

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

高雄市立各醫療院(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

高雄市立各醫療院(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.....	8
二、餘絀撥補表.....	10
三、現金流量表.....	11
四、平衡表.....	13
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	17
二、其他業務收入明細表.....	18
三、業務外收入明細表.....	19
四、醫療成本明細表.....	20
五、其他業務成本明細表.....	28
六、管理及總務費用明細表.....	29
七、研究發展及訓練費用明細表.....	32
八、其他業務費用明細表.....	34
九、業務外費用明細表.....	35
十、資產折舊明細表.....	37
十一、資產報廢明細表.....	39
十二、固定資產建設改良擴充明細表.....	41
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	43
十四、主要營運項目執行績效摘要表.....	49
十五、基金數額增減明細表.....	51

十六、無形資產明細表.....	52
十七、員工人數彙計表.....	53
十八、用人費用彙計表.....	54
十九、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	58
二十、所屬分決算收支概況表.....	59
二一、各項費用彙計表.....	61
二二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	63

高雄市立各醫療院(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

本局主管民生、聯合、中醫、凱旋4家市立醫院及27區衛生所醫療藥品基金，所屬各醫療院(所)均為中央健康保險局特約醫療院所。藥品之銷售收入依健保藥品給付規定，自費藥價由各該院藥品及治療委員會自行訂定，一般門診、住院收費標準由本局統一訂定，陳報市府核定後實施。

民生、聯合醫院分設內、外、小兒、婦產、耳鼻、皮膚、眼、牙、骨、高年、復健、泌尿、放射、實驗診斷科等醫療科。中醫醫院分設內科、傷科、婦科、針灸科之中醫診療及中醫藥之研究。凱旋醫院專責精神症之預防治療及研究。本局所屬衛生所醫療業務以辦理門診、行政相驗、體檢為主責，另推行公共衛生、防疫保健知識，以改善民眾衛生習慣。

各醫療院(所)除辦理疾病之預防與治療外並執行公共衛生政策之推展，如傳染病防治、醫、藥政管理、預防保健、衛生教育、醫療資訊宣導等計畫。及因應社會變遷高齡人口照護問題新建長照中心工程。並透過市立醫院結合各區衛生所，建構及落實以市民為中心的公衛照護體系及社區醫療照護網，推展社區民眾健康保健篩檢、防治宣導及居家醫療照護服務，提升市民疾病預防與防疫保健觀念，以確保全體市民健康為福祉。

茲就各院所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	1,939,986,000	1,933,492,281	99.67	已完成。	
二、門診醫療服務人次	1,217,143	1,133,744	93.15	已完成。	
三、住院醫療服務收入	1,753,422,000	1,835,780,026	104.70	已完成。	
四、住院醫療服務人日	392,615	391,808	99.79	已完成。	
五、衛生保健服務收入	95,493,000	117,398,557	122.94	已完成。	
六、衛生保健服務人次	125,750	165,783	131.84	已完成。	
七、其他醫療收入	245,839,000	231,626,905	94.22	已完成。	
八、高齡整合長期照護中心新建工程	211,673,328	208,663,645	98.58	已完成。	
九、耐震補強工程計畫	107,892,249	40,852,457	37.86	本案為民生及聯合醫院建物耐震補強工程。民生醫院於108年10月15日決標，後續為配合週遭障礙物、地下管線、醫療儀器搬遷及病患、員工安全於108年12月5日停工，於109年2月17日排除眾多因素復工，目前尚未執行完畢；聯合醫院已執行完成。	督促業務單位積極辦理。
十、高雄市立凱旋醫院外牆整修工程	35,000,000	1,528,188	4.37	本案為109年-111年繼續計畫，工程已於109年10月23日決標，因外牆工程及大門景觀工程施作廠商不同，避免工程介面問題，待景觀工程完成驗收後再行進場施工。	督促業務單位積極辦理。

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

總 說 明

中華民國109年度

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	%	比較增減超過 10%原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)		
一、業務收入	4,144,710,000	4,368,380,254	223,670,254	5.40	
(一)醫療收入	3,763,133,000	3,954,905,332	191,772,332	5.10	
1.門診醫療收入	1,939,986,000	1,933,492,281	-6,493,719	0.33	
2.住院醫療收入	1,753,422,000	1,835,780,026	82,358,026	4.70	
3.衛生保健收入	95,493,000	117,398,557	21,905,557	22.94	因健檢人次較預期高所致。
4.其他醫療收入	245,839,000	231,626,905	-14,212,095	5.78	
5.減：醫療折讓	-251,771,000	-143,247,507	108,523,493	43.10	因疫情預估健保109年度核刪率調低，致折讓數較預算數低。
6.減：醫療優待免費	-19,836,000	-20,144,930	-308,930	1.56	
(二)其他業務收入	381,577,000	413,474,922	31,897,922	8.36	
1.其他補助收入	361,180,000	383,328,493	22,148,493	6.13	
2.雜項業務收入	20,397,000	30,146,429	9,749,429	47.80	主要係醫療人員支援院外醫療機構收入增加所致。
二、業務外收入	18,004,000	37,635,372	19,631,372	109.04	
(一)財務收入	3,503,000	1,967,558	-1,535,442	43.83	
利息收入	3,503,000	1,967,558	-1,535,442	43.83	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	14,501,000	35,667,814	21,166,814	145.97	
1.資產使用及權利金收入	3,311,000	4,833,607	1,522,607	45.99	因場地出租情形較預期多。
2.違規罰款收入	1,620,000	1,475,694	-144,306	8.91	
3.受贈收入	75,000	227,801	152,801	203.73	主要係受贈設備增加所致。

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

總 說 明

中華民國109年度

收入項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減	%	比較增減超過 10%原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	(3)/(1)	
4. 賠(補)償收入	0	41,900	41,900	0.00	係清潔公司不慎損壞胃鏡室電腦之賠償。
5. 雜項收入	9,495,000	29,088,812	19,593,812	206.36	主要係轉列99-104年度溢提備抵醫療折讓所致。

(二) 支出部分

支出項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減	%	比較增減超過 10%原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	(3)/(1)	
一、業務成本與費用	3,999,896,000	4,188,202,806	188,306,806	4.71	
(一) 醫療成本	3,325,468,000	3,625,664,131	300,196,131	9.03	
1. 門診醫療成本	1,743,516,000	1,850,187,489	106,671,489	6.12	
2. 住院醫療成本	1,328,306,000	1,505,359,626	177,053,626	13.33	係因醫療收入增加，業務賸餘大於預算數，致績效獎金提列增加。
3. 衛生保健成本	32,602,000	31,831,379	-770,621	2.36	
4. 其他醫療成本	221,044,000	238,285,637	17,241,637	7.80	
(二) 其他業務成本	311,000	248,248	-62,752	20.18	
雜項業務成本	311,000	248,248	-62,752	20.18	係因支援醫療機構之費用減少所致。
(三) 管理及總務費用	564,429,000	494,160,992	-70,268,008	12.45	
管理費用及總務費用	564,429,000	494,160,992	-70,268,008	12.45	主要係聯合醫院未足額聘用致正式及約聘僱職員薪金支用數低於預期及凱旋醫院約聘僱人員薪金應實際歸屬於其他醫療成本所致。
(四) 研究發展及訓練費用	97,141,000	57,017,138	-40,123,862	41.30	

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

總 說 明

中華民國109年度

1. 研究發展費用	59,380,000	37,060,991	-22,319,009	37.59	主要係為擷節電腦軟體服務費及研究計畫及論文寫作等項費用，改由各市立醫院獎勵金提撥衛生局統籌款專戶支應所致。
2. 訓練費用	37,761,000	19,956,147	-17,804,853	47.15	主要係國內外旅費、講師鐘點費、稿費及審查費、報名費、學分補助費等減少所致。
(五)其他業務費用	12,547,000	11,112,297	-1,434,703	11.43	
雜項業務費用	12,547,000	11,112,297	-1,434,703	11.43	係志工服務費較預期低，辦理社區醫療服務活動較預算數少所致。
二、業務外費用	23,772,000	26,360,064	2,588,064	10.89	
(一)其他業務外費用	23,772,000	26,360,064	2,588,064	10.89	
1. 財產交易短絀	6,240,000	7,267,592	1,027,592	16.47	主要係報廢資產數量較預期高。
2. 雜項費用	17,532,000	19,092,472	1,560,472	8.90	

(三)餘絀部分

本年度預算編列賸餘139,046,000元，執行結果決算數為191,452,756元，較預算數增加52,406,756元，約37.69%。主要係醫療收入增加致績效獎金提列增加、因疫情健保核減數降低、長照大樓的啟用帶動收入增加所致，另管理及總務費用因未足額聘用人員薪資減少所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘297,271,710元，加計本期賸餘191,452,756元，本年度累積賸餘488,724,466元，本年留存事業機關未分配賸餘488,724,466元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入330,691,086元。
- (二)投資活動之淨現金流出552,334,477元。
- (三)籌資活動之淨現金流入284,329,360元。
- (四)期初現金及約當現金1,134,602,914元。
- (五)期末現金及約當現金1,197,288,883元。

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

總 說 明

中華民國109年度

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	3,946,098,066	54.43	流動負債	1,566,411,041	21.60
投資、長期應收款、 代墊款及準備金	14,339,310	0.20	其他負債	1,234,834,768	17.03
不動產、廠房及設備	3,253,321,118	44.87	基金	2,795,873,095	38.56
無形資產	30,097,044	0.42	公積	1,090,516,319	15.04
其他資產	6,611,988	0.08	累積餘絀	488,724,466	6.74
			淨值其他項目	74,107,837	1.03
合 計	7,250,467,526	100.00	合 計	7,250,467,526	100.00

六、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 衛生局各區衛生所業務外費用-其他業務外費用-財產交易短絀超法定預算數18,487元。依本局110年01月29日高市衛醫字第11030530600號函同意併決算辦理。
2. 民生醫院「門診醫療成本」、「住院醫療成本」、「其他醫療成本」及「電腦軟體」分別超法定預算103,729,772元、84,080,571元、9,295,931元及641,773元，依本局110年1月22日高市衛醫字第11030515900號函同意併決算辦理。
3. 民生醫院「廣告費」超法定預算75,350元，依本局109年1月20日高市衛醫字第10930288800號函、109年2月3日高市衛醫字第10930678500號函、109年3月13日高市衛醫字第10931827000號函、109年8月31日高市衛醫字第10938438500號函、110年1月7日高市衛醫字第10943003600號函同意併決算辦理。
4. 民生醫院「業務宣導費」超法定預算69,686元，依本局109年8月31日高市衛醫字第10938438500號函、110年1月7日高市衛醫字第10943003600號函同意併決算辦理。
5. 民生醫院「基金」超法定預算33,712,781元，依市府109年6月5日高市府衛長字第10935250200號、110年1月22日高市府衛醫字第11030589700號、本局110年1月15日高市衛醫字第10942793000號函核轉市府同意併決算辦理。
6. 聯合醫院「門診醫療成本」、「住院醫療成本」、「衛生保健成本」、「訓練費用」、「財產交易短絀」及「雜項費用」分別超法定預算14,202,153元、19,261,227元、

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

總 說 明

中華民國109年度

2,973,010元、1,428,279元、3,241,704元及971,448元，依本局110年2月3日高市衛醫字第11031053300號函同意併決算辦理。

7. 聯合醫院「業務宣導費」超法定預算3,135元，依本局110年1月29日高市衛醫字第11030735000號函同意併入決算辦理。

8. 聯合醫院「基金」超法定預算145,086元，依市府109年6月5日高市府衛長字第10935250200號函、110年2月17日高市府衛長字第11031342200號函同意併決算辦理及折減174,113元依本局110年2月2日高市衛醫字第11031048500號函核轉本府同意併決算辦理。

9. 中醫醫院辦理「C級巷弄長照站」計畫致基金增加169,800元及依高市府財公產字第10931453000號函核准同意土地及房屋及建築變更為非公用財產，並指定管理機關為「高雄市政府財政局」致基金減少768,458元，依本局110年1月28日高市衛醫字第11030489400號函核轉市府同意併決算辦理。

10. 凱旋醫院「門診醫療成本」、「住院醫療成本」、「衛生保健成本」、「其他醫療成本」及「雜項費用」分別超法定預算6,078,808元、73,711,828元、449,107元、8,448,741元及3,364,614元，依本局110年1月25日高市衛醫字第11030522600號函同意併決算辦理。

11. 凱旋醫院「基金」超法定預算276,987元，依市府109年6月5日高市府衛長字第10935250200號函及110年2月17日高市府衛長字第11031342200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：

1. 民生醫院機械及設備33,430,501元，依本局110年1月15日高市衛醫字第10942793000號函核轉市府同意、高市府109年12月11日高市府衛長字第10941708300號函奉准先行辦理。

2. 民生醫院什項設備850,900元，依本局110年1月15日高市衛醫字第10942793000號函核轉市府同意、高市府109年12月11日高市府衛長字第10941708300號函奉准先行辦理。

3. 聯合醫院「機械及設備」25,000元及「交通及運輸設備」45,000元，依高市府109年9月28日高市府衛長字第10939532900號函奉准先行辦理。

4. 中醫醫院「機械及設備」58,000元、「交通及運輸設備」20,000元及「什項設備」115,000元，依高市府109年9月28日高市府衛長字第10939532900號函奉准先行辦理。

5. 凱旋醫院機械及設備1,447,000元，依高市府109年4月10日高市府衛長字第10932246300號函、109年4月23日高市府衛長字第10933366800號函、109年9月28日高市府衛長字第10939532900號函奉准先行辦理。

6. 凱旋醫院交通及運輸設備25,000元，依高市府109年4月10日高市府衛長字第10932246300號函奉准先行辦理。

7. 凱旋醫院什項設備1,141,000元，依高市府109年4月10日高市府衛長字第10932246300號函、109年4月23日高市府衛長字第10933366800號函、109年9月28日高市府衛長字第10939532900號函奉准先行辦理。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

總 說 明

中華民國109年度

(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：

1. 民生醫院依本局110年1月27日高市衛醫字第11030693100號函核定同意保留計畫型資本支出—房屋及建築64,810,767元、非計畫型資本支出—房屋及建築 41,315,080元、機械及設備10,877,224元，合計117,003,071元。
2. 聯合醫院依本局110年1月22日高市衛醫字第11030540700號函核定同意保留一般建築及設備計畫—房屋及建築9,552,831元、機械及設備38,825,450元及什項設備92,000元，合計48,470,281元。
3. 凱旋醫院依本局110年1月22日高市衛醫字第11030621100號函核定同意保留計畫型資本支出—房屋及建築33,471,812元、非計畫型資本支出—房屋及建築2,680,544元、機械及設備837,440元、雜項設備1,019,446元，合計38,009,242元。
4. 民生醫院受贈公積—房屋及建築增加15,000,000元、什項設備增加23,000元、機械及設備增加5,292,486元，合計20,315,486元。
5. 聯合醫院受贈公積—房屋及建築增加4,464,296元、機械及設備增加1,763,089元、交通及運輸設備增加3,597,700元、什項設備增加408,265元及無形資產增加1,255,000元，合計11,488,350元。
6. 中醫醫院受贈公積—機械及設備增加962,810元。
7. 凱旋醫院受贈公積—房屋及建築增加7,179,652元、什項設備增加42,150元、機械及設備增加957,400元、未完工程增加12,914,745元，合計21,093,947元。
8. 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。

高雄市立各醫療院(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	4,144,710,000	100.00	4,368,380,254	100.00	223,670,254	5.40	4,192,059,073	100.00
醫療收入	3,763,133,000	90.79	3,954,905,332	90.53	191,772,332	5.10	3,791,459,258	90.44
門診醫療收入	1,939,986,000	46.81	1,933,492,281	44.26	-6,493,719	0.33	1,957,651,408	46.70
住院醫療收入	1,753,422,000	42.31	1,835,780,026	42.02	82,358,026	4.70	1,782,096,215	42.51
衛生保健收入	95,493,000	2.30	117,398,557	2.69	21,905,557	22.94	114,321,155	2.73
其他醫療收入	245,839,000	5.93	231,626,905	5.30	-14,212,095	5.78	199,990,542	4.77
醫療折讓	-251,771,000	-6.07	-143,247,507	-3.28	108,523,493	43.10	-239,650,691	-5.72
醫療優待免費	-19,836,000	-0.48	-20,144,930	-0.46	-308,930	1.56	-22,949,371	-0.55
其他業務收入	381,577,000	9.21	413,474,922	9.47	31,897,922	8.36	400,599,815	9.56
其他補助收入	361,180,000	8.71	383,328,493	8.78	22,148,493	6.13	379,350,561	9.05
雜項業務收入	20,397,000	0.49	30,146,429	0.69	9,749,429	47.80	21,249,254	0.51
業務成本與費用	3,999,896,000	96.51	4,188,202,806	95.88	188,306,806	4.71	4,021,107,296	95.92
醫療成本	3,325,468,000	80.23	3,625,664,131	83.00	300,196,131	9.03	3,471,190,225	82.80
門診醫療成本	1,743,516,000	42.07	1,850,187,489	42.35	106,671,489	6.12	1,886,239,895	45.00
住院醫療成本	1,328,306,000	32.05	1,505,359,626	34.46	177,053,626	13.33	1,385,286,766	33.05
衛生保健成本	32,602,000	0.79	31,831,379	0.73	-770,621	2.36	31,763,411	0.76
其他醫療成本	221,044,000	5.33	238,285,637	5.45	17,241,637	7.80	167,900,153	4.01
其他業務成本	311,000	0.01	248,248	0.01	-62,752	20.18	239,607	0.01
雜項業務成本	311,000	0.01	248,248	0.01	-62,752	20.18	239,607	0.01
管理及總務費用	564,429,000	13.62	494,160,992	11.31	-70,268,008	12.45	481,376,808	11.48
管理費用及總務費用	564,429,000	13.62	494,160,992	11.31	-70,268,008	12.45	481,376,808	11.48
研究發展及訓練費用	97,141,000	2.34	57,017,138	1.31	-40,123,862	41.30	58,545,207	1.40
研究發展費用	59,380,000	1.43	37,060,991	0.85	-22,319,009	37.59	35,176,333	0.84
訓練費用	37,761,000	0.91	19,956,147	0.46	-17,804,853	47.15	23,368,874	0.56
其他業務費用	12,547,000	0.30	11,112,297	0.25	-1,434,703	11.43	9,755,449	0.23
雜項業務費用	12,547,000	0.30	11,112,297	0.25	-1,434,703	11.43	9,755,449	0.23
業務賸餘(短絀)	144,814,000	3.49	180,177,448	4.12	35,363,448	24.42	170,951,777	4.08
業務外收入	18,004,000	0.43	37,635,372	0.86	19,631,372	109.04	35,390,247	0.84
財務收入	3,503,000	0.08	1,967,558	0.05	-1,535,442	43.83	3,321,442	0.08
利息收入	3,503,000	0.08	1,967,558	0.05	-1,535,442	43.83	3,321,442	0.08

高雄市立各醫療院(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	%
其他業務外收入	14,501,000	0.35	35,667,814	0.82	21,166,814	145.97	32,068,805	0.76
資產使用及權利金收入	3,311,000	0.08	4,833,607	0.11	1,522,607	45.99	3,703,481	0.09
違規罰款收入	1,620,000	0.04	1,475,694	0.03	-144,306	8.91	1,203,491	0.03
受贈收入	75,000	0.00	227,801	0.01	152,801	203.73	380,297	0.01
賠(補)償收入			41,900	0.00	41,900			
收回呆帳							4,000	0.00
雜項收入	9,495,000	0.23	29,088,812	0.67	19,593,812	206.36	26,777,536	0.64
業務外費用	23,772,000	0.57	26,360,064	0.60	2,588,064	10.89	36,583,807	0.87
其他業務外費用	23,772,000	0.57	26,360,064	0.60	2,588,064	10.89	36,583,807	0.87
財產交易短絀	6,240,000	0.15	7,267,592	0.17	1,027,592	16.47	8,031,521	0.19
雜項費用	17,532,000	0.42	19,092,472	0.44	1,560,472	8.90	28,552,286	0.68
業務外賸餘(短絀)	-5,768,000	-0.14	11,275,308	0.26	17,043,308	295.48	-1,193,560	-0.03
本期賸餘(短絀)	139,046,000	3.35	191,452,756	4.38	52,406,756	37.69	169,758,217	4.05

高雄市立各醫療院(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	390,820,000	100.00	488,724,466	100.00	97,904,466	25.05	658,718,710	100.00
本期賸餘	139,046,000	35.58	191,452,756	39.17	52,406,756	37.69	169,758,217	25.77
前期未分配賸餘	251,774,000	64.42	297,271,710	60.83	45,497,710	18.07	488,960,493	74.23
分配之部							361,447,000	54.87
提存公積							68,105,000	10.34
解繳公庫淨額							293,342,000	44.53
未分配賸餘	390,820,000	100.00	488,724,466	100.00	97,904,466	25.05	297,271,710	45.13

高雄市立各醫療院(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）	139,046,000	191,452,756	52,406,756	37.69
利息股利之調整	-3,503,000	-1,967,558	1,535,442	43.83
利息收入	-3,503,000	-1,967,558	1,535,442	43.83
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	135,543,000	189,485,198	53,942,198	39.80
調整項目	-90,402,000	139,213,857	229,615,857	253.99
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	256,766,000	146,873,719	-109,892,281	42.80
折舊、減損及折耗	166,765,000	174,422,071	7,657,071	4.59
攤銷	12,259,000	14,246,761	1,987,761	16.21
處理資產短絀（賸餘）	6,240,000	7,267,592	1,027,592	16.47
其他		-15,734,086	-15,734,086	
流動資產淨減（淨增）	-602,145,000	-359,577,599	242,567,401	40.28
流動負債淨增（淨減）	69,713,000	171,715,399	102,002,399	146.32
未計利息股利之現金流入（流出）	45,141,000	328,699,055	283,558,055	628.16
收取利息	3,503,000	1,992,031	-1,510,969	43.13
業務活動之淨現金流入（流出）	48,644,000	330,691,086	282,047,086	579.82
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		3,000,000	3,000,000	
減少流動金融資產		3,000,000	3,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,109,000		-1,109,000	100.00
減少準備金	1,109,000		-1,109,000	100.00
減少無形資產及其他資產	3,000,000	4,649,413	1,649,413	54.98
減少其他資產	3,000,000	4,649,413	1,649,413	54.98
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	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-1,000,000	-1,000,000	
增加投資		-1,000,000	-1,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-321,061,000	-465,000,395	-143,939,395	44.83
增加不動產、廠房及設備	-321,061,000	-465,000,395	-143,939,395	44.83
增加無形資產及其他資產	-15,463,000	-7,283,495	8,179,505	52.90
增加無形資產	-13,202,000	-6,221,803	6,980,197	52.87
增加其他資產	-2,261,000	-1,061,692	1,199,308	53.04
投資活動之淨現金流入（流出）	-332,415,000	-552,334,477	-219,919,477	66.16
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	328,401,000	233,826,080	-94,574,920	28.80
增加其他負債	328,401,000	233,826,080	-94,574,920	28.80
增加基金、公積及填補短絀	16,400,000	50,677,393	34,277,393	209.01
增加基金	16,400,000	50,677,393	34,277,393	209.01
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-145,565,000		145,565,000	100.00
減少其他負債	-145,565,000		145,565,000	100.00
減少基金及公積		-174,113	-174,113	

高雄市立各醫療院(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	%
減少基金		-174,113	-174,113	
籌資活動之淨現金流入(流出)	199,236,000	284,329,360	85,093,360	42.71
現金及約當現金之淨增(淨減)	-84,535,000	62,685,969	147,220,969	174.15
期初現金及約當現金	1,911,181,000	1,134,602,914	-776,578,086	40.63
期末現金及約當現金	1,826,646,000	1,197,288,883	-629,357,117	34.45

註：

一、不影響現金流量：

1. 應收帳款沖抵已提列醫療折讓計119,684,668元，其中衛生局各區衛生所14,692,181元、民生醫院60,518,440元、聯合醫院44,047,511元、中醫醫院426,536元。
2. 受贈公積增加53,860,593元(房屋及建築32,413,002元、機械及設備7,212,696元、無形資產1,255,000元、雜項設備65,150元、未完工程12,914,745元)，其中民生醫院房屋及建築15,000,000元、機械及設備5,292,486元、雜項設備23,000元、聯合醫院房屋及建築10,233,350元、無形資產1,255,000元、中醫醫院機械及設備962,810元、凱旋醫院房屋及建築7,179,652元、機械及設備957,400元、雜項設備42,150元、未完工程12,914,715元。
3. 應收醫療帳款轉列催收款項計5,941,648元，其中民生醫院865,320元、聯合醫院423,822元、凱旋醫院4,652,506元。
4. 催收款項無法收回轉銷4,682,363元，其中民生醫院989,316元(沖抵備抵呆帳745,346元、沖抵備抵醫療折讓243,970元)及收回已轉銷備抵呆帳12,632元、聯合醫院催收款項無法收回轉銷801,626元、凱旋醫院沖抵備抵呆帳2,891,421元。
5. 凱旋醫院健保剔除款由已提備抵折讓沖抵60,471,010元。
6. 凱旋醫院未完工程帳列應付工程款2,335,506元，由醫管基金購置12,914,745元。
7. 民生醫院「108年二樓診間整修工程(含公廁)」收到補助款時以應付代收款入帳，以前年度帳列未完工程6,625,469元於今年度結帳轉正認列房屋及建築、受贈公積。
8. 退休離職準備金減少計1,183,178元：衛生局各區衛生所增加114,674元、民生醫院減少931,195元、凱旋醫院減少155,284元及中醫醫院減少211,373元。
9. 中醫醫院基金減少768,458元，依109年5月22日高市府財公產字第10931453000號函核准土地、房屋及建築同意變更為非公用財產，並指定管理機關為高雄市政府財政局。
10. 聯合醫院增加不動產、廠房及設備由衛生局統籌款支應2,300,186元，帳列未完工程，及開刀房變更設備案設計監造費應付未付96,000元，帳列其他應付款。
11. 基金應收未收數帳列其他應收款計27,261元，其中聯合醫院13,281元、凱旋醫院13,980元。

二、備註說明：

1. 調整項目-其他-15,734,086元：(1)係民生醫院收補助款購置設備所提列折舊費用，同額將遞延收入轉列其他補助收入-10,211元。衛生福利部109年度「護理機構品質提升產學補助計畫」，補助款1,177,860元將於次年撥入暫列其他應收款，資本門-585,800元已列遞延收入，經常門-592,060元已列其他醫療收入。(2)聯合醫院收補助款購置設備所提列折舊費用，同額將遞延收入轉列其他補助收入-842,892元。99-104年度溢提備抵醫療折讓轉列雜項收入-14,117,080元。105年度催收款項無法收回但該年度備抵呆帳提列不足轉列雜項費用15,051元。(3)凱旋醫院收補助款購置設備所提列之折舊費用，同額將遞延收入轉列其他補助收入-186,894元。
2. 本年度收回催收款項計3,634,667元，其中民生醫院545,619元、聯合醫院11,705元及凱旋醫院3,077,343元。
3. 凱旋醫院催收款項增提備抵呆帳2,470,057元，應收帳款增提備抵呆帳167,066元。

高雄市立各醫療院(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	7,250,467,526	100.00	6,570,744,071	100.00	679,723,455	10.34
流動資產	3,946,098,066	54.43	3,573,949,021	54.39	372,149,045	10.41
現金	1,197,288,883	16.51	1,134,602,914	17.27	62,685,969	5.52
銀行存款	1,193,586,963	16.46	1,127,745,236	17.16	65,841,727	5.84
匯撥中現金	3,701,920	0.05	6,857,678	0.10	-3,155,758	46.02
流動金融資產	897,000,000	12.37	813,300,000	12.38	83,700,000	10.29
其他金融資產 - 流動	897,000,000	12.37	813,300,000	12.38	83,700,000	10.29
應收款項	834,086,179	11.50	690,744,863	10.51	143,341,316	20.75
應收醫療帳款	1,208,303,235	16.67	1,129,838,631	17.19	78,464,604	6.94
備抵醫療折讓	-387,454,641	-5.34	-443,120,790	-6.74	55,666,149	12.56
備抵呆帳 - 應收醫療帳款	-3,892,229	-0.05	-3,725,163	-0.06	-167,066	4.48
應收利息	53,138	-	77,611	-	-24,473	31.53
其他應收款	17,076,676	0.24	7,674,574	0.12	9,402,102	122.51
存貨	75,222,949	1.04	68,653,363	1.04	6,569,586	9.57
物料	279,428	-	242,544	-	36,884	15.21
醫療用品	74,943,521	1.03	68,410,819	1.04	6,532,702	9.55
預付款項	942,500,055	13.00	866,647,881	13.19	75,852,174	8.75
用品盤存	1,489,392	0.02	1,283,824	0.02	205,568	16.01
預付費用	941,010,663	12.98	865,364,057	13.17	75,646,606	8.74
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	14,339,310	0.20	14,522,488	0.22	-183,178	1.26
非流動金融資產	11,000,000	0.15	10,000,000	0.15	1,000,000	10.00
其他金融資產 - 非流動	11,000,000	0.15	10,000,000	0.15	1,000,000	10.00
準備金	3,339,310	0.05	4,522,488	0.07	-1,183,178	26.16
退休及離職準備金	3,339,310	0.05	4,522,488	0.07	-1,183,178	26.16
不動產、廠房及設備	3,253,321,118	44.87	2,937,429,332	44.70	315,891,786	10.75
土地	561,500,050	7.74	564,218,150	8.59	-2,718,100	0.48
土地	561,500,050	7.74	564,218,150	8.59	-2,718,100	0.48
土地改良物	97,750	-	147,562	-	-49,812	33.76
土地改良物	891,855	0.01	891,855	0.01		
累計折舊 - 土地改良物	-794,105	-0.01	-744,293	-0.01	-49,812	6.69

高雄市立各醫療院(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	%
房屋及建築	1,577,060,609	21.75	1,583,857,045	24.10	-6,796,436	0.43
房屋及建築	2,895,518,312	39.94	2,838,408,014	43.20	57,110,298	2.01
累計折舊 - 房屋及建築	-1,318,457,703	-18.18	-1,254,550,969	-19.09	-63,906,734	5.09
機械及設備	437,565,171	6.03	349,356,354	5.32	88,208,817	25.25
機械及設備	1,449,987,339	20.00	1,316,671,482	20.04	133,315,857	10.13
累計折舊 - 機械及設備	-1,012,422,168	-13.96	-967,315,128	-14.72	-45,107,040	4.66
交通及運輸設備	18,622,326	0.26	15,408,987	0.23	3,213,339	20.85
交通及運輸設備	64,619,014	0.89	58,443,509	0.89	6,175,505	10.57
累計折舊 - 交通及運輸設備	-45,996,688	-0.63	-43,034,522	-0.65	-2,962,166	6.88
什項設備	54,190,981	0.75	45,347,511	0.69	8,843,470	19.50
什項設備	170,173,120	2.35	164,027,157	2.50	6,145,963	3.75
累計折舊 - 什項設備	-115,982,139	-1.60	-118,679,646	-1.81	2,697,507	2.27
購建中固定資產	604,284,231	8.33	379,093,723	5.77	225,190,508	59.40
未完工程	604,274,651	8.33	379,073,723	5.77	225,200,928	59.41
訂購機件及設備款	9,580	-	20,000	-	-10,420	52.10
無形資產	30,097,044	0.42	36,867,002	0.56	-6,769,958	18.36
無形資產	30,097,044	0.42	36,867,002	0.56	-6,769,958	18.36
電腦軟體	30,097,044	0.42	36,867,002	0.56	-6,769,958	18.36
其他資產	6,611,988	0.09	7,976,228	0.12	-1,364,240	17.10
什項資產	6,611,988	0.09	7,976,228	0.12	-1,364,240	17.10
存出保證金	1,369,307	0.02	2,217,499	0.03	-848,192	38.25
催收款項	18,083,791	0.25	20,459,173	0.31	-2,375,382	11.61
備抵呆帳 - 催收款項	-14,576,137	-0.20	-15,527,701	-0.24	951,564	6.13
暫付及待結轉帳項	1,735,027	0.02	827,257	0.01	907,770	109.73
合計	7,250,467,526	100.00	6,570,744,071	100.00	679,723,455	10.34

高雄市立各醫療院(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	2,801,245,809	38.64	2,414,450,413	36.75	386,795,396	16.02
流動負債	1,566,411,041	21.60	1,398,889,605	21.29	167,521,436	11.98
應付款項	1,560,244,477	21.52	1,394,558,984	21.22	165,685,493	11.88
應付帳款	1,572,532	0.02	1,543,517	0.02	29,015	1.88
應付代收款	85,881,168	1.18	97,233,346	1.48	-11,352,178	11.68
應付費用	1,470,296,261	20.28	1,295,719,111	19.72	174,577,150	13.47
應付工程款	2,335,506	0.03			2,335,506	
其他應付款	159,010	-	63,010	-	96,000	152.36
預收款項	6,166,564	0.09	4,330,621	0.07	1,835,943	42.39
預收收入	6,166,564	0.09	4,330,621	0.07	1,835,943	42.39
其他負債	1,234,834,768	17.03	1,015,560,808	15.46	219,273,960	21.59
遞延負債	106,318,449	1.47	42,601,270	0.65	63,717,179	149.57
遞延收入	106,318,449	1.47	42,601,270	0.65	63,717,179	149.57
什項負債	1,128,516,319	15.56	972,959,538	14.81	155,556,781	15.99
存入保證金	90,923,102	1.25	72,980,747	1.11	17,942,355	24.59
應付保管款	633,326,285	8.73	610,919,750	9.30	22,406,535	3.67
應付退休及離職金	3,339,310	0.05	4,522,488	0.07	-1,183,178	26.16
暫收及待結轉帳項	400,927,622	5.53	284,536,553	4.33	116,391,069	40.91
淨值	4,449,221,717	61.36	4,156,293,658	63.25	292,928,059	7.05
基金	2,795,873,095	38.56	2,746,111,012	41.79	49,762,083	1.81
基金	2,795,873,095	38.56	2,746,111,012	41.79	49,762,083	1.81
基金	2,795,873,095	38.56	2,746,111,012	41.79	49,762,083	1.81
公積	1,090,516,319	15.04	1,036,655,726	15.78	53,860,593	5.20
資本公積	715,408,813	9.87	661,548,220	10.07	53,860,593	8.14
受贈公積	715,347,813	9.87	661,487,220	10.07	53,860,593	8.14
其他資本公積	61,000	-	61,000	-		
特別公積	375,107,506	5.17	375,107,506	5.71		
特別公積	375,107,506	5.17	375,107,506	5.71		
累積餘絀	488,724,466	6.74	297,271,710	4.52	191,452,756	64.40
累積賸餘	488,724,466	6.74	297,271,710	4.52	191,452,756	64.40

高雄市立各醫療院(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	%
累積賸餘	488,724,466	6.74	297,271,710	4.52	191,452,756	64.40
淨值其他項目	74,107,837	1.02	76,255,210	1.16	-2,147,373	2.82
累積其他綜合餘絀	74,107,837	1.02	76,255,210	1.16	-2,147,373	2.82
未實現重估增值	74,107,837	1.02	76,255,210	1.16	-2,147,373	2.82
合計	7,250,467,526	100.00	6,570,744,071	100.00	679,723,455	10.34

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）性質科目計5,627,500元。

2.上年度信託代理與保證資產（負債）性質科目計6,974,035元。

3.主要係廠商以設定質權之定存單繳納工程履約保證金5,177,500元、保固保證金450,000元。

高雄市立各醫療院(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	3,763,133,000	3,954,905,332	191,772,332	5.10	
門診醫療收入	1,939,986,000	1,933,492,281	-6,493,719	0.33	
住院醫療收入	1,753,422,000	1,835,780,026	82,358,026	4.70	
衛生保健收入	95,493,000	117,398,557	21,905,557	22.94	因健檢人次較預期高所致。
其他醫療收入	245,839,000	231,626,905	-14,212,095	5.78	
醫療折讓	-251,771,000	-143,247,507	108,523,493	43.10	因疫情109年度健保核刪率調低，致折讓數較預算數低。
醫療優待免費	-19,836,000	-20,144,930	-308,930	1.56	

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

其他業務收入明細表

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	%	
其他業務收入	381,577,000	413,474,922	31,897,922	8.36	主要係醫療人員支援院 外醫療機構收入增加所致。
其他補助收入	361,180,000	383,328,493	22,148,493	6.13	
雜項業務收入	20,397,000	30,146,429	9,749,429	47.80	

高雄市立各醫療院(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	18,004,000	37,635,372	19,631,372	109.04	
財務收入	3,503,000	1,967,558	-1,535,442	43.83	
利息收入	3,503,000	1,967,558	-1,535,442	43.83	主要係定存利率調降致利息收入較預期低。
其他業務外收入	14,501,000	35,667,814	21,166,814	145.97	
資產使用及權利金收入	3,311,000	4,833,607	1,522,607	45.99	因場地出租情形較預期多。
違規罰款收入	1,620,000	1,475,694	-144,306	8.91	
受贈收入	75,000	227,801	152,801	203.73	主要係受贈設備增加所致。
賠(補)償收入		41,900	41,900		係清潔公司不慎損壞胃鏡室電腦之賠償。
雜項收入	9,495,000	29,088,812	19,593,812	206.36	主要係轉列99-104年度溢提備抵醫療折讓所致。

高雄市立各醫療院(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	3,325,468,000	3,625,664,131	300,196,131	9.03	
門診醫療成本	1,743,516,000	1,850,187,489	106,671,489	6.12	1.衛生局各區衛生所: 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。 2.聯合醫院:外包保全 人員預算2人,預算數 926,166元,決算2人, 決算數882,304元;委 託清潔公司外包清潔費 預算25人,預算數 9,960,000元,決算25 人,決算數9,399,657 元;外刀費及醫療院所 合作預算22人,預算數 9,001,000元,決算19 人,決算數9,785,161 元;專技人員酬金預算 6人,預算數5,842,000 元,決算2人,決算數 756,097元。 3.相關核准文號詳總說 明六、(一)之說明。
用人費用	927,774,000	985,369,913	57,595,913	6.21	1.民生醫院:(1)依據 高市府104年5月28日高 市府人力字第 10430548100號函:人力 管控方式採行用人費用 率。(2)依據高雄市政 府109年11月30日高市 府人力字第 10931016700號書函續 辦。 2.聯合醫院:(1)依據

高雄市立各醫療院(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	%	
正式員額薪資	217,876,000	182,798,462	-35,077,538	16.10	市府102年6月17日高市府人力字第10230607100號函人力管控方式採用人費用率。(2)依據高雄市政府108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。 3.中醫醫院：(1)依據106年7月13日高市府人力字第10630583000號函人力管控方式改採用人費用率方式辦理。(2)依據高雄市政府108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。 4.凱旋醫院：依據102年6月17日高市府人力字第10230607100號函人力管控方式改採用人費用率方式辦理，並依據高雄市政府108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。
聘僱及兼職人員薪資	231,295,000	209,408,135	-21,886,865	9.46	
超時工作報酬	11,179,000	19,795,283	8,616,283	77.08	
津貼	474,000	423,424	-50,576	10.67	
獎金	369,167,000	483,369,481	114,202,481	30.94	
退休及卹償金	35,590,000	30,927,468	-4,662,532	13.10	
資遣費	37,000	198,450	161,450	436.35	
福利費	62,156,000	58,449,210	-3,706,790	5.96	
服務費用	161,954,000	137,422,005	-24,531,995	15.15	

高雄市立各醫療院(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	%	
水電費	26,268,000	18,975,410	-7,292,590	27.76	
郵電費	3,945,000	3,216,016	-728,984	18.48	
旅運費	478,000	366,424	-111,576	23.34	
印刷裝訂與廣告費	2,026,000	1,512,292	-513,708	25.36	
修理保養及保固費	22,434,000	21,922,682	-511,318	2.28	
保險費	277,000	248,519	-28,481	10.28	
一般服務費	30,924,000	28,317,519	-2,606,481	8.43	
專業服務費	75,602,000	62,863,143	-12,738,857	16.85	
材料及用品費	549,575,000	616,697,144	67,122,144	12.21	
使用材料費	4,173,000	2,192,725	-1,980,275	47.45	
用品消耗	14,437,000	12,360,127	-2,076,873	14.39	
商品及醫療用品	530,965,000	602,144,292	71,179,292	13.41	
租金與利息	40,347,000	43,781,748	3,434,748	8.51	
房租		213,700	213,700		
機器租金	40,100,000	43,065,308	2,965,308	7.39	
交通及運輸設備租金	92,000	434,056	342,056	371.80	
什項設備租金	155,000	68,684	-86,316	55.69	
折舊、折耗及攤銷	57,526,000	62,255,252	4,729,252	8.22	
不動產、廠房及設備折舊	52,130,000	57,876,510	5,746,510	11.02	
攤銷	5,396,000	4,378,742	-1,017,258	18.85	
稅捐與規費(強制費)	573,000	628,297	55,297	9.65	
消費與行為稅	522,000	509,148	-12,852	2.46	
規費	51,000	119,149	68,149	133.63	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,033,000	3,326,662	-1,706,338	33.90	
會費	3,279,000	2,442,575	-836,425	25.51	
分擔	1,754,000	884,087	-869,913	49.60	
短絀、賠償與保險給付	728,000	691,243	-36,757	5.05	
各項短絀	728,000	691,243	-36,757	5.05	

高雄市立各醫療院(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	%	
其他	6,000	15,225	9,225	153.75	
其他費用	6,000	15,225	9,225	153.75	
住院醫療成本	1,328,306,000	1,505,359,626	177,053,626	13.33	1.係因醫療收入增加，業務賸餘大於預算數，致績效獎金提列增加。 2.聯合醫院:外刀費及醫療院所合作預算22人，預算數6,252,000元，決算19人，決算數7,570,830元；專技人員酬金預算6人，預算數4,058,000元，決算2人，決算數83,873元。 3.相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
用人費用	871,340,000	1,010,589,188	139,249,188	15.98	
正式員額薪資	152,153,000	135,189,466	-16,963,534	11.15	
聘僱及兼職人員薪資	232,838,000	227,774,139	-5,063,861	2.17	
超時工作報酬	63,778,000	41,332,938	-22,445,062	35.19	
津貼	1,422,000	1,575,918	153,918	10.82	
獎金	341,779,000	518,221,821	176,442,821	51.62	
退休及卹償金	29,098,000	29,773,237	675,237	2.32	
資遣費	113,000		-113,000	100.00	
福利費	50,159,000	56,721,669	6,562,669	13.08	
服務費用	113,614,000	117,025,240	3,411,240	3.00	
水電費	16,190,000	12,376,245	-3,813,755	23.56	
郵電費	1,424,000	1,547,254	123,254	8.66	
旅運費	53,000	36,849	-16,151	30.47	
印刷裝訂與廣告費	575,000	432,025	-142,975	24.87	
修理保養及保固費	14,713,000	18,308,643	3,595,643	24.44	
保險費	162,000	117,421	-44,579	27.52	
一般服務費	54,872,000	56,611,377	1,739,377	3.17	

高雄市立各醫療院(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	%	
專業服務費	25,625,000	27,595,426	1,970,426	7.69	
材料及用品費	261,899,000	311,682,587	49,783,587	19.01	
使用材料費	2,716,000	4,843,192	2,127,192	78.32	
用品消耗	15,021,000	17,233,050	2,212,050	14.73	
商品及醫療用品	244,162,000	289,606,345	45,444,345	18.61	
租金與利息	31,408,000	14,029,570	-17,378,430	55.33	
機器租金	31,290,000	13,318,117	-17,971,883	57.44	
交通及運輸設備租金	118,000	666,453	548,453	464.79	
什項設備租金		45,000	45,000		
折舊、折耗及攤銷	43,004,000	47,318,789	4,314,789	10.03	
不動產、廠房及設備折舊	39,239,000	44,407,061	5,168,061	13.17	
攤銷	3,765,000	2,911,728	-853,272	22.66	
稅捐與規費(強制費)	310,000	429,155	119,155	38.44	
消費與行為稅	272,000	312,662	40,662	14.95	
規費	38,000	116,493	78,493	206.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,447,000	1,987,411	-459,589	18.78	
會費	2,447,000	1,987,411	-459,589	18.78	
短絀、賠償與保險給付	4,267,000	2,285,630	-1,981,370	46.43	
各項短絀	4,267,000	2,285,630	-1,981,370	46.43	
其他	17,000	12,056	-4,944	29.08	
其他費用	17,000	12,056	-4,944	29.08	
衛生保健成本	32,602,000	31,831,379	-770,621	2.36	1.聯合醫院:外刀費及醫療院所合作預算22人,預算數616,000元,決算19人,決算數326,516元;專技人員酬金預算6人,預算數400,000元,決算2人,決算數11,966元。

高雄市立各醫療院(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	%	
服務費用	12,790,000	6,927,365	-5,862,635	45.84	2.相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
水電費	1,568,000	1,169,943	-398,057	25.39	
郵電費	914,000	912,926	-1,074	0.12	
旅運費	6,000	11,356	5,356	89.27	
印刷裝訂與廣告費	1,271,000	1,342,618	71,618	5.63	
修理保養及保固費	1,181,000	951,369	-229,631	19.44	
保險費	31,000	43,302	12,302	39.68	
一般服務費	876,000	930,664	54,664	6.24	
專業服務費	6,943,000	1,565,187	-5,377,813	77.46	
材料及用品費	15,639,000	20,439,523	4,800,523	30.70	
使用材料費	615,000	399,115	-215,885	35.10	
用品消耗	1,825,000	3,939,195	2,114,195	115.85	
商品及醫療用品	13,199,000	16,101,213	2,902,213	21.99	
租金與利息	1,912,000	1,702,154	-209,846	10.98	
房租	30,000		-30,000	100.00	
機器租金		67,578	67,578		
交通及運輸設備租金	1,882,000	1,634,576	-247,424	13.15	
折舊、折耗及攤銷	2,056,000	2,680,277	624,277	30.36	
不動產、廠房及設備折舊	1,740,000	2,444,145	704,145	40.47	
攤銷	316,000	236,132	-79,868	25.27	
稅捐與規費(強制費)	46,000	52,731	6,731	14.63	
消費與行為稅	27,000	35,997	8,997	33.32	
規費	19,000	16,734	-2,266	11.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	79,000	5,779	-73,221	92.68	
會費	79,000	5,779	-73,221	92.68	
其他	80,000	23,550	-56,450	70.56	

高雄市立各醫療院(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	%	
其他費用	80,000	23,550	-56,450	70.56	相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
其他醫療成本	221,044,000	238,285,637	17,241,637	7.80	
用人費用	165,880,000	184,537,304	18,657,304	11.25	
正式員額薪資	14,594,000	16,163,235	1,569,235	10.75	
聘僱及兼職人員薪資	71,843,000	90,981,979	19,138,979	26.64	
超時工作報酬	9,554,000	7,702,067	-1,851,933	19.38	
津貼	339,000	310,522	-28,478	8.40	
獎金	42,000,000	48,967,840	6,967,840	16.59	
退休及卹償金	9,363,000	6,900,029	-2,462,971	26.31	
資遣費	50,000		-50,000	100.00	
福利費	18,137,000	13,511,632	-4,625,368	25.50	
服務費用	38,007,000	31,370,299	-6,636,701	17.46	
水電費	1,004,000	756,754	-247,246	24.63	
郵電費	206,000	223,626	17,626	8.56	
旅運費	185,000	144,371	-40,629	21.96	
印刷裝訂與廣告費	128,000	77,400	-50,600	39.53	
修理保養及保固費	1,372,000	1,674,534	302,534	22.05	
一般服務費	34,612,000	28,493,614	-6,118,386	17.68	
專業服務費	500,000		-500,000	100.00	
材料及用品費	10,958,000	14,565,177	3,607,177	32.92	
使用材料費	213,000	403,030	190,030	89.22	
用品消耗	5,094,000	3,023,785	-2,070,215	40.64	
商品及醫療用品	5,651,000	11,138,362	5,487,362	97.10	
租金與利息	260,000	206,768	-53,232	20.47	
房租	240,000	201,168	-38,832	16.18	
交通及運輸設備租金	20,000	5,600	-14,400	72.00	
折舊、折耗及攤銷	5,871,000	6,731,903	860,903	14.66	
不動產、廠房及設備折舊	5,759,000	6,617,786	858,786	14.91	

高雄市立各醫療院(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	%	
攤銷	112,000	114,117	2,117	1.89	
稅捐與規費(強制費)	6,000	11,050	5,050	84.17	
規費	6,000	11,050	5,050	84.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000	60,000	40,000	200.00	
會費	20,000	60,000	40,000	200.00	
短絀、賠償與保險給付		648,126	648,126		
各項短絀		648,126	648,126		
其他	42,000	155,010	113,010	269.07	
其他費用	42,000	155,010	113,010	269.07	

註：廣告費預算數95,000元，決算數28,973元。
業務宣導費預算數687,000元，決算數552,056元。

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

其他業務成本明細表

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	%	
其他業務成本	311,000	248,248	-62,752	20.18	係因支援醫療機構之費用減少所致。
雜項業務成本	311,000	248,248	-62,752	20.18	
其他	311,000	248,248	-62,752	20.18	
其他費用	311,000	248,248	-62,752	20.18	

高雄市立各醫療院(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	564,429,000	494,160,992	-70,268,008	12.45	
管理費用及總務費用	564,429,000	494,160,992	-70,268,008	12.45	1.主要係聯合醫院未足額聘用致正式及約聘僱職員薪津支用數低於預期及凱旋醫院約聘僱人員薪金應實際歸屬於其他醫療成本所致。 2.各區衛生所: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。 3.凱旋醫院:外包保全預算30人,預算數15,093,580元,決算27人,決算數12,655,500元;清潔費預算24人,預算數12,200,000元,決算27人,決算數9,538,163元。 4.聯合醫院外包費警衛保全預算2人、預算數926,166元,決算2人、決算數882,304元;委託清潔公司外包清潔費預算25人、預算數9,960,000元,決算25人、決算數9,399,657元。
用人費用	380,422,000	332,550,846	-47,871,154	12.58	
正式員額薪資	123,905,000	95,232,268	-28,672,732	23.14	
聘僱及兼職人員薪資	116,379,000	103,299,822	-13,079,178	11.24	
超時工作報酬	5,306,000	4,912,487	-393,513	7.42	
津貼	1,064,000	622,195	-441,805	41.52	

高雄市立各醫療院(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	%	
獎金	73,568,000	70,242,800	-3,325,200	4.52	
退休及卹償金	21,563,000	25,982,661	4,419,661	20.50	
資遣費	300,000	213,508	-86,492	28.83	
福利費	38,337,000	32,045,105	-6,291,895	16.41	
服務費用	122,407,000	93,800,392	-28,606,608	23.37	
水電費	33,987,000	14,289,665	-19,697,335	57.96	
郵電費	3,487,000	2,893,755	-593,245	17.01	
旅運費	528,000	328,980	-199,020	37.69	
印刷裝訂與廣告費	2,038,000	1,401,646	-636,354	31.22	民生醫院廣告費及業務 宣導費併決算相關核准 文號詳總說明六、(一) 之說明。
修理保養及保固費	32,260,000	29,507,716	-2,752,284	8.53	
保險費	524,000	1,006,590	482,590	92.10	
一般服務費	46,010,000	41,872,406	-4,137,594	8.99	
專業服務費	2,926,000	1,852,839	-1,073,161	36.68	
公共關係費	647,000	646,795	-205	0.03	
材料及用品費	14,785,000	14,387,834	-397,166	2.69	
使用材料費	1,718,000	1,853,509	135,509	7.89	
用品消耗	13,067,000	12,534,325	-532,675	4.08	
租金與利息	260,000	324,300	64,300	24.73	
機器租金		126,312	126,312		
交通及運輸設備租 金	230,000	185,988	-44,012	19.14	
什項設備租金	30,000	12,000	-18,000	60.00	
折舊、折耗及攤銷	43,946,000	50,204,244	6,258,244	14.24	
不動產、廠房及設 備折舊	41,276,000	43,598,202	2,322,202	5.63	
攤銷	2,670,000	6,606,042	3,936,042	147.42	
稅捐與規費(強制費)	1,596,000	1,831,269	235,269	14.74	
消費與行為稅	1,260,000	1,499,351	239,351	19.00	
規費	336,000	331,918	-4,082	1.21	

高雄市立各醫療院(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	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	458,000	349,040	-108,960	23.79	
會費	258,000	260,525	2,525	0.98	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	200,000	88,515	-111,485	55.74	
其他	555,000	713,067	158,067	28.48	
其他費用	555,000	713,067	158,067	28.48	

註：廣告費預算數207,000元，決算數196,517元。
業務宣導費預算數684,000元，決算數303,686元。
公共關係費預算數647,000元，決算數646,795元。

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

研究發展及訓練費用明細表

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	%		
研究發展及訓練費用	97,141,000	57,017,138	-40,123,862	41.30		
研究發展費用	59,380,000	37,060,991	-22,319,009	37.59	主要係為配合擲節電腦軟體服務費及研究計畫及論文寫作等項費用，改由各市立醫院獎勵金提撥衛生局統籌款專戶支應所致。	
服務費用	15,112,000	7,774,696	-7,337,304	48.55		
郵電費	19,000	23,609	4,609	24.26		
旅運費	330,000	151,157	-178,843	54.19		
印刷裝訂與廣告費	276,000	131,571	-144,429	52.33		
一般服務費	27,000	587	-26,413	97.83		
專業服務費	14,460,000	7,467,772	-6,992,228	48.36		
材料及用品費	15,600,000	8,679,295	-6,920,705	44.36		
使用材料費	39,000	240	-38,760	99.38		
用品消耗	15,561,000	8,679,055	-6,881,945	44.23		
折舊、折耗及攤銷	26,433,000	19,247,336	-7,185,664	27.18		
不動產、廠房及設備折舊	26,433,000	19,247,336	-7,185,664	27.18		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,120,000	1,324,441	-795,559	37.53		
會費	675,000	742,985	67,985	10.07		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,445,000	581,456	-863,544	59.76		
其他	115,000	35,223	-79,777	69.37		
其他費用	115,000	35,223	-79,777	69.37		
訓練費用	37,761,000	19,956,147	-17,804,853	47.15		1.主要係國內外旅費、講師鐘點費、稿費及審查費、報名費、學分補助費等減少所致。 2.聯合醫院訓練費用併決算相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
用人費用	13,085,000	7,938,369	-5,146,631	39.33		

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

研究發展及訓練費用明細表

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	%	
聘僱及兼職人員薪資	13,085,000	7,938,369	-5,146,631	39.33	
服務費用	16,149,000	8,082,944	-8,066,056	49.95	
旅運費	2,666,000	851,396	-1,814,604	68.06	
印刷裝訂與廣告費	2,680,000	1,366,349	-1,313,651	49.02	
一般服務費	26,000	80	-25,920	99.69	
專業服務費	10,777,000	5,865,119	-4,911,881	45.58	
材料及用品費	7,124,000	2,961,003	-4,162,997	58.44	
用品消耗	7,124,000	2,961,003	-4,162,997	58.44	
折舊、折耗及攤銷	23,000	66,031	43,031	187.09	
不動產、廠房及設備折舊	23,000	66,031	43,031	187.09	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	455,000	173,337	-281,663	61.90	
會費	55,000	28,800	-26,200	47.64	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	400,000	144,537	-255,463	63.87	
其他	925,000	734,463	-190,537	20.60	
其他費用	925,000	734,463	-190,537	20.60	

註：國外旅費預算數972,000元，決算數0元。

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

其他業務費用明細表

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	%	
其他業務費用	12,547,000	11,112,297	-1,434,703	11.43	
雜項業務費用	12,547,000	11,112,297	-1,434,703	11.43	1.係志工服務費較預期低，辦理社區醫療服務活動較預算數少所致。 2.凱旋醫院併決算相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
服務費用	4,298,000	4,116,816	-181,184	4.22	
水電費	12,000	2,860	-9,140	76.17	
郵電費	72,000	94,713	22,713	31.55	
旅運費	140,000	78,539	-61,461	43.90	
印刷裝訂與廣告費	835,000	1,616,089	781,089	93.54	聯合醫院業物宣導費併決算相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
保險費	16,000	6,815	-9,185	57.41	
一般服務費	1,444,000	934,115	-509,885	35.31	
專業服務費	1,779,000	1,383,685	-395,315	22.22	
材料及用品費	3,602,000	5,170,208	1,568,208	43.54	
使用材料費	20,000	1,346	-18,654	93.27	
用品消耗	3,432,000	5,045,907	1,613,907	47.03	
商品及醫療用品	150,000	122,955	-27,045	18.03	
租金與利息	1,900,000	445,826	-1,454,174	76.54	
交通及運輸設備租金	910,000	28,825	-881,175	96.83	
什項設備租金	990,000	417,001	-572,999	57.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,686,000	1,253,006	-1,432,994	53.35	
捐助、補助與獎助	786,000		-786,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,900,000	1,253,006	-646,994	34.05	
其他	61,000	126,441	65,441	107.28	
其他費用	61,000	126,441	65,441	107.28	

註：業務宣導費預算數432,000元，決算數385,135元。

高雄市立各醫療院(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	23,772,000	26,360,064	2,588,064	10.89	
其他業務外費用	23,772,000	26,360,064	2,588,064	10.89	
財產交易短絀	6,240,000	7,267,592	1,027,592	16.47	1.主要係報廢資產數量較預期高。 2.相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
短絀、賠償與保險給付	6,240,000	7,267,592	1,027,592	16.47	
各項短絀	6,240,000	7,267,592	1,027,592	16.47	
雜項費用	17,532,000	19,092,472	1,560,472	8.90	1.各區衛生所: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。 2.凱旋醫院:計時及計件人員酬金預算36人,預算數5,154,000元,決算26人,決算數3,318,156元。 3.相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
用人費用	3,876,000	3,441,741	-434,259	11.20	
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	1,658,000	1,493,038	-164,962	9.95	
服務費用	8,427,000	5,352,683	-3,074,317	36.48	
水電費	440,000		-440,000	100.00	
旅運費	128,000		-128,000	100.00	
一般服務費	6,659,000	4,825,683	-1,833,317	27.53	
專業服務費	1,200,000	527,000	-673,000	56.08	
材料及用品費	816,000	215,382	-600,618	73.61	

高雄市立各醫療院(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	%	
用品消耗	816,000	215,382	-600,618	73.61	
折舊、折耗及攤銷	165,000	165,000			
不動產、廠房及 設備折舊	165,000	165,000			
稅捐與規費（強制 費）	269,000	224,939	-44,061	16.38	
土地稅	31,000	2,720	-28,280	91.23	
房屋稅	124,000	44,559	-79,441	64.07	
消費與行為稅	114,000	177,660	63,660	55.84	
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	
短絀、賠償與保險 給付	100,000	2,896	-97,104	97.10	
各項短絀		1,213	1,213		
賠償給付	100,000	1,683	-98,317	98.32	
其他	3,339,000	9,689,831	6,350,831	190.20	
其他費用	3,339,000	9,689,831	6,350,831	190.20	

註：國外旅費預算數128,000元，決算數0元。

高雄市立各醫療院()
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	891,855	2,838,408,014	1,316,671,482	58,443,509
減：以前年度已提折舊數	744,293	1,254,550,969	967,315,128	43,034,522
上年度期末帳面價值	147,562	1,583,857,045	349,356,354	15,408,987
加：本年度新增資產價值		37,766,353	175,523,263	7,491,885
減：本年度減少資產價值		226,968	5,806,690	56,433
加減：調整欄		26,575,005	7,017,743	
減：本年度提列折舊數	49,812	70,910,826	88,525,499	4,222,113
本年度期末帳面價值	97,750	1,577,060,609	437,565,171	18,622,326
本年度提列折舊數	49,812	70,910,826	88,525,499	4,222,113
醫療成本		35,978,854	64,523,595	2,937,494
管理及總務費用	49,812	34,931,972	4,696,145	1,284,619
研究發展及訓練費用			19,305,759	
其他業務外費用				
合 計	49,812	70,910,826	88,525,499	4,222,113

註：

- 1.房屋及建築：本年度新增價值係增置資產17,747,874元，撥入及受贈資產26,643,948元(其中6,625,469元係以前年度未完工程轉入)，減少價值係報廢資產29,237元，中醫醫院變更為非公用財產，並指定管理機關為「高雄市政府財政局」197,731元，調整數為未完工程轉正數33,855,972元及聯合醫院帳列錯誤調整7,280,967元。
- 2.機械及設備：本年度新增價值係增置資產166,547,478元，撥入及受贈資產8,975,785元，減少價值係資產報廢5,806,690元，調整數為未完工程轉正數175,500元，訂購機件及設備款轉正數20,000元及財產帳列錯誤調整6,822,243元。
- 3.交通及運輸：本年度新增價值係增置資產3,894,185元，撥入及受贈資產3,597,700元，減少價值係資產報廢56,433元。
- 4.什項設備：本年度新增價值係增置資產20,000,384元，撥入及受贈資產473,415元，減少價值係資產報廢1,375,232元，調整數為財產帳列錯誤調整數458,724元。

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			
164,027,157						4,378,442,017
118,679,646						2,384,324,558
45,347,511						1,994,117,459
20,473,799						241,255,300
1,375,232						7,465,323
458,724						34,051,472
10,713,821						174,422,071
54,190,981						2,087,536,837
10,713,821						174,422,071
7,905,559						111,345,502
2,635,654						43,598,202
7,608						19,313,367
165,000						165,000
10,713,821						174,422,071

所)醫療藥品基金

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	%
		7,267,592	6,240,000	1,027,592	16.47
		29,237		29,237	
		5,806,690	5,175,000	631,690	12.21
		56,433	486,000	-429,567	88.39
		1,375,232	579,000	796,232	137.52
		7,267,592	6,240,000	1,027,592	16.47

高雄市立各醫療院()
固定資產建設
 中華民國

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			
房屋及建築	305,084,310	132,280,000	
房屋及建築	207,238,310	132,280,000	
購建中固定資產	97,846,000		
機械及設備	29,386,208	175,567,000	34,960,501
機械及設備	29,386,208	175,567,000	34,960,501
購建中固定資產			
交通及運輸設備		1,116,000	90,000
交通及運輸設備		1,116,000	90,000
什項設備	4,636,100	12,098,000	2,106,900
什項設備	4,636,100	12,098,000	2,106,900
合 計	339,106,618	321,061,000	37,157,401

註：1.本年度奉准先行辦理機械及設備34,960,501元、交通及運輸設備90,000元及什項設備2,106,900元，相關核准文號詳
 2.調整數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。
 3.工管費提列預算數2,904,855元，決算數218,546元。

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 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-8,925,495	428,438,815	261,765,343	-166,673,472	151,831,034
-8,925,495	330,592,815	17,747,874	-312,844,941	151,831,034
	97,846,000	244,017,469	146,171,469	
1,505,065	241,418,774	166,557,058	-74,861,716	50,540,114
1,505,065	241,418,774	166,547,478	-74,871,296	50,540,114
		9,580	9,580	
2,742,901	3,948,901	3,894,185	-54,716	
2,742,901	3,948,901	3,894,185	-54,716	
4,677,529	23,518,529	20,000,384	-3,518,145	1,111,446
4,677,529	23,518,529	20,000,384	-3,518,145	1,111,446
	697,325,019	452,216,970	-245,108,049	203,482,594

詳總說明六、(二)之說明。

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
專案計畫	748,183,284			288,191,577	66,374,000		
繼續計畫	748,183,284			288,191,577	66,374,000		
高齡整合長期照護中心 新建工程計畫	554,524,284		10401- 10912	211,673,328			
高雄市立民生醫院耐震 補強工程	109,853,000		10606- 11012	67,107,889	31,374,000		
高雄市立聯合醫院耐震 補強工程	35,806,000		10606- 10912	9,410,360			
高雄市立凱旋醫院外牆 更新整修工程	48,000,000		10901- 11112		35,000,000		
一般建築及設備計畫				50,915,041	254,687,000	37,157,401	
一次性項目				50,915,041	254,687,000	37,157,401	
房屋及建築				16,892,733	65,906,000		6,919,116

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%						
354,565,577	47.39	725,825,811	97.01	251,044,290	70.80	621,292,578	85.60	本案係108年10月15日決標，後 續為配合週遭障礙物、地下管線 、醫療儀器搬遷及病患、員工安 全於108年12月5日停工，於 109年2月17日排除眾多因素復工 ，目前尚未執行完畢。 工程結餘款。	
354,565,577	47.39	725,825,811	97.01	251,044,290	70.80	621,292,578	85.60		
211,673,328	38.17	554,524,284	100.00	208,663,645	98.58	551,514,601	99.46		
98,481,889	89.65	101,560,000	92.45	33,671,122	34.19	36,749,233	36.18		
9,410,360	26.28	34,741,527	97.03	7,181,335	76.31	31,500,556	90.67		
35,000,000	72.92	35,000,000	72.92	1,528,188	4.37	1,528,188	4.37		本案因與外牆工程大門景觀工程 施作廠商不同，為避免工程介面 問題，俟外牆工程大門景觀工程 於109年12月28日驗收後移交進 場施作，以提升醫療品質及維護 來院民眾良好就醫環境，並確保 後續工程順利進行，故未執行數 須轉入下年度繼續執行，辦理保 留33,471,812元。
342,759,442		342,759,442		201,172,680	58.69	201,172,680	58.69		
342,759,442		342,759,442		201,172,680	58.69	201,172,680	58.69		
89,717,849		89,717,849		26,565,664	29.61	26,565,644	29.61		1.民生醫院：「中庭及外牆裝修 工程」需併入耐震工程變更設計 始能辦理，惟耐震工程係前瞻計 畫，有關耐震相關變更設計皆需 經衛福部及國震中心審查，為配 合耐震工程期程，故辦理保留 ；「三樓加護病房整修工程」基 於專業考量分為三案發包，惟後 續工程流標，於109年12月29日 完成三案決標，未能於該年度執 行故辦理保留；「一樓藥庫整修 工程」由於管線老舊規劃設計上 較為複雜，細部設計召開三次審 查會議，於109年11月4日完成決 標，因未能於該年度執行故辦理 保留；「高雄市立民生醫院-長 照大樓6樓整修工程委託規劃設 計監造服務」配合110年度計畫 施作工程先行辦理規劃設計，未 能於該年度執行故辦理保留。 2.聯合醫院：大樓頂樓與露臺防 水層整修工程因天候等因素變更 設計及展延工期，又因廠商逾期 及置之不理，擬終止契約，辦理 保留3,030,018元；一樓公廁整修 工程預計於110年1月12日竣工 ，辦理保留1,129,102元；加護病 房(ICU)整修工程於109年12月 8日開工，依契約履約中，辦理 保留5,393,711元。3.凱旋醫院 ：大門景觀整修工程第三期服務

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
機械及設備				29,386,208	175,567,000	34,960,501	-11,260,059
交通及運輸設備					1,116,000	90,000	1,291,196
什項設備				4,636,100	12,098,000	2,106,900	3,049,747

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%					
228,653,650		228,635,650		153,791,934	67.26	153,791,934	67.27	於109年度結束前送件完成書面 驗收，故未執行之經費須轉入下 年度繼續執行辦理保留276,500元 ；B1~3F天花板更新工程部分招 標期間流標多次，致開工日延後 ，故未執行之經費須轉入下年度 繼續執行辦理保留2,404,044元。
2,497,196		2,497,196		2,442,480	97.81	2,442,480	97.81	1.各區衛生所：大寮所編列之電 腦改由市府前瞻計劃購置，故預 算未執行，餘為購置之賸餘款。 2.民生醫院：「護理行動車無線 網路環境增建」施作範圍與整修 工程重疊，為免重新佈線待整修 後施作；「雙門高壓蒸汽滅菌鍋 」、「手術房器械」、「彩色超 音波掃描儀」、「移動型數位式 平板X光機」、「全自動錠劑分 包機」、「長照大樓工作車15台 」、「三樓加護病房整修工程機 械設備」、「北棟5樓護理行動 車無線網路環境增建」器械受疫 情影響進口檢測措施嚴峻等因素 未能於年底前完成相關行政程序 及辦理付款，故辦理保留。3.聯 合醫院：豪華型電動護理床附床 墊等案執行中或已交貨尚未驗收 ，辦理保留35,381,055元；供應 室專用蒸氣管路及鍋爐附屬設備 更新案與雙門器械清洗機，為配 合供應室整建期程與多次流標致 無法發包，辦理專案保留 3,444,395元。4.凱旋醫院：高齡 整合長期照護中心輔具器材因本 案於109年12月16日決標，廠商 未及年底前交貨故辦理保留 600,000元；物理治療儀器設備因 本案於109年12月15日決標，廠 商未及年底前交貨故辦理保留 237,440元。
21,890,747		21,890,747		18,372,602	83.93	18,372,602	83.93	1.各區衛生所：湖內所因收入減 少相對控管支出，故冷氣機未購 置所致。2.民生醫院：配合政策 需要，高齡整合長期照護中心五 樓及六樓變更原訂收治目標，故 部分項目因而不需繼續執行。 3.聯合醫院：藥劑科空調設備汰 換更新案設計監造費因配合機械 施工期，預定110年3月底完工 ，辦理保留92,000元。4.凱旋醫 院：空調送風機及空調箱冷熱交 換器汰換案因第二次部分驗收需 待空調箱性能驗證報告完成後辦 理，致完工期程延後，未及驗收 結算故辦理保留899,446元；高齡 整合長期照護中心輔具器材因本 案於109年12月16日決標，廠商

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

註：高齡整合長期照護中心新建工程計畫依附屬單位預算執行要點第12點調整容納:房屋及建築轉出15,844,611元，

畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數				決 算				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 算數占 累計 預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
								年底前交貨故辦理保留120,000元。

機械及設備轉入12,765,124元，交通及運輸設備轉入1,451,705元，什項設備轉入1,627,782元。

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	1,217,143.00	1,939,986,000	1,133,744.00	1,933,492,281
住院醫療服務	人日	392,615.00	1,753,422,000	391,808.00	1,835,780,026
衛生保健服務	人次	125,750.00	95,493,000	165,783.00	117,398,557
其他醫療收入	年	1.00	245,839,000	1.00	231,626,905
合 計			4,034,740,000		4,118,297,769

所)醫療藥品基金

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	%	
-83,399.00	6.85	-6,493,719	0.33	主要係健檢人數增加所致。
-807.00	0.21	82,358,026	4.70	
40,033.00	31.84	21,905,557	22.94	
		-14,212,095	5.78	
		83,557,769	2.07	

高雄市立各醫療院(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	2,740,705,000	2,746,111,012	5,406,012	
加：	16,400,000	50,704,654	34,304,654	
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	16,400,000	50,704,654	34,304,654	相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
其他				
減：		942,571	942,571	
填補短絀				
折減基金繳庫		174,113	174,113	相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
其他		768,458	768,458	相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
期末基金數額	2,757,105,000	2,795,873,095	38,768,095	

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	13,202,000	6,221,803	-6,980,197	52.87	1.執行數為 6,221,803元。 2.聯合醫院受贈公 積為1,255,000元
電腦軟體	13,202,000	6,221,803	-6,980,197	52.87	

高雄市立各醫療院(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	2,838	2,295	-543	
專任人員	2,838	2,295	-543	
職員	782	541	-241	
技工	23	15	-8	
工友	68	30	-38	
聘用	23	11	-12	
約僱	1,936	1,693	-243	
駐衛警	6	5	-1	
總計	2,838	2,295	-543	

註：

- 1.衛生局各區衛生所：按日、按件或按時計酬人力：實際僱用43人，係協助辦理門診醫療37人、辦理行政業務4人、會計帳務處理2人。
- 2.民生醫院：按時計酬人力實際僱用6人，協助辦理整合性社區癌症篩檢業務電話通知業務等。
- 3.聯合醫院：技術合作費及權利金：(1)外聘醫師外刀手術費按件計酬實際數16人；醫療院所合作，實際數3人。(2)專技人員酬金：實際數2人。(3)外包費：院舍委託清潔公司外包清潔員，實際數25人；警衛保全，實際數2人。
- 4.凱旋醫院：(1)外包費：保全人員實際僱用27人，協助辦理安全管理業務。(2)院舍清潔人員實際僱用27人，協助辦理清潔業務。(3)計時與計件人員酬金：精障就業特殊方案實際僱用26人，協助辦理行政庶務及事務管理工作業務。

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	508,528,000	667,308,000	89,817,000	3,299,000	826,748,000
醫療成本	384,623,000	535,976,000	84,511,000	2,235,000	752,946,000
管理及總務費用	123,905,000	116,379,000	5,306,000	1,064,000	73,568,000
研究發展及訓練費用		13,085,000			
其他業務外費用		1,868,000			234,000
合 計	508,528,000	667,308,000	89,817,000	3,299,000	826,748,000

註：

1. 衛生局各區衛生所：(1)計時與計件人員酬金辦理門診醫療業務、行政業務、會計業務之臨時人員，預算數18,510,000元，決算數16,425,737元。(2)年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放5人，預算數339,000元，決算數288,555元。(3)績效獎金依據高雄市各衛生所人員獎勵金發給規定發放290人，預算數75,611,000元，決算數76,553,649元。

2. 民生醫院：(1)計時計件酬金人員實際僱用6人，預算數120,000元，決算數21,014元。(2)年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放649人，預算數32,880,000元，決算數34,970,536元。(3)考績獎金依據公務人員考績法等規定發放397人，預算數19,900,000元，決算數17,547,063元。(4)績效獎金依據高雄市政府衛生局所屬市立醫院獎勵金發給規定發放642人，預算數122,692,000元，決算數213,858,748元。

3. 聯合醫院：(1)年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，發放人數787人，預算數49,746,000元，決算數45,977,172元。(2)考績獎金：依據公務人員考績法第7、8條規定發放人數610人，預算數30,363,000元，決算數24,786,242元。(3)績效獎金：依據高雄市政府衛生局所屬市立醫院人員獎勵金發給規定，可發放人數825人，預算數148,065,000元，決算數257,151,300元。

4. 中醫醫院：(1)年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放59人，預算數4,111,000元，決算數4,141,371元。(2)考績獎金依據各機關辦理公務人員考績法規定發放51人，預算數3,600,000元，決算數2,943,260元。(3)績效獎金依據市府衛生局所屬市立醫院獎勵金發給規定發放56人，預算數29,014,000元，決算數29,884,323元。

5. 凱旋醫院：(1)外包保全費實際27人，預算數15,093,580元，決算數12,655,500元；清潔費實際27人，預算數12,200,000元，決算數9,538,163元。(2)年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項等發放700人，預算數44,350,000元，決算數37,379,402元。(3)考績獎金依據公務人員考績法等規定發放557人，預算數27,665,000元，決算數20,650,821元。(4)績效獎金：依據高雄市政府衛生局所屬市立醫院獎勵金發給規定發放786人，預算數238,412,000元，決算數354,853,307元。

6. 用人費用超預算數：(1)民生醫院：依據高市府104年5月28日高市府人力字第10430548100號函，人力管控方式採行用人費用率，及依據高雄市政府109年11月30日高市府人力字第10931016700號書函續辦。(2)聯合醫院：依據市府102年6月17日高市府人力字第10230607100號函，人力管控方式採行用人費用率，及依據高雄市政府108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。(3)中醫醫院：依據106年7月13日高市府人力字第10630583000號函人力管控方式改採行用人費用率方式辦理，及依據高雄市政府108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。(4)凱旋醫院：依據102年6月17日高市府人力字第10230607100號函人力管控方式改採行用人費用率方式辦理，及依據高雄市政府108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。

所)醫療藥品基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

預 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
95,730,000	500,000	170,447,000		2,362,377,000		2,362,377,000
74,051,000	200,000	130,452,000		1,964,994,000		1,964,994,000
21,563,000	300,000	38,337,000		380,422,000		380,422,000
				13,085,000		13,085,000
116,000		1,658,000		3,876,000		3,876,000
95,730,000	500,000	170,447,000		2,362,377,000		2,362,377,000

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	429,383,431	641,059,186	73,742,775	2,932,059	1,120,985,749
醫療成本	334,151,163	528,164,253	68,830,288	2,309,864	1,050,559,142
管理及總務費用	95,232,268	103,292,032	4,912,487	622,195	70,242,800
研究發展及訓練費用		7,938,369			
其他業務外費用		1,664,532			183,807
合 計	429,383,431	641,059,186	73,742,775	2,932,059	1,120,985,749

所)醫療藥品基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

決 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
93,683,759	411,958	162,220,654		2,524,419,571	7,790	2,524,427,361
67,600,734	198,450	128,682,511		2,180,496,405		2,180,496,405
25,982,661	213,508	32,045,105		332,543,056	7,790	332,550,846
				7,938,369		7,938,369
100,364		1,493,038		3,441,741		3,441,741
93,683,759	411,958	162,220,654		2,524,419,571	7,790	2,524,427,361

高雄市立各醫療院(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(1)各區衛生所：一般公務轎車1台。(2)民生醫院：轎車1台、廂型車2台及電動機車2台。(3)聯合醫院：客貨兩用車1台及小客車3台。(4)凱旋醫院：小貨車1台及客貨兩用車5台。(5)中醫醫院：小客車1台及客貨兩用車1台。
- 2.其他車輛：本年度無增購及汰換，截至本年度終了(1)民生醫院：廂式醫療車2台及救護車2台。(2)聯合醫院：大型救護車2台及健檢巡迴車1台。(3)凱旋醫院：救護車2台。

分決算名稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀)
衛生局各區衛生所醫療藥品基金	142,056,407	133,840,570	8,215,837
高雄市民生醫院醫療藥品基金	1,318,073,569	1,270,103,406	47,970,163
高雄市民立聯合醫院醫療藥品基金	1,555,545,952	1,510,376,230	45,169,722
高雄市民立中醫醫院醫療藥品基金	123,060,914	115,589,835	7,471,079
高雄市民立凱旋醫院醫療藥品基金	1,229,643,412	1,158,292,765	71,350,647

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)
2,165,160	3,736,755	-1,571,595	6,644,242
4,225,894	3,500,487	725,407	48,695,570
23,025,051	7,938,555	15,086,496	60,256,218
170,289	35,800	134,489	7,605,568
8,048,978	11,148,467	-3,099,489	68,251,158

高雄市立各醫療院(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	2,362,377,000	2,524,427,361	162,050,361	6.86
正式員額薪資	508,528,000	429,383,431	-79,144,569	15.56
聘僱及兼職人員薪資	667,308,000	641,066,976	-26,241,024	3.93
超時工作報酬	89,817,000	73,742,775	-16,074,225	17.90
津貼	3,299,000	2,932,059	-366,941	11.12
獎金	826,748,000	1,120,985,749	294,237,749	35.59
退休及卹償金	95,730,000	93,683,759	-2,046,241	2.14
資遣費	500,000	411,958	-88,042	17.61
福利費	170,447,000	162,220,654	-8,226,346	4.83
服務費用	492,758,000	411,872,440	-80,885,560	16.41
水電費	79,469,000	47,570,877	-31,898,123	40.14
郵電費	10,067,000	8,911,899	-1,155,101	11.47
旅運費	4,514,000	1,969,072	-2,544,928	56.38
印刷裝訂與廣告費	9,829,000	7,879,990	-1,949,010	19.83
修理保養及保固費	71,960,000	72,364,944	404,944	0.56
保險費	1,010,000	1,422,647	412,647	40.86
一般服務費	175,450,000	161,986,045	-13,463,955	7.67
專業服務費	139,812,000	109,120,171	-30,691,829	21.95
公共關係費	647,000	646,795	-205	0.03
材料及用品費	879,998,000	994,798,153	114,800,153	13.05
使用材料費	9,494,000	9,693,157	199,157	2.10
用品消耗	76,377,000	65,991,829	-10,385,171	13.60
商品及醫療用品	794,127,000	919,113,167	124,986,167	15.74
租金與利息	76,087,000	60,490,366	-15,596,634	20.50
房租	270,000	414,868	144,868	53.65
機器租金	71,390,000	56,577,315	-14,812,685	20.75
交通及運輸設備租金	3,252,000	2,955,498	-296,502	9.12
什項設備租金	1,175,000	542,685	-632,315	53.81
折舊、折耗及攤銷	179,024,000	188,668,832	9,644,832	5.39
不動產、廠房及設備折舊	166,765,000	174,422,071	7,657,071	4.59

高雄市立各醫療院(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	%
攤銷	12,259,000	14,246,761	1,987,761	16.21
稅捐與規費(強制費)	2,800,000	3,177,441	377,441	13.48
土地稅	31,000	2,720	-28,280	91.23
房屋稅	124,000	44,559	-79,441	64.07
消費與行為稅	2,195,000	2,534,818	339,818	15.48
規費	450,000	595,344	145,344	32.30
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,838,000	8,479,676	-5,358,324	38.72
會費	6,813,000	5,528,075	-1,284,925	18.86
捐助、補助與獎助	1,326,000		-1,326,000	100.00
分擔	1,754,000	884,087	-869,913	49.60
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,945,000	2,067,514	-1,877,486	47.59
短絀、賠償與保險給付	11,335,000	10,895,487	-439,513	3.88
各項短絀	11,235,000	10,893,804	-341,196	3.04
賠償給付	100,000	1,683	-98,317	98.32
其他	5,451,000	11,753,114	6,302,114	115.61
其他費用	5,451,000	11,753,114	6,302,114	115.61
合計	4,023,668,000	4,214,562,870	190,894,870	4.74

高雄市立各醫療院(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	1,100,000		-1,100,000	100.00	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，詳總說明六、(六)之說明。
廣告費	302,000	225,490	-76,510	25.33	
業務宣導費	1,803,000	1,240,877	-562,123	31.18	
公共關係費	647,000	646,795	-205	0.03	
統計所需項目					
宿舍修護費	110,000	109,780	-220	0.20	
宿舍保險費	3,000		-3,000	100.00	
義(志)工服務費	3,831,000	2,288,452	-1,542,548	40.26	
計時與計件人員酬金	23,784,000	19,764,907	-4,019,093	16.90	
專技人員酬金	59,063,000	47,410,727	-11,652,273	19.73	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,278,000	5,338,153	-1,939,847	26.65	
宿舍折舊	203,000	201,540	-1,460	0.72	
未足額進用身障人員差額補助費	10,000		-10,000	100.00	
補(協)助政府機關(構)	540,000		-540,000	100.00	

主辦會計人員：

會計室主任 林淑惠

基金主持人：

高雄市政府衛生局長 黃志中