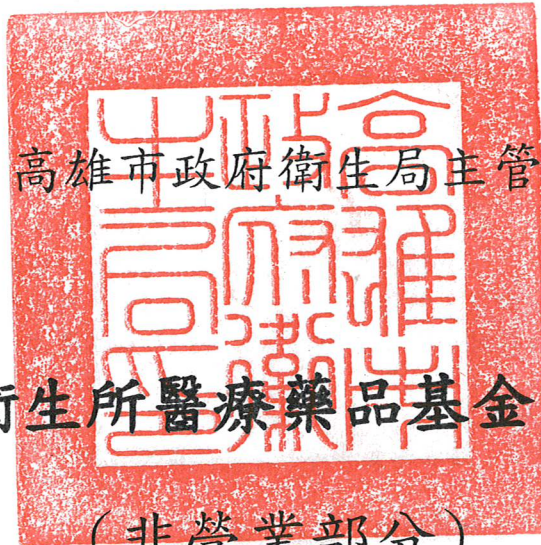


中華民國 110 年度  
( 110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日 )

## 高雄市總決算



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110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.....	7
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	10
二、業務外收入明細表.....	11
三、醫療成本明細表.....	12
四、管理及總務費用明細表.....	14
五、業務外費用明細表.....	15
六、資產折舊明細表.....	16
七、資產報廢明細表.....	18
八、固定資產建設改良擴充明細表.....	20
九、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	22
十、主要營運項目執行績效摘要表.....	24
十一、基金數額增減明細表.....	26
十二、員工人數彙計表.....	27
十三、用人費用彙計表.....	28
十四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	32
十五、所屬分決算收支概況表.....	33

十六、各項費用彙計表.....	35
十七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	37

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國110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	162,205,000	162,935,836	100.45	已完成	
二、門診醫療服務人次	283,145	259,889	91.79	已完成	
三、衛生保健服務收入	8,256,000	7,614,861	92.23	已完成	
四、衛生保健服務人次	39,220	47,005	119.85	主要係健檢人數超過預期	
五、其他醫療收入	2,644,000	2,216,973	83.85	主要係行政相驗業務委外致收入減少所致。	111年預算已減列行政相驗業務委外收入。

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)	%= (3)/(1)	
一、業務收入	157,866,000	159,683,729	1,817,729	1.15	
(一)醫療收入	157,866,000	159,683,729	1,817,729	1.15	
1.門診醫療收入	162,205,000	162,935,836	730,836	0.45	
2.衛生保健收入	8,256,000	7,614,861	-641,139	7.77	
3.其他醫療收入	2,644,000	2,216,973	-427,027	16.15	主要係行政相驗業務委外致收入減少所致。
4.醫療折讓	-15,239,000	-13,083,941	2,155,059	14.14	主要係疫情期間，健保核減率調降致醫療折讓數較預計減少所致。
二、業務外收入	2,490,000	1,877,394	-612,606	24.60	
(一)財務收入	2,439,000	1,629,148	-809,852	33.20	
利息收入	2,439,000	1,629,148	-809,852	33.20	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	51,000	248,246	197,246	386.76	
雜項收入	51,000	248,246	197,246	386.76	主要係疾管處補助衛生所購置蛇毒血清登入藥品列管，補列存貨-醫療用品及雜項收入。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金  
總 說 明

中華民國110度

(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	149,300,000	149,359,108	59,108	0.04	
(一)醫療成本	146,571,000	146,615,953	44,953	0.03	
1.門診醫療成本	143,536,000	145,341,076	1,805,076	1.26	
2.衛生保健成本	2,225,000	1,025,948	-1,199,052	53.89	主要係支援醫師診次費及委託檢驗費用減少所致。
3.其他醫療成本	810,000	248,929	-561,071	69.27	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	2,729,000	2,743,155	14,155	0.52	
管理費用及總務費用	2,729,000	2,743,155	14,155	0.52	
二、業務外費用	3,564,000	3,037,892	-526,108	14.76	
(一)其他業務外費用	3,564,000	3,037,892	-526,108	14.76	
1.財產交易短絀	3,000	3,614	614	20.47	主要係報廢資產損失增加所致。
2..雜項費用	3,561,000	3,034,278	-526,722	14.79	主要係心衛中心1名約僱人員3月份離職，致相關用人費用支出減少所致。

(三)餘絀部分

本年度預算編列賸餘7,492,000元，執行結果決算數為9,164,123元，較預算數增加1,672,123元，約22.32%。主要係疫情期間，健保核減率調降醫療折讓數減少，致醫療收入增加所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘31,277,833元，加計本期賸餘9,164,123元，本年度累積賸餘40,441,956元，留存事業機關未分配賸餘40,441,956元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國110年度

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入18,468,735元。
- (二)投資活動之淨現金流出200,746,420元。
- (三)籌資活動之淨現金流入177,080,805元。
- (四)期初現金及約當現金518,921,787元。
- (五)期末現金及約當現金513,724,907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	1,568,007,416	99.82	流動負債	25,696,418	1.64
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	777,462	0.05	其他負債	1,445,948,725	92.05
不動產、廠房及設備	2,066,289	0.13	基金	54,260,901	3.45
其他資產	7,300	0.00	公積	4,510,467	0.29
			累積餘絀	40,441,956	2.57
合 計	1,570,858,467	100.00	合 計	1,570,858,467	100.00

六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：

門診醫療成本超法定預算數1,805,076元、管理費用及總務費用超法定預算數14,155元、財產交易短絀超法定預算數614元。依衛生局111年1月24日高市衛醫字第11130592900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之說明：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：無

## 衛生局各區衛生所醫療藥品基金

## 收支餘絀表

中華民國110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	%
<b>業務收入</b>	<b>157,866,000</b>	<b>100.00</b>	<b>159,683,729</b>	<b>100.00</b>	<b>1,817,729</b>	<b>1.15</b>	<b>142,056,407</b>	<b>100.00</b>
<b>醫療收入</b>	<b>157,866,000</b>	<b>100.00</b>	<b>159,683,729</b>	<b>100.00</b>	<b>1,817,729</b>	<b>1.15</b>	<b>142,056,407</b>	<b>100.00</b>
門診醫療收入	162,205,000	102.75	162,935,836	102.04	730,836	0.45	146,172,384	102.90
衛生保健收入	8,256,000	5.23	7,614,861	4.77	-641,139	7.77	7,624,327	5.37
其他醫療收入	2,644,000	1.67	2,216,973	1.39	-427,027	16.15	2,626,505	1.85
醫療折讓	-15,239,000	-9.65	-13,083,941	-8.19	2,155,059	14.14	-14,366,809	-10.11
<b>業務成本與費用</b>	<b>149,300,000</b>	<b>94.57</b>	<b>149,359,108</b>	<b>93.53</b>	<b>59,108</b>	<b>0.04</b>	<b>133,840,570</b>	<b>94.22</b>
<b>醫療成本</b>	<b>146,571,000</b>	<b>92.85</b>	<b>146,615,953</b>	<b>91.82</b>	<b>44,953</b>	<b>0.03</b>	<b>131,162,490</b>	<b>92.33</b>
門診醫療成本	143,536,000	90.92	145,341,076	91.02	1,805,076	1.26	129,682,499	91.29
衛生保健成本	2,225,000	1.41	1,025,948	0.64	-1,199,052	53.89	1,476,026	1.04
其他醫療成本	810,000	0.51	248,929	0.16	-561,071	69.27	3,965	-
<b>管理及總務費用</b>	<b>2,729,000</b>	<b>1.73</b>	<b>2,743,155</b>	<b>1.72</b>	<b>14,155</b>	<b>0.52</b>	<b>2,678,080</b>	<b>1.89</b>
管理費用及總務費用	2,729,000	1.73	2,743,155	1.72	14,155	0.52	2,678,080	1.89
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>8,566,000</b>	<b>5.43</b>	<b>10,324,621</b>	<b>6.47</b>	<b>1,758,621</b>	<b>20.53</b>	<b>8,215,837</b>	<b>5.78</b>
<b>業務外收入</b>	<b>2,490,000</b>	<b>1.58</b>	<b>1,877,394</b>	<b>1.18</b>	<b>-612,606</b>	<b>24.60</b>	<b>2,165,160</b>	<b>1.52</b>
<b>財務收入</b>	<b>2,439,000</b>	<b>1.54</b>	<b>1,629,148</b>	<b>1.02</b>	<b>-809,852</b>	<b>33.20</b>	<b>1,771,988</b>	<b>1.25</b>
利息收入	2,439,000	1.54	1,629,148	1.02	-809,852	33.20	1,771,988	1.25
<b>其他業務外收入</b>	<b>51,000</b>	<b>0.03</b>	<b>248,246</b>	<b>0.16</b>	<b>197,246</b>	<b>386.76</b>	<b>393,172</b>	<b>0.28</b>
雜項收入	51,000	0.03	248,246	0.16	197,246	386.76	393,172	0.28
<b>業務外費用</b>	<b>3,564,000</b>	<b>2.26</b>	<b>3,037,892</b>	<b>1.90</b>	<b>-526,108</b>	<b>14.76</b>	<b>3,736,755</b>	<b>2.63</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>3,564,000</b>	<b>2.26</b>	<b>3,037,892</b>	<b>1.90</b>	<b>-526,108</b>	<b>14.76</b>	<b>3,736,755</b>	<b>2.63</b>
財產交易短絀	3,000	-	3,614	-	614	20.47	20,487	0.01
雜項費用	3,561,000	2.26	3,034,278	1.90	-526,722	14.79	3,716,268	2.62
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-1,074,000</b>	<b>-0.68</b>	<b>-1,160,498</b>	<b>-0.73</b>	<b>-86,498</b>	<b>8.05</b>	<b>-1,571,595</b>	<b>-1.11</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>7,492,000</b>	<b>4.75</b>	<b>9,164,123</b>	<b>5.74</b>	<b>1,672,123</b>	<b>22.32</b>	<b>6,644,242</b>	<b>4.68</b>

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

餘絀撥補表

中華民國110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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>40,135,000</b>	<b>100.00</b>	<b>40,441,956</b>	<b>100.00</b>	<b>306,956</b>	<b>0.76</b>	<b>31,277,833</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	7,492,000	18.67	9,164,123	22.66	1,672,123	22.32	6,644,242	21.24
前期未分配賸餘	32,643,000	81.33	31,277,833	77.34	-1,365,167	4.18	24,633,591	78.76
<b>分配之部</b>								
<b>未分配賸餘</b>	<b>40,135,000</b>	<b>100.00</b>	<b>40,441,956</b>	<b>100.00</b>	<b>306,956</b>	<b>0.76</b>	<b>31,277,833</b>	<b>100.00</b>
<b>短絀之部</b>								
<b>填補之部</b>								
<b>待填補之短絀</b>								



## 衛生局各區衛生所醫療藥品基金

## 現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	7,492,000	9,164,123	1,672,123	22.32
利息股利之調整	-2,439,000	-1,629,148	809,852	33.20
利息收入	-2,439,000	-1,629,148	809,852	33.20
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	5,053,000	7,534,975	2,481,975	49.12
調整項目	-2,021,000	9,321,199	11,342,199	561.22
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	15,239,000	13,083,941	-2,155,059	14.14
折舊、減損及折耗	771,000	586,758	-184,242	23.90
攤銷	1,000	1,350	350	35.00
處理資產短絀（賸餘）	3,000	3,614	614	20.47
流動資產淨減（淨增）	-15,591,000	-12,679,752	2,911,248	18.67
流動負債淨增（淨減）	-2,444,000	8,325,288	10,769,288	440.64
未計利息股利之現金流入（流出）	3,032,000	16,856,174	13,824,174	455.94
收取利息	2,439,000	1,612,561	-826,439	33.88
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>5,471,000</b>	<b>18,468,735</b>	<b>12,997,735</b>	<b>237.58</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少無形資產及其他資產		225	225	
減少其他資產		225	225	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-200,000,000	-200,000,000	
增加流動金融資產		-200,000,000	-200,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-847,000	-746,645	100,355	11.85
增加不動產、廠房及設備	-847,000	-746,645	100,355	11.85
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-847,000</b>	<b>-200,746,420</b>	<b>-199,899,420</b>	<b>23,600.88</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	245,774,000	177,080,805	-68,693,195	27.95
增加其他負債	245,774,000	177,080,805	-68,693,195	27.95
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>245,774,000</b>	<b>177,080,805</b>	<b>-68,693,195</b>	<b>27.95</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>250,398,000</b>	<b>-5,196,880</b>	<b>-255,594,880</b>	<b>102.08</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>322,375,000</b>	<b>518,921,787</b>	<b>196,546,787</b>	<b>60.97</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>572,773,000</b>	<b>513,724,907</b>	<b>-59,048,093</b>	<b>10.31</b>

註：不影響現金流量：1.本年度應收醫療帳款沖抵已提列醫療折讓計13,814,378元。

2.增加退休及離職準備金115,159元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國110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	%
<b>資產</b>	<b>1,570,858,467</b>	<b>100.00</b>	<b>1,376,173,092</b>	<b>100.00</b>	<b>194,685,375</b>	<b>14.15</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,568,007,416</b>	<b>99.82</b>	<b>1,373,591,898</b>	<b>99.81</b>	<b>194,415,518</b>	<b>14.15</b>
<b>現金</b>	<b>513,724,907</b>	<b>32.70</b>	<b>518,921,787</b>	<b>37.71</b>	<b>-5,196,880</b>	<b>1.00</b>
銀行存款	509,082,713	32.41	515,219,867	37.44	-6,137,154	1.19
匯撥中現金	4,642,194	0.30	3,701,920	0.27	940,274	25.40
<b>流動金融資產</b>	<b>1,039,500,000</b>	<b>66.17</b>	<b>839,500,000</b>	<b>61.00</b>	<b>200,000,000</b>	<b>23.82</b>
其他金融資產 - 流動	1,039,500,000	66.17	839,500,000	61.00	200,000,000	23.82
<b>應收款項</b>	<b>9,978,713</b>	<b>0.64</b>	<b>10,955,160</b>	<b>0.80</b>	<b>-976,447</b>	<b>8.91</b>
應收醫療帳款	12,664,426	0.81	14,387,897	1.05	-1,723,471	11.98
備抵醫療折讓	-2,814,921	-0.18	-3,545,358	-0.26	730,437	20.60
應收利息	66,198	-	49,611	-	16,587	33.43
其他應收款	63,010	-	63,010	-		
<b>存貨</b>	<b>4,493,705</b>	<b>0.29</b>	<b>4,106,110</b>	<b>0.30</b>	<b>387,595</b>	<b>9.44</b>
醫療用品	4,493,705	0.29	4,106,110	0.30	387,595	9.44
<b>預付款項</b>	<b>310,091</b>	<b>0.02</b>	<b>108,841</b>	<b>0.01</b>	<b>201,250</b>	<b>184.90</b>
預付費用	310,091	0.02	108,841	0.01	201,250	184.90
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>777,462</b>	<b>0.05</b>	<b>662,303</b>	<b>0.05</b>	<b>115,159</b>	<b>17.39</b>
<b>準備金</b>	<b>777,462</b>	<b>0.05</b>	<b>662,303</b>	<b>0.05</b>	<b>115,159</b>	<b>17.39</b>
退休及離職準備金	777,462	0.05	662,303	0.05	115,159	17.39
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>2,066,289</b>	<b>0.13</b>	<b>1,910,016</b>	<b>0.14</b>	<b>156,273</b>	<b>8.18</b>
<b>機械及設備</b>	<b>728,756</b>	<b>0.05</b>	<b>845,562</b>	<b>0.06</b>	<b>-116,806</b>	<b>13.81</b>
機械及設備	4,708,456	0.30	4,760,260	0.35	-51,804	1.09
累計折舊 - 機械及設備	-3,979,700	-0.25	-3,914,698	-0.28	-65,002	1.66
<b>交通及運輸設備</b>	<b>134,370</b>	<b>0.01</b>	<b>172,781</b>	<b>0.01</b>	<b>-38,411</b>	<b>22.23</b>
交通及運輸設備	1,581,364	0.10	1,581,364	0.11		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,446,994	-0.09	-1,408,583	-0.10	-38,411	2.73
<b>什項設備</b>	<b>1,203,163</b>	<b>0.08</b>	<b>891,673</b>	<b>0.06</b>	<b>311,490</b>	<b>34.93</b>
什項設備	4,272,206	0.27	3,835,283	0.28	436,923	11.39
累計折舊 - 什項設備	-3,069,043	-0.20	-2,943,610	-0.21	-125,433	4.26
<b>無形資產</b>			<b>1,350</b>	<b>-</b>	<b>-1,350</b>	<b>100.00</b>

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

**平 衡 表**

中華民國110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	%
<b>無形資產</b>			1,350	-	-1,350	100.00
電腦軟體			1,350	-	-1,350	100.00
<b>其他資產</b>	7,300	-	7,525	-	-225	2.99
<b>什項資產</b>	7,300	-	7,525	-	-225	2.99
存出保證金	7,300	-	7,000	-	300	4.29
暫付及待結轉帳項			525	-	-525	100.00
<b>合計</b>	<b>1,570,858,467</b>	<b>100.00</b>	<b>1,376,173,092</b>	<b>100.00</b>	<b>194,685,375</b>	<b>14.15</b>

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國110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	%
<b>負債</b>	<b>1,471,645,143</b>	<b>93.68</b>	<b>1,286,123,891</b>	<b>93.46</b>	<b>185,521,252</b>	<b>14.42</b>
<b>流動負債</b>	<b>25,696,418</b>	<b>1.64</b>	<b>17,371,130</b>	<b>1.26</b>	<b>8,325,288</b>	<b>47.93</b>
<b>應付款項</b>	<b>25,696,418</b>	<b>1.64</b>	<b>17,371,130</b>	<b>1.26</b>	<b>8,325,288</b>	<b>47.93</b>
應付帳款	1,497,181	0.10	1,572,532	0.11	-75,351	4.79
應付代收款	436,634	0.03	242,250	0.02	194,384	80.24
應付費用	23,699,593	1.51	15,493,338	1.13	8,206,255	52.97
其他應付款	63,010	-	63,010	-		
<b>其他負債</b>	<b>1,445,948,725</b>	<b>92.05</b>	<b>1,268,752,761</b>	<b>92.19</b>	<b>177,195,964</b>	<b>13.97</b>
<b>什項負債</b>	<b>536,135,244</b>	<b>34.13</b>	<b>492,766,349</b>	<b>35.81</b>	<b>43,368,895</b>	<b>8.80</b>
存入保證金	64,000	-	64,000	-		
應付保管款	525,611,586	33.46	489,686,248	35.58	35,925,338	7.34
應付退休及離職金	777,462	0.05	662,303	0.05	115,159	17.39
暫收及待結轉帳項	9,682,196	0.62	2,353,798	0.17	7,328,398	311.34
<b>內部往來</b>	<b>909,813,481</b>	<b>57.92</b>	<b>775,986,412</b>	<b>56.39</b>	<b>133,827,069</b>	<b>17.25</b>
內部往來	909,813,481	57.92	775,986,412	56.39	133,827,069	17.25
<b>淨值</b>	<b>99,213,324</b>	<b>6.32</b>	<b>90,049,201</b>	<b>6.54</b>	<b>9,164,123</b>	<b>10.18</b>
<b>基金</b>	<b>54,260,901</b>	<b>3.45</b>	<b>54,260,901</b>	<b>3.94</b>		
<b>基金</b>	<b>54,260,901</b>	<b>3.45</b>	<b>54,260,901</b>	<b>3.94</b>		
基金	54,260,901	3.45	54,260,901	3.94		
<b>公積</b>	<b>4,510,467</b>	<b>0.29</b>	<b>4,510,467</b>	<b>0.33</b>		
<b>資本公積</b>	<b>4,510,467</b>	<b>0.29</b>	<b>4,510,467</b>	<b>0.33</b>		
受贈公積	4,449,467	0.28	4,449,467	0.32		
其他資本公積	61,000	-	61,000	-		
<b>累積餘絀</b>	<b>40,441,956</b>	<b>2.57</b>	<b>31,277,833</b>	<b>2.27</b>	<b>9,164,123</b>	<b>29.30</b>
<b>累積賸餘</b>	<b>40,441,956</b>	<b>2.57</b>	<b>31,277,833</b>	<b>2.27</b>	<b>9,164,123</b>	<b>29.30</b>
累積賸餘	40,441,956	2.57	31,277,833	2.27	9,164,123	29.30
<b>合計</b>	<b>1,570,858,467</b>	<b>100.00</b>	<b>1,376,173,092</b>	<b>100.00</b>	<b>194,685,375</b>	<b>14.15</b>

## 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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>醫療收入</b>	<b>157,866,000</b>	<b>159,683,729</b>	<b>1,817,729</b>	<b>1.15</b>	
門診醫療收入	162,205,000	162,935,836	730,836	0.45	
衛生保健收入	8,256,000	7,614,861	-641,139	7.77	
其他醫療收入	2,644,000	2,216,973	-427,027	16.15	主要係行政相驗業務委外致收入減少所致。
醫療折讓	-15,239,000	-13,083,941	2,155,059	14.14	主要係疫情期間，健保核減率調降致醫療折讓數較預計減少所致。

## 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110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	2,490,000	1,877,394	-612,606	24.60	
財務收入	2,439,000	1,629,148	-809,852	33.20	
利息收入	2,439,000	1,629,148	-809,852	33.20	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	51,000	248,246	197,246	386.76	
雜項收入	51,000	248,246	197,246	386.76	主要係疾管處補助衛生所購置蛇毒血清登入藥品列管，補列存貨-醫療用品及雜項收入。

## 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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>醫療成本</b>	<b>146,571,000</b>	<b>146,615,953</b>	<b>44,953</b>	<b>0.03</b>	
門診醫療成本	143,536,000	145,341,076	1,805,076	1.26	1.支援門診醫療業務臨時人員預算46人，預算數15,253,000元；決算37人，決算數13,255,681元。 2.門診醫療成本超法定預算數併入決算辦理，相關核准文號詳總說明六、(一)。
用人費用	79,863,000	92,610,016	12,747,016	15.96	
超時工作報酬	66,000	15,134	-50,866	77.07	
獎金	78,007,000	90,699,165	12,692,165	16.27	
資遣費		135,054	135,054		
福利費	1,790,000	1,760,663	-29,337	1.64	
服務費用	34,441,000	25,951,756	-8,489,244	24.65	
水電費	1,737,000	889,947	-847,053	48.77	
郵電費	1,429,000	801,992	-627,008	43.88	
旅運費	262,000	188,846	-73,154	27.92	
印刷裝訂與廣告費	448,000	173,089	-274,911	61.36	
修理保養及保固費	2,695,000	2,226,240	-468,760	17.39	
保險費	70,000	172,307	102,307	146.15	
一般服務費	16,765,000	14,306,067	-2,458,933	14.67	
專業服務費	11,035,000	7,193,268	-3,841,732	34.81	
材料及用品費	26,824,000	25,320,712	-1,503,288	5.60	
使用材料費	197,000	295,932	98,932	50.22	
用品消耗	1,882,000	974,909	-907,091	48.20	
商品及醫療用品	24,745,000	24,049,871	-695,129	2.81	
租金與利息	620,000	298,170	-321,830	51.91	
機器租金	410,000	261,130	-148,870	36.31	
交通及運輸設備租金	103,000		-103,000	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110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	107,000	37,040	-69,960	65.38	
折舊、折耗及攤銷	756,000	580,487	-175,513	23.22	
不動產、廠房及設備折舊	756,000	580,487	-175,513	23.22	
稅捐與規費（強制費）	47,000	11,238	-35,762	76.09	
消費與行為稅	15,000	100	-14,900	99.33	
規費	32,000	11,138	-20,862	65.19	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	693,000	432,620	-260,380	37.57	
會費	693,000	432,620	-260,380	37.57	
其他	292,000	136,077	-155,923	53.40	
其他費用	292,000	136,077	-155,923	53.40	
衛生保健成本	2,225,000	1,025,948	-1,199,052	53.89	主要係支援醫師診次費及委託檢驗費用減少所致。
服務費用	2,035,000	892,630	-1,142,370	56.14	
水電費	507,000	354,083	-152,917	30.16	
一般服務費	48,000	11,028	-36,972	77.03	
專業服務費	1,480,000	527,519	-952,481	64.36	
材料及用品費	190,000	133,318	-56,682	29.83	
用品消耗	190,000	133,318	-56,682	29.83	
其他醫療成本	810,000	248,929	-561,071	69.27	主要係行政相驗業務委外致相驗工作費未執行所致。
服務費用	810,000	248,929	-561,071	69.27	
水電費	262,000	120,917	-141,083	53.85	
郵電費	293,000	127,437	-165,563	56.51	
旅運費	2,000		-2,000	100.00	
修理保養及保固費	5,000	575	-4,425	88.50	
專業服務費	248,000		-248,000	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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>2,729,000</b>	<b>2,743,155</b>	<b>14,155</b>	<b>0.52</b>	
管理費用及總務費用	2,729,000	2,743,155	14,155	0.52	1.辦理行政業務臨時人員預算4人，預算數1,498,000元；決算4人，決算數1,517,924元。 2.管理費用及總務費用超法定預算數併入決算辦理，相關核准文號詳總說明六、(一)。
用人費用	1,138,000	1,167,372	29,372	2.58	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	837,984	-16	0.00	
獎金	105,000	104,748	-252	0.24	
退休及卹償金	53,000	52,272	-728	1.37	
福利費	142,000	172,368	30,368	21.39	
服務費用	1,569,000	1,567,712	-1,288	0.08	
印刷裝訂與廣告費	68,000	47,705	-20,295	29.85	
修理保養及保固費	2,000	1,600	-400	20.00	
保險費	1,000	483	-517	51.70	
一般服務費	1,498,000	1,517,924	19,924	1.33	
材料及用品費	5,000		-5,000	100.00	
使用材料費	5,000		-5,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	16,000	7,621	-8,379	52.37	
不動產、廠房及設備折舊	15,000	6,271	-8,729	58.19	
攤銷	1,000	1,350	350	35.00	
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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務外費用</b>	<b>3,564,000</b>	<b>3,037,892</b>	<b>-526,108</b>	<b>14.76</b>	
<b>其他業務外費用</b>	<b>3,564,000</b>	<b>3,037,892</b>	<b>-526,108</b>	<b>14.76</b>	
財產交易短絀	3,000	3,614	614	20.47	1.主要係報廢電腦、冰箱等損失增加所致。 2.財產交易短絀超法定預算數併入決算辦理，相關核准文號詳總說明六、(一)。
短絀、賠償與保險給付	3,000	3,614	614	20.47	
各項短絀	3,000	3,614	614	20.47	
雜項費用	3,561,000	3,034,278	-526,722	14.79	1.主要係心衛中心1名約僱人員3月份離職，致相關用人費用支出減少所致。 2.辦理會計業務臨時人員預算2人，預算數1,034,000元；決算2人，決算數1,064,170元。
用人費用	2,524,000	1,970,108	-553,892	21.95	
聘僱及兼職人員薪資	1,868,000	1,443,416	-424,584	22.73	
獎金	234,000	175,078	-58,922	25.18	
退休及卹償金	116,000	89,184	-26,816	23.12	
福利費	306,000	262,430	-43,570	14.24	
服務費用	1,034,000	1,064,170	30,170	2.92	
一般服務費	1,034,000	1,064,170	30,170	2.92	
其他	3,000		-3,000	100.00	
其他費用	3,000		-3,000	100.00	

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			4,760,260	1,581,364
減：以前年度已提折舊數			3,914,698	1,408,583
上年度期末帳面價值			845,562	172,781
加：本年度新增資產價值			229,722	
減：本年度減少資產價值			2,814	
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			343,714	38,411
本年度期末帳面價值			728,756	134,370
本年度提列折舊數			343,714	38,411
醫療成本			340,940	38,411
管理及總務費用			2,774	
合 計			<b>343,714</b>	<b>38,411</b>

註：1.本年度新增資產價值746,645元係為本年度增置之資產。(詳P.20)

2.本年度減少資產價值3,614元係為本年度報廢之資產。(詳P.18)

所醫療藥品基金

明細表

110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			
3,835,283						10,176,907
2,943,610						8,266,891
891,673						1,910,016
516,923						746,645
800						3,614
204,633						586,758
1,203,163						2,066,289
204,633						586,758
201,136						580,487
3,497						6,271
<b>204,633</b>						<b>586,758</b>

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	361,526	357,912	3,614
機械及設備	281,526	278,712	2,814
什項設備	80,000	79,200	800
合 計	361,526	357,912	3,614

所醫療藥品基金

明細表

110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	%
		3,614	3,000	614	20.47
		2,814		2,814	
		800	3,000	-2,200	73.33
		3,614	3,000	614	20.47

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		232,000	
機械及設備		232,000	
什項設備		615,000	
什項設備		615,000	
合 計		847,000	

註：1.機械及設備調整轉入數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

2.什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

110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			
12,000	244,000	229,722	-14,278	
12,000	244,000	229,722	-14,278	
-12,000	603,000	516,923	-86,077	
-12,000	603,000	516,923	-86,077	
	847,000	746,645	-100,355	



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 起迄 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					847,000		
一次性項目					847,000		
機械及設備					232,000		12,000
什項設備					615,000		-12,000
合計					847,000		

畫預算與實際進度比較表

110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 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
847,000		847,000		746,645	88.15	746,645	88.15	主要係因大寮所原編列7.1KW冷氣機2台,因空間考量改購置5.0KW及零星什項設備贖餘款。
847,000		847,000		746,645	88.15	746,645	88.15	
244,000		244,000		229,722	94.15	229,722	94.15	
603,000		603,000		516,923	85.73	516,923	85.73	
847,000		847,000		746,645	88.15	746,645	88.15	

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	283,145.00	162,205,000	259,889.00	162,935,836
衛生保健服務	人次	39,220.00	8,256,000	47,005.00	7,614,861
其他醫療收入	年	1.00	2,644,000	1.00	2,216,973
合 計			173,105,000		172,767,670

**執行績效摘要表**

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-23,256.00	8.21	730,836	0.45	主要係依體檢及健檢項目訂定不同收費標準，本年度選擇低單價健檢項目之民眾較預期增加所致。 主要係行政相驗業務委外致收入減少所致。
7,785.00	19.85	-641,139	7.77	
		-427,027	16.15	
		-337,330	0.19	

## 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110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110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人110年03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**

110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
169,000		2,238,000		83,525,000		83,525,000
		1,790,000		79,863,000		79,863,000
53,000		142,000		1,138,000		1,138,000
116,000		306,000		2,524,000		2,524,000
169,000		2,238,000		83,525,000		83,525,000





所醫療藥品基金

彙 計 表

110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
141,456	135,054	2,195,461		95,747,496		95,747,496
	135,054	1,760,663		92,610,016		92,610,016
52,272		172,368		1,167,372		1,167,372
89,184		262,430		1,970,108		1,970,108
141,456	135,054	2,195,461		95,747,496		95,747,496

數15,837,775元。

元。

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110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輛、機車8輛。  
 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	181,550	2,743,155	-2,561,605
高雄市鳳山區衛生所醫療藥品基金	245,036	240,350	4,686
高雄市林園區衛生所醫療藥品基金	4,545,231	4,125,883	419,348
高雄市大寮區衛生所醫療藥品基金	9,505,264	8,444,400	1,060,864
高雄市大樹區衛生所醫療藥品基金	1,125,625	1,096,450	29,175
高雄市鳥松區衛生所醫療藥品基金	57,057	56,914	143
高雄市仁武區衛生所醫療藥品基金	5,189,698	4,895,376	294,322
高雄市大社區衛生所醫療藥品基金	200	3,750	-3,550
高雄市岡山區衛生所醫療藥品基金	168,033	167,986	47
高雄市橋頭區衛生所醫療藥品基金	2,480,819	2,361,942	118,877
高雄市燕巢區衛生所醫療藥品基金	2,354,183	2,106,043	248,140
高雄市田寮區衛生所醫療藥品基金	10,387,561	9,628,134	759,427
高雄市阿蓮區衛生所醫療藥品基金	6,428,449	5,723,257	705,192
高雄市路竹區衛生所醫療藥品基金	6,476,073	5,831,098	644,975
高雄市湖內區衛生所醫療藥品基金	625,280	620,603	4,677
高雄市茄萣區衛生所醫療藥品基金	7,713,430	7,109,383	604,047
高雄市永安區衛生所醫療藥品基金	9,627,172	8,708,752	918,420
高雄市彌陀區衛生所醫療藥品基金	1,070,698	1,012,204	58,494
高雄市梓官區衛生所醫療藥品基金	7,923,390	7,270,224	653,166
高雄市旗山區衛生所醫療藥品基金	8,028,975	7,236,650	792,325
高雄市美濃區衛生所醫療藥品基金	3,906,017	3,569,520	336,497
高雄市六龜區衛生所醫療藥品基金	28,982,542	27,357,350	1,625,192
高雄市内門區衛生所醫療藥品基金	3,511,933	3,317,515	194,418
高雄市杉林區衛生所醫療藥品基金	9,775,435	8,845,857	929,578
高雄市甲仙區衛生所醫療藥品基金	9,275,019	8,514,224	760,795
高雄市茂林區衛生所醫療藥品基金	7,794,600	7,049,329	745,271
高雄市桃源區衛生所醫療藥品基金	6,375,657	5,832,804	542,853
高雄市那瑪夏區衛生所醫療藥品基金	5,928,802	5,489,955	438,847
<b>合 計</b>	<b>159,683,729</b>	<b>149,359,108</b>	<b>10,324,621</b>

所醫療藥品基金

收支概況表

110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)
1,615,093	3,034,798	-1,419,705	-3,981,310
238	648	-410	4,276
407	-	407	419,755
2,943	-	2,943	1,063,807
241	-	241	29,416
153	-	153	296
158	-	158	294,480
5,745	-	5,745	2,195
57	-	57	104
186	-	186	119,063
1,987	420	1,567	249,707
678	-	678	760,105
344	-	344	705,536
296	-	296	645,271
42	-	42	4,719
1,870	530	1,340	605,387
1,353	-	1,353	919,773
74	550	-476	58,018
554	390	164	653,330
4,837	-	4,837	797,162
349	-	349	336,846
9,058	-	9,058	1,634,250
223	406	-183	194,235
161	-	161	929,739
57,802	-	57,802	818,597
25,451	150	25,301	770,572
145,581	-	145,581	688,434
1,513	-	1,513	440,360
<b>1,877,394</b>	<b>3,037,892</b>	<b>-1,160,498</b>	<b>9,164,123</b>

## 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110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>83,525,000</b>	<b>95,747,496</b>	<b>12,222,496</b>	<b>14.63</b>
聘僱及兼職人員薪資	2,706,000	2,281,400	-424,600	15.69
超時工作報酬	66,000	15,134	-50,866	77.07
獎金	78,346,000	90,978,991	12,632,991	16.12
退休及卹償金	169,000	141,456	-27,544	16.30
資遣費		135,054	135,054	
福利費	2,238,000	2,195,461	-42,539	1.90
<b>服務費用</b>	<b>39,889,000</b>	<b>29,725,197</b>	<b>-10,163,803</b>	<b>25.48</b>
水電費	2,506,000	1,364,947	-1,141,053	45.53
郵電費	1,722,000	929,429	-792,571	46.03
旅運費	264,000	188,846	-75,154	28.47
印刷裝訂與廣告費	516,000	220,794	-295,206	57.21
修理保養及保固費	2,702,000	2,228,415	-473,585	17.53
保險費	71,000	172,790	101,790	143.37
一般服務費	19,345,000	16,899,189	-2,445,811	12.64
專業服務費	12,763,000	7,720,787	-5,042,213	39.51
<b>材料及用品費</b>	<b>27,019,000</b>	<b>25,454,030</b>	<b>-1,564,970</b>	<b>5.79</b>
使用材料費	202,000	295,932	93,932	46.50
用品消耗	2,072,000	1,108,227	-963,773	46.51
商品及醫療用品	24,745,000	24,049,871	-695,129	2.81
<b>租金與利息</b>	<b>620,000</b>	<b>298,170</b>	<b>-321,830</b>	<b>51.91</b>
機器租金	410,000	261,130	-148,870	36.31
交通及運輸設備租金	103,000		-103,000	100.00
什項設備租金	107,000	37,040	-69,960	65.38
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>772,000</b>	<b>588,108</b>	<b>-183,892</b>	<b>23.82</b>
不動產、廠房及設備折舊	771,000	586,758	-184,242	23.90
攤銷	1,000	1,350	350	35.00
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>48,000</b>	<b>11,688</b>	<b>-36,312</b>	<b>75.65</b>
消費與行為稅	15,000	100	-14,900	99.33
規費	33,000	11,588	-21,412	64.88

## 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110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	693,000	432,620	-260,380	37.57
會費	693,000	432,620	-260,380	37.57
短絀、賠償與保險給付	3,000	3,614	614	20.47
各項短絀	3,000	3,614	614	20.47
其他	295,000	136,077	-158,923	53.87
其他費用	295,000	136,077	-158,923	53.87
合    計	152,864,000	152,397,000	-467,000	0.31

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
宿舍修護費	6,000		-6,000	100.00	
義(志)工服務費	352,000	142,400	-209,600	59.55	
計時與計件人員酬金	17,785,000	15,837,775	-1,947,225	10.95	
專技人員酬金	5,530,000	4,860,115	-669,885	12.11	