

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日 至 108 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108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.....	6
三、現金流量表.....	7
四、平衡表.....	9
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	13
二、業務外收入明細表.....	14
三、醫療成本明細表.....	15
四、管理及總務費用明細表.....	17
五、業務外費用明細表.....	18
六、資產折舊提列明細表.....	20
七、資產報廢明細表.....	22
八、固定資產建設改良擴充明細表.....	24
九、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	26
十、主要營運項目執行績效摘要表.....	28
十一、基金數額增減明細表.....	30
十二、員工人數彙計表.....	31
十三、用人費用彙計表.....	32
十四、所屬作業單位(或分決算)收支概況表.....	36
十五、各項費用彙計表.....	38

十六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	40
-------------------------	----

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國108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	152,556,000	158,737,630	104	已完成。	如期完成
二、門診醫療服務人次	246,113	256,076	104	已完成。	如期完成

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	151,996,000	149,287,486	-2,708,514	2	
(一)醫療收入	151,996,000	149,287,486	-2,708,514	2	
1. 門診醫療收入	152,556,000	158,737,630	6,181,630	4	
2. 衛生保健收入	8,357,000	3,870,447	-4,486,553	54	主要係各區衛生所辦理衛生保健業務不如預期。
3. 其他醫療收入	4,493,000	2,709,376	-1,783,624	40	主要係行政相驗業務委外及試辦長照衛生所所內尚無具備能照護專業人員資格者，故以個案轉介轄區特約診所為主，致收入低於預期。
4. 醫療折讓	-13,410,000	-16,029,967	-2,619,967	20	主要係健保剔除款較預期增加。
二、業務外收入	2,115,000	3,213,563	1,098,563	52	
(一)財務收入	2,044,000	3,027,168	983,168	48	
利息收入	2,044,000	3,027,168	983,168	48	主要係定存利息收入增加所致。
(二)其他業務外收入	71,000	186,395	115,395	163	
雜項收入	71,000	186,395	115,395	163	主要係沖回以前年度溢列之值班費及應付帳款等所致。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國108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	142,503,000	140,273,747	-2,229,253	2	
(一)醫療成本	139,613,000	137,484,603	-2,128,397	2	
1.門診醫療成本	133,425,000	136,693,216	3,268,216	2	
2.衛生保健成本	4,218,000	670,474	-3,547,526	84	主要係衛生保健收入未如預期，相對擰節支出。
3.其他醫療成本	1,970,000	120,913	-1,849,087	94	主要係其他醫療收入未如預期，相對擰節支出。
二、管理及總務費用	2,890,000	2,789,144	-100,856	3	
管理費用 及總務費用	2,890,000	2,789,144	-100,856	3	
三、業務外費用	6,666,000	4,267,964	-2,398,036	36	
(一)其他業務外費用	6,666,000	4,267,964	-2,398,036	36	
1.財產交易短絀	0	5,531	5,531	0	主要係報廢資產損失。
2.雜項費用	6,666,000	4,262,433	-2,403,567	36	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。

(三)餘絀部分

本年度預算編列賸餘4,942,000元，執行結果決算數為7,959,338元，較預算數增加3,017,338元，約61.05%，主要係衛生所醫療服務收入較預期增加所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘82,356,253元，加計本期賸餘7,959,338元，本年度累積賸餘90,315,591元，本年度解繳市庫款65,682,000元，留存事業機關未分配賸餘24,633,591元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國108年度

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入36,711,805元。
- (二)投資活動之淨現金流入99,285,992元。
- (三)籌資活動之淨現金流出334,895,979元。
- (四)期初現金及約當現金596,044,633元。
- (五)期末現金及約當現金397,146,451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	1,165,358,126	100	流動負債	47,457,289	4
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	547,629	0	其他負債	1,037,127,166	89
不動產、廠房及設備	1,915,462	0	基金	54,260,901	5
無形資產	6,750	0	公積	4,510,467	0
其他資產	161,447	0	累積餘絀	24,633,591	2
合 計	1,167,989,414	100	合 計	1,167,989,414	100

六、其他

(一)本年度併決算事項：

業務成本與費用-醫療成本-門診醫療成本超法定預算數3,268,216元、業務外費用-其他業務外費用-財產交易短絀超法定預算數5,531元。依本局109年2月4日高市衛醫字第10930769500號函、109年2月6日高市衛醫字第10930857800號函、109年2月7日高市衛醫字第10930782000號函同意併決算辦理。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三)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

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國108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	151,996,000.00	100.00	149,287,486.00	100.00	-2,708,514.00	1.78	150,845,224.00	100.00
醫療收入	151,996,000.00	100.00	149,287,486.00	100.00	-2,708,514.00	1.78	150,845,224.00	100.00
門診醫療收入	152,556,000.00	100.37	158,737,630.00	106.33	6,181,630.00	4.05	163,447,757.00	108.35
衛生保健收入	8,357,000.00	5.50	3,870,447.00	2.59	-4,486,553.00	53.69	1,577,250.00	1.05
其他醫療收入	4,493,000.00	2.96	2,709,376.00	1.81	-1,783,624.00	39.70	2,355,265.00	1.56
醫療折讓	-13,410,000.00	-8.82	-16,029,967.00	-10.74	-2,619,967.00	19.54	-16,535,048.00	-10.96
業務成本與費用	142,503,000.00	93.75	140,273,747.00	93.96	-2,229,253.00	1.56	141,097,282.00	93.54
醫療成本	139,613,000.00	91.85	137,484,603.00	92.09	-2,128,397.00	1.52	138,211,299.00	91.62
門診醫療成本	133,425,000.00	87.78	136,693,216.00	91.56	3,268,216.00	2.45	137,645,660.00	91.25
衛生保健成本	4,218,000.00	2.78	670,474.00	0.45	-3,547,526.00	84.10	565,639.00	0.37
其他醫療成本	1,970,000.00	1.30	120,913.00	0.08	-1,849,087.00	93.86		
管理及總務費用	2,890,000.00	1.90	2,789,144.00	1.87	-100,856.00	3.49	2,885,983.00	1.91
管理費用及總務費用	2,890,000.00	1.90	2,789,144.00	1.87	-100,856.00	3.49	2,885,983.00	1.91
業務賸餘(短絀)	9,493,000.00	6.25	9,013,739.00	6.04	-479,261.00	5.05	9,747,942.00	6.46
業務外收入	2,115,000.00	1.39	3,213,563.00	2.15	1,098,563.00	51.94	2,586,682.00	1.71
財務收入	2,044,000.00	1.34	3,027,168.00	2.03	983,168.00	48.10	2,284,117.00	1.51
利息收入	2,044,000.00	1.34	3,027,168.00	2.03	983,168.00	48.10	2,284,117.00	1.51
其他業務外收入	71,000.00	0.05	186,395.00	0.12	115,395.00	162.53	302,565.00	0.20
資產使用及權利金收入							2,000.00	
雜項收入	71,000.00	0.05	186,395.00	0.12	115,395.00	162.53	300,565.00	0.20
業務外費用	6,666,000.00	4.39	4,267,964.00	2.86	-2,398,036.00	35.97	4,198,294.00	2.78
其他業務外費用	6,666,000.00	4.39	4,267,964.00	2.86	-2,398,036.00	35.97	4,198,294.00	2.78
財產交易短絀			5,531.00		5,531.00		590.00	
雜項費用	6,666,000.00	4.39	4,262,433.00	2.86	-2,403,567.00	36.06	4,197,704.00	2.78
業務外賸餘(短絀)	-4,551,000.00	-2.99	-1,054,401.00	-0.71	3,496,599.00	76.83	-1,611,612.00	-1.07
本期賸餘(短絀)	4,942,000.00	3.25	7,959,338.00	5.33	3,017,338.00	61.05	8,136,330.00	5.39

註：上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容詳如次頁附表：

上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容如下：

108年		107年決算科目、金額(元)					
決算科目	金額	服務收入	其他勞務收入	服務費用	資產報廢損失	補貼及獎勵費用	雜項費用
				165,025,007	2,355,265	141,097,282	590
門診醫療收入	163,447,757	163,447,757					
衛生保健收入	1,577,250	1,577,250					
其他醫療收入	2,355,265		2,355,265				
門診醫療成本	137,645,660			137,645,660			
衛生保健成本	565,639			565,639			
管理費用及總務費用	2,885,983			2,885,983			
財產交易短絀	590				590		
雜項費用	4,197,704					4,177,906	19,798

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

餘絀撥補表

中華民國108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	80,675,000.00	100.00	90,315,591.00	100.00	9,640,591.00	11.95	82,356,253.00	100.00
本期賸餘	4,942,000.00	6.13	7,959,338.00	8.81	3,017,338.00	61.05	8,136,330.00	9.88
前期未分配賸餘	75,733,000.00	93.87	82,356,253.00	91.19	6,623,253.00	8.75	74,219,923.00	90.12
分配之部	65,682,000.00	81.42	65,682,000.00	72.72				
解繳公庫淨額	65,682,000.00	81.42	65,682,000.00	72.72				
未分配賸餘	14,993,000.00	18.58	24,633,591.00	27.28	9,640,591.00	64.30	82,356,253.00	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108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）	4,942,000.00	7,959,338.00	3,017,338.00	61.05
利息股利之調整	-2,044,000.00	-3,027,168.00	-983,168.00	48.10
利息收入	-2,044,000.00	-3,027,168.00	-983,168.00	48.10
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,898,000.00	4,932,170.00	2,034,170.00	70.19
調整項目	-1,364,000.00	28,741,637.00	30,105,637.00	2,207.16
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	13,410,000.00	16,029,967.00	2,619,967.00	19.54
折舊、減損及折耗	465,000.00	582,239.00	117,239.00	25.21
攤銷	6,000.00	5,400.00	-600.00	10.00
處理資產短絀（賸餘）		5,531.00	5,531.00	
流動資產淨減（淨增）	-15,245,000.00	-3,016,410.00	12,228,590.00	80.21
流動負債淨增（淨減）		15,134,910.00	15,134,910.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,534,000.00	33,673,807.00	32,139,807.00	2,095.16
收取利息	2,044,000.00	3,037,998.00	993,998.00	48.63
業務活動之淨現金流入（流出）	3,578,000.00	36,711,805.00	33,133,805.00	926.04
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		100,000,000.00	100,000,000.00	
減少流動金融資產		100,000,000.00	100,000,000.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-185,000.00		185,000.00	100.00
增加準備金	-185,000.00		185,000.00	100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-594,000.00	-559,561.00	34,439.00	5.80
增加不動產、廠房及設備	-594,000.00	-559,561.00	34,439.00	5.80
增加無形資產及其他資產		-154,447.00	-154,447.00	
增加其他資產		-154,447.00	-154,447.00	
投資活動之淨現金流入（流出）	-779,000.00	99,285,992.00	100,064,992.00	12,845.31
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	68,193,000.00		-68,193,000.00	100.00
增加其他負債	68,193,000.00		-68,193,000.00	100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-269,213,979.00	-269,213,979.00	
減少其他負債		-269,213,979.00	-269,213,979.00	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
賸餘分配款	-65,682,000.00	-65,682,000.00		
解繳公庫淨額	-65,682,000.00	-65,682,000.00		
籌資活動之淨現金流入(流出)	2,511,000.00	-334,895,979.00	-337,406,979.00	13,437.16
現金及約當現金之淨增(淨減)	5,310,000.00	-198,898,182.00	-204,208,182.00	3,845.73
期初現金及約當現金	1,078,105,000.00	596,044,633.00	-482,060,367.00	44.71
期末現金及約當現金	1,083,415,000.00	397,146,451.00	-686,268,549.00	63.34

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16,020,890元。
2.減少退休及離職準備金748,484元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國108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	1,167,989,414.00	100.00	1,480,539,629.00	100.00	-312,550,215.00	21.11
流動資產	1,165,358,126.00	99.77	1,477,280,695.00	99.78	-311,922,569.00	21.11
現金	397,146,451.00	34.00	596,044,633.00	40.26	-198,898,182.00	33.37
銀行存款	390,288,773.00	33.42	581,938,351.00	39.31	-191,649,578.00	32.93
匯撥中現金	6,857,678.00	0.59	14,106,282.00	0.95	-7,248,604.00	51.39
流動金融資產	752,800,000.00	64.45	852,800,000.00	57.60	-100,000,000.00	11.73
其他金融資產 - 流動	752,800,000.00	64.45	852,800,000.00	57.60	-100,000,000.00	11.73
應收款項	11,530,576.00	0.99	23,339,183.00	1.58	-11,808,607.00	50.60
應收醫療帳款	15,271,570.00	1.31	16,071,280.00	1.09	-799,710.00	4.98
備抵醫療折讓	-3,870,730.00	-0.33	-3,861,653.00	-0.26	-9,077.00	0.24
應收利息	66,726.00	0.01	77,556.00	0.01	-10,830.00	13.96
其他應收款	63,010.00	0.01	11,052,000.00	0.75	-10,988,990.00	99.43
存貨	3,804,654.00	0.33	4,949,763.00	0.33	-1,145,109.00	23.13
醫療用品	3,804,654.00	0.33	4,949,763.00	0.33	-1,145,109.00	23.13
預付款項	76,445.00	0.01	147,116.00	0.01	-70,671.00	48.04
預付費用	76,445.00	0.01	147,116.00	0.01	-70,671.00	48.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	547,629.00	0.05	1,296,113.00	0.09	-748,484.00	57.75
準備金	547,629.00	0.05	1,296,113.00	0.09	-748,484.00	57.75
退休及離職準備金	547,629.00	0.05	1,296,113.00	0.09	-748,484.00	57.75
不動產、廠房及設備	1,915,462.00	0.16	1,943,671.00	0.13	-28,209.00	1.45
機械及設備	859,757.00	0.07	876,521.00	0.06	-16,764.00	1.91
機械及設備	5,423,170.00	0.46	5,399,706.00	0.36	23,464.00	0.43
累計折舊 - 機械及設備	-4,563,413.00	-0.39	-4,523,185.00	-0.31	-40,228.00	0.89
交通及運輸設備	134,933.00	0.01	121,269.00	0.01	13,664.00	11.27
交通及運輸設備	2,331,644.00	0.20	2,474,644.00	0.17	-143,000.00	5.78
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,196,711.00	-0.19	-2,353,375.00	-0.16	156,664.00	6.66
什項設備	920,772.00	0.08	945,881.00	0.06	-25,109.00	2.65
什項設備	3,834,593.00	0.33	3,721,601.00	0.25	112,992.00	3.04
累計折舊 - 什項設備	-2,913,821.00	-0.25	-2,775,720.00	-0.19	-138,101.00	4.98
無形資產	6,750.00	0.00	12,150.00	0.00	-5,400.00	44.44

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國108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	6,750.00	0.00	12,150.00	0.00	-5,400.00	44.44
電腦軟體	6,750.00	0.00	12,150.00	0.00	-5,400.00	44.44
其他資產	161,447.00	0.01	7,000.00	0.00	154,447.00	2,206.39
什項資產	161,447.00	0.01	7,000.00	0.00	154,447.00	2,206.39
存出保證金	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00		
暫付及待結轉帳項	154,447.00	0.01		-	154,447.00	
合計	1,167,989,414.00	100.00	1,480,539,629.00	100.00	-312,550,215.00	21.11

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平衡表

中華民國108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	1,084,584,455.00	92.86	1,339,412,008.00	90.47	-254,827,553.00	19.03
流動負債	47,457,289.00	4.06	32,322,379.00	2.18	15,134,910.00	46.82
應付款項	47,457,289.00	4.06	32,322,379.00	2.18	15,134,910.00	46.82
應付帳款	1,535,915.00	0.13	1,988,108.00	0.13	-452,193.00	22.74
應付代收款	29,018,041.00	2.48	410,838.00	0.03	28,607,203.00	6,963.13
應付費用	16,840,323.00	1.44	18,871,433.00	1.27	-2,031,110.00	10.76
其他應付款	63,010.00	0.01	11,052,000.00	0.75	-10,988,990.00	99.43
其他負債	1,037,127,166.00	88.80	1,307,089,629.00	88.28	-269,962,463.00	20.65
什項負債	461,061,073.00	39.47	438,272,853.00	29.60	22,788,220.00	5.20
存入保證金	414,000.00	0.04	30,000.00	0.00	384,000.00	1,280.00
應付保管款	459,274,445.00	39.32	436,853,128.00	29.51	22,421,317.00	5.13
應付退休及離職金	547,629.00	0.05	1,296,113.00	0.09	-748,484.00	57.75
暫收及待結轉帳項	824,999.00	0.07	93,612.00	0.01	731,387.00	781.30
內部往來	576,066,093.00	49.32	868,816,776.00	58.68	-292,750,683.00	33.70
內部往來	576,066,093.00	49.32	868,816,776.00	58.68	-292,750,683.00	33.70
淨值	83,404,959.00	7.14	141,127,621.00	9.53	-57,722,662.00	40.90
基金	54,260,901.00	4.65	54,260,901.00	3.66		
基金	54,260,901.00	4.65	54,260,901.00	3.66		
基金	54,260,901.00	4.65	54,260,901.00	3.66		
公積	4,510,467.00	0.39	4,510,467.00	0.30		
資本公積	4,510,467.00	0.39	4,510,467.00	0.30		
受贈公積	4,449,467.00	0.38	4,449,467.00	0.30		
其他資本公積	61,000.00	0.01	61,000.00	0.00		
累積餘絀	24,633,591.00	2.11	82,356,253.00	5.56	-57,722,662.00	70.09
累積賸餘	24,633,591.00	2.11	82,356,253.00	5.56	-57,722,662.00	70.09
合計	1,167,989,414.00	100.00	1,480,539,629.00	100.00	-312,550,215.00	21.11

註：上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容詳如次頁附表：

上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容如下：

108年		107年決算科目、金額(元)					
決算科目	金額	銀行存款	應收帳款	商(藥)品 存貨	物 料	其他基金	退休及離職 (儲)金準備
				1,434,738,351	16,071,280	4,692,950	256,813
銀行存款	581,938,351	581,938,351					
其他金融資產－流動	852,800,000	852,800,000					
應收醫療帳款	16,071,280		16,071,280				
醫療用品	4,949,763			4,692,950	256,813		
退休及離職準備金	1,296,113					1,296,113	
應付退休及離職金	1,296,113						1,296,113

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108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	151,996,000.00	149,287,486.00	-2,708,514.00	1.78	
門診醫療收入	152,556,000.00	158,737,630.00	6,181,630.00	4.05	
衛生保健收入	8,357,000.00	3,870,447.00	-4,486,553.00	53.69	主要係各區衛生所辦理衛生保健業務不如預期。
其他醫療收入	4,493,000.00	2,709,376.00	-1,783,624.00	39.70	主要係行政相驗業務委外及試辦長照衛生所尚無具復能照護專業人員資格者，故以個案轉介轄區特約診所為主，致收入低於預期。
醫療折讓	-13,410,000.00	-16,029,967.00	-2,619,967.00	19.54	主要係健保剔除款較預期增加。

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108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	2,115,000.00	3,213,563.00	1,098,563.00	51.94	
財務收入	2,044,000.00	3,027,168.00	983,168.00	48.10	
利息收入	2,044,000.00	3,027,168.00	983,168.00	48.10	主要係定存利息收入增加所致。
其他業務外收入	71,000.00	186,395.00	115,395.00	162.53	
雜項收入	71,000.00	186,395.00	115,395.00	162.53	主要係沖回以前年度溢列之值班費及應付帳款等所致。

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108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	139,613,000.00	137,484,603.00	-2,128,397.00	1.52	
門診醫療成本	133,425,000.00	136,693,216.00	3,268,216.00	2.45	1.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15,796,000元；決算37人，決算數13,478,001元。 2.併決算相關核准文號詳總說明六、(一)之說明。
用人費用	70,608,000.00	73,699,828.00	3,091,828.00	4.38	
超時工作報酬	80,000.00	42,966.00	-37,034.00	46.29	
獎金	68,827,000.00	71,731,653.00	2,904,653.00	4.22	
資遣費		388,802.00	388,802.00		
福利費	1,701,000.00	1,536,407.00	-164,593.00	9.68	
服務費用	32,132,000.00	31,999,687.00	-132,313.00	0.41	
水電費	2,312,000.00	1,441,839.00	-870,161.00	37.64	
郵電費	1,592,000.00	1,092,026.00	-499,974.00	31.41	
旅運費	242,000.00	112,229.00	-129,771.00	53.62	
印刷裝訂與廣告費	521,000.00	309,208.00	-211,792.00	40.65	
修理保養及保固費	2,025,000.00	1,022,834.00	-1,002,166.00	49.49	
保險費	45,000.00	13,780.00	-31,220.00	69.38	
一般服務費	16,422,000.00	13,970,022.00	-2,451,978.00	14.93	
專業服務費	8,973,000.00	14,037,749.00	5,064,749.00	56.44	
材料及用品費	28,851,000.00	29,526,976.00	675,976.00	2.34	
使用材料費	185,000.00	96,813.00	-88,187.00	47.67	
用品消耗	1,819,000.00	1,444,728.00	-374,272.00	20.58	
商品及醫療用品	26,847,000.00	27,985,435.00	1,138,435.00	4.24	
租金與利息	634,000.00	294,616.00	-339,384.00	53.53	
機器租金	393,000.00	199,012.00	-193,988.00	49.36	
交通及運輸設備租金	14,000.00	13,000.00	-1,000.00	7.14	

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108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	227,000.00	82,604.00	-144,396.00	63.61	
折舊、折耗及攤銷	450,000.00	557,715.00	107,715.00	23.94	
不動產、廠房及設備折舊	450,000.00	557,715.00	107,715.00	23.94	
稅捐與規費（強制費）	43,000.00	22,339.00	-20,661.00	48.05	
消費與行為稅	20,000.00	772.00	-19,228.00	96.14	
規費	23,000.00	21,567.00	-1,433.00	6.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	707,000.00	592,055.00	-114,945.00	16.26	
會費	707,000.00	592,055.00	-114,945.00	16.26	
衛生保健成本	4,218,000.00	670,474.00	-3,547,526.00	84.10	主要係衛生保健收入未如預期，相對擱節支出。
服務費用	4,046,000.00	633,680.00	-3,412,320.00	84.34	
水電費	501,000.00	35,096.00	-465,904.00	92.99	
專業服務費	3,545,000.00	598,584.00	-2,946,416.00	83.11	
材料及用品費	172,000.00	36,794.00	-135,206.00	78.61	
用品消耗	172,000.00	36,794.00	-135,206.00	78.61	
其他醫療成本	1,970,000.00	120,913.00	-1,849,087.00	93.86	主要係其他醫療收入未如預期，相對擱節支出。
服務費用	1,940,000.00	60,000.00	-1,880,000.00	96.91	
旅運費	40,000.00		-40,000.00	100.00	
修理保養及保固費	50,000.00	60,000.00	10,000.00	20.00	
一般服務費	850,000.00		-850,000.00	100.00	
專業服務費	1,000,000.00		-1,000,000.00	100.00	
材料及用品費	30,000.00	60,913.00	30,913.00	103.04	
商品及醫療用品	30,000.00	60,913.00	30,913.00	103.04	

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108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	2,890,000.00	2,789,144.00	-100,856.00	3.49	
管理費用及總務費用	2,890,000.00	2,789,144.00	-100,856.00	3.49	辦理行政業務契約臨時人力，按日、按件或按時計酬預算3人，預算數1,068,000元；決算4人，決算數1,313,268元。新增1人經費來源係簽准由會計室退休約僱人員經費控管支應。
用人費用	1,715,000.00	1,346,840.00	-368,160.00	21.47	
聘僱及兼職人員薪資	1,257,000.00	940,479.00	-316,521.00	25.18	
超時工作報酬	20,000.00	20,000.00			
獎金	157,000.00	157,122.00	122.00	0.08	
退休及卹償金	75,000.00	45,354.00	-29,646.00	39.53	
福利費	206,000.00	183,885.00	-22,115.00	10.74	
服務費用	1,143,000.00	1,411,480.00	268,480.00	23.49	
印刷裝訂與廣告費	64,000.00	97,220.00	33,220.00	51.91	
修理保養及保固費	3,000.00		-3,000.00	100.00	
保險費	2,000.00	992.00	-1,008.00	50.40	
一般服務費	1,068,000.00	1,313,268.00	245,268.00	22.97	
專業服務費	6,000.00		-6,000.00	100.00	
材料及用品費	10,000.00		-10,000.00	100.00	
使用材料費	10,000.00		-10,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	21,000.00	29,924.00	8,924.00	42.50	
不動產、廠房及設備折舊	15,000.00	24,524.00	9,524.00	63.49	
攤銷	6,000.00	5,400.00	-600.00	10.00	
稅捐與規費（強制費）	1,000.00	900.00	-100.00	10.00	
規費	1,000.00	900.00	-100.00	10.00	

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108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	6,666,000.00	4,267,964.00	-2,398,036.00	35.97	
其他業務外費用	6,666,000.00	4,267,964.00	-2,398,036.00	35.97	
財產交易短絀		5,531.00	5,531.00		1.主要係報廢資產損失 。 2.併決算相關核准文號 詳總說明六、(一)之說明 。
短絀、賠償與保險 給付		5,531.00	5,531.00		
各項短絀		5,531.00	5,531.00		
雜項費用	6,666,000.00	4,262,433.00	-2,403,567.00	36.06	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。 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996,199元。
用人費用	2,450,000.00	2,140,988.00	-309,012.00	12.61	
聘僱及兼職人員 薪資	1,820,000.00	1,626,367.00	-193,633.00	10.64	
獎金	228,000.00	166,349.00	-61,651.00	27.04	
退休及卹償金	110,000.00	91,207.00	-18,793.00	17.08	
福利費	292,000.00	257,065.00	-34,935.00	11.96	
服務費用	3,349,000.00	1,924,739.00	-1,424,261.00	42.53	
水電費	940,000.00		-940,000.00	100.00	
保險費		6,000.00	6,000.00		
一般服務費	2,409,000.00	1,918,739.00	-490,261.00	20.35	
租金與利息		31,000.00	31,000.00		
交通及運輸設備 租金		31,000.00	31,000.00		
會費、捐助、補助 、分攤、救助(濟)與 交流活動費	760,000.00	1,200.00	-758,800.00	99.84	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	760,000.00		-760,000.00	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		1,200.00	1,200.00		
其他	107,000.00	164,506.00	57,506.00	53.74	
其他費用	107,000.00	164,506.00	57,506.00	53.74	

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			5,399,706.00	2,474,644.00
減：以前年度已提折舊數			4,523,185.00	2,353,375.00
上年度期末帳面價值			876,521.00	121,269.00
加：本年度新增資產價值			332,069.00	52,000.00
減：本年度減少資產價值			3,086.00	1,950.00
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			345,747.00	36,386.00
本年度期末帳面價值			859,757.00	134,933.00
本年度提列折舊數			345,747.00	36,386.00
醫療成本			341,451.00	34,948.00
管理及總務費用			4,296.00	1,438.00
合 計			345,747.00	36,386.00

註：1.本年度新增資產價值559,561元係為本年度增置之資產。(詳P.28)

2.本年度減少資產價值5,531元係為本年度報廢之資產。(詳P.26)

所醫療藥品基金

明細表

108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			
3,721,601.00						11,595,951.00
2,775,720.00						9,652,280.00
945,881.00						1,943,671.00
175,492.00						559,561.00
495.00						5,531.00
200,106.00						582,239.00
920,772.00						1,915,462.00
200,106.00						582,239.00
181,316.00						557,715.00
18,790.00						24,524.00
200,106.00						582,239.00

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	566,105.00	560,574.00	5,531.00
機械及設備	308,605.00	305,519.00	3,086.00
交通及運輸設備	195,000.00	193,050.00	1,950.00
什項設備	62,500.00	62,005.00	495.00
合 計	566,105.00	560,574.00	5,531.00

所醫療藥品基金

明細表

108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	%
		5,531.00		5,531.00	
		3,086.00		3,086.00	
		1,950.00		1,950.00	
		495.00		495.00	
		5,531.00		5,531.00	

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 本 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		351,000.00	
機械及設備		351,000.00	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		243,000.00	
什項設備		243,000.00	
合 計		594,000.00	

註：1.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。

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

108年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	351,000.00	332,069.00	-18,931.00	
	351,000.00	332,069.00	-18,931.00	
52,000.00	52,000.00	52,000.00		
52,000.00	52,000.00	52,000.00		
-52,000.00	191,000.00	175,492.00	-15,508.00	
-52,000.00	191,000.00	175,492.00	-15,508.00	
	594,000.00	559,561.00	-34,439.00	

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					594,000.00		
一次性項目					594,000.00		
機械及設備					351,000.00		
交通及運輸設備							52,000.00
什項設備					243,000.00		-52,000.00
合計					594,000.00		

註：

畫預算與實際進度比較表

108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%					
594,000.00		594,000.00		559,561.00	94.20	559,561.00	94.20	
594,000.00		594,000.00		559,561.00	94.20	559,561.00	94.20	
351,000.00		351,000.00		332,069.00	94.61	332,069.00	94.61	
52,000.00		52,000.00		52,000.00	100.00	52,000.00	100.00	
191,000.00		191,000.00		175,492.00	91.88	175,492.00	91.88	
594,000.00		594,000.00		559,561.00	94.20	559,561.00	94.20	

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	246,113.00	152,556,000.00	256,076.00	158,737,630.00
衛生保健服務	人次	60,462.00	8,357,000.00	28,010.00	3,870,447.00
合 計			160,913,000.00		162,608,077.00

執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
9,963.00	4.05	6,181,630.00	4.05	主要係各區衛生所辦理衛生保健業務不如預期。
-32,452.00	53.67	-4,486,553.00	53.69	
		1,695,077.00	1.05	

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108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	54,261,000.00	54,260,901.00	-99.00	本年度決算數較預算數減少99元，係因預算數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	54,261,000.00	54,260,901.00	-99.00	

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108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	7	6	-1	
專任人員	7	6	-1	
聘用	2	2		
約僱	5	4	-1	會計室約僱人員1名 於108年03月退休。
總 計	7	6	-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。

衛生局各區衛生
用人費用

中華民國

科 目	預				
	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		3,077,000.00	100,000.00		69,212,000.00
醫療成本			80,000.00		68,827,000.00
管理及總務費用		1,257,000.00	20,000.00		157,000.00
其他業務外費用		1,820,000.00			228,000.00
合 計		3,077,000.00	100,000.00		69,212,000.00

註：1.非以用人費用進用「按日、按件或按時計酬人力」預算數18,719,000元，決算數15,787,468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6人，預算數385,000元，決算數323,471元。
3.績效獎金依據高雄市各衛生所人員獎勵金發給規定，預算數68,827,000元，決算數71,731,653元。

所醫療藥品基金

彙 計 表

108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
185,000.00		2,199,000.00		74,773,000.00		74,773,000.00
		1,701,000.00		70,608,000.00		70,608,000.00
75,000.00		206,000.00		1,715,000.00		1,715,000.00
110,000.00		292,000.00		2,450,000.00		2,450,000.00
185,000.00		2,199,000.00		74,773,000.00		74,773,000.00

衛生局各區衛生
用 人 費 用

中華民國

科 目	決				
	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		2,566,846.00	62,966.00		72,055,124.00
醫療成本			42,966.00		71,731,653.00
管理及總務費用		940,479.00	20,000.00		157,122.00
其他業務外費用		1,626,367.00			166,349.00
合 計		2,566,846.00	62,966.00		72,055,124.00

所醫療藥品基金

彙 計 表

108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
136,561.00	388,802.00	1,977,357.00		77,187,656.00		77,187,656.00
	388,802.00	1,536,407.00		73,699,828.00		73,699,828.00
45,354.00		183,885.00		1,346,840.00		1,346,840.00
91,207.00		257,065.00		2,140,988.00		2,140,988.00
136,561.00	388,802.00	1,977,357.00		77,187,656.00		77,187,656.00

衛生局各區衛生
所屬作業單位(或分決算)

中華民國

作業單位(或分決算)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(同本部)醫療藥品基金	103,430.00	2,789,144.00	-2,685,714.00
高雄市鳳山區衛生所醫療藥品基金	789,150.00	687,777.00	101,373.00
高雄市林園區衛生所醫療藥品基金	4,888,339.00	4,460,106.00	428,233.00
高雄市大寮區衛生所醫療藥品基金	8,015,639.00	7,182,394.00	833,245.00
高雄市大樹區衛生所醫療藥品基金	890,315.00	617,467.00	272,848.00
高雄市烏松區衛生所醫療藥品基金	49,490.00	46,340.00	3,150.00
高雄市仁武區衛生所醫療藥品基金	4,094,143.00	3,840,580.00	253,563.00
高雄市大社區衛生所醫療藥品基金	80,140.00	94,649.00	-14,509.00
高雄市岡山區衛生所醫療藥品基金	643,375.00	611,129.00	32,246.00
高雄市橋頭區衛生所醫療藥品基金	3,545,748.00	3,326,127.00	219,621.00
高雄市燕巢區衛生所醫療藥品基金	7,803,928.00	7,404,781.00	399,147.00
高雄市田寮區衛生所醫療藥品基金	8,093,651.00	7,524,971.00	568,680.00
高雄市阿蓮區衛生所醫療藥品基金	4,048,087.00	3,402,348.00	645,739.00
高雄市路竹區衛生所醫療藥品基金	4,938,481.00	4,557,940.00	380,541.00
高雄市湖內區衛生所醫療藥品基金	1,124,003.00	1,037,502.00	86,501.00
高雄市茄萣區衛生所醫療藥品基金	7,353,209.00	6,818,778.00	534,431.00
高雄市永安區衛生所醫療藥品基金	8,479,837.00	7,723,075.00	756,762.00
高雄市彌陀區衛生所醫療藥品基金	1,196,857.00	972,816.00	224,041.00
高雄市梓官區衛生所醫療藥品基金	8,068,207.00	7,473,023.00	595,184.00
高雄市旗山區衛生所醫療藥品基金	7,208,947.00	6,508,874.00	700,073.00
高雄市美濃區衛生所醫療藥品基金	4,080,355.00	3,757,320.00	323,035.00
高雄市六龜區衛生所醫療藥品基金	18,565,680.00	17,522,244.00	1,043,436.00
高雄市內門區衛生所醫療藥品基金	7,538,109.00	6,969,096.00	569,013.00
高雄市杉林區衛生所醫療藥品基金	8,281,171.00	7,586,925.00	694,246.00
高雄市甲仙區衛生所醫療藥品基金	7,514,269.00	7,021,210.00	493,059.00
高雄市茂林區衛生所醫療藥品基金	6,276,549.00	5,717,660.00	558,889.00
高雄市桃源區衛生所醫療藥品基金	10,980,670.00	10,529,262.00	451,408.00
高雄市那瑪夏區衛生所醫療藥品基金	4,635,707.00	4,090,209.00	545,498.00
合 計	149,287,486.00	140,273,747.00	9,013,739.00

收支概況表

108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)
3,005,203.00	4,117,201.00	-1,111,998.00	-3,797,712.00
544.00		544.00	101,917.00
698.00		698.00	428,931.00
2,288.00	896.00	1,392.00	834,637.00
994.00	117,327.00	-116,333.00	156,515.00
381.00	3,600.00	-3,219.00	-69.00
1,803.00	168.00	1,635.00	255,198.00
99.00	16,200.00	-16,101.00	-30,610.00
886.00	724.00	162.00	32,408.00
560.00		560.00	220,181.00
2,963.00	1,500.00	1,463.00	400,610.00
2,596.00	840.00	1,756.00	570,436.00
631.00		631.00	646,370.00
1,025.00		1,025.00	381,566.00
807.00	7,700.00	-6,893.00	79,608.00
584.00		584.00	535,015.00
4,280.00		4,280.00	761,042.00
1,169.00		1,169.00	225,210.00
705.00	393.00	312.00	595,496.00
3,020.00		3,020.00	703,093.00
1,990.00	265.00	1,725.00	324,760.00
31,833.00		31,833.00	1,075,269.00
642.00		642.00	569,655.00
3,968.00		3,968.00	698,214.00
12,534.00	250.00	12,284.00	505,343.00
215.00		215.00	559,104.00
3,321.00		3,321.00	454,729.00
127,824.00	900.00	126,924.00	672,422.00
3,213,563.00	4,267,964.00	-1,054,401.00	7,959,338.00

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108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	74,773,000.00	77,187,656.00	2,414,656.00	3.23
聘僱及兼職人員薪資	3,077,000.00	2,566,846.00	-510,154.00	16.58
超時工作報酬	100,000.00	62,966.00	-37,034.00	37.03
獎金	69,212,000.00	72,055,124.00	2,843,124.00	4.11
退休及卹償金	185,000.00	136,561.00	-48,439.00	26.18
資遣費		388,802.00	388,802.00	
福利費	2,199,000.00	1,977,357.00	-221,643.00	10.08
服務費用	42,610,000.00	36,029,586.00	-6,580,414.00	15.44
水電費	3,753,000.00	1,476,935.00	-2,276,065.00	60.65
郵電費	1,592,000.00	1,092,026.00	-499,974.00	31.41
旅運費	282,000.00	112,229.00	-169,771.00	60.20
印刷裝訂與廣告費	585,000.00	406,428.00	-178,572.00	30.53
修理保養及保固費	2,078,000.00	1,082,834.00	-995,166.00	47.89
保險費	47,000.00	20,772.00	-26,228.00	55.80
一般服務費	20,749,000.00	17,202,029.00	-3,546,971.00	17.09
專業服務費	13,524,000.00	14,636,333.00	1,112,333.00	8.22
材料及用品費	29,063,000.00	29,624,683.00	561,683.00	1.93
使用材料費	195,000.00	96,813.00	-98,187.00	50.35
用品消耗	1,991,000.00	1,481,522.00	-509,478.00	25.59
商品及醫療用品	26,877,000.00	28,046,348.00	1,169,348.00	4.35
租金與利息	634,000.00	325,616.00	-308,384.00	48.64
機器租金	393,000.00	199,012.00	-193,988.00	49.36
交通及運輸設備租金	14,000.00	44,000.00	30,000.00	214.29
什項設備租金	227,000.00	82,604.00	-144,396.00	63.61
折舊、折耗及攤銷	471,000.00	587,639.00	116,639.00	24.76
不動產、廠房及設備折舊	465,000.00	582,239.00	117,239.00	25.21
攤銷	6,000.00	5,400.00	-600.00	10.00
稅捐與規費（強制費）	44,000.00	23,239.00	-20,761.00	47.18
消費與行為稅	20,000.00	772.00	-19,228.00	96.14
規費	24,000.00	22,467.00	-1,533.00	6.39

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108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	1,467,000.00	593,255.00	-873,745.00	59.56
會費	707,000.00	592,055.00	-114,945.00	16.26
捐助、補助與獎助	760,000.00		-760,000.00	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		1,200.00	1,200.00	
短絀、賠償與保險給付		5,531.00	5,531.00	
各項短絀		5,531.00	5,531.00	
其他	107,000.00	164,506.00	57,506.00	53.74
其他費用	107,000.00	164,506.00	57,506.00	53.74
合 計	149,169,000.00	144,541,711.00	-4,627,289.00	3.10

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108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	13,000.00		-13,000.00	100.00	
義(志)工服務費	721,000.00	499,403.00	-221,597.00	30.73	
計時與計件人員酬金	18,719,000.00	15,787,468.00	-2,931,532.00	15.66	
專技人員酬金	4,940,000.00	5,343,016.00	403,016.00	8.16	
補(協)助政府機關(構)	760,000.00		-760,000.00	100.00	

主辦會計人員：



基金主持人：

