

檔 號：

保存年限：

審計部高雄市審計處 函

地址：83091高雄市鳳山區南光街239號
電話：(07)8118198分機403
傳真：(07)7688948

受文者：高雄市政府衛生局

發文日期：中華民國111年7月26日

發文字號：審高市四字第1110054048號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：貴管高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金110年度附屬單位
決算業已審核竣事，茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：高雄市政府衛生局

副本：高雄市政府主計處(含附件)

來文

裝

訂

線

衛生局 1110726



11137869300

審計部高雄市審計處審核年度決算審定書

單位：新臺幣元

機關名稱	高雄市政府衛生局	基金名稱	高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金		
會計年度	中華民國 110 年度	決算類別	附屬單位決算		
項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	
一、收支及餘絀					
業務收入	4,385,825,000	4,852,632,610	—	4,852,632,610	
業務成本與費用	4,224,322,000	4,740,944,893	—	4,740,944,893	
業務賸餘(短絀)	161,503,000	111,687,717	—	111,687,717	
業務外收入	16,927,000	55,327,828	—	55,327,828	
業務外費用	25,412,000	47,400,533	—	47,400,533	
業務外賸餘(短絀)	- 8,485,000	7,927,295	—	7,927,295	
本期賸餘(短絀)	153,018,000	119,615,012	—	119,615,012	
二、餘絀撥補					
賸餘之部	589,337,000	608,339,478	—	608,339,478	
本期賸餘	153,018,000	119,615,012	—	119,615,012	
前期未分配賸餘	436,319,000	488,724,466	—	488,724,466	
未分配賸餘	589,337,000	608,339,478	—	608,339,478	

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

檔 號：

保存年限：

高雄市政府衛生局 函

地址：80276高雄市苓雅區凱旋二路132之
1號

承辦單位：會計室

承辦人：陳子鈞

電話：(07)7134000#3917

電子信箱：goodzax@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立凱旋醫院

發文日期：中華民國111年7月27日

發文字號：高市衛會字第11137869300號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：審計部高雄市審計處審核年度決算審定書、審計處函

主旨：函轉110年度各醫療院(所)醫療藥品基金附屬單位決算業經
審計部高雄市審計處審核竣事，茲發給審定書1份如附件，
請查照。

說明：依據審計部高雄市審計處111年7月26日審高市四字第
1110054048號函辦理。

正本：高雄市立民生醫院、高雄市立聯合醫院、高雄市立中醫醫院、高雄市立凱旋醫院

副本：本局會計室

裝

訂

線

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金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.....	7
二、餘絀撥補表.....	9
三、現金流量表.....	10
四、平衡表.....	12
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	16
二、其他業務收入明細表.....	17
三、業務外收入明細表.....	18
四、醫療成本明細表.....	19
五、其他業務成本明細表.....	23
六、管理及總務費用明細表.....	24
七、研究發展及訓練費用明細表.....	26
八、其他業務費用明細表.....	28
九、業務外費用明細表.....	29
十、資產折舊明細表.....	30
十一、資產報廢明細表.....	32
十二、固定資產建設改良擴充明細表.....	34
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	36
十四、主要營運項目執行績效摘要表.....	38
十五、基金數額增減明細表.....	40

十六、無形資產明細表.....	41
十七、員工人數彙計表.....	42
十八、用人費用彙計表.....	43
十九、增購及汰舊換新管理用公務車明細表.....	47
二十、各項費用彙計表.....	48
二十一、管理性項目及統計所需項目比較表.....	50

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 110 年

一、業務計畫實施績效：

為掌理精神病之預防、治療、研究及醫事人員訓練等事項，本基金設置之目的在預防及治療精神病患、充實各種新式醫療設備、提高醫療水準、美化醫院環境衛生、便利市民就醫及縮短治療時間、減輕病患負擔。

茲就本院各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)	決算數 (元)	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	246,435,000	255,986,702	103.88%	已完成。	如期完成。
二、門診醫療服務人次	93,012	104,010	111.82%	係因疫情關係實施快篩及施打流感疫苗所致。	如期完成。
三、住院醫療服務	781,846,000	795,479,925	101.74%	已完成。	如期完成。
四、住院醫療服務人日	271,405	268,692	99.00%	已完成。	如期完成。
五、衛生保健服務	21,000,000	27,758,234	132.18%	係因警察局及地檢署等藥毒物檢驗鑑定案件量較預期多，故收入較預算數多所致。	如期完成。
六、衛生保健服務人次	16,600	32,551	196.09%	係因警察局及地檢署等藥毒物檢驗鑑定案件量較預期多。	如期完成。
七、其他醫療收入	193,471,000	175,792,639	90.86%	已完成。	如期完成。
八、高雄市立凱旋醫院外牆更新整修工程	40,471,812	15,224,269	37.62%	本案計畫總經費47,620,175元，為109年-111年跨年度繼續計畫，惟因仿石漆材料中斷與出工不力，導致工程進度嚴重落後超過20%以上，予以暫停估驗計價中。	工程進度嚴重落後超過20%以上，且日數達10日以上，本院依契約書第21條、(一)、5.約定，擬辦理終止契約中。

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	1,245,819,000	1,299,737,581	53,918,581	4.33	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 110 年

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)醫療收入	1,173,546,000	1,214,154,896	40,608,896	3.46	
1.門診醫療收入	246,435,000	255,986,702	9,551,702	3.88	
2.住院醫療收入	781,846,000	795,479,925	13,633,925	1.74	
3.衛生保健收入	21,000,000	27,758,234	6,758,234	32.18	係因警察局及地檢署等藥毒物檢收入較預期增加所致。
4.其他醫療收入	193,471,000	175,792,639	-17,678,361	9.14	
5.減：醫療折讓	-59,206,000	-31,528,352	27,677,648	46.75	係因 COVID-19 疫情因素，就診人數減少導致健保點值提高所致。
6.減：醫療優待免費	-10,000,000	-9,334,252	665,748	6.66	
(二)其他業務收入	72,273,000	85,582,685	13,309,685	18.42	
1.其他補助收入	65,167,000	71,848,381	6,681,381	10.25	係因公共衛生計畫型補助款增加及退休人員退休金(舊制)統籌之補助款增加所致。
2.雜項業務收入	7,106,000	13,734,304	6,628,304	93.28	係因社區整體照顧服務中心個案管理費及學術研討報名費等收入較預期增加所致。
二、業務外收入	2,237,000	9,360,576	7,123,576	318.44	
(一)財務收入	300,000	109,670	-190,330	63.44	
利息收入	300,000	109,670	-190,330	63.44	係因銀行利率下降所致。
(二)其他業務外收入	1,937,000	9,250,906	7,313,906	377.59	
1.資產使用及權利金收入	179,000	423,061	244,061	136.35	係因增加大寮百合園區太陽光電發電系統租賃租金所致。
2.違規罰款收入	100,000	284,445	184,445	184.45	係因違約罰款較預期高所致。
3.雜項收入	1,658,000	8,543,400	6,885,400	415.28	係因 109 年健保門診住院應收帳款核刪減備抵醫療折讓提列不足，減列該年度獎勵金轉列雜項收入所致。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 110 年

(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	1,185,446,000	1,223,536,853	38,090,853	3.21	
(一)醫療成本	887,089,000	979,756,331	92,667,331	10.45	
1.門診醫療成本	205,772,000	208,560,662	2,788,662	1.36	
2.住院醫療成本	526,193,000	586,558,408	60,365,408	11.47	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	7,980,000	11,597,189	3,617,189	45.33	係因警察局及地檢署等藥毒物檢驗鑑定案件量較預期多，耗用之衛材較預期多。
4.其他醫療成本	147,144,000	173,040,072	25,896,072	17.60	係因管理及總務費用之用人費用之約聘僱人員薪金應實際歸屬其他醫療成本所致。
(二)其他業務成本	305,000	367,594	62,594	20.52	
雜項業務成本	305,000	367,594	62,594	20.52	係因支援外院醫療機構費用增加所致。
(三)管理及總務費用	239,261,000	210,590,587	-28,670,413	11.98	
管理費用及總務費用	239,261,000	210,590,587	-28,670,413	11.98	係因用人費用之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	37,104,000	17,568,722	-19,535,278	52.65	
1.研究發展費用	14,518,000	8,645,315	-5,872,685	40.45	係因擷節電腦軟體服務費、研究計畫及論文寫作等費用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	22,586,000	8,923,407	-13,662,593	60.49	係因擷節聘用人員經費、講師鐘點費、稿費及審查費及訓練報名費等所致。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 110 年

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)	
(五)其他業務費用	21,687,000	15,253,619	-6,433,381	29.66	
雜項業務費用	21,687,000	15,253,619	-6,433,381	29.66	主要係護理之家改善公共安全設施設備修繕因 COVID-19 疫情關係展延期程，故本(110)年度未執行所致。
二、業務外費用	9,223,000	12,568,466	3,345,466	36.27	
(一)其他業務外費用	9,223,000	12,568,466	3,345,466	36.27	
1.財產交易 短絀	850,000	1,833,945	983,945	115.76	係因資產報廢較預期增加所致。
2.雜項費用	8,373,000	10,734,521	2,361,521	28.20	主要係因 109 年健保門診住院應收醫療帳款核刪減備抵醫療折讓提列不足，轉列雜項費用所致。

(三)餘絀部分：

本年度預算編列賸餘 53,387,000 元，執行結果決算數為 72,992,838 元，較預算數增加 19,605,838 元，約 36.72%，主要係醫療折讓因 COVID-19 疫情關係健保點值提高導致較預算數少、管理及總務費用之約聘僱人員薪金應實際歸屬於其他醫療成本、訓練費用因 COVID-19 疫情關係相關講習訓練等未執行導致較預算數少。

三、餘絀撥補實況：

期初累積賸餘 157,045,173 元，加計本期賸餘 72,992,838 元，本年度累積賸餘 230,038,011 元，本年度解繳市庫款 0 元，留存事業機關未分配賸餘 230,038,011 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 106,126,001 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 40,646,084 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 46,877,677 元。
- (四)期初現金及約當現金 244,780,279 元。
- (五)期末現金及約當現金 263,382,519 元。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 110 年

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	775,141,991	27.67	流動負債	541,048,388	19.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,000,000	0.18	其他負債	171,323,383	6.12
不動產、廠房及設備	1,571,277,348	56.08	基金	1,645,633,501	58.74
無形資產	14,404,177	0.51	公積	213,577,287	7.62
其他資產	435,816,466	15.56	累積餘絀	230,038,011	8.21
			淨值其他項目	19,412	-
合 計	2,801,639,982	100.00	合 計	2,801,639,982	100.00

六、其他：

(一)本年度併決算事項：

1. 「門診醫療成本」：超出法定預算支用併入決算2,788,662元，業奉高雄市政府衛生局111年1月28日高市衛醫字第11130893600號函同意辦理在案。
2. 「住院醫療成本」：超出法定預算支用併入決算60,365,408元，業奉高雄市政府衛生局111年1月28日高市衛醫字第11130893600號函同意辦理在案。
3. 「衛生保健成本」：超出法定預算支用併入決算3,617,189元，業奉高雄市政府衛生局111年1月28日高市衛醫字第11130893600號函同意辦理在案。
4. 「其他醫療成本」：主要係因用人費用實際歸屬分類不同致超出法定預算支用併入決算25,896,072元，業奉高雄市政府衛生局111年1月28日高市衛醫字第11130893600號函同意辦理在案。
5. 「雜項業務成本」：主要係因醫療人員支援院外醫療機構費用較預期多致超出法定預算支用併入決算62,594元，業奉高雄市政府衛生局111年1月28日高市衛醫字第11130893600號函同意辦理在案。
6. 「財產交易短絀」：經簽准報廢已達耐用年限之財產較預期多，致超出法定預算支用併入決算983,945元，業奉高雄市政府衛生局111年1月28日高市衛醫字第11130893600號函同意辦理在案。
7. 「雜項費用」：主要係因109年健保門診住院應收醫療帳款核刪減備抵醫療折讓提列不足致超出法定預算支用併入決算2,361,521元，業奉高雄市政府衛生局111年1月28日高市衛醫字第11130893600號函同意辦理在案。
8. 「無形資產-電腦軟體」：係因長期照護整合系統委外開發費用未於本(110)年度編列預算，致超出法定預算併入決算3,000,000元，業奉高雄市政府衛生局111年1月28日高市衛醫字第

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 110 年

11130893600號函同意辦理在案。

(二)本年度奉准先行辦理事項並於以後年度補辦預算：

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：

1.本年度資本支出計畫預算保留辦理事項共計保留 41,261,368 元，經衛生局 111 年 1 月 25 日高市衛醫字第 11130890000 號函核定同意保留至下年度執行，說明如下：

(1)計畫型資本支出—繼續計畫-房屋及建築之「高雄市立凱旋醫院外牆更新整修工程」

25,247,543 元，共計保留 25,247,543 元。

(2)非計畫型資本支出-房屋及建築 9,979,825 元、機械及設備 6,034,000 元，共計保留 16,013,825 元。

2.受贈公積增加 7,152,720 元，計有下列各項：

(1)受贈公積-房屋及建築增加 1,593,059 元，為本院醫管基金支應 3 樓辦公室修繕工程 514,164 元、本院 1 樓大廳軟硬體門面整修工程 1,078,895 元。

(2)受贈公積-機械及設備增加 957,014 元，為衛生局移撥等速運動訓練器 19,990 元、微電腦機器人 1 台 12,490 元、體感活動組 1 台 16,240 元、醫管基金支應三頻道肌電圖誘發電位測量儀 1 套 740,000 元、衛福部補助款-對思覺失調症患者施用 DSP-5423P 的驗證性試驗(第三期)科文斯計畫支應筆記型電腦 1 台 58,800 元、衛福部補助款-友伴社區生活計畫支應筆記型電腦 1 台 24,494 元、衛福部補助款-住宿式服務機構品質提升卓越計畫支應多功能輪椅磅秤 1 張 41,000 元、自發店主被動手腳復健機 2 台計 44,000 元。

(3)受贈公積-交通及運輸設備增加 1,151,119 元，為民眾捐贈巡迴醫療公務車。

(4)受贈公積-雜項設備增加 68,949 元，為衛福部補助款-對思覺失調症患者施用 DSP-5423P 的驗證性試驗(第三期)科文斯計畫支應腦部模型 1 組 15,000 元、衛福部補助款-友伴社區生活計畫支應投影機 1 部 20,749 元、衛福部補助款-住宿式服務機構品質提升卓越計畫支應烘衣機 1 台 33,200 元。

(5)受贈公積-電腦軟體增加 22,500 元，為衛生局移撥失智線上測驗系統。

(6)受贈公積-未完工程增加 3,360,079 元，為本院醫管基金支應高齡整合長期照護中心 8 樓附設社區復建中心裝修工程。

3.國外旅費 670,000 元，依 110 年 12 月 17 日高市府人考第 11030944200 號書函同意因 COVID-19 疫情影響，無法依核定計畫執行辦理註銷。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
業務收入	1,245,819,000	100.00	1,299,737,581	100.00	53,918,581	4.33	1,229,643,412	100.00
醫療收入	1,173,546,000	94.20	1,214,154,896	93.42	40,608,896	3.46	1,150,828,908	93.59
門診醫療收入	246,435,000	19.78	255,986,702	19.70	9,551,702	3.88	238,888,716	19.43
住院醫療收入	781,846,000	62.76	795,479,925	61.20	13,633,925	1.74	783,047,567	63.68
衛生保健收入	21,000,000	1.69	27,758,234	2.14	6,758,234	32.18	19,184,511	1.56
其他醫療收入	193,471,000	15.53	175,792,639	13.53	-17,678,361	9.14	153,153,624	12.46
醫療折讓	-59,206,000	-4.75	-31,528,352	-2.43	27,677,648	46.75	-33,491,718	-2.72
醫療優待免費	-10,000,000	-0.80	-9,334,252	-0.72	665,748	6.66	-9,953,792	-0.81
其他業務收入	72,273,000	5.80	85,582,685	6.58	13,309,685	18.42	78,814,504	6.41
其他補助收入	65,167,000	5.23	71,848,381	5.53	6,681,381	10.25	63,749,278	5.18
雜項業務收入	7,106,000	0.57	13,734,304	1.06	6,628,304	93.28	15,065,226	1.23
業務成本與費用	1,185,446,000	95.15	1,223,536,853	94.14	38,090,853	3.21	1,158,292,765	94.20
醫療成本	887,089,000	71.21	979,756,331	75.38	92,667,331	10.45	935,162,484	76.05
門診醫療成本	205,772,000	16.52	208,560,662	16.05	2,788,662	1.36	206,246,808	16.77
住院醫療成本	526,193,000	42.24	586,558,408	45.13	60,365,408	11.47	570,409,828	46.39
衛生保健成本	7,980,000	0.64	11,597,189	0.89	3,617,189	45.33	8,429,107	0.69
其他醫療成本	147,144,000	11.81	173,040,072	13.31	25,896,072	17.60	150,076,741	12.20
其他業務成本	305,000	0.02	367,594	0.03	62,594	20.52	248,248	0.02
雜項業務成本	305,000	0.02	367,594	0.03	62,594	20.52	248,248	0.02
管理及總務費用	239,261,000	19.21	210,590,587	16.20	-28,670,413	11.98	194,886,268	15.85
管理費用及總務費用	239,261,000	19.21	210,590,587	16.20	-28,670,413	11.98	194,886,268	15.85
研究發展及訓練費用	37,104,000	2.98	17,568,722	1.35	-19,535,278	52.65	19,439,753	1.58
研究發展費用	14,518,000	1.17	8,645,315	0.67	-5,872,685	40.45	7,157,619	0.58
訓練費用	22,586,000	1.81	8,923,407	0.69	-13,662,593	60.49	12,282,134	1.00
其他業務費用	21,687,000	1.74	15,253,619	1.17	-6,433,381	29.66	8,556,012	0.70
雜項業務費用	21,687,000	1.74	15,253,619	1.17	-6,433,381	29.66	8,556,012	0.70
業務賸餘(短絀)	60,373,000	4.85	76,200,728	5.86	15,827,728	26.22	71,350,647	5.80
業務外收入	2,237,000	0.18	9,360,576	0.72	7,123,576	318.44	8,048,978	0.65
財務收入	300,000	0.02	109,670	0.01	-190,330	63.44	58,441	0.00
利息收入	300,000	0.02	109,670	0.01	-190,330	63.44	58,441	0.00

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
其他業務外收入	1,937,000	0.16	9,250,906	0.71	7,313,906	377.59	7,990,537	0.65
資產使用及權利金收入	179,000	0.01	423,061	0.03	244,061	136.35	407,569	0.03
違規罰款收入	100,000	0.01	284,445	0.02	184,445	184.45	802,600	0.07
雜項收入	1,658,000	0.13	8,543,400	0.66	6,885,400	415.28	6,780,368	0.55
業務外費用	9,223,000	0.74	12,568,466	0.97	3,345,466	36.27	11,148,467	0.91
其他業務外費用	9,223,000	0.74	12,568,466	0.97	3,345,466	36.27	11,148,467	0.91
財產交易短絀	850,000	0.07	1,833,945	0.14	983,945	115.76	582,853	0.05
雜項費用	8,373,000	0.67	10,734,521	0.83	2,361,521	28.20	10,565,614	0.86
業務外賸餘(短絀)	-6,986,000	-0.56	-3,207,890	-0.25	3,778,110	54.08	-3,099,489	-0.25
本期賸餘(短絀)	53,387,000	4.29	72,992,838	5.62	19,605,838	36.72	68,251,158	5.55

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
賸餘之部	195,934,000	100.00	230,038,011	100.00	34,104,011	17.41	157,045,173	100.00
本期賸餘	53,387,000	27.25	72,992,838	31.73	19,605,838	36.72	68,251,158	43.46
前期未分配賸餘	142,547,000	72.75	157,045,173	68.27	14,498,173	10.17	88,794,015	56.54
未分配賸餘	195,934,000	100.00	230,038,011	100.00	34,104,011	17.41	157,045,173	100.00

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	53,387,000	72,992,838	19,605,838	36.72
利息股利之調整	-300,000	-109,670	190,330	63.44
利息收入	-300,000	-109,670	190,330	63.44
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	53,087,000	72,883,168	19,796,168	37.29
調整項目	-4,862,000	33,131,974	35,725,791	734.8
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	65,603,000	34,863,003	-30,739,997	46.86
折舊、減損及折耗	52,114,000	51,499,273	-614,727	1.18
攤銷	5,300,000	5,117,859	-182,141	3.44
處理資產短絀（賸餘）	850,000	1,833,945	983,945	115.76
其他		-484,568	-484,568	
流動資產淨減（淨增）	-97,449,000	-102,855,362	-5,496,362	5.64
流動負債淨增（淨減）	-31,280,000	43,157,824	72,259,641	231.01
未計利息股利之現金流入（流出）	48,225,000	106,015,142	55,521,959	115.13
收取利息	300,000	110,859	-189,141	63.05
業務活動之淨現金流入（流出）	48,525,000	106,126,001	55,332,818	114.03
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,500,000	1,500,000	
減少流動金融資產		1,500,000	1,500,000	
減少無形資產及其他資產	1,498,000	1,369,155	-106,345	7.1
減少其他資產	1,498,000	1,369,155	-106,345	7.1
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-2,000,000	-2,000,000	
增加投資		-2,000,000	-2,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-40,590,000	-37,853,892	4,914,291	12.11
增加不動產、廠房及設備	-40,590,000	-37,853,892	4,914,291	12.11
增加無形資產及其他資產	-1,262,000	-3,661,347	-2,421,847	191.91
增加無形資產	-1,262,000	-3,661,347	-2,421,847	191.91
投資活動之淨現金流入（流出）	-40,354,000	-40,646,084	1,886,099	4.67
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀	450,000	0	-360,000	80
增加基金	450,000	0	-360,000	80
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-85,915,000	-46,877,677	39,037,323	45.44
減少其他負債	-85,915,000	-46,877,677	39,037,323	45.44
籌資活動之淨現金流入（流出）	-85,465,000	-46,877,677	38,677,323	45.26

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
現金及約當現金之淨增（淨減）	-77,294,000	18,602,240	95,896,240	124.07
期初現金及約當現金	287,089,000	244,780,279	-42,308,721	14.74
期末現金及約當現金	209,795,000	263,382,519	53,587,519	25.54

註：

一、不影響現金流量：

- 1.受贈公積增加7,152,720元，係轉入房屋及建築1,593,059元、機械及設備957,014元、交通及運輸設備1,151,119元、雜項設備68,949元、電腦軟體22,500元、未完工程3,360,079元。
- 2.本年度應收帳款轉列催收款項為4,866,735元。
- 3.本年度催收款項沖抵備抵呆帳-催收款項之數為2,305,436元，依高雄市審計處109.12.29審高市四字第1090053874號，辦理106年催收款項－伙食費(一般病患)轉列呆帳853,180元及依高雄市審計處109.12.29審高市四字第1090053874號，辦理106年催收款項－醫療及部分伙食費(一般病患)轉列呆帳1,452,256元。
- 4.本年度健保剔除款由已提備抵折讓沖抵之數33,491,718元。
- 5.高齡整合長期照護中心新建工程提列特別公積，參照公務投資資本支出方式，轉列基金225,280,000元。
- 6.其他應收款90,000元係為增撥基金，於本(110)年尚未撥入。

二、其他備註事項：

- 1.調整項目-其他：政府補助款計2,400,498元購置之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484,568元。
- 2.本年度催收款項收現2,012,388元及備抵呆帳-催收款項增提3,043,911元。
- 3.呆帳及保證損失3,334,651元＝備抵呆帳-催收款項增提3,043,911元+備抵呆帳-應收帳款增提290,740元。
- 4.本院大樓病房整修工程因履約爭議，經法院判決減價收受157,323元。
- 5.109年未完工程帳列應付工程款2,335,506元於110年支付。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
資產	2,801,639,982	100.00	2,691,475,918	100.00	110,164,064	4.09
流動資產	775,141,991	27.67	691,781,405	25.70	83,360,586	12.05
現金	263,382,519	9.40	244,780,279	9.09	18,602,240	7.60
銀行存款	263,382,519	9.40	244,780,279	9.09	18,602,240	7.60
流動金融資產	36,800,000	1.31	38,300,000	1.42	-1,500,000	3.92
其他金融資產 - 流動	36,800,000	1.31	38,300,000	1.42	-1,500,000	3.92
應收款項	253,680,462	9.05	210,190,732	7.81	43,489,730	20.69
應收醫療帳款	335,154,483	11.96	294,410,138	10.94	40,744,345	13.84
備抵醫療折讓	-79,017,017	-2.82	-80,980,383	-3.01	1,963,366	2.42
備抵呆帳 - 應收醫療帳款	-4,182,969	-0.15	-3,892,229	-0.14	-290,740	7.47
應收利息			1,189	0.00	-1,189	100.00
其他應收款	1,725,965	0.06	652,017	0.02	1,073,948	164.71
存貨	14,154,310	0.51	7,728,101	0.29	6,426,209	83.15
醫療用品	14,154,310	0.51	7,728,101	0.29	6,426,209	83.15
預付款項	207,124,700	7.39	190,782,293	7.09	16,342,407	8.57
用品盤存	361,542	0.01	219,687	0.01	141,855	64.57
預付費用	206,763,158	7.38	190,562,606	7.08	16,200,552	8.50
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,000,000	0.18	3,000,000	0.11	2,000,000	66.67
非流動金融資產	5,000,000	0.18	3,000,000	0.11	2,000,000	66.67
其他金融資產 - 非流動	5,000,000	0.18	3,000,000	0.11	2,000,000	66.67
不動產、廠房及設備	1,571,277,348	56.08	1,581,961,960	58.78	-10,684,612	0.68
土地	320,220,210	11.43	320,220,210	11.90		
土地	320,220,210	11.43	320,220,210	11.90		
土地改良物	47,938	0.00	97,750	0.00	-49,812	50.96
土地改良物	891,855	0.03	891,855	0.03		
累計折舊 - 土地改良物	-843,917	-0.03	-794,105	-0.03	-49,812	6.27
房屋及建築	930,678,105	33.22	937,016,476	34.81	-6,338,371	0.68
房屋及建築	1,469,165,493	52.44	1,442,525,046	53.60	26,640,447	1.85
累計折舊 - 房屋及建築	-538,487,388	-19.22	-505,508,570	-18.78	-32,978,818	6.52
機械及設備	34,622,982	1.24	37,588,658	1.40	-2,965,676	7.89

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
機械及設備	134,059,901	4.79	136,325,906	5.07	-2,266,005	1.66
累計折舊 - 機械及設備	-99,436,919	-3.55	-98,737,248	-3.67	-699,671	0.71
交通及運輸設備	7,615,934	0.27	7,290,928	0.27	325,006	4.46
交通及運輸設備	28,523,835	1.02	27,915,136	1.04	608,699	2.18
累計折舊 - 交通及運輸設備	-20,907,901	-0.75	-20,624,208	-0.77	-283,693	1.38
什項設備	28,621,137	1.02	27,628,646	1.03	992,491	3.59
什項設備	87,581,932	3.13	82,621,193	3.07	4,960,739	6.00
累計折舊 - 什項設備	-58,960,795	-2.10	-54,992,547	-2.04	-3,968,248	7.22
購建中固定資產	249,471,042	8.90	252,119,292	9.37	-2,648,250	1.05
未完工程	249,471,042	8.90	252,119,292	9.37	-2,648,250	1.05
無形資產	14,404,177	0.51	15,838,189	0.59	-1,434,012	9.05
無形資產	14,404,177	0.51	15,838,189	0.59	-1,434,012	9.05
電腦軟體	14,404,177	0.51	15,838,189	0.59	-1,434,012	9.05
其他資產	435,816,466	15.56	398,894,364	14.82	36,922,102	9.26
什項資產	4,166,699	0.15	3,713,030	0.14	453,669	12.22
存出保證金	1,033,021	0.04	389,788	0.01	643,233	165.02
催收款項	12,812,102	0.46	12,263,191	0.46	548,911	4.48
備抵呆帳 - 催收款項	-9,678,424	-0.35	-8,939,949	-0.33	-738,475	8.26
內部往來	431,649,767	15.41	395,181,334	14.68	36,468,433	9.23
內部往來	431,649,767	15.41	395,181,334	14.68	36,468,433	9.23
合計	2,801,639,982	100.00	2,691,475,918	100.00	110,164,064	4.09

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
負債	712,371,771	25.43	682,443,265	25.36	29,928,506	4.39
流動負債	541,048,388	19.31	500,226,070	18.59	40,822,318	8.16
應付款項	535,841,105	19.13	497,329,272	18.48	38,511,833	7.74
應付代收款	52,903,970	1.89	48,985,449	1.82	3,918,521	8.00
應付費用	482,937,135	17.24	446,008,317	16.57	36,928,818	8.28
應付工程款			2,335,506	0.09	-2,335,506	100.00
預收款項	5,207,283	0.19	2,896,798	0.11	2,310,485	79.76
預收收入	5,207,283	0.19	2,896,798	0.11	2,310,485	79.76
其他負債	171,323,383	6.12	182,217,195	6.77	-10,893,812	5.98
遞延負債	1,729,036	0.06	2,213,604	0.08	-484,568	21.89
遞延收入	1,729,036	0.06	2,213,604	0.08	-484,568	21.89
什項負債	169,594,347	6.05	180,003,591	6.69	-10,409,244	5.78
存入保證金	13,612,866	0.49	20,972,061	0.78	-7,359,195	35.09
應付保管款	85,630,801	3.06	87,965,072	3.27	-2,334,271	2.65
暫收及待結轉帳項	70,350,680	2.51	71,066,458	2.64	-715,778	1.01
淨值	2,089,268,211	74.57	2,009,032,653	74.64	80,235,558	3.99
基金	1,645,633,501	58.74	1,420,263,501	52.77	225,370,000	15.87
基金	1,645,633,501	58.74	1,420,263,501	52.77	225,370,000	15.87
基金	1,645,633,501	58.74	1,420,263,501	52.77	225,370,000	15.87
公積	213,577,287	7.62	431,704,567	16.04	-218,127,280	50.53
資本公積	206,874,865	7.38	199,722,145	7.42	7,152,720	3.58
受贈公積	206,874,865	7.38	199,722,145	7.42	7,152,720	3.58
特別公積	6,702,422	0.24	231,982,422	8.62	-225,280,000	97.11
特別公積	6,702,422	0.24	231,982,422	8.62	-225,280,000	97.11
累積餘絀	230,038,011	8.21	157,045,173	5.83	72,992,838	46.48
累積賸餘	230,038,011	8.21	157,045,173	5.83	72,992,838	46.48
累積賸餘	230,038,011	8.21	157,045,173	5.83	72,992,838	46.48
淨值其他項目	19,412	0.00	19,412	0.00		
累積其他綜合餘絀	19,412	0.00	19,412	0.00		
未實現重估增值	19,412	0.00	19,412	0.00		

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
合計	2,801,639,982	100.00	2,691,475,918	100.00	110,164,064	4.09

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計0元。
2.上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計0元。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%	
醫療收入	1,173,546,000	1,214,154,896	40,608,896	3.46	
門診醫療收入	246,435,000	255,986,702	9,551,702	3.88	
住院醫療收入	781,846,000	795,479,925	13,633,925	1.74	
衛生保健收入	21,000,000	27,758,234	6,758,234	32.18	係因警察局及地檢署等藥毒物檢驗收入較預期增加所致。
其他醫療收入	193,471,000	175,792,639	-17,678,361	9.14	
醫療折讓	-59,206,000	-31,528,352	27,677,648	46.75	係因COVID-19疫情因素，就診人數減少導致健保點值提高所致。
醫療優待免費	-10,000,000	-9,334,252	665,748	6.66	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

其他業務收入明細表

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	%	
其他業務收入	72,273,000	85,582,685	13,309,685	18.42	
其他補助收入	65,167,000	71,848,381	6,681,381	10.25	係因公共衛生計畫型補助款增加及退休人員退休金(舊制)統籌之補助款增加所致。
雜項業務收入	7,106,000	13,734,304	6,628,304	93.28	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	2,237,000	9,360,576	7,123,576	318.44	
財務收入	300,000	109,670	-190,330	63.44	
利息收入	300,000	109,670	-190,330	63.44	係因銀行利率降低所致。
其他業務外收入	1,937,000	9,250,906	7,313,906	377.59	
資產使用及權利金收入	179,000	423,061	244,061	136.35	係因增加大寮百合園區太陽光電發電系統租賃租金所致。
違規罰款收入	100,000	284,445	184,445	184.45	係因增加逾期違約金所致。
雜項收入	1,658,000	8,543,400	6,885,400	415.28	係因109年健保門診住院應收帳款核刪減備抵醫療折讓提列不足，減列該年度獎勵金轉列雜項收入所致。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%	
醫療成本	887,089,000	979,756,331	92,667,331	10.45	
門診醫療成本	205,772,000	208,560,662	2,788,662	1.36	超過預算數併決算之相關核准文號，詳總說明六、(一)、1。
用人費用	129,914,000	117,579,069	-12,334,931	9.49	
正式員額薪資	24,390,000	15,318,765	-9,071,235	37.19	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；並依據市府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	36,347,000	12,627,861	-23,719,139	65.26	
超時工作報酬	713,000	343,999	-369,001	51.75	
津貼	474,000	391,115	-82,885	17.49	
獎金	56,389,000	81,726,689	25,337,689	44.93	
退休及卹償金	4,404,000	2,243,300	-2,160,700	49.06	
資遣費	37,000		-37,000	100.00	
福利費	7,160,000	4,927,340	-2,232,660	31.18	
服務費用	1,857,000	1,219,583	-637,417	34.33	
旅運費	192,000	33,731	-158,269	82.43	
印刷裝訂與廣告費	109,000	12,830	-96,170	88.23	
修理保養及保固費	1,024,000	663,647	-360,353	35.19	
一般服務費	532,000	509,375	-22,625	4.25	
材料及用品費	71,950,000	88,072,645	16,122,645	22.41	
用品消耗	687,000	1,261,522	574,522	83.63	
商品及醫療用品	71,263,000	86,811,123	15,548,123	21.82	
折舊、折耗及攤銷	1,360,000	1,258,191	-101,809	7.49	
不動產、廠房及設備折舊	1,360,000	1,258,191	-101,809	7.49	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%	
稅捐與規費（強制費）	10,000	5,000	-5,000	50.00	1.超過預算數併決算之相關核准文號，詳總說明六、(一)、2。 2.超過預算數部分主要係因醫療收入增加，業務賸餘大於預算數，以致績效獎金提列增加，故住院醫療成本超過預算數。
規費	10,000	5,000	-5,000	50.00	
短絀、賠償與保險給付	681,000	426,174	-254,826	37.42	
各項短絀	681,000	426,174	-254,826	37.42	
住院醫療成本	526,193,000	586,558,408	60,365,408	11.47	
用人費用	445,274,000	509,521,212	64,247,212	14.43	
正式員額薪資	73,171,000	57,027,795	-16,143,205	22.06	
聘僱及兼職人員薪資	107,276,000	112,973,274	5,697,274	5.31	
超時工作報酬	23,418,000	20,663,369	-2,754,631	11.76	
津貼	1,422,000	1,495,827	73,827	5.19	
獎金	204,734,000	277,884,921	73,150,921	35.73	
退休及卹償金	13,211,000	12,604,479	-606,521	4.59	
資遣費	113,000		-113,000	100.00	
福利費	21,929,000	26,871,547	4,942,547	22.54	
服務費用	45,345,000	41,585,444	-3,759,556	8.29	
印刷裝訂與廣告費	50,000	15,526	-34,474	68.95	
修理保養及保固費	2,733,000	2,577,549	-155,451	5.69	
保險費	7,000	9,602	2,602	37.17	
一般服務費	40,935,000	37,717,909	-3,217,091	7.86	
專業服務費	1,620,000	1,264,858	-355,142	21.92	
材料及用品費	22,308,000	26,110,118	3,802,118	17.04	
使用材料費	80,000		-80,000	100.00	
用品消耗	4,583,000	5,005,504	422,504	9.22	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%	
商品及醫療用品	17,645,000	21,104,614	3,459,614	19.61	
折舊、折耗及攤銷	6,100,000	5,946,143	-153,857	2.52	
不動產、廠房及設備折舊	6,100,000	5,946,143	-153,857	2.52	
稅捐與規費（強制費）	36,000	28,200	-7,800	21.67	
規費	36,000	28,200	-7,800	21.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,414,000	1,265,030	-148,970	10.54	
會費	1,414,000	1,265,030	-148,970	10.54	
短絀、賠償與保險給付	5,716,000	2,102,261	-3,613,739	63.22	
各項短絀	5,716,000	2,102,261	-3,613,739	63.22	
衛生保健成本	7,980,000	11,597,189	3,617,189	45.33	1.超過預算數併決算之相關核准文號，詳總說明六、(一)、3。 2.超過預算數部分主要係因警察局及地檢署等藥毒物檢驗鑑定案件量較預期多，耗用之衛材較預期多。
材料及用品費	7,980,000	11,597,189	3,617,189	45.33	
商品及醫療用品	7,980,000	11,597,189	3,617,189	45.33	
其他醫療成本	147,144,000	173,040,072	25,896,072	17.60	1.超過預算數併決算之相關核准文號，詳總說明六、(一)、4。 2.超過預算數部分主要係因管理及總務費用之用人費用之約聘僱人員薪金應實際歸屬其他醫療成本所致。
用人費用	103,362,000	133,746,991	30,384,991	29.40	
正式員額薪資	12,329,000	11,225,014	-1,103,986	8.95	
聘僱及兼職人員薪資	30,997,000	56,906,809	25,909,809	83.59	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%	
超時工作報酬	5,982,000	4,769,279	-1,212,721	20.27	
津貼	330,000	283,006	-46,994	14.24	
獎金	31,585,000	44,988,930	13,403,930	42.44	
退休及卹償金	6,025,000	4,546,026	-1,478,974	24.55	
資遣費	50,000	50,796	796	1.59	
福利費	16,064,000	10,977,131	-5,086,869	31.67	
服務費用	36,954,000	31,201,924	-5,752,076	15.57	
郵電費	30,000	11,460	-18,540	61.80	
旅運費	180,000	231,087	51,087	28.38	
印刷裝訂與廣告費	50,000	2,181	-47,819	95.64	
修理保養及保固費	1,240,000	1,117,174	-122,826	9.91	
一般服務費	35,454,000	29,840,022	-5,613,978	15.83	
材料及用品費	2,822,000	2,380,853	-441,147	15.63	
用品消耗	2,219,000	1,786,685	-432,315	19.48	
商品及醫療用品	603,000	594,168	-8,832	1.46	
折舊、折耗及攤銷	4,000,000	4,895,688	895,688	22.39	
不動產、廠房及設備折舊	4,000,000	4,895,688	895,688	22.39	
稅捐與規費（強制費）	6,000	8,400	2,400	40.00	
規費	6,000	8,400	2,400	40.00	
短絀、賠償與保險給付		806,216	806,216		
各項短絀		806,216	806,216		

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

其他業務成本明細表

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	%	
其他業務成本	305,000	367,594	62,594	20.52	
雜項業務成本	305,000	367,594	62,594	20.52	1.超過預算數併決算之 相關核准文號，詳總說 明六、(一)、5。 2.超過預算數部分主要 係因支援院外醫療機構 之費用較預期增加所致 。
其他	305,000	367,594	62,594	20.52	
其他費用	305,000	367,594	62,594	20.52	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%	
管理及總務費用	239,261,000	210,590,587	-28,670,413	11.98	
管理費用及總務費用	239,261,000	210,590,587	-28,670,413	11.98	係因用人費用之約聘僱人員薪金應實際歸屬於其他醫療成本所致。
用人費用	126,304,000	104,530,008	-21,773,992	17.24	
正式員額薪資	39,141,000	26,154,556	-12,986,444	33.18	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；並依據市府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	39,577,000	27,139,755	-12,437,245	31.43	
超時工作報酬	1,425,000	1,293,291	-131,709	9.24	
津貼	1,034,000	661,661	-372,339	36.01	
獎金	24,971,000	29,966,164	4,995,164	20.00	
退休及卹償金	7,481,000	9,350,578	1,869,578	24.99	
資遣費	100,000		-100,000	100.00	
福利費	12,575,000	9,964,003	-2,610,997	20.76	
服務費用	64,751,000	56,792,295	-7,958,705	12.29	
水電費	20,507,000	14,488,810	-6,018,190	29.35	
郵電費	1,929,000	2,283,167	354,167	18.36	
旅運費	180,000	141,500	-38,500	21.39	
印刷裝訂與廣告費	734,000	478,473	-255,527	34.81	
修理保養及保固費	14,834,000	15,754,136	920,136	6.20	
保險費	204,000	239,321	35,321	17.31	
一般服務費	26,195,000	23,239,380	-2,955,620	11.28	
公共關係費	168,000	167,508	-492	0.29	
材料及用品費	1,760,000	4,030,442	2,270,442	129.00	
使用材料費	233,000	72,006	-160,994	69.10	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%	
用品消耗	1,527,000	3,958,436	2,431,436	159.23	
折舊、折耗及攤銷	45,954,000	44,517,110	-1,436,890	3.13	
不動產、廠房及設備折舊	40,654,000	39,399,251	-1,254,749	3.09	
攤銷	5,300,000	5,117,859	-182,141	3.44	
稅捐與規費（強制費）	492,000	720,732	228,732	46.49	
消費與行為稅	279,000	615,935	336,935	120.77	
規費	213,000	104,797	-108,203	50.80	

註：1.管制性項目：(1)廣告費預算數114,000元、決算數99,000元 (2)公共關係費預算數168,000元、決算數167,508元 (3)業務宣導費購置院內活動宣導品，預算數500,000元、決算數271,800元。2.外包保全費預算數30人15,093,580元、決算數27人13,082,077元；清潔費預算數24人12,200,000元、決算數24人9,383,160元。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

研究發展及訓練費用明細表

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	%	
研究發展及訓練費用	37,104,000	17,568,722	-19,535,278	52.65	
研究發展費用	14,518,000	8,645,315	-5,872,685	40.45	係因擰節電腦軟體服務費、研究計畫及論文寫作等費用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	10,751,000	5,181,532	-5,569,468	51.80	
郵電費	43,000	45,080	2,080	4.84	
旅運費	250,000	96,944	-153,056	61.22	
印刷裝訂與廣告費	261,000	183,615	-77,385	29.65	
專業服務費	10,197,000	4,855,893	-5,341,107	52.38	
材料及用品費	2,765,000	2,522,319	-242,681	8.78	
用品消耗	2,765,000	2,522,319	-242,681	8.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	926,000	741,593	-184,407	19.91	
會費	411,000	397,058	-13,942	3.39	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	515,000	344,535	-170,465	33.10	
其他	76,000	199,871	123,871	162.99	
其他費用	76,000	199,871	123,871	162.99	
訓練費用	22,586,000	8,923,407	-13,662,593	60.49	係因擰節聘用人員經費、講師鐘點費、稿費及審查費及訓練報名費等所致。
用人費用	13,085,000	5,607,900	-7,477,100	57.14	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；並依據市府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	13,085,000	5,607,900	-7,477,100	57.14	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

研究發展及訓練費用明細表

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	%	
資					
服務費用	6,411,000	2,312,367	-4,098,633	63.93	
旅運費	1,700,000	183,281	-1,516,719	89.22	
印刷裝訂與廣告費	50,000	7,575	-42,425	84.85	
專業服務費	4,661,000	2,121,511	-2,539,489	54.48	
材料及用品費	2,395,000	955,340	-1,439,660	60.11	
用品消耗	2,395,000	955,340	-1,439,660	60.11	
其他	695,000	47,800	-647,200	93.12	
其他費用	695,000	47,800	-647,200	93.12	

註：管制性項目：國外旅費預算數670,000元、決算數0元。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

其他業務費用明細表

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	%	
其他業務費用	21,687,000	15,253,619	-6,433,381	29.66	主要係護理之家改善公共安全設施設備修繕因COVID-19疫情關係展延期程，故本(110)年度未執行所致。
雜項業務費用	21,687,000	15,253,619	-6,433,381	29.66	
服務費用	9,462,000	1,637,943	-7,824,057	82.69	
水電費	13,000	1,290	-11,710	90.08	
郵電費	78,000	74,940	-3,060	3.92	
旅運費	90,000	57,780	-32,220	35.80	
印刷裝訂與廣告費	325,000	207,025	-117,975	36.30	
修理保養及保固費	6,705,000		-6,705,000	100.00	
保險費	19,000	80,672	61,672	324.59	
一般服務費	585,000	149,423	-435,577	74.46	
專業服務費	1,647,000	1,066,813	-580,187	35.23	
材料及用品費	2,482,000	1,698,807	-783,193	31.55	
使用材料費	25,000	2,264	-22,736	90.94	
用品消耗	2,407,000	1,609,633	-797,367	33.13	
商品及醫療用品	50,000	86,910	36,910	73.82	
租金與利息	2,130,000	3,107,635	977,635	45.90	
交通及運輸設備租金	130,000	5,250	-124,750	95.96	
什項設備租金	2,000,000	3,102,385	1,102,385	55.12	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,702,000	867,036	-1,834,964	67.91	
捐助、補助與獎助	786,000		-786,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,916,000	867,036	-1,048,964	54.75	
其他	4,911,000	7,942,198	3,031,198	61.72	
其他費用	4,911,000	7,942,198	3,031,198	61.72	

註：管制性項目：業務宣導費購置院內活動宣導品，預算數120,000元、決算數50,000元。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%	
業務外費用	9,223,000	12,568,466	3,345,466	36.27	
其他業務外費用	9,223,000	12,568,466	3,345,466	36.27	
財產交易短絀	850,000	1,833,945	983,945	115.76	1.超過預算數併決算之 相關核准文號，詳總說 明六、(一)、6。 2.超過預算數部分主要 係因資產報廢較預期增 加所致。
短絀、賠償與保險 給付	850,000	1,833,945	983,945	115.76	
各項短絀	850,000	1,833,945	983,945	115.76	
雜項費用	8,373,000	10,734,521	2,361,521	28.20	1.超過預算數併決算之 相關核准文號，詳總說 明六、(一)、7。 2.超過預算數部分主要 係因109年健保門診住 院應收帳款核刪減備抵 醫療折讓提列不足轉列 雜項費用所致。
用人費用	516,000	460,000	-56,000	10.85	
福利費	516,000	460,000	-56,000	10.85	
服務費用	6,947,000	2,949,963	-3,997,037	57.54	
一般服務費	6,347,000	2,834,963	-3,512,037	55.33	
專業服務費	600,000	115,000	-485,000	80.83	
材料及用品費	116,000		-116,000	100.00	
用品消耗	116,000		-116,000	100.00	
租金與利息		31,527	31,527		
利息		31,527	31,527		
稅捐與規費（強制 費）	33,000	31,188	-1,812	5.49	
房屋稅	33,000	31,188	-1,812	5.49	
其他	761,000	7,261,843	6,500,843	854.25	
其他費用	761,000	7,261,843	6,500,843	854.25	

註：計時及計件人員酬金預算數36人6,347,000元、決算數26人2,834,963元。

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	1,442,525,046	136,325,906	27,915,136
減：以前年度已提折舊數	794,105	505,508,570	98,737,248	20,624,208
上年度期末帳面價值	97,750	937,016,476	37,588,658	7,290,928
加：本年度新增資產價值		5,595,567	7,741,304	2,268,319
減：本年度減少資產價值		157,323	1,503,623	149,563
加減：調整欄		21,236,503		
減：本年度提列折舊數	49,812	33,013,118	9,203,357	1,793,750
本年度期末帳面價值	47,938	930,678,105	34,622,982	7,615,934
本年度提列折舊數	49,812	33,013,118	9,203,357	1,793,750
醫療成本			7,057,489	987,679
管理及總務費用	49,812	33,013,118	2,145,868	806,071
合 計	49,812	33,013,118	9,203,357	1,793,750

註：

一.房屋及建築：

(一)本年度新增價值係增置4,002,508元、受贈1,593,059元。

(二)減少價值係減價收受157,323元。

(三)調整數係：

(1)未完工程轉入數8,321,758元。

(2)1樓大廳軟硬體門面整修工程12,914,745元，由醫管基金支應，為以前年度未完工程同步提列受贈公積，於本(110)年度完工轉正之調整數。

二.機械及設備：

(一)本年度新增價值係增置6,784,290元、受贈957,014元。

(二)減少價值係報廢帳面價值1,503,623元。

三.交通及運輸設備：

(一)本年度新增價值係增置1,117,200元、受贈1,151,119元。

(二)減少價值係報廢帳面價值149,563元。

四.雜項設備：

(一)本年度新增價值係增置8,543,537元、受贈68,949元。

(二)減少價值係報廢帳面價值180,759元。

院醫療藥品基金

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			
82,621,193						1,690,279,136
54,992,547						680,656,678
27,628,646						1,009,622,458
8,612,486						24,217,676
180,759						1,991,268
						21,236,503
7,439,236						51,499,273
28,621,137						1,001,586,096
7,439,236						51,499,273
4,054,854						12,100,022
3,384,382						39,399,251
7,439,236						51,499,273

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	%
		1,833,945	850,000	983,945	115.76
		1,503,623	260,000	1,243,623	478.32
		149,563	130,000	19,563	15.05
		180,759	460,000	-279,241	60.70
		1,833,945	850,000	983,945	115.76

高雄市立凱旋醫
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	36,152,356	17,830,000	
房屋及建築	36,152,356	17,830,000	
購建中固定資產			
機械及設備	837,440	13,412,000	
機械及設備	837,440	13,412,000	
交通及運輸設備		855,000	
交通及運輸設備		855,000	
什項設備	1,019,446	8,493,000	
什項設備	1,019,446	8,493,000	
合 計	38,009,242	40,590,000	

註：

1.房屋及建築：

- (1)調整數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
- (2)預算保留數35,227,368元，詳總說明六、(六)、1。

2.機械及設備：

- (1)調整數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
- (2)預算保留數6,034,000元，詳總說明六、(六)、1。

3.交通及運輸設備：調整數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

4.雜項設備：調整數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

院醫療藥品基金
改良擴充明細表
 110年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
502,500	54,484,856	19,230,682	-35,254,174	35,227,368
502,500	54,484,856	4,002,508	-50,482,348	35,227,368
		15,228,174	15,228,174	
-557,500	13,691,940	6,784,290	-6,907,650	6,034,000
-557,500	13,691,940	6,784,290	-6,907,650	6,034,000
298,800	1,153,800	1,117,200	-36,600	
298,800	1,153,800	1,117,200	-36,600	
-243,800	9,268,646	8,543,537	-725,109	
-243,800	9,268,646	8,543,537	-725,109	
	78,599,242	35,675,709	-42,923,533	41,261,368

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
專案計畫	47,620,175			33,471,812	7,000,000		
繼續計畫	47,620,175			33,471,812	7,000,000		
高雄市立凱旋醫院外牆 更新整修工程	47,620,175		10901- 11112	33,471,812	7,000,000		
一般建築及設備計畫				4,537,430	33,590,000		
一次性項目				4,537,430	33,590,000		
房屋及建築				2,680,544	10,830,000		502,500
機械及設備				837,440	13,412,000		-557,500
交通及運輸設備					855,000		298,800
什項設備				1,019,446	8,493,000		-243,800
合計	47,620,175			38,009,242	40,590,000		

畫預算與實際進度比較表

110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 累計數占 預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
40,471,812	84.99	42,000,000	88.20	15,224,269	37.62	16,752,457	39.89	1.決算數係未完工程15,224,269元。 2.本案因仿石漆材料中斷與出工不力，導致工程進度嚴重落後超過20%以上，且日數達10日以上，本院依契約書第21條(一)5.約定，擬辦理終止契約中。 3.為利後續工程順利進行，故未執行數轉入下年度繼續執行，辦理保留25,247,543元。
40,471,812	84.99	42,000,000	88.20	15,224,269	37.62	16,752,457	39.89	
40,471,812	84.99	42,000,000	88.20	15,224,269	37.62	16,752,457	39.89	
38,127,430		38,127,430		20,451,440	53.64	20,451,440	53.64	1.決算數係實支數4,002,508元及未完工程3,905元，剩餘數26,806元。 2.「高雄市立凱旋醫院委託辦理建築物耐震能力詳細評估及委外審查工作」因未及於年度結束前完成主管機關審核合格及驗收，故未執行數須轉入下年度繼續執行，辦理保留1,430,000元。 3.「老人日照共學學堂場所及周邊景觀整修工程」，因配合主體建物結構補強計畫執行，而未於年度內完成發包逾預算執行期間，為確保業務順利進行，故未執行數須轉入下年度繼續執行，辦理保留8,549,825元。
38,127,430		38,127,430		20,451,440	53.64	20,451,440	53.64	
14,013,044		14,013,044		4,006,413	28.59	4,006,413	28.59	
13,691,940		13,691,940		6,784,290	49.55	6,784,290	49.55	1.決算數係實支數6,784,290元，剩餘數873,650元。 2.「影像辨識分析系統暨去識別化人工智慧照護系統」由預算虛擬主機擴充2,708,000元及人臉辨識系統3,326,000元分別支應，因分二階段執行及付款:(1)第一階段決標次日起110年07月21日至111年1月5日內完成安裝。(2)第二階段:自安裝驗收合格日起測試時間一年，履約中未達付款階段，為確保業務順利進行，未執行數須轉入下年度繼續執行，辦理保留6,034,000元。
1,153,800		1,153,800		1,117,200	96.83	1,117,200	96.83	
9,268,646		9,268,646		8,543,537	92.18	8,543,537	92.18	
78,599,242	165.05	80,127,430	168.26	35,675,709	45.39	37,203,897	46.43	

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	93,012.00	246,435,000	104,010.00	255,986,702
住院醫療服務	人日	271,405.00	781,846,000	268,692.00	795,479,925
衛生保健服務	人次	16,600.00	21,000,000	32,551.00	27,758,234
其他醫療收入	年	1.00	193,471,000	1.00	175,792,639
合 計			1,242,752,000		1,255,017,500

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	%	
10,998.00	11.82	9,551,702	3.88	門診人次因疫情關係實施快篩及施打流感疫苗，故數量較預期多。
-2,713.00	1.00	13,633,925	1.74	
15,951.00	96.09	6,758,234	32.18	係因警察局及地檢署等藥毒物檢驗鑑定案件量較預期多，故服務收入較預算數多。
		-17,678,361	9.14	
		12,265,500	0.99	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	1,419,987,000	1,420,263,501	276,501	
加：	225,730,000	225,370,000	-360,000	
以前年度公積撥充	225,280,000	225,280,000		
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數	450,000	90,000	-360,000	係為因應高齡整合長期照護中心新建工程提列特別公積，參照公務投資資本支出方式，故轉列基金。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,645,717,000	1,645,633,501	-83,499	衛生局補助辦理社區整體照顧服務-C級巷弄長照站相關設備(衛生福利部補助辦理長期照顧十年計畫2.0)。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

無形資產明細表

中華民國110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	1,262,000	3,661,347	2,399,347	190.12	1.線上影音系統1式，預算數600,000元，因未及於本(110)年度完成驗收及付款。 2.資產管理系統(170U)1式，預算數662,000元，決算數661,347元。 3.長期照護整合系統委外開發費用3,000,000元，因未於本(110)年度編列預算故辦理併決算，相關核准文號，詳總說明六、(一)、8。
電腦軟體	1,262,000	3,661,347	2,399,347	190.12	

院醫療藥品基金

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
31,121,000	300,000	58,244,000		818,455,000		818,455,000
23,640,000	200,000	45,153,000		678,550,000		678,550,000
7,481,000	100,000	12,575,000		126,304,000		126,304,000
				13,085,000		13,085,000
		516,000		516,000		516,000
31,121,000	300,000	58,244,000		818,455,000		818,455,000

元。2.考績獎金:依據公務人員考績法等規定發放567人,預算數28,822,000元,決算數20,792,978元。

374,253,628元。

人9,383,160元。

高雄市立凱旋醫
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	109,726,130	215,255,599	27,069,938	2,831,609	434,566,704
醫療成本	83,571,574	182,507,944	25,776,647	2,169,948	404,600,540
管理及總務費用	26,154,556	27,139,755	1,293,291	661,661	29,966,164
研究發展及訓練費用		5,607,900			
其他業務外費用					
合 計	109,726,130	215,255,599	27,069,938	2,831,609	434,566,704

院醫療藥品基金

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
28,744,383	50,796	53,200,021		871,445,180		871,445,180
19,393,805	50,796	42,776,018		760,847,272		760,847,272
9,350,578		9,964,003		104,530,008		104,530,008
				5,607,900		5,607,900
		460,000		460,000		460,000
28,744,383	50,796	53,200,021		871,445,180		871,445,180

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金
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：截至本年度終了小客貨5台及自用小客車1台。
 2.其他車輛：(1)本年度無增購及汰舊換新。(2)截至本年度終了，救護車 2台。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
用人費用	818,455,000	871,445,180	52,990,180	6.47
正式員額薪資	149,031,000	109,726,130	-39,304,870	26.37
聘僱及兼職人員薪資	227,282,000	215,255,599	-12,026,401	5.29
超時工作報酬	31,538,000	27,069,938	-4,468,062	14.17
津貼	3,260,000	2,831,609	-428,391	13.14
獎金	317,679,000	434,566,704	116,887,704	36.79
退休及卹償金	31,121,000	28,744,383	-2,376,617	7.64
資遣費	300,000	50,796	-249,204	83.07
福利費	58,244,000	53,200,021	-5,043,979	8.66
服務費用	182,478,000	142,881,051	-39,596,949	21.70
水電費	20,520,000	14,490,100	-6,029,900	29.39
郵電費	2,080,000	2,414,647	334,647	16.09
旅運費	2,592,000	744,323	-1,847,677	71.28
印刷裝訂與廣告費	1,579,000	907,225	-671,775	42.54
修理保養及保固費	26,536,000	20,112,506	-6,423,494	24.21
保險費	230,000	329,595	99,595	43.30
一般服務費	110,048,000	94,291,072	-15,756,928	14.32
專業服務費	18,725,000	9,424,075	-9,300,925	49.67
公共關係費	168,000	167,508	-492	0.29
材料及用品費	114,578,000	137,367,713	22,789,713	19.89
使用材料費	338,000	74,270	-263,730	78.03
用品消耗	16,699,000	17,099,439	400,439	2.40
商品及醫療用品	97,541,000	120,194,004	22,653,004	23.22
租金與利息	2,130,000	3,139,162	1,009,162	47.38
交通及運輸設備租金	130,000	5,250	-124,750	95.96
什項設備租金	2,000,000	3,102,385	1,102,385	55.12
利息		31,527	31,527	
折舊、折耗及攤銷	57,414,000	56,617,132	-796,868	1.39
不動產、廠房及設備折舊	52,114,000	51,499,273	-614,727	1.18
攤銷	5,300,000	5,117,859	-182,141	3.44

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

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	%
稅捐與規費（強制費）	577,000	793,520	216,520	37.53
房屋稅	33,000	31,188	-1,812	5.49
消費與行為稅	279,000	615,935	336,935	120.77
規費	265,000	146,397	-118,603	44.76
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,042,000	2,873,659	-2,168,341	43.01
會費	1,825,000	1,662,088	-162,912	8.93
捐助、補助與獎助	786,000		-786,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,431,000	1,211,571	-1,219,429	50.16
短絀、賠償與保險給付	7,247,000	5,168,596	-2,078,404	28.68
各項短絀	7,247,000	5,168,596	-2,078,404	28.68
其他	6,748,000	15,819,306	9,071,306	134.43
其他費用	6,748,000	15,819,306	9,071,306	134.43
合 計	1,194,669,000	1,236,105,319	41,436,319	3.47

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金
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	%	
管制性項目					
國外旅費	670,000		-670,000	100.00	出國計畫因疫情影響，無法依核定計畫執行，依據110年12月17日高市府人考字第11030944200號函同意辦理註銷。
業務宣導費	620,000	321,800	-298,200	48.10	
公共關係費	168,000	167,508	-492	0.29	
統計所需項目					
宿舍修護費	30,000	7,990	-22,010	73.37	
宿舍保險費	3,000		-3,000	100.00	
義(志)工服務費	585,000	149,423	-435,577	74.46	
計時與計件人員酬金	6,347,000	2,834,963	-3,512,037	55.33	
專技人員酬金	1,620,000	1,264,858	-355,142	21.92	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,456,000	2,425,493	-2,030,507	45.57	
宿舍折舊	203,000	201,544	-1,456	0.72	

主辦會計人員：

基金主持人：