

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

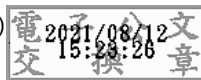
發文日期：中華民國110年8月12日
發文字號：審高市四字第1100053709號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (110P001013_1100053709_110D2000721-01.pdf)

主旨：貴管高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金109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)



衛生局 1100812



11038575700

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 109 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		4,144,710,000	4,368,380,254	—	4,368,380,254
業務成本與費用		3,999,896,000	4,188,202,806	—	4,188,202,806
業務賸餘（短絀）		144,814,000	180,177,448	—	180,177,448
業務外收入		18,004,000	37,635,372	—	37,635,372
業務外費用		23,772,000	26,360,064	—	26,360,064
業務外賸餘（短絀）		- 5,768,000	11,275,308	—	11,275,308
本期賸餘（短絀）		139,046,000	191,452,756	—	191,452,756
二、餘絀撥補					
賸餘之部		390,820,000	488,724,466	—	488,724,466
本期賸餘		139,046,000	191,452,756	—	191,452,756
前期未分配賸餘		251,774,000	297,271,710	—	297,271,710
未分配賸餘		390,820,000	488,724,466	—	488,724,466

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：#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110年8月16日

發文字號：高市衛會字第11038668000號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：審計處函、審定書

主旨：函轉109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110年8月12日審高市四字第
1100053709號函辦理。

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

副本：本局會計室

中華民國 109 年度
(109年1月1日至109年12月31日)

高 雄 市 總 決 算

高雄市政府衛生局主管

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金
附屬單位決算

(非營業部分)

高雄市立凱旋醫院編

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金109年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	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輛明細表.....	47
二十、各項費用彙計表.....	48
二十一、管制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 109 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	230,508,000	238,888,716	103.64%	已完成	如期完成。
二、門診醫療服務人次	96,160	95,930	99.76%	已完成	如期完成。
三、住院醫療服務	768,081,000	783,047,567	101.95%	已完成	如期完成。
四、住院醫療服務人日	270,000	271,612	100.60%	已完成	如期完成。
五、衛生保健服務	22,891,000	19,184,511	83.81%	係因警察局毒品檢驗收入較預期減少。	積極爭取案件以提高收入。
六、衛生保健服務人次	18,000	27,722	154.01%	已完成	如期完成。
七、其他醫療收入	180,025,000	153,153,624	85.07%	係因高齡整合長期照護中心因疫情關係延後開幕致收入較預期減少。	如期完成。
八、高齡整合長期照護中心新建工程	45,782,661	42,772,978	93.43%	本工程已完工。	如期完成。
九、高雄市立凱旋醫院外牆整修工程	35,000,000	1,528,188	4.37%	本案計畫總經費47,620,175元，為109年-111年跨年度繼續計畫，109年3月23日完成委託規劃設計簽約，工程部分已於109年10月23日決標，因外牆工程大門景觀工程施作廠商不同，為避免工程介面問題，故待景觀工程完成驗收(109年12月28日)後再行進場施工。	已督促廠商趕工，依施工進度施作及請領估驗款，預定110年12月19日完工。

二、收支餘絀情形：

(一)收入部分：

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 109 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、業務收入	1,194,455,000	1,229,643,412	35,188,412	2.95	
(一)醫療收入	1,134,871,000	1,150,828,908	15,957,908	1.41	
1.門診醫療收入	230,508,000	238,888,716	8,380,716	3.64	
2.住院醫療收入	768,081,000	783,047,567	14,966,567	1.95	
3.衛生保健收入	22,891,000	19,184,511	-3,706,489	16.19	係因警察局毒品檢驗收入較預期減少所致。
4.其他醫療收入	180,025,000	153,153,624	-26,871,376	14.93	係因高齡整合長期照顧示範中心因疫情關係延後開幕致收入較預期減少所致。
5.減：醫療折讓	-57,590,000	-33,491,718	24,098,282	41.84	係因疫情關係，就診人數銳減導致健保點值調高所致。
6.減：醫療優待免費	-9,044,000	-9,953,792	-909,792	10.06	係因本院護理之家醫療優待較預期高所致。
(二)其他業務收入	59,584,000	78,814,504	19,230,504	32.27	
1.其他補助收入	54,657,000	63,749,278	9,092,278	16.64	係因退休人員退休金統籌(舊制)之補助款所致。
2.雜項業務收入	4,927,000	15,065,226	10,138,226	205.77	係因醫療人員支援院外醫療機構收入、失智照護服務計畫之個案管理費及衛服部獎勵款等收入增加所致。
二、業務外收入	2,161,000	8,048,978	5,887,978	272.47	
(一)財務收入	300,000	58,441	-241,559	80.52	
利息收入	300,000	58,441	-241,559	80.52	係因銀行利率下降所致。
(二)其他業務外收入	1,861,000	7,990,537	6,129,537	329.37	
1.資產使用及權利金收入	179,000	407,569	228,569	127.69	係因增加本院廚房設備租金及大寮百合園區太陽光電發電系統租賃租金所致。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 109 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)	
2.違規罰款收入	100,000	802,600	702,600	702.60	係因違約罰款較預期高所致。
3.雜項收入	1,582,000	6,780,368	5,198,368	328.59	係因 108 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，減列該年度獎勵金轉列雜項收入所致。

(二)支出部分：

支出項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% = (3)/(1)	
一、業務成本與費用	1,134,852,000	1,158,292,765	23,440,765	2.07	
(一)醫療成本	846,474,000	935,162,484	88,688,484	10.48	
1.門診醫療成本	200,168,000	206,246,808	6,078,808	3.04	
2.住院醫療成本	496,698,000	570,409,828	73,711,828	14.84	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	8,429,107	449,107	5.63	
4.其他醫療成本	141,628,000	150,076,741	8,448,741	5.97	
(二)其他業務成本	311,000	248,248	-62,752	20.18	
雜項業務成本	311,000	248,248	-62,752	20.18	係因支援外院醫療機構費用減少所致。
(三)管理及總務費用	244,771,000	194,886,268	-49,884,732	20.38	
管理費用及總務費用	244,771,000	194,886,268	-49,884,732	20.38	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	34,421,000	19,439,753	-14,981,247	43.52	
1.研究發展費用	12,385,000	7,157,619	-5,227,381	42.21	係因摶節電腦軟體服務費、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。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 109 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)	
2.訓練費用	22,036,000	12,282,134	-9,753,866	44.26	係因撙節聘用人員經費、講師鐘點費、稿費及審查費及訓練報名費等所致。
(五)其他業務費用	8,875,000	8,556,012	-318,988	3.59	
雜項業務費用	8,875,000	8,556,012	-318,988	3.59	
二、業務外費用	8,011,000	11,148,467	3,137,467	39.16	
(一)其他業務外費用	8,011,000	11,148,467	3,137,467	39.16	
1.財產交易 短絀	810,000	582,853	-227,147	28.04	係因資產報廢較預期減少所致。
2.雜項費用	7,201,000	10,565,614	3,364,614	46.72	主要係因 108 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 53,753,000 元，執行結果決算數為 68,251,158 元，較預算數增加 14,498,158 元，約 26.97%，主要係備抵醫療折讓因疫情關係導致較預算數少、研究發展費用由衛生局統籌款支應、因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收入及雜項費用，致業務外賸餘較多。

三、餘絀撥補實況：

期初累積賸餘 88,794,015 元，加計本期賸餘 68,251,158 元，本年度累積賸餘 157,045,173 元，本年度解繳市庫款 0 元，留存事業機關未分配賸餘 157,045,173 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 162,016,188 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 89,862,104 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 87,495,567 元。
- (四)期初現金及約當現金 260,121,762 元。
- (五)期末現金及約當現金 244,780,279 元。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 109 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	691,781,405	25.70%	流動負債	500,226,070	18.59%
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	3,000,000	0.11%	其他負債	182,217,195	6.77%
不動產、廠房及設備	1,581,961,960	58.78%	基金	1,420,263,501	52.77%
無形資產	15,838,189	0.59%	公積	431,704,567	16.04%
其他資產	398,894,364	14.82%	累積餘絀	157,045,173	5.83%
			淨值其他項目	19,412	0%
合 計	2,691,475,918	100%	合 計	2,691,475,918	100%

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6,078,808元，業奉高雄市政府衛生局110年1月25日高市衛醫字第11030522600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73,711,828元，業奉高雄市政府衛生局110年1月25日高市衛醫字第11030522600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449,107元，業奉高雄市政府衛生局110年1月25日高市衛醫字第11030522600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8,448,741元，業奉高雄市政府衛生局110年1月25日高市衛醫字第11030522600號函同意辦理在案。
5. 「雜項費用」：主要係因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3,364,614元乙案，業奉高雄市政府衛生局110年1月25日高市衛醫字第11030522600號函同意辦理在案。
6. 「基金」：
 - (1) 衛生局補助「長期照顧十年計畫 2.0-社區整體照顧服務體系」-社區整合型服務中心 A 級單位計畫資本門超出法定預算數，依 109 年 6 月 5 日高市府衛長字第 10935250200 號函同意 207,007 元併入決算辦理。
 - (2) 衛生局補助「長期照顧十年計畫 2.0-社區整體照顧服務體系(C 級巷弄長照站)」資本門超出法定預算數，依 110 年 2 月 17 日高市府衛長字第 11031342200 號函同意 69,980 元併入決算辦理。

(二)本年度奉准先行辦理事項並於以後年度補辦預算：

1.機械及設備：

- (1)「社區整合型服務中心(A 級單位)」159,000 元、「長期照顧十年計畫 2.0-社區整體照顧服務體系 (C 級巷弄長照站)」30,000 元及「日間照顧服務之開辦費」1,238,000 元，

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 109 年

計 1,427,000 元，依 109 年 4 月 10 日高市府衛長字第 10932246300 號函及 109 年 4 月 23 日高市府衛長字第 10933366800 號函奉准先行辦理，並於 110 年補辦預算。

(2)「長期照顧十年計畫 2.0-社區整體照顧服務體系(C 級巷弄長照站)」20,000 元，依 109 年 9 月 28 日高市府衛長字第 10939532900 號函奉准先行辦理，並於 111 年補辦預算。

2.交通及運輸設備：「長期照顧十年計畫 2.0-社區整體照顧服務體系(C 級巷弄長照站)」25,000 元，109 年 4 月 10 日高市府衛長字第 10932246300 號函奉准先行辦理，並於 110 年補辦預算。

3.雜項設備：

(1)「社區整合型服務中心(A 級單位)」91,000 元、「長期照顧十年計畫 2.0-社區整體照顧服務體系(C 級巷弄長照站)」16,000 元及「日間照顧服務之開辦費」984,000 元，計 1,091,000 元，依 109 年 4 月 10 日高市府衛長字第 10932246300 號函及 109 年 4 月 23 日高市府衛長字第 10933366800 號函奉准先行辦理，並於 110 年補辦預算。

(2)「長期照顧十年計畫 2.0-社區整體照顧服務體系(C 級巷弄長照站)」50,000 元，依 109 年 9 月 28 日高市府衛長字第 10939532900 號函奉准先行辦理，並於 111 年補辦預算。

(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 38,009,242 元，經衛生局 110 年 1 月 22 日高市衛醫字第 11030621100 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」33,471,812 元，共計保留 33,471,812 元。

(2)非計畫型資本支出-房屋及建築 2,680,544 元、機械及設備 837,440 元、雜項設備 1,019,446 元，共計保留 4,537,430 元。

2.受贈公積增加 21,093,947 元，計有下列各項：

(1)受贈公積-房屋及建築增加 7,179,652 元，為本院 3 樓辦公室修繕工程，係由醫管基金支應該項設備。

(2)受贈公積-機械及設備增加 957,400 元，為個人電腦 21 台計 614,502 元、14 吋筆電 1 台 29,998 元、15 吋筆電 1 台 30,000 元、防滑仰躺型輪椅 3 台計 48,000 元、無線網路 130,000 元、A4 黑白雷射複合機 1 台 16,900 元、腦波帽 1 個 88,000 元，係由醫管基金及仁愛基金支應。

(3)受贈公積-雜項設備增加 42,150 元，為碎紙機 1 台 18,000 元、RO 純水機 1 台 24,150 元，係由復健基金支應。

(4)受贈公積-未完工程增加 12,914,745 元，為本院 1 樓大廳軟硬體門面整修工程，係由醫管基金支應。

3.國外旅費 692,000 元，依 109 年 12 月 30 日高市府人考第 10931112100 號書函同意因疫情影響，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109年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,194,455,000	100.00	1,229,643,412	100.00	35,188,412	2.95	1,146,092,640	100.00
醫療收入	1,134,871,000	95.01	1,150,828,908	93.59	15,957,908	1.41	1,072,142,305	93.55
門診醫療收入	230,508,000	19.30	238,888,716	19.43	8,380,716	3.64	231,119,715	20.17
住院醫療收入	768,081,000	64.30	783,047,567	63.68	14,966,567	1.95	751,369,198	65.56
衛生保健收入	22,891,000	1.92	19,184,511	1.56	-3,706,489	16.19	23,223,845	2.03
其他醫療收入	180,025,000	15.07	153,153,624	12.46	-26,871,376	14.93	138,726,577	12.10
醫療折讓	-57,590,000	-4.82	-33,491,718	-2.72	24,098,282	41.84	-60,471,010	-5.28
醫療優待免費	-9,044,000	-0.76	-9,953,792	-0.81	-909,792	10.06	-11,826,020	-1.03
其他業務收入	59,584,000	4.99	78,814,504	6.41	19,230,504	32.27	73,950,335	6.45
其他補助收入	54,657,000	4.58	63,749,278	5.18	9,092,278	16.64	66,331,144	5.79
雜項業務收入	4,927,000	0.41	15,065,226	1.23	10,138,226	205.77	7,619,191	0.66
業務成本與費用	1,134,852,000	95.01	1,158,292,765	94.20	23,440,765	2.07	1,086,457,569	94.80
醫療成本	846,474,000	70.87	935,162,484	76.05	88,688,484	10.48	880,041,994	76.79
門診醫療成本	200,168,000	16.76	206,246,808	16.77	6,078,808	3.04	219,883,851	19.19
住院醫療成本	496,698,000	41.58	570,409,828	46.39	73,711,828	14.84	526,892,191	45.97
衛生保健成本	7,980,000	0.67	8,429,107	0.69	449,107	5.63	9,994,640	0.87
其他醫療成本	141,628,000	11.86	150,076,741	12.20	8,448,741	5.97	123,271,312	10.76
其他業務成本	311,000	0.03	248,248	0.02	-62,752	20.18	239,607	0.02
雜項業務成本	311,000	0.03	248,248	0.02	-62,752	20.18	239,607	0.02
管理及總務費用	244,771,000	20.49	194,886,268	15.85	-49,884,732	20.38	177,815,016	15.51
管理費用及總務費用	244,771,000	20.49	194,886,268	15.85	-49,884,732	20.38	177,815,016	15.51
研究發展及訓練費用	34,421,000	2.88	19,439,753	1.58	-14,981,247	43.52	21,938,668	1.91
研究發展費用	12,385,000	1.04	7,157,619	0.58	-5,227,381	42.21	7,353,196	0.64
訓練費用	22,036,000	1.84	12,282,134	1.00	-9,753,866	44.26	14,585,472	1.27
其他業務費用	8,875,000	0.74	8,556,012	0.70	-318,988	3.59	6,422,284	0.56
雜項業務費用	8,875,000	0.74	8,556,012	0.70	-318,988	3.59	6,422,284	0.56
業務賸餘(短絀)	59,603,000	4.99	71,350,647	5.80	11,747,647	19.71	59,635,071	5.20
業務外收入	2,161,000	0.18	8,048,978	0.65	5,887,978	272.47	6,435,709	0.56
財務收入	300,000	0.03	58,441	0.00	-241,559	80.52	100,533	0.01
利息收入	300,000	0.03	58,441	0.00	-241,559	80.52	100,533	0.01

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他業務外收入	1,861,000	0.16	7,990,537	0.65	6,129,537	329.37	6,335,176	0.55
資產使用及權利金收入	179,000	0.01	407,569	0.03	228,569	127.69	166,916	0.01
違規罰款收入	100,000	0.01	802,600	0.07	702,600	702.60	654,459	0.06
雜項收入	1,582,000	0.13	6,780,368	0.55	5,198,368	328.59	5,513,801	0.48
業務外費用	8,011,000	0.67	11,148,467	0.91	3,137,467	39.16	10,751,593	0.94
其他業務外費用	8,011,000	0.67	11,148,467	0.91	3,137,467	39.16	10,751,593	0.94
財產交易短絀	810,000	0.07	582,853	0.05	-227,147	28.04	1,930,677	0.17
雜項費用	7,201,000	0.60	10,565,614	0.86	3,364,614	46.72	8,820,916	0.77
業務外賸餘(短絀)	-5,850,000	-0.49	-3,099,489	-0.25	2,750,511	47.02	-4,315,884	-0.38
本期賸餘(短絀)	53,753,000	4.50	68,251,158	5.55	14,498,158	26.97	55,319,187	4.83

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	140,734,000	100.00	157,045,173	100.00	16,311,173	11.59	183,354,015	100.00
本期賸餘	53,753,000	38.19	68,251,158	43.46	14,498,158	26.97	55,319,187	30.17
前期未分配賸餘	86,981,000	61.81	88,794,015	56.54	1,813,015	2.08	128,034,828	69.83
分配之部							94,560,000	51.57
提存公積							4,560,000	2.49
解繳公庫淨額							90,000,000	49.09
未分配賸餘	140,734,000	100.00	157,045,173	100.00	16,311,173	11.59	88,794,015	48.43

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	53,753,000	68,251,158	14,498,158	26.97
利息股利之調整	-300,000	-58,441	241,559	80.52
利息收入	-300,000	-58,441	241,559	80.52
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	53,453,000	68,192,717	14,739,717	27.58
調整項目	113,491,000	93,762,533	-19,728,467	17.38
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	60,718,000	36,128,841	-24,589,159	40.5
折舊、減損及折耗	48,954,000	50,244,391	1,290,391	2.64
攤銷	2,110,000	6,038,946	3,928,946	186.21
處理資產短絀（賸餘）	810,000	582,853	-227,147	28.04
其他		-186,894	-186,894	
流動資產淨減（淨增）	16,921,000	-53,869,638	-70,790,638	418.36
流動負債淨增（淨減）	-16,022,000	54,824,034	70,846,034	442.18
未計利息股利之現金流入（流出）	166,944,000	161,955,250	-4,988,750	2.99
收取利息	300,000	60,938	-239,062	79.69
業務活動之淨現金流入（流出）	167,244,000	162,016,188	-5,227,812	3.13
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		500,000	500,000	
減少流動金融資產		500,000	500,000	
減少無形資產及其他資產		3,762,126	3,762,126	
減少其他資產		3,762,126	3,762,126	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-1,000,000	-1,000,000	
增加投資		-1,000,000	-1,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-76,204,000	-90,076,230	-13,872,230	18.2
增加不動產、廠房及設備	-76,204,000	-90,076,230	-13,872,230	18.2
增加無形資產及其他資產	-8,091,000	-3,048,000	5,043,000	62.33
增加無形資產	-7,030,000	-3,048,000	3,982,000	56.64
增加其他資產	-1,061,000		1,061,000	100
投資活動之淨現金流入（流出）	-84,295,000	-89,862,104	-5,567,104	6.6
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	13,690,000		-13,690,000	100
增加其他負債	13,690,000		-13,690,000	100
增加基金、公積及填補短絀		263,007	263,007	
增加基金		263,007	263,007	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-69,672,000	-87,758,574	-18,086,574	25.96
減少其他負債	-69,672,000	-87,758,574	-18,086,574	25.96
籌資活動之淨現金流入（流出）	-55,982,000	-87,495,567	-31,513,567	56.29

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
現金及約當現金之淨增（淨減）	26,967,000	-15,341,483	-42,308,483	156.89
期初現金及約當現金	267,166,000	260,121,762	-7,044,238	2.64
期末現金及約當現金	294,133,000	244,780,279	-49,352,721	16.78

註：

一、不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.受贈公積增加21,093,947元，係轉入房屋及建築7,179,652元、機械及設備957,400元、雜項設備42,150元、未完工程12,914,745元。
- 2.應收帳款轉列催收款項為4,652,506元。
- 3.催收款項沖抵備抵呆帳-催收款項之數為2,891,421元，依高雄市審計處109.3.10審高市四字第1090050958號，辦理105年催收款項－伙食費(一般病患)轉列呆帳825,014元及依高雄市審計處109.3.11審高市四字第1090050959號，辦理105年催收款項－醫療及部分伙食費(一般病患)轉列呆帳2,066,407元。
- 4.本年度健保剔除款由已提備抵折讓沖抵之數60,471,010元。
- 5.退休及離職準備金減少數155,284元。
- 6.109年未完工程帳列應付工程款2,335,506元，由醫管基金購置12,914,745元。
- 7.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186,894元。
- 8.其他應收款13,980元係為增撥基金尾款，109年度尚未撥入。

二、其他備註事項：

- 1.本年度催收款項收現3,077,343元及備抵呆帳-催收款項增提2,470,057元。
- 2.呆帳及保證損失2,637,123元＝備抵呆帳-催收款項增提2,470,057元＋備抵呆帳-應收帳款增提167,066元。

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	2,691,475,918	100.00	2,544,298,874	100.00	147,177,044	5.78
流動資產	691,781,405	25.70	692,053,057	27.20	-271,652	0.04
現金	244,780,279	9.09	260,121,762	10.22	-15,341,483	5.90
銀行存款	244,780,279	9.09	260,121,762	10.22	-15,341,483	5.90
流動金融資產	38,300,000	1.42	38,800,000	1.52	-500,000	1.29
其他金融資產 - 流動	38,300,000	1.42	38,800,000	1.52	-500,000	1.29
應收款項	210,190,732	7.81	208,303,580	8.19	1,887,152	0.91
應收醫療帳款	294,410,138	10.94	319,954,239	12.58	-25,544,101	7.98
備抵醫療折讓	-80,980,383	-3.01	-107,959,675	-4.24	26,979,292	24.99
備抵呆帳 - 應收醫療帳款	-3,892,229	-0.14	-3,725,163	-0.15	-167,066	4.48
應收利息	1,189	0.00	3,686	0.00	-2,497	67.74
其他應收款	652,017	0.02	30,493	0.00	621,524	2,038.25
存貨	7,728,101	0.29	10,202,779	0.40	-2,474,678	24.25
醫療用品	7,728,101	0.29	10,202,779	0.40	-2,474,678	24.25
預付款項	190,782,293	7.09	174,624,936	6.86	16,157,357	9.25
用品盤存	219,687	0.01	223,631	0.01	-3,944	1.76
預付費用	190,562,606	7.08	174,401,305	6.85	16,161,301	9.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,000,000	0.11	2,155,284	0.08	844,716	39.19
非流動金融資產	3,000,000	0.11	2,000,000	0.08	1,000,000	50.00
其他金融資產 - 非流動	3,000,000	0.11	2,000,000	0.08	1,000,000	50.00
準備金			155,284	0.01	-155,284	100.00
退休及離職準備金			155,284	0.01	-155,284	100.00
不動產、廠房及設備	1,581,961,960	58.78	1,532,198,266	60.22	49,763,694	3.25
土地	320,220,210	11.90	320,220,210	12.59		
土地	320,220,210	11.90	320,220,210	12.59		
土地改良物	97,750	0.00	147,562	0.01	-49,812	33.76
土地改良物	891,855	0.03	891,855	0.04		
累計折舊 - 土地改良物	-794,105	-0.03	-744,293	-0.03	-49,812	6.69
房屋及建築	937,016,476	34.81	955,102,328	37.54	-18,085,852	1.89
房屋及建築	1,442,525,046	53.60	1,428,322,201	56.14	14,202,845	0.99

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊 - 房屋及建築	-505,508,570	-18.78	-473,219,873	-18.60	-32,288,697	6.82
機械及設備	37,588,658	1.40	38,341,407	1.51	-752,749	1.96
機械及設備	136,325,906	5.07	129,990,830	5.11	6,335,076	4.87
累計折舊 - 機械及設備	-98,737,248	-3.67	-91,649,423	-3.60	-7,087,825	7.73
交通及運輸設備	7,290,928	0.27	8,418,275	0.33	-1,127,347	13.39
交通及運輸設備	27,915,136	1.04	27,346,086	1.07	569,050	2.08
累計折舊 - 交通及運輸設備	-20,624,208	-0.77	-18,927,811	-0.74	-1,696,397	8.96
什項設備	27,628,646	1.03	23,386,861	0.92	4,241,785	18.14
什項設備	82,621,193	3.07	73,435,380	2.89	9,185,813	12.51
累計折舊 - 什項設備	-54,992,547	-2.04	-50,048,519	-1.97	-4,944,028	9.88
購建中固定資產	252,119,292	9.37	186,581,623	7.33	65,537,669	35.13
未完工程	252,119,292	9.37	186,581,623	7.33	65,537,669	35.13
無形資產	15,838,189	0.59	18,829,135	0.74	-2,990,946	15.88
無形資產	15,838,189	0.59	18,829,135	0.74	-2,990,946	15.88
電腦軟體	15,838,189	0.59	18,829,135	0.74	-2,990,946	15.88
其他資產	398,894,364	14.82	299,063,132	11.75	99,831,232	33.38
什項資產	3,713,030	0.14	5,292,707	0.21	-1,579,677	29.85
存出保證金	389,788	0.01	1,074,571	0.04	-684,783	63.73
催收款項	12,263,191	0.46	13,579,449	0.53	-1,316,258	9.69
備抵呆帳 - 催收款項	-8,939,949	-0.33	-9,361,313	-0.37	421,364	4.50
內部往來	395,181,334	14.68	293,770,425	11.55	101,410,909	34.52
內部往來	395,181,334	14.68	293,770,425	11.55	101,410,909	34.52
合計	2,691,475,918	100.00	2,544,298,874	100.00	147,177,044	5.78

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	682,443,265	25.36	624,888,313	24.56	57,554,952	9.21
流動負債	500,226,070	18.59	443,066,530	17.41	57,159,540	12.90
應付款項	497,329,272	18.48	442,336,589	17.39	54,992,683	12.43
應付代收款	48,985,449	1.82	32,486,189	1.28	16,499,260	50.79
應付費用	446,008,317	16.57	409,850,400	16.11	36,157,917	8.82
應付工程款	2,335,506	0.09			2,335,506	
預收款項	2,896,798	0.11	729,941	0.03	2,166,857	296.85
預收收入	2,896,798	0.11	729,941	0.03	2,166,857	296.85
其他負債	182,217,195	6.77	181,821,783	7.15	395,412	0.22
遞延負債	2,213,604	0.08			2,213,604	
遞延收入	2,213,604	0.08			2,213,604	
什項負債	180,003,591	6.69	181,821,783	7.15	-1,818,192	1.00
存入保證金	20,972,061	0.78	16,192,006	0.64	4,780,055	29.52
應付保管款	87,965,072	3.27	96,521,043	3.79	-8,555,971	8.86
應付退休及離職金			155,284	0.01	-155,284	100.00
暫收及待結轉帳項	71,066,458	2.64	68,953,450	2.71	2,113,008	3.06
淨值	2,009,032,653	74.64	1,919,410,561	75.44	89,622,092	4.67
基金	1,420,263,501	52.77	1,419,986,514	55.81	276,987	0.02
基金	1,420,263,501	52.77	1,419,986,514	55.81	276,987	0.02
基金	1,420,263,501	52.77	1,419,986,514	55.81	276,987	0.02
公積	431,704,567	16.04	410,610,620	16.14	21,093,947	5.14
資本公積	199,722,145	7.42	178,628,198	7.02	21,093,947	11.81
受贈公積	199,722,145	7.42	178,628,198	7.02	21,093,947	11.81
特別公積	231,982,422	8.62	231,982,422	9.12		
特別公積	231,982,422	8.62	231,982,422	9.12		
累積餘絀	157,045,173	5.83	88,794,015	3.49	68,251,158	76.86
累積賸餘	157,045,173	5.83	88,794,015	3.49	68,251,158	76.86
累積賸餘	157,045,173	5.83	88,794,015	3.49	68,251,158	76.86
淨值其他項目	19,412	-	19,412	-		
累積其他綜合餘絀	19,412	-	19,412	-		

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
未實現重估增值	19,412	-	19,412	-		
合計	2,691,475,918	100.00	2,544,298,874	100.00	147,177,044	5.78

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685,600 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	1,134,871,000	1,150,828,908	15,957,908	1.41	
門診醫療收入	230,508,000	238,888,716	8,380,716	3.64	
住院醫療收入	768,081,000	783,047,567	14,966,567	1.95	
衛生保健收入	22,891,000	19,184,511	-3,706,489	16.19	係因警察局毒品檢驗收入較預期減少所致。
其他醫療收入	180,025,000	153,153,624	-26,871,376	14.93	係因高齡整合長期照護中心因疫情關係延後開幕致收入較預期減少所致。
醫療折讓	-57,590,000	-33,491,718	24,098,282	41.84	係因疫情關係，就診人數銳減導致健保點值調高所致。
醫療優待免費	-9,044,000	-9,953,792	-909,792	10.06	係因本院護理之家醫療優待較預期多所致。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	59,584,000	78,814,504	19,230,504	32.27	係因退休人員退休金統籌(舊制)之補助款所致。 。 係因醫療人員支援院外醫療機構收入、失智照護服務計畫之個案管理費及衛服部獎勵款等收入增加所致。
其他補助收入	54,657,000	63,749,278	9,092,278	16.64	
雜項業務收入	4,927,000	15,065,226	10,138,226	205.77	

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	2,161,000	8,048,978	5,887,978	272.47	
財務收入	300,000	58,441	-241,559	80.52	
利息收入	300,000	58,441	-241,559	80.52	係因銀行利率下降所致。
其他業務外收入	1,861,000	7,990,537	6,129,537	329.37	
資產使用及權利金收入	179,000	407,569	228,569	127.69	係因增加本院廚房設備租金及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	802,600	702,600	702.60	係因違約罰款較預期高所致。
雜項收入	1,582,000	6,780,368	5,198,368	328.59	係因108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，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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	846,474,000	935,162,484	88,688,484	10.48	超過預算數併決算之相關核准文號，詳總說明六、(一)、1。 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。
門診醫療成本	200,168,000	206,246,808	6,078,808	3.04	
用人費用	132,154,000	125,329,459	-6,824,541	5.16	
正式員額薪資	23,644,000	16,939,499	-6,704,501	28.36	
聘僱及兼職人員薪資	34,389,000	28,123,785	-6,265,215	18.22	
超時工作報酬	661,000	307,300	-353,700	53.51	
津貼	474,000	423,424	-50,576	10.67	
獎金	61,792,000	72,503,949	10,711,949	17.34	
退休及卹償金	4,021,000	2,172,086	-1,848,914	45.98	
資遣費	37,000		-37,000	100.00	
福利費	7,136,000	4,859,416	-2,276,584	31.90	
服務費用	1,470,000	1,124,166	-345,834	23.53	
旅運費	180,000	52,991	-127,009	70.56	
印刷裝訂與廣告費	100,000	21,700	-78,300	78.30	
修理保養及保固費	858,000	482,900	-375,100	43.72	
一般服務費	332,000	566,575	234,575	70.66	
材料及用品費	63,780,000	78,155,209	14,375,209	22.54	
用品消耗	418,000	922,477	504,477	120.69	
商品及醫療用品	63,362,000	77,232,732	13,870,732	21.89	
折舊、折耗及攤銷	2,550,000	1,352,564	-1,197,436	46.96	
不動產、廠房及設備折舊	2,550,000	1,352,564	-1,197,436	46.96	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	10,000	2,225	-7,775	77.75	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	2,225	-7,775	77.75	
短絀、賠償與保險給付	204,000	283,185	79,185	38.82	
各項短絀	204,000	283,185	79,185	38.82	
住院醫療成本	496,698,000	570,409,828	73,711,828	14.84	
用人費用	418,001,000	496,457,469	78,456,469	18.77	
正式員額薪資	70,932,000	60,699,401	-10,232,599	14.43	
聘僱及兼職人員薪資	101,402,000	95,919,323	-5,482,677	5.41	
超時工作報酬	23,319,000	20,405,406	-2,913,594	12.49	
津貼	1,422,000	1,575,918	153,918	10.82	
獎金	187,763,000	279,563,771	91,800,771	48.89	
退休及卹償金	12,064,000	12,477,156	413,156	3.42	
資遣費	113,000		-113,000	100.00	
福利費	20,986,000	25,816,494	4,830,494	23.02	
服務費用	47,412,000	41,517,423	-5,894,577	12.43	
旅運費		1,460	1,460		
印刷裝訂與廣告費	50,000	16,194	-33,806	67.61	
修理保養及保固費	2,312,000	2,698,055	386,055	16.70	
保險費	7,000		-7,000	100.00	
一般服務費	43,423,000	37,091,714	-6,331,286	14.58	
專業服務費	1,620,000	1,710,000	90,000	5.56	
材料及用品費	20,008,000	23,026,991	3,018,991	15.09	
使用材料費	93,000		-93,000	100.00	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	4,835,000	5,395,633	560,633	11.60	
商品及醫療用品	15,080,000	17,631,358	2,551,358	16.92	
折舊、折耗及攤銷	7,000,000	6,444,908	-555,092	7.93	
不動產、廠房及設備折舊	7,000,000	6,444,908	-555,092	7.93	
稅捐與規費（強制費）	36,000	70,125	34,125	94.79	
規費	36,000	70,125	34,125	94.79	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,317,000	1,187,100	-129,900	9.86	
會費	1,317,000	1,187,100	-129,900	9.86	
短絀、賠償與保險給付	2,924,000	1,705,812	-1,218,188	41.66	
各項短絀	2,924,000	1,705,812	-1,218,188	41.66	
衛生保健成本	7,980,000	8,429,107	449,107	5.63	超過預算數併決算之相關核准文號，詳總說明六、(一)、3。
材料及用品費	7,980,000	8,429,107	449,107	5.63	
商品及醫療用品	7,980,000	8,429,107	449,107	5.63	
其他醫療成本	141,628,000	150,076,741	8,448,741	5.97	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用人費用實際歸屬分類不同所致。
用人費用	98,091,000	112,767,448	14,676,448	14.96	
正式員額薪資	9,532,000	11,826,861	2,294,861	24.08	
聘僱及兼職人員薪資	27,997,000	44,291,674	16,294,674	58.20	
超時工作報酬	5,490,000	4,328,740	-1,161,260	21.15	
津貼	339,000	310,522	-28,478	8.40	
獎金	33,050,000	38,543,376	5,493,376	16.62	
退休及卹償金	6,141,000	4,156,159	-1,984,841	32.32	
資遣費	50,000		-50,000	100.00	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
福利費	15,492,000	9,310,116	-6,181,884	39.90	
服務費用	35,354,000	29,629,991	-5,724,009	16.19	
郵電費	31,000	10,122	-20,878	67.35	
旅運費	180,000	140,406	-39,594	22.00	
印刷裝訂與廣告費	50,000	18,660	-31,340	62.68	
修理保養及保固費	1,085,000	1,302,709	217,709	20.07	
一般服務費	34,008,000	28,158,094	-5,849,906	17.20	
材料及用品費	5,327,000	3,121,494	-2,205,506	41.40	
用品消耗	4,684,000	2,379,845	-2,304,155	49.19	
商品及醫療用品	643,000	741,649	98,649	15.34	
折舊、折耗及攤銷	2,850,000	3,873,932	1,023,932	35.93	
不動產、廠房及設備折舊	2,850,000	3,873,932	1,023,932	35.93	
稅捐與規費（強制費）	6,000	11,050	5,050	84.17	
規費	6,000	11,050	5,050	84.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		24,700	24,700		
會費		24,700	24,700		
短絀、賠償與保險給付		648,126	648,126		
各項短絀		648,126	648,126		

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	311,000	248,248	-62,752	20.18	係因支援外院醫療機構費用減少所致。
雜項業務成本	311,000	248,248	-62,752	20.18	
其他	311,000	248,248	-62,752	20.18	
其他費用	311,000	248,248	-62,752	20.18	

高雄市立凱旋醫院醫療藥品基金

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	244,771,000	194,886,268	-49,884,732	20.38	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。
管理費用及總務費用	244,771,000	194,886,268	-49,884,732	20.38	
用人費用	129,379,000	97,799,825	-31,579,175	24.41	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。
正式員額薪資	38,668,000	24,440,020	-14,227,980	36.80	
聘僱及兼職人員薪資	38,957,000	28,679,433	-10,277,567	26.38	
超時工作報酬	1,488,000	1,229,963	-258,037	17.34	
津貼	1,064,000	622,195	-441,805	41.52	
獎金	27,822,000	22,272,434	-5,549,566	19.95	
退休及卹償金	8,516,000	12,217,181	3,701,181	43.46	
資遣費	100,000		-100,000	100.00	
福利費	12,764,000	8,338,599	-4,425,401	34.67	
服務費用	74,565,000	49,121,804	-25,443,196	34.12	
水電費	31,507,000	11,971,333	-19,535,667	62.00	
郵電費	2,922,000	2,244,809	-677,191	23.18	
旅運費	280,000	118,800	-161,200	57.57	
印刷裝訂與廣告費	742,000	212,909	-529,091	71.31	
修理保養及保固費	13,162,000	13,599,204	437,204	3.32	
保險費	189,000	246,365	57,365	30.35	
一般服務費	25,595,000	20,560,388	-5,034,612	19.67	
公共關係費	168,000	167,996	-4	0.00	
材料及用品費	1,642,000	2,767,428	1,125,428	68.54	
使用材料費	272,000	49,999	-222,001	81.62	

中華民國109年度

[illegible]

25

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	34,421,000	19,439,753	-14,981,247	43.52	
研究發展費用	12,385,000	7,157,619	-5,227,381	42.21	係因撙節電腦軟體服務費、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	8,622,000	3,923,360	-4,698,640	54.50	
郵電費	19,000	23,609	4,609	24.26	
旅運費	100,000	78,805	-21,195	21.20	
印刷裝訂與廣告費	76,000	92,695	16,695	21.97	
專業服務費	8,427,000	3,728,251	-4,698,749	55.76	
材料及用品費	2,762,000	2,529,608	-232,392	8.41	
用品消耗	2,762,000	2,529,608	-232,392	8.41	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	926,000	673,468	-252,532	27.27	
會費	411,000	380,775	-30,225	7.35	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	515,000	292,693	-222,307	43.17	
其他	75,000	31,183	-43,817	58.42	
其他費用	75,000	31,183	-43,817	58.42	
訓練費用	22,036,000	12,282,134	-9,753,866	44.26	係因撙節聘用人員經費、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	7,938,369	-5,146,631	39.33	
聘僱及兼職人員薪	13,085,000	7,938,369	-5,146,631	39.33	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。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
資					
服務費用	6,063,000	2,535,785	-3,527,215	58.18	
旅運費	1,622,000	521,549	-1,100,451	67.85	
印刷裝訂與廣告費	50,000	4,700	-45,300	90.60	
專業服務費	4,391,000	2,009,536	-2,381,464	54.24	
材料及用品費	2,363,000	1,188,364	-1,174,636	49.71	
用品消耗	2,363,000	1,188,364	-1,174,636	49.71	
其他	525,000	619,616	94,616	18.02	
其他費用	525,000	619,616	94,616	18.02	

註：管制性項目：國外旅費預算數692,000元、決算數0元。

其他業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	8,875,000	8,556,012	-318,988	3.59	
雜項業務費用	8,875,000	8,556,012	-318,988	3.59	
服務費用	2,466,000	2,037,718	-428,282	17.37	
水電費	12,000	2,860	-9,140	76.17	
郵電費	72,000	94,713	22,713	31.55	
旅運費	90,000	41,304	-48,696	54.11	
印刷裝訂與廣告費	253,000	172,229	-80,771	31.93	
保險費	16,000	6,815	-9,185	57.41	
一般服務費	444,000	350,112	-93,888	21.15	
專業服務費	1,579,000	1,369,685	-209,315	13.26	
材料及用品費	2,572,000	4,693,021	2,121,021	82.47	
使用材料費	20,000	1,346	-18,654	93.27	
用品消耗	2,402,000	4,568,720	2,166,720	90.20	
商品及醫療用品	150,000	122,955	-27,045	18.03	
租金與利息	1,090,000	445,826	-644,174	59.10	
交通及運輸設備租金	110,000	28,825	-81,175	73.80	
什項設備租金	980,000	417,001	-562,999	57.45	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,686,000	1,253,006	-1,432,994	53.35	
捐助、補助與獎助	786,000		-786,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,900,000	1,253,006	-646,994	34.05	
其他	61,000	126,441	65,441	107.28	
其他費用	61,000	126,441	65,441	107.28	

註：管制性項目：業務宣導費預算數50,000元、決算數0元。

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	8,011,000	11,148,467	3,137,467	39.16	
其他業務外費用	8,011,000	11,148,467	3,137,467	39.16	
財產交易短絀	810,000	582,853	-227,147	28.04	係因資產報廢較預期減少所致。
短絀、賠償與保險給付	810,000	582,853	-227,147	28.04	
各項短絀	810,000	582,853	-227,147	28.04	
雜項費用	7,201,000	10,565,614	3,364,614	46.72	1.雜項費用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108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。
用人費用	540,000	444,000	-96,000	17.78	
福利費	540,000	444,000	-96,000	17.78	
服務費用	5,754,000	3,440,156	-2,313,844	40.21	
一般服務費	5,154,000	3,318,156	-1,835,844	35.62	
專業服務費	600,000	122,000	-478,000	79.67	
材料及用品費	116,000	24,000	-92,000	79.31	
用品消耗	116,000	24,000	-92,000	79.31	
稅捐與規費（強制費）	30,000	31,592	1,592	5.31	
房屋稅	30,000	31,592	1,592	5.31	
其他	761,000	6,625,866	5,864,866	770.68	
其他費用	761,000	6,625,866	5,864,866	770.68	

註：計時及計件人員酬金預算數36人5,154,000元、決算數26人3,318,156元。

高雄市立凱旋醫
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	891,855	1,428,322,201	129,990,830	27,346,086
減：以前年度已提折舊數	744,293	473,219,873	91,649,423	18,927,811
上年度期末帳面價值	147,562	955,102,328	38,341,407	8,418,275
加：本年度新增資產價值		13,451,985	9,372,118	1,010,950
減：本年度減少資產價值			438,291	45,452
加減：調整欄		750,860		
減：本年度提列折舊數	49,812	32,288,697	9,686,576	2,092,845
本年度期末帳面價值	97,750	937,016,476	37,588,658	7,290,928
本年度提列折舊數	49,812	32,288,697	9,686,576	2,092,845
醫療成本			7,065,338	980,878
管理及總務費用	49,812	32,288,697	2,621,238	1,111,967
合 計	49,812	32,288,697	9,686,576	2,092,845

註：

- 1.房屋及建築：本年度新增價值係增置6,272,333元、受贈7,179,652元；調整數為未完工程轉正750,860元。
- 2.機械及設備：本年度新增價值係增置8,414,718元、受贈957,400元；減少價值係報廢帳面價值438,291元。
- 3.交通及運輸設備：本年度新增價值係增置1,010,950元；減少價值係報廢帳面價值45,452元。
- 4.雜項設備：本年度新增價值係增置10,425,206元、受贈42,150元；減少價值係報廢帳面價值99,110元。

109年度

[illegible]

資產報廢

中華民國

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	4,760,485	4,177,632	582,853
機械及設備	3,037,042	2,598,751	438,291
交通及運輸設備	441,900	396,448	45,452
什項設備	1,281,543	1,182,433	99,110
合 計	4,760,485	4,177,632	582,853

單位：新臺幣元

33

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	45,997,661	55,659,000	
房屋及建築	45,997,661	55,659,000	
購建中固定資產			
機械及設備		10,406,000	1,447,000
機械及設備		10,406,000	1,447,000
交通及運輸設備		520,000	25,000
交通及運輸設備		520,000	25,000
什項設備		9,619,000	1,141,000
什項設備		9,619,000	1,141,000
合 計	45,997,661	76,204,000	2,613,000

註：

1.房屋及建築：

- (1)調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
- (2)預算保留數36,152,356元，詳總說明六、(六)、1。

2.機械及設備：

- (1)奉准先行辦理數詳總說明六、(二)、1。
- (2)調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
- (3)預算保留數837,440元，詳總說明六、(六)、1。

3.交通及運輸設備：

- (1)奉准先行辦理數詳總說明六、(二)、2。
- (2)調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

4.雜項設備：

- (1)奉准先行辦理數詳總說明六、(二)、3。
- (2)調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
- (3)預算保留數1,019,446元，詳總說明六、(六)、1。

109年度

單位：新臺幣元

35

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
專案計畫	280,364,284			45,782,661	35,000,000		
繼續計畫	280,364,284			45,782,661	35,000,000		
高齡整合長期照護中心 新建工程計畫	232,364,284		10401- 10812	45,782,661			
高雄市立凱旋醫院外牆 更新整修工程	48,000,000		10901- 11112		35,000,000		
一般建築及設備計畫				215,000	41,204,000	2,613,000	
一次性項目				215,000	41,204,000	2,613,000	
房屋及建築				215,000	20,659,000		-1,693,000
機械及設備					10,406,000	1,447,000	-160,346
交通及運輸設備					520,000	25,000	481,946
什項設備					9,619,000	1,141,000	1,371,400
合 計	280,364,284			45,997,661	76,204,000	2,613,000	

畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
80,782,661	28.81	267,364,284	95.36	44,301,166	54.84	230,882,789	86.36	1.決算數係未完工程42,772,978元。 2.決算數係未完工程1,528,188元。 2.本案因與外牆工程大門景觀工程施作廠商不同，為避免工程介面問題，俟外牆工程大門景觀工程於109.12.28驗收後移交進場施作，以提升本院醫療品質及維護來院民眾良好就醫環境，並確保後續工程順利進行，故未執行數須轉入下年度繼續執行，辦理保留33,471,812元。
80,782,661	28.81	267,364,284	95.36	44,301,166	54.84	230,882,789	86.36	
45,782,661	19.70	232,364,284	100.00	42,772,978	93.43	229,354,601	98.70	
35,000,000	72.92	35,000,000	72.92	1,528,188	4.37	1,528,188	4.37	
44,032,000		44,032,000		35,195,825	79.93	35,195,825	79.93	1.決算數係實支數6,272,333元及未完工程9,072,618元，剩餘數1,155,505元。 2.本院大門景觀整修工程第三期服務費未及於109年度結束前送件完成書面驗收，故未執行之經費須轉入下年度繼續執行辦理保留276,500元。 3.本院B1~3F天花板更新工程部分招標期間流標多次，致開工日延後，故未執行之經費須轉入下年度繼續執行辦理保留2,404,044元。
44,032,000		44,032,000		35,195,825	79.93	35,195,825	79.93	
19,181,000		19,181,000		15,344,951	80.00	15,344,951	80.00	
11,692,654		11,692,654		8,414,718	71.97	8,414,718	71.97	
1,026,946		1,026,946		1,010,950	98.44	1,010,950	98.44	1.決算數係實支數8,414,718元，剩餘數2,440,496元。 2.高齡整合長期照護中心輔具器材因本案於109年12月16日決標，廠商未及年底前交貨故辦理保留600,000元。 3.物理治療儀器設備因本案於109年12月15日決標，廠商未及年底前交貨故辦理保留237,440元。
12,131,400		12,131,400		10,425,206	85.94	10,425,206	85.94	
124,814,661	44.52	311,396,284	111.07	79,496,991	63.69	266,078,614	85.45	1.決算數係實支數10,425,206元，剩餘數686,748元。 2.本院空調送風機及空調箱冷熱交換器汰換案因第二次部分驗收需待空調箱性能驗證報告完成後辦理，致完工工期延後，未及驗收結算故辦理保留899,446元。 3.高齡整合長期照護中心輔具器材因本案於109年12月16日決標，廠商未及年底前交貨故辦理保留120,000元。

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
門診醫療服務	人次	96,160.00	230,508,000	95,930.00	238,888,716
住院醫療服務	人日	270,000.00	768,081,000	271,612.00	783,047,567
衛生保健服務	人次	18,000.00	22,891,000	27,722.00	19,184,511
其他醫療收入	年	1.00	180,025,000	1.00	153,153,624
合 計			1,201,505,000		1,194,274,418

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-230.00	0.24	8,380,716	3.64	1.自103年起門診人次不計入慢性連續處方箋人次。
				2.大寮護理之家改由民生醫院報備支援門診。
1,612.00	0.60	14,966,567	1.95	
9,722.00	54.01	-3,706,489	16.19	1.金額下降係因警察局毒品檢驗收入較預期少。
				2.數量上升係因尿液檢驗人次較預期多。
		-26,871,376	14.93	係因高齡整合長期照護中心因疫情關係延後開幕致收入較預期減少所致。
		-7,230,582	0.60	

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,419,949,000	1,419,986,514	37,514	
加：		276,987	276,987	
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		276,987	276,987	併決算之相關核准文號詳總說明六、(一)、6。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,419,949,000	1,420,263,501	314,501	

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109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產	7,030,000	3,048,000	-3,982,000	56.64	1.統計分析套裝軟體(SPSS)預算數3,329,600元，決算數2,900,000元。 2.長期照護系統預算數3,700,000元，已決標3,000,000元，尚未辦理驗收付款。 3.Office Pro 2019專業版5套計80,000元。 4.網路派送公播系統(含播放主機)68,000元。
電腦軟體	7,030,000	3,048,000	-3,982,000	56.64	

員工人數彙計表

單位：人

註：1.外包費：保全人員實際僱用27人，協助辦理本院(含大寮百合園區)及長照大樓安全管理業務；院舍清潔人員實際僱用27人，協助辦理本院及付設機構清潔業務。
2.計時與計件人員酬金：精障就業特殊方案實際僱用26人，協助辦理行政庶務及事務管理工作業務。

高雄市立凱旋醫
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	142,776,000	215,830,000	30,958,000	3,299,000	310,427,000
醫療成本	104,108,000	163,788,000	29,470,000	2,235,000	282,605,000
管理及總務費用	38,668,000	38,957,000	1,488,000	1,064,000	27,822,000
研究發展及訓練費用		13,085,000			
其他業務外費用					
合 計	142,776,000	215,830,000	30,958,000	3,299,000	310,427,000

註：1.年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項等發放700人，預算數44,350,000元，決算數

3.績效獎金：依據高雄市政府衛生局所屬市立醫院獎勵金發給規定發放786人，預算數238,412,000元，決算數

4.外包保全費預算數30人15,093,580元、決算數27人12,655,500元；清潔費預算數24人12,200,000元、決算數27

院醫療藥品基金

彙 計 表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
30,742,000	300,000	56,918,000		791,250,000		791,250,000
22,226,000	200,000	43,614,000		648,246,000		648,246,000
8,516,000	100,000	12,764,000		129,379,000		129,379,000
				13,085,000		13,085,000
		540,000		540,000		540,000
30,742,000	300,000	56,918,000		791,250,000		791,250,000

37,379,402元。2.考績獎金：依據公務人員考績法等規定發放557人，預算數27,665,000元，決算數20,650,821元。

354,853,307元。

人9,538,163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	113,905,781	204,952,584	26,271,409	2,932,059	412,883,530
醫療成本	89,465,761	168,334,782	25,041,446	2,309,864	390,611,096
管理及總務費用	24,440,020	28,679,433	1,229,963	622,195	22,272,434
研究發展及訓練費用		7,938,369			
其他業務外費用					
合 計	113,905,781	204,952,584	26,271,409	2,932,059	412,883,530

彙 計 表

單位：新臺幣元

[illegible]

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109年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：截至本年度終了小貨車1台及小客貨5台。
2.其他車輛：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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	791,250,000	840,736,570	49,486,570	6.25
正式員額薪資	142,776,000	113,905,781	-28,870,219	20.22
聘僱及兼職人員薪資	215,830,000	204,952,584	-10,877,416	5.04
超時工作報酬	30,958,000	26,271,409	-4,686,591	15.14
津貼	3,299,000	2,932,059	-366,941	11.12
獎金	310,427,000	412,883,530	102,456,530	33.01
退休及卹償金	30,742,000	31,022,582	280,582	0.91
資遣費	300,000		-300,000	100.00
福利費	56,918,000	48,768,625	-8,149,375	14.32
服務費用	181,706,000	133,330,403	-48,375,597	26.62
水電費	31,519,000	11,974,193	-19,544,807	62.01
郵電費	3,044,000	2,373,253	-670,747	22.04
旅運費	2,452,000	955,315	-1,496,685	61.04
印刷裝訂與廣告費	1,321,000	539,087	-781,913	59.19
修理保養及保固費	17,417,000	18,082,868	665,868	3.82
保險費	212,000	253,180	41,180	19.42
一般服務費	108,956,000	90,045,039	-18,910,961	17.36
專業服務費	16,617,000	8,939,472	-7,677,528	46.20
公共關係費	168,000	167,996	-4	0.00
材料及用品費	106,550,000	123,935,222	17,385,222	16.32
使用材料費	385,000	51,345	-333,655	86.66
用品消耗	18,950,000	19,726,076	776,076	4.10
商品及醫療用品	87,215,000	104,157,801	16,942,801	19.43
租金與利息	1,090,000	445,826	-644,174	59.10
交通及運輸設備租金	110,000	28,825	-81,175	73.80
什項設備租金	980,000	417,001	-562,999	57.45
折舊、折耗及攤銷	51,064,000	56,283,337	5,219,337	10.22
不動產、廠房及設備折舊	48,954,000	50,244,391	1,290,391	2.64
攤銷	2,110,000	6,038,946	3,928,946	186.21
稅捐與規費（強制費）	603,000	700,270	97,270	16.13

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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
房屋稅	30,000	31,592	1,592	5.31
消費與行為稅	439,000	394,858	-44,142	10.06
規費	134,000	273,820	139,820	104.34
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,929,000	3,138,274	-1,790,726	36.33
會費	1,728,000	1,592,575	-135,425	7.84
捐助、補助與獎助	786,000		-786,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,415,000	1,545,699	-869,301	36.00
短絀、賠償與保險給付	3,938,000	3,219,976	-718,024	18.23
各項短絀	3,938,000	3,219,976	-718,024	18.23
其他	1,733,000	7,651,354	5,918,354	341.51
其他費用	1,733,000	7,651,354	5,918,354	341.51
合 計	1,142,863,000	1,169,441,232	26,578,232	2.33

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	692,000		-692,000	100.00	因疫情影響辦理註銷，詳總說明六、(六)、3。
廣告費	122,000	38,620	-83,380	68.34	
業務宣導費	550,000	50,000	-500,000	90.91	
公共關係費	168,000	167,996	-4	0.00	
統計所需項目					
宿舍修護費	45,000	109,780	64,780	143.96	
宿舍保險費	3,000		-3,000	100.00	
義（志）工服務費	444,000	350,112	-93,888	21.15	
計時與計件人員酬金	5,154,000	3,318,156	-1,835,844	35.62	
專技人員酬金	1,620,000	1,710,000	90,000	5.56	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,307,000	2,510,605	-796,395	24.08	
宿舍折舊	203,000	201,540	-1,460	0.72	

主辦會計人員：

會計室主任郭君寶

基金主持人：

高雄市長周煌智
立誠醫院院長