

檔 號：
保存年限：

④

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 406
傳真：07-7688948

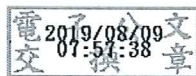
受文者：高雄市政府衛生局

發文日期：中華民國108年8月8日
發文字號：審高市四字第1080004033號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (AE1080004033-0-0.pdf)

主旨：貴管高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金民國107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 1080809



10836423300

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	高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金	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 107 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		3,900,811,000	3,909,974,231	—	3,909,974,231
業務成本		3,666,155,000	3,678,650,005	—	3,678,650,005
業務毛利(毛損—)		234,656,000	231,324,226	—	231,324,226
業務費用		110,704,000	89,047,121	—	89,047,121
業務賸餘(短絀—)		123,952,000	142,277,105	—	142,277,105
業務外收入		16,697,000	41,438,482	—	41,438,482
業務外費用		24,379,000	42,938,039	—	42,938,039
業務外賸餘(短絀—)		- 7,682,000	- 1,499,557	—	- 1,499,557
本期賸餘(短絀—)		116,270,000	140,777,548	—	140,777,548
二、餘絀撥補					
賸餘之部		597,376,000	645,301,493	—	645,301,493
本期賸餘		116,270,000	140,777,548	—	140,777,548
累積賸餘		481,106,000	504,523,945	—	504,523,945
分配之部		597,376,000	645,301,493	—	645,301,493
留存事業機關者		597,376,000	645,301,493	—	645,301,493
特別公積		185,920,000	156,341,000	—	156,341,000
未分配賸餘		411,456,000	488,960,493	—	488,960,493

上列年度決算業經本部審核完竣茲依審計法第 45 條之規定發給審定書

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

餘 絀 表

中 華 民 國 107 年 度

單位：新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)	
金 額	%	編號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,373,844,142	100.00	41-47	5	業務收入	1,471,706,000	100.00	1,440,973,078	100.00	-30,732,922	2.09
941,743,881	68.55	420	3	勞務收入	1,031,498,000	70.09	984,776,268	68.34	-46,721,732	4.53
1,033,262,732	75.21	4204	9	服務收入	1,136,705,000	77.24	1,066,798,084	74.03	-69,906,916	6.15
-3,066,845	-0.22	4205	5	減：減免服務收入	-9,269,000	-0.63	-3,012,267	-0.21	6,256,733	67.50
-88,452,006	-6.44	4206	1	減：醫療折讓	-95,938,000	-6.52	-79,009,549	-5.48	16,928,451	17.65
432,100,261	31.45	460-461	6	其他業務收入	440,208,000	29.91	456,196,810	31.66	15,988,810	3.63
312,478,841	22.74	4602	9	業務用品銷售收入	326,686,000	22.20	326,018,255	22.62	-667,745	0.20
-26,499,688	-1.93	4604	1	減：醫療折讓	-29,157,000	-1.98	-26,216,440	-1.82	2,940,560	10.09
141,039,573	10.27	4608	7	政府補助收入	139,058,000	9.45	143,999,800	9.99	4,941,800	3.55
5,081,535	0.37	4609	3	其他業務收入	3,621,000	0.25	12,395,195	0.86	8,774,195	242.31
1,306,489,943	95.10	51-57	4	業務成本	1,402,012,000	95.26	1,368,034,363	94.94	-33,977,637	2.42
1,042,188,962	75.86	520	2	勞務成本	1,121,062,000	76.17	1,093,913,971	75.91	-27,148,029	2.42
1,042,188,962	75.86	5204	8	服務費用	1,121,062,000	76.17	1,093,913,971	75.91	-27,148,029	2.42
264,300,981	19.24	560	5	其他業務成本	280,950,000	19.09	274,120,392	19.02	-6,829,608	2.43
264,300,981	19.24	5602	8	業務用品銷貨成本	280,950,000	19.09	274,120,392	19.02	-6,829,608	2.43
67,354,199	4.90	60	5	業務毛利(毛損一)	69,694,000	4.74	72,938,715	5.06	3,244,715	4.66
33,685,904	2.45	58	1	業務費用	38,052,000	2.59	36,939,773	2.56	-1,112,227	2.92
33,685,904	2.45	583	3	其他業務費用	38,052,000	2.59	36,939,773	2.56	-1,112,227	2.92
21,780,586	1.59	5831	0	研究發展費用	24,526,000	1.67	23,940,052	1.66	-585,948	2.39
5,666,576	0.41	5832	6	員工訓練費用	5,108,000	0.35	6,370,331	0.44	1,262,331	24.71
6,238,742	0.45	5839	A	其他業務費用	8,418,000	0.57	6,629,390	0.46	-1,788,610	21.25
33,668,295	2.45	61	3	業務賸餘(短絀一)	31,642,000	2.15	35,998,942	2.50	4,356,942	13.77
8,837,060	0.64	49	A	業務外收入	6,732,000	0.46	11,852,778	0.82	5,120,778	76.07

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

餘 絀 表

中 華 民 國 107 年 度

單位：新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)	
金 額	%	編號	檢 查 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
67,402	-	490	A	財務收入	112,000	0.01	56,049	-	-55,951	49.96
67,402	-	4901	7	利息收入	112,000	0.01	56,049	-	-55,951	49.96
8,769,658	0.64	491-492	8	其他業務外收入	6,620,000	0.45	11,796,729	0.82	5,176,729	78.20
394,000	0.03	4924	A	政府補助收入	432,000	0.03	418,000	0.03	-14,000	3.24
2,395,275	0.17	4925	7	資產使用及權利金收入	2,279,000	0.15	2,440,212	0.17	161,212	7.07
41,150	-	4926	3	受贈收入	-	-	43,500	-	43,500	-
5,444,401	0.40	4929	2	雜項收入	3,109,000	0.21	3,603,875	0.25	494,875	15.92
494,832	0.04	492L	5	違規罰款收入	800,000	0.05	5,291,142	0.37	4,491,142	561.39
5,427,776	0.40	59	0	業務外費用	5,586,000	0.38	6,816,448	0.47	1,230,448	22.03
5,427,776	0.40	591-592	7	其他業務外費用	5,586,000	0.38	6,816,448	0.47	1,230,448	22.03
2,715,561	0.20	5913	6	資產報廢損失	2,102,000	0.14	4,594,639	0.32	2,492,639	118.58
2,712,215	0.20	5929	1	雜項費用	3,484,000	0.24	2,221,809	0.15	-1,262,191	36.23
3,409,284	0.25	62	1	業務外賸餘 (短絀一)	1,146,000	0.08	5,036,330	0.35	3,890,330	339.47
37,077,579	2.70	69	9	本期賸餘(短絀一)	32,788,000	2.23	41,035,272	2.85	8,247,272	25.15

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

餘 絀 撥 補 表

中 華 民 國 107 年 度

單位：新台幣元

上年度決算數		項 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		備註
金 額	%	編號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
129,700,901	100.00	71	2	賸餘之部	155,627,000	100.00	170,736,173	100.00	15,109,173	9.71	
37,077,579	28.59	7101	9	本期賸餘	32,788,000	21.07	41,035,272	24.03	8,247,272	25.15	
92,623,322	71.41	7102	5	累積賸餘	122,839,000	78.93	129,700,901	75.97	6,861,901	5.59	
129,700,901	100.00	72	A	分配之部	155,627,000	100.00	170,736,173	100.00	15,109,173	9.71	
-	-	721	8	地方政府所得者	-	-	-	-	-	-	
-	-	7214	3	解繳市庫款	-	-	-	-	-	-	
129,700,901	100.00	729	6	留存事業機關者	155,627,000	100.00	170,736,173	100.00	15,109,173	9.71	
-	-	7297	A	特別公積	34,806,000	22.37	5,227,000	3.06	-29,579,000	84.98	
129,700,901	100.00	7299	3	未分配賸餘	120,821,000	77.63	165,509,173	96.94	44,688,173	36.99	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新台幣元

編號	檢查號碼	項目名稱	預算數	決算數	比較增減(-)	
					金額	%
80	3	業務活動之現金流量				
801	A	本期賸餘(短絀一)	32,788,000	41,035,272	8,247,272	25.15
802-809	8	調整非現金項目	65,527,000	368,567,783	303,040,783	462.47
8021	4	提列備抵呆帳、損失及醫療折讓	125,762,000	106,712,849	-19,049,151	15.15
8026	6	折舊、折耗及減損	66,889,000	68,211,631	1,322,631	1.98
8028	9	攤銷	5,447,000	5,744,203	297,203	5.46
8036	3	處理資產短絀(賸餘一)	2,102,000	4,594,639	2,492,639	118.58
8044	8	流動資產淨減(淨增一)	-260,328,000	180,781,253	441,109,253	169.44
8046	A	流動負債淨增(淨減一)	125,655,000	2,523,208	-123,131,792	97.99
81	1	業務活動之淨現金流入(流出一)	98,315,000	409,603,055	311,288,055	316.62
82-84	0	投資活動之現金流量				
829	5	減少基金及長期應收款	364,000	-	-364,000	100.00
833	0	無形資產及其他資產淨減(淨增一)	4,297,000	-11,824,973	-16,121,973	375.19
839	3	增加固定資產及遞耗資產	-83,257,000	-35,053,178	48,203,822	57.90
85	4	投資活動之淨現金流入(流出一)	-78,596,000	-46,878,151	31,717,849	40.36
86-88	2	融資活動之現金流量				
869	8	其他負債淨增(淨減一)	162,991,000	-361,005,483	-523,996,483	321.49
89	7	融資活動之淨現金流入(流出一)	162,991,000	-361,005,483	-523,996,483	321.49
97	0	現金及約當現金之淨增(淨減一)	182,710,000	1,719,421	-180,990,579	99.06
98	8	期初現金及約當現金	365,306,000	75,424,731	-289,881,269	79.35
99	6	期末現金及約當現金	548,016,000	77,144,152	-470,871,848	85.92

備註：

一、不影響現金流量之投資及融資活動：

1. 受贈固定資產 99,606 元，係由學生實習費購置捐贈。

2. 106 年原帳列應付工程款 1,755,899 元，其中 21,686 元驗收不合格不予付款，故未完工程及應付工程款於本期回轉沖銷。

二、其他備註事項

1. 本年度應收帳款及其他應收款轉催收款項 1,828,050 元及沖抵已提備抵醫療折讓 124,240,601 元。

2. 催收款項無法收回沖抵備抵呆帳數 605,588 元及收回數 664,447 元。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中 華 民 國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目			本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	0	資產	1,755,696,555	100.00	2,012,124,689	100.00	-256,428,134	12.74
11-12	8	流動資產	636,941,137	36.28	923,057,008	45.87	-286,115,871	31.00
110	8	現金	77,144,152	4.39	75,424,731	3.75	1,719,421	2.28
1102	A	銀行存款	77,144,152	4.39	75,424,731	3.75	1,719,421	2.28
114-117	7	應收款項	219,877,234	12.52	488,250,483	24.27	-268,373,249	54.97
1144	2	應收帳款	373,646,685	21.28	661,080,618	32.85	-287,433,933	43.48
114K	A	減：備抵醫療折讓	-153,839,480	-8.76	-172,854,092	-8.59	19,014,612	11.00
1151	A	應收利息	1,483	-	933	-	550	58.95
1178	0	其他應收款	68,546	-	23,024	-	45,522	197.72
120-123	6	存貨	27,377,501	1.56	46,830,811	2.33	-19,453,310	41.54
1201	2	商（藥）品存貨	22,512,120	1.28	39,342,348	1.96	-16,830,228	42.78
1227	5	物料	4,865,381	0.28	7,488,463	0.37	-2,623,082	35.03
125	2	預付款項	312,542,250	17.80	312,550,983	15.53	-8,733	-
1252	5	用品盤存	428,897	0.02	482,927	0.02	-54,030	11.19
1253	1	預付費用	312,113,353	17.78	312,068,056	15.51	45,297	0.01
15	A	固定資產	738,144,900	42.04	777,554,285	38.64	-39,409,385	5.07
150	A	土地	97,003,800	5.53	97,003,800	4.82	-	-
1501	7	土地	97,003,800	5.53	97,003,800	4.82	-	-
152	5	房屋及建築	436,270,070	24.85	451,979,311	22.46	-15,709,241	3.48
1521	1	房屋及建築	869,949,624	49.55	869,487,493	43.21	462,131	0.05
1523	4	減：累計折舊—房屋及建築	-433,679,554	-24.70	-417,508,182	-20.75	-16,171,372	3.87
153	2	機械及設備	193,422,399	11.02	211,317,530	10.50	-17,895,131	8.47
1531	9	機械及設備	685,818,896	39.06	686,941,289	34.14	-1,122,393	0.16
1533	1	減：累計折舊—機械及設備	-492,396,497	-28.05	-475,623,759	-23.64	-16,772,738	3.53
154	0	交通及運輸設備	1,876,661	0.11	2,320,082	0.12	-443,421	19.11
1541	6	交通及運輸設備	9,138,193	0.52	9,134,488	0.45	3,705	0.04
1543	9	減：累計折舊—交通及運輸設備	-7,261,532	-0.41	-6,814,406	-0.34	-447,126	6.56

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中 華 民 國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目			本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
155	7	雜項設備	8,576,901	0.49	9,098,334	0.45	-521,433	5.73
1551	3	雜項設備	36,929,378	2.10	36,965,257	1.84	-35,879	0.10
1553	6	減：累計折舊－雜項設備	-28,352,477	-1.61	-27,866,923	-1.38	-485,554	1.74
157	1	購建中固定資產	995,069	0.06	5,835,228	0.29	-4,840,159	82.95
1571	8	未完工程	995,069	0.06	5,835,228	0.29	-4,840,159	82.95
17	7	無形資產	16,371,561	0.93	9,997,354	0.50	6,374,207	63.76
170	7	無形資產	16,371,561	0.93	9,997,354	0.50	6,374,207	63.76
1708	8	電腦軟體	16,371,561	0.93	9,997,354	0.50	6,374,207	63.76
18	5	其他資產	611,159	0.03	563,406	0.03	47,753	8.48
181-182	2	雜項資產	611,159	0.03	563,406	0.03	47,753	8.48
1811	9	存出保證金	200,000	0.01	145,400	0.01	54,600	37.55
1812	5	催收款項	2,838,148	0.16	2,280,133	0.11	558,015	24.47
1813	1	減：備抵呆帳－催收款項	-3,099,799	-0.18	-2,218,527	-0.11	-881,272	39.72
1816	A	暫付及待結轉帳項	672,810	0.04	356,400	0.02	316,410	88.78
19	3	往來及兌換	363,627,798	20.71	300,952,636	14.96	62,675,162	20.83
190	3	內部往來	363,627,798	20.71	300,952,636	14.96	62,675,162	20.83
1901	0	內部往來	363,627,798	20.71	300,952,636	14.96	62,675,162	20.83
資 產 合 計			1,755,696,555	100.00	2,012,124,689	100.00	-256,428,134	12.74

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中 華 民 國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目			本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2	9	負債	546,342,123	31.12	843,905,135	41.94	-297,563,012	35.26
21-22	7	流動負債	415,305,219	23.65	414,537,910	20.60	767,309	0.19
214-217	6	應付款項	415,211,519	23.65	414,069,080	20.58	1,142,439	0.28
2144	1	應付帳款	230,750	0.01	350,080	0.02	-119,330	34.09
2145	8	應付代收款	19,054,155	1.09	17,342,522	0.86	1,711,633	9.87
2147	A	應付費用	395,926,614	22.55	394,620,579	19.61	1,306,035	0.33
2149	3	應付工程款	-	-	1,755,899	0.09	-1,755,899	100.00
225	1	預收款項	93,700	0.01	468,830	0.02	-375,130	80.01
2253	A	預收收入	93,700	0.01	468,830	0.02	-375,130	80.01
28	4	其他負債	131,036,904	7.46	429,367,225	21.34	-298,330,321	69.48
282-283	9	雜項負債	131,036,904	7.46	429,367,225	21.34	-298,330,321	69.48
2821	5	存入保證金	18,533,433	1.06	16,360,769	0.81	2,172,664	13.28
2822	1	應付保管款	32,752,522	1.87	24,371,411	1.21	8,381,111	34.39
2825	A	暫收及待結轉帳項	79,750,949	4.54	388,635,045	19.31	-308,884,096	79.48
3	8	淨值	1,209,354,432	68.88	1,168,219,554	58.06	41,134,878	3.52
31	6	基金	712,089,133	40.56	712,089,133	35.39	-	-
310	6	基金	712,089,133	40.56	712,089,133	35.39	-	-
3101	2	基金	712,089,133	40.56	712,089,133	35.39	-	-
32	4	資本公積	318,217,281	18.12	318,117,675	15.81	99,606	0.03
320	4	資本公積	318,217,281	18.12	318,117,675	15.81	99,606	0.03
3206	2	受贈公積	318,217,281	18.12	318,117,675	15.81	99,606	0.03

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中 華 民 國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

科 目			本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
33	2	保留賸餘〔累積短絀〕	179,048,018	10.20	138,012,746	6.86	41,035,272	29.73
330	2	已指撥保留賸餘	13,538,845	0.77	8,311,845	0.41	5,227,000	62.89
3302	5	特別公積	13,538,845	0.77	8,311,845	0.41	5,227,000	62.89
331	0	未指撥保留賸餘	165,509,173	9.43	129,700,901	6.45	35,808,272	27.61
3311	6	累積賸餘	165,509,173	9.43	129,700,901	6.45	35,808,272	27.61
負債及淨值合計			1,755,696,555	100.00	2,012,124,689	100.00	-256,428,134	12.74

備註：(1)本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各有 6,138,500 元。

(2)上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各有 2,810,000 元。

(3)主要係廠商以定存單、擔保信用狀繳納醫療儀器租賃履保金 5,688,500 元及保固金 450,000 元。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

勞 務 收 入 明 細 表

中華民國 107 年度

單位：新台幣元

上 年 度 決 算 數			科目及營運項目			單 位	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			比 較 增 減 (一)					
數 量	單 價	金 額	編號	檢 查 號 碼	名 稱		數 量	單 價	金 額	數量	單價	金額	數量	%	單價	%	金 額	%
-	-	941,743,881	420	3	勞務收入		-	-	1,031,498,000	-	-	984,776,268	-	-	-	-	-46,721,732	4.53
-	-	1,033,262,732	4204	9	服務收入		-	-	1,136,705,000	-	-	1,066,798,084	-	-	-	-	-69,906,916	6.15
74,586	5,700.26	425,159,761	4204001	2	住院收入	人日	81,222	5,731.00	465,483,000	70,914	6,291.32	446,142,437	-10,308	12.69	560.32	9.78	-19,340,563	4.15
399,600	1,521.78	608,102,971	4204002	6	門診收入	人次	442,467	1,517.00	671,222,000	390,979	1,587.44	620,655,647	-51,488	11.64	70.44	4.64	-50,566,353	7.53
-	-	-3,066,845	4205	5	減：減免服務收入		-	-	-9,269,000	-	-	-3,012,267	-	-	-	-	6,256,733	67.50
-	-	-88,452,006	4206	1	減：醫療折讓		-	-	-95,938,000	-	-	-79,009,549	-	-	-	-	16,928,451	17.65
-	-	941,743,881			合 計		-	-	1,031,498,000	-	-	984,776,268	-	-	-	-	-46,721,732	4.53

其他業務收入明細表

單位：新台幣元

貳-4-3-16

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

業 務 外 收 入 明 細 表

中 華 民 國 107 年 度

單位：新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 (一)	
	編號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
8,837,060	49	A	業務外收入	6,732,000	11,852,778	5,120,778	76.07
67,402	490	A	財務收入	112,000	56,049	-55,951	49.96
67,402	4901	7	利息收入	112,000	56,049	-55,951	49.96
8,769,658	491-492	8	其他業務外收入	6,620,000	11,796,729	5,176,729	78.20
394,000	4924	A	政府補助收入	432,000	418,000	-14,000	3.24
2,395,275	4925	7	資產使用及權利金 收入	2,279,000	2,440,212	161,212	7.07
41,150	4926	3	受贈收入	-	43,500	43,500	-
5,444,401	4929	2	雜項收入	3,109,000	3,603,875	494,875	15.92
494,832	492L	5	違規罰款收入	800,000	5,291,142	4,491,142	561.39
8,837,060			合 計	6,732,000	11,852,778	5,120,778	76.07

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

服 務 費 用 明 細 表

中華民國 107 年度

單位：新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			比 較 增 減 (一)				備 註
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動	
										金 額	%			
730,051,189	52041	3	用人費用	789,021,000	655,141,000	133,880,000	753,105,143	553,317,998	199,787,145	-35,915,857	4.55	-101,823,002	65,907,145	
166,536,047	520411	8	正式員額薪資	197,352,000	197,352,000	-	162,569,361	162,569,361	-	-34,782,639	17.62	-34,782,639	-	
153,385,994	5204113	9	職員薪金	184,776,000	184,776,000	-	150,752,788	150,752,788	-	-34,023,212	18.41	-34,023,212	-	
13,150,053	5204114	2	工員工資	12,576,000	12,576,000	-	11,816,573	11,816,573	-	-759,427	6.04	-759,427	-	
193,405,191	520412	2	聘僱及兼職人員薪資	240,540,000	240,540,000	-	208,277,973	208,277,973	-	-32,262,027	13.41	-32,262,027	-	
4,880,295	5204121	6	聘用人員薪金	4,260,000	4,260,000	-	5,112,223	5,112,223	-	852,223	20.01	852,223	-	
188,524,896	5204122	0	約僱職員薪金	236,280,000	236,280,000	-	203,165,750	203,165,750	-	-33,114,250	14.01	-33,114,250	-	
25,673,405	520413	7	超時工作報酬	40,619,000	33,307,000	7,312,000	26,287,086	24,367,518	1,919,568	-14,331,914	35.28	-8,939,482	-5,392,432	
1,904,430	5204131	A	加班費	7,312,000	-	7,312,000	1,919,568	-	1,919,568	-5,392,432	73.75	-	-5,392,432	
17,008,700	5204132	4	值班費	24,269,000	24,269,000	-	17,179,100	17,179,100	-	-7,089,900	29.21	-7,089,900	-	
6,760,275	520413K	3	不休假加班費	9,038,000	9,038,000	-	7,188,418	7,188,418	-	-1,849,582	20.46	-1,849,582	-	
258,283,544	520415	6	獎金	213,349,000	86,781,000	126,568,000	268,128,701	70,261,124	197,867,577	54,779,701	25.68	-16,519,876	71,299,577	
188,486,121	5204151	0	績效獎金	126,568,000	-	126,568,000	197,867,577	-	197,867,577	71,299,577	56.33	-	71,299,577	
26,563,969	5204152	3	考核(績)獎金	32,577,000	32,577,000	-	27,136,547	27,136,547	-	-5,440,453	16.70	-5,440,453	-	
43,233,454	5204153	7	年終獎金	54,204,000	54,204,000	-	43,124,577	43,124,577	-	-11,079,423	20.44	-11,079,423	-	
30,201,315	520416	A	退休及卹償金	33,180,000	33,180,000	-	32,258,811	32,258,811	-	-921,189	2.78	-921,189	-	
16,073,781	5204161	4	職員退休及離職金	18,000,000	18,000,000	-	17,944,666	17,944,666	-	-55,334	0.31	-55,334	-	
12,498,802	5204162	8	工員退休及離職金	15,180,000	15,180,000	-	13,280,060	13,280,060	-	-1,899,940	12.52	-1,899,940	-	
1,628,732	5204163	1	卹償金	-	-	-	1,034,085	1,034,085	-	1,034,085	-	1,034,085	-	
55,951,687	520418	0	福利費	63,981,000	63,981,000	-	55,583,211	55,583,211	-	-8,397,789	13.13	-8,397,789	-	
43,734,508	5204181	3	分擔員工保險費	52,148,000	52,148,000	-	45,105,052	45,105,052	-	-7,042,948	13.51	-7,042,948	-	
644,330	5204183	A	傷病醫藥費	674,000	674,000	-	591,698	591,698	-	-82,302	12.21	-82,302	-	
4,881,780	5204184	4	子女教育補助費	5,500,000	5,500,000	-	3,855,790	3,855,790	-	-1,644,210	29.89	-1,644,210	-	
2,610,130	5204187	5	婚喪及生育補助費	1,300,000	1,300,000	-	2,109,030	2,109,030	-	809,030	62.23	809,030	-	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

服 務 費 用 明 細 表

中華民國107 年度

單位：新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			比 較 增 減 (一)				備 註
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動	
										金 額	%			
4,080,939	5204189	2	其他福利費	4,359,000	4,359,000	-	3,921,641	3,921,641	-	-437,359	10.03	-437,359	-	廣(公)告費 詳總說明六、 (一)、1。
97,280,995	52042	9	服務費用	107,859,000	79,042,000	28,817,000	106,682,497	80,662,780	26,019,717	-1,176,503	1.09	1,620,780	-2,797,283	
24,239,955	520421	3	水電費	27,936,000	21,659,000	6,277,000	24,179,607	21,659,000	2,520,607	-3,756,393	13.45	-	-3,756,393	
21,834,850	5204212	A	工作場所電費	25,536,000	20,304,000	5,232,000	22,124,569	20,304,000	1,820,569	-3,411,431	13.36	-	-3,411,431	
2,405,105	5204214	8	工作場所水費	2,400,000	1,355,000	1,045,000	2,055,038	1,355,000	700,038	-344,962	14.37	-	-344,962	
2,416,577	520422	8	郵電費	2,378,000	1,117,000	1,261,000	2,656,216	1,117,000	1,539,216	278,216	11.70	-	278,216	
618,773	5204221	1	郵費	650,000	325,000	325,000	564,538	325,000	239,538	-85,462	13.15	-	-85,462	
1,797,804	5204222	5	電話費	1,728,000	792,000	936,000	2,091,678	792,000	1,299,678	363,678	21.05	-	363,678	
326,178	520423	2	旅運費	143,000	143,000	-	101,193	101,193	-	-41,807	29.24	-41,807	-	
38,870	5204231	6	國內旅費	71,000	71,000	-	31,656	31,656	-	-39,344	55.41	-39,344	-	
287,308	5204235	A	貨物運費	72,000	72,000	-	69,537	69,537	-	-2,463	3.42	-2,463	-	
1,451,626	520424	7	印刷裝訂與廣告費	1,010,000	706,000	304,000	1,150,837	706,000	444,837	140,837	13.94	-	140,837	
1,391,556	5204241	A	印刷及裝訂費	1,000,000	700,000	300,000	1,126,218	700,000	426,218	126,218	12.62	-	126,218	
60,070	5204244	1	廣（公）告費	10,000	6,000	4,000	24,619	6,000	18,619	14,619	146.19	-	14,619	
23,793,387	520425	1	修理保養與保固費	30,442,000	20,409,000	10,033,000	25,944,488	18,240,375	7,704,113	-4,497,512	14.77	-2,168,625	-2,328,887	
694,870	5204252	9	一般房屋修護費	3,800,000	3,230,000	570,000	1,629,879	1,629,879	-	-2,170,121	57.11	-1,600,121	-570,000	
822,783	5204254	6	其他建築修護費	1,620,000	1,080,000	540,000	612,780	612,780	-	-1,007,220	62.17	-467,220	-540,000	
22,136,496	5204255	0	機械及設備修護費	24,593,000	15,670,000	8,923,000	23,374,113	15,670,000	7,704,113	-1,218,887	4.96	-	-1,218,887	
77,713	5204256	3	交通及運輸設備修護費	329,000	329,000	-	222,036	222,036	-	-106,964	32.51	-106,964	-	
61,525	5204257	7	雜項設備修護費	100,000	100,000	-	105,680	105,680	-	5,680	5.68	5,680	-	
263,489	520426	6	保險費	256,000	256,000	-	231,799	231,799	-	-24,201	9.45	-24,201	-	
53,100	5204261	0	一般房屋保險費	54,000	54,000	-	61,659	61,659	-	7,659	14.18	7,659	-	
167,995	5204263	7	機械及設備保險費	110,000	110,000	-	118,149	118,149	-	8,149	7.41	8,149	-	
18,689	5204264	A	交通及運輸設備保險費	18,000	18,000	-	17,903	17,903	-	-97	0.54	-97	-	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

服 務 費 用 明 細 表

中 華 民 國 107 年 度

單位：新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			比 較 增 減 (一)				備 註
	編 號	檢 查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動	
										金 額	%			
23,705	5204268	5	責任保險費	74,000	74,000	-	34,088	34,088	-	-39,912	53.94	-39,912	-	
16,398,529	520427	A	一般服務費	18,819,000	14,760,000	4,059,000	18,481,167	14,760,000	3,721,167	-337,833	1.80	-	-337,833	
6,118	5204276	2	佣金、匯費及手續費	5,000	-	5,000	7,466	-	7,466	2,466	49.32	-	2,466	
16,392,411	5204279	3	外包費	18,814,000	14,760,000	4,054,000	18,473,701	14,760,000	3,713,701	-340,299	1.81	-	-340,299	
28,391,254	520428	5	專業服務費	26,875,000	19,992,000	6,883,000	33,937,190	23,847,413	10,089,777	7,062,190	26.28	3,855,413	3,206,777	
17,249,010	5204280	5	技術合作費及權利金	13,607,000	13,607,000	-	17,267,547	17,267,547	-	3,660,547	26.90	3,660,547	-	
4,065,439	5204281	9	專技人員酬金	6,135,000	-	6,135,000	10,089,777	-	10,089,777	3,954,777	64.46	-	3,954,777	
6,142,205	5204286	7	委託檢驗試驗認證費	5,133,000	5,133,000	-	5,854,484	5,854,484	-	721,484	14.06	721,484	-	
934,600	5204288	4	電腦軟體服務費	2,000,000	1,252,000	748,000	725,382	725,382	-	-1,274,618	63.73	-526,618	-748,000	
124,490,123	52043	4	材料及用品費	129,044,000	80,593,000	48,451,000	135,412,982	77,896,983	57,515,999	6,368,982	4.94	-2,696,017	9,064,999	
110,284,706	520431	9	使用材料費	111,790,000	66,472,000	45,318,000	123,268,508	66,472,000	56,796,508	11,478,508	10.27	-	11,478,508	
107,845,016	5204312	6	物料	109,680,000	64,715,000	44,965,000	120,339,756	64,715,000	55,624,756	10,659,756	9.72	-	10,659,756	
2,439,690	5204313	0	燃料	2,110,000	1,757,000	353,000	2,928,752	1,757,000	1,171,752	818,752	38.80	-	818,752	
14,205,417	520432	3	用品消耗	17,254,000	14,121,000	3,133,000	12,144,474	11,424,983	719,491	-5,109,526	29.61	-2,696,017	-2,413,509	
156,128	5204321	7	辦公（事務）用品	180,000	180,000	-	292,407	292,407	-	112,407	62.45	112,407	-	
7,300	5204322	A	報章雜誌	7,000	7,000	-	33,186	33,186	-	26,186	374.09	26,186	-	
1,158,709	5204323	4	園藝用品及環境美化清潔費	2,000,000	1,400,000	600,000	1,082,429	1,082,429	-	-917,571	45.88	-317,571	-600,000	
2,547,961	5204325	1	服裝	2,407,000	2,407,000	-	820,915	820,915	-	-1,586,085	65.89	-1,586,085	-	
1,949,754	5204328	2	醫療用品	2,560,000	1,470,000	1,090,000	2,189,491	1,470,000	719,491	-370,509	14.47	-	-370,509	
8,385,565	5204329	6	其他	10,100,000	8,657,000	1,443,000	7,726,046	7,726,046	-	-2,373,954	23.50	-930,954	-1,443,000	
36,947,648	52044	0	租金與利息	38,063,000	38,063,000	-	39,457,153	39,457,153	-	1,394,153	3.66	1,394,153	-	
36,947,648	520443	3	機器租金	38,063,000	38,063,000	-	39,457,153	39,457,153	-	1,394,153	3.66	1,394,153	-	
36,947,648	5204432	A	機械及設備租金	38,063,000	38,063,000	-	39,457,153	39,457,153	-	1,394,153	3.66	1,394,153	-	
50,674,926	52045	5	折舊、折耗及攤銷	53,567,000	53,567,000	-	55,558,146	55,558,146	-	1,991,146	3.72	1,991,146	-	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

服務費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新台幣元

上 年 度 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			比 較 增 減 (一)				備 註
	編 號	檢 查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動	
										金 額	%			
23,118,045	520451	0	房屋折舊	24,933,000	24,933,000	-	23,766,652	23,766,652	-	-1,166,348	4.68	-1,166,348	-	
23,118,045	5204511	3	一般房屋折舊	24,933,000	24,933,000	-	23,766,652	23,766,652	-	-1,166,348	4.68	-1,166,348	-	
21,680,685	520452	4	機械及設備折舊	21,698,000	21,698,000	-	24,164,057	24,164,057	-	2,466,057	11.37	2,466,057	-	
21,680,685	5204521	8	機械及設備折舊	21,698,000	21,698,000	-	24,164,057	24,164,057	-	2,466,057	11.37	2,466,057	-	
511,342	520453	9	交通及運輸設備折舊	414,000	414,000	-	493,392	493,392	-	79,392	19.18	79,392	-	
511,342	5204531	2	交通及運輸設備折舊	414,000	414,000	-	493,392	493,392	-	79,392	19.18	79,392	-	
1,270,024	520454	3	雜項設備折舊	1,075,000	1,075,000	-	1,389,842	1,389,842	-	314,842	29.29	314,842	-	
1,270,024	5204541	7	雜項設備折舊	1,075,000	1,075,000	-	1,389,842	1,389,842	-	314,842	29.29	314,842	-	
4,094,830	520459	6	攤銷	5,447,000	5,447,000	-	5,744,203	5,744,203	-	297,203	5.46	297,203	-	
4,094,830	5204592	3	攤銷電腦軟體	5,447,000	5,447,000	-	5,744,203	5,744,203	-	297,203	5.46	297,203	-	
765,972	52046	A	稅捐與規費	715,000	126,000	589,000	923,956	194,755	729,201	208,956	29.22	68,755	140,201	
659,792	520465	3	消費與行為稅	623,000	34,000	589,000	762,761	33,560	729,201	139,761	22.43	-440	140,201	
626,232	5204658	2	印花稅	589,000	-	589,000	729,201	-	729,201	140,201	23.80	-	140,201	
33,560	5204659	6	使用牌照稅	34,000	34,000	-	33,560	33,560	-	-440	1.29	-440	-	
106,180	520468	7	規費	92,000	92,000	-	161,195	161,195	-	69,195	75.21	69,195	-	
88,000	5204681	A	行政規費	74,000	74,000	-	143,015	143,015	-	69,015	93.26	69,015	-	
18,180	5204683	8	汽車燃料使用費	18,000	18,000	-	18,180	18,180	-	180	1.00	180	-	
1,340,520	52047	6	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	2,126,000	2,126,000	-	1,287,234	1,287,234	-	-838,766	39.45	-838,766	-	
1,340,520	520471	A	會費	2,126,000	2,126,000	-	1,287,234	1,287,234	-	-838,766	39.45	-838,766	-	
1,340,520	5204713	1	職業團體會費	2,126,000	2,126,000	-	1,287,234	1,287,234	-	-838,766	39.45	-838,766	-	
637,589	52048	1	損失與賠償給付	667,000	667,000	-	1,486,860	1,486,860	-	819,860	122.92	819,860	-	
637,589	520481	6	各項損失	667,000	667,000	-	1,486,860	1,486,860	-	819,860	122.92	819,860	-	
637,589	5204812	3	呆帳及保證損失	667,000	667,000	-	1,486,860	1,486,860	-	819,860	122.92	819,860	-	
1,042,188,962			合 計	1,121,062,000	909,325,000	211,737,000	1,093,913,971	809,861,909	284,052,062	-27,148,029	2.42	-99,463,091	72,315,062	

業 務 用 品 銷 貨 成 本 明 細 表

單位：新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			比 較 增 減 (一)				備 註
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動	
										金 額	%			
264,300,981	56023	4	材料及用品費	280,950,000	-	280,950,000	274,120,392	-	274,120,392	-6,829,608	2.43	-	-6,829,608	
264,300,981	560233	8	商 品	280,950,000	-	280,950,000	274,120,392	-	274,120,392	-6,829,608	2.43	-	-6,829,608	
264,300,981	5602332	5	藥 品	280,950,000	-	280,950,000	274,120,392	-	274,120,392	-6,829,608	2.43	-	-6,829,608	
264,300,981			合 計	280,950,000	-	280,950,000	274,120,392	-	274,120,392	-6,829,608	2.43	-	-6,829,608	