

審計部高雄市審計處審核年度決算審定書

中華民國 113 年 4 月 30 日 (112) 高市府主會
管字第 11330337500 號函

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 112 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		4,885,129,000	5,263,038,654	—	5,263,038,654	
業務成本與費用		4,689,058,000	5,086,228,175	—	5,086,228,175	
業務賸餘（短絀）		196,071,000	176,810,479	—	176,810,479	
業務外收入		21,306,000	157,162,648	—	157,162,648	
業務外費用		24,270,000	141,601,646	—	141,601,646	
業務外賸餘（短絀）		- 2,964,000	15,561,002	—	15,561,002	
本期賸餘（短絀）		193,107,000	192,371,481	—	192,371,481	
二、餘絀撥補						
賸餘之部		967,993,000	1,098,301,054	—	1,098,301,054	
本期賸餘		193,107,000	192,371,481	—	192,371,481	
前期未分配賸餘		774,886,000	905,929,573	—	905,929,573	
分配之部		24,330,000	24,330,000	—	24,330,000	
提存公積		24,330,000	24,330,000	—	24,330,000	
未分配賸餘		943,663,000	1,073,971,054	—	1,073,971,054	

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。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

收支餘絀表
中華民國112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	1,631,739,000	100.00	1,716,354,226	100.00	84,615,226	5.19	1,851,139,190	100.00
醫療收入	1,479,563,000	90.67	1,562,932,191	91.06	83,369,191	5.63	1,668,071,364	90.11
門診醫療收入	926,085,000	56.75	951,587,753	55.44	25,502,753	2.75	980,124,357	52.95
住院醫療收入	593,961,000	36.40	691,599,225	40.29	97,638,225	16.44	632,439,067	34.16
衛生保健收入	56,100,000	3.44	48,641,841	2.83	-7,458,159	-13.29	46,982,214	2.54
其他醫療收入	1,100,000	0.07	15,083,469	0.88	13,983,469	1,271.22	105,465,412	5.70
醫療折讓	-93,483,000	-5.73	-138,716,953	-8.08	-45,233,953	48.39	-90,007,448	-4.86
醫療優待免費	-4,200,000	-0.26	-5,263,144	-0.31	-1,063,144	25.31	-6,932,238	-0.37
其他業務收入	152,176,000	9.33	153,422,035	8.94	1,246,035	0.82	183,067,826	9.89
其他補助收入	149,176,000	9.14	147,774,415	8.61	-1,401,585	-0.94	150,861,116	8.15
雜項業務收入	3,000,000	0.18	5,647,620	0.33	2,647,620	88.25	32,206,710	1.74
業務成本與費用	1,582,144,000	96.96	1,669,408,571	97.26	87,264,571	5.52	1,776,525,099	95.97
醫療成本	1,414,702,000	86.70	1,506,572,308	87.78	91,870,308	6.49	1,611,040,566	87.03
門診醫療成本	857,101,000	52.53	910,269,877	53.04	53,168,877	6.20	966,467,225	52.21
住院醫療成本	540,813,000	33.14	584,001,001	34.03	43,188,001	7.99	629,777,549	34.02
衛生保健成本	16,788,000	1.03	12,301,430	0.72	-4,486,570	-26.72	14,795,792	0.80
管理及總務費用	115,778,000	7.10	109,628,992	6.39	-6,149,008	-5.31	120,333,344	6.50
管理費用及總務費用	115,778,000	7.10	109,628,992	6.39	-6,149,008	-5.31	120,333,344	6.50
研究發展及訓練費用	39,842,000	2.44	47,066,811	2.74	7,224,811	18.13	40,730,027	2.20
研究發展費用	34,722,000	2.13	42,866,308	2.50	8,144,308	23.46	37,337,998	2.02
訓練費用	5,120,000	0.31	4,200,503	0.24	-919,497	-17.96	3,392,029	0.18
其他業務費用	11,822,000	0.72	6,140,460	0.36	-5,681,540	-48.06	4,421,162	0.24
雜項業務費用	11,822,000	0.72	6,140,460	0.36	-5,681,540	-48.06	4,421,162	0.24
業務賸餘(短絀)	49,595,000	3.04	46,945,655	2.74	-2,649,345	-5.34	74,614,091	4.03
業務外收入	8,544,000	0.52	81,573,875	4.75	73,029,875	854.75	30,576,571	1.65
財務收入	36,000	-	1,005,708	0.06	969,708	2,693.63	283,337	0.02
利息收入	36,000	-	1,005,708	0.06	969,708	2,693.63	283,337	0.02
其他業務外收入	8,508,000	0.52	80,568,167	4.69	72,060,167	846.97	30,293,234	1.64
資產使用及權利金收入	3,000,000	0.18	3,835,295	0.22	835,295	27.84	1,982,667	0.11
違規罰款收入	1,000,000	0.06	865,976	0.05	-134,024	-13.40	2,937,577	0.16

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
受贈收入	100,000	0.01	112,200	0.01	12,200	12.20	529,202	0.03
雜項收入	4,408,000	0.27	75,754,696	4.41	71,346,696	1,618.57	24,843,788	1.34
業務外費用	8,374,000	0.51	86,144,313	5.02	77,770,313	928.71	7,026,805	0.38
其他業務外費用	8,374,000	0.51	86,144,313	5.02	77,770,313	928.71	7,026,805	0.38
財產交易短絀	5,357,000	0.33	23,329,654	1.36	17,972,654	335.50	3,234,850	0.17
雜項費用	3,017,000	0.18	62,814,659	3.66	59,797,659	1,982.02	3,791,955	0.20
業務外賸餘(短絀)	170,000	0.01	-4,570,438	-0.27	-4,740,438	--	23,549,766	1.27
本期賸餘(短絀)	49,765,000	3.05	42,375,217	2.47	-7,389,783	-14.85	98,163,857	5.30

註：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

餘絀撥補表

中華民國112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	259,586,000	100.00	304,412,350	100.00	44,826,350	17.27	262,037,133	100.00
本期賸餘	49,765,000	19.17	42,375,217	13.92	-7,389,783	-14.85	98,163,857	37.46
前期未分配賸餘	209,821,000	80.83	262,037,133	86.08	52,216,133	24.89	163,873,276	62.54
分配之部	24,330,000	9.37	24,330,000	7.99				
提存公積	24,330,000	9.37	24,330,000	7.99				
未分配賸餘	235,256,000	90.63	280,082,350	92.01	44,826,350	19.05	262,037,133	100.00

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

現金流量表

中華民國112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）	49,765,000	42,375,217	-7,389,783	-14.85
利息股利之調整	-36,000	-1,005,708	-969,708	2,693.63
利息收入	-36,000	-1,005,708	-969,708	2,693.63
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	49,729,000	41,369,509	-8,359,491	-16.81
調整項目	211,971,000	596,103,657	384,132,457	181.22
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	94,150,000	139,381,631	45,231,631	48.04
折舊、減損及折耗	87,215,000	86,109,965	-1,105,035	-1.27
攤銷	4,368,000	5,775,157	1,407,157	32.22
處理資產短絀（賸餘）	5,357,000	23,329,654	17,972,654	335.50
其他	-1,552,000	-65,010,877	-63,458,877	4,088.85
流動資產淨減（淨增）	147,123,000	522,956,935	375,833,735	255.46
流動負債淨增（淨減）	-124,690,000	-116,438,808	8,251,192	-6.62
未計利息股利之現金流入（流出）	261,700,000	637,473,166	375,772,966	143.59
收取利息	36,000	976,048	940,048	2,611.24
業務活動之淨現金流入（流出）	261,736,000	638,449,214	376,713,014	143.93
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		8,000,000	8,000,000	--
減少投資		8,000,000	8,000,000	--
減少無形資產及其他資產	50,000		-50,000	-100.00
減少其他資產	50,000		-50,000	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-177,272,000	-114,091,165	63,180,835	-35.64
增加不動產、廠房及設備	-177,272,000	-114,091,165	63,180,835	-35.64
增加無形資產及其他資產	-3,530,000	-8,015,333	-4,485,133	127.06
增加無形資產	-2,865,000	-7,987,000	-5,122,000	178.78
增加其他資產	-665,000	-28,333	636,867	-95.77
投資活動之淨現金流入（流出）	-180,752,000	-114,106,498	66,645,702	-36.87
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	3,100,000		-3,100,000	-100.00
增加其他負債	3,100,000		-3,100,000	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	24,405,000	24,573,222	168,222	0.69
增加基金	24,405,000	24,573,222	168,222	0.69
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-107,066,000	-72,535,755	34,530,245	-32.25
減少其他負債	-107,066,000	-72,535,755	34,530,245	-32.25
籌資活動之淨現金流入（流出）	-79,561,000	-47,962,533	31,598,467	-39.72
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,423,000	476,380,183	474,957,183	33,377.17
期初現金及約當現金	284,346,000	182,808,287	-101,537,713	-35.71
期末現金及約當現金	285,769,000	659,188,470	373,419,470	130.67

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

現金流量表

中華民國112年度

一、不影響現金流量之投資及籌資活動：

- (一)受贈不動產、廠房及設備50,897,702元(包含帳列未完工程數42,177,070元)，係由仁愛基金、臨床醫事人員培訓計畫、民眾、學生實習費、衛生局統籌款與捷運工程局補助款購置捐贈。
- (二)本年度應收醫療帳款及其他應收款轉催收款項838,612元；催收款項無法收回轉銷沖抵備抵呆帳1,497,339元。
- (三)累積賸餘提存特別公積24,330,000元。

二、備註說明：

(一)調整項目-「其他」-65,010,877元：

- 1. 政府補助款購置之機械設備所提列之折舊攤銷費用，同額將遞延收入轉列其他補助收入-1,649,399元。
 - 2. 106、110年度溢提備抵醫療折讓及106-107、110-111年度溢提備抵呆帳-催收款項轉列雜項收入-63,281,776元及-87,527元。
 - 3. 108年度催收款項無法收回轉銷，備抵呆帳-催收款項提列不足轉列雜項費用7,825元。
- (二)催收款項收回數228,965元，催收款項轉列雜項費用13,000元。
- (三)增加無形資產：電子表單系統期末帳列其他應付款918,000元。
- (四)增加基金數含期初其他應收款68,222元，於本年度收現。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國112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	3,278,187,593	100.00	3,543,906,987	100.00	-265,719,394	-7.50
流動資產	1,514,067,249	46.19	1,636,956,352	46.19	-122,889,103	-7.51
現金	659,188,470	20.11	182,808,287	5.16	476,380,183	260.59
銀行存款	659,188,470	20.11	182,808,287	5.16	476,380,183	260.59
應收款項	300,357,479	9.16	913,046,682	25.76	-612,689,203	-67.10
應收醫療帳款	522,347,771	15.93	1,004,995,191	28.36	-482,647,420	-48.02
備抵醫療折讓	-228,724,401	-6.98	-153,289,224	-4.33	-75,435,177	49.21
應收利息	48,193	-	18,533	-	29,660	160.04
其他應收款	6,685,916	0.20	61,322,182	1.73	-54,636,266	-89.10
存貨	54,299,266	1.66	51,674,051	1.46	2,625,215	5.08
醫療用品	54,299,266	1.66	51,674,051	1.46	2,625,215	5.08
預付款項	500,222,034	15.26	489,427,332	13.81	10,794,702	2.21
用品盤存	369,206	0.01	679,509	0.02	-310,303	-45.67
預付費用	499,852,828	15.25	488,747,823	13.79	11,105,005	2.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			8,000,000	0.23	-8,000,000	-100.00
非流動金融資產			8,000,000	0.23	-8,000,000	-100.00
其他金融資產－非流動			8,000,000	0.23	-8,000,000	-100.00
不動產、廠房及設備	1,320,447,250	40.28	1,264,898,002	35.69	55,549,248	4.39
土地	563,818,410	17.20	563,818,410	15.91		
土地	563,818,410	17.20	563,818,410	15.91		
房屋及建築	385,017,771	11.74	429,079,887	12.11	-44,062,116	-10.27
房屋及建築	868,625,210	26.50	911,970,767	25.73	-43,345,557	-4.75
累計折舊－房屋及建築	-483,607,439	-14.75	-482,890,880	-13.63	-716,559	0.15
機械及設備	278,144,889	8.48	232,948,946	6.57	45,195,943	19.40
機械及設備	835,497,790	25.49	789,626,683	22.28	45,871,107	5.81
累計折舊－機械及設備	-557,352,901	-17.00	-556,677,737	-15.71	-675,164	0.12
交通及運輸設備	6,214,666	0.19	7,420,486	0.21	-1,205,820	-16.25
交通及運輸設備	16,554,893	0.51	16,726,893	0.47	-172,000	-1.03
累計折舊－交通及運輸設備	-10,340,227	-0.32	-9,306,407	-0.26	-1,033,820	11.11
什項設備	24,489,253	0.75	11,045,082	0.31	13,444,171	121.72

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國112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	%
什項設備	49,850,691	1.52	34,965,685	0.99	14,885,006	42.57
累計折舊－什項設備	-25,361,438	-0.77	-23,920,603	-0.67	-1,440,835	6.02
購建中固定資產	62,762,261	1.91	20,585,191	0.58	42,177,070	204.89
未完工程	62,762,261	1.91	20,585,191	0.58	42,177,070	204.89
無形資產	19,538,073	0.60	16,408,230	0.46	3,129,843	19.07
無形資產	19,538,073	0.60	16,408,230	0.46	3,129,843	19.07
電腦軟體	19,538,073	0.60	16,408,230	0.46	3,129,843	19.07
其他資產	424,135,021	12.94	617,644,403	17.43	-193,509,382	-31.33
什項資產	981,965	0.03	699,996	0.02	281,969	40.28
存出保證金	12,020	-	12,020	-		
催收款項	1,544,299	0.05	2,444,791	0.07	-900,492	-36.83
備抵呆帳－催收款項	-1,518,184	-0.05	-2,430,547	-0.07	912,363	-37.54
暫付及待結轉帳項	943,830	0.03	673,732	0.02	270,098	40.09
內部往來	423,153,056	12.91	616,944,407	17.41	-193,791,351	-31.41
內部往來	423,153,056	12.91	616,944,407	17.41	-193,791,351	-31.41
合計	3,278,187,593	100.00	3,543,906,987	100.00	-265,719,394	-7.50

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	1,456,307,919	44.42	1,839,805,232	51.91	-383,497,313	-20.84
流動負債	714,361,191	21.79	829,881,999	23.42	-115,520,808	-13.92
應付款項	714,353,191	21.79	829,802,062	23.41	-115,448,871	-13.91
應付帳款	294,712	0.01	298,610	0.01	-3,898	-1.31
應付代收款	59,214,010	1.81	130,674,457	3.69	-71,460,447	-54.69
應付費用	653,926,469	19.95	698,828,995	19.72	-44,902,526	-6.43
其他應付款	918,000	0.03			918,000	--
預收款項	8,000	-	79,937	-	-71,937	-89.99
預收收入	8,000	-	79,937	-	-71,937	-89.99
其他負債	741,946,728	22.63	1,009,923,233	28.50	-267,976,505	-26.53
遞延負債	21,879,309	0.67	23,528,708	0.66	-1,649,399	-7.01
遞延收入	21,879,309	0.67	23,528,708	0.66	-1,649,399	-7.01
什項負債	720,067,419	21.97	986,394,525	27.83	-266,327,106	-27.00
存入保證金	43,084,927	1.31	42,449,289	1.20	635,638	1.50
應付保管款	72,458,101	2.21	51,178,730	1.44	21,279,371	41.58
暫收及待結轉帳項	434,524,391	13.26	712,766,506	20.11	-278,242,115	-39.04
其他什項負債	170,000,000	5.19	180,000,000	5.08	-10,000,000	-5.56
淨值	1,821,879,674	55.58	1,704,101,755	48.09	117,777,919	6.91
基金	1,027,406,592	31.34	1,002,901,592	28.30	24,505,000	2.44
基金	1,027,406,592	31.34	1,002,901,592	28.30	24,505,000	2.44
基金	1,027,406,592	31.34	1,002,901,592	28.30	24,505,000	2.44
公積	514,390,732	15.69	439,163,030	12.39	75,227,702	17.13
資本公積	476,521,887	14.54	425,624,185	12.01	50,897,702	11.96
受贈公積	476,521,887	14.54	425,624,185	12.01	50,897,702	11.96
特別公積	37,868,845	1.16	13,538,845	0.38	24,330,000	179.71
特別公積	37,868,845	1.16	13,538,845	0.38	24,330,000	179.71
累積餘絀	280,082,350	8.54	262,037,133	7.39	18,045,217	6.89
累積賸餘	280,082,350	8.54	262,037,133	7.39	18,045,217	6.89
累積賸餘	280,082,350	8.54	262,037,133	7.39	18,045,217	6.89
合計	3,278,187,593	100.00	3,543,906,987	100.00	-265,719,394	-7.50

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)34,766,985元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)4,800,485元。

3.主要係廠商以定存單、擔保信用狀繳納履保金33,349,500元及保固金1,417,485元。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金
醫療收入明細表
 中華民國112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	1,479,563,000	1,562,932,191	83,369,191	5.63	
門診醫療收入	926,085,000	951,587,753	25,502,753	2.75	
住院醫療收入	593,961,000	691,599,225	97,638,225	16.44	因新冠肺炎疫情影響趨緩，取消設置專責病房，可收治病床數增加，及改善硬體設備等，提高醫療品質，致整體收入增加。
衛生保健收入	56,100,000	48,641,841	-7,458,159	-13.29	因高級健檢(單價高)人次較預期低，雖老人健檢及BC肝等檢查(單價低)人次較高，但收入相對較預期減少。
其他醫療收入	1,100,000	15,083,469	13,983,469	1,271.22	因新冠肺炎疫情影響趨緩致臨場服務場次高於預期。
醫療折讓	-93,483,000	-138,716,953	-45,233,953	48.39	因實施醫院總額醫療服務審查作業原則規範之季管理閾值攤扣作業及單價管理所致。
醫療優待免費	-4,200,000	-5,263,144	-1,063,144	25.31	係實際符合優免對象高於預期所致。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	152,176,000	153,422,035	1,246,035	0.82	因新冠肺炎疫情影響致增加COVID-19疫苗接種服務獎勵。
其他補助收入	149,176,000	147,774,415	-1,401,585	-0.94	
雜項業務收入	3,000,000	5,647,620	2,647,620	88.25	

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112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	8,544,000	81,573,875	73,029,875	854.75	
財務收入	36,000	1,005,708	969,708	2,693.63	
利息收入	36,000	1,005,708	969,708	2,693.63	因醫療收入增加致存款較預期高所致。
其他業務外收入	8,508,000	80,568,167	72,060,167	846.97	
資產使用及權利金收入	3,000,000	3,835,295	835,295	27.84	因場地出租情形較預期高。
違規罰款收入	1,000,000	865,976	-134,024	-13.40	因違約罰款較預期低所致。
受贈收入	100,000	112,200	12,200	12.20	係民眾捐贈成人輪椅等。
雜項收入	4,408,000	75,754,696	71,346,696	1,618.57	係轉列110年溢提備抵醫療折讓數所致。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國112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	1,414,702,000	1,506,572,308	91,870,308	6.49	
門診醫療成本	857,101,000	910,269,877	53,168,877	6.20	門診醫療成本併決算詳 總說明六、(一)、1。
用人費用	463,542,000	458,890,462	-4,651,538	-1.00	1.依據市府102年6月17 日高市府人力字第 10230607100號函:人力 管控方式採行用人費用 率。 2.依據高雄市政府衛生 局108年12月2日高市府 人力字第10831066200 號函續辦。
正式員額薪資	87,968,000	76,642,902	-11,325,098	-12.87	
聘僱及兼職人員薪資	140,640,000	123,554,733	-17,085,267	-12.15	
超時工作報酬	6,364,000	6,887,214	523,214	8.22	
獎金	171,287,000	197,897,755	26,610,755	15.54	
退休及卹償金	19,940,000	19,039,893	-900,107	-4.51	
福利費	37,343,000	34,867,965	-2,475,035	-6.63	
服務費用	64,386,000	79,094,457	14,708,457	22.84	
水電費	12,441,000	15,894,645	3,453,645	27.76	
郵電費	2,037,000	1,782,574	-254,426	-12.49	
旅運費	92,000	98,213	6,213	6.75	
印刷裝訂與廣告費	837,000	1,075,860	238,860	28.54	
修理保養及保固費	17,462,000	17,749,552	287,552	1.65	
保險費	231,000	230,713	-287	-0.12	
一般服務費	15,440,000	16,945,818	1,505,818	9.75	
專業服務費	15,846,000	25,317,082	9,471,082	59.77	
材料及用品費	266,700,000	316,576,645	49,876,645	18.70	
使用材料費	1,494,000	539,031	-954,969	-63.92	
用品消耗	13,194,000	5,591,420	-7,602,580	-57.62	
商品及醫療用品	252,012,000	310,446,194	58,434,194	23.19	
租金與利息	21,930,000	21,567,565	-362,435	-1.65	
機器租金	21,484,000	21,236,110	-247,890	-1.15	
交通及運輸設備租金	446,000	331,455	-114,545	-25.68	
折舊、折耗及攤銷	38,651,000	31,962,427	-6,688,573	-17.31	
不動產、廠房及設備 折舊	36,214,000	28,760,876	-7,453,124	-20.58	
攤銷	2,437,000	3,201,551	764,551	31.37	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國112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）	634,000	686,952	52,952	8.35	
消費與行為稅	583,000	617,273	34,273	5.88	
規費	51,000	69,679	18,679	36.63	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	840,000	925,531	85,531	10.18	
會費	840,000	925,531	85,531	10.18	
短絀、賠償與保險給付	418,000	266,945	-151,055	-36.14	
各項短絀	418,000	266,945	-151,055	-36.14	
其他		298,893	298,893	--	
其他費用		298,893	298,893	--	
住院醫療成本	540,813,000	584,001,001	43,188,001	7.99	住院醫療成本併決算詳總說明六、(一)、2。
用人費用	298,921,000	308,324,397	9,403,397	3.15	1.依據市府102年6月17日高市府人力字第10230607100號函:人力管控方式採用人力費用率。 2.依據高雄市政府衛生局108年12月2日高市府人力字第10831066200號函續辦。
正式員額薪資	56,020,000	50,589,165	-5,430,835	-9.69	
聘僱及兼職人員薪資	84,570,000	80,709,546	-3,860,454	-4.56	
超時工作報酬	22,633,000	22,432,089	-200,911	-0.89	
獎金	99,439,000	119,695,218	20,256,218	20.37	
退休及卹償金	12,634,000	12,385,697	-248,303	-1.97	
福利費	23,625,000	22,512,682	-1,112,318	-4.71	
服務費用	42,538,000	47,252,669	4,714,669	11.08	
水電費	9,735,000	10,200,393	465,393	4.78	
郵電費	1,288,000	1,154,418	-133,582	-10.37	
旅運費	58,000	62,655	4,655	8.03	
印刷裝訂與廣告費	530,000	689,670	159,670	30.13	
修理保養及保固費	10,990,000	13,898,987	2,908,987	26.47	
保險費	147,000	148,887	1,887	1.28	
一般服務費	9,766,000	10,685,076	919,076	9.41	
專業服務費	10,024,000	10,412,583	388,583	3.88	
材料及用品費	159,800,000	198,618,277	38,818,277	24.29	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	932,000	347,526	-584,474	-62.71	係工作場所電費及機械及設備租金使用較預期低所致。
用品消耗	8,344,000	7,268,455	-1,075,545	-12.89	
商品及醫療用品	150,524,000	191,002,296	40,478,296	26.89	
租金與利息	14,084,000	7,720,181	-6,363,819	-45.18	
機器租金	13,802,000	7,510,561	-6,291,439	-45.58	
交通及運輸設備租金	282,000	209,620	-72,380	-25.67	
折舊、折耗及攤銷	24,290,000	20,486,390	-3,803,610	-15.66	
不動產、廠房及設備折舊	22,749,000	18,436,233	-4,312,767	-18.96	
攤銷	1,541,000	2,050,157	509,157	33.04	
稅捐與規費（強制費）	400,000	443,104	43,104	10.78	
消費與行為稅	368,000	398,349	30,349	8.25	
規費	32,000	44,755	12,755	39.86	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	531,000	565,362	34,362	6.47	
會費	531,000	565,362	34,362	6.47	
短絀、賠償與保險給付	249,000	397,733	148,733	59.73	
各項短絀	249,000	397,733	148,733	59.73	
其他		192,888	192,888	--	
其他費用		192,888	192,888	--	
衛生保健成本	16,788,000	12,301,430	-4,486,570	-26.72	
服務費用	6,964,000	3,214,787	-3,749,213	-53.84	
水電費	3,890,000	767,560	-3,122,440	-80.27	
郵電費	124,000	103,991	-20,009	-16.14	
旅運費	5,000	69,660	64,660	1,293.20	
印刷裝訂與廣告費	51,000	105,941	54,941	107.73	
修理保養及保固費	975,000	776,087	-198,913	-20.40	
保險費	13,000	10,512	-2,488	-19.14	
一般服務費	941,000	1,018,917	77,917	8.28	
專業服務費	965,000	362,119	-602,881	-62.47	
材料及用品費	5,951,000	6,879,157	928,157	15.60	
使用材料費	90,000	25,854	-64,146	-71.27	
用品消耗	806,000	906,046	100,046	12.41	
商品及醫療用品	5,055,000	5,947,257	892,257	17.65	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	1,457,000	586,099	-870,901	-59.77	
地租及水租		476	476	--	
機器租金	1,430,000	37,573	-1,392,427	-97.37	
交通及運輸設備租金	27,000	548,050	521,050	1,929.81	
折舊、折耗及攤銷	2,326,000	1,546,514	-779,486	-33.51	
不動產、廠房及設備折舊	2,177,000	1,391,419	-785,581	-36.09	
攤銷	149,000	155,095	6,095	4.09	
稅捐與規費（強制費）	39,000	34,776	-4,224	-10.83	
消費與行為稅	35,000	31,127	-3,873	-11.07	
規費	4,000	3,649	-351	-8.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	51,000	25,790	-25,210	-49.43	
會費	51,000	25,790	-25,210	-49.43	
其他		14,307	14,307	--	
其他費用		14,307	14,307	--	

註：

1. 管制性項目明細：

(1)廣告費：門診醫療成本預算數111,000元，決算數17,435元；住院醫療成本預算數71,000元，決算數11,252元；衛生保健成本預算數7,000元，決算數835元。

2. 與醫療院所、專業醫師或廠商合作明細：

(1)外包費：警衛保全預算10人、預算數2,441,000元，決算10人、決算數6,409,725元；委託清潔公司外包清潔費預算27人、預算數12,000,000元，決算31人、決算數13,756,063元。

(2)技術合作費及權利金：外聘醫師外刀手術費按件計酬預算16人，決算16人；醫療院所合作預算2人，決算2人；門診醫療成本預算數10,629,000元、決算數11,674,562元，住院醫療成本預算數6,723,000元、決算數6,776,677元，衛生保健成本預算數648,000元、決算數219,393元。

3. 專技人員酬金：預算數2人，決算1人；門診醫療成本預算數591,000元、決算數4,345,214元，住院醫療成本預算數374,000元、決算數66,392元，衛生保健成本預算數35,000元、決算數146元，管理及總務費用預算數0元、決算數345元。

中華民國112年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	115,778,000	109,628,992	-6,149,008	-5.31	
管理費用及總務費用	115,778,000	109,628,992	-6,149,008	-5.31	
用人費用	104,216,000	99,975,438	-4,240,562	-4.07	
正式員額薪資	31,586,000	31,169,050	-416,950	-1.32	
聘僱及兼職人員薪資	37,547,000	37,036,316	-510,684	-1.36	
超時工作報酬	1,824,000	1,425,918	-398,082	-21.82	
獎金	14,787,000	18,325,629	3,538,629	23.93	
退休及卹償金	6,199,000	4,334,233	-1,864,767	-30.08	
福利費	12,273,000	7,684,292	-4,588,708	-37.39	
服務費用	7,156,000	5,936,709	-1,219,291	-17.04	
水電費	1,645,000	1,607,776	-37,224	-2.26	
郵電費	181,000	209,982	28,982	16.01	
旅運費	9,000	13,252	4,252	47.24	
印刷裝訂與廣告費	83,000	225,483	142,483	171.67	
修理保養及保固費	3,175,000	1,122,530	-2,052,470	-64.64	
保險費	49,000	24,907	-24,093	-49.17	
一般服務費	1,753,000	1,614,579	-138,421	-7.90	
專業服務費	93,000	950,200	857,200	921.72	
公共關係費	168,000	168,000			
材料及用品費	1,308,000	1,105,029	-202,971	-15.52	
使用材料費	174,000	225,639	51,639	29.68	
用品消耗	1,134,000	879,109	-254,891	-22.48	
商品及醫療用品		281	281	--	
租金與利息		261,398	261,398	--	
地租及水租		172,360	172,360	--	
機器租金		89,038	89,038	--	
折舊、折耗及攤銷	2,974,000	2,231,736	-742,264	-24.96	
不動產、廠房及設備折舊	2,733,000	1,863,382	-869,618	-31.82	
攤銷	241,000	368,354	127,354	52.84	
稅捐與規費（強制費）	46,000	81,018	35,018	76.13	
消費與行為稅	44,000	70,034	26,034	59.17	
規費	2,000	10,984	8,984	449.20	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金
管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	78,000	3,752	-74,248	-95.19	
會費	78,000	3,752	-74,248	-95.19	
其他		33,912	33,912	--	
其他費用		33,912	33,912	--	

註：

1. 管制性項目明細：

(1)廣告費：預算數11,000元，決算數1,978元。

(2)公共關係費：預算數168,000元，決算數168,000元。

2. 與醫療院所、專業醫師或廠商合作明細：

(1)外包費：警衛保全預算10人、預算數2,441,000元，決算10人、決算數6,409,725元；委託清潔公司外包清潔費預算27人、預算數12,000,000元，決算31人、決算數13,756,063元。

3. 專技人員酬金：預算2人，決算1人；門診醫療成本預算數591,000元、決算數4,345,214元，住院醫療成本預算數374,000元、決算數66,392元，衛生保健成本預算數35,000元、決算數146元，管理及總務費用預算數0元、決算數345元。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國112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	39,842,000	47,066,811	7,224,811	18.13	
研究發展費用	34,722,000	42,866,308	8,144,308	23.46	1.研究發展費用併決算 詳總說明六、(一)、3。 2.係新購之機械設備增 加，致機械設備折舊數 提高。
服務費用	4,100,000	2,299,737	-1,800,263	-43.91	
旅運費	300,000	34,225	-265,775	-88.59	
專業服務費	3,800,000	2,265,512	-1,534,488	-40.38	
材料及用品費	6,645,000	4,323,854	-2,321,146	-34.93	
使用材料費		54,451	54,451	--	
用品消耗	6,645,000	4,269,403	-2,375,597	-35.75	
折舊、折耗及攤銷	23,177,000	35,489,263	12,312,263	53.12	
不動產、廠房及設備 折舊	23,177,000	35,489,263	12,312,263	53.12	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	800,000	753,454	-46,546	-5.82	
會費	500,000	350,509	-149,491	-29.90	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	300,000	402,945	102,945	34.32	
訓練費用	5,120,000	4,200,503	-919,497	-17.96	
服務費用	4,020,000	2,997,848	-1,022,152	-25.43	因辦理訓練活動場次較 預期少，致印刷及裝訂 費、聘請講師鐘點費及 稿費支出較預期低。
旅運費	750,000	268,983	-481,017	-64.14	
印刷裝訂與廣告費	850,000	254,435	-595,565	-70.07	
修理保養及保固費		18,000	18,000	--	
一般服務費		24,000	24,000	--	
專業服務費	2,420,000	2,432,430	12,430	0.51	
材料及用品費	1,100,000	1,175,863	75,863	6.90	
用品消耗	1,100,000	1,175,863	75,863	6.90	
租金與利息		15,000	15,000	--	
什項設備租金		15,000	15,000	--	
折舊、折耗及攤銷		3,792	3,792	--	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備 折舊		3,792	3,792	--	
其他		8,000	8,000	--	
其他費用		8,000	8,000	--	

註：管制性項目明細：國外旅費：預算數250,000元，實際數83,350元。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

其他業務費用明細表

中華民國112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	11,822,000	6,140,460	-5,681,540	-48.06	因辦理社區醫療服務等活動場次較預期少，致志工服務費、聘請講師費及稿費與其他支出等較預期低。
雜項業務費用	11,822,000	6,140,460	-5,681,540	-48.06	
服務費用	6,503,000	4,235,415	-2,267,585	-34.87	
旅運費	5,000	5,272	272	5.44	
印刷裝訂與廣告費	1,200,000	1,074,635	-125,365	-10.45	
修理保養及保固費		9,050	9,050	--	
保險費		8,836	8,836	--	
一般服務費	1,728,000	745,122	-982,878	-56.88	
專業服務費	3,570,000	2,392,500	-1,177,500	-32.98	
材料及用品費	5,274,000	1,693,045	-3,580,955	-67.90	
用品消耗	5,274,000	1,693,045	-3,580,955	-67.90	
租金與利息	45,000	206,000	161,000	357.78	
地租及水租		177,500	177,500	--	
房租		15,500	15,500	--	
交通及運輸設備租金	45,000	13,000	-32,000	-71.11	
稅捐與規費（強制費）		6,000	6,000	--	
規費		6,000	6,000	--	

註：管制性項目明細：業務宣導費：購置辦理健康促進、社區醫療服務、醫院簡介等宣傳用宣導品預算數700,000元，實際數378,470元。

業務外費用明細表

中華民國112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	8,374,000	86,144,313	77,770,313	928.71	
其他業務外費用	8,374,000	86,144,313	77,770,313	928.71	
財產交易短絀	5,357,000	23,329,654	17,972,654	335.50	1.財產交易短絀併決算 詳總說明六、(一)、4 。 2.因執行「高雄市立聯合醫院出入動線及診間調整裝修工程計畫」，須拆除報廢汙水處理廠等，致財產交易短絀增加。
短絀、賠償與保險給付	5,357,000	23,329,654	17,972,654	335.50	
各項短絀	5,357,000	23,329,654	17,972,654	335.50	
雜項費用	3,017,000	62,814,659	59,797,659	1,982.02	1.雜項費用併決算詳總說明六、(一)、5。 2.係轉列110年溢提備抵醫療折讓數，並相對轉回92.5%應付獎勵金所致。
用人費用	528,000	460,000	-68,000	-12.88	
福利費	528,000	460,000	-68,000	-12.88	
服務費用	100,000	70,932	-29,068	-29.07	
旅運費		892	892	--	
修理保養及保固費		11,200	11,200	--	
一般服務費		40	40	--	
專業服務費	100,000	58,800	-41,200	-41.20	
材料及用品費		197	197	--	
用品消耗		197	197	--	
折舊、折耗及攤銷	165,000	165,000			
不動產、廠房及設備折舊	165,000	165,000			
稅捐與規費（強制費）	224,000	182,796	-41,204	-18.39	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

[illegible]