

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：高雄市立民生醫院

發文日期：中華民國113年8月2日

發文字號：高市衛會字第11338741500號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

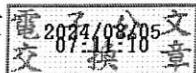
附件：審定書 (56941003_11338741500A0C_ATTCH1.pdf)

主旨：函轉112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113年8月1日審高市四字第
1130010029號函辦理。

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

副本：本局會計室



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。

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

高雄市總決算

高雄市政府衛生局主管

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

附屬單位決算分決算

(非營業部分)

高雄市立民生醫院編

高雄市立民生醫院醫療藥品基金112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.....	6
二、餘絀撥補表.....	8
三、現金流量表.....	9
四、平衡表.....	10
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	14
二、其他業務收入明細表.....	15
三、業務外收入明細表.....	16
四、醫療成本明細表.....	17
五、管理及總務費用明細表.....	23
六、研究發展及訓練費用明細表.....	25
七、其他業務費用明細表.....	27
八、業務外費用明細表.....	28
九、資產折舊明細表.....	29
十、資產報廢明細表.....	31
十一、公庫撥補款明細表.....	33
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

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

一、業務計畫實施績效

為提供社區民眾更完整醫療照顧，配合政府醫療保健公共衛生政策設置社區醫療部，整合家庭醫學科、高年科、預防醫學科含(社區健康中心)並提供多項醫療及長期照護服務；另設有呼吸道隔離病房，為行政院衛福部指定之傳染病專責醫院，兼負起高屏地區感染症防治之責。

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、門診醫療服務收入	796,726,000	840,678,731	105.52	已完成。	如期完成。
二、門診醫療服務人次	322,300	329,353	102.19	已完成。	如期完成。
三、住院醫療服務收入	616,000,000	839,511,094	136.28	係因護理之家策略聯盟致住院人數增加所致。	如期完成。
四、住院醫療服務人日	70,282	95,070	135.27	係因護理之家策略聯盟致住院人數增加所致。	如期完成。
五、衛生保健服務收入	36,600,000	25,302,448	69.13	係因健檢人數低於預期所致。	積極取得TAF等相關認證及推動企業健檢合作業務。
六、衛生保健服務人次	55,000	29,155	53.01	係因健檢人數低於預期所致。	積極取得TAF等相關認證及推動企業健檢合作業務。
七、其他醫療收入	78,000,000	86,470,319	110.86	係因醫療品質提升及臨場服務收入增加所致。	如期完成。

二、收支餘絀情形

(一)收入部分：

收入項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過10%原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務收入	1,574,516,000	1,817,181,137	242,665,137	15.41	
(一)醫療收入	1,433,099,000	1,669,542,901	236,443,901	16.50	
1.門診醫療收入	796,726,000	840,678,731	43,952,731	5.52	
2.住院醫療收入	616,000,000	839,511,094	223,511,094	36.28	主要係因護理之家策略聯盟致住院人數增加所致。
3.衛生保健收入	36,600,000	25,302,448	-11,297,552	30.87	主要係因健檢人數低於預期所致。
4.其他醫療收入	78,000,000	86,470,319	8,470,319	10.86	主要係因醫療品質提升及臨場服務收入增加所致。
5.醫療折讓	-85,046,000	-107,333,533	-22,287,533	26.21	主要係因醫療收入成長，致醫療折讓數相對增加。
6.醫療優待免費	-9,181,000	-15,086,158	-5,905,158	64.32	主要係因實際符合優免對象超出預期所致。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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)	
(二)其他業務收入	141,417,000	147,638,236	6,221,236	4.40	
1.其他補助收入	137,568,000	143,164,901	5,596,901	4.07	
2.雜項業務收入	3,849,000	4,473,335	624,335	16.22	主要係因 COVID-19 相關獎勵及補助增加所致。
二、業務外收入	4,755,000	34,319,121	29,564,121	621.75	
(一)財務收入	100,000	1,128,958	1,028,958	1,028.96	
1.利息收入	100,000	1,128,958	1,028,958	1,028.96	主要係因銀行利率調高及存款增加所致。
(二)其他業務外收入	4,655,000	33,190,163	28,535,163	613.00	
1.資產使用及權利金收入	1,200,000	1,106,316	-93,684	7.81	
2.違規罰款收入	700,000	513,465	-186,535	26.65	主要係因違規罰款減少所致。
3.受贈收入	200,000	99,140	-100,860	50.43	主要係因捐贈減少所致。
4.收回呆帳	5,000	30,209	25,209	504.18	係病患繳回已沖銷之催收款。
5.雜項收入	2,550,000	31,441,033	28,891,033	1,132.98	主要係因 110 年度健保應收款結算，該年度備抵醫折溢提數轉列雜項收入所致。

(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	1,516,314,000	1,768,300,382	251,986,382	16.62	
(一)醫療成本	1,311,795,000	1,563,445,439	251,650,439	19.18	
1.門診醫療成本	739,183,000	832,616,893	93,433,893	12.64	主要係就醫人數增加，致績效獎金增加、衛材及醫療用品等核實支用。
2.住院醫療成本	488,000,000	616,745,618	128,745,618	26.38	主要係就醫人數增加，致績效獎金增加、衛材及醫療用品等核實支用。
3.衛生保健成本	10,927,000	12,212,903	1,285,903	11.77	主要係因健檢衛材等相關成本增加所致。
4.其他醫療成本	73,685,000	101,870,025	28,185,025	38.25	主要係配合長照大樓及護理之家營運需求，聘僱及兼職人員薪資等核實支用。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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)	
(二)管理及總務費用	160,655,000	191,642,439	30,987,439	19.29	
1.管理費用及總務費用	160,655,000	191,642,439	30,987,439	19.29	主要係本院營運量上升，致績效獎金增加及清潔外包費等核實支出。
(三)研究發展及訓練費用	43,108,000	12,554,476	-30,553,524	70.88	
1.研究發展費用	23,607,000	7,744,287	-15,862,713	67.19	主要係研究計畫相關研究費用等核實支出。
2.訓練費用	19,501,000	4,810,189	-14,690,811	75.33	主要係辦理院內教育訓練課程所使用之材料用品及專業服務費等低於預期。
(四)其他業務費用	756,000	658,028	-97,972	12.96	
1.雜項業務費用	756,000	658,028	-97,972	12.96	主要係因「社區整體照顧服務-C級巷弄長照站」相關費用低於預期。
二、業務外費用	4,501,000	18,906,807	14,405,807	320.06	
(一)其他業務外費用	4,501,000	18,906,807	14,405,807	320.06	
1.財產交易短絀	3,096,000	362,045	-2,733,955	88.31	主要係報廢資產數量低於預期所致。
2.雜項費用	1,405,000	18,544,762	17,139,762	1,219.91	主要係因 110 年度健保應收款結算，該年度備抵醫療折讓溢提數轉列雜項收入所致。

(三)餘絀部分：

本年度預算編列賸餘 58,456,000 元，執行結果決算數賸餘為 64,293,069 元，較預算數增加賸餘 5,837,069 元，約 9.99%，主要係因 110 年度健保應收款結算，該年度備抵醫療折讓溢提數轉列雜項收入所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 237,415,828 元，加計本期賸餘 64,293,069 元，本年度累積賸餘 301,708,897 元，本年度解繳市庫款 0 元，轉列特別公積 0 元，留存事業機關未分配賸餘 301,708,897 元。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 146,005,735 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 138,951,964 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 43,214,602 元。
- (四)期初現金及約當現金 305,919,081 元。
- (五)期末現金及約當現金 269,758,250 元。

五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負債及淨值餘額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	1,196,064,161	50.99	流動負債	922,698,080	39.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,156,563	0.05	其他負債	270,443,774	11.53
不動產、廠房及設備	990,170,917	42.21	基金	597,720,221	25.48
無形資產	3,160,236	0.13	公積	179,109,890	7.64
其他資產	155,217,410	6.62	累積餘絀	301,708,897	12.86
			淨值其他項目	74,088,425	3.16
合 計	2,345,769,287	100.00	合 計	2,345,769,287	100.00

六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：

1. 本年度「門診醫療成本」超出法定預算支用併入決算 93,433,893 元，業奉高雄市政府衛生局 113 年 1 月 25 日高市衛醫字第 11330803700 號函同意辦理在案。
2. 本年度「住院醫療成本」超出法定預算支用併入決算 128,745,618 元，業奉高雄市政府衛生局 113 年 1 月 25 日高市衛醫字第 11330803700 號函同意辦理在案。
3. 本年度「衛生保健成本」超出法定預算支用併入決算 1,285,903 元，業奉高雄市政府衛生局 113 年 1 月 25 日高市衛醫字第 11330803700 號函同意辦理在案。
4. 本年度「其他醫療成本」超出法定預算支用併入決算 28,185,025 元，業奉高雄市政府衛生局 113 年 1 月 25 日高市衛醫字第 11330803700 號函同意辦理在案。
5. 本年度「管理及總務費用」超出法定預算支用 30,987,439 元，業奉高雄市政府衛生局 113 年 1 月 25 日高市衛醫字第 11330803700 號函同意辦理在案。
6. 本年度「雜項費用」超出法定預算支用併入決算 17,139,762 元，業奉高雄市政府衛生局 113 年 1 月 25 日高市衛醫字第 11330803700 號函同意辦理在案。
7. 本年度「電腦軟體」超出法定預算支用併入決算 780,000 元，業奉高雄市政府衛生局 113 年 1 月 25 日高市衛醫字第 11330803700 號函同意辦理在案。
8. 本年度「基金」超出法定預算支用併入決算 34,329 元，業奉高雄市政府 113 年 1 月 31 日高市府衛長字第 11331181700 號函同意辦理在案。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

什項設備：「強化傳染病防治醫療網應變醫院負壓隔離病房硬體結構/設備補助計畫」2,660,000 元，依高雄市政府 113 年 1 月 8 日高市府衛醫字第 11244277800 號函及 113 年 1 月 25 日高市府衛醫字第 11330839600 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算。

(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. 本年度支出保留情形：

本年度預算保留共計 32,724,490 元，業經高雄市政府衛生局 113 年 1 月 17 日高市衛醫字第 11330364600 號函核定同意保留至下年度執行，說明如下：

非計畫型資本支出-房屋及建築 26,316,490 元、機械及設備 6,100,000 元，
什項設備 308,000 元，共計保留 32,724,490 元。

2. 受贈公積增加情形：

(1)受贈公積—機械及設備增加 6,382,843 元，係由本院醫管基金購入多功能麻醉機等 6,289,002 元、民眾及企業團體捐贈袋鼠輪椅等 93,841 元。

(2)受贈公積—什項設備增加 1,483,669 元，係由本院醫管基金購入飛象 2.0 監控系統等 660,000 元、民眾及企業團體捐贈傾斜升降調整桌等 823,669 元。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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 <i>業務收入</i>	1,574,516,000	100.00	1,817,181,137	100.00	242,665,137	15.41	2,002,167,136	100.00
醫療收入 <i>業務收入</i>	1,433,099,000	91.02	1,669,542,901	91.88	236,443,901	16.50	1,852,726,765	92.54
門診醫療收入	796,726,000	50.60	840,678,731	46.26	43,952,731	5.52	840,001,656	41.95
住院醫療收入	616,000,000	39.12	839,511,094	46.20	223,511,094	36.28	773,866,963	38.65
衛生保健收入	36,600,000	2.32	25,302,448	1.39	-11,297,552	30.87	43,121,146	2.15
其他醫療收入	78,000,000	4.95	86,470,319	4.76	8,470,319	10.86	276,677,554	13.82
醫療折讓	-85,046,000	-5.40	-107,333,533	-5.91	-22,287,533	26.21	-64,955,045	-3.24
醫療優待免費	-9,181,000	-0.58	-15,086,158	-0.83	-5,905,158	64.32	-15,985,509	-0.80
其他業務收入	141,417,000	8.98	147,638,236	8.12	6,221,236	4.40	149,440,371	7.46
其他補助收入	137,568,000	8.74	143,164,901	7.83	5,596,901	4.07	141,379,925	7.06
雜項業務收入	3,849,000	0.24	4,473,335	0.25	624,335	16.22	8,060,446	0.40
業務成本與費用	1,516,314,000	96.30	1,768,300,382	97.31	251,986,382	16.62	1,905,924,689	95.19
醫療成本 <i>業務成本</i>	1,311,795,000	83.31	1,563,445,439	86.04	251,650,439	19.18	1,709,094,896	85.36
門診醫療成本	739,183,000	46.95	832,616,893	45.82	93,433,893	12.64	1,009,598,193	50.43
住院醫療成本	488,000,000	30.99	616,745,618	33.94	128,745,618	26.38	570,441,120	28.49
衛生保健成本	10,927,000	0.69	12,212,903	0.67	1,285,903	11.77	11,501,671	0.57
其他醫療成本	73,685,000	4.68	101,870,025	5.61	28,185,025	38.25	117,553,912	5.87
管理及總務費用	160,655,000	10.20	191,642,439	10.55	30,987,439	19.29	185,838,348	9.28
管理費用及總務費用	160,655,000	10.20	191,642,439	10.55	30,987,439	19.29	185,838,348	9.28
研究發展及訓練費用	43,108,000	2.74	12,554,476	0.69	-30,553,524	70.88	10,405,594	0.52
研究發展費用	23,607,000	1.50	7,744,287	0.43	-15,862,713	67.19	7,362,840	0.37
訓練費用	19,501,000	1.24	4,810,189	0.26	-14,690,811	75.33	3,042,754	0.15
其他業務費用	756,000	0.05	658,028	0.04	-97,972	12.96	585,851	0.03
雜項業務費用	756,000	0.05	658,028	0.04	-97,972	12.96	585,851	0.03
業務賸餘(短絀) <i>業務利益</i>	58,202,000	3.70	48,880,755	2.69	-9,321,245	16.02	96,242,447	4.81
業務外收入 <i>非業務收入</i>	4,755,000	0.30	34,319,121	1.89	29,564,121	621.75	28,829,508	1.44
財務收入	100,000	0.01	1,128,958	0.06	1,028,958	1,028.96	328,643	0.02
利息收入	100,000	0.01	1,128,958	0.06	1,028,958	1,028.96	328,643	0.02
其他業務外收入	4,655,000	0.30	33,190,163	1.83	28,535,163	613.00	28,500,865	1.42
資產使用及權利金收入	1,200,000	0.08	1,106,316	0.06	-93,684	7.81	1,044,597	0.05

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%
違規罰款收入	700,000	0.04	513,465	0.03	-186,535	26.65	390,720	0.02
受贈收入	200,000	0.01	99,140	0.01	-100,860	50.43	187,290	0.01
收回呆帳	5,000	-	30,209	-	25,209	504.18	12,770	-
雜項收入	2,550,000	0.16	31,441,033	1.73	28,891,033	1,132.98	26,865,488	1.34
業務外費用 非區補成本	4,501,000	0.29	✓ 18,906,807	1.04	14,405,807	320.06	26,450,059	1.32
其他業務外費用	4,501,000	0.29	18,906,807	1.04	14,405,807	320.06	26,450,059	1.32
財產交易短絀	3,096,000	0.20	362,045	0.02	-2,733,955	88.31	3,322,926	0.17
雜項費用	1,405,000	0.09	18,544,762	1.02	17,139,762	1,219.91	23,127,133	1.16
業務外賸餘(短絀) 非區補利益	254,000	0.02	15,412,314	0.85	15,158,314	5,967.84	2,379,449	0.12
本期賸餘(短絀) 賸餘管絀	58,456,000	3.71	64,293,069	3.54	5,837,069	9.99	98,621,896	4.93

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

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	241,871,000	100.00	301,708,897	100.00	59,837,897	24.74	237,415,828	100.00
本期賸餘	58,456,000	24.17	64,293,069	21.31	5,837,069	9.99	98,621,896	41.54
前期未分配賸餘	183,415,000	75.83	237,415,828	78.69	54,000,828	29.44	138,793,932	58.46
未分配賸餘	241,871,000	100.00	301,708,897	100.00	59,837,897	24.74	237,415,828	100.00

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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）	58,456,000	64,293,069	5,837,069	9.99
利息股利之調整	-100,000	-1,128,958	-1,028,958	1,028.96
利息收入	-100,000	-1,128,958	-1,028,958	1,028.96
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	58,356,000	63,164,111	4,808,111	8.24
調整項目	64,930,000	81,728,649	16,798,649	25.87
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	85,946,000	107,864,311	21,918,311	25.50
折舊、減損及折耗	64,700,000	70,942,064	6,242,064	9.65
攤銷	1,400,000	1,114,448	-285,552	20.40
處理資產短絀（賸餘）	3,096,000	362,045	-2,733,955	88.31
其他	-5,166,000	-14,921,842	-9,755,842	188.85
流動資產淨減（淨增）	-85,046,000	-68,634,796	16,411,204	19.30
流動負債淨增（淨減）		-14,997,581	-14,997,581	
未計利息股利之現金流入（流出）	123,286,000	144,892,760	21,606,760	17.53
收取利息	100,000	1,112,975	1,012,975	1,012.98
業務活動之淨現金流入（流出）	123,386,000	146,005,735	22,619,735	18.33
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產		1,764,875	1,764,875	
減少其他資產		1,764,875	1,764,875	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-93,810,000	-139,036,839	-45,226,839	48.21
增加不動產、廠房及設備	-93,810,000	-139,036,839	-45,226,839	48.21
增加無形資產及其他資產	-1,800,000	-1,680,000	120,000	6.67
增加無形資產	-900,000	-1,680,000	-780,000	86.67
增加其他資產	-900,000		900,000	100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-95,610,000	-138,951,964	-43,341,964	45.33
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀		34,329	34,329	
增加基金		34,329	34,329	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-43,248,931	-43,248,931	
減少其他負債		-43,248,931	-43,248,931	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-43,214,602	-43,214,602	
現金及約當現金之淨增（淨減）	27,776,000	-36,160,831	-63,936,831	230.19
期初現金及約當現金	66,350,000	305,919,081	239,569,081	361.07
期末現金及約當現金	94,126,000	269,758,250	175,632,250	186.59

一、不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.應收醫療帳款轉列催收款項1,992,390元及沖抵已提備抵醫療折讓60,609,830元；催收款項無法收回轉銷沖抵備抵呆帳716,269元，沖抵備抵醫療折讓2,319元(依107年12月5日高市衛疾字第10739393500號函辦理)。
- 2.受贈不動產、廠房及設備7,866,512元，係由醫管基金、民眾、經濟部補助購置捐贈。
- 3.減少退休及離職準備金366,643元。

二、其他備註事項：

- 1.調整項目之「其他」14,921,842元為：(1)政府補助款購置設備將遞延收入轉列其他補助收入4,128,123元。(2)110年度備抵醫療折讓溢提數轉列雜項收入10,793,719元
- 2.本年度催收款項收回1,469,055元。
- 3.增加不動產、廠房及設備：支付期初應付工程款200,000元。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	2,345,769,287	100.00	2,362,391,299	100.00	-16,622,012	0.70
流動資產	1,196,064,161	50.99	1,262,104,098	53.42	-66,039,937	5.23
現金	269,758,250	11.50	305,919,081	12.95	-36,160,831	11.82
銀行存款	269,758,250	11.50	305,919,081	12.95	-36,160,831	11.82
流動金融資產	14,000,000	0.60	14,000,000	0.59		
其他金融資產－流動	14,000,000	0.60	14,000,000	0.59		
應收款項	291,466,583	12.43	397,350,083	16.82	-105,883,500	26.65
應收醫療帳款	515,329,542	21.97	567,545,492	24.02	-52,215,950	9.20
備抵醫療折讓	-228,232,548	-9.73	-192,304,883	-8.14	-35,927,665	18.68
應收利息	34,500	-	18,517	-	15,983	86.32
其他應收款	4,335,089	0.18	22,090,957	0.94	-17,755,868	80.38
存貨	46,411,409	1.98	48,297,745	2.04	-1,886,336	3.91
醫療用品	46,411,409	1.98	48,297,745	2.04	-1,886,336	3.91
預付款項	574,427,919	24.49	496,537,189	21.02	77,890,730	15.69
用品盤存	1,657,048	0.07	1,255,073	0.05	401,975	32.03
預付費用	572,770,871	24.42	495,282,116	20.97	77,488,755	15.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,156,563	0.05	1,523,206	0.06	-366,643	24.07
準備金	1,156,563	0.05	1,523,206	0.06	-366,643	24.07
退休及離職準備金	1,156,563	0.05	1,523,206	0.06	-366,643	24.07
不動產、廠房及設備	990,170,917	42.21	914,771,675	38.72	75,399,242	8.24
土地	144,276,040	6.15	144,276,040	6.11		
土地	144,276,040	6.15	144,276,040	6.11		
房屋及建築	525,660,963	22.41	532,123,376	22.52	-6,462,413	1.21
房屋及建築	917,626,273	39.12	903,498,979	38.25	14,127,294	1.56
累計折舊－房屋及建築	-391,965,310	-16.71	-371,375,603	-15.72	-20,589,707	5.54
機械及設備	242,241,648	10.33	203,320,515	8.61	38,921,133	19.14
機械及設備	724,416,503	30.88	644,562,005	27.28	79,854,498	12.39
累計折舊－機械及設備	-482,174,855	-20.56	-441,241,490	-18.68	-40,933,365	9.28
交通及運輸設備	4,763,509	0.20	5,934,151	0.25	-1,170,642	19.73
交通及運輸設備	23,773,095	1.01	23,737,295	1.00	35,800	0.15

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%
累計折舊－交通及運輸設備	-19,009,586	-0.81	-17,803,144	-0.75	-1,206,442	6.78
什項設備	31,368,924	1.34	13,536,030	0.57	17,832,894	131.74
什項設備	66,346,169	2.83	44,183,818	1.87	22,162,351	50.16
累計折舊－什項設備	-34,977,245	-1.49	-30,647,788	-1.30	-4,329,457	14.13
購建中固定資產	41,859,833	1.78	15,581,563	0.66	26,278,270	168.65
未完工程	41,859,833	1.78	15,581,563	0.66	26,278,270	168.65
無形資產	3,160,236	0.13	2,594,684	0.11	565,552	21.80
無形資產	3,160,236	0.13	2,594,684	0.11	565,552	21.80
電腦軟體	3,160,236	0.13	2,594,684	0.11	565,552	21.80
其他資產	155,217,410	6.62	181,397,636	7.68	-26,180,226	14.43
什項資產	441,876	0.02	747,458	0.03	-305,582	40.88
存出保證金	280,404	0.01	576,224	0.02	-295,820	51.34
催收款項	3,229,435	0.14	3,424,688	0.14	-195,253	5.70
備抵呆帳－催收款項	-3,067,963	-0.13	-3,253,454	-0.14	185,491	5.70
內部往來	154,775,534	6.60	180,650,178	7.65	-25,874,644	14.32
內部往來	154,775,534	6.60	180,650,178	7.65	-25,874,644	14.32
合計	2,345,769,287	100.00	2,362,391,299	100.00	-16,622,012	0.70

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	1,193,141,854	50.86	1,281,957,776	54.27	-88,815,922	6.93
流動負債	922,698,080	39.33	937,895,661	39.70	-15,197,581	1.62
應付款項	920,764,076	39.25	935,956,399	39.62	-15,192,323	1.62
應付代收款	78,007,899	3.33	62,128,049	2.63	15,879,850	25.56
應付費用	842,756,177	35.93	873,628,350	36.98	-30,872,173	3.53
應付工程款			200,000	0.01	-200,000	100.00
預收款項	1,934,004	0.08	1,939,262	0.08	-5,258	0.27
預收收入	1,934,004	0.08	1,939,262	0.08	-5,258	0.27
其他負債	270,443,774	11.53	344,062,115	14.56	-73,618,341	21.40
遞延負債	104,503,977	4.45	102,990,848	4.36	1,513,129	1.47
遞延收入	104,503,977	4.45	102,990,848	4.36	1,513,129	1.47
什項負債	165,939,797	7.07	241,071,267	10.20	-75,131,470	31.17
存入保證金	35,923,988	1.53	34,459,545	1.46	1,464,443	4.25
應付保管款	33,904,913	1.45	17,526,968	0.74	16,377,945	93.44
應付退休及離職金	1,156,563	0.05	1,523,206	0.06	-366,643	24.07
暫收及待結轉帳項	94,954,333	4.05	187,561,548	7.94	-92,607,215	49.37
淨值	1,152,627,433	49.14	1,080,433,523	45.73	72,193,910	6.68
基金	597,720,221	25.48	597,685,892	25.30	34,329	0.01
基金	597,720,221	25.48	597,685,892	25.30	34,329	0.01
基金	597,720,221	25.48	597,685,892	25.30	34,329	0.01
公積	179,109,890	7.64	171,243,378	7.25	7,866,512	4.59
資本公積	176,901,651	7.54	169,035,139	7.16	7,866,512	4.65
受贈公積	176,901,651	7.54	169,035,139	7.16	7,866,512	4.65
特別公積	2,208,239	0.09	2,208,239	0.09		
特別公積	2,208,239	0.09	2,208,239	0.09		
累積餘絀	301,708,897	12.86	237,415,828	10.05	64,293,069	27.08
累積賸餘	301,708,897	12.86	237,415,828	10.05	64,293,069	27.08
累積賸餘	301,708,897	12.86	237,415,828	10.05	64,293,069	27.08
淨值其他項目	74,088,425	3.16	74,088,425	3.14		
累積其他綜合餘絀	74,088,425	3.16	74,088,425	3.14		

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%
未實現重估增值	74,088,425	3.16	74,088,425	3.14		
合計	2,345,769,287	100.00	2,362,391,299	100.00	-16,622,012	0.70

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債) 1,753,400元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債) 168,000元。

3.係廠商以設定質權之定存單、連帶保證書繳納履約保證金1,738,900元及保固金14,500元。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	1,433,099,000	1,669,542,901	236,443,901	16.50	
門診醫療收入	796,726,000	840,678,731	43,952,731	5.52	
住院醫療收入	616,000,000	839,511,094	223,511,094	36.28	主要係因護理之家策略聯盟致住院人數增加所致。
衛生保健收入	36,600,000	25,302,448	-11,297,552	30.87	主要係因健檢人數低於預期所致。
其他醫療收入	78,000,000	86,470,319	8,470,319	10.86	主要係因醫療品質提升及臨場服務收入增加所致。
醫療折讓	-85,046,000	-107,333,533	-22,287,533	26.21	主要係因醫療收入成長，致醫療折讓數相對增加。
醫療優待免費	-9,181,000	-15,086,158	-5,905,158	64.32	主要係因實際符合優免對象超出預期所致。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	141,417,000	147,638,236	6,221,236	4.40	主要係因COVID-19相關獎勵及補助增加所致
其他補助收入	137,568,000	143,164,901	5,596,901	4.07	
雜項業務收入	3,849,000	4,473,335	624,335	16.22	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	4,755,000	34,319,121	29,564,121	621.75	
財務收入	100,000	1,128,958	1,028,958	1,028.96	
利息收入	100,000	1,128,958	1,028,958	1,028.96	主要係因銀行利率調高及存款增加所致。
其他業務外收入	4,655,000	33,190,163	28,535,163	613.00	
資產使用及權利金收入	1,200,000	1,106,316	-93,684	7.81	
違規罰款收入	700,000	513,465	-186,535	26.65	主要係因違規罰款減少所致。
受贈收入	200,000	99,140	-100,860	50.43	主要係因捐贈減少所致。
收回呆帳	5,000	30,209	25,209	504.18	係病患繳回已沖銷之催收款。
雜項收入	2,550,000	31,441,033	28,891,033	1,132.98	主要係因110年度健保應收款結算，該年度備抵醫折溢提數轉列雜項收入所致。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	1,311,795,000	1,563,445,439	251,650,439	19.18	
門診醫療成本	739,183,000	832,616,893	93,433,893	12.64	1.主要係就醫人數增加，致績效獎金增加、衛材及醫療用品等核實支用。 2.門診醫療成本併決算詳總說明六、(一)、1。
用人費用	398,956,000	448,562,548	49,606,548	12.43	依據高市府104年5月28日高市府人力字第10430548100號函：人力管控方式採行用人費用率，並依109年11月30日高市府人力字第10931016700號書函續辦。
正式員額薪資	73,727,000	75,950,076	2,223,076	3.02	
聘僱及兼職人員薪資	96,437,000	97,021,434	584,434	0.61	
超時工作報酬	3,968,000	1,257,558	-2,710,442	68.31	
獎金	187,528,000	229,395,111	41,867,111	22.33	
退休及卹償金	13,159,000	15,629,099	2,470,099	18.77	
福利費	24,137,000	29,309,270	5,172,270	21.43	
服務費用	50,486,000	51,480,579	994,579	1.97	
水電費	7,335,000	10,412,244	3,077,244	41.95	
郵電費	880,000	1,047,867	167,867	19.08	
旅運費	160,000	145,412	-14,588	9.12	
印刷裝訂與廣告費	350,000	593,466	243,466	69.56	
修理保養及保固費	8,361,000	9,180,480	819,480	9.80	
專業服務費	33,400,000	30,101,110	-3,298,890	9.88	
材料及用品費	246,542,000	286,695,806	40,153,806	16.29	
使用材料費	1,550,000	1,704,501	154,501	9.97	
用品消耗	2,087,000	3,029,754	942,754	45.17	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%	
商品及醫療用品	242,905,000	281,961,551	39,056,551	16.08	
租金與利息	9,370,000	9,371,056	1,056	0.01	
房租	970,000	3,159,200	2,189,200	225.69	
機器租金	8,300,000	6,190,232	-2,109,768	25.42	
交通及運輸設備租金	100,000	21,624	-78,376	78.38	
折舊、折耗及攤銷	32,323,000	35,235,739	2,912,739	9.01	
不動產、廠房及設備折舊	31,638,000	34,690,449	3,052,449	9.65	
攤銷	685,000	545,290	-139,710	20.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,426,000	1,190,132	-235,868	16.54	
會費	1,426,000	1,190,132	-235,868	16.54	
短絀、賠償與保險給付	80,000	81,033	1,033	1.29	
各項短絀	80,000	81,033	1,033	1.29	
住院醫療成本	488,000,000	616,745,618	128,745,618	26.38	1.主要係就醫人數增加，致績效獎金增加、衛材及醫療用品等核實支用。 2.住院醫療成本併決算詳總說明六、(一)、2。
用人費用	212,725,000	242,253,401	29,528,401	13.88	依據高市府104年5月28日高市府人力字第10430548100號函：人力管控方式採用人費用率，並依109年11月30日高市府人力字第10931016700號書函續辦。
正式員額薪資	31,343,000	35,314,587	3,971,587	12.67	
聘僱及兼職人員薪資	71,807,000	64,141,022	-7,665,978	10.68	
超時工作報酬	14,153,000	11,274,127	-2,878,873	20.34	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%	
獎金	74,549,000	106,608,631	32,059,631	43.00	
退休及卹償金	7,442,000	8,652,697	1,210,697	16.27	
福利費	13,431,000	16,262,337	2,831,337	21.08	
服務費用	44,435,000	78,716,193	34,281,193	77.15	
水電費	5,831,000	8,277,185	2,446,185	41.95	
郵電費	700,000	833,529	133,529	19.08	
印刷裝訂與廣告費	70,000	117,168	47,168	67.38	
修理保養及保固費	4,430,000	7,207,087	2,777,087	62.69	
保險費	4,000		-4,000	100.00	
一般服務費	18,000,000	56,390,476	38,390,476	213.28	
專業服務費	15,400,000	5,890,748	-9,509,252	61.75	
材料及用品費	195,697,000	258,927,844	63,230,844	32.31	
使用材料費	1,604,000	1,482,853	-121,147	7.55	
用品消耗	2,791,000	2,317,179	-473,821	16.98	
商品及醫療用品	191,302,000	255,127,812	63,825,812	33.36	
租金與利息	8,200,000	8,002,931	-197,069	2.40	
機器租金	6,700,000	4,283,871	-2,416,129	36.06	
交通及運輸設備租金	1,500,000	3,719,060	2,219,060	147.94	
折舊、折耗及攤銷	25,692,000	28,007,107	2,315,107	9.01	
不動產、廠房及設備折舊	25,148,000	27,574,064	2,426,064	9.65	
攤銷	544,000	433,043	-110,957	20.40	
稅捐與規費（強制費）	1,000		-1,000	100.00	
規費	1,000		-1,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	400,000	338,166	-61,834	15.46	
會費	400,000	338,166	-61,834	15.46	
短絀、賠償與保險給付	820,000	449,745	-370,255	45.15	
各項短絀	820,000	449,745	-370,255	45.15	
其他	30,000	50,231	20,231	67.44	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%	
其他費用	30,000	50,231	20,231	67.44	
衛生保健成本	10,927,000	12,212,903	1,285,903	11.77	1.主要係因健檢衛材等 相關成本增加所致。 2.衛生保健成本併決算 詳總說明六、(一)、3 。
服務費用	3,411,000	3,881,472	470,472	13.79	
水電費	346,000	491,177	145,177	41.96	
郵電費	722,000	1,582,339	860,339	119.16	
印刷裝訂與廣告費	1,350,000	1,399,518	49,518	3.67	
修理保養及保固費	238,000	72,610	-165,390	69.49	
保險費	15,000	29,669	14,669	97.79	
一般服務費	40,000		-40,000	100.00	
專業服務費	700,000	306,159	-393,841	56.26	
材料及用品費	4,351,000	5,148,626	797,626	18.33	
使用材料費	379,000	252,903	-126,097	33.27	
用品消耗	2,272,000	2,630,644	358,644	15.79	
商品及醫療用品	1,700,000	2,265,079	565,079	33.24	
租金與利息	1,500,000	1,436,230	-63,770	4.25	
交通及運輸設備租金	1,200,000	1,429,730	229,730	19.14	
什項設備租金	300,000	6,500	-293,500	97.83	
折舊、折耗及攤銷	1,526,000	1,663,580	137,580	9.02	
不動產、廠房及設備折舊	1,494,000	1,638,109	144,109	9.65	
攤銷	32,000	25,471	-6,529	20.40	
稅捐與規費(強制費)	19,000	18,852	-148	0.78	
規費	19,000	18,852	-148	0.78	
其他	120,000	64,143	-55,857	46.55	
其他費用	120,000	64,143	-55,857	46.55	
其他醫療成本	73,685,000	101,870,025	28,185,025	38.25	1.主要係配合長照大樓 及護理之家營運需求，

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%	
用人費用	55,385,000	78,824,844	23,439,844	42.32	聘僱及兼職人員薪資等核實支用。 2.其他醫療成本併決算詳總說明六、(一)、4。 依據高市府104年5月28日高市府人力字第10430548100號函：人力管控方式採行用人費用率，並依109年11月30日高市府人力字第10931016700號書函續辦。
正式員額薪資	5,237,000	5,595,184	358,184	6.84	
聘僱及兼職人員薪資	25,349,000	46,421,985	21,072,985	83.13	
超時工作報酬	7,031,000	1,599,152	-5,431,848	77.26	
獎金	12,006,000	18,374,526	6,368,526	53.04	
退休及卹償金	2,045,000	2,377,690	332,690	16.27	
福利費	3,717,000	4,456,307	739,307	19.89	
服務費用	1,239,000	1,598,293	359,293	29.00	
水電費	738,000	1,111,488	373,488	50.61	
郵電費	88,000	124,157	36,157	41.09	
印刷裝訂與廣告費	260,000	185,771	-74,229	28.55	
修理保養及保固費	152,000	174,679	22,679	14.92	
保險費	1,000	2,198	1,198	119.80	
材料及用品費	13,497,000	17,478,894	3,981,894	29.50	
使用材料費	150,000	308,642	158,642	105.76	
用品消耗	786,000	450,094	-335,906	42.74	
商品及醫療用品	12,561,000	16,720,158	4,159,158	33.11	
租金與利息	260,000	300,222	40,222	15.47	
房租	230,000	300,222	70,222	30.53	
交通及運輸設備租金	30,000		-30,000	100.00	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%	
折舊、折耗及攤銷	3,254,000	3,547,260	293,260	9.01	
不動產、廠房及設備折舊	3,185,000	3,492,337	307,337	9.65	
攤銷	69,000	54,923	-14,077	20.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,000	11,000	-29,000	72.50	
會費	40,000	11,000	-29,000	72.50	
其他	10,000	109,512	99,512	995.12	
其他費用	10,000	109,512	99,512	995.12	

註：

一、管制性項目明細：

業務宣導費：辦理社區各項篩檢活動宣導費，衛生保健成本預算數650,000元、決算數637,032元。

辦理戒菸班活動、長照大樓特殊與兒虐重症長照業務活動、策略聯盟業務活動等宣導費，其他醫療成本預算數230,000元、決算數158,770元。

二、因應醫療業務需求與醫療院所、專業醫師或廠商合作明細：

(一)外包費：加護病房、精神科照護區、護理之家等照服員預算數16人、決算數65人；

住院醫療成本預算數8,000,000元、決算數49,188,600元。

(二)計時與計件人員酬金：整合性社區癌症篩檢業務電話通知工讀生預算數15人40,000元、決算數0人0元。

(三)專技人員酬金：胸腔內科、消化科及急診科等預算數60人、決算數73人；門診醫療成本預算數19,400,000元、決算數14,557,003元，住院醫療成本預算數15,400,000元、決算數5,890,748元，衛生保健成本預算數200,000元、決算數90,060元。

人事費用④
26537811

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%	
管理及總務費用	160,655,000	191,642,439	30,987,439	19.29	
管理費用及總務費用	160,655,000	191,642,439	30,987,439	19.29	1.主要係本院營運量上升，致績效獎金增加及清潔外包費等核實支用。
用人費用	109,691,000	116,203,604	6,512,604	5.94	2.管理及總務費用併決算詳總說明六、(一)、5。 依據高市府104年5月28日高市府人力字第10430548100號函：人力管控方式採用人費用率，並依109年11月30日高市府人力字第10931016700號書函續辦。
正式員額薪資	27,009,000	29,152,062	2,143,062	7.93	
聘僱及兼職人員薪資	36,444,000	32,004,970	-4,439,030	12.18	
超時工作報酬	1,255,000	5,016,432	3,761,432	299.72	
獎金	25,779,000	30,249,954	4,470,954	17.34	
退休及卹償金	6,991,000	6,826,056	-164,944	2.36	
資遣費	180,000	128,000	-52,000	28.89	
福利費	12,033,000	12,826,130	793,130	6.59	
服務費用	33,661,000	53,790,264	20,129,264	59.80	
水電費	850,000	1,061,730	211,730	24.91	
郵電費	410,000	585,408	175,408	42.78	
旅運費	320,000	510,108	190,108	59.41	
印刷裝訂與廣告費	1,400,000	1,395,385	-4,615	0.33	
修理保養及保固費	12,449,000	21,434,079	8,985,079	72.18	
保險費	343,000	299,770	-43,230	12.60	
一般服務費	16,571,000	24,038,517	7,467,517	45.06	
專業服務費	1,150,000	4,297,267	3,147,267	273.68	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	%	
公共關係費	168,000	168,000			
材料及用品費	11,126,000	13,052,041	1,926,041	17.31	
使用材料費	690,000	792,415	102,415	14.84	
用品消耗	10,436,000	12,259,626	1,823,626	17.47	
租金與利息	520,000	796,865	276,865	53.24	
交通及運輸設備租金	170,000	549,830	379,830	223.43	
什項設備租金	350,000	247,035	-102,965	29.42	
折舊、折耗及攤銷	3,305,000	3,602,826	297,826	9.01	
不動產、廠房及設備折舊	3,235,000	3,547,105	312,105	9.65	
攤銷	70,000	55,721	-14,279	20.40	
稅捐與規費（強制費）	1,187,000	1,548,084	361,084	30.42	
消費與行為稅	1,052,000	1,390,348	338,348	32.16	
規費	135,000	157,736	22,736	16.84	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	365,000	820,965	455,965	124.92	
會費	290,000	255,690	-34,310	11.83	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	75,000	565,275	490,275	653.70	
其他	800,000	1,827,790	1,027,790	128.47	
其他費用	800,000	1,827,790	1,027,790	128.47	

註：

一、管制性項目明細：

(一)業務宣導費：購置院內活動宣導品，預算數350,000元、決算數336,111元。

(二)廣告費：辦理人力招募等廣告刊登，預算數200,000元、決算數26,250元。

(三)公共關係費：首長特別費預算數168,000元、決算數168,000元。

二、因應醫療業務需求與醫療院所、專業醫師或廠商合作明細：

外包費：1.院舍委託清潔公司外包預算數30人8,600,000元、決算數25人13,028,805元。

2.駐衛保全委外服務預算數預算數4人3,700,000元、決算數4人2,550,668元。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	43,108,000	12,554,476	-30,553,524	70.88	
研究發展費用	23,607,000	7,744,287	-15,862,713	67.19	主要係研究計畫相關研究費用等核實支用。
用人費用	1,837,000	500,725	-1,336,275	72.74	依據高市府104年5月28日高市府人力字第10430548100號函:人力管控方式採用人費用率，並依109年11月30日高市府人力字第10931016700號書函續辦。
聘僱及兼職人員薪資	1,632,000	421,056	-1,210,944	74.20	
退休及卹償金	97,000	21,475	-75,525	77.86	
福利費	108,000	58,194	-49,806	46.12	
服務費用	10,570,000	2,604,499	-7,965,501	75.36	
旅運費	200,000	223,645	23,645	11.82	
印刷裝訂與廣告費	500,000	146,847	-353,153	70.63	
一般服務費	100,000	541	-99,459	99.46	
專業服務費	9,770,000	2,233,466	-7,536,534	77.14	
材料及用品費	10,200,000	4,040,646	-6,159,354	60.39	
用品消耗	10,200,000	4,040,646	-6,159,354	60.39	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	500,000		-500,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500,000		-500,000	100.00	
其他	500,000	598,417	98,417	19.68	
其他費用	500,000	598,417	98,417	19.68	
訓練費用	19,501,000	4,810,189	-14,690,811	75.33	主要係辦理院內教育訓練課程所使用之材料用品及專業服務費等低於預期。
服務費用	11,710,000	2,883,634	-8,826,366	75.37	
旅運費	1,000,000	475,629	-524,371	52.44	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金
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	%	
印刷裝訂與廣告費	2,500,000	893,535	-1,606,465	64.26	
一般服務費	10,000		-10,000	100.00	
專業服務費	8,200,000	1,514,470	-6,685,530	81.53	
材料及用品費	6,391,000	1,297,202	-5,093,798	79.70	
用品消耗	6,391,000	1,297,202	-5,093,798	79.70	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	500,000		-500,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	500,000		-500,000	100.00	
其他	900,000	629,353	-270,647	30.07	
其他費用	900,000	629,353	-270,647	30.07	

註：管制性項目：國外旅費預算數400,000元、決算數400,000元。

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

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	756,000	658,028	-97,972	12.96	
雜項業務費用	756,000	658,028	-97,972	12.96	主要係因「社區整體照顧服務-C級巷弄長照站」相關費用低於預期。
服務費用	336,000	322,312	-13,688	4.07	
水電費	30,000	17,095	-12,905	43.02	
郵電費	10,000	1,913	-8,087	80.87	
印刷裝訂與廣告費	50,000		-50,000	100.00	
保險費	10,000	4,996	-5,004	50.04	
一般服務費	60,000	57,708	-2,292	3.82	
專業服務費	176,000	240,600	64,600	36.70	
材料及用品費	270,000	15,078	-254,922	94.42	
使用材料費	20,000	12,328	-7,672	38.36	
用品消耗	250,000	2,750	-247,250	98.90	
其他	150,000	320,638	170,638	113.76	
其他費用	150,000	320,638	170,638	113.76	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	4,501,000	18,906,807	14,405,807	320.06	
其他業務外費用	4,501,000	18,906,807	14,405,807	320.06	
財產交易短絀	3,096,000	362,045	-2,733,955	88.31	主要係報廢資產數量低於預期所致。
短絀、賠償與保險給付	3,096,000	362,045	-2,733,955	88.31	
各項短絀	3,096,000	362,045	-2,733,955	88.31	
雜項費用	1,405,000	18,544,762	17,139,762	1,219.91	1.主要係因110年度健保應收款結算，該年度備抵醫折溢提，增列雜項費用所致。 2.雜項費用併決算詳總說明六、(一)、6。
用人費用	312,000	274,000	-38,000	12.18	
福利費	312,000	274,000	-38,000	12.18	
服務費用	168,000	270,000	102,000	60.71	
專業服務費	168,000	270,000	102,000	60.71	
材料及用品費	200,000	245,626	45,626	22.81	
用品消耗	200,000	245,626	45,626	22.81	
稅捐與規費（強制費）	15,000	10,911	-4,089	27.26	
土地稅	5,000	1,971	-3,029	60.58	
房屋稅	10,000	8,940	-1,060	10.60	
短絀、賠償與保險給付	10,000	15,000	5,000	50.00	
賠償給付	10,000	15,000	5,000	50.00	
其他	700,000	17,729,225	17,029,225	2,432.75	
其他費用	700,000	17,729,225	17,029,225	2,432.75	

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		903,498,979	644,562,005	23,737,295
減：以前年度已提折舊數		371,375,603	441,241,490	17,803,144
上年度期末帳面價值		532,123,376	203,320,515	5,934,151
加：本年度新增資產價值		4,075,649	83,798,412	65,400
減：本年度減少資產價值			338,661	3,289
加減：調整欄		10,051,645		
減：本年度提列折舊數		20,589,707	44,538,618	1,232,753
本年度期末帳面價值		525,660,963	242,241,648	4,763,509
本年度提列折舊數		20,589,707	44,538,618	1,232,753
醫療成本		19,560,221	42,311,685	1,171,117
管理及總務費用		1,029,486	2,226,933	61,636
合 計		20,589,707	44,538,618	1,232,753

註：1.房屋及建築:本年度新增價值係增置4,075,649元；調整數為未完工程轉正數10,051,645元。

2.機械及設備:本年度新增價值係增置77,415,569元、受贈6,382,843元；減少價值係報廢帳面價值338,661元。

3.交通及運輸設備:本年度新增價值係增置65,400元；減少價值係報廢帳面價值3,289元。

4.什項設備:本年度新增價值係增置20,950,306元、受贈1,483,669元;減少價值係報廢帳面價值20,095元。

112年度

單位：新臺幣元

30

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	4,245,138	3,883,093	362,045
機械及設備	3,943,914	3,605,253	338,661
交通及運輸設備	29,600	26,311	3,289
什項設備	271,624	251,529	20,095
合 計	4,245,138	3,883,093	362,045

院醫療藥品基金

明細表

112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	%
		362,045	3,096,000	-2,733,955	88.31
		338,661	3,027,000	-2,688,339	88.81
		3,289		3,289	
		20,095	69,000	-48,905	70.88
		362,045	3,096,000	-2,733,955	88.31

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

公庫撥補款明細表

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
公庫增撥基金數		34,329	34,329	衛生局補助「社區 整體照顧服務體系- C級巷弄長照站」設 施設備費，超出法 定預算併入決算辦 理，相關核准文號 詳總說明六、(一)、 8。
公庫填補短絀數				
合 計		34,329	34,329	

高雄市立民生醫
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	42,555,568	19,000,000	
房屋及建築	42,555,568	19,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備	18,622,000	74,047,000	
機械及設備	18,622,000	74,047,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備	18,000,000	763,000	2,660,000
什項設備	18,000,000	763,000	2,660,000
合 計	79,177,568	93,810,000	2,660,000

註：1.房屋及建築：調整轉入數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

2.機械及設備：調整轉出數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

3.交通及運輸設備：調整轉入數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

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

5.工程管理費皆依據「高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點」計算，預算數380,683元，決算數21,060元。

112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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
一般建築及設備計畫				79,177,568	93,810,000	2,660,000	
一次性項目				79,177,568	93,810,000	2,660,000	
房屋及建築				42,555,568	19,000,000		5,393,075
機械及設備				18,622,000	74,047,000		-5,780,475
交通及運輸設備							65,400
什項設備				18,000,000	763,000	2,660,000	322,000
合 計				79,177,568	93,810,000	2,660,000	

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計 數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
175,647,568		175,647,568		138,836,839	79.04	138,836,839	79.04	1.「正門及中庭整修改善工程」工程部份已於112年11月3日完成驗收，且已完成結算及付款，惟尚未完成委託技術服務案之驗收程序故辦理保留。 2.「全院候診及健檢空間建置工程」開工日為111年9月22日，完工日為112年11月6日，目前工程因驗收不符契約規定，尚辦理改善中故辦理保留。 3.「一樓放射科整修工程」開工日為112年1月25日，完工日為112年9月15日，工程已驗收合格，惟因許可文件尚未取得，需俟取得後撥付尾款，故辦理保留。 4.「3樓手術室整修工程」本案工程經5次招標，於112年10月20日決標，工期為150日曆天，且須配合醫院營運協調施工工期，該案仍在施工階段，故辦理保留。 5.「地下一樓廚房整修工程」本案工程經5次招標，於112年12月15日決標，該案仍在施工階段，故辦理保留。 6.「草皮植栽採購案」於112年10月16日決標，履約期限至12月18日，未及辦理驗收，故辦理保留。 「高階影像系統組」經多次流標後於112年9月20日決標，履約期限至113年3月30日，未能於當年度完成，故辦理保留。
175,647,568		175,647,568		138,836,839	79.04	138,836,839	79.04	
66,948,643		66,948,643		40,405,564	60.35	40,405,564	60.35	
86,888,525		86,888,525		77,415,569	89.10	77,415,569	89.10	
65,400		65,400		65,400	100.00	65,400	100.00	
21,745,000		21,745,000		20,950,306	96.35	20,950,306	96.35	
175,647,568		175,647,568		138,836,839	79.04	138,836,839	79.04	

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	322,300.00	796,726,000	329,353.00	840,678,731
住院醫療服務	人日	70,282.00	616,000,000	95,070.00	839,511,094
衛生保健服務	人次	55,000.00	36,600,000	29,155.00	25,302,448
其他醫療收入	年	1.00	78,000,000	1.00	86,470,319
合 計			1,527,326,000		1,791,962,592

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
7,053.00	2.19	43,952,731	5.52	
24,788.00	35.27	223,511,094	36.28	主要係因護理之家策略聯盟致住院人數增加所致。
-25,845.00	46.99	-11,297,552	30.87	主要係因健檢人數低於預期所致。
		8,470,319	10.86	主要係因醫療品質提升及臨場服務收入增加所致。
		264,636,592	17.33	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

基金數額增減明細表

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	備 註
期初基金數額	597,686,000	597,685,892	-108	
加：	34,329	34,329		
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
公庫增撥數	34,329	34,329		1.預算數34,329元係本年度併決算辦理金額。
				2.衛生局補助「社區整體照顧服務體系-C級巷弄長照站」設施設備費，超出法定預算併入決算辦理，相關核准文號詳總說明六、(一)、8。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	597,720,329	597,720,221	-108	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

無形資產明細表

中華民國112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	900,000	1,680,000	780,000	86.67	1.與預算數差異係因購置數位電子表單製作管理平台所致。 2.併決算詳總說明六、(一)、7。
電腦軟體	900,000	1,680,000	780,000	86.67	

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	1,040	779	-261	
專任人員	1,040	779	-261	
職員	284	190	-94	
技工	5	1	-4	
工友	20	1	-19	
約僱	731	587	-144	
總 計	1,040	779	-261	

註：一、外包費：1.加護病房、精神科照護區、護理之家等照服員65人。2.院舍委託清潔公司外包25人。3.駐衛保全委外服務4人。二、計時與計件人員酬金：整合性社區癌症篩檢業務電話通知工讀生0人。三、專技人員酬金：胸腔內科、消化科及急診科等73人。

科 目	預 算 數				
	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	137,316,000	231,669,000	26,407,000		299,862,000
醫療成本	110,307,000	193,593,000	25,152,000		274,083,000
管理及總務費用	27,009,000	36,444,000	1,255,000		25,779,000
研究發展及訓練費用		1,632,000			
其他業務外費用					
合 計	137,316,000	231,669,000	26,407,000		299,862,000

註：一. 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785人，預算數45,921,000

二. 考績(核)獎金：依據公務人員考績法及高雄市政府衛生局所屬市立醫院醫務契約人員管

三. 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755人，預算數

四. 外包費：1. 加護病房、精神科照護區、護理之家等照服員預算數16人8,000,000元、

2. 院舍委託清潔公司外包預算數30人8,600,000元、決算數25人13,028,805元。

3. 駐衛保全委外服務預算數4人3,700,000元、決算數4人2,550,668元。

五. 計時與計件人員酬金：整合性社區癌症篩檢業務電話通知工讀生預算數15人40,000元、

六. 專技人員酬金：胸腔內科、消化科及急診科等預算數60人35,000,000元、決算數73人

院醫療藥品基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

預 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
29,734,000	180,000	53,738,000		778,906,000		778,906,000
22,646,000		41,285,000		667,066,000		667,066,000
6,991,000	180,000	12,033,000		109,691,000		109,691,000
97,000		108,000		1,837,000		1,837,000
		312,000		312,000		312,000
29,734,000	180,000	53,738,000		778,906,000		778,906,000

元，決算數46,280,502元。

理要點規定發放451人，預算數21,133,000元，決算數20,865,594元。

232,808,000元，決算數317,482,126元。

決算數65人49,188,600元。

決算數0人0元。

20,537,811元。

科 目	決 算 數				
	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	146,011,909	239,982,467	19,147,269		384,628,222
醫療成本	116,859,847	207,584,441	14,130,837		354,378,268
管理及總務費用	29,152,062	31,976,970	5,016,432		30,249,954
研究發展及訓練費用		421,056			
其他業務外費用					
合 計	146,011,909	239,982,467	19,147,269		384,628,222

院醫療藥品基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決 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
33,507,017	128,000	63,186,238		886,591,122	28,000	886,619,122
26,659,486		50,027,914		769,640,793		769,640,793
6,826,056	128,000	12,826,130		116,175,604	28,000	116,203,604
21,475		58,194		500,725		500,725
		274,000		274,000		274,000
33,507,017	128,000	63,186,238		886,591,122	28,000	886,619,122

中華民國112年度

[illegible]

47

高雄市立民生醫院醫療藥品基金

各項費用彙計表

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	
			金額	%
用人費用	778,906,000	886,619,122	107,713,122	13.83
正式員額薪資	137,316,000	146,011,909	8,695,909	6.33
聘僱及兼職人員薪資	231,669,000	240,010,467	8,341,467	3.60
超時工作報酬	26,407,000	19,147,269	-7,259,731	27.49
獎金	299,862,000	384,628,222	84,766,222	28.27
退休及卹償金	29,734,000	33,507,017	3,773,017	12.69
資遣費	180,000	128,000	-52,000	28.89
福利費	53,738,000	63,186,238	9,448,238	17.58
服務費用	156,016,000	195,547,246	39,531,246	25.34
水電費	15,130,000	21,370,919	6,240,919	41.25
郵電費	2,810,000	4,175,213	1,365,213	48.58
旅運費	1,680,000	1,354,794	-325,206	19.36
印刷裝訂與廣告費	6,480,000	4,731,690	-1,748,310	26.98
修理保養及保固費	25,630,000	38,068,935	12,438,935	48.53
保險費	373,000	336,633	-36,367	9.75
一般服務費	34,781,000	80,487,242	45,706,242	131.41
專業服務費	68,964,000	44,853,820	-24,110,180	34.96
公共關係費	168,000	168,000		
材料及用品費	488,274,000	586,901,763	98,627,763	20.20
使用材料費	4,393,000	4,553,642	160,642	3.66
用品消耗	35,413,000	26,273,521	-9,139,479	25.81
商品及醫療用品	448,468,000	556,074,600	107,606,600	23.99
租金與利息	19,850,000	19,907,304	57,304	0.29
房租	1,200,000	3,459,422	2,259,422	188.29
機器租金	15,000,000	10,474,103	-4,525,897	30.17
交通及運輸設備租金	3,000,000	5,720,244	2,720,244	90.67
什項設備租金	650,000	253,535	-396,465	60.99
折舊、折耗及攤銷	66,100,000	72,056,512	5,956,512	9.01
不動產、廠房及設備折舊	64,700,000	70,942,064	6,242,064	9.65
攤銷	1,400,000	1,114,448	-285,552	20.40

高雄市立民生醫院醫療藥品基金
各項費用彙計表
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	
			金額	%
稅捐與規費（強制費）	1,222,000	1,577,847	355,847	29.12
土地稅	5,000	1,971	-3,029	60.58
房屋稅	10,000	8,940	-1,060	10.60
消費與行為稅	1,052,000	1,390,348	338,348	32.16
規費	155,000	176,588	21,588	13.93
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,231,000	2,360,263	-870,737	26.95
會費	2,156,000	1,794,988	-361,012	16.74
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,075,000	565,275	-509,725	47.42
短絀、賠償與保險給付	4,006,000	907,823	-3,098,177	77.34
各項短絀	3,996,000	892,823	-3,103,177	77.66
賠償給付	10,000	15,000	5,000	50.00
其他	3,210,000	21,329,309	18,119,309	564.46
其他費用	3,210,000	21,329,309	18,119,309	564.46
合 計	1,520,815,000	1,787,207,189	266,392,189	17.52

高雄市立民生醫院醫療藥品基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	400,000	400,000			
廣告費	200,000	26,250	-173,750	86.88	
業務宣導費	1,230,000	1,131,913	-98,087	7.97	
公共關係費	168,000	168,000			
統計所需項目					
義（志）工服務費	560,000	695,755	135,755	24.24	
計時與計件人員酬金	40,000		-40,000	100.00	
專技人員酬金	35,000,000	20,537,811	-14,462,189	41.32	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,076,000	3,131,640	-2,944,360	48.46	
未足額進用身障人員差額補助費	10,000		-10,000	100.00	

主辦會計人員：

會計室黃雪嬌

基金主持人：

高雄市民生醫院代理院長顏家祺