

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

高雄市總決算

高雄市政府衛生局主管

衛生局各區衛生所醫療藥品基金附屬單位決算

(非營業部分)

高雄市政府衛生局 編

衛生局各區衛生所醫療藥品基金111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.....	4
二、餘絀撥補表.....	5
三、現金流量表.....	6
四、平衡表.....	8
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	11
二、業務外收入明細表.....	12
三、醫療成本明細表.....	13
四、管理及總務費用明細表.....	16
五、業務外費用明細表.....	17
六、資產折舊明細表.....	18
七、資產報廢明細表.....	20
八、固定資產建設改良擴充明細表.....	22
九、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	24
十、主要營運項目執行績效摘要表.....	26
十一、基金數額增減明細表.....	28
十二、員工人數彙計表.....	29
十三、用人費用彙計表.....	30
十四、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	34
十五、所屬分決算收支概況表.....	35

十六、各項費用彙計表.....	37
十七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	39

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國111度

一、業務計畫實施績效

本基金係於縣市合併後，承接原高雄市各區衛生所醫療藥品基金及原高雄縣醫療作業基金，辦理推行各項公共衛生保健、防疫業務、改善民眾衛生習慣促進民眾身心健康，另鳳山區等27區衛生所之醫療業務以辦理基層醫療門診業務為主責。

茲就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)/(量)	決算數 (元)/(量)	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	155,597,000	185,542,224	119.25	主要係因應COVID-19疫情，增加視訊診療業務所致。	
二、門診醫療服務人次	245,918	263,141	107.00	主要係因應COVID-19疫情，增加視訊診療業務所致。	
三、衛生保健服務收入	9,244,000	10,433,942	112.87	主要係COVID-19疫苗接種處置費增加所致。	
四、衛生保健服務人次	39,336	78,120	198.60	主要係COVID-19疫苗接種處置費增加所致。	
五、其他醫療收入	1,995,000	2,723,206	136.50	主要係COVID-19疫苗接種證明書收入增加所致。	

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	152,040,000	185,285,599	33,245,599	21.87	
(一)醫療收入	152,040,000	185,285,599	33,245,599	21.87	
1.門診醫療收入	155,597,000	185,542,224	29,945,224	19.25	主要係因應COVID-19疫情，增加視訊診療業務所致。
2.衛生保健收入	9,244,000	10,433,942	1,189,942	12.87	主要係COVID-19疫苗接種處置費增加所致。
3.其他醫療收入	1,995,000	2,723,206	728,206	36.50	主要係COVID-19疫苗接種證明書收入增加所致。
4.醫療折讓	-14,796,000	-13,413,773	1,382,227	9.34	
二、業務外收入	1,775,000	3,459,716	1,684,716	94.91	
(一)財務收入	1,696,000	3,157,121	1,461,121	86.15	
利息收入	1,696,000	3,157,121	1,461,121	86.15	主要係利率調升及存款增加所致。
(二)其他業務外收入	79,000	302,595	223,595	283.03	
雜項收入	79,000	302,595	223,595	283.03	主要係疾管處補助衛生所購置蛇毒血清登入藥品列管，補列存貨-醫療用品及雜項收入。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國111度

(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	142,020,000	170,830,177	28,810,177	20.29	
(一)醫療成本	140,826,000	169,599,857	28,773,857	20.43	
1.門診醫療成本	136,634,000	167,165,073	30,531,073	22.35	主要係門診收入增加相對績效獎金支出增加所致。
2.衛生保健成本	3,650,000	2,091,157	-1,558,843	42.71	主要係由COVID-19疫苗接種站等中央計畫補助款項分攤水電費支出，致基金費用支出減少所致。
3.其他醫療成本	542,000	343,627	-198,373	36.60	主要係由COVID-19疫苗接種站等中央計畫補助款項分攤水電費支出，致基金費用支出減少所致。
(二)、管理及總務費用	1,194,000	1,230,320	36,320	3.04	
管理費用及總務費用	1,194,000	1,230,320	36,320	3.04	
二、業務外費用	7,000	140,948	133,948	1,913.54	
(一)其他業務外費用	7,000	140,948	133,948	1,913.54	
1.財產交易短絀	4,000	13,244	9,244	231.10	主要係報廢電腦、公務車等損失增加所致。
2.雜項費用	3,000	127,704	124,704	4,156.80	主要係心衛中心約聘僱人員111年移由公務預算編列，110年年終獎金仍由基金支出所致。

(三)餘絀部分

本年度預算編列賸餘11,788,000元，執行結果決算數賸餘17,774,190元，較預算數增加賸餘5,986,190元，約50.78%。主要係COVID-19疫情期間增加視訊診療業務及疫苗接種處置費等，致醫療收入增加及因利率調升與存款增加致利息收入增加所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘40,441,956元，加計本期賸餘17,774,190元，本年度累積賸餘58,216,146元，留存事業機關未分配賸餘58,216,146元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

總 說 明

中華民國111年度

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入18,647,496元。
- (二)投資活動之淨現金流入1,038,460,109元。
- (三)籌資活動之淨現金流入539,233,426元。
- (四)期初現金及約當現金513,724,907元。
- (五)期末現金及約當現金2,110,065,938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	2,125,143,780	99.89	流動負債	26,140,088	1.23
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	0	0.00	其他負債	1,984,404,689	93.27
不動產、廠房及設備	2,381,211	0.11	基金	54,260,901	2.55
其他資產	7,300	0.00	公積	4,510,467	0.21
			累積餘絀	58,216,146	2.74
合 計	2,127,532,291	100.00	合 計	2,127,532,291	100.00

六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：

門診醫療成本超法定預算數30,531,073元、管理費用及總務費用超法定預算數36,320元、財產交易短絀超法定預算數9,244元、雜項費用超法定預算數124,704元。依衛生局112年2月2日高市衛醫字第11230723200號函同意併決算辦理。

(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：無

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(六)其他：無

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國111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	152,040,000	100.00	185,285,599	100.00	33,245,599	21.87	159,683,729	100.00
醫療收入	152,040,000	100.00	185,285,599	100.00	33,245,599	21.87	159,683,729	100.00
門診醫療收入	155,597,000	102.34	185,542,224	100.14	29,945,224	19.25	162,935,836	102.04
衛生保健收入	9,244,000	6.08	10,433,942	5.63	1,189,942	12.87	7,614,861	4.77
其他醫療收入	1,995,000	1.31	2,723,206	1.47	728,206	36.50	2,216,973	1.39
醫療折讓	-14,796,000	-9.73	-13,413,773	-7.24	1,382,227	9.34	-13,083,941	-8.19
業務成本與費用	142,020,000	93.41	170,830,177	92.20	28,810,177	20.29	149,359,108	93.53
醫療成本	140,826,000	92.62	169,599,857	91.53	28,773,857	20.43	146,615,953	91.82
門診醫療成本	136,634,000	89.87	167,165,073	90.22	30,531,073	22.35	145,341,076	91.02
衛生保健成本	3,650,000	2.40	2,091,157	1.13	-1,558,843	42.71	1,025,948	0.64
其他醫療成本	542,000	0.36	343,627	0.19	-198,373	36.60	248,929	0.16
管理及總務費用	1,194,000	0.79	1,230,320	0.66	36,320	3.04	2,743,155	1.72
管理費用及總務費用	1,194,000	0.79	1,230,320	0.66	36,320	3.04	2,743,155	1.72
業務賸餘(短絀)	10,020,000	6.59	14,455,422	7.80	4,435,422	44.27	10,324,621	6.47
業務外收入	1,775,000	1.17	3,459,716	1.87	1,684,716	94.91	1,877,394	1.18
財務收入	1,696,000	1.12	3,157,121	1.70	1,461,121	86.15	1,629,148	1.02
利息收入	1,696,000	1.12	3,157,121	1.70	1,461,121	86.15	1,629,148	1.02
其他業務外收入	79,000	0.05	302,595	0.16	223,595	283.03	248,246	0.16
雜項收入	79,000	0.05	302,595	0.16	223,595	283.03	248,246	0.16
業務外費用	7,000	0.00	140,948	0.08	133,948	1,913.54	3,037,892	1.90
其他業務外費用	7,000	0.00	140,948	0.08	133,948	1,913.54	3,037,892	1.90
財產交易短絀	4,000	0.00	13,244	0.01	9,244	231.10	3,614	0.00
雜項費用	3,000	0.00	127,704	0.07	124,704	4,156.80	3,034,278	1.90
業務外賸餘(短絀)	1,768,000	1.16	3,318,768	1.79	1,550,768	87.71	-1,160,498	-0.73
本期賸餘(短絀)	11,788,000	7.75	17,774,190	9.59	5,986,190	50.78	9,164,123	5.74

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

餘絀撥補表

中華民國111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	50,558,000	100.00	58,216,146	100.00	7,658,146	15.15	40,441,956	100.00
本期賸餘	11,788,000	23.32	17,774,190	30.53	5,986,190	50.78	9,164,123	22.66
前期未分配賸餘	38,770,000	76.68	40,441,956	69.47	1,671,956	4.31	31,277,833	77.34
未分配賸餘	50,558,000	100.00	58,216,146	100.00	7,658,146	15.15	40,441,956	100.00

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

現金流量表

中華民國111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）	11,788,000	17,774,190	5,986,190	50.78
利息股利之調整	-1,696,000	-3,157,121	-1,461,121	86.15
利息收入	-1,696,000	-3,157,121	-1,461,121	86.15
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	10,092,000	14,617,069	4,525,069	44.84
調整項目	5,093,000	1,023,145	-4,069,855	79.91
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	14,796,000	13,413,773	-1,382,227	9.34
折舊、減損及折耗	757,000	598,646	-158,354	20.92
處理資產短絀（賸餘）	4,000	13,244	9,244	231.10
流動資產淨減（淨增）	-13,730,000	-13,446,188	283,812	2.07
流動負債淨增（淨減）	3,266,000	443,670	-2,822,330	86.42
未計利息股利之現金流入（流出）	15,185,000	15,640,214	455,214	3.00
收取利息	1,696,000	3,007,282	1,311,282	77.32
業務活動之淨現金流入（流出）	16,881,000	18,647,496	1,766,496	10.46
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,039,500,000	1,039,500,000	
減少流動金融資產		1,039,500,000	1,039,500,000	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-113,079	-113,079	
增加短期墊款		-113,079	-113,079	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-988,000	-926,812	61,188	6.19
增加不動產、廠房及設備	-988,000	-926,812	61,188	6.19
投資活動之淨現金流入（流出）	-988,000	1,038,460,109	1,039,448,109	105,207.30
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		539,233,426	539,233,426	
增加其他負債		539,233,426	539,233,426	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-70,137,000		70,137,000	100.00
減少其他負債	-70,137,000		70,137,000	100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-70,137,000	539,233,426	609,370,426	868.83
現金及約當現金之淨增（淨減）	-54,244,000	1,596,341,031	1,650,585,031	3,042.89
期初現金及約當現金	769,320,000	513,724,907	-255,595,093	33.22

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
期末現金及約當現金	715,076,000	2,110,065,938	1,394,989,938	195.08

註：不影響現金流量：

- 1.本年度應收醫療帳款沖抵已提列醫療折讓計12,845,909元。
- 2.減少退休及離職準備金777,462元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國111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	2,127,532,291	100.00	1,570,858,467	100.00	556,673,824	35.44
流動資產	2,125,143,780	99.89	1,568,007,416	99.82	557,136,364	35.53
現金	2,110,065,938	99.18	513,724,907	32.70	1,596,341,031	310.74
銀行存款	2,099,058,862	98.66	509,082,713	32.41	1,589,976,149	312.32
匯撥中現金	11,007,076	0.52	4,642,194	0.30	6,364,882	137.11
流動金融資產			1,039,500,000	66.17	-1,039,500,000	100.00
其他金融資產 - 流動			1,039,500,000	66.17	-1,039,500,000	100.00
應收款項	9,993,438	0.47	9,978,713	0.64	14,725	0.15
應收醫療帳款	13,097,176	0.62	12,664,426	0.81	432,750	3.42
備抵醫療折讓	-3,382,785	-0.16	-2,814,921	-0.18	-567,864	20.17
應收利息	216,037	0.01	66,198	0.00	149,839	226.35
其他應收款	63,010	0.00	63,010	0.00		
存貨	4,622,489	0.22	4,493,705	0.29	128,784	2.87
醫療用品	4,622,489	0.22	4,493,705	0.29	128,784	2.87
預付款項	348,836	0.02	310,091	0.02	38,745	12.49
預付費用	348,836	0.02	310,091	0.02	38,745	12.49
短期貸墊款	113,079	0.01			113,079	
短期墊款	113,079	0.01			113,079	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			777,462	0.05	-777,462	100.00
準備金			777,462	0.05	-777,462	100.00
退休及離職準備金			777,462	0.05	-777,462	100.00
不動產、廠房及設備	2,381,211	0.11	2,066,289	0.13	314,922	15.24
機械及設備	843,152	0.04	728,756	0.05	114,396	15.70
機械及設備	4,881,844	0.23	4,708,456	0.30	173,388	3.68
累計折舊 - 機械及設備	-4,038,692	-0.19	-3,979,700	-0.25	-58,992	1.48
交通及運輸設備	91,952	0.00	134,370	0.01	-42,418	31.57
交通及運輸設備	884,364	0.04	1,581,364	0.10	-697,000	44.08
累計折舊 - 交通及運輸設備	-792,412	-0.04	-1,446,994	-0.09	654,582	45.24
什項設備	1,446,107	0.07	1,203,163	0.08	242,944	20.19
什項設備	4,398,179	0.21	4,272,206	0.27	125,973	2.95

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國111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 - 什項設備	-2,952,072	-0.14	-3,069,043	-0.20	116,971	3.81
無形資產						
其他資產	7,300	0.00	7,300	0.00		
什項資產	7,300	0.00	7,300	0.00		
存出保證金	7,300	0.00	7,300	0.00		
合計	2,127,532,291	100.00	1,570,858,467	100.00	556,673,824	35.44

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國111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	2,010,544,777	94.50	1,471,645,143	93.68	538,899,634	36.62
流動負債	26,140,088	1.23	25,696,418	1.64	443,670	1.73
應付款項	26,140,088	1.23	25,696,418	1.64	443,670	1.73
應付帳款	1,929,085	0.09	1,497,181	0.10	431,904	28.85
應付代收款	170,654	0.01	436,634	0.03	-265,980	60.92
應付費用	23,977,339	1.13	23,699,593	1.51	277,746	1.17
其他應付款	63,010	0.00	63,010	0.00		
其他負債	1,984,404,689	93.27	1,445,948,725	92.05	538,455,964	37.24
什項負債	614,678,486	28.89	536,135,244	34.13	78,543,242	14.65
存入保證金	34,000	0.00	64,000	0.00	-30,000	46.88
應付保管款	604,321,912	28.40	525,611,586	33.46	78,710,326	14.97
應付退休及離職金			777,462	0.05	-777,462	100.00
暫收及待結轉帳項	10,322,574	0.49	9,682,196	0.62	640,378	6.61
內部往來	1,369,726,203	64.38	909,813,481	57.92	459,912,722	50.55
內部往來	1,369,726,203	64.38	909,813,481	57.92	459,912,722	50.55
淨值	116,987,514	5.50	99,213,324	6.32	17,774,190	17.92
基金	54,260,901	2.55	54,260,901	3.45		
基金	54,260,901	2.55	54,260,901	3.45		
基金	54,260,901	2.55	54,260,901	3.45		
公積	4,510,467	0.21	4,510,467	0.29		
資本公積	4,510,467	0.21	4,510,467	0.29		
受贈公積	4,449,467	0.21	4,449,467	0.28		
其他資本公積	61,000	0.00	61,000	0.00		
累積餘絀	58,216,146	2.74	40,441,956	2.57	17,774,190	43.95
累積賸餘	58,216,146	2.74	40,441,956	2.57	17,774,190	43.95
累積賸餘	58,216,146	2.74	40,441,956	2.57	17,774,190	43.95
合計	2,127,532,291	100.00	1,570,858,467	100.00	556,673,824	35.44

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

醫療收入明細表

中華民國111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	152,040,000	185,285,599	33,245,599	21.87	
門診醫療收入	155,597,000	185,542,224	29,945,224	19.25	主要係因應COVID-19疫情，增加視訊診療業務所致。
衛生保健收入	9,244,000	10,433,942	1,189,942	12.87	主要係COVID-19疫苗接種處置費增加所致。
其他醫療收入	1,995,000	2,723,206	728,206	36.50	主要係COVID-19疫苗接種證明書收入增加所致。
醫療折讓	-14,796,000	-13,413,773	1,382,227	9.34	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

業務外收入明細表

中華民國111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	1,775,000	3,459,716	1,684,716	94.91	
財務收入	1,696,000	3,157,121	1,461,121	86.15	
利息收入	1,696,000	3,157,121	1,461,121	86.15	主要係利率調升及存款增加所致。
其他業務外收入	79,000	302,595	223,595	283.03	
雜項收入	79,000	302,595	223,595	283.03	主要係疾管處補助衛生所購置蛇毒血清登入藥品列管，補列存貨-醫療用品及雜項收入。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國111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	140,826,000	169,599,857	28,773,857	20.43	
門診醫療成本	136,634,000	167,165,073	30,531,073	22.35	1.主要係門診收入增加相對績效獎金支出增加所致。2.支援門診醫療業務臨時人員預算45人，預算數14,697,000元；決算41人，決算數14,250,195元。3.門診醫療成本超法定預算數併入決算辦理，相關核准文號詳總說明六、(一)。
用人費用	79,914,000	112,785,679	32,871,679	41.13	
超時工作報酬	47,000	15,172	-31,828	67.72	
獎金	77,818,000	110,883,026	33,065,026	42.49	
福利費	2,049,000	1,887,481	-161,519	7.88	
服務費用	29,631,000	28,314,065	-1,316,935	4.44	
水電費	1,304,000	470,501	-833,499	63.92	
郵電費	1,232,000	903,172	-328,828	26.69	
旅運費	253,000	177,052	-75,948	30.02	
印刷裝訂與廣告費	370,000	232,412	-137,588	37.19	
修理保養及保固費	2,630,000	2,830,330	200,330	7.62	
保險費	126,000	110,897	-15,103	11.99	
一般服務費	16,006,000	15,281,151	-724,849	4.53	
專業服務費	7,710,000	8,308,550	598,550	7.76	
材料及用品費	24,811,000	24,444,140	-366,860	1.48	
使用材料費	214,000	203,155	-10,845	5.07	
用品消耗	1,713,000	738,747	-974,253	56.87	
商品及醫療用品	22,884,000	23,502,238	618,238	2.70	
租金與利息	581,000	330,678	-250,322	43.08	
地租及水租	20,000		-20,000	100.00	
機器租金	335,000	286,263	-48,737	14.55	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	113,000	9,035	-103,965	92.00	1.主要係由COVID-19疫苗接種站等中央計畫補助款項分攤水電費支出，致基金費用支出減少所致。2.支援衛生保健業務臨時人員預算1人，預算數91,000元；決算1人，決算數112,470元。
什項設備租金	113,000	35,380	-77,620	68.69	
折舊、折耗及攤銷	727,000	565,359	-161,641	22.23	
不動產、廠房及設備折舊	727,000	565,359	-161,641	22.23	
稅捐與規費（強制費）	41,000	23,207	-17,793	43.40	
消費與行為稅	9,000		-9,000	100.00	
規費	32,000	23,207	-8,793	27.48	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	590,000	490,250	-99,750	16.91	
會費	590,000	490,250	-99,750	16.91	
其他	339,000	211,695	-127,305	37.55	
其他費用	339,000	211,695	-127,305	37.55	
衛生保健成本	3,650,000	2,091,157	-1,558,843	42.71	
用人費用	307,000	88,628	-218,372	71.13	
獎金	259,000	88,628	-170,372	65.78	
福利費	48,000		-48,000	100.00	
服務費用	2,844,000	1,755,297	-1,088,703	38.28	
水電費	782,000	460,921	-321,079	41.06	
郵電費	66,000	20,675	-45,325	68.67	
旅運費		1,615	1,615		
印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	100.00	
修理保養及保固費	80,000	89,639	9,639	12.05	
保險費	2,000	548	-1,452	72.60	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	200,000	163,770	-36,230	18.12	
專業服務費	1,704,000	1,018,129	-685,871	40.25	
材料及用品費	442,000	215,550	-226,450	51.23	
使用材料費	2,000	1,775	-225	11.25	
用品消耗	437,000	213,775	-223,225	51.08	
商品及醫療用品	3,000		-3,000	100.00	
租金與利息		470	470		
什項設備租金		470	470		
折舊、折耗及攤銷	30,000	31,212	1,212	4.04	
不動產、廠房及設備折舊	30,000	31,212	1,212	4.04	
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	19,000		-19,000	100.00	
會費	19,000		-19,000	100.00	
其他	7,000		-7,000	100.00	
其他費用	7,000		-7,000	100.00	
其他醫療成本	542,000	343,627	-198,373	36.60	主要係由COVID-19疫苗接種站等中央計畫補助款項分攤水電費支出，致基金費用支出減少所致。
服務費用	542,000	343,627	-198,373	36.60	
水電費	254,000	91,699	-162,301	63.90	
郵電費	280,000	244,398	-35,602	12.72	
旅運費	3,000	1,530	-1,470	49.00	
修理保養及保固費	5,000	6,000	1,000	20.00	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

管理及總務費用明細表

中華民國111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	1,194,000	1,230,320	36,320	3.04	管理及總務費用超法定預算數併入決算辦理，相關核准文號詳總說明六、(一)。
管理費用及總務費用	1,194,000	1,230,320	36,320	3.04	
用人費用	1,169,000	1,208,052	39,052	3.34	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01	
獎金	105,000	104,748	-252	0.24	
退休及卹償金	53,000	54,324	1,324	2.50	
福利費	173,000	177,396	4,396	2.54	
服務費用	18,000	19,743	1,743	9.68	
印刷裝訂與廣告費	15,000	18,542	3,542	23.61	
修理保養及保固費	2,000	690	-1,310	65.50	
保險費	1,000	511	-489	48.90	
材料及用品費	6,000		-6,000	100.00	
使用材料費	6,000		-6,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷		2,075	2,075		
不動產、廠房及設備折舊		2,075	2,075		
稅捐與規費（強制費）	1,000	450	-550	55.00	
規費	1,000	450	-550	55.00	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

業務外費用明細表

中華民國111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	7,000	140,948	133,948	1,913.54	
其他業務外費用	7,000	140,948	133,948	1,913.54	
財產交易短絀	4,000	13,244	9,244	231.10	1.主要係報廢電腦、公務車等損失增加所致。 2.財產交易短絀超法定預算數併入決算辦理，相關核准文號詳總說明六、(一)。
短絀、賠償與保險給付	4,000	13,244	9,244	231.10	
各項短絀	4,000	13,244	9,244	231.10	
雜項費用	3,000	127,704	124,704	4,156.80	1.主要係心衛中心約聘僱人員111年移由公務預算編列，110年年終獎金仍由基金支出所致。 2.雜項費用超法定預算數併入決算辦理，相關核准文號詳總說明六、(一)。
用人費用		122,704	122,704		
獎金		122,704	122,704		
其他	3,000	5,000	2,000	66.67	
其他費用	3,000	5,000	2,000	66.67	

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			4,708,456	1,581,364
減：以前年度已提折舊數			3,979,700	1,446,994
上年度期末帳面價值			728,756	134,370
加：本年度新增資產價值			434,211	
減：本年度減少資產價值			2,608	6,970
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			317,207	35,448
本年度期末帳面價值			843,152	91,952
本年度提列折舊數			317,207	35,448
醫療成本			317,207	35,448
管理及總務費用				
合 計			317,207	35,448

註：1.本年度新增資產價值926,812元係為本年度增置之資產。(詳P.22)

2.本年度減少資產價值13,244元係為本年度報廢之資產。(詳P.20)

所醫療藥品基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
4,272,206						10,562,026
3,069,043						8,495,737
1,203,163						2,066,289
492,601						926,812
3,666						13,244
245,991						598,646
1,446,107						2,381,211
245,991						598,646
243,916						596,571
2,075						2,075
245,991						598,646

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	1,324,451	1,311,207	13,244
機械及設備	260,823	258,215	2,608
交通及運輸設備	697,000	690,030	6,970
什項設備	366,628	362,962	3,666
合 計	1,324,451	1,311,207	13,244

明細表

111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	%
		13,244	4,000	9,244	231.10
		2,608	1,000	1,608	160.80
		6,970		6,970	
		3,666	3,000	666	22.20
		13,244	4,000	9,244	231.10

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			
機械及設備		474,000	
機械及設備		474,000	
什項設備		514,000	
什項設備		514,000	
合 計		988,000	

所醫療藥品基金
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	474,000	434,211	-39,789	
	474,000	434,211	-39,789	
	514,000	492,601	-21,399	
	514,000	492,601	-21,399	
	988,000	926,812	-61,188	

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					988,000		
一次性項目					988,000		
機械及設備					474,000		
什項設備					514,000		
合 計					988,000		

畫預算與實際進度比較表

111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 (%)					
988,000		988,000		926,812	93.81	926,812	93.81	
988,000		988,000		926,812	93.81	926,812	93.81	
474,000		474,000		434,211	91.61	434,211	91.61	
514,000		514,000		492,601	95.84	492,601	95.84	
988,000		988,000		926,812	93.81	926,812	93.81	

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	245,918.00	155,597,000	263,141.00	185,542,224
衛生保健服務	人次	39,336.00	9,244,000	78,120.00	10,433,942
其他醫療收入	年	1.00	1,995,000	1.00	2,723,206
合 計			166,836,000		198,699,372

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
17,223.00	7.00	29,945,224	19.25	主要係因應COVID-19疫情，增加視訊診療業務所致。 主要係COVID-19疫苗接種處置費增加所致。 主要係COVID-19疫苗接種證明書收入增加所致。
38,784.00	98.60	1,189,942	12.87	
		728,206	36.50	
		31,863,372	19.10	

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

基金數額增減明細表

中華民國111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	54,261,000	54,260,901	-99	本年度決算數較預算數減少99元，係因預算數編列單位為新臺幣千元之故。
加：				
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				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	54,261,000	54,260,901	-99	

所醫療藥品基金

彙 計 表

111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
53,000		2,270,000		81,390,000		81,390,000
		2,097,000		80,221,000		80,221,000
53,000		173,000		1,169,000		1,169,000
53,000		2,270,000		81,390,000		81,390,000

所醫療藥品基金

彙 計 表

111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
54,324		2,064,877		114,205,063		114,205,063
		1,887,481		112,874,307		112,874,307
54,324		177,396		1,208,052		1,208,052
				122,704		122,704
54,324		2,064,877		114,205,063		114,205,063

14,362,665元。

元。

衛生局各區衛生所醫療藥品基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

註：1.管理用車輛:截至本年度終了，機車5輛。
 2.其他車輛:本年度無增購或汰舊換新。

衛生局各區衛生
所屬分決算
中華民國

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀)
高雄市衛生局(局本部)醫療藥品基金	230,290	1,230,320	-1,000,030
高雄市鳳山區衛生所醫療藥品基金	9,160	158,002	-148,842
高雄市林園區衛生所醫療藥品基金	6,157,953	5,585,425	572,528
高雄市大寮區衛生所醫療藥品基金	12,756,293	11,356,174	1,400,119
高雄市大樹區衛生所醫療藥品基金	824,915	830,084	-5,169
高雄市鳥松區衛生所醫療藥品基金	63,915	63,915	
高雄市仁武區衛生所醫療藥品基金	6,575,848	6,076,408	499,440
高雄市大社區衛生所醫療藥品基金	0	3,848	-3,848
高雄市岡山區衛生所醫療藥品基金	97,359	114,364	-17,005
高雄市橋頭區衛生所醫療藥品基金	3,967,140	3,638,135	329,005
高雄市燕巢區衛生所醫療藥品基金	1,825,426	1,701,256	124,170
高雄市田寮區衛生所醫療藥品基金	8,940,572	8,414,724	525,848
高雄市阿蓮區衛生所醫療藥品基金	7,294,547	6,487,390	807,157
高雄市路竹區衛生所醫療藥品基金	7,855,552	7,055,766	799,786
高雄市湖內區衛生所醫療藥品基金	637,727	637,727	
高雄市茄萣區衛生所醫療藥品基金	11,119,516	10,088,515	1,031,001
高雄市永安區衛生所醫療藥品基金	10,850,674	9,808,706	1,041,968
高雄市彌陀區衛生所醫療藥品基金	2,776,367	2,546,483	229,884
高雄市梓官區衛生所醫療藥品基金	7,701,541	7,097,100	604,441
高雄市旗山區衛生所醫療藥品基金	6,820,677	6,318,308	502,369
高雄市美濃區衛生所醫療藥品基金	6,455,585	5,791,822	663,763
高雄市六龜區衛生所醫療藥品基金	31,968,792	30,034,448	1,934,344
高雄市内門區衛生所醫療藥品基金	2,475,138	2,367,216	107,922
高雄市杉林區衛生所醫療藥品基金	11,625,437	10,490,298	1,135,139
高雄市甲仙區衛生所醫療藥品基金	10,204,757	9,300,125	904,632
高雄市茂林區衛生所醫療藥品基金	9,325,824	8,385,954	939,870
高雄市桃源區衛生所醫療藥品基金	9,364,547	8,507,914	856,633
高雄市那瑪夏區衛生所醫療藥品基金	7,360,047	6,739,750	620,297
合 計	185,285,599	170,830,177	14,455,422

所醫療藥品基金

收支概況表

111年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本期賸餘 (短絀)
3,122,263	130,204	2,992,059	1,992,029
2,295		2,295	-146,547
1,553		1,553	574,081
4,467	175	4,292	1,404,411
890	199	691	-4,478
149	300	-151	-151
485		485	499,925
67		67	-3,781
214		214	-16,791
560		560	329,565
1,976		1,976	126,146
2,200	946	1,254	527,102
1,295		1,295	808,452
1,781		1,781	801,567
173		173	173
1,727		1,727	1,032,728
1,573		1,573	1,043,541
439	365	74	229,958
828	456	372	604,813
4,421	205	4,216	506,585
1,409	2,187	-778	662,985
10,071	0	10,071	1,944,415
364	911	-547	107,375
925		925	1,136,064
82,748		82,748	987,380
127,593	5,000	122,593	1,062,463
2,524		2,524	859,157
84,726		84,726	705,023
3,459,716	140,948	3,318,768	17,774,190

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國111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	81,390,000	114,205,063	32,815,063	40.32
聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01
超時工作報酬	47,000	15,172	-31,828	67.72
獎金	78,182,000	111,199,106	33,017,106	42.23
退休及卹償金	53,000	54,324	1,324	2.50
福利費	2,270,000	2,064,877	-205,123	9.04
服務費用	33,035,000	30,432,732	-2,602,268	7.88
水電費	2,340,000	1,023,121	-1,316,879	56.28
郵電費	1,578,000	1,168,245	-409,755	25.97
旅運費	256,000	180,197	-75,803	29.61
印刷裝訂與廣告費	395,000	250,954	-144,046	36.47
修理保養及保固費	2,717,000	2,926,659	209,659	7.72
保險費	129,000	111,956	-17,044	13.21
一般服務費	16,206,000	15,444,921	-761,079	4.70
專業服務費	9,414,000	9,326,679	-87,321	0.93
材料及用品費	25,259,000	24,659,690	-599,310	2.37
使用材料費	222,000	204,930	-17,070	7.69
用品消耗	2,150,000	952,522	-1,197,478	55.70
商品及醫療用品	22,887,000	23,502,238	615,238	2.69
租金與利息	581,000	331,148	-249,852	43.00
地租及水租	20,000		-20,000	100.00
機器租金	335,000	286,263	-48,737	14.55
交通及運輸設備租金	113,000	9,035	-103,965	92.00
什項設備租金	113,000	35,850	-77,150	68.27
折舊、折耗及攤銷	757,000	598,646	-158,354	20.92
不動產、廠房及設備折舊	757,000	598,646	-158,354	20.92
稅捐與規費（強制費）	43,000	23,657	-19,343	44.98
消費與行為稅	9,000		-9,000	100.00
規費	34,000	23,657	-10,343	30.42
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	609,000	490,250	-118,750	19.50

衛生局各區衛生所醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費	609,000	490,250	-118,750	19.50
短絀、賠償與保險給付	4,000	13,244	9,244	231.10
各項短絀	4,000	13,244	9,244	231.10
其他	349,000	216,695	-132,305	37.91
其他費用	349,000	216,695	-132,305	37.91
合 計	142,027,000	170,971,125	28,944,125	20.38

衛生局各區衛生所醫療藥品基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
宿舍修護費	9,000		-9,000	100.00	
義(志)工服務費	339,000	145,970	-193,030	56.94	
計時與計件人員酬金	14,788,000	14,362,665	-425,335	2.88	
專技人員酬金	5,253,000	6,662,166	1,409,166	26.83	