

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

附屬單位決算分決算

(非營業部分)

高雄市立聯合醫院編

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金114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.....	21
六、研究發展及訓練費用明細表.....	23
七、其他業務費用明細表.....	25
八、業務外費用明細表.....	26
九、資產折舊明細表.....	28
十、資產報廢明細表.....	30
十一、公庫撥補款明細表.....	32
十二、固定資產建設改良擴充明細表.....	33
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	35
十四、主要營運項目執行績效摘要表.....	37
十五、基金數額增減明細表.....	39

十六、無形資產明細表.....	40
十七、員工人數彙計表.....	41
十八、用人費用彙計表.....	42
十九、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	46
二十、各項費用彙計表.....	47
二十一、管制性項目及統計所需項目比較表.....	49

甲、總說明

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

為提供市民優質之醫療照護，並肩負公共衛生保健與社會服務責任，藉由醫療團隊合作，提升醫療品質、社區醫療照護與公共衛生保健功能，營造高齡友善及婦女友善醫療環境，達到親近性，便利性及友善性之醫療環境，並貫徹公立醫療機構永續經營之衛生政策目標。

茲就本院各業務計畫實施績效重點概述如下：

單位：元

業務計畫名稱及重要項目	預算數	決算數	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	1,124,191,000	1,030,610,312	91.68	已完成。	如期完成。
二、門診醫療服務人次	424,911	397,018	93.44	已完成。	如期完成。
三、住院醫療服務收入	693,932,000	751,981,311	108.37	已完成。	如期完成。
四、住院醫療服務人日	69,679	64,022	91.88	已完成。	如期完成。
五、衛生保健服務收入	59,200,000	68,432,840	115.60	已完成。	如期完成。
六、衛生保健服務人次	37,000	40,427	109.26	已完成。	如期完成。
七、高雄市立聯合醫院出入動線及診間調整裝修工程計畫	86,269,809	86,269,809	100.00	已完成。	如期完成。

二、收支餘絀情形

(一) 收入部分

單位：元

收入項目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減		比較增減超過 20% 原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務收入	1,858,878,000	1,920,637,181	61,759,181	3.32	
(一) 醫療收入	1,732,509,000	1,793,770,771	61,261,771	3.54	
1. 門診醫療收入	1,124,191,000	1,030,610,312	-93,580,688	-8.32	
2. 住院醫療收入	693,932,000	751,981,311	58,049,311	8.37	
3. 衛生保健收入	59,200,000	68,432,840	9,232,840	15.60	
4. 其他醫療收入	3,500,000	10,843,758	7,343,758	209.82	主要係因醫療品質提升及臨場服務場次高於預期所致。
5. 醫療折讓	-141,814,000	-65,063,744	76,750,256	-54.12	主要係因健保核刪減數額較預期低所致。
6. 醫療優待免費	-6,500,000	-3,033,706	3,466,294	-53.33	主要係因實際符合優免對象較預期低所致。
(二) 其他業務收入	126,369,000	126,866,410	497,410	0.39	
1. 其他補助收入	126,119,000	125,100,957	-1,018,043	-0.81	
2. 雜項業務收入	250,000	1,765,453	1,515,453	606.18	主要係因「社區整體照顧服務-C級巷弄長照站」等報名費收入高於預期所致。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 114 年度

收入項目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減		比較增減超過 20%原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
二、業務外收入	13,321,000	134,304,818	120,983,818	908.22	
(一)財務收入	1,000,000	2,964,363	1,964,363	196.44	
1. 利息收入	1,000,000	2,964,363	1,964,363	196.44	主要係因優化資金配置結構，將部分營運餘裕資金由活期存款轉置為高收益定期存款，以提升整體資金使用效率所致。
(二)其他業務外收入	12,321,000	131,340,455	119,019,455	965.99	
1. 資產使用及權利金收入	6,833,000	6,628,858	-204,142	-2.99	
2. 違規罰款收入	1,000,000	94,747	-905,253	-90.53	主要係因違約罰款收入低於預期所致。
3. 受贈收入	110,000	446,614	336,614	306.01	主要係民眾捐贈輪椅等。
4. 雜項收入	4,378,000	124,170,236	119,792,236	2,736.23	1. 係依權責基礎調整以前年度(113年)高榮營運驗收款，增加雜項收入77,438,657元所致。 2. 係轉列112年溢提備抵醫療折讓，相對增加雜項收入39,574,608元所致。

(二) 支出部分

單位：元

支出項目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減		比較增減超過 20%原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務成本與費用	1,792,487,000	1,883,416,727	90,929,727	5.07	
(一)醫療成本	1,574,474,000	1,709,480,783	135,006,783	8.57	
1. 門診醫療成本	988,308,000	1,011,149,425	22,841,425	2.31	
2. 住院醫療成本	572,170,000	679,622,363	107,452,363	18.78	係收入增加相對衛材耗用量增加。
3. 衛生保健成本	13,996,000	18,708,995	4,712,995	33.67	係因辦理國民中小學學生健康檢查等健檢人數增加，致醫療用品及臨時人力等核實支出。
(二)管理及總務費用	162,054,000	116,913,863	-45,140,137	-27.85	
1. 管理費用及總務費用	162,054,000	116,913,863	-45,140,137	-27.85	主要係因職員職缺未足額進用及退休金等實支數較預計減少致用人費用預算賸餘。
(三)研究發展及訓練費用	49,045,000	48,437,895	-607,105	-1.24	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 114 年度

支出項目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減		比較增減超過 20%原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
1. 研究發展費用	8,823,000	8,941,241	118,241	1.34	
2. 訓練費用	40,222,000	39,496,654	-725,346	-1.80	
(四)其他業務費用	6,914,000	8,584,186	1,670,186	24.16	
1. 雜項業務費用	6,914,000	8,584,186	1,670,186	24.16	主要係年度中新設失智據點及銀髮健身俱樂部等增加鐘點費所致。
二、業務外費用	78,962,000	162,456,790	83,494,790	105.74	
(一)其他業務外費用	78,962,000	162,456,790	83,494,790	105.74	
1. 財產交易短絀	13,581,000	6,848,397	-6,732,603	-49.57	主要係因資產報廢數量較預期低所致。
2. 雜項費用	65,381,000	155,608,393	90,227,393	138.00	1. 係依權責基礎調整以前年度(113年)高榮譽運驗收款，相對增加支出估驗款77,438,657元所致。 2. 係轉列112年度備抵醫療折讓，相關轉回80%應付獎勵金31,659,686元所致。 3. 認列營運管理採購案114年1-12月累計估驗款所致。

(三) 餘絀部分

本年度預算編列賸餘 750,000 元，執行結果決算數賸餘 9,068,482 元，較預算數增加賸餘 8,318,482 元，約 1,109.13%，主要係因轉列 112 年度溢提備抵醫療折讓所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 222,208,969 元，加計本期賸餘 9,068,482 元，提存特別公積 0 元，本年度累積賸餘 231,277,451 元，本年度解繳市庫款 0 元，留存事業機關未分配賸餘 231,277,451 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 647,329,844 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 358,954,881 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 867,529,998 元。
- (四) 期初現金及約當現金 560,374,773 元。
- (五) 期末現金及約當現金 421,620,046 元。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 114 年度

五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產 項 目	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值 項 目	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	2,266,703,885	48.06	流動負債	665,665,170	14.11
不動產、廠房及設備	1,998,150,176	42.36	其他負債	1,775,859,608	37.65
無形資產	27,935,816	0.59	基金	1,058,291,092	22.44
其他資產	424,028,613	8.99	公積	985,725,169	20.90
			累積餘絀	231,277,451	4.90
合 計	4,716,818,490	100.00	合 計	4,716,818,490	100.00

六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：

1. 門診醫療成本：超出法定預算數業奉高雄市政府衛生局 115 年 2 月 3 日高市衛醫字第 11530635000 號函同意 22,841,425 元併入決算辦理。
2. 住院醫療成本：超出法定預算數業奉高雄市政府衛生局 115 年 2 月 3 日高市衛醫字第 11530635000 號函同意 107,452,363 元併入決算辦理。
3. 衛生保健成本：超出法定預算數業奉高雄市政府衛生局 115 年 2 月 3 日高市衛醫字第 11530635000 號函同意 4,712,995 元併入決算辦理。
4. 研究發展費用：超出法定預算數業奉高雄市政府衛生局 115 年 2 月 3 日高市衛醫字第 11530635000 號函同意 118,241 元併入決算辦理。
5. 雜項業務費用：超出法定預算數業奉高雄市政府衛生局 115 年 2 月 3 日高市衛醫字第 11530635000 號函同意 1,670,186 元併入決算辦理。
6. 雜項費用：超出法定預算數業奉高雄市政府衛生局 115 年 2 月 3 日高市衛醫字第 11530635000 號函同意 90,227,393 元併入決算辦理。
7. 電腦軟體：超出法定預算數業奉高雄市政府衛生局 115 年 2 月 3 日高市衛醫字第 11530635000 號函同意 10,420,164 元併入決算辦理。
8. 基金：衛生局補助「114 年銀髮健身俱樂部計畫」資本門經費超出法定預算數，業奉高雄市政府衛生局 114 年 3 月 28 日高市衛醫字第 11433448600 號函同意 600,000 元併入決算辦理。

(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：

1. 機械設備：係因發展眼科、神經外科、骨科手術所需較高階之精密儀器設備，未及編入 114 年度預算，依高雄市政府衛生局 114 年 1 月 23 日高市衛醫字第 11430967200 號函奉准先行辦理 7,200,000 元，實際支用 1,750,000 元，並於 115 年補辦預算。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 114 年度

(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. 受贈公積增加情形：

- (1)受贈公積-土地增加 345,530,526 元，係由高雄市政府工務局道路養護工程處移撥鼓山區青海段 271 地號予本院(依高雄市政府衛生局 114 年 5 月 23 日高市衛醫字第 11435732000 號函)。
- (2)受贈公積-房屋及建築增加 2,460,000 元，係由本院醫管基金支應高壓設備汰換 2,460,000 元。
- (3)受贈公積-機械及設備增加 8,545,399 元，係由本院醫管基金購入緊急發電機組 5,542,349 元、學生實習費購入投影機 96,050 元及民眾及企業團體捐贈電動式自動心肺復甦機等 2,907,000 元。
- (4)受贈公積-交通及運輸設備增加 1,590,000 元，係由正覺教育基金會捐贈本院 1 台公務車價值 1,590,000 元。
- (5)受贈公積-什項設備增加 42,400 元，係由學生實習費購置可攜式會議攝影機 15,900 元及本院仁愛基金購置遊戲牆設備教材 26,500 元。
- (6)受贈公積-未完工程增加 17,660,251 元，係由高雄市政府捷運工程局輕軌二階改善工程配合款支應本院北側大廳新建工程 12,469,358 元、本院醫管基金支應三樓手術室內部動線調整及獨立防火區改善工程 4,911,085 元、本院北側大廳新建工程 279,808 元。

2. 本年度支出保留數情形：

本年度預算保留辦理事項共計 18,895,183 元，業經高雄市政府衛生局 115 年 1 月 15 日高市衛醫字第 11530417700 號函同意辦理保留，說明如下：

- (1)一般建築及設備計畫：房屋及建築 7,704,183 元機械及設備 11,191,000 元。

乙、主要表

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國114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	1,858,878,000	100.00	1,920,637,181	100.00	61,759,181	3.32	1,771,165,639	100.00
醫療收入	1,732,509,000	93.20	1,793,770,771	93.39	61,261,771	3.54	1,625,429,102	91.77
門診醫療收入	1,124,191,000	60.48	1,030,610,312	53.66	-93,580,688	-8.32	964,708,558	54.47
住院醫療收入	693,932,000	37.33	751,981,311	39.15	58,049,311	8.37	699,458,220	39.49
衛生保健收入	59,200,000	3.18	68,432,840	3.56	9,232,840	15.60	44,666,722	2.52
其他醫療收入	3,500,000	0.19	10,843,758	0.56	7,343,758	209.82	16,006,769	0.90
醫療折讓	-141,814,000	-7.63	-65,063,744	-3.39	76,750,256	-54.12	-95,985,388	-5.42
醫療優待免費	-6,500,000	-0.35	-3,033,706	-0.16	3,466,294	-53.33	-3,425,779	-0.19
其他業務收入	126,369,000	6.80	126,866,410	6.61	497,410	0.39	145,736,537	8.23
其他補助收入	126,119,000	6.78	125,100,957	6.51	-1,018,043	-0.81	143,834,426	8.12
雜項業務收入	250,000	0.01	1,765,453	0.09	1,515,453	606.18	1,902,111	0.11
業務成本與費用	1,792,487,000	96.43	1,883,416,727	98.06	90,929,727	5.07	1,729,373,283	97.64
醫療成本	1,574,474,000	84.70	1,709,480,783	89.01	135,006,783	8.57	1,553,630,419	87.72
門診醫療成本	988,308,000	53.17	1,011,149,425	52.65	22,841,425	2.31	914,232,703	51.62
住院醫療成本	572,170,000	30.78	679,622,363	35.39	107,452,363	18.78	624,546,444	35.26
衛生保健成本	13,996,000	0.75	18,708,995	0.97	4,712,995	33.67	14,851,272	0.84
管理及總務費用	162,054,000	8.72	116,913,863	6.09	-45,140,137	-27.85	117,509,552	6.63
管理費用及總務費用	162,054,000	8.72	116,913,863	6.09	-45,140,137	-27.85	117,509,552	6.63
研究發展及訓練費用	49,045,000	2.64	48,437,895	2.52	-607,105	-1.24	51,794,061	2.92
研究發展費用	8,823,000	0.47	8,941,241	0.47	118,241	1.34	48,964,786	2.76
訓練費用	40,222,000	2.16	39,496,654	2.06	-725,346	-1.80	2,829,275	0.16
其他業務費用	6,914,000	0.37	8,584,186	0.45	1,670,186	24.16	6,439,251	0.36
雜項業務費用	6,914,000	0.37	8,584,186	0.45	1,670,186	24.16	6,439,251	0.36
業務賸餘（短絀）	66,391,000	3.57	37,220,454	1.94	-29,170,546	-43.94	41,792,356	2.36
業務外收入	13,321,000	0.72	134,304,818	6.99	120,983,818	908.22	90,830,776	5.13
財務收入	1,000,000	0.05	2,964,363	0.15	1,964,363	196.44	3,365,420	0.19
利息收入	1,000,000	0.05	2,964,363	0.15	1,964,363	196.44	3,365,420	0.19
其他業務外收入	12,321,000	0.66	131,340,455	6.84	119,019,455	965.99	87,465,356	4.94
資產使用及權利金收入	6,833,000	0.37	6,628,858	0.35	-204,142	-2.99	5,763,185	0.33
違規罰款收入	1,000,000	0.05	94,747	-	-905,253	-90.53	1,366,303	0.08

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國114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	110,000	0.01	446,614	0.02	336,614	306.01	902,600	0.05
雜項收入	4,378,000	0.24	124,170,236	6.47	119,792,236	2,736.23	79,433,268	4.48
業務外費用	78,962,000	4.25	162,456,790	8.46	83,494,790	105.74	190,496,513	10.76
其他業務外費用	78,962,000	4.25	162,456,790	8.46	83,494,790	105.74	190,496,513	10.76
財產交易短絀	13,581,000	0.73	6,848,397	0.36	-6,732,603	-49.57	4,547,905	0.26
雜項費用	65,381,000	3.52	155,608,393	8.10	90,227,393	138.00	185,948,608	10.50
業務外賸餘（短絀）	-65,641,000	-3.53	-28,151,972	-1.47	37,489,028	-57.11	-99,665,737	-5.63
本期賸餘（短絀）	750,000	0.04	9,068,482	0.47	8,318,482	1,109.13	-57,873,381	-3.27

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114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	306,893,000	100.00	231,277,451	100.00	-75,615,549	-24.64	280,082,350	100.00
本期賸餘	750,000	0.24	9,068,482	3.92	8,318,482	1,109.13		
前期未分配賸餘	306,143,000	99.76	222,208,969	96.08	-83,934,031	-27.42	280,082,350	100.00
分配之部							57,873,381	20.66
填補累積短絀							57,873,381	20.66
未分配賸餘	306,893,000	100.00	231,277,451	100.00	-75,615,549	-24.64	222,208,969	79.34
短絀之部		--		--			57,873,381	100.00
本期短絀		--		--			57,873,381	100.00
填補之部		--		--			57,873,381	100.00
撥用賸餘		--		--			57,873,381	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114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）	750,000	9,068,482	8,318,482	1,109.13
利息股利之調整	-1,000,000	-2,964,363	-1,964,363	196.44
利息收入	-1,000,000	-2,964,363	-1,964,363	196.44
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-250,000	6,104,119	6,354,119	--
調整項目	106,573,000	-656,424,193	-762,997,193	--
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	142,313,000	66,046,121	-76,266,879	-53.59
折舊、減損及折耗	118,832,000	120,467,087	1,635,087	1.38
攤銷	5,055,000	7,246,235	2,191,235	43.35
處理資產短絀（賸餘）	13,581,000	6,848,397	-6,732,603	-49.57
其他	-1,590,000	-41,123,457	-39,533,457	2,486.38
流動資產淨減（淨增）	-310,120,000	-859,568,741	-549,448,741	177.17
流動負債淨增（淨減）	138,502,000	43,660,165	-94,841,835	-68.48
未計利息股利之現金流入（流出）	106,323,000	-650,320,074	-756,643,074	--
收取利息	998,000	2,990,230	1,992,230	199.62
業務活動之淨現金流入（流出）	107,321,000	-647,329,844	-754,650,844	--
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產		273,401	273,401	--
減少其他資產		273,401	273,401	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-100,000,000	-100,000,000	--
增加流動金融資產		-100,000,000	-100,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-177,715,000	-248,808,118	-71,093,118	40.00
增加不動產、廠房及設備	-177,715,000	-248,808,118	-71,093,118	40.00
增加無形資產及其他資產	-520,000	-10,420,164	-9,900,164	1,903.88
增加無形資產		-10,420,164	-10,420,164	--
增加其他資產	-520,000		520,000	-100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-178,235,000	-358,954,881	-180,719,881	101.39
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		816,790,498	816,790,498	--
增加其他負債		816,790,498	816,790,498	--
增加基金、公積及填補短絀	80,210,000	50,739,500	-29,470,500	-36.74
增加基金	30,210,000	30,739,500	529,500	1.75
增加公積	50,000,000	20,000,000	-30,000,000	-60.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,719,000		3,719,000	-100.00
減少其他負債	-3,719,000		3,719,000	-100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	76,491,000	867,529,998	791,038,998	1,034.16
現金及約當現金之淨增（淨減）	5,577,000	-138,754,727	-144,331,727	--
期初現金及約當現金	663,154,000	560,374,773	-102,779,227	-15.50
期末現金及約當現金	668,731,000	421,620,046	-247,110,954	-36.95

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375,828,576元(包含帳列未完工程款17,660,251元)，係高雄市政府工務局道路養護工程處移撥鼓山區青海段271地號予本院(依高雄市政府衛生局114年5月23日高市衛醫字第11435732000號函，價值345,530,526元)及由醫管基金、仁愛基金、學生實習費、高雄市政府捷運工程局補助款購置捐贈。

(二)本年度應收醫療帳款轉催收款項1,351,020元；催收款項無法收回轉銷沖抵備抵呆帳916,416元。

(三)112年度健保門診、中醫、住院醫療收入剔除數99,142,345元

二、備註說明：

(一)調整項目-「其他」-41,123,457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-1,548,849元。

2.112年度溢提備抵醫療折讓-39,574,608元。

(二)由高雄榮總委託經營負債償還113、114年L型土地(青海段272號等)攤還款20,000,000元，轉列其他資本公積(114.10.7高總聯字1140011741號)。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國114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	4,716,818,490	100.00	3,422,280,118	100.00	1,294,538,372	37.83
流動資產	2,266,703,885	48.06	1,472,755,894	43.03	793,947,991	53.91
現金	421,620,046	8.94	560,374,773	16.37	-138,754,727	-24.76
銀行存款	421,620,046	8.94	560,374,773	16.37	-138,754,727	-24.76
流動金融資產	100,000,000	2.12			100,000,000	--
其他金融資產 - 流動	100,000,000	2.12			100,000,000	--
應收款項	1,275,698,716	27.05	409,369,932	11.96	866,328,784	211.62
應收醫療帳款	1,432,659,529	30.37	642,932,883	18.79	789,726,646	122.83
備抵醫療折讓	-161,049,132	-3.41	-234,702,341	-6.86	73,653,209	-31.38
應收利息	55,959	-	81,826	-	-25,867	-31.61
其他應收款	4,032,360	0.09	1,057,564	0.03	2,974,796	281.29
存貨	48,139,017	1.02	55,175,449	1.61	-7,036,432	-12.75
醫療用品	48,139,017	1.02	55,175,449	1.61	-7,036,432	-12.75
預付款項	421,246,106	8.93	447,835,740	13.09	-26,589,634	-5.94
用品盤存	406,397	0.01	2,732,846	0.08	-2,326,449	-85.13
預付費用	420,839,709	8.92	445,102,894	13.01	-24,263,185	-5.45
不動產、廠房及設備	1,998,150,176	42.36	1,500,828,966	43.85	497,321,210	33.14
土地	909,348,936	19.28	563,818,410	16.47	345,530,526	61.28
土地	909,348,936	19.28	563,818,410	16.47	345,530,526	61.28
房屋及建築	430,030,666	9.12	411,369,309	12.02	18,661,357	4.54
房屋及建築	868,715,210	18.42	868,715,210	25.38		
累計折舊 - 房屋及建築	-438,684,544	-9.30	-457,345,901	-13.36	18,661,357	-4.08
機械及設備	346,365,642	7.34	352,433,298	10.30	-6,067,656	-1.72
機械及設備	919,693,183	19.50	931,837,870	27.23	-12,144,687	-1.30
累計折舊 - 機械及設備	-573,327,541	-12.15	-579,404,572	-16.93	6,077,031	-1.05
交通及運輸設備	5,769,448	0.12	5,436,671	0.16	332,777	6.12
交通及運輸設備	17,648,644	0.37	16,926,321	0.49	722,323	4.27
累計折舊 - 交通及運輸設備	-11,879,196	-0.25	-11,489,650	-0.34	-389,546	3.39
什項設備	16,808,677	0.36	20,500,244	0.60	-3,691,567	-18.01
什項設備	50,505,268	1.07	50,433,388	1.47	71,880	0.14

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國114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	-33,696,591	-0.71	-29,933,144	-0.87	-3,763,447	12.57
購建中固定資產	289,826,807	6.14	147,271,034	4.30	142,555,773	96.80
未完工程	289,826,807	6.14	147,271,034	4.30	142,555,773	96.80
無形資產	27,935,816	0.59	24,761,887	0.72	3,173,929	12.82
無形資產	27,935,816	0.59	24,761,887	0.72	3,173,929	12.82
電腦軟體	27,935,816	0.59	24,761,887	0.72	3,173,929	12.82
其他資產	424,028,613	8.99	423,933,371	12.39	95,242	0.02
什項資產	875,557	0.02	780,315	0.02	95,242	12.21
催收款項	1,973,562	0.04	1,813,312	0.05	160,250	8.84
備抵呆帳 - 催收款項	-1,771,768	-0.04	-1,705,807	-0.05	-65,961	3.87
暫付及待結轉帳項	673,763	0.01	672,810	0.02	953	0.14
內部往來	423,153,056	8.97	423,153,056	12.36		
內部往來	423,153,056	8.97	423,153,056	12.36		
合計	4,716,818,490	100.00	3,422,280,118	100.00	1,294,538,372	37.83

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國114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	2,441,524,778	51.76	1,582,622,964	46.24	858,901,814	54.27
流動負債	665,665,170	14.11	622,005,005	18.18	43,660,165	7.02
應付款項	665,487,327	14.11	621,998,181	18.17	43,489,146	6.99
應付帳款	23,137,216	0.49	4,758,768	0.14	18,378,448	386.20
應付代收款	45,674,366	0.97	55,042,709	1.61	-9,368,343	-17.02
應付費用	596,675,745	12.65	562,196,704	16.43	34,479,041	6.13
預收款項	177,843	-	6,824	-	171,019	2,506.14
預收收入	177,843	-	6,824	-	171,019	2,506.14
其他負債	1,775,859,608	37.65	960,617,959	28.07	815,241,649	84.87
遞延負債	18,690,960	0.40	20,239,809	0.59	-1,548,849	-7.65
遞延收入	18,690,960	0.40	20,239,809	0.59	-1,548,849	-7.65
什項負債	1,757,168,648	37.25	940,378,150	27.48	816,790,498	86.86
存入保證金	37,383,343	0.79	40,482,708	1.18	-3,099,365	-7.66
應付保管款	65,277,763	1.38	67,020,981	1.96	-1,743,218	-2.60
暫收及待結轉帳項	1,138,807,828	24.14	284,042,542	8.30	854,765,286	300.93
委託經營負債	365,699,714	7.75	388,831,919	11.36	-23,132,205	-5.95
其他什項負債	150,000,000	3.18	160,000,000	4.68	-10,000,000	-6.25
淨值	2,275,293,712	48.24	1,839,657,154	53.76	435,636,558	23.68
基金	1,058,291,092	22.44	1,027,551,592	30.03	30,739,500	2.99
基金	1,058,291,092	22.44	1,027,551,592	30.03	30,739,500	2.99
基金	1,058,291,092	22.44	1,027,551,592	30.03	30,739,500	2.99
公積	985,725,169	20.90	589,896,593	17.24	395,828,576	67.10
資本公積	947,856,324	20.10	552,027,748	16.13	395,828,576	71.70
受贈公積	927,856,324	19.67	552,027,748	16.13	375,828,576	68.08
其他資本公積	20,000,000	0.42			20,000,000	--
特別公積	37,868,845	0.80	37,868,845	1.11		
特別公積	37,868,845	0.80	37,868,845	1.11		
累積餘絀	231,277,451	4.90	222,208,969	6.49	9,068,482	4.08
累積賸餘	231,277,451	4.90	222,208,969	6.49	9,068,482	4.08
累積賸餘	231,277,451	4.90	222,208,969	6.49	9,068,482	4.08

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國114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	%
合計	4,716,818,490	100.00	3,422,280,118	100.00	1,294,538,372	37.83

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）29,754,756元。

2.上年度信託代理與保證資產（負債）27,681,750元。

3.主要係廠商以定存單、擔保信用狀繳納履保金28,750,000元及保固金1,004,756元。

丙、附屬表

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114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	1,732,509,000	1,793,770,771	61,261,771	3.54	
門診醫療收入	1,124,191,000	1,030,610,312	-93,580,688	-8.32	
住院醫療收入	693,932,000	751,981,311	58,049,311	8.37	
衛生保健收入	59,200,000	68,432,840	9,232,840	15.60	
其他醫療收入	3,500,000	10,843,758	7,343,758	209.82	主要係因醫療品質提升及臨場服務場次高於預期所致。
醫療折讓	-141,814,000	-65,063,744	76,750,256	-54.12	主要係因健保核刪減數額較預期低所致。
醫療優待免費	-6,500,000	-3,033,706	3,466,294	-53.33	主要係因實際符合優免對象較預期低所致。

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114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	126,369,000	126,866,410	497,410	0.39	主要係因「社區整體 照顧服務-C級巷弄長 照站」等報名費收入 高於預期所致。
其他補助收入	126,119,000	125,100,957	-1,018,043	-0.81	
雜項業務收入	250,000	1,765,453	1,515,453	606.18	

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114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	13,321,000	134,304,818	120,983,818	908.22	
財務收入	1,000,000	2,964,363	1,964,363	196.44	
利息收入	1,000,000	2,964,363	1,964,363	196.44	主要係因優化資金配置結構，將部分營運餘裕資金由活期存款轉置為高收益定期存款，以提升整體資金使用效率所致。
其他業務外收入	12,321,000	131,340,455	119,019,455	965.99	
資產使用及權利金收入	6,833,000	6,628,858	-204,142	-2.99	
違規罰款收入	1,000,000	94,747	-905,253	-90.53	主要係因違約罰款收入低於預期所致。
受贈收入	110,000	446,614	336,614	306.01	主要係民眾捐贈輪椅等。
雜項收入	4,378,000	124,170,236	119,792,236	2,736.23	1.係依權責基礎調整以前年度(113年)高榮譽運驗收款，增加雜項收入77,438,657元所致。 2.係轉列112年溢提備抵醫療折讓，相對增加雜項收入39,574,608元所致。

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114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	1,574,474,000	1,709,480,783	135,006,783	8.57	
門診醫療成本	988,308,000	1,011,149,425	22,841,425	2.31	門診醫療成本併決算詳 總說明六、(一)、1。
用人費用	562,793,000	458,565,547	-104,227,453	-18.52	1.依據市府102年6月17 日高市府人力字第 10230607100號函:人力 管控方式採用人費用 率。 2.依據高雄市政府108年 12月2日高市府人力字 第10831066200號書函續 辦。
正式員額薪資	106,664,000	76,290,553	-30,373,447	-28.48	
聘僱及兼職人員薪資	157,742,000	150,349,127	-7,392,873	-4.69	
加(夜)班費	21,684,000	18,387,992	-3,296,008	-15.20	
獎金	213,536,000	161,801,276	-51,734,724	-24.23	
退休及卹償金	22,473,000	17,485,111	-4,987,889	-22.20	
福利費	40,694,000	34,251,488	-6,442,512	-15.83	
服務費用	77,931,000	124,481,054	46,550,054	59.73	
水電費	16,052,000	18,955,639	2,903,639	18.09	
郵電費	2,093,000	1,991,405	-101,595	-4.85	
旅運費	147,000	406,894	259,894	176.80	
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	2,392,404	1,159,404	94.03	
修理保養及保固費	17,743,000	16,608,567	-1,134,433	-6.39	
保險費	281,000	331,451	50,451	17.95	
一般服務費	19,262,000	23,231,006	3,969,006	20.61	
專業服務費	21,120,000	60,563,688	39,443,688	186.76	
材料及用品費	273,700,000	344,812,591	71,112,591	25.98	
使用材料費	1,233,000	375,443	-857,557	-69.55	
用品消耗	6,569,000	6,356,703	-212,297	-3.23	
商品及醫療用品	265,898,000	338,080,445	72,182,445	27.15	
租金與利息	22,430,000	32,243,720	9,813,720	43.75	
機器租金	21,218,000	32,060,593	10,842,593	51.10	
交通及運輸設備租金	1,212,000	183,127	-1,028,873	-84.89	
折舊、折耗及攤銷	49,661,000	48,757,954	-903,046	-1.82	
不動產、廠房及設備 折舊	47,292,000	45,039,910	-2,252,090	-4.76	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	2,369,000	3,718,044	1,349,044	56.95	
稅捐與規費（強制費）	671,000	833,410	162,410	24.20	
消費與行為稅	603,000	750,531	147,531	24.47	
規費	68,000	82,879	14,879	21.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與會費	803,000	886,254	83,254	10.37	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	803,000	876,323	73,323	9.13	
短絀、賠償與保險給付		9,931	9,931	--	
各項短絀	319,000	568,895	249,895	78.34	
住院醫療成本	319,000	568,895	249,895	78.34	
用人費用	319,000	568,895	249,895	78.34	
	572,170,000	679,622,363	107,452,363	18.78	住院醫療成本併決算詳總說明六、（一）、2。
	321,495,000	317,450,949	-4,044,051	-1.26	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108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。
正式員額薪資	60,270,000	52,554,222	-7,715,778	-12.80	
聘僱及兼職人員薪資	92,623,000	103,189,078	10,566,078	11.41	
加（夜）班費	12,252,000	14,553,313	2,301,313	18.78	
獎金	120,657,000	111,502,094	-9,154,906	-7.59	
退休及卹償金	12,698,000	12,049,965	-648,035	-5.10	
資遣費		5,337	5,337	--	
福利費	22,995,000	23,596,940	601,940	2.62	
服務費用	46,408,000	63,240,333	16,832,333	36.27	
水電費	9,559,000	13,779,887	4,220,887	44.16	
郵電費	1,246,000	1,447,650	201,650	16.18	
旅運費	87,000	392,572	305,572	351.23	
印刷裝訂與廣告費	734,000	1,777,831	1,043,831	142.21	
修理保養及保固費	10,568,000	14,476,984	3,908,984	36.99	
保險費	167,000	240,945	73,945	44.28	
一般服務費	11,470,000	17,080,039	5,610,039	48.91	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	12,577,000	14,044,425	1,467,425	11.67	
材料及用品費	160,276,000	242,740,806	82,464,806	51.45	
使用材料費	734,000	272,930	-461,070	-62.82	
用品消耗	6,447,000	8,055,679	1,608,679	24.95	
商品及醫療用品	153,095,000	234,412,197	81,317,197	53.12	
租金與利息	13,358,000	19,140,817	5,782,817	43.29	
機器租金	12,636,000	19,007,719	6,371,719	50.43	
交通及運輸設備租金	722,000	133,098	-588,902	-81.57	
折舊、折耗及攤銷	29,575,000	35,434,942	5,859,942	19.81	
不動產、廠房及設備折舊	28,164,000	32,732,096	4,568,096	16.22	
攤銷	1,411,000	2,702,846	1,291,846	91.56	
稅捐與規費（強制費）	400,000	601,064	201,064	50.27	
消費與行為稅	359,000	544,162	185,162	51.58	
規費	41,000	56,902	15,902	38.79	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與會費	478,000	599,970	121,970	25.52	
會費	478,000	592,752	114,752	24.01	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		7,218	7,218	--	
短絀、賠償與保險給付	180,000	413,482	233,482	129.71	
各項短絀	180,000	413,482	233,482	129.71	
衛生保健成本	13,996,000	18,708,995	4,712,995	33.67	1.衛生保健成本併決算 詳總說明六、(一)、3。 2.係因辦理國民中小學 學生健康檢查等健檢人 數增加，致醫療用品及 臨時人力等核實支用。
服務費用	4,206,000	5,898,453	1,692,453	40.24	
水電費	867,000	967,910	100,910	11.64	
郵電費	113,000	116,471	3,471	3.07	
旅運費	8,000	61,497	53,497	668.71	
印刷裝訂與廣告費	67,000	296,679	229,679	342.80	
修理保養及保固費	957,000	785,366	-171,634	-17.93	
保險費	16,000	16,296	296	1.85	
一般服務費	1,038,000	3,020,542	1,982,542	191.00	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	1,140,000	633,692	-506,308	-44.41	
材料及用品費	5,821,000	8,447,057	2,626,057	45.11	
使用材料費	67,000	19,169	-47,831	-71.39	
用品消耗	708,000	809,111	101,111	14.28	
商品及醫療用品	5,046,000	7,618,777	2,572,777	50.99	
租金與利息	1,208,000	1,791,185	583,185	48.28	
地租及水租		680	680	--	
機器租金	1,143,000	1,120,750	-22,250	-1.95	
交通及運輸設備租金	65,000	669,755	604,755	930.39	
折舊、折耗及攤銷	2,681,000	2,493,291	-187,709	-7.00	
不動產、廠房及設備折舊	2,553,000	2,303,441	-249,559	-9.78	
攤銷	128,000	189,850	61,850	48.32	
稅捐與規費（強制費）	37,000	58,369	21,369	57.75	
消費與行為稅	33,000	38,863	5,863	17.77	
規費	4,000	19,506	15,506	387.65	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	43,000	20,640	-22,360	-52.00	
會費	43,000	20,640	-22,360	-52.00	

註：

一、管制性項目明細：

1. 廣告費：門診醫療成本預算數86,000元，決算數31,459元；住院醫療成本預算數51,000元，決算數22,869元，衛生保健成本預算數5,000元、決算數1,606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：

1. 外包費：

(1) 委託清潔公司外包清潔預算33人、決算33人，門診醫療成本預算數6,851,000元、決算數8,182,000元，住院醫療成本預算數4,023,000元、決算數5,947,938元，衛生保健成本預算數373,000元、決算數417,789元。

(2) 警衛保全預算11人、決算11人；門診醫療成本預算數3,807,000元、決算數3,489,279元，住院醫療成本預算數2,266,000元、決算數2,536,550元，衛生保健成本預算數205,000元、決算數178,169元。

(3) 伙食供應委外預算0人、決算3人；門診醫療成本預算數0元、決算數653,462元，住院醫療成本預算數0元、決算數475,037元，衛生保健成本預算數0元、決算數33,368元。

(4) 護理科傳送業務預算0人、決算14人；門診醫療成本預算數0元、決算數3,188,922元，住院醫療成本預算數0元、決算數2,317,761元。

2. 計時計件酬金：支援國中小學生健康體檢計畫約用人員：預算數0人，決算16人；門診醫療成本預算數0元、決算數19,008元，衛生保健成本預算數0元、決算數1,675,068元。

3. 技術合作費及權利金：外聘醫師外刀手術費按件計酬預算2人，決算2人；醫療院所合作預算2人，決算56人；門診醫療成本預算數10,912,000元、決算數45,073,328元，住院醫療成本預算數6,499,000元、決算數9,944,989元，衛生保健成本預算數589,000元、決算數283,355元。

4. 專技人員酬金：預算數1人，決算17人；門診醫療成本預算數3,638,000元、決算數3,399,495元，住院醫療成本預算數2,166,000元、決算數97,132元，衛生保健成本預算數196,000元、決算數176,775元。

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114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	162,054,000	116,913,863	-45,140,137	-27.85	
管理費用及總務費用	162,054,000	116,913,863	-45,140,137	-27.85	主要係因職員職缺未足額進用及退休金等實支數較預計減少致用人費用預算賸餘。
用人費用	150,682,000	102,183,645	-48,498,355	-32.19	
正式員額薪資	39,265,000	20,987,328	-18,277,672	-46.55	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費用率。 2.依據高雄市政府108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。
聘僱及兼職人員薪資	62,012,000	31,758,092	-30,253,908	-48.79	
加(夜)班費	2,198,000	2,710,394	512,394	23.31	
獎金	24,453,000	34,963,445	10,510,445	42.98	
退休及卹償金	7,368,000	4,029,855	-3,338,145	-45.31	
福利費	15,386,000	7,734,531	-7,651,469	-49.73	
服務費用	5,717,000	9,469,183	3,752,183	65.63	
水電費	1,522,000	3,239,922	1,717,922	112.87	
郵電費	198,000	339,112	141,112	71.27	
旅運費	14,000	56,084	42,084	300.60	
印刷裝訂與廣告費	117,000	469,944	352,944	301.66	
修理保養及保固費	1,682,000	1,099,706	-582,294	-34.62	
保險費	27,000	54,552	27,552	102.04	
一般服務費	1,826,000	3,098,761	1,272,761	69.70	
專業服務費	163,000	943,102	780,102	478.59	
公共關係費	168,000	168,000			
材料及用品費	809,000	598,892	-210,108	-25.97	
使用材料費	117,000	64,171	-52,829	-45.15	
用品消耗	692,000	534,721	-157,279	-22.73	
租金與利息		652,125	652,125	--	
房租		469,366	469,366	--	
機器租金		182,759	182,759	--	
折舊、折耗及攤銷	4,707,000	3,862,118	-844,882	-17.95	
不動產、廠房及設備折舊	4,483,000	3,226,623	-1,256,377	-28.03	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	224,000	635,495	411,495	183.70	
稅捐與規費（強制費）	63,000	143,900	80,900	128.41	
消費與行為稅	57,000	127,587	70,587	123.84	
規費	6,000	16,313	10,313	171.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與會費	76,000	4,000	-72,000	-94.74	
	76,000	4,000	-72,000	-94.74	

註：

一、管制性項目明細：

(1)廣告費：預算數8,000元，決算數5,378元。

(2)公共關係費：預算數168,000元，決算數168,000元。

二、與醫療院所、專業醫師或廠商合作明細：

1. 外包費：

(1)委託清潔公司外包清潔預算33人、決算33人；管理費用及總務費用預算數753,000元、決算數1,398,184元。

(2)警衛保全預算11人、決算11人；管理費用及總務費用預算數361,000元，決算數596,393元。

(3)伙食供應委外預算0人、決算3人；管理費用及總務費用預算數0元，決算數111,689元。

2、專技人員酬金：預算數0人，決算1人；管理及總務費用預算數0元、決算數10,963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114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	49,045,000	48,437,895	-607,105	-1.24	
研究發展費用	8,823,000	8,941,241	118,241	1.34	1.研究發展成本費用併 決算詳總說明六、(一) 、4。 2.主要係研究計畫相關 研究費用等核實支用。
服務費用	1,800,000	3,223,506	1,423,506	79.08	
旅運費	300,000	47,255	-252,745	-84.25	
印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
一般服務費		589,416	589,416	--	
專業服務費	1,490,000	2,586,835	1,096,835	73.61	
材料及用品費	4,600,000	3,943,435	-656,565	-14.27	
使用材料費		24,653	24,653	--	
用品消耗	4,600,000	3,918,782	-681,218	-14.81	
折舊、折耗及攤銷	1,623,000	700,000	-923,000	-56.87	
不動產、廠房及設 備折舊	700,000	700,000			
攤銷	923,000		-923,000	-100.00	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	800,000	1,074,300	274,300	34.29	
會費	500,000	371,385	-128,615	-25.72	
補貼(償)、獎勵 、慰問與救助(濟)	300,000	702,915	402,915	134.31	
訓練費用	40,222,000	39,496,654	-725,346	-1.80	
服務費用	3,770,000	2,291,809	-1,478,191	-39.21	
旅運費	900,000	446,818	-453,182	-50.35	
印刷裝訂與廣告費	850,000	6,700	-843,300	-99.21	
專業服務費	2,020,000	1,838,291	-181,709	-9.00	
材料及用品費	950,000	877,328	-72,672	-7.65	
用品消耗	950,000	877,328	-72,672	-7.65	
折舊、折耗及攤銷	35,502,000	36,327,517	825,517	2.33	
不動產、廠房及設	35,502,000	36,327,517	825,517	2.33	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
備折舊					

註：1.管制性項目明細：國外旅費預算數250,000元，決算數83,300元。

2.計時計件人員酬金：研究計畫約用人員，預算0人、預算數0元，決算3人、決算數589,416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114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	6,914,000	8,584,186	1,670,186	24.16	1.雜項費用併決算詳總說明六、(一)、5。 2.主要係年度中新設失智據點及銀髮健身俱樂部等增加鐘點費所致。
雜項業務費用	6,914,000	8,584,186	1,670,186	24.16	
服務費用	4,794,000	6,354,616	1,560,616	32.55	
郵電費		772	772	--	
旅運費	4,000	5,139	1,139	28.48	
印刷裝訂與廣告費	1,000,000	933,352	-66,648	-6.66	
修理保養及保固費		9,315	9,315	--	
保險費		16,989	16,989	--	
一般服務費	1,720,000	1,086,656	-633,344	-36.82	
專業服務費	2,070,000	4,302,393	2,232,393	107.85	
材料及用品費	1,934,000	2,113,770	179,770	9.30	
用品消耗	1,934,000	2,113,770	179,770	9.30	
租金與利息	186,000	115,800	-70,200	-37.74	
房租	186,000	62,800	-123,200	-66.24	
交通及運輸設備租金		53,000	53,000	--	

註：1.管制性項目：業務宣導費-辦理健康促進、社區醫療服務、醫院簡介等宣導品預算數700,000元、決算數628,467元。
2.專技人員酬金：銀髮健身俱樂部臨時性建築申請代辦費,預算0人、預算數0元,決算1人、決算數146,000元。

業務外費用明細表

中華民國114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	78,962,000	162,456,790	83,494,790	105.74	
其他業務外費用	78,962,000	162,456,790	83,494,790	105.74	
財產交易短絀	13,581,000	6,848,397	-6,732,603	-49.57	主要係因資產報廢數量較預期低所致。
短絀、賠償與保險給付	13,581,000	6,848,397	-6,732,603	-49.57	
各項短絀	13,581,000	6,848,397	-6,732,603	-49.57	
雜項費用	65,381,000	155,608,393	90,227,393	138.00	1.雜項費用併決算詳總說明六、(一)、6。 2.係依權責基礎調整以前年度(113年)高榮譽運驗收款，相對增加支出估驗款77,438,657元所致。 3.係轉列112年度備抵醫療折讓，相關轉回80%應付獎勵金31,659,686元所致。 4.認列營運管理採購案114年1-12月累計估驗款所致。
用人費用	474,000	462,000	-12,000	-2.53	
福利費	474,000	462,000	-12,000	-2.53	
服務費用	100,000	166,050	66,050	66.05	
一般服務費		50	50	--	
專業服務費	100,000	166,000	66,000	66.00	
折舊、折耗及攤銷	138,000	137,500	-500	-0.36	
不動產、廠房及設備折舊	138,000	137,500	-500	-0.36	
稅捐與規費(強制費)	214,000	340,337	126,337	59.04	
土地稅	6,000	787	-5,213	-86.88	
房屋稅	5,000	3,257	-1,743	-34.86	
消費與行為稅	203,000	336,293	133,293	65.66	
其他	64,455,000	154,502,506	90,047,506	139.71	

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114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	64,455,000	154,502,506	90,047,506	139.71	

高雄市立聯合醫
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備
原值		868,715,210	931,837,870	16,926,321
減：以前年度已提折舊數		457,345,901	579,404,572	11,489,650
上年度期末帳面價值		411,369,309	352,433,298	5,436,671
加：本年度新增資產價值		2,709,900	68,240,502	1,749,950
減：本年度減少資產價值			6,644,622	120,873
加減：調整欄		47,535,279	14,954,766	
減：本年度提列折舊數		31,583,822	82,618,302	1,296,300
本年度期末帳面價值		430,030,666	346,365,642	5,769,448
本年度提列折舊數		31,583,822	82,618,302	1,296,300
醫療成本		28,813,920	47,906,547	1,182,614
管理及總務費用		2,769,902	134,206	113,686
研究發展及訓練費用			34,577,549	
其他業務外費用				
合 計		31,583,822	82,618,302	1,296,300

備註說明：

1. 房屋及建築：本年度新增價值係增置249,900元、受贈2,460,000元；減少價值係報廢帳面價值0元(原值50,245,179元，累計折舊50,245,179元)；調整數為未完工程轉正數47,535,279元。
2. 機械及設備：本年度新增價值係增置59,695,103元、受贈8,545,399元；減少價值係報廢帳面價值6,644,622元(原值95,339,955元，累計折舊88,695,333元)；調整數為未完工程轉正數14,954,766元。
3. 交通及運輸設備：本年度新增價值係增置159,950元、受贈1,590,000元；減少價值係報廢之帳面價值120,873元(原值1,027,627元，累計折舊906,754元)。
4. 什項設備：本年度新增價值係增置1,317,598元、受贈42,400元；減少價值係報廢之帳面價值82,902元(原值1,288,118元，累計折舊1,205,216元)。

院醫療藥品基金

明細表

114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			
50,433,388						1,867,912,789
29,933,144						1,078,173,267
20,500,244						789,739,522
1,359,998						74,060,350
82,902						6,848,397
						62,490,045
4,968,663						120,467,087
16,808,677						798,974,433
4,968,663						120,467,087
2,172,366						80,075,447
208,829						3,226,623
2,449,968						37,027,517
137,500						137,500
4,968,663						120,467,087

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	147,900,879	141,052,482	6,848,397
房屋及建築	50,245,179	50,245,179	
機械及設備	95,339,955	88,695,333	6,644,622
交通及運輸設備	1,027,627	906,754	120,873
什項設備	1,288,118	1,205,216	82,902
合 計	147,900,879	141,052,482	6,848,397

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未實現重估增值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		6,848,397	13,581,000	-6,732,603	-49.57
			8,687,000	-8,687,000	-100.00
		6,644,622	4,766,000	1,878,622	39.42
		120,873	66,000	54,873	83.14
		82,902	62,000	20,902	33.71
		6,848,397	13,581,000	-6,732,603	-49.57

公庫撥補款明細表

中華民國114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	30,210,000	30,739,500	529,500	衛生局補助「114年銀髮健身俱樂部計畫」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	30,210,000	30,739,500	529,500	

院醫療藥品基金
改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	170,233,830	155,768,701	-14,465,129	7,704,183
	170,233,830	249,900	-169,983,930	7,704,183
		155,518,801	155,518,801	
-430,450	115,326,550	91,561,869	-23,764,681	11,191,000
-430,450	115,326,550	59,695,103	-55,631,447	11,191,000
		31,866,766	31,866,766	
160,450	160,450	159,950	-500	
160,450	160,450	159,950	-500	
270,000	1,318,000	1,317,598	-402	
270,000	1,318,000	1,317,598	-402	
	287,038,830	248,808,118	-38,230,712	18,895,183

調整容納。3.什項設備：調整轉入數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
本院分攤工程管理費61萬9千元，預算數61萬9千元，決算數167,459元。

高雄市立聯合醫
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			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
專案計畫	149,862,000			15,274,809	70,995,000		
繼續計畫	149,862,000			15,274,809	70,995,000		
高雄市立聯合 醫院出入動線 及診間調整裝 修工程計畫	149,862,000	1、本案總經費2億5,867萬2千元，由市府捷運建設基金支應1億881萬元、衛生局增撥本院基金5,440萬5千元及醫療藥品基金9,545萬7千元。 2、112年經費編列4,873萬5千元(衛生局增撥本院基金2,440萬5千元及本院之累積賸餘提存特別公積支應2,433萬元)；113年經費編列3,013萬2千元(本院之累積賸餘提存特別公積支應3,013萬2千元)。 3、114年經費編列7,099萬5千元(衛生局增撥本院基金3,000萬元及高雄榮民總醫院投資之營運資金支應4,099萬5千元)。	10911- 11408	15,274,809	70,995,000		
一般建築及設備 計畫				86,849,021	106,720,000	7,200,000	
一次性項目				86,849,021	106,720,000	7,200,000	
房屋及建築				81,764,021	2,200,000		
機械及設備				5,085,000	103,472,000	7,200,000	-430,450
交通及運輸設 備							160,450
什項設備					1,048,000		270,000
合 計	149,862,000			102,123,830	177,715,000	7,200,000	

院醫療藥品基金

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

算		數		決 算				未達成或超過 預算之原因
合 計	占全部 計畫%	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 (%)	
		金 額	占全部 計畫 (%)					
86,269,809	57.57	149,862,000	100.00	86,269,809	100.00	149,862,000	100.00	
86,269,809	57.57	149,862,000	100.00	86,269,809	100.00	149,862,000	100.00	
86,269,809	57.57	149,862,000	100.00	86,269,809	100.00	149,862,000	100.00	
200,769,021		200,769,021		162,538,309	80.96	162,538,309	80.96	
200,769,021		200,769,021		162,538,309	80.96	162,538,309	80.96	
83,964,021		83,964,021		69,498,892	82.77	69,498,892	82.77	82病房等未及於114年完工，辦理保留7,704,183元。
115,326,550		115,326,550		91,561,869	79.39	91,561,869	79.39	雙頭單光子射出斷層掃描儀配有X光電腦斷層掃描儀(SPECT/CT)等未及於114年交貨驗收完成，辦理保留11,191,000元。
160,450		160,450		159,950	99.69	159,950	99.69	
1,318,000		1,318,000		1,317,598	99.97	1,317,598	99.97	
287,038,830	191.54	350,631,021	233.97	248,808,118	86.68	312,400,309	89.10	

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	424,911.00	1,124,191,000	397,018.00	1,030,610,312
住院醫療服務	人日	69,679.00	693,932,000	64,022.00	751,981,311
衛生保健服務	人次	37,000.00	59,200,000	40,427.00	68,432,840
其他醫療收入	年	1.00	3,500,000	1.00	10,843,758

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-27,893.00	-6.56	-93,580,688	-8.32	主要係因醫療品質提升及臨場服務場次高於預期所致。
-5,657.00	-8.12	58,049,311	8.37	
3,427.00	9.26	9,232,840	15.60	
		7,343,758	209.82	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,027,547,000	1,027,551,592	4,592	
加：	30,810,000	30,739,500	-70,500	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	30,810,000	30,739,500	-70,500	1.基金併決算詳總說明六、(一)、8。 2.預算數含併決算數600,000元。 3.係以現金增撥基金。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,058,357,000	1,058,291,092	-65,908	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

無形資產明細表

中華民國114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		10,420,164	10,420,164	--	1.無形資產併決算 詳總說明六、(一)、 7。 2.113年起由高雄榮 民總醫院營運管理 ，配合智慧醫療系 統建置，於年度中 新增電子病例簽章 管理系統等電腦軟 體所致。
電腦軟體		10,420,164	10,420,164	--	

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金
員工人數彙計表
中華民國114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	991	768	-223	
專任人員	991	768	-223	
職員	246	151	-95	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，並在上限50%的範圍內彈性用人。 2.依據高雄市政府108年12月2日高市府人力字第10831066200號書函續辦。
技工	8	7	-1	
工友	2	2		
約僱	732	606	-126	
駐衛警	3	2	-1	
總計	991	768	-223	

註：

一、因應業務需求與醫療院所、專業醫師或廠商合作編列如下：

1.技術合作費及權利金：(1)外聘醫師外刀手術費按件計酬：預算2人，決算2人；(2)醫療院所合作：預算2人，決算56人。

2.專技人員酬金：預算1人，決算19人。

3.外包費：(1)委託清潔公司外包清潔預算33人，決算33人；(2)警衛保全預算11人，決算11人；(3)護理科傳送業務預算0人，決算14人；(4)伙食供應委外預算0人，決算3人。

4.計時與計件人員酬金：約用人員預算0人，決算19人。

高雄市立聯合醫院
用人費用
 中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津貼	獎金
業務支出部分	206,199,000	312,377,000	36,134,000		358,646,000
醫療成本	166,934,000	250,365,000	33,936,000		334,193,000
管理及總務費用	39,265,000	62,012,000	2,198,000		24,453,000
其他業務外費用					
合 計	206,199,000	312,377,000	36,134,000		358,646,000

註：

一、因應業務需求與醫療院所、專業醫師或廠商合作編列如下：

- 1.技術合作費及權利金：預算數18,000,000元、決算數55,301,672元。
- 2.專技人員酬金：預算數6,000,000元、決算數3,830,365元。
- 3.外包費：(1)委託清潔公司外包清潔預算數12,000,000元，決算數15,945,911元；(2)警衛保全預算數
- (4)護理科傳送業務預算數0元，決算數5,506,683元。
- 4.計時與計件人員酬金：預算數0元、決算數2,283,492元。

二、獎金編列項目如下：

- 1.年終獎金：依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「高雄市政府衛生局所屬市立醫院醫務
- 2.考績(核)獎金：依據「公務人員考績法第7、8條」及「高雄市政府衛生局所屬市立醫院醫務契約人員管
- 3.績效獎金：依據「高雄市政府衛生局所屬市立醫院人員獎勵金發給規定」，可發放人數908人，預算數

院醫療藥品基金

彙計表

114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	兼任人員用人費用	總計
42,539,000		79,549,000		1,035,444,000		1,035,444,000
35,171,000		63,689,000		884,288,000		884,288,000
7,368,000		15,386,000		150,682,000		150,682,000
		474,000		474,000		474,000
42,539,000		79,549,000		1,035,444,000		1,035,444,000

6,639,000元，決算數6,800,391元(3)伙食供應委外預算數0元，決算數1,273,556元

契約人員管理要點」，發放人數796人，預算數65,667,000元，決算數53,039,647元。
 理要點」規定發放人數527人，預算數34,992,000元，決算數26,043,670元。
 257,987,000元，決算數229,183,498元。

高雄市立聯合醫
用人費用
 中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津貼	獎金
業務支出部分	149,832,103	285,296,297	35,651,699		308,266,815
醫療成本	128,844,775	253,538,205	32,941,305		273,303,370
管理及總務費用	20,987,328	31,758,092	2,710,394		34,963,445
其他業務外費用					
合 計	149,832,103	285,296,297	35,651,699		308,266,815

院醫療藥品基金

彙計表

114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 用人費用	總計
33,564,931	5,337	66,044,959		878,662,141		878,662,141
29,535,076	5,337	57,848,428		776,016,496		776,016,496
4,029,855		7,734,531		102,183,645		102,183,645
		462,000		462,000		462,000
33,564,931	5,337	66,044,959		878,662,141		878,662,141

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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，客貨兩用車0輛，小客車5輛。

2.其他車輛：(1)本年度無增購或舊更新。(2)截至本年度終了，大型救護車2輛，子宮抹片檢查車1輛。

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國114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	1,035,444,000	878,662,141	-156,781,859	-15.14
正式員額薪資	206,199,000	149,832,103	-56,366,897	-27.34
聘僱及兼職人員薪資	312,377,000	285,296,297	-27,080,703	-8.67
加(夜)班費	36,134,000	35,651,699	-482,301	-1.33
獎金	358,646,000	308,266,815	-50,379,185	-14.05
退休及卹償金	42,539,000	33,564,931	-8,974,069	-21.10
資遣費		5,337	5,337	--
福利費	79,549,000	66,044,959	-13,504,041	-16.98
服務費用	144,726,000	215,125,004	70,399,004	48.64
水電費	28,000,000	36,943,358	8,943,358	31.94
郵電費	3,650,000	3,895,410	245,410	6.72
旅運費	1,460,000	1,416,259	-43,741	-3.00
印刷裝訂與廣告費	4,011,000	5,876,910	1,865,910	46.52
修理保養及保固費	30,950,000	32,979,938	2,029,938	6.56
保險費	491,000	660,233	169,233	34.47
一般服務費	35,316,000	48,106,470	12,790,470	36.22
專業服務費	40,680,000	85,078,426	44,398,426	109.14
公共關係費	168,000	168,000		
材料及用品費	448,090,000	603,533,879	155,443,879	34.69
使用材料費	2,151,000	756,366	-1,394,634	-64.84
用品消耗	21,900,000	22,666,094	766,094	3.50
商品及醫療用品	424,039,000	580,111,419	156,072,419	36.81
租金與利息	37,182,000	53,943,647	16,761,647	45.08
地租及水租		680	680	--
房租	186,000	532,166	346,166	186.11
機器租金	34,997,000	52,371,821	17,374,821	49.65
交通及運輸設備租金	1,999,000	1,038,980	-960,020	-48.03
折舊、折耗及攤銷	123,887,000	127,713,322	3,826,322	3.09
不動產、廠房及設備折舊	118,832,000	120,467,087	1,635,087	1.38
攤銷	5,055,000	7,246,235	2,191,235	43.35

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國114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）	1,385,000	1,977,080	592,080	42.75
土地稅	6,000	787	-5,213	-86.88
房屋稅	5,000	3,257	-1,743	-34.86
消費與行為稅	1,255,000	1,797,436	542,436	43.22
規費	119,000	175,600	56,600	47.56
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,200,000	2,585,164	385,164	17.51
會費	1,900,000	1,865,100	-34,900	-1.84
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	300,000	720,064	420,064	140.02
短絀、賠償與保險給付	14,080,000	7,830,774	-6,249,226	-44.38
各項短絀	14,080,000	7,830,774	-6,249,226	-44.38
其他	64,455,000	154,502,506	90,047,506	139.71
其他費用	64,455,000	154,502,506	90,047,506	139.71
合 計	1,871,449,000	2,045,873,517	174,424,517	9.32

高雄市立聯合醫院醫療藥品基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114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	250,000	83,300	-166,700	-66.68	
廣告費	150,000	61,312	-88,688	-59.13	
業務宣導費	700,000	628,467	-71,533	-10.22	
公共關係費	168,000	168,000			
統計所需項目					
義（志）工服務費	1,720,000	1,086,656	-633,344	-36.82	
計時與計件人員酬金		2,283,492	2,283,492	--	
專技人員酬金	6,000,000	3,830,365	-2,169,635	-36.16	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,440,000	5,993,072	2,553,072	74.22	

主辦會計人員：

會計室主任 蔡靜儀

基金主持人：

高雄市立聯合醫院院長 馬光遠(兩)