

高雄市立大同醫院

收 支 餘 絀 計 算 表

中華民國 100 學年度

經常門

| 上年度決算數 | 科 目 | | 本年度預算數 | 本年度決算數 | 比 較 增 減 數 | | | | 說明 |
|--------------|------|-----------|---------------|---------------|-------------|-------|------------|--------|----------------|
| | 編 號 | 會計名稱 | | | 增加數 | 比例% | 減少數 | 比例% | |
| 831,859,339 | 41 | 歲入：醫療業務收入 | 1,207,136,801 | 1,297,404,447 | 90,267,646 | 7.48 | | | 1 詳歲入預算表之差異說明。 |
| 945,238,310 | 4101 | 醫務收入 | 1,382,160,978 | 1,456,899,275 | 74,738,297 | 5.41 | | | |
| 113,378,971 | 4102 | 減：醫務收入折扣 | 175,024,177 | 159,494,828 | | | 15,529,349 | 8.87 | |
| 14,575,184 | 49 | 其他收入 | 20,019,016 | 40,008,639 | 19,989,623 | 99.85 | | | |
| 846,434,523 | | 歲入合計 | 1,227,155,817 | 1,337,413,086 | 110,257,269 | 8.98 | | | |
| 951,619,580 | 51 | 醫療業務支出 | 1,229,776,182 | 1,267,881,126 | 38,104,944 | 3.10 | | | 2 詳歲出預算表之差異說明。 |
| 820,865,097 | 5100 | 醫務支出 | 1,079,849,553 | 1,093,682,540 | 13,832,987 | 1.28 | | | |
| 112,919,472 | 5200 | 管理及教學支出 | 131,926,629 | 152,482,239 | 20,555,610 | 15.58 | | | |
| 17,835,011 | 5300 | 其他醫療支出 | 18,000,000 | 21,716,347 | 3,716,347 | 20.65 | | | |
| 39,949,429 | 59 | 其他支出 | 63,380,230 | 62,627,938 | | | 752,292 | 1.19 | |
| | 62 | 經常門預備金 | 8,000,000 | | | | 8,000,000 | 100.00 | |
| 991,569,009 | | 歲出合計 | 1,301,156,412 | 1,330,509,064 | 29,352,652 | 2.26 | | | |
| -145,134,486 | | 本年度結餘 | -74,000,595 | 6,904,022 | 80,904,617 | 109.3 | | | |

製 表

陳學山

主辦會計人員

會計室(同)
慧劍主任

院 長

大同醫院
明鋒院長

校 長

劉景寬校長

董事長

陳田植董事長

資 產 負 債 平 衡 表

中華民國 100 學 年 度 7 月 31 日

| 編 號 | 資 產 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 負 債 及 淨 值 | | 本 年 度 | | 上 年 度 | |
|------|----------------|---------------|-------|---------------|-------|-----------|----------|---------------|-------|---------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 編 號 | 科 目 | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 1110 | 銀行存款 | 94,409,621 | 8.5 | 162,418,799 | 15.7 | | (長期負債合計) | | | | |
| 1115 | 零用金 | 892,000 | 0.1 | 769,000 | 0.1 | 2105 | 應付帳款 | 111,649,927 | 10.1 | 75,211,280 | 7.3 |
| 1120 | 應收票據 | 6,364,769 | 0.6 | 4,544,495 | 0.4 | 2106 | 應付憑單 | 136,581,721 | 12.3 | 105,094,845 | 10.2 |
| 1121 | 存入保證票據 | | | | | 2110 | 代收款 | 5,173,465 | 0.5 | 3,450,881 | 0.3 |
| 1125 | 應收帳款 | 239,268,468 | 21.6 | 101,167,145 | 9.8 | 2111 | 衛生署補助 | 547,964 | 0.0 | 459,934 | 0.0 |
| 1130 | 減:備抵折讓-應收帳款 | 47,493,889 | 4.3 | 6,302,243 | 0.6 | 2112 | 其他單位補助 | 200,218 | 0.0 | 88,304 | 0.0 |
| 1135 | 預付款 | 563,196 | 0.1 | 39,865,682 | 3.9 | 2115 | 預收款 | 17,212,495 | 1.6 | 6,516,093 | 0.6 |
| 1140 | 用品盤存 | 353,455 | 0.0 | 378,750 | 0.0 | | (流動負債合計) | 271,365,790 | 24.5 | 190,821,337 | 18.5 |
| 1145 | 材料 | 23,365,861 | 2.1 | 17,867,112 | 1.7 | 2901 | 存入保證金 | 19,566,468 | 1.8 | 37,758,568 | 3.7 |
| | (流動資產合計) | 317,723,481 | 28.7 | 320,708,740 | 31.1 | 2910 | 退休金準備 | 15,205,531 | 1.4 | 7,930,422 | 0.8 |
| 1205 | 租賃權益改良物 | 372,198,933 | 33.6 | 42,325,000 | 4.1 | | (其他負債合計) | 34,771,999 | 3.1 | 45,688,990 | 4.4 |
| 1206 | 減:備抵折舊-租賃權益改良物 | 15,722,633 | 1.4 | 3,546,894 | 0.3 | 3101 | 基金 | 1,175,168,000 | 106.0 | 1,175,168,000 | 113.9 |
| 1210 | 機械儀器及設備 | 418,252,185 | 37.7 | 292,280,585 | 28.3 | 3110 | 累積餘絀 | -379,975,724 | -34.3 | -234,841,238 | -22.8 |
| 1211 | 減:備抵折舊-機械 | 77,390,952 | 7.0 | 33,706,289 | 3.3 | 3115 | 本期餘絀 | 6,904,022 | 0.6 | -145,134,486 | -14.1 |
| 1215 | 交通運輸通信設備 | 2,318,000 | 0.2 | 2,318,000 | 0.2 | | (淨值合計) | 802,096,298 | 72.4 | 795,192,276 | 77.1 |
| 1216 | 減:備抵折舊-交通 | 826,972 | 0.1 | 440,639 | 0.0 | | | | | | |
| 1220 | 什項設備 | 76,565,432 | 6.9 | 68,034,932 | 6.6 | | | | | | |
| 1221 | 減:備抵折舊-什項 | 27,790,960 | 2.5 | 12,157,931 | 1.2 | | | | | | |
| 1225 | 圖書及博物 | | | | | | | | | | |
| 1230 | 未完工程 | 31,043,334 | 2.8 | 331,083,659 | 32.1 | | | | | | |
| 1240 | 預付設備款 | | | 8,460,000 | 0.8 | | | | | | |
| | (固定資產合計) | 778,646,367 | 70.3 | 694,650,423 | 67.3 | | | | | | |
| 1401 | 電腦軟體 | 22,487,600 | 2.0 | 21,521,600 | 2.1 | | | | | | |
| 1402 | 減:累計攤銷-電腦軟體 | 10,729,561 | 1.0 | 5,193,160 | 0.5 | | | | | | |
| | (無形資產合計) | 11,758,039 | 1.1 | 16,328,440 | 1.6 | | | | | | |
| 1901 | 存出保證金 | 106,200 | 0.0 | 15,000 | 0.0 | | | | | | |
| | (其他資產合計) | 106,200 | 0.0 | 15,000 | 0.0 | | | | | | |
| | 合 計 | 1,108,234,087 | 100.0 | 1,031,702,603 | 100.0 | | 合 計 | 1,108,234,087 | 100.0 | 1,031,702,603 | 100.0 |

製 表

陳學山

主辦會計人員

會計室(同)
慧劍主任
中劍

院 長

大同醫院
明侯院長
明鋒

校 長

劉景寬校長

董 事 長

陳植董事長

高雄市立大同醫院

歲入決算明細表

經常門

中華民國100學年度(自100年08月01日起至101年07月31日止)

| 上年度決算數 | | 編 號 | 科 目 會 計 名 稱 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比 較 增 減 | | | | 說 明 |
|-------------|-------|--------|----------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|------|------------|------|-----|
| 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 (增) 額 | % | 金 (減) 額 | % | |
| 831,859,339 | 98.3 | 41 | 醫療業務收入 | 1,207,136,801 | 98.4 | 1,297,404,447 | 97.0 | 90,267,646 | 7.5 | | | |
| 945,238,310 | 111.7 | 4101 | 醫務收入 | 1,382,160,978 | 112.6 | 1,456,899,275 | 108.9 | 74,738,297 | 5.4 | | | |
| 126,365,332 | 14.9 | 410101 | 門急診收入-非健保 | 160,846,381 | 13.1 | 131,462,236 | 9.8 | | | 29,384,145 | 18.3 | |
| 64,491,261 | 7.6 | 410102 | 住院收入-非健保 | 120,008,565 | 9.8 | 94,295,550 | 7.1 | | | 25,713,015 | 21.4 | |
| 465,760,160 | 55.0 | 410113 | 門急診收入-健保 | 637,087,856 | 51.9 | 802,568,696 | 60.0 | 165,480,840 | 26.0 | | | |
| 288,621,557 | 34.1 | 410114 | 住院收入-健保 | 464,218,176 | 37.8 | 428,572,793 | 32.0 | | | 35,645,383 | 7.7 | |
| 113,378,971 | 13.4 | 4102 | 減：醫務收入折扣 | 175,024,177 | 14.3 | 159,494,828 | 11.9 | | | 15,529,349 | 8.9 | |
| 25,354,359 | 3.0 | 410201 | 門診點值折扣 | 38,225,271 | 3.1 | 46,117,398 | 3.4 | 7,892,127 | 20.6 | | | |
| 50,774,551 | 6.0 | 410202 | 門診刪除折扣 | 76,450,543 | 6.2 | 55,229,465 | 4.1 | | | 21,221,078 | 27.8 | |
| 14,752,437 | 1.7 | 410205 | 住院點值折扣 | 27,853,091 | 2.3 | 19,556,755 | 1.5 | | | 8,296,336 | 29.8 | |
| 22,497,624 | 2.7 | 410206 | 住院刪除折扣 | 32,495,272 | 2.6 | 38,591,210 | 2.9 | 6,095,938 | 18.8 | | | |
| 14,575,184 | 1.7 | 49 | 其他收入 | 20,019,016 | 1.6 | 40,008,639 | 3.0 | 19,989,623 | 99.9 | | | |
| 328,787 | 0.0 | 4901 | 財務收入 | 600,000 | 0.0 | 308,811 | 0.0 | | | 291,189 | 48.5 | |
| 2,227,646 | 0.3 | 4905 | 補助收入 | 6,400,000 | 0.5 | 7,429,337 | 0.6 | 1,029,337 | 16.1 | | | |
| | | 4910 | 受贈收入 | | | 8,180,528 | 0.6 | 8,180,528 | | | | 1 |
| 9,743,243 | 1.2 | 4915 | 什項收入 | 9,359,316 | 0.8 | 11,949,544 | 0.9 | 2,590,228 | 27.7 | | | 2 |
| | | 4916 | 醫療教學收入 | | | 7,530,359 | 0.6 | 7,530,359 | | | | 3 |
| 2,275,508 | 0.3 | 4920 | 醫療建教收入 | 3,659,700 | 0.3 | 4,610,060 | 0.3 | 950,360 | 26.0 | | | |
| 846,434,523 | 100.0 | | 合 計 | 1,227,155,817 | 100.0 | 1,337,413,086 | 100.0 | 110,257,269 | 9.0 | | | |

歲入決算明細表差異說明：

1. 主要係院外計畫等捐贈收入增加約800餘萬元,
2. 主要係藥品盤盈增加約250餘萬元,
3. 主要係100學年度通過成為教學醫院, 醫療教學收入增加約750餘萬元.

高雄市立大同醫院

歲出決算明細表

經常門

中華民國100學年度(自100年08月01日起至101年07月31日止)

| 上年度決算數 | | 編 號 | 科 目 會計名稱 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比 較 增 減 | | | | 說 明 |
|-------------|------|--------|--------------|---------------|------|---------------|------|------------|-------|-----------|------|-----|
| 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金(增)額 | % | 金(減)額 | % | |
| 951,619,580 | 96.0 | 51 | 醫療業務支出 | 1,229,776,182 | 94.5 | 1,267,881,126 | 95.3 | 38,104,944 | 3.1 | | | |
| 820,865,097 | 82.8 | 5100 | 醫療支出 | 1,079,849,553 | 83.0 | 1,093,682,540 | 82.2 | 13,832,987 | 1.3 | | | |
| 239,113,632 | 24.1 | 5101 | 藥劑材料費 | 342,848,286 | 26.3 | 396,941,688 | 29.8 | 54,093,402 | 15.8 | | | |
| 148,919,521 | 15.0 | 510101 | 藥劑材料費-藥品 | 214,891,530 | 16.5 | 245,889,772 | 18.5 | 30,998,242 | 14.4 | | | |
| 35,940,651 | 3.6 | 510110 | 藥劑材料費-檢驗材料 | 51,829,266 | 4.0 | 50,398,746 | 3.8 | | | 1,430,520 | 2.8 | |
| 1,022,069 | 0.1 | 510115 | 藥劑材料費-放射材料 | 1,353,929 | 0.1 | 4,546,221 | 0.3 | 3,192,292 | 235.8 | | | |
| 28,206,970 | 2.8 | 510125 | 藥劑材料費-衛生材料 | 40,293,829 | 3.1 | 49,627,268 | 3.7 | 9,333,439 | 23.2 | | | |
| 1,579,891 | 0.2 | 510126 | 藥劑材料費-氣體費 | 2,513,686 | 0.2 | 1,882,375 | 0.1 | | | 631,311 | 25.1 | |
| 2,416,901 | 0.2 | 510127 | 藥劑材料費-營養室材料費 | 3,661,979 | 0.3 | 3,111,814 | 0.2 | | | 550,165 | 15.0 | |
| 21,027,629 | 2.1 | 510130 | 藥劑材料費-開刀房材料費 | 28,304,067 | 2.2 | 41,485,492 | 3.1 | 13,181,425 | 46.6 | | | |
| 453,601,065 | 45.7 | 5105 | 醫療人事費 | 528,838,458 | 40.6 | 573,403,688 | 43.1 | 44,565,230 | 8.4 | | | |
| 153,930,408 | 15.5 | 510501 | 醫療人事費-本體 | 132,512,906 | 10.2 | 173,630,914 | 13.0 | 41,118,008 | 31.0 | | | |
| 535,016 | 0.1 | 510502 | 醫療人事費-工讀費 | 698,101 | 0.1 | 954,120 | 0.1 | 256,019 | 36.7 | | | |
| 518,400 | 0.1 | 510503 | 醫療人事費-支援特約醫師 | 677,596 | 0.1 | 1,322,336 | 0.1 | 644,740 | 95.2 | | | |
| 2,175,264 | 0.2 | 510504 | 醫療人事費-部分工時 | 3,138,641 | 0.2 | 3,706,235 | 0.3 | 567,594 | 18.1 | | | |
| 8,490,355 | 0.9 | 510505 | 醫療人事費-主管津貼 | 13,273,407 | 1.0 | 9,279,213 | 0.7 | | | 3,994,194 | 30.1 | |
| 4,909,329 | 0.5 | 510506 | 醫療人事費-特別加給 | 7,080,000 | 0.5 | 6,447,557 | 0.5 | | | 632,443 | 8.9 | |
| 2,860,510 | 0.3 | 510510 | 醫療人事費-臨床津貼 | 3,984,192 | 0.3 | 3,454,293 | 0.3 | | | 529,899 | 13.3 | |
| 17,136,344 | 1.7 | 510512 | 醫療人事費-科績效 | 23,483,484 | 1.8 | 18,034,409 | 1.4 | | | 5,449,075 | 23.2 | |
| 41,978,316 | 4.2 | 510513 | 醫療人事費-個人績效 | 54,861,173 | 4.2 | 51,951,574 | 3.9 | | | 2,909,599 | 5.3 | |
| 177,345 | 0.0 | 510514 | 醫療人事費-留任津貼 | 3,912,000 | 0.3 | 1,068,062 | 0.1 | | | 2,843,938 | 72.7 | |
| 5,886,601 | 0.6 | 510515 | 醫療人事費-醫務津貼 | 7,094,664 | 0.5 | 7,286,745 | 0.5 | 192,081 | 2.7 | | | |
| 72,930,775 | 7.4 | 510520 | 醫療人事費-工作補助費 | 87,655,255 | 6.7 | 95,065,924 | 7.1 | 7,410,669 | 8.5 | | | |
| 1,244,788 | 0.1 | 510521 | 醫療人事費-加班費 | 2,062,728 | 0.2 | 3,078,840 | 0.2 | 1,016,112 | 49.3 | | | |
| 9,465,058 | 1.0 | 510522 | 醫療人事費-伙食費 | 11,090,700 | 0.9 | 11,908,369 | 0.9 | 817,669 | 7.4 | | | |
| 1,992,798 | 0.2 | 510523 | 醫療人事費-夜診個人績效 | 4,735,635 | 0.4 | 3,973,383 | 0.3 | | | 762,252 | 16.1 | |
| | | 510524 | 醫療人事費-到任獎金 | | | 20,000 | 0.0 | 20,000 | | | | |
| 6,761,173 | 0.7 | 510525 | 醫療人事費-其他人員績效 | 10,484,000 | 0.8 | 11,348,538 | 0.9 | 864,538 | 8.2 | | | |
| 22,842,360 | 2.3 | 510530 | 醫療人事費-值班津貼 | 33,855,930 | 2.6 | 32,434,371 | 2.4 | | | 1,421,559 | 4.2 | |
| 2,274,816 | 0.2 | 510531 | 醫療人事費-暑假津貼 | 3,248,600 | 0.2 | 2,797,378 | 0.2 | | | 451,222 | 13.9 | |
| 1,063,915 | 0.1 | 510532 | 醫療人事費-其他津貼 | 1,176,384 | 0.1 | 7,711,933 | 0.6 | 6,535,549 | 555.6 | | | |

高雄市立大同醫院

歲出決算明細表

經常門

中華民國 100 學年度 (自 100 年 08 月 01 日起至 101 年 07 月 31 日止)

| 上年度決算數 | | 科 目 | | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比 較 增 減 | | | | 說明 |
|-------------|------|--------|--------------|-------------|------|-------------|------|------------|------|------------|-------|----|
| 金 額 | % | 編 號 | 會計名稱 | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 (增) 額 | % | 金 (減) 額 | % | |
| 59,735,850 | 6.0 | 510535 | 醫療人事費-教學津貼 | 81,371,952 | 6.3 | 79,500,622 | 6.0 | | | 1,871,330 | 2.3 | |
| 20,401,725 | 2.1 | 510540 | 醫療人事費-退休金準備 | 20,275,814 | 1.6 | 24,439,676 | 1.8 | 4,163,862 | 20.5 | | | |
| 4,236,608 | 0.4 | 510550 | 醫療人事費-醫師醫療福利 | 7,890,000 | 0.6 | 9,009,704 | 0.7 | 1,119,704 | 14.2 | | | |
| 12,053,311 | 1.2 | 510555 | 醫療人事費-專業津貼 | 14,275,296 | 1.1 | 14,979,492 | 1.1 | 704,196 | 4.9 | | | |
| 128,150,400 | 12.9 | 5107 | 醫院作業費 | 208,162,809 | 16.0 | 123,337,164 | 9.3 | | | 84,825,645 | 40.7 | 1 |
| 15,533,461 | 1.6 | 510702 | 醫院作業費-物料及雜項 | 21,748,515 | 1.7 | 11,705,945 | 0.9 | | | 10,042,570 | 46.2 | |
| 10,131,734 | 1.0 | 510704 | 醫院作業費-清潔費 | 14,892,698 | 1.1 | 12,399,458 | 0.9 | | | 2,493,240 | 16.7 | |
| 1,790,342 | 0.2 | 510705 | 醫院作業費-醫用表格費 | 2,563,967 | 0.2 | 1,885,372 | 0.1 | | | 678,595 | 26.5 | |
| 2,024,537 | 0.2 | 510712 | 醫院作業費-值班餐費 | 3,030,800 | 0.2 | 2,299,880 | 0.2 | | | 730,920 | 24.1 | |
| 1,016,681 | 0.1 | 510716 | 醫院作業費-水費 | 1,500,000 | 0.1 | 1,689,319 | 0.1 | 189,319 | 12.6 | | | |
| 15,782,132 | 1.6 | 510717 | 醫院作業費-電費 | 24,000,000 | 1.8 | 16,778,465 | 1.3 | | | 7,221,535 | 30.1 | |
| 1,945,205 | 0.2 | 510721 | 醫院作業費-設備保養費 | 1,776,188 | 0.1 | 2,003,224 | 0.2 | 227,036 | 12.8 | | | |
| 948,800 | 0.1 | 510722 | 醫院作業費-維修費 | 1,831,448 | 0.1 | 1,422,610 | 0.1 | | | 408,838 | 22.3 | |
| 14,296,190 | 1.4 | 510725 | 醫院作業費-醫器補充費 | 20,421,418 | 1.6 | 2,609,800 | 0.2 | | | 17,811,618 | 87.2 | |
| 1,104,445 | 0.1 | 510731 | 醫院作業費-醫務被服費 | 631,625 | 0.0 | 638,615 | 0.0 | 6,990 | 1.1 | | | |
| 3,847,345 | 0.4 | 510735 | 醫院作業費-被服洗滌費 | 4,132,652 | 0.3 | 5,134,555 | 0.4 | 1,001,903 | 24.2 | | | |
| 384,138 | 0.0 | 510740 | 醫院作業費-醫糾處理費 | 486,720 | 0.0 | 460,336 | 0.0 | | | 26,384 | 5.4 | |
| 6,360,260 | 0.6 | 510755 | 醫院作業費-傳送人力費 | 7,628,400 | 0.6 | 6,706,891 | 0.5 | | | 921,509 | 12.1 | |
| 565,836 | 0.1 | 510756 | 醫院作業費-建物折舊費 | 32,826,622 | 2.5 | 1,098,184 | 0.1 | | | 31,728,438 | 96.7 | |
| 36,207,829 | 3.7 | 510757 | 醫院作業費-設備折舊攤銷 | 48,884,379 | 3.8 | 48,590,123 | 3.7 | | | 294,256 | 0.6 | |
| 3,079,944 | 0.3 | 510758 | 醫院作業費-保全費 | 3,695,933 | 0.3 | 3,172,524 | 0.2 | | | 523,409 | 14.2 | |
| 2,099,176 | 0.2 | 510759 | 醫院作業費-交通車資 | 2,083,196 | 0.2 | 1,357,738 | 0.1 | | | 725,458 | 34.8 | |
| 2,986,680 | 0.3 | 510760 | 醫院作業費-燃料費 | 4,500,000 | 0.3 | 3,384,125 | 0.3 | | | 1,115,875 | 24.8 | |
| 8,045,665 | 0.8 | 510770 | 醫院作業費-其它 | 11,528,248 | 0.9 | | | | | 11,528,248 | 100.0 | |
| 112,919,472 | 11.4 | 5200 | 管理及教學支出 | 131,926,629 | 10.1 | 152,482,239 | 11.5 | 20,555,610 | 15.6 | | | |
| 40,196,437 | 4.1 | 5201 | 管理人事費 | 44,984,514 | 3.5 | 47,196,130 | 3.5 | 2,211,616 | 4.9 | | | |
| 15,992,565 | 1.6 | 520101 | 管理人事費-本俸 | 16,825,828 | 1.3 | 18,356,856 | 1.4 | 1,531,028 | 9.1 | | | |
| 372,223 | 0.0 | 520102 | 管理人事費-工讀費 | 527,543 | 0.0 | 293,233 | 0.0 | | | 234,310 | 44.4 | |
| 483,863 | 0.0 | 520104 | 管理人事費-部分工時 | 721,102 | 0.1 | 702,898 | 0.1 | | | 18,204 | 2.5 | |
| 1,905,462 | 0.2 | 520105 | 管理人事費-主管津貼 | 2,070,023 | 0.2 | 2,278,870 | 0.2 | 208,847 | 10.1 | | | |
| 314,603 | 0.0 | 520106 | 管理人事費-特別加給 | 720,000 | 0.1 | | | | | 720,000 | 100.0 | |

歲出決算明細表差異說明：

1. 主要係整建工程總驗收進度落後，折舊費用延至101年2月開始提列，減少約3,100餘萬元；金額20萬元以上器械預算時以醫器補充費估列，而實際帳列儀器設備金額約1,780萬元，重分類至事務費-租金，約1,100萬元。

歲出決算明細表

經常門

中華民國 100 學年度 (自 100 年 08 月 01 日起至 101 年 07 月 31 日止)

| 上年度決算數 | | 編 號 | 科 目 會計名稱 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比 較 增 減 | | | | 說 明 |
|------------|-----|--------|--------------|------------|-----|------------|-----|------------|-------|-----------|-------|-----|
| 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 (增) 額 | % | 金 (減) 額 | % | |
| 822,267 | 0.1 | 520115 | 管理人事費-醫務津貼 | 867,240 | 0.1 | 877,393 | 0.1 | 10,153 | 1.2 | | | |
| 10,266,960 | 1.0 | 520120 | 管理人事費-工作補助費 | 10,984,951 | 0.8 | 10,656,517 | 0.8 | | | 328,434 | 3.0 | |
| 79,075 | 0.0 | 520121 | 管理人事費-加班費 | 119,580 | 0.0 | 296,841 | 0.0 | 177,261 | 148.2 | | | |
| 1,549,548 | 0.2 | 520122 | 管理人事費-伙食費 | 1,220,400 | 0.1 | 1,656,224 | 0.1 | 435,824 | 35.7 | | | |
| 806,635 | 0.1 | 520130 | 管理人事費-值班津貼 | 963,678 | 0.1 | 900,710 | 0.1 | | | 62,968 | 6.5 | |
| 361,798 | 0.0 | 520131 | 管理人事費-暑假津貼 | 428,400 | 0.0 | 379,307 | 0.0 | | | 49,093 | 11.5 | |
| 3,848,718 | 0.4 | 520135 | 管理人事費-教學津貼 | 4,997,937 | 0.4 | 5,216,027 | 0.4 | 218,090 | 4.4 | | | |
| 962,030 | 0.1 | 520140 | 管理人事費-退休金準備 | 1,905,032 | 0.1 | 2,260,530 | 0.2 | 355,498 | 18.7 | | | |
| 1,266,796 | 0.1 | 520145 | 管理人事費-專業津貼 | 1,444,800 | 0.1 | 1,352,869 | 0.1 | | | 91,931 | 6.4 | |
| 1,163,894 | 0.1 | 520146 | 管理人事費-行政人員績效 | 1,188,000 | 0.1 | 1,967,855 | 0.1 | 779,855 | 65.6 | | | |
| 38,535,433 | 3.9 | 5205 | 事務費 | 46,896,751 | 3.6 | 58,696,327 | 4.4 | 11,799,576 | 25.2 | | | 1 |
| 1,733,275 | 0.2 | 520505 | 事務費-文具印刷費 | 1,200,000 | 0.1 | 1,807,138 | 0.1 | 607,138 | 50.6 | | | |
| 182,638 | 0.0 | 520511 | 事務費-郵費 | 250,000 | 0.0 | 389,008 | 0.0 | 139,008 | 55.6 | | | |
| 1,014,002 | 0.1 | 520512 | 事務費-電話費 | 1,200,000 | 0.1 | 1,109,972 | 0.1 | | | 90,028 | 7.5 | |
| 1,154,903 | 0.1 | 520515 | 事務費-稅捐 | 1,305,302 | 0.1 | 1,407,990 | 0.1 | 102,688 | 7.9 | | | |
| 4,130,545 | 0.4 | 520520 | 事務費-建築修繕費 | 2,000,000 | 0.2 | 3,181,200 | 0.2 | 1,181,200 | 59.1 | | | |
| 1,120,510 | 0.1 | 520525 | 事務費-特別費 | 1,200,000 | 0.1 | 1,164,403 | 0.1 | | | 35,597 | 3.0 | |
| 80,088 | 0.0 | 520530 | 事務費-開會費 | 200,000 | 0.0 | 37,680 | 0.0 | | | 162,320 | 81.2 | |
| 759,371 | 0.1 | 520540 | 事務費-保險費 | 1,281,991 | 0.1 | 808,536 | 0.1 | | | 473,455 | 36.9 | |
| 211,200 | 0.0 | 520545 | 事務費-租金 | 1,800,000 | 0.1 | 9,824,631 | 0.7 | 8,024,631 | 445.8 | | | |
| 92,099 | 0.0 | 520550 | 事務費-汽車維護費 | 144,000 | 0.0 | 103,931 | 0.0 | | | 40,069 | 27.8 | |
| 979,035 | 0.1 | 520556 | 事務費-公會執照費 | 1,275,600 | 0.1 | 1,281,593 | 0.1 | 5,993 | 0.5 | | | |
| 337,140 | 0.0 | 520557 | 事務費-救護車車資 | 500,000 | 0.0 | | | | | 500,000 | 100.0 | |
| 2,865,753 | 0.3 | 520559 | 事務費-什項 | 3,200,000 | 0.2 | 823,932 | 0.1 | | | 2,376,068 | 74.3 | |
| 5,051,189 | 0.5 | 520560 | 事務費-購置費 | 1,627,576 | 0.1 | 4,718,902 | 0.4 | 3,091,326 | 189.9 | | | |
| 2,514,699 | 0.3 | 520566 | 事務費-建物折舊費 | 3,647,402 | 0.3 | 11,077,555 | 0.8 | 7,430,153 | 203.7 | | | |
| 12,994,905 | 1.3 | 520567 | 事務費-設備折舊攤銷 | 20,180,530 | 1.6 | 15,738,303 | 1.2 | | | 4,442,227 | 22.0 | |
| 2,876,481 | 0.3 | 520575 | 事務費-電腦作業費 | 5,284,350 | 0.4 | 4,642,553 | 0.3 | | | 641,797 | 12.1 | |
| 437,600 | 0.0 | 520580 | 事務費-勞務費 | 600,000 | 0.0 | 579,000 | 0.0 | | | 21,000 | 3.5 | |
| 34,187,602 | 3.4 | 5215 | 福利費 | 40,045,364 | 3.1 | 46,589,782 | 3.5 | 6,544,418 | 16.3 | | | |
| 1,046,740 | 0.1 | 521511 | 福利費-自強活動 | 1,302,280 | 0.1 | 1,258,000 | 0.1 | | | 44,280 | 3.4 | |

歲出決算明細表

經常門

中華民國 100 學年度 (自 100 年 08 月 01 日起至 101 年 07 月 31 日止)

| 上年度決算數 | | 科 目 | | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比 較 | | 增 減 | | 說明 |
|-------------|-------|--------|-------------|---------------|-------|---------------|-------|------------|-------|-----------|-------|----|
| 金 額 | % | 編 號 | 會計名稱 | 金 額 | % | 金 額 | % | 金(增)額 | % | 金(減)額 | % | |
| 365,489 | 0.0 | 521512 | 福利費-忘年會 | 726,400 | 0.1 | 536,170 | 0.0 | | | 190,230 | 26.2 | |
| 485,810 | 0.0 | 521513 | 福利費-院慶/動員季會 | 500,000 | 0.0 | 126,636 | 0.0 | | | 373,364 | 74.7 | |
| 384,836 | 0.0 | 521514 | 福利費-其他康樂費 | 497,400 | 0.0 | 362,231 | 0.0 | | | 135,169 | 27.2 | |
| 904,109 | 0.1 | 521515 | 福利費-子女教育補助 | 1,000,000 | 0.1 | 853,100 | 0.1 | | | 146,900 | 14.7 | |
| 12,671,280 | 1.3 | 521520 | 福利費-勞工保險費 | 15,188,831 | 1.2 | 18,682,359 | 1.4 | 3,493,528 | 23.0 | | | |
| 17,905,896 | 1.8 | 521521 | 福利費-全民健保費 | 19,830,453 | 1.5 | 24,085,776 | 1.8 | 4,255,323 | 21.5 | | | |
| 423,442 | 0.0 | 521523 | 福利費-其他補助 | 1,000,000 | 0.1 | 685,510 | 0.1 | | | 314,490 | 31.4 | |
| 17,835,011 | 1.8 | 5300 | 其他醫療支出 | 18,000,000 | 1.4 | 21,716,347 | 1.6 | 3,716,347 | 20.6 | | | 2 |
| 17,835,011 | 1.8 | 5301 | 醫療盈餘紅利 | 18,000,000 | 1.4 | 21,716,347 | 1.6 | 3,716,347 | 20.6 | | | |
| 39,949,429 | 4.0 | 59 | 其他支出 | 63,380,230 | 4.9 | 62,627,938 | 4.7 | | | 752,292 | 1.2 | |
| 2,538,507 | 0.3 | 5905 | 社會服務 | 3,531,080 | 0.3 | 3,843,611 | 0.3 | 312,531 | 8.9 | | | |
| 71,466 | 0.0 | 5910 | 什項支出 | 100,000 | 0.0 | 241,757 | 0.0 | 141,757 | 141.8 | | | |
| 17,303,486 | 1.7 | 5912 | 市府權利金 | 30,345,209 | 2.3 | 31,809,167 | 2.4 | 1,463,958 | 4.8 | | | |
| 7,726,188 | 0.8 | 5915 | 研究費 | 20,400,000 | 1.6 | 10,732,458 | 0.8 | | | 9,667,542 | 47.4 | 3 |
| 11,638,307 | 1.2 | 5920 | 教學訓練費 | 8,271,341 | 0.6 | 13,261,178 | 1.0 | 4,989,837 | 60.3 | | | 4 |
| 671,475 | 0.1 | 5930 | 醫療建教支出 | 732,600 | 0.1 | 2,739,767 | 0.2 | 2,007,167 | 274.0 | | | 5 |
| | | 62 | 經常門預備金 | 8,000,000 | 0.6 | | | | | 8,000,000 | 100.0 | |
| 991,569,009 | 100.0 | 合 計 | | 1,301,156,412 | 100.0 | 1,330,509,064 | 100.0 | 29,352,652 | 2.3 | | | |

歲出決算明細表差異說明：

- 本院目前為成長型之醫院，醫療獎金因人員數隨營運規模增加而大幅提高，致增加金額約370萬元。
- 院內研究計畫，科室研究費，核銷期限延期及申請院外補助計畫未如預期。
- 科室專案計畫因故未執行，教學門診費用及研教室主管津貼增加。
- 支援恆春旅遊醫院之醫療人事費轉出至醫療建教支出。

高雄市立大同醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

現金流量表

民國一〇〇〇年八月一日至一〇〇一年七月三十一日(一〇〇年度)
及九十九年八月一日至一〇〇〇年七月三十一日(九十九年度)

單位：新台幣元

| | <u>一〇〇年度</u> | <u>九十九年度</u> |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 醫院營運活動之現金流量 | | |
| 本期結餘(虧絀) | \$ 6,904,022 | (\$ 145,134,486) |
| 調整加項 | | |
| 折舊費用 | 71,879,764 | 47,420,884 |
| 攤銷費用 | 5,536,401 | 4,862,385 |
| 預付款項及其他流動資產減少數 | 33,829,032 | - |
| 應付款項增加數 | 84,937,348 | 42,827,907 |
| 預收款項增加數 | 10,896,346 | - |
| 其他負債增加數 | 7,275,109 | 6,695,953 |
| 調整減項 | | |
| 應收款項增加數 | (98,729,951) | (5,098,438) |
| 預付款項及其他流動資產增加數 | - | (36,623,781) |
| 預收款項減少數 | - | (36,917,768) |
| 營運活動之淨現金流入(出) | <u>122,528,071</u> | <u>(121,967,344)</u> |
| 醫院投資活動之現金流量 | | |
| 減：購置固定資產付現數 | (173,307,533) | (321,649,064) |
| 購置無形資產付現數 | (546,000) | (8,083,000) |
| 支付存出保證金付現數 | (91,200) | (15,000) |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(173,944,733)</u> | <u>(329,747,064)</u> |
| 醫院融資活動之現金流量 | | |
| 加：增加代收款項收現數 | 1,722,584 | 1,048,419 |
| 撥入權益基金數 | - | 375,168,000 |
| 收取存入保證金收現數 | 11,123,513 | 22,266,301 |
| 減：存入保證金付現數 | (29,315,613) | - |
| 融資活動之淨現金流入(出) | <u>(16,469,516)</u> | <u>398,482,720</u> |
| 本期現金及銀行存款淨減少數 | (67,886,178) | (53,231,688) |
| 期初現金及銀行存款餘額 | <u>163,187,799</u> | <u>216,419,487</u> |
| 期末現金及銀行存款餘額 | <u>\$ 95,301,621</u> | <u>\$ 163,187,799</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一〇〇年度 | 九十九年度 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 同時影響現金及非現金項目之投資活動 | | |
| 購置固定資產 | \$ 155,875,708 | \$ 287,225,809 |
| 應付工程及設備款減少數 | <u>17,431,825</u> | <u>34,423,255</u> |
| 支付現金 | <u>\$ 173,307,533</u> | <u>\$ 321,649,064</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

主辦會計人員：



院長：



高雄市長大同醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)

現金收支概況表

民國一〇〇〇年八月一日至一〇〇一年七月三十一日(一〇〇〇年度)
及九十九年八月一日至一〇〇〇年七月三十一日(九十九年度)

單位：新台幣元

| | 一〇〇〇年度 | | 九十九年度 | |
|--------------|----------------------|------------|--------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 經常門現金收入 | | | | |
| 全民健康保險收入 | \$1,231,141,489 | 98 | \$753,453,062 | 93 |
| 民眾自費收入 | 225,757,786 | 18 | 191,785,248 | 24 |
| 醫療教學收入 | 7,530,359 | 1 | - | - |
| 補助收入 | 7,429,337 | 1 | 487,512 | - |
| 財務收入 | 308,811 | - | 328,787 | - |
| 醫療建教合作收入 | 4,610,060 | - | 2,275,508 | - |
| 受贈收入 | 8,180,528 | 1 | 1,740,134 | - |
| 其他收入 | 11,949,544 | 1 | 9,743,243 | 1 |
| 減：收入類科目現金調整數 | | | | |
| 醫療收入健保核減 | (159,494,828) | (13) | (113,378,971) | (14) |
| 及點值調整 | (87,833,605) | (7) | (35,320,253) | (4) |
| 應收預收等項目調整數 | <u>1,249,579,481</u> | <u>100</u> | <u>811,114,270</u> | <u>100</u> |
| 經常門現金支出 | | | | |
| 人事費 | 620,599,818 | 49 | 493,797,502 | 61 |
| 藥劑材料費 | 396,941,688 | 32 | 239,113,632 | 30 |
| 醫院作業費 | 123,337,164 | 10 | 128,150,400 | 16 |
| 福利費 | 46,589,782 | 4 | 34,187,602 | 4 |
| 事務費 | 58,696,327 | 5 | 38,535,433 | 5 |
| 醫療獎金 | 21,716,347 | 2 | 17,835,011 | 2 |
| 訓練費 | 13,261,178 | 1 | 11,638,307 | 1 |
| 研究費 | 10,732,458 | 1 | 7,726,188 | 1 |
| 社會服務支出 | 3,843,611 | - | 2,538,507 | - |
| 醫療建教支出 | 2,739,767 | - | 671,475 | - |
| 其他支出 | 241,757 | - | 71,466 | - |
| 權利金支出 | 31,809,167 | 2 | 17,303,486 | 2 |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一 | 〇 | 〇 | 年 | 度 | 九 | 十 | 九 | 年 | 度 |
|----------------------|-----------|---|---|-----------------------|--------------|---|---|---|---|---|
| | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | |
| 購置動產、無形資產及其他資產 | | | | | | | | | | |
| 現金支出 | | | | | | | | | | |
| 機械儀器及設備 | | | | | | | | | | |
| 運輸及通信設備 | | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | | | | | | | | | |
| 未完工程 | | | | | | | | | | |
| 預付設備款 | | | | | | | | | | |
| 無形資產 | | | | | | | | | | |
| 扣減不動產支出前現金 | | | | | | | | | | |
| (餘) 結 | | | | | | | | | | |
| 購置不動產—租賃權益改良 | | | | | | | | | | |
| 物現金支出 | | | | | | | | | | |
| 本期現金虧絀 | | | | | | | | | | |
| 減：支出類科目現金調整數 | | | | | | | | | | |
| 應付預付等項目調整數 | | | | | | | | | | |
| 經常門現金結餘(虧絀) | | | | | | | | | | |
| (\$ 77,416,165) | (6) | | | (\$ 52,283,269) | (6) | | | | | |
| (126,041,489) | (10) | | | (6,204,126) | (1) | | | | | |
| <u>1,127,051,410</u> | <u>90</u> | | | <u>933,081,614</u> | <u>115</u> | | | | | |
| <u>122,528,071</u> | <u>10</u> | | | <u>(121,967,344)</u> | <u>(15)</u> | | | | | |
| (73,827,600) | (6) | | | (153,914,585) | (19) | | | | | |
| - | - | | | (1,280,000) | - | | | | | |
| (5,870,500) | (1) | | | (47,988,892) | (6) | | | | | |
| - | - | | | (74,210,587) | (9) | | | | | |
| - | - | | | (8,460,000) | (1) | | | | | |
| (546,000) | - | | | (8,083,000) | (1) | | | | | |
| (80,244,100) | (7) | | | (293,937,064) | (36) | | | | | |
| 42,283,971 | 3 | | | (415,904,408) | (51) | | | | | |
| (93,609,433) | (7) | | | (35,795,000) | (5) | | | | | |
| (\$ 51,325,462) | (4) | | | (\$ 451,699,408) | (56) | | | | | |

後附之附註係本財務報表之一部分。

主辦會計人員：



院長：

