

高雄市立旗津醫院(委託財團法人高雄醫學大學經營)
收支餘絀表
中華民國104學年度

經常門		單位：新台幣元					
(上)年度決算數	會計科目		(本)年度預算數	(本)年度決算數	增減比較		說明
	編號	會計名稱			金額	%	
歲入							
94,609,848	41	醫療業務收入	111,151,012	118,542,952	7,391,940	6.65	
107,297,420	4101	醫務收入	128,634,974	136,282,157	7,647,183	5.94	
- 12,687,572	4102	醫療收入折讓	- 17,483,962	- 17,739,205	255,243	- 1.46	
7,164,991	49	其他收入	8,862,054	7,353,142	- 1,508,912	- 17.03	
101,774,839		歲入合計	120,013,066	125,896,094	5,883,028	4.90	
歲出							
133,057,922	51	醫療業務支出	139,226,959	150,694,145	11,467,186	8.24	
105,235,391	5100	醫務支出	110,337,111	118,703,046	8,365,935	7.58	
26,545,031	5200	管理及教學支出	26,889,848	27,621,271	731,423	2.72	
1,277,500	5300	其他醫療支出	2,000,000	4,369,828	2,369,828	118.49	
2,538,071	59	其他支出	4,042,409	5,198,859	1,156,450	28.61	
	62	經常門預備金	1,000,000		- 1,000,000	- 100.00	
135,595,993		歲出合計	144,269,368	155,893,004	11,623,636	8.06	
- 33,821,154		本年度結餘	- 24,256,302	- 29,996,910	- 5,740,608	23.67	

高雄市立旗津醫院(委託財團法人高雄醫學大學經營)

資產負債表平衡表

中華民國105年7月31日 (104學年度)

資本門				單位：新台幣元	
	資產	本年度	上年度	增減比較	
編號	科目	金額 (1)	金額 (2)	金額 (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)*100
1101	受限制資產-流動	3,767,226	2,894,811	872,415	30.14
1102	庫存現金	63,493	0	63,493	100.00
1110	銀行存款	47,258,941	51,026,730	- 3,767,789	-7.38
1115	零用金	290,000	350,000	- 60,000	-17.14
1120	應收票據	34	0	34	100.00
1125	應收帳款	17,880,694	16,922,050	958,644	5.67
1130	減：備抵折讓－應收帳款	- 3,313,247	- 460,830	- 2,852,417	618.97
1135	預付款	150,246	3,153,165	- 3,002,919	-95.24
1140	用品盤存	86,671	83,100	3,571	4.30
1145	材料	4,522,116	3,684,951	837,165	22.72
	流動資產合計	70,706,174	77,653,977	- 6,947,803	-8.95
1205	房屋建築及設備	14,976,000	14,686,000	290,000	1.97
1210	機械儀器及設備	37,377,380	36,179,380	1,198,000	3.31
1212	租賃資產	19,200,000	19,200,000	0	0.00
1215	交通運輸通信設備	2,596,000	1,196,000	1,400,000	117.06
1220	什項設備	19,040,550	16,959,550	2,081,000	12.27
	減：備抵折舊	- 27,179,928	- 9,259,809	- 17,920,119	193.53
1240	預付設備款	0	145,000	- 145,000	-100.00
	固定資產合計	66,010,002	79,106,121	- 13,096,119	-16.56
1401	電腦軟體	2,776,500	2,365,000	411,500	17.40
1402	減：累積攤銷-電腦軟體	- 1,078,368	- 337,240	- 741,128	219.76
	無形資產合計	1,698,132	2,027,760	- 329,628	-16.26
	資產合計	138,414,308	158,787,858	- 20,373,550	-12.83
2101	銀行存款				
2102	其他借款				
2105	應付帳款	13,816,359	14,344,557	- 528,198	-3.68
2106	應付憑單	5,342,079	4,553,650	788,429	17.31
2110	代收款	671,738	528,164	143,574	27.18
2111	衛生福利部補助	609,676	509,522	100,154	19.66
2112	其他單位補助	7,200	0	7,200	100.00
2115	預收款	1,006,771	814,099	192,672	23.67
	流動負債合計	21,453,823	20,749,992	703,831	3.39
2901	存入保證金	3,472,308	3,041,100	431,208	14.18
2902	應付款-租賃資產(非流動)	14,000,000	16,400,000	- 2,400,000	-14.63

高雄市立旗津醫院(委託財團法人高雄醫學大學經營)

資產負債表平衡表

中華民國105年7月31日 (104學年度)

資本門				單位：新台幣元	
	資產	本年度	上年度	增減比較	
編號	科目	金額 (1)	金額 (2)	金額 (3)=(1)-(2)	% (3)/(2)*100
2906	醫療救濟基金	0	2,945,986	- 2,945,986	-100.00
2910	退休金準備	1,209,588	450,952	758,636	168.23
	其他負債合計	18,681,896	22,838,038	- 4,156,142	-18.20
	負債合計	40,135,719	43,588,030	- 3,452,311	-7.92
3101	基金	161,255,671	148,180,000	13,075,671	8.82
3110	累積餘絀	- 32,980,172	840,982	- 33,821,154	-4021.63
3115	本期餘絀	- 29,996,910	- 33,821,154	3,824,244	-11.31
	淨值合計	98,278,589	115,199,828	- 16,921,239	-14.69
	負債和淨值合計	138,414,308	158,787,858	- 20,373,550	-12.83

高雄市立旗津醫院(委託財團法人高雄醫學大學經營)
收入明細表(歲入決算明細表)
中華民國104學年度

經常門

單位：新台幣元

會計科目		(本)年度預算數	(本)年度決算數	增減比較		說明
編號	會計名稱			增減數	比例%	
41	醫療業務收入	111,151,012	118,542,952	7,391,940	6.65	
4101	醫務收入	128,634,974	136,282,157	7,647,183	5.94	
410101	門急診收入-非健保	5,166,969	12,475,595	7,308,626	141.45	
410102	住院收入-非健保	769,310	1,297,213	527,903	68.62	
410113	門急診收入-健保	113,846,676	113,314,041	- 532,635	- 0.47	
410114	住院收入-健保	8,852,019	9,195,308	343,289	3.88	
4102	醫療收入點值折讓及刪除	- 17,483,962	- 17,739,205	255,243	- 1.46	
49	其他收入	8,862,054	7,353,142	- 1,508,912	- 17.03	
4901	財務收入	240,000	98,340	- 141,660	- 59.03	
4903	租金收入	0	822,500	822,500	100.00	
4905	補助收入	162,228	4,397,497	4,235,269	2,610.69	
4910	受贈收入	5,000,000	934,653	- 4,065,347	- 81.31	
4915	什項收入	3,459,826	1,100,152	- 2,359,674	- 68.20	
	合計	120,013,066	125,896,094	5,883,028	4.90	

高雄市立旗津醫院(委託財團法人高雄醫學大學經營)

支出明細表(歲出決算明細表)

中華民國104學年度

會計科目		(本)年度預算數	(本)年度決算數	增減比較		說明
編號	會計名稱			增減數	比例%	
5101	藥劑材料費	27,562,976	30,843,773	3,280,797	11.90	
510101	藥劑材料費-藥品	16,181,380	18,103,850	1,922,470	11.88	
510110	藥劑材料費-檢驗材料	5,726,518	3,766,211	- 1,960,307	- 34.23	
510115	藥劑材料費-放射材料	2,150	7,680	5,530	257.21	
510125	藥劑材料費-衛生材料	5,344,753	8,899,796	3,555,043	66.51	
510126	藥劑材料費-氣體費	197,561	57,236	- 140,325	- 71.03	
510130	藥劑材料費-開刀房衛材	110,614	9,000	- 101,614	- 91.86	
5105	醫療人事費	64,306,027	63,434,402	- 871,625	- 1.36	
510501	醫療人事費-本俸	21,118,060	19,891,940	- 1,226,120	- 5.81	
510502	醫療人事費-工讀費	581,997	76,971	- 505,026	- 86.77	
510503	醫療人事費-特約醫師費	0	0	0	0.00	
510504	醫療人事費-部分工時薪資	0	110,817	110,817	100.00	
510505	醫療人事費-主管津貼	1,340,928	1,297,060	- 43,868	- 3.27	
510506	醫療人事費-特別加給	2,404,932	2,634,282	229,350	9.54	
510507	醫療人事費-年終獎金	3,262,733	2,039,465	- 1,223,268	- 37.49	
510510	醫療人事費-臨床津貼	0	281,472	281,472	100.00	
510512	醫療人事費-科績效	1,521,324	1,273,514	- 247,810	- 16.29	
510513	醫療人事費-個人績效	1,651,502	4,891,185	3,239,683	196.17	
510514	醫療人事費-留任津貼	576,000	502,633	- 73,367	- 12.74	
510515	醫療人事費-醫務津貼	826,800	768,294	- 58,506	- 7.08	
510518	醫療人事費-職務津貼	756,000	711,245	- 44,755	- 5.92	
510520	醫療人事費-工作補助費	6,174,960	5,142,097	- 1,032,863	- 16.73	
510521	醫療人事費-加班費	598,042	360,521	- 237,521	- 39.72	
510522	醫療人事費-伙食費	1,317,600	1,156,490	- 161,110	- 12.23	
510523	醫療人事費-夜診個人績效	5,000	0	- 5,000	- 100.00	
510525	醫療人事費-其他人員績效	169,986	170,483	497	0.29	
510530	醫療人事費-值班津貼	2,344,212	2,606,715	262,503	11.20	
510531	醫療人事費-暑假津貼	221,289	309,684	88,395	39.95	
510532	醫療人事費-其他津貼	130,688	631,327	500,639	383.08	
510533	醫療人事費-考績獎金	805,840	660,018	- 145,822	- 18.10	
510535	醫療人事費-教學津貼	10,337,292	8,606,398	- 1,730,894	-16.74	
510540	醫療人事費-退休金準備	1,742,972	1,991,480	248,508	14.26	
510550	醫療人事費-醫師醫療福利	900,000	1,282,000	382,000	42.44	
510555	醫療人事費-專業津貼	1,358,820	1,211,811	- 147,009	- 10.82	
510556	醫療人事費-支援津貼	4,159,050	4,826,500	667,450	16.05	
5107	醫院作業費	18,468,108	24,424,871	5,956,763	32.25	
510702	醫院作業費-物料及雜項	597,931	969,705	371,774	62.18	
510704	醫院作業費-清潔費	2,214,514	2,293,253	78,739	3.56	
510705	醫院作業費-醫用表格費	442,663	73,556	- 369,107	- 83.38	
510712	醫院作業費-值班餐費	174,799	196,145	21,346	12.21	
510716	醫院作業費-水費	149,058	179,430	30,372	20.38	
510717	醫院作業費-電費	5,119,637	4,064,578	- 1,055,059	- 20.61	
510721	醫院作業費-設備保養費	672,923	1,340,601	667,678	99.22	

單位：新台幣元

高雄市立旗津醫院(委託財團法人高雄醫學大學經營)

支出明細表(歲出決算明細表)

中華民國104學年度

經常門		單位：新台幣元				
會計科目		(本)年度預算數	(本)年度決算數	增減比較		說明
編號	會計名稱			增減數	比例%	
510722	醫院作業費-設備修理費	596,862	417,110	- 179,752	- 30.12	
510725	醫院作業費-醫器補充費	1,931,514	219,900	- 1,711,614	- 88.62	
510731	醫院作業費-醫務被服費	278,930	48,700	- 230,230	- 82.54	
510735	醫院作業費-被服洗滌費	911,020	984,000	72,980	8.01	
510740	醫院作業費-醫糾處理費	40,214	38,877	- 1,337	- 3.32	
510755	醫院作業費-傳送人力費	356,895	403,000	46,105	12.92	
510756	醫院作業費-建物折舊費	283,336	873,000	589,664	208.11	
510757	醫院作業費-設備折舊及攤銷	4,633,089	12,302,588	7,669,499	165.54	
510760	醫院作業費-燃料費	64,723	11,608	- 53,115	- 82.07	
510770	醫院作業費-其他	0	8,820	8,820	100.00	
5201	管理人事費	9,150,974	9,561,810	410,836	4.49	
520101	管理人事費-本俸	3,515,928	3,754,823	238,895	6.79	
520102	管理人事費-工讀費	294,089	116,500	- 177,589	- 60.39	
520104	管理人事費-部分工時薪資	0	22,080	22,080	100.00	
520105	管理人事費-主管津貼	313,728	302,424	- 11,304	- 3.60	
520107	管理人事費-年終獎金	712,066	870,147	158,081	22.20	
520115	管理人事費-醫務津貼	159,000	170,545	11,545	7.26	
520118	管理人事費-職務津貼	108,000	109,355	1,355	1.25	
520120	管理人事費-工作補助金	1,076,352	1,204,642	128,290	11.92	
520121	管理人事費-加班費	37,932	5,024	- 32,908	- 86.76	
520122	管理人事費-伙食費	302,400	325,916	23,516	7.78	
520130	管理人事費-值班津貼	89,064	47,845	- 41,219	- 46.28	
520131	管理人事費-暑假津貼	122,655	76,606	- 46,049	- 37.54	
520133	管理人事費-考績獎金	260,076	282,102	22,026	8.47	
520135	管理人事費-教學津貼	1,365,456	1,369,853	4,397	0.32	
520140	管理人事費-退休金準備	484,597	530,092	45,495	9.39	
520145	管理人事費-專業津貼	176,832	155,808	- 21,024	- 11.89	
520146	管理人事費-行政人員績效	132,799	218,048	85,249	64.19	
5205	事務費	11,603,678	12,193,051	589,373	5.08	
520501	事務費-旅費	22,748	5,060	- 17,688	- 77.76	
520502	事務費-醫訊費	0	3,151	3,151	100.00	
520505	事務費-文具費	390,703	93,228	- 297,475	- 76.14	
520511	事務費-郵費	32,959	34,242	1,283	3.89	
520512	事務費-電話費	398,225	516,882	118,657	29.80	
520515	事務費-稅捐	64,551	201,082	136,531	211.51	
520520	事務費-建築修繕費	367,004	601,186	234,182	63.81	
520525	事務費-特別費	800,000	242,708	- 557,292	- 69.66	
520530	事務費-開會費	138,591	14,884	- 123,707	- 89.26	
520531	事務費-影印費	166,437	210,940	44,503	26.74	
520540	事務費-保險費	113,604	254,633	141,029	124.14	
520541	事務費-保全費	1,698,110	2,307,800	609,690	35.90	
520545	事務費-租金	296,316	176,444	- 119,872	- 40.45	
520550	事務費-汽車維護費	100,000	240,069	140,069	140.07	

高雄市立旗津醫院(委託財團法人高雄醫學大學經營)

支出明細表(歲出決算明細表)

中華民國104學年度

會計科目		(本)年度預算數	(本)年度決算數	增減比較		說明
編號	會計名稱			增減數	比例%	
520551	事務費-交通車費	0	0	0	100.00	
520556	事務費-公會費	173,000	352,800	179,800	103.93	
520557	事務費-救護車車資	45,845	33,839	- 12,006	- 26.19	
520559	事務費-什費	2,335,783	734,388	- 1,601,395	- 68.56	
520560	事務費-購置費	600,000	530,075	- 69,925	- 11.65	
520566	事務費-建物折舊費	673,960	1,665,836	991,876	147.17	
520567	事務費-設備折舊及攤銷	2,714,892	3,819,823	1,104,931	40.70	
520575	事務費-電腦作業費	470,950	63,871	- 407,079	- 86.44	
520580	事務費-勞務費	0	90,110	90,110	100.00	
5215	福利費	6,135,196	5,866,410	- 268,786	- 4.38	
521504	福利費-補充保費	241,042	450,098	209,056	86.73	
521506	福利費-醫藥折扣費	1,384,608	897,410	- 487,198	- 35.19	
521510	福利費-其他康樂費	32,500	200	- 32,300	- 99.38	
521511	福利費-自強活動	262,500	109,964	- 152,536	- 58.11	
521512	福利費-忘年會	110,000	113,832	3,832	3.48	
521513	福利費-院慶	200,000	299,500	99,500	49.75	
521515	福利費-子女教育補助	114,087	67,900	- 46,187	- 40.48	
521520	福利費-勞工保險費	1,889,721	2,123,995	234,274	12.40	
521521	福利費-全民健保費	1,795,485	1,710,571	- 84,914	- 4.73	
521523	福利費-其他補助	105,253	92,940	- 12,313	- 11.70	
53	其他醫療支出	2,000,000	4,369,828	2,369,828	118.49	
5301	醫療盈餘紅利	2,000,000	4,369,828	2,369,828	118.49	
59	其他支出	4,042,409	5,198,859	1,156,450	28.61	
5905	社會服務	1,014,437	824,322	- 190,115	- 18.74	
5910	什項支出	27,972	146,499	118,527	423.73	
5912	市政捐贈支出	2,000,000	2,000,004	4	0.00	
5913	市政土地租金	0	162,000	162,000	100.00	
5915	研究費	600,000	1,665,400	1,065,400	177.57	
5920	教學訓練費	400,000	400,634	634	0.16	
62	經常門準備金	1,000,000		- 1,000,000	- 100.00	
	合計	144,269,368	155,893,004	11,623,636	8.06	

單位：新台幣元

高雄市立旗津醫院
(委託財團法人私立高雄醫學大學經營)
現金流量表

民國 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日 (104 學年度)
及 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

單位：新台幣元

	104學年度	103學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	(\$ 29,996,910)	(\$ 33,821,154)
加：不產生現金流出之支出	18,661,247	10,027,049
減：不產生現金流入之收入	-	(430,000)
流動資產調整項目淨(增)減數	4,055,922	(23,382,436)
流動負債調整項目淨增(減)數	<u>2,151,239</u>	<u>16,768,558</u>
營運活動淨現金流入(出)	<u>(5,128,502)</u>	<u>(30,837,983)</u>
投資活動現金流量		
購置固定資產付現數	(8,308,700)	(68,571,230)
購置無形資產付現數	(266,500)	(2,365,000)
增加其他投資活動付現數	<u>(872,415)</u>	<u>(2,894,811)</u>
投資活動淨現金流入(出)	<u>(9,447,615)</u>	<u>(73,831,041)</u>
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	250,928	1,037,686
收取存入保證金收現數	1,448,348	5,495,800
撥入權益基金數	15,000,000	147,180,000
其他融資活動收現數	937,383	2,983,125
減：支付存入保證金付現數	(1,017,140)	(8,007,700)
權益基金繳回數	(1,924,329)	-
其他融資活動付現數	<u>(3,883,369)</u>	<u>(37,139)</u>
融資活動淨現金流入(出)	<u>10,811,821</u>	<u>148,651,772</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(3,764,296)	43,982,748
期初現金及銀行存款餘額	<u>51,376,730</u>	<u>7,393,982</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 47,612,434</u>	<u>\$ 51,376,730</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之應付租賃款轉列應付帳款	\$ 2,400,000	\$ 2,400,000
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
購置固定資產	\$ 4,969,000	\$ 88,795,930
應付設備款(列入應付款項及應付租賃款)減少(增加)	3,339,700	(19,794,700)
受贈轉入固定資產	-	(430,000)
支付現金	<u>\$ 8,308,700</u>	<u>\$ 68,571,230</u>

高雄市立旗津醫院
(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 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日 (104 學年度)

及 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日 (103 學年度)

單位：新台幣元

	104學年度		103學年度	
	金	%	金	%
經常門現金收入				
全民健康保險收入	\$ 122,509,349	96	\$ 102,584,811	120
民眾自費收入	13,772,808	11	4,712,609	5
補助收入	4,397,497	3	101,881	-
受贈收入	934,653	1	3,358,920	4
財務收入	98,340	-	130,670	-
其他收入	1,922,652	1	3,573,520	4
醫療收入健保核減及點值調整	(16,825,808)	(13)	(12,304,565)	(14)
醫務收入折讓	(913,397)	(1)	(383,007)	-
減：不產生現金流入之收入	-	-	(430,000)	(1)
應收預收項目調整增(減)數	<u>2,086,411</u>	<u>2</u>	<u>(15,647,121)</u>	<u>(18)</u>
	<u>127,982,505</u>	<u>100</u>	<u>85,697,718</u>	<u>100</u>
經常門現金支出				
人事費	72,996,212	57	68,124,686	80
藥劑材料費	30,843,773	24	25,170,385	29
醫院作業費	24,424,871	19	20,543,642	24
福利費	5,866,410	5	5,493,581	6
事務費	12,193,051	10	12,448,128	15
訓練費	400,634	-	164,955	-
研究費	1,665,400	1	-	-
其他醫療支出	4,369,828	3	1,277,500	2
社會服務支出	824,322	1	977,921	1
權利金支出	2,000,004	2	1,166,666	1
其他支出	308,499	-	228,529	-
減：不產生現金流出之支出	(18,661,247)	(15)	(10,027,049)	(12)
應付預付項目調整增(減)數	<u>(4,120,750)</u>	<u>(3)</u>	<u>(9,033,243)</u>	<u>(10)</u>
	<u>133,111,007</u>	<u>104</u>	<u>116,535,701</u>	<u>136</u>

	104學年度		103學年度	
	金	%	金	%
經常門現金餘絀	(\$ 5,128,502)	(4)	(\$ 30,837,983)	(36)
購置動產、無形資產及其他資產				
現金支出				
機械儀器及設備	1,198,000	1	36,179,380	42
運輸及通信設備	1,400,000	1	1,196,000	1
什項設備	2,124,700	2	16,860,850	20
租賃資產	2,400,000	2	400,000	1
預付設備款	-	-	145,000	-
電腦軟體	266,500	-	2,365,000	3
	<u>7,389,200</u>	<u>6</u>	<u>57,146,230</u>	<u>67</u>
扣減不動產支出前現金餘絀	(<u>12,517,702</u>)	(10)	(<u>87,984,213</u>)	(103)
購置不動產現金支出—房屋及建築	(<u>1,186,000</u>)	(1)	(<u>13,790,000</u>)	(16)
本期現金餘絀	(\$ <u>13,703,702</u>)	(<u>11</u>)	(\$ <u>101,774,213</u>)	(<u>119</u>)