

高雄醫學大學
附設高醫岡山醫院籌設營運處

108 學年度

(自 108 年 8 月 1 日起至 109 年 7 月 31 日止)

決算書

目 錄

1	總說明	第	1	頁
2	經常門收支餘絀計算表	第	2	頁
3	資產負債平衡表	第	3~4	頁
4	經常門歲入決算明細表	第	5	頁
5	經常門歲出決算明細表	第	6~8	頁
6	銀行存款結存表	第	9	頁
7	預付款明細表	第	10	頁
8	未完工程明細表	第	11	頁
9	存出保證金	第	12	頁
10	應付款項-應付票據明細表	第	13	頁
11	應付款項-應付款項明細表	第	14	頁
12	應付憑單明細表	第	15	頁
13	存入保證金明細表	第	16	頁
14	現金收支概況表及現金流量表	第	17~18	頁

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

108 學年度決算總說明

一、會計期間：自民國 108 年 8 月 1 日起至 109 年 7 月 31 日。

二、本學年度收支概況：

1、醫療業務收入：0 元

由於高醫岡山醫院本學年度屬籌設階段，尚未開始營運，故無營運之醫療收入

2、醫療業務支出：33,239,301 元比預算 107,988,420 元減少 74,749,119 元 (-69.2%)，詳述如下：

(1)人事費(含管理、醫療)：

5,965,681 元比預算 64,378,260 元減少 58,412,579 元(-90.7%)，係為預計聘用儲備主治醫師 16 名、護理人員 6 名、醫事人員 6 名、技術人員 6 名及行政人員 12 位，後因後因考量體系各院人力調派，及本處人事成本，儲備人員計畫延至 110 學年度，故人事費較預算減少甚多。

(2)管理費(含醫院作業費、事務費及福利費)：

事務費：26,172,724 元，比預算 32,593,400 元減少 6,420,676 元(-19.7%)，主因為預估土地租金預算 29,988,000 元(每月租金 2,499,000 元)，實際上 108 年 8-12 月為 6,300,000 元(每月 1,246,000 元)，減少 6,195,000 元。

福利費：348,214 元，係專職及兼職人員之醫療獎金。

3、其他收入：223,125 元，其中 24,538 元係為財務收入、198,586 元為租金收入。

4、收支結果：(1).醫療業務結餘：-33,239,301 元。

(2).本學年度結餘：-33,088,620 元。

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

收支餘絀表

中華民國108學年度

單位:新臺幣元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數(1)	(本)學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(2)*100
	41 醫療業務收入				
	4101 醫務收入				
	門診收入				
	住院收入				
	4102 減：醫務收入健保核減 及折讓				
40,320	49 醫療業務外收入	223,125	370,500	-147,375	-39.78
40,320	4901 財務收入	24,538	18,000	6,538	36.32
	4905 補助收入				
	4910 捐贈收入				
	4916 醫療教學收入				
	4920 醫療建教收入				
	491 其他收入	198,587	352,500	-153,913	-43.66
	4902 財產交易賸餘			0	
	4903 租金收入	198,586	328,500	-129,914	-39.55
	4915 什項收入	1	24,000	-23,999	-100.00
40,320	合計	223,125	370,500	-147,375	-39.78
23,184,083	51 醫療業務支出	33,239,301	107,988,420	-74,749,119	-69.22
2,880,000	5105 醫療人事費	2,880,000	59,481,155	-56,601,155	-95.16
	5101 藥劑材料費				
545,200	5107 醫院作業費	127,944	140,000	-12,056	-8.61
193,912	5300 其他醫療支出	624,738	4,936,960	-4,312,222	-87.35
19,564,971	520 管理費用	29,606,619	43,430,305	-13,823,686	-31.83
2,987,910	5201 管理人事費	3,085,681	4,897,105	-1,811,424	-36.99
16,324,304	5205 事務費	26,172,724	32,593,400	-6,420,676	-19.70
252,757	5215 福利費	348,214	5,939,800	-5,591,586	-94.14
28,033,269	59 醫療業務外支出	72,444	720,000	-647,556	-89.94
	5905 社會服務支出				
	5915 研究費				
258,375	5920 教學訓練費	60,787	720,000	-659,213	-91.56
	5930 醫療建教支出				
27,774,894	591 其他支出	11,657		11,657	
	5902 財產交易短絀				
27,774,894	5910 什項支出	11,657		11,657	
	62 經常門預備金		2,000,000	-2,000,000	-100.00
51,217,352	合計	33,311,745	110,708,420	-77,396,675	-69.91
- 51,177,032	本期餘絀	-33,088,620	-110,337,920	-77,249,300	70.01

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

平衡表

中華民國109年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	(本)年7月 31日決算數 (1)	(上)年7月 31日決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
流動資產				
現金				
零用金	100,000		100,000.0	
銀行存款	59,418,099	45,136,220	14,281,879.0	31.6
應收款項				
應收票據				
應收款	8,000		8,000.0	
減：健保備抵折讓				
存貨				
用品盤存				
材料				
預付款項	12,553,575	6,420,000	6,133,575.0	95.5
受限制資產-流動				
(流動資產合計)	72,079,674	51,556,220	20,523,454.0	39.8
不動產、房屋及設備				
房屋建築設備				
機械儀器設備				
交通運輸通信設備				
什項設備				
購建中營運資產				
未完工程	56,614,285	19,221,624	37,392,661.0	194.5
預付設備款				
成本合計	56,614,285	19,221,624	37,392,661.0	194.5
減:累計折舊總額				
備抵折舊-房屋				
備抵折舊-機械				
備抵折舊-交通				
備抵折舊-什項				
(不動產、房屋及設備淨額)	56,614,285	19,221,624	37,392,661.0	194.5
無形資產				
電腦軟體				
減:累計攤銷-電腦軟體				
(無形資產合計)				
其他資產				
存出保證金	16,393,575	18,141,392	-1,747,817.0	-9.6
受限制資產-非流動				
(其他資產合計)	16,393,575	18,141,392	-1,747,817.0	-9.6
資產總額	145,087,534	88,919,236	56,168,298	63.2
流動負債				
應付款項				
應付票據	14,994,000	7,560,000	7,434,000.0	98.3
應付款項	732,561	531,658	200,903.0	37.8
應付憑單	14,964,087	164,469	14,799,618.0	8998.4
預收款項	57,175		57,175.0	
代收款項				
代收款	602		602.0	
衛生福利部補助				
其他單位補助				
經濟部補助				
(流動負債合計)	30,748,425	8,256,127	22,492,298.0	272.4

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

平衡表

中華民國109年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	(本)年7月 31日決算數 (1)	(上)年7月 31日決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
其他負債				
存入保證金	26,620	400,000	-373,380.0	-93.3
應計退休及離職金				
其他負債				
補助貧民基金				
醫療救濟基金				
(其他負債合計)	26,620	400,000	-373,380.0	-93.3
負債總額	30,775,045	8,656,127	22,118,918.0	255.5
基金及餘絀科目				
權益基金	237,378,000	170,240,000	67,138,000.0	39.4
餘絀合計	-123,065,511	-89,976,891	-33,088,620.0	36.8
(權益基金及餘絀總額)	114,312,489	80,263,109	34,049,380.0	42.4
負債、權益基金及餘絀總額	145,087,534	88,919,236	56,168,298.0	63.2

收入明細表

中華民國 108 學年度

單位:新臺幣元

全18頁

項 目	預算數	決算數	比 較		備註
			差異	%	
41 醫療業務收入					
4101 醫務收入					
410101 門急診收入-非健保					
410102 住院收入-非健保					
410113 門急診收入-健保					
410114 住院收入-健保					
412 減：醫務收入健保核減					
41201 門診點值折扣					
41202 門診刪除折扣					
41205 住院點值折扣					
41206 住院刪除折扣					
413 減：醫務收入折讓					
41203 門診醫藥福利折扣					
41207 住院醫藥福利折扣					
49 醫療業務外收入	370,500	223,125	-147,375	-39.8	
4901 財務收入	18,000	24,538	6,538	36.3	
4905 補助收入					
4910 捐贈收入					
4916 醫療教學收入					
4920 醫療建教收入					
491 其他收入					
4902 財產交易賸餘					
4903 租金收入	328,500	198,586	-129,914	-39.5	
4915 什項收入	24,000	1	-23,999	-100.0	
合 計	370,500	223,125	-147,375	-39.8	

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

成本與費用明細表

中華民國108學年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
51 醫療業務支出	107,988,420	33,239,301	-74,749,119	-69.2	
5100 醫務支出	59,621,155	3,007,944	-56,613,211	-95.0	
5105 醫療人事費	59,481,155	2,880,000	-56,601,155	-95.2	
510501 醫療人事費-本俸	7,301,890		-7,301,890	-100.0	
510502 醫療人事費-工讀費					
510503 醫療人事費-特約醫師費					
510504 醫療人事費-部分工時薪資					
510505 醫療人事費-主管津貼	5,640		-5,640	-100.0	
510506 醫療人事費-特別加給	2,880,000	2,880,000			
510507 醫療人事費-年終獎金	1,752,334		-1,752,334	-100.0	
510510 醫療人事費-臨床津貼					
510512 醫療人事費-科績效	2,023,820		-2,023,820	-100.0	
510513 醫療人事費-個人績效	19,447,910		-19,447,910	-100.0	
510514 醫療人事費-留任津貼					
510515 醫療人事費-醫務津貼	302,950		-302,950	-100.0	
510518 醫療人事費-職務津貼	690,400		-690,400	-100.0	
510520 醫療人事費-工作補助費	5,961,760		-5,961,760	-100.0	
510521 醫療人事費-加班費	722,000		-722,000	-100.0	
510522 醫療人事費-伙食費	1,094,400		-1,094,400	-100.0	
510523 醫療人事費-夜診個人績效					
510525 醫療人事費-其他人員績效	924,000		-924,000	-100.0	
510530 醫療人事費-值班津貼	2,880,000		-2,880,000	-100.0	
510531 醫療人事費-暑假津貼	188,220		-188,220	-100.0	
510532 醫療人事費-其他津貼	418,000		-418,000	-100.0	
510533 醫療人事費-考績獎金	523,905		-523,905	-100.0	
510535 醫療人事費-教學津貼	8,080,660		-8,080,660	-100.0	
510540 醫療人事費-退休準備金	1,524,266		-1,524,266	-100.0	
510548 醫療人事費-特休未休結算金	110,000		-110,000	-100.0	
510550 醫療人事費-醫師醫療福利	1,920,000		-1,920,000	-100.0	
510555 醫療人事費-專業津貼	729,000		-729,000	-100.0	
5101 藥劑材料費					
510101 藥劑材料費-藥品					
510105 藥劑材料費-營養部材料					
510110 藥劑材料費-檢驗材料					
510115 藥劑材料費-放射材料					
510125 藥劑材料費-衛生材料					
510126 藥劑材料費-氣體費					
510130 藥劑材料費-開刀房衛材					
5107 醫院作業費	140,000	127,944	-12,056	-8.6	
510702 醫院作業費-物料及雜項					
510704 醫院作業費-清潔費	140,000	110,000	-30,000	-21.4	

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

成本與費用明細表

中華民國108學年度

單位:新臺幣元

項	目	預算數	決算數	比較		備註
				差異	%	
510705	醫院作業費-醫用表格費					
510712	醫院作業費-值班餐費					
510716	醫院作業費-水費					
510717	醫院作業費-電費		17,723	17,723		
510721	醫院作業費-設備保養費					
510722	醫院作業費-設備修理費					
510725	醫院作業費-醫器補充費					
510730	醫院作業費-病人被服費					
510731	醫院作業費-醫務被服費					
510735	醫院作業費-被服洗滌費					
510740	醫院作業費-醫糾處理費		221	221		
510756	醫院作業費-建物折舊費					
510757	醫院作業費-設備折舊攤銷					
510760	醫院作業費-燃料費					
5300	其他醫療支出	4,936,960	624,738	-4,312,222	-87.3	
5301	醫療獎金	4,936,960	624,738	-4,312,222	-87.3	
5305	特別年資金					
5201	管理人事費	4,897,105	3,085,681	-1,811,424	-37.0	
520101	管理人事費-本体	868,610	917,501	48,891	5.6	
520102	管理人事費-工讀費					
520104	管理人事費-部分工時薪資					
520105	管理人事費-主管津貼	384,010	100,976	-283,034	-73.7	
520106	管理人事費-特別加給	480,000	480,000			
520107	管理人事費-年終獎金	230,910	177,986	-52,924	-22.9	
520115	管理人事費-醫務津貼	51,250	56,494	5,244	10.2	
520118	管理人事費-職務津貼	41,400	57,922	16,522	39.9	
520120	管理人事費-工作補助金	413,010	332,023	-80,987	-19.6	
520121	管理人事費-加班費	396,000	8,120	-387,880	-97.9	
520122	管理人事費-伙食費	633,600	110,789	-522,811	-82.5	
520130	管理人事費-值班津貼	110,000		-110,000	-100.0	
520131	管理人事費-暑假津貼	18,080	3,444	-14,636	-81.0	
520132	管理人事費-其他津貼	22,000		-22,000	-100.0	
520133	管理人事費-考績獎金	103,880	69,251	-34,629	-33.3	
520135	管理人事費-教學津貼	413,010	442,808	29,798	7.2	
520140	管理人事費-退休準備金	488,305	121,005	-367,300	-75.2	
520145	管理人事費-專業津貼	11,300	7,205	-4,095	-36.2	
520146	管理人事費-行政人員績效	121,740	185,358	63,618	52.3	
520148	管理人事費-特休未休結算金	110,000	14,799	-95,201	-86.5	
5205	事務費	32,593,400	26,172,724	-6,420,676	-19.7	
520501	事務費-旅費	659,000	70,435	-588,565	-89.3	
520502	事務費-醫訊費					

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

成本與費用明細表

中華民國108學年度

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
520505	事務費-文具費	10,000	10,578	578	5.8
520511	事務費-郵費	50,000	8,466	-41,534	-83.1
520512	事務費-電話費	4,200	5,612	1,412	33.6
520515	事務費-稅捐				
520520	事務費-建築修繕費				
520525	事務費-特別費	600,000	258,789	-341,211	-56.9
520530	事務費-開會費	46,800	10,302	-36,498	-78.0
520531	事務費-影印費	80,000	13,361	-66,639	-83.3
520540	事務費-保險費		15,000	15,000	
520541	事務費-保全費				
520545	事務費-租金	29,988,000	23,793,000	-6,195,000	-20.7
520550	事務費-汽車維護費				
520551	事務費-交通車費		2,205	2,205	
520556	事務費-公會費	149,400		-149,400	-100.0
520557	事務費-救護車車資				
520559	事務費-什項	928,000	1,947,429	1,019,429	109.9
520560	事務費-購置費				
520566	事務費-建物折舊費				
520567	事務費-設備折舊及攤銷				
520575	事務費-電腦作業費	78,000	37,547	-40,453	-51.9
5215	福利費	5,939,800	348,214	-5,591,586	-94.1
521504	福利費-補充保費		51,700	51,700	
521506	福利費-醫藥折扣費	600,000	53,766	-546,234	-91.0
521510	福利費-其他康樂費				
521511	福利費-自強活動	210,000		-210,000	-100.0
521512	福利費-忘年費	60,000		-60,000	-100.0
521513	福利費-院慶				
521515	福利費-子女教育補助	120,000	1,000	-119,000	-99.2
521520	福利費-勞工保險費	2,940,358	143,602	-2,796,756	-95.1
521521	福利費-全民健保費	2,009,442	98,146	-1,911,296	-95.1
521523	福利費-其他補助			0	
59	醫療業務外支出	720,000	72,444	-647,556	-89.9
5905	社會服務				
5915	研究費				
5920	教學訓練費	720,000	60,787	-659,213	-91.6
5930	醫療建教支出				
591	其他支出		11,657	11,657	
5902	財產交易短絀				
5910	什項支出		11,657	11,657	
62	經常門預備金	2,000,000		-2,000,000	-100.0
	合 計	110,708,420	33,311,745	-77,396,675	-69.9

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處
銀行存款結存表

民國109年 07月31日

銀行名稱	帳號	結存金額	備註
元大銀行(十全)-岡山	2694664	49,395,069	一般活儲
元大銀行(十全)-岡山	9466412	23,030	支票戶
元大銀行-十全分行	002	10,000,000	定存
合計		59,418,099	

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

預付款明細表

中華民國109年 7月31日

編 號	備 註	金 額	編 號	備 註	金 額
	預付款-租金	12,495,000		預付款-什項	58,575
				預付款-零星借支	
				****預付款合計****	12,553,575

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

未完工程明細表

中華民國109年 7月31日

編號	名稱	金額	編號	名稱	金額
W10701	許常吉-岡山醫院新建工程監照案第	56,614,285			

合計 56,614,285

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

存出保證金明細表

中華民國109年 7月31日

編號	名稱	金額	編號	名稱	金額
K10702	高捷 R24南岡山站包站履約保證金	10,000,000	K10801	岡山醫院新建工程開工災害處理保費	6,393,575
合 計					16,393,575

應付款項－應付票據明細表

中華民國109年 7月31日

編 號	名 稱	金 額	編 號	名 稱	金 額
2330712	支付高捷109年1-6月包站權利金	3,969,000	2330714	支付高捷109年1-6月土地及包站租	11,025,000
合 計					14,994,000

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

應付款項一應付款項明細表

中華民國109年 7月31日

編 號	名 稱	金 額	編 號	名 稱	金 額
210536	應付款-個人補充保費	13,752	210537	應付款-勞保費	12,792
210538	應付款-健保費	4,193	210539	應付款-勞退金	3,586
210507	應付款-年終獎金	118,545		應付款項 小 計	34,323
210509	應付款-醫療獎金	390,000		應付款-年終獎金 小 計	118,545
210510	應付款-考績獎金	69,251		應付款-醫療獎金 小 計	390,000
210524	應付款-醫療互助金	442		應付款-考績獎金 小 計	69,251
R10802	高階主管特別加給	120,000		應付款-醫療互助金 小 計	442
				應付款-其他 小 計	120,000
				合 計	732,561

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處
應付憑單明細表

中華民國109年 7月31日

廠商編號	廠商名稱	金額	廠商編號	廠商名稱	金額	廠商編號	廠商名稱	金額	
1092002	孫嘉鴻	1,820	114	勞動部勞工保險局	10,746	16084510	震旦股份有限公司	6,980	
45910546	瑞助營造股份有限公司	14,787,161	70798839	高雄捷運股份有限公司	58,575	76215451	高雄醫學大學附設中和紀念醫院	32,308	
880235	李佳倫	3,460	920526	鄭尊仁	3,335	A00E0	蔣欣宜	59,702	
								本月合計：	14,964,087

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

存入保證金明細表

中華民國109年 7月31日

編號	廠	商	金額	編號	廠	商	金額	
E108001	壹參貳捌麵包坊		23,100	E108002	京承科技實業有限公司		3,520	
					*****一般廠商小計:		26,620	
							*****合 計:	26,620

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

現金收支概況表

民國108年8月1日至民國109年7月31日(108學年度)及

民國107年8月1日至民國108年7月31日(107學年度)

單位：新台幣元

項 目	108 學 年 度		107 學 年 度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
財務收入	\$24,538	9	\$40,320	100
其他收入	198,587	73	-	-
利息股利調整數	-	-	-	-
應收預收項目調整增(減)數	49,175	18	-	-
合 計	272,300	100	40,320	100
經常門現金支出				
醫療人事費	2,880,000	1,058	2,880,000	7,143
醫院作業費	127,944	47	545,200	1,352
其他醫療支出	624,738	229	193,912	481
管理費用	29,606,619	10,873	19,564,971	48,524
教學訓練費	60,787	22	258,375	641
其他支出	11,657	4	27,774,894	68,886
減：不產生現金流出之成本與費用	-	-	(27,750,000)	(68,824)
應付預付項目調整增(減)數	(1,541,785)	(566)	(561,137)	(1,392)
合 計	31,769,960	11,667	22,906,215	56,811
經常門現金餘絀	(31,497,660)	(11,567)	(22,865,895)	(56,711)
購置不動產現金支出				
預付工程款及未完工程	22,633,500	8,312	28,221,624	69,994
合 計	22,633,500	8,312	28,221,624	69,994
本期現金餘絀	(\$54,131,160)	(19,879)	(\$51,087,519)	(126,705)

(請參閱財務報表附註)

高雄醫學大學附設高醫岡山醫院籌設營運處

現金流量表

民國108年8月1日至民國109年7月31日(108學年度)及

民國107年8月1日至民國108年7月31日(107學年度)

單位：新台幣元

項 目	108 學 年 度	107 學 年 度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	(\$33,088,620)	(\$51,177,032)
利息股利之調整	(24,538)	(40,320)
未計利息股利之本期餘絀	(33,113,158)	(51,217,352)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本及費用	-	27,750,000
流動資產調整項目淨(增)減數	(6,141,575)	-
流動負債調整項目淨增(減)數	7,732,535	561,137
未計利息股利之現金流入(流出)	(31,522,198)	(22,906,215)
收取利息	24,538	40,320
營運活動之淨現金流入(出)	(31,497,660)	(22,865,895)
投資活動之現金流量		
收回存出保證金收現數	1,747,817	-
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(22,633,500)	(28,221,624)
支付存出保證金付現數	-	(8,141,392)
投資活動之淨現金流入(出)	(20,885,683)	(36,363,016)
籌資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	602	-
其他籌資活動收現數	67,138,000	63,000,000
減：退回存入保證金付現數	(373,380)	-
籌資活動之淨現金流入(出)	66,765,222	63,000,000
本期現金及銀行存款淨流入(出)	14,381,879	3,771,089
期初現金及銀行存款餘額	45,136,220	41,365,131
期末現金及銀行存款餘額	\$59,518,099	\$45,136,220

(請參閱財務報表附註)

108 學年度 決算書

機關核印聯

製 表



行政團隊辦公室副主任



行政團隊辦公室主 任



籌設營運處 執行 長



校 長



董 事 長

