

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105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	
	編號	會計名稱			金額	%
	歲入					
118,542,952	41	醫療業務收入	130,949,203	126,643,735	- 4,305,468	- 3.29
136,282,157	4101	醫務收入	147,569,262	145,411,321	- 2,157,941	- 1.46
- 17,739,205	4102	醫療收入折讓	- 16,620,059	- 18,767,586	2,147,527	- 12.92
7,353,142	49	其他收入	6,736,362	10,479,031	3,742,669	55.56
125,896,094		歲入合計	137,685,565	137,122,766	- 562,799	- 0.41
	歲出					
150,694,145	51	醫療業務支出	155,296,156	159,592,153	4,295,997	2.77
118,703,046	5100	醫務支出	121,988,349	128,533,005	6,544,656	5.36
27,621,271	5200	管理及教學支出	30,307,807	26,610,044	- 3,697,763	- 12.20
4,369,828	5300	其他醫療支出	3,000,000	4,449,104	1,449,104	48.30
5,198,859	59	其他支出	6,134,738	5,266,311	- 868,427	- 14.16
	62	經常門預備金	1,000,000		- 1,000,000	- 100.00
155,893,004		歲出合計	162,430,894	164,858,464	2,427,570	1.49
- 29,996,910		本年度結餘	- 24,745,329	- 27,735,698	- 2,990,369	12.08

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106年7月31日 (105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	0	3,767,226	- 3,767,226	-100.00
1102	庫存現金	246,625	63,493	183,132	288.43
1110	銀行存款	33,777,902	47,258,941	- 13,481,039	-28.53
1115	零用金	450,000	290,000	160,000	55.17
1120	應收票據	106,062	34	106,028	311847.06
1125	應收帳款	20,176,282	17,880,694	2,295,588	12.84
1130	減：備抵折讓－應收帳款	- 7,794,458	- 3,313,247	- 4,481,211	135.25
1135	預付款	76,668	150,246	- 73,578	-48.97
1140	用品盤存	76,614	86,671	- 10,057	-11.60
1145	材料	4,767,411	4,522,116	245,295	5.42
	流動資產合計	51,883,106	70,706,174	- 18,823,068	-26.62
1205	房屋建築及設備	15,216,000	14,976,000	240,000	1.60
1210	機械儀器及設備	39,836,380	37,377,380	2,459,000	6.58
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	2,596,000	0	0.00
1220	什項設備	19,350,550	19,040,550	310,000	1.63
	減：備抵折舊	- 44,124,892	- 27,179,928	- 16,944,964	62.34
1230	未完工程	390,000	0	390,000	100.00
	固定資產合計	52,464,038	66,010,002	- 13,545,964	-20.52
1401	電腦軟體	3,126,500	2,776,500	350,000	12.61
1402	減：累積攤銷-電腦軟體	- 1,877,370	- 1,078,368	- 799,002	74.09
	無形資產合計	1,249,130	1,698,132	- 449,002	-26.44
1902	受限制資產-非流動	3,956,523	0	3,956,523	100.00
	其他資產合計	3,956,523	0	3,956,523	100.00
	資產合計	109,552,797	138,414,308	- 28,861,511	-20.85
2101	銀行存款				
2102	其他借款				
2105	應付帳款	14,789,657	13,816,359	973,298	7.04
2106	應付憑單	5,005,120	5,342,079	- 336,959	-6.31
2110	代收款	671,198	671,738	- 540	-0.08
2111	衛生福利部補助	282,811	609,676	- 326,865	-53.61
2112	其他單位補助	237,619	7,200	230,419	100.00
2115	預收款	2,696,214	1,006,771	1,689,443	167.81

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106年7月31日 (105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
	流動負債合計	23,682,619	21,453,823	2,228,796	10.39
2901	存入保證金	3,224,686	3,472,308	- 247,622	-7.13
2902	應付款-租賃資產(非流動)	11,600,000	14,000,000	- 2,400,000	-17.14
2910	退休金準備	1,752,318	1,209,588	542,730	44.87
	其他負債合計	16,577,004	18,681,896	- 2,104,892	-11.27
	負債合計	40,259,623	40,135,719	123,904	0.31
3101	基金	160,005,954	161,255,671	- 1,249,717	-0.77
3110	累積餘絀	- 62,977,082	- 32,980,172	- 29,996,910	90.95
3115	本期餘絀	- 27,735,698	- 29,996,910	2,261,212	-7.54
	淨值合計	69,293,174	98,278,589	- 28,985,415	-29.49
	負債和淨值合計	109,552,797	138,414,308	- 28,861,511	-20.85

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105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			增減數	比例%	
118,542,952	41	醫療業務收入	130,949,203	126,643,735	- 4,305,468	- 3.29	
136,282,157	4101	醫務收入	147,569,262	145,411,321	- 2,157,941	- 1.46	
12,475,595	410101	門急診收入-非健保	16,763,496	10,134,424	- 6,629,072	- 39.54	
1,297,213	410102	住院收入-非健保	1,540,049	766,577	- 773,472	- 50.22	
113,314,041	410113	門急診收入-健保	118,017,511	127,018,823	9,001,312	7.63	
9,195,308	410114	住院收入-健保	11,248,206	7,491,497	- 3,756,709	- 33.40	
- 17,739,205	4102	醫療收入點值折讓及刪除	- 16,620,059	- 18,767,586	2,147,527	- 12.92	
7,353,142	49	其他收入	6,736,362	10,479,031	3,742,669	55.56	
98,340	4901	財務收入	13,421	134,751	121,330	904.03	
822,500	4903	租金收入	774,814	1,285,000	510,186	65.85	
4,397,497	4905	補助收入	3,769,464	7,289,064	3,519,600	93.37	
934,653	4910	受贈收入	1,241,314	510,920	- 730,394	- 58.84	
1,100,152	4915	什項收入	937,349	1,259,296	321,947	34.35	
125,896,094		合計	137,685,565	137,122,766	- 562,799	- 0.41	

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105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			增減數	比例%	
30,843,773	5101	藥劑材料費	31,068,740	33,750,636	2,681,896	8.63	
18,103,850	510101	藥劑材料費-藥品	18,222,516	19,356,275	1,133,759	6.22	
3,766,211	510110	藥劑材料費-檢驗材料	3,879,996	4,059,682	179,686	4.63	
7,680	510115	藥劑材料費-放射材料	13,994	3,460	- 10,534	- 75.28	
8,899,796	510125	藥劑材料費-衛生材料	8,900,154	10,253,222	1,353,068	15.20	
57,236	510126	藥劑材料費-氣體費	52,080	62,297	10,217	19.62	
9,000	510130	藥劑材料費-開刀房衛材	0	15,700	15,700	100.00	
63,434,402	5105	醫療人事費	65,297,460	71,616,122	6,318,662	9.68	
19,891,940	510501	醫療人事費-本俸	20,488,153	19,387,968	- 1,100,185	- 5.37	
76,971	510502	醫療人事費-工讀費	119,016	123,425	4,409	3.70	
0	510503	醫療人事費-特約醫師費	0	124,513	124,513	100.00	
110,817	510504	醫療人事費-部分工時薪資	192,822	0	- 192,822	- 100.00	
1,297,060	510505	醫療人事費-主管津貼	1,340,928	1,139,370	- 201,558	- 15.03	
2,634,282	510506	醫療人事費-特別加給	2,716,152	2,716,152	0.00	0.00	
2,039,465	510507	醫療人事費-年終獎金	2,986,169	2,437,043	- 549,126	- 18.39	
281,472	510510	醫療人事費-臨床津貼	359,472	23,939	- 335,533	- 93.34	
1,273,514	510512	醫療人事費-科績效	1,196,676	1,308,609	111,933	9.35	
4,891,185	510513	醫療人事費-個人績效	4,945,618	6,265,521	1,319,903	26.69	
502,633	510514	醫療人事費-留任津貼	567,478	431,836	- 135,642	- 23.90	
768,294	510515	醫療人事費-醫務津貼	829,200	789,407	- 39,793	- 4.80	
711,245	510518	醫療人事費-職務津貼	876,000	683,132	- 192,868	- 22.02	
5,142,097	510520	醫療人事費-工作補助費	5,417,172	5,421,656	4,484	0.08	
360,521	510521	醫療人事費-加班費	404,167	1,189,640	785,473	194.34	
1,156,490	510522	醫療人事費-伙食費	1,296,000	1,192,984	- 103,016	- 7.95	
170,483	510525	醫療人事費-其他人員績效	193,833	164,787	- 29,046	- 14.99	
2,606,715	510530	醫療人事費-值班津貼	2,522,635	9,495,420	6,972,785	276.41	
309,684	510531	醫療人事費-暑假津貼	409,165	284,959	- 124,206	- 30.36	
631,327	510532	醫療人事費-其他津貼	128,520	353,661	225,141	175.18	
660,018	510533	醫療人事費-考績獎金	736,106	638,036	- 98,070	- 13.32	
8,606,398	510535	醫療人事費-教學津貼	8,951,364	8,686,818	- 264,546	- 2.96	
1,991,480	510540	醫療人事費-退休金準備	2,132,654	2,060,276	- 72,378	- 3.39	
0	510548	醫療人事費-特休未修結算金	0	56,895	56,895	100.00	
1,282,000	510550	醫療人事費-醫師醫療福利	627,000	642,000	15,000	2.39	
1,211,811	510555	醫療人事費-專業津貼	1,248,420	1,201,075	- 47,345	- 3.79	
4,826,500	510556	醫療人事費-支援津貼	4,612,740	4,797,000	184,260	3.99	
24,424,871	5107	醫院作業費	25,622,149	23,166,247	- 2,455,902	- 9.59	
969,705	510702	醫院作業費-物料及雜項	911,743	1,223,829	312,086	34.23	
2,293,253	510704	醫院作業費-清潔費	2,323,974	2,335,149	11,175	0.48	
73,556	510705	醫院作業費-醫用表格費	103,156	50,166	- 52,990	- 51.37	
196,145	510712	醫院作業費-值班餐費	207,841	228,323	20,482	9.85	
179,430	510716	醫院作業費-水費	179,756	589,342	409,586	227.86	
4,064,578	510717	醫院作業費-電費	4,270,593	3,877,564	- 393,029	- 9.20	
1,340,601	510721	醫院作業費-設備保養費	1,215,331	852,598	- 362,733	- 29.85	
417,110	510722	醫院作業費-設備修理費	515,259	108,837	- 406,422	- 78.88	
219,900	510725	醫院作業費-醫器補充費	205,320	77,600	- 127,720	- 62.21	
48,700	510731	醫院作業費-醫務被服費	68,843	368,411	299,568	435.15	
984,000	510735	醫院作業費-被服洗滌費	856,080	574,000	- 282,080	- 32.95	
38,877	510740	醫院作業費-醫糾處理費	42,109	38,658	- 3,451	- 8.20	
403,000	510755	醫院作業費-傳送人力費	346,260	408,000	61,740	17.83	
873,000	510756	醫院作業費-建物折舊費	1,135,899	568,331	- 567,568	- 49.97	
12,302,588	510757	醫院作業費-設備折舊及攤銷	13,204,440	11,805,439	- 1,399,001	- 10.59	
11,608	510760	醫院作業費-燃料費	20,198	10,000	- 10,198	- 50.49	

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105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			增減數	比例%	
8,820	510770	醫院作業費-其他	15,347	50,000	34,653	225.80	
9,561,810	5201	管理人事費	9,754,078	9,575,337	- 178,741	- 1.83	
3,754,823	520101	管理人事費-本俸	3,919,628	3,371,181	- 548,447	- 13.99	
116,500	520102	管理人事費-工讀費	153,433	0	- 153,433	- 100.00	
22,080	520104	管理人事費-部分工時薪資	38,419	0	- 38,419	- 100.00	
302,424	520105	管理人事費-主管津貼	302,424	380,856	78,432	25.93	
870,147	520107	管理人事費-年終獎金	770,025	744,442	- 25,583	- 3.32	
170,545	520115	管理人事費-醫務津貼	169,800	187,017	17,217	10.14	
109,355	520118	管理人事費-職務津貼	108,000	155,559	47,559	44.04	
1,204,642	520120	管理人事費-工作補助金	1,232,928	1,381,227	148,299	12.03	
5,024	520121	管理人事費-加班費	8,742	246	- 8,496	- 97.19	
325,916	520122	管理人事費-伙食費	324,000	366,407	42,407	13.09	
47,845	520130	管理人事費-值班津貼	50,625	47,650	- 2,975	- 5.88	
76,606	520131	管理人事費-暑假津貼	101,472	88,105	- 13,367	- 13.17	
282,102	520133	管理人事費-考績獎金	243,153	325,454	82,301	33.85	
1,369,853	520135	管理人事費-教學津貼	1,382,988	1,573,990	191,002	13.81	
530,092	520140	管理人事費-退休金準備	570,357	561,744	- 8,613	- 1.51	
155,808	520145	管理人事費-專業津貼	155,808	153,050	- 2,758	- 1.77	
218,048	520146	管理人事費-行政人員績效	222,276	233,807	11,531	5.19	
0	520148	管理人事費-特休未修結算金	0	4,602	4,602	100.00	
12,193,051	5205	事務費	13,946,487	11,056,117	- 2,890,370	- 20.72	
5,060	520501	事務費-旅費	12,371	0	- 12,371	- 100.00	
3,151	520502	事務費-醫訊費	2772	4,340	1,568	56.57	
93,228	520505	事務費-文具費	130,013	70,699	- 59,314	- 45.62	
34,242	520511	事務費-郵費	32,383	24,853	- 7,530	- 23.25	
516,882	520512	事務費-電話費	490,130	507,902	17,772	3.63	
201,082	520515	事務費-稅捐	107,280	236,184	128,904	120.16	
601,186	520520	事務費-建築修繕費	736,344	174,000	- 562,344	- 76.37	
242,708	520525	事務費-特別費	800,000	347,641	- 452,359	- 56.54	
14,884	520530	事務費-開會費	16,347	6,800	- 9,547	- 58.40	
210,940	520531	事務費-影印費	228,431	153,263	- 75,168	- 32.91	
254,633	520540	事務費-保險費	256,011	211,569	- 44,442	- 17.36	
2,307,800	520541	事務費-保全費	2,253,822	2,405,000	151,178	6.71	
176,444	520545	事務費-租金	178,270	156,939	- 21,331	- 11.97	
240,069	520550	事務費-汽車維護費	268,929	311,602	42,673	15.87	
352,800	520556	事務費-公會費	178,459	258,385	79,926	44.79	
33,839	520557	事務費-救護車車資	35,976	71,039	35,063	97.46	
734,388	520559	事務費-什費	1,157,458	103,006	- 1,054,452	- 91.10	
530,075	520560	事務費-購置費	614,220	253,700	- 360,520	- 58.70	
1,665,836	520566	事務費-建物折舊費	2,104,605	1,762,500	- 342,105	- 16.26	
3,819,823	520567	事務費-設備折舊及攤銷	4,231,255	3,607,696	- 623,559	- 14.74	
63,871	520575	事務費-電腦作業費	26,864	132,573	105,709	393.50	
90,110	520580	事務費-勞務費	84,547	256,426	171,879	203.29	
5,866,410	5215	福利費	6,607,242	5,978,590	- 628,652	- 9.51	
450,098	521504	福利費-補充保費	633,216	372,179	- 261,037	- 41.22	
897,410	521506	福利費-醫藥折扣費	803,689	941,172	137,483	17.11	
200	521510	福利費-其他康樂費	0	0	0	0.00	
109,964	521511	福利費-自強活動	150,000	94,260	- 55,740	- 37.16	
113,832	521512	福利費-忘年會	60,000	120,928	60,928	101.55	
299,500	521513	福利費-院慶	549,882	79,600	- 470,282	- 85.52	
67,900	521515	福利費-子女教育補助	128,428	73,600	- 54,828	- 42.69	
2,123,995	521520	福利費-勞工保險費	2,392,849	2,374,083	- 18,766	- 0.78	

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105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			增減數	比例%	
1,710,571	521521	福利費-全民健保費	1,866,678	1,844,187	- 22,491	- 1.20	
92,940	521523	福利費-其他補助	22,500	78,581	56,081	249.25	
4,369,828	53	其他醫療支出	3,000,000	4,449,104	1,449,104	48.30	
4,369,828	5301	醫療盈餘紅利	3,000,000	4,449,104	1,449,104	48.30	
5,198,859	59	其他支出	6,134,738	5,266,311	- 868,427	- 14.16	
824,322	5905	社會服務	804,115	991,755	187,640	23.33	
146,499	5910	什項支出	222,859	142,963	- 79,896	- 35.85	
2,000,004	5912	市政捐贈支出	2,000,000	1,999,996	- 4	- 0.00	
162,000	5913	市政土地租金	155,333	333,000	177,667	114.38	
1,665,400	5915	研究費	2,448,713	1,586,050	- 862,663	- 35.23	
400,634	5920	教學訓練費	503,718	212,547	- 291,171	- 57.80	
	62	經常門準備金	1,000,000		- 1,000,000	- 100.00	
155,893,004		合計	162,430,894	164,858,464	2,427,570	1.49	

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 105 年 8 月 1 日至 106 年 7 月 31 日（105 學年度）

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

單位：新台幣元

	105學年度	104學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	(\$ 27,735,698)	(\$ 29,996,910)
加：不產生現金流出之支出	17,743,966	18,661,247
減：不產生現金流入之收入	-	-
流動資產調整項目淨（增）減數	1,917,935	4,055,922
流動負債調整項目淨增（減）數	<u>2,868,512</u>	<u>2,151,239</u>
營運活動淨現金流入（出）	(<u>5,205,285</u>)	(<u>5,128,502</u>)
投資活動現金流量		
購置固定資產付現數	(5,799,000)	(8,308,700)
購置無形資產付現數	(350,000)	(266,500)
增加其他投資活動付現數	(<u>189,297</u>)	(<u>872,415</u>)
投資活動淨現金流入（出）	(<u>6,338,297</u>)	(<u>9,447,615</u>)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	2,928,849	250,928
收取存入保證金收現數	995,441	1,448,348
撥入權益基金數	-	15,000,000
其他融資活動收現數	-	937,383
減：代收款項付現數	(3,025,835)	-
存入保證金付現數	(1,243,063)	(1,017,140)
權益基金繳回數	(1,249,717)	(1,924,329)
其他融資活動付現數	<u>-</u>	(<u>3,883,369</u>)
融資活動淨現金流入（出）	(<u>1,594,325</u>)	<u>10,811,821</u>
本期現金及銀行存款減少數	(13,137,907)	(3,764,296)
期初現金及銀行存款餘額	<u>47,612,434</u>	<u>51,376,730</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 34,474,527</u>	<u>\$ 47,612,434</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	\$ 3,399,000	\$ 4,969,000
加：期初應付設備款(列入應付帳款及應付租賃款)	\$ 16,400,000	\$ 19,739,700
減：期末應付設備款(列入應付帳款及應付租賃款)	(<u>14,000,000</u>)	(<u>16,400,000</u>)
支付現金	<u>\$ 5,799,000</u>	<u>\$ 8,308,700</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 105 年 8 月 1 日至 106 年 7 月 31 日 (105 學年度)

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

單位：新台幣元

	105學年度			104學年度		
	金	額	%	金	額	%
經常門現金收入						
全民健康保險收入	\$	134,510,320	96	\$	122,509,349	96
民眾自費收入		10,901,001	8		13,772,808	11
補助收入		7,289,064	5		4,397,497	3
受贈收入		510,920	-		934,653	1
財務收入		134,751	-		98,340	-
其他收入		2,544,296	2		1,922,652	1
醫療收入健保核減及點值調整	(	17,649,202)	(13)	(	16,825,808)	(13)
醫務收入折讓	(	1,118,384)	(1)	(	913,397)	(1)
減：不產生現金流入之收入		-	-		-	-
應收預收項目調整增(減)數		<u>3,769,038</u>	<u>3</u>		<u>2,086,411</u>	<u>2</u>
		<u>140,891,804</u>	<u>100</u>		<u>127,982,505</u>	<u>100</u>
經常門現金支出						
人 事 費		81,191,459	58		72,996,212	57
藥劑材料費		33,750,636	24		30,843,773	24
醫院作業費		23,166,247	16		24,424,871	19
福 利 費		5,978,590	4		5,866,410	5
事 務 費		11,056,117	8		12,193,051	10
其他醫療支出		4,449,104	3		4,369,828	3
訓 練 費		212,547	-		400,634	-
研 究 費		1,586,050	1		1,665,400	1
社會服務支出		991,755	1		824,322	1
權利金支出		1,999,996	1		2,000,004	2
其他支出		475,963	-		308,499	-
減：不產生現金流出之支出	(	17,743,966)	(13)	(	18,661,247)	(15)
應付預付項目調整增(減)數	(	<u>1,017,409</u>)	(<u>1</u>)	(	<u>4,120,750</u>)	(<u>3</u>)
		<u>146,097,089</u>	<u>102</u>		<u>133,111,007</u>	<u>104</u>

	105學年度			104學年度		
	金	額	%	金	額	%
經常門現金餘絀	(\$	5,205,285)	(2)	(\$	5,128,502)	(4)
購置動產、無形資產及其他資產						
現金支出						
機械儀器及設備	2,459,000		2	1,198,000		1
運輸及通信設備	-		-	1,400,000		1
什項設備	310,000		-	2,124,700		2
租賃資產	2,400,000		2	2,400,000		2
預付工程款	390,000		-	-		-
電腦軟體	<u>350,000</u>		<u>-</u>	<u>266,500</u>		<u>-</u>
	<u>5,909,000</u>		<u>4</u>	<u>7,389,200</u>		<u>6</u>
扣減不動產支出前現金餘絀	(	<u>11,114,285)</u>	(8)	(	<u>12,517,702)</u>	(10)
購置不動產現金支出一房屋及建築	<u>240,000</u>		<u>-</u>	<u>1,186,000</u>		<u>1</u>
本期現金餘絀	(\$	<u>11,354,285)</u>	(8)	(\$	<u>13,703,702)</u>	(11)