

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金財務摘要

中華民國104年度

單位：新台幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績				
業務總收入	3,481,497	3,438,345	43,152	1.26
業務總支出	3,383,121	3,321,067	62,054	1.87
本期賸餘(短絀-)	98,376	117,278	-18,902	-16.12
餘絀撥補				
解繳市庫款	172,000	250,000	-78,000	-31.20
留存事業機關賸餘	392,618	463,315	-70,697	-15.26
現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	172,030	95,643	76,387	79.87
現金及約當現金之淨增(淨減-)	159,797	-22,552	182,349	808.57
財務地位				
營運資金餘額	1,702,763	1,628,965	73,798	4.53
固定資產餘額	2,717,794	2,711,510	6,284	0.23
長期負債餘額	3,249	3,488	-239	-6.85
淨值	3,611,318	3,684,942	-73,624	-2.00

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金餘絀審定表

中華民國104年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比 較 增 減(-)
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	
3,132,668	100.00	41-47	業務收入	3,440,331	100.00	3,367,662	100.00	72,669
2,024,373	64.62	420	勞務收入	2,369,119	68.86	2,323,940	69.01	45,179
2,285,686	72.96	4204	服務收入	2,583,178	75.09	2,529,582	75.11	53,596
-56,583	-1.81	4205	減：減免服務收入	-35,454	-1.03	-48,803	-1.45	13,349
-210,186	-6.71	4206	減：醫療折讓	-184,395	-5.36	-162,883	-4.84	-21,512
5,456	0.17	4209	其他勞務收入	5,790	0.17	6,044	0.18	-254
1,108,295	35.38	460-461	其他業務收入	1,071,212	31.14	1,043,722	30.99	27,490
559,871	17.87	4602	業務用品銷售收入	639,586	18.59	567,638	16.86	71,948
-3	-	4603	減：銷售退回及折讓	-5	-	-5	-	-
-28,293	-0.90	4604	減：醫療折讓	-34,543	-1.00	-32,967	-0.98	-1,576
567,266	18.11	4608	政府補助收入	383,297	11.14	435,171	12.92	-51,874
9,454	0.30	4609	其他業務收入	82,877	2.41	73,885	2.19	8,992
2,948,131	94.11	51-57	業務成本	3,189,127	92.70	3,134,839	93.09	54,288
2,502,292	79.88	520	勞務成本	2,691,089	78.22	2,692,611	79.95	-1,522
2,502,292	79.88	5204	服務費用	2,691,089	78.22	2,692,611	79.95	-1,522
445,839	14.23	560	其他業務成本	498,038	14.48	442,228	13.13	55,810
445,529	14.22	5602	業務用品銷貨成本	497,737	14.47	441,758	13.12	55,979
310	0.01	5609	其他業務成本	301	0.01	470	0.01	-169
184,537	5.89	60	業務毛利(毛損-)	251,204	7.30	232,823	6.91	18,381
83,672	2.67	58	業務費用	161,985	4.71	149,578	4.44	12,407
83,672	2.67	583	其他業務費用	161,985	4.71	149,578	4.44	12,407
28,146	0.90	5831	研究發展費用	45,883	1.33	36,888	1.10	8,995
25,161	0.80	5832	員工訓練費用	31,511	0.92	29,651	0.88	1,860
30,365	0.97	5839	其他業務費用	84,591	2.46	83,039	2.47	1,552
100,865	3.22	61	業務賸餘(短絀-)	89,219	2.59	83,245	2.47	5,974
45,027	1.44	49	業務外收入	41,166	1.20	70,683	2.10	-29,517
9,470	0.30	490	財務收入	8,077	0.23	9,918	0.29	-1,841
9,470	0.30	4901	利息收入	8,077	0.23	9,918	0.29	-1,841
35,557	1.14	491-492	其他業務外收入	33,089	0.96	60,765	1.80	-27,676
2,261	0.07	4924	政府補助收入	2,208	0.06	2,334	0.07	-126
1,848	0.06	4925	資產使用及權利金收入	2,959	0.09	2,748	0.08	211
29,567	0.94	4929	雜項收入	26,822	0.78	55,583	1.65	-28,761
1,881	0.06	492L	違規罰款收入	1,100	0.03	100	-	1,000
41,400	1.32	59	業務外費用	32,009	0.93	36,650	1.09	-4,641
41,400	1.32	591-592	其他業務外費用	32,009	0.93	36,650	1.09	-4,641
20,522	0.66	5913	資產報廢損失	13,091	0.38	11,062	0.33	2,029
5,470	0.17	5926	補貼及獎勵費用	5,592	0.16	7,223	0.21	-1,631
15,408	0.49	5929	雜項費用	13,326	0.39	18,365	0.55	-5,039

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金餘絀審定表

中華民國104年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比 較 增 減(-)
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	
3,627	0.12	62	業務外賸餘 (短絀-)	9,157	0.27	34,033	1.01	-24,876
104,492	3.34	69	本期賸餘(短絀-)	98,376	2.86	117,278	3.48	-18,902

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金餘絀撥補審定表

中華民國104年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		項 目		本年度預算數		上年度預算數		比 較 增 減(-)
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	
978,964	100.00	71	賸餘之部	564,618	100.00	713,315	100.00	-148,697
104,492	10.67	7101	本期賸餘	98,376	17.42	117,278	16.44	-18,902
874,472	89.33	7102	累積賸餘	466,242	82.58	596,037	83.56	-129,795
978,964	100.00	72	分配之部	564,618	100.00	713,315	100.00	-148,697
380,000	38.82	721	地方政府所得者	172,000	30.46	250,000	35.05	-78,000
380,000	38.82	7214	解繳市庫款	172,000	30.46	250,000	35.05	-78,000
598,964	61.18	729	留存事業機關者	392,618	69.54	463,315	64.95	-70,697
-	-	7297	特別公積	15,000	2.66	-	-	15,000
598,964	61.18	7299	未分配賸餘	377,618	66.88	463,315	64.95	-85,697

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金現金流量審定表

中華民國104年度

單位：新台幣千元

項 目		預 算 數
編 號	名 稱	
80	業務活動之現金流量	
801	本期賸餘(短絀-)	98,376
802-809	調整項目	264,225
8021	提列備抵呆帳、損失及醫療折讓	224,040
8026	折舊、折耗及減損	152,724
8028	攤銷	7,177
8036	處理資產短絀(賸餘-)	13,091
8044	流動資產淨減(淨增-)	-134,177
8046	流動負債淨增(淨減-)	1,370
81	業務活動之淨現金流入(流出-)	362,601
82-84	投資活動之現金流量	
829	減少基金及長期應收款	257
833	無形資產及其他資產淨減(淨增-)	-26,105
839	增加固定資產及遞耗資產	-172,030
85	投資活動之淨現金流入(流出-)	-197,878
86-88	融資活動之現金流量	
861	短期債務淨增(淨減-)	-2,760
869	其他負債淨增(淨減-)	170,073
873	減少長期債務	-239
878	解繳市庫款	-172,000
89	融資活動之淨現金流入(流出-)	-4,926
97	現金及約當現金之淨增(淨減-)	159,797
98	期初現金及約當現金	1,579,161
99	期末現金及約當現金	1,738,958

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金平衡審定表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目		本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+/-)	調 整 後 預 算 數	
5,681,992	1	資產	5,473,063	5,673,611	-295,368	5,378,243	94,820
2,894,841	11-12	流動資產	2,708,661	2,871,105	-234,852	2,636,253	72,408
1,624,125	110	現金	1,738,958	2,042,666	-463,505	1,579,161	159,797
1,616,619	1102	銀行存款	1,725,958	2,026,819	-447,658	1,579,161	146,797
7,506	1104	匯撥中現金	13,000	15,847	-15,847	-	13,000
601,292	114-117	應收款項	326,574	214,959	171,994	386,953	-60,379
934,348	1144	應收帳款	1,074,729	1,026,610	-112,013	914,597	160,132
-4,955	1145	減：備抵呆帳－應收帳款	-5,879	-57,710	54,459	-3,251	-2,628
-354,467	114K	減：備抵醫療折讓	-769,255	-812,259	261,942	-550,317	-218,938
463	1151	應收利息	26	552	-531	21	5
25,903	1178	其他應收款	26,953	57,766	-31,863	25,903	1,050
44,776	120-123	存貨	42,328	36,754	7,678	44,432	-2,104
38,483	1201	商(藥)品存貨	36,113	28,230	8,567	36,797	-684
6,293	1227	物料	6,215	8,524	-889	7,635	-1,420
623,607	125	預付款項	599,782	576,203	48,485	624,688	-24,906
1,664	1252	用品盤存	1,695	1,853	69	1,922	-227
621,943	1253	預付費用	598,087	574,350	48,416	622,766	-24,679
1,041	126-127	短期墊款	1,019	523	496	1,019	-
1,041	1261	短期墊款	1,019	523	496	1,019	-
6,064	14	基金、投資、長期應收款及貸墊款	7,930	11,822	-3,635	8,187	-257
6,064	140-142	基金	7,930	11,822	-3,635	8,187	-257
6,064	1429	其他基金	7,930	11,822	-3,635	8,187	-257
2,764,351	15	固定資產	2,717,794	2,760,453	-48,943	2,711,510	6,284
566,896	150	土地	566,896	566,716	180	566,896	-
492,770	1501	土地	492,770	492,770	-	492,770	-
74,126	1502	重估增值-土地	74,126	73,946	180	74,126	-
484	151	土地改良物	358	466	-45	421	-63
892	1511	土地改良物	892	892	-	892	-
-408	1513	減：累計折舊－土地改良物	-534	-426	-45	-471	-63
1,733,644	152	房屋及建築	1,701,802	1,750,617	-59,096	1,691,521	10,281
2,643,280	1521	房屋及建築	2,727,421	2,721,398	-60,752	2,660,646	66,775
-909,636	1523	減：累計折舊－房	-1,025,619	-970,781	1,656	-969,125	-56,494

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金平衡審定表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目		本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+/-)	調 整 後 預 算 數	
		屋及建築					
369,901	153	機械及設備	356,588	366,811	-9,893	356,918	-330
1,195,431	1531	機械及設備	1,233,795	1,234,482	-45,124	1,189,358	44,437
-825,530	1533	減：累計折舊－機 械及設備	-877,207	-867,671	35,231	-832,440	-44,767
14,156	154	交通及運輸設備	19,103	10,403	4,522	14,925	4,178
43,976	1541	交通及運輸設備	49,701	36,960	7,610	44,570	5,131
-29,820	1543	減：累計折舊－交 通及運輸設備	-30,598	-26,557	-3,088	-29,645	-953
48,996	155	雜項設備	48,934	52,027	1,611	53,638	-4,704
136,131	1551	雜項設備	149,954	149,290	-1,716	147,574	2,380
-87,135	1553	減：累計折舊－雜 項設備	-101,020	-97,263	3,327	-93,936	-7,084
14,886	157	購建中固定資產	14,881	1,104	13,777	14,881	-
14,886	1571	未完工程	14,881	1,104	13,777	14,881	-
15,388	159	租賃資產	9,232	12,309	1	12,310	-3,078
27,698	1591	租賃資產	27,698	27,698	-	27,698	-
-12,310	1592	減：累計折舊－租 賃資產	-18,466	-15,389	1	-15,388	-3,078
7,455	17	無形資產	28,580	17,878	1,279	19,157	9,423
7,455	170	無形資產	28,580	17,878	1,279	19,157	9,423
7,455	1708	電腦軟體	28,580	17,878	1,279	19,157	9,423
9,281	18	其他資產	10,098	12,353	-9,217	3,136	6,962
9,281	181-182	雜項資產	10,098	12,353	-9,217	3,136	6,962
4,917	1811	存出保證金	5,015	5,084	228	5,312	-297
22,967	1812	催收款項	28,216	29,407	-10,993	18,414	9,802
-19,524	1813	減：備抵呆帳－催 收款項	-23,916	-22,990	1,548	-21,442	-2,474
1,677	1825	代管資產	1,677	1,677	-	1,677	-
-756	1826	減：累計折舊－代 管資產	-894	-825	-	-825	-69
5,681,992		合 計	5,473,063	5,673,611	-295,368	5,378,243	94,820

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金平衡審定表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目		本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編 號	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+/-)	調 整 後 預 算 數	
1,864,328	2	負債	1,861,745	1,999,668	-306,367	1,693,301	168,444
1,053,338	21-22	流動負債	1,005,898	1,010,398	-3,110	1,007,288	-1,390
2,882	210	短期債務	3,122	3,000	2,882	5,882	-2,760
2,882	2107	應付到期長期負債	3,122	3,000	2,882	5,882	-2,760
1,046,359	214-217	應付款項	998,644	1,004,738	-7,476	997,262	1,382
5,048	2144	應付帳款	847	6,413	-5,511	902	-55
62,715	2145	應付代收款	63,258	99,713	-25,808	73,905	-10,647
978,596	2147	應付費用	934,539	898,612	23,843	922,455	12,084
4,097	225	預收款項	4,132	2,660	1,484	4,144	-12
4,097	2253	預收收入	4,132	2,660	1,484	4,144	-12
9,371	25	長期負債	3,249	6,371	-2,883	3,488	-239
9,371	250-251	長期債務	3,249	6,371	-2,883	3,488	-239
9,371	2509	應付租賃款	3,249	6,371	-2,883	3,488	-239
801,619	28	其他負債	852,598	982,899	-300,374	682,525	170,073
6,064	280-281	業務及負債準備	7,930	11,822	-3,635	8,187	-257
6,064	281K	退休及離職(儲)金準備	7,930	11,822	-3,635	8,187	-257
795,555	282-283	雜項負債	844,668	971,077	-296,739	674,338	170,330
49,970	2821	存入保證金	50,463	33,042	14,760	47,802	2,661
397,452	2822	應付保管款	417,884	572,732	-143,874	428,858	-10,974
347,212	2825	暫收及待結轉帳項	375,538	364,451	-167,625	196,826	178,712
921	2835	應付代管資產	783	852	-	852	-69
3,817,664	3	淨值	3,611,318	3,673,943	10,999	3,684,942	-73,624
2,545,609	31	基金	2,545,609	2,545,609	-	2,545,609	-
2,545,609	310	基金	2,545,609	2,545,609	-	2,545,609	-
2,545,609	3101	基金	2,545,609	2,545,609	-	2,545,609	-
581,743	32	資本公積	581,743	573,851	7,892	581,743	-
581,743	320	資本公積	581,743	573,851	7,892	581,743	-
581,682	3206	受贈公積	581,682	573,790	7,892	581,682	-
61	3209	其他資本公積	61	61	-	61	-
616,186	33	保留賸餘〔累積短絀〕	409,840	480,537	2,927	483,464	-73,624
17,222	330	已指撥保留賸餘	32,222	17,222	-	17,222	15,000
17,222	3302	特別公積	32,222	17,222	-	17,222	15,000

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金平衡審定表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目		本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編 號	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+/-)	調 整 後 預 算 數	
598,964	331	未指撥保留賸餘	377,618	463,315	2,927	466,242	-88,624
598,964	3311	累積賸餘	377,618	463,315	2,927	466,242	-88,624
74,126	34	業主權益(淨值)其他 項目	74,126	73,946	180	74,126	-
74,126	344	未實現重估增值	74,126	73,946	180	74,126	-
74,126	3441	未實現重估增值	74,126	73,946	180	74,126	-
5,681,992	合 計		5,473,063	5,673,611	-295,368	5,378,243	94,820

註：信託代理與保證之或有資產與或有負債各有783千元。