

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金財務摘要

中華民國105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	3,625,552	3,481,497	144,055	4.14
業務總支出	3,512,321	3,383,121	129,200	3.82
本期賸餘(短絀-)	113,231	98,376	14,855	15.10
餘絀撥補				
解繳市庫款	-	172,000	-172,000	-100.00
留存事業機關賸餘	483,909	392,618	91,291	23.25
現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	204,823	172,030	32,793	19.06
現金及約當現金之淨增(淨減-)	204,987	159,797	45,190	28.28
財務地位				
營運資金餘額	1,781,354	1,803,772	-22,418	-1.24
固定資產餘額	2,759,778	2,710,770	49,008	1.81
長期負債餘額	-	6,132	-6,132	-100.00
淨值	3,726,702	3,611,537	115,165	3.19

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金餘絀核定表

中華民國105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	%	
3,385,097	100.00	41-47	業務收入	3,584,157	100.00	3,440,331	100.00	143,826
2,268,683	67.02	420	勞務收入	2,535,588	70.74	2,369,119	68.86	166,469
2,478,156	73.21	4204	服務收入	2,769,781	77.28	2,583,178	75.09	186,603
-34,296	-1.01	4205	減：減免服務收入	-36,658	-1.02	-35,454	-1.03	-1,204
-180,499	-5.33	4206	減：醫療折讓	-203,259	-5.67	-184,395	-5.36	-18,864
5,322	0.16	4209	其他勞務收入	5,724	0.16	5,790	0.17	-66
1,116,414	32.98	460-461	其他業務收入	1,048,569	29.26	1,071,212	31.14	-22,643
612,101	18.08	4602	業務用品銷售收入	694,392	19.37	639,586	18.59	54,806
-12	-	4603	減：銷售退回及折讓	-5	-	-5	-	-
-36,225	-1.07	4604	減：醫療折讓	-40,646	-1.13	-34,543	-1.00	-6,103
461,636	13.64	4608	政府補助收入	365,129	10.19	383,297	11.14	-18,168
78,914	2.33	4609	其他業務收入	29,699	0.83	82,877	2.41	-53,178
3,138,982	92.73	51-57	業務成本	3,384,087	94.42	3,189,127	92.70	194,960
2,683,800	79.28	520	勞務成本	2,866,490	79.98	2,691,089	78.22	175,401
2,683,800	79.28	5204	服務費用	2,866,490	79.98	2,691,089	78.22	175,401
455,182	13.45	560	其他業務成本	517,597	14.44	498,038	14.48	19,559
454,926	13.44	5602	業務用品銷貨成本	517,303	14.43	497,737	14.47	19,566
256	0.01	5609	其他業務成本	294	0.01	301	0.01	-7
246,115	7.27	60	業務毛利(毛損-)	200,070	5.58	251,204	7.30	-51,134
131,409	3.88	58	業務費用	103,040	2.87	161,985	4.71	-58,945
131,409	3.88	583	其他業務費用	103,040	2.87	161,985	4.71	-58,945
30,698	0.91	5831	研究發展費用	45,128	1.26	45,883	1.33	-755
23,099	0.68	5832	員工訓練費用	32,394	0.90	31,511	0.92	883
77,612	2.29	5839	其他業務費用	25,518	0.71	84,591	2.46	-59,073
114,706	3.39	61	業務賸餘(短絀-)	97,030	2.71	89,219	2.59	7,811
41,390	1.22	49	業務外收入	41,395	1.15	41,166	1.20	229
6,926	0.20	490	財務收入	7,919	0.22	8,077	0.23	-158
6,926	0.20	4901	利息收入	7,919	0.22	8,077	0.23	-158
34,464	1.02	491-492	其他業務外收入	33,476	0.93	33,089	0.96	387
2,334	0.07	4924	政府補助收入	2,376	0.07	2,208	0.06	168
2,058	0.06	4925	資產使用及權利金收入	2,474	0.07	2,959	0.09	-485
29,942	0.88	4929	雜項收入	28,026	0.78	26,822	0.78	1,204
130	-	492L	違規罰款收入	600	0.02	1,100	0.03	-500
45,758	1.35	59	業務外費用	25,194	0.70	32,009	0.93	-6,815
45,758	1.35	591-592	其他業務外費用	25,194	0.70	32,009	0.93	-6,815
28,642	0.85	5913	資產報廢損失	7,887	0.22	13,091	0.38	-5,204
6,683	0.20	5926	補貼及獎勵費用	6,060	0.17	5,592	0.16	468
10,433	0.31	5929	雜項費用	11,247	0.31	13,326	0.39	-2,079

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金餘絀核定表

中華民國105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	%	
-4,368	-0.13	62	業務外賸餘 (短絀-)	16,201	0.45	9,157	0.27	7,044
110,338	3.26	69	本期賸餘(短絀-)	113,231	3.16	98,376	2.86	14,855

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金餘絀撥補核定表

中華民國105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	%	
709,302	100.00	71	賸餘之部	483,909	100.00	564,618	100.00	-80,709
110,338	15.56	7101	本期賸餘	113,231	23.40	98,376	17.42	14,855
598,964	84.44	7102	累積賸餘	370,678	76.60	466,242	82.58	-95,564
709,302	100.00	72	分配之部	483,909	100.00	564,618	100.00	-80,709
250,000	35.25	721	地方政府所得者	-	-	172,000	30.46	-172,000
250,000	35.25	7214	解繳市庫款	-	-	172,000	30.46	-172,000
459,302	64.75	729	留存事業機關者	483,909	100.00	392,618	69.54	91,291
-	-	7297	特別公積	28,439	5.88	15,000	2.66	13,439
459,302	64.75	7299	未分配賸餘	455,470	94.12	377,618	66.88	77,852

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金現金流量核定表

中華民國105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-)	113,231
802-809	調整項目	395,682
8021	提列備抵呆帳、損失及醫療折讓	249,044
8026	折舊、折耗及減損	149,931
8028	攤銷	11,411
8036	處理資產短絀(賸餘-)	7,887
8044	流動資產淨減(淨增-)	-144,679
8046	流動負債淨增(淨減-)	122,088
81	業務活動之淨現金流入(流出-)	508,913
82-84	投資活動之現金流量	
833	無形資產及其他資產淨減(淨增-)	-7,907
837	增加基金及長期應收款	-2,160
839	增加固定資產及遞耗資產	-204,823
85	投資活動之淨現金流入(流出-)	-214,890
86-88	融資活動之現金流量	
861	短期債務淨增(淨減-)	3,009
869	其他負債淨增(淨減-)	-85,913
873	減少長期債務	-6,132
89	融資活動之淨現金流入(流出-)	-89,036
97	現金及約當現金之淨增(淨減-)	204,987
98	期初現金及約當現金	1,609,197
99	期末現金及約當現金	1,814,184

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金平衡核定表

中華民國105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	
5,653,315	1	資產	5,896,352	5,473,063	275,072	5,748,135	148,217
2,916,544	11-12	流動資產	3,091,400	2,708,661	280,060	2,988,721	102,679
1,452,921	110	現金	1,814,184	1,738,958	-129,761	1,609,197	204,987
1,450,321	1102	銀行存款	1,798,584	1,725,958	-132,361	1,593,597	204,987
2,600	1104	匯撥中現金	15,600	13,000	2,600	15,600	-
713,083	114-117	應收款項	524,823	326,574	329,651	656,225	-131,402
1,123,571	1144	應收帳款	1,382,650	1,074,729	208,974	1,283,703	98,947
-5,321	1145	減：備抵呆帳－應收帳款	-7,510	-5,879	1,451	-4,428	-3,082
-451,150	114K	減：備抵醫療折讓	-896,287	-769,255	99,167	-670,088	-226,199
30	1151	應收利息	17	26	9	35	-18
45,953	1178	其他應收款	45,953	26,953	20,050	47,003	-1,050
47,880	120-123	存貨	48,064	42,328	3,448	45,776	2,288
40,670	1201	商(藥)品存貨	40,782	36,113	3,873	39,986	796
7,210	1227	物料	7,282	6,215	-425	5,790	1,492
702,565	125	預付款項	704,234	599,782	77,646	677,428	26,806
1,433	1252	用品盤存	1,430	1,695	-489	1,206	224
701,132	1253	預付費用	702,804	598,087	78,135	676,222	26,582
95	126-127	短期墊款	95	1,019	-924	95	-
95	1261	短期墊款	95	1,019	-924	95	-
6,719	14	基金、投資、長期應收款及貸墊款	8,853	7,930	-1,237	6,693	2,160
6,719	140-142	基金	8,853	7,930	-1,237	6,693	2,160
6,719	1429	其他基金	8,853	7,930	-1,237	6,693	2,160
2,704,486	15	固定資產	2,759,778	2,717,794	-7,024	2,710,770	49,008
566,896	150	土地	568,830	566,896	-	566,896	1,934
492,770	1501	土地	492,770	492,770	-	492,770	-
74,126	1502	重估增值-土地	76,060	74,126	-	74,126	1,934
421	151	土地改良物	295	358	-	358	-63
892	1511	土地改良物	892	892	-	892	-
-471	1513	減：累計折舊－土地改良物	-597	-534	-	-534	-63
1,685,182	152	房屋及建築	1,715,503	1,701,802	-6,339	1,695,463	20,040
2,643,979	1521	房屋及建築	2,799,904	2,727,421	-16,667	2,710,754	89,150
-958,797	1523	減：累計折舊－房	-1,084,401	-1,025,619	10,328	-1,015,291	-69,110

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金平衡核定表

中華民國105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					
364,295	153	機械及設備	390,847	356,588	7,377	363,965	26,882
1,165,397	1531	機械及設備	1,275,215	1,233,795	-23,961	1,209,834	65,381
-801,102	1533	減：累計折舊－機 械及設備	-884,368	-877,207	31,338	-845,869	-38,499
14,556	154	交通及運輸設備	19,376	19,103	-369	18,734	642
45,483	1541	交通及運輸設備	51,761	49,701	913	50,614	1,147
-30,927	1543	減：累計折舊－交 通及運輸設備	-32,385	-30,598	-1,282	-31,880	-505
51,254	155	雜項設備	49,201	48,934	-2,384	46,550	2,651
142,187	1551	雜項設備	152,270	149,954	-5,387	144,567	7,703
-90,933	1553	減：累計折舊－雜 項設備	-103,069	-101,020	3,003	-98,017	-5,052
9,572	157	購建中固定資產	9,572	14,881	-5,309	9,572	-
9,572	1571	未完工程	9,572	14,881	-5,309	9,572	-
12,310	159	租賃資產	6,154	9,232	-	9,232	-3,078
27,698	1591	租賃資產	27,698	27,698	-	27,698	-
-15,388	1592	減：累計折舊－租 賃資產	-21,544	-18,466	-	-18,466	-3,078
19,947	17	無形資產	30,559	28,580	790	29,370	1,189
19,947	170	無形資產	30,559	28,580	790	29,370	1,189
19,947	1708	電腦軟體	30,559	28,580	790	29,370	1,189
5,619	18	其他資產	5,762	10,098	2,483	12,581	-6,819
5,619	181-182	雜項資產	5,762	10,098	2,483	12,581	-6,819
1,864	1811	存出保證金	1,864	5,015	-3,448	1,567	297
25,828	1812	催收款項	30,640	28,216	7,414	35,630	-4,990
-22,926	1813	減：備抵呆帳－催 收款項	-27,457	-23,916	-1,484	-25,400	-2,057
1,677	1825	代管資產	1,677	1,677	-	1,677	-
-824	1826	減：累計折舊－代 管資產	-962	-894	1	-893	-69
5,653,315		合 計	5,896,352	5,473,063	275,072	5,748,135	148,217

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金平衡核定表

中華民國105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	
1,968,154	2	負債	2,169,650	1,861,745	274,853	2,136,598	33,052
1,186,570	21-22	流動負債	1,310,046	1,005,898	179,051	1,184,949	125,097
3,000	210	短期債務	3,249	3,122	-2,882	240	3,009
3,000	2107	應付到期長期負債	3,249	3,122	-2,882	240	3,009
1,179,569	214-217	應付款項	1,303,080	998,644	182,307	1,180,951	122,129
3,706	2144	應付帳款	3,711	847	2,859	3,706	5
49,534	2145	應付代收款	49,669	63,258	-24,426	38,832	10,837
1,109,979	2147	應付費用	1,233,350	934,539	187,524	1,122,063	111,287
16,350	2178	其他應付款	16,350	-	16,350	16,350	-
4,001	225	預收款項	3,717	4,132	-374	3,758	-41
4,001	2253	預收收入	3,717	4,132	-374	3,758	-41
6,371	25	長期負債	-	3,249	2,883	6,132	-6,132
6,371	250-251	長期債務	-	3,249	2,883	6,132	-6,132
6,371	2509	應付租賃款	-	3,249	2,883	6,132	-6,132
775,213	28	其他負債	859,604	852,598	92,919	945,517	-85,913
6,719	280-281	業務及負債準備	8,853	7,930	-1,237	6,693	2,160
6,719	281K	退休及離職(儲)金 準備	8,853	7,930	-1,237	6,693	2,160
768,494	282-283	雜項負債	850,751	844,668	94,156	938,824	-88,073
43,082	2821	存入保證金	49,862	50,463	-4,720	45,743	4,119
390,961	2822	應付保管款	392,201	417,884	-37,897	379,987	12,214
333,598	2825	暫收及待結轉帳項	407,973	375,538	136,772	512,310	-104,337
853	2835	應付代管資產	715	783	1	784	-69
3,685,161	3	淨值	3,726,702	3,611,318	219	3,611,537	115,165
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	-
588,902	32	資本公積	588,902	581,743	7,159	588,902	-
588,902	320	資本公積	588,902	581,743	7,159	588,902	-
588,841	3206	受贈公積	588,841	581,682	7,159	588,841	-
61	3209	其他資本公積	61	61	-	61	-
476,524	33	保留賸餘〔累積短絀〕	516,131	409,840	-6,940	402,900	113,231
17,222	330	已指撥保留賸餘	60,661	32,222	-	32,222	28,439

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金平衡核定表

中華民國105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	
17,222	3302	特別公積	60,661	32,222	-	32,222	28,439
459,302	331	未指撥保留賸餘	455,470	377,618	-6,940	370,678	84,792
459,302	3311	累積賸餘	455,470	377,618	-6,940	370,678	84,792
74,126	34	業主權益(淨值)其他 項目	76,060	74,126	-	74,126	1,934
74,126	344	未實現重估增值	76,060	74,126	-	74,126	1,934
74,126	3441	未實現重估增值	76,060	74,126	-	74,126	1,934
5,653,315		合 計	5,896,352	5,473,063	275,072	5,748,135	148,217

註：信託代理與保證之或有資產與或有負債各有4,225千元。