

高雄市立中醫醫院醫療藥品基金

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本年度預算數      |        | 本年度決算數      |        | 比較增減        |          | 上年度決算數      |        |
|-----------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|----------|-------------|--------|
|           | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額          | %        | 金額          | %      |
| 業務收入      | 181,505,000 | 100.00 | 167,857,303 | 100.00 | -13,647,697 | -7.52    | 169,421,657 | 100.00 |
| 醫療收入      | 153,200,000 | 84.41  | 137,464,335 | 81.89  | -15,735,665 | -10.27   | 143,536,307 | 84.72  |
| 門診醫療收入    | 160,192,000 | 88.26  | 144,186,689 | 85.90  | -16,005,311 | -9.99    | 151,412,655 | 89.37  |
| 醫療折讓      | -6,000,000  | -3.31  | -5,586,000  | -3.33  | 414,000     | -6.90    | -6,778,000  | -4.00  |
| 醫療優待免費    | -992,000    | -0.55  | -1,136,354  | -0.68  | -144,354    | 14.55    | -1,098,348  | -0.65  |
| 其他業務收入    | 28,305,000  | 15.59  | 30,392,968  | 18.11  | 2,087,968   | 7.38     | 25,885,350  | 15.28  |
| 其他補助收入    | 28,305,000  | 15.59  | 30,392,968  | 18.11  | 2,087,968   | 7.38     | 25,885,350  | 15.28  |
| 業務成本與費用   | 170,615,000 | 94.00  | 157,946,500 | 94.10  | -12,668,500 | -7.43    | 159,515,835 | 94.15  |
| 醫療成本      | 138,363,000 | 76.23  | 130,227,221 | 77.58  | -8,135,779  | -5.88    | 135,148,407 | 79.77  |
| 門診醫療成本    | 138,363,000 | 76.23  | 130,227,221 | 77.58  | -8,135,779  | -5.88    | 135,148,407 | 79.77  |
| 管理及總務費用   | 28,352,000  | 15.62  | 22,075,295  | 13.15  | -6,276,705  | -22.14   | 20,996,006  | 12.39  |
| 管理費用及總務費用 | 28,352,000  | 15.62  | 22,075,295  | 13.15  | -6,276,705  | -22.14   | 20,996,006  | 12.39  |
| 研究發展及訓練費用 | 1,110,000   | 0.61   | 580,690     | 0.35   | -529,310    | -47.69   | 728,712     | 0.43   |
| 研究發展費用    | 550,000     | 0.30   | 322,481     | 0.19   | -227,519    | -41.37   | 358,164     | 0.21   |
| 訓練費用      | 560,000     | 0.31   | 258,209     | 0.15   | -301,791    | -53.89   | 370,548     | 0.22   |
| 其他業務費用    | 2,790,000   | 1.54   | 5,063,294   | 3.02   | 2,273,294   | 81.48    | 2,642,710   | 1.56   |
| 雜項業務費用    | 2,790,000   | 1.54   | 5,063,294   | 3.02   | 2,273,294   | 81.48    | 2,642,710   | 1.56   |
| 業務賸餘(短絀)  | 10,890,000  | 6.00   | 9,910,803   | 5.90   | -979,197    | -8.99    | 9,905,822   | 5.85   |
| 業務外收入     | 113,000     | 0.06   | 3,876,108   | 2.31   | 3,763,108   | 3,330.18 | 1,257,311   | 0.74   |
| 財務收入      | 7,000       | -      | 249,053     | 0.15   | 242,053     | 3,457.90 | 115,054     | 0.07   |
| 利息收入      | 7,000       | -      | 249,053     | 0.15   | 242,053     | 3,457.90 | 115,054     | 0.07   |
| 其他業務外收入   | 106,000     | 0.06   | 3,627,055   | 2.16   | 3,521,055   | 3,321.75 | 1,142,257   | 0.67   |
| 雜項收入      | 106,000     | 0.06   | 3,627,055   | 2.16   | 3,521,055   | 3,321.75 | 1,142,257   | 0.67   |
| 業務外費用     | 155,000     | 0.09   | 4,351,652   | 2.59   | 4,196,652   | 2,707.52 | 1,352,834   | 0.80   |
| 其他業務外費用   | 155,000     | 0.09   | 4,351,652   | 2.59   | 4,196,652   | 2,707.52 | 1,352,834   | 0.80   |
| 財產交易短絀    | 4,000       | -      | 611         | -      | -3,389      | -84.73   | 1,260       | -      |
| 雜項費用      | 151,000     | 0.08   | 4,351,041   | 2.59   | 4,200,041   | 2,781.48 | 1,351,574   | 0.80   |
| 業務外賸餘(短絀) | -42,000     | -0.02  | -475,544    | -0.28  | -433,544    | 1,032.25 | -95,523     | -0.06  |
| 本期賸餘(短絀)  | 10,848,000  | 5.98   | 9,435,259   | 5.62   | -1,412,741  | -13.02   | 9,810,299   | 5.79   |

註：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同

高雄市立中醫醫院醫療藥品基金

餘絀撥補表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目          | 本年度預算數     |        | 本年度決算數     |        | 比較增減       |        | 上年度決算數     |        |
|--------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|              | 金額         | %      | 金額         | %      | 金額         | %      | 金額         | %      |
| <b>賸餘之部</b>  | 80,840,000 | 100.00 | 78,264,839 | 100.00 | -2,575,161 | -3.19  | 68,829,580 | 100.00 |
| 本期賸餘         | 10,848,000 | 13.42  | 9,435,259  | 12.06  | -1,412,741 | -13.02 | 9,810,299  | 14.25  |
| 前期末分配賸餘      | 69,992,000 | 86.58  | 68,829,580 | 87.94  | -1,162,420 | -1.66  | 59,019,281 | 85.75  |
| <b>未分配賸餘</b> | 80,840,000 | 100.00 | 78,264,839 | 100.00 | -2,575,161 | -3.19  | 68,829,580 | 100.00 |

高雄市立中醫醫院醫療藥品基金

**現金流量表**

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 預 算 數            | 決 算 數             | 比較增減              |               |
|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                       |                  |                   | 金額                | %             |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                  |                   |                   |               |
| 本期賸餘(短絀)              | 10,848,000       | 9,435,259         | -1,412,741        | -13.02        |
| 利息股利之調整               | -7,000           | -249,053          | -242,053          | 3,457.90      |
| 利息收入                  | -7,000           | -249,053          | -242,053          | 3,457.90      |
| 未計利息股利之本期賸餘(短絀)       | 10,841,000       | 9,186,206         | -1,654,794        | -15.26        |
| 調整項目                  | -5,264,000       | 8,862,912         | 14,126,912        | --            |
| 提存呆帳、醫療折讓及評價短絀        | 6,000,000        | 5,586,000         | -414,000          | -6.90         |
| 折舊、減損及折耗              | 3,920,000        | 3,756,224         | -163,776          | -4.18         |
| 處理資產短絀(賸餘)            | 4,000            | 611               | -3,389            | -84.73        |
| 其他                    |                  | 717,297           | 717,297           | --            |
| 流動資產淨減(淨增)            | 6,486,000        | -1,341,891        | -7,827,891        | --            |
| 流動負債淨增(淨減)            | -21,674,000      | 144,671           | 21,818,671        | --            |
| 未計利息股利之現金流入(流出)       | 5,577,000        | 18,049,118        | 12,472,118        | 223.63        |
| 收取利息                  | 6,000            | 249,053           | 243,053           | 4,050.88      |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>5,583,000</b> | <b>18,298,171</b> | <b>12,715,171</b> | <b>227.75</b> |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                  |                   |                   |               |
| 減少無形資產及其他資產           |                  | 400               | 400               | --            |
| 減少其他資產                |                  | 400               | 400               | --            |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -875,000         | -657,162          | 217,838           | -24.90        |
| 增加不動產、廠房及設備           | -875,000         | -657,162          | 217,838           | -24.90        |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>-875,000</b>  | <b>-656,762</b>   | <b>218,238</b>    | <b>-24.94</b> |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                  |                   |                   |               |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債    | 19,237,000       |                   | -19,237,000       | -100.00       |

高雄市立中醫醫院醫療藥品基金

**現金流量表**

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目                | 預 算 數       | 決 算 數       | 比較增減        |         |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|                    |             |             | 金額          | %       |
| 增加其他負債             | 19,237,000  |             | -19,237,000 | -100.00 |
| 增加基金、公積及填補短絀       | 175,000     | 59,540      | -115,460    | -65.98  |
| 增加基金               | 175,000     | 59,540      | -115,460    | -65.98  |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -30,408,000 | -11,060,859 | 19,347,141  | -63.63  |
| 減少其他負債             | -30,408,000 | -11,060,859 | 19,347,141  | -63.63  |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)     | -10,996,000 | -11,001,319 | -5,319      | 0.05    |
| 現金及約當現金之淨增(淨減)     | -6,288,000  | 6,640,090   | 12,928,090  | --      |
| 期初現金及約當現金          | 57,248,000  | 42,002,207  | -15,245,793 | -26.63  |
| 期末現金及約當現金          | 50,960,000  | 48,642,297  | -2,317,703  | -4.55   |

註：不影響現金流量投資及籌資活動：

1. 113年11月至12月健保醫療款剔除86,638元，114年8月至10月健保醫療款剔除6,741元。

2. 113年第一、二季健保總額點值結算應收醫療帳款與暫收及待結轉帳項差額沖抵，備抵醫療折讓3,535,206元，(調整項目-其他)雜項費用4,295,577元及應付費用轉雜項收入共3,578,280元，應收醫療帳款7,830,783元。

3. 增撥基金59,540元，係衛生局補助C級巷弄長照站設備款。

4. 受贈機械及設備增加30,000元及雜項設備增加20,870元，係由本院醫管基金 購入個人電腦1台及飲水機1台。

高雄市立中醫醫院醫療藥品基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本年度決算數      |        | 上年度決算數      |        | 比較增減       |        |
|------------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
|                  | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額         | %      |
| <b>資產</b>        | 436,028,205 | 100.00 | 425,946,619 | 100.00 | 10,081,586 | 2.37   |
| <b>流動資產</b>      | 255,174,858 | 58.52  | 257,074,454 | 60.35  | -1,899,596 | -0.74  |
| <b>現金</b>        | 48,642,297  | 11.16  | 42,002,207  | 9.86   | 6,640,090  | 15.81  |
| 庫存現金             | 50,000      | 0.01   | 50,000      | 0.01   |            |        |
| 銀行存款             | 48,592,297  | 11.14  | 41,952,207  | 9.85   | 6,640,090  | 15.83  |
| <b>流動金融資產</b>    | 5,200,000   | 1.19   | 5,200,000   | 1.22   |            |        |
| 其他金融資產 - 流動      | 5,200,000   | 1.19   | 5,200,000   | 1.22   |            |        |
| <b>應收款項</b>      | 141,528,384 | 32.46  | 146,167,710 | 34.32  | -4,639,326 | -3.17  |
| 應收醫療帳款           | 150,263,799 | 34.46  | 152,945,710 | 35.91  | -2,681,911 | -1.75  |
| 備抵醫療折讓           | -8,735,415  | -2.00  | -6,778,000  | -1.59  | -1,957,415 | 28.88  |
| <b>存貨</b>        | 4,943,489   | 1.13   | 7,869,869   | 1.85   | -2,926,380 | -37.18 |
| 物料               | 495,548     | 0.11   | 221,857     | 0.05   | 273,691    | 123.36 |
| 醫療用品             | 4,447,941   | 1.02   | 7,648,012   | 1.80   | -3,200,071 | -41.84 |
| <b>預付款項</b>      | 54,860,688  | 12.58  | 55,834,668  | 13.11  | -973,980   | -1.74  |
| 用品盤存             | 20,876      | -      | 21,531      | 0.01   | -655       | -3.04  |
| 預付費用             | 54,839,812  | 12.58  | 55,813,137  | 13.10  | -973,325   | -1.74  |
| <b>不動產、廠房及設備</b> | 97,996,837  | 22.47  | 101,045,640 | 23.72  | -3,048,803 | -3.02  |
| <b>房屋及建築</b>     | 94,968,274  | 21.78  | 97,660,762  | 22.93  | -2,692,488 | -2.76  |
| 房屋及建築            | 104,776,000 | 24.03  | 104,776,000 | 24.60  |            |        |
| 累計折舊 - 房屋及建築     | -9,807,726  | -2.25  | -7,115,238  | -1.67  | -2,692,488 | 37.84  |
| <b>機械及設備</b>     | 1,957,783   | 0.45   | 2,123,168   | 0.50   | -165,385   | -7.79  |
| 機械及設備            | 11,335,847  | 2.60   | 10,709,798  | 2.51   | 626,049    | 5.85   |
| 累計折舊 - 機械及設備     | -9,378,064  | -2.15  | -8,586,630  | -2.02  | -791,434   | 9.22   |
| <b>交通及運輸設備</b>   | 743,541     | 0.17   | 854,913     | 0.20   | -111,372   | -13.03 |
| 交通及運輸設備          | 1,174,899   | 0.27   | 1,174,899   | 0.28   |            |        |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備   | -431,358    | -0.10  | -319,986    | -0.08  | -111,372   | 34.81  |
| <b>什項設備</b>      | 327,239     | 0.08   | 406,797     | 0.10   | -79,558    | -19.56 |
| 什項設備             | 3,638,830   | 0.83   | 3,617,960   | 0.85   | 20,870     | 0.58   |
| 累計折舊 - 什項設備      | -3,311,591  | -0.76  | -3,211,163  | -0.75  | -100,428   | 3.13   |
| <b>其他資產</b>      | 82,856,510  | 19.00  | 67,826,525  | 15.92  | 15,029,985 | 22.16  |

高雄市立中醫醫院醫療藥品基金

**平 衡 表**

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目   | 本年度決算數      |        | 上年度決算數      |        | 比 較 增 減    |       |
|-------|-------------|--------|-------------|--------|------------|-------|
|       | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %     |
| 什項資產  | 10,000      | -      | 10,400      | -      | -400       | -3.85 |
| 存出保證金 | 10,000      | -      | 10,400      | -      | -400       | -3.85 |
| 內部往來  | 82,846,510  | 19.00  | 67,816,125  | 15.92  | 15,030,385 | 22.16 |
| 內部往來  | 82,846,510  | 19.00  | 67,816,125  | 15.92  | 15,030,385 | 22.16 |
| 合計    | 436,028,205 | 100.00 | 425,946,619 | 100.00 | 10,081,586 | 2.37  |

**平 衡 表**

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目         | 本年度決算數      |        | 上年度決算數      |        | 比較增減       |        |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
|             | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %      |
| <b>負債</b>   | 227,324,170 | 52.14  | 226,788,253 | 53.24  | 535,917    | 0.24   |
| <b>流動負債</b> | 87,875,205  | 20.15  | 91,308,814  | 21.44  | -3,433,609 | -3.76  |
| <b>應付款項</b> | 87,875,205  | 20.15  | 91,308,814  | 21.44  | -3,433,609 | -3.76  |
| 應付代收款       | 452,153     | 0.10   | 378,703     | 0.09   | 73,450     | 19.40  |
| 應付費用        | 87,423,052  | 20.05  | 90,930,111  | 21.35  | -3,507,059 | -3.86  |
| <b>其他負債</b> | 139,448,965 | 31.98  | 135,479,439 | 31.81  | 3,969,526  | 2.93   |
| <b>什項負債</b> | 139,448,965 | 31.98  | 135,479,439 | 31.81  | 3,969,526  | 2.93   |
| 存入保證金       | 1,066,700   | 0.24   | 1,610,746   | 0.38   | -544,046   | -33.78 |
| 應付保管款       | 8,193,381   | 1.88   | 8,451,825   | 1.98   | -258,444   | -3.06  |
| 暫收及待結轉帳項    | 130,188,884 | 29.86  | 125,416,868 | 29.44  | 4,772,016  | 3.80   |
| <b>淨值</b>   | 208,704,035 | 47.86  | 199,158,366 | 46.76  | 9,545,669  | 4.79   |
| <b>基金</b>   | 114,410,767 | 26.24  | 114,351,227 | 26.85  | 59,540     | 0.05   |
| <b>基金</b>   | 114,410,767 | 26.24  | 114,351,227 | 26.85  | 59,540     | 0.05   |
| 基金          | 114,410,767 | 26.24  | 114,351,227 | 26.85  | 59,540     | 0.05   |
| <b>公積</b>   | 16,028,429  | 3.68   | 15,977,559  | 3.75   | 50,870     | 0.32   |
| <b>資本公積</b> | 16,028,429  | 3.68   | 15,977,559  | 3.75   | 50,870     | 0.32   |
| 受贈公積        | 16,028,429  | 3.68   | 15,977,559  | 3.75   | 50,870     | 0.32   |
| <b>累積餘絀</b> | 78,264,839  | 17.95  | 68,829,580  | 16.16  | 9,435,259  | 13.71  |
| <b>累積積餘</b> | 78,264,839  | 17.95  | 68,829,580  | 16.16  | 9,435,259  | 13.71  |
| 累積積餘        | 78,264,839  | 17.95  | 68,829,580  | 16.16  | 9,435,259  | 13.71  |
| <b>合計</b>   | 436,028,205 | 100.00 | 425,946,619 | 100.00 | 10,081,586 | 2.37   |