

中華民國104年度
(104年1月1日至104年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府衛生局主管

新北市醫療作業基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市立聯合醫院編

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
收支餘絀決算表

中華民國104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	1,647,224,000	100.00	1,455,023,398	100.00	-192,200,602	-11.67	1,412,052,970	100.00
醫療收入	1,445,538,000	87.76	1,257,554,996	86.43	-187,983,004	-13.00	1,248,072,162	88.39
門診醫療收入	1,072,840,000	65.13	956,989,696	65.77	-115,850,304	-10.80	929,982,896	65.86
住院醫療收入	542,805,000	32.95	446,279,313	30.67	-96,525,687	-17.78	462,993,681	32.79
衛生保健收入	54,767,000	3.32	44,774,210	3.08	-9,992,790	-18.25	61,010,268	4.32
其他醫療收入	4,268,000	0.26	9,172,375	0.63	4,904,375	114.91	6,173,024	0.44
醫療折讓(-)	223,150,000	13.55	193,457,298	13.30	-29,692,702	-13.31	205,662,015	14.56
醫療優待免費(-)	5,992,000	0.36	6,203,300	0.43	211,300	3.53	6,425,692	0.46
其他業務收入	201,686,000	12.24	197,468,402	13.57	-4,217,598	-2.09	163,980,808	11.61
其他補助收入	201,686,000	12.24	197,468,402	13.57	-4,217,598	-2.09	163,980,808	11.61
業務成本與費用	1,597,891,000	97.01	1,407,028,379	96.70	-190,862,621	-11.94	1,368,033,575	96.88
醫療成本	1,415,429,000	85.93	1,242,077,014	85.36	-173,351,986	-12.25	1,202,453,232	85.16
門診醫療成本	948,858,000	57.60	849,399,178	58.38	-99,458,822	-10.48	812,135,201	57.51
住院醫療成本	441,674,000	26.81	369,201,442	25.37	-72,472,558	-16.41	365,653,031	25.90
衛生保健成本	24,835,000	1.51	23,449,919	1.61	-1,385,081	-5.58	24,654,175	1.75
其他醫療成本	62,000	0.00	26,475	0.00	-35,525	-57.30	10,825	0.00
管理及總務費用	49,919,000	3.03	43,351,815	2.98	-6,567,185	-13.16	37,876,742	2.68
管理費用及總務費用	49,919,000	3.03	43,351,815	2.98	-6,567,185	-13.16	37,876,742	2.68
研究發展及訓練費用	45,370,000	2.75	35,569,999	2.44	-9,800,001	-21.60	39,557,930	2.80
研究發展費用	40,704,000	2.47	31,587,574	2.17	-9,116,426	-22.40	35,403,923	2.51
訓練費用	4,666,000	0.28	3,982,425	0.27	-683,575	-14.65	4,154,007	0.29
其他業務費用	87,173,000	5.29	86,029,551	5.91	-1,143,449	-1.31	88,145,671	6.24
雜項業務費用	87,173,000	5.29	86,029,551	5.91	-1,143,449	-1.31	88,145,671	6.24
業務賸餘(短絀一)	49,333,000	2.99	47,995,019	3.30	-1,337,981	-2.71	44,019,395	3.12
業務外收入	4,414,000	0.27	104,432,059	7.18	100,018,059	2,265.93	51,066,119	3.62
財務收入	1,980,000	0.12	2,477,421	0.17	497,421	25.12	2,227,691	0.16
利息收入	1,980,000	0.12	2,477,421	0.17	497,421	25.12	2,227,691	0.16
其他業務外收入	2,434,000	0.15	101,954,638	7.01	99,520,638	4,088.77	48,838,428	3.46
資產使用及權利金收入	2,084,000	0.13	2,987,140	0.21	903,140	43.34	1,706,591	0.12
違規罰款收入	150,000	0.01	96,872	0.01	-53,128	-35.42	5,023,172	0.36
雜項收入	200,000	0.01	98,870,626	6.80	98,670,626	49,335.31	42,108,665	2.98
業務外費用	2,000,000	0.12	77,377,895	5.32	75,377,895	3,768.89	28,130,729	1.99
其他業務外費用	2,000,000	0.12	77,377,895	5.32	75,377,895	3,768.89	28,130,729	1.99
財產交易短絀			195	0.00	195		16,262	0.00
違約及處理費用							10,000	0.00
雜項費用	2,000,000	0.12	77,377,700	5.32	75,377,700	3,768.89	28,104,467	1.99
業務外賸餘(短絀一)	2,414,000	0.15	27,054,164	1.86	24,640,164	1,020.72	22,935,390	1.62
本期賸餘(短絀一)	51,747,000	3.14	75,049,183	5.16	23,302,183	45.03	66,954,785	4.74

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
餘絀撥補決算表

中華民國104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	%
賸餘之部	325,875,000	100.00	374,155,608	100.00	48,280,608	14.82	307,910,304	100.00
本期賸餘	51,747,000	15.88	75,049,183	20.06	23,302,183	45.03	66,954,785	21.74
前期未分配賸餘	274,128,000	84.12	299,106,425	79.94	24,978,425	9.11	240,955,519	78.26
公積轉列數								
分配之部	9,867,000	3.03	9,599,004	2.57	-267,996	-2.72	8,803,879	2.86
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數	9,867,000	3.03	9,599,004	2.57	-267,996	-2.72	8,803,879	2.86
未分配賸餘	316,008,000	96.97	364,556,604	97.43	48,548,604	15.36	299,106,425	97.14
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
提存公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	200,722,000	66,415,313	-134,306,687	-66.91
本期賸餘(短絀)	97,451,000	125,068,034	27,617,034	28.34
利息股利之調整		-1,434	-1,434	--
利息收入		-1,434	-1,434	--
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	97,451,000	125,066,600	27,615,600	28.34
調整項目	103,271,000	-58,652,721	-161,923,721	--
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	294,925,000	296,249,320	1,324,320	0.45
折舊、減損及折耗	90,026,000	88,492,301	-1,533,699	-1.70
攤銷	7,745,000	11,552,075	3,807,075	49.16
處理資產短絀(賸餘)		6,729,924	6,729,924	--
其他		-271,726	-271,726	--
流動資產淨減(淨增)	-289,425,000	-409,596,040	-120,171,040	41.52
流動負債淨增(淨減)		-51,808,575	-51,808,575	--
未計利息股利之現金流入(流出)	200,722,000	66,413,879	-134,308,121	-66.91
收取利息		1,434	1,434	--
業務活動之淨現金流入(流出)	200,722,000	66,415,313	-134,306,687	-66.91
投資活動之現金流量	-147,935,000	-109,102,988	38,832,012	-26.25
減少無形資產及其他資產		4,342,309	4,342,309	--
減少其他資產		4,342,309	4,342,309	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-141,207,000	-93,089,899	48,117,101	-34.08
增加不動產、廠房及設備	-141,207,000	-93,089,899	48,117,101	-34.08
增加無形資產及其他資產	-6,728,000	-20,355,398	-13,627,398	202.55
增加無形資產	-6,728,000	-20,355,398	-13,627,398	202.55
投資活動之淨現金流入(流出)	-147,935,000	-109,102,988	38,832,012	-26.25
籌資活動之現金流量	29,512,000	10,463,801	-19,048,199	-64.54
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	33,610,000	19,499,385	-14,110,615	-41.98
增加其他負債	33,610,000	19,499,385	-14,110,615	-41.98
賸餘分配款	-4,098,000	-9,035,584	-4,937,584	120.49
其他依法分配款	-4,098,000	-9,035,584	-4,937,584	120.49
籌資活動之淨現金流入(流出)	29,512,000	10,463,801	-19,048,199	-64.54

中華民國113年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	82,299,000	-32,223,874	-114,522,874	--
期初現金及約當現金	2,201,586,000	1,982,575,345	-219,010,655	-9.95
期末現金及約當現金	2,283,885,000	1,950,351,471	-333,533,529	-14.60

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
平 衡 表

中華民國113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	%
資 產	7,086,418,892	100.00	6,810,548,898	100.00	275,869,994	4.05
流動資產	2,252,999,367	31.79	2,171,876,521	31.89	81,122,846	3.74
現金	1,950,351,471	27.52	1,982,575,345	29.11	-32,223,874	-1.63
銀行存款	1,949,920,471	27.52	1,982,124,345	29.10	-32,203,874	-1.62
零用及週轉金	431,000	0.01	451,000	0.01	-20,000	-4.43
流動金融資產	9,980,000	0.14	9,980,000	0.15		
其他金融資產－流動	9,980,000	0.14	9,980,000	0.15		
應收款項	170,600,577	2.41	74,002,133	1.09	96,598,444	130.53
應收醫療帳款	706,422,497	9.97	694,809,678	10.20	11,612,819	1.67
備抵醫療折讓	-576,995,754	-8.14	-657,526,187	-9.65	80,530,433	-12.25
備抵呆帳－應收醫療帳款	-3,151,093	-0.04	-2,552,948	-0.04	-598,145	23.43
其他應收款	44,324,927	0.63	39,271,590	0.58	5,053,337	12.87
存貨	47,416,598	0.67	41,509,461	0.61	5,907,137	14.23
醫療用品	47,416,598	0.67	41,509,461	0.61	5,907,137	14.23
預付款項	74,650,721	1.05	63,809,582	0.94	10,841,139	16.99
用品盤存	669,250	0.01	359,100	0.01	310,150	86.37
預付費用	73,981,471	1.04	63,450,482	0.93	10,530,989	16.60
不動產、廠房及設備	4,788,637,267	67.57	4,598,901,133	67.53	189,736,134	4.13
土地	3,654,549,887	51.57	3,477,984,153	51.07	176,565,734	5.08
土地	3,654,549,887	51.57	3,477,984,153	51.07	176,565,734	5.08
土地改良物	414,291	0.01	414,291	0.01		
土地改良物	1,657,164	0.02	1,657,164	0.02		
累計折舊－土地改良物	-1,242,873	-0.02	-1,242,873	-0.02		
房屋及建築	799,426,771	11.28	773,680,798	11.36	25,745,973	3.33
房屋及建築	1,741,606,319	24.58	1,685,892,004	24.75	55,714,315	3.30
累計折舊－房屋及建築	-942,179,548	-13.30	-912,211,206	-13.39	-29,968,342	3.29
機械及設備	305,474,689	4.31	304,395,271	4.47	1,079,418	0.35
機械及設備	1,116,301,046	15.75	932,995,340	13.70	183,305,706	19.65
累計折舊－機械及設備	-810,826,357	-11.44	-628,600,069	-9.23	-182,226,288	28.99
交通及運輸設備	7,627,154	0.11	8,692,513	0.13	-1,065,359	-12.26

備註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算為2,373萬2,000元，上年度決算為4,751萬4,143元，減少2,378萬2,143元，主要係提取支付命令及債權憑證，辦理醫療欠費等債權催收事宜。2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少35萬4,120元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
平 衡 表

中華民國113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	%
交通及運輸設備	16,829,681	0.24	16,857,260	0.25	-27,579	-0.16
累計折舊－交通及運輸設備	-9,202,527	-0.13	-8,164,747	-0.12	-1,037,780	12.71
什項設備	21,144,475	0.30	13,750,479	0.20	7,393,996	53.77
什項設備	58,313,608	0.82	47,376,452	0.70	10,937,156	23.09
累計折舊－什項設備	-37,169,133	-0.52	-33,625,973	-0.49	-3,543,160	10.54
租賃資產			14,874,378	0.22	-14,874,378	-100.00
租賃資產			174,155,636	2.56	-174,155,636	-100.00
累計折舊－租賃資產			-159,281,258	-2.34	159,281,258	-100.00
購建中固定資產			5,109,250	0.08	-5,109,250	-100.00
未完工程			5,109,250	0.08	-5,109,250	-100.00
無形資產	44,331,858	0.63	34,978,535	0.51	9,353,323	26.74
無形資產	44,331,858	0.63	34,978,535	0.51	9,353,323	26.74
電腦軟體	44,331,858	0.63	34,978,535	0.51	9,353,323	26.74
其他資產	450,400	0.01	4,792,709	0.07	-4,342,309	-90.60
什項資產	450,400	0.01	4,792,709	0.07	-4,342,309	-90.60
存出保證金	450,400	0.01	450,400	0.01		
催收款項	17,123,950	0.24	20,300,451	0.30	-3,176,501	-15.65
備抵呆帳－催收款項	-17,123,950	-0.24	-20,300,451	-0.30	3,176,501	-15.65
暫付及待結轉款項			4,342,309	0.06	-4,342,309	-100.00
代管資產	345,100	0.00	354,120	0.01	-9,020	-2.55
應付代管資產	-345,100	0.00	-354,120	-0.01	9,020	-2.55
合 計	7,086,418,892	100.00	6,810,548,898	100.00	275,869,994	4.05

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
平 衡 表

中華民國113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	%
負 債	877,327,408	12.38	909,136,321	13.35	-31,808,913	-3.50
流動負債	773,105,018	10.91	824,163,593	12.10	-51,058,575	-6.20
應付款項	770,369,721	10.87	821,888,826	12.07	-51,519,105	-6.27
應付帳款	87,878,169	1.24	113,663,406	1.67	-25,785,237	-22.69
應付代收款	305,920,757	4.32	270,842,607	3.98	35,078,150	12.95
應付薪工	88,708,620	1.25	81,945,921	1.20	6,762,699	8.25
應付費用	287,017,735	4.05	345,480,067	5.07	-58,462,332	-16.92
應付稅款	79,156	0.00	122,825	0.00	-43,669	-35.55
其他應付款	765,284	0.01	9,834,000	0.14	-9,068,716	-92.22
預收款項	2,735,297	0.04	2,274,767	0.03	460,530	20.25
預收收入	1,873,033	0.03	2,274,767	0.03	-401,734	-17.66
其他預收款	862,264	0.01			862,264	--
其他負債	104,222,390	1.47	84,972,728	1.25	19,249,662	22.65
遞延負債	25,555,277	0.36			25,555,277	--
遞延收入	25,555,277	0.36			25,555,277	--
什項負債	78,667,113	1.11	84,972,728	1.25	-6,305,615	-7.42
存入保證金	48,134,878	0.68	61,329,705	0.90	-13,194,827	-21.51
暫收及待結轉帳項	30,532,235	0.43	23,643,023	0.35	6,889,212	29.14
淨 值	6,209,091,484	87.62	5,901,412,577	86.65	307,678,907	5.21
基金	794,342,784	11.21	794,342,784	11.66		
基金	794,342,784	11.21	794,342,784	11.66		
基金	794,342,784	11.21	794,342,784	11.66		
公積	868,203,479	12.25	853,122,756	12.53	15,080,723	1.77
資本公積	868,203,479	12.25	853,122,756	12.53	15,080,723	1.77
受贈公積	709,728,010	10.02	694,647,287	10.20	15,080,723	2.17
其他資本公積	158,475,469	2.24	158,475,469	2.33		
累積餘絀	1,288,019,544	18.18	1,171,987,094	17.21	116,032,450	9.90
累積賸餘	1,288,019,544	18.18	1,171,987,094	17.21	116,032,450	9.90
累積賸餘	1,288,019,544	18.18	1,171,987,094	17.21	116,032,450	9.90
淨值其他項目	3,258,525,677	45.98	3,081,959,943	45.25	176,565,734	5.73

新北市立聯合醫院
新北市醫療作業基金
平 衡 表

中華民國113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	%
累積其他綜合餘絀	3,258,525,677	45.98	3,081,959,943	45.25	176,565,734	5.73
未實現重估增值	3,258,525,677	45.98	3,081,959,943	45.25	176,565,734	5.73
合 計	7,086,418,892	100.00	6,810,548,898	100.00	275,869,994	4.05