

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市杭州北路1號
承辦人：王憶萍
電話：(02)23971366分機606
傳真：(02)23977883
電子信箱：yiping@mail.audit.gov.tw

受文者：衛生福利部

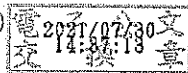
發文日期：中華民國110年7月30日
發文字號：台審部三字第1100060842號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11030P000414_1100060842_110D2006502-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金109年度附屬單位決算業已審核竣事，
茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：衛生福利部

副本：行政院主計總處(含附件)



總收文 110.07.30



1100129654

審計部審核年度決算審定書

中華民國110年7月30日 (109)特審字第67號

單位：新臺幣元

機關名稱	衛生福利部	基金名稱	醫療藥品基金							
會計年度	中華民國109年度	決算類別	附屬單位決算							
項	目	預算數	決算數	修正數	決算審定數					
一、收支及餘絀										
業務收入		34,435,262,000	35,852,006,956	- 32,000,000	35,820,006,956					
業務成本與費用		33,479,731,000	34,958,452,974	- 25,600,000	34,932,852,974					
業務餘絀（短絀）		955,531,000	893,553,982	- 6,400,000	887,153,982					
業務外收入		1,304,431,000	1,675,821,626	-	1,675,821,626					
業務外費用		1,030,437,000	1,393,522,467	-	1,393,522,467					
業務外餘絀（短絀）		273,994,000	282,299,159	-	282,299,159					
本期賸餘（短絀）		1,229,525,000	1,175,853,141	- 6,400,000	1,169,453,141					
二、餘絀撥補										
賸餘之部		3,765,046,000	3,779,713,396	- 6,400,000	3,773,313,396					
本期賸餘		1,289,155,000	1,232,653,795	- 6,400,000	1,226,253,795					
前期未分配賸餘		2,475,891,000	2,547,059,601	-	2,547,059,601					
分配之部		1,057,991,000	935,571,179	-	935,571,179					
填補累積短絀		17,575,000	22,102,179	-	22,102,179					
提存公積		1,040,416,000	913,469,000	-	913,469,000					
未分配賸餘		2,707,055,000	2,844,142,217	- 6,400,000	2,837,742,217					
短絀之部		75,726,000	77,209,677	-	77,209,677					
本期短絀		59,630,000	56,800,654	-	56,800,654					
前期待填補之短絀		16,096,000	20,409,023	-	20,409,023					
填補之部		75,726,000	77,209,677	-	77,209,677					
撥用賸餘		17,575,000	22,102,179	-	22,102,179					
撥用公積		58,151,000	55,107,498	-	55,107,498					
待填補之短絀		-	-	-	-					
上列決算業經審核完竣，茲依審計法第45條之規定給審定書										

旗山醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國109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	%
一、業務收入	1,314,262,000.00	100.00	1,384,820,300.00	100.00	70,558,300.00	5.37	1,353,550,415.00	100.00
醫療收入	1,237,569,000.00	94.16	1,298,365,654.00	93.76	60,796,654.00	4.91	1,271,742,618.00	93.96
門診醫療收入	723,558,000.00	55.05	730,674,575.00	52.76	7,116,575.00	0.98	744,760,531.00	55.02
住院醫療收入	590,922,000.00	44.96	655,654,893.00	47.35	64,732,893.00	10.95	607,293,199.00	44.87
其他醫療收入	79,106,000.00	6.02	76,870,498.00	5.55	-2,235,502.00	-2.83	78,064,138.00	5.77
醫療折讓	-142,975,000.00	-10.88	-152,595,508.00	-11.02	-9,620,508.00	6.73	-145,325,582.00	-10.74
醫療優待免費	-13,042,000.00	-0.99	-12,238,804.00	-0.88	803,196.00	-6.16	-13,049,668.00	-0.96
其他業務收入	76,693,000.00	5.84	86,454,646.00	6.24	9,761,646.00	12.73	81,807,797.00	6.04
其他補助收入	74,777,000.00	5.69	81,958,010.00	5.92	7,181,010.00	9.60	78,206,964.00	5.78
雜項業務收入	1,916,000.00	0.15	4,496,636.00	0.32	2,580,636.00	134.69	3,600,833.00	0.27
二、業務成本與費用	1,264,457,000.00	96.21	1,331,014,793.00	96.11	66,557,793.00	5.26	1,304,696,812.00	96.39
醫療成本	1,174,330,000.00	89.35	1,236,377,583.00	89.28	62,047,583.00	5.28	1,205,541,811.00	89.07
門診醫療成本	644,735,000.00	49.06	656,482,413.00	47.41	11,747,413.00	1.82	653,009,273.00	48.24
住院醫療成本	458,749,000.00	34.91	515,459,751.00	37.22	56,710,751.00	12.36	477,693,815.00	35.29
其他醫療成本	70,846,000.00	5.39	64,435,419.00	4.65	-6,410,581.00	-9.05	74,838,723.00	5.53
其他業務成本	20,000.00	-	3,706.00	-	-16,294.00	-81.47	17,270.00	-
雜項業務成本	20,000.00	-	3,706.00	-	-16,294.00	-81.47	17,270.00	-
管理及總務費用	58,334,000.00	4.44	60,407,516.00	4.36	2,073,516.00	3.55	63,289,532.00	4.68
管理費用及總務費用	58,334,000.00	4.44	60,407,516.00	4.36	2,073,516.00	3.55	63,289,532.00	4.68
研究發展及訓練費用	31,773,000.00	2.42	34,225,988.00	2.47	2,452,988.00	7.72	35,848,199.00	2.65
研究發展費用	15,843,000.00	1.21	19,312,970.00	1.39	3,469,970.00	21.90	16,775,593.00	1.24
訓練費用	15,930,000.00	1.21	14,913,018.00	1.08	-1,016,982.00	-6.38	19,072,606.00	1.41
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-

旗山醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國109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	%
三、業務賸餘(短絀)	49,805,000.00	3.79	53,805,507.00	3.89	4,000,507.00	8.03	48,853,603.00	3.61
四、業務外收入	35,918,000.00	2.73	70,533,178.00	5.09	34,615,178.00	96.37	85,350,438.66	6.31
財務收入	438,000.00	0.03	249,801.00	0.02	-188,199.00	-42.97	509,608.00	0.04
利息收入	438,000.00	0.03	249,801.00	0.02	-188,199.00	-42.97	509,608.00	0.04
其他業務外收入	35,480,000.00	2.70	70,283,377.00	5.08	34,803,377.00	98.09	84,840,830.66	6.27
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃收入	450,000.00	0.03	197,625.00	0.01	-252,375.00	-56.08	244,229.00	0.02
資產使用及權利金收入	2,184,000.00	0.17	2,559,895.00	0.18	375,895.00	17.21	2,536,996.00	0.19
違約罰款收入	-	-	466,834.00	0.03	466,834.00	-	49,614.00	0.00
受贈收入	4,556,000.00	0.35	6,558,271.00	0.47	2,002,271.00	43.95	4,320,480.00	0.32
收回呆帳	-	-	247,251.00	-	247,251.00	-	201,455.00	-
雜項收入	28,290,000.00	2.15	60,253,501.00	4.35	31,963,501.00	112.99	77,488,056.66	5.72
五、業務外費用	30,741,000.00	2.34	60,047,180.00	4.34	29,306,180.00	95.33	70,781,053.00	5.23
其他業務外費用	30,741,000.00	2.34	60,047,180.00	4.34	29,306,180.00	95.33	70,781,053.00	5.23
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	30,741,000.00	2.34	60,047,180.00	4.34	29,306,180.00	95.33	70,781,053.00	5.23
六、業務外賸餘(短絀)	5,177,000.00	0.39	10,485,998.00	0.76	5,308,998.00	102.55	14,569,385.66	1.08
七、本期賸餘(短絀)	54,982,000.00	4.18	64,291,505.00	4.64	9,309,505.00	16.93	63,422,988.66	4.69

旗山醫院作業基金
餘絀撥補表
中華民國109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	%
一、賸餘之部	128,117,000.00	100.00	148,091,768.00	100.00	19,974,768.00	15.59	83,800,263.00	100.00
本期賸餘	54,982,000.00	42.92	64,291,505.00	43.41	9,309,505.00	16.93	63,422,988.66	75.68
前期未分配賸餘	73,135,000.00	57.08	83,800,263.00	56.59	10,665,263.00	14.58	20,377,274.34	24.32
二、分配之部	78,779,000.00	61.49	78,779,000.00	53.20	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	78,779,000.00	61.49	78,779,000.00	53.20	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	49,338,000.00	38.51	69,312,768.00	46.80	19,974,768.00	40.49	83,800,263.00	100.00
四、短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
五、填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

衛生福利部旗山醫院

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘（短絀）	54,982,000.00	64,291,505.00	9,309,505.00	16.93
2. 利息股利之調整	- 438,000.00	- 249,801.00	188,199.00	- 42.97
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	54,544,000.00	64,041,704.00	9,497,704.00	17.41
3. 調整項目	22,609,000.00	96,433,347.00	73,824,347.00	326.53
未計利息股利之現金流入（流出）	77,153,000.00	160,475,051.00	83,322,051.00	108.00
4. 收取利息	438,000.00	257,310.00	- 180,690.00	- 41.25
業務活動之淨現金流入（流出）	77,591,000.00	160,732,361.00	83,141,361.00	107.15
二、投資活動之現金流量				
1. 減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	80,000,000.00	80,000,000.00	-
2. 減少無形資產及其他資產	306,000.00	1,642,955.00	1,336,955.00	436.91
3. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
3. 增加不動產、廠房及設備及礦產資源	- 78,779,000.00	- 62,121,469.00	16,657,531.00	- 21.14
4. 增加無形資產及其他資產	- 82,658,000.00	- 48,824,884.00	33,833,116.00	- 40.93
投資活動之淨現金流入（流出）	- 161,131,000.00	- 29,303,398.00	131,827,602.00	- 81.81
三、籌資活動之現金流量				
1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	1,000.00	1,000.00	-
2. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 541,000.00	- 5,998,537.00	- 5,457,537.00	1,008.79
3. 賸餘分配款	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 541,000.00	- 5,997,537.00	- 5,456,537.00	1,008.60
四、現金及約當現金之淨增（淨減）	- 84,081,000.00	125,431,426.00	209,512,426.00	- 249.18
五、期初現金及約當現金	393,400,000.00	442,117,632.00	48,717,632.00	12.38
六、期末現金及約當現金	309,319,000.00	567,549,058.00	258,230,058.00	83.48

衛生福利部旗山醫院

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不影響現金流量之投資及融資活動				
受贈固定資產與受增公積同額增加之金額				
土地改良物		-		
房屋及建築		-		
機械及設備		5,609,777.00		
交通及運輸設備				
什項設備		242,313.00		
受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額		817,860.00		
代管資產與應付代管資產同額減少之金額				
當年度代管資產折舊費用轉入受增公積之金額				
減少應付代管資產		-12,157,992.00		
增加受贈公積		12,157,992.00		
不適用29號公報資產之修正金額				
減少遞延收入		-		
增加受贈公積		-		
退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額		-		

旗山醫院作業基金
平 衡 表

中華民國109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	1,602,932,287.00	100.00	1,557,893,313.00	100.00	45,038,974.00	2.89
流動資產	688,557,070.00	42.96	685,970,031.00	44.03	2,587,039.00	0.38
現金	567,549,058.00	35.41	442,117,632.00	28.38	125,431,426.00	28.37
銀行存款	545,066,560.00	34.00	425,182,782.00	27.29	119,883,778.00	28.20
匯撥中現金	22,482,498.00	1.40	16,934,850.00	1.09	5,547,648.00	32.76
流動金融資產	700,000.00	0.04	80,700,000.00	5.18	- 80,000,000.00	- 99.13
其他金融資產-流動	700,000.00	0.04	80,700,000.00	5.18	- 80,000,000.00	- 99.13
應收款項	97,036,013.00	6.05	137,944,993.00	8.85	- 40,908,980.00	- 29.66
應收醫療帳款	341,263,081.00	21.29	355,410,145.00	22.81	- 14,147,064.00	- 3.98
備抵醫療折讓	- 243,322,280.00	- 15.18	- 216,394,200.00	- 13.89	- 26,928,080.00	12.44
備抵呆帳-應收醫療帳款	- 907,749.00	- 0.06	- 1,081,422.00	- 0.07	173,673.00	- 16.06
應收利息	2,961.00	-	10,470.00	-	- 7,509.00	- 71.72
其他應收款	-	-	-	-	-	-
存貨	21,425,291.00	1.34	23,565,353.00	1.51	- 2,140,062.00	- 9.08
醫療用品	21,425,291.00	1.34	23,565,353.00	1.51	- 2,140,062.00	- 9.08
預付款項	1,846,708.00	0.12	1,642,053.00	0.11	204,655.00	12.46
用品盤存	673,652.00	0.04	449,490.00	0.03	224,162.00	49.87
預付費用	1,173,056.00	0.07	1,192,563.00	0.08	- 19,507.00	- 1.64
短期墊款	-	-	-	-	-	-
短期墊款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
不動產、廠房及設備	334,129,012.00	20.84	306,969,164.00	19.70	27,159,848.00	8.85
土地	61,290,124.00	3.82	61,290,124.00	3.93	-	-
土地	61,290,124.00	3.82	61,290,124.00	3.93	-	-
土地改良物	54,060.00	0.00	87,961.00	0.01	- 33,901.00	- 38.54
土地改良物	1,022,500.00	0.06	1,022,500.00	0.07	-	-
累計折舊-土地改良物	- 968,440.00	- 0.06	- 934,539.00	- 0.06	- 33,901.00	3.63
房屋及建築	45,737,808.00	2.85	46,818,984.00	3.01	- 1,081,176.00	- 2.31
房屋及建築	53,864,982.00	3.36	53,864,982.00	3.46	-	-
累計折舊-房屋及建築	- 8,127,174.00	- 0.51	- 7,045,998.00	- 0.45	- 1,081,176.00	15.34
機械及設備	118,889,308.00	7.42	130,186,100.00	8.36	- 11,296,792.00	- 8.68
機械及設備	422,984,308.00	26.39	401,857,819.00	25.79	21,126,489.00	5.26
累計折舊-機械及設備	- 304,095,000.00	- 18.97	- 271,671,719.00	- 17.44	- 32,423,281.00	11.93

旗山醫院作業基金
平 衡 表

中華民國109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	5,279,493.00	0.33	3,847,528.00	0.25	1,431,965.00	37.22
交通及運輸設備	12,310,962.00	0.77	10,520,939.00	0.68	1,790,023.00	17.01
累計折舊-交通及運輸設備	-7,031,469.00	-0.44	-6,673,411.00	-0.43	-358,058.00	5.37
什項設備	13,378,451.00	0.83	16,158,667.00	1.04	-2,780,216.00	-17.21
什項設備	30,483,140.00	1.90	30,474,512.00	1.96	8,628.00	0.03
累計折舊-什項設備	-17,104,689.00	-1.07	-14,315,845.00	-0.92	-2,788,844.00	19.48
購建中國定資產	89,499,768.00	5.58	48,579,800.00	3.12	40,919,968.00	84.23
未完工程	89,499,768.00	5.58	48,579,800.00	3.12	40,919,968.00	84.23
無形資產	16,063,101.00	1.00	14,862,356.00	0.95	1,200,745.00	8.08
無形資產	16,063,101.00	1.00	14,862,356.00	0.95	1,200,745.00	8.08
電腦軟體	16,063,101.00	1.00	14,862,356.00	0.95	1,200,745.00	8.08
其他資產	564,183,104.00	35.20	550,091,762.00	35.31	14,091,342.00	2.56
遞延資產	131,865,266.00	8.23	123,616,950.00	7.93	8,248,316.00	6.67
遞延費用	131,865,266.00	8.23	123,616,950.00	7.93	8,248,316.00	6.67
什項資產	384,148,417.00	23.97	378,305,391.00	24.28	5,843,026.00	1.54
存出保證金	-	-	-	-	-	-
催收款項	8,380,558.00	0.52	8,231,558.00	0.53	149,000.00	1.81
備抵呆帳-催收款項	-7,472,474.00	-0.47	-7,297,376.00	-0.47	-175,098.00	2.40
暫付及待結轉帳項	58,926,210.00	3.68	40,344,900.00	2.59	18,581,310.00	46.06
代管資產	563,775,741.00	35.17	564,385,673.00	36.23	-609,932.00	-0.11
累計折舊-代管資產	-239,461,618.00	-14.94	-227,359,364.00	-14.59	-12,102,254.00	5.32
內部往來	48,169,421.00	3.01	48,169,421.00	3.09	-	-
內部往來	48,169,421.00	3.01	48,169,421.00	3.09	-	-
資產總額	1,602,932,287.00	100.00	1,557,893,313.00	100.00	45,038,974.00	2.89

附註：信託代理與保證資產-保證品，上年度決算數20,416,524元，本年度決算數17,017,527元乃係廠商
履約保證書及質權設定書。

旗山醫院作業基金

平 衡 表

中華民國109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	613,760,993.00	38.29	650,311,116.00	41.74	-36,550,123.00	5.62
流動負債	261,222,534.00	16.30	279,529,085.00	17.94	-18,306,551.00	6.55
應付款項	261,215,874.00	16.30	279,417,085.00	17.94	-18,201,211.00	6.51
應付帳款	37,572,102.00	2.34	45,465,148.00	2.92	-7,893,046.00	17.36
應付代收款	26,501,027.00	1.65	23,924,060.00	1.54	2,576,967.00	10.77
應付費用	193,408,550.00	12.07	210,027,877.00	13.48	-16,619,327.00	7.91
其他應付款	3,734,195.00	0.23	-	-	3,734,195.00	-
預收款項	6,660.00	0.00	112,000.00	0.01	-105,340.00	94.05
預收收入	6,660.00	0.00	112,000.00	0.01	-105,340.00	94.05
其他負債	352,538,459.00	21.99	370,782,031.00	23.80	-18,243,572.00	4.92
遞延負債	2,224,529.00	0.14	1,748,278.00	0.11	476,251.00	-
遞延收入	2,224,529.00	0.14	1,748,278.00	0.11	476,251.00	-
什項負債	350,313,930.00	21.85	369,033,753.00	23.69	-18,719,823.00	5.07
存入保證金	25,936,225.00	1.62	31,921,273.00	2.05	-5,985,048.00	18.75
應付保管款	1,000.00	-	10,100.00	-	-9,100.00	90.10
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	62,582.00	0.00	76,071.00	0.00	-13,489.00	17.73
應付代管資產	324,314,123.00	20.23	337,026,309.00	21.63	-12,712,186.00	3.77
淨值	989,171,294.00	61.71	907,582,197.00	58.26	81,589,097.00	8.99
基金	89,940,295.00	5.61	89,940,295.00	5.77	-	-
基金	89,940,295.00	5.61	89,940,295.00	5.77	-	-
公積	769,147,124.00	47.98	673,070,532.00	43.20	96,076,592.00	14.27
資本公積	343,714,367.00	21.44	326,416,775.00	20.95	17,297,592.00	5.30
受贈公積	343,714,367.00	21.44	326,416,775.00	20.95	17,297,592.00	5.30
特別公積	425,432,757.00	26.54	346,653,757.00	22.25	78,779,000.00	22.73
特別公積	425,432,757.00	26.54	346,653,757.00	22.25	78,779,000.00	22.73
累積餘絀	69,312,768.00	4.32	83,800,263.00	5.38	-14,487,495.00	17.29
累積賸餘	69,312,768.00	4.32	83,800,263.00	5.38	-14,487,495.00	17.29
累積賸餘	69,312,768.00	4.32	83,800,263.00	5.38	-14,487,495.00	17.29
累積短絀	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
淨值其他項目	60,771,107.00	3.79	60,771,107.00	3.90	-	-
累積其他綜合餘絀	-	-	-	-	-	-
未實現重估增值	60,771,107.00	3.79	60,771,107.00	3.90	-	-
負債及淨值總額	1,602,932,287.00	100.00	1,557,893,313.00	100.00	45,038,974.00	2.89

附註：信託代理與保證資產-保證品，上年度決算數20,416,524元，本年度決算數17,017,527元乃係廠商

履約保證書及質權設定書。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
門診醫療成本	644,735,000.00	656,482,413.00	11,747,413.00	1.82	
用人費用	165,621,000.00	164,719,346.00	- 901,654.00	- 0.54	
正式員額薪資	22,168,000.00	20,736,744.00	- 1,431,256.00	- 6.46	
聘僱及兼職人員薪資	419,000.00	418,992.00	- 8.00	- 0.00	
超時工作報酬	800,000.00	760,639.00	- 39,361.00	- 4.92	
獎金	134,727,000.00	135,465,660.00	738,660.00	0.55	
退休及卹償金	2,240,000.00	2,077,808.00	- 162,192.00	- 7.24	
福利費	5,239,000.00	5,228,336.00	- 10,664.00	- 0.20	
提款費	28,000.00	31,167.00	3,167.00	11.31	員工人數增加致勞保提繳費增加。
服務費用	182,744,000.00	192,806,701.00	10,062,701.00	5.51	
水電費	4,193,000.00	5,467,763.00	1,274,763.00	30.40	門診醫療業務增加水電費用。
郵電費	941,000.00	1,471,505.00	530,505.00	56.38	健保通訊線路加達所需通訊費增加。
旅運費	155,000.00	281,875.00	126,875.00	81.85	醫管會各召集小組會議及貨物運費增加。
印刷裝訂與廣告費	923,000.00	1,371,752.00	448,752.00	48.62	醫療業務宣導單張等印刷費用。
修理保養及保固費	10,781,000.00	8,549,964.00	- 2,231,036.00	- 20.69	撙節費用。
保險費	150,000.00	102,406.00	- 47,594.00	- 31.73	撙節費用。
一般服務費	51,099,000.00	53,931,504.00	2,832,504.00	5.54	
專業服務費	114,502,000.00	121,629,932.00	7,127,932.00	6.23	
材料及用品費	257,822,000.00	258,300,516.00	478,516.00	0.19	
使用材料費	2,630,000.00	1,177,199.00	- 1,452,801.00	- 55.24	撙節費用。
用品消耗	2,057,000.00	1,886,583.00	- 170,417.00	- 8.28	
商品及醫療用品	253,135,000.00	255,236,734.00	2,101,734.00	0.83	

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
租金與利息	3,833,000.00	6,126,593.00	2,293,593.00	59.84	
機器租金	3,833,000.00	5,579,505.00	1,746,505.00	45.56	門診醫療業務成長增加醫療設備機器租金相關費用。
交通及運輸設備租金	-	384,000.00	384,000.00	-	
什項設備租金	-	163,088.00	163,088.00	1.00	
折舊、折耗及攤銷	32,766,000.00	33,125,792.00	359,792.00	1.10	
不動產、廠房及設備折舊	17,694,000.00	16,806,017.00	- 887,983.00	- 5.02	
其他折舊性資產折舊	6,336,000.00	6,344,616.00	8,616.00	0.14	
攤銷	8,736,000.00	9,975,159.00	1,239,159.00	14.18	公務病房整修增加費用。
稅捐與規費(強制費)	381,000.00	456,031.00	75,031.00	19.69	
消費與行為稅	381,000.00	456,031.00	75,031.00	19.69	門診醫療業務成長增加印花稅等費用。
短絀、賠償與保險給付	1,144,000.00	789,421.00	- 354,579.00	- 30.99	
各項短絀	1,144,000.00	789,421.00	- 354,579.00	- 30.99	撙節費用。
其他	424,000.00	158,013.00	- 265,987.00	- 62.73	
其他費用	424,000.00	158,013.00	- 265,987.00	- 62.73	撙節費用。
合 計	644,735,000.00	656,482,413.00	11,747,413.00	1.82	

附註：一、業務宣導費，預算數15,000元，決算數15,000元。

二、勞働人力：約用醫師：20人，預算14,202,000元，決算16,517,715元。

 約用護理人員：87人，預算52,767,000元，決算57,215,274元。

 約用其他醫事人員：46人，預算31,799,000元，決算30,074,593元。

 約用醫務人員：50人，預算25,001,000元，決算24,700,549元。

 臨時人員：6人，預算847,000元，決算2,570,813元。

 支援費用：預算5,698,000元，決算5,798,236元。

 勞務承攬：2人，預算1,044,000元，決算1,057,704元。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
住院醫療成本	458,749,000.00	515,459,751.00	56,710,751.00	12.36	
用人費用	135,073,000.00	149,796,980.00	14,723,980.00	10.90	
正式員額薪資	19,359,000.00	18,648,146.00	- 710,854.00	- 3.67	
時值及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	1,362,000.00	1,363,306.00	1,306.00	0.10	
獎金	107,832,000.00	123,211,149.00	15,379,149.00	14.26	醫療收入成長獎勵金提撥增加。
退休及卹償金	1,845,000.00	1,717,079.00	- 127,921.00	- 6.93	
福利費	4,647,000.00	4,826,365.00	179,365.00	3.86	
提繳費	28,000.00	30,935.00	2,935.00	10.48	員工人數增加致勞保提繳費增加。
服務費用	189,747,000.00	200,818,099.00	11,071,099.00	5.83	
水電費	4,916,000.00	5,649,845.00	733,845.00	14.93	住院醫療業務成長增加水電費用。
郵電費	904,000.00	600,550.00	- 303,450.00	- 33.57	撙節費用。
旅運費	41,000.00	50,750.00	9,750.00	23.78	醫護人員受訓差旅費增加。
印刷裝訂與廣告費	608,000.00	1,077,431.00	469,431.00	77.21	醫療業務宣導單張等印刷費用。
修理保養及保固費	10,266,000.00	12,464,849.00	2,198,849.00	21.42	住院醫療業務成長醫療設施及儀器設備維修保養費用增加。
保險費	12,000.00	5,384.00	- 6,616.00	- 55.13	撙節費用。
一般服務費	42,614,000.00	40,585,889.00	- 2,028,111.00	- 4.76	
專業服務費	130,386,000.00	140,383,401.00	9,997,401.00	7.67	
材料及用品費	94,624,000.00	126,797,251.00	32,173,251.00	34.00	
使用材料費	2,059,000.00	2,248,593.00	189,593.00	9.21	
用品消耗	2,474,000.00	2,903,496.00	429,496.00	17.36	住院醫療業務成長增加相關費用。
商品及醫療用品	90,091,000.00	121,645,162.00	31,554,162.00	35.02	住院醫療業務成長增加醫療用品相關費用。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
租金與利息	3,450,000.00	1,659,778.00	- 1,790,222.00	- 51.89	
機器租金	3,450,000.00	1,659,778.00	- 1,790,222.00	- 51.89	購買呼吸器，減少租賃數量致較預算數減少。
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	33,477,000.00	33,969,210.00	492,210.00	1.47	
不動產、廠房及設備折舊	20,306,000.00	19,398,795.00	- 907,205.00	- 4.47	
其他折舊性資產折舊	4,601,000.00	4,595,256.00	- 5,744.00	- 0.12	
攤銷	8,570,000.00	9,975,159.00	1,405,159.00	16.40	公務病房整修增加費用。
稅捐與規費(強制費)	343,000.00	405,196.00	62,196.00	18.13	
消費與行為稅	343,000.00	405,196.00	62,196.00	18.13	住院醫療業務成長增加印花稅等費用。
短絀、賠償與保險給付	2,000,000.00	1,985,607.00	- 14,393.00	- 0.72	
各項短絀	2,000,000.00	1,985,607.00	- 14,393.00	- 0.72	
其他	35,000.00	27,630.00	- 7,370.00	- 21.06	
其他費用	35,000.00	27,630.00	- 7,370.00	- 21.06	樽節費用。
合 計	458,749,000.00	515,459,751.00	56,710,751.00	12.36	

附註：一、業務室等費，預算數15,000元，決算數15,000元。

二、契約人力：約用醫師：17人，預算14,114,000元，決算13,590,750元。

 約用護理人員：151人，預算98,826,000元，決算99,849,155元。

 約用其他醫事人員：26人，預算11,628,000元，決算17,678,656元。

 約用醫務人員：67人，預算33,148,000元，決算33,902,525元。

 臨時人員：4人，預算1,278,000元，決算1,663,662元。

 勞務承攬：2人，預算856,000元，決算1,039,704元。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他醫療成本	70,846,000.00	64,435,419.00	- 6,410,581.00	- 9.05	
用人費用	17,484,000.00	17,533,502.00	49,502.00	0.28	
正式員額薪資	2,091,000.00	2,012,992.00	- 78,008.00	- 3.73	
超時工作報酬	101,000.00	73,175.00	- 27,825.00	- 27.55	撙節費用。
獎金	14,462,000.00	14,692,819.00	230,819.00	1.60	
退休及卹償金	197,000.00	183,076.00	- 13,924.00	- 7.07	
福利費	633,000.00	571,440.00	- 61,560.00	- 9.73	
服務費用	36,921,000.00	30,776,460.00	- 6,144,540.00	- 16.64	
水電費	1,074,000.00	1,140,493.00	66,493.00	6.19	
郵電費	70,000.00	51,268.00	- 18,732.00	- 26.76	撙節費用。
旅運費	86,000.00	36,888.00	- 49,112.00	- 57.11	撙節費用。
印刷裝訂與廣告費	146,000.00	124,672.00	- 21,328.00	- 14.61	撙節費用。
修理保養及保固費	5,071,000.00	807,096.00	- 4,263,904.00	- 84.08	撙節費用。
保險費	80,000.00	250,835.00	170,835.00	213.54	公務車保險所需相關費用。
一般服務費	19,310,000.00	18,692,373.00	- 617,627.00	- 3.20	
專業服務費	11,084,000.00	9,672,835.00	- 1,411,165.00	- 12.73	撙節費用。
材料及用品費	12,979,000.00	12,676,919.00	- 302,081.00	- 2.33	
使用材料費	626,000.00	149,874.00	- 476,126.00	- 76.06	撙節費用。
用品消耗	11,679,000.00	11,582,617.00	- 96,383.00	- 0.83	
商品及醫療用品	674,000.00	944,428.00	270,428.00	40.12	看護業務所需醫療用品相關費用。
租金與利息	77,000.00	305,644.00	228,644.00	296.94	
機器租金	77,000.00	284,064.00	207,064.00	268.91	健檢業務所需電腦租金及使用費。
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	21,580.00	21,580.00	-	

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	3,286,000.00	3,082,290.00	- 203,710.00	- 6.20	
不動產、廠房及設備折舊	3,286,000.00	3,082,290.00	- 203,710.00	- 6.20	
其他折舊性資產折舊	-	-	-	-	
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	86,000.00	43,473.00	- 42,527.00	- 49.45	
消費與行為稅	86,000.00	43,473.00	- 42,527.00	- 49.45	擇節費用。
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、	-	-	-	-	
救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
會費	-	-	-	-	
補助(償)、獎勵、慰問	-	-	-	-	
與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
其他	13,000.00	17,131.00	4,131.00	31.78	
其他費用	13,000.00	17,131.00	4,131.00	31.78	健檢業務所需雜項費用。
合 計	70,846,000.00	64,435,419.00	- 6,410,581.00	- 9.05	

附註：一、業務宣導費：預算數24,000元，決算數24,000元。

二、設備人力：約用護理人員：10人，預算8,152,000元，決算7,153,399元。

 約用其他醫事人員：3人，預算2,722,000元，決算2,239,964元。

 約用醫務人員：25人，預算14,462,000元，決算13,922,852元。

 臨聘人員：5人，預算419,000元，決算2,209,621元。

 勞務派遣：6人，預算3,031,000元，決算2,180,949元。