

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市中正區杭州北路1號

電話：02-23971366 分機：605

傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國109年7月30日

發文字號：台審部三字第1093001039號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文 (1093001039-0-0.docx)

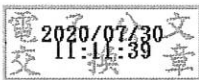
主旨：貴部醫療藥品基金108年度附屬單位決算業已審核竣事，

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 109.07.30



1090127887

審計部審核年度決算審定書

中華民國 109 年 7 月 30 日 (108) 特書字第 68 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 108 年度		決算類別	附屬單位決算		
		項	目	預	算	數	決
一、收支及餘絀				算	數	修正數	決算審定數
業務收入				32,326,937,000.00	34,946,097,720.00	-	34,946,097,720.00
業務成本與費用				31,477,980,000.00	34,103,161,948.00	-	34,103,161,948.00
業務勝餘（短絀）				848,957,000.00	842,935,772.00	-	842,935,772.00
業務外收入				1,272,963,000.00	1,559,684,157.20	-	1,559,684,157.20
業務外費用				1,016,357,000.00	1,273,558,098.09	-	1,273,558,098.09
業務外勝餘（短絀）				256,606,000.00	286,126,059.11	-	286,126,059.11
本期勝餘（短絀）				1,105,563,000.00	1,129,061,831.11	-	1,129,061,831.11
二、餘絀撥補							
勝餘之部				3,488,269,000.00	3,620,176,720.34	-	3,620,176,720.34
本期勝餘				1,167,109,000.00	1,204,990,797.45	-	1,204,990,797.45
前期未分配勝餘				2,321,160,000.00	2,415,185,922.89	-	2,415,185,922.89
分配之部				1,115,630,000.00	1,073,117,119.34	-	1,073,117,119.34
填補累積短絀				17,264,000.00	28,386,405.34	-	28,386,405.34
提存公積				1,098,366,000.00	1,044,730,714.00	-	1,044,730,714.00
未分配勝餘				2,372,639,000.00	2,547,059,601.00	-	2,547,059,601.00
短絀之部				91,152,000.00	122,683,428.34	-	122,683,428.34
本期短絀				61,546,000.00	75,928,966.34	-	75,928,966.34
前期待填補之短絀				29,606,000.00	46,754,462.00	-	46,754,462.00
填補之部				91,152,000.00	102,274,405.34	-	102,274,405.34
撥用勝餘				17,264,000.00	28,386,405.34	-	28,386,405.34
撥用公積				73,888,000.00	73,888,000.00	-	73,888,000.00
待填補之短絀				-	20,409,023.00	-	20,409,023.00

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

旗山醫院作業基金
收支餘絀表
中華民國108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	1,211,288,000.00	100.00	1,353,550,415.00	100.00	142,262,415.00	11.74	1,237,530,874.00	100.00
醫療收入	1,132,176,000.00	93.47	1,271,742,618.00	93.96	139,566,618.00	12.33	1,156,606,689.00	93.46
門診醫療收入	691,953,000.00	57.13	744,760,531.00	55.02	52,807,531.00	7.63	689,103,336.00	55.68
住院醫療收入	553,293,000.00	45.68	607,293,199.00	44.87	54,000,199.00	9.76	546,432,878.00	44.16
其他醫療收入	77,330,000.00	6.38	78,064,138.00	5.77	734,138.00	0.95	78,470,340.00	6.34
醫療折讓	-178,548,000.00	-14.74	-145,325,582.00	-10.74	33,222,418.00	-18.61	-145,171,291.00	-11.73
醫療優待免費	-11,852,000.00	-0.98	-13,049,668.00	-0.96	-1,197,668.00	10.11	-12,228,574.00	-0.99
其他業務收入	79,112,000.00	6.53	81,807,797.00	6.04	2,695,797.00	3.41	80,924,185.00	6.54
其他補助收入	76,862,000.00	6.35	78,206,964.00	5.78	1,344,964.00	1.75	79,046,097.00	6.39
雜項業務收入	2,250,000.00	0.19	3,600,833.00	0.27	1,350,833.00	60.04	1,878,088.00	0.15
二、業務成本與費用	1,163,136,000.00	96.02	1,304,696,812.00	96.39	141,560,812.00	12.17	1,193,780,058.00	96.46
醫療成本	1,073,407,000.00	88.62	1,205,541,811.00	89.07	132,134,811.00	12.31	1,098,451,296.00	88.76
門診醫療成本	580,437,000.00	47.92	653,009,273.00	48.24	72,572,273.00	12.50	589,909,537.00	47.67
住院醫療成本	426,862,000.00	35.24	477,693,815.00	35.29	50,831,815.00	11.91	435,116,353.00	35.16
其他醫療成本	66,108,000.00	5.46	74,838,723.00	5.53	8,730,723.00	13.21	73,425,406.00	5.93
其他業務成本	20,000.00	-	17,270.00	-	-2,730.00	-13.65	19,450.00	-
雜項業務成本	20,000.00	-	17,270.00	-	-2,730.00	-13.65	19,450.00	-
管理及總務費用	59,298,000.00	4.90	63,289,532.00	4.68	3,991,532.00	6.73	64,335,014.00	5.20
管理費用及總務費用	59,298,000.00	4.90	63,289,532.00	4.68	3,991,532.00	6.73	64,335,014.00	5.20
研究發展及訓練費用	30,411,000.00	2.51	35,848,199.00	2.65	5,437,199.00	17.88	30,974,298.00	2.50
研究發展費用	15,404,000.00	1.27	16,775,593.00	1.24	1,371,593.00	8.90	14,210,827.00	1.15
訓練費用	15,007,000.00	1.24	19,072,606.00	1.41	4,065,606.00	27.09	16,763,471.00	1.35
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108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)	48,152,000.00	3.98	48,853,603.00	3.61	701,603.00	1.46	43,750,816.00	3.54
四、業務外收入	33,419,000.00	2.76	85,350,438.66	6.31	51,931,438.66	155.39	88,143,859.00	7.12
財務收入	425,000.00	0.04	509,608.00	0.04	84,608.00	19.91	450,481.00	0.04
利息收入	425,000.00	0.04	509,608.00	0.04	84,608.00	19.91	450,481.00	0.04
其他業務外收入	32,994,000.00	2.72	84,840,830.66	6.27	51,846,830.66	157.14	87,693,378.00	7.09
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃收入	433,000.00	0.04	244,229.00	0.02	-188,771.00	-43.60	275,600.00	0.02
資產使用及權利金收入	1,902,000.00	0.16	2,536,996.00	0.19	634,996.00	33.39	2,218,276.00	0.18
違約罰款收入	-	-	49,614.00	0.00	49,614.00	-	1,219,076.00	0.10
受贈收入	3,415,000.00	0.28	4,320,480.00	0.32	905,480.00	26.51	3,279,314.00	0.26
收回呆帳	-	-	201,455.00	-	201,455.00	-	174,826.00	-
雜項收入	27,244,000.00	2.25	77,488,056.66	5.72	50,244,056.66	184.42	80,526,286.00	6.51
五、業務外費用	28,813,000.00	2.38	70,781,053.00	5.23	41,968,053.00	145.66	71,287,328.00	5.76
其他業務外費用	28,813,000.00	2.38	70,781,053.00	5.23	41,968,053.00	145.66	71,287,328.00	5.76
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	28,813,000.00	2.38	70,781,053.00	5.23	41,968,053.00	145.66	71,287,328.00	5.76
六、業務外賸餘(短絀)	4,606,000.00	0.38	14,569,385.66	1.08	9,963,385.66	216.31	16,856,531.00	1.36
七、本期賸餘(短絀)	52,758,000.00	4.36	63,422,988.66	4.69	10,664,988.66	20.21	60,607,347.00	4.90

旗山醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國108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	63,753,000.00	100.00	83,800,263.00	100.00	20,047,263.00	31.45	86,002,274.34	100.00
本期賸餘	52,758,000.00	82.75	63,422,988.66	75.68	10,664,988.66	20.21	60,607,347.00	70.47
前期未分配賸餘	10,995,000.00	17.25	20,377,274.34	24.32	9,382,274.34	85.33	25,394,927.34	29.53
二、分配之部	-	-	-	-	-	-	65,625,000.00	76.31
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	65,625,000.00	76.31
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	63,753,000.00	100.00	83,800,263.00	100.00	20,047,263.00	-	20,377,274.34	23.69
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108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）	52,758,000.00	63,422,988.66	10,664,988.66	20.21
2. 利息股利之調整	- 425,000.00	- 509,608.00	- 84,608.00	19.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	52,333,000.00	62,913,380.66	10,580,380.66	20.22
3. 調整項目	70,408,000.00	101,043,432.45	30,635,432.45	43.51
未計利息股利之現金流入（流出）	122,741,000.00	163,956,813.11	41,215,813.11	33.58
4. 收取利息	425,000.00	510,947.00	85,947.00	20.22
業務活動之淨現金流入（流出）	123,166,000.00	164,467,760.11	41,301,760.11	33.53
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	-	-	-	-
2. 減少無形資產及其他資產	-	17,603,288.00	17,603,288.00	-
3. 增加流動金融資產及短期貸墊款		- 80,700,000.00		
3. 增加不動產、廠房及設備及礦產資源	- 82,674,000.00	- 63,573,834.00	19,100,166.00	- 23.10
4. 增加無形資產及其他資產	- 60,383,000.00	- 80,083,037.00	- 19,700,037.00	32.63
投資活動之淨現金流入（流出）	- 143,057,000.00	- 206,753,583.00	- 63,696,583.00	44.53
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	108.00	6,418,646.00	6,418,538.00	-
2. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 2,374,000.00	- 392,667.00	1,981,333.00	- 83.46
3. 賸餘分配款	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 2,266,000.00	6,025,979.00	8,291,979.00	- 365.93
四、現金及約當現金之淨增（淨減）	- 22,157,000.00	- 36,259,843.89	- 14,102,843.89	63.65
五、期初現金及約當現金	367,050,000.00	478,377,475.89	111,327,475.89	30.33
六、期末現金及約當現金	344,893,000.00	442,117,632.00	97,224,632.00	28.19

衛生福利部旗山醫院

現金流量表

中華民國108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		18,896.00		
交通及運輸設備		1,600,000.00		
什項設備				
受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額				
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108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	1,557,893,313.00	100.00	1,445,851,233.05	100.00	112,042,079.95	7.75
流動資產	685,970,031.00	44.03	631,775,589.64	43.70	54,194,441.36	8.58
現金	442,117,632.00	28.38	478,377,475.89	33.09	- 36,259,843.89	- 7.58
銀行存款	425,182,782.00	27.29	460,277,066.89	31.83	- 35,094,284.89	- 7.62
匯撥中現金	16,934,850.00	1.09	18,100,409.00	1.25	- 1,165,559.00	- 6.44
流動金融資產	80,700,000.00	5.18	-	-	80,700,000.00	
其他金融資產-流動	80,700,000.00	5.18	-	-	80,700,000.00	
應收款項	137,944,993.00	8.85	136,841,457.00	9.46	1,103,536.00	0.81
應收醫療帳款	355,410,145.00	22.81	363,807,091.00	25.16	- 8,396,946.00	
備抵醫療折讓	- 216,394,200.00	- 13.89	- 226,847,272.00	- 15.69	10,453,072.00	
備抵呆帳-應收醫療帳款	- 1,081,422.00	- 0.07	- 130,171.00	- 0.01	- 951,251.00	730.77
應收利息	10,470.00	-	11,809.00	-	- 1,339.00	
其他應收款	-	-	-	-	-	-
存貨	23,565,353.00	1.51	14,946,704.78	1.03	8,618,648.22	
醫療用品	23,565,353.00	1.51	14,946,704.78	1.03	8,618,648.22	
預付款項	1,642,053.00	0.11	1,609,951.97	0.11	32,101.03	1.99
用品盤存	449,490.00	0.03	457,906.97	0.03	- 8,416.97	
預付費用	1,192,563.00	0.08	1,152,045.00	0.08	40,518.00	-
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	306,969,164.00	19.70	283,548,487.00	19.61	23,420,677.00	8.26
土地	61,290,124.00	3.93	61,290,124.00	4.24	-	-
土地	61,290,124.00	3.93	61,290,124.00	4.24	-	-
土地改良物	87,961.00	0.01	127,525.00	0.01	- 39,564.00	- 31.02
土地改良物	1,022,500.00	0.07	1,022,500.00	0.07	-	-
累計折舊-土地改良物	- 934,539.00	- 0.06	- 894,975.00	- 0.06	- 39,564.00	4.42
房屋及建築	46,818,984.00	3.01	47,900,160.00	3.31	- 1,081,176.00	- 2.26
房屋及建築	53,864,982.00	3.46	53,864,982.00	3.73	-	-
累計折舊-房屋及建築	- 7,045,998.00	- 0.45	- 5,964,822.00	- 0.41	- 1,081,176.00	18.13
機械及設備	130,186,100.00	8.36	105,242,925.00	7.28	24,943,175.00	23.70
機械及設備	401,857,819.00	25.79	353,617,071.00	24.46	48,240,748.00	13.64
累計折舊-機械及設備	- 271,671,719.00	- 17.44	- 248,374,146.00	- 17.18	- 23,297,573.00	

旗山醫院作業基金
平 衡 表

中華民國108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	3,847,528.00	0.25	2,929,743.00	0.20	917,785.00	31.33
交通及運輸設備	10,520,939.00	0.68	10,220,339.00	0.71	300,600.00	
累計折舊-交通及運輸設備	-6,673,411.00	-0.43	-7,290,596.00	-0.50	617,185.00	-8.47
什項設備	16,158,667.00	1.04	18,604,327.00	1.29	-2,445,660.00	-13.15
什項設備	30,474,512.00	1.96	31,514,613.00	2.18	-1,040,101.00	-3.30
累計折舊-什項設備	-14,315,845.00	-0.92	-12,910,286.00	-0.89	-1,405,559.00	
購建中固定資產	48,579,800.00	3.12	47,453,683.00	3.28	1,126,117.00	
未完工程	48,579,800.00	3.12	47,453,683.00	3.28	1,126,117.00	
無形資產	14,862,356.00	0.95	8,581,389.00	0.59	6,280,967.00	73.19
無形資產	14,862,356.00	0.95	8,581,389.00	0.59	6,280,967.00	73.19
電腦軟體	14,862,356.00	0.95	8,581,389.00	0.59	6,280,967.00	73.19
其他資產	550,091,762.00	35.31	521,945,767.41	36.10	28,145,994.59	5.39
遞延資產	123,616,950.00	7.93	66,403,006.00	4.59	57,213,944.00	86.16
遞延費用	123,616,950.00	7.93	66,403,006.00	4.59	57,213,944.00	86.16
什項資產	378,305,391.00	24.28	407,373,340.00	28.18	-29,067,949.00	-7.14
存出保證金	-	-	-	-	-	
催收款項	8,231,558.00	0.53	8,173,484.00	0.57	58,074.00	0.71
備抵呆帳-催收款項	-7,297,376.00	-0.47	-7,601,653.00	-0.53	304,277.00	-4.00
暫付及待結轉帳項	40,344,900.00	2.59	56,058,931.00	3.88	-15,714,031.00	-28.03
代管資產	564,385,673.00	36.23	566,144,448.00	39.16	-1,758,775.00	-0.31
累計折舊-代管資產	-227,359,364.00	-14.59	-215,401,870.00	-14.90	-11,957,494.00	
內部往來	48,169,421.00	3.09	48,169,421.41	3.33	-0.41	
內部往來	48,169,421.00	3.09	48,169,421.41	3.33	-0.41	
資產總額	1,557,893,313.00	100.00	1,445,851,233.05	100.00	112,042,079.95	7.75

附註：信託代理與保證資產-保證品，上年度決算數10,289,423元，本年度決算數20,416,524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108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	650,311,116.00	41.74	613,850,016.00	42.46	36,461,100.00	5.94
流動負債	279,529,085.00	17.94	236,629,767.00	16.37	42,899,318.00	18.13
應付款項	279,417,085.00	17.94	236,481,076.00	16.36	42,936,009.00	18.16
應付帳款	45,465,148.00	2.92	37,224,487.00	2.57	8,240,661.00	22.14
應付代收款	23,924,060.00	1.54	19,668,599.00	1.36	4,255,461.00	21.64
應付費用	210,027,877.00	13.48	179,587,990.00	12.42	30,439,887.00	16.95
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	112,000.00	0.01	148,691.00	0.01	-36,691.00	24.68
預收收入	112,000.00	0.01	148,691.00	0.01	-36,691.00	24.68
其他負債	370,782,031.00	23.80	377,220,249.00	26.09	-6,438,218.00	1.71
遞延負債	1,748,278.00	0.11	496,169.00	0.03	1,252,109.00	-
遞延收入	1,748,278.00	0.11	496,169.00	0.03	1,252,109.00	-
什項負債	369,033,753.00	23.69	376,724,080.00	26.06	-7,690,327.00	2.04
存入保證金	31,921,273.00	2.05	25,512,727.00	1.76	6,408,546.00	25.12
應付保管款	10,100.00	-	37.00	-	10,063.00	27,197.30
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	76,071.00	0.00	468,738.00	0.03	-392,667.00	83.77
應付代管資產	337,026,309.00	21.63	350,742,578.00	24.26	-13,716,269.00	3.91
淨值	907,582,197.00	58.26	832,001,217.05	57.54	75,580,979.95	9.08
基金	89,940,295.00	5.77	89,940,295.49	6.22	-0.49	0.00
基金	89,940,295.00	5.77	89,940,295.49	6.22	-0.49	0.00
公積	673,070,532.00	43.20	660,912,540.33	45.71	12,157,991.67	1.84
資本公積	326,416,775.00	20.95	314,258,782.82	21.74	12,157,992.18	3.87
受贈公積	326,416,775.00	20.95	314,258,782.82	21.74	12,157,992.18	3.87
特別公積	346,653,757.00	22.25	346,653,757.51	23.98	-0.51	0.00
特別公積	346,653,757.00	22.25	346,653,757.51	23.98	-0.51	0.00
累積餘絀	83,800,263.00	5.38	20,377,274.34	1.41	63,422,988.66	311.24
累積賸餘	83,800,263.00	5.38	20,377,274.34	1.41	63,422,988.66	311.24
累積賸餘	83,800,263.00	5.38	20,377,274.34	1.41	63,422,988.66	311.24
累積短絀	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
淨值其他項目	60,771,107.00	3.90	60,771,106.89	4.20	0.11	0.00
累積其他綜合餘絀	60,771,107.00	3.90	60,771,106.89	4.20	0.11	0.00
未實現重估增值	60,771,107.00	3.90	60,771,106.89	4.20	0.11	0.00
負債及淨值總額	1,557,893,313.00	100.00	1,445,851,233.05	100.00	112,042,079.95	7.75

附註：信託代理與保證資產-保證品，上年度決算數10,289,423元，本年度決算數20,416,524元乃係廠商

履約保證書及質權設定書。

旗山醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	1,132,176,000	1,271,742,618	139,566,618	12.33	
門診醫療收入	691,953,000	744,760,531	52,807,531	7.63	
藥品收入	203,956,000	227,992,331	24,036,331	11.79	門診醫療收入增加致藥品收入較預算數增加。
放射收入	54,907,000	54,297,280	- 609,720	- 1.11	
檢收入	36,417,000	40,997,547	4,580,547	12.58	
其他醫務收入	396,673,000	421,473,373	24,800,373	6.25	
住院醫療收入	553,293,000	607,293,199	54,000,199	9.76	
藥品收入	48,308,000	54,820,317	6,512,317	13.48	住院醫療收入增加致藥品收入較預算數增加。
放射收入	24,120,000	27,400,962	3,280,962	13.60	
檢收入	34,510,000	41,229,624	6,719,624	19.47	
其他醫務收入	446,355,000	483,842,296	37,487,296	8.40	
其他醫療收入	77,330,000	78,064,138	734,138	0.95	
門診體檢收入	6,163,000	6,685,370	522,370	8.48	
護理之家收入	19,002,000	9,629,894	- 9,372,106	- 49.32	因護理之家增建暫停營業致較預算數減少。
日間照護收入	3,914,000	5,911,636	1,997,636	51.04	個案數增加致較預算數增加。
居家護理收入	22,521,000	30,992,669	8,471,669	37.62	個案數增加致較預算數增加。
住院膳食收入	17,805,000	16,204,153	- 1,600,847	- 8.99	
其他醫務收入	7,925,000	8,640,416	715,416	9.03	
醫療折讓	- 178,548,000	- 145,325,582	- 33,222,418	- 18.61	
健保折讓	- 178,548,000	- 145,325,582	- 33,222,418	- 18.61	醫療折讓提撥數較預算數減少。
醫療優待免費	- 11,852,000	- 13,049,668	1,197,668	10.11	
民眾折讓	- 11,852,000	- 13,049,668	1,197,668	10.11	門診人次增加，優免較預算數高。
合 計	1,132,176,000	1,271,742,618	139,566,618	12.33	

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108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	580,437,000.00	653,009,273.00	72,572,273.00	12.50	
用人費用	160,379,000.00	160,825,129.00	446,129.00	0.28	
正式員額薪資	21,521,000.00	20,087,581.00	- 1,433,419.00	- 6.66	
聘僱及兼職人員薪資	419,000.00	419,408.00	408.00	0.10	
超時工作報酬	800,000.00	675,226.00	- 124,774.00	- 15.60	鼓勵員工以補休為優先。
獎金	130,173,000.00	132,369,862.00	2,196,862.00	1.69	
退休及卹償金	2,199,000.00	2,133,274.00	- 65,726.00	- 2.99	
福利費	5,239,000.00	5,110,254.00	- 128,746.00	- 2.46	
提繳費	28,000.00	29,524.00	1,524.00	5.44	
服務費用	164,799,000.00	186,603,583.00	21,804,583.00	13.23	
水電費	4,193,000.00	6,527,535.00	2,334,535.00	55.68	門診醫療業務成長增加水電費用。
郵電費	655,000.00	1,423,217.00	768,217.00	117.29	健保通訊線路加速所需通訊費增加。
旅運費	155,000.00	258,741.00	103,741.00	66.93	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	1,455,124.00	532,124.00	57.65	門診醫療業務成長增加宣導單張等印刷費用。
修理保養及保固費	6,432,000.00	10,508,201.00	4,076,201.00	63.37	醫療業務成長相關擴充及原有設備保養與修繕。
保險費	144,000.00	91,035.00	- 52,965.00	- 36.78	撙節費用。
一般服務費	48,188,000.00	60,235,557.00	12,047,557.00	25.00	門診醫療業務成長增加人力相關費用。
專業服務費	104,109,000.00	106,104,173.00	1,995,173.00	1.92	
材料及用品費	217,408,000.00	264,152,426.00	46,744,426.00	21.50	
使用材料費	2,566,000.00	2,058,206.00	- 507,794.00	- 19.79	撙節費用。
用品消耗	2,057,000.00	2,365,903.00	308,903.00	15.02	門診醫療業務成長增加醫療用品箱關費用。
商品及醫療用品	212,785,000.00	259,728,317.00	46,943,317.00	22.06	門診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108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	3,548,000.00	8,543,866.00	4,995,866.00	140.81	門診醫療業務成長增加醫療設備機器租金相關費用。
機器租金	3,548,000.00	7,943,066.00	4,395,066.00	123.87	
交通及運輸設備租金	-	414,800.00	414,800.00	-	
什項設備租金	-	186,000.00	186,000.00	1.00	
折舊、折耗及攤銷	32,425,000.00	31,509,518.00	- 915,482.00	- 2.82	
不動產、廠房及設備折舊	17,353,000.00	17,145,397.00	- 207,603.00	- 1.20	
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	8,019,505.00	- 716,495.00	- 8.20	
稅捐與規費(強制費)	381,000.00	461,059.00	80,059.00	21.01	門診醫療業務成長增加印花稅等費用。
消費與行為稅	381,000.00	461,059.00	80,059.00	21.01	
短絀、賠償與保險給付	1,111,000.00	712,008.00	- 398,992.00	- 35.91	撙節費用。
各項短絀	1,111,000.00	712,008.00	- 398,992.00	- 35.91	
其他	386,000.00	201,684.00	- 184,316.00	- 47.75	撙節費用。
其他費用	386,000.00	201,684.00	- 184,316.00	- 47.75	
合 計	580,437,000.00	653,009,273.00	72,572,273.00	12.50	

附註：一、業務宣導費，預算數15,000元，決算數15,000元。

二、契僱人力：約用醫師：18人，預算10,928,000元，決算14,276,983元。

約用護理人員：71人，預算47,957,000元，決算44,280,459元。

約用其他醫事人員：47人，預算30,151,000元，決算29,317,176元。

約用醫務人員：59人，預算23,124,000元，決算31,064,895元。

臨時人員：6人，預算838,000元，決算3,248,288元。

支援費用：預算5,427,000元，決算6,784,337元。

勞務承攬：2人，預算994,000元，決算1,025,856元。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108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	426,862,000.00	477,693,815.00	50,831,815.00	11.91	
用人費用	131,779,000.00	133,470,770.00	1,691,770.00	1.28	
正式員額薪資	18,795,000.00	18,734,164.00	- 60,836.00	- 0.32	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	1,362,000.00	1,325,728.00	- 36,272.00	- 2.66	
獎金	105,154,000.00	107,230,207.00	2,076,207.00	1.97	
退休及卹償金	1,795,000.00	1,705,103.00	- 89,897.00	- 5.01	
福利費	4,647,000.00	4,445,700.00	- 201,300.00	- 4.33	
提繳費	26,000.00	29,868.00	3,868.00	14.88	員工人數增加致勞保提繳費增加。
服務費用	164,933,000.00	187,182,715.00	22,249,715.00	13.49	
水電費	4,916,000.00	5,047,870.00	131,870.00	2.68	
郵電費	727,000.00	501,893.00	- 225,107.00	- 30.96	撙節成本。
旅運費	41,000.00	48,224.00	7,224.00	17.62	醫護人員受訓差旅費增加。
印刷裝訂與廣告費	608,000.00	973,477.00	365,477.00	60.11	醫療業務成長增加宣導單張等印刷費用。
修理保養及保固費	7,597,000.00	12,579,353.00	4,982,353.00	65.58	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	5,883.00	- 6,117.00	- 50.98	撙節費用。
一般服務費	37,980,000.00	37,025,495.00	- 954,505.00	- 2.51	
專業服務費	113,052,000.00	131,000,520.00	17,948,520.00	15.88	住院醫療業務成長增加人力相關費用。
材料及用品費	91,519,000.00	120,232,723.00	28,713,723.00	31.37	
使用材料費	2,059,000.00	2,682,423.00	623,423.00	30.28	汰換老舊手術器械等，致醫療設備零件費用增加。
用品消耗	2,474,000.00	2,965,920.00	491,920.00	19.88	住院醫療業務成長增加相關費用。
商品及醫療用品	86,986,000.00	114,584,380.00	27,598,380.00	31.73	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108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	3,225,000.00	1,868,994.00	- 1,356,006.00	- 42.05	
機器租金	3,225,000.00	1,789,994.00	- 1,435,006.00	- 44.50	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	-	79,000.00	79,000.00	-	
折舊、折耗及攤銷	33,092,000.00	32,384,593.00	- 707,407.00	- 2.14	
不動產、廠房及設備折舊	19,921,000.00	19,769,815.00	- 151,185.00	- 0.76	
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	8,019,522.00	- 550,478.00	- 6.42	
稅捐與規費(強制費)	343,000.00	371,308.00	28,308.00	8.25	
消費與行為稅	343,000.00	371,308.00	28,308.00	8.25	
短絀、賠償與保險給付	1,941,000.00	2,154,943.00	213,943.00	11.02	
各項短絀	1,941,000.00	2,154,943.00	213,943.00	11.02	住院欠款增加致呆帳增加。
其他	30,000.00	27,769.00	- 2,231.00	- 7.44	
其他費用	30,000.00	27,769.00	- 2,231.00	- 7.44	
合 計	426,862,000.00	477,693,815.00	50,831,815.00	11.91	

附註：一、業務宣導費，預算數15,000元，決算數15,000元。

二、契僱人力：約用醫師：15人，預算10,929,000元，決算12,063,658元。

 約用護理人員：143人，預算84,945,000元，決算97,280,523元。

 約用其他醫事人員：18人，預算11,430,000元，決算11,780,183元。

 約用醫務人員：60人，預算30,566,000元，決算31,929,490元。

 臨時人員：1人，預算854,000元，決算530,400元。

 勞務承攬：2人，預算814,000元，決算1,007,856元。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108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	66,108,000.00	74,838,723.00	8,730,723.00	13.21	
用人費用	17,656,000.00	16,671,615.00	- 984,385.00	- 5.58	
正式員額薪資	2,030,000.00	2,029,780.00	- 220.00	- 0.01	
超時工作報酬	101,000.00	139,558.00	38,558.00	38.18	其他醫療業務成長增加超時工作報酬費用。
獎金	14,697,000.00	13,758,037.00	- 938,963.00	- 6.39	
退休及卹償金	195,000.00	185,575.00	- 9,425.00	- 4.83	
福利費	633,000.00	558,665.00	- 74,335.00	- 11.74	依規定提繳保險。
服務費用	32,289,000.00	38,760,184.00	6,471,184.00	20.04	
水電費	1,074,000.00	1,149,054.00	75,054.00	6.99	
郵電費	70,000.00	24,123.00	- 45,877.00	- 65.54	撙節成本。
旅運費	86,000.00	30,608.00	- 55,392.00	- 64.41	撙節成本。
印刷裝訂與廣告費	146,000.00	155,640.00	9,640.00	6.60	
修理保養及保固費	3,382,000.00	1,633,256.00	- 1,748,744.00	- 51.71	撙節成本。
保險費	80,000.00	175,876.00	95,876.00	119.85	醫療業務成長增加相關醫護人員責任保險費。
一般服務費	17,980,000.00	23,579,986.00	5,599,986.00	31.15	其他醫療業務成長增加醫護及醫事人員相關成本。
專業服務費	9,471,000.00	12,011,641.00	2,540,641.00	26.83	其他醫療業務成長增加醫護及醫事人員相關成本。
材料及用品費	12,953,000.00	15,827,061.00	2,874,061.00	22.19	
使用材料費	619,000.00	232,526.00	- 386,474.00	- 62.44	撙節成本。
用品消耗	11,679,000.00	12,569,237.00	890,237.00	7.62	
商品及醫療用品	655,000.00	3,025,298.00	2,370,298.00	361.88	其他醫療業務成長增加醫療用品相關費用。
租金與利息	82,000.00	369,343.00	287,343.00	350.42	
機器租金	82,000.00	232,243.00	150,243.00	183.22	醫療業務成長增加電腦租金及使用費
交通及運輸設備租金	-	114,000.00	114,000.00	-	
什項設備租金	-	23,100.00	23,100.00	-	

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表

中華民國108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	3,032,000.00	3,156,525.00	124,525.00	4.11	
不動產、廠房及設備折舊	3,032,000.00	3,156,525.00	124,525.00	4.11	
其他折舊性資產折舊	-	-	-	-	
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	86,000.00	41,490.00	- 44,510.00	- 51.76	
消費與行為稅	86,000.00	40,590.00	- 45,410.00	- 52.80	摶節成本。
規費	-	900.00	900.00	-	
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	10,000.00	12,505.00	2,505.00	25.05	
其他費用	10,000.00	12,505.00	2,505.00	25.05	醫療收入成長增加雜項費用。
合 計	66,108,000.00	74,838,723.00	8,730,723.00	13.21	

附註：一、業務宣導費，預算數24,000元，決算數24,000元。

二、契僱人力：約用護理人員：13人，預算6,558,000元，決算9,502,022元。

約用其他醫事人員：3人，預算2,689,000元，決算2,237,310元。

約用醫務人員：33人，預算13,459,000元，決算17,273,103元。

臨時人員：7人，預算409,000元，決算3,639,026元。

勞務承攬：6人，預算2,980,000元，決算2,205,528元。