

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

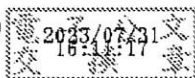
發文日期：中華民國112年7月31日
發文字號：台審部三字第1120062767號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11230P000459_1120062767_112D2006763-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金111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)



2.07.31



1120133128

審計部審核年度決算審定書

中華民國112年7月31日(111)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 111 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			37,079,284,000		41,771,675,793							41,771,675,793			
業務成本與費用			36,077,863,000		40,491,810,251							40,491,810,251			
業務賸餘（短絀）			1,001,421,000		1,279,865,542							1,279,865,542			
業務外收入			1,294,600,000		2,844,105,327					12,220,977		2,856,326,304			
業務外費用			1,021,527,000		2,263,658,408							2,263,658,408			
業務外賸餘（短絀）			273,073,000		580,446,919					12,220,977		592,667,896			
本期賸餘（短絀）			1,274,494,000		1,860,312,461					12,220,977		1,872,533,438			
二、餘絀撥補															
賸餘之部			4,488,430,000		5,174,386,272					12,220,977		5,186,607,249			
本期賸餘			1,332,952,000		1,901,741,851					12,220,977		1,913,962,828			
前期未分配賸餘			3,155,478,000		3,272,644,421							3,272,644,421			
分配之部			1,300,345,000		1,289,268,628							1,289,268,628			
填補累積短絀			22,425,000		11,348,628							11,348,628			
提存公積			1,277,920,000		1,277,920,000							1,277,920,000			
未分配賸餘			3,188,085,000		3,885,117,644					12,220,977		3,897,338,621			
短絀之部			58,458,000		41,429,390							41,429,390			
本期短絀			58,458,000		41,429,390							41,429,390			
填補之部			58,458,000		41,429,390							41,429,390			

撥用賸餘	22,425,000	11,348,628	—	11,348,628
撥用公積	36,033,000	30,080,762	—	30,080,762
待填補之短絀	—	—	—	—

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第45條之規定繕給審定書。

旗山醫院作業基金 總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)、業務計畫及目標：

- 1、預計診療門診病患 348,495 人次，實際診療 372,646 人次，增加 24,151 人次，增加 6.93%。預計住院病患 113,733 人日，實際住院 104,001 人日，減少 9,732 人日，減少 8.56%。
- 2、本年度門診醫療成本 728,705,270 元，較原預算數 672,824,000 元，增加 55,881,270 元，增加 8.31%；住院醫療成本 603,618,247 元，較原預算數 528,297,000 元，增加 75,321,247 元，增加 14.26%；其他醫療成本 82,325,709 元，較原預算 73,574,000 元，增加 8,751,709 元，增加 11.90%。
- 3、為執行社會福利政策協助低收入戶、無依或路倒病患獲得應有的醫療照護、辦理社區醫療保健服務、便民服務及有效管理外界捐款，成立社會服務暨醫療救助基金，經結算收支後，其餘額為 11,458,032 元。

(二)、重要投資：

- 1、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源：本年度固定資產建設改良擴充核定預算 31,965,000 元及以前年度保留數 56,665,044 元，本年度可用預算數共計 88,630,044 元，執行結果計增加機械及設備 23,745,808 元及什項設備 708,846 元及長照大樓復健科整修購建中固定資產 8,780,519 元，共計 33,235,173 元，並辦理預算保留 55,394,871 元，以上資金來源由自有營運資金支應。

二、收支餘絀情形：

- (一)、本年度業務收入 1,580,516,913 元，較原預算數 1,427,577,000 元，增加率 10.71%，係醫療收入增加所致。
- (二)、本年度業務成本與費用 1,519,163,813 元，較原預算數 1,370,053,000 元，增加率 10.88%，係因醫療成本增加所致。
- (三)、本年度業務外收入 115,763,041 元，較原預算數 38,608,000 元，增加率 199.84%，係因利息收入增加、租賃收入減少、資產使用及權利金收入減少、社服基金捐贈收入減少及以前年度應收帳款備抵醫療折讓溢提轉列業務外收入較預算數增加所致。
- (四)、本年度業務外費用 95,186,637 元，較原預算數 33,286,000 元，增加率 185.97%，係因轉銷以前年度應收帳款備抵醫療折讓補提獎勵金較預算數增加所致。
- (五)、收支相抵後，計賸餘 81,929,504 元，較原預算數 62,846,000 元，增加率 30.37%。

旗山醫院作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

三、餘絀撥補實況：

本年度賸餘 81,929,504 元，前期未分配賸餘數 76,634,575 元，提存公積 31,965,000 元，累計未分配賸餘 126,599,079 元。

四、現金流量結果：

(一)、業務活動之淨現金流入 279,806,947 元，其中本期賸餘 81,929,504 元，利息股利之調整 1,397,230 元，未計利息股利之本期賸餘 80,532,274 元，調整項目流入 197,947,468 元，收取利息 1,327,205 元。

(二)、投資活動之淨現金流出 366,894,686 元，係減少無形資產及其他資產 1,310,001 元、增加流動性金融資產 300,000,000 元、增加不動產、廠房及設備及礦產資源 33,235,173 元、增加無形資產及其他資產 34,969,514 元。

(三)、籌資活動之淨現金流入 8,436,467 元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債 8,436,467 元。

(四)、現金及約當現金之淨減 78,651,272 元，係期末現金 546,317,054 元，較期初現金 624,968,326 元之減少數。

五、資產負債情況：

(一)、資產總額 2,016,827,184 元（流動資產 1,034,974,246 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 0 元；不動產、廠房及設備 396,766,506 元；無形資產 13,879,818 元；其他資產 571,206,614 元），較上年度增加 226,840,643 元。

(二)、負債及淨值總額 2,016,827,184 元（流動負債 497,199,032 元；其他負債 344,720,993 元；基金 89,940,295 元；公積 897,596,678 元，累積賸餘 126,599,079 元，淨值其他項目 60,771,107 元），較上年度增加 226,840,643 元。

旗山醫院作業基金
收支餘絀表
中華民國111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	1,427,577,000	100.00	1,580,516,913	100.00	152,939,913	10.71	1,467,909,507	100.00
醫療收入	1,347,230,000	94.37	1,491,102,841	94.34	143,872,841	10.68	1,380,331,372	94.03
門診醫療收入	767,208,000	53.74	790,752,872	50.03	23,544,872	3.07	747,743,483	50.94
住院醫療收入	688,438,000	48.22	782,601,154	49.52	94,163,154	13.68	718,450,314	48.94
其他醫療收入	80,714,000	5.65	105,347,096	6.67	24,633,096	30.52	85,987,656	5.86
醫療折讓	-176,279,000	-12.35	-172,366,980	-10.91	3,912,020	-2.22	-158,602,498	-10.80
醫療優待免費	-12,851,000	-0.90	-15,231,301	-0.96	-2,380,301	18.52	-13,247,583	-0.90
其他業務收入	80,347,000	5.63	89,414,072	5.66	9,067,072	11.28	87,578,135	5.97
其他補助收入	78,311,000	5.49	85,166,941	5.39	6,855,941	8.75	85,311,753	5.81
雜項業務收入	2,036,000	0.14	4,247,131	0.27	2,211,131	108.60	2,266,382	0.15
業務成本與費用	1,370,053,000	95.97	1,519,163,813	96.12	149,110,813	10.88	1,411,191,692	96.14
醫療成本	1,274,695,000	89.29	1,414,649,226	89.51	139,954,226	10.98	1,313,548,759	89.48
門診醫療成本	672,824,000	47.13	728,705,270	46.11	55,881,270	8.31	693,695,974	47.26
住院醫療成本	528,297,000	37.01	603,618,247	38.19	75,321,247	14.26	552,964,637	37.67
其他醫療成本	73,574,000	5.15	82,325,709	5.21	8,751,709	11.90	66,888,148	4.56
管理及總務費用	60,762,000	4.26	62,966,281	3.98	2,204,281	3.63	59,926,264	4.08
管理費用及總務費用	60,762,000	4.26	62,966,281	3.98	2,204,281	3.63	59,926,264	4.08
研究發展及訓練費用	34,596,000	2.42	41,548,306	2.63	6,952,306	20.10	37,716,669	2.57
研究發展費用	16,964,000	1.19	26,678,382	1.69	9,714,382	57.26	22,776,007	1.55
訓練費用	17,632,000	1.24	14,869,924	0.94	-2,762,076	-15.67	14,940,662	1.02

旗山醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
業務賸餘(短絀)	57,524,000	4.03	61,353,100	3.88	3,829,100	6.66	56,717,815	3.86
業務外收入	38,608,000	2.70	115,763,041	7.32	77,155,041	199.84	103,506,623	7.05
財務收入	400,000	0.03	1,397,230	0.09	997,230	249.31	171,175	0.01
利息收入	400,000	0.03	1,397,230	0.09	997,230	249.31	171,175	0.01
其他業務外收入	38,208,000	2.68	114,365,811	7.24	76,157,811	199.32	103,335,448	7.04
租賃收入	380,000	0.03	241,489	0.02	-138,511	-36.45	229,301	0.02
資產使用及權利金收入	2,688,000	0.19	2,491,656	0.16	-196,344	-7.30	2,637,846	0.18
違約罰款收入	-	-	5,345	-	5,345	-	4,404	-
受贈收入	5,143,000	0.36	2,928,048	0.19	-2,214,952	-43.07	2,541,711	0.17
賠(補)償收入	-	-	189,969	0.01	189,969	-	-	-
收回呆帳	-	-	757,824	0.05	757,824	-	360,588	0.02
雜項收入	29,997,000	2.10	107,751,480	6.82	77,754,480	259.21	97,561,598	6.65
業務外費用	33,286,000	2.33	95,186,637	6.02	61,900,637	185.97	86,264,631	5.88
其他業務外費用	33,286,000	2.33	95,186,637	6.02	61,900,637	185.97	86,264,631	5.88
雜項費用	33,286,000	2.33	95,186,637	6.02	61,900,637	185.97	86,264,631	5.88
業務外賸餘(短絀)	5,322,000	0.37	20,576,404	1.30	15,254,404	286.63	17,241,992	1.17
本期賸餘(短絀)	62,846,000	4.40	81,929,504	5.18	19,083,504	30.37	73,959,807	5.04

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀				
現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀				
未實現重估價值	-	-	-	-
採權益法認列之其他綜合餘絀				
其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

旗山醫院作業基金
餘絀撥補表
中華民國111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	122,763,000	100.00	158,564,079	100.00	35,801,079	29.16	143,272,575	100.00
本期賸餘	62,846,000	51.19	81,929,504	51.67	19,083,504	30.37	73,959,807	51.62
前期未分配賸餘	59,917,000	48.81	76,634,575	48.33	16,717,575	27.90	69,312,768	48.38
分配之部	31,965,000	26.04	31,965,000	20.16	-	-	66,638,000	46.51
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	31,965,000	26.04	31,965,000	20.16	-	-	66,638,000	46.51
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	90,798,000	73.96	126,599,079	79.84	35,801,079	39.43	76,634,575	53.49
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

衛生福利部旗山醫院
現金流量表

中華民國111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				
本期賸餘（短絀）	62,846,000	81,929,504	19,083,504	30.37
利息股利之調整	- 400,000	- 1,397,230	- 997,230	249.31
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	62,446,000	80,532,274	18,086,274	28.96
調整項目	38,214,000	197,947,468	159,733,468	418.00
未計利息股利之現金流入（流出）	100,660,000	278,479,742	177,819,742	176.65
收取利息	400,000	1,327,205	927,205	231.80
業務活動之淨現金流入（流出）	101,060,000	279,806,947	178,746,947	176.87
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-	-	-
減少無形資產及其他資產	897,000	1,310,001	413,001	46.04
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 300,000,000	- 300,000,000	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	- 31,965,000	- 33,235,173	- 1,270,173	3.97
增加無形資產及其他資產	- 573,000	- 34,969,514	- 34,396,514	6,002.88
投資活動之淨現金流入（流出）	- 31,641,000	- 366,894,686	- 335,253,686	1,059.55
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	411,000	8,494,903	8,083,903	1,966.89
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 58,436	- 58,436	-
賸餘分配款	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	411,000	8,436,467	8,025,467	1,952.67
現金及約當現金之淨增（淨減）	69,830,000	- 78,651,272	- 148,481,272	- 212.63
期初現金及約當現金	555,036,000	624,968,326	69,932,326	12.60
期末現金及約當現金	624,866,000	546,317,054	- 78,548,946	- 12.57

衛生福利部旗山醫院

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及融資活動

1. 增加備抵呆帳-催收3,197,477元，相對減少備抵呆帳-應收3,197,477元。
2. 應收醫療帳款減少4,189,436元，相對增列催收款項4,189,436元。
3. 報廢代管資產64,109元，累計折舊64,109元，相對減列應付代管資產0元。
4. 不動產、廠房及設備-私人捐贈2,322,000元，相對增列遞延收入2,322,000元。
5. 不動產、廠房及設備-非私人捐贈18,421元，相對增列受贈公積18,421元。
6. 代管資產提列折舊，應付代管資產減少11,259,983元，相對增列受贈公積11,259,983元。
7. 提存特別公積，累積賸餘減少31,965,000元，相對增列特別公積31,965,000元。

旗山醫院作業基金 平 衡 表

中華民國111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	2,016,827,184	100.00	1,789,986,541	100.00	226,840,643	12.67
流動資產	1,034,974,246	51.32	797,944,964	44.58	237,029,282	29.70
現金	546,317,054	27.09	624,968,326	34.91	- 78,651,272.00	- 12.58
銀行存款	528,904,488	26.22	599,714,521	33.50	- 70,810,033.00	- 11.81
匯撥中現金	17,412,566	0.86	25,253,805	1.41	- 7,841,239.00	- 31.05
流動金融資產	300,700,000	14.91	700,000	0.04	300,000,000	42,857.14
其他金融資產-流動	300,700,000	14.91	700,000	0.04	300,000,000	42,857.14
應收款項	161,401,069	8.00	145,230,642	8.11	16,170,427	11.13
應收醫療帳款	388,932,801	19.28	364,660,649	20.37	24,272,152	6.66
備抵醫療折讓	- 225,474,913.00	- 11.18	- 217,629,625.00	- 12.16	- 7,845,288.00	3.60
備抵呆帳-應收醫療帳款	- 2,129,899.00	- 0.11	- 1,803,437.00	- 0.10	- 326,462.00	18.10
應收利息	73,080	-	3,055	-	70,025	2,292.14
其他應收款	-	-	-	-	-	-
存貨	24,135,974	1.20	25,090,764	1.40	- 954,790.00	- 3.81
醫療用品	24,135,974	1.20	25,090,764	1.40	- 954,790.00	- 3.81
預付款項	2,420,149	0.12	1,955,232	0.11	464,917	23.78
用品盤存	1,304,509	0.06	815,828	0.05	488,681	59.90
預付費用	1,115,640	0.06	1,139,404	0.06	- 23,764.00	- 2.09
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	396,766,506	19.67	406,588,487	22.71	- 9,821,981.00	- 2.42
土地	61,290,124	3.04	61,290,124	3.42	-	-
土地	61,290,124	3.04	61,290,124	3.42	-	-
土地改良物	27,289	-	37,992	-	- 10,703.00	- 28.17
土地改良物	1,022,500	0.05	1,022,500	0.06	-	-
累計折舊-土地改良物	- 995,211.00	- 0.05	- 984,508.00	- 0.06	- 10,703.00	1.09
房屋及建築	174,593,241	8.66	178,150,033	9.95	- 3,556,792.00	- 2.00
房屋及建築	190,601,756	9.45	190,601,756	10.65	-	-
累計折舊-房屋及建築	- 16,008,515.00	- 0.79	- 12,451,723.00	- 0.70	- 3,556,792.00	28.56
機械及設備	127,473,807	6.32	139,758,950	7.81	- 12,285,143.00	- 8.79
機械及設備	489,631,606	24.28	471,495,427	26.34	18,136,179	3.85
累計折舊-機械及設備	- 362,157,799.00	- 17.96	- 331,736,477.00	- 18.53	- 30,421,322.00	9.17

旗山醫院作業基金
平 衡 表

中華民國111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	5,897,348.00	0.29	4,616,331.00	0.26	1,281,017.00	27.75
交通及運輸設備	14,589,962.00	0.72	12,310,962.00	0.69	2,279,000.00	18.51
累計折舊-交通及運輸設備	- 8,692,614.00	- 0.43	- 7,694,631.00	- 0.43	- 997,983.00	12.97
什項設備	17,835,962.00	0.88	21,866,841.00	1.22	- 4,030,879.00	- 18.43
什項設備	43,525,439.00	2.16	43,031,932.00	2.40	493,507.00	1.15
累計折舊-什項設備	- 25,689,477.00	- 1.27	- 21,165,091.00	- 1.18	- 4,524,386.00	21.38
購建中固定資產	9,648,735.00	0.48	868,216.00	0.05	8,780,519.00	1,011.33
未完工程	9,648,735.00	0.48	868,216.00	0.05	8,780,519.00	1,011.33
無形資產	13,879,818.00	0.69	12,328,508.00	0.69	1,551,310.00	12.58
無形資產	13,879,818.00	0.69	12,328,508.00	0.69	1,551,310.00	12.58
電腦軟體	13,879,818.00	0.69	12,328,508.00	0.69	1,551,310.00	12.58
其他資產	571,206,614.00	28.32	573,124,582.00	32.02	- 1,917,968.00	- 0.33
遞延資產	202,291,388.00	10.03	193,767,072.00	10.83	8,524,316.00	4.40
遞延費用	202,291,388.00	10.03	193,767,072.00	10.83	8,524,316.00	4.40
什項資產	320,745,805.00	15.90	331,188,089.00	18.50	- 10,442,284.00	- 3.15
存出保證金	-	-	-	-	-	-
催收款項	7,625,927.00	0.38	7,699,647.00	0.43	- 73,720.00	- 0.96
備抵呆帳-催收款項	- 7,491,523.00	- 0.37	- 7,160,997.00	- 0.40	- 330,526.00	4.62
暫付及待結轉帳項	19,963,823.00	0.99	18,861,600.00	1.05	1,102,223.00	5.84
代管資產	563,341,023.00	27.93	563,285,410.00	31.47	55,613.00	0.01
累計折舊-代管資產	- 262,693,445.00	- 13.03	- 251,497,571.00	- 14.05	- 11,195,874.00	4.45
內部往來	48,169,421.00	2.39	48,169,421.00	2.69	-	-
內部往來	48,169,421.00	2.39	48,169,421.00	2.69	-	-
合計	2,016,827,184	100.00	1,789,986,541	100.00	226,840,643	12.67

附註：信託代理與保證資產-保證品，上年度決算數10,932,527元，本年度決算數10,976,078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111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	841,920,025	41.74	708,287,290	39.57	133,632,735	18.87
流動負債	497,199,032	24.65	362,303,575	20.24	134,895,457	37.23
應付款項	496,420,779	24.61	362,290,575	20.24	134,130,204	37.02
應付帳款	62,067,240	3.08	49,392,679	2.76	12,674,561	25.66
應付代收款	122,079,732	6.05	71,223,580	3.98	50,856,152	71.40
應付費用	308,539,612	15.30	237,940,121	13.29	70,599,491	29.67
應付工程款	3,734,195	0.19	3,734,195	0.21	-	-
預收款項	778,253	0.04	13,000	-	765,253	5,886.56
預收收入	778,253	0.04	13,000	-	765,253	5,886.56
其他負債	344,720,993	17.09	345,983,715	19.33	-1,262,722	- 0.36
遞延負債	5,669,293	0.28	4,228,221	0.24	1,441,072	-
遞延收入	5,669,293	0.28	4,228,221	0.24	1,441,072	-
遞延收入	5,669,293	0.28	4,228,221	0.24	1,441,072	-
什項負債	339,051,700	16.81	341,755,494	19.09	-2,703,794	- 0.79
存入保證金	38,389,849	1.90	29,894,946	1.67	8,494,903	28.42
應付保管款	-	-	160	-	-160	100.00
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	14,273	-	72,549	-	-58,276	80.33
應付代管資產	300,647,578	14.91	311,787,839	17.42	-11,140,261	- 3.57
淨值	1,174,907,159	58.26	1,081,699,251	60.43	93,207,908	8.62
基金	89,940,295	4.46	89,940,295	5.02	-	-
基金	89,940,295	4.46	89,940,295	5.02	-	-
公積	897,596,678	44.51	854,353,274	47.73	43,243,404	5.06
資本公積	373,560,921	18.52	362,282,517	20.24	11,278,404	3.11
受贈公積	373,560,921	18.52	362,282,517	20.24	11,278,404	3.11
特別公積	524,035,757	25.98	492,070,757	27.49	31,965,000	6.50
特別公積	524,035,757	25.98	492,070,757	27.49	31,965,000	6.50
累積餘絀	126,599,079	6.28	76,634,575	4.28	49,964,504	65.20
累積賸餘	126,599,079	6.28	76,634,575	4.28	49,964,504	65.20
累積賸餘	126,599,079	6.28	76,634,575	4.28	49,964,504	65.20
累積短絀	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
淨值其他項目	60,771,107	3.01	60,771,107	3.40	-	-
累積其他綜合餘絀	-	-	-	-	-	-
未實現重估增值	60,771,107	3.01	60,771,107	3.40	-	-
合計	2,016,827,184	100.00	1,789,986,541	100.00	226,840,643	12.67

附註：信託代理與保證資產-保證品，上年度決算數10,932,527元，本年度決算數10,976,078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111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	1,347,230,000	1,491,102,841	143,872,841	10.68	
門診醫療收入	767,208,000	790,752,872	23,544,872	3.07	
藥品收入	239,256,000	208,341,590	- 30,914,410	- 12.92	門診醫療收入減少致藥品收入較預算數減少。
放射收入	55,893,000	53,359,230	- 2,533,770	- 4.53	
檢驗收入	42,121,000	39,987,457	- 2,133,543	- 5.07	
其他醫務收入	429,938,000	489,064,595	59,126,595	13.75	門診其他醫務收入增加較預算數增加。
住院醫療收入	688,438,000	782,601,154	94,163,154	13.68	
藥品收入	57,247,000	60,302,273	3,055,273	5.34	
放射收入	33,837,000	32,874,048	- 962,952	- 2.85	
檢驗收入	47,600,000	45,967,494	- 1,632,506	- 3.43	
其他醫務收入	549,754,000	643,457,339	93,703,339	17.04	住院其他醫務收入增加較預算數增加。
其他醫療收入	80,714,000	105,347,096	24,633,096	30.52	
門診體檢收入	6,710,000	11,334,218	4,624,218	68.92	個案數增加致較預算數增加。
護理之家收入	18,044,000	17,098,956	- 945,044	- 5.24	
日間照護收入	4,337,000	3,128,117	- 1,208,883	- 27.87	新冠疫情政策影響，暫停營業致較預算數減少。
居家護理收入	24,503,000	39,654,020	15,151,020	61.83	個案數增加致較預算數增加。
住院膳食收入	18,223,000	18,602,348	379,348	2.08	
其他醫務收入	8,897,000	15,529,437	6,632,437	74.55	係因醫療相關個案管理收入增加所致。
醫療折讓	- 176,279,000	- 172,366,980	3,912,020	- 2.22	
健保折讓	- 176,279,000	- 172,366,980	3,912,020	- 2.22	
醫療優待免費	- 12,851,000	- 15,231,301	- 2,380,301	18.52	
民眾折讓	- 12,851,000	- 15,231,301	- 2,380,301	18.52	門診人次增加，優免較預算數高。

旗山醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	80,347,000	89,414,072	9,067,072	11.28	
其他補助收入	78,311,000	85,166,941	6,855,941	8.75	1.舊制年資退休撫卹經費15,576,901元。 2.年金改革節省退輔挹注公務人員退休撫卹基金 3.公務預算撥補業務費64,764,467元。 4.教學補助收入483,246元。
雜項業務收入	2,036,000	4,247,131	2,211,131	108.60	支援其他醫療機構辦理醫療業務之收入4,247,131元。

旗山醫院作業基金
業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	38,608,000	115,763,041	77,155,041	199.84	
財務收入	400,000	1,397,230	997,230	249.31	
利息收入	400,000	1,397,230	997,230	249.31	利率調升所致。
其他業務外收入	38,208,000	114,365,811	76,157,811	199.32	
財產交易賸餘	-	-	-	-	
租賃收入	380,000	241,489	- 138,511	- 36.45	因疫情空間調整場地租賃收入未如預期。
資產使用及	2,688,000	2,491,656	- 196,344	- 7.30	
權利金收入					
違約罰款收入	-	5,345	5,345	-	廠商違約罰款收入。
受贈收入	5,143,000	2,928,048	- 2,214,952	- 43.07	1.社會救助基金收入1,932,120元。 2.私人捐贈財產提列折舊880,928元。 3.實物捐贈(醫療用品)115,000元。
賠(補)償收入		189,969	189,969		醫生宿舍火災保險賠償收入。
收回呆帳	-	757,824	757,824		收回以前年度一般患者欠款。
雜項收入	29,997,000	107,751,480	77,754,480	259.21	1.復健基金收入187,065元。 2.認列以前年度費用收回獎勵金924,916元。 3.調整減少以前年度費用957,117元。 4.108年備抵呆帳催收帳款短提收回獎勵金68,963元。 5.109年備抵醫療折讓短列收回獎勵金9,458元。 6.110年備抵醫療折讓溢提轉列業務外收入105,494,565元。 7.招標文件收入45,000元。 8.報廢財產收入53,200元。 9.應付保管款轉雜項收入6,125元。 10.其他雜項收入5,071元。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國111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	672,824,000	728,705,270	55,881,270	8.31	
用人費用	180,664,000	179,936,909	- 727,091	- 0.40	
正式員額薪資	25,749,000	22,616,677	- 3,132,323	- 12.16	撙節費用。
聘僱及兼職人員薪資	462,000	435,192	- 26,808	- 5.80	
超時工作報酬	923,000	932,383	9,383	1.02	
獎金	145,353,000	147,156,712	1,803,712	1.24	
退休及卹償金	3,687,000	2,731,478	- 955,522	- 25.92	撙節費用。
福利費	4,459,000	6,030,396	1,571,396	35.24	依規定提繳。
提繳費	31,000	34,071	3,071	9.91	
服務費用	207,036,000	205,712,807	- 1,323,193	- 0.64	
水電費	4,193,000	7,217,745	3,024,745	72.14	電費調漲所致。
郵電費	1,077,000	1,132,366	55,366	5.14	
旅運費	161,000	207,873	46,873	29.11	醫管會各召集小組會議、執行業務所需差旅費。
印刷裝訂及公告費	908,000	1,471,295	563,295	62.04	醫療業務衛教單張等印刷費用。
修理保養及保固費	11,531,000	7,630,825	- 3,900,175	- 33.82	撙節費用。
保險費	186,000	173,491	- 12,509	- 6.73	
一般服務費	55,299,000	63,521,483	8,222,483	14.87	員工待遇調增所致。
專業服務費	133,666,000	124,342,729	- 9,323,271	- 6.98	
行銷推廣費	15,000	15,000	-	-	
材料及用品費	246,242,000	301,339,466	55,097,466	22.38	
使用材料費	2,730,000	1,493,249	- 1,236,751	- 45.30	撙節費用。
用品消耗	2,157,000	2,119,894	- 37,106	- 1.72	
商品及醫療用品	241,355,000	297,726,323	56,371,323	23.36	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111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	4,061,000	4,667,526	606,526	14.94	
機器租金	3,799,000	4,566,037	767,037	20.19	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	-	-	-	-	
什項設備租金	262,000	101,489	- 160,511	- 61.26	
折舊、折耗及攤銷	32,758,000	35,450,168	2,692,168	8.22	
不動產、廠房及設備折舊	17,686,000	17,964,991	278,991	1.58	
其他折舊性資產折舊	6,336,000	5,875,458	- 460,542	- 7.27	
攤銷	8,736,000	11,609,719	2,873,719	32.90	公務病房整修增加費用。
稅捐與規費(強制費)	432,000	555,494	123,494	28.59	
消費與行為稅	432,000	555,494	123,494	28.59	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	1,207,000	871,501	- 335,499	- 27.80	
各項短絀	1,207,000	871,501	- 335,499	- 27.80	撙節費用。
其他	424,000	171,399	- 252,601	- 59.58	
其他費用	424,000	171,399	- 252,601	- 59.58	撙節費用。

附註：一、行銷推廣費，預算數15,000元，決算數15,000元。X

二、契僱人力：約用醫師：19人，預算20,361,000元，決算21,989,345元。

約用護理人員：93人，預算54,512,000元，決算61,022,958元。

約用其他醫事人員：45人，預算36,466,000元，決算29,280,807元。

約用醫務人員：61人，預算28,001,000元，決算33,671,163元。

X 臨時人員：4人，預算3,803,000元，決算2,162,724元。

X 支援費用：預算7,174,000元，決算2,617,897元。

X 勞務承攬：2人，預算1,070,000元，決算1,114,368元。

145,964,293

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國111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	528,297,000	603,618,247	75,321,247	14.26	
用人費用	158,890,000	174,378,892	15,488,892	9.75	
正式員額薪資	20,295,000	19,181,989	- 1,113,011	- 5.48	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	1,595,000	1,840,855	245,855	15.41	住院醫療業務成長增加相關人力之加班費所致。
獎金	129,037,000	145,234,993	16,197,993	12.55	住院醫療收入成長獎勵金提撥增加。
退休及卹償金	3,285,000	2,386,054	- 898,946	- 27.37	撙節費用。
福利費	4,647,000	5,698,675	1,051,675	22.63	依規定提繳。
提繳費	31,000	36,326	5,326	17.18	員工人數增加致勞保提繳費增加。
服務費用	221,962,000	230,430,450	8,468,450	3.82	
水電費	4,716,000	7,568,237	2,852,237	60.48	電費調漲所致。
郵電費	904,000	1,025,967	121,967	13.49	住院醫療業務成長增加郵電費用。
旅運費	41,000	57,376	16,376	39.94	醫護人員受訓差旅費增加。
印刷裝訂及公告費	593,000	1,143,202	550,202	92.78	醫療業務衛教單張等印刷費用。
修理保養及保固費	8,241,000	12,206,701	3,965,701	48.12	醫療設施及儀器設備維修保養費用增加。
保險費	24,000	39,383	15,383	64.10	醫療業務成長增加相關醫護人員責任保險費。
一般服務費	49,335,000	51,043,508	1,708,508	3.46	
專業服務費	158,093,000	157,331,076	- 761,924	- 0.48	
行銷推廣費	15,000	15,000	-	-	
材料及用品費	108,602,000	157,514,922	48,912,922	45.04	
使用材料費	1,959,000	2,146,888	187,888	9.59	
用品消耗	2,374,000	2,879,456	505,456	21.29	住院醫療業務成長增加相關費用。
商品及醫療用品	104,269,000	152,488,578	48,219,578	46.25	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111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	3,445,000	1,692,998	- 1,752,002	- 50.86	
機器租金	3,445,000	1,692,998	- 1,752,002	- 50.86	減少設備租賃致較預算數減少。
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	33,259,000	36,393,584	3,134,584	9.42	
不動產、廠房及設備折舊	20,288,000	20,527,591	239,591	1.18	
其他折舊性資產折舊	4,601,000	4,256,276	- 344,724	- 7.49	
攤銷	8,370,000	11,609,717	3,239,717	38.71	公務病房整修增加費用。
稅捐與規費(強制費)	397,000	511,163	114,163	28.76	
消費與行為稅	397,000	511,163	114,163	28.76	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	1,707,000	2,652,438	945,438	55.39	
各項短絀	1,707,000	2,652,438	945,438	55.39	住院欠款增加致呆帳增加。
其他	35,000	43,800	8,800	25.14	
其他費用	35,000	43,800	8,800	25.14	住院醫療業務成長增加其他費用

附註：一、行銷推廣費，預算數15,000元，決算數15,000元。

二、契僱人力：約用醫師：20人，預算17,018,000元，決算21,244,878元。

約用護理人員：163人，預算121,919,000元，決算107,147,061元。

約用其他醫事人員：30人，預算13,479,000元，決算20,829,765元。

約用醫務人員：80人，預算37,543,000元，決算43,510,338元。

臨時人員：3人，預算3,803,000元，決算1,620,816元。

勞務承攬：2人，預算1,027,000元，決算1,114,368元。

192,732,042

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國111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	73,574,000	82,325,709	8,751,709	11.90	
用人費用	18,648,000	23,262,293	4,614,293	24.74	
正式員額薪資	2,429,000	2,334,154	- 94,846	- 3.90	
超時工作報酬	101,000	166,157	65,157	64.51	其他醫療業務成長增加相關人力之加班費所致。
獎金	15,274,000	19,894,545	4,620,545	30.25	醫療業務營運成長，獎勵金提撥增加。
退休及卹償金	211,000	154,079	- 56,921	- 26.98	摺節費用。
福利費	633,000	713,358	80,358	12.69	依規定提繳。
服務費用	38,353,000	39,070,126	717,126	1.87	
水電費	1,074,000	2,425,403	1,351,403	125.83	電費調漲所致。
郵電費	70,000	71,547	1,547	2.21	
旅運費	86,000	24,301	- 61,699	- 71.74	摺節費用。
印刷裝訂及公告費	122,000	144,052	22,052	18.08	醫療業務營運增加衛教單張等印刷費用。
修理保養及保固費	5,071,000	2,680,593	- 2,390,407	- 47.14	摺節費用。
保險費	137,000	168,969	31,969	23.34	公務車保險所需相關費用。
一般服務費	20,499,000	20,783,275	284,275	1.39	
專業服務費	11,270,000	12,747,986	1,477,986	13.11	其他醫療業務成長增加相關人力費用所致。
行銷推廣費	24,000	24,000	-	-	
材料及用品費	13,102,000	15,814,937	2,712,937	20.71	
使用材料費	626,000	411,463	- 214,537	- 34.27	摺節費用。
用品消耗	11,679,000	13,815,018	2,136,018	18.29	其他醫療業務成長增加辦公用品費用。
商品及醫療用品	797,000	1,588,456	791,456	99.30	居護業務所需醫療用品相關費用。
租金與利息	77,000	238,206	161,206	209.36	
機器租金	77,000	140,413	63,413	82.35	健檢業務所需電腦租金及使用費。
交通及運輸設備租金	-	4,000	4,000	-	
什項設備租金		93,793	93,793	-	

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國111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	3,858,069	572,069	17.41	
不動產、廠房及設備折舊	3,286,000	3,858,069	572,069	17.41	長照大樓擴建完工攤提相關折舊費用。
其他折舊性資產折舊	-	-	-	-	
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	95,000	57,983	- 37,017	- 38.97	
消費與行為稅	95,000	57,983	- 37,017	- 38.97	摺節費用。
規費	-	-	-	-	
其他	13,000	24,095	11,095	85.35	
其他費用	13,000	24,095	11,095	85.35	健檢業務所需雜項費用。

附註：一、行銷推廣費，預算數24,000元，決算數24,000元。

二、契僱人力：約用護理人員：14人，預算8,240,000元，決算9,450,517元。

約用其他醫事人員：4人，預算2,817,000元，決算2,747,392元。

約用醫務人員：25人，預算15,525,000元，決算16,068,541元。

臨時人員：3人，預算480,000元，決算1,897,992元。

勞務承攬：6人，預算3,174,000元，決算2,194,914元。

28,266,450

旗山醫院作業基金
業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	33,286,000	95,186,637	61,900,637	185.97	
其他業務外費用	33,286,000	95,186,637	61,900,637	185.97	
雜項費用	33,286,000	95,186,637	61,900,637	185.97	
用人費用	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	2,283,000	1,940,724	- 342,276	- 14.99	
水電費	371,000	313,766	- 57,234	- 15.43	撙節費用。
修理保養及保固費	1,059,000	837,323	- 221,677	- 20.93	撙節費用。
一般服務費	853,000	789,635	- 63,365	- 7.43	
租金與利息	-	-	-	-	
地租及水租	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	7,659,000	4,807,120	- 2,851,880	- 37.24	
捐助、補助、與獎助	7,659,000	4,807,120	- 2,851,880	- 37.24	1.社服基金支出數1,932,120元。 2.按預算業務賸餘提撥5%共 2,875,000元。
其他	23,344,000	88,438,793	65,094,793	278.85	
其他費用	23,344,000	88,438,793	65,094,793	278.85	1.復健基金支出187,065元。 2.認列以前年度費用1,156,144元。 3.調整減少以前年度費用補提獎勵金 765,694元。 4.108年催收帳款轉銷備抵呆帳短提 86,204元。 5.109年備抵醫療折讓折讓短提 11,823元。 6.110年備抵醫療折讓溢提，補提獎 勵金84,395,652元。 7.COVID-19相關設備免扣除折舊補 提獎勵金1,823,611元。 8.員工停車場整理相關費用12,600

附註：一、契僱人力：臨時人員：2人，預算853,000元，決算789,635元。