

臺南市立安南醫院  
委託中國醫藥大學興建經營

108學年度

108年08月01日起至109年07月31日止



決 算 書

# 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營 目 錄

編 號	名 稱	頁 次
一、	總說明	1
二、	平衡表	2
三、	決算收支餘絀表	3
四、	預算與決算收支餘絀比較表	4
五、	現金流量表	5
六、	現金收支概況表	6
七、	不動產、房屋及設備變動表	7
八、	每月收入明細表	8
九、	平均每月收入比較表	9
十、	各科收入成本盈虧表	10
十一、	教學、研究、進修經費決算表	11

# 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營 108學年度決算總說明

## 一、期間基礎

- (一)本院會計年度自108年8月1日起至109年7月31日止。
- (二)會計基礎採應計基礎。

## 二、財務狀況

- (一)本學年度醫療收入淨額三十二億五千三百二十六萬元，  
平均每月收入二億七千一百一十萬元。
- (二)收支餘絀表(詳見第3頁)列示：本學年度醫療業務淨利150,549,727元及  
醫療業務外收支淨額44,254,505元，總計淨利194,804,232元。
- (三)平衡表(詳見第2頁)列示：  
不動產、房屋及設備之淨值3,837,989,988元。

## 三、經營績效

- (一)收入部份(詳見第4頁)。

醫療收入淨額	3,253,263,289	元，		
較預算減少	120,036,711	元，	減少	4 %。

- (二)支出部份(詳見第4頁)。

1、總費用	3,102,713,562	元，		
較預算減少	51,286,438	元，	減少	2 %。
2、人事費用	1,486,783,802	元，		
較預算減少	31,206,198	元，	減少	2 %。
3、藥品費用	574,370,477	元，		
較預算減少	32,819,523	元，	減少	5 %。
4、衛材費用	487,362,037	元，		
較預算減少	1,727,963	元，	減少	0 %。
5、管理費用	554,197,246	元，		
較預算增加	14,467,246	元，	增加	3 %。

## 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

## 平衡表

109年7月31日

單位：新台幣元

科目	109年7月31日 決算數(1)	108年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	1,111,771,842	954,209,157	157,562,685	16.51
現金	679,450	686,050	(6,600)	(0.96)
銀行存款	750,287,726	596,501,918	153,785,808	25.78
流動金融資產	100,000,000	9,000,000	91,000,000	1,011.11
應收款項	151,963,095	263,022,277	(111,059,182)	(42.22)
存貨	79,731,066	59,522,208	20,208,858	33.95
其他流動資產	29,110,505	25,476,704	3,633,801	14.26
不動產、房屋及設備				
房屋及建築	4,312,578,833	3,092,636,818	1,219,942,015	39.45
機械儀器及設備	705,515,654	630,917,904	74,597,750	11.82
其他設備	152,457,248	138,757,732	13,699,516	9.87
成本合計	5,170,551,735	3,862,312,454	1,308,239,281	33.87
減：累計折舊	(1,408,939,967)	(1,187,127,586)	(221,812,381)	18.68
購建中營運資產	76,378,220	1,145,166,308	(1,068,788,088)	(93.33)
不動產、房屋及設備淨額	3,837,989,988	3,820,351,176	17,638,812	0.46
其他資產	59,469,285	61,698,990	(2,229,705)	(3.61)
遞延資產	59,279,285	61,543,990	(2,264,705)	(3.68)
存出保證金	190,000	155,000	35,000	22.58
資產總計	5,009,231,115	4,836,259,323	172,971,792	3.58
負 債				
流動負債	635,461,705	601,648,564	33,813,141	5.62
應付款項	584,319,042	573,452,174	10,866,868	1.89
預收款項	3,211,154	4,786,336	(1,575,182)	(32.91)
代收款項	47,931,509	23,410,054	24,521,455	104.75
其他負債	28,391,078	30,085,490	(1,694,412)	(5.63)
存入保證金	28,391,078	30,085,490	(1,694,412)	(5.63)
負債合計	663,852,783	631,734,054	32,118,729	5.08
權益基金及餘絀				
未指定用途權益基金	4,431,346,337	4,485,297,506	(53,951,169)	(1.20)
累積餘絀	(85,968,005)	(280,772,237)	194,804,232	(69.38)
權益基金及餘絀合計	4,345,378,332	4,204,525,269	140,853,063	3.35
負債、權益基金及餘絀總計	5,009,231,115	4,836,259,323	172,971,792	3.58

# 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

## 決算收支餘絀表

108學年度

單位：新台幣元

科 目	108學年度決算數	%	107學年度決算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	1,725,308,765	53	1,726,842,879	57	(1,534,114)	(0)
住院收入	1,913,476,637	59	1,772,135,534	59	141,341,103	8
其他醫療收入	11,184,121	-	10,734,779	-	449,342	4
收入總額	3,649,969,523	111	3,509,713,192	116	140,256,331	4
減：						
支付點值調整	329,217,552	10	436,529,020	14	(107,311,468)	(25)
健保核減數	31,084,994	1	23,159,947	1	7,925,047	34
優待減價	36,403,688	1	45,087,508	1	(8,683,820)	(19)
醫療業務收入淨額	3,253,263,289	100	3,004,936,717	100	248,326,572	8
醫療業務支出						
人事費用	1,486,783,802	46	1,377,955,859	46	108,827,943	8
藥品費用	574,370,477	17	563,002,695	19	11,367,782	2
衛材費用	487,362,037	15	449,552,311	15	37,809,726	8
管理費用	554,197,246	17	521,862,710	17	32,334,536	6
醫療業務支出合計	3,102,713,562	95	2,912,373,575	97	190,339,987	7
醫療業務利益	150,549,727	5	92,563,142	3	57,986,585	63
醫療業務外收入						
財務收入	769,476	-	480,204	-	289,272	60
補助及受贈收入	10,205,775	-	14,252,215	1	(4,046,440)	(28)
產學合作收入	423,600	-	0	-	423,600	-
其他收入	40,966,243	1	33,486,760	1	7,479,483	22
醫療業務外收入合計	52,365,094	1	48,219,179	2	4,145,915	9
醫療業務外支出						
補助及捐助支出	237,818	-	88,034	-	149,784	170
產學合作支出	0	-	0	-	0	-
其他支出	7,872,771	-	13,114,811	1	(5,242,040)	(40)
醫療業務外支出合計	8,110,589	-	13,202,845	1	(5,092,256)	(39)
本期餘絀	194,804,232	6	127,579,476	4	67,224,756	53

臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營  
預算與決算收支餘絀比較表  
108學年度

單位：新台幣元

科 目	108學年度決算數	%	108學年度預算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	1,538,826,733	47	1,793,120,000	53	(254,293,267)	(14)
住院收入	1,714,436,556	53	1,580,180,000	47	134,256,556	8
收入淨額	3,253,263,289	100	3,373,300,000	100	(120,036,711)	(4)
醫療業務支出						
人事費用	1,486,783,802	46	1,517,990,000	45	(31,206,198)	(2)
藥品費用	574,370,477	18	607,190,000	18	(32,819,523)	(5)
衛材費用	487,362,037	15	489,090,000	14	(1,727,963)	(0)
管理費用	554,197,246	17	539,730,000	16	14,467,246	3
合 計	3,102,713,562	95	3,154,000,000	93	(51,286,438)	(2)
醫療業務利益	150,549,727	5	219,300,000	7	(68,750,273)	(31)
加：其他收支淨額	44,254,505	1	35,000,000	1	9,254,505	26
本期餘絀	194,804,232	6	254,300,000	8	(59,495,768)	(23)

# 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營 現金流量表

108學年度

單位：新台幣元

項 目	108學年度	107學年度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	194,804,232	127,579,476
利息股利之調整	(769,476)	(480,204)
未計利息股利之本期餘絀	194,034,756	127,099,272
調整項目		
加：不產生現金流出之支出	267,245,432	266,848,074
流動資產調整項目淨(增)減數	(21,666,136)	(20,961,041)
流動負債調整項目淨增(減)數	(2,274,636)	40,997,984
未計利息股利之現金流入(出)	437,339,416	413,984,289
收取利息	769,476	480,204
營運活動之淨現金流入(出)	438,108,892	414,464,493
投資活動之現金流量		
收回存出保證金收現數	100,000	24,300
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(127,864,111)	(83,143,035)
購置遞延資產付現數	(22,878,642)	(23,979,575)
支付存出保證金付現數	(135,000)	(12,000)
投資活動之淨現金流入(出)	(150,777,753)	(107,110,310)
融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	191,774,014	122,254,459
收取存入保證金收現數	10,214,350	20,008,470
減：減少代收款項付現數	(167,252,559)	(114,127,576)
退回存入保證金付現數	(11,908,762)	(12,454,130)
其他融資活動付現數	(156,378,974)	(106,283,422)
融資活動之淨現金流入(出)	(133,551,931)	(90,602,199)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	153,779,208	216,751,984
期初現金及銀行存款餘額	597,187,968	380,435,984
期末現金及銀行存款餘額	750,967,176	597,187,968

# 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

## 現金收支概況表

108學年度

單位：新台幣元

項 目	108學年度		107學年度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
醫療業務收入	3,253,263,289	96	3,004,936,717	98
補助及受贈收入	10,205,775	1	14,252,215	1
產學合作收入	423,600	0	0	0
財務收入	769,476	0	480,204	0
其他收入	40,966,243	1	33,486,760	1
應收預收項目調整增(減)數	91,601,341	3	9,289,938	0
利息股利調整數	0	0	0	0
經常門現金收入合計	3,397,229,724	100	3,062,445,834	100
經常門現金支出				
醫療業務支出	3,102,713,562	91	2,912,373,575	95
產學合作支出	0	0	0	0
補助及捐助支出	237,818	0	88,034	0
其他支出	7,872,771	0	13,114,811	0
減：不產生現金流出之支出	(267,245,432)	(8)	(266,848,074)	(9)
應付預付項目調整增(減)數	115,542,113	4	(10,747,005)	0
利息調整數	0	0	0	0
經常門現金支出合計	2,959,120,832	87	2,647,981,341	86
經常門現金餘絀	438,108,892	13	414,464,493	14
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	(75,653,197)	(2)	(44,628,650)	(2)
預付設備款	(9,326,013)	3	(3,700,527)	0
其他設備	(10,157,751)	(1)	(12,699,542)	0
遞延資產	(22,878,642)	(1)	(23,979,575)	(1)
購置動產及其他設備現金 支出合計	(118,015,603)	(1)	(85,008,294)	(3)
扣減不動產支出前現金餘絀	320,093,289	12	329,456,199	11
購置不動產現金支出 房屋及建築	(32,727,150)	(4)	(22,114,316)	(1)
本年度現金餘絀	287,366,139	8	307,341,883	10



# 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營

## 不動產、房屋及設備變動表

108學年度

單位：新台幣元

科目名稱	上學年底止	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				截至本學年底止	備註
	結存金額	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	結存金額	
不動產、房屋及設備	5,007,478,762	1,319,504,347	1,407,617,401	(88,113,054)	(6)	1,080,053,154	1,026,880,000	53,173,154	5	5,246,929,955	
土地	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
房屋及建築	3,092,636,818	1,219,942,015	1,096,380,000	123,562,015	11	0	0	0		4,312,578,833	
機械儀器及設備	630,917,904	75,714,416	176,555,000	(100,840,584)	(57)	1,116,666	0	1,116,666		705,515,654	較預算數減少係因預計增購之幾項設備雖已完成議價但尚未付款，像hybird or、心導管儀等。
其他設備	138,757,732	13,699,516	25,500,000	(11,800,484)	(46)	0	0	0		152,457,248	
購建中營運資產	1,145,166,308	10,148,400	109,182,401	(99,034,001)	(91)	1,078,936,488	1,026,880,000	52,056,488	5	76,378,220	主要為第三醫療大樓之工程款
累計折舊	1,187,127,586	222,929,047	237,815,443	(14,886,396)	(6)	1,116,666	0	1,116,666		1,408,939,967	
房屋及建築	713,451,032	136,250,602	142,338,064	(6,087,462)	(4)	0	0	0		849,701,634	
機械儀器及設備	402,618,833	73,125,702	79,690,365	(6,564,663)	(8)	1,116,666	0	1,116,666		474,627,869	
其他設備	71,057,721	13,552,743	15,787,014	(2,234,271)	(14)	0	0	0		84,610,464	
不動產、房屋及設備淨額	3,820,351,176	1,096,575,300	1,169,801,958	(73,226,658)	(6)	1,078,936,488	1,026,880,000	52,056,488	5	3,837,989,988	

# 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營 每月收入明細表

單位：新台幣元

月 份	門診			住院			合計
	金額	人次	單價	金額	人日	單價	
108年08月	121,220,686	67,476	1,797	141,423,099	18,296	7,730	262,643,785
108年09月	122,698,771	64,311	1,908	139,593,795	17,968	7,769	262,292,566
108年10月	131,443,647	69,991	1,878	143,051,623	18,502	7,732	274,495,270
108年11月	125,795,250	66,967	1,878	141,895,588	18,313	7,748	267,690,838
108年12月	138,114,722	69,715	1,981	149,415,124	19,426	7,692	287,529,846
109年01月	129,587,708	61,517	2,107	142,187,873	17,568	8,094	271,775,581
109年02月	122,060,337	55,015	2,219	139,387,819	16,724	8,335	261,448,156
109年03月	127,885,818	57,075	2,241	143,993,874	17,039	8,451	271,879,692
109年04月	118,182,835	53,951	2,191	135,811,747	16,505	8,229	253,994,582
109年05月	125,394,691	56,728	2,210	141,290,076	17,859	7,911	266,684,767
109年06月	127,252,875	63,073	2,018	158,562,041	18,332	8,649	285,814,916
109年07月	149,189,393	68,074	2,192	137,823,897	18,925	7,283	287,013,290
合 計	1,538,826,733	753,893	2,041	1,714,436,556	215,457	7,957	3,253,263,289
平均每月	128,235,561	62,824	2,041	142,869,713	17,955	7,957	271,105,274

# 臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營 平均每月收入比較表

單位：新台幣元

項 目		108學年度平均每月	107學年度平均每月	差異金額	增減%
門 診	金 額	128,235,561	123,976,430	4,259,131	3.44%
	人 次	62,824	63,050	(226)	-0.36%
	單 價	2,041	1,966	75	0.00%
住 院	金 額	142,869,713	126,434,964	16,434,749	13.00%
	人 日	17,955	16,464	1,491	9.06%
	單 價	7,957	7,679	278	7.73%
合 計		271,105,274	250,411,394	20,693,880	8.26%

院 長：林 瑞 模



主辦會計：許 愛 如

