

衛生福利部旗山醫院 函

機關地址：高雄市旗山區大德里中學路六十號

聯絡人及電話：李玟蓓(07)6613811轉1155

電子郵件信箱：jennifer@chis.mohw.gov.tw

傳真電話：(07)6627427

主計

受文者：衛生福利部中央健康保險署高屏業務組

洪主任 1740

發文日期：中華民國107年8月3日

發文字號：旗醫醫字第1079901205號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如主旨 (A21030000IU050000_1079901205-1.doc)

主旨：檢送本院106年財務報告書面資料乙份，請備查。

說明：依貴業務組107.04.02健保高字1076095398號函辦理。

正本：衛生福利部中央健康保險署高屏業務組

副本：電子公文交換章
2018/08/06 09:29:38

院長 曾孔彥

複閱 | 科員蔡玲玲
1070814 1549

第三層決行

擬辦：

- 1、旗山醫院檢送106年財務報告。
- 2、惟查資料不符規定，經電知後補正相關資料如附件。
- 3、文陳閱後存查。

科員蔡玲玲

1070814 1053

確認財報資料完整後彙整送署

複核黃璽螢
專員

1070814 1538

視察陳惠玲

1070814 1546

如擬

視察陳惠玲代

1070814 1546

賦予決行



審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977736
傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國107年7月30日

發文字號：台審部三字第1073001138號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文 (A21000000I0000000_1073001138-0-0.doc)

主旨：貴部醫療藥品基金民國106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）



衛生福利部 107/07/30



會 1070124363

審計部審核年度決算審定書

中華民國 107 年 7 月 30 日 (106) 特書字第 72 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 106 年度	決算類別	附屬單位決算				
項	目	預	算	數	決	算	數
一、收支及餘絀							
業務收入		29,241,071,000.00			30,975,144,776.00		30,975,144,776.00
業務成本與費用		28,594,896,000.00			30,213,919,389.00		30,213,919,389.00
業務賸餘(短絀一)		646,175,000.00			761,225,387.00		761,225,387.00
業務外收入		1,096,919,000.00			1,621,234,897.00		1,621,234,897.00
業務外費用		831,566,000.00			1,322,190,336.00		1,322,190,336.00
業務外賸餘(短絀一)		265,353,000.00			299,044,561.00		299,044,561.00
本期賸餘(短絀一)		911,528,000.00			1,060,269,948.00		1,060,269,948.00
二、餘絀撥補							
賸餘之部		2,816,706,000.00			3,154,313,952.89		3,154,313,952.89
本期賸餘		937,251,000.00			1,131,895,233.00		1,131,895,233.00
前期未分配賸餘		1,879,455,000.00			2,022,418,719.89		2,022,418,719.89
分配之部		994,661,000.00			1,003,535,215.00		1,003,535,215.00
填補累積短絀		6,598,000.00			15,472,215.00		15,472,215.00
提存公積		988,063,000.00			988,063,000.00		988,063,000.00
未分配賸餘		1,822,045,000.00			2,150,778,737.89		2,150,778,737.89
短絀之部		60,645,000.00			136,344,340.00		136,344,340.00
本期短絀		25,723,000.00			71,625,285.00		71,625,285.00
前期待填補之短絀		34,922,000.00			64,719,055.00		64,719,055.00
填補之部		60,645,000.00			69,519,215.00		69,519,215.00
撥用賸餘		6,598,000.00			15,472,215.00		15,472,215.00
撥用公積		54,047,000.00			54,047,000.00		54,047,000.00
待填補之短絀		—			66,825,125.00		66,825,125.00

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
收支餘絀決算表
中華民國106年度

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較		上年度決算數		單位：新臺幣元
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
三、業務餘絀(短絀一)	38,354,000.00	3.68	43,150,903.00	3.69	4,806,903.00	12.53	44,551,011.00	3.96	
四、業務外收入	16,726,000.00	1.60	64,522,902.00	5.51	47,794,902.00	285.72	41,099,620.00	3.65	
財務收入	1,307,000.00	0.13	661,535.00	0.06	-645,465.00	-49.39	819,764.00	0.07	
利息收入	680,000.00	0.07	381,776.00	0.03	-298,224.00	-43.86	487,545.00	0.04	
租賃收入	627,000.00	0.06	279,759.00	0.02	-347,241.00	-55.38	352,219.00	0.03	
其他業務外收入	15,421,000.00	1.48	63,861,367.00	5.45	48,440,367.00	314.12	40,279,856.00	3.58	
財產交易餘絀	-	-	-	-	-	-	-	-	
資產使用及權利金收入	1,519,000.00	0.15	1,739,060.00	0.15	220,060.00	14.49	1,576,736.00	0.14	
免稅收入	2,423,000.00	0.23	3,153,554.00	0.27	730,554.00	30.15	2,653,270.00	0.24	
違約罰款收入	-	-	117,091.00	0.01	117,091.00	-	295,977.00	0.03	
收回呆帳	-	-	52,070.00	-	52,070.00	-	18,545.00	-	
雜項收入	11,479,000.00	1.10	58,799,592.00	5.02	47,320,592.00	412.24	35,735,328.00	3.17	
五、業務外費用	13,742,000.00	1.32	55,349,232.00	4.73	41,607,232.00	302.77	37,902,276.00	3.37	
其他業務外費用	13,742,000.00	1.32	55,349,232.00	4.73	41,607,232.00	302.77	37,902,276.00	3.37	
盤存短絀	-	-	-	-	-	-	-	-	
雜項費用	13,742,000.00	1.32	55,349,232.00	4.73	41,607,232.00	302.77	37,902,276.00	3.37	
六、業務外餘絀(短絀一)	2,986,000.00	0.29	9,173,670.00	0.78	6,187,670.00	207.22	3,197,344.00	0.28	
七、本期餘絀(短絀一)	41,340,000.00	3.97	52,334,573.00	4.47	10,994,573.00	26.60	47,748,355.00	4.24	

旗山醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國106年度

單位：新臺幣元									
科目	本年度預算數		本年度決算數		比較金額	增減金額		上年度決算數	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
一、業務收入	1,042,297,000.00	100.00	1,171,040,900.00	100.00	128,743,900.00	12.35	1,125,874,378.00	100.00	
醫療收入	955,299,000.00	91.65	1,090,051,912.00	93.08	134,752,912.00	14.11	1,040,921,493.00	92.45	
門診醫療收入	560,077,000.00	53.73	672,838,373.00	57.46	112,761,373.00	20.13	608,673,596.00	54.06	
住院醫療收入	461,106,000.00	44.24	512,317,748.00	43.75	51,211,748.00	11.11	519,454,288.00	45.87	
其他醫療收入	67,073,000.00	6.44	73,190,136.00	6.25	6,117,136.00	9.12	69,058,552.00	6.13	
醫療折舊(一)	-126,115,000.00	-12.10	-157,319,240.00	-13.43	-31,204,240.00	24.74	-146,186,643.00	-12.98	
醫療免待免費(一)	-6,842,000.00	-0.66	-10,975,105.00	-0.94	-4,133,105.00	60.41	-7,078,300.00	-0.63	
其他業務收入	86,998,000.00	8.35	80,988,988.00	6.92	-6,009,012.00	-6.91	84,952,885.00	7.55	
其他補助收入	83,850,000.00	8.04	78,778,627.00	6.73	-5,071,373.00	-6.05	83,098,839.00	7.38	
雜項業務收入	3,148,000.00	0.30	2,210,361.00	0.19	-937,639.00	-29.79	1,854,046.00	0.16	
二、業務成本與費用	1,003,943,000.00	96.32	1,127,879,997.00	96.31	123,936,997.00	12.35	1,081,323,367.00	96.04	
醫療成本	916,107,000.00	87.89	1,043,100,842.00	89.07	126,993,842.00	13.86	996,136,230.00	88.48	
門診醫療成本	463,524,000.00	44.47	552,826,887.00	47.21	89,302,887.00	19.27	514,811,204.00	45.73	
住院醫療成本	385,675,000.00	37.00	418,726,796.00	35.76	33,051,796.00	8.57	422,831,420.00	37.56	
其他醫療成本	66,908,000.00	6.42	71,547,159.00	6.11	4,639,159.00	6.93	59,495,606.00	5.20	
其他業務成本	20,000.00	-	4,550.00	-	-15,450.00	-77.25	10,258.00	-	
雜項業務成本	20,000.00	-	4,550.00	-	-15,450.00	-77.25	10,258.00	-	
管理及總務費用	60,639,000.00	5.82	59,323,878.00	4.98	-2,315,122.00	-3.82	59,653,964.00	5.30	
管理費用及總務費用	60,639,000.00	5.82	59,323,878.00	4.98	-2,315,122.00	-3.82	59,653,964.00	5.30	
研究發展及訓練費用	27,177,000.00	2.61	26,450,727.00	2.26	-726,273.00	-2.67	25,520,915.00	2.27	
研究發展費用	12,743,000.00	1.22	14,284,083.00	1.22	1,541,083.00	12.09	13,194,141.00	1.17	
訓練費用	14,434,000.00	1.38	12,166,644.00	1.04	-2,267,356.00	-15.71	12,326,774.00	1.09	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	

旗山醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國106年度

項	目	預算數	決算數	比較金額	單位：新臺幣元	
					增	減
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		41,700.00			
	交通及運輸設備		950,000.00			
	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						
當年及代管資產折舊費用歸入受增公積之金額						
	減少應付代管資產		-12,158,152.00			
	增加受贈公積		12,158,152.00			
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		149,806.00			

旗山醫院作業基金
平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元									
科目	目	本年		上年度		比較		增減	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產									
流動資產									
現金		1,340,145,899.05	100.00	1,279,512,163.05	100.00	60,633,736.00		4.74	
		531,529,512.64	39.66	452,910,058.64	35.40	78,619,454.00		17.36	
		379,840,459.89	28.34	282,436,092.89	22.07	97,404,367.00		34.49	
		379,840,459.89	28.34	282,436,092.89	22.07	97,404,367.00		34.49	
應收款項		133,583,549.00	9.97	157,593,786.00	12.32	-24,010,237.00		-15.24	
		307,288,115.00	28.90	395,927,370.00	30.94	-8,639,255.00		-2.18	
		-252,921,836.00	-18.87	-237,553,292.00	-18.57	-15,368,544.00		6.47	
		-791,124.00	-0.06	-785,605.00	-0.06	-5,519.00		0.70	
應收利息		8,394.00	-	5,313.00	-	3,081.00		57.99	
其他應收款		-	-	-	-	-		-	
存貨		16,667,352.78	1.24	12,524,527.78	0.98	4,142,825.00		33.08	
		16,667,352.78	1.24	12,524,527.78	0.98	4,142,825.00		33.08	
預付款項		1,438,150.97	0.11	355,651.97	0.03	1,082,499.00		304.37	
商品盤存		317,786.97	0.02	355,651.97	0.03	-37,865.00		-10.65	
預付費用		1,120,364.00	0.08	-	-	1,120,364.00		-	
短期墊款		-	-	-	-	-		-	
長期墊款		-	-	-	-	-		-	
長期投資、應收款、資產減損準備金		2,307,695.00	0.17	2,157,889.00	0.17	149,806.00		6.94	
準備金		2,307,695.00	0.17	2,157,889.00	0.17	149,806.00		6.94	
退休及離職準備金		2,307,695.00	0.17	2,157,889.00	0.17	149,806.00		6.94	
固定資產		296,753,240.00	22.14	275,233,594.00	21.51	21,519,646.00		7.82	
土地		61,290,124.00	4.57	61,290,124.00	4.79	-		-	
土地		61,290,124.00	4.57	61,290,124.00	4.79	-		-	
土地改良物		167,089.00	0.01	206,653.00	0.02	-39,564.00		-19.15	
土地改良物		1,022,500.00	0.08	1,022,500.00	0.08	-		-	
累計折舊-土地改良物(-)		-855,411.00	-0.06	-815,847.00	-0.06	-39,564.00		4.85	
房屋及建築		49,981,336.00	3.65	50,065,778.00	3.91	-1,084,442.00		-2.17	
房屋及建築		53,864,982.00	4.02	54,022,602.00	4.22	-157,620.00		-0.29	
累計折舊-房屋及建築(-)		-4,883,646.00	-0.36	-3,956,824.00	-0.31	-926,822.00		23.42	
機械及設備		121,161,796.00	9.04	134,953,205.00	10.55	-13,791,409.00		-10.22	
機械及設備		339,759,832.00	25.35	330,919,488.00	25.86	8,840,344.00		2.67	
累計折舊-機械及設備(-)		-218,598,036.00	-16.31	-195,966,283.00	-15.32	-22,631,753.00		11.55	

旗山醫院作業基金
平衡表

中華民國106年12月31日

科目	本年				上年				比較				增減	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
負債	579,969,352.00	43.28	584,820,041.00	45.71									-4,850,689.00	0.83
流動負債	187,423,612.00	13.99	166,198,596.00	13.15									19,231,016.00	11.43
應付帳款	187,394,612.00	13.98	167,949,454.00	13.13									19,445,158.00	11.58
應付帳款	27,935,909.00	2.08	33,914,669.00	2.65									-5,978,760.00	17.63
應付代收款	16,630,725.00	1.24	13,064,244.00	1.02									3,566,481.00	27.30
應付費用	142,827,978.00	10.66	120,970,541.00	9.45									21,857,437.00	18.07
其他應付款	-	-	-	-									-	-
預收款項	35,000.00	-	249,142.00	0.02									-214,142.00	85.95
預收收入	35,000.00	-	249,142.00	0.02									-214,142.00	85.95
其他負債	392,539,740.00	29.29	416,621,445.00	32.56									-24,081,705.00	5.78
什項負債	392,539,740.00	29.29	416,621,445.00	32.56									-24,081,705.00	5.78
存入保證金	26,727,746.00	1.99	30,028,536.00	2.35									-3,300,790.00	10.99
應付帳款	37,998.00	-	37,750.00	-									248.00	0.66
應付退休及離職金	2,307,695.00	0.17	2,157,889.00	0.17									149,806.00	6.94
應付代管資產	363,354,235.00	27.11	384,240,553.00	30.03									-20,886,318.00	5.44
寄收及待結帳項	112,066.00	0.01	156,717.00	0.01									-44,651.00	28.49
遞延貨項	-	-	-	-									-	-
遞延收入	-	-	-	-									-	-
遞延收入	-	-	-	-									-	-
淨值	760,176,547.05	56.72	694,692,122.05	54.29									65,484,425.00	9.43
基金	89,940,295.49	6.71	89,940,295.49	7.03									-	-
基金	89,940,295.49	6.71	89,940,295.49	7.03									-	-
公積	584,070,217.33	43.56	528,691,365.33	41.32									55,378,852.00	10.47
資本公積	303,041,459.82	22.61	289,891,607.82	22.66									13,149,852.00	4.54
受贈公積	303,041,459.82	22.61	289,891,607.82	22.66									13,149,852.00	4.54
特別公積	281,028,757.51	20.97	238,799,757.51	18.66									42,229,000.00	17.68
累積盈餘	25,394,927.34	1.89	15,289,354.34	1.19									10,105,573.00	66.10
累積盈餘	25,394,927.34	1.89	15,289,354.34	1.19									10,105,573.00	66.10
累積盈餘(-)	-	-	-	-									-	-
累積盈餘	60,771,106.89	4.53	60,771,106.89	4.75									-	-
淨值其他項目	60,771,106.89	4.53	60,771,106.89	4.75									-	-
未實現重估增值	-	-	-	-									-	-
負債及淨值總額	1,340,145,899.05	100.00	1,279,512,163.05	100.00									60,633,736.00	4.74

附註：信託代理與保證資產-保證品，上半年度決算數7,807,630元，下半年度決算數10,235,130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106年12月31日

科目	本年				上年				比較				增減	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	3,702,449.00	0.28	2,522,772.00	0.20									1,179,677.00	46.76
交通及運輸設備	11,679,189.00	0.87	9,458,505.00	0.74									2,219,684.00	23.47
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-7,976,740.00	-0.60	-6,936,733.00	-0.54									-1,040,007.00	14.99
什項設備	17,951,968.00	1.34	8,151,679.00	0.64									9,800,289.00	120.22
什項設備	28,839,516.00	2.15	17,787,558.00	1.39									11,051,958.00	62.13
累計折舊-什項設備(-)	-10,887,548.00	-0.81	-9,635,879.00	-0.75									-1,251,669.00	12.99
購建中國定資產	43,498,478.00	3.25	18,043,383.00	1.41									25,455,095.00	141.08
未完工程	43,498,478.00	3.25	18,043,383.00	1.41									25,455,095.00	141.08
無形資產	8,639,040.00	0.64	12,571,015.00	0.98									-3,931,975.00	-31.28
無形資產	8,639,040.00	0.64	12,571,015.00	0.98									-3,931,975.00	-31.28
電腦軟體	8,639,040.00	0.64	12,571,015.00	0.98									-3,931,975.00	-31.28
遞延費用	78,500,898.00	5.86	91,662,748.00	7.16									-13,161,850.00	-14.36
遞延費用	78,500,898.00	5.86	91,662,748.00	7.16									-13,161,850.00	-14.36
遞延費用	78,500,898.00	5.86	91,662,748.00	7.16									-13,161,850.00	-14.36
其他資產	422,415,513.41	31.52	444,976,858.41	34.78									-22,561,345.00	-5.07
什項資產	374,245,092.00	27.93	396,807,437.00	31.01									-22,561,345.00	-5.69
存出保證金	104,000.00	0.01	50,000.00	-									54,000.00	108.00
備抵款項	6,411,435.00	0.48	5,741,775.00	0.45									669,660.00	11.66
備抵折舊-備抵款項(-)	-6,276,663.00	-0.47	-5,741,775.00	-0.45									-534,888.00	9.32
暫付及待結帳項	10,653,085.00	0.79	12,516,884.00	0.98									-1,863,799.00	-14.89
代管資產	566,668,493.00	42.28	576,269,206.00	45.04									-9,600,713.00	-1.67
累計折舊-代管資產(-)	-203,314,256.00	-15.17	-192,028,653.00	-15.01									-11,285,605.00	5.68
內部往來	48,169,421.41	3.59	48,169,421.41	3.76									-	-
內部往來	48,169,421.41	3.59	48,169,421.41	3.76									-	-
資產總額	1,340,145,899.05	100.00	1,279,512,163.05	100.00									60,633,736.00	4.74

附註：信託代理與保證資產-保證品，上半年度決算數7,807,630元，下半年度決算數10,235,130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106年度

單位：新臺幣元

科目	預算	決算	比較數	增減		備註
				金額	%	
門診醫療成本	463,524,000.00	552,826,887.00	89,302,887.00	89,302,887.00	19.27	
用人費用	142,503,000.00	151,756,728.00	9,253,728.00	9,253,728.00	6.49	
正式員工薪資	24,473,000.00	20,590,292.00	-3,882,708.00	-3,882,708.00	-15.87	待薪成本。
轉僱及兼職人員薪資	320,000.00	319,704.00	-296.00	-296.00	-0.09	
超時工作報酬	894,000.00	759,197.00	-134,803.00	-134,803.00	-15.08	鼓勵員工以補休為優先，
獎金	109,662,000.00	123,326,010.00	13,664,010.00	13,664,010.00	12.46	醫療收入成長獎勵金提撥增加。
退休及酬賞金	2,452,000.00	2,126,183.00	-325,817.00	-325,817.00	-13.34	待薪成本。
福利費	4,652,000.00	4,807,233.00	155,233.00	155,233.00	3.34	
提撥費	20,000.00	28,109.00	8,109.00	8,109.00	40.55	依規定提撥。
服務費用	136,716,000.00	156,525,291.00	19,809,291.00	19,809,291.00	14.49	
水電費	4,705,000.00	3,660,391.00	-1,044,609.00	-1,044,609.00	-22.20	待薪成本。
郵電費	855,000.00	556,928.00	-298,072.00	-298,072.00	-34.86	待薪成本。
紙運費	91,000.00	264,648.00	173,648.00	173,648.00	190.82	醫管會召集小組會議及貨物運費增加。
印刷裝訂與廣告費	923,000.00	1,207,715.00	284,715.00	284,715.00	30.85	門診醫療業務成長增加室單張及印刷費用。
修理保養及備置費	6,453,000.00	6,946,087.00	493,087.00	493,087.00	7.64	
保險費	70,000.00	92,759.00	22,759.00	22,759.00	32.51	醫療業務成長增加相關醫
一樓服務費	38,264,000.00	48,254,485.00	9,990,485.00	9,990,485.00	26.11	人員責任保險費。
專業服務費	85,555,000.00	95,540,278.00	9,985,278.00	9,985,278.00	11.67	門診醫療業務成長增加人
材料及用品費	147,681,000.00	202,662,566.00	54,981,566.00	54,981,566.00	37.23	力相關費用。
使用材料費	2,523,000.00	1,502,782.00	-1,020,218.00	-1,020,218.00	-40.44	醫事人員相關成本。
用品消耗	2,057,000.00	2,248,490.00	191,490.00	191,490.00	9.31	待薪費用。
商品及醫療用品	143,101,000.00	198,911,294.00	55,810,294.00	55,810,294.00	39.00	門診醫療業務成長增加醫

旗山醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算	決算	比較數	增減		備註
				金額	%	
醫療收入	955,299,000	1,090,051,912	134,752,912	134,752,912	14.11	
門診醫療收入	560,077,000	672,838,373	112,761,373	112,761,373	20.13	因新增醫學中心專科醫師及門診人次增加，致醫療收入增加。
藥品收入	151,596,000	198,321,715	46,725,715	46,725,715	30.82	門診醫療收入增加致藥品收入較預算增加。
放射收入	40,469,000	53,390,063	12,921,063	12,921,063	31.93	門診醫療收入增加致放射收入較預算增加。
檢驗收入	31,554,000	35,411,088	3,857,088	3,857,088	12.22	門診醫療收入增加致檢驗收入較預算增加。
其他醫療收入	336,458,000	385,715,487	49,257,487	49,257,487	14.64	門診醫療收入增加致其他醫療收入較預算增加。
住院醫療收入	461,106,000	512,317,748	51,211,748	51,211,748	11.11	加強急重症醫療，致醫療收入增加。
藥品收入	44,837,000	44,732,084	-104,916	-104,916	-0.23	
放射收入	19,624,000	22,333,293	2,709,293	2,709,293	13.81	住院醫療收入增加致放射收入較預算增加。
檢驗收入	34,360,000	31,954,021	-2,425,979	-2,425,979	-7.06	
其他醫療收入	362,265,000	413,298,350	51,033,350	51,033,350	14.09	住院醫療收入增加致其他醫療收入較預算增加。
門診醫療收入	67,073,000	73,190,136	6,117,136	6,117,136	9.12	
護理之家收入	5,307,000	5,353,228	46,228	46,228	0.87	
護理之家收入	16,562,000	18,697,986	2,135,986	2,135,986	12.90	業務量提升致較原編預算數增加。
日間照護收入	1,469,000	3,723,762	2,254,762	2,254,762	153.49	個案數增加致較預算數增加。
居家護理	21,127,000	21,121,869	-5,131	-5,131	-0.02	
住院膳食收入	16,790,000	16,562,843	-227,157	-227,157	-1.35	
其他醫療收入	5,818,000	7,730,448	1,912,448	1,912,448	32.87	增加其他醫療收入致較預算數增加。
醫療折讓(-)	-126,115,000	-157,319,240	-31,204,240	-31,204,240	24.74	
健保折讓(-)	-126,115,000	-157,319,240	-31,204,240	-31,204,240	24.74	醫療折讓提撥數較預算數增加。
醫療優待免稅(-)	-6,842,000	-10,975,105	-4,133,105	-4,133,105	60.41	
民眾折讓(-)	-6,842,000	-10,975,105	-4,133,105	-4,133,105	60.41	門診人次增加，使免稅預算數高。
合計	955,299,000	1,090,051,912	134,752,912	134,752,912	14.11	

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

科	目	預算	數決	算數	比較增減		備	註
					金額	%		
租金、債務利息	3,374,000.00	7,071,073.00	3,697,073.00	109.58				
機器租金	3,374,000.00	6,913,073.00	3,539,073.00	104.99			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	-	158,000.00	158,000.00	-			門診醫療業務成長增加交通及設備機器租金相關費用。	
折舊、折耗及攤銷	32,023,000.00	33,247,484.00	1,224,484.00	3.82				
土地改良物折舊	18,000.00	17,796.00	-204.00	-1.13				
房屋折舊	378,000.00	270,576.00	-107,424.00	-28.42			按月提列折舊。	
機械及設備折舊	15,705,000.00	17,333,157.00	1,538,157.00	9.74				
交通及運輸設備折舊	450,000.00	381,422.00	-68,578.00	-15.24			按月提列折舊。	
什項設備折舊	353,000.00	352,269.00	-731.00	-0.21				
代管資產折舊	6,896,000.00	6,344,703.00	-551,297.00	-7.99				
攤銷	8,133,000.00	8,547,551.00	414,551.00	5.10				
稅捐與規費(強制費)	249,000.00	383,206.00	134,206.00	53.90			醫療收入成長增加印花稅等費用。	
消費稅作稅	249,000.00	383,206.00	134,206.00	53.90				
短融與應償給付	592,000.00	827,689.00	235,689.00	39.81				
各項短融	592,000.00	827,689.00	235,689.00	39.81			醫療收入成長增加果糖及蔗糖短融等費用。	
其他	386,000.00	352,850.00	-33,150.00	-8.59				
其他費用	386,000.00	352,850.00	-33,150.00	-8.59				
合計	463,524,000.00	552,826,897.00	89,302,897.00	19.27				

附註：一、當務室等費，預算數15,000元，決算數15,000元。
二、用人費：15人，預算12,394,000元，決算11,011,851元。
均用護理人員：73人，預算43,427,000元，決算41,911,604元。
均用其他醫事人員：50人，預算18,827,000元，決算29,891,078元。
均用醫務人員：38人，預算8,811,000元，決算16,506,679元。
臨時人員：10人，預算7,327,000元，決算4,990,354元。
委託費：預算3,482,000元，決算4,610,197元。
寄信承攬：2人，預算3,071,000元，決算4,383,012元。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

科	目	預算	數決	算數	比較增減		備	註
					金額	%		
住院醫療成本	385,675,000.00	418,726,796.00	33,051,796.00	8.57				
用人費用	114,177,000.00	119,412,567.00	5,235,567.00	4.59				
正式員額薪資	16,856,000.00	17,965,776.00	1,109,776.00	6.58				
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-				
超時工作報酬	1,420,000.00	1,242,257.00	-177,743.00	-12.52			鼓勵員工以補休為優先。	
獎金	89,490,000.00	94,110,657.00	4,620,657.00	5.16				
退休及卹金	1,625,000.00	1,724,493.00	99,493.00	6.12				
福利費	4,760,000.00	4,343,384.00	-416,616.00	-8.75				
提繳費	25,000.00	26,000.00	1,000.00	-				
服務費用	146,616,000.00	163,039,741.00	17,023,741.00	11.61				
水電費	5,257,000.00	4,700,386.00	-556,614.00	-10.59			撙節成本。	
郵電費	727,000.00	332,301.00	-394,699.00	-54.29			撙節成本。	
焚運費	68,000.00	566,851.00	498,851.00	733.60			醫院人員受到差別費增加。	
印刷費訂製廣告費	608,000.00	830,609.00	222,609.00	36.61			醫療業務成長增加空管單張等印刷費用。	
修理保養及保固費	6,810,000.00	9,637,048.00	2,827,048.00	41.51			住院醫療業務成長醫療器械及儀器設備維修保養費用增加。	
保險費	27,000.00	7,861.00	-19,139.00	-70.89			撙節成本。	
一般服務費	27,471,000.00	34,225,235.00	6,754,235.00	24.59			住院醫療業務成長增加人力相關費用。	
專業服務費	105,648,000.00	113,339,450.00	7,691,450.00	7.28				
材料及用品費	92,902,000.00	101,752,366.00	8,850,366.00	9.53				
使用材料費	2,059,000.00	2,024,236.00	-34,764.00	-1.69				
用品消耗	2,251,000.00	2,363,957.00	112,957.00	5.02				
商品及醫療用品	88,552,000.00	97,364,173.00	8,812,173.00	9.95				

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

科目	預算數	決算數	比較數	增減		備註
				金額	%	
其他醫療成本	66,908,000.00	71,547,159.00	4,639,159.00		6.93	
用人費用	15,822,000.00	15,875,678.00	54,678.00		0.35	
正式員工薪資	2,213,000.00	1,867,440.00	-345,560.00		-15.62	調節成本。
超時工作報酬	90,000.00	76,789.00	-13,211.00		-14.68	鼓勵員工以補休為優先。
獎金	13,019,000.00	13,219,588.00	200,588.00		1.54	
退休及退離金	131,000.00	172,152.00	41,152.00		31.41	依職員工資實際提撥。
福利費	369,000.00	540,709.00	171,709.00		46.53	依規定提撥保險。
服務費用	35,270,000.00	36,126,203.00	856,203.00		2.43	
水電費	733,000.00	1,803,993.00	1,070,993.00		146.11	醫療業務成長增加水電費及電費。
新電費	70,000.00	82,894.00	12,894.00		18.41	醫療業務成長增加電話費。
焚運費	86,000.00	1,147,177.00	1,061,177.00		1,233.93	醫管會召集小組會議、醫護人員受訓差旅費增加及新增照服員交通費。
印刷費訂與廣告費	146,000.00	131,790.00	-14,210.00		-9.73	
修理保養及保固費	1,057,000.00	747,424.00	-909,576.00		-54.89	調節成本。
雜費	90,000.00	127,587.00	37,587.00		41.76	醫療業務成長增加相關醫護人員責任保險費。
一般服務費	24,228,000.00	22,766,213.00	-1,461,787.00		-6.03	
專業服務費	8,260,000.00	9,319,135.00	1,059,135.00		12.82	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	12,755,000.00	16,241,086.00	3,486,086.00		27.33	
使用材料費	600,000.00	308,346.00	-291,654.00		-48.61	調節成本。
用品消耗	11,679,000.00	13,421,178.00	1,742,178.00		14.92	其他醫療業務成長增加辦公用品費用。
商品及醫療用品	476,000.00	2,511,562.00	2,035,562.00		427.64	其他醫療業務成長增加醫療用品相關費用。
租金、償債與利息	174,000.00	318,496.00	144,496.00		83.04	
機器租金	174,000.00	79,996.00	-94,004.00		-54.03	調節成本。
交通及運輸設備租金	-	238,500.00	238,500.00		-	其他醫療業務成長增加交通及設備租賃租金相關費用。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

科目	預算數	決算數	比較數	增減		備註
				金額	%	
租金、償債與利息	3,338,000.00	1,719,597.00	-1,618,303.00		-48.48	
機器租金	3,338,000.00	1,688,097.00	-1,649,903.00		-49.43	購買呼吸器，減少租賃數量致預算量減少。
交通及運輸設備租金	-	31,600.00	31,600.00		-	
折舊、折耗及攤銷	26,383,000.00	29,881,980.00	3,598,980.00		13.64	
土地改良物折舊	18,000.00	17,808.00	-192.00		-1.07	
房屋折舊	355,000.00	254,108.00	-100,892.00		-28.42	按月提列折舊。
機械及設備折舊	14,500,000.00	15,912,045.00	1,412,045.00		9.74	
交通及運輸設備折舊	302,000.00	255,975.00	-46,025.00		-15.24	按月提列折舊。
什項設備折舊	400,000.00	399,172.00	-828.00		-0.21	
代管資產折舊	4,050,000.00	4,595,322.00	545,322.00		13.46	按月提列折舊。
攤銷	6,758,000.00	8,547,550.00	1,789,550.00		26.48	按月提列攤銷。
稅項與規費(強制費)	248,000.00	254,521.00	6,521.00		2.63	
消費稅與行為稅	248,000.00	254,521.00	6,521.00		2.63	
短絀與賠償給付	1,981,000.00	1,945,914.00	-35,086.00		-1.77	
各項短絀	1,981,000.00	1,945,914.00	-35,086.00		-1.77	
其他	30,000.00	20,010.00	-9,990.00		-33.30	
其他費用	30,000.00	20,010.00	-9,990.00		-33.30	調節成本。
合計	385,675,000.00	418,726,796.00	33,051,796.00		8.57	

附註：一、業務至費，預算數15,000元，決算數15,000元。
二、與他人力：約用醫師：14人，預算6,197,000元，決算10,487,734元。
約用護理人員：138人，預算73,810,000元，決算87,193,995元。
約用其他醫事人員：14人，預算18,652,000元，決算8,737,841元。
約用醫務人員：23人，預算6,030,000元，決算10,153,213元。
臨時人員：38人，預算15,321,000元，決算16,396,398元。
勞務委託：2人，預算3,088,000元，決算3,812,678元。

旗山醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較數	增減		備註
				金額	百分比	
折舊、折耗及攤銷	2,806,000.00	2,904,004.00	98,004.00	3.49		
土地改良物折舊	4,000.00	3,960.00	-40.00	-1.00		
房屋折舊	282,000.00	201,958.00	-80,142.00	-28.42		按月提列折舊。
機械及設備折舊	2,092,000.00	2,295,724.00	203,724.00	9.74		
交通及運輸設備折舊	164,000.00	139,008.00	-24,992.00	-15.24		按月提列折舊。
什項設備折舊	264,000.00	283,454.00	19,454.00	7.37		
代管資產折舊	-	-	-	-		
攤銷	-	-	-	-		
稅捐與規費(強制費)	71,000.00	70,869.00	-131.00	-0.18		
消費與行為稅	71,000.00	70,869.00	-131.00	-0.18		
規費	-	-	-	-		
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	-	-	-	-		
補貼(償)、獎勵與慰問	-	-	-	-		
短絀與賄賂給付	-	-	-	-		
各項短絀	-	-	-	-		
其他	10,000.00	9,823.00	-177.00	-1.77		
其他費用	10,000.00	9,823.00	-177.00	-1.77		
合計	66,908,000.00	71,547,159.00	4,639,159.00	6.93		

附註：一、營業管理費：預算數24,000元，決算數24,000元。
二、房屋人力：均用兼職人員，10人，預算4,565,000元，決算7,048,738元。
三、其他：均用兼職人員，3人，預算3,468,000元，決算2,110,113元。
四、其他：均用兼職人員，18人，預算8,231,000元，決算8,154,628元。
五、其他：均用兼職人員，23人，預算13,071,000元，決算10,513,441元。
六、其他：均用兼職人員，6人，預算2,750,000元，決算3,211,004元。