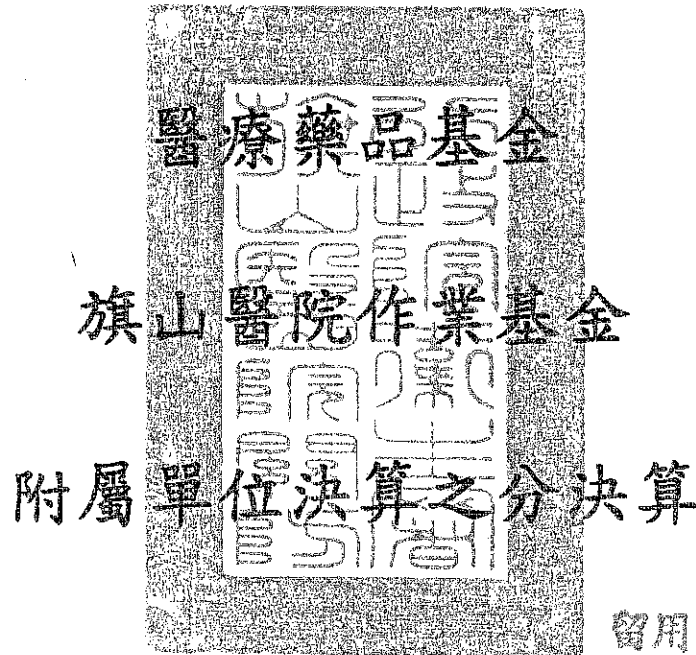


中華民國 102 年度

(102 年 1 月 1 日至 102 年 12 月 31 日)

中央 政府 總 決 算

行政 院 衛 生 署 主 管



(非營業部分)

— 衛生福利部旗山醫院編 —



旗山醫院作業基金  
醫療藥品基金  
收支餘絀決算表

中華民國102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(短絀一)	11,770,000.00	1.93	30,715,083.00	3.70	18,945,083.00	160.96	20,320,779.00	3.07
四、業務外收入	5,788,000.00	0.95	41,306,240.00	4.98	35,518,240.00	613.65	12,958,429.00	1.96
財務收入	1,412,000.00	0.23	780,788.00	0.09	-631,212.00	-44.70	835,528.00	0.13
利息收入	500,000.00	0.08	592,000.00	0.07	92,000.00	18.40	681,946.00	0.10
租賃收入	912,000.00	0.15	188,788.00	0.02	-723,212.00	-79.30	153,582.00	0.02
其他業務外收入	4,376,000.00	0.72	40,525,452.00	4.89	36,149,452.00	826.08	12,122,901.00	1.83
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
資產使用及權利金收入	420,000.00	0.07	731,022.00	0.09	311,022.00	74.05	580,628.00	0.09
受贈收入	480,000.00	0.08	989,078.00	0.12	509,078.00	106.06	727,810.00	0.11
違約罰款收入	-	-	78,550.00	0.01	78,550.00	-	43,398.00	0.01
收回呆帳	-	-	680.00	-	680.00	-	-	-
雜項收入	3,476,000.00	0.57	38,726,122.00	4.67	35,250,122.00	1,014.10	10,771,065.00	1.63
五、業務外費用	4,346,000.00	0.71	32,266,485.00	3.89	27,920,485.00	642.44	9,812,876.00	1.48
其他業務外費用	4,346,000.00	0.71	32,266,485.00	3.89	27,920,485.00	642.44	9,812,876.00	1.48
盤存短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	4,346,000.00	0.71	32,266,485.00	3.89	27,920,485.00	642.44	9,812,876.00	1.48
六、業務外賸餘(短絀一)	1,442,000.00	0.24	9,039,755.00	1.09	7,597,755.00	526.89	3,145,553.00	0.48
七、本期賸餘(短絀一)	13,212,000.00	2.17	39,754,838.00	4.79	26,542,838.00	200.90	23,466,332.00	3.55

旗山醫院作業基金  
醫療藥品基金  
餘絀撥補決算表

- 5 -

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 案 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	48,000,000.00	100.00	85,953,204.34	100.00	37,953,204.34	79.07	46,198,366.34	100.00
本期賸餘	13,212,000.00	27.53	39,754,838.00	46.25	26,542,838.00	200.90	23,466,332.00	50.79
前期未分配賸餘	34,788,000.00	72.48	46,198,366.34	53.75	11,410,366.34	32.80	22,732,034.34	49.21
二、分配之部	19,653,000.00	40.94	19,653,000.00	22.86	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	19,653,000.00	40.94	19,653,000.00	22.86	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	28,347,000.00	59.06	66,300,204.34	77.14	37,953,204.34	133.89	46,198,366.34	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	-	-	-	-	-	-	-	-



旗山醫院作業基金  
醫療藥品基金  
現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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－）	13,212,000.00	39,754,838.00	26,542,838.00	200.90
2.調整非現金項目	46,854,000.00	26,826,716.00	- 20,027,284.00	- 42.74
業務活動之淨現金流入（流出－）	60,066,000.00	66,581,554.00	6,515,554.00	10.85
二、投資活動之現金流量				
1.減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
2.減少無形資產、遞延借項及其他資產	223,000.00	1,673,971.00	1,450,971.00	650.66
3.增加固定資產及遞耗資產	- 51,453,000.00	- 53,276,829.00	- 1,823,829.00	3.54
4.增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	- 25,309,964.00	- 25,309,964.00	-
投資活動之淨現金流入（流出－）	- 51,230,000.00	- 76,912,822.00	- 25,682,822.00	50.13
三、融資活動之現金流量				
1.增加短期債務、流動金融負債、其他 負債及遞延貸項	-	1,489,476.00	1,489,476.00	-
2.減少短期債務、流動金融負債、其他 負債及遞延貸項	- 2,000,000.00	-	2,000,000.00	- 100.00
融資活動之淨現金流入（流出－）	- 2,000,000.00	1,489,476.00	3,489,476.00	- 174.47
四、現金及約當現金之淨增（淨減－）	6,836,000.00	- 8,841,792.00	- 15,677,792.00	- 229.34
五、期初現金及約當現金	187,844,000.00	162,592,664.89	- 25,251,335.11	- 13.44
六、期末現金及約當現金	194,680,000.00	153,750,872.89	- 40,929,127.11	- 21.02

附註：本年度增加退休及離職準備金暨應付退休及離職準備金各178,761元。



旗山醫院作業基金  
醫療藥品基金  
現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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				
房屋及建築				
機械及設備		4,441,900.00		
交通及運輸設備		1,296,527.00		
什項設備		689,600.00		
受贈無形資產與受增公積同額增加之金額		813,807.00		
代管資產與代管資產-累計折舊同額減少之金額		878,565.00		
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		-12,438,170.00		
增加受贈公積		12,438,170.00		
不適用29號公報資產之修正金額				
減少遞延收入		0.00		
增加受贈公積		0.00		



## 衛生福利部旗山醫院

## 醫療藥品基金

## 平 衡 表

中華民國102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	1,111,123,875.05	100.00	1,034,180,788.05	100.00	76,943,087.00	7.44
流動資產	299,829,589.64	26.98	263,268,059.64	25.46	36,561,530.00	13.89
現金	153,750,872.89	13.84	162,592,664.89	15.72	- 8,841,792.00	- 5.44
銀行存款	153,750,872.89	13.84	162,592,664.89	15.72	- 8,841,792.00	- 5.44
匯撥中現金	-	-	-	-	-	-
應收款項	135,239,730.00	12.17	93,489,779.00	9.04	41,749,951.00	44.66
應收醫療帳款	248,334,474.00	22.35	238,326,357.00	23.04	10,008,117.00	4.20
備抵醫療折讓(-)	- 121,335,796.00	- 10.92	- 150,510,474.00	- 14.55	29,174,678.00	- 19.38
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	- 1,361,867.00	- 0.12	- 1,094,001.00	- 0.11	- 267,866.00	24.48
應收利息	2,919.00	-	3,897.00	-	- 978.00	- 25.10
其他應收款	9,600,000.00	0.86	6,764,000.00	0.65	2,836,000.00	41.93
存貨	10,471,990.78	0.94	6,780,938.78	0.66	3,691,052.00	54.43
醫療用品	10,471,990.78	0.94	6,780,938.78	0.66	3,691,052.00	54.43
預付款項	366,995.97	0.03	404,676.97	0.04	- 37,681.00	- 9.31
用品盤存	366,995.97	0.03	404,676.97	0.04	- 37,681.00	- 9.31
預付費用	-	-	-	-	-	-
短期墊款	-	-	-	-	-	-
短期墊款	-	-	-	-	-	-
長期投資、應收款、貸墊款及準備金	2,306,500.00	0.21	2,127,739.00	0.21	178,761.00	8.40
準備金	2,306,500.00	0.21	2,127,739.00	0.21	178,761.00	8.40
退休及離職準備金	2,306,500.00	0.21	2,127,739.00	0.21	178,761.00	8.40
固定資產	193,262,600.00	17.39	156,168,582.00	15.10	37,094,018.00	23.75
土地	61,290,124.00	5.52	61,290,124.00	5.93	-	-
土地	61,290,124.00	5.52	61,290,124.00	5.93	-	-
土地改良物	325,345.00	0.03	364,909.00	0.04	- 39,564.00	- 10.84
土地改良物	1,022,500.00	0.09	1,022,500.00	0.10	-	-
累計折舊-土地改良物(-)	- 697,155.00	- 0.06	- 657,591.00	- 0.06	- 39,564.00	6.02
房屋及建築	2,885,718.00	0.26	3,182,260.00	0.31	- 296,542.00	- 9.32
房屋及建築	9,360,814.00	0.84	9,980,314.00	0.97	- 619,500.00	- 6.21
累計折舊-房屋及建築(-)	- 6,475,096.00	- 0.58	- 6,798,054.00	- 0.66	322,958.00	- 4.75
機械及設備	89,565,117.00	8.06	87,518,400.00	8.46	2,046,717.00	2.34
機械及設備	220,792,834.00	19.87	199,779,614.00	19.32	21,013,220.00	10.52
累計折舊-機械及設備(-)	- 131,227,717.00	- 11.81	- 112,261,214.00	- 10.86	- 18,966,503.00	16.89



## 衛生福利部旗山醫院

## 醫療藥品基金

## 平 衡 表

中華民國102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	2,516,608.00	0.23	1,617,514.00	0.16	899,094.00	55.58
交通及運輸設備	7,491,020.00	0.67	6,194,493.00	0.60	1,296,527.00	20.93
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-4,974,412.00	-0.45	-4,576,979.00	-0.44	-397,433.00	8.68
什項設備	1,984,427.00	0.18	1,125,528.00	0.11	858,899.00	76.31
什項設備	8,904,995.00	0.80	7,887,695.00	0.76	1,017,300.00	12.90
累計折舊-什項設備(-)	-6,920,568.00	-0.62	-6,762,167.00	-0.65	-158,401.00	2.34
購建中固定資產	34,695,261.00	3.12	1,069,847.00	0.10	33,625,414.00	3,143.01
未完工程	34,695,261.00	3.12	1,069,847.00	0.10	33,625,414.00	3,143.01
無形資產	12,241,735.00	1.10	7,958,830.00	0.77	4,282,905.00	53.81
無形資產	12,241,735.00	1.10	7,958,830.00	0.77	4,282,905.00	53.81
電腦軟體	12,241,735.00	1.10	7,958,830.00	0.77	4,282,905.00	53.81
遞延借項	85,835,212.00	7.73	79,416,811.00	7.68	6,418,401.00	8.08
遞延費用	85,835,212.00	7.73	79,416,811.00	7.68	6,418,401.00	8.08
遞延費用	85,835,212.00	7.73	79,416,811.00	7.68	6,418,401.00	8.08
其他資產	517,648,238.41	46.59	525,240,766.41	50.79	-7,592,528.00	-1.45
什項資產	469,478,817.00	42.25	477,071,345.00	46.13	-7,592,528.00	-1.59
存出保證金	27,300.00	-	108,000.00	0.01	-80,700.00	-74.72
催收款項	5,061,691.00	0.46	4,503,220.00	0.44	558,471.00	12.40
備抵呆帳-催收款項(-)	-4,735,825.00	-0.43	-3,501,287.00	-0.34	-1,234,538.00	35.26
暫付及待結轉帳項	7,345,317.00	0.66	1,570,668.00	0.15	5,774,649.00	367.66
代管資產	621,711,155.00	55.95	622,761,960.00	60.22	-1,050,805.00	-0.17
累計折舊-代管資產(-)	-159,930,821.00	-14.39	-148,371,216.00	-14.35	-11,559,605.00	7.79
內部往來	48,169,421.41	4.34	48,169,421.41	4.66	-	-
內部往來	48,169,421.41	4.34	48,169,421.41	4.66	-	-
資產總額	1,111,123,875.05	100.00	1,034,180,788.05	100.00	76,943,087.00	7.44

附註：信託代理與保證資產-保證品，上年度決算數3,470,216元，本年度決算數4,406,647元乃係廠商履約保證書及質權設定書。





旗山醫院作業基金  
醫療藥品基金

平 衡 表

中華民國102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	598,284,294.00	53.84	580,776,049.00	56.16	17,508,245.00	3.01
流動負債	124,140,780.00	11.17	95,688,450.00	9.25	28,452,330.00	29.73
應付款項	123,786,380.00	11.14	95,381,550.00	9.22	28,404,830.00	29.78
應付帳款	20,947,839.00	1.89	23,052,926.00	2.23	-2,105,087.00	9.13
應付代收款	7,429,299.00	0.67	5,750,323.00	0.56	1,678,976.00	29.20
應付費用	95,409,242.00	8.59	66,578,301.00	6.44	28,830,941.00	43.30
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	354,400.00	0.03	306,900.00	0.03	47,500.00	15.48
預收收入	354,400.00	0.03	306,900.00	0.03	47,500.00	15.48
其他負債	474,143,514.00	42.67	485,087,599.00	46.91	-10,944,085.00	2.26
什項負債	474,143,514.00	42.67	485,087,599.00	46.91	-10,944,085.00	2.26
存入保證金	9,671,391.00	0.87	8,567,204.00	0.83	1,104,187.00	12.89
應付保管款	110.00	-	1,912.00	-	-1,802.00	94.25
應付退休及離職金	2,306,500.00	0.21	2,127,739.00	0.21	178,761.00	8.40
應付代管資產	461,780,334.00	41.56	474,390,744.00	45.87	-12,610,410.00	2.66
暫收及待結轉帳項	385,179.00	0.03	-	-	385,179.00	-
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	512,839,581.05	46.16	453,404,739.05	43.84	59,434,842.00	13.11
基金	89,940,295.49	8.09	89,940,295.49	8.70	-	-
基金	89,940,295.49	8.09	89,940,295.49	8.70	-	-
公積	295,827,974.33	26.62	256,494,970.33	24.80	39,333,004.00	15.33
資本公積	237,632,216.82	21.39	217,952,212.82	21.07	19,680,004.00	9.03
受贈公積	237,632,216.82	21.39	217,952,212.82	21.07	19,680,004.00	9.03
特別公積	58,195,757.51	5.24	38,542,757.51	3.73	19,653,000.00	50.99
特別公積	58,195,757.51	5.24	38,542,757.51	3.73	19,653,000.00	50.99
累積餘絀	66,300,204.34	5.97	46,198,366.34	4.47	20,101,838.00	43.51
累積賸餘	66,300,204.34	5.97	46,198,366.34	4.47	20,101,838.00	43.51
累積賸餘	66,300,204.34	5.97	46,198,366.34	4.47	20,101,838.00	43.51
累積短絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
淨值其他項目	60,771,106.89	5.47	60,771,106.89	5.88	-	-
未實現重估增值	60,771,106.89	5.47	60,771,106.89	5.88	-	-
負債及淨值總額	1,111,123,875.05	100.00	1,034,180,788.05	100.00	76,943,087.00	7.44

附註：1.信託代理與保證負債-應付保證品，上年度決算數3,470,216元，本年度決算數4,406,647元，收條廠商履約保證書及質權設定書。



旗山醫院作業基金  
醫療藥品基金  
醫療收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	533,175,000	745,865,923	212,690,923	39.89	
門診醫療收入	283,780,000	405,159,821	121,379,821	42.77	因新購電腦斷層掃描儀等醫療儀器設備及禮聘醫學中心專科醫師，致醫療收入增加。
藥品收入	61,398,000	105,250,633	43,852,633	71.42	門診醫療收入增加致藥品收入較預算數增加。
放射收入	21,503,000	31,112,368	9,609,368	44.69	門診醫療收入增加致放射收入較預算數增加。
檢驗收入	18,097,000	23,686,245	5,589,245	30.88	門診醫療收入增加致檢驗收入較預算數增加。
其他醫務收入	182,782,000	245,110,575	62,328,575	34.10	門診醫療收入增加致其他醫務收入較預算數增加。
住院醫療收入	318,775,000	417,712,998	98,937,998	31.04	因急性、慢性病房陸續整修完工、發展急重症醫療與急性一般病床陸續擴床，致醫療收入增加。
藥品收入	35,879,000	39,578,184	3,699,184	10.31	住院醫療收入增加致藥品收入較預算數增加。
放射收入	11,077,000	17,893,053	6,816,053	61.53	住院醫療收入增加致放射收入較預算數增加。
檢驗收入	19,446,000	30,124,368	10,678,368	54.91	住院醫療收入增加致檢驗收入較預算數增加。
其他醫務收入	252,373,000	330,117,393	77,744,393	30.81	住院醫療收入增加致其他醫務收入較預算數增加。
其他醫療收入	26,605,000	30,084,727	3,479,727	13.08	
門診體檢收入	8,494,000	4,941,792	- 3,552,208	- 41.82	未如預期增加。
護理之家收入	-	-	-	-	
居家護理	517,000	10,200,045	9,683,045	1,872.93	增加居家服務收入致較預算數增加。
住院膳食收入	10,281,000	9,869,590	- 411,410	- 4.00	
其他	7,313,000	5,073,300	- 2,239,700	- 30.63	救護車油料費及其他醫務收入減少。
醫療折讓(-)	- 92,132,000	- 102,025,552	9,893,552	10.74	
健保折讓(-)	- 92,132,000	- 102,025,552	9,893,552	10.74	未加入健保總額及醫療收入成長提列較高折讓。
醫療優待免費(-)	- 3,853,000	- 5,066,071	1,213,071	31.48	
民眾折讓(-)	- 3,853,000	- 5,066,071	1,213,071	31.48	門診人次增加，優免較預算數高。
合 計	533,175,000	745,865,923	212,690,923	39.89	

衛生福利部旗山醫院  
醫療藥品基金  
醫療成本明細表

-15-

中華民國102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	263,928,000.00	333,175,308.00	69,247,308.00	26.24	
用人費用	67,988,000.00	105,048,527.00	37,060,527.00	54.51	
正式員額薪資	17,208,000.00	15,786,161.00	- 1,421,839.00	- 8.26	
聘僱及兼職人員薪資	556,000.00	592,666.00	36,666.00	6.59	
超時工作報酬	215,000.00	218,433.00	3,433.00	1.60	
獎金	46,329,000.00	84,534,247.00	38,205,247.00	82.47	醫療收入成長獎勵金提撥增加。
退休及卹償金	1,330,000.00	1,329,334.00	- 666.00	- 0.05	
福利費	2,340,000.00	2,577,686.00	237,686.00	10.16	提撥二代健保補充保費致較預算數增加。
提繳費	10,000.00	10,000.00	-	-	
服務費用	103,981,000.00	118,223,475.00	14,242,475.00	13.70	
水電費	3,065,000.00	2,952,985.00	- 112,015.00	- 3.65	
郵電費	215,000.00	289,009.00	74,009.00	34.42	門診醫療業務成長增加電話費用。
旅運費	100,000.00	136,176.00	36,176.00	36.18	醫管會召集小組會議及醫護人員受訓差旅費增加。
印刷裝訂與廣告費	246,000.00	505,861.00	259,861.00	105.63	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	5,150,000.00	3,042,428.00	- 2,107,572.00	- 40.92	擷節成本。
保險費	19,000.00	41,314.00	22,314.00	117.44	增加設備相關保險費。
一般服務費	23,194,000.00	34,553,538.00	11,359,538.00	48.98	門診醫療業務成長增加外包費相關成本費用。
專業服務費	71,992,000.00	76,702,164.00	4,710,164.00	6.54	
材料及用品費	69,902,000.00	84,927,450.00	15,025,450.00	21.50	
使用材料費	1,300,000.00	724,878.00	- 575,122.00	- 44.24	擷節成本。
用品消耗	271,000.00	1,232,487.00	961,487.00	354.79	門診醫療業務成長增加急診床單被服及醫護人員制服等費用。
商品及醫療用品	68,331,000.00	82,970,085.00	14,639,085.00	21.42	門診醫療業務成長增加醫療用品相關費用。



衛生福利部旗山醫院  
醫療藥品基金  
醫療成本明細表

-15-

中華民國102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、償債與利息	7,019,000.00	3,446,571.00	- 3,572,429.00	- 50.90	
機器租金	7,019,000.00	3,412,471.00	- 3,606,529.00	- 51.38	購買呼吸器，不再租賃致較預算數減少。
交通及運輸設備租金	-	34,100.00	34,100.00	-	
折舊、折耗及攤銷	14,128,000.00	20,762,673.00	6,634,673.00	46.96	
土地改良物折舊	18,000.00	17,808.00	- 192.00	- 1.07	
房屋折舊	131,000.00	94,295.00	- 36,705.00	- 28.02	撙節成本。
機械及設備折舊	5,500,000.00	9,223,052.00	3,723,052.00	67.69	機械及設備折舊費用相對增加。
交通及運輸設備折舊	86,000.00	124,113.00	38,113.00	44.32	交通及運輸設備折舊費用相對增加。
什項設備折舊	100,000.00	63,432.00	- 36,568.00	- 36.57	撙節成本。
代管資產折舊	6,556,000.00	6,564,977.00	8,977.00	0.14	
攤銷	1,737,000.00	4,674,996.00	2,937,996.00	169.14	整修病房、診療空間及微軟產品授權經費致攤銷費用增加。
稅捐與規費(強制費)	180,000.00	181,303.00	1,303.00	0.72	
消費與行為稅	180,000.00	181,303.00	1,303.00	0.72	
短絀與賠償給付	700,000.00	578,185.00	- 121,815.00	- 17.40	
各項短絀	700,000.00	578,185.00	- 121,815.00	- 17.40	撙節成本。
其他	30,000.00	7,124.00	- 22,876.00	- 76.25	
其他費用	30,000.00	7,124.00	- 22,876.00	- 76.25	撙節成本。
合計	263,928,000.00	333,175,308.00	69,247,308.00	26.24	

附註：一、業務宣導費，預算數18,000元，決算數16,233元。

二、契僱人力：約用醫師：10人，預算9,256,000元，決算7,695,844元。

約用護理人員：67人，預算38,466,000元，決算38,984,449元。

約用其他醫事人員：25人，預算15,153,000元，決算13,561,556元。

約用醫務人員：10人，預算4,327,000元，決算3,527,400元。

臨時人員：16人，預算5,773,000元，決算5,531,415元。

支援費用：預算5,319,000元，決算9,914,577元。

勞務承攬：1人，預算951,000元，決算368,379元。



衛生福利部旗山醫院  
醫療藥品基金  
醫療成本明細表

-17-

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
住院醫療成本	246,265,000.00	364,648,400.00	118,383,400.00	48.07	
用人費用	82,485,000.00	117,921,200.00	35,436,200.00	42.96	
正式員額薪資	23,681,000.00	23,178,662.00	- 502,338.00	- 2.12	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	641,000.00	656,168.00	15,168.00	2.37	
獎金	53,517,000.00	89,006,987.00	35,489,987.00	66.32	醫療收入成長獎勵金提撥增加。
退休及卹償金	1,933,000.00	1,932,350.00	- 650.00	- 0.03	
福利費	2,703,000.00	3,137,033.00	434,033.00	16.06	提撥二代健保補充保費致較預算數增加。
提繳費	10,000.00	10,000.00	-	-	
服務費用	83,198,000.00	117,351,206.00	34,153,206.00	41.05	
水電費	4,585,000.00	4,594,040.00	9,040.00	0.20	
郵電費	270,000.00	401,062.00	131,062.00	48.54	住院醫療業務成長增加電話費用。
旅運費	98,000.00	121,834.00	23,834.00	24.32	醫管會各召集小組會議及醫護人員受訓差旅費增加。
印刷裝訂與廣告費	304,000.00	906,457.00	602,457.00	198.18	住院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	5,924,000.00	7,051,764.00	1,127,764.00	19.04	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	22,000.00	27,113.00	5,113.00	23.24	增加設備相關保險費。
一般服務費	14,854,000.00	20,511,322.00	5,657,322.00	38.09	住院醫療業務成長增加非醫事人員薪資等費用。
專業服務費	57,141,000.00	83,737,614.00	26,596,614.00	46.55	住院醫療業務成長增加醫護及醫事人員薪資等費用。
材料及用品費	57,842,000.00	101,750,515.00	43,908,515.00	75.91	
使用材料費	1,910,000.00	2,584,303.00	674,303.00	35.30	住院醫療業務成長增加醫療設備零件等費用。
用品消耗	261,000.00	5,982,587.00	5,721,587.00	2,192.18	住院醫療業務成長增加管灌膳食費用及醫護人員制服等費用。
商品及醫療用品	55,671,000.00	93,183,625.00	37,512,625.00	67.38	住院醫療業務成長增加醫療用品相關需求。



衛生福利部旗山醫院  
醫療藥品基金  
醫療成本明細表

-17-

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金、償債與利息	6,872,000.00	4,264,919.00	- 2,607,081.00	- 37.94	
機器租金	6,872,000.00	4,264,919.00	- 2,607,081.00	- 37.94	購買呼吸器，不再租賃致較預算數減少。
折舊、折耗及攤銷	14,753,000.00	21,122,433.00	6,369,433.00	43.17	
土地改良物折舊	18,000.00	17,808.00	- 192.00	- 1.07	
房屋折舊	131,000.00	94,286.00	- 36,714.00	- 28.03	擲節成本。
機械及設備折舊	7,800,000.00	11,516,874.00	3,716,874.00	47.65	機械及設備折舊費用相對增加。
交通及運輸設備折舊	75,000.00	108,663.00	33,663.00	44.88	交通及運輸設備折舊費用相對增加。
什項設備折舊	150,000.00	91,617.00	- 58,383.00	- 38.92	擲節成本。
代管資產折舊	4,829,000.00	4,618,179.00	- 210,821.00	- 4.37	
攤銷	1,750,000.00	4,675,006.00	2,925,006.00	167.14	整修病房、診療空間及微軟產品授權經費致攤銷費用增加。
稅捐與規費(強制費)	90,000.00	229,445.00	139,445.00	154.94	
消費與行為稅	90,000.00	229,445.00	139,445.00	154.94	醫療收入成長增加印花稅等費用。
短絀與賠償給付	1,000,000.00	1,983,682.00	983,682.00	98.37	
各項短絀	1,000,000.00	1,983,682.00	983,682.00	98.37	住院業務成長增加增提一般患者呆帳費用。
其他	25,000.00	25,000.00	-	-	
其他費用	25,000.00	25,000.00	-	-	
合 計	246,265,000.00	364,648,400.00	118,383,400.00	48.07	

附註：一、業務宣導費，預算數18,000元，決算數17,167元。

二、契僱人力：約用醫師：12人，預算7,398,000元，決算9,250,848元。

約用護理人員：91人，預算30,333,000元，決算54,452,519元。

約用其他醫事人員：25人，預算14,240,000元，決算13,838,250元。

約用醫務人員：20人，預算5,267,000元，決算7,247,340元。

臨時人員：29人，預算5,894,000元，決算10,424,275元。

勞務承攬：2人，預算1,901,000元，決算736,752元。



旗山醫院作業基金  
醫療藥品基金  
醫療成本明細表

-19-

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他醫療成本	27,181,000.00	28,591,059.00	1,410,059.00	5.19	
用人費用	8,936,000.00	9,227,323.00	291,323.00	3.26	
正式員額薪資	2,900,000.00	1,699,533.00	- 1,200,467.00	- 41.40	擲節成本。
超時工作報酬	75,000.00	70,000.00	- 5,000.00	- 6.67	
獎金	4,880,000.00	6,581,343.00	1,701,343.00	34.86	醫療收入成長獎勵金提撥增加。
退休及卹償金	148,000.00	123,247.00	- 24,753.00	- 16.73	職員退休1人及工友退休1人致相關費用減少。
福利費	933,000.00	753,200.00	- 179,800.00	- 19.27	擲節成本。
服務費用	9,357,000.00	10,483,527.00	1,126,527.00	12.04	
水電費	880,000.00	1,124,673.00	244,673.00	27.80	醫療收入成長增加氣體費用。
郵電費	70,000.00	79,087.00	9,087.00	12.98	醫療收入成長增加電話費用。
旅運費	-	143,328.00	143,328.00	-	
印刷裝訂與廣告費	187,000.00	98,059.00	- 88,941.00	- 47.56	擲節成本。
修理保養及保固費	512,000.00	86,646.00	- 425,354.00	- 83.08	擲節成本。
保險費	-	38,422.00	38,422.00	-	
一般服務費	4,543,000.00	5,715,038.00	1,172,038.00	25.80	居家服務業務成長增加社工督導及居服照顧員薪資等費用。
專業服務費	3,165,000.00	3,198,274.00	33,274.00	1.05	
材料及用品費	7,666,000.00	7,839,459.00	173,459.00	2.26	
使用材料費	-	32,129.00	32,129.00	-	
用品消耗	3,565,000.00	7,276,143.00	3,711,143.00	104.10	住院膳食收入增加，相對食品成本增加，致使較原編預算數
商品及醫療用品	4,101,000.00	531,187.00	- 3,569,813.00	- 87.05	擲節成本。
租金、償債與利息	104,000.00	65,356.00	- 38,644.00	- 37.16	
機器租金	104,000.00	65,356.00	- 38,644.00	- 37.16	購買呼吸器，不再租賃致較預算數減少。
折舊、折耗及攤銷	1,112,000.00	969,394.00	- 142,606.00	- 12.82	
土地改良物折舊	4,000.00	3,948.00	- 52.00	- 1.30	
房屋折舊	73,000.00	52,543.00	- 20,457.00	- 28.02	擲節成本。



旗山醫院作業基金  
醫療藥品基金  
醫療成本明細表

-19-

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	950,000.00	848,472.00	- 101,528.00	- 10.69	機械及設備折舊費用相對增加。
交通及運輸設備折舊	15,000.00	21,893.00	6,893.00	45.95	交通及運輸設備折舊費用相對增加。
什項設備折舊	70,000.00	42,538.00	- 27,462.00	- 39.23	擷節成本。
代管資產折舊	-	-	-	-	
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵與慰問	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
其他	6,000.00	6,000.00	-	-	
其他費用	6,000.00	6,000.00	-	-	
合 計	27,181,000.00	28,591,059.00	1,410,059.00	5.19	

附註：一、業務宣導費，預算數18,000元，決算數15,600元。

二、契僱人力：約用護理人員：5人，預算3,165,000元，決算3,198,274元。

約用醫務人員：5人，預算1,029,000元，決算1,720,440元。

臨時人員：4人，預算1,438,000元，決算1,434,188元。

勞務承攬：3人，預算1,800,000元，決算2,520,347元。

