

中華民國 96 年度

中央政府總預算案

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

榮民醫療作業基金

高雄榮民總醫院作業基金附屬單位預算分預算

(非營業部分)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會高雄榮民總醫院編

主辦會計人員：會計主任 簡朝源

基金主持人：院 長 鄭國琪

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金

目 錄

中華民國96年度

一. 業務計畫及預算說明-----	第 1 — 10 頁
二. 主要表：	
(一) 收支預計表及說明-----	第 11 — 13 頁
(二) 餘絀撥補預計表-----	第 14 — 14 頁
(三) 現金流量預計表-----	第 15 — 16 頁
三. 明細表：	
(一) 醫療收入明細表-----	第 17 — 17 頁
(二) 其他業務收入明細表-----	第 18 — 18 頁
(三) 業務外收入明細表-----	第 19 — 19 頁
(四) 醫療成本明細表及說明-----	第 20 — 35 頁
(五) 其他業務成本明細表及說明-----	第 36 — 38 頁
(六) 管理及總務費用明細表及說明-----	第 39 — 42 頁
(七) 研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 43 — 48 頁
(八) 業務外費用明細表及說明-----	第 49 — 51 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表-----	第 52 — 52 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 54 — 55 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 56 — 57 頁
(十二) 資產折舊明細表-----	第 58 — 58 頁
(十三) 資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 60 — 61 頁
四. 參考表：	
(一) 預計平衡表-----	第 63 — 64 頁
(二) 5年來主要營運項目分析表-----	第 65 — 65 頁
(三) 員工人數彙計表-----	第 66 — 66 頁
(四) 用人費用彙計表-----	第 68 — 69 頁
(五) 各項費用彙計表-----	第 70 — 73 頁

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，以提供優質安全的健康照護，培育德術兼優之醫療團隊，研發人類生命科技為使命，加強對全民醫療服務工作，賡續執行教學訓練與醫學研究發展工作，俾提昇國內醫療科技水準，善盡國家級醫學中心職責。

二、組織概況

依據行政院國軍退除役官兵輔導委員高雄榮民總醫院組織規程，置院長1人，綜理院務；置副院長2人，襄助院長處理院務。醫院設內、外科等15部；復健、放射腫瘤、核醫、皮膚等4個獨立科負責病患之檢診治療；行政方面設有：勞工安全衛生室、工務室、資訊室、補給室、社會工作室、總務室、人事室、會計室、政風室、營養室及醫務企管室等11個行政單位負責院內行政醫療支援工作。

三、基金歸類及屬性

本院為榮民醫療作業基金下設之分預算單位，編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至95年6月30止執行情形)

一、前(94)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數54億5,868萬1千元，較預算數57億3,208萬9千元，減少2億7,340萬8千元，約4.77%。
- (二)業務成本與費用：決算數58億1,506萬元，較預算數59億1,684萬元，減少1億0,178萬元，約1.72%。
- (三)業務外收入：決算數4億5,931萬9千元，較預算數2億8,520萬3千元，增加1億7,411萬6千元，約61.05%，主要係調整以前年度應收醫療帳款所致。
- (四)業務外費用：決算數9,399萬6千元，較預算數5,089萬4千元，增加4,310萬2千元，約84.69%，主要係調整以前年度費用所致。
- (五)收支賸餘：決算數894萬4千元，較預算數4,955萬8千元，減少4,061萬4千元，約81.95%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數4億6,221萬4千元，預算數6億4,045萬元，執行率72.17%。

二、上(95)年度截至6月底止預算執行情形：

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

- (一)業務收入：預計業務收入28億8,476萬2千元，實際業務收入27億1,651萬9千元，較預計數減少1億6,824萬3千元，約5.83%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用30億3,566萬4千元，實際業務成本與費用28億3,602萬1千元，較預計數減少1億9,964萬2千元，約6.58%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入算數1億9,984萬2千元，實際業務外收入1億2,847萬6千元，減少7,136萬6千元，約35.71%，未如預期收入。
- (四)業務外費用：預計業務外費用2,187萬6千元，實際業務外費用為5,781萬9千元，增加3,594萬3千元，約增164.30%，主要係補列以前年度勞工退休金所致。
- (五)收支短絀：預計賸餘2,706萬4千元，實際短絀4,884萬4千元，減少7,590萬9千元，約280.48%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計分配數1億4,859萬元，實際執行數為3,965萬元，執行率26.68%，主要係經費配合固定資產實際交貨、驗收時程核實支應。

參、業務計畫：

一、營運計畫

- (一)96年度主要任務旨在配合全民健保政策之實施，加強對全民醫療服務，並廣續執行教學訓練與醫學研究發展工作，提昇國內醫學科技水準，善盡國家級醫學中心職責。
- (二)主要營運計畫：
1. 門診醫療服務：預計門(急)診121萬3,597人次，較上年度預算數130萬2,245人次，減少8萬8,648人次，減少6.81%。
 2. 住院醫療服務：預計住院病患36萬2,257人日，較上年度預算數37萬2,108人日，減少9,851人日，減少2.65%，主要係參照目前住院情形預估住院人日。

二.固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列5億1,068萬1千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：
1. 「房屋及建築」1億0,500萬4千元，主要係病房、婦產部等整修及醫療服務設施改善工程等。
 2. 「機械及設備」3億6,805萬9千元，主要用途為醫療器材、電腦設備新增及汰舊換新。
 3. 「交通及運輸設備」1,132萬3千元，主要用途為病房區護士呼叫系統汰換、

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

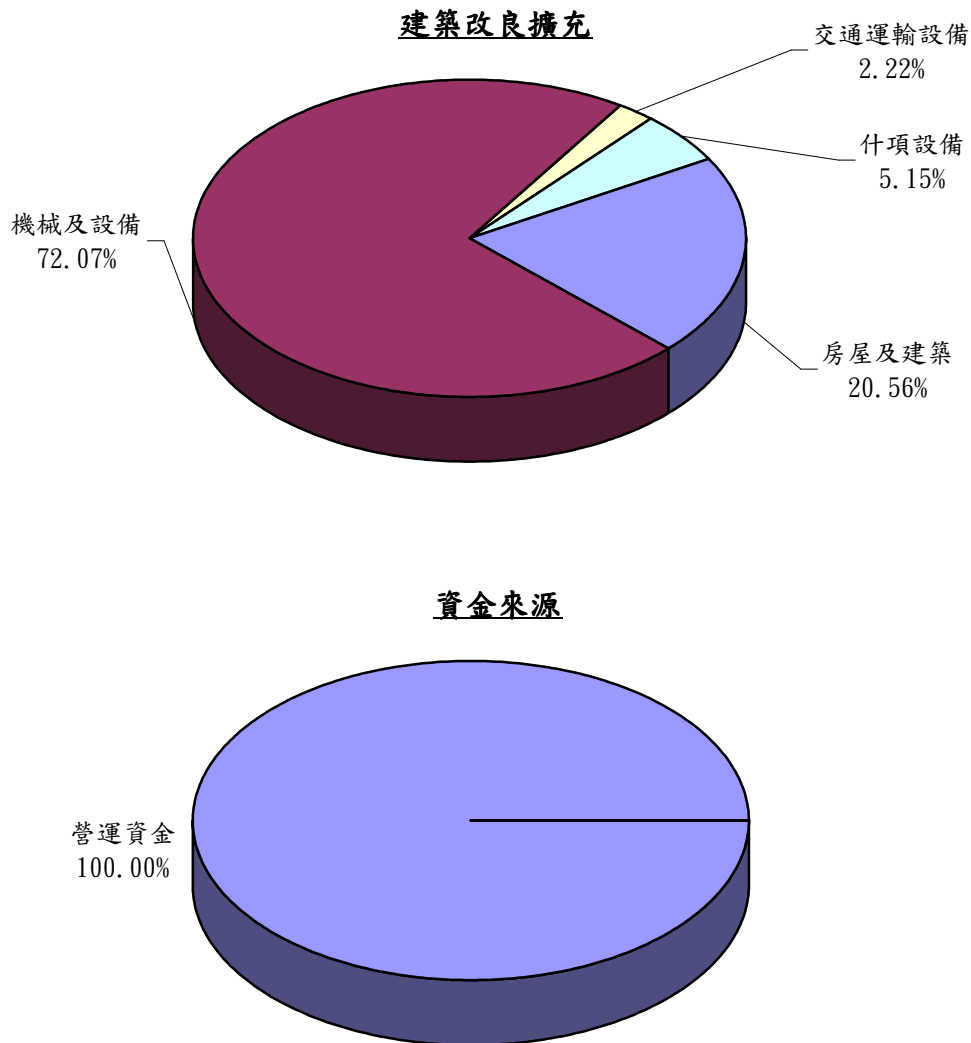
不中斷電源設備更新(UPS)等。

4. 「什項設備」2,629萬5千元，主要用途為醫院辦公設備等汰舊換新。

(二) 96年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：詳見圖1。

96年度固定資產建設改良擴充及資金來源

圖1



單位：新台幣千元

建設改良擴充	96年度預算	資金來源	96年度預算
房屋及建築	105,004	自有資金	510,681
機械及設備	368,059	國庫撥款	
交通運輸設備	11,323	營運資金	510,681
什項設備	26,295	出售不適用資產	
		增資	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

			其他	
合	計	510,681	合	計
				510,681

肆、預算概要：

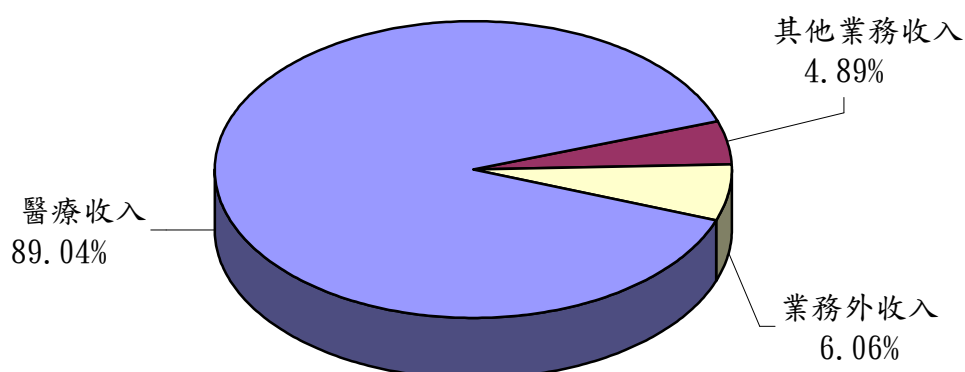
一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入為57億0,684萬2千元，主要係醫療收入與其他業務收入，較上年度預算數57億5,353萬7千元，減少4,669萬5千元，約0.81%。
- (二)業務成本與費用為59億8,711萬元，主要係醫療成本，較上年度預算數60億7,133萬5千元，減少8,422萬5千元，約1.39%。
- (三)業務外收入3億6,844萬3千元，主要係利息收入及服務設施委外經營權利金收入，較上年度預算數3億9,968萬6千元，減少3,124萬3千元，約7.82%。
- (四)業務外費用3,148萬5千元，較上年度預算數4,375萬7千元，減少1,227萬2千元，約減28.05%，主要係雜項費用減少。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘5,669萬元，較上年度預算數3,813萬1千元，增加1,855萬9千元。
- (六)本年度及最近5年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖2、3。

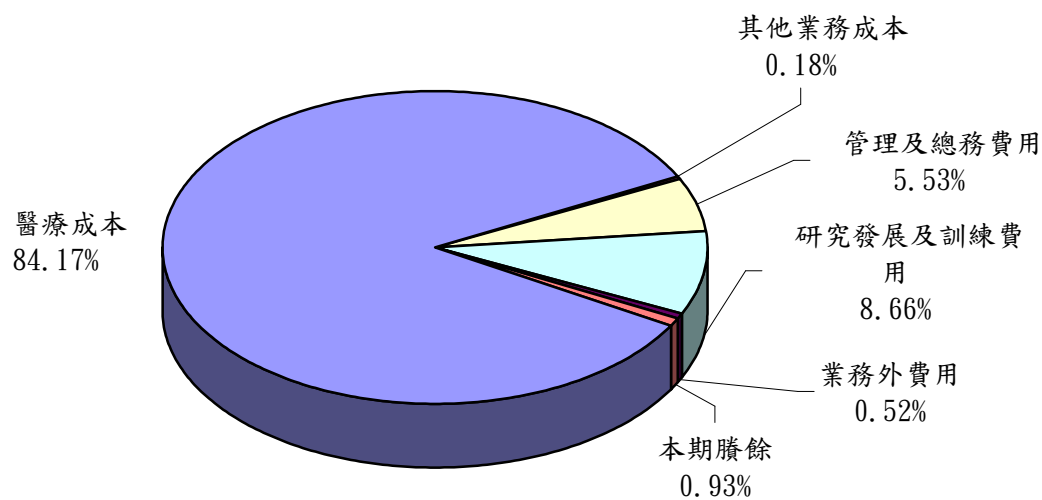
行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

96年度收入、成本與費用及賸餘
收入

圖2



業務成本與費用及賸餘



單位:新台幣千元

收入	96年度預算	業務成本與費用及賸餘	96年度預算
業務收入	5,706,842	業務成本與費用	5,987,110
醫療收入	5,409,664	醫療成本	5,113,645
其他業務收入	297,178	其他業務成本	11,218
業務外收入	368,443	管理及總務費用	335,917
		研究發展及訓練費用	526,330

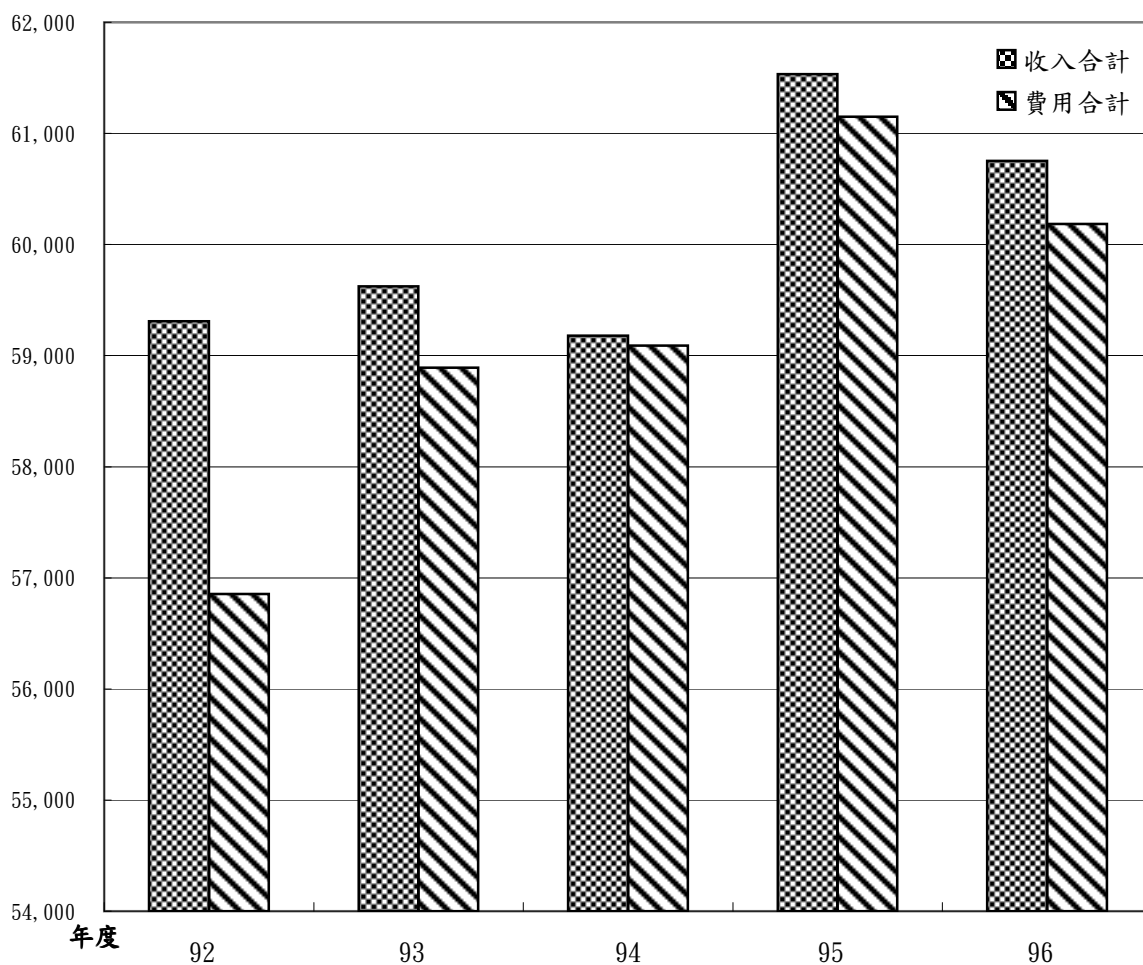
行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

		業務外費用	31,485
		本期賸餘	56,690
收入總額	6,075,285	成本、費用及賸餘總額	6,075,285

圖3

最近5年收入與費用

百萬元



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	92	93	94	95	96
收入合計					
業務收入	5,449,009	5,512,113	5,458,681	5,753,537	5,706,842
業務外收入	481,783	450,250	459,319	399,686	368,443
收入合計	5,930,792	5,962,363	5,918,000	6,153,223	6,075,285

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

費用合計					
業務成本與費用	5,644,721	5,844,918	5,815,060	6,071,335	5,987,110
業務外費用	40,853	44,126	93,996	43,757	31,485
費用合計	5,685,574	5,889,044	5,909,056	6,115,092	6,018,595
本期賸餘(短絀-)	245,218	73,319	8,944	38,131	56,690

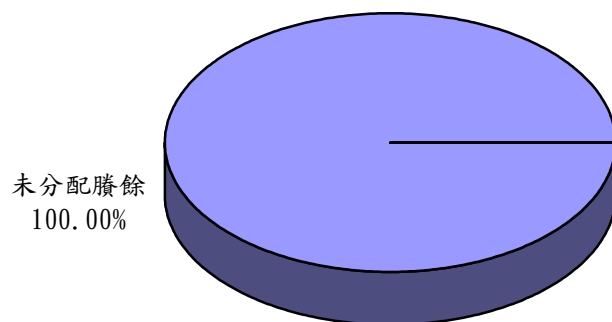
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘5,669萬元。
- (二)本年度及最近5年度賸餘分配圖表。詳見圖4、5。

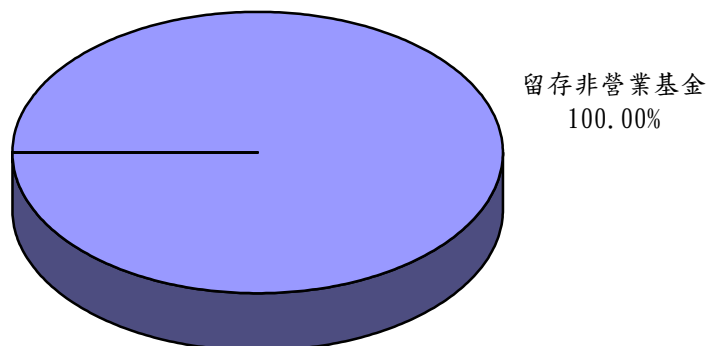
行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

圖4

按預算分配程序分



按所得對象分



行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

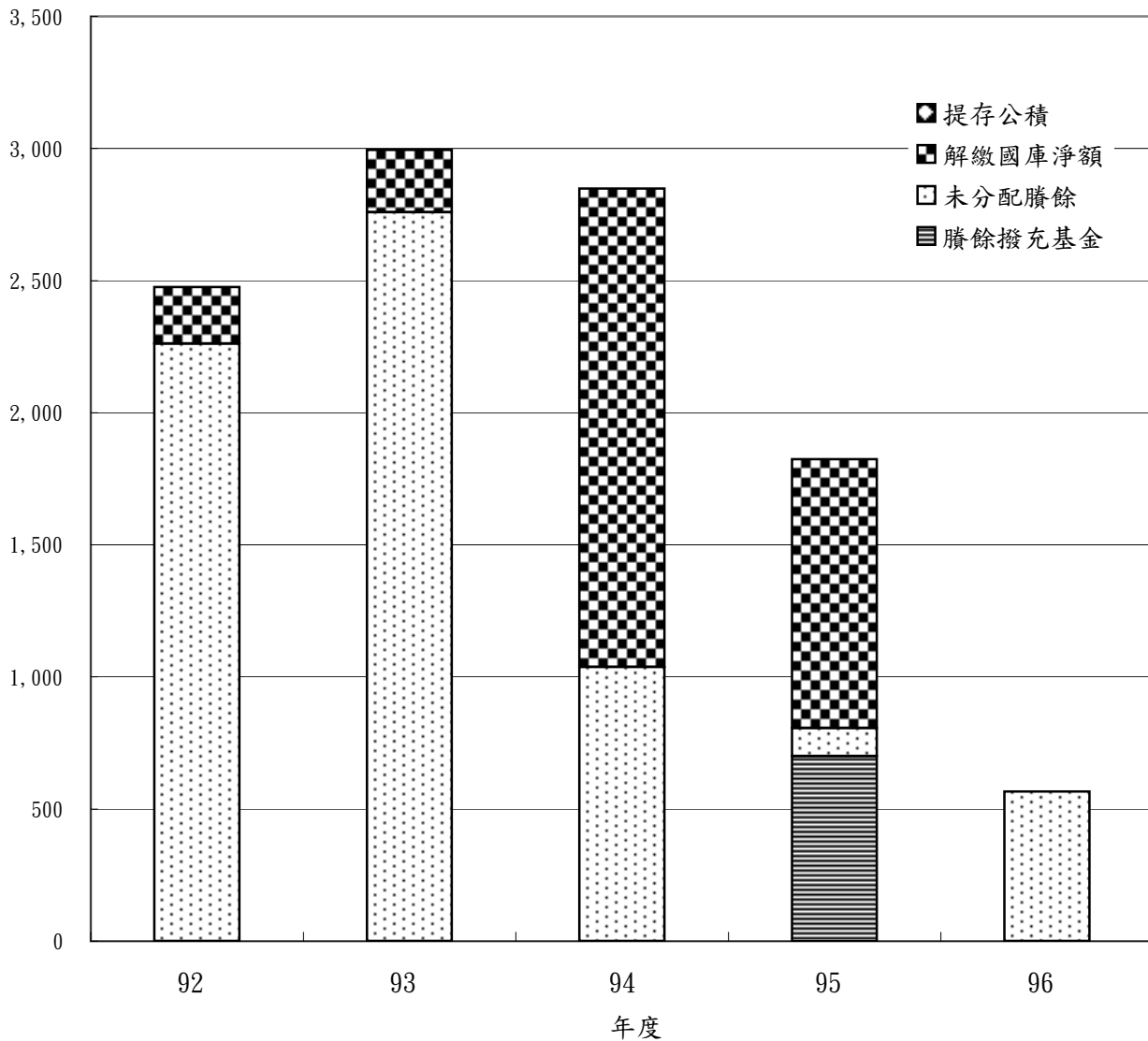
單位:新台幣千元

按分配程序分	96年度預算	按所得對象分	96年度預算
填補累計短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	56,690
賸餘撥充積金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	56,690		
合計	56,690	合計	56,690

圖5

最近5年賸餘分配

百萬元



行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

單位：新台幣千元

年度 項目	92	93	94	95	96
賸餘分配					
填補累計短絀					
提存公積					
賸餘撥充基金				70,000	
解繳國庫淨額	21,347	23,571	181,113	101,706	
未分配賸餘	226,172	275,920	103,750	10,730	56,690
合計	247,519	299,491	284,863	182,436	56,690

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入6億206萬7千元，包括：

1. 本期賸餘5,669萬元。

2. 調整非現金項目5億4,537萬7千元，含加計提存呆帳、醫療折讓6億5,520萬元、折舊費用5億3,984萬元、攤銷2,478萬元、盤存賸餘80千元、流動資產淨增6億9,146萬4千元、流動負債淨增1,710萬1千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出5億2,823萬8千元，其中現金流入15萬元，包括減少短期墊款15萬元；現金流出5億2,838萬8千元，包括增加短期墊款10萬元，增加固定資產5億1,068萬1千元、增加無形資產1,760萬7千元。

(三)預計融資活動之淨現金流出5,000萬元。包括增加其他負債1億1,589萬6千元，減少其他負債1億6,589萬6千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增2,382萬9千元。

(五)期初現金及約當現金30億3,360萬6千元。

(六)預計期末現金及約當現金共計30億5,743萬5千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
收支預計表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
5,458,681	100.00	一. 業務收入	5,706,842	100.00	5,753,537	100.00	-46,695	-0.81
5,193,203	95.14	醫療收入	5,409,664	94.79	5,463,543	94.96	-53,879	-0.99
2,451,997	44.92	門診醫療收入	2,669,913	46.78	2,682,625	46.63	-12,712	-0.47
3,306,036	60.56	住院醫療收入	3,398,152	59.55	3,361,252	58.42	36,900	1.10
46,306	0.85	其他醫療收入	51,899	0.91	49,966	0.87	1,933	3.87
555,142	10.17	減：醫療折讓	654,200	11.46	573,100	9.96	81,100	14.15
55,994	1.03	減：醫療優待免費	56,100	0.98	57,200	0.99	-1,100	-1.92
265,478	4.86	其他業務收入	297,178	5.21	289,994	5.04	7,184	2.48
229,603	4.21	臨床教學研究收入	226,997	3.98	236,092	4.10	-9,095	-3.85
35,875	0.66	其他補助收入	52,231	0.92	53,902	0.94	-1,671	-3.10
0	-	雜項業務收入	17,950	0.31	-	-	17,950	100.00
5,815,060	106.53	二. 業務成本與費用	5,987,110	104.91	6,071,335	105.52	-84,225	-1.39
4,999,619	91.59	醫療成本	5,113,645	89.61	5,243,675	91.14	-130,030	-2.48
2,118,785	38.81	門診醫療成本	2,175,898	38.13	2,345,083	40.76	-169,185	-7.21
2,822,502	51.71	住院醫療成本	2,885,848	50.57	2,848,626	49.51	37,222	1.31
58,332	1.07	其他醫療成本	51,899	0.91	49,966	0.87	1,933	3.87
-	-	其他業務成本	11,218	0.20	-	-	11,218	100.00
-	-	雜項業務成本	11,218	0.20	-	-	11,218	100.00
304,614	5.58	管理及總務費用	335,917	5.89	350,077	6.08	-14,160	-4.04
304,614	5.58	管理費用及總務費用	335,917	5.89	350,077	6.08	-14,160	-4.04
510,812	9.36	研究發展及訓練費用	526,330	9.22	477,212	8.29	49,118	10.29
212,741	3.90	研究發展費用	217,177	3.81	175,120	3.04	42,057	24.02
298,071	5.46	訓練費用	309,153	5.42	302,092	5.25	7,061	2.34
15	0.00	其他業務費用	-	-	371	0.01	-371	-100.00
15	0.00	雜項業務費用	-	-	371	0.01	-371	-100.00
-356,379	-6.53	三. 業務賸餘	-280,268	-4.91	-317,798	-5.52	37,530	-11.81

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
收支預計表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
459,319	8.41	四. 業務外收入	368,443	6.46	399,686	6.95	-31,243	-7.82
48,760	0.89	財務收入	51,502	0.90	53,070	0.92	-1,568	-2.95
48,760	0.89	利息收入	51,502	0.90	53,070	0.92	-1,568	-2.95
410,559	7.52	其他業務外收入	316,941	5.55	346,616	6.02	-29,675	-8.56
253	0.00	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
96	0.00	盤存賸餘	100	0.00	15,743	0.27	-15,643	-99.36
71,543	1.31	資產使用及權利金收入	79,070	1.39	52,000	0.90	27,070	52.06
3,337	0.06	受贈收入	54,882	0.96	2,000	0.03	52,882	100.00
520	0.01	賠償收入	573	0.01	33	0.00	540	1636.36
2,304	0.04	違約罰款收入	4,168	0.07	6,030	0.10	-1,862	-30.88
332,506	6.09	雜項收入	178,148	3.12	270,810	4.71	-92,662	-34.22
93,996	1.72	五. 業務外費用	31,485	0.55	43,757	0.76	-12,272	-28.05
93,996	1.72	其他業務外費用	31,485	0.55	43,757	0.76	-12,272	-28.05
1,400	0.03	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
12	0.00	盤存短絀	20	0.00	5,501	0.10	-5,481	-99.64
92,584	1.70	雜項費用	31,465	0.55	38,256	0.66	-6,791	-17.75
365,323	6.69	六. 業務外賸餘	336,958	5.90	355,929	6.19	-18,971	-5.33
8,944	0.16	七. 本期賸餘	56,690	0.99	38,131	0.66	18,559	48.67

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金-高雄榮民總醫院作業基金
收支預計表說明
中華民國96年度

- 一、本年度業務收入5,706,842千元，較上年度預算數5,753,537千元，減少46,695千元，減少0.81%，分項編列情形如次：
- (一)醫療收入5,409,664千元，主要為
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為 1,213,597人次，平均單價為 2,200.00元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為 362,257人日，平均單價為 9,380.50元。
 3. 其他醫療收入：預計51,899千元，係住院膳食收入。
 4. 醫療折讓：作為中央健康保險局健保剔除款準備。
 5. 醫療優待免費：對院內員工、部分清寒榮民及榮譽、貧民給予掛號免費。
- (二)其他業務收入 297,178千元。主要為公務預算補助教學研究、社區醫療服務及居家護理作業、退撫經費及支援其他地區醫療院所所獲之收入。
- 二、本年度業務成本與費用6,017,110千元，較上年度預算數6,071,335千元，減少54,225千元，減少0.89%，分項編列情形如次：
- (一)醫療成本5,113,645千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為 1,213,597人次，平均單價為 1,792.93元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為 362,257人日，平均單價為 7,966.30元。
 3. 其他醫療成本：預計51,899千元，係住院膳食成本與費用。
- (二)其他醫療成本11,218千元。
- (三)管理及總務費用335,917千元。
- (四)研究發展及訓練費用526,330千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀280,268千元。
- 四、本年度業務外收入368,443千元，較上年度預算數 399,686千元，減少31,243千元，減少7.82%，分項編列情形如次：
- (一)財務收入51,502千元，為利息收入。
- (二)其他業務外收入316,941千元，主要為盤存賸餘100千元，資產使用及權利金收入79,070千元，賠償收入573千元，違約罰款收入4,168千元，受贈收入54,882千元及雜項收入178,148千元。
- 五、業務外費用31,485千元，較上年度預算數43,757千元，減少12,272千元，約28.05%，主要為盤存短絀20千元，雜項費用31,465千元。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 336,958千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，年度預計賸餘56,690千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
餘絀撥補表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
182,496	100.00	一. 賸餘之部	56,690	100.00	
38,131	20.89	1. 本年度賸餘	56,690	100.00	
144,365	79.11	2. 以前年度未分配賸餘	-	-	
171,766	94.12	二. 分配之部	-	-	
		1. 填補累積短絀			
		2. 提存公積			
70,000	40.75	3. 賸餘撥充基金數	-	-	
101,766	55.76	4. 解繳國庫淨額	-	-	
10,730	5.88	三. 未分配賸餘	56,690	100.00	
		四. 短絀之部			
		1. 本年度短絀			
		2. 以前年度待填補之短絀			
		五. 填補之部			
		1. 撥用賸餘			
		2. 撥用公積			
		3. 折減基金			
		4. 國庫撥款			
		六. 待填補之短絀			

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
現金流量預計表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科 目	預 算 數	說 明
一. 業務活動之現金流量		
1. 本期賸餘	56,690	
2. 調整非現金項目	545,377	呆帳1,000千元,醫療折讓654,200千元 提列折舊費用539,840千元 提列無形資產之攤銷24,780千元 盤存賸餘100千元,盤存短絀20千元 流動資產淨增691,464千元 流動負債淨增17,101千元
3. 業務活動之淨現金流入(流出一)	602,067	
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	150	
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
3. 減少固定資產及遞耗資產		
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產		
(1) 減少無形資產		
(2) 減少遞延借項		
(3) 減少其他資產		
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-100	
6. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
(1) 增加準備金		
7. 增加固定資產及遞耗資產	-510,681	增置房屋及建築105,004千元,機械及設備
(1) 增加固定資產	-510,681	368,059千元,交通及運輸設備11,323千元
8. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-17,607	,雜項設備26,295千元。
(1) 增加無形資產	-17,607	購置電腦軟體17,607千元
(2) 增加遞延借項		
(3) 增加其他資產		
9. 投資活動之淨現金流入(流出一)	-528,238	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
現金流量預計表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科 目	預 算 數	說 明
三. 融資活動之現金流量		
1. 增加短期債務及其他負債	115,896	
(1)增加短期債務、流動金融、其他負債及遞延貸項		
(2)增加其他負債	115,896	
2. 增加長期負債		
3. 增加基金、公積及填補短絀		
(1)增加基金		
(2)增加公積		
(3)撥款填補短絀		
4. 減少短期債務及其他負債	-165,896	
(1)減少短期債務、流動金融、其他負債及遞延貸項		
(2)減少其他負債	-165,896	
5. 減少長期負債		
6. 減少基金及公積		
(1)減少基金		
(2)減少公積		
7. 解繳國庫淨額		
(1)解繳國庫淨額		
8. 融資活動之淨現金流入(流出一)	-50,000	
四. 現金及約當現金之淨增(淨減一)	23,829	
五. 期初現金及約當現金	3,033,606	
六. 期末現金及約當現金	3,057,435	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
現金流量預計表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科 目	預 算 數	說 明

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數 量	單價〈元〉	金 額	
醫療收入				5,409,664	
門診醫療收入	人次	1,213,597	2,200.00	2,669,913	
減：門診醫療折讓				268,222	
減：門診優待免費				7,574	
門診醫療淨收入				2,394,117	
住院醫療收入	人日	362,257	9,380.50	3,398,152	
減：住院醫療折讓				385,978	
減：醫療優待免費				48,526	
住院醫療淨收入				2,963,648	
其他醫療收入	人日	201,353	257.75	51,899	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
 榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
 醫療收入明細表
 中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			說明
		數量	單價〈元〉	金額	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量	單價	金 額	
其他業務收入				297,178	
臨床教學研究收入				226,997	
其他補助收入				52,231	1. 補助社區醫療服務及居家護理作業經費18,708千元 2. 舊制退休金經費17,523千元 3. 優惠存款利息差額補助16,000千元
雜項業務收入				17,950	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量	單價	金 額	
業務外收入				368,443	
財務收入				51,502	
利息收入				51,502	
其他業務外收入				316,941	
財產交易賸餘				-	
盤存賸餘				100	
資產使用及權利金收入				79,070	
受贈收入				54,882	
賠償收入				573	
違約罰款收入				4,168	
雜項收入				178,148	

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
醫療成本				5,113,645
門診醫療成本	人次	1,213,597	1,792.93	2,175,898
用人費用				864,162
正式員額薪資				352,088
聘僱及兼職人員薪資				86,938
超時工作報酬				22,065
津貼				4,669
獎金				280,764
退休及恤償金				51,318
資遣費				
福利費				66,296
提繳費				24
服務費用				147,467
水電費				19,391
郵電費				1,187
旅運費				3,549
印刷裝訂與廣告費				48
修理保養及保固費				52,524
保險費				1,535
一般服務費				28,233
專業服務費				41,000
公共關係費				
材料及用品費				991,915
使用材料費				1,847
用品消耗				11,177

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		5,243,675			4,999,619
1,302,245	1,800.80	2,345,083	1,116,538	1,897.64	2,118,785
		940,683			801,043
		364,258			330,156
		86,938			46,959
		21,848			26,756
		4,669			-
		342,267			288,989
		57,890			42,053
					124
		62,801			65,989
		12			17
		146,890			139,194
		22,126			16,420
		1,153			1,147
		3,601			2,553
		30			41
		67,705			51,056
		1,366			1,221
		28,233			28,397
		22,676			38,359
		1,080,541			1,020,185
		1,852			1,836
		18,950			9,378

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
商品及醫療用品				978,891
租金與利息				4,616
房租				
機器租金				4,616
交通運輸租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				164,941
土地改良物折舊				659
房屋折舊				28,869
機械及設備折舊				125,935
交通及運輸設備折舊				3,096
什項設備折舊				6,382
代管資產折舊				-
攤銷				
稅捐與規費				262
消費與行為稅				226
規費				36
會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費				1,971
會費				1,954
分擔				17
短絀與賠償給付				360
各項短絀				360
其他				204
其他費用				204

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,059,739			1,008,971
		11,324			3,452
		11,324			3,452
		162,912			151,210
		269			659
		28,518			26,001
		127,790			115,580
		3,111			2,918
		3,224			6,052
		-			-
		372			399
		226			282
		146			117
		1,987			1,950
		1,954			1,933
		33			17
		221			1,219
		221			1,219
		153			133
		153			133

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
住院醫療成本	人日	362,257	7,966.30	2,885,848
用人費用				1,479,034
正式員額薪資				624,035
聘雇及兼職人員薪資				105,150
超時工作報酬				46,312
津貼				2,880
獎金				508,800
退休及恤償金				81,727
資遣費				
福利費				110,084
提繳費				46
服務費用				350,860
水電費				87,190
郵電費				2,145
旅運費				6,624
印刷裝訂與廣告費				72
修理保養及保固費				104,765
保險費				2,830
一般服務費				59,085
專業服務費				88,149
公共關係費				
材料及用品費				730,611

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
372,108	7,655.37	2,848,626	352,406	8,009.23	2,822,502
		1,499,958			1,490,505
		617,436			623,551
		105,150			88,989
		46,312			48,616
		2,880			-
		549,621			540,542
		72,823			79,621
					222
		105,712			108,931
		24			33
		301,982			286,423
		88,855			73,833
		2,057			2,074
		7,446			4,959
		56			71
		102,497			101,838
		2,663			2,253
		49,669			56,014
		48,739			45,381
		748,277			746,884

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
使用材料費				3,813
用品消耗				18,956
商品及醫療用品				707,842
租金與利息				8,736
房租				
機器租金				8,736
交通運輸租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				311,846
土地改良物折舊				1,245
房屋折舊				54,569
機械及設備折舊				238,122
交通及運輸設備折舊				5,850
什項設備折舊				12,060
代管資產折舊				-
攤銷				
稅捐與規費				403
消費與行為稅				335
規費				68
會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費				3,430
會費				3,396
分擔				34
短絀與賠償給付				640
各項短絀				640

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		3,548			3,791
		18,544			17,801
		726,185			725,292
		920			6,532
		920			6,532
		292,851			285,887
		506			1,245
		53,679			49,148
		226,172			218,543
		6,000			5,514
		6,494			11,437
		-			-
		604			456
		335			235
		269			221
		3,396			3,351
		3,396			3,317
					34
		379			2,195
		379			2,195

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
其他				288
其他費用				288
其他醫療成本	人日	201,353	257.75	51,899
用人費用				28,719
正式員額薪資				14,694
聘雇及兼職人員薪資				
超時工作報酬				462
獎金				9,230
退休及恤償金				2,331
資遣費				
福利費				2,002
提繳費				
服務費用				3,484
水電費				2,668
郵電費				
旅運費				244
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費				565
保險費				
一般服務費				
專業服務費				7

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		259			269
		259			269
212,621	235.00	49,966	190,085	306.87	58,332
		27,221			35,275
		13,594			20,727
		-			
		679			514
		8,175			9,337
		3,179			2,471
		1,594			2,226
		3,353			3,438
		2,327			2,259
		286			248
					1
		732			549
					381
		8			-

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科 目 及 營 運 項 目	單 位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
公共關係費				
材料及用品費				18,457
使用材料費				
用品消耗				18,457
商品及醫療用品				
租金與利息				
房租				
機器租金				
交通運輸租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				1,225
土地改良物折舊				
房屋折舊				1,004
機械及設備折舊				149
交通及運輸設備折舊				
什項設備折舊				72
代管資產折舊				
攤銷				
稅捐與規費				
消費與行為稅				
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費				14
會費				14
捐助與獎助				
其他				

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		18,162			18,484
		18,151			18,457
		11			27
		1,114			1,109
		862			904
		162			137
		7			
		83			68
					12
					12
		14			14
		14			14
		102			

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
其他費用				

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		102			

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國96年度

本年度醫療成本5,113,645千元，較上年度預算數5,243,675千元，減少130,030千元，約減少2.48%，分項編列情形如下：

一、門診醫療成本：本年度編列2,175,898千元。

(一)用人費用864,162千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計352,088千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資86,938千元
3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費及醫護人員值班費等共計22,065千元。
4. 津貼：實習醫師生活津貼4,669千元。
5. 獎金：年終獎金，考績獎金及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金，共計280,764千元。
6. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金等共計51,318千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，國內旅遊補助及支付婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共計66,296千元。
8. 提繳費：工級人員墊償基金24千元。

(二)服務費用：147,467千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列19,391千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列 1,187千元。
3. 旅運費：國內旅費573千元，員工通勤交通費1,924千元及貨物運費1,052千元，共計3,549千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學刊物之印刷費等48千元。
5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計52,524千元。
6. 保險費：房屋及機械等設備保費1,535千元。
7. 一般服務費：院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用等計28,233千元。
8. 專業服務費：依業務需要專技人員酬金40,944千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等56千元，共計41,000千元。

(三)材料及用品費：991,915千元，分項編列情形如次：

1. 使用材料費：依業務需要編列1,847千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用11,177千元。
3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列978,891千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國96年度

(四)租金與利息：4,616千元，編列情形如次：

機器租金：本年度預計租用相關設備之租金計4,616千元。

(五)折舊及攤銷：164,941千元，分項編列情形如次：

1. 土地改良物折舊：659千元。
2. 房屋折舊：28,869千元。
3. 機械及設備折舊：125,935千元。
4. 交通及運輸設備折舊：3,096千元。
5. 什項設備折舊：6,382千元。

(六)稅捐與規費：262千元，分項編列情形如次：

1. 消費與行為稅：預計依法繳交印花稅、汽機車牌照稅，共計226千元。
2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費36千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等1,971千元。

(八)各項短絀：

呆帳及保證短絀360千元。

(九)其他費用：除上述以外之各項雜支計204千元。

二、住院醫療成本：本年度編列2,885,848千元。

(一)用人費用 1,479,034千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員，技工，工友共計624,035千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資105,150千元。
3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等，共計46,312千元。
4. 津貼：實習醫生生活津貼2,880千元。
5. 獎金：年終獎金，考績獎金，及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金，共計508,800千元。
6. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金共計81,727千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，國內旅遊補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計110,084千元。
8. 提繳費：工級人員墊償基金46千元。

(二)服務費用：350,860千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本摶節原則編列87,190千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國96年度

2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列 2,145千元。

3. 旅運費：國內旅費1,000千元，員工通勤交通費3,636千元 及貨物運費1,988千元，共計6,624千元。

4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學刊物之印刷費等72千元。

5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計104,765千元。

6. 保險費：房屋及機械等設備保費2,830千元。

7. 一般服務費：院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用等計59,085千元。

8. 專業服務費：依業務需要專技人員酬金88,056千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等93千元，共計88,149千元。

(三)材料及用品費：730,611千元，分項編列情形如次：

1. 使用材料費：依業務需要編列3,813千元。

2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用18,956千元。

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列707,842千元。

(四)租金與利息：8,736千元，編列情形如次：

機器租金：本年度預計相關設備之租金計8,736千元。

(五)折舊及攤銷：311,846千元，分項編列情形如次：

1. 土地改良物折舊：1,245千元。

2. 房屋折舊：54,569千元。

3. 機械及設備折舊：238,122千元。

4. 交通及運輸設備折舊：5,850千元。

5. 什項設備折舊：12,060千元。

(六)稅捐與規費：403千元，分項編列情形如次：

1. 消費與行為稅：預計依法繳交印花稅、汽機車牌照稅，共計335千元。

2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費68千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等3,430千元。

(八)各項短絀

呆帳及保證短絀640千元。

(九)其他費用：除上述以外之各項雜支計288千元。

三、其他醫療成本：本年度編列51,899千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國96年度

(一)用人費用 28,719元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員，技工，工友，共計14,694千元。
2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，共計462千元。
3. 獎金：年終獎金，考績獎金，及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金，共計9,230千元。
4. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金等共計2,331千元。
5. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，國內旅遊補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計2,002千元。

(二)服務費用：3,484千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列2,668千元。
2. 旅運費：國內旅費4千元，員工通勤交通費240千元，共計244千元。
3. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計565千元。
4. 專業服務費：依業務需要講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等7千元。

(三)材料及用品費：18,457千元

1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用18,457千元。

(四)折舊及攤銷：1,225千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：1,004千元。
2. 機械及設備折舊：149千元。
3. 什項設備折舊：72千元。

(五)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

- 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等14千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國96年度

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
其他業務成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
其他業務成本			11,218	
雜項業務成本			11,218	
服務費用			11,218	
專業服務費			11,218	

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
其他業務成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額

官兵輔導委員會
 高雄榮民總醫院作業基金
 明細表
 96年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
中華民國96年度

新台幣：千元

本年度預估其他業務成本計11,218千元，主要為支付奉派支援院外其他醫療院所之醫師酬勞。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
304,614	350,077	管理及總務費用	335,917
304,614	350,077	管理費用及總務費用	335,917
194,790	206,779	用人費用	189,031
102,911	106,367	正式員額薪資	104,641
		聘雇及兼職人員薪資	
2,514	2,728	超時工作報酬	2,728
63,477	65,106	獎金	56,863
10,438	17,042	退休及恤償金	10,791
15,450	15,536	福利費	14,008
27,051	50,541	服務費用	53,660
2,726	3,213	水電費	3,219
1,868	1,989	郵電費	1,933
2,135	2,478	旅運費	2,451
127	16	印刷裝訂與廣告費	132
11,741	17,833	修理保養及保固費	12,078
2		保險費	
5,448	19,622	一般服務費	28,450
1,835	3,774	專業服務費	4,227
1,169	1,616	公共關係費	1,170
5,017	2,585	材料及用品費	3,014
		使用材料費	
4,819	2,585	用品消耗	2,456
198		商品及醫療用品	558
13,408	22,318	租金與利息	17,930
		房租	
13,408	22,318	機器租金	17,930
		交通運輸租金	
		什項設備租金	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
63,051	65,239	折舊、折耗及攤銷	70,378
		土地改良物折舊	
2,689	3,022	房屋折舊	2,986
38,087	37,448	機械及設備折舊	41,536
643	195	交通及運輸設備折舊	683
373	374	什項設備折舊	393
		代管資產折舊	
21,259	24,200	攤銷	24,780
2	1,270	稅捐與規費	381
2	85	消費與行為稅	85
	1,185	規費	296
687	594	會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費	594
687	594	會費	594
		捐助、補助與獎助	
		獎勵費用	
608	751	其他	929
608	751	其他費用	929

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
 榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
 管理及總務費用明細表
 中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國96年度

本年度管理及總務費用335,917千元，較上年度預算數350,077千元，減少14,160千元，約

4.04%，分項編列情形如下：

(一)用人費用189,031千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計104,641千元。
2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費及醫護人員值班費等共計2,728千元。
3. 獎金：年終獎金，考績獎金及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎56,863千元。
4. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金等共計10,791千元。
5. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，國內旅遊補助及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計14,008千元。

(二)服務費用：53,660千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列3,219千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列1,933千元。
3. 旅運費：國內旅費1,093千元，員工通勤交通費798千元及貨物運費560千元，共計2,451千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學刊物之印刷費等132千元。
5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計12,078千元。
6. 一般服務費：院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用及義工服務費等，計3,611千元，計時與計件人員酬金24,839千元，共計28,450千元。
7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,625千元，法律事務費400千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費466千元，及其他費用736千元，共計4,226千元。
8. 公共關係費：為應業務需要，加強維繫與各界之公共關係計1,170千元。

(三)材料及用品費：3,014千元，分項編列情形如次：

1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用2,456千元。
2. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列558千元。

(四)租金與利息：17,930千元，分項編列情形如次：

機器租金：本年度預計租用相關設備之租金計17,930千元。

(五)折舊及攤銷：70,378千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：2,986千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國96年度

2. 機械及設備折舊：41,536千元。

3. 交通及運輸設備折舊：683千元。

4. 什項設備折舊：393千元。

5. 攤銷：電腦軟體攤銷24,780千元。

(六) 稅捐與規費：381千元，分項編列情形如次：

1. 消費與行為稅：預計依法繳交印花稅、汽機車牌照稅，共計85千元。

2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費296千元。

(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等594千元。

(八) 其他費用：除上述以外之各項雜支計929千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國96年度

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
510,812	477,212	研究發展及訓練費用	526,330
212,741	175,120	研究發展費用	217,177
160,555	142,486	用人費用	159,389
36,421	39,266	正式員額薪資	42,035
33,661	25,646	聘雇及兼職人員薪資	25,646
952	851	超時工作報酬	851
	120	津貼	120
77,131	65,160	獎金	77,326
2,368	3,444	退休及恤償金	3,389
10,022	7,999	福利費	10,022
6,726	5,822	服務費用	5,538
1,263	1,056	水電費	1,492
191	217	郵電費	197
1,879	1,196	旅運費	912
		印刷裝訂與廣告費	
367	872	修理保養及保固費	378
		保險費	
		一般服務費	
3,026	2,481	專業服務費	2,559
		公共關係費	
32,321	12,951	材料及用品費	37,828
		使用材料費	
7,032	6,921	用品消耗	12,485
25,289	6,030	商品及醫療用品	25,343
607	434	租金與利息	812
		房租	
607	434	機器租金	812

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
		交通運輸租金	
		什項設備租金	
12,529	13,391	折舊、折耗及攤銷	13,604
		土地改良物折舊	
1,002	1,160	房屋折舊	1,112
9,585	10,205	機械及設備折舊	10,444
2	3	交通及運輸設備折舊	2
1,940	2,023	什項設備折舊	2,046
		攤銷	
		稅捐與規費	
		消費與行為稅	
		規費	
3	6	會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費	6
3	6	會費	6
	30	其他	
	30	其他費用	
298,071	302,092	訓練費用	309,153
264,392	247,563	用人費用	256,493
72,004	86,886	正式員額薪資	68,214
27,759	25,904	聘雇及兼職人員薪資	25,904
1,305	1,282	超時工作報酬	1,282
5,423	971	津貼	971
138,761	111,303	獎金	139,114
4,853	8,172	退休及恤償金	6,721
14,287	13,045	福利費	14,287
12,597	33,911	服務費用	34,653
881	1,223	水電費	1,040
86	121	郵電費	88

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,872	2,800	旅運費	2,816
40	78	印刷裝訂與廣告費	48
1,176	1,009	修理保養及保固費	1,210
		保險費	
1,610		一般服務費	
6,932	28,680	專業服務費	29,451
		公共關係費	
13,069	11,663	材料及用品費	8,911
		使用材料費	
13,061	7,064	用品消耗	8,903
8	4,599	商品及醫療用品	8
5,550	6,072	租金與利息	6,422
5,550	6,072	機器租金	6,422
		交通運輸租金	
		什項設備租金	
2,415	2,842	折舊、折耗及攤銷	2,626
		土地改良物折舊	
878	600	房屋折舊	975
889	1,600	機械及設備折舊	968
34	28	交通及運輸設備折舊	36
614	614	什項設備折舊	647
		稅捐與規費	
		消費與行為稅	
		規費	
25	36	會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費	36
25	36	會費	36
23	5	其他	12
23	5	其他費用	12

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
研究及發展訓練費用說明
中華民國96年度

本年度研究發展及訓練編列526,330千元，較上年度預算數477,212千元，增加49,118千元，增加10.29%，分項編列情形如下：

一、研究發展費用：本年度編列217,177千元。

(一)用人費用：159,389千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計42,035千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資25,646千元。
3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費等共計851千元。
4. 津貼：實習醫師生活津貼120千元。
5. 獎金：年終獎金，考績獎金及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金，共計77,326千元。
6. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金等共計3,389千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，國內旅遊補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共計10,022千元。

(二)服務費用：5,538千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本摶節原則編列1,492千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摶節原則編列197千元。
3. 旅運費：國內旅費28千元，國外旅費760千元，員工通勤交通費124千元共計912千元。
4. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計378千元。
5. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,361千元及其他費用198千元共計2,559千元。

(三)材料及用品費：37,828千元，分項編列情形如次：

1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用12,485千元。
2. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列25,343千元。

(四)租金與利息：812千元，分項編列情形如次：

機器租金：依業務需要編列812千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
研究及發展訓練費用說明
中華民國96年度

(五)折舊及攤銷：13,604千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：1,112千元。
2. 機械及設備折舊：10,444千元。
3. 交通及運輸設備折舊：2千元。
4. 什項設備折舊：2,046千元。

(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等6千元。

二、訓練費用：本年度編列309,153千元。

(一)用人費用：256,493千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員，技工，工友共計68,214千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資25,904千元。
3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，共計1,282千元。
4. 津貼：實習醫生生活津貼971千元。
5. 獎金：年終獎金，考績獎金，及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金，共計139,114千元。
6. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金共計6,721千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，國內旅遊補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計14,287千元。

(二)服務費用：34,653千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列1,040千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列 88千元。
3. 旅運費：國內旅費180千元，國外旅費2,358千元，員工通勤交通費278千元，共計2,816千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學刊物之印刷費等48千元。
5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計1,210千元。
6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金16,357千元，講課鐘點費等9,328千元，其他費用3,766千元，共計29,451千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
研究及發展訓練費用說明
中華民國96年度

(三)材料及用品費：8,911千元

1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用
8,903千元。

2. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列8千元。

(四)租金與利息：6,422千元，編列情形如次：

機器租金：本年度預計租用相關設備之租金計6,422千元。

(五)折舊及攤銷：2,626千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：975千元。

2. 機械及設備折舊：968千元。

3. 交通及運輸設備折舊：36千元。

4. 什項設備折舊：647千元。

(六)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等36千元。

(七)其他費用：除上述以外之各項雜支計12千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院作業基金
研究及發展訓練費用說明
中華民國96年度

64

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金-高雄榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
93,996	43,757	業務外費用	31,485
93,996	43,757	其他業務外費用	31,485
1,400		財產交易短絀	
12	5,501	盤存短絀	20
92,584	38,256	雜項費用	31,465
		用人費用	
		正式員額薪資	
		聘僱及兼職人員薪資	
		超時工作報酬	
		津貼	
		獎金	
		退休及恤償金	
		資遣費	
		福利費	
		提繳費	
19,208	19,020	服務費用	7,802
1,597	1,500	水電費	1,500
191	200	郵電費	190
		旅運費	
101	100	印刷裝訂與廣告費	100
1,195	1,200	修理保養及保固費	1,200
		保險費	
1,704	1,700	一般服務費	1,700
14,420	14,320	專業服務費	3,112
		公共關係費	
19,181	10,000	材料及用品費	15,400
24		使用材料費	
19,157	10,000	用品消耗	15,400
		商品及醫療用品	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金-高雄榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
27	27	租金與利息	27
		地租及水租	
		房租	
		機器租金	
27	27	交通及運輸設備租金	27
		什項設備租金	
		折舊、折耗及攤銷	
		土地改良物折舊	
		房屋折舊	
		機械及設備折舊	
		交通及運輸設備折舊	
		什項設備折舊	
		代管資產折舊	
		攤銷	
2,292		稅捐與規費	
		土地稅	
1,649		消費與行為稅	
643		規費	
6,500	6,750	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	6,750
		會費	
6,500	6,750	捐助、補助與獎助 獎勵費用	6,750
		短絀與賠償給付	
		各項短絀	
45,376	2,459	其他	1,486
45,376	2,459	其他費用	1,486

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金-高雄榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
中華民國96年度

新台幣：千元

本年度編列業務外費用31,485千元，其分項編列情形概述如下：

一、盤存短絀：預計年度藥材等存貨盤點短絀20千元。

二、雜項費用編列31,465千元，分項明細如下：

(一)服務費用：7,802千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：招待所及學人宿舍水電費編列1,500千元。

2. 郵電費：發放醫訊所需，編列190千元。

3. 印刷裝訂與廣告費：醫訊之印刷費等100千元。

4. 修理保養及保固費：停車場設備保養維修及眷舍、體育館、游泳池等設備修護費，共計1200千元。

5. 一般服務費：依業務需要研究助理薪資等1,700千元。

6. 專業服務費：依業務需要編列鐘點費、其他費用等3,112千元。

(二)材料及用品費：15,400千元，分項編列情形如次：

用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌等費用15,400千元。

(三)租金與利息：27千元，分項編列情形如次：

交通運輸設備租金：社區服務租用醫療車編列27千元。

(四)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

捐助、補助與獎助：捐助鄒濟勳基金會2,500千元、中華醫學會1,000千元、榮清陽合作計畫3,000千元、其他捐助等250千元，共計6,750千元。

(五)其他費用：除上述以外之各項雜支計1,486千元。

合	計		105,004	368,059	11,323	26,295	510,681	
---	---	--	---------	---------	--------	--------	---------	--

本頁空白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
固定資產建設改良
中華民國

項 目	自 有 資 金				小 計	
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	金 額	%
一般建築及設備計畫	510,681				510,681	100.00
一次性項目	510,681				510,681	100.00
合 計	510,681				510,681	100.00

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院醫療作業基金
擴充資金來源明細表

96年度

單位：新台幣千元

外 借		資 金		合 計	
國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
		金 額	%		
				510,681	100.00
				510,681	100.00
				510,681	100.00

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
固定資產建設改良擴充
中華民國

資本支出計畫	全 部						目 標 能 量
	資 金		來 源			外 借 金	
	投資總額	自 有 資 金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	510,681	510,681					
一次性項目	510,681	510,681					
合 計	510,681	510,681					

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
計畫預期進度明細表

96年度

單位：新台幣千元

計	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	畫 預		算		數
				本 年 度	截 至 本 年 度 累 計 數	金 額	佔 全 部 計 畫 %	
				510,681	100.00	510,681	100.00	
96.01-96.12				510,681	100.00	510,681	100.00	
				510,681	100.00	510,681	100.00	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金
資產折舊明細表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合 計
前年度決算資產原值	154,416	4,324,710	4,528,739	130,354	679,069	9,817,288
上年度預計新增資產原值		196,015	434,730	2,160	6,551	639,456
本年度預計新增資產原值		105,004	368,059	11,323	26,295	510,681
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額	154,416	4,625,729	5,331,528	143,837	711,915	10,967,425
本年度應提折舊額	1,904	89,515	417,154	9,667	21,600	539,840
醫療成本	1,904	84,442	364,206	8,946	18,514	478,012
門診醫療成本	659	28,869	125,935	3,096	6,382	164,941
住院醫療成本	1,245	54,569	238,122	5,850	12,060	311,846
其他醫療成本		1,004	149		72	1,225
管理及總務費用		2,986	41,536	683	393	45,598
研究發展及訓練費用		2,087	11,412	38	2,693	16,230
研究發展費用		1,112	10,444	2	2,046	13,604
訓練費用		975	968	36	647	2,626

本頁空白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
資金轉投資及
中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金	
名 稱	年終實收資本總額	發 行 股 數		以前年度已投資	本年度增減(一)投資
榮民製藥公司	320,000	@10	32,000,000	19,200	
合 計	320,000	@10	32,000,000	19,200	

官兵輔導委員會
 高雄榮民總醫院醫療作業基金
 其餘紬明細表
 96年度

額	持 股 比 列		現金股利或採權益法認列之投資收益			
	年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算數		上年度預算每股股利(元)或採權益法認列之	前年度決算每股股利(元)或採權益法認列之
每股(元)			總額			
19,200	1,920,000	6.00				
19,200	1,920,000	6.00				

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
預計平衡表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

94年(前年)12月 31日實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
10,946,263	資產	10,919,687	10,866,659	53,028
5,000,957	流動資產	4,909,721	4,849,548	60,173
3,127,197	現金	3,057,435	3,033,606	23,829
1,772,471	應收款項	1,749,081	1,709,005	40,076
91,804	存貨	95,184	97,451	-2,267
9,143	預付款項	7,678	9,143	-1,465
342	短期墊款	293	343	-50
52,825	投資、長期應收款、貸款及準備金	111,299	82,062	29,237
19,200	長期投資		19,200	
33,625	準備金	92,099	62,862	29,237
5,803,116	固定資產	5,811,499	5,840,658	-29,159
713,050	土地	713,050	713,050	
15,243	土地改良物	12,564	14,468	-1,904
3,478,681	房屋及建築	3,602,344	3,586,855	15,489
1,342,760	機械及設備	1,325,018	1,374,113	-49,095
27,307	交通及運輸設備	21,779	20,123	1,656
137,488	什項設備	135,922	131,227	4,695
88,587	購建中固定資產	822	822	
64,518	無形資產	62,371	69,544	-7,173
64,518	無形資產	62,371	69,544	-7,173
24,847	其他資產	24,847	24,847	
24,847	什項資產	24,847	24,847	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
預計平衡表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

94年(前年)12月 31日實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
10,946,263	合 計	10,919,687	10,866,659	53,028
2,276,912	負債	2,561,927	2,565,589	-3,662
788,744	流動負債	965,285	948,184	17,101
788,742	應付款項	965,283	948,182	17,101
2	預收款項	2	2	
1,488,168	其他負債	1,596,642	1,617,405	- 20,763
1,488,168	什項負債	1,596,642	1,617,405	- 20,763
8,669,351	淨值	8,357,760	8,301,070	56,690
8,033,380	基金	8,073,495	8,073,495	
8,033,380	基金	8,073,495	8,073,495	
532,221	公積	227,575	227,575	
492,494	資本公積	187,848	187,848	
39,727	特別公積	39,727	39,727	
103,750	累積餘絀	56,690		56,690
103,750	累積賸餘	56,690		26,690

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
預計平衡表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

94年(前年)12月 31日實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
10,946,263	合 計	10,919,687	10,866,659	53,028

註：信託代理及保證資產(負債)中，保管有價證券與應付保管有價證券科目，預計96年12月31日各為76,882千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國96年度

單位：新台幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診醫療成本	人/次	1,213,597	1,792.93	2,175,898	
住院醫療成本	人/日	362,257	7,966.30	2,885,848	
上年度預算數					
門診醫療成本	人/次	1,302,245	1,800.80	2,345,083	
住院醫療成本	人/日	372,108	7,655.37	2,848,626	
前年度決算數					
門診醫療成本	人/次	1,116,538	1,897.64	2,118,785	
住院醫療成本	人/日	352,406	8,009.23	2,822,502	
93年度決算數					
門診醫療成本	人/次	1,173,194	1,834.59	2,152,334	
住院醫療成本	人/日	353,844	7,855.98	2,779,793	
92年度決算數					
門診醫療成本	人/次	1,083,392	1,684.22	1,824,674	
住院醫療成本	人/日	346,400	8,558.19	2,964,557	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表
中華民國96年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減 數 (-)	本年度最高可進用 員 額 數	說 明
專任人員	2,249	-4	2,245	
職員	1,689	0	1,689	
技工(駕駛)	121	-2	119	
工友	154	-2	152	
聘用	285	0	285	
合 計	2,249	-4	2,245	

本頁空白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
用人費用
中華民國

科 目	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其 他
業務總支出部分	1,205,707	243,638	73,700	8,640	172,606	101,656	692,705	105,130
醫療成本	990,817	192,088	68,839	7,549	140,542	83,538	489,188	85,526
正式人員	990,817		68,839	7,549	116,963	83,538	456,648	85,526
聘僱人員		192,088			23,579		32,540	
顧問人員								
管理及總務費用	104,641		2,728		11,839	8,823	35,017	1,184
正式人員	104,641		2,728		11,839	8,823	35,017	1,184
聘僱人員								
顧問人員								
研究發展及訓練	110,249	51,550	2,133	1,091	20,225	9,295	168,500	18,420
費用								
正式人員	110,249		2,133	1,091	13,781	9,295	147,735	18,420
聘僱人員		51,550			6,444		20,765	
顧問人員								
合 計	1,205,707	243,638	73,700	8,640	172,606	101,656	692,705	105,130

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院醫療作業基金
彙計表

96年度

單位：新台幣千元

退休及恤償		福利費				提繳費	合計	兼任人員費用	總計
退休金	恤償金	分擔保險費	傷病醫藥費	體育活動費	其他				
155,177	1,100	140,384		4,935	71,380	70	2,976,828		2,976,828
134,976	400	115,848		3,978	58,556	70	2,371,915		2,371,915
123,451	400	96,813		3,774	55,979		2,090,297		2,090,297
11,525		19,035		204	2,577	70	281,618		281,618
10,091	700	9,962		352	3,694		189,031		189,031
10,091	700	9,962		352	3,694		189,031		189,031
10,110		14,574		605	9,130		415,882		415,882
7,017		11,826		534	8,066		330,147		330,147
3,093		2,748		71	1,064		85,735		85,735
155,177	1,100	140,384		4,935	71,380	70	2,976,828		2,976,828

行政院國軍退
榮民醫療作業基金—
各項費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	合計	醫療成		
				門診	住院	其他
2,946,559	3,064,690	用人費用	2,976,828	864,162	1,479,034	28,719
1,185,770	1,227,807	正式員額薪資	1,205,707	352,088	624,035	14,694
197,367	243,638	聘僱及兼職人員薪資	243,638	86,938	105,150	
80,657	73,700	超時工作報酬	73,700	22,065	46,312	462
5,423	8,640	津貼	8,640	4,669	2,880	
1,118,237	1,141,632	獎金	1,072,097	280,764	508,800	9,230
141,804	162,550	退休及卹償金	156,277	51,318	81,727	2,331
346		資遣費				
216,905	206,687	福利費	216,699	66,296	110,084	2,002
50	36	提繳費	70	24	46	
494,637	561,519	服務費用	614,682	147,467	350,860	3,484
98,979	120,300	水電費	116,500	19,391	87,190	2,668
5,557	5,737	郵電費	5,740	1,187	2,145	
13,747	17,807	旅運費	16,596	3,549	6,624	244
1,475	280	印刷裝訂與廣告費	400	48	72	
166,727	191,848	修理保養及保固費	172,720	52,524	104,765	565
3,476	4,029	保險費	4,365	1,535	2,830	
93,554	99,224	一般服務費	117,468	28,233	59,085	
978		代理(辦)費				
82,547	83,544	外包費	92,629	28,233	59,085	
2,805		義工服務費				
7,224	15,680	計時與計件人員酬金	24,839			
109,953	120,678	專業服務費	179,723	41,000	88,149	7

除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
用彙計表
96年度

單位：新臺幣千元

合計	本 其他業務成本	管理 及總務 費用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其他業務費 用	其他業務外費 用
			研 究 發 展	訓 練	合 計		
2,371,915		189,031	159,389	256,493	415,882		
990,817		104,641	42,035	68,214	110,249		
192,088			25,646	25,904	51,550		
68,839		2,728	851	1,282	2,133		
7,549			120	971	1,091		
798,794		56,863	77,326	139,114	216,440		
135,376		10,791	3,389	6,721	10,110		
178,382		14,008	10,022	14,287	24,309		
70							
501,811	11,218	53,660	5,538	34,653	40,191		7,802
109,249		3,219	1,492	1,040	2,532		1,500
3,332		1,933	197	88	285		190
10,417		2,451	912	2,816	3,728		
120		132		48	48		100
157,854		12,078	378	1,210	1,588		1,200
4,365							
87,318		28,450					1,700
87,318		3,611					1,700
		24,839					
129,156	11,218	4,227	2,559	29,451	32,010		3,112

行政院國軍退
榮民醫療作業基金—
各項費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	合計	醫療成		
				門診	住院	其他
14,076		技術合作及權利金				
71,953	92,597	專技人員酬金	150,343	40,944	88,056	
384	200	法律事務費	400			
		工程及管理諮詢服務費				
3,115	11,106	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,375	56	93	7
125	125	委託檢驗(定)試驗認證費	125			
1,812	120	委託考選訓練費	120			
		電子計算機軟體服務費				
18,488	16,530	其他	18,360			
1,169	1,616	公共關係費	1,170			
1,855,141	1,884,179	材料及用品費	1,806,136	991,915	730,611	18,457
5,651	5,400	使用材料費	5,660	1,847	3,813	
89,705	82,215	用品消耗	87,834	11,177	18,956	18,457
1,759,785	1,796,564	商品及醫療用品	1,712,642	978,891	707,842	
29,576	41,095	租金與利息	38,543	4,616	8,736	
29,549	41,068	機器租金	38,516	4,616	8,736	
27	27	交通設備租金	27			
516,202	538,349	折舊、折耗及攤銷	564,620	164,941	311,846	1,225
1,904	775	土地改良物折舊	1,904	659	1,245	
80,623	87,841	房屋折舊	89,515	28,869	54,569	1,004
382,821	403,377	機械及設備折舊	417,154	125,935	238,122	149
9,111	9,344	交通及運輸設備折舊	9,667	3,096	5,850	
20,484	12,812	什項設備折舊	21,600	6,382	12,060	72

除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
用彙計表
96年度

單位：新臺幣千元

合 計	本 其他業務成本	管理 及總務 費用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
			研 究 發 展	訓 練	合 計		
129,000		2,625	2,361	16,357	18,718		
		400					
156		466		9,328	9,328		425
							125
							120
	11,218	736	198	3,766	3,964		2,442
		1,170					
1,740,983		3,014	37,828	8,911	46,739		15,400
5,660							
48,590		2,456	12,485	8,903	21,388		15,400
1,686,733		558	25,343	8	25,351		
13,352		17,930	812	6,422	7,234		27
13,352		17,930	812	6,422	7,234		
							27
478,012		70,378	13,604	2,626	16,230		
1,904							
84,442		2,986	1,112	975	2,087		
364,206		41,536	10,444	968	11,412		
8,946		683	2	36	38		
18,514		393	2,046	647	2,693		

行政院國軍退
榮民醫療作業基金—
各項費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目	合 計	醫 療 成		
				門 診	住 院	其 他
21,259	24,200	攤銷	24,780			
3,161	2,246	稅捐與規費	1,046	262	403	
2,180	646	消費與行為稅	646	226	335	
981	1,600	規費	400	36	68	
12,530	12,783	會費,捐助,補助,分攤、救 助(濟)與交流活動費	12,801	1,971	3,430	14
5,979	6,000	會費	6,000	1,954	3,396	14
6,500	6,750	捐助、補助與獎助	6,750			
51	33	分擔	51	17	34	
4,826	6,101	短絀與賠償給付	1,020	360	640	
4,826	6,101	各項短絀	1,020	360	640	
46,409	3,759	其他	2,919	204	288	
46,409	3,759	其他費用	2,919	204	288	
15	371	雜項業務費用				
5,909,056	6,115,092	合 計	6,018,595	2,175,898	2,885,848	51,899

除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
用彙計表
96年度

單位：新臺幣千元

合	本 計	其他業務成本	管理及總務費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其他業務費 用	其他業務外費 用
				研 究 發 展	訓 練	合 計		
			24,780					
	665		381					
	561		85					
	104		296					
	5,415		594	6	36	42		6,750
	5,364		594	6	36	42		
								6,750
	51							
	1,000							20
	1,000							20
	492		929		12	12		1,486
	492		929		12	12		1,486
	5,113,645	11,218	335,917	217,177	309,153	526,330		31,485