

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

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97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 — 50 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表-----	第 51 — 51 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 52 — 53 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 54 — 55 頁
(十二) 資產折舊明細表-----	第 56 — 56 頁
(十三) 資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 58 — 59 頁
四. 參考表：	
(一) 預計平衡表-----	第 60 — 61 頁
(二) 5年來主要營運項目分析表-----	第 62 — 62 頁
(三) 員工人數彙計表-----	第 63 — 63 頁
(四) 用人費用彙計表-----	第 64 — 65 頁
(五) 各項費用彙計表-----	第 66 — 69 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97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，廣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會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

榮民醫療作業基金為預算法第4條第1項第2款特種基金中「凡經付出仍可收回，而非用於營業者」之作業基金，並編製附屬單位預算，而本院為榮民醫療作業基金下設之分基金，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96年6月30止執行情形〉

一、前年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數56億6,330萬元，較預算數57億5,353萬7千元，減少9,023萬6千元，約1.57%。
- (二)業務成本與費用：決算數58億2,043萬元，較預算數60億7,133萬元5千元，減少2億5,090萬元5千元，約4.13%。
- (三)業務外收入：決算數2億8,563萬9千元，較預算數3億9,968萬6千元，減少1億1,404萬7千元，約28.53%，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4億5,474萬2千元，較預算數4,375萬7千元，增加4億1,098萬5千元，約939.24%，主要係調整以前年度費用所致。
- (五)收支賸餘：綜上，實際短絀3億2,623萬3千元，較預算數減少3億6,436萬4千元，約955.56%
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數4億1,941萬6千元，可用預算數5億5,169萬1千元，執行率76.02%。

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97年度

二、上(96)年度截至6月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入28億3,093萬8千元，實際業務收入28億4,968萬9千元，較預計數增加1,875萬1千元，約0.66%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用29億8,736萬9千元，實際業務成本與費用30億2,654萬9千元，較預計數增加3,918萬元，約1.31%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入算數1億8,420萬8千元，實際業務外收入1億3,968萬9千元，減少4,451萬9千元，約24.17%，未如預期收入。
- (四)業務外費用：預計業務外費用1,574萬2千元，實際業務外費用為1,595萬8千元，增加21萬6千元，約增1.38%。
- (五)收支短絀：綜上，預計賸餘1,203萬5千元，實際短絀5,312萬9千元，減少6,516萬4千元，約541.46%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計分配數5,380萬8千元，實際執行數為9,693萬3千元，執行率180.15%。

參、業務計畫：

一、營運計畫

- (一)97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，並賡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118萬7,196人次，較上年度預算數121萬3,597人次，減少2萬6,401人次，減少2.18%。
 - 2.住院醫療服務：預計住院病患35萬6,720人日，較上年度預算數36萬2,257人日，減少5,537人日，減少1.53%，主要係參照目前住院情形預估住院人日。

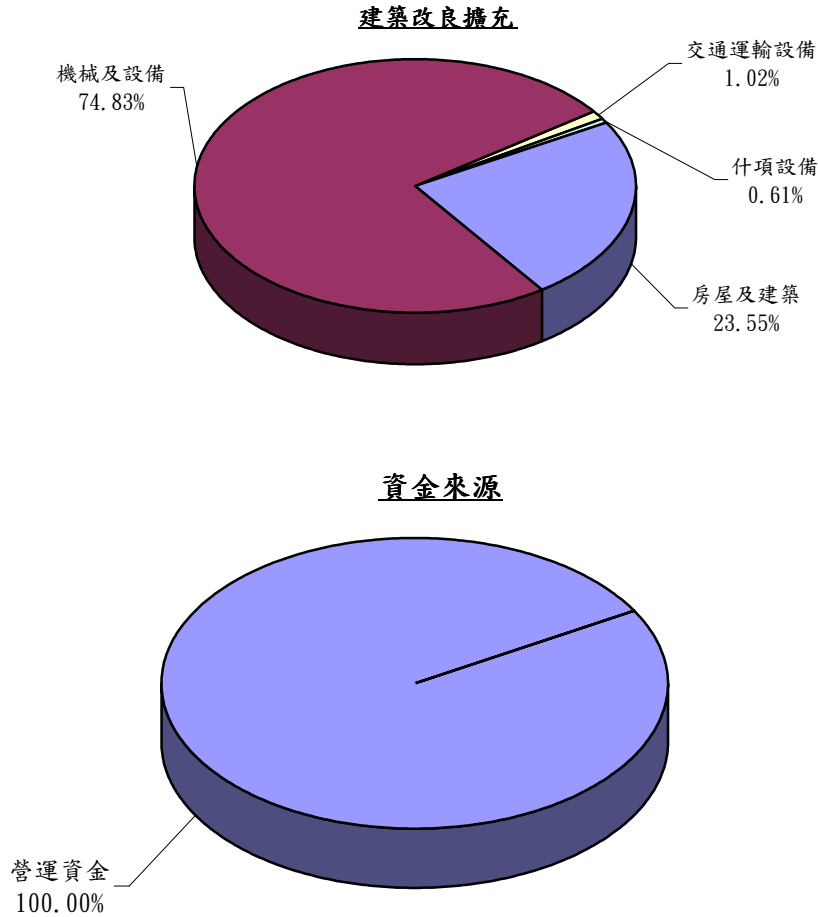
二.固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列4億1,522萬7千元，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」9,777萬1千元，主要係、一般內科、心臟血管中心加護病房等整修及醫療服務設施改善工程等。
 - 2.「機械及設備」3億1,070萬4千元，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」421萬8千元，主要用途為病房藥車、電動車頭、首長座車汰換等。
 - 4.「什項設備」253萬4千元，主要用途為醫院移動式病歷櫃等汰舊換新。
- (二) 97年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：詳見圖1。

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97年度

97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	97年度預算	資金來源	97年度預算
房屋及建築	97,771	自有資金	415,227
機械及設備	310,704	國庫撥補	
交通運輸設備	4,218	營運資金	415,227
什項設備	2,534	出售不適用資產	
		增資	
		其他	
合計	415,227	合計	415,227

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97年度

肆、預算概要：

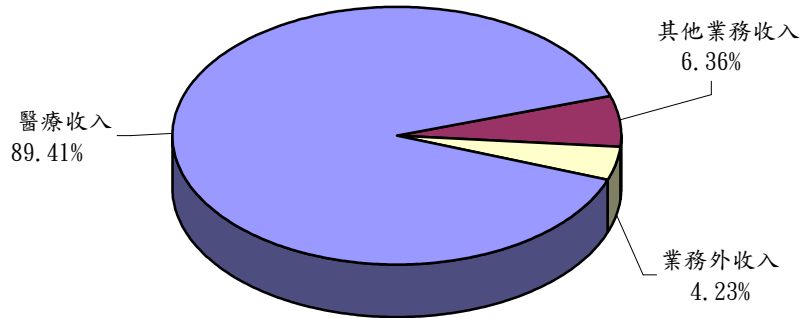
一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入為59億942萬4千元，主要係醫療收入與公務預算補助收入，較上年度預算數57億684萬2千元，增加2億258萬2千元，約3.55%。
- (二)業務成本與費用為60億5,850萬1千元，主要係醫療成本，較上年度預算數59億8,711萬元，增加7,139萬1千元，約1.19%。
- (三)業務外收入2億6,070萬8千元，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3億6,844萬3千元，減少1億773萬5千元，約29.24%。
- (四)業務外費用4,216萬9千元，較上年度預算數3,148萬5千元，增加1,068萬4千元，約增33.93%，主要係雜項費用增加。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘6,946萬2千元，較上年度預算數5,669萬元，增加1,277萬2千元，主要係預計醫療收入增加及醫療折讓及優待免費減少所致。
- (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。

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97年度

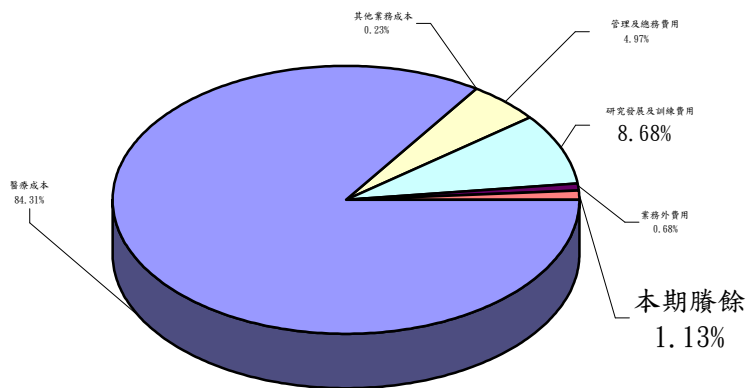
97年度收入、業務成本與費用及賸餘
收入

圖2



業務成本與費用及賸餘

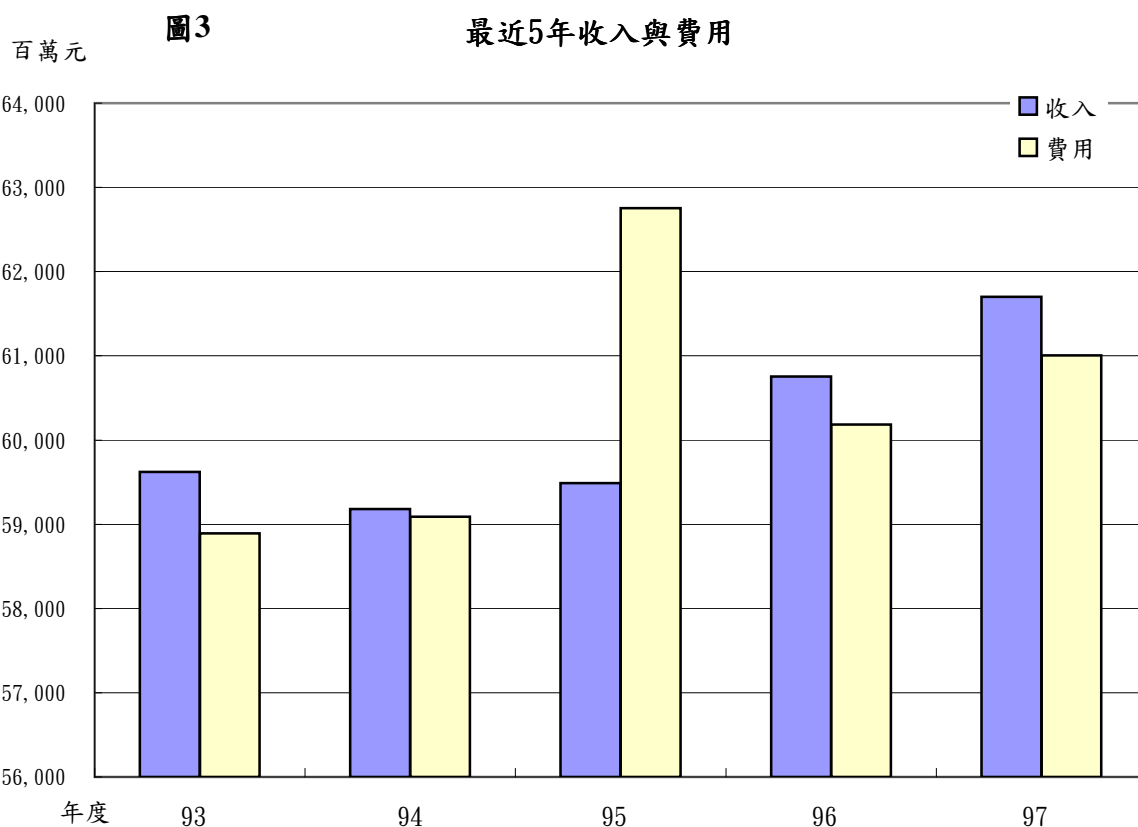
4



單位:新台幣千元

收入	97年度預算	業務成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	5,909,424	業務成本與費用	6,058,501
醫療收入	5,516,881	醫療成本	5,202,223
其他業務收入	392,543	其他業務成本	14,280
業務外收入	260,708	管理及總務費用	306,391
		研究發展及訓練費用	535,607
		業務外費用	42,169
		本期賸餘	69,462
合計	6,170,132	合計	6,170,132

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97年度



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	93	94	95	96	97
收入					
業務收入	5,512,113	5,458,681	5,663,300	5,706,842	5,909,424
業務外收入	450,250	459,319	285,639	368,443	260,708
收入合計	5,962,363	5,918,000	5,948,939	6,075,285	6,170,132
費用					
業務成本與費用	5,844,918	5,815,060	5,820,430	5,987,110	6,058,501
業務外費用	44,126	93,996	454,742	31,485	42,169
費用合計	5,889,044	5,909,056	6,275,172	6,018,595	6,100,670
本期賸餘	73,319	8,944	(326,233)	56,690	69,462

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97年度

二、餘絀撥補之預計：

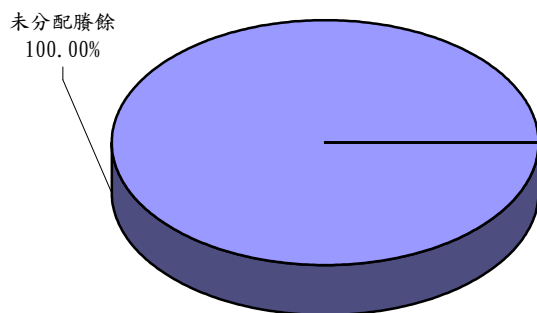
- (一)本年度預計賸餘6,946萬2千元，連同前期未分配賸餘5,507萬1千元，計賸餘1億2,453萬
- (二)本年度及最近5年度賸餘分配圖表。詳見圖4、5。

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97年度

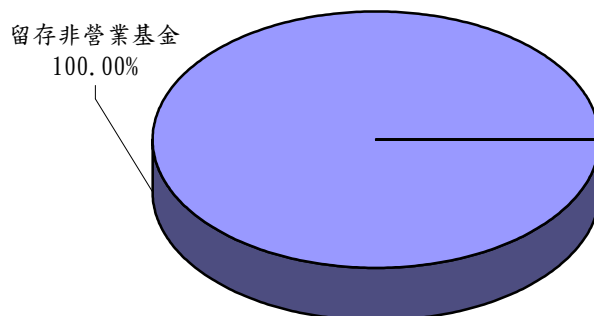
圖4

96年度賸餘分配

按預算分配程序分



按所得對象分



單位：新台幣千元

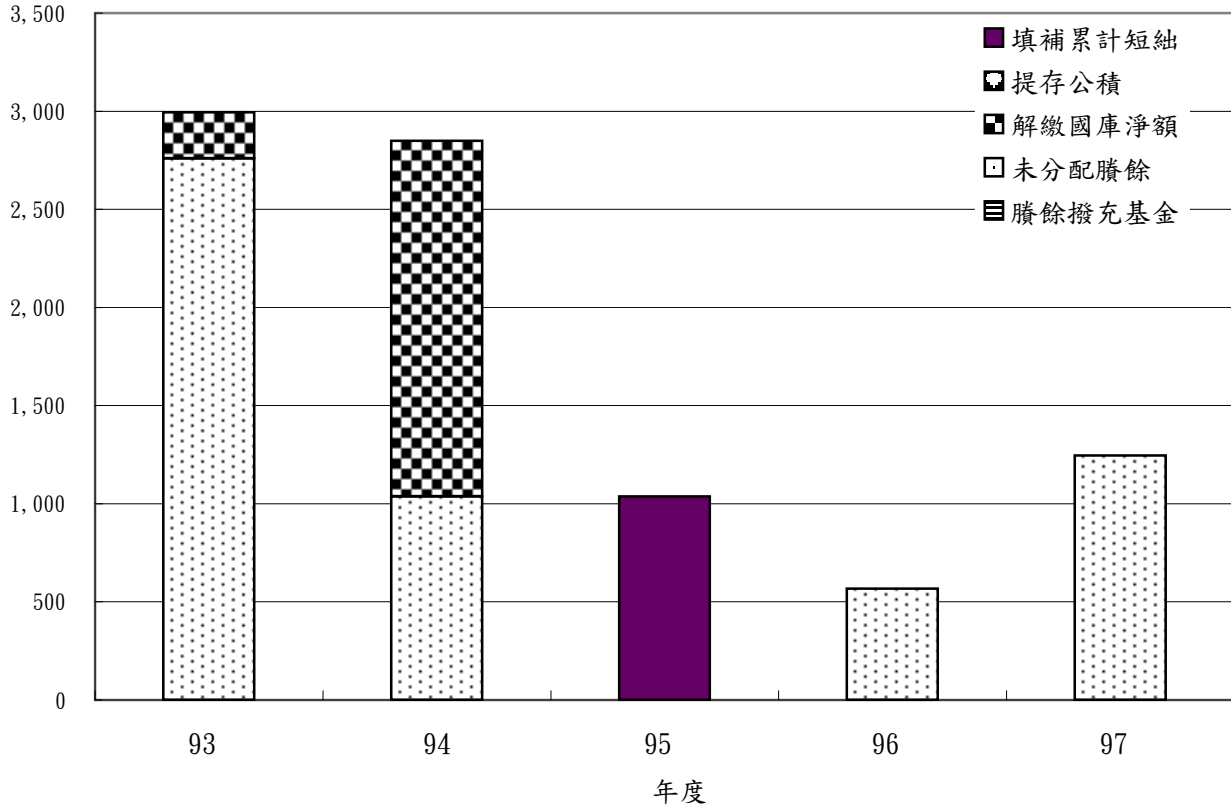
按分配程序分	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累計短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	124,533
賸餘撥充積金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	124,533		
合計	124,533	合計	124,533

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97年度

最近5年賸餘分配

圖5

百萬元



單位:新台幣千元

項目 \ 年度	93	94	95	96	97
賸餘分配					
填補累計短絀			103,750		
提存公積					
賸餘撥充基金					
解繳國庫淨額	23,571	181,113			
未分配賸餘	275,920	103,750		56,690	124,533
合計	299,491	284,863	103,750	56,690	124,533

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97年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入5億7,531萬2千元，包括：

1. 本期賸餘6,946萬2千元。

2. 調整非現金項目5億585萬元，含加計提存呆帳、醫療折讓4億7,620萬元、折舊費用5億2,828萬4千元、攤銷2,200萬元、盤存虧損10千元、流動資產淨增5億1,094萬1千元、流動負債淨減970萬3千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出4億3,357萬6千元，其中現金流入263萬7千元，包括減少短期墊款40萬1千元及減少準備金223萬6千元；現金流出4億3,621萬3千元，包括增加短期墊款45萬元、增加準備金223萬6千元、增加固定資產4億1,522萬7千元、增加無形資產1,830萬元。

(三)預計融資活動之淨現金流出1億2,367萬8千元。包括增加其他負債1億6,477萬8千元，減少其他負債2億8,845萬6千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增1,805萬8千元。

(五)期初現金及約當現金30億4,163萬5千元。

(六)預計期末現金及約當現金共計30億5,969萬3千元。

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97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	%
5,663,300	100.00	一. 業務收入	5,909,424	100.00	5,706,842	100.00	202,582	3.55
5,352,631	94.51	醫療收入	5,516,881	93.36	5,409,664	94.79	107,217	1.98
2,502,656	44.19	門診醫療收入	2,681,413	45.38	2,669,913	46.78	11,500	0.43
3,307,982	58.41	住院醫療收入	3,308,329	55.98	3,398,152	59.55	-89,823	-2.64
45,254	0.80	其他醫療收入	51,899	0.88	51,899	0.91	-	0.00
444,873	7.86	減：醫療折讓	475,200	8.04	654,200	11.46	-179,000	-27.36
58,388	1.03	減：醫療優待免費	49,560	0.84	56,100	0.98	-6,540	-11.66
310,669	5.49	其他業務收入	392,543	6.64	297,178	5.21	95,365	32.09
236,092	4.17	臨床教學研究收入	223,792	3.79	226,997	3.98	-3,205	-1.41
53,902	0.95	其他補助收入	147,863	2.50	52,231	0.92	95,632	183.09
20,675	0.37	雜項業務收入	20,888	0.35	17,950	0.31	2,938	16.37
5,820,430	102.77	二. 業務成本與費用	6,058,501	102.52	5,987,110	104.91	71,391	1.19
5,009,279	88.45	醫療成本	5,202,223	88.03	5,113,645	89.61	88,578	1.73
2,139,723	37.78	門診醫療成本	2,269,933	38.41	2,175,898	38.13	94,035	4.32
2,809,120	49.60	住院醫療成本	2,871,038	48.58	2,885,848	50.57	-14,810	-0.51
60,436	1.07	其他醫療成本	61,252	1.04	51,899	0.91	9,353	18.02
14,112	0.25	其他業務成本	14,280	0.24	11,218	0.20	3,062	27.30
14,112	0.25	雜項業務成本	14,280	0.24	11,218	0.20	3,062	27.30
281,450	4.97	管理及總務費用	306,391	5.18	335,917	5.89	-29,526	-8.79
281,450	4.97	管理費用及總務費用	306,391	5.18	335,917	5.89	-29,526	-8.79
515,589	9.10	研究發展及訓練費用	535,607	9.06	526,330	9.22	9,277	1.76
212,828	3.76	研究發展費用	222,356	3.76	217,177	3.81	5,179	2.38
302,761	5.35	訓練費用	313,251	5.30	309,153	5.42	4,098	1.33
-	-	其他業務費用	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項業務費用	-	-	-	-	-	-
-157,130	-2.77	三. 業務賸餘	-149,077	-2.52	-280,268	-4.91	131,191	-46.81

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97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	%
285,639	5.04	四. 業務外收入	260,708	4.41	368,443	6.46	-107,735	-29.24
50,164	0.89	財務收入	41,640	0.70	51,502	0.90	-9,862	-19.15
50,164	0.89	利息收入	41,640	0.70	51,502	0.90	-9,862	-19.15
235,475	4.16	其他業務外收入	219,068	3.71	316,941	5.55	-97,873	-30.88
0	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
37	0.00	盤存賸餘	40	0.00	100	0.00	-60	-60.00
83,206	1.47	資產使用及權利金收入	85,080	1.44	79,070	1.39	6,010	7.60
51,861	0.92	受贈收入	54,020	0.91	54,882	0.96	862	-1.57
233	0.00	賠償收入	300	0.01	573	0.01	-273	-47.64
6,580	0.12	違約罰款收入	6,610	0.11	4,168	0.07	2,442	58.59
93,558	1.65	雜項收入	73,018	1.24	178,148	3.12	-105,130	-59.01
454,742	8.03	五. 業務外費用	42,169	0.71	31,485	0.55	10,684	33.93
454,742	8.03	其他業務外費用	42,169	0.71	31,485	0.55	10,684	33.93
0	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
60	0.00	盤存短絀	50	0.00	20	0.00	30	150.00
454,682	8.03	雜項費用	42,119	0.71	31,465	0.55	10,654	33.86
-169,103	-2.99	六. 業務外賸餘	218,539	3.70	336,958	5.90	-118,419	-35.14
-326,233	-5.76	七. 本期賸餘	69,462	1.18	56,690	0.99	12,772	22.53

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97年度

- 一、本年度業務收入5,909,424千元，較上年度預算數5,706,842千元，增加202,582千元，增加3.55%，分項編列情形如次：
- (一)醫療收入5,516,881千元，主要為
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為 1,187,196人次，平均單價為 2,258.61元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為 356,720人日，平均單價為 9,274.30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、部分清寒榮民及榮眷、貧民給予掛號免費。
- (二)其他業務收入392,543千元。主要為公務預算補助臨床教學研究、健保局給付教學研究補助、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6,058,501千元，較上年度預算數5,987,110千元，增加71,391千元，增加1.19%，分項編列情形如次：
- (一)醫療成本5,202,493千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為 1,187,196人次，平均單價為 1,912.01元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為 356,720人日，平均單價為 8,048.44元。
 3. 其他醫療成本：預計61,252千元，係住院膳食成本與費用。
- (二)其他醫療成本14,280千元。
- (三)管理及總務費用306,391千元。
- (四)研究發展及訓練費用535,607千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀149,077千元。
- 四、本年度業務外收入260,708千元，較上年度預算數 368,443千元，減少107,735千元，減少29.24%，分項編列情形如次：
- (一)財務收入41,640千元，為利息收入。
- (二)其他業務外收入219,068千元，主要為盤存賸餘40千元，資產使用及權利金收入85,080千元，賠償收入300千元，違約罰款收入6,610千元，受贈收入54,020千元及雜項收入73,018千元。
- 五、業務外費用42,169千元，較上年度預算數31,485千元，增加10,684千元，約33.93%，主要為盤存短絀50千元，雜項費用42,119千元。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 218,539千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，年度預計賸餘69,462千元。

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97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	%	
56,690	100.00	一. 賸餘之部	124,533	100.00	
56,690	100.00	1. 本年度賸餘	69,462	55.78	
-	-	2. 以前年度未分配賸餘	55,071	44.22	
-	-	二. 分配之部	-	-	
		1. 填補累積短絀			
		2. 提存公積			
0		3. 賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	4. 解繳國庫淨額	-	-	
56,690	100.00	三. 未分配賸餘	124,533	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97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	69,462	
2. 調整非現金項目	505,850	
		呆帳1,000千元,醫療折讓475,200千元 提列折舊費用528,284千元 提列無形資產之攤銷22,000千元 盤存賸餘40千元,盤存短絀50千元 流動資產淨增510,941千元 流動負債淨減9,703千元
3. 業務活動之淨現金流入(流出一)	575,312	
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	401	
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	2,236	
(1)減少無形資產		
(2)減少遞延借項		
(3)減少其他資產	2,236	
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-450	
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	-415,227	增置房屋及建築97,771千元,機械及設備
(1)增加固定資產	-415,227	310,704千元,交通及運輸設備4,218千元
8. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-20,536	,雜項設備2,534千元。
(1)增加無形資產	-18,300	購置電腦軟體18,300千元
(2)增加遞延借項		
(3)增加其他資產	-2,236	
9. 投資活動之淨現金流入(流出一)	-433,576	

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97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		164,778	
(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		164,778	
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		-288,456	
(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		-288,456	
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)		-123,678	
四. 現金及約當現金之淨增(淨減一)		18,058	
五. 期初現金及約當現金		3,041,635	
六. 期末現金及約當現金		3,059,693	

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97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				5,516,881	
門診醫療收入	人次	1,187,196	2,258.61	2,681,413	
減：門診醫療折讓				194,832	
減：門診優待免費				6,692	
門診醫療淨收入				2,479,889	
住院醫療收入	人日	356,720	9,274.30	3,308,329	
減：住院醫療折讓				280,368	
減：醫療優待免費				42,868	
住院醫療淨收入				2,985,093	
其他醫療收入				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
其他業務收入明細表
中華民國97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				392,543	
臨床教學研究收入				223,792	
其他補助收入				147,863	1. 補助社區醫療服務及居家護理作業經費12,749千元 2. 舊制退休金經費15,903千元 3. 優惠存款利息差額補助14,876千元 4. 健保局給付教學研究補助104,335千元
雜項業務收入				20,888	

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97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				260,708	
財務收入				41,640	
利息收入				41,640	
其他業務外收入				219,068	
財產交易賸餘				-	
盤存賸餘				40	
資產使用及權利金收入				85,080	
受贈收入				54,020	
賠償收入				300	
違約罰款收入				6,610	
雜項收入				73,018	

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				5,202,223
門診醫療成本	人次	1,187,196	1,912.01	2,269,933
用人費用				848,711
正式員額薪資				339,386
聘雇及兼職人員薪資				58,351
超時工作報酬				21,205
津貼				-
獎金				298,461
退休及恤償金				69,528
資遣費				
福利費				61,740
提繳費				40
服務費用				249,743
水電費				17,306
郵電費				1,238
旅運費				3,549
印刷裝訂與廣告費				48
修理保養及保固費				61,560
保險費				1,192
一般服務費				43,813
專業服務費				121,037
公共關係費				
材料及用品費				986,804
使用材料費				2,224
用品消耗				8,532
商品及醫療用品				976,048

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
97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
		5,113,645			5,009,279
1,213,597	1,792.93	2,175,898	1,108,190	1,930.83	2,139,723
		864,162			805,854
		352,088			333,920
		86,938			50,036
		22,065			28,279
		4,669			74
		280,764			280,834
		51,318			53,209
		66,296			59,477
		24			25
		147,467			170,429
		19,391			17,187
		1,187			1,235
		3,549			5,127
		48			26
		52,524			49,550
		1,535			1,189
		28,233			31,439
		41,000			64,676
		991,915			988,975
		1,847			2,226
		11,177			8,462
		978,891			978,287

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
租金與利息				10,582
房租				
機器租金				10,582
交通運輸租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				171,042
土地改良物折舊				656
房屋折舊				29,947
機械及設備折舊				127,935
交通及運輸設備折舊				3,368
什項設備折舊				9,136
代管資產折舊				-
攤銷				
稅捐與規費				605
消費與行為稅				525
規費				80
會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費				1,966
會費				1,954
分擔				12
短絀、賠償與保險給付				360
各項短絀				360
其他				120
其他費用				120

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
97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
		4,616			6,551
		4,616			6,551
		164,941			161,589
		659			665
		28,869			27,285
		125,935			123,311
		3,096			2,809
		6,382			7,519
		-			-
		262			605
		226			530
		36			75
		1,971			2,104
		1,954			2,097
		17			7
		360			3,316
		360			3,316
		204			300
		204			300

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	356,720	8,048.44	2,871,038
用人費用				1,475,065
正式員額薪資				610,142
聘雇及兼職人員薪資				104,618
超時工作報酬				45,429
津貼				-
獎金				509,562
退休及恤償金				105,226
資遣費				
福利費				100,018
提繳費				70
服務費用				348,084
水電費				76,230
郵電費				1,468
旅運費				6,624
印刷裝訂與廣告費				72
修理保養及保固費				91,620
保險費				2,717
一般服務費				52,114
專業服務費				117,239
公共關係費				
材料及用品費				741,002
使用材料費				3,976
用品消耗				16,422
商品及醫療用品				720,604

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
97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
362,257	7,966.30	2,885,848	346,330	8,111.11	2,809,120
		1,479,034			1,442,582
		624,035			600,311
		105,150			89,726
		46,312			49,866
		2,880			134
		508,800			502,754
		81,727			94,664
		110,084			105,082
		46			45
		350,860			321,457
		87,190			75,719
		2,145			1,464
		6,624			9,089
		72			51
		104,765			97,554
		2,830			2,119
		59,085			56,616
		88,149			78,845
		730,611			737,223
		3,813			3,981
		18,956			16,273
		707,842			716,969

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
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				293,301
土地改良物折舊				1,240
房屋折舊				51,695
機械及設備折舊				218,122
交通及運輸設備折舊				6,046
什項設備折舊				16,198
代管資產折舊				-
攤銷				
稅捐與規費				550
消費與行為稅				420
規費				130
會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費				3,420
會費				3,396
分擔				24
短絀、賠償與保險給付				640
各項短絀				640
其他				240
其他費用				240

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
97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
		8,736			11,836
		8,736			11,836
		311,846			287,374
		1,245			1,194
		54,569			48,741
		238,122			219,066
		5,850			5,042
		12,060			13,331
		-			-
		403			536
		335			418
		68			118
		3,430			3,027
		3,396			3,013
		34			14
		640			4,311
		640			4,311
		288			774
		288			774

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
其他醫療成本				61,252
用人費用				37,941
正式員額薪資				22,995
聘雇及兼職人員薪資				
超時工作報酬				462
獎金				10,136
退休及恤償金				2,484
資遣費				
福利費				1,864
提繳費				
服務費用				3,088
水電費				2,271
郵電費				
旅運費				244
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費				566
保險費				
一般服務費				
專業服務費				7
公共關係費				
材料及用品費				19,000
使用材料費				
用品消耗				19,000

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
97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
		51,899			60,436
		28,719			37,007
		14,694			22,635
		-			
		462			523
		9,230			9,725
		2,331			2,472
		2,002			1,652
		3,484			3,217
		2,668			2,258
		244			264
		565			695
					-
		7			-
		18,457			19,076
		18,457			19,001

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				
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				1,199
土地改良物折舊				
房屋折舊				980
機械及設備折舊				149
交通及運輸設備折舊				
什項設備折舊				70
代管資產折舊				
攤銷				
稅捐與規費				10
消費與行為稅				10
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				-
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
97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
					75
		1,225			1,114
		1,004			913
		149			144
		-			
		72			57
					8
					8
		14			14
		14			14

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97年度

本年度醫療成本5,202,223千元，較上年度預算數5,113,645千元，增加88,578千元，約增加1.73%，分項編列情形如下：

一、門診醫療成本：本年度編列2,269,933千元。

(一)用人費用848,781千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計339,386千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資58,351千元
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21,205千元。
4. 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298,461千元。
5. 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69,528千元。
6. 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61,740千元。
7. 提繳費：工級人員墊償基金40千元。

(二)服務費用：249,743千元，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17,306千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列 1,238千元。
3. 旅運費：國內旅費611千元，員工通勤交通費1,886千元及貨物運費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61,560千元。
6. 保險費：房屋及機械等設備保費1,192千元。
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43,813千元。
8. 專業服務費：依業務需要專技人員酬金65,887千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，共計121,037千元。

(三)材料及用品費：986,804千元，分項編列情形如次：

1. 使用材料費：依業務需要編列2,224千元。
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8,532千元。
3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列976,048千元。

(四)租金與利息：10,582千元，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10,582千元。

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97年度

(五)折舊及攤銷：171,042千元，分項編列情形如次：

1. 土地改良物折舊：656千元。
2. 房屋折舊：29,947千元。
3. 機械及設備折舊：127,935千元。
4. 交通及運輸設備折舊：3,368千元。
5. 什項設備折舊：9,136千元。

(六)稅捐與規費：605千元，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525千元。
2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費80千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等1,954元。
2. 分擔：12千元。

(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120千元。

二、住院醫療成本：本年度編列2,871,038千元。

(一)用人費用 1,475,065千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員，技工，工友共計610,142千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資104,618千元。
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45,429千元。
4. 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509,562千元。
5. 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105,226千元。
6. 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100,018千元。
7. 提繳費：工級人員墊償基金70千元。

(二)服務費用：348,084千元，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76,230千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摶節原則編列1,468千元。
3. 旅運費：國內旅費1,036千元，員工通勤交通費3,600千元 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住院書表及衛教刊物之印刷費

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97年度

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91,620千元。

6. 保險費：房屋及機械等設備保費2,717千元。

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52,114千元。

8. 專業服務費：依業務需要專技人員酬金90,276千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等，共計117,239千元。

(三)材料及用品費：741,002千元，分項編列情形如次：

1. 使用材料費：依業務需要編列3,976千元。

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16,422千元。

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列720,604千元。

(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：293,301千元，分項編列情形如次：

1. 土地改良物折舊：1,240千元。

2. 房屋折舊：51,695千元。

3. 機械及設備折舊：218,122千元。

4. 交通及運輸設備折舊：6,046千元。

5. 什項設備折舊：16,198千元。

(六)稅捐與規費：550千元，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420千元。

2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費130千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等3,396千元。

2. 分擔：24千元。

(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240千元。

三、其他醫療成本：本年度編列61,252千元。

(一)用人費用 37,941元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員，技工，工友，共計22,995千元。

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。

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97年度

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10,136千元。
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2,484千元。
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1,864千元。

(二)服務費用：3,088千元，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2,271千元。
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566千元。
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：19,000千元

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19,000千元。

(四)折舊及攤銷：1,199千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：980千元。
2. 機械及設備折舊：149千元。
3. 什項設備折舊：70千元。

(五)稅捐與規費：10千元，分項編列情形如次：

消費與行為稅：預計依法繳交印花稅、汽機車牌照稅，共計10千元。

(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14千元。

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				14,280
雜項業務成本				14,280
用人費用				
正式員額薪資				
服務費用				14,280
專業服務費				14,280

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
97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
		11,218			14,112
		11,218			14,112
					2,926
					2,926
		11,218			11,186
		11,218			11,186

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97年度

新台幣：千元

本年度預估其他業務成本計14,280千元，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97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
281,450	335,917	管理及總務費用	306,391
281,450	335,917	管理費用及總務費用	306,391
183,724	189,031	用人費用	190,208
97,766	104,641	正式員額薪資	99,410
		聘雇及兼職人員薪資	
2,197	2,728	超時工作報酬	2,728
60,134	56,863	獎金	62,054
9,440	10,791	退休及恤償金	10,487
14,187	14,008	福利費	15,529
28,708	53,660	服務費用	32,942
2,661	3,219	水電費	2,683
2,507	1,933	郵電費	2,514
2,085	2,451	旅運費	2,451
7	132	印刷裝訂與廣告費	132
11,279	12,078	修理保養及保固費	11,454
		保險費	
6,397	28,450	一般服務費	8,712
2,489	4,227	專業服務費	3,826
1,283	1,170	公共關係費	1,170
3,310	3,014	材料及用品費	2,407
		使用材料費	
3,310	2,456	用品消耗	2,407
	558	商品及醫療用品	
2,887	17,930	租金與利息	11,964
		房租	
2,887	17,930	機器租金	11,964
		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97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
61,207	70,378	折舊、折耗及攤銷	68,176
		土地改良物折舊	
3,233	2,986	房屋折舊	3,472
34,773	41,536	機械及設備折舊	41,536
618	683	交通及運輸設備折舊	740
353	393	什項設備折舊	428
		代管資產折舊	
22,230	24,780	攤銷	22,000
94	381	稅捐與規費	100
77	85	消費與行為稅	80
17	296	規費	20
705	594	會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費	594
705	594	會費	594
		捐助、補助與獎助	
		獎勵費用	
815	929	其他	
815	929	其他費用	

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97年度

本年度管理及總務費用306,391千元，較上年度預算數335,917千元，減少29,526千元，約8.79%，分項編列情形如下：

(一)用人費用190,208千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計99,410千元。
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62,054千元。
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10,487千元。
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15,529千元。

(二)服務費用：32,942千元，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2,683千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列2,514千元。
3. 旅運費：國內旅費1,019千元，員工通勤交通費872千元及貨物運費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11,454千元。
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，共計8,712千元，含計時與計件人員酬金5,852千元。
7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,880千元，法律事務費380千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費466千元，及其他費用100千元，共計3,826千元。
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：2,407千元，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、環境美化清潔等費用2,407千元。

(四)租金與利息：11,964千元，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11,964千元。

(五)折舊及攤銷：68,176千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：3,472千元。
2. 機械及設備折舊：41,536千元。
3. 交通及運輸設備折舊：740千元。

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97年度

4. 什項設備折舊：428千元。

5. 攤銷：電腦軟體攤銷22,000千元。

(六) 稅捐與規費：100千元，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80千元。

2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費20千元。

(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。

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97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
515,589	526,330	研究發展及訓練費用	535,607
212,828	217,177	研究發展費用	222,356
154,014	159,389	用人費用	164,300
34,612	42,035	正式員額薪資	35,259
40,632	25,646	聘雇及兼職人員薪資	47,364
1,183	851	超時工作報酬	851
	120	津貼	
70,532	77,326	獎金	73,488
2,288	3,389	退休及恤償金	2,298
4,767	10,022	福利費	5,040
7,986	5,538	服務費用	9,694
1,054	1,492	水電費	1,065
211	197	郵電費	211
1,422	912	旅運費	806
120		印刷裝訂與廣告費	
482	378	修理保養及保固費	500
		保險費	
1		一般服務費	
4,696	2,559	專業服務費	7,112
		公共關係費	
37,148	37,828	材料及用品費	33,570
		使用材料費	
7,659	12,485	用品消耗	7,722
29,489	25,343	商品及醫療用品	25,848
169	812	租金與利息	812
		房租	
169	812	機器租金	812
		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
研究發展及訓練費用明細表

中華民國97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
13,285	13,604	折舊、折耗及攤銷	13,854
		土地改良物折舊	
1,006	1,112	房屋折舊	1,080
10,362	10,444	機械及設備折舊	10,444
	2	交通及運輸設備折舊	
1,917	2,046	什項設備折舊	2,330
		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
223		其他	120
223		其他費用	120
302,761	309,153	訓練費用	313,251
252,794	256,493	用人費用	261,562
70,934	68,214	正式員額薪資	72,052
28,566	25,904	聘雇及兼職人員薪資	33,305
1,256	1,282	超時工作報酬	1,282
4,626	971	津貼	7,560
133,940	139,114	獎金	133,813
4,736	6,721	退休及恤償金	4,766
8,736	14,287	福利費	8,784
14,643	34,653	服務費用	24,417
936	1,040	水電費	945
73	88	郵電費	74
1,819	2,816	旅運費	3,092
35	48	印刷裝訂與廣告費	48
912	1,210	修理保養及保固費	1,000
		保險費	

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97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
2,207		一般服務費	3,503
8,661	29,451	專業服務費	15,755
		公共關係費	
17,713	8,911	材料及用品費	17,862
		使用材料費	
17,692	8,903	用品消耗	17,862
21	8	商品及醫療用品	
15,210	6,422	租金與利息	6,422
15,210	6,422	機器租金	6,422
		交通運輸租金	
		什項設備租金	
2,249	2,626	折舊、折耗及攤銷	2,712
		土地改良物折舊	
888	975	房屋折舊	952
710	968	機械及設備折舊	968
38	36	交通及運輸設備折舊	46
613	647	什項設備折舊	746
		稅捐與規費	
		消費與行為稅	
		規費	
29	36	會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費	36
29	36	會費	36
123	12	其他	240
123	12	其他費用	240

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97年度

本年度研究發展及訓練編列535,607千元，較上年度預算數526,330千元，增加9,277千元，增加1.76%，分項編列情形如下：

一、研究發展費用：本年度編列222,356千元。

(一)用人費用：164,300千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計35,259千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資47,364千元。
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. 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73,488千元。
5. 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2,298千元。
6. 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5,040千元。

(二)服務費用：9,694千元，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1,065千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摶節原則編列211千元。
3. 旅運費：國內旅費28千元，國外旅費654千元，員工通勤交通費124千元共計806千元。
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500千元。
5. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金7,112千元。

(三)材料及用品費：33,570千元，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7,722千元。
2. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列25,848千元。

(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。

(五)折舊及攤銷：13,854千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：1,080千元。
2. 機械及設備折舊：10,444千元。

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97年度

3. 什項設備折舊：2,330千元。

(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。

(七) 其他費用：除上述以外之各項雜支計120千元。

二、訓練費用：本年度編列313,251千元。

(一) 用人費用：261,562千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員，技工，工友共計72,052千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資33,305千元。
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7,560千元。
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133,813千元。
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4,766千元。
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8,784千元。

(二) 服務費用：24,417千元，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945千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摶節原則編列74千元。
3. 旅運費：國內旅費180千元，國外旅費2,634千元，員工通勤交通費278千元，共計3,092千元。
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1,000千元。
6. 一般服務費：編列計時與計件人員酬金3,503千元。
7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金5,227千元，講課鐘點費等4,328千元，其他費用6,200千元，共計15,755千元。

(三) 材料及用品費：17,862千元

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17,862千元。

(四) 租金與利息：6,422千元，編列情形如次：

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97年度

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：2,712千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：952千元。
2. 機械及設備折舊：968千元。
3. 交通及運輸設備折舊：46千元。
4. 什項設備折舊：746千元。

(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240千元。

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
業務外費用明細表
中華民國97年度

51

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
454,742	31,485	業務外費用	42,169
454,742	31,485	其他業務外費用	42,169
0		財產交易短絀	
60	20	盤存短絀	50
454,682	31,465	雜項費用	42,119
		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	
13,722	7,802	服務費用	6,238
1,573	1,500	水電費	1,550
28	190	郵電費	30
587		旅運費	150
0	100	印刷裝訂與廣告費	0
1,744	1,200	修理保養及保固費	1,850
		保險費	
5,700	1,700	一般服務費	2,568
		義工費	
2,488	1,700	外包費	2,568
3,212		計時與計件人員酬金	
4,090	3,112	專業服務費	90
4,065		技術合作及權利金	0
		專技人員酬金	
		法律事務費	
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0
0	425		
25	125	委託檢驗〈定〉試驗認證費	0
0	120	委託考選訓練費	0
0	2,442	其他	90
		公共關係費	

52

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97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
2,030	15,400	材料及用品費	1,925
20		使用材料費	
1,735	15,400	用品消耗	1,925
275		商品及醫療用品	
0	27	租金與利息	0
		地租及水租	
		房租	
		機器設備租金	
0	27	交通運輸租金	0
		什項設備租金	
		折舊、折耗及攤銷	
		土地改良物折舊	
		房屋及建築折舊	
		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	
35		稅捐與規費	1,620
		土地稅	
35		消費與行為稅	1,620
0		規費	
7,200	6,750	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	7,470
		會費	
7,200	6,750	捐助、補助與獎助	6,750
		獎勵費用	
		其他	720
		短絀、賠償與保險給付	
		各項短絀	
431,695	1,486	其他	24,866
431,695	1,486	其他費用	24,866

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97年度

新台幣：千元

本年度編列業務外費用42,169千元，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50千元。
- 二、雜項費用編列42,119千元，分項明細如下：
 - (一)服務費用：6,238千元，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1,550千元。
 2. 郵電費：發放醫訊所需，編列30千元。
 3. 旅運費：研究計畫之差旅費等150千元。
 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1,850千元。
 5. 一般服務費：依業務需要研究助理薪資等2,568千元。
 6. 專業服務費：依業務需要編列鐘點費、其他費用等90千元。
 - (二)材料及用品費：1,925千元，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1,925千元。
 - (三)稅捐與規費：依業務需要編列停車場營業稅1,620千元。
 - (四)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費
捐助及補助：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250千元，另解剖補助720千元共計7,470千元。
 - (五)其他費用：除上述以外之各項雜支計24,866千元。

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—高雄榮民總醫院醫療作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國97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	說 明
一般建築及設備計畫		97,771	310,704	4,218	2,534	415,227	為提昇醫療服務品質及醫學技術水準汰換及新增設備
一次性項目		97,771	310,704	4,218	2,534	415,227	
合 計		97,771	310,704	4,218	2,534	415,227	

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	415,227				415,227	100.00
一次性項目	415,227				415,227	100.00
合 計	415,227				415,227	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
97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	%		
				415,227	100.00
				415,227	100.00
				415,227	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						
	投資總額	自 有 資 金			外 借 金		
營運資金		出售不適 用資產	國庫撥款	其他	外資		
一般建築及設備計畫	415,227	415,227					
一次性項目	415,227	415,227					
合 計	415,227	415,227					

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

97年度

單位：新台幣千元

計 畫				預 算			
進度起訖年月	資 金 成 本 率 (%)	現值報 酬 率 (%)	收回年限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	佔全部計 畫 %	金 額	佔全部計 畫 %
				415,227	100.00	415,227	100.00
97.01-97.12				415,227	100.00	415,227	100.00
				415,227	100.00	415,227	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97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	155,238	4,356,492	4,502,319	130,587	687,975	9,832,611
上年度預計新增資產原值		257,364	449,134	11,323	26,295	744,116
本年度預計新增資產原值		97,771	310,704	4,218	2,534	415,227
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額	155,238	4,711,627	5,262,157	146,128	716,804	10,991,954
本年度應提折舊額	1,896	88,126	399,154	10,200	28,908	528,284
醫療成本	1,896	82,622	346,206	9,414	25,404	465,542
門診醫療成本	656	29,947	127,935	3,368	9,136	171,042
住院醫療成本	1,240	51,695	218,122	6,046	16,198	293,301
其他醫療成本		980	149		70	1,199
其他業務成本						
管理及總務費用		3,472	41,536	740	428	46,176
研究發展及訓練費用		2,032	11,412	46	3,076	16,566
研究發展費用		1,080	10,444		2,330	13,854
訓練費用		952	968	46	746	2,712

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
97年度

額	持 股 比 列		現金股利或採權益法認列之投資收益			
	投資淨額	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
每股(元)				總額		
19,200	1,920,000	6.00	0.00	0	0	0
19,200	1,920,000	6.00	-	-	-	-

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院作業基金
預計平衡表
中華民國97年度

單位：新台幣千元

95年(前年)12月 31日實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
10,658,994	資產	10,695,769	10,730,402	-34,633
4,811,365	流動資產	4,860,198	4,807,360	52,838
3,047,806	現金	3,059,693	3,041,635	18,058
1,691,622	應收款項	1,728,947	1,697,569	31,378
69,290	存貨	69,290	67,023	2,267
1,903	預付款項	1,524	438	1,086
744	短期墊款	744	695	49
62,740	投資、長期應收款、貸款及準備金	121,214	91,977	29,237
19,200	長期投資	19,200	19,200	
43,540	準備金	102,014	72,777	29,237
5,715,532	固定資產	5,655,824	5,768,881	-113,057
713,050	土地	713,050	713,050	
14,206	土地改良物	10,406	12,302	-1,896
3,428,398	房屋及建築	3,605,892	3,596,247	9,645
1,260,675	機械及設備	1,204,205	1,292,655	-88,450
20,456	交通及運輸設備	16,130	22,112	-5,982
127,820	什項設備	106,141	132,515	-26,374
150,927	購建中固定資產			
50,500	無形資產	39,627	43,327	-3,700
50,500	無形資產	39,627	43,327	-3,700
18,857	其他資產	18,857	18,857	
18,857	什項資產	18,857	18,857	
10,658,994	合計	10,695,769	10,730,402	-34,633

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97年度

單位：新台幣千元

95年(前年)12月 31日實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
2,318,171	負債	2,228,745	2,332,889	-104,144
681,734	流動負債	657,512	667,215	-9,703
681,307	應付款項	657,085	666,788	-9,703
427	預收款項	427	427	
1,636,437	其他負債	1,571,233	1,665,674	-94,441
1,636,437	什項負債	1,571,233	1,665,674	-94,441
8,340,823	淨值	8,466,975	8,397,513	69,462
8,025,156	基金	8,025,156	8,025,156	
8,025,156	基金	8,025,156	8,025,156	
4,178	公積	4,178	4,178	
4,178	資本公積	4,178	4,178	
-	特別公積			
-	1,619	124,533	55,071	69,462
1,619	累積餘絀	124,533	55,071	69,462
313,108	累積短絀	313,108	313,108	
313,108	淨值其他項目	313,108	313,108	
313,108	未實現重估增值	313,108	313,108	
10,658,994	合 計	10,695,720	10,730,402	-34,682

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97年12月31日各為55,622千元。

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97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					
門診病患醫療成本	人次	1,187,196	1,912.01	2,269,933	
住院病患醫療成本	人日	356,720	8,048.44	2,871,038	
上年度預算數					
門診病患醫療成本	人次	1,213,597	1,792.93	2,175,898	
住院病患醫療成本	人日	362,257	7,966.30	2,885,848	
前年度決算數					
門診病患醫療成本	人次	1,108,190	1,930.83	2,139,723	
住院病患醫療成本	人日	346,330	8,111.11	2,809,120	
94年度決算數					
門診病患醫療成本	人次	1,116,538	1,897.64	2,118,785	
住院病患醫療成本	人日	352,406	8,009.23	2,822,502	
93年度決算數					
門診病患醫療成本	人次	1,173,194	1,834.59	2,152,334	
住院病患醫療成本	人日	353,844	7,855.98	2,779,793	

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97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	2,245	-7	2,238	
職員	1,689	0	1,689	
技工(駕駛)	119	-1	118	
工友	152	-6	146	
聘用	285	0	285	
合 計	2,245	-7	2,238	

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	1,179,244	243,638	71,957	7,560	177,860	120,100	684,424	105,130
醫療成本	972,523	162,969	67,096		141,936	100,540	493,488	82,195
正式人員	972,523		67,096		121,565	100,540	460,073	82,195
聘僱人員		162,969			20,371		33,415	
顧問人員								
管理及總務費用	99,410		2,728		12,426	9,812	38,632	1,184
正式人員	99,410		2,728		12,426	9,812	34,666	1,184
聘僱人員								
顧問人員								
研究發展及訓練	107,311	80,669	2,133	7,560	23,498	9,748	152,304	21,751
費用								
正式人員	107,311		2,133	7,560	13,414	9,748	134,136	21,751
聘僱人員		80,669			10,084		18,168	
顧問人員								
合 計	1,179,244	243,638	71,957	7,560	177,860	120,100	684,424	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

97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	傷病藥費	體育活動費	其他				
193,689	1,100	132,624		4,897	55,454	110	2,977,787		2,977,787
176,838	400	117,088		3,940	42,594	110	2,361,717		2,361,717
171,134	400	98,053		3,736	40,017		2,117,332		2,117,332
5,704		19,035		204	2,577	110	244,385		244,385
9,787	700	10,962		352	4,215		190,208		190,208
9,787	700	10,962		352	4,215		186,242		186,242
7,064		4,574		605	8,645		425,862		425,862
4,241		2,826		534	7,581		311,235		311,235
2,823		1,748		71	1,064		114,627		114,627
193,689	1,100	132,624		4,897	55,454	110	2,977,787		2,977,787

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
2,878,901	2,976,828	用人費用	2,977,787	848,711	1,475,065	37,941
1,163,104	1,205,707	正式員額薪資	1,179,244	339,386	610,142	22,995
208,960	243,638	聘僱及兼職人員薪資	243,638	58,351	104,618	
83,304	73,700	超時工作報酬	71,957	21,205	45,429	462
4,834	8,640	津貼	7,560			
1,057,919	1,072,097	獎金	1,087,514	298,461	509,562	10,136
166,809	156,277	退休及卹償金	194,789	69,528	105,226	2,484
		資遣費				
193,901	216,699	福利費	192,975	61,740	100,018	1,864
70	70	提繳費	110	40	70	
571,348	614,682	服務費用	688,486	249,743	348,084	3,088
101,388	116,500	水電費	102,050	17,306	76,230	2,271
5,518	5,740	郵電費	5,535	1,238	1,468	
20,393	16,596	旅運費	16,916	3,549	6,624	244
239	400	印刷裝訂與廣告費	300	48	72	
162,216	172,720	修理保養及保固費	168,550	61,560	91,620	566
3,308	4,365	保險費	3,909	1,192	2,717	
102,360	117,468	一般服務費	110,710	43,813	52,114	
174,643	179,723	專業服務費	279,346	121,037	117,239	7
1,283	1,170	公共關係費	1,170			
1,805,475	1,806,136	材料及用品費	1,802,570	986,804	741,002	19,000
6,227	5,660	使用材料費	6,200	2,224	3,976	
74,132	87,834	用品消耗	73,870	8,532	16,422	19,000
1,725,116	1,712,642	商品及醫療用品	1,722,500	976,048	720,604	

除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
用彙計表
97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			其他業務外費 用
				研 究 發 展	訓 練	合 計	
2,361,717			190,208	164,300	261,562	425,862	
972,523			99,410	35,259	72,052	107,311	
162,969				47,364	33,305	80,669	
67,096			2,728	851	1,282	2,133	
					7,560	7,560	
818,159			62,054	73,488	133,813	207,301	
177,238			10,487	2,298	4,766	7,064	
163,622			15,529	5,040	8,784	13,824	
110							
600,915		14,280	32,942	9,694	24,417	34,111	6,238
95,807			2,683	1,065	945	2,010	1,550
2,706			2,514	211	74	285	30
10,417			2,451	806	3,092	3,898	150
120			132		48	48	
153,746			11,454	500	1,000	1,500	1,850
3,909							
95,927			8,712		3,503	3,503	2,568
238,283		14,280	3,826	7,112	15,755	22,867	90
			1,170				
1,746,806			2,407	33,570	17,862	51,432	1,925
6,200							
43,954			2,407	7,722	17,862	25,584	1,925
1,696,652				25,848		25,848	

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
36,653	38,543	租金與利息	38,516	10,582	8,736	
36,653	38,516	機器租金	38,516	10,582	8,736	
	27	交通設備租金				
526,818	564,620	折舊,折耗及攤銷	550,284	171,042	293,301	1,199
1,859	1,904	土地改良物折舊	1,896	656	1,240	
82,066	89,515	房屋折舊	88,126	29,947	51,695	980
388,366	417,154	機械及設備折舊	399,154	127,935	218,122	149
8,507	9,667	交通及運輸設備折舊	10,200	3,368	6,046	
23,790	21,600	什項設備折舊	28,908	9,136	16,198	70
22,230	24,780	攤銷	22,000			
1,278	1,046	稅捐與規費	2,885	605	550	10
1,068	646	消費與行為稅	2,655	525	420	10
210	400	規費	230	80	130	
13,082	12,801	會費,捐助,補助,分攤、救 助(濟)與交流活動費	13,506	1,966	3,420	14
5,861	6,000	會費	6,000	1,954	3,396	14
7,200	6,750	捐助、補助與獎助	7,470			
21	51	分擔	36	12	24	
7,687	1,020	短絀、賠償與保險給付	1,050	360	640	
7,687	1,020	各項短絀	1,050	360	640	
433,930	2,919	其他	25,586	120	240	
433,930	2,919	其他費用	25,586	120	240	
6,275,172	6,018,595	合 計	6,100,670	2,269,933	2,871,038	61,252

除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
用彙計表
97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			其他業務外費 用
				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	19,318		11,964	812	6,422	7,234	
	19,318		11,964	812	6,422	7,234	
	465,542		68,176	13,854	2,712	16,566	
	1,896						
	82,622		3,472	1,080	952	2,032	
	346,206		41,536	10,444	968	11,412	
	9,414		740		46	46	
	25,404		428	2,330	746	3,076	
			22,000				
	1,165		100				1,620
	955		80				1,620
	210		20				
	5,400		594	6	36	42	7,470
	5,364		594	6	36	42	
							7,470
	36						
	1,000						50
	1,000						50
	360			120	240	360	24,866
	360			120	240	360	24,866
	5,202,223	14,280	306,391	222,356	313,251	535,607	42,169