

17-3-03

中華民國 99 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

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99年度

一. 業務計畫及預算說明-----	第 1 — 12 頁
二. 主要表：	
(一) 收支預計表及說明-----	第 13 — 15 頁
(二) 餘絀撥補預計表-----	第 16 — 16 頁
(三) 現金流量預計表-----	第 17 — 18 頁
三. 明細表：	
(一) 醫療收入明細表-----	第 19 — 19 頁
(二) 其他業務收入明細表-----	第 20 — 20 頁
(三) 業務外收入明細表-----	第 21 — 21 頁
(四) 醫療成本明細表及說明-----	第 22 — 37 頁
(五) 其他業務成本明細表及說明-----	第 38 — 40 頁
(六) 管理及總務費用明細表及說明-----	第 41 — 44 頁
(七) 研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 45 — 50 頁
(八) 業務外費用明細表及說明-----	第 51 — 52 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表-----	第 53 — 53 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 59 — 60 頁
(十四) 基金數額增減明細表-----	第 61 — 61 頁
四. 參考表：	
(一) 預計平衡表-----	第 62 — 63 頁
(二) 5年來主要營運項目分析表-----	第 64 — 64 頁
(三) 員工人數彙計表-----	第 65 — 65 頁
(四) 用人費用彙計表-----	第 66 — 67 頁
(五) 各項費用彙計表-----	第 68 — 71 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99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

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98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62億2,425萬7千元，較預算數59億942萬4千元，增加3億1,483萬3千元，約5.33%。
- (二)業務成本與費用：決算數65億1,978萬6千元，較預算數60億5,850萬1千元，增加4億6,128萬5千元，約7.61%。
- (三)業務外收入：決算數4億5,031萬3千元，較預算數2億6,070萬8千元，增加1億8,960萬5千元，約72.73%，主要原因係沖回96年度多提之備抵醫療折讓所致。
- (四)業務外費用：決算數3,827萬4千元，較預算數4,216萬9千元，減少389萬5千元，約9.24%。
- (五)收支賸餘：綜上，實際賸餘1億1,651萬元，較預算數賸餘6,946萬2千元，增加4,704萬8千元，約67.73%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數4億2,852萬8千元，預算數4億6,605萬3千元，執行率91.95%。

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99年度

二、上(98)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29億3,578萬3千元，實際業務收入30億1,547萬8千元，較預計數增加7,969萬5千元，約2.71%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用31億2,999萬6千元，實際業務成本與費用31億9,780萬6千元，較預計數增加6,781萬元，約2.17%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入算數1億7,047萬2千元，實際業務外收入1億3,401萬2千元，減少3,646萬元，約減少21.39%。
- (四)業務外費用：預計業務外費用1,719萬6千元，實際業務外費用為2,168萬8千元，增加449萬2千元，約增加26.12%。
- (五)收支短絀：綜上，預計短絀4,093萬7千元，實際短絀7,000萬4千元，增加2,906萬7千元，約71%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計分配數3,131萬5千元，實際執行數3,262萬5千元，執行率104.18%。

參、業務計畫：

一、營運計畫

- (一)99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122萬524人次，較上年度預算數118萬3,551人次，增加36,973人次，增加3.12%。
- 2.住院醫療服務：預計住院病患36萬6,503人日，較上年度預算數35萬4,901人日，增加11,602人日，增加3.27%，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)專業計畫-高齡醫學大樓興建計畫：本年度預算編列1,000萬元。

1.計畫目的：

- (1)為南部地區榮民、榮眷以及非榮民等提供高齡長者特殊之預防、醫療、教育、研究等服務。
- (2)提供高齡醫療差異化服務，並成為南部地區第一間老年醫學專科醫師與專業人員訓練的場所。
- (3)響應國家老年福利政策，提供社區高齡長者在本地化服務。
- (4)附設護理之家，提供符合現代化小家庭所需之中期或短期高齡長者身

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99年度

心靈的的照護，以彌補家庭照護功能不足。

- (5)提供急、慢性醫療之整合性服務，拓展核心競爭項目。
- (6)發展高榮高齡醫學次專科相關教學研究。
- (7)增加非健保的服務，降低健保總額衝擊。

規畫在本院現有院區內，預計於民國99年開始興建一棟地下二層，地上七層的高齡醫學大樓。

2. 計畫內容：

- (1)本棟大樓基地面積1,815平方公尺，建坪面積11,700平方公尺，為地下二層，地上七層之建築，內部功能有：整合性門診、自然醫學門診、精神復健、一般復健、藥局領藥與諮詢、呼吸治療中心24床、急性病床32床、護理之家50床、教育中心等。
- (2)地下二層規畫為機電設備、停車位。

3. 目標能量：

- (1)提供高齡長者所需之疾病的預防、諮詢、醫療、復健養生，以培養全方位的身心靈健康，例如自然醫學、養生、medical SPA等健康促進的服務。
- (2)提供高齡長者整合性醫療照護，顧客接受完整、跨團隊的照顧。
- (3)可與本院現有之復健、中醫、健檢等三個部門進行整合，建構三段五級的全方位醫療體系。
- (4)提供醫學中心級優質的團隊服務，在M型社會下，提供不同客群精緻化、專業化的服務選擇。

4. 計畫期間：自99年1月起至102年12月止，共計4年。

5. 計畫投資總額及資金來源：

(單位：新臺幣千元)

年度	預算數	資金來源(自有資金)
99	10,000	10,000
100	34,600	34,600
101	287,045	287,045
102	324,086	324,086
合計	655,731	655,731

6. 效益分析：

- (1)南部地區五家醫學中心，尚未有一家醫學中心附設或經營照護機構

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99年度

，本院可以市場差異化吸引顧客。

(2)南部地區尚無專門之高齡醫學專業人才培訓機構，本院立足先驅，發展另一核心競爭力。

(3)住進本院護理之家的住民，可獲得醫學中心級的即時醫療服務，進而吸引高齡者的進住。

(4)就經營財務面而言，整體財務損益平衡預估需10年可達成，因採自營方式本院較能掌握服務品質，並使醫護人員發揮照護之專才。

(5)本建案之推動，可提供高高屏地區高齡人口群一個整合性、多元化的服務，基於公立醫學中心不以營利為目的宗旨，希望成為高齡醫學專業人才的培訓養成中心及完善的醫療照護環境。

(二)一般建築及設備計畫：本年度預算編列5億2,742萬7千元，由自有資金支應，編列項目如次：

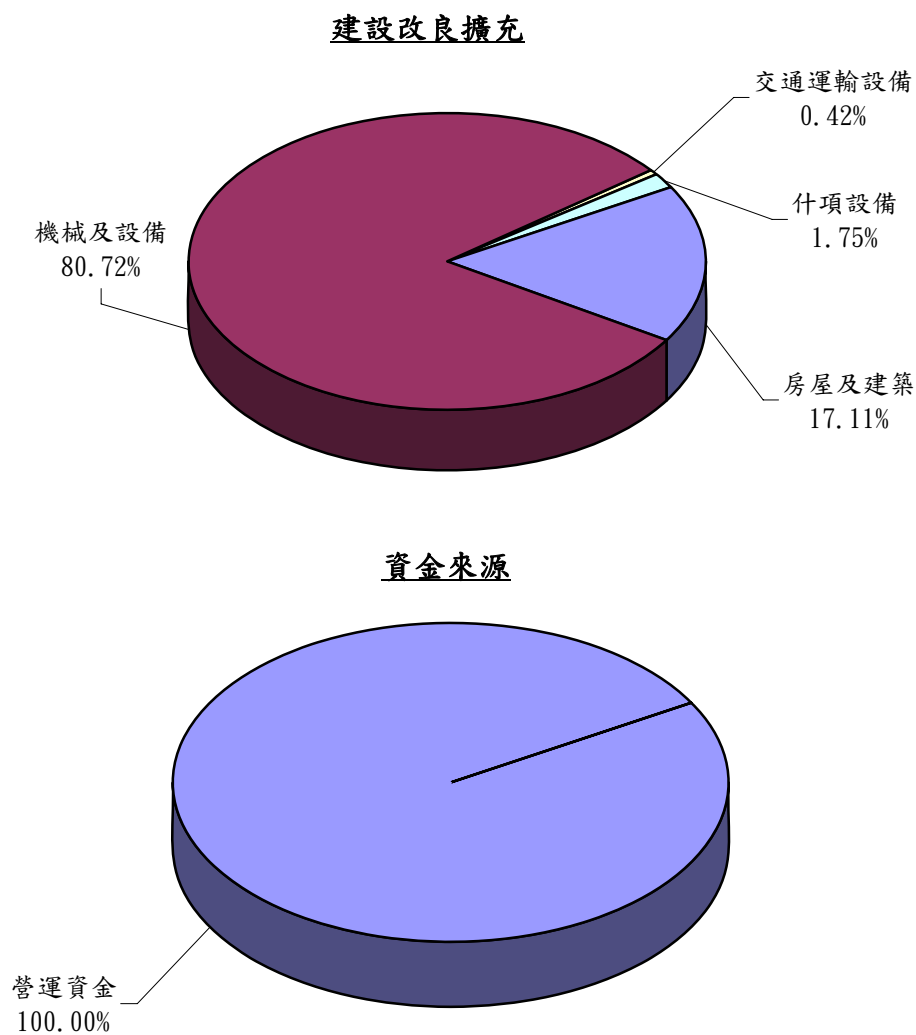
1. 「房屋及建築」8,196萬9千元，主要係病房整修、動物實驗室標準化等工程，及醫療服務設施改善工程等。
2. 「機械及設備」4億3,381萬2千元，主要用途為醫療設備及器材、電腦設備新增及汰舊換新。
3. 「交通及運輸設備」225萬元，主要用途為汰換公務及停車場設備汰換更新。
4. 「什項設備」939萬6千元，主要用途為小兒研磨分包機及門診藥區裝潢等什項設備汰換更新。

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99年度

(二)99年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：詳見圖1。

99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	99年度預算	資金來源	99年度預算
房屋及建築	91,969	自有資金	537,427
機械及設備	433,812	國庫撥補	
交通運輸設備	2,250	營運資金	537,427
什項設備	9,396	出售不適用資產	
		增資	
		其他	
合計	537,427	合計	537,427

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99年度

肆、預算概要：

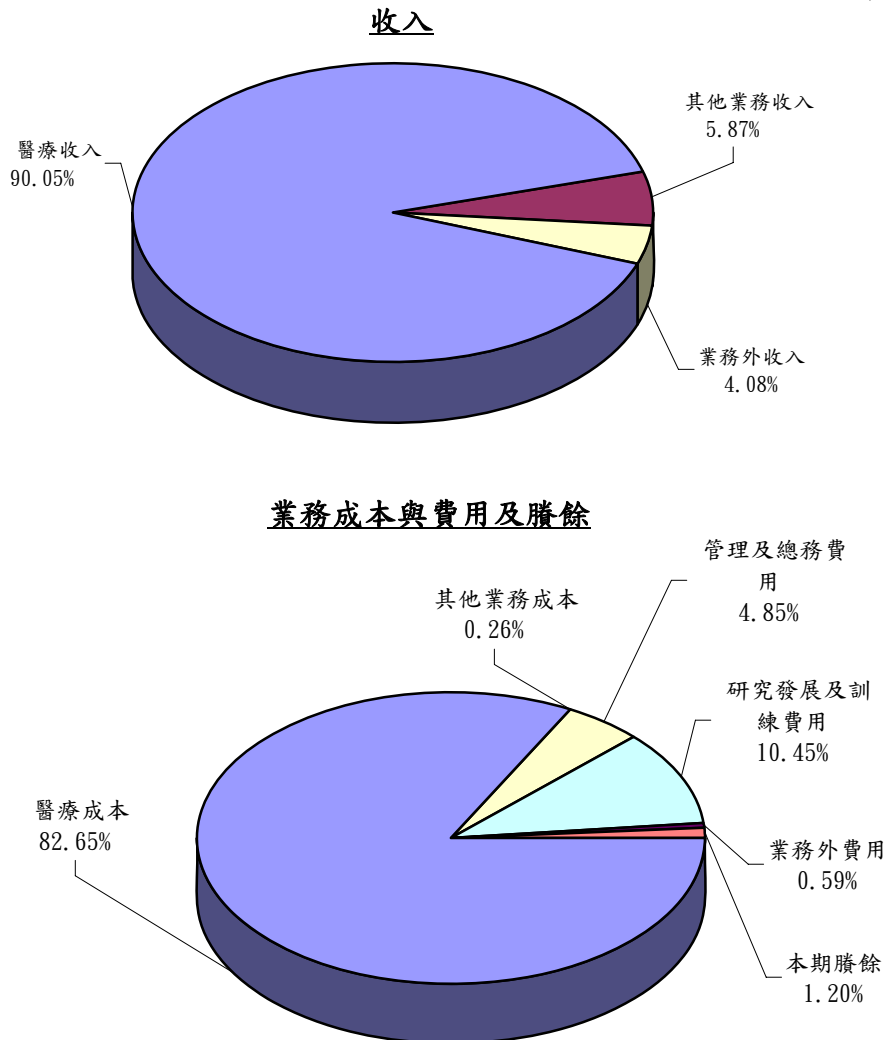
一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入為65億7,528萬8千元，主要係醫療收入與公務預算補助收入，較上年度預算數60億747萬9千元，增加5億6,780萬9千元，約9.45%。
- (二)業務成本與費用為67億3,271萬2千元，主要係醫療成本，較上年度預算數63億229萬元，增加4億3,042萬2千元，約6.83%。
- (三)業務外收入2億7,992萬8千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數3億4,094萬1千元，減少6,101萬3千元，約17.90%。
- (四)業務外費用4,024萬1千元，較上年度預算數3,438萬2千元，增加585萬9千元，約增加17.04%，主要係雜項費用增加。
- (五)總收支相抵後，計獲賸餘8,226萬3千元，較上年度預算數1,174萬8千元，增加7,051萬5千元，主要係預計醫療收入增加所致。
- (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、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99年度

99年度收入、業務成本與費用及賸餘

圖2



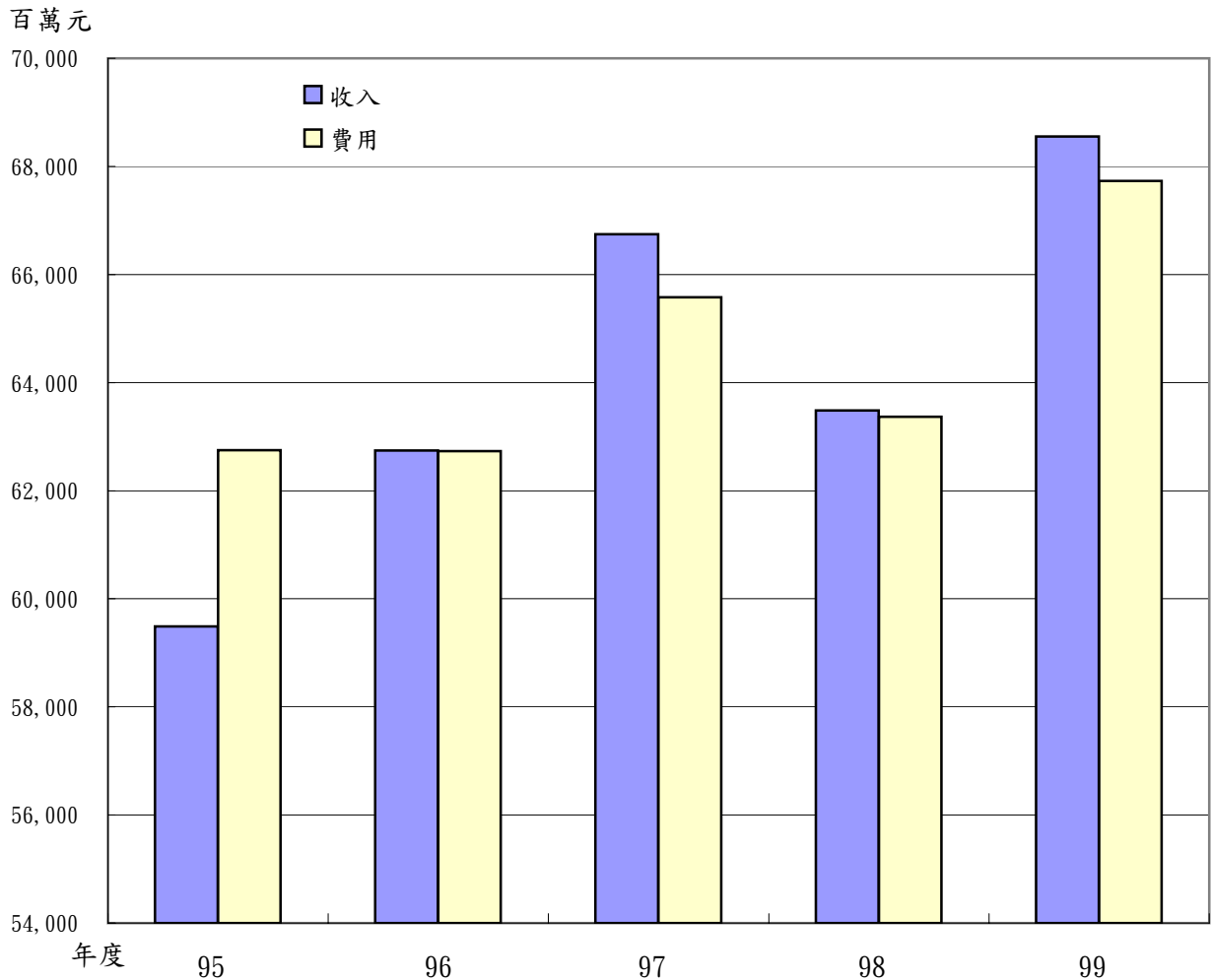
單位:新台幣千元

收入	99年度預算	業務成本與費用及賸餘	99年度預算
業務收入	6,575,288	業務成本與費用	6,732,712
醫療收入	6,172,740	醫療成本	5,665,787
其他業務收入	402,548	其他業務成本	17,545
業務外收入	279,928	管理及總務費用	332,854
		研究發展及訓練費用	716,526
		業務外費用	40,241
		本期賸餘	82,263
合計	6,855,216	合計	6,855,216

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99年度

圖3

最近5年收入與費用



單位:新台幣千元

項目 \ 年度	95	96	97	98	99
收入					
業務收入	5,663,300	5,898,552	6,224,257	6,007,479	6,575,288
業務外收入	285,639	376,044	450,313	340,941	279,928
收入合計	5,948,939	6,274,596	6,674,570	6,348,420	6,855,216
費用					
業務成本與費用	5,820,430	6,235,154	6,519,786	6,302,290	6,732,712
業務外費用	454,742	38,042	38,274	34,382	40,241
費用合計	6,275,172	6,273,196	6,558,060	6,336,672	6,772,953
本期賸餘	-326,233	1,400	116,510	11,748	82,263

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99年度

二、餘絀撥補之預計：

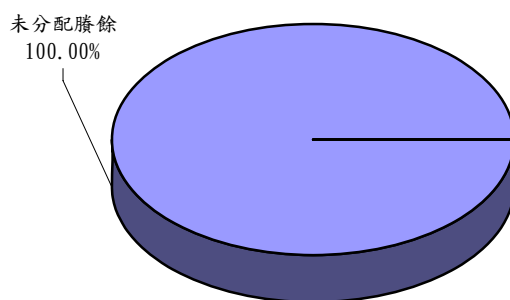
- (一)本年度預計賸餘8,226萬3千元，連同前期未分配賸餘1億2,825萬8千元，計賸餘2億1,052萬1千元。
- (二)本年度及最近5年度賸餘分配圖表。詳見圖4、5。

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99年度

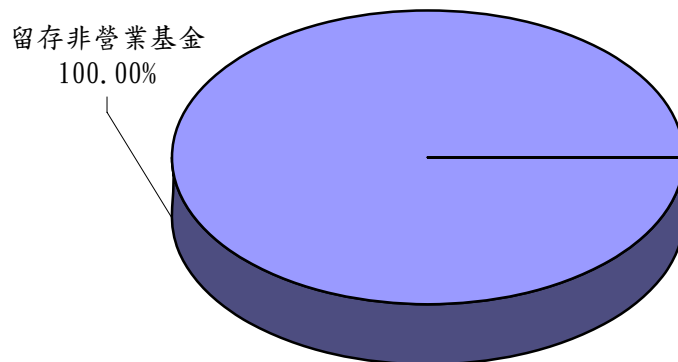
圖4

99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

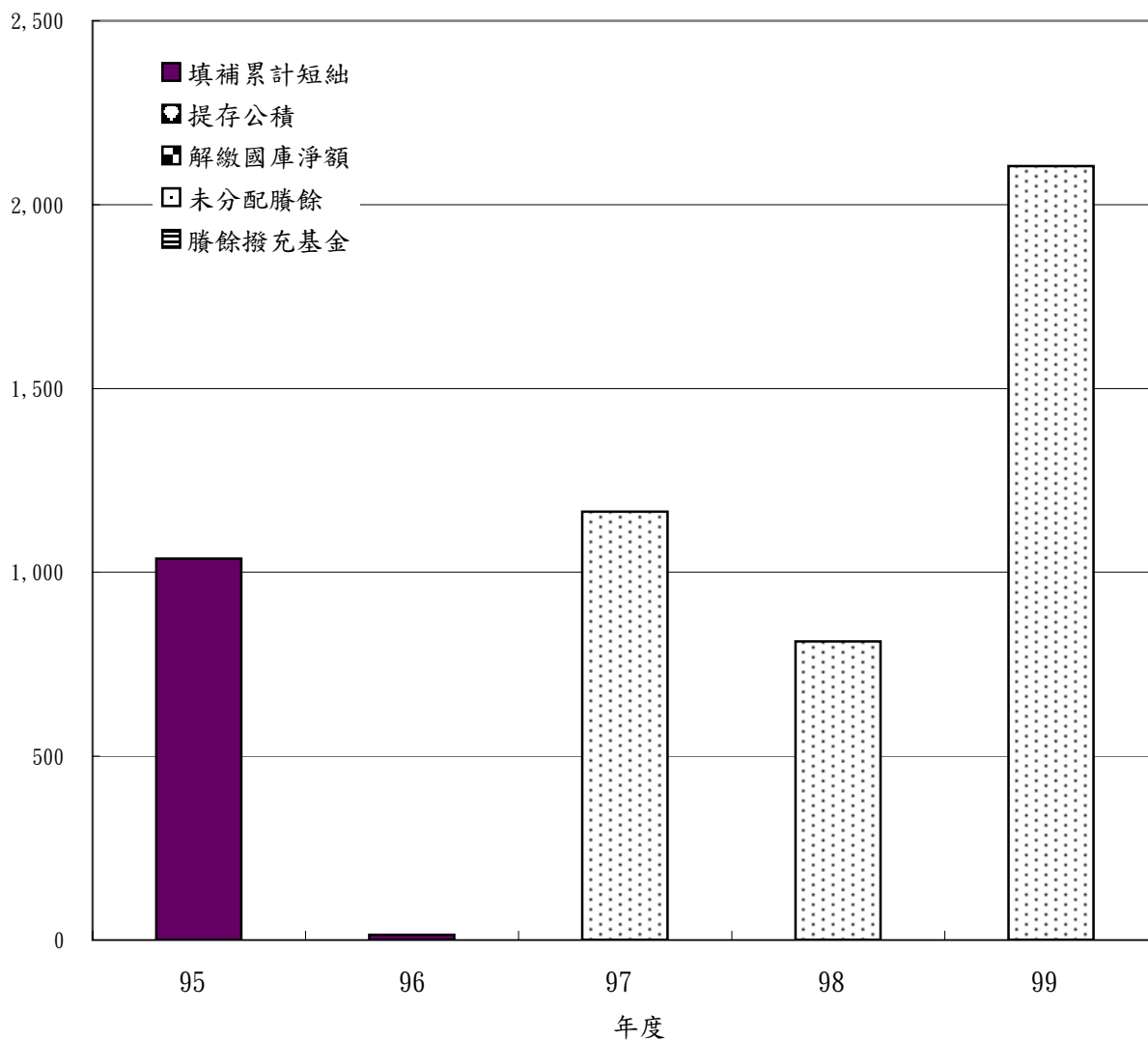
按分配程序分	99年度預算	按所得對象分	99年度預算
填補累計短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	210,521
賸餘撥充積金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	210,521		
合計	210,521	合計	210,521

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99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	95	96	97	98	99
賸餘分配					
填補累計短絀	103,750	1,400			
提存公積					
賸餘撥充基金					
解繳國庫淨額	-	-			
未分配賸餘	-	-	116,510	81,210	210,521
合計	103,750	1,400	116,510	81,210	210,521

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99年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入6億1,996萬5千元，包括：

1. 本期賸餘8,226萬3千元。

2. 調整非現金項目5億3,770萬2千元，含加計提存呆帳、醫療折讓6億8,777萬9千元、折舊費用4億8,615萬2千元、攤銷1,384萬8千元、流動資產淨增6億4,797萬7千元、流動負債淨減210萬元。

(二)預計投資活動之淨現金流出5億9,263萬3千元，其中現金流入9千元，包括減少其他資產9千元，現金流出5億9,264萬2千元，包括增加固定資產5億3,742萬7千元、無形資產5,418萬4千元、其他資產103萬1千元。

(三)預計融資活動之淨現金流出1,500萬元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增1,233萬2千元。

(五)期初現金及約當現金32億5,430萬6千元。

(六)預計期末現金及約當現金32億6,663萬8千元。

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99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	%
6,224,257	100.00	一、業務收入	6,575,288	100.00	6,007,479	100.00	567,809	9.45
5,844,974	93.91	醫療收入	6,172,740	93.88	5,663,351	94.27	509,389	8.99
3,020,915	48.53	門診醫療收入	3,201,079	48.68	2,782,629	46.32	418,450	15.04
3,529,329	56.70	住院醫療收入	3,665,174	55.74	3,515,965	58.53	149,209	4.24
47,270	0.76	其他醫療收入	46,740	0.71	46,200	0.77	540	1.17
694,851	11.16	減：醫療折讓	686,481	10.44	626,860	10.43	59,621	9.51
57,689	0.93	減：醫療優待免費	53,772	0.82	54,583	0.91	-811	-1.49
379,283	6.09	其他業務收入	402,548	6.12	344,128	5.73	58,420	16.98
223,792	3.60	臨床教學研究補助收入	232,337	3.53	225,367	3.75	6,970	3.09
129,789	2.09	其他補助收入	146,887	2.23	101,038	1.68	45,849	45.38
25,702	0.41	雜項業務收入	23,324	0.35	17,723	0.30	5,601	31.60
6,519,786	104.75	二、業務成本與費用	6,732,712	102.39	6,302,290	104.91	430,422	6.83
5,505,228	88.45	醫療成本	5,665,787	86.17	5,364,122	89.29	301,665	5.62
2,545,153	40.89	門診醫療成本	2,604,424	39.61	2,520,482	41.96	83,942	3.33
2,900,664	46.60	住院醫療成本	3,003,021	45.67	2,797,992	46.58	205,029	7.33
59,411	0.95	其他醫療成本	58,342	0.89	45,648	0.76	12,694	27.81
19,787	0.32	其他業務成本	17,545	0.27	14,364	0.24	3,181	22.15
19,787	0.32	雜項業務成本	17,545	0.27	14,364	0.24	3,181	22.15
311,382	5.00	管理及總務費用	332,854	5.06	318,606	5.30	14,248	4.47
311,382	5.00	管理費用及總務費用	332,854	5.06	318,606	5.30	14,248	4.47
683,389	10.98	研究發展及訓練費用	716,526	10.90	605,198	10.07	111,328	18.40
220,446	3.54	研究發展費用	231,810	3.53	246,296	4.10	-14,486	-5.88
462,943	7.44	訓練費用	484,716	7.37	358,902	5.97	125,814	35.06
-295,529	-4.75	三、業務賸餘	-157,424	-2.39	-294,811	-4.91	137,387	-46.60

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99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	%
450,313	7.23	四、業務外收入	279,928	4.26	340,941	5.68	-61,013	-17.90
66,254	1.06	財務收入	20,000	0.30	50,000	0.83	-30,000	-60.00
66,254	1.06	利息收入	20,000	0.30	50,000	0.83	-30,000	-60.00
0	-	投資賸餘			-			
384,059	6.17	其他業務外收入	259,928	3.95	290,941	4.84	-31,013	-10.66
0	-	財產交易賸餘			-			
28	0.00	盤存賸餘			-			
96,385	1.55	資產使用及權利金收入	97,897	1.49	96,829	1.61	1,068	1.10
63,124	1.01	受贈收入	63,000	0.96	54,260	0.90	8,740	16.11
15	0.00	賠(補)償收入	39	0.00	39	0.00	0	0.00
8,716	0.14	違規罰款收入	8,000	0.12	3,350	0.06	4,650	138.81
		收回呆帳			-			
215,791	3.47	雜項收入	90,992	1.38	136,463	2.27	-45,471	-33.32
38,274	0.61	五、業務外費用	40,241	0.61	34,382	0.57	5,859	17.04
38,274	0.61	其他業務外費用	40,241	0.61	34,382	0.57	5,859	17.04
950	0.02	財產交易短絀			-			
-	-	盤存短絀	-	-	50	0.00	50	-100.00
37,324	0.60	雜項費用	40,241	0.61	34,332	0.57	5,909	17.21
412,039	6.62	六、業務外賸餘	239,687	3.65	306,559	5.10	-66,872	-21.81
116,510	1.87	七、本期賸餘	82,263	1.25	11,748	0.20	70,515	600.23

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99年度

- 一、本年度業務收入6,575,288千元，較上年度預算數6,007,479千元，增加567,809千元，增加9.45%，分項編列情形如次：
- (一)醫療收入6,172,740千元，主要為
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為1,220,524人次，平均單價為2,622.71元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為366,503人日，平均單價為10,000.39元。
 3. 其他醫療收入：預計46,740千元，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：對院內員工及部分清寒榮民及榮眷、貧民給予掛號優免費。
- (二)其他業務收入402,548千元，主要為公務預算補助臨床教學研究、社區醫療服務及居家護理作業、退撫經費，及健保給付提升醫療品質與用藥安全費用、衛生署教學補助、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6,732,712千元，較上年度預算數6,302,290千元，增加430,422千元，增加6.83%，分項編列情形如次：
- (一)醫療成本5,665,787千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為1,220,524人次，平均單價為2,133.86元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為366,503人日，平均單價為8,193.71元。
 3. 其他醫療成本：預計58,342千元，係住院膳食成本與費用。
- (二)其他業務成本17,545千元。
- (三)管理及總務費用332,854千元。
- (四)研究發展及訓練費用716,526千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀157,424千元。
- 四、本年度業務外收入279,928千元，較上年度預算數340,941千元，減少61,013千元，減少17.90%，分項編列情形如次：
- (一)財務收入20,000千元，為利息收入。
- (二)其他業務外收入259,928千元，主要為資產使用及權利金收入97,897千元，受贈收入63,000千元，賠(補)償收入39千元，違規罰款收入8,000千元，及雜項收入90,992千元。
- 五、業務外費用40,241千元，較上年度預算數34,382千元，增加5,859千元，約17.04%，主要為雜項費用40,241千元。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘239,687千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，年度預計賸餘82,263千元。

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
餘絀撥補預計表
中華民國99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	%	
81,210	100.00	一. 賸餘之部	210,521	100.00	
11,748	14.47	1. 本年度賸餘	82,263	39.08	
69,462	85.53	2. 以前年度未分配賸餘	128,258	60.92	
		二. 分配之部			
		1. 填補累積短絀			
		2. 提存公積			
		3. 賸餘撥充基金數			
		4. 解繳國庫淨額			
81,210	100.00	三. 未分配賸餘	210,521	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99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	82,263	
2. 調整非現金項目	537,702	呆帳1,298千元,醫療折讓686,481千元 提列折舊費用486,152千元 提列無形資產之攤銷13,848千元
3. 業務活動之淨現金流入(流出一)	619,965	流動資產淨增647,977千元 流動負債淨減2,100千元
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	9	
(1)減少無形資產		
(2)減少遞延借項		
(3)減少其他資產	9	
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款		
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	-537,427	增置房屋及建築91,969千元,機械及設備
(1)增加固定資產	-537,427	433,812千元,交通及運輸設備2,250千元
8. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-55,215	,雜項設備9,396千元。
(1)增加無形資產	-54,184	購置電腦軟體54,184千元
(2)增加遞延借項		
(3)增加其他資產	-1,031	
9. 投資活動之淨現金流入(流出一)	-592,633	

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
現金流量預計表
中華民國99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	84,672	
(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	84,672	
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	-99,672	
(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	-99,672	
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)	-15,000	
四. 現金及約當現金之淨增(淨減一)	12,332	
五. 期初現金及約當現金	3,254,306	
六. 期末現金及約當現金	3,266,638	

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99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				6,172,740	
門診醫療收入	人次	1,220,524	2,622.71	3,201,079	
減：門診醫療折讓				319,978	
減：門診優待免費				6,990	
門診醫療淨收入				2,874,111	
住院醫療收入	人日	366,503	10,000.39	3,665,174	
減：住院醫療折讓				366,503	
減：醫療優待免費				46,782	
住院醫療淨收入				3,251,889	
其他醫療收入				46,740	

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99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				402,548	
臨床教學研究補助收入				232,337	
其他補助收入				146,887	1. 補助社區醫療服務及居家護理作業經費6,500千元。 2. 舊制退休金經費21,782千元。 3. 優惠存款利息差額補助17,657千元。 4. 健保局給付提升醫療品質與用藥安全費用52,948千元。 5. 衛生署教學補助48,000千元。
雜項業務收入				23,324	

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99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				279,928	
財務收入				20,000	
利息收入				20,000	
其他業務外收入				259,928	
財產交易賸餘				-	
盤存賸餘				-	
資產使用及權利金收入				97,897	
受贈收入				63,000	
賠(補)償收入				39	
違規罰款收入				8,000	
雜項收入				90,992	

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				5,661,153
門診醫療成本	人次	1,220,524	2,133.86	2,604,424
用人費用				937,099
正式員額薪資				367,125
聘雇及兼職人員薪資				61,593
超時工作報酬				34,676
津貼				-
獎金				342,661
退休及恤償金				71,102
資遣費				
福利費				59,894
提繳費				48
服務費用				280,922
水電費				19,997
郵電費				1,590
旅運費				3,107
印刷裝訂與廣告費				83
修理保養及保固費				66,944
保險費				1,264
一般服務費				50,671
專業服務費				137,266
公共關係費				
材料及用品費				1,215,855
使用材料費				3,919
用品消耗				10,783
商品及醫療用品				1,201,153

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
99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
1,183,551	2,129.59	5,364,122	1,209,606	2,104.12	5,505,228
		2,520,482			2,545,153
		1,059,456			894,607
		428,688			356,247
		75,448			57,928
		35,712			34,345
		-			
		364,816			326,301
		83,249			64,700
		71,490			55,052
		53			34
		249,876			263,115
		19,723			19,846
		1,334			1,677
		2,826			2,646
		30			27
		53,095			52,326
		1,259			1,194
		33,375			41,510
		138,234			143,889
		1,029,651			1,217,169
		2,380			3,338
		8,736			11,645
		1,018,535			1,202,186

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				262
房租				
機器租金				262
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				167,171
土地改良物折舊				385
房屋折舊				31,261
機械及設備折舊				124,849
交通及運輸設備折舊				2,636
什項設備折舊				8,040
代管資產折舊				
攤銷				
稅捐與規費				608
消費與行為稅				545
規費				63
會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費				2,097
會費				2,085
分擔				12
短絀、賠償與保險給付				410
各項短絀				410
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
99年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,003			226
		1,003			226
		177,276			164,308
		656			380
		29,436			31,297
		134,380			121,949
		3,368			2,658
		9,436			8,024
		575			574
		465			522
		110			52
		2,235			2,161
		2,234			2,157
		1			4
		410			2,983
		410			2,983
					10
					10

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	366,503	8,181.07	2,998,387
用人費用				1,451,593
正式員額薪資				565,150
聘雇及兼職人員薪資				95,681
超時工作報酬				57,389
津貼				
獎金				531,176
退休及恤償金				109,081
資遣費				
福利費				93,043
提繳費				73
服務費用				430,432
水電費				82,323
郵電費				2,442
旅運費				
印刷裝訂與廣告費				133
修理保養及保固費				115,032
保險費				1,951
一般服務費				76,166
專業服務費				152,385
公共關係費				
材料及用品費				855,230
使用材料費				6,072
用品消耗				17,050
商品及醫療用品				832,108

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
99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
354,901	7,883.87	2,797,992	355,211	8,166.03	2,900,664
		1,326,039			1,385,848
		535,860			548,376
		96,025			89,988
		44,644			56,836
		456,020			505,816
		104,061			99,258
		89,362			85,522
		67			52
		404,089			398,317
		84,128			81,704
		2,173			2,575
		4,946			3,892
		53			44
		95,569			89,913
		2,143			1,843
		62,622			62,542
		152,455			155,804
		765,351			856,464
		3,820			5,171
		16,483			18,469
		745,048			832,824

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				282
房租				
機器租金				282
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				256,388
土地改良物折舊				600
房屋折舊				48,220
機械及設備折舊				191,209
交通及運輸設備折舊				4,077
什項設備折舊				12,282
代管資產折舊				
攤銷				
稅捐與規費				381
消費與行為稅				283
規費				98
會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費				2,823
會費				2,804
分擔				19
短絀、賠償與保險給付				888
各項短絀				888
其他				370
其他費用				370

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
99年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,783			243
		1,783			243
		296,172			252,007
		1,240			593
		50,813			48,277
		222,531			186,768
		6,046			4,110
		15,542			12,259
		545			353
		380			272
		165			81
		3,125			2,907
		3,122			2,901
		3			6
		888			4,517
		888			4,517
					8
					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
其他醫療成本				58,342
用人費用				33,462
正式員額薪資				18,002
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				262
獎金				8,417
退休及恤償金				3,049
資遣費				
福利費				3,732
提繳費				
服務費用				4,199
水電費				2,432
郵電費				
旅運費				229
印刷裝訂與廣告費				13
修理保養及保固費				1,146
保險費				
一般服務費				
專業服務費				379
公共關係費				
材料及用品費				19,942
使用材料費				
用品消耗				19,916

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
99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
		45,648			59,411
		21,705			31,976
		9,743			17,497
		813			258
		7,632			8,015
		1,892			2,775
		1,625			3,431
-	-	5,703			3,891
		1,829			2,415
-	-	295			205
		2			4
		3,034			896
		498			-
		45			371
		17,055			22,804
		17,055			22,778

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				26
租金與利息				
房租				
機器租金				
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				713
土地改良物折舊				
房屋折舊				635
機械及設備折舊				40
交通及運輸設備折舊				8
什項設備折舊				30
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				26
會費				26
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
99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
					26
		1,158			713
		963			635
		144			39
					8
		51			31
-	-	27			27
		27			27

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99年度

本年度醫療成本5,665,787千元，較上年度預算數5,364,122千元，增加301,665千元，約增加5.62%，分項編列情形如下：

一、門診醫療成本：本年度編列2,604,424千元。

(一)用人費用937,099千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友共計367,125千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資61,593千元
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34,676千元。
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342,661千元。
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71,102千元。
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59,894千元。
7. 提繳費：工級人員墊償基金48千元。

(二)服務費用：280,922千元，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19,997千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列 1,590千元。
3. 旅運費：國內旅費635千元，員工通勤交通費2,286千元及貨物運費186千元，共計3,107千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列門診書表與衛教刊物之印刷費等83千元。
5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善醫療環境，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66,944千元。
6. 保險費：房屋及機械等設備保費1,264千元。
7. 一般服務費：依業務需要編列計時計件人員酬金4,719千元、院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用等，共計50,671千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金79,902千元，及講課鐘頭、稿費、出席審查及查詢費等，共計137,266千元。

(三)材料及用品費：1,215,855千元，分項編列情形如次：

1. 使用材料費：依業務需要編列3,919千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等計10,783千元。
3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列1,201,153千元。

(四)租金與利息：262千元，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
醫療成本說明
中華民國99年度

機器租金：本年度預計租用相關設備之租金計262千元。

(五)折舊及攤銷：167,171千元，分項編列情形如次：

1. 土地改良物折舊：385千元。
2. 房屋折舊：31,261千元。
3. 機械及設備折舊：124,849千元。
4. 交通及運輸設備折舊：2,636千元。
5. 什項設備折舊：8,040千元。

(六)稅捐與規費：608千元，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545千元。
2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費63千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費：2,097千元，編列情形如次：

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等2,085千元。
2. 分擔：12千元。

(八)各項短絀：

呆帳及保證短絀410千元。

二、住院醫療成本：本年度編列3,003,021千元。

(一)用人費用 1,451,593千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友共計565,150千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資95,681千元。
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57,389千元。
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531,176千元。
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109,081千元。
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93,043千元。
7. 提繳費：工級人員墊償基金73千元。

(二)服務費用：435,066千元，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82,323千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摶節原則編列2,442千元。
3. 旅運費：國內旅費761千元，員工通勤交通費3,536千元及貨物運費337千元，共計4,634千元。

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99年度

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等133千元。
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115,032千元。
6. 保險費：房屋及機械等設備保費1,951千元。
7. 一般服務費：依業務需要編列計時計件人員酬金7,078千元，及院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用等，共計76,166千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金122,793千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等29,592千元，共計152,385千元。

(三) 材料及用品費：855,230千元，分項編列情形如次：

1. 使用材料費：依業務需要編列6,072千元。
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17,050千元。
3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列832,108千元。

(四) 租金與利息：282千元，編列情形如次：

機器租金：本年度預計相關設備之租金計282千元。

(五) 折舊及攤銷：256,388千元，分項編列情形如次：

1. 土地改良物折舊：600千元。
2. 房屋折舊：48,220千元。
3. 機械及設備折舊：191,209千元。
4. 交通及運輸設備折舊：4,077千元。
5. 什項設備折舊：12,282千元。

(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283千元。
2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費98千元。

(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費：2,823千元，編列情形如次：

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等2,804千元。
2. 分擔：19千元

(八) 各項短絀

呆帳及保證短絀888千元。

(九) 其他費用：除上述以外之各項雜支370千元。

三、其他醫療成本：本年度編列58,342千元。

(一) 用人費用 33,462千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員，技工，工友，共計18,002千元。

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99年度

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262千元。
 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8,417千元。
 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3,049千元。
 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3,732千元。
- (二)服務費用：4,199千元，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2,432千元。
 2. 旅運費：國內旅費9千元，員工通勤交通費220千元，共計229千元。
 3. 印刷裝訂及廣告費：13千元。
 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1,146千元。
 5. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金363千元，及講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等，共計379千元。
- (三)材料及用品費：19,942千元，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19,916千元。
 2. 商品及醫療用品：依業務需要編列26千元。
- (四)折舊及攤銷：713千元，分項編列情形如次：
1. 房屋折舊：635千元。
 2. 機械及設備折舊：40千元。
 3. 交通及運輸設備折舊：8千元
 4. 什項設備折舊：30千元。
- (五)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費：26千元，編列情形如次：
- 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等26千元。

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				17,545
雜項業務成本				17,545
用人費用				3,181
正式員額薪資				3,181
服務費用				14,364
專業服務費				14,364

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
明細表
99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
		14,364			19,787
		14,364			19,787
					1,488
					1,488
		14,364			18,299
		14,364			18,299

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99年度

新台幣：千元

本年度預估其他業務成本計17,545千元，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99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
311,382	318,606	管理及總務費用	332,854
311,382	318,606	管理費用及總務費用	332,854
179,804	189,477	用人費用	188,031
94,033	101,038	正式員額薪資	96,749
		聘僱及兼職人員薪資	
2,103	2,623	超時工作報酬	2,136
53,940	58,905	獎金	56,644
14,409	14,881	退休及恤償金	15,835
15,319	12,030	福利費	16,667
50,752	44,037	服務費用	65,156
3,170	3,123	水電費	4,194
1,427	1,853	郵電費	1,352
1,383	1,935	旅運費	1,742
12	154	印刷裝訂與廣告費	39
19,493	11,170	修理保養及保固費	26,310
	35	保險費	
14,977	21,756	一般服務費	21,714
9,122	2,880	專業服務費	8,674
1,168	1,131	公共關係費	1,131
5,935	3,102	材料及用品費	5,190
		使用材料費	
5,921	3,102	用品消耗	5,177
14		商品及醫療用品	13
21,560	19,531	租金與利息	23,348
		房租	
21,560	19,531	機器租金	23,348
		交通及運輸設備租金	
		什項設備租金	
51,753	61,792	折舊、折耗及攤銷	48,326
		土地改良物折舊	
3,143	3,415	房屋折舊	3,139

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99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
28,980	35,255	機械及設備折舊	29,669
1,075	740	交通及運輸設備折舊	1,066
603	382	什項設備折舊	604
		代管資產折舊	
17,952	22,000	攤銷	13,848
151	37	稅捐與規費	175
55	32	消費與行為稅	57
96	5	規費	118
1,406	630	會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費	1,358
1,406	630	會費	1,358
		捐助、補助與獎助	
		獎勵費用	
21		其他	1,270
21		其他費用	1,270

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99年度

本年度管理及總務費用332,854千元，較上年度預算數318,606千元，增加14,248千元，約4.47%，分項編列情形如下：

(一)用人費用188,031千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計96,749千元。
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值班費等共計2,136千元。
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56,644千元。
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15,835千元。
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16,667千元。

(二)服務費用：65,156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4,194千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摶節原則編列1,352千元。
3. 旅運費：國內旅費713千元，員工通勤交通費774千元及貨物運費255千元，共計1,742千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種表報及書表之印刷費等39千元。
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26,310千元。
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10,946千元，計時與計件人員酬金10,768千元，共計21,714千元。
7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金7,352千元，法律事務費340千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5千元，及其他費用977千元，共計8,674千元。
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1,131千元。

(三)材料及用品費：5,190千元，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5,177千元。
2. 商品及醫療用品：依業務需要編列13千元。

(四)租金與利息：23,348千元，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23,348千元。

(五)折舊及攤銷：48,326千元，分項編列情形如次：

1. 房屋折舊：3,139千元。
2. 機械及設備折舊：29,669千元。
3. 交通及運輸設備折舊：1,066千元。

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99年度

- 4. 什項設備折舊：604千元。
- 5. 攤銷：電腦軟體攤銷13,848千元。
- (六)稅捐與規費：175千元，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57千元。
 - 2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費118千元。
- (七)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費：1,358千元，編列情形如次：
 - 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等1,358千元。
- (八)其他費用：除上述以外之各項雜支1,270千元。

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99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
683,389	605,198	研究發展及訓練費用	716,526
220,446	246,296	研究發展費用	231,810
138,560	167,301	用人費用	145,355
25,409	46,793	正式員額薪資	26,142
7,340	19,832	聘雇及兼職人員薪資	7,804
666	1,284	超時工作報酬	676
		津貼	
97,826	91,084	獎金	102,731
3,577	3,119	退休及恤償金	3,930
3,742	5,189	福利費	4,072
34,060	34,533	服務費用	39,317
1,551	1,004	水電費	1,563
120	125	郵電費	114
609	1,087	旅運費	774
		印刷裝訂與廣告費	
4,122	1,265	修理保養及保固費	5,273
		保險費	
22,063	22,685	一般服務費	26,002
5,595	8,367	專業服務費	5,591
		公共關係費	
31,127	26,808	材料及用品費	30,023
		使用材料費	
8,633	6,416	用品消耗	7,548
22,494	20,392	商品及醫療用品	22,475
		租金與利息	
		房租	
		機器租金	
		交通及運輸備租金	
		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99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
16,696	17,524	折舊、折耗及攤銷	16,992
3		土地改良物折舊	3
1,458	1,063	房屋折舊	1,456
12,307	13,035	機械及設備折舊	12,600
50		交通及運輸設備折舊	49
2,878	3,426	什項設備折舊	2,884
		攤銷	
		稅捐與規費	
		消費與行為稅	
		規費	
3	10	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3
3	10	會費	3
	120	其他	120
	120	其他費用	120
462,943	358,902	訓練費用	484,716
374,040	288,331	用人費用	392,137
101,050	80,707	正式員額薪資	103,967
71,508	34,206	聘雇及兼職人員薪資	76,032
835	2,214	超時工作報酬	849
		津貼	
186,459	156,983	獎金	195,807
6,906	5,385	退休及恤償金	7,590
7,282	8,836	福利費	7,892
31,485	30,560	服務費用	33,998
1,236	948	水電費	1,246
8	20	郵電費	7
2,825	2,249	旅運費	2,048
8	53	印刷裝訂與廣告費	24
1,995	2,567	修理保養及保固費	2,552
		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99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
11,409	12,268	一般服務費	13,210
14,004	12,455	專業服務費	14,911
		公共關係費	
31,548	18,714	材料及用品費	28,096
		使用材料費	
15,408	18,714	用品消耗	11,970
16,140		商品及醫療用品	16,126
15,544	18,655	租金與利息	19,771
15,544	18,655	機器租金	19,771
		交通及運輸設備租金	
		什項設備租金	
10,255	2,362	折舊、折耗及攤銷	10,410
12		土地改良物折舊	12
2,292	936	房屋折舊	2,289
6,628	809	機械及設備折舊	6,785
166	46	交通及運輸設備折舊	164
1,157	571	什項設備折舊	1,160
1		稅捐與規費	1
		消費與行為稅	
1		規費	1
70	40	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	63
70	40	會費	63
	240	其他	240
	240	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99年度

本年度研究發展及訓練編列716,526千元，較上年度預算數605,198千元，增加111,328千元，增加18.40%，分項編列情形如下：

一、研究發展費用：本年度編列231,810千元。

(一)用人費用：145,355千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計26,142千元。
2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資7,804千元。
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676千元。
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102,731千元。
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3,930千元。
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4,072千元。

(二)服務費用：39,317千元，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1,563千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列114千元。
3. 旅運費：國內旅費5千元，國外旅費709千元，員工通勤交通費60千元，共計774千元。
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5,273千元。
5. 一般服務費：院內研究計畫助理酬金26,000千元，及院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用2千元，共計26,002千元。
6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金5,591千元。

(三)材料及用品費：30,023千元，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7,548千元。
2. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列22,475千元。

(四)折舊及攤銷：16,992千元，分項編列情形如次：

1. 土地改良物折舊：3千元。
2. 房屋折舊：1,456千元。

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99年度

3. 機械及設備折舊：12,600千元。

4. 交通及運輸設備折舊：49千元。

5. 什項設備折舊：2,884千元。

(五)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費：3千元，編列情形如次：

會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等3千元。

(六)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484,716千元。

(一)用人費用：392,137千元，分項編列情形如次：

1. 正式員額薪資：職員，技工，工友共計103,967千元。

2. 聘雇及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資76,032千元。

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849千元。

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195,807千元。

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7,590千元。

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7,892千元。

(二)服務費用：33,998千元，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1,246千元。

2. 郵電費：按本年度業務需要，本摺節原則編列7千元。

3. 旅運費：國內旅費88千元，國外旅費1,836千元，員工通勤交通費124千元，共計2,048千元。

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24千元。

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2,552千元。

6. 一般服務費：編列計時與計件人員酬金1,550千元，實習醫師生活津貼9,450千元及院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用2,210千元，共計13,210千元。

7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金7,316千元，講課鐘點費等5,154千元，其他費用2,441千元，共計14,911千元。

(三)材料及用品費：28,096千元

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11,970千元

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99年度

2. 商品及醫療用品：依業務需要編列16,126千元。

(四)租金與利息：19,771千元，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19,771千元。

(五)折舊及攤銷：10,410千元，分項編列情形如次：

1. 土地改良物折舊：12千元。

2. 房屋折舊：2,289千元。

3. 機械及設備折舊：6,785千元。

4. 交通及運輸設備折舊：164千元。

5. 什項設備折舊：1,160千元。

(六)稅捐與規費：1千元

規費：預計依法繳交政府機關之各項規費1千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費：63千元，編列情形如次：

會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等63千元。

(八)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99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
38,274	34,382	業務外費用	40,241
38,274	34,382	其他業務外費用	40,241
950		財產交易短絀	
0	50	盤存短絀	
37,324	34,332	雜項費用	40,241
8,765	7,844	服務費用	17,732
1,574	1,680	水電費	1,705
147	28	郵電費	159
482	150	旅運費	522
		印刷裝訂與廣告費	70
2,307	2,654	修理保養及保固費	2,500
		保險費	
2,763	3,242	一般服務費	7,995
1,492	90	專業服務費	4,781
		公共關係費	
734	2,733	材料及用品費	2,351
		使用材料費	
734	2,733	用品消耗	795
		商品及醫療用品	1,556
		租金與利息	
		交通及運輸設備租金	
		什項設備租金	
2,652	11,230	稅捐與規費	2,500
		土地稅	
2,652	11,230	消費與行為稅	2,500
		規費	
7,000	6,710	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	6,500
		會費	
7,000	6,710	捐助、補助與獎助	6,500
		獎勵費用	
		其他	
185		短絀、賠償與保險給付	
185		賠償給付	
17,988	5,815	其他	11,158
17,988	5,815	其他費用	11,158

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99年度

本年度編列業務外費用40,241千元，其分項編列情形概述如下：
雜項費用編列40,241千元，分項明細如下：

(一)服務費用：17,732千元，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1,705千元。
2. 郵電費：人體試驗計畫及發放醫訊等所需，編列159千元。
3. 旅運費：研究計畫之差旅費等522千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷費70千元。
5. 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2,500千元。
6. 一般服務費：依業務需要編列代辦費及清潔外包費等2,995千元、計時計件人員酬金5,000千元，共計7,995千元。
7. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點費3,164千元及其他費用1,617千元，共計4,781千元。

(二)材料及用品費：2,351千元，分項編列情形如次：

1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌等費用795千元。
2. 商品及醫療用品：依業務需要編列1,556千元。

(三)稅捐與規費：依業務需要編列停車場營業稅等2,500千元。

(四)會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費：6,500千元，編列情形如次：

捐助及補助：捐助鄒濟勳基金會榮台聯大研究計畫3,000千元、鄒濟勳基金會陽明大學醫學研究發展經費2,500千元、中華醫學會1,000千元，共計6,500千元。

(五)其他費用：除上述以外之各項雜支計11,158千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

單位：新台幣千元

項 目	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
專案計畫	10,000				10,000	1. 建構整合性醫療體系，提供出院後病人持續性照護。2. 提供差異化高齡醫療服務，成為高齡醫學專科醫師訓練的場所。3. 響應國家老人福利政策，提供社區老人在地化服務。工期99年至102年
新興計畫	10,000				10,000	
高齡醫學大樓	10,000				10,000	
一般建築及設備	81,969	433,812	2,250	9,396	527,427	
一次性項目	81,969	433,812	2,250	9,396	527,427	
合 計	91,969	433,812	2,250	9,396	537,427	

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	%
專案計畫	10,000				10,000	100.00%
新興計畫	10,000				10,000	100.00%
高齡醫學大樓	10,000				10,000	100.00%
一般建築及設備計畫	527,427				527,427	100.00%
一次性項目	527,427				527,427	100.00%
(1) 土地改良物	-				-	-
(2) 房屋及建築	81,969				81,969	100.00%
(3) 機械及設備	433,812				433,812	100.00%
(4) 交通及運輸設備	2,250				2,250	100.00%
(5) 什項設備	9,396				9,396	100.00%
合 計	537,427				537,427	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

99年度

單位：新台幣千元

外		借		資		金		合	
國內借款	國外借款	小		計	金	額	%	金	額
		金	額						
								10,000	100.00%
								10,000	100.00%
								10,000	100.00%
								527,427	100.00%
								527,427	100.00%
								-	-
								81,969	100.00%
								433,812	100.00%
								2,250	100.00%
								9,396	100.00%
								537,427	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	全部來源						目標能量
	投資總額	自有資金				外借資金	
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他		
專案計畫	655,731	655,731					
新興計畫	655,731	655,731					
高齡醫學大樓	655,731	655,731					
一般建築及設備計畫	527,427	527,427					
一次性項目	527,427	527,427					
(1) 土地改良物							
(2) 房屋及建築	81,969	81,969					
(3) 機械及設備	433,812	433,812					
(4) 交通及運輸設備	2,250	2,250					
(5) 什項設備	9,396	9,396					
註：計畫型資本支出之計畫內容及目標能量：							
高齡醫學大樓：1、提供高齡長者所需之疾病預防、諮詢、醫療、復健養生，以培養全方位的身心靈健康。							
2、提供高齡長者整合性醫療照護，顧客接受完整、跨團隊的照護。							
3、可與本院現有之復健、中醫、健檢等三部門進行整合，建構三段五級的全方位醫療體系							
4、本大樓為地下二層、地上七層之建築。							
合計	1,183,158	1,183,158					

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

99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	估 全 部 計 畫 %	截 至 本 年 度 累 計 數	估 全 部 計 畫 %
進 度 起 訖 年 月				金 額		金 額	
				10,000	1.53%	10,000	1.53%
				10,000	1.53%	10,000	1.53%
99年1月至102年12月				10,000	1.53%	10,000	1.53%
				527,427	100.00%	527,427	100.00%
99年1月至99年12月				527,427	100.00%	527,427	100.00%
99年1月至99年12月				81,969	100.00%	81,969	100.00%
99年1月至99年12月				433,812	100.00%	433,812	100.00%
99年1月至99年12月				2,250	100.00%	2,250	100.00%
99年1月至99年12月				9,396	100.00%	9,396	100.00%
				537,427	45.42%	537,427	45.42%

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99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	155,239	4,608,012	4,787,960	141,999	740,057	10,433,267
上年度預計新增資產原值		136,817	337,140	2,524	21,201	497,682
本年度預計新增資產原值		81,969	433,812	2,250	9,396	527,427
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額	155,239	4,826,798	5,558,912	146,773	770,654	11,458,376
本年度應提折舊額	1,000	87,000	365,152	8,000	25,000	486,152
醫療成本	985	80,116	316,098	6,721	20,352	424,272
門診醫療成本	385	31,261	124,849	2,636	8,040	167,171
住院醫療成本	600	48,220	191,209	4,077	12,282	256,388
其他醫療成本		635	40	8	30	713
其他業務成本						
管理及總務費用		3,139	29,669	1,066	604	34,478
研究發展及訓練費用	15	3,745	19,385	213	4,044	27,402
研究發展費用	3	1,456	12,600	49	2,884	16,992
訓練費用	12	2,289	6,785	164	1,160	10,410

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	32,000,000	19,200	
合 計	320,000	32,000,000	19,200	

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
其餘紬明細表
99年度

單位:新台幣千元

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		上年度預算總額	前年度決算總額
			每股(元)	總額		
19,200	1,920,000	6.00				
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
基金數額增減明細表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	8,024,130	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
解繳國庫	-	
其他	-	
期末基金數額	8,024,130	

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99年度

單位：新台幣千元

97年(前年)12月 31日實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
10,876,661	資產	10,777,332	10,697,702	79,630
4,617,046	流動資產	4,490,577	4,518,047	-27,470
3,508,089	現金	3,266,638	3,254,306	12,332
1,023,656	應收款項	1,137,766	1,176,568	-38,802
77,184	存貨	78,101	79,451	-1,350
4,793	預付款項	5,143	4,793	350
3,324	短期墊款	2,929	2,929	
88,255	投資、長期應收款、貸款及準備金	116,252	101,785	14,467
19,200	長期投資	19,200	19,200	-
69,055	準備金	97,052	82,585	14,467
6,057,850	固定資產	6,000,754	5,949,479	51,275
1,078,199	土地	1,078,199	1,078,199	
11,445	土地改良物	8,549	9,549	-1,000
3,509,013	房屋及建築	3,554,173	3,559,204	-5,031
1,222,058	機械及設備	1,221,704	1,153,044	68,660
21,666	交通及運輸設備	8,240	13,990	-5,750
143,700	什項設備	119,889	135,493	-15,604
71,769	購建中固定資產	10,000		10,000
41,854	無形資產	89,977	49,641	40,336
41,854	無形資產	89,977	49,641	40,336
71,656	其他資產	79,772	78,750	1,022
71,656	什項資產	79,772	78,750	1,022
10,876,661	合 計	10,777,332	10,697,702	79,630

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99年度

單位：新台幣千元

97年(前年)12月 31日實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
2,002,091	負債	1,808,751	1,811,384	-2,633
886,432	流動負債	680,095	682,195	-2,100
886,322	應付款項	679,985	682,085	-2,100
110	預收款項	110	110	
1,115,659	其他負債	1,128,656	1,129,189	-533
1,115,659	什項負債	1,128,656	1,129,189	-533
8,874,570	淨值	8,968,581	8,886,318	82,263
8,024,130	基金	8,024,130	8,024,130	
8,024,130	基金	8,024,130	8,024,130	
52,636	公積	52,636	52,636	
52,636	資本公積	52,636	52,636	
-	特別公積			
116,510	累積餘絀	210,521	128,258	82,263
116,510	累積賸餘	210,521	128,258	82,263
681,294	淨值其他項目	681,294	681,294	
681,294	未實現重估增值	681,294	681,294	
10,876,661	合 計	10,777,332	10,697,702	79,630

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99年12月31日各為74,628千元。

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99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	1,220,524	2,133.86	2,604,424	
住院病患醫療成本	人日	366,503	8,193.71	3,003,021	
上年度預算數					
門診病患醫療成本	人次	1,183,551	2,129.59	2,520,482	
住院病患醫療成本	人日	354,901	7,883.87	2,797,992	
前年度決算數					
門診病患醫療成本	人次	1,209,606	2,104.12	2,545,153	
住院病患醫療成本	人日	355,211	8,166.03	2,900,664	
96年度決算數					
門診病患醫療成本	人次	1,163,799	2,017.12	2,347,528	
住院病患醫療成本	人日	354,628	8,254.25	2,927,188	
95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	

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99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	2,213	-4	2,209	
職員	1,689	0	1,689	
技工(駕駛)	109	-3	106	
工友	130	-1	129	
聘用	285	0	285	
合 計	2,213	-4	2,209	

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	1,180,316	241,110	95,988		171,000	114,000	854,562	97,874
醫療成本	950,277	157,274	92,327		120,090	92,340	607,674	62,150
正式人員	950,277		92,327		100,430	92,340	565,796	62,150
聘僱人員		157,274			19,660		41,878	
顧問人員								
管理及總務費用	96,749		2,136		6,310	9,371	40,101	862
正式人員	96,749		2,136		6,310	9,371	40,101	862
聘僱人員								
顧問人員								
研究發展及訓練費用	130,109	83,836	1,525		44,600	12,289	206,787	34,862
正式人員	130,109		1,525		34,121	12,289	195,493	34,862
聘僱人員		83,836			10,479		11,294	
顧問人員								
其他業務成本	3,181							
正式人員	3,181							
合計	1,180,316	241,110	95,988		171,000	114,000	854,562	97,874

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院醫療作業基金
彙計表
99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				
210,087	500	116,728	101	8,469	60,002	121	3,150,858		3,150,858
182,732	500	101,974	101	6,700	47,894	121	2,422,154		2,422,154
172,769	500	87,691	101	6,373	45,970		2,176,724		2,176,724
9,963		14,283		327	1,924	121	245,430		245,430
15,835		6,527		858	9,282		188,031		188,031
15,835		6,527		858	9,282		188,031		188,031
11,520		8,227		911	2,826		537,492		537,492
7,515		7,085		829	2,826		426,654		426,654
4,005		1,142		82			110,838		110,838
							3,181		3,181
							3,181		3,181
210,087	500	116,728	101	8,469	60,002	121	3,150,858		3,150,858

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	合計	醫療	
				門診	住院
3,006,323	3,052,309	用人費用	3,150,858	937,099	1,451,593
1,144,100	1,202,829	正式員額薪資	1,180,316	367,125	565,150
226,764	225,511	聘僱及兼職人員薪資	241,110	61,593	95,681
95,043	87,290	超時工作報酬	95,988	34,676	57,389
1,178,357	1,135,440	獎金	1,237,436	342,661	531,176
191,625	212,587	退休及卹償金	210,587	71,102	109,081
170,348	188,532	福利費	185,300	59,894	93,043
86	120	提繳費	121	48	73
808,684	791,006	服務費用	890,754	280,922	435,066
111,496	112,435	水電費	113,460	19,997	82,323
5,954	5,533	郵電費	5,664	1,590	2,442
12,042	13,488	旅運費	13,056	3,107	4,634
95	292	印刷裝訂與廣告費	362	83	133
171,052	169,354	修理保養及保固費	219,757	66,944	115,032
3,037	3,935	保險費	3,215	1,264	1,951
155,264	155,948	一般服務費	195,758	50,671	76,166
348,576	328,890	專業服務費	338,351	137,266	152,385
1,168	1,131	公共關係費	1,131		
2,165,781	1,863,414	材料及用品費	2,156,687	1,215,855	855,230
8,509	6,200	使用材料費	9,991	3,919	6,072
83,588	73,239	用品消耗	73,239	10,783	17,050
2,073,684	1,783,975	商品及醫療用品	2,073,457	1,201,153	832,108
37,573	40,972	租金與利息	43,663	262	282
		地租及水租			
		房租			
37,573	40,972	機器租金	43,663	262	282
		交通及運輸設備租金			

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	合 計	醫 療	
				門 診	住 院
		什項設備租金			
495,732	556,284	折舊、折耗及攤銷	500,000	167,171	256,388
988	1,896	土地改良物折舊	1,000	385	600
87,102	86,626	房屋折舊	87,000	31,261	48,220
356,671	406,154	機械及設備折舊	365,152	124,849	191,209
8,067	10,200	交通及運輸設備折舊	8,000	2,636	4,077
24,952	29,408	什項設備折舊	25,000	8,040	12,282
		代管資產折舊			
17,952	22,000	攤銷	13,848		
3,731	12,387	稅捐與規費	3,665	608	381
		土地稅			
		房屋稅			
3,501	12,107	消費與行為稅	3,385	545	283
230	280	規費	280	63	98
13,574	12,777	會費,捐助,補助,分攤、救 助(濟)與交流活動費	12,870	2,097	2,823
6,564	6,063	會費	6,339	2,085	2,804
7,000	6,710	捐助、補助與獎助	6,500		
10	4	分擔	31	12	19
8,635	1,348	短絀、賠償與保險給付	1,298	410	888
8,450	1,348	各項短絀	1,298	410	888
185		賠償給付			
18,027	6,175	其他	13,158		370
18,027	6,175	其他費用	13,158		370
6,558,060	6,336,672	合 計	6,772,953	2,604,424	3,003,021

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
彙計表

99年度

單位：新臺幣千元

成		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
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
713	424,272		48,326	16,992	10,410	27,402	
	985			3	12	15	
635	80,116		3,139	1,456	2,289	3,745	
40	316,098		29,669	12,600	6,785	19,385	
8	6,721		1,066	49	164	213	
30	20,352		604	2,884	1,160	4,044	
			13,848				
	989		175		1	1	2,500
	828		57				2,500
	161		118		1	1	
26	4,946		1,358	3	63	66	6,500
26	4,915		1,358	3	63	66	
							6,500
	31						
	1,298						
	1,298						
	370		1,270	120	240	360	11,158
	370		1,270	120	240	360	11,158
58,342	5,665,787	17,545	332,854	231,810	484,716	716,526	40,241

主辦會計人員：會計主任 楊春滿

基金 主持人：院長 鄭國琪