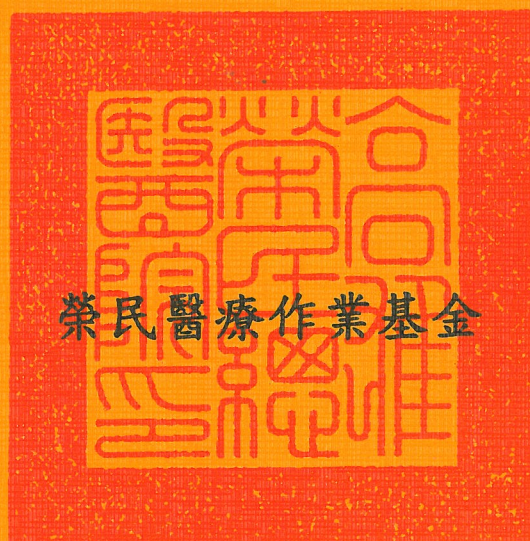


中華民國 103 年度

中央政府總預算

國軍退除役官兵輔導委員會主管



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)

高雄榮民總醫院編

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金

目 次

中華民國103年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 — 14 頁
二、主要表	
(一)收支預計表及說明-----	第 15 — 17 頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 18 — 18 頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 19 — 20 頁
三、明細表	
(一)醫療收入明細表-----	第 21 — 21 頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 22 — 22 頁
(三)業務外收入明細表-----	第 23 — 23 頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 24 — 38 頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 39 — 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)基金數額增減明細表-----	第 59 — 59 頁
四、參考表	
(一)預計平衡表-----	第 61 — 62 頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 63 — 63 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
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 72 — 72 頁
五、附屬表	
(一)高雄榮民總醫院本院-----	第 1-1 — 1-56 頁
(二)高雄榮民總醫院屏東分院-----	第 2-1 — 2-50 頁
(三)高雄榮民總醫院臺南分院-----	第 3-1 — 3-54 頁

總 說 明

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

國軍退除役官兵輔導委員會為辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，支援全國醫療網計畫，並加強醫學研究，提升醫療水準，特於75年度依預算法規定設置榮民總醫院作業基金，79年度分立為臺北、臺中榮民總醫院作業基金，同年10月成立臺北榮民總醫院高雄分院，嗣於82年7月改制為高雄榮民總醫院(以下簡稱本院)，84年度設立高雄榮民總醫院作業基金(以下簡稱本基金)。

行政院鑒於臺北、臺中、高雄3所榮民總醫院作業基金與榮民醫院醫療作業基金均屬提供醫療服務而設置，性質相同，自87年度起依中央政府特種基金管理準則第16條規定，將上述4個基金合併為榮民醫療作業基金，本基金隸屬於榮民醫療作業基金項下之分基金，以統籌運用醫療資源。

復為落實政府醫療政策，共享醫療資源，結合健保制度改革，本基金依據99年7月14日行政院院臺榮字第0990039235號函核定國軍退除役官兵輔導委員會所屬醫療機構經營整合計畫，自100年度整合龍泉榮民醫院成為高雄榮民總醫院屏東分院，101年度賡續整合永康榮民醫院成為高雄榮民總醫院台南分院。

二、組織概況

(一) 依據高雄榮民總醫院組織規程，置院長1人，綜理院務；置副院長3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、主計室、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。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

- (二) 高雄榮民總醫院屏東分院設院長1人，綜理院務；置副院長1人，襄助院長處理院務。下轄業務單位分4部(內、外、精神及護理部)25科7室；輔助單位分資訊、秘書、主計、人事、政風等5室。
- (三) 高雄榮民總醫院台南分院設院長1人，綜理院務；置副院長1人，襄助院長處理院務。下轄內、外、精神、護理、耳鼻喉、眼、牙、復健、放射、檢驗、藥劑等科。行政單位設醫務行政、社會工作、秘書、人事、主計、政風等室。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並隸屬於榮民醫療作業基金項下，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102年6月30日止執行情形）

一、前（101）年度決算結果

- (一) 業務收入：決算數84億6,184萬7千元，較預算數83億5,977萬2千元，增加1億207萬5千元，約1.22%。
- (二) 業務成本與費用：決算數87億9,568萬5千元，較預算數86億4,001萬6千元，增加1億5,566萬9千元，約1.80%。
- (三) 業務外收入：決算數4億3,487萬3千元，較預算數3億7,180萬4千元，增加6,306萬9千元，約16.96%，主要係轉銷以前年度備抵醫療折讓所致。
- (四) 業務外費用：決算數4,023萬3千元，較預算數3,465萬9千元，增加557萬4千元，約16.08%，主要係補提以前年度支出。
- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，決算賸餘6,080萬2千元，較

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

預算數賸餘5,690萬1千元，增加390萬1千元，約6.86%。

- (六) 固定資產建設改良擴充：決算數5億7,263萬8千元，預算數8億4,386萬8千元，執行率67.86%，主要係應醫院政策變動檢討計畫，刪減不須再投資品項，及部分資本支出計畫尚未完成驗收及付款程序，辦理保留所致。

二、上(102)年度截至6月底止預算執行情形

- (一) 業務收入：實際數42億8,716萬1千元，較預計數43億8,986萬元，減少1億269萬9千元，約2.34%。
- (二) 業務成本與費用：實際數44億3,096萬5千元，較預計數45億1,382萬1千元，減少8,285萬6千元，約1.84%。
- (三) 業務外收入：實際數2億5,879萬1千元，較預計數1億5,123萬9千元，增加1億755萬2千元，約71.11%，主要係轉銷以前年度備抵醫療折讓所致。
- (四) 業務外費用：實際數1,357萬9千元，較預計數1,876萬2千元，減少518萬3千元，約27.63%，主要係其他費用較預計減少。
- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，實際賸餘1億140萬8千元，較預計賸餘851萬6千元，增加9,289萬2千元，約1,090.79%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：實際執行數1億1,190萬2千元，預計分配數2億457萬9千元，執行率54.70%，主要係機械、交通及什項等設備款待驗收完畢後再行給付，另房屋建築工程刻正趕工中。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

參、業務計畫

一、營運計畫

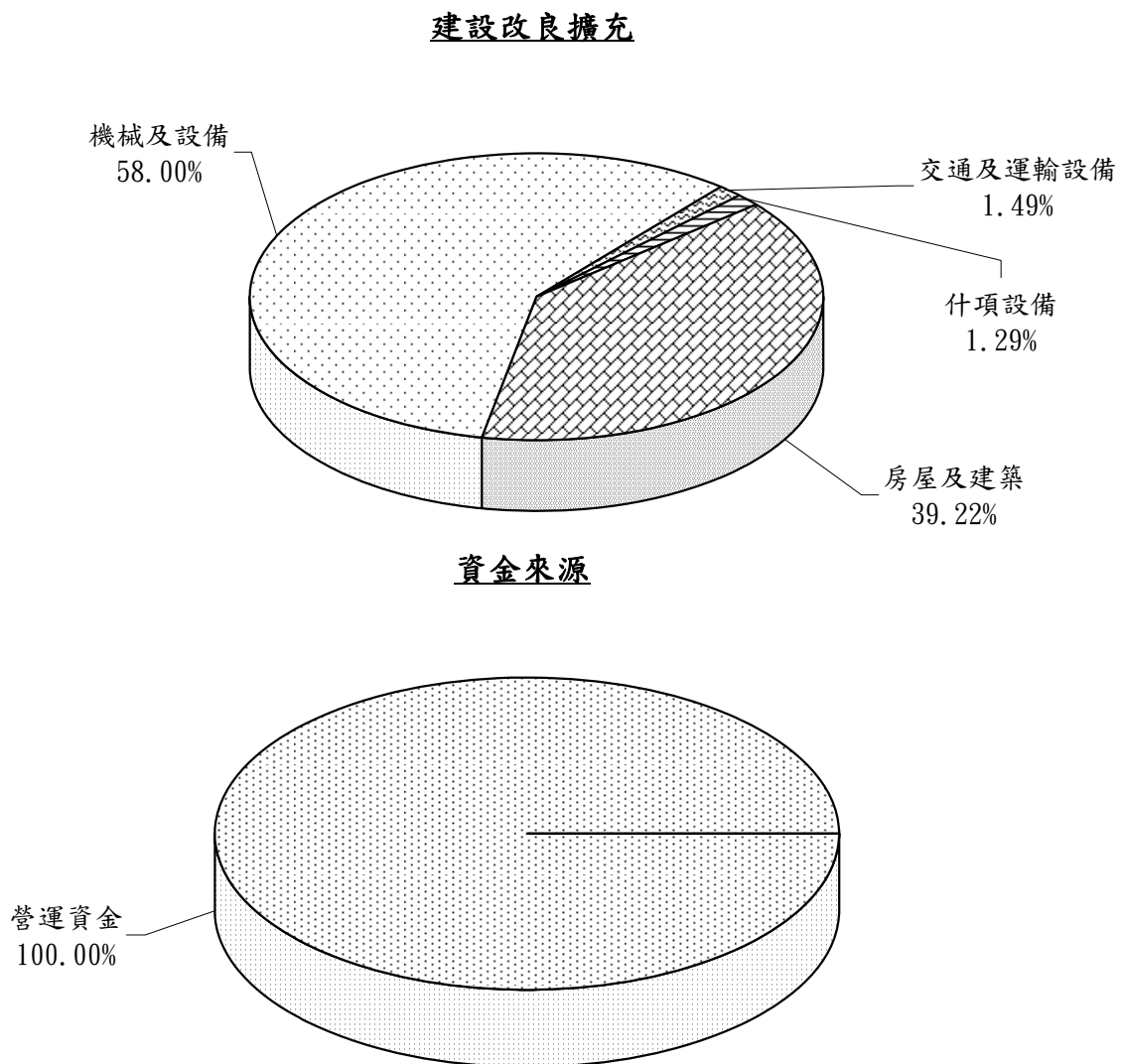
本(103)年度主要任務為配合全民健保政策之實施，加強對全民醫療服務與身障重建工作，並賡續執行教學訓練與醫學研究發展工作，提升國內醫療科技水準，善盡醫學中心職責，落實本基金三大目標：提供以病人為中心的安全優質醫療，成為國際醫事人才培育與尖端醫學研究之卓越中心及活化管理，永續經營。主要營運目標分述如下：

- (一) 門診醫療部分：門診醫療171萬8,473人次，較上年度預算數173萬9,421人次，減少2萬948人次，減少1.20%，主要係依健保政策及實際門診人次估算。
- (二) 住院醫療部分：住院治療63萬7,537人日，較上年度預算數65萬1,810人日，減少1萬4,273人日，減少2.19%，主要係依健保政策及實際住院人日估算。

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) 本年度預算總數為5億7,078萬1千元。
 - 1. 專案計畫為1億9,793萬元，屬繼續計畫。
 - 2. 一般建築及設備計畫為3億7,285萬1千元。
- (二) 資金來源5億7,078萬1千元，均為自有資金。
- (三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳圖1。

圖1 103年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地		營運資金	570,781
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築	223,830	國庫撥款	
機械及設備	331,056	外借資金	
交通及運輸設備	8,527		
什項設備	7,368		
合計	570,781	合計	570,781

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

(四) 專案計畫

1. 計畫目的

- (1) 為南部地區榮民、榮眷以及一般民眾等提供高齡長者特殊之預防、醫療、教育及研究等服務。
- (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醫療服務。
- (4) 提供急、慢性醫療之整合性服務，拓展核心競爭項目。
- (5) 發展本院高齡醫學次專科相關教學研究。
- (6) 增加非健保的服務，降低健保總額衝擊。

2. 計畫內容(含目標能量)

- (1) 本棟大樓基地面積2,790平方公尺，樓地板建築面積1萬7,250平方公尺，為地下2層，地上7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、聯合服務中心、癌症治療中心、高齡醫學中心病床36床、急性病床50床、精神部急性病床48床、精神部日間病床50床與職能治療區等。
- (2) 地下2層規劃為機電設備、停車位。
- (3) 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、養生等健康促進服務。
- (4) 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。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

- (5) 可與本院現有之復健、中醫、健檢等3個部門進行整合，建構三段五級的全方位醫療體系。
3. 計畫期間：自99年9月起至103年6月止，共計3年10個月。
4. 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	196,344	196,344
102	160,766	160,766
103	197,930	197,930
合計	599,640	599,640

5. 效益分析

- (1) 南部地區5家醫學中心，尚未有醫學中心附設或經營照護機構，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，進而吸引高收入者的進住。
- (4) 就經營財務面而言，整體財務損益平衡預估需11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。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

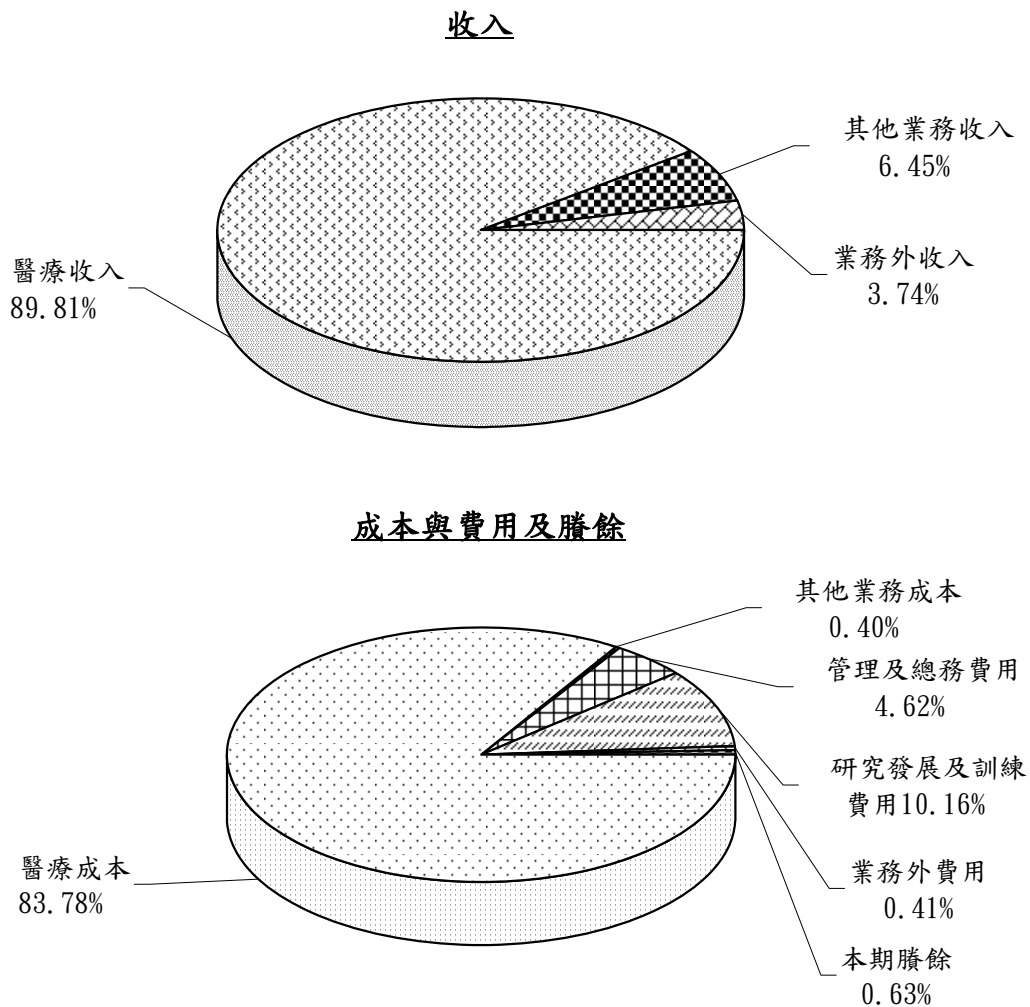
- (五) 一般建築及設備計畫：編列3億7,285萬1千元，均為一次性項目，編列項目如下：
1. 房屋及建築5,690萬元，主要係高齡大樓各單位新設置櫥櫃工程及OSCE考場工程等。
 2. 機械及設備3億5萬6千元，主要用途為醫療設備及器材、電腦設備新增及汰舊換新。
 3. 交通及運輸設備852萬7千元，主要用途為汰換電訊設備及公務車輛。
 4. 什項設備736萬8千元，主要用途為電動保溫餐車、全院公務手機等設備汰換更新。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入為89億9,778萬8千元，較上年度預算數88億1,202萬6千元，增加1億8,576萬2千元，約2.11%，主要係醫療收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用為92億5,041萬2千元，較上年度預算數90億6,411萬5千元，增加1億8,629萬7千元，約2.06%，主要係醫療收入增加，醫療成本相對增加所致。
- (三) 業務外收入3億4,957萬元，較上年度預算數3億135萬3千元，增加4,821萬7千元，約16%。主要係利息收入、雜項收入增加所致。
- (四) 業務外費用3,827萬元，較上年度預算數3,662萬1千元，增加164萬9千元，約4.50%，主要係分院雜項費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘5,867萬6千元，較上年度預算數1,264萬3千元，增加4,603萬3千元，約364.10%。
- (六) 本年度及最近5年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖2、3。

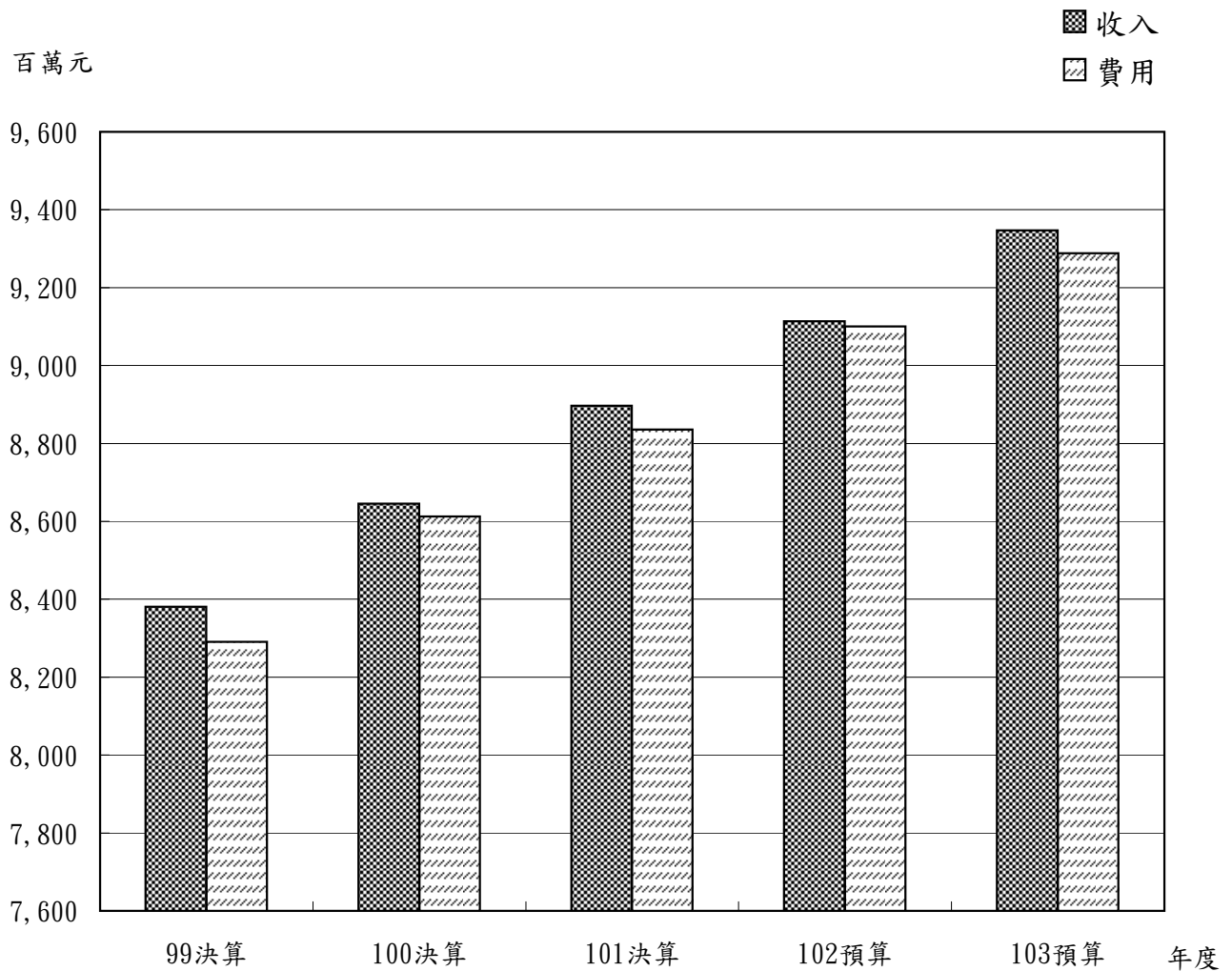
圖2 103年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	103年度預算	成本與費用及賸餘	103年度預算
業務收入	8,997,788	業務成本與費用	9,250,412
醫療收入	8,394,498	醫療成本	7,831,692
其他業務收入	603,290	其他業務成本	37,706
業務外收入	349,570	管理及總務費用	431,761
		研究發展及訓練費用	949,253
		業務外費用	38,270
		本期賸餘	58,676
收入總額	9,347,358	成本、費用及賸餘總額	9,347,358

圖3 最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

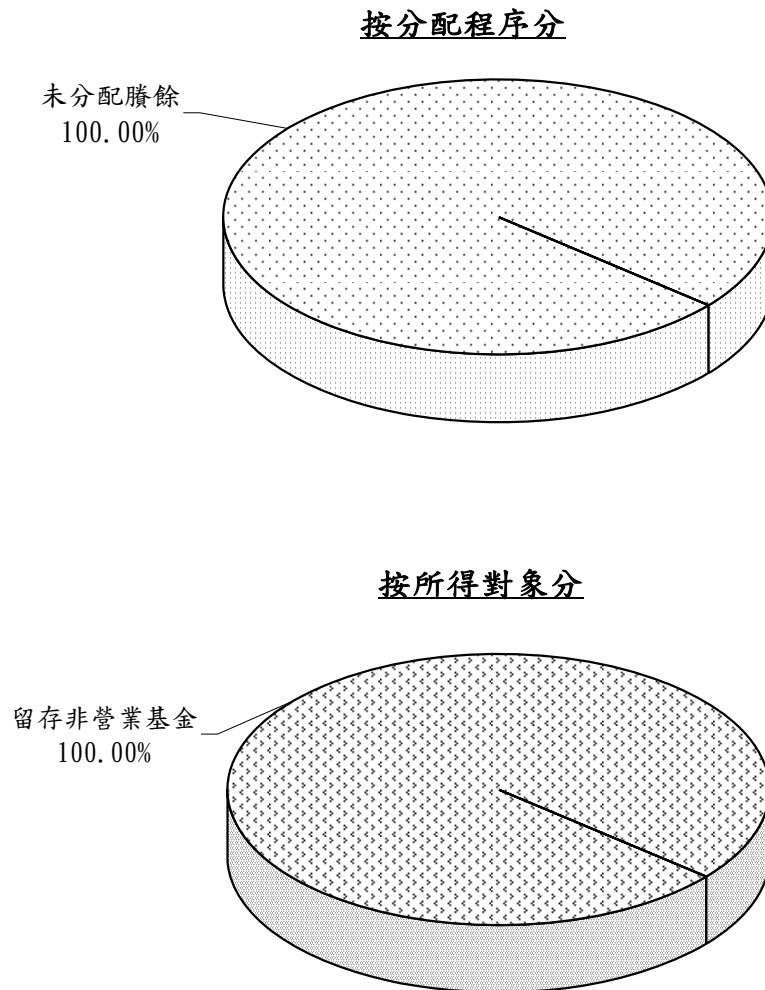
項目 \ 年度	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
收入					
業務收入	7,996,941	8,207,395	8,461,847	8,812,026	8,997,788
業務外收入	383,468	438,345	434,873	301,353	349,570
收入合計	8,380,409	8,645,740	8,896,720	9,113,379	9,347,358
費用					
業務成本與費用	8,244,236	8,557,806	8,795,685	9,064,115	9,250,412
業務外費用	46,540	54,478	40,233	36,621	38,270
費用合計	8,290,776	8,612,284	8,835,918	9,100,736	9,288,682
本期賸餘	89,633	33,456	60,802	12,643	58,676

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 預計賸餘5,867萬6千元，連同前期未分配賸餘4億6,078萬9千元，共有賸餘5億1,946萬5千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳圖4、5。

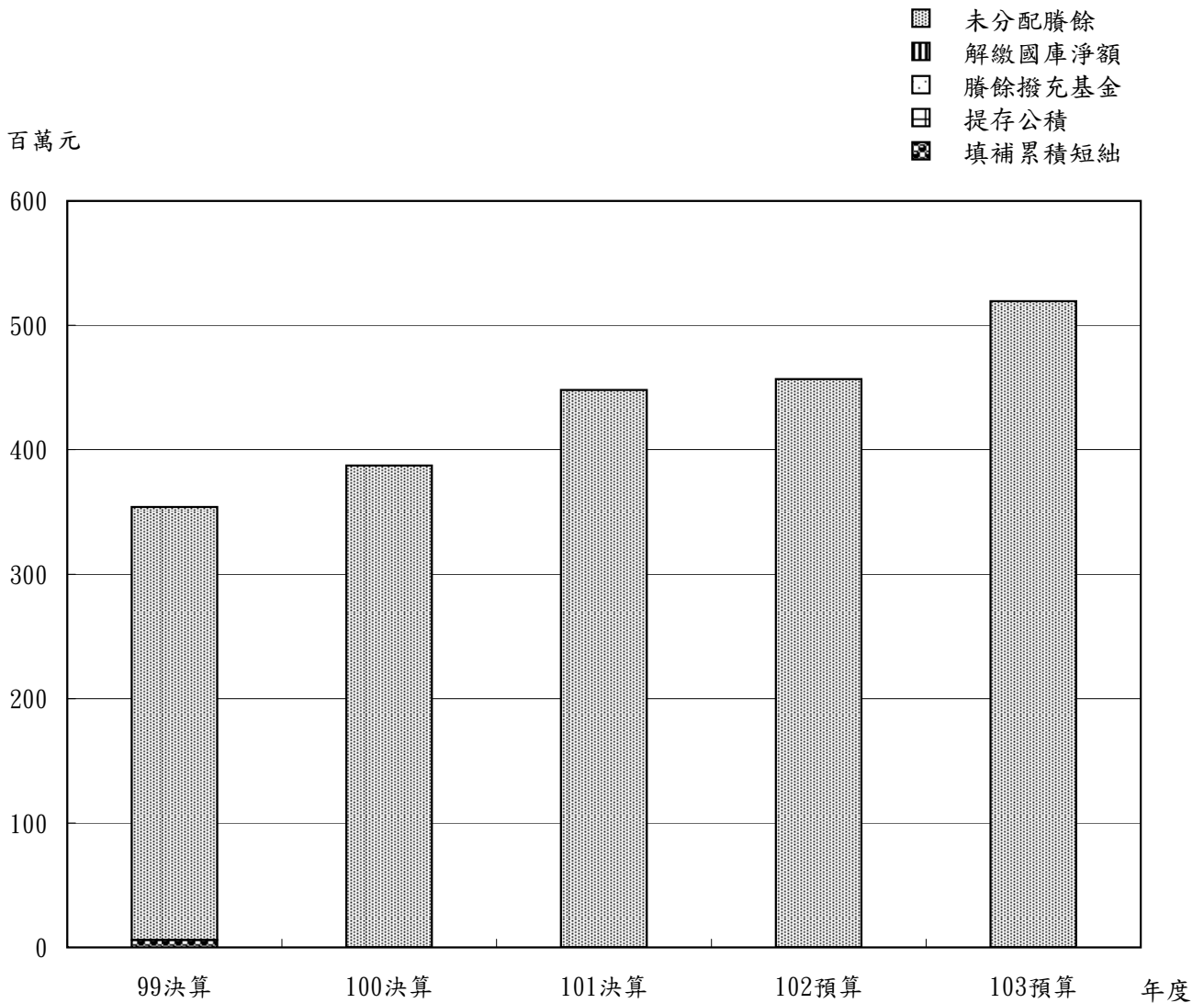
圖4 103年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	103年度預算	按所得對象分	103年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	519,465
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	519,465		
合 計	519,465	合 計	519,465

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	5,889				
提存公積					
賸餘撥充基金					
解繳國庫淨額					
未分配賸餘	348,000	387,344	448,146	456,888	519,465
合計	353,889	387,344	448,146	456,888	519,465

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

三、現金流量之預計

- (一) 預計業務活動之淨現金流入5億8,219萬6千元，包括：
1. 本期賸餘5,867萬6千元。
 2. 調整非現金項目5億2,352萬元，含加計提存呆帳、醫療折讓及短絀8億2,591萬3千元、折舊費用5億8,133萬4千元、攤銷1,957萬9千元，及減計流動資產淨增8億1,423萬3千元、流動負債淨減8,907萬3千元。
- (二) 預計投資活動之淨現金流出6億521萬1千元。其中現金流入47萬3千元，係減少無形資產、遞延借項及其他資產；現金流出6億568萬4千元，包括增加固定資產及遞耗資產5億7,078萬1千元，增加無形資產、遞延借項及其他資產3,490萬3千元。
- (三) 預計融資活動之淨現金流入6,012萬9千元。其中現金流入6,013萬元，係增加其他負債；現金流出1千元，係減少其他負債。
- (四) 現金及約當現金淨增3,711萬4千元，係期末現金49億4,672萬6千元，較期初現金49億961萬2千元增加之數。

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會

高雄榮民總醫院作業基金

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	%
8,461,847	100.00	業務收入	8,997,788	100.00	8,812,026	100.00	185,762	2.11
7,844,521	92.70	醫療收入	8,394,498	93.30	8,198,832	93.04	195,666	2.39
4,112,322	48.60	門診醫療收入	4,402,316	48.93	4,238,722	48.10	163,594	3.86
4,449,039	52.58	住院醫療收入	4,761,715	52.92	4,819,371	54.69	-57,656	-1.20
116,818	1.38	其他醫療收入	122,559	1.36	121,789	1.38	770	0.63
762,781	9.01	減：醫療折讓	816,793	9.08	893,066	10.13	-76,273	-8.54
70,877	0.84	減：醫療優待免費	75,299	0.84	87,984	1.00	-12,685	-14.42
617,326	7.30	其他業務收入	603,290	6.70	613,194	6.96	-9,904	-1.62
208,589	2.47	臨床教學研究補助收入	200,378	2.23	200,378	2.27		
368,995	4.36	其他補助收入	353,934	3.93	379,095	4.30	-25,161	-6.64
39,742	0.47	雜項業務收入	48,978	0.54	33,721	0.38	15,257	45.24
8,795,685	103.95	業務成本與費用	9,250,412	102.81	9,064,115	102.86	186,297	2.06
7,473,623	88.32	醫療成本	7,831,692	87.04	7,711,659	87.51	120,033	1.56
3,545,045	41.89	門診醫療成本	3,702,284	41.15	3,587,843	40.72	114,441	3.19
3,821,431	45.16	住院醫療成本	4,009,775	44.56	4,003,599	45.43	6,176	0.15
107,147	1.27	其他醫療成本	119,633	1.33	120,217	1.36	-584	-0.49
35,252	0.42	其他業務成本	37,706	0.42	30,480	0.35	7,226	23.71
35,252	0.42	雜項業務成本	37,706	0.42	30,480	0.35	7,226	23.71
412,071	4.87	管理及總務費用	431,761	4.80	418,113	4.74	13,648	3.26
412,071	4.87	管理費用及總務費用	431,761	4.80	418,113	4.74	13,648	3.26
874,739	10.34	研究發展及訓練費用	949,253	10.55	903,863	10.26	45,390	5.02
266,210	3.15	研究發展費用	283,534	3.15	273,699	3.11	9,835	3.59
608,529	7.19	訓練費用	665,719	7.40	630,164	7.15	35,555	5.64
-333,838	-3.95	業務賸餘(短絀-)	-252,624	-2.81	-252,089	-2.86	-535	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	%
434,873	5.14	業務外收入	349,570	3.89	301,353	3.42	48,217	16.00
42,829	0.51	財務收入	40,571	0.45	35,868	0.41	4,703	13.11
42,829	0.51	利息收入	40,571	0.45	35,868	0.41	4,703	13.11
392,044	4.63	其他業務外收入	308,999	3.43	265,485	3.01	43,514	16.39
105,591	1.25	資產使用及權利金收入	104,059	1.16	107,623	1.22	-3,564	-3.31
14	0.00	受贈收入						
11	0.00	賠(補)償收入	11	0.00	39	0.00	-28	-71.79
4,014	0.05	違規罰款收入	4,135	0.05	5,120	0.06	-985	-19.24
117	0.00	收回呆帳						
282,297	3.34	雜項收入	200,794	2.23	152,703	1.73	48,091	31.49
40,233	0.48	業務外費用	38,270	0.43	36,621	0.42	1,649	4.50
40,233	0.48	其他業務外費用	38,270	0.43	36,621	0.42	1,649	4.50
40,233	0.48	雜項費用	38,270	0.43	36,621	0.42	1,649	4.50
394,640	4.66	業務外賸餘(短絀-)	311,300	3.46	264,732	3.00	46,568	17.59
60,802	0.72	本期賸餘(短絀-)	58,676	0.65	12,643	0.14	46,033	364.10

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
收支預計表說明

中華民國103年度

- 一、本年度業務收入8,997,788千元，較上年度預算數8,812,026千元，增加185,762千元，約2.11%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入8,394,498千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為1,718,473人次，平均單價為2,561.76元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為637,537人日，平均單價為7,468.92元。
 3. 其他醫療收入：122,559千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署別退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。
- (二) 其他業務收入603,290千元。主要為臨床教學研究補助收入200,378千元，其他補助收入353,934千元（社區醫療服務及居家護理10,604千元、優惠存款差息補助41,493千元、退休撫卹經費補助167,044千元、公費養護病床72,302千元、執行公共衛生任務19,272千元及衛生福利部之教學補助43,219千元），雜項業務收入48,978千元。
- 二、本年度業務成本與費用9,250,412千元，較上年度預算數9,064,115千元，增加186,297千元，約2.06%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本7,831,692千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為1,718,473人次，平均單價為2,154.40元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為637,537人日，平均單價為6,289.48元。
 3. 其他醫療成本：119,633千元。
- (二) 其他業務成本：37,706千元。
- (三) 管理及總務費用：431,761千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：949,253千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀252,624千元。
- 四、本年度業務外收入349,570千元，較上年度預算數301,353千元，增加48,217千元，約16.00%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入40,571千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入308,999千元，主要為資產使用及權利金收入104,059千元，賠(補)償收入11千元，違規罰款收入4,135千元，雜項收入200,794千元。
- 五、業務外費用38,270千元，較上年度預算數36,621千元，增加1,649千元，約4.50%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘311,300千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘58,676千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
456,888	100.00	賸餘之部	519,465	100.00	
12,643	2.77	本期賸餘	58,676	11.30	
444,245	97.23	前期未分配賸餘	460,789	88.70	
456,888	100.00	未分配賸餘	519,465	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀-)				58,676		
調整非現金項目				523,520	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 825,913千元。 2. 提列折舊581,334千元。 3. 攤銷19,579千元。 4. 流動資產淨 814,233千元。 5. 流動負債淨 89,073千元。	
業務活動之淨現金流入(流出-)				582,196		
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款						
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
減少固定資產及遞耗資產						
減少無形資產、遞延借項及其他資產				473	減少催收款項473千元。	
其他投資活動之現金流入						
增加流動金融資產及短期貸墊款						
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
增加固定資產及遞耗資產				-570,781	增加房屋及建築223,830千元、機械 及設備331,056千元、交通及運輸設 備8,527千元及什項設備7,368千 元。	
增加無形資產、遞延借項及其他資產				-34,903	增加無形資產32,401千元、遞延借 項2,500千元及存出保證金2千元。	
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入(流出-)				-605,211		
融資活動之現金流量						
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項				60,130	增加存入保證金5,242千元、應付保 管款31千元及暫收及代結轉帳項 54,857千元。	
增加長期負債						
增加基金、公積及填補短絀						
其他融資活動之現金流入						
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項				-1	減少暫收及代結轉帳項1千元。	
減少長期負債						
減少基金及公積						
賸餘分配款						
其他融資活動之現金流出						
融資活動之淨現金流入(流出-)				60,129		
匯率變動影響數						
現金及約當現金之淨增(淨減-)				37,114		
期初現金及約當現金				4,909,612		
期末現金及約當現金				4,946,726		

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥退休及離職準備金16,526千元，應付退休及離職金同額增加16,526千元。
2. 提列代管資產折舊26,312千元，什項資產及什項負債同額減少26,312千元，受贈公積增加26,312千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				8,394,498	
門診醫療收入	人次	1,718,473	2,561.76	4,402,316	
住院醫療收入	人日	637,537	7,468.92	4,761,715	
其他醫療收入				122,559	
減:醫療折讓				816,793	
減:醫療優待免費				75,299	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	603,290	
臨床教學研究補助收入	200,378	
其他補助收入	353,934	1. 社區醫療服務及居家護理10,604千元。 2. 優惠存款利息差額補助款41,493千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款167,044千元。 4. 公費養護病床補助款72,302千元。 5. 公共衛生任務補助款19,272千元。 6. 衛生福利部給付之教研補助 43,219千元。
雜項業務收入	48,978	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	349,570	
財務收入	40,571	
利息收入	40,571	
其他業務收入	308,999	
資產使用及權利金收入	104,059	
賠(補)償收入	11	
違規罰款收入	4,135	
雜項收入	200,794	

國軍退除役官

高雄榮民總醫

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				7,831,692
門診醫療成本		1,718,473	2,154.40	3,702,284
用人費用				1,329,707
正式員額薪資				505,444
聘僱及兼職人員薪資				67,478
超時工作報酬				48,924
獎金				457,289
退休及卹償金				141,844
資遣費				
福利費				108,657
提繳費				71
服務費用				532,495
水電費				63,752
郵電費				2,642
旅運費				533
印刷裝訂與廣告費				955
修理保養及保固費				73,381
保險費				786
一般服務費				107,020
專業服務費				283,240
公共關係費				186
材料及用品費				1,622,111
使用材料費				4,273
用品消耗				17,801
商品及醫療用品				1,600,037
租金與利息				4,753
機器租金				3,888
交通及運輸設備租金				786
什項設備租金				79

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		7,711,659			7,473,623
1,739,421	2,062.67	3,587,843	1,714,242	2,068.00	3,545,045
		1,312,716			1,245,666
		499,407			467,034
		73,240			61,837
		44,730			43,707
		446,372			455,936
		139,223			125,585
					64
		109,673			91,447
		71			56
		478,103			478,474
		51,936			52,234
		2,324			2,361
		640			477
		858			1,270
		68,755			65,029
		708			748
		89,742			90,706
		262,954			265,059
		186			590
		1,580,157			1,607,046
		4,522			4,258
		16,150			19,767
		1,559,485			1,583,021
		6,746			5,469
		6,156			4,233
		493			1,084
		97			152

國軍退除役官

高雄榮民總醫

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
折舊、折耗及攤銷				204,000
土地改良物折舊				400
房屋折舊				34,137
機械及設備折舊				144,340
交通及運輸設備折舊				2,058
什項設備折舊				11,661
代管資產折舊				9,084
攤銷				2,320
稅捐與規費				2,351
消費與行為稅				2,098
規費				253
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,768
會費				3,756
分擔				12
短絀、賠償與保險給付				3,099
各項短絀				3,099
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	637,537	6,289.48	4,009,775
用人費用				1,945,499
正式員額薪資				719,819
聘僱及兼職人員薪資				96,712
超時工作報酬				73,510
獎金				682,255
退休及卹償金				213,624
資遣費				
福利費				159,472
提繳費				107
服務費用				708,831

兵輔導委員會

院作業基金

明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		200,218			198,495
		391			400
		32,201			32,506
		142,064			141,955
		2,304			1,870
		13,373			11,334
		8,115			8,495
		1,770			1,935
		2,260			2,262
		2,030			2,018
		230			244
		3,464			3,708
		3,451			3,696
		13			12
		2,682			3,087
		2,682			3,087
		1,497			838
		1,497			838
651,810	6,142.28	4,003,599	627,306	6,091.81	3,821,431
		1,908,662			1,843,745
		739,792			687,599
		107,999			87,388
		63,705			63,896
		641,903			678,294
		192,171			192,669
					96
		162,986			133,718
		106			85
		673,646			638,762

國軍退除役官

高雄榮民總醫

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
水電費				92,209
郵電費				4,048
旅運費				805
印刷裝訂與廣告費				956
修理保養及保固費				112,207
保險費				1,192
一般服務費				148,336
專業服務費				348,426
公共關係費				652
材料及用品費				1,043,098
使用材料費				6,512
用品消耗				24,366
商品及醫療用品				1,012,220
租金與利息				6,619
機器租金				5,550
交通及運輸設備租金				973
什項設備租金				96
折舊、折耗及攤銷				293,173
土地改良物折舊				565
房屋折舊				48,052
機械及設備折舊				206,604
交通及運輸設備折舊				3,032
什項設備折舊				16,654
代管資產折舊				14,592
攤銷				3,674
稅捐與規費				1,319
消費與行為稅				971
規費				348
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,145

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
			78,728				76,779
			3,462				3,624
			929				668
			1,103				1,311
			112,512				99,227
			1,000				1,023
			135,768				132,889
			339,492				322,137
			652				1,104
			1,098,699				1,031,936
			6,383				5,948
			20,484				25,600
			1,071,832				1,000,388
			9,866				6,130
			9,039				5,651
			769				453
			58				26
			301,700				288,841
			574				564
			46,986				45,758
			210,051				205,351
			3,517				2,821
			19,901				16,224
			15,363				15,113
			5,308				3,010
			1,128				1,275
			789				959
			339				316
			4,803				4,266

國軍退除役官

高雄榮民總醫

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
會費				4,785
分擔				23
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				337
短絀、賠償與保險給付				6,021
各項短絀				6,021
其他				70
其他費用				70
其他醫療成本				119,633
用人費用				29,768
正式員額薪資				15,281
超時工作報酬				1,472
獎金				7,751
退休及卹償金				1,753
福利費				3,511
服務費用				49,998
水電費				1,929
旅運費				
修理保養及保固費				494
一般服務費				45,156
專業服務費				2,419
材料及用品費				38,093
用品消耗				34,116
商品及醫療用品				3,977
折舊、折耗及攤銷				1,734
房屋折舊				1,104
機械及設備折舊				46
交通及運輸設備折舊				65
什項設備折舊				519
稅捐與規費				

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
				4,784					4,249
				19					17
				4,407					5,931
				4,407					5,931
				688					545
				688					545
				120,217					107,147
				25,539					24,942
				13,760					12,806
				141					1,364
				7,191					6,566
				1,410					1,417
				3,037					2,789
				57,737					51,840
				1,310					1,567
				6					
				510					512
				53,965					47,476
				1,946					2,285
				35,474					28,656
				35,469					28,651
				5					5
				1,434					1,664
				1,058					1,051
				38					46
				28					60
				310					507
				2					1

國軍退除役官
 高雄榮民總醫
 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
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				40
會費				40
其他				
其他費用				

註：1. 一般服務費內含契僱人力128人(行政人員)，計時計件人員酬金54,929千元。專業服務費內含契僱人力823人，專技人員酬金506,984千元，其中醫師50人，編列56,574千元；護理人員595人，編列342,974千元；其他醫事人員158人，編列96,956千元；非醫事技術人員20人，編列10,480千元。

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		2			1
		31			38
		31			38
					6
					6

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養7人，相關費用1,417千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理6人，相關費用3,164千元；營養膳食勞務27人，相關費用45,408千元；環境及設備維護保養19人，相關費用6,000千元；照顧服務員60人，相關費用20,160千元；醫療行政雜務166人，相關費用60,316千元；安全維護警衛勤務15人，相關費用4,796千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務5人，相關費用1,559千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本7,831,692千元，較上年度預算數7,711,659千元，增加120,033千元，約1.56%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：3,702,284千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,329,707千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列顧問人員報酬15千元，職員薪金466,635千元，工員工資38,794千元，計505,444千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資67,478千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費13,883千元，醫護人員值班費33,593千元，誤餐費1,448千元，計48,924千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金302,731千元，考績獎金62,905千元，年終獎金69,013千元，其他獎金22,640千元，計457,289千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金137,767千元，工員退休及離職金1,435千元，卹償金2,642千元，計141,844千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費75,616千元，傷病醫藥費1,356千元，其他福利費31,685千元，計108,657千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費71千元。	
服務費用		(二) 服務費用：532,495千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列63,752千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,642千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費456千元，貨物運費77千元，計533千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費955千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費73,381千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列786千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費1,529千元，代理(辦)費1,265千元，外包費77,935千元，義工服務費1,651千元，計時與計件人員酬金22,724千元，體育活動費1,916千元，計107,020千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列技術合作費及權利金62,337千元，專技人員酬金204,943千元，法律事務費712千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,503千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,409千元，電子計算機軟體服務費6,994千元，其他4,342千元，計283,240千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目 說	明
公共關係費	9. 公共關係費：依業務需要編列186千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：1,622,111千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列4,273千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等17,801千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列1,600,037千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：4,753千元	
機器租金	1. 機器租金：3,888千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：786千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：79千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：204,000千元	
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊400千元。	
房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊34,137千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊144,340千元。	
交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊2,058千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊11,661千元。	
代管資產折舊	6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊9,084千元。	
攤銷	7. 攤銷：2,320千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：2,351千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：2,098千元。	
規費	2. 規費：253千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：3,768千元	
會費	1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費3,756千元。	
分擔	2. 分擔：12千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：3,099千元	
各項短絀	各項短絀：3,099千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：4,009,775千元	
用人費用	(一) 用人費用：1,945,499千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列顧問人員報酬21千元，職員薪金667,715千元，員工工資52,083千元，計719,819千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目 說	明
聘僱及兼職人員薪資	2.聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資96,712千元。	
超時工作報酬	3.超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費21,146千元，醫護人員值班費50,715千元，誤餐費1,649千元，計73,510千元。	
獎金	4.獎金：編列績效獎金456,542千元，考績獎金92,335千元，年終獎金101,394千元，其他獎金31,984千元，計682,255千元。	
退休及卹償金	5.退休及卹償金：提列職員退休及離職金206,825千元，工員退休及離職金3,030千元，卹償金3,769千元，計213,624千元。	
福利費	6.福利費：編列分擔員工保險費111,762千元，傷病醫藥費1,632千元，其他福利費46,078千元，計159,472千元。	
提繳費	7.提繳費：編列勞工墊償基金提繳費107千元。	
服務費用	(二)服務費用：708,831千元	
水電費	1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列92,209千元。	
郵電費	2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列4,048千元。	
旅運費	3.旅運費：編列國內旅費680千元，貨物運費125千元，計805千元。	
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費956千元。	
修理保養及保固費	5.修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費112,207千元。	
保險費	6.保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列 1,192千元。	
一般服務費	7.一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費486千元，代理(辦)費1,898千元，外包費108,242千元，義工服務費2,472千元，計時與計件人員酬金32,205千元，體育活動費3,033千元，計148,336千元。	
專業服務費	8.專業服務費：編列技術合作費及權利金28,663千元，專技人員酬金299,709千元，法律事務費627千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費500千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,497千元，電子計算機軟體服務費10,965千元，其他4,465千元，計348,426千元。	
公共關係費	9.公共關係費：依業務需要編列652千元。	
材料及用品費	(三)材料及用品費：1,043,098千元	
使用材料費	1.使用材料費：依業務需要編列6,512千元。	
用品消耗	2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等24,366千元。	
商品及醫療用品	3.商品及醫療用品：依業務需要編列1,012,220千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目 說	明
租金與利息	(四) 租金與利息：6,619千元	
機器租金	1. 機器租金：5,550千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：973千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：96千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：293,173千元	
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊565千元。	
房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊48,052千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊206,604千元。	
交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊3,032千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊16,654千元。	
代管資產折舊	6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊14,592千元。	
攤銷	7. 攤銷：3,674千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：1,319千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：971千元。	
規費	2. 規費：348千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：5,145千元	
會費	1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費4,785千元。	
分擔	2. 分擔：23千元。	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3. 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：教學獎勵337千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：6,021千元	
各項短絀	各項短絀：6,021千元。	
其他	(九) 其他：70千元	
其他費用	其他費用：70千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：119,633千元	
用人費用	(一) 用人費用：29,768千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金7,771千元，工員工資7,510千元，計15,281千元。	
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費145千元，誤餐費1,327千元，計1,472千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目 說	明
獎金	3. 獎金：編列績效獎金3,680千元，考績獎金2,065千元，年終獎金2,006千元，計7,751千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金1,554千元，工員退休及離職金199千元，計1,753千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費2,143千元，其他福利費1,368千元，計3,511千元。	
服務費用	(二) 服務費用：49,998千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,929千元。	
修理保養及保固費	2. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費494千元。	
一般服務費	3. 一般服務費：編列外包費45,123千元，體育活動費33千元，計45,156千元。	
專業服務費	4. 專業服務費：編列專技人員酬金2,332千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費18千元，電子計算機軟體服務費10千元，其他59千元，計2,419千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：38,093千元	
用品消耗	1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等34,116千元。	
商品及醫療用品	2. 商品及醫療用品：依業務需要編列3,977千元。	
折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：1,734千元	
房屋折舊	1. 房屋折舊：依直線法計提折舊1,104千元。	
機械及設備折舊	2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊46千元。	
交通及運輸設備折舊	3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊65千元。	
什項設備折舊	4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊519千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：40千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費40千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
35,252	30,480	其他業務成本	37,706
35,252	30,480	雜項業務成本	37,706
5,340	9,865	用人費用	4,340
5,340	9,865	正式員額薪資	4,340
29,408	19,900	服務費用	33,366
29,408	19,900	專業服務費	33,366
504	715	材料及用品費	
504	715	商品及醫療用品	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本37,706千元，較上年度預算數30,480千元，增加7,226千元，約23.71%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：4,340千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金4,340千元。	
服務費用		二、服務費用：33,366千元	
專業服務費		專業服務費：依業務需要編列支付奉派支援院外其他醫療院所之醫師酬勞33,366千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
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103年度

單位：新臺幣千元

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
412,071	418,113	管理及總務費用	431,761
412,071	418,113	管理費用及總務費用	431,761
214,610	218,887	用人費用	225,996
98,808	105,521	正式員額薪資	102,033
	67	聘僱及兼職人員薪資	
2,573	3,146	超時工作報酬	2,043
70,376	64,146	獎金	72,982
25,170	25,935	退休及卹償金	27,705
17,683	20,072	福利費	21,233
95,739	103,212	服務費用	111,405
6,115	7,380	水電費	8,753
3,187	3,112	郵電費	3,298
665	743	旅運費	804
197	343	印刷裝訂與廣告費	867
29,303	34,460	修理保養及保固費	35,164
9	67	保險費	33
37,010	38,333	一般服務費	38,284
17,938	16,603	專業服務費	22,031
1,315	2,171	公共關係費	2,171
5,767	4,653	材料及用品費	6,084
217	281	使用材料費	275
5,537	4,347	用品消耗	5,797
13	25	商品及醫療用品	12
27,950	34,497	租金與利息	33,128
27,947	34,098	機器租金	33,114
	107	交通及運輸設備租金	
3	292	什項設備租金	14
67,489	56,326	折舊、折耗及攤銷	53,817
38	38	土地改良物折舊	42
4,775	4,527	房屋折舊	5,014

國軍退除役官兵輔導委員會
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103年度

單位：新臺幣千元

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
31,386	34,073	機械及設備折舊	31,788
217	354	交通及運輸設備折舊	235
497	728	什項設備折舊	517
2,671	2,929	代管資產折舊	2,636
27,905	13,677	攤銷	13,585
87	105	稅捐與規費	103
55	85	消費與行為稅	88
32	20	規費	15
262	403	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	407
262	403	會費	407
167	30	其他	821
167	30	其他費用	821

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力62人(行政人員)，計時計件人員酬金25,488千元。專業服務費內含契僱人力23人(非醫事技術人員)，專技人員酬金16,980千元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用732千元；環境及設備維護保養2人，相關費用792千元；醫療行政雜務11人，相關費用3,711千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用431,761千元，較上年度預算數418,113千元，增加13,648千元，約3.26%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用			
用人費用		一、用人費用：225,996千元	
正式員額薪資		(一)正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金87,602千元，工員工資14,431千元，計102,033千元。	
超時工作報酬		(二)超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,329千元，行政人員值班費677千元，誤餐費37千元，計2,043千元。	
獎金		(三)獎金：編列績效獎金37,701千元，考績獎金17,462千元，年終獎金17,090千元，其他獎金729千元，計72,982千元。	
退休及卹償金		(四)退休及卹償金：提列職員退休及離職金26,622千元，工員退休及離職金594千元，卹償金489千元，計27,705千元。	
福利費		(五)福利費：編列分擔員工保險費13,030千元，傷病醫藥費2,146千元，其他福利費6,057千元，計21,233千元。	
服務費用		二、服務費用：111,405千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列8,753千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列3,298千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費620千元，大陸地區旅費161千元，貨物運費23千元，計804千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四)印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費367千元，業務宣導費500千元，計867千元。	
修理保養及保固費		(五)修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費35,164千元。	
保險費		(六)保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列33千元。	
一般服務費		(七)一般服務費：編列外包費11,564千元，義工服務費70千元，計時與計件人員酬金25,488千元，體育活動費1,162千元，計38,284千元。	
專業服務費		(八)專業服務費：編列專技人員酬金16,980千元，法律事務費135千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費447千元，委託檢驗(定)試驗認證費60千元，電子計算機軟體服務費3,208千元，其他1,201千元，計22,031千元。	
公共關係費		(九)公共關係費：依業務需要編列2,171千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：6,084千元	
使用材料費		(一)使用材料費：依業務需要編列275千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明

中華民國103年度

科	目	說	明
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等5,797千元。	
商品及醫療用品		(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列12千元。	
租金與利息		四、租金與利息：33,128千元	
機器租金		(一) 機器租金：33,114千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：14千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：53,817千元	
土地改良物折舊		(一) 土地改良物折舊：依直線法計提折舊42千元。	
房屋折舊		(二) 房屋折舊：依直線法計提折舊5,014千元。	
機械及設備折舊		(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊31,788千元。	
交通及運輸設備折舊		(四) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊235千元。	
什項設備折舊		(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊517千元。	
代管資產折舊		(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊2,636千元。	
攤銷		(七) 攤銷：13,585千元。	
稅捐與規費		六、稅捐與規費：103千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：88千元。	
規費		(二) 規費：15千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：407千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費407千元。	
其他		八、其他：821千元	
其他費用		其他費用：821千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
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103年度

單位：新臺幣千元

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
874,739	903,863	研究發展及訓練費用	949,253
266,210	273,699	研究發展費用	283,534
144,934	141,597	用人費用	154,418
27,008	29,402	正式員額薪資	28,551
766	680	聘僱及兼職人員薪資	798
122	128	超時工作報酬	215
112,840	106,316	獎金	120,350
2,682	2,927	退休及卹償金	2,558
1,516	2,144	福利費	1,946
58,115	64,730	服務費用	67,807
4,046	3,094	水電費	4,588
165	160	郵電費	221
792	852	旅運費	957
197	174	印刷裝訂與廣告費	198
2,484	3,376	修理保養及保固費	2,863
32,348	37,160	一般服務費	38,303
18,083	19,914	專業服務費	20,677
32,089	37,549	材料及用品費	30,421
4,875	6,349	用品消耗	5,437
27,214	31,200	商品及醫療用品	24,984
		租金與利息	120
		機器租金	120
27,107	27,460	折舊、折耗及攤銷	27,636
10	10	土地改良物折舊	10
5,014	3,579	房屋折舊	5,265
16,302	14,683	機械及設備折舊	16,408
596	110	交通及運輸設備折舊	642
5,185	9,078	什項設備折舊	5,311
	1	稅捐與規費	
	1	消費與行為稅	

國軍退除役官兵輔導委員會
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103年度

單位：新臺幣千元

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
115	163	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	557
115	163	會費	57
		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
3,850	2,199	其他	2,575
3,850	2,199	其他費用	2,575
608,529	630,164	訓練費用	665,719
441,518	477,528	用人費用	485,730
126,929	137,678	正式員額薪資	135,648
98,613	121,390	聘僱及兼職人員薪資	111,450
70	269	超時工作報酬	190
211,440	213,481	獎金	234,248
3,032	2,845	退休及卹償金	2,571
1,434	1,865	福利費	1,623
83,106	69,452	服務費用	94,615
7,304	7,187	水電費	9,182
221	31	郵電費	255
4,029	3,990	旅運費	4,337
180	161	印刷裝訂與廣告費	306
6,438	7,769	修理保養及保固費	7,506
17,313	22,643	一般服務費	20,851
47,621	27,671	專業服務費	52,178
43,054	46,435	材料及用品費	43,626
1		使用材料費	
5,338	8,010	用品消耗	6,290
37,715	38,425	商品及醫療用品	37,336
20,188	15,515	租金與利息	20,721
20,188	15,515	機器租金	20,721
20,173	20,159	折舊、折耗及攤銷	20,553
41	41	土地改良物折舊	41

國軍退除役官兵輔導委員會
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103年度

單位：新臺幣千元

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
4,666	4,382	房屋折舊	4,899
13,359	13,358	機械及設備折舊	13,446
147	178	交通及運輸設備折舊	159
1,960	2,200	什項設備折舊	2,008
37	9	稅捐與規費	37
37	9	規費	37
348	286	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	437
348	286	會費	437
105	780	其他	
105	780	其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力222人，計時計件人員酬金56,590千元，其中實習醫生125人，編列11,280千元；行政人員97人，編列45,310千元。專業服務費內含契僱人力62人，專技人員酬金43,078千元，其中醫師6人，編列6,437千元；護理人員40人，編列23,658千元；其他醫事人員11人，編列7,070千元；非醫事技術人員5人，編列5,913千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，為醫療行政雜務3人，相關費用1,236千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國103年度

科	目	說	明	
研究發展及訓練費用		本年度研究發展及訓練費用949,253千元，較上年度預算數903,863千元，增加45,390千元，約5.02%，分項編列情形如下：		
研究發展費用		一、研究發展費用：283,534千元		
用人費用		(一) 用人費用：154,418千元		
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金28,362千元，工員工資189千元，計28,551千元。		
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資798千元。		
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費177千元，誤餐費38千元，計215千元。		
獎金		4. 獎金：編列績效獎金108,687千元，考績獎金3,783千元，年終獎金3,765千元，其他獎金4,115千元，計120,350千元。		
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金2,558千元。		
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費1,317千元，其他福利費629千元，計1,946千元。		
服務費用		(二) 服務費用：67,807千元		
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列4,588千元。		
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列221千元。		
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費177千元，國外旅費699千元，貨物運費54千元，其他旅運費27千元，計957千元。		
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費198千元。		
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,863千元。		
一般服務費		6. 一般服務費：編列計時與計件人員酬金38,270千元，體育活動費33千元，計38,303千元。		
專業服務費		7. 專業服務費：編列專技人員酬金15,896千元，法律事務費18千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費755千元，委託調查研究費2,500千元(各計畫明細如下表)，委託檢驗(定)試驗認證費72千元，電子計算機軟體服務費261千元，其他1,175千元，計20,677千元。		
委託調查研究費明細				
單位：千元				
項次	計畫名稱	內容摘要	經費總額	年度分配
1	微RNA在家族性肝癌之表現(新興)	探討微RNA在家族性肝癌之表現。	1,000	103
2	DAN methyltransferase 1 (DNMT1) protein expression in metastatic adenocarcinoma of the stomach.(新興)	研究對胃癌的表觀遺傳，進而對胃癌的預防與治療。	500	103
3	血根鹼對人類該細胞增生抑制作用和細胞程式死亡機制之探討(新興)	研究成果可發展人類抑制肝腫瘤(癌)治療運用。	500	103
4	類黃酮衍生物對人類肺腺癌細胞抑制腫瘤轉移機制之探討(新興)	研究發展不同類黃酮衍生物對於肺腺癌細胞生長抑制腫瘤機制，作為臨床治療參考。	500	103

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
材料及用品費		(三) 材料及用品費：30,421千元	
用品消耗		1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等5,437千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列24,984千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：120千元	
機器租金		機器租金：120千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：27,636千元	
土地改良物折舊		1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊10千元。	
房屋折舊		2. 房屋折舊：依直線法計提折舊5,265千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊16,408千元。	
交通及運輸設備折舊		4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊642千元。	
什項設備折舊		5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊5,311千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：557千元	
會費		1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費57千元。	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		2. 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：教學獎勵500千元。	
其他		(七) 其他：2,575千元	
其他費用		其他費用：2,575千元。	
訓練費用		二、訓練費用：665,719千元	
用人費用		(一) 用人費用：485,730千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金134,731千元，工員工資917千元，計135,648千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資107,081千元，兼職人員酬金4,369千元，計111,450千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費106千元，誤餐費84千元，計190千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金144,281千元，考績獎金17,809千元，年終獎金29,626千元，其他獎金42,532千元，計234,248千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金2,543千元，工員退休及離職金28千元，計2,571千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費1,100千元，其他福利費523千元，計1,623千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
服務費用		(二) 服務費用：94,615千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列9,182千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列255千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費2,023千元，國外旅費2,212千元，貨物運費9千元，其他旅運費93千元，計4,337千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費306千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費7,506千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：編列外包費2,478千元，計時與計件人員酬金18,320千元，體育活動費53千元，計20,851千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：編列專技人員酬金27,182千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費15,934千元，委託檢驗(定)試驗認證費54千元，委託考選訓練費6,856千元，電子計算機軟體服務費568千元，其他1,584千元，計52,178千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：43,626千元	
用品消耗		1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等6,290千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列37,336千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：20,721千元	
機器租金		機器租金：20,721千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：20,553千元	
土地改良物折舊		1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊41千元。	
房屋折舊		2. 房屋折舊：依直線法計提折舊4,899千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊13,446千元。	
交通及運輸設備折舊		4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊159千元。	
什項設備折舊		5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊2,008千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：37千元	
規費		規費：37千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：437千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費437千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
40,233	36,621	業務外費用	38,270
40,233	36,621	其他業務外費用	38,270
40,233	36,621	雜項費用	38,270
18,196	17,624	服務費用	19,288
6,270	5,271	水電費	6,334
147	140	郵電費	571
76	60	旅運費	21
5,502	6,405	修理保養及保固費	4,812
5,350	4,968	一般服務費	6,242
851	780	專業服務費	1,308
2,375	703	材料及用品費	5,760
2,375	703	用品消耗	5,760
110	2,730	稅捐與規費	165
44	90	土地稅	45
66	2,640	消費與行為稅	30
		規費	90
1,000	2,050	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,500
1,000	2,050	捐助、補助與獎助	1,500
18,552	13,514	其他	11,557
18,552	13,514	其他費用	11,557

註：一般服務費內含勞務承攬人力，為安全維護警衛勤務17人，相關費用6,185千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
中華民國103年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用38,270千元，較上年度預算數36,621千元，增加1,649千元，約4.50%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：19,288千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列6,334千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列571千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費21千元。	
修理保養及保固費		(四)修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費4,812千元。	
一般服務費		(五)一般服務費：編列外包費6,242千元。	
專業服務費		(六)專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費944千元，委託檢驗(定)試驗認證費349千元，其他15千元，計1,308千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：5,760千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等5,760千元。	
稅捐與規費		三、稅捐與規費：165千元	
土地稅		(一)土地稅：45千元。	
消費與行為稅		(二)消費與行為稅：30千元。	
規費		(三)規費：90千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,500千元	
捐助、補助與獎助		捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會1,000千元及器官捐贈補助、大體捐贈補助500千元，計1,500千元。	
其他		五、其他：11,557千元	
其他費用		其他費用：11,557千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	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	其 他	合 計	說 明
專案計畫			166,930	31,000				197,930	
繼續計畫			166,930	31,000				197,930	
高雄榮民總醫院 高齡醫學大樓興 建計畫			166,930	31,000				197,930	
一般建築及設備計畫			56,900	300,056	8,527	7,368		372,851	本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費761千元；本年度編列761千元（計算式：5,000,000元*3%+20,000,000元*1.5%+31,139,000元*1%）。
一次性項目			56,900	300,056	8,527	7,368		372,851	
合 計			223,830	331,056	8,527	7,368		570,781	

國軍退除役官
高雄榮民總醫
固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
專案計畫	197,930				197,930
繼續計畫	197,930				197,930
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓 興建計畫	197,930				197,930
一般建築及設備計畫	372,851				372,851
一次性項目	372,851				372,851
合 計	570,781				570,781

兵輔導委員會

院作業基金

擴充資金來源明細表

103年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借 資 金				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	計 %	金 額	%
100.00					197,930	100.00
100.00					197,930	100.00
100.00					197,930	100.00
100.00					372,851	100.00
100.00					372,851	100.00
100.00					570,781	100.00

國軍退除役官

高雄榮民總醫院

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部						目 標 能 量	
	投資總額	資 金 來 源						外借資金
		自 有 資 金						
		營資	運金	出售 不 適 用	國庫 撥款	其他		
專案計畫	599,640	599,640					高雄榮民總醫院興建高齡醫學大樓，以提供高齡長者特殊之預防、醫療服務，發展高齡醫學相關教學研究訓練（本棟大樓基地面積2,790平方公尺，建坪面積17,250公尺，為地下2層，地上7層之建築，內部功能有：整合性門診、自然醫學門診、精神復建、一般復健、聯合服務中心、癌症治療中心、急性病床、職能治療區等）。	
繼續計畫	599,640	599,640						
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	599,640	599,640						
一般建築及設備計畫	372,851	372,851						
一次性項目	372,851	372,851						

兵輔導委員會

院作業基金

計畫預期進度明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
99.09-103.6	3.5	10.15	14	197,930	33.01	599,640	100.00
				197,930	33.01	599,640	100.00
				197,930	33.01	599,640	100.00
103.01~103.12				372,851	100.00	372,851	100.00
				372,851	100.00	372,851	100.00

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	什 項 資 產	項 產	合 計
前年度決算資產原值	155,788	4,829,306	5,995,436	165,798	824,207	1,277,818	13,248,353	
上年度預計新增資產原值		55,892	367,812	6,448	8,800		438,952	
本年度預計新增資產原值		625,540	331,056	8,527	7,368		972,491	
本年度(12月底)止資產總額	155,788	5,510,738	6,694,304	180,773	840,375	1,277,818	14,659,796	
本年度應提折舊額	1,058	98,471	412,632	6,191	36,670	26,312	581,334	
醫療成本	965	83,293	350,990	5,155	28,834	23,676	492,913	
門診醫療成本	400	34,137	144,340	2,058	11,661	9,084	201,680	
住院醫療成本	565	48,052	206,604	3,032	16,654	14,592	289,499	
其他醫療成本		1,104	46	65	519		1,734	
管理及總務費用	42	5,014	31,788	235	517	2,636	40,232	
研究發展及訓練費用	51	10,164	29,854	801	7,319		48,189	
研究發展費用	10	5,265	16,408	642	5,311		27,636	
訓練費用	41	4,899	13,446	159	2,008		20,553	

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地302,717千元及非折舊性資產85,935千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			8,691,895		
期末基金數額			8,691,895		

本頁空白

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
13,848,228	資產	13,953,747	13,907,489	46,258
6,227,303	流動資產	6,188,559	6,165,863	22,696
5,004,756	現金	4,946,726	4,909,612	37,114
1,069,125	應收款項	1,086,723	1,096,085	-9,362
113,160	存貨	114,179	119,226	-5,047
28,346	預付款項	29,015	29,024	-9
11,916	短期貸墊款	11,916	11,916	
118,007	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	126,632	110,106	16,526
25,600	長期投資			
92,407	準備金	126,632	110,106	16,526
6,165,300	固定資產	6,321,050	6,305,291	15,759
1,034,531	土地	1,034,531	1,034,531	
8,553	土地改良物	6,441	7,499	-1,058
3,364,037	房屋及建築	3,854,265	3,327,196	527,069
1,404,835	機械及設備	1,276,804	1,358,380	-81,576
18,482	交通及運輸設備	20,775	18,439	2,336
104,741	什項設備	38,649	67,951	-29,302
230,121	購建中固定資產	89,585	491,295	-401,710
98,673	無形資產	133,067	117,465	15,602
98,673	無形資產	133,067	117,465	15,602
21,421	遞延借項	19,737	20,017	-280
21,421	遞延費用	19,737	20,017	-280
1,217,524	其他資產	1,164,702	1,188,747	-24,045
1,217,524	什項資產	1,164,702	1,188,747	-24,045
13,848,228	合 計	13,953,747	13,907,489	46,258

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
3,760,128	負債	3,741,609	3,780,339	-38,730
1,632,467	流動負債	1,632,436	1,721,509	-89,073
1,621,294	應付款項	1,621,895	1,709,607	-87,712
11,173	預收款項	10,541	11,902	-1,361
2,127,661	其他負債	2,109,173	2,058,830	50,343
2,127,661	什項負債	2,109,173	2,058,830	50,343
10,088,100	淨值	10,212,138	10,127,150	84,988
8,691,895	基金	8,691,895	8,691,895	
8,691,895	基金	8,691,895	8,691,895	
311,771	公積	364,490	338,178	26,312
311,771	資本公積	364,490	338,178	26,312
448,146	累積餘絀	519,465	460,789	58,676
448,146	累積賸餘	519,465	460,789	58,676
636,288	淨值其他項目	636,288	636,288	
636,288	未實現重估增值	636,288	636,288	
13,848,228	合 計	13,953,747	13,907,489	46,258

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為261,434千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
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103年度

單位：新臺幣千元

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	人次	1,718,473	2,154.40	3,702,284	
住院病患醫療	人日	637,537	6,289.48	4,009,775	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,739,421	2,062.67	3,587,843	
住院病患醫療	人日	651,810	6,142.28	4,003,599	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,714,242	2,068.00	3,545,045	
住院病患醫療	人日	627,306	6,091.81	3,821,431	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,676,409	2,028.28	3,400,229	
住院病患醫療	人日	637,406	5,946.71	3,790,467	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,658,902	1,960.19	3,251,760	
住院病患醫療	人日	703,743	5,252.60	3,696,483	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表

中華民國103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
業務支出部分	2,667	-33	2,634	
專任人員	2,664	-35	2,629	
職員	2,002	-9	1,993	
技工	130	-10	120	
工友	196	-16	180	
聘用	336		336	
兼任人員	3	2	5	
其他兼任人員	3	2	5	
總 計	2,667	-33	2,634	

註：1. 預計進用契僱人力1,320人，其中計時計件人員412人(實習醫生125人，行政人員287人)；專技人員908人(醫師56人，護理人員635人，其他醫事人員169人，非醫事技術人員48人)。

2. 勞務承攬人力339人(環保廢棄物清理7人，營養膳食勞務27人，環境及設備維護保養28人，照顧服務員60人，醫療行政雜務185人，安全維護警衛勤務32人)。

國軍退除役官
高雄榮民總
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	1,511,116	272,069	126,354		222,348	196,359	1,053,622	102,000
醫療成本	1,240,544	164,190	123,906		172,413	157,305	762,953	54,624
正式人員	1,240,508		123,906		152,176	139,001	727,599	47,032
聘僱人員		164,190			20,237	18,304	35,354	7,592
顧問人員	36							
其他業務成本	4,340							
正式人員	4,340							
管理及總務費用	102,033		2,043		17,090	17,462	37,701	729
正式人員	102,033		2,043		17,090	17,462	37,701	729
研究發展及訓練費用	164,199	107,879	405		32,845	21,592	252,968	46,647
正式人員	164,199		405		20,386	13,320	152,893	27,836
聘僱人員		107,879			12,459	8,272	100,075	18,811
兼任人員								
合 計	1,511,116	272,069	126,354		222,348	196,359	1,053,622	102,000

- 註：1. 預計進用契僱人力704,049千元，計時計件人員酬金137,007千元，專技人員酬金567,042千元。
2. 勞務承攬155,476千元(環保廢棄物清理3,896千元，營養膳食勞務45,408千元，環境及設備維護保養8,209千元，照顧服務員20,160千元，醫療行政雜務66,822千元，安全維護警衛勤務10,981千元)。
3. 103年度編列兼任人員用人費用5,668千元(係預計分攤陽明大學兼任醫師5員)，包含薪資4,369千元、年終獎金546千元、退休金319千元、公保及健保費434千元。

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
382,836	6,900		204,534	5,134		86,340	178	4,169,790	5,668	4,175,458
350,810	6,411		189,521	2,988		79,131	178	3,304,974		3,304,974
318,535	6,411		167,285	2,605		70,097	178	2,995,333		2,995,333
32,275			22,236	383		9,034		309,605		309,605
								36		36
								4,340		4,340
								4,340		4,340
27,216	489		13,030	2,146		6,057		225,996		225,996
27,216	489		13,030	2,146		6,057		225,996		225,996
4,810			1,983			1,152		634,480	5,668	640,148
3,148			1,495			723		384,405		384,405
1,662			488			429		250,075		250,075
									5,668	5,668
382,836	6,900		204,534	5,134		86,340	178	4,169,790	5,668	4,175,458

4. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數2,497人，預算數222,348千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數2,214人，預算數196,359千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院97年12月30日院授人給字第0970030548號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會臺北臺中高雄榮民總醫院經營績效獎金核發要點」、行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」發給，預計發給人數2,492人，預算數1,053,622千元。
- (4) 其他：依據行政院95年3月7日院授人給字第0950061139號函頒訂「衛生醫療機關醫師不開業獎金支給表」發給，預計發給人數280人，預算數102,000千元。

國軍退除役官

高雄榮民總

各項費用

中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
3,920,755	4,094,794	用人費用	4,175,458	1,329,707	1,945,499
1,425,524	1,535,425	正式員額薪資	1,511,116	505,444	719,819
248,604	303,376	聘僱及兼職人員薪資	276,438	67,478	96,712
111,732	112,119	超時工作報酬	126,354	48,924	73,510
1,535,452	1,479,409	獎金	1,574,875	457,289	682,255
350,555	364,511	退休及卹償金	390,055	141,844	213,624
160		資遣費			
248,587	299,777	福利費	296,442	108,657	159,472
141	177	提繳費	178	71	107
1,453,640	1,484,404	服務費用	1,617,805	532,495	708,831
154,315	154,906	水電費	186,747	63,752	92,209
9,705	9,229	郵電費	11,035	2,642	4,048
6,707	7,220	旅運費	7,457	533	805
3,155	2,639	印刷裝訂與廣告費	3,282	955	956
208,495	233,787	修理保養及保固費	236,427	73,381	112,207
1,780	1,775	保險費	2,011	786	1,192
363,092	382,579	一般服務費	404,192	107,020	148,336
703,382	689,260	專業服務費	763,645	283,240	348,426
3,009	3,009	公共關係費	3,009	186	652
2,751,427	2,804,385	材料及用品費	2,789,193	1,622,111	1,043,098
10,424	11,186	使用材料費	11,060	4,273	6,512
92,143	91,512	用品消耗	99,567	17,801	24,366
2,648,860	2,701,687	商品及醫療用品	2,678,566	1,600,037	1,012,220
59,737	66,624	租金與利息	65,341	4,753	6,619
58,019	64,808	機器租金	63,393	3,888	5,550
1,537	1,369	交通及運輸設備租金	1,759	786	973
181	447	什項設備租金	189	79	96
603,769	607,297	折舊、折耗及攤銷	600,913	204,000	293,173
1,053	1,054	土地改良物折舊	1,058	400	565

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	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 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
29,768	3,304,974	4,340		225,996	154,418	485,730	640,148	
15,281	1,240,544	4,340		102,033	28,551	135,648	164,199	
	164,190				798	111,450	112,248	
1,472	123,906			2,043	215	190	405	
7,751	1,147,295			72,982	120,350	234,248	354,598	
1,753	357,221			27,705	2,558	2,571	5,129	
3,511	271,640			21,233	1,946	1,623	3,569	
	178							
49,998	1,291,324	33,366		111,405	67,807	94,615	162,422	19,288
1,929	157,890			8,753	4,588	9,182	13,770	6,334
	6,690			3,298	221	255	476	571
	1,338			804	957	4,337	5,294	21
	1,911			867	198	306	504	
494	186,082			35,164	2,863	7,506	10,369	4,812
	1,978			33				
45,156	300,512			38,284	38,303	20,851	59,154	6,242
2,419	634,085	33,366		22,031	20,677	52,178	72,855	1,308
	838			2,171				
38,093	2,703,302			6,084	30,421	43,626	74,047	5,760
	10,785			275				
34,116	76,283			5,797	5,437	6,290	11,727	5,760
3,977	2,616,234			12	24,984	37,336	62,320	
	11,372			33,128	120	20,721	20,841	
	9,438			33,114	120	20,721	20,841	
	1,759							
	175			14				
1,734	498,907			53,817	27,636	20,553	48,189	
	965			42	10	41	51	

國軍退除役官

高雄榮民總

各項費用

中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
93,770	92,733	房屋折舊	98,471	34,137	48,052
408,399	414,267	機械及設備折舊	412,632	144,340	206,604
5,711	6,491	交通及運輸設備折舊	6,191	2,058	3,032
35,707	45,590	什項設備折舊	36,670	11,661	16,654
26,279	26,407	代管資產折舊	26,312	9,084	14,592
32,850	20,755	攤銷	19,579	2,320	3,674
3,772	6,235	稅捐與規費	3,975	2,351	1,319
44	90	土地稅	45		
3,098	5,545	消費與行為稅	3,187	2,098	971
630	600	規費	743	253	348
9,737	11,200	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	11,854	3,768	5,145
8,708	9,118	會費	9,482	3,756	4,785
1,000	2,050	捐助、補助與獎助	1,500		
29	32	分擔	35	12	23
		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	837		337
9,018	7,089	短絀、賠償與保險給付	9,120	3,099	6,021
9,018	7,089	各項短絀	9,120	3,099	6,021
24,063	18,708	其他	15,023		70
24,063	18,708	其他費用	15,023		70
8,835,918	9,100,736	合 計	9,288,682	3,702,284	4,009,775

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	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 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
1,104	83,293			5,014	5,265	4,899	10,164	
46	350,990			31,788	16,408	13,446	29,854	
65	5,155			235	642	159	801	
519	28,834			517	5,311	2,008	7,319	
	23,676			2,636				
	5,994			13,585				
	3,670			103		37	37	165
								45
	3,069			88				30
	601			15		37	37	90
40	8,953			407	557	437	994	1,500
40	8,581			407	57	437	494	
								1,500
	35							
	337				500		500	
	9,120							
	9,120							
	70			821	2,575		2,575	11,557
	70			821	2,575		2,575	11,557
119,633	7,831,692	37,706		431,761	283,534	665,719	949,253	38,270

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車3輛。

2. 業務用公務車輛含一般公務轎車7輛，21人座中型交通車6輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座5輛，大型貨車1輛，救護車4輛，巡迴醫療車1輛，業務用機車3台。

附 屬 表

高雄榮民總醫院(本院)

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

目 次

中華民國103年度

一、主要表

(一)收支預計表及說明-----	第 1- 1 — 1- 3 頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 1- 4 — 1- 4 頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 1- 5 — 1- 6 頁

二、明細表

(一)醫療收入明細表-----	第 1- 7 — 1- 7 頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 1- 8 — 1- 8 頁
(三)業務外收入明細表-----	第 1- 9 — 1- 9 頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 1-10 — 1-22 頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 1-23 — 1-24 頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----	第 1-25 — 1-28 頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 1-29 — 1-34 頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 1-35 — 1-36 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 1-37 — 1-37 頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 1-38 — 1-39 頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 1-40 — 1-41 頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 1-42 — 1-42 頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 1-43 — 1-43 頁

三、參考表

(一)預計平衡表-----	第 1-45 — 1-46 頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 1-47 — 1-47 頁
(三)員工人數彙計表-----	第 1-49 — 1-49 頁
(四)用人費用彙計表-----	第 1-50 — 1-51 頁
(五)各項費用彙計表-----	第 1-52 — 1-55 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 1-56 — 1-56 頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	%
7,028,247	100.00	業務收入	7,532,779	100.00	7,368,796	100.00	163,983	2.23
6,681,282	95.06	醫療收入	7,192,024	95.48	7,021,537	95.29	170,487	2.43
3,614,146	51.42	門診醫療收入	3,893,291	51.68	3,744,662	50.82	148,629	3.97
3,734,651	53.14	住院醫療收入	4,019,978	53.37	4,081,157	55.38	-61,179	-1.50
48,081	0.68	其他醫療收入	48,000	0.64	47,000	0.64	1,000	2.13
666,412	9.48	減：醫療折讓	716,374	9.51	787,282	10.68	-70,908	-9.01
49,184	0.70	減：醫療優待免費	52,871	0.70	64,000	0.87	-11,129	-17.39
346,965	4.94	其他業務收入	340,755	4.52	347,259	4.71	-6,504	-1.87
208,589	2.97	臨床教學研究補助收入	200,378	2.66	200,378	2.72		
107,049	1.52	其他補助收入	97,003	1.29	122,164	1.66	-25,161	-20.60
31,327	0.45	雜項業務收入	43,374	0.58	24,717	0.34	18,657	75.48
7,368,538	104.84	業務成本與費用	7,795,083	103.48	7,617,797	103.38	177,286	2.33
6,185,937	88.02	醫療成本	6,513,972	86.48	6,412,829	87.03	101,143	1.58
3,047,533	43.36	門診醫療成本	3,199,266	42.47	3,071,144	41.68	128,122	4.17
3,078,703	43.80	住院醫療成本	3,247,997	43.12	3,275,380	44.45	-27,383	-0.84
59,701	0.85	其他醫療成本	66,709	0.89	66,305	0.90	404	0.61
26,814	0.38	其他業務成本	32,698	0.43	17,346	0.24	15,352	88.50
26,814	0.38	雜項業務成本	32,698	0.43	17,346	0.24	15,352	88.50
311,213	4.43	管理及總務費用	326,919	4.34	317,453	4.31	9,466	2.98
311,213	4.43	管理費用及總務費用	326,919	4.34	317,453	4.31	9,466	2.98
844,574	12.02	研究發展及訓練費用	921,494	12.23	870,169	11.81	51,325	5.90
244,905	3.48	研究發展費用	267,176	3.55	251,330	3.41	15,846	6.30
599,669	8.53	訓練費用	654,318	8.69	618,839	8.40	35,479	5.73
-340,291	-4.84	業務賸餘(短絀-)	-262,304	-3.48	-249,001	-3.38	-13,303	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	%
410,414	5.84	業務外收入	325,978	4.33	283,325	3.84	42,653	15.05
35,809	0.51	財務收入	33,400	0.44	30,000	0.41	3,400	11.33
35,809	0.51	利息收入	33,400	0.44	30,000	0.41	3,400	11.33
374,605	5.33	其他業務外收入	292,578	3.88	253,325	3.44	39,253	15.50
100,905	1.44	資產使用及權利金收入	97,973	1.30	103,247	1.40	-5,274	-5.11
14	0.00	受贈收入						
11	0.00	賠(補)償收入	11	0.00	39	0.00	-28	-71.79
3,892	0.06	違規罰款收入	4,000	0.05	5,000	0.07	-1,000	-20.00
117	0.00	收回呆帳						
269,666	3.84	雜項收入	190,594	2.53	145,039	1.97	45,555	31.41
25,828	0.37	業務外費用	26,270	0.35	28,199	0.38	-1,929	-6.84
25,828	0.37	其他業務外費用	26,270	0.35	28,199	0.38	-1,929	-6.84
25,828	0.37	雜項費用	26,270	0.35	28,199	0.38	-1,929	-6.84
384,586	5.47	業務外賸餘(短絀-)	299,708	3.98	255,126	3.46	44,582	17.47
44,295	0.63	本期賸餘(短絀-)	37,404	0.50	6,125	0.08	31,279	510.68

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)

收支預計表說明

中華民國103年度

- 一、本年度業務收入7,532,779千元，較上年度預算數7,368,796千元，增加163,983千元，約2.23%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入7,192,024千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為1,297,473人次，平均單價為3,000.67元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為375,100人日，平均單價為10,717.08元。
 3. 其他醫療收入：48,000千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署剔退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。
- (二) 其他業務收入340,755千元。主要為臨床教學研究補助收入200,378千元，其他補助收入97,003千元（社區醫療服務及居家護理5,604千元、優惠存款差息補助17,659千元、退休撫卹經費補助31,421千元及衛生福利部之教學補助42,319千元），雜項業務收入43,374千元。
- 二、本年度業務成本與費用7,795,083千元，較上年度預算數7,617,797千元，增加177,286千元，約2.33%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本6,513,972千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為1,297,473人次，平均單價為2,465.77元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為375,100人日，平均單價為8,659.02元。
 3. 其他醫療成本：66,709千元。
- (二) 其他業務成本：32,698千元。
- (三) 管理及總務費用：326,919千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：921,494千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀262,304千元。
- 四、本年度業務外收入325,978千元，較上年度預算數283,325千元，增加42,653千元，約15.05%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入33,400千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入292,578千元，主要為資產使用及權利金收入97,973千元，賠(補)償收入11千元，違規罰款收入4,000千元，雜項收入190,594千元。
- 五、業務外費用26,270千元，較上年度預算數28,199千元，減少1,929千元，約6.84%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘299,708千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘37,404千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
餘絀撥補預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
275,797	100.00	賸餘之部	313,747	100.00	
6,125	2.22	本期賸餘	37,404	11.92	
269,672	97.78	前期未分配賸餘	276,343	88.08	
275,797	100.00	未分配賸餘	313,747	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)

現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	37,404	
調整非現金項目	444,257	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 722,834千元。 2. 提列折舊508,896千元。 3. 攤銷12,999千元。 4. 流動資產淨 712,064千元。 5. 流動負債淨 88,408千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	481,661	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產		
其他投資活動之現金流入		
增加流動金融資產及短期貸墊款		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加固定資產及遞耗資產	-517,459	增加房屋及建築223,830千元、機械及設備283,040千元、交通及運輸設備5,177千元及什項設備5,412千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-27,491	增加無形資產27,491千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-544,950	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	60,130	增加存入保證金5,242千元、應付保管款31千元及暫收及代結轉帳項54,857千元。
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		
減少長期負債		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出-)	60,130	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-3,159	
期初現金及約當現金	3,770,094	
期末現金及約當現金	3,766,935	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

提撥退休及離職準備金，應付退休及離職金同額增加16,378千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				7,192,024	
門診醫療收入	人次	1,297,473	3,000.67	3,893,291	
住院醫療收入	人日	375,100	10,717.08	4,019,978	
其他醫療收入				48,000	
減:醫療折讓				716,374	
減:醫療優待免費				52,871	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	340,755	
臨床教學研究補助收入	200,378	
其他補助收入	97,003	1. 社區醫療服務及居家護理5,604千元。 2. 優惠存款利息差額補助款17,659千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款31,421千元。 4. 衛生福利部給付之教研補助 42,319千元。
雜項業務收入	43,374	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
業務外收入	325,978	
財務收入	33,400	
利息收入	33,400	
其他業務收入	292,578	
資產使用及權利金收入	97,973	
賠(補)償收入	11	
違規罰款收入	4,000	
雜項收入	190,594	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
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				6,513,972
門診醫療成本	人次	1,297,473	2,465.77	3,199,266
用人費用				1,096,744
正式員額薪資				406,289
聘僱及兼職人員薪資				66,228
超時工作報酬				43,755
獎金				391,666
退休及卹償金				95,990
福利費				92,758
提繳費				58
服務費用				416,942
水電費				52,018
郵電費				1,481
旅運費				297
印刷裝訂與廣告費				52
修理保養及保固費				64,958
保險費				658
一般服務費				81,515
專業服務費				215,963
材料及用品費				1,501,111
使用材料費				3,240
用品消耗				13,633
商品及醫療用品				1,484,238
租金與利息				
機器租金				
折舊、折耗及攤銷				177,041
土地改良物折舊				400
房屋折舊				34,134
機械及設備折舊				130,228

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		6,412,829			6,185,937
1,317,323	2,331.35	3,071,144	1,299,814	2,344.59	3,047,533
		1,073,301			1,028,235
		409,010			384,036
		72,072			61,224
		39,008			38,985
		373,891			384,478
		87,057			82,976
		92,204			76,490
		59			46
		365,532			372,685
		41,806			41,183
		1,344			1,306
		483			290
		60			10
		60,912			54,590
		470			580
		70,005			69,666
		190,452			205,060
		1,445,895			1,465,137
		3,283			3,220
		11,487			13,863
		1,431,125			1,448,054
		4,188			
		4,188			
		174,293			174,206
		391			400
		32,198			32,503
		127,504			129,387

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
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
交通及運輸設備折舊				1,488
什項設備折舊				10,791
稅捐與規費				2,034
消費與行為稅				1,886
規費				148
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,890
會費				2,878
分擔				12
短絀、賠償與保險給付				2,504
各項短絀				2,504
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	375,100	8,659.02	3,247,997
用人費用				1,574,354
正式員額薪資				570,753
聘僱及兼職人員薪資				93,546
超時工作報酬				64,954
獎金				574,699
退休及卹償金				139,140
福利費				131,176
提繳費				86
服務費用				528,683
水電費				73,802
郵電費				2,077
旅運費				432
印刷裝訂與廣告費				10
修理保養及保固費				98,935
保險費				986
一般服務費				110,985

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		1,643			1,380
		12,557			10,536
		1,908			1,992
		1,753			1,842
		155			150
		2,804			2,752
		2,791			2,740
		13			12
		1,923			2,505
		1,923			2,505
		1,300			21
		1,300			21
379,802	8,623.91	3,275,380	373,234	8,248.72	3,078,703
		1,570,296			1,458,019
		599,266			542,428
		105,554			86,474
		56,327			56,230
		547,216			543,471
		126,232			120,338
		135,616			109,010
		85			68
		481,592			463,987
		61,488			58,361
		1,949			1,828
		521			423
		36			2
		97,585			83,201
		676			857
		93,722			93,460

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
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
專業服務費				241,456
材料及用品費				887,485
使用材料費				4,860
用品消耗				19,489
商品及醫療用品				863,136
折舊、折耗及攤銷				249,015
土地改良物折舊				565
房屋折舊				48,043
機械及設備折舊				183,207
交通及運輸設備折舊				2,097
什項設備折舊				15,103
稅捐與規費				876
消費與行為稅				669
規費				207
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				3,628
會費				3,609
分擔				19
短絀、賠償與保險給付				3,956
各項短絀				3,956
其他				
其他費用				
其他醫療成本				66,709
用人費用				25,938
正式員額薪資				12,773
超時工作報酬				1,362
獎金				6,975
退休及卹償金				1,599
福利費				3,229
服務費用				4,876

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		225,615			225,855
		962,975			903,371
		4,817			4,579
		15,091			19,310
		943,067			879,482
		253,713			245,030
		574			564
		46,978			45,749
		185,550			182,026
		2,405			1,946
		18,206			14,745
		549			865
		334			656
		215			209
		3,578			3,454
		3,559			3,437
		19			17
		2,677			3,959
		2,677			3,959
					18
					18
		66,305			59,701
		25,539			24,942
		13,760			12,806
		141			1,364
		7,191			6,566
		1,410			1,417
		3,037			2,789
		3,825			4,394

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
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
水電費				1,929
旅運費				
修理保養及保固費				494
一般服務費				34
專業服務費				2,419
材料及用品費				34,121
用品消耗				34,116
商品及醫療用品				5
折舊、折耗及攤銷				1,734
房屋折舊				1,104
機械及設備折舊				46
交通及運輸設備折舊				65
什項設備折舊				519
稅捐與規費				
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				40
會費				40
其他				
其他費用				

註：1. 一般服務費內含契僱人力65人(行政人員)，計時計件人員酬金30,704千元。專業服務費內含契僱人力538人，專技人員酬金352,015千元，其中醫師49人，編列54,823千元；護理人員379人，編列228,898千元；其他醫事人員100人，編列62,544千元；非醫事技術人員10人，編列5,750千元。

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
			1,310				1,567
			6				
			510				512
			53				30
			1,946				2,285
			35,474				28,656
			35,469				28,651
			5				5
			1,434				1,664
			1,058				1,051
			38				46
			28				60
			310				507
			2				1
			2				1
			31				38
			31				38
							6
							6

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務164人，相關費用56,896千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用1,834千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)

醫療成本說明

中華民國103年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本6,513,972千元，較上年度預算數6,412,829千元，增加101,143千元，約1.58%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：3,199,266千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,096,744千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列顧問人員報酬15千元，職員薪金382,126千元，工員工資24,148千元，計406,289千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資66,228千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費10,588千元，醫護人員值班費31,767千元，誤餐費1,400千元，計43,755千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金255,449千元，考績獎金53,782千元，年終獎金59,795千元，其他獎金22,640千元，計391,666千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金93,738千元，工員退休及離職金631千元，卹償金1,621千元，計95,990千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費65,450千元，傷病醫藥費1,265千元，其他福利費26,043千元，計92,758千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費58千元。	
服務費用		(二) 服務費用：416,942千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列52,018千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,481千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費247千元，貨物運費50千元，計297千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費52千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費64,958千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列658千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費1,529千元，代理(辦)費1,265千元，外包費63,040千元，義工服務費1,000千元，計時與計件人員酬金13,158千元，體育活動費1,523千元，計81,515千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列技術合作費及權利金62,337千元，專技人員酬金145,403千元，法律事務費490千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,183千元，電子計算機軟體服務費4,068千元，其他2,482千元，計215,963千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：1,501,111千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)

醫療成本說明

中華民國103年度

科	目 說	明
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列3,240千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等13,633千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列1,484,238千元。	
折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：177,041千元	
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊400千元。	
房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊34,134千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊130,228千元。	
交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊1,488千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊10,791千元。	
稅捐與規費	(五) 稅捐與規費：2,034千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：1,886千元。	
規費	2. 規費：148千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,890千元	
會費	1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費2,878千元。	
分擔	2. 分擔：12千元。	
短絀、賠償與保險給付	(七) 短絀、賠償與保險給付：2,504千元	
各項短絀	各項短絀：2,504千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：3,247,997千元	
用人費用	(一) 用人費用：1,574,354千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列顧問人員報酬21千元，職員薪金539,601千元，工員工資31,131千元，計570,753千元。	
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資93,546千元。	
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費15,941千元，醫護人員值班費47,424千元，誤餐費1,589千元，計64,954千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金383,172千元，考績獎金75,784千元，年終獎金83,759千元，其他獎金31,984千元，計574,699千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金135,968千元，工員退休及離職金812千元，卹償金2,360千元，計139,140千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)

醫療成本說明

中華民國103年度

科	目	說	明
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費92,060千元，傷病醫藥費1,494千元，其他福利費37,622千元，計131,176千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費86千元。	
服務費用		(二) 服務費用：528,683千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列73,802千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,077千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費362千元，貨物運費70千元，計432千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費10千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費98,935千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列986千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費486千元，代理(辦)費1,898千元，外包費87,145千元，義工服務費1,500千元，計時與計件人員酬金17,546千元，體育活動費2,410千元，計110,985千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列技術合作費及權利金28,663千元，專技人員酬金204,280千元，法律事務費375千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費29千元，電子計算機軟體服務費6,219千元，其他1,890千元，計241,456千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：887,485千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列4,860千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等19,489千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列863,136千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：249,015千元	
土地改良物折舊		1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊565千元。	
房屋折舊		2. 房屋折舊：依直線法計提折舊48,043千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊183,207千元。	
交通及運輸設備折舊		4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊2,097千元。	
什項設備折舊		5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊15,103千元。	
稅捐與規費		(五) 稅捐與規費：876千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：669千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
規費		2.規費：207千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：3,628千元	
會費		1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費3,609千元。	
分擔		2. 分擔：19千元。	
短絀、賠償與保險給付		(七) 短絀、賠償與保險給付：3,956千元	
各項短絀		各項短絀：3,956千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：66,709千元	
用人費用		(一) 用人費用：25,938千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金6,041千元，工員工資6,732千元，計12,773千元。	
超時工作報酬		2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費35千元，誤餐費1,327千元，計1,362千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金3,540千元，考績獎金1,756千元，年終獎金1,679千元，計6,975千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金1,415千元，工員退休及離職金184千元，計1,599千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費2,020千元，其他福利費1,209千元，計3,229千元。	
服務費用		(二) 服務費用：4,876千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,929千元。	
修理保養及保固費		2. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費494千元。	
一般服務費		3. 一般服務費：外包費1千元，體育活動費33千元，計34千元。	
專業服務費		4. 專業服務費：編列專技人員酬金2,332千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費18千元，電子計算機軟體服務費10千元，其他59千元，計2,419千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：34,121千元	
用品消耗		1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、膳食材料等34,116千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列5千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：1,734千元	
房屋折舊		1. 房屋折舊：依直線法計提折舊1,104千元。	
機械及設備折舊		2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊46千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
	交通及運輸設備折舊	3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊65千元。	
	什項設備折舊	4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊519千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：40千元	
	會費	會費：技術人員參加公會常年會費40千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
26,814	17,346	其他業務成本	32,698
26,814	17,346	雜項業務成本	32,698
3,605	3,565	用人費用	2,704
3,605	3,565	正式員額薪資	2,704
23,209	13,781	服務費用	29,994
23,209	13,781	專業服務費	29,994

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
其他業務成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本32,698千元，較上年度預算數17,346千元，增加15,352千元，約88.50%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：2,704千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金2,704千元。	
服務費用		二、服務費用：29,994千元	
專業服務費		專業服務費：依業務需要編列支付奉派支援院外其他醫療院所之醫師酬勞29,994千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
311,213	317,453	管理及總務費用	326,919
311,213	317,453	管理費用及總務費用	326,919
147,258	156,061	用人費用	159,998
73,365	79,830	正式員額薪資	77,150
	55	聘僱及兼職人員薪資	
1,315	1,176	超時工作報酬	550
47,639	48,327	獎金	51,142
12,899	12,232	退休及卹償金	14,885
12,040	14,441	福利費	16,271
71,513	76,108	服務費用	82,462
4,369	4,083	水電費	5,468
2,870	2,792	郵電費	2,918
393	563	旅運費	577
38	138	印刷裝訂與廣告費	689
27,588	30,758	修理保養及保固費	32,787
	4	保險費	
17,260	20,129	一般服務費	17,642
17,867	16,513	專業服務費	21,253
1,128	1,128	公共關係費	1,128
4,249	2,926	材料及用品費	4,596
4,236	2,901	用品消耗	4,584
13	25	商品及醫療用品	12
27,947	34,188	租金與利息	32,814
27,947	33,908	機器租金	32,814
	280	什項設備租金	
59,927	47,792	折舊、折耗及攤銷	45,916
4,723	4,475	房屋折舊	4,959

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
27,442	29,822	機械及設備折舊	27,620
65	157	交通及運輸設備折舊	70
262	449	什項設備折舊	268
27,435	12,889	攤銷	12,999
57	47	稅捐與規費	58
54	37	消費與行為稅	55
3	10	規費	3
262	331	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	275
262	331	會費	275
		其他	800
		其他費用	800

註：1. 一般服務費內含契僱人力14人(行政人員)，計時計件人員酬金6,582千元。專業服務費內含契僱人力23人(非醫事技術人員)，專技人員酬金16,980千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，為醫療行政雜務11人，相關費用3,711千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用326,919千元，較上年度預算數317,453千元，增加9,466千元，約2.98%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用			
用人費用		一、用人費用：159,998千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金67,151千元，工員工資9,999千元，計77,150千元。	
超時工作報酬		(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費428千元，醫護人員值班費109千元，誤餐費13千元，計550千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金30,676千元，考績獎金10,105千元，年終獎金9,632千元，其他獎金729千元，計51,142千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：提列職員退休及離職金14,412千元，工員退休及離職金254千元，卹償金219千元，計14,885千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費9,682千元，傷病醫藥費2,121千元，其他福利費4,468千元，計16,271千元。	
服務費用		二、服務費用：82,462千元	
水電費		(一) 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列5,468千元。	
郵電費		(二) 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,918千元。	
旅運費		(三) 旅運費：編列國內旅費406千元，大陸地區旅費161千元，貨物運費10千元，計577千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費189千元，業務宣導費500千元，計689千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費32,787千元。	
一般服務費		(六) 一般服務費：編列外包費10,040千元，計時與計件人員酬金6,582千元，體育活動費1,020千元，計17,642千元。	
專業服務費		(七) 專業服務費：編列專技人員酬金16,980千元，法律事務費135千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費426千元，電子計算機軟體服務費2,511千元，其他1,201千元，計21,253千元。	
公共關係費		(八) 公共關係費：依業務需要編列1,128千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：4,596千元	
用品消耗		(一) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等4,584千元。	
商品及醫療用品		(二) 商品及醫療用品：依業務需要編列12千元。	
租金與利息		四、租金與利息：32,814千元	
機器租金		機器租金：32,814千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：45,916千元	
房屋折舊		(一) 房屋折舊：依直線法計提折舊4,959千元。	
機械及設備折舊		(二) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊27,620千元。	
交通及運輸設備折舊		(三) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊70千元。	
什項設備折舊		(四) 什項設備折舊：依直線法計提折舊268千元。	
攤銷		(五) 攤銷：12,999千元。	
稅捐與規費		六、稅捐與規費：58千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：55千元。	
規費		(二) 規費：3千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：275千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費275千元。	
其他		八、其他：800千元	
其他費用		其他費用：編列國際醫事人員培訓、國外學術單位建立合作等費用800千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
844,574	870,169	研究發展及訓練費用	921,494
244,905	251,330	研究發展費用	267,176
132,776	134,506	用人費用	148,309
23,984	26,402	正式員額薪資	25,527
766	680	聘僱及兼職人員薪資	798
84	128	超時工作報酬	81
104,380	102,225	獎金	117,746
2,082	2,927	退休及卹償金	2,408
1,480	2,144	福利費	1,749
53,681	52,751	服務費用	61,983
3,478	2,704	水電費	4,348
117	79	郵電費	146
536	632	旅運費	777
2,421	3,376	修理保養及保固費	2,791
32,348	36,347	一般服務費	37,968
14,781	9,613	專業服務費	15,953
28,744	34,609	材料及用品費	26,745
3,838	5,809	用品消耗	3,861
24,906	28,800	商品及醫療用品	22,884
27,107	27,460	折舊、折耗及攤銷	27,636
10	10	土地改良物折舊	10
5,014	3,579	房屋折舊	5,265
16,302	14,683	機械及設備折舊	16,408
596	110	交通及運輸設備折舊	642
5,185	9,078	什項設備折舊	5,311
	1	稅捐與規費	
	1	消費與行為稅	
3	3	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3
3	3	會費	3

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
2,594	2,000	其他	2,500
2,594	2,000	其他費用	2,500
599,669	618,839	訓練費用	654,318
439,183	474,142	用人費用	479,352
125,729	135,389	正式員額薪資	134,108
98,613	121,390	聘僱及兼職人員薪資	111,450
55	131	超時工作報酬	53
211,440	213,036	獎金	229,826
2,072	2,845	退休及卹償金	2,391
1,274	1,351	福利費	1,524
77,903	63,940	服務費用	91,084
7,068	7,109	水電費	8,834
161	15	郵電費	162
3,604	3,672	旅運費	3,845
30		印刷裝訂與廣告費	151
6,369	7,769	修理保養及保固費	7,410
17,313	21,378	一般服務費	20,391
43,358	23,997	專業服務費	50,291
41,741	44,257	材料及用品費	42,350
4,983	7,632	用品消耗	5,854
36,758	36,625	商品及醫療用品	36,496
20,188	15,515	租金與利息	20,571
20,188	15,515	機器租金	20,571
20,173	20,159	折舊、折耗及攤銷	20,553
41	41	土地改良物折舊	41
4,666	4,382	房屋折舊	4,899
13,359	13,358	機械及設備折舊	13,446
147	178	交通及運輸設備折舊	159
1,960	2,200	什項設備折舊	2,008
37	9	稅捐與規費	37

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
37	9	規費	37
344	117	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	371
344	117	會費	371
100	700	其他	
100	700	其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力220人，計時計件人員酬金55,802千元，其中實習醫生125人，編列11,280千元；行政人員95人，編列44,522千元。專業服務費內含契僱人力58人，專技人員酬金41,061千元，其中醫師6人，編列6,437千元；護理人員36人，編列21,641千元；其他醫事人員11人，編列7,070千元；非醫事技術人員5人，編列5,913千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，為醫療行政雜務3人，相關費用1,236千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		本年度研究發展及訓練費用921,494千元，較上年度預算數870,169千元，增加51,325千元，約5.90%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：267,176千元	
用人費用		(一) 用人費用：148,309千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金25,338千元，工員工資189千元，計25,527千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資798千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費81千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金107,010千元，考績獎金3,333千元，年終獎金3,288千元，其他獎金4,115千元，計117,746千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金2,408千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費1,194千元，其他福利費555千元，計1,749千元。	
服務費用		(二) 服務費用：61,983千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列4,348千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列146千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費36千元，國外旅費699千元，貨物運費42千元，計777千元。	
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,791千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：編列計時與計件人員酬金37,940千元，體育活動費28千元，計37,968千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：編列專技人員酬金14,396千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費361千元，電子計算機軟體服務費201千元，其他995千元，計15,953千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：26,745千元	
用品消耗		1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、國內外醫學圖書等3,861千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列22,884千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：27,636千元	
土地改良物折舊		1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊10千元。	
房屋折舊		2. 房屋折舊：依直線法計提折舊5,265千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊16,408千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
	交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊642千元。	
	什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊5,311千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：3千元	
	會費	會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費3千元。	
	其他	(六) 其他：2,500千元	
	其他費用	其他費用：編列院內研究計畫之檢驗費、病人訪視車馬費等2,500千元。	
	訓練費用	二、訓練費用：654,318千元	
	用人費用	(一) 用人費用：479,352千元	
	正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金133,191千元，工員工資917千元，計134,108千元。	
	聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資107,081千元，兼職人員酬金4,369千元，計111,450千元。	
	超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費53千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金141,153千元，考績獎金17,179千元，年終獎金28,962千元，其他獎金42,532千元，計229,826千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金2,363千元，工員退休及離職金28千元，計2,391千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費1,039千元，其他福利費485千元，計1,524千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：91,084千元	
	水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列8,834千元。	
	郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列162千元。	
	旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費1,633千元，國外旅費2,212千元，計3,845千元。	
	印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費151千元。	
	修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費7,410千元。	
	一般服務費	6. 一般服務費：編列外包費2,478千元，計時與計件人員酬金17,862千元，體育活動費51千元，計20,391千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目 說	明
專業服務費	7. 專業服務費：編列專技人員酬金26,665千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費14,896千元，委託考選訓練費6,614千元，電子計算機軟體服務費538千元，其他1,578千元，計50,291千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：42,350千元	
用品消耗	1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等5,854千元。	
商品及醫療用品	2. 商品及醫療用品：依業務需要編列36,496千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：20,571千元	
機器租金	機器租金：20,571千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：20,553千元	
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊41千元。	
房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊4,899千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊13,446千元。	
交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊159千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊2,008千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：37千元	
規費	規費：37千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：371千元。	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費371千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
業務外費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
25,828	28,199	業務外費用	26,270
25,828	28,199	其他業務外費用	26,270
25,828	28,199	雜項費用	26,270
15,415	15,388	服務費用	16,223
6,210	5,151	水電費	6,214
127	140	郵電費	571
33	60	旅運費	21
5,273	6,345	修理保養及保固費	4,752
2,921	2,912	一般服務費	3,357
851	780	專業服務費	1,308
2,221	643	材料及用品費	5,550
2,221	643	用品消耗	5,550
59	2,520	稅捐與規費	90
59	2,520	消費與行為稅	
		規費	90
1,000	2,050	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,500
1,000	2,050	捐助、補助與獎助	1,500
7,133	7,598	其他	2,907
7,133	7,598	其他費用	2,907

註：一般服務費內含勞務承攬人力，為安全維護警衛勤務9人，相關費用3,300千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
業務外費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用26,270千元，較上年度預算數28,199千元，減少1,929千元，約6.84%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：16,223千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列6,214千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列571千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費21千元。	
修理保養及保固費		(四)修理保養及保固費：編列宿舍、停車場設備等修繕費用4,752千元。	
一般服務費		(五)一般服務費：編列宿舍警衛勤務管理工作外包費3,357千元。	
專業服務費		(六)專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費944千元，委託檢驗(定)試驗認證費349千元，其他15千元，計1,308千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：5,550千元	
用品消耗		用品消耗：編列員工便當材料、實習費導生座談餐費、訓練用品支出等5,550千元。	
稅捐與規費		三、稅捐與規費：90千元	
規費		規費：編列宿舍租借公證費90千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,500千元	
捐助、補助與獎助		捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會1,000千元及器官捐贈補助、大體捐贈補助500千元，計1,500千元。	
其他		五、其他：2,907千元	
其他費用		其他費用：編列醫糾慰問金及醫療費用減免、前期支出、購買發票等費用2,907千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	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	其 他	合 計	說 明
專案計畫			166,930	31,000				197,930	
繼續計畫			166,930	31,000				197,930	
高雄榮民總醫院 高齡醫學大樓興 建計畫			166,930	31,000				197,930	
一般建築及設備計畫			56,900	252,040	5,177	5,412		319,529	本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費761千元；本年度編列761千元（計算式：5,000,000元*3%+20,000,000元*1.5%+31,139,000元*1%）。
一次性項目			56,900	252,040	5,177	5,412		319,529	
合 計			223,830	283,040	5,177	5,412		517,459	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
專案計畫	197,930				197,930
繼續計畫	197,930				197,930
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓 興建計畫	197,930				197,930
一般建築及設備計畫	319,529				319,529
一次性項目	319,529				319,529
合 計	517,459				517,459

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

擴充資金來源明細表

103年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借 資 金				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	計 %	金 額	%
100.00					197,930	100.00
100.00					197,930	100.00
100.00					197,930	100.00
100.00					319,529	100.00
100.00					319,529	100.00
100.00					517,459	100.00

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量
	投 資 總 額	資 金 來 源					外 借 資 金	
		自 有 資 金						
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
專案計畫	599,640	599,640						高雄榮民總醫院興建高齡醫學大樓，以提供高齡長者特殊之預防、醫療服務，發展高齡醫學相關教學研究訓練（本棟大樓基地面積2,790平方公尺，建坪面積17,250公尺，為地下2層，地上7層之建築，內部功能有：整合性門診、自然醫學門診、精神復建、一般復健、聯合服務中心、癌症治療中心、急性病床、職能治療區等）。
繼續計畫	599,640	599,640						
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	599,640	599,640						
一般建築及設備計畫	319,529	319,529						
一次性項目	319,529	319,529						

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

計畫預期進度明細表

103年度

單位：新臺幣千元

計				畫				預				算				數			
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	占全部計畫%	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%				
99.09-103.6	3.5	10.15	14	197,930	33.01	599,640	100.00												
				197,930	33.01	599,640	100.00												
				197,930	33.01	599,640	100.00												
103.01~103.12				319,529	100.00	319,529	100.00												
				319,529	100.00	319,529	100.00												

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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 備 資	項 產	合 計
前年度決算資產原值	155,238	4,828,374	5,392,274	142,663	782,145		11,300,694
上年度預計新增資產原值		55,892	302,351	1,145	5,556		364,944
本年度預計新增資產原值		625,540	283,040	5,177	5,412		919,169
本年度(12月底)止資產總額	155,238	5,509,806	5,977,665	148,985	793,113		12,584,807
本年度應提折舊額	1,016	98,404	370,955	4,521	34,000		508,896
醫療成本	965	83,281	313,481	3,650	26,413		427,790
門診醫療成本	400	34,134	130,228	1,488	10,791		177,041
住院醫療成本	565	48,043	183,207	2,097	15,103		249,015
其他醫療成本		1,104	46	65	519		1,734
管理及總務費用		4,959	27,620	70	268		32,917
研究發展及訓練費用	51	10,164	29,854	801	7,319		48,189
研究發展費用	10	5,265	16,408	642	5,311		27,636
訓練費用	41	4,899	13,446	159	2,008		20,553

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括非折舊性資產70,041千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
基金數額增減明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			8,024,130		
期末基金數額			8,024,130		

本頁空白

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
11,148,536	資產	11,225,402	11,199,898	25,504
4,864,137	流動資產	4,772,268	4,788,385	-16,117
3,878,939	現金	3,766,935	3,770,094	-3,159
869,496	應收款項	889,198	896,455	-7,257
100,637	存貨	101,059	106,543	-5,484
3,149	預付款項	3,160	3,377	-217
11,916	短期貸墊款	11,916	11,916	
111,527	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	126,252	109,874	16,378
19,200	長期投資			
92,327	準備金	126,252	109,874	16,378
6,000,853	固定資產	6,123,572	6,115,009	8,563
1,033,192	土地	1,033,192	1,033,192	
8,220	土地改良物	6,188	7,204	-1,016
3,363,527	房屋及建築	3,853,885	3,326,749	527,136
1,257,574	機械及設備	1,101,055	1,188,970	-87,915
14,497	交通及運輸設備	11,777	11,121	656
93,722	什項設備	27,890	56,478	-28,588
230,121	購建中固定資產	89,585	491,295	-401,710
91,351	無形資產	122,824	108,332	14,492
91,351	無形資產	122,824	108,332	14,492
80,668	其他資產	80,486	78,298	2,188
80,668	什項資產	80,486	78,298	2,188
11,148,536	合 計	11,225,402	11,199,898	25,504

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
2,154,821	負債	2,188,158	2,200,058	-11,900
1,316,681	流動負債	1,316,094	1,404,502	-88,408
1,316,093	應付款項	1,316,094	1,404,265	-88,171
588	預收款項		237	-237
838,140	其他負債	872,064	795,556	76,508
838,140	什項負債	872,064	795,556	76,508
8,993,715	淨值	9,037,244	8,999,840	37,404
8,024,130	基金	8,024,130	8,024,130	
8,024,130	基金	8,024,130	8,024,130	
63,079	公積	63,079	63,079	
63,079	資本公積	63,079	63,079	
270,218	累積餘絀	313,747	276,343	37,404
270,218	累積賸餘	313,747	276,343	37,404
636,288	淨值其他項目	636,288	636,288	
636,288	未實現重估增值	636,288	636,288	
11,148,536	合 計	11,225,402	11,199,898	25,504

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為238,252千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
5年來主要營運項目分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	人次	1,297,473	2,465.77	3,199,266	
住院病患醫療	人日	375,100	8,659.02	3,247,997	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,317,323	2,331.35	3,071,144	
住院病患醫療	人日	379,802	8,623.91	3,275,380	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,299,814	2,344.59	3,047,533	
住院病患醫療	人日	373,234	8,248.72	3,078,703	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,263,951	2,296.44	2,902,589	
住院病患醫療	人日	374,540	8,172.89	3,061,076	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,228,405	2,247.27	2,760,562	
住院病患醫療	人日	371,785	7,932.38	2,949,141	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
員工人數彙計表

中華民國103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
業務支出部分	2,190	-26	2,164	
專任人員	2,187	-28	2,159	
職員	1,650	-9	1,641	
技工	98	-7	91	
工友	115	-12	103	
聘用	324		324	
兼任人員	3	2	5	
其他兼任人員	3	2	5	
總 計	2,190	-26	2,164	

註：1. 預計進用契僱人力918人，其中計時計件人員299人(實習醫生125人，行政人員174人)；專技人員619人(醫師55人，護理人員415人，其他醫事人員111人，非醫事技術人員38人)。

2. 勞務承攬人力192人(醫療行政雜務178人，安全維護警衛勤務14人)。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
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	1,229,304	267,653	110,755		186,569	161,939	921,000	102,000
醫療成本	989,815	159,774	110,071		145,233	131,322	642,161	54,624
正式人員	989,779		110,071		124,996	113,018	606,807	47,032
聘僱人員		159,774			20,237	18,304	35,354	7,592
顧問人員	36							
其他業務成本	2,704							
正式人員	2,704							
管理及總務費用	77,150		550		9,632	10,105	30,676	729
正式人員	77,150		550		9,632	10,105	30,676	729
研究發展及訓練費用	159,635	107,879	134		31,704	20,512	248,163	46,647
正式人員	159,635		134		19,245	12,240	148,088	27,836
聘僱人員		107,879			12,459	8,272	100,075	18,811
兼任人員								
合 計	1,229,304	267,653	110,755		186,569	161,939	921,000	102,000

註：1. 預計進用契僱人力503,144千元，計時計件人員酬金93,088千元，專技人員酬金410,056千元。

2. 勞務承攬66,977千元(醫療行政雜務61,843千元，安全維護警衛勤務5,134千元)。

3. 103年度編列兼任人員用人費用5,668千元(係預計分攤陽明大學兼任醫師5員)，包含薪資4,369千元、年終獎金546千元、退休金319千元、公保及健保費434千元。

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
251,894	4,200		171,011	4,880		70,382	144	3,481,731	5,668	3,487,399
232,748	3,981		159,530	2,759		64,874	144	2,697,036		2,697,036
200,473	3,981		137,294	2,376		55,840	144	2,391,811		2,391,811
32,275			22,236	383		9,034		305,189		305,189
								36		36
								2,704		2,704
								2,704		2,704
14,666	219		9,682	2,121		4,468		159,998		159,998
14,666	219		9,682	2,121		4,468		159,998		159,998
4,480			1,799			1,040		621,993	5,668	627,661
2,818			1,311			611		371,918		371,918
1,662			488			429		250,075		250,075
									5,668	5,668
251,894	4,200		171,011	4,880		70,382	144	3,481,731	5,668	3,487,399

4. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數2,037人，預算數186,569千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數1,762人，預算數161,939千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院97年12月30日院授人給字第0970030548號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會臺北臺中高雄榮民總醫院經營績效獎金核發要點」發給，預計發給人數2,032人，預算數921,000千元。
- (4) 其他：依據行政院95年3月7日院授人給字第0950061139號函頒訂「衛生醫療機關醫師不開業獎金支給表」發給，預計發給人數280人，預算數102,000千元。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
3,234,018	3,437,410	用人費用	3,487,399	1,096,744	1,574,354
1,165,953	1,267,222	正式員額薪資	1,229,304	406,289	570,753
247,077	299,751	聘僱及兼職人員薪資	272,022	66,228	93,546
98,033	96,911	超時工作報酬	110,755	43,755	64,954
1,297,974	1,291,886	獎金	1,372,054	391,666	574,699
221,784	232,703	退休及卹償金	256,413	95,990	139,140
203,083	248,793	福利費	246,707	92,758	131,176
114	144	提繳費	144	58	86
1,082,787	1,072,917	服務費用	1,232,247	416,942	528,683
122,236	123,651	水電費	152,613	52,018	73,802
6,409	6,319	郵電費	7,355	1,481	2,077
5,279	5,937	旅運費	5,949	297	432
80	234	印刷裝訂與廣告費	902	52	10
179,954	207,255	修理保養及保固費	212,127	64,958	98,935
1,437	1,150	保險費	1,644	658	986
232,998	244,546	一般服務費	271,892	81,515	110,985
533,266	482,697	專業服務費	578,637	215,963	241,456
1,128	1,128	公共關係費	1,128		
2,474,119	2,526,779	材料及用品費	2,501,958	1,501,111	887,485
7,799	8,100	使用材料費	8,100	3,240	4,860
77,102	79,032	用品消耗	87,087	13,633	19,489
2,389,218	2,439,647	商品及醫療用品	2,406,771	1,484,238	863,136
48,135	53,891	租金與利息	53,385		
48,135	53,611	機器租金	53,385		
	280	什項設備租金			
528,107	524,851	折舊、折耗及攤銷	521,895	177,041	249,015
1,015	1,016	土地改良物折舊	1,016	400	565
93,706	92,670	房屋折舊	98,404	34,134	48,043
368,562	370,955	機械及設備折舊	370,955	130,228	183,207

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 費	管 理 及 總 務 用 費	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
25,938	2,697,036	2,704		159,998	148,309	479,352	627,661	
12,773	989,815	2,704		77,150	25,527	134,108	159,635	
	159,774				798	111,450	112,248	
1,362	110,071			550	81	53	134	
6,975	973,340			51,142	117,746	229,826	347,572	
1,599	236,729			14,885	2,408	2,391	4,799	
3,229	227,163			16,271	1,749	1,524	3,273	
	144							
4,876	950,501	29,994		82,462	61,983	91,084	153,067	16,223
1,929	127,749			5,468	4,348	8,834	13,182	6,214
	3,558			2,918	146	162	308	571
	729			577	777	3,845	4,622	21
	62			689		151	151	
494	164,387			32,787	2,791	7,410	10,201	4,752
	1,644							
34	192,534			17,642	37,968	20,391	58,359	3,357
2,419	459,838	29,994		21,253	15,953	50,291	66,244	1,308
				1,128				
34,121	2,422,717			4,596	26,745	42,350	69,095	5,550
	8,100							
34,116	67,238			4,584	3,861	5,854	9,715	5,550
5	2,347,379			12	22,884	36,496	59,380	
				32,814		20,571	20,571	
				32,814		20,571	20,571	
1,734	427,790			45,916	27,636	20,553	48,189	
	965				10	41	51	
1,104	83,281			4,959	5,265	4,899	10,164	
46	313,481			27,620	16,408	13,446	29,854	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
4,194	4,521	交通及運輸設備折舊	4,521	1,488	2,097
33,195	42,800	什項設備折舊	34,000	10,791	15,103
27,435	12,889	攤銷	12,999		
3,011	5,036	稅捐與規費	3,095	2,034	876
2,611	4,645	消費與行為稅	2,610	1,886	669
400	391	規費	485	148	207
7,853	8,914	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	8,707	2,890	3,628
6,824	6,832	會費	7,176	2,878	3,609
1,000	2,050	捐助、補助與獎助	1,500		
29	32	分擔	31	12	19
6,464	4,600	短絀、賠償與保險給付	6,460	2,504	3,956
6,464	4,600	各項短絀	6,460	2,504	3,956
9,872	11,598	其他	6,207		
9,872	11,598	其他費用	6,207		
7,394,366	7,645,996	合 計	7,821,353	3,199,266	3,247,997

兵輔導委員會

— 高雄榮民總醫院(本院)

彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	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 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
65	3,650			70	642	159	801	
519	26,413			268	5,311	2,008	7,319	
				12,999				
	2,910			58		37	37	90
	2,555			55				
	355			3		37	37	90
40	6,558			275	3	371	374	1,500
40	6,527			275	3	371	374	1,500
	31							
	6,460							
	6,460							
				800	2,500		2,500	2,907
				800	2,500		2,500	2,907
66,709	6,513,972	32,698		326,919	267,176	654,318	921,494	26,270

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 高雄榮民總醫院(本院)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車2輛。

2. 業務用公務車輛含一般公務轎車4輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，救護車1輛，巡迴醫療車1輛，業務用機車3台。

高 雄 榮 民 總 醫 院
屏 東 分 院

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

目 次

中華民國103年度

一、主要表

(一)收支預計表及說明-----	第 2- 1 — 2- 3 頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 2- 4 — 2- 4 頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 2- 5 — 2- 6 頁

二、明細表

(一)醫療收入明細表-----	第 2- 7 — 2- 7 頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 2- 8 — 2- 8 頁
(三)業務外收入明細表-----	第 2- 9 — 2- 9 頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 2-10 — 2-21 頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 2-22 — 2-23 頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----	第 2-24 — 2-26 頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 2-27 — 2-28 頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 2-29 — 2-30 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 2-31 — 2-31 頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 2-32 — 2-33 頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 2-34 — 2-35 頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 2-36 — 2-36 頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 2-37 — 2-37 頁

三、參考表

(一)預計平衡表-----	第 2-39 — 2-40 頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 2-41 — 2-41 頁
(三)員工人數彙計表-----	第 2-43 — 2-43 頁
(四)用人費用彙計表-----	第 2-44 — 2-45 頁
(五)各項費用彙計表-----	第 2-46 — 2-49 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 2-50 — 2-50 頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	%
634,159	100.00	業務收入	651,546	100.00	637,215	100.00	14,331	2.25
529,646	83.52	醫療收入	548,523	84.19	533,992	83.80	14,531	2.72
205,098	32.34	門診醫療收入	206,886	31.75	204,956	32.16	1,930	0.94
341,554	53.86	住院醫療收入	355,861	54.62	352,338	55.29	3,523	1.00
32,465	5.12	其他醫療收入	37,168	5.70	37,168	5.83		
37,731	5.95	減：醫療折讓	39,392	6.05	47,370	7.43	-7,978	-16.84
11,740	1.85	減：醫療優待免費	12,000	1.84	13,100	2.06	-1,100	-8.40
104,513	16.48	其他業務收入	103,023	15.81	103,223	16.20	-200	-0.19
102,467	16.16	其他補助收入	100,723	15.46	100,723	15.81		
2,046	0.32	雜項業務收入	2,300	0.35	2,500	0.39	-200	-8.00
633,234	99.85	業務成本與費用	647,361	99.36	639,506	100.36	7,855	1.23
593,381	93.57	醫療成本	603,621	92.64	598,026	93.85	5,595	0.94
206,475	32.56	門診醫療成本	208,701	32.03	205,268	32.21	3,433	1.67
363,902	57.38	住院醫療成本	371,056	56.95	367,590	57.69	3,466	0.94
23,004	3.63	其他醫療成本	23,864	3.66	25,168	3.95	-1,304	-5.18
2,119	0.33	其他業務成本	2,200	0.34	2,400	0.38	-200	-8.33
2,119	0.33	雜項業務成本	2,200	0.34	2,400	0.38	-200	-8.33
35,638	5.62	管理及總務費用	38,815	5.96	35,973	5.65	2,842	7.90
35,638	5.62	管理費用及總務費用	38,815	5.96	35,973	5.65	2,842	7.90
2,096	0.33	研究發展及訓練費用	2,725	0.42	3,107	0.49	-382	-12.29
1,899	0.30	研究發展費用	1,904	0.29	2,450	0.38	-546	-22.29
197	0.03	訓練費用	821	0.13	657	0.10	164	24.96
925	0.15	業務賸餘(短絀-)	4,185	0.64	-2,291	-0.36	6,476	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	%
3,887	0.61	業務外收入	4,570	0.70	4,200	0.66	370	8.81
1,384	0.22	財務收入	1,535	0.24	1,000	0.16	535	53.50
1,384	0.22	利息收入	1,535	0.24	1,000	0.16	535	53.50
2,503	0.39	其他業務外收入	3,035	0.47	3,200	0.50	-165	-5.16
1,635	0.26	資產使用及權利金收入	1,700	0.26	1,200	0.19	500	41.67
100	0.02	違規罰款收入	135	0.02	120	0.02	15	12.50
768	0.12	雜項收入	1,200	0.18	1,880	0.30	-680	-36.17
568	0.09	業務外費用	1,000	0.15	1,000	0.16		
568	0.09	其他業務外費用	1,000	0.15	1,000	0.16		
568	0.09	雜項費用	1,000	0.15	1,000	0.16		
3,319	0.52	業務外賸餘(短絀-)	3,570	0.55	3,200	0.50	370	11.56
4,244	0.67	本期賸餘(短絀-)	7,755	1.19	909	0.14	6,846	753.14

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
收支預計表說明
 中華民國103年度

- 一、本年度業務收入651,546千元，較上年度預算數637,215千元，增加14,331千元，約2.25%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入548,523千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為178,000人次，平均單價為1,162.28元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為102,437人日，平均單價為3,473.95元。
 3. 其他醫療收入：37,168千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署別退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。
- (二) 其他業務收入103,023千元。主要為其他補助收入100,723千元（社區醫療服務及居家護理2,500千元、優惠存款差息補助9,850千元、退休撫卹經費補助50,858千元、公費養護病床28,873千元及執行公共衛生任務8,642千元），雜項業務收入2,300千元。
- 二、本年度業務成本與費用647,361千元，較上年度預算數639,506千元，增加7,855千元，約1.23%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本603,621千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為178,000人次，平均單價為1,172.48元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為102,437人日，平均單價為3,622.28元。
 3. 其他醫療成本：23,864千元。
- (二) 其他業務成本：2,200千元。
- (三) 管理及總務費用：38,815千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：2,725千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘4,185千元。
- 四、本年度業務外收入4,570千元，較上年度預算數4,200千元，增加370千元，約8.81%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入1,535千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入3,035千元，主要為資產使用及權利金收入1,700千元，違規罰款收入135千元，雜項收入1,200千元。
- 五、業務外費用1,000千元，與上年度預算數1,000千元相同，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘3,570千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘7,755千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
餘絀撥補預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
36,035	100.00	賸餘之部	45,798	100.00	
909	2.52	本期賸餘	7,755	16.93	
35,126	97.48	前期未分配賸餘	38,043	83.07	
36,035	100.00	未分配賸餘	45,798	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	7,755	
調整非現金項目	38,246	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 41,092千元。 2. 提列折舊32,663千元。 3. 攤銷3,580千元。 4. 流動資產淨 39,633千元。 5. 流動負債淨 544千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	46,001	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	473	減少催收款項473千元。
其他投資活動之現金流入		
增加流動金融資產及短期貸墊款		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加固定資產及遞耗資產	-24,280	增加機械及設備20,970千元、交通 及運輸設備1,390千元及什項設備 1,920千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,752	增加無形資產1,250千元、遞延借項 2,500千元及存出保證金2千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-27,559	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		
減少長期負債		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出-)		
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	18,442	
期初現金及約當現金	259,622	
期末現金及約當現金	278,064	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥退休及離職準備金，應付退休及離職金同額增加87千元。
2. 提列代管資產折舊14,400千元，什項資產及什項負債同額減少14,400千元，受贈公積增加14,400千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				548,523	
門診醫療收入	人次	178,000	1,162.28	206,886	
住院醫療收入	人日	102,437	3,473.95	355,861	
其他醫療收入				37,168	
減:醫療折讓				39,392	
減:醫療優待免費				12,000	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	103,023	
其他補助收入	100,723	1. 社區醫療服務及居家護理2,500千元。 2. 優惠存款利息差額補助款9,850千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款50,858千元。 4. 公費養護病床補助款28,873千元。 5. 公共衛生任務補助款8,642千元。
雜項業務收入	2,300	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
業務外收入	4,570	
財務收入	1,535	
利息收入	1,535	
其他業務收入	3,035	
資產使用及權利金收入	1,700	
違規罰款收入	135	
雜項收入	1,200	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
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				603,621
門診醫療成本	人次	178,000	1,172.48	208,701
用人費用				87,175
正式員額薪資				37,478
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				1,893
獎金				26,998
退休及卹償金				15,949
資遣費				
福利費				4,848
提繳費				9
服務費用				51,905
水電費				4,212
郵電費				595
旅運費				147
印刷裝訂與廣告費				531
修理保養及保固費				2,699
保險費				40
一般服務費				17,588
專業服務費				25,907
公共關係費				186
材料及用品費				55,609
使用材料費				241
用品消耗				2,085
商品及醫療用品				53,283
租金與利息				3,305
機器租金				2,952
交通及運輸設備租金				330
什項設備租金				23

兵輔導委員會
基金 — 屏東分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		598,026			593,381
176,888	1,160.44	205,268	177,081	1,165.99	206,475
		93,725			87,741
		30,400			32,827
		150			
		2,080			1,684
		35,287			31,923
		20,350			15,985
					64
		5,449			5,251
		9			7
		44,452			50,494
		3,122			4,208
		402			555
		71			137
		390			753
		1,138			3,320
		46			40
		9,668			16,781
		29,429			24,513
		186			187
		57,413			54,568
		221			240
		2,426			2,944
		54,766			51,384
		1,325			3,273
		1,209			2,933
		66			320
		50			20

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
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
折舊、折耗及攤銷				9,979
房屋折舊				3
機械及設備折舊				3,840
交通及運輸設備折舊				108
什項設備折舊				522
代管資產折舊				4,320
攤銷				1,186
稅捐與規費				142
消費與行為稅				89
規費				53
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				399
會費				399
短絀、賠償與保險給付				187
各項短絀				187
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	102,437	3,622.28	371,056
用人費用				178,210
正式員額薪資				71,329
聘僱及兼職人員薪資				1,437
超時工作報酬				4,055
獎金				54,932
退休及卹償金				33,213
資遣費				
福利費				13,228
提繳費				16
服務費用				92,521
水電費				8,284
郵電費				1,189

兵輔導委員會
基金 — 屏東分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
			7,846				9,019
			3				3
			3,600				3,450
			173				95
			420				489
			3,312				4,240
			338				742
			120				137
			85				85
			35				52
			260				286
			260				286
			50				179
			50				179
			77				778
			77				778
106,168		3,462.34	367,590	100,428		3,623.51	363,902
			156,431				174,805
			65,528				63,875
			1,038				67
			3,020				3,550
			48,320				62,851
			26,165				32,830
							96
			12,344				11,523
			16				13
			108,022				90,404
			8,480				8,334
			790				1,109

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
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
旅運費				250
印刷裝訂與廣告費				429
修理保養及保固費				5,352
保險費				78
一般服務費				26,441
專業服務費				49,846
公共關係費				652
材料及用品費				70,197
使用材料費				559
用品消耗				2,096
商品及醫療用品				67,542
租金與利息				4,695
機器租金				4,248
交通及運輸設備租金				420
什項設備租金				27
折舊、折耗及攤銷				22,730
房屋折舊				9
機械及設備折舊				10,560
交通及運輸設備折舊				297
什項設備折舊				1,116
代管資產折舊				8,640
攤銷				2,108
稅捐與規費				208
消費與行為稅				131
規費				77
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				912
會費				575
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				337
短絀、賠償與保險給付				1,513

兵輔導委員會
基金 — 屏東分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
				300					231
				491					615
				6,546					6,571
				84					78
				29,764					25,478
				60,915					47,337
				652					651
				67,157					70,948
				292					563
				2,591					3,087
				64,274					67,298
				8,325					4,579
				8,091					4,144
				234					412
									23
				25,388					20,699
				8					9
				10,800					9,415
				502					266
				1,200					1,034
				9,360					8,555
				3,518					1,420
				298					198
				214					124
				84					74
				681					406
				681					406
				750					1,415

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
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
各項短絀				1,513
其他				70
其他費用				70
其他醫療成本				23,864
服務費用				23,864
一般服務費				23,864

註：1. 一般服務費內含契僱人力53人(行政人員)，計時計件人員酬金20,286千元。專業服務費內含契僱人力129人，專技人員酬金69,336千元，其中護理人員90人，編列47,191千元；其他醫事人員29人，編列17,415千元；非醫事技術人員10人，編列4,730千元。

兵輔導委員會
基金 — 屏東分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		750			1,415
		538			448
		538			448
		25,168			23,004
		25,168			23,004
		25,168			23,004

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養7人，相關費用1,417千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理4人，相關費用1,700千元；營養膳食勞務17人，相關費用24,150千元；環境及設備維護保養15人，相關費用4,929千元；照顧服務員37人，相關費用12,432千元；安全維護警衛勤務10人，相關費用2,962千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務2人，相關費用550千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本603,621千元，較上年度預算數598,026千元，增加5,595千元，約0.94%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：208,701千元
用人費用	(一) 用人費用：87,175千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金32,179千元，工員工資5,299千元，計37,478千元。
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：不休假加班費1,085千元，醫護人員值班費808千元，計1,893千元。
獎金	3. 獎金：編列績效獎金23,003千元，考績獎金2,005千元，年終獎金1,990千元，計26,998千元。
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金15,414千元，工員退休及離職金535千元，計15,949千元。
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費2,739千元，傷病醫藥費51千元，其他福利費2,058千元，計4,848千元。
提繳費	6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費9千元。
服務費用	(二) 服務費用：51,905千元
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列4,212千元。
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列595千元。
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費126千元，貨物運費21千元，計147千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費531千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,699千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列40千元。
一般服務費	7. 一般服務費：外包費9,147千元，義工服務費387千元，計時與計件人員酬金7,912千元，體育活動費142千元，計17,588千元。
專業服務費	8. 專業服務費：編列專技人員酬金23,574千元，法律事務費150千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費248千元，委託檢驗(定)試驗認證費945千元，電子計算機軟體服務費894千元，其他96千元，計25,907千元。
公共關係費	9. 公共關係費：依業務需要編列186千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：55,609千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列241千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等2,085千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列53,283千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：3,305千元	
機器租金		1. 機器租金：2,952千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：330千元。	
什項設備租金		3. 什項設備租金：23千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：9,979千元	
房屋折舊		1. 房屋折舊：依直線法計提折舊3千元。	
機械及設備折舊		2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊3,840千元。	
交通及運輸設備折舊		3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊108千元。	
什項設備折舊		4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊522千元。	
代管資產折舊		5. 代管資產折舊：依直線法計提折舊4,320千元。	
攤銷		6. 攤銷：1,186千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：142千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：89千元。	
規費		2. 規費：53千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：399千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費399千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：187千元	
各項短絀		各項短絀：187千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：371,056千元	
用人費用		(一) 用人費用：178,210千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金61,244千元，工員工資10,085千元，計71,329千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資1,437千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：不休假加班費2,169千元，醫護人員值班費1,886千元，計4,055千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金40,254千元，考績獎金6,873千元，年終獎金7,805千元，計54,932千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目 說	明
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金31,342千元，工員退休及離職金1,871千元，計33,213千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費9,585千元，傷病醫藥費88千元，其他福利費3,555千元，計13,228千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費16千元。	
服務費用	(二) 服務費用：92,521千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列8,284千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,189千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費204千元，貨物運費46千元，計250千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費429千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費5,352千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列78千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：外包費13,162千元，義工服務費606千元，計時與計件人員酬金12,374千元，體育活動費299千元，計26,441千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：，專技人員酬金45,762千元，法律事務費150千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費372千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,477千元，電子計算機軟體服務費1,942千元，其他143千元，計49,846千元。	
公共關係費	9. 公共關係費：依業務需要編列652千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：70,197千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列559千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等2,096千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列67,542千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：4,695千元	
機器租金	1. 機器租金：4,248千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：420千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：27千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：22,730千元	
房屋折舊	1. 房屋折舊：依直線法計提折舊9千元。	
機械及設備折舊	2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊10,560千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目 說	明
交通及運輸設備折舊	3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊297千元。	
什項設備折舊	4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,116千元。	
代管資產折舊	5. 代管資產折舊：依直線法計提折舊8,640千元。	
攤銷	6. 攤銷：2,108千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：208千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：131千元。	
規費	2. 規費：77千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：912千元	
會費	1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費575千元。	
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	2. 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：獎勵費用337千元	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,513千元	
各項短絀	各項短絀：1,513千元。	
其他	(九) 其他：70千元	
其他費用	其他費用：70千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：23,864千元	
服務費用	服務費用：23,864千元	
一般服務費	一般服務費：編列外包費23,864千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
2,119	2,400	其他業務成本	2,200
2,119	2,400	雜項業務成本	2,200
93	300	用人費用	100
93	300	正式員額薪資	100
2,026	2,100	服務費用	2,100
2,026	2,100	專業服務費	2,100

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
其他業務成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本2,200千元，較上年度預算數2,400千元，減少200千元，約8.33%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：100千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金100千元。	
服務費用		二、服務費用：2,100千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他2,100千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
35,638	35,973	管理及總務費用	38,815
35,638	35,973	管理費用及總務費用	38,815
28,455	26,785	用人費用	31,237
10,601	10,692	正式員額薪資	12,090
	12	聘僱及兼職人員薪資	
553	1,060	超時工作報酬	660
10,348	6,646	獎金	11,589
5,095	5,749	退休及卹償金	4,891
1,858	2,626	福利費	2,007
3,148	4,261	服務費用	3,284
1,483	1,545	水電費	1,544
185	176	郵電費	199
192	158	旅運費	206
93	109	印刷裝訂與廣告費	61
1,043	2,026	修理保養及保固費	876
9	15	保險費	9
50	139	一般服務費	49
		專業服務費	247
93	93	公共關係費	93
656	914	材料及用品費	739
57	27	使用材料費	60
599	887	用品消耗	679
3,307	4,013	折舊、折耗及攤銷	3,534
1	1	房屋折舊	1
1,429	1,600	機械及設備折舊	1,600
40	75	交通及運輸設備折舊	45
154	180	什項設備折舊	162
1,470	1,728	代管資產折舊	1,440
213	429	攤銷	286
72		其他	21
72		其他費用	21

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用38,815千元，較上年度預算數35,973千元，增加2,842千元，約7.90%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用			
用人費用		一、用人費用：31,237千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金10,381千元，工員工資1,709千元，計12,090千元。	
超時工作報酬		(二) 超時工作報酬：不休假加班費361千元，醫護人員值班費299千元，計660千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金639千元，考績獎金5,440千元，年終獎金5,510千元，計11,589千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：提列職員退休及離職金4,624千元，工員退休及離職金267千元，計4,891千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費1,369千元，傷病醫藥費15千元，其他福利費623千元，計2,007千元。	
服務費用		二、服務費用：3,284千元	
水電費		(一) 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,544千元。	
郵電費		(二) 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列199千元。	
旅運費		(三) 旅運費：編列國內旅費193千元，貨物運費13千元，計206千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費61千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費876千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列9千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：編列體育活動費49千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：編列電子計算機軟體服務費247千元。	
公共關係費		(九) 公共關係費：依業務需要編列93千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：739千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列60千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等679千元。	
折舊、折耗及攤銷		四、折舊、折耗及攤銷：3,534千元	
房屋折舊		(一) 房屋折舊：依直線法計提折舊1千元。	
機械及設備折舊		(二) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊1,600千元。	
交通及運輸設備折舊		(三) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊45千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
	什項設備折舊	(四) 什項設備折舊：依直線法計提折舊162千元。	
	代管資產折舊	(五) 代管資產折舊：依直線法計提折舊1,440千元。	
	攤銷	(六) 攤銷：286千元。	
	其他	五、其他：21千元	
	其他費用	其他費用：21千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
2,096	3,107	研究發展及訓練費用	2,725
1,899	2,450	研究發展費用	1,904
501	2,251	服務費用	277
	390	水電費	
	81	郵電費	
105	148	旅運費	45
18	54	印刷裝訂與廣告費	18
378	1,578	專業服務費	214
190		材料及用品費	1,052
190		用品消耗	1,052
1		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	500
1		會費	
		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
1,207	199	其他	75
1,207	199	其他費用	75
197	657	訓練費用	821
178	546	服務費用	811
	78	水電費	
	16	郵電費	
59	30	旅運費	60
4	11	印刷裝訂與廣告費	5
	45	一般服務費	
115	366	專業服務費	746
10	18	材料及用品費	10
10	18	用品消耗	10
4	13	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
4	13	會費	
5	80	其他	
5	80	其他費用	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
研究發展及訓練費用說明
中華民國103年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		本年度研究發展及訓練費用2,725千元，較上年度預算數3,107千元，減少382千元，約12.29%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：1,904千元	
服務費用		(一) 服務費用：277千元	
旅運費		1. 旅運費：編列國內旅費45千元。	
印刷裝訂與廣告費		2. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費18千元。	
專業服務費		3. 專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費214千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：1,052千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等1,052千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(三) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：500千元	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：獎勵費用500千元	
其他		(四) 其他：75千元	
其他費用		其他費用：75千元	
訓練費用		二、訓練費用：821千元	
服務費用		(一) 服務費用：811千元	
旅運費		1. 旅運費：編列國內旅費60千元。	
印刷裝訂與廣告費		2. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費5千元。	
專業服務費		3. 專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費498千元，委託考選訓練費242千元，其他6千元，計746千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：10千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等10千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
業務外費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
568	1,000	業務外費用	1,000
568	1,000	其他業務外費用	1,000
568	1,000	雜項費用	1,000
568	1,000	其他	1,000
568	1,000	其他費用	1,000

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
業務外費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用1,000千元，與上年度預算數1,000千元相同，分項編列情形如下：	
	其他業務外費用		
	雜項費用		
	其他	其他：1,000千元	
	其他費用	其他費用：1,000千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	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	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫				20,970	1,390	1,920		24,280	
一次性項目				20,970	1,390	1,920		24,280	
合 計				20,970	1,390	1,920		24,280	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	24,280				24,280
一次性項目	24,280				24,280
合 計	24,280				24,280

兵輔導委員會

基金 — 屏東分院

擴充資金來源明細表

103年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借 資 金				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	計 %	金 額	%
100.00					24,280	100.00
100.00					24,280	100.00
100.00					24,280	100.00

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部						目 標 能 量
	投 資 總 額	資 金 來 源				外 借 資 金	
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款		
一般建築及設備計畫	24,280	24,280					
一次性項目	24,280	24,280					

兵輔導委員會

基金 — 屏東分院

計畫預期進度明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
103.01~103.12				24,280	100.00	24,280	100.00
				24,280	100.00	24,280	100.00

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	什 項 資 產	項 產	合 計
前年度決算資產原值		381	211,265	9,400	27,820	807,699		1,056,565
上年度預計新增資產原值			40,371	4,103	2,690			47,164
本年度預計新增資產原值			20,970	1,390	1,920			24,280
本年度(12月底)止資產總額		381	272,606	14,893	32,430	807,699		1,128,009
本年度應提折舊額		13	16,000	450	1,800	14,400		32,663
醫療成本		12	14,400	405	1,638	12,960		29,415
門診醫療成本		3	3,840	108	522	4,320		8,793
住院醫療成本		9	10,560	297	1,116	8,640		20,622
管理及總務費用		1	1,600	45	162	1,440		3,248

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地89,685千元及非折舊性資產6,535千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
基金數額增減明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			156,435		
期末基金數額			156,435		

本頁空白

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,003,679	資產	1,012,992	1,004,606	8,386
370,552	流動資產	375,772	359,339	16,433
270,835	現金	278,064	259,622	18,442
83,192	應收款項	81,088	83,192	-2,104
5,093	存貨	5,100	5,093	7
11,432	預付款項	11,520	11,432	88
3,200	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	87		87
3,200	長期投資			
	準備金	87		87
62,129	固定資產	96,748	90,731	6,017
1,339	土地	1,339	1,339	
254	房屋及建築	229	242	-13
51,448	機械及設備	80,789	75,819	4,970
734	交通及運輸設備	5,027	4,087	940
8,354	什項設備	9,364	9,244	120
1,379	無形資產	4,371	3,921	450
1,379	無形資產	4,371	3,921	450
21,421	遞延借項	19,737	20,017	-280
21,421	遞延費用	19,737	20,017	-280
544,998	其他資產	516,277	530,598	-14,321
544,998	什項資產	516,277	530,598	-14,321
1,003,679	合 計	1,012,992	1,004,606	8,386

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
670,572	負債	642,421	656,190	-13,769
114,545	流動負債	115,100	114,556	544
110,881	應付款項	111,480	110,886	594
3,664	預收款項	3,620	3,670	-50
556,027	其他負債	527,321	541,634	-14,313
556,027	什項負債	527,321	541,634	-14,313
333,107	淨值	370,571	348,416	22,155
156,435	基金	156,435	156,435	
156,435	基金	156,435	156,435	
139,538	公積	168,338	153,938	14,400
139,538	資本公積	168,338	153,938	14,400
37,134	累積餘絀	45,798	38,043	7,755
37,134	累積賸餘	45,798	38,043	7,755
1,003,679	合 計	1,012,992	1,004,606	8,386

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為14,942千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	人次	178,000	1,172.48	208,701	
住院病患醫療	人日	102,437	3,622.28	371,056	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	176,888	1,160.44	205,268	
住院病患醫療	人日	106,168	3,462.34	367,590	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	177,081	1,165.99	206,475	
住院病患醫療	人日	100,428	3,623.51	363,902	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	176,773	1,192.47	210,796	
住院病患醫療	人日	103,468	3,467.55	358,780	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	181,294	1,022.94	185,453	
住院病患醫療	人日	117,744	3,292.07	387,621	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院
員工人數彙計表

中華民國103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
業務支出部分	201	-1	200	
專任人員	201	-1	200	
職員	149		149	
技工	14	-1	13	
工友	32		32	
聘用	6		6	
總 計	201	-1	200	

- 註：1. 預計進用契僱人力182人，其中計時計件人員53人(行政人員)；專技人員129人(護理人員90人，其他醫事人員29人，非醫事技術人員10人)。
2. 勞務承攬人力92人(環保廢棄物清理4人，營養膳食勞務17人，環境及設備維護保養22人，照顧服務員37人，醫療行政雜務2人，安全維護警衛勤務10人)。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
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	120,997	1,437	6,608		15,305	14,318	63,896	
醫療成本	108,807	1,437	5,948		9,795	8,878	63,257	
正式人員	108,807		5,948		9,795	8,878	63,257	
聘僱人員		1,437						
其他業務成本	100							
正式人員	100							
管理及總務費用	12,090		660		5,510	5,440	639	
正式人員	12,090		660		5,510	5,440	639	
合 計	120,997	1,437	6,608		15,305	14,318	63,896	

註：1. 預計進用契僱人力89,622千元，計時計件人員酬金20,286千元，專技人員酬金69,336千元。

2. 勞務承攬48,140千元(環保廢棄物清理1,700千元，營養膳食勞務24,150千元，環境及設備維護保養6,346千元，照顧服務員12,432千元，醫療行政雜務550千元，安全維護警衛勤務2,962千元)。

兵輔導委員會
基金 — 屏東分院
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
54,053			13,693	154		6,236	25	296,722		296,722
	49,162		12,324	139		5,613	25	265,385		265,385
	49,162		12,324	139		5,613	25	263,948		263,948
								1,437		1,437
								100		100
								100		100
	4,891		1,369	15		623		31,237		31,237
	4,891		1,369	15		623		31,237		31,237
54,053			13,693	154		6,236	25	296,722		296,722

3. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數190人，預算數15,305千元。

(2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數188人，預算數14,318千元。

(3) 績效獎金：依據行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」發給，預計發給人數190人，預算數63,896千元。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
各項費用
 中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
291,094	277,241	用人費用	296,722	87,175	178,210
107,396	106,920	正式員額薪資	120,997	37,478	71,329
67	1,200	聘僱及兼職人員薪資	1,437		1,437
5,787	6,160	超時工作報酬	6,608	1,893	4,055
105,122	90,253	獎金	93,519	26,998	54,932
53,910	52,264	退休及卹償金	54,053	15,949	33,213
160		資遣費			
18,632	20,419	福利費	20,083	4,848	13,228
20	25	提繳費	25	9	16
169,755	186,800	服務費用	174,762	51,905	92,521
14,025	13,615	水電費	14,040	4,212	8,284
1,849	1,465	郵電費	1,983	595	1,189
724	707	旅運費	708	147	250
1,483	1,055	印刷裝訂與廣告費	1,044	531	429
10,934	9,710	修理保養及保固費	8,927	2,699	5,352
127	145	保險費	127	40	78
65,313	64,784	一般服務費	67,942	17,588	26,441
74,369	94,388	專業服務費	79,060	25,907	49,846
931	931	公共關係費	931	186	652
126,372	125,502	材料及用品費	127,607	55,609	70,197
860	540	使用材料費	860	241	559
6,830	5,922	用品消耗	5,922	2,085	2,096
118,682	119,040	商品及醫療用品	120,825	53,283	67,542
7,852	9,650	租金與利息	8,000	3,305	4,695
7,077	9,300	機器租金	7,200	2,952	4,248
732	300	交通及運輸設備租金	750	330	420
43	50	什項設備租金	50	23	27
33,025	37,247	折舊、折耗及攤銷	36,243	9,979	22,730
13	12	房屋折舊	13	3	9

兵輔導委員會
基金 — 屏東分院
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數	
成		其 業 務 成 本	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 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	265,385		100	31,237				
	108,807		100	12,090				
	1,437							
	5,948			660				
	81,930			11,589				
	49,162			4,891				
	18,076			2,007				
	25							
23,864	168,290		2,100	3,284	277	811	1,088	
	12,496			1,544				
	1,784			199				
	397			206	45	60	105	
	960			61	18	5	23	
	8,051			876				
	118			9				
23,864	67,893			49				
	75,753		2,100	247	214	746	960	
	838			93				
	125,806			739	1,052	10	1,062	
	800			60				
	4,181			679	1,052	10	1,062	
	120,825							
	8,000							
	7,200							
	750							
	50							
	32,709			3,534				
	12			1				

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作業
各項費用
 中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
14,294	16,000	機械及設備折舊	16,000	3,840	10,560
401	750	交通及運輸設備折舊	450	108	297
1,677	1,800	什項設備折舊	1,800	522	1,116
14,265	14,400	代管資產折舊	14,400	4,320	8,640
2,375	4,285	攤銷	3,580	1,186	2,108
335	418	稅捐與規費	350	142	208
209	299	消費與行為稅	220	89	131
126	119	規費	130	53	77
697	954	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,811	399	912
697	954	會費	974	399	575
		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	837		337
1,594	800	短絀、賠償與保險給付	1,700	187	1,513
1,594	800	各項短絀	1,700	187	1,513
3,078	1,894	其他	1,166		70
3,078	1,894	其他費用	1,166		70
633,802	640,506	合 計	648,361	208,701	371,056

兵輔導委員會
基金 — 屏東分院
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 業 務 成 本	他 管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	14,400		1,600				
	405		45				
	1,638		162				
	12,960		1,440				
	3,294		286				
	350						
	220						
	130						
	1,311			500		500	
	974						
	337			500		500	
	1,700						
	1,700						
	70		21	75		75	1,000
	70		21	75		75	1,000
23,864	603,621	2,200	38,815	1,904	821	2,725	1,000

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 屏東分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車1輛。

2. 業務用公務車輛含一般公務轎車1輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，大型貨車1輛，救護車1輛。

高 雄 榮 民 總 醫 院
臺 南 分 院

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

目 次

中華民國103年度

一、主要表

(一)收支預計表及說明-----	第 3- 1 — 3- 3 頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 3- 4 — 3- 4 頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 3- 5 — 3- 6 頁

二、明細表

(一)醫療收入明細表-----	第 3- 7 — 3- 7 頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 3- 8 — 3- 8 頁
(三)業務外收入明細表-----	第 3- 9 — 3- 9 頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 3-10 — 3-21 頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 3-22 — 3-23 頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----	第 3-24 — 3-27 頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 3-28 — 3-32 頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 3-33 — 3-34 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 3-35 — 3-35 頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 3-36 — 3-37 頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 3-38 — 3-39 頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 3-40 — 3-40 頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 3-41 — 3-41 頁

三、參考表

(一)預計平衡表-----	第 3-43 — 3-44 頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 3-45 — 3-45 頁
(三)員工人數彙計表-----	第 3-47 — 3-47 頁
(四)用人費用彙計表-----	第 3-48 — 3-49 頁
(五)各項費用彙計表-----	第 3-50 — 3-53 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 3-54 — 3-54 頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	%
799,441	100.00	業務收入	813,463	100.00	806,015	100.00	7,448	0.92
633,593	79.25	醫療收入	653,951	80.39	643,303	79.81	10,648	1.66
293,078	36.66	門診醫療收入	302,139	37.14	289,104	35.87	13,035	4.51
372,834	46.64	住院醫療收入	385,876	47.44	385,876	47.87		
36,272	4.54	其他醫療收入	37,391	4.60	37,621	4.67	-230	-0.61
58,638	7.33	減：醫療折讓	61,027	7.50	58,414	7.25	2,613	4.47
9,953	1.24	減：醫療優待免費	10,428	1.28	10,884	1.35	-456	-4.19
165,848	20.75	其他業務收入	159,512	19.61	162,712	20.19	-3,200	-1.97
159,479	19.95	其他補助收入	156,208	19.20	156,208	19.38		
6,369	0.80	雜項業務收入	3,304	0.41	6,504	0.81	-3,200	-49.20
793,913	99.31	業務成本與費用	807,968	99.32	806,812	100.10	1,156	0.14
694,305	86.85	醫療成本	714,099	87.79	700,804	86.95	13,295	1.90
291,037	36.41	門診醫療成本	294,317	36.18	311,431	38.64	-17,114	-5.50
378,826	47.39	住院醫療成本	390,722	48.03	360,629	44.74	30,093	8.34
24,442	3.06	其他醫療成本	29,060	3.57	28,744	3.57	316	1.10
6,319	0.79	其他業務成本	2,808	0.35	10,734	1.33	-7,926	-73.84
6,319	0.79	雜項業務成本	2,808	0.35	10,734	1.33	-7,926	-73.84
65,220	8.16	管理及總務費用	66,027	8.12	64,687	8.03	1,340	2.07
65,220	8.16	管理費用及總務費用	66,027	8.12	64,687	8.03	1,340	2.07
28,069	3.51	研究發展及訓練費用	25,034	3.08	30,587	3.79	-5,553	-18.15
19,406	2.43	研究發展費用	14,454	1.78	19,919	2.47	-5,465	-27.44
8,663	1.08	訓練費用	10,580	1.30	10,668	1.32	-88	-0.82
5,528	0.69	業務賸餘(短絀-)	5,495	0.68	-797	-0.10	6,292	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	%
20,572	2.57	業務外收入	19,022	2.34	13,828	1.72	5,194	37.56
5,636	0.70	財務收入	5,636	0.69	4,868	0.60	768	15.78
5,636	0.70	利息收入	5,636	0.69	4,868	0.60	768	15.78
14,936	1.87	其他業務外收入	13,386	1.65	8,960	1.11	4,426	49.40
3,051	0.38	資產使用及權利金收入	4,386	0.54	3,176	0.39	1,210	38.10
22	0.00	違規罰款收入						
11,863	1.48	雜項收入	9,000	1.11	5,784	0.72	3,216	55.60
13,837	1.73	業務外費用	11,000	1.35	7,422	0.92	3,578	48.21
13,837	1.73	其他業務外費用	11,000	1.35	7,422	0.92	3,578	48.21
13,837	1.73	雜項費用	11,000	1.35	7,422	0.92	3,578	48.21
6,735	0.84	業務外賸餘(短絀-)	8,022	0.99	6,406	0.79	1,616	25.23
12,263	1.53	本期賸餘(短絀-)	13,517	1.66	5,609	0.70	7,908	140.99

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
收支預計表說明
 中華民國103年度

一、本年度業務收入813,463千元，較上年度預算數806,015千元，增加7,448千元，約0.92%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入653,951千元，主要為：

1. 門診醫療收入：預計門診就醫為243,000人次，平均單價為1,243.37元。
2. 住院醫療收入：預計住院診療為160,000人日，平均單價為2,411.73元。
3. 其他醫療收入：37,391千元。
4. 醫療折讓：係為中央健康保險署剔退醫療費用提撥之準備。
5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入159,512千元。主要為其他補助收入156,208千元（社區醫療服務及居家護理2,500千元、優惠存款差息補助13,984千元、退休撫卹經費補助84,765千元、公費養護病床43,429千元、執行公共衛生任務10,630千元及衛生福利部之教學補助900千元），雜項業務收入3,304千元。

二、本年度業務成本與費用807,968千元，較上年度預算數806,812千元，增加1,156千元，約0.14%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本714,099千元，主要為：

1. 門診醫療成本：預計門診就醫為243,000人次，平均單價為1,211.18元。
2. 住院醫療成本：預計住院診療為160,000人日，平均單價為2,442.01元。
3. 其他醫療成本：29,060千元。

(二) 其他業務成本：2,808千元。

(三) 管理及總務費用：66,027千元。

(四) 研究發展及訓練費用：25,034千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘5,495千元。

四、本年度業務外收入19,022千元，較上年度預算數13,828千元，增加5,194千元，約37.56%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,636千元，為利息收入。

(二) 其他業務外收入13,386千元，主要為資產使用及權利金收入4,386千元，雜項收入9,000千元。

五、業務外費用11,000千元，較上年度預算數7,422千元，增加3,578千元，約48.21%，均為雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘8,022千元。

七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘13,517千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
餘絀撥補預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
145,056	100.00	賸餘之部	159,920	100.00	
5,609	3.87	本期賸餘	13,517	8.45	
139,447	96.13	前期未分配賸餘	146,403	91.55	
145,056	100.00	未分配賸餘	159,920	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	13,517	
調整非現金項目	41,017	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 61,987千元。 2. 提列折舊39,775千元。 3. 攤銷3,000千元。 4. 流動資產淨增 62,536千元。 5. 流動負債淨減 1,209千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	54,534	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產		
其他投資活動之現金流入		
增加流動金融資產及短期貸墊款		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加固定資產及遞耗資產	-29,042	增加機械及設備27,046千元、交通及運輸設備1,960千元及什項設備36千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,660	增加無形資產3,660千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-32,702	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1	減少暫收及代結轉帳項1千元。
減少長期負債		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出-)	-1	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	21,831	
期初現金及約當現金	879,896	
期末現金及約當現金	901,727	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥退休及離職準備金，應付退休及離職金同額增加61千元。
2. 提列代管資產折舊11,912千元，什項資產及什項負債同額減少11,912千元，受贈公積增加11,912千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				653,951	
門診醫療收入	人次	243,000	1,243.37	302,139	
住院醫療收入	人日	160,000	2,411.73	385,876	
其他醫療收入				37,391	
減:醫療折讓				61,027	
減:醫療優待免費				10,428	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	159,512	
其他補助收入	156,208	1. 社區醫療服務及居家護理2,500千元。 2. 優惠存款利息差額補助款13,984千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款84,765千元。 4. 公費養護病床補助款43,429千元。 5. 公共衛生任務補助款10,630千元。 6. 衛生福利部給付之教研補助 900千元。
雜項業務收入	3,304	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
業務外收入	19,022	
財務收入	5,636	
利息收入	5,636	
其他業務收入	13,386	
資產使用及權利金收入	4,386	
雜項收入	9,000	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
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				714,099
門診醫療成本	人次	243,000	1,211.18	294,317
用人費用				145,788
正式員額薪資				61,677
聘僱及兼職人員薪資				1,250
超時工作報酬				3,276
獎金				38,625
退休及卹償金				29,905
福利費				11,051
提繳費				4
服務費用				63,648
水電費				7,522
郵電費				566
旅運費				89
印刷裝訂與廣告費				372
修理保養及保固費				5,724
保險費				88
一般服務費				7,917
專業服務費				41,370
公共關係費				
材料及用品費				65,391
使用材料費				792
用品消耗				2,083
商品及醫療用品				62,516
租金與利息				1,448
機器租金				936
交通及運輸設備租金				456
什項設備租金				56
折舊、折耗及攤銷				16,980

兵輔導委員會
作業基金 — 臺南分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
		700,804			694,305
245,210	1,270.06	311,431	237,347	1,226.21	291,037
		145,690			129,690
		59,997			50,171
		1,018			613
		3,642			3,038
		37,194			39,535
		31,816			26,624
		12,020			9,706
		3			3
		68,119			55,295
		7,008			6,843
		578			500
		86			50
		408			507
		6,705			7,119
		192			128
		10,069			4,259
		43,073			35,486
					403
		76,849			87,341
		1,018			798
		2,237			2,960
		73,594			83,583
		1,233			2,196
		759			1,300
		427			764
		47			132
		18,079			15,270

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
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
機械及設備折舊				10,272
交通及運輸設備折舊				462
什項設備折舊				348
代管資產折舊				4,764
攤銷				1,134
稅捐與規費				175
消費與行為稅				123
規費				52
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				479
會費				479
短絀、賠償與保險給付				408
各項短絀				408
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	160,000	2,442.01	390,722
用人費用				192,935
正式員額薪資				77,737
聘僱及兼職人員薪資				1,729
超時工作報酬				4,501
獎金				52,624
退休及卹償金				41,271
福利費				15,068
提繳費				5
服務費用				87,627
水電費				10,123
郵電費				782
旅運費				123
印刷裝訂與廣告費				517
修理保養及保固費				7,920

兵輔導委員會
作業基金 — 臺南分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
			10,960				9,118
			488				395
			396				309
			4,803				4,255
			1,432				1,193
			232				133
			192				91
			40				42
			400				670
			400				670
			709				403
			709				403
			120				39
			120				39
165,840		2,174.56	360,629	153,644		2,465.61	378,826
			181,935				210,921
			74,998				81,296
			1,407				847
			4,358				4,116
			46,367				71,972
			39,774				39,501
			15,026				13,185
			5				4
			84,032				84,371
			8,760				10,084
			723				687
			108				14
			576				694
			8,381				9,455

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
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
保險費				128
一般服務費				10,910
專業服務費				57,124
公共關係費				
材料及用品費				85,416
使用材料費				1,093
用品消耗				2,781
商品及醫療用品				81,542
租金與利息				1,924
機器租金				1,302
交通及運輸設備租金				553
什項設備租金				69
折舊、折耗及攤銷				21,428
機械及設備折舊				12,837
交通及運輸設備折舊				638
什項設備折舊				435
代管資產折舊				5,952
攤銷				1,566
稅捐與規費				235
消費與行為稅				171
規費				64
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				605
會費				601
分擔				4
短絀、賠償與保險給付				552
各項短絀				552
其他				
其他費用				
其他醫療成本				29,060

兵輔導委員會

作業基金 — 臺南分院

明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
			240				88
			12,282				13,951
			52,962				48,945
							453
			68,567				57,617
			1,274				806
			2,802				3,203
			64,491				53,608
			1,541				1,551
			948				1,507
			535				41
			58				3
			22,599				23,112
			13,701				13,910
			610				609
			495				445
			6,003				6,558
			1,790				1,590
			281				212
			241				179
			40				33
			544				406
			544				406
			980				557
			980				557
			150				79
			150				79
			28,744				24,442

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
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
用人費用				3,830
正式員額薪資				2,508
超時工作報酬				110
獎金				776
退休及卹償金				154
福利費				282
服務費用				21,258
一般服務費				21,258
材料及用品費				3,972
商品及醫療用品				3,972

註：1. 一般服務費內含契僱人力10人(行政人員)，計時計件人員酬金3,939千元。專業服務費內含契僱人力156人，專技人員酬金85,633千元，其中醫師1人，編列1,751千元；護理人員126人，編列66,885千元；其他醫事人員29人，編列16,997千元。

兵輔導委員會
作業基金 — 臺南分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

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
			28,744				24,442
			28,744				24,442

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用1,464千元；營養膳食勞務10人，相關費用21,258千元；環境及設備維護保養4人，相關費用1,071千元；照顧服務員23人，相關費用7,728千元；醫療行政雜務2人，相關費用3,420千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務3人，相關費用1,009千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本714,099千元，較上年度預算數700,804千元，增加13,295千元，約1.90%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：294,317千元	
用人費用		(一) 用人費用：145,788千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金52,330千元，工員工資9,347千元，計61,677千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資1,250千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費2,210千元，醫護人員值班費1,018千元，誤餐費48千元，計3,276千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金24,279千元，考績獎金7,118千元，年終獎金7,228千元，計38,625千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金28,615千元，工員退休及離職金269千元，卹償金1,021千元，計29,905千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費7,427千元，傷病醫藥費40千元，其他福利費3,584千元，計11,051千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費4千元。	
服務費用		(二) 服務費用：63,648千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列7,522千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列566千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費83千元，貨物運費6千元，計89千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費372千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費5,724千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列88千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列外包費5,748千元，義工服務費264千元，計時與計件人員酬金1,654千元，體育活動費251千元，計7,917千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列專技人員酬金35,966千元，法律事務費72千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費72千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,464千元，電子計算機軟體服務費2,032千元，其他1,764千元，計41,370千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：65,391千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列792千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等2,083千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目 說	明
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列62,516千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：1,448千元	
機器租金	1. 機器租金：936千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：456千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：56千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：16,980千元	
機械及設備折舊	1. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊10,272千元。	
交通及運輸設備折舊	2. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊462千元。	
什項設備折舊	3. 什項設備折舊：依直線法計提折舊348千元。	
代管資產折舊	4. 代管資產折舊：依直線法計提折舊4,764千元。	
攤銷	5. 攤銷：1,134千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：175千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：123千元。	
規費	2. 規費：52千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：479千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費479千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：408千元	
各項短絀	各項短絀：408千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：390,722千元	
用人費用	(一) 用人費用：192,935千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金66,870千元，工員工資10,867千元，計77,737千元。	
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資1,729千元。	
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費3,036千元，醫護人員值班費1,405千元，誤餐費60千元，計4,501千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金33,116千元，考績獎金9,678千元，年終獎金9,830千元，計52,624千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金39,515千元，工員退休及離職金347千元，卹償金1,409千元，計41,271千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費10,117千元，傷病醫藥費50千元，其他福利費4,901千元，計15,068千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目 說	明
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費5千元。	
服務費用	(二) 服務費用：87,627千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列10,123千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列782千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費114千元，貨物運費9千元，計123千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費517千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費7,920千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列128千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：編列外包費7,935千元，義工服務費366千元，計時與計件人員酬金2,285千元，體育活動費324千元，計10,910千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：編列專技人員酬金49,667千元，法律事務費102千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費99千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,020千元，電子計算機軟體服務費2,804千元，其他2,432千元，計57,124千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：85,416千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列1,093千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等2,781千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列81,542千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：1,924千元	
機器租金	1. 機器租金：1,302千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：553千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：69千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：21,428千元	
機械及設備折舊	1. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊12,837千元。	
交通及運輸設備折舊	2. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊638千元。	
什項設備折舊	3. 什項設備折舊：依直線法計提折舊435千元。	
代管資產折舊	4. 代管資產折舊：依直線法計提折舊5,952千元。	
攤銷	5. 攤銷：1,566千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：235千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：171千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目 說	明
規費	2. 規費：64千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：605千元	
會費	1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費601千元。	
分擔	2. 分擔：4千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：552千元	
各項短絀	各項短絀：552千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：29,060千元	
用人費用	(一) 用人費用：3,830千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,730千元，工員工資778千元，計2,508千元。	
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費110千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金140千元，考績獎金309千元，年終獎金327千元，計776千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金139千元，工員退休及離職金15千元，計154千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費123千元，其他福利費159千元，計282千元。	
服務費用	(二) 服務費用：21,258千元	
一般服務費	一般服務費：編列外包費21,258千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：3,972千元	
商品及醫療用品	商品及醫療用品：依業務需要編列3,972千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
6,319	10,734	其他業務成本	2,808
6,319	10,734	雜項業務成本	2,808
1,642	6,000	用人費用	1,536
1,642	6,000	正式員額薪資	1,536
4,173	4,019	服務費用	1,272
4,173	4,019	專業服務費	1,272
504	715	材料及用品費	
504	715	商品及醫療用品	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
其他業務成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本2,808千元，較上年度預算數10,734千元，減少7,926千元，約73.84%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：1,536千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,536千元。	
服務費用		二、服務費用：1,272千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他1,272千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
65,220	64,687	管理及總務費用	66,027
65,220	64,687	管理費用及總務費用	66,027
38,897	36,041	用人費用	34,761
14,842	14,999	正式員額薪資	12,793
705	910	超時工作報酬	833
12,389	9,173	獎金	10,251
7,176	7,954	退休及卹償金	7,929
3,785	3,005	福利費	2,955
21,078	22,843	服務費用	25,659
263	1,752	水電費	1,741
132	144	郵電費	181
80	22	旅運費	21
66	96	印刷裝訂與廣告費	117
672	1,676	修理保養及保固費	1,501
	48	保險費	24
19,700	18,065	一般服務費	20,593
71	90	專業服務費	531
94	950	公共關係費	950
862	813	材料及用品費	749
160	254	使用材料費	215
702	559	用品消耗	534
3	309	租金與利息	314
	190	機器租金	300
	107	交通及運輸設備租金	
3	12	什項設備租金	14
4,255	4,521	折舊、折耗及攤銷	4,367
38	38	土地改良物折舊	42
51	51	房屋折舊	54
2,515	2,651	機械及設備折舊	2,568

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
112	122	交通及運輸設備折舊	120
81	99	什項設備折舊	87
1,201	1,201	代管資產折舊	1,196
257	359	攤銷	300
30	58	稅捐與規費	45
1	48	消費與行為稅	33
29	10	規費	12
	72	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	132
	72	會費	132
95	30	其他	
95	30	其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力48人(行政人員)，計時計件人員酬金18,906千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用732千元，環境及設備維護保養2人，相關費用792千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用66,027千元，較上年度預算數64,687千元，增加1,340千元，約2.07%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用			
用人費用		一、用人費用：34,761千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金10,070千元，工員工資2,723千元，計12,793千元。	
超時工作報酬		(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費540千元，醫護人員值班費269千元，誤餐費24千元，計833千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金6,386千元，考績獎金1,917千元，年終獎金1,948千元，計10,251千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：提列職員退休及離職金7,586千元，工員退休及離職金73千元，卹償金270千元，計7,929千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費1,979千元，傷病醫藥費10千元，其他福利費966千元，計2,955千元。	
服務費用		二、服務費用：25,659千元	
水電費		(一) 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,741千元。	
郵電費		(二) 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列181千元。	
旅運費		(三) 旅運費：編列國內旅費21千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費117千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費1,501千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列24千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：編列外包費1,524千元，義工服務費70千元，計時與計件人員酬金18,906千元，體育活動費93千元，計20,593千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費21千元，委託檢驗(定)試驗認證費60千元，電子計算機軟體服務費450千元，計531千元。	
公共關係費		(九) 公共關係費：依業務需要編列950千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：749千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列215千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等534千元。	
租金與利息		四、租金與利息：314千元	
機器租金		(一) 機器租金：300千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
管理及總務費用說明

中華民國103年度

科	目	說	明
	什項設備租金	(二) 什項設備租金：14千元。	
	折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：4,367千元	
	土地改良物折舊	(一) 土地改良物折舊：依直線法計提折舊42千元。	
	房屋折舊	(二) 房屋折舊：依直線法計提折舊54千元。	
	機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊2,568千元。	
	交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊120千元。	
	什項設備折舊	(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊87千元。	
	代管資產折舊	(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊1,196千元。	
	攤銷	(七) 攤銷：300千元。	
	稅捐與規費	六、稅捐與規費：45千元	
	消費與行為稅	(一) 消費與行為稅：33千元。	
	規費	(二) 規費：12千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：132千元	
	會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費132千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
28,069	30,587	研究發展及訓練費用	25,034
19,406	19,919	研究發展費用	14,454
12,158	7,091	用人費用	6,109
3,024	3,000	正式員額薪資	3,024
38		超時工作報酬	134
8,460	4,091	獎金	2,604
600		退休及卹償金	150
36		福利費	197
3,933	9,728	服務費用	5,547
568		水電費	240
48		郵電費	75
151	72	旅運費	135
179	120	印刷裝訂與廣告費	180
63		修理保養及保固費	72
	813	一般服務費	335
2,924	8,723	專業服務費	4,510
3,155	2,940	材料及用品費	2,624
847	540	用品消耗	524
2,308	2,400	商品及醫療用品	2,100
		租金與利息	120
		機器租金	120
111	160	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	54
111	160	會費	54
49		其他	
49		其他費用	
8,663	10,668	訓練費用	10,580
2,335	3,386	用人費用	6,378
1,200	2,289	正式員額薪資	1,540
15	138	超時工作報酬	137

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
	445	獎金	4,422
960		退休及卹償金	180
160	514	福利費	99
5,025	4,966	服務費用	2,720
236		水電費	348
60		郵電費	93
366	288	旅運費	432
146	150	印刷裝訂與廣告費	150
69		修理保養及保固費	96
	1,220	一般服務費	460
4,148	3,308	專業服務費	1,141
1,303	2,160	材料及用品費	1,266
1		使用材料費	
345	360	用品消耗	426
957	1,800	商品及醫療用品	840
		租金與利息	150
		機器租金	150
	156	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	66
	156	會費	66

註：一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時計件人員酬金788千元。專業服務費內含契僱人力4人(護理人員)，專技人員酬金2,017千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目 說	明
材料及用品費	(三) 材料及用品費：2,624千元	
用品消耗	1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等524千元。	
商品及醫療用品	2. 商品及醫療用品：依業務需要編列2,100千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：120千元	
機器租金	機器租金：120千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：54千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費54千元。	
訓練費用	二、訓練費用：10,580千元	
用人費用	(一) 用人費用：6,378千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,540千元。	
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費53千元，誤餐費84千元，計137千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金3,128千元，考績獎金630千元，年終獎金664千元，計4,422千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金180千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費61千元，其他福利費38千元，計99千元。	
服務費用	(二) 服務費用：2,720千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列348千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列93千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費330千元，貨物運費9千元，其他旅運費93千元，計432千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費150千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費96千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：編列計時與計件人員酬金458千元，體育活動費2千元，計460千元。	
專業服務費	7. 專業服務費：編列專技人員酬金517千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費540千元，委託檢驗(定)試驗認證費54千元，電子計算機軟體服務費30千元，計1,141千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目 說	明
材料及用品費 用品消耗 商品及醫療用品 租金與利息 機器租金 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 會費	(三) 材料及用品費：1,266千元 1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等426千元。 2. 商品及醫療用品：依業務需要編列840千元。 (四) 租金與利息：150千元 機器租金：150千元。 (五) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：66千元 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費66千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
業務外費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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
13,837	7,422	業務外費用	11,000
13,837	7,422	其他業務外費用	11,000
13,837	7,422	雜項費用	11,000
2,781	2,236	服務費用	3,065
60	120	水電費	120
20		郵電費	
43		旅運費	
229	60	修理保養及保固費	60
2,429	2,056	一般服務費	2,885
154	60	材料及用品費	210
154	60	用品消耗	210
51	210	稅捐與規費	75
44	90	土地稅	45
7	120	消費與行為稅	30
10,851	4,916	其他	7,650
10,851	4,916	其他費用	7,650

註：一般服務費內含勞務承攬人力，為安全維護警衛勤務8人，相關費用2,885千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
業務外費用說明
 中華民國103年度

科 目	說 明
業務外費用	本年度其他業務外費用11,000千元，較上年度預算數7,422千元，增加3,578千元，約48.21%，分項編列情形如下：
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	一、服務費用：3,065千元
水電費	（一）水電費：按業務需要，本於撙節原則編列120千元。
修理保養及保固費	（二）修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費60千元。
一般服務費	（三）一般服務費：編列外包費2,885千元。
材料及用品費	二、材料及用品費：210千元
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等210千元。
稅捐與規費	三、稅捐與規費：75千元
土地稅	（一）土地稅：45千元。
消費與行為稅	（二）消費與行為稅：30千元。
其他	四、其他：7,650千元
其他費用	其他費用：7,650千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫				27,046	1,960	36		29,042	
一次性項目				27,046	1,960	36		29,042	
合 計				27,046	1,960	36		29,042	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資 源				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	29,042				29,042
一次性項目	29,042				29,042
合 計	29,042				29,042

兵輔導委員會

作業基金 — 臺南分院

擴充資金來源明細表

103年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借 資 金				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	計 %	金 額	%
100.00					29,042	100.00
100.00					29,042	100.00
100.00					29,042	100.00

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量
	投 資 總 額	資 金 來 源					外 借 資 金	
		自 有 資 金						
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
一般建築及設備計畫	29,042	29,042						
一次性項目	29,042	29,042						

兵輔導委員會

作業基金 — 臺南分院

計畫預期進度明細表

103年度

單位：新臺幣千元

計				畫				預				算				數															
								本				年				度				截至本年度累計數											
進度起訖年月				資金成本率(%)				現值報酬率(%)				收回年限(年)				金額				占全部計畫%				金額				占全部計畫%			
103.01~103.12																29,042				100.00				29,042				100.00			
																29,042				100.00				29,042				100.00			

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 良 物	房 屋 及 改 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	什 項 資 產	項 產	合 計
前年度決算資產原值	550	551	391,897	13,735	14,242	470,119	891,094	
上年度預計新增資產原值			25,090	1,200	554		26,844	
本年度預計新增資產原值			27,046	1,960	36		29,042	
本年度(12月底)止資產總額	550	551	444,033	16,895	14,832	470,119	946,980	
本年度應提折舊額	42	54	25,677	1,220	870	11,912	39,775	
醫療成本			23,109	1,100	783	10,716	35,708	
門診醫療成本			10,272	462	348	4,764	15,846	
住院醫療成本			12,837	638	435	5,952	19,862	
管理及總務費用	42	54	2,568	120	87	1,196	4,067	

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地213,032千元及非折舊性資產9,359千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
基金數額增減明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			511,330		
期末基金數額			511,330		

本頁空白

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
1,696,013	資產	1,715,353	1,702,985	12,368
992,614	流動資產	1,040,519	1,018,139	22,380
854,982	現金	901,727	879,896	21,831
116,437	應收款項	116,437	116,438	-1
7,430	存貨	8,020	7,590	430
13,765	預付款項	14,335	14,215	120
3,280	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	293	232	61
3,200	長期投資			
80	準備金	293	232	61
102,318	固定資產	100,730	99,551	1,179
333	土地改良物	253	295	-42
256	房屋及建築	151	205	-54
95,813	機械及設備	94,960	93,591	1,369
3,251	交通及運輸設備	3,971	3,231	740
2,665	什項設備	1,395	2,229	-834
5,943	無形資產	5,872	5,212	660
5,943	無形資產	5,872	5,212	660
591,858	其他資產	567,939	579,851	-11,912
591,858	什項資產	567,939	579,851	-11,912
1,696,013	合 計	1,715,353	1,702,985	12,368

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
934,735	負債	911,030	924,091	-13,061
201,241	流動負債	201,242	202,451	-1,209
194,320	應付款項	194,321	194,456	-135
6,921	預收款項	6,921	7,995	-1,074
733,494	其他負債	709,788	721,640	-11,852
733,494	什項負債	709,788	721,640	-11,852
761,278	淨值	804,323	778,894	25,429
511,330	基金	511,330	511,330	
511,330	基金	511,330	511,330	
109,154	公積	133,073	121,161	11,912
109,154	資本公積	133,073	121,161	11,912
140,794	累積餘絀	159,920	146,403	13,517
140,794	累積賸餘	159,920	146,403	13,517
1,696,013	合 計	1,715,353	1,702,985	12,368

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為8,240千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

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	人次	243,000	1,211.18	294,317	
住院病患醫療	人日	160,000	2,442.01	390,722	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	245,210	1,270.06	311,431	
住院病患醫療	人日	165,840	2,174.56	360,629	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	237,347	1,226.21	291,037	
住院病患醫療	人日	153,644	2,465.61	378,826	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	235,685	1,217.07	286,844	
住院病患醫療	人日	159,398	2,325.07	370,611	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	249,203	1,226.89	305,745	
住院病患醫療	人日	214,214	1,679.26	359,721	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
員工人數彙計表

中華民國103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
業務支出部分	276	-6	270	
專任人員	276	-6	270	
職員	203		203	
技工	18	-2	16	
工友	49	-4	45	
聘用	6		6	
總 計	276	-6	270	

註：1. 預計進用契僱人力220人，其中計時計件人員60人(行政人員)；專技人員160人(醫師1人，護理人員130人，其他醫事人員29人)。

2. 勞務承攬人力55人(環保廢棄物清理3人，營養膳食勞務10人，環境及設備維護保養6人，照顧服務員23人，醫療行政雜務5人，安全維護警衛勤務8人)。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
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	160,815	2,979	8,991		20,474	20,102	68,726	
醫療成本	141,922	2,979	7,887		17,385	17,105	57,535	
正式人員	141,922		7,887		17,385	17,105	57,535	
聘僱人員		2,979						
其他業務成本	1,536							
正式人員	1,536							
管理及總務費用	12,793		833		1,948	1,917	6,386	
正式人員	12,793		833		1,948	1,917	6,386	
研究發展及訓練費用	4,564		271		1,141	1,080	4,805	
正式人員	4,564		271		1,141	1,080	4,805	
合 計	160,815	2,979	8,991		20,474	20,102	68,726	

註：1. 預計進用契僱人力111,283千元，計時計件人員酬金23,633千元，專技人員酬87,650千元。

2. 勞務承攬40,359千元(環保廢棄物清理2,196千元，營養膳食勞務21,258千元，環境及設備維護保養1,863千元，照顧服務員7,728千元，醫療行政雜務4,429千元，安全維護警衛勤務2,885千元)。

兵輔導委員會
作業基金 — 臺南分院
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
76,889	2,700		19,830	100		9,722	9	391,337		391,337
68,900	2,430		17,667	90		8,644	9	342,553		342,553
68,900	2,430		17,667	90		8,644	9	339,574		339,574
								2,979		2,979
								1,536		1,536
								1,536		1,536
7,659	270		1,979	10		966		34,761		34,761
7,659	270		1,979	10		966		34,761		34,761
330			184			112		12,487		12,487
330			184			112		12,487		12,487
76,889	2,700		19,830	100		9,722	9	391,337		391,337

3. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數270人，預算數20,474千元。

(2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數264人，預算數20,102千元。

(3) 績效獎金：依據行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」發給，預計發給人數270人，預算數68,726千元。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
各項費用
 中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
395,643	380,143	用人費用	391,337	145,788	192,935
152,175	161,283	正式員額薪資	160,815	61,677	77,737
1,460	2,425	聘僱及兼職人員薪資	2,979	1,250	1,729
7,912	9,048	超時工作報酬	8,991	3,276	4,501
132,356	97,270	獎金	109,302	38,625	52,624
74,861	79,544	退休及卹償金	79,589	29,905	41,271
26,872	30,565	福利費	29,652	11,051	15,068
7	8	提繳費	9	4	5
201,098	224,687	服務費用	210,796	63,648	87,627
18,054	17,640	水電費	20,094	7,522	10,123
1,447	1,445	郵電費	1,697	566	782
704	576	旅運費	800	89	123
1,592	1,350	印刷裝訂與廣告費	1,336	372	517
17,607	16,822	修理保養及保固費	15,373	5,724	7,920
216	480	保險費	240	88	128
64,781	73,249	一般服務費	64,358	7,917	10,910
95,747	112,175	專業服務費	105,948	41,370	57,124
950	950	公共關係費	950		
150,936	152,104	材料及用品費	159,628	65,391	85,416
1,765	2,546	使用材料費	2,100	792	1,093
8,211	6,558	用品消耗	6,558	2,083	2,781
140,960	143,000	商品及醫療用品	150,970	62,516	81,542
3,750	3,083	租金與利息	3,956	1,448	1,924
2,807	1,897	機器租金	2,808	936	1,302
805	1,069	交通及運輸設備租金	1,009	456	553
138	117	什項設備租金	139	56	69
42,637	45,199	折舊、折耗及攤銷	42,775	16,980	21,428
38	38	土地改良物折舊	42		
51	51	房屋折舊	54		

兵輔導委員會

作業基金 — 臺南分院

彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 費	管 理 及 總 務 用 費	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
3,830	342,553	1,536		34,761	6,109	6,378	12,487	
2,508	141,922	1,536		12,793	3,024	1,540	4,564	
	2,979							
110	7,887			833	134	137	271	
776	92,025			10,251	2,604	4,422	7,026	
154	71,330			7,929	150	180	330	
282	26,401			2,955	197	99	296	
	9							
21,258	172,533	1,272		25,659	5,547	2,720	8,267	3,065
	17,645			1,741	240	348	588	120
	1,348			181	75	93	168	
	212			21	135	432	567	
	889			117	180	150	330	
	13,644			1,501	72	96	168	60
	216			24				
21,258	40,085			20,593	335	460	795	2,885
	98,494	1,272		531	4,510	1,141	5,651	
				950				
3,972	154,779			749	2,624	1,266	3,890	210
	1,885			215				
	4,864			534	524	426	950	210
3,972	148,030				2,100	840	2,940	
	3,372			314	120	150	270	
	2,238			300	120	150	270	
	1,009							
	125			14				
	38,408			4,367				
				42				
				54				

國軍退除役官
高雄榮民總醫院
各項費用
 中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
25,543	27,312	機械及設備折舊	25,677	10,272	12,837
1,116	1,220	交通及運輸設備折舊	1,220	462	638
835	990	什項設備折舊	870	348	435
12,014	12,007	代管資產折舊	11,912	4,764	5,952
3,040	3,581	攤銷	3,000	1,134	1,566
426	781	稅捐與規費	530	175	235
44	90	土地稅	45		
278	601	消費與行為稅	357	123	171
104	90	規費	128	52	64
1,187	1,332	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,336	479	605
1,187	1,332	會費	1,332	479	601
		分擔	4		4
960	1,689	短絀、賠償與保險給付	960	408	552
960	1,689	各項短絀	960	408	552
11,113	5,216	其他	7,650		
11,113	5,216	其他費用	7,650		
807,750	814,234	合 計	818,968	294,317	390,722

兵輔導委員會

作業基金 — 臺南分院

彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	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 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	23,109			2,568				
	1,100			120				
	783			87				
	10,716			1,196				
	2,700			300				
	410			45				75
								45
	294			33				30
	116			12				
	1,084			132	54	66	120	
	1,080			132	54	66	120	
	4							
	960							
	960							7,650
								7,650
29,060	714,099	2,808		66,027	14,454	10,580	25,034	11,000

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金 — 臺南分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：業務用公務車輛含一般公務轎車2輛，21人座中型交通車2輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車(7-8)人座1輛，救護車2輛。

主辦會計人員：張玉蘭



基金主持人：莫景棠

