

中華民國 104 年度

中央政府總預算

國軍退除役官兵輔導委員會主管



榮民醫療作業基金

留用

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104年度

一、業務計畫及預算說明-----	第	1	—	13	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104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號函核定行政院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臺南分院。

二、組織概況

(一) 依據高雄榮民總醫院處務規程，置院長1人，綜理院務；置副院長3人，襄助院長處理院務。業務單位設有：內、外科部等20部；健康管理、高齡醫學、癌症防治等3個中心；皮膚、傳統醫學、職業醫學等3個獨立科；營養室、醫務企管室、感染管制室、社會工作室等4室，負責病患之檢診治療及相關醫療業務。行政單位設有：勞工安全衛生室、工務室、資訊室、補給室、總務室、人事室、主計室及政風室等8室，負責院內行政支援工作。

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104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。業務單位設有內科、外科、精神及護理等4部12科2室；輔助單位設有秘書、主計、人事、政風及資訊室。
- (三) 高雄榮民總醫院臺南分院設院長1人，綜理院務；置副院長1人，襄助院長處理院務。業務單位設有內科、外科及護理等3部26科2室；行政單位設有秘書、人事、主計、政風等4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103年6月30日止執行情形）

一、前（102）年度決算結果

- (一) 業務收入：決算數88億0,287萬8千元，較預算數88億1,202萬6千元，減少914萬8千元，約0.10%。
- (二) 業務成本與費用：決算數91億8,949萬元，較預算數90億6,411萬5千元，增加1億2,537萬5千元，約1.38%。
- (三) 業務外收入：決算數4億9,966萬元，較預算數3億0,135萬3千元，增加1億9,830萬7千元，約65.81%，主要係轉銷以前年度溢提備抵醫療折讓所致。
- (四) 業務外費用：決算數5,812萬5千元，較預算數3,662萬1千元，增加2,150萬4千元，約58.72%，主要係以前年度備抵醫療折讓帳務調整，及補提列以前年度支出所致。
- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，決算賸餘5,492萬3千元，較預算數賸餘1,264萬3千元，增加4,228萬元，約334.41%。

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104年度

(六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數6億0,732萬8千元，預算數7億0,012萬7千元，執行率86.75%。主要係OSCE考場因配合高齡醫學大樓興建工程進度，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(103)年度截至6月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數44億9,910萬元，較預計數44億7,015萬7千元，增加2,894萬3千元，約0.65%。

(二) 業務成本與費用：實際數45億0,945萬7千元，較預計數45億9,670萬7千元，減少8,725萬元，約1.90%。

(三) 業務外收入：實際數4億0,351萬1千元，較預計數1億7,478萬7千元，增加2億2,872萬4千元，約130.86%，主要係轉銷以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四) 業務外費用：實際數3,537萬1千元，較預計數1,907萬8千元，增加1,629萬3千元，約85.40%，主要補發102年度五大科點值醫師獎金所致。

(五) 收支賸餘：以上收支相抵後，預計賸餘2,915萬9千元，實際賸餘3億5,778萬3千元，增加3億2,862萬4千元，約1,127.01%。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：預計分配數1億6,830萬8千元，實際執行數5,961萬元，執行率35.42%，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。

參、業務計畫

一、營運計畫

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104年度

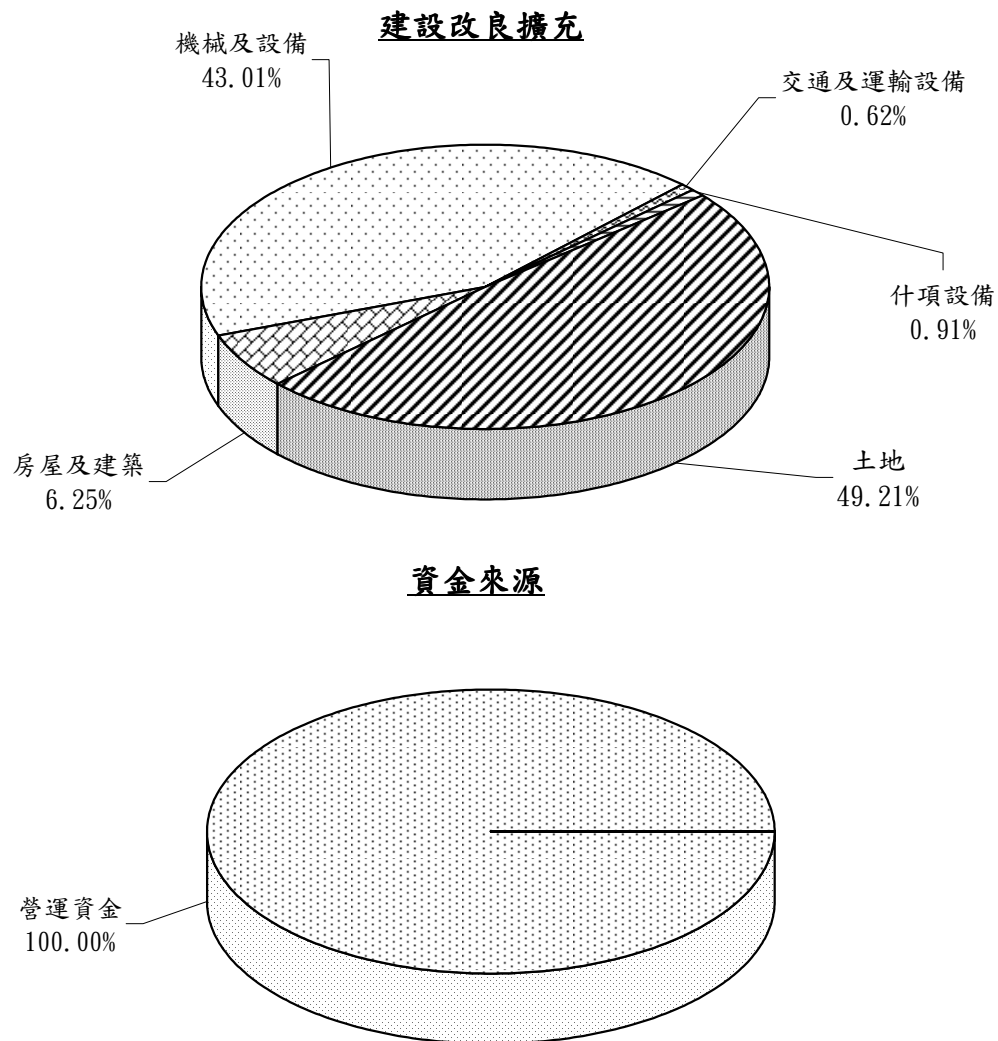
本(104)年度主要任務為配合全民健保政策之實施，加強對全民醫療服務與身障重建工作，並賡續執行教學訓練與醫學研究發展工作，提升國內醫療科技水準，善盡醫學中心職責，落實本基金三大目標：提供以病人為中心的安全優質醫療，成為國際醫事人才培育與尖端醫學研究之卓越中心及活化管理，永續經營。主要營運目標分述如下：

- (一) 門診醫療部分：門診醫療172萬0,212人次，較上年度預算數171萬8,473人次，增加1,739人次，約0.10%。
- (二) 住院醫療部分：住院治療62萬7,100人日，較上年度預算數63萬7,537人日，減少1萬0,437人日，約1.64%。

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7億6,728萬2千元。
 - 1. 專案計畫部分3億7,759萬6千元，屬新興計畫。
 - 2. 一般建築及設備計畫為3億8,968萬6千元。
- (二) 資金來源7億6,728萬2千元，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1 104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	104年度預算	資金來源	104年度預算
土地	377,596	營運資金	767,282
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築	47,912	國庫撥款	
機械及設備	330,009	外借資金	
交通及運輸設備	4,768		
什項設備	6,997		
合計	767,282	合計	767,282

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104年度

(四) 專案計畫

1. 計畫目的：為應未來院區醫療空間不足及永續經營所需，預計購置位於院區東側，高雄市三民區鼎盛段222地號等十一筆土地，將運用於規劃興建「長期照護大樓」及「國際醫療大樓」。
2. 計畫內容(含目標能量)：
 - (1) 購置土地面積7,863.25平方公尺。
 - (2) 配合政府發展國際觀光醫療以及長期照護體系，購置醫療用地以興建「長期照護大樓」及「國際醫療大樓」，提供中長期照護服務、日間托老與居家照護，建構完整之連續性照護系統。
3. 計畫期間：自104年1月起至104年12月止，共計1年。
4. 計畫投資總額及資金來源：3億7,759萬6千元，均為自有資金。

(五) 一般建築及設備計畫：編列3億8,968萬6千元，均為一次性項目，編列項目如下：

1. 房屋及建築4,791萬2千元，主要係健檢中心及放射線部整修工程等。
2. 機械及設備3億3,000萬9千元，主要用途為醫療設備器材、電腦等設備新增及汰換更新。
3. 交通及運輸設備476萬8千元，主要用途為汰換電訊設備及公務車輛。
4. 什項設備699萬7千元，主要用途為會議視聽設備、冰水送風機等設備汰換更新。

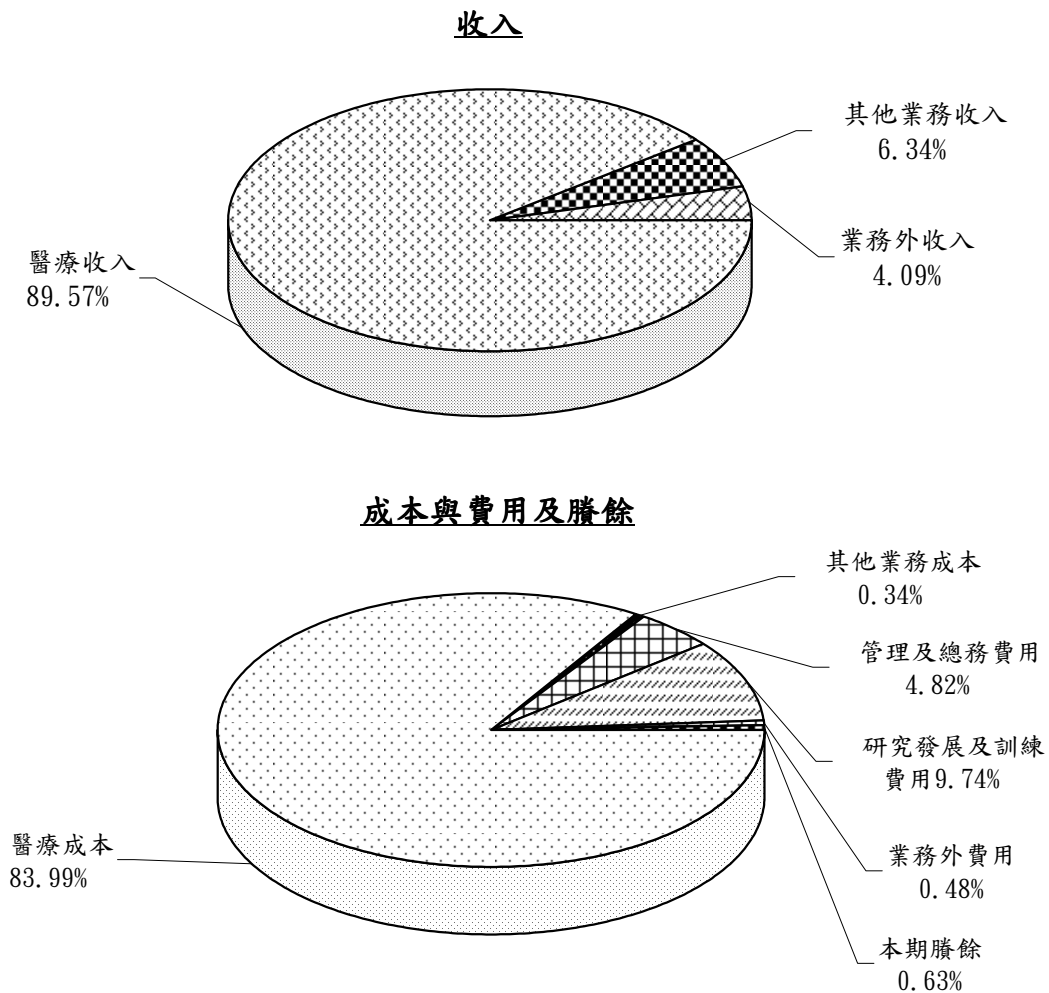
國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國104年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入為93億2,555萬2千元，較上年度預算數89億9,778萬8千元，增加3億2,776萬4千元，約3.64%。
- (二) 業務成本與費用為96億1,409萬6千元，較上年度預算數92億5,041萬2千元，增加3億6,368萬4千元，約3.93%。
- (三) 業務外收入3億9,706萬2千元，較上年度預算數3億4,957萬元，增加4,749萬2千元，約13.59%。主要係利息收入、雜項收入增加所致。
- (四) 業務外費用4,709萬6千元，較上年度預算數3,827萬元，增加882萬6千元，約23.06%，主要係雜項費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘6,142萬2千元，較上年度預算數5,867萬6千元，增加274萬6千元，約4.68%。
- (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。

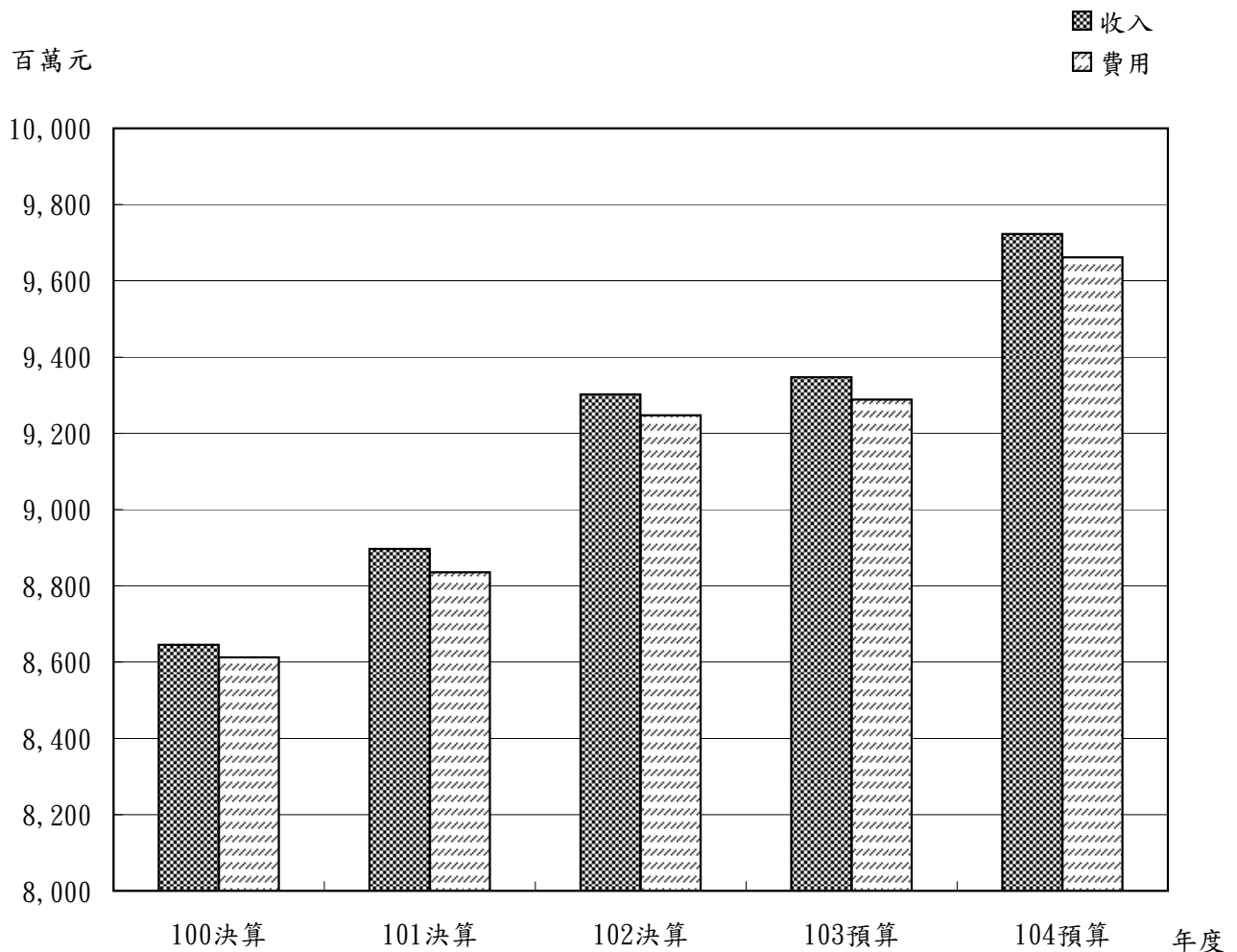
圖2 104年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	104年度預算	成本與費用及賸餘	104年度預算
業務收入	9,325,552	業務成本與費用	9,614,096
醫療收入	8,708,849	醫療成本	8,165,638
其他業務收入	616,703	其他業務成本	32,927
業務外收入	397,062	管理及總務費用	468,230
		研究發展及訓練費用	947,301
		業務外費用	47,096
		本期賸餘	61,422
收入總額	9,722,614	成本、費用及賸餘總額	9,722,614

圖3 最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 項目	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
收入					
業務收入	8,207,394	8,461,847	8,802,878	8,997,788	9,325,552
業務外收入	438,346	434,873	499,660	349,570	397,062
收入合計	8,645,740	8,896,720	9,302,538	9,347,358	9,722,614
費用					
業務成本與費用	8,557,806	8,795,685	9,189,490	9,250,412	9,614,096
業務外費用	54,478	40,233	58,125	38,270	47,096
費用合計	8,612,284	8,835,918	9,247,615	9,288,682	9,661,192
本期賸餘	33,456	60,802	54,923	58,676	61,422

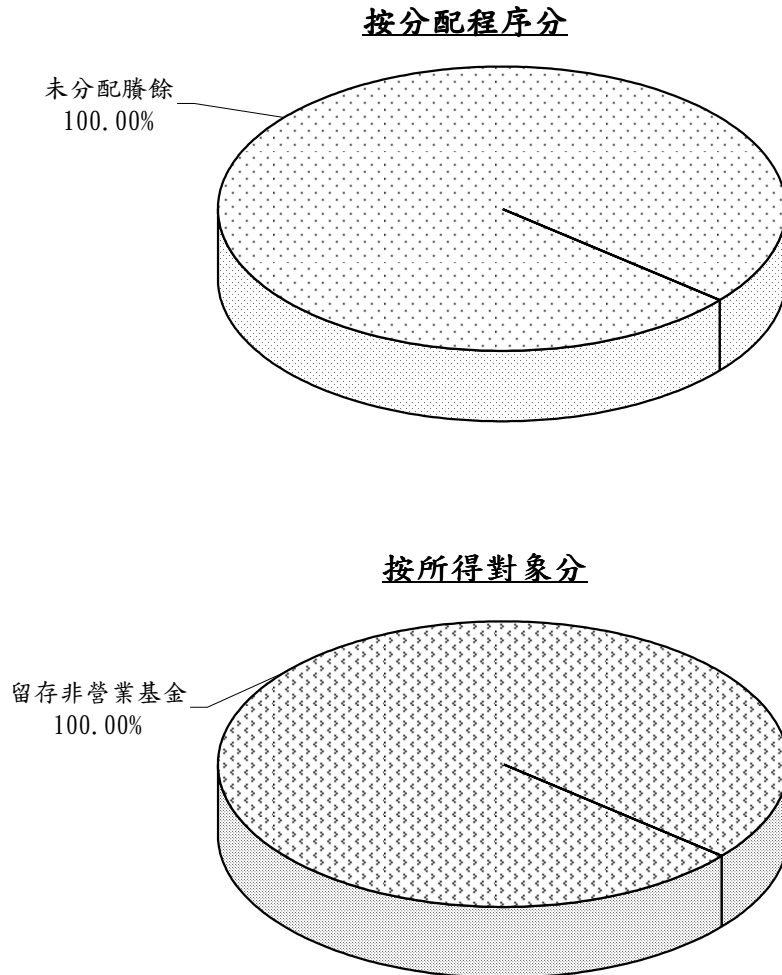
註：100至102年度決算數為審定決算數；103年度為法定預算數。

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104年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 預計賸餘6,142萬2千元，連同前期未分配賸餘5億6,174萬5千元，共有賸餘6億2,316萬7千元，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。

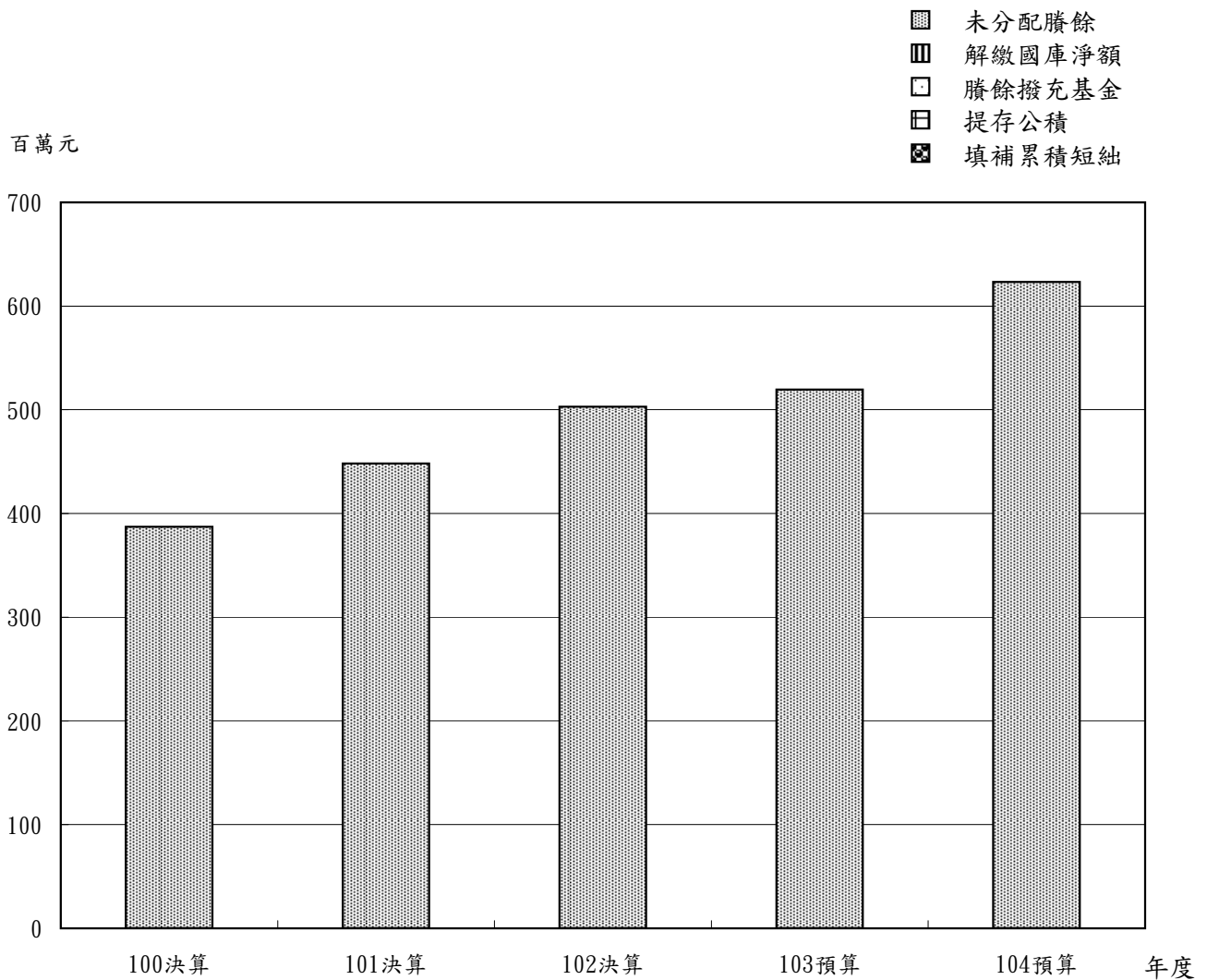
圖4 104年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	104年度預算	按所得對象分	104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	623,167
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	623,167		
合 計	623,167	合 計	623,167

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積					
賸餘撥充基金					
解繳國庫淨額					
未分配賸餘	387,344	448,146	503,069	519,465	623,167
合計	387,344	448,146	503,069	519,465	623,167

註：100至102年度決算數為審定決算數；103年度為法定預算數。

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104年度

三、現金流量之預計

(一) 預計業務活動之淨現金流入7億4,191萬8千元，包括：

1. 本期賸餘6,142萬2千元。
2. 調整非現金項目6億8,049萬6千元，含加計提存呆帳、醫療折讓及短絀8億2,816萬元、折舊費用5億9,934萬6千元、攤銷3,815萬7千元、流動負債淨增4,640萬2千元，減計流動資產淨增8億3,156萬9千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出8億1,469萬3千元。其中現金流入60萬元，係減少無形資產、遞延借項及其他資產；現金流出8億1,529萬3千元，係包括增加固定資產及遞耗資產7億6,728萬2千元，增加無形資產、遞延借項及其他資產4,801萬1千元。

(三) 預計融資活動之淨現金流出6,706萬元。其中現金流入110萬3千元，係增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項；現金流出6,816萬3千元，係減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項。

(四) 現金及約當現金淨減1億3,983萬5千元，係期末現金49億6,963萬4千元，較期初現金51億0,946萬9千元減少之數。

本頁空白

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104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	%
8,802,878	100.00	業務收入	9,325,552	100.00	8,997,788	100.00	327,764	3.64
8,207,213	93.23	醫療收入	8,708,849	93.39	8,394,498	93.30	314,351	3.74
4,322,091	49.10	門診醫療收入	4,641,022	49.77	4,402,316	48.93	238,706	5.42
4,611,936	52.39	住院醫療收入	4,806,281	51.54	4,761,715	52.92	44,566	0.94
115,708	1.31	其他醫療收入	119,559	1.28	122,559	1.36	-3,000	-2.45
809,045	9.19	減：醫療折讓	821,140	8.81	816,793	9.08	4,347	0.53
33,477	0.38	減：醫療優待免費	36,873	0.40	75,299	0.84	-38,426	-51.03
595,665	6.77	其他業務收入	616,703	6.61	603,290	6.70	13,413	2.22
193,698	2.20	臨床教學研究補助收入	196,280	2.10	200,378	2.23	-4,098	-2.05
363,057	4.12	其他補助收入	380,186	4.08	353,934	3.93	26,252	7.42
38,910	0.44	雜項業務收入	40,237	0.43	48,978	0.54	-8,741	-17.85
9,189,490	104.39	業務成本與費用	9,614,096	103.09	9,250,412	102.81	363,684	3.93
7,858,073	89.27	醫療成本	8,165,638	87.56	7,831,692	87.04	333,946	4.26
3,764,684	42.77	門診醫療成本	3,903,545	41.86	3,702,284	41.15	201,261	5.44
3,984,237	45.26	住院醫療成本	4,148,938	44.49	4,009,775	44.56	139,163	3.47
109,152	1.24	其他醫療成本	113,155	1.21	119,633	1.33	-6,478	-5.41
35,520	0.40	其他業務成本	32,927	0.35	37,706	0.42	-4,779	-12.67
35,520	0.40	雜項業務成本	32,927	0.35	37,706	0.42	-4,779	-12.67
422,158	4.80	管理及總務費用	468,230	5.02	431,761	4.80	36,469	8.45
422,158	4.80	管理費用及總務費用	468,230	5.02	431,761	4.80	36,469	8.45
873,739	9.93	研究發展及訓練費用	947,301	10.16	949,253	10.55	-1,952	-0.21
264,039	3.00	研究發展費用	285,634	3.06	283,534	3.15	2,100	0.74
609,700	6.93	訓練費用	661,667	7.10	665,719	7.40	-4,052	-0.61
-386,612	-4.39	業務賸餘(短絀-)	-288,544	-3.09	-252,624	-2.81	-35,920	14.22

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104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	%
499,660	5.68	業務外收入	397,062	4.26	349,570	3.89	47,492	13.59
42,847	0.49	財務收入	44,135	0.47	40,571	0.45	3,564	8.78
42,847	0.49	利息收入	44,135	0.47	40,571	0.45	3,564	8.78
456,813	5.19	其他業務外收入	352,927	3.78	308,999	3.43	43,928	14.22
106,864	1.21	資產使用及權利金收入	105,990	1.14	104,059	1.16	1,931	1.86
29	0.00	受贈收入						
26	0.00	賠(補)償收入			11	0.00	-11	
3,583	0.04	違規罰款收入	3,610	0.04	4,135	0.05	-525	-12.70
200	0.00	收回呆帳						
346,111	3.93	雜項收入	243,327	2.61	200,794	2.23	42,533	21.18
58,125	0.66	業務外費用	47,096	0.51	38,270	0.43	8,826	23.06
58,125	0.66	其他業務外費用	47,096	0.51	38,270	0.43	8,826	23.06
58,125	0.66	雜項費用	47,096	0.51	38,270	0.43	8,826	23.06
441,535	5.02	業務外賸餘(短絀-)	349,966	3.75	311,300	3.46	38,666	12.42
54,923	0.62	本期賸餘(短絀-)	61,422	0.66	58,676	0.65	2,746	4.68

註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

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104年度

- 一、本年度業務收入9,325,552千元，較上年度預算數8,997,788千元，增加327,764千元，約3.64%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入8,708,849千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為1,720,212人次，平均單價為2,697.94元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為627,100人日，平均單價為7,664.30元。
 3. 其他醫療收入：119,559千元。
 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616,703千元。主要為臨床教學研究補助收入196,280千元，其他補助收入380,186千元（社區醫療服務及居家護理10,604千元、優惠存款差息補助44,653千元、退休撫卹經費補助170,713千元、公費養護病床69,925千元、公共衛生補助19,104千元、高齡醫學發展與照護10,588千元、安寧緩和與醫療照護與推廣2,000千元及健保署給付之教學補助52,599千元），雜項業務收入40,237千元。
- 二、本年度業務成本與費用9,614,096千元，較上年度預算數9,250,412千元，增加363,684千元，約3.93%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本8,165,638千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為1,720,212人次，平均單價為2,269.22元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為627,100人日，平均單價為6,616.07元。
 3. 其他醫療成本：113,155千元。
- (二) 其他業務成本：32,927千元。
- (三) 管理及總務費用：468,230千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：947,301千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀288,544千元。
- 四、本年度業務外收入397,062千元，較上年度預算數349,570千元，增加47,492千元，約13.59%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入44,135千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入352,927千元，主要為資產使用及權利金收入105,990千元，違規罰款收入3,610千元，雜項收入243,327千元。
- 五、業務外費用47,096千元，較上年度預算數38,270千元，增加8,826千元，約23.06%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘349,966千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘61,422千元。

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104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	%	
519,465	100.00	賸餘之部	623,167	100.00	
58,676	11.30	本期賸餘	61,422	9.86	
460,789	88.70	前期未分配賸餘	561,745	90.14	
519,465	100.00	未分配賸餘	623,167	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數。

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104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-)				61,422		
調整非現金項目				680,496	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 828,160千元。	
					2. 提列折舊599,346千元。	
					3. 攤銷38,157千元。	
					4. 流動資產淨增 831,569千元。	
					5. 流動負債淨增 46,402千元。	
業務活動之淨現金流入(流出-)				741,918		
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				600	減少其他資產600千元。	
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				-767,282	增加土地377,596千元、房屋及建築 47,912千元、機械及設備 330,009千元、交通及運輸設備 4,768千元、什項設備6,997千元。	
增加無形資產、遞延借項及其他資產				-48,011	增加無形資產40,049千元、遞延借 項7,960千元、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-)				-814,693		
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				1,103	增加存入保證金347千元、應付保 管款756千元。	
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				-68,163	減少存入保證金5,313千元、應付 保管款56千元、暫收及待結轉帳項 62,794千元。	
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-)				-67,060		
匯率變動影響數						
現金及約當現金之淨增(淨減-)				-139,835		
期初現金及約當現金				5,109,469		
期末現金及約當現金				4,969,634		

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104年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥退撫基金16,218千元，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加16,218千元。
2. 提列代管資產折舊25,312千元，什項資產及什項負債同額減少25,312千元，受贈公積增加25,312千元。

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104年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			說明
		預數	量	單價(元)金	
醫療收入				8,708,849	
門診醫療收入	人次	1,720,212		2,697.94	4,641,022
住院醫療收入	人日	627,100		7,664.30	4,806,281
其他醫療收入					119,559
減:醫療折讓					821,140
減:醫療優待免費					36,873

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104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	616,703	
臨床教學研究補助收入	196,280	
其他補助收入	380,186	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44,653千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款170,713千元。 4. 公費養護病床補助款69,925千元。 5. 公共衛生任務補助款19,104千元。 6. 高齡醫學發展與照護10,588千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣2,000千元。 8. 健保署給付之教研補助
雜項業務收入	40,237	52,599千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表

中華民國104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	397,062	
財務收入	44,135	
利息收入	44,135	
其他業務外收入	352,927	
資產使用及權利金收入	105,990	
違規罰款收入	3,610	
雜項收入	243,327	

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				8,165,638
門診醫療成本	人次	1,720,212	2,269.22	3,903,545
用人費用				1,330,517
正式員額薪資				480,083
聘僱及兼職人員薪資				67,263
超時工作報酬				55,061
獎金				474,389
退休及卹償金				141,544
福利費				112,096
提繳費				81
服務費用				575,302
水電費				64,912
郵電費				2,825
旅運費				445
印刷裝訂與廣告費				985
修理保養及保固費				76,100
保險費				671
一般服務費				117,500
專業服務費				311,678
公共關係費				186
材料及用品費				1,773,153
使用材料費				5,525
用品消耗				19,098
商品及醫療用品				1,748,530
租金與利息				15,759
機器租金				14,887
交通及運輸設備租金				689
什項設備租金				183
折舊、折耗及攤銷				200,171
土地改良物折舊				400

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

104年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		7,831,692			7,858,073
1,718,473	2,154.40	3,702,284	1,693,876	2,222.53	3,764,684
		1,329,707			1,293,046
		505,444			473,126
		67,478			58,217
		48,924			52,560
		457,289			467,402
		141,844			131,122
		108,657			110,556
		71			63
		532,495			504,470
		63,752			56,039
		2,642			2,483
		533			494
		955			923
		73,381			65,928
		786			680
		107,020			100,407
		283,240			277,330
		186			186
		1,622,111			1,760,621
		4,273			5,041
		17,801			19,611
		1,600,037			1,735,969
		4,753			3,330
		3,888			1,793
		786			1,373
		79			164
		204,000			192,771
		400			460

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
房屋折舊				36,475
機械及設備折舊				142,430
交通及運輸設備折舊				2,202
什項設備折舊				10,821
代管資產折舊				5,985
攤銷				1,858
稅捐與規費				2,461
土地稅				11
房屋稅				3
消費與行為稅				2,265
規費				182
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,632
會費				3,480
分擔				13
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				139
短絀、賠償與保險給付				2,489
各項短絀				2,489
其他				61
其他費用				61
住院醫療成本	人日	627,100	6,616.07	4,148,938
用人費用				1,916,888
正式員額薪資				715,707
聘僱及兼職人員薪資				97,119
超時工作報酬				78,636
獎金				667,880
退休及卹償金				201,261
福利費				156,170
提繳費				115
服務費用				799,381
水電費				95,633

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

104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
			34,137				32,534
			144,340				138,171
			2,058				2,220
			11,661				10,918
			9,084				7,260
			2,320				1,208
			2,351				2,217
			2,098				1,971
			253				246
			3,768				3,595
			3,756				3,565
			12				30
			3,099				3,978
			3,099				3,978
							656
							656
	637,537	6,289.48	4,009,775		606,924	6,564.64	3,984,237
			1,945,499				1,855,642
			719,819				691,469
			96,712				82,963
			73,510				74,741
			682,255				669,645
			213,624				182,630
			159,472				154,102
			107				92
			708,831				720,021
			92,209				84,588

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
郵電費				3,948
旅運費				816
印刷裝訂與廣告費				899
修理保養及保固費				121,580
保險費				992
一般服務費				177,038
專業服務費				397,823
公共關係費				652
材料及用品費				1,110,157
使用材料費				7,521
用品消耗				34,169
商品及醫療用品				1,068,467
租金與利息				9,009
機器租金				8,066
交通及運輸設備租金				943
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				302,650
土地改良物折舊				569
房屋折舊				51,831
機械及設備折舊				210,926
交通及運輸設備折舊				3,290
什項設備折舊				15,982
代管資產折舊				14,242
攤銷				5,810
稅捐與規費				1,163
房屋稅				7
消費與行為稅				907
規費				249
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,005

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

104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
				4,048					3,632
				805					825
				956					987
				112,207					106,324
				1,192					963
				148,336					163,282
				348,426					358,768
				652					652
				1,043,098					1,098,805
				6,512					7,133
				24,366					25,870
				1,012,220					1,065,802
				6,619					7,791
				5,550					6,953
				973					838
				96					
				293,173					289,041
				565					655
				48,052					46,230
				206,604					202,425
				3,032					3,319
				16,654					16,179
				14,592					15,518
				3,674					4,715
				1,319					1,174
									35
				971					847
				348					292
				5,145					4,509

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				4,664
分擔				18
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				323
短絀、賠償與保險給付				4,531
各項短絀				4,531
其他				154
其他費用				154
其他醫療成本				113,155
用人費用				27,278
正式員額薪資				14,012
超時工作報酬				1,572
獎金				7,019
退休及卹償金				1,553
福利費				3,122
服務費用				54,350
水電費				3,337
郵電費				36
旅運費				12
印刷裝訂與廣告費				12
修理保養及保固費				780
一般服務費				45,880
專業服務費				4,293
材料及用品費				29,320
使用材料費				36
用品消耗				29,279
商品及醫療用品				5
折舊、折耗及攤銷				2,146
房屋折舊				1,184
機械及設備折舊				47
交通及運輸設備折舊				75

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

104年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		4,785			4,467
		23			42
		337			
		6,021			6,798
		6,021			6,798
		70			456
		70			456
		119,633			109,152
		29,768			24,482
		15,281			12,583
		1,472			1,507
		7,751			6,274
		1,753			1,293
		3,511			2,825
		49,998			53,213
		1,929			2,037
					21
		494			649
		45,156			47,027
		2,419			3,479
		38,093			29,390
		34,116			29,385
		3,977			5
		1,734			2,017
		1,104			1,056
		46			45
		65			79

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
什項設備折舊				840
稅捐與規費				
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				61
會費				61

註：1. 一般服務費內含契僱人力182人(行政人員)，計時與計件人員酬金90,325千元。專業服務費內含契僱人力989人，專技人員酬金603,624千元，其中醫師53人，編列65,460千元；護理人員731人，編列415,219千元；其他醫事人員184人，編列112,305千元；非醫事技術人員21人，編列10,640千元。

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

104年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		519			837
					1
					1
		40			49
		40			49

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15人，相關費用6,631千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理7人，相關費用3,214千元；營養膳食勞務29人，相關費用45,842千元；環境及設備維護保養24人，相關費用10,174千元；照顧服務員64人，相關費用21,504千元；醫療行政雜務186人，相關費用55,859千元；安全維護警衛勤務9人，相關費用2,726千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，為醫療行政雜務3人，相關費用882千元。

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104年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本8,165,638千元，較上年度預算數7,831,692千元，增加333,946千元，約4.26%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：3,903,545千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,330,517千元	
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448,249千元，工員工資31,819千元，計480,083千元。	
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67,263千元。	
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15,377千元，醫護人員值班費38,322千元，誤餐費1,362千元，計55,061千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金341,020千元，考績獎金62,249千元，年終獎金71,120千元，計474,389千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金139,772千元，工員退休及離職金1,120千元，卹償金652千元，計141,544千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費75,153千元，傷病醫藥費3,350千元，其他福利費33,593千元，計112,096千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費81千元。	
服務費用		(二) 服務費用：575,302千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列64,912千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,825千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費385千元，貨物運費21千元，其他旅運費39千元，計445千元。	
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985千元。	
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76,100千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列671千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費1,602千元，代理(辦)費1,370千元，外包費71,939千元，義工服務費2,291千元，計時與計件人員酬金38,816千元，體育活動費1,482千元，計117,500千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列技術合作費及權利金58,760千元，專技人員酬金241,385千元，法律事務費1,113千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,074千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,448千元，委託考選訓練費2千元，電子計算機軟體服務費1,970千元，其他2,926千元，計311,678千元。	

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104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：1,773,153千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列5,525千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌，及其他等19,098千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列1,748,530千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：15,759千元	
機器租金		1. 機器租金：14,887千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：689千元。	
什項設備租金		3. 什項設備租金：183千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：200,171千元	
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36,475千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊142,430千元。	
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2,202千元。	
什項設備折舊		5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊10,821千元。	
代管資產折舊		6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊5,985千元。	
攤銷		7. 攤銷：1,858千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：2,461千元	
土地稅		1. 土地稅：11千元。	
房屋稅		2. 房屋稅：3千元。	
消費與行為稅		3. 消費與行為稅：2,265千元。	
規費		4. 規費：182千元。	
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：3,632千元	
會費		1. 會費：參加各種職業團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費3,480千元。	
分擔		2. 分擔：13千元。	
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139千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：2,489千元	
各項短絀		各項短絀：2,489千元。	
其他		(九) 其他：61千元	

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104年度

科	目	說	明
其他費用		其他費用：61千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：4,148,938千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,916,888千元	
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665,823千元，工員工資49,863千元，計715,707千元。	
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97,119千元。	
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23,232千元，醫護人員值班費53,928千元，誤餐費1,476千元，計78,636千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金485,727千元，考績獎金84,341千元，年終獎金97,812千元，計667,880千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金197,411千元，工員退休及離職金2,402千元，卹償金1,448千元，計201,261千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費110,229千元，傷病醫藥費11千元，其他福利費45,930千元，計156,170千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費115千元。	
服務費用		(二) 服務費用：799,381千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列95,633千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列3,948千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費716千元，貨物運費43千元，其他旅運費57千元，計816千元。	
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899千元。	
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121,580千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列992千元。	
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1,942千元，外包費117,164千元，義工服務費3,215千元，計時與計件人員酬金51,509千元，體育活動費2,722千元，計177,038千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列技術合作費及權利金27,070千元，專技人員酬金357,997千元，法律事務費987千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費132千元，委託檢驗(定)試驗認證費5,280千元，委託考選訓練費11千元，電子計算機軟體服務費3,339千元，其他3,007千元，計397,823千元。	
公共關係費		9. 公共關係費：依業務需要編列652千元。	

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104年度

科	目	說	明
材料及用品費		(三) 材料及用品費：1,110,157千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列7,521千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌，及其他等34,169千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列1,068,467千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：9,009千元	
機器租金		1. 機器租金：8,066千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：943千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：302,650千元	
土地改良物折舊		1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊569千元。	
房屋折舊		2. 房屋折舊：依直線法計提折舊51,831千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊210,926千元。	
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3,290千元。	
什項設備折舊		5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊15,982千元。	
代管資產折舊		6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊14,242千元。	
攤銷		7. 攤銷：5,810千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：1,163千元	
房屋稅		1. 房屋稅：7千元。	
消費與行為稅		2. 消費與行為稅：907千元。	
規費		3. 規費：249千元。	
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：5,005千元	
會費		1. 會費：參加各種職業團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費4,664千元。	
分擔		2. 分擔：18千元。	
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323千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：4,531千元	
各項短絀		各項短絀：4,531千元。	
其他		(九) 其他：154千元	
其他費用		其他費用：154千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：113,155千元	
用人費用		(一) 用人費用：27,278千元	

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104年度

科	目	說	明
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7,616千元，工員工資6,396千元，計14,012千元。	
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105千元，誤餐費1,467千元，計1,572千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金3,356千元，考績獎金1,797千元，年終獎金1,866千元，計7,019千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金1,378千元，工員退休及離職金175千元，計1,553千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費1,954千元，其他福利費1,168千元，計3,122千元。	
服務費用		(二) 服務費用：54,350元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列3,337千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列36千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費12千元。	
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12千元。	
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780千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：編列外包費45,842千元，體育活動費38千元，計45,880千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：編列專技人員酬金4,242千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費12千元，其他39千元，計4,293千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：29,320千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列36千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公(事務)用品60千元，食品28,080千元，其他1,139千元，計29,279千元。	
商品及醫療用品		3. 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：2,146千元	
房屋折舊		1. 房屋折舊：依直線法計提折舊1,184千元。	
機械及設備折舊		2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊47千元。	
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75千元。	
什項設備折舊		4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊840千元。	
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：61千元	
會費		會費：技術人員參加公會常年會費61千元。	

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104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
35,520	37,706	其他業務成本	32,927
35,520	37,706	雜項業務成本	32,927
3,905	4,340	用人費用	4,041
3,905	4,340	正式員額薪資	4,041
31,615	33,366	服務費用	28,886
31,615	33,366	專業服務費	28,886

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104年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本32,927千元，較上年度預算數37,706千元，減少4,779千元	
雜項業務成本		，約12.67%，分項編列情形如下：	
用人費用		一、用人費用：4,041千元	
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4,041千元。	
服務費用		二、服務費用：28,886千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他28,886千元。	

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104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
422,158	431,761	管理及總務費用	468,230
422,158	431,761	管理費用及總務費用	468,230
207,856	225,996	用人費用	219,624
99,990	102,033	正式員額薪資	107,281
2,959	2,043	超時工作報酬	3,013
60,663	72,982	獎金	62,727
25,281	27,705	退休及卹償金	27,225
18,963	21,233	福利費	19,370
		提繳費	8
105,639	111,405	服務費用	126,336
7,354	8,753	水電費	8,201
2,824	3,298	郵電費	3,906
947	804	旅運費	1,122
335	867	印刷裝訂與廣告費	1,011
32,565	35,164	修理保養及保固費	40,860
64	33	保險費	292
36,154	38,284	一般服務費	27,747
23,225	22,031	專業服務費	41,026
2,171	2,171	公共關係費	2,171
7,734	6,084	材料及用品費	7,830
374	275	使用材料費	462
7,356	5,797	用品消耗	7,366
4	12	商品及醫療用品	2
28,711	33,128	租金與利息	32,914
28,708	33,114	機器租金	32,914
3	14	什項設備租金	
71,715	53,817	折舊、折耗及攤銷	80,141
37	42	土地改良物折舊	42
4,916	5,014	房屋折舊	5,512
33,259	31,788	機械及設備折舊	38,146
216	235	交通及運輸設備折舊	356

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104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
433	517	什項設備折舊	511
2,678	2,636	代管資產折舊	5,085
30,176	13,585	攤銷	30,489
153	103	稅捐與規費	305
31	88	消費與行為稅	67
122	15	規費	238
340	407	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	348
340	407	會費	348
10	821	其他	732
10	821	其他費用	732

註：1. 一般服務費內含契僱人力77人(行政人員)，計時與計件人員酬金12,812千元。專業服務費內含契僱人力28人(非醫事技術人員)，專技人員酬金21,074千元。

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5人，相關費用2,653千元。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795千元，環境及設備維護保養2人，相關費用430千元；醫療行政雜務12人，相關費用3,572千元。

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104年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用468,230千元，較上年度預算數431,761千元，增加36,469千元，約8.45%，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：219,624千元	
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93,384千元，工員工資13,897千元，計107,281千元。	
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1,386千元，主管、駐警隊等人員值班費1,603千元，誤餐費24千元，計3,013千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金30,977千元，考績獎金15,423千元，年終獎金16,327千元，計62,727千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：提列職員退休及離職金26,631千元，工員退休及離職金474千元，卹償金120千元，計27,225千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費12,115千元，傷病醫藥費74千元，其他福利費7,181千元，計19,370千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費8千元。	
服務費用		二、服務費用：126,336千元	
水電費		(一) 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列8,201千元。	
郵電費		(二) 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列3,906千元。	
旅運費		(三) 旅運費：編列國內旅費867千元，大陸地區旅費161千元，貨物運費57千元，其他旅運費37千元，計1,122千元。	
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511千元，業務宣導費500千元，計1,011千元。	
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40,860千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列292千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費12千元，外包費14,329千元，計時與計件人員酬金12,812千元，體育活動費594千元，計27,747千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：編列專技人員酬金21,074千元，法律事務費70千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費876千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,228千元，委託考選訓練費594千元，電子計算機軟體服務費15,069千元，其他2,115千元，計41,026千元。	
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：7,830千元	

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104年度

科	目	說	明
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列462千元。	
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7,366千元。	
商品及醫療用品		(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列2千元。	
租金與利息		四、租金與利息：32,914千元	
機器租金		機器租金：32,914千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：80,141千元	
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5,512千元。	
機械及設備折舊		(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊38,146千元。	
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356千元。	
什項設備折舊		(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊511千元。	
代管資產折舊		(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊5,085千元。	
攤銷		(七) 攤銷：30,489千元。	
稅捐與規費		六、稅捐與規費：305千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：67千元。	
規費		(二) 規費：238千元。	
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：348千元	
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348千元。	
其他		八、其他：732千元	
其他費用		其他費用：732千元。	

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104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
873,739	949,253	研究發展及訓練費用	947,301
264,039	283,534	研究發展費用	285,634
137,003	154,418	用人費用	142,507
25,059	28,551	正式員額薪資	25,850
145	798	聘僱及兼職人員薪資	127
74	215	超時工作報酬	108
108,268	120,350	獎金	111,106
2,092	2,558	退休及卹償金	3,923
1,365	1,946	福利費	1,393
65,593	67,807	服務費用	72,183
3,902	4,588	水電費	4,467
160	221	郵電費	234
620	957	旅運費	1,007
203	198	印刷裝訂與廣告費	145
2,914	2,863	修理保養及保固費	3,599
35,893	38,303	一般服務費	35,653
21,901	20,677	專業服務費	27,078
28,447	30,421	材料及用品費	36,039
		使用材料費	60
4,575	5,437	用品消耗	4,666
23,872	24,984	商品及醫療用品	31,313
	120	租金與利息	500
	120	機器租金	500
30,341	27,636	折舊、折耗及攤銷	31,686
12	10	土地改良物折舊	10
5,026	5,265	房屋折舊	5,635
16,997	16,408	機械及設備折舊	17,748
612	642	交通及運輸設備折舊	575
7,694	5,311	什項設備折舊	7,718
188	557	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	783

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104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
188	57	會費	183
	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600
2,467	2,575	其他	1,936
2,467	2,575	其他費用	1,936
609,700	665,719	訓練費用	661,667
439,666	485,730	用人費用	471,924
130,402	135,648	正式員額薪資	135,579
95,034	111,450	聘僱及兼職人員薪資	111,940
56	190	超時工作報酬	48
210,113	234,248	獎金	218,704
2,478	2,571	退休及卹償金	3,752
1,583	1,623	福利費	1,901
100,685	94,615	服務費用	113,259
7,828	9,182	水電費	9,337
194	255	郵電費	257
4,614	4,337	旅運費	5,082
25	306	印刷裝訂與廣告費	28
6,942	7,506	修理保養及保固費	8,345
22,013	20,851	一般服務費	25,872
59,069	52,178	專業服務費	64,338
29,676	43,626	材料及用品費	30,533
		使用材料費	24
4,406	6,290	用品消耗	5,834
25,270	37,336	商品及醫療用品	24,675
19,272	20,721	租金與利息	24,512
19,269	20,721	機器租金	24,512
3		什項設備租金	
19,577	20,553	折舊、折耗及攤銷	20,709
47	41	土地改良物折舊	41
4,694	4,899	房屋折舊	5,263
13,016	13,446	機械及設備折舊	13,591

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104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
189	159	交通及運輸設備折舊	178
1,631	2,008	什項設備折舊	1,636
35	37	稅捐與規費	28
35	37	規費	28
526	437	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	558
526	437	會費	558
263		其他	144
263		其他費用	144

註：1. 一般服務費內含契僱人力250人，計時與計件人員酬金58,126千元，其中實習醫生164人，編列13,416千元；行政人員86人，編列44,710千元。專業服務費內含契僱人力66人，專技人員酬金57,432千元，其中醫師26人，編列31,056千元；護理人員34人，編列19,687千元；其他醫事人員1人，編列710千元；非醫事技術人員5人，編列5,979千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，為醫療行政雜務4人，相關費用1,191千元。

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104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947,301千元，較上年度預算數949,253千元，減少1,952千元，約0.21%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：285,634千元	
用人費用		(一) 用人費用：142,507千元	
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25,664千元，工員工資186千元，計25,850千元。	
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127千元。	
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60千元，誤餐費48千元，計108千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金104,574千元，考績獎金3,189千元，年終獎金3,343千元，計111,106千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金3,923千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費1,035千元，其他福利費358千元，計1,393千元。	
服務費用		(二) 服務費用：72,183千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列4,467千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列234千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費264千元，國外旅費678千元，其他旅運費65千元，計1,007千元。	
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145千元。	
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3,599千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：編列計時與計件人員酬金35,638千元，體育活動費15千元，計35,653千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：編列技術合作費及權利金4,013千元，專技人員酬金21,893千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費764千元，委託檢驗(定)試驗認證費108千元，委託考選訓練費117千元，電子計算機軟體服務費120千元，其他63千元，計27,078千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：36,039千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列60千元。	
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4,666千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列31,313千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：500千元	

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104年度

科	目 說	明
機器租金	機器租金：500千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：31,686千元	
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5,635千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊17,748千元。	
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575千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊7,718千元。	
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：783千元	
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183千元。	
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600千元。	
其他	(七) 其他：1,936千元	
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1,936千元。	
訓練費用	二、訓練費用：661,667千元	
用人費用	(一) 用人費用：471,924千元	
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134,676千元，工員工資903千元，計135,579千元。	
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107,461千元，兼職人員酬金4,479千元，計111,940千元。	
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33千元，誤餐費15千元，計48千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金173,119千元，考績獎金16,182千元，年終獎金29,403千元，計218,704千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金3,725千元，工員退休及離職金27千元，計3,752千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費1,217千元，其他福利費684千元，計1,901千元。	
服務費用	(二) 服務費用：113,259千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列9,337千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列257千元。	

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104年度

科	目 說	明
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費1,985千元，國外旅費3,001千元，其他旅運費96千元，計5,082千元。	
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28千元。	
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8,345千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：編列外包費3,327千元，計時與計件人員酬金22,488千元，體育活動費57千元，計25,872千元。	
專業服務費	7. 專業服務費：編列專技人員酬金35,539千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費21,599千元，委託檢驗(定)試驗認證費132千元，委託考選訓練費5,764千元，電子計算機軟體服務費48千元，其他1,256千元，計64,338千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：30,533千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列24千元。	
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5,834千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列24,675千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：24,512千元	
機器租金	機器租金：24,512千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：20,709千元	
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5,263千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊13,591千元。	
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178千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,636千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：28千元	
規費	規費：28千元。	
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：558千元	
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558千元。	
其他	(八) 其他：144千元	
其他費用	其他費用：144千元。	

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104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
58,125	38,270	業務外費用	47,096
58,125	38,270	其他業務外費用	47,096
58,125	38,270	雜項費用	47,096
20,863	19,288	服務費用	17,592
6,744	6,334	水電費	6,431
155	571	郵電費	80
120	21	旅運費	100
6,842	4,812	修理保養及保固費	3,524
6,175	6,242	一般服務費	6,230
827	1,308	專業服務費	1,227
3,142	5,760	材料及用品費	5,761
3,142	5,760	用品消耗	5,761
		租金與利息	600
		機器租金	600
158	165	稅捐與規費	236
	45	土地稅	48
58		房屋稅	34
100	30	消費與行為稅	154
	90	規費	
1,210	1,500	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,765
		會費	15
1,210	1,500	捐助、補助與獎助	1,750
32,752	11,557	其他	21,142
32,752	11,557	其他費用	21,142

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5,731千元。

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104年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用47,096千元，較上年度預算數38,270千元，增加8,826千元，約23.06%，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：17,592千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列6,431千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列80千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費40千元，其他旅運費60千元，計100千元。	
修理保養及保固費		(四)修理保養及保固費：房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費3,524千元。	
一般服務費		(五)一般服務費：編列外包費6,230千元。	
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827千元，委託檢驗(定)試驗認證費400千元，計1,227千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：5,761千元	
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5,761千元。	
租金與利息		三、租金與利息：600千元	
機器租金		機器租金：600千元。	
稅捐與規費		四、稅捐與規費：236千元	
土地稅		(一)土地稅：48千元。	
房屋稅		(二)房屋稅：34千元。	
消費與行為稅		(三)消費與行為稅：154千元。	
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：1,765千元	
會費		(一)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15千元。	
捐助、補助與獎助		(二)捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會1,000千元及器官、大體捐贈補助750千元，計1,750千元。	
其他		六、其他：21,142千元	
其他費用		其他費用：21,142千元。	

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104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	租 賃 益 改 良	其 他	合 計	說 明
專案計畫	377,596								377,596	
新興計畫	377,596								377,596	
高雄榮民總醫院 醫療用地暨後續 構想計畫	377,596								377,596	
一般建築及設備計畫			47,912	330,009	4,768	6,997			389,686	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619千元，計算式： $(5,000,000 \text{ 元} * 3\% + 20,000,000 \text{ 元} * 1.5\% + 16,917,000 \text{ 元} * 1\%)$ ；本年度編列619千元。
一次性項目			47,912	330,009	4,768	6,997			389,686	
合 計	377,596		47,912	330,009	4,768	6,997			767,282	

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	377,596				377,596
新興計畫	377,596				377,596
高雄榮民總醫院醫療用地暨後 續構想計畫	377,596				377,596
一般建築及設備計畫	389,686				389,686
一次性項目	389,686				389,686
合 計	767,282				767,282

兵輔導委員會

院作業基金

擴充資金來源明細表

104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 計		金 額	%
			金 額	%		
100.00					377,596	100.00
100.00					377,596	100.00
100.00					377,596	100.00
100.00					389,686	100.00
100.00					389,686	100.00
100.00					767,282	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	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
	營 資	運 金					
專案計畫	377,596	377,596					配合政府發展國際觀光醫療以及長期照護體系，購置醫療用地以興建「長期照護大樓」及「國際醫療大樓」，提供中長期照護服務、日間托老與居家照護，建構完整之連續性照護系統。
新興計畫	377,596	377,596					
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫	377,596	377,596					
一般建築及設備計畫	389,686	389,686					
一次性項目	389,686	389,686					

兵輔導委員會

院作業基金

計畫預期進度明細表

104年度

單位：新臺幣千元

計	進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	預		算	
					本年		截至本年度	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
								數
								累計數
	104.01~104.12				377,596	100.00	377,596	100.00
					377,596	100.00	377,596	100.00
					377,596	100.00	377,596	100.00
	104.01~104.12				389,686	100.00	389,686	100.00
					389,686	100.00	389,686	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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物 建	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	161,791	4,904,992	6,128,833	160,753	841,613		1,266,109	13,464,091
上年度預計新增資產原值		687,096	331,604	8,527	7,368			1,034,595
本年度預計新增資產原值		47,912	330,009	4,768	6,997			389,686
本年度(12月底)止資產總額	161,791	5,640,000	6,790,446	174,048	855,978		1,266,109	14,888,372
本年度應提折舊額	1,062	105,900	422,888	6,676	37,508		25,312	599,346
醫療成本	969	89,490	353,403	5,567	27,643		20,227	497,299
門診醫療成本	400	36,475	142,430	2,202	10,821		5,985	198,313
住院醫療成本	569	51,831	210,926	3,290	15,982		14,242	296,840
其他醫療成本		1,184	47	75	840			2,146
管理及總務費用	42	5,512	38,146	356	511		5,085	49,652
研究發展及訓練費用	51	10,898	31,339	753	9,354			52,395
研究發展費用	10	5,635	17,748	575	7,718			31,686
訓練費用	41	5,263	13,591	178	1,636			20,709

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地314,779千元及非折舊性資產89,025千元。

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104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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
14,135,355	資產	14,238,595	14,181,613	56,982
6,452,962	流動資產	6,300,537	6,435,402	-134,865
5,114,811	現金	4,969,634	5,109,469	-139,835
1,174,607	應收款項	1,164,216	1,167,445	-3,229
119,072	存貨	121,033	114,025	7,008
31,631	預付款項	32,813	31,622	1,191
12,841	短期貸墊款	12,841	12,841	
117,984	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	125,128	108,910	16,218
25,600	長期投資			
92,384	準備金	125,128	108,910	16,218
6,259,208	固定資產	6,536,271	6,343,023	193,248
1,061,141	土地	1,438,737	1,061,141	377,596
13,345	土地改良物	11,225	12,287	-1,062
3,345,267	房屋及建築	3,875,904	3,933,892	-57,988
1,337,615	機械及設備	1,163,708	1,256,587	-92,879
17,633	交通及運輸設備	18,061	19,969	-1,908
88,449	什項設備	28,636	59,147	-30,511
395,758	購建中固定資產			
81,544	無形資產	103,818	97,146	6,672
81,544	無形資產	103,818	97,146	6,672
21,629	遞延借項	24,529	21,349	3,180
21,629	遞延費用	24,529	21,349	3,180
1,202,028	其他資產	1,148,312	1,175,783	-27,471
1,202,028	什項資產	1,148,312	1,175,783	-27,471
14,135,355	合 計	14,238,595	14,181,613	56,982

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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
3,935,597	負債	3,867,115	3,896,867	-29,752
1,593,402	流動負債	1,550,731	1,504,329	46,402
1,588,354	應付款項	1,546,886	1,500,642	46,244
5,048	預收款項	3,845	3,687	158
2,342,195	其他負債	2,316,384	2,392,538	-76,154
2,342,195	什項負債	2,316,384	2,392,538	-76,154
10,199,758	淨值	10,371,480	10,284,746	86,734
8,691,895	基金	8,691,895	8,691,895	
8,691,895	基金	8,691,895	8,691,895	
341,897	公積	393,521	368,209	25,312
341,897	資本公積	393,521	368,209	25,312
503,069	累積餘絀	623,167	561,745	61,422
503,069	累積賸餘	623,167	561,745	61,422
662,897	淨值其他項目	662,897	662,897	
662,897	未實現重估增值	662,897	662,897	
14,135,355	合 計	14,238,595	14,181,613	56,982

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計104年12月31日為212,127千元，包括保管有價證券7,779千元及保證品204,348千元。

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104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	1,720,212	2,269.22	3,903,545	
住院病患醫療	人日	627,100	6,616.07	4,148,938	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,693,876	2,222.53	3,764,684	
住院病患醫療	人日	606,924	6,564.64	3,984,237	
101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	

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104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	2,634	-34	2,600	
專任人員	2,629	-34	2,595	
職員	1,993	-4	1,989	
技工	120	-14	106	
工友	180	-16	164	
聘用	336		336	
兼任人員	5		5	
其他兼任人員	5		5	
總 計	2,634	-34	2,600	

註：1. 預計進用契僱人力1,592人，其中計時與計件人員509人(實習醫生164人，行政人員345人)；專技人員1,083人(醫師79人，護理人員765人，其他醫事人員185人，非醫事技術人員54人)。

2. 勞務承攬人力378人(環保廢棄物清理8人，營養膳食勞務29人，環境及設備維護保養46人，照顧服務員64人，醫療行政雜務205人，安全維護警衛勤務26人)。

國軍退除役官
高雄榮民總醫
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	1,482,553	271,970	138,438		219,311	183,181	1,138,773	
醫療成本	1,209,802	164,382	135,269		170,798	148,387	830,103	
正式人員	1,209,766		122,189		150,790	148,387	780,264	
聘僱人員		164,382	13,080		20,008		49,839	
顧問人員	36							
其他業務成本	4,041							
正式人員	4,041							
管理及總務費用	107,281		3,013		16,327	15,423	30,977	
正式人員	107,281		3,013		16,327	15,423	30,977	
研究發展及訓練費用	161,429	107,588	156		32,186	19,371	277,693	
正式人員	161,429		156		18,737	19,371	244,193	
聘僱人員		107,588			13,449		33,500	
兼任人員								
合 計	1,482,553	271,970	138,438		219,311	183,181	1,138,773	

- 註：1. 預計進用契僱人力843,393千元，計時與計件人員酬金161,263千元，專技人員酬金682,130千元。
2. 勞務承攬161,204千元(環保廢棄物清理4,009千元，營養膳食勞務45,842千元，環境及設備維護保養19,888千元，照顧服務員21,504千元，醫療行政雜務61,504千元，安全維護警衛勤務8,457千元)。
3. 104年度編列兼任人員用人費用5,742千元(係預計分攤陽明大學兼任醫師5員)，包含薪資4,479千元、年終獎金560千元、退休金336千元、公保及健保費367千元。
4. 獎金編列項目：
(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2,447人，預算數219,311千元。

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

104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	擔保費	傷病醫藥費	提撥福利金				
376,702	2,220		201,336	3,435		88,914	204	4,107,037	5,742	4,112,779
342,258	2,100		187,336	3,361		80,691	196	3,274,683		3,274,683
326,529	2,100		159,034	2,932		76,409	160	2,978,560		2,978,560
15,729			28,302	429		4,282	36	296,087		296,087
								36		36
								4,041		4,041
								4,041		4,041
27,105	120		12,115	74		7,181	8	219,624		219,624
27,105	120		12,115	74		7,181	8	219,624		219,624
7,339			1,885			1,042		608,689	5,742	614,431
7,009			1,549			1,004		453,448		453,448
330			336			38		155,241		155,241
									5,742	5,742
376,702	2,220		201,336	3,435		88,914	204	4,107,037	5,742	4,112,779

(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2,171人，預算數183,181千元。

(3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點」與行政院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「行政院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2,447人，預算數1,038,773千元。

國軍退除役官
高雄榮民總醫
各項費用
中華民國

前 決	年 算 數	上 預	年 算 數	科 目	本 年		
					合 計	醫 療	
						門 診	住 院
3,961,600	4,175,458			用人費用	4,112,779	1,330,517	1,916,888
1,436,534	1,511,116			正式員額薪資	1,482,553	480,083	715,707
236,359	276,438			聘僱及兼職人員薪資	276,449	67,263	97,119
131,897	126,354			超時工作報酬	138,438	55,061	78,636
1,522,365	1,574,875			獎金	1,541,825	474,389	667,880
344,896	390,055			退休及卹償金	379,258	141,544	201,261
289,394	296,442			福利費	294,052	112,096	156,170
155	178			提繳費	204	81	115
1,602,099	1,617,805			服務費用	1,787,289	575,302	799,381
168,492	186,747			水電費	192,318	64,912	95,633
9,448	11,035			郵電費	11,286	2,825	3,948
7,620	7,457			旅運費	8,584	445	816
2,494	3,282			印刷裝訂與廣告費	3,080	985	899
222,164	236,427			修理保養及保固費	254,788	76,100	121,580
1,707	2,011			保險費	1,955	671	992
410,951	404,192			一般服務費	435,920	117,500	177,038
776,214	763,645			專業服務費	876,349	311,678	397,823
3,009	3,009			公共關係費	3,009	186	652
2,957,815	2,789,193			材料及用品費	2,992,793	1,773,153	1,110,157
12,548	11,060			使用材料費	13,628	5,525	7,521
94,345	99,567			用品消耗	106,173	19,098	34,169
2,850,922	2,678,566			商品及醫療用品	2,872,992	1,748,530	1,068,467
59,104	65,341			租金與利息	83,294	15,759	9,009
56,723	63,393			機器租金	81,479	14,887	8,066
2,211	1,759			交通及運輸設備租金	1,632	689	943
170	189			什項設備租金	183	183	
605,462	600,913			折舊、折耗及攤銷	637,503	200,171	302,650
1,211	1,058			土地改良物折舊	1,062	400	569
94,456	98,471			房屋折舊	105,900	36,475	51,831
403,913	412,632			機械及設備折舊	422,888	142,430	210,926

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

104年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
27,278	3,274,683	4,041	219,624	142,507	471,924	614,431		
14,012	1,209,802	4,041	107,281	25,850	135,579	161,429		
	164,382			127	111,940	112,067		
1,572	135,269		3,013	108	48	156		
7,019	1,149,288		62,727	111,106	218,704	329,810		
1,553	344,358		27,225	3,923	3,752	7,675		
3,122	271,388		19,370	1,393	1,901	3,294		
	196		8					
54,350	1,429,033	28,886	126,336	72,183	113,259	185,442	17,592	
3,337	163,882		8,201	4,467	9,337	13,804	6,431	
36	6,809		3,906	234	257	491	80	
12	1,273		1,122	1,007	5,082	6,089	100	
12	1,896		1,011	145	28	173		
780	198,460		40,860	3,599	8,345	11,944	3,524	
	1,663		292					
45,880	340,418		27,747	35,653	25,872	61,525	6,230	
4,293	713,794	28,886	41,026	27,078	64,338	91,416	1,227	
	838		2,171					
29,320	2,912,630		7,830	36,039	30,533	66,572	5,761	
36	13,082		462	60	24	84		
29,279	82,546		7,366	4,666	5,834	10,500	5,761	
5	2,817,002		2	31,313	24,675	55,988		
	24,768		32,914	500	24,512	25,012	600	
	22,953		32,914	500	24,512	25,012	600	
	1,632							
	183							
2,146	504,967		80,141	31,686	20,709	52,395		
	969		42	10	41	51		
1,184	89,490		5,512	5,635	5,263	10,898		
47	353,403		38,146	17,748	13,591	31,339		

國軍退除役官
高雄榮民總醫
各項費用
中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本 年		
							合 計	醫 療	
								門 診	住 院
	6,635			6,191		交通及運輸設備折舊	6,676	2,202	3,290
	37,692			36,670		什項設備折舊	37,508	10,821	15,982
	25,456			26,312		代管資產折舊	25,312	5,985	14,242
	36,099			19,579		攤銷	38,157	1,858	5,810
	3,738			3,975		稅捐與規費	4,193	2,461	1,163
				45		土地稅	59	11	
	93					房屋稅	44	3	7
	2,949			3,187		消費與行為稅	3,393	2,265	907
	696			743		規費	697	182	249
	10,417			11,854		會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	12,152	3,632	5,005
	9,135			9,482		會費	9,309	3,480	4,664
	1,210			1,500		捐助、補助與獎助	1,750		
	72			35		分擔	31	13	18
				837		補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	1,062	139	323
	10,776			9,120		短絀、賠償與保險給付	7,020	2,489	4,531
	10,776			9,120		各項短絀	7,020	2,489	4,531
	36,604			15,023		其他	24,169	61	154
	36,604			15,023		其他費用	24,169	61	154
	9,247,615			9,288,682		合 計	9,661,192	3,903,545	4,148,938

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

104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	
75	5,567			356	575	178	753	
840	27,643			511	7,718	1,636	9,354	
	20,227			5,085				
	7,668			30,489				
	3,624			305		28	28	236
	11							48
	10							34
	3,172			67				154
	431			238		28	28	
61	8,698			348	783	558	1,341	1,765
61	8,205			348	183	558	741	15
								1,750
	31							
	462				600		600	
	7,020							
	7,020							
	215			732	1,936	144	2,080	21,142
	215			732	1,936	144	2,080	21,142
113,155	8,165,638	32,927		468,230	285,634	661,667	947,301	47,096

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104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	
中型交通車	輛			1	2,720	1	2,720	臺南分院汰換20人座中型交通車乙輛，經行政院103年5月5日院臺財字第1030023171號函核定，係因應醫療業務需求接送病患，方便就診，預計於104年9月購置。

註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車6輛，21人座中型交通車3輛，小型客貨車(7-8)人座3輛，一般公務用機車3輛。

2. 業務用公務車輛含一般公務轎車3輛，21人座中型交通車2輛，11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3輛，救護車5輛，醫療巡迴車1輛。

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104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104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	%
7,348,014	100.00	業務收入	7,853,582	100.00	7,532,779	100.00	320,803	4.26
7,013,627	95.45	醫療收入	7,499,614	95.49	7,192,024	95.48	307,590	4.28
3,799,445	51.71	門診醫療收入	4,109,480	52.33	3,893,291	51.68	216,189	5.55
3,880,357	52.81	住院醫療收入	4,057,123	51.66	4,019,978	53.37	37,145	0.92
46,880	0.64	其他醫療收入	47,000	0.60	48,000	0.64	-1,000	-2.08
699,868	9.52	減：醫療折讓	700,000	8.91	716,374	9.51	-16,374	-2.29
13,187	0.18	減：醫療優待免費	13,989	0.18	52,871	0.70	-38,882	-73.54
334,387	4.55	其他業務收入	353,968	4.51	340,755	4.52	13,213	3.88
193,698	2.64	臨床教學研究補助收入	196,280	2.50	200,378	2.66	-4,098	-2.05
105,312	1.43	其他補助收入	121,411	1.55	97,003	1.29	24,408	25.16
35,377	0.48	雜項業務收入	36,277	0.46	43,374	0.58	-7,097	-16.36
7,741,218	105.35	業務成本與費用	8,147,754	103.75	7,795,083	103.48	352,671	4.52
6,538,560	88.98	醫療成本	6,835,115	87.03	6,513,972	86.48	321,143	4.93
3,246,030	44.18	門診醫療成本	3,382,745	43.07	3,199,266	42.47	183,479	5.74
3,230,358	43.96	住院醫療成本	3,388,865	43.15	3,247,997	43.12	140,868	4.34
62,172	0.85	其他醫療成本	63,505	0.81	66,709	0.89	-3,204	-4.80
31,454	0.43	其他業務成本	28,327	0.36	32,698	0.43	-4,371	-13.37
31,454	0.43	雜項業務成本	28,327	0.36	32,698	0.43	-4,371	-13.37
325,013	4.42	管理及總務費用	365,807	4.66	326,919	4.34	38,888	11.90
325,013	4.42	管理費用及總務費用	365,807	4.66	326,919	4.34	38,888	11.90
846,191	11.52	研究發展及訓練費用	918,505	11.70	921,494	12.23	-2,989	-0.32
244,803	3.33	研究發展費用	268,046	3.41	267,176	3.55	870	0.33
601,388	8.18	訓練費用	650,459	8.28	654,318	8.69	-3,859	-0.59
-393,204	-5.35	業務賸餘(短絀-)	-294,172	-3.75	-262,304	-3.48	-31,868	12.15

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104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	%
443,904	6.04	業務外收入	362,297	4.61	325,978	4.33	36,319	11.14
34,660	0.47	財務收入	36,000	0.46	33,400	0.44	2,600	7.78
34,660	0.47	利息收入	36,000	0.46	33,400	0.44	2,600	7.78
409,244	5.57	其他業務外收入	326,297	4.15	292,578	3.88	33,719	11.52
100,571	1.37	資產使用及權利金收入	100,690	1.28	97,973	1.30	2,717	2.77
29	0.00	受贈收入						
26	0.00	賠(補)償收入			11	0.00	-11	
3,462	0.05	違規罰款收入	3,500	0.04	4,000	0.05	-500	-12.50
200	0.00	收回呆帳						
304,956	4.15	雜項收入	222,107	2.83	190,594	2.53	31,513	16.53
27,110	0.37	業務外費用	25,818	0.33	26,270	0.35	-452	-1.72
27,110	0.37	其他業務外費用	25,818	0.33	26,270	0.35	-452	-1.72
27,110	0.37	雜項費用	25,818	0.33	26,270	0.35	-452	-1.72
416,794	5.67	業務外賸餘(短絀-)	336,479	4.28	299,708	3.98	36,771	12.27
23,590	0.32	本期賸餘(短絀-)	42,307	0.54	37,404	0.50	4,903	13.11

註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

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104年度

- 一、本年度業務收入7,853,582千元，較上年度預算數7,532,779千元，增加320,803千元，約4.26%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入7,499,614千元，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3,167.30元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為375,100人日，平均單價為10,816.11元。
 3. 其他醫療收入：47,000千元。
 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353,968千元。主要為臨床教學研究補助收入196,280千元，其他補助收入121,411千元（社區醫療服務及居家護理5,604千元、優惠存款差息補助21,228千元、退休撫卹經費補助32,047千元、高齡醫學發展與照護9,724千元，安寧緩和醫療照護與推廣2,000千元及健保署給付之教學補助50,808千元），雜項業務收入36,277千元。
- 二、本年度業務成本與費用8,147,754千元，較上年度預算數7,795,083千元，增加352,671千元，約4.52%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本6,835,115千元，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2,607.18元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為375,100人日，平均單價為9,034.56元。
 3. 其他醫療成本：63,505千元。
- (二) 其他業務成本：28,327千元。
- (三) 管理及總務費用：365,807千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：918,505千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀294,172千元。
- 四、本年度業務外收入362,297千元，較上年度預算數325,978千元，增加36,319千元，約11.14%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入36,000千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入326,297千元，主要為資產使用及權利金收入100,690千元，違規罰款收入3,500千元，雜項收入222,107千元。
- 五、業務外費用25,818千元，較上年度預算數26,270千元，減少452千元，約1.72%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘336,479千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘42,307千元。

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104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	%	
313,747	100.00	賸餘之部	373,519	100.00	
37,404	11.92	本期賸餘	42,307	11.33	
276,343	88.08	前期未分配賸餘	331,212	88.67	
313,747	100.00	未分配賸餘	373,519	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數。

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104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-)	42,307	
調整非現金項目	611,257	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 704,600千元。 2. 提列折舊524,535千元。 3. 攤銷29,655千元。 4. 流動資產淨增 695,805千元。 5. 流動負債淨增 48,272千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	653,564	
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	-704,160	增加土地377,596千元、房屋及建築 47,912千元、機械及設備274,648千 元、交通及運輸設備48千元、什項設 備3,956千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-37,660	增加無形資產37,660千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-741,820	
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	-67,060	減少存入保證金5,313千元、應付保 管款56千元、暫收及待結轉帳項 61,691千元。
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-)	-67,060	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-155,316	
期初現金及約當現金	3,914,542	
期末現金及約當現金	3,759,226	

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104年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

提撥退撫基金16,059千元，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加16,059千元。

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104年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		預數	量	單價(元)金額	
醫療收入				7,499,614	
門診醫療收入	人次	1,297,473		3,167.30 4,109,480	
住院醫療收入	人日	375,100		10,816.11 4,057,123	
其他醫療收入				47,000	
減:醫療折讓				700,000	
減:醫療優待免費				13,989	

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104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	353,968	
臨床教學研究補助收入	196,280	
其他補助收入	121,411	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21,228千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款32,047千元。 4. 高齡醫學發展與照護9,724千元。 5. 安寧緩和醫療照護與推廣2,000千元。 6. 健保署給付之教研補助 50,808千元。
雜項業務收入	36,277	

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104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	362,297	
財務收入	36,000	
利息收入	36,000	
其他業務外收入	326,297	
資產使用及權利金收入	100,690	
違規罰款收入	3,500	
雜項收入	222,107	

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				6,835,115
門診醫療成本	人次	1,297,473	2,607.18	3,382,745
用人費用				1,102,999
正式員額薪資				399,036
聘僱及兼職人員薪資				65,967
超時工作報酬				49,322
獎金				398,512
退休及卹償金				94,544
福利費				95,547
提繳費				71
服務費用				462,416
水電費				54,609
郵電費				1,484
旅運費				263
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費				67,407
保險費				619
一般服務費				90,092
專業服務費				247,942
材料及用品費				1,618,263
使用材料費				4,139
用品消耗				14,873
商品及醫療用品				1,599,251
租金與利息				12,840
機器租金				12,840
折舊、折耗及攤銷				179,275
土地改良物折舊				400
房屋折舊				36,472
機械及設備折舊				130,511
交通及運輸設備折舊				1,713
什項設備折舊				10,179

兵輔導委員會一高雄榮民總醫院(本院)明細表

104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
		6,513,972			6,538,560
1,297,473	2,465.77	3,199,266	1,277,578	2,540.77	3,246,030
		1,096,744			1,053,671
		406,289			385,408
		66,228			57,653
		43,755			47,136
		391,666			384,173
		95,990			83,765
		92,758			95,484
		58			52
		416,942			408,172
		52,018			46,486
		1,481			1,340
		297			295
		52			4
		64,958			56,468
		658			531
		81,515			83,723
		215,963			219,325
		1,501,111			1,605,986
		3,240			4,096
		13,633			13,576
		1,484,238			1,588,314
					6
					6
		177,041			169,953
		400			460
		34,134			32,531
		130,228			124,991
		1,488			1,822
		10,791			10,149

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
稅捐與規費				2,195
消費與行為稅				2,065
規費				130
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,874
會費				2,861
分擔				13
短絀、賠償與保險給付				1,883
各項短絀				1,883
住院醫療成本	人日	375,100	9,034.56	3,388,865
用人費用				1,563,528
正式員額薪資				565,301
聘僱及兼職人員薪資				94,098
超時工作報酬				70,140
獎金				566,784
退休及卹償金				136,073
福利費				131,032
提繳費				100
服務費用				595,707
水電費				77,131
郵電費				2,110
旅運費				389
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費				106,612
保險費				911
一般服務費				122,406
專業服務費				286,148
材料及用品費				967,967
使用材料費				5,852
用品消耗				22,724
商品及醫療用品				939,391

兵輔導委員會一高雄榮民總醫院(本院)明細表

104年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平均單位 成本(元)	金額	數	平均單位 成本(元)	金額
		2,034			1,872
		1,886			1,709
		148			163
		2,890			2,884
		2,878			2,854
		12			30
		2,504			3,486
		2,504			3,486
375,100	8,659.02	3,247,997	363,704	8,881.83	3,230,358
		1,574,354			1,495,597
		570,753			549,710
		93,546			82,261
		64,954			67,117
		574,699			546,869
		139,140			120,578
		131,176			128,988
		86			74
		528,683			523,804
		73,802			65,657
		2,077			1,903
		432			435
		10			
		98,935			89,427
		986			775
		110,985			113,928
		241,456			251,679
		887,485			960,309
		4,860			5,791
		19,489			20,528
		863,136			933,990

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
租金與利息				
機器租金				
折舊、折耗及攤銷				254,667
土地改良物折舊				569
房屋折舊				51,822
機械及設備折舊				185,367
交通及運輸設備折舊				2,439
什項設備折舊				14,470
稅捐與規費				744
消費與行為稅				593
規費				151
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,535
會費				3,517
分擔				18
短絀、賠償與保險給付				2,717
各項短絀				2,717
其他醫療成本				63,505
用人費用				24,615
正式員額薪資				12,332
超時工作報酬				1,506
獎金				6,474
退休及卹償金				1,421
福利費				2,882
服務費用				7,471
水電費				2,372
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費				780
保險費				
一般服務費				38
專業服務費				4,281

兵輔導委員會一高雄榮民總醫院(本院)明細表

104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
									8
									8
			249,015						241,423
			565						655
			48,043						46,221
			183,207						177,526
			2,097						2,594
			15,103						14,427
			876						636
			669						446
			207						190
			3,628						3,551
			3,609						3,509
			19						42
			3,956						5,030
			3,956						5,030
			66,709						62,172
			25,938						24,482
			12,773						12,583
			1,362						1,507
			6,975						6,274
			1,599						1,293
			3,229						2,825
			4,876						6,233
			1,929						2,037
									21
			494						649
			34						47
			2,419						3,479

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
材料及用品費				29,224
用品消耗				29,219
商品及醫療用品				5
折舊、折耗及攤銷				2,146
房屋折舊				1,184
機械及設備折舊				47
交通及運輸設備折舊				75
什項設備折舊				840
稅捐與規費				
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				49
會費				49

註：1. 一般服務費內含契僱人力73人(行政人員)，計時與計件人員酬金47,711千元。專業服務費內含契僱人力685人，專技人員酬金445,283千元，其中醫師52人，編列63,839千元；護理人員504人，編列298,948千元；其他醫事人員119人，編列76,953千元；非醫事技術人員10人，編列5,543千元。

兵輔導委員會一高雄榮民總醫院(本院)明細表

104年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平均單位 成本(元)	金額	數	平均單位 成本(元)	金額
		34,121			29,390
		34,116			29,385
		5			5
		1,734			2,017
		1,104			1,056
		46			45
		65			79
		519			837
					1
					1
		40			49
		40			49

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務182人，相關費用54,771千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用1,585千元。

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104年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本6,835,115千元，較上年度預算數6,513,972千元，增加321,143千元，約4.93%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：3,382,745千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,102,999千元	
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377,176千元，工員工資21,845千元，計399,036千元。	
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65,967千元。	
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12,006千元，醫護人員值班費35,978千元，誤餐費1,338千元，計49,322千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金291,014千元，考績獎金48,834千元，年終獎金58,664千元，計398,512千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金93,333千元，工員退休及離職金559千元，卹償金652千元，計94,544千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費64,754千元，傷病醫藥費3,175千元，其他福利費27,618千元，計95,547千元。	
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：462,416千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列54,609千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,484千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費224千元，其他旅運費39千元，計263千元。	
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67,407千元。	
保險費		5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列619千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費1,602千元，代理(辦)費1,370千元，外包費63,370千元，義工服務費1,641千元，計時與計件人員酬金20,924千元，體育活動費1,185千元，計90,092千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：編列技術合作費及權利金58,760千元，專技人員酬金184,783千元，法律事務費993千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,368千元，委託考選訓練費2千元，其他2,036千元，計247,942千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金—高雄榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國104年度

科	目 說	明
材料及用品費	(三) 材料及用品費：1,618,263千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列4,139千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌及其他等14,873千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列1,599,251千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：12,840千元	
機器租金	機器租金：12,840千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：179,275千元	
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36,472千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊130,511千元。	
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1,713千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊10,179千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：2,195千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：2,065千元。	
規費	2. 規費：130千元。	
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：2,874千元	
會費	1. 會費：參加各種職業團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費2,861千元。	
分擔	2. 分擔：13千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,883千元	
各項短絀	各項短絀：1,883千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：3,388,865千元	
用人費用	(一) 用人費用：1,563,528千元	
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537,933千元，員工工資27,347千元，計565,301千元。	
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94,098千元。	
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17,613千元，醫護人員值班費51,069千元，誤餐費1,458千元，計70,140千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金413,829千元，考績獎金69,741千元，年終獎金83,214千元，計566,784千元。	

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104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133,905千元，工員退休及離職金720千元，卹償金1,448千元，計136,073千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費91,882千元，傷病醫藥費11千元，其他福利費39,139千元，計131,032千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費100千元。	
服務費用	(二) 服務費用：595,707千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列77,131千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,110千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費332千元，其他旅運費57千元，計389千元。	
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106,612千元。	
保險費	5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列911千元。	
一般服務費	6. 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1,942千元，外包費88,612千元，義工服務費2,359千元，計時與計件人員酬金26,787千元，體育活動費2,220千元，計122,406千元。	
專業服務費	7. 專業服務費：編列技術合作費及權利金27,070千元，專技人員酬金256,258千元，法律事務費807千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費82千元，委託考選訓練費11千元，其他1,920千元，計286,148千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：967,967千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列5,852千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌，及其他等22,724千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列939,391千元。	
折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：254,667千元	
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊569千元。	
房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊51,822千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊185,367千元。	
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2,439千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊14,470千元。	
稅捐與規費	(五) 稅捐與規費：744千元	

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104年度

科	目 說	明
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：593千元。	
規費	2. 規費：151千元。	
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：3,535千元	
會費	1. 會費：參加各種職業團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費3,517千元。	
分擔	2. 分擔：18千元。	
短絀、賠償與保險給付	(七) 短絀、賠償與保險給付：2,717千元	
各項短絀	各項短絀：2,717千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：63,505千元	
用人費用	(一) 用人費用：24,615千元	
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5,936千元，工員工資6,396千元，計12,332千元。	
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39千元，誤餐費1,467千元，計1,506千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金3,231千元，考績獎金1,587千元，年終獎金1,656千元，計6,474千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金1,246千元，工員退休及離職金175千元，計1,421千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費1,714千元，其他福利費1,168千元，計2,882千元。	
服務費用	(二) 服務費用：7,471千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,372千元。	
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780千元。	
一般服務費	3. 一般服務費：編列體育活動費38千元。	
專業服務費	4. 專業服務費：編列專技人員酬金4,242千元，其他39千元，計4,281千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：29,224千元	
用品消耗	1. 用品消耗：依業務需要編列食品28,080千元，其他1,139千元，計29,219千元。	
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：2,146千元	

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104年度

科	目 說	明
房屋折舊 機械及設備折舊 交通及運輸設備折舊 什項設備折舊 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 會費	1.房屋折舊：依直線法計提折舊1,184千元。 2.機械及設備折舊：依直線法計提折舊47千元。 3.交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊75千元。 4.什項設備折舊：依直線法計提折舊840千元。 (五)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：49千元 會費：技術人員參加公會常年會費49千元。	

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104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
31,454	32,698	其他業務成本	28,327
31,454	32,698	雜項業務成本	28,327
3,024	2,704	用人費用	3,151
3,024	2,704	正式員額薪資	3,151
28,430	29,994	服務費用	25,176
28,430	29,994	專業服務費	25,176

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104年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本28,327千元，較上年度預算數32,698千元，減少	
雜項業務成本		4,371千元，約13.37%，分項編列情形如下：	
用人費用		一、用人費用：3,151千元	
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3,151千元。	
服務費用		二、服務費用：25,176千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他25,176千元。	

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104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
325,013	326,919	管理及總務費用	365,807
325,013	326,919	管理費用及總務費用	365,807
146,908	159,998	用人費用	152,418
73,489	77,150	正式員額薪資	75,515
1,328	550	超時工作報酬	1,379
46,805	51,142	獎金	48,423
12,443	14,885	退休及卹償金	14,002
12,843	16,271	福利費	13,099
79,730	82,462	服務費用	107,629
3,872	5,468	水電費	4,552
2,574	2,918	郵電費	3,389
560	577	旅運費	659
135	689	印刷裝訂與廣告費	817
28,075	32,787	修理保養及保固費	33,562
6		保險費	7
20,250	17,642	一般服務費	23,853
23,130	21,253	專業服務費	39,662
1,128	1,128	公共關係費	1,128
5,386	4,596	材料及用品費	5,986
5,382	4,584	用品消耗	5,984
4	12	商品及醫療用品	2
28,708	32,814	租金與利息	32,914
28,708	32,814	機器租金	32,914
63,824	45,916	折舊、折耗及攤銷	65,707
4,864	4,959	房屋折舊	5,454
29,071	27,620	機械及設備折舊	30,355
91	70	交通及運輸設備折舊	86
156	268	什項設備折舊	157
29,642	12,999	攤銷	29,655
122	58	稅捐與規費	117
30	55	消費與行為稅	1

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104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
92	3	規費	116
335	275	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	336
335	275	會費	336
	800	其他	700
	800	其他費用	700

註：1. 一般服務費內含契僱人力67人(行政人員)，計時與計件人員酬金10,252千元。專業服務費內含契僱人力28人(非醫事技術人員)，專技人員酬金21,074千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，為醫療行政雜務12人，相關費用3,572千元。

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104年度

科 目	說 明	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用365,807千元，較上年度預算數326,919千元，增加38,888千元，約11.90%，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：152,418千元	
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66,684千元，工員工資8,831千元，計75,515千元。	
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434千元，主管、駐警隊等人員值班費933千元，誤餐費12千元，計1,379千元。	
獎金	(三)獎金：編列績效獎金29,315千元，考績獎金9,405千元，年終獎金9,703千元，計48,423千元。	
退休及卹償金	(四)退休及卹償金：提列職員退休及離職金13,779千元，工員退休及離職金223千元，計14,002千元。	
福利費	(五)福利費：編列分擔員工保險費8,906千元，傷病醫藥費14千元，其他福利費4,179千元，計13,099千元。	
服務費用	二、服務費用：107,629千元	
水電費	(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列4,552千元。	
郵電費	(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列3,389千元。	
旅運費	(三)旅運費：編列國內旅費461千元，大陸地區旅費161千元，其他旅運費37千元，計659千元。	
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317千元，業務宣導費500千元，計817千元。	
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33,562千元。	
保險費	(六)保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列7千元。	
一般服務費	(七)一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費12千元，外包費13,104千元，計時與計件人員酬金10,252千元，體育活動費485千元，計23,853元。	
專業服務費	(八)專業服務費：編列專技人員酬金21,074千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費840千元，委託檢驗(定)試驗認證費508千元，委託考選訓練費570千元，電子計算機軟體服務費14,555千元，其他2,115千元，計39,662千元。	
公共關係費	(九)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：5,986千元	

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104年度

科	目	說	明
	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5,984千元。	
	商品及醫療用品	(二) 商品及醫療用品：依業務需要編列2千元。	
	租金與利息	四、租金與利息：32,914千元	
	機器租金	機器租金：32,914千元。	
	折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：65,707千元	
	房屋折舊	(一) 房屋折舊：依直線法計提折舊5,454千元。	
	機械及設備折舊	(二) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊30,355千元。	
	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86千元。	
	什項設備折舊	(四) 什項設備折舊：依直線法計提折舊157千元。	
	攤銷	(五) 攤銷：29,655千元。	
	稅捐與規費	六、稅捐與規費：117千元	
	消費與行為稅	(一) 消費與行為稅：1千元。	
	規費	(二) 規費：116千元。	
	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：336千元	
	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336千元。	
	其他	八、其他：700千元	
	其他費用	其他費用：700千元。	

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104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
846,191	921,494	研究發展及訓練費用	918,505
244,803	267,176	研究發展費用	268,046
130,579	148,309	用人費用	136,267
22,059	25,527	正式員額薪資	22,970
145	798	聘僱及兼職人員薪資	127
59	81	超時工作報酬	60
104,859	117,746	獎金	109,354
2,092	2,408	退休及卹償金	2,363
1,365	1,749	福利費	1,393
57,456	61,983	服務費用	64,223
3,684	4,348	水電費	4,323
123	146	郵電費	129
439	777	旅運費	728
7		印刷裝訂與廣告費	
2,914	2,791	修理保養及保固費	3,467
34,318	37,968	一般服務費	35,318
15,971	15,953	專業服務費	20,258
24,927	26,745	材料及用品費	34,267
3,613	3,861	用品消耗	2,954
21,314	22,884	商品及醫療用品	31,313
30,341	27,636	折舊、折耗及攤銷	31,686
12	10	土地改良物折舊	10
5,026	5,265	房屋折舊	5,635
16,997	16,408	機械及設備折舊	17,748
612	642	交通及運輸設備折舊	575
7,694	5,311	什項設備折舊	7,718
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
1,497	2,500	其他	1,600
1,497	2,500	其他費用	1,600

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104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
601,388	654,318	訓練費用	650,459
436,824	479,352	用人費用	467,049
128,113	134,108	正式員額薪資	133,419
95,034	111,450	聘僱及兼職人員薪資	111,940
32	53	超時工作報酬	33
209,742	229,826	獎金	217,408
2,478	2,391	退休及卹償金	2,792
1,425	1,524	福利費	1,457
96,211	91,084	服務費用	107,270
7,828	8,834	水電費	9,193
194	162	郵電費	197
4,267	3,845	旅運費	4,308
17	151	印刷裝訂與廣告費	
6,942	7,410	修理保養及保固費	8,249
20,813	20,391	一般服務費	25,560
56,150	50,291	專業服務費	59,763
28,745	42,350	材料及用品費	30,247
4,075	5,854	用品消耗	5,572
24,670	36,496	商品及醫療用品	24,675
19,272	20,571	租金與利息	24,512
19,269	20,571	機器租金	24,512
3		什項設備租金	
19,577	20,553	折舊、折耗及攤銷	20,709
47	41	土地改良物折舊	41
4,694	4,899	房屋折舊	5,263
13,016	13,446	機械及設備折舊	13,591
189	159	交通及運輸設備折舊	178
1,631	2,008	什項設備折舊	1,636
35	37	稅捐與規費	28
35	37	規費	28

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104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
526	371	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	524
526	371	會費	524
198		其他	120
198		其他費用	120

註：1. 一般服務費內含契僱人力248人，計時與計件人員酬金57,479千元，其中實習醫生164人，編列13,416千元；行政人員84人，編列44,063千元。專業服務費內含契僱人力56人，專技人員酬金52,200千元，其中醫師26人，編列31,056千元；護理人員24人，編列14,455千元；其他醫事人員1人，編列710千元；非醫事技術人員5人，編列5,979千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，為醫療行政雜務4人，相關費用1,191千元。

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104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918,505千元，較上年度預算數921,494千元，減少2,989千元，約0.32%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：268,046千元	
用人費用		(一) 用人費用：136,267千元	
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22,784千元，工員工資186千元，計22,970千元。	
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127千元。	
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60千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金103,134千元，考績獎金3,033千元，年終獎金3,187千元，計109,354千元。	
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。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費1,035千元，其他福利費358千元，計1,393千元。	
服務費用		(二) 服務費用：64,223千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列4,323千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列129千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費33千元，國外旅費678千元，其他旅運費17千元，計728千元。	
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3,467千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：編列計時與計件人員酬金35,303千元，體育活動費15千元，計35,318千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：編列專技人員酬金19,831千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費363千元，委託考選訓練費1千元，其他63千元，計20,258千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：34,267千元	
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2,954千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列31,313千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：31,686千元	
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5,635千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊17,748千元。	
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575千元。	

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104年度

科	目	說	明
	什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊7,718千元。	
	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：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3千元。	
	其他	(六) 其他：1,600千元	
	其他費用	其他費用：1,600千元。	
	訓練費用	二、訓練費用：650,459千元	
	用人費用	(一) 用人費用：467,049千元	
	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132,516千元，工員工資903千元，計133,419千元。	
	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107,461千元，兼職人員酬金4,479千元，計111,940千元。	
	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33千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金172,519千元，考績獎金15,834千元，年終獎金29,055千元，計217,408千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金2,765千元，工員退休及離職金27千元，計2,792千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費1,217千元，其他福利費240千元，計1,457千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：107,270千元	
	水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列9,193千元。	
	郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列197千元。	
	旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費1,634千元，國外旅費2,674千元，計4,308千元。	
	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8,249千元。	
	一般服務費	5. 一般服務費：編列外包費3,327千元，計時與計件人員酬金22,176千元，體育活動費57千元，計25,560千元。	
	專業服務費	6. 專業服務費：編列專技人員酬金32,369千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20,892千元，委託考選訓練費5,256千元，其他1,246千元，計59,763千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：30,247千元	

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104年度

科	目 說	明
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5,572千元。	
商品及醫療用品	2. 商品及醫療用品：依業務需要編列24,675千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：24,512千元	
機器租金	機器租金：24,512千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：20,709千元	
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5,263千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊13,591千元。	
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178千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,636千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：28千元	
規費	規費：28千元。	
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：524千元	
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524千元。	
其他	(八) 其他：120千元	
其他費用	其他費用：120千元。	

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104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
27,110	26,270	業務外費用	25,818
27,110	26,270	其他業務外費用	25,818
27,110	26,270	雜項費用	25,818
16,988	16,223	服務費用	14,210
5,635	6,214	水電費	6,001
155	571	郵電費	80
120	21	旅運費	100
6,750	4,752	修理保養及保固費	3,452
3,523	3,357	一般服務費	3,350
805	1,308	專業服務費	1,227
3,077	5,550	材料及用品費	5,761
3,077	5,550	用品消耗	5,761
		租金與利息	600
		機器租金	600
58	90	稅捐與規費	
58		房屋稅	
	90	規費	
1,210	1,500	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,765
		會費	15
1,210	1,500	捐助、補助與獎助	1,750
5,777	2,907	其他	3,482
5,777	2,907	其他費用	3,482

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2,851千元。

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104年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用25,818千元，較上年度預算數26,270千元，減少	
其他業務外費用		452千元，約1.72%，分項編列情形如下：	
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：14,210千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列6,001千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列80千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費40千元，其他旅運費60千元，計100千元。	
修理保養及保固費		(四)修理保養及保固費：房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費3,452千元。	
一般服務費		(五)一般服務費：編列外包費3,350千元。	
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827千元，委託檢驗(定)試驗認證費400千元，計1,227千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：5,761千元	
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5,761千元。	
租金與利息		三、租金與利息：600千元	
機器租金		機器租金：600千元。	
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：1,765千元	
會費		(一)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15千元。	
捐助、補助與獎助		(二)捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會1,000千元及器官、大體捐贈補助750千元，計1,750千元。	
其他		五、其他：3,482千元	
其他費用		其他費用：3,482千元。	

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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土 地 改 良 物 建 築	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 輸 送 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良	其 他	合 計	說 明
專案計畫	377,596								377,596	
新興計畫	377,596								377,596	
高雄榮民總醫院 醫療用地暨後續 構想計畫	377,596								377,596	
一般建築及設備計畫			47,912	274,648	48	3,956			326,564	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619千元，計算 式：(5,000,000元 *3%+20,000,000元 *1.5%+16,917,000元 *1%)；本年度編列 619千元。
一次性項目			47,912	274,648	48	3,956			326,564	
合 計	377,596		47,912	274,648	48	3,956			704,160	

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	377,596				377,596
新興計畫	377,596				377,596
高雄榮民總醫院醫療用地暨後 續構想計畫	377,596				377,596
一般建築及設備計畫	326,564				326,564
一次性項目	326,564				326,564
合 計	704,160				704,160

兵輔導委員會

一高雄榮民總醫院(本院)

擴充資金來源明細表

104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	%	金 額	%
100.00					377,596	100.00
100.00					377,596	100.00
100.00					377,596	100.00
100.00					326,564	100.00
100.00					326,564	100.00
100.00					704,160	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 用	不 適 資 產	國 庫 撥 款		
專案計畫	377,596	377,596					配合政府發展國際觀光醫療以及長期照護體系，購置醫療用地以興建「長期照護大樓」及「國際醫療大樓」，提供中長期照護服務、日間托老與居家照護，建構完整之連續性照護系統。	
新興計畫	377,596	377,596						
高雄榮民總醫院醫療 用地暨後續構想計畫	377,596	377,596						
一般建築及設備計畫	326,564	326,564						
一次性項目	326,564	326,564						

兵輔導委員會

一高雄榮民總醫院(本院)

計畫預期進度明細表

104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			
					金 額	占 全 部 畫 %	金 額	占 全 部 畫 %
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 畫 %	金 額	占 全 部 畫 %	
104.01~104.12				377,596	100.00	377,596	100.00	
				377,596	100.00	377,596	100.00	
				377,596	100.00	377,596	100.00	
104.01~104.12				326,564	100.00	326,564	100.00	
				326,564	100.00	326,564	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104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	租賃權益改良	什項資產	合計
前年度決算資產原值	161,242	4,904,060	5,494,310	136,520	794,442			11,490,574
上年度預計新增資產原值		687,096	283,040	5,177	5,412			980,725
本年度預計新增資產原值		47,912	274,648	48	3,956			326,564
本年度(12月底)止資產總額	161,242	5,639,068	6,051,998	141,745	803,810			12,797,863
本年度應提折舊額	1,020	105,830	377,619	5,066	35,000			524,535
醫療成本	969	89,478	315,925	4,227	25,489			436,088
門診醫療成本	400	36,472	130,511	1,713	10,179			179,275
住院醫療成本	569	51,822	185,367	2,439	14,470			254,667
其他醫療成本		1,184	47	75	840			2,146
管理及總務費用		5,454	30,355	86	157			36,052
研究發展及訓練費用	51	10,898	31,339	753	9,354			52,395
研究發展費用	10	5,635	17,748	575	7,718			31,686
訓練費用	41	5,263	13,591	178	1,636			20,709

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72,622千元。

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104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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
11,451,648	資產	11,516,730	11,477,152	39,578
5,117,824	流動資產	4,891,476	5,053,399	-161,923
3,966,009	現金	3,759,226	3,914,542	-155,316
1,028,585	應收款項	1,009,000	1,021,328	-12,328
106,708	存貨	106,709	101,224	5,485
3,681	預付款項	3,700	3,464	236
12,841	短期貸墊款	12,841	12,841	
111,359	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	124,596	108,537	16,059
19,200	長期投資			
92,159	準備金	124,596	108,537	16,059
6,072,383	固定資產	6,328,079	6,148,454	179,625
1,059,802	土地	1,437,398	1,059,802	377,596
13,050	土地改良物	11,014	12,034	-1,020
3,344,822	房屋及建築	3,875,596	3,933,514	-57,918
1,171,731	機械及設備	980,845	1,083,816	-102,971
12,957	交通及運輸設備	8,595	13,613	-5,018
74,263	什項設備	14,631	45,675	-31,044
395,758	購建中固定資產			
72,836	無形資產	95,333	87,328	8,005
72,836	無形資產	95,333	87,328	8,005
77,246	其他資產	77,246	79,434	-2,188
77,246	什項資產	77,246	79,434	-2,188
11,451,648	合 計	11,516,730	11,477,152	39,578

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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
2,404,708	負債	2,390,079	2,392,808	-2,729
1,310,997	流動負債	1,270,861	1,222,589	48,272
1,310,178	應付款項	1,270,861	1,222,007	48,854
819	預收款項		582	-582
1,093,711	其他負債	1,119,218	1,170,219	-51,001
1,093,711	什項負債	1,119,218	1,170,219	-51,001
9,046,940	淨值	9,126,651	9,084,344	42,307
8,024,130	基金	8,024,130	8,024,130	
8,024,130	基金	8,024,130	8,024,130	
66,105	公積	66,105	66,105	
66,105	資本公積	66,105	66,105	
293,808	累積餘絀	373,519	331,212	42,307
293,808	累積賸餘	373,519	331,212	42,307
662,897	淨值其他項目	662,897	662,897	
662,897	未實現重估增值	662,897	662,897	
11,451,648	合 計	11,516,730	11,477,152	39,578

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計104年12月31日為190,617千元，均係保證品。

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104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	2,607.18	3,382,745	
住院病患醫療	人日	375,100	9,034.56	3,388,865	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,277,578	2,540.77	3,246,030	
住院病患醫療	人日	363,704	8,881.83	3,230,358	
101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	

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104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	2,164	-23	2,141	
專任人員	2,159	-23	2,136	
職員	1,641		1,641	
技工	91	-12	79	
工友	103	-11	92	
聘用	324		324	
兼任人員	5		5	
其他兼任人員	5		5	
總 計	2,164	-23	2,141	

註：1. 預計進用契僱人力1,157人，其中計時與計件人員388人(實習醫生164人，行政人員224人)；專技人員769人(醫師78人，護理人員528人，其他醫事人員120人，非醫事技術人員43人)。

2. 勞務承攬人力212人(醫療行政雜務198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	1,211,724	267,653	122,440		184,919	148,434	1,013,042	
醫療成本	976,669	160,065	120,968		143,534	120,162	708,074	
正式人員	976,633		107,888		123,526	120,162	658,235	
聘僱人員		160,065	13,080		20,008		49,839	
顧問人員	36							
其他業務成本	3,151							
正式人員	3,151							
管理及總務費用	75,515		1,379		9,703	9,405	29,315	
正式人員	75,515		1,379		9,703	9,405	29,315	
研究發展及訓練費用	156,389	107,588	93		31,682	18,867	275,653	
正式人員	156,389		93		18,233	18,867	242,153	
聘僱人員		107,588			13,449		33,500	
兼任人員								
合 計	1,211,724	267,653	122,440		184,919	148,434	1,013,042	

- 註：1. 預計進用契僱人力633,999千元，計時與計件人員酬金115,442千元，專技人員酬金518,557千元。
 2. 勞務承攬63,970千元(醫療行政雜務59,534千元，安全維護警衛勤務4,436千元)。
 3. 104年度編列兼任人員用人費用5,742千元(係預計分攤陽明大學兼任醫師5員)，包含薪資4,479千元、年終獎金560千元、退休金336千元、公保及健保費367千元。
 4. 獎金編列項目：
 (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2,000人，預算數184,919千元。

兵輔導委員會

—高雄榮民總醫院(本院)

彙計表

104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 藥費	醫 費	提撥 福利 金				
248,759	2,100		169,141	3,200		72,702	171	3,444,285	5,742	3,450,027
229,938	2,100		158,350	3,186		67,925	171	2,691,142		2,691,142
214,209	2,100		130,048	2,757		63,643	135	2,399,336		2,399,336
15,729			28,302	429		4,282	36	291,770		291,770
								36		36
								3,151		3,151
								3,151		3,151
14,002			8,906	14		4,179		152,418		152,418
14,002			8,906	14		4,179		152,418		152,418
4,819			1,885			598		597,574	5,742	603,316
4,489			1,549			560		442,333		442,333
330			336			38		155,241		155,241
									5,742	5,742
248,759	2,100		169,141	3,200		72,702	171	3,444,285	5,742	3,450,027

(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，預發給人數1,730人，預算數148,434千元。

(3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點」發給，預計發給人數2,000人，預算數1,013,042千元。

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
3,291,085	3,487,399	用人費用	3,450,027	1,102,999	1,563,528
1,174,386	1,229,304	正式員額薪資	1,211,724	399,036	565,301
235,093	272,022	聘僱及兼職人員薪資	272,132	65,967	94,098
117,179	110,755	超時工作報酬	122,440	49,322	70,140
1,298,722	1,372,054	獎金	1,346,955	398,512	566,784
222,649	256,413	退休及卹償金	251,195	94,544	136,073
242,930	246,707	福利費	245,410	95,547	131,032
126	144	提繳費	171	71	100
1,217,024	1,232,247	服務費用	1,384,102	462,416	595,707
135,199	152,613	水電費	158,181	54,609	77,131
6,289	7,355	郵電費	7,389	1,484	2,110
6,116	5,949	旅運費	6,447	263	389
184	902	印刷裝訂與廣告費	817		
191,225	212,127	修理保養及保固費	223,529	67,407	106,612
1,312	1,644	保險費	1,537	619	911
276,602	271,892	一般服務費	300,617	90,092	122,406
598,969	578,637	專業服務費	684,457	247,942	286,148
1,128	1,128	公共關係費	1,128		
2,657,820	2,501,958	材料及用品費	2,691,715	1,618,263	967,967
9,887	8,100	使用材料費	9,991	4,139	5,852
79,636	87,087	用品消耗	87,087	14,873	22,724
2,568,297	2,406,771	商品及醫療用品	2,594,637	1,599,251	939,391
47,994	53,385	租金與利息	70,866	12,840	
47,991	53,385	機器租金	70,866	12,840	
3		什項設備租金			
527,135	521,895	折舊、折耗及攤銷	554,190	179,275	254,667
1,174	1,016	土地改良物折舊	1,020	400	569
94,392	98,404	房屋折舊	105,830	36,472	51,822
361,646	370,955	機械及設備折舊	377,619	130,511	185,367
5,387	4,521	交通及運輸設備折舊	5,066	1,713	2,439

兵輔導委員會

一高雄榮民總醫院(本院)

彙計表

104年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
24,615	2,691,142	3,151	152,418	136,267	467,049	603,316	
12,332	976,669	3,151	75,515	22,970	133,419	156,389	
	160,065			127	111,940	112,067	
1,506	120,968		1,379	60	33	93	
6,474	971,770		48,423	109,354	217,408	326,762	
1,421	232,038		14,002	2,363	2,792	5,155	
2,882	229,461		13,099	1,393	1,457	2,850	
	171						
7,471	1,065,594	25,176	107,629	64,223	107,270	171,493	14,210
2,372	134,112		4,552	4,323	9,193	13,516	6,001
	3,594		3,389	129	197	326	80
	652		659	728	4,308	5,036	100
			817				
780	174,799		33,562	3,467	8,249	11,716	3,452
	1,530		7				
38	212,536		23,853	35,318	25,560	60,878	3,350
4,281	538,371	25,176	39,662	20,258	59,763	80,021	1,227
			1,128				
29,224	2,615,454		5,986	34,267	30,247	64,514	5,761
	9,991						
29,219	66,816		5,984	2,954	5,572	8,526	5,761
5	2,538,647		2	31,313	24,675	55,988	
	12,840		32,914		24,512	24,512	600
	12,840		32,914		24,512	24,512	600
2,146	436,088		65,707	31,686	20,709	52,395	
	969			10	41	51	
1,184	89,478		5,454	5,635	5,263	10,898	
47	315,925		30,355	17,748	13,591	31,339	
75	4,227		86	575	178	753	

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
34,894	34,000	什項設備折舊	35,000	10,179	14,470
29,642	12,999	攤銷	29,655		
2,724	3,095	稅捐與規費	3,084	2,195	744
58		房屋稅			
2,185	2,610	消費與行為稅	2,659	2,065	593
481	485	規費	425	130	151
8,558	8,707	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	9,086	2,874	3,535
7,276	7,176	會費	7,305	2,861	3,517
1,210	1,500	捐助、補助與獎助	1,750		
72	31	分擔	31	13	18
8,516	6,460	短絀、賠償與保險給付	4,600	1,883	2,717
8,516	6,460	各項短絀	4,600	1,883	2,717
7,472	6,207	其他	5,902		
7,472	6,207	其他費用	5,902		
7,768,328	7,821,353	合 計	8,173,572	3,382,745	3,388,865

兵輔導委員會

一高雄榮民總醫院(本院)

彙計表

104年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
840	25,489		157	7,718	1,636	9,354	
			29,655				
	2,939		117		28	28	
	2,658		1				
	281		116		28	28	
49	6,458		336	3	524	527	1,765
49	6,427		336	3	524	527	15
							1,750
	31						
	4,600						
	4,600						
			700	1,600	120	1,720	3,482
			700	1,600	120	1,720	3,482
63,505	6,835,115	28,327	365,807	268,046	650,459	918,505	25,818

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104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5輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車(7-8)人座3輛，一般公務用機車3輛。

2. 業務用公務車輛含救護車2輛，醫療巡迴車1輛。

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104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104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	%
664,415	100.00	業務收入	665,507	100.00	651,546	100.00	13,961	2.14
561,120	84.45	醫療收入	561,016	84.30	548,523	84.19	12,493	2.28
219,991	33.11	門診醫療收入	220,042	33.06	206,886	31.75	13,156	6.36
353,362	53.18	住院醫療收入	358,158	53.82	355,861	54.62	2,297	0.65
33,328	5.02	其他醫療收入	35,168	5.28	37,168	5.70	-2,000	-5.38
33,747	5.08	減：醫療折讓	40,352	6.06	39,392	6.05	960	2.44
11,814	1.78	減：醫療優待免費	12,000	1.80	12,000	1.84		
103,295	15.55	其他業務收入	104,491	15.70	103,023	15.81	1,468	1.42
101,623	15.30	其他補助收入	102,511	15.40	100,723	15.46	1,788	1.78
1,672	0.25	雜項業務收入	1,980	0.30	2,300	0.35	-320	-13.91
663,573	99.87	業務成本與費用	661,966	99.47	647,361	99.36	14,605	2.26
622,126	93.64	醫療成本	616,603	92.65	603,621	92.64	12,982	2.15
213,955	32.20	門診醫療成本	210,318	31.60	208,701	32.03	1,617	0.77
384,389	57.85	住院醫療成本	380,755	57.21	371,056	56.95	9,699	2.61
23,782	3.58	其他醫療成本	25,530	3.84	23,864	3.66	1,666	6.98
1,801	0.27	其他業務成本	2,200	0.33	2,200	0.34		
1,801	0.27	雜項業務成本	2,200	0.33	2,200	0.34		
38,197	5.75	管理及總務費用	39,567	5.95	38,815	5.96	752	1.94
38,197	5.75	管理費用及總務費用	39,567	5.95	38,815	5.96	752	1.94
1,449	0.22	研究發展及訓練費用	3,596	0.54	2,725	0.42	871	31.96
1,361	0.20	研究發展費用	2,468	0.37	1,904	0.29	564	29.62
88	0.01	訓練費用	1,128	0.17	821	0.13	307	37.39
842	0.13	業務賸餘(短絀-)	3,541	0.53	4,185	0.64	-644	-15.39

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104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	%
24,414	3.67	業務外收入	12,565	1.89	4,570	0.70	7,995	174.95
1,778	0.27	財務收入	1,535	0.23	1,535	0.24		
1,778	0.27	利息收入	1,535	0.23	1,535	0.24		
22,636	3.41	其他業務外收入	11,030	1.66	3,035	0.47	7,995	263.43
2,892	0.44	資產使用及權利金收入	1,700	0.26	1,700	0.26		
105	0.02	違規罰款收入	110	0.02	135	0.02	-25	-18.52
19,639	2.96	雜項收入	9,220	1.39	1,200	0.18	8,020	668.33
17,251	2.60	業務外費用	7,460	1.12	1,000	0.15	6,460	646.00
17,251	2.60	其他業務外費用	7,460	1.12	1,000	0.15	6,460	646.00
17,251	2.60	雜項費用	7,460	1.12	1,000	0.15	6,460	646.00
7,163	1.08	業務外賸餘(短絀-)	5,105	0.77	3,570	0.55	1,535	43.00
8,005	1.20	本期賸餘(短絀-)	8,646	1.30	7,755	1.19	891	11.49

註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

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104年度

- 一、本年度業務收入665,507千元，較上年度預算數651,546千元，增加13,961千元，約2.14%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入561,016千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為181,739人次，平均單價為1,210.76元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為101,000人日，平均單價為3,546.12元。
 3. 其他醫療收入：35,168千元。
 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104,491千元。主要為其他補助收入102,511千元（社區醫療服務及居家護理2,500千元、優惠存款差息補助9,898千元、退休撫卹經費補助49,641千元、公費養護病床30,018千元、執行公共衛生任務8,699千元、高齡醫學發展與照護864千元及健保署給付之教學研究補助款891千元），雜項業務收入1,980千元。
- 二、本年度業務成本與費用661,966千元，較上年度預算數647,361千元，增加14,605千元，約2.26%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本616,603千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為181,739人次，平均單價為1,157.25元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為101,000人日，平均單價為3,769.85元。
 3. 其他醫療成本：25,530千元。
- (二) 其他業務成本：2,200千元。
- (三) 管理及總務費用：39,567千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：3,596千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘3,541千元。
- 四、本年度業務外收入12,565千元，較上年度預算數4,570千元，增加7,995千元，約174.95%，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11,030千元，主要為資產使用及權利金收入1,700千元，違規罰款收入110千元，雜項收入9,220千元。
- 五、業務外費用7,460千元，較上年度預算數1,000千元，增加6,460千元，約646%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘5,105千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘8,646千元。

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104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	%	
45,798	100.00	賸餘之部	61,540	100.00	
7,755	16.93	本期賸餘	8,646	14.05	
38,043	83.07	前期未分配賸餘	52,894	85.95	
45,798	100.00	未分配賸餘	61,540	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數。

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104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-)	8,646	
調整非現金項目	19,515	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀42,052千元。 2. 提列折舊33,263千元。 3. 攤銷3,750千元。 4. 流動資產淨增 53,656千元。 5. 流動負債淨減 5,894千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	28,161	
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	600	減少其他資產600千元。
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	-31,977	增加機械及設備28,129千元、交通及運輸設備2,000千元、什項設備1,848千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,436	增加無形資產934千元、遞延借項2,500千元、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-)	-34,813	
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	1,103	增加存入保證金347千元、應付保管款756千元。
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	-1,103	減少暫收及待結轉帳項1,103千元。
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-)		
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-6,652	
期初現金及約當現金	322,373	
期末現金及約當現金	315,721	

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104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、應付退休及離職準備金同額增加87千元。
2. 提列代管資產折舊13,500千元，什項資產及什項負債同額減少13,500千元，受贈公積增加13,500千元。

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104年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		預數	量	單價(元)金額	
醫療收入				561,016	
門診醫療收入	人次	181,739		1,210.76 220,042	
住院醫療收入	人日	101,000		3,546.12 358,158	
其他醫療收入				35,168	
減:醫療折讓				40,352	
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104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	104,491	
其他補助收入	102,511	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9,898千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款49,641千元。 4. 公費養護病床補助款30,018千元。 5. 公共衛生任務補助款8,699千元。 6. 高齡醫學發展與照護864千元。 7. 健保署給付之教研補助
雜項業務收入	1,980	891千元。

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
業務外收入明細表

中華民國104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	12,565	
財務收入	1,535	
利息收入	1,535	
其他業務外收入	11,030	
資產使用及權利金收入	1,700	
違規罰款收入	110	
雜項收入	9,220	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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				616,603
門診醫療成本	人次	181,739	1,157.25	210,318
用人費用				98,468
正式員額薪資				35,087
超時工作報酬				2,409
獎金				34,361
退休及卹償金				20,540
福利費				6,061
提繳費				10
服務費用				42,191
水電費				2,900
郵電費				567
旅運費				110
印刷裝訂與廣告費				385
修理保養及保固費				1,707
保險費				52
一般服務費				11,291
專業服務費				24,993
公共關係費				186
材料及用品費				60,014
使用材料費				234
用品消耗				2,005
商品及醫療用品				57,775
租金與利息				1,058
機器租金				715
交通及運輸設備租金				293
什項設備租金				50
折舊、折耗及攤銷				7,818
房屋折舊				3
機械及設備折舊				4,119

兵輔導委員會
業基金—屏東分院
明細表

104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
		603,621			622,126
178,000	1,172.48	208,701	181,152	1,181.08	213,955
		87,175			100,631
		37,478			32,811
		1,893			2,377
		26,998			39,382
		15,949			19,985
		4,848			6,068
		9			8
		51,905			39,001
		4,212			2,896
		595			492
		147			92
		531			425
		2,699			1,924
		40			53
		17,588			10,940
		25,907			21,993
		186			186
		55,609			64,503
		241			290
		2,085			3,020
		53,283			61,193
		3,305			1,125
		2,952			624
		330			464
		23			37
		9,979			7,473
		3			3
		3,840			3,570

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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				69
什項設備折舊				354
代管資產折舊				3,105
攤銷				168
稅捐與規費				126
土地稅				11
房屋稅				3
消費與行為稅				68
規費				44
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				336
會費				197
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				139
短絀、賠償與保險給付				306
各項短絀				306
其他				1
其他費用				1
住院醫療成本	人日	101,000	3,769.85	380,755
用人費用				161,027
正式員額薪資				70,457
聘僱及兼職人員薪資				1,437
超時工作報酬				3,456
獎金				46,347
退休及卹償金				27,278
福利費				12,037
提繳費				15
服務費用				114,733
水電費				10,005
郵電費				1,220
旅運費				397
印刷裝訂與廣告費				503

兵輔導委員會
業基金—屏東分院
明細表

104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
		108			75
		522			436
		4,320			3,195
		1,186			194
		142			150
		89			122
		53			28
		399			173
		399			173
		187			354
		187			354
					545
					545
102,437	3,622.28	371,056	95,154	4,039.65	384,389
		178,210			166,349
		71,329			67,289
		1,437			
		4,055			3,363
		54,932			56,771
		33,213			26,226
		13,228			12,687
		16			13
		92,521			108,673
		8,284			9,706
		1,189			868
		250			316
		429			553

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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
修理保養及保固費				6,670
保險費				81
一般服務費				34,784
專業服務費				60,421
公共關係費				652
材料及用品費				69,875
使用材料費				300
用品消耗				2,075
商品及醫療用品				67,500
租金與利息				6,891
機器租金				6,434
交通及運輸設備租金				457
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				25,562
房屋折舊				9
機械及設備折舊				12,000
交通及運輸設備折舊				201
什項設備折舊				1,032
代管資產折舊				8,910
攤銷				3,410
稅捐與規費				257
房屋稅				7
消費與行為稅				152
規費				98
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				946
會費				623
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				323
短絀、賠償與保險給付				1,394
各項短絀				1,394
其他				70

兵輔導委員會
業基金—屏東分院
明細表

104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
		5,352			7,394
		78			90
		26,441			33,309
		49,846			55,785
		652			652
		70,197			76,193
		559			365
		2,096			3,017
		67,542			72,811
		4,695			6,205
		4,248			5,470
		420			735
		27			
		22,730			24,148
		9			9
		10,560			10,400
		297			218
		1,116			1,269
		8,640			9,131
		2,108			3,121
		208			304
					35
		131			208
		77			61
		912			555
		575			555
		337			
		1,513			1,577
		1,513			1,577
		70			385

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
其他費用				70
其他醫療成本				25,530
服務費用				25,530
一般服務費				25,530

註：1. 一般服務費內含契僱人力56人(行政人員)，計時與計件人員酬金21,446千元。專業服務費內含契僱人力151人，專技人員酬金76,133千元，其中護理人員107人，編列53,151千元；其他醫事人員33人，編列17,885千元；非醫事技術人員11人，編列5,097千元。

兵輔導委員會
業基金—屏東分院
明細表

104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
		70			385
		23,864			23,782
		23,864			23,782
		23,864			23,782

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9人，相關費用1,703千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理5人，相關費用1,625千元；營養膳食勞務19人，相關費用25,530千元；環境及設備維護保養18人，相關費用6,494千元；照顧服務員39人，相關費用13,104千元；醫療行政雜務4人，相關費用1,088千元；安全維護警衛勤務4人，相關費用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—屏東分院
醫療成本說明
 中華民國104年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本616,603千元，較上年度預算數603,621千元，增加12,982千元，約2.15%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：210,318千元	
用人費用		（一）用人費用：98,468千元	
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29,913千元，工員工資5,174千元，計35,087千元。	
超時工作報酬		2.超時工作報酬：不休假加班費1,361千元，醫護人員值班費1,048千元，計2,409千元。	
獎金		3.獎金：編列績效獎金20,970千元，考績獎金7,175千元，年終獎金6,216千元，計34,361千元。	
退休及卹償金		4.退休及卹償金：提列職員退休及離職金20,039千元，工員退休及離職金501千元，計20,540千元。	
福利費		5.福利費：編列分擔員工保險費2,995千元，傷病醫藥費175千元，其他福利費2,891千元，計6,061千元。	
提繳費		6.提繳費：編列勞工墊償基金提繳費10千元。	
服務費用		（二）服務費用：42,191千元	
水電費		1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,900千元。	
郵電費		2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列567千元。	
旅運費		3.旅運費：編列國內旅費89千元，貨物運費21千元，計110千元。	
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385千元。	
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1,707千元。	
保險費		6.保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列52千元。	
一般服務費		7.一般服務費：外包費2,580千元，義工服務費254千元，計時與計件人員酬金8,364千元，體育活動費93千元，計11,291千元。	
專業服務費		8.專業服務費：編列專技人員酬金21,278千元，法律事務費120千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費622千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,073千元，電子計算機軟體服務費1,010千元，其他890千元，計24,993千元。	
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：60,014千元	
使用材料費		1.使用材料費：依業務需要編列234千元。	

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104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2,005千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列57,775千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：1,058千元	
機器租金		1. 機器租金：715千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：293千元。	
什項設備租金		3. 什項設備租金：50千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：7,818千元	
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4,119千元。	
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69千元。	
什項設備折舊		4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊354千元。	
代管資產折舊		5. 代管資產折舊：依直線法計提折舊3,105千元。	
攤銷		6. 攤銷：168千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：126千元	
土地稅		1. 土地稅：11千元。	
房屋稅		2. 房屋稅：3千元。	
消費與行為稅		3. 消費與行為稅：68千元。	
規費		4. 規費：44千元。	
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：336千元	
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197千元。	
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139千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：306千元	
各項短絀		各項短絀：306千元。	
其他		(九) 其他：1千元	
其他費用		其他費用：1千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：380,755千元	
用人費用		(一) 用人費用：161,027千元	

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104年度

科	目 說	明
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61,890千元，工員工資8,567元，計70,457千元。	
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2,079千元，醫護人員值班費1,377千元，計3,456千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金36,698千元，考績獎金4,634千元，年終獎金5,015千元，計46,347千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金25,692千元，工員退休及離職金1,586千元，計27,278千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費9,122千元，其他福利費2,915千元，計12,037千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費15千元。	
服務費用	(二) 服務費用：114,733千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列10,005千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,220千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費354千元，貨物運費43千元，計397千元。	
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503千元。	
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6,670千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列81千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：外包費20,872千元，義工服務費592千元，計時與計件人員酬金13,082千元，體育活動費238千元，計34,784千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：專技人員酬金54,855千元，法律事務費180千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,280千元，電子計算機軟體服務費2,019千元，其他1,087千元，計60,421千元。	
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：69,875千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列300千元。	
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2,075千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列67,500千元。	

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104年度

科	目 說	明
租金與利息	(四) 租金與利息：6,891千元	
機器租金	1. 機器租金：6,434千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：457千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：25,562千元	
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12,000千元。	
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201千元。	
什項設備折舊	4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,032千元。	
代管資產折舊	5. 代管資產折舊：依直線法計提折舊8,910千元。	
攤銷	6. 攤銷：3,410千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：257千元	
房屋稅	1. 房屋稅：7千元。	
消費與行為稅	2. 消費與行為稅：152千元。	
規費	3. 規費：98千元。	
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：946千元	
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623千元。	
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323千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,394千元	
各項短絀	各項短絀：1,394千元。	
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：25,530千元	
服務費用	服務費用：25,530千元	
一般服務費	一般服務費：編列外包費25,530千元。	

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104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
1,801	2,200	其他業務成本	2,200
1,801	2,200	雜項業務成本	2,200
158	100	用人費用	
158	100	正式員額薪資	
1,643	2,100	服務費用	2,200
1,643	2,100	專業服務費	2,200

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104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，與上年度預算數2,200千元相同，分項編	
雜項業務成本		列情形如下：	
服務費用		服務費用：2,200千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他2,200千元。	

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104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
38,197	38,815	管理及總務費用	39,567
38,197	38,815	管理費用及總務費用	39,567
28,779	31,237	用人費用	30,237
12,038	12,090	正式員額薪資	13,182
991	660	超時工作報酬	908
7,203	11,589	獎金	7,510
5,834	4,891	退休及卹償金	5,902
2,713	2,007	福利費	2,735
4,793	3,284	服務費用	4,931
1,545	1,544	水電費	1,595
160	199	郵電費	197
170	206	旅運費	211
110	61	印刷裝訂與廣告費	98
2,639	876	修理保養及保固費	2,345
31	9	保險費	5
45	49	一般服務費	51
	247	專業服務費	336
93	93	公共關係費	93
1,090	739	材料及用品費	746
80	60	使用材料費	66
1,010	679	用品消耗	680
3,535	3,534	折舊、折耗及攤銷	3,633
1	1	房屋折舊	1
1,552	1,600	機械及設備折舊	1,791
33	45	交通及運輸設備折舊	30
189	162	什項設備折舊	154
1,516	1,440	代管資產折舊	1,485
244	286	攤銷	172
	21	其他	20
	21	其他費用	20

註：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2人，相關費用189千元。

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104年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用39,567千元，較上年度預算數38,815千元，增加752千元，約1.94%，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：30,237千元	
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11,346千元，工員工資1,836千元，計13,182千元。	
超時工作報酬		(二)超時工作報酬：不休假加班費340千元，醫護人員值班費568千元，計908千元。	
獎金		(三)獎金：編列績效獎金582千元，考績獎金3,138千元，年終獎金3,790千元，計7,510千元。	
退休及卹償金		(四)退休及卹償金：提列職員退休及離職金5,652千元，工員退休及離職金250千元，計5,902千元。	
福利費		(五)福利費：編列分擔員工保險費1,361千元，其他福利費1,374千元，計2,735千元。	
服務費用		二、服務費用：4,931千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,595千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列197千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費190千元，貨物運費21千元，計211千元。	
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98千元。	
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2,345千元。	
保險費		(六)保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列5千元。	
一般服務費		(七)一般服務費：編列體育活動費51千元。	
專業服務費		(八)專業服務費：編列電子計算機軟體服務費336千元。	
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：746千元	
使用材料費		(一)使用材料費：依業務需要編列66千元。	
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680千元。	
折舊、折耗及攤銷		四、折舊、折耗及攤銷：3,633千元	
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1,791千元。	
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30千元。	

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104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154千元。	
	代管資產折舊	(五) 代管資產折舊：依直線法計提折舊1,485千元。	
	攤銷	(六) 攤銷：172千元。	
	其他	五、其他：20千元	
	其他費用	其他費用：20千元。	

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104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
1,449	2,725	研究發展及訓練費用	3,596
1,361	1,904	研究發展費用	2,468
368	277	服務費用	452
34		郵電費	8
46	45	旅運費	111
20	18	印刷裝訂與廣告費	32
268	214	專業服務費	301
22	1,052	材料及用品費	1,092
22	1,052	用品消耗	1,092
1	500	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	600
1		會費	
	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600
970	75	其他	324
970	75	其他費用	324
88	821	訓練費用	1,128
23	811	服務費用	1,038
3	60	旅運費	438
4	5	印刷裝訂與廣告費	16
16	746	專業服務費	584
	10	材料及用品費	70
	10	用品消耗	70
		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20
		會費	20
65		其他	
65		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104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3,596千元，較上年度預算數2,725千元，增加871千元，約31.96%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：2,468千元
服務費用	（一）服務費用：452千元
郵電費	1. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列8千元。
旅運費	2. 旅運費：編列國內旅費111千元。
印刷裝訂與廣告費	3. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費32千元。
專業服務費	4. 專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費281千元，委託考選訓練費20千元，計301千元。
材料及用品費	（二）材料及用品費：1,092千元
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1,092千元。
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：600千元
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：教學獎勵600千元
其他	（四）其他：324千元
其他費用	其他費用：324千元。
訓練費用	二、訓練費用：1,128千元
服務費用	（一）服務費用：1,038千元
旅運費	1. 旅運費：編列國內旅費111千元，國外旅費327千元，計438千元。
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16千元。
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347千元，委託考選訓練費227千元及其他10千元，計584千元。
材料及用品費	（二）材料及用品費：70千元
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70千元。
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：20千元
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20千元。

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104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
17,251	1,000	業務外費用	7,460
17,251	1,000	其他業務外費用	7,460
17,251	1,000	雜項費用	7,460
17,251	1,000	其他	7,460
17,251	1,000	其他費用	7,460

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104年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用7,460千元，較上年度預算數1,000千元，增加	
其他業務外費用		6,460千元，約646%，分項編列情形如下：	
雜項費用			
其他		其他：7,460千元	
其他費用		其他費用：7,460千元。	

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104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	租 賃 權 益 改 良	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫				28,129	2,000	1,848			31,977	
一次性項目				28,129	2,000	1,848			31,977	
合 計				28,129	2,000	1,848			31,977	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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	31,977				31,977
一次性項目	31,977				31,977
合 計	31,977				31,977

兵輔導委員會
業基金－屏東分院
擴充資金來源明細表

104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 計		金 額	%
			金 額	%		
100.00					31,977	100.00
100.00					31,977	100.00
100.00					31,977	100.00

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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 用	不 適 資 產	國 庫 撥 款		
一般建築及設備計畫	31,977	31,977						
一次性項目	31,977	31,977						

兵輔導委員會
業基金－屏東分院
計畫預期進度明細表

104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%
104.01~104.12				31,977	100.00	31,977	100.00
				31,977	100.00	31,977	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104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	租賃權益改良	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值		381	237,400	9,250	31,317		802,445	1,080,793
上年度預計新增資產原值			20,970	1,390	1,920			24,280
本年度預計新增資產原值			28,129	2,000	1,848			31,977
本年度(12月底)止資產總額		381	286,499	12,640	35,085		802,445	1,137,050
本年度應提折舊額		13	17,910	300	1,540		13,500	33,263
醫療成本		12	16,119	270	1,386		12,015	29,802
門診醫療成本		3	4,119	69	354		3,105	7,650
住院醫療成本		9	12,000	201	1,032		8,910	22,152
管理及總務費用		1	1,791	30	154		1,485	3,461

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地82,214千元及非折舊性資產6,809千元。

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104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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
990,662	資產	1,001,887	999,048	2,839
351,848	流動資產	378,006	373,681	4,325
300,731	現金	315,721	322,373	-6,652
34,350	應收款項	43,545	34,446	9,099
5,370	存貨	6,300	5,377	923
11,397	預付款項	12,440	11,485	955
3,200	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	174	87	87
3,200	長期投資			
	準備金	174	87	87
88,137	固定資產	106,368	94,154	12,214
1,339	土地	1,339	1,339	
240	房屋及建築	214	227	-13
75,235	機械及設備	90,424	80,205	10,219
1,072	交通及運輸設備	3,712	2,012	1,700
10,251	什項設備	10,679	10,371	308
1,184	無形資產	2,096	1,634	462
1,184	無形資產	2,096	1,634	462
21,629	遞延借項	20,571	21,349	-778
21,629	遞延費用	20,571	21,349	-778
524,664	其他資產	494,672	508,143	-13,471
524,664	什項資產	494,672	508,143	-13,471
990,662	合 計	1,001,887	999,048	2,839

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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
635,336	負債	602,260	621,567	-19,307
97,586	流動負債	92,236	98,130	-5,894
93,612	應付款項	88,646	95,046	-6,400
3,974	預收款項	3,590	3,084	506
537,750	其他負債	510,024	523,437	-13,413
537,750	什項負債	510,024	523,437	-13,413
355,326	淨值	399,627	377,481	22,146
156,435	基金	156,435	156,435	
156,435	基金	156,435	156,435	
153,752	公積	181,652	168,152	13,500
153,752	資本公積	181,652	168,152	13,500
45,139	累積餘絀	61,540	52,894	8,646
45,139	累積賸餘	61,540	52,894	8,646
990,662	合 計	1,001,887	999,048	2,839

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計104年12月31日為14,828千元，包括保管有價證券7,779千元及保證品7,049千元。

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104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	181,739	1,157.25	210,318	
住院病患醫療	人日	101,000	3,769.85	380,755	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	181,152	1,181.08	213,955	
住院病患醫療	人日	95,154	4,039.65	384,389	
101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	

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104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	200	-4	196	
專任人員	200	-4	196	
職員	149		149	
技工	13	-1	12	
工友	32	-3	29	
聘用	6		6	
總計	200	-4	196	

- 註：1. 預計進用契僱人力207人，其中計時與計件人員56人(行政人員)；專技人員151人(護理人員107人，其他醫事人員33人，非醫事技術人員11人)。
2. 勞務承攬人力100人(環保廢棄物清理5人，營養膳食勞務19人，環境及設備維護保養29人，照顧服務員39人，醫療行政雜務4人，安全維護警衛勤務4人)。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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	118,726	1,437	6,773		15,021	14,947	58,250	
醫療成本	105,544	1,437	5,865		11,231	11,809	57,668	
正式人員	105,544		5,865		11,231	11,809	57,668	
聘僱人員		1,437						
管理及總務費用	13,182		908		3,790	3,138	582	
正式人員	13,182		908		3,790	3,138	582	
合 計	118,726	1,437	6,773		15,021	14,947	58,250	

- 註：1. 預計進用契僱人力97,579千元，計時與計件人員酬金21,446千元，專技人員酬金76,133千元。
2. 勞務承攬50,874千元(環保廢棄物清理1,625千元，營養膳食勞務25,530千元，環境及設備維護保養8,386千元，照顧服務員13,104千元，醫療行政雜務1,088千元，安全維護警衛勤務1,141千元)。
3. 獎金編列項目：
- (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186人，預算數15,021千元。

兵輔導委員會
業基金—屏東分院
彙計表

104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				
53,720			13,478	175		7,180	25	289,732		289,732
47,818			12,117	175		5,806	25	259,495		259,495
47,818			12,117	175		5,806	25	258,058		258,058
								1,437		1,437
5,902			1,361			1,374		30,237		30,237
5,902			1,361			1,374		30,237		30,237
53,720			13,478	175		7,180	25	289,732		289,732

(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184人，預算數14,947千元。

(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「行政院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186人，預算數58,250千元。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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
295,917	296,722	用人費用	289,732	98,468	161,027
112,296	120,997	正式員額薪資	118,726	35,087	70,457
	1,437	聘僱及兼職人員薪資	1,437		1,437
6,731	6,608	超時工作報酬	6,773	2,409	3,456
103,356	93,519	獎金	88,218	34,361	46,347
52,045	54,053	退休及卹償金	53,720	20,540	27,278
21,468	20,083	福利費	20,833	6,061	12,037
21	25	提繳費	25	10	15
178,283	174,762	服務費用	191,075	42,191	114,733
14,147	14,040	水電費	14,500	2,900	10,005
1,554	1,983	郵電費	1,992	567	1,220
627	708	旅運費	1,267	110	397
1,112	1,044	印刷裝訂與廣告費	1,034	385	503
11,957	8,927	修理保養及保固費	10,722	1,707	6,670
174	127	保險費	138	52	81
68,076	67,942	一般服務費	71,656	11,291	34,784
79,705	79,060	專業服務費	88,835	24,993	60,421
931	931	公共關係費	931	186	652
141,808	127,607	材料及用品費	131,797	60,014	69,875
735	860	使用材料費	600	234	300
7,069	5,922	用品消耗	5,922	2,005	2,075
134,004	120,825	商品及醫療用品	125,275	57,775	67,500
7,330	8,000	租金與利息	7,949	1,058	6,891
6,094	7,200	機器租金	7,149	715	6,434
1,199	750	交通及運輸設備租金	750	293	457
37	50	什項設備租金	50	50	
35,156	36,243	折舊、折耗及攤銷	37,013	7,818	25,562
13	13	房屋折舊	13	3	9
15,522	16,000	機械及設備折舊	17,910	4,119	12,000
326	450	交通及運輸設備折舊	300	69	201

兵輔導委員會
業基金—屏東分院
彙計表

104年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	259,495		30,237				
	105,544		13,182				
	1,437						
	5,865		908				
	80,708		7,510				
	47,818		5,902				
	18,098		2,735				
	25						
25,530	182,454	2,200	4,931	452	1,038	1,490	
	12,905		1,595				
	1,787		197	8		8	
	507		211	111	438	549	
	888		98	32	16	48	
	8,377		2,345				
	133		5				
25,530	71,605		51				
	85,414	2,200	336	301	584	885	
	838		93				
	129,889		746	1,092	70	1,162	
	534		66				
	4,080		680	1,092	70	1,162	
	125,275						
	7,949						
	7,149						
	750						
	50						
	33,380		3,633				
	12		1				
	16,119		1,791				
	270		30				

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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
1,894	1,800	什項設備折舊	1,540	354	1,032
13,842	14,400	代管資產折舊	13,500	3,105	8,910
3,559	3,580	攤銷	3,750	168	3,410
454	350	稅捐與規費	383	126	257
		土地稅	11	11	
35		房屋稅	10	3	7
330	220	消費與行為稅	220	68	152
89	130	規費	142	44	98
729	1,811	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,902	336	946
729	974	會費	840	197	623
	837	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,062	139	323
1,931	1,700	短絀、賠償與保險給付	1,700	306	1,394
1,931	1,700	各項短絀	1,700	306	1,394
19,216	1,166	其他	7,875	1	70
19,216	1,166	其他費用	7,875	1	70
680,824	648,361	合 計	669,426	210,318	380,755

兵輔導委員會
業基金—屏東分院
彙計表

104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 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	
	1,386			154				
	12,015			1,485				
	3,578			172				
	383							
	11							
	10							
	220							
	142							
	1,282				600	20	620	
	820					20	20	
	462				600		600	
	1,700							
	1,700							
	71			20	324		324	7,460
	71			20	324		324	7,460
25,530	616,603	2,200		39,567	2,468	1,128	3,596	7,460

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104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1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2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104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 — 3-31 頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 3-32 — 3-33 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104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	%
790,449	100.00	業務收入	806,463	100.00	813,463	100.00	-7,000	-0.86
632,466	80.01	醫療收入	648,219	80.38	653,951	80.39	-5,732	-0.88
302,655	38.29	門診醫療收入	311,500	38.63	302,139	37.14	9,361	3.10
378,217	47.85	住院醫療收入	391,000	48.48	385,876	47.44	5,124	1.33
35,500	4.49	其他醫療收入	37,391	4.64	37,391	4.60		
75,430	9.54	減：醫療折讓	80,788	10.02	61,027	7.50	19,761	32.38
8,476	1.07	減：醫療優待免費	10,884	1.35	10,428	1.28	456	4.37
157,983	19.99	其他業務收入	158,244	19.62	159,512	19.61	-1,268	-0.79
156,122	19.75	其他補助收入	156,264	19.38	156,208	19.20	56	0.04
1,861	0.24	雜項業務收入	1,980	0.25	3,304	0.41	-1,324	-40.07
784,699	99.27	業務成本與費用	804,376	99.74	807,968	99.32	-3,592	-0.44
697,387	88.23	醫療成本	713,920	88.52	714,099	87.79	-179	-0.03
304,699	38.55	門診醫療成本	310,482	38.50	294,317	36.18	16,165	5.49
369,490	46.74	住院醫療成本	379,318	47.03	390,722	48.03	-11,404	-2.92
23,198	2.93	其他醫療成本	24,120	2.99	29,060	3.57	-4,940	-17.00
2,265	0.29	其他業務成本	2,400	0.30	2,808	0.35	-408	-14.53
2,265	0.29	雜項業務成本	2,400	0.30	2,808	0.35	-408	-14.53
58,948	7.46	管理及總務費用	62,856	7.79	66,027	8.12	-3,171	-4.80
58,948	7.46	管理費用及總務費用	62,856	7.79	66,027	8.12	-3,171	-4.80
26,099	3.30	研究發展及訓練費用	25,200	3.12	25,034	3.08	166	0.66
17,875	2.26	研究發展費用	15,120	1.87	14,454	1.78	666	4.61
8,224	1.04	訓練費用	10,080	1.25	10,580	1.30	-500	-4.73
5,750	0.73	業務賸餘(短絀-)	2,087	0.26	5,495	0.68	-3,408	-62.02

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104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	%
31,342	3.97	業務外收入	22,200	2.75	19,022	2.34	3,178	16.71
6,409	0.81	財務收入	6,600	0.82	5,636	0.69	964	17.10
6,409	0.81	利息收入	6,600	0.82	5,636	0.69	964	17.10
24,933	3.15	其他業務外收入	15,600	1.93	13,386	1.65	2,214	16.54
3,401	0.43	資產使用及權利金收入	3,600	0.45	4,386	0.54	-786	-17.92
16	0.00	違規罰款收入						
21,516	2.72	雜項收入	12,000	1.49	9,000	1.11	3,000	33.33
13,764	1.74	業務外費用	13,818	1.71	11,000	1.35	2,818	25.62
13,764	1.74	其他業務外費用	13,818	1.71	11,000	1.35	2,818	25.62
13,764	1.74	雜項費用	13,818	1.71	11,000	1.35	2,818	25.62
17,578	2.22	業務外賸餘(短絀-)	8,382	1.04	8,022	0.99	360	4.49
23,328	2.95	本期賸餘(短絀-)	10,469	1.30	13,517	1.66	-3,048	-22.55

註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

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104年度

- 一、本年度業務收入806,463千元，較上年度預算數813,463千元，減少7,000千元，約0.86%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入648,219千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為241,000人次，平均單價為1,292.53元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為151,000人日，平均單價為2,589.40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158,244千元。主要為其他補助收入156,264千元（社區醫療服務及居家護理2,500千元、優惠存款差息補助13,527千元、退休撫卹經費補助89,025千元、公費養護病床39,907千元、執行公共衛生任務10,405千元及健保署給付之教學補助900千元），雜項業務收入1,980千元。
- 二、本年度業務成本與費用804,376千元，較上年度預算數807,968千元，減少3,592千元，約0.44%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本713,920千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為241,000人次，平均單價為1,288.31元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為151,000人日，平均單價為2,512.04元。
 3. 其他醫療成本：24,120千元。
- (二) 其他業務成本：2,400千元。
- (三) 管理及總務費用：62,856千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：25,200千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘2,087千元。
- 四、本年度業務外收入22,200千元，較上年度預算數19,022千元，增加3,178千元，約16.71%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入6,600千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入15,600千元，主要為資產使用及權利金收入3,600千元，雜項收入12,000千元。
- 五、業務外費用13,818千元，較上年度預算數11,000千元，增加2,818千元，約25.62%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘8,382千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘10,469千元。

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104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	%	
159,920	100.00	賸餘之部	188,108	100.00	
13,517	8.45	本期賸餘	10,469	5.57	
146,403	91.55	前期未分配賸餘	177,639	94.43	
159,920	100.00	未分配賸餘	188,108	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數。

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104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-)			10,469		
	調整非現金項目			49,724	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 81,508千元。	
					2. 提列折舊41,548千元。	
					3. 攤銷4,752千元。	
					4. 流動資產淨增 82,108千元。	
					5. 流動負債淨增 4,024千元。	
	業務活動之淨現金流入(流出-)			60,193		
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			-31,145	增加機械及設備27,232千元、交通及 運輸設備2,720千元、什項設備1,193 千元。	
	增加無形資產、遞延借項及其他資產			-6,915	增加無形資產1,455千元、遞延借項 5,460千元。	
	其他投資活動之現金流出					
	投資活動之淨現金流入(流出-)			-38,060		
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-)			22,133		
	期初現金及約當現金			872,554		
	期末現金及約當現金			894,687		

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104年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥退撫基金72千元，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加72千元。
2. 提列代管資產折舊11,812千元，什項資產及什項負債同額減少11,812千元，受贈公積增加11,812千元。

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104年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		預數	量	單價(元)金額	
醫療收入				648,219	
門診醫療收入	人次	241,000		1,292.53 311,500	
住院醫療收入	人日	151,000		2,589.40 391,000	
其他醫療收入				37,391	
減:醫療折讓				80,788	
減:醫療優待免費				10,884	

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104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	158,244	
其他補助收入	156,264	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13,527千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款89,025千元。 4. 公費養護病床補助款39,907千元。 5. 公共衛生任務補助款10,405千元。 6. 健保署給付之教研補助
雜項業務收入	1,980	900千元。

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
業務外收入明細表

中華民國104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	22,200	
財務收入	6,600	
利息收入	6,600	
其他業務外收入	15,600	
資產使用及權利金收入	3,600	
雜項收入	12,000	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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				713,920
門診醫療成本	人次	241,000	1,288.31	310,482
用人費用				129,050
正式員額薪資				45,960
聘僱及兼職人員薪資				1,296
超時工作報酬				3,330
獎金				41,516
退休及卹償金				26,460
福利費				10,488
提繳費				
服務費用				70,695
水電費				7,403
郵電費				774
旅運費				72
印刷裝訂與廣告費				600
修理保養及保固費				6,986
保險費				
一般服務費				16,117
專業服務費				38,743
材料及用品費				94,876
使用材料費				1,152
用品消耗				2,220
商品及醫療用品				91,504
租金與利息				1,861
機器租金				1,332
交通及運輸設備租金				396
什項設備租金				133
折舊、折耗及攤銷				13,078
機械及設備折舊				7,800
交通及運輸設備折舊				420

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
明細表

104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
		714,099			697,387
243,000	1,211.18	294,317	235,146	1,295.79	304,699
		145,788			138,744
		61,677			54,907
		1,250			564
		3,276			3,047
		38,625			43,847
		29,905			27,372
		11,051			9,004
		4			3
		63,648			57,297
		7,522			6,657
		566			651
		89			107
		372			494
		5,724			7,536
		88			96
		7,917			5,744
		41,370			36,012
		65,391			90,132
		792			655
		2,083			3,015
		62,516			86,462
		1,448			2,199
		936			1,163
		456			909
		56			127
		16,980			15,345
		10,272			9,610
		462			323

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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
什項設備折舊				288
代管資產折舊				2,880
攤銷				1,690
稅捐與規費				140
消費與行為稅				132
規費				8
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				422
會費				422
短絀、賠償與保險給付				300
各項短絀				300
其他				60
其他費用				60
住院醫療成本	人日	151,000	2,512.04	379,318
用人費用				192,333
正式員額薪資				79,949
聘僱及兼職人員薪資				1,584
超時工作報酬				5,040
獎金				54,749
退休及卹償金				37,910
福利費				13,101
提繳費				
服務費用				88,941
水電費				8,497
郵電費				618
旅運費				30
印刷裝訂與廣告費				396
修理保養及保固費				8,298
保險費				
一般服務費				19,848
專業服務費				51,254

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
明細表

104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
		348			333
		4,764			4,065
		1,134			1,014
		175			195
		123			140
		52			55
		479			538
		479			538
		408			138
		408			138
					111
					111
160,000	2,442.01	390,722	148,066	2,495.44	369,490
		192,935			193,696
		77,737			74,470
		1,729			702
		4,501			4,261
		52,624			66,005
		41,271			35,826
		15,068			12,427
		5			5
		87,627			87,544
		10,123			9,225
		782			861
		123			74
		517			434
		7,920			9,503
		128			98
		10,910			16,045
		57,124			51,304

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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
材料及用品費				72,315
使用材料費				1,369
用品消耗				9,370
商品及醫療用品				61,576
租金與利息				2,118
機器租金				1,632
交通及運輸設備租金				486
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				22,421
機械及設備折舊				13,559
交通及運輸設備折舊				650
什項設備折舊				480
代管資產折舊				5,332
攤銷				2,400
稅捐與規費				162
消費與行為稅				162
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				524
會費				524
分擔				
短絀、賠償與保險給付				420
各項短絀				420
其他				84
其他費用				84
其他醫療成本				24,120
用人費用				2,663
正式員額薪資				1,680
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				66
獎金				545

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
明細表

104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
		85,416			62,303
		1,093			977
		2,781			2,325
		81,542			59,001
		1,924			1,578
		1,302			1,475
		553			103
		69			
		21,428			23,470
		12,837			14,499
		638			507
		435			483
		5,952			6,387
		1,566			1,594
		235			234
		171			193
		64			41
		605			403
		601			403
		4			
		552			191
		552			191
					71
					71
		29,060			23,198
		3,830			
		2,508			
		110			
		776			

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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
退休及卹償金				132
福利費				240
提繳費				
服務費用				21,349
水電費				965
郵電費				36
旅運費				12
印刷裝訂與廣告費				12
一般服務費				20,312
專業服務費				12
材料及用品費				96
使用材料費				36
用品消耗				60
商品及醫療用品				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				12
會費				12

註：1. 一般服務費內含契僱人力53人(行政人員)，計時與計件人員酬金21,168千元。專業服務費內含契僱人力153人，專技人員酬金82,208千元，其中醫師1人，編列1,621千元；護理人員120人，編列63,120千元；其他醫事人員32人，編列17,467千元。

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
明細表

104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
		154			
		282			
		21,258			23,198
		21,258			23,198
		3,972			
		3,972			

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6人，相關費用4,928千元。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1,589千元；營養膳食勞務10人，相關費用20,312千元；環境及設備維護保養6人，相關費用3,680千元；照顧服務員25人，相關費用8,400千元；交通及運輸設備人租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務3人，相關費用882千元。

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104年度

科	目 說	明
醫療成本	本年度醫療成本713,920千元，較上年度預算數714,099千元，減少179千元，約0.03%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本	一、門診醫療成本：310,482千元	
用人費用	(一) 用人費用：129,050千元	
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41,160千元，工員工資4,800千元，計45,960千元。	
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：編列聘用醫師薪資1,296千元。	
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2,010千元，醫護人員值班費1,296千元，誤餐費24千元，計3,330千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金29,036千元，考績獎金6,240千元，年終獎金6,240千元，計41,516千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金26,400千元，工員退休及離職金60千元，計26,460千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費7,404千元，其他福利費3,084千元，計10,488千元。	
服務費用	(二) 服務費用：70,695千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列7,403千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列774千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費72千元。	
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600千元。	
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、交通及運輸設備、什項設備等修護費6,986千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：編列外包費5,989千元，義工服務費396千元，計時與計件人員酬金9,528千元，體育活動費204千元，計16,117千元。	
專業服務費	7. 專業服務費：編列專技人員酬金35,324千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費84千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,375千元，電子計算機軟體服務費960千元，計38,743千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：94,876千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列1,152千元。	
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2,220千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列91,504千元。	

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104年度

科	目 說	明
租金與利息	(四) 租金與利息：1,861千元	
機器租金	1. 機器租金：1,332千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：396千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：133千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：13,078千元	
機械及設備折舊	1. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊7,800千元。	
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420千元。	
什項設備折舊	3. 什項設備折舊：依直線法計提折舊288千元。	
代管資產折舊	4. 代管資產折舊：依直線法計提折舊2,880千元。	
攤銷	5. 攤銷：1,690千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：140千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：132千元。	
規費	2. 規費：8千元。	
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：422千元	
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422千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：300千元	
各項短絀	各項短絀：300千元。	
其他	(九) 其他：60千元	
其他費用	其他費用：60千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：379,318千元	
用人費用	(一) 用人費用：192,333千元	
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66,000千元，工員工資13,949千元，計79,949千元。	
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用醫師薪資1,584千元。	
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3,540千元，醫護人員值班費1,482千元，誤餐費18千元，計5,040千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金35,200千元，考績獎金9,966千元，年終獎金9,583千元，計54,749千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金37,814千元，工員退休及離職金96千元，計37,910千元。	

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104年度

科	目 說	明
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費9,225千元，其他福利費3,876千元，計13,101千元。	
服務費用	(二) 服務費用：88,941千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列8,497千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列618千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費30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396千元。	
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、交通及運輸設備及什項設備等修護費8,298千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：編列外包費7,680千元，義工服務費264千元，計時與計件人員酬金11,640千元，體育活動費264千元，計19,848千元。	
專業服務費	7. 專業服務費：編列專技人員酬金46,884千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,000千元，電子計算機軟體服務費1,320千元，計51,254千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：72,315千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列1,369千元。	
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9,370千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列61,576千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：2,118千元	
機器租金	1. 機器租金：1,632千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：486千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：22,421千元	
機械及設備折舊	1. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊13,559千元。	
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650千元。	
什項設備折舊	3. 什項設備折舊：依直線法計提折舊480千元。	
代管資產折舊	4. 代管資產折舊：依直線法計提折舊5,332千元。	
攤銷	5. 攤銷：2,400千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：162千元	
消費與行為稅	消費與行為稅：162千元。	
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：524千元	

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104年度

科	目 說	明
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524千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：420千元	
各項短絀	各項短絀：420千元。	
其他	(九) 其他：84千元	
其他費用	其他費用：84千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：24,120千元	
用人費用	(一) 用人費用：2,663千元	
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1,680千元。	
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66千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金125千元，考績獎金210千元，年終獎金210千元，計545千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金132千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費240千元。	
服務費用	(二) 服務費用：21,349千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列965千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列36千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費12千元。	
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12千元。	
一般服務費	5. 一般服務費：編列外包費20,312千元。	
專業服務費	6. 專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費12千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：96千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列36千元。	
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60千元。	
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：12千元	
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12千元。	

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104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
2,265	2,808	其他業務成本	2,400
2,265	2,808	雜項業務成本	2,400
723	1,536	用人費用	890
723	1,536	正式員額薪資	890
1,542	1,272	服務費用	1,510
1,542	1,272	專業服務費	1,510

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104年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本2,400千元，較上年度預算數2,808千元，減少408千元，約14.53%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：890千元	
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 890千元。	
服務費用		二、服務費用：1,510千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他1,510千元。	

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104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
58,948	66,027	管理及總務費用	62,856
58,948	66,027	管理費用及總務費用	62,856
32,169	34,761	用人費用	36,969
14,463	12,793	正式員額薪資	18,584
640	833	超時工作報酬	726
6,655	10,251	獎金	6,794
7,004	7,929	退休及卹償金	7,321
3,407	2,955	福利費	3,536
		提繳費	8
21,116	25,659	服務費用	13,776
1,937	1,741	水電費	2,054
90	181	郵電費	320
217	21	旅運費	252
90	117	印刷裝訂與廣告費	96
1,851	1,501	修理保養及保固費	4,953
27	24	保險費	280
15,859	20,593	一般服務費	3,843
95	531	專業服務費	1,028
950	950	公共關係費	950
1,258	749	材料及用品費	1,098
294	215	使用材料費	396
964	534	用品消耗	702
3	314	租金與利息	
	300	機器租金	
3	14	什項設備租金	
4,356	4,367	折舊、折耗及攤銷	10,801
37	42	土地改良物折舊	42
51	54	房屋折舊	57
2,636	2,568	機械及設備折舊	6,000
92	120	交通及運輸設備折舊	240
88	87	什項設備折舊	200

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104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
1,162	1,196	代管資產折舊	3,600
290	300	攤銷	662
31	45	稅捐與規費	188
1	33	消費與行為稅	66
30	12	規費	122
5	132	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12
5	132	會費	12
10		其他	12
10		其他費用	12

註：1. 一般服務費內含契僱人力10人(行政人員)，計時與計件人員酬金2,560千元。

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3人，相關費用2,464千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保及廢棄物清理1人，相關費用795千元；環境及設備維護保養2人，相關費用430千元。

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104年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用62,856千元，較上年度預算數66,027千元，減少3,171千元，約4.80%，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：36,969千元	
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15,354千元，工員工資3,230千元，計18,584千元。	
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612千元，行政人員值班費102千元，誤餐費12千元，計726千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金1,080千元，考績獎金2,880千元，年終獎金2,834千元，計6,794千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：提列職員退休及離職金7,200千元，工員退休及離職金1千元，卹償金120千元，計7,321千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費1,848千元，傷病醫藥費60千元，其他福利費1,628千元，計3,536千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費8千元。	
服務費用		二、服務費用：13,776千元	
水電費		(一) 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,054千元。	
郵電費		(二) 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列320千元。	
旅運費		(三) 旅運費：編列國內旅費216千元，貨物運費36千元，計252千元。	
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96千元。	
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4,953千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列280千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：編列外包費1,225千元，計時與計件人員酬金2,560千元，體育活動費58千元，計3,843千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：編列法律事務費70千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費36千元，委託檢驗(定)試驗認證費720千元，委託考選訓練費24千元，電子計算機軟體服務費178千元，計1,028千元。	
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：1,098千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列396千元。	
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702千元。	

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104年度

科	目	說	明
折舊、折耗及攤銷		四、折舊、折耗及攤銷：10,801千元	
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57千元。	
機械及設備折舊		(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊6,000千元。	
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240千元。	
什項設備折舊		(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊200千元。	
代管資產折舊		(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊3,600千元。	
攤銷		(七) 攤銷：662千元。	
稅捐與規費		五、稅捐與規費：188千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：66千元。	
規費		(二) 規費：122千元。	
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：12千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、醫事技術、藥劑人員參加公會 常年會費12千元。	
其他		七、其他：12千元	
其他費用		其他費用：12千元。	

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104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
26,099	25,034	研究發展及訓練費用	25,200
17,875	14,454	研究發展費用	15,120
6,424	6,109	用人費用	6,240
3,000	3,024	正式員額薪資	2,880
15	134	超時工作報酬	48
3,409	2,604	獎金	1,752
	150	退休及卹償金	1,560
	197	福利費	
7,769	5,547	服務費用	7,508
218	240	水電費	144
3	75	郵電費	97
135	135	旅運費	168
176	180	印刷裝訂與廣告費	113
	72	修理保養及保固費	132
1,575	335	一般服務費	335
5,662	4,510	專業服務費	6,519
3,498	2,624	材料及用品費	680
		使用材料費	60
940	524	用品消耗	620
2,558	2,100	商品及醫療用品	
	120	租金與利息	500
	120	機器租金	500
184	54	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	180
184	54	會費	180
		其他	12
		其他費用	12
8,224	10,580	訓練費用	10,080
2,842	6,378	用人費用	4,875
2,289	1,540	正式員額薪資	2,160
24	137	超時工作報酬	15

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104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
371	4,422	獎金	1,296
	180	退休及卹償金	960
158	99	福利費	444
4,451	2,720	服務費用	4,951
	348	水電費	144
	93	郵電費	60
344	432	旅運費	336
4	150	印刷裝訂與廣告費	12
	96	修理保養及保固費	96
1,200	460	一般服務費	312
2,903	1,141	專業服務費	3,991
931	1,266	材料及用品費	216
		使用材料費	24
331	426	用品消耗	192
600	840	商品及醫療用品	
	150	租金與利息	
	150	機器租金	
	66	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14
	66	會費	14
		其他	24
		其他費用	24

註：一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金647千元。專業服務費內含契僱人力10人(護理人員)，專技人員酬金5,232千元。

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104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25,200千元，較上年度預算數25,034千元，增加166千元，約0.66%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：15,120千元	
用人費用		（一）用人費用：6,240千元	
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2,880千元。	
超時工作報酬		2.超時工作報酬：編列誤餐費48千元。	
獎金		3.獎金：編列績效獎金1,440千元，考績獎金156千元，年終獎金156千元，計1,752千元。	
退休及卹償金		4.退休及卹償金：提列職員退休及離職金1,560千元。	
服務費用		（二）服務費用：7,508千元	
水電費		1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列144千元。	
郵電費		2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列97千元。	
旅運費		3.旅運費：編列國內旅費120千元，其他旅運費48千元，計168千元。	
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113千元。	
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132千元。	
一般服務費		6.一般服務費：編列計時與計件人員酬金335千元。	
專業服務費		7.專業服務費：編列技術合作費及權利金4,013千元，專技人員酬金2,062千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費120千元，委託檢驗(定)試驗認證費108千元，委託考選訓練費96千元，電子計算機軟體服務費120千元，計6,519千元。	
材料及用品費		（三）材料及用品費：680千元	
使用材料費		1.使用材料費：依業務需要編列60千元。	
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620千元。	
租金與利息		（四）租金與利息：500千元	
機器租金		機器租金：500千元。	
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：180千元	
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180千元。	
其他		（六）其他：12千元	
其他費用		其他費用：12千元。	

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104年度

科	目	說	明
訓練費用		二、訓練費用：10,080千元	
用人費用		(一) 用人費用：4,875千元	
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2,160千元。	
超時工作報酬		2. 超時工作報酬：編列誤餐費15千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金600千元，考績獎金348千元，年終獎金348千元，計1,296千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金960千元。	
福利費		5. 福利費：編列其他福利費444千元。	
服務費用		(二) 服務費用：4,951千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列144千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列60千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費240千元，其他旅運費96千元，計336千元。	
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12千元。	
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312千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：編列專技人員酬金3,170千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費360千元，委託檢驗(定)試驗認證費132千元，委託考選訓練費281千元，電子計算機軟體服務費48千元，計3,991千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費216千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列24千元。	
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192千元。	
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：14千元	
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14千元。	
其他		(五) 其他：24千元	
其他費用		其他費用：24千元。	

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104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
13,764	11,000	業務外費用	13,818
13,764	11,000	其他業務外費用	13,818
13,764	11,000	雜項費用	13,818
3,875	3,065	服務費用	3,382
1,109	120	水電費	430
92	60	修理保養及保固費	72
2,652	2,885	一般服務費	2,880
22		專業服務費	
65	210	材料及用品費	
65	210	用品消耗	
100	75	稅捐與規費	236
	45	土地稅	48
		房屋稅	34
100	30	消費與行為稅	154
9,724	7,650	其他	10,200
9,724	7,650	其他費用	10,200

註：一般服務費內含勞務承攬人力，其中安全維護警衛勤務8人，相關費用2,880千元。

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104年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用13,818千元，較上年度預算數11,000千元，增加	
其他業務外費用		2,818千元，約25.62%，分項編列情形如下：	
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：3,382千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列430千元。	
修理保養及保固費		(二)修理保養及保固費：房屋、電腦設備、機械設備及什項設備等修護費72千元。	
一般服務費		(三)一般服務費：編列外包費2,880千元。	
稅捐與規費		二、稅捐與規費：236千元	
土地稅		(一)土地稅：48千元。	
房屋稅		(二)房屋稅：34千元。	
消費與行為稅		(三)消費與行為稅：154千元。	
其他		三、其他：10,200千元	
其他費用		其他費用：10,200千元。	

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
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104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	租 賃 權 益 改 良	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫				27,232	2,720	1,193			31,145	
一次性項目				27,232	2,720	1,193			31,145	
合 計				27,232	2,720	1,193			31,145	

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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	31,145				31,145
一次性項目	31,145				31,145
合 計	31,145				31,145

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
擴充資金來源明細表

104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 計		金 額	%
			金 額	%		
100.00					31,145	100.00
100.00					31,145	100.00
100.00					31,145	100.00

國軍退除役官
 高雄榮民總醫院作
 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			國 庫 撥 款		
營 資	運 金	出 售 用	不 適 資 產				
一般建築及設備計畫	31,145	31,145					
一次性項目	31,145	31,145					

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
計畫預期進度明細表

104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	%	金	額	占	全	部	%
104.01~104.12																									31,145	100.00	31,145	100.00	31,145	100.00	31,145	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104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 用	租賃權益改良	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	549	551	397,123	14,983	15,854		463,664	892,724
上年度預計新增資產原值			27,594	1,960	36			29,590
本年度預計新增資產原值			27,232	2,720	1,193			31,145
本年度(12月底)止資產總額	549	551	451,949	19,663	17,083		463,664	953,459
本年度應提折舊額	42	57	27,359	1,310	968		11,812	41,548
醫療成本			21,359	1,070	768		8,212	31,409
門診醫療成本			7,800	420	288		2,880	11,388
住院醫療成本			13,559	650	480		5,332	20,021
管理及總務費用	42	57	6,000	240	200		3,600	10,139

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地232,565千元及非折舊性資產9,545千元。

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104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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
1,693,045	資產	1,719,978	1,705,413	14,565
983,290	流動資產	1,031,055	1,008,322	22,733
848,071	現金	894,687	872,554	22,133
111,672	應收款項	111,671	111,671	
6,994	存貨	8,024	7,424	600
16,553	預付款項	16,673	16,673	
3,425	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	358	286	72
3,200	長期投資			
225	準備金	358	286	72
98,688	固定資產	101,824	100,415	1,409
295	土地改良物	211	253	-42
205	房屋及建築	94	151	-57
90,649	機械及設備	92,439	92,566	-127
3,604	交通及運輸設備	5,754	4,344	1,410
3,935	什項設備	3,326	3,101	225
7,524	無形資產	6,389	8,184	-1,795
7,524	無形資產	6,389	8,184	-1,795
	遞延借項	3,958		3,958
	遞延費用	3,958		3,958
600,118	其他資產	576,394	588,206	-11,812
600,118	什項資產	576,394	588,206	-11,812
1,693,045	合 計	1,719,978	1,705,413	14,565

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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
895,553	負債	874,776	882,492	-7,716
184,819	流動負債	187,634	183,610	4,024
184,564	應付款項	187,379	183,589	3,790
255	預收款項	255	21	234
710,734	其他負債	687,142	698,882	-11,740
710,734	什項負債	687,142	698,882	-11,740
797,492	淨值	845,202	822,921	22,281
511,330	基金	511,330	511,330	
511,330	基金	511,330	511,330	
122,040	公積	145,764	133,952	11,812
122,040	資本公積	145,764	133,952	11,812
164,122	累積餘絀	188,108	177,639	10,469
164,122	累積賸餘	188,108	177,639	10,469
1,693,045	合 計	1,719,978	1,705,413	14,565

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計104年12月31日為6,682千元，均係保證品。

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
5年來主要營運項目分析表

中華民國104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	241,000	1,288.31	310,482	
住院病患醫療	人日	151,000	2,512.04	379,318	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	235,146	1,295.79	304,699	
住院病患醫療	人日	148,066	2,495.44	369,490	
101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	

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104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	270	-7	263	
專任人員	270	-7	263	
職員	203	-4	199	
技工	16	-1	15	
工友	45	-2	43	
聘用	6		6	
總 計	270	-7	263	

註：1. 預計進用契僱人力228人，其中計時與計件人員65人(行政人員)；專技人員163人(醫師1人，護理人員130人，其他醫事人員32人)。

2. 勞務承攬人力66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17人，照顧服務員25人，醫療行政雜務3人，安全維護警衛勤務8人)。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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	152,103	2,880	9,225		19,371	19,800	67,481	
醫療成本	127,589	2,880	8,436		16,033	16,416	64,361	
正式人員	127,589		8,436		16,033	16,416	64,361	
聘僱人員		2,880						
其他業務成本	890							
正式人員	890							
管理及總務費用	18,584		726		2,834	2,880	1,080	
正式人員	18,584		726		2,834	2,880	1,080	
研究發展及訓練費用	5,040		63		504	504	2,040	
正式人員	5,040		63		504	504	2,040	
合 計	152,103	2,880	9,225		19,371	19,800	67,481	

- 註：1. 預計進用契僱人力111,815千元，計時與計件人員酬金24,375千元，專技人員酬金87,440千元。
2. 勞務承攬46,360千元(環保廢棄物清理2,384千元，營養膳食勞務20,312千元，環境及設備維護保養11,502千元，照顧服務員8,400千元，醫療行政雜務882千元，安全維護警衛勤務2,880千元)。
3. 獎金編列項目：
- (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261人，預算數19,371千元。

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
彙計表

104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 藥費	醫 費	提撥 福利 金				
74,223	120		18,717	60		9,032	8	373,020	373,020	
64,502			16,869			6,960		324,046	324,046	
64,502			16,869			6,960		321,166	321,166	
								2,880	2,880	
								890	890	
								890	890	
7,201	120		1,848	60		1,628	8	36,969	36,969	
7,201	120		1,848	60		1,628	8	36,969	36,969	
2,520						444		11,115	11,115	
2,520						444		11,115	11,115	
74,223	120		18,717	60		9,032	8	373,020	373,020	

(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257人，預算數19,800千元。

(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1010074163B號函頒「行政院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261人，預算數67,481千元。

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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
374,598	391,337	用人費用	373,020	129,050	192,333
149,852	160,815	正式員額薪資	152,103	45,960	79,949
1,266	2,979	聘僱及兼職人員薪資	2,880	1,296	1,584
7,987	8,991	超時工作報酬	9,225	3,330	5,040
120,287	109,302	獎金	106,652	41,516	54,749
70,202	79,589	退休及卹償金	74,343	26,460	37,910
24,996	29,652	福利費	27,809	10,488	13,101
8	9	提繳費	8		
206,792	210,796	服務費用	212,112	70,695	88,941
19,146	20,094	水電費	19,637	7,403	8,497
1,605	1,697	郵電費	1,905	774	618
877	800	旅運費	870	72	30
1,198	1,336	印刷裝訂與廣告費	1,229	600	396
18,982	15,373	修理保養及保固費	20,537	6,986	8,298
221	240	保險費	280		
66,273	64,358	一般服務費	63,647	16,117	19,848
97,540	105,948	專業服務費	103,057	38,743	51,254
950	950	公共關係費	950		
158,187	159,628	材料及用品費	169,281	94,876	72,315
1,926	2,100	使用材料費	3,037	1,152	1,369
7,640	6,558	用品消耗	13,164	2,220	9,370
148,621	150,970	商品及醫療用品	153,080	91,504	61,576
3,780	3,956	租金與利息	4,479	1,861	2,118
2,638	2,808	機器租金	3,464	1,332	1,632
1,012	1,009	交通及運輸設備租金	882	396	486
130	139	什項設備租金	133	133	
43,171	42,775	折舊、折耗及攤銷	46,300	13,078	22,421
37	42	土地改良物折舊	42		
51	54	房屋折舊	57		
26,745	25,677	機械及設備折舊	27,359	7,800	13,559

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
彙計表

104年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
2,663	324,046	890	36,969	6,240	4,875	11,115	
1,680	127,589	890	18,584	2,880	2,160	5,040	
	2,880						
66	8,436		726	48	15	63	
545	96,810		6,794	1,752	1,296	3,048	
132	64,502		7,321	1,560	960	2,520	
240	23,829		3,536		444	444	
			8				
21,349	180,985	1,510	13,776	7,508	4,951	12,459	3,382
965	16,865		2,054	144	144	288	430
36	1,428		320	97	60	157	
12	114		252	168	336	504	
12	1,008		96	113	12	125	
	15,284		4,953	132	96	228	72
			280				
20,312	56,277		3,843	335	312	647	2,880
12	90,009	1,510	1,028	6,519	3,991	10,510	
			950				
96	167,287		1,098	680	216	896	
36	2,557		396	60	24	84	
60	11,650		702	620	192	812	
	153,080						
	3,979			500		500	
	2,964			500		500	
	882						
	133						
	35,499		10,801				
			42				
			57				
	21,359		6,000				

國軍退除役官
高雄榮民總醫院作
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
922	1,220	交通及運輸設備折舊	1,310	420	650
904	870	什項設備折舊	968	288	480
11,614	11,912	代管資產折舊	11,812	2,880	5,332
2,898	3,000	攤銷	4,752	1,690	2,400
560	530	稅捐與規費	726	140	162
	45	土地稅	48		
		房屋稅	34		
434	357	消費與行為稅	514	132	162
126	128	規費	130	8	
1,130	1,336	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,164	422	524
1,130	1,332	會費	1,164	422	524
	4	分擔			
329	960	短絀、賠償與保險給付	720	300	420
329	960	各項短絀	720	300	420
9,916	7,650	其他	10,392	60	84
9,916	7,650	其他費用	10,392	60	84
798,463	818,968	合 計	818,194	310,482	379,318

兵輔導委員會
業基金—臺南分院
彙計表

104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	
	1,070			240				
	768			200				
	8,212			3,600				
	4,090			662				
	302			188				236
								48
								34
	294			66				154
	8			122				
12	958			12	180	14	194	
12	958			12	180	14	194	
	720							
	720							
	144			12	12	24	36	10,200
	144			12	12	24	36	10,200
24,120	713,920	2,400		62,856	15,120	10,080	25,200	13,818

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104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	
中型交通車	輛			1	2,720	1	2,720	汰換20人座中型交通車乙輛，經行政院103年5月5日院臺財字第1030023171號函核定，係因應醫療業務需求接送病患，方便就診，預計於104年9月購置。

註：1. 管理用公務車輛含21人座中型交通車1輛。

2. 業務用公務車輛含一般公務轎車2輛，21人座中型交通車1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。