

中華民國96年度
(自96年1月1日起至96年12月31日止)

中央政府總決算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

榮民醫療作業基金

高雄榮民總醫院醫療作業基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院醫療作業基金編印

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

目 錄

中華民國96年度

目次名稱	頁 次	頁
一、總說明	第 1 ~ 2	頁
二、主要表		
1. 收支餘絀決算表	第 3 ~ 4	頁
2. 餘絀撥補決算表	第 5 ~ 5	頁
3. 現金流量決算表	第 6 ~ 7	頁
4. 平衡表	第 8 ~ 10	頁
三、附屬表		
1. 業務收入明細表	第 11 ~ 11	頁
2. 醫療成本明細表	第 12 ~ 15	頁
3. 其他業務成本明細表	第 16 ~ 16	頁
4. 管理及總務費用明細表	第 17 ~ 18	頁
5. 研究發展及訓練費用明細表	第 19 ~ 20	頁
6. 業務外收入明細表	第 21 ~ 21	頁
7. 業務外費用明細表	第 22 ~ 23	頁
8. 國庫撥補款明細表	第 24 ~ 24	頁
9. 資產折舊提列明細表	第 26 ~ 27	頁
10. 資產變賣明細表	第 28 ~ 28	頁
11. 固定資產建設改良擴充明細表	第 30 ~ 31	頁
12. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 32 ~ 33	頁
13. 營運項目執行績效摘要表	第 34 ~ 35	頁
14. 基金數額表	第 36 ~ 36	頁
15. 資金轉投資及其餘絀明細表	第 38 ~ 39	頁
16. 用人費用彙計表	第 40 ~ 41	頁
17. 員工人數明細表	第 42 ~ 42	頁
18. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 43 ~ 43	頁
19. 各項費用彙計表	第 44 ~ 45	頁
20. 管制性項目及統計所需項目比較表	第 46 ~ 46	頁

總 說 明

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

總 說 明

中華民國96年1月1日起至96年12月31日止

一、業務計畫實施績效：

- (一)本年度預算工作計畫門診 1,213,597人次，實施結果為 1,163,799人次，較預計數減少 49,798 人次，減少 4.10%，預計收入 2,669,913,000元，實收 2,747,294,079元，增加收入 77,381,079元，增加率2.90%。
- (二)預計住院 362,257人日，實際住院 354,628人日（不包含特殊病床之急診觀察床、手術恢復室及洗腎治療床之住院人日），較預計數減少 7,629人日，減少 2.11%，預計收入 3,398,152,000元，實收 3,412,046,002元，收入增加 13,894,002元，減少率 0.41%。本院截至 96年 12 月底止編制床數為 1,389床（包含一般病床及特殊病床），開設床數全年平均為1,258床，本年度病床之滿床為 459,170 人日，按實際住院人日平均，平均占床率為84.39%。
- (三)本年度內尚訓練醫師、護士及醫技共計1,692 人次，提供各醫學院、校學生實習1,778 人次及建教合作學校醫療院所 53 所，出席國際性醫療會議 8 人，出國進修 2 人，鼓勵學術研究論文（提出研究論文 97 篇）、研究計劃 162 項等，以提昇醫療科技水準。另配合政府實施全民健康保險之政策，支援高高屏醫院、衛生所及偏遠地區群體醫療中心等 46 所，以提供榮民及民眾醫療服務，保障就醫之安全感。

二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入本次預算 5,706,842,000元，實際收入 5,898,551,844元，較預計增加 191,709,844元，增加3.36%，主要係由於健保局增加教學醫院之部分負擔，小病症之病患到區域或地方性的醫院或診所就醫，致就醫人數明顯減少，但急重症之病患相對增加，使醫療收入增加。
- (二)業務成本與費用本次預算5,987,110,000元，實際支出6,235,153,844元，較預算增加 248,043,844元，增加 4.14%，主要係因物價普遍上揚，服務費用、材料及用品費等成本大幅增加。
- (三)業務餘絀預計短絀 280,268,000元，實際短絀 336,602,000元，較預計短絀增加 56,334,000元，主要係因醫療成本大幅攀高，致使業務短絀較預算數增加。
- (四)業務外收入預算 368,443,000元，實際收入 376,043,941元，較預計增加 7,600,941元，主要原因為資產使用及權利金收入較預算數增加所致。
- (五)業務外費用預算 31,485,000元，實際費用 38,042,485元，較預計增加 6,557,485元，主要原因為補繳期間五年或部份自營運日起非醫療行為產生收入之營業稅及利息合計6,914,891元，致較預算數高。
- (六)業務外餘絀預計賸餘 336,958,000元，實際賸餘 338,001,456元，較預計增加 1,043,456元。
- (七)本年度預計賸餘 56,690,000元，實際賸餘 1,399,456元，較預計減少 55,290,544元，主要係因服務費用、材料及用品費等醫療成本大幅增加。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金
總 說 明

中華民國96年1月1日起至96年12月31日止

三、餘絀撥補實況：

賸餘之部本期賸餘 1,399,456元，分配之部為填補累積短絀 1,399,456元，短絀之部為前期待填補之短絀 1,619,600元。填補之部為撥用賸餘 1,399,456元及撥用公積 220,144元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：本次業務活動之現金流量，預計淨流入 602,067,000元，實際淨流入 1,299,776,239元，較預計增加流入 697,709,239元，增加率 115.89%。

(二)投資活動之現金流量：本次投資活動之現金流量，預計淨流出 528,238,000元，實際淨流出 507,831,030元，較預計減少流出 20,406,970元，減少率3.86%。

(三)融資活動之現金流量：本次融資活動之現金流量，預計淨流出 50,000,000元，實際淨流出 614,724,436元，較預計增加流出 564,724,436元，增加率 1,129.45%。

(四)本次現金及約當現金之淨增減：本次現金及約當現金之現金流量，預計淨增 23,829,000元，實際淨增 177,220,773元，較預計增加153,391,773元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額 10,610,044,834元，其中流動資產 4,360,126,025元，占41.09%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 72,637,588元，占 0.68%，固定資產 6,097,725,867元，占 57.47%，無形資產 39,159,118元，占 0.37%，其他資產 40,396,236元，占 0.38%。

(二)負債總額 1,874,288,140元，為資產總額之 17.67%，其中流動負債 826,865,079元，占 7.79%，其他負債1,047,423,061元，占9.87%。

(三)淨值總額 8,735,756,694 元，為資產總額之 82.33%，其中基金 8,025,215,098 元，占 75.64%，公積 29,247,601元，占 0.28%，淨值其他項目 681,293,995元，占6.42%。

六、其他要點：

本年度保留數，部分資本支出計畫目前尚未完成驗收程序，奉退輔會97年1月28日輔計字第 0970000282號函核定保留款，共計 50,825,510元，為保留房屋及建築 21,593,488、機械及設備 18,683,500元、交通及運輸設備 8,372,321元、什項設備 2,176,201元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

收支餘絀決算表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	5,706,842,000	100.00	5,898,551,844	100.00	191,709,844	3.36	5,663,300,287	100.00
醫療收入	5,409,664,000	94.79	5,510,895,850	93.43	101,231,850	1.87	5,352,631,347	94.51
門診醫療收入	2,669,913,000	46.78	2,747,294,079	46.58	77,381,079	2.90	2,502,656,558	44.19
住院醫療收入	3,398,152,000	59.55	3,412,046,002	57.85	13,894,002	0.41	3,307,981,743	58.41
其他醫療收入	51,899,000	0.91	47,149,387	0.80	-4,749,613	-9.15	45,254,146	0.80
減：醫療折讓(-)	654,200,000	11.46	638,716,713	10.83	-15,483,287	-2.37	444,873,026	7.86
減：醫療優待免費(-)	56,100,000	0.98	56,876,905	0.96	776,905	1.38	58,388,074	1.03
其他業務收入	297,178,000	5.21	387,655,994	6.57	90,477,994	30.45	310,668,940	5.49
臨床教學研究收入	226,997,000	3.98	226,997,000	3.85	0	0.00	236,092,000	4.17
其他補助收入	52,231,000	0.92	142,936,303	2.42	90,705,303	173.66	53,902,000	0.95
雜項業務收入	17,950,000	0.31	17,722,691	0.30	-227,309	-1.27	20,674,940	0.37
二、業務成本與費用	5,987,110,000	104.91	6,235,153,844	105.71	248,043,844	4.14	5,820,430,340	102.77
醫療成本	5,113,645,000	89.61	5,334,950,643	90.45	221,305,643	4.33	5,009,278,649	88.45
門診醫療成本	2,175,898,000	38.13	2,347,527,735	39.80	171,629,735	7.89	2,139,722,830	37.78
住院醫療成本	2,885,848,000	50.57	2,927,187,741	49.63	41,339,741	1.43	2,809,119,609	49.60
其他醫療成本	51,899,000	0.91	60,235,167	1.02	8,336,167	16.06	60,436,210	1.07
其他業務成本	11,218,000	0.20	14,404,123	0.24	3,186,123	28.40	14,112,032	0.25
雜項業務成本	11,218,000	0.20	14,404,123	0.24	3,186,123	28.40	14,112,032	0.25
管理及總務費用	335,917,000	5.89	305,656,475	5.18	-30,260,525	-9.01	281,450,169	4.97
管理費用及總務費用	335,917,000	5.89	305,656,475	5.18	-30,260,525	-9.01	281,450,169	4.97
研究發展及訓練費用	526,330,000	9.22	580,142,603	9.84	53,812,603	10.22	515,589,490	9.10
研究發展費用	217,177,000	3.81	213,105,408	3.61	-4,071,592	-1.87	212,828,540	3.76
訓練費用	309,153,000	5.42	367,037,195	6.22	57,884,195	18.72	302,760,950	5.35
三、業務賸餘(短絀-)	-280,268,000	-4.91	-336,602,000	-5.71	-56,334,000	20.10	-157,130,053	-2.77

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金

現金流量決算表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1.本期賸餘	56,690,000	1,399,456	-55,290,544	-97.53
2.調整非現金項目	545,377,000	1,298,376,783	752,999,783	138.07
3.業務活動之淨現金流入(流出-)	602,067,000	1,299,776,239	697,709,239	115.89
二、投資活動之現金流量			0	
1.減少流動金融資產及短期貸墊款	150,000	318,132	168,132	112.09
2.減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		566,028	566,028	
3.減少固定資產及遞耗資產		9,114,000	9,114,000	
4.減少無形資產、遞延借項及其他資產	0	0	0	
(1)減少無形資產			0	
(2)減少其他資產			0	
5.其他投資活動之現金流入	0	0	0	
(1)其他投資活動之現金流入			0	
6.增加流動金融資產及短期貸墊款	-100,000		100,000	-100.00
7.增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0	0	
(1)增加長期投資				
(2)增加準備金			0	
8.增加固定資產及遞耗資產	-510,681,000	-509,128,692	1,552,308	-0.30
(1)增加固定資產	-510,681,000	-509,128,692	1,552,308	-0.30
9.增加無形資產、遞延借項及其他資產	-17,607,000	-8,700,498	8,906,502	-50.59
(1)增加無形資產	-17,607,000	-8,700,498	8,906,502	-50.59
(2)增加其他資產		0	0	
10.其他投資活動之現金流出	0	0	0	
(1)其他投資活動之現金流入			0	
11.投資活動之淨現金流入(流出-)	-528,238,000	-507,831,030	20,406,970	-3.86

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金

現金流量決算表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
三、融資活動之現金流量				
1.增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	115,896,000	4,766,438	-111,129,562	-95.89
(1)增加短期債務			0	
(2)增加其他負債	115,896,000	4,766,438	-111,129,562	-95.89
2.增加長期負債			0	
3.增加基金、公積及填補短絀	0	0	0	
(1)增加基金			0	
(2)增加公積			0	
(3)撥款填補短絀			0	
4.其他融資活動之現金流入	0	0	0	
(1)其他投資活動之現金流入			0	
5.減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-165,896,000	-619,490,874	-453,594,874	273.42
(1)減少短期債務			0	
(2)減少其他負債	-165,896,000	-619,490,874	-453,594,874	273.42
6.減少長期負債			0	
7.減少基金及公積	0	0	0	
(1)減少基金			0	
(2)減少公積			0	
8.賸餘分配款	0	0	0	
(1)解繳國庫淨額			0	
9.其他融資活動之現金流出	0	0	0	
(1)其他融資活動之現金流出			0	
10.融資活動之淨現金流入(流出-)	-50,000,000	-614,724,436	-564,724,436	1,129.45
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	23,829,000	177,220,773	153,391,773	643.72
五、期初現金及約當現金	3,033,606,000	3,047,805,868	14,199,868	0.47
六、期末現金及約當現金	3,057,435,000	3,225,026,641	167,591,641	5.48
不影響現金流量之投資或融資活動				
土地重估增值368,185,980元。				
撥入財產增加基金58,542元。				

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金
平 衡 表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	10,610,044,834	100.00	10,658,994,247	100.00	-48,949,413	-0.46
流動資產	4,360,126,025	41.09	4,811,365,627	45.14	-451,239,602	-9.38
現金	3,225,026,641	30.40	3,047,805,868	28.59	177,220,773	5.81
庫存現金	354,889	0.00	262,287	0.00	92,602	35.31
銀行存款	3,223,445,752	30.38	3,046,352,581	28.58	177,093,171	5.81
零用金及週轉金	1,226,000	0.01	1,191,000	0.01	35,000	2.94
應收款項	1,051,047,494	9.91	1,691,622,138	15.87	-640,574,644	-37.87
應收帳款		0.00		0.00	0	
備抵呆帳－應收帳款(-)		0.00		0.00	0	
應收醫療帳款	1,289,134,888	12.15	2,045,807,438	19.19	-756,672,550	-36.99
備抵醫療折讓(-)	289,322,499	2.73	372,073,988	3.49	-82,751,489	-22.24
備抵呆帳－應收醫療帳款(-)	0	0.00	1,909,960	0.02	-1,909,960	-100.00
應收利息	19,118,308	0.18	18,337,296	0.17	781,012	4.26
其他應收款	32,116,797	0.30	1,461,352	0.01	30,655,445	2,097.75
備抵呆帳-其他各項應收款(-)		0.00		0.00	0	
存貨	81,074,011	0.76	69,289,898	0.65	11,784,113	17.01
物料	2,777,048	0.03	2,636,448	0.02	140,600	5.33
醫療用品	78,296,963	0.74	66,653,450	0.63	11,643,513	17.47
預付款項	2,551,415	0.02	1,903,127	0.02	648,288	34.06
預付貨款		0.00		0.00	0	
用品盤存	1,266,099	0.01	1,266,226	0.01	-127	-0.01
預付費用	1,285,316	0.01	636,901	0.01	648,415	101.81
進項稅額		0.00		0.00	0	
其他預付款		0.00		0.00	0	
短期貸墊款	426,464	0.00	744,596	0.01	-318,132	-42.73
短期墊款	426,464	0.00	744,596	0.01	-318,132	-42.73
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	72,637,588	0.68	62,739,694	0.59	9,897,894	15.78
長期投資	19,200,000	0.18	19,200,000	0.18	0	0.00
以成本衡量之金融資產－非流動	19,200,000	0.18	19,200,000	0.18	0	0.00
準備金	53,437,588	0.50	43,539,694	0.41	9,897,894	22.73
退休及離職準備金	53,437,588	0.50	43,539,694	0.41	9,897,894	22.73
固定資產	6,097,725,867	57.47	5,715,532,313	53.62	382,193,554	6.69
土地	1,078,198,273	10.16	713,050,293	6.69	365,147,980	51.21
土地	1,078,198,273	10.16	713,050,293	6.69	365,147,980	51.21
土地改良物	12,433,379	0.12	14,206,079	0.13	-1,772,700	-12.48
土地改良物	155,238,494	1.46	155,238,494	1.46	0	0.00
累計折舊-土地改良物(-)	142,805,115	1.35	141,032,415	1.32	1,772,700	1.26

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金
平 衡 表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
房屋及建築	3,485,316,485	32.85	3,428,398,204	32.16	56,918,281	1.66
房屋及建築	4,497,212,979	42.39	4,356,492,079	40.87	140,720,900	3.23
累計折舊-房屋及建築(-)	1,011,896,494	9.54	928,093,875	8.71	83,802,619	9.03
機械及設備	1,257,298,986	11.85	1,260,674,506	11.83	-3,375,520	-0.27
機械及設備	4,691,302,634	44.22	4,502,318,574	42.24	188,984,060	4.20
累計折舊-機械及設備(-)	3,434,003,648	32.37	3,241,644,068	30.41	192,359,580	5.93
交通及運輸設備	15,534,435	0.15	20,456,760	0.19	-4,922,325	-24.06
交通及運輸設備	131,187,199	1.24	130,587,437	1.23	599,762	0.46
累計折舊-交通及運輸設備(-)	115,652,764	1.09	110,130,677	1.03	5,522,087	5.01
什項設備	151,364,942	1.43	127,819,262	1.20	23,545,680	18.42
什項設備	730,737,758	6.89	687,974,630	6.45	42,763,128	6.22
累計折舊-什項設備(-)	579,372,816	5.46	560,155,368	5.26	19,217,448	3.43
購建中固定資產	97,579,367	0.92	150,927,209	1.42	-53,347,842	-35.35
未完工程	97,579,367	0.92	150,927,209	1.42	-53,347,842	-35.35
無形資產	39,159,118	0.37	50,500,144	0.47	-11,341,026	-22.46
無形資產	39,159,118	0.37	50,500,144	0.47	-11,341,026	-22.46
電腦軟體	39,159,118	0.37	50,500,144	0.47	-11,341,026	-22.46
遞延借項	0	0.00	0	0.00	0	
遞延費用	0	0.00	0	0.00	0	
遞延費用	0	0.00	0	0.00	0	
其他資產	40,396,236	0.38	18,856,469	0.18	21,539,767	114.23
什項資產	40,396,236	0.38	18,856,469	0.18	21,539,767	114.23
存出保證金	21,000	0.00	21,000	0.00	0	0.00
催收款項	27,602,024	0.26	5,291,430	0.05	22,310,594	421.64
備抵呆帳-催收款項	10,600,745	0.10	1,515,489	0.01	9,085,256	599.49
暫付及待結轉帳項		0.00	0	0.00	0	
代管資產	23,373,957	0.22	15,059,528	0.14	8,314,429	55.21
累計折舊-代管資產		0.00		0.00	0	
受託經營權益		0.00		0.00	0	
合 計	10,610,044,834	100.00	10,658,994,247	100.00	-48,949,413	-0.46

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金
平 衡 表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	1,874,288,140	17.67	2,318,171,299	21.75	-443,883,159	-19.15
流動負債	826,865,079	7.79	681,734,123	6.40	145,130,956	21.29
應付款項	824,316,156	7.77	681,307,123	6.39	143,009,033	20.99
應付帳款	103,079,431	0.97	122,089,932	1.15	-19,010,501	-15.57
應付代收款	57,955,159	0.55	93,441,246	0.88	-35,486,087	-37.98
應付費用	275,378,016	2.60	159,298,005	1.49	116,080,011	72.87
應付稅款		0.00		0.00	0	
應付工程款	1,079,365	0.01	589,478	0.01	489,887	83.11
其他應付款	386,824,185	3.65	305,888,462	2.87	80,935,723	26.46
預收款項	2,548,923	0.02	427,000	0.00	2,121,923	496.94
預收收入	2,548,923	0.02	427,000	0.00	2,121,923	496.94
其他負債	1,047,423,061	9.87	1,636,437,176	15.35	-589,014,115	-35.99
什項負債	1,047,423,061	9.87	1,636,437,176	15.35	-589,014,115	-35.99
存入保證金	51,124,982	0.48	46,358,544	0.43	4,766,438	10.28
應付保管款	104,744	0.00	104,744	0.00	0	0.00
應付退休及離職金	285,096,202	2.69	291,323,091	2.73	-6,226,889	-2.14
應付代管資產	23,373,957	0.22	15,059,528	0.14	8,314,429	55.21
暫收及待結轉帳項	687,723,176	6.48	1,283,591,269	12.04	-595,868,093	-46.42
其他什項負債		0.00		0.00	0	
淨值	8,735,756,694	82.33	8,340,822,948	78.25	394,933,746	4.73
基金	8,025,215,098	75.64	8,025,156,556	75.29	58,542	0.00
基金	8,025,215,098	75.64	8,025,156,556	75.29	58,542	0.00
公積	29,247,601	0.28	4,177,977	0.04	25,069,624	600.04
資本公積	29,247,601	0.28	4,177,977	0.04	25,069,624	600.04
受贈公積	29,247,601	0.28	4,177,977	0.04	25,069,624	600.04
其他資本公積		0.00		0.00	0	
特別公積	0	0.00	0	0.00	0	
特別公積		0.00		0.00	0	
累積餘絀	0	0.00	-1,619,600	-0.02	1,619,600	-100.00
累積賸餘	0	0.00	-1,619,600	-0.02	1,619,600	-100.00
累積賸餘	0	0.00	-1,619,600	-0.02	1,619,600	-100.00
淨值其他項目	681,293,995	6.42	313,108,015	2.94	368,185,980	117.59
未實現重估增值	681,293,995	6.42	313,108,015	2.94	368,185,980	117.59
未實現重估增值	681,293,995	6.42	313,108,015	2.94	368,185,980	117.59
合 計	10,610,044,834	100.00	10,658,994,247	100.00	-48,949,413	-0.46

註：保管有價證券資產(負債)性質上年度 55,626,466元；本年度 66,237,402 元。

附 屬 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

業務收入明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
業務收入	5,706,842,000	5,898,551,844	191,709,844	3.36	
醫療收入	5,409,664,000	5,510,895,850	101,231,850	1.87	
(一) 門診醫療收入	2,669,913,000	2,747,294,079	77,381,079	2.90	由於健保局增加教學醫院之部分負擔，小病症之病患到區域或地方性的醫院或診所就醫，
(二) 住院醫療收入	3,398,152,000	3,412,046,002	13,894,002	0.41	致就醫人數明顯減少，但急重症之病患相對增加，故醫療收入增加。
(三) 其他醫療收入	51,899,000	47,149,387	-4,749,613	-9.15	由於健保不給付膳食費用，且因外食之競爭及榮民逐漸凋零，致使搭伙率顯著降低。
減：醫療折讓	654,200,000	638,716,713	-15,483,287	-2.37	
減：醫療優待免費	56,100,000	56,876,905	776,905	1.38	
其他業務收入	297,178,000	387,655,994	90,477,994	30.45	
臨床教學研究收入	226,997,000	226,997,000	0	0.00	
其他補助收入	52,231,000	142,936,303	90,705,303	173.66	衛生署補助教學費用90,705,303元。
雜項業務收入	17,950,000	17,722,691	-227,309	-1.27	
合 計	5,706,842,000	5,898,551,844	191,709,844	3.36	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
醫療成本	5,113,645,000	5,334,950,643	221,305,643	4.33	
(一)門診醫療成本	2,175,898,000	2,347,527,735	171,629,735	7.89	
1.用人費用	864,162,000	861,097,671	-3,064,329	-0.35	
正式員額薪資	352,088,000	341,418,217	-10,669,783	-3.03	
聘僱及兼職人員薪資	86,938,000	56,533,198	-30,404,802	-34.97	
超時工作報酬	22,065,000	33,696,119	11,631,119	52.71	
津貼	4,669,000	92,441	-4,576,559	-98.02	
獎金	280,764,000	300,875,848	20,111,848	7.16	
退休及卹償金	51,318,000	66,574,566	15,256,566	29.73	
資遣費	0	0	0		
福利費	66,296,000	61,878,258	-4,417,742	-6.66	
提繳費	24,000	29,024	5,024	20.93	
2.服務費用	147,467,000	227,677,399	80,210,399	54.39	
水電費	19,391,000	18,914,244	-476,756	-2.46	
郵電費	1,187,000	1,309,702	122,702	10.34	
旅運費	3,549,000	2,716,516	-832,484	-23.46	
印刷裝訂與廣告費	48,000	36,962	-11,038	-23.00	
修理保養及保固費	52,524,000	52,434,041	-89,959	-0.17	
保險費	1,535,000	1,373,426	-161,574	-10.53	
一般服務費	28,233,000	35,344,510	7,111,510	25.19	
專業服務費	41,000,000	115,547,998	74,547,998	181.82	
公共關係費	0		0		
3.材料及用品費	991,915,000	1,081,455,773	89,540,773	9.03	
使用材料費	1,847,000	2,616,975	769,975	41.69	
用品消耗	11,177,000	10,111,103	-1,065,897	-9.54	
商品及醫療用品	978,891,000	1,068,727,695	89,836,695	9.18	
4.租金與利息	4,616,000	829,167	-3,786,833	-82.04	
機器租金	4,616,000	829,167	-3,786,833	-82.04	
5.折舊、折耗及攤銷	164,941,000	173,172,695	8,231,695	4.99	
土地改良物折舊	659,000	663,418	4,418	0.67	
房屋及建築折舊	28,869,000	29,149,707	280,707	0.97	
機械及設備折舊	125,935,000	132,890,600	6,955,600	5.52	
交通及運輸設備折舊	3,096,000	2,712,149	-383,851	-12.40	
什項設備折舊	6,382,000	7,756,821	1,374,821	21.54	
6.稅捐與規費	262,000	577,088	315,088	120.26	
消費與行為稅	226,000	465,608	239,608	106.02	
規費	36,000	111,480	75,480	209.67	
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,971,000	2,297,970	326,970	16.59	
會費	1,954,000	2,296,618	342,618	17.53	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)/減(-)		
			金額	%	
分擔污染防治費	17,000	1,352	-15,648	-92.05	
8. 短絀與賠償給付	360,000	0	-360,000	-100.00	
各項短絀	360,000		-360,000	-100.00	
9. 其他	204,000	419,972	215,972	105.87	
其他費用	204,000	419,972	215,972	105.87	
(二) 住院醫療成本	2,885,848,000	2,927,187,741	41,339,741	1.43	
1. 用人費用	1,479,034,000	1,436,440,647	-42,593,353	-2.88	
正式員額薪資	624,035,000	570,803,787	-53,231,213	-8.53	
聘僱及兼職人員薪資	105,150,000	94,670,080	-10,479,920	-9.97	
超時工作報酬	46,312,000	59,454,075	13,142,075	28.38	
津貼	2,880,000	139,309	-2,740,691	-95.16	
獎金	508,800,000	503,000,462	-5,799,538	-1.14	
退休及卹償金	81,727,000	106,487,063	24,760,063	30.30	
資遣費	0	0	0		
福利費	110,084,000	101,837,578	-8,246,422	-7.49	
提繳費	46,000	48,293	2,293	4.98	
2. 服務費用	350,860,000	393,546,240	42,686,240	12.17	
水電費	87,190,000	80,144,677	-7,045,323	-8.08	
郵電費	2,145,000	2,132,841	-12,159	-0.57	
旅運費	6,624,000	4,560,357	-2,063,643	-31.15	
印刷裝訂與廣告費	72,000	63,890	-8,110	-11.26	
修理保養及保固費	104,765,000	94,392,489	-10,372,511	-9.90	
保險費	2,830,000	2,291,748	-538,252	-19.02	
一般服務費	59,085,000	66,768,692	7,683,692	13.00	
專業服務費	88,149,000	143,191,546	55,042,546	62.44	
公共關係費	0		0		
3. 材料及用品費	730,611,000	804,180,729	73,569,729	10.07	
使用材料費	3,813,000	4,323,006	510,006	13.38	
用品消耗	18,956,000	18,445,419	-510,581	-2.69	
商品及醫療用品	707,842,000	781,412,304	73,570,304	10.39	
4. 租金與利息	8,736,000	1,504,811	-7,231,189	-82.77	
機器租金	8,736,000	1,504,811	-7,231,189	-82.77	
電腦軟體租金			0		
5. 折舊、折耗及攤銷	311,846,000	287,041,856	-24,804,144	-7.95	
土地改良物折舊	1,245,000	1,109,282	-135,718	-10.90	
房屋及建築折舊	54,569,000	48,495,606	-6,073,394	-11.13	
機械及設備折舊	238,122,000	220,103,425	-18,018,575	-7.57	
交通及運輸設備折舊	5,850,000	4,538,162	-1,311,838	-22.42	
什項設備折舊	12,060,000	12,795,381	735,381	6.10	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
6. 稅捐與規費	403,000	548,746	145,746	36.17	
消費與行為稅	335,000	380,783	45,783	13.67	
規費	68,000	167,963	99,963	147.00	
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,430,000	3,221,530	-208,470	-6.08	
會費	3,396,000	3,219,282	-176,718	-5.20	
分擔污染防治費	34,000	2,248	-31,752	-93.39	
8. 短絀與賠償給付	640,000	0	-640,000	-100.00	
各項短絀	640,000		-640,000	-100.00	
9. 其他	288,000	703,182	415,182	144.16	
其他費用	288,000	703,182	415,182	144.16	
(三) 其他醫療成本	51,899,000	60,235,167	8,336,167	16.06	預算數編列係配合收入編列，惟實際
1. 用人費用	28,719,000	36,070,759	7,351,759	25.60	成本中固定成本無法隨收入增減而變化。
正式員額薪資	14,694,000	21,676,273	6,982,273	47.52	
聘僱及兼職人員薪資	0	0	0	0.00	
超時工作報酬	462,000	387,173	-74,827	-16.20	
津貼		0	0	0.00	
獎金	9,230,000	9,149,489	-80,511	-0.87	
退休及卹償金	2,331,000	1,849,989	-481,011	-20.64	
資遣費	0	0	0		
福利費	2,002,000	3,007,835	1,005,835	50.24	
2. 服務費用	3,484,000	3,567,776	83,776	2.40	
水電費	2,668,000	2,204,251	-463,749	-17.38	
郵電費	0	340	340	0.00	
旅運費	244,000	273,780	29,780	12.20	
印刷裝訂與廣告費	0	1,600	1,600		
修理保養及保固費	565,000	1,038,005	473,005	83.72	
保險費	0	0	0		
專業服務費	7,000	49,800	42,800	611.43	
公共關係費	0	0	0		
3. 材料及用品費	18,457,000	19,505,029	1,048,029	5.68	
使用材料費	0	0	0		
用品消耗	18,457,000	19,500,360	1,043,360	5.65	
商品及醫療用品	0	4,669	4,669		
4. 租金與利息	0	0	0	0.00	
機器租金	0	0	0	0.00	
5. 折舊、折耗及攤銷	1,225,000	1,078,103	-146,897	-11.99	
土地改良物折舊	0	0	0	0.00	
房屋及建築折舊	1,004,000	938,207	-65,793	-6.55	
機械及設備折舊	149,000	93,882	-55,118	-36.99	

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

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
其他業務成本	11,218,000	14,404,123	3,186,123	28.40	
雜項業務成本	11,218,000	14,404,123	3,186,123	28.40	
用人費用	-	-	-		
正式員額薪資			-		
聘僱及兼職人員薪資			-		
超時工作報酬			-		
獎金			-		
退休及卹償金			-		
福利費			-		
提繳費			-		
服務費用	11,218,000	14,404,123	3,186,123	28.40	
水電費			-		
郵電費			-		
旅運費	-	-	-		
印刷裝訂與廣告費			-		
修理保養與保固費			-		
保險費			-		
一般服務費	-	-	-		
專業服務費	11,218,000	14,404,123	3,186,123	28.40	醫療支援人員薪資。
公共關係費			-		
合 計		14,404,123	14,404,123		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
管理及總務費用	335,917,000	305,656,475	-30,260,525	-9.01	
管理費用及總務費用	335,917,000	305,656,475	-30,260,525	-9.01	
1. 用人費用	189,031,000	185,907,345	-3,123,655	-1.65	
正式員額薪資	104,641,000	98,530,697	-6,110,303	-5.84	
聘僱及兼職人員薪資	0	64,794	64,794		
超時工作報酬	2,728,000	2,988,353	260,353	9.54	
津貼	0	0	0		
獎金	56,863,000	58,340,530	1,477,530	2.60	
退休及卹償金	10,791,000	13,048,684	2,257,684	20.92	
福利費	14,008,000	12,934,287	-1,073,713	-7.66	
2. 服務費用	53,660,000	51,323,140	-2,336,860	-4.35	
水電費	3,219,000	2,958,098	-260,902	-8.11	
郵電費	1,933,000	1,819,165	-113,835	-5.89	
旅運費	2,451,000	1,844,189	-606,811	-24.76	
印刷裝訂與廣告費	132,000	188,161	56,161	42.55	
修理保養及保固費	12,078,000	26,292,751	14,214,751	117.69	
保險費	0	1,432	1,432		
一般服務費	28,450,000	11,394,651	-17,055,349	-59.95	
專業服務費	4,227,000	5,693,964	1,466,964	34.70	
公共關係費	1,170,000	1,130,729	-39,271	-3.36	
3. 材料及用品費	3,014,000	3,535,108	521,108	17.29	
使用材料費	0		0		
用品消耗	2,456,000	3,535,108	1,079,108	43.94	
商品及醫療用品	558,000		-558,000	-100.00	
4. 租金與利息	17,930,000	5,477,610	-12,452,390	-69.45	
機器租金	17,930,000	5,477,610	-12,452,390	-69.45	
雜項設備租金	0		0		
電腦軟體租金	0		0		
5. 折舊、折耗及攤銷	70,378,000	58,400,307	-11,977,693	-17.02	
土地改良物折舊	0		0		
房屋及建築折舊	2,986,000	3,264,377	278,377	9.32	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
研究發展及訓練費用	526,330,000	580,142,603	53,812,603	10.22	
(一)研究發展費用	217,177,000	213,105,408	-4,071,592	-1.87	
1.用人費用	159,389,000	159,490,963	101,963	0.06	
正式員額薪資	42,035,000	35,310,542	-6,724,458	-16.00	
聘僱及兼職人員薪資	25,646,000	37,909,884	12,263,884	47.82	
超時工作報酬	851,000	2,073,067	1,222,067	143.60	
津貼	120,000	4,500	-115,500	0.00	
獎金	77,326,000	76,601,242	-724,758	-0.94	
退休及卹償金	3,389,000	2,409,650	-979,350	-28.90	
福利費	10,022,000	5,182,078	-4,839,922	-48.29	
2.服務費用	5,538,000	9,299,615	3,761,615	67.92	
水電費	1,492,000	950,520	-541,480	-36.29	
郵電費	197,000	123,071	-73,929	-37.53	
旅運費	912,000	690,739	-221,261	-24.26	
印刷裝訂與廣告費	0	65,256	65,256		
修理保養及保固費	378,000	955,957	577,957	152.90	
保險費	0	0	0	0.00	
一般服務費	0	0	0	0.00	
專業服務費	2,559,000	6,514,072	3,955,072	154.56	
公共關係費	0	0	0	0.00	
3.材料及用品費	37,828,000	28,764,014	-9,063,986	-23.96	
使用材料費	0	0	0	0.00	
用品消耗	12,485,000	7,330,117	-5,154,883	-41.29	
商品及醫療用品	25,343,000	21,433,897	-3,909,103	-15.42	
4.租金與利息	812,000	140,798	-671,202	-82.66	
機器租金	812,000	140,798	-671,202	-82.66	
5.折舊、折耗及攤銷	13,604,000	15,386,218	1,782,218	13.10	
土地改良物折舊	0	0	0		
房屋及建築折舊	1,112,000	1,043,235	-68,765	-6.18	
機械及設備折舊	10,444,000	11,510,282	1,066,282	10.21	
交通及運輸設備折舊	2,000	0	-2,000	-100.00	
什項設備折舊	2,046,000	2,832,701	786,701	38.45	
攤銷	0	0	0		
6.稅捐與規費	0	0	0		
消費與行為稅	0	0	0		
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,000	23,800	17,800	296.67	
會費	6,000	23,800	17,800	296.67	
8.其他	0	0	0		
其他費用	0	0	0		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
(二)訓練費用	309,153,000	367,037,195	57,884,195	18.72	衛生署補助教學費用轉列相關費用至
1. 用人費用	256,493,000	304,918,967	48,425,967	18.88	本科目。
正式員額薪資	68,214,000	88,222,368	20,008,368	29.33	
聘僱及兼職人員薪資	25,904,000	29,639,314	3,735,314	14.42	
超時工作報酬	1,282,000	2,560,052	1,278,052	99.69	
津貼	971,000	4,506,750	3,535,750	364.13	
獎金	139,114,000	165,468,860	26,354,860	18.94	
退休及卹償金	6,721,000	5,354,038	-1,366,962	-20.34	
福利費	14,287,000	9,167,585	-5,119,415	-35.83	
2. 服務費用	34,653,000	17,547,246	-17,105,754	-49.36	
水電費	1,040,000	897,726	-142,274	-13.68	
郵電費	88,000	19,440	-68,560	-77.91	
旅運費	2,816,000	1,502,509	-1,313,491	-46.64	
印刷裝訂與廣告費	48,000	0	-48,000	-100.00	
修理保養及保固費	1,210,000	1,822,201	612,201	50.60	
一般服務費	0	3,075,808	3,075,808		
專業服務費	29,451,000	10,229,562	-19,221,438	-65.27	
3. 材料及用品費	8,911,000	15,985,896	7,074,896	79.40	
使用材料費			0		
用品消耗	8,903,000	15,885,483	6,982,483	78.43	
商品及醫療用品	8,000	100,413	92,413	1,155.16	
4. 租金與利息	6,422,000	26,377,897	19,955,897	310.74	
機器租金	6,422,000	26,377,897	19,955,897	310.74	
電腦軟體租金			0		
5. 折舊、折耗及攤銷	2,626,000	2,176,789	-449,211	-17.11	
土地改良物折舊			0		
房屋及建築折舊	975,000	911,487	-63,513	-6.51	
機械及設備折舊	968,000	773,680	-194,320	-20.07	
交通及運輸設備折舊	36,000	18,916	-17,084	-47.46	
什項設備折舊	647,000	472,706	-174,294	-26.94	
6. 稅捐與規費	0	0	0		
消費與行為稅	0		0		
規費	0		0		
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36,000	29,200	-6,800	-18.89	
會費	36,000	29,200	-6,800	-18.89	
8. 其他	12,000	1,200	-10,800	-90.00	
其他費用	12,000	1,200	-10,800	-90.00	
合 計	526,330,000	580,142,603	53,812,603	10.22	

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

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
業務外費用	31,485,000	38,042,485	6,557,485	20.83	
其他業務外費用	31,485,000	38,042,485	6,557,485	20.83	
財產交易短絀		46,159	46,159		
盤存短絀	20,000	879	-19,121	-95.61	
雜項費用	31,465,000	37,995,447	6,530,447	20.75	
用人費用	0	0	0		
正式員額薪資			0		
聘僱及兼職人員薪資			0		
超時工作報酬			0		
獎金			0		
退休及卹償金			0		
福利費			0		
提繳費			0		
服務費用	7,802,000	11,320,178	3,518,178	45.09	
水電費	1,500,000	1,651,526	151,526	10.10	社團及眷舍水電費、人體
郵電費	190,000	223,341	33,341	17.55	試驗計畫、醫訊郵資等。
旅運費		38,601	38,601		
印刷裝訂與廣告費	100,000	61,589	-38,411	-38.41	人體試驗計畫影印費。
修理保養與保固費	1,200,000	1,234,511	34,511	2.88	立體停車場及眷舍電梯維
保險費		4,000	4,000		護費等。
一般服務費	1,700,000	5,155,657	3,455,657	203.27	保全費、被服清洗費等。
專業服務費	3,112,000	2,950,953	-161,047	-5.18	人體試驗審查費、醫訊稿
公共關係費			0		費。
材料及用品費	15,400,000	2,014,439	-13,385,561	-86.92	
使用材料費		18,000	18,000		油費。
用品消耗	15,400,000	1,996,439	-13,403,561	-87.04	人體試驗文具耗材等。
商品及醫療用品			0		
租金與利息	27,000	159,616	132,616	491.17	
房租			0		
機器租金			0		
交通及運輸設備租金	27,000	159,616	132,616	491.17	社區健康服務X光車費。
什項設備租金			0		
折舊、折耗及攤銷	0	0	0		
土地改良物折舊			0		

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

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數		說 明
			比較增(+)減(-)		
			金額	%	
房屋折舊			0		
機械及設備折舊			0		
交通及運輸設備折舊			0		
什項設備折舊			0		
代管資產折舊			0		
攤銷			0		
稅捐與規費	0	0	0		
消費與行為稅			0		
規費			0		
會費、捐助、補助、分攤、 救(濟)與交流活動費	6,750,000	6,710,000	-40,000	-0.59	
會費			0		
捐助、補助與獎助	6,750,000	6,710,000	-40,000	-0.59	捐助中華醫學會等。
補貼(償)、獎勵、慰問 與救(濟)			0		
短絀與賠償給付	0	372,000	372,000		
一般賠償		372,000	372,000		
各項短絀	0	0	0		
其他	1,486,000	17,419,214	15,933,214	1,072.22	
其他費用	1,486,000	17,419,214	15,933,214	1,072.22	刷卡手續費、有線電視公 播頻道及補繳非醫療行為 營業稅、救護車支出、實 習分配費等所致。
合 計	31,485,000	38,042,485	6,557,485	20.83	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金

國庫撥補款明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比較增(+) 減(-)	說 明
一、	國庫增撥基金數			-	
二、	國庫填補短絀數			-	
合	計	-	-	-	

本 頁 空 白

行政院國軍退除役
榮民醫療作基金－高雄榮民
資產折舊提
中華民國

科 目	固 定 資 產 價						調 整	
	原 值	減：以前年度 已提折舊數	上 年 度 期 末 帳 面 價 值	加：本年度 新增資產價值	減：本年度 減少資產價值	增 加 減 少		
						增	加 減 少	
土地改良物	155,238,494	141,032,415	14,206,079					
房屋及建築	4,356,492,079	928,093,875	3,428,398,204	60,706,518		80,014,382		
機械及設備	4,502,318,574	3,241,644,068	1,260,674,506	394,896,242		1,943,700	660,712	
交通及運輸設備	130,587,437	110,130,677	20,456,760	2,841,742		95,000		
什項設備	687,974,630	560,155,368	127,819,262	34,990,147	46,159	12,827,000		
購建中固定資產	150,927,209		150,927,209	41,532,240			94,880,082	
合 計	9,983,538,423	4,981,056,403	5,002,482,020	534,966,889	46,159	94,880,082	95,540,794	

說明：1. 撥入及捐贈25,348,310元。(包含台北榮總撥入機械及設備58,542元)

2. 減少資產價值(報廢)：投影機原值104,750元，報廢短絀46,159元。

3. 調整欄之「增加」及「減少」：

(1)增加：由未完工程轉入各財產共計94,880,082元，其中轉入

「房屋及建築」80,014,382元。

「機械及設備」1,943,700元。

「交通及運輸設備」95,000元。

「什項設備」12,827,000元。

(2)減少：機械及設備減值660,712，為直線加速器馬達短提折舊。

官兵輔導委員會
總醫院醫療作業基金
列明細表
96年度

單位：新臺幣元

值 變 動		本年度提列折舊數				合 計
減：本年度提列折舊數	本年度期末帳面價值	醫 療 成 本	管理及總務費用	教學訓練及研究發展支出		
1,772,700	12,433,379	1,772,700	-	0	1,772,700	
83,802,619	3,485,316,485	78,583,520	3,264,377	1,954,722	83,802,619	
399,554,750	1,257,298,986	353,087,907	34,182,881	12,283,962	399,554,750	
7,859,067	15,534,435	7,252,975	587,176	18,916	7,859,067	
24,225,308	151,364,942	20,595,552	324,349	3,305,407	24,225,308	
-	97,579,367				-	
517,214,444	5,019,527,594	461,292,654	38,358,783	17,563,007	517,214,444	

本 頁 空 白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—高雄
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度 保留數	本年度預算數	奉准先行辦理 補辦預算數
一、固定資產之增置			
一般建築及設備	82,508,071	510,681,000	-
土地			
土地改良物			
房屋及建築	1,433,071	105,004,000	-
房屋及建築	1,433,071	105,004,000	
購建中固定資產			
機械及設備	81,075,000	368,059,000	-
機械及設備	81,075,000	368,059,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		11,323,000	
交通及運輸設備		11,323,000	
購建中固定資產			
什項設備	-	26,295,000	-
什項設備		26,295,000	
購建中固定資產			
小 計	82,508,071	510,681,000	-
二、撥入捐贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
購建中固定資產			
小 計	-	-	-
合 計	82,508,071	510,681,000	-

說明：

1. 以前年度保留數

奉退輔會96年1月24日輔計字第0960000246號函同意備查，覈實結轉本年度之可用預算數總計82,508,071元。

2. 本年度保留數

部份資本支出計畫尚未完成驗收程序，奉退輔會97年1月28日輔計字第0970000282號函核定保留款共計50,825,510元。

官兵輔導委員會
榮民總醫院醫療作業基金
良擴充明細表
96年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-) 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
0	593,189,071	509,618,579	-83,570,492	50,825,510
	-		0	
	-		0	
3,124,582	109,561,653	87,196,298	-22,365,355	
3,124,582	109,561,653	60,706,518		21,593,488
	-	26,489,780		
-18,560,897	430,573,103	380,347,795	-50,225,308	
-18,560,897	430,573,103	370,792,432		18,683,500
	-	9,555,363		
0	11,323,000	2,491,572	-8,831,428	
	11,323,000	1,941,742		8,372,321
	-	549,830		
15,436,315	41,731,315	39,582,914	-2,148,401	
15,436,315	41,731,315	34,645,647		2,176,201
	-	4,937,267		
0	593,189,071	509,618,579	-83,570,492	50,825,510
	-		0	
	-		0	
	-		0	
	-	24,103,810	24,103,810	
	-	900,000	900,000	
	-	344,500	344,500	
	-		0	
0	-	25,348,310	25,348,310	-
0	593,189,071	534,966,889	-58,222,182	50,825,510

3. 撥入捐贈25,348,310元，其項目如下：

- (1) 機械及設備24,103,810元：計有自動醣化血色素分析儀700,000元、電腦斷層掃描儀350,000元、64切電腦18,000,000元、按摩浴缸及推床1,195,000元、資料儲存95,196元、設備數位相機27,572元、體溫調節儀3,360,000元、彩色熱感印表機85,000元、雷射印表機28,000元、數位相機(二部)32,000元、筆記型電腦95,500元、桌上型電腦77,000元、台北榮總撥入個人電腦等58,542元。
- (2) 交通及運輸設備計有轎車900,000元。
- (3) 什項設備344,500元：計有飲水機36,000元、投影機37,000元、數位液晶投影機35,000元、電視機150,000元、碎紙機10,500元、投影機76,000元。

行政院國軍退除役官兵

榮民醫療作業基金—高雄榮

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

資本支出計畫名稱	全部計畫			預算						
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數					合計	佔全部 計畫%
				以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數			
一般建築及設備	-			82,508,071	510,681,000	0	0	593,189,071	0.00	
土地										
土地改良物										
房屋及建築	-			1,433,071	105,004,000	0	3,124,582	109,561,653	0.00	
房屋及建築				1,433,071	105,004,000		3,124,582	109,561,653	0.00	
購建中固定資產									0.00	
機械及設備	-			81,075,000	368,059,000	0	-18,560,897	430,573,103	0.00	
機械及設備				81,075,000	368,059,000		-18,560,897	430,573,103	0.00	
購建中固定資產								0	0.00	
交通及運輸設備	-			0	11,323,000	0	0	11,323,000	0.00	
交通及運輸設備				0	11,323,000			11,323,000	0.00	
購建中固定資產								0	0.00	
什項設備	-			0	26,295,000	0	15,436,315	41,731,315	0.00	
什項設備				0	26,295,000		15,436,315	41,731,315	0.00	
購建中固定資產										
合計	-			82,508,071	510,681,000	0	0	593,189,071	0.00	

輔導委員會

民總醫院醫療作業基金

預算與實際進度比較表

96年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額 占預算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年度 累計決算數占 累計預算數%	
金 額	占全部 計畫%					
593,189,071	0	509,618,579	85.91	509,618,579	85.91	
109,561,653	0	87,196,298	79.59	87,196,298	79.59	「房屋及建築」較預算數增加3,124,582元，係由「機械設備」流用之。
109,561,653	0	60,706,518	55.41	60,706,518	55.41	實支數加計結餘款之比率達80%以上。
	0	26,489,780	0.00	26,489,780	0.00	
430,573,103	0	380,347,795	88.34	380,347,795	88.34	
430,573,103	0	370,792,432	86.12	370,792,432	86.12	
	0	9,555,363	0.00	9,555,363	0.00	
11,323,000	0	2,491,572	22.00	2,491,572	22.00	部分設備已交貨測試中、部分設備廠逾期交貨。
11,323,000	0	1,941,742	17.15	1,941,742	17.15	
	0	549,830	0.00	549,830	0.00	
41,731,315	0	39,582,914	94.85	39,582,914	94.85	「什項設備」較預算數增加15,436,315元，係由「機械設備」流用之。
41,731,315	0	34,645,647	83.02	34,645,647	83.02	
		4,937,267		4,937,267		
593,189,071	0	509,618,579	85.91	509,618,579	85.91	

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金－高雄
營運項目執行
中華民國

項 目	單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
門診醫療成本	人/次	1,213,597	2,175,898,000	1,163,799	2,347,527,735
住院醫療成本	人/日	362,257	2,885,848,000	354,628	2,927,187,741
合 計			5,061,746,000		5,274,715,476

本 頁 空 白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國96年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預算數		決算數		比較增(+)減(-)				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
轎車	-	-	-	-	-	-	-	-	
交通車									
旅行車									
小型客貨車									
其他									
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	

說明：本(96)年度並無增購及汰換公務車輛。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金 額	%
用人費用	2,976,828,000	2,983,926,352	7,098,352	0.24
正式員額薪資	1,205,707,000	1,155,961,884	-49,745,116	-4.13
聘僱及兼職人員薪資	243,638,000	218,817,270	-24,820,730	-10.19
超時工作報酬	73,700,000	101,158,839	27,458,839	37.26
津貼	8,640,000	4,743,000	-3,897,000	-45.10
獎金	1,072,097,000	1,113,436,431	41,339,431	3.86
退休及卹償金	156,277,000	195,723,990	39,446,990	25.24
福利費	216,699,000	194,007,621	-22,691,379	-10.47
提繳費	70,000	77,317	7,317	10.45
服務費用	614,682,000	728,685,717	114,003,717	18.55
水電費用	116,500,000	107,721,042	-8,778,958	-7.54
郵電費	5,740,000	5,627,900	-112,100	-1.95
旅運費	16,596,000	11,626,691	-4,969,309	-29.94
印刷裝訂與廣告費	400,000	417,458	17,458	4.36
修理保養與保固費	172,720,000	178,169,955	5,449,955	3.16
保險費	4,365,000	3,670,606	-694,394	-15.91
一般服務費	117,468,000	121,739,318	4,271,318	3.64
專業服務費	179,723,000	298,582,018	118,859,018	66.13
公共關係費	1,170,000	1,130,729	-39,271	-3.36
材料及用品費	1,806,136,000	1,955,440,988	149,304,988	8.27
使用材料費	5,660,000	6,957,981	1,297,981	22.93
用品消耗	87,834,000	76,804,029	-11,029,971	-12.56
商品及醫療用品	1,712,642,000	1,871,678,978	159,036,978	9.29
租金與利息	38,543,000	34,489,899	-4,053,101	-10.52
機器租金	38,516,000	34,330,283	-4,185,717	-10.87
交通及運輸設備租金	27,000	159,616	132,616	491.17

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金 額	%
電腦軟體租金	-	-	0	
折舊、折耗及攤銷	564,620,000	537,255,968	-27,364,032	-4.85
土地改良物折舊	1,904,000	1,772,700	-131,300	-6.90
房屋及建築折舊	89,515,000	83,802,619	-5,712,381	-6.38
機械及設備折舊	417,154,000	399,554,750	-17,599,250	-4.22
交運及運輸設備折舊	9,667,000	7,859,067	-1,807,933	-18.70
什項設備折舊	21,600,000	24,225,308	2,625,308	12.15
攤銷	24,780,000	20,041,524	-4,738,476	-19.12
稅捐與規費	1,046,000	1,161,573	115,573	11.05
消費與行為稅	646,000	876,760	230,760	35.72
規費	400,000	284,813	-115,187	-28.80
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12,801,000	12,940,353	139,353	1.09
會費	6,000,000	6,230,353	230,353	3.84
捐助、補助與獎助	6,750,000	6,710,000	-40,000	-0.59
分擔污染防治費	51,000	3,600	-47,400	-92.94
分擔污染防治費	51,000	3,600	-47,400	-92.94
短絀與賠償給付	1,020,000	419,038	-600,962	-58.92
各項短絀	1,020,000		-1,020,000	-100.00
資產短絀		47,038	47,038	
一般賠償	-	372,000	372,000	
其他	2,919,000	18,872,841	15,953,841	546.55
其他費用	2,919,000	18,872,841	15,953,841	546.55
雜項業務費用	-		0	
合 計	6,018,595,000	6,273,196,329	254,601,329	4.23

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
管制性項目	4,288,000	2,798,037	-1,489,963	-34.75	
國外旅費	3,118,000	1,667,308	-1,450,692	-46.53	
業務宣導費			0		
公共關係費	1,170,000	1,130,729	-39,271	-3.36	
統計所需項目	199,307,000	218,310,649	19,003,649	9.53	
員工通勤交通費	7,000,000	6,401,796	-598,204	-8.55	
義工服務費		2,809,333	2,809,333		
計時及計件人員酬金	24,839,000	14,024,299	-10,814,701	-43.54	
專技人員酬金	150,343,000	183,694,396	33,351,396	22.18	預算數編列係配合收入編列，惟實際成本中固定成
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,375,000	4,670,825	-5,704,175	-54.98	本無法隨收入增減而變化。
土地增值稅			0		
捐助私校及團體	6,750,000	6,710,000	-40,000	-0.59	
未足額進用殘障人員差額補助費			0		