

中華民國97年度
(自97年1月1日起至97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97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 25 ~ 25	頁
11. 固定資產建設改良擴充明細表	第 26 ~ 27	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 28 ~ 29	頁
13. 營運項目執行績效摘要表	第 30 ~ 31	頁
14. 基金數額表	第 32 ~ 32	頁
15. 資金轉投資及其餘絀明細表	第 34 ~ 35	頁
16. 用人費用彙計表	第 36 ~ 37	頁
17. 員工人數明細表	第 38 ~ 38	頁
18. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 39 ~ 39	頁
19. 各項費用彙計表	第 40 ~ 41	頁
20. 管制性項目及統計所需項目比較表	第 42 ~ 42	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97年1月1日起至97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 1,187,196人次，實施結果為 1,209,606人次，較預計數增加 22,410 人次，增加 1.89%，預計收入 2,681,413,000元，實收 3,020,915,818元，增加收入 339,502,818元，增加率12.66%。
- (二)預計住院 356,720人日，實際住院 355,211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 1,509人日，減少 0.42%，預計收入 3,308,329,000元，實收 3,529,328,673元，收入增加 220,999,673元，增加率 6.68%。本院截至 97年 12 月底止編制床數為 1,411床（包含一般病床及特殊病床），開設床數全年平均為 1,268床，本年度病床之滿床為 462,820人日，按實際住院人日平均，平均占床率為84.12%。
- (三)本年度內辦理訓練醫師、護士及醫技共計 2,985 人次，提供各醫學院、校學生實習 2,234人次及醫療建教合作學校醫療院所 77 所，出席國際性醫療會議 6 人，出國進修 6 人，鼓勵學術研究論文（提出研究論文 156 篇）、研究計劃 135 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 43 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 5,909,424,000 元，實際收入 6,224,257,059 元，較預計增加 314,833,059元，增加 5.33%，主要係由於門診就醫人數增加、掛號費提高、藥品收入增加、增設尊榮病房及調整病房費等，致醫療收入較預計增加。
- (二)業務成本與費用本次預算6,058,501,000元，實際支出6,519,785,695元，較預算增加 461,284,695元，增加 7.61%，主要係醫療收入增加相對商品及醫療用品耗用較預計增加。
- (三)業務餘絀預計短絀 149,077,000 元，實際短絀 295,528,636 元，較預計短絀增加 146,451,636元，增加 98.24%，主要係醫療折讓較預計數增加。
- (四)業務外收入預算260,708,000元，實際收入450,312,494元，較預計增加 189,604,494元，增加 72.73%，主要係沖回 96 年度多提之備抵醫療折讓所致。
- (五)業務外費用預算42,169,000元，實際費用38,273,223元，較預計減少 3,895,777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
總 說 明

中華民國97年1月1日起至97年12月31日止

(六)業務外餘絀預計賸餘 218,539,000 元，實際賸餘 412,039,271 元，較預計增加 193,500,271元。

(七)本年度預計賸餘 69,462,000元，實際賸餘 116,510,635元，較預計增加 47,048,635元，主要係醫療收入及業務外收入增加。

三、餘絀撥補實況：

賸餘之部本期賸餘 116,510,635元，全數為未分配賸餘。

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 575,312,000元，實際淨流入 722,787,244元，較預計增加流入 147,475,244元，比率 25.63%。

(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 433,576,000元，實際淨流出 450,310,187元，較預計減少流出 16,734,187元，比率 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 123,678,000元，實際淨流入 10,585,695元，較預計減少流出 134,263,695元，比率108.56%。

(四)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 18,058,000元，實際淨增 283,062,752元，較預計增加265,004,752元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額 10,876,661,010元，其中流動資產 4,617,045,938元，占42.45%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金88,255,130元，占 0.81%，固定資產 6,057,849,589元，占 55.70%，無形資產 41,854,238元，占 0.38%，其他資產 71,656,115元，占 0.66%。

(二)負債總額 2,002,090,491元，為資產總額之 18.41%，其中流動負債 886,431,538元，占 8.15%，其他負債 1,115,658,953元，占 10.26%。

(三)淨值總額 8,874,570,519 元，為資產總額之 81.59%，其中基金 8,024,129,780 元，占 73.77%，公積 52,636,109 元，占 0.48%，累計餘絀 116,510,635 元，占 1.07%，淨值其他項目 681,293,995元，占6.26%。

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 98年1月22日輔計字第 0980000259號函核定保留款，共計 26,527,740元，為保留房屋及建築 13,308,168 元、機械及設備12,675,972元、交通及運輸設備 288,000元、什項設備 255,600元。

主 要 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

收支餘絀決算表

中華民國97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	5,909,424,000	100.00	6,224,257,059	100.00	314,833,059	5.33	5,898,551,844	100.00
醫療收入	5,516,881,000	93.36	5,844,974,072	93.91	328,093,072	5.95	5,510,895,850	93.43
門診醫療收入	2,681,413,000	45.38	3,020,915,818	48.53	339,502,818	12.66	2,747,294,079	46.58
住院醫療收入	3,308,329,000	55.98	3,529,328,673	56.70	220,999,673	6.68	3,412,046,002	57.85
其他醫療收入	51,899,000	0.88	47,269,143	0.76	-4,629,857	-8.92	47,149,387	0.80
減：醫療折讓(-)	475,200,000	8.04	694,850,935	11.16	219,650,935	46.22	638,716,713	10.83
減：醫療優待免費(-)	49,560,000	0.84	57,688,627	0.93	8,128,627	16.40	56,876,905	0.96
其他業務收入	392,543,000	6.64	379,282,987	6.09	-13,260,013	-3.38	387,655,994	6.57
臨床教學研究收入	223,792,000	3.79	223,792,000	3.60	0	0.00	226,997,000	3.85
其他補助收入	147,863,000	2.50	129,788,923	2.09	-18,074,077	-12.22	142,936,303	2.42
雜項業務收入	20,888,000	0.35	25,702,064	0.41	4,814,064	23.05	17,722,691	0.30
二、業務成本與費用	6,058,501,000	102.52	6,519,785,695	104.75	461,284,695	7.61	6,235,153,844	105.71
醫療成本	5,202,223,000	88.03	5,505,228,126	88.45	303,005,126	5.82	5,334,950,643	90.45
門診醫療成本	2,269,933,000	38.41	2,545,152,405	40.89	275,219,405	12.12	2,347,527,735	39.80
住院醫療成本	2,871,038,000	48.58	2,900,664,180	46.60	29,626,180	1.03	2,927,187,741	49.63
其他醫療成本	61,252,000	1.04	59,411,541	0.95	-1,840,459	-3.00	60,235,167	1.02
其他業務成本	14,280,000	0.24	19,786,583	0.32	5,506,583	38.56	14,404,123	0.24
雜項業務成本	14,280,000	0.24	19,786,583	0.32	5,506,583	38.56	14,404,123	0.24
管理及總務費用	306,391,000	5.18	311,382,056	5.00	4,991,056	1.63	305,656,475	5.18
管理費用及總務費用	306,391,000	5.18	311,382,056	5.00	4,991,056	1.63	305,656,475	5.18
研究發展及訓練費用	535,607,000	9.06	683,388,930	10.98	147,781,930	27.59	580,142,603	9.84
研究發展費用	222,356,000	3.76	220,445,982	3.54	-1,910,018	-0.86	213,105,408	3.61
訓練費用	313,251,000	5.30	462,942,948	7.44	149,691,948	47.79	367,037,195	6.22
三、業務賸餘(短絀-)	-149,077,000	-2.52	-295,528,636	-4.75	-146,451,636	98.24	-336,602,000	-5.71

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97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	%
四、業務外收入	260,708,000	4.41	450,312,494	7.23	189,604,494	72.73	376,043,941	6.38
財務收入	41,640,000	0.70	66,253,523	1.06	24,613,523	59.11	48,932,515	0.83
利息收入	41,640,000	0.70	66,253,523	1.06	24,613,523	59.11	48,261,106	0.82
投資賸餘			0	0.00	0		671,409	0.01
其他業務外收入	219,068,000	3.71	384,058,971	6.17	164,990,971	75.31	327,111,426	5.55
財產交易賸餘	0	0.00	0	0.00	0		6,076,000	0.10
盤存賸餘	40,000	0.00	27,786	0.00	-12,214	-30.54	34,751	0.00
資產使用及權利金收入	85,080,000	1.44	96,385,289	1.55	-85,052,214	-99.97	88,671,014	1.50
受贈收入	54,020,000	0.91	63,123,735	1.01	9,103,735	16.85	53,759,217	0.91
賠(補)償收入	300,000	0.01	14,727	0.00	-285,273	-95.09	38,257	0.00
違規罰款收入	6,610,000	0.11	8,716,000	0.14	2,106,000	31.86	3,344,531	0.06
雜項收入	73,018,000	1.24	215,791,434	3.47	142,773,434	195.53	175,187,656	2.97
五、業務外費用	42,169,000	0.71	38,273,223	0.61	-3,895,777	-9.24	38,042,485	0.64
其他業務外費用	42,169,000	0.71	38,273,223	0.61	-3,895,777	-9.24	38,042,485	0.64
財產交易短絀	0	0.00	949,476	0.02	949,476		46,159	0.00
盤存短絀	50,000	0.00	0	0.00	-50,000	-100.00	879	0.00
雜項費用	42,119,000	0.71	37,323,747	0.60	-4,795,253	-11.39	37,995,447	0.64
六、業務外賸餘(短絀-)	218,539,000	3.70	412,039,271	6.62	193,500,271	88.54	338,001,456	5.73
七、本期賸餘(短絀-)	69,462,000	1.18	116,510,635	1.87	47,048,635	67.73	1,399,456	0.02

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

現金流量決算表

中華民國97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	69,462,000	116,510,635	47,048,635	67.73
2. 調整非現金項目	505,850,000	606,276,609	100,426,609	19.85
3. 業務活動之淨現金流入(流出-)	575,312,000	722,787,244	147,475,244	25.63
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	401,000		-401,000	-100.00
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			0	
3. 減少固定資產及遞耗資產			0	
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,236,000	9,000	-2,227,000	-99.60
(1)減少無形資產			0	
(2)減少其他資產	2,236,000	9,000	-2,227,000	-99.60
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	-450,000	-2,897,468	-2,447,468	543.88
(1)增加短期墊款	-450,000	-2,897,468	-2,447,468	543.88
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	0	
8. 增加固定資產及遞耗資產	-415,227,000	-426,774,814	-11,547,814	2.78
(1)增加固定資產	-415,227,000	-426,774,814	-11,547,814	2.78
9. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-20,536,000	-20,646,905	-110,905	0.54
(1)增加無形資產	-18,300,000	-20,646,905	-2,346,905	12.82
(2)增加其他資產	-2,236,000	0	2,236,000	-100.00
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-)	-433,576,000	-450,310,187	-16,734,187	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97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	164,778,000	84,672,860	-80,105,140	-48.61
(1) 增加短期債務			0	
(2) 增加其他負債	164,778,000	84,672,860	-80,105,140	-48.61
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	-288,456,000	-74,087,165	214,368,835	-74.32
(1) 減少短期債務			0	
(2) 減少其他負債	-288,456,000	-74,087,165	214,368,835	-74.32
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. 贖餘分配款	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-)	-123,678,000	10,585,695	134,263,695	-108.56
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	18,058,000	283,062,752	265,004,752	1,467.52
五、期初現金及約當現金	3,041,635,000	3,225,026,641	183,391,641	6.03
六、期末現金及約當現金	3,059,693,000	3,508,089,393	448,396,393	14.65
不影響現金流量之投資或融資活動				
撥出財產減少基金1,085,318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97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	10,876,661,010	100.00	10,610,044,834	#####	266,616,176	2.51
流動資產	4,617,045,938	42.45	4,360,126,025	41.09	256,919,913	5.89
現金	3,508,089,393	32.25	3,225,026,641	30.40	283,062,752	8.78
庫存現金	172,658	0.00	354,889	0.00	-182,231	-51.35
銀行存款	3,506,545,735	32.24	3,223,445,752	30.38	283,099,983	8.78
零用金及週轉金	1,371,000	0.01	1,226,000	0.01	145,000	11.83
應收款項	1,023,655,957	9.41	1,051,047,494	9.91	-27,391,537	-2.61
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	1,398,443,179	12.86	1,289,134,888	12.15	109,308,291	8.48
備抵醫療折讓(-)	420,683,776	3.87	289,322,499	2.73	131,361,277	45.40
備抵呆帳—應收醫療帳款(-)	0	0.00	0	0.00	0	
應收利息	29,074,790	0.27	19,118,308	0.18	9,956,482	52.08
其他應收款	16,821,764	0.15	32,116,797	0.30	-15,295,033	-47.62
備抵呆帳—其他各項應收款(-)		0.00		0.00	0	
存貨	77,183,277	0.71	81,074,011	0.76	-3,890,734	-4.80
物料	2,441,013	0.02	2,777,048	0.03	-336,035	-12.10
醫療用品	74,742,264	0.69	78,296,963	0.74	-3,554,699	-4.54
預付款項	4,793,379	0.04	2,551,415	0.02	2,241,964	87.87
預付貨款		0.00		0.00	0	
用品盤存	1,688,890	0.02	1,266,099	0.01	422,791	33.39
預付費用	3,104,489	0.03	1,285,316	0.01	1,819,173	141.54
進項稅額		0.00		0.00	0	
其他預付款		0.00		0.00	0	
短期貸墊款	3,323,932	0.03	426,464	0.00	2,897,468	679.42
短期墊款	3,323,932	0.03	426,464	0.00	2,897,468	679.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	88,255,130	0.81	72,637,588	0.68	15,617,542	21.50
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	69,055,130	0.63	53,437,588	0.50	15,617,542	29.23
退休及離職準備金	69,055,130	0.63	53,437,588	0.50	15,617,542	29.23
固定資產	6,057,849,589	55.70	6,097,725,867	57.47	-39,876,278	-0.65
土地	1,078,198,273	9.91	1,078,198,273	10.16	0	0.00
土地	1,078,198,273	9.91	1,078,198,273	10.16	0	0.00
土地改良物	11,444,711	0.11	12,433,379	0.12	-988,668	-7.95
土地改良物	155,238,494	1.43	155,238,494	1.46	0	0.00
累計折舊—土地改良物(-)	-143,793,783	-1.32	-142,805,115	-1.35	-988,668	0.69

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97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	3,509,013,784	32.26	3,485,316,485	32.85	23,697,299	0.68
房屋及建築	4,608,012,220	42.37	4,497,212,979	42.39	110,799,241	2.46
累計折舊-房屋及建築(-)	-1,098,998,436	-10.10	-1,011,896,494	-9.54	-87,101,942	8.61
機械及設備	1,222,057,834	11.24	1,257,298,986	11.85	-35,241,152	-2.80
機械及設備	4,787,960,113	44.02	4,691,302,634	44.22	96,657,479	2.06
累計折舊-機械及設備(-)	-3,565,902,279	-32.78	-3,434,003,648	#####	-131,898,631	3.84
交通及運輸設備	21,665,900	0.20	15,534,435	0.15	6,131,465	39.47
交通及運輸設備	141,999,047	1.31	131,187,199	1.24	10,811,848	8.24
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-120,333,147	-1.11	-115,652,764	-1.09	-4,680,383	4.05
什項設備	143,700,213	1.32	151,364,942	1.43	-7,664,729	-5.06
什項設備	740,056,744	6.80	730,737,758	6.89	9,318,986	1.28
累計折舊-什項設備(-)	-596,356,531	-5.48	-579,372,816	-5.46	-16,983,715	2.93
購建中固定資產	71,768,874	0.66	97,579,367	0.92	-25,810,493	-26.45
未完工程	71,768,874	0.66	97,579,367	0.92	-25,810,493	-26.45
無形資產	41,854,238	0.38	39,159,118	0.37	2,695,120	6.88
無形資產	41,854,238	0.38	39,159,118	0.37	2,695,120	6.88
電腦軟體	41,854,238	0.38	39,159,118	0.37	2,695,120	6.88
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	71,656,115	0.66	40,396,236	0.38	31,259,879	77.38
什項資產	71,656,115	0.66	40,396,236	0.38	31,259,879	77.38
存出保證金	12,000	0.00	21,000	0.00	-9,000	-42.86
催收款項	32,554,425	0.30	27,602,024	0.26	4,952,401	17.94
備抵呆帳-催收款項	18,100,745	0.17	10,600,745	0.10	7,500,000	70.75
暫付及待結轉帳項		0.00		0.00	0	
代管資產	57,190,435	0.53	23,373,957	0.22	33,816,478	144.68
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	10,876,661,010	100.00	10,610,044,834	#####	266,616,176	2.51

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97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	2,002,090,491	18.41	1,874,288,140	17.67	127,802,351	6.82
流動負債	886,431,538	8.15	826,865,079	7.79	59,566,459	7.20
應付款項	886,321,538	8.15	824,316,156	7.77	62,005,382	7.52
應付帳款	91,518,668	0.84	103,079,431	0.97	-11,560,763	-11.22
應付代收款	50,116,428	0.46	57,955,159	0.55	-7,838,731	-13.53
應付費用	298,262,493	2.74	275,378,016	2.60	22,884,477	8.31
應付稅款	296,817	0.00	0.00	0.00	296,817	
應付工程款	2,832,723	0.03	1,079,365	0.01	1,753,358	162.44
其他應付款	443,294,409	4.08	386,824,185	3.65	56,470,224	14.60
預收款項	110,000	0.00	2,548,923	0.02	-2,438,923	-95.68
預收收入	110,000	0.00	2,548,923	0.02	-2,438,923	-95.68
其他負債	1,115,658,953	10.26	1,047,423,061	9.87	68,235,892	6.51
什項負債	1,115,658,953	10.26	1,047,423,061	9.87	68,235,892	6.51
存入保證金	49,071,392	0.45	51,124,982	0.48	-2,053,590	-4.02
應付保管款	88,128	0.00	104,744	0.00	-16,616	-15.86
應付退休及離職金	303,610,978	2.79	285,096,202	2.69	18,514,776	6.49
應付代管資產	57,190,435	0.53	23,373,957	0.22	33,816,478	144.68
暫收及待結轉帳項	705,698,020	6.49	687,723,176	6.48	17,974,844	2.61
其他什項負債		0.00	0.00	0.00	0	
淨值	8,874,570,519	81.59	8,735,756,694	82.33	138,813,825	1.59
基金	8,024,129,780	73.77	8,025,215,098	75.64	-1,085,318	-0.01
基金	8,024,129,780	73.77	8,025,215,098	75.64	-1,085,318	-0.01
公積	52,636,109	0.48	29,247,601	0.28	23,388,508	79.97
資本公積	52,636,109	0.48	29,247,601	0.28	23,388,508	79.97
受贈公積	52,636,109	0.48	29,247,601	0.28	23,388,508	79.97
其他資本公積		0.00	0.00	0.00	0	
特別公積	0	0.00	0	0.00	0	
特別公積		0.00	0.00	0.00	0	
累積餘絀	116,510,635	1.07	0	0.00	116,510,635	
累積賸餘	116,510,635	1.07	0	0.00	116,510,635	
累積賸餘	116,510,635	1.07	0	0.00	116,510,635	
淨值其他項目	681,293,995	6.26	681,293,995	6.42	0	0.00
未實現重估增值	681,293,995	6.26	681,293,995	6.42	0	0.00
未實現重估增值	681,293,995	6.26	681,293,995	6.42	0	0.00
合 計	10,876,661,010	100.00	10,610,044,834	#####	266,616,176	2.51

註：保管有價證券資產(負債)性質上年度 66,237,402元；本年度 74,628,367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97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	5,909,424,000	6,224,257,059	314,833,059	5.33	
醫療收入	5,516,881,000	5,844,974,072	328,093,072	5.95	
(一) 門診醫療收入	2,681,413,000	3,020,915,818	339,502,818	12.66	門診人次較預計增加22,410人次，掛號費提高等致較預計增加。
(二) 住院醫療收入	3,308,329,000	3,529,328,673	220,999,673	6.68	
(三) 其他醫療收入	51,899,000	47,269,143	-4,629,857	-8.92	
減：醫療折讓	475,200,000	694,850,935	219,650,935	46.22	提撥比率較預計增加。
減：醫療優待免費	49,560,000	57,688,627	8,128,627	16.40	
其他業務收入	392,543,000	379,282,987	-13,260,013	-3.38	
臨床教學研究收入	223,792,000	223,792,000	0	0.00	
其他補助收入	147,863,000	129,788,923	-18,074,077	-12.22	補助教學費用86,260,923元。
雜項業務收入	20,888,000	25,702,064	4,814,064	23.05	
合 計	5,909,424,000	6,224,257,059	314,833,059	5.33	

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97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	5,202,223,000	5,505,228,126	303,005,126	5.82	
(一)門診醫療成本	2,269,933,000	2,545,152,405	275,219,405	12.12	
1.用人費用	848,711,000	894,606,967	45,895,967	5.41	
正式員額薪資	339,386,000	356,247,120	16,861,120	4.97	
聘僱及兼職人員薪資	58,351,000	57,927,795	-423,205	-0.73	
超時工作報酬	21,205,000	34,344,998	13,139,998	61.97	
獎金	298,461,000	326,301,514	27,840,514	9.33	
退休及卹償金	69,528,000	64,699,804	-4,828,196	-6.94	
福利費	61,740,000	55,051,692	-6,688,308	-10.83	
提繳費	40,000	34,044	-5,956	-14.89	
2.服務費用	249,743,000	263,115,099	13,372,099	5.35	
水電費	17,306,000	19,846,087	2,540,087	14.68	
郵電費	1,238,000	1,677,518	439,518	35.50	
旅運費	3,549,000	2,646,022	-902,978	-25.44	
印刷裝訂與廣告費	48,000	27,248	-20,752	-43.23	
修理保養及保固費	61,560,000	52,325,597	-9,234,403	-15.00	
保險費	1,192,000	1,193,833	1,833	0.15	
一般服務費	43,813,000	41,509,502	-2,303,498	-5.26	
專業服務費	121,037,000	143,889,292	22,852,292	18.88	
公共關係費	0		0		
3.材料及用品費	986,804,000	1,217,168,689	230,364,689	23.34	
使用材料費	2,224,000	3,337,462	1,113,462	50.07	
用品消耗	8,532,000	11,644,768	3,112,768	36.48	
商品及醫療用品	976,048,000	1,202,186,459	226,138,459	23.17	
4.租金與利息	10,582,000	225,498	-10,356,502	-97.87	
機器租金	10,582,000	225,498	-10,356,502	-97.87	
5.折舊、折耗及攤銷	171,042,000	164,308,667	-6,733,333	-3.94	
土地改良物折舊	656,000	380,398	-275,602	-42.01	
房屋及建築折舊	29,947,000	31,297,242	1,350,242	4.51	
機械及設備折舊	127,935,000	121,949,248	-5,985,752	-4.68	
交通及運輸設備折舊	3,368,000	2,657,752	-710,248	-21.09	
什項設備折舊	9,136,000	8,024,027	-1,111,973	-12.17	
6.稅捐與規費	605,000	573,927	-31,073	-5.14	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國97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	%	
消費與行為稅	525,000	522,213	-2,787	-0.53	
規費	80,000	51,714	-28,286	-35.36	
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,966,000	2,160,420	194,420	9.89	
會費	1,954,000	2,156,499	202,499	10.36	
分擔	12,000	3,921	-8,079	-67.33	
8. 短絀與賠償給付	360,000	2,983,050	2,623,050	728.63	
各項短絀	360,000	2,983,050	2,623,050	728.63	
呆帳及保證短絀	360,000	2,983,050	2,623,050	728.63	
9. 其他	120,000	10,088	-109,912	-91.59	
其他費用	120,000	10,088	-109,912	-91.59	
(二) 住院醫療成本	2,871,038,000	2,900,664,180	29,626,180	1.03	
1. 用人費用	1,475,065,000	1,385,848,326	-89,216,674	-6.05	
正式員額薪資	610,142,000	548,375,847	-61,766,153	-10.12	
聘僱及兼職人員薪資	104,618,000	89,988,042	-14,629,958	-13.98	
超時工作報酬	45,429,000	56,836,414	11,407,414	25.11	
獎金	509,562,000	505,816,078	-3,745,922	-0.74	
退休及卹償金	105,226,000	99,258,744	-5,967,256	-5.67	
資遣費	0	0	0		
福利費	100,018,000	85,521,617	-14,496,383	-14.49	
提繳費	70,000	51,584	-18,416	-26.31	
2. 服務費用	348,084,000	398,317,154	50,233,154	14.43	
水電費	76,230,000	81,703,685	5,473,685	7.18	
郵電費	1,468,000	2,574,743	1,106,743	75.39	
旅運費	6,624,000	3,892,589	-2,731,411	-41.24	
印刷裝訂與廣告費	72,000	43,512	-28,488	-39.57	
修理保養及保固費	91,620,000	89,913,432	-1,706,568	-1.86	
保險費	2,717,000	1,843,120	-873,880	-32.16	
一般服務費	52,114,000	62,542,563	10,428,563	20.01	
專業服務費	117,239,000	155,803,510	38,564,510	32.89	
公共關係費	0	0	0		
3. 材料及用品費	741,002,000	856,464,226	115,462,226	15.58	
使用材料費	3,976,000	5,171,331	1,195,331	30.06	
用品消耗	16,422,000	18,469,088	2,047,088	12.47	

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97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	%	
商品及醫療用品	720,604,000	832,823,807	112,219,807	15.57	
4. 租金與利息	8,736,000	242,762	-8,493,238	-97.22	
機器租金	8,736,000	242,762	-8,493,238	-97.22	
5. 折舊、折耗及攤銷	293,301,000	252,006,968	-41,294,032	-14.08	
土地改良物折舊	1,240,000	593,354	-646,646	-52.15	
房屋及建築折舊	51,695,000	48,276,402	-3,418,598	-6.61	
機械及設備折舊	218,122,000	186,768,022	-31,353,978	-14.37	
交通及運輸設備折舊	6,046,000	4,110,341	-1,935,659	-32.02	
什項設備折舊	16,198,000	12,258,849	-3,939,151	-24.32	
6. 稅捐與規費	550,000	352,877	-197,123	-35.84	
消費與行為稅	420,000	272,128	-147,872	-35.21	
規費	130,000	80,749	-49,251	-37.89	
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,420,000	2,906,811	-513,189	-15.01	
會費	3,396,000	2,900,881	-495,119	-14.58	
分擔	24,000	5,930	-18,070	-75.29	
8. 短絀與賠償給付	640,000	4,516,950	3,876,950	605.77	
各項短絀	640,000	4,516,950	3,876,950	605.77	
呆帳及保證短絀	640,000	4,516,950	3,876,950	605.77	
9. 其他	240,000	8,106	-231,894	-96.62	
其他費用	240,000	8,106	-231,894	-96.62	
(三) 其他醫療成本	61,252,000	59,411,541	-1,840,459	-3.00	
1. 用人費用	37,941,000	31,975,654	-5,965,346	-15.72	膳食業務委外辦理，人員移撥相關單位致用人費用減少。
正式員額薪資	22,995,000	17,497,265	-5,497,735	-23.91	
聘僱及兼職人員薪資	0	0	0		
超時工作報酬	462,000	257,869	-204,131	-44.18	
獎金	10,136,000	8,015,381	-2,120,619	-20.92	
退休及卹償金	2,484,000	2,774,566	290,566	11.70	
資遣費	0	0	0		
福利費	1,864,000	3,430,573	1,566,573	84.04	
2. 服務費用	3,088,000	3,891,003	803,003	26.00	
水電費	2,271,000	2,414,699	143,699	6.33	
郵電費	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

醫療成本明細表

中華民國97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	%	
旅運費	244,000	204,621	-39,379	-16.14	
印刷裝訂與廣告費	0	4,350	4,350		
修理保養及保固費	566,000	896,261	330,261	58.35	
保險費	0	0	0		
專業服務費	7,000	371,072	364,072	5,201.03	
公共關係費	0	0	0		
3. 材料及用品費	19,000,000	22,804,306	3,804,306	20.02	
使用材料費	0	0	0		
用品消耗	19,000,000	22,778,149	3,778,149	19.88	
商品及醫療用品	0	26,157	26,157		
4. 租金與利息	0	0	0		
機器租金	0	0	0		
5. 折舊、折耗及攤銷	1,199,000	713,128	-485,872	-40.52	
土地改良物折舊	0	0	0		
房屋及建築折舊	980,000	635,602	-344,398	-35.14	
機械及設備折舊	149,000	38,796	-110,204	-73.96	
交通及運輸設備折舊	0	7,992	7,992		
什項設備折舊	70,000	30,738	-39,262	-56.09	
6. 稅捐與規費	10,000	0	-10,000	-100.00	
消費與行為稅	10,000	0	-10,000	-100.00	
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	14,000	27,450	13,450	96.07	
會費	14,000	27,450	13,450	96.07	
8. 其他	0	0	0		
其他費用	0	0	0		
合 計	5,202,223,000	5,505,228,126	303,005,126	5.82	

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97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	14,280,000	19,786,583	5,506,583	38.56	
雜項業務成本	14,280,000	19,786,583	5,506,583	38.56	
用人費用	-	1,488,144	1,488,144		
正式員額薪資	-	1,488,144	1,488,144		分攤支援醫師薪資。
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	14,280,000	18,298,439	4,018,439	28.14	
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	14,280,000	18,298,439	4,018,439	28.14	醫療人員支援費用。
公共關係費					
合 計	14,280,000	19,786,583	5,506,583	38.56	

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97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	306,391,000	311,382,056	4,991,056	1.63	
管理費用及總務費用	306,391,000	311,382,056	4,991,056	1.63	
1. 用人費用	190,208,000	179,804,305	-10,403,695	-5.47	
正式員額薪資	99,410,000	94,033,426	-5,376,574	-5.41	
聘僱及兼職人員薪資	0	0	0		
超時工作報酬	2,728,000	2,102,706	-625,294	-22.92	
津貼	0	0	0		
獎金	62,054,000	53,939,702	-8,114,298	-13.08	
退休及卹償金	10,487,000	14,409,060	3,922,060	37.40	
福利費	15,529,000	15,319,411	-209,589	-1.35	
2. 服務費用	32,942,000	50,751,439	17,809,439	54.06	
水電費	2,683,000	3,169,890	486,890	18.15	
郵電費	2,514,000	1,426,704	-1,087,296	-43.25	
旅運費	2,451,000	1,382,878	-1,068,122	-43.58	
印刷裝訂與廣告費	132,000	12,254	-119,746	-90.72	
修理保養及保固費	11,454,000	19,492,396	8,038,396	70.18	
保險費	0	0	0		
一般服務費	8,712,000	14,976,882	6,264,882	71.91	
專業服務費	3,826,000	9,122,189	5,296,189	138.43	
公共關係費	1,170,000	1,168,246	-1,754	-0.15	
3. 材料及用品費	2,407,000	5,935,221	3,528,221	146.58	
使用材料費	0	0	0		
用品消耗	2,407,000	5,921,150	3,514,150	146.00	
商品及醫療用品	0	14,071	14,071		
4. 租金與利息	11,964,000	21,560,560	9,596,560	80.21	
機器租金	11,964,000	21,560,560	9,596,560	80.21	
雜項設備租金	0	0	0		
電腦軟體租金	0	0	0		
5. 折舊、折耗及攤銷	68,176,000	51,752,506	-16,423,494	-24.09	
土地改良物折舊	0	0	0		
房屋及建築折舊	3,472,000	3,142,810	-329,190	-9.48	

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97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	%	
機械及設備折舊	41,536,000	28,980,112	-12,555,888	-30.23	
交通及運輸設備折舊	740,000	1,074,808	334,808	45.24	
什項設備折舊	428,000	602,991	174,991	40.89	
攤銷	22,000,000	17,951,785	-4,048,215	-18.40	
6. 稅捐與規費	100,000	151,350	51,350	51.35	
消費與行為稅	80,000	54,659	-25,341	-31.68	
規費	20,000	96,691	76,691	383.46	
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	594,000	1,405,700	811,700	136.65	
會費	594,000	1,405,700	811,700	136.65	
8. 其他	0	20,975	20,975		
其他費用	0	20,975	20,975		
合 計	306,391,000	311,382,056	4,991,056	1.63	

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97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	535,607,000	683,388,930	147,781,930	27.59	主要係依本院訂定之「教學研究預算及成本計算要點」將投入教學訓練人力、材料費、水電費、折舊費、修護費列入研究發展及訓練費用，研究發展費用分攤比率較以前年度減少、訓練費用提高比率。
(一)研究發展費用	222,356,000	220,445,982	-1,910,018	-0.86	
1.用人費用	164,300,000	138,559,407	-25,740,593	-15.67	
正式員額薪資	35,259,000	25,408,674	-9,850,326	-27.94	
聘僱及兼職人員薪資	47,364,000	7,339,758	-40,024,242	-84.50	
超時工作報酬	851,000	665,516	-185,484	-21.80	
獎金	73,488,000	97,826,286	24,338,286	33.12	
退休及卹償金	2,298,000	3,576,829	1,278,829	55.65	
福利費	5,040,000	3,742,344	-1,297,656	-25.75	
2.服務費用	9,694,000	34,060,151	24,366,151	251.35	
水電費	1,065,000	1,551,109	486,109	45.64	
郵電費	211,000	120,632	-90,368	-42.83	
旅運費	806,000	608,524	-197,476	-24.50	
印刷裝訂與廣告費	0	0	0		
修理保養及保固費	500,000	4,121,674	3,621,674	724.33	
保險費	0	0	0		
一般服務費	0	22,062,830	22,062,830		
專業服務費	7,112,000	5,595,382	-1,516,618	-21.32	
公共關係費	0	0	0		
3.材料及用品費	33,570,000	31,127,060	-2,442,940	-7.28	
使用材料費	0	0	0		
用品消耗	7,722,000	8,632,901	910,901	11.80	
商品及醫療用品	25,848,000	22,494,159	-3,353,841	-12.98	
4.租金與利息	812,000	0	-812,000	-100.00	
機器租金	812,000	0	-812,000	-100.00	
5.折舊、折耗及攤銷	13,854,000	16,696,364	2,842,364	20.52	
土地改良物折舊		2,982	2,982		
房屋及建築折舊	1,080,000	1,457,814	377,814	34.98	
機械及設備折舊	10,444,000	12,307,421	1,863,421	17.84	
交通及運輸設備折舊	0	49,673	49,673		
什項設備折舊	2,330,000	2,878,474	548,474	23.54	
6.稅捐與規費					
消費與行為稅					
規費					
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
會費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
8.其他	120,000	0	-120,000	-100.00	
其他費用	120,000	0	-120,000	-100.00	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國97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	313,251,000	462,942,948	149,691,948	47.79	
1. 用人費用	261,562,000	374,040,204	112,478,204	43.00	
正式員額薪資	72,052,000	101,049,437	28,997,437	40.25	
聘僱及兼職人員薪資	33,305,000	71,507,878	38,202,878	114.71	
超時工作報酬	1,282,000	835,657	-446,343	-34.82	
津貼	7,560,000	0	-7,560,000	-100.00	
獎金	133,813,000	186,458,593	52,645,593	39.34	
退休及卹償金	4,766,000	6,906,199	2,140,199	44.91	
福利費	8,784,000	7,282,440	-1,501,560	-17.09	
2. 服務費用	24,417,000	31,485,235	7,068,235	28.95	
水電費	945,000	1,236,304	291,304	30.83	
郵電費	74,000	7,742	-66,258	-89.54	
旅運費	3,092,000	2,825,370	-266,630	-8.62	
印刷裝訂與廣告費	48,000	8,000	-40,000	-83.33	
修理保養及保固費	1,000,000	1,994,945	994,945	99.49	
一般服務費	3,503,000	11,408,783	7,905,783	225.69	
專業服務費	15,755,000	14,004,091	-1,750,909	-11.11	
3. 材料及用品費	17,862,000	31,547,727	13,685,727	76.62	
使用材料費			0		
用品消耗	17,862,000	15,408,062	-2,453,938	-13.74	
商品及醫療用品	0	16,139,665	16,139,665		
4. 租金與利息	6,422,000	15,544,056	9,122,056	142.04	
機器租金	6,422,000	15,544,056	9,122,056	142.04	
電腦軟體租金			0		
5. 折舊、折耗及攤銷	2,712,000	10,254,512	7,542,512	278.12	
土地改良物折舊		11,934	11,934		
房屋及建築折舊	952,000	2,292,072	1,340,072	140.76	
機械及設備折舊	968,000	6,627,657	5,659,657	584.68	
交通及運輸設備折舊	46,000	166,027	120,027	260.93	
什項設備折舊	746,000	1,156,822	410,822	55.07	
6. 稅捐與規費	0	1,114	1,114		
消費與行為稅	0	514	514		
規費	0	600	600		
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36,000	70,100	34,100	94.72	
會費	36,000	70,100	34,100	94.72	
8. 其他	240,000	0	-240,000	-100.00	
其他費用	240,000	0	-240,000	-100.00	
合 計	535,607,000	683,388,930	147,781,930	27.59	

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

業務外收入明細表

中華民國97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	%	
業務外收入	260,708,000	450,312,494	189,604,494	72.73	
財務收入	41,640,000	66,253,523	24,613,523	59.11	主要係定期存款金額及利率較預計高。
利息收入	41,640,000	66,253,523	24,613,523	59.11	
投資賸餘		0	0		
其他業務外收入	219,068,000	384,058,971	164,990,971	75.31	
財產交易賸餘	0	0	0		
盤存賸餘	40,000	27,786	-12,214	-30.54	
資產使用及權利金收入	85,080,000	96,385,289	11,305,289	13.29	主要係因正子、傳統醫學委外收入較預計增加等所致。
受贈收入	54,020,000	63,123,735	9,103,735	16.85	
賠償收入	300,000	14,727	-285,273	-95.09	
違規罰款收入	6,610,000	8,716,000	2,106,000	31.86	
雜項收入	73,018,000	215,791,434	142,773,434	195.53	主要係沖回以前年度多提之備抵醫療折讓等所致。
合 計	260,708,000	450,312,494	189,604,494	72.73	

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97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	42,169,000	38,273,223	-3,895,777	-9.24	
其他業務外費用	42,169,000	38,273,223	-3,895,777	-9.24	
財產交易短絀		949,476	949,476		X光機及其球管、輸送吊床。
盤存短絀	50,000	0	-50,000	-100.00	
雜項費用	42,119,000	37,323,747	-4,795,253	-11.39	
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	6,238,000	8,765,873	2,527,873	40.52	
水電費	1,550,000	1,573,766	23,766	1.53	社團及眷舍水電費、人體
郵電費	30,000	147,035	117,035	390.12	試驗計畫、醫訊郵資等。
旅運費	150,000	481,822	331,822	221.21	
印刷裝訂與廣告費					
修理保養與保固費	1,850,000	2,307,509	457,509	24.73	立體停車場及眷舍電梯維護費等。
保險費					
一般服務費	2,568,000	2,763,440	195,440	7.61	保全費、被服清洗費等。
專業服務費	90,000	1,492,301	1,402,301	1,558.11	人體試驗審查費、醫訊稿費。
公共關係費			0		
材料及用品費	1,925,000	733,572	-1,191,428	-61.89	
使用材料費					
用品消耗	1,925,000	733,572	-1,191,428	-61.89	人體試驗文具耗材等。
商品及醫療用品					
租金與利息					
房租					
機器租金					
交通及運輸設備租金					
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷					
土地改良物折舊					

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97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					
機械及設備折舊					
交通及運輸設備折舊					
什項設備折舊					
代管資產折舊					
攤銷					
稅捐與規費	1,620,000	2,651,767	1,031,767	63.69	
消費與行為稅	1,620,000	2,651,767	1,031,767	63.69	
規費			0		
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	7,470,000	7,000,000	-470,000	-6.29	
會費			0		
捐助、補助與獎助	7,470,000	7,000,000	-470,000	-6.29	捐助中華醫學會等。
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)			0		
短絀與賠償給付	0	184,800	184,800		
一般賠償		184,800	184,800		
各項短絀	0	0	0		
其他	24,866,000	17,987,735	-6,878,265	-27.66	
其他費用	24,866,000	17,987,735	-6,878,265	-27.66	刷卡手續費、有線電視公播頻道、救護車支出、實習分配費等所致。
合 計	42,169,000	38,273,223	-3,895,777	-9.24	

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97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	-	-	-	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—高雄榮民總醫院醫療作業基金
資產折舊提列明細表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備	什項資產	合計
原值	155,238,494	4,497,212,979	4,691,302,634	131,187,199	730,737,758	23,373,957	10,229,053,021
減：以前年度已提折舊數	142,805,115	1,011,896,494	3,434,003,648	115,652,764	579,372,816		5,283,730,837
上年度期末帳面價值	12,433,379	3,485,316,485	1,257,298,986	15,534,435	151,364,942	23,373,957	4,945,322,184
加：本年度新增資產價值		46,760,285	312,065,592	13,309,024	8,012,905	35,753,031	415,900,837
減：本年度減少資產價值			2,034,794			1,936,553	3,971,347
調 整 欄	增加欄	64,038,956	11,399,306	889,034	9,274,267		85,601,563
	減少欄						0
減：本年度提列折舊數	988,668	87,101,942	356,671,256	8,066,593	24,951,901	0	477,780,360
本年度期末帳面價值	11,444,711	3,509,013,784	1,222,057,834	21,665,900	143,700,213	57,190,435	4,965,072,877
本年度提列折舊數	988,668	87,101,942	356,671,256	8,066,593	24,951,901	0	477,780,360
醫療成本	973,752	80,209,246	308,756,066	6,776,085	20,313,614		417,028,763
管理及總務費用	0	3,142,810	28,980,112	1,074,808	602,991		33,800,721
研究發展及訓練費用	14,916	3,749,886	18,935,078	215,700	4,035,296		26,950,876
業務外費用							0

說明：1. 捐贈 23,388,508元。

2. 減少資產價值 2,034,794元。

(1)撥出資產價值：原值2,530,000元，已提折舊1,444,682，減少基金1,085,318元。(曲線軌跡器原值80,000元，已提折舊66,658元、心臟超音波儀原值1,845,000元，已提折舊944,452元、印表機原值55,000元，已提折舊39,411元、超音波探頭550,000元，已提折舊394,161元。)

(2)減少資產價值(報廢)：原值9,011,000元，已提折舊8,061,524元，報廢短絀949,476元。(數位式胸部X光機原值7,440,000元，已提折舊6,806,808元、X光機球管原值1,299,000元，已提折舊1,082,500元、輸送吊床附床墊原值272,000元，已提折舊172,216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85,601,563元。(與未完工程轉出差11,977,804元)

「房屋及建築」64,038,956元。(與未完工程轉出76,016,961元，差額11,978,005元，係認列雜項收入21,995元及受贈公積12,000,000元)

「機械及設備」11,399,306元。

「交通及運輸設備」889,034元。(與未完工程轉出888,833元，差額201元係認列雜項收入)

「什項設備」9,274,267元。

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	本年度奉准 先行辦理數
一、固定資產之增置			
一般建築及設備	50,825,510	415,227,000	-
土地			
土地改良物			
房屋及建築	21,593,488	97,771,000	-
房屋及建築	21,593,488	97,771,000	
購建中固定資產			
機械及設備	18,683,500	310,704,000	-
機械及設備	18,683,500	310,704,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	8,372,321	4,218,000	
交通及運輸設備	8,372,321	4,218,000	
購建中固定資產			
什項設備	2,176,201	2,534,000	-
什項設備	2,176,201	2,534,000	
購建中固定資產			
小 計	50,825,510	415,227,000	-
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	50,825,510	415,227,000	-

說明：

1. 以前年度保留數

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。

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98年1月22日輔計字第0980000259號函核定保留款共計26,527,740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
97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	466,052,510	428,528,172	-37,524,338	26,527,740
	-		0	
	-		0	
0	119,364,488	104,702,986	-14,661,502	13,308,168
0	119,364,488	34,760,285		
	-	69,942,701		
-4,562,899	324,824,601	302,839,027	-21,985,574	12,675,972
-4,562,899	324,824,601	301,012,854		
	-	1,826,173		
1,160,761	13,751,082	13,262,554	-488,528	288,000
1,160,761	13,751,082	13,262,554		
	-	-		
3,402,138	8,112,339	7,723,605	-388,734	255,600
3,402,138	8,112,339	7,723,605		
	-	-		
0	466,052,510	428,528,172	-37,524,338	26,527,740
	-		0	
	-		0	
	-	12,000,000	12,000,000	
	-	11,052,738	11,052,738	
	-	46,470	46,470	
	-	289,300	289,300	
	-		0	
0	-	23,388,508	23,388,508	-
0	466,052,510	451,916,680	-14,135,830	26,527,740

3. 撥入捐贈23,388,508元，其項目如下：

- (1) 房屋及建築12,000,000元：計有檢驗部擴建及遷移整修12,000,000元。
- (2) 機械及設備11,052,738元：計有相機41,420元、事務機42,690元、電腦283,900元、印表機41,000元、洗牙機42,000元、體溫調節儀250,000元、攝影機258,000元、生理監測儀1,477,500元、超音波探頭 1,600,000元、心臟超音波儀5,375,400元、振盪培養機 44,000元、全自動血壓機50,000元、血液氣體分析儀1,500,000元、硬碟數位攝影機46,828元。
- (3) 交通及運輸設備46,470元：計有手機11,020元、音響器材35,450元。
- (4) 什項設備289,300元：計有SONY錄放影機16,900元、投影機41,800元、雙門藥品冷藏櫃43,500元、單槍投影機142,600元、三門冷藏展示櫃44,500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					
				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	合計	佔全部計畫%
一般建築及設備	-			50,825,510	415,227,000	0	0	466,052,510	0.00
土地									
土地改良物									
房屋及建築	-			21,593,488	97,771,000	0	0	119,364,488	0.00
房屋及建築				21,593,488	97,771,000		0	119,364,488	0.00
購建中固定資產									0.00
機械及設備	-			18,683,500	310,704,000	0	-4,562,899	324,824,601	0.00
機械及設備				18,683,500	310,704,000		-4,562,899	324,824,601	0.00
購建中固定資產								0	0.00
交通及運輸設備	-			8,372,321	4,218,000	0	1,160,761	13,751,082	0.00
交通及運輸設備				8,372,321	4,218,000		1,160,761	13,751,082	0.00
購建中固定資產								0	0.00
什項設備	-			2,176,201	2,534,000	0	3,402,138	8,112,339	0.00
什項設備				2,176,201	2,534,000		3,402,138	8,112,339	0.00
購建中固定資產									
合 計	-			50,825,510	415,227,000	0	0	466,052,510	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

97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%					
466,052,510	0	428,528,172	91.95	428,528,172	91.95	主要係一般內科及心臟血管中心加護病房整建等工程因配合病房整體調度及病房空間調整，工期展延辦理保留致執行率未達90%。
119,364,488	0	104,702,986	87.72	104,702,986	87.72	
119,364,488	0	34,760,285	29.12	34,760,285	29.12	
	0	69,942,701	0.00	69,942,701	0.00	
324,824,601	0	302,839,027	93.23	302,839,027	93.23	
324,824,601	0	301,012,854	92.67	301,012,854	92.67	
	0	1,826,173	0.00	1,826,173	0.00	
13,751,082	0	13,262,554	96.45	13,262,554	96.45	
13,751,082	0	13,262,554	96.45	13,262,554	96.45	
	0	0	0.00	0	0.00	
8,112,339	0	7,723,605	95.21	7,723,605	95.21	
8,112,339	0	7,723,605	95.21	7,723,605	95.21	
		0		0		
466,052,510	0	428,528,172	91.95	428,528,172	91.95	

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	1,187,196	2,269,933,000	1,209,606	2,545,152,405
住院醫療成本	人/日	356,720	2,871,038,000	355,211	2,900,664,180
合 計			5,140,971,000		5,445,816,585

官兵輔導委員會

榮民(總)醫院醫療作業基金

績效摘要表

97年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 (+) 減 (-)				說 明
數量	%	金額	%	
22,410	1.89	275,219,405	12.12	
-1,509	-0.42	29,626,180	1.03	
		304,845,585	5.93	

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
基金數額表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-) 數	說 明
行政院國軍退除役官兵輔導委員會	8,025,215,098	8,024,129,780	-1,085,318	1. 移撥嘉義榮院曲線軌跡器 13,342元。 2. 移撥台東榮院心臟超音波儀等 1,071,976元。 3. 以上計1,085,318元。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金－高雄
資金轉投資及
中華民國97

轉投資事業 名稱	會計年度 起訖年月	期初資本 總額(1)	期末資本額		營業收入(4)	稅前盈虧(5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥 股份有限公司	97年1月1日 至97年12月 31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	224,576,316	-51,420,393	-22.90%

配合榮民製藥廠移轉民營，本院依輔導會94年12月30日輔陸字第0940005947號函示按分配比率投資製藥廠6%，投資金額為19,200,000元。

官兵輔導委員會
榮民總醫院醫療作業基金
其餘紬明細表
年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占資本比率%(5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
	金額(6)	股數(7)	股權占有率%(7/3)	現金股利	其他	合計	
-16.07%	19,200,000	1,920,000	6.00%			-	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金－高雄榮民總醫院醫療作業基金

用人費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數											
	正式員額薪資	聘任人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
業務總支出部分	1,179,244,000	243,638,000	71,957,000	7,560,000	1,087,514,000	194,789,000		192,975,000	110,000	2,977,787,000		2,977,787,000
醫療成本	972,523,000	162,969,000	67,096,000	0	818,159,000	177,238,000		163,622,000	110,000	2,361,717,000		2,361,717,000
其他業務成本												
管理及總務費用	99,410,000	0	2,728,000	0	62,054,000	10,487,000		15,529,000	0	190,208,000		190,208,000
研究發展與訓練費用	107,311,000	80,669,000	2,133,000	7,560,000	207,301,000	7,064,000		13,824,000	0	425,862,000		425,862,000
合 計	1,179,244,000	243,638,000	71,957,000	7,560,000	1,087,514,000	194,789,000		192,975,000	110,000	2,977,787,000		2,977,787,000

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

用人費用彙計表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目	決算數											
	正式員額薪資	聘任人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
業務總支出部分	1,144,099,913	226,763,473	95,043,160	0	1,178,357,554	191,625,202		170,348,077	85,628	3,006,323,007		3,006,323,007
醫療成本	922,120,232	147,915,837	91,439,281	0	840,132,973	166,733,114		144,003,882	85,628	2,312,430,947		2,312,430,947
其他業務成本	1,488,144									1,488,144		1,488,144
管理及總務費用	94,033,426	0	2,102,706	0	53,939,702	14,409,060		15,319,411	0	179,804,305		179,804,305
研究發展與訓練費用	126,458,111	78,847,636	1,501,173	0	284,284,879	10,483,028		11,024,784	0	512,599,611		512,599,611
合 計	1,144,099,913	226,763,473	95,043,160	0	1,178,357,554	191,625,202	0	170,348,077	85,628	3,006,323,007	0	3,006,323,007

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

員工人數明細表

中華民國97年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	2,238	1,988	-250	
職員	1,689	1,502	-187	
技工〈駕駛〉	118	108	-10	
工友	146	131	-15	
聘用住院醫師	285	247	-38	

註：1. 臨時醫務人員 472 員。

2. 輔導會97年9月10日輔人字第0970007394號函修正97年度預算員額配置表。
(技工修正為115人、工友修正為143人。)

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97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	1	630,000	1	630,000	-	-	0	-	
交通車									
旅行車									
小型客貨車									
其他									
合 計	1	630,000	1	630,000	-	-	0	-	

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
各項費用彙計表
中華民國97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	2,977,787,000	3,006,323,007	28,536,007	0.96
正式員額薪資	1,179,244,000	1,144,099,913	-35,144,087	-2.98
聘僱及兼職人員薪資	243,638,000	226,763,473	-16,874,527	-6.93
超時工作報酬	71,957,000	95,043,160	23,086,160	32.08
津貼	7,560,000	-	-7,560,000	-100.00
獎金	1,087,514,000	1,178,357,554	90,843,554	8.35
退休及卹償金	194,789,000	191,625,202	-3,163,798	-1.62
福利費	192,975,000	170,348,077	-22,626,923	-11.73
提繳費	110,000	85,628	-24,372	-22.16
服務費用	688,486,000	808,684,393	120,198,393	17.46
水電費用	102,050,000	111,495,540	9,445,540	9.26
郵電費	5,535,000	5,954,374	419,374	7.58
旅運費	16,916,000	12,041,826	-4,874,174	-28.81
印刷裝訂與廣告費	300,000	95,364	-204,636	-68.21
修理保養與保固費	168,550,000	171,051,814	2,501,814	1.48
保險費	3,909,000	3,036,953	-872,047	-22.31
一般服務費	110,710,000	155,264,000	44,554,000	40.24
專業服務費	279,346,000	348,576,276	69,230,276	24.78
公共關係費	1,170,000	1,168,246	-1,754	-0.15
材料及用品費	1,802,570,000	2,165,780,801	363,210,801	20.15
使用材料費	6,200,000	8,508,793	2,308,793	37.24
用品消耗	73,870,000	83,587,690	9,717,690	13.16
商品及醫療用品	1,722,500,000	2,073,684,318	351,184,318	20.39
租金與利息	38,516,000	37,572,876	-943,124	-2.45
機器租金	38,516,000	37,572,876	-943,124	-2.45
交通及運輸設備租金	-	-	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
各項費用彙計表
中華民國97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	550,284,000	495,732,145	-54,551,855	-9.91
土地改良物折舊	1,896,000	988,668	-907,332	-47.86
房屋及建築折舊	88,126,000	87,101,942	-1,024,058	-1.16
機械及設備折舊	399,154,000	356,671,256	-42,482,744	-10.64
交運及運輸設備折舊	10,200,000	8,066,593	-2,133,407	-20.92
什項設備折舊	28,908,000	24,951,901	-3,956,099	-13.69
攤銷	22,000,000	17,951,785	-4,048,215	-18.40
稅捐與規費(強制費)	2,885,000	3,731,035	846,035	29.33
消費與行為稅	2,655,000	3,501,281	846,281	31.87
規費	230,000	229,754	-246	-0.11
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	13,506,000	13,573,481	67,481	0.50
會費	6,000,000	6,563,630	563,630	9.39
捐助、補助與獎助	7,470,000	7,000,000	-470,000	-6.29
分擔	36,000	9,851	-26,149	-72.64
短絀與賠償給付	1,050,000	8,634,276	7,584,276	722.31
各項短絀	1,050,000	8,449,476	7,399,476	704.71
呆帳及保證短絀	1,000,000	7,500,000	6,500,000	650.00
資產短絀	50,000	949,476	899,476	1,798.95
賠償給付	-	184,800	184,800	
其他	25,586,000	18,026,904	-7,559,096	-29.54
其他費用	25,586,000	18,026,904	-7,559,096	-29.54
合 計	6,100,670,000	6,558,058,918	457,204,118	7.49

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97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	4,458,000	4,352,842	-105,158	-2.36	
國外旅費	3,288,000	3,184,596	-103,404	-3.14	
業務宣導費			0		
公共關係費	1,170,000	1,168,246	-1,754	-0.15	
統計所需項目	209,179,000	285,702,338	76,523,338	36.58	
員工通勤交通費	7,000,000	6,235,548	-764,452	-10.92	
義工服務費	0	-	0		
計時及計件人員酬金	18,377,000	46,246,005	27,869,005	151.65	實習津貼及院內研究計畫改列科目等致較預計增加。
專技人員酬金	171,382,000	223,316,504	51,934,504	30.30	正式員額薪津減少相對增列專技人員及科目調整等所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,950,000	3,404,281	-1,545,719	-31.23	
土地增值稅			0		
捐助私校及團體	7,470,000	6,500,000	-970,000	-12.99	
未足額進用殘障人員差額補助費			0		

主辦會計人員：會計主任 楊春滿

基金主持人：院 長 鄭國琪