

中華民國98年度
(自98年1月1日起至98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98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. 主要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98年1月1日起至98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服務量 1,183,551 人次，實施結果為 1,233,396 人次，較預計數增加 49,845 人次，增加 4.21%，預計收入 2,782,629,000 元，實收 3,238,357,998 元，增加收入 455,728,998 元，增加 16.38%。
- (二)預計住院 354,901 人日，實際住院 355,425 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），較預計數增加 524 人日，增加 0.15%，預計收入 3,515,965,000 元，實際收入 3,595,921,592 元，增加 79,956,592 元，增加 2.27%。本院截至 98年12月底止編制床數為 1,384 床（包含一般病床及特殊病床），開設床數全年平均為 1,300床，本年度病床之滿床數為428,636人日，本年度平均占床率為 82.92%。
- (三)本年度內辦理訓練醫師、護士及醫技共計 4,270 人次，提供各醫學院、校學生實習 1,985人次及醫療建教合作學校醫療院所 57 所，出席國際性醫療會議 3 人，出國進修 5人，鼓勵學術研究論文（提出研究論文 127 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 71 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)業務收入本年度預算數 6,007,479,000 元，實際收入 6,434,019,988 元，較預計增加 426,504,988 元，增加 7.10%，主要係因本院致力發展自費醫療項目，提昇醫療服務品質，提供方便及精緻優質醫療服務以提昇服務品質，各項醫療服務獲得民眾信賴，致服務量及單位價格均較預算數增加。
- (二)業務成本與費用本次預算6,302,340,000元，實際支出6,737,507,221元，較預算增加 435,167,221元，增加 6.90%，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 294,861,000 元，實際短絀 303,487,233 元，較預計短絀增加 8,626,233 元，增加 2.93%，主要係醫療折讓較預計數增加。
- (四)業務外收入預算 340,941,000元，實際收入 377,661,787元，較預計增加 36,720,787 元，增加10.77%，主要係因醫療收入增加，導致藥品用量增加，廠商繳交之藥品管理費相對增加及沖回 96 年度溢提之備抵醫療折讓所致。
- (五)業務外費用預算 34,332,000 元，實際費用 58,731,138 元，較預計增加 24,399,138 元，增加71.07%，主要係返還93年沒收第二醫療大樓水電工程履約保證金 13,653,000 元及實際發生單生榮民團培費用較預算數增加等因素所致。

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98年1月1日起至98年12月31日止

(六)業務外餘絀預計賸餘 306,609,000 元，實際賸餘 318,930,649 元，較預計增加 12,321,649 元。

(七)本年度預計賸餘 11,748,000 元，實際賸餘 15,443,416 元，較預計增加 3,695,416 元，主要係醫療收入及業務外收入增加。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘 15,443,416 元，除繳納國庫 3,695,416 元外，餘 11,748,000 元轉列累計賸餘，本年度累計賸餘 128,258,635 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 453,930,000 元，實際淨流入 547,163,113 元，較預計流入增加 93,233,113 元，增加比率 20.54%。

(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 435,872,000 元，實際淨流出 399,577,958 元，較預計流出減少 36,294,042 元，減少比率 8.33%。

(三)融資活動之現金流量：本次融資活動之現金流量，預計淨流入（出） 0 元，實際淨流入 54,484,788 元，較預計增加流入 54,484,788 元，增加比率 100%。

(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，預計淨增加 18,058,000 元，實際淨增加 202,069,943 元，較預計增加 184,011,943 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額 10,921,856,424 元，其中流動資產 4,721,948,606 元，占 43.23%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 98,598,826 元，占 0.90%，固定資產 5,986,443,410 元，占 54.81%，無形資產 38,681,916 元，占 0.35%，其他資產 76,183,666 元，占 0.70%。

(二)負債總額 2,031,818,154 元，為資產總額之 18.60%，其中流動負債 846,895,687 元，占 7.75%，其他負債 1,184,922,467 元，占 10.85%。

(三)淨值總額 8,890,038,270 元，為資產總額之 81.40%，其中基金 8,024,129,780 元，占 73.47%，公積 56,355,860 元，占 0.52%，累計餘絀 128,258,635 元，占 1.17%，淨值其他項目 681,293,995 元，占 6.24%。

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 99年1月21日輔計字第 0990000176 號函核定保留款，共計 7,883,537 元，含房屋及建築 2,263,537 元、機械及設備 5,620,000 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98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	6,007,479,000	100.00	6,434,019,988	100.00	426,540,988	7.10	6,224,257,059	100.00
醫療收入	5,663,351,000	94.27	6,070,426,745	94.35	407,075,745	7.19	5,844,974,072	93.91
門診醫療收入	2,782,629,000	46.32	3,238,357,998	50.33	455,728,998	16.38	3,020,915,818	48.53
住院醫療收入	3,515,965,000	58.53	3,595,921,592	55.89	79,956,592	2.27	3,529,328,673	56.70
其他醫療收入	46,200,000	0.77	47,519,920	0.74	1,319,920	2.86	47,269,143	0.76
減：醫療折讓(-)	626,860,000	10.43	748,765,666	11.64	121,905,666	19.45	694,850,935	11.16
減：醫療優待免費(-)	54,583,000	0.91	62,607,099	0.97	8,024,099	14.70	57,688,627	0.93
其他業務收入	344,128,000	5.73	363,593,243	5.65	19,465,243	5.66	379,282,987	6.09
臨床教學研究收入	225,367,000	3.75	225,367,000	3.50	0	0.00	223,792,000	3.60
其他補助收入	101,038,000	1.68	115,544,980	1.80	14,506,980	14.36	129,788,923	2.09
雜項業務收入	17,723,000	0.30	22,681,263	0.35	4,958,263	27.98	25,702,064	0.41
二、業務成本與費用	6,302,340,000	104.91	6,737,507,221	104.72	435,167,221	6.90	6,519,785,695	104.75
醫療成本	5,364,172,000	89.29	5,688,351,271	88.41	324,179,271	6.04	5,505,228,126	88.45
門診醫療成本	2,520,532,000	41.96	2,709,703,890	42.12	189,171,890	7.51	2,545,152,405	40.89
住院醫療成本	2,797,992,000	46.58	2,918,181,905	45.36	120,189,905	4.30	2,900,664,180	46.60
其他醫療成本	45,648,000	0.76	60,465,476	0.94	14,817,476	32.46	59,411,541	0.95
其他業務成本	14,364,000	0.24	16,152,393	0.25	1,788,393	12.45	19,786,583	0.32
雜項業務成本	14,364,000	0.24	16,152,393	0.25	1,788,393	12.45	19,786,583	0.32
管理及總務費用	318,606,000	5.30	283,765,578	4.41	-34,840,422	-10.94	311,382,056	5.00
管理費用及總務費用	318,606,000	5.30	283,765,578	4.41	-34,840,422	-10.94	311,382,056	5.00
研究發展及訓練費用	605,198,000	10.07	749,237,979	11.64	144,039,979	23.80	683,388,930	10.98
研究發展費用	246,296,000	4.10	219,115,624	3.41	-27,180,376	-11.04	220,445,982	3.54
訓練費用	358,902,000	5.97	530,122,355	8.24	171,220,355	47.71	462,942,948	7.44
三、業務賸餘(短絀-)	-294,861,000	-4.91	-303,487,233	-4.72	-8,626,233	2.93	-295,528,636	-4.75

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98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	340,941,000	5.68	377,661,787	5.87	36,720,787	10.77	450,312,494	7.23
財務收入	50,000,000	0.83	35,053,867	0.54	-14,946,133	-29.89	66,253,523	1.06
利息收入	50,000,000	0.83	35,053,867	0.54	-14,946,133	-29.89	66,253,523	1.06
投資賸餘				0.00	0		0	0.00
其他業務外收入	290,941,000	4.84	342,607,920	5.32	51,666,920	17.76	384,058,971	6.17
財產交易賸餘	0	0.00		0.00	0		0	0.00
盤存賸餘	0	0.00		0.00	0		27,786	0.00
資產使用及權利金收入	96,829,000	1.61	104,818,783	1.63	-96,829,000	-100.00	96,385,289	1.55
受贈收入	54,260,000	0.90	62,867,812	0.98	8,607,812	15.86	63,123,735	1.01
賠(補)償收入	39,000	0.00	1,787	0.00	-37,213	-95.42	14,727	0.00
違規罰款收入	3,350,000	0.06	4,819,265	0.07	1,469,265	43.86	8,716,000	0.14
雜項收入	136,463,000	2.27	170,100,273	2.64	33,637,273	24.65	215,791,434	3.47
五、業務外費用	34,332,000	0.57	58,731,138	0.91	24,399,138	71.07	38,273,223	0.61
其他業務外費用	34,332,000	0.57	58,731,138	0.91	24,399,138	71.07	38,273,223	0.61
財產交易短絀	0	0.00		0.00	0		949,476	0.02
盤存短絀	0	0.00		0.00	0		0	0.00
雜項費用	34,332,000	0.57	58,731,138	0.91	24,399,138	71.07	37,323,747	0.60
六、業務外賸餘(短絀-)	306,609,000	5.10	318,930,649	4.96	12,321,649	4.02	412,039,271	6.62
七、本期賸餘(短絀-)	11,748,000	0.20	15,443,416	0.24	3,695,416	31.46	116,510,635	1.87

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98年度

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	11,748,000	15,443,416	3,695,416	31.46
2. 調整非現金項目	442,182,000	531,719,697	89,537,697	20.25
(1) 提存呆帳、醫療折讓及短絀	476,200,000	751,253,733	275,053,733	57.76
(2) 折舊及折耗	528,284,000	463,801,079	-64,482,921	-12.21
(3) 攤銷	22,000,000	16,836,827	-5,163,173	-23.47
(4) 處理資產短絀(賸餘-)	10,000	0	-10,000	-100.00
(5) 其他		-103,948,649	-103,948,649	
(6) 流動資產淨減(淨增-)	-510,941,000	-552,992,026	-42,051,026	8.23
(7) 流動負債淨增(淨減-)	-9,703,000	-43,231,267	-33,528,267	345.55
3. 業務活動之淨現金流入(流出-)	453,930,000	547,163,113	93,233,113	20.54
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	395,000	2,760,898	2,365,898	598.96
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	150,000	0	-150,000	-100.00
(1) 減少無形資產			0	
(2) 減少其他資產	150,000	0	-150,000	-100.00
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	0	0	0	
(1) 增加短期墊款	0	0	0	
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	-399,386,000	-388,674,351	10,711,649	-2.68
(1) 增加固定資產	-399,386,000	-388,674,351	10,711,649	-2.68
9. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-37,031,000	-13,664,505	23,366,495	-63.10
(1) 增加無形資產	-29,787,000	-13,664,505	16,122,495	-54.13
(2) 增加其他資產	-7,244,000	0	7,244,000	-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-)	-435,872,000	-399,577,958	36,294,042	-8.33

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98年度

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	4,766,000			57,818,146			53,052,146	1,113.14
	(1)增加短期債務							0	
	(2)增加其他負債	4,766,000			57,818,146			53,052,146	1,113.14
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	-4,766,000			-3,333,358			1,432,642	-30.06
	(1)減少短期債務							0	
	(2)減少其他負債	-4,766,000			-3,333,358			1,432,642	-30.06
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-)			0	54,484,788			54,484,788	0.00
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)		18,058,000			202,069,943			184,011,943	1,019.01
五、期初現金及約當現金		3,041,635,000			3,508,089,393			466,454,393	15.34
六、期末現金及約當現金		3,059,693,000			3,710,159,336			650,466,336	21.26

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98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	10,921,856,424	100.00	10,876,661,010	100.00	45,195,414	0.42
流動資產	4,721,948,606	43.23	4,617,045,938	42.45	104,902,668	2.27
現金	3,710,159,336	33.97	3,508,089,393	32.25	202,069,943	5.76
庫存現金	151,404	0.00	172,658	0.00	-21,254	-12.31
銀行存款	3,708,931,932	33.96	3,506,545,735	32.24	202,386,197	5.77
零用金及週轉金	1,076,000	0.01	1,371,000	0.01	-295,000	-21.52
應收款項	923,454,720	8.46	1,023,655,957	9.41	-100,201,237	-9.79
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	1,499,557,453	13.73	1,398,443,179	12.86	101,114,274	7.23
備抵醫療折讓(-)	595,227,078	5.45	420,683,776	3.87	174,543,302	41.49
備抵呆帳—應收醫療帳款(-)		0.00	0	0.00	0	
應收利息	4,099,372	0.04	29,074,790	0.27	-24,975,418	-85.90
其他應收款	15,024,973	0.14	16,821,764	0.15	-1,796,791	-10.68
備抵呆帳-其他各項應收款(-)		0.00		0.00	0	
存貨	75,789,446	0.69	77,183,277	0.71	-1,393,831	-1.81
物料	2,853,579	0.03	2,441,013	0.02	412,566	16.90
醫療用品	72,935,867	0.67	74,742,264	0.69	-1,806,397	-2.42
預付款項	11,982,070	0.11	4,793,379	0.04	7,188,691	149.97
預付貨款		0.00		0.00	0	
用品盤存	2,234,757	0.02	1,688,890	0.02	545,867	32.32
預付費用	9,747,313	0.09	3,104,489	0.03	6,642,824	213.97
進項稅額		0.00		0.00	0	
其他預付款		0.00		0.00	0	
短期貸墊款	563,034	0.01	3,323,932	0.03	-2,760,898	-83.06
短期墊款	563,034	0.01	3,323,932	0.03	-2,760,898	-83.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	98,598,826	0.90	88,255,130	0.81	10,343,696	11.72
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	79,398,826	0.73	69,055,130	0.63	10,343,696	14.98
退休及離職準備金	79,398,826	0.73	69,055,130	0.63	10,343,696	14.98
固定資產	5,986,443,410	54.81	6,057,849,589	55.70	-71,406,179	-1.18
土地	1,078,198,273	9.87	1,078,198,273	9.91	0	0.00
土地	1,078,198,273	9.87	1,078,198,273	9.91	0	0.00
土地改良物	10,848,055	0.10	11,444,711	0.11	-596,656	-5.21
土地改良物	155,238,494	1.42	155,238,494	1.43	0	0.00
累計折舊-土地改良物(-)	144,390,439	1.32	-143,793,783	-1.32	288,184,222	-200.41

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98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	3,533,978,025	32.36	3,509,013,784	32.26	24,964,241	0.71
房屋及建築	4,722,200,399	43.24	4,608,012,220	42.37	114,188,179	2.48
累計折舊-房屋及建築(-)	1,188,222,374	10.88	-1,098,998,436	-10.10	2,287,220,810	-208.12
機械及設備	1,196,164,658	10.95	1,222,057,834	11.24	-25,893,176	-2.12
機械及設備	4,925,803,337	45.10	4,787,960,113	44.02	137,843,224	2.88
累計折舊-機械及設備(-)	3,729,638,679	34.15	-3,565,902,279	-32.78	7,295,540,958	-204.59
交通及運輸設備	17,944,669	0.16	21,665,900	0.20	-3,721,231	-17.18
交通及運輸設備	142,970,582	1.31	141,999,047	1.31	971,535	0.68
累計折舊-交通及運輸設備(-)	125,025,913	1.14	-120,333,147	-1.11	245,359,060	-203.90
什項設備	147,974,923	1.35	143,700,213	1.32	4,274,710	2.97
什項設備	764,089,738	7.00	740,056,744	6.80	24,032,994	3.25
累計折舊-什項設備(-)	616,114,815	5.64	-596,356,531	-5.48	1,212,471,346	-203.31
購建中固定資產	1,334,807	0.01	71,768,874	0.66	-70,434,067	-98.14
未完工程	1,334,807	0.01	71,768,874	0.66	-70,434,067	-98.14
無形資產	38,681,916	0.35	41,854,238	0.38	-3,172,322	-7.58
無形資產	38,681,916	0.35	41,854,238	0.38	-3,172,322	-7.58
電腦軟體	38,681,916	0.35	41,854,238	0.38	-3,172,322	-7.58
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	76,183,666	0.70	71,656,115	0.66	4,527,551	6.32
什項資產	76,183,666	0.70	71,656,115	0.66	4,527,551	6.32
存出保證金	12,000	0.00	12,000	0.00	0	0.00
催收款項	35,740,585	0.33	32,554,425	0.30	3,186,160	9.79
備抵呆帳-催收款項	20,588,812	0.19	18,100,745	0.17	2,488,067	13.75
暫付及待結轉帳項		0.00		0.00	0	
代管資產	61,019,893	0.56	57,190,435	0.53	3,829,458	6.70
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	10,921,856,424	100.00	10,876,661,010	100.00	45,195,414	0.42

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

中華民國98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	2,031,818,154	18.60	2,002,090,491	18.41	29,727,663	1.48
流動負債	846,895,687	7.75	886,431,538	8.15	-39,535,851	-4.46
應付款項	846,831,687	7.75	886,321,538	8.15	-39,489,851	-4.46
應付帳款	125,473,393	1.15	91,518,668	0.84	33,954,725	37.10
應付代收款	53,662,763	0.49	50,116,428	0.46	3,546,335	7.08
應付費用	206,916,932	1.89	298,262,493	2.74	-91,345,561	-30.63
應付稅款	313,401	0.00	296,817	0.00	16,584	5.59
應付工程款	0	0.00	2,832,723	0.03	-2,832,723	-100.00
應付繳庫數	3,695,416	0.03	0	0.00	3,695,416	0.00
其他應付款	456,769,782	4.18	443,294,409	4.08	13,475,373	3.04
預收款項	64,000	0.00	110,000	0.00	-46,000	-41.82
預收收入	64,000	0.00	110,000	0.00	-46,000	-41.82
其他負債	1,184,922,467	10.85	1,115,658,953	10.26	69,263,514	6.21
什項負債	1,184,922,467	10.85	1,115,658,953	10.26	69,263,514	6.21
存入保證金	61,824,186	0.57	49,071,392	0.45	12,752,794	25.99
應付保管款		0.00	88,128	0.00	-88,128	-100.00
應付退休及離職金	315,899,063	2.89	303,610,978	2.79	12,288,085	4.05
應付代管資產	61,019,893	0.56	57,190,435	0.53	3,829,458	6.70
暫收及待結轉帳項	746,179,325	6.83	705,698,020	6.49	40,481,305	5.74
淨值	8,890,038,270	81.40	8,874,570,519	81.59	15,467,751	0.17
基金	8,024,129,780	73.47	8,024,129,780	73.77	0	0.00
基金	8,024,129,780	73.47	8,024,129,780	73.77	0	0.00
公積	56,355,860	0.52	52,636,109	0.48	3,719,751	7.07
資本公積	56,355,860	0.52	52,636,109	0.48	3,719,751	7.07
受贈公積	56,355,860	0.52	52,636,109	0.48	3,719,751	7.07
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	128,258,635	1.17	116,510,635	1.07	11,748,000	10.08
累積賸餘	128,258,635	1.17	116,510,635	1.07	11,748,000	10.08
累積賸餘	128,258,635	1.17	116,510,635	1.07	11,748,000	10.08
淨值其他項目	681,293,995	6.24	681,293,995	6.26	0	0.00
未實現重估增值	681,293,995	6.24	681,293,995	6.26	0	0.00
未實現重估增值	681,293,995	6.24	681,293,995	6.26	0	0.00
合 計	10,921,856,424	100.00	10,876,661,010	100.00	45,195,414	0.42

註：保管有價證券資產(負債)性質上年度74,628,367元；本年度 72,088,325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98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	6,007,479,000	6,434,019,988	426,540,988	7.10	
醫療收入	5,663,351,000	6,070,426,745	407,075,745	7.19	
(一) 門診醫療收入	2,782,629,000	3,238,357,998	455,728,998	16.38	門診人次較預計增加49,845人次，掛號費收入等提高所致。
(二) 住院醫療收入	3,515,965,000	3,595,921,592	79,956,592	2.27	
(三) 其他醫療收入	46,200,000	47,519,920	1,319,920	2.86	
減：醫療折讓	626,860,000	748,765,666	121,905,666	19.45	醫療收入增加致折讓相對提撥數增加。
減：醫療優待免費	54,583,000	62,607,099	8,024,099	14.70	
其他業務收入	344,128,000	363,593,243	19,465,243	5.66	
臨床教學研究收入	225,367,000	225,367,000	0	0.00	
其他補助收入	101,038,000	115,544,980	14,506,980	14.36	
公務預算補助收入	41,038,000	40,741,314	-296,686	-0.72	
健保教學研究補助收入	60,000,000	74,803,666	14,803,666	24.67	衛生署及健保局補助教學費用
雜項業務收入	17,723,000	22,681,263	4,958,263	27.98	
合 計	6,007,479,000	6,434,019,988	426,540,988	7.10	

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98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	5,364,172,000	5,688,351,271	324,179,271	6.04	
(一)門診醫療成本	2,520,532,000	2,709,703,890	189,171,890	7.51	
1.用人費用	1,059,456,000	938,323,634	-121,132,366	-11.43	
正式員額薪資	428,688,000	369,244,749	-59,443,251	-13.87	
聘僱及兼職人員薪資	75,448,000	60,737,633	-14,710,367	-19.50	
超時工作報酬	35,712,000	40,828,504	5,116,504	14.33	
獎金	364,816,000	339,861,408	-24,954,592	-6.84	
退休及卹償金	83,249,000	67,387,782	-15,861,218	-19.05	
福利費	71,490,000	60,225,364	-11,264,636	-15.76	
提繳費	53,000	38,194	-14,806	-27.94	
2.服務費用	249,876,000	309,866,990	59,990,990	24.01	
水電費	19,723,000	21,056,419	1,333,419	6.76	
郵電費	1,334,000	1,858,953	524,953	39.35	
旅運費	2,826,000	2,954,422	128,422	4.54	
印刷裝訂與廣告費	30,000	52,419	22,419	74.73	
修理保養及保固費	53,095,000	59,151,252	6,056,252	11.41	
保險費	1,259,000	1,231,112	-27,888	-2.22	
一般服務費	33,375,000	53,525,694	20,150,694	60.38	
專業服務費	138,234,000	170,036,719	31,802,719	23.01	
公共關係費	0	0	0		
3.材料及用品費	1,029,701,000	1,298,757,315	269,056,315	26.13	
使用材料費	2,380,000	2,745,711	365,711	15.37	
用品消耗	8,736,000	12,669,166	3,933,166	45.02	
商品及醫療用品	1,018,585,000	1,283,342,438	264,757,438	25.99	
4.租金與利息	1,003,000	211,358	-791,642	-78.93	
機器租金	1,003,000	211,358	-791,642	-78.93	
5.折舊、折耗及攤銷	177,276,000	158,833,001	-18,442,999	-10.40	
土地改良物折舊	656,000	229,809	-426,191	-64.97	
房屋及建築折舊	29,436,000	31,821,341	2,385,341	8.10	
機械及設備折舊	134,380,000	115,981,238	-18,398,762	-13.69	
交通及運輸設備折舊	3,368,000	2,428,477	-939,523	-27.90	
什項設備折舊	9,436,000	8,372,136	-1,063,864	-11.27	
6.稅捐與規費	575,000	809,664	234,664	40.81	

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98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	465,000	630,641	165,641	35.62	
規費	110,000	179,023	69,023	62.75	
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,235,000	1,906,452	-328,548	-14.70	
會費	2,234,000	1,901,322	-332,678	-14.89	
分擔	1,000	5,130	4,130	413.00	
8. 短絀與賠償給付	410,000	995,476	585,476	142.80	
各項短絀	410,000	995,476	585,476	142.80	
呆帳及保證短絀	410,000	995,476	585,476	142.80	
9. 其他	0	0	0		
其他費用			0		
(二) 住院醫療成本	2,797,992,000	2,918,181,905	120,189,905	4.30	
1. 用人費用	1,326,039,000	1,370,543,849	44,504,849	3.36	
正式員額薪資	535,860,000	541,612,922	5,752,922	1.07	
聘僱及兼職人員薪資	96,025,000	89,303,545	-6,721,455	-7.00	
超時工作報酬	44,644,000	55,714,531	11,070,531	24.80	
獎金	456,020,000	498,965,681	42,945,681	9.42	
退休及卹償金	104,061,000	93,847,893	-10,213,107	-9.81	
資遣費	0	0	0		
福利費	89,362,000	91,043,472	1,681,472	1.88	
提繳費	67,000	55,805	-11,195	-16.71	
2. 服務費用	404,089,000	445,722,980	41,633,980	10.30	
水電費	84,128,000	89,310,931	5,182,931	6.16	
郵電費	2,173,000	2,696,451	523,451	24.09	
旅運費	4,946,000	4,143,423	-802,577	-16.23	
印刷裝訂與廣告費	53,000	41,735	-11,265	-21.25	
修理保養及保固費	95,569,000	96,604,998	1,035,998	1.08	
保險費	2,143,000	1,822,860	-320,140	-14.94	
一般服務費	62,622,000	74,573,970	11,951,970	19.09	
專業服務費	152,455,000	176,528,612	24,073,612	15.79	
公共關係費		0	0		
3. 材料及用品費	765,351,000	864,970,145	99,619,145	13.02	
使用材料費	3,820,000	4,007,302	187,302	4.90	
用品消耗	16,483,000	18,528,405	2,045,405	12.41	

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98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	745,048,000	842,434,438	97,386,438	13.07	
4. 租金與利息	1,783,000	187,714	-1,595,286	-89.47	
機器租金	1,783,000	187,714	-1,595,286	-89.47	
5. 折舊、折耗及攤銷	296,172,000	231,345,726	-64,826,274	-21.89	
土地改良物折舊	1,240,000	337,015	-902,985	-72.82	
房屋及建築折舊	50,813,000	46,493,849	-4,319,151	-8.50	
機械及設備折舊	222,531,000	168,825,635	-53,705,365	-24.13	
交通及運輸設備折舊	6,046,000	3,566,267	-2,479,733	-41.01	
什項設備折舊	15,542,000	12,122,960	-3,419,040	-22.00	
6. 稅捐與規費	545,000	544,237	-763	-0.14	
消費與行為稅	380,000	302,330	-77,670	-20.44	
規費	165,000	241,907	76,907	46.61	
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,125,000	3,374,663	249,663	7.99	
會費	3,122,000	3,367,128	245,128	7.85	
分擔	3,000	7,535	4,535	151.17	
8. 短絀與賠償給付	888,000	1,492,591	604,591	68.08	
各項短絀	888,000	1,492,591	604,591	68.08	
呆帳及保證短絀	888,000	1,492,591	604,591	68.08	
9. 其他	0	0	0		
其他費用			0		
(三) 其他醫療成本	45,648,000	60,465,476	14,817,476	32.46	主要係膳食業務委外，致委外成本增加。。
1. 用人費用	21,705,000	24,709,985	3,004,985	13.84	
正式員額薪資	9,743,000	14,043,464	4,300,464	44.14	
聘僱及兼職人員薪資	0		0		
超時工作報酬	813,000	354,668	-458,332	-56.38	
獎金	7,632,000	6,262,004	-1,369,996	-17.95	
退休及卹償金	1,892,000	1,594,218	-297,782	-15.74	
資遣費	0	0	0		
福利費	1,625,000	2,455,631	830,631	51.12	
2. 服務費用	5,703,000	4,775,197	-927,803	-16.27	
水電費	1,829,000	2,861,718	1,032,718	56.46	
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98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	295,000	154,133	-140,867	-47.75	
印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
修理保養及保固費	3,034,000	740,427	-2,293,573	-75.60	
保險費	498,000		-498,000	-100.00	
一般服務費	0	1,200	1,200		
專業服務費	45,000	1,017,719	972,719	2,161.60	
公共關係費	0		0		
3. 材料及用品費	17,055,000	30,077,376	13,022,376	76.36	
使用材料費	0	0	0		
用品消耗	17,055,000	30,029,633	12,974,633	76.08	
商品及醫療用品	0	47,743	47,743		
4. 租金與利息	0	0	0		
機器租金	0		0		
5. 折舊、折耗及攤銷	1,158,000	872,918	-285,082	-24.62	
土地改良物折舊	0		0		
房屋及建築折舊	963,000	807,116	-155,884	-16.19	
機械及設備折舊	144,000	32,830	-111,170	-77.20	
交通及運輸設備折舊	0	8,000	8,000		
什項設備折舊	51,000	24,972	-26,028	-51.04	
6. 稅捐與規費	0	0	0		
消費與行為稅	0		0		
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	27,000	30,000	3,000	11.11	
會費	27,000	30,000	3,000	11.11	
8. 其他	0	0	0		
其他費用	0	0	0		
合	5,364,172,000	5,688,351,271	324,179,271	6.04	

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98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	14,364,000	16,152,393	1,788,393	12.45	
雜項業務成本	14,364,000	16,152,393	1,788,393	12.45	
用人費用	-	3,495,181	3,495,181		
正式員額薪資	-	3,495,181	3,495,181		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	14,364,000	12,657,212	- 1,706,788	-11.88	
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	14,364,000	12,657,212	- 1,706,788	-11.88	醫療人員支援費用。
公共關係費					
合 計	14,364,000	16,152,393	1,788,393	12.45	

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98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	318,606,000	283,765,578	-34,840,422	-10.94	
管理費用及總務費用	318,606,000	283,765,578	-34,840,422	-10.94	
1. 用人費用	189,477,000	142,243,822	-47,233,178	-24.93	
正式員額薪資	101,038,000	73,500,552	-27,537,448	-27.25	
聘僱及兼職人員薪資	0	0	0		
超時工作報酬	2,623,000	1,716,904	-906,096	-34.54	
津貼	0	0	0		
獎金	58,905,000	45,285,728	-13,619,272	-23.12	
退休及卹償金	14,881,000	11,260,954	-3,620,046	-24.33	
福利費	12,030,000	10,479,684	-1,550,316	-12.89	
2. 服務費用	44,037,000	60,491,710	16,454,710	37.37	
水電費	3,123,000	3,523,511	400,511	12.82	
郵電費	1,853,000	1,518,842	-334,158	-18.03	
旅運費	1,935,000	1,242,501	-692,499	-35.79	
印刷裝訂與廣告費	154,000	98,974	-55,026	-35.73	
修理保養及保固費	11,170,000	27,244,465	16,074,465	143.91	
保險費	35,000	1,322	-33,678	-96.22	
一般服務費	21,756,000	16,242,977	-5,513,023	-25.34	
專業服務費	2,880,000	9,490,796	6,610,796	229.54	
公共關係費	1,131,000	1,128,322	-2,678	-0.24	
3. 材料及用品費	3,102,000	5,762,458	2,660,458	85.77	
使用材料費	0	0	0		
用品消耗	3,102,000	5,721,862	2,619,862	84.46	
商品及醫療用品	0	40,596	40,596		
4. 租金與利息	19,531,000	22,003,088	2,472,088	12.66	
機器租金	19,531,000	22,003,088	2,472,088	12.66	
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	61,792,000	51,856,021	-9,935,979	-16.08	
土地改良物折舊	0	0	0		
房屋及建築折舊	3,415,000	3,724,661	309,661	9.07	

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98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	35,255,000	29,924,551	-5,330,449	-15.12	
交通及運輸設備折舊	740,000	722,771	-17,229	-2.33	
什項設備折舊	382,000	647,211	265,211	69.43	
攤銷	22,000,000	16,836,827	-5,163,173	-23.47	
6. 稅捐與規費	37,000	106,422	69,422	187.63	
消費與行為稅	32,000	3,590	-28,410	-88.78	
規費	5,000	102,832	97,832	1,956.64	
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	630,000	1,302,057	672,057	106.68	
會費	630,000	1,302,057	672,057	106.68	
8. 其他	0	0	0		
其他費用	0	0	0		
合 計	318,606,000	283,765,578	-34,840,422	-10.94	

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98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	605,198,000	749,237,979	144,039,979	23.80	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	246,296,000	219,115,624	-27,180,376	-11.04	
1.用人費用	167,301,000	128,593,188	-38,707,812	-23.14	
正式員額薪資	46,793,000	21,479,554	-25,313,446	-54.10	
聘僱及兼職人員薪資	19,832,000	449,812	-19,382,188	-97.73	
超時工作報酬	1,284,000	444,792	-839,208	-65.36	
獎金	91,084,000	100,570,814	9,486,814	10.42	
退休及卹償金	3,119,000	2,763,455	-355,545	-11.40	
福利費	5,189,000	2,884,761	-2,304,239	-44.41	
2.服務費用	34,533,000	35,283,541	750,541	2.17	
水電費	1,004,000	1,240,284	236,284	23.53	
郵電費	125,000	115,417	-9,583	-7.67	
旅運費	1,087,000	902,544	-184,456	-16.97	
印刷裝訂與廣告費	0	5,855	5,855		
修理保養及保固費	1,265,000	2,594,538	1,329,538	105.10	
保險費	0	0	0		
一般服務費	22,685,000	25,456,208	2,771,208	12.22	
專業服務費	8,367,000	4,968,695	-3,398,305	-40.62	
公共關係費	0	0	0		
3.材料及用品費	26,808,000	36,055,837	9,247,837	34.50	
使用材料費	0	0	0		
用品消耗	6,416,000	7,815,198	1,399,198	21.81	
商品及醫療用品	20,392,000	28,240,639	7,848,639	38.49	
4.租金與利息	0	0	0		
機器租金	0	0	0		
5.折舊、折耗及攤銷	17,524,000	19,182,568	1,658,568	9.46	
土地改良物折舊	0	5,964	5,964		
房屋及建築折舊	1,063,000	2,307,004	1,244,004	117.03	
機械及設備折舊	13,035,000	13,899,047	864,047	6.63	
交通及運輸設備折舊	0	74,893	74,893		
什項設備折舊	3,426,000	2,895,660	-530,340	-15.48	
6.稅捐與規費	0	490	490		
消費與行為稅	0	490	490		
規費	0	0	0		
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00	
會費	10,000	0	-10,000	-100.00	
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98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	358,902,000	530,122,355	171,220,355	47.71	
1.用人費用	288,331,000	406,451,731	118,120,731	40.97	
正式員額薪資	80,707,000	113,983,455	33,276,455	41.23	
聘僱及兼職人員薪資	34,206,000	97,436,651	63,230,651	184.85	
超時工作報酬	2,214,000	650,061	-1,563,939	-70.64	
津貼	0	0	0		
獎金	156,983,000	185,651,863	28,668,863	18.26	
退休及卹償金	5,385,000	4,565,967	-819,033	-15.21	
福利費	8,836,000	4,163,734	-4,672,266	-52.88	
2.服務費用	30,560,000	43,951,399	13,391,399	43.82	
水電費	948,000	2,333,449	1,385,449	146.14	
郵電費	20,000	28,295	8,295	41.48	
旅運費	2,249,000	2,135,355	-113,645	-5.05	
印刷裝訂與廣告費	53,000	99,814	46,814	88.33	
修理保養及保固費	2,567,000	6,869,020	4,302,020	167.59	
一般服務費	12,268,000	18,836,201	6,568,201	53.54	
專業服務費	12,455,000	13,649,265	1,194,265	9.59	
3.材料及用品費	18,714,000	39,901,243	21,187,243	113.22	
使用材料費		68,668	68,668		
用品消耗	18,714,000	7,278,080	-11,435,920	-61.11	
商品及醫療用品	0	32,554,495	32,554,495		
4.租金與利息	18,655,000	21,110,664	2,455,664	13.16	
機器租金	18,655,000	21,110,664	2,455,664	13.16	
電腦軟體租金			0		
5.折舊、折耗及攤銷	2,362,000	18,547,672	16,185,672	685.25	
土地改良物折舊		23,868	23,868		
房屋及建築折舊	936,000	4,069,967	3,133,967	334.83	
機械及設備折舊	809,000	12,327,203	11,518,203	1,423.76	
交通及運輸設備折舊	46,000	264,964	218,964	476.01	
什項設備折舊	571,000	1,861,670	1,290,670	226.04	
6.稅捐與規費	0	600	600		
消費與行為稅	0		0		
規費	0	600	600		
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,000	119,300	79,300	198.25	
會費	40,000	119,300	79,300	198.25	
8.其他	240,000	39,746	-200,254	-83.44	
其他費用	240,000	39,746	-200,254	-83.44	
合 計	605,198,000	749,237,979	144,039,979	23.80	

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98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	340,941,000	377,661,787	36,720,787	10.77	
財務收入	50,000,000	35,053,867	-14,946,133	-29.89	主要係定期存款利率較預計低。 合約廠商履約不當之罰款收入。 主要係沖回以前年度多提之備抵醫療折讓等所致。
利息收入	50,000,000	35,053,867	-14,946,133	-29.89	
投資賸餘		0	0		
其他業務外收入	290,941,000	342,607,920	51,666,920	17.76	
財產交易賸餘	0	0	0		
盤存賸餘	0	0	0	0.00	
資產使用及權利金收入	96,829,000	104,818,783	7,989,783	8.25	
受贈收入	54,260,000	62,867,812	8,607,812	15.86	
賠償收入	39,000	1,787	-37,213	-95.42	
違規罰款收入	3,350,000	4,819,265	1,469,265	43.86	
雜項收入	136,463,000	170,100,273	33,637,273	24.65	
合 計	340,941,000	377,661,787	36,720,787	10.77	

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
業務外費用明細表
中華民國98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	34,332,000	58,731,138	24,399,138	71.07	
其他業務外費用	34,332,000	58,731,138	24,399,138	71.07	
財產交易短絀			0		
盤存短絀	0	0	0		
雜項費用	34,332,000	58,731,138	24,399,138	71.07	
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	7,844,000	10,721,199	2,877,199	36.68	
水電費	1,680,000	1,302,535	-377,465	-22.47	社團及眷舍水電費、人體
郵電費	28,000	170,433	142,433	508.69	試驗計畫、醫訊郵資等。
旅運費	150,000	103,559	-46,441	-30.96	
國內旅費	150,000	103,559	-46,441	-30.96	
國外旅費					
員工通勤交通費					
貨物運費					
印刷裝訂與廣告費					
修理保養與保固費	2,654,000	2,474,198	-179,802	-6.77	立體停車場及眷舍電梯維護費等。
保險費					
一般服務費	3,242,000	5,537,835	2,295,835	70.82	保全費、被服清洗費等。
專業服務費	90,000	1,132,639	1,042,639	1,158.49	人體試驗審查費、醫訊稿費。
公共關係費			0		
材料及用品費	2,733,000	206,654	-2,526,346	-92.44	
使用材料費					
用品消耗	2,733,000	206,654	-2,526,346	-92.44	人體試驗文具耗材費等。
商品及醫療用品					
租金與利息					
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98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	11,230,000	1,736,365	-9,493,635	-84.54	主要係委外廠商負擔部份停車場營業稅所致。
消費與行為稅	11,230,000	1,736,365	-9,493,635	-84.54	
規費			0		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,710,000	6,500,000	-210,000	-3.13	
會費			0		
捐助、補助與獎助	6,710,000	6,500,000	-210,000	-3.13	捐助榮台聯大、中華醫學會及陽明大學等。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			0		
短絀與賠償給付	0	322,000	322,000		
一般賠償		322,000	322,000		
各項短絀	0	0	0		
其他	5,815,000	39,244,920	33,429,920	574.89	刷卡手續費、有線電視公播頻道、救護車支出、實習分配費等。
其他費用	5,815,000	39,244,920	33,429,920	574.89	
合 計	34,332,000	58,731,138	24,399,138	71.07	

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98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98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	4,608,012,220	4,787,960,113	141,999,047	740,056,744		10,433,266,618
減：以前年度已提折舊數	143,793,783	1,098,998,436	3,565,902,279	120,333,147	596,356,531		5,525,384,176
上年度期末帳面價值	11,444,711	3,509,013,784	1,222,057,834	21,665,900	143,700,213		4,907,882,442
加：本年度新增資產價值		54,833,981	311,112,379	1,279,879	23,833,056		391,059,295
減：本年度減少資產價值							0
調 整 欄	增加欄	59,354,198	3,984,949	2,064,262	6,366,263		71,769,672
	減少欄						0
減：本年度提列折舊數	596,656	89,223,938	340,990,504	7,065,372	25,924,609		463,801,079
本年度期末帳面價值	10,848,055	3,533,978,025	1,196,164,658	17,944,669	147,974,923		4,906,910,330
本年度提列折舊數	596,656	89,223,938	340,990,504	7,065,372	25,924,609		463,801,079
醫療成本	566,824	79,122,306	284,839,703	6,002,744	20,520,068		391,051,645
管理及總務費用	0	3,724,661	29,924,551	722,771	647,211		35,019,194
研究發展及訓練費用	29,832	6,376,971	26,226,250	339,857	4,757,330		37,730,240
業務外費用							0

說明：1. 含捐贈 3,719,751元其中機械及設備2,313,583元、交通及運輸設備80,118元、什項設備1,326,050元。
2. 調整欄之「增加」：由未完工程轉入各財產共計71,769,672元其中房屋及建築59,354,198元、機械及設備3,984,949元、交通及運輸設備2,064,262元、什項設備6,366,263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	26,527,740	399,386,000	-
土地			
土地改良物			
房屋及建築	13,308,168	53,566,000	-
房屋及建築	13,308,168	53,566,000	
購建中固定資產			
機械及設備	12,675,972	322,638,000	-
機械及設備	12,675,972	322,638,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	288,000	2,236,000	
交通及運輸設備	288,000	2,236,000	
購建中固定資產			
什項設備	255,600	20,946,000	-
什項設備	255,600	20,946,000	
購建中固定資產			
小 計	26,527,740	399,386,000	-
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	26,527,740	399,386,000	-

說明：

- 以前年度保留數
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。
- 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99年1月21日輔計字第0990000176號函核定保留款，本年保留款共計7,883,537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
98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	425,913,740	388,674,351	-37,239,389	7,883,537
	-		0	
	-		0	
0	66,874,168	56,168,788	-10,705,380	2,263,537
0	66,874,168	54,833,981		
	-	1,334,807		
-1,305,406	334,008,566	308,798,796	-25,209,770	5,620,000
-1,305,406	334,008,566	308,798,796		
	-	-		
0	2,524,000	1,199,761	-1,324,239	-
0	2,524,000	1,199,761		
	-	-		
1,305,406	22,507,006	22,507,006	0	-
1,305,406	22,507,006	22,507,006		
	-	-		
0	425,913,740	388,674,351	-37,239,389	7,883,537
	-		0	
	-	-	0	
	-	-	0	
	-	2,313,583	2,313,583	
	-	80,118	80,118	
	-	1,326,050	1,326,050	
	-		0	
0	-	3,719,751	3,719,751	-
0	425,913,740	392,394,102	-33,519,638	7,883,537

3. 撥入捐贈3,719,751元，其項目如下：

- (1) 機械及設備2,313,583元：計有血壓血氧監視器78,000元、電腦主機35,400元、網路儲存伺服器12,000元、液晶螢幕96,300元、超音波噴霧治療機77,143元、顯微照相系統170,000元、管腔模擬機220,000元、筆記型電腦121,952元、數位相機86,914元、攝影機45,619元、相機25,760元、生理監視器945,000元、桌上型電腦110,000元、病床118,000元、藍光光碟燒錄機30,000元、印表機111,495元、血糖監視儀30,000元。
- (2) 交通及運輸設備80,118元：計有手機16,780元、3G傳輸線34,838元、電動代步車器28,500元。
- (3) 什項設備1,326,050元：計有冰櫃1,300,000元、數位相機13,000元、DVD13,050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	-			26,527,740	399,386,000	0	0	425,913,740	0.00
土地									
土地改良物									
房屋及建築	-			13,308,168	53,566,000	0	0	66,874,168	0.00
房屋及建築				13,308,168	53,566,000		0	66,874,168	0.00
購建中固定資產									0.00
機械及設備	-			12,675,972	322,638,000	0	-1,305,406	334,008,566	0.00
機械及設備				12,675,972	322,638,000		-1,305,406	334,008,566	0.00
購建中固定資產								0	0.00
交通及運輸設備	-			288,000	2,236,000	0	0	2,524,000	0.00
交通及運輸設備				288,000	2,236,000		0	2,524,000	0.00
購建中固定資產								0	0.00
什項設備	-			255,600	20,946,000	0	1,305,406	22,507,006	0.00
什項設備				255,600	20,946,000		1,305,406	22,507,006	0.00
購建中固定資產									
合 計	-			26,527,740	399,386,000	0	0	425,913,740	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

98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%					
425,913,740	0	388,674,351	91.26	388,674,351	91.26	
66,874,168	0	56,168,788	83.99	56,168,788	83.99	若加計節餘數實際執行率可達96.62%
66,874,168	0	54,833,981	82.00	54,833,981	82.00	
	0	1,334,807	0.00	1,334,807	0.00	
334,008,566	0	308,798,796	92.45	308,798,796	92.45	若加計節餘數實際執行率可達98.32%
334,008,566	0	308,798,796	92.45	308,798,796	92.45	
	0	0	0.00	0	0.00	
2,524,000	0	1,199,761	47.53	1,199,761	47.53	若加計節餘數實際執行率可達100%
2,524,000	0	1,199,761	47.53	1,199,761	47.53	
	0	0	0.00	0	0.00	
22,507,006	0	22,507,006	100.00	22,507,006	100.00	實際執行率100%
22,507,006	0	22,507,006	100.00	22,507,006	100.00	
		0		0		
425,913,740	0	388,674,351	91.26	388,674,351	91.26	

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金－高雄
主要營運項目
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	1,183,551	2,520,532,000	1,233,396	2,709,703,890
住院醫療成本	人/日	354,901	2,797,992,000	355,425	2,918,181,905
合 計			5,318,524,000		5,627,885,795

官兵輔導委員會

榮民(總)醫院醫療作業基金

執行績效摘要表

98年度

貨幣單位：新臺幣元

比較		增 (+) 減 (-)		說明
數量	%	金額	%	
49,845	4.21	189,171,890	7.51	
524	0.15	120,189,905	4.30	
		309,361,795	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
基金數額表

中華民國98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	8,024,129,780	8,024,129,780	0	

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98

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	98年1月1日 至98年12月 31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	224,575,007	-33,364,011	-14.86%

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	
-10.43%	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 98 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	兼任人員用人費用	總計
業務總支出部分	1,202,829,000	225,511,000	87,290,000	0	1,135,440,000	212,587,000		188,532,000	120,000	3,052,309,000		3,052,309,000
醫療成本	974,291,000	171,473,000	81,169,000	0	828,468,000	189,202,000		162,477,000	120,000	2,407,200,000		2,407,200,000
其他業務成本												
管理及總務費用	101,038,000	0	2,623,000	0	58,905,000	14,881,000		12,030,000	0	189,477,000		189,477,000
研究發展與訓練費用	127,500,000	54,038,000	3,498,000	0	248,067,000	8,504,000		14,025,000	0	455,632,000		455,632,000
合 計	1,202,829,000	225,511,000	87,290,000	0	1,135,440,000	212,587,000		188,532,000	120,000	3,052,309,000		3,052,309,000

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98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	1,137,359,877	247,927,641	99,709,460	0	1,176,597,498	181,420,269		171,252,646	93,999	3,014,361,390		3,014,361,390
醫療成本	924,901,135	150,041,178	96,897,703	0	845,089,093	162,829,893		153,724,467	93,999	2,333,577,468		2,333,577,468
其他業務成本	3,495,181				0	0				3,495,181		3,495,181
管理及總務費用	73,500,552	0	1,716,904	0	45,285,728	11,260,954		10,479,684	0	142,243,822		142,243,822
研究發展與訓練費用	135,463,009	97,886,463	1,094,853	0	286,222,677	7,329,422		7,048,495	0	535,044,919		535,044,919
合 計	1,137,359,877	247,927,641	99,709,460	0	1,176,597,498	181,420,269	0	171,252,646	93,999	3,014,361,390	0	3,014,361,390

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98年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	2,215	1,978	-237	
職員	1,689	1,481	-208	
技工〈駕駛〉	109	105	-4	
工友	132	128	-4	
聘用住院醫師	285	264	-21	

註：1. 臨時醫務人員 500 員。

2. 輔導會98年3月11日輔人字第0980002214號函修正98年度預算員額配置表。
(技工修正為109人、工友修正為130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98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	0	0	0	0					
交通車	0	0	0	0					
旅行車	0	0	0	0					
小型客貨車	0	0	0	0					
其他	0	0	0	0					
合 計	-	-	-	-	-	-	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98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	3,052,309,000	3,014,361,390	-37,947,610	-1.24
正式員額薪資	1,202,829,000	1,137,359,877	-65,469,123	-5.44
聘僱及兼職人員薪資	225,511,000	247,927,641	22,416,641	9.94
超時工作報酬	87,290,000	99,709,460	12,419,460	14.23
獎金	1,135,440,000	1,176,597,498	41,157,498	3.62
退休及卹償金	212,587,000	181,420,269	-31,166,731	-14.66
福利費	188,532,000	171,252,646	-17,279,354	-9.17
提繳費	120,000	93,999	-26,001	-21.67
服務費用	791,006,000	923,470,228	132,464,228	16.75
水電費用	112,435,000	121,628,847	9,193,847	8.18
郵電費	5,533,000	6,388,391	855,391	15.46
旅運費	13,488,000	11,635,937	-1,852,063	-13.73
印刷裝訂與廣告費	292,000	298,797	6,797	2.33
修理保養與保固費	169,354,000	195,678,898	26,324,898	15.54
保險費	3,935,000	3,055,294	-879,706	-22.36
一般服務費	155,948,000	194,174,085	38,226,085	24.51
專業服務費	328,890,000	389,481,657	60,591,657	18.42
公共關係費	1,131,000	1,128,322	-2,678	-0.24
材料及用品費	1,863,464,000	2,275,731,028	412,267,028	22.12
使用材料費	6,200,000	6,821,681	621,681	10.03
用品消耗	73,239,000	82,248,998	9,009,998	12.30
商品及醫療用品	1,784,025,000	2,186,660,349	402,635,349	22.57
租金與利息	40,972,000	43,512,824	2,540,824	6.20
機器租金	40,972,000	43,512,824	2,540,824	6.20
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98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	556,284,000	480,637,906	-75,646,094	-13.60
土地改良物折舊	1,896,000	596,656	-1,299,344	-68.53
房屋及建築折舊	86,626,000	89,223,938	2,597,938	3.00
機械及設備折舊	406,154,000	340,990,504	-65,163,496	-16.04
交運及運輸設備折舊	10,200,000	7,065,372	-3,134,628	-30.73
什項設備折舊	29,408,000	25,924,609	-3,483,391	-11.85
攤銷	22,000,000	16,836,827	-5,163,173	-23.47
稅捐與規費(強制費)	12,387,000	3,197,778	-9,189,222	-74.18
消費與行為稅	12,107,000	2,673,416	-9,433,584	-77.92
規費	280,000	524,362	244,362	87.27
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12,777,000	13,232,472	455,472	3.56
會費	6,063,000	6,719,807	656,807	10.83
捐助、補助與獎助	6,710,000	6,500,000	-210,000	-3.13
分擔	4,000	12,665	8,665	216.63
短絀與賠償給付	1,298,000	2,810,067	1,512,067	116.49
各項短絀	1,298,000	2,488,067	1,190,067	91.68
呆帳及保證短絀	1,298,000	2,488,067	1,190,067	91.68
資產短絀	-	-	0	
賠償給付	-	322,000	322,000	
其他	6,175,000	39,284,666	33,109,666	536.19
其他費用	6,175,000	39,284,666	33,109,666	536.19
合 計	6,336,672,000	6,796,238,359	459,244,359	7.25

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98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	3,895,000	3,796,434	-98,566	-2.53	
國外旅費	2,764,000	2,668,112	-95,888	-3.47	
業務宣導費			0		
公共關係費	1,131,000	1,128,322	-2,678	-0.24	
統計所需項目	267,263,000	345,147,760	77,884,760	29.14	
員工通勤交通費	6,999,000	6,246,480	-752,520	-10.75	
義工服務費	2,500,000	3,113,931	613,931	24.56	
計時及計件人員酬金	48,233,000	70,826,597	22,593,597	46.84	本院現職公務人力出缺檢討，除必要陞遷人員外，以聘用契約人力替代，本年度因配合政府短期促進就業方案及醫院評鑑人力需求，致計時及計件人員酬金及專技人員酬金決算數超出預算編列範圍。
專技人員酬金	197,533,000	255,679,018	58,146,018	29.44	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,288,000	2,781,734	-2,506,266	-47.40	
土地增值稅			0		
捐助私校及團體	6,710,000	6,500,000	-210,000	-3.13	
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 黃榮慶