

(審定本)

中華民國 101 年度

(101年1月1日至101年12月31日)

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高雄榮民總醫院編

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
目 次

中華民國101年度

一、總說明-----	第 1 — 4 頁
二、主要表：	
(一)收支餘絀決算表-----	第 5 — 6 頁
(二)餘絀撥補決算表-----	第 7 頁
(三)現金流量決算表-----	第 8 — 9 頁
(四)平衡表-----	第 10 — 12 頁
三、附屬表：	
(一)業務收入明細表-----	第 13 頁
(二)醫療成本明細表-----	第 14 — 17 頁
(三)其他業務成本明細表-----	第 18 頁
(四)管理及總務費用明細表-----	第 19 — 20 頁
(五)研究發展及訓練費用明細表-----	第 21 — 22 頁
(六)業務外收入明細表-----	第 23 頁
(七)業務外費用明細表-----	第 24 頁
(八)資產折舊明細表-----	第 25 頁
(九)資產變賣明細表-----	第 26 — 27 頁
(十)資產報廢明細表-----	第 28 頁
(十一)國庫撥補款明細表-----	第 29 頁
(十二)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 30 — 31 頁
(十三)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
(十四)主要營運項目執行績效摘要表-----	第 34 — 35 頁
(十五)基金數額增減明細表-----	第 37 頁
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 38 — 39 頁
(十七)員工人數彙計表-----	第 41 頁
(十八)用人費用彙計表-----	第 42 — 43 頁
(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 45 頁
(二十)所屬作業單位收支概況表-----	第 46 — 47 頁
(二十一)各項費用彙計表-----	第 48 — 49 頁
(二十二)管制性項目及統計所需項目比較表-----	第 50 頁
四、附錄：	
(一)高雄榮民總醫院(本院)-----	第 1-1 — 1-43 頁
(二)高雄榮民總醫院屏東分院-----	第 2-1 — 2-41 頁
(二)高雄榮民總醫院臺南分院-----	第 3-1 — 3-43 頁

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(101)年度門診病患決算數 171 萬 4,242 人次，較門診病患預算數 167 萬 8,330 人次，增加 3 萬 5,912 人次，約 2.14%。
- (二) 本年度住院病患決算數 62 萬 7,306 人日，較住院病患預算數 73 萬 3,814 人日，減少 10 萬 6,508 人日，約 14.51%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有訓練專科醫師、護士及醫技人員 4 萬 3,519 人次，提供各醫學院、校護、醫、牙技學生實習 2,393 人次及建教合作學校醫療院所 92 所，出國開會訪察 61 人、進修研究 9 人、鼓勵學術研究討論(提出研究論文 235 篇)、進行研究計畫 203 項等，以提升醫療水準，對南部地區榮民、民眾提供最佳醫療服務。

二、收支餘絀情形

(一) 業務收入

本年度業務收入決算數 84 億 6,184 萬 6,815 元，較預算數 83 億 5,977 萬 2,000 元，增加 1 億 207 萬 4,815 元，約 1.22%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 78 億 4,452 萬 805 元，較預算數 77 億 5,110 萬 5,000 元，增加 9,341 萬 5,805 元，約 1.21%。
2. 其他業務收入決算數 6 億 1,732 萬 6,010 元，較預算數 6 億 866 萬 7,000 元，增加 865 萬 9,010 元，約 1.42%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 87 億 9,568 萬 5,108 元，較預算數 86 億 4,001 萬 6,000 元，增加 1 億 5,566 萬 9,108 元，約 1.80%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 74 億 7,362 萬 2,837 元，較預算數 73 億 213 萬 7,000 元，增加 1 億 7,148 萬 5,837 元，約 2.35%。
2. 其他業務成本決算數 3,525 萬 1,641 元，較預算數 3,140 萬 7,000 元，增加 384 萬 4,641 元，約 12.24%，主要係醫師對外支援費用增加。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 101 年度

3. 管理及總務費用決算數 4 億 1,207 萬 1,761 元，較預算數 4 億 1,570 萬元，減少 362 萬 8,239 元，約 0.87%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 8 億 7,473 萬 8,869 元，較預算數 8 億 9,077 萬 2,000 元，減少 1,603 萬 3,131 元，約 1.80%。

(三) 業務外收支

本年度業務外收入決算數 4 億 3,487 萬 2,769 元，較預算數 3 億 7,180 萬 4,000 元，增加 6,306 萬 8,769 元，約 16.96%；業務外費用決算數 4,023 萬 2,676 元，較預算數 3,465 萬 9,000 元，增加 557 萬 3,676 元，約 16.08%，分析如下：

1. 財務收入決算數 4,282 萬 9,167 元，較預算數 3,460 萬元，增加 822 萬 9,167 元，約 23.78%，主要係利息收入增加。
2. 其他業務外收入決算數 3 億 9,204 萬 3,602 元，較預算數 3 億 3,720 萬 4,000 元，增加 5,483 萬 9,602 元，約 16.26%，主要係以前年度健保支付點值結算完成，轉銷溢提之備抵醫療折讓。
3. 其他業務外費用決算數 4,023 萬 2,676 元，較預算數 3,465 萬 9,000 元，增加 557 萬 3,676 元，約 16.08%，主要係臺南分院轉銷以前年度溢提之備抵醫療折讓，並於業外支出補發獎金。

(四) 本年度賸餘（短絀）

以上收支相抵後，本年度決算賸餘 6,080 萬 1,800 元，較預算賸餘 5,690 萬 1,000 元，增加 390 萬 800 元，約 6.86%。

三、餘絀撥補實況

前期未分配賸餘 3 億 8,734 萬 3,946 元，加計本期賸餘 6,080 萬 1,800 元，本年度未分配賸餘 4 億 4,814 萬 5,746 元。

四、現金流量結果

(一) 本期現金及約當現金決算數淨增 7,044 萬 8,282 元，較預算數淨增 8,583 萬 4,000 元，減少 1,538 萬 5,718 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流入 6 億 5,085 萬 4,602 元，包括本期賸

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 101 年度

餘 6,080 萬 1,800 元，調整非現金項目 5 億 9,005 萬 2,802 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 4 億 1,684 萬 3,996 元，其中現金流入 1 億 1,755 萬 8,324 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 8,426 萬 3,858 元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 3,329 萬 4,466 元；現金流出 5 億 3,440 萬 2,320 元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 8,626 萬 6,623 元，增加固定資產及遞耗資產 3 億 7,272 萬 1,589 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 7,541 萬 4,108 元。

3. 融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流出 1 億 6,356 萬 2,324 元，其中現金流入為增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 5 億 7,369 萬 4,207 元；現金流出為減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 7 億 3,725 萬 6,531 元。

(二) 期初現金及約當現金決算數 49 億 3,430 萬 8,063 元，加計現金及約當現金淨增 7,044 萬 8,282 元，期末現金及約當現金決算數 50 億 475 萬 6,345 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 138 億 4,822 萬 7,721 元，其中流動資產 62 億 2,730 萬 2,515 元，占 44.97%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 1,800 萬 7,124 元，占 0.85%；固定資產 61 億 6,530 萬 230 元，占 44.52%；無形資產 9,867 萬 2,967 元，占 0.71%；遞延借項 2,142 萬 686 元，占 0.16%；其他資產 12 億 1,752 萬 4,199 元，占 8.79%。

(二) 負債總額計 37 億 6,012 萬 8,221 元，占負債及淨值 27.15%，其中流動負債 16 億 3,246 萬 7,235 元，占負債及淨值 11.79%；其他負債 21 億 2,766 萬 986 元，占負債及淨值 15.36%。

(三) 淨值總額 100 億 8,809 萬 9,500 元，占負債及淨值 72.85%，其中基金 86 億 9,189 萬 4,725 元，占負債及淨值 62.77%；公積 3 億 1,177 萬 839 元，占負債及淨值 2.25%；累積餘絀 4 億 4,814 萬 5,746 元，

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 101 年度

占負債及淨值 3.24%；淨值其他項目 6 億 3,628 萬 8,190 元，占負債及淨值 4.59%。

六、其他：無。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國101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	%
業務收入	8,359,772,000	100.00	8,461,846,815	100.00	102,074,815	1.22	8,207,395,169	100.00
醫療收入	7,751,105,000	92.72	7,844,520,805	92.70	93,415,805	1.21	7,601,936,482	92.62
門診醫療收入	3,898,734,000	46.64	4,112,322,031	48.60	213,588,031	5.48	3,975,576,469	48.44
住院醫療收入	4,569,498,000	54.66	4,449,038,611	52.58	-120,459,389	-2.64	4,547,143,456	55.40
其他醫療收入	126,003,000	1.51	116,817,422	1.38	-9,185,578	-7.29	121,022,292	1.47
減：醫療折讓(-)	753,766,000	9.02	762,780,764	9.01	9,014,764	1.20	953,928,077	11.62
減：醫療優待免費(-)	89,364,000	1.07	70,876,495	0.84	-18,487,505	-20.69	87,877,658	1.07
其他業務收入	608,667,000	7.28	617,326,010	7.30	8,659,010	1.42	605,458,687	7.38
臨床教學研究補助收入	208,589,000	2.50	208,589,000	2.47			215,059,000	2.62
其他補助收入	366,831,000	4.39	368,995,070	4.36	2,164,070	0.59	356,530,930	4.34
雜項業務收入	33,247,000	0.40	39,741,940	0.47	6,494,940	19.54	33,868,757	0.41
業務成本與費用	8,640,016,000	103.35	8,795,685,108	103.95	155,669,108	1.80	8,557,806,194	104.27
醫療成本	7,302,137,000	87.35	7,473,622,837	88.32	171,485,837	2.35	7,301,810,937	88.97
門診醫療成本	3,342,705,000	39.99	3,545,044,973	41.89	202,339,973	6.05	3,400,229,580	41.43
住院醫療成本	3,847,364,000	46.02	3,821,431,201	45.16	-25,932,799	-0.67	3,790,465,931	46.18
其他醫療成本	112,068,000	1.34	107,146,663	1.27	-4,921,337	-4.39	111,115,426	1.35
其他業務成本	31,407,000	0.38	35,251,641	0.42	3,844,641	12.24	29,069,960	0.35
雜項業務成本	31,407,000	0.38	35,251,641	0.42	3,844,641	12.24	29,069,960	0.35
管理及總務費用	415,700,000	4.97	412,071,761	4.87	-3,628,239	-0.87	396,121,812	4.83
管理費用及總務費用	415,700,000	4.97	412,071,761	4.87	-3,628,239	-0.87	396,121,812	4.83
研究發展及訓練費用	890,772,000	10.66	874,738,869	10.34	-16,033,131	-1.80	830,803,485	10.12
研究發展費用	264,091,000	3.16	266,210,020	3.15	2,119,020	0.80	254,368,270	3.10
訓練費用	626,681,000	7.50	608,528,849	7.19	-18,152,151	-2.90	576,435,215	7.02
業務賸餘(短絀-)	-280,244,000	-3.35	-333,838,293	-3.95	-53,594,293	19.12	-350,411,025	-4.27

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國101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	%
業務外收入	371,804,000	4.45	434,872,769	5.14	63,068,769	16.96	438,344,801	5.34
財務收入	34,600,000	0.41	42,829,167	0.51	8,229,167	23.78	32,730,520	0.40
利息收入	34,600,000	0.41	42,829,167	0.51	8,229,167	23.78	32,730,520	0.40
其他業務外收入	337,204,000	4.03	392,043,602	4.63	54,839,602	16.26	405,614,281	4.94
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	104,793,000	1.25	105,591,505	1.25	798,505	0.76	109,104,446	1.33
受託經營賸餘								
受贈收入	70,060,000	0.84	13,650	0.00	-70,046,350	-99.98	35,853,466	0.44
賠(補)償收入	39,000	0.00	10,593	0.00	-28,407	-72.84	28,915	0.00
違規罰款收入	3,000,000	0.04	4,013,961	0.05	1,013,961	33.80	9,461,301	0.12
收回呆帳			117,206	0.00	117,206			
雜項收入	159,312,000	1.91	282,296,687	3.34	122,984,687	77.20	251,166,153	3.06
業務外費用	34,659,000	0.41	40,232,676	0.48	5,573,676	16.08	54,478,162	0.66
其他業務外費用	34,659,000	0.41	40,232,676	0.48	5,573,676	16.08	54,478,162	0.66
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	34,659,000	0.41	40,232,676	0.48	5,573,676	16.08	54,478,162	0.66
業務外賸餘(短絀-)	337,145,000	4.03	394,640,093	4.66	57,495,093	17.05	383,866,639	4.68
本期賸餘(短絀-)	56,901,000	0.68	60,801,800	0.72	3,900,800	6.86	33,455,614	0.41

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	56,901,000	60,801,800	3,900,800	6.86
調整非現金項目	756,145,000	590,052,802	-166,092,198	-21.97
業務活動之淨現金流入(流出-)	813,046,000	650,854,602	-162,191,398	-19.95
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		84,263,858	84,263,858	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,050,000	33,294,466	32,244,466	3,070.90
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-86,266,623	-86,266,623	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-787,347,000	-372,721,589	414,625,411	-52.66
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-49,260,000	-75,414,108	-26,154,108	53.09
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-835,557,000	-416,843,996	418,713,004	-50.11
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	117,219,000	573,694,207	456,475,207	389.42
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-8,874,000	-737,256,531	-728,382,531	8,208.05
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	108,345,000	-163,562,324	-271,907,324	-250.96
現金及約當現金之淨增(淨減-)	85,834,000	70,448,282	-15,385,718	-17.92
期初現金及約當現金	4,642,859,000	4,934,308,063	291,449,063	6.28
期末現金及約當現金	4,728,693,000	5,004,756,345	276,063,345	5.84

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國101年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加2,094,778元，含機械及設備2,001,378元，交通及運輸設備25,900元，什項設備67,500元。
2. 受贈無形資產（電腦軟體）與受贈公積同額增加1,568,337元。
3. 提撥約聘僱人員離職金32,738,272元，支付約聘僱人員離職金25,997,534元，員工退休準備金孳息1,202,624元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加5,184,067元，同額減少1,939,954元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數26,279,217元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國101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	13,848,227,721	100.00	13,764,093,103	100.00	84,134,618	0.61
流動資產	6,227,302,515	44.97	6,174,714,920	44.86	52,587,595	0.85
現金	5,004,756,345	36.14	4,934,308,063	35.85	70,448,282	1.43
庫存現金	152,938	0.00	235,453	0.00	-82,515	-35.05
銀行存款	5,003,465,907	36.13	4,932,927,110	35.84	70,538,797	1.43
零用金及週轉金	1,137,500	0.01	1,145,500	0.01	-8,000	-0.70
應收款項	1,069,124,666	7.72	1,060,961,084	7.71	8,163,582	0.77
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	1,924,100,214	13.89	1,893,652,360	13.76	30,447,854	1.61
備抵醫療折讓(-)	886,412,483	6.40	879,710,666	6.39	6,701,817	0.76
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	5,743,457	0.04	2,169,205	0.02	3,574,252	164.77
應收利息	17,376,076	0.13	16,133,524	0.12	1,242,552	7.70
其他應收款	19,804,316	0.14	33,055,071	0.24	-13,250,755	-40.09
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	113,160,035	0.82	137,893,182	1.00	-24,733,147	-17.94
物料	3,061,117	0.02	2,822,650	0.02	238,467	8.45
醫療用品	110,098,918	0.80	135,070,532	0.98	-24,971,614	-18.49
預付款項	28,346,170	0.20	31,640,057	0.23	-3,293,887	-10.41
預付貨款						
用品盤存	3,200,006	0.02	3,230,157	0.02	-30,151	-0.93
預付費用	24,370,367	0.18	25,834,083	0.19	-1,463,716	-5.67
進項稅額						
其他預付款	775,797	0.01	2,575,817	0.02	-1,800,020	-69.88
短期貸墊款	11,915,299	0.09	9,912,534	0.07	2,002,765	20.20
短期墊款	11,915,299	0.09	9,912,534	0.07	2,002,765	20.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	118,007,124	0.85	110,063,762	0.80	7,943,362	7.22
長期投資	25,600,000	0.18	25,600,000	0.19		
以成本衡量之金融資產-非流動	25,600,000	0.18	25,600,000	0.19		
準備金	92,407,124	0.67	84,463,762	0.61	7,943,362	9.40
退休及離職準備金	92,407,124	0.67	84,463,762	0.61	7,943,362	9.40
其他準備金						
固定資產	6,165,300,230	44.52	6,135,207,160	44.57	30,093,070	0.49
土地	1,034,531,281	7.47	1,034,217,979	7.51	313,302	0.03
土地	1,034,531,281	7.47	1,034,217,979	7.51	313,302	0.03
土地改良物	8,552,960	0.06	9,606,404	0.07	-1,053,444	-10.97
土地改良物	155,787,469	1.12	155,787,469	1.13		
累計折舊-土地改良物(-)	147,234,509	1.06	146,181,065	1.06	1,053,444	0.72

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國101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	3,364,036,887	24.29	3,443,836,876	25.02	-79,799,989	-2.32
房屋及建築	4,829,305,545	34.87	4,815,335,207	34.98	13,970,338	0.29
累計折舊-房屋及建築(-)	1,465,268,658	10.58	1,371,498,331	9.96	93,770,327	6.84
機械及設備	1,404,834,983	10.14	1,450,942,167	10.54	-46,107,184	-3.18
機械及設備	5,995,436,123	43.29	5,852,725,407	42.52	142,710,716	2.44
累計折舊-機械及設備(-)	4,590,601,140	33.15	4,401,783,240	31.98	188,817,900	4.29
交通及運輸設備	18,482,511	0.13	21,822,524	0.16	-3,340,013	-15.31
交通及運輸設備	165,798,774	1.20	166,046,933	1.21	-248,159	-0.15
累計折舊-交通及運輸設備(-)	147,316,263	1.06	144,224,409	1.05	3,091,854	2.14
什項設備	104,740,115	0.76	119,498,020	0.87	-14,757,905	-12.35
什項設備	824,206,786	5.95	818,395,746	5.95	5,811,040	0.71
累計折舊-什項設備(-)	719,466,671	5.20	698,897,726	5.08	20,568,945	2.94
購建中固定資產	230,121,493	1.66	55,283,190	0.40	174,838,303	316.26
未完工程	175,321,493	1.27	19,275,957	0.14	156,045,536	809.53
預付工程及土地款	54,800,000	0.40	36,007,233	0.26	18,792,767	52.19
訂購機件及設備款						
無形資產	98,672,967	0.71	79,727,707	0.58	18,945,260	23.76
無形資產	98,672,967	0.71	79,727,707	0.58	18,945,260	23.76
專利權						
電腦軟體	98,672,967	0.71	79,727,707	0.58	18,945,260	23.76
遞延借項	21,420,686	0.16	13,829,636	0.10	7,591,050	54.89
遞延費用	21,420,686	0.16	13,829,636	0.10	7,591,050	54.89
遞延費用	21,420,686	0.16	13,829,636	0.10	7,591,050	54.89
其他資產	1,217,524,199	8.79	1,250,549,918	9.09	-33,025,719	-2.64
什項資產	1,217,524,199	8.79	1,250,549,918	9.09	-33,025,719	-2.64
存出保證金	285,800	0.00	283,800	0.00	2,000	0.70
存出保證品						
催收款項	42,080,743	0.30	62,435,662	0.45	-20,354,919	-32.60
備抵呆帳-催收款項(-)	29,953,486	0.22	38,851,440	0.28	-8,897,954	-22.90
暫付及待結轉帳項	1,464,350	0.01			1,464,350	
代管資產	1,666,470,536	12.03	1,664,282,005	12.09	2,188,531	0.13
累計折舊-代管資產(-)	462,823,744	3.34	437,600,109	3.18	25,223,635	5.76
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	13,848,227,721	100.00	13,764,093,103	100.00	84,134,618	0.61

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國101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	3,760,128,221	27.15	3,766,737,735	27.37	-6,609,514	-0.18
流動負債	1,632,467,235	11.79	1,415,181,339	10.28	217,285,896	15.35
應付款項	1,621,294,017	11.71	1,403,576,037	10.20	217,717,980	15.51
應付票據						
應付帳款	272,583,609	1.97	184,463,399	1.34	88,120,210	47.77
應付代收款	97,775,914	0.71	89,841,835	0.65	7,934,079	8.83
應付費用	603,553,423	4.36	671,390,071	4.88	-67,836,648	-10.10
應付稅款	778,818	0.01	769,413	0.01	9,405	1.22
應付工程款	6,881,992	0.05	378,708	0.00	6,503,284	1,717.23
應付繳庫數						
其他應付款	639,720,261	4.62	456,732,611	3.32	182,987,650	40.06
預收款項	11,173,218	0.08	11,605,302	0.08	-432,084	-3.72
預收收入	6,919,952	0.05	6,994,356	0.05	-74,404	-1.06
預收定金	588,196	0.00	506,267	0.00	81,929	16.18
銷項稅額						
其他預收款	3,665,070	0.03	4,104,679	0.03	-439,609	-10.71
其他負債	2,127,660,986	15.36	2,351,556,396	17.08	-223,895,410	-9.52
什項負債	2,127,660,986	15.36	2,351,556,396	17.08	-223,895,410	-9.52
存入保證金	97,570,915	0.70	75,121,652	0.55	22,449,263	29.88
應付保管款	10,813,550	0.08	11,553,723	0.08	-740,173	-6.41
應付退休及離職金	92,407,124	0.67	84,463,762	0.61	7,943,362	9.40
應付代管資產	1,203,646,792	8.69	1,226,681,896	8.91	-23,035,104	-1.88
暫收及待結轉帳項	676,568,000	4.89	902,089,086	6.55	-225,521,086	-25.00
其他什項負債	46,654,605	0.34	51,646,277	0.38	-4,991,672	-9.67
淨值	10,088,099,500	72.85	9,997,355,368	72.63	90,744,132	0.91
基金	8,691,894,725	62.77	8,691,894,725	63.15		
基金	8,691,894,725	62.77	8,691,894,725	63.15		
基金	8,691,894,725	62.77	8,691,894,725	63.15		
公積	311,770,839	2.25	281,828,507	2.05	29,942,332	10.62
資本公積	311,770,839	2.25	281,828,507	2.05	29,942,332	10.62
受贈公積	311,770,839	2.25	281,828,507	2.05	29,942,332	10.62
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	448,145,746	3.24	387,343,946	2.81	60,801,800	15.70
累積賸餘	448,145,746	3.24	387,343,946	2.81	60,801,800	15.70
累積賸餘	448,145,746	3.24	387,343,946	2.81	60,801,800	15.70
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	636,288,190	4.59	636,288,190	4.62		
未實現重估增值	636,288,190	4.59	636,288,190	4.62		
未實現重估增值	636,288,190	4.59	636,288,190	4.62		
合 計	13,848,227,721	100.00	13,764,093,103	100.00	84,134,618	0.61

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度261,434,407元，及上年度214,863,031元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務收入明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	8,359,772,000	8,461,846,815	102,074,815	1.22	
醫療收入	7,751,105,000	7,844,520,805	93,415,805	1.21	
門診醫療收入	3,898,734,000	4,112,322,031	213,588,031	5.48	
住院醫療收入	4,569,498,000	4,449,038,611	-120,459,389	-2.64	
其他醫療收入	126,003,000	116,817,422	-9,185,578	-7.29	
減:醫療折讓	753,766,000	762,780,764	9,014,764	1.20	
減:醫療優待免費	89,364,000	70,876,495	-18,487,505	-20.69	主要係優待免費之對象減少。
其他業務收入	608,667,000	617,326,010	8,659,010	1.42	
臨床教學研究補助收入	208,589,000	208,589,000			
其他補助收入	366,831,000	368,995,070	2,164,070	0.59	
雜項業務收入	33,247,000	39,741,940	6,494,940	19.54	主要係醫師支援人次增加。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	7,302,137,000	7,473,622,837	171,485,837	2.35	
門診醫療成本	3,342,705,000	3,545,044,973	202,339,973	6.05	
用人費用	1,288,983,000	1,245,664,477	-43,318,523	-3.36	
正式員額薪資	501,584,000	467,033,930	-34,550,070	-6.89	
聘僱及兼職人員薪資	83,039,000	61,837,389	-21,201,611	-25.53	
超時工作報酬	49,426,000	43,706,127	-5,719,873	-11.57	
獎金	432,110,000	455,934,944	23,824,944	5.51	
退休及卹償金	130,670,000	125,585,395	-5,084,605	-3.89	
資遣費		64,063	64,063		
福利費	92,119,000	91,446,035	-672,965	-0.73	
提繳費	35,000	56,594	21,594	61.70	
服務費用	409,093,000	478,476,009	69,383,009	16.96	
水電費	39,184,000	52,233,713	13,049,713	33.30	
郵電費	2,831,000	2,360,445	-470,555	-16.62	
旅運費	923,000	477,525	-445,475	-48.26	
印刷裝訂與廣告費	957,000	1,270,283	313,283	32.74	
修理保養及保固費	73,298,000	65,029,605	-8,268,395	-11.28	
保險費	771,000	748,462	-22,538	-2.92	
一般服務費	88,258,000	90,707,068	2,449,068	2.77	
專業服務費	202,304,000	265,058,708	62,754,708	31.02	
公共關係費	567,000	590,200	23,200	4.09	
材料及用品費	1,437,345,000	1,607,046,563	169,701,563	11.81	
使用材料費	5,602,000	4,258,617	-1,343,383	-23.98	
用品消耗	18,480,000	19,766,184	1,286,184	6.96	
商品及醫療用品	1,413,263,000	1,583,021,762	169,758,762	12.01	
租金與利息	6,185,000	5,468,492	-716,508	-11.58	
機器租金	5,305,000	4,232,811	-1,072,189	-20.21	
交通及運輸設備租金	800,000	1,083,950	283,950	35.49	
什項設備租金	80,000	151,731	71,731	89.66	
折舊、折耗及攤銷	194,219,000	198,495,913	4,276,913	2.20	
土地改良物折舊	239,000	399,888	160,888	67.32	
房屋折舊	33,180,000	32,506,194	-673,806	-2.03	
機械及設備折舊	135,873,000	141,955,486	6,082,486	4.48	
交通及運輸設備折舊	2,628,000	1,870,365	-757,635	-28.83	
什項設備折舊	10,414,000	11,333,922	919,922	8.83	
代管資產折舊	9,344,000	8,495,521	-848,479	-9.08	
攤銷	2,541,000	1,934,537	-606,463	-23.87	
稅捐與規費	1,357,000	2,260,961	903,961	66.61	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	1,127,000	2,017,176	890,176	78.99	
規費	230,000	243,785	13,785	5.99	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,157,000	3,707,034	550,034	17.42	
會費	3,144,000	3,694,931	550,931	17.52	
分擔	13,000	12,103	-897	-6.90	
短絀、賠償與保險給付	2,082,000	3,087,217	1,005,217	48.28	
各項短絀	2,082,000	3,087,217	1,005,217	48.28	
其他	284,000	838,307	554,307	195.18	
其他費用	284,000	838,307	554,307	195.18	
住院醫療成本	3,847,364,000	3,821,431,201	-25,932,799	-0.67	
用人費用	1,924,566,000	1,843,743,322	-80,822,678	-4.20	
正式員額薪資	745,498,000	687,600,253	-57,897,747	-7.77	
聘僱及兼職人員薪資	122,004,000	87,386,585	-34,617,415	-28.37	
超時工作報酬	76,731,000	63,896,113	-12,834,887	-16.73	
獎金	640,932,000	678,293,360	37,361,360	5.83	
退休及卹償金	200,687,000	192,668,020	-8,018,980	-4.00	
資遣費		96,094	96,094		
福利費	138,622,000	133,718,293	-4,903,707	-3.54	
提繳費	92,000	84,604	-7,396	-8.04	
服務費用	614,739,000	638,767,115	24,028,115	3.91	
水電費	104,098,000	76,778,798	-27,319,202	-26.24	
郵電費	4,270,000	3,624,144	-645,856	-15.13	
旅運費	1,276,000	667,061	-608,939	-47.72	
印刷裝訂與廣告費	1,377,000	1,310,532	-66,468	-4.83	
修理保養及保固費	112,092,000	99,228,968	-12,863,032	-11.48	
保險費	1,038,000	1,022,475	-15,525	-1.50	
一般服務費	124,951,000	132,892,278	7,941,278	6.36	
專業服務費	264,511,000	322,139,067	57,628,067	21.79	
公共關係費	1,126,000	1,103,792	-22,208	-1.97	
材料及用品費	1,004,706,000	1,031,932,964	27,226,964	2.71	
使用材料費	8,131,000	5,947,946	-2,183,054	-26.85	
用品消耗	26,370,000	25,596,882	-773,118	-2.93	
商品及醫療用品	970,205,000	1,000,388,136	30,183,136	3.11	
租金與利息	8,853,000	6,130,802	-2,722,198	-30.75	
機器租金	7,695,000	5,651,220	-2,043,780	-26.56	
交通及運輸設備租金	1,080,000	453,020	-626,980	-58.05	
什項設備租金	78,000	26,562	-51,438	-65.95	
折舊、折耗及攤銷	285,632,000	288,839,337	3,207,337	1.12	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地改良物折舊	327,000	564,936	237,936	72.76	
房屋折舊	48,478,000	45,758,384	-2,719,616	-5.61	
機械及設備折舊	198,634,000	205,349,485	6,715,485	3.38	
交通及運輸設備折舊	3,880,000	2,820,303	-1,059,697	-27.31	
什項設備折舊	15,379,000	16,223,672	844,672	5.49	
代管資產折舊	14,932,000	15,111,833	179,833	1.20	
攤銷	4,002,000	3,010,724	-991,276	-24.77	
稅捐與規費	1,049,000	1,277,854	228,854	21.82	
消費與行為稅	729,000	960,890	231,890	31.81	
規費	320,000	316,964	-3,036	-0.95	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	4,205,000	4,265,914	60,914	1.45	
會費	4,187,000	4,249,183	62,183	1.49	
分擔	18,000	16,731	-1,269	-7.05	
短絀、賠償與保險給付	3,106,000	5,930,091	2,824,091	90.92	
各項短絀	3,106,000	5,930,091	2,824,091	90.92	
其他	508,000	543,802	35,802	7.05	
其他費用	508,000	543,802	35,802	7.05	
其他醫療成本	112,068,000	107,146,663	-4,921,337	-4.39	
用人費用	27,581,000	24,941,071	-2,639,929	-9.57	
正式員額薪資	15,232,000	12,805,858	-2,426,142	-15.93	
超時工作報酬	174,000	1,363,199	1,189,199	683.45	
獎金	7,136,000	6,565,911	-570,089	-7.99	
退休及卹償金	1,992,000	1,417,260	-574,740	-28.85	
福利費	3,047,000	2,788,843	-258,157	-8.47	
服務費用	63,474,000	51,839,388	-11,634,612	-18.33	
水電費	2,682,000	1,567,154	-1,114,846	-41.57	
旅運費	30,000		-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	587,000	512,130	-74,870	-12.75	
保險費					
一般服務費	59,052,000	47,475,223	-11,576,777	-19.60	
專業服務費	1,123,000	2,284,881	1,161,881	103.46	
材料及用品費	19,849,000	28,656,598	8,807,598	44.37	
用品消耗	19,848,000	28,651,211	8,803,211	44.35	
商品及醫療用品	1,000	5,387	4,387	438.70	
折舊、折耗及攤銷	1,147,000	1,664,029	517,029	45.08	
房屋折舊	1,085,000	1,050,943	-34,057	-3.14	
機械及設備折舊	30,000	45,933	15,933	53.11	
交通及運輸設備折舊	6,000	60,402	54,402	906.70	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	26,000	506,751	480,751	1,849.04	
稅捐與規費		1,200	1,200		
規費		1,200	1,200		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	17,000	38,377	21,377	125.75	
會費	17,000	38,377	21,377	125.75	
其他		6,000	6,000		
其他費用		6,000	6,000		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力127人(行政人員)，計時計件人員酬金預算數42,753,000元、決算數49,351,442元。專業服務費內含契僱人力783人(醫師9人、護理人員617人、其他醫事人員141人、非醫事技術人員16人)，專技人員酬金預算數387,203,000元、決算數480,497,745元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養6人，相關費用預算數7,092,000元、決算數7,002,458元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理7人，相關費用預算數5,043,000元、決算數4,421,606元；營養膳食勞務28人，相關費用預算數58,932,000元、決算數47,445,260元；環境及設備維護保養用34人，相關費用預算數9,219,000元、決算數12,051,094元；照顧服務員62人，相關費用預算數22,220,000元、決算數17,820,000元；醫療行政雜務160人，相關費用預算數40,826,000元、決算數48,702,360元；安全維護警衛勤務4人，相關費用預算數2,587,000元，決算數1,118,880元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務1人，相關費用預算數48,000元、決算數24,000元。
3. 門診醫療成本：
公共關係費決算數590,200元，較預算數567,000元，增加23,200元，主要係將各項費用下之公共關係費做總額控管。
4. 住院醫療成本：
公共關係費決算數1,103,792元，較預算數1,126,000元，減少22,208元，主要係將各項費用下之公共關係費做總額控管。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	31,407,000	35,251,641	3,844,641	12.24	
雜項業務成本	31,407,000	35,251,641	3,844,641	12.24	主要係醫師對外支援費用增加。
用人費用	8,123,000	5,340,341	-2,782,659	-34.26	
正式員額薪資	8,123,000	5,340,341	-2,782,659	-34.26	
服務費用	22,564,000	29,407,704	6,843,704	30.33	
專業服務費	22,564,000	29,407,704	6,843,704	30.33	
材料及用品費	720,000	503,596	-216,404	-30.06	
商品及醫療用品	720,000	503,596	-216,404	-30.06	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	415,700,000	412,071,761	-3,628,239	-0.87	
管理費用及總務費用	415,700,000	412,071,761	-3,628,239	-0.87	
用人費用	219,049,000	214,611,603	-4,437,397	-2.03	
正式員額薪資	103,369,000	98,806,237	-4,562,763	-4.41	
超時工作報酬	3,800,000	2,574,795	-1,225,205	-32.24	
獎金	67,493,000	70,376,298	2,883,298	4.27	
退休及卹償金	26,887,000	25,168,854	-1,718,146	-6.39	
福利費	17,500,000	17,685,419	185,419	1.06	
服務費用	92,631,000	95,736,417	3,105,417	3.35	
水電費	7,149,000	6,114,539	-1,034,461	-14.47	
郵電費	2,287,000	3,188,623	901,623	39.42	
旅運費	589,000	665,122	76,122	12.92	
印刷裝訂與廣告費	268,000	197,176	-70,824	-26.43	
修理保養及保固費	29,382,000	29,300,760	-81,240	-0.28	
保險費	83,000	9,148	-73,852	-88.98	
一般服務費	40,447,000	37,008,418	-3,438,582	-8.50	
專業服務費	11,110,000	17,937,758	6,827,758	61.46	
公共關係費	1,316,000	1,314,873	-1,127	-0.09	
材料及用品費	6,812,000	5,768,670	-1,043,330	-15.32	
使用材料費	967,000	216,983	-750,017	-77.56	
用品消耗	5,845,000	5,538,952	-306,048	-5.24	
商品及醫療用品		12,735	12,735		
租金與利息	34,331,000	27,949,662	-6,381,338	-18.59	
機器租金	34,319,000	27,946,862	-6,372,138	-18.57	
什項設備租金	12,000	2,800	-9,200	-76.67	
折舊、折耗及攤銷	61,172,000	67,490,253	6,318,253	10.33	
土地改良物折舊	48,000	37,848	-10,152	-21.15	
房屋折舊	4,639,000	4,775,191	136,191	2.94	
機械及設備折舊	32,463,000	31,386,695	-1,076,305	-3.32	
交通及運輸設備折舊	538,000	216,727	-321,273	-59.72	
什項設備折舊	821,000	497,116	-323,884	-39.45	
代管資產折舊	2,704,000	2,671,863	-32,137	-1.19	
攤銷	19,959,000	27,904,813	7,945,813	39.81	
稅捐與規費	93,000	85,846	-7,154	-7.69	
消費與行為稅	63,000	54,171	-8,829	-14.01	
規費	30,000	31,675	1,675	5.58	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	729,000	262,200	-466,800	-64.03	
會費	729,000	262,200	-466,800	-64.03	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
短絀、賠償與保險給付	48,000		-48,000	-100.00	
各項短絀	48,000		-48,000	-100.00	
其他	835,000	167,110	-667,890	-79.99	
其他費用	835,000	167,110	-667,890	-79.99	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力67人(行政人員)，計時計件人員酬金預算數28,595,000元、決算數27,425,737元。專業服務費內含契僱人力26人(其他醫事人員)，專技人員酬金預算數10,670,000元、決算數16,193,017元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養1人，相關費用預算數306,000元、決算數273,175元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養2人，相關費用預算數960,000元、決算數222,760元；醫療行政雜務0人，相關費用預算數2,264,000元；安全維護警衛勤務4人，相關費用預算數編列於醫療成本1,291,000元、決算數1,268,976元。
3. 公共關係費決算數1,314,873元，較預算數1,316,000元，減少1,127元，主要係將各項費用下之公共關係費做總額控管。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	890,772,000	874,738,869	-16,033,131	-1.80	
研究發展費用	264,091,000	266,210,020	2,119,020	0.80	
用人費用	142,599,000	144,934,459	2,335,459	1.64	
正式員額薪資	29,154,000	27,008,403	-2,145,597	-7.36	
聘僱及兼職人員薪資	979,000	766,074	-212,926	-21.75	
超時工作報酬	371,000	121,274	-249,726	-67.31	
獎金	106,796,000	112,840,654	6,044,654	5.66	
退休及卹償金	3,079,000	2,682,371	-396,629	-12.88	
福利費	2,220,000	1,515,683	-704,317	-31.73	
服務費用	62,259,000	58,113,317	-4,145,683	-6.66	
水電費	2,461,000	4,045,665	1,584,665	64.39	
郵電費	132,000	164,794	32,794	24.84	
旅運費	882,000	792,117	-89,883	-10.19	
印刷裝訂與廣告費	579,000	197,013	-381,987	-65.97	
修理保養及保固費	2,985,000	2,483,208	-501,792	-16.81	
一般服務費	42,964,000	32,347,553	-10,616,447	-24.71	
專業服務費	12,256,000	18,082,967	5,826,967	47.54	
材料及用品費	36,478,000	32,089,641	-4,388,359	-12.03	
使用材料費	240,000		-240,000	-100.00	
用品消耗	9,383,000	4,875,610	-4,507,390	-48.04	
商品及醫療用品	26,855,000	27,214,031	359,031	1.34	
租金與利息	120,000		-120,000	-100.00	
機器租金	120,000		-120,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	21,632,000	27,106,898	5,474,898	25.31	
土地改良物折舊	6,000	10,152	4,152	69.20	
房屋折舊	3,378,000	5,014,011	1,636,011	48.43	
機械及設備折舊	14,610,000	16,301,722	1,691,722	11.58	
交通及運輸設備折舊	81,000	595,823	514,823	635.58	
什項設備折舊	3,557,000	5,185,190	1,628,190	45.77	
稅捐與規費	1,000	195	-805	-80.50	
消費與行為稅	1,000	195	-805	-80.50	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	262,000	114,810	-147,190	-56.18	
會費	262,000	114,810	-147,190	-56.18	
其他	740,000	3,850,700	3,110,700	420.36	
其他費用	740,000	3,850,700	3,110,700	420.36	
訓練費用	626,681,000	608,528,849	-18,152,151	-2.90	
用人費用	467,378,000	441,519,133	-25,858,867	-5.53	
正式員額薪資	127,612,000	126,928,855	-683,145	-0.54	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
聘僱及兼職人員薪資	128,090,000	98,613,768	-29,476,232	-23.01	
超時工作報酬	394,000	70,238	-323,762	-82.17	
獎金	204,857,000	211,440,264	6,583,264	3.21	
退休及卹償金	4,943,000	3,032,890	-1,910,110	-38.64	
福利費	1,482,000	1,433,118	-48,882	-3.30	
服務費用	71,942,000	83,105,320	11,163,320	15.52	
水電費	4,150,000	7,304,297	3,154,297	76.01	
郵電費	99,000	221,276	122,276	123.51	
旅運費	3,000,000	4,029,780	1,029,780	34.33	
印刷裝訂與廣告費	252,000	179,880	-72,120	-28.62	
修理保養及保固費	7,386,000	6,438,075	-947,925	-12.83	
一般服務費	26,162,000	17,312,455	-8,849,545	-33.83	
專業服務費	30,893,000	47,619,557	16,726,557	54.14	
材料及用品費	41,073,000	43,053,634	1,980,634	4.82	
使用材料費	161,000	800	-160,200	-99.50	
用品消耗	7,276,000	5,338,617	-1,937,383	-26.63	
商品及醫療用品	33,636,000	37,714,217	4,078,217	12.12	
租金與利息	26,606,000	20,188,089	-6,417,911	-24.12	
機器租金	26,606,000	20,188,089	-6,417,911	-24.12	
折舊、折耗及攤銷	19,146,000	20,172,903	1,026,903	5.36	
土地改良物折舊	25,000	40,620	15,620	62.48	
房屋折舊	4,482,000	4,665,604	183,604	4.10	
機械及設備折舊	12,620,000	13,359,407	739,407	5.86	
交通及運輸設備折舊	216,000	147,113	-68,887	-31.89	
什項設備折舊	1,803,000	1,960,159	157,159	8.72	
稅捐與規費		36,700	36,700		
規費		36,700	36,700		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	266,000	348,600	82,600	31.05	
會費	266,000	348,600	82,600	31.05	
其他	270,000	104,470	-165,530	-61.31	
其他費用	270,000	104,470	-165,530	-61.31	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力190人(實習醫生63人、行政人員127人)，計時計件人員酬金預算數65,352,000元、決算數47,494,013元。專業服務費內含契僱人力48人(醫師36人、護理人員11人、其他醫事人員1人)，專技人員酬金預算數24,391,000元、決算數45,208,964元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養1人，相關費用預算數110,000元、決算數106,547元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務0人，相關費用預算數906,000元。
3. 研究發展費用：
國外旅費決算數460,321元，較預算數495,000元，減少34,679元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。
4. 訓練費用：
國外旅費決算數1,699,100元，較預算數2,182,000元，減少482,900元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	371,804,000	434,872,769	63,068,769	16.96	
財務收入	34,600,000	42,829,167	8,229,167	23.78	
利息收入	34,600,000	42,829,167	8,229,167	23.78	主要係存款利率提高。
其他業務外收入	337,204,000	392,043,602	54,839,602	16.26	
資產使用及權利金收入	104,793,000	105,591,505	798,505	0.76	
受贈收入	70,060,000	13,650	-70,046,350	-99.98	主要係進貨之藥品管理費收入，自100年6月份起改列藥品成本減項。
賠(補)償收入	39,000	10,593	-28,407	-72.84	實際發生未如預期。
違規罰款收入	3,000,000	4,013,961	1,013,961	33.80	主要係藥品供應商違約罰金增加及機車停車場廠商違約沒收履約保證金。
收回呆帳		117,206	117,206		收回已沖銷之催收醫療款。
雜項收入	159,312,000	282,296,687	122,984,687	77.20	主要係轉銷以前年度溢提之備抵醫療折讓。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	34,659,000	40,232,676	5,573,676	16.08	
其他業務外費用	34,659,000	40,232,676	5,573,676	16.08	
雜項費用	34,659,000	40,232,676	5,573,676	16.08	主要係人體試驗原以業外收支處理，自100年度起改以代收代付方式處理。
服務費用	18,815,000	18,194,894	-620,106	-3.30	
水電費	1,811,000	6,270,810	4,459,810	246.26	
郵電費	189,000	145,862	-43,138	-22.82	
旅運費	24,000	75,376	51,376	214.07	
修理保養及保固費	4,566,000	5,502,454	936,454	20.51	
一般服務費	5,609,000	5,349,398	-259,602	-4.63	
專業服務費	6,616,000	850,994	-5,765,006	-87.14	
材料及用品費	790,000	2,375,256	1,585,256	200.67	
用品消耗	790,000	2,375,256	1,585,256	200.67	
稅捐與規費	2,400,000	109,502	-2,290,498	-95.44	
土地稅		44,100	44,100		
消費與行為稅	2,400,000	65,402	-2,334,598	-97.27	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43	
捐助、補助與獎助	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43	
其他	9,154,000	18,553,024	9,399,024	102.68	
其他費用	9,154,000	18,553,024	9,399,024	102.68	

註：修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養1人，相關費用預算數150,000元、決算數130,434元；一般服務費內含勞務承攬人力，安全維護警衛勤務15人，相關費用預算數5,555,000元、決算數5,284,028元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國101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	155,787,469	4,815,335,207	5,852,725,407	166,046,933	818,395,746	1,278,508,974	13,086,799,736
減:以前年度已提折舊數	146,181,065	1,371,498,331	4,401,783,240	144,224,409	698,897,726	437,600,109	7,200,184,880
上年度期末帳面價值	9,606,404	3,443,836,876	1,450,942,167	21,822,524	119,498,020	840,908,865	5,886,614,856
加:本年度新增資產價值		13,120,144	362,291,544	2,370,720	20,948,905	364,462	399,095,775
減:本年度減少資產價值							
加減:調整欄		850,194					850,194
減:本年度提列折舊數	1,053,444	93,770,327	408,398,728	5,710,733	35,706,810	26,279,217	570,919,259
本年度期末帳面價值	8,552,960	3,364,036,887	1,404,834,983	18,482,511	104,740,115	814,994,110	5,715,641,566
本年度提列折舊數	1,053,444	93,770,327	408,398,728	5,710,733	35,706,810	26,279,217	570,919,259
醫療成本	964,824	79,315,521	347,350,904	4,751,070	28,064,345	23,607,354	484,054,018
管理及總務費用	37,848	4,775,191	31,386,695	216,727	497,116	2,671,863	39,585,440
研究發展及訓練費用	50,772	9,679,615	29,661,129	742,936	7,145,349		47,279,801
業務外費用							

註:1. 本年度新增資產價值中包括受贈「機械及設備」2,001,378元、「交通及運輸設備」25,900元及什項設備67,500元。

2. 調整欄:增加包括未完工程轉入「房屋及建築」850,194元。

行政院國軍退除役

高雄榮民總醫

資產變賣

中華民國

科 目	決 算				
	帳 面 價 值			變 賣	
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總收入(4)	處理費用(5)
固定資產					
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
其他資產					
非業務資產					
委託處分資產					
閒置資產					
合 計					

官兵輔導委員會
院作業基金
明細表
101年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
收 入	未實現重估增值 減少數(7)	變 賣 餘 絀		金 額	%
淨 收 入 (6)=(4)-(5)			(8)=(6)- (3)+(7)		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
資產報廢明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	算						報廢 損失 預算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)						
固定資產	237,337,572	237,337,572							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	219,580,828	219,580,828							
交通及運輸設備	2,618,879	2,618,879							
什項設備	15,137,865	15,137,865							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產成本1,055,582元，已悉數提列折舊，無報廢短絀。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
國庫撥補款明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數				
國庫填補短絀數				
合 計				

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用			
	以 保	前 留	年 度 數	本 年 度 奉 准
			本 年 度 數	先 行 辦 理 數
固定資產之增置				
專案計畫			196,344,000	
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓 興建計畫			196,344,000	
一般建築及設備		56,521,436	591,003,000	
土地				
土地				
購建中固定資產				
土地改良物				
土地改良物				
購建中固定資產				
房屋及建築		46,601,856	65,785,000	
房屋及建築		46,601,856	65,785,000	
購建中固定資產				
機械及設備		9,919,580	513,679,000	
機械及設備		9,919,580	513,679,000	
購建中固定資產				
交通及運輸設備			2,340,000	
交通及運輸設備			2,340,000	
購建中固定資產				
什項設備			9,199,000	
什項設備			9,199,000	
購建中固定資產				
小 計		56,521,436	787,347,000	
撥入受贈及整理				
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				
小 計				
合 計		56,521,436	787,347,000	

官兵輔導委員會
院作業基金
良擴充明細表
101年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	196,344,000	95,935,543	-100,408,457	100,408,457
	196,344,000	95,935,543	-100,408,457	100,408,457
	647,524,436	476,702,791	-170,821,645	35,729,372
313,302	313,302	313,302		
313,302	313,302	313,302		
13,458,600	125,845,456	92,873,098	-32,972,358	30,392,372
13,458,600	125,845,456	13,120,144	-112,725,312	30,392,372
		79,752,954	79,752,954	
-28,798,745	494,799,835	360,290,166	-134,509,669	5,337,000
-28,798,745	494,799,835	360,290,166	-134,509,669	5,337,000
280,300	2,620,300	2,344,820	-275,480	
280,300	2,620,300	2,344,820	-275,480	
14,746,543	23,945,543	20,881,405	-3,064,138	
14,746,543	23,945,543	20,881,405	-3,064,138	
	843,868,436	572,638,334	-271,230,102	136,137,829
		850,194	850,194	
		2,001,378	2,001,378	
		25,900	25,900	
		67,500	67,500	
		2,944,972	2,944,972	
	843,868,436	575,583,306	-268,285,130	136,137,829

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數						
	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	占全部計畫%	
專案計畫	630,731,000				196,344,000				196,344,000	31.13
高雄榮民總醫院 高齡醫學大樓興建計畫	630,731,000		99.01-103.06		196,344,000				196,344,000	31.13
一般建築及設備	647,524,436			56,521,436	591,003,000				647,524,436	
土地								313,302	313,302	
土地								313,302	313,302	
購建中固定資產										
土地改良物										
土地改良物										
購建中固定資產										
房屋及建築				46,601,856	65,785,000		13,458,600		125,845,456	
房屋及建築				46,601,856	65,785,000		13,458,600		125,845,456	
購建中固定資產										
機械及設備				9,919,580	513,679,000		-28,798,745		494,799,835	
機械及設備				9,919,580	513,679,000		-28,798,745		494,799,835	
購建中固定資產										
交通及運輸設備					2,340,000		280,300		2,620,300	
交通及運輸設備					2,340,000		280,300		2,620,300	
購建中固定資產										
什項設備					9,199,000		14,746,543		23,945,543	
什項設備					9,199,000		14,746,543		23,945,543	
購建中固定資產										
合計				56,521,436	787,347,000				843,868,436	

官兵輔導委員會
院作業基金
畫預算與實際進度比較表
101年度

單位：新臺幣元

		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	本年度金額占可用預算數%	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%					
240,944,000	38.20	95,935,543	48.86	140,535,543	58.33	因應政策變動檢討計畫，已奉公共工程委員會101年4月5日工程技字第10100107910號函同意辦理。
240,944,000	38.20	95,935,543	48.86	140,535,543	58.33	
647,524,436		476,702,791	73.62	476,702,791	73.62	
313,302		313,302	100.00	313,302	100.00	
313,302		313,302	100.00	313,302		
125,845,456		92,873,098	73.80	92,873,098	73.80	本年度部分工程未完工辦理保留，保留金額30,392,372元。
125,845,456		13,120,144	10.43	13,120,144	10.43	
		79,752,954		79,752,954		
494,799,835		360,290,166	72.82	360,290,166	72.82	因應政策變動檢討計畫，已分奉輔導會101年8月14日輔陸字1010065247B號函、101年3月30日輔陸字1010021000A號函同意調整；另保留金額5,337,000元。
494,799,835		360,290,166	72.82	360,290,166	72.82	
2,620,300		2,344,820	89.49	2,344,820	89.49	因應政策變動檢討減計畫，奉輔導會101年8月14日輔陸字1010065247B號函同意調整。
2,620,300		2,344,820	89.49	2,344,820	89.49	
23,945,543		20,881,405	87.20	20,881,405	87.20	因應政策變動檢討減計畫，奉輔導會101年8月14日輔陸字1010065247B號函同意調整。
23,945,543		20,881,405	87.20	20,881,405	87.20	
888,468,436		572,638,334	67.86	617,238,334	69.47	

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院
主要營運項目執
中華民國

項 目	單位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	1,678,330	3,342,705,000	1,714,242	3,545,044,973
住院病患醫療	人/日	733,814	3,847,364,000	627,306	3,821,431,201

官兵輔導委員會
院作業基金
行績效摘要表
101年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備	註
	量	%	金	額		
	35,912	2.14		202,339,973	6.05	
	-106,508	-14.51		-25,932,799	-0.67	

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	8,691,894,000	8,691,894,725	725	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	8,691,894,000	8,691,894,725	725	

行政院國軍退除役

高雄榮民總醫

資金轉投資及

中華民國101

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	101年1月1 日至101年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	314,057,075	-22,386,986	-7.13

官兵輔導委員會
院作業基金
其餘細明細表
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	
-7.00	25,600,000	2,560,000	8.00				該公司代工業務受 景氣影響，及尚未 通過PIC/S GMP認 證，故發生虧損。

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表
中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	2,674	2,371	-303	
專任人員	2,674	2,371	-303	
職員	2,002	1,821	-181	
技工	135	127	-8	
工友	201	186	-15	
聘用	336	237	-99	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	2,674	2,371	-303	

註：1. 進用契僱人力1,241人，計時計件人員384人（實習醫生63人、行政人員321人）；專技人員857人（醫師45人、護理人員628人、其他醫事人員168人、非醫事技術人員16人）。

2. 勞務承攬人力326人（環保廢棄物清理7人、營養膳食勞務28人、環境及設備維護保養45人、照顧服務員62人、醫療行政雜務161人、安全維護警衛勤務23人）。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 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	1,530,572,000	334,112,000	130,896,000		1,459,324,000	368,258,000		254,990,000	127,000	4,078,279,000		4,078,279,000
醫療成本	1,262,314,000	205,043,000	126,331,000		1,080,178,000	333,349,000		233,788,000	127,000	3,241,130,000		3,241,130,000
其他業務成 本	8,123,000									8,123,000		8,123,000
管理及總務 費用	103,369,000		3,800,000		67,493,000	26,887,000		17,500,000		219,049,000		219,049,000
研究發展與 訓練費用	156,766,000	129,069,000	765,000		311,653,000	8,022,000		3,702,000		609,977,000		609,977,000
業務外費用												
資本支出部 分												
合 計	1,530,572,000	334,112,000	130,896,000		1,459,324,000	368,258,000		254,990,000	127,000	4,078,279,000		4,078,279,000

註：1. 進用契僱人力預算數558,964,000元，決算數666,170,918元，計時計件人員酬金預算數136,700,000元，決算
2. 勞務承攬預算數156,218,000元，決算數145,871,578元（環保廢棄物清理預算數5,043,000元，決算數
，決算數19,786,468元；照顧服務員預算數22,220,000元，決算數17,820,000元；醫療行政雜務預算數

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 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	1,425,523,877	245,388,498	111,731,746		1,535,451,431	350,554,790	160,157	248,587,391	141,198	3,917,539,088	3,215,318	3,920,754,406
醫療成本	1,167,440,041	149,223,974	108,965,439		1,140,794,215	319,670,675	160,157	227,953,171	141,198	3,114,348,870		3,114,348,870
其他業務 成本	5,340,341									5,340,341		5,340,341
管理 及 總 務費用	98,806,237		2,574,795		70,376,298	25,168,854		17,685,419		214,611,603		214,611,603
研究 發 展 與 訓 練 費 用	153,937,258	96,164,524	191,512		324,280,918	5,715,261		2,948,801		583,238,274	3,215,318	586,453,592
業 務 外 費 用												
資本支出部分												
合 計	1,425,523,877	245,388,498	111,731,746		1,535,451,431	350,554,790	160,157	248,587,391	141,198	3,917,539,088	3,215,318	3,920,754,406

數124,271,192元，專技人員酬金預算數422,264,000元，決算數541,899,726元。

4,421,606元；營養膳食勞務預算數58,932,000元，決算數47,445,260元；環境及設備維護保養預算數17,837,000元
44,044,000元，決算數48,726,360元；安全維護警衛勤務預算數8,142,000元，決算數7,671,884元）。

本頁空白

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院
收支概
中華民國

單位名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀 -)
高雄榮民總醫院本院	7,028,246,860	7,368,537,999	-340,291,139
高雄榮民總醫院屏東分院	634,160,339	633,234,806	925,533
高雄榮民總醫院臺南分院	799,439,616	793,912,303	5,527,313
合計	8,461,846,815	8,795,685,108	-333,838,293

官兵輔導委員會
院作業基金
況表
101年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 積 餘 (短 絀 -)	本 期 積 餘 (短 絀 -)
410,413,453	25,827,116	384,586,337	44,295,198
3,886,699	568,233	3,318,466	4,243,999
20,572,617	13,837,327	6,735,290	12,262,603
434,872,769	40,232,676	394,640,093	60,801,800

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	4,078,279,000	3,920,754,406	-157,524,594	-3.86
正式員額薪資	1,530,572,000	1,425,523,877	-105,048,123	-6.86
聘僱及兼職人員薪資	334,112,000	248,603,816	-85,508,184	-25.59
超時工作報酬	130,896,000	111,731,746	-19,164,254	-14.64
獎金	1,459,324,000	1,535,451,431	76,127,431	5.22
退休及卹償金	368,258,000	350,554,790	-17,703,210	-4.81
資遣費		160,157	160,157	
福利費	254,990,000	248,587,391	-6,402,609	-2.51
提繳費	127,000	141,198	14,198	11.18
服務費用	1,355,517,000	1,453,640,164	98,123,164	7.24
水電費	161,535,000	154,314,976	-7,220,024	-4.47
郵電費	9,808,000	9,705,144	-102,856	-1.05
旅運費	6,724,000	6,706,981	-17,019	-0.25
印刷裝訂與廣告費	3,433,000	3,154,884	-278,116	-8.10
修理保養及保固費	230,296,000	208,495,200	-21,800,800	-9.47
保險費	1,892,000	1,780,085	-111,915	-5.92
一般服務費	387,443,000	363,092,393	-24,350,607	-6.28
專業服務費	551,377,000	703,381,636	152,004,636	27.57
公共關係費	3,009,000	3,008,865	-135	0.00
材料及用品費	2,547,773,000	2,751,426,922	203,653,922	7.99
使用材料費	15,101,000	10,424,346	-4,676,654	-30.97
用品消耗	87,992,000	92,142,712	4,150,712	4.72
商品及醫療用品	2,444,680,000	2,648,859,864	204,179,864	8.35
租金與利息	76,095,000	59,737,045	-16,357,955	-21.50
機器租金	74,045,000	58,018,982	-16,026,018	-21.64
交通及運輸設備租金	1,880,000	1,536,970	-343,030	-18.25
什項設備租金	170,000	181,093	11,093	6.53
折舊、折耗及攤銷	582,948,000	603,769,333	20,821,333	3.57
土地改良物折舊	645,000	1,053,444	408,444	63.32
房屋折舊	95,242,000	93,770,327	-1,471,673	-1.55
機械及設備折舊	394,230,000	408,398,728	14,168,728	3.59
交通及運輸設備折舊	7,349,000	5,710,733	-1,638,267	-22.29
什項設備折舊	32,000,000	35,706,810	3,706,810	11.58
代管資產折舊	26,980,000	26,279,217	-700,783	-2.60
攤銷	26,502,000	32,850,074	6,348,074	23.95
稅捐與規費	4,900,000	3,772,258	-1,127,742	-23.02
土地稅		44,100	44,100	
消費與行為稅	4,320,000	3,097,834	-1,222,166	-28.29
規費	580,000	630,324	50,324	8.68

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	12,136,000	9,736,935	-2,399,065	-19.77
會費	8,605,000	8,708,101	103,101	1.20
捐助、補助與獎助	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43
分擔	31,000	28,834	-2,166	-6.99
短絀、賠償與保險給付	5,236,000	9,017,308	3,781,308	72.22
各項短絀	5,236,000	9,017,308	3,781,308	72.22
其他	11,791,000	24,063,413	12,272,413	104.08
其他費用	11,791,000	24,063,413	12,272,413	104.08
合 計	8,674,675,000	8,835,917,784	161,242,784	1.86

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國101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	5,686,000	5,168,286	-517,714	-9.11	
國外旅費	2,677,000	2,159,421	-517,579	-19.33	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	3,009,000	3,008,865	-135	0.00	
統計所需項目	587,180,000	694,097,973	106,917,973	18.21	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費	9,832,000	9,013,243	-818,757	-8.33	
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	5,326,000	3,907,245	-1,418,755	-26.64	
計時及計件人員酬金	136,700,000	124,271,192	-12,428,808	-9.09	詳後各院說明。
專技人員酬金	422,264,000	541,899,726	119,635,726	28.33	詳後各院說明。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,558,000	14,006,567	4,448,567	46.54	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43	
未足額進用殘障人員差額補助費					

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
收支餘絀決算表
中華民國101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	%
業務收入	6,878,667,000	100.00	7,028,246,860	100.00	149,579,860	2.17	6,788,418,593	100.00
醫療收入	6,541,805,000	95.10	6,681,282,386	95.06	139,477,386	2.13	6,459,460,070	95.15
門診醫療收入	3,394,181,000	49.34	3,614,146,047	51.42	219,965,047	6.48	3,495,681,943	51.49
住院醫療收入	3,810,000,000	55.39	3,734,651,047	53.14	-75,348,953	-1.98	3,828,297,541	56.39
其他醫療收入	48,000,000	0.70	48,080,450	0.68	80,450	0.17	47,256,306	0.70
減：醫療折讓(-)	648,376,000	9.43	666,411,752	9.48	18,035,752	2.78	847,299,023	12.48
減：醫療優待免費(-)	62,000,000	0.90	49,183,406	0.70	-12,816,594	-20.67	64,476,697	0.95
其他業務收入	336,862,000	4.90	346,964,474	4.94	10,102,474	3.00	328,958,523	4.85
臨床教學研究補助收入	208,589,000	3.03	208,589,000	2.97			215,059,000	3.17
其他補助收入	103,826,000	1.51	107,048,538	1.52	3,222,538	3.10	88,146,864	1.30
雜項業務收入	24,447,000	0.36	31,326,936	0.45	6,879,936	28.14	25,752,659	0.38
業務成本與費用	7,161,640,000	104.11	7,368,537,999	104.84	206,897,999	2.89	7,143,346,118	105.23
醫療成本	5,979,549,000	86.93	6,185,936,773	88.02	206,387,773	3.45	6,024,353,092	88.74
門診醫療成本	2,849,468,000	41.42	3,047,532,767	43.36	198,064,767	6.95	2,902,589,465	42.76
住院醫療成本	3,076,945,000	44.73	3,078,702,603	43.80	1,757,603	0.06	3,061,075,670	45.09
其他醫療成本	53,136,000	0.77	59,701,403	0.85	6,565,403	12.36	60,687,957	0.89
其他業務成本	17,327,000	0.25	26,813,591	0.38	9,486,591	54.75	16,980,590	0.25
雜項業務成本	17,327,000	0.25	26,813,591	0.38	9,486,591	54.75	16,980,590	0.25
管理及總務費用	312,261,000	4.54	311,213,211	4.43	-1,047,789	-0.34	294,755,335	4.34
管理費用及總務費用	312,261,000	4.54	311,213,211	4.43	-1,047,789	-0.34	294,755,335	4.34
研究發展及訓練費用	852,503,000	12.39	844,574,424	12.02	-7,928,576	-0.93	807,257,101	11.89
研究發展費用	239,594,000	3.48	244,905,179	3.48	5,311,179	2.22	237,701,325	3.50
訓練費用	612,909,000	8.91	599,669,245	8.53	-13,239,755	-2.16	569,555,776	8.39
業務賸餘(短絀-)	-282,973,000	-4.11	-340,291,139	-4.84	-57,318,139	20.26	-354,927,525	-5.23

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
收支餘絀決算表
中華民國101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	%
業務外收入	358,084,000	5.21	410,413,453	5.84	52,329,453	14.61	413,684,151	6.09
財務收入	30,000,000	0.44	35,808,863	0.51	5,808,863	19.36	26,906,523	0.40
利息收入	30,000,000	0.44	35,808,863	0.51	5,808,863	19.36	26,906,523	0.40
其他業務外收入	328,084,000	4.77	374,604,590	5.33	46,520,590	14.18	386,777,628	5.70
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	100,673,000	1.46	100,905,173	1.44	232,173	0.23	104,833,800	1.54
受託經營賸餘								
受贈收入	70,000,000	1.02	13,650	0.00	-69,986,350	-99.98	35,853,466	0.53
賠(補)償收入	39,000	0.00	10,593	0.00	-28,407	-72.84	28,915	0.00
違規罰款收入	3,000,000	0.04	3,891,921	0.06	891,921	29.73	8,429,862	0.12
收回呆帳			117,206	0.00	117,206			
雜項收入	154,372,000	2.24	269,666,047	3.84	115,294,047	74.69	237,631,585	3.50
業務外費用	31,362,000	0.46	25,827,116	0.37	-5,534,884	-17.65	42,722,105	0.63
其他業務外費用	31,362,000	0.46	25,827,116	0.37	-5,534,884	-17.65	42,722,105	0.63
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	31,362,000	0.46	25,827,116	0.37	-5,534,884	-17.65	42,722,105	0.63
業務外賸餘(短絀-)	326,722,000	4.75	384,586,337	5.47	57,864,337	17.71	370,962,046	5.46
本期賸餘(短絀-)	43,749,000	0.64	44,295,198	0.63	546,198	1.25	16,034,521	0.24

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
現金流量決算表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	43,749,000	44,295,198	546,198	1.25
調整非現金項目	642,643,000	564,929,417	-77,713,583	-12.09
業務活動之淨現金流入(流出-)	686,392,000	609,224,615	-77,167,385	-11.24
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		23,406,669	23,406,669	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		16,383,092	16,383,092	
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-25,409,434	-25,409,434	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-730,183,000	-311,728,046	418,454,954	-57.31
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-34,420,000	-42,731,727	-8,311,727	24.15
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-764,603,000	-340,079,446	424,523,554	-55.52
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	116,812,000	71,129,608	-45,682,392	-39.11
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-275,431,345	-275,431,345	
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	116,812,000	-204,301,737	-321,113,737	-274.90
現金及約當現金之淨增(淨減-)	38,601,000	64,843,432	26,242,432	67.98
期初現金及約當現金	3,571,485,000	3,814,095,833	242,610,833	6.79
期末現金及約當現金	3,610,086,000	3,878,939,265	268,853,265	7.45

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
現金流量決算表
中華民國101年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加2,041,278元，含機械及設備2,001,378元，交通及運輸設備25,900元，什項設備14,000元。
2. 提撥約聘僱人員離職金32,564,928元，支付約聘僱人員離職金25,809,508元，員工退休準備金孳息1,201,434元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加3,412,428元，同額減少1,258,754元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
平衡表

中華民國101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	11,148,536,292	100.00	11,103,422,955	100.00	45,113,337	0.41
流動資產	4,864,136,431	43.63	4,845,736,442	43.64	18,399,989	0.38
現金	3,878,939,265	34.79	3,814,095,833	34.35	64,843,432	1.70
庫存現金	152,938	0.00	235,453	0.00	-82,515	-35.05
銀行存款	3,877,943,327	34.78	3,813,009,380	34.34	64,933,947	1.70
零用金及週轉金	843,000	0.01	851,000	0.01	-8,000	-0.94
流動金融資產						
應收款項	869,495,429	7.80	892,127,577	8.03	-22,632,148	-2.54
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	1,670,904,551	14.99	1,679,920,412	15.13	-9,015,861	-0.54
備抵醫療折讓(-)	836,361,170	7.50	823,178,947	7.41	13,182,223	1.60
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)						
應收利息	17,376,076	0.16	16,133,524	0.15	1,242,552	7.70
其他應收款	17,575,972	0.16	19,252,588	0.17	-1,676,616	-8.71
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	100,636,869	0.90	124,233,852	1.12	-23,596,983	-18.99
物料	3,061,117	0.03	2,822,650	0.03	238,467	8.45
醫療用品	97,575,752	0.88	121,411,202	1.09	-23,835,450	-19.63
預付款項	3,149,569	0.03	5,366,646	0.05	-2,217,077	-41.31
預付貨款						
用品盤存	1,155,667	0.01	1,294,706	0.01	-139,039	-10.74
預付費用	1,993,902	0.02	4,071,940	0.04	-2,078,038	-51.03
進項稅額						
其他預付款						
短期貸墊款	11,915,299	0.11	9,912,534	0.09	2,002,765	20.20
短期墊款	11,915,299	0.11	9,912,534	0.09	2,002,765	20.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	111,527,164	1.00	103,570,310	0.93	7,956,854	7.68
長期投資	19,200,000	0.17	19,200,000	0.17		
以成本衡量之金融資產-非流動	19,200,000	0.17	19,200,000	0.17		
準備金	92,327,164	0.83	84,370,310	0.76	7,956,854	9.43
退休及離職準備金	92,327,164	0.83	84,370,310	0.76	7,956,854	9.43
其他準備金						
固定資產	6,000,853,058	53.83	5,987,838,398	53.93	13,014,660	0.22
土地	1,033,192,468	9.27	1,033,192,468	9.31		
土地	1,033,192,468	9.27	1,033,192,468	9.31		
土地改良物	8,220,199	0.07	9,235,795	0.08	-1,015,596	-11.00
土地改良物	155,238,494	1.39	155,238,494	1.40		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
平衡表

中華民國101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	%
累計折舊-土地改良物(-)	147,018,295	1.32	146,002,699	1.31	1,015,596	0.70
房屋及建築	3,363,526,346	30.17	3,443,262,363	31.01	-79,736,017	-2.32
房屋及建築	4,828,372,612	43.31	4,814,402,274	43.36	13,970,338	0.29
累計折舊-房屋及建築(-)	1,464,846,266	13.14	1,371,139,911	12.35	93,706,355	6.83
機械及設備	1,257,574,065	11.28	1,318,975,545	11.88	-61,401,480	-4.66
機械及設備	5,392,274,243	48.37	5,297,779,984	47.71	94,494,259	1.78
累計折舊-機械及設備(-)	4,134,700,178	37.09	3,978,804,439	35.83	155,895,739	3.92
交通及運輸設備	14,497,057	0.13	16,502,545	0.15	-2,005,488	-12.15
交通及運輸設備	142,662,927	1.28	142,832,506	1.29	-169,579	-0.12
累計折舊-交通及運輸設備(-)	128,165,870	1.15	126,329,961	1.14	1,835,909	1.45
什項設備	93,721,430	0.84	111,386,492	1.00	-17,665,062	-15.86
什項設備	782,144,864	7.02	781,104,985	7.03	1,039,879	0.13
累計折舊-什項設備(-)	688,423,434	6.18	669,718,493	6.03	18,704,941	2.79
購建中固定資產	230,121,493	2.06	55,283,190	0.50	174,838,303	316.26
未完工程	175,321,493	1.57	19,275,957	0.17	156,045,536	809.53
預付工程及土地款	54,800,000	0.49	36,007,233	0.32	18,792,767	52.19
訂購機件及設備款						
無形資產	91,350,999	0.82	76,054,595	0.68	15,296,404	20.11
無形資產	91,350,999	0.82	76,054,595	0.68	15,296,404	20.11
專利權						
電腦軟體	91,350,999	0.82	76,054,595	0.68	15,296,404	20.11
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	80,668,640	0.72	90,223,210	0.81	-9,554,570	-10.59
什項資產	80,668,640	0.72	90,223,210	0.81	-9,554,570	-10.59
存出保證金	190,000	0.00	190,000	0.00		
存出保證品						
催收款項	34,689,121	0.31	53,233,326	0.48	-18,544,205	-34.84
備抵呆帳-催收款項(-)	24,252,074	0.22	31,088,035	0.28	-6,835,961	-21.99
暫付及待結轉帳項						
代管資產	70,041,593	0.63	67,887,919	0.61	2,153,674	3.17
累計折舊-代管資產(-)						
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	11,148,536,292	100.00	11,103,422,955	100.00	45,113,337	0.41

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
平衡表

中華民國101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	2,154,820,991	19.33	2,156,044,130	19.42	-1,223,139	-0.06
流動負債	1,316,681,036	11.81	1,122,770,266	10.11	193,910,770	17.27
應付款項	1,316,092,840	11.81	1,122,255,499	10.11	193,837,341	17.27
應付票據						
應付帳款	212,540,392	1.91	137,552,852	1.24	74,987,540	54.52
應付代收款	67,258,566	0.60	65,111,613	0.59	2,146,953	3.30
應付費用	407,085,692	3.65	478,732,944	4.31	-71,647,252	-14.97
應付稅款	757,909	0.01	761,536	0.01	-3,627	-0.48
應付工程款	6,881,992	0.06	378,708	0.00	6,503,284	1,717.23
應付繳庫數						
其他應付款	621,568,289	5.58	439,717,846	3.96	181,850,443	41.36
預收款項	588,196	0.01	514,767	0.00	73,429	14.26
預收收入			8,500	0.00	-8,500	-100.00
預收定金	588,196	0.01	506,267	0.00	81,929	16.18
銷項稅額						
其他預收款						
其他負債	838,139,955	7.52	1,033,273,864	9.31	-195,133,909	-18.89
什項負債	838,139,955	7.52	1,033,273,864	9.31	-195,133,909	-18.89
存入保證金	79,924,698	0.72	57,868,316	0.52	22,056,382	38.11
應付保管款	510,100	0.00	31,519	0.00	478,581	1,518.39
應付退休及離職金	92,327,164	0.83	84,370,310	0.76	7,956,854	9.43
應付代管資產	70,041,593	0.63	67,887,919	0.61	2,153,674	3.17
暫收及待結轉帳項	595,336,400	5.34	823,115,800	7.41	-227,779,400	-27.67
其他什項負債						
淨值	8,993,715,301	80.67	8,947,378,825	80.58	46,336,476	0.52
基金	8,024,129,780	71.97	8,024,129,780	72.27		
基金	8,024,129,780	71.97	8,024,129,780	72.27		
基金	8,024,129,780	71.97	8,024,129,780	72.27		
公積	63,078,867	0.57	61,037,589	0.55	2,041,278	3.34
資本公積	63,078,867	0.57	61,037,589	0.55	2,041,278	3.34
受贈公積	63,078,867	0.57	61,037,589	0.55	2,041,278	3.34
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	270,218,464	2.42	225,923,266	2.03	44,295,198	19.61
累積賸餘	270,218,464	2.42	225,923,266	2.03	44,295,198	19.61
累積賸餘	270,218,464	2.42	225,923,266	2.03	44,295,198	19.61
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	636,288,190	5.71	636,288,190	5.73		
未實現重估增值	636,288,190	5.71	636,288,190	5.73		
未實現重估增值	636,288,190	5.71	636,288,190	5.73		
合 計	11,148,536,292	100.00	11,103,422,955	100.00	45,113,337	0.41

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度238,252,640元，及上年度180,762,960元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
業務收入明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	6,878,667,000	7,028,246,860	149,579,860	2.17	
醫療收入	6,541,805,000	6,681,282,386	139,477,386	2.13	
門診醫療收入	3,394,181,000	3,614,146,047	219,965,047	6.48	
住院醫療收入	3,810,000,000	3,734,651,047	-75,348,953	-1.98	
其他醫療收入	48,000,000	48,080,450	80,450	0.17	
減:醫療折讓	648,376,000	666,411,752	18,035,752	2.78	
減:醫療優待免費	62,000,000	49,183,406	-12,816,594	-20.67	主要係優待免費之對象減少。
其他業務收入	336,862,000	346,964,474	10,102,474	3.00	
臨床教學研究補助收入	208,589,000	208,589,000			
其他補助收入	103,826,000	107,048,538	3,222,538	3.10	
雜項業務收入	24,447,000	31,326,936	6,879,936	28.14	主要係醫師支援人次增加。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	5,979,549,000	6,185,936,773	206,387,773	3.45	
門診醫療成本	2,849,468,000	3,047,532,767	198,064,767	6.95	
用人費用	1,039,953,000	1,028,233,280	-11,719,720	-1.13	
正式員額薪資	402,730,000	384,035,757	-18,694,243	-4.64	
聘僱及兼職人員薪資	79,983,000	61,223,915	-18,759,085	-23.45	
超時工作報酬	42,265,000	38,983,056	-3,281,944	-7.77	
獎金	355,317,000	384,477,336	29,160,336	8.21	
退休及卹償金	84,170,000	82,976,663	-1,193,337	-1.42	
福利費	75,463,000	76,490,201	1,027,201	1.36	
提繳費	25,000	46,352	21,352	85.41	
服務費用	311,292,000	372,685,810	61,393,810	19.72	
水電費	27,216,000	41,183,063	13,967,063	51.32	
郵電費	1,750,000	1,306,238	-443,762	-25.36	
旅運費	656,000	290,129	-365,871	-55.77	
印刷裝訂與廣告費	54,000	10,396	-43,604	-80.75	
修理保養及保固費	60,647,000	54,590,139	-6,056,861	-9.99	
保險費	430,000	580,420	150,420	34.98	
一般服務費	64,812,000	69,665,641	4,853,641	7.49	
專業服務費	155,727,000	205,059,784	49,332,784	31.68	
材料及用品費	1,329,071,000	1,465,137,550	136,066,550	10.24	
使用材料費	4,021,000	3,220,373	-800,627	-19.91	
用品消耗	15,353,000	13,863,312	-1,489,688	-9.70	
商品及醫療用品	1,309,697,000	1,448,053,865	138,356,865	10.56	
租金與利息	387,000		-387,000	-100.00	
機器租金	387,000		-387,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	164,127,000	174,206,386	10,079,386	6.14	
土地改良物折舊	239,000	399,888	160,888	67.32	
房屋折舊	33,176,000	32,503,266	-672,734	-2.03	
機械及設備折舊	119,404,000	129,386,916	9,982,916	8.36	
交通及運輸設備折舊	1,974,000	1,380,047	-593,953	-30.09	
什項設備折舊	9,334,000	10,536,269	1,202,269	12.88	
稅捐與規費	925,000	1,991,647	1,066,647	115.31	
消費與行為稅	815,000	1,841,659	1,026,659	125.97	
規費	110,000	149,988	39,988	36.35	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,513,000	2,751,818	238,818	9.50	
會費	2,500,000	2,739,715	239,715	9.59	
分擔	13,000	12,103	-897	-6.90	
短絀、賠償與保險給付	1,200,000	2,505,032	1,305,032	108.75	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
各項短絀	1,200,000	2,505,032	1,305,032	108.75	
其他		21,244	21,244		
其他費用		21,244	21,244		
住院醫療成本	3,076,945,000	3,078,702,603	1,757,603	0.06	
用人費用	1,535,148,000	1,458,016,233	-77,131,767	-5.02	
正式員額薪資	591,339,000	542,429,519	-48,909,481	-8.27	
聘僱及兼職人員薪資	117,540,000	86,472,637	-31,067,363	-26.43	
超時工作報酬	64,390,000	56,227,945	-8,162,055	-12.68	
獎金	521,943,000	543,470,843	21,527,843	4.12	
退休及卹償金	126,484,000	120,338,354	-6,145,646	-4.86	
福利費	113,379,000	109,009,843	-4,369,157	-3.85	
提繳費	73,000	67,092	-5,908	-8.09	
服務費用	467,072,000	463,990,279	-3,081,721	-0.66	
水電費	89,726,000	58,360,884	-31,365,116	-34.96	
郵電費	2,540,000	1,829,326	-710,674	-27.98	
旅運費	909,000	421,987	-487,013	-53.58	
印刷裝訂與廣告費	21,000	2,054	-18,946	-90.22	
修理保養及保固費	97,050,000	83,200,667	-13,849,333	-14.27	
保險費	645,000	856,669	211,669	32.82	
一般服務費	88,255,000	93,461,359	5,206,359	5.90	
專業服務費	187,926,000	225,857,333	37,931,333	20.18	
材料及用品費	829,514,000	903,370,295	73,856,295	8.90	
使用材料費	5,869,000	4,579,492	-1,289,508	-21.97	
用品消耗	21,299,000	19,308,993	-1,990,007	-9.34	
商品及醫療用品	802,346,000	879,481,810	77,135,810	9.61	
租金與利息	473,000		-473,000	-100.00	
機器租金	473,000		-473,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	239,374,000	245,030,068	5,656,068	2.36	
土地改良物折舊	327,000	564,936	237,936	72.76	
房屋折舊	48,470,000	45,749,864	-2,720,136	-5.61	
機械及設備折舊	174,106,000	182,024,936	7,918,936	4.55	
交通及運輸設備折舊	2,892,000	1,945,376	-946,624	-32.73	
什項設備折舊	13,579,000	14,744,956	1,165,956	8.59	
稅捐與規費	468,000	866,534	398,534	85.16	
消費與行為稅	310,000	658,059	348,059	112.28	
規費	158,000	208,475	50,475	31.95	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,096,000	3,453,540	357,540	11.55	
會費	3,078,000	3,436,809	358,809	11.66	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
分擔	18,000	16,731	-1,269	-7.05	
短絀、賠償與保險給付	1,800,000	3,957,898	2,157,898	119.88	
各項短絀	1,800,000	3,957,898	2,157,898	119.88	
其他		17,756	17,756		
其他費用		17,756	17,756		
其他醫療成本	53,136,000	59,701,403	6,565,403	12.36	主要係膳食材料增加。
用人費用	27,581,000	24,941,071	-2,639,929	-9.57	
正式員額薪資	15,232,000	12,805,858	-2,426,142	-15.93	
超時工作報酬	174,000	1,363,199	1,189,199	683.45	
獎金	7,136,000	6,565,911	-570,089	-7.99	
退休及卹償金	1,992,000	1,417,260	-574,740	-28.85	
福利費	3,047,000	2,788,843	-258,157	-8.47	
服務費用	4,542,000	4,394,128	-147,872	-3.26	
水電費	2,682,000	1,567,154	-1,114,846	-41.57	
旅運費	30,000		-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	587,000	512,130	-74,870	-12.75	
一般服務費	120,000	29,963	-90,037	-75.03	
專業服務費	1,123,000	2,284,881	1,161,881	103.46	
材料及用品費	19,849,000	28,656,598	8,807,598	44.37	
用品消耗	19,848,000	28,651,211	8,803,211	44.35	
商品及醫療用品	1,000	5,387	4,387	438.70	
折舊、折耗及攤銷	1,147,000	1,664,029	517,029	45.08	
房屋折舊	1,085,000	1,050,943	-34,057	-3.14	
機械及設備折舊	30,000	45,933	15,933	53.11	
交通及運輸設備折舊	6,000	60,402	54,402	906.70	
什項設備折舊	26,000	506,751	480,751	1,849.04	
稅捐與規費		1,200	1,200		
規費		1,200	1,200		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	17,000	38,377	21,377	125.75	
會費	17,000	38,377	21,377	125.75	
其他		6,000	6,000		
其他費用		6,000	6,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力70人(行政人員)，計時計件人員酬金預算數23,621,000元、決算數27,231,058元。專業服務費內含契僱人力511人(醫師8人、護理人員418人、其他醫事人員83人、非醫事技術人員2人)，專技人員酬金預算數271,211,000元、決算數335,695,441元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，醫療行政雜務160人，相關費用預算數40,826,000元、決算數48,702,360元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
其他業務成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	17,327,000	26,813,591	9,486,591	54.75	主要係醫師對外支援費用增加。
雜項業務成本	17,327,000	26,813,591	9,486,591	54.75	
用人費用	2,963,000	3,605,253	642,253	21.68	
正式員額薪資	2,963,000	3,605,253	642,253	21.68	
服務費用	14,364,000	23,208,338	8,844,338	61.57	
專業服務費	14,364,000	23,208,338	8,844,338	61.57	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
管理及總務費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	312,261,000	311,213,211	-1,047,789	-0.34	
管理費用及總務費用	312,261,000	311,213,211	-1,047,789	-0.34	
用人費用	149,340,000	147,258,005	-2,081,995	-1.39	
正式員額薪資	76,534,000	73,364,045	-3,169,955	-4.14	
超時工作報酬	1,634,000	1,317,510	-316,490	-19.37	
獎金	44,680,000	47,638,092	2,958,092	6.62	
退休及卹償金	13,503,000	12,898,345	-604,655	-4.48	
福利費	12,989,000	12,040,013	-948,987	-7.31	
服務費用	69,989,000	71,512,827	1,523,827	2.18	
水電費	4,221,000	4,368,706	147,706	3.50	
郵電費	1,982,000	2,870,834	888,834	44.85	
旅運費	307,000	393,800	86,800	28.27	
印刷裝訂與廣告費	23,000	37,999	14,999	65.21	
修理保養及保固費	26,365,000	27,588,040	1,223,040	4.64	
保險費	2,000		-2,000	-100.00	
一般服務費	25,175,000	17,258,943	-7,916,057	-31.44	
專業服務費	10,786,000	17,866,632	7,080,632	65.65	
公共關係費	1,128,000	1,127,873	-127	-0.01	
材料及用品費	4,931,000	4,250,498	-680,502	-13.80	
用品消耗	4,931,000	4,237,763	-693,237	-14.06	
商品及醫療用品		12,735	12,735		
租金與利息	34,127,000	27,946,862	-6,180,138	-18.11	
機器租金	34,127,000	27,946,862	-6,180,138	-18.11	
折舊、折耗及攤銷	52,574,000	59,926,448	7,352,448	13.98	
房屋折舊	4,578,000	4,722,667	144,667	3.16	
機械及設備折舊	27,930,000	27,441,900	-488,100	-1.75	
交通及運輸設備折舊	333,000	65,027	-267,973	-80.47	
什項設備折舊	501,000	261,531	-239,469	-47.80	
攤銷	19,232,000	27,435,323	8,203,323	42.65	
稅捐與規費	27,000	56,371	29,371	108.78	
消費與行為稅	15,000	53,571	38,571	257.14	
規費	12,000	2,800	-9,200	-76.67	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
管理及總務費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	573,000	262,200	-310,800	-54.24	
會費	573,000	262,200	-310,800	-54.24	
其他	700,000		-700,000	-100.00	
其他費用	700,000		-700,000	-100.00	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力12人(行政人員)，計時計件人員酬金預算數14,540,000元、決算數7,976,540元。專業服務費內含契僱人力26人(其他醫事人員)，專技人員酬金預算數10,670,000元、決算數16,193,017元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務0人，相關費用預算數2,264,000元；安全維護警衛勤務4人，相關費用預算數編列於醫療成本1,291,000元，決算數1,268,976元。
3. 公共關係費決算數1,127,873元，較預算數1,128,000元，減少127元，主要係撙節支出。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
研究發展及訓練費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	852,503,000	844,574,424	-7,928,576	-0.93	
研究發展費用	239,594,000	244,905,179	5,311,179	2.22	
用人費用	129,903,000	132,776,829	2,873,829	2.21	
正式員額薪資	26,130,000	23,984,403	-2,145,597	-8.21	
聘僱及兼職人員薪資	979,000	766,074	-212,926	-21.75	
超時工作報酬	251,000	83,644	-167,356	-66.68	
獎金	98,336,000	104,380,654	6,044,654	6.15	
退休及卹償金	2,479,000	2,082,371	-396,629	-16.00	
福利費	1,728,000	1,479,683	-248,317	-14.37	
服務費用	53,658,000	53,679,828	21,828	0.04	
水電費	1,585,000	3,477,665	1,892,665	119.41	
郵電費	72,000	116,323	44,323	61.56	
旅運費	597,000	536,461	-60,539	-10.14	
印刷裝訂與廣告費	9,000		-9,000	-100.00	
修理保養及保固費	2,769,000	2,420,761	-348,239	-12.58	
一般服務費	42,424,000	32,347,553	-10,076,447	-23.75	
專業服務費	6,202,000	14,781,065	8,579,065	138.33	
材料及用品費	34,298,000	28,744,265	-5,553,735	-16.19	
用品消耗	8,283,000	3,838,112	-4,444,888	-53.66	
商品及醫療用品	26,015,000	24,906,153	-1,108,847	-4.26	
折舊、折耗及攤銷	21,632,000	27,106,898	5,474,898	25.31	
土地改良物折舊	6,000	10,152	4,152	69.20	
房屋折舊	3,378,000	5,014,011	1,636,011	48.43	
機械及設備折舊	14,610,000	16,301,722	1,691,722	11.58	
交通及運輸設備折舊	81,000	595,823	514,823	635.58	
什項設備折舊	3,557,000	5,185,190	1,628,190	45.77	
稅捐與規費	1,000	195	-805	-80.50	
消費與行為稅	1,000	195	-805	-80.50	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,000	3,000	1,000	50.00	
會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
其他	100,000	2,594,164	2,494,164	2,494.16	
其他費用	100,000	2,594,164	2,494,164	2,494.16	
訓練費用	612,909,000	599,669,245	-13,239,755	-2.16	
用人費用	464,294,000	439,183,688	-25,110,312	-5.41	
正式員額薪資	126,412,000	125,728,855	-683,145	-0.54	
聘僱及兼職人員薪資	128,090,000	98,613,768	-29,476,232	-23.01	
超時工作報酬	274,000	54,793	-219,207	-80.00	
獎金	204,857,000	211,440,264	6,583,264	3.21	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
研究發展及訓練費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
退休及卹償金	3,983,000	2,072,890	-1,910,110	-47.96	
福利費	678,000	1,273,118	595,118	87.78	
服務費用	62,926,000	77,903,124	14,977,124	23.80	
水電費	3,442,000	7,068,297	3,626,297	105.35	
郵電費	15,000	161,276	146,276	975.17	
旅運費	2,574,000	3,604,512	1,030,512	40.04	
印刷裝訂與廣告費	30,000	30,250	250	0.83	
修理保養及保固費	6,582,000	6,369,075	-212,925	-3.23	
一般服務費	25,802,000	17,312,455	-8,489,545	-32.90	
專業服務費	24,481,000	43,357,259	18,876,259	77.11	
材料及用品費	39,863,000	41,740,666	1,877,666	4.71	
使用材料費	101,000		-101,000	-100.00	
用品消耗	6,726,000	4,983,494	-1,742,506	-25.91	
商品及醫療用品	33,036,000	36,757,172	3,721,172	11.26	
租金與利息	26,426,000	20,188,089	-6,237,911	-23.61	
機器租金	26,426,000	20,188,089	-6,237,911	-23.61	
折舊、折耗及攤銷	19,146,000	20,172,903	1,026,903	5.36	
土地改良物折舊	25,000	40,620	15,620	62.48	
房屋折舊	4,482,000	4,665,604	183,604	4.10	
機械及設備折舊	12,620,000	13,359,407	739,407	5.86	
交通及運輸設備折舊	216,000	147,113	-68,887	-31.89	
什項設備折舊	1,803,000	1,960,159	157,159	8.72	
稅捐與規費		36,700	36,700		
規費		36,700	36,700		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	54,000	344,400	290,400	537.78	
會費	54,000	344,400	290,400	537.78	
其他	200,000	99,675	-100,325	-50.16	
其他費用	200,000	99,675	-100,325	-50.16	

註：1. 一般服務費內含契僱人力190人(實習醫生63人、行政人員127人)，計時計件人員酬金預算數64,452,000元、決算數47,494,013元。專業服務費內含契僱人力37人(醫師36人、其他醫事人員1人)，專技人員酬金預算數18,631,000元、決算數39,155,773元。

2. 一般服務費內未含勞務承攬人力，相關費用預算數906,000元。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數460,321元，較預算數495,000元，減少34,679元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

4. 訓練費用：

國外旅費決算數1,699,100元，較預算數2,182,000元，減少482,900元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
業務外收入明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	358,084,000	410,413,453	52,329,453	14.61	
財務收入	30,000,000	35,808,863	5,808,863	19.36	
利息收入	30,000,000	35,808,863	5,808,863	19.36	主要係存款利率提高。
其他業務外收入	328,084,000	374,604,590	46,520,590	14.18	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	100,673,000	100,905,173	232,173	0.23	
受託經營賸餘					
受贈收入	70,000,000	13,650	-69,986,350	-99.98	主要係進貨之藥品管理費收入，自100年6月份起改列藥品成本減項。
賠(補)償收入	39,000	10,593	-28,407	-72.84	實際發生未如預期。
違規罰款收入	3,000,000	3,891,921	891,921	29.73	主要係藥品供應商違約罰金增加及機車停車場廠商違約沒收履約保證金。
收回呆帳		117,206	117,206		收回已沖銷之催收醫療款。
雜項收入	154,372,000	269,666,047	115,294,047	74.69	主要係轉銷以前年度溢提之備抵醫療折讓。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
業務外費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	31,362,000	25,827,116	-5,534,884	-17.65	
其他業務外費用	31,362,000	25,827,116	-5,534,884	-17.65	
雜項費用	31,362,000	25,827,116	-5,534,884	-17.65	主要係人體試驗原以業外收支處理，自100年度起改以代收代付方式處理。
服務費用	16,199,000	15,413,726	-785,274	-4.85	
水電費	1,631,000	6,210,810	4,579,810	280.80	
郵電費	165,000	125,862	-39,138	-23.72	
旅運費	12,000	32,656	20,656	172.13	
修理保養及保固費	4,326,000	5,272,742	946,742	21.88	
一般服務費	3,449,000	2,920,662	-528,338	-15.32	
專業服務費	6,616,000	850,994	-5,765,006	-87.14	
材料及用品費	550,000	2,221,288	1,671,288	303.87	
用品消耗	550,000	2,221,288	1,671,288	303.87	
稅捐與規費	2,400,000	58,616	-2,341,384	-97.56	
消費與行為稅	2,400,000	58,616	-2,341,384	-97.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43	
捐助、補助與獎助	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43	
其他	8,713,000	7,133,486	-1,579,514	-18.13	
其他費用	8,713,000	7,133,486	-1,579,514	-18.13	

註：一般服務費內含勞務承攬人力，安全維護警衛勤務9人，相關費用預算數3,449,000元、決算數2,855,292元。

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
資產折舊明細表
中華民國101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	4,814,402,274	5,297,779,984	142,832,506	781,104,985		11,191,358,243
減:以前年度已提折舊數	146,002,699	1,371,139,911	3,978,804,439	126,329,961	669,718,493		6,291,995,503
上年度期末帳面價值	9,235,795	3,443,262,363	1,318,975,545	16,502,545	111,386,492		4,899,362,740
加:本年度新增資產價值		13,120,144	307,159,334	2,188,300	15,529,794		337,997,572
減:本年度減少資產價值							
加減:調整欄		850,194					850,194
減:本年度提列折舊數	1,015,596	93,706,355	368,560,814	4,193,788	33,194,856		500,671,409
本年度期末帳面價值	8,220,199	3,363,526,346	1,257,574,065	14,497,057	93,721,430		4,737,539,097
本年度提列折舊數	1,015,596	93,706,355	368,560,814	4,193,788	33,194,856		500,671,409
醫療成本	964,824	79,304,073	311,457,785	3,385,825	25,787,976		420,900,483
管理及總務費用		4,722,667	27,441,900	65,027	261,531		32,491,125
研究發展及訓練費用	50,772	9,679,615	29,661,129	742,936	7,145,349		47,279,801
業務外費用							

註:1. 本年度新增資產中包括受贈「機械及設備」2,001,378元、「交通及運輸設備」25,900元及「什項設備」14,000元。

2. 調整欄:增加包括未完工程轉入「房屋及建築」850,194元。

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作業基金-
資產變賣
中華民國

科 目	決 算				
	帳 面 價 值			變 賣	
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總收入(4)	處理費用(5)
固定資產					
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
其他資產					
非業務資產					
委託處分資產					
閒置資產					
合 計					

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院本院
明細表
101年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
收 入	未實現重估增值 減少數(7)	變 賣 餘 絀		金 額	%
淨 收 入 (6)=(4)-(5)			(8)=(6)- (3)+(7)		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
 高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
國庫撥補款明細表
 中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	備註
國庫增撥基金數				
國庫填補短絀數				
合計				

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作業基金-
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用			
	以 保	前 留	年 度 數	本 年 度 奉 准
			本 年 度 數	先 行 辦 理 數
固定資產之增置				
專案計畫			196,344,000	
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓 興建計畫			196,344,000	
一般建築及設備		52,051,856	533,839,000	
土地				
土地				
購建中固定資產				
土地改良物				
土地改良物				
購建中固定資產				
房屋及建築		46,601,856	65,785,000	
房屋及建築		46,601,856	65,785,000	
購建中固定資產				
機械及設備		5,450,000	459,163,000	
機械及設備		5,450,000	459,163,000	
購建中固定資產				
交通及運輸設備			2,340,000	
交通及運輸設備			2,340,000	
購建中固定資產				
什項設備			6,551,000	
什項設備			6,551,000	
購建中固定資產				
小 計		52,051,856	730,183,000	
撥入受贈及整理				
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				
小 計				
合 計		52,051,856	730,183,000	

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院本院
良擴充明細表

101年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	196,344,000	95,935,543	-100,408,457	100,408,457
	196,344,000	95,935,543	-100,408,457	100,408,457
	585,890,856	415,709,248	-170,181,608	35,729,372
13,458,600	125,845,456	92,873,098	-32,972,358	30,392,372
13,458,600	125,845,456	13,120,144	-112,725,312	30,392,372
		79,752,954	79,752,954	
-25,571,360	439,041,640	305,157,956	-133,883,684	5,337,000
-25,571,360	439,041,640	305,157,956	-133,883,684	5,337,000
97,000	2,437,000	2,162,400	-274,600	
97,000	2,437,000	2,162,400	-274,600	
12,015,760	18,566,760	15,515,794	-3,050,966	
12,015,760	18,566,760	15,515,794	-3,050,966	
	782,234,856	511,644,791	-270,590,065	136,137,829
		850,194	850,194	
		2,001,378	2,001,378	
		25,900	25,900	
		14,000	14,000	
		2,891,472	2,891,472	
	782,234,856	514,536,263	-267,698,593	136,137,829

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作業基金-
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算 數						
	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	占全 部計 畫%	
專案計畫	630,731,000				196,344,000				196,344,000	31.13
高雄榮民總醫院 高齡醫學大樓興建 計畫	630,731,000		99.01- 103.06		196,344,000				196,344,000	31.13
一般建築及設備	585,890,856		101.01- 101.12	52,051,856	533,839,000				585,890,856	
土地										
土地										
購建中固定資產										
土地改良物										
土地改良物										
購建中固定資產										
房屋及建築				46,601,856	65,785,000		13,458,600		125,845,456	
房屋及建築				46,601,856	65,785,000		13,458,600		125,845,456	
購建中固定資產										
機械及設備				5,450,000	459,163,000		-25,571,360		439,041,640	
機械及設備				5,450,000	459,163,000		-25,571,360		439,041,640	
購建中固定資產										
交通及運輸設備					2,340,000		97,000		2,437,000	
交通及運輸設備					2,340,000		97,000		2,437,000	
購建中固定資產										
什項設備					6,551,000		12,015,760		18,566,760	
什項設備					6,551,000		12,015,760		18,566,760	
購建中固定資產										
合 計				52,051,856	730,183,000				782,234,856	

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院本院
畫預算與實際進度比較表
101年度

單位：新臺幣元

		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	本年度金額占可用預算數%	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%					
240,944,000	38.20	95,935,543	48.86	140,535,543	58.33	因應政策變動檢討計畫，已奉公共工程委員會101年4月5日工程技字第10100107910號函同意辦理。
240,944,000	38.20	95,935,543	48.86	140,535,543	58.33	
585,890,856		415,709,248	70.95	415,709,248	70.95	
125,845,456		92,873,098	73.80	92,873,098	73.80	本年度部分工程未完工辦理保留，保留金額30,392,372元。
125,845,456		13,120,144	10.43	13,120,144	10.43	
		79,752,954		79,752,954		
439,041,640		305,157,956	69.51	305,157,956	69.51	因應政策變動檢討計畫，已分奉輔導會101年8月14日輔陸字1010065247B號函、101年3月30日輔陸字1010021000A號函同意調整；另保留金額5,337,000元。
439,041,640		305,157,956	69.51	305,157,956	69.51	
2,437,000		2,162,400	88.73	2,162,400	88.73	因應政策變動檢討減計畫，奉輔導會101年8月14日輔陸字1010065247B號函同意調整。
2,437,000		2,162,400	88.73	2,162,400	88.73	
18,566,760		15,515,794	83.57	15,515,794	83.57	因應政策變動檢討減計畫，奉輔導會101年8月14日輔陸字1010065247B號函同意調整。
18,566,760		15,515,794	83.57	15,515,794	83.57	
826,834,856		511,644,791	65.41	556,244,791	67.27	

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作業基金-
主要營運項目執
中華民國

項 目	單 位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	1,232,930	2,849,468,000	1,299,814	3,047,532,767
住院病患醫療	人/日	392,254	3,076,945,000	373,234	3,078,702,603

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院本院
行績效摘要表
101年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備	註
	量	%	金	額		
	66,884	5.42		198,064,767	6.95	
	-19,020	-4.85		1,757,603	0.06	

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
基金數額增減明細表
中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	8,024,130,000	8,024,129,780	-220	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	8,024,130,000	8,024,129,780	-220	

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作業基金-
資金轉投資及
中華民國101

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	101年1月1 日至101年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	314,057,075	-22,386,986	-7.13

官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院本院
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	
-7.00	19,200,000	1,920,000	6.00				該公司代工業務受 景氣影響，及尚未 通過PIC/S GMP認 證，故發生虧損。

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
員工人數彙計表
中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	2,194	1,957	-237	
專任人員	2,194	1,957	-237	
職員	1,650	1,519	-131	
技工	102	95	-7	
工友	118	108	-10	
聘用	324	235	-89	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	2,194	1,957	-237	

註：1. 進用契僱人力846人，計時計件人員272人（實習醫生63人、行政人員209人）；專技人員 574人（醫師44人、護理人員418人、其他醫事人員110人、非醫事技術人員2人）。

2. 勞務承攬人力173人（醫療行政雜務160人、安全維護警衛勤務13人）。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
用人費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 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	1,241,340,000	326,592,000	108,988,000		1,232,269,000	232,611,000		207,284,000	98,000	3,349,182,000		3,349,182,000
醫療成本	1,009,301,000	197,523,000	106,829,000		884,396,000	212,646,000		191,889,000	98,000	2,602,682,000		2,602,682,000
其他業務成 本	2,963,000									2,963,000		2,963,000
管理及總務 費用	76,534,000		1,634,000		44,680,000	13,503,000		12,989,000		149,340,000		149,340,000
研究發展與 訓練費用	152,542,000	129,069,000	525,000		303,193,000	6,462,000		2,406,000		594,197,000		594,197,000
業務外費用												
資本支出部 分												
合 計	1,241,340,000	326,592,000	108,988,000		1,232,269,000	232,611,000		207,284,000	98,000	3,349,182,000		3,349,182,000

註：1. 契僱人力預算數403,125,000元，決算數473,745,842元，計時計件人員酬金預算數102,613,000元，決算數82,102,613元；
2. 勞務承攬預算數48,736,000元，決算數52,826,628元（醫療行政雜務預算數43,996,000元，決算數48,702,360元）

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
用人費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 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	1,165,953,690	243,861,076	98,030,147		1,297,973,100	221,785,883		203,081,701	113,444	3,230,799,041	3,215,318	3,234,014,359
醫療成本	939,271,134	147,696,552	96,574,200		934,514,090	204,732,277		188,288,887	113,444	2,511,190,584		2,511,190,584
其他業務 成本	3,605,253									3,605,253		3,605,253
管理 及總 務費 用	73,364,045		1,317,510		47,638,092	12,898,345		12,040,013		147,258,005		147,258,005
研究 發展 與訓 練費 用	149,713,258	96,164,524	138,437		315,820,918	4,155,261		2,752,801		568,745,199	3,215,318	571,960,517
業務 外費 用												
資本支出 部分												
合 計	1,165,953,690	243,861,076	98,030,147		1,297,973,100	221,785,883		203,081,701	113,444	3,230,799,041	3,215,318	3,234,014,359

701,611元，專技人員酬金預算數300,512,000元，決算數391,044,231元。
元，安全維護警衛勤務預算數4,740,000元，決算數4,124,268元)。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	3,349,182,000	3,234,014,359	-115,167,641	-3.44
正式員額薪資	1,241,340,000	1,165,953,690	-75,386,310	-6.07
聘僱及兼職人員薪資	326,592,000	247,076,394	-79,515,606	-24.35
超時工作報酬	108,988,000	98,030,147	-10,957,853	-10.05
獎金	1,232,269,000	1,297,973,100	65,704,100	5.33
退休及卹償金	232,611,000	221,785,883	-10,825,117	-4.65
福利費	207,284,000	203,081,701	-4,202,299	-2.03
提繳費	98,000	113,444	15,444	15.76
服務費用	1,000,042,000	1,082,788,060	82,746,060	8.27
水電費	130,503,000	122,236,579	-8,266,421	-6.33
郵電費	6,524,000	6,409,859	-114,141	-1.75
旅運費	5,085,000	5,279,545	194,545	3.83
印刷裝訂與廣告費	137,000	80,699	-56,301	-41.10
修理保養及保固費	198,326,000	179,953,554	-18,372,446	-9.26
保險費	1,077,000	1,437,089	360,089	33.43
一般服務費	250,037,000	232,996,576	-17,040,424	-6.82
專業服務費	407,225,000	533,266,286	126,041,286	30.95
公共關係費	1,128,000	1,127,873	-127	-0.01
材料及用品費	2,258,076,000	2,474,121,160	216,045,160	9.57
使用材料費	9,991,000	7,799,865	-2,191,135	-21.93
用品消耗	76,990,000	77,104,173	114,173	0.15
商品及醫療用品	2,171,095,000	2,389,217,122	218,122,122	10.05
租金與利息	61,413,000	48,134,951	-13,278,049	-21.62
機器租金	61,413,000	48,134,951	-13,278,049	-21.62
折舊、折耗及攤銷	498,000,000	528,106,732	30,106,732	6.05
土地改良物折舊	597,000	1,015,596	418,596	70.12
房屋折舊	95,169,000	93,706,355	-1,462,645	-1.54
機械及設備折舊	348,700,000	368,560,814	19,860,814	5.70
交通及運輸設備折舊	5,502,000	4,193,788	-1,308,212	-23.78
什項設備折舊	28,800,000	33,194,856	4,394,856	15.26
攤銷	19,232,000	27,435,323	8,203,323	42.65
稅捐與規費	3,821,000	3,011,263	-809,737	-21.19
消費與行為稅	3,541,000	2,612,100	-928,900	-26.23
規費	280,000	399,163	119,163	42.56
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	9,755,000	7,853,335	-1,901,665	-19.49
會費	6,224,000	6,824,501	600,501	9.65
捐助、補助與獎助	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43
分擔	31,000	28,834	-2,166	-6.99

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
短絀、賠償與保險給付	3,000,000	6,462,930	3,462,930	115.43
各項短絀	3,000,000	6,462,930	3,462,930	115.43
其他	9,713,000	9,872,325	159,325	1.64
其他費用	9,713,000	9,872,325	159,325	1.64
合 計	7,193,002,000	7,394,365,115	201,363,115	2.80

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院本院
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國101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	3,805,000	3,287,294	-517,706	-13.61	
國外旅費	2,677,000	2,159,421	-517,579	-19.33	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,128,000	1,127,873	-127	-0.01	
統計所需項目	423,993,000	495,875,175	71,882,175	16.95	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費	7,000,000	6,198,304	-801,696	-11.45	
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	3,680,000	2,460,607	-1,219,393	-33.14	
計時及計件人員酬金	102,613,000	82,701,611	-19,911,389	-19.40	業經本會101年11月8日輔人字1010087359B號函備查。
專技人員酬金	300,512,000	391,044,231	90,532,231	30.13	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,688,000	12,470,422	5,782,422	86.46	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43	
未足額進用殘障人員差額補助費					

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
收支餘絀決算表
中華民國101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	%
業務收入	658,448,000	100.00	634,160,339	100.00	-24,287,661	-3.69	630,334,750	100.00
醫療收入	553,180,000	84.01	529,646,471	83.52	-23,533,529	-4.25	522,874,890	82.95
門診醫療收入	210,429,000	31.96	205,097,792	32.34	-5,331,208	-2.53	202,016,504	32.05
住院醫療收入	375,474,000	57.02	341,553,819	53.86	-33,920,181	-9.03	348,040,883	55.22
其他醫療收入	40,631,000	6.17	32,465,398	5.12	-8,165,602	-20.10	36,240,140	5.75
減：醫療折讓(-)	58,590,000	8.90	37,730,545	5.95	-20,859,455	-35.60	50,482,408	8.01
減：醫療優待免費(-)	14,764,000	2.24	11,739,993	1.85	-3,024,007	-20.48	12,940,229	2.05
其他業務收入	105,268,000	15.99	104,513,868	16.48	-754,132	-0.72	107,459,860	17.05
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	102,468,000	15.56	102,468,000	16.16			105,291,000	16.70
雜項業務收入	2,800,000	0.43	2,045,868	0.32	-754,132	-26.93	2,168,860	0.34
業務成本與費用	660,791,000	100.36	633,234,806	99.85	-27,556,194	-4.17	631,148,470	100.13
醫療成本	615,740,000	93.51	593,381,301	93.57	-22,358,699	-3.63	594,084,294	94.25
門診醫療成本	197,045,000	29.93	206,475,005	32.56	9,430,005	4.79	210,796,300	33.44
住院醫療成本	387,591,000	58.86	363,902,727	57.38	-23,688,273	-6.11	358,779,679	56.92
其他醫療成本	31,104,000	4.72	23,003,569	3.63	-8,100,431	-26.04	24,508,315	3.89
其他業務成本	3,100,000	0.47	2,119,088	0.33	-980,912	-31.64	2,026,185	0.32
雜項業務成本	3,100,000	0.47	2,119,088	0.33	-980,912	-31.64	2,026,185	0.32
管理及總務費用	38,924,000	5.91	35,638,226	5.62	-3,285,774	-8.44	34,103,846	5.41
管理費用及總務費用	38,924,000	5.91	35,638,226	5.62	-3,285,774	-8.44	34,103,846	5.41
研究發展及訓練費用	3,027,000	0.46	2,096,191	0.33	-930,809	-30.75	934,145	0.15
研究發展費用	2,417,000	0.37	1,899,232	0.30	-517,768	-21.42	539,696	0.09
訓練費用	610,000	0.09	196,959	0.03	-413,041	-67.71	394,449	0.06
業務賸餘(短絀-)	-2,343,000	-0.36	925,533	0.15	3,268,533	-139.50	-813,720	-0.13

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
收支餘絀決算表
中華民國101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	%
業務外收入	4,780,000	0.73	3,886,699	0.61	-893,301	-18.69	4,108,734	0.65
財務收入	280,000	0.04	1,384,513	0.22	1,104,513	394.47	809,779	0.13
利息收入	280,000	0.04	1,384,513	0.22	1,104,513	394.47	809,779	0.13
其他業務外收入	4,500,000	0.68	2,502,186	0.39	-1,997,814	-44.40	3,298,955	0.52
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	1,000,000	0.15	1,634,942	0.26	634,942	63.49	1,113,308	0.18
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入			99,560	0.02	99,560		308,582	0.05
收回呆帳								
雜項收入	3,500,000	0.53	767,684	0.12	-2,732,316	-78.07	1,877,065	0.30
業務外費用	201,000	0.03	568,233	0.09	367,233	182.70	1,029,187	0.16
其他業務外費用	201,000	0.03	568,233	0.09	367,233	182.70	1,029,187	0.16
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	201,000	0.03	568,233	0.09	367,233	182.70	1,029,187	0.16
業務外賸餘(短絀-)	4,579,000	0.70	3,318,466	0.52	-1,260,534	-27.53	3,079,547	0.49
本期賸餘(短絀-)	2,236,000	0.34	4,243,999	0.67	2,007,999	89.80	2,265,827	0.36

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
現金流量決算表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	2,236,000	4,243,999	2,007,999	89.80
調整非現金項目	63,778,000	-5,516,636	-69,294,636	-108.65
業務活動之淨現金流入(流出-)	66,014,000	-1,272,637	-67,286,637	-101.93
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		60,857,189	60,857,189	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,050,000	394,426	-655,574	-62.44
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-60,857,189	-60,857,189	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-26,134,000	-26,133,868	132	0.00
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-11,000,000	-11,073,529	-73,529	0.67
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-36,084,000	-36,812,971	-728,971	2.02
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	407,000	473,228,843	472,821,843	116,172.44
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-406,000	-445,446,546	-445,040,546	109,615.90
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	1,000	27,782,297	27,781,297	2,778,129.70
現金及約當現金之淨增(淨減-)	29,931,000	-10,303,311	-40,234,311	-134.42
期初現金及約當現金	214,879,000	281,138,483	66,259,483	30.84
期末現金及約當現金	244,810,000	270,835,172	26,025,172	10.63

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
現金流量決算表
中華民國101年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加53,500元，含什項設備53,500元。
2. 受贈無形資產（電腦軟體）與受贈公積同額增加719,925元。
3. 提撥約聘僱人員離職金14,368元，支付約聘僱人員離職金93,446元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加1,458,443元，同額減少681,200元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數14,265,225元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
平衡表

中華民國101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	1,003,678,817	100.00	977,471,595	100.00	26,207,222	2.68
流動資產	370,552,818	36.92	350,249,806	35.83	20,303,012	5.80
現金	270,835,172	26.98	281,138,483	28.76	-10,303,311	-3.66
庫存現金						
銀行存款	270,605,172	26.96	280,908,483	28.74	-10,303,311	-3.67
零用金及週轉金	230,000	0.02	230,000	0.02		
應收款項	83,192,346	8.29	50,743,522	5.19	32,448,824	63.95
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	101,963,608	10.16	68,065,614	6.96	33,897,994	49.80
備抵醫療折讓(-)	17,469,630	1.74	27,172,978	2.78	-9,703,348	-35.71
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	3,144,976	0.31	1,550,598	0.16	1,594,378	102.82
應收利息						
其他應收款	1,843,344	0.18	11,401,484	1.17	-9,558,140	-83.83
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	5,093,003	0.51	5,686,074	0.58	-593,071	-10.43
物料						
醫療用品	5,093,003	0.51	5,686,074	0.58	-593,071	-10.43
預付款項	11,432,297	1.14	12,681,727	1.30	-1,249,430	-9.85
預付貨款						
用品盤存	1,790,180	0.18	1,662,243	0.17	127,937	7.70
預付費用	9,426,942	0.94	8,718,316	0.89	708,626	8.13
進項稅額						
其他預付款	215,175	0.02	2,301,168	0.24	-2,085,993	-90.65
短期貸墊款						
短期墊款						
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,200,000	0.32	3,279,078	0.34	-79,078	-2.41
長期投資	3,200,000	0.32	3,200,000	0.33		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.32	3,200,000	0.33		
準備金			79,078	0.01	-79,078	-100.00
退休及離職準備金			79,078	0.01	-79,078	-100.00
其他準備金						
固定資產	62,129,280	6.19	52,328,422	5.35	9,800,858	18.73
土地	1,338,813	0.13	1,025,511	0.10	313,302	30.55
土地	1,338,813	0.13	1,025,511	0.10	313,302	30.55
土地改良物						
土地改良物						

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
平衡表

中華民國101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	%
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	254,297	0.03	267,017	0.03	-12,720	-4.76
房屋及建築	381,497	0.04	381,497	0.04		
累計折舊-房屋及建築(-)	127,200	0.01	114,480	0.01	12,720	11.11
機械及設備	51,447,791	5.13	44,407,182	4.54	7,040,609	15.85
機械及設備	211,264,522	21.05	194,157,074	19.86	17,107,448	8.81
累計折舊-機械及設備(-)	159,816,731	15.92	149,749,892	15.32	10,066,839	6.72
交通及運輸設備	734,709	0.07	1,052,095	0.11	-317,386	-30.17
交通及運輸設備	9,400,634	0.94	9,577,334	0.98	-176,700	-1.84
累計折舊-交通及運輸設備(-)	8,665,925	0.86	8,525,239	0.87	140,686	1.65
什項設備	8,353,670	0.83	5,576,617	0.57	2,777,053	49.80
什項設備	27,820,043	2.77	23,501,110	2.40	4,318,933	18.38
累計折舊-什項設備(-)	19,466,373	1.94	17,924,493	1.83	1,541,880	8.60
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	1,379,445	0.14	23,095	0.00	1,356,350	5,872.92
無形資產	1,379,445	0.14	23,095	0.00	1,356,350	5,872.92
專利權						
電腦軟體	1,379,445	0.14	23,095	0.00	1,356,350	5,872.92
遞延借項	21,420,686	2.13	13,357,903	1.37	8,062,783	60.36
遞延費用	21,420,686	2.13	13,357,903	1.37	8,062,783	60.36
遞延費用	21,420,686	2.13	13,357,903	1.37	8,062,783	60.36
其他資產	544,996,588	54.30	558,233,291	57.11	-13,236,703	-2.37
什項資產	544,996,588	54.30	558,233,291	57.11	-13,236,703	-2.37
存出保證金	92,400	0.01	92,400	0.01		
存出保證品						
催收款項	2,322,823	0.23	3,690,120	0.38	-1,367,297	-37.05
備抵呆帳-催收款項(-)	632,613	0.06	2,251,189	0.23	-1,618,576	-71.90
暫付及待結轉帳項						
代管資產	903,918,831	90.06	903,345,770	92.42	573,061	0.06
累計折舊-代管資產(-)	360,704,853	35.94	346,643,810	35.46	14,061,043	4.06
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,003,678,817	100.00	977,471,595	100.00	26,207,222	2.68

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
平衡表

中華民國101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	670,572,248	66.81	663,647,675	67.89	6,924,573	1.04
流動負債	114,544,814	11.41	93,628,859	9.58	20,915,955	22.34
應付款項	110,880,383	11.05	89,524,180	9.16	21,356,203	23.86
應付票據						
應付帳款	25,748,537	2.57	12,183,055	1.25	13,565,482	111.35
應付代收款	9,826,449	0.98	8,952,189	0.92	874,260	9.77
應付費用	57,132,516	5.69	51,366,294	5.26	5,766,222	11.23
應付稅款	20,909	0.00	7,877	0.00	13,032	165.44
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款	18,151,972	1.81	17,014,765	1.74	1,137,207	6.68
預收款項	3,664,431	0.37	4,104,679	0.42	-440,248	-10.73
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	3,664,431	0.37	4,104,679	0.42	-440,248	-10.73
其他負債	556,027,434	55.40	570,018,816	58.32	-13,991,382	-2.45
什項負債	556,027,434	55.40	570,018,816	58.32	-13,991,382	-2.45
存入保證金	5,774,087	0.58	6,170,725	0.63	-396,638	-6.43
應付保管款	7,039,369	0.70	6,979,467	0.71	59,902	0.86
應付退休及離職金			79,078	0.01	-79,078	-100.00
應付代管資產	543,213,978	54.12	556,701,960	56.95	-13,487,982	-2.42
暫收及待結轉帳項			87,586	0.01	-87,586	-100.00
其他什項負債						
淨值	333,106,569	33.19	313,823,920	32.11	19,282,649	6.14
基金	156,434,945	15.59	156,434,945	16.00		
基金	156,434,945	15.59	156,434,945	16.00		
基金	156,434,945	15.59	156,434,945	16.00		
公積	139,538,062	13.90	124,499,412	12.74	15,038,650	12.08
資本公積	139,538,062	13.90	124,499,412	12.74	15,038,650	12.08
受贈公積	139,538,062	13.90	124,499,412	12.74	15,038,650	12.08
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	37,133,562	3.70	32,889,563	3.36	4,243,999	12.90
累積賸餘	37,133,562	3.70	32,889,563	3.36	4,243,999	12.90
累積賸餘	37,133,562	3.70	32,889,563	3.36	4,243,999	12.90
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	1,003,678,817	100.00	977,471,595	100.00	26,207,222	2.68

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度14,942,167元，及上年度28,251,271元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
業務收入明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	658,448,000	634,160,339	-24,287,661	-3.69	
醫療收入	553,180,000	529,646,471	-23,533,529	-4.25	
門診醫療收入	210,429,000	205,097,792	-5,331,208	-2.53	
住院醫療收入	375,474,000	341,553,819	-33,920,181	-9.03	
其他醫療收入	40,631,000	32,465,398	-8,165,602	-20.10	住院人次減少，訂餐人次亦減少。
減：醫療折讓	58,590,000	37,730,545	-20,859,455	-35.60	本院參加健保局總額預算制度，總核減率下降提撥折讓亦減少所致。
減：醫療優待免費	14,764,000	11,739,993	-3,024,007	-20.48	
其他業務收入	105,268,000	104,513,868	-754,132	-0.72	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	102,468,000	102,468,000			
雜項業務收入	2,800,000	2,045,868	-754,132	-26.93	支援院外醫師實際數較預計數減少所致。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	615,740,000	593,381,301	-22,358,699	-3.63	
門診醫療成本	197,045,000	206,475,005	9,430,005	4.79	
用人費用	95,436,000	87,738,870	-7,697,130	-8.07	
正式員額薪資	38,746,000	32,826,855	-5,919,145	-15.28	
聘僱及兼職人員薪資	1,640,000		-1,640,000	-100.00	
超時工作報酬	3,981,000	1,682,510	-2,298,490	-57.74	
獎金	28,337,000	31,922,729	3,585,729	12.65	
退休及卹償金	16,824,000	15,985,238	-838,762	-4.99	
資遣費		64,063	64,063		
福利費	5,902,000	5,250,314	-651,686	-11.04	
提繳費	6,000	7,161	1,161	19.35	
服務費用	44,779,000	50,495,926	5,716,926	12.77	
水電費	4,000,000	4,207,956	207,956	5.20	
郵電費	517,000	554,313	37,313	7.22	
旅運費	135,000	137,444	2,444	1.81	
印刷裝訂與廣告費	303,000	753,341	450,341	148.63	
修理保養及保固費	4,011,000	3,320,766	-690,234	-17.21	
保險費	101,000	39,911	-61,089	-60.48	
一般服務費	13,728,000	16,781,793	3,053,793	22.24	
專業服務費	21,797,000	24,513,402	2,716,402	12.46	
公共關係費	187,000	187,000			
材料及用品費	39,422,000	54,568,545	15,146,545	38.42	
使用材料費	381,000	239,977	-141,023	-37.01	
用品消耗	1,123,000	2,943,705	1,820,705	162.13	
商品及醫療用品	37,918,000	51,384,863	13,466,863	35.52	
租金與利息	4,634,000	3,272,862	-1,361,138	-29.37	
機器租金	4,294,000	2,932,862	-1,361,138	-31.70	
交通及運輸設備租金	320,000	320,000			
什項設備租金	20,000	20,000			
折舊、折耗及攤銷	11,228,000	9,019,328	-2,208,672	-19.67	
房屋折舊	4,000	2,928	-1,072	-26.80	
機械及設備折舊	5,309,000	3,450,452	-1,858,548	-35.01	
交通及運輸設備折舊	174,000	95,248	-78,752	-45.26	
什項設備折舊	600,000	488,632	-111,368	-18.56	
代管資產折舊	4,364,000	4,240,365	-123,635	-2.83	
攤銷	777,000	741,703	-35,297	-4.54	
稅捐與規費	168,000	136,774	-31,226	-18.59	
消費與行為稅	120,000	85,267	-34,733	-28.94	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	48,000	51,507	3,507	7.31	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	404,000	285,528	-118,472	-29.32	
會費	404,000	285,528	-118,472	-29.32	
短絀、賠償與保險給付	750,000	178,985	-571,015	-76.14	
各項短絀	750,000	178,985	-571,015	-76.14	
其他	224,000	778,187	554,187	247.40	
其他費用	224,000	778,187	554,187	247.40	
住院醫療成本	387,591,000	363,902,727	-23,688,273	-6.11	
用人費用	190,029,000	174,806,687	-15,222,313	-8.01	
正式員額薪資	77,491,000	63,875,086	-13,615,914	-17.57	
聘僱及兼職人員薪資	2,460,000	67,108	-2,392,892	-97.27	
超時工作報酬	7,961,000	3,550,664	-4,410,336	-55.40	
獎金	56,673,000	62,851,140	6,178,140	10.90	
退休及卹償金	33,647,000	32,829,691	-817,309	-2.43	
資遣費		96,094	96,094		
福利費	11,783,000	11,523,645	-259,355	-2.20	
提繳費	14,000	13,259	-741	-5.29	
服務費用	85,500,000	90,403,376	4,903,376	5.73	
水電費	8,000,000	8,334,430	334,430	4.18	
郵電費	1,034,000	1,108,268	74,268	7.18	
旅運費	235,000	230,556	-4,444	-1.89	
印刷裝訂與廣告費	606,000	614,049	8,049	1.33	
修理保養及保固費	8,022,000	6,571,265	-1,450,735	-18.08	
保險費	201,000	78,150	-122,850	-61.12	
一般服務費	23,095,000	25,479,142	2,384,142	10.32	
專業服務費	43,656,000	47,336,524	3,680,524	8.43	
公共關係費	651,000	650,992	-8	0.00	
材料及用品費	80,224,000	70,945,994	-9,278,006	-11.57	
使用材料費	762,000	562,595	-199,405	-26.17	
用品消耗	2,245,000	3,085,711	840,711	37.45	
商品及醫療用品	77,217,000	67,297,688	-9,919,312	-12.85	
租金與利息	6,952,000	4,579,442	-2,372,558	-34.13	
機器租金	6,442,000	4,143,780	-2,298,220	-35.68	
交通及運輸設備租金	480,000	412,000	-68,000	-14.17	
什項設備租金	30,000	23,662	-6,338	-21.13	
折舊、折耗及攤銷	22,456,000	20,698,523	-1,757,477	-7.83	
房屋折舊	8,000	8,520	520	6.50	
機械及設備折舊	10,578,000	9,414,932	-1,163,068	-11.00	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備折舊	388,000	266,266	-121,734	-31.37	
什項設備折舊	1,200,000	1,034,413	-165,587	-13.80	
代管資產折舊	8,728,000	8,554,395	-173,605	-1.99	
攤銷	1,554,000	1,419,997	-134,003	-8.62	
稅捐與規費	251,000	199,000	-52,000	-20.72	
消費與行為稅	179,000	124,551	-54,449	-30.42	
規費	72,000	74,449	2,449	3.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	605,000	406,312	-198,688	-32.84	
會費	605,000	406,312	-198,688	-32.84	
短絀、賠償與保險給付	1,126,000	1,415,393	289,393	25.70	
各項短絀	1,126,000	1,415,393	289,393	25.70	
其他	448,000	448,000			
其他費用	448,000	448,000			
其他醫療成本	31,104,000	23,003,569	-8,100,431	-26.04	伙食外包費增加所致。
服務費用	31,104,000	23,003,569	-8,100,431	-26.04	
一般服務費	31,104,000	23,003,569	-8,100,431	-26.04	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力53人(行政人員)，計時計件人員酬金預算數13,636,000元、決算數20,738,104元。專業服務費內含契僱人力129人(護理人員87人、其他醫事人員28人、非醫事技術人員14人)，專技人員酬金預算數62,627,000元、決算數67,689,907元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理4人，相關費用預算數2,040,000元、決算數2,001,903元；營養膳食勞務17人，相關費用預算數31,104,000元、決算數23,003,569元；環境及設備維護保養24人，相關費用預算數4,910,000元、決算數6,909,293元；照顧服務員32人，相關費用預算數13,320,000元、決算數10,314,000元；安全維護警衛4人、相關費用預算數1,296,000元、決算數1,118,880元。
3. 門診醫療成本：
公共關係費決算數187,000元，與預算數相同。
4. 住院醫療成本：
公共關係費決算數650,992元，較預算數651,000元，減少8元，主要係撙節支出。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
其他業務成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	3,100,000	2,119,088	-980,912	-31.64	依實際發生成 本列支。
雜項業務成本	3,100,000	2,119,088	-980,912	-31.64	
用人費用	300,000	92,620	-207,380	-69.13	
正式員額薪資	300,000	92,620	-207,380	-69.13	
服務費用	2,800,000	2,026,468	-773,532	-27.63	
專業服務費	2,800,000	2,026,468	-773,532	-27.63	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
管理及總務費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	38,924,000	35,638,226	-3,285,774	-8.44	
管理費用及總務費用	38,924,000	35,638,226	-3,285,774	-8.44	
用人費用	31,261,000	28,456,675	-2,804,325	-8.97	
正式員額薪資	12,915,000	10,601,036	-2,313,964	-17.92	
超時工作報酬	1,326,000	553,185	-772,815	-58.28	
獎金	9,445,000	10,348,621	903,621	9.57	
退休及卹償金	5,608,000	5,094,230	-513,770	-9.16	
福利費	1,967,000	1,859,603	-107,397	-5.46	
服務費用	3,344,000	3,145,773	-198,227	-5.93	
水電費	1,332,000	1,482,798	150,798	11.32	
郵電費	173,000	185,315	12,315	7.12	
旅運費	198,000	191,540	-6,460	-3.26	
印刷裝訂與廣告費	101,000	93,122	-7,878	-7.80	
修理保養及保固費	1,337,000	1,041,468	-295,532	-22.10	
保險費	33,000	8,727	-24,273	-73.55	
一般服務費	77,000	49,803	-27,197	-35.32	
材料及用品費	501,000	655,418	154,418	30.82	
使用材料費	127,000	57,180	-69,820	-54.98	
用品消耗	374,000	598,238	224,238	59.96	
折舊、折耗及攤銷	3,743,000	3,308,205	-434,795	-11.62	
房屋折舊	1,000	1,272	272	27.20	
機械及設備折舊	1,743,000	1,429,490	-313,510	-17.99	
交通及運輸設備折舊	85,000	40,172	-44,828	-52.74	
什項設備折舊	200,000	154,185	-45,815	-22.91	
代管資產折舊	1,455,000	1,470,465	15,465	1.06	
攤銷	259,000	212,621	-46,379	-17.91	
其他	75,000	72,155	-2,845	-3.79	
其他費用	75,000	72,155	-2,845	-3.79	

註：公共關係費決算數93,000元，與預算數相同。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
研究發展及訓練費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	3,027,000	2,096,191	-930,809	-30.75	
研究發展費用	2,417,000	1,899,232	-517,768	-21.42	摶節開支。
服務費用	1,617,000	500,557	-1,116,443	-69.04	
旅運費	225,000	104,619	-120,381	-53.50	
印刷裝訂與廣告費	450,000	17,834	-432,166	-96.04	
一般服務費	360,000		-360,000	-100.00	
專業服務費	582,000	378,104	-203,896	-35.03	
材料及用品費	200,000	190,445	-9,555	-4.78	
用品消耗	200,000	190,445	-9,555	-4.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000	1,000	-19,000	-95.00	
會費	20,000	1,000	-19,000	-95.00	
其他	580,000	1,207,230	627,230	108.14	
其他費用	580,000	1,207,230	627,230	108.14	
訓練費用	610,000	196,959	-413,041	-67.71	摶節開支。
服務費用	570,000	178,464	-391,536	-68.69	
旅運費	210,000	59,114	-150,886	-71.85	
印刷裝訂與廣告費	72,000	3,550	-68,450	-95.07	
專業服務費	288,000	115,800	-172,200	-59.79	
材料及用品費	10,000	9,500	-500	-5.00	
用品消耗	10,000	9,500	-500	-5.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000	4,200	-15,800	-79.00	
會費	20,000	4,200	-15,800	-79.00	
其他	10,000	4,795	-5,205	-52.05	
其他費用	10,000	4,795	-5,205	-52.05	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
業務外收入明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	4,780,000	3,886,699	-893,301	-18.69	
財務收入	280,000	1,384,513	1,104,513	394.47	
利息收入	280,000	1,384,513	1,104,513	394.47	主要增加定存及預計數低估所致。
其他業務外收入	4,500,000	2,502,186	-1,997,814	-44.40	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	1,000,000	1,634,942	634,942	63.49	主要係場地借用維修收入增加及宿舍管理費、停車場等收入增加所致。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入		99,560	99,560		廠商違約罰款。
收回呆帳					
雜項收入	3,500,000	767,684	-2,732,316	-78.07	沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓數未達預計。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
業務外費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	201,000	568,233	367,233	182.70	主要係補提 100年度經費 所致。
其他業務外費用	201,000	568,233	367,233	182.70	
雜項費用	201,000	568,233	367,233	182.70	
其他	201,000	568,233	367,233	182.70	
其他費用	201,000	568,233	367,233	182.70	

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
資產折舊明細表
中華民國101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		381,497	194,157,074	9,577,334	23,501,110	807,580,264	1,035,197,279
減:以前年度已提折舊數		114,480	149,749,892	8,525,239	17,924,493	346,643,810	522,957,914
上年度期末帳面價值		267,017	44,407,182	1,052,095	5,576,617	460,936,454	512,239,365
加:本年度新增資產價值			21,335,483	84,300	4,454,283	322,602	26,196,668
減:本年度減少資產價值							
加減:調整欄							
減:本年度提列折舊數		12,720	14,294,874	401,686	1,677,230	14,265,225	30,651,735
本年度期末帳面價值		254,297	51,447,791	734,709	8,353,670	446,993,831	507,784,298
本年度提列折舊數		12,720	14,294,874	401,686	1,677,230	14,265,225	30,651,735
醫療成本		11,448	12,865,384	361,514	1,523,045	12,794,760	27,556,151
管理及總務費用		1,272	1,429,490	40,172	154,185	1,470,465	3,095,584
研究發展及訓練費用							
業務外費用							

註:本年度新增資產價值中包括受贈「什項設備」53,500元。

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
資產變賣
中華民國

科 目	決 算				
	帳 面 價 值			變 賣	
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總收入(4)	處理費用(5)
固定資產					
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
其他資產					
非業務資產					
委託處分資產					
閒置資產					
合 計					

官兵輔導委員會
業基金-屏東分院
明細表
101年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
收 入	未實現重估增值 減少數(7)	變 賣 餘 絀		金 額	%
淨 收 入 (6)=(4)-(5)			(8)=(6)- (3)+(7)		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
資產報廢明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	算					報廢 損失 預算 數	比較增減	
	帳 面 價 值		殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)						
固定資產	4,624,385	4,624,385						
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	4,228,035	4,228,035						
交通及運輸設備	261,000	261,000						
什項設備	135,350	135,350						
租賃權益改良								
其他資產								
非業務資產								

註：代管資產原值204,182元，已悉數提列折舊，無報廢短絀。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
國庫撥補款明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數 國庫填補短絀數				
合 計				

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用				
	以 保	前 年 留	度 本 預	年 算 度 數	本 年 度 奉 准 數
固定資產之增置					
一般建築及設備				26,134,000	
土地					
土地					
購建中固定資產					
土地改良物					
土地改良物					
購建中固定資產					
房屋及建築					
房屋及建築					
購建中固定資產					
機械及設備				23,584,000	
機械及設備				23,584,000	
購建中固定資產					
交通及運輸設備					
交通及運輸設備					
購建中固定資產					
什項設備				2,550,000	
什項設備				2,550,000	
購建中固定資產					
小計				26,134,000	
撥入受贈及整理					
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					
小計					
合計				26,134,000	

官兵輔導委員會
業基金-屏東分院
良擴充明細表

101年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 留 度 數
調 整 數	合 計			
	26,134,000	26,133,868	-132	
313,302	313,302	313,302		
313,302	313,302	313,302		
-2,248,385	21,335,615	21,335,483	-132	
-2,248,385	21,335,615	21,335,483	-132	
84,300	84,300	84,300		
84,300	84,300	84,300		
1,850,783	4,400,783	4,400,783		
1,850,783	4,400,783	4,400,783		
	26,134,000	26,133,868	-132	
		53,500	53,500	
		53,500	53,500	
	26,134,000	26,187,368	53,368	

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算 數					
	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	占全 部計 畫%
一般建築及設備	26,134,000				26,134,000			26,134,000	
土地							313,302	313,302	
土地							313,302	313,302	
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中固定資產									
機械及設備					23,584,000		-2,248,385	21,335,615	
機械及設備					23,584,000		-2,248,385	21,335,615	
購建中固定資產									
交通及運輸設備							84,300	84,300	
交通及運輸設備							84,300	84,300	
購建中固定資產									
什項設備					2,550,000		1,850,783	4,400,783	
什項設備					2,550,000		1,850,783	4,400,783	
購建中固定資產									
合 計					26,134,000			26,134,000	

官兵輔導委員會
業基金-屏東分院
畫預算與實際進度比較表
101年度

單位：新臺幣元

		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	本年度金額占可用預算數%	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%					
26,134,000		26,133,868	100.00	26,133,868	100.00	
313,302		313,302	100.00	313,302	100.00	
313,302		313,302		313,302		
21,335,615		21,335,483	100.00	21,335,483	100.00	
21,335,615		21,335,483	100.00	21,335,483	100.00	
84,300		84,300	100.00	84,300	100.00	
84,300		84,300	100.00	84,300	100.00	
4,400,783		4,400,783	100.00	4,400,783	100.00	
4,400,783		4,400,783	100.00	4,400,783	100.00	
26,134,000		26,133,868	100.00	26,133,868	100.00	

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
主要營運項目執
中華民國

項 目	單 位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	182,000	197,045,000	177,081	206,475,005
住院病患醫療	人/日	118,000	387,591,000	100,428	363,902,727

官兵輔導委員會
業基金-屏東分院
行績效摘要表
101年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備	註
	量	%	金	額		
	-4,919	-2.70		9,430,005	4.79	
	-17,572	-14.89		-23,688,273	-6.11	

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
基金數額增減明細表
中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	156,434,000	156,434,945	945	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	156,434,000	156,434,945	945	

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
資金轉投資及
中華民國101

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	101年1月1 日至101年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	314,057,075	-22,386,986	-7.13

官兵輔導委員會
業基金-屏東分院
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	
-7.00	3,200,000	320,000	1.00				該公司代工業務受 景氣影響，及尚未 通過PIC/S GMP認 證，故發生虧損。

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
員工人數彙計表
中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	201	176	-25	
專任人員	201	176	-25	
職員	149	130	-19	
技工	14	14		
工友	32	32		
聘用	6		-6	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	201	176	-25	

註：1. 進用契僱人力182人，計時計件人員53人（行政人員）；專技人員129人（護理人員87人、其他醫事人員28人、非醫事技術人員14人）。

2. 勞務承攬人力173人（環保廢棄物清理4人、營養膳食勞務17人、環境及設備維護保養24人、照顧服務員32人、安全維護警衛勤務4人）。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
用人費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 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	129,452,000	4,100,000	13,268,000		94,455,000	56,079,000		19,652,000	20,000	317,026,000		317,026,000
醫療成本	116,237,000	4,100,000	11,942,000		85,010,000	50,471,000		17,685,000	20,000	285,465,000		285,465,000
其他業務 成本	300,000									300,000		300,000
管 理 及 總 務 費 用	12,915,000		1,326,000		9,445,000	5,608,000		1,967,000		31,261,000		31,261,000
研 究 發 展 與 訓 練 費 用												
業 務 外 費 用												
資本支出部 分												
合 計	129,452,000	4,100,000	13,268,000		94,455,000	56,079,000		19,652,000	20,000	317,026,000		317,026,000

註：1. 進用契僱人力預算數76,623,000元，決算數88,428,011元，計時計件人員酬金預算數13,996,000元，決算數
2. 勞務承攬預算數47,289,000元，決算數42,228,765元（環保廢棄物清理預算數2,040,000元，決算數2,001,903
6,909,293元；照顧服務員費用預算數13,320,000元，決算數10,314,000元；安全維護警衛勤務預算數

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
用人費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 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	107,395,597	67,108	5,786,359		105,122,490	53,909,159	160,157	18,633,562	20,420	291,094,852		291,094,852
醫療成本	96,701,941	67,108	5,233,174		94,773,869	48,814,929	160,157	16,773,959	20,420	262,545,557		262,545,557
其他業務 成本	92,620									92,620		92,620
管理 及總 務費 用	10,601,036		553,185		10,348,621	5,094,230		1,859,603		28,456,675		28,456,675
研究發 展與 訓練 費 用												
業務外 費 用												
資本支出 部分												
合 計	107,395,597	67,108	5,786,359		105,122,490	53,909,159	160,157	18,633,562	20,420	291,094,852		291,094,852

20,738,104元，專技人員酬金預算數62,627,000元，決算數67,689,907元。

元；營養膳食勞務預算數31,104,000元，決算數23,003,569元；環境及設備維護費用預算數825,000元，決算數1,296,000元，決算數1,118,880元。)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	317,026,000	291,094,852	-25,931,148	-8.18
正式員額薪資	129,452,000	107,395,597	-22,056,403	-17.04
聘僱及兼職人員薪資	4,100,000	67,108	-4,032,892	-98.36
超時工作報酬	13,268,000	5,786,359	-7,481,641	-56.39
獎金	94,455,000	105,122,490	10,667,490	11.29
退休及卹償金	56,079,000	53,909,159	-2,169,841	-3.87
資遣費		160,157	160,157	
福利費	19,652,000	18,633,562	-1,018,438	-5.18
提繳費	20,000	20,420	420	2.10
服務費用	169,714,000	169,754,133	40,133	0.02
水電費	13,332,000	14,025,184	693,184	5.20
郵電費	1,724,000	1,847,896	123,896	7.19
旅運費	1,003,000	723,273	-279,727	-27.89
印刷裝訂與廣告費	1,532,000	1,481,896	-50,104	-3.27
修理保養及保固費	13,370,000	10,933,499	-2,436,501	-18.22
保險費	335,000	126,788	-208,212	-62.15
一般服務費	68,364,000	65,314,307	-3,049,693	-4.46
專業服務費	69,123,000	74,370,298	5,247,298	7.59
公共關係費	931,000	930,992	-8	0.00
材料及用品費	120,357,000	126,369,902	6,012,902	5.00
使用材料費	1,270,000	859,752	-410,248	-32.30
用品消耗	3,952,000	6,827,599	2,875,599	72.76
商品及醫療用品	115,135,000	118,682,551	3,547,551	3.08
租金與利息	11,586,000	7,852,304	-3,733,696	-32.23
機器租金	10,736,000	7,076,642	-3,659,358	-34.08
交通及運輸設備租金	800,000	732,000	-68,000	-8.50
什項設備租金	50,000	43,662	-6,338	-12.68
折舊、折耗及攤銷	37,427,000	33,026,056	-4,400,944	-11.76
房屋折舊	13,000	12,720	-280	-2.15
機械及設備折舊	17,630,000	14,294,874	-3,335,126	-18.92
交通及運輸設備折舊	647,000	401,686	-245,314	-37.92
什項設備折舊	2,000,000	1,677,230	-322,770	-16.14
代管資產折舊	14,547,000	14,265,225	-281,775	-1.94
攤銷	2,590,000	2,374,321	-215,679	-8.33
稅捐與規費	419,000	335,774	-83,226	-19.86
消費與行為稅	299,000	209,818	-89,182	-29.83
規費	120,000	125,956	5,956	4.96
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,049,000	697,040	-351,960	-33.55

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
會費	1,049,000	697,040	-351,960	-33.55
短絀、賠償與保險給付	1,876,000	1,594,378	-281,622	-15.01
各項短絀	1,876,000	1,594,378	-281,622	-15.01
其他	1,538,000	3,078,600	1,540,600	100.17
其他費用	1,538,000	3,078,600	1,540,600	100.17
合 計	660,992,000	633,803,039	-27,188,961	-4.11

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國101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	931,000	930,992	-8	0.00	
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	931,000	930,992	-8	0.00	
統計所需項目	79,771,000	91,024,837	11,253,837	14.11	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費	1,152,000	1,145,962	-6,038	-0.52	
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	926,000	756,960	-169,040	-18.25	
計時及計件人員酬金	13,996,000	20,738,104	6,742,104	48.17	
專技人員酬金	62,627,000	67,689,907	5,062,907	8.08	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,070,000	693,904	-376,096	-35.15	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					

業經本會102年1月25日輔人字1020006748B號函備查。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
收支餘絀決算表
中華民國101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	%
業務收入	822,657,000	100.00	799,439,616	100.00	-23,217,384	-2.82	788,641,826	100.00
醫療收入	656,120,000	79.76	633,591,948	79.25	-22,528,052	-3.43	619,601,522	78.57
門診醫療收入	294,124,000	35.75	293,078,192	36.66	-1,045,808	-0.36	277,878,022	35.24
住院醫療收入	384,024,000	46.68	372,833,745	46.64	-11,190,255	-2.91	370,805,032	47.02
其他醫療收入	37,372,000	4.54	36,271,574	4.54	-1,100,426	-2.94	37,525,846	4.76
減：醫療折讓(-)	46,800,000	5.69	58,638,467	7.33	11,838,467	25.30	56,146,646	7.12
減：醫療優待免費(-)	12,600,000	1.53	9,953,096	1.25	-2,646,904	-21.01	10,460,732	1.33
其他業務收入	166,537,000	20.24	165,847,668	20.75	-689,332	-0.41	169,040,304	21.43
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	160,537,000	19.51	159,478,532	19.95	-1,058,468	-0.66	163,093,066	20.68
雜項業務收入	6,000,000	0.73	6,369,136	0.80	369,136	6.15	5,947,238	0.75
業務成本與費用	817,585,000	99.38	793,912,303	99.31	-23,672,697	-2.90	783,311,606	99.32
醫療成本	706,848,000	85.92	694,304,763	86.85	-12,543,237	-1.77	683,373,551	86.65
門診醫療成本	296,192,000	36.00	291,037,201	36.41	-5,154,799	-1.74	286,843,815	36.37
住院醫療成本	382,828,000	46.54	378,825,871	47.39	-4,002,129	-1.05	370,610,582	46.99
其他醫療成本	27,828,000	3.38	24,441,691	3.06	-3,386,309	-12.17	25,919,154	3.29
其他業務成本	10,980,000	1.33	6,318,962	0.79	-4,661,038	-42.45	10,063,185	1.28
雜項業務成本	10,980,000	1.33	6,318,962	0.79	-4,661,038	-42.45	10,063,185	1.28
管理及總務費用	64,515,000	7.84	65,220,324	8.16	705,324	1.09	67,262,631	8.53
管理費用及總務費用	64,515,000	7.84	65,220,324	8.16	705,324	1.09	67,262,631	8.53
研究發展及訓練費用	35,242,000	4.28	28,068,254	3.51	-7,173,746	-20.36	22,612,239	2.87
研究發展費用	22,080,000	2.68	19,405,609	2.43	-2,674,391	-12.11	16,127,249	2.04
訓練費用	13,162,000	1.60	8,662,645	1.08	-4,499,355	-34.18	6,484,990	0.82
業務賸餘(短絀-)	5,072,000	0.62	5,527,313	0.69	455,313	8.98	5,330,220	0.68

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
收支餘絀決算表
中華民國101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	%
業務外收入	8,940,000	1.09	20,572,617	2.57	11,632,617	130.12	20,551,916	2.61
財務收入	4,320,000	0.53	5,635,791	0.70	1,315,791	30.46	5,014,218	0.64
利息收入	4,320,000	0.53	5,635,791	0.70	1,315,791	30.46	5,014,218	0.64
其他業務外收入	4,620,000	0.56	14,936,826	1.87	10,316,826	223.31	15,537,698	1.97
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,120,000	0.38	3,051,390	0.38	-68,610	-2.20	3,157,338	0.40
受託經營賸餘								
受贈收入	60,000	0.01			-60,000	-100.00		
賠(補)償收入								
違規罰款收入			22,480	0.00	22,480		722,857	0.09
收回呆帳								
雜項收入	1,440,000	0.18	11,862,956	1.48	10,422,956	723.82	11,657,503	1.48
業務外費用	3,096,000	0.38	13,837,327	1.73	10,741,327	346.94	10,726,870	1.36
其他業務外費用	3,096,000	0.38	13,837,327	1.73	10,741,327	346.94	10,726,870	1.36
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	3,096,000	0.38	13,837,327	1.73	10,741,327	346.94	10,726,870	1.36
業務外賸餘(短絀-)	5,844,000	0.71	6,735,290	0.84	891,290	15.25	9,825,046	1.25
本期賸餘(短絀-)	10,916,000	1.33	12,262,603	1.53	1,346,603	12.34	15,155,266	1.92

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
現金流量決算表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	10,916,000	12,262,603	1,346,603	12.34
調整非現金項目	49,724,000	30,640,021	-19,083,979	-38.38
業務活動之淨現金流入(流出-)	60,640,000	42,902,624	-17,737,376	-29.25
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		16,516,948	16,516,948	
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-31,030,000	-34,859,675	-3,829,675	12.34
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,840,000	-21,608,852	-17,768,852	462.73
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-34,870,000	-39,951,579	-5,081,579	14.57
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		29,335,756	29,335,756	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-8,468,000	-16,378,640	-7,910,640	93.42
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-8,468,000	12,957,116	21,425,116	-253.01
現金及約當現金之淨增(淨減-)	17,302,000	15,908,161	-1,393,839	-8.06
期初現金及約當現金	856,495,000	839,073,747	-17,421,253	-2.03
期末現金及約當現金	873,797,000	854,981,908	-18,815,092	-2.15

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
現金流量決算表
中華民國101年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈無形資產（電腦軟體）與受贈公積同額增加848,412元。
2. 提撥約聘僱人員離職金158,976元，支付約聘僱人員離職金94,580元，員工退休準備金孳息1,190元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加313,196元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數12,013,992元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
平衡表

中華民國101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	1,696,012,612	100.00	1,683,198,553	100.00	12,814,059	0.76
流動資產	992,613,266	58.53	978,728,672	58.15	13,884,594	1.42
現金	854,981,908	50.41	839,073,747	49.85	15,908,161	1.90
庫存現金						
銀行存款	854,917,408	50.41	839,009,247	49.85	15,908,161	1.90
零用金及週轉金	64,500	0.00	64,500	0.00		
應收款項	116,436,891	6.87	118,089,985	7.02	-1,653,094	-1.40
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	151,232,055	8.92	145,666,334	8.65	5,565,721	3.82
備抵醫療折讓(-)	32,581,683	1.92	29,358,741	1.74	3,222,942	10.98
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	2,598,481	0.15	618,607	0.04	1,979,874	320.05
應收利息						
其他應收款	385,000	0.02	2,400,999	0.14	-2,015,999	-83.97
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	7,430,163	0.44	7,973,256	0.47	-543,093	-6.81
物料						
醫療用品	7,430,163	0.44	7,973,256	0.47	-543,093	-6.81
預付款項	13,764,304	0.81	13,591,684	0.81	172,620	1.27
預付貨款						
用品盤存	254,159	0.01	273,208	0.02	-19,049	-6.97
預付費用	12,949,523	0.76	13,043,827	0.77	-94,304	-0.72
進項稅額						
其他預付款	560,622	0.03	274,649	0.02	285,973	104.12
短期貸墊款						
短期墊款						
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,279,960	0.19	3,214,374	0.19	65,586	2.04
長期投資	3,200,000	0.19	3,200,000	0.19		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.19	3,200,000	0.19		
準備金	79,960	0.00	14,374	0.00	65,586	456.28
退休及離職準備金	79,960	0.00	14,374	0.00	65,586	456.28
其他準備金						
固定資產	102,317,892	6.03	95,040,340	5.65	7,277,552	7.66
土地						
土地						
土地改良物	332,761	0.02	370,609	0.02	-37,848	-10.21
土地改良物	548,975	0.03	548,975	0.03		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
平衡表

中華民國101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	%
累計折舊-土地改良物(-)	216,214	0.01	178,366	0.01	37,848	21.22
房屋及建築	256,244	0.02	307,496	0.02	-51,252	-16.67
房屋及建築	551,436	0.03	551,436	0.03		
累計折舊-房屋及建築(-)	295,192	0.02	243,940	0.01	51,252	21.01
機械及設備	95,813,127	5.65	87,559,440	5.20	8,253,687	9.43
機械及設備	391,897,358	23.11	360,788,349	21.43	31,109,009	8.62
累計折舊-機械及設備(-)	296,084,231	17.46	273,228,909	16.23	22,855,322	8.36
交通及運輸設備	3,250,745	0.19	4,267,884	0.25	-1,017,139	-23.83
交通及運輸設備	13,735,213	0.81	13,637,093	0.81	98,120	0.72
累計折舊-交通及運輸設備(-)	10,484,468	0.62	9,369,209	0.56	1,115,259	11.90
什項設備	2,665,015	0.16	2,534,911	0.15	130,104	5.13
什項設備	14,241,879	0.84	13,789,651	0.82	452,228	3.28
累計折舊-什項設備(-)	11,576,864	0.68	11,254,740	0.67	322,124	2.86
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	5,942,523	0.35	3,650,017	0.22	2,292,506	62.81
無形資產	5,942,523	0.35	3,650,017	0.22	2,292,506	62.81
專利權						
電腦軟體	5,942,523	0.35	3,650,017	0.22	2,292,506	62.81
遞延借項			471,733	0.03	-471,733	-100.00
遞延費用			471,733	0.03	-471,733	-100.00
遞延費用			471,733	0.03	-471,733	-100.00
其他資產	591,858,971	34.90	602,093,417	35.77	-10,234,446	-1.70
什項資產	591,858,971	34.90	602,093,417	35.77	-10,234,446	-1.70
存出保證金	3,400	0.00	1,400	0.00	2,000	142.86
存出保證品						
催收款項	5,068,799	0.30	5,512,216	0.33	-443,417	-8.04
備抵呆帳-催收款項(-)	5,068,799	0.30	5,512,216	0.33	-443,417	-8.04
暫付及待結轉帳項	1,464,350	0.09			1,464,350	
代管資產	692,510,112	40.83	693,048,316	41.17	-538,204	-0.08
累計折舊-代管資產(-)	102,118,891	6.02	90,956,299	5.40	11,162,592	12.27
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,696,012,612	100.00	1,683,198,553	100.00	12,814,059	0.76

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
平衡表

中華民國101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	934,734,982	55.11	947,045,930	56.26	-12,310,948	-1.30
流動負債	201,241,385	11.87	198,782,214	11.81	2,459,171	1.24
應付款項	194,320,794	11.46	191,796,358	11.39	2,524,436	1.32
應付票據						
應付帳款	34,294,680	2.02	34,727,492	2.06	-432,812	-1.25
應付代收款	20,690,899	1.22	15,778,033	0.94	4,912,866	31.14
應付費用	139,335,215	8.22	141,290,833	8.39	-1,955,618	-1.38
應付稅款						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	6,920,591	0.41	6,985,856	0.42	-65,265	-0.93
預收收入	6,919,952	0.41	6,985,856	0.42	-65,904	-0.94
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	639	0.00			639	
其他負債	733,493,597	43.25	748,263,716	44.45	-14,770,119	-1.97
什項負債	733,493,597	43.25	748,263,716	44.45	-14,770,119	-1.97
存入保證金	11,872,130	0.70	11,082,611	0.66	789,519	7.12
應付保管款	3,264,081	0.19	4,542,737	0.27	-1,278,656	-28.15
應付退休及離職金	79,960	0.00	14,374	0.00	65,586	456.28
應付代管資產	590,391,221	34.81	602,092,017	35.77	-11,700,796	-1.94
暫收及待結轉帳項	81,231,600	4.79	78,885,700	4.69	2,345,900	2.97
其他什項負債	46,654,605	2.75	51,646,277	3.07	-4,991,672	-9.67
淨值	761,277,630	44.89	736,152,623	43.74	25,125,007	3.41
基金	511,330,000	30.15	511,330,000	30.38		
基金	511,330,000	30.15	511,330,000	30.38		
基金	511,330,000	30.15	511,330,000	30.38		
公積	109,153,910	6.44	96,291,506	5.72	12,862,404	13.36
資本公積	109,153,910	6.44	96,291,506	5.72	12,862,404	13.36
受贈公積	109,153,910	6.44	96,291,506	5.72	12,862,404	13.36
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	140,793,720	8.30	128,531,117	7.64	12,262,603	9.54
累積賸餘	140,793,720	8.30	128,531,117	7.64	12,262,603	9.54
累積賸餘	140,793,720	8.30	128,531,117	7.64	12,262,603	9.54
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	1,696,012,612	100.00	1,683,198,553	100.00	12,814,059	0.76

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度8,239,600元，及上年度5,848,800元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
業務收入明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	822,657,000	799,439,616	-23,217,384	-2.82	
醫療收入	656,120,000	633,591,948	-22,528,052	-3.43	
門診醫療收入	294,124,000	293,078,192	-1,045,808	-0.36	
住院醫療收入	384,024,000	372,833,745	-11,190,255	-2.91	
其他醫療收入	37,372,000	36,271,574	-1,100,426	-2.94	
減:醫療折讓	46,800,000	58,638,467	11,838,467	25.30	配合健保總額給付、點值降低，折讓提列增加。
減:醫療優待免費	12,600,000	9,953,096	-2,646,904	-21.01	
其他業務收入	166,537,000	165,847,668	-689,332	-0.41	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	160,537,000	159,478,532	-1,058,468	-0.66	
雜項業務收入	6,000,000	6,369,136	369,136	6.15	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	706,848,000	694,304,763	-12,543,237	-1.77	
門診醫療成本	296,192,000	291,037,201	-5,154,799	-1.74	
用人費用	153,594,000	129,692,327	-23,901,673	-15.56	
正式員額薪資	60,108,000	50,171,318	-9,936,682	-16.53	
聘僱及兼職人員薪資	1,416,000	613,474	-802,526	-56.68	
超時工作報酬	3,180,000	3,040,561	-139,439	-4.38	
獎金	48,456,000	39,534,879	-8,921,121	-18.41	
退休及卹償金	29,676,000	26,623,494	-3,052,506	-10.29	
福利費	10,754,000	9,705,520	-1,048,480	-9.75	
提繳費	4,000	3,081	-919	-22.98	
服務費用	53,022,000	55,294,273	2,272,273	4.29	
水電費	7,968,000	6,842,694	-1,125,306	-14.12	
郵電費	564,000	499,894	-64,106	-11.37	
旅運費	132,000	49,952	-82,048	-62.16	
印刷裝訂與廣告費	600,000	506,546	-93,454	-15.58	
修理保養及保固費	8,640,000	7,118,700	-1,521,300	-17.61	
保險費	240,000	128,131	-111,869	-46.61	
一般服務費	9,718,000	4,259,634	-5,458,366	-56.17	
專業服務費	24,780,000	35,485,522	10,705,522	43.20	
公共關係費	380,000	403,200	23,200	6.11	
材料及用品費	68,852,000	87,340,468	18,488,468	26.85	
使用材料費	1,200,000	798,267	-401,733	-33.48	
用品消耗	2,004,000	2,959,167	955,167	47.66	
商品及醫療用品	65,648,000	83,583,034	17,935,034	27.32	
租金與利息	1,164,000	2,195,630	1,031,630	88.63	
機器租金	624,000	1,299,949	675,949	108.33	
交通及運輸設備租金	480,000	763,950	283,950	59.16	
什項設備租金	60,000	131,731	71,731	119.55	
折舊、折耗及攤銷	18,864,000	15,270,199	-3,593,801	-19.05	
機械及設備折舊	11,160,000	9,118,118	-2,041,882	-18.30	
交通及運輸設備折舊	480,000	395,070	-84,930	-17.69	
什項設備折舊	480,000	309,021	-170,979	-35.62	
代管資產折舊	4,980,000	4,255,156	-724,844	-14.56	
攤銷	1,764,000	1,192,834	-571,166	-32.38	
稅捐與規費	264,000	132,540	-131,460	-49.80	
消費與行為稅	192,000	90,250	-101,750	-52.99	
規費	72,000	42,290	-29,710	-41.26	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	240,000	669,688	429,688	179.04	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	240,000	669,688	429,688	179.04	
短絀、賠償與保險給付	132,000	403,200	271,200	205.45	
各項短絀	132,000	403,200	271,200	205.45	
其他	60,000	38,876	-21,124	-35.21	
其他費用	60,000	38,876	-21,124	-35.21	
住院醫療成本	382,828,000	378,825,871	-4,002,129	-1.05	
用人費用	199,389,000	210,920,402	11,531,402	5.78	
正式員額薪資	76,668,000	81,295,648	4,627,648	6.04	
聘僱及兼職人員薪資	2,004,000	846,840	-1,157,160	-57.74	
超時工作報酬	4,380,000	4,117,504	-262,496	-5.99	
獎金	62,316,000	71,971,377	9,655,377	15.49	
退休及卹償金	40,556,000	39,499,975	-1,056,025	-2.60	
福利費	13,460,000	13,184,805	-275,195	-2.04	
提繳費	5,000	4,253	-747	-14.94	
服務費用	62,167,000	84,373,460	22,206,460	35.72	
水電費	6,372,000	10,083,484	3,711,484	58.25	
郵電費	696,000	686,550	-9,450	-1.36	
旅運費	132,000	14,518	-117,482	-89.00	
印刷裝訂與廣告費	750,000	694,429	-55,571	-7.41	
修理保養及保固費	7,020,000	9,457,036	2,437,036	34.72	
保險費	192,000	87,656	-104,344	-54.35	
一般服務費	13,601,000	13,951,777	350,777	2.58	
專業服務費	32,929,000	48,945,210	16,016,210	48.64	
公共關係費	475,000	452,800	-22,200	-4.67	
材料及用品費	94,968,000	57,616,675	-37,351,325	-39.33	
使用材料費	1,500,000	805,859	-694,141	-46.28	
用品消耗	2,826,000	3,202,178	376,178	13.31	
商品及醫療用品	90,642,000	53,608,638	-37,033,362	-40.86	
租金與利息	1,428,000	1,551,360	123,360	8.64	
機器租金	780,000	1,507,440	727,440	93.26	
交通及運輸設備租金	600,000	41,020	-558,980	-93.16	
什項設備租金	48,000	2,900	-45,100	-93.96	
折舊、折耗及攤銷	23,802,000	23,110,746	-691,254	-2.90	
機械及設備折舊	13,950,000	13,909,617	-40,383	-0.29	
交通及運輸設備折舊	600,000	608,661	8,661	1.44	
什項設備折舊	600,000	444,303	-155,697	-25.95	
代管資產折舊	6,204,000	6,557,438	353,438	5.70	
攤銷	2,448,000	1,590,727	-857,273	-35.02	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
醫療成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費	330,000	212,320	-117,680	-35.66	
消費與行為稅	240,000	178,280	-61,720	-25.72	
規費	90,000	34,040	-55,960	-62.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	504,000	406,062	-97,938	-19.43	
會費	504,000	406,062	-97,938	-19.43	
短絀、賠償與保險給付	180,000	556,800	376,800	209.33	
各項短絀	180,000	556,800	376,800	209.33	
其他	60,000	78,046	18,046	30.08	
其他費用	60,000	78,046	18,046	30.08	
其他醫療成本	27,828,000	24,441,691	-3,386,309	-12.17	
服務費用	27,828,000	24,441,691	-3,386,309	-12.17	
一般服務費	27,828,000	24,441,691	-3,386,309	-12.17	

註：1. 一般服務費內含契僱人力4人(行政人員)，計時計件人員酬金預算數5,496,000元、決算數1,382,280元。專業服務費內含契僱人力143人(醫師1人、護理人員112人、其他醫事人員30人)，專技人員酬金預算數53,365,000元、決算數77,112,397元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養6人，相關費用預算數7,092,000元、決算數7,002,458元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理3人，相關費用預算數3,003,000元、決算數2,419,703元；營養膳食勞務11人，相關費用預算數27,828,000元、決算數24,441,691元；環境及設備維護保養10人，相關費用預算數4,309,000元、決算數5,141,801元；照顧服務員30人，相關費用預算數8,900,000元、決算數7,506,000元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務1人，相關費用預算數48,000元、決算數24,000元。

3. 門診醫療成本：

公共關係費決算數403,200元，較預算數380,000元，增加23,200元，主要係原列住院醫療成本之預算金額，實際支出時歸類至門診醫療成本。

4. 住院醫療成本：

公共關係費決算數452,800元，較預算數475,000元，減少22,200元，主要係原列住院醫療成本之預算金額，實際支出時歸類至門診醫療成本。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
其他業務成本明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	10,980,000	6,318,962	-4,661,038	-42.45	支援醫師酬勞 重複編列。
雜項業務成本	10,980,000	6,318,962	-4,661,038	-42.45	
用人費用	4,860,000	1,642,468	-3,217,532	-66.20	
正式員額薪資	4,860,000	1,642,468	-3,217,532	-66.20	
服務費用	5,400,000	4,172,898	-1,227,102	-22.72	
專業服務費	5,400,000	4,172,898	-1,227,102	-22.72	
材料及用品費	720,000	503,596	-216,404	-30.06	
商品及醫療用品	720,000	503,596	-216,404	-30.06	

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

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	64,515,000	65,220,324	705,324	1.09	
管理費用及總務費用	64,515,000	65,220,324	705,324	1.09	
用人費用	38,448,000	38,896,923	448,923	1.17	
正式員額薪資	13,920,000	14,841,156	921,156	6.62	
超時工作報酬	840,000	704,100	-135,900	-16.18	
獎金	13,368,000	12,389,585	-978,415	-7.32	
退休及卹償金	7,776,000	7,176,279	-599,721	-7.71	
福利費	2,544,000	3,785,803	1,241,803	48.81	
服務費用	19,298,000	21,077,817	1,779,817	9.22	
水電費	1,596,000	263,035	-1,332,965	-83.52	
郵電費	132,000	132,474	474	0.36	
旅運費	84,000	79,782	-4,218	-5.02	
印刷裝訂與廣告費	144,000	66,055	-77,945	-54.13	
修理保養及保固費	1,680,000	671,252	-1,008,748	-60.04	
保險費	48,000	421	-47,579	-99.12	
一般服務費	15,195,000	19,699,672	4,504,672	29.65	
專業服務費	324,000	71,126	-252,874	-78.05	
公共關係費	95,000	94,000	-1,000	-1.05	
材料及用品費	1,380,000	862,754	-517,246	-37.48	
使用材料費	840,000	159,803	-680,197	-80.98	
用品消耗	540,000	702,951	162,951	30.18	
租金與利息	204,000	2,800	-201,200	-98.63	
機器租金	192,000		-192,000	-100.00	
什項設備租金	12,000	2,800	-9,200	-76.67	
折舊、折耗及攤銷	4,855,000	4,255,600	-599,400	-12.35	
土地改良物折舊	48,000	37,848	-10,152	-21.15	
房屋折舊	60,000	51,252	-8,748	-14.58	
機械及設備折舊	2,790,000	2,515,305	-274,695	-9.85	
交通及運輸設備折舊	120,000	111,528	-8,472	-7.06	
什項設備折舊	120,000	81,400	-38,600	-32.17	
代管資產折舊	1,249,000	1,201,398	-47,602	-3.81	
攤銷	468,000	256,869	-211,131	-45.11	
稅捐與規費	66,000	29,475	-36,525	-55.34	
消費與行為稅	48,000	600	-47,400	-98.75	
規費	18,000	28,875	10,875	60.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	156,000		-156,000	-100.00	
會費	156,000		-156,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	48,000		-48,000	-100.00	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
管理及總務費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
各項短絀	48,000		-48,000	-100.00	
其他	60,000	94,955	34,955	58.26	
其他費用	60,000	94,955	34,955	58.26	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力55人(行政人員)，計時計件人員酬金預算數14,055,000元、決算數19,449,197元。專
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養1人，相關費用預算數306,000元、決算數273,175元；一般服務費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養2人，相關費用預算數960,000元、決算數222,760元。
3 公共關係費決算數94,000元，較預算數95,000元，減少1,000元，主要係原列管理及總務費用之金額，實際支出時歸類至醫療成本。

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

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	35,242,000	28,068,254	-7,173,746	-20.36	
研究發展費用	22,080,000	19,405,609	-2,674,391	-12.11	主要係部分成本歸類至醫療成本所致。
用人費用	12,696,000	12,157,630	-538,370	-4.24	
正式員額薪資	3,024,000	3,024,000			
超時工作報酬	120,000	37,630	-82,370	-68.64	
獎金	8,460,000	8,460,000			
退休及卹償金	600,000	600,000			
福利費	492,000	36,000	-456,000	-92.68	
服務費用	6,984,000	3,932,932	-3,051,068	-43.69	
水電費	876,000	568,000	-308,000	-35.16	
郵電費	60,000	48,471	-11,529	-19.22	
旅運費	60,000	151,037	91,037	151.73	
印刷裝訂與廣告費	120,000	179,179	59,179	49.32	
修理保養及保固費	216,000	62,447	-153,553	-71.09	
一般服務費	180,000		-180,000	-100.00	
專業服務費	5,472,000	2,923,798	-2,548,202	-46.57	
材料及用品費	1,980,000	3,154,931	1,174,931	59.34	
使用材料費	240,000		-240,000	-100.00	
用品消耗	900,000	847,053	-52,947	-5.88	
商品及醫療用品	840,000	2,307,878	1,467,878	174.75	
租金與利息	120,000		-120,000	-100.00	
機器租金	120,000		-120,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	240,000	110,810	-129,190	-53.83	
會費	240,000	110,810	-129,190	-53.83	
其他	60,000	49,306	-10,694	-17.82	
其他費用	60,000	49,306	-10,694	-17.82	
訓練費用	13,162,000	8,662,645	-4,499,355	-34.18	主要係部分成本歸類至醫療成本所致。
用人費用	3,084,000	2,335,445	-748,555	-24.27	
正式員額薪資	1,200,000	1,200,000			
超時工作報酬	120,000	15,445	-104,555	-87.13	
退休及卹償金	960,000	960,000			
福利費	804,000	160,000	-644,000	-80.10	
服務費用	8,446,000	5,023,732	-3,422,268	-40.52	
水電費	708,000	236,000	-472,000	-66.67	
郵電費	84,000	60,000	-24,000	-28.57	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
研究發展及訓練費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
旅運費	216,000	366,154	150,154	69.52	
印刷裝訂與廣告費	150,000	146,080	-3,920	-2.61	
修理保養及保固費	804,000	69,000	-735,000	-91.42	
一般服務費	360,000		-360,000	-100.00	
專業服務費	6,124,000	4,146,498	-1,977,502	-32.29	
材料及用品費	1,200,000	1,303,468	103,468	8.62	
使用材料費	60,000	800	-59,200	-98.67	
用品消耗	540,000	345,623	-194,377	-36.00	
商品及醫療用品	600,000	957,045	357,045	59.51	
租金與利息	180,000		-180,000	-100.00	
機器租金	180,000		-180,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	192,000		-192,000	-100.00	
會費	192,000		-192,000	-100.00	
其他	60,000		-60,000	-100.00	
其他費用	60,000		-60,000	-100.00	

註：1. 一般服務費內未含契僱人力，計時計件人員酬金預算數540,000元、決算數0元。專業服務費內含契僱人力11人（護理人員），專技人員酬金預算數5,760,000元、決算數6,053,191元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養1人，相關費用預算數110,000元、決算數106,547元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
業務外收入明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	8,940,000	20,572,617	11,632,617	130.12	
財務收入	4,320,000	5,635,791	1,315,791	30.46	
利息收入	4,320,000	5,635,791	1,315,791	30.46	定存利率調高。
其他業務外收入	4,620,000	14,936,826	10,316,826	223.31	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	3,120,000	3,051,390	-68,610	-2.20	
受託經營賸餘					
受贈收入	60,000		-60,000	-100.00	實際未發生。
賠(補)償收入					
違規罰款收入		22,480	22,480		
收回呆帳					
雜項收入	1,440,000	11,862,956	10,422,956	723.82	98-99年溢提備低醫療折讓保留款轉業外收入。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
業務外費用明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	3,096,000	13,837,327	10,741,327	346.94	主要係98-99年溢提備抵醫療折讓保留款轉業外支出補發獎金。
其他業務外費用	3,096,000	13,837,327	10,741,327	346.94	
雜項費用	3,096,000	13,837,327	10,741,327	346.94	
服務費用	2,616,000	2,781,168	165,168	6.31	
水電費	180,000	60,000	-120,000	-66.67	
郵電費	24,000	20,000	-4,000	-16.67	
旅運費	12,000	42,720	30,720	256.00	
修理保養及保固費	240,000	229,712	-10,288	-4.29	
一般服務費	2,160,000	2,428,736	268,736	12.44	
材料及用品費	240,000	153,968	-86,032	-35.85	
用品消耗	240,000	153,968	-86,032	-35.85	
稅捐與規費		50,886	50,886		
土地稅		44,100	44,100		
消費與行為稅		6,786	6,786		
其他	240,000	10,851,305	10,611,305	4,421.38	
其他費用	240,000	10,851,305	10,611,305	4,421.38	

註：修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養1人，相關費用預算數150,000元、決算數130,434元；一般服務費內含勞務承攬人力，安全維護警衛勤務6人，相關費用預算數2,106,000元、決算數2,428,736元。

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
資產折舊明細表
中華民國101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	548,975	551,436	360,788,349	13,637,093	13,789,651	470,928,710	860,244,214
減:以前年度已提折舊數	178,366	243,940	273,228,909	9,369,209	11,254,740	90,956,299	385,231,463
上年度期末帳面價值	370,609	307,496	87,559,440	4,267,884	2,534,911	379,972,411	475,012,751
加:本年度新增資產價值			33,796,727	98,120	964,828	41,860	34,901,535
減:本年度減少資產價值							
加減:調整欄							
減:本年度提列折舊數	37,848	51,252	25,543,040	1,115,259	834,724	12,013,992	39,596,115
本年度期末帳面價值	332,761	256,244	95,813,127	3,250,745	2,665,015	368,000,279	470,318,171
本年度提列折舊數	37,848	51,252	25,543,040	1,115,259	834,724	12,013,992	39,596,115
醫療成本			23,027,735	1,003,731	753,324	10,812,594	35,597,384
管理及總務費用	37,848	51,252	2,515,305	111,528	81,400	1,201,398	3,998,731
研究發展及訓練費用							
業務外費用							

註:本年度新增資產包括輔導會撥入「代管資產」41,860元。

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
資產變賣
中華民國

科 目	決 算				
	帳 面 價 值			變 賣	
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總收入(4)	處理費用(5)
固定資產					
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
其他資產					
非業務資產					
委託處分資產					
閒置資產					
合 計					

官兵輔導委員會
業基金-臺南分院
明細表
101年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
收 入	未實現重估增值 減少數(7)	變 賣 餘 絀		金 額	%
淨 收 入 (6)=(4)-(5)			(8)=(6)- (3)+(7)		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
資產報廢明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	算						報廢 損失 預算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)						
固定資產	3,200,318	3,200,318							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	2,687,718	2,687,718							
交通及運輸設備									
什項設備	512,600	512,600							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產原值851,400元，已悉數提列折舊，無報廢短絀。

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用				
	以 保	前 留	年 度 數	本 年 度 數	本 年 度 奉 准 數
固定資產之增置					
一般建築及設備			4,469,580	31,030,000	
土地					
土地					
購建中固定資產					
土地改良物					
土地改良物					
購建中固定資產					
房屋及建築					
房屋及建築					
購建中固定資產					
機械及設備			4,469,580	30,932,000	
機械及設備			4,469,580	30,932,000	
購建中固定資產					
交通及運輸設備					
交通及運輸設備					
購建中固定資產					
什項設備				98,000	
什項設備				98,000	
購建中固定資產					
小 計			4,469,580	31,030,000	
撥入受贈及整理					
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					
小 計					
合 計			4,469,580	31,030,000	

官兵輔導委員會
業基金-臺南分院
良擴充明細表
101年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 留 度 數
調 整 數	合 計			
	35,499,580	34,859,675	-639,905	
-979,000	34,422,580	33,796,727	-625,853	
-979,000	34,422,580	33,796,727	-625,853	
99,000	99,000	98,120	-880	
99,000	99,000	98,120	-880	
880,000	978,000	964,828	-13,172	
880,000	978,000	964,828	-13,172	
	35,499,580	34,859,675	-639,905	
	35,499,580	34,859,675	-639,905	

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算 數						
	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	占全 部計 畫%	
一般建築及設備	35,499,580			4,469,580	31,030,000				35,499,580	
土地										
土地										
購建中固定資產										
土地改良物										
土地改良物										
購建中固定資產										
房屋及建築										
房屋及建築										
購建中固定資產										
機械及設備				4,469,580	30,932,000		-979,000	34,422,580		
機械及設備				4,469,580	30,932,000		-979,000	34,422,580		
購建中固定資產										
交通及運輸設備							99,000	99,000		
交通及運輸設備							99,000	99,000		
購建中固定資產										
什項設備					98,000		880,000	978,000		
什項設備					98,000		880,000	978,000		
購建中固定資產										
合 計				4,469,580	31,030,000			35,499,580		

官兵輔導委員會
業基金-臺南分院
畫預算與實際進度比較表
101年度

單位：新臺幣元

		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	本年度金額占可用預算數%	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%					
35,499,580		34,859,675	98.20	34,859,675	98.20	
34,422,580		33,796,727	98.18	33,796,727	98.18	
34,422,580		33,796,727	98.18	33,796,727	98.18	
99,000		98,120	99.11	98,120	99.11	
99,000		98,120	99.11	98,120	99.11	
978,000		964,828	98.65	964,828	98.65	
978,000		964,828	98.65	964,828	98.65	
35,499,580		34,859,675	98.20	34,859,675	98.20	

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
主要營運項目執
中華民國

項 目	單 位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	263,400	296,192,000	237,347	291,037,201
住院病患醫療	人/日	223,560	382,828,000	153,644	378,825,871

官兵輔導委員會
業基金-臺南分院
行績效摘要表
101年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備	註
	量	%	金	額		
	-26,053	-9.89		-5,154,799	-1.74	
	-69,916	-31.27		-4,002,129	-1.05	

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
基金數額增減明細表
中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	511,330,000	511,330,000		
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	511,330,000	511,330,000		

行政院國軍退除役
高雄榮民總醫院作
資金轉投資及
中華民國101

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	101年1月1 日至101年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	314,057,075	-22,386,986	-7.13

官兵輔導委員會
業基金-臺南分院
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	
-7.00	3,200,000	320,000	1.00				該公司代工業務受 景氣影響，及尚未 通過PIC/S GMP認 證，故發生虧損。

本頁空白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
員工人數彙計表
中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	279	238	-41	
專任人員	279	238	-41	
職員	203	172	-31	
技工	19	18	-1	
工友	51	46	-5	
聘用	6	2	-4	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	279	238	-41	

註：1. 進用契僱人力213人，計時計件人員59人（行政人員）；專技人員154人（醫師1人、護理人員123人、其他醫事人員30人）。

2. 勞務承攬人力72人（環保廢棄物清理3人、營養膳食勞務11人、環境及設備維護保養21人、照顧服務員30人、安全維護警衛勤務6人、醫療行政雜務1人）。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
用人費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 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	159,780,000	3,420,000	8,640,000		132,600,000	79,568,000		28,054,000	9,000	412,071,000		412,071,000
醫療成本	136,776,000	3,420,000	7,560,000		110,772,000	70,232,000		24,214,000	9,000	352,983,000		352,983,000
其他業務成本	4,860,000									4,860,000		4,860,000
管理及總務費用	13,920,000		840,000		13,368,000	7,776,000		2,544,000		38,448,000		38,448,000
研究發展與訓練費用	4,224,000		240,000		8,460,000	1,560,000		1,296,000		15,780,000		15,780,000
業務外費用												
資本支出部分												
合 計	159,780,000	3,420,000	8,640,000		132,600,000	79,568,000		28,054,000	9,000	412,071,000		412,071,000

註：1. 預計進用契僱人力預算數79,216,000元，決算數103,997,065元，計時計件人員酬金預算數20,091,000元，決算數54,812,000元，決算數49,697,305元（環保廢棄物清理預算數3,003,000元，決算數2,419,700元，決算數12,877,175元；照顧服務員預算數8,900,000元，決算數7,506,000元；；安全維護警衛勤務預算數

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
用人費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 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	152,174,590	1,460,314	7,915,240		132,355,841	74,859,748		26,872,128	7,334	395,645,195		395,645,195
醫療成本	131,466,966	1,460,314	7,158,065		111,506,256	66,123,469		22,890,325	7,334	340,612,729		340,612,729
其他業務成本	1,642,468									1,642,468		1,642,468
管理及總務費用	14,841,156		704,100		12,389,585	7,176,279		3,785,803		38,896,923		38,896,923
研究發展與訓練費用	4,224,000		53,075		8,460,000	1,560,000		196,000		14,493,075		14,493,075
業務外費用												
資本支出部分												
合 計	152,174,590	1,460,314	7,915,240		132,355,841	74,859,748		26,872,128	7,334	395,645,195		395,645,195

算數20,831,477元，專技人員酬金預算數59,125,000元，決算數83,165,588元。

3元；營養膳食勞務預算數27,828,000元，決算數24,441,691元；環境及設備維護保養預算數12,927,000元，2,106,000元，決算數2,428,736元；醫療行政雜務預算數48,000元、決算數24,000元）。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
各項費用彙計表
中華民國101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	412,071,000	395,645,195	-16,425,805	-3.99
正式員額薪資	159,780,000	152,174,590	-7,605,410	-4.76
聘僱及兼職人員薪資	3,420,000	1,460,314	-1,959,686	-57.30
超時工作報酬	8,640,000	7,915,240	-724,760	-8.39
獎金	132,600,000	132,355,841	-244,159	-0.18
退休及卹償金	79,568,000	74,859,748	-4,708,252	-5.92
福利費	28,054,000	26,872,128	-1,181,872	-4.21
提繳費	9,000	7,334	-1,666	-18.51
服務費用	185,761,000	201,097,971	15,336,971	8.26
水電費	17,700,000	18,053,213	353,213	2.00
郵電費	1,560,000	1,447,389	-112,611	-7.22
旅運費	636,000	704,163	68,163	10.72
印刷裝訂與廣告費	1,764,000	1,592,289	-171,711	-9.73
修理保養及保固費	18,600,000	17,608,147	-991,853	-5.33
保險費	480,000	216,208	-263,792	-54.96
一般服務費	69,042,000	64,781,510	-4,260,490	-6.17
專業服務費	75,029,000	95,745,052	20,716,052	27.61
公共關係費	950,000	950,000		
材料及用品費	169,340,000	150,935,860	-18,404,140	-10.87
使用材料費	3,840,000	1,764,729	-2,075,271	-54.04
用品消耗	7,050,000	8,210,940	1,160,940	16.47
商品及醫療用品	158,450,000	140,960,191	-17,489,809	-11.04
租金與利息	3,096,000	3,749,790	653,790	21.12
機器租金	1,896,000	2,807,389	911,389	48.07
交通及運輸設備租金	1,080,000	804,970	-275,030	-25.47
什項設備租金	120,000	137,431	17,431	14.53
折舊、折耗及攤銷	47,521,000	42,636,545	-4,884,455	-10.28
土地改良物折舊	48,000	37,848	-10,152	-21.15
房屋折舊	60,000	51,252	-8,748	-14.58
機械及設備折舊	27,900,000	25,543,040	-2,356,960	-8.45
交通及運輸設備折舊	1,200,000	1,115,259	-84,741	-7.06
什項設備折舊	1,200,000	834,724	-365,276	-30.44
代管資產折舊	12,433,000	12,013,992	-419,008	-3.37
攤銷	4,680,000	3,040,430	-1,639,570	-35.03
稅捐與規費	660,000	425,221	-234,779	-35.57
土地稅		44,100	44,100	
消費與行為稅	480,000	275,916	-204,084	-42.52
規費	180,000	105,205	-74,795	-41.55

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,332,000	1,186,560	-145,440	-10.92
會費	1,332,000	1,186,560	-145,440	-10.92
短絀、賠償與保險給付	360,000	960,000	600,000	166.67
各項短絀	360,000	960,000	600,000	166.67
其他	540,000	11,112,488	10,572,488	1,957.87
其他費用	540,000	11,112,488	10,572,488	1,957.87
合 計	820,681,000	807,749,630	-12,931,370	-1.58

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國101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	950,000	950,000			
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	950,000	950,000			
統計所需項目	83,416,000	107,197,961	23,781,961	28.51	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費	1,680,000	1,668,977	-11,023	-0.66	
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	720,000	689,678	-30,322	-4.21	
計時及計件人員酬金	20,091,000	20,831,477	740,477	3.69	業經本會102年1月25日輔人字1020006847B號函備查。
專技人員酬金	59,125,000	83,165,588	24,040,588	40.66	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,800,000	842,241	-957,759	-53.21	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					

主辦會計人員：張玉蘭



基金主持人：莫景棠

