

高雄榮民總醫院作業基金

目 次

中華民國104年度

一、總說明	第 1	—	3	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)業務外收入明細表	第 14			頁
(三)醫療成本明細表	第 15	—	18	頁
(四)其他業務成本明細表	第 19			頁
(五)管理及總務費用明細表	第 20	—	21	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 22	—	24	頁
(七)業務外費用明細表	第 25			頁
(八)資產折舊明細表	第 26			頁
(九)資產報廢明細表	第 27			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 28	—	29	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 30	—	31	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 32			頁
(十三)基金數額增減明細表	第 33			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	第 34	—	35	頁
(十五)員工人數彙計表	第 37			頁
(十六)用人費用彙計表	第 38	—	39	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 41			頁
(十八)所屬作業單位收支概況表	第 42	—	43	頁
(十九)各項費用彙計表	第 44	—	45	頁
(二十)管制性項目及統計所需項目比較表	第 46			頁
四、附錄：				
(一)高雄榮民總醫院(本院)	第 1-1	—	1-39	頁
(二)高雄榮民總醫院屏東分院	第 2-1	—	2-37	頁
(三)高雄榮民總醫院臺南分院	第 3-1	—	3-39	頁

總 說 明

總說明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(104)年度診療門診病患決算數 175 萬 3,471 人次，較預算數 172 萬 0,212 人次，增加 3 萬 3,259 人次，約 1.93%。
- (二) 本年度診療住院病患決算數 60 萬 6,718 人日，較預算數 62 萬 7,100 人日，減少 2 萬 0,382 人日，約 3.25%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有訓練專科及臨床醫師、醫事職類人員 18 萬 7,737 人次，提供各醫學院、校護、醫、牙技學生實習 2,732 人次及建教合作學校醫療院所 112 所，進修研究 166 人、鼓勵學術研究討論(提出研究論文 298 篇)、進行研究計畫 221 項(其中醫學研究 148 項)，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 96 億 9,671 萬 4,919 元，較預算數 93 億 2,555 萬 2,000 元，增加 3 億 7,116 萬 2,919 元，約 3.98%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 90 億 7,210 萬 6,377 元，較預算數 87 億 0,884 萬 9,000 元，增加 3 億 6,325 萬 7,377 元，約 4.17%。
2. 其他業務收入決算數 6 億 2,460 萬 8,542 元，較預算數 6 億 1,670 萬 3,000 元，增加 790 萬 5,542 元，約 1.28%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 99 億 2,024 萬 9,609 元，較預算數 96 億 1,409 萬 6,000 元，增加 3 億 0,615 萬 3,609 元，約 3.18%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 85 億 1,692 萬 6,472 元，較預算數 81 億 6,563 萬 8,000 元，增加 3 億 5,128 萬 8,472 元，約 4.30%。
2. 其他業務成本決算數 3,750 萬 2,638 元，較預算數 3,292 萬 7,000 元，增加 457 萬 5,638 元，約 13.90%，主要係支援其他醫療院所業務較預計為高所致。
3. 管理及總務費用決算數 4 億 4,741 萬 5,781 元，較預算數 4 億 6,823

高雄榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 104 年度

萬元，減少 2,081 萬 4,219 元，約 4.45%。

4. 研究發展及訓練費用決算數 9 億 1,840 萬 4,718 元，較預算數 9 億 4,730 萬 1,000 元，減少 2,889 萬 6,282 元，約 3.05%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 5 億 7,337 萬 9,172 元，較預算數 3 億 9,706 萬 2,000 元，增加 1 億 7,631 萬 7,172 元，約 44.41%，分析如下：

1. 財務收入決算數 4,874 萬 0,007 元，較預算數 4,413 萬 5,000 元，增加 460 萬 5,007 元，約 10.43%，主要係銀行存款本金及利率較預計為高所致。
2. 其他業務外收入決算數 5 億 2,463 萬 9,165 元，較預算數 3 億 5,292 萬 7,000 元，增加 1 億 7,171 萬 2,165 元，約 48.65%，主要係配合中央健康保險署點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用(悉數為其他業務外費用)決算數 7,376 萬 5,060 元，較預算數 4,709 萬 6,000 元，增加 2,666 萬 9,060 元，約 56.63%，主要係配合中央健康保險署點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓補發獎金所致。

(五) 本年度餘絀

收支相抵後，本年度決算賸餘 2 億 7,607 萬 9,422 元，較預算賸餘 6,142 萬 2,000 元，增加 2 億 1,465 萬 7,422 元，約 349.48%。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 2 億 7,607 萬 9,422 元，連同前期未分配賸餘 6 億 2,018 萬 1,150 元，共有賸餘 8 億 9,626 萬 0,572 元，留待以後年度處理。

四、現金流量結果

- (一) 本期現金及約當現金決算數淨增 2 億 9,546 萬 9,863 元，較預算數淨減 1 億 3,983 萬 5,000 元，增加 4 億 3,530 萬 4,863 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

總說明

中華民國 104 年度

業務活動之淨現金流入 2 億 3,693 萬 6,708 元，包括本期賸餘 2 億 7,607 萬 9,422 元，調整非現金項目流出 3,914 萬 2,714 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 7 億 1,632 萬 1,123 元，其中現金流入 8,808 萬 5,575 元，包括減少短期墊款 5,198 萬 9,475 元，減少其他資產 3,609 萬 6,100 元；現金流出 8 億 0,440 萬 6,698 元，包括增加短期墊款 3,721 萬 3,391 元，增加固定資產 7 億 1,403 萬 7,235 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 5,315 萬 6,072 元。

3. 融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流入 7 億 7,485 萬 4,278 元，其中現金流入 8 億 6,816 萬 1,973 元，悉數為增加其他負債之數；現金流出 9,330 萬 7,695 元，悉數為減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨增 2 億 9,546 萬 9,863 元，係期末現金 54 億 8,351 萬 2,440 元，較期初現金 51 億 8,804 萬 2,577 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 151 億 4,981 萬 5,480 元，其中流動資產 72 億 6,188 萬 8,410 元，占 47.93%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 9,535 萬 5,434 元，占 0.63%；固定資產 65 億 4,408 萬 8,941 元，占 43.20%；無形資產 6,789 萬 3,613 元，占 0.45%；遞延借項 2,084 萬 4,476 元，占 0.14%；其他資產 11 億 5,974 萬 4,606 元，占 7.65%。

(二) 負債總額計 44 億 8,610 萬 2,958 元，占負債及淨值 29.61%，其中流動負債 16 億 8,276 萬 5,199 元，占負債及淨值 11.11%；其他負債 28 億 0,333 萬 7,759 元，占負債及淨值 18.50%。

(三) 淨值總額 106 億 6,371 萬 2,522 元，占負債及淨值 70.39%，其中基金 86 億 9,189 萬 4,725 元，占負債及淨值 57.37%；公積 4 億 1,638 萬 7,069 元，占負債及淨值 2.75%；累積賸餘 8 億 9,626 萬 0,572 元，占負債及淨值 5.92%；淨值其他項目 6 億 5,917 萬 0,156 元，占負債及淨值 4.35%。

本頁空白

主 要 表

高雄榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國104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	9,325,552,000	100.00	9,696,714,919	100.00	371,162,919	3.98	9,027,368,523	100.00
醫療收入	8,708,849,000	93.39	9,072,106,377	93.56	363,257,377	4.17	8,416,433,487	93.23
門診醫療收入	4,641,022,000	49.77	4,915,985,887	50.70	274,963,887	5.92	4,537,240,618	50.26
住院醫療收入	4,806,281,000	51.54	5,000,868,472	51.57	194,587,472	4.05	4,784,652,975	53.00
其他醫療收入	119,559,000	1.28	112,210,070	1.16	-7,348,930	-6.15	112,214,261	1.24
減：醫療折讓(-)	821,140,000	8.81	922,361,195	9.51	101,221,195	12.33	980,108,216	10.86
減：醫療優待免費(-)	36,873,000	0.40	34,596,857	0.36	-2,276,143	-6.17	37,566,151	0.42
其他業務收入	616,703,000	6.61	624,608,542	6.44	7,905,542	1.28	610,935,036	6.77
臨床教學研究補助收入	196,280,000	2.10	196,280,000	2.02			200,378,000	2.22
其他補助收入	380,186,000	4.08	385,921,596	3.98	5,735,596	1.51	365,945,077	4.05
雜項業務收入	40,237,000	0.43	42,406,946	0.44	2,169,946	5.39	44,611,959	0.49
業務成本與費用	9,614,096,000	103.09	9,920,249,609	102.31	306,153,609	3.18	9,401,264,385	104.14
醫療成本	8,165,638,000	87.56	8,516,926,472	87.83	351,288,472	4.30	8,017,620,580	88.81
門診醫療成本	3,903,545,000	41.86	4,138,570,070	42.68	235,025,070	6.02	3,849,317,560	42.64
住院醫療成本	4,148,938,000	44.49	4,272,941,449	44.07	124,003,449	2.99	4,055,870,239	44.93
其他醫療成本	113,155,000	1.21	105,414,953	1.09	-7,740,047	-6.84	112,432,781	1.25
其他業務成本	32,927,000	0.35	37,502,638	0.39	4,575,638	13.90	40,123,872	0.44
雜項業務成本	32,927,000	0.35	37,502,638	0.39	4,575,638	13.90	40,123,872	0.44
管理及總務費用	468,230,000	5.02	447,415,781	4.61	-20,814,219	-4.45	443,237,617	4.91
管理費用及總務費用	468,230,000	5.02	447,415,781	4.61	-20,814,219	-4.45	443,237,617	4.91
研究發展及訓練費用	947,301,000	10.16	918,404,718	9.47	-28,896,282	-3.05	900,282,316	9.97
研究發展費用	285,634,000	3.06	300,271,049	3.10	14,637,049	5.12	270,778,779	3.00
訓練費用	661,667,000	7.10	618,133,669	6.37	-43,533,331	-6.58	629,503,537	6.97
業務賸餘(短絀-)	-288,544,000	-3.09	-223,534,690	-2.31	65,009,310	-22.53	-373,895,862	-4.14

高雄榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國104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	397,062,000	4.26	573,379,172	5.91	176,317,172	44.41	574,293,141	6.36
財務收入	44,135,000	0.47	48,740,007	0.50	4,605,007	10.43	45,702,728	0.51
利息收入	44,135,000	0.47	48,740,007	0.50	4,605,007	10.43	45,702,728	0.51
其他業務外收入	352,927,000	3.78	524,639,165	5.41	171,712,165	48.65	528,590,413	5.86
財產交易賸餘							26,976,652	0.30
資產使用及權利金收入	105,990,000	1.14	114,986,329	1.19	8,996,329	8.49	113,356,233	1.26
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入			34,825	0.00	34,825		20,769	0.00
違規罰款收入	3,610,000	0.04	4,875,360	0.05	1,265,360	35.05	4,349,299	0.05
收回呆帳			145,333	0.00	145,333		157,426	0.00
雜項收入	243,327,000	2.61	404,597,318	4.17	161,270,318	66.28	383,730,034	4.25
業務外費用	47,096,000	0.51	73,765,060	0.76	26,669,060	56.63	83,284,848	0.92
其他業務外費用	47,096,000	0.51	73,765,060	0.76	26,669,060	56.63	83,284,848	0.92
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	47,096,000	0.51	73,765,060	0.76	26,669,060	56.63	83,284,848	0.92
業務外賸餘(短絀-)	349,966,000	3.75	499,614,112	5.15	149,648,112	42.76	491,008,293	5.44
本期賸餘(短絀-)	61,422,000	0.66	276,079,422	2.85	214,657,422	349.48	117,112,431	1.30

高雄榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國104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-)	61,422,000	276,079,422	214,657,422	349.48
調整非現金項目	680,496,000	-39,142,714	-719,638,714	-105.75
業務活動之淨現金流入(流出-)	741,918,000	236,936,708	-504,981,292	-68.06
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		51,989,475	51,989,475	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	600,000	36,096,100	35,496,100	5,916.02
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		-37,213,391	-37,213,391	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-767,282,000	-714,037,235	53,244,765	-6.94
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-48,011,000	-53,156,072	-5,145,072	10.72
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-814,693,000	-716,321,123	98,371,877	-12.07
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,103,000	868,161,973	867,058,973	78,609.15
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-68,163,000	-93,307,695	-25,144,695	36.89
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-67,060,000	774,854,278	841,914,278	-1,255.46
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-139,835,000	295,469,863	435,304,863	-311.30
期初現金及約當現金	5,109,469,000	5,188,042,577	78,573,577	1.54
期末現金及約當現金	4,969,634,000	5,483,512,440	513,878,440	10.34

高雄榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國104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10,780,185元，包括機械及設備3,664,700元，交通及運輸設備4,871,200元，什項設備2,244,285元。
2. 遞延費用與受贈公積同額增加2,589,261元。
3. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加24,021,589元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少42,927,499元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加7,195,069元，同額減少3,175,853元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數24,148,862元。

高雄榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國104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	15,149,815,480	100.00	14,199,015,065	100.00	950,800,415	6.70
流動資產	7,261,888,410	47.93	6,484,886,943	45.67	777,001,467	11.98
現金	5,483,512,440	36.20	5,188,042,577	36.54	295,469,863	5.70
庫存現金	306,015	0.00	149,022	0.00	156,993	105.35
銀行存款	5,482,127,925	36.19	5,186,695,055	36.53	295,432,870	5.70
零用金及週轉金	1,078,500	0.01	1,198,500	0.01	-120,000	-10.01
應收款項	1,595,363,420	10.53	1,093,510,252	7.70	501,853,168	45.89
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	2,352,435,312	15.53	1,892,790,518	13.33	459,644,794	24.28
備抵醫療折讓(-)	808,891,325	5.34	854,560,512	6.02	-45,669,187	-5.34
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	6,069,242	0.04	4,961,741	0.03	1,107,501	22.32
應收利息	22,968,464	0.15	22,700,975	0.16	267,489	1.18
其他應收款	34,920,211	0.23	37,541,012	0.26	-2,620,801	-6.98
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	135,102,257	0.89	130,806,971	0.92	4,295,286	3.28
物料	3,514,549	0.02	3,563,395	0.03	-48,846	-1.37
醫療用品	131,587,708	0.87	127,243,576	0.90	4,344,132	3.41
預付款項	38,957,557	0.26	48,798,323	0.34	-9,840,766	-20.17
預付貨款						
用品盤存	2,772,368	0.02	3,037,009	0.02	-264,641	-8.71
預付費用	33,535,193	0.22	42,767,137	0.30	-9,231,944	-21.59
進項稅額						
其他預付款	2,649,996	0.02	2,994,177	0.02	-344,181	-11.50
短期貸墊款	8,952,736	0.06	23,728,820	0.17	-14,776,084	-62.27
短期墊款	8,952,736	0.06	23,728,820	0.17	-14,776,084	-62.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	95,355,434	0.63	114,261,344	0.80	-18,905,910	-16.55
長期投資	25,600,000	0.17	25,600,000	0.18		
以成本衡量之金融資產-非流動	25,600,000	0.17	25,600,000	0.18		
準備金	69,755,434	0.46	88,661,344	0.62	-18,905,910	-21.32
退休及離職準備金	69,755,434	0.46	88,661,344	0.62	-18,905,910	-21.32
其他準備金						
固定資產	6,544,088,941	43.20	6,322,368,050	44.53	221,720,891	3.51
土地	1,400,592,877	9.24	1,054,559,249	7.43	346,033,628	32.81
土地	1,400,592,877	9.24	1,054,559,249	7.43	346,033,628	32.81
土地改良物	10,825,750	0.07	12,085,408	0.09	-1,259,658	-10.42
土地改良物	161,790,505	1.07	161,790,505	1.14		
累計折舊-土地改良物(-)	150,964,755	1.00	149,705,097	1.05	1,259,658	0.84
房屋及建築	3,752,521,105	24.77	3,301,932,320	23.25	450,588,785	13.65
房屋及建築	5,514,382,348	36.40	4,958,122,594	34.92	556,259,754	11.22
累計折舊-房屋及建築(-)	1,761,861,243	11.63	1,656,190,274	11.66	105,670,969	6.38

高雄榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國104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	%
機械及設備	1,178,861,387	7.78	1,209,198,882	8.52	-30,337,495	-2.51
機械及設備	6,193,016,433	40.88	6,124,480,539	43.13	68,535,894	1.12
累計折舊-機械及設備(-)	5,014,155,046	33.10	4,915,281,657	34.62	98,873,389	2.01
交通及運輸設備	28,163,450	0.19	22,316,644	0.16	5,846,806	26.20
交通及運輸設備	175,489,654	1.16	165,693,177	1.17	9,796,477	5.91
累計折舊-交通及運輸設備(-)	147,326,204	0.97	143,376,533	1.01	3,949,671	2.75
什項設備	120,116,007	0.79	70,770,061	0.50	49,345,946	69.73
什項設備	909,466,126	6.00	844,208,858	5.95	65,257,268	7.73
累計折舊-什項設備(-)	789,350,119	5.21	773,438,797	5.45	15,911,322	2.06
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊-租賃權益改良(-)						
購建中固定資產	53,008,365	0.35	651,505,486	4.59	-598,497,121	-91.86
未完工程	53,008,365	0.35	650,805,486	4.58	-597,797,121	-91.85
預付工程及土地款			700,000	0.00	-700,000	-100.00
訂購機件及設備款						
無形資產	67,893,613	0.45	81,249,280	0.57	-13,355,667	-16.44
無形資產	67,893,613	0.45	81,249,280	0.57	-13,355,667	-16.44
專利權	136,306	0.00	60,890	0.00	75,416	123.86
電腦軟體	67,754,102	0.45	81,181,335	0.57	-13,427,233	-16.54
其他無形資產	3,205	0.00	7,055	0.00	-3,850	-54.57
遞延借項	20,844,476	0.14	20,246,922	0.14	597,554	2.95
遞延費用	20,844,476	0.14	20,246,922	0.14	597,554	2.95
遞延費用	20,844,476	0.14	20,246,922	0.14	597,554	2.95
其他資產	1,159,744,606	7.65	1,176,002,526	8.28	-16,257,920	-1.38
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	1,159,744,606	7.65	1,176,002,526	8.28	-16,257,920	-1.38
存出保證金	1,021,832	0.01	95,800	0.00	926,032	966.63
存出保證品						
催收款項	39,472,298	0.26	39,218,299	0.28	253,999	0.65
備抵呆帳-催收款項(-)	34,441,376	0.23	36,232,427	0.26	-1,791,051	-4.94
暫付及待結轉帳項	2,683,153	0.02	1,782,509	0.01	900,644	50.53
代管資產	1,665,500,296	10.99	1,669,249,613	11.76	-3,749,317	-0.22
累計折舊-代管資產(-)	514,491,597	3.40	498,111,268	3.51	16,380,329	3.29
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	15,149,815,480	100.00	14,199,015,065	100.00	950,800,415	6.70

高雄榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國104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	4,486,102,958	29.61	3,848,900,273	27.11	637,202,685	16.56
流動負債	1,682,765,199	11.11	1,720,065,671	12.11	-37,300,472	-2.17
應付款項	1,677,101,752	11.07	1,703,310,834	12.00	-26,209,082	-1.54
應付票據						
應付帳款	281,718,795	1.86	247,828,840	1.75	33,889,955	13.67
應付代收款	147,239,789	0.97	138,739,638	0.98	8,500,151	6.13
應付費用	603,805,387	3.99	662,430,274	4.67	-58,624,887	-8.85
應付稅款	519,032	0.00	686,108	0.00	-167,076	-24.35
應付工程款	2,709,823	0.02	28,351,962	0.20	-25,642,139	-90.44
應付繳庫數						
其他應付款	641,108,926	4.23	625,274,012	4.40	15,834,914	2.53
預收款項	5,663,447	0.04	16,754,837	0.12	-11,091,390	-66.20
預收收入	328,771	0.00	374,769	0.00	-45,998	-12.27
預收定金	930,166	0.01	971,266	0.01	-41,100	-4.23
銷項稅額						
其他預收款	4,404,510	0.03	15,408,802	0.11	-11,004,292	-71.42
其他負債	2,803,337,759	18.50	2,128,834,602	14.99	674,503,157	31.68
什項負債	2,803,337,759	18.50	2,128,834,602	14.99	674,503,157	31.68
存入保證金	139,184,397	0.92	110,744,681	0.78	28,439,716	25.68
應付保管款	4,780,256	0.03	8,842,458	0.06	-4,062,202	-45.94
應付退休及離職金	69,755,434	0.46	88,661,344	0.62	-18,905,910	-21.32
應付代管資產	1,151,008,699	7.60	1,171,138,345	8.25	-20,129,646	-1.72
暫收及待結轉帳項	1,405,067,767	9.27	710,126,322	5.00	694,941,445	97.86
其他什項負債	33,541,206	0.22	39,321,452	0.28	-5,780,246	-14.70
淨值	10,663,712,522	70.39	10,350,114,792	72.89	313,597,730	3.03
基金	8,691,894,725	57.37	8,691,894,725	61.21		
基金	8,691,894,725	57.37	8,691,894,725	61.21		
基金	8,691,894,725	57.37	8,691,894,725	61.21		
公積	416,387,069	2.75	378,868,761	2.67	37,518,308	9.90
資本公積	416,387,069	2.75	378,868,761	2.67	37,518,308	9.90
受贈公積	416,387,069	2.75	378,868,761	2.67	37,518,308	9.90
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	896,260,572	5.92	620,181,150	4.37	276,079,422	44.52
累積賸餘	896,260,572	5.92	620,181,150	4.37	276,079,422	44.52
累積賸餘	896,260,572	5.92	620,181,150	4.37	276,079,422	44.52
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	659,170,156	4.35	659,170,156	4.64		
未實現重估增值	659,170,156	4.35	659,170,156	4.64		
未實現重估增值	659,170,156	4.35	659,170,156	4.64		
合 計	15,149,815,480	100.00	14,199,015,065	100.00	950,800,415	6.70

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數156,150,719元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)1,499,387元，保證品(應付保證品)154,651,332元；上年度決算數154,311,578元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)17,455,428元，保證品(應付保證品)136,856,150元。

附 屬 表

高雄榮民總醫院作業基金
業務收入明細表
中華民國104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	9,325,552,000	9,696,714,919	371,162,919	3.98	
醫療收入	8,708,849,000	9,072,106,377	363,257,377	4.17	
門診醫療收入	4,641,022,000	4,915,985,887	274,963,887	5.92	
住院醫療收入	4,806,281,000	5,000,868,472	194,587,472	4.05	
其他醫療收入	119,559,000	112,210,070	-7,348,930	-6.15	
減：醫療折讓	821,140,000	922,361,195	101,221,195	12.33	中央健康保險署醫院總額支付制度點值較預計為低。
減：醫療優待免費	36,873,000	34,596,857	-2,276,143	-6.17	
其他業務收入	616,703,000	624,608,542	7,905,542	1.28	
臨床教學研究補助收入	196,280,000	196,280,000			
其他補助收入	380,186,000	385,921,596	5,735,596	1.51	
雜項業務收入	40,237,000	42,406,946	2,169,946	5.39	

高雄榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	397,062,000	573,379,172	176,317,172	44.41	
財務收入	44,135,000	48,740,007	4,605,007	10.43	
利息收入	44,135,000	48,740,007	4,605,007	10.43	存款本金及利率較預計為高。
其他業務外收入	352,927,000	524,639,165	171,712,165	48.65	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	105,990,000	114,986,329	8,996,329	8.49	
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入		34,825	34,825		依實際賠(補)償情形認列。
違規罰款收入	3,610,000	4,875,360	1,265,360	35.05	廠商違約罰款較預計增加。
收回呆帳		145,333	145,333		依實際收回情形認列。
雜項收入	243,327,000	404,597,318	161,270,318	66.28	配合中央健康保險署點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓。

高雄榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國104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	8,165,638,000	8,516,926,472	351,288,472	4.30	
門診醫療成本	3,903,545,000	4,138,570,070	235,025,070	6.02	
用人費用	1,330,517,000	1,332,319,952	1,802,952	0.14	
正式員額薪資	480,083,000	468,333,502	-11,749,498	-2.45	
聘僱及兼職人員薪資	67,263,000	36,279,374	-30,983,626	-46.06	
超時工作報酬	55,061,000	58,389,293	3,328,293	6.04	
獎金	474,389,000	531,523,454	57,134,454	12.04	
退休及卹償金	141,544,000	134,014,074	-7,529,926	-5.32	
福利費	112,096,000	103,707,663	-8,388,337	-7.48	
提繳費	81,000	72,592	-8,408	-10.38	
服務費用	575,302,000	585,378,471	10,076,471	1.75	
水電費	64,912,000	55,431,358	-9,480,642	-14.61	
郵電費	2,825,000	3,084,700	259,700	9.19	
旅運費	445,000	803,396	358,396	80.54	
印刷裝訂與廣告費	985,000	992,829	7,829	0.79	
修理保養及保固費	76,100,000	68,628,570	-7,471,430	-9.82	
保險費	671,000	670,586	-414	-0.06	
一般服務費	117,500,000	125,139,678	7,639,678	6.50	
專業服務費	311,678,000	330,441,354	18,763,354	6.02	
公共關係費	186,000	186,000			
材料及用品費	1,773,153,000	2,017,873,921	244,720,921	13.80	
使用材料費	5,525,000	3,933,259	-1,591,741	-28.81	
用品消耗	19,098,000	20,852,158	1,754,158	9.19	
商品及醫療用品	1,748,530,000	1,993,088,504	244,558,504	13.99	
租金與利息	15,759,000	8,377,031	-7,381,969	-46.84	
機器租金	14,887,000	6,923,014	-7,963,986	-53.50	
交通及運輸設備租金	689,000	1,264,369	575,369	83.51	
什項設備租金	183,000	189,648	6,648	3.63	
折舊、折耗及攤銷	200,171,000	185,792,598	-14,378,402	-7.18	
土地改良物折舊	400,000	484,748	84,748	21.19	
房屋折舊	36,475,000	37,356,311	881,311	2.42	
機械及設備折舊	142,430,000	125,554,030	-16,875,970	-11.85	
交通及運輸設備折舊	2,202,000	2,347,458	145,458	6.61	
什項設備折舊	10,821,000	10,736,969	-84,031	-0.78	

高雄榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	5,985,000	7,299,105	1,314,105	21.96	
攤銷	1,858,000	2,013,977	155,977	8.39	
稅捐與規費	2,461,000	2,687,611	226,611	9.21	
土地稅	11,000	12,365	1,365	12.41	
房屋稅	3,000	3,000			
消費與行為稅	2,265,000	2,362,956	97,956	4.32	
規費	182,000	309,290	127,290	69.94	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,632,000	3,998,491	366,491	10.09	
會費	3,480,000	3,985,967	505,967	14.54	
分擔	13,000	12,524	-476	-3.66	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	139,000		-139,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	2,489,000	2,081,863	-407,137	-16.36	
各項短絀	2,489,000	2,081,863	-407,137	-16.36	
其他	61,000	60,132	-868	-1.42	
其他費用	61,000	60,132	-868	-1.42	
住院醫療成本	4,148,938,000	4,272,941,449	124,003,449	2.99	
用人費用	1,916,888,000	1,884,710,871	-32,177,129	-1.68	
正式員額薪資	715,707,000	672,899,667	-42,807,333	-5.98	
聘僱及兼職人員薪資	97,119,000	51,805,360	-45,313,640	-46.66	
超時工作報酬	78,636,000	79,928,827	1,292,827	1.64	
獎金	667,880,000	746,482,360	78,602,360	11.77	
退休及卹償金	201,261,000	186,989,076	-14,271,924	-7.09	
福利費	156,170,000	146,501,072	-9,668,928	-6.19	
提繳費	115,000	104,509	-10,491	-9.12	
服務費用	799,381,000	874,256,697	74,875,697	9.37	
水電費	95,633,000	83,706,861	-11,926,139	-12.47	
郵電費	3,948,000	3,674,687	-273,313	-6.92	
旅運費	816,000	1,050,768	234,768	28.77	
印刷裝訂與廣告費	899,000	1,232,778	333,778	37.13	
修理保養及保固費	121,580,000	129,792,833	8,212,833	6.76	
保險費	992,000	956,582	-35,418	-3.57	
一般服務費	177,038,000	195,031,888	17,993,888	10.16	
專業服務費	397,823,000	458,158,300	60,335,300	15.17	

高雄榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
公共關係費	652,000	652,000			
材料及用品費	1,110,157,000	1,215,504,543	105,347,543	9.49	
使用材料費	7,521,000	5,202,214	-2,318,786	-30.83	
用品消耗	34,169,000	28,851,030	-5,317,970	-15.56	
商品及醫療用品	1,068,467,000	1,181,451,299	112,984,299	10.57	
租金與利息	9,009,000	16,077,990	7,068,990	78.47	
機器租金	8,066,000	14,855,696	6,789,696	84.18	
交通及運輸設備租金	943,000	1,222,294	279,294	29.62	
折舊、折耗及攤銷	302,650,000	271,396,322	-31,253,678	-10.33	
土地改良物折舊	569,000	675,976	106,976	18.80	
房屋折舊	51,831,000	51,893,449	62,449	0.12	
機械及設備折舊	210,926,000	179,997,326	-30,928,674	-14.66	
交通及運輸設備折舊	3,290,000	3,287,445	-2,555	-0.08	
什項設備折舊	15,982,000	15,598,493	-383,507	-2.40	
代管資產折舊	14,242,000	14,039,921	-202,079	-1.42	
攤銷	5,810,000	5,903,712	93,712	1.61	
稅捐與規費	1,163,000	1,570,955	407,955	35.08	
房屋稅	7,000	6,576	-424	-6.06	
消費與行為稅	907,000	1,188,120	281,120	30.99	
規費	249,000	376,259	127,259	51.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,005,000	5,017,946	12,946	0.26	
會費	4,664,000	5,000,067	336,067	7.21	
分擔	18,000	17,879	-121	-0.67	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	323,000		-323,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	4,531,000	4,270,409	-260,591	-5.75	
各項短絀	4,531,000	4,270,409	-260,591	-5.75	
其他	154,000	135,716	-18,284	-11.87	
其他費用	154,000	135,716	-18,284	-11.87	
其他醫療成本	113,155,000	105,414,953	-7,740,047	-6.84	
用人費用	27,278,000	24,173,716	-3,104,284	-11.38	
正式員額薪資	14,012,000	12,505,508	-1,506,492	-10.75	
超時工作報酬	1,572,000	1,360,114	-211,886	-13.48	
獎金	7,019,000	6,402,587	-616,413	-8.78	

高雄榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國104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	1,553,000	1,458,230	-94,770	-6.10	
福利費	3,122,000	2,447,277	-674,723	-21.61	
服務費用	54,350,000	48,167,450	-6,182,550	-11.38	
水電費	3,337,000	2,272,023	-1,064,977	-31.91	
郵電費	36,000		-36,000	-100.00	
旅運費	12,000	266	-11,734	-97.78	
印刷裝訂與廣告費	12,000	2,200	-9,800	-81.67	
修理保養及保固費	780,000	775,619	-4,381	-0.56	
一般服務費	45,880,000	41,307,791	-4,572,209	-9.97	
專業服務費	4,293,000	3,809,551	-483,449	-11.26	
材料及用品費	29,320,000	30,198,155	878,155	3.00	
使用材料費	36,000		-36,000	-100.00	
用品消耗	29,279,000	30,189,758	910,758	3.11	
商品及醫療用品	5,000	8,397	3,397	67.94	
折舊、折耗及攤銷	2,146,000	2,786,736	640,736	29.86	
房屋折舊	1,184,000	1,022,354	-161,646	-13.65	
機械及設備折舊	47,000	577,279	530,279	1,128.25	
交通及運輸設備折舊	75,000	124,776	49,776	66.37	
什項設備折舊	840,000	1,062,327	222,327	26.47	
稅捐與規費		38,006	38,006		
消費與行為稅		938	938		
規費		37,068	37,068		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	61,000	50,890	-10,110	-16.57	
會費	61,000	50,890	-10,110	-16.57	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力190人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數90,325,000元，決算數94,116,813元。專業服務費內含契僱人力1,231人(醫師63人、護理人員920人、其他醫事人員226人、非醫事技術人員22人)，專技人員酬金預算數603,624,000元，決算數668,805,553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11人，相關費用預算數6,631,000元，決算數7,856,146元；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3,214,000元，決算數4,534,736元；營養膳食勞務27人，相關費用預算數45,842,000元，決算數41,273,351元；環境及設備維護保養24人，相關費用預算數10,174,000元，決算數14,168,263元；照顧服務員57人，相關費用預算數21,504,000元，決算數19,894,000元；醫療行政雜務192人，相關費用預算數55,859,000元，決算數59,456,294元；安全維護警衛勤務16人，相關費用預算數2,726,000元，決算數5,261,452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882,000元，決算數834,330元。
3. 門診醫療成本：
公共關係費決算數186,000元，與預算數相同。
4. 住院醫療成本：
公共關係費決算數652,000元，與預算數相同。

高雄榮民總醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	32,927,000	37,502,638	4,575,638	13.90	支援其他醫療院所業務較預計為高，成本相對增加。
雜項業務成本	32,927,000	37,502,638	4,575,638	13.90	
用人費用	4,041,000	3,607,811	-433,189	-10.72	
正式員額薪資	4,041,000	3,607,811	-433,189	-10.72	
服務費用	28,886,000	33,894,827	5,008,827	17.34	
專業服務費	28,886,000	33,894,827	5,008,827	17.34	

高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	468,230,000	447,415,781	-20,814,219	-4.45	
管理費用及總務費用	468,230,000	447,415,781	-20,814,219	-4.45	
用人費用	219,624,000	220,305,625	681,625	0.31	
正式員額薪資	107,281,000	105,609,024	-1,671,976	-1.56	
超時工作報酬	3,013,000	2,700,442	-312,558	-10.37	
獎金	62,727,000	65,156,711	2,429,711	3.87	
退休及卹償金	27,225,000	27,655,146	430,146	1.58	
福利費	19,370,000	19,184,302	-185,698	-0.96	
提繳費	8,000		-8,000	-100.00	
服務費用	126,336,000	107,420,542	-18,915,458	-14.97	
水電費	8,201,000	8,482,913	281,913	3.44	
郵電費	3,906,000	2,879,158	-1,026,842	-26.29	
旅運費	1,122,000	1,036,816	-85,184	-7.59	
印刷裝訂與廣告費	1,011,000	392,986	-618,014	-61.13	
修理保養及保固費	40,860,000	24,396,549	-16,463,451	-40.29	
保險費	292,000	137,976	-154,024	-52.75	
一般服務費	27,747,000	30,106,966	2,359,966	8.51	
專業服務費	41,026,000	37,816,374	-3,209,626	-7.82	
公共關係費	2,171,000	2,170,804	-196	-0.01	
材料及用品費	7,830,000	9,188,711	1,358,711	17.35	
使用材料費	462,000	439,528	-22,472	-4.86	
用品消耗	7,366,000	8,738,306	1,372,306	18.63	
商品及醫療用品	2,000	10,877	8,877	443.85	
租金與利息	32,914,000	32,650,301	-263,699	-0.80	
機器租金	32,914,000	32,647,501	-266,499	-0.81	
什項設備租金		2,800	2,800		
折舊、折耗及攤銷	80,141,000	76,673,301	-3,467,699	-4.33	
土地改良物折舊	42,000	37,854	-4,146	-9.87	
房屋折舊	5,512,000	5,023,377	-488,623	-8.86	
機械及設備折舊	38,146,000	36,392,153	-1,753,847	-4.60	
交通及運輸設備折舊	356,000	446,688	90,688	25.47	
什項設備折舊	511,000	603,580	92,580	18.12	
代管資產折舊	5,085,000	2,809,836	-2,275,164	-44.74	

高雄榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	30,489,000	31,359,813	870,813	2.86	
稅捐與規費	305,000	469,429	164,429	53.91	
消費與行為稅	67,000	251,569	184,569	275.48	
規費	238,000	217,860	-20,140	-8.46	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	348,000	434,146	86,146	24.75	
會費	348,000	434,146	86,146	24.75	
其他	732,000	273,726	-458,274	-62.61	
其他費用	732,000	273,726	-458,274	-62.61	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力79人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數12,812,000元，決算數14,299,712元。專業服務費內含契僱人力36人(非醫事技術人員)，專技人員酬金預算數21,074,000元，決算數21,468,362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5人，相關費用預算數2,653,000元，決算數1,292,114元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用預算數795,000元，決算數21,628元；環境及設備維護保養2人，相關費用預算數430,000元，決算數200,626元；醫療行政雜務13人，相關費用預算數3,572,000元，決算數4,139,160元。
3. 業務宣導費決算數161,700元，較預算數500,000元，減少338,300元，係依業務實際需求，擲節支出。
4. 公共關係費決算數2,170,804元，較預算數2,171,000元，減少196元，係擲節支出。

高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

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	947,301,000	918,404,718	-28,896,282	-3.05	
研究發展費用	285,634,000	300,271,049	14,637,049	5.12	
用人費用	142,507,000	166,993,252	24,486,252	17.18	
正式員額薪資	25,850,000	27,600,817	1,750,817	6.77	
聘僱及兼職人員薪資	127,000	762	-126,238	-99.40	
超時工作報酬	108,000	56,411	-51,589	-47.77	
獎金	111,106,000	133,536,996	22,430,996	20.19	
退休及卹償金	3,923,000	3,970,936	47,936	1.22	
福利費	1,393,000	1,827,330	434,330	31.18	
服務費用	72,183,000	64,638,219	-7,544,781	-10.45	
水電費	4,467,000	4,159,179	-307,821	-6.89	
郵電費	234,000	135,778	-98,222	-41.98	
旅運費	1,007,000	1,118,825	111,825	11.10	
印刷裝訂與廣告費	145,000	210,512	65,512	45.18	
修理保養及保固費	3,599,000	2,187,073	-1,411,927	-39.23	
一般服務費	35,653,000	39,579,942	3,926,942	11.01	
專業服務費	27,078,000	17,246,910	-9,831,090	-36.31	
材料及用品費	36,039,000	37,308,623	1,269,623	3.52	
使用材料費	60,000		-60,000	-100.00	
用品消耗	4,666,000	5,882,869	1,216,869	26.08	
商品及醫療用品	31,313,000	31,425,754	112,754	0.36	
租金與利息	500,000	49,841	-450,159	-90.03	
機器租金	500,000	49,841	-450,159	-90.03	
折舊、折耗及攤銷	31,686,000	26,898,469	-4,787,531	-15.11	
土地改良物折舊	10,000	12,216	2,216	22.16	
房屋折舊	5,635,000	5,285,568	-349,432	-6.20	
機械及設備折舊	17,748,000	15,161,084	-2,586,916	-14.58	
交通及運輸設備折舊	575,000	629,560	54,560	9.49	
什項設備折舊	7,718,000	5,805,337	-1,912,663	-24.78	
攤銷		4,704	4,704		
稅捐與規費		1,050	1,050		
規費		1,050	1,050		

高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

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	783,000	70,946	-712,054	-90.94	
會費	183,000	70,946	-112,054	-61.23	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600,000		-600,000	-100.00	
其他	1,936,000	4,310,649	2,374,649	122.66	
其他費用	1,936,000	4,310,649	2,374,649	122.66	
訓練費用	661,667,000	618,133,669	-43,533,331	-6.58	
用人費用	471,924,000	428,602,916	-43,321,084	-9.18	
正式員額薪資	135,579,000	138,769,244	3,190,244	2.35	
聘僱及兼職人員薪資	111,940,000	62,352,222	-49,587,778	-44.30	
超時工作報酬	48,000	789,314	741,314	1,544.40	
獎金	218,704,000	221,547,239	2,843,239	1.30	
退休及卹償金	3,752,000	3,230,686	-521,314	-13.89	
福利費	1,901,000	1,914,211	13,211	0.69	
服務費用	113,259,000	116,785,935	3,526,935	3.11	
水電費	9,337,000	8,127,971	-1,209,029	-12.95	
郵電費	257,000	177,190	-79,810	-31.05	
旅運費	5,082,000	4,291,540	-790,460	-15.55	
印刷裝訂與廣告費	28,000	9,795	-18,205	-65.02	
修理保養及保固費	8,345,000	9,039,130	694,130	8.32	
一般服務費	25,872,000	22,586,603	-3,285,397	-12.70	
專業服務費	64,338,000	72,553,706	8,215,706	12.77	
材料及用品費	30,533,000	29,447,944	-1,085,056	-3.55	
使用材料費	24,000	3,625	-20,375	-84.90	
用品消耗	5,834,000	3,715,664	-2,118,336	-36.31	
商品及醫療用品	24,675,000	25,728,655	1,053,655	4.27	
租金與利息	24,512,000	25,061,392	549,392	2.24	
機器租金	24,512,000	25,061,392	549,392	2.24	
折舊、折耗及攤銷	20,709,000	17,731,873	-2,977,127	-14.38	
土地改良物折舊	41,000	48,864	7,864	19.18	
房屋折舊	5,263,000	5,089,910	-173,090	-3.29	
機械及設備折舊	13,591,000	11,416,608	-2,174,392	-16.00	
交通及運輸設備折舊	178,000	176,733	-1,267	-0.71	

高雄榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	1,636,000	999,758	-636,242	-38.89	
稅捐與規費	28,000	46,000	18,000	64.29	
規費	28,000	46,000	18,000	64.29	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	558,000	363,900	-194,100	-34.78	
會費	558,000	363,900	-194,100	-34.78	
其他	144,000	93,709	-50,291	-34.92	
其他費用	144,000	93,709	-50,291	-34.92	

註：1. 一般服務費內含契僱人力170人(實習醫學生59人、行政人員111人)，計時與計件人員酬金預算數58,126,000元，決算數58,626,714元。專業服務費內含契僱人力33人(醫師6人、護理人員13人、其他醫事人員1人、非醫事技術人員13人)，專技人員酬金預算數57,432,000元，決算數69,507,821元(採分攤方式計列費用，部分人數於醫療成本明細表填列)。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務6人，相關費用預算數1,191,000元，決算數1,947,840元。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數906,177元，較預算數678,000元，增加228,177元，係奉核定參加「2015美國整形外科年會」、「2015歐洲心臟超音波影像醫學會議」等。

4. 訓練費用：

國外旅費決算數2,351,896元，較預算數3,001,000元，減少649,104元，係依出國計畫覈實辦理。

高雄榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	47,096,000	73,765,060	26,669,060	56.63	配合中央健康保險署點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓補發獎金。
其他業務外費用	47,096,000	73,765,060	26,669,060	56.63	
雜項費用	47,096,000	73,765,060	26,669,060	56.63	
服務費用	17,592,000	21,183,384	3,591,384	20.41	
水電費	6,431,000	5,859,377	-571,623	-8.89	
郵電費	80,000	173,196	93,196	116.50	
旅運費	100,000	40,578	-59,422	-59.42	
修理保養及保固費	3,524,000	7,966,958	4,442,958	126.08	
一般服務費	6,230,000	6,217,275	-12,725	-0.20	
專業服務費	1,227,000	926,000	-301,000	-24.53	
材料及用品費	5,761,000	5,511,610	-249,390	-4.33	
用品消耗	5,761,000	5,511,610	-249,390	-4.33	
租金與利息	600,000	651,000	51,000	8.50	
機器租金	600,000	651,000	51,000	8.50	
稅捐與規費	236,000	252,059	16,059	6.80	
土地稅	48,000	66,491	18,491	38.52	
房屋稅	34,000	65,102	31,102	91.48	
消費與行為稅	154,000	114,566	-39,434	-25.61	
規費		5,900	5,900		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,765,000	2,515,945	750,945	42.55	
會費	15,000		-15,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	1,750,000	2,515,945	765,945	43.77	
其他	21,142,000	43,651,062	22,509,062	106.47	
其他費用	21,142,000	43,651,062	22,509,062	106.47	

註：一般服務費內含勞務承攬人力，其中安全維護警衛勤務17人，相關費用預算數5,731,000元，決算數6,108,612元。

高雄榮民總醫院作業基金

資產折舊明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	161,790,505	4,958,122,594	6,124,480,539	165,693,177	844,208,858		1,263,026,002	13,517,321,675
減:以前年度已提折舊數	149,705,097	1,656,190,274	4,915,281,657	143,376,533	773,438,797		498,111,268	8,136,103,626
上年度期末帳面價值	12,085,408	3,301,932,320	1,209,198,882	22,316,644	70,770,061		764,914,734	5,381,218,049
加:本年度新增資產價值		15,439,180	301,298,796	11,146,566	13,782,587			341,667,129
減:本年度減少資產價值								
加減:調整欄		540,820,574	37,462,189	1,712,900	70,369,823			650,365,486
減:本年度提列折舊數	1,259,658	105,670,969	369,098,480	7,012,660	34,806,464		24,148,862	541,997,093
本年度期末帳面價值	10,825,750	3,752,521,105	1,178,861,387	28,163,450	120,116,007		740,765,872	5,831,253,571
本年度提列折舊數	1,259,658	105,670,969	369,098,480	7,012,660	34,806,464		24,148,862	541,997,093
醫療成本	1,160,724	90,272,114	306,128,635	5,759,679	27,397,789		21,339,026	452,057,967
管理及總務費用	37,854	5,023,377	36,392,153	446,688	603,580		2,809,836	45,313,488
研究發展及訓練費用	61,080	10,375,478	26,577,692	806,293	6,805,095			44,625,638
業務外費用								

註:1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」3,664,700元,「交通及運輸設備」4,871,200元,「什項設備」2,244,285元。

2. 本年度減少資產價值包括撥出至其他醫院「機械及設備」原值25,016,861元,累計折舊25,016,861元,「交通及運輸設備」原值137,100元,累計折舊137,100元。

3. 調整欄:包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」540,820,574元,「機械及設備」37,462,189元,「交通運輸設備」1,712,900元,「什項設備」70,369,823元。

高雄榮民總醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						比較增減		
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數(5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)- (5)	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
固定資產	267,029,261	267,029,261							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	245,208,230	245,208,230							
交通及運輸設備	2,925,889	2,925,889							
什項設備	18,895,142	18,895,142							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值7,768,533元，累計折舊7,768,533元。

高雄榮民總醫院
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 本 預 算	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫	13,897,470	377,596,000	
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	13,897,470		
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫		377,596,000	
一般建築及設備	11,015,140	389,686,000	
一次性項目	11,015,140	389,686,000	
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	1,563,930	47,912,000	
房屋及建築	1,563,930	47,912,000	
購建中固定資產			
機械及設備	4,547,210	330,009,000	
機械及設備	4,547,210	330,009,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	110,000	4,768,000	
交通及運輸設備	110,000	4,768,000	
購建中固定資產			
什項設備	294,000	6,997,000	
什項設備	294,000	6,997,000	
購建中固定資產			
租賃資產	4,500,000		
租賃資產	4,500,000		
購建中固定資產			
小 計	24,912,610	767,282,000	
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	24,912,610	767,282,000	

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費，自辦規劃、設計、監造項目，再依「機關委託技術服務廠商評選及計費辦法」之「建築物工程技術服務建造費用百分比上限參考表」規定，按9.4%~40%估算工程管理費，預算數619,000元，決算數398,334元。

院作業基金
 良擴充明細表
 104年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	391,493,470	359,354,258	-32,139,212	
	13,897,470	13,320,630	-576,840	
	377,596,000	346,033,628	-31,562,372	
	400,701,140	370,574,679	-30,126,461	24,281,370
	400,701,140	370,574,679	-30,126,461	24,281,370
13,850,000	63,325,930	55,126,915	-8,199,015	8,047,004
13,850,000	63,325,930	2,118,550	-61,207,380	8,047,004
		53,008,365	53,008,365	
-26,805,372	307,750,838	297,634,096	-10,116,742	4,845,000
-26,805,372	307,750,838	297,634,096	-10,116,742	4,845,000
1,719,836	6,597,836	6,275,366	-322,470	
1,719,836	6,597,836	6,275,366	-322,470	
4,506,170	11,797,170	11,538,302	-258,868	160,000
4,506,170	11,797,170	11,538,302	-258,868	160,000
6,729,366	11,229,366		-11,229,366	11,229,366
6,729,366	11,229,366		-11,229,366	11,229,366
	792,194,610	729,928,937	-62,265,673	24,281,370
		540,820,574	540,820,574	
		41,126,889	41,126,889	
		6,584,100	6,584,100	
		72,614,108	72,614,108	
		661,145,671	661,145,671	
	792,194,610	1,391,074,608	598,879,998	24,281,370

高雄榮民總醫院
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					
	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	977,236,000			13,897,470	377,596,000			391,493,470	40.06
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興設計畫	599,640,000		99.09-103.06	13,897,470				13,897,470	2.32
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構設計畫	377,596,000		104.01-104.12		377,596,000			377,596,000	100.00
一般建築及設備	400,701,140			11,015,140	389,686,000			400,701,140	
一次性項目	400,701,140			11,015,140	389,686,000			400,701,140	
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				1,563,930	47,912,000		13,850,000	63,325,930	
房屋及建築				1,563,930	47,912,000		13,850,000	63,325,930	
購建中固定資產									
機械及設備				4,547,210	330,009,000		-26,805,372	307,750,838	
機械及設備				4,547,210	330,009,000		-26,805,372	307,750,838	
購建中固定資產									
交通及運輸設備				110,000	4,768,000		1,719,836	6,597,836	
交通及運輸設備				110,000	4,768,000		1,719,836	6,597,836	
購建中固定資產									
什項設備				294,000	6,997,000		4,506,170	11,797,170	
什項設備				294,000	6,997,000		4,506,170	11,797,170	
購建中固定資產									
租賃資產				4,500,000			6,729,366	11,229,366	
租賃資產				4,500,000			6,729,366	11,229,366	
購建中固定資產									
合 計				24,912,610	767,282,000			792,194,610	

院作業基金

畫預算與實際進度比較表

104年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	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%					
977,236,000	100.00	359,354,258	91.79	939,184,916	96.11	
599,640,000	100.00	13,320,630	95.85	593,151,288	98.92	
377,596,000	100.00	346,033,628	91.64	346,033,628	91.64	
400,701,140		370,574,679	92.48	370,574,679	92.48	
400,701,140		370,574,679	92.48	370,574,679	92.48	
63,325,930		55,126,915	87.05	55,126,915	87.05	健檢中心、皮膚科及RCC病房整修工程，因配合驗收結算，無法於104年度結案，相關設計監造及固定設備費已辦理預算保留。
63,325,930		2,118,550	3.35	2,118,550	3.35	
		53,008,365		53,008,365		
307,750,838		297,634,096	96.71	297,634,096	96.71	
307,750,838		297,634,096	96.71	297,634,096	96.71	
6,597,836		6,275,366	95.11	6,275,366	95.11	
6,597,836		6,275,366	95.11	6,275,366	95.11	
11,797,170		11,538,302	97.81	11,538,302	97.81	
11,797,170		11,538,302	97.81	11,538,302	97.81	
11,229,366						電話交換機系統建置於104年12月23日驗收合格，依合約自105年1月開始履約，已辦理預算保留。
11,229,366						
1,377,937,140		729,928,937	92.14	1,309,759,595	95.05	

高雄榮民總醫院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	1,720,212	3,903,545,000	1,753,471	4,138,570,070	33,259	1.93	235,025,070	6.02	
住院病患 醫療	人日	627,100	4,148,938,000	606,718	4,272,941,449	-20,382	-3.25	124,003,449	2.99	

高雄榮民總醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	8,691,895,000	8,691,894,725	-275	
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	8,691,895,000	8,691,894,725	-275	

高雄榮民總醫院
資金轉投資及
 中華民國104

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	104年1月1 日至104年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	416,831,348	-1,716,977	-0.41

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	
-0.54	25,600,000	2,560,000	8.00				虧損係因健保藥價調降及醫院藥品採購競標激烈所致。102年度編列處分預算，保留至105年度繼續執行。

本頁空白

高雄榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表
中華民國104年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	2,600	2,305	-295	
專任人員	2,595	2,300	-295	
職員	1,989	1,839	-150	
技工	106	100	-6	
工友	164	150	-14	
聘用	336	211	-125	
兼任人員	5	5		
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	5	5		
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	2,600	2,305	-295	

註：1. 進用契僱人力1,739人，其中計時與計件人員439人(實習醫學生59人、行政人員380人)；專技人員1,300人(醫師69人、護理人員933人、其他醫事人員227人、非醫事技術人員71人)。

2. 勞務承攬人力376人(環保廢棄物清理5人、營養膳食勞務27人、環境及設備維護保養42人、照顧服務員57人、醫療行政雜務212人、安全維護警衛勤務33人)。

高雄榮民總醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 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	
業務總支出部分	1,482,553,000	271,970,000	138,438,000		1,541,265,000	378,922,000		293,685,000	204,000	4,107,037,000	5,742,000	4,112,779,000
醫療成本	1,209,802,000	164,382,000	135,269,000		1,149,288,000	344,358,000		271,388,000	196,000	3,274,683,000		3,274,683,000
其他業務成本	4,041,000									4,041,000		4,041,000
管理及總務費用	107,281,000		3,013,000		62,727,000	27,225,000		19,370,000	8,000	219,624,000		219,624,000
研究發展與訓練費用	161,429,000	107,588,000	156,000		329,250,000	7,339,000		2,927,000		608,689,000	5,742,000	614,431,000
業務外費用												
合 計	1,482,553,000	271,970,000	138,438,000		1,541,265,000	378,922,000		293,685,000	204,000	4,107,037,000	5,742,000	4,112,779,000

- 註：1. 進用契僱人力預算數843,393,000元，決算數926,824,975元，其中計時與計件人員酬金預算數161,263,000元，決算數167,043,239元；專技人員酬金預算數682,130,000元，決算數759,781,736元。
2. 勞務承攬預算數161,204,000元，決算數166,988,552元(環境廢棄物清理預算數4,009,000元，決算數4,556,364元；營養膳食勞務預算數45,842,000元，決算數41,273,351元；環境及設備維護保養預算數19,888,000元，決算數23,517,149元；照顧服務員預算數21,504,000元，決算數19,894,000元；醫療行政雜務預算數61,504,000元，決算數66,377,624元；安全維護警衛勤務預算數8,457,000元，決算數11,370,064元)。

高雄榮民總醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	1,429,325,573	146,152,665	143,224,401		1,704,109,585	356,978,672		275,222,255	177,101	4,055,190,252	5,523,891	4,060,714,143
醫療成本	1,153,738,677	88,084,734	139,678,234		1,284,408,401	322,461,380		252,656,012	177,101	3,241,204,539		3,241,204,539
其他業務成本	3,607,811									3,607,811		3,607,811
管理及總務費用	105,609,024		2,700,442		65,156,711	27,655,146		19,184,302		220,305,625		220,305,625
研究發展與訓練費用	166,370,061	58,067,931	845,725		354,544,473	6,862,146		3,381,941		590,072,277	5,523,891	595,596,168
業務外費用												
合 計	1,429,325,573	146,152,665	143,224,401		1,704,109,585	356,978,672		275,222,255	177,101	4,055,190,252	5,523,891	4,060,714,143

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，實際發給人數2,368人，預算數219,871,000元，決算數198,989,488元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之「公務人員考績法」辦理，實際發給人數2,067人，預算數183,181,000元，決算數196,128,671元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之「國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點」、行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之「國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點」辦理，實際發給人數2,407人，預算數1,138,773,000元，決算數1,309,531,188元。

本頁空白

高雄榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
21人座大客車	1	2,720,000	1	2,558,376			-161,624	-5.94	汰舊換新
合計	1	2,720,000	1	2,558,376			-161,624	-5.94	

註： 1. 管理用車輛經本表增購及汰舊換新21人座大客車1輛後，計有一般公務轎車6輛，21人座大客車3輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，一般公務用機車2輛。
2. 其他車輛本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車3輛，21人座大客車3輛，11人座大客車2輛，小型客貨車3輛，小型客貨車(7-8)人座3輛，救護車6輛，醫療巡迴車2輛，小客車(9人座)1輛。

高雄榮民總醫院
所屬作業單位
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	8,120,725,755	8,354,185,979	-233,460,224
高雄榮民總醫院屏東分院	725,191,302	721,219,055	3,972,247
高雄榮民總醫院臺南分院	850,797,862	844,844,575	5,953,287
合計	9,696,714,919	9,920,249,609	-223,534,690

院作業基金

收支概況表

104年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀 -)	本 期 賸 餘 (短 絀 -)
506,168,824	27,422,431	478,746,393	245,286,169
38,050,133	31,351,966	6,698,167	10,670,414
29,160,215	14,990,663	14,169,552	20,122,839
573,379,172	73,765,060	499,614,112	276,079,422

高雄榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國104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	4,112,779,000	4,060,714,143	-52,064,857	-1.27
正式員額薪資	1,482,553,000	1,429,325,573	-53,227,427	-3.59
聘僱及兼職人員薪資	276,449,000	150,437,718	-126,011,282	-45.58
超時工作報酬	138,438,000	143,224,401	4,786,401	3.46
獎金	1,541,825,000	1,704,649,347	162,824,347	10.56
退休及卹償金	379,258,000	357,318,148	-21,939,852	-5.78
福利費	294,052,000	275,581,855	-18,470,145	-6.28
提繳費	204,000	177,101	-26,899	-13.19
服務費用	1,787,289,000	1,851,725,525	64,436,525	3.61
水電費	192,318,000	168,039,682	-24,278,318	-12.62
郵電費	11,286,000	10,124,709	-1,161,291	-10.29
旅運費	8,584,000	8,342,189	-241,811	-2.82
印刷裝訂與廣告費	3,080,000	2,841,100	-238,900	-7.76
修理保養及保固費	254,788,000	242,786,732	-12,001,268	-4.71
保險費	1,955,000	1,765,144	-189,856	-9.71
一般服務費	435,920,000	459,970,143	24,050,143	5.52
專業服務費	876,349,000	954,847,022	78,498,022	8.96
公共關係費	3,009,000	3,008,804	-196	-0.01
材料及用品費	2,992,793,000	3,345,033,507	352,240,507	11.77
使用材料費	13,628,000	9,578,626	-4,049,374	-29.71
用品消耗	106,173,000	103,741,395	-2,431,605	-2.29
商品及醫療用品	2,872,992,000	3,231,713,486	358,721,486	12.49
租金與利息	83,294,000	82,867,555	-426,445	-0.51
機器租金	81,479,000	80,188,444	-1,290,556	-1.58
交通及運輸設備租金	1,632,000	2,486,663	854,663	52.37
什項設備租金	183,000	192,448	9,448	5.16
折舊、折耗及攤銷	637,503,000	581,279,299	-56,223,701	-8.82
土地改良物折舊	1,062,000	1,259,658	197,658	18.61
房屋折舊	105,900,000	105,670,969	-229,031	-0.22
機械及設備折舊	422,888,000	369,098,480	-53,789,520	-12.72
交通及運輸設備折舊	6,676,000	7,012,660	336,660	5.04
什項設備折舊	37,508,000	34,806,464	-2,701,536	-7.20
代管資產折舊	25,312,000	24,148,862	-1,163,138	-4.60

高雄榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
攤銷	38,157,000	39,282,206	1,125,206	2.95
稅捐與規費	4,193,000	5,065,110	872,110	20.80
土地稅	59,000	78,856	19,856	33.65
房屋稅	44,000	74,678	30,678	69.72
消費與行為稅	3,393,000	3,918,149	525,149	15.48
規費	697,000	993,427	296,427	42.53
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	12,152,000	12,452,264	300,264	2.47
會費	9,309,000	9,905,916	596,916	6.41
捐助、補助與獎助	1,750,000	2,515,945	765,945	43.77
分擔	31,000	30,403	-597	-1.93
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	1,062,000		-1,062,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	7,020,000	6,352,272	-667,728	-9.51
各項短絀	7,020,000	6,352,272	-667,728	-9.51
其他	24,169,000	48,524,994	24,355,994	100.77
其他費用	24,169,000	48,524,994	24,355,994	100.77
合 計	9,661,192,000	9,994,014,669	332,822,669	3.44

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	7,188,000	6,428,577	-759,423	-10.57	
國外旅費	3,679,000	3,258,073	-420,927	-11.44	
廣告費					
業務宣導費	500,000	161,700	-338,300	-67.66	
公共關係費	3,009,000	3,008,804	-196	-0.01	
統計所需項目	878,183,000	956,780,928	78,597,928	8.95	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	2,000,000	3,599,077	1,599,077	79.95	
宿舍保險費					
義工服務費	5,506,000	5,140,714	-365,286	-6.63	
計時與計件人員酬金	161,263,000	167,043,239	5,780,239	3.58	
專技人員酬金	682,130,000	759,781,736	77,651,736	11.38	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26,284,000	20,216,162	-6,067,838	-23.09	
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	1,000,000	1,000,000			
未足額進用殘障人員差額補助費					

高雄榮民總醫院(本院)

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

目 次

中華民國104年度

一、主要表：

(一)收支餘絀決算表.....	第 1-1	—	1-2	頁
(二)餘絀撥補決算表.....	第 1-3			頁
(三)現金流量決算表.....	第 1-4	—	1-5	頁
(四)平衡表.....	第 1-6	—	1-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表.....	第 1-9			頁
(二)業務外收入明細表.....	第 1-10			頁
(三)醫療成本明細表.....	第 1-11	—	1-14	頁
(四)其他業務成本明細表.....	第 1-15			頁
(五)管理及總務費用明細表.....	第 1-16	—	1-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表.....	第 1-18	—	1-20	頁
(七)業務外費用明細表.....	第 1-21			頁
(八)資產折舊明細表.....	第 1-22			頁
(九)資產報廢明細表.....	第 1-23			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 1-24	—	1-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 1-26	—	1-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第 1-28			頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 1-29			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 1-30	—	1-31	頁
(十五)員工人數彙計表.....	第 1-33			頁
(十六)用人費用彙計表.....	第 1-34	—	1-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 1-36			頁
(十八)各項費用彙計表.....	第 1-37	—	1-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 1-39			頁

主 要 表

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104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	7,853,582,000	100.00	8,120,725,755	100.00	267,143,755	3.40	7,554,309,543	100.00
醫療收入	7,499,614,000	95.49	7,777,728,338	95.78	278,114,338	3.71	7,204,487,894	95.37
門診醫療收入	4,109,480,000	52.33	4,302,046,996	52.98	192,566,996	4.69	3,975,509,043	52.63
住院醫療收入	4,057,123,000	51.66	4,244,641,094	52.27	187,518,094	4.62	4,060,513,408	53.75
其他醫療收入	47,000,000	0.60	47,949,660	0.59	949,660	2.02	45,152,960	0.60
減：醫療折讓(-)	700,000,000	8.91	799,551,973	9.85	99,551,973	14.22	861,864,030	11.41
減：醫療優待免費(-)	13,989,000	0.18	17,357,439	0.21	3,368,439	24.08	14,823,487	0.20
其他業務收入	353,968,000	4.51	342,997,417	4.22	-10,970,583	-3.10	349,821,649	4.63
臨床教學研究補助收入	196,280,000	2.50	196,280,000	2.42			200,378,000	2.65
其他補助收入	121,411,000	1.55	107,955,198	1.33	-13,455,802	-11.08	107,530,731	1.42
雜項業務收入	36,277,000	0.46	38,762,219	0.48	2,485,219	6.85	41,912,918	0.55
業務成本與費用	8,147,754,000	103.75	8,354,185,979	102.87	206,431,979	2.53	7,934,147,324	105.03
醫療成本	6,835,115,000	87.03	7,084,131,322	87.24	249,016,322	3.64	6,677,917,545	88.40
門診醫療成本	3,382,745,000	43.07	3,581,942,765	44.11	199,197,765	5.89	3,317,606,471	43.92
住院醫療成本	3,388,865,000	43.15	3,440,225,398	42.36	51,360,398	1.52	3,297,557,754	43.65
其他醫療成本	63,505,000	0.81	61,963,159	0.76	-1,541,841	-2.43	62,753,320	0.83
其他業務成本	28,327,000	0.36	33,447,086	0.41	5,120,086	18.07	37,125,900	0.49
雜項業務成本	28,327,000	0.36	33,447,086	0.41	5,120,086	18.07	37,125,900	0.49
管理及總務費用	365,807,000	4.66	349,590,372	4.30	-16,216,628	-4.43	343,463,360	4.55
管理費用及總務費用	365,807,000	4.66	349,590,372	4.30	-16,216,628	-4.43	343,463,360	4.55
研究發展及訓練費用	918,505,000	11.70	887,017,199	10.92	-31,487,801	-3.43	875,640,519	11.59
研究發展費用	268,046,000	3.41	279,839,874	3.45	11,793,874	4.40	255,124,416	3.38
訓練費用	650,459,000	8.28	607,177,325	7.48	-43,281,675	-6.65	620,516,103	8.21
業務賸餘(短絀-)	-294,172,000	-3.75	-233,460,224	-2.87	60,711,776	-20.64	-379,837,781	-5.03

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104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	362,297,000	4.61	506,168,824	6.23	143,871,824	39.71	514,824,410	6.81
財務收入	36,000,000	0.46	38,261,689	0.47	2,261,689	6.28	35,173,958	0.47
利息收入	36,000,000	0.46	38,261,689	0.47	2,261,689	6.28	35,173,958	0.47
其他業務外收入	326,297,000	4.15	467,907,135	5.76	141,610,135	43.40	479,650,452	6.35
財產交易賸餘							26,976,652	0.36
資產使用及權利金收入	100,690,000	1.28	104,671,473	1.29	3,981,473	3.95	105,037,445	1.39
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入			34,825	0.00	34,825		20,769	0.00
違規罰款收入	3,500,000	0.04	4,668,653	0.06	1,168,653	33.39	4,172,070	0.06
收回呆帳			145,333	0.00	145,333		157,426	0.00
雜項收入	222,107,000	2.83	358,386,851	4.41	136,279,851	61.36	343,286,090	4.54
業務外費用	25,818,000	0.33	27,422,431	0.34	1,604,431	6.21	47,370,135	0.63
其他業務外費用	25,818,000	0.33	27,422,431	0.34	1,604,431	6.21	47,370,135	0.63
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	25,818,000	0.33	27,422,431	0.34	1,604,431	6.21	47,370,135	0.63
業務外賸餘(短絀-)	336,479,000	4.28	478,746,393	5.90	142,267,393	42.28	467,454,275	6.19
本期賸餘(短絀-)	42,307,000	0.54	245,286,169	3.02	202,979,169	479.78	87,616,494	1.16

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104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-)	42,307,000	245,286,169	202,979,169	479.78
調整非現金項目	611,257,000	-81,398,317	-692,655,317	-113.32
業務活動之淨現金流入(流出-)	653,564,000	163,887,852	-489,676,148	-74.92
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		32,558,290	32,558,290	
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		7,097,590	7,097,590	
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		-18,498,284	-18,498,284	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-704,160,000	-653,879,195	50,280,805	-7.14
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-37,660,000	-22,009,752	15,650,248	-41.56
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-741,820,000	-654,731,351	87,088,649	-11.74
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		780,039,566	780,039,566	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-67,060,000	-62,966,305	4,093,695	-6.10
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-67,060,000	717,073,261	784,133,261	-1,169.30
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-155,316,000	226,229,762	381,545,762	-245.66
期初現金及約當現金	3,914,542,000	3,949,517,870	34,975,870	0.89
期末現金及約當現金	3,759,226,000	4,175,747,632	416,521,632	11.08

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104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8,763,185元，包括機械及設備3,664,700元，交通及運輸設備2,854,200元，什項設備2,244,285元。
2. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加23,845,981元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少42,555,763元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加5,679,368元，同額減少525,515元。

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104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	12,337,568,064	100.00	11,400,588,628	100.00	936,979,436	8.22
流動資產	5,755,642,732	46.65	5,011,345,047	43.96	744,297,685	14.85
現金	4,175,747,632	33.85	3,949,517,870	34.64	226,229,762	5.73
庫存現金	306,015	0.00	149,022	0.00	156,993	105.35
銀行存款	4,174,763,617	33.84	3,948,570,848	34.63	226,192,769	5.73
零用金及週轉金	678,000	0.01	798,000	0.01	-120,000	-15.04
應收款項	1,434,993,593	11.63	914,845,492	8.02	520,148,101	56.86
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	2,131,041,154	17.27	1,636,292,978	14.35	494,748,176	30.24
備抵醫療折讓(-)	735,120,264	5.96	768,760,491	6.74	-33,640,227	-4.38
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)						
應收利息	22,968,464	0.19	22,700,975	0.20	267,489	1.18
其他應收款	16,104,239	0.13	24,612,030	0.22	-8,507,791	-34.57
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	123,375,068	1.00	120,239,287	1.05	3,135,781	2.61
物料	3,514,549	0.03	3,563,395	0.03	-48,846	-1.37
醫療用品	119,860,519	0.97	116,675,892	1.02	3,184,627	2.73
預付款項	13,388,689	0.11	4,544,642	0.04	8,844,047	194.60
預付貨款						
用品盤存	1,064,739	0.01	1,718,289	0.02	-653,550	-38.03
預付費用	12,323,950	0.10	2,826,353	0.02	9,497,597	336.04
進項稅額						
其他預付款						
短期貸墊款	8,137,750	0.07	22,197,756	0.19	-14,060,006	-63.34
短期墊款	8,137,750	0.07	22,197,756	0.19	-14,060,006	-63.34
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	88,941,062	0.72	107,650,844	0.94	-18,709,782	-17.38
長期投資	19,200,000	0.16	19,200,000	0.17		
以成本衡量之金融資產-非流動	19,200,000	0.16	19,200,000	0.17		
準備金	69,741,062	0.57	88,450,844	0.78	-18,709,782	-21.15
退休及離職準備金	69,741,062	0.57	88,450,844	0.78	-18,709,782	-21.15
其他準備金						
固定資產	6,346,031,090	51.44	6,133,204,449	53.80	212,826,641	3.47
土地	1,399,254,064	11.34	1,053,220,436	9.24	346,033,628	32.85
土地	1,399,254,064	11.34	1,053,220,436	9.24	346,033,628	32.85
土地改良物	10,606,549	0.09	11,828,353	0.10	-1,221,804	-10.33
土地改良物	161,241,530	1.31	161,241,530	1.41		
累計折舊-土地改良物(-)	150,634,981	1.22	149,413,177	1.31	1,221,804	0.82
房屋及建築	3,752,202,475	30.41	3,301,549,723	28.96	450,652,752	13.65
房屋及建築	5,513,449,415	44.69	4,957,189,661	43.48	556,259,754	11.22
累計折舊-房屋及建築(-)	1,761,246,940	14.28	1,655,639,938	14.52	105,607,002	6.38

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104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	%
機械及設備	1,006,327,513	8.16	1,042,307,017	9.14	-35,979,504	-3.45
機械及設備	5,491,641,492	44.51	5,455,165,193	47.85	36,476,299	0.67
累計折舊-機械及設備(-)	4,485,313,979	36.35	4,412,858,176	38.71	72,455,803	1.64
交通及運輸設備	18,323,698	0.15	16,317,464	0.14	2,006,234	12.30
交通及運輸設備	143,822,946	1.17	138,424,297	1.21	5,398,649	3.90
累計折舊-交通及運輸設備(-)	125,499,248	1.02	122,106,833	1.07	3,392,415	2.78
什項設備	106,308,426	0.86	56,475,970	0.50	49,832,456	88.24
什項設備	858,767,702	6.96	794,779,260	6.97	63,988,442	8.05
累計折舊-什項設備(-)	752,459,276	6.10	738,303,290	6.48	14,155,986	1.92
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊-租賃權益改良(-)						
購建中固定資產	53,008,365	0.43	651,505,486	5.71	-598,497,121	-91.86
未完工程	53,008,365	0.43	650,805,486	5.71	-597,797,121	-91.85
預付工程及土地款			700,000	0.01	-700,000	-100.00
訂購機件及設備款						
無形資產	60,816,737	0.49	70,465,727	0.62	-9,648,990	-13.69
無形資產	60,816,737	0.49	70,465,727	0.62	-9,648,990	-13.69
專利權	136,306	0.00	60,890	0.00	75,416	123.86
電腦軟體	60,677,226	0.49	70,397,782	0.62	-9,720,556	-13.81
其他無形資產	3,205	0.00	7,055	0.00	-3,850	-54.57
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	86,136,443	0.70	77,922,561	0.68	8,213,882	10.54
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	86,136,443	0.70	77,922,561	0.68	8,213,882	10.54
存出保證金	926,032	0.01			926,032	
存出保證品						
催收款項	30,108,595	0.24	30,191,348	0.26	-82,753	-0.27
備抵呆帳-催收款項(-)	25,629,950	0.21	27,447,620	0.24	-1,817,670	-6.62
暫付及待結轉帳項	760,080	0.01	361,000	0.00	399,080	110.55
代管資產	79,971,686	0.65	74,817,833	0.66	5,153,853	6.89
累計折舊-代管資產(-)						
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	12,337,568,064	100.00	11,400,588,628	100.00	936,979,436	8.22

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104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	2,942,102,184	23.85	2,259,172,102	19.82	682,930,082	30.23
流動負債	1,353,369,141	10.97	1,373,956,391	12.05	-20,587,250	-1.50
應付款項	1,352,438,975	10.96	1,372,985,125	12.04	-20,546,150	-1.50
應付票據						
應付帳款	214,772,371	1.74	187,281,770	1.64	27,490,601	14.68
應付代收款	99,904,962	0.81	100,380,067	0.88	-475,105	-0.47
應付費用	406,732,663	3.30	444,524,607	3.90	-37,791,944	-8.50
應付稅款	493,523	0.00	660,419	0.01	-166,896	-25.27
應付工程款	2,709,823	0.02	28,351,962	0.25	-25,642,139	-90.44
應付繳庫數						
其他應付款	627,825,633	5.09	611,786,300	5.37	16,039,333	2.62
預收款項	930,166	0.01	971,266	0.01	-41,100	-4.23
預收收入						
預收定金	930,166	0.01	971,266	0.01	-41,100	-4.23
銷項稅額						
其他預收款						
其他負債	1,588,733,043	12.88	885,215,711	7.76	703,517,332	79.47
什項負債	1,588,733,043	12.88	885,215,711	7.76	703,517,332	79.47
存入保證金	117,138,791	0.95	92,297,834	0.81	24,840,957	26.91
應付保管款	21,200	0.00			21,200	
應付退休及離職金	69,741,062	0.57	88,450,844	0.78	-18,709,782	-21.15
應付代管資產	79,971,686	0.65	74,817,833	0.66	5,153,853	6.89
暫收及待結轉帳項	1,321,860,304	10.71	629,649,200	5.52	692,211,104	109.94
其他什項負債						
淨值	9,395,465,880	76.15	9,141,416,526	80.18	254,049,354	2.78
基金	8,024,129,780	65.04	8,024,129,780	70.38		
基金	8,024,129,780	65.04	8,024,129,780	70.38		
基金	8,024,129,780	65.04	8,024,129,780	70.38		
公積	85,455,127	0.69	76,691,942	0.67	8,763,185	11.43
資本公積	85,455,127	0.69	76,691,942	0.67	8,763,185	11.43
受贈公積	85,455,127	0.69	76,691,942	0.67	8,763,185	11.43
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	626,710,817	5.08	381,424,648	3.35	245,286,169	64.31
累積賸餘	626,710,817	5.08	381,424,648	3.35	245,286,169	64.31
累積賸餘	626,710,817	5.08	381,424,648	3.35	245,286,169	64.31
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	659,170,156	5.34	659,170,156	5.78		
未實現重估增值	659,170,156	5.34	659,170,156	5.78		
未實現重估增值	659,170,156	5.34	659,170,156	5.78		
合 計	12,337,568,064	100.00	11,400,588,628	100.00	936,979,436	8.22

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數141,846,662元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數124,019,680元，均為保證品(應付保證品)。

附 屬 表

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104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	7,853,582,000	8,120,725,755	267,143,755	3.40	
醫療收入	7,499,614,000	7,777,728,338	278,114,338	3.71	
門診醫療收入	4,109,480,000	4,302,046,996	192,566,996	4.69	
住院醫療收入	4,057,123,000	4,244,641,094	187,518,094	4.62	
其他醫療收入	47,000,000	47,949,660	949,660	2.02	
減：醫療折讓	700,000,000	799,551,973	99,551,973	14.22	中央健康保險署醫院總額支付制度點值較預計為低。
減：醫療優待免費	13,989,000	17,357,439	3,368,439	24.08	實際優待免費對象較預計增加。
其他業務收入	353,968,000	342,997,417	-10,970,583	-3.10	
臨床教學研究補助收入	196,280,000	196,280,000			
其他補助收入	121,411,000	107,955,198	-13,455,802	-11.08	符合人員培訓補助對象較預計減少。
雜項業務收入	36,277,000	38,762,219	2,485,219	6.85	

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

業務外收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	362,297,000	506,168,824	143,871,824	39.71	
財務收入	36,000,000	38,261,689	2,261,689	6.28	
利息收入	36,000,000	38,261,689	2,261,689	6.28	
其他業務外收入	326,297,000	467,907,135	141,610,135	43.40	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	100,690,000	104,671,473	3,981,473	3.95	
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入		34,825	34,825		依實際賠(補)償情形認列。
違規罰款收入	3,500,000	4,668,653	1,168,653	33.39	廠商違約罰款較預計增加。
收回呆帳		145,333	145,333		依實際收回情形認列。
雜項收入	222,107,000	358,386,851	136,279,851	61.36	配合中央健康保險署點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓。

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104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	6,835,115,000	7,084,131,322	249,016,322	3.64	
門診醫療成本	3,382,745,000	3,581,942,765	199,197,765	5.89	
用人費用	1,102,999,000	1,094,407,584	-8,591,416	-0.78	
正式員額薪資	399,036,000	387,346,776	-11,689,224	-2.93	
聘僱及兼職人員薪資	65,967,000	35,845,997	-30,121,003	-45.66	
超時工作報酬	49,322,000	52,827,377	3,505,377	7.11	
獎金	398,512,000	441,395,180	42,883,180	10.76	
退休及卹償金	94,544,000	90,195,025	-4,348,975	-4.60	
福利費	95,547,000	86,736,682	-8,810,318	-9.22	
提繳費	71,000	60,547	-10,453	-14.72	
服務費用	462,416,000	470,990,597	8,574,597	1.85	
水電費	54,609,000	45,541,230	-9,067,770	-16.60	
郵電費	1,484,000	1,748,977	264,977	17.86	
旅運費	263,000	573,616	310,616	118.10	
印刷裝訂與廣告費		48,369	48,369		
修理保養及保固費	67,407,000	59,748,759	-7,658,241	-11.36	
保險費	619,000	603,930	-15,070	-2.43	
一般服務費	90,092,000	99,276,651	9,184,651	10.19	
專業服務費	247,942,000	263,449,065	15,507,065	6.25	
材料及用品費	1,618,263,000	1,843,901,715	225,638,715	13.94	
使用材料費	4,139,000	2,765,872	-1,373,128	-33.18	
用品消耗	14,873,000	14,292,288	-580,712	-3.90	
商品及醫療用品	1,599,251,000	1,826,843,555	227,592,555	14.23	
租金與利息	12,840,000	5,097,501	-7,742,499	-60.30	
機器租金	12,840,000	5,097,501	-7,742,499	-60.30	
折舊、折耗及攤銷	179,275,000	160,252,006	-19,022,994	-10.61	
土地改良物折舊	400,000	484,748	84,748	21.19	
房屋折舊	36,472,000	37,353,383	881,383	2.42	
機械及設備折舊	130,511,000	110,863,615	-19,647,385	-15.05	
交通及運輸設備折舊	1,713,000	1,752,373	39,373	2.30	
什項設備折舊	10,179,000	9,797,887	-381,113	-3.74	
稅捐與規費	2,195,000	2,379,090	184,090	8.39	
消費與行為稅	2,065,000	2,120,537	55,537	2.69	

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104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	130,000	258,553	128,553	98.89	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,874,000	3,198,143	324,143	11.28	
會費	2,861,000	3,185,619	324,619	11.35	
分擔	13,000	12,524	-476	-3.66	
短絀、賠償與保險給付	1,883,000	1,716,129	-166,871	-8.86	
各項短絀	1,883,000	1,716,129	-166,871	-8.86	
住院醫療成本	3,388,865,000	3,440,225,398	51,360,398	1.52	
用人費用	1,563,528,000	1,526,619,001	-36,908,999	-2.36	
正式員額薪資	565,301,000	540,094,832	-25,206,168	-4.46	
聘僱及兼職人員薪資	94,098,000	50,845,484	-43,252,516	-45.97	
超時工作報酬	70,140,000	72,622,644	2,482,644	3.54	
獎金	566,784,000	613,548,278	46,764,278	8.25	
退休及卹償金	136,073,000	127,735,544	-8,337,456	-6.13	
福利費	131,032,000	121,688,839	-9,343,161	-7.13	
提繳費	100,000	83,380	-16,620	-16.62	
服務費用	595,707,000	612,012,005	16,305,005	2.74	
水電費	77,131,000	63,369,644	-13,761,356	-17.84	
郵電費	2,110,000	1,786,380	-323,620	-15.34	
旅運費	389,000	617,836	228,836	58.83	
印刷裝訂與廣告費		6,026	6,026		
修理保養及保固費	106,612,000	93,783,009	-12,828,991	-12.03	
保險費	911,000	836,171	-74,829	-8.21	
一般服務費	122,406,000	132,685,528	10,279,528	8.40	
專業服務費	286,148,000	318,927,411	32,779,411	11.46	
材料及用品費	967,967,000	1,064,763,636	96,796,636	10.00	
使用材料費	5,852,000	3,845,679	-2,006,321	-34.28	
用品消耗	22,724,000	18,123,251	-4,600,749	-20.25	
商品及醫療用品	939,391,000	1,042,794,706	103,403,706	11.01	
租金與利息		7,066,177	7,066,177		
機器租金		7,066,177	7,066,177		
折舊、折耗及攤銷	254,667,000	222,639,500	-32,027,500	-12.58	
土地改良物折舊	569,000	675,976	106,976	18.80	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋折舊	51,822,000	51,884,929	62,929	0.12	
機械及設備折舊	185,367,000	154,014,512	-31,352,488	-16.91	
交通及運輸設備折舊	2,439,000	2,445,785	6,785	0.28	
什項設備折舊	14,470,000	13,618,298	-851,702	-5.89	
稅捐與規費	744,000	1,004,935	260,935	35.07	
消費與行為稅	593,000	731,160	138,160	23.30	
規費	151,000	273,775	122,775	81.31	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,535,000	3,725,660	190,660	5.39	
會費	3,517,000	3,707,781	190,781	5.42	
分擔	18,000	17,879	-121	-0.67	
短絀、賠償與保險給付	2,717,000	2,394,484	-322,516	-11.87	
各項短絀	2,717,000	2,394,484	-322,516	-11.87	
其他醫療成本	63,505,000	61,963,159	-1,541,841	-2.43	
用人費用	24,615,000	22,008,963	-2,606,037	-10.59	
正式員額薪資	12,332,000	11,225,535	-1,106,465	-8.97	
超時工作報酬	1,506,000	1,292,409	-213,591	-14.18	
獎金	6,474,000	5,843,795	-630,205	-9.73	
退休及卹償金	1,421,000	1,294,877	-126,123	-8.88	
福利費	2,882,000	2,352,347	-529,653	-18.38	
服務費用	7,471,000	6,887,633	-583,367	-7.81	
水電費	2,372,000	2,272,023	-99,977	-4.21	
修理保養及保固費	780,000	775,619	-4,381	-0.56	
一般服務費	38,000	34,440	-3,560	-9.37	
專業服務費	4,281,000	3,805,551	-475,449	-11.11	
材料及用品費	29,224,000	30,196,931	972,931	3.33	
用品消耗	29,219,000	30,188,534	969,534	3.32	
商品及醫療用品	5,000	8,397	3,397	67.94	
折舊、折耗及攤銷	2,146,000	2,786,736	640,736	29.86	
房屋折舊	1,184,000	1,022,354	-161,646	-13.65	
機械及設備折舊	47,000	577,279	530,279	1,128.25	
交通及運輸設備折舊	75,000	124,776	49,776	66.37	
什項設備折舊	840,000	1,062,327	222,327	26.47	

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104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		38,006	38,006		
消費與行為稅		938	938		
規費		37,068	37,068		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	49,000	44,890	-4,110	-8.39	
會費	49,000	44,890	-4,110	-8.39	

註：1. 一般服務費內含契僱人力79人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數47,711,000元，決算數49,025,908元。專業服務費內含契僱人力913人(醫師62人、護理人員693人、其他醫事人員155人、非醫事技術人員3人)，專技人員酬金預算數445,283,000元，決算數490,612,991元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務190人，相關費用預算數54,771,000元，決算數58,228,144元；安全維護警衛勤務12人，相關費用預算數1,585,000元，決算數4,121,100元。

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

其他業務成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	28,327,000	33,447,086	5,120,086	18.07	
雜項業務成本	28,327,000	33,447,086	5,120,086	18.07	支援其他醫療院所成本較預計為高。
用人費用	3,151,000	2,834,824	-316,176	-10.03	
正式員額薪資	3,151,000	2,834,824	-316,176	-10.03	
服務費用	25,176,000	30,612,262	5,436,262	21.59	
專業服務費	25,176,000	30,612,262	5,436,262	21.59	

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

管理及總務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	365,807,000	349,590,372	-16,216,628	-4.43	
管理費用及總務費用	365,807,000	349,590,372	-16,216,628	-4.43	
用人費用	152,418,000	152,232,765	-185,235	-0.12	
正式員額薪資	75,515,000	73,863,175	-1,651,825	-2.19	
超時工作報酬	1,379,000	1,177,212	-201,788	-14.63	
獎金	48,423,000	50,654,196	2,231,196	4.61	
退休及卹償金	14,002,000	13,667,429	-334,571	-2.39	
福利費	13,099,000	12,870,753	-228,247	-1.74	
服務費用	107,629,000	92,079,503	-15,549,497	-14.45	
水電費	4,552,000	4,223,005	-328,995	-7.23	
郵電費	3,389,000	2,435,570	-953,430	-28.13	
旅運費	659,000	533,822	-125,178	-19.00	
印刷裝訂與廣告費	817,000	203,676	-613,324	-75.07	
修理保養及保固費	33,562,000	19,815,961	-13,746,039	-40.96	
保險費	7,000	35,823	28,823	411.76	
一般服務費	23,853,000	26,647,520	2,794,520	11.72	
專業服務費	39,662,000	37,056,202	-2,605,798	-6.57	
公共關係費	1,128,000	1,127,924	-76	-0.01	
材料及用品費	5,986,000	7,051,777	1,065,777	17.80	
用品消耗	5,984,000	7,040,900	1,056,900	17.66	
商品及醫療用品	2,000	10,877	8,877	443.85	
租金與利息	32,914,000	32,647,501	-266,499	-0.81	
機器租金	32,914,000	32,647,501	-266,499	-0.81	
折舊、折耗及攤銷	65,707,000	64,579,807	-1,127,193	-1.72	
房屋折舊	5,454,000	4,970,858	-483,142	-8.86	
機械及設備折舊	30,355,000	29,015,266	-1,339,734	-4.41	
交通及運輸設備折舊	86,000	100,732	14,732	17.13	
什項設備折舊	157,000	164,025	7,025	4.47	
攤銷	29,655,000	30,328,926	673,926	2.27	
稅捐與規費	117,000	326,327	209,327	178.91	
消費與行為稅	1,000	180,984	179,984	17,998.40	
規費	116,000	145,343	29,343	25.30	

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

管理及總務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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	336,000	432,146	96,146	28.61	
會費	336,000	432,146	96,146	28.61	
其他	700,000	240,546	-459,454	-65.64	
其他費用	700,000	240,546	-459,454	-65.64	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力67人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數10,252,000元，決算數11,168,629元。專業服務費內含契僱人力36人(非醫事技術人員)，專技人員酬金預算數21,074,000元，決算數21,468,362元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，醫療行政雜務13人，相關費用預算數3,572,000元，決算數4,139,160元。
3. 業務宣導費決算數161,700元，較預算數500,000元，減少338,300元，係依業務實際需求，擲節支出。
4. 公共關係費決算數1,127,924元，較預算數1,128,000元，減少76元，係擲節支出。

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

研究發展及訓練費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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	918,505,000	887,017,199	-31,487,801	-3.43	
研究發展費用	268,046,000	279,839,874	11,793,874	4.40	
用人費用	136,267,000	159,027,278	22,760,278	16.70	
正式員額薪資	22,970,000	24,158,688	1,188,688	5.17	
聘僱及兼職人員薪資	127,000	762	-126,238	-99.40	
超時工作報酬	60,000	39,056	-20,944	-34.91	
獎金	109,354,000	131,112,276	21,758,276	19.90	
退休及卹償金	2,363,000	2,068,688	-294,312	-12.46	
福利費	1,393,000	1,647,808	254,808	18.29	
服務費用	64,223,000	58,882,089	-5,340,911	-8.32	
水電費	4,323,000	3,774,000	-549,000	-12.70	
郵電費	129,000	128,794	-206	-0.16	
旅運費	728,000	975,337	247,337	33.97	
印刷裝訂與廣告費		122,713	122,713		
修理保養及保固費	3,467,000	2,168,853	-1,298,147	-37.44	
一般服務費	35,318,000	37,775,629	2,457,629	6.96	
專業服務費	20,258,000	13,936,763	-6,321,237	-31.20	
材料及用品費	34,267,000	32,131,193	-2,135,807	-6.23	
用品消耗	2,954,000	4,265,850	1,311,850	44.41	
商品及醫療用品	31,313,000	27,865,343	-3,447,657	-11.01	
租金與利息		49,841	49,841		
機器租金		49,841	49,841		
折舊、折耗及攤銷	31,686,000	26,898,469	-4,787,531	-15.11	
土地改良物折舊	10,000	12,216	2,216	22.16	
房屋折舊	5,635,000	5,285,568	-349,432	-6.20	
機械及設備折舊	17,748,000	15,161,084	-2,586,916	-14.58	
交通及運輸設備折舊	575,000	629,560	54,560	9.49	
什項設備折舊	7,718,000	5,805,337	-1,912,663	-24.78	
攤銷		4,704	4,704		
稅捐與規費		1,050	1,050		
規費		1,050	1,050		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,000	3,000			

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

研究發展及訓練費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	3,000	3,000			
其他	1,600,000	2,846,954	1,246,954	77.93	
其他費用	1,600,000	2,846,954	1,246,954	77.93	
訓練費用	650,459,000	607,177,325	-43,281,675	-6.65	
用人費用	467,049,000	422,539,862	-44,509,138	-9.53	
正式員額薪資	133,419,000	136,439,267	3,020,267	2.26	
聘僱及兼職人員薪資	111,940,000	62,352,222	-49,587,778	-44.30	
超時工作報酬	33,000	782,299	749,299	2,270.60	
獎金	217,408,000	219,270,154	1,862,154	0.86	
退休及卹償金	2,792,000	2,077,208	-714,792	-25.60	
福利費	1,457,000	1,618,712	161,712	11.10	
服務費用	107,270,000	112,434,691	5,164,691	4.81	
水電費	9,193,000	8,127,971	-1,065,029	-11.59	
郵電費	197,000	177,190	-19,810	-10.06	
旅運費	4,308,000	3,804,884	-503,116	-11.68	
印刷裝訂與廣告費		4,911	4,911		
修理保養及保固費	8,249,000	9,012,130	763,130	9.25	
一般服務費	25,560,000	22,154,327	-3,405,673	-13.32	
專業服務費	59,763,000	69,153,278	9,390,278	15.71	
材料及用品費	30,247,000	28,929,252	-1,317,748	-4.36	
用品消耗	5,572,000	3,650,597	-1,921,403	-34.48	
商品及醫療用品	24,675,000	25,278,655	603,655	2.45	
租金與利息	24,512,000	25,061,392	549,392	2.24	
機器租金	24,512,000	25,061,392	549,392	2.24	
折舊、折耗及攤銷	20,709,000	17,731,873	-2,977,127	-14.38	
土地改良物折舊	41,000	48,864	7,864	19.18	
房屋折舊	5,263,000	5,089,910	-173,090	-3.29	
機械及設備折舊	13,591,000	11,416,608	-2,174,392	-16.00	
交通及運輸設備折舊	178,000	176,733	-1,267	-0.71	
什項設備折舊	1,636,000	999,758	-636,242	-38.89	
稅捐與規費	28,000	46,000	18,000	64.29	
規費	28,000	46,000	18,000	64.29	

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

研究發展及訓練費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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	524,000	363,900	-160,100	-30.55	
會費	524,000	363,900	-160,100	-30.55	
其他	120,000	70,355	-49,645	-41.37	
其他費用	120,000	70,355	-49,645	-41.37	

註：1. 一般服務費內含契僱人力166人(實習醫學生59人、行政人員107人)，計時與計件人員酬金預算數57,479,000元，決算數56,390,125元。專業服務費內含契僱人力23人(醫師6人、護理人員3人、其他醫事人員1人、非醫事技術人員13人)，專技人員酬金預算數52,200,000元，決算數64,699,298元(採分攤方式計列費用，部分人數於醫療成本明細表填列)。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，醫療行政雜務6人，相關費用預算數1,191,000元，決算數1,947,840元。

3. 研究發展費用：

 國外旅費決算數906,177元，較預算數678,000元，增加228,177元，係奉核定參加「2015美國整形外科年會」、「2015歐洲心臟超音波影像醫學會議」等。

4. 訓練費用：

 國外旅費決算數2,025,396元，較預算數2,674,000元，減少648,604元，係依出國計畫覈實辦理。

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

業務外費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	25,818,000	27,422,431	1,604,431	6.21	
其他業務外費用	25,818,000	27,422,431	1,604,431	6.21	
雜項費用	25,818,000	27,422,431	1,604,431	6.21	
服務費用	14,210,000	16,939,665	2,729,665	19.21	
水電費	6,001,000	4,695,391	-1,305,609	-21.76	
郵電費	80,000	173,196	93,196	116.50	
旅運費	100,000	40,578	-59,422	-59.42	
修理保養及保固費	3,452,000	7,783,323	4,331,323	125.47	
一般服務費	3,350,000	3,397,275	47,275	1.41	
專業服務費	1,227,000	849,902	-377,098	-30.73	
材料及用品費	5,761,000	5,376,672	-384,328	-6.67	
用品消耗	5,761,000	5,376,672	-384,328	-6.67	
機器租金	600,000	651,000	51,000	8.50	
稅捐與規費		65,102	65,102		
房屋稅		65,102	65,102		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,765,000	2,515,945	750,945	42.55	
會費	15,000		-15,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	1,750,000	2,515,945	765,945	43.77	
其他	3,482,000	1,874,047	-1,607,953	-46.18	
其他費用	3,482,000	1,874,047	-1,607,953	-46.18	

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2,851,000元，決算數3,300,612元。

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

資產折舊明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	161,241,530	4,957,189,661	5,455,165,193	138,424,297	794,779,260			11,506,799,941
減:以前年度已提折舊數	149,413,177	1,655,639,938	4,412,858,176	122,106,833	738,303,290			7,078,321,414
上年度期末帳面價值	11,828,353	3,301,549,723	1,042,307,017	16,317,464	56,475,970			4,428,478,527
加:本年度新增資產價值		15,439,180	247,606,671	5,523,293	10,910,265			279,479,409
減:本年度減少資產價值								
加減:調整欄		540,820,574	37,462,189	1,712,900	70,369,823			650,365,486
減:本年度提列折舊數	1,221,804	105,607,002	321,048,364	5,229,959	31,447,632			464,554,761
本年度期末帳面價值	10,606,549	3,752,202,475	1,006,327,513	18,323,698	106,308,426			4,893,768,661
本年度提列折舊數	1,221,804	105,607,002	321,048,364	5,229,959	31,447,632			464,554,761
醫療成本	1,160,724	90,260,666	265,455,406	4,322,934	24,478,512			385,678,242
管理及總務費用		4,970,858	29,015,266	100,732	164,025			34,250,881
研究發展及訓練費用	61,080	10,375,478	26,577,692	806,293	6,805,095			44,625,638
業務外費用								

註: 1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」3,664,700元,「交通及運輸設備」2,854,200元,「什項設備」2,244,285元。

2. 本年度減少資產價值包括撥出至其他醫院「機械及設備」原值29,408,249元,累計折舊29,408,249元,「交通及運輸設備」原值137,100元,累計折舊137,100元,「什項設備」原值67,620元,累計折舊67,620元。

3. 調整欄:包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」540,820,574元,「機械及設備」37,462,189元,「交通運輸設備」1,712,900元,「什項設備」70,369,823元。

高雄榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科目	可用預		
	以前年度 以保留數	本年度 本預算	本年度 本先行辦理數
固定資產之增置			
專案計畫	13,897,470	377,596,000	
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	13,897,470		
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫		377,596,000	
一般建築及設備	11,015,140	326,564,000	
一次性項目	11,015,140	326,564,000	
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	1,563,930	47,912,000	
房屋及建築	1,563,930	47,912,000	
購建中固定資產			
機械及設備	4,547,210	274,648,000	
機械及設備	4,547,210	274,648,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	110,000	48,000	
交通及運輸設備	110,000	48,000	
購建中固定資產			
什項設備	294,000	3,956,000	
什項設備	294,000	3,956,000	
購建中固定資產			
租賃資產	4,500,000		
租賃資產	4,500,000		
購建中固定資產			
小計	24,912,610	704,160,000	
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	24,912,610	704,160,000	

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費，自辦規劃、設計、監造項目，再依「機關委託技術服務廠商評選及計費辦法」之「建築物工程技術服務建造費用百分比上限參考表」規定，按9.4%之40%估算工程管理費，預算數619,000元，決算數398,334元。

-高雄榮民總醫院(本院)

良擴充明細表

104年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 留 度 數
調 整 數	合 計			
	391,493,470	359,354,258	-32,139,212	
	13,897,470	13,320,630	-576,840	
	377,596,000	346,033,628	-31,562,372	
	337,579,140	310,403,959	-27,175,181	24,281,370
	337,579,140	310,403,959	-27,175,181	24,281,370
13,850,000	63,325,930	55,126,915	-8,199,015	8,047,004
13,850,000	63,325,930	2,118,550	-61,207,380	8,047,004
		53,008,365	53,008,365	
-27,834,554	251,360,656	243,941,971	-7,418,685	4,845,000
-27,834,554	251,360,656	243,941,971	-7,418,685	4,845,000
2,655,188	2,813,188	2,669,093	-144,095	
2,655,188	2,813,188	2,669,093	-144,095	
4,600,000	8,850,000	8,665,980	-184,020	160,000
4,600,000	8,850,000	8,665,980	-184,020	160,000
6,729,366	11,229,366		-11,229,366	11,229,366
6,729,366	11,229,366		-11,229,366	11,229,366
	729,072,610	669,758,217	-59,314,393	24,281,370
		540,820,574	540,820,574	
		41,126,889	41,126,889	
		4,567,100	4,567,100	
		72,614,108	72,614,108	
		659,128,671	659,128,671	
	729,072,610	1,328,886,888	599,814,278	24,281,370

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					
	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	977,236,000			13,897,470	377,596,000			391,493,470	40.06
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	599,640,000		99.09-103.06	13,897,470				13,897,470	2.32
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫	377,596,000		104.01-104.12		377,596,000			377,596,000	100.00
一般建築及設備	337,579,140			11,015,140	326,564,000			337,579,140	
一次性項目	337,579,140			11,015,140	326,564,000			337,579,140	
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				1,563,930	47,912,000		13,850,000	63,325,930	
房屋及建築				1,563,930	47,912,000		13,850,000	63,325,930	
購建中固定資產									
機械及設備				4,547,210	274,648,000		-27,834,554	251,360,656	
機械及設備				4,547,210	274,648,000		-27,834,554	251,360,656	
購建中固定資產									
交通及運輸設備				110,000	48,000		2,655,188	2,813,188	
交通及運輸設備				110,000	48,000		2,655,188	2,813,188	
購建中固定資產									
什項設備				294,000	3,956,000		4,600,000	8,850,000	
什項設備				294,000	3,956,000		4,600,000	8,850,000	
購建中固定資產									
租賃資產				4,500,000			6,729,366	11,229,366	
租賃資產				4,500,000			6,729,366	11,229,366	
購建中固定資產									
合計				24,912,610	704,160,000			729,072,610	

高雄榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

104年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	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%					
977,236,000	100.00	359,354,258	91.79	939,184,916	96.11	健檢中心、皮膚科及RCC病房整修工程，因配合驗收結算，無法於104年度結案，相關設計監造及固定設備費已辦理預算保留。
599,640,000	100.00	13,320,630	95.85	593,151,288	98.92	
377,596,000	100.00	346,033,628	91.64	346,033,628	91.64	
337,579,140		310,403,959	91.95	310,403,959	91.95	
337,579,140		310,403,959	91.95	310,403,959	91.95	
63,325,930		55,126,915	87.05	55,126,915	87.05	
63,325,930		2,118,550	3.35	2,118,550	3.35	
		53,008,365		53,008,365		
251,360,656		243,941,971	97.05	243,941,971	97.05	
251,360,656		243,941,971	97.05	243,941,971	97.05	
2,813,188		2,669,093	94.88	2,669,093	94.88	
2,813,188		2,669,093	94.88	2,669,093	94.88	
8,850,000		8,665,980	97.92	8,665,980	97.92	
8,850,000		8,665,980	97.92	8,665,980	97.92	
11,229,366						
11,229,366						
1,314,815,140		669,758,217	91.86	1,249,588,875	95.04	電話交換機系統建置於104年12月23日驗收合格，依合約自105年1月開始履約，已辦理預算保留。

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	1,297,473	3,382,745,000	1,348,034	3,581,942,765	50,561	3.90	199,197,765	5.89	
住院病患 醫療	人日	375,100	3,388,865,000	372,228	3,440,225,398	-2,872	-0.77	51,360,398	1.52	

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

基金數額增減明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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	

高雄榮民總醫院作業基金-
資金轉投資及
 中華民國104

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	104年1月1 日至104年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	416,831,348	-1,716,977	-0.41

高雄榮民總醫院(本院)

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	
-0.54	19,200,000	1,920,000	6.00				虧損係因健保藥價調降及醫院藥品採購競標激烈所致。102年度編列處分預算，保留至105年度繼續執行。

本頁空白

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

員工人數彙計表

中華民國104年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	2,141	1,916	-225	
專任人員	2,136	1,911	-225	
職員	1,641	1,542	-99	
技工	79	73	-6	
工友	92	86	-6	
聘用	324	210	-114	
兼任人員	5	5		
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	5	5		
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	2,141	1,916	-225	

註：1. 進用契僱人力1,284人，其中計時與計件人員312人(實習醫學生59人、行政人員253人)；專技人員972人(醫師68人、護理人員696人、其他醫事人員156人、非醫事技術人員52人)。

2. 勞務承攬人力230人(醫療行政雜務209人、安全維護警衛勤務21人)。

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104年度

單位：新臺幣元

科 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	
業務總支出部 分	1,211,724,000	267,653,000	122,440,000		1,346,395,000	250,859,000		245,043,000	171,000	3,444,285,000	5,742,000	3,450,027,000
醫療成本	976,669,000	160,065,000	120,968,000		971,770,000	232,038,000		229,461,000	171,000	2,691,142,000		2,691,142,000
其他業務成 本	3,151,000									3,151,000		3,151,000
管理及總務 費用	75,515,000		1,379,000		48,423,000	14,002,000		13,099,000		152,418,000		152,418,000
研究發展與 訓練費用	156,389,000	107,588,000	93,000		326,202,000	4,819,000		2,483,000		597,574,000	5,742,000	603,316,000
業務外費用												
合 計	1,211,724,000	267,653,000	122,440,000		1,346,395,000	250,859,000		245,043,000	171,000	3,444,285,000	5,742,000	3,450,027,000

註：1. 進用契僱人力預算數633,999,000元，決算數693,365,313元，其中計時與計件人員酬金預算數115,442,000元，決算數116,584,662元；專技人員酬金預算數518,557,000元，決算數576,780,651元。

2. 勞務承攬預算數63,970,000元，決算數71,736,856元(醫療行政雜務預算數59,534,000元，決算數64,315,144元；安全維護警衛勤務預算數4,436,000元，決算數7,421,712元)。

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104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	1,175,963,097	144,759,412	128,740,997		1,461,284,117	236,699,295		226,555,541	143,927	3,374,146,386	5,523,891	3,379,670,277
醫療成本	938,667,143	86,691,481	126,742,430		1,060,787,253	219,225,446		210,777,868	143,927	2,643,035,548		2,643,035,548
其他業務成本	2,834,824									2,834,824		2,834,824
管理及總務費用	73,863,175		1,177,212		50,654,196	13,667,429		12,870,753		152,232,765		152,232,765
研究發展與訓練費用	160,597,955	58,067,931	821,355		349,842,668	3,806,420		2,906,920		576,043,249	5,523,891	581,567,140
業務外費用												
合 計	1,175,963,097	144,759,412	128,740,997		1,461,284,117	236,699,295		226,555,541	143,927	3,374,146,386	5,523,891	3,379,670,277

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，實際發給人數1,957人，預算數185,479,000元，決算數167,588,114元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之「公務人員考績法」辦理，實際發給人數1,687人，預算數148,434,000元，決算數164,524,983元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之「國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點」辦理，實際發給人數1,965人，預算數1,013,042,000元，決算數1,129,710,782元。

高雄榮民總醫院作業基金-高雄榮民總醫院(本院)

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註： 1. 管理用車輛本表無增購及汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車5輛，21人座大客車2輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，一般公務用機車2輛。

2. 其他車輛本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有救護車3輛，醫療巡迴車2輛。

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104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	3,450,027,000	3,379,670,277	-70,356,723	-2.04
正式員額薪資	1,211,724,000	1,175,963,097	-35,760,903	-2.95
聘僱及兼職人員薪資	272,132,000	149,044,465	-123,087,535	-45.23
超時工作報酬	122,440,000	128,740,997	6,300,997	5.15
獎金	1,346,955,000	1,461,823,879	114,868,879	8.53
退休及卹償金	251,195,000	237,038,771	-14,156,229	-5.64
福利費	245,410,000	226,915,141	-18,494,859	-7.54
提繳費	171,000	143,927	-27,073	-15.83
服務費用	1,384,102,000	1,400,838,445	16,736,445	1.21
水電費	158,181,000	132,003,264	-26,177,736	-16.55
郵電費	7,389,000	6,450,107	-938,893	-12.71
旅運費	6,447,000	6,546,073	99,073	1.54
印刷裝訂與廣告費	817,000	385,695	-431,305	-52.79
修理保養及保固費	223,529,000	193,087,654	-30,441,346	-13.62
保險費	1,537,000	1,475,924	-61,076	-3.97
一般服務費	300,617,000	321,971,370	21,354,370	7.10
專業服務費	684,457,000	737,790,434	53,333,434	7.79
公共關係費	1,128,000	1,127,924	-76	-0.01
材料及用品費	2,691,715,000	3,012,351,176	320,636,176	11.91
使用材料費	9,991,000	6,611,551	-3,379,449	-33.82
用品消耗	87,087,000	82,938,092	-4,148,908	-4.76
商品及醫療用品	2,594,637,000	2,922,801,533	328,164,533	12.65
租金與利息	70,866,000	70,573,412	-292,588	-0.41
機器租金	70,866,000	70,573,412	-292,588	-0.41
折舊、折耗及攤銷	554,190,000	494,888,391	-59,301,609	-10.70
土地改良物折舊	1,020,000	1,221,804	201,804	19.78
房屋折舊	105,830,000	105,607,002	-222,998	-0.21
機械及設備折舊	377,619,000	321,048,364	-56,570,636	-14.98
交通及運輸設備折舊	5,066,000	5,229,959	163,959	3.24
什項設備折舊	35,000,000	31,447,632	-3,552,368	-10.15
攤銷	29,655,000	30,333,630	678,630	2.29
稅捐與規費	3,084,000	3,860,510	776,510	25.18
房屋稅		65,102	65,102	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
消費與行為稅	2,659,000	3,033,619	374,619	14.09
規費	425,000	761,789	336,789	79.24
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	9,086,000	10,283,684	1,197,684	13.18
會費	7,305,000	7,737,336	432,336	5.92
捐助、補助與獎助	1,750,000	2,515,945	765,945	43.77
分擔	31,000	30,403	-597	-1.93
短絀、賠償與保險給付	4,600,000	4,110,613	-489,387	-10.64
各項短絀	4,600,000	4,110,613	-489,387	-10.64
其他	5,902,000	5,031,902	-870,098	-14.74
其他費用	5,902,000	5,031,902	-870,098	-14.74
合 計	8,173,572,000	8,381,608,410	208,036,410	2.55

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	4,980,000	4,221,197	-758,803	-15.24	
國外旅費	3,352,000	2,931,573	-420,427	-12.54	
廣告費					
業務宣導費	500,000	161,700	-338,300	-67.66	
公共關係費	1,128,000	1,127,924	-76	-0.01	
統計所需項目	665,371,000	720,616,399	55,245,399	8.30	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	2,000,000	3,599,077	1,599,077	79.95	
宿舍保險費					
義工服務費	4,000,000	3,862,910	-137,090	-3.43	
計時與計件人員酬金	115,442,000	116,584,662	1,142,662	0.99	
專技人員酬金	518,557,000	576,780,651	58,223,651	11.23	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24,372,000	18,789,099	-5,582,901	-22.91	
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	1,000,000	1,000,000			
未足額進用殘障人員差額補助費					

高 雄 榮 民 總 醫 院
屏 東 分 院

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

目 次

中華民國104年度

一、主要表：

(一)收支餘絀決算表.....	第 2-1	—	2-2	頁
(二)餘絀撥補決算表.....	第 2-3			頁
(三)現金流量決算表.....	第 2-4	—	2-5	頁
(四)平衡表.....	第 2-6	—	2-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表.....	第 2-9			頁
(二)業務外收入明細表.....	第 2-10			頁
(三)醫療成本明細表.....	第 2-11	—	2-14	頁
(四)其他業務成本明細表.....	第 2-15			頁
(五)管理及總務費用明細表.....	第 2-16			頁
(六)研究發展及訓練費用明細表.....	第 2-17			頁
(七)業務外費用明細表.....	第 2-18			頁
(八)資產折舊明細表.....	第 2-19			頁
(九)資產報廢明細表.....	第 2-21			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 2-22	—	2-23	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 2-24	—	2-25	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第 2-26			頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 2-27			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 2-28	—	2-29	頁
(十五)員工人數彙計表.....	第 2-31			頁
(十六)用人費用彙計表.....	第 2-32	—	2-33	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 2-34			頁
(十八)各項費用彙計表.....	第 2-35	—	2-36	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 2-37			頁

主 要 表

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104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	665,507,000	100.00	725,191,302	100.00	59,684,302	8.97	686,768,962	100.00
醫療收入	561,016,000	84.30	621,583,731	85.71	60,567,731	10.80	583,512,932	84.96
門診醫療收入	220,042,000	33.06	245,414,559	33.84	25,372,559	11.53	232,459,710	33.85
住院醫療收入	358,158,000	53.82	391,163,130	53.94	33,005,130	9.22	365,320,072	53.19
其他醫療收入	35,168,000	5.28	33,409,462	4.61	-1,758,538	-5.00	33,307,487	4.85
減：醫療折讓(-)	40,352,000	6.06	38,432,279	5.30	-1,919,721	-4.76	35,245,020	5.13
減：醫療優待免費(-)	12,000,000	1.80	9,971,141	1.37	-2,028,859	-16.91	12,329,317	1.80
其他業務收入	104,491,000	15.70	103,607,571	14.29	-883,429	-0.85	103,256,030	15.04
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	102,511,000	15.40	101,935,559	14.06	-575,441	-0.56	101,788,747	14.82
雜項業務收入	1,980,000	0.30	1,672,012	0.23	-307,988	-15.55	1,467,283	0.21
業務成本與費用	661,966,000	99.47	721,219,055	99.45	59,253,055	8.95	685,132,732	99.76
醫療成本	616,603,000	92.65	675,599,151	93.16	58,996,151	9.57	641,700,580	93.44
門診醫療成本	210,318,000	31.60	220,132,762	30.36	9,814,762	4.67	217,296,909	31.64
住院醫療成本	380,755,000	57.21	432,768,067	59.68	52,013,067	13.66	401,484,696	58.46
其他醫療成本	25,530,000	3.84	22,698,322	3.13	-2,831,678	-11.09	22,918,975	3.34
其他業務成本	2,200,000	0.33	1,838,201	0.25	-361,799	-16.45	1,603,645	0.23
雜項業務成本	2,200,000	0.33	1,838,201	0.25	-361,799	-16.45	1,603,645	0.23
管理及總務費用	39,567,000	5.95	39,587,705	5.46	20,705	0.05	39,286,087	5.72
管理費用及總務費用	39,567,000	5.95	39,587,705	5.46	20,705	0.05	39,286,087	5.72
研究發展及訓練費用	3,596,000	0.54	4,193,998	0.58	597,998	16.63	2,542,420	0.37
研究發展費用	2,468,000	0.37	3,489,905	0.48	1,021,905	41.41	1,999,304	0.29
訓練費用	1,128,000	0.17	704,093	0.10	-423,907	-37.58	543,116	0.08
業務賸餘(短絀-)	3,541,000	0.53	3,972,247	0.55	431,247	12.18	1,636,230	0.24

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104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	12,565,000	1.89	38,050,133	5.25	25,485,133	202.83	33,943,546	4.94
財務收入	1,535,000	0.23	1,835,266	0.25	300,266	19.56	1,934,538	0.28
利息收入	1,535,000	0.23	1,835,266	0.25	300,266	19.56	1,934,538	0.28
其他業務外收入	11,030,000	1.66	36,214,867	4.99	25,184,867	228.33	32,009,008	4.66
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	1,700,000	0.26	2,855,530	0.39	1,155,530	67.97	2,923,239	0.43
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入	110,000	0.02	163,850	0.02	53,850	48.95	117,904	0.02
收回呆帳								
雜項收入	9,220,000	1.39	33,195,487	4.58	23,975,487	260.04	28,967,865	4.22
業務外費用	7,460,000	1.12	31,351,966	4.32	23,891,966	320.27	24,271,712	3.53
其他業務外費用	7,460,000	1.12	31,351,966	4.32	23,891,966	320.27	24,271,712	3.53
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	7,460,000	1.12	31,351,966	4.32	23,891,966	320.27	24,271,712	3.53
業務外賸餘(短絀-)	5,105,000	0.77	6,698,167	0.92	1,593,167	31.21	9,671,834	1.41
本期賸餘(短絀-)	8,646,000	1.30	10,670,414	1.47	2,024,414	23.41	11,308,064	1.65

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104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-)	8,646,000	10,670,414	2,024,414	23.41
調整非現金項目	19,515,000	24,009,947	4,494,947	23.03
業務活動之淨現金流入(流出-)	28,161,000	34,680,361	6,519,361	23.15
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		19,431,185	19,431,185	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	600,000	1,277,246	677,246	112.87
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		-18,715,107	-18,715,107	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-31,977,000	-29,606,224	2,370,776	-7.41
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,436,000	-1,817,139	1,618,861	-47.11
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-34,813,000	-29,430,039	5,382,961	-15.46
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,103,000	50,410,209	49,307,209	4,470.28
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,103,000	-16,228,367	-15,125,367	1,371.29
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-)		34,181,842	34,181,842	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-6,652,000	39,432,164	46,084,164	-692.79
期初現金及約當現金	322,373,000	314,242,511	-8,130,489	-2.52
期末現金及約當現金	315,721,000	353,674,675	37,953,675	12.02

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104年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加50,488元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少100,776元。
2. 代管資產與應付代管資產同額增加1,004,688元，同額減少2,331,598元。
3. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數12,804,202元。

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

平衡表

中華民國104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	1,037,872,073	100.00	1,022,031,634	100.00	15,840,439	1.55
流動資產	424,747,521	40.92	397,460,133	38.89	27,287,388	6.87
現金	353,674,675	34.08	314,242,511	30.75	39,432,164	12.55
庫存現金						
銀行存款	353,319,675	34.04	313,887,511	30.71	39,432,164	12.56
零用金及週轉金	355,000	0.03	355,000	0.03		
應收款項	52,828,295	5.09	64,783,536	6.34	-11,955,241	-18.45
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	66,642,172	6.42	106,343,249	10.41	-39,701,077	-37.33
備抵醫療折讓(-)	26,355,627	2.54	38,532,544	3.77	-12,176,917	-31.60
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	6,069,242	0.58	4,128,312	0.40	1,940,930	47.02
應收利息						
其他應收款	18,610,992	1.79	1,101,143	0.11	17,509,849	1,590.15
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	4,931,793	0.48	4,408,518	0.43	523,275	11.87
物料						
醫療用品	4,931,793	0.48	4,408,518	0.43	523,275	11.87
預付款項	12,497,772	1.20	12,494,504	1.22	3,268	0.03
預付貨款						
用品盤存	1,598,755	0.15	1,129,480	0.11	469,275	41.55
預付費用	8,819,050	0.85	8,931,667	0.87	-112,617	-1.26
進項稅額						
其他預付款	2,079,967	0.20	2,433,357	0.24	-353,390	-14.52
短期貸墊款	814,986	0.08	1,531,064	0.15	-716,078	-46.77
短期墊款	814,986	0.08	1,531,064	0.15	-716,078	-46.77
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,200,000	0.31	3,250,288	0.32	-50,288	-1.55
長期投資	3,200,000	0.31	3,200,000	0.31		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.31	3,200,000	0.31		
準備金			50,288	0.00	-50,288	-100.00
退休及離職準備金			50,288	0.00	-50,288	-100.00
其他準備金						
固定資產	96,624,813	9.31	90,696,399	8.87	5,928,414	6.54
土地	1,338,813	0.13	1,338,813	0.13		
土地	1,338,813	0.13	1,338,813	0.13		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	216,138	0.02	228,857	0.02	-12,719	-5.56
房屋及建築	381,497	0.04	381,497	0.04		
累計折舊-房屋及建築(-)	165,359	0.02	152,640	0.01	12,719	8.33

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

平衡表

中華民國104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	%
機械及設備	84,046,893	8.10	77,256,587	7.56	6,790,306	8.79
機械及設備	271,037,140	26.11	257,016,761	25.15	14,020,379	5.46
累計折舊-機械及設備(-)	186,990,247	18.02	179,760,174	17.59	7,230,073	4.02
交通及運輸設備	1,234,879	0.12	1,338,910	0.13	-104,031	-7.77
交通及運輸設備	9,890,627	0.95	9,751,979	0.95	138,648	1.42
累計折舊-交通及運輸設備(-)	8,655,748	0.83	8,413,069	0.82	242,679	2.88
什項設備	9,788,090	0.94	10,533,232	1.03	-745,142	-7.07
什項設備	33,762,992	3.25	33,128,237	3.24	634,755	1.92
累計折舊-什項設備(-)	23,974,902	2.31	22,595,005	2.21	1,379,897	6.11
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊-租賃權益改良(-)						
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	1,706,010	0.16	2,656,834	0.26	-950,824	-35.79
無形資產	1,706,010	0.16	2,656,834	0.26	-950,824	-35.79
專利權						
電腦軟體	1,706,010	0.16	2,656,834	0.26	-950,824	-35.79
其他無形資產						
遞延借項	16,571,764	1.60	18,572,759	1.82	-2,000,995	-10.77
遞延費用	16,571,764	1.60	18,572,759	1.82	-2,000,995	-10.77
遞延費用	16,571,764	1.60	18,572,759	1.82	-2,000,995	-10.77
其他資產	495,021,965	47.70	509,395,221	49.84	-14,373,256	-2.82
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	495,021,965	47.70	509,395,221	49.84	-14,373,256	-2.82
存出保證金	92,400	0.01	92,400	0.01		
存出保證品						
催收款項	2,362,533	0.23	2,763,868	0.27	-401,335	-14.52
備抵呆帳-催收款項(-)	2,362,533	0.23	2,521,724	0.25	-159,191	-6.31
暫付及待結轉帳項						
代管資產	880,466,914	84.83	888,662,393	86.95	-8,195,479	-0.92
累計折舊-代管資產(-)	385,537,349	37.15	379,601,716	37.14	5,935,633	1.56
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,037,872,073	100.00	1,022,031,634	100.00	15,840,439	1.55

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

平衡表

中華民國104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	633,114,661	61.00	640,748,838	62.69	-7,634,177	-1.19
流動負債	125,866,915	12.13	117,154,230	11.46	8,712,685	7.44
應付款項	121,463,952	11.70	113,392,475	11.09	8,071,477	7.12
應付票據						
應付帳款	26,534,434	2.56	25,518,444	2.50	1,015,990	3.98
應付代收款	23,155,343	2.23	14,976,355	1.47	8,178,988	54.61
應付費用	58,465,373	5.63	59,384,275	5.81	-918,902	-1.55
應付稅款	25,509	0.00	25,689	0.00	-180	-0.70
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款	13,283,293	1.28	13,487,712	1.32	-204,419	-1.52
預收款項	4,402,963	0.42	3,761,755	0.37	641,208	17.05
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	4,402,963	0.42	3,761,755	0.37	641,208	17.05
其他負債	507,247,746	48.87	523,594,608	51.23	-16,346,862	-3.12
什項負債	507,247,746	48.87	523,594,608	51.23	-16,346,862	-3.12
存入保證金	8,204,766	0.79	6,731,474	0.66	1,473,292	21.89
應付保管款	3,622,152	0.35	7,209,647	0.71	-3,587,495	-49.76
應付退休及離職金			50,288	0.00	-50,288	-100.00
應付代管資產	494,929,565	47.69	509,060,677	49.81	-14,131,112	-2.78
暫收及待結轉帳項	491,263	0.05	542,522	0.05	-51,259	-9.45
其他什項負債						
淨值	404,757,412	39.00	381,282,796	37.31	23,474,616	6.16
基金	156,434,945	15.07	156,434,945	15.31		
基金	156,434,945	15.07	156,434,945	15.31		
基金	156,434,945	15.07	156,434,945	15.31		
公積	181,205,168	17.46	168,400,966	16.48	12,804,202	7.60
資本公積	181,205,168	17.46	168,400,966	16.48	12,804,202	7.60
受贈公積	181,205,168	17.46	168,400,966	16.48	12,804,202	7.60
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	67,117,299	6.47	56,446,885	5.52	10,670,414	18.90
累積賸餘	67,117,299	6.47	56,446,885	5.52	10,670,414	18.90
累積賸餘	67,117,299	6.47	56,446,885	5.52	10,670,414	18.90
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	1,037,872,073	100.00	1,022,031,634	100.00	15,840,439	1.55

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數8,168,037元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)1,499,387元，保證品(應付保證品)6,668,650元；上年度決算數24,584,078元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)17,455,428元，保證品(應付保證品)7,128,650元。

附 屬 表

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104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	665,507,000	725,191,302	59,684,302	8.97	
醫療收入	561,016,000	621,583,731	60,567,731	10.80	
門診醫療收入	220,042,000	245,414,559	25,372,559	11.53	健保門診基期額度調高，及自費醫療收入較預計增加。
住院醫療收入	358,158,000	391,163,130	33,005,130	9.22	
其他醫療收入	35,168,000	33,409,462	-1,758,538	-5.00	
減：醫療折讓	40,352,000	38,432,279	-1,919,721	-4.76	
減：醫療優待免費	12,000,000	9,971,141	-2,028,859	-16.91	實際符合優免對象較預計減少。
其他業務收入	104,491,000	103,607,571	-883,429	-0.85	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	102,511,000	101,935,559	-575,441	-0.56	
雜項業務收入	1,980,000	1,672,012	-307,988	-15.55	支援其他醫療院所收入較預計減少。

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

業務外收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	12,565,000	38,050,133	25,485,133	202.83	
財務收入	1,535,000	1,835,266	300,266	19.56	
利息收入	1,535,000	1,835,266	300,266	19.56	存款本金較預計增加。
其他業務外收入	11,030,000	36,214,867	25,184,867	228.33	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	1,700,000	2,855,530	1,155,530	67.97	場地借用、宿舍管理及停車場等收入較預計增加。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入	110,000	163,850	53,850	48.95	廠商違約罰款較預計增加。
收回呆帳					
雜項收入	9,220,000	33,195,487	23,975,487	260.04	配合中央健康保險署點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓。

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104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	616,603,000	675,599,151	58,996,151	9.57	
門診醫療成本	210,318,000	220,132,762	9,814,762	4.67	
用人費用	98,468,000	101,272,614	2,804,614	2.85	
正式員額薪資	35,087,000	31,504,174	-3,582,826	-10.21	
聘僱及兼職人員薪資		6,700	6,700		
超時工作報酬	2,409,000	2,220,806	-188,194	-7.81	
獎金	34,361,000	43,107,765	8,746,765	25.46	
退休及卹償金	20,540,000	17,911,729	-2,628,271	-12.80	
福利費	6,061,000	6,511,902	450,902	7.44	
提繳費	10,000	9,538	-462	-4.62	
服務費用	42,191,000	44,440,330	2,249,330	5.33	
水電費	2,900,000	2,900,000			
郵電費	567,000	677,006	110,006	19.40	
旅運費	110,000	163,898	53,898	49.00	
印刷裝訂與廣告費	385,000	439,931	54,931	14.27	
修理保養及保固費	1,707,000	1,873,581	166,581	9.76	
保險費	52,000	50,297	-1,703	-3.28	
一般服務費	11,291,000	11,738,751	447,751	3.97	
專業服務費	24,993,000	26,410,866	1,417,866	5.67	
公共關係費	186,000	186,000			
材料及用品費	60,014,000	64,163,902	4,149,902	6.91	
使用材料費	234,000	234,000			
用品消耗	2,005,000	3,857,434	1,852,434	92.39	
商品及醫療用品	57,775,000	60,072,468	2,297,468	3.98	
租金與利息	1,058,000	733,203	-324,797	-30.70	
機器租金	715,000	239,206	-475,794	-66.54	
交通及運輸設備租金	293,000	462,701	169,701	57.92	
什項設備租金	50,000	31,296	-18,704	-37.41	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	7,818,000	8,871,628	1,053,628	13.48	
房屋折舊	3,000	2,928	-72	-2.40	
機械及設備折舊	4,119,000	4,869,234	750,234	18.21	
交通及運輸設備折舊	69,000	55,817	-13,183	-19.11	
什項設備折舊	354,000	529,036	175,036	49.45	
代管資產折舊	3,105,000	2,950,108	-154,892	-4.99	
攤銷	168,000	464,505	296,505	176.49	
稅捐與規費	126,000	145,713	19,713	15.65	
土地稅	11,000	12,365	1,365	12.41	
房屋稅	3,000	3,000			
消費與行為稅	68,000	99,085	31,085	45.71	
規費	44,000	31,263	-12,737	-28.95	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	336,000	238,134	-97,866	-29.13	
會費	197,000	238,134	41,134	20.88	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	139,000		-139,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	306,000	244,768	-61,232	-20.01	
各項短絀	306,000	244,768	-61,232	-20.01	
其他費用	1,000	22,470	21,470	2,147.00	
住院醫療成本	380,755,000	432,768,067	52,013,067	13.66	住院收入增加，成本相對增加。
用人費用	161,027,000	165,972,198	4,945,198	3.07	
正式員額薪資	70,457,000	60,319,867	-10,137,133	-14.39	
聘僱及兼職人員薪資	1,437,000	357,277	-1,079,723	-75.14	
超時工作報酬	3,456,000	3,240,708	-215,292	-6.23	
獎金	46,347,000	64,223,518	17,876,518	38.57	
退休及卹償金	27,278,000	25,201,826	-2,076,174	-7.61	
福利費	12,037,000	12,611,361	574,361	4.77	
提繳費	15,000	17,641	2,641	17.61	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	114,733,000	138,970,194	24,237,194	21.12	
水電費	10,005,000	10,720,561	715,561	7.15	
郵電費	1,220,000	1,084,371	-135,629	-11.12	
旅運費	397,000	336,743	-60,257	-15.18	
印刷裝訂與廣告費	503,000	590,090	87,090	17.31	
修理保養及保固費	6,670,000	6,379,359	-290,641	-4.36	
保險費	81,000	96,251	15,251	18.83	
一般服務費	34,784,000	35,588,172	804,172	2.31	
專業服務費	60,421,000	83,522,647	23,101,647	38.23	
公共關係費	652,000	652,000			
材料及用品費	69,875,000	89,250,756	19,375,756	27.73	
使用材料費	300,000	162,530	-137,470	-45.82	
用品消耗	2,075,000	4,250,129	2,175,129	104.83	
商品及醫療用品	67,500,000	84,838,097	17,338,097	25.69	
租金與利息	6,891,000	7,587,026	696,026	10.10	
機器租金	6,434,000	6,558,607	124,607	1.94	
交通及運輸設備租金	457,000	1,028,419	571,419	125.04	
折舊、折耗及攤銷	25,562,000	28,235,463	2,673,463	10.46	
房屋折舊	9,000	8,520	-480	-5.33	
機械及設備折舊	12,000,000	14,184,289	2,184,289	18.20	
交通及運輸設備折舊	201,000	162,593	-38,407	-19.11	
什項設備折舊	1,032,000	1,505,459	473,459	45.88	
代管資產折舊	8,910,000	8,509,476	-400,524	-4.50	
攤銷	3,410,000	3,865,126	455,126	13.35	
稅捐與規費	257,000	294,984	37,984	14.78	
房屋稅	7,000	6,576	-424	-6.06	
消費與行為稅	152,000	212,555	60,555	39.84	
規費	98,000	75,853	-22,147	-22.60	

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104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	946,000	666,786	-279,214	-29.52	
會費	623,000	666,786	43,786	7.03	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	323,000		-323,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	1,394,000	1,694,476	300,476	21.55	
各項短絀	1,394,000	1,694,476	300,476	21.55	
其他	70,000	96,184	26,184	37.41	
其他費用	70,000	96,184	26,184	37.41	
其他醫療成本	25,530,000	22,698,322	-2,831,678	-11.09	住院人日較預計減少，病患膳食成本隨同減少。
服務費用	25,530,000	22,698,322	-2,831,678	-11.09	
一般服務費	25,530,000	22,698,322	-2,831,678	-11.09	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力51人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數21,446,000元，決算數21,697,235元。專業服務費內含契僱人力171人(護理人員120人、其他醫事人員32人、非醫事技術人員19人)，專技人員酬金預算數76,133,000元，決算數90,328,517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5人，相關費用預算數1,703,000元，決算數1,020,969元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用預算數1,625,000元，決算數2,446,764元；營養膳食勞務17人，相關費用預算數25,530,000元，決算數22,698,322元；環境及設備維護保養17人，相關費用預算數6,494,000元，決算數8,592,628元；照顧服務員33人，相關費用預算數13,104,000元，決算數11,252,000元；醫療行政雜務2人，相關費用預算數1,088,000元，決算數1,228,150元；安全維護警衛勤務4人，相關費用預算數1,141,000元，決算數1,140,352元。
3. 門診醫療成本：
公共關係費決算數186,000元，與預算數相同。
4. 住院醫療成本：
公共關係費決算數652,000元，與預算數相同。

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

其他業務成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	2,200,000	1,838,201	-361,799	-16.45	支援其他醫療院所業務較預計減少，成本相對減少。
雜項業務成本	2,200,000	1,838,201	-361,799	-16.45	
用人費用		207,067	207,067		
正式員額薪資		207,067	207,067		
服務費用	2,200,000	1,631,134	-568,866	-25.86	
專業服務費	2,200,000	1,631,134	-568,866	-25.86	

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

管理及總務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	39,567,000	39,587,705	20,705	0.05	
管理費用及總務費用	39,567,000	39,587,705	20,705	0.05	
用人費用	30,237,000	29,480,061	-756,939	-2.50	
正式員額薪資	13,182,000	13,037,791	-144,209	-1.09	
超時工作報酬	908,000	735,142	-172,858	-19.04	
獎金	7,510,000	7,247,813	-262,187	-3.49	
退休及卹償金	5,902,000	5,557,255	-344,745	-5.84	
福利費	2,735,000	2,902,060	167,060	6.11	
服務費用	4,931,000	4,936,179	5,179	0.11	
水電費	1,595,000	1,595,000			
郵電費	197,000	239,855	42,855	21.75	
旅運費	211,000	177,984	-33,016	-15.65	
印刷裝訂與廣告費	98,000	117,602	19,602	20.00	
修理保養及保固費	2,345,000	2,423,604	78,604	3.35	
保險費	5,000	12,132	7,132	142.64	
一般服務費	51,000	51,000			
專業服務費	336,000	226,002	-109,998	-32.74	
公共關係費	93,000	93,000			
材料及用品費	746,000	987,495	241,495	32.37	
使用材料費	66,000	55,810	-10,190	-15.44	
用品消耗	680,000	931,685	251,685	37.01	
折舊、折耗及攤銷	3,633,000	4,156,559	523,559	14.41	
房屋折舊	1,000	1,271	271	27.10	
機械及設備折舊	1,791,000	2,117,057	326,057	18.21	
交通及運輸設備折舊	30,000	24,269	-5,731	-19.10	
什項設備折舊	154,000	230,017	76,017	49.36	
代管資產折舊	1,485,000	1,344,618	-140,382	-9.45	
攤銷	172,000	439,327	267,327	155.42	
其他	20,000	27,411	7,411	37.06	
其他費用	20,000	27,411	7,411	37.06	

註：1. 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2人，相關費用預算數189,000元，決算數156,000元。

2. 公共關係費決算數93,000元，與預算數同。

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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	3,596,000	4,193,998	597,998	16.63	
研究發展費用	2,468,000	3,489,905	1,021,905	41.41	參加產學合作研究計畫，相關支出較預計為高。
服務費用	452,000	953,820	501,820	111.02	
郵電費	8,000		-8,000	-100.00	
旅運費	111,000	4,532	-106,468	-95.92	
印刷裝訂與廣告費	32,000	10,004	-21,996	-68.74	
一般服務費		176,764	176,764		
專業服務費	301,000	762,520	461,520	153.33	
材料及用品費	1,092,000	1,084,525	-7,475	-0.68	
用品消耗	1,092,000	1,084,525	-7,475	-0.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	600,000		-600,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600,000		-600,000	-100.00	
其他	324,000	1,451,560	1,127,560	348.01	
其他費用	324,000	1,451,560	1,127,560	348.01	
訓練費用	1,128,000	704,093	-423,907	-37.58	護理師訓練鐘點費較預計減少。
服務費用	1,038,000	660,100	-377,900	-36.41	
旅運費	438,000	332,875	-105,125	-24.00	
印刷裝訂與廣告費	16,000	985	-15,015	-93.84	
專業服務費	584,000	326,240	-257,760	-44.14	
材料及用品費	70,000	43,993	-26,007	-37.15	
用品消耗	70,000	43,993	-26,007	-37.15	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
會費	20,000		-20,000	-100.00	

註：1. 一般服務費內含契僱人力1人(行政人員)，計時與計件人員酬金無預算數，決算數176,764元。

2. 訓練費用：國外旅費決算數326,500元，較預算數327,000元，減少500元，係依出國計畫覈實辦理。

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

業務外費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	7,460,000	31,351,966	23,891,966	320.27	配合中央健康保險署點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓補發獎金。
其他業務外費用	7,460,000	31,351,966	23,891,966	320.27	
雜項費用	7,460,000	31,351,966	23,891,966	320.27	
其他	7,460,000	31,351,966	23,891,966	320.27	
其他費用	7,460,000	31,351,966	23,891,966	320.27	

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

資產折舊明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設備	租賃權 益改良	什項資產	合 計
原值		381,497	257,016,761	9,751,979	33,128,237		799,485,932	1,099,764,406
減:以前年度已提折舊數		152,640	179,760,174	8,413,069	22,595,005		379,601,716	590,522,604
上年度期末帳面價值		228,857	77,256,587	1,338,910	10,533,232		419,884,216	509,241,802
加:本年度新增資產價值			27,960,886	138,648	1,519,370			29,618,904
減:本年度減少資產價值								
加減:調整欄								
減:本年度提列折舊數		12,719	21,170,580	242,679	2,264,512		12,804,202	36,494,692
本年度期末帳面價值		216,138	84,046,893	1,234,879	9,788,090		407,080,014	502,366,014
本年度提列折舊數		12,719	21,170,580	242,679	2,264,512		12,804,202	36,494,692
醫療成本		11,448	19,053,523	218,410	2,034,495		11,459,584	32,777,460
管理及總務費用		1,271	2,117,057	24,269	230,017		1,344,618	3,717,232
研究發展及訓練費用								
業務外費用								

註：本年度新增資產價值包括撥入「機械與設備」原值4,391,388元，累計折舊4,391,388元。

本頁空白

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	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)=(1)-(2)						
固定資產	19,216,510	19,216,510							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	18,331,895	18,331,895							
交通及運輸設備									
什項設備	884,615	884,615							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值6,868,569元，累計折舊6,868,569元。

科 目	可 用 預			本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算	本 年 度 數	
固定資產之增置				
一般建築及設備			31,977,000	
一次性項目			31,977,000	
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			28,129,000	
機械及設備			28,129,000	
購建中固定資產				
交通及運輸設備			2,000,000	
交通及運輸設備			2,000,000	
購建中固定資產				
什項設備			1,848,000	
什項設備			1,848,000	
購建中固定資產				
小 計			31,977,000	
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			31,977,000	

作業基金-屏東分院

良擴充明細表

104年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	31,977,000	29,618,904	-2,358,096	
	31,977,000	29,618,904	-2,358,096	
2,189,982	30,318,982	27,960,886	-2,358,096	
2,189,982	30,318,982	27,960,886	-2,358,096	
-1,861,352	138,648	138,648		
-1,861,352	138,648	138,648		
-328,630	1,519,370	1,519,370		
-328,630	1,519,370	1,519,370		
	31,977,000	29,618,904	-2,358,096	
	31,977,000	29,618,904	-2,358,096	

高雄榮民總醫院
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					
	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	31,977,000				31,977,000			31,977,000	
一次性項目	31,977,000				31,977,000			31,977,000	
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					28,129,000		2,189,982	30,318,982	
機械及設備					28,129,000		2,189,982	30,318,982	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					2,000,000		-1,861,352	138,648	
交通及運輸設備					2,000,000		-1,861,352	138,648	
購建中固定資產									
什項設備					1,848,000		-328,630	1,519,370	
什項設備					1,848,000		-328,630	1,519,370	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
購建中固定資產									
合計					31,977,000			31,977,000	

作業基金-屏東分院
 畫預算與實際進度比較表
 104年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	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%					
31,977,000		29,618,904	92.63	29,618,904	92.63	
31,977,000		29,618,904	92.63	29,618,904	92.63	
30,318,982		27,960,886	92.22	27,960,886	92.22	
30,318,982		27,960,886	92.22	27,960,886	92.22	
138,648		138,648	100.00	138,648	100.00	
138,648		138,648	100.00	138,648	100.00	
1,519,370		1,519,370	100.00	1,519,370	100.00	
1,519,370		1,519,370	100.00	1,519,370	100.00	
31,977,000		29,618,904	92.63	29,618,904	92.63	

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較		增 減		備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	181,739	210,318,000	163,296	220,132,762	-18,443	-10.15	9,814,762	4.67	高齡醫學門診整合，門診病患人次較預計減少；門診醫療收入增加，成本相對增加。
住院病患 醫療	人日	101,000	380,755,000	92,914	432,768,067	-8,086	-8.01	52,013,067	13.66	住院人日較預計減少；住院醫療收入增加，成本相對增加。

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

基金數額增減明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	156,435,000	156,434,945	-55	
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	156,435,000	156,434,945	-55	

高雄榮民總醫院

資金轉投資及

中華民國104

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	104年1月1 日至104年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	416,831,348	-1,716,977	-0.41

作業基金-屏東分院

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	
-0.54	3,200,000	320,000	1.00				虧損係因健保藥價調降及醫院藥品採購競標激烈所致。102年度編列處分預算，保留至105年度繼續執行。

本頁空白

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

員工人數彙計表

中華民國104年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	196	162	-34	
專任人員	196	162	-34	
職員	149	123	-26	
技工	12	12		
工友	29	27	-2	
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	196	162	-34	

註：1. 進用契僱人力223人，其中計時與計件人員52人(行政人員)；專技人員171人(護理人員120人、其他醫事人員32人、非醫事技術人員19人)。

2. 勞務承攬人力82人(環保廢棄物清理2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33人、醫療行政雜務2人、安全維護警衛勤務4人)。

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104年度

單位：新臺幣元

科 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	
業務總支出部 分	118,726,000	1,437,000	6,773,000		88,218,000	53,720,000		20,833,000	25,000	289,732,000		289,732,000
醫療成本	105,544,000	1,437,000	5,865,000		80,708,000	47,818,000		18,098,000	25,000	259,495,000		259,495,000
其他業務成 本												
管理及總務 費用	13,182,000		908,000		7,510,000	5,902,000		2,735,000		30,237,000		30,237,000
研究發展與 訓練費用												
業務外費用												
合 計	118,726,000	1,437,000	6,773,000		88,218,000	53,720,000		20,833,000	25,000	289,732,000		289,732,000

註：1. 進用契僱人力預算數97,579,000元，決算數112,202,516元，其中計時與計件人員酬金預算數21,446,000元，決算數21,873,999元；專技人員酬金預算數76,133,000元，決算數90,328,517元。

2. 勞務承攬預算數50,874,000元，決算數48,535,185元(環保廢棄物清理預算數1,625,000元，決算數2,446,764元；營養膳食勞務預算數25,530,000元，決算數22,698,322元；環境及設備維護保養預算數8,386,000元，決算數9,769,597元；照顧服務員預算數13,104,000元，決算數11,252,000元；醫療行政雜務預算數1,088,000元，決算數1,228,150元；安全維護警衛勤務預算數1,141,000元，決算數1,140,352元)。

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104年度

單位：新臺幣元

科 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	105,068,899	363,977	6,196,656		114,579,096	48,670,810		22,025,323	27,179	296,931,940		296,931,940
醫療成本	91,824,041	363,977	5,461,514		107,331,283	43,113,555		19,123,263	27,179	267,244,812		267,244,812
其他業務成 本	207,067									207,067		207,067
管理及總務 費用	13,037,791		735,142		7,247,813	5,557,255		2,902,060		29,480,061		29,480,061
研究發展與 訓練費用												
業務外費用												
合 計	105,068,899	363,977	6,196,656		114,579,096	48,670,810		22,025,323	27,179	296,931,940		296,931,940

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，實際發給人數171人，預算數15,021,000元，決算數13,351,374元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之「公務人員考績法」辦理，實際發給人數160人，預算數14,947,000元，決算數13,003,688元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之「國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點」辦理，實際發給人數162人，預算數58,250,000元，決算數88,224,034元。

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註： 1. 管理用車輛本表無增購及汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車1輛。
2. 其他車輛本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車1輛，11人座大客車1輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，救護車1輛。

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

各項費用彙計表

中華民國104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	289,732,000	296,931,940	7,199,940	2.49
正式員額薪資	118,726,000	105,068,899	-13,657,101	-11.50
聘僱及兼職人員薪資	1,437,000	363,977	-1,073,023	-74.67
超時工作報酬	6,773,000	6,196,656	-576,344	-8.51
獎金	88,218,000	114,579,096	26,361,096	29.88
退休及卹償金	53,720,000	48,670,810	-5,049,190	-9.40
福利費	20,833,000	22,025,323	1,192,323	5.72
提繳費	25,000	27,179	2,179	8.72
服務費用	191,075,000	214,290,079	23,215,079	12.15
水電費	14,500,000	15,215,561	715,561	4.93
郵電費	1,992,000	2,001,232	9,232	0.46
旅運費	1,267,000	1,016,032	-250,968	-19.81
印刷裝訂與廣告費	1,034,000	1,158,612	124,612	12.05
修理保養及保固費	10,722,000	10,676,544	-45,456	-0.42
保險費	138,000	158,680	20,680	14.99
一般服務費	71,656,000	70,253,009	-1,402,991	-1.96
專業服務費	88,835,000	112,879,409	24,044,409	27.07
公共關係費	931,000	931,000		
材料及用品費	131,797,000	155,530,671	23,733,671	18.01
使用材料費	600,000	452,340	-147,660	-24.61
用品消耗	5,922,000	10,167,766	4,245,766	71.69
商品及醫療用品	125,275,000	144,910,565	19,635,565	15.67
租金與利息	7,949,000	8,320,229	371,229	4.67
機器租金	7,149,000	6,797,813	-351,187	-4.91
交通及運輸設備租金	750,000	1,491,120	741,120	98.82
什項設備租金	50,000	31,296	-18,704	-37.41
折舊、折耗及攤銷	37,013,000	41,263,650	4,250,650	11.48
房屋折舊	13,000	12,719	-281	-2.16
機械及設備折舊	17,910,000	21,170,580	3,260,580	18.21
交通及運輸設備折舊	300,000	242,679	-57,321	-19.11
什項設備折舊	1,540,000	2,264,512	724,512	47.05
代管資產折舊	13,500,000	12,804,202	-695,798	-5.15
攤銷	3,750,000	4,768,958	1,018,958	27.17

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費	383,000	440,697	57,697	15.06
土地稅	11,000	12,365	1,365	12.41
房屋稅	10,000	9,576	-424	-4.24
消費與行為稅	220,000	311,640	91,640	41.65
規費	142,000	107,116	-34,884	-24.57
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,902,000	904,920	-997,080	-52.42
會費	840,000	904,920	64,920	7.73
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	1,062,000		-1,062,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	1,700,000	1,939,244	239,244	14.07
各項短絀	1,700,000	1,939,244	239,244	14.07
其他	7,875,000	32,949,591	25,074,591	318.41
其他費用	7,875,000	32,949,591	25,074,591	318.41
合 計	669,426,000	752,571,021	83,145,021	12.42

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	1,258,000	1,257,500	-500	-0.04	
國外旅費	327,000	326,500	-500	-0.15	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	931,000	931,000			
統計所需項目	99,675,000	113,737,505	14,062,505	14.11	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	846,000	568,579	-277,421	-32.79	
計時與計件人員酬金	21,446,000	21,873,999	427,999	2.00	
專技人員酬金	76,133,000	90,328,517	14,195,517	18.65	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,250,000	966,410	-283,590	-22.69	
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					

高 雄 榮 民 總 醫 院
臺 南 分 院

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

目 次

中華民國104年度

一、主要表：

(一)收支餘絀決算表.....	第 3-1	—	3-2	頁
(二)餘絀撥補決算表.....	第 3-3			頁
(三)現金流量決算表.....	第 3-4	—	3-5	頁
(四)平衡表.....	第 3-6	—	3-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表.....	第 3-9			頁
(二)業務外收入明細表.....	第 3-10			頁
(三)醫療成本明細表.....	第 3-11	—	3-14	頁
(四)其他業務成本明細表.....	第 3-15			頁
(五)管理及總務費用明細表.....	第 3-16	—	3-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表.....	第 3-18	—	3-19	頁
(七)業務外費用明細表.....	第 3-20			頁
(八)資產折舊明細表.....	第 3-21			頁
(九)資產報廢明細表.....	第 3-23			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 3-24	—	3-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 3-26	—	3-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第 3-28			頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 3-29			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 3-30	—	3-31	頁
(十五)員工人數彙計表.....	第 3-33			頁
(十六)用人費用彙計表.....	第 3-34	—	3-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 3-36			頁
(十八)各項費用彙計表.....	第 3-37	—	3-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 3-39			頁

主 要 表

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104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	806,463,000	100.00	850,797,862	100.00	44,334,862	5.50	786,290,018	100.00
醫療收入	648,219,000	80.38	672,794,308	79.08	24,575,308	3.79	628,432,661	79.92
門診醫療收入	311,500,000	38.63	368,524,332	43.32	57,024,332	18.31	329,271,865	41.88
住院醫療收入	391,000,000	48.48	365,064,248	42.91	-25,935,752	-6.63	358,819,495	45.63
其他醫療收入	37,391,000	4.64	30,850,948	3.63	-6,540,052	-17.49	33,753,814	4.29
減：醫療折讓(-)	80,788,000	10.02	84,376,943	9.92	3,588,943	4.44	82,999,166	10.56
減：醫療優待免費(-)	10,884,000	1.35	7,268,277	0.85	-3,615,723	-33.22	10,413,347	1.32
其他業務收入	158,244,000	19.62	178,003,554	20.92	19,759,554	12.49	157,857,357	20.08
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	156,264,000	19.38	176,030,839	20.69	19,766,839	12.65	156,625,599	19.92
雜項業務收入	1,980,000	0.25	1,972,715	0.23	-7,285	-0.37	1,231,758	0.16
業務成本與費用	804,376,000	99.74	844,844,575	99.30	40,468,575	5.03	781,984,329	99.45
醫療成本	713,920,000	88.52	757,195,999	89.00	43,275,999	6.06	698,002,455	88.77
門診醫療成本	310,482,000	38.50	336,494,543	39.55	26,012,543	8.38	314,414,180	39.99
住院醫療成本	379,318,000	47.03	399,947,984	47.01	20,629,984	5.44	356,827,789	45.38
其他醫療成本	24,120,000	2.99	20,753,472	2.44	-3,366,528	-13.96	26,760,486	3.40
其他業務成本	2,400,000	0.30	2,217,351	0.26	-182,649	-7.61	1,394,327	0.18
雜項業務成本	2,400,000	0.30	2,217,351	0.26	-182,649	-7.61	1,394,327	0.18
管理及總務費用	62,856,000	7.79	58,237,704	6.85	-4,618,296	-7.35	60,488,170	7.69
管理費用及總務費用	62,856,000	7.79	58,237,704	6.85	-4,618,296	-7.35	60,488,170	7.69
研究發展及訓練費用	25,200,000	3.12	27,193,521	3.20	1,993,521	7.91	22,099,377	2.81
研究發展費用	15,120,000	1.87	16,941,270	1.99	1,821,270	12.05	13,655,059	1.74
訓練費用	10,080,000	1.25	10,252,251	1.21	172,251	1.71	8,444,318	1.07
業務賸餘(短絀-)	2,087,000	0.26	5,953,287	0.70	3,866,287	185.26	4,305,689	0.55

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104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	22,200,000	2.75	29,160,215	3.43	6,960,215	31.35	25,525,185	3.25
財務收入	6,600,000	0.82	8,643,052	1.02	2,043,052	30.96	8,594,232	1.09
利息收入	6,600,000	0.82	8,643,052	1.02	2,043,052	30.96	8,594,232	1.09
其他業務外收入	15,600,000	1.93	20,517,163	2.41	4,917,163	31.52	16,930,953	2.15
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,600,000	0.45	7,459,326	0.88	3,859,326	107.20	5,395,549	0.69
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入			42,857	0.01	42,857		59,325	0.01
收回呆帳								
雜項收入	12,000,000	1.49	13,014,980	1.53	1,014,980	8.46	11,476,079	1.46
業務外費用	13,818,000	1.71	14,990,663	1.76	1,172,663	8.49	11,643,001	1.48
其他業務外費用	13,818,000	1.71	14,990,663	1.76	1,172,663	8.49	11,643,001	1.48
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	13,818,000	1.71	14,990,663	1.76	1,172,663	8.49	11,643,001	1.48
業務外賸餘(短絀-)	8,382,000	1.04	14,169,552	1.67	5,787,552	69.05	13,882,184	1.77
本期賸餘(短絀-)	10,469,000	1.30	20,122,839	2.37	9,653,839	92.21	18,187,873	2.31

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104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-)	10,469,000	20,122,839	9,653,839	92.21
調整非現金項目	49,724,000	18,245,656	-31,478,344	-63.31
業務活動之淨現金流入(流出-)	60,193,000	38,368,495	-21,824,505	-36.26
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		27,721,264	27,721,264	
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-31,145,000	-30,551,816	593,184	-1.90
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,915,000	-29,329,181	-22,414,181	324.14
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-38,060,000	-32,159,733	5,900,267	-15.50
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		37,712,198	37,712,198	
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		-14,113,023	-14,113,023	
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-)		23,599,175	23,599,175	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	22,133,000	29,807,937	7,674,937	34.68
期初現金及約當現金	872,554,000	924,282,196	51,728,196	5.93
期末現金及約當現金	894,687,000	954,090,133	59,403,133	6.64

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104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2,017,000元，悉數為交通及運輸設備2,017,000元。
2. 遞延費用與受贈公積同額增加2,589,261元。
3. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加125,120元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少270,960元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加511,013元，同額減少318,740元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數11,344,660元。

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

平 衡 表

中華民國104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	1,774,375,343	100.00	1,776,394,803	100.00	-2,019,460	-0.11
流動資產	1,081,498,157	60.95	1,076,081,763	60.58	5,416,394	0.50
現金	954,090,133	53.77	924,282,196	52.03	29,807,937	3.22
庫存現金						
銀行存款	954,044,633	53.77	924,236,696	52.03	29,807,937	3.23
零用金及週轉金	45,500	0.00	45,500	0.00		
應收款項	107,541,532	6.06	113,881,224	6.41	-6,339,692	-5.57
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	154,751,986	8.72	150,154,291	8.45	4,597,695	3.06
備抵醫療折讓(-)	47,415,434	2.67	47,267,477	2.66	147,957	0.31
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)			833,429	0.05	-833,429	-100.00
應收利息						
其他應收款	204,980	0.01	11,827,839	0.67	-11,622,859	-98.27
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	6,795,396	0.38	6,159,166	0.35	636,230	10.33
物料						
醫療用品	6,795,396	0.38	6,159,166	0.35	636,230	10.33
預付款項	13,071,096	0.74	31,759,177	1.79	-18,688,081	-58.84
預付貨款						
用品盤存	108,874	0.01	189,240	0.01	-80,366	-42.47
預付費用	12,392,193	0.70	31,009,117	1.75	-18,616,924	-60.04
進項稅額						
其他預付款	570,029	0.03	560,820	0.03	9,209	1.64
短期貸墊款						
短期墊款						
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,214,372	0.18	3,360,212	0.19	-145,840	-4.34
長期投資	3,200,000	0.18	3,200,000	0.18		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.18	3,200,000	0.18		
準備金	14,372	0.00	160,212	0.01	-145,840	-91.03
退休及離職準備金	14,372	0.00	160,212	0.01	-145,840	-91.03
其他準備金						
固定資產	101,433,038	5.72	98,467,202	5.54	2,965,836	3.01
土地						
土地						
土地改良物	219,201	0.01	257,055	0.01	-37,854	-14.73
土地改良物	548,975	0.03	548,975	0.03		
累計折舊-土地改良物(-)	329,774	0.02	291,920	0.02	37,854	12.97
房屋及建築	102,492	0.01	153,740	0.01	-51,248	-33.33
房屋及建築	551,436	0.03	551,436	0.03		
累計折舊-房屋及建築(-)	448,944	0.03	397,696	0.02	51,248	12.89

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

平衡表

中華民國104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	%
機械及設備	88,486,981	4.99	89,635,278	5.05	-1,148,297	-1.28
機械及設備	430,337,801	24.25	412,298,585	23.21	18,039,216	4.38
累計折舊-機械及設備(-)	341,850,820	19.27	322,663,307	18.16	19,187,513	5.95
交通及運輸設備	8,604,873	0.48	4,660,270	0.26	3,944,603	84.64
交通及運輸設備	21,776,081	1.23	17,516,901	0.99	4,259,180	24.31
累計折舊-交通及運輸設備(-)	13,171,208	0.74	12,856,631	0.72	314,577	2.45
什項設備	4,019,491	0.23	3,760,859	0.21	258,632	6.88
什項設備	16,935,432	0.95	16,301,361	0.92	634,071	3.89
累計折舊-什項設備(-)	12,915,941	0.73	12,540,502	0.71	375,439	2.99
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊-租賃權益改良(-)						
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	5,370,866	0.30	8,126,719	0.46	-2,755,853	-33.91
無形資產	5,370,866	0.30	8,126,719	0.46	-2,755,853	-33.91
專利權						
電腦軟體	5,370,866	0.30	8,126,719	0.46	-2,755,853	-33.91
其他無形資產						
遞延借項	4,272,712	0.24	1,674,163	0.09	2,598,549	155.21
遞延費用	4,272,712	0.24	1,674,163	0.09	2,598,549	155.21
遞延費用	4,272,712	0.24	1,674,163	0.09	2,598,549	155.21
其他資產	578,586,198	32.61	588,684,744	33.14	-10,098,546	-1.72
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	578,586,198	32.61	588,684,744	33.14	-10,098,546	-1.72
存出保證金	3,400	0.00	3,400	0.00		
存出保證品						
催收款項	7,001,170	0.39	6,263,083	0.35	738,087	11.78
備抵呆帳-催收款項(-)	6,448,893	0.36	6,263,083	0.35	185,810	2.97
暫付及待結轉帳項	1,923,073	0.11	1,421,509	0.08	501,564	35.28
代管資產	705,061,696	39.74	705,769,387	39.73	-707,691	-0.10
累計折舊-代管資產(-)	128,954,248	7.27	118,509,552	6.67	10,444,696	8.81
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,774,375,343	100.00	1,776,394,803	100.00	-2,019,460	-0.11

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

平衡表

中華民國104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	910,886,113	51.34	948,979,333	53.42	-38,093,220	-4.01
流動負債	203,529,143	11.47	228,955,050	12.89	-25,425,907	-11.11
應付款項	203,198,825	11.45	216,933,234	12.21	-13,734,409	-6.33
應付票據						
應付帳款	40,411,990	2.28	35,028,626	1.97	5,383,364	15.37
應付代收款	24,179,484	1.36	23,383,216	1.32	796,268	3.41
應付費用	138,607,351	7.81	158,521,392	8.92	-19,914,041	-12.56
應付稅款						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	330,318	0.02	12,021,816	0.68	-11,691,498	-97.25
預收收入	328,771	0.02	374,769	0.02	-45,998	-12.27
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	1,547	0.00	11,647,047	0.66	-11,645,500	-99.99
其他負債	707,356,970	39.87	720,024,283	40.53	-12,667,313	-1.76
什項負債	707,356,970	39.87	720,024,283	40.53	-12,667,313	-1.76
存入保證金	13,840,840	0.78	11,715,373	0.66	2,125,467	18.14
應付保管款	1,136,904	0.06	1,632,811	0.09	-495,907	-30.37
應付退休及離職金	14,372	0.00	160,212	0.01	-145,840	-91.03
應付代管資產	576,107,448	32.47	587,259,835	33.06	-11,152,387	-1.90
暫收及待結轉帳項	82,716,200	4.66	79,934,600	4.50	2,781,600	3.48
其他什項負債	33,541,206	1.89	39,321,452	2.21	-5,780,246	-14.70
淨值	863,489,230	48.66	827,415,470	46.58	36,073,760	4.36
基金	511,330,000	28.82	511,330,000	28.78		
基金	511,330,000	28.82	511,330,000	28.78		
基金	511,330,000	28.82	511,330,000	28.78		
公積	149,726,774	8.44	133,775,853	7.53	15,950,921	11.92
資本公積	149,726,774	8.44	133,775,853	7.53	15,950,921	11.92
受贈公積	149,726,774	8.44	133,775,853	7.53	15,950,921	11.92
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	202,432,456	11.41	182,309,617	10.26	20,122,839	11.04
累積賸餘	202,432,456	11.41	182,309,617	10.26	20,122,839	11.04
累積賸餘	202,432,456	11.41	182,309,617	10.26	20,122,839	11.04
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	1,774,375,343	100.00	1,776,394,803	100.00	-2,019,460	-0.11

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數6,136,020元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數5,707,820元，均為保證品(應付保證品)。

附 屬 表

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104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	806,463,000	850,797,862	44,334,862	5.50	
醫療收入	648,219,000	672,794,308	24,575,308	3.79	
門診醫療收入	311,500,000	368,524,332	57,024,332	18.31	門診人次及平均收費較預計為高。
住院醫療收入	391,000,000	365,064,248	-25,935,752	-6.63	
其他醫療收入	37,391,000	30,850,948	-6,540,052	-17.49	住院人日較預計減少，病患膳食收入隨同減少。
減：醫療折讓	80,788,000	84,376,943	3,588,943	4.44	
減：醫療優待免費	10,884,000	7,268,277	-3,615,723	-33.22	實際符合優免對象較預計減少。
其他業務收入	158,244,000	178,003,554	19,759,554	12.49	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	156,264,000	176,030,839	19,766,839	12.65	公費養護病床補助較預計為高。
雜項業務收入	1,980,000	1,972,715	-7,285	-0.37	

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

業務外收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	22,200,000	29,160,215	6,960,215	31.35	
財務收入	6,600,000	8,643,052	2,043,052	30.96	
利息收入	6,600,000	8,643,052	2,043,052	30.96	存款本金及利率較預計為高。
其他業務外收入	15,600,000	20,517,163	4,917,163	31.52	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	3,600,000	7,459,326	3,859,326	107.20	權利金收入較預計為高。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入		42,857	42,857		廠商違約罰款。
收回呆帳					
雜項收入	12,000,000	13,014,980	1,014,980	8.46	

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104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	713,920,000	757,195,999	43,275,999	6.06	
門診醫療成本	310,482,000	336,494,543	26,012,543	8.38	
用人費用	129,050,000	136,639,754	7,589,754	5.88	
正式員額薪資	45,960,000	49,482,552	3,522,552	7.66	
聘僱及兼職人員薪資	1,296,000	426,677	-869,323	-67.08	
超時工作報酬	3,330,000	3,341,110	11,110	0.33	
獎金	41,516,000	47,020,509	5,504,509	13.26	
退休及卹償金	26,460,000	25,907,320	-552,680	-2.09	
福利費	10,488,000	10,459,079	-28,921	-0.28	
提繳費		2,507	2,507		
服務費用	70,695,000	69,947,544	-747,456	-1.06	
水電費	7,403,000	6,990,128	-412,872	-5.58	
郵電費	774,000	658,717	-115,283	-14.89	
旅運費	72,000	65,882	-6,118	-8.50	
印刷裝訂與廣告費	600,000	504,529	-95,471	-15.91	
修理保養及保固費	6,986,000	7,006,230	20,230	0.29	
保險費		16,359	16,359		
一般服務費	16,117,000	14,124,276	-1,992,724	-12.36	
專業服務費	38,743,000	40,581,423	1,838,423	4.75	
材料及用品費	94,876,000	109,808,304	14,932,304	15.74	
使用材料費	1,152,000	933,387	-218,613	-18.98	
用品消耗	2,220,000	2,702,436	482,436	21.73	
商品及醫療用品	91,504,000	106,172,481	14,668,481	16.03	
租金與利息	1,861,000	2,546,327	685,327	36.83	
機器租金	1,332,000	1,586,307	254,307	19.09	
交通及運輸設備租金	396,000	801,668	405,668	102.44	
什項設備租金	133,000	158,352	25,352	19.06	
折舊、折耗及攤銷	13,078,000	16,668,964	3,590,964	27.46	
機械及設備折舊	7,800,000	9,821,181	2,021,181	25.91	
交通及運輸設備折舊	420,000	539,268	119,268	28.40	
什項設備折舊	288,000	410,046	122,046	42.38	
代管資產折舊	2,880,000	4,348,997	1,468,997	51.01	
攤銷	1,690,000	1,549,472	-140,528	-8.32	

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104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	140,000	162,808	22,808	16.29	
消費與行為稅	132,000	143,334	11,334	8.59	
規費	8,000	19,474	11,474	143.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	422,000	562,214	140,214	33.23	
會費	422,000	562,214	140,214	33.23	
短絀、賠償與保險給付	300,000	120,966	-179,034	-59.68	
各項短絀	300,000	120,966	-179,034	-59.68	
其他	60,000	37,662	-22,338	-37.23	
其他費用	60,000	37,662	-22,338	-37.23	
住院醫療成本	379,318,000	399,947,984	20,629,984	5.44	
用人費用	192,333,000	192,119,672	-213,328	-0.11	
正式員額薪資	79,949,000	72,484,968	-7,464,032	-9.34	
聘僱及兼職人員薪資	1,584,000	602,599	-981,401	-61.96	
超時工作報酬	5,040,000	4,065,475	-974,525	-19.34	
獎金	54,749,000	68,710,564	13,961,564	25.50	
退休及卹償金	37,910,000	34,051,706	-3,858,294	-10.18	
福利費	13,101,000	12,200,872	-900,128	-6.87	
提繳費		3,488	3,488		
服務費用	88,941,000	123,274,498	34,333,498	38.60	
水電費	8,497,000	9,616,656	1,119,656	13.18	
郵電費	618,000	803,936	185,936	30.09	
旅運費	30,000	96,189	66,189	220.63	
印刷裝訂與廣告費	396,000	636,662	240,662	60.77	
修理保養及保固費	8,298,000	29,630,465	21,332,465	257.08	
保險費		24,160	24,160		
一般服務費	19,848,000	26,758,188	6,910,188	34.82	
專業服務費	51,254,000	55,708,242	4,454,242	8.69	
材料及用品費	72,315,000	61,490,151	-10,824,849	-14.97	
使用材料費	1,369,000	1,194,005	-174,995	-12.78	
用品消耗	9,370,000	6,477,650	-2,892,350	-30.87	
商品及醫療用品	61,576,000	53,818,496	-7,757,504	-12.60	
租金與利息	2,118,000	1,424,787	-693,213	-32.73	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機器租金	1,632,000	1,230,912	-401,088	-24.58	
交通及運輸設備租金	486,000	193,875	-292,125	-60.11	
折舊、折耗及攤銷	22,421,000	20,521,359	-1,899,641	-8.47	
機械及設備折舊	13,559,000	11,798,525	-1,760,475	-12.98	
交通及運輸設備折舊	650,000	679,067	29,067	4.47	
什項設備折舊	480,000	474,736	-5,264	-1.10	
代管資產折舊	5,332,000	5,530,445	198,445	3.72	
攤銷	2,400,000	2,038,586	-361,414	-15.06	
稅捐與規費	162,000	271,036	109,036	67.31	
消費與行為稅	162,000	244,405	82,405	50.87	
規費		26,631	26,631		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	524,000	625,500	101,500	19.37	
會費	524,000	625,500	101,500	19.37	
短絀、賠償與保險給付	420,000	181,449	-238,551	-56.80	
各項短絀	420,000	181,449	-238,551	-56.80	
其他	84,000	39,532	-44,468	-52.94	
其他費用	84,000	39,532	-44,468	-52.94	
其他醫療成本	24,120,000	20,753,472	-3,366,528	-13.96	住院人日較預計減少，病患膳食成本隨同減少。
用人費用	2,663,000	2,164,753	-498,247	-18.71	
正式員額薪資	1,680,000	1,279,973	-400,027	-23.81	
超時工作報酬	66,000	67,705	1,705	2.58	
獎金	545,000	558,792	13,792	2.53	
退休及卹償金	132,000	163,353	31,353	23.75	
福利費	240,000	94,930	-145,070	-60.45	
服務費用	21,349,000	18,581,495	-2,767,505	-12.96	
水電費	965,000		-965,000	-100.00	
郵電費	36,000		-36,000	-100.00	
旅運費	12,000	266	-11,734	-97.78	
印刷裝訂與廣告費	12,000	2,200	-9,800	-81.67	
一般服務費	20,312,000	18,575,029	-1,736,971	-8.55	
專業服務費	12,000	4,000	-8,000	-66.67	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	96,000	1,224	-94,776	-98.73	
使用材料費	36,000		-36,000	-100.00	
用品消耗	60,000	1,224	-58,776	-97.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
會費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	

註：1. 一般服務費內含契僱人力60人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數21,168,000元，決算數23,393,670元。專業服務費內含契僱人力147人(醫師1人、護理人員107人、其他醫事人員39人)，專技人員酬金預算數82,208,000元，決算數87,864,045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4,928,000元，決算數6,835,177元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用預算數1,589,000元，決算數2,087,972元；營養膳食勞務10人，相關費用預算數20,312,000元，決算數18,575,029元；環境及設備維護保養7人，相關費用預算數3,680,000元，決算數5,575,635元；照顧服務員24人，相關費用預算數8,400,000元，決算數8,642,000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882,000元，決算數834,330元。

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

其他業務成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	2,400,000	2,217,351	-182,649	-7.61	
雜項業務成本	2,400,000	2,217,351	-182,649	-7.61	
用人費用	890,000	565,920	-324,080	-36.41	
正式員額薪資	890,000	565,920	-324,080	-36.41	
服務費用	1,510,000	1,651,431	141,431	9.37	
專業服務費	1,510,000	1,651,431	141,431	9.37	

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

管理及總務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	62,856,000	58,237,704	-4,618,296	-7.35	
管理費用及總務費用	62,856,000	58,237,704	-4,618,296	-7.35	
用人費用	36,969,000	38,592,799	1,623,799	4.39	
正式員額薪資	18,584,000	18,708,058	124,058	0.67	
超時工作報酬	726,000	788,088	62,088	8.55	
獎金	6,794,000	7,254,702	460,702	6.78	
退休及卹償金	7,321,000	8,430,462	1,109,462	15.15	
福利費	3,536,000	3,411,489	-124,511	-3.52	
提繳費	8,000		-8,000	-100.00	
服務費用	13,776,000	10,404,860	-3,371,140	-24.47	
水電費	2,054,000	2,664,908	610,908	29.74	
郵電費	320,000	203,733	-116,267	-36.33	
旅運費	252,000	325,010	73,010	28.97	
印刷裝訂與廣告費	96,000	71,708	-24,292	-25.30	
修理保養及保固費	4,953,000	2,156,984	-2,796,016	-56.45	
保險費	280,000	90,021	-189,979	-67.85	
一般服務費	3,843,000	3,408,446	-434,554	-11.31	
專業服務費	1,028,000	534,170	-493,830	-48.04	
公共關係費	950,000	949,880	-120	-0.01	
材料及用品費	1,098,000	1,149,439	51,439	4.68	
使用材料費	396,000	383,718	-12,282	-3.10	
用品消耗	702,000	765,721	63,721	9.08	
租金與利息		2,800	2,800		
什項設備租金		2,800	2,800		
折舊、折耗及攤銷	10,801,000	7,936,935	-2,864,065	-26.52	
土地改良物折舊	42,000	37,854	-4,146	-9.87	
房屋折舊	57,000	51,248	-5,752	-10.09	
機械及設備折舊	6,000,000	5,259,830	-740,170	-12.34	
交通及運輸設備折舊	240,000	321,687	81,687	34.04	
什項設備折舊	200,000	209,538	9,538	4.77	
代管資產折舊	3,600,000	1,465,218	-2,134,782	-59.30	
攤銷	662,000	591,560	-70,440	-10.64	
稅捐與規費	188,000	143,102	-44,898	-23.88	

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
管理及總務費用明細表
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	66,000	70,585	4,585	6.95	
規費	122,000	72,517	-49,483	-40.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12,000	2,000	-10,000	-83.33	
會費	12,000	2,000	-10,000	-83.33	
其他	12,000	5,769	-6,231	-51.93	
其他費用	12,000	5,769	-6,231	-51.93	

註：1. 一般服務費內含契僱人力12人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數2,560,000元，決算數3,131,083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3人，相關費用預算數2,464,000元，決算數1,136,114元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用預算數795,000元，決算數21,628元；環境及設備維護保養2人，相關費用預算數430,000元，決算數200,626元。

3. 公共關係費決算數949,880元，較預算數950,000元，減少120元，係撙節支出。

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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	25,200,000	27,193,521	1,993,521	7.91	
研究發展費用	15,120,000	16,941,270	1,821,270	12.05	產學合作研究計畫較預計增加，材料及用品費隨同增加。
用人費用	6,240,000	7,965,974	1,725,974	27.66	
正式員額薪資	2,880,000	3,442,129	562,129	19.52	
超時工作報酬	48,000	17,355	-30,645	-63.84	
獎金	1,752,000	2,424,720	672,720	38.40	
退休及卹償金	1,560,000	1,902,248	342,248	21.94	
福利費		179,522	179,522		
服務費用	7,508,000	4,802,310	-2,705,690	-36.04	
水電費	144,000	385,179	241,179	167.49	
郵電費	97,000	6,984	-90,016	-92.80	
旅運費	168,000	138,956	-29,044	-17.29	
印刷裝訂與廣告費	113,000	77,795	-35,205	-31.15	
修理保養及保固費	132,000	18,220	-113,780	-86.20	
一般服務費	335,000	1,627,549	1,292,549	385.84	
專業服務費	6,519,000	2,547,627	-3,971,373	-60.92	
材料及用品費	680,000	4,092,905	3,412,905	501.90	
使用材料費	60,000		-60,000	-100.00	
用品消耗	620,000	532,494	-87,506	-14.11	
商品及醫療用品		3,560,411	3,560,411		
租金與利息	500,000		-500,000	-100.00	
機器租金	500,000		-500,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	180,000	67,946	-112,054	-62.25	
會費	180,000	67,946	-112,054	-62.25	
其他	12,000	12,135	135	1.13	
其他費用	12,000	12,135	135	1.13	
訓練費用	10,080,000	10,252,251	172,251	1.71	
用人費用	4,875,000	6,063,054	1,188,054	24.37	
正式員額薪資	2,160,000	2,329,977	169,977	7.87	
超時工作報酬	15,000	7,015	-7,985	-53.23	

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
研究發展及訓練費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
獎金	1,296,000	2,277,085	981,085	75.70	
退休及卹償金	960,000	1,153,478	193,478	20.15	
福利費	444,000	295,499	-148,501	-33.45	
服務費用	4,951,000	3,691,144	-1,259,856	-25.45	
水電費	144,000		-144,000	-100.00	
郵電費	60,000		-60,000	-100.00	
旅運費	336,000	153,781	-182,219	-54.23	
印刷裝訂與廣告費	12,000	3,899	-8,101	-67.51	
修理保養及保固費	96,000	27,000	-69,000	-71.88	
一般服務費	312,000	432,276	120,276	38.55	
專業服務費	3,991,000	3,074,188	-916,812	-22.97	
材料及用品費	216,000	474,699	258,699	119.77	
使用材料費	24,000	3,625	-20,375	-84.90	
用品消耗	192,000	21,074	-170,926	-89.02	
商品及醫療用品		450,000	450,000		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	
會費	14,000		-14,000	-100.00	
其他	24,000	23,354	-646	-2.69	
其他費用	24,000	23,354	-646	-2.69	

註：一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數647,000元，決算數2,059,825元。專業服務費內含契僱人力10人(護理人員)，專技人員酬金預算數5,232,000元，決算數4,808,523元。

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

業務外費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	13,818,000	14,990,663	1,172,663	8.49	
其他業務外費用	13,818,000	14,990,663	1,172,663	8.49	
雜項費用	13,818,000	14,990,663	1,172,663	8.49	
服務費用	3,382,000	4,243,719	861,719	25.48	
水電費	430,000	1,163,986	733,986	170.69	
修理保養及保固費	72,000	183,635	111,635	155.05	
一般服務費	2,880,000	2,820,000	-60,000	-2.08	
專業服務費		76,098	76,098		
材料及用品費		134,938	134,938		
用品消耗		134,938	134,938		
稅捐與規費	236,000	186,957	-49,043	-20.78	
土地稅	48,000	66,491	18,491	38.52	
房屋稅	34,000		-34,000	-100.00	
消費與行為稅	154,000	114,566	-39,434	-25.61	
規費		5,900	5,900		
其他	10,200,000	10,425,049	225,049	2.21	
其他費用	10,200,000	10,425,049	225,049	2.21	

註：一般服務費內含勞務承攬人力，安全維護警衛勤務8人，相關費用預算數2,880,000元，決算數2,808,000元。

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

資產折舊明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	548,975	551,436	412,298,585	17,516,901	16,301,361		463,540,070	910,757,328
減:以前年度已提折舊數	291,920	397,696	322,663,307	12,856,631	12,540,502		118,509,552	467,259,608
上年度期末帳面價值	257,055	153,740	89,635,278	4,660,270	3,760,859		345,030,518	443,497,720
加:本年度新增資產價值			25,731,239	5,484,625	1,352,952			32,568,816
減:本年度減少資產價值								
加減:調整欄								
減:本年度提列折舊數	37,854	51,248	26,879,536	1,540,022	1,094,320		11,344,660	40,947,640
本年度期末帳面價值	219,201	102,492	88,486,981	8,604,873	4,019,491		333,685,858	435,118,896
本年度提列折舊數	37,854	51,248	26,879,536	1,540,022	1,094,320		11,344,660	40,947,640
醫療成本			21,619,706	1,218,335	884,782		9,879,442	33,602,265
管理及總務費用	37,854	51,248	5,259,830	321,687	209,538		1,465,218	7,345,375
研究發展及訓練費用								
業務外費用								

註：本年度新增資產價值包括受贈「交通及運輸設備」2,017,000元；撥入「什項設備」原值67,620元，累計折舊67,620元。

本頁空白

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數		比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	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)=(1)-(2)							
固定資產	9,703,969	9,703,969								
土地改良物										
房屋及建築										
機械及設備	7,692,023	7,692,023								
交通及運輸設備	1,225,445	1,225,445								
什項設備	786,501	786,501								
租賃權益改良										
其他資產										
非業務資產										

註：代管資產報廢原值899,964元，累計折舊899,964元。

科 目	可 用 預			本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算	本 年 度 數	
固定資產之增置				
一般建築及設備			31,145,000	
一次性項目			31,145,000	
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			27,232,000	
機械及設備			27,232,000	
購建中固定資產				
交通及運輸設備			2,720,000	
交通及運輸設備			2,720,000	
購建中固定資產				
什項設備			1,193,000	
什項設備			1,193,000	
購建中固定資產				
小 計			31,145,000	
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			31,145,000	

作業基金-臺南分院

良擴充明細表

104年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	31,145,000	30,551,816	-593,184	
	31,145,000	30,551,816	-593,184	
	26,071,200	25,731,239	-339,961	
-1,160,800	26,071,200	25,731,239	-339,961	
	3,646,000	3,467,625	-178,375	
926,000	3,646,000	3,467,625	-178,375	
	1,427,800	1,352,952	-74,848	
234,800	1,427,800	1,352,952	-74,848	
	31,145,000	30,551,816	-593,184	
		2,017,000	2,017,000	
		2,017,000	2,017,000	
	31,145,000	32,568,816	1,423,816	

高雄榮民總醫院
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					
	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	31,145,000				31,145,000			31,145,000	
一次性項目	31,145,000				31,145,000			31,145,000	
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					27,232,000		-1,160,800	26,071,200	
機械及設備					27,232,000		-1,160,800	26,071,200	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					2,720,000		926,000	3,646,000	
交通及運輸設備					2,720,000		926,000	3,646,000	
購建中固定資產									
什項設備					1,193,000		234,800	1,427,800	
什項設備					1,193,000		234,800	1,427,800	
購建中固定資產									
合計					31,145,000			31,145,000	

作業基金-臺南分院
 畫預算與實際進度比較表
 104年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	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%					
31,145,000		30,551,816	98.10	30,551,816	98.10	
31,145,000		30,551,816	98.10	30,551,816	98.10	
26,071,200		25,731,239	98.70	25,731,239	98.70	
26,071,200		25,731,239	98.70	25,731,239	98.70	
3,646,000		3,467,625	95.11	3,467,625	95.11	
3,646,000		3,467,625	95.11	3,467,625	95.11	
1,427,800		1,352,952	94.76	1,352,952	94.76	
1,427,800		1,352,952	94.76	1,352,952	94.76	
31,145,000		30,551,816	98.10	30,551,816	98.10	

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	241,000	310,482,000	242,141	336,494,543	1,141	0.47	26,012,543	8.38	
住院病患 醫療	人日	151,000	379,318,000	141,576	399,947,984	-9,424	-6.24	20,629,984	5.44	

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

基金數額增減明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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		

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	104年1月1 日至104年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	416,831,348	-1,716,977	-0.41

作業基金-臺南分院

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	
-0.54	3,200,000	320,000	1.00				虧損係因健保藥價調降及醫院藥品採購競標激烈所致。102年度編列處分預算，保留至105年度繼續執行。

本頁空白

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院

員工人數彙計表

中華民國104年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	263	227	-36	
專任人員	263	227	-36	
職員	199	174	-25	
技工	15	15		
工友	43	37	-6	
聘用	6	1	-5	
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	263	227	-36	

註：1. 進用契僱人力232人，其中計時與計件人員75人(行政人員)；專技人員157人(醫師1人、護理人員117人、其他醫事人員39人)。

2. 勞務承攬人力64人(環保廢棄物清理3人、營養膳食勞務10人、環境及設備維護保養18人、照顧服務員24人、醫療行政雜務1人、安全維護警衛勤務8人)。

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104年度

單位：新臺幣元

科 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	152,103,000	2,880,000	9,225,000		106,652,000	74,343,000		27,809,000	8,000	373,020,000		373,020,000
醫療成本	127,589,000	2,880,000	8,436,000		96,810,000	64,502,000		23,829,000		324,046,000		324,046,000
其他業務成 本	890,000									890,000		890,000
管理及總務 費用	18,584,000		726,000		6,794,000	7,321,000		3,536,000	8,000	36,969,000		36,969,000
研究發展與 訓練費用	5,040,000		63,000		3,048,000	2,520,000		444,000		11,115,000		11,115,000
業務外費用												
合 計	152,103,000	2,880,000	9,225,000		106,652,000	74,343,000		27,809,000	8,000	373,020,000		373,020,000

註：1. 進用契僱人力預算數111,815,000元，決算數121,257,146元，其中計時與計件人員酬金預算數24,375,000元，決算數28,584,578元；專技人員酬金預算數87,440,000元，決算數92,672,568元。

2. 勞務承攬預算數46,360,000元，決算數46,716,511元(環保廢棄物清理預算數2,384,000元，決算數2,109,600元；營養膳食勞務預算數20,312,000元，決算數18,575,029元；環境及設備維護保養預算數11,502,000元，決算數13,747,552元；照顧服務員預算數8,400,000元，決算數8,642,000元；醫療行政雜務預算數882,000元，決算數834,330元；安全維護警衛勤務預算數2,880,000元，決算數2,808,000元)。

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104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	148,293,577	1,029,276	8,286,748		128,246,372	71,608,567		26,641,391	5,995	384,111,926		384,111,926
醫療成本	123,247,493	1,029,276	7,474,290		116,289,865	60,122,379		22,754,881	5,995	330,924,179		330,924,179
其他業務成本	565,920									565,920		565,920
管理及總務費用	18,708,058		788,088		7,254,702	8,430,462		3,411,489		38,592,799		38,592,799
研究發展與訓練費用	5,772,106		24,370		4,701,805	3,055,726		475,021		14,029,028		14,029,028
業務外費用												
合 計	148,293,577	1,029,276	8,286,748		128,246,372	71,608,567		26,641,391	5,995	384,111,926		384,111,926

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，實際發給人數240人，預算數19,371,000元，決算數18,050,000元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之「公務人員考績法」辦理，實際發給人數220人，預算數19,800,000元，決算數18,600,000元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之「國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點」辦理，實際發給人數280人，預算數67,481,000元，決算數91,596,372元。

高雄榮民總醫院作業基金-臺南分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
21人座大客車	1	2,720,000	1	2,558,376			-161,624	-5.94	汰舊換新
合計	1	2,720,000	1	2,558,376			-161,624	-5.94	

註： 1. 管理用車輛經本表增購及汰舊換新21人座大客車1輛後，計有21人座大客車1輛。
2. 其他車輛本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車2輛，21人座大客車2輛，11人座大客車1輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8)人座1輛，救護車2輛，小客車(9人座)1輛。

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104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	373,020,000	384,111,926	11,091,926	2.97
正式員額薪資	152,103,000	148,293,577	-3,809,423	-2.50
聘僱及兼職人員薪資	2,880,000	1,029,276	-1,850,724	-64.26
超時工作報酬	9,225,000	8,286,748	-938,252	-10.17
獎金	106,652,000	128,246,372	21,594,372	20.25
退休及卹償金	74,343,000	71,608,567	-2,734,433	-3.68
福利費	27,809,000	26,641,391	-1,167,609	-4.20
提繳費	8,000	5,995	-2,005	-25.06
服務費用	212,112,000	236,597,001	24,485,001	11.54
水電費	19,637,000	20,820,857	1,183,857	6.03
郵電費	1,905,000	1,673,370	-231,630	-12.16
旅運費	870,000	780,084	-89,916	-10.34
印刷裝訂與廣告費	1,229,000	1,296,793	67,793	5.52
修理保養及保固費	20,537,000	39,022,534	18,485,534	90.01
保險費	280,000	130,540	-149,460	-53.38
一般服務費	63,647,000	67,745,764	4,098,764	6.44
專業服務費	103,057,000	104,177,179	1,120,179	1.09
公共關係費	950,000	949,880	-120	-0.01
材料及用品費	169,281,000	177,151,660	7,870,660	4.65
使用材料費	3,037,000	2,514,735	-522,265	-17.20
用品消耗	13,164,000	10,635,537	-2,528,463	-19.21
商品及醫療用品	153,080,000	164,001,388	10,921,388	7.13
租金與利息	4,479,000	3,973,914	-505,086	-11.28
機器租金	3,464,000	2,817,219	-646,781	-18.67
交通及運輸設備租金	882,000	995,543	113,543	12.87
什項設備租金	133,000	161,152	28,152	21.17
折舊、折耗及攤銷	46,300,000	45,127,258	-1,172,742	-2.53
土地改良物折舊	42,000	37,854	-4,146	-9.87
房屋折舊	57,000	51,248	-5,752	-10.09
機械及設備折舊	27,359,000	26,879,536	-479,464	-1.75
交通及運輸設備折舊	1,310,000	1,540,022	230,022	17.56
什項設備折舊	968,000	1,094,320	126,320	13.05
代管資產折舊	11,812,000	11,344,660	-467,340	-3.96

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
攤銷	4,752,000	4,179,618	-572,382	-12.05
稅捐與規費	726,000	763,903	37,903	5.22
土地稅	48,000	66,491	18,491	38.52
房屋稅	34,000		-34,000	-100.00
消費與行為稅	514,000	572,890	58,890	11.46
規費	130,000	124,522	-5,478	-4.21
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,164,000	1,263,660	99,660	8.56
會費	1,164,000	1,263,660	99,660	8.56
短絀、賠償與保險給付	720,000	302,415	-417,585	-58.00
各項短絀	720,000	302,415	-417,585	-58.00
其他	10,392,000	10,543,501	151,501	1.46
其他費用	10,392,000	10,543,501	151,501	1.46
合 計	818,194,000	859,835,238	41,641,238	5.09

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	950,000	949,880	-120	-0.01	
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	950,000	949,880	-120	-0.01	
統計所需項目	113,137,000	122,427,024	9,290,024	8.21	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	660,000	709,225	49,225	7.46	
計時與計件人員酬金	24,375,000	28,584,578	4,209,578	17.27	
專技人員酬金	87,440,000	92,672,568	5,232,568	5.98	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	662,000	460,653	-201,347	-30.41	
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					