

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)
中央 政 府 總 決 算

國軍退除役官兵輔導委員會主管



屏東榮民總醫院作業基金附屬單位決算分決算
(非營業部分)

屏東榮民總醫院編

屏東榮民總醫院作業基金112年度附屬單位決算分決算

目 次

一、總說明	第 1	—	4	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀表	第 5	—	6	頁
(二)餘絀撥補表	第 7			頁
(三)現金流量表	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	—	23	頁
(七)業務外費用明細表	第 24			頁
(八)資產折舊明細表	第 26	—	27	頁
(九)資產報廢明細表	第 28			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 30	—	31	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 32	—	33	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 34			頁
(十三)基金數額增減明細表	第 35			頁
(十四)無形資產明細表	第 36			頁
(十五)員工人數彙計表	第 37			頁
(十六)用人費用彙計表	第 38	—	41	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 42			頁
(十八)各項費用彙計表	第 43	—	44	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表	第 45			頁

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(112)年度診療門診病患決算數 38 萬 8,578 人次，較預算數 45 萬 5,209 人次，減少 6 萬 6,631 人次，約 14.64%，主要係門診服務量較預計減少所致。門診醫療成本決算數 10 億 4,402 萬 4,840 元，較預算數 9 億 6,957 萬 7,000 元，增加 7,444 萬 7,840 元，約 7.68%。
- (二) 本年度診療住院病患決算數 10 萬 9,621 人日，較預算數 16 萬 1,037 人日，減少 5 萬 1,416 人日，約 31.93%，主要係住院服務量較預計減少所致。住院醫療成本決算數 11 億 5,969 萬 7,439 元，較預算數 10 億 5,630 萬 8,000 元，增加 1 億 338 萬 9,439 元，約 9.79%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有醫事人員專業教育訓練 1,808 人次；職類實習生訓練 57 人次；出國參與國際會議 14 人次；培訓國內外碩、博士進修研究 12 人；建教合作學校 4 所；鼓勵學術研究討論，發表 SCI/SSI 國際期刊 34 篇；醫學研究上傳政府研究資訊系統 (GRB)17 件，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 23 億 1,550 萬 514 元，較預算數 20 億 6,120 萬 1,000 元，增加 2 億 5,429 萬 9,514 元，約 12.34%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 19 億 7,636 萬 7,910 元，較預算數 17 億 5,679 萬 4,000 元，增加 2 億 1,957 萬 3,910 元，約 12.5%，主要係門診單價較預計增加。
2. 其他業務收入決算數 3 億 3,913 萬 2,604 元，較預算數 3 億 440 萬 7,000 元，增加 3,472 萬 5,604 元，約 11.41%，主要係補助收入較預計增加。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 25 億 1,302 萬 7,405 元，較預算

屏東榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 112 年度

數 24 億 5,297 萬 6,000 元，增加 6,005 萬 1,405 元，約 2.45%，分析如下：

- 1.醫療成本決算數 22 億 2,247 萬 9,943 元，較預算數 20 億 6,322 萬 6,000 元，增加 1 億 5,925 萬 3,943 元，約 7.72%。
- 2.其他業務成本決算數 361 萬 8,689 元，較預算數 726 萬 9,000 元，減少 365 萬 311 元，約 50.22%，主要係服務費用較預計減少所致。
- 3.管理及總務費用決算數 1 億 4,548 萬 658 元，較預算數 2 億 2,505 萬 1,000 元，減少 7,957 萬 342 元，約 35.36%，主要係折舊及攤銷較預計數減少。
- 4.研究發展及訓練費用決算數 1 億 4,144 萬 8,115 元，較預算數 1 億 5,743 萬元，減少 1,598 萬 1,885 元，約 10.15%，主要係投入研究發展之人力較預計少。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 6,124 萬 6,045 元，較預算數 3,541 萬 9,000 元，增加 2,582 萬 7,045 元，約 72.92%，分析如下：

- 1.財務收入決算數 689 萬 6,788 元，較預算數 155 萬 1,000 元，增加 534 萬 5,788 元，約 344.67%，主要係存款利率較預計高。
- 2.其他業務外收入決算數 5,434 萬 9,257 元，較預算數 3,386 萬 8,000 元，增加 2,048 萬 1,257 元，約 60.47%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用決算數 2,925 萬 4,683 元，較預算數 1,996 萬 4,000 元，增加 929 萬 683 元，約 46.54%，主要係補提以前年度用人費用。

(五) 本年度賸餘

收支相抵後，本年度決算短絀 1 億 6,553 萬 5,529 元，較預算短絀 3 億 7,632 萬元，短絀減少 2 億 1,078 萬 4,471 元，約 56.01%。

總說明

中華民國 112 年度

三、餘絀撥補實況

本期短絀 1 億 6,553 萬 5,529 元，以前期末分配賸餘 1 億 3,210 萬 8,823 元填補短絀後，待填補短絀共 3,342 萬 6,706 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 1,254 萬 7,687 元，較預算數淨減 5,670 萬 5,000 元，增加 6,925 萬 2,687 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流出 1 億 2,538 萬 501 元，包括本期短絀 1 億 6,553 萬 5,529 元，利息股利之調整減少 680 萬 4,005 元，調整項目 4,015 萬 5,028 元，收取利息 689 萬 6,788 元，支付利息 9 萬 2,783 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 6,075 萬 6,806 元，其中現金流入 5 億 2,287 萬 2,663 元，包括減少短期墊款 4 億 37 萬 6,172 元，減少其他資產 1 億 2,249 萬 6,491 元；現金流出 5 億 8,362 萬 9,469 元，包括增加短期墊款 3 億 3,893 萬 8,167 元，增加投資 5,650 萬元，增加不動產、廠房及設備 4,094 萬 433 元，增加無形資產及其他資產 1 億 4,725 萬 869 元。

3. 籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入 1 億 9,868 萬 4,994 元，其中現金流入 2 億 2,775 萬 7,773 元，係增加其他負債之數；現金流出 2,907 萬 2,779 元，包括減少其他負債 2,891 萬 5,675 元，減少長期負債 15 萬 7,104 元。

(二) 現金及約當現金之淨增 1,254 萬 7,687 元，係期末現金 3 億 170 萬 8,600 元，較期初現金 2 億 8,916 萬 913 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 107 億 2,014 萬 9,330 元，其中流動資產 9 億 538 萬 9,491

屏東榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 112 年度

元，占 8.45%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 4,900 萬元，占 2.32%；不動產、廠房及設備 88 億 2,106 萬 4,274 元，占 82.28%；無形資產 1 億 5,727 萬 3,801 元，占 1.47%；其他資產 5 億 8,742 萬 1,764 元，占 5.48%。

(二) 負債總額計 14 億 1,819 萬 6,530 元，占負債及淨值 13.23%，其中流動負債 6 億 3,282 萬 4,661 元，占負債及淨值 5.9%；長期負債 56 萬 1,610 元，占負債及淨值 0.01%；其他負債 7 億 8,481 萬 259 元，占負債及淨值 7.32%。

(三) 淨值總額 93 億 195 萬 2,800 元，占負債及淨值 86.77%，其中基金 90 億 4,572 萬 6,524 元，占負債及淨值 84.38%；公積 2 億 8,965 萬 2,982 元，占負債及淨值 2.7%；累積餘絀-3,342 萬 6,706 元，占負債及淨值 -0.31%。

屏東榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	2,061,201,000	100.00	2,315,500,514	100.00	254,299,514	12.34	879,713,502	100.00
醫療收入	1,756,794,000	85.23	1,976,367,910	85.35	219,573,910	12.50	763,900,782	86.84
門診醫療收入	920,997,000	44.68	1,079,663,117	46.63	158,666,117	17.23	406,484,362	46.21
住院醫療收入	1,008,867,000	48.95	1,082,601,641	46.75	73,734,641	7.31	371,371,282	42.22
其他醫療收入	60,074,000	2.91	30,193,543	1.30	-29,880,457	-49.74	26,456,410	3.01
醫療折讓	-213,845,000	-10.37	-206,770,970	-8.93	7,074,030	-3.31	-35,839,933	-4.07
醫療優待免費	-19,299,000	-0.94	-9,319,421	-0.40	9,979,579	-51.71	-4,571,339	-0.52
其他業務收入	304,407,000	14.77	339,132,604	14.65	34,725,604	11.41	115,812,720	13.16
臨床教學研究補助收入	6,000,000	0.29	12,000,000	0.52	6,000,000	100.00	6,000,000	0.68
其他補助收入	296,741,000	14.40	320,189,487	13.83	23,448,487	7.90	108,331,696	12.31
雜項業務收入	1,666,000	0.08	6,943,117	0.30	5,277,117	316.75	1,481,024	0.17
業務成本與費用	2,452,976,000	119.01	2,513,027,405	108.53	60,051,405	2.45	880,585,813	100.10
醫療成本	2,063,226,000	100.10	2,222,479,943	95.98	159,253,943	7.72	762,697,387	86.70
門診醫療成本	969,577,000	47.04	1,044,024,840	45.09	74,447,840	7.68	321,550,487	36.55
住院醫療成本	1,056,308,000	51.25	1,159,697,439	50.08	103,389,439	9.79	425,518,616	48.37
其他醫療成本	37,341,000	1.81	18,757,664	0.81	-18,583,336	-49.77	15,628,284	1.78
其他業務成本	7,269,000	0.35	3,618,689	0.16	-3,650,311	-50.22	2,704,248	0.31
雜項業務成本	7,269,000	0.35	3,618,689	0.16	-3,650,311	-50.22	2,704,248	0.31
管理及總務費用	225,051,000	10.92	145,480,658	6.28	-79,570,342	-35.36	69,774,690	7.93
管理費用及總務費用	225,051,000	10.92	145,480,658	6.28	-79,570,342	-35.36	69,774,690	7.93
研究發展及訓練費用	157,430,000	7.64	141,448,115	6.11	-15,981,885	-10.15	45,409,488	5.16
研究發展費用	55,606,000	2.70	17,394,223	0.75	-38,211,777	-68.72	20,898,941	2.38
訓練費用	101,824,000	4.94	124,053,892	5.36	22,229,892	21.83	24,510,547	2.79
業務賸餘（短絀）	-391,775,000	-19.01	-197,526,891	-8.53	194,248,109	-49.58	-872,311	-0.10

屏東榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	35,419,000	1.72	61,246,045	2.65	25,827,045	72.92	45,357,446	5.16
財務收入	1,551,000	0.08	6,896,788	0.30	5,345,788	344.67	1,443,954	0.16
利息收入	1,551,000	0.08	6,896,788	0.30	5,345,788	344.67	1,443,954	0.16
其他業務外收入	33,868,000	1.64	54,349,257	2.35	20,481,257	60.47	43,913,492	4.99
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	7,800,000	0.38	11,049,138	0.48	3,249,138	41.66	2,780,639	0.32
受託經營賸餘								
違規罰款收入	80,000	0.00	510,984	0.02	430,984	538.73	298,814	0.03
受贈收入	7,462,000	0.36	1,751,508	0.08	-5,710,492	-76.53	2,428,129	0.28
賠(補)償收入								
收回呆帳								
雜項收入	18,526,000	0.90	41,037,627	1.77	22,511,627	121.51	38,405,910	4.37
業務外費用	19,964,000	0.97	29,254,683	1.26	9,290,683	46.54	28,275,174	3.21
其他業務外費用	19,964,000	0.97	29,254,683	1.26	9,290,683	46.54	28,275,174	3.21
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	19,964,000	0.97	29,254,683	1.26	9,290,683	46.54	28,275,174	3.21
業務外賸餘(短絀)	15,455,000	0.75	31,991,362	1.38	16,536,362	107.00	17,082,272	1.94
本期賸餘(短絀)	-376,320,000	-18.26	-165,535,529	-7.15	210,784,471	-56.01	16,209,961	1.84

註：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				
本期其他綜合餘絀合計				

屏東榮民總醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 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	%
賸餘之部	138,181,000	100.00	132,108,823	100.00	-6,072,177	-4.39	132,108,823	100.00
本期賸餘							16,209,961	12.27
前期未分配賸餘	138,181,000	100.00	132,108,823	100.00	-6,072,177	-4.39	115,898,862	87.73
追溯適用及追溯重編 之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部	138,181,000	100.00	132,108,823	100.00	-6,072,177	-4.39		
填補累積短絀	138,181,000	100.00	132,108,823	100.00	-6,072,177	-4.39		
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘							132,108,823	100.00
短絀之部	376,320,000	100.00	165,535,529	100.00	-210,784,471	-56.01		
本期短絀	376,320,000	100.00	165,535,529	100.00	-210,784,471	-56.01		
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編 之影響數								
其他轉入數								
填補之部	138,181,000	36.72	132,108,823	79.81	-6,072,177	-4.39		
撥用賸餘	138,181,000	36.72	132,108,823	79.81	-6,072,177	-4.39		
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀	238,139,000	63.28	33,426,706	20.19	-204,712,294	-85.96		

屏東榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國112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）	-376,320,000	-165,535,529	210,784,471	-56.01
利息股利之調整	-1,446,000	-6,804,005	-5,358,005	370.54
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-377,766,000	-172,339,534	205,426,466	-54.38
調整項目	429,661,000	40,155,028	-389,505,972	-90.65
未計利息股利之現金流入（流出）	51,895,000	-132,184,506	-184,079,506	-354.72
收取利息	1,551,000	6,896,788	5,345,788	344.67
支付利息	-105,000	-92,783	12,217	-11.64
業務活動之淨現金流入（流出）	53,341,000	-125,380,501	-178,721,501	-335.05
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		400,376,172	400,376,172	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	300,000	122,496,491	122,196,491	40,732.16
收取利息				
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		-338,938,167	-338,938,167	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-56,500,000	-56,500,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-29,118,000	-40,940,433	-11,822,433	40.60
增加無形資產及其他資產	-77,170,000	-147,250,869	-70,080,869	90.81
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-105,988,000	-60,756,806	45,231,194	-42.68
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	710,000	227,757,773	227,047,773	31,978.56
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-4,597,000	-28,915,675	-24,318,675	529.01
減少長期負債	-171,000	-157,104	13,896	-8.13
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	-4,058,000	198,684,994	202,742,994	-4,996.13
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-56,705,000	12,547,687	69,252,687	-122.13
期初現金及約當現金	237,005,000	289,160,913	52,155,913	22.01
期末現金及約當現金	180,300,000	301,708,600	121,408,600	67.34

屏東榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國112年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數14,241,576元。
2. 因應高雄榮民總醫院屏東大武分院新建計畫，由高雄榮民總醫院本院撥入財產（包含土地2,248,641,911元，房屋及建築4,380,505,038元，機械及設備1,994,356,859元，交通及運輸設備15,568,437元，什項設備78,743,362元，電腦軟體171,472,001元）增撥基金8,889,287,608元。

屏東榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	10,720,149,330	100.00	1,694,766,014	100.00	9,025,383,316	532.54
流動資產	905,389,491	8.45	710,558,028	41.93	194,831,463	27.42
現金	301,708,600	2.81	289,160,913	17.06	12,547,687	4.34
庫存現金						
銀行存款	301,708,600	2.81	289,160,913	17.06	12,547,687	4.34
零用及週轉金						
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	448,228,856	4.18	252,537,625	14.90	195,691,231	77.49
應收醫療帳款	565,889,905	5.28	264,967,118	15.63	300,922,787	113.57
備抵醫療折讓	-128,428,955	-1.20	-26,675,097	-1.57	-101,753,858	381.46
備抵呆帳－應收醫療帳款	-5,143,613	-0.05	-5,143,613	-0.30		
應收利息						
其他應收款	15,911,519	0.15	19,389,217	1.14	-3,477,698	-17.94
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	12,775,427	0.12	21,057,113	1.24	-8,281,686	-39.33
物料						
醫療用品	12,775,427	0.12	21,057,113	1.24	-8,281,686	-39.33
預付款項	133,357,439	1.24	77,045,203	4.55	56,312,236	73.09
預付貨款						
用品盤存	4,333,982	0.04	1,876,770	0.11	2,457,212	130.93
預付費用	129,023,457	1.20	75,168,433	4.44	53,855,024	71.65
其他預付款						
短期貸墊款	9,319,169	0.09	70,757,174	4.18	-61,438,005	-86.83
短期墊款	9,319,169	0.09	70,757,174	4.18	-61,438,005	-86.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	249,000,000	2.32	192,500,000	11.36	56,500,000	29.35
非流動金融資產	249,000,000	2.32	192,500,000	11.36	56,500,000	29.35
其他金融資產－非流動	249,000,000	2.32	192,500,000	11.36	56,500,000	29.35
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	8,821,064,274	82.28	266,391,290	15.72	8,554,672,984	3,211.32
土地	2,251,680,702	21.00	3,038,791	0.18	2,248,641,911	73,997.91
土地	2,251,680,702	21.00	3,038,791	0.18	2,248,641,911	73,997.91
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊－土地改良物						
房屋及建築	4,516,061,416	42.13	138,288,820	8.16	4,377,772,596	3,165.67
房屋及建築	4,528,158,341	42.24	147,653,303	8.71	4,380,505,038	2,966.75
累計折舊－房屋及建築	-12,096,925	-0.11	-9,364,483	-0.55	-2,732,442	29.18

屏東榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國112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	1,935,948,498	18.06	96,781,116	5.71	1,839,167,382	1,900.34
機械及設備	2,533,145,985	23.63	507,752,602	29.96	2,025,393,383	398.89
累計折舊－機械及設備	-597,197,487	-5.57	-410,971,486	-24.25	-186,226,001	45.31
交通及運輸設備	20,853,856	0.19	6,359,612	0.38	14,494,244	227.91
交通及運輸設備	34,305,837	0.32	18,131,900	1.07	16,173,937	89.20
累計折舊－交通及運輸設備	-13,451,981	-0.13	-11,772,288	-0.69	-1,679,693	14.27
什項設備	95,928,510	0.89	21,186,399	1.25	74,742,111	352.78
什項設備	130,670,991	1.22	48,541,876	2.86	82,129,115	169.19
累計折舊－什項設備	-34,742,481	-0.32	-27,355,477	-1.61	-7,387,004	27.00
租賃資產	591,292	0.01	736,552	0.04	-145,260	-19.72
租賃資產	942,337	0.01	942,337	0.06		
累計折舊－租賃資產	-351,045	0.00	-205,785	-0.01	-145,260	70.59
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	157,273,801	1.47	4,861,829	0.29	152,411,972	3,134.87
無形資產	157,273,801	1.47	4,861,829	0.29	152,411,972	3,134.87
專利權						
電腦軟體	157,273,801	1.47	4,861,829	0.29	152,411,972	3,134.87
其他無形資產						
其他資產	587,421,764	5.48	520,454,867	30.71	66,966,897	12.87
遞延資產	33,904,998	0.32	36,284,165	2.14	-2,379,167	-6.56
遞延費用	33,904,998	0.32	36,284,165	2.14	-2,379,167	-6.56
什項資產	553,516,766	5.16	484,170,702	28.57	69,346,064	14.32
存出保證金	616,400	0.01	616,400	0.04		
存出保證品						
催收款項	1,101,105	0.01	1,155,828	0.07	-54,723	-4.73
備抵呆帳－催收款項	-331,207	0.00	-726,827	-0.04	395,620	-54.43
暫付及待結轉帳項	115,880,931	1.08	32,634,188	1.93	83,246,743	255.09
代管資產	881,090,987	8.22	881,325,987	52.00	-235,000	-0.03
累計折舊－代管資產	-444,841,450	-4.15	-430,834,874	-25.42	-14,006,576	3.25
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	10,720,149,330	100.00	1,694,766,014	100.00	9,025,383,316	532.54

屏東榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	1,418,196,530	13.23	1,130,806,869	66.72	287,389,661	25.41
流動負債	632,824,661	5.90	529,974,357	31.27	102,850,304	19.41
應付款項	630,098,949	5.88	526,858,498	31.09	103,240,451	19.60
應付帳款	158,612,372	1.48	76,127,494	4.49	82,484,878	108.35
應付代收款	94,090,600	0.88	218,837,652	12.91	-124,747,052	-57.00
應付費用	235,568,034	2.20	138,504,955	8.17	97,063,079	70.08
應付稅款	102,064	0.00	5,679	0.00	96,385	1,697.22
應付工程款			200,000	0.01	-200,000	-100.00
其他應付款	141,725,879	1.32	93,182,718	5.50	48,543,161	52.09
預收款項	2,725,712	0.03	3,115,859	0.18	-390,147	-12.52
預收收入	2,158,168	0.02	2,359,090	0.14	-200,922	-8.52
預收定金						
其他預收款	567,544	0.01	756,769	0.04	-189,225	-25.00
長期負債	561,610	0.01	718,714	0.04	-157,104	-21.86
長期債務	561,610	0.01	718,714	0.04	-157,104	-21.86
應付租賃款	561,610	0.01	718,714	0.04	-157,104	-21.86
其他負債	784,810,259	7.32	600,113,798	35.41	184,696,461	30.78
遞延負債	96,771,717	0.90	36,190,632	2.14	60,581,085	167.39
遞延收入	96,771,717	0.90	36,190,632	2.14	60,581,085	167.39
什項負債	688,038,542	6.42	563,923,166	33.27	124,115,376	22.01
存入保證金	80,431,275	0.75	14,291,044	0.84	66,140,231	462.81
應付保管款	2,233,274	0.02	2,696,287	0.16	-463,013	-17.17
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	169,124,456	1.58	96,444,722	5.69	72,679,734	75.36
應付代管資產	436,249,537	4.07	450,491,113	26.58	-14,241,576	-3.16
其他什項負債						
淨值	9,301,952,800	86.77	563,959,145	33.28	8,737,993,655	1,549.40
基金	9,045,726,524	84.38	156,438,916	9.23	8,889,287,608	5,682.27
基金	9,045,726,524	84.38	156,438,916	9.23	8,889,287,608	5,682.27
基金	9,045,726,524	84.38	156,438,916	9.23	8,889,287,608	5,682.27
公積	289,652,982	2.70	275,411,406	16.25	14,241,576	5.17
資本公積	289,652,982	2.70	275,411,406	16.25	14,241,576	5.17
受贈公積	289,652,982	2.70	275,411,406	16.25	14,241,576	5.17
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	-33,426,706	-0.31	132,108,823	7.80	-165,535,529	-125.30
累積賸餘			132,108,823	7.80	-132,108,823	-100.00
累積賸餘			132,108,823	7.80	-132,108,823	-100.00
累積短絀	-33,426,706	-0.31			-33,426,706	
累積短絀	-33,426,706	-0.31			-33,426,706	
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	10,720,149,330	100.00	1,694,766,014	100.00	9,025,383,316	532.54

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數9,232,759元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數5,367,767元，均為保證品(應付保證品)。

2. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數59,767,330元。

屏東榮民總醫院作業基金

業務收入明細表

中華民國112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	2,061,201,000	2,315,500,514	254,299,514	12.34	
醫療收入	1,756,794,000	1,976,367,910	219,573,910	12.50	
門診醫療收入	920,997,000	1,079,663,117	158,666,117	17.23	門診單價較預計增加。
住院醫療收入	1,008,867,000	1,082,601,641	73,734,641	7.31	
其他醫療收入	60,074,000	30,193,543	-29,880,457	-49.74	住院膳食收入較預計減少。
醫療折讓	-213,845,000	-206,770,970	7,074,030	-3.31	
醫療優待免費	-19,299,000	-9,319,421	9,979,579	-51.71	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	304,407,000	339,132,604	34,725,604	11.41	
臨床教學研究補助收入	6,000,000	12,000,000	6,000,000	100.00	補助收入較預計增加。
其他補助收入	296,741,000	320,189,487	23,448,487	7.90	
雜項業務收入	1,666,000	6,943,117	5,277,117	316.75	支援其他醫療院所收入較預計增加。

屏東榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國112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	35,419,000	61,246,045	25,827,045	72.92	
財務收入	1,551,000	6,896,788	5,345,788	344.67	
利息收入	1,551,000	6,896,788	5,345,788	344.67	存款利率較預計高。
其他業務外收入	33,868,000	54,349,257	20,481,257	60.47	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	7,800,000	11,049,138	3,249,138	41.66	場地使用收入較預計增加。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	80,000	510,984	430,984	538.73	廠商違約罰款較預計增加。
受贈收入	7,462,000	1,751,508	-5,710,492	-76.53	受贈資產隨折舊提列轉受贈收入較預計減少。
賠(補)償收入					
收回呆帳					
雜項收入	18,526,000	41,037,627	22,511,627	121.51	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

屏東榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112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	2,063,226,000	2,222,479,943	159,253,943	7.72	
門診醫療成本	969,577,000	1,044,024,840	74,447,840	7.68	
用人費用	240,470,000	163,971,282	-76,498,718	-31.81	
正式員額薪資	96,974,000	51,332,342	-45,641,658	-47.07	
超時工作報酬	15,375,000	22,895,029	7,520,029	48.91	
獎金	76,343,000	58,398,297	-17,944,703	-23.51	
退休及卹償金	32,905,000	20,280,916	-12,624,084	-38.37	
福利費	18,858,000	11,028,468	-7,829,532	-41.52	
提繳費	15,000	36,230	21,230	141.53	
服務費用	298,965,000	408,745,233	109,780,233	36.72	
水電費	18,912,000	39,358,764	20,446,764	108.12	
郵電費	772,000	1,776,646	1,004,646	130.14	
旅運費	755,000	624,681	-130,319	-17.26	
印刷裝訂及公告費	967,000	995,333	28,333	2.93	
修理保養及保固費	19,901,000	12,915,391	-6,985,609	-35.10	
保險費	946,000	137,132	-808,868	-85.50	
一般服務費	88,476,000	74,045,491	-14,430,509	-16.31	
專業服務費	168,236,000	278,891,795	110,655,795	65.77	
材料及用品費	258,195,000	383,448,205	125,253,205	48.51	
使用材料費	1,225,000	706,823	-518,177	-42.30	
用品消耗	5,647,000	16,497,027	10,850,027	192.14	
商品及醫療用品	251,323,000	366,244,355	114,921,355	45.73	
租金與利息	3,784,000	5,909,183	2,125,183	56.16	
地租及水租		5,000	5,000		
機器租金	899,000	3,596,385	2,697,385	300.04	
交通及運輸設備租金	2,610,000	2,307,798	-302,202	-11.58	
什項設備租金	275,000		-275,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	165,379,000	79,882,790	-85,496,210	-51.70	
不動產、廠房及設備折舊	159,390,000	75,507,028	-83,882,972	-52.63	

屏東榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊	3,112,000	3,228,893	116,893	3.76	
攤銷	2,877,000	1,146,869	-1,730,131	-60.14	
稅捐與規費（強制費）	896,000	806,717	-89,283	-9.96	
消費與行為稅	770,000	688,576	-81,424	-10.57	
規費	126,000	118,141	-7,859	-6.24	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,064,000	1,181,127	117,127	11.01	
會費	1,064,000	1,181,127	117,127	11.01	
短絀、賠償與保險給付	627,000	80,303	-546,697	-87.19	
各項短絀	627,000	80,303	-546,697	-87.19	
其他	197,000		-197,000	-100.00	
其他費用	197,000		-197,000	-100.00	
住院醫療成本	1,056,308,000	1,159,697,439	103,389,439	9.79	
用人費用	263,992,000	168,426,459	-95,565,541	-36.20	
正式員額薪資	100,357,000	55,521,163	-44,835,837	-44.68	
聘僱及兼職人員薪資	4,538,000	1,511,119	-3,026,881	-66.70	
超時工作報酬	18,915,000	22,152,203	3,237,203	17.11	
獎金	84,147,000	51,791,711	-32,355,289	-38.45	
退休及卹償金	36,524,000	25,252,589	-11,271,411	-30.86	
福利費	19,488,000	12,158,470	-7,329,530	-37.61	
提繳費	23,000	39,204	16,204	70.45	
服務費用	358,147,000	497,484,096	139,337,096	38.91	
水電費	22,771,000	41,316,095	18,545,095	81.44	
郵電費	1,161,000	1,600,719	439,719	37.87	
旅運費	314,000	27,634	-286,366	-91.20	
印刷裝訂及公告費	688,000	13,386	-674,614	-98.05	
修理保養及保固費	22,955,000	17,315,235	-5,639,765	-24.57	
保險費	1,013,000	103,241	-909,759	-89.81	
一般服務費	125,136,000	149,868,545	24,732,545	19.76	
專業服務費	184,109,000	287,239,241	103,130,241	56.02	

屏東榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112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	241,789,000	379,436,335	137,647,335	56.93	
使用材料費	794,000	231,732	-562,268	-70.81	
用品消耗	6,704,000	19,514,457	12,810,457	191.09	
商品及醫療用品	234,291,000	359,690,146	125,399,146	53.52	
租金與利息	2,266,000	4,191,078	1,925,078	84.95	
機器租金	1,320,000	4,065,818	2,745,818	208.02	
交通及運輸設備租金	660,000		-660,000	-100.00	
什項設備租金	286,000	125,260	-160,740	-56.20	
折舊、折耗及攤銷	187,144,000	108,275,229	-78,868,771	-42.14	
不動產、廠房及設備折舊	172,683,000	97,213,359	-75,469,641	-43.70	
其他折舊性資產折舊	7,464,000	9,220,649	1,756,649	23.53	
攤銷	6,997,000	1,841,221	-5,155,779	-73.69	
稅捐與規費（強制費）	757,000	917,914	160,914	21.26	
消費與行為稅	627,000	796,280	169,280	27.00	
規費	130,000	121,634	-8,366	-6.44	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,254,000	881,003	-372,997	-29.74	
會費	1,254,000	881,003	-372,997	-29.74	
短絀、賠償與保險給付	692,000	85,325	-606,675	-87.67	
各項短絀	692,000	85,325	-606,675	-87.67	
其他	267,000		-267,000	-100.00	
其他費用	267,000		-267,000	-100.00	
其他醫療成本	37,341,000	18,757,664	-18,583,336	-49.77	其他醫療收入減少，致相關成本減少。
用人費用	2,739,000	1,146,662	-1,592,338	-58.14	
正式員額薪資	2,268,000	830,867	-1,437,133	-63.37	
獎金	471,000	235,435	-235,565	-50.01	
福利費		80,360	80,360		
服務費用	26,254,000	17,234,943	-9,019,057	-34.35	
一般服務費	24,901,000	16,423,833	-8,477,167	-34.04	
專業服務費	1,353,000	811,110	-541,890	-40.05	

屏東榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112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	5,694,000		-5,694,000	-100.00	
用品消耗	5,694,000		-5,694,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	2,654,000	376,059	-2,277,941	-85.83	
不動產、廠房及設備折舊	2,404,000	124,059	-2,279,941	-94.84	
其他折舊性資產折舊	250,000	252,000	2,000	0.80	

註：1. 一般服務費內含契僱人力96人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數67,640,000元，決算數37,218,086元。專業服務費內含契僱人力611人(醫師40人、護理人員419人、其他醫事人員117人、非醫事技術人員35人)，專技人員酬金預算數304,075,000元，決算數478,909,479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，相關費用預算數20,461,000元，無決算數。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理5人，相關費用預算數8,776,000元，決算數7,056,380元；營養膳食勞務27人，相關費用預算數23,994,000元，決算數15,764,622元；環境及設備維護保養167人，相關費用預算數65,290,000元，決算數100,649,437元；照顧服務員37人，相關費用預算數29,392,000元，決算數16,928,311元；醫療行政雜務124人，相關費用預算數32,795,000元，決算數46,426,593元；安全維護警衛勤務18人，相關費用預算數8,027,000元，決算數9,289,575元。

屏東榮民總醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國112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	7,269,000	3,618,689	-3,650,311	-50.22	服務費用較預計減少。
雜項業務成本	7,269,000	3,618,689	-3,650,311	-50.22	
用人費用	1,350,000	697,093	-652,907	-48.36	
正式員額薪資	1,350,000	697,093	-652,907	-48.36	
服務費用	5,919,000	2,921,596	-2,997,404	-50.64	
專業服務費	5,919,000	2,921,596	-2,997,404	-50.64	

屏東榮民總醫院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112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	225,051,000	145,480,658	-79,570,342	-35.36	
管理費用及總務費用	225,051,000	145,480,658	-79,570,342	-35.36	折舊及攤銷較預計數減少。
用人費用	56,939,000	40,131,007	-16,807,993	-29.52	
正式員額薪資	21,655,000	18,769,851	-2,885,149	-13.32	
超時工作報酬	6,620,000	1,011,433	-5,608,567	-84.72	
獎金	16,903,000	12,042,880	-4,860,120	-28.75	
退休及卹償金	7,738,000	5,530,358	-2,207,642	-28.53	
福利費	4,023,000	2,776,485	-1,246,515	-30.98	
服務費用	61,375,000	61,555,238	180,238	0.29	
水電費	7,096,000	19,269,496	12,173,496	171.55	
郵電費	1,211,000	1,024,269	-186,731	-15.42	
旅運費	277,000	290,571	13,571	4.90	
印刷裝訂及公告費	193,000	79,670	-113,330	-58.72	
修理保養及保固費	5,818,000	2,993,643	-2,824,357	-48.55	
保險費	200,000	41,937	-158,063	-79.03	
一般服務費	14,215,000	21,756,698	7,541,698	53.05	
專業服務費	30,303,000	14,037,162	-16,265,838	-53.68	
公關慰勞費	1,862,000	1,861,792	-208	-0.01	
推展費	200,000	200,000			
材料及用品費	2,893,000	3,591,790	698,790	24.15	
使用材料費	63,000	214,357	151,357	240.25	
用品消耗	2,830,000	3,377,433	547,433	19.34	
租金與利息	399,000	179,242	-219,758	-55.08	
機器租金	300,000	121,242	-178,758	-59.59	
什項設備租金	99,000	58,000	-41,000	-41.41	
折舊、折耗及攤銷	103,210,000	39,436,833	-63,773,167	-61.79	
不動產、廠房及設備折舊	95,287,000	17,773,717	-77,513,283	-81.35	
其他折舊性資產折舊	2,706,000	1,540,034	-1,165,966	-43.09	
攤銷	5,217,000	20,123,082	14,906,082	285.72	
稅捐與規費（強制費）	112,000	401,624	289,624	258.59	
土地稅		1,000	1,000		
消費與行為稅	88,000	321,215	233,215	265.02	

屏東榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國112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	24,000	79,409	55,409	230.87	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	123,000	143,174	20,174	16.40	
會費	123,000	143,174	20,174	16.40	
其他		41,750	41,750		
其他費用		41,750	41,750		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力53人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數12,029,000元，決算數20,621,831元。專業服務費內含契僱人力11人(非醫事技術人員)，專技人員酬金預算數28,230,000元，決算數7,850,515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，相關費用預算數1,740,000元，無決算數。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375,000元，決算數24,651元；環境及設備維護保養1人，相關費用預算數1,325,000元，決算數349,586元；醫療行政雜務相關費用無預算數，決算數105,374元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)；安全維護警衛勤務相關費用無預算數，決算數59,940元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。
3. 公共關係費決算數1,553,792元，較預算數1,554,000元，減少208元，係撙節支用。
 員工慰勞費決算數308,000元，與預算數同。
 推展費決算數200,000元，與預算數同。

屏東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112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	157,430,000	141,448,115	-15,981,885	-10.15	
研究發展費用	55,606,000	17,394,223	-38,211,777	-68.72	按實際研究發展人力核實認列費用。
用人費用	34,912,000	3,497,507	-31,414,493	-89.98	
正式員額薪資	24,197,000	1,114,081	-23,082,919	-95.40	
獎金	5,586,000	2,383,426	-3,202,574	-57.33	
福利費	5,129,000		-5,129,000	-100.00	
服務費用	12,963,000	7,299,932	-5,663,068	-43.69	
水電費	7,841,000	1,649,269	-6,191,731	-78.97	
郵電費	1,056,000	141,114	-914,886	-86.64	
旅運費	14,000	8,997	-5,003	-35.74	
印刷裝訂及公告費	215,000	28,890	-186,110	-86.56	
修理保養及保固費		146,074	146,074		
一般服務費	400,000	2,215,869	1,815,869	453.97	
專業服務費	3,437,000	3,109,719	-327,281	-9.52	
材料及用品費	1,657,000	5,001,771	3,344,771	201.86	
用品消耗	1,657,000	523,370	-1,133,630	-68.41	
商品及醫療用品		4,478,401	4,478,401		
折舊、折耗及攤銷	6,074,000	1,592,013	-4,481,987	-73.79	
不動產、廠房及設備折舊	6,074,000	1,592,013	-4,481,987	-73.79	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		3,000	3,000		
會費		3,000	3,000		
訓練費用	101,824,000	124,053,892	22,229,892	21.83	提升醫療專業訓練增加相關成本投入。
用人費用	80,130,000	53,227,055	-26,902,945	-33.57	
正式員額薪資	60,495,000	33,936,556	-26,558,444	-43.90	
獎金	8,237,000	15,297,352	7,060,352	85.72	
退休及卹償金		3,791	3,791		
福利費	11,398,000	3,989,356	-7,408,644	-65.00	
服務費用	15,376,000	53,387,746	38,011,746	247.21	
水電費	3,603,000	3,093,971	-509,029	-14.13	
郵電費	453,000	140,094	-312,906	-69.07	
旅運費	227,000	211,231	-15,769	-6.95	

屏東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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂及公告費	86,000	9,900	-76,100	-88.49	
修理保養及保固費	69,000	530,684	461,684	669.11	
一般服務費	2,266,000	19,441,261	17,175,261	757.96	
專業服務費	8,672,000	29,960,605	21,288,605	245.49	
材料及用品費	244,000	11,173,154	10,929,154	4,479.16	
用品消耗	244,000	158,291	-85,709	-35.13	
商品及醫療用品		11,014,863	11,014,863		
折舊、折耗及攤銷	6,074,000	6,259,137	185,137	3.05	
不動產、廠房及設備折舊	6,074,000	6,259,137	185,137	3.05	
其他		6,800	6,800		
其他費用		6,800	6,800		

註：一般服務費內含契僱人力55人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數2,666,000元，決算數21,647,130元。專業服務費內含契僱人力39人(護理人員12人、其他醫事人員27人)，專技人員酬金預算數10,712,000元，決算數30,689,176元。

屏東榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國112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	19,964,000	29,254,683			
其他業務外費用	19,964,000	29,254,683	9,290,683	46.54	
雜項費用	19,964,000	29,254,683	9,290,683	46.54	補提以前年度用人費用。
服務費用	2,822,000	6,067,655	3,245,655	115.01	
水電費	2,054,000	4,511,880	2,457,880	119.66	
郵電費	15,000	16,526	1,526	10.17	
修理保養及保固費	707,000	1,429,278	722,278	102.16	
一般服務費		109,971	109,971		
專業服務費	46,000		-46,000	-100.00	
材料及用品費	344,000	447,169	103,169	29.99	
用品消耗	344,000	447,169	103,169	29.99	
租金與利息	105,000	92,783	-12,217	-11.64	
利息	105,000	92,783	-12,217	-11.64	
折舊、折耗及攤銷	2,581,000	145,260	-2,435,740	-94.37	
不動產、廠房及設備折舊	2,581,000	145,260	-2,435,740	-94.37	
稅捐與規費（強制費）	25,000		-25,000	-100.00	
消費與行為稅	25,000		-25,000	-100.00	
其他	14,087,000	22,501,816	8,414,816	59.73	
其他費用	14,087,000	22,501,816	8,414,816	59.73	

註：利息費用決算數92,783元，預算數105,000元，係應付租賃款之其他利息費用。

本頁空白

屏東榮民總醫院
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		147,653,303	507,752,602	18,131,900
減：以前年度已提折舊數		9,364,483	410,971,486	11,772,288
上年度期末帳面價值		138,288,820	96,781,116	6,359,612
加：本年度新增資產價值			31,405,418	605,500
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		4,380,505,038	1,994,356,859	15,568,437
減：本年度提列折舊數		2,732,442	186,594,895	1,679,693
本年度期末帳面價值		4,516,061,416	1,935,948,498	20,853,856
本年度提列折舊數		2,732,442	186,594,895	1,679,693
醫療成本		2,459,202	162,124,976	1,538,958
其他業務成本				
管理及總務費用		273,240	16,794,569	119,921
研究發展及訓練費用			7,675,350	20,814
其他業務外費用				
合 計		2,732,442	186,594,895	1,679,693

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括撥入「機械及設備」2,251,818元。

院作業基金

明細表

112年度

單位:新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
48,541,876	942,337				799,783,092	1,522,805,110
27,355,477	205,785				430,834,874	890,504,393
21,186,399	736,552				368,948,218	632,300,717
3,461,032						35,471,950
78,743,362						6,469,173,696
7,462,283	145,260				14,241,576	212,856,149
95,928,510	591,292				354,706,642	6,924,090,214
7,462,283	145,260				14,241,576	212,856,149
6,721,310					12,701,542	185,545,988
585,987					1,540,034	19,313,751
154,986						7,851,150
	145,260					145,260
7,462,283	145,260				14,241,576	212,856,149

3. 調整欄：高雄榮民總醫院本院撥入屏東大武分院新建計畫財產(購建中固定資產)，轉正至「房屋及建築」4,380,505,038元，「機械及設備」1,994,356,859元，「交通及運輸設備」15,568,437元，「什項設備」78,743,362元。

屏東榮民總醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	算						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (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)						
不動產、廠房及設備	874,173	874,173							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	798,894	798,894							
交通及運輸設備									
什項設備	75,279	75,279							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值235,000元，累計折舊235,000元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
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	6,050,918	26,865,000	
機械及設備	6,050,918	26,865,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	282,936	480,000	
交通及運輸設備	282,936	480,000	
購建中固定資產			
什項設備	4,142,504	1,773,000	
什項設備	4,142,504	1,773,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	10,476,358	29,118,000	

註：辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延費用，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程管理費，無預算數，決算數91,369元。

院作業基金
 良擴充明細表

112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			
-1,968,000	30,947,918	29,153,600	-1,794,318	1,428,808
-1,968,000	30,947,918	29,153,600	-1,794,318	1,428,808
126,000	888,936	605,500	-283,436	282,936
126,000	888,936	605,500	-283,436	282,936
1,842,000	7,757,504	3,461,032	-4,296,472	4,142,504
1,842,000	7,757,504	3,461,032	-4,296,472	4,142,504
	39,594,358	33,220,132	-6,374,226	5,854,248

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標能量	進度起迄年月	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	39,594,358			10,476,358	29,118,000			39,594,358	100.00
一次性項目	39,594,358			10,476,358	29,118,000			39,594,358	100.00
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				6,050,918	26,865,000		-1,968,000	30,947,918	
機械及設備				6,050,918	26,865,000		-1,968,000	30,947,918	
購建中固定資產									
交通及運輸設備				282,936	480,000		126,000	888,936	
交通及運輸設備				282,936	480,000		126,000	888,936	
購建中固定資產									
什項設備				4,142,504	1,773,000		1,842,000	7,757,504	
什項設備				4,142,504	1,773,000		1,842,000	7,757,504	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				10,476,358	29,118,000			39,594,358	

院作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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%					
39,594,358	100.00	33,220,132	83.90	33,220,132	83.90	
39,594,358	100.00	33,220,132	83.90	33,220,132	83.90	
30,947,918		29,153,600	94.20	29,153,600	94.20	
30,947,918		29,153,600		29,153,600		
888,936		605,500	68.12	605,500	68.12	主要係「AB棟住宿式長照機構暨精神科急性病房整建工程」護士呼叫系統，因工程終止契約影響採購期程，已辦理預算保留。
888,936		605,500		605,500		
7,757,504		3,461,032	44.62	3,461,032	44.62	主要係「AB棟住宿式長照機構暨精神科急性病房整建工程」住房衣櫃組及櫥櫃設備，因工程終止契約影響採購期程，已辦理預算保留。
7,757,504		3,461,032		3,461,032		
39,594,358		33,220,132	83.90	33,220,132	83.90	

屏東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112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	455,209	969,577,000	388,578	1,044,024,840	-66,631	-14.64	74,447,840	7.68	門診實際服務 量較預計少。
住院病患 醫療	人日	161,037	1,056,308,000	109,621	1,159,697,439	-51,416	-31.93	103,389,439	9.79	住院實際服務 量較預計少。

屏東榮民總醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國112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	156,439,000	156,438,916	-84	
加：	9,892,539,000	8,889,287,608	-1,003,251,392	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他	9,892,539,000	8,889,287,608	-1,003,251,392	自高雄榮民總醫院本院撥入財產增撥基金數，因尚有履約爭議調解中及部分設備尚未交貨，無法於本年度移撥完成，已辦理預算保留。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	10,048,978,000	9,045,726,524	-1,003,251,476	

屏東榮民總醫院作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電腦軟體	6,170,000	885,868	-5,284,132	-85.64	
購置電腦軟體	6,170,000	885,868	-5,284,132	-85.64	
總 計	6,170,000	885,868	-5,284,132	-85.64	

屏東榮民總醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	260	242	-18	
專任人員	260	242	-18	
職員	243	231	-12	
技工	3	3		
工友	9	7	-2	
聘用	5	1	-4	
管理會委員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	260	242	-18	

註：1. 進用契僱人力865人，其中計時與計件人員204人(行政人員)；專技人員661人(醫師40人、護理人員431人、其他醫事人員144人、非醫事技術人員46人)。

2. 勞務承攬人力380人(環保廢棄物清理6人、營養膳食勞務27人、環境及設備維護保養168人、照顧服務員37人、醫療行政雜務124人、安全維護警衛勤務18人)。

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	307,296,000	4,538,000	40,910,000		191,687,000
醫療成本	199,599,000	4,538,000	34,290,000		160,961,000
其他業務成本	1,350,000				
管理及總務費用	21,655,000		6,620,000		16,903,000
研究發展及訓練費用	84,692,000				13,823,000
業務外費用					
合 計	307,296,000	4,538,000	40,910,000		191,687,000

院作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
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
77,167,000		58,896,000	38,000	680,532,000		680,532,000
69,429,000		38,346,000	38,000	507,201,000		507,201,000
				1,350,000		1,350,000
7,738,000		4,023,000		56,939,000		56,939,000
		16,527,000		115,042,000		115,042,000
77,167,000		58,896,000	38,000	680,532,000		680,532,000

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	162,201,953	1,511,119	46,058,665		140,149,101
醫療成本	107,684,372	1,511,119	45,047,232		110,425,443
其他業務成本	697,093				
管理及總務費用	18,769,851		1,011,433		12,042,880
研究發展及訓練費用	35,050,637				17,680,778
業務外費用					
合 計	162,201,953	1,511,119	46,058,665		140,149,101

- 註： 1. 進用契僱人力預算數425,352,000元，決算數596,936,217元，其中計時與計件人員酬金預算數82,335,000元，決算數79,487,047元；專技人員酬金預算數343,017,000元，決算數517,449,170元。
2. 勞務承攬人力預算數192,175,000元，決算數196,654,469元(環保廢棄物清理預算數9,151,000元，決算數7,081,031元；營養膳食勞務預算數23,994,000元，決算數15,764,622元；環境及設備維護保養預算數88,816,000元，決算數100,999,023元；照顧服務員預算數29,392,000元，決算數16,928,311元；醫療行政雜務預算數32,795,000元，決算數46,531,967元；安全維護警衛勤務預算數8,027,000元，決算數9,349,515元)。

院作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
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
51,067,654		30,033,139	75,434	431,097,065		431,097,065
45,533,505		23,267,298	75,434.0	333,544,403		333,544,403
				697,093		697,093
5,530,358		2,776,485		40,131,007		40,131,007
3,791		3,989,356		56,724,562		56,724,562
51,067,654		30,033,139	75,434	431,097,065		431,097,065

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244人，預算數39,416,000元，決算數20,642,274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207人，預算數34,981,000元，決算數18,412,030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110年7月20日院授人給字第1104000772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112年1月16日輔醫字第1120004849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267人，預算數117,290,000元，決算數101,094,797元。

屏東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112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：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車2輛，21人座大客車1輛，8-9人座小客車1輛，小型客貨車1輛，8人座小客貨兩用車3輛。
2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有救護車1輛。

屏東榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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	680,532,000	431,097,065	-249,434,935	-36.65
正式員額薪資	307,296,000	162,201,953	-145,094,047	-47.22
聘僱及兼職人員薪資	4,538,000	1,511,119	-3,026,881	-66.70
超時工作報酬	40,910,000	46,058,665	5,148,665	12.59
獎金	191,687,000	140,149,101	-51,537,899	-26.89
退休及卹償金	77,167,000	51,067,654	-26,099,346	-33.82
福利費	58,896,000	30,033,139	-28,862,861	-49.01
提繳費	38,000	75,434	37,434	98.51
服務費用	781,821,000	1,054,696,439	272,875,439	34.90
水電費	62,277,000	109,199,475	46,922,475	75.34
郵電費	4,668,000	4,699,368	31,368	0.67
旅運費	1,587,000	1,163,114	-423,886	-26.71
印刷裝訂及公告費	2,149,000	1,127,179	-1,021,821	-47.55
修理保養及保固費	49,450,000	35,330,305	-14,119,695	-28.55
保險費	2,159,000	282,310	-1,876,690	-86.92
一般服務費	255,394,000	283,861,668	28,467,668	11.15
專業服務費	402,075,000	616,971,228	214,896,228	53.45
公關慰勞費	1,862,000	1,861,792	-208	-0.01
推展費	200,000	200,000		
材料及用品費	510,816,000	783,098,424	272,282,424	53.30
使用材料費	2,082,000	1,152,912	-929,088	-44.62
用品消耗	23,120,000	40,517,747	17,397,747	75.25
商品及醫療用品	485,614,000	741,427,765	255,813,765	52.68
租金與利息	6,554,000	10,372,286	3,818,286	58.26
地租及水租		5,000	5,000	
機器租金	2,519,000	7,783,445	5,264,445	208.99
交通及運輸設備租金	3,270,000	2,307,798	-962,202	-29.43
什項設備租金	660,000	183,260	-476,740	-72.23
利息	105,000	92,783	-12,217	-11.64
折舊、折耗及攤銷	473,116,000	235,967,321	-237,148,679	-50.12
不動產、廠房及設備折舊	444,493,000	198,614,573	-245,878,427	-55.32
其他折舊性資產折舊	13,532,000	14,241,576	709,576	5.24

屏東榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
攤銷	15,091,000	23,111,172	8,020,172	53.15
稅捐與規費（強制費）	1,790,000	2,126,255	336,255	18.79
土地稅		1,000	1,000	
消費與行為稅	1,510,000	1,806,071	296,071	19.61
規費	280,000	319,184	39,184	13.99
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,441,000	2,208,304	-232,696	-9.53
會費	2,441,000	2,208,304	-232,696	-9.53
短絀、賠償與保險給付	1,319,000	165,628	-1,153,372	-87.44
各項短絀	1,319,000	165,628	-1,153,372	-87.44
其他	14,551,000	22,550,366	7,999,366	54.97
其他費用	14,551,000	22,550,366	7,999,366	54.97
合 計	2,472,940,000	2,542,282,088	69,342,088	2.80

屏東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112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					
國外旅費					
公共關係費	1,554,000	1,553,792	-208	-0.01	
員工慰勞費	308,000	308,000			
媒體政策及業務宣導費					
推展費	200,000	200,000			
統計所需項目					
宿舍電費	1,995,000	3,904,814	1,909,814	95.73	
宿舍水費	59,000	230,533	171,533	290.73	
員工通勤交通費					
宿舍修護費	520,000	871,464	351,464	67.59	
宿舍保險費					
義(志)工服務費	659,000	806,757	147,757	22.42	
計時與計件人員酬金	82,335,000	79,487,047	-2,847,953	-3.46	
專技人員酬金	343,017,000	517,449,170	174,432,170	50.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,150,000	1,788,872	638,872	55.55	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊	2,435,000		-2,435,000	-100.00	
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					
補(協)助政府機關(構)					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					