

高 雄 榮 民 總 醫 院
臺 南 分 院

高雄榮民總醫院作業基金110年度附屬單位決算分決算 —臺南分院

目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表.....	第	3-1	—	3-2	頁
(二)餘絀撥補表.....	第			3-3	頁
(三)現金流量表.....	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	3-22	—	3-23	頁
(九)資產報廢明細表.....	第			3-24	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	3-26	—	3-27	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	3-28	—	3-29	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第			3-30	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第			3-31	頁
(十四)無形資產明細表.....	第			3-32	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	—	3-37	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第			3-38	頁
(十八)各項費用彙計表.....	第	3-39	—	3-40	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第			3-41	頁

主 要 表

高雄榮民總醫院作業基金－臺南分院

收支餘絀表

中華民國110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	1,047,845,000	100.00	1,070,192,350	100.00	22,347,350	2.13	1,014,953,008	100.00
醫療收入	891,153,000	85.05	916,297,895	85.62	25,144,895	2.82	853,285,795	84.07
門診醫療收入	518,686,000	49.50	493,168,815	46.08	-25,517,185	-4.92	448,600,723	44.20
住院醫療收入	471,264,000	44.97	503,180,123	47.02	31,916,123	6.77	462,593,558	45.58
其他醫療收入	31,124,000	2.97	34,916,710	3.26	3,792,710	12.19	34,023,256	3.35
醫療折讓	-122,529,000	-11.69	-109,909,182	-10.27	12,619,818	-10.30	-86,410,225	-8.51
醫療優待免費	-7,392,000	-0.71	-5,058,571	-0.47	2,333,429	-31.57	-5,521,517	-0.54
其他業務收入	156,692,000	14.95	153,894,455	14.38	-2,797,545	-1.79	161,667,213	15.93
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.48	5,000,000	0.47			5,000,000	0.49
其他補助收入	147,106,000	14.04	144,236,744	13.48	-2,869,256	-1.95	151,754,542	14.95
雜項業務收入	4,586,000	0.44	4,657,711	0.44	71,711	1.56	4,912,671	0.48
業務成本與費用	1,041,271,000	99.37	1,059,704,266	99.02	18,433,266	1.77	1,000,846,820	98.61
醫療成本	940,489,000	89.75	965,544,488	90.22	25,055,488	2.66	906,784,165	89.34
門診醫療成本	453,132,000	43.24	442,517,857	41.35	-10,614,143	-2.34	408,690,741	40.27
住院醫療成本	457,601,000	43.67	495,106,851	46.26	37,505,851	8.20	472,454,677	46.55
其他醫療成本	29,756,000	2.84	27,919,780	2.61	-1,836,220	-6.17	25,638,747	2.53
其他業務成本	5,584,000	0.53	4,896,586	0.46	-687,414	-12.31	5,056,566	0.50
雜項業務成本	5,584,000	0.53	4,896,586	0.46	-687,414	-12.31	5,056,566	0.50
管理及總務費用	62,605,000	5.97	58,494,921	5.47	-4,110,079	-6.57	60,289,589	5.94
管理費用及總務費用	62,605,000	5.97	58,494,921	5.47	-4,110,079	-6.57	60,289,589	5.94
研究發展及訓練費用	32,593,000	3.11	30,768,271	2.88	-1,824,729	-5.60	28,716,500	2.83
研究發展費用	20,162,000	1.92	18,952,559	1.77	-1,209,441	-6.00	16,810,344	1.66
訓練費用	12,431,000	1.19	11,815,712	1.10	-615,288	-4.95	11,906,156	1.17
業務賸餘（短絀）	6,574,000	0.63	10,488,084	0.98	3,914,084	59.54	14,106,188	1.39

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

收支餘絀表

中華民國110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	28,687,000	2.74	43,530,852	4.07	14,843,852	51.74	30,940,544	3.05
財務收入	8,050,000	0.77	6,807,311	0.64	-1,242,689	-15.44	7,578,732	0.75
利息收入	8,050,000	0.77	6,807,311	0.64	-1,242,689	-15.44	7,578,732	0.75
其他業務外收入	20,637,000	1.97	36,723,541	3.43	16,086,541	77.95	23,361,812	2.30
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	7,291,000	0.70	7,301,559	0.68	10,559	0.14	7,320,880	0.72
受託經營賸餘								
違規罰款收入			489,441	0.05	489,441		84,045	0.01
受贈收入	831,000	0.08	1,525,449	0.14	694,449	83.57	1,055,344	0.10
賠（補）償收入								
收回呆帳							2,874	0.00
雜項收入	12,515,000	1.19	27,407,092	2.56	14,892,092	118.99	14,898,669	1.47
業務外費用	16,766,000	1.60	31,153,406	2.91	14,387,406	85.81	20,809,069	2.05
其他業務外費用	16,766,000	1.60	31,153,406	2.91	14,387,406	85.81	20,809,069	2.05
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	16,766,000	1.60	31,153,406	2.91	14,387,406	85.81	20,809,069	2.05
業務外賸餘（短絀）	11,921,000	1.14	12,377,446	1.16	456,446	3.83	10,131,475	1.00
本期賸餘（短絀）	18,495,000	1.77	22,865,530	2.14	4,370,530	23.63	24,237,663	2.39

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				
本期其他綜合餘絀合計				

高雄榮民總醫院作業基金－臺南分院

餘絀撥補表

中華民國110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	334,989,000	100.00	351,218,598	100.00	16,229,598	4.84	328,353,068	100.00
本期賸餘	18,495,000	5.52	22,865,530	6.51	4,370,530	23.63	24,237,663	7.38
前期未分配賸餘	316,494,000	94.48	328,353,068	93.49	11,859,068	3.75	304,115,405	92.62
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								
填補累積短絀								
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	334,989,000	100.00	351,218,598	100.00	16,229,598	4.84	328,353,068	100.00
短絀之部								
本期短絀								
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								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

現金流量表

中華民國110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）	18,495,000	22,865,530	4,370,530	23.63
利息股利之調整	-8,050,000	-6,807,311	1,242,689	-15.44
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	10,445,000	16,058,219	5,613,219	53.74
調整項目	50,965,000	-86,654,872	-137,619,872	-270.03
未計利息股利之現金流入（流出）	61,410,000	-70,596,653	-132,006,653	-214.96
收取利息	8,050,000	6,807,311	-1,242,689	-15.44
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	69,460,000	-63,789,342	-133,249,342	-191.84
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	137,000,000	17,400,000	-119,600,000	-87.30
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		62,828,308	62,828,308	
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				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-46,400,000	-46,400,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-75,270,000	-73,815,858	1,454,142	-1.93
增加無形資產及其他資產	-83,400,000	-96,405,779	-13,005,779	15.59
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-21,670,000	-136,393,329	-114,723,329	529.41
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		392,232,186	392,232,186	
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	-4,212,000	-239,602,567	-235,390,567	5,588.57
減少長期負債				
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）	-4,212,000	152,629,619	156,841,619	-3,723.69
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	43,578,000	-47,553,052	-91,131,052	-209.12
期初現金及約當現金	35,392,000	134,357,793	98,965,793	279.63
期末現金及約當現金	78,970,000	86,804,741	7,834,741	9.92

高雄榮民總醫院作業基金－臺南分院

現金流量表

中華民國110年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加2,500,000元，包括機械及設備500,000元，交通及運輸設備2,000,000元。
2. 代管資產與應付代管資產同額增加12,203,250元。
3. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數15,110,660元。

高雄榮民總醫院作業基金－臺南分院

平 衡 表

中華民國110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	2,195,557,862	100.00	2,125,067,217	100.00	70,490,645	3.32
流動資產	309,492,317	14.10	323,041,747	15.20	-13,549,430	-4.19
現金	86,804,741	3.95	134,357,793	6.32	-47,553,052	-35.39
庫存現金						
銀行存款	86,698,741	3.95	134,269,793	6.32	-47,571,052	-35.43
零用及週轉金	106,000	0.00	88,000	0.00	18,000	20.45
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	195,249,116	8.89	163,706,238	7.70	31,542,878	19.27
應收醫療帳款	240,837,181	10.97	196,302,481	9.24	44,534,700	22.69
備抵醫療折讓	-68,055,789	-3.10	-54,697,966	-2.57	-13,357,823	24.42
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	22,467,724	1.02	22,101,723	1.04	366,001	1.66
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	13,479,809	0.61	10,700,159	0.50	2,779,650	25.98
物料	74,773	0.00			74,773	
醫療用品	13,405,036	0.61	10,700,159	0.50	2,704,877	25.28
預付款項	13,958,651	0.64	14,277,557	0.67	-318,906	-2.23
預付貨款						
用品盤存	88,488	0.00	110,546	0.01	-22,058	-19.95
預付費用	12,884,958	0.59	13,449,074	0.63	-564,116	-4.19
其他預付款	985,205	0.04	717,937	0.03	267,268	37.23
短期貸墊款						
短期墊款						
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	995,915,052	45.36	966,915,052	45.50	29,000,000	3.00
非流動金融資產	995,915,052	45.36	966,915,052	45.50	29,000,000	3.00
其他金融資產－非流動	995,915,052	45.36	966,915,052	45.50	29,000,000	3.00
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	175,629,294	8.00	145,979,202	6.87	29,650,092	20.31
土地						
土地						
土地改良物	62,292	0.00	83,196	0.00	-20,904	-25.13
土地改良物	548,975	0.03	548,975	0.03		
累計折舊－土地改良物	-486,683	-0.02	-465,779	-0.02	-20,904	4.49
房屋及建築						
房屋及建築	551,436	0.03	551,436	0.03		
累計折舊－房屋及建築	-551,436	-0.03	-551,436	-0.03		
機械及設備	162,719,610	7.41	133,013,325	6.26	29,706,285	22.33

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

平 衡 表

中華民國110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	597,436,202	27.21	534,666,656	25.16	62,769,546	11.74
累計折舊—機械及設備	-434,716,592	-19.80	-401,653,331	-18.90	-33,063,261	8.23
交通及運輸設備	7,884,592	0.36	6,929,674	0.33	954,918	13.78
交通及運輸設備	24,363,047	1.11	23,853,831	1.12	509,216	2.13
累計折舊—交通及運輸設備	-16,478,455	-0.75	-16,924,157	-0.80	445,702	-2.63
什項設備	4,962,800	0.23	5,597,267	0.26	-634,467	-11.34
什項設備	21,837,793	0.99	21,608,790	1.02	229,003	1.06
累計折舊—什項設備	-16,874,993	-0.77	-16,011,523	-0.75	-863,470	5.39
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊—租賃資產						
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			355,740	0.02	-355,740	-100.00
未完工程			355,740	0.02	-355,740	-100.00
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	2,513,867	0.11	2,459,968	0.12	53,899	2.19
無形資產	2,513,867	0.11	2,459,968	0.12	53,899	2.19
專利權						
電腦軟體	2,513,867	0.11	2,459,968	0.12	53,899	2.19
其他無形資產						
其他資產	712,007,332	32.43	686,671,248	32.31	25,336,084	3.69
遞延資產	25,002,050	1.14	22,697,446	1.07	2,304,604	10.15
遞延費用	25,002,050	1.14	22,697,446	1.07	2,304,604	10.15
什項資產	687,005,282	31.29	663,973,802	31.24	23,031,480	3.47
存出保證金	29,500	0.00	1,500	0.00	28,000	1,866.67
存出保證品						
催收款項	1,276,563	0.06	1,808,863	0.09	-532,300	-29.43
備抵呆帳—催收款項	-986,571	-0.04	-1,234,564	-0.06	247,993	-20.09
暫付及待結轉帳項	53,641,000	2.44	27,445,803	1.29	26,195,197	95.44
代管資產	1,274,698,698	58.06	1,266,033,448	59.58	8,665,250	0.68
累計折舊—代管資產	-641,653,908	-29.23	-630,081,248	-29.65	-11,572,660	1.84
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	2,195,557,862	100.00	2,125,067,217	100.00	70,490,645	3.32
負債	1,107,238,579	50.43	1,074,846,124	50.58	32,392,455	3.01
流動負債	275,800,939	12.56	275,383,853	12.96	417,086	0.15

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

平 衡 表

中華民國110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	%
應付款項	274,705,193	12.51	274,434,161	12.91	271,032	0.10
應付帳款	20,339,307	0.93	17,605,128	0.83	2,734,179	15.53
應付代收款	56,298,692	2.56	59,892,238	2.82	-3,593,546	-6.00
應付費用	198,067,194	9.02	196,936,795	9.27	1,130,399	0.57
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款						
預收款項	1,095,746	0.05	949,692	0.04	146,054	15.38
預收收入	746,546	0.03	425,907	0.02	320,639	75.28
預收定金						
其他預收款	349,200	0.02	523,785	0.02	-174,585	-33.33
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	831,437,640	37.87	799,462,271	37.62	31,975,369	4.00
遞延負債	5,147,504	0.23	3,903,768	0.18	1,243,736	31.86
遞延收入	5,147,504	0.23	3,903,768	0.18	1,243,736	31.86
什項負債	826,290,136	37.63	795,558,503	37.44	30,731,633	3.86
存入保證金	35,667,436	1.62	23,462,487	1.10	12,204,949	52.02
應付保管款	732,363	0.03	560,611	0.03	171,752	30.64
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	133,094,999	6.06	111,232,609	5.23	21,862,390	19.65
應付代管資產	633,044,790	28.83	635,952,200	29.93	-2,907,410	-0.46
其他什項負債	23,750,548	1.08	24,350,596	1.15	-600,048	-2.46
淨值	1,088,319,283	49.57	1,050,221,093	49.42	38,098,190	3.63
基金	511,330,000	23.29	511,330,000	24.06		
基金	511,330,000	23.29	511,330,000	24.06		
基金	511,330,000	23.29	511,330,000	24.06		
公積	225,770,685	10.28	210,538,025	9.91	15,232,660	7.24
資本公積	225,770,685	10.28	210,538,025	9.91	15,232,660	7.24
受贈公積	225,770,685	10.28	210,538,025	9.91	15,232,660	7.24
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	351,218,598	16.00	328,353,068	15.45	22,865,530	6.96
累積賸餘	351,218,598	16.00	328,353,068	15.45	22,865,530	6.96
累積賸餘	351,218,598	16.00	328,353,068	15.45	22,865,530	6.96
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	2,195,557,862	100.00	2,125,067,217	100.00	70,490,645	3.32

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目本年度決算數8,827,000元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數7,997,000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110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	1,047,845,000	1,070,192,350	22,347,350	2.13	
醫療收入	891,153,000	916,297,895	25,144,895	2.82	
門診醫療收入	518,686,000	493,168,815	-25,517,185	-4.92	
住院醫療收入	471,264,000	503,180,123	31,916,123	6.77	
其他醫療收入	31,124,000	34,916,710	3,792,710	12.19	病患膳食較預計增加。
醫療折讓	-122,529,000	-109,909,182	12,619,818	-10.30	提列醫療折讓較預計減少。
醫療優待免費	-7,392,000	-5,058,571	2,333,429	-31.57	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	156,692,000	153,894,455	-2,797,545	-1.79	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	147,106,000	144,236,744	-2,869,256	-1.95	
雜項業務收入	4,586,000	4,657,711	71,711	1.56	

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110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	940,489,000	965,544,488	25,055,488	2.66	
門診醫療成本	453,132,000	442,517,857	-10,614,143	-2.34	
用人費用	156,947,000	146,094,162	-10,852,838	-6.91	
正式員額薪資	58,377,000	44,936,719	-13,440,281	-23.02	
聘僱及兼職人員薪資	1,793,000	179,842	-1,613,158	-89.97	
超時工作報酬	3,962,000	2,589,007	-1,372,993	-34.65	
獎金	52,892,000	63,012,482	10,120,482	19.13	
退休及卹償金	28,718,000	25,758,775	-2,959,225	-10.30	
福利費	11,203,000	9,615,292	-1,587,708	-14.17	
提繳費	2,000	2,045	45	2.25	
服務費用	122,888,000	130,524,038	7,636,038	6.21	
水電費	6,836,000	3,865,936	-2,970,064	-43.45	
郵電費	1,049,000	851,991	-197,009	-18.78	
旅運費	230,000	186,969	-43,031	-18.71	
印刷裝訂與廣告費	892,000	534,625	-357,375	-40.06	
修理保養及保固費	9,719,000	8,631,565	-1,087,435	-11.19	
保險費	36,000	26,632	-9,368	-26.02	
一般服務費	23,998,000	26,838,463	2,840,463	11.84	
專業服務費	80,128,000	89,587,857	9,459,857	11.81	
材料及用品費	146,745,000	137,221,243	-9,523,757	-6.49	
使用材料費	432,000	391,592	-40,408	-9.35	
用品消耗	5,265,000	5,436,462	171,462	3.26	
商品及醫療用品	141,048,000	131,393,189	-9,654,811	-6.85	
租金與利息	4,833,000	3,245,442	-1,587,558	-32.85	
機器租金	3,967,000	2,590,026	-1,376,974	-34.71	
交通及運輸設備租金	772,000	475,841	-296,159	-38.36	
什項設備租金	94,000	179,575	85,575	91.04	
折舊、折耗及攤銷	20,570,000	24,161,472	3,591,472	17.46	
不動產、廠房及設備折舊	14,270,000	17,298,447	3,028,447	21.22	

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110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	4,217,000	5,776,755	1,559,755	36.99	
攤銷	2,083,000	1,086,270	-996,730	-47.85	
稅捐與規費（強制費）	322,000	228,578	-93,422	-29.01	
消費與行為稅	263,000	206,821	-56,179	-21.36	
規費	59,000	21,757	-37,243	-63.12	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	691,000	822,650	131,650	19.05	
會費	691,000	822,650	131,650	19.05	
短絀、賠償與保險給付	37,000	80,000	43,000	116.22	
各項短絀	37,000	80,000	43,000	116.22	
其他	99,000	140,272	41,272	41.69	
其他費用	99,000	140,272	41,272	41.69	
住院醫療成本	457,601,000	495,106,851	37,505,851	8.20	
用人費用	171,347,000	176,913,282	5,566,282	3.25	
正式員額薪資	65,784,000	57,453,635	-8,330,365	-12.66	
聘僱及兼職人員薪資	1,891,000	196,450	-1,694,550	-89.61	
超時工作報酬	4,554,000	3,868,423	-685,577	-15.05	
獎金	57,033,000	75,044,295	18,011,295	31.58	
退休及卹償金	31,037,000	30,055,915	-981,085	-3.16	
福利費	11,045,000	10,293,466	-751,534	-6.80	
提繳費	3,000	1,098	-1,902	-63.40	
服務費用	173,186,000	188,639,485	15,453,485	8.92	
水電費	7,220,000	6,040,306	-1,179,694	-16.34	
郵電費	991,000	788,558	-202,442	-20.43	
旅運費	92,000	64,476	-27,524	-29.92	
印刷裝訂與廣告費	851,000	634,349	-216,651	-25.46	
修理保養及保固費	10,480,000	11,280,604	800,604	7.64	
保險費	56,000	67,115	11,115	19.85	
一般服務費	55,430,000	59,248,481	3,818,481	6.89	
專業服務費	98,066,000	110,515,596	12,449,596	12.70	

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110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	81,541,000	95,220,304	13,679,304	16.78	
使用材料費	979,000	500,294	-478,706	-48.90	
用品消耗	5,236,000	5,179,275	-56,725	-1.08	
商品及醫療用品	75,326,000	89,540,735	14,214,735	18.87	
租金與利息	1,328,000	1,293,833	-34,167	-2.57	
機器租金	393,000	514,924	121,924	31.02	
交通及運輸設備租金	935,000	778,909	-156,091	-16.69	
折舊、折耗及攤銷	28,788,000	31,569,654	2,781,654	9.66	
不動產、廠房及設備折舊	15,886,000	20,327,339	4,441,339	27.96	
其他折舊性資產折舊	5,201,000	7,298,044	2,097,044	40.32	
攤銷	7,701,000	3,944,271	-3,756,729	-48.78	
稅捐與規費（強制費）	444,000	547,469	103,469	23.30	
房屋稅	39,000		-39,000	-100.00	
消費與行為稅	314,000	379,220	65,220	20.77	
規費	91,000	168,249	77,249	84.89	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	533,000	541,350	8,350	1.57	
會費	533,000	541,350	8,350	1.57	
短絀、賠償與保險給付	368,000	320,000	-48,000	-13.04	
各項短絀	368,000	320,000	-48,000	-13.04	
其他	66,000	61,474	-4,526	-6.86	
其他費用	66,000	61,474	-4,526	-6.86	
其他醫療成本	29,756,000	27,919,780	-1,836,220	-6.17	
用人費用	2,780,000	2,938,209	158,209	5.69	
正式員額薪資	1,828,000	2,005,132	177,132	9.69	
超時工作報酬	92,000	68,284	-23,716	-25.78	
獎金	681,000	591,063	-89,937	-13.21	
退休及卹償金	161,000	267,306	106,306	66.03	
福利費	18,000	6,424	-11,576	-64.31	
服務費用	24,256,000	22,737,932	-1,518,068	-6.26	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
水電費	1,197,000	953,017	-243,983	-20.38	
一般服務費	23,059,000	21,784,915	-1,274,085	-5.53	
材料及用品費	2,714,000	2,237,639	-476,361	-17.55	
用品消耗	2,714,000	2,237,639	-476,361	-17.55	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	6,000	6,000			
會費	6,000	6,000			

註：1. 一般服務費內含契僱人力76人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數39,289,000元，決算數40,804,934元。專業服務費內含契僱人力242人(醫師2人、護理人員185人、其他醫事人員55人)，專技人員酬金預算數166,917,000元，決算數184,153,508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3,345,000元，決算數2,728,076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4,267,000元，決算數3,966,666元；營養膳食勞務12人，相關費用預算數23,059,000元，決算數22,025,088元；環境及設備維護保養35人，相關費用預算數14,416,000元，決算數17,821,374元；照顧服務員44人，相關費用預算數19,980,000元，決算數21,730,537元；安全維護警衛勤務1人，相關費用無預算數，決算數216,000元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務2人，相關費用預算數1,707,000元，決算數1,254,750元。

3. 門診醫療成本：業務宣導費決算數309,977元，較預算數310,000元，減少23元，係撙節支出。

4. 住院醫療成本：業務宣導費決算數371,320元，較預算數372,000元，減少680元，係撙節支出。