

檔 號：
保存年限：

國防部軍醫局 令

地址：臺北市中山區北安路409號

承辦人：周瑞滿

電話：02-23116117#636188

受文者：國軍高雄總醫院左營分院

發文日期：中華民國110年9月7日

發文字號：國醫計畫字第1100190746號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：令發「國軍生產及服務作業基金（醫療事業）」109年度
決算審定結果，請照辦。

說明：

- 一、依國防部110年8月24日國主基金字第1100188870號令轉審計部110年7月30日台審部二字第1100060854號函辦理。
- 二、醫療事業基金109年度決算業經審計部審核完竣，無修正事項，全數照列。
- 三、請依權責自行議獎決算編製作業人員，議獎作業應確依「賞當其功、獎自下起」原則嚴謹檢討。

正本：國防醫學院、國防醫學院三軍總醫院、國軍高雄總醫院、國軍臺中總醫院、國軍桃園總醫院、國軍花蓮總醫院、國防部醫務組

副本：國防醫學院三軍總醫院松山分院、國防醫學院三軍總醫院北投分院、國防醫學院三軍總醫院基隆分院、國防醫學院三軍總醫院澎湖分院、國軍高雄總醫院左營分院、國軍高雄總醫院岡山分院、國軍高雄總醫院屏東分院、國軍臺中總醫院中清分院、國軍桃園總醫院新竹分院、國防部軍醫局醫務計畫處(均請照辦)

110021-02-02文
交16-02-27章

局長陸軍中將 陳建同

中華民國109年度

(自109年1月1日起至109年12月31日止)

中央政府總決算

國防部主管

國軍生產及服務作業基金醫療事業附屬單位決算

(非營業部分)

— 國軍高雄總醫院左營分院 編 —

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	1,524,749,000	100.00	1,597,431,445	100.00	72,682,445	4.77	1,619,600,517	100.00
醫療收入	1,517,340,000	99.51	1,588,008,703	99.41	70,668,703	4.66	1,612,312,081	99.55
門診醫療收入	645,500,000	42.33	659,200,473	41.27	13,700,473	2.12	685,198,600	42.31
住院醫療收入	1,043,060,000	68.41	1,085,625,262	67.96	42,565,262	4.08	1,101,605,117	68.02
其他醫療收入	24,870,000	1.63	25,954,933	1.62	1,084,933	4.36	26,577,644	1.64
醫療折讓	-170,160,000	-11.16	-168,992,723	-10.58	1,167,277	—	-173,165,303	-10.69
醫療優待免費	-25,930,000	-1.70	-13,779,242	-0.86	12,150,758	—	-27,903,977	-1.72
其他業務收入	7,409,000	0.49	9,422,742	0.59	2,013,742	27.18	7,288,436	0.45
臨床教學研究補助收入	2,080,000	0.14	1,015,756	0.06	-1,064,244	-51.17	1,463,061	0.09
其他補助收入		0.00		0.00	0	—		0.00
雜項業務收入	5,329,000	0.35	8,406,986	0.53	3,077,986	57.76	5,825,375	0.36
二、業務成本與費用	1,502,434,000	98.54	1,570,760,437	98.33	68,326,437	4.55	1,601,555,067	98.89
醫療成本	1,257,525,000	82.47	1,321,422,184	82.72	63,897,184	5.08	1,335,524,616	82.46
門診醫療成本	542,681,000	35.59	575,912,889	36.05	33,231,889	6.12	586,391,791	36.21
住院醫療成本	693,889,000	45.51	726,547,512	45.48	32,658,512	4.71	729,145,285	45.02
其他醫療成本	20,955,000	1.37	18,961,783	1.19	-1,993,217	-9.51	19,987,540	1.23
管理及總務費用	125,871,000	8.26	122,227,817	7.65	-3,643,183	-2.89	129,876,857	8.02
管理費用及總務費用	125,871,000	8.26	122,227,817	7.65	-3,643,183	-2.89	129,876,857	8.02
研究發展及訓練費用	43,571,000	2.86	47,530,457	2.98	3,959,457	9.09	48,743,807	3.01
研究發展費用	37,886,000	2.48	42,254,603	2.65	4,368,603	11.53	42,182,100	2.60
訓練費用	5,685,000	0.37	5,275,854	0.33	-409,146	-7.20	6,561,707	0.41
其他業務費用	75,467,000	4.95	79,579,979	4.98	4,112,979	5.45	87,409,787	5.40
雜項業務費用	75,467,000	4.95	79,579,979	4.98	4,112,979	5.45	87,409,787	5.40
三、業務賸餘(短絀)	22,315,000	1.46	26,671,008	1.67	4,356,008	19.52	18,045,450	1.11
四、業務外收入	25,530,000	1.67	21,819,425	1.37	-3,710,575	-14.53	23,782,578	1.47
財務收入	2,218,000	0.15	34,112	0.00	-2,183,888	-98.46	76,113	0.00
利息收入	2,218,000	0.15	34,112	0.00	-2,183,888	-98.46	76,113	0.00
其他業務外收入	23,312,000	1.53	21,785,313	1.36	-1,526,687	-6.55	23,706,465	1.46
財產交易賸餘		0.00		0.00	0	—		0.00
投資性不動產收入		0.00		0.00	0	—		0.00
資產使用及權利金收入	12,998,000	0.85	12,598,435	0.79	-399,565	-3.07	13,609,265	0.84
受贈收入		0.00		0.00	0	—		0.00
賠(補)償收入		0.00		0.00	0	—		0.00
違規罰款收入	920,000	0.06	454,382	0.03	-465,618	-50.61	1,158,457	0.07
雜項收入	9,394,000	0.62	8,732,496	0.55	-661,504	-7.04	8,938,743	0.55
五、業務外費用	12,112,000	0.79	12,757,433	0.80	645,433	5.33	14,804,028	0.91
其他業務外費用	12,112,000	0.79	12,757,433	0.80	645,433	5.33	14,804,028	0.91
財產交易短絀		0.00		0.00	0	—		0.00
投資性不動產費用		0.00		0.00	0	—		0.00
雜項費用	12,112,000	0.79	12,757,433	0.80	645,433	5.33	14,804,028	0.91
六、業務外賸餘(短絀)	13,418,000	0.88	9,061,992	0.57	-4,356,008	-32.46	8,978,550	0.55
七、本期賸餘(短絀)	35,733,000	2.34	35,733,000	2.24	0	0.00	27,024,000	1.67

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

餘絀撥補表

中華民國109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	%
一、餘絀之部	0	—	0	—	0	—	0	—
1.本期賸餘		—		—	0	—		—
2.前期未分配賸餘		—		—	0	—		—
3.追溯適用及追溯重編之影響數		—		—	0	—		—
4.公積轉列數		—		—	0	—		—
5.其他轉入數		—		—	0	—		—
二、分配之部	0	—	0	—	0	—	0	—
1.填補累積短絀		—		—	0	—		—
2.提存公積		—		—	0	—		—
3.賸餘撥充基金數		—		—	0	—		—
4.解繳公庫淨額		—		—	0	—		—
5.其他依法分配數		—		—	0	—		—
三、未分配賸餘	0	—	0	—	0	—	0	—
四、短絀之部								
1.本期短絀								
2.前期待填補之短絀								
3.追溯適用及追溯重編之影響數								
4.其他轉入數								
五、填補之部								
1.撥用賸餘								
2.撥用公積								
3.折減基金								
4.公庫撥款								
六、待填補之短絀								

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

現金流量表

中華民國109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)	35,733,000	35,733,000	0	0.00
利息股利之調整			0	—
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	35,733,000	35,733,000	0	0.00
調整項目	62,887,000	109,150,702	46,263,702	73.57
未計利息股利之現金流入(流出)	98,620,000	144,883,702	46,263,702	46.91
收取利息			0	—
支付利息			0	—
業務活動之淨現金流入(流出)	98,620,000	144,883,702	46,263,702	46.91
投資活動之現金流量			0	—
減少流動金融資產及短期貸墊款			0	—
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		32,025,298	32,025,298	—
減少不動產、廠房及設備、礦產資源			0	—
減少投資性不動產			0	—
減少無形資產及其他資產			0	—
收取利息	2,218,000		-2,218,000	-100.00
其他投資活動之現金流入			0	—
增加流動金融資產及短期貸墊款		-11,171,483	-11,171,483	—
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			0	—
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-63,642,000	-68,474,154	-4,832,154	—
增加投資性不動產			0	—
增加無形資產及其他資產	-8,877,000	-17,251,784	-8,374,784	—
其他投資活動之現金流出			0	—
投資活動之淨現金流入(流出)	-70,301,000	-64,872,123	5,428,877	—
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		3,981,421	3,981,421	—
增加長期負債			0	—
增加基金、公積及填補短絀		5,339,696	5,339,696	—
其他籌資活動之現金流入			0	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債			0	—
減少長期負債			0	—
減少基金及公積			0	—
賸餘分配款			0	—
其他籌資活動之現金流出			0	—
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	9,321,117	9,321,117	—
現金及約當現金之淨增(淨減)	28,319,000	89,332,696	61,013,696	215.45
期初現金及約當現金	27,400,000	2,362,069	-25,037,931	-91.38
期末現金及約當現金	55,719,000	91,694,765	35,975,765	64.57

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

平 衡 表

中華民國109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	802,258,432	100.00	801,165,676	100.00	1,092,756	0.14
一、流動資產	487,209,856	60.73	508,586,128	63.48	-21,376,272	-4.20
現金	91,694,765	11.43	2,362,069	0.29	89,332,696	#####
庫存現金	32,046	0.00	28,326	0.00	3,720	13.13
銀行存款	91,662,719	11.43	2,333,743	0.29	89,328,976	#####
零用及週轉金		0.00		0.00	0	—
流動金融資產	342,003,081	42.63	330,831,598	41.29	11,171,483	3.38
其他金融資產—流動	342,003,081	42.63	330,831,598	41.29	11,171,483	3.38
應收款項	10,788,327	1.34	107,759,307	13.45	-96,970,980	-89.99
應收票據		0.00		0.00	0	—
應收醫療帳款	174,754,326	21.78	228,625,209	28.54	-53,870,883	-23.56
備抵醫療折讓	-166,881,196	-20.80	-121,702,462	-15.19	-45,178,734	—
備抵呆帳—應收醫療帳款		0.00		0.00	0	—
應收利息		0.00		0.00	0	—
其他應收款	2,915,197	0.36	836,560	0.10	2,078,637	248.47
存貨	24,257,291	3.02	19,895,641	2.48	4,361,650	21.92
醫療用品	24,257,291	3.02	19,895,641	2.48	4,361,650	21.92
藥品	15,215,512	1.90	12,121,392	1.51	3,094,120	25.53
衛材	8,333,348	1.04	6,520,199	0.81	1,813,149	27.81
血液		0.00		0.00	0	—
營養品	708,431	0.09	1,254,050	0.16	-545,619	-43.51
預付款項	15,361,331	1.91	12,607,154	1.57	2,754,177	21.85
預付貨款		0.00		0.00	0	—
用品盤存	926,836	0.12	1,231,515	0.15	-304,679	-24.74
預付費用	14,434,495	1.80	11,375,639	1.42	3,058,856	26.89
其他預付款		0.00		0.00	0	—
短期墊款	3,105,061	0.39	35,130,359	4.38	-32,025,298	-91.16
短期墊款	3,105,061	0.39	35,130,359	4.38	-32,025,298	-91.16
應收到期長期貸款		0.00		0.00	0	—
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	—
非流動金融資產	0	0.00	0	0.00	0	—
持有至到期日金融資產—非流動		0.00		0.00	0	—
其他金融資產—非流動		0.00		0.00	0	—
長期貸款	0	0.00	0	0.00	0	—
其他長期貸款		0.00		0.00	0	—
準備金	0	0.00	0	0.00	0	—

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

平 衡 表

中華民國109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	%
退休及離職準備金		0.00		0.00	0	—
三、不動產、廠房及設備	205,622,533	25.63	190,280,530	23.75	15,342,003	8.06
土地	0	0.00	0	0.00	0	—
土地		0.00		0.00	0	—
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	—
土地改良物	850,000	0.11	850,000	0.11	0	0.00
累計折舊—土地改良物	-850,000	-0.11	-850,000	-0.11	0	—
房屋及建築	0	0.00	0	0.00	0	—
房屋及建築		0.00		0.00	0	—
累計折舊—房屋及建築		0.00		0.00	0	—
機械及設備	184,210,533	22.96	167,701,461	20.93	16,509,072	9.84
機械及設備	652,989,074	81.39	601,431,188	75.07	51,557,886	8.57
累計折舊—機械及設備	-468,778,541	-58.43	-433,729,727	-54.14	-35,048,814	—
交通及運輸設備	9,295,002	1.16	11,341,531	1.42	-2,046,529	-18.04
交通及運輸設備	25,134,575	3.13	24,842,375	3.10	292,200	1.18
累計折舊—交通及運輸設備	-15,839,573	-1.97	-13,500,844	-1.69	-2,338,729	—
什項設備	12,116,998	1.51	11,237,538	1.40	879,460	7.83
什項設備	48,028,436	5.99	44,270,472	5.53	3,757,964	8.49
累計折舊—什項設備	-35,911,438	-4.48	-33,032,934	-4.12	-2,878,504	—
租賃資產	0	0.00	0	0.00	0	—
租賃資產		0.00		0.00	0	—
累計折舊—租賃資產		0.00		0.00	0	—
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	—
未完工程		0.00		0.00	0	—
訂購機件及設備款		0.00		0.00	0	—
四、投資性不動產	0	0.00	0	0.00	0	—
投資性不動產	0	0.00	0	0.00	0	—
投資性不動產		0.00		0.00	0	—
累計折舊—投資性不動產		0.00		0.00	0	—
五、無形資產	21,473,603	2.68	10,010,050	1.25	11,463,553	114.52
無形資產	21,473,603	2.68	10,010,050	1.25	11,463,553	114.52
電腦軟體	21,473,603	2.68	10,010,050	1.25	11,463,553	114.52
六、其他資產	87,952,440	10.96	92,288,968	11.52	-4,336,528	-4.70
遞延資產	233,249	0.03	487,697	0.06	-254,448	-52.17
遞延費用	233,249	0.03	487,697	0.06	-254,448	-52.17
什項資產	87,719,191	10.93	91,801,271	11.46	-4,082,080	-4.45
存出保證金	165,000	0.02	100,000	0.01	65,000	65.00
催收款項	7,989,251	1.00	7,573,814	0.95	415,437	5.49
備抵呆帳—催收款項	-6,484,413	-0.81	-7,261,392	-0.91	776,979	—

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

平 衡 表

中華民國109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	%
暫付及待結轉帳項		0.00		0.00	0	—
代管資產	193,267,923	24.09	193,267,923	24.12	0	0.00
累計折舊—代管資產	-107,218,570	-13.36	-101,879,074	-12.72	-5,339,496	—
其他什項資產		0.00		0.00	0	—
內部往來	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—銀行存款		0.00		0.00	0	—
內部往來—淨值		0.00		0.00	0	—
資 產 合 計	802,258,432	100.00	801,165,676	100.00	1,092,756	0.14
負 債	802,258,432	100.00	801,165,676	100.00	1,092,756	0.14
一、流動負債	224,789,824	28.02	263,256,525	32.86	-38,466,701	-14.61
短期債務	0	0.00	0	0.00	0	—
應付到期長期負債		0.00		0.00	0	—
應付款項	220,359,521	27.47	260,382,597	32.50	-40,023,076	-15.37
應付票據		0.00		0.00	0	—
應付帳款	84,784,624	10.57	109,176,828	13.63	-24,392,204	-22.34
應付代收款	5,695,640	0.71	5,330,919	0.67	364,721	6.84
應付薪工	87,811,180	10.95	91,740,122	11.45	-3,928,942	-4.28
應付費用	29,219,741	3.64	46,126,843	5.76	-16,907,102	-36.65
應付稅款		0.00		0.00	0	—
應付工程款		0.00		0.00	0	—
應付繳庫數		0.00		0.00	0	—
其他應付款	12,848,336	1.60	8,007,885	1.00	4,840,451	60.45
預收款項	4,430,303	0.55	2,873,928	0.36	1,556,375	54.15
預收收入	4,430,303	0.55	2,873,928	0.36	1,556,375	54.15
其他預收款		0.00		0.00	0	—
二、長期負債	0	0.00	0	0.00	0	—
長期債務	0	0.00	0	0.00	0	—
長期借款		0.00		0.00	0	—
應付租賃款		0.00		0.00	0	—
應計退休金負債		0.00		0.00	0	—
其他長期負債		0.00		0.00	0	—
三、其他負債	577,468,608	71.98	537,909,151	67.14	39,559,457	7.35
遞延負債	1,096,968	0.14	1,252,132	0.16	-155,164	-12.39
遞延收入	1,096,968	0.14	1,252,132	0.16	-155,164	-12.39
什項負債	124,432,152	15.51	125,790,227	15.70	-1,358,075	-1.08
存入保證金	27,037,372	3.37	21,285,607	2.66	5,751,765	27.02
應付保管款	6,318,637	0.79	3,959,292	0.49	2,359,345	59.59
暫收及待結轉帳項		0.00	4,129,689	0.52	-4,129,689	-100.00

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

平 衡 表

中華民國109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	%
應付代管資產	86,049,353	10.73	91,388,849	11.41	-5,339,496	-5.84
其他什項負債	5,026,790	0.63	5,026,790	0.63	0	0.00
內部往來	451,939,488	56.33	410,866,792	51.28	41,072,696	10.00
內部往來	451,939,488	56.33	410,866,792	51.28	41,072,696	10.00
內部往來—銀行存款		0.00		0.00	0	—
內部往來—淨值	451,939,488	56.33	410,866,792	51.28	41,072,696	10.00
淨 值	0	0.00	0	0.00	0	—
一、基金	0	0.00	0	0.00	0	—
基金	0	0.00	0	0.00	0	—
基金		0.00		0.00	0	—
二、公積	0	0.00	0	0.00	0	—
資本公積	0	0.00	0	0.00	0	—
受贈公積		0.00		0.00	0	—
其他資本公積		0.00		0.00	0	—
特別公積	0	0.00	0	0.00	0	—
特別公積		0.00		0.00	0	—
三、未分配賸餘	0	0.00	0	0.00	0	—
累積賸餘	0	0.00	0	0.00	0	—
累積賸餘		0.00		0.00	0	—
負 債 及 淨 值 合 計	802,258,432	100.00	801,165,676	100.00	1,092,756	0.14

備註	保管有價證券	台灣銀行 (勞工退休專戶)	健保署預撥醫療款項 (暫收及待結轉帳項)
本年度決算數	557,213	142,358,231	0
上年度決算數	2,752,513	141,218,115	4,129,689

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	1,517,340,000	1,588,008,703	70,668,703	4.66	以下各欄增減超過10%者 請說明原因
門診醫療收入	645,500,000	659,200,473	13,700,473	2.12	
住院醫療收入	1,043,060,000	1,085,625,262	42,565,262	4.08	
其他醫療收入	24,870,000	25,954,933	1,084,933	4.36	
醫療折讓	-170,160,000	-168,992,723	1,167,277	-0.69	門診折讓：71,152,439元 住院折讓：97,840,284元
醫療優待免費	-25,930,000	-13,779,242	12,150,758	-46.86	門診優待： 軍人787,405元 軍眷75,885元 員工1,992,353元 其他身份2,951,673元 住院優待： 軍人4,028,135元 軍眷121,802元 員工673,177元 其他身份3,148,812元
合 計	1,517,340,000	1,588,008,703	70,668,703	4.66	

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業

醫療成本明細表

中華民國109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	1,257,525,000	1,321,422,184	63,897,184	5.08	以下各欄增減超過10%者請說明原因
門診醫療成本	542,681,000	575,912,889	33,231,889	6.12	
服務費用	288,011,000	302,131,615	14,120,615	4.90	
水電費	6,180,000	4,218,790	-1,961,210	-31.73	因疫情關係，今年度有紓困補助方案，故
郵電費	900,000	1,054,247	154,247	17.14	網路頻寬加大，使總機網路通訊費增加。
旅運費	200,000	201,900	1,900	0.95	
印刷裝訂與廣告費	400,000	519,602	119,602	29.90	印製健檢手冊等臨床使用表單
修理保養及保固費	17,167,000	10,644,437	-6,522,563	-37.99	因應疫情，今年度減少修繕等相關支出。
保險費	68,000	72,657	4,657	6.85	
一般服務費	18,306,000	21,482,489	3,176,489	17.35	基本工資調漲使薪資增加，另清潔費因基
專業服務費	244,790,000	263,937,493	19,147,493	7.82	
材料及用品費	230,183,000	248,802,538	18,619,538	8.09	
使用材料費	20,000	3,024	-16,976	-84.88	日間照顧服務員油資補貼核實支付
用品消耗	5,685,000	7,018,444	1,333,444	23.46	衛保室醫材消耗品及行政室行政用品消耗
商品及醫療用品	224,478,000	241,781,070	17,303,070	7.71	
租金與利息	4,060,000	3,623,125	-436,875	-10.76	
地租及水租					
房租					
機器租金	4,000,000	3,623,125	-376,875	-9.42	
交通及運輸設備租金	60,000		-60,000	-100.00	今年度未支用
什項設備租金					
利息					
折舊、折耗及攤銷	19,307,000	20,308,788	1,001,788	5.19	
不動產、廠房及設備折舊	15,078,000	15,795,425	717,425	4.76	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊	2,136,000	2,135,796	-204	-0.01	
折耗					
攤銷	2,093,000	2,377,567	284,567	13.60	新增攤銷中醫聯合門診診間整修工程
稅捐與規費(強制費)	540,000	565,493	25,493	4.72	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	520,000	565,493	45,493	8.75	

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
特別稅課					
規費	20,000		-20,000	-100.00	今年度未支用
會費、捐助、補助、分攤 與救助(濟)與交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
會費					
捐助、補助與獎助					
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	10,000		-10,000	-100.00	今年度未支用
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付		165,955	165,955		
各項短絀		165,955	165,955		藥品合約價格調整後 庫存改變減少
賠償給付					
其他	570,000	315,375	-254,625	-44.67	
其他費用	570,000	315,375	-254,625	-44.67	居家護理接送費用今 年度改由外包駕駛人
住院醫療成本	693,889,000	726,547,512	32,658,512	4.71	
服務費用	434,794,000	454,362,774	19,568,774	4.50	
水電費	10,863,000	7,543,965	-3,319,035	-30.55	因疫情關係，今年度 有封閉補助方案，故
郵電費	1,320,000	1,528,567	208,567	15.80	網路頻寬加大，使總 機網路通訊費增加
旅運費	180,000	165,622	-14,378	-7.99	
印刷裝訂與廣告費	310,000	514,848	204,848	66.08	印製麻酔前評估表等 臨床所需報表
修理保養及保固費	28,391,000	16,570,592	-11,820,408	-41.63	因應疫情，今年度減 少修繕等相關支出，
保險費	125,000	60,040	-64,960	-51.97	保險費核實支付
一般服務費	27,147,000	35,943,345	8,796,345	32.40	基本工資調漲使薪資 增加，另清潔費因基
專業服務費	366,458,000	392,035,795	25,577,795	6.98	
材料及用品費	222,746,000	235,285,757	12,539,757	5.63	
使用材料費	30,000		-30,000	-100.00	本年度未支用
用品消耗	5,590,000	10,126,472	4,536,472	81.15	衛保室醫材消耗品及 行政室行政用品消耗
商品及醫療用品	217,126,000	225,159,285	8,033,285	3.70	
租金與利息	6,075,000	5,345,917	-729,083	-12.00	
地租及水租					
房租					
機器租金	5,950,000	5,345,917	-604,083	-10.15	心導管與周邊配備 租賃費用減少

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	本年度未支用
什項設備租金	110,000		-110,000	-100.00	本年度未支用
利息					
折舊、折耗及攤銷	28,962,000	30,081,514	1,119,514	3.87	
不動產、廠房及設備折舊	22,618,000	23,693,139	1,075,139	4.75	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊	3,204,000	3,203,700	-300	-0.01	
折耗					
攤銷	3,140,000	3,184,675	44,675	1.42	
稅捐與規費(強制費)	800,000	848,241	48,241	6.03	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	770,000	848,241	78,241	10.16	因醫療收入增加，印花稅繳納亦增加
特別稅課					
規費	30,000		-30,000	-100.00	本年度未支用
會費、捐助、補助、分攤與救助(濟)與交流活動費	12,000	1,000	-11,000	-91.67	
會費					
捐助、補助與獎助					
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,000	1,000	-11,000	-91.67	今年度僅支付護理人員遭受醫療暴力慰問金1筆
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付		248,932	248,932		
各項短絀		248,932	248,932		藥品合約價格調整後庫存改變減少
賠償給付					
其他	500,000	373,377	-126,623	-25.32	
其他費用	500,000	373,377	-126,623	-25.32	得節支用
其他醫療成本	20,955,000	18,961,783	-1,993,217	-9.51	
服務費用	1,048,000	589,432	-458,568	-43.76	
水電費	340,000	254,654	-85,346	-25.10	因疫情關係，今年度有紓困補助方案
郵電費					
旅運費					
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	今年度未支用
修理保養及保固費	695,000	238,070	-456,930	-65.75	今年度無HACCP及感控室要求改善項目，故

國軍高雄總醫院左營分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
保險費					
一般服務費	7,000	84,000	77,000	1,100.00	新增營養室每月油水分離槽清潔 廚房成品原料大腸桿菌群等檢測
專業服務費		12,708	12,708		
材料及用品費	19,876,000	18,341,151	-1,534,849	-7.72	
使用材料費					
用品消耗	19,876,000	18,341,151	-1,534,849	-7.72	
租金與利息	31,000	31,200	200	0.65	
什項設備租金	31,000	31,200	200	0.65	
折舊、折耗及攤銷					
不動產、廠房及設備折舊					
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊					
折耗					
攤銷					
短絀、賠償與保險給付					
各項短絀					
賠償給付					
其他					
其他費用					
合 計	1,257,525,000	1,321,422,184	63,897,184	5.08	

附註：

1. 管制性科目

預算數

決算數

國外旅費

-

-

廣告費

-

-

業務宣導費

-

-

公共關係費

-

-

2. 契僱人力及勞力外包公司派遣人力：

(1) 契僱人力--人數

512

481

依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘雇。

--金額

388,183,000

401,819,022

(2) 勞動派遣--人數

-

-

--金額

-

-

(3) 勞務承攬--金額

31,307,000

41,105,146