

國軍退除役官兵輔導委員會 函

機關地址：臺北市信義區忠孝東路五段
222號

聯絡人：陳怡如

電話：02-27571414

傳真：02-27589517

Email：vac124155@mail.vac.gov.tw

受文者：高雄榮民總醫院

發文日期：中華民國108年8月1日

發文字號：輔計字第1080060166號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

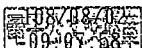
附件：如主旨(附件1 A51030000P0000000_1080060166_Attach1.PDF)

主旨：檢送本會主管榮民醫療作業基金107年度附屬單位決算各
院審定表1份，請查照。

說明：

- 一、依審計部108年7月31日台審部三字第1083001175號函辦理。
- 二、旨揭審定表係依審計部審定書編製。

正本：各榮民總醫院(含各分院)

副本：

裝

訂

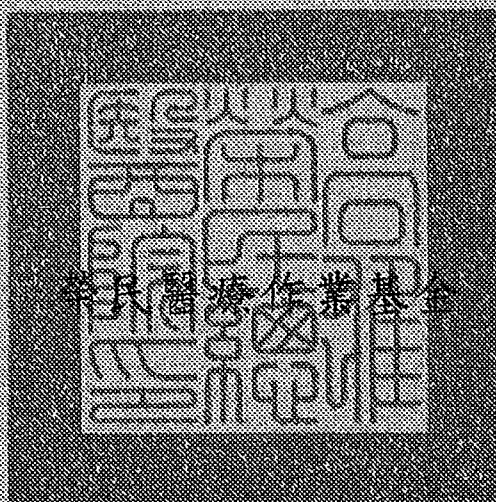
線



(審定本)

中華民國107年度
(107年1月1日至107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



高雄榮民總醫院作業基金附屬單位決算分決算
(非營業部分)

高雄榮民總醫院編

高雄榮民總醫院作業基金—高雄榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國107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	9,519,503,000	100.00	9,697,881,194	100.00	178,378,194	1.87	8,970,913,688	100.00
醫療收入	9,152,120,000	96.14	9,302,638,063	95.92	150,518,063	1.64	8,608,193,461	95.96
門診醫療收入	5,101,178,000	53.59	5,209,571,378	53.72	108,393,378	2.12	4,889,079,979	54.50
住院醫療收入	4,892,909,000	51.40	4,936,850,996	50.91	43,941,996	0.90	4,629,070,600	51.60
其他醫療收入	50,825,000	0.53	49,829,468	0.51	-995,532	-1.96	47,669,720	0.53
醫療折讓	-874,042,000	-9.18	-879,252,611	-9.07	-5,210,611	0.60	-943,684,389	-10.52
醫療優待免費	-18,750,000	-0.20	-14,361,168	-0.15	4,388,832	-23.41	-13,942,449	-0.16
其他業務收入	367,383,000	3.86	395,243,131	4.08	27,860,131	7.58	362,720,227	4.04
臨床教學研究補助收入	194,381,000	2.04	206,959,000	2.13	12,578,000	6.47	195,350,000	2.18
其他補助收入	126,174,000	1.33	110,211,143	1.14	-15,962,857	-12.65	109,526,463	1.22
雜項業務收入	46,828,000	0.49	78,072,988	0.81	31,244,988	66.72	57,843,764	0.64
業務成本與費用	9,717,657,000	102.08	9,787,121,944	100.92	69,464,944	0.71	9,149,915,954	102.00
醫療成本	8,205,407,000	86.20	8,268,883,903	85.26	63,476,903	0.77	7,782,905,937	86.76
門診醫療成本	4,201,914,000	44.14	4,275,936,966	44.09	74,022,966	1.76	4,027,252,906	44.89
住院醫療成本	3,938,641,000	41.37	3,919,144,816	40.41	-19,496,184	-0.49	3,682,660,346	41.05
其他醫療成本	64,852,000	0.68	73,802,121	0.76	8,950,121	13.80	72,992,685	0.81
其他業務成本	40,353,000	0.42	70,284,887	0.72	29,931,887	74.18	53,558,509	0.60
雜項業務成本	40,353,000	0.42	70,284,887	0.72	29,931,887	74.18	53,558,509	0.60
管理及總務費用	434,931,000	4.57	402,312,746	4.15	-32,618,254	-7.50	365,876,278	4.08
管理費用及總務費用	434,931,000	4.57	402,312,746	4.15	-32,618,254	-7.50	365,876,278	4.08
研究發展及訓練費用	1,036,966,000	10.89	1,045,640,408	10.78	8,674,408	0.84	947,575,230	10.56
研究發展費用	349,525,000	3.67	336,649,636	3.47	-12,875,364	-3.68	314,628,191	3.51
訓練費用	687,441,000	7.22	708,990,772	7.31	21,549,772	3.13	632,947,039	7.06
業務賸餘(短絀)	-198,154,000	-2.08	-89,240,750	-0.92	108,913,250	-54.96	-179,002,266	-2.00

高雄榮民總醫院作業基金—高雄榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國107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	327,934,000	3.44	571,090,186	5.89	243,156,186	74.15	582,212,681	6.49
財務收入	26,070,000	0.27	32,232,437	0.33	6,162,437	23.64	30,380,657	0.34
利息收入	26,070,000	0.27	32,232,437	0.33	6,162,437	23.64	30,380,657	0.34
其他業務外收入	301,864,000	3.17	538,857,749	5.56	236,993,749	78.51	551,832,024	6.15
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	94,499,000	0.99	95,274,533	0.98	775,533	0.82	99,183,524	1.11
受託經營賸餘								
違規罰款收入	5,128,000	0.05	6,280,729	0.06	1,152,729	22.48	5,356,683	0.06
受贈收入			93,169,233	0.96	93,169,233		1,522,952	0.02
賠(補)償收入	31,000	0.00	47,825	0.00	16,825	54.27	19,947	0.00
收回呆帳	360,000	0.00	39,738	0.00	-320,262	-88.96	113,039	0.00
雜項收入	201,846,000	2.12	344,045,691	3.55	142,199,691	70.45	445,635,879	4.97
業務外費用	26,669,000	0.28	125,567,981	1.29	98,898,981	370.84	158,656,555	1.77
財務費用							4,262,400	0.05
投資短絀							4,262,400	0.05
其他業務外費用	26,669,000	0.28	125,567,981	1.29	98,898,981	370.84	154,394,155	1.72
財產交易短絀							7,014,296	0.08
受託經營短絀								
雜項費用	26,669,000	0.28	125,567,981	1.29	98,898,981	370.84	147,379,859	1.64
業務外賸餘(短絀)	301,265,000	3.16	445,522,205	4.59	144,257,205	47.88	423,556,126	4.72
本期賸餘(短絀)	103,111,000	1.08	356,281,455	3.67	253,170,455	245.53	244,553,860	2.73

註：1. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 本期其他綜合餘絀：未實現重估增值本年度無預算數，本年度決算數3,363,857元，上年度無決算數。

高雄榮民總醫院作業基金—高雄榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國107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）	103,111,000	356,281,455	253,170,455	245.53
利息股利之調整	-26,070,000	-30,700,263	-4,630,263	17.76
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	77,041,000	325,581,192	248,540,192	322.61
調整項目	530,940,000	316,054,866	-214,885,134	-40.47
未計利息股利之現金流入（流出）	607,981,000	641,636,058	33,655,058	5.54
收取利息	26,070,000	30,903,709	4,833,709	18.54
支付利息		-1,532,174	-1,532,174	
業務活動之淨現金流入（流出）	634,051,000	671,007,593	36,956,593	5.83
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,729,568,372	2,729,568,372	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		100,000,000	100,000,000	
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	287,000	8,930,580	8,643,580	3,011.70
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		-1,840,955,758	-1,840,955,758	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-100,000,000	-100,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-687,643,000	-839,985,662	-152,342,662	22.15
增加無形資產及其他資產	-29,942,000	-29,480,107	461,893	-1.54
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-717,298,000	28,077,425	745,375,425	-103.91
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	78,643,000	658,955,495	580,312,495	737.91
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	-7,000	-172,345,352	-172,338,352	2,461,976.46
減少長期負債	-692,000	-691,630	370	-0.05
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）	77,944,000	485,918,513	407,974,513	523.42
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-5,303,000	1,185,003,531	1,190,306,531	-22,445.91
期初現金及約當現金	1,915,908,000	1,304,637,651	-611,270,349	-31.90
期末現金及約當現金	1,910,605,000	2,489,641,182	579,036,182	30.31

高雄榮民總醫院作業基金—高雄榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國107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16,413,158元，包括機械及設備7,909,847元，交通及運輸設備8,108,133元，什項設備395,178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22,555,956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48,822,695元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加1,929,120元，同額減少265,562元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數875,051元。
5. 配合會計制度107年7月修正，(1)受贈公積轉遞延收入97,866,109元，(2)遞延收入配合折舊及攤銷轉受贈收入，調整非現金項目-其他90,779,100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107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	13,955,150,834	100.00	12,974,276,367	100.00	980,874,467	7.56
流動資產	7,207,009,893	51.64	6,437,977,566	49.62	769,032,327	11.95
現金	2,489,641,182	17.84	1,304,637,651	10.06	1,185,003,531	90.83
庫存現金						
銀行存款	2,488,533,182	17.83	1,303,774,651	10.05	1,184,758,531	90.87
零用及週轉金	1,108,000	0.01	863,000	0.01	245,000	28.39
流動金融資產	2,600,000,000	18.63	3,500,000,000	26.98	-900,000,000	-25.71
其他金融資產—流動	2,600,000,000	18.63	3,500,000,000	26.98	-900,000,000	-25.71
應收款項	1,939,803,760	13.90	1,504,921,655	11.60	434,882,105	28.90
應收醫療帳款	2,697,012,762	19.33	2,182,544,408	16.82	514,468,354	23.57
備抵醫療折讓	-791,191,561	-5.67	-724,006,714	-5.58	-67,184,847	9.28
備抵呆帳—應收醫療帳款						
應收利息	20,871,955	0.15	19,543,227	0.15	1,328,728	6.80
其他應收款	13,110,604	0.09	26,840,734	0.21	-13,730,130	-51.15
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	132,985,948	0.95	99,760,248	0.77	33,225,700	33.31
物料	3,087,341	0.02	4,708,321	0.04	-1,620,980	-34.43
醫療用品	129,898,607	0.93	95,051,927	0.73	34,846,680	36.66
預付款項	15,041,382	0.11	10,507,777	0.08	4,533,605	43.15
預付貨款						
用品盤存	1,694,160	0.01	1,478,401	0.01	215,759	14.59
預付費用	13,347,222	0.10	9,029,376	0.07	4,317,846	47.82
其他預付款						
短期貸墊款	29,537,621	0.21	18,150,235	0.14	11,387,386	62.74
短期墊款	29,537,621	0.21	18,150,235	0.14	11,387,386	62.74
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	50,837,326	0.36	77,104,065	0.59	-26,266,739	-34.07
非流動金融資產						
其他金融資產—非流動						
準備金	50,837,326	0.36	77,104,065	0.59	-26,266,739	-34.07
退休及離職準備金	50,837,326	0.36	77,104,065	0.59	-26,266,739	-34.07
其他準備金						
不動產、廠房及設備	6,621,959,762	47.45	6,394,595,522	49.29	227,364,240	3.56
土地	1,463,819,977	10.49	1,460,456,120	11.26	3,363,857	0.23
土地	1,463,819,977	10.49	1,460,456,120	11.26	3,363,857	0.23
土地改良物	7,849,700	0.06	8,722,391	0.07	-872,691	-10.01
土地改良物	161,974,165	1.16	161,974,165	1.25		
累計折舊—土地改良物	-154,124,465	-1.10	-153,251,774	-1.18	-872,691	0.57
房屋及建築	3,543,189,973	25.39	3,643,686,894	28.08	-100,496,921	-2.76
房屋及建築	5,604,375,724	40.16	5,594,245,724	43.12	10,130,000	0.18
累計折舊—房屋及建築	-2,061,185,751	-14.77	-1,950,558,830	-15.03	-110,626,921	5.67

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107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	1,371,384,195	9.83	1,124,986,065	8.67	246,398,130	21.90
機械及設備	5,950,156,795	42.64	5,766,089,485	44.44	184,067,310	3.19
累計折舊—機械及設備	-4,578,772,600	-32.81	-4,641,103,420	-35.77	62,330,820	-1.34
交通及運輸設備	30,581,020	0.22	28,548,982	0.22	2,032,038	7.12
交通及運輸設備	140,503,684	1.01	132,819,810	1.02	7,683,874	5.79
累計折舊—交通及運輸設備	-109,922,664	-0.79	-104,270,828	-0.80	-5,651,836	5.42
什項設備	79,521,533	0.57	89,652,574	0.69	-10,131,041	-11.30
什項設備	887,993,182	6.36	883,950,986	6.81	4,042,196	0.46
累計折舊—什項設備	-808,471,649	-5.79	-794,298,412	-6.12	-14,173,237	1.78
租賃資產	7,860,558	0.06	8,983,494	0.07	-1,122,936	-12.50
租賃資產	11,229,366	0.08	11,229,366	0.09		
累計折舊—租賃資產	-3,368,808	-0.02	-2,245,872	-0.02	-1,122,936	50.00
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	117,752,806	0.84	29,559,002	0.23	88,193,804	298.37
未完工程	117,752,806	0.84	29,559,002	0.23	88,193,804	298.37
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	62,614,174	0.45	55,985,372	0.43	6,628,802	11.84
無形資產	62,614,174	0.45	55,985,372	0.43	6,628,802	11.84
專利權	970,960	0.01	1,154,580	0.01	-183,620	-15.90
電腦軟體	61,641,065	0.44	54,824,791	0.42	6,816,274	12.43
其他無形資產	2,149	0.00	6,001	0.00	-3,852	-64.19
其他資產	12,729,679	0.09	8,613,842	0.07	4,115,837	47.78
遞延資產						
遞延費用						
什項資產	12,729,679	0.09	8,613,842	0.07	4,115,837	47.78
存出保證金			416,032	0.00	-416,032	-100.00
存出保證品						
催收款項	18,998,789	0.14	25,604,043	0.20	-6,605,254	-25.80
備抵呆帳—催收款項	-10,669,867	-0.08	-20,531,121	-0.16	9,861,254	-48.03
暫付及待結轉帳項	855,592	0.01	633,792	0.00	221,800	35.00
代管資產	31,589,551	0.23	29,925,993	0.23	1,663,558	5.56
累計折舊—代管資產	-28,044,386	-0.20	-27,434,897	-0.21	-609,489	2.22
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	13,955,150,834	100.00	12,974,276,367	100.00	980,874,467	7.56

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107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	3,775,176,196	27.05	3,056,955,983	23.56	718,220,213	23.49
流動負債	1,957,858,900	14.03	1,717,195,266	13.24	240,663,634	14.01
應付款項	1,949,358,974	13.97	1,715,609,112	13.22	233,749,862	13.62
應付帳款	231,544,542	1.66	240,805,765	1.86	-9,261,223	-3.85
應付代收款	221,520,383	1.59	190,467,146	1.47	31,053,237	16.30
應付費用	431,343,907	3.09	398,697,354	3.07	32,646,553	8.19
應付稅款	466,656	0.00	473,058	0.00	-6,402	-1.35
應付工程款	11,006,493	0.08	19,823,920	0.15	-8,817,427	-44.48
其他應付款	1,053,476,993	7.55	865,341,869	6.67	188,135,124	21.74
預收款項	8,499,926	0.06	1,586,154	0.01	6,913,772	435.88
預收收入	8,116,860	0.06	508,888	0.00	7,607,972	1,495.02
預收定金	383,066	0.00	1,077,266	0.01	-694,200	-64.44
其他預收款						
長期負債	9,438,132	0.07	10,129,762	0.08	-691,630	-6.83
長期債務	9,438,132	0.07	10,129,762	0.08	-691,630	-6.83
應付租賃款	9,438,132	0.07	10,129,762	0.08	-691,630	-6.83
其他負債	1,807,879,164	12.95	1,329,630,955	10.25	478,248,209	35.97
遞延負債	23,899,024	0.17			23,899,024	
遞延收入	23,899,024	0.17			23,899,024	
什項負債	1,783,980,140	12.78	1,329,630,955	10.25	454,349,185	34.17
存入保證金	265,163,796	1.90	172,855,020	1.33	92,308,776	53.40
應付保管款	9,715	0.00	46,000	0.00	-36,285	-78.88
應付退休及離職金	50,837,326	0.36	77,104,065	0.59	-26,266,739	-34.07
暫收及待結轉帳項	1,464,424,138	10.49	1,077,134,774	8.30	387,289,364	35.96
應付代管資產	3,545,165	0.03	2,491,096	0.02	1,054,069	42.31
其他什項負債						
淨值	10,179,974,638	72.95	9,917,320,384	76.44	262,654,254	2.65
基金	8,024,125,809	57.50	8,024,125,809	61.85		
基金	8,024,125,809	57.50	8,024,125,809	61.85		
基金	8,024,125,809	57.50	8,024,125,809	61.85		
公積	29,076,285	0.21	126,067,343	0.97	-96,991,058	-76.94
資本公積	29,076,285	0.21	126,067,343	0.97	-96,991,058	-76.94
受贈公積	29,076,285	0.21	126,067,343	0.97	-96,991,058	-76.94
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	1,403,036,475	10.05	1,046,755,020	8.07	356,281,455	34.04
累積賸餘	1,403,036,475	10.05	1,046,755,020	8.07	356,281,455	34.04
累積賸餘	1,403,036,475	10.05	1,046,755,020	8.07	356,281,455	34.04
淨值其他項目	723,736,069	5.19	720,372,212	5.55	3,363,857	0.47
累積其他綜合餘絀	723,736,069	5.19	720,372,212	5.55	3,363,857	0.47
未實現重估增值	723,736,069	5.19	720,372,212	5.55	3,363,857	0.47
合 計	13,955,150,834	100.00	12,974,276,367	100.00	980,874,467	7.56

註：1. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數；銀行存款之存款期間3個月以上，1年內到期之定期存款3,500,000,000元重分類至其他金融資產—流動。

2. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數118,440,047元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數92,291,646元，均為保證品(應付保證品)。

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107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	9,519,503,000	9,697,881,194	178,378,194	1.87	
醫療收入	9,152,120,000	9,302,638,063	150,518,063	1.64	
門診醫療收入	5,101,178,000	5,209,571,378	108,393,378	2.12	
住院醫療收入	4,892,909,000	4,936,850,996	43,941,996	0.90	
其他醫療收入	50,825,000	49,829,468	-995,532	-1.96	
醫療折讓	-874,042,000	-879,252,611	-5,210,611	0.60	
醫療優待免費	-18,750,000	-14,361,168	4,388,832	-23.41	實際符合優免對象較預計為低。
其他業務收入	367,383,000	395,243,131	27,860,131	7.58	
臨床教學研究補助收入	194,381,000	206,959,000	12,578,000	6.47	
其他補助收入	126,174,000	110,211,143	-15,962,857	-12.65	衛生福利部人員培訓補助收入較預計減少。
雜項業務收入	46,828,000	78,072,988	31,244,988	66.72	支援其他醫療院所業務較預計增加。

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107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	8,205,407,000	8,268,883,903	63,476,903	0.77	
門診醫療成本	4,201,914,000	4,275,936,966	74,022,966	1.76	
用人費用	1,286,419,000	✓ 1,152,206,207	-134,212,793	-10.43	
正式員額薪資	449,944,000	384,398,263	-65,545,737	-14.57	
聘僱及兼職人員薪資	44,972,000	38,396,958	-6,575,042	-14.62	
超時工作報酬	77,025,000	75,228,351	-1,796,649	-2.33	
獎金	512,295,000	464,726,995	-47,568,005	-9.29	
退休及卹償金	106,852,000	103,425,247	-3,426,753	-3.21	
福利費	95,242,000	85,953,920	-9,288,080	-9.75	
提繳費	89,000	76,473	-12,527	-14.08	
服務費用	545,034,000	534,973,749	-10,060,251	-1.85	
水電費	47,335,000	44,703,319	-2,631,681	-5.56	
郵電費	2,138,000	2,116,179	-21,821	-1.02	
旅運費	783,000	620,438	-162,562	-20.76	
印刷裝訂與廣告費	16,000	194,795	178,795	1,117.47	
修理保養及保固費	66,256,000	63,107,579	-3,148,421	-4.75	
保險費	678,000	603,405	-74,595	-11.00	
一般服務費	142,383,000	131,819,186	-10,563,814	-7.42	
專業服務費	285,445,000	291,808,848	6,363,848	2.23	
材料及用品費	2,179,011,000	2,412,167,652	233,156,652	10.70	
使用材料費	3,009,000	922,799	-2,086,201	-69.33	
用品消耗	19,504,000	17,954,915	-1,549,085	-7.94	
商品及醫療用品	2,156,498,000	2,393,289,938	236,791,938	10.98	
租金與利息	5,976,000	6,341,296	365,296	6.11	
地租及水租	170,000		-170,000	-100.00	
房租		79,700	79,700		
機器租金	5,136,000	5,640,429	504,429	9.82	
交通及運輸設備租金	640,000	228,002	-411,998	-64.37	
什項設備租金	30,000	393,165	363,165	1,210.55	
折舊、折耗及攤銷	176,812,000	162,030,434	-14,781,566	-8.36	
不動產、廠房及設備折舊	176,812,000	162,030,434	-14,781,566	-8.36	
稅捐與規費(強制費)	2,443,000	2,687,828	244,828	10.02	

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107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	2,157,000	2,547,348	390,348	18.10	
規費	286,000	140,480	-145,520	-50.88	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	3,251,000	3,447,957	196,957	6.06	
會費	3,238,000	3,429,777	191,777	5.92	
分擔	13,000	18,180	5,180	39.85	
短絀、賠償與保險給付	2,968,000	2,053,542	-914,458	-30.81	
各項短絀	2,968,000	2,053,542	-914,458	-30.81	
其他		28,301	28,301		
其他費用		28,301	28,301		
住院醫療成本	3,938,641,000	3,919,144,816	-19,496,184	-0.49	
用人費用	1,720,398,000	1,642,840,234	-77,557,766	-4.51	
正式員額薪資	571,435,000	544,161,073	-27,273,927	-4.77	
聘僱及兼職人員薪資	60,818,000	55,047,223	-5,770,777	-9.49	
超時工作報酬	107,005,000	107,146,202	141,202	0.13	
獎金	697,034,000	665,712,335	-31,321,665	-4.49	
退休及卹償金	150,153,000	146,945,184	-3,207,816	-2.14	
福利費	133,829,000	123,717,098	-10,111,902	-7.56	
提繳費	124,000	111,119	-12,881	-10.39	
服務費用	744,012,000	746,360,616	2,348,616	0.32	
水電費	65,894,000	64,022,529	-1,871,471	-2.84	
郵電費	2,082,000	1,563,545	-518,455	-24.90	
旅運費	850,000	909,855	59,855	7.04	
印刷裝訂與廣告費	25,000	23,700	-1,300	-5.20	
修理保養及保固費	101,846,000	97,064,380	-4,781,620	-4.69	
保險費	909,000	864,689	-44,311	-4.87	
一般服務費	190,446,000	176,518,489	-13,927,511	-7.31	
專業服務費	381,960,000	405,393,429	23,433,429	6.14	
材料及用品費	1,213,003,000	1,283,625,946	70,622,946	5.82	
使用材料費	4,011,000	1,293,799	-2,717,201	-67.74	
用品消耗	15,350,000	26,281,870	10,931,870	71.22	
商品及醫療用品	1,193,642,000	1,256,050,277	62,408,277	5.23	

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	7,864,000	8,250,500	386,500	4.91	
地租及水租	150,000		-150,000	-100.00	
房租		22,500	22,500		
機器租金	7,704,000	8,123,202	419,202	5.44	
交通及運輸設備租金		18,698	18,698		
什項設備租金	10,000	86,100	76,100	761.00	
折舊、折耗及攤銷	244,370,000	230,110,003	-14,259,997	-5.84	
不動產、廠房及設備折舊	244,370,000	230,110,003	-14,259,997	-5.84	
稅捐與規費（強制費）	1,052,000	860,123	-191,877	-18.24	
消費與行為稅	657,000	673,512	16,512	2.51	
規費	395,000	186,611	-208,389	-52.76	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	3,822,000	4,109,746	287,746	7.53	
會費	3,804,000	4,082,913	278,913	7.33	
分擔	18,000	26,833	8,833	49.07	
短絀、賠償與保險給付	4,120,000	2,947,441	-1,172,559	-28.46	
各項短絀	4,120,000	2,947,441	-1,172,559	-28.46	
其他		40,207	40,207		
其他費用		40,207	40,207		
其他醫療成本	64,852,000	73,802,121	8,950,121	13.80	因業務需要致病患 膳食外包增加。
✓ 用人費用	22,954,000	✓ 16,785,566	-6,168,434	-26.87	
正式員額薪資	11,744,000	9,086,940	-2,657,060	-22.62	
超時工作報酬	311,000	375,023	64,023	20.59	
獎金	6,306,000	4,274,795	-2,031,205	-32.21	
退休及卹償金	2,114,000	1,672,406	-441,594	-20.89	
福利費	2,479,000	1,376,402	-1,102,598	-44.48	
服務費用	14,240,000	28,201,192	13,961,192	98.04	
水電費	3,092,000	3,069,967	-22,033	-0.71	
旅運費	3,000	10,648	7,648	254.93	
修理保養及保固費	6,516,000	1,185,710	-5,330,290	-81.80	
一般服務費	104,000	19,102,858	18,998,858	18,268.13	

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	4,525,000	4,832,009	307,009	6.78	
材料及用品費	24,406,000	25,471,440	1,065,440	4.37	
用品消耗	24,391,000	25,416,367	1,025,367	4.20	
商品及醫療用品	15,000	55,073	40,073	267.15	
折舊、折耗及攤銷	3,146,000	3,298,043	152,043	4.83	
不動產、廠房及設備折舊	3,146,000	3,298,043	152,043	4.83	
稅捐與規費(強制費)	21,000	1,500	-19,500	-92.86	
消費與行為稅	13,000		-13,000	-100.00	
規費	8,000	1,500	-6,500	-81.25	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	85,000	44,380	-40,620	-47.79	
會費	54,000	44,380	-9,620	-17.81	
分擔	31,000		-31,000	-100.00	

註：1. 一般服務費內含契僱人力153人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數69,934,000元，決算數78,082,494元。專業服務費內含契僱人力1,088人(醫師59人、護理人員860人、其他醫事人員155人、非醫事技術人員14人)，專技人員酬金預算數642,911,000元，決算數666,005,246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59人，相關費用預算數42,697,000元，決算數42,103,403元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中營養膳食勞務55人，相關費用無預算數，決算數18,258,000元；環境及設備維護保養127人，相關費用預算數104,650,000元，決算數96,494,805元；照顧服務員4人，相關費用無預算數，決算數1,529,723元；醫療行政雜務250人，相關費用預算數119,982,000元，決算數90,937,577元；安全維護警衛勤務16人，相關費用預算數7,040,000元，決算數7,837,290元。

高雄榮民總醫院作業基金—高雄榮民總醫院(本院)

餘絀撥補表

中華民國107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	%
6.49 賸餘之部	982,933,000	100.00	1,403,036,475	100.00	420,103,475	42.74	1,046,755,020	100.00
0.34 本期賸餘	103,111,000	10.49	356,281,455	25.39	253,170,455	245.53	244,553,860	23.36
0.34 前期未分配賸餘	879,822,000	89.51	1,046,755,020	74.61	166,933,020	18.97	802,201,160	76.64
6.15 追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
1.11 分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
0.06 賸餘撥充基金數								
0.02 解繳公庫淨額								
0.00 其他依法分配數								
0.00 未分配賸餘	982,933,000	100.00	1,403,036,475	100.00	420,103,475	42.74	1,046,755,020	100.00
短絀之部								
4.97 本期短絀								
1.77 前期待填補之短絀								
0.05 追溯適用及追溯重編之影響數								
0.05 其他轉入數								
1.72 填補之部								
撥用賸餘								
0.08 撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
1.64 待填補之短絀								
4.72								
2.73								

臺幣元

算 數

%

1.11

0.06

0.02

0.00

0.00

4.97

1.77

0.05

0.05

1.72

0.08

1.64

4.72

2.73

企