

給建宏

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107年8月29日

發文字號：國醫計畫字第1070006938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）」106年度
決算審定結果，請照辦。

說明：

- 一、依國防部107年8月10日國主基金字第1070002832號令轉審計部107年7月30日台審部二字第1072001213號函辦理。
- 二、醫療事業基金106年度決算業經審計部審定完竣，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、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、國軍高雄總醫院左營分院、國軍高雄總醫院岡山分院、國防部軍醫局醫務計畫處、國防部軍醫局主計室(均請照辦)

2018-08-29
14:29

局長陸軍中將 陳建同

中華民國106年度

(自106年1月1日起至106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)

610009

— 國軍高雄總醫院左營分院 編 —

尚存

國軍生產及服務作業基金—醫療事業

106年度附屬單位決算

目 次

甲、主要表

一、收支餘絀決算表	第 1 頁
二、餘絀撥補決算表	第 2 頁
三、現金流量決算表	第 3 頁
四、平衡表	第 4 頁—第 7 頁

乙、附屬表

一、醫療收入明細表	第 8 頁
二、其他業務收入明細表	第 9 頁
三、財務收入明細表	第 10 頁
四、其他業務外收入明細表	第 11 頁
五、醫療成本明細表	第 12 頁—第 15 頁
六、管理及總務費用明細表	第 16 頁—第 17 頁
七、研究發展及訓練費用明細表	第 18 頁—第 20 頁
八、其他業務費用明細表	第 21 頁
九、其他業務外費用明細表	第 22 頁—第 23 頁
十、資產折舊明細表	第 24 頁
十一、資產變賣明細表	第 25 頁
十二、資產報廢明細表	第 26 頁
十三、貸出款明細表	第 27 頁
十四、國庫撥補款明細表	第 28 頁
十五、固定資產建設改良擴充明細表	第 29 頁
十六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 30 頁
十七、長期債務增減明細表	第 31 頁
十八、主要營運項目執行績效摘要表	第 32 頁
十九、基金數額增減明細表	第 33 頁
二十、資金轉投資及其餘絀明細表	第 34 頁
廿一、用人費用彙計表	第 35 頁
廿二、員工人數彙計表	第 36 頁
廿三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 37 頁
廿四、所屬作業單位收支概況表	第 38 頁
廿五、各項費用彙計表	第 39 頁—第 42 頁
廿六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 43 頁

CV0019

甲、主要表

CV0019

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

收支餘絀決算表

中華民國106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	1,165,000,000	100.00	1,403,002,918	100.00	238,002,918	20.43	1,313,497,096	100.00
醫療收入	1,157,900,000	99.39	1,394,517,643	99.40	236,617,643	20.44	1,305,749,717	99.41
門診醫療收入	501,170,000	43.02	642,602,819	45.80	141,432,819	28.22	597,407,738	45.48
住院醫療收入	741,730,000	63.67	912,504,060	65.04	170,774,060	23.02	854,192,594	65.03
其他醫療收入	24,000,000	2.06	23,831,641	1.70	-168,359	-0.70	23,918,692	1.82
醫療折讓(-)	-82,000,000	-7.04	-161,180,145	-11.49	-79,180,145	-	-143,631,299	-10.94
醫療優待免費(-)	-27,000,000	-2.32	-23,240,732	-1.66	3,759,268	-	-26,138,008	-1.99
其他業務收入	7,100,000	0.61	8,485,275	0.60	1,385,275	19.51	7,747,379	0.59
臨床教學研究補助收入	1,700,000	0.15	2,365,946	0.17	665,946	39.17	2,212,265	0.17
其他補助收入	0	0.00	0	0.00	0	-	0	0.00
雜項業務收入	5,400,000	0.46	6,119,329	0.44	719,329	13.32	5,535,114	0.42
二、業務成本與費用	1,139,247,000	97.79	1,391,555,049	99.18	252,308,049	22.15	1,295,477,467	98.63
醫療成本	953,612,000	81.86	1,147,525,403	81.79	193,913,403	20.33	1,068,603,276	81.36
門診醫療成本	402,948,000	34.59	500,508,852	35.67	97,560,852	24.21	456,219,625	34.73
住院醫療成本	528,149,000	45.33	627,633,962	44.74	99,484,962	18.84	591,322,651	45.02
其他醫療成本	22,515,000	1.93	19,382,589	1.38	-3,132,411	-13.91	21,061,000	1.60
管理及總務費用	102,852,000	8.83	117,911,711	8.40	15,059,711	14.64	113,799,182	8.66
管理費用及總務費用	102,852,000	8.83	117,911,711	8.40	15,059,711	14.64	113,799,182	8.66
研究發展及訓練費用	36,035,000	3.09	35,574,317	2.54	-460,683	-1.28	36,225,869	2.76
研究發展費用	30,688,000	2.63	30,931,620	2.20	243,620	0.79	30,663,537	2.33
訓練費用	5,347,000	0.46	4,642,697	0.33	-704,303	-13.17	5,562,332	0.42
其他業務費用	46,748,000	4.01	90,543,618	6.45	43,795,618	93.68	76,849,140	5.85
雜項業務費用	46,748,000	4.01	90,543,618	6.45	43,795,618	93.68	76,849,140	5.85
三、業務賸餘(短絀一)	25,753,000	2.21	11,447,869	0.82	-14,305,131	-55.55	18,019,629	1.37
四、業務外收入	9,872,000	0.85	26,983,007	1.92	17,111,007	173.33	21,188,113	1.61
財務收入	1,500,000	0.13	65,551	0.00	-1,434,449	-95.63	1,919,186	0.15
利息收入	1,500,000	0.13	65,551	0.00	-1,434,449	-95.63	1,919,186	0.15
其他業務外收入	8,372,000	0.72	26,917,456	1.92	18,545,456	221.52	19,268,927	1.47
財產交易賸餘	0	0.00	0	0.00	0	-	0	0.00
資產使用及權利金收入	3,472,000	0.30	16,063,829	1.14	12,591,829	362.67	10,456,723	0.80
受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	-	0	0.00
賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	-	0	0.00
違規罰款收入	900,000	0.08	812,876	0.06	-87,124	-9.68	1,639,319	0.12
雜項收入	4,000,000	0.34	10,040,751	0.72	6,040,751	151.02	7,172,885	0.55
五、業務外費用	4,400,000	0.38	21,878,876	1.56	17,478,876	397.25	10,313,742	0.79
其他業務外費用	4,400,000	0.38	21,878,876	1.56	17,478,876	397.25	10,313,742	0.79
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00	0	-	0	0.00
雜項費用	4,400,000	0.38	21,878,876	1.56	17,478,876	397.25	10,313,742	0.79
六、業務外賸餘(短絀一)	5,472,000	0.47	5,104,131	0.36	-367,869	-6.72	10,874,371	0.83
七、本期賸餘(短絀一)	31,225,000	2.68	16,552,000	1.18	-14,673,000	-46.99	28,894,000	2.20

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

餘絀撥補決算表

中華民國106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	31,720,000	100.00	0	—	-31,720,000	-100.00	29,388,704	100.00
1.本期賸餘	31,225,000	98.44	0	—	-31,225,000	-100.00	28,894,000	98.32
2.前期未分配賸餘	495,000	1.56	0	—	-495,000	-100.00	494,704	1.68
3.公積轉列數		0.00	0	—	0	—		0.00
二、分配之部	31,225,000	98.44	0	—	-31,225,000	-100.00	28,894,000	98.32
1.填補累積短絀		0.00		—	0	—		0.00
2.提存公積		0.00		—	0	—		0.00
3.賸餘撥充基金數		0.00		—	0	—		0.00
4.解繳國庫淨額	31,225,000	98.44		—	-31,225,000	-100.00	28,894,000	98.32
5.其他依法分配數		0.00		—	0	—		0.00
三、未分配賸餘	495,000	1.56	0	—	-495,000	-100.00	494,704	1.68
四、短絀之部								
1.本期短絀								
2.前期待填補之短絀								
五、填補之部								
1.撥用賸餘								
2.撥用公積								
3.折減基金								
4.國庫撥款								
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

現金流量決算表

中華民國106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-)	31,225,000	16,552,000	-14,673,000	-46.99
調整非現金項目	59,761,000	153,138,343	93,377,343	156.25
業務活動之淨現金流入(流出-)	90,986,000	169,690,343	78,704,343	86.50
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		-8,153,279	-8,153,279	—
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0	0	—
減少固定資產及遞耗資產		0	0	—
減少無形資產、遞延借項及其他資產		5,183,836	5,183,836	—
其他投資活動之現金流入		0	0	—
增加流動金融資產及短期貸墊款		0	0	—
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0	0	—
增加固定資產及遞耗資產	-52,671,000	-50,506,071	2,164,929	—
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,991,000	-4,812,335	178,665	—
其他投資活動之現金流出		0	0	—
投資活動之淨現金流入(流出-)	-57,662,000	-58,287,849	-625,849	—
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			0	—
增加長期負債			0	—
增加基金、公積及填補短絀			0	—
其他融資活動之現金流入			0	—
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-40,787,980	-40,787,980	—
減少長期負債			0	—
減少基金及公積			0	—
賸餘分配款	-31,225,000		31,225,000	—
其他融資活動之現金流出			0	—
融資活動之淨現金流入(流出-)	-31,225,000	-40,787,980	-9,562,980	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	2,099,000	70,614,514	68,515,514	3,264.20
期初現金及約當現金	315,282,000	341,920,861	26,638,861	8.45
期末現金及約當現金	317,381,000	412,535,375	95,154,375	29.98

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106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	800,218,201	100.00	781,900,228	100.00	18,317,973	2.34
一、流動資產	488,725,308	62.32	479,953,146	61.38	18,772,162	3.91
現金	412,535,375	51.55	341,920,861	43.73	70,614,514	20.65
庫存現金	22,610	0.00	21,898	0.00	712	3.25
銀行存款	412,512,765	51.55	341,898,963	43.73	70,613,802	20.65
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	—
流動金融資產	0	0.00	0	0.00	0	—
其他金融資產—流動	0	0.00	0	0.00	0	—
應收款項	53,263,203	6.66	112,916,597	14.44	-59,653,394	-52.83
應收票據	0	0.00	0	0.00	0	—
應收醫療帳款	161,955,408	20.24	176,504,147	22.57	-14,548,739	-8.24
備抵醫療折讓(一)	-112,959,470	-14.12	-66,917,267	-8.56	-46,042,203	—
備抵呆帳—應收醫療帳款(一)	0	0.00	0	0.00	0	—
應收利息	0	0.00	52,411	0.01	-52,411	-100.00
其他應收款	4,267,265	0.53	3,277,306	0.42	989,959	30.21
存貨	17,297,533	2.16	17,956,485	2.30	-658,952	-3.67
醫療用品	17,297,533	2.16	17,956,485	2.30	-658,952	-3.67
藥品	10,167,107	1.27	12,960,535	1.66	-2,793,428	-21.55
衛材	5,385,317	0.67	4,509,438	0.58	875,879	19.42
血液	0	0.00	0	0.00	0	—
營養品	1,745,109	0.22	486,512	0.06	1,258,597	258.70
預付款項	1,293,307	0.16	976,592	0.12	316,715	32.43
預付貨款	0	0.00	0	0.00	0	—
用品盤存	1,211,268	0.15	960,507	0.12	250,761	26.11
預付費用	82,039	0.01	16,085	0.00	65,954	410.03
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	—
短期墊款	14,335,890	1.79	6,182,611	0.79	8,153,279	131.87
短期墊款	14,335,890	1.79	6,182,611	0.79	8,153,279	131.87
應收到期長期貸款		0.00	0	0.00	0	—
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	—
長期投資	0	0.00	0	0.00	0	—
持有至到期日金融資產—非流動		0.00	0	0.00	0	—
長期貸款	0	0.00	0	0.00	0	—
其他長期貸款		0.00	0	0.00	0	—
準備金	0	0.00	0	0.00	0	—
退休及離職準備金		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106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	%
三、固定資產	170,142,338	21.26	165,403,571	21.15	4,738,767	2.86
土地	0	0.00	0	0.00	0	—
土地	0	0.00	0	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	0.00	0	0.00	0	—
累計折舊—房屋及建築(—)	0	0.00	0	0.00	0	—
機械及設備	151,499,006	18.93	151,925,544	19.43	-426,538	-0.28
機械及設備	527,904,978	65.97	489,416,941	62.59	38,488,037	7.86
累計折舊—機械及設備(—)	-376,405,972	-47.04	-337,491,397	-43.16	-38,914,575	—
交通及運輸設備	7,258,410	0.91	3,156,854	0.40	4,101,556	129.93
交通及運輸設備	14,491,575	1.81	12,285,775	1.57	2,205,800	17.95
累計折舊—交通及運輸設備(—)	-7,233,165	-0.90	-9,128,921	-1.17	1,895,756	—
什項設備	11,384,922	1.42	10,321,173	1.32	1,063,749	10.31
什項設備	39,448,541	4.93	36,121,610	4.62	3,326,931	9.21
累計折舊—什項設備(—)	-28,063,619	-3.51	-25,800,437	-3.30	-2,263,182	—
租賃資產	0	0.00	0	0.00	0	—
租賃資產	0	0.00	0	0.00	0	—
累計折舊—租賃資產(—)	0	0.00	0	0.00	0	—
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	—
未完工程	0	0.00	0	0.00	0	—
訂購機件及設備款	0	0.00	0	0.00	0	—
四、無形資產	8,925,157	1.12	8,934,277	1.14	-9,120	-0.10
無形資產	8,925,157	1.12	8,934,277	1.14	-9,120	-0.10
電腦軟體	8,925,157	1.12	8,934,277	1.14	-9,120	-0.10
五、遞延借項	0	0.00	0	0.00	0	—
遞延費用	0	0.00	0	0.00	0	—
遞延費用	0	0.00	0	0.00	0	—
六、其他資產	122,425,398	15.30	127,609,234	16.32	-5,183,836	-4.06
什項資產	122,425,398	15.30	127,609,234	16.32	-5,183,836	-4.06
存出保證金	100,000	0.01	100,000	0.01	0	0.00
催收款項	10,811,641	1.35	13,389,781	1.71	-2,578,140	-19.25
備抵呆帳—催收款項(—)	-9,048,506	-1.13	-12,921,850	-1.65	3,873,344	—
暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	—
代管資產	211,268,644	26.40	211,268,644	27.02	0	0.00
累計折舊—代管資產(—)	-90,706,381	-11.34	-84,227,341	-10.77	-6,479,040	—
其他什項資產	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106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	%
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	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—淨值(基金)	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—淨值(受贈公積)	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—淨值(其他資本公積)	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—淨值(特別公積)	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—淨值(累積騰餘)	0	0.00	0	0.00	0	—
資 產 合 計	800,218,201	100.00	781,900,228	100.00	18,317,973	2.34
負 債	460,418,860	57.54	467,180,839	59.75	-6,761,979	-1.45
一、流動負債	251,468,715	31.43	217,442,714	27.81	34,026,001	15.65
短期債務	0	0.00	0	0.00	0	—
應付到期長期負債	0	0.00	0	0.00	0	—
應付款項	249,902,983	31.23	215,062,174	27.51	34,840,809	16.20
應付票據	0	0.00	0	0.00	0	—
應付帳款	89,713,684	11.21	89,419,880	11.44	293,804	0.33
應付代收款	6,382,624	0.80	3,410,065	0.44	2,972,559	87.17
應付薪工	82,923,002	10.36	86,108,174	11.01	-3,185,172	-3.70
應付費用	57,923,941	7.24	27,397,017	3.50	30,526,924	111.42
應付稅款	0	0.00	0	0.00	0	—
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	—
應付繳庫數	0	0.00	0	0.00	0	—
其他應付款	12,959,732	1.62	8,727,038	1.12	4,232,694	48.50
預收款項	1,565,732	0.20	2,380,540	0.30	-814,808	-34.23
預收收入	1,565,732	0.20	2,380,540	0.30	-814,808	-34.23
其他預收款	0	0.00	0	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	0.00	0	0.00	0	—
應付租賃款	0	0.00	0	0.00	0	—
應計退休金負債	0	0.00	0	0.00	0	—
其他長期負債	0	0.00	0	0.00	0	—
三、其他負債	208,950,145	26.11	249,738,125	31.94	-40,787,980	-16.33
什項負債	208,950,145	26.11	249,738,125	31.94	-40,787,980	-16.33
存入保證金	18,908,809	2.36	17,030,931	2.18	1,877,878	11.03
應付保管款	2,784,696	0.35	1,662,040	0.21	1,122,656	67.55
應付代管資產	120,562,263	15.07	127,041,303	16.25	-6,479,040	-5.10
暫收及待結轉帳項	61,658,587	7.71	98,973,873	12.66	-37,315,286	-37.70
其他什項負債	5,035,790	0.63	5,029,978	0.64	5,812	0.12

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106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	%
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	0.00	0	0.00	0	—
內 部 往 來 (淨 值)	339,799,341	42.46	314,719,389	40.25	25,079,952	7.97
一、基金	172,342,257	21.54	172,342,257	22.04	0	0.00
基金	172,342,257	21.54	172,342,257	22.04	0	0.00
基金	172,342,257	21.54	172,342,257	22.04	0	0.00
二、公積	150,905,084	18.86	141,882,428	18.15	9,022,656	6.36
資本公積	112,027,729	14.00	103,499,777	13.24	8,527,952	8.24
受贈公積	108,620,820	13.57	100,092,868	12.80	8,527,952	8.52
其他資本公積	3,406,909	0.43	3,406,909	0.44	0	0.00
特別公積	38,877,355	4.86	38,382,651	4.91	494,704	1.29
特別公積	38,877,355	4.86	38,382,651	4.91	494,704	1.29
三、未分配賸餘	16,552,000	2.07	494,704	0.06	16,057,296	#####
累積賸餘	16,552,000	2.07	494,704	0.06	16,057,296	#####
累積賸餘	16,552,000	2.07	494,704	0.06	16,057,296	#####
負 債 及 淨 值 合 計	800,218,201	100.00	781,900,228	100.00	18,317,973	2.34

註：

- 截至106年12月31日止本院有代保管民間公司保固金定期存單計2,612,503元，以備忘科目方式列帳，分別於資產之「保管有價證券」及負債之「應付保管有價證券」項下列計2,612,503元。
- 截至106年12月31日止本院存入台灣銀行(勞工退休專戶)之餘額計142,341,654元。
- 截至106年12月31日止本院之「暫收及待結轉帳項」餘額計61,658,587元，屬健保局預撥國軍醫療院所之醫療款項，係依行政院主計處92年11月17日處會二字第0920007087號函修訂「公立醫療院所辦理全民健康保險醫療業務被核減(補付)應收醫療帳款帳務處理要點」辦理。

CV0019

CV0019

乙、附屬表

CV0019

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106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	1,157,900,000	1,394,517,643	236,617,643	20.44	
門診醫療收入	501,170,000	642,602,819	141,432,819	28.22	門診自費病人收入增加
住院醫療收入	741,730,000	912,504,060	170,774,060	23.02	達到健保署住院成長3%指標故住院業績量增加
其他醫療收入	24,000,000	23,831,641	-168,359	-0.70	
醫療折讓(一)	-82,000,000	-161,180,145	-79,180,145	96.56	門診折讓:70,813,418元 住院折讓: 90,366,727元
醫療優待免費(一)	-27,000,000	-23,240,732	3,759,268	-13.92	門診優待:軍人6,367,815元 軍眷 3,134,082元員工 1,901,682元其他身份3,105,973元,住院優待:軍人2,817,893元軍眷 1,439,429元員工 979,068元其他身份:3,494,790元
合 計	1,157,900,000	1,394,517,643	236,617,643	20.44	

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106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	953,612,000	1,147,525,403	193,913,403	20.33	
門診醫療成本	402,948,000	500,508,852	97,560,852	24.21	
服務費用	215,268,000	283,396,293	68,128,293	31.65	
水電費	6,311,000	6,116,824	-194,176	-3.08	
郵電費	758,000	1,046,340	288,340	38.04	健康中心檢驗報告郵寄費用等
旅運費	310,000	107,722	-202,278	-65.25	貨物運費減少
印刷裝訂與廣告費	280,000	431,911	151,911	54.25	印製外務勞工健康檢查證明等
修理保養及保固費	11,295,000	12,699,590	1,404,590	12.44	本年度增加CT管球維修費
保險費	40,000	51,097	11,097	27.74	國家、商業意外賠償人員保險費等
一般服務費	14,647,000	12,990,646	-1,656,354	-11.31	醫勤獎金等依規定發放
專業服務費	181,627,000	249,952,163	68,325,163	37.62	醫勤獎金等依規定發放
材料及用品費	164,781,000	193,216,635	28,435,635	17.26	
使用材料費	28,000	71,092	43,092	153.90	醫療大樓及院區設備等檢修所需之備料
用品消耗	2,813,000	5,389,963	2,576,963	91.61	醫療系統使用電腦報表紙色帶及水電等耗材
商品及醫療用品	161,940,000	187,755,580	25,815,580	15.94	病患增加衛材成本相對增加
租金與利息	3,520,000	3,629,172	109,172	3.10	
地租及水租					
房租					
機器租金	3,500,000	3,567,972	67,972	1.94	
交通及運輸設備租金	20,000	61,200	41,200	206.00	辦理左支部年度健康檢查租用聽力車
什項設備租金					
償債及利息					
折舊、折耗及攤銷	18,747,000	19,251,289	504,289	2.69	
土地改良物折舊					
房屋折舊					
機械及設備折舊	15,156,000	14,692,091	-463,909	-3.06	
交通及運輸設備折舊					
什項設備折舊	39,000	39,000			
租賃資產及租賃權益改良折舊					
非業務資產折舊					
代管資產折舊	2,592,000	2,591,616	-384	-0.01	
折耗					
攤銷	960,000	1,928,582	968,582	100.89	本年度增購多項軟體
稅捐與規費(強制費)	322,000	466,648	144,648	44.92	

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106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	320,000	445,736	125,736	39.29	自費收入增加印花稅相對增加
特別稅課					
規費	2,000	20,912	18,912	945.60	申請支付命令等費用及工程空污防制費等
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	獎勵費用由統籌獎勵金支付
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付		184,577	184,577		
各項短絀		184,577	184,577		藥品盤存短絀
賠償給付					
其他	300,000	364,238	64,238	21.41	
其他費用	300,000	364,238	64,238	21.41	院慶及醫療大樓新年佈置等費用
住院醫療成本	528,149,000	627,633,962	99,484,962	18.84	
服務費用	335,689,000	427,771,441	92,082,441	27.43	
水電費	11,690,000	9,950,384	-1,739,616	-14.88	軍醫局水電費補助款挹注
郵電費	1,105,000	1,425,913	320,913	29.04	戒煙中心醫療報告郵寄費增加
旅運費	292,000	141,070	-150,930	-51.69	貨物運費減少
印刷裝訂與廣告費	250,000	349,786	99,786	39.91	
修理保養及保固費	17,738,000	20,501,431	2,763,431	15.58	本年度增加CT管球維修費
保險費	63,000	82,625	19,625	31.15	走公共意外險及火險
一般服務費	30,886,000	19,905,419	-10,980,581	-35.55	勤務人員超時及假日加倍薪資確實支付
專業服務費	273,665,000	375,414,813	101,749,813	37.18	護理人員超時及假日加倍薪資增加
材料及用品費	158,154,000	164,061,352	5,907,352	3.74	
使用材料費	42,000	94,841	52,841	125.81	醫療大樓及院區裝置等險修所需之備料
用品消耗	4,447,000	8,224,286	3,777,286	84.94	醫療系統使用電腦報表紙色帶及水電等耗材
商品及醫療用品	153,665,000	155,742,225	2,077,225	1.35	
租金與利息	5,230,000	5,432,758	202,758	3.88	
地租及水租					
房租					

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106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	5,200,000	5,421,958	221,958	4.27	
交通及運輸設備租金	30,000	10,800	-19,200	-64.00	護師節慶祝活動交通車 接駁費用核實支付
什項設備租金					
償債及利息					
折舊、折耗及攤銷	28,121,000	28,876,927	755,927	2.69	
土地改良物折舊					
房屋折舊					
機械及設備折舊	22,735,000	22,038,131	-696,869	-3.07	
交通及運輸設備折舊					
什項設備折舊	59,000	58,499	-501	-0.85	
租賃資產及租賃權益 改良折舊					
非業務資產折舊					
代管資產折舊	3,887,000	3,887,424	424	0.01	
折耗					
攤銷	1,440,000	2,892,873	1,452,873	100.89	本年度增購多項軟體
稅捐與規費(強制費)	490,000	731,898	241,898	49.37	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	475,000	668,604	193,604	40.76	自費收入增加印花稅相 對增加
特別稅課					
規費	15,000	63,294	48,294	321.96	申請支付命令等費用及 工程空汙防制費等
會費、捐助、補助、分攤 與救助(濟)與交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	
會費					
捐助、補助與獎勵					
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	15,000		-15,000	-100.00	獎勵費用由統籌獎勵金 支付
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付		276,866	276,866		

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106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
各項短絀 賠償給付		276,866	276,866		藥品盤存短絀
其他	450,000	482,720	32,720	7.27	
其他費用	450,000	482,720	32,720	7.27	
其他醫療成本	22,515,000	19,382,589	-3,132,411	-13.91	
服務費用	569,000	672,938	103,938	18.27	
水電費	230,000	274,258	44,258	19.24	伙食團瓦斯費核實支付
郵電費					
旅運費					
印刷裝訂與廣告費					
修理保養及保固費	339,000	396,180	57,180	16.87	廚房鐵鉗格柵等修繕工程
保險費					
一般服務費					
專業服務費		2,500	2,500		營養室餐盒大腸桿菌及大腸桿菌群檢測
材料及用品費	21,915,000	18,678,451	-3,236,549	-14.77	
使用材料費					
用品消耗	21,915,000	18,678,451	-3,236,549	-14.77	搭伙人數減少
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					
什項設備折舊					
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	953,612,000	1,147,525,403	193,913,403	20.33	

預算數

決算數

國外旅費

廣告費

業務宣導費

公共關係費

註：

- 1.門診醫療成本部分之加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益科目預算數0元，配合重分類至商品及醫療用品0元及各項短絀0元；住院醫療成本部分之加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益科目預算數0元，配合重分類至商品及醫療用品0元及各項短絀0元。
- 2.依「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」進用之聘雇人力：預算人數513人，預算金額310,793,000元，決算人數459人，決算金額367,680,374元；勞務承攬預算金額32,920,000元，決算金額19,554,681元。