

檔 號：

保存年限：

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：謝佳諭

電話：02-27571704

傳真：02-27209197

Email：vac129286@mail.vac.gov.tw

受文者：高雄榮民總醫院屏東分院

發文日期：中華民國107年8月2日

發文字號：輔計字第1070063418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 A51030200P0000000_1070063418_Attach1.PDF)

主旨：檢送本會主管榮民醫療作業基金106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107年7月30日台審部三字第1073001113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：107/08/02
15:19:25

高雄榮民總醫院屏東分院



1079904014 107/8/2

中華民國106年

第2版, 1985年

國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金
餘貼撥補決算表(審定數)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	臺北榮民 總醫院本院分	桃園及員山 院	統團分院	新竹分院	五里、鳳林及 臺東分院	臺北榮民總醫 院作業基金	臺中榮民 總醫院本院分	臺中榮民 總醫院作業基金	屏東分院	臺中榮民總醫 院作業基金	高雄榮民 總醫院本院	屏東分院	臺南分院	高雄榮民總醫 院作業基金	榮民醫務 院作業基金
醫療之部	3,784,718,910	147,941,859	86,510,186	86,133,830	87,704,445	4,085,887,783	1,080,720,488	286,876,978	35,724,533	1,403,321,999	1,048,755,020	80,350,328	239,262,372	1,343,147,888	5,832,357,670
本附屬款	1,486,471,171	18,179,101				1,414,529,345	507,312,770	20,132,880	11,361,967	538,627,417	244,553,869		16,074,688	237,408,616	2,190,765,378
前附未分配應餘	2,298,247,439	129,762,758	86,510,186	86,133,830	87,704,445	2,671,358,438	573,407,718	266,744,298	24,342,566	864,494,582	802,201,160	80,350,328	223,187,764	1,105,739,272	4,641,592,292
公積轉列款															
分配之部	800,000,000		37,148,603	49,670,845	3,301,679	800,000,000	400,000,000			400,000,000		23,219,832			1,200,000,000
填補累積短絀			37,148,603	49,670,845	3,301,679							23,219,832			
提存公積	800,000,000					800,000,000	400,000,000			400,000,000					1,200,000,000
撥補補充基金款															
移撥國庫淨項															
其他依法分配款															
未分配應餘	2,984,718,910	147,941,859	49,361,583	19,462,985	84,402,769	3,285,887,783	680,720,488	286,876,978	35,724,533	1,003,321,999	1,048,755,020	57,130,486	239,262,372	1,343,147,888	5,632,357,670
繼續之部			37,148,603	49,670,845	3,301,679							23,219,832			
本附屬款			37,148,603	49,670,845	3,301,679							23,219,832			
前附未分配應餘															
繼續之部			37,148,603	49,670,845	3,301,679							23,219,832			
撥充應款			37,148,603	49,670,845	3,301,679							23,219,832			
撥充公積															
新設基金															
國家撥款															
待填補之短絀															

國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金
現金流量決算表(審定數)

單位：新臺幣元

項 目	臺北榮民 總醫院本院	基隆及員山 分院	桃園分院	新竹分院	五里、鳳林及 臺東分院	臺北榮民總醫 院特約基金	臺中榮民 總醫院本院	嘉義及博愛 分院	屏東分院	臺中榮民總醫 院特約基金	高雄榮民 總醫院本院	屏東分院	臺南分院	高雄榮民總醫 院特約基金	榮民醫藥 特約基金
業務活動之現金流量															
本期撥款(組給)-	1,430,471,171	18,179,101	-37,148,803	-48,670,645	-3,301,679	1,414,529,345	507,312,770	20,132,880	11,381,967	539,827,417	244,553,860	-23,219,832	16,074,588	237,408,616	2,190,705,379
調整非現金項目	2,098,058,396	31,868,734	130,067,406	60,598,073	125,459,418	2,417,082,047	612,955,096	219,051,412	42,120,588	874,127,603	647,818,004	60,379,426	-31,742,078	676,253,354	3,657,403,047
業務活動之淨現金流入(流出)-	3,555,529,567	50,167,895	92,918,803	10,837,428	122,157,739	3,831,611,432	1,120,268,376	239,184,092	53,502,555	1,412,955,023	892,188,864	37,159,596	-15,667,490	913,661,970	6,158,228,425
投資活動之現金流量															
減少流動金融資產及短期貸款	39,916,339	9,582,149		17,596,653	110,795,184	177,890,325	231,006,017	40,219,562	45,944,641	317,170,629	20,302,837	25,470,100		51,832,937	549,394,082
減少投資、長期應收款、貸款及準 債券	16,937,890	4,979,200	2,488,600	2,488,600	7,468,800	32,364,800	14,937,890	4,979,200	2,488,600	22,408,403	14,937,600	2,489,600	2,489,600	19,819,800	74,688,000
減少固定資產及遞耗資產	8,650,352,736	93,233,043	162,993,420	92,695,240	32,323,563	9,041,496,036	3,789,119	377,215,742	14,000	381,016,657	13,417,169	330,848	16,142,284	29,690,299	9,452,407,194
其他投資活動之現金流入															
增加流動金融資產及短期貸款	-36,296,260	-13,628,395		-37,097,756	-110,889,441	-200,913,942	-231,206,080	-51,405,624	-40,316,783	-332,008,475	-26,657,437	-26,764,204		-56,421,721	-559,344,038
增加投資、長期應收款、貸款及準 債券	-1,472,781,808	-33,819,183	-31,812,754	-28,151,720	-81,811,957	-1,847,957,422	-842,889,853	-87,704,175	-17,898,334	-948,350,362	-417,813,313	-66,062,471	-39,087,419	-522,973,203	-3,119,280,987
增加固定資產及遞耗資產	-8,048,938,060	-110,223,096	-175,972,801	-114,466,182	-161,135,085	-8,150,435,202	-25,537,510	-418,425,578	-39,408,954	-483,373,042	-21,233,007	-6,613,580	-27,368,846	-55,275,445	-6,669,083,089
其他投資活動之現金流出															
投資活動之淨現金流入(流出)-	-1,445,791,481	-49,876,262	-41,812,527	-67,024,157	-143,048,896	-1,747,553,303	-849,700,089	-135,200,873	-58,234,830	-1,043,135,802	-414,046,151	-71,149,799	-47,834,383	-533,030,333	-3,323,719,438
融資活動之現金流量															
增加短期貸款、流動金融負債、其他 負債及遞延負債	10,774,814,513	973,091,552	62,776,230	931,552,848	716,415,208	19,158,950,380	338,288,237	1,802,708,396	830,042,054	2,972,048,687	199,441,677	59,304,743	44,979,703	303,725,123	22,434,426,200
增加基金、公積及盈餘結轉					37,225,950	37,225,950									37,225,950
其他融資活動之現金流入															
減少短期貸款、流動金融負債、其他 負債及遞延負債	-17,787,390,584	-886,961,213	-35,993,938	-632,064,953	-635,694,307	-19,970,156,995	-311,442,040	-1,703,520,100	-762,532,585	-2,867,494,734	-158,696,303	-23,627,303	-16,057,575	-206,361,271	-23,646,035,000
減少長期負債			-1,170,384		-3,232,161	-4,402,545					-592,326			-562,326	-4,994,671
減少基金及公積															
撥款分配款															
其他融資活動之現金流出															
融資活動之淨現金流入(流出)-	-1,012,576,071	86,110,389	25,811,917	-642,105	114,710,690	-786,685,200	27,856,188	9,189,296	67,509,469	104,554,953	40,153,048	35,677,350	26,922,128	102,752,526	-579,377,721
現金及約當現金之淨增(淨減)-	1,097,162,035	86,402,002	75,718,193	-56,728,834	93,819,533	1,297,372,929	298,424,465	113,172,515	62,777,194	474,374,174	519,276,761	1,687,147	-36,579,745	483,384,163	2,255,131,266
期初現金及約當現金	14,277,930,517	724,202,311	735,994,759	660,017,960	1,843,374,405	17,841,489,952	3,498,155,573	1,411,841,633	582,329,902	5,482,327,109	4,286,360,890	350,029,968	970,296,232	5,606,682,090	29,040,499,159
期末現金及約當現金	15,375,092,552	810,604,313	812,882,952	603,289,126	1,937,193,938	19,238,862,881	3,796,580,038	1,525,014,148	645,107,096	5,956,701,282	4,804,637,651	351,713,115	933,716,487	6,090,066,253	31,295,630,416

平衡表(零定數)

平衡表(零定數)

中華民國106年12月31日

著作：新學塾

科	臺北	基隆	桃園	新竹	苗栗	臺中	彰化	南投	雲林	嘉義	屏東	高雄	基隆	桃園	新竹	苗栗	臺中	彰化	南投	雲林	嘉義	屏東	高雄
資產	44,004,026.209	2,028,918.206	2,084,856.940	1,863,942.237	4,031,778.027	54,913,521.619	15,135,574.022	3,924,799.278	1,762,130.262	20,822,503.560	12,974,276.387	1,096,480.616	1,905,519.108	15,976,286.091	97,112,311.270								
流動資產	15,958,129.227	1,061,820.211	1,156,914.956	869,069.700	1,868,483.323	24,974,414.417	6,938,367.356	2,040,307.177	861,171.777	9,842,289.269	6,437,977.586	474,732.806	1,111,575.675	8,024,286.407	42,838,989.773								
現金	15,955,092.552	1,060,824.313	1,156,914.956	869,069.700	1,868,483.323	24,974,414.417	6,938,367.356	2,040,307.177	861,171.777	9,842,289.269	6,437,977.586	474,732.806	1,111,575.675	8,024,286.407	42,838,989.773								
應收款項	3,363,488.005	192,954.572	279,489.185	183,062.480	137,405.879	1,156,369.890	2,518,319.474	422,443.845	164,210.274	3,126,033.200	1,504,921.659	104,367.601	155,770.333	1,765,409.489	8,946,442.823								
存貨	541,949.028	97,075.520	128,177.465	116,024.590	15,293.905	595,450.996	2,615,691.624	32,999.202	7,318.892	3,903,829.826	96,780.249	4,382.347	8,896.444	110,949.039	1,060,396.833								
預付款項	708,395.940	62,460.023	51,915.874	50,732.443	88,843.091	940,277.871	265,334.342	22,747.913	17,856.270	306,588.525	10,507.777	11,234.85	15,283.411	36,915.033	1,283,761.529								
短期有價證券	11,293,104	9,925.773		19,501.103	5,742.810	43,402.790	14,327.837	37,135.095	6,532.239	97,995.144	18,150.235	3,155.998	21,396.233	122,794.187									
投資、長期應收款、貸放款及準備金	190,643.298	373.840	299.870	88.224	3,302.104	194,525.539	92,628.811	38,912.771		128,439.882	77,104.065	287.384	100.680	77,492.125	401,457.247								
非流動資產																							
不動產																							
土地	12,640,705.555	54,505.247			78,335.622	12,779,540.919	1,893,263.255	12,658.207	2,005,912.133	1,460,458.120	1,338.613			1,461,794.533	15,247,255.905								
土地改良物	42,613.398	51,871	2,825.455	77,687	121,654	45,680.095	440.640	2,203.863						8,888.297	57,202.805								
房屋建築費	6,041,085.375	52,348.107	6,668.235	5,213.853	55,599.620	6,604,852.190	2,688,778.818	41,925.955	1,037.734	2,931,742.138	3,643,898.894	190.710		3,643,877.604	13,160,521.632								
機械器具設備	2,624,741.096	92,753.246	119,328.940	59,948.362	179,095.931	2,654,982.986	1,637,860.087	244,474.158	68,724.302	1,917,082.507	1,124,096.665	72,431.479	101,815.544	1,296,233.910	6,416,153.402								
交通運輸設備	88,965.105	12,601.625	1,420.517	4,701.022	11,909.895	11,985.198	19,569.753	15,878.007	9,085.145	43,459.955	25,848.892	2,811.872	7,701.878	38,892.630	201,597.603								
其他設備	211,881.318	9,863.822	11,012.124	17,294.527	41,179.623	291,228.414	83,348.105	18,381.209	9,696.294	109,415.607	88,052.574	10,706.191	5,257.232	106,815.997	506,280.616								
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							
租賃資產																							

第5頁，共5頁

4-12, 848

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

平衡表 (資產負債表)

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	1,096,490,618	100.00	1,071,284,591	100.00	25,206,025	2.35
流動資產	474,732,806	43.30	467,583,808	43.65	7,148,998	1.53
現金	351,713,115	32.08	350,025,968	32.67	1,687,147	0.48
庫存現金						
銀行存款	351,398,115	32.05	349,650,968	32.64	1,747,147	0.50
零用金及週轉金	315,000	0.03	375,000	0.04	-60,000	-16.00
應收款項	104,357,501	9.52	100,757,920	9.41	3,599,581	3.57
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	117,133,530	10.68	115,518,142	10.78	1,615,388	1.40
備抵醫療折讓(-)	19,461,497	1.77	20,841,839	1.95	-1,380,342	-6.62
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	5,176,521	0.47	6,069,242	0.57	-892,721	-14.71
應收利息						
其他應收款	12,140,568	1.11	12,460,859	1.16	-320,291	-2.57
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	278,579	0.03	310,000	0.03	-31,421	-10.14
存貨	4,382,347	0.40	4,020,210	0.38	362,137	9.01
物料						
醫療用品	4,382,347	0.40	4,020,210	0.38	362,137	9.01
預付款項	11,123,845	1.01	10,917,896	1.02	205,949	1.89
預付貨款						
用品盤存	1,036,644	0.09	1,545,610	0.14	-508,966	-32.93
預付費用	9,878,251	0.90	8,898,926	0.83	979,325	11.00
進項稅額						
其他預付款	208,950	0.02	473,360	0.04	-264,410	-55.86
短期貸墊款	3,155,998	0.29	1,861,814	0.17	1,294,184	69.51
短期墊款	3,155,998	0.29	1,861,814	0.17	1,294,184	69.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	287,384	0.03	3,307,784	0.31	-3,020,400	-91.31
長期投資			3,200,000	0.30	-3,200,000	-100.00
以成本衡量之金融資產-非流動			3,200,000	0.30	-3,200,000	-100.00
準備金	287,384	0.03	107,784	0.01	179,600	166.63
退休及離職準備金	287,384	0.03	107,784	0.01	179,600	166.63
其他準備金						
固定資產	132,520,139	12.09	91,593,116	8.55	40,927,023	44.68
土地	1,338,813	0.12	1,338,813	0.12		
土地	1,338,813	0.12	1,338,813	0.12		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	190,710	0.02	203,424	0.02	-12,714	-6.25
房屋及建築	381,497	0.03	381,497	0.04		

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

平衡表 (資產負債表)

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	%
累計折舊-房屋及建築(-)	190,787	0.02	178,073	0.02	12,714	7.14
機械及設備	72,431,579	6.61	78,269,124	7.31	-5,837,545	-7.46
機械及設備	298,691,586	27.24	292,982,937	27.35	5,708,649	1.95
累計折舊-機械及設備(-)	226,260,007	20.63	214,713,813	20.04	11,546,194	5.38
交通及運輸設備	2,611,872	0.24	1,147,798	0.11	1,464,074	127.56
交通及運輸設備	11,358,904	1.04	9,635,970	0.90	1,722,934	17.88
累計折舊-交通及運輸設備(-)	8,747,032	0.80	8,488,172	0.79	258,860	3.05
什項設備	10,706,191	0.98	9,294,882	0.87	1,411,309	15.18
什項設備	38,215,083	3.49	34,822,366	3.25	3,392,717	9.74
累計折舊-什項設備(-)	27,508,892	2.51	25,527,484	2.38	1,981,408	7.76
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(-)						
購建中國定資產	45,240,974	4.13	1,339,075	0.12	43,901,899	3,278.52
未完工程	5,700,974	0.52	1,339,075	0.12	4,361,899	325.74
預付工程及土地款	39,540,000	3.61			39,540,000	
訂購機件及設備款						
無形資產	1,063,301	0.10	2,310,978	0.22	-1,247,677	-53.99
無形資產	1,063,301	0.10	2,310,978	0.22	-1,247,677	-53.99
專利權						
電腦軟體	1,063,301	0.10	2,310,978	0.22	-1,247,677	-53.99
其他無形資產						
遞延借項	23,910,393	2.18	21,802,042	2.04	2,108,351	9.67
遞延費用	23,910,393	2.18	21,802,042	2.04	2,108,351	9.67
遞延費用	23,910,393	2.18	21,802,042	2.04	2,108,351	9.67
其他資產	463,976,593	42.31	484,686,863	45.24	-20,710,270	-4.27
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	463,976,593	42.31	484,686,863	45.24	-20,710,270	-4.27
存出保證金	133,400	0.01	92,400	0.01	41,000	44.37
存出保證品						
催收款項	1,258,236	0.11	1,558,334	0.15	-300,098	-19.26
備抵呆帳-催收款項(-)	1,215,070	0.11	861,230	0.08	353,840	41.09
暫付及待結轉帳項						
代管資產	868,276,749	79.19	878,245,375	81.98	-9,968,626	-1.14
累計折舊-代管資產(-)	404,476,722	36.89	394,348,016	36.81	10,128,706	2.57
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,096,490,616	100.00	1,071,284,591	100.00	25,206,025	2.35

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

平衡表

(資產負債表)

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	%
負債	666,659,147	60.80	632,269,328	59.02	34,389,819	5.44
流動負債	189,519,989	17.28	129,297,496	12.07	60,222,493	46.58
應付款項	184,997,116	16.87	124,940,625	11.66	60,056,491	48.07
應付票據						
應付帳款	29,267,127	2.67	40,544,849	3.78	-11,277,722	-27.82
應付代收款	26,198,475	2.39	12,826,053	1.20	13,372,422	104.26
應付費用	112,100,408	10.22	57,627,713	5.38	54,472,695	94.53
應付稅款	18,330	0.00	27,597	0.00	-9,267	-33.58
應付利息						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款	17,412,776	1.59	13,914,413	1.30	3,498,363	25.14
預收款項	4,522,873	0.41	4,356,871	0.41	166,002	3.81
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	4,522,873	0.41	4,356,871	0.41	166,002	3.81
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	477,139,158	43.52	502,971,832	46.95	-25,832,674	-5.14
什項負債	477,139,158	43.52	502,971,832	46.95	-25,832,674	-5.14
存入保證金	8,714,262	0.79	9,503,440	0.89	-789,178	-8.30
應付保管款	3,077,683	0.28	2,948,976	0.28	128,707	4.36
應付退休及離職金	287,384	0.03	107,784	0.01	179,600	166.63
應付代管資產	463,800,027	42.30	483,897,359	45.17	-20,097,332	-4.15
暫收及待結轉帳項	1,259,802	0.11	6,514,273	0.61	-5,254,471	-80.66
其他什項負債						
淨值	429,831,469	39.20	439,015,263	40.98	-9,183,794	-2.09
基金	156,438,916	14.27	156,438,916	14.60		
基金	156,438,916	14.27	156,438,916	14.60		
基金	156,438,916	14.27	156,438,916	14.60		
公積	216,262,057	19.72	202,226,019	18.88	14,036,038	6.94
資本公積	216,262,057	19.72	202,226,019	18.88	14,036,038	6.94
受贈公積	216,262,057	19.72	202,226,019	18.88	14,036,038	6.94
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	57,130,496	5.21	80,350,328	7.50	-23,219,832	-28.90
累積廢餘	57,130,496	5.21	80,350,328	7.50	-23,219,832	-28.90
累積廢餘	57,130,496	5.21	80,350,328	7.50	-23,219,832	-28.90
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	1,096,490,616	100.00	1,071,284,591	100.00	25,206,025	2.35

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數58,048,394元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)1,326,184元，保證品(應付保證品)56,722,210元；上年度決算數5,633,324元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)1,339,784元，保證品(應付保證品)4,293,540元。

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

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	%
業務收入	744,802,000	100.00	746,197,245	100.00	1,395,245	0.19	734,926,058	100.00
醫療收入	638,303,000	85.70	643,889,710	86.29	5,586,710	0.88	631,493,386	85.93
門診醫療收入	252,777,000	33.94	278,430,744	37.31	25,653,744	10.15	264,723,137	36.02
住院醫療收入	402,898,000	54.09	392,970,428	52.66	-9,927,572	-2.46	395,922,136	53.87
其他醫療收入	34,411,000	4.62	30,084,285	4.03	-4,326,715	-12.57	33,008,268	4.49
減：醫療折讓(-)	40,713,000	5.47	48,358,509	6.48	7,645,509	18.78	52,775,994	7.18
減：醫療優待免費(-)	11,070,000	1.49	9,237,238	1.24	-1,832,762	-16.56	9,384,161	1.28
其他業務收入	106,499,000	14.30	102,307,535	13.71	-4,191,465	-3.94	103,432,672	14.07
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.67	5,000,000	0.67				
其他補助收入	99,204,000	13.32	95,825,395	12.84	-3,378,605	-3.41	102,335,087	13.92
雜項業務收入	2,295,000	0.31	1,482,140	0.20	-812,860	-35.42	1,097,585	0.15
業務成本與費用	739,642,000	99.31	742,819,013	99.55	3,177,013	0.43	729,827,529	99.31
醫療成本	670,387,000	90.01	679,175,835	91.02	8,788,835	1.31	671,356,820	91.35
門診醫療成本	222,418,000	29.86	253,299,811	33.95	30,881,811	13.88	241,079,681	32.80
住院醫療成本	423,609,000	56.88	404,836,004	54.25	-18,772,996	-4.43	408,086,126	55.53
其他醫療成本	24,360,000	3.27	21,040,020	2.82	-3,319,980	-13.63	22,191,013	3.02
其他業務成本	2,200,000	0.30	1,932,700	0.26	-267,300	-12.15	1,288,713	0.18
雜項業務成本	2,200,000	0.30	1,932,700	0.26	-267,300	-12.15	1,288,713	0.18
管理及總務費用	40,246,000	5.40	40,867,788	5.48	621,788	1.54	39,522,497	5.38
管理費用及總務費用	40,246,000	5.40	40,867,788	5.48	621,788	1.54	39,522,497	5.38
研究發展及訓練費用	26,809,000	3.60	20,842,690	2.79	-5,966,310	-22.25	17,659,499	2.40
研究發展費用	18,358,000	2.46	7,707,521	1.03	-10,650,479	-58.02	3,311,284	0.45
訓練費用	8,451,000	1.13	13,135,169	1.76	4,684,169	55.43	14,348,215	1.95
業務賸餘(短絀-)	5,160,000	0.69	3,378,232	0.45	-1,781,768	-34.53	5,098,529	0.69

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

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	%
業務外收入	12,063,000	1.62	16,986,741	2.28	4,923,741	40.82	26,517,216	3.61
財務收入	1,800,000	0.24	1,249,251	0.17	-550,749	-30.60	1,498,637	0.20
利息收入	1,800,000	0.24	1,249,251	0.17	-550,749	-30.60	1,498,637	0.20
其他業務外收入	10,263,000	1.38	15,737,490	2.11	5,474,490	53.34	25,018,579	3.40
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,482,000	0.33	2,402,651	0.32	-79,349	-3.20	2,988,319	0.41
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入	180,000	0.02	91,572	0.01	-88,428	-49.13	235,652	0.03
收回呆帳								
雜項收入	7,601,000	1.02	13,243,267	1.77	5,642,267	74.23	21,794,608	2.97
業務外費用	5,908,000	0.79	43,584,805	5.84	37,676,805	637.73	18,382,716	2.50
財務費用			710,400	0.10	710,400			
投資短絀			710,400	0.10	710,400			
其他業務外費用	5,908,000	0.79	42,874,405	5.75	36,966,405	625.70	18,382,716	2.50
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	5,908,000	0.79	42,874,405	5.75	36,966,405	625.70	18,382,716	2.50
業務外賸餘(短絀-)	6,155,000	0.83	-26,598,064	-3.56	-32,753,064	-532.14	8,134,500	1.11
本期賸餘(短絀-)	11,315,000	1.52	-23,219,832	-3.11	-34,534,832	-305.21	13,233,029	1.80

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

餘絀撥補決算表 (淨值變動表)

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	%
賸餘之部	87,133,000	100.00	80,350,328	100.00	-6,782,672	-7.78	80,350,328	100.00
本期賸餘	11,315,000	12.99			-11,315,000	-100.00	13,233,029	16.47
前期未分配賸餘	75,818,000	87.01	80,350,328	100.00	4,532,328	5.98	67,117,299	83.53
公積轉列數								
• 分配之部			23,219,832	28.90	23,219,832			
填補累積短絀			23,219,832	28.90	23,219,832			
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	87,133,000	100.00	57,130,496	71.10	-30,002,504	-34.43	80,350,328	100.00
短絀之部			23,219,832	100.00	23,219,832			
本期短絀			23,219,832	100.00	23,219,832			
前期待填補之短絀								
填補之部			23,219,832	100.00	23,219,832			
撥用賸餘			23,219,832	100.00	23,219,832			
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

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)	11,315,000	-23,219,832	-34,534,832	-305.21
調整非現金項目	51,131,000	60,379,428	9,248,428	18.09
業務活動之淨現金流入(流出)	62,446,000	37,159,596	-25,286,404	-40.49
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		25,470,100	25,470,100	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		2,489,600	2,489,600	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,121,000	330,846	-790,154	-70.49
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		-26,764,284	-26,764,284	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-90,019,000	-66,062,471	23,956,529	-26.61
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,000,000	-6,613,590	-613,590	10.23
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出)	-94,898,000	-71,149,799	23,748,201	-25.02
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		59,304,743	59,304,743	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-500,000	-23,627,393	-23,127,393	4,625.48
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出)	-500,000	35,677,350	36,177,350	-7,235.47
現金及約當現金之淨增(淨減)	-32,952,000	1,687,147	34,639,147	-105.12
期初現金及約當現金	371,128,000	350,025,968	-21,102,032	-5.69
期末現金及約當現金	338,176,000	351,713,115	13,537,115	4.00

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

現金流量決算表

中華民國106年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加1,653,067元，包括機械及設備256,267元，交通及運輸設備872,000元，什項設備524,800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179,600元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加773,994元，同額減少8,488,355元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數12,382,971元。

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

業務收入明細表 (醫務收入明細表)

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	%	
業務收入	744,802,000	746,197,245	1,395,245	0.19	
醫療收入	638,303,000	643,889,710	5,586,710	0.88	
門診醫療收入	252,777,000	278,430,744	25,653,744	10.15	健保門診診察費加成費率調高，及醫療收入較預計增加。
住院醫療收入	402,898,000	392,970,428	-9,927,572	-2.46	
其他醫療收入	34,411,000	30,084,285	-4,326,715	-12.57	住院人日較預計減少，病患膳食收入隨同減少。
減：醫療折讓	40,713,000	48,358,509	7,645,509	18.78	配合醫療折讓額度之穩健及彈性，調高醫療折讓比率，致提撥數較預期增加。
減：醫療優待免費	11,070,000	9,237,238	-1,832,762	-16.56	實際符合優免對象較預期減少。
其他業務收入	106,499,000	102,307,535	-4,191,465	-3.94	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	99,204,000	95,825,395	-3,378,605	-3.41	
雜項業務收入	2,295,000	1,482,140	-812,860	-35.42	支援其他醫療院所業務較預計減少，支援收入減少。

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

醫療成本明細表 (醫務成本明細表)

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	670,387,000	679,175,835	8,788,835	1.31	
門診醫療成本	222,418,000	253,299,811	30,881,811	13.88	門診醫療收入較預計增加，成本相對增加。
用人費用	103,413,000	93,561,358	-9,851,642	-9.53	
正式員額薪資	33,682,000	27,392,499	-6,289,501	-18.67	
超時工作報酬	2,505,000	1,642,044	-862,956	-34.45	
獎金	41,763,000	40,481,308	-1,281,692	-3.07	
退休及卹償金	19,586,000	18,670,554	-915,446	-4.67	
福利費	5,867,000	5,363,330	-503,670	-8.58	
提繳費	10,000	11,623	1,623	16.23	
服務費用	43,872,000	78,481,069	34,609,069	78.89	
水電費	2,974,000	2,975,448	1,448	0.05	
郵電費	890,000	772,695	-117,305	-13.18	
旅運費	98,000	268,461	170,461	173.94	
印刷裝訂與廣告費	370,000	661,821	291,821	78.87	
修理保養及保固費	2,070,000	2,522,168	452,168	21.84	
保險費	52,000	70,192	18,192	34.98	
一般服務費	12,397,000	15,060,510	2,663,510	21.49	
專業服務費	24,835,000	55,963,774	31,128,774	125.34	
公共關係費	186,000	186,000			
材料及用品費	65,002,000	70,029,207	5,027,207	7.73	
使用材料費	312,000	316,799	4,799	1.54	
用品消耗	2,248,000	5,087,786	2,839,786	126.33	
商品及醫療用品	62,442,000	64,624,622	2,182,622	3.50	
租金與利息	513,000	938,066	425,066	82.86	
機器租金	243,000	13,495	-229,505	-94.45	
交通及運輸設備租金	270,000	924,571	654,571	242.43	
折舊、折耗及攤銷	8,843,000	9,758,431	915,431	10.35	
房屋折舊	3,000	2,927	-73	-2.43	
機械及設備折舊	4,887,000	5,689,651	802,651	16.42	
交通及運輸設備折舊	58,000	85,451	27,451	47.33	

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

醫療成本明細表

中華民國106年度

(醫務成本明細表)

單位：新臺幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
				金 額	%	
	什項設備折舊	534,000	535,688	1,688	0.32	
	代管資產折舊	2,875,000	2,849,464	-25,536	-0.89	
	攤銷	486,000	595,250	109,250	22.48	
	稅捐與規費(強制費)	153,000	256,820	103,820	67.86	
	土地稅	13,000	7,904	-5,096	-39.20	
	房屋稅	3,000	3,031	31	1.03	
	消費與行為稅	96,000	181,139	85,139	88.69	
	規費	41,000	64,746	23,746	57.92	
	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	289,000	274,860	-14,140	-4.89	
	會費	289,000	274,860	-14,140	-4.89	
	短絀、賠償與保險給付	273,000		-273,000	-100.00	
	各項短絀	273,000		-273,000	-100.00	
	其他	60,000		-60,000	-100.00	
	其他費用	60,000		-60,000	-100.00	
	住院醫療成本	423,609,000	404,836,004	-18,772,996	-4.43	
	用人費用	161,109,000	147,334,514	-13,774,486	-8.55	
	正式員額薪資	58,975,000	48,828,841	-10,146,159	-17.20	
	聘僱及兼職人員薪資	3,506,000	1,825,969	-1,680,031	-47.92	
	超時工作報酬	3,568,000	3,263,103	-304,897	-8.55	
	獎金	57,720,000	54,758,605	-2,961,395	-5.13	
	退休及卹償金	27,267,000	27,392,457	125,457	0.46	
	福利費	10,055,000	11,248,107	1,193,107	11.87	
	提繳費	18,000	17,432	-568	-3.16	
	服務費用	141,392,000	129,063,848	-12,328,152	-8.72	
	水電費	9,539,000	9,840,064	301,064	3.16	
	郵電費	1,483,000	1,017,668	-465,332	-31.38	
	旅運費	119,000	256,863	137,863	115.85	
	印刷裝訂與廣告費	508,000	649,706	141,706	27.89	
	修理保養及保固費	6,042,000	7,570,280	1,528,280	25.29	
	保險費	84,000	119,072	35,072	41.75	
	一般服務費	38,793,000	40,905,908	2,112,908	5.45	

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

醫療成本明細表

中華民國106年度

(醫務成本明細表)

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	84,172,000	68,052,287	-16,119,713	-19.15	
	公共關係費	652,000	652,000			
	材料及用品費	83,599,000	94,944,915	11,345,915	13.57	
	使用材料費	216,000	194,552	-21,448	-9.93	
	用品消耗	2,907,000	3,718,843	811,843	27.93	
	商品及醫療用品	80,476,000	91,031,520	10,555,520	13.12	
	租金與利息	6,364,000	3,650,737	-2,713,263	-42.63	
	機器租金	5,464,000	3,159,979	-2,304,021	-42.17	
	交通及運輸設備租金	900,000	490,758	-409,242	-45.47	
	折舊、折耗及攤銷	28,482,000	28,727,876	245,876	0.86	
	房屋折舊	9,000	8,520	-480	-5.33	
	機械及設備折舊	14,238,000	14,073,476	-164,524	-1.16	
	交通及運輸設備折舊	171,000	248,921	77,921	45.57	
	什項設備折舊	1,554,000	1,560,507	6,507	0.42	
	代管資產折舊	8,250,000	8,277,955	27,955	0.34	
	攤銷	4,260,000	4,558,497	298,497	7.01	
	稅捐與規費(強制費)	312,000	397,369	85,369	27.36	
	房屋稅	7,000	7,073	73	1.04	
	消費與行為稅	204,000	284,430	80,430	39.43	
	規費	101,000	105,866	4,866	4.82	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	437,000	409,605	-27,395	-6.27	
	會費	437,000	409,605	-27,395	-6.27	
	短絀、賠償與保險給付	1,827,000		-1,827,000	-100.00	
	各項短絀	1,827,000		-1,827,000	-100.00	
	其他	87,000	307,140	220,140	253.03	
	其他費用	87,000	307,140	220,140	253.03	

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

醫療成本明細表

中華民國106年度

(醫務成本明細表)

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他醫療成本	24,360,000	21,040,020	-3,319,980	-13.63	住院病房膳食委外費較預計減少。
服務費用	24,360,000	21,040,020	-3,319,980	-13.63	
一般服務費	24,360,000	21,040,020	-3,319,980	-13.63	

註：1. 一般服務費內含契約人力64人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數21,965,000元，決算數20,106,979元。專業服務費內含契約人力184人(護理人員131人、其他醫事人員43人、非醫事技術人員10人)，專技人員酬金預算數99,700,000元，決算數111,622,602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12人，相關費用預算數1,827,000元，決算數1,738,792元；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2,625,000元，決算數3,161,181元；營養膳食勞務17人，相關費用預算數24,360,000元，決算數21,040,020元；環境及設備維護保養25人，相關費用預算數9,390,000元，決算數11,326,352元；照顧服務員45人，相關費用預算數13,535,000元，決算數16,199,791元；醫療行政雜務2人，相關費用預算數1,250,000元，決算數1,661,558元；安全維護警衛勤務6人，相關費用預算數1,440,000元，決算數2,667,206元。

3. 門診醫療成本：公共關係費決算數186,000元，與預算數同。

4. 住院醫療成本：公共關係費決算數652,000元，與預算數同。