

高 雄 榮 民 總 醫 院
屏 東 分 院

高雄榮民總醫院作業基金-屏東分院

目 次

中華民國105年度

一、主要表：

(一)收支餘絀決算表	第 2-1	—	2-2	頁
(二)餘絀撥補決算表	第 2-3			頁
(三)現金流量決算表	第 2-4	—	2-5	頁
(四)平衡表	第 2-6	—	2-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表	第 2-9			頁
(二)業務外收入明細表	第 2-10			頁
(三)醫療成本明細表	第 2-11	—	2-13	頁
(四)其他業務成本明細表	第 2-14			頁
(五)管理及總務費用明細表	第 2-15			頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 2-16			頁
(七)業務外費用明細表	第 2-17			頁
(八)資產折舊明細表	第 2-18			頁
(九)資產報廢明細表	第 2-19			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 2-20	—	2-21	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 2-22	—	2-23	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 2-24			頁
(十三)基金數額增減明細表	第 2-25			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	第 2-26	—	2-27	頁
(十五)員工人數彙計表	第 2-29			頁
(十六)用人費用彙計表	第 2-30	—	2-33	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 2-34			頁
(十八)各項費用彙計表	第 2-35	—	2-36	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表	第 2-37			頁

主 要 表

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105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	681,652,000	100.00	734,926,058	100.00	53,274,058	7.82	725,191,302	100.00
醫療收入	576,804,000	84.62	631,493,386	85.93	54,689,386	9.48	621,583,731	85.71
門診醫療收入	233,190,000	34.21	264,723,137	36.02	31,533,137	13.52	245,414,559	33.84
住院醫療收入	361,739,000	53.07	395,922,136	53.87	34,183,136	9.45	391,163,130	53.94
其他醫療收入	35,520,000	5.21	33,008,268	4.49	-2,511,732	-7.07	33,409,462	4.61
減：醫療折讓(-)	41,645,000	6.11	52,775,994	7.18	11,130,994	26.73	38,432,279	5.30
減：醫療優待免費(-)	12,000,000	1.76	9,384,161	1.28	-2,615,839	-21.80	9,971,141	1.37
其他業務收入	104,848,000	15.38	103,432,672	14.07	-1,415,328	-1.35	103,607,571	14.29
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	102,868,000	15.09	102,335,087	13.92	-532,913	-0.52	101,935,559	14.06
雜項業務收入	1,980,000	0.29	1,097,585	0.15	-882,415	-44.57	1,672,012	0.23
業務成本與費用	679,960,000	99.75	729,827,529	99.31	49,867,529	7.33	721,219,055	99.45
醫療成本	631,759,000	92.68	671,356,820	91.35	39,597,820	6.27	675,599,151	93.16
門診醫療成本	211,549,000	31.03	241,079,681	32.80	29,530,681	13.96	220,132,762	30.36
住院醫療成本	395,850,000	58.07	408,086,126	55.53	12,236,126	3.09	432,768,067	59.68
其他醫療成本	24,360,000	3.57	22,191,013	3.02	-2,168,987	-8.90	22,698,322	3.13
其他業務成本	2,200,000	0.32	1,288,713	0.18	-911,287	-41.42	1,838,201	0.25
雜項業務成本	2,200,000	0.32	1,288,713	0.18	-911,287	-41.42	1,838,201	0.25
管理及總務費用	39,797,000	5.84	39,522,497	5.38	-274,503	-0.69	39,587,705	5.46
管理費用及總務費用	39,797,000	5.84	39,522,497	5.38	-274,503	-0.69	39,587,705	5.46
研究發展及訓練費用	6,204,000	0.91	17,659,499	2.40	11,455,499	184.65	4,193,998	0.58
研究發展費用	2,210,000	0.32	3,311,284	0.45	1,101,284	49.83	3,489,905	0.48
訓練費用	3,994,000	0.59	14,348,215	1.95	10,354,215	259.24	704,093	0.10
業務賸餘(短絀-)	1,692,000	0.25	5,098,529	0.69	3,406,529	201.33	3,972,247	0.55

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105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	18,005,000	2.64	26,517,216	3.61	8,512,216	47.28	38,050,133	5.25
財務收入	1,775,000	0.26	1,498,637	0.20	-276,363	-15.57	1,835,266	0.25
利息收入	1,775,000	0.26	1,498,637	0.20	-276,363	-15.57	1,835,266	0.25
其他業務外收入	16,230,000	2.38	25,018,579	3.40	8,788,579	54.15	36,214,867	4.99
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,900,000	0.43	2,988,319	0.41	88,319	3.05	2,855,530	0.39
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入	110,000	0.02	235,652	0.03	125,652	114.23	163,850	0.02
收回呆帳								
雜項收入	13,220,000	1.94	21,794,608	2.97	8,574,608	64.86	33,195,487	4.58
業務外費用	10,996,000	1.61	18,382,716	2.50	7,386,716	67.18	31,351,966	4.32
其他業務外費用	10,996,000	1.61	18,382,716	2.50	7,386,716	67.18	31,351,966	4.32
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	10,996,000	1.61	18,382,716	2.50	7,386,716	67.18	31,351,966	4.32
業務外賸餘(短絀-)	7,009,000	1.03	8,134,500	1.11	1,125,500	16.06	6,698,167	0.92
本期賸餘(短絀-)	8,701,000	1.28	13,233,029	1.80	4,532,029	52.09	10,670,414	1.47

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105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-)	8,701,000	13,233,029	4,532,029	52.09
調整非現金項目	30,239,000	-37,585,558	-67,824,558	-224.29
業務活動之淨現金流入(流出-)	38,940,000	-24,352,529	-63,292,529	-162.54
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		23,139,445	23,139,445	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
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	644,000	412,823	-231,177	-35.90
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		-24,186,273	-24,186,273	
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	-23,692,000	-22,109,680	1,582,320	-6.68
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,254,000	-2,732,132	-1,478,132	117.87
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-24,302,000	-25,475,817	-1,173,817	4.83
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	560,000	61,599,386	61,039,386	10,899.89
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	-944,000	-15,419,747	-14,475,747	1,533.45
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-)	-384,000	46,179,639	46,563,639	-12,125.95
現金及約當現金之淨增(淨減-)	14,254,000	-3,648,707	-17,902,707	-125.60
期初現金及約當現金	311,352,000	353,674,675	42,322,675	13.59
期末現金及約當現金	325,606,000	350,025,968	24,419,968	7.50

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105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351,750元，包括機械及設備111,750元，什項設備240,000元。
2. 遞延費用與受贈公積同額增加8,211,000元。
3. 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107,784元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加2,064,595元，同額減少638,700元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數12,458,101元。
6. 自高雄榮民總醫院撥入固定資產，機械及設備帳面價值(原值7,711,189元，累計折舊7,707,218元)與基金同額增加3,971元。

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

平衡表

中華民國105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	1,071,284,591	100.00	1,037,872,073	100.00	33,412,518	3.22
流動資產	467,583,808	43.65	424,747,521	40.92	42,836,287	10.09
現金	350,025,968	32.67	353,674,675	34.08	-3,648,707	-1.03
庫存現金						
銀行存款	349,650,968	32.64	353,319,675	34.04	-3,668,707	-1.04
零用金及週轉金	375,000	0.04	355,000	0.03	20,000	5.63
應收款項	100,757,920	9.41	52,828,295	5.09	47,929,625	90.73
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	115,518,142	10.78	66,642,172	6.42	48,875,970	73.34
備抵醫療折讓(-)	20,841,839	1.95	26,355,627	2.54	-5,513,788	-20.92
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	6,069,242	0.57	6,069,242	0.58		
應收利息						
其他應收款	12,460,859	1.16	18,610,992	1.79	-6,150,133	-33.05
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	310,000	0.03			310,000	
存貨	4,020,210	0.38	4,931,793	0.48	-911,583	-18.48
物料						
醫療用品	4,020,210	0.38	4,931,793	0.48	-911,583	-18.48
預付款項	10,917,896	1.02	12,497,772	1.20	-1,579,876	-12.64
預付貨款						
用品盤存	1,545,610	0.14	1,598,755	0.15	-53,145	-3.32
預付費用	8,898,926	0.83	8,819,050	0.85	79,876	0.91
進項稅額						
其他預付款	473,360	0.04	2,079,967	0.20	-1,606,607	-77.24
短期貸墊款	1,861,814	0.17	814,986	0.08	1,046,828	128.45
短期墊款	1,861,814	0.17	814,986	0.08	1,046,828	128.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,307,784	0.31	3,200,000	0.31	107,784	3.37
長期投資	3,200,000	0.30	3,200,000	0.31		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.30	3,200,000	0.31		
準備金	107,784	0.01			107,784	
退休及離職準備金	107,784	0.01			107,784	
其他準備金						
固定資產	91,593,116	8.55	96,624,813	9.31	-5,031,697	-5.21
土地	1,338,813	0.12	1,338,813	0.13		
土地	1,338,813	0.12	1,338,813	0.13		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	203,424	0.02	216,138	0.02	-12,714	-5.88
房屋及建築	381,497	0.04	381,497	0.04		
累計折舊-房屋及建築(-)	178,073	0.02	165,359	0.02	12,714	7.69

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

平衡表

中華民國105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	78,269,124	7.31	84,046,893	8.10	-5,777,769	-6.87
機械及設備	292,982,937	27.35	271,037,140	26.11	21,945,797	8.10
累計折舊-機械及設備(-)	214,713,813	20.04	186,990,247	18.02	27,723,566	14.83
交通及運輸設備	1,147,798	0.11	1,234,879	0.12	-87,081	-7.05
交通及運輸設備	9,635,970	0.90	9,890,627	0.95	-254,657	-2.57
累計折舊-交通及運輸設備(-)	8,488,172	0.79	8,655,748	0.83	-167,576	-1.94
什項設備	9,294,882	0.87	9,788,090	0.94	-493,208	-5.04
什項設備	34,822,366	3.25	33,762,992	3.25	1,059,374	3.14
累計折舊-什項設備(-)	25,527,484	2.38	23,974,902	2.31	1,552,582	6.48
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	1,339,075	0.12			1,339,075	
未完工程	1,339,075	0.12			1,339,075	
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	2,310,978	0.22	1,706,010	0.16	604,968	35.46
無形資產	2,310,978	0.22	1,706,010	0.16	604,968	35.46
專利權						
電腦軟體	2,310,978	0.22	1,706,010	0.16	604,968	35.46
其他無形資產						
遞延借項	21,802,042	2.04	16,571,764	1.60	5,230,278	31.56
遞延費用	21,802,042	2.04	16,571,764	1.60	5,230,278	31.56
遞延費用	21,802,042	2.04	16,571,764	1.60	5,230,278	31.56
其他資產	484,686,863	45.24	495,021,965	47.70	-10,335,102	-2.09
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	484,686,863	45.24	495,021,965	47.70	-10,335,102	-2.09
存出保證金	92,400	0.01	92,400	0.01		
存出保證品						
催收款項	1,558,334	0.15	2,362,533	0.23	-804,199	-34.04
備抵呆帳-催收款項(-)	861,230	0.08	2,362,533	0.23	-1,501,303	-63.55
暫付及待結轉帳項						
代管資產	878,245,375	81.98	880,466,914	84.83	-2,221,539	-0.25
累計折舊-代管資產(-)	394,348,016	36.81	385,537,349	37.15	8,810,667	2.29
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,071,284,591	100.00	1,037,872,073	100.00	33,412,518	3.22

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

平衡表

中華民國105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	632,269,328	59.02	633,114,661	61.00	-845,333	-0.13
流動負債	129,297,496	12.07	125,866,915	12.13	3,430,581	2.73
應付款項	124,940,625	11.66	121,463,952	11.70	3,476,673	2.86
應付票據						
應付帳款	40,544,849	3.78	26,534,434	2.56	14,010,415	52.80
應付代收款	12,826,053	1.20	23,155,343	2.23	-10,329,290	-44.61
應付費用	57,627,713	5.38	58,465,373	5.63	-837,660	-1.43
應付稅款	27,597	0.00	25,509	0.00	2,088	8.19
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款	13,914,413	1.30	13,283,293	1.28	631,120	4.75
預收款項	4,356,871	0.41	4,402,963	0.42	-46,092	-1.05
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	4,356,871	0.41	4,402,963	0.42	-46,092	-1.05
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	502,971,832	46.95	507,247,746	48.87	-4,275,914	-0.84
什項負債	502,971,832	46.95	507,247,746	48.87	-4,275,914	-0.84
存入保證金	9,503,440	0.89	8,204,766	0.79	1,298,674	15.83
應付保管款	2,948,976	0.28	3,622,152	0.35	-673,176	-18.58
應付退休及離職金	107,784	0.01			107,784	
應付代管資產	483,897,359	45.17	494,929,565	47.69	-11,032,206	-2.23
暫收及待結轉帳項	6,514,273	0.61	491,263	0.05	6,023,010	1,226.03
其他什項負債						
淨值	439,015,263	40.98	404,757,412	39.00	34,257,851	8.46
基金	156,438,916	14.60	156,434,945	15.07	3,971	0.00
基金	156,438,916	14.60	156,434,945	15.07	3,971	0.00
基金	156,438,916	14.60	156,434,945	15.07	3,971	0.00
公積	202,226,019	18.88	181,205,168	17.46	21,020,851	11.60
資本公積	202,226,019	18.88	181,205,168	17.46	21,020,851	11.60
受贈公積	202,226,019	18.88	181,205,168	17.46	21,020,851	11.60
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	80,350,328	7.50	67,117,299	6.47	13,233,029	19.72
累積賸餘	80,350,328	7.50	67,117,299	6.47	13,233,029	19.72
累積賸餘	80,350,328	7.50	67,117,299	6.47	13,233,029	19.72
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	1,071,284,591	100.00	1,037,872,073	100.00	33,412,518	3.22

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數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；上年度決算數8,168,037元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)1,499,387元，保證品(應付保證品)6,668,650元。

附 屬 表

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

業務收入明細表

中華民國105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	681,652,000	734,926,058	53,274,058	7.82	
醫療收入	576,804,000	631,493,386	54,689,386	9.48	
門診醫療收入	233,190,000	264,723,137	31,533,137	13.52	健保門診基期額度調高，及自費醫療收入較預計增加。
住院醫療收入	361,739,000	395,922,136	34,183,136	9.45	
其他醫療收入	35,520,000	33,008,268	-2,511,732	-7.07	
減：醫療折讓	41,645,000	52,775,994	11,130,994	26.73	中央健康保險署醫院總額支付制度點值較預計為低。
減：醫療優待免費	12,000,000	9,384,161	-2,615,839	-21.80	實際符合優免對象較預計為低。
其他業務收入	104,848,000	103,432,672	-1,415,328	-1.35	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	102,868,000	102,335,087	-532,913	-0.52	
雜項業務收入	1,980,000	1,097,585	-882,415	-44.57	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

業務外收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	18,005,000	26,517,216	8,512,216	47.28	
財務收入	1,775,000	1,498,637	-276,363	-15.57	
利息收入	1,775,000	1,498,637	-276,363	-15.57	銀行存款利率較預計為低。
其他業務外收入	16,230,000	25,018,579	8,788,579	54.15	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,900,000	2,988,319	88,319	3.05	
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入	110,000	235,652	125,652	114.23	廠商違約罰款較預計增加。
收回呆帳					
雜項收入	13,220,000	21,794,608	8,574,608	64.86	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。

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105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	631,759,000	671,356,820	39,597,820	6.27	門診醫療收入較預計增加，成本相對增加。
門診醫療成本	211,549,000	241,079,681	29,530,681	13.96	
用人費用	77,814,000	84,979,399	7,165,399	9.21	
正式員額薪資	36,447,000	29,188,534	-7,258,466	-19.92	
超時工作報酬	2,101,000	1,867,624	-233,376	-11.11	
獎金	17,869,000	33,516,638	15,647,638	87.57	
退休及卹償金	16,357,000	15,102,248	-1,254,752	-7.67	
福利費	5,031,000	5,293,255	262,255	5.21	
提繳費	9,000	11,100	2,100	23.33	
服務費用	61,338,000	77,691,082	16,353,082	26.66	
水電費	4,202,000	1,524,277	-2,677,723	-63.72	
郵電費	587,000	679,864	92,864	15.82	
旅運費	136,000	146,610	10,610	7.80	
印刷裝訂與廣告費	439,000	516,010	77,010	17.54	
修理保養及保固費	2,942,000	5,253,790	2,311,790	78.58	
保險費	43,000	51,924	8,924	20.75	
一般服務費	19,890,000	25,520,938	5,630,938	28.31	
專業服務費	32,913,000	43,811,669	10,898,669	33.11	
公共關係費	186,000	186,000			
材料及用品費	58,418,000	66,007,381	7,589,381	12.99	
使用材料費	105,000	72,749	-32,251	-30.72	
用品消耗	2,078,000	3,129,013	1,051,013	50.58	
商品及醫療用品	56,235,000	62,805,619	6,570,619	11.68	
租金與利息	2,782,000	1,068,892	-1,713,108	-61.58	
機器租金	2,460,000	280,325	-2,179,675	-88.60	
交通及運輸設備租金	322,000	788,567	466,567	144.90	
折舊、折耗及攤銷	10,401,000	10,767,418	366,418	3.52	
房屋折舊	3,000	2,922	-78	-2.60	
機械及設備折舊	4,723,000	5,752,294	1,029,294	21.79	
交通及運輸設備折舊	95,000	56,597	-38,403	-40.42	
什項設備折舊	534,000	517,808	-16,192	-3.03	
代管資產折舊	3,429,000	2,866,199	-562,801	-16.41	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	1,617,000	1,571,598	-45,402	-2.81	
稅捐與規費(強制費)	174,000	199,344	25,344	14.57	
土地稅	13,000	8,899	-4,101	-31.55	
房屋稅	10,000		-10,000	-100.00	
消費與行為稅	94,000	146,727	52,727	56.09	
規費	57,000	43,718	-13,282	-23.30	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	450,000	358,451	-91,549	-20.34	
會費	437,000	358,451	-78,549	-17.97	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	13,000		-13,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	171,000		-171,000	-100.00	
各項短絀	171,000		-171,000	-100.00	
其他	1,000	7,714	6,714	671.40	
其他費用	1,000	7,714	6,714	671.40	
住院醫療成本	395,850,000	408,086,126	12,236,126	3.09	
用人費用	158,663,000	170,502,091	11,839,091	7.46	
正式員額薪資	68,191,000	54,645,132	-13,545,868	-19.86	
聘僱及兼職人員薪資	1,437,000	957,888	-479,112	-33.34	
超時工作報酬	4,386,000	3,782,467	-603,533	-13.76	
獎金	38,512,000	66,400,069	27,888,069	72.41	
退休及卹償金	33,275,000	31,160,802	-2,114,198	-6.35	
福利費	12,846,000	13,539,084	693,084	5.40	
提繳費	16,000	16,649	649	4.06	
服務費用	122,470,000	110,397,478	-12,072,522	-9.86	
水電費	9,806,000	10,985,478	1,179,478	12.03	
郵電費	1,146,000	956,597	-189,403	-16.53	
旅運費	207,000	199,076	-7,924	-3.83	
印刷裝訂與廣告費	469,000	534,807	65,807	14.03	
修理保養及保固費	6,062,000	7,781,200	1,719,200	28.36	
保險費	94,000	89,031	-4,969	-5.29	
一般服務費	30,229,000	21,884,794	-8,344,206	-27.60	
專業服務費	73,805,000	67,314,495	-6,490,505	-8.79	
公共關係費	652,000	652,000			
材料及用品費	81,236,000	92,825,228	11,589,228	14.27	
使用材料費	417,000	365,310	-51,690	-12.40	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	2,272,000	3,013,799	741,799	32.65	
商品及醫療用品	78,547,000	89,446,119	10,899,119	13.88	
租金與利息	3,968,000	4,412,057	444,057	11.19	
機器租金	3,540,000	3,651,446	111,446	3.15	
交通及運輸設備租金	428,000	760,611	332,611	77.71	
折舊、折耗及攤銷	26,844,000	29,002,412	2,158,412	8.04	
房屋折舊	9,000	8,521	-479	-5.32	
機械及設備折舊	13,758,000	16,758,238	3,000,238	21.81	
交通及運輸設備折舊	279,000	164,866	-114,134	-40.91	
什項設備折舊	1,558,000	1,508,388	-49,612	-3.18	
代管資產折舊	8,442,000	8,335,700	-106,300	-1.26	
攤銷	2,798,000	2,226,699	-571,301	-20.42	
稅捐與規費(強制費)	212,000	272,137	60,137	28.37	
消費與行為稅	127,000	212,996	85,996	67.71	
規費	85,000	59,141	-25,859	-30.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	658,000	556,139	-101,861	-15.48	
會費	629,000	556,139	-72,861	-11.58	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,000		-29,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	1,729,000		-1,729,000	-100.00	
各項短絀	1,729,000		-1,729,000	-100.00	
其他	70,000	118,584	48,584	69.41	
其他費用	70,000	118,584	48,584	69.41	
其他醫療成本	24,360,000	22,191,013	-2,168,987	-8.90	
服務費用	24,360,000	22,191,013	-2,168,987	-8.90	
一般服務費	24,360,000	22,191,013	-2,168,987	-8.90	

註：1. 一般服務費內含契僱人力48人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數20,817,000元，決算數19,397,254元。專業服務費內含契僱人力188人(護理人員131人、其他醫事人員32人、非醫事技術人員25人)，專技人員酬金預算數98,206,000元，決算數102,055,459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7人，相關費用預算數1,915,000元，決算數951,516元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用預算數1,525,000元，決算數2,286,720元；營養膳食勞務17人，相關費用預算數24,360,000元，決算數22,064,686元；環境及設備維護保養23人，相關費用預算數8,443,000元，決算數8,315,280元；照顧服務員38人，相關費用預算數15,660,000元，決算數14,108,500元；醫療行政雜務2人，相關費用預算數1,088,000元，決算數1,285,280元；安全維護警衛勤務4人，相關費用預算數1,426,000元，決算數1,299,000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。

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

其他業務成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	2,200,000	1,288,713	-911,287	-41.42	支援其他醫療院所收入較預計減少，成本相對減少。
雜項業務成本	2,200,000	1,288,713	-911,287	-41.42	
用人費用	100,000	191,128	91,128	91.13	
正式員額薪資	100,000	191,128	91,128	91.13	
服務費用	2,100,000	1,097,585	-1,002,415	-47.73	
專業服務費	2,100,000	1,097,585	-1,002,415	-47.73	

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

管理及總務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	39,797,000	39,522,497	-274,503	-0.69	
管理費用及總務費用	39,797,000	39,522,497	-274,503	-0.69	
用人費用	31,560,000	29,611,898	-1,948,102	-6.17	
正式員額薪資	12,561,000	10,870,402	-1,690,598	-13.46	
超時工作報酬	680,000	675,885	-4,115	-0.61	
獎金	10,937,000	10,852,673	-84,327	-0.77	
退休及卹償金	5,458,000	5,162,311	-295,689	-5.42	
福利費	1,924,000	2,050,627	126,627	6.58	
服務費用	3,461,000	4,106,412	645,412	18.65	
水電費	1,556,000	1,390,668	-165,332	-10.63	
郵電費	232,000	256,238	24,238	10.45	
旅運費	163,000	146,516	-16,484	-10.11	
印刷裝訂與廣告費	68,000	78,822	10,822	15.91	
修理保養及保固費	808,000	1,685,502	877,502	108.60	
保險費	1,000	13,105	12,105	1,210.50	
一般服務費	40,000	80,916	40,916	102.29	
專業服務費	500,000	361,645	-138,355	-27.67	
公共關係費	93,000	93,000			
材料及用品費	700,000	739,860	39,860	5.69	
使用材料費	28,000	11,016	-16,984	-60.66	
用品消耗	672,000	728,844	56,844	8.46	
折舊、折耗及攤銷	4,056,000	4,754,027	698,027	17.21	
房屋折舊	1,000	1,271	271	27.10	
機械及設備折舊	2,054,000	2,501,229	447,229	21.77	
交通及運輸設備折舊	42,000	24,603	-17,397	-41.42	
什項設備折舊	233,000	225,133	-7,867	-3.38	
代管資產折舊	1,319,000	1,256,202	-62,798	-4.76	
攤銷	407,000	745,589	338,589	83.19	
短絀、賠償與保險給付		310,000	310,000		
各項短絀		310,000	310,000		
其他	20,000	300	-19,700	-98.50	
其他費用	20,000	300	-19,700	-98.50	

註：1. 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1人，相關費用預算數213,000元，決算數96,000元。

2. 公共關係費決算數93,000元，與預算數同。

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	6,204,000	17,659,499	11,455,499	184.65	
研究發展費用	2,210,000	3,311,284	1,101,284	49.83	研究計畫較預計增加。
用人費用		729,018	729,018		
正式員額薪資		729,018	729,018		
服務費用	435,000	1,300,742	865,742	199.02	
郵電費	8,000		-8,000	-100.00	
旅運費	98,000	31,910	-66,090	-67.44	
印刷裝訂與廣告費	32,000	1,701	-30,299	-94.68	
一般服務費		1,087,311	1,087,311		
專業服務費	297,000	179,820	-117,180	-39.45	
材料及用品費	850,000	253,619	-596,381	-70.16	
用品消耗	850,000	253,619	-596,381	-70.16	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	600,000		-600,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600,000		-600,000	-100.00	
其他	325,000	1,027,905	702,905	216.28	
其他費用	325,000	1,027,905	702,905	216.28	
訓練費用	3,994,000	14,348,215	10,354,215	259.24	訓練計畫較預計增加。
用人費用		13,571,725	13,571,725		
正式員額薪資		5,885,340	5,885,340		
獎金		7,686,385	7,686,385		
服務費用	3,504,000	769,456	-2,734,544	-78.04	
水電費	30,000		-30,000	-100.00	
旅運費	98,000	26,167	-71,833	-73.30	
印刷裝訂與廣告費	16,000		-16,000	-100.00	
一般服務費	943,000		-943,000	-100.00	
專業服務費	2,417,000	743,289	-1,673,711	-69.25	
材料及用品費	50,000	7,034	-42,966	-85.93	
用品消耗	50,000	7,034	-42,966	-85.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	440,000		-440,000	-100.00	
會費	20,000		-20,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	420,000		-420,000	-100.00	

註：一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數943,000元，決算數1,087,311元。專業服務費內含契僱人力1人(護理人員)，專技人員酬金無預算數，決算數530,025元。

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

業務外費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	10,996,000	18,382,716	7,386,716	67.18	
其他業務外費用	10,996,000	18,382,716	7,386,716	67.18	
雜項費用	10,996,000	18,382,716	7,386,716	67.18	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度溢提備抵醫療折讓補發獎金較預計增加。
服務費用		24,546	24,546		
水電費		1,046	1,046		
修理保養及保固費		23,500	23,500		
折舊、折耗及攤銷		564,000	564,000		
攤銷		564,000	564,000		
稅捐與規費(強制費)		11,022	11,022		
房屋稅		11,022	11,022		
其他	10,996,000	17,783,148	6,787,148	61.72	
其他費用	10,996,000	17,783,148	6,787,148	61.72	

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

資產折舊明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值		381,497	271,037,140	9,890,627	33,762,992			792,617,363	1,107,689,619
減:以前年度已提折舊數		165,359	186,990,247	8,655,748	23,974,902			385,537,349	605,323,605
上年度期末帳面價值		216,138	84,046,893	1,234,879	9,788,090			407,080,014	502,366,014
加:本年度新增資產價值			19,233,992	158,985	1,758,121				21,151,098
減:本年度減少資產價值									
加減:調整欄									
減:本年度提列折舊數		12,714	25,011,761	246,066	2,251,329			12,458,101	39,979,971
本年度期末帳面價值		203,424	78,269,124	1,147,798	9,294,882			394,621,913	483,537,141
本年度提列折舊數		12,714	25,011,761	246,066	2,251,329			12,458,101	39,979,971
醫療成本		11,443	22,510,532	221,463	2,026,196			11,201,899	35,971,533
管理及總務費用		1,271	2,501,229	24,603	225,133			1,256,202	4,008,438
研究發展及訓練費用									
業務外費用									

註: 1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」111,750元,「什項設備」240,000元;撥入「機械與設備」原值7,711,189元,累計折舊7,707,218元。

2. 調整欄:包括以前年度已除帳財產恢復列帳「機械及設備」原值740,000元,累計折舊740,000元。

高雄榮民總醫院作業基金—屏東分院

資產報廢明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						比較增減		
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數(5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)- (5)	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
固定資產	6,847,802	6,847,802							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	5,735,413	5,735,413							
交通及運輸設備	413,642	413,642							
什項設備	698,747	698,747							
租賃資產									
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值3,647,434元，累計折舊3,647,434元。

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
一般建築及設備		23,692,000	
一次性項目		23,692,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備		23,394,000	
機械及設備		23,394,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
購建中固定資產			
什項設備		298,000	
什項設備		298,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
購建中固定資產			
小 計		23,692,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計		23,692,000	

業基金－屏東分院

良擴充明細表

105年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	23,692,000	22,134,452	-1,557,548	
	23,692,000	22,134,452	-1,557,548	
1,618,675	1,618,675	1,339,075	-279,600	
1,618,675	1,618,675		-1,618,675	
		1,339,075	1,339,075	
-2,997,781	20,396,219	19,118,271	-1,277,948	
-2,997,781	20,396,219	19,118,271	-1,277,948	
158,985	158,985	158,985		
158,985	158,985	158,985		
1,220,121	1,518,121	1,518,121		
1,220,121	1,518,121	1,518,121		
	23,692,000	22,134,452	-1,557,548	
		115,721	115,721	
		240,000	240,000	
		355,721	355,721	
	23,692,000	22,490,173	-1,201,827	

高雄榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備	23,692,000				23,692,000			23,692,000	
一次性項目	23,692,000				23,692,000			23,692,000	
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築							1,618,675	1,618,675	
房屋及建築							1,618,675	1,618,675	
購建中固定資產									
機械及設備					23,394,000		-2,997,781	20,396,219	
機械及設備					23,394,000		-2,997,781	20,396,219	
購建中固定資產									
交通及運輸設備							158,985	158,985	
交通及運輸設備							158,985	158,985	
購建中固定資產									
什項設備					298,000		1,220,121	1,518,121	
什項設備					298,000		1,220,121	1,518,121	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
購建中固定資產									
合計					23,692,000			23,692,000	

業基金－屏東分院
畫預算與實際進度比較表
105年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金 額	占全部計畫%					
23,692,000		22,134,452	93.43	22,134,452	93.43	辦理護理之家新建工程30%綜合規劃設計結餘款。
23,692,000		22,134,452	93.43	22,134,452	93.43	
1,618,675		1,339,075	82.73	1,339,075	82.73	
1,618,675		1,339,075		1,339,075		
20,396,219		19,118,271	93.73	19,118,271	93.73	
20,396,219		19,118,271	93.73	19,118,271	93.73	
158,985		158,985	100.00	158,985	100.00	
158,985		158,985	100.00	158,985	100.00	
1,518,121		1,518,121	100.00	1,518,121	100.00	
1,518,121		1,518,121	100.00	1,518,121	100.00	
23,692,000		22,134,452	93.43	22,134,452	93.43	

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較		增 減		備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	176,948	211,549,000	161,894	241,079,681	-15,054	-8.51	29,530,681	13.96	門診醫療收入 增加，成本相 對增加。
住院病患 醫療	人日	89,561	395,850,000	89,556	408,086,126	-5	-0.01	12,236,126	3.09	

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

基金數額增減明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	156,435,000	156,434,945	-55	
加：		3,971	3,971	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他		3,971	3,971	高雄榮總本院撥入機械及設備帳面價值。
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	156,435,000	156,438,916	3,916	

高雄榮民總醫院作
資金轉投資及
 中華民國105

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	105年1月1 日至105年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	451,100,027	3,872,139	0.86

業基金－屏東分院

其餘細明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
1.21	3,200,000	320,000	1.00				公司未分配股利。 102年度編列處分 預算，保留至106 年度繼續執行。

本頁空白

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	195	156	-39	
專任人員	195	156	-39	
職員	149	116	-33	
技工	12	11	-1	
工友	28	27	-1	
聘用	6	2	-4	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	195	156	-39	

註：1. 進用契僱人力240人，其中計時與計件人員51人(行政人員)；專技人員189人(護理人員132人、其他醫事人員32人、非醫事技術人員25人)。

2. 勞務承攬人力94人(環保廢棄物清理2人、營養膳食勞務17人、環境及設備維護保養31人、照顧服務員38人、醫療行政雜務2人、安全維護警衛勤務4人)。

高雄榮民總醫院作

用人費用

中華民國

科	目	預				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		117,299,000	1,437,000	7,167,000		67,318,000
醫療成本		104,638,000	1,437,000	6,487,000		56,381,000
其他業務成本		100,000				
管理及總務費用		12,561,000		680,000		10,937,000
研究發展及訓練費用						
業務外費用						
合	計	117,299,000	1,437,000	7,167,000		67,318,000

業基金－屏東分院

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
55,090,000		19,801,000	25,000	268,137,000		268,137,000
49,632,000		17,877,000	25,000	236,477,000		236,477,000
				100,000		100,000
5,458,000		1,924,000		31,560,000		31,560,000
55,090,000		19,801,000	25,000	268,137,000		268,137,000

高雄榮民總醫院作

用人費用

中華民國

科	目	決				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		101,509,554	957,888	6,325,976		118,455,765
醫療成本		83,833,666	957,888	5,650,091		99,916,707
其他業務成本		191,128				
管理及總務費用		10,870,402		675,885		10,852,673
研究發展及訓練費用		6,614,358				7,686,385
業務外費用						
合	計	101,509,554	957,888	6,325,976		118,455,765

註：1. 進用契僱人力預算數119,966,000元，決算數123,070,049元，其中計時與計件人員酬金預算數21,760,000元，決算數20,484,565元；專技人員酬金預算數98,206,000元，決算數102,585,484元。

2. 勞務承攬預算數54,630,000元，決算數50,406,982元(環保廢棄物清理預算數1,525,000元，決算數2,286,720元；營養膳食勞務預算數24,360,000元，決算數22,064,686元；環境及設備維護保養預算數10,571,000元，決算數9,362,796元；照顧服務員預算數15,660,000元，決算數14,108,500元；醫療行政雜務預算數1,088,000元，決算數1,285,280元；安全維護警衛勤務預算數1,426,000元，決算數1,299,000元)。

業基金－屏東分院

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
51,425,361		20,882,966	27,749	299,585,259		299,585,259
46,263,050		18,832,339	27,749	255,481,490		255,481,490
				191,128		191,128
5,162,311		2,050,627		29,611,898		29,611,898
				14,300,743		14,300,743
51,425,361		20,882,966	27,749	299,585,259		299,585,259

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數160人，預算數14,830,000元，決算數13,621,733元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數154人，預算數13,478,000元，決算數12,283,852元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數156人，預算數39,010,000元，決算數92,550,180元。

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：1. 管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車1輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車1輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，救護車1輛。

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	268,137,000	299,585,259	31,448,259	11.73
正式員額薪資	117,299,000	101,509,554	-15,789,446	-13.46
聘僱及兼職人員薪資	1,437,000	957,888	-479,112	-33.34
超時工作報酬	7,167,000	6,325,976	-841,024	-11.73
獎金	67,318,000	118,455,765	51,137,765	75.96
退休及卹償金	55,090,000	51,425,361	-3,664,639	-6.65
福利費	19,801,000	20,882,966	1,081,966	5.46
提繳費	25,000	27,749	2,749	11.00
服務費用	217,668,000	217,578,314	-89,686	-0.04
水電費	15,594,000	13,901,469	-1,692,531	-10.85
郵電費	1,973,000	1,892,699	-80,301	-4.07
旅運費	702,000	550,279	-151,721	-21.61
印刷裝訂與廣告費	1,024,000	1,131,340	107,340	10.48
修理保養及保固費	9,812,000	14,743,992	4,931,992	50.26
保險費	138,000	154,060	16,060	11.64
一般服務費	75,462,000	70,764,972	-4,697,028	-6.22
專業服務費	112,032,000	113,508,503	1,476,503	1.32
公共關係費	931,000	931,000		
材料及用品費	141,254,000	159,833,122	18,579,122	13.15
使用材料費	550,000	449,075	-100,925	-18.35
用品消耗	5,922,000	7,132,309	1,210,309	20.44
商品及醫療用品	134,782,000	152,251,738	17,469,738	12.96
租金與利息	6,750,000	5,480,949	-1,269,051	-18.80
機器租金	6,000,000	3,931,771	-2,068,229	-34.47
交通及運輸設備租金	750,000	1,549,178	799,178	106.56
折舊、折耗及攤銷	41,301,000	45,087,857	3,786,857	9.17
房屋折舊	13,000	12,714	-286	-2.20
機械及設備折舊	20,535,000	25,011,761	4,476,761	21.80
交通及運輸設備折舊	416,000	246,066	-169,934	-40.85
什項設備折舊	2,325,000	2,251,329	-73,671	-3.17
代管資產折舊	13,190,000	12,458,101	-731,899	-5.55
攤銷	4,822,000	5,107,886	285,886	5.93
稅捐與規費(強制費)	386,000	482,503	96,503	25.00

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地稅	13,000	8,899	-4,101	-31.55
房屋稅	10,000	11,022	1,022	10.22
消費與行為稅	221,000	359,723	138,723	62.77
規費	142,000	102,859	-39,141	-27.56
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,148,000	914,590	-1,233,410	-57.42
會費	1,086,000	914,590	-171,410	-15.78
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	1,062,000		-1,062,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	1,900,000	310,000	-1,590,000	-83.68
各項短絀	1,900,000	310,000	-1,590,000	-83.68
其他	11,412,000	18,937,651	7,525,651	65.95
其他費用	11,412,000	18,937,651	7,525,651	65.95
合 計	690,956,000	748,210,245	57,254,245	8.29

高雄榮民總醫院作業基金－屏東分院
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	931,000	931,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	820,000	547,313	-272,687	-33.25	
計時與計件人員酬金	21,760,000	20,484,565	-1,275,435	-5.86	
專技人員酬金	98,206,000	102,585,484	4,379,484	4.46	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,577,000	351,842	-1,225,158	-77.69	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					