

檔 號：

保存年限：

國軍退除役官兵輔導委員會 函

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：高雄榮民總醫院臺南分院

發文日期：中華民國112年8月2日

發文字號：輔計字第1120062145號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如主旨

主旨：檢送本會主管榮民醫療作業基金111年度各醫療機構決算審定表1份，請查照。

說明：

- 一、依審計部112年7月31日台審部三字第1120062769號函辦理。
- 二、旨揭審定表係依審計部核發111年度決算審定書編製。

正本：醫療機構

副本：本會就醫保健處

高雄榮民總醫院作業基金111年度附屬單位決算分決算
—臺南分院

目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表	第 3-1	— 3-2	頁
(二)餘絀撥補表	第 3-3		頁
(三)現金流量表	第 3-4	— 3-5	頁
(四)平衡表	第 3-6	— 3-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表	第 3-9		頁
(二)業務外收入明細表	第 3-10		頁
(三)醫療成本明細表	第 3-11	— 3-14	頁
(四)其他業務成本明細表	第 3-15		頁
(五)管理及總務費用明細表	第 3-16	— 3-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 3-18	— 3-19	頁
(七)業務外費用明細表	第 3-20		頁
(八)資產折舊明細表	第 3-22	— 3-23	頁
(九)資產報廢明細表	第 3-24		頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 3-26	— 3-27	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 3-28	— 3-29	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 3-30		頁
(十三)基金數額增減明細表	第 3-31		頁
(十四)無形資產明細表	第 3-32		頁
(十五)員工人數彙計表	第 3-33		頁
(十六)用人費用彙計表	第 3-34	— 3-37	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 3-38		頁
(十八)各項費用彙計表	第 3-39	— 3-40	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表	第 3-41		頁

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

收支餘絀表

中華民國111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	1,086,091,000	100.00	1,158,788,811	100.00	72,697,811	6.69	1,070,192,350	100.00
醫療收入	930,137,000	85.64	997,409,962	86.07	67,272,962	7.23	916,297,895	85.62
門診醫療收入	503,864,000	46.39	571,624,661	49.33	67,760,661	13.45	493,168,815	46.08
住院醫療收入	509,206,000	46.88	507,818,655	43.82	-1,387,345	-0.27	503,180,123	47.02
其他醫療收入	41,458,000	3.82	36,499,538	3.15	-4,958,462	-11.96	34,916,710	3.26
醫療折讓	-117,912,000	-10.86	-113,698,218	-9.81	4,213,782	-3.57	-109,909,182	-10.27
醫療優待免費	-6,479,000	-0.60	-4,834,674	-0.42	1,644,326	-25.38	-5,058,571	-0.47
其他業務收入	155,954,000	14.36	161,378,849	13.93	5,424,849	3.48	153,894,455	14.38
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.46	6,000,000	0.52	1,000,000	20.00	5,000,000	0.47
其他補助收入	145,796,000	13.42	149,728,759	12.92	3,932,759	2.70	144,236,744	13.48
雜項業務收入	5,158,000	0.47	5,650,090	0.49	492,090	9.54	4,657,711	0.44
業務成本與費用	1,078,034,000	99.26	1,148,517,199	99.11	70,483,199	6.54	1,059,704,266	99.02
醫療成本	977,569,000	90.01	1,051,341,987	90.73	73,772,987	7.55	965,544,488	90.22
門診醫療成本	437,702,000	40.30	488,752,290	42.18	51,050,290	11.66	442,517,857	41.35
住院醫療成本	506,385,000	46.62	532,443,011	45.95	26,058,011	5.15	495,106,851	46.26
其他醫療成本	33,482,000	3.08	30,146,686	2.60	-3,335,314	-9.96	27,919,780	2.61
其他業務成本	5,239,000	0.48	5,741,683	0.50	502,683	9.60	4,896,586	0.46
雜項業務成本	5,239,000	0.48	5,741,683	0.50	502,683	9.60	4,896,586	0.46
管理及總務費用	64,875,000	5.97	61,441,059	5.30	-3,433,941	-5.29	58,494,921	5.47
管理費用及總務費用	64,875,000	5.97	61,441,059	5.30	-3,433,941	-5.29	58,494,921	5.47
研究發展及訓練費用	30,351,000	2.79	29,992,470	2.59	-358,530	-1.18	30,768,271	2.88
研究發展費用	17,524,000	1.61	18,122,899	1.56	598,899	3.42	18,952,559	1.77
訓練費用	12,827,000	1.18	11,869,571	1.02	-957,429	-7.46	11,815,712	1.10
業務賸餘(短絀)	8,057,000	0.74	10,271,612	0.89	2,214,612	27.49	10,488,084	0.98

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

收支餘絀表

中華民國111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	40,323,000	3.71	65,656,439	5.67	25,333,439	62.83	43,530,852	4.07
財務收入	6,451,000	0.59	9,474,962	0.82	3,023,962	46.88	6,807,311	0.64
利息收入	6,451,000	0.59	9,474,962	0.82	3,023,962	46.88	6,807,311	0.64
其他業務外收入	33,872,000	3.12	56,181,477	4.85	22,309,477	65.86	36,723,541	3.43
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	7,320,000	0.67	7,057,101	0.61	-262,899	-3.59	7,301,559	0.68
受託經營賸餘								
違規罰款收入			618,009	0.05	618,009		489,441	0.05
受贈收入	1,037,000	0.10	3,013,181	0.26	1,976,181	190.57	1,525,449	0.14
賠(補)償收入								
收回呆帳	3,000	0.00	7,426	0.00	4,426	147.53		
雜項收入	25,512,000	2.35	45,485,760	3.93	19,973,760	78.29	27,407,092	2.56
業務外費用	28,562,000	2.63	51,647,949	4.46	23,085,949	80.83	31,153,406	2.91
其他業務外費用	28,562,000	2.63	51,647,949	4.46	23,085,949	80.83	31,153,406	2.91
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	28,562,000	2.63	51,647,949	4.46	23,085,949	80.83	31,153,406	2.91
業務外賸餘(短絀)	11,761,000	1.08	14,008,490	1.21	2,247,490	19.11	12,377,446	1.16
本期賸餘(短絀)	19,818,000	1.82	24,280,102	2.10	4,462,102	22.52	22,865,530	2.14

註：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值				
本期其他綜合餘絀合計				

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

現金流量表

中華民國111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）	19,818,000	24,280,102	4,462,102	22.52
利息股利之調整	-6,451,000	-9,474,962	-3,023,962	46.88
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	13,367,000	14,805,140	1,438,140	10.76
調整項目	60,464,000	81,245,883	20,781,883	34.37
未計利息股利之現金流入（流出）	73,831,000	96,051,023	22,220,023	30.10
收取利息	6,451,000	9,474,962	3,023,962	46.88
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	80,282,000	105,525,985	25,243,985	31.44
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		76,400,000	76,400,000	
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	1,885,000	69,198,235	67,313,235	3,570.99
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				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-40,000,000	-57,500,000	-17,500,000	43.75
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,282,000	-50,306,743	3,975,257	-7.32
增加無形資產及其他資產	-13,258,000	-182,084,714	-168,826,714	1,273.40
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-105,655,000	-144,293,222	-38,638,222	36.57
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	1,165,000	120,203,154	119,038,154	10,217.87
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	-7,869,000	-41,539,323	-33,670,323	427.89
減少長期負債				
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）	-6,704,000	78,663,831	85,367,831	-1,273.39
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-32,077,000	39,896,594	71,973,594	-224.38
期初現金及約當現金	165,373,000	86,804,741	-78,568,259	-47.51
期末現金及約當現金	133,296,000	126,701,335	-6,594,665	-4.95

高雄榮民總醫院作業基金－臺南分院

現金流量表

中華民國111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231,000元，悉數為機械及設備。
2. 代管資產與應付代管資產同額增加21,177,779元，同額減少346,602元。
3. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數15,554,550元。

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

平衡表

中華民國111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	2,308,853,705	100.00	2,195,557,862	100.00	113,295,843	5.16
流動資產	333,003,973	14.42	309,492,317	14.10	23,511,656	7.60
現金	126,701,335	5.49	86,804,741	3.95	39,896,594	45.96
庫存現金						
銀行存款	126,509,335	5.48	86,698,741	3.95	39,810,594	45.92
零用及週轉金	192,000	0.01	106,000	0.00	86,000	81.13
流動金融資產						
其他金融資產—流動						
應收款項	175,460,970	7.60	195,249,116	8.89	-19,788,146	-10.13
應收醫療帳款	214,279,549	9.28	240,837,181	10.97	-26,557,632	-11.03
備抵醫療折讓	-57,012,563	-2.47	-68,055,789	-3.10	11,043,226	-16.23
備抵呆帳—應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	18,193,984	0.79	22,467,724	1.02	-4,273,740	-19.02
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	15,938,279	0.69	13,479,809	0.61	2,458,470	18.24
物料	68,830	0.00	74,773	0.00	-5,943	-7.95
醫療用品	15,869,449	0.69	13,405,036	0.61	2,464,413	18.38
預付款項	14,903,389	0.65	13,958,651	0.64	944,738	6.77
預付貨款						
用品盤存	166,114	0.01	88,488	0.00	77,626	87.72
預付費用	13,246,727	0.57	12,884,958	0.59	361,769	2.81
其他預付款	1,490,548	0.06	985,205	0.04	505,343	51.29
短期貸墊款						
短期墊款						
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	977,015,052	42.32	995,915,052	45.36	-18,900,000	-1.90
非流動金融資產	977,015,052	42.32	995,915,052	45.36	-18,900,000	-1.90
其他金融資產—非流動	977,015,052	42.32	995,915,052	45.36	-18,900,000	-1.90
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	176,083,837	7.63	175,629,294	8.00	454,543	0.26
土地						
土地						
土地改良物	41,388	0.00	62,292	0.00	-20,904	-33.56
土地改良物	548,975	0.02	548,975	0.03		
累計折舊—土地改良物	-507,587	-0.02	-486,683	-0.02	-20,904	4.30
房屋及建築						
房屋及建築	551,436	0.02	551,436	0.03		
累計折舊—房屋及建築	-551,436	-0.02	-551,436	-0.03		

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

平衡表

中華民國111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	162,912,788	7.06	162,719,610	7.41	193,178	0.12
機械及設備	615,066,360	26.64	597,436,202	27.21	17,630,158	2.95
累計折舊—機械及設備	-452,153,572	-19.58	-434,716,592	-19.80	-17,436,980	4.01
交通及運輸設備	8,853,043	0.38	7,884,592	0.36	968,451	12.28
交通及運輸設備	26,682,723	1.16	24,363,047	1.11	2,319,676	9.52
累計折舊—交通及運輸設備	-17,829,680	-0.77	-16,478,455	-0.75	-1,351,225	8.20
什項設備	4,276,618	0.19	4,962,800	0.23	-686,182	-13.83
什項設備	20,994,258	0.91	21,837,793	0.99	-843,535	-3.86
累計折舊—什項設備	-16,717,640	-0.72	-16,874,993	-0.77	157,353	-0.93
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						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	4,161,132	0.18	2,513,867	0.11	1,647,265	65.53
無形資產	4,161,132	0.18	2,513,867	0.11	1,647,265	65.53
專利權						
電腦軟體	4,161,132	0.18	2,513,867	0.11	1,647,265	65.53
其他無形資產						
其他資產	818,589,711	35.45	712,007,332	32.43	106,582,379	14.97
遞延資產	53,507,810	2.32	25,002,050	1.14	28,505,760	114.01
遞延費用	53,507,810	2.32	25,002,050	1.14	28,505,760	114.01
什項資產	765,081,901	33.14	687,005,282	31.29	78,076,619	11.36
存出保證金	1,500	0.00	29,500	0.00	-28,000	-94.92
存出保證品						
催收款項	966,823	0.04	1,276,563	0.06	-309,740	-24.26
備抵呆帳—催收款項	-802,998	-0.03	-986,571	-0.04	183,573	-18.61
暫付及待結轉帳項	126,595,159	5.48	53,641,000	2.44	72,954,159	136.00
代管資產	1,289,499,736	55.85	1,274,698,698	58.06	14,801,038	1.16
累計折舊—代管資產	-651,178,319	-28.20	-641,653,908	-29.23	-9,524,411	1.48
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	2,308,853,705	100.00	2,195,557,862	100.00	113,295,843	5.16

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

平衡表

中華民國111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	1,177,267,776	50.99	1,107,238,579	50.43	70,029,197	6.32
流動負債	346,318,668	15.00	275,800,939	12.56	70,517,729	25.57
應付款項	345,859,932	14.98	274,705,193	12.51	71,154,739	25.90
應付帳款	20,635,974	0.89	20,339,307	0.93	296,667	1.46
應付代收款	94,106,064	4.08	56,298,692	2.56	37,807,372	67.15
應付費用	231,117,894	10.01	198,067,194	9.02	33,050,700	16.69
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款						
預收款項	458,736	0.02	1,095,746	0.05	-637,010	-58.13
預收收入	314,136	0.01	746,546	0.03	-432,410	-57.92
預收定金						
其他預收款	144,600	0.01	349,200	0.02	-204,600	-58.59
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	830,949,108	35.99	831,437,640	37.87	-488,532	-0.06
遞延負債	3,947,473	0.17	5,147,504	0.23	-1,200,031	-23.31
遞延收入	3,947,473	0.17	5,147,504	0.23	-1,200,031	-23.31
什項負債	827,001,635	35.82	826,290,136	37.63	711,499	0.09
存入保證金	42,678,719	1.85	35,667,436	1.62	7,011,283	19.66
應付保管款	521,790	0.02	732,363	0.03	-210,573	-28.75
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	123,932,740	5.37	133,094,999	6.06	-9,162,259	-6.88
應付代管資產	638,321,417	27.65	633,044,790	28.83	5,276,627	0.83
其他什項負債	21,546,969	0.93	23,750,548	1.08	-2,203,579	-9.28
淨值	1,131,585,929	49.01	1,088,319,283	49.57	43,266,646	3.98
基金	511,330,000	22.15	511,330,000	23.29		
基金	511,330,000	22.15	511,330,000	23.29		
基金	511,330,000	22.15	511,330,000	23.29		
公積	244,757,229	10.60	225,770,685	10.28	18,986,544	8.41
資本公積	244,757,229	10.60	225,770,685	10.28	18,986,544	8.41
受贈公積	244,757,229	10.60	225,770,685	10.28	18,986,544	8.41
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	375,498,700	16.26	351,218,598	16.00	24,280,102	6.91
累積賸餘	375,498,700	16.26	351,218,598	16.00	24,280,102	6.91
累積賸餘	375,498,700	16.26	351,218,598	16.00	24,280,102	6.91
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	2,308,853,705	100.00	2,195,557,862	100.00	113,295,843	5.16

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數7,127,000元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數8,827,000元，均為保證品(應付保證品)。

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

業務收入明細表

中華民國111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	1,086,091,000	1,158,788,811	72,697,811	6.69	
醫療收入	930,137,000	997,409,962	67,272,962	7.23	
門診醫療收入	503,864,000	571,624,661	67,760,661	13.45	門診人次及單價較預計增加。
住院醫療收入	509,206,000	507,818,655	-1,387,345	-0.27	
其他醫療收入	41,458,000	36,499,538	-4,958,462	-11.96	病患膳食較預計減少。
醫療折讓	-117,912,000	-113,698,218	4,213,782	-3.57	
醫療優待免費	-6,479,000	-4,834,674	1,644,326	-25.38	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	155,954,000	161,378,849	5,424,849	3.48	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	6,000,000	1,000,000	20.00	教學研究補助較預計增加。
其他補助收入	145,796,000	149,728,759	3,932,759	2.70	
雜項業務收入	5,158,000	5,650,090	492,090	9.54	

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

業務外收入明細表

中華民國111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	40,323,000	65,656,439	25,333,439	62.83	
財務收入	6,451,000	9,474,962	3,023,962	46.88	
利息收入	6,451,000	9,474,962	3,023,962	46.88	存款利率較預計高。
其他業務外收入	33,872,000	56,181,477	22,309,477	65.86	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	7,320,000	7,057,101	-262,899	-3.59	
受託經營賸餘					
違規罰款收入		618,009	618,009		依實際違約情形認列。
受贈收入	1,037,000	3,013,181	1,976,181	190.57	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠(補)償收入					
收回呆帳	3,000	7,426	4,426	147.53	依實際收回情形認列。
雜項收入	25,512,000	45,485,760	19,973,760	78.29	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

醫療成本明細表

中華民國111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	977,569,000	1,051,341,987	73,772,987	7.55	
門診醫療成本	437,702,000	488,752,290	51,050,290	11.66	門診醫療收入較預計增加，致成本相對增加。
用人費用	151,031,000	172,468,061	21,437,061	14.19	
正式員額薪資	50,998,000	49,249,995	-1,748,005	-3.43	
聘僱及兼職人員薪資	1,550,000		-1,550,000	-100.00	
超時工作報酬	3,442,000	3,808,417	366,417	10.65	
獎金	57,496,000	76,641,746	19,145,746	33.30	
退休及卹償金	26,572,000	32,291,332	5,719,332	21.52	
福利費	10,971,000	10,455,454	-515,546	-4.70	
提繳費	2,000	21,117	19,117	955.85	
服務費用	125,536,000	150,664,939	25,128,939	20.02	
水電費	6,627,000	7,228,962	601,962	9.08	
郵電費	925,000	823,899	-101,101	-10.93	
旅運費	184,000	231,676	47,676	25.91	
印刷裝訂及公告費	309,000	258,709	-50,291	-16.28	
修理保養及保固費	9,115,000	9,881,545	766,545	8.41	
保險費	38,000	76,980	38,980	102.58	
一般服務費	28,865,000	34,118,630	5,253,630	18.20	
專業服務費	79,052,000	97,623,538	18,571,538	23.49	
行銷推廣費	421,000	421,000			
材料及用品費	131,309,000	132,892,828	1,583,828	1.21	
使用材料費	437,000	690,548	253,548	58.02	
用品消耗	4,774,000	5,060,073	286,073	5.99	
商品及醫療用品	126,098,000	127,142,207	1,044,207	0.83	
租金與利息	3,231,000	4,354,122	1,123,122	34.76	
機器租金	2,454,000	3,711,149	1,257,149	51.23	
交通及運輸設備租金	700,000	582,748	-117,252	-16.75	
什項設備租金	77,000	60,225	-16,775	-21.79	

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	25,401,000	27,046,387	1,645,387	6.48	
不動產、廠房及設備折舊	16,266,000	19,684,836	3,418,836	21.02	
其他折舊性資產折舊	4,587,000	5,426,581	839,581	18.30	
攤銷	4,548,000	1,934,970	-2,613,030	-57.45	
稅捐與規費（強制費）	259,000	296,938	37,938	14.65	
消費與行為稅	182,000	276,380	94,380	51.86	
規費	77,000	20,558	-56,442	-73.30	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	755,000	891,935	136,935	18.14	
會費	755,000	891,935	136,935	18.14	
短絀、賠償與保險給付	85,000	70,000	-15,000	-17.65	
各項短絀	85,000	70,000	-15,000	-17.65	
其他	95,000	67,080	-27,920	-29.39	
其他費用	95,000	67,080	-27,920	-29.39	
住院醫療成本	506,385,000	532,443,011	26,058,011	5.15	
用人費用	196,846,000	170,950,647	-25,895,353	-13.16	
正式員額薪資	79,750,000	58,111,402	-21,638,598	-27.13	
聘僱及兼職人員薪資	2,281,000		-2,281,000	-100.00	
超時工作報酬	4,182,000	3,753,880	-428,120	-10.24	
獎金	67,814,000	67,858,500	44,500	0.07	
退休及卹償金	31,233,000	30,802,546	-430,454	-1.38	
福利費	11,584,000	10,424,319	-1,159,681	-10.01	
提繳費	2,000		-2,000	-100.00	
服務費用	193,432,000	198,428,830	4,996,830	2.58	
水電費	7,211,000	6,452,820	-758,180	-10.51	
郵電費	788,000	672,296	-115,704	-14.68	
旅運費	93,000	39,519	-53,481	-57.51	
印刷裝訂及公告費	281,000	278,145	-2,855	-1.02	
修理保養及保固費	9,797,000	12,270,169	2,473,169	25.24	
保險費	82,000	69,533	-12,467	-15.20	

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	62,216,000	64,449,665	2,233,665	3.59	
專業服務費	112,603,000	113,836,502	1,233,502	1.10	
行銷推廣費	361,000	360,181	-819	-0.23	
材料及用品費	80,611,000	121,880,174	41,269,174	51.20	
使用材料費	446,000	1,233,850	787,850	176.65	
用品消耗	5,510,000	7,357,273	1,847,273	33.53	
商品及醫療用品	74,655,000	113,289,051	38,634,051	51.75	
租金與利息	2,721,000	3,355,323	634,323	23.31	
機器租金	1,710,000	2,473,265	763,265	44.64	
交通及運輸設備租金	1,007,000	882,058	-124,942	-12.41	
什項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	31,226,000	36,675,439	5,449,439	17.45	
不動產、廠房及設備折舊	20,220,000	24,294,161	4,074,161	20.15	
其他折舊性資產折舊	5,794,000	6,854,507	1,060,507	18.30	
攤銷	5,212,000	5,526,771	314,771	6.04	
稅捐與規費（強制費）	445,000	464,904	19,904	4.47	
房屋稅	30,000	29,268	-732	-2.44	
消費與行為稅	333,000	401,195	68,195	20.48	
規費	82,000	34,441	-47,559	-58.00	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	639,000	503,190	-135,810	-21.25	
會費	639,000	503,190	-135,810	-21.25	
短絀、賠償與保險給付	415,000	130,000	-285,000	-68.67	
各項短絀	415,000	130,000	-285,000	-68.67	
其他	50,000	54,504	4,504	9.01	
其他費用	50,000	54,504	4,504	9.01	
其他醫療成本	33,482,000	30,146,686	-3,335,314	-9.96	
用人費用	3,284,000	3,298,451	14,451	0.44	
正式員額薪資	2,422,000	2,588,200	166,200	6.86	
超時工作報酬	98,000	89,444	-8,556	-8.73	

高雄榮民總醫院作業基金—臺南分院

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
獎金	521,000	417,819	-103,181	-19.80	
退休及卹償金	228,000	197,329	-30,671	-13.45	
福利費	15,000	5,659	-9,341	-62.27	
服務費用	27,537,000	24,491,851	-3,045,149	-11.06	
水電費	1,215,000	1,121,361	-93,639	-7.71	
一般服務費	26,322,000	23,370,490	-2,951,510	-11.21	
材料及用品費	2,654,000	2,350,384	-303,616	-11.44	
用品消耗	2,654,000	2,350,384	-303,616	-11.44	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	7,000	6,000	-1,000	-14.29	
會費	7,000	6,000	-1,000	-14.29	

註：1. 一般服務費內含契僱人力81人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數43,163,000元，決算數44,881,646元。專業服務費內含契僱人力264人(醫師6人、護理人員198人、其他醫事人員60人)，專技人員酬金預算數173,082,000元，決算數194,587,287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3人，相關費用預算數3,186,000元，決算數3,285,903元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用預算數4,002,000元，決算數5,367,437元；營養膳食勞務12人，相關費用預算數26,322,000元，決算數23,671,670元；環境及設備維護保養43人，相關費用預算數17,314,000元，決算數22,367,831元；照顧服務員45人，相關費用預算數24,924,000元，決算數24,147,936元；安全維護警衛勤務1人，相關費用無預算數，決算數265,200元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務2人，相關費用預算數1,707,000元，決算數1,464,806元。

3. 門診醫療成本：

行銷推廣費決算數421,000元，與預算數同。

4. 住院醫療成本：

行銷推廣費決算數360,181元，較預算數361,000元，減少819元，係撙節支出。