

# 中華民國112年度

(自112年1月1日起至112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)

— 國軍高雄總醫院岡山分院 編 —

**國軍高雄總醫院岡山分院**  
**國軍生產及服務作業基金—醫療事業**

**收支餘絀表**

中華民國112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      | 376,268,000 | 100.00 | 435,790,144 | 100.00 | 59,522,144 | 15.82    | 417,700,315 | 100.00 |
| 醫療收入        | 376,053,000 | 99.94  | 429,354,054 | 98.52  | 53,301,054 | 14.17    | 402,911,875 | 96.46  |
| 門診醫療收入      | 249,271,000 | 66.25  | 284,194,904 | 65.21  | 34,923,904 | 14.01    | 267,924,957 | 64.14  |
| 住院醫療收入      | 148,660,000 | 39.51  | 166,268,613 | 38.15  | 17,608,613 | 11.84    | 157,081,114 | 37.61  |
| 其他醫療收入      | 2,633,000   | 0.70   | 3,083,175   | 0.71   | 450,175    | 17.10    | 2,940,768   | 0.70   |
| 醫療折讓        | -15,744,000 | -4.18  | -17,156,375 | -3.94  | -1,412,375 | —        | -15,315,367 | -3.67  |
| 醫療優待免費      | -8,767,000  | -2.33  | -7,036,263  | -1.61  | 1,730,737  | —        | -9,719,597  | -2.33  |
| 其他業務收入      | 215,000     | 0.06   | 6,436,090   | 1.48   | 6,221,090  | 2,893.53 | 14,788,440  | 3.54   |
| 臨床教學研究補助收入  |             | 0.00   |             | 0.00   | 0          | —        |             | 0.00   |
| 其他補助收入      |             | 0.00   |             | 0.00   | 0          | —        |             | 0.00   |
| 雜項業務收入      | 215,000     | 0.06   | 6,436,090   | 1.48   | 6,221,090  | 2,893.53 | 14,788,440  | 3.54   |
| 二、業務成本與費用   | 368,982,000 | 98.06  | 433,245,073 | 99.42  | 64,263,073 | 17.42    | 413,864,625 | 99.08  |
| 醫療成本        | 331,187,000 | 88.02  | 386,153,471 | 88.61  | 54,966,471 | 16.60    | 371,952,214 | 89.05  |
| 門診醫療成本      | 193,480,000 | 51.42  | 226,116,586 | 51.89  | 32,636,586 | 16.87    | 230,016,887 | 55.07  |
| 住院醫療成本      | 135,744,000 | 36.08  | 157,714,776 | 36.19  | 21,970,776 | 16.19    | 139,591,892 | 33.42  |
| 其他醫療成本      | 1,963,000   | 0.52   | 2,322,109   | 0.53   | 359,109    | 18.29    | 2,343,435   | 0.56   |
| 管理及總務費用     | 14,196,000  | 3.77   | 16,027,741  | 3.68   | 1,831,741  | 12.90    | 14,937,167  | 3.58   |
| 管理費用及總務費用   | 14,196,000  | 3.77   | 16,027,741  | 3.68   | 1,831,741  | 12.90    | 14,937,167  | 3.58   |
| 研究發展及訓練費用   | 3,741,000   | 0.99   | 4,640,613   | 1.06   | 899,613    | 24.05    | 4,162,089   | 1.00   |
| 研究發展費用      | 2,900,000   | 0.77   | 3,391,451   | 0.78   | 491,451    | 16.95    | 3,209,525   | 0.77   |
| 訓練費用        | 841,000     | 0.22   | 1,249,162   | 0.29   | 408,162    | 48.53    | 952,564     | 0.23   |
| 其他業務費用      | 19,858,000  | 5.28   | 26,423,248  | 6.06   | 6,565,248  | 33.06    | 22,813,155  | 5.46   |
| 雜項業務費用      | 19,858,000  | 5.28   | 26,423,248  | 6.06   | 6,565,248  | 33.06    | 22,813,155  | 5.46   |
| 三、業務賸餘(短絀)  | 7,286,000   | 1.94   | 2,545,071   | 0.58   | -4,740,929 | -65.07   | 3,835,690   | 0.92   |
| 四、業務外收入     | 4,480,000   | 1.19   | 13,927,881  | 3.20   | 9,447,881  | 210.89   | 8,105,289   | 1.94   |
| 財務收入        | 10,000      | 0.00   | 162,482     | 0.04   | 152,482    | 1,524.82 | 50,394      | 0.01   |
| 利息收入        | 10,000      | 0.00   | 162,482     | 0.04   | 152,482    | 1,524.82 | 50,394      | 0.01   |
| 其他業務外收入     | 4,470,000   | 1.19   | 13,765,399  | 3.16   | 9,295,399  | 207.95   | 8,054,895   | 1.93   |
| 財產交易賸餘      |             | 0.00   |             | 0.00   | 0          | —        |             | 0.00   |
| 投資性不動產收入    |             | 0.00   |             | 0.00   | 0          | —        |             | 0.00   |
| 資產使用及權利金收入  | 1,384,000   | 0.37   | 1,970,197   | 0.45   | 586,197    | 42.36    | 2,544,969   | 0.61   |
| 受贈收入        |             | 0.00   |             | 0.00   | 0          | —        |             | 0.00   |
| 賠(補)償收入     |             | 0.00   |             | 0.00   | 0          | —        |             | 0.00   |
| 違規罰款收入      | 26,000      | 0.01   | 412,851     | 0.09   | 386,851    | 1,487.89 | 202,048     | 0.05   |
| 雜項收入        | 3,060,000   | 0.81   | 11,382,351  | 2.61   | 8,322,351  | 271.97   | 5,307,878   | 1.27   |
| 五、業務外費用     | 172,000     | 0.05   | 4,878,952   | 1.12   | 4,706,952  | 2,736.60 | 1,448,979   | 0.35   |
| 其他業務外費用     | 172,000     | 0.05   | 4,878,952   | 1.12   | 4,706,952  | 2,736.60 | 1,448,979   | 0.35   |
| 財產交易短絀      |             | 0.00   |             | 0.00   | 0          | —        |             | 0.00   |
| 投資性不動產費用    |             | 0.00   |             | 0.00   | 0          | —        |             | 0.00   |
| 雜項費用        | 172,000     | 0.05   | 4,878,952   | 1.12   | 4,706,952  | 2,736.60 | 1,448,979   | 0.35   |
| 六、業務外賸餘(短絀) | 4,308,000   | 1.14   | 9,048,929   | 2.08   | 4,740,929  | 110.05   | 6,656,310   | 1.59   |
| 七、本期賸餘(短絀)  | 11,594,000  | 3.08   | 11,594,000  | 2.66   | 0          | 0.00     | 10,492,000  | 2.51   |

國軍高雄總醫院岡山分院  
國軍生產及服務作業基金－醫療事業  
餘絀撥補表

中華民國112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          | 0           | — | 0           | — | 0       | — | 0           | — |
| 1.本期賸餘          |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 2.前期未分配賸餘       |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 3.追溯適用及追溯重編之影響數 |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 4.公積轉列數         |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 5.其他轉入數         |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 二、分配之部          | 0           | — | 0           | — | 0       | — | 0           | — |
| 1.填補累積短絀        |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 2.提存公積          |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 3.賸餘撥充基金數       |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 4.解繳公庫淨額        |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 5.其他依法分配數       |             | — |             | — | 0       | — |             | — |
| 三、未分配賸餘         | 0           | — | 0           | — | 0       | — | 0           | — |
| 四、短絀之部          |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 1.本期短絀          |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 2.前期待填補之短絀      |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 3.追溯適用及追溯重編之影響數 |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 4.其他轉入數         |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 五、填補之部          |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 1.撥用賸餘          |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 2.撥用公積          |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 3.折減基金          |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 4.公庫撥款          |             |   |             |   |         |   |             |   |
| 六、待填補之短絀        |             |   |             |   |         |   |             |   |

國軍高雄總醫院岡山分院  
國軍生產及服務作業基金—醫療事業  
現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項目                 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 |   |
|--------------------|-----|-----|------|---|
|                    |     |     | 金額   | % |
| <b>業務活動之現金流量</b>   |     |     |      |   |
| 本期賸餘(短絀)           |     |     | 0    | — |
| 利息股利之調整            |     |     | 0    | — |
| 未計利息股利之本期賸餘(短絀)    | 0   | 0   | 0    | — |
| 調整項目               |     |     | 0    | — |
| 未計利息股利之現金流入(流出)    | 0   | 0   | 0    | — |
| 收取利息               |     |     | 0    | — |
| 支付利息               |     |     | 0    | — |
| 業務活動之淨現金流入(流出)     | 0   | 0   | 0    | — |
| <b>投資活動之現金流量</b>   |     |     | 0    | — |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款     |     |     | 0    | — |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 |     |     | 0    | — |
| 減少不動產、廠房及設備、礦產資源   |     |     | 0    | — |
| 減少投資性不動產           |     |     | 0    | — |
| 減少無形資產及其他資產        |     |     | 0    | — |
| 收取利息               |     |     | 0    | — |
| 其他投資活動之現金流入        |     |     | 0    | — |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款     |     |     | 0    | — |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 |     |     | 0    | — |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源   |     |     | 0    | — |
| 增加投資性不動產           |     |     | 0    | — |
| 增加無形資產及其他資產        |     |     | 0    | — |
| 其他投資活動之現金流出        |     |     | 0    | — |
| 投資活動之淨現金流入(流出)     | 0   | 0   | 0    | — |
| <b>籌資活動之現金流量</b>   |     |     |      |   |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 |     |     | 0    | — |
| 增加長期負債             |     |     | 0    | — |
| 增加基金、公積及填補短絀       |     |     | 0    | — |
| 其他籌資活動之現金流入        |     |     | 0    | — |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 |     |     | 0    | — |
| 減少長期負債             |     |     | 0    | — |
| 減少基金及公積            |     |     | 0    | — |
| 賸餘分配款              |     |     | 0    | — |
| 其他籌資活動之現金流出        |     |     | 0    | — |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)     | 0   | 0   | 0    | — |
| 現金及約當現金之淨增(淨減)     | 0   | 0   | 0    | — |
| 期初現金及約當現金          |     |     | 0    | — |
| 期末現金及約當現金          |     |     | 0    | — |

**國軍高雄總醫院岡山分院**  
**國軍生產及服務作業基金—醫療事業**  
**平 衡 表**

中華民國112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                 | %               |
| <b>資 產</b>                | <b>183,243,247</b> | <b>100.00</b> | <b>292,749,273</b> | <b>100.00</b> | <b>-109,506,026</b> | <b>-37.41</b>   |
| <b>一、流動資產</b>             | <b>88,801,549</b>  | <b>48.46</b>  | <b>192,589,625</b> | <b>65.79</b>  | <b>-103,788,076</b> | <b>-53.89</b>   |
| 現金                        | 10,760,056         | 5.87          | 30,844,470         | 10.54         | -20,084,414         | -65.12          |
| 庫存現金                      | 99,252             | 0.05          | 94,502             | 0.03          | 4,750               | 5.03            |
| 銀行存款                      | 10,660,804         | 5.82          | 30,749,968         | 10.50         | -20,089,164         | -65.33          |
| 零用及週轉金                    |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| 流動金融資產                    | 0                  | 0.00          | 133,454,335        | 45.59         | -133,454,335        | -100.00         |
| 其他金融資產—流動                 | 0                  | 0.00          | 133,454,335        | 45.59         | -133,454,335        | -100.00         |
| <b>應收款項</b>               | <b>69,167,747</b>  | <b>37.75</b>  | <b>17,314,966</b>  | <b>5.91</b>   | <b>51,852,781</b>   | <b>299.47</b>   |
| 應收票據                      |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| 應收醫療帳款                    | 77,175,005         | 42.12         | 47,117,722         | 16.09         | 30,057,283          | 63.79           |
| 備抵醫療折讓                    | -13,019,809        | -7.11         | -30,836,880        | -10.53        | 17,817,071          | —               |
| 備抵呆帳—應收醫療帳款               | -157,878           | -0.09         | -267,277           | -0.09         | 109,399             | —               |
| 應收利息                      |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| 其他應收款                     | 5,170,429          | 2.82          | 1,301,401          | 0.44          | 3,869,028           | 297.30          |
| <b>存貨</b>                 | <b>5,212,268</b>   | <b>2.84</b>   | <b>4,235,224</b>   | <b>1.45</b>   | <b>977,044</b>      | <b>23.07</b>    |
| 醫療用品                      | 5,212,268          | 2.84          | 4,235,224          | 1.45          | 977,044             | 23.07           |
| 藥品                        | 1,484,992          | 0.81          | 1,578,277          | 0.54          | -93,285             | -5.91           |
| 衛材                        | 3,727,276          | 2.03          | 2,656,947          | 0.91          | 1,070,329           | 40.28           |
| 血液                        |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| 營養品                       |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| <b>預付款項</b>               | <b>703,000</b>     | <b>0.38</b>   | <b>28,500</b>      | <b>0.01</b>   | <b>674,500</b>      | <b>2,366.67</b> |
| 預付貨款                      |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| 用品盤存                      | 75,000             | 0.04          | 28,500             | 0.01          | 46,500              | 163.16          |
| 預付費用                      | 628,000            | 0.34          | 0                  | 0.00          | 628,000             | —               |
| 其他預付款                     |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| <b>短期墊款</b>               | <b>2,958,478</b>   | <b>1.61</b>   | <b>6,712,130</b>   | <b>2.29</b>   | <b>-3,753,652</b>   | <b>-55.92</b>   |
| 短期墊款                      | 2,958,478          | 1.61          | 6,712,130          | 2.29          | -3,753,652          | -55.92          |
| 應收到期長期貸款                  |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| <b>二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>2,254,234</b>   | <b>1.23</b>   | <b>2,241,950</b>   | <b>0.77</b>   | <b>12,284</b>       | <b>0.55</b>     |
| 非流動金融資產                   | 0                  | 0.00          | 0                  | 0.00          | 0                   | —               |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動         | 0                  | 0.00          | 0                  | 0.00          | 0                   | —               |
| 其他金融資產—非流動                |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| 長期貸款                      | 0                  | 0.00          | 0                  | 0.00          | 0                   | —               |
| 其他長期貸款                    |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                   | —               |
| <b>準備金</b>                | <b>2,254,234</b>   | <b>1.23</b>   | <b>2,241,950</b>   | <b>0.77</b>   | <b>12,284</b>       | <b>0.55</b>     |
| 退休及離職準備金                  | 2,254,234          | 1.23          | 2,241,950          | 0.77          | 12,284              | 0.55            |
| <b>三、不動產、廠房及設備</b>        | <b>81,685,432</b>  | <b>44.58</b>  | <b>87,056,626</b>  | <b>29.74</b>  | <b>-5,371,194</b>   | <b>-6.17</b>    |

國軍高雄總醫院岡山分院  
國軍生產及服務作業基金－醫療事業  
平 衡 表

中華民國112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         | %      |
| 土地           | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 土地           |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 土地改良物        | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 土地改良物        |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 累計折舊－土地改良物   |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 房屋及建築        | 28,362       | 0.02   | 28,866       | 0.01   | -504        | -1.75  |
| 房屋及建築        | 30,000       | 0.02   | 30,000       | 0.01   | 0           | 0.00   |
| 累計折舊－房屋及建築   | -1,638       | 0.00   | -1,134       | 0.00   | -504        | —      |
| 機械及設備        | 61,734,923   | 33.69  | 64,406,520   | 22.00  | -2,671,597  | -4.15  |
| 機械及設備        | 221,181,893  | 120.70 | 210,719,513  | 71.98  | 10,462,380  | 4.97   |
| 累計折舊－機械及設備   | -159,446,970 | -87.01 | -146,312,993 | -49.98 | -13,133,977 | —      |
| 交通及運輸設備      | 5,462,047    | 2.98   | 6,378,462    | 2.18   | -916,415    | -14.37 |
| 交通及運輸設備      | 24,521,611   | 13.38  | 20,476,611   | 6.99   | 4,045,000   | 19.75  |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -19,059,564  | -10.40 | -14,098,149  | -4.82  | -4,961,415  | —      |
| 什項設備         | 14,460,100   | 7.89   | 16,242,778   | 5.55   | -1,782,678  | -10.98 |
| 什項設備         | 27,605,398   | 15.06  | 26,512,898   | 9.06   | 1,092,500   | 4.12   |
| 累計折舊－什項設備    | -13,145,298  | -7.17  | -10,270,120  | -3.51  | -2,875,178  | —      |
| 租賃資產         | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 租賃資產         |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 累計折舊－租賃資產    |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 購建中固定資產      | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 未完工程         |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 訂購機件及設備款     |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 四、投資性不動產     | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 投資性不動產       | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 投資性不動產       |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 累計折舊－投資性不動產  |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 五、無形資產       | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 無形資產         | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 電腦軟體         |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 六、其他資產       | 10,502,032   | 5.73   | 10,861,072   | 3.71   | -359,040    | -3.31  |
| 遞延資產         | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 遞延費用         |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 什項資產         | 10,502,032   | 5.73   | 10,861,072   | 3.71   | -359,040    | -3.31  |
| 存出保證金        | 200          | 0.00   | 200          | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 催收款項         | 1,223,971    | 0.67   | 1,173,998    | 0.40   | 49,973      | 4.26   |
| 備抵呆帳－催收款項    | -1,223,971   | -0.67  | -1,173,998   | -0.40  | -49,973     | —      |
| 暫付及待結轉帳項     |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 代管資產         | 68,904,813   | 37.60  | 68,904,813   | 23.54  | 0           | 0.00   |
| 累計折舊－代管資產    | -58,402,981  | -31.87 | -58,043,941  | -19.83 | -359,040    | —      |
| 其他什項資產       |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |

國軍高雄總醫院岡山分院  
國軍生產及服務作業基金—醫療事業  
平 衡 表

中華民國112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 |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 內部往來—淨值   |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 資 產 合 計   | 183,243,247 | 100.00 | 292,749,273 | 100.00 | -109,506,026 | -37.41 |
| 負 債       | 183,243,247 | 100.00 | 292,749,273 | 100.00 | -109,506,026 | -37.41 |
| 一、流動負債    | 63,091,041  | 34.43  | 61,643,079  | 21.06  | 1,447,962    | 2.35   |
| 短期債務      | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 應付到期長期負債  |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 應付款項      | 61,741,707  | 33.69  | 60,775,455  | 20.76  | 966,252      | 1.59   |
| 應付帳款      | 19,606,908  | 10.70  | 22,675,539  | 7.75   | -3,068,631   | -13.53 |
| 應付代收款     | 1,468,506   | 0.80   | 1,439,724   | 0.49   | 28,782       | 2.00   |
| 應付薪工      | 28,124,924  | 15.35  | 28,741,377  | 9.82   | -616,453     | -2.14  |
| 應付費用      | 9,939,596   | 5.42   | 5,208,674   | 1.78   | 4,730,922    | 90.83  |
| 應付稅款      | 634,502     | 0.35   | 634,061     | 0.22   | 441          | 0.07   |
| 應付工程款     |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 應付繳庫數     |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 其他應付款     | 1,967,271   | 1.07   | 2,076,080   | 0.71   | -108,809     | -5.24  |
| 預收款項      | 1,349,334   | 0.74   | 867,624     | 0.30   | 481,710      | 55.52  |
| 預收收入      | 1,349,334   | 0.74   | 867,624     | 0.30   | 481,710      | 55.52  |
| 其他預收款     |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 二、長期負債    | 2,254,234   | 1.23   | 2,241,950   | 0.77   | 12,284       | 0.55   |
| 長期債務      | 2,254,234   | 1.23   | 2,241,950   | 0.77   | 12,284       | 0.55   |
| 長期借款      |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 應付租賃款     |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 應計退休金負債   | 2,254,234   | 1.23   | 2,241,950   | 0.77   | 12,284       | 0.55   |
| 其他長期負債    |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 三、其他負債    | 117,897,972 | 64.34  | 228,864,244 | 78.18  | -110,966,272 | -48.49 |
| 遞延負債      | 35,816,161  | 19.55  | 35,927,580  | 12.27  | -111,419     | -0.31  |
| 遞延收入      | 35,816,161  | 19.55  | 35,927,580  | 12.27  | -111,419     | -0.31  |
| 什項負債      | 21,422,575  | 11.69  | 31,405,085  | 10.73  | -9,982,510   | -31.79 |
| 存入保證金     |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 應付保管款     | 2,422,156   | 1.32   | 14,208,370  | 4.85   | -11,786,214  | -82.95 |
| 暫收及待結轉帳項  | 4,374,544   | 2.39   | 3,311,800   | 1.13   | 1,062,744    | 32.09  |
| 應付代管資產    | 10,501,832  | 5.73   | 10,860,872  | 3.71   | -359,040     | -3.31  |
| 其他什項負債    | 4,124,043   | 2.25   | 3,024,043   | 1.03   | 1,100,000    | 36.38  |
| 內部往來      | 60,659,236  | 33.10  | 161,531,579 | 55.18  | -100,872,343 | -62.45 |
| 內部往來      | 60,659,236  | 33.10  | 161,531,579 | 55.18  | -100,872,343 | -62.45 |
| 內部往來—銀行存款 |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 內部往來—淨值   | 60,659,236  | 33.10  | 161,531,579 | 55.18  | -100,872,343 | -62.45 |

國軍高雄總醫院岡山分院  
國軍生產及服務作業基金－醫療事業  
平 衡 表

中華民國112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          | %      |
| 淨 值           | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 一、基金          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 基金            | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 基金            |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 二、公積          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 資本公積          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 受贈公積          |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 其他資本公積        |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 特別公積          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 特別公積          |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 三、累積賸餘        | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 累積賸餘          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0            | —      |
| 累積賸餘          |             | 0.00   |             | 0.00   | 0            | —      |
| 負 債 及 淨 值 合 計 | 183,243,247 | 100.00 | 292,749,273 | 100.00 | -109,506,026 | -37.41 |

| 備 註    | 保管有價證券 | 台灣銀行<br>(勞工退休專戶) | 健保署預撥醫療款項<br>(暫收及待結轉帳項) |
|--------|--------|------------------|-------------------------|
| 本年度決算數 | 0      | 11,237,767       | 4,374,544               |
| 上年度決算數 |        | 8,337,198        | 3,311,800               |

過渡性科目轉換：

| 科 目               | 本 年 度 決 算 數 |       | 上 年 度 決 算 數 |       | 比 較 增 減      |      |
|-------------------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|------|
|                   | 金 額         | %     | 金 額         | %     | 金 額          | %    |
| 持有至到期日金融資產－非流動    |             | 0.00  |             | 0.00  | 0            | —    |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 |             | 0.00  |             | 0.00  | 0            | —    |
| 內部往來－淨值(111年)     | 0           | 0.00  | 161,531,579 | 55.18 | -161,531,579 | -100 |
| 內部往來－淨值(112年)     | 60,659,236  | 33.10 | 0           | 0.00  | 60,659,236   | —    |

國軍高雄總醫院岡山分院  
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112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   | 376,053,000 | 429,354,054 | 53,301,054 | 14.17  | 以下各欄增減超過10%者請說明原因               |
| 門診醫療收入 | 249,271,000 | 284,194,904 | 34,923,904 | 14.01  | 門診補付增加                          |
| 住院醫療收入 | 148,660,000 | 166,268,613 | 17,608,613 | 11.84  | 住院補付增加                          |
| 其他醫療收入 | 2,633,000   | 3,083,175   | 450,175    | 17.10  | 管灌病人增加                          |
| 醫療折讓   | -15,744,000 | -17,156,375 | -1,412,375 | 8.97   | 門診11,503,582元。<br>住院5,652,793元。 |
| 醫療優待免費 | -8,767,000  | -7,036,263  | 1,730,737  | -19.74 | 軍士官兵及眷屬等各類優免減少                  |
| 合 計    | 376,053,000 | 429,354,054 | 53,301,054 | 14.17  |                                 |

**國軍高雄總醫院岡山分院**  
**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112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        | 331,187,000 | 386,153,471 | 54,966,471 | 16.60  |                    |
| 門診醫療成本      | 193,480,000 | 226,116,586 | 32,636,586 | 16.87  |                    |
| 服務費用        | 131,194,000 | 158,509,959 | 27,315,959 | 20.82  |                    |
| 水電費         | 782,000     | 3,375,342   | 2,593,342  | 331.63 | 後疫情時期,取消電費補助,電費增加  |
| 郵電費         | 1,072,000   | 999,470     | -72,530    | -6.77  |                    |
| 旅運費         | 118,000     | 260,483     | 142,483    | 120.75 | 醫療精實管理及評鑑參訪等差旅費增加  |
| 印刷裝訂及公告費    | 326,000     | 477,915     | 151,915    | 46.60  | 門診部表單印製費增加         |
| 修理保養及保固費    | 5,165,000   | 6,240,281   | 1,075,281  | 20.82  | 社工室整修及院區天花板更換等增加   |
| 保險費         | 142,000     | 122,643     | -19,357    | -13.63 | 車輛保險費              |
| 一般服務費       | 19,734,000  | 25,554,151  | 5,820,151  | 29.49  | 員工新給、保險、年獎、績效獎金及清潔 |
| 專業服務費       | 103,855,000 | 121,479,674 | 17,624,674 | 16.97  | 員工新給、保險、年獎、績效獎金及外送 |
| 材料及用品費      | 45,675,000  | 46,945,078  | 1,270,078  | 2.78   | 六四山口等              |
| 使用材料費       | 219,000     | 279,064     | 60,064     | 27.43  | 公務車燃料費             |
| 用品消耗        | 4,297,000   | 5,396,160   | 1,099,160  | 25.58  | 辦公用品等需求增加          |
| 商品及醫療用品     | 41,159,000  | 41,269,854  | 110,854    | 0.27   |                    |
| 租金與利息       | 2,055,000   | 1,477,848   | -577,152   | -28.09 |                    |
| 地租及水租       |             |             |            |        |                    |
| 房租          |             |             |            |        |                    |
| 機器租金        | 1,675,000   | 1,076,400   | -598,600   | -35.74 | 體外震波碎石機租賃費依人次計算    |
| 交通及運輸設備租金   | 110,000     | 116,580     | 6,580      | 5.98   |                    |
| 什項設備租金      | 270,000     | 284,868     | 14,868     | 5.51   |                    |
| 利息          |             |             |            |        |                    |
| 折舊、折耗及攤銷    | 12,754,000  | 17,955,074  | 5,201,074  | 40.78  |                    |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 12,395,000  | 17,596,034  | 5,201,034  | 41.96  | 依規定提列折舊            |
| 投資性不動產折舊    |             |             |            |        |                    |
| 其他折舊性資產折舊   | 359,000     | 359,040     | 40         | 0.01   |                    |
| 折耗          |             |             |            |        |                    |
| 攤銷          |             |             |            |        |                    |
| 稅捐與規費(強制費)  | 300,000     | 152,073     | -147,927   | -49.31 |                    |
| 土地稅         |             |             |            |        |                    |
| 契稅          |             |             |            |        |                    |
| 房屋稅         |             |             |            |        |                    |

**國軍高雄總醫院岡山分院**  
**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112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                      | 154,000            | 134,268            | -19,732           | -12.81       | 印花稅                             |
| 特別稅課                        |                    |                    |                   |              |                                 |
| 規費                          | 146,000            | 17,805             | -128,195          | -87.80       | 行政規費及事業規費<br>支出減少               |
| 會費、捐助、補助、分攤<br>與救助(濟)與交流活動費 | 657,000            | 682,367            | 25,367            | 3.86         |                                 |
| 會費                          | 657,000            | 682,367            | 25,367            | 3.86         |                                 |
| 捐助、補助與獎助                    |                    |                    |                   |              |                                 |
| 分擔                          |                    |                    |                   |              |                                 |
| 補貼(償)、獎勵、慰<br>問與救助(濟)       |                    |                    |                   |              |                                 |
| 競賽及交流活動費                    |                    |                    |                   |              |                                 |
| 短絀、賠償與保險給付                  | 50,000             | 27,922             | -22,078           | -44.16       |                                 |
| 各項短絀                        | 50,000             | 27,922             | -22,078           | -44.16       | 提列備抵呆帳                          |
| 賠償給付                        |                    |                    |                   |              |                                 |
| 其他                          | 795,000            | 366,265            | -428,735          | -53.93       |                                 |
| 其他費用                        | 795,000            | 366,265            | -428,735          | -53.93       | 其他雜支減少                          |
| <b>住院醫療成本</b>               | <b>135,744,000</b> | <b>157,714,776</b> | <b>21,970,776</b> | <b>16.19</b> |                                 |
| <b>服務費用</b>                 | <b>90,239,000</b>  | <b>111,287,877</b> | <b>21,048,877</b> | <b>23.33</b> |                                 |
| 水電費                         | 620,000            | 1,541,487          | 921,487           | 148.63       | 後疫情時期,取消電費<br>補助,電費增加           |
| 郵電費                         | 175,000            | 216,473            | 41,473            | 23.70        | 住院部電話費增加                        |
| 旅運費                         | 25,000             | 95,920             | 70,920            | 283.68       | 長照大樓新運工程規<br>劃及監造服務案評選<br>金額增加  |
| 印刷裝訂及公告費                    | 53,000             | 28,888             | -24,112           | -45.49       | 住院部印製費未支用                       |
| 修理保養及保固費                    | 1,566,000          | 1,910,473          | 344,473           | 22.00        | 外科牙科電腦電池基<br>座維修、供應室高壓<br>消毒鍋等  |
| 保險費                         |                    |                    |                   |              |                                 |
| 一般服務費                       | 9,766,000          | 13,452,939         | 3,686,939         | 37.75        | 員工新給、保險、牛<br>獎、績效獎金及清潔<br>費     |
| 專業服務費                       | 78,034,000         | 94,041,697         | 16,007,697        | 20.51        | 員工新給、保險、牛<br>獎、績效獎金及外送<br>六四如L等 |
| <b>材料及用品費</b>               | <b>38,347,000</b>  | <b>39,987,324</b>  | <b>1,640,324</b>  | <b>4.28</b>  |                                 |
| 使用材料費                       | 30,000             | 43,123             | 13,123            | 43.74        | 病房修繕用水電材料<br>費等支出增加             |
| 用品消耗                        | 418,000            | 854,121            | 436,121           | 104.34       | 住院部辦公用品等增<br>加                  |
| <b>商品及醫療用品</b>              | <b>37,899,000</b>  | <b>39,090,080</b>  | <b>1,191,080</b>  | <b>3.14</b>  |                                 |
| <b>租金與利息</b>                |                    | <b>19,224</b>      | <b>19,224</b>     |              |                                 |
| 地租及水租                       |                    |                    |                   |              |                                 |

**國軍高雄總醫院岡山分院**  
**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112年度

單位：新臺幣元

| 科目                          | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |        | 備註      |
|-----------------------------|-----------|-----------|----------|--------|---------|
|                             |           |           | 金額       | %      |         |
| 房租                          |           |           |          |        |         |
| 機器租金                        |           |           |          |        |         |
| 交通及運輸設備租金                   |           |           |          |        |         |
| 什項設備租金                      |           | 19,224    | 19,224   |        | 影印租金    |
| 利息                          |           |           |          |        |         |
| 折舊、折耗及攤銷                    | 6,325,000 | 6,114,430 | -210,570 | -3.33  |         |
| 不動產、廠房及設備折舊                 | 6,325,000 | 6,114,430 | -210,570 | -3.33  |         |
| 投資性不動產折舊                    |           |           |          |        |         |
| 其他折舊性資產折舊                   |           |           |          |        |         |
| 折耗                          |           |           |          |        |         |
| 攤銷                          |           |           |          |        |         |
| 稅捐與規費(強制費)                  | 124,000   | 101,445   | -22,555  | -18.19 |         |
| 土地稅                         |           |           |          |        |         |
| 契稅                          |           |           |          |        |         |
| 房屋稅                         |           |           |          |        |         |
| 消費與行為稅                      | 124,000   | 101,445   | -22,555  | -18.19 | 印花稅     |
| 特別稅課                        |           |           |          |        |         |
| 規費                          |           |           |          |        |         |
| 會費、捐助、補助、分攤<br>與救助(濟)與交流活動費 | 163,000   | 138,500   | -24,500  | -15.03 |         |
| 會費                          | 163,000   | 138,500   | -24,500  | -15.03 | 護理人員公會費 |
| 捐助、補助與獎助                    |           |           |          |        |         |
| 分擔                          |           |           |          |        |         |
| 補貼(償)、獎勵、慰問<br>與救助(濟)       |           |           |          |        |         |
| 競賽及交流活動費                    |           |           |          |        |         |
| 短絀、賠償與保險給付                  | 310,000   | 41,569    | -268,431 | -86.59 |         |
| 各項短絀                        | 310,000   | 41,569    | -268,431 | -86.59 | 提列備抵呆帳  |
| 賠償給付                        |           |           |          |        |         |
| 其他                          | 236,000   | 24,407    | -211,593 | -89.66 |         |
| 其他費用                        | 236,000   | 24,407    | -211,593 | -89.66 | 其他雜支減少  |
| 其他醫療成本                      | 1,963,000 | 2,322,109 | 359,109  | 18.29  |         |
| 服務費用                        |           |           |          |        |         |
| 水電費                         |           |           |          |        |         |
| 郵電費                         |           |           |          |        |         |

**國軍高雄總醫院岡山分院**  
**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112年度

單位：新臺幣元

| 科目          | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |       | 備註     |
|-------------|-------------|-------------|------------|-------|--------|
|             |             |             | 金額         | %     |        |
| 旅運費         |             |             |            |       |        |
| 印刷裝訂及公告費    |             |             |            |       |        |
| 修理保養及保固費    |             |             |            |       |        |
| 保險費         |             |             |            |       |        |
| 一般服務費       |             |             |            |       |        |
| 專業服務費       |             |             |            |       |        |
| 材料及用品費      | 1,963,000   | 2,322,109   | 359,109    | 18.29 |        |
| 使用材料費       |             |             |            |       |        |
| 用品消耗        | 1,963,000   | 2,322,109   | 359,109    | 18.29 | 灌食成本增加 |
| 租金與利息       |             |             |            |       |        |
| 什項設備租金      |             |             |            |       |        |
| 折舊、折耗及攤銷    |             |             |            |       |        |
| 不動產、廠房及設備折舊 |             |             |            |       |        |
| 投資性不動產折舊    |             |             |            |       |        |
| 其他折舊性資產折舊   |             |             |            |       |        |
| 折耗          |             |             |            |       |        |
| 攤銷          |             |             |            |       |        |
| 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         | 331,187,000 | 386,153,471 | 54,966,471 | 16.60 |        |

附註：

1. 管制性科目

|            | 預算數 | 決算數 |
|------------|-----|-----|
| 國外旅費       | -   | -   |
| 公共關係費      | -   | -   |
| 員工慰勞費      | -   | -   |
| 媒體政策及業務宣導費 | -   | -   |
| 推展費        | -   | -   |

2. 契僱人力及勞力外包公司派遣人力：

|              |             |             |                      |
|--------------|-------------|-------------|----------------------|
| (1) 契僱人力--人數 | 164         | 182         | 依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘 |
| --金額         | 119,790,000 | 138,036,330 | 雇。                   |
| (2) 勞務承攬--金額 | 9,101,000   | 11,758,221  |                      |

國軍高雄總醫院岡山分院  
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

基金數額增減明細表

中華民國112年12月31日

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   |     |     | 0    |    |
| 加：       |     |     |      |    |
| 以前年度公積撥充 |     |     |      |    |
| 賸餘撥充     |     |     |      |    |
| 以公有財產撥充  |     |     |      |    |
| 公庫增撥數    |     |     |      |    |
| 其他       |     |     |      |    |
| 減：       |     |     |      |    |
| 填補短絀     |     |     |      |    |
| 折減基金繳庫   |     |     | 0    |    |
| 其他       |     |     |      |    |
| 期末基金數額   | 0   | 0   | 0    |    |