

臺中榮民總醫院作業基金  
目 次

中華民國103年度

一、總說明	第 1	—	4	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀決算表	第 5	—	6	頁
(二)餘絀撥補決算表	第 7			頁
(三)現金流量決算表	第 8	—	9	頁
(四)平衡表	第 10	—	12	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表	第 13			頁
(二)醫療成本明細表	第 14	—	17	頁
(三)其他業務成本明細表	第 18			頁
(四)管理及總務費用明細表	第 19	—	20	頁
(五)研究發展及訓練費用明細表	第 21	—	23	頁
(六)業務外收入明細表	第 24			頁
(七)業務外費用明細表	第 25			頁
(八)資產折舊明細表	第 26			頁
(九)資產變賣明細表	第 27			頁
(十)資產報廢明細表	第 28			頁
(十一)國庫撥補款明細表	第 29			頁
(十二)固定資產建設改良擴充明細表	第 30	—	31	頁
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 32	—	33	頁
(十四)主要營運項目執行績效摘要表	第 34			頁
(十五)基金數額增減明細表	第 35			頁
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	第 36	—	37	頁
(十七)員工人數彙計表	第 39			頁
(十八)用人費用彙計表	第 40	—	41	頁
(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 43			頁
(二十)所屬作業單位收支概況表	第 44	—	45	頁
(二十一)各項費用彙計表	第 46	—	47	頁
(二十二)管制性項目及統計所需項目比較表	第 48			頁
四、附錄：				
(一)臺中榮民總醫院(本院)	第 1-1	—	1-41	頁
(二)臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院	第 2-1	—	2-39	頁
(三)臺中榮民總醫院埔里分院	第 3-1	—	3-39	頁

# 總 說 明

總說明

中華民國 103 年度

**一、業務計畫實施績效**

- (一) 本(103)年度門診病患決算數 264 萬 0,870 人次，較預算數 242 萬 0,291 人次，增加 22 萬 0,579 人次，約 9.11%。
- (二) 本年度住院病患決算數 90 萬 3,606 人日，較預算數 92 萬 3,798 人日，減少 2 萬 0,192 人日，約 2.19%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有訓練專科及臨床醫師、護士 7,715 人次，提供各醫學院、校護、醫、牙技學生實習 4,430 人次及建教合作學校醫療院所 81 所，進修研究 46 人次、鼓勵學術研究討論(提出研究論文 367 篇)、進行研究計畫 160 項等，以提升醫療水準。另支援中部地區醫院、衛生所及偏遠地區群體醫療中心等 27 所，對中部地區榮民及民眾提供最佳醫療服務。

**二、收支餘絀情形**

(一) 業務收入

本年度業務收入決算數 139 億 3,779 萬 5,615 元，較預算數 131 億 0,866 萬 8,000 元，增加 8 億 2,912 萬 7,615 元，約 6.33%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 129 億 2,597 萬 5,603 元，較預算數 121 億 2,436 萬 1,000 元，增加 8 億 0,161 萬 4,603 元，約 6.61%。
2. 其他業務收入決算數 10 億 1,182 萬 0,012 元，較預算數 9 億 8,430 萬 7,000 元，增加 2,751 萬 3,012 元，約 2.80%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 140 億 9,873 萬 5,091 元，較預算數 132 億 0,112 萬 1,000 元，增加 8 億 9,761 萬 4,091 元，約 6.80%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 121 億 0,393 萬 2,737 元，較預算數 112 億 3,354 萬 3,000 元，增加 8 億 7,038 萬 9,737 元，約 7.75%。
2. 其他業務成本決算數 5,297 萬 9,206 元，較預算數 2,833 萬 5,000 元，增加 2,464 萬 4,206 元，約 86.97%，主要係支援其他醫療院所業務較預計增加所致。

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 總說明

## 中華民國 103 年度

3. 管理及總務費用決算數 6 億 9,642 萬 4,141 元，較預算數 7 億 1,103 萬 9,000 元，減少 1,461 萬 4,859 元，約 2.06%。

4. 研究發展及訓練費用決算數 12 億 4,539 萬 9,007 元，較預算數 12 億 2,820 萬 4,000 元，增加 1,719 萬 5,007 元，約 1.40%。

**(三) 業務外收入**

本年度業務外收入決算數 5 億 9,532 萬 1,525 元，較預算數 3 億 0,967 萬 4,000 元，增加 2 億 8,564 萬 7,525 元，約 92.24%，分析如下：

1. 財務收入決算數 4,353 萬 2,827 元，較預算數 3,687 萬元，增加 666 萬 2,827 元，約 18.07%，主要係定期存款本金及利率較預計為高所致。

2. 其他業務外收入決算數 5 億 5,178 萬 8,698 元，較預算數 2 億 7,280 萬 4,000 元，增加 2 億 7,898 萬 4,698 元，約 102.27%，主要係中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付 102 年度醫療款及配合點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

**(四) 業務外費用**

本年度業務外費用(悉數為其他業務外費用)決算數 9,778 萬 5,429 元，較預算數 1,900 萬 4,000 元，增加 7,878 萬 1,429 元，約 414.55%，主要係中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付 102 年度醫療款，補發獎金及配合點值結算作業，補提以前年度備抵醫療折讓所致。

**(五) 本年度餘絀**

收支相抵後，本年度決算賸餘 3 億 3,659 萬 6,620 元，較預算賸餘 1 億 9,821 萬 7,000 元，增加 1 億 3,837 萬 9,620 元，約 69.81%。

**三、餘絀撥補實況**

本期賸餘 3 億 3,659 萬 6,620 元，連同前期未分配賸餘 3 億 8,798 萬 1,093 元，共有賸餘 7 億 2,457 萬 7,713 元，經提存公積 2 億元後，尚餘 5 億 2,457 萬 7,713 元，留待以後年度處理。

總說明

中華民國 103 年度

**四、現金流量結果**

(一) 本期現金及約當現金決算數淨增 1 億 9,829 萬 2,091 元，較預算數淨增 2 億 8,577 萬 3,000 元，減少 8,748 萬 0,909 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流入 9 億 9,331 萬 5,711 元，包括本期賸餘 3 億 3,659 萬 6,620 元，調整非現金項目流入 6 億 5,671 萬 9,091 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 8 億 8,936 萬 6,569 元，其中現金流入 6 億 0,429 萬 6,968 元，包括減少短期墊款 2 億 6,876 萬 5,060 元，減少其他資產 3 億 3,553 萬 1,908 元；現金流出 14 億 9,366 萬 3,537 元，包括增加短期墊款 2 億 8,500 萬 1,858 元，增加固定資產 7 億 7,793 萬 3,277 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 4 億 3,072 萬 8,402 元。

3. 融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流入 9,434 萬 2,949 元，其中現金流入 27 億 1,444 萬 6,784 元，係增加其他負債之數；現金流出 26 億 2,010 萬 3,835 元，係減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨增 1 億 9,829 萬 2,091 元，係期末現金 45 億 5,524 萬 9,588 元，較期初現金 43 億 5,695 萬 7,497 元增加之數。

**五、資產負債情況**

(一) 資產總額計 173 億 0,177 萬 8,742 元，其中流動資產 79 億 4,304 萬 1,331 元，占 45.91%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 6,623 萬 2,067 元，占 0.96%；固定資產 66 億 5,218 萬 4,675 元，占 38.45%；無形資產 5,196 萬 3,755 元，占 0.30%；遞延借項 2 億 2,160 萬 3,714 元，占 1.28%；其他資產 22 億 6,675 萬 3,200 元，占 13.10%。

(二) 負債總額計 58 億 2,621 萬 1,054 元，占負債及淨值 33.67%，其中流動負債 17 億 3,842 萬 8,010 元，占負債及淨值 10.05%；其他負債 40 億 8,778 萬 3,044 元，占負債及淨值 23.62%。

## 臺中榮民總醫院作業基金

總說明

## 中華民國 103 年度

(三) 淨值總額 114 億 7,556 萬 7,688 元，占負債及淨值 66.33%，其中基金 80 億 1,525 萬 2,957 元，占負債及淨值 46.33%；公積 17 億 0,725 萬 5,459 元，占負債及淨值 9.87%；累積賸餘 5 億 2,457 萬 7,713 元，占負債及淨值 3.03%；淨值其他項目 12 億 2,848 萬 1,559 元，占負債及淨值 7.10%。

# 主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金  
收支餘絀決算表  
中華民國103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	13,108,668,000	100.00	13,937,795,615	100.00	829,127,615	6.33	13,267,443,351	100.00
醫療收入	12,124,361,000	92.49	12,925,975,603	92.74	801,614,603	6.61	12,288,595,398	92.62
門診醫療收入	6,811,286,000	51.96	7,422,968,249	53.26	611,682,249	8.98	7,311,544,736	55.11
住院醫療收入	6,598,629,000	50.34	6,843,484,971	49.10	244,855,971	3.71	6,247,607,937	47.09
其他醫療收入	178,891,000	1.36	178,365,127	1.28	-525,873	-0.29	171,383,182	1.29
減：醫療折讓(-)	1,390,697,000	10.61	1,457,961,312	10.46	67,264,312	4.84	1,388,961,269	10.47
減：醫療優待免費(-)	73,748,000	0.56	60,881,432	0.44	-12,866,568	-17.45	52,979,188	0.40
其他業務收入	984,307,000	7.51	1,011,820,012	7.26	27,513,012	2.80	978,847,953	7.38
臨床教學研究補助收入	273,337,000	2.09	273,337,000	1.96			264,226,000	1.99
其他補助收入	654,070,000	4.99	647,500,003	4.65	-6,569,997	-1.00	648,005,721	4.88
雜項業務收入	56,900,000	0.43	90,983,009	0.65	34,083,009	59.90	66,616,232	0.50
業務成本與費用	13,201,121,000	100.71	14,098,735,091	101.15	897,614,091	6.80	13,464,089,972	101.48
醫療成本	11,233,543,000	85.70	12,103,932,737	86.84	870,389,737	7.75	11,457,811,406	86.36
門診醫療成本	4,942,904,000	37.71	5,421,834,356	38.90	478,930,356	9.69	5,104,265,646	38.47
住院醫療成本	6,139,472,000	46.84	6,504,420,328	46.67	364,948,328	5.94	6,203,892,430	46.76
其他醫療成本	151,167,000	1.15	177,678,053	1.27	26,511,053	17.54	149,653,330	1.13
其他業務成本	28,335,000	0.22	52,979,206	0.38	24,644,206	86.97	39,510,859	0.30
雜項業務成本	28,335,000	0.22	52,979,206	0.38	24,644,206	86.97	39,510,859	0.30
管理及總務費用	711,039,000	5.42	696,424,141	5.00	-14,614,859	-2.06	666,054,523	5.02
管理費用及總務費用	711,039,000	5.42	696,424,141	5.00	-14,614,859	-2.06	666,054,523	5.02
研究發展及訓練費用	1,228,204,000	9.37	1,245,399,007	8.94	17,195,007	1.40	1,300,713,184	9.80
研究發展費用	547,611,000	4.18	592,617,553	4.25	45,006,553	8.22	596,080,993	4.49
訓練費用	680,593,000	5.19	652,781,454	4.68	-27,811,546	-4.09	704,632,191	5.31
業務賸餘(短絀-)	-92,453,000	-0.71	-160,939,476	-1.15	-68,486,476	74.08	-196,646,621	-1.48



臺中榮民總醫院作業基金  
收支餘絀決算表  
中華民國103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	309,674,000	2.36	595,321,525	4.27	285,647,525	92.24	463,378,433	3.49
財務收入	36,870,000	0.28	43,532,827	0.31	6,662,827	18.07	39,171,077	0.30
利息收入	36,870,000	0.28	43,532,827	0.31	6,662,827	18.07	39,171,077	0.30
其他業務外收入	272,804,000	2.08	551,788,698	3.96	278,984,698	102.27	424,207,356	3.20
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	109,884,000	0.84	138,734,709	1.00	28,850,709	26.26	129,956,784	0.98
受託經營賸餘								
受贈收入							103,129	0.00
賠(補)償收入			310,203	0.00	310,203		1,990,350	0.02
違規罰款收入	4,553,000	0.03	5,274,206	0.04	721,206	15.84	2,829,800	0.02
收回呆帳			9,686	0.00	9,686		19,033	0.00
雜項收入	158,367,000	1.21	407,459,894	2.92	249,092,894	157.29	289,308,260	2.18
業務外費用	19,004,000	0.14	97,785,429	0.70	78,781,429	414.55	66,038,664	0.50
其他業務外費用	19,004,000	0.14	97,785,429	0.70	78,781,429	414.55	66,038,664	0.50
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	19,004,000	0.14	97,785,429	0.70	78,781,429	414.55	66,038,664	0.50
業務外賸餘(短絀-)	290,670,000	2.22	497,536,096	3.57	206,866,096	71.17	397,339,769	2.99
本期賸餘(短絀-)	198,217,000	1.51	336,596,620	2.41	138,379,620	69.81	200,693,148	1.51



臺中榮民總醫院作業基金  
現金流量決算表  
中華民國103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-)	198,217,000	336,596,620	138,379,620	69.81
調整非現金項目	1,010,687,000	656,719,091	-353,967,909	-35.02
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,208,904,000	993,315,711	-215,588,289	-17.83
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,198,000	268,765,060	259,567,060	2,821.99
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	1,702,000	335,531,908	333,829,908	19,613.98
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		-285,001,858	-285,001,858	
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	-759,147,000	-777,933,277	-18,786,277	2.47
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-49,505,000	-430,728,402	-381,223,402	770.07
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-797,752,000	-889,366,569	-91,614,569	11.48
<b>融資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	55,213,000	2,714,446,784	2,659,233,784	4,816.32
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	-180,592,000	-2,620,103,835	-2,439,511,835	1,350.84
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-)	-125,379,000	94,342,949	219,721,949	-175.25
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	285,773,000	198,292,091	-87,480,909	-30.61
<b>期初現金及約當現金</b>	3,658,363,000	4,356,957,497	698,594,497	19.10
<b>期末現金及約當現金</b>	3,944,136,000	4,555,249,588	611,113,588	15.49

臺中榮民總醫院作業基金  
現金流量決算表  
中華民國103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18,157,046元，包括機械及設備16,168,036元，交通及運輸設備1,890,610元，什項設備98,400元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加1,769,460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44,863,078元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少52,200,709元。
4. 支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少35,591,803元；勞工退休準備金專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加28,916,339元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加16,113,660元，同額減少1,717,853元。
6. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數57,823,198元。
7. 賸餘提存公積200,000,000元。

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 平衡表

中華民國103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	17,301,778,742	100.00	16,663,955,710	100.00	637,823,032	3.83
流動資產	7,943,041,331	45.91	7,613,409,219	45.69	329,632,112	4.33
現金	4,555,249,588	26.33	4,356,957,497	26.15	198,292,091	4.55
庫存現金	22,164	0.00	14,968	0.00	7,196	48.08
銀行存款	4,553,847,424	26.32	4,355,407,529	26.14	198,439,895	4.56
零用金及週轉金	1,380,000	0.01	1,535,000	0.01	-155,000	-10.10
應收款項	2,680,654,466	15.49	2,714,348,228	16.29	-33,693,762	-1.24
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	5,697,860,122	32.93	5,663,391,627	33.99	34,468,495	0.61
備抵醫療折讓(-)	3,059,038,934	17.68	2,988,752,883	17.94	70,286,051	2.35
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	3,296,584	0.02	3,360,564	0.02	-63,980	-1.90
應收利息	445,431	0.00	469,603	0.00	-24,172	-5.15
其他應收款	44,684,431	0.26	42,600,445	0.26	2,083,986	4.89
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	399,718,091	2.31	246,299,212	1.48	153,418,879	62.29
物料	1,823,641	0.01	1,586,309	0.01	237,332	14.96
醫療用品	397,894,450	2.30	244,712,903	1.47	153,181,547	62.60
預付款項	267,932,650	1.55	272,554,544	1.64	-4,621,894	-1.70
預付貨款	988,200	0.01	176,500	0.00	811,700	459.89
用品盤存	9,033,398	0.05	3,355,908	0.02	5,677,490	169.18
預付費用	257,396,555	1.49	267,318,670	1.60	-9,922,115	-3.71
進項稅額						
其他預付款	514,497	0.00	1,703,466	0.01	-1,188,969	-69.80
短期貸墊款	39,486,536	0.23	23,249,738	0.14	16,236,798	69.84
短期墊款	39,486,536	0.23	23,249,738	0.14	16,236,798	69.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	166,232,067	0.96	180,245,162	1.08	-14,013,095	-7.77
長期投資	28,800,000	0.17	28,800,000	0.17		
以成本衡量之金融資產-非流動	28,800,000	0.17	28,800,000	0.17		
準備金	137,432,067	0.79	151,445,162	0.91	-14,013,095	-9.25
退休及離職準備金	111,265,771	0.64	118,603,402	0.71	-7,337,631	-6.19
其他準備金	26,166,296	0.15	32,841,760	0.20	-6,675,464	-20.33
固定資產	6,652,184,675	38.45	6,336,769,629	38.03	315,415,046	4.98
土地	1,418,546,226	8.20	1,418,546,226	8.51		
土地	1,418,546,226	8.20	1,418,546,226	8.51		
土地改良物	3,224,967	0.02	3,427,236	0.02	-202,269	-5.90
土地改良物	32,072,407	0.19	32,072,407	0.19		
累計折舊-土地改良物(-)	28,847,440	0.17	28,645,171	0.17	202,269	0.71
房屋及建築	3,221,213,994	18.62	3,182,974,966	19.10	38,239,028	1.20
房屋及建築	5,063,373,133	29.27	4,922,923,391	29.54	140,449,742	2.85

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 平衡表

中華民國103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(-)	1,842,159,139	10.65	1,739,948,425	10.44	102,210,714	5.87
機械及設備	1,650,487,340	9.54	1,518,034,265	9.11	132,453,075	8.73
機械及設備	6,692,218,930	38.68	6,411,517,692	38.48	280,701,238	4.38
累計折舊-機械及設備(-)	5,041,731,590	29.14	4,893,483,427	29.37	148,248,163	3.03
交通及運輸設備	32,159,193	0.19	19,923,254	0.12	12,235,939	61.42
交通及運輸設備	116,101,407	0.67	98,715,396	0.59	17,386,011	17.61
累計折舊-交通及運輸設備(-)	83,942,214	0.49	78,792,142	0.47	5,150,072	6.54
什項設備	134,161,749	0.78	67,249,652	0.40	66,912,097	99.50
什項設備	444,458,237	2.57	377,136,745	2.26	67,321,492	17.85
累計折舊-什項設備(-)	310,296,488	1.79	309,887,093	1.86	409,395	0.13
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	192,391,206	1.11	126,614,030	0.76	65,777,176	51.95
未完工程	64,366,125	0.37	107,234,030	0.64	-42,867,905	-39.98
預付工程及土地款	96,687,875	0.56			96,687,875	
訂購機件及設備款	31,337,206	0.18	19,380,000	0.12	11,957,206	61.70
無形資產	51,963,755	0.30	64,117,403	0.38	-12,153,648	-18.96
無形資產	51,963,755	0.30	64,117,403	0.38	-12,153,648	-18.96
專利權	2,174,178	0.01	1,578,451	0.01	595,727	37.74
電腦軟體	49,789,577	0.29	62,538,952	0.38	-12,749,375	-20.39
其他無形資產						
遞延借項	221,603,714	1.28	189,184,453	1.14	32,419,261	17.14
遞延費用	221,603,714	1.28	189,184,453	1.14	32,419,261	17.14
遞延費用	221,603,714	1.28	189,184,453	1.14	32,419,261	17.14
其他資產	2,266,753,200	13.10	2,280,229,844	13.68	-13,476,644	-0.59
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	2,266,753,200	13.10	2,280,229,844	13.68	-13,476,644	-0.59
存出保證金	1,606,406	0.01	1,271,771	0.01	334,635	26.31
存出保證品						
催收款項	62,719,261	0.36	65,476,431	0.39	-2,757,170	-4.21
備抵呆帳-催收款項(-)	40,942,248	0.24	42,181,628	0.25	-1,239,380	-2.94
暫付及待結轉帳項	62,538,407	0.36	28,964,699	0.17	33,573,708	115.91
代管資產	2,907,050,794	16.80	2,918,266,473	17.51	-11,215,679	-0.38
累計折舊-代管資產(-)	726,219,420	4.20	691,567,902	4.15	34,651,518	5.01
受託經營權益						
其他什項資產						
合計	17,301,778,742	100.00	16,663,955,710	100.00	637,823,032	3.83

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 平衡表

中華民國103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	5,826,211,054	33.67	5,602,734,346	33.62	223,476,708	3.99
流動負債	1,738,428,010	10.05	1,510,949,982	9.07	227,478,028	15.06
應付款項	1,731,253,202	10.01	1,504,160,645	9.03	227,092,557	15.10
應付票據						
應付帳款	85,805,919	0.50	85,649,016	0.51	156,903	0.18
應付代收款	227,761,642	1.32	217,371,820	1.30	10,389,822	4.78
應付費用	515,835,687	2.98	413,072,769	2.48	102,762,918	24.88
應付稅款	652,569	0.00	665,659	0.00	-13,090	-1.97
應付工程款	4,426,178	0.03	8,421,576	0.05	-3,995,398	-47.44
應付繳庫數						
其他應付款	896,771,207	5.18	778,979,805	4.67	117,791,402	15.12
預收款項	7,174,808	0.04	6,789,337	0.04	385,471	5.68
預收收入	2,052,478	0.01	1,253,176	0.01	799,302	63.78
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	5,122,330	0.03	5,536,161	0.03	-413,831	-7.48
其他負債	4,087,783,044	23.63	4,091,784,364	24.55	-4,001,320	-0.10
什項負債	4,087,783,044	23.63	4,091,784,364	24.55	-4,001,320	-0.10
存入保證金	177,631,082	1.03	153,490,705	0.92	24,140,377	15.73
應付保管款	26,388,946	0.15	32,561,721	0.20	-6,172,775	-18.96
應付退休及離職金	111,265,771	0.64	118,603,402	0.71	-7,337,631	-6.19
應付代管資產	2,180,831,374	12.60	2,226,698,571	13.36	-45,867,197	-2.06
暫收及待結轉帳項	1,552,203,658	8.97	1,514,292,288	9.09	37,911,370	2.50
其他什項負債	39,462,213	0.23	46,137,677	0.28	-6,675,464	-14.47
淨值	11,475,567,688	66.33	11,061,221,364	66.38	414,346,324	3.75
基金	8,015,252,957	46.33	8,015,252,957	48.10		
基金	8,015,252,957	46.33	8,015,252,957	48.10		
基金	8,015,252,957	46.33	8,015,252,957	48.10		
公積	1,707,255,459	9.87	1,429,505,755	8.58	277,749,704	19.43
資本公積	894,415,459	5.17	816,665,755	4.90	77,749,704	9.52
受贈公積	894,415,459	5.17	816,665,755	4.90	77,749,704	9.52
其他資本公積						
特別公積	812,840,000	4.70	612,840,000	3.68	200,000,000	32.63
特別公積	812,840,000	4.70	612,840,000	3.68	200,000,000	32.63
累積餘絀	524,577,713	3.03	387,981,093	2.33	136,596,620	35.21
累積賸餘	524,577,713	3.03	387,981,093	2.33	136,596,620	35.21
累積賸餘	524,577,713	3.03	387,981,093	2.33	136,596,620	35.21
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,228,481,559	7.10	1,228,481,559	7.37		
未實現重估增值	1,228,481,559	7.10	1,228,481,559	7.37		
未實現重估增值	1,228,481,559	7.10	1,228,481,559	7.37		
合  計	17,301,778,742	100.00	16,663,955,710	100.00	637,823,032	3.83

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數307,037,032元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)20,519,984元，保管品(應付保管品)22元，保證品(應付保證品)286,517,026元；上年度決算數82,847,015元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)81,730,015元，保證品(應付保證品)1,117,000元。

# 附 屬 表



臺中榮民總醫院作業基金  
業務收入明細表  
中華民國103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	13,108,668,000	13,937,795,615	829,127,615	6.33	
醫療收入	12,124,361,000	12,925,975,603	801,614,603	6.61	
門診醫療收入	6,811,286,000	7,422,968,249	611,682,249	8.98	
住院醫療收入	6,598,629,000	6,843,484,971	244,855,971	3.71	
其他醫療收入	178,891,000	178,365,127	-525,873	-0.29	
減：醫療折讓	1,390,697,000	1,457,961,312	67,264,312	4.84	
減：醫療優待免費	73,748,000	60,881,432	-12,866,568	-17.45	實際符合優免條件之人數較預計為低。
其他業務收入	984,307,000	1,011,820,012	27,513,012	2.80	
臨床教學研究補助收入	273,337,000	273,337,000			
其他補助收入	654,070,000	647,500,003	-6,569,997	-1.00	
雜項業務收入	56,900,000	90,983,009	34,083,009	59.90	支援其他醫療院所收入較預計增加。

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國103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	11,233,543,000	12,103,932,737	870,389,737	7.75	
門診醫療成本	4,942,904,000	5,421,834,356	478,930,356	9.69	
用人費用	1,431,238,000	1,512,885,910	81,647,910	5.70	
正式員額薪資	561,361,000	512,106,334	-49,254,666	-8.77	
聘僱及兼職人員薪資	79,739,000	20,902,723	-58,836,277	-73.79	
超時工作報酬	43,122,000	57,306,931	14,184,931	32.89	
獎金	518,587,000	676,467,783	157,880,783	30.44	
退休及卹償金	126,007,000	136,777,432	10,770,432	8.55	
福利費	102,347,000	109,244,250	6,897,250	6.74	
提繳費	75,000	80,457	5,457	7.28	
服務費用	635,266,000	670,330,544	35,064,544	5.52	
水電費	60,823,000	64,720,734	3,897,734	6.41	
郵電費	4,783,000	5,119,391	336,391	7.03	
旅運費	1,552,000	2,005,075	453,075	29.19	
印刷裝訂與廣告費	5,282,000	6,920,209	1,638,209	31.01	
修理保養及保固費	58,863,000	73,484,555	14,621,555	24.84	
保險費	327,000	288,106	-38,894	-11.89	
一般服務費	112,232,000	141,797,576	29,565,576	26.34	
專業服務費	390,587,000	375,177,898	-15,409,102	-3.95	
公共關係費	817,000	817,000			
材料及用品費	2,603,400,000	2,996,214,421	392,814,421	15.09	
使用材料費	6,093,000	5,672,388	-420,612	-6.90	
用品消耗	13,601,000	15,912,478	2,311,478	16.99	
商品及醫療用品	2,583,706,000	2,974,629,555	390,923,555	15.13	
租金與利息	56,261,000	41,768,122	-14,492,878	-25.76	
房租	240,000	243,000	3,000	1.25	
機器租金	50,222,000	36,062,690	-14,159,310	-28.19	
交通及運輸設備租金	4,464,000	4,276,539	-187,461	-4.20	
什項設備租金	1,335,000	1,185,893	-149,107	-11.17	
折舊、折耗及攤銷	209,358,000	191,762,423	-17,595,577	-8.40	
土地改良物折舊	114,000	38,806	-75,194	-65.96	
房屋折舊	32,763,000	33,467,148	704,148	2.15	
機械及設備折舊	144,194,000	126,523,618	-17,670,382	-12.25	
交通及運輸設備折舊	2,542,000	2,082,670	-459,330	-18.07	

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國103年度

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	3,730,000	3,670,337	-59,663	-1.60	
代管資產折舊	22,748,000	19,097,162	-3,650,838	-16.05	
攤銷	3,267,000	6,882,682	3,615,682	110.67	
稅捐與規費	2,061,000	2,146,869	85,869	4.17	
消費與行為稅	1,561,000	1,632,972	71,972	4.61	
規費	500,000	513,897	13,897	2.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	5,260,000	5,280,247	20,247	0.38	
會費	5,260,000	5,280,247	20,247	0.38	
短絀、賠償與保險給付	60,000	1,223,219	1,163,219	1,938.70	
各項短絀	60,000	1,223,219	1,163,219	1,938.70	
其他		222,601	222,601		
其他費用		222,601	222,601		
住院醫療成本	6,139,472,000	6,504,420,328	364,948,328	5.94	
用人費用	2,552,591,000	2,587,202,311	34,611,311	1.36	
正式員額薪資	968,171,000	865,141,564	-103,029,436	-10.64	
聘僱及兼職人員薪資	196,414,000	113,880,297	-82,533,703	-42.02	
超時工作報酬	76,253,000	95,696,031	19,443,031	25.50	
獎金	873,893,000	1,050,440,520	176,547,520	20.20	
退休及卹償金	292,424,000	309,970,708	17,546,708	6.00	
福利費	145,361,000	151,983,134	6,622,134	4.56	
提繳費	75,000	90,057	15,057	20.08	
服務費用	976,234,000	1,125,451,389	149,217,389	15.29	
水電費	98,932,000	107,652,652	8,720,652	8.81	
郵電費	5,120,000	5,668,003	548,003	10.70	
旅運費	1,027,000	335,751	-691,249	-67.31	
印刷裝訂與廣告費	4,365,000	5,178,264	813,264	18.63	
修理保養及保固費	100,218,000	132,063,482	31,845,482	31.78	
保險費	302,000	198,855	-103,145	-34.15	
一般服務費	171,503,000	220,972,495	49,469,495	28.84	
專業服務費	593,557,000	652,171,887	58,614,887	9.88	
公共關係費	1,210,000	1,210,000			
材料及用品費	2,251,336,000	2,463,962,759	212,626,759	9.44	
使用材料費	10,427,000	8,629,209	-1,797,791	-17.24	
用品消耗	16,898,000	59,513,689	42,615,689	252.19	

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	2,224,011,000	2,395,819,861	171,808,861	7.73	
租金與利息	38,374,000	27,943,556	-10,430,444	-27.18	
機器租金	36,509,000	26,059,153	-10,449,847	-28.62	
交通及運輸設備租金		889,530	889,530		
什項設備租金	1,865,000	994,873	-870,127	-46.66	
折舊、折耗及攤銷	314,447,000	290,928,048	-23,518,952	-7.48	
土地改良物折舊	192,000	65,065	-126,935	-66.11	
房屋折舊	47,970,000	49,026,810	1,056,810	2.20	
機械及設備折舊	219,589,000	192,645,984	-26,943,016	-12.27	
交通及運輸設備折舊	3,363,000	2,809,430	-553,570	-16.46	
什項設備折舊	5,730,000	6,280,538	550,538	9.61	
代管資產折舊	32,077,000	29,402,615	-2,674,385	-8.34	
攤銷	5,526,000	10,697,606	5,171,606	93.59	
稅捐與規費	995,000	1,739,347	744,347	74.81	
消費與行為稅	875,000	1,179,916	304,916	34.85	
規費	120,000	559,431	439,431	366.19	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	5,328,000	4,228,073	-1,099,927	-20.64	
會費	5,328,000	4,228,073	-1,099,927	-20.64	
短絀、賠償與保險給付	159,000	1,971,995	1,812,995	1,140.25	
各項短絀	159,000	1,971,995	1,812,995	1,140.25	
其他	8,000	992,850	984,850	12,310.63	
其他費用	8,000	992,850	984,850	12,310.63	
其他醫療成本	151,167,000	177,678,053	26,511,053	17.54	住院病患膳食 勞務外包費用 較預計增加。
用人費用	24,024,000	28,418,377	4,394,377	18.29	
正式員額薪資	15,600,000	14,244,839	-1,355,161	-8.69	
超時工作報酬	336,000	472,747	136,747	40.70	
獎金	1,092,000	6,719,325	5,627,325	515.32	
退休及卹償金	5,544,000	5,463,153	-80,847	-1.46	
福利費	1,452,000	1,518,313	66,313	4.57	
服務費用	96,649,000	110,710,769	14,061,769	14.55	
水電費	1,560,000	2,248,395	688,395	44.13	
郵電費	48,000	45,175	-2,825	-5.89	

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國103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	24,000	5,430	-18,570	-77.38	
印刷裝訂與廣告費	48,000	75,000	27,000	56.25	
修理保養及保固費	3,420,000	4,638,798	1,218,798	35.64	
保險費	12,000	10,787	-1,213	-10.11	
一般服務費	91,513,000	103,673,184	12,160,184	13.29	
專業服務費	24,000	14,000	-10,000	-41.67	
材料及用品費	28,764,000	36,382,855	7,618,855	26.49	
使用材料費	96,000	69,094	-26,906	-28.03	
用品消耗	28,668,000	36,313,761	7,645,761	26.67	
折舊、折耗及攤銷	1,620,000	2,062,532	442,532	27.32	
房屋折舊	1,080,000	1,101,648	21,648	2.00	
機械及設備折舊	168,000	146,686	-21,314	-12.69	
交通及運輸設備折舊	24,000	23,524	-476	-1.98	
什項設備折舊	348,000	790,674	442,674	127.21	
稅捐與規費	62,000	48,823	-13,177	-21.25	
消費與行為稅	62,000	48,823	-13,177	-21.25	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	48,000	54,697	6,697	13.95	
會費	48,000	54,697	6,697	13.95	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力214人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數59,425,000元，決算數98,886,896元。專業服務費內含契僱人力1,504人(醫師72人、護理人員1,081人、其他醫事人員287人、非醫事技術人員64人)，專技人員酬金預算數932,455,000元，決算數949,197,765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51人，相關費用預算數40,885,000元，決算數35,712,659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13,742,000元，決算數10,441,772元；營養膳食勞務45人，相關費用預算數84,255,000元，決算數81,248,756元；環境及設備維護保養193人，相關費用預算數78,872,000元，決算數65,936,454元；照顧服務員139人，相關費用預算數40,670,000元，決算數50,371,360元；醫療行政雜務281人，相關費用預算數68,250,000元，決算數91,469,042元；安全維護警衛勤務57人，相關費用預算數15,166,000元，決算數18,902,575元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務相關費用預算數600,000元，決算數762,241元(採分攤方式計列費用，人數於管理及總務費用明細表填列)。
3. 門診醫療成本：  
業務宣導費決算數250,000元，與預算數同。  
公共關係費決算數817,000元，與預算數同。
4. 住院醫療成本：  
公共關係費決算數1,210,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金  
其他業務成本明細表  
中華民國103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	28,335,000	52,979,206	24,644,206	86.97	支援其他醫療院所業務較預計增加，成本相對增加。
雜項業務成本	28,335,000	52,979,206	24,644,206	86.97	
用人費用	1,548,000	1,562,659	14,659	0.95	
正式員額薪資	1,548,000	1,562,659	14,659	0.95	
服務費用	26,787,000	51,416,547	24,629,547	91.95	
郵電費		30	30		
專業服務費	26,787,000	51,416,517	24,629,517	91.95	

註：專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無預算數，決算數8,946元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

臺中榮民總醫院作業基金  
管理及總務費用明細表  
 中華民國103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	711,039,000	696,424,141	-14,614,859	-2.06	
管理費用及總務費用	711,039,000	696,424,141	-14,614,859	-2.06	
用人費用	425,404,000	422,582,097	-2,821,903	-0.66	
正式員額薪資	222,021,000	197,711,703	-24,309,297	-10.95	
聘僱及兼職人員薪資	9,433,000	7,550,547	-1,882,453	-19.96	
超時工作報酬	15,633,000	20,187,028	4,554,028	29.13	
獎金	60,135,000	70,215,609	10,080,609	16.76	
退休及卹償金	73,299,000	80,161,097	6,862,097	9.36	
福利費	44,798,000	46,655,315	1,857,315	4.15	
提繳費	85,000	100,798	15,798	18.59	
服務費用	146,905,000	152,435,608	5,530,608	3.76	
水電費	23,699,000	24,559,282	860,282	3.63	
郵電費	3,462,000	3,647,310	185,310	5.35	
旅運費	737,000	949,587	212,587	28.84	
印刷裝訂與廣告費	3,632,000	3,323,758	-308,242	-8.49	
修理保養及保固費	27,572,000	32,166,320	4,594,320	16.66	
保險費	591,000	567,107	-23,893	-4.04	
一般服務費	74,121,000	71,711,745	-2,409,255	-3.25	
專業服務費	10,550,000	12,969,499	2,419,499	22.93	
公共關係費	2,541,000	2,541,000			
材料及用品費	17,832,000	14,801,200	-3,030,800	-17.00	
使用材料費	7,556,000	4,735,753	-2,820,247	-37.32	
用品消耗	10,276,000	10,061,907	-214,093	-2.08	
商品及醫療用品		3,540	3,540		
租金與利息	10,391,000	1,263,736	-9,127,264	-87.84	
機器租金	9,743,000	619,018	-9,123,982	-93.65	
什項設備租金	648,000	644,718	-3,282	-0.51	
折舊、折耗及攤銷	108,521,000	103,149,541	-5,371,459	-4.95	
土地改良物折舊	115,000	98,398	-16,602	-14.44	
房屋折舊	11,752,000	12,005,196	253,196	2.15	
機械及設備折舊	52,781,000	46,010,029	-6,770,971	-12.83	
交通及運輸設備折舊	1,883,000	1,889,586	6,586	0.35	
什項設備折舊	6,850,000	5,814,053	-1,035,947	-15.12	
代管資產折舊	7,002,000	9,323,421	2,321,421	33.15	

臺中榮民總醫院作業基金  
管理及總務費用明細表  
 中華民國103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	28,138,000	28,008,858	-129,142	-0.46	
稅捐與規費	805,000	982,674	177,674	22.07	
消費與行為稅	364,000	285,617	-78,383	-21.53	
規費	441,000	697,057	256,057	58.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,141,000	1,092,193	-48,807	-4.28	
會費	1,141,000	1,092,193	-48,807	-4.28	
其他	40,000	117,092	77,092	192.73	
其他費用	40,000	117,092	77,092	192.73	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力71人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數38,735,000元，決算數35,765,851元。專業服務費內含契僱人力1人(非醫事技術人員)，專技人員酬金預算數504,000元，決算數90,308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9人，相關費用預算數8,162,000元，決算數7,121,210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，相關費用無預算數，決算數58,447元；環境及設備維護保養26人，相關費用預算數13,329,000元，決算數9,227,562元；醫療行政雜務39人，相關費用預算數12,170,000元，決算數12,676,405元；安全維護警衛勤務12人，相關費用預算數4,554,000元，決算數4,020,547元。
3. 公共關係費決算數2,541,000元，與預算數同。



臺中榮民總醫院作業基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國103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	1,228,204,000	1,245,399,007	17,195,007	1.40	
研究發展費用	547,611,000	592,617,553	45,006,553	8.22	
用人費用	264,872,000	261,407,072	-3,464,928	-1.31	
正式員額薪資	42,516,000	38,927,604	-3,588,396	-8.44	
聘僱及兼職人員薪資	15,060,000	12,978,805	-2,081,195	-13.82	
超時工作報酬	756,000	1,046,290	290,290	38.40	
獎金	174,984,000	174,475,789	-508,211	-0.29	
退休及卹償金	14,696,000	16,578,924	1,882,924	12.81	
福利費	16,860,000	17,399,660	539,660	3.20	
服務費用	217,616,000	248,378,580	30,762,580	14.14	
水電費	1,728,000	1,979,436	251,436	14.55	
郵電費	420,000	467,322	47,322	11.27	
旅運費	1,143,000	1,117,050	-25,950	-2.27	
印刷裝訂與廣告費	1,704,000	2,508,347	804,347	47.20	
修理保養及保固費	7,248,000	8,286,996	1,038,996	14.33	
一般服務費	97,956,000	123,332,875	25,376,875	25.91	
專業服務費	107,417,000	110,686,554	3,269,554	3.04	
材料及用品費	42,355,000	61,759,859	19,404,859	45.81	
使用材料費	2,159,000	1,558,797	-600,203	-27.80	
用品消耗	14,564,000	17,179,695	2,615,695	17.96	
商品及醫療用品	25,632,000	43,021,367	17,389,367	67.84	
租金與利息	84,000	523,533	439,533	523.25	
機器租金		470,265	470,265		
什項設備租金	84,000	53,268	-30,732	-36.59	
折舊、折耗及攤銷	20,220,000	18,870,941	-1,349,059	-6.67	
房屋折舊	4,428,000	4,527,888	99,888	2.26	
機械及設備折舊	15,180,000	12,996,426	-2,183,574	-14.38	
交通及運輸設備折舊	108,000	106,094	-1,906	-1.76	
什項設備折舊	480,000	1,089,710	609,710	127.02	
攤銷	24,000	150,823	126,823	528.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,459,000	1,667,568	-791,432	-32.19	
會費	84,000	407,568	323,568	385.20	
捐助、補助與獎助	2,375,000	1,260,000	-1,115,000	-46.95	

臺中榮民總醫院作業基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國103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	5,000	10,000	5,000	100.00	
其他費用	5,000	10,000	5,000	100.00	
訓練費用	680,593,000	652,781,454	-27,811,546	-4.09	
用人費用	467,178,000	424,271,115	-42,906,885	-9.18	
正式員額薪資	117,678,000	100,814,120	-16,863,880	-14.33	
聘僱及兼職人員薪資	75,204,000	65,770,510	-9,433,490	-12.54	
超時工作報酬	9,396,000	13,097,911	3,701,911	39.40	
獎金	216,616,000	191,577,805	-25,038,195	-11.56	
退休及卹償金	19,988,000	23,110,576	3,122,576	15.62	
福利費	28,296,000	29,900,193	1,604,193	5.67	
服務費用	169,700,000	184,771,153	15,071,153	8.88	
水電費	17,312,000	19,246,429	1,934,429	11.17	
郵電費	69,000	30,372	-38,628	-55.98	
旅運費	4,307,000	5,167,618	860,618	19.98	
印刷裝訂與廣告費	1,584,000	1,345,931	-238,069	-15.03	
修理保養及保固費	11,513,000	10,900,183	-612,817	-5.32	
保險費		931	931		
一般服務費	89,832,000	99,870,697	10,038,697	11.17	
專業服務費	45,083,000	48,208,992	3,125,992	6.93	
材料及用品費	36,121,000	35,571,122	-549,878	-1.52	
使用材料費	84,000	50,167	-33,833	-40.28	
用品消耗	36,011,000	35,473,316	-537,684	-1.49	
商品及醫療用品	26,000	47,639	21,639	83.23	
租金與利息	49,000	31,522	-17,478	-35.67	
什項設備租金	49,000	31,522	-17,478	-35.67	
折舊、折耗及攤銷	4,872,000	4,806,767	-65,233	-1.34	
房屋折舊	2,040,000	2,082,024	42,024	2.06	
機械及設備折舊	2,400,000	2,053,614	-346,386	-14.43	
交通及運輸設備折舊	240,000	235,247	-4,753	-1.98	
什項設備折舊	192,000	435,882	243,882	127.02	
稅捐與規費	2,000	201,780	199,780	9,989.00	
規費	2,000	201,780	199,780	9,989.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,434,000	3,062,245	628,245	25.81	

臺中榮民總醫院作業基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	2,434,000	3,062,245	628,245	25.81	
其他	237,000	65,750	-171,250	-72.26	
其他費用	237,000	65,750	-171,250	-72.26	

註：1. 一般服務費內含契僱人力425人(實習醫生160人、行政人員265人)，計時與計件人員酬金預算數146,520,000元，決算數179,037,054元。專業服務費內含契僱人力202人(醫師15人、護理人員144人、其他醫事人員29人、非醫事技術人員14人)，專技人員酬金預算數120,048,000元，決算數123,546,085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9人，相關費用預算數5,994,000元，決算數5,816,408元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養38人，相關費用預算數17,931,000元，決算數12,009,427元；醫療行政雜務59人，相關費用預算數18,230,000元，決算數18,345,293元。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數838,195元，較預算數987,000元，減少148,805元，係依出國計畫覈實辦理。

4. 訓練費用：

國外旅費決算數2,988,200元，較預算數3,096,000元，減少107,800元，係依出國計畫覈實辦理。

臺中榮民總醫院作業基金  
業務外收入明細表  
中華民國103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	309,674,000	595,321,525	285,647,525	92.24	
財務收入	36,870,000	43,532,827	6,662,827	18.07	定期存款本金及利率較預計為高。
利息收入	36,870,000	43,532,827	6,662,827	18.07	
其他業務外收入	272,804,000	551,788,698	278,984,698	102.27	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	109,884,000	138,734,709	28,850,709	26.26	商場等權利金收入較預計增加。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入		310,203	310,203		廠商賠償款。
違規罰款收入	4,553,000	5,274,206	721,206	15.84	廠商違約罰款情事較預計增加。
收回呆帳		9,686	9,686		依實際收回情形認列。
雜項收入	158,367,000	407,459,894	249,092,894	157.29	中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付102年度醫療款及配合點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓。

臺中榮民總醫院作業基金  
業務外費用明細表  
中華民國103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	19,004,000	97,785,429	78,781,429	414.55	中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付102年度醫療款，補發獎金及配合點值結算作業，補提以前年度備抵醫療折讓。
其他業務外費用	19,004,000	97,785,429	78,781,429	414.55	
雜項費用	19,004,000	97,785,429	78,781,429	414.55	
服務費用	1,520,000	2,684,211	1,164,211	76.59	
旅運費	20,000		-20,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	132,000	85,454	-46,546	-35.26	
修理保養及保固費		25,500	25,500		
專業服務費	1,368,000	2,573,257	1,205,257	88.10	
材料及用品費	269,000	4,594,975	4,325,975	1,608.17	
用品消耗	269,000	4,594,975	4,325,975	1,608.17	
稅捐與規費	2,506,000	1,151,107	-1,354,893	-54.07	
土地稅	1,200,000	948,698	-251,302	-20.94	
房屋稅	1,080,000	5,736	-1,074,264	-99.47	
消費與行為稅	226,000	196,673	-29,327	-12.98	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,330,000	1,291,500	-1,038,500	-44.57	
捐助、補助與獎助	2,000,000	1,000,000	-1,000,000	-50.00	
短絀、賠償與保險給付		1,982,615	1,982,615		
賠償給付		1,982,615	1,982,615		
其他	12,379,000	86,081,021	73,702,021	595.38	
其他費用	12,379,000	86,081,021	73,702,021	595.38	

註：專技人員酬金無預算數，決算數619,047元（採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列）。

臺中榮民總醫院作業基金  
資產折舊明細表  
中華民國103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	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	32,072,407	4,922,923,391	6,411,517,692	98,715,396	377,136,745		2,401,156,145	14,243,521,776
減:以前年度已提折舊數	28,645,171	1,739,948,425	4,893,483,427	78,792,142	309,887,093		691,567,902	7,742,324,160
上年度期末帳面價值	3,427,236	3,182,974,966	1,518,034,265	19,923,254	67,249,652		1,709,588,243	6,501,197,616
加:本年度新增資產價值		44,371,978	493,449,432	19,382,490	84,993,291		4,427,570	646,624,761
減:本年度減少資產價值								
加減:調整欄		96,077,764	19,380,000					115,457,764
減:本年度提列折舊數	202,269	102,210,714	380,376,357	7,146,551	18,081,194		57,823,198	565,840,283
本年度期末帳面價值	3,224,967	3,221,213,994	1,650,487,340	32,159,193	134,161,749		1,656,192,615	6,697,439,858
本年度提列折舊數	202,269	102,210,714	380,376,357	7,146,551	18,081,194		57,823,198	565,840,283
醫療成本	103,871	83,595,606	319,316,288	4,915,624	10,741,549		48,499,777	467,172,715
管理及總務費用	98,398	12,005,196	46,010,029	1,889,586	5,814,053		9,323,421	75,140,683
研究發展及訓練費用		6,609,912	15,050,040	341,341	1,525,592			23,526,885
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」16,168,036元,「交通及運輸設備」1,890,610元,「什項設備」98,400元,撥入「機械及設備」原值9,619,160元,累計折舊9,619,160元,「什項資產-代管資產」4,427,570元。
2. 本年度減少資產價值係撥出「機械及設備」44,458元,累計折舊44,458元。
3. 調整欄:包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」96,077,764元,「機械及設備」19,380,000元;補列以前年度撥入「機械及設備」原值68,420,500元,累計折舊68,420,500元;「什項設備」移列「機械及設備」原值47,430元,累計折舊47,430元。



臺中榮民總醫院作業基金  
資產報廢明細表  
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報 廢 損 失 預 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	329,791,674	329,791,674								
土地改良物										
房屋及建築										
機械及設備	310,170,826	310,170,826								
交通及運輸設備	1,996,479	1,996,479								
什項設備	17,624,369	17,624,369								
租賃權益改良										
其他資產										
非業務資產										

註：代管資產報廢原值9,017,520元，累計折舊9,017,520元。



臺中榮民總醫院作業基金

國庫撥補款明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數				
國庫填補短絀數				
合 計				

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 本 年 度 奉 准 保 留 數 預 算 數 先行 辦 理 數	年 度 本 年 度 奉 准 預 算 數 先行 辦 理 數	年 度 本 年 度 奉 准 預 算 數 先行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫		150,000,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		150,000,000	
一般建築及設備	97,798,000	609,147,000	
一次性項目	97,798,000	609,147,000	
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		56,000,000	
房屋及建築		56,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備	38,699,000	508,143,000	
機械及設備	38,699,000	508,143,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		9,159,000	
交通及運輸設備		9,159,000	
購建中固定資產			
什項設備	59,099,000	35,845,000	
什項設備	59,099,000	35,845,000	
購建中固定資產			
小 計	97,798,000	759,147,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	97,798,000	759,147,000	

院作業基金  
 良擴充明細表  
 103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			
	150,000,000	150,000,000		
	150,000,000	150,000,000		
	706,945,000	655,377,351	-51,567,649	21,431,414
	706,945,000	655,377,351	-51,567,649	21,431,414
-11,000,000	45,000,000	44,371,978	-628,022	
-11,000,000	45,000,000	44,371,978	-628,022	
8,361,246	555,203,246	508,406,602	-46,796,644	21,431,414
8,361,246	555,203,246	477,281,396	-77,921,850	21,431,414
		31,125,206	31,125,206	
9,517,400	18,676,400	17,491,880	-1,184,520	
9,517,400	18,676,400	17,491,880	-1,184,520	
-6,878,646	88,065,354	85,106,891	-2,958,463	
-6,878,646	88,065,354	84,894,891	-3,170,463	
		212,000	212,000	
	856,945,000	805,377,351	-51,567,649	21,431,414
		96,077,764	96,077,764	
		104,015,966	104,015,966	
		1,890,610	1,890,610	
		98,400	98,400	
		202,082,740	202,082,740	
	856,945,000	1,007,460,091	150,515,091	21,431,414

臺中榮民總醫院  
固定資產建設改良擴充計畫  
 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%
專案計畫	1,135,972,000				150,000,000			150,000,000	13.20
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972,000		100.01-105.10		150,000,000			150,000,000	13.20
一般建築及設備	706,945,000			97,798,000	609,147,000			706,945,000	
一次性項目	706,945,000			97,798,000	609,147,000			706,945,000	
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					56,000,000		-11,000,000	45,000,000	
房屋及建築					56,000,000		-11,000,000	45,000,000	
購建中固定資產									
機械及設備				38,699,000	508,143,000		8,361,246	555,203,246	
機械及設備				38,699,000	508,143,000		8,361,246	555,203,246	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					9,159,000		9,517,400	18,676,400	
交通及運輸設備					9,159,000		9,517,400	18,676,400	
購建中固定資產									
什項設備				59,099,000	35,845,000		-6,878,646	88,065,354	
什項設備				59,099,000	35,845,000		-6,878,646	88,065,354	
購建中固定資產									
合  計				97,798,000	759,147,000			856,945,000	

## 院作業基金

## 書預算與實際進度比較表

103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%					
159,004,000	14.00	150,000,000	100.00	159,004,000	100.00	
159,004,000	14.00	150,000,000	100.00	159,004,000	100.00	
706,945,000		655,377,351	92.71	655,377,351	92.71	
706,945,000		655,377,351	92.71	655,377,351	92.71	
45,000,000		44,371,978	98.60	44,371,978	98.60	
45,000,000		44,371,978	98.60	44,371,978	98.60	
555,203,246		508,406,602	91.57	508,406,602	91.57	
555,203,246		477,281,396	85.97	477,281,396	85.97	
		31,125,206		31,125,206		
18,676,400		17,491,880	93.66	17,491,880	93.66	
18,676,400		17,491,880	93.66	17,491,880	93.66	
88,065,354		85,106,891	96.64	85,106,891	96.64	
88,065,354		84,894,891	96.40	84,894,891	96.40	
		212,000		212,000		
865,949,000		805,377,351	93.98	814,381,351	94.04	

臺中榮民總醫院作業基金  
主要營運項目執行績效摘要表  
 中華民國103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	2,420,291	4,942,904,000	2,640,870	5,421,834,356	220,579	9.11	478,930,356	9.69	
住院病患 醫療	人日	923,798	6,139,472,000	903,606	6,504,420,328	-20,192	-2.19	364,948,328	5.94	

臺中榮民總醫院作業基金  
基金數額增減明細表  
 中華民國103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	8,015,253,000	8,015,252,957	-43	
加：				
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				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	8,015,253,000	8,015,252,957	-43	

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	103年1月1 日至103年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	437,866,555	722,396	0.16



院作業基金  
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	
0.23	28,800,000	2,880,000	9.00				公司未分配股利。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金  
員工人數彙計表  
中華民國103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	3,262	2,942	-320	
專任人員	3,253	2,933	-320	
職員	2,475	2,340	-135	
技工	162	145	-17	
工友	163	149	-14	
聘用	453	299	-154	
兼任人員	9	9		
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	9	9		
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	3,262	2,942	-320	

註：1. 進用契僱人力2,417人，其中計時與計件人員710人（實習醫生160人、行政人員550人）；專技人員1,707人（醫師87人、護理人員1,225人、其他醫事人員316人、非醫事技術人員79人）。

2. 勞務承攬人力960人（環保廢棄物清理2人、營養膳食勞務45人、環境及設備維護保養326人、照顧服務員139人、醫療行政雜務379人、安全維護警衛勤務69人）。

臺中榮民總醫院作業基金  
用人費用彙計表  
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算											數
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	
業務總支出部分	1,928,895,000	368,422,000	145,496,000		1,844,363,000	531,374,000		338,505,000	235,000	5,157,290,000	9,565,000	5,166,855,000
醫療成本	1,545,132,000	276,153,000	119,711,000		1,393,572,000	423,975,000		249,160,000	150,000	4,007,853,000		4,007,853,000
其他業務成本	1,548,000									1,548,000		1,548,000
管理及總務費用	222,021,000	9,433,000	15,633,000		60,135,000	73,299,000		44,798,000	85,000	425,404,000		425,404,000
研究發展與訓練費用	160,194,000	82,836,000	10,152,000		390,656,000	34,100,000		44,547,000		722,485,000	9,565,000	732,050,000
業務外費用												
合 計	1,928,895,000	368,422,000	145,496,000		1,844,363,000	531,374,000		338,505,000	235,000	5,157,290,000	9,565,000	5,166,855,000

註：1. 進用契僱人力預算數1,297,687,000元，決算數1,387,031,837元，其中計時與計件人員酬金預算數244,680,000元，決算數313,689,801元；專技人員酬金預算數1,053,007,000元，決算數1,073,462,151元。

2. 勞務承攬預算數422,810,000元，決算數424,120,158元（環保廢棄物清理預算數13,742,000元，決算數10,500,219元；營養膳食勞務預算數84,255,000元，決算數81,248,756元；環境及設備維護保養預算數165,173,000元，決算數135,823,720元；照顧服務員預算數40,670,000元，決算數50,371,360元；醫療行政雜務預算數99,250,000元，決算數123,252,981元；安全維護警衛勤務預算數19,720,000元，決算數22,923,122元）。

臺中榮民總醫院作業基金  
用人費用彙計表  
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	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
業務總支出部分	1,730,508,823	213,701,870	187,806,938		2,168,946,795	571,480,881		356,038,760	271,312	5,228,755,379	9,574,162	5,238,329,541
醫療成本	1,391,492,737	134,783,020	153,475,709		1,733,627,628	452,211,293		262,745,697	170,514	4,128,506,598		4,128,506,598
其他業務成本	1,562,659									1,562,659		1,562,659
管理及總務費用	197,711,703	7,550,547	20,187,028		70,215,609	80,161,097		46,655,315	100,798	422,582,097		422,582,097
研究發展與訓練費用	139,741,724	71,368,303	14,144,201		365,103,558	39,108,491		46,637,748		676,104,025	9,574,162	685,678,187
業務外費用												
合計	1,730,508,823	213,701,870	187,806,938		2,168,946,795	571,480,881		356,038,760	271,312	5,228,755,379	9,574,162	5,238,329,541

## 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3,048人，預算數269,071,000元，決算數257,005,174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2,382人，預算數221,863,000元，決算數211,542,769元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之「國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點」、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2,955人，預算數1,237,937,000元，決算數1,701,348,888元。
- (4) 其他獎金：預算原列醫師不開業獎金116,436,000元，依行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函，「行政院國軍退除役官兵輔導委員會各榮民醫院醫師不開業獎金標準表」自102年11月1日停止適用，爰無決算數。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國103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	%	
21人座中型交通車	2	5,470,000	2	5,447,237			-22,763	-0.42	
小型客貨車(7-8)人座	2	1,640,000	2	1,625,923			-14,077	-0.86	
合 計	4	7,110,000	4	7,073,160			-36,840	-0.52	

註：1. 管理用公務車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車7輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大型交通車3輛，21人座中型交通車4輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車7輛，小型客貨車(7-8)人座13輛，大型貨車1輛，一般公務用機車4輛。

2. 其他用公務車輛本年度汰舊換新救護車1輛後，計有一般公務轎車1輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座1輛，一般公務用機車1輛，救護車9輛。

臺中榮民總醫院  
收支概  
中華民國

單位名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀)
臺中榮民總醫院本院	10,969,307,322	11,128,724,410	-159,417,088
臺中榮民總醫院 嘉義分院及灣橋分院	2,105,425,470	2,102,019,186	3,406,284
臺中榮民總醫院埔里分院	863,062,823	867,991,495	-4,928,672
合計	13,937,795,615	14,098,735,091	-160,939,476



## 院作業基金

## 況表

103年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 -)	本 期 賸 餘 ( 短 絀 -)
529,140,824	65,217,093	463,923,731	304,506,643
48,485,010	25,983,105	22,501,905	25,908,189
17,695,691	6,585,231	11,110,460	6,181,788
595,321,525	97,785,429	497,536,096	336,596,620

臺中榮民總醫院作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國103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	5,166,855,000	5,238,329,541	71,474,541	1.38
正式員額薪資	1,928,895,000	1,730,508,823	-198,386,177	-10.28
聘僱及兼職人員薪資	375,850,000	221,082,882	-154,767,118	-41.18
超時工作報酬	145,496,000	187,806,938	42,310,938	29.08
獎金	1,845,307,000	2,169,896,831	324,589,831	17.59
退休及卹償金	531,958,000	572,061,890	40,103,890	7.54
福利費	339,114,000	356,700,865	17,586,865	5.19
提繳費	235,000	271,312	36,312	15.45
服務費用	2,270,677,000	2,546,178,801	275,501,801	12.13
水電費	204,054,000	220,406,928	16,352,928	8.01
郵電費	13,902,000	14,977,603	1,075,603	7.74
旅運費	8,810,000	9,580,511	770,511	8.75
印刷裝訂與廣告費	16,747,000	19,436,963	2,689,963	16.06
修理保養及保固費	208,834,000	261,565,834	52,731,834	25.25
保險費	1,232,000	1,065,786	-166,214	-13.49
一般服務費	637,157,000	761,358,572	124,201,572	19.49
專業服務費	1,175,373,000	1,253,218,604	77,845,604	6.62
公共關係費	4,568,000	4,568,000		
材料及用品費	4,980,077,000	5,613,287,191	633,210,191	12.71
使用材料費	26,415,000	20,715,408	-5,699,592	-21.58
用品消耗	120,287,000	179,049,821	58,762,821	48.85
商品及醫療用品	4,833,375,000	5,413,521,962	580,146,962	12.00
租金與利息	105,159,000	71,530,469	-33,628,531	-31.98
房租	240,000	243,000	3,000	1.25
機器租金	96,474,000	63,211,126	-33,262,874	-34.48
交通及運輸設備租金	4,464,000	5,166,069	702,069	15.73
什項設備租金	3,981,000	2,910,274	-1,070,726	-26.90
折舊、折耗及攤銷	659,038,000	611,580,252	-47,457,748	-7.20
土地改良物折舊	421,000	202,269	-218,731	-51.96
房屋折舊	100,033,000	102,210,714	2,177,714	2.18
機械及設備折舊	434,312,000	380,376,357	-53,935,643	-12.42
交通及運輸設備折舊	8,160,000	7,146,551	-1,013,449	-12.42
什項設備折舊	17,330,000	18,081,194	751,194	4.33
代管資產折舊	61,827,000	57,823,198	-4,003,802	-6.48

臺中榮民總醫院作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
攤銷	36,955,000	45,739,969	8,784,969	23.77
稅捐與規費	6,431,000	6,270,600	-160,400	-2.49
土地稅	1,200,000	948,698	-251,302	-20.94
房屋稅	1,080,000	5,736	-1,074,264	-99.47
消費與行為稅	3,088,000	3,344,001	256,001	8.29
規費	1,063,000	1,972,165	909,165	85.53
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	19,000,000	16,676,523	-2,323,477	-12.23
會費	14,295,000	14,125,023	-169,977	-1.19
捐助、補助與獎助	4,375,000	2,260,000	-2,115,000	-48.34
分擔	330,000	291,500	-38,500	-11.67
短絀、賠償與保險給付	219,000	5,177,829	4,958,829	2,264.31
各項短絀	219,000	3,195,214	2,976,214	1,359.00
賠償給付		1,982,615	1,982,615	
其他	12,669,000	87,489,314	74,820,314	590.58
其他費用	12,669,000	87,489,314	74,820,314	590.58
合 計	13,220,125,000	14,196,520,520	976,395,520	7.39

臺中榮民總醫院作業基金  
管制性項目及統計所需項目比較表  
中華民國103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	8,901,000	8,644,395	-256,605	-2.88	
國外旅費	4,083,000	3,826,395	-256,605	-6.28	
廣告費					
業務宣導費	250,000	250,000			
公共關係費	4,568,000	4,568,000			
統計所需項目	1,330,564,000	1,422,763,821	92,199,821	6.93	
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	4,496,000	4,831,006	335,006	7.45	
計時與計件人員酬金	244,680,000	313,689,801	69,009,801	28.20	
專技人員酬金	1,053,007,000	1,073,462,151	20,455,151	1.94	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26,381,000	29,780,863	3,399,863	12.89	
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	2,000,000	1,000,000	-1,000,000	-50.00	
未足額進用殘障人員差額補助費					

# 附 錄

臺中榮民總醫院(本院)

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 收支餘絀決算表

中華民國103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	10,275,345,000	100.00	10,969,307,322	100.00	693,962,322	6.75	10,445,700,136	100.00
醫療收入	9,761,256,000	95.00	10,432,537,329	95.11	671,281,329	6.88	9,939,573,997	95.15
門診醫療收入	5,634,912,000	54.84	6,147,987,562	56.05	513,075,562	9.11	6,101,360,745	58.41
住院醫療收入	5,173,608,000	50.35	5,408,937,950	49.31	235,329,950	4.55	4,915,384,219	47.06
其他醫療收入	62,352,000	0.61	67,215,468	0.61	4,863,468	7.80	61,561,859	0.59
減：醫療折讓(-)	1,080,852,000	10.52	1,172,811,534	10.69	91,959,534	8.51	1,126,630,043	10.79
減：醫療優待免費(-)	28,764,000	0.28	18,792,117	0.17	-9,971,883	-34.67	12,102,783	0.12
其他業務收入	514,089,000	5.00	536,769,993	4.89	22,680,993	4.41	506,126,139	4.85
臨床教學研究補助收入	273,337,000	2.66	273,337,000	2.49			264,226,000	2.53
其他補助收入	202,652,000	1.97	192,812,327	1.76	-9,839,673	-4.86	193,097,285	1.85
雜項業務收入	38,100,000	0.37	70,620,666	0.64	32,520,666	85.36	48,802,854	0.47
業務成本與費用	10,382,099,000	101.04	11,128,724,410	101.45	746,625,410	7.19	10,639,667,969	101.86
醫療成本	8,762,100,000	85.27	9,453,072,544	86.18	690,972,544	7.89	8,900,790,743	85.21
門診醫療成本	3,982,848,000	38.76	4,313,924,008	39.33	331,076,008	8.31	4,108,458,904	39.33
住院醫療成本	4,716,408,000	45.90	5,047,267,562	46.01	330,859,562	7.02	4,728,443,740	45.27
其他醫療成本	62,844,000	0.61	91,880,974	0.84	29,036,974	46.20	63,888,099	0.61
其他業務成本	17,964,000	0.17	44,012,925	0.40	26,048,925	145.01	31,628,647	0.30
雜項業務成本	17,964,000	0.17	44,012,925	0.40	26,048,925	145.01	31,628,647	0.30
管理及總務費用	441,373,000	4.30	444,319,529	4.05	2,946,529	0.67	459,159,970	4.40
管理費用及總務費用	441,373,000	4.30	444,319,529	4.05	2,946,529	0.67	459,159,970	4.40
研究發展及訓練費用	1,160,662,000	11.30	1,187,319,412	10.82	26,657,412	2.30	1,248,088,609	11.95
研究發展費用	545,658,000	5.31	590,409,729	5.38	44,751,729	8.20	588,966,273	5.64
訓練費用	615,004,000	5.99	596,909,683	5.44	-18,094,317	-2.94	659,122,336	6.31
業務賸餘(短絀-)	-106,754,000	-1.04	-159,417,088	-1.45	-52,663,088	49.33	-193,967,833	-1.86

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 收支餘絀決算表

中華民國103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	279,804,000	2.72	529,140,824	4.82	249,336,824	89.11	425,391,879	4.07
財務收入	19,692,000	0.19	26,604,947	0.24	6,912,947	35.11	22,250,359	0.21
利息收入	19,692,000	0.19	26,604,947	0.24	6,912,947	35.11	22,250,359	0.21
其他業務外收入	260,112,000	2.53	502,535,877	4.58	242,423,877	93.20	403,141,520	3.86
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	105,636,000	1.03	134,522,564	1.23	28,886,564	27.35	126,025,714	1.21
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入							1,990,350	0.02
違規罰款收入	4,464,000	0.04	3,714,420	0.03	-749,580	-16.79	1,477,338	0.01
收回呆帳			9,686	0.00	9,686		19,033	0.00
雜項收入	150,012,000	1.46	364,289,207	3.32	214,277,207	142.84	273,629,085	2.62
業務外費用	10,652,000	0.10	65,217,093	0.59	54,565,093	512.25	53,035,838	0.51
其他業務外費用	10,652,000	0.10	65,217,093	0.59	54,565,093	512.25	53,035,838	0.51
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	10,652,000	0.10	65,217,093	0.59	54,565,093	512.25	53,035,838	0.51
業務外賸餘(短絀-)	269,152,000	2.62	463,923,731	4.23	194,771,731	72.36	372,356,041	3.56
本期賸餘(短絀-)	162,398,000	1.58	304,506,643	2.78	142,108,643	87.51	178,388,208	1.71





## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 現金流量決算表

中華民國103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-)	162,398,000	304,506,643	142,108,643	87.51
調整非現金項目	721,787,000	510,554,238	-211,232,762	-29.27
業務活動之淨現金流入(流出-)	884,185,000	815,060,881	-69,124,119	-7.82
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款		225,663,028	225,663,028	
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		13,183,428	13,183,428	
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		-226,700,991	-226,700,991	
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	-645,487,000	-674,681,713	-29,194,713	4.52
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-30,700,000	-29,164,062	1,535,938	-5.00
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-676,187,000	-691,700,310	-15,513,310	2.29
<b>融資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	6,556,000	371,767,696	365,211,696	5,570.65
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		-301,471,901	-301,471,901	
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-)	6,556,000	70,295,795	63,739,795	972.24
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	214,554,000	193,656,366	-20,897,634	-9.74
<b>期初現金及約當現金</b>	2,054,353,000	2,692,246,773	637,893,773	31.05
<b>期末現金及約當現金</b>	2,268,907,000	2,885,903,139	616,996,139	27.19

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

現金流量決算表

中華民國103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11,826,350元，包括機械及設備9,908,740元，交通及運輸設備1,890,610元，什項設備27,000元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加899,460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44,547,034元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少51,702,250元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加10,413,059元，同額減少1,717,853元。
5. 賸餘提存公積200,000,000元。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 平衡表

中華民國103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	12,137,772,161	100.00	11,598,916,731	100.00	538,855,430	4.65
流動資產	5,616,944,629	46.28	5,376,458,567	46.35	240,486,062	4.47
現金	2,885,903,139	23.78	2,692,246,773	23.21	193,656,366	7.19
庫存現金	22,164	0.00	14,968	0.00	7,196	48.08
銀行存款	2,884,595,975	23.77	2,690,746,805	23.20	193,849,170	7.20
零用金及週轉金	1,285,000	0.01	1,485,000	0.01	-200,000	-13.47
應收款項	2,119,520,700	17.46	2,229,173,642	19.22	-109,652,942	-4.92
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	5,026,711,900	41.41	5,071,731,402	43.73	-45,019,502	-0.89
備抵醫療折讓(-)	2,939,412,585	24.22	2,874,478,174	24.78	64,934,411	2.26
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	509,333	0.00	509,333	0.00		
應收利息						
其他應收款	32,730,718	0.27	32,429,747	0.28	300,971	0.93
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	368,346,769	3.03	215,215,577	1.86	153,131,192	71.15
物料	1,734,069	0.01	1,586,309	0.01	147,760	9.31
醫療用品	366,612,700	3.02	213,629,268	1.84	152,983,432	71.61
預付款項	227,945,021	1.88	225,631,538	1.95	2,313,483	1.03
預付貨款	988,200	0.01	176,500	0.00	811,700	459.89
用品盤存	7,229,320	0.06	1,623,963	0.01	5,605,357	345.17
預付費用	219,255,915	1.81	223,040,595	1.92	-3,784,680	-1.70
進項稅額						
其他預付款	471,586	0.00	790,480	0.01	-318,894	-40.34
短期貸墊款	15,229,000	0.13	14,191,037	0.12	1,037,963	7.31
短期墊款	15,229,000	0.13	14,191,037	0.12	1,037,963	7.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	129,889,988	1.07	137,045,204	1.18	-7,155,216	-5.22
長期投資	19,200,000	0.16	19,200,000	0.17		
以成本衡量之金融資產-非流動	19,200,000	0.16	19,200,000	0.17		
準備金	110,689,988	0.91	117,845,204	1.02	-7,155,216	-6.07
退休及離職準備金	110,689,988	0.91	117,845,204	1.02	-7,155,216	-6.07
其他準備金						
固定資產	6,222,208,256	51.26	5,917,740,193	51.02	304,468,063	5.15
土地	1,405,888,019	11.58	1,405,888,019	12.12		
土地	1,405,888,019	11.58	1,405,888,019	12.12		
土地改良物	705,024	0.01	793,152	0.01	-88,128	-11.11
土地改良物	29,438,323	0.24	29,438,323	0.25		
累計折舊-土地改良物(-)	28,733,299	0.24	28,645,171	0.25	88,128	0.31
房屋及建築	3,175,055,672	26.16	3,135,674,862	27.03	39,380,810	1.26
房屋及建築	4,998,705,240	41.18	4,858,255,498	41.89	140,449,742	2.89

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 平衡表

中華民國103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(-)	1,823,649,568	15.02	1,722,580,636	14.85	101,068,932	5.87
機械及設備	1,324,768,033	10.91	1,197,146,710	10.32	127,621,323	10.66
機械及設備	5,435,047,759	44.78	5,308,704,479	45.77	126,343,280	2.38
累計折舊-機械及設備(-)	4,110,279,726	33.86	4,111,557,769	35.45	-1,278,043	-0.03
交通及運輸設備	13,792,806	0.11	13,927,130	0.12	-134,324	-0.96
交通及運輸設備	73,290,023	0.60	70,542,347	0.61	2,747,676	3.90
累計折舊-交通及運輸設備(-)	59,497,217	0.49	56,615,217	0.49	2,882,000	5.09
什項設備	109,607,496	0.90	37,696,290	0.32	71,911,206	190.76
什項設備	302,646,957	2.49	237,572,965	2.05	65,073,992	27.39
累計折舊-什項設備(-)	193,039,461	1.59	199,876,675	1.72	-6,837,214	-3.42
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	192,391,206	1.59	126,614,030	1.09	65,777,176	51.95
未完工程	64,366,125	0.53	107,234,030	0.92	-42,867,905	-39.98
預付工程及土地款	96,687,875	0.80			96,687,875	
訂購機件及設備款	31,337,206	0.26	19,380,000	0.17	11,957,206	61.70
無形資產	42,265,233	0.35	53,623,385	0.46	-11,358,152	-21.18
無形資產	42,265,233	0.35	53,623,385	0.46	-11,358,152	-21.18
專利權	2,174,178	0.02	1,578,451	0.01	595,727	37.74
電腦軟體	40,091,055	0.33	52,044,934	0.45	-11,953,879	-22.97
其他無形資產						
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	126,464,055	1.04	114,049,382	0.98	12,414,673	10.89
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	126,464,055	1.04	114,049,382	0.98	12,414,673	10.89
存出保證金	682,700	0.01	682,700	0.01		
存出保證品						
催收款項	43,347,182	0.36	47,983,861	0.41	-4,636,679	-9.66
備抵呆帳-催收款項(-)	34,040,931	0.28	37,604,089	0.32	-3,563,158	-9.48
暫付及待結轉帳項	17,727,906	0.15	10,543,714	0.09	7,184,192	68.14
代管資產	98,747,198	0.81	92,443,196	0.80	6,304,002	6.82
累計折舊-代管資產(-)						
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	12,137,772,161	100.00	11,598,916,731	100.00	538,855,430	4.65

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

## 平衡表

中華民國103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	2,885,168,103	23.77	2,663,442,934	22.96	221,725,169	8.32
流動負債	1,229,903,786	10.13	1,077,196,823	9.29	152,706,963	14.18
應付款項	1,229,085,054	10.13	1,077,114,623	9.29	151,970,431	14.11
應付票據						
應付帳款	13,335,346	0.11	11,072,284	0.10	2,263,062	20.44
應付代收款	177,807,760	1.46	173,613,264	1.50	4,194,496	2.42
應付費用	136,091,994	1.12	104,362,035	0.90	31,729,959	30.40
應付稅款	652,569	0.01	665,659	0.01	-13,090	-1.97
應付工程款	4,426,178	0.04	8,421,576	0.07	-3,995,398	-47.44
應付繳庫數						
其他應付款	896,771,207	7.39	778,979,805	6.72	117,791,402	15.12
預收款項	818,732	0.01	82,200	0.00	736,532	896.02
預收收入	818,732	0.01	82,200	0.00	736,532	896.02
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款						
其他負債	1,655,264,317	13.64	1,586,246,111	13.68	69,018,206	4.35
什項負債	1,655,264,317	13.64	1,586,246,111	13.68	69,018,206	4.35
存入保證金	139,849,497	1.15	117,102,907	1.01	22,746,590	19.42
應付保管款	32,331	0.00	24,248	0.00	8,083	33.33
應付退休及離職金	110,689,988	0.91	117,845,204	1.02	-7,155,216	-6.07
應付代管資產	98,747,198	0.81	92,443,196	0.80	6,304,002	6.82
暫收及待結轉帳項	1,305,945,303	10.76	1,258,830,556	10.85	47,114,747	3.74
其他什項負債						
淨值	9,252,604,058	76.23	8,935,473,797	77.04	317,130,261	3.55
基金	6,844,629,828	56.39	6,844,732,020	59.01	-102,192	0.00
基金	6,844,629,828	56.39	6,844,732,020	59.01	-102,192	0.00
基金	6,844,629,828	56.39	6,844,732,020	59.01	-102,192	0.00
公積	898,673,892	7.40	685,948,082	5.91	212,725,810	31.01
資本公積	85,833,892	0.71	73,108,082	0.63	12,725,810	17.41
受贈公積	85,833,892	0.71	73,108,082	0.63	12,725,810	17.41
其他資本公積						
特別公積	812,840,000	6.70	612,840,000	5.28	200,000,000	32.63
特別公積	812,840,000	6.70	612,840,000	5.28	200,000,000	32.63
累積餘絀	286,544,623	2.36	182,037,980	1.57	104,506,643	57.41
累積賸餘	286,544,623	2.36	182,037,980	1.57	104,506,643	57.41
累積賸餘	286,544,623	2.36	182,037,980	1.57	104,506,643	57.41
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,222,755,715	10.07	1,222,755,715	10.54		
未實現重估增值	1,222,755,715	10.07	1,222,755,715	10.54		
未實現重估增值	1,222,755,715	10.07	1,222,755,715	10.54		
合  計	12,137,772,161	100.00	11,598,916,731	100.00	538,855,430	4.65

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數274,082,691元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數52,593,982元，均為保管有價證券(應付保管有價證券)。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 業務收入明細表

中華民國103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	10,275,345,000	10,969,307,322	693,962,322	6.75	
醫療收入	9,761,256,000	10,432,537,329	671,281,329	6.88	
門診醫療收入	5,634,912,000	6,147,987,562	513,075,562	9.11	
住院醫療收入	5,173,608,000	5,408,937,950	235,329,950	4.55	
其他醫療收入	62,352,000	67,215,468	4,863,468	7.80	
減：醫療折讓	1,080,852,000	1,172,811,534	91,959,534	8.51	
減：醫療優待免費	28,764,000	18,792,117	-9,971,883	-34.67	實際符合優免條件 之人數較預計減 少。
其他業務收入	514,089,000	536,769,993	22,680,993	4.41	
臨床教學研究補助收入	273,337,000	273,337,000			
其他補助收入	202,652,000	192,812,327	-9,839,673	-4.86	
雜項業務收入	38,100,000	70,620,666	32,520,666	85.36	支援其他醫療院所 收入較預計增加。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 醫療成本明細表

中華民國103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	8,762,100,000	9,453,072,544	690,972,544	7.89	
門診醫療成本	3,982,848,000	4,313,924,008	331,076,008	8.31	
用人費用	1,158,156,000	1,219,810,153	61,654,153	5.32	
正式員額薪資	442,116,000	404,778,003	-37,337,997	-8.45	
聘僱及兼職人員薪資	76,380,000	20,702,577	-55,677,423	-72.90	
超時工作報酬	36,192,000	50,555,055	14,363,055	39.69	
獎金	439,020,000	560,681,626	121,661,626	27.71	
退休及卹償金	80,880,000	92,897,013	12,017,013	14.86	
福利費	83,496,000	90,119,546	6,623,546	7.93	
提繳費	72,000	76,333	4,333	6.02	
服務費用	337,416,000	370,086,505	32,670,505	9.68	
水電費	35,294,000	37,138,727	1,844,727	5.23	
郵電費	1,596,000	1,719,062	123,062	7.71	
旅運費	372,000	327,906	-44,094	-11.85	
印刷裝訂與廣告費	3,504,000	4,355,353	851,353	24.30	
修理保養及保固費	45,840,000	58,283,240	12,443,240	27.14	
保險費	156,000	110,025	-45,975	-29.47	
一般服務費	80,688,000	89,511,626	8,823,626	10.94	
專業服務費	169,546,000	178,220,566	8,674,566	5.12	
公共關係費	420,000	420,000			
材料及用品費	2,300,592,000	2,554,397,231	253,805,231	11.03	
使用材料費	3,804,000	3,337,144	-466,856	-12.27	
用品消耗	5,808,000	7,795,374	1,987,374	34.22	
商品及醫療用品	2,290,980,000	2,543,264,713	252,284,713	11.01	
租金與利息	30,888,000	27,044,830	-3,843,170	-12.44	
機器租金	26,124,000	22,826,260	-3,297,740	-12.62	
交通及運輸設備租金	3,864,000	3,514,298	-349,702	-9.05	
什項設備租金	900,000	704,272	-195,728	-21.75	
折舊、折耗及攤銷	150,732,000	136,161,693	-14,570,307	-9.67	
房屋折舊	32,388,000	33,089,964	701,964	2.17	
機械及設備折舊	115,584,000	98,925,399	-16,658,601	-14.41	
交通及運輸設備折舊	1,644,000	1,612,122	-31,878	-1.94	
什項設備折舊	1,116,000	2,534,208	1,418,208	127.08	
稅捐與規費	1,044,000	1,287,979	243,979	23.37	



## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 醫療成本明細表

中華民國103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	900,000	933,487	33,487	3.72	
規費	144,000	354,492	210,492	146.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	4,020,000	4,546,674	526,674	13.10	
會費	4,020,000	4,546,674	526,674	13.10	
短絀、賠償與保險給付		588,943	588,943		
各項短絀		588,943	588,943		
住院醫療成本	4,716,408,000	5,047,267,562	330,859,562	7.02	
用人費用	1,922,134,000	1,960,438,000	38,304,000	1.99	
正式員額薪資	720,240,000	659,431,900	-60,808,100	-8.44	
聘僱及兼職人員薪資	183,252,000	112,456,618	-70,795,382	-38.63	
超時工作報酬	57,180,000	79,786,701	22,606,701	39.54	
獎金	680,244,000	796,434,805	116,190,805	17.08	
退休及卹償金	179,458,000	203,453,800	23,995,800	13.37	
福利費	101,712,000	108,823,282	7,111,282	6.99	
提繳費	48,000	50,894	2,894	6.03	
服務費用	591,338,000	659,097,773	67,759,773	11.46	
水電費	62,874,000	73,483,830	10,609,830	16.87	
郵電費	1,992,000	1,903,295	-88,705	-4.45	
旅運費	384,000	217,910	-166,090	-43.25	
印刷裝訂與廣告費	3,504,000	4,241,538	737,538	21.05	
修理保養及保固費	73,992,000	102,552,450	28,560,450	38.60	
保險費	132,000	107,176	-24,824	-18.81	
一般服務費	62,910,000	68,811,481	5,901,481	9.38	
專業服務費	385,048,000	407,278,093	22,230,093	5.77	
公共關係費	502,000	502,000			
材料及用品費	1,949,556,000	2,201,525,852	251,969,852	12.92	
使用材料費	7,212,000	6,106,186	-1,105,814	-15.33	
用品消耗	8,844,000	51,968,514	43,124,514	487.61	
商品及醫療用品	1,933,500,000	2,143,451,152	209,951,152	10.86	
租金與利息	23,640,000	18,566,670	-5,073,330	-21.46	
機器租金	22,752,000	17,113,517	-5,638,483	-24.78	
交通及運輸設備租金		889,530	889,530		
什項設備租金	888,000	563,623	-324,377	-36.53	

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 醫療成本明細表

中華民國103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	224,544,000	202,875,705	-21,668,295	-9.65	
房屋折舊	47,340,000	48,361,488	1,021,488	2.16	
機械及設備折舊	173,388,000	148,388,099	-24,999,901	-14.42	
交通及運輸設備折舊	1,968,000	1,929,471	-38,529	-1.96	
什項設備折舊	1,848,000	4,196,647	2,348,647	127.09	
稅捐與規費	228,000	663,105	435,105	190.84	
消費與行為稅	168,000	270,660	102,660	61.11	
規費	60,000	392,445	332,445	554.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	4,968,000	3,861,874	-1,106,126	-22.27	
會費	4,968,000	3,861,874	-1,106,126	-22.27	
短絀、賠償與保險給付		238,583	238,583		
各項短絀		238,583	238,583		
其他醫療成本	62,844,000	91,880,974	29,036,974	46.20	住院病患膳食 勞務外包費用 較預計增加。
用人費用	24,024,000	28,418,377	4,394,377	18.29	
正式員額薪資	15,600,000	14,244,839	-1,355,161	-8.69	
超時工作報酬	336,000	472,747	136,747	40.70	
獎金	1,092,000	6,719,325	5,627,325	515.32	
退休及卹償金	5,544,000	5,463,153	-80,847	-1.46	
福利費	1,452,000	1,518,313	66,313	4.57	
服務費用	8,388,000	29,640,159	21,252,159	253.36	
水電費	1,560,000	2,248,395	688,395	44.13	
郵電費	48,000	45,175	-2,825	-5.89	
旅運費	24,000	5,430	-18,570	-77.38	
印刷裝訂與廣告費	48,000	75,000	27,000	56.25	
修理保養及保固費	3,420,000	4,638,798	1,218,798	35.64	
保險費	12,000	10,787	-1,213	-10.11	
一般服務費	3,252,000	22,602,574	19,350,574	595.04	
專業服務費	24,000	14,000	-10,000	-41.67	
材料及用品費	28,764,000	31,705,209	2,941,209	10.23	
使用材料費	96,000	69,094	-26,906	-28.03	
用品消耗	28,668,000	31,636,115	2,968,115	10.35	
折舊、折耗及攤銷	1,620,000	2,062,532	442,532	27.32	

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 醫療成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋折舊	1,080,000	1,101,648	21,648	2.00	
機械及設備折舊	168,000	146,686	-21,314	-12.69	
交通及運輸設備折舊	24,000	23,524	-476	-1.98	
什項設備折舊	348,000	790,674	442,674	127.21	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	48,000	54,697	6,697	13.95	
會費	48,000	54,697	6,697	13.95	

註：1. 一般服務費內含契僱人力17人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數9,828,000元，決算數11,481,480元。專業服務費內含契僱人力934人(醫師71人、護理人員666人、其他醫事人員133人、非醫事技術人員64人)，專技人員酬金預算數545,198,000元，決算數572,327,985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51人，相關費用預算數36,261,000元，決算數33,472,066元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養122人，相關費用預算數58,313,000元，決算數38,491,118元；醫療行政雜務260人，相關費用預算數59,285,000元，決算數80,164,647元；安全維護警衛勤務5人，相關費用預算數2,375,000元，決算數2,423,109元。

3. 門診醫療成本：  
公共關係費決算數420,000元，與預算數同。

4. 住院醫療成本：  
公共關係費決算數502,000元，與預算數同。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

其他業務成本明細表

中華民國103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	17,964,000	44,012,925	26,048,925	145.01	支援其他醫療院所業務較預計增加，成本相對增加。
雜項業務成本	17,964,000	44,012,925	26,048,925	145.01	
服務費用	17,964,000	44,012,925	26,048,925	145.01	
專業服務費	17,964,000	44,012,925	26,048,925	145.01	

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 管理及總務費用明細表

中華民國103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	441,373,000	444,319,529	2,946,529	0.67	
管理費用及總務費用	441,373,000	444,319,529	2,946,529	0.67	
用人費用	264,316,000	275,610,380	11,294,380	4.27	
正式員額薪資	140,694,000	128,820,174	-11,873,826	-8.44	
聘僱及兼職人員薪資	8,712,000	7,502,899	-1,209,101	-13.88	
超時工作報酬	12,360,000	18,069,525	5,709,525	46.19	
獎金	33,755,000	40,279,080	6,524,080	19.33	
退休及卹償金	34,796,000	45,612,444	10,816,444	31.09	
福利費	33,939,000	35,262,648	1,323,648	3.90	
提繳費	60,000	63,610	3,610	6.02	
服務費用	81,905,000	89,382,399	7,477,399	9.13	
水電費	16,719,000	18,504,287	1,785,287	10.68	
郵電費	1,944,000	2,092,834	148,834	7.66	
旅運費	288,000	436,505	148,505	51.56	
印刷裝訂與廣告費	3,120,000	2,754,075	-365,925	-11.73	
修理保養及保固費	20,736,000	23,633,222	2,897,222	13.97	
保險費	252,000	291,004	39,004	15.48	
一般服務費	32,112,000	34,685,692	2,573,692	8.01	
專業服務費	6,356,000	6,606,780	250,780	3.95	
公共關係費	378,000	378,000			
材料及用品費	10,272,000	9,070,458	-1,201,542	-11.70	
使用材料費	4,560,000	2,559,435	-2,000,565	-43.87	
用品消耗	5,712,000	6,511,023	799,023	13.99	
租金與利息	9,924,000	829,467	-9,094,533	-91.64	
機器租金	9,576,000	514,694	-9,061,306	-94.63	
什項設備租金	348,000	314,773	-33,227	-9.55	
折舊、折耗及攤銷	73,500,000	67,863,817	-5,636,183	-7.67	
土地改良物折舊	84,000	88,128	4,128	4.91	
房屋折舊	11,652,000	11,905,920	253,920	2.18	
機械及設備折舊	36,060,000	30,862,847	-5,197,153	-14.41	
交通及運輸設備折舊	720,000	706,196	-13,804	-1.92	
什項設備折舊	480,000	1,089,710	609,710	127.02	
攤銷	24,504,000	23,211,016	-1,292,984	-5.28	
稅捐與規費	364,000	643,222	279,222	76.71	

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 管理及總務費用明細表

中華民國103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	124,000	113,567	-10,433	-8.41	
規費	240,000	529,655	289,655	120.69	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,092,000	919,786	-172,214	-15.77	
會費	1,092,000	919,786	-172,214	-15.77	

註：1. 一般服務費內含契僱人力9人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數6,132,000元，決算數5,836,946元。專業服務費內含契僱人力1人(非醫事技術人員)，專技人員酬金預算數504,000元，決算數79,528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9人，相關費用預算數6,825,000元，決算數5,701,246元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養20人，相關費用預算數10,600,000元，決算數6,478,626元；醫療行政雜務35人，相關費用預算數10,777,000元，決算數10,847,261元。

3. 公共關係費決算數378,000元，與預算數同。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 研究發展及訓練費用明細表

中華民國103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	1,160,662,000	1,187,319,412	26,657,412	2.30	
研究發展費用	545,658,000	590,409,729	44,751,729	8.20	
用人費用	264,872,000	261,407,072	-3,464,928	-1.31	
正式員額薪資	42,516,000	38,927,604	-3,588,396	-8.44	
聘僱及兼職人員薪資	15,060,000	12,978,805	-2,081,195	-13.82	
超時工作報酬	756,000	1,046,290	290,290	38.40	
獎金	174,984,000	174,475,789	-508,211	-0.29	
退休及卹償金	14,696,000	16,578,924	1,882,924	12.81	
福利費	16,860,000	17,399,660	539,660	3.20	
服務費用	217,535,000	247,577,599	30,042,599	13.81	
水電費	1,728,000	1,979,436	251,436	14.55	
郵電費	420,000	463,822	43,822	10.43	
旅運費	1,143,000	1,102,467	-40,533	-3.55	
印刷裝訂與廣告費	1,704,000	2,465,877	761,877	44.71	
修理保養及保固費	7,248,000	8,286,996	1,038,996	14.33	
一般服務費	97,956,000	123,332,875	25,376,875	25.91	
專業服務費	107,336,000	109,946,126	2,610,126	2.43	
材料及用品費	40,488,000	60,363,016	19,875,016	49.09	
使用材料費	456,000	253,090	-202,910	-44.50	
用品消耗	14,400,000	17,088,559	2,688,559	18.67	
商品及醫療用品	25,632,000	43,021,367	17,389,367	67.84	
租金與利息	84,000	523,533	439,533	523.25	
機器租金		470,265	470,265		
什項設備租金	84,000	53,268	-30,732	-36.59	
折舊、折耗及攤銷	20,220,000	18,870,941	-1,349,059	-6.67	
房屋折舊	4,428,000	4,527,888	99,888	2.26	
機械及設備折舊	15,180,000	12,996,426	-2,183,574	-14.38	
交通及運輸設備折舊	108,000	106,094	-1,906	-1.76	
什項設備折舊	480,000	1,089,710	609,710	127.02	
攤銷	24,000	150,823	126,823	528.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,459,000	1,667,568	-791,432	-32.19	
會費	84,000	407,568	323,568	385.20	
捐助、補助與獎助	2,375,000	1,260,000	-1,115,000	-46.95	
訓練費用	615,004,000	596,909,683	-18,094,317	-2.94	
用人費用	410,540,000	378,637,554	-31,902,446	-7.77	

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
正式員額薪資	62,988,000	57,618,597	-5,369,403	-8.52	
聘僱及兼職人員薪資	75,204,000	65,770,510	-9,433,490	-12.54	
超時工作報酬	9,396,000	13,097,911	3,701,911	39.40	
獎金	214,668,000	189,139,767	-25,528,233	-11.89	
退休及卹償金	19,988,000	23,110,576	3,122,576	15.62	
福利費	28,296,000	29,900,193	1,604,193	5.67	
服務費用	164,036,000	178,372,827	14,336,827	8.74	
水電費	17,131,000	17,854,868	723,868	4.23	
郵電費	36,000	30,372	-5,628	-15.63	
旅運費	3,336,000	4,193,739	857,739	25.71	
印刷裝訂與廣告費	1,320,000	1,024,431	-295,569	-22.39	
修理保養及保固費	11,508,000	10,892,383	-615,617	-5.35	
保險費		931	931		
一般服務費	89,832,000	99,870,697	10,038,697	11.17	
專業服務費	40,873,000	44,505,406	3,632,406	8.89	
材料及用品費	35,424,000	34,984,993	-439,007	-1.24	
使用材料費	84,000	50,167	-33,833	-40.28	
用品消耗	35,328,000	34,934,826	-393,174	-1.11	
商品及醫療用品	12,000		-12,000	-100.00	
租金與利息	48,000	30,522	-17,478	-36.41	
什項設備租金	48,000	30,522	-17,478	-36.41	
折舊、折耗及攤銷	4,872,000	4,806,767	-65,233	-1.34	
房屋折舊	2,040,000	2,082,024	42,024	2.06	
機械及設備折舊	2,400,000	2,053,614	-346,386	-14.43	
交通及運輸設備折舊	240,000	235,247	-4,753	-1.98	
什項設備折舊	192,000	435,882	243,882	127.02	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	84,000	77,020	-6,980	-8.31	
會費	84,000	77,020	-6,980	-8.31	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力425人(實習醫生160人、行政人員265人)，計時與計件人員酬金預算數146,520,000元，決算數179,037,054元。專業服務費內含契僱人力202人(醫師15人、護理人員144人、其他醫事人員29人、非醫事技術人員14人)，專技人員酬金預算數120,048,000元，決算數123,546,085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9人，相關費用預算數5,994,000元，決算數5,816,408元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養38人，相關費用預算數17,931,000元，決算數12,009,427元；醫療行政雜務59人，相關費用預算數18,230,000元，決算數18,345,293元。
3. 研究發展費用：  
國外旅費決算數838,195元，較預算數987,000元，減少148,805元，係依出國計畫覈實辦理。
4. 訓練費用：  
國外旅費決算數2,988,200元，較預算數3,096,000元，減少107,800元，係依出國計畫覈實辦理。



## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 業務外收入明細表

中華民國103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	279,804,000	529,140,824	249,336,824	89.11	
財務收入	19,692,000	26,604,947	6,912,947	35.11	定期存款本金及利率較預計為高。
利息收入	19,692,000	26,604,947	6,912,947	35.11	
其他業務外收入	260,112,000	502,535,877	242,423,877	93.20	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	105,636,000	134,522,564	28,886,564	27.35	商場等權利金收入較預計增加。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入	4,464,000	3,714,420	-749,580	-16.79	廠商違約罰款情事較預計減少。
收回呆帳		9,686	9,686		依實際收回情形認列。
雜項收入	150,012,000	364,289,207	214,277,207	142.84	中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付102年度醫療款及配合點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 業務外費用明細表

中華民國103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	10,652,000	65,217,093	54,565,093	512.25	
其他業務外費用	10,652,000	65,217,093	54,565,093	512.25	
雜項費用	10,652,000	65,217,093	54,565,093	512.25	配合中央健康保險署點值結算作業，補提以前年度備抵醫療折讓。
服務費用	1,500,000	2,684,211	1,184,211	78.95	
印刷裝訂與廣告費	132,000	85,454	-46,546	-35.26	
修理保養及保固費		25,500	25,500		
專業服務費	1,368,000	2,573,257	1,205,257	88.10	
材料及用品費	264,000	4,594,975	4,330,975	1,640.52	
用品消耗	264,000	4,594,975	4,330,975	1,640.52	
稅捐與規費	2,436,000	1,071,441	-1,364,559	-56.02	
土地稅	1,200,000	948,698	-251,302	-20.94	
房屋稅	1,080,000	5,736	-1,074,264	-99.47	
消費與行為稅	156,000	117,007	-38,993	-25.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,330,000	1,291,500	-1,038,500	-44.57	
捐助、補助與獎助	2,000,000	1,000,000	-1,000,000	-50.00	
分擔	330,000	291,500	-38,500	-11.67	
短絀、賠償與保險給付		1,982,615	1,982,615		
賠償給付		1,982,615	1,982,615		
其他	4,122,000	53,592,351	49,470,351	1,200.15	
其他費用	4,122,000	53,592,351	49,470,351	1,200.15	

註：專技人員酬金無預算數，決算數619,047元（採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列）。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 資產折舊明細表

中華民國103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	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	29,438,323	4,858,255,498	5,308,704,479	70,542,347	237,572,965			10,504,513,612
減：以前年度已提折舊數	28,645,171	1,722,580,636	4,111,557,769	56,615,217	199,876,675			6,119,275,468
上年度期末帳面價值	793,152	3,135,674,862	1,197,146,710	13,927,130	37,696,290			4,385,238,144
加：本年度新增資產價值		44,371,978	401,716,586	4,478,330	82,048,037			532,614,931
減：本年度減少資產價值			102,192					102,192
加減：調整欄		96,077,764	19,380,000					115,457,764
減：本年度提列折舊數	88,128	101,068,932	293,373,071	4,612,654	10,136,831			409,279,616
本年度期末帳面價值	705,024	3,175,055,672	1,324,768,033	13,792,806	109,607,496			4,623,929,031
本年度提列折舊數	88,128	101,068,932	293,373,071	4,612,654	10,136,831			409,279,616
醫療成本		82,553,100	247,460,184	3,565,117	7,521,529			341,099,930
管理及總務費用	88,128	11,905,920	30,862,847	706,196	1,089,710			44,652,801
研究發展及訓練費用		6,609,912	15,050,040	341,341	1,525,592			23,526,885
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」9,908,740元，「交通及運輸設備」1,890,610元，「什項設備」27,000元。

2. 本年度減少資產價值包括撥出「機械及設備」帳面價值102,192元(原值23,676,500元，累計折舊23,574,308元)，「交通及運輸設備」原值950,000元，累計折舊950,000元。

3. 調整欄：增加包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」96,077,764元，「機械及設備」19,380,000元。





本頁空白

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

國庫撥補款明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數 國庫填補短絀數				
合 計				

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 本 年 度 奉 准 保 留 數 預 算 數 先 行 辦 理 數	本 年 度 奉 准 預 算 數	本 年 度 奉 准 預 算 數
固定資產之增置			
專案計畫			150,000,000
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫			150,000,000
一般建築及設備	97,798,000		495,487,000
一次性項目	97,798,000		495,487,000
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			56,000,000
房屋及建築			56,000,000
購建中固定資產			
機械及設備	38,699,000		415,126,000
機械及設備	38,699,000		415,126,000
購建中固定資產			
交通及運輸設備			429,000
交通及運輸設備			429,000
購建中固定資產			
什項設備	59,099,000		23,932,000
什項設備	59,099,000		23,932,000
購建中固定資產			
小 計	97,798,000		645,487,000
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	97,798,000		645,487,000



## —臺中榮民總醫院（本院）

## 良擴充明細表

103年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 保 年 留 度 數
調 整 數	合 計			
	150,000,000	150,000,000		
	150,000,000	150,000,000		
	593,285,000	552,125,787	-41,159,213	17,161,414
	593,285,000	552,125,787	-41,159,213	17,161,414
-11,000,000	45,000,000	44,371,978	-628,022	
-11,000,000	45,000,000	44,371,978	-628,022	
6,771,000	460,596,000	422,933,052	-37,662,948	17,161,414
6,771,000	460,596,000	391,807,846	-68,788,154	17,161,414
		31,125,206	31,125,206	
2,160,000	2,589,000	2,587,720	-1,280	
2,160,000	2,589,000	2,587,720	-1,280	
2,069,000	85,100,000	82,233,037	-2,866,963	
2,069,000	85,100,000	82,021,037	-3,078,963	
		212,000	212,000	
	743,285,000	702,125,787	-41,159,213	17,161,414
		96,077,764	96,077,764	
		29,288,740	29,288,740	
		1,890,610	1,890,610	
		27,000	27,000	
		127,284,114	127,284,114	
	743,285,000	829,409,901	86,124,901	17,161,414

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 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%
專案計畫	1,135,972,000				150,000,000			150,000,000	13.20
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972,000		100.01-105.10		150,000,000			150,000,000	13.20
一般建築及設備	593,285,000			97,798,000	495,487,000			593,285,000	
一次性項目	593,285,000			97,798,000	495,487,000			593,285,000	
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					56,000,000		-11,000,000	45,000,000	
房屋及建築					56,000,000		-11,000,000	45,000,000	
購建中固定資產									
機械及設備				38,699,000	415,126,000		6,771,000	460,596,000	
機械及設備				38,699,000	415,126,000		6,771,000	460,596,000	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					429,000		2,160,000	2,589,000	
交通及運輸設備					429,000		2,160,000	2,589,000	
購建中固定資產									
什項設備				59,099,000	23,932,000		2,069,000	85,100,000	
什項設備				59,099,000	23,932,000		2,069,000	85,100,000	
購建中固定資產									
合計				97,798,000	645,487,000			743,285,000	

## —臺中榮民總醫院（本院）

## 畫預算與實際進度比較表

103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%					
159,004,000	14.00	150,000,000	100.00	159,004,000	100.00	
159,004,000	14.00	150,000,000	100.00	159,004,000	100.00	
593,285,000		552,125,787	93.06	552,125,787	93.06	
593,285,000		552,125,787	93.06	552,125,787	93.06	
45,000,000		44,371,978	98.60	44,371,978	98.60	
45,000,000		44,371,978	98.60	44,371,978	98.60	
460,596,000		422,933,052	91.82	422,933,052	91.82	
460,596,000		391,807,846	85.07	391,807,846	85.07	
		31,125,206		31,125,206		
2,589,000		2,587,720	99.95	2,587,720	99.95	
2,589,000		2,587,720	99.95	2,587,720	99.95	
85,100,000		82,233,037	96.63	82,233,037	96.63	
85,100,000		82,021,037	96.38	82,021,037	96.38	
		212,000		212,000		
752,289,000		702,125,787	94.46	711,129,787	94.53	

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 主要營運項目執行績效摘要表

中華民國103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	1,692,000	3,982,848,000	1,896,978	4,313,924,008	204,978	12.11	331,076,008	8.31	門診病患人次 較預計增加， 成本相對增 加。
住院病患 醫療	人日	528,000	4,716,408,000	528,928	5,047,267,562	928	0.18	330,859,562	7.02	

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 基金數額增減明細表

中華民國103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	6,845,922,000	6,844,732,020	-1,189,980	
加：				
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				
減：		102,192	102,192	移至嘉義分院機械及設備帳面價值。
填補短絀				
解繳國庫				
其他		102,192	102,192	
期末基金數額	6,845,922,000	6,844,629,828	-1,292,172	

臺中榮民總醫院作業基金  
資金轉投資及  
 中華民國103

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	103年1月1 日至103年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	437,866,555	722,396	0.16

## —臺中榮民總醫院（本院）

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	
0.23	19,200,000	1,920,000	6.00				公司未分配股利。

本頁空白



## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 員工人數彙計表

中華民國103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	2,480	2,258	-222	
專任人員	2,471	2,249	-222	
職員	1,866	1,793	-73	
技工	113	99	-14	
工友	63	60	-3	
聘用	429	297	-132	
兼任人員	9	9		
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	9	9		
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	2,480	2,258	-222	

註：1. 進用契僱人力1,588人，其中計時與計件人員451人（實習醫生160人、行政人員291人）；專技人員1,137人（醫師86人、護理人員810人、其他醫事人員162人、非醫事技術人員79人）。

2. 勞務承攬人力608人（環境及設備維護保養249人、醫療行政雜務354人、安全維護警衛勤務5人）。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 用人費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算											數
	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎金	退休及 卹償金	資 遣費	福利費	提繳 費	合計	兼任人 員費用	
業務總支出部 分	1,424,154,000	351,180,000	116,220,000		1,542,819,000	334,778,000		265,146,000	180,000	4,034,477,000	9,565,000	4,044,042,000
醫療成本	1,177,956,000	259,632,000	93,708,000		1,120,356,000	265,882,000		186,660,000	120,000	3,104,314,000		3,104,314,000
其他業務成 本												
管理及總務 費用	140,694,000	8,712,000	12,360,000		33,755,000	34,796,000		33,939,000	60,000	264,316,000		264,316,000
研究發展與 訓練費用	105,504,000	82,836,000	10,152,000		388,708,000	34,100,000		44,547,000		665,847,000	9,565,000	675,412,000
業務外費用												
合 計	1,424,154,000	351,180,000	116,220,000		1,542,819,000	334,778,000		265,146,000	180,000	4,034,477,000	9,565,000	4,044,042,000

- 註：1. 進用契僱人力預算數828,230,000元，決算數892,928,125元，其中計時與計件人員酬金預算數162,480,000元，決算數196,355,480元；專技人員酬金預算數665,750,000元，決算數696,572,645元。
2. 勞務承攬預算數226,591,000元，決算數213,749,201元（環境及設備維護保養預算數135,924,000元，決算數101,968,891元；醫療行政雜務預算數88,292,000元，決算數109,357,201元；安全維護警衛勤務預算數2,375,000元，決算數2,423,109元）。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 用人費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎金	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
業務總支出部分	1,303,821,117	212,030,397	163,028,229		1,766,780,356	386,534,901		282,361,537	190,837	4,114,747,374	9,574,162	4,124,321,536
醫療成本	1,078,454,742	133,159,195	130,814,503		1,363,835,756	301,813,966		200,461,141	127,227	3,208,666,530		3,208,666,530
其他業務成本												
管理及總務費用	128,820,174	7,502,899	18,069,525		40,279,080	45,612,444		35,262,648	63,610	275,610,380		275,610,380
研究發展與訓練費用	96,546,201	71,368,303	14,144,201		362,665,520	39,108,491		46,637,748		630,470,464	9,574,162	640,044,626
業務外費用												
合 計	1,303,821,117	212,030,397	163,028,229		1,766,780,356	386,534,901		282,361,537	190,837	4,114,747,374	9,574,162	4,124,321,536

## 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2,348人，預算數209,570,000元，決算數198,328,904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1,712人，預算數170,914,000元，決算數157,243,776元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之「國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點」辦理，實際發給人數2,258人，預算數1,046,843,000元，決算數1,412,157,712元。
- (4) 其他獎金：預算原列醫師不開業獎金116,436,000元，依行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函，「行政院國軍退除役官兵輔導委員會各榮民醫院醫師不開業獎金標準表」自102年11月1日停止適用，爰無決算數。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
 中華民國103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. 管理用公務車輛本年度無增購或汰舊換新，管理用公務車輛計有一般公務轎車6輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大型交通車1輛，21人座中型交通車1輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車2輛，一般公務用機車4輛。  
 2. 其他用公務車輛本年度無增購或汰舊換新，其他用公務車輛計有救護車2輛。

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 各項費用彙計表

中華民國103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	4,044,042,000	4,124,321,536	80,279,536	1.99
正式員額薪資	1,424,154,000	1,303,821,117	-120,332,883	-8.45
聘僱及兼職人員薪資	358,608,000	219,411,409	-139,196,591	-38.82
超時工作報酬	116,220,000	163,028,229	46,808,229	40.28
獎金	1,543,763,000	1,767,730,392	223,967,392	14.51
退休及卹償金	335,362,000	387,115,910	51,753,910	15.43
福利費	265,755,000	283,023,642	17,268,642	6.50
提繳費	180,000	190,837	10,837	6.02
服務費用	1,420,082,000	1,620,854,398	200,772,398	14.14
水電費	135,306,000	151,209,543	15,903,543	11.75
郵電費	6,036,000	6,254,560	218,560	3.62
旅運費	5,547,000	6,283,957	736,957	13.29
印刷裝訂與廣告費	13,332,000	15,001,728	1,669,728	12.52
修理保養及保固費	162,744,000	208,312,589	45,568,589	28.00
保險費	552,000	519,923	-32,077	-5.81
一般服務費	366,750,000	438,814,945	72,064,945	19.65
專業服務費	728,515,000	793,157,153	64,642,153	8.87
公共關係費	1,300,000	1,300,000		
材料及用品費	4,365,360,000	4,896,641,734	531,281,734	12.17
使用材料費	16,212,000	12,375,116	-3,836,884	-23.67
用品消耗	99,024,000	154,529,386	55,505,386	56.05
商品及醫療用品	4,250,124,000	4,729,737,232	479,613,232	11.28
租金與利息	64,584,000	46,995,022	-17,588,978	-27.23
機器租金	58,452,000	40,924,736	-17,527,264	-29.99
交通及運輸設備租金	3,864,000	4,403,828	539,828	13.97
什項設備租金	2,268,000	1,666,458	-601,542	-26.52
折舊、折耗及攤銷	475,488,000	432,641,455	-42,846,545	-9.01
土地改良物折舊	84,000	88,128	4,128	4.91
房屋折舊	98,928,000	101,068,932	2,140,932	2.16
機械及設備折舊	342,780,000	293,373,071	-49,406,929	-14.41
交通及運輸設備折舊	4,704,000	4,612,654	-91,346	-1.94
什項設備折舊	4,464,000	10,136,831	5,672,831	127.08
攤銷	24,528,000	23,361,839	-1,166,161	-4.75
稅捐與規費	4,072,000	3,665,747	-406,253	-9.98

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 各項費用彙計表

中華民國103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	1,200,000	948,698	-251,302	-20.94
房屋稅	1,080,000	5,736	-1,074,264	-99.47
消費與行為稅	1,348,000	1,434,721	86,721	6.43
規費	444,000	1,276,592	832,592	187.52
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	15,001,000	12,419,119	-2,581,881	-17.21
會費	10,296,000	9,867,619	-428,381	-4.16
捐助、補助與獎助	4,375,000	2,260,000	-2,115,000	-48.34
分擔	330,000	291,500	-38,500	-11.67
短絀、賠償與保險給付		2,810,141	2,810,141	
各項短絀		827,526	827,526	
賠償給付		1,982,615	1,982,615	
其他	4,122,000	53,592,351	49,470,351	1,200.15
其他費用	4,122,000	53,592,351	49,470,351	1,200.15
合 計	10,392,751,000	11,193,941,503	801,190,503	7.71

## 臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

## 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國103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	5,383,000	5,126,395	-256,605	-4.77	
國外旅費	4,083,000	3,826,395	-256,605	-6.28	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,300,000	1,300,000			
統計所需項目	855,586,000	923,826,606	68,240,606	7.98	
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	3,504,000	4,005,369	501,369	14.31	
計時與計件人員酬金	162,480,000	196,355,480	33,875,480	20.85	
專技人員酬金	665,750,000	696,572,645	30,822,645	4.63	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,852,000	25,893,112	4,041,112	18.49	
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	2,000,000	1,000,000	-1,000,000	-50.00	
未足額進用殘障人員差額補助費					

臺 中 榮 民 總 醫 院  
嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院



臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
收支餘絀決算表  
中華民國103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	1,979,527,000	100.00	2,105,425,470	100.00	125,898,470	6.36	1,982,150,386	100.00
醫療收入	1,647,660,000	83.24	1,769,218,538	84.03	121,558,538	7.38	1,647,788,196	83.13
門診醫療收入	778,000,000	39.30	869,505,350	41.30	91,505,350	11.76	811,708,287	40.95
住院醫療收入	1,043,400,000	52.71	1,068,214,071	50.74	24,814,071	2.38	974,292,613	49.15
其他醫療收入	83,410,000	4.21	75,993,534	3.61	-7,416,466	-8.89	74,917,591	3.78
減：醫療折讓(-)	228,580,000	11.55	219,829,587	10.44	-8,750,413	-3.83	189,257,586	9.55
減：醫療優待免費(-)	28,570,000	1.44	24,664,830	1.17	-3,905,170	-13.67	23,872,709	1.20
其他業務收入	331,867,000	16.76	336,206,932	15.97	4,339,932	1.31	334,362,190	16.87
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	314,867,000	15.91	318,136,676	15.11	3,269,676	1.04	318,357,436	16.06
雜項業務收入	17,000,000	0.86	18,070,256	0.86	1,070,256	6.30	16,004,754	0.81
業務成本與費用	1,966,616,000	99.35	2,102,019,186	99.84	135,403,186	6.89	1,977,371,569	99.76
醫療成本	1,742,586,000	88.03	1,897,024,438	90.10	154,438,438	8.86	1,806,016,822	91.11
門診醫療成本	595,036,000	30.06	764,673,138	36.32	169,637,138	28.51	645,094,256	32.55
住院醫療成本	1,091,441,000	55.14	1,078,631,136	51.23	-12,809,864	-1.17	1,108,521,568	55.93
其他醫療成本	56,109,000	2.83	53,720,164	2.55	-2,388,836	-4.26	52,400,998	2.64
其他業務成本	8,720,000	0.44	6,714,588	0.32	-2,005,412	-23.00	6,181,983	0.31
雜項業務成本	8,720,000	0.44	6,714,588	0.32	-2,005,412	-23.00	6,181,983	0.31
管理及總務費用	148,640,000	7.51	141,251,033	6.71	-7,388,967	-4.97	113,001,275	5.70
管理費用及總務費用	148,640,000	7.51	141,251,033	6.71	-7,388,967	-4.97	113,001,275	5.70
研究發展及訓練費用	66,670,000	3.37	57,029,127	2.71	-9,640,873	-14.46	52,171,489	2.63
研究發展費用	1,953,000	0.10	2,207,824	0.10	254,824	13.05	7,114,720	0.36
訓練費用	64,717,000	3.27	54,821,303	2.60	-9,895,697	-15.29	45,056,769	2.27
業務賸餘(短絀-)	12,911,000	0.65	3,406,284	0.16	-9,504,716	-73.62	4,778,817	0.24

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
收支餘絀決算表  
中華民國103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	17,852,000	0.90	48,485,010	2.30	30,633,010	171.59	29,820,867	1.50
財務收入	12,178,000	0.62	10,987,163	0.52	-1,190,837	-9.78	11,802,261	0.60
利息收入	12,178,000	0.62	10,987,163	0.52	-1,190,837	-9.78	11,802,261	0.60
其他業務外收入	5,674,000	0.29	37,497,847	1.78	31,823,847	560.87	18,018,606	0.91
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,648,000	0.13	2,982,371	0.14	334,371	12.63	2,703,273	0.14
受託經營賸餘								
受贈收入							103,129	0.01
賠(補)償收入			310,203	0.01	310,203			
違規罰款收入	26,000	0.00	1,362,109	0.06	1,336,109	5,138.88	1,304,962	0.07
收回呆帳								
雜項收入	3,000,000	0.15	32,843,164	1.56	29,843,164	994.77	13,907,242	0.70
業務外費用	7,852,000	0.40	25,983,105	1.23	18,131,105	230.91	12,485,408	0.63
其他業務外費用	7,852,000	0.40	25,983,105	1.23	18,131,105	230.91	12,485,408	0.63
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	7,852,000	0.40	25,983,105	1.23	18,131,105	230.91	12,485,408	0.63
業務外賸餘(短絀-)	10,000,000	0.51	22,501,905	1.07	12,501,905	125.02	17,335,459	0.87
本期賸餘(短絀-)	22,911,000	1.16	25,908,189	1.23	2,997,189	13.08	22,114,276	1.12



臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
現金流量決算表  
中華民國103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-)	22,911,000	25,908,189	2,997,189	13.08
調整非現金項目	265,770,000	134,438,760	-131,331,240	-49.42
業務活動之淨現金流入(流出-)	288,681,000	160,346,949	-128,334,051	-44.46
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,198,000	27,629,649	18,431,649	200.39
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	1,002,000	322,348,480	321,346,480	32,070.51
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		-41,119,243	-41,119,243	
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	-83,305,000	-77,185,574	6,119,426	-7.35
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,260,000	-401,378,340	-395,118,340	6,311.79
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-79,365,000	-169,705,028	-90,340,028	113.83
<b>融資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	20,579,000	1,630,111,673	1,609,532,673	7,821.24
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	-180,592,000	-1,647,366,212	-1,466,774,212	812.20
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-)	-160,013,000	-17,254,539	142,758,461	-89.22
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	49,303,000	-26,612,618	-75,915,618	-153.98
<b>期初現金及約當現金</b>	1,160,693,000	1,128,517,664	-32,175,336	-2.77
<b>期末現金及約當現金</b>	1,209,996,000	1,101,905,046	-108,090,954	-8.93

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
現金流量決算表  
中華民國103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3,340,000元，悉數為機械及設備。
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224,626元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少498,459元。
3. 支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少35,591,803元；勞工退休準備金專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加28,916,339元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加5,326,097元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數36,239,850元。

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

## 平衡表

中華民國103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	3,541,320,655	100.00	3,467,272,708	100.00	74,047,947	2.14
流動資產	1,600,175,449	45.19	1,552,901,908	44.79	47,273,541	3.04
現金	1,101,905,046	31.12	1,128,517,664	32.55	-26,612,618	-2.36
庫存現金						
銀行存款	1,101,810,046	31.11	1,128,467,664	32.55	-26,657,618	-2.36
零用金及週轉金	95,000	0.00	50,000	0.00	45,000	90.00
應收款項	427,033,979	12.06	359,604,635	10.37	67,429,344	18.75
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	506,830,844	14.31	432,303,508	12.47	74,527,336	17.24
備抵醫療折讓(-)	89,244,899	2.52	80,618,322	2.33	8,626,577	10.70
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	2,261,782	0.06	2,325,762	0.07	-63,980	-2.75
應收利息	445,431	0.01	469,603	0.01	-24,172	-5.15
其他應收款	11,264,385	0.32	9,775,608	0.28	1,488,777	15.23
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	23,814,531	0.67	24,547,094	0.71	-732,563	-2.98
物料						
醫療用品	23,814,531	0.67	24,547,094	0.71	-732,563	-2.98
預付款項	26,091,851	0.74	32,392,067	0.93	-6,300,216	-19.45
預付貨款						
用品盤存	749,158	0.02	642,678	0.02	106,480	16.57
預付費用	25,342,693	0.72	31,749,389	0.92	-6,406,696	-20.18
進項稅額						
其他預付款						
短期貸墊款	21,330,042	0.60	7,840,448	0.23	13,489,594	172.05
短期墊款	21,330,042	0.60	7,840,448	0.23	13,489,594	172.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	32,715,757	0.92	39,665,054	1.14	-6,949,297	-17.52
長期投資	6,400,000	0.18	6,400,000	0.18		
以成本衡量之金融資產-非流動	6,400,000	0.18	6,400,000	0.18		
準備金	26,315,757	0.74	33,265,054	0.96	-6,949,297	-20.89
退休及離職準備金	149,461	0.00	423,294	0.01	-273,833	-64.69
其他準備金	26,166,296	0.74	32,841,760	0.95	-6,675,464	-20.33
固定資產	316,319,704	8.93	309,508,392	8.93	6,811,312	2.20
土地						
土地						
土地改良物	2,519,943	0.07	2,634,084	0.08	-114,141	-4.33
土地改良物	2,634,084	0.07	2,634,084	0.08		
累計折舊-土地改良物(-)	114,141	0.00			114,141	
房屋及建築	45,234,670	1.28	46,337,698	1.34	-1,103,028	-2.38
房屋及建築	63,655,993	1.80	63,655,993	1.84		

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

## 平衡表

中華民國103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(-)	18,421,323	0.52	17,318,295	0.50	1,103,028	6.37
機械及設備	239,318,893	6.76	237,612,541	6.85	1,706,352	0.72
機械及設備	926,355,528	26.16	799,092,652	23.05	127,262,876	15.93
累計折舊-機械及設備(-)	687,036,635	19.40	561,480,111	16.19	125,556,524	22.36
交通及運輸設備	13,780,167	0.39	4,462,275	0.13	9,317,892	208.81
交通及運輸設備	32,106,833	0.91	21,458,966	0.62	10,647,867	49.62
累計折舊-交通及運輸設備(-)	18,326,666	0.52	16,996,691	0.49	1,329,975	7.82
什項設備	15,466,031	0.44	18,461,794	0.53	-2,995,763	-16.23
什項設備	97,481,239	2.75	96,196,469	2.77	1,284,770	1.34
累計折舊-什項設備(-)	82,015,208	2.32	77,734,675	2.24	4,280,533	5.51
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	7,474,806	0.21	8,240,100	0.24	-765,294	-9.29
無形資產	7,474,806	0.21	8,240,100	0.24	-765,294	-9.29
專利權						
電腦軟體	7,474,806	0.21	8,240,100	0.24	-765,294	-9.29
其他無形資產						
遞延借項	221,603,714	6.26	189,184,453	5.46	32,419,261	17.14
遞延費用	221,603,714	6.26	189,184,453	5.46	32,419,261	17.14
遞延費用	221,603,714	6.26	189,184,453	5.46	32,419,261	17.14
其他資產	1,363,031,225	38.49	1,367,772,801	39.45	-4,741,576	-0.35
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	1,363,031,225	38.49	1,367,772,801	39.45	-4,741,576	-0.35
存出保證金	887,706	0.03	553,071	0.02	334,635	60.50
存出保證品						
催收款項	13,192,925	0.37	11,671,121	0.34	1,521,804	13.04
備抵呆帳-催收款項(-)	2,850,207	0.08	776,429	0.02	2,073,778	267.09
暫付及待結轉帳項	44,810,501	1.27	18,420,985	0.53	26,389,516	143.26
代管資產	1,754,322,195	49.54	1,757,724,718	50.69	-3,402,523	-0.19
累計折舊-代管資產(-)	447,331,895	12.63	419,820,665	12.11	27,511,230	6.55
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	3,541,320,655	100.00	3,467,272,708	100.00	74,047,947	2.14

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

## 平衡表

中華民國103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	1,872,041,378	52.86	1,863,583,662	53.75	8,457,716	0.45
流動負債	334,140,795	9.44	270,565,490	7.80	63,575,305	23.50
應付款項	330,955,619	9.35	267,048,072	7.70	63,907,547	23.93
應付票據						
應付帳款	55,187,979	1.56	56,562,226	1.63	-1,374,247	-2.43
應付代收款	31,654,695	0.89	29,841,179	0.86	1,813,516	6.08
應付費用	244,112,945	6.89	180,644,667	5.21	63,468,278	35.13
應付稅款						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	3,185,176	0.09	3,517,418	0.10	-332,242	-9.45
預收收入	1,233,746	0.03	1,170,976	0.03	62,770	5.36
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	1,951,430	0.06	2,346,442	0.07	-395,012	-16.83
其他負債	1,537,900,583	43.43	1,593,018,172	45.94	-55,117,589	-3.46
什項負債	1,537,900,583	43.43	1,593,018,172	45.94	-55,117,589	-3.46
存入保證金	29,024,915	0.82	28,128,500	0.81	896,415	3.19
應付保管款	17,456,610	0.49	21,315,987	0.61	-3,859,377	-18.11
應付退休及離職金	149,461	0.00	423,294	0.01	-273,833	-64.69
應付代管資產	1,306,990,300	36.91	1,337,904,053	38.59	-30,913,753	-2.31
暫收及待結轉帳項	158,113,001	4.46	172,404,578	4.97	-14,291,577	-8.29
其他什項負債	26,166,296	0.74	32,841,760	0.95	-6,675,464	-20.33
淨值	1,669,279,277	47.14	1,603,689,046	46.25	65,590,231	4.09
基金	959,252,074	27.09	959,149,882	27.66	102,192	0.01
基金	959,252,074	27.09	959,149,882	27.66	102,192	0.01
基金	959,252,074	27.09	959,149,882	27.66	102,192	0.01
公積	478,366,565	13.51	438,786,715	12.66	39,579,850	9.02
資本公積	478,366,565	13.51	438,786,715	12.66	39,579,850	9.02
受贈公積	478,366,565	13.51	438,786,715	12.66	39,579,850	9.02
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	231,660,638	6.54	205,752,449	5.93	25,908,189	12.59
累積賸餘	231,660,638	6.54	205,752,449	5.93	25,908,189	12.59
累積賸餘	231,660,638	6.54	205,752,449	5.93	25,908,189	12.59
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	3,541,320,655	100.00	3,467,272,708	100.00	74,047,947	2.14

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，均為保管有價證券(應付保管有價證券)，本年度決算數20,519,984元；上年度決算數22,979,538元。



臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
業務收入明細表  
中華民國103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	1,979,527,000	2,105,425,470	125,898,470	6.36	
醫療收入	1,647,660,000	1,769,218,538	121,558,538	7.38	
門診醫療收入	778,000,000	869,505,350	91,505,350	11.76	門診人次較預計為高。
住院醫療收入	1,043,400,000	1,068,214,071	24,814,071	2.38	
其他醫療收入	83,410,000	75,993,534	-7,416,466	-8.89	
減：醫療折讓	228,580,000	219,829,587	-8,750,413	-3.83	
減：醫療優待免費	28,570,000	24,664,830	-3,905,170	-13.67	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	331,867,000	336,206,932	4,339,932	1.31	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	314,867,000	318,136,676	3,269,676	1.04	
雜項業務收入	17,000,000	18,070,256	1,070,256	6.30	

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

## 醫療成本明細表

中華民國103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	1,742,586,000	1,897,024,438	154,438,438	8.86	
門診醫療成本	595,036,000	764,673,138	169,637,138	28.51	門診人次增加，藥品、衛材等費用相對增加。
用人費用	150,587,000	149,049,373	-1,537,627	-1.02	
正式員額薪資	59,143,000	46,735,870	-12,407,130	-20.98	
聘僱及兼職人員薪資	3,359,000	200,146	-3,158,854	-94.04	
超時工作報酬	5,157,000	4,946,502	-210,498	-4.08	
獎金	50,176,000	65,598,737	15,422,737	30.74	
退休及卹償金	22,793,000	21,880,160	-912,840	-4.00	
福利費	9,957,000	9,685,392	-271,608	-2.73	
提繳費	2,000	2,566	566	28.30	
服務費用	200,529,000	225,869,924	25,340,924	12.64	
水電費	17,898,000	18,405,930	507,930	2.84	
郵電費	2,307,000	2,621,435	314,435	13.63	
旅運費	1,111,000	1,561,722	450,722	40.57	
印刷裝訂與廣告費	1,188,000	1,593,324	405,324	34.12	
修理保養及保固費	8,529,000	10,130,648	1,601,648	18.78	
保險費	150,000	156,333	6,333	4.22	
一般服務費	20,065,000	30,127,460	10,062,460	50.15	
專業服務費	148,884,000	160,876,072	11,992,072	8.05	
公共關係費	397,000	397,000			
材料及用品費	202,489,000	347,625,847	145,136,847	71.68	
使用材料費	1,204,000	1,027,031	-176,969	-14.70	
用品消耗	5,724,000	5,213,652	-510,348	-8.92	
商品及醫療用品	195,561,000	341,385,164	145,824,164	74.57	
租金與利息	4,240,000	3,127,843	-1,112,157	-26.23	
房租	240,000	243,000	3,000	1.25	
機器租金	3,565,000	2,585,732	-979,268	-27.47	
什項設備租金	435,000	299,111	-135,889	-31.24	
折舊、折耗及攤銷	35,917,000	37,622,262	1,705,262	4.75	
土地改良物折舊	114,000	38,806	-75,194	-65.96	
房屋折舊	373,000	375,024	2,024	0.54	
機械及設備折舊	19,988,000	19,735,606	-252,394	-1.26	
交通及運輸設備折舊	527,000	359,345	-167,655	-31.81	
什項設備折舊	1,001,000	547,026	-453,974	-45.35	

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

## 醫療成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	10,823,000	10,160,047	-662,953	-6.13	
攤銷	3,091,000	6,406,408	3,315,408	107.26	
稅捐與規費	784,000	647,214	-136,786	-17.45	
消費與行為稅	514,000	548,320	34,320	6.68	
規費	270,000	98,894	-171,106	-63.37	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	430,000	55,250	-374,750	-87.15	
會費	430,000	55,250	-374,750	-87.15	
短絀、賠償與保險給付	60,000	571,776	511,776	852.96	
各項短絀	60,000	571,776	511,776	852.96	
其他		103,649	103,649		
其他費用		103,649	103,649		
住院醫療成本	1,091,441,000	1,078,631,136	-12,809,864	-1.17	
用人費用	468,891,000	448,624,384	-20,266,616	-4.32	
正式員額薪資	174,667,000	139,578,659	-35,088,341	-20.09	
聘僱及兼職人員薪資	11,726,000	705,263	-11,020,737	-93.99	
超時工作報酬	12,833,000	9,003,445	-3,829,555	-29.84	
獎金	157,102,000	190,734,714	33,632,714	21.41	
退休及卹償金	80,245,000	77,086,050	-3,158,950	-3.94	
福利費	32,293,000	31,478,466	-814,534	-2.52	
提繳費	25,000	37,787	12,787	51.15	
服務費用	320,076,000	359,433,337	39,357,337	12.30	
水電費	29,183,000	27,116,337	-2,066,663	-7.08	
郵電費	2,371,000	3,199,961	828,961	34.96	
旅運費	619,000	66,891	-552,109	-89.19	
印刷裝訂與廣告費	761,000	784,445	23,445	3.08	
修理保養及保固費	19,725,000	22,313,099	2,588,099	13.12	
保險費	150,000	64,921	-85,079	-56.72	
一般服務費	91,292,000	125,145,463	33,853,463	37.08	
專業服務費	175,267,000	180,034,220	4,767,220	2.72	
公共關係費	708,000	708,000			
材料及用品費	220,693,000	187,861,291	-32,831,709	-14.88	
使用材料費	2,035,000	1,398,376	-636,624	-31.28	
用品消耗	6,857,000	5,132,648	-1,724,352	-25.15	
商品及醫療用品	211,801,000	181,330,267	-30,470,733	-14.39	
租金與利息	7,377,000	4,493,323	-2,883,677	-39.09	
機器租金	6,400,000	4,062,073	-2,337,927	-36.53	

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
醫療成本明細表  
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金	977,000	431,250	-545,750	-55.86	
折舊、折耗及攤銷	73,675,000	75,089,338	1,414,338	1.92	
土地改良物折舊	192,000	65,065	-126,935	-66.11	
房屋折舊	630,000	628,728	-1,272	-0.20	
機械及設備折舊	38,972,000	38,208,034	-763,966	-1.96	
交通及運輸設備折舊	1,024,000	702,155	-321,845	-31.43	
什項設備折舊	2,576,000	1,358,606	-1,217,394	-47.26	
代管資產折舊	24,962,000	23,905,411	-1,056,589	-4.23	
攤銷	5,319,000	10,221,339	4,902,339	92.17	
稅捐與規費	542,000	786,265	244,265	45.07	
消費與行為稅	518,000	698,974	180,974	34.94	
規費	24,000	87,291	63,291	263.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
會費	20,000		-20,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	159,000	1,545,912	1,386,912	872.27	
各項短絀	159,000	1,545,912	1,386,912	872.27	
其他	8,000	797,286	789,286	9,866.08	
其他費用	8,000	797,286	789,286	9,866.08	
其他醫療成本	56,109,000	53,720,164	-2,388,836	-4.26	
服務費用	56,109,000	53,720,164	-2,388,836	-4.26	
一般服務費	56,109,000	53,720,164	-2,388,836	-4.26	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力137人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數35,631,000元，決算數61,113,644元。專業服務費內含契僱人力452人(護理人員328人，其他醫事人員124人)，專技人員酬金預算數295,757,000元，決算數294,359,708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相關費用預算數2,744,000元，無決算數；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10,572,000元，決算數7,011,001元；營養膳食勞務29人，相關費用預算數52,103,000元，決算數53,898,310元；環境及設備維護保養53人，相關費用預算數14,881,000元，決算數20,678,269元；照顧服務員123人，相關費用預算數35,630,000元，決算數44,967,360元；醫療行政雜務10人，相關費用預算數3,738,000元，決算數5,300,564元；安全維護警衛勤務44人，相關費用預算數12,791,000元，決算數14,038,907元。
3. 門診醫療成本：  
  業務宣導費決算數250,000元，與預算數同。  
  公共關係費決算數397,000元，與預算數同。
4. 住院醫療成本：  
  公共關係費決算數708,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
其他業務成本明細表  
 中華民國103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	8,720,000	6,714,588	-2,005,412	-23.00	
雜項業務成本	8,720,000	6,714,588	-2,005,412	-23.00	支援其他醫療院所業務較預計減少，成本相對減少。
用人費用	1,266,000	1,270,724	4,724	0.37	
正式員額薪資	1,266,000	1,270,724	4,724	0.37	
服務費用	7,454,000	5,443,864	-2,010,136	-26.97	
專業服務費	7,454,000	5,443,864	-2,010,136	-26.97	

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
管理及總務費用明細表  
 中華民國103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	148,640,000	141,251,033	-7,388,967	-4.97	
管理費用及總務費用	148,640,000	141,251,033	-7,388,967	-4.97	
用人費用	102,595,000	93,183,009	-9,411,991	-9.17	
正式員額薪資	54,939,000	44,530,659	-10,408,341	-18.95	
聘僱及兼職人員薪資	721,000	47,648	-673,352	-93.39	
超時工作報酬	2,054,000	1,073,755	-980,245	-47.72	
獎金	17,657,000	21,163,670	3,506,670	19.86	
退休及卹償金	20,016,000	19,384,300	-631,700	-3.16	
福利費	7,185,000	6,947,666	-237,334	-3.30	
提繳費	23,000	35,311	12,311	53.53	
服務費用	21,443,000	26,019,214	4,576,214	21.34	
水電費	5,542,000	4,701,210	-840,790	-15.17	
郵電費	655,000	795,437	140,437	21.44	
旅運費	266,000	340,082	74,082	27.85	
印刷裝訂與廣告費	392,000	473,782	81,782	20.86	
修理保養及保固費	3,962,000	3,885,913	-76,087	-1.92	
保險費	130,000	88,006	-41,994	-32.30	
一般服務費	9,270,000	13,721,672	4,451,672	48.02	
專業服務費	270,000	1,057,112	787,112	291.52	
公共關係費	956,000	956,000			
材料及用品費	4,989,000	2,930,805	-2,058,195	-41.25	
使用材料費	1,871,000	1,083,291	-787,709	-42.10	
用品消耗	3,118,000	1,843,974	-1,274,026	-40.86	
商品及醫療用品		3,540	3,540		
租金與利息	267,000	144,752	-122,248	-45.79	
機器租金	167,000	104,324	-62,676	-37.53	
什項設備租金	100,000	40,428	-59,572	-59.57	
折舊、折耗及攤銷	18,975,000	18,636,632	-338,368	-1.78	
土地改良物折舊	31,000	10,270	-20,730	-66.87	
房屋折舊	100,000	99,276	-724	-0.72	
機械及設備折舊	8,794,000	8,527,582	-266,418	-3.03	
交通及運輸設備折舊	790,000	534,300	-255,700	-32.37	
什項設備折舊	4,909,000	2,626,631	-2,282,369	-46.49	
代管資產折舊	2,215,000	2,174,392	-40,608	-1.83	

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
管理及總務費用明細表  
 中華民國103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	2,136,000	4,664,181	2,528,181	118.36	
稅捐與規費	371,000	288,281	-82,719	-22.30	
消費與行為稅	228,000	158,282	-69,718	-30.58	
規費	143,000	129,999	-13,001	-9.09	
其他		48,340	48,340		
其他費用		48,340	48,340		

註：1. 一般服務費內含契僱人力29人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數7,558,000元，決算數12,330,934元。專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無預算數，決算數10,780元（採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列）。

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相關費用預算數397,000元，無決算數；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用無預算數，決算數58,447元；環境及設備維護保養1人，相關費用預算數747,000元，決算數386,779元；醫療行政雜務1人，相關費用無預算數，決算數168,960元；安全維護警衛勤務3人，相關費用預算數678,000元，決算數459,666元。

3. 公共關係費決算數956,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103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	66,670,000	57,029,127	-9,640,873	-14.46	
研究發展費用	1,953,000	2,207,824	254,824	13.05	講課鐘點費等專業服務費較預計增加。
服務費用	81,000	800,981	719,981	888.87	
郵電費		3,500	3,500		
旅運費		14,583	14,583		
印刷裝訂與廣告費		42,470	42,470		
專業服務費	81,000	740,428	659,428	814.11	
材料及用品費	1,867,000	1,396,843	-470,157	-25.18	
使用材料費	1,703,000	1,305,707	-397,293	-23.33	
用品消耗	164,000	91,136	-72,864	-44.43	
其他	5,000	10,000	5,000	100.00	
其他費用	5,000	10,000	5,000	100.00	
訓練費用	64,717,000	54,821,303	-9,895,697	-15.29	院內訓練計畫用人費用支出較預計減少。
用人費用	56,638,000	45,633,561	-11,004,439	-19.43	
正式員額薪資	54,690,000	43,195,523	-11,494,477	-21.02	
獎金	1,948,000	2,438,038	490,038	25.16	
服務費用	4,918,000	5,470,450	552,450	11.23	
水電費	181,000	1,391,561	1,210,561	668.82	
郵電費	33,000		-33,000	-100.00	
旅運費	803,000	805,879	2,879	0.36	
印刷裝訂與廣告費	264,000	321,500	57,500	21.78	
修理保養及保固費	5,000		-5,000	-100.00	
專業服務費	3,632,000	2,951,510	-680,490	-18.74	
材料及用品費	571,000	463,537	-107,463	-18.82	
用品消耗	557,000	415,898	-141,102	-25.33	
商品及醫療用品	14,000	47,639	33,639	240.28	
租金與利息	1,000	1,000			
什項設備租金	1,000	1,000			
稅捐與規費	2,000	201,780	199,780	9,989.00	
規費	2,000	201,780	199,780	9,989.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,350,000	2,985,225	635,225	27.03	
會費	2,350,000	2,985,225	635,225	27.03	
其他	237,000	65,750	-171,250	-72.26	
其他費用	237,000	65,750	-171,250	-72.26	



臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
業務外收入明細表  
中華民國103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	17,852,000	48,485,010	30,633,010	171.59	
財務收入	12,178,000	10,987,163	-1,190,837	-9.78	
利息收入	12,178,000	10,987,163	-1,190,837	-9.78	
其他業務外收入	5,674,000	37,497,847	31,823,847	560.87	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,648,000	2,982,371	334,371	12.63	停車場委外經營管理案決標金額較預計增加。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入		310,203	310,203		廠商賠償款。
違規罰款收入	26,000	1,362,109	1,336,109	5,138.88	廠商違約罰款較預計增加。
收回呆帳					
雜項收入	3,000,000	32,843,164	29,843,164	994.77	中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付102年度醫療款。

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
業務外費用明細表  
中華民國103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	7,852,000	25,983,105	18,131,105	230.91	
其他業務外費用	7,852,000	25,983,105	18,131,105	230.91	
雜項費用	7,852,000	25,983,105	18,131,105	230.91	配合中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付102年度醫療款，補發獎金。
服務費用	20,000		-20,000	-100.00	
旅運費	20,000		-20,000	-100.00	
材料及用品費	5,000		-5,000	-100.00	
用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
稅捐與規費	70,000	79,666	9,666	13.81	
消費與行為稅	70,000	79,666	9,666	13.81	
其他	7,757,000	25,903,439	18,146,439	233.94	
其他費用	7,757,000	25,903,439	18,146,439	233.94	

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
資產折舊明細表  
 中華民國103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	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	2,634,084	63,655,993	799,092,652	21,458,966	96,196,469		1,372,493,210	2,355,531,374
減:以前年度已提折舊數		17,318,295	561,480,111	16,996,691	77,734,675		419,820,665	1,093,350,437
上年度期末帳面價值	2,634,084	46,337,698	237,612,541	4,462,275	18,461,794		952,672,545	1,262,180,937
加:本年度新增資產價值			68,177,574	10,913,692	1,536,500		4,427,570	85,055,336
減:本年度減少資產價值								
加減:調整欄								
減:本年度提列折舊數	114,141	1,103,028	66,471,222	1,595,800	4,532,263		36,239,850	110,056,304
本年度期末帳面價值	2,519,943	45,234,670	239,318,893	13,780,167	15,466,031		920,860,265	1,237,179,969
本年度提列折舊數	114,141	1,103,028	66,471,222	1,595,800	4,532,263		36,239,850	110,056,304
醫療成本	103,871	1,003,752	57,943,640	1,061,500	1,905,632		34,065,458	96,083,853
管理及總務費用	10,270	99,276	8,527,582	534,300	2,626,631		2,174,392	13,972,451
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」3,340,000元;撥入「機械及設備」帳面價值102,192元(原值20,170,160元,累計折舊20,067,968元),「交通及運輸設備」原值950,000元,累計折舊950,000元,「什項資產-代管資產」4,427,570元。

2. 調整欄:補列以前年度撥入「機械及設備」原值68,420,500元,累計折舊68,420,500元;「什項設備」移列「機械及設備」原值47,430元,累計折舊47,430元。



臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
資產報廢明細表  
 中華民國103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	30,870,721	30,870,721							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	29,450,596	29,450,596							
交通及運輸設備	1,215,825	1,215,825							
什項設備	204,300	204,300							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值8,728,620元，累計折舊8,728,620元。

本頁空白

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

國庫撥補款明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數 國庫填補短絀數				
合 計				

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預			本 年 度 奉 准 預 算 數 先 行 辦 理 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 預 算 數	
固定資產之增置				
一般建築及設備			83,305,000	
一次性項目			83,305,000	
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			69,240,000	
機械及設備			69,240,000	
購建中固定資產				
交通及運輸設備			5,175,000	
交通及運輸設備			5,175,000	
購建中固定資產				
什項設備			8,890,000	
什項設備			8,890,000	
購建中固定資產				
小 計			83,305,000	
撥入受贈及整理				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
小 計				
合 計			83,305,000	



## —嘉義分院及灣橋分院

## 良擴充明細表

103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			
	83,305,000	77,185,574	-6,119,426	
	83,305,000	77,185,574	-6,119,426	
348,000	69,588,000	64,735,382	-4,852,618	
348,000	69,588,000	64,735,382	-4,852,618	
6,914,000	12,089,000	10,913,692	-1,175,308	
6,914,000	12,089,000	10,913,692	-1,175,308	
-7,262,000	1,628,000	1,536,500	-91,500	
-7,262,000	1,628,000	1,536,500	-91,500	
	83,305,000	77,185,574	-6,119,426	
		71,910,122	71,910,122	
		71,910,122	71,910,122	
	83,305,000	149,095,696	65,790,696	

## 臺中榮民總醫院作業基金

## 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	83,305,000				83,305,000			83,305,000	
一次性項目	83,305,000				83,305,000			83,305,000	
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					69,240,000		348,000	69,588,000	
機械及設備					69,240,000		348,000	69,588,000	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					5,175,000		6,914,000	12,089,000	
交通及運輸設備					5,175,000		6,914,000	12,089,000	
購建中固定資產									
什項設備					8,890,000		-7,262,000	1,628,000	
什項設備					8,890,000		-7,262,000	1,628,000	
購建中固定資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合計					83,305,000			83,305,000	

## —嘉義分院及灣橋分院

## 畫預算與實際進度比較表

103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%					
83,305,000		77,185,574	92.65	77,185,574	92.65	
83,305,000		77,185,574	92.65	77,185,574	92.65	
69,588,000		64,735,382	93.03	64,735,382	93.03	
69,588,000		64,735,382	93.03	64,735,382	93.03	
12,089,000		10,913,692	90.28	10,913,692	90.28	
12,089,000		10,913,692	90.28	10,913,692	90.28	
1,628,000		1,536,500	94.38	1,536,500	94.38	
1,628,000		1,536,500	94.38	1,536,500	94.38	
83,305,000		77,185,574	92.65	77,185,574	92.65	

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

## 主要營運項目執行績效摘要表

中華民國103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	406,791	595,036,000	425,561	764,673,138	18,770	4.61	169,637,138	28.51	門診病患人次 較預計增加， 成本相對增 加。
住院病患 醫療	人日	307,198	1,091,441,000	285,037	1,078,631,136	-22,161	-7.21	-12,809,864	-1.17	

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
基金數額增減明細表  
 中華民國103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	957,960,000	959,149,882	1,189,882	
加：		102,192	102,192	
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		102,192	102,192	臺中榮總(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	957,960,000	959,252,074	1,292,074	

臺中榮民總醫院作業基金  
資金轉投資及  
 中華民國103

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	103年1月1 日至103年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	437,866,555	722,396	0.16

## —嘉義分院及灣橋分院

其餘紬明細表

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	
0.23	6,400,000	640,000	2.00				公司未分配股利。

本頁空白



臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
員工人數彙計表  
中華民國103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	534	433	-101	
專任人員	534	433	-101	
職員	411	342	-69	
技工	33	30	-3	
工友	68	60	-8	
聘用	22	1	-21	
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	534	433	-101	

註：1. 進用契僱人力618人，其中計時與計件人員166人（行政人員）；專技人員452人（護理人員328人、其他醫事人員124人）。

2. 勞務承攬人力266人（環保廢棄物清理2人、營養膳食勞務29人、環境及設備維護保養54人、照顧服務員123人、醫療行政雜務11人、安全維護警衛勤務47人）。

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
用人費用彙計表  
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	算											數
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	
業務總支出部分	344,705,000	15,806,000	20,044,000		226,883,000	123,054,000		49,435,000	50,000	779,977,000		779,977,000
醫療成本	233,810,000	15,085,000	17,990,000		207,278,000	103,038,000		42,250,000	27,000	619,478,000		619,478,000
其他業務成本	1,266,000									1,266,000		1,266,000
管理及總務費用	54,939,000	721,000	2,054,000		17,657,000	20,016,000		7,185,000	23,000	102,595,000		102,595,000
研究發展與訓練費用	54,690,000				1,948,000					56,638,000		56,638,000
業務外費用												
合 計	344,705,000	15,806,000	20,044,000		226,883,000	123,054,000		49,435,000	50,000	779,977,000		779,977,000

註：1. 進用契僱人力預算數338,946,000元，決算數367,815,066元，其中計時與計件人員酬金預算數43,189,000元，決算數73,444,578元；專技人員酬金預算數295,757,000元，決算數294,370,488元。

勞務承攬人力預算數134,281,000元，決算數146,968,263元（環保廢棄物清理預算數10,572,000元，決算數7,069,448元；營養膳食勞務預算數52,103,000元，決算數53,898,310元；環境及設備維護保養預算數18,769,000元，決算數21,065,048元；照顧服務員預算數35,630,000元，決算數44,967,360元；醫療行政雜務預算數3,738,000元，決算數5,469,524元；安全維護警衛勤務預算數13,469,000元，決算數14,498,573元）。

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
用人費用彙計表  
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	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
業務總支出部分	275,311,435	953,057	15,023,702		279,935,159	118,350,510		48,111,524	75,664	737,761,051		737,761,051
醫療成本	186,314,529	905,409	13,949,947		256,333,451	98,966,210		41,163,858	40,353	597,673,757		597,673,757
其他業務成本	1,270,724									1,270,724		1,270,724
管理及總務費用	44,530,659	47,648	1,073,755		21,163,670	19,384,300		6,947,666	35,311	93,183,009		93,183,009
研究發展與訓練費用	43,195,523				2,438,038					45,633,561		45,633,561
業務外費用												
合 計	275,311,435	953,057	15,023,702		279,935,159	118,350,510		48,111,524	75,664	737,761,051		737,761,051

## 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445人，預算數39,496,000元，決算數41,281,638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437人，預算數31,582,000元，決算數35,798,993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442人，預算數155,805,000元，決算數202,854,528元。

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103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	%	
21人座中型交通車	1	2,735,000	1	2,718,985			-16,015	-0.59	
小型客貨車(7-8)人座	1	820,000	1	807,107			-12,893	-1.57	
合計	2	3,555,000	2	3,526,092			-28,908	-0.81	

註：1. 管理用公務車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有45人座大型交通車2輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車5輛，小型客貨車(7-8)人座12輛，大型貨車1輛。

2. 其他用公務車輛本年度汰舊換新救護車1輛後，計有救護車5輛。

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

## 各項費用彙計表

中華民國103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	779,977,000	737,761,051	-42,215,949	-5.41
正式員額薪資	344,705,000	275,311,435	-69,393,565	-20.13
聘僱及兼職人員薪資	15,806,000	953,057	-14,852,943	-93.97
超時工作報酬	20,044,000	15,023,702	-5,020,298	-25.05
獎金	226,883,000	279,935,159	53,052,159	23.38
退休及卹償金	123,054,000	118,350,510	-4,703,490	-3.82
福利費	49,435,000	48,111,524	-1,323,476	-2.68
提繳費	50,000	75,664	25,664	51.33
服務費用	610,630,000	676,757,934	66,127,934	10.83
水電費	52,804,000	51,615,038	-1,188,962	-2.25
郵電費	5,366,000	6,620,333	1,254,333	23.38
旅運費	2,819,000	2,789,157	-29,843	-1.06
印刷裝訂與廣告費	2,605,000	3,215,521	610,521	23.44
修理保養及保固費	32,221,000	36,329,660	4,108,660	12.75
保險費	430,000	309,260	-120,740	-28.08
一般服務費	176,736,000	222,714,759	45,978,759	26.02
專業服務費	335,588,000	351,103,206	15,515,206	4.62
公共關係費	2,061,000	2,061,000		
材料及用品費	430,614,000	540,278,323	109,664,323	25.47
使用材料費	6,813,000	4,814,405	-1,998,595	-29.34
用品消耗	16,425,000	12,697,308	-3,727,692	-22.70
商品及醫療用品	407,376,000	522,766,610	115,390,610	28.33
租金與利息	11,885,000	7,766,918	-4,118,082	-34.65
房租	240,000	243,000	3,000	1.25
機器租金	10,132,000	6,752,129	-3,379,871	-33.36
什項設備租金	1,513,000	771,789	-741,211	-48.99
折舊、折耗及攤銷	128,567,000	131,348,232	2,781,232	2.16
土地改良物折舊	337,000	114,141	-222,859	-66.13
房屋折舊	1,103,000	1,103,028	28	0.00
機械及設備折舊	67,754,000	66,471,222	-1,282,778	-1.89
交通及運輸設備折舊	2,341,000	1,595,800	-745,200	-31.83
什項設備折舊	8,486,000	4,532,263	-3,953,737	-46.59
代管資產折舊	38,000,000	36,239,850	-1,760,150	-4.63
攤銷	10,546,000	21,291,928	10,745,928	101.90

## 臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

## 各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費	1,769,000	2,003,206	234,206	13.24
消費與行為稅	1,330,000	1,485,242	155,242	11.67
規費	439,000	517,964	78,964	17.99
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,800,000	3,040,475	240,475	8.59
會費	2,800,000	3,040,475	240,475	8.59
短絀、賠償與保險給付	219,000	2,117,688	1,898,688	866.98
各項短絀	219,000	2,117,688	1,898,688	866.98
其他	8,007,000	26,928,464	18,921,464	236.31
其他費用	8,007,000	26,928,464	18,921,464	236.31
合 計	1,974,468,000	2,128,002,291	153,534,291	7.78

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國103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	2,311,000	2,311,000			
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	250,000	250,000			
公共關係費	2,061,000	2,061,000			
統計所需項目	343,644,000	371,931,767	28,287,767	8.23	
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	669,000	544,563	-124,437	-18.60	
計時與計件人員酬金	43,189,000	73,444,578	30,255,578	70.05	
專技人員酬金	295,757,000	294,370,488	-1,386,512	-0.47	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,029,000	3,572,138	-456,862	-11.34	
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					

臺 中 榮 民 總 醫 院  
埔 里 分 院



## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 收支餘絀決算表

中華民國103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	853,796,000	100.00	863,062,823	100.00	9,266,823	1.09	839,592,829	100.00
醫療收入	715,445,000	83.80	724,219,736	83.91	8,774,736	1.23	701,233,205	83.52
門診醫療收入	398,374,000	46.66	405,475,337	46.98	7,101,337	1.78	398,475,704	47.46
住院醫療收入	381,621,000	44.70	366,332,950	42.45	-15,288,050	-4.01	357,931,105	42.63
其他醫療收入	33,129,000	3.88	35,156,125	4.07	2,027,125	6.12	34,903,732	4.16
減：醫療折讓(-)	81,265,000	9.52	65,320,191	7.57	-15,944,809	-19.62	73,073,640	8.70
減：醫療優待免費(-)	16,414,000	1.92	17,424,485	2.02	1,010,485	6.16	17,003,696	2.03
其他業務收入	138,351,000	16.20	138,843,087	16.09	492,087	0.36	138,359,624	16.48
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	136,551,000	15.99	136,551,000	15.82			136,551,000	16.26
雜項業務收入	1,800,000	0.21	2,292,087	0.27	492,087	27.34	1,808,624	0.22
業務成本與費用	852,406,000	99.84	867,991,495	100.57	15,585,495	1.83	847,050,434	100.89
醫療成本	728,857,000	85.37	753,835,755	87.34	24,978,755	3.43	751,003,841	89.45
門診醫療成本	365,020,000	42.75	343,237,210	39.77	-21,782,790	-5.97	350,712,486	41.77
住院醫療成本	331,623,000	38.84	378,521,630	43.86	46,898,630	14.14	366,927,122	43.70
其他醫療成本	32,214,000	3.77	32,076,915	3.72	-137,085	-0.43	33,364,233	3.97
其他業務成本	1,651,000	0.19	2,251,693	0.26	600,693	36.38	1,700,229	0.20
雜項業務成本	1,651,000	0.19	2,251,693	0.26	600,693	36.38	1,700,229	0.20
管理及總務費用	121,026,000	14.18	110,853,579	12.84	-10,172,421	-8.41	93,893,278	11.18
管理費用及總務費用	121,026,000	14.18	110,853,579	12.84	-10,172,421	-8.41	93,893,278	11.18
研究發展及訓練費用	872,000	0.10	1,050,468	0.12	178,468	20.47	453,086	0.05
研究發展費用								
訓練費用	872,000	0.10	1,050,468	0.12	178,468	20.47	453,086	0.05
業務賸餘(短絀-)	1,390,000	0.16	-4,928,672	-0.57	-6,318,672	-454.58	-7,457,605	-0.89

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 收支餘絀決算表

中華民國103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	12,018,000	1.41	17,695,691	2.05	5,677,691	47.24	8,165,687	0.97
財務收入	5,000,000	0.59	5,940,717	0.69	940,717	18.81	5,118,457	0.61
利息收入	5,000,000	0.59	5,940,717	0.69	940,717	18.81	5,118,457	0.61
其他業務外收入	7,018,000	0.82	11,754,974	1.36	4,736,974	67.50	3,047,230	0.36
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	1,600,000	0.19	1,229,774	0.14	-370,226	-23.14	1,227,797	0.15
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入	63,000	0.01	197,677	0.02	134,677	213.77	47,500	0.01
收回呆帳								
雜項收入	5,355,000	0.63	10,327,523	1.20	4,972,523	92.86	1,771,933	0.21
業務外費用	500,000	0.06	6,585,231	0.76	6,085,231	1,217.05	517,418	0.06
其他業務外費用	500,000	0.06	6,585,231	0.76	6,085,231	1,217.05	517,418	0.06
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	500,000	0.06	6,585,231	0.76	6,085,231	1,217.05	517,418	0.06
業務外賸餘(短絀-)	11,518,000	1.35	11,110,460	1.29	-407,540	-3.54	7,648,269	0.91
本期賸餘(短絀-)	12,908,000	1.51	6,181,788	0.72	-6,726,212	-52.11	190,664	0.02



## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 現金流量決算表

中華民國103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-)	12,908,000	6,181,788	-6,726,212	-52.11
調整非現金項目	23,130,000	11,726,093	-11,403,907	-49.30
業務活動之淨現金流入(流出-)	36,038,000	17,907,881	-18,130,119	-50.31
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款		15,472,383	15,472,383	
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	700,000		-700,000	-100.00
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		-17,181,624	-17,181,624	
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	-30,355,000	-26,065,990	4,289,010	-14.13
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-12,545,000	-186,000	12,359,000	-98.52
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-42,200,000	-27,961,231	14,238,769	-33.74
<b>融資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	28,078,000	712,567,415	684,489,415	2,437.81
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		-671,265,722	-671,265,722	
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-)	28,078,000	41,301,693	13,223,693	47.10
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	21,916,000	31,248,343	9,332,343	42.58
<b>期初現金及約當現金</b>	443,317,000	536,193,060	92,876,060	20.95
<b>期末現金及約當現金</b>	465,233,000	567,441,403	102,208,403	21.97

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量決算表

中華民國103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2,990,696元，包括機械及設備2,919,296元，什項設備71,400元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加870,000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91,418元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加374,504元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數21,583,348元。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 平衡表

中華民國103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	1,622,685,926	100.00	1,597,766,271	100.00	24,919,655	1.56
流動資產	725,921,253	44.74	684,048,744	42.81	41,872,509	6.12
現金	567,441,403	34.97	536,193,060	33.56	31,248,343	5.83
庫存現金						
銀行存款	567,441,403	34.97	536,193,060	33.56	31,248,343	5.83
零用金及週轉金						
應收款項	134,099,787	8.26	125,569,951	7.86	8,529,836	6.79
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	164,317,378	10.13	159,356,717	9.97	4,960,661	3.11
備抵醫療折讓(-)	30,381,450	1.87	33,656,387	2.11	-3,274,937	-9.73
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	525,469	0.03	525,469	0.03		
應收利息						
其他應收款	689,328	0.04	395,090	0.02	294,238	74.47
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	7,556,791	0.47	6,536,541	0.41	1,020,250	15.61
物料	89,572	0.01			89,572	
醫療用品	7,467,219	0.46	6,536,541	0.41	930,678	14.24
預付款項	13,895,778	0.86	14,530,939	0.91	-635,161	-4.37
預付貨款						
用品盤存	1,054,920	0.07	1,089,267	0.07	-34,347	-3.15
預付費用	12,797,947	0.79	12,528,686	0.78	269,261	2.15
進項稅額						
其他預付款	42,911	0.00	912,986	0.06	-870,075	-95.30
短期貸墊款	2,927,494	0.18	1,218,253	0.08	1,709,241	140.30
短期墊款	2,927,494	0.18	1,218,253	0.08	1,709,241	140.30
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,626,322	0.22	3,534,904	0.22	91,418	2.59
長期投資	3,200,000	0.20	3,200,000	0.20		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.20	3,200,000	0.20		
準備金	426,322	0.03	334,904	0.02	91,418	27.30
退休及離職準備金	426,322	0.03	334,904	0.02	91,418	27.30
其他準備金						
固定資產	113,656,715	7.00	109,521,044	6.85	4,135,671	3.78
土地	12,658,207	0.78	12,658,207	0.79		
土地	12,658,207	0.78	12,658,207	0.79		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	923,652	0.06	962,406	0.06	-38,754	-4.03
房屋及建築	1,011,900	0.06	1,011,900	0.06		

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 平衡表

中華民國103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(-)	88,248	0.01	49,494	0.00	38,754	78.30
機械及設備	86,400,414	5.32	83,275,014	5.21	3,125,400	3.75
機械及設備	330,815,643	20.39	303,720,561	19.01	27,095,082	8.92
累計折舊-機械及設備(-)	244,415,229	15.06	220,445,547	13.80	23,969,682	10.87
交通及運輸設備	4,586,220	0.28	1,533,849	0.10	3,052,371	199.00
交通及運輸設備	10,704,551	0.66	6,714,083	0.42	3,990,468	59.43
累計折舊-交通及運輸設備(-)	6,118,331	0.38	5,180,234	0.32	938,097	18.11
什項設備	9,088,222	0.56	11,091,568	0.69	-2,003,346	-18.06
什項設備	44,330,041	2.73	43,367,311	2.71	962,730	2.22
累計折舊-什項設備(-)	35,241,819	2.17	32,275,743	2.02	2,966,076	9.19
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	2,223,716	0.14	2,253,918	0.14	-30,202	-1.34
無形資產	2,223,716	0.14	2,253,918	0.14	-30,202	-1.34
專利權						
電腦軟體	2,223,716	0.14	2,253,918	0.14	-30,202	-1.34
其他無形資產						
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	777,257,920	47.90	798,407,661	49.97	-21,149,741	-2.65
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	777,257,920	47.90	798,407,661	49.97	-21,149,741	-2.65
存出保證金	36,000	0.00	36,000	0.00		
存出保證品						
催收款項	6,179,154	0.38	5,821,449	0.36	357,705	6.14
備抵呆帳-催收款項(-)	4,051,110	0.25	3,801,110	0.24	250,000	6.58
暫付及待結轉帳項						
代管資產	1,053,981,401	64.95	1,068,098,559	66.85	-14,117,158	-1.32
累計折舊-代管資產(-)	278,887,525	17.19	271,747,237	17.01	7,140,288	2.63
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,622,685,926	100.00	1,597,766,271	100.00	24,919,655	1.56

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 平衡表

中華民國103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	1,069,001,573	65.88	1,075,707,750	67.33	-6,706,177	-0.62
流動負債	174,383,429	10.75	163,187,669	10.21	11,195,760	6.86
應付款項	171,212,529	10.55	159,997,950	10.01	11,214,579	7.01
應付票據						
應付帳款	17,282,594	1.07	18,014,506	1.13	-731,912	-4.06
應付代收款	18,299,187	1.13	13,917,377	0.87	4,381,810	31.48
應付費用	135,630,748	8.36	128,066,067	8.02	7,564,681	5.91
應付稅款						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	3,170,900	0.20	3,189,719	0.20	-18,819	-0.59
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	3,170,900	0.20	3,189,719	0.20	-18,819	-0.59
其他負債	894,618,144	55.13	912,520,081	57.11	-17,901,937	-1.96
什項負債	894,618,144	55.13	912,520,081	57.11	-17,901,937	-1.96
存入保證金	8,756,670	0.54	8,259,298	0.52	497,372	6.02
應付保管款	8,900,005	0.55	11,221,486	0.70	-2,321,481	-20.69
應付退休及離職金	426,322	0.03	334,904	0.02	91,418	27.30
應付代管資產	775,093,876	47.77	796,351,322	49.84	-21,257,446	-2.67
暫收及待結轉帳項	88,145,354	5.43	83,057,154	5.20	5,088,200	6.13
其他什項負債	13,295,917	0.82	13,295,917	0.83		
淨值	553,684,353	34.12	522,058,521	32.67	31,625,832	6.06
基金	211,371,055	13.03	211,371,055	13.23		
基金	211,371,055	13.03	211,371,055	13.23		
基金	211,371,055	13.03	211,371,055	13.23		
公積	330,215,002	20.35	304,770,958	19.07	25,444,044	8.35
資本公積	330,215,002	20.35	304,770,958	19.07	25,444,044	8.35
受贈公積	330,215,002	20.35	304,770,958	19.07	25,444,044	8.35
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	6,372,452	0.39	190,664	0.01	6,181,788	3,242.24
累積賸餘	6,372,452	0.39	190,664	0.01	6,181,788	3,242.24
累積賸餘	6,372,452	0.39	190,664	0.01	6,181,788	3,242.24
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	5,725,844	0.35	5,725,844	0.36		
未實現重估增值	5,725,844	0.35	5,725,844	0.36		
未實現重估增值	5,725,844	0.35	5,725,844	0.36		
合  計	1,622,685,926	100.00	1,597,766,271	100.00	24,919,655	1.56

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數12,434,357元，包括保管品(應付保管品)22元，保證品(應付保證品)12,434,335元；上年度決算數7,273,495元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)6,156,495元，保證品(應付保證品)1,117,000元。



## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 業務收入明細表

中華民國103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	853,796,000	863,062,823	9,266,823	1.09	
醫療收入	715,445,000	724,219,736	8,774,736	1.23	
門診醫療收入	398,374,000	405,475,337	7,101,337	1.78	
住院醫療收入	381,621,000	366,332,950	-15,288,050	-4.01	
其他醫療收入	33,129,000	35,156,125	2,027,125	6.12	
減：醫療折讓	81,265,000	65,320,191	-15,944,809	-19.62	中央健康保險署醫院總額支付制度點值較預計為高。
減：醫療優待免費	16,414,000	17,424,485	1,010,485	6.16	
其他業務收入	138,351,000	138,843,087	492,087	0.36	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	136,551,000	136,551,000			
雜項業務收入	1,800,000	2,292,087	492,087	27.34	支援其他醫療院所收入較預計增加。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 醫療成本明細表

中華民國103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	728,857,000	753,835,755	24,978,755	3.43	
門診醫療成本	365,020,000	343,237,210	-21,782,790	-5.97	
用人費用	122,495,000	144,026,384	21,531,384	17.58	
正式員額薪資	60,102,000	60,592,461	490,461	0.82	
超時工作報酬	1,773,000	1,805,374	32,374	1.83	
獎金	29,391,000	50,187,420	20,796,420	70.76	
退休及卹償金	22,334,000	22,000,259	-333,741	-1.49	
福利費	8,894,000	9,439,312	545,312	6.13	
提繳費	1,000	1,558	558	55.80	
服務費用	97,321,000	74,374,115	-22,946,885	-23.58	
水電費	7,631,000	9,176,077	1,545,077	20.25	
郵電費	880,000	778,894	-101,106	-11.49	
旅運費	69,000	115,447	46,447	67.31	
印刷裝訂與廣告費	590,000	971,532	381,532	64.67	
修理保養及保固費	4,494,000	5,070,667	576,667	12.83	
保險費	21,000	21,748	748	3.56	
一般服務費	11,479,000	22,158,490	10,679,490	93.04	
專業服務費	72,157,000	36,081,260	-36,075,740	-50.00	
材料及用品費	100,319,000	94,191,343	-6,127,657	-6.11	
使用材料費	1,085,000	1,308,213	223,213	20.57	
用品消耗	2,069,000	2,903,452	834,452	40.33	
商品及醫療用品	97,165,000	89,979,678	-7,185,322	-7.39	
租金與利息	21,133,000	11,595,449	-9,537,551	-45.13	
機器租金	20,533,000	10,650,698	-9,882,302	-48.13	
交通及運輸設備租金	600,000	762,241	162,241	27.04	
什項設備租金		182,510	182,510		
折舊、折耗及攤銷	22,709,000	17,978,468	-4,730,532	-20.83	
房屋折舊	2,000	2,160	160	8.00	
機械及設備折舊	8,622,000	7,862,613	-759,387	-8.81	
交通及運輸設備折舊	371,000	111,203	-259,797	-70.03	
什項設備折舊	1,613,000	589,103	-1,023,897	-63.48	
代管資產折舊	11,925,000	8,937,115	-2,987,885	-25.06	
攤銷	176,000	476,274	300,274	170.61	
稅捐與規費	233,000	211,676	-21,324	-9.15	

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 醫療成本明細表

中華民國103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	147,000	151,165	4,165	2.83	
規費	86,000	60,511	-25,489	-29.64	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	810,000	678,323	-131,677	-16.26	
會費	810,000	678,323	-131,677	-16.26	
短絀、賠償與保險給付		62,500	62,500		
各項短絀		62,500	62,500		
其他		118,952	118,952		
其他費用		118,952	118,952		
住院醫療成本	331,623,000	378,521,630	46,898,630	14.14	住院人日較預計增加，致成本相對增加。
用人費用	161,566,000	178,139,927	16,573,927	10.26	
正式員額薪資	73,264,000	66,131,005	-7,132,995	-9.74	
聘僱及兼職人員薪資	1,436,000	718,416	-717,584	-49.97	
超時工作報酬	6,240,000	6,905,885	665,885	10.67	
獎金	36,547,000	63,271,001	26,724,001	73.12	
退休及卹償金	32,721,000	29,430,858	-3,290,142	-10.06	
福利費	11,356,000	11,681,386	325,386	2.87	
提繳費	2,000	1,376	-624	-31.20	
服務費用	64,820,000	106,920,279	42,100,279	64.95	
水電費	6,875,000	7,052,485	177,485	2.58	
郵電費	757,000	564,747	-192,253	-25.40	
旅運費	24,000	50,950	26,950	112.29	
印刷裝訂與廣告費	100,000	152,281	52,281	52.28	
修理保養及保固費	6,501,000	7,197,933	696,933	10.72	
保險費	20,000	26,758	6,758	33.79	
一般服務費	17,301,000	27,015,551	9,714,551	56.15	
專業服務費	33,242,000	64,859,574	31,617,574	95.11	
材料及用品費	81,087,000	74,575,616	-6,511,384	-8.03	
使用材料費	1,180,000	1,124,647	-55,353	-4.69	
用品消耗	1,197,000	2,412,527	1,215,527	101.55	
商品及醫療用品	78,710,000	71,038,442	-7,671,558	-9.75	
租金與利息	7,357,000	4,883,563	-2,473,437	-33.62	
機器租金	7,357,000	4,883,563	-2,473,437	-33.62	

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 醫療成本明細表

中華民國103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	16,228,000	12,963,005	-3,264,995	-20.12	
房屋折舊		36,594	36,594		
機械及設備折舊	7,229,000	6,049,851	-1,179,149	-16.31	
交通及運輸設備折舊	371,000	177,804	-193,196	-52.07	
什項設備折舊	1,306,000	725,285	-580,715	-44.47	
代管資產折舊	7,115,000	5,497,204	-1,617,796	-22.74	
攤銷	207,000	476,267	269,267	130.08	
稅捐與規費	225,000	289,977	64,977	28.88	
消費與行為稅	189,000	210,282	21,282	11.26	
規費	36,000	79,695	43,695	121.38	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	340,000	366,199	26,199	7.71	
會費	340,000	366,199	26,199	7.71	
短絀、賠償與保險給付		187,500	187,500		
各項短絀		187,500	187,500		
其他		195,564	195,564		
其他費用		195,564	195,564		
其他醫療成本	32,214,000	32,076,915	-137,085	-0.43	
服務費用	32,152,000	27,350,446	-4,801,554	-14.93	
一般服務費	32,152,000	27,350,446	-4,801,554	-14.93	
材料及用品費		4,677,646	4,677,646		
用品消耗		4,677,646	4,677,646		
稅捐與規費	62,000	48,823	-13,177	-21.25	
消費與行為稅	62,000	48,823	-13,177	-21.25	

註：1. 一般服務費內含契僱人力60人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數13,966,000元，決算數26,291,772元。專業服務費內含契僱人力118人(醫師1人、護理人員87人、其他醫事人員30人)，專技人員酬金預算數91,500,000元，決算數82,510,072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相關費用預算數1,880,000元，決算數2,240,593元(採分攤方式計列費用)；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數3,170,000元，決算數3,430,771元(按件計酬)；營養膳食勞務16人，相關費用預算數32,152,000元，決算數27,350,446元；環境及設備維護保養18人，相關費用預算數5,678,000元，決算數6,767,067元；照顧服務員16人，相關費用預算數5,040,000元，決算數5,404,000元；醫療行政雜務11人，相關費用預算數5,227,000元，決算數6,003,831元；安全維護警衛勤務8人，相關費用無預算數，決算數2,440,559元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務相關費用預算數600,000元，決算數762,241元(採分攤方式計列費用，人數於管理及總務費用明細表填列)。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 其他業務成本明細表

中華民國103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	1,651,000	2,251,693	600,693	36.38	支援其他醫療院所業務較預計增加，成本相對增加。
雜項業務成本	1,651,000	2,251,693	600,693	36.38	
用人費用	282,000	291,935	9,935	3.52	
正式員額薪資	282,000	291,935	9,935	3.52	
服務費用	1,369,000	1,959,758	590,758	43.15	
郵電費		30	30		
專業服務費	1,369,000	1,959,728	590,728	43.15	

註：專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無預算數，決算數8,946元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 管理及總務費用明細表

中華民國103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	121,026,000	110,853,579	-10,172,421	-8.41	
管理費用及總務費用	121,026,000	110,853,579	-10,172,421	-8.41	
用人費用	58,493,000	53,788,708	-4,704,292	-8.04	
正式員額薪資	26,388,000	24,360,870	-2,027,130	-7.68	
超時工作報酬	1,219,000	1,043,748	-175,252	-14.38	
獎金	8,723,000	8,772,859	49,859	0.57	
退休及卹償金	18,487,000	15,164,353	-3,322,647	-17.97	
福利費	3,674,000	4,445,001	771,001	20.99	
提繳費	2,000	1,877	-123	-6.15	
服務費用	43,557,000	37,033,995	-6,523,005	-14.98	
水電費	1,438,000	1,353,785	-84,215	-5.86	
郵電費	863,000	759,039	-103,961	-12.05	
旅運費	183,000	173,000	-10,000	-5.46	
印刷裝訂與廣告費	120,000	95,901	-24,099	-20.08	
修理保養及保固費	2,874,000	4,647,185	1,773,185	61.70	
保險費	209,000	188,097	-20,903	-10.00	
一般服務費	32,739,000	23,304,381	-9,434,619	-28.82	
專業服務費	3,924,000	5,305,607	1,381,607	35.21	
公共關係費	1,207,000	1,207,000			
材料及用品費	2,571,000	2,799,937	228,937	8.90	
使用材料費	1,125,000	1,093,027	-31,973	-2.84	
用品消耗	1,446,000	1,706,910	260,910	18.04	
租金與利息	200,000	289,517	89,517	44.76	
什項設備租金	200,000	289,517	89,517	44.76	
折舊、折耗及攤銷	16,046,000	16,649,092	603,092	3.76	
機械及設備折舊	7,927,000	6,619,600	-1,307,400	-16.49	
交通及運輸設備折舊	373,000	649,090	276,090	74.02	
什項設備折舊	1,461,000	2,097,712	636,712	43.58	
代管資產折舊	4,787,000	7,149,029	2,362,029	49.34	
攤銷	1,498,000	133,661	-1,364,339	-91.08	
稅捐與規費	70,000	51,171	-18,829	-26.90	
消費與行為稅	12,000	13,768	1,768	14.73	
規費	58,000	37,403	-20,597	-35.51	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院  
管理及總務費用明細表  
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	49,000	172,407	123,407	251.85	
會費	49,000	172,407	123,407	251.85	
其他	40,000	68,752	28,752	71.88	
其他費用	40,000	68,752	28,752	71.88	

註：1. 一般服務費內含契僱人力33人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數25,045,000元，決算數17,597,971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相關費用預算數940,000元，決算數1,419,964元(採分攤方式計列費用)；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養5人，相關費用預算數1,982,000元，決算數2,362,157元；醫療行政雜務3人，相關費用預算數1,393,000元，決算數1,660,184元；安全維護警衛勤務9人，相關費用預算數3,876,000元，決算數3,560,881元。

3. 公共關係費決算數1,207,000元，與預算數同。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 研究發展及訓練費用明細表

中華民國103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	872,000	1,050,468	178,468	20.47	分攤各級榮院 103年醫學資 源數位化合作 網經費。
訓練費用	872,000	1,050,468	178,468	20.47	
服務費用	746,000	927,876	181,876	24.38	
旅運費	168,000	168,000			
修理保養及保固費		7,800	7,800		
專業服務費	578,000	752,076	174,076	30.12	
材料及用品費	126,000	122,592	-3,408	-2.70	
用品消耗	126,000	122,592	-3,408	-2.70	



## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 業務外收入明細表

中華民國103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	12,018,000	17,695,691	5,677,691	47.24	
財務收入	5,000,000	5,940,717	940,717	18.81	
利息收入	5,000,000	5,940,717	940,717	18.81	定期存款本金較預計為高。
其他業務外收入	7,018,000	11,754,974	4,736,974	67.50	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	1,600,000	1,229,774	-370,226	-23.14	中醫藥局收回自營。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入	63,000	197,677	134,677	213.77	廠商違約罰款較預計增加。
收回呆帳					
雜項收入	5,355,000	10,327,523	4,972,523	92.86	中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付102年度醫療款及配合點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 業務外費用明細表

中華民國103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	500,000	6,585,231	6,085,231	1,217.05	配合中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付102年度醫療款與補發獎金。
其他業務外費用	500,000	6,585,231	6,085,231	1,217.05	
雜項費用	500,000	6,585,231	6,085,231	1,217.05	
其他	500,000	6,585,231	6,085,231	1,217.05	
其他費用	500,000	6,585,231	6,085,231	1,217.05	

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 資產折舊明細表

中華民國103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	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值		1,011,900	303,720,561	6,714,083	43,367,311		1,028,662,935	1,383,476,790
減:以前年度已提折舊數		49,494	220,445,547	5,180,234	32,275,743		271,747,237	529,698,255
上年度期末帳面價值		962,406	83,275,014	1,533,849	11,091,568		756,915,698	853,778,535
加:本年度新增資產價值			23,657,464	3,990,468	1,408,754			29,056,686
減:本年度減少資產價值								
加減:調整欄								
減:本年度提列折舊數		38,754	20,532,064	938,097	3,412,100		21,583,348	46,504,363
本年度期末帳面價值		923,652	86,400,414	4,586,220	9,088,222		735,332,350	836,330,858
本年度提列折舊數		38,754	20,532,064	938,097	3,412,100		21,583,348	46,504,363
醫療成本		38,754	13,912,464	289,007	1,314,388		14,434,319	29,988,932
管理及總務費用			6,619,600	649,090	2,097,712		7,149,029	16,515,431
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」2,919,296元,「什項設備」71,400元;撥入「機械及設備」原值13,125,500元,累計折舊13,125,500元。

2. 本年度減少資產價值係撥出「機械及設備」44,458元,累計折舊44,458元。



## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 資產報廢明細表

中華民國103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	10,089,448	10,089,448							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	9,643,424	9,643,424							
交通及運輸設備									
什項設備	446,024	446,024							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值288,900元，累計折舊288,900元。

本頁空白

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

國庫撥補款明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	備註
國庫增撥基金數				
國庫填補短絀數				
合計				

臺中榮民總醫院作  
固定資產建設改  
 中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 本 年 度 奉 准 保 留 數 預 算 數 先 行 辦 理 數	度 本 年 度 奉 准 數 預 算 數 先 行 辦 理 數	度 本 年 度 奉 准 數 預 算 數 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
一般建築及設備		30,355,000	
一次性項目		30,355,000	
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		23,777,000	
機械及設備		23,777,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		3,555,000	
交通及運輸設備		3,555,000	
購建中固定資產			
什項設備		3,023,000	
什項設備		3,023,000	
購建中固定資產			
小 計		30,355,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計		30,355,000	



## 業基金—埔里分院

## 良擴充明細表

103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			
	30,355,000	26,065,990	-4,289,010	4,270,000
	30,355,000	26,065,990	-4,289,010	4,270,000
1,242,246	25,019,246	20,738,168	-4,281,078	4,270,000
1,242,246	25,019,246	20,738,168	-4,281,078	4,270,000
443,400	3,998,400	3,990,468	-7,932	
443,400	3,998,400	3,990,468	-7,932	
-1,685,646	1,337,354	1,337,354		
-1,685,646	1,337,354	1,337,354		
	30,355,000	26,065,990	-4,289,010	4,270,000
		2,919,296	2,919,296	
		71,400	71,400	
		2,990,696	2,990,696	
	30,355,000	29,056,686	-1,298,314	4,270,000

臺中榮民總醫院作  
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	30,355,000				30,355,000				30,355,000	
一次性項目	30,355,000				30,355,000				30,355,000	
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					23,777,000		1,242,246		25,019,246	
機械及設備					23,777,000		1,242,246		25,019,246	
購建中固定資產										
交通及運輸設備					3,555,000		443,400		3,998,400	
交通及運輸設備					3,555,000		443,400		3,998,400	
購建中固定資產										
什項設備					3,023,000		-1,685,646		1,337,354	
什項設備					3,023,000		-1,685,646		1,337,354	
購建中固定資產										
合計					30,355,000				30,355,000	

業基金—埔里分院  
 畫預算與實際進度比較表  
 103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%					
30,355,000		26,065,990	85.87	26,065,990	85.87	動力中心冰水區域泵案，因廠商未依約履行並提出異議，尚於行政院公共工程委員會爭議調解中，致影響進度，已辦理預算保留。
30,355,000		26,065,990	85.87	26,065,990	85.87	
25,019,246		20,738,168	82.89	20,738,168	82.89	
25,019,246		20,738,168	82.89	20,738,168	82.89	
3,998,400		3,990,468	99.80	3,990,468	99.80	
3,998,400		3,990,468	99.80	3,990,468	99.80	
1,337,354		1,337,354	100.00	1,337,354	100.00	
1,337,354		1,337,354	100.00	1,337,354	100.00	
30,355,000		26,065,990	85.87	26,065,990	85.87	

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 主要營運項目執行績效摘要表

中華民國103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	321,500	365,020,000	318,331	343,237,210	-3,169	-0.99	-21,782,790	-5.97	住院人日較預計增加，成本相對增加。
住院病患 醫療	人日	88,600	331,623,000	89,641	378,521,630	1,041	1.17	46,898,630	14.14	

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 基金數額增減明細表

中華民國103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	211,371,000	211,371,055	55	
加：				
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				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	211,371,000	211,371,055	55	

臺中榮民總醫院作  
資金轉投資及  
 中華民國103

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	103年1月1 日至103年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	437,866,555	722,396	0.16

## 業基金—埔里分院

## 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	
0.23	3,200,000	320,000	1.00				公司未分配股利。

本頁空白



## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 員工人數彙計表

中華民國103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	248	251	3	
專任人員	248	251	3	
職員	198	205	7	奉行政院103年5月30日院授人組字第1030035516號函核定修正預算員額為212人。
技工	16	16		
工友	32	29	-3	
聘用	2	1	-1	
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	248	251	3	

註：1. 進用契僱人力211人，其中計時與計件人員93人（行政人員）；專技人員118人（醫師1人、護理人員87人、其他醫事人員30人）。

2. 勞務承攬人力86人（營養膳食勞務16人、環境及設備維護保養23人、照顧服務員16人、醫療行政雜務14人、安全維護警衛勤務17人）。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 用人費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	算 案										兼 任 人 員 費 用	總 計
	預	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費		
業務總支出部分	160,036,000	1,436,000	9,232,000		74,661,000	73,542,000		23,924,000	5,000	342,836,000		342,836,000
醫療成本	133,366,000	1,436,000	8,013,000		65,938,000	55,055,000		20,250,000	3,000	284,061,000		284,061,000
其他業務成本	282,000									282,000		282,000
管理及總務費用	26,388,000		1,219,000		8,723,000	18,487,000		3,674,000	2,000	58,493,000		58,493,000
研究發展與訓練費用												
業務外費用												
合 計	160,036,000	1,436,000	9,232,000		74,661,000	73,542,000		23,924,000	5,000	342,836,000		342,836,000

註：1. 進用契僱人力預算數130,511,000元，決算數126,288,646元，其中計時與計件人員酬金預算數39,011,000元，決算數43,889,743元；專技人員酬金預算數91,500,000元，決算數82,519,018元。

2. 勞務承攬預算數61,938,000元，決算數63,402,694元（環保廢棄物清理預算數3,170,000元，決算數3,430,771元；營養膳食勞務預算數32,152,000元，決算數27,350,446元；環境及設備維護保養預算數10,480,000元，決算數12,789,781元；照顧服務員預算數5,040,000元，決算數5,404,000元；醫療行政雜務預算數7,220,000元，決算數8,426,256元；安全維護警衛勤務預算數3,876,000元，決算數6,001,440元）。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 用人費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	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
業務總支出部分	151,376,271	718,416	9,755,007		122,231,280	66,595,470		25,565,699	4,811	376,246,954		376,246,954
醫療成本	126,723,466	718,416	8,711,259		113,458,421	51,431,117		21,120,698	2,934	322,166,311		322,166,311
其他業務成本	291,935									291,935		291,935
管理及總務費用	24,360,870		1,043,748		8,772,859	15,164,353		4,445,001	1,877	53,788,708		53,788,708
研究發展與訓練費用												
業務外費用												
合 計	151,376,271	718,416	9,755,007		122,231,280	66,595,470		25,565,699	4,811	376,246,954		376,246,954

## 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255人，預算數20,005,000元，決算數17,394,632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233人，預算數19,367,000元，決算數18,500,000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255人，預算數35,289,000元，決算數86,336,648元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國103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	%	
21人座中型交通車	1	2,735,000	1	2,728,252			-6,748	-0.25	
小型客貨車(7-8)人座	1	820,000	1	818,816			-1,184	-0.14	
合計	2	3,555,000	2	3,547,068			-7,932	-0.22	

註：1. 管理用公務車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車1輛，21人座中型交通車1輛，小型客貨車(7-8)人座1輛。

2. 其他用公務車輛經本年度汰舊換新救護車1輛後，計有一般公務轎車1輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座1輛，一般公務用機車1輛，救護車2輛。

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 各項費用彙計表

中華民國103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	342,836,000	376,246,954	33,410,954	9.75
正式員額薪資	160,036,000	151,376,271	-8,659,729	-5.41
聘僱及兼職人員薪資	1,436,000	718,416	-717,584	-49.97
超時工作報酬	9,232,000	9,755,007	523,007	5.67
獎金	74,661,000	122,231,280	47,570,280	63.72
退休及卹償金	73,542,000	66,595,470	-6,946,530	-9.45
福利費	23,924,000	25,565,699	1,641,699	6.86
提繳費	5,000	4,811	-189	-3.78
服務費用	239,965,000	248,566,469	8,601,469	3.58
水電費	15,944,000	17,582,347	1,638,347	10.28
郵電費	2,500,000	2,102,710	-397,290	-15.89
旅運費	444,000	507,397	63,397	14.28
印刷裝訂與廣告費	810,000	1,219,714	409,714	50.58
修理保養及保固費	13,869,000	16,923,585	3,054,585	22.02
保險費	250,000	236,603	-13,397	-5.36
一般服務費	93,671,000	99,828,868	6,157,868	6.57
專業服務費	111,270,000	108,958,245	-2,311,755	-2.08
公共關係費	1,207,000	1,207,000		
材料及用品費	184,103,000	176,367,134	-7,735,866	-4.20
使用材料費	3,390,000	3,525,887	135,887	4.01
用品消耗	4,838,000	11,823,127	6,985,127	144.38
商品及醫療用品	175,875,000	161,018,120	-14,856,880	-8.45
租金與利息	28,690,000	16,768,529	-11,921,471	-41.55
機器租金	27,890,000	15,534,261	-12,355,739	-44.30
交通及運輸設備租金	600,000	762,241	162,241	27.04
什項設備租金	200,000	472,027	272,027	136.01
折舊、折耗及攤銷	54,983,000	47,590,565	-7,392,435	-13.44
房屋折舊	2,000	38,754	36,754	1,837.70
機械及設備折舊	23,778,000	20,532,064	-3,245,936	-13.65
交通及運輸設備折舊	1,115,000	938,097	-176,903	-15.87
什項設備折舊	4,380,000	3,412,100	-967,900	-22.10
代管資產折舊	23,827,000	21,583,348	-2,243,652	-9.42
攤銷	1,881,000	1,086,202	-794,798	-42.25
稅捐與規費	590,000	601,647	11,647	1.97

## 臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

## 各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
消費與行為稅	410,000	424,038	14,038	3.42
規費	180,000	177,609	-2,391	-1.33
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,199,000	1,216,929	17,929	1.50
會費	1,199,000	1,216,929	17,929	1.50
短絀、賠償與保險給付		250,000	250,000	
各項短絀		250,000	250,000	
其他	540,000	6,968,499	6,428,499	1,190.46
其他費用	540,000	6,968,499	6,428,499	1,190.46
合 計	852,906,000	874,576,726	21,670,726	2.54

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國103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	1,207,000	1,207,000			
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,207,000	1,207,000			
統計所需項目	131,334,000	127,005,448	-4,328,552	-3.30	
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	323,000	281,074	-41,926	-12.98	
計時與計件人員酬金	39,011,000	43,889,743	4,878,743	12.51	
專技人員酬金	91,500,000	82,519,018	-8,980,982	-9.82	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000	315,613	-184,387	-36.88	
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					