

臺中榮民總醫院作業基金110年度附屬單位決算分決算

目 次

一、總說明	第 1	—	4	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀表	第 5	—	6	頁
(二)餘絀撥補表	第 7			頁
(三)現金流量表	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)業務外收入明細表	第 14			頁
(三)醫療成本明細表	第 15	—	18	頁
(四)其他業務成本明細表	第 19			頁
(五)管理及總務費用明細表	第 20	—	21	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 22	—	24	頁
(七)業務外費用明細表	第 25			頁
(八)資產折舊明細表	第 26	—	27	頁
(九)資產報廢明細表	第 28			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 30	—	31	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 32	—	33	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 34			頁
(十三)基金數額增減明細表	第 35			頁
(十四)無形資產明細表	第 36			頁
(十五)員工人數彙計表	第 37			頁
(十六)用人費用彙計表	第 38	—	41	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 42			頁
(十八)各項費用彙計表	第 43	—	44	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表	第 45			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

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(110)年度診療門診病患決算數 286 萬 6,599 人次，較預算數 297 萬 4,674 人次，減少 10 萬 8,075 人次，約 3.63%；門診醫療成本決算數 89 億 1,635 萬 884 元，較預算數 71 億 273 萬 9,000 元，增加 18 億 1,361 萬 1,884 元，約 25.53%，係門診單位成本較預計增加。
- (二) 本年度診療住院病患決算數 77 萬 8,992 人日，較預算數 98 萬 1,795 人日，減少 20 萬 2,803 人日，約 20.66%，係因嚴重特殊傳染性肺炎致住院人日較預計減少；住院醫療成本決算數 81 億 4,495 萬 5,358 元，較預算數 91 億 4,885 萬 7,000 元，減少 10 億 390 萬 1,642 元，約 10.97%，係嚴重特殊傳染性肺炎致住院人日較預計減少，成本相對減少。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有舉辦醫事人員專業訓練 3 萬 2,456 人次，提供各醫學院、校護等學生實習 2,710 人次及建教合作學校醫療院所 93 所、支援中部地區醫院、衛生所及偏遠地區群體醫療中心等 41 所；另有出國訓練及研究 2 人次、國內外進修研究 227 人，鼓勵學術研究討論，發表 SCI/SSCI 國際期刊 577 件、醫學研究上傳政府研究資訊系統(GRB)327 件，以提升醫療水準，對中部地區榮民、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 203 億 5,895 萬 8,473 元，較預算數 191 億 4,101 萬 1,000 元，增加 12 億 1,794 萬 7,473 元，約 6.36%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 193 億 8,154 萬 2,871 元，較預算數 181 億 9,867 萬 1,000 元，增加 11 億 8,287 萬 1,871 元，約 6.50%。
2. 其他業務收入決算數 9 億 7,741 萬 5,602 元，較預算數 9 億 4,234 萬元，增加 3,507 萬 5,602 元，約 3.72%。

(二) 業務成本與費用

臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 110 年度

本年度業務成本與費用決算數 197 億 7,822 萬 4,688 元，較預算數 189 億 5,048 萬 6,000 元，增加 8 億 2,773 萬 8,688 元，約 4.37%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 172 億 9,321 萬 7,396 元，較預算數 164 億 5,577 萬 3,000 元，增加 8 億 3,744 萬 4,396 元，約 5.09%。
2. 其他業務成本決算數 1 億 2,551 萬 2,760 元，較預算數 1 億 186 萬 9,000 元，增加 2,364 萬 3,760 元，約 23.21%，主要係支援酬勞收入增加，成本相對增加所致。
3. 管理及總務費用決算數 7 億 2,550 萬 4,269 元，較預算數 7 億 5,089 萬 4,000 元，減少 2,538 萬 9,731 元，約 3.38%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 16 億 3,399 萬 263 元，較預算數 16 億 4,195 萬元，減少 795 萬 9,737 元，約 0.48%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 6 億 9,959 萬 5,079 元，較預算數 5 億 3,728 萬元，增加 1 億 6,231 萬 5,079 元，約 30.21%，分析如下：

1. 財務收入決算數 3,361 萬 6,668 元，較預算數 4,017 萬 1,000 元，減少 655 萬 4,332 元，約 16.32%，主要係利息收入較預計減少。
2. 其他業務外收入決算數 6 億 6,597 萬 8,411 元，較預算數 4 億 9,710 萬 9,000 元，增加 1 億 6,886 萬 9,411 元，約 33.97%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用決算數 2 億 8,144 萬 506 元，較預算數 1 億 2,356 萬 2,000 元，增加 1 億 5,787 萬 8,506 元，約 127.77%，主要係補提以前年度用人費用。

(五) 本年度賸餘（短絀）

收支相抵後，本年度決算賸餘 9 億 9,888 萬 8,358 元，較預算賸餘 6 億 424 萬 3,000 元，增加 3 億 9,464 萬 5,358 元，約 65.31%。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 9 億 9,888 萬 8,358 元，連同前期未分配賸餘 35 億 3,393 萬 9,045 元，累計賸餘 45 億 3,282 萬 7,403 元，留待以後年度處理。

四、現金流量結果

(一) 本期現金及約當現金決算數淨減 4 億 8,645 萬 1,726 元，較預算數淨減 2 億 1,660 萬 2,000 元，減少 2 億 6,984 萬 9,726 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 4 億 551 萬 2,690 元，包括本期賸餘 9 億 9,888 萬 8,358 元，利息股利之調整減少 3,361 萬 6,668 元，調整項目減少 5 億 9,333 萬 7,413 元，收取利息 3,357 萬 8,413 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 12 億 9,962 萬 8,039 元，其中現金流入 27 億 6,740 萬 9,299 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 16 億 1,132 萬 1,753 元，減少投資 3 億 6,160 萬元，減少其他資產 7 億 9,448 萬 7,546 元；現金流出 40 億 6,703 萬 7,338 元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 16 億 3,139 萬 8,868 元，增加投資 5 億 9,450 萬元，增加不動產、廠房及設備 9 億 7,912 萬 5,574 元，增加無形資產及其他資產 8 億 6,201 萬 2,896 元。

3. 籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入 4 億 766 萬 3,623 元，其中現金流入 29 億 8,852 萬 8,663 元，係增加其他負債之數；現金流出 25 億 8,086 萬 5,040 元，包括減少其他負債 23 億 2,212 萬 40 元，減少基金 2 億 5,874 萬 5,000 元。

(二) 現金及約當現金之淨減 4 億 8,645 萬 1,726 元，係期末現金 54 億 1,786 萬 6,124 元，較期初現金 59 億 431 萬 7,850 元減少之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 259 億 7,336 萬 3,929 元，其中流動資產 109 億 5,107 萬 1,742 元，占 42.16%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 36 億 9,006

臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 110 年度

萬 3,559 元，占 14.21%；不動產、廠房及設備 89 億 4,799 萬 1,464 元，占 34.45%；無形資產 3,352 萬 1,506 元，占 0.13%；其他資產 23 億 5,071 萬 5,658 元，占 9.05%。

(二) 負債總額計 95 億 2,066 萬 9,575 元，占負債及淨值 36.66%，其中流動負債 45 億 5,554 萬 5,286 元，占負債及淨值 17.54%；其他負債 49 億 6,512 萬 4,289 元，占負債及淨值 19.12%。

(三) 淨值總額計 164 億 5,269 萬 4,354 元，占負債及淨值 63.34%，其中基金 91 億 6,734 萬 7,957 元，占負債及淨值 35.30%；公積 17 億 2,091 萬 2,002 元，占負債及淨值 6.63%；累積餘絀 45 億 3,282 萬 7,403 元，占負債及淨值 17.45%；淨值其他項目 10 億 3,160 萬 6,992 元，占負債及淨值 3.97%。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

奉行政院 110 年 9 月 9 日院授輔醫字第 1100061504 號函同意，臺中榮民總醫院嘉義分院辦理建置「嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)指定檢驗機構之檢驗實驗室」計畫於 110 年度先行辦理 112 年度預算 490 萬元。

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	19,141,011,000	100.00	20,358,958,473	100.00	1,217,947,473	6.36	18,852,982,955	100.00
醫療收入	18,198,671,000	95.08	19,381,542,871	95.20	1,182,871,871	6.50	17,827,229,652	94.56
門診醫療收入	10,272,474,000	53.67	10,941,621,252	53.74	669,147,252	6.51	9,811,597,957	52.04
住院醫療收入	9,648,379,000	50.41	9,862,800,375	48.44	214,421,375	2.22	9,228,078,288	48.95
其他醫療收入	184,240,000	0.96	181,843,124	0.89	-2,396,876	-1.30	174,647,860	0.93
醫療折讓	-1,865,927,000	-9.75	-1,569,344,303	-7.71	296,582,697	-15.89	-1,355,268,292	-7.19
醫療優待免費	-40,495,000	-0.21	-35,377,577	-0.17	5,117,423	-12.64	-31,826,161	-0.17
其他業務收入	942,340,000	4.92	977,415,602	4.80	35,075,602	3.72	1,025,753,303	5.44
臨床教學研究補助收入	252,442,000	1.32	268,841,000	1.32	16,399,000	6.50	278,490,000	1.48
其他補助收入	556,476,000	2.91	530,283,887	2.60	-26,192,113	-4.71	585,107,093	3.10
雜項業務收入	133,422,000	0.70	178,290,715	0.88	44,868,715	33.63	162,156,210	0.86
業務成本與費用	18,950,486,000	99.00	19,778,224,688	97.15	827,738,688	4.37	18,413,903,273	97.67
醫療成本	16,455,773,000	85.97	17,293,217,396	84.94	837,444,396	5.09	16,030,669,161	85.03
門診醫療成本	7,102,739,000	37.11	8,916,350,884	43.80	1,813,611,884	25.53	7,987,374,279	42.37
住院醫療成本	9,148,857,000	47.80	8,144,955,358	40.01	-1,003,901,642	-10.97	7,811,603,989	41.43
其他醫療成本	204,177,000	1.07	231,911,154	1.14	27,734,154	13.58	231,690,893	1.23
其他業務成本	101,869,000	0.53	125,512,760	0.62	23,643,760	23.21	126,836,685	0.67
雜項業務成本	101,869,000	0.53	125,512,760	0.62	23,643,760	23.21	126,836,685	0.67
管理及總務費用	750,894,000	3.92	725,504,269	3.56	-25,389,731	-3.38	722,496,246	3.83
管理費用及總務費用	750,894,000	3.92	725,504,269	3.56	-25,389,731	-3.38	722,496,246	3.83
研究發展及訓練費用	1,641,950,000	8.58	1,633,990,263	8.03	-7,959,737	-0.48	1,533,901,181	8.14
研究發展費用	791,365,000	4.13	804,061,228	3.95	12,696,228	1.60	758,597,518	4.02
訓練費用	850,585,000	4.44	829,929,035	4.08	-20,655,965	-2.43	775,303,663	4.11
業務賸餘（短絀）	190,525,000	1.00	580,733,785	2.85	390,208,785	204.81	439,079,682	2.33

臺中榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	537,280,000	2.81	699,595,079	3.44	162,315,079	30.21	742,839,119	3.94
財務收入	40,171,000	0.21	33,616,668	0.17	-6,554,332	-16.32	34,558,086	0.18
利息收入	40,171,000	0.21	33,616,668	0.17	-6,554,332	-16.32	34,558,086	0.18
其他業務外收入	497,109,000	2.60	665,978,411	3.27	168,869,411	33.97	708,281,033	3.76
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	167,927,000	0.88	109,093,889	0.54	-58,833,111	-35.03	131,303,133	0.70
受託經營賸餘								
違規罰款收入	4,346,000	0.02	5,676,237	0.03	1,330,237	30.61	14,776,285	0.08
受贈收入	19,558,000	0.10	32,172,998	0.16	12,614,998	64.50	20,625,656	0.11
賠（補）償收入			240,210	0.00	240,210		231,780	0.00
收回呆帳	100,000	0.00	708,498	0.00	608,498	608.50	749,088	0.00
雜項收入	305,178,000	1.59	518,086,579	2.54	212,908,579	69.77	540,595,091	2.87
業務外費用	123,562,000	0.65	281,440,506	1.38	157,878,506	127.77	267,039,706	1.42
其他業務外費用	123,562,000	0.65	281,440,506	1.38	157,878,506	127.77	267,039,706	1.42
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	123,562,000	0.65	281,440,506	1.38	157,878,506	127.77	267,039,706	1.42
業務外賸餘（短絀）	413,718,000	2.16	418,154,573	2.05	4,436,573	1.07	475,799,413	2.52
本期賸餘（短絀）	604,243,000	3.16	998,888,358	4.91	394,645,358	65.31	914,879,095	4.85

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值				-548,432,045
本期其他綜合餘絀合				-548,432,045

臺中榮民總醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3,761,703,000	100.00	4,532,827,403	100.00	771,124,403	20.50	3,533,939,045	100.00
本期賸餘	604,243,000	16.06	998,888,358	22.04	394,645,358	65.31	914,879,095	25.89
前期未分配賸餘	3,157,460,000	83.94	3,533,939,045	77.96	376,479,045	11.92	2,619,059,950	74.11
追溯適用及追溯重編 之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	3,761,703,000	100.00	4,532,827,403	100.00	771,124,403	20.50	3,533,939,045	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編 之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	604,243,000	998,888,358	394,645,358	65.31
利息股利之調整	-40,171,000	-33,616,668	6,554,332	-16.32
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	564,072,000	965,271,690	401,199,690	71.13
調整項目	708,704,000	-593,337,413	-1,302,041,413	-183.72
未計利息股利之現金流入（流出）	1,272,776,000	371,934,277	-900,841,723	-70.78
收取利息	40,091,000	33,578,413	-6,512,587	-16.24
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	1,312,867,000	405,512,690	-907,354,310	-69.11
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,611,321,753	1,611,321,753	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	189,461,000	361,600,000	172,139,000	90.86
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	1,179,000	794,487,546	793,308,546	67,286.56
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-360,000	-1,631,398,868	-1,631,038,868	453,066.35
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-594,500,000	-594,500,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,084,367,000	-979,125,574	105,241,426	-9.71
增加無形資產及其他資產	-69,569,000	-862,012,896	-792,443,896	1,139.08
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-963,656,000	-1,299,628,039	-335,972,039	34.86
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	121,726,000	2,988,528,663	2,866,802,663	2,355.13
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-428,794,000	-2,322,120,040	-1,893,326,040	441.55
減少長期負債				
減少基金及公積	-258,745,000	-258,745,000		
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	-565,813,000	407,663,623	973,476,623	-172.05
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-216,602,000	-486,451,726	-269,849,726	124.58
期初現金及約當現金	3,711,174,000	5,904,317,850	2,193,143,850	59.10
期末現金及約當現金	3,494,572,000	5,417,866,124	1,923,294,124	55.04

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國110年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加66,411,237元，包括土地改良物8,000,000元，房屋及建築5,396,949元，機械及設備43,869,163元，交通及運輸設備4,184,582元，什項設備4,960,543元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加2,371,300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12,949,294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30,212,597元。
4. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加2,702,431元；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15,727,556元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加78,519,502元，同額減少282,957元。
6. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數81,115,497元。

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國110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	25,973,363,929	100.00	24,120,659,787	100.00	1,852,704,142	7.68
流動資產	10,951,071,742	42.16	9,531,245,951	39.51	1,419,825,791	14.90
現金	5,417,866,124	20.86	5,904,317,850	24.48	-486,451,726	-8.24
庫存現金			11,869	0.00	-11,869	-100.00
銀行存款	5,415,590,124	20.85	5,902,501,981	24.47	-486,911,857	-8.25
零用及週轉金	2,276,000	0.01	1,804,000	0.01	472,000	26.16
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	4,578,479,441	17.63	2,744,908,168	11.38	1,833,571,273	66.80
應收醫療帳款	6,688,660,068	25.75	5,082,109,731	21.07	1,606,550,337	31.61
備抵醫療折讓	-2,203,876,906	-8.49	-2,401,903,644	-9.96	198,026,738	-8.24
備抵呆帳－應收醫療帳款			-525,000	0.00	525,000	-100.00
應收利息	259,398	0.00	221,143	0.00	38,255	17.30
其他應收款	93,436,881	0.36	65,005,938	0.27	28,430,943	43.74
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	461,488,235	1.78	428,033,467	1.77	33,454,768	7.82
物料	2,038,170	0.01	1,888,188	0.01	149,982	7.94
醫療用品	459,450,065	1.77	426,145,279	1.77	33,304,786	7.82
預付款項	340,506,649	1.31	321,332,288	1.33	19,174,361	5.97
預付貨款			2,777,060	0.01	-2,777,060	-100.00
用品盤存	4,847,670	0.02	8,251,222	0.03	-3,403,552	-41.25
預付費用	333,420,453	1.28	305,897,713	1.27	27,522,740	9.00
其他預付款	2,228,751	0.01	4,390,880	0.02	-2,162,129	-49.24
短期貸墊款	152,731,293	0.59	132,654,178	0.55	20,077,115	15.13
短期墊款	152,731,293	0.59	132,654,178	0.55	20,077,115	15.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,690,063,559	14.21	3,487,451,987	14.46	202,611,572	5.81
非流動金融資產	3,614,300,000	13.92	3,381,400,000	14.02	232,900,000	6.89
其他金融資產－非流動	3,614,300,000	13.92	3,381,400,000	14.02	232,900,000	6.89
準備金	75,763,559	0.29	106,051,987	0.44	-30,288,428	-28.56
退休及離職準備金	52,914,207	0.20	70,177,510	0.29	-17,263,303	-24.60
其他準備金	22,849,352	0.09	35,874,477	0.15	-13,025,125	-36.31
不動產、廠房及設備	8,947,991,464	34.45	8,729,609,857	36.19	218,381,607	2.50
土地	1,221,571,057	4.70	1,221,571,057	5.06		
土地	1,221,571,057	4.70	1,221,571,057	5.06		
土地改良物	9,870,551	0.04	2,064,039	0.01	7,806,512	378.22
土地改良物	40,072,407	0.15	32,072,407	0.13	8,000,000	24.94
累計折舊－土地改良物	-30,201,856	-0.12	-30,008,368	-0.12	-193,488	0.64
房屋及建築	4,004,548,094	15.42	4,037,398,281	16.74	-32,850,187	-0.81
房屋及建築	6,688,409,046	25.75	6,580,548,767	27.28	107,860,279	1.64
累計折舊－房屋及建築	-2,683,860,952	-10.33	-2,543,150,486	-10.54	-140,710,466	5.53

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	2,483,087,303	9.56	2,384,741,153	9.89	98,346,150	4.12
機械及設備	8,946,165,499	34.44	8,526,086,671	35.35	420,078,828	4.93
累計折舊－機械及設備	-6,463,078,196	-24.88	-6,141,345,518	-25.46	-321,732,678	5.24
交通及運輸設備	42,186,204	0.16	45,442,724	0.19	-3,256,520	-7.17
交通及運輸設備	166,622,828	0.64	165,852,796	0.69	770,032	0.46
累計折舊－交通及運輸設備	-124,436,624	-0.48	-120,410,072	-0.50	-4,026,552	3.34
什項設備	74,274,353	0.29	85,754,181	0.36	-11,479,828	-13.39
什項設備	521,878,698	2.01	516,265,422	2.14	5,613,276	1.09
累計折舊－什項設備	-447,604,345	-1.72	-430,511,241	-1.78	-17,093,104	3.97
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	1,112,453,902	4.28	952,638,422	3.95	159,815,480	16.78
未完工程	1,085,888,902	4.18	830,141,025	3.44	255,747,877	30.81
預付工程及土地款	26,565,000	0.10			26,565,000	
訂購機件及設備款			122,497,397	0.51	-122,497,397	-100.00
無形資產	33,521,506	0.13	35,193,647	0.15	-1,672,141	-4.75
無形資產	33,521,506	0.13	35,193,647	0.15	-1,672,141	-4.75
專利權	2,145,948	0.01	915,150	0.00	1,230,798	134.49
電腦軟體	31,375,558	0.12	34,278,497	0.14	-2,902,939	-8.47
其他無形資產						
其他資產	2,350,715,658	9.05	2,337,158,345	9.69	13,557,313	0.58
遞延資產	412,163,160	1.59	379,640,362	1.57	32,522,798	8.57
遞延費用	412,163,160	1.59	379,640,362	1.57	32,522,798	8.57
什項資產	1,938,451,896	7.46	1,957,417,381	8.12	-18,965,485	-0.97
存出保證金	62,675	0.00	59,652	0.00	3,023	5.07
存出保證品						
催收款項	24,465,097	0.09	24,209,371	0.10	255,726	1.06
備抵呆帳－催收款項	-20,647,344	-0.08	-19,283,985	-0.08	-1,363,359	7.07
暫付及待結轉帳項	35,598,517	0.14	50,511,477	0.21	-14,912,960	-29.52
代管資產	3,032,065,013	11.67	2,957,782,149	12.26	74,282,864	2.51
累計折舊－代管資產	-1,133,092,062	-4.36	-1,055,861,283	-4.38	-77,230,779	7.31
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
委託處分資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
合 計	25,973,363,929	100.00	24,120,659,787	100.00	1,852,704,142	7.68

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國110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	9,520,669,575	36.66	8,499,914,325	35.24	1,020,755,250	12.01
流動負債	4,555,545,286	17.54	3,842,152,377	15.93	713,392,909	18.57
應付款項	4,534,467,913	17.46	3,826,583,958	15.86	707,883,955	18.50
應付帳款	704,452,899	2.71	635,186,099	2.63	69,266,800	10.90
應付代收款	982,919,143	3.78	726,698,496	3.01	256,220,647	35.26
應付費用	1,276,512,382	4.91	701,169,409	2.91	575,342,973	82.05
應付稅款	643,800	0.00	441,183	0.00	202,617	45.93
應付工程款	12,752,303	0.05	2,742,880	0.01	10,009,423	364.92
其他應付款	1,557,187,386	6.00	1,760,345,891	7.30	-203,158,505	-11.54
預收款項	21,077,373	0.08	15,568,419	0.06	5,508,954	35.39
預收收入	16,190,119	0.06	11,533,604	0.05	4,656,515	40.37
預收定金						
其他預收款	4,726,518	0.02	3,942,257	0.02	784,261	19.89
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	4,965,124,289	19.12	4,657,761,948	19.31	307,362,341	6.60
遞延負債	121,181,461	0.47	64,218,365	0.27	56,963,096	88.70
遞延收入	121,181,461	0.47	64,218,365	0.27	56,963,096	88.70
什項負債	4,843,942,828	18.65	4,593,543,583	19.04	250,399,245	5.45
存入保證金	332,544,124	1.28	325,810,981	1.35	6,733,143	2.07
應付保管款	4,847,103	0.02	5,023,890	0.02	-176,787	-3.52
應付退休及離職金	52,914,207	0.20	70,177,510	0.29	-17,263,303	-24.60
暫收及待結轉帳項	2,518,519,174	9.70	2,241,439,942	9.29	277,079,232	12.36
應付代管資產	1,898,972,951	7.31	1,901,920,866	7.89	-2,947,915	-0.15
其他什項負債	36,145,269	0.14	49,170,394	0.20	-13,025,125	-26.49
淨值	16,452,694,354	63.34	15,620,745,462	64.76	831,948,892	5.33
基金	9,167,347,957	35.30	9,426,092,957	39.08	-258,745,000	-2.74
基金	9,167,347,957	35.30	9,426,092,957	39.08	-258,745,000	-2.74
基金	9,167,347,957	35.30	9,426,092,957	39.08	-258,745,000	-2.74
公積	1,720,912,002	6.63	1,629,106,468	6.75	91,805,534	5.64
資本公積	1,320,912,002	5.09	1,229,106,468	5.10	91,805,534	7.47
受贈公積	1,320,912,002	5.09	1,229,106,468	5.10	91,805,534	7.47
特別公積	400,000,000	1.54	400,000,000	1.66		
特別公積	400,000,000	1.54	400,000,000	1.66		
累積餘絀	4,532,827,403	17.45	3,533,939,045	14.65	998,888,358	28.27
累積賸餘	4,532,827,403	17.45	3,533,939,045	14.65	998,888,358	28.27
累積賸餘	4,532,827,403	17.45	3,533,939,045	14.65	998,888,358	28.27
淨值其他項目	1,031,606,992	3.97	1,031,606,992	4.28		
累積其他綜合餘絀	1,031,606,992	3.97	1,031,606,992	4.28		
未實現重估增值	1,031,606,992	3.97	1,031,606,992	4.28		
合 計	25,973,363,929	100.00	24,120,659,787	100.00	1,852,704,142	7.68

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數155,694,503元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數182,531,171元，均為保證品(應付保證品)。

臺中榮民總醫院作業基金

業務收入明細表

中華民國110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	19,141,011,000	20,358,958,473	1,217,947,473	6.36	
醫療收入	18,198,671,000	19,381,542,871	1,182,871,871	6.50	
門診醫療收入	10,272,474,000	10,941,621,252	669,147,252	6.51	
住院醫療收入	9,648,379,000	9,862,800,375	214,421,375	2.22	
其他醫療收入	184,240,000	181,843,124	-2,396,876	-1.30	
醫療折讓	-1,865,927,000	-1,569,344,303	296,582,697	-15.89	醫療折讓提列數較預計減少。
醫療優待免費	-40,495,000	-35,377,577	5,117,423	-12.64	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	942,340,000	977,415,602	35,075,602	3.72	
臨床教學研究補助收入	252,442,000	268,841,000	16,399,000	6.50	
其他補助收入	556,476,000	530,283,887	-26,192,113	-4.71	
雜項業務收入	133,422,000	178,290,715	44,868,715	33.63	支援酬勞收入較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國110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	537,280,000	699,595,079	162,315,079	30.21	
財務收入	40,171,000	33,616,668	-6,554,332	-16.32	
利息收入	40,171,000	33,616,668	-6,554,332	-16.32	利息收入較預計減少。
其他業務外收入	497,109,000	665,978,411	168,869,411	33.97	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	167,927,000	109,093,889	-58,833,111	-35.03	實收權利金收入較預計減少。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	4,346,000	5,676,237	1,330,237	30.61	廠商逾期罰款較預計增加。
受贈收入	19,558,000	32,172,998	12,614,998	64.50	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入		240,210	240,210		主要係員工制服等賠償款。
收回呆帳	100,000	708,498	608,498	608.50	依實際收回情形認列。
雜項收入	305,178,000	518,086,579	212,908,579	69.77	收回以前年度溢提備抵醫療折讓數較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110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	16,455,773,000	17,293,217,396	837,444,396	5.09	門診單位成本較預計增加。
門診醫療成本	7,102,739,000	8,916,350,884	1,813,611,884	25.53	
用人費用	1,697,240,000	1,887,568,688	190,328,688	11.21	
正式員額薪資	583,409,000	581,483,292	-1,925,708	-0.33	
聘僱及兼職人員薪資	28,680,000	21,955,985	-6,724,015	-23.44	
超時工作報酬	43,980,000	43,894,964	-85,036	-0.19	
獎金	751,864,000	938,954,591	187,090,591	24.88	
退休及卹償金	173,675,000	190,078,859	16,403,859	9.45	
福利費	115,499,000	111,051,651	-4,447,349	-3.85	
提繳費	133,000	149,346	16,346	12.29	
服務費用	930,074,000	1,002,666,545	72,592,545	7.81	
水電費	67,554,000	55,061,522	-12,492,478	-18.49	
郵電費	6,789,000	7,004,409	215,409	3.17	
旅運費	1,451,000	1,529,460	78,460	5.41	
印刷裝訂與廣告費	5,923,000	6,065,228	142,228	2.40	
修理保養及保固費	92,147,000	100,654,094	8,507,094	9.23	
保險費	457,000	327,885	-129,115	-28.25	
一般服務費	234,018,000	246,071,672	12,053,672	5.15	
專業服務費	521,735,000	585,952,275	64,217,275	12.31	
材料及用品費	4,160,000,000	5,673,860,597	1,513,860,597	36.39	
使用材料費	4,318,000	5,000,305	682,305	15.80	
用品消耗	18,155,000	22,652,263	4,497,263	24.77	
商品及醫療用品	4,137,527,000	5,646,208,029	1,508,681,029	36.46	
租金與利息	36,537,000	54,874,607	18,337,607	50.19	
房租	330,000	361,718	31,718	9.61	
機器租金	29,469,000	48,244,034	18,775,034	63.71	
交通及運輸設備租金	4,328,000	4,702,378	374,378	8.65	
什項設備租金	2,410,000	1,566,477	-843,523	-35.00	
折舊、折耗及攤銷	271,976,000	288,298,049	16,322,049	6.00	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	245,420,000	253,866,344	8,446,344	3.44	
其他折舊性資產折舊	16,064,000	22,193,885	6,129,885	38.16	
攤銷	10,492,000	12,237,820	1,745,820	16.64	
稅捐與規費（強制費）	2,155,000	2,133,596	-21,404	-0.99	
土地稅		1,112	1,112		
房屋稅		4,854	4,854		
消費與行為稅	1,777,000	1,846,904	69,904	3.93	
規費	378,000	280,726	-97,274	-25.73	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,431,000	5,391,699	960,699	21.68	
會費	4,431,000	5,391,699	960,699	21.68	
短絀、賠償與保險給付	205,000	1,474,710	1,269,710	619.37	
各項短絀	205,000	1,472,710	1,267,710	618.40	
賠償給付		2,000	2,000		
其他	121,000	82,393	-38,607	-31.91	
其他費用	121,000	82,393	-38,607	-31.91	
住院醫療成本	9,148,857,000	8,144,955,358	-1,003,901,642	-10.97	住院人日較預計減少，成本相對減少。
用人費用	3,029,928,000	2,871,249,933	-158,678,067	-5.24	
正式員額薪資	982,489,000	847,408,442	-135,080,558	-13.75	
聘僱及兼職人員薪資	167,468,000	137,339,676	-30,128,324	-17.99	
超時工作報酬	103,398,000	98,610,894	-4,787,106	-4.63	
獎金	1,285,931,000	1,335,041,251	49,110,251	3.82	
退休及卹償金	331,975,000	302,336,170	-29,638,830	-8.93	
福利費	158,536,000	150,364,260	-8,171,740	-5.15	
提繳費	131,000	149,240	18,240	13.92	
服務費用	1,886,415,000	1,776,956,068	-109,458,932	-5.80	
水電費	101,234,000	90,542,894	-10,691,106	-10.56	
郵電費	5,930,000	5,274,205	-655,795	-11.06	
旅運費	439,000	331,576	-107,424	-24.47	
印刷裝訂與廣告費	3,717,000	3,931,064	214,064	5.76	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	167,883,000	192,382,397	24,499,397	14.59	
保險費	366,000	386,784	20,784	5.68	
一般服務費	315,724,000	351,669,105	35,945,105	11.38	
專業服務費	1,291,122,000	1,132,438,043	-158,683,957	-12.29	
材料及用品費	3,720,940,000	2,942,072,974	-778,867,026	-20.93	
使用材料費	8,999,000	10,910,677	1,911,677	21.24	
用品消耗	32,459,000	62,944,571	30,485,571	93.92	
商品及醫療用品	3,679,482,000	2,868,217,726	-811,264,274	-22.05	
租金與利息	32,135,000	44,659,259	12,524,259	38.97	
房租	12,000	1,200	-10,800	-90.00	
機器租金	31,180,000	40,676,190	9,496,190	30.46	
交通及運輸設備租金	13,000		-13,000	-100.00	
什項設備租金	930,000	3,981,869	3,051,869	328.16	
折舊、折耗及攤銷	467,056,000	494,745,321	27,689,321	5.93	
不動產、廠房及設備折舊	423,200,000	444,300,813	21,100,813	4.99	
其他折舊性資產折舊	25,155,000	28,989,869	3,834,869	15.24	
攤銷	18,701,000	21,454,639	2,753,639	14.72	
稅捐與規費（強制費）	1,578,000	1,631,174	53,174	3.37	
消費與行為稅	1,302,000	1,398,127	96,127	7.38	
規費	276,000	233,047	-42,953	-15.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	6,481,000	4,900,677	-1,580,323	-24.38	
會費	6,481,000	4,900,677	-1,580,323	-24.38	
短絀、賠償與保險給付	3,455,000	6,846,118	3,391,118	98.15	
各項短絀	3,455,000	6,846,118	3,391,118	98.15	
其他	869,000	1,893,834	1,024,834	117.93	
其他費用	869,000	1,893,834	1,024,834	117.93	
其他醫療成本	204,177,000	231,911,154	27,734,154	13.58	用品消耗及外包費用較預計增
用人費用	25,168,000	23,674,258	-1,493,742	-5.94	
正式員額薪資	14,592,000	13,759,572	-832,428	-5.70	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
超時工作報酬	612,000	588,609	-23,391	-3.82	
獎金	1,924,000	1,966,181	42,181	2.19	
退休及卹償金	6,144,000	5,543,189	-600,811	-9.78	
福利費	1,896,000	1,816,707	-79,293	-4.18	
服務費用	138,496,000	161,808,449	23,312,449	16.83	
水電費	2,496,000	2,316,186	-179,814	-7.20	
郵電費	36,000	32,796	-3,204	-8.90	
印刷裝訂與廣告費	72,000	109,877	37,877	52.61	
修理保養及保固費	4,948,000	4,637,083	-310,917	-6.28	
保險費	24,000	31,055	7,055	29.40	
一般服務費	130,860,000	154,619,995	23,759,995	18.16	
專業服務費	60,000	61,457	1,457	2.43	
材料及用品費	36,365,000	43,129,314	6,764,314	18.60	
使用材料費	154,000	155,970	1,970	1.28	
用品消耗	30,986,000	42,973,344	11,987,344	38.69	
商品及醫療用品	5,225,000		-5,225,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	3,972,000	3,077,851	-894,149	-22.51	
不動產、廠房及設備折舊	3,972,000	3,077,851	-894,149	-22.51	
稅捐與規費（強制費）	80,000	121,073	41,073	51.34	
消費與行為稅	80,000	121,073	41,073	51.34	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	96,000	100,209	4,209	4.38	
會費	96,000	100,209	4,209	4.38	

註：1. 一般服務費內含契僱人力340人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數134,107,000元，決算數169,432,924元。專業服務費內含契僱人力2,092人(醫師116人、護理人員1,522人、其他醫事人員348人、非醫事技術人員106人)，專技人員酬金預算數1,722,079,000元，決算數1,614,271,080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91人，相關費用預算數72,174,000元，決算數68,682,822元。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35,925,000元，決算數41,506,966元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務49人，相關費用預算數78,660,000元，決算數82,355,129元；環境及設備維護保養301人，相關費用預算數137,936,000元，決算數145,302,351元；照顧服務員276人，相關費用預算數93,177,000元，決算數96,662,428元；醫療行政雜務362人，相關費用預算數151,197,000元，決算數154,279,551元；安全維護警衛勤務106人，相關費用預算數40,761,000元，決算數50,622,791元。

3. 門診醫療成本：業務宣導費決算數799,229元，較預算數800,000元，減少771元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國110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	101,869,000	125,512,760	23,643,760	23.21	
雜項業務成本	101,869,000	125,512,760	23,643,760	23.21	支援收入增加，成本相對增加。
用人費用	1,800,000	1,756,537	-43,463	-2.41	
正式員額薪資	1,800,000	1,756,537	-43,463	-2.41	
服務費用	98,161,000	117,640,427	19,479,427	19.84	
水電費	100,000	103,678	3,678	3.68	
郵電費	576,000	318,493	-257,507	-44.71	
旅運費	4,790,000	1,082,474	-3,707,526	-77.40	
印刷裝訂與廣告費	65,000	123,027	58,027	89.27	
修理保養及保固費	25,000	193,300	168,300	673.20	
保險費	8,000	36,237	28,237	352.96	
一般服務費	10,538,000	17,358,149	6,820,149	64.72	
專業服務費	82,059,000	98,425,069	16,366,069	19.94	
材料及用品費	1,795,000	5,994,929	4,199,929	233.98	
使用材料費	132,000	221,028	89,028	67.45	
用品消耗	1,170,000	5,051,169	3,881,169	331.72	
商品及醫療用品	493,000	722,732	229,732	46.60	
租金與利息	108,000	84,288	-23,712	-21.96	
房租	10,000		-10,000	-100.00	
機器租金	53,000	8,988	-44,012	-83.04	
交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
什項設備租金	33,000	75,300	42,300	128.18	
稅捐與規費（強制費）	5,000	29,379	24,379	487.58	
消費與行為稅	5,000	28,379	23,379	467.58	
規費		1,000	1,000		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		7,200	7,200		
會費		7,200	7,200		

註：1. 一般服務費內含契僱人力57人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數10,538,000元，決算數17,358,149元。

2. 國外旅費決算數928,444元，較預算數4,747,000元，減少3,818,556元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消大部分出國計畫。

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110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	750,894,000	725,504,269	-25,389,731	-3.38	
管理費用及總務費用	750,894,000	725,504,269	-25,389,731	-3.38	
用人費用	380,914,000	358,426,680	-22,487,320	-5.90	
正式員額薪資	158,144,000	130,937,183	-27,206,817	-17.20	
聘僱及兼職人員薪資	8,604,000	7,159,520	-1,444,480	-16.79	
超時工作報酬	6,291,000	6,188,811	-102,189	-1.62	
獎金	95,476,000	101,400,713	5,924,713	6.21	
退休及卹償金	68,837,000	71,139,979	2,302,979	3.35	
福利費	43,469,000	41,500,681	-1,968,319	-4.53	
提繳費	93,000	99,793	6,793	7.30	
服務費用	201,812,000	187,135,277	-14,676,723	-7.27	
水電費	17,930,000	15,052,745	-2,877,255	-16.05	
郵電費	5,533,000	5,079,055	-453,945	-8.20	
旅運費	1,120,000	792,445	-327,555	-29.25	
印刷裝訂與廣告費	3,382,000	4,066,020	684,020	20.23	
修理保養及保固費	29,197,000	29,067,240	-129,760	-0.44	
保險費	1,008,000	874,888	-133,112	-13.21	
一般服務費	124,973,000	116,512,180	-8,460,820	-6.77	
專業服務費	13,051,000	10,074,899	-2,976,101	-22.80	
公共關係費	5,618,000	5,615,805	-2,195	-0.04	
材料及用品費	10,885,000	14,198,199	3,313,199	30.44	
使用材料費	3,740,000	4,670,095	930,095	24.87	
用品消耗	7,145,000	9,528,104	2,383,104	33.35	
租金與利息	1,920,000	1,507,357	-412,643	-21.49	
機器租金	1,180,000	1,331,999	151,999	12.88	
交通及運輸設備租金	3,000		-3,000	-100.00	
什項設備租金	737,000	175,358	-561,642	-76.21	
折舊、折耗及攤銷	151,528,000	160,077,893	8,549,893	5.64	
不動產、廠房及設備折舊	99,090,000	109,933,160	10,843,160	10.94	
其他折舊性資產折舊	22,602,000	21,992,632	-609,368	-2.70	
攤銷	29,836,000	28,152,101	-1,683,899	-5.64	
稅捐與規費（強制費）	2,503,000	2,260,192	-242,808	-9.70	
消費與行為稅	1,383,000	825,256	-557,744	-40.33	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	1,120,000	1,434,936	314,936	28.12	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,332,000	1,698,517	366,517	27.52	
會費	1,332,000	1,668,517	336,517	25.26	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		30,000	30,000		
其他		200,154	200,154		
其他費用		200,154	200,154		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力111人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數44,179,000元，決算數46,320,253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10人，相關費用預算數8,567,000元，決算數7,832,992元。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6,042,000元，決算數6,103,029元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養55人，相關費用預算數28,178,000元，決算數26,440,716元；醫療行政雜務67人，相關費用預算數35,375,000元，決算數26,918,661元；安全維護警衛勤務7人，相關費用預算數4,215,000元，決算數3,251,125元。
3. 業務宣導費決算數951,923元，較預算數952,000元，減少77元，係撙節支出。
- 公共關係費決算數5,615,805元，較預算數5,618,000元，減少2,195元，係撙節支出。

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110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	1,641,950,000	1,633,990,263	-7,959,737	-0.48	
研究發展費用	791,365,000	804,061,228	12,696,228	1.60	
用人費用	308,005,000	299,469,255	-8,535,745	-2.77	
正式員額薪資	51,354,000	48,485,109	-2,868,891	-5.59	
聘僱及兼職人員薪資	16,188,000	13,465,585	-2,722,415	-16.82	
超時工作報酬	812,000	785,078	-26,922	-3.32	
獎金	209,035,000	206,856,594	-2,178,406	-1.04	
退休及卹償金	14,264,000	14,160,816	-103,184	-0.72	
福利費	16,352,000	15,716,073	-635,927	-3.89	
服務費用	388,436,000	400,237,080	11,801,080	3.04	
水電費	5,461,000	5,141,739	-319,261	-5.85	
郵電費	723,000	719,754	-3,246	-0.45	
旅運費	1,608,000	313,950	-1,294,050	-80.48	
印刷裝訂與廣告費	4,099,000	12,084,527	7,985,527	194.82	
修理保養及保固費	9,418,000	9,565,750	147,750	1.57	
保險費	4,000	2,085	-1,915	-47.88	
一般服務費	156,736,000	177,442,086	20,706,086	13.21	
專業服務費	210,387,000	194,967,189	-15,419,811	-7.33	
材料及用品費	69,758,000	73,083,726	3,325,726	4.77	
使用材料費	1,059,000	1,446,142	387,142	36.56	
用品消耗	9,811,000	13,581,266	3,770,266	38.43	
商品及醫療用品	58,888,000	58,056,318	-831,682	-1.41	
租金與利息	372,000	383,540	11,540	3.10	
什項設備租金	372,000	383,540	11,540	3.10	
折舊、折耗及攤銷	23,456,000	29,085,042	5,629,042	24.00	
不動產、廠房及設備折舊	20,896,000	20,410,788	-485,212	-2.32	
其他折舊性資產折舊	1,505,000	7,939,111	6,434,111	427.52	
攤銷	1,055,000	735,143	-319,857	-30.32	

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110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	1,338,000	1,802,585	464,585	34.72	
會費	108,000	502,585	394,585	365.36	
捐助、補助與獎助	1,230,000	1,300,000	70,000	5.69	
訓練費用	850,585,000	829,929,035	-20,655,965	-2.43	
用人費用	448,255,000	453,366,840	5,111,840	1.14	
正式員額薪資	121,041,000	124,741,790	3,700,790	3.06	
聘僱及兼職人員薪資	73,508,000	71,274,911	-2,233,089	-3.04	
超時工作報酬	9,440,000	9,240,332	-199,668	-2.12	
獎金	190,401,000	193,144,147	2,743,147	1.44	
退休及卹償金	26,532,000	27,789,285	1,257,285	4.74	
福利費	27,333,000	27,176,375	-156,625	-0.57	
服務費用	350,943,000	324,093,048	-26,849,952	-7.65	
水電費	29,964,000	29,377,183	-586,817	-1.96	
郵電費	169,000	259,051	90,051	53.28	
旅運費	3,525,000	729,885	-2,795,115	-79.29	
印刷裝訂與廣告費	1,817,000	2,367,983	550,983	30.32	
修理保養及保固費	16,267,000	15,252,163	-1,014,837	-6.24	
一般服務費	152,947,000	133,442,990	-19,504,010	-12.75	
專業服務費	146,254,000	142,663,793	-3,590,207	-2.45	
材料及用品費	26,278,000	29,147,478	2,869,478	10.92	
使用材料費	306,000	396,246	90,246	29.49	
用品消耗	25,322,000	28,665,032	3,343,032	13.20	
商品及醫療用品	650,000	86,200	-563,800	-86.74	
租金與利息	1,218,000	120,285	-1,097,715	-90.12	
機器租金	360,000		-360,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
什項設備租金	852,000	120,285	-731,715	-85.88	
折舊、折耗及攤銷	20,064,000	18,985,870	-1,078,130	-5.37	
不動產、廠房及設備折舊	20,064,000	18,985,870	-1,078,130	-5.37	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	54,000	58,300	4,300	7.96	
規費	54,000	58,300	4,300	7.96	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	3,773,000	4,157,214	384,214	10.18	
會費	3,773,000	4,157,214	384,214	10.18	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力552人(實習醫學生167人、行政人員385人)，計時與計件人員酬金預算數250,443,000元，決算數257,275,905元。專業服務費內含契僱人力351人(醫師27人、護理人員248人、其他醫事人員55人、非醫事技術人員21人)，專技人員酬金預算數307,396,000元，決算數277,154,737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16人，相關費用預算數7,458,000元，決算數13,252,247元。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4,808,000元，決算數5,304,333元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養45人，相關費用預算數22,194,000元，決算數21,579,620元；醫療行政雜務57人，相關費用預算數29,820,000元，決算數23,314,537元；安全維護警衛勤務3人，相關費用預算數1,974,000元，決算數1,905,681元。
3. 研究發展費用：國外旅費無決算數，較預算數1,361,000元，減少1,361,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。
4. 訓練費用：國外旅費無決算數，較預算數2,445,000元，減少2,445,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

臺中榮民總醫院作業基金

業務外費用明細表

中華民國110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	123,562,000	281,440,506	157,878,506	127.77	主要係依規定提列獎金。
其他業務外費用	123,562,000	281,440,506	157,878,506	127.77	
雜項費用	123,562,000	281,440,506	157,878,506	127.77	
服務費用	73,034,000	73,945,539	911,539	1.25	
水電費	240,000	320,026	80,026	33.34	
郵電費	100,000	30,172	-69,828	-69.83	
旅運費	3,000	5,500	2,500	83.33	
印刷裝訂與廣告費	84,000	111,628	27,628	32.89	
修理保養及保固費	30,000	51,398	21,398	71.33	
一般服務費	23,089,000	25,902,996	2,813,996	12.19	
專業服務費	49,488,000	47,523,819	-1,964,181	-3.97	
材料及用品費	1,482,000	28,780,134	27,298,134	1,841.98	
使用材料費		818,116	818,116		
用品消耗	1,452,000	27,705,063	26,253,063	1,808.06	
商品及醫療用品	30,000	256,955	226,955	756.52	
租金與利息	364,000	442,477	78,477	21.56	
機器租金		111,507	111,507		
交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
什項設備租金	359,000	330,970	-28,030	-7.81	
稅捐與規費（強制費）	202,000	209,760	7,760	3.84	
消費與行為稅	202,000	183,139	-18,861	-9.34	
規費		26,621	26,621		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,030,000	1,050,378	20,378	1.98	
會費	30,000	50,378	20,378	67.93	
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
短絀、賠償與保險給付		374,583	374,583		
賠償給付		374,583	374,583		
其他	47,450,000	176,637,635	129,187,635	272.26	
其他費用	47,450,000	176,637,635	129,187,635	272.26	

註：1. 一般服務費內含契僱人力83人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數22,293,000元，決算數25,126,728元。

2. 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120,000元，決算數103,395元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養1人，相關費用預算數342,000元，決算數489,550元；安全維護警衛勤務1人，相關費用預算數314,000元，決算數183,323元。

臺中榮民總醫院作
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	32,072,407	6,580,548,767	8,526,086,671	165,852,796
減：以前年度已提折舊數	30,008,368	2,543,150,486	6,141,345,518	120,410,072
上年度期末帳面價值	2,064,039	4,037,398,281	2,384,741,153	45,442,724
加：本年度新增資產價值	8,000,000	21,679,856	649,262,647	6,278,865
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		86,232,372	122,497,397	
減：本年度提列折舊數	193,488	140,762,415	673,413,894	9,535,385
本年度期末帳面價值	9,870,551	4,004,548,094	2,483,087,303	42,186,204
本年度提列折舊數	193,488	140,762,415	673,413,894	9,535,385
醫療成本	97,356	108,385,698	574,378,348	4,321,538
其他業務成本				
管理及總務費用	96,132	22,130,516	75,099,862	4,984,089
研究發展及訓練費用		10,246,201	23,935,684	229,758
其他業務外費用				
合 計	193,488	140,762,415	673,413,894	9,535,385

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「土地改良物」8,000,000元，「房屋及建築」5,396,949元，「機械及設備」54,569,408元，「交通及運輸設備」4,184,582元，「什項設備」4,960,543元；撥入「代管資產」77,569,502元。

3. 本年度減少資產價值包括報廢未達使用年限之「代管資產」原值2,895,301元，累計折舊2,612,344元。

臺中榮民總醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國110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)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	416,820,546	416,820,546							
土地改良物									
房屋及建築	51,949	51,949							
機械及設備	401,673,016	401,673,016							
交通及運輸設備	5,508,833	5,508,833							
什項設備	9,586,748	9,586,748							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值4,157,467元，累計折舊3,874,510元，報廢短絀282,957元，悉數沖轉應付代管資產。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
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	27,458,952	483,243,000	
房屋及建築	27,458,952	483,243,000	
購建中固定資產			
機械及設備	13,914,750	586,087,000	4,900,000
機械及設備	13,914,750	586,087,000	4,900,000
購建中固定資產			
交通及運輸設備		1,890,000	
交通及運輸設備		1,890,000	
購建中固定資產			
什項設備		13,147,000	
什項設備		13,147,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	41,373,702	1,084,367,000	4,900,000

註：1. 房屋及建築依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，預算數1,867,000元，決算數628,471元。

2. 本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院嘉義分院一般建築及設備計畫，經行政院110年9月9日院授輔醫字第1100061504號函同意，並於112年度補辦預算。

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 迄 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	8,342,420,550			1,002,772	383,243,000			384,245,772	4.61
臺中榮民總醫院第三 醫療大樓興辦計畫	7,280,177,550		107.10- 119.12	1,002,772	40,269,000			41,271,772	0.57
臺中榮民總醫院嘉義 分院長期照護大樓興 建計畫	692,243,000		106.09- 112.12		258,313,000			258,313,000	37.32
臺中榮民總醫院嘉義 分院鹿滿住宿式長照 機構大樓興建計畫	370,000,000		109.01- 114.12		84,661,000			84,661,000	22.88
一般建築及設備	793,594,930			40,370,930	701,124,000	4,900,000		746,394,930	94.05
分年性項目	88,000,000				40,800,000			40,800,000	46.36
臺中榮民總醫院ORA 手術室增設工程-建 築	48,000,000		110.01- 111.12		20,000,000			20,000,000	
臺中榮民總醫院ORA 手術室增設工程-機 電	40,000,000		110.01- 111.12		20,800,000			20,800,000	52.00
一次性項目	705,594,930			40,370,930	660,324,000	4,900,000		705,594,930	100.00
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				26,456,180	59,200,000		720,225	86,376,405	
房屋及建築				26,456,180	59,200,000		720,225	86,376,405	
購建中固定資產									
機械及設備				13,914,750	586,087,000	4,900,000	2,062,009	606,963,759	
機械及設備				13,914,750	586,087,000	4,900,000	2,062,009	606,963,759	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					1,890,000		204,452	2,094,452	
交通及運輸設備					1,890,000		204,452	2,094,452	
購建中固定資產									
什項設備					13,147,000		-2,986,686	10,160,314	
什項設備					13,147,000		-2,986,686	10,160,314	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				41,373,702	1,084,367,000	4,900,000		1,130,640,702	

業基金

畫預算與實際進度比較表

110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%					
435,678,000	5.22	300,931,291	78.32	352,363,237	80.88	因綜合規劃報告書、水土保持計畫及鹿滿長照基地環境影響評估等，均尚未經主管機關核定，致進度落後，已辦理預算保留。
56,377,000	0.77	39,945,291	96.79	55,050,237	97.65	
294,640,000	42.56	258,313,000	100.00	294,640,000	100.00	
84,661,000	22.88	2,673,000	3.16	2,673,000	3.16	
746,394,930	94.05	690,936,706	92.57	690,936,706	92.57	機電及建築工程因疫情警戒升級停工，及配合醫療實際需求辦理變更設計，致進度落後，已辦理預算保留。
40,800,000	46.36	25,776,325	63.18	25,776,325	63.18	
20,000,000		17,125,173	85.63	17,125,173	85.63	
20,800,000	52.00	8,651,152	41.59	8,651,152	41.59	
705,594,930	100.00	665,160,381	94.27	665,160,381	94.27	
86,376,405		58,212,549	67.39	58,212,549	67.39	
86,376,405		16,282,907		16,282,907		
		41,929,642		41,929,642		
606,963,759		594,693,239	97.98	594,693,239	97.98	
606,963,759		594,693,239		594,693,239		
2,094,452		2,094,283	99.99	2,094,283	99.99	主要係臺中榮總本院第一醫療大樓內視鏡中心改裝工程受疫情影響多次流標，且為配合醫療作業空間需求施工不易，致施工進度落後，已辦理預算保留。
2,094,452		2,094,283		2,094,283		
10,160,314		10,160,310	100.00	10,160,310	100.00	
10,160,314		10,160,310		10,160,310		
1,182,072,930		991,867,997	87.73	1,043,299,943	88.26	

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110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	2,974,674	7,102,739,000	2,866,599	8,916,350,884	-108,075	-3.63	1,813,611,884	25.53	門診單位成本 較預計增加所 致。
住院病患 醫療	人日	981,795	9,148,857,000	778,992	8,144,955,358	-202,803	-20.66	-1,003,901,642	-10.97	嚴重特殊傳染 性肺炎致住院 人日較預計減 少，成本相對 減少。

臺中榮民總醫院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國110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	9,426,093,000	9,426,092,957	-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：	258,745,000	258,745,000		
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他	258,745,000	258,745,000		臺中榮民總醫院本院分 攤屏東大武分院新建計 畫籌設經費。
期末基金數額	9,167,348,000	9,167,347,957	-43	

臺中榮民總醫院作業基金

無形資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權	994,000	1,965,941	971,941	97.78	
取得專利權	994,000	1,965,941	971,941	97.78	
電腦軟體	28,875,000	22,082,891	-6,792,109	-23.52	
購置電腦軟體	28,875,000	22,082,891	-6,792,109	-23.52	
總 計	29,869,000	24,048,832	-5,820,168	-19.49	

臺中榮民總醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國110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	3,076	2,848	-228	
專任人員	3,072	2,822	-250	
職員	2,478	2,329	-149	
技工	81	68	-13	
工友	82	64	-18	
聘用	431	361	-70	
管理會委員				
兼任人員	4	26	22	110年7月26日輔人字第11000523231號函核定。 110年7月29日中榮人字第1100101676-A號函核定。
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	3,076	2,848	-228	

註：1. 進用契僱人力3,586人，其中計時與計件人員1,143人(實習醫學生167人、行政人員976人)；專技人員2,443人(醫師143人、護理人員1,770人、其他醫事人員403人、非醫事技術人員127人)。

2. 勞務承攬人力1,447人(營養膳食勞務49人、環境及設備維護保養519人、照顧服務員276人、醫療行政雜務486人、安全維護警衛勤務117人)。

臺中榮民總醫院作
用人費用
中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,912,829,000	291,784,000	164,533,000		2,534,298,000
醫療成本	1,580,490,000	196,148,000	147,990,000		2,039,719,000
其他業務成本	1,800,000				
管理及總務費用	158,144,000	8,604,000	6,291,000		95,476,000
研究發展及訓練費用	172,395,000	87,032,000	10,252,000		399,103,000
業務外費用					
合 計	1,912,829,000	291,784,000	164,533,000		2,534,298,000

業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
621,204,000		362,853,000	357,000	5,887,858,000	3,452,000	5,891,310,000
511,794,000		275,931,000	264,000	4,752,336,000		4,752,336,000
				1,800,000		1,800,000
68,837,000		43,469,000	93,000	380,914,000		380,914,000
40,573,000		43,453,000		752,808,000	3,452,000	756,260,000
621,204,000		362,853,000	357,000	5,887,858,000	3,452,000	5,891,310,000

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,748,571,925	238,856,413	159,308,688		2,777,158,068
醫療成本	1,442,651,306	159,295,661	143,094,467		2,275,962,023
其他業務成本	1,756,537				
管理及總務費用	130,937,183	7,159,520	6,188,811		101,400,713
研究發展及訓練費用	173,226,899	72,401,232	10,025,410		399,795,332
業務外費用					
合 計	1,748,571,925	238,856,413	159,308,688		2,777,158,068

註： 1. 進用契僱人力預算數2,491,035,000元，決算數2,406,939,776元，其中計時與計件人員酬金預算數461,560,000元，決算數515,513,959元；專技人員酬金預算數2,029,475,000元，決算數1,891,425,817元。

2. 勞務承攬人力預算數759,237,000元，決算數776,091,247元(環保廢棄物清理預算數46,895,000元，決算數53,017,723元；營養膳食勞務預算數78,660,000元，決算數82,355,129元；環境及設備維護保養預算數276,849,000元，決算數283,580,298元；照顧服務員預算數93,177,000元，決算數96,662,428元；醫療行政雜務預算數216,392,000元，決算數204,512,749元；安全維護警衛勤務預算數47,264,000元，決算數55,962,920元)。

業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
609,930,116		346,787,574	398,379	5,881,011,163	14,501,028	5,895,512,191
497,958,218		263,232,618	298,586	4,782,492,879		4,782,492,879
				1,756,537		1,756,537
71,139,979		41,500,681	99,793	358,426,680		358,426,680
40,831,919		42,054,275		738,335,067	14,501,028	752,836,095
609,930,116		346,787,574	398,379	5,881,011,163	14,501,028	5,895,512,191

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2,887人，預算數271,410,000元，決算數252,427,801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2,348人，預算數197,164,000元，決算數242,533,294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110年7月20日院授人給字第1104000772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110年11月10日輔醫字第1100075485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2,884人，預算數2,066,057,000元，決算數2,282,402,382元。

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110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	%	
8人座小客車	1	1,400,000	1	1,275,061			-124,939	-8.92	
合 計	1	1,400,000	1	1,275,061			-124,939	-8.92	

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車9輛，油氣雙燃料車1輛，21人座大客車8輛，9人座小客車4輛，8人座小客車2輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8人座)15輛，小型貨車3輛，一般公務用機車4輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有21人座大客車1輛，小型客貨車1輛，小型貨車1輛，業務用機車1輛，救護車9輛，身障車2輛，醫療巡迴車6輛。

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國110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	5,891,310,000	5,895,512,191	4,202,191	0.07
正式員額薪資	1,912,829,000	1,748,571,925	-164,257,075	-8.59
聘僱及兼職人員薪資	294,448,000	251,195,677	-43,252,323	-14.69
超時工作報酬	164,533,000	159,308,688	-5,224,312	-3.18
獎金	2,534,631,000	2,777,363,477	242,732,477	9.58
退休及卹償金	621,427,000	611,048,298	-10,378,702	-1.67
福利費	363,085,000	347,625,747	-15,459,253	-4.26
提繳費	357,000	398,379	41,379	11.59
服務費用	4,067,371,000	4,044,482,433	-22,888,567	-0.56
水電費	224,979,000	197,915,973	-27,063,027	-12.03
郵電費	19,856,000	18,717,935	-1,138,065	-5.73
旅運費	12,936,000	4,785,290	-8,150,710	-63.01
印刷裝訂與廣告費	19,159,000	28,859,354	9,700,354	50.63
修理保養及保固費	319,915,000	351,803,425	31,888,425	9.97
保險費	1,867,000	1,658,934	-208,066	-11.14
一般服務費	1,148,885,000	1,223,019,173	74,134,173	6.45
專業服務費	2,314,156,000	2,212,106,544	-102,049,456	-4.41
公共關係費	5,618,000	5,615,805	-2,195	-0.04
材料及用品費	8,027,503,000	8,810,267,351	782,764,351	9.75
使用材料費	18,708,000	23,618,579	4,910,579	26.25
用品消耗	126,500,000	213,100,812	86,600,812	68.46
商品及醫療用品	7,882,295,000	8,573,547,960	691,252,960	8.77
租金與利息	72,654,000	102,071,813	29,417,813	40.49
房租	352,000	362,918	10,918	3.10
機器租金	62,242,000	90,372,718	28,130,718	45.20
交通及運輸設備租金	4,367,000	4,702,378	335,378	7.68
什項設備租金	5,693,000	6,633,799	940,799	16.53
折舊、折耗及攤銷	938,052,000	994,270,026	56,218,026	5.99
不動產、廠房及設備折舊	812,642,000	850,574,826	37,932,826	4.67
其他折舊性資產折舊	65,326,000	81,115,497	15,789,497	24.17
攤銷	60,084,000	62,579,703	2,495,703	4.15
稅捐與規費（強制費）	6,577,000	6,443,474	-133,526	-2.03

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國110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		1,112	1,112	
房屋稅		4,854	4,854	
消費與行為稅	4,749,000	4,402,878	-346,122	-7.29
規費	1,828,000	2,034,630	206,630	11.30
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	18,481,000	19,108,479	627,479	3.40
會費	16,251,000	16,778,479	527,479	3.25
捐助、補助與獎助	2,230,000	2,300,000	70,000	3.14
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（ 濟）		30,000	30,000	
短絀、賠償與保險給付	3,660,000	8,695,411	5,035,411	137.58
各項短絀	3,660,000	8,318,828	4,658,828	127.29
賠償給付		376,583	376,583	
其他	48,440,000	178,814,016	130,374,016	269.15
其他費用	48,440,000	178,814,016	130,374,016	269.15
合 計	19,074,048,000	20,059,665,194	985,617,194	5.17

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	8,553,000	928,444	-7,624,556	-89.14	
廣告費					
業務宣導費	1,752,000	1,751,152	-848	-0.05	
公共關係費	5,618,000	5,615,805	-2,195	-0.04	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	777,000	729,856	-47,144	-6.07	
宿舍保險費					
義（志）工服務費	4,599,000	3,066,685	-1,532,315	-33.32	
計時與計件人員酬金	461,560,000	515,513,959	53,953,959	11.69	
專技人員酬金	2,029,475,000	1,891,425,817	-138,049,183	-6.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39,590,000	47,710,134	8,120,134	20.51	
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		47,499	47,499		
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院(本院)

臺中榮民總醫院作業基金110年度附屬單位決算分決算
—臺中榮民總醫院(本院)
目 次

一、主要表：

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

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 1-9		頁
(二)業務外收入明細表·····	第 1-10		頁
(三)醫療成本明細表·····	第 1-11	— 1-14	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 1-15		頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 1-16	— 1-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 1-18	— 1-19	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 1-20		頁
(八)資產折舊明細表·····	第 1-22	— 1-23	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 1-24		頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 1-26	— 1-27	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 1-28	— 1-29	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 1-30		頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 1-31		頁
(十四)無形資產明細表·····	第 1-32		頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 1-33		頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 1-34	— 1-37	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 1-38		頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 1-39	— 1-40	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 1-41		頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國110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	15,835,971,000	100.00	16,682,109,954	100.00	846,138,954	5.34	15,414,830,742	100.00
醫療收入	15,315,593,000	96.71	16,101,095,833	96.52	785,502,833	5.13	14,806,097,036	96.05
門診醫療收入	8,751,090,000	55.26	9,178,484,288	55.02	427,394,288	4.88	8,251,678,528	53.53
住院醫療收入	8,037,805,000	50.76	8,136,754,150	48.78	98,949,150	1.23	7,573,033,061	49.13
其他醫療收入	80,040,000	0.51	76,634,782	0.46	-3,405,218	-4.25	71,235,784	0.46
醫療折讓	-1,533,870,000	-9.69	-1,269,517,000	-7.61	264,353,000	-17.23	-1,071,000,000	-6.95
醫療優待免費	-19,472,000	-0.12	-21,260,387	-0.13	-1,788,387	9.18	-18,850,337	-0.12
其他業務收入	520,378,000	3.29	581,014,121	3.48	60,636,121	11.65	608,733,706	3.95
臨床教學研究補助收入	237,442,000	1.50	253,841,000	1.52	16,399,000	6.91	263,490,000	1.71
其他補助收入	161,844,000	1.02	166,808,938	1.00	4,964,938	3.07	199,113,180	1.29
雜項業務收入	121,092,000	0.76	160,364,183	0.96	39,272,183	32.43	146,130,526	0.95
業務成本與費用	15,652,175,000	98.84	16,109,996,022	96.57	457,821,022	2.92	14,974,433,192	97.14
醫療成本	13,513,607,000	85.33	13,990,145,363	83.86	476,538,363	3.53	12,957,978,981	84.06
門診醫療成本	5,801,487,000	36.63	7,412,532,462	44.43	1,611,045,462	27.77	6,605,498,008	42.85
住院醫療成本	7,596,208,000	47.97	6,433,308,667	38.56	-1,162,899,333	-15.31	6,205,139,170	40.25
其他醫療成本	115,912,000	0.73	144,304,234	0.87	28,392,234	24.49	147,341,803	0.96
其他業務成本	92,983,000	0.59	112,187,136	0.67	19,204,136	20.65	115,002,577	0.75
雜項業務成本	92,983,000	0.59	112,187,136	0.67	19,204,136	20.65	115,002,577	0.75
管理及總務費用	506,045,000	3.20	483,159,900	2.90	-22,885,100	-4.52	473,862,350	3.07
管理費用及總務費用	506,045,000	3.20	483,159,900	2.90	-22,885,100	-4.52	473,862,350	3.07
研究發展及訓練費用	1,539,540,000	9.72	1,524,503,623	9.14	-15,036,377	-0.98	1,427,589,284	9.26
研究發展費用	776,592,000	4.90	789,052,981	4.73	12,460,981	1.60	739,242,565	4.80
訓練費用	762,948,000	4.82	735,450,642	4.41	-27,497,358	-3.60	688,346,719	4.47
業務賸餘（短絀）	183,796,000	1.16	572,113,932	3.43	388,317,932	211.28	440,397,550	2.86

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國110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	468,259,000	2.96	530,084,593	3.18	61,825,593	13.20	633,239,151	4.11
財務收入	32,544,000	0.21	26,486,950	0.16	-6,057,050	-18.61	26,032,409	0.17
利息收入	32,544,000	0.21	26,486,950	0.16	-6,057,050	-18.61	26,032,409	0.17
其他業務外收入	435,715,000	2.75	503,597,643	3.02	67,882,643	15.58	607,206,742	3.94
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	158,980,000	1.00	98,073,855	0.59	-60,906,145	-38.31	121,630,470	0.79
受託經營賸餘								
違規罰款收入	3,796,000	0.02	4,543,195	0.03	747,195	19.68	13,096,276	0.08
受贈收入	15,383,000	0.10	25,327,937	0.15	9,944,937	64.65	15,073,772	0.10
賠(補)償收入			240,210	0.00	240,210		231,780	0.00
收回呆帳			183,158	0.00	183,158		331,392	0.00
雜項收入	257,556,000	1.63	375,229,288	2.25	117,673,288	45.69	456,843,052	2.96
業務外費用	84,966,000	0.54	186,554,377	1.12	101,588,377	119.56	201,870,651	1.31
其他業務外費用	84,966,000	0.54	186,554,377	1.12	101,588,377	119.56	201,870,651	1.31
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	84,966,000	0.54	186,554,377	1.12	101,588,377	119.56	201,870,651	1.31
業務外賸餘(短絀)	383,293,000	2.42	343,530,216	2.06	-39,762,784	-10.37	431,368,500	2.80
本期賸餘(短絀)	567,089,000	3.58	915,644,148	5.49	348,555,148	61.46	871,766,050	5.66

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值				-548,432,045
本期其他綜合餘絀合計				-548,432,045

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3,259,936,000	100.00	3,975,497,470	100.00	715,561,470	21.95	3,059,853,322	100.00
本期賸餘	567,089,000	17.40	915,644,148	23.03	348,555,148	61.46	871,766,050	28.49
前期未分配賸餘	2,692,847,000	82.60	3,059,853,322	76.97	367,006,322	13.63	2,188,087,272	71.51
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	3,259,936,000	100.00	3,975,497,470	100.00	715,561,470	21.95	3,059,853,322	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	567,089,000	915,644,148	348,555,148	61.46
利息股利之調整	-32,544,000	-26,486,950	6,057,050	-18.61
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	534,545,000	889,157,198	354,612,198	66.34
調整項目	705,596,000	-359,129,520	-1,064,725,520	-150.90
未計利息股利之現金流入（流出）	1,240,141,000	530,027,678	-710,113,322	-57.26
收取利息	32,544,000	26,486,950	-6,057,050	-18.61
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	1,272,685,000	556,514,628	-716,170,372	-56.27
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,410,281,272	1,410,281,272	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	1,279,000	24,786,472	23,507,472	1,837.96
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-1,473,049,546	-1,473,049,546	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-10,000,000	-100,000,000	-90,000,000	900.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-667,485,000	-641,681,428	25,803,572	-3.87
增加無形資產及其他資產	-25,269,000	-41,725,291	-16,456,291	65.12
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-701,475,000	-821,388,521	-119,913,521	17.09
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	40,873,000	678,660,482	637,787,482	1,560.41
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-472,489,000	-390,178,681	82,310,319	-17.42
減少長期負債				
減少基金及公積	-258,745,000	-258,745,000		
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	-690,361,000	29,736,801	720,097,801	-104.31
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-119,151,000	-235,137,092	-115,986,092	97.34
期初現金及約當現金	2,636,364,000	4,742,127,659	2,105,763,659	79.87
期末現金及約當現金	2,517,213,000	4,506,990,567	1,989,777,567	79.05

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國110年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加61,673,837元，包括土地改良物8,000,000元，房屋及建築5,046,949元，機械及設備42,921,163元，交通及運輸設備965,582元，什項設備4,740,143元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加2,371,300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12,882,982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30,212,597元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加66,234,757元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數18,326,361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110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	19,750,058,620	100.00	18,048,566,358	100.00	1,701,492,262	9.43
流動資產	9,122,698,352	46.19	7,546,958,225	41.81	1,575,740,127	20.88
現金	4,506,990,567	22.82	4,742,127,659	26.27	-235,137,092	-4.96
庫存現金			11,869	0.00	-11,869	-100.00
銀行存款	4,505,186,567	22.81	4,740,311,790	26.26	-235,125,223	-4.96
零用及週轉金	1,804,000	0.01	1,804,000	0.01		
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	3,847,589,719	19.48	2,131,921,260	11.81	1,715,668,459	80.48
應收醫療帳款	5,919,297,547	29.97	4,367,003,843	24.20	1,552,293,704	35.55
備抵醫療折讓	-2,131,517,000	-10.79	-2,270,000,000	-12.58	138,483,000	-6.10
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	59,809,172	0.30	34,917,417	0.19	24,891,755	71.29
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	394,532,300	2.00	378,080,785	2.09	16,451,515	4.35
物料	1,765,889	0.01	1,706,138	0.01	59,751	3.50
醫療用品	392,766,411	1.99	376,374,647	2.09	16,391,764	4.36
預付款項	295,734,978	1.50	279,746,007	1.55	15,988,971	5.72
預付貨款			2,777,060	0.02	-2,777,060	-100.00
用品盤存	2,524,524	0.01	5,808,827	0.03	-3,284,303	-56.54
預付費用	292,252,305	1.48	268,248,140	1.49	24,004,165	8.95
其他預付款	948,374	0.00	2,896,567	0.02	-1,948,193	-67.26
短期貸墊款	77,850,788	0.39	15,082,514	0.08	62,768,274	416.17
短期墊款	77,850,788	0.39	15,082,514	0.08	62,768,274	416.17
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,456,225,955	12.44	2,373,555,570	13.15	82,670,385	3.48
非流動金融資產	2,403,800,000	12.17	2,303,800,000	12.76	100,000,000	4.34
其他金融資產－非流動	2,403,800,000	12.17	2,303,800,000	12.76	100,000,000	4.34
準備金	52,425,955	0.27	69,755,570	0.39	-17,329,615	-24.84
退休及離職準備金	52,425,955	0.27	69,755,570	0.39	-17,329,615	-24.84
其他準備金						
不動產、廠房及設備	7,983,700,780	40.42	7,984,749,332	44.24	-1,048,552	-0.01
土地	1,208,912,850	6.12	1,208,912,850	6.70		
土地	1,208,912,850	6.12	1,208,912,850	6.70		
土地改良物	8,088,128	0.04	176,256	0.00	7,911,872	4,488.85
土地改良物	37,438,323	0.19	29,438,323	0.16	8,000,000	27.18
累計折舊－土地改良物	-29,350,195	-0.15	-29,262,067	-0.16	-88,128	0.30
房屋及建築	3,738,687,953	18.93	3,766,749,953	20.87	-28,062,000	-0.74
房屋及建築	6,386,916,168	32.34	6,279,982,156	34.79	106,934,012	1.70
累計折舊－房屋及建築	-2,648,228,215	-13.41	-2,513,232,203	-13.92	-134,996,012	5.37

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110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	2,155,946,166	10.92	2,026,811,633	11.23	129,134,533	6.37
機械及設備	7,226,602,653	36.59	6,841,855,240	37.91	384,747,413	5.62
累計折舊－機械及設備	-5,070,656,487	-25.67	-4,815,043,607	-26.68	-255,612,880	5.31
交通及運輸設備	11,438,513	0.06	13,093,128	0.07	-1,654,615	-12.64
交通及運輸設備	80,241,928	0.41	83,299,564	0.46	-3,057,636	-3.67
累計折舊－交通及運輸設備	-68,803,415	-0.35	-70,206,436	-0.39	1,403,021	-2.00
什項設備	45,486,268	0.23	52,694,090	0.29	-7,207,822	-13.68
什項設備	364,760,474	1.85	361,381,617	2.00	3,378,857	0.93
累計折舊－什項設備	-319,274,206	-1.62	-308,687,527	-1.71	-10,586,679	3.43
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	815,140,902	4.13	916,311,422	5.08	-101,170,520	-11.04
未完工程	815,140,902	4.13	793,814,025	4.40	21,326,877	2.69
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款			122,497,397	0.68	-122,497,397	-100.00
無形資產	32,104,882	0.16	32,011,507	0.18	93,375	0.29
無形資產	32,104,882	0.16	32,011,507	0.18	93,375	0.29
專利權	2,145,948	0.01	915,150	0.01	1,230,798	134.49
電腦軟體	29,958,934	0.15	31,096,357	0.17	-1,137,423	-3.66
其他無形資產						
其他資產	155,328,651	0.79	111,291,724	0.62	44,036,927	39.57
遞延資產						
遞延費用						
什項資產	155,228,049	0.79	111,191,122	0.62	44,036,927	39.60
存出保證金	18,800	0.00	18,800	0.00		
存出保證品						
催收款項	10,941,472	0.06	11,875,768	0.07	-934,296	-7.87
備抵呆帳－催收款項	-10,702,783	-0.05	-10,776,700	-0.06	73,917	-0.69
暫付及待結轉帳項	3,769,993	0.02	6,751,224	0.04	-2,981,231	-44.16
代管資產	203,242,655	1.03	137,183,704	0.76	66,058,951	48.15
累計折舊－代管資產	-52,042,088	-0.26	-33,861,674	-0.19	-18,180,414	53.69
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
委託處分資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
合 計	19,750,058,620	100.00	18,048,566,358	100.00	1,701,492,262	9.43

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110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	6,284,754,169	31.82	5,258,484,104	29.14	1,026,270,065	19.52
流動負債	3,579,705,213	18.13	2,922,021,461	16.19	657,683,752	22.51
應付款項	3,564,373,976	18.05	2,911,247,713	16.13	653,126,263	22.43
應付帳款	588,982,741	2.98	528,498,939	2.93	60,483,802	11.44
應付代收款	709,831,338	3.59	444,223,332	2.46	265,608,006	59.79
應付費用	694,976,408	3.52	174,995,488	0.97	519,980,920	297.14
應付稅款	643,800	0.00	441,183	0.00	202,617	45.93
應付工程款	12,752,303	0.06	2,742,880	0.02	10,009,423	364.92
其他應付款	1,557,187,386	7.88	1,760,345,891	9.75	-203,158,505	-11.54
預收款項	15,331,237	0.08	10,773,748	0.06	4,557,489	42.30
預收收入	15,170,501	0.08	10,681,190	0.06	4,489,311	42.03
預收定金						
其他預收款						
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	2,705,048,956	13.70	2,336,462,643	12.95	368,586,313	15.78
遞延負債	88,763,628	0.45	39,203,060	0.22	49,560,568	126.42
遞延收入	88,763,628	0.45	39,203,060	0.22	49,560,568	126.42
什項負債	2,616,285,328	13.25	2,297,259,583	12.73	319,025,745	13.89
存入保證金	270,190,220	1.37	263,748,964	1.46	6,441,256	2.44
應付保管款	5,650	0.00	10,321	0.00	-4,671	-45.26
應付退休及離職金	52,425,955	0.27	69,755,570	0.39	-17,329,615	-24.84
暫收及待結轉帳項	2,142,462,936	10.85	1,860,422,698	10.31	282,040,238	15.16
應付代管資產	151,200,567	0.77	103,322,030	0.57	47,878,537	46.34
其他什項負債						
淨值	13,465,304,451	68.18	12,790,082,254	70.86	675,222,197	5.28
基金	7,996,400,414	40.49	8,255,145,414	45.74	-258,745,000	-3.13
基金	7,996,400,414	40.49	8,255,145,414	45.74	-258,745,000	-3.13
基金	7,996,400,414	40.49	8,255,145,414	45.74	-258,745,000	-3.13
公積	467,525,419	2.37	449,202,370	2.49	18,323,049	4.08
資本公積	67,525,419	0.34	49,202,370	0.27	18,323,049	37.24
受贈公積	67,525,419	0.34	49,202,370	0.27	18,323,049	37.24
特別公積	400,000,000	2.03	400,000,000	2.22		
特別公積	400,000,000	2.03	400,000,000	2.22		
累積餘絀	3,975,497,470	20.13	3,059,853,322	16.95	915,644,148	29.92
累積賸餘	3,975,497,470	20.13	3,059,853,322	16.95	915,644,148	29.92
累積賸餘	3,975,497,470	20.13	3,059,853,322	16.95	915,644,148	29.92
淨值其他項目	1,025,881,148	5.19	1,025,881,148	5.68		
累積其他綜合餘絀	1,025,881,148	5.19	1,025,881,148	5.68		
未實現重估增值	1,025,881,148	5.19	1,025,881,148	5.68		
合 計	19,750,058,620	100.00	18,048,566,358	100.00	1,701,492,262	9.43

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數100,854,403元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數121,794,753元，均為保證品(應付保證品)。

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110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	15,835,971,000	16,682,109,954	846,138,954	5.34	
醫療收入	15,315,593,000	16,101,095,833	785,502,833	5.13	
門診醫療收入	8,751,090,000	9,178,484,288	427,394,288	4.88	
住院醫療收入	8,037,805,000	8,136,754,150	98,949,150	1.23	
其他醫療收入	80,040,000	76,634,782	-3,405,218	-4.25	
醫療折讓	-1,533,870,000	-1,269,517,000	264,353,000	-17.23	提撥醫療折讓較預計減少。
醫療優待免費	-19,472,000	-21,260,387	-1,788,387	9.18	
其他業務收入	520,378,000	581,014,121	60,636,121	11.65	
臨床教學研究補助收入	237,442,000	253,841,000	16,399,000	6.91	
其他補助收入	161,844,000	166,808,938	4,964,938	3.07	
雜項業務收入	121,092,000	160,364,183	39,272,183	32.43	支援酬勞收入較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

業務外收入明細表

中華民國110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	468,259,000	530,084,593	61,825,593	13.20	
財務收入	32,544,000	26,486,950	-6,057,050	-18.61	
利息收入	32,544,000	26,486,950	-6,057,050	-18.61	利息收入較預計減少。
其他業務外收入	435,715,000	503,597,643	67,882,643	15.58	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	158,980,000	98,073,855	-60,906,145	-38.31	實收權利金收入較預計減少。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	3,796,000	4,543,195	747,195	19.68	廠商逾期罰款較預計增加。
受贈收入	15,383,000	25,327,937	9,944,937	64.65	受贈資產提列折舊數，轉列受贈收入。
賠（補）償收入		240,210	240,210		員工制服等賠償款。
收回呆帳		183,158	183,158		依實際收回情形認列。
雜項收入	257,556,000	375,229,288	117,673,288	45.69	收回以前年度溢提備抵醫療折讓及臨床試驗計畫收入較預計增加。

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110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	13,513,607,000	13,990,145,363	476,538,363	3.53	門診單位成本較預計增加。
門診醫療成本	5,801,487,000	7,412,532,462	1,611,045,462	27.77	
用人費用	1,281,969,000	1,464,109,556	182,140,556	14.21	
正式員額薪資	406,568,000	435,281,921	28,713,921	7.06	
聘僱及兼職人員薪資	25,531,000	21,241,485	-4,289,515	-16.80	
超時工作報酬	34,875,000	33,883,647	-991,353	-2.84	
獎金	607,980,000	751,999,974	144,019,974	23.69	
退休及卹償金	116,480,000	134,665,210	18,185,210	15.61	
福利費	90,427,000	86,914,925	-3,512,075	-3.88	
提繳費	108,000	122,394	14,394	13.33	
服務費用	521,372,000	582,888,985	61,516,985	11.80	
水電費	38,184,000	31,050,345	-7,133,655	-18.68	
郵電費	3,223,000	3,525,056	302,056	9.37	
旅運費	204,000	128,530	-75,470	-37.00	
印刷裝訂與廣告費	2,760,000	3,264,614	504,614	18.28	
修理保養及保固費	69,244,000	72,887,309	3,643,309	5.26	
保險費	224,000	185,709	-38,291	-17.09	
一般服務費	114,641,000	105,619,245	-9,021,755	-7.87	
專業服務費	292,892,000	366,228,177	73,336,177	25.04	
材料及用品費	3,764,504,000	5,096,726,160	1,332,222,160	35.39	
使用材料費	2,946,000	3,926,411	980,411	33.28	
用品消耗	11,139,000	11,547,700	408,700	3.67	
商品及醫療用品	3,750,419,000	5,081,252,049	1,330,833,049	35.48	
租金與利息	31,571,000	50,759,011	19,188,011	60.78	
機器租金	25,377,000	46,185,017	20,808,017	82.00	
交通及運輸設備租金	4,034,000	4,220,006	186,006	4.61	
什項設備租金	2,160,000	353,988	-1,806,012	-83.61	
折舊、折耗及攤銷	196,596,000	210,527,525	13,931,525	7.09	
不動產、廠房及設備折舊	196,596,000	205,005,869	8,409,869	4.28	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊		5,521,656	5,521,656		
稅捐與規費（強制費）	1,407,000	1,411,773	4,773	0.34	
消費與行為稅	1,224,000	1,270,376	46,376	3.79	
規費	183,000	141,397	-41,603	-22.73	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	4,068,000	4,994,232	926,232	22.77	
會費	4,068,000	4,994,232	926,232	22.77	
短絀、賠償與保險給付		1,115,220	1,115,220		
各項短絀		1,113,220	1,113,220		
住院醫療成本	7,596,208,000	6,433,308,667	-1,162,899,333	-15.31	住院人日較預計減少，成本相對減少。
用人費用	2,502,547,000	2,354,338,781	-148,208,219	-5.92	
正式員額薪資	785,204,000	692,085,577	-93,118,423	-11.86	
聘僱及兼職人員薪資	163,808,000	136,267,934	-27,540,066	-16.81	
超時工作報酬	83,456,000	80,869,843	-2,586,157	-3.10	
獎金	1,099,336,000	1,100,725,328	1,389,328	0.13	
退休及卹償金	249,287,000	228,133,695	-21,153,305	-8.49	
福利費	121,366,000	116,154,420	-5,211,580	-4.29	
提繳費	90,000	101,984	11,984	13.32	
服務費用	1,258,690,000	1,091,749,507	-166,940,493	-13.26	
水電費	66,383,000	62,210,280	-4,172,720	-6.29	
郵電費	2,198,000	2,090,938	-107,062	-4.87	
旅運費	192,000	69,080	-122,920	-64.02	
印刷裝訂與廣告費	2,928,000	3,436,325	508,325	17.36	
修理保養及保固費	133,279,000	148,515,049	15,236,049	11.43	
保險費	160,000	140,036	-19,964	-12.48	
一般服務費	110,878,000	100,434,388	-10,443,612	-9.42	
專業服務費	942,672,000	774,853,411	-167,818,589	-17.80	
材料及用品費	3,432,739,000	2,550,813,811	-881,925,189	-25.69	
使用材料費	7,199,000	8,221,712	1,022,712	14.21	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	22,800,000	53,404,999	30,604,999	134.23	用品消耗及外包費較預計增加。
商品及醫療用品	3,402,740,000	2,489,187,100	-913,552,900	-26.85	
租金與利息	26,812,000	37,619,263	10,807,263	40.31	
機器租金	26,032,000	33,762,392	7,730,392	29.70	
什項設備租金	780,000	3,856,871	3,076,871	394.47	
折舊、折耗及攤銷	366,772,000	389,931,123	23,159,123	6.31	
不動產、廠房及設備折舊	366,772,000	385,065,529	18,293,529	4.99	
其他折舊性資產折舊		4,865,594	4,865,594		
稅捐與規費（強制費）	348,000	277,235	-70,765	-20.33	
消費與行為稅	204,000	176,980	-27,020	-13.25	
規費	144,000	100,255	-43,745	-30.38	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	6,300,000	4,814,607	-1,485,393	-23.58	
會費	6,300,000	4,814,607	-1,485,393	-23.58	
短絀、賠償與保險給付	2,000,000	3,764,340	1,764,340	88.22	
各項短絀	2,000,000	3,764,340	1,764,340	88.22	
其他醫療成本	115,912,000	144,304,234	28,392,234	24.49	
用人費用	25,168,000	23,674,258	-1,493,742	-5.94	
正式員額薪資	14,592,000	13,759,572	-832,428	-5.70	
超時工作報酬	612,000	588,609	-23,391	-3.82	
獎金	1,924,000	1,966,181	42,181	2.19	
退休及卹償金	6,144,000	5,543,189	-600,811	-9.78	
福利費	1,896,000	1,816,707	-79,293	-4.18	
服務費用	59,836,000	79,453,300	19,617,300	32.79	
水電費	2,496,000	2,316,186	-179,814	-7.20	
郵電費	36,000	32,796	-3,204	-8.90	
印刷裝訂與廣告費	72,000	109,877	37,877	52.61	
修理保養及保固費	4,948,000	4,637,083	-310,917	-6.28	
保險費	24,000	31,055	7,055	29.40	
一般服務費	52,200,000	72,264,846	20,064,846	38.44	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	60,000	61,457	1,457	2.43	
材料及用品費	26,840,000	37,998,616	11,158,616	41.57	
使用材料費	154,000	155,970	1,970	1.28	
用品消耗	26,686,000	37,842,646	11,156,646	41.81	
折舊、折耗及攤銷	3,972,000	3,077,851	-894,149	-22.51	
不動產、廠房及設備折舊	3,972,000	3,077,851	-894,149	-22.51	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	96,000	100,209	4,209	4.38	
會費	96,000	100,209	4,209	4.38	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力25人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數14,784,000元，決算數11,655,971元。專業服務費內含契僱人力1,392人(醫師112人、護理人員1,000人、其他醫事人員194人、非醫事技術人員86人)，專技人員酬金預算數1,213,766,000元，決算數1,118,644,835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74人，相關費用預算數62,274,000元，決算數59,912,434元。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21,470,000元，決算數23,486,724元(採清潔重量結計費用)；環境及設備維護保養191人，相關費用預算數99,131,000元，決算數94,392,690元；醫療行政雜務301人，相關費用預算數126,906,000元，決算數126,384,660元；安全維護警衛勤務20人，相關費用預算數8,813,000元，決算數12,330,755元。

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110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	92,983,000	112,187,136	19,204,136	20.65	支援收入增加，成本相對增加。
雜項業務成本	92,983,000	112,187,136	19,204,136	20.65	
服務費用	91,075,000	106,071,340	14,996,340	16.47	
水電費	100,000	103,678	3,678	3.68	
郵電費	576,000	318,493	-257,507	-44.71	
旅運費	4,790,000	1,082,474	-3,707,526	-77.40	
印刷裝訂與廣告費	65,000	123,027	58,027	89.27	
修理保養及保固費	25,000	193,300	168,300	673.20	
一般服務費	10,538,000	17,358,149	6,820,149	64.72	
專業服務費	74,973,000	86,855,982	11,882,982	15.85	
材料及用品費	1,795,000	5,994,929	4,199,929	233.98	
用品消耗	1,170,000	5,051,169	3,881,169	331.72	
商品及醫療用品	493,000	722,732	229,732	46.60	
租金與利息	108,000	84,288	-23,712	-21.96	
交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
什項設備租金	33,000	75,300	42,300	128.18	
稅捐與規費（強制費）	5,000	29,379	24,379	487.58	
消費與行為稅	5,000	28,379	23,379	467.58	

註：1. 一般服務費內含契僱人力57人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數10,538,000元，決算數17,358,149元。

2. 國外旅費決算數928,444元，較預算數4,747,000元，減少3,818,556元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

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110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	506,045,000	483,159,900	-22,885,100	-4.52	
管理費用及總務費用	506,045,000	483,159,900	-22,885,100	-4.52	
用人費用	255,896,000	243,346,340	-12,549,660	-4.90	
正式員額薪資	102,972,000	89,540,498	-13,431,502	-13.04	
聘僱及兼職人員薪資	8,604,000	7,159,520	-1,444,480	-16.79	
超時工作報酬	3,444,000	3,791,260	347,260	10.08	
獎金	62,768,000	65,008,446	2,240,446	3.57	
退休及卹償金	46,276,000	47,203,315	927,315	2.00	
福利費	31,760,000	30,561,695	-1,198,305	-3.77	
提繳費	72,000	81,606	9,606	13.34	
服務費用	131,407,000	119,782,467	-11,624,533	-8.85	
水電費	14,576,000	13,772,125	-803,875	-5.52	
郵電費	3,461,000	3,370,103	-90,897	-2.63	
旅運費	777,000	511,201	-265,799	-34.21	
印刷裝訂與廣告費	2,633,000	3,511,239	878,239	33.36	
修理保養及保固費	19,660,000	20,959,416	1,299,416	6.61	
保險費	506,000	491,274	-14,726	-2.91	
一般服務費	77,288,000	67,976,559	-9,311,441	-12.05	
專業服務費	10,155,000	6,839,550	-3,315,450	-32.65	
公共關係費	2,351,000	2,351,000			
材料及用品費	6,250,000	8,032,165	1,782,165	28.51	
使用材料費	1,605,000	1,980,369	375,369	23.39	
用品消耗	4,645,000	6,051,796	1,406,796	30.29	
租金與利息	1,732,000	1,409,946	-322,054	-18.59	
機器租金	1,180,000	1,331,999	151,999	12.88	
什項設備租金	552,000	77,947	-474,053	-85.88	
折舊、折耗及攤銷	107,553,000	107,269,938	-283,062	-0.26	
不動產、廠房及設備折舊	79,764,000	81,957,192	2,193,192	2.75	
攤銷	27,789,000	25,312,746	-2,476,254	-8.91	
稅捐與規費（強制費）	1,875,000	1,620,527	-254,473	-13.57	
消費與行為稅	1,081,000	452,074	-628,926	-58.18	
規費	794,000	1,168,453	374,453	47.16	

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110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	1,332,000	1,698,517	366,517	27.52	
會費	1,332,000	1,668,517	336,517	25.26	

註：1. 一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數3,456,000元，決算數1,387,820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10人，相關費用預算數8,567,000元，決算數7,832,992元。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5,522,000元，決算數6,095,144元(採清潔重量結計費用)；環境及設備維護保養50人，相關費用預算數25,494,000元，決算數24,796,892元；醫療行政雜務66人，相關費用預算數34,250,000元，決算數26,810,782元；安全維護警衛勤務4人，相關費用預算數2,266,000元，決算數2,189,790元。

3. 業務宣導費決算數699,923元，較預算數700,000元，減少77元，係撙節支出。
公共關係費決算數2,351,000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110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	1,539,540,000	1,524,503,623	-15,036,377	-0.98	
研究發展費用	776,592,000	789,052,981	12,460,981	1.60	
用人費用	301,632,000	291,862,547	-9,769,453	-3.24	
正式員額薪資	46,776,000	44,266,117	-2,509,883	-5.37	
聘僱及兼職人員薪資	16,188,000	13,465,585	-2,722,415	-16.82	
超時工作報酬	812,000	785,078	-26,922	-3.32	
獎金	207,240,000	203,468,878	-3,771,122	-1.82	
退休及卹償金	14,264,000	14,160,816	-103,184	-0.72	
福利費	16,352,000	15,716,073	-635,927	-3.89	
服務費用	382,414,000	396,135,364	13,721,364	3.59	
水電費	5,036,000	4,731,602	-304,398	-6.04	
郵電費	722,000	718,122	-3,878	-0.54	
旅運費	1,346,000	262,565	-1,083,435	-80.49	
印刷裝訂與廣告費	3,948,000	11,879,901	7,931,901	200.91	
修理保養及保固費	9,000,000	9,557,150	557,150	6.19	
一般服務費	155,504,000	176,182,397	20,678,397	13.30	
專業服務費	206,854,000	192,801,542	-14,052,458	-6.79	
材料及用品費	67,380,000	69,783,903	2,403,903	3.57	
使用材料費	218,000	442,677	224,677	103.06	
用品消耗	9,179,000	12,482,291	3,303,291	35.99	
商品及醫療用品	57,983,000	56,858,935	-1,124,065	-1.94	
租金與利息	372,000	383,540	11,540	3.10	
什項設備租金	372,000	383,540	11,540	3.10	
折舊、折耗及攤銷	23,456,000	29,085,042	5,629,042	24.00	
不動產、廠房及設備折舊	20,896,000	20,410,788	-485,212	-2.32	
其他折舊性資產折舊	1,505,000	7,939,111	6,434,111	427.52	
攤銷	1,055,000	735,143	-319,857	-30.32	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,338,000	1,802,585	464,585	34.72	
會費	108,000	502,585	394,585	365.36	
捐助、補助與獎助	1,230,000	1,300,000	70,000	5.69	
訓練費用	762,948,000	735,450,642	-27,497,358	-3.60	
用人費用	390,421,000	384,054,246	-6,366,754	-1.63	

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110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	68,792,000	65,207,348	-3,584,652	-5.21	
聘僱及兼職人員薪資	73,508,000	71,274,911	-2,233,089	-3.04	
超時工作報酬	9,440,000	9,240,332	-199,668	-2.12	
獎金	184,816,000	183,365,995	-1,450,005	-0.78	
退休及卹償金	26,532,000	27,789,285	1,257,285	4.74	
福利費	27,333,000	27,176,375	-156,625	-0.57	
服務費用	327,235,000	304,970,742	-22,264,258	-6.80	
水電費	26,636,000	26,654,273	18,273	0.07	
郵電費	168,000	258,306	90,306	53.75	
旅運費	2,493,000	78,429	-2,414,571	-96.85	
印刷裝訂與廣告費	1,398,000	1,704,290	306,290	21.91	
修理保養及保固費	15,849,000	15,222,083	-626,917	-3.96	
一般服務費	150,252,000	129,475,582	-20,776,418	-13.83	
專業服務費	130,439,000	131,577,779	1,138,779	0.87	
材料及用品費	24,274,000	27,244,505	2,970,505	12.24	
使用材料費	254,000	313,646	59,646	23.48	
用品消耗	23,930,000	26,849,939	2,919,939	12.20	
商品及醫療用品	90,000	80,920	-9,080	-10.09	
租金與利息	858,000	120,285	-737,715	-85.98	
交通及運輸設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
什項設備租金	852,000	120,285	-731,715	-85.88	
折舊、折耗及攤銷	20,064,000	18,985,870	-1,078,130	-5.37	
不動產、廠房及設備折舊	20,064,000	18,985,870	-1,078,130	-5.37	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	96,000	74,994	-21,006	-21.88	
會費	96,000	74,994	-21,006	-21.88	

註：1. 一般服務費內含契僱人力541人(實習醫學生167人、行政人員374人)，計時與計件人員酬金預算數246,516,000元，決算數252,048,808元。專業服務費內含契僱人力337人(醫師27人、護理人員242人、其他醫事人員47人、非醫事技術人員21人)，專技人員酬金預算數294,150,000元，決算數270,981,382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16人，相關費用預算數7,458,000元，決算數13,252,247元。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4,808,000元，決算數5,304,333元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養45人，相關費用預算數22,194,000元，決算數21,579,620元；醫療行政雜務57人，相關費用預算數29,820,000元，決算數23,314,537元；安全維護警衛勤務3人，相關費用預算數1,974,000元，決算數1,905,681元。

3. 研究發展費用：國外旅費無決算數，較預算數1,154,000元，減少1,154,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

4. 訓練費用：國外旅費無決算數，較預算數2,445,000元，減少2,445,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

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110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	84,966,000	186,554,377	101,588,377	119.56	主要係依規定提列獎金。
其他業務外費用	84,966,000	186,554,377	101,588,377	119.56	
雜項費用	84,966,000	186,554,377	101,588,377	119.56	
服務費用	72,018,000	72,611,462	593,462	0.82	
郵電費	100,000	26,588	-73,412	-73.41	
旅運費	3,000	5,500	2,500	83.33	
印刷裝訂與廣告費	84,000	106,213	22,213	26.44	
修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00	
一般服務費	22,313,000	25,126,728	2,813,728	12.61	
專業服務費	49,488,000	47,346,433	-2,141,567	-4.33	
材料及用品費	1,482,000	28,763,273	27,281,273	1,840.84	
使用材料費		801,255	801,255		
用品消耗	1,452,000	27,705,063	26,253,063	1,808.06	
商品及醫療用品	30,000	256,955	226,955	756.52	
租金與利息	364,000	330,970	-33,030	-9.07	
什項設備租金	359,000	330,970	-28,030	-7.81	
稅捐與規費（強制費）	72,000	33,535	-38,465	-53.42	
消費與行為稅	72,000	33,535	-38,465	-53.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,030,000	1,050,378	20,378	1.98	
會費	30,000	50,378	20,378	67.93	
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
短絀、賠償與保險給付		374,583	374,583		
賠償給付		374,583	374,583		
其他	10,000,000	83,390,176	73,390,176	733.90	
其他費用	10,000,000	83,390,176	73,390,176	733.90	

註：一般服務費內含契僱人力83人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數22,293,000元，決算數25,126,728元。

本頁空白

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	29,438,323	6,279,982,156	6,841,855,240	83,299,564
減：以前年度已提折舊數	29,262,067	2,513,232,203	4,815,043,607	70,206,436
上年度期末帳面價值	176,256	3,766,749,953	2,026,811,633	13,093,128
加：本年度新增資產價值	8,000,000	20,609,631	565,882,019	1,376,482
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		86,324,381	122,497,397	
減：本年度提列折舊數	88,128	134,996,012	559,244,883	3,031,097
本年度期末帳面價值	8,088,128	3,738,687,953	2,155,946,166	11,438,513
本年度提列折舊數	88,128	134,996,012	559,244,883	3,031,097
醫療成本		103,663,435	478,266,222	1,704,990
其他業務成本				
管理及總務費用	88,128	21,086,376	57,042,977	1,096,349
研究發展及訓練費用		10,246,201	23,935,684	229,758
其他業務外費用				
合 計	88,128	134,996,012	559,244,883	3,031,097

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「土地改良物」8,000,000元，「房屋及建築」5,046,949元，「機械及設備」42,921,163元，「交通及運輸設備」965,582元，「什項設備」4,740,143元；撥入「代管資產」65,284,757元。

業基金－臺中榮民總醫院(本院)

明細表

110年度

單位:新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
361,381,617					137,183,704	13,733,140,604
308,687,527					33,861,674	7,770,293,514
52,694,090					103,322,030	5,962,847,090
9,905,298					65,284,757	671,058,187
29,859					-29,859	208,821,778
17,142,979					18,326,361	732,829,460
45,486,268					150,250,567	6,109,897,595
17,142,979					18,326,361	732,829,460
9,514,602					10,387,250	603,536,499
2,643,362						81,957,192
4,985,015					7,939,111	47,335,769
17,142,979					18,326,361	732,829,460

3. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」86,324,381元，「機械及設備」122,497,397元；沖銷以前年度溢列「代管資產」原值33,171元，累計折舊3,312元；補列「什項設備」原值33,171元，累計折舊3,312元。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

資產報廢明細表

中華民國110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)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	311,043,233	311,043,233							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	300,049,503	300,049,503							
交通及運輸設備	4,434,118	4,434,118							
什項設備	6,559,612	6,559,612							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值142,635元，累計折舊142,635元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
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	27,458,952	140,269,000	
房屋及建築	27,458,952	140,269,000	
購建中固定資產			
機械及設備	13,299,750	523,995,000	
機械及設備	13,299,750	523,995,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		200,000	
交通及運輸設備		200,000	
購建中固定資產			
什項設備		3,021,000	
什項設備		3,021,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	40,758,702	667,485,000	

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費，本年度編列預算數187,000元，無決算數。

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 起迄 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	7,280,177,550			1,002,772	40,269,000			41,271,772	0.57
臺中榮民總醫院第三 醫療大樓興辦計畫	7,280,177,550		107.10- 119.12	1,002,772	40,269,000			41,271,772	0.57
一般建築及設備	714,171,930			39,755,930	627,216,000			666,971,930	93.39
分年性項目	88,000,000				40,800,000			40,800,000	46.36
臺中榮民總醫院ORA 手術室增設工程-建 築	48,000,000		110.01- 111.12		20,000,000			20,000,000	
臺中榮民總醫院ORA 手術室增設工程-機 電	40,000,000		110.01- 111.12		20,800,000			20,800,000	52.00
一次性項目	626,171,930			39,755,930	586,416,000			626,171,930	100.00
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				26,456,180	59,200,000			85,656,180	
房屋及建築				26,456,180	59,200,000			85,656,180	
購建中固定資產									
機械及設備				13,299,750	523,995,000		-2,355,055	534,939,695	
機械及設備				13,299,750	523,995,000		-2,355,055	534,939,695	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					200,000		210,900	410,900	
交通及運輸設備					200,000		210,900	410,900	
購建中固定資產									
什項設備					3,021,000		2,144,155	5,165,155	
什項設備					3,021,000		2,144,155	5,165,155	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				40,758,702	667,485,000			708,243,702	

業基金—臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

110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%					
56,377,000	0.77	39,945,291	96.79	55,050,237	97.65	機電及建築工程因疫情警戒升級停工，及配合醫療實際需求辦理變更設計，致進度落後，已辦理預算保留。
56,377,000	0.77	39,945,291	96.79	55,050,237	97.65	
666,971,930	93.39	611,805,560	91.73	611,805,560	91.73	
40,800,000	46.36	25,776,325	63.18	25,776,325	63.18	
20,000,000		17,125,173	85.63	17,125,173	85.63	
20,800,000	52.00	8,651,152	41.59	8,651,152	41.59	
626,171,930	100.00	586,029,235	93.59	586,029,235	93.59	
85,656,180		57,492,324	67.12	57,492,324	67.12	
85,656,180		15,562,682		15,562,682		
		41,929,642		41,929,642		
534,939,695		522,960,856	97.76	522,960,856	97.76	主要係第一醫療大樓內視鏡中心改裝工程受疫情影響多次流標，且為配合醫療作業空間需求施工不易，致施工進度落後，已辦理預算保留。
534,939,695		522,960,856		522,960,856		
410,900		410,900	100.00	410,900	100.00	
410,900		410,900		410,900		
5,165,155		5,165,155	100.00	5,165,155	100.00	
5,165,155		5,165,155		5,165,155		
723,348,930		651,750,851	92.02	666,855,797	92.19	

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110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	2,205,452	5,801,487,000	2,180,920	7,412,532,462	-24,532	-1.11	1,611,045,462	27.77	門診單位成本 較預計增加所致。 嚴重特殊傳染 性肺炎致住院 人日較預計減 少，成本相對 減少。
住院病患 醫療	人日	590,478	7,596,208,000	424,403	6,433,308,667	-166,075	-28.13	-1,162,899,333	-15.31	

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110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	8,255,145,000	8,255,145,414	414	
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：	258,745,000	258,745,000		
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他	258,745,000	258,745,000		分攤屏東大武分院新建計畫籌設經費。
期末基金數額	7,996,400,000	7,996,400,414	414	

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
專利權	994,000	1,965,941	971,941	97.78	
取得專利權	994,000	1,965,941	971,941	97.78	
電腦軟體	24,275,000	21,804,023	-2,470,977	-10.18	
購置電腦軟體	24,275,000	21,804,023	-2,470,977	-10.18	
總計	25,269,000	23,769,964	-1,499,036	-5.93	

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110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	2,382	2,263	-119	
專任人員	2,378	2,237	-141	
職員	1,860	1,795	-65	
技工	58	47	-11	
工友	43	35	-8	
聘用	417	360	-57	
管理會委員				
兼任人員	4	26	22	110 年 7 月 26 日 輔 人 字 第 11000523231號函核定。 110 年 7 月 29 日 中 榮 人 字 第 1100101676-A號函核定。
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	2,382	2,263	-119	

註：1. 進用契僱人力2,438人，其中計時與計件人員709人(實習醫學生167人、行政人員542人)；專技人員1,729人(醫師139人、護理人員1,242人、其他醫事人員241人、非醫事技術人員107人)。

2. 勞務承攬人力837人(環境及設備維護保養386人、醫療行政雜務424人、安全維護警衛勤務27人)。

臺中榮民總醫院作
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,424,904,000	284,975,000	132,639,000		2,163,731,000
醫療成本	1,206,364,000	189,339,000	118,943,000		1,709,240,000
其他業務成本					
管理及總務費用	102,972,000	8,604,000	3,444,000		62,768,000
研究發展及訓練費用	115,568,000	87,032,000	10,252,000		391,723,000
業務外費用					
合 計	1,424,904,000	284,975,000	132,639,000		2,163,731,000

業基金－臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
458,760,000		288,902,000	270,000	4,754,181,000	3,452,000	4,757,633,000
371,911,000		213,689,000	198,000	3,809,684,000		3,809,684,000
46,276,000		31,760,000	72,000	255,896,000		255,896,000
40,573,000		43,453,000		688,601,000	3,452,000	692,053,000
458,760,000		288,902,000	270,000	4,754,181,000	3,452,000	4,757,633,000

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,340,141,033	237,070,171	129,158,769		2,306,329,393
醫療成本	1,141,127,070	157,509,419	115,342,099		1,854,691,483
其他業務成本					
管理及總務費用	89,540,498	7,159,520	3,791,260		65,008,446
研究發展及訓練費用	109,473,465	72,401,232	10,025,410		386,629,464
業務外費用					
合 計	1,340,141,033	237,070,171	129,158,769		2,306,329,393

註： 1. 進用契僱人力預算數1,805,503,000元，決算數1,697,203,693元，其中計時與計件人員酬金預算數297,587,000元，決算數307,577,476元；專技人員酬金預算數1,507,916,000元，決算數1,389,626,217元。

2. 勞務承攬人力預算數460,947,000元，決算數449,589,281元(環保廢棄物清理預算數31,800,000元，決算數34,886,201元；環境及設備維護保養預算數225,118,000元，決算數221,766,875元；醫療行政雜務預算數190,976,000元，決算數176,509,979元；安全維護警衛勤務預算數13,053,000元，決算數16,426,226元)。

業基金－臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
456,377,328		277,502,022	305,984	4,746,884,700	14,501,028	4,761,385,728
368,342,094		204,886,052	224,378	3,842,122,595		3,842,122,595
47,203,315		30,561,695	81,606	243,346,340		243,346,340
40,831,919		42,054,275		661,415,765	14,501,028	675,916,793
456,377,328		277,502,022	305,984	4,746,884,700	14,501,028	4,761,385,728

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2,275人，預算數214,068,000元，決算數199,733,186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1,793人，預算數149,253,000元，決算數194,267,708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2,263人，預算數1,800,743,000元，決算數1,912,533,908元。

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110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	%	

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車6輛，油氣雙燃料車1輛，21人座大客車2輛，9人座小客車2輛，小型客貨車1輛，小型貨車2輛，一般公務用機車4輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有救護車3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110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	4,757,633,000	4,761,385,728	3,752,728	0.08
正式員額薪資	1,424,904,000	1,340,141,033	-84,762,967	-5.95
聘僱及兼職人員薪資	287,639,000	249,409,435	-38,229,565	-13.29
超時工作報酬	132,639,000	129,158,769	-3,480,231	-2.62
獎金	2,164,064,000	2,306,534,802	142,470,802	6.58
退休及卹償金	458,983,000	457,495,510	-1,487,490	-0.32
福利費	289,134,000	278,340,195	-10,793,805	-3.73
提繳費	270,000	305,984	35,984	13.33
服務費用	2,844,047,000	2,753,663,167	-90,383,833	-3.18
水電費	153,411,000	140,838,489	-12,572,511	-8.20
郵電費	10,484,000	10,340,402	-143,598	-1.37
旅運費	9,805,000	2,137,779	-7,667,221	-78.20
印刷裝訂與廣告費	13,888,000	24,135,486	10,247,486	73.79
修理保養及保固費	252,035,000	271,971,390	19,936,390	7.91
保險費	926,000	886,396	-39,604	-4.28
一般服務費	693,614,000	694,437,894	823,894	0.12
專業服務費	1,707,533,000	1,606,564,331	-100,968,669	-5.91
公共關係費	2,351,000	2,351,000		
材料及用品費	7,325,264,000	7,825,357,362	500,093,362	6.83
使用材料費	12,508,000	16,063,068	3,555,068	28.42
用品消耗	101,001,000	180,935,603	79,934,603	79.14
商品及醫療用品	7,211,755,000	7,628,358,691	416,603,691	5.78
租金與利息	61,817,000	90,707,303	28,890,303	46.74
房租	10,000		-10,000	-100.00
機器租金	52,642,000	81,288,396	28,646,396	54.42
交通及運輸設備租金	4,057,000	4,220,006	163,006	4.02
什項設備租金	5,108,000	5,198,901	90,901	1.78
折舊、折耗及攤銷	718,413,000	758,877,349	40,464,349	5.63
不動產、廠房及設備折舊	688,064,000	714,503,099	26,439,099	3.84
其他折舊性資產折舊	1,505,000	18,326,361	16,821,361	1,117.70
攤銷	28,844,000	26,047,889	-2,796,111	-9.69

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110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（強制費）	3,707,000	3,372,449	-334,551	-9.02
消費與行為稅	2,586,000	1,961,344	-624,656	-24.16
規費	1,121,000	1,411,105	290,105	25.88
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	14,260,000	14,542,722	282,722	1.98
會費	12,030,000	12,212,722	182,722	1.52
捐助、補助與獎助	2,230,000	2,300,000	70,000	3.14
短絀、賠償與保險給付	2,000,000	5,254,143	3,254,143	162.71
各項短絀	2,000,000	4,877,560	2,877,560	143.88
賠償給付		376,583	376,583	
其他	10,000,000	83,390,176	73,390,176	733.90
其他費用	10,000,000	83,390,176	73,390,176	733.90
合 計	15,737,141,000	16,296,550,399	559,409,399	3.55

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	8,346,000	928,444	-7,417,556	-88.88	
廣告費					
業務宣導費	700,000	699,923	-77	-0.01	
公共關係費	2,351,000	2,351,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	777,000	729,856	-47,144	-6.07	
宿舍保險費					
義（志）工服務費	3,589,000	2,238,951	-1,350,049	-37.62	
計時與計件人員酬金	297,587,000	307,577,476	9,990,476	3.36	
專技人員酬金	1,507,916,000	1,389,626,217	-118,289,783	-7.84	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,680,000	40,822,961	8,142,961	24.92	
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					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費					

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110年度附屬單位決算分決算 —嘉義分院及灣橋分院 目 次

一、主要表：

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

二、附屬表：

(一)業務收入明細表.....	第 2-9	頁
(二)業務外收入明細表.....	第 2-10	頁
(三)醫療成本明細表.....	第 2-11 — 2-13	頁
(四)其他業務成本明細表.....	第 2-14	頁
(五)管理及總務費用明細表.....	第 2-15 — 2-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表.....	第 2-17	頁
(七)業務外費用明細表.....	第 2-18	頁
(八)資產折舊明細表.....	第 2-20 — 2-21	頁
(九)資產報廢明細表.....	第 2-22	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 2-24 — 2-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 2-26 — 2-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第 2-28	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 2-29	頁
(十四)無形資產明細表.....	第 2-30	頁
(十五)員工人數彙計表.....	第 2-31	頁
(十六)用人費用彙計表.....	第 2-32 — 2-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 2-36	頁
(十八)各項費用彙計表.....	第 2-37 — 2-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 2-39	頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

收支餘絀表

中華民國110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	2,269,513,000	100.00	2,485,203,597	100.00	215,690,597	9.50	2,316,597,014	100.00
醫療收入	2,005,021,000	88.35	2,237,099,683	90.02	232,078,683	11.57	2,049,383,753	88.47
門診醫療收入	1,014,911,000	44.72	1,159,916,836	46.67	145,005,836	14.29	1,027,642,190	44.36
住院醫療收入	1,146,709,000	50.53	1,212,548,798	48.79	65,839,798	5.74	1,149,435,266	49.62
其他醫療收入	75,732,000	3.34	73,726,562	2.97	-2,005,438	-2.65	73,288,538	3.16
醫療折讓	-222,287,000	-9.79	-202,007,806	-8.13	20,279,194	-9.12	-194,202,332	-8.38
醫療優待免費	-10,044,000	-0.44	-7,084,707	-0.29	2,959,293	-29.46	-6,779,909	-0.29
其他業務收入	264,492,000	11.65	248,103,914	9.98	-16,388,086	-6.20	267,213,261	11.53
臨床教學研究補助收入	10,000,000	0.44	10,000,000	0.40			10,000,000	0.43
其他補助收入	245,492,000	10.82	226,590,803	9.12	-18,901,197	-7.70	247,227,361	10.67
雜項業務收入	9,000,000	0.40	11,513,111	0.46	2,513,111	27.92	9,985,900	0.43
業務成本與費用	2,260,380,000	99.60	2,472,352,965	99.48	211,972,965	9.38	2,313,536,678	99.87
醫療成本	2,053,858,000	90.50	2,272,703,465	91.45	218,845,465	10.66	2,115,368,530	91.31
門診醫療成本	894,558,000	39.42	1,027,880,637	41.36	133,322,637	14.90	949,152,328	40.97
住院醫療成本	1,099,475,000	48.45	1,185,751,360	47.71	86,276,360	7.85	1,107,670,936	47.81
其他醫療成本	59,825,000	2.64	59,071,468	2.38	-753,532	-1.26	58,545,266	2.53
其他業務成本	4,444,000	0.20	8,460,661	0.34	4,016,661	90.38	6,199,597	0.27
雜項業務成本	4,444,000	0.20	8,460,661	0.34	4,016,661	90.38	6,199,597	0.27
管理及總務費用	134,012,000	5.90	118,108,579	4.75	-15,903,421	-11.87	122,676,903	5.30
管理費用及總務費用	134,012,000	5.90	118,108,579	4.75	-15,903,421	-11.87	122,676,903	5.30
研究發展及訓練費用	68,066,000	3.00	73,080,260	2.94	5,014,260	7.37	69,291,648	2.99
研究發展費用	2,798,000	0.12	3,292,738	0.13	494,738	17.68	6,373,463	0.28
訓練費用	65,268,000	2.88	69,787,522	2.81	4,519,522	6.92	62,918,185	2.72
業務賸餘（短絀）	9,133,000	0.40	12,850,632	0.52	3,717,632	40.71	3,060,336	0.13

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

收支餘絀表

中華民國110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	56,454,000	2.49	133,340,173	5.37	76,886,173	136.19	69,697,286	3.01
財務收入	5,600,000	0.25	5,260,944	0.21	-339,056	-6.05	6,393,457	0.28
利息收入	5,600,000	0.25	5,260,944	0.21	-339,056	-6.05	6,393,457	0.28
其他業務外收入	50,854,000	2.24	128,079,229	5.15	77,225,229	151.86	63,303,829	2.73
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	6,557,000	0.29	8,042,034	0.32	1,485,034	22.65	6,925,677	0.30
受託經營賸餘								
違規罰款收入	500,000	0.02	1,034,526	0.04	534,526	106.91	890,317	0.04
受贈收入	875,000	0.04	1,815,419	0.07	940,419	107.48	891,359	0.04
賠（補）償收入								
收回呆帳	100,000	0.00	427,044	0.02	327,044	327.04	378,265	0.02
雜項收入	42,822,000	1.89	116,760,206	4.70	73,938,206	172.66	54,218,211	2.34
業務外費用	34,516,000	1.52	80,603,023	3.24	46,087,023	133.52	43,890,954	1.89
其他業務外費用	34,516,000	1.52	80,603,023	3.24	46,087,023	133.52	43,890,954	1.89
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	34,516,000	1.52	80,603,023	3.24	46,087,023	133.52	43,890,954	1.89
業務外賸餘（短絀）	21,938,000	0.97	52,737,150	2.12	30,799,150	140.39	25,806,332	1.11
本期賸餘（短絀）	31,071,000	1.37	65,587,782	2.64	34,516,782	111.09	28,866,668	1.25

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值				
本期其他綜合餘絀合計				

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	411,428,000	100.00	446,565,305	100.00	35,137,305	8.54	380,977,523	100.00
本期賸餘	31,071,000	7.55	65,587,782	14.69	34,516,782	111.09	28,866,668	7.58
前期未分配賸餘	380,357,000	92.45	380,977,523	85.31	620,523	0.16	352,110,855	92.42
追溯適用及追溯重編 之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	411,428,000	100.00	446,565,305	100.00	35,137,305	8.54	380,977,523	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編 之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	31,071,000	65,587,782	34,516,782	111.09
利息股利之調整	-5,600,000	-5,260,944	339,056	-6.05
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	25,471,000	60,326,838	34,855,838	136.85
調整項目	-56,702,000	-190,102,344	-133,400,344	235.27
未計利息股利之現金流入（流出）	-31,231,000	-129,775,506	-98,544,506	315.53
收取利息	5,520,000	5,222,689	-297,311	-5.39
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	-25,711,000	-124,552,817	-98,841,817	384.43
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		140,668,596	140,668,596	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	198,461,000	217,600,000	19,139,000	9.64
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產		720,130,489	720,130,489	
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-95,063,236	-95,063,236	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-390,100,000	-390,100,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-378,760,000	-299,613,814	79,146,186	-20.90
增加無形資產及其他資產	-13,100,000	-731,834,040	-718,734,040	5,486.52
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-193,399,000	-438,212,005	-244,813,005	126.58
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	124,548,000	1,327,253,036	1,202,705,036	965.66
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-1,045,772,840	-1,045,772,840	
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	124,548,000	281,480,196	156,932,196	126.00
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-94,562,000	-281,284,626	-186,722,626	197.46
期初現金及約當現金	1,023,548,000	1,135,448,005	111,900,005	10.93
期末現金及約當現金	928,986,000	854,163,379	-74,822,621	-8.05

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量表

中華民國110年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加4,069,000元，包括機械及設備850,000元，交通及運輸設備3,219,000元。
2. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加66,312元
3. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加2,702,431元；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15,727,556元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加10,296,543元，同額減少282,957元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數35,685,542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110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	4,334,807,886	100.00	4,200,798,122	100.00	134,009,764	3.19
流動資產	1,484,474,681	34.25	1,704,373,149	40.57	-219,898,468	-12.90
現金	854,163,379	19.70	1,135,448,005	27.03	-281,284,626	-24.77
庫存現金						
銀行存款	853,691,379	19.69	1,135,448,005	27.03	-281,756,626	-24.81
零用及週轉金	472,000	0.01			472,000	
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	496,159,476	11.45	402,996,359	9.59	93,163,117	23.12
應收醫療帳款	537,340,886	12.40	500,917,795	11.92	36,423,091	7.27
備抵醫療折讓	-58,502,339	-1.35	-112,130,681	-2.67	53,628,342	-47.83
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息	259,398	0.01	221,143	0.01	38,255	17.30
其他應收款	17,061,531	0.39	13,988,102	0.33	3,073,429	21.97
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	47,556,131	1.10	37,567,981	0.89	9,988,150	26.59
物料	144,216	0.00			144,216	
醫療用品	47,411,915	1.09	37,567,981	0.89	9,843,934	26.20
預付款項	26,089,878	0.60	22,249,627	0.53	3,840,251	17.26
預付貨款						
用品盤存	365,896	0.01	317,351	0.01	48,545	15.30
預付費用	25,723,982	0.59	21,932,276	0.52	3,791,706	17.29
其他預付款						
短期貸墊款	60,505,817	1.40	106,111,177	2.53	-45,605,360	-42.98
短期墊款	60,505,817	1.40	106,111,177	2.53	-45,605,360	-42.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	930,837,604	21.47	771,296,417	18.36	159,541,187	20.68
非流動金融資產	907,500,000	20.94	735,000,000	17.50	172,500,000	23.47
其他金融資產－非流動	907,500,000	20.94	735,000,000	17.50	172,500,000	23.47
準備金	23,337,604	0.54	36,296,417	0.86	-12,958,813	-35.70
退休及離職準備金	488,252	0.01	421,940	0.01	66,312	15.72
其他準備金	22,849,352	0.53	35,874,477	0.85	-13,025,125	-36.31
不動產、廠房及設備	550,516,112	12.70	318,943,900	7.59	231,572,212	72.61
土地						
土地						
土地改良物	1,782,423	0.04	1,887,783	0.04	-105,360	-5.58
土地改良物	2,634,084	0.06	2,634,084	0.06		
累計折舊－土地改良物	-851,661	-0.02	-746,301	-0.02	-105,360	14.12
房屋及建築	37,372,528	0.86	38,616,502	0.92	-1,243,974	-3.22
房屋及建築	63,512,035	1.47	63,655,993	1.52	-143,958	-0.23
累計折舊－房屋及建築	-26,139,507	-0.60	-25,039,491	-0.60	-1,100,016	4.39

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110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	189,704,214	4.38	217,464,840	5.18	-27,760,626	-12.77
機械及設備	1,183,847,840	27.31	1,161,097,420	27.64	22,750,420	1.96
累計折舊－機械及設備	-994,143,626	-22.93	-943,632,580	-22.46	-50,511,046	5.35
交通及運輸設備	14,633,525	0.34	12,934,680	0.31	1,698,845	13.13
交通及運輸設備	50,515,886	1.17	46,644,240	1.11	3,871,646	8.30
累計折舊－交通及運輸設備	-35,882,361	-0.83	-33,709,560	-0.80	-2,172,801	6.45
什項設備	9,710,422	0.22	11,713,095	0.28	-2,002,673	-17.10
什項設備	89,897,500	2.07	89,630,986	2.13	266,514	0.30
累計折舊－什項設備	-80,187,078	-1.85	-77,917,891	-1.85	-2,269,187	2.91
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	297,313,000	6.86	36,327,000	0.86	260,986,000	718.44
未完工程	270,748,000	6.25	36,327,000	0.86	234,421,000	645.31
預付工程及土地款	26,565,000	0.61			26,565,000	
訂購機件及設備款						
無形資產	274,220	0.01	298,464	0.01	-24,244	-8.12
無形資產	274,220	0.01	298,464	0.01	-24,244	-8.12
專利權						
電腦軟體	274,220	0.01	298,464	0.01	-24,244	-8.12
其他無形資產						
其他資產	1,368,705,269	31.57	1,405,886,192	33.47	-37,180,923	-2.64
遞延資產	232,454,344	5.36	241,814,494	5.76	-9,360,150	-3.87
遞延費用	232,454,344	5.36	241,814,494	5.76	-9,360,150	-3.87
什項資產	1,136,250,925	26.21	1,164,071,698	27.71	-27,820,773	-2.39
存出保證金	25,800	0.00	25,800	0.00		
存出保證品						
催收款項	9,303,761	0.21	8,088,177	0.19	1,215,584	15.03
備抵呆帳－催收款項	-6,472,229	-0.15	-6,667,478	-0.16	195,249	-2.93
暫付及待結轉帳項	31,828,524	0.73	35,349,070	0.84	-3,520,546	-9.96
代管資產	1,738,810,355	40.11	1,732,014,055	41.23	6,796,300	0.39
累計折舊－代管資產	-637,245,286	-14.70	-604,737,926	-14.40	-32,507,360	5.38
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	4,334,807,886	100.00	4,200,798,122	100.00	134,009,764	3.19

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110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	2,180,082,055	50.29	2,158,038,964	51.37	22,043,091	1.02
流動負債	743,089,107	17.14	689,180,264	16.41	53,908,843	7.82
應付款項	741,030,129	17.09	687,073,409	16.36	53,956,720	7.85
應付帳款	87,809,063	2.03	68,993,829	1.64	18,815,234	27.27
應付代收款	239,121,615	5.52	254,684,421	6.06	-15,562,806	-6.11
應付費用	414,099,451	9.55	363,395,159	8.65	50,704,292	13.95
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款						
預收款項	2,058,978	0.05	2,106,855	0.05	-47,877	-2.27
預收收入	1,019,618	0.02	852,414	0.02	167,204	19.62
預收定金						
其他預收款	1,039,360	0.02	1,254,441	0.03	-215,081	-17.15
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	1,436,992,948	33.15	1,468,858,700	34.97	-31,865,752	-2.17
遞延負債	14,349,013	0.33	4,461,432	0.11	9,887,581	221.62
遞延收入	14,349,013	0.33	4,461,432	0.11	9,887,581	221.62
什項負債	1,422,643,935	32.82	1,464,397,268	34.86	-41,753,333	-2.85
存入保證金	42,215,127	0.97	35,014,260	0.83	7,200,867	20.57
應付保管款	3,878,428	0.09	3,815,195	0.09	63,233	1.66
應付退休及離職金	488,252	0.01	421,940	0.01	66,312	15.72
暫收及待結轉帳項	251,647,707	5.81	261,995,267	6.24	-10,347,560	-3.95
應付代管資產	1,101,565,069	25.41	1,127,276,129	26.83	-25,711,060	-2.28
其他什項負債	22,849,352	0.53	35,874,477	0.85	-13,025,125	-36.31
淨值	2,154,725,831	49.71	2,042,759,158	48.63	111,966,673	5.48
基金	959,252,074	22.13	959,252,074	22.83		
基金	959,252,074	22.13	959,252,074	22.83		
基金	959,252,074	22.13	959,252,074	22.83		
公積	748,908,452	17.28	702,529,561	16.72	46,378,891	6.60
資本公積	748,908,452	17.28	702,529,561	16.72	46,378,891	6.60
受贈公積	748,908,452	17.28	702,529,561	16.72	46,378,891	6.60
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	446,565,305	10.30	380,977,523	9.07	65,587,782	17.22
累積賸餘	446,565,305	10.30	380,977,523	9.07	65,587,782	17.22
累積賸餘	446,565,305	10.30	380,977,523	9.07	65,587,782	17.22
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	4,334,807,886	100.00	4,200,798,122	100.00	134,009,764	3.19

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數46,996,136元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數49,265,698元，均為保證品(應付保證品)。

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110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	2,269,513,000	2,485,203,597	215,690,597	9.50	
醫療收入	2,005,021,000	2,237,099,683	232,078,683	11.57	
門診醫療收入	1,014,911,000	1,159,916,836	145,005,836	14.29	門診單位收入較預計增加所致。
住院醫療收入	1,146,709,000	1,212,548,798	65,839,798	5.74	
其他醫療收入	75,732,000	73,726,562	-2,005,438	-2.65	
醫療折讓	-222,287,000	-202,007,806	20,279,194	-9.12	
醫療優待免費	-10,044,000	-7,084,707	2,959,293	-29.46	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	264,492,000	248,103,914	-16,388,086	-6.20	
臨床教學研究補助收入	10,000,000	10,000,000			
其他補助收入	245,492,000	226,590,803	-18,901,197	-7.70	
雜項業務收入	9,000,000	11,513,111	2,513,111	27.92	支援其他醫療院所業務較預計增加。

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110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	56,454,000	133,340,173	76,886,173	136.19	
財務收入	5,600,000	5,260,944	-339,056	-6.05	
利息收入	5,600,000	5,260,944	-339,056	-6.05	
其他業務外收入	50,854,000	128,079,229	77,225,229	151.86	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	6,557,000	8,042,034	1,485,034	22.65	場地租金收入較預計增加。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	500,000	1,034,526	534,526	106.91	廠商逾期罰款較預計增加。
受贈收入	875,000	1,815,419	940,419	107.48	受贈資產折舊轉列受贈收入較預計增加。
賠（補）償收入					
收回呆帳	100,000	427,044	327,044	327.04	依實際收回情形認列。
雜項收入	42,822,000	116,760,206	73,938,206	172.66	清理久懸帳款及收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

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110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	2,053,858,000	2,272,703,465	218,845,465	10.66	門診單位成本較預計增加所致。
門診醫療成本	894,558,000	1,027,880,637	133,322,637	14.90	
用人費用	284,216,000	269,306,196	-14,909,804	-5.25	
正式員額薪資	111,143,000	86,800,906	-24,342,094	-21.90	
聘僱及兼職人員薪資	2,440,000	714,500	-1,725,500	-70.72	
超時工作報酬	4,922,000	6,824,006	1,902,006	38.64	
獎金	107,520,000	125,277,425	17,757,425	16.52	
退休及卹償金	40,909,000	33,403,984	-7,505,016	-18.35	
福利費	17,260,000	16,259,647	-1,000,353	-5.80	
提繳費	22,000	25,728	3,728	16.95	
服務費用	268,376,000	285,549,475	17,173,475	6.40	
水電費	20,801,000	17,243,187	-3,557,813	-17.10	
郵電費	2,608,000	2,469,174	-138,826	-5.32	
旅運費	1,198,000	1,379,417	181,417	15.14	
印刷裝訂與廣告費	2,111,000	1,497,715	-613,285	-29.05	
修理保養及保固費	13,831,000	17,030,699	3,199,699	23.13	
保險費	194,000	113,794	-80,206	-41.34	
一般服務費	81,443,000	100,637,458	19,194,458	23.57	
專業服務費	146,190,000	145,178,031	-1,011,969	-0.69	
材料及用品費	283,427,000	409,467,600	126,040,600	44.47	
使用材料費	911,000	1,073,894	162,894	17.88	
用品消耗	4,039,000	5,760,596	1,721,596	42.62	
商品及醫療用品	278,477,000	402,633,110	124,156,110	44.58	
租金與利息	1,126,000	2,257,175	1,131,175	100.46	
房租	292,000	288,800	-3,200	-1.10	
機器租金	570,000	759,993	189,993	33.33	
交通及運輸設備租金	14,000	39,000	25,000	178.57	
什項設備租金	250,000	1,169,382	919,382	367.75	
折舊、折耗及攤銷	56,380,000	60,482,859	4,102,859	7.28	
不動產、廠房及設備折舊	30,720,000	33,495,667	2,775,667	9.04	
其他折舊性資產折舊	15,419,000	15,256,480	-162,520	-1.05	

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110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	10,241,000	11,730,712	1,489,712	14.55	
稅捐與規費（強制費）	419,000	339,002	-79,998	-19.09	
消費與行為稅	322,000	252,418	-69,582	-21.61	
規費	97,000	86,584	-10,416	-10.74	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	288,000	321,417	33,417	11.60	
會費	288,000	321,417	33,417	11.60	
短絀、賠償與保險給付	205,000	156,028	-48,972	-23.89	
各項短絀	205,000	156,028	-48,972	-23.89	
其他	121,000	885	-120,115	-99.27	
其他費用	121,000	885	-120,115	-99.27	
住院醫療成本	1,099,475,000	1,185,751,360	86,276,360	7.85	
用人費用	358,671,000	324,469,487	-34,201,513	-9.54	
正式員額薪資	127,606,000	91,634,999	-35,971,001	-28.19	
聘僱及兼職人員薪資	3,660,000	1,071,742	-2,588,258	-70.72	
超時工作報酬	9,015,000	9,934,723	919,723	10.20	
獎金	137,702,000	154,122,044	16,420,044	11.92	
退休及卹償金	57,029,000	46,855,889	-10,173,111	-17.84	
福利費	23,619,000	20,803,242	-2,815,758	-11.92	
提繳費	40,000	46,848	6,848	17.12	
服務費用	452,275,000	494,715,082	42,440,082	9.38	
水電費	25,166,000	19,701,765	-5,464,235	-21.71	
郵電費	2,980,000	2,473,951	-506,049	-16.98	
旅運費	222,000	261,024	39,024	17.58	
印刷裝訂與廣告費	684,000	340,420	-343,580	-50.23	
修理保養及保固費	26,579,000	35,442,787	8,863,787	33.35	
保險費	143,000	192,612	49,612	34.69	
一般服務費	150,347,000	173,597,331	23,250,331	15.46	
專業服務費	246,154,000	262,705,192	16,551,192	6.72	
材料及用品費	210,525,000	283,907,126	73,382,126	34.86	
使用材料費	1,569,000	2,688,965	1,119,965	71.38	
用品消耗	5,596,000	4,652,124	-943,876	-16.87	

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110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	203,360,000	276,566,037	73,206,037	36.00	
租金與利息	745,000	1,334,401	589,401	79.11	
房租	12,000	1,200	-10,800	-90.00	
機器租金	570,000	1,208,203	638,203	111.97	
交通及運輸設備租金	13,000		-13,000	-100.00	
什項設備租金	150,000	124,998	-25,002	-16.67	
折舊、折耗及攤銷	74,205,000	77,168,660	2,963,660	3.99	
不動產、廠房及設備折舊	41,024,000	44,587,712	3,563,712	8.69	
其他折舊性資產折舊	20,121,000	17,636,301	-2,484,699	-12.35	
攤銷	13,060,000	14,944,647	1,884,647	14.43	
稅捐與規費（強制費）	911,000	879,701	-31,299	-3.44	
消費與行為稅	849,000	837,458	-11,542	-1.36	
規費	62,000	42,243	-19,757	-31.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	179,000	81,070	-97,930	-54.71	
會費	179,000	81,070	-97,930	-54.71	
短絀、賠償與保險給付	1,095,000	1,581,593	486,593	44.44	
各項短絀	1,095,000	1,581,593	486,593	44.44	
其他	869,000	1,614,240	745,240	85.76	
其他費用	869,000	1,614,240	745,240	85.76	
其他醫療成本	59,825,000	59,071,468	-753,532	-1.26	
服務費用	54,600,000	55,764,800	1,164,800	2.13	
一般服務費	54,600,000	55,764,800	1,164,800	2.13	
材料及用品費	5,225,000	3,306,668	-1,918,332	-36.71	
用品消耗		3,306,668	3,306,668		
商品及醫療用品	5,225,000		-5,225,000	-100.00	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力201人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數84,406,000元，決算數95,206,797元。專業服務費內含契僱人力509人(醫師3人、護理人員373人、其他醫事人員113人、非醫事技術人員20人)，專技人員酬金預算數344,138,000元，決算數353,392,604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17人，相關費用預算數9,900,000元，決算數8,770,388元。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8,860,000元，決算數9,366,918元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務36人，相關費用預算數54,600,000元，決算數55,764,800元；環境及設備維護保養71人，相關費用預算數24,404,000元，決算數35,198,159元；照顧服務員208人，相關費用預算數74,642,000元，決算數86,855,354元；醫療行政雜務32人，相關費用預算數12,920,000元，決算數16,764,025元；安全維護警衛勤務67人，相關費用預算數24,776,000元，決算數29,120,870元。
3. 門診醫療成本：業務宣導費決算數799,229元，較預算數800,000元，減少771元，係撙節支出。

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110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	4,444,000	8,460,661	4,016,661	90.38	支援其他醫療院所業務成本較預計增加。
雜項業務成本	4,444,000	8,460,661	4,016,661	90.38	
用人費用	1,492,000	1,192,034	-299,966	-20.10	
正式員額薪資	1,492,000	1,192,034	-299,966	-20.10	
服務費用	2,952,000	7,268,627	4,316,627	146.23	
專業服務費	2,952,000	7,268,627	4,316,627	146.23	

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110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	134,012,000	118,108,579	-15,903,421	-11.87	係撙節支出。
管理費用及總務費用	134,012,000	118,108,579	-15,903,421	-11.87	
用人費用	85,180,000	74,827,982	-10,352,018	-12.15	
正式員額薪資	38,784,000	26,706,368	-12,077,632	-31.14	
超時工作報酬	1,765,000	1,130,927	-634,073	-35.92	
獎金	24,017,000	27,003,127	2,986,127	12.43	
退休及卹償金	13,884,000	13,783,927	-100,073	-0.72	
福利費	6,710,000	6,185,857	-524,143	-7.81	
提繳費	20,000	17,776	-2,224	-11.12	
服務費用	33,710,000	27,724,117	-5,985,883	-17.76	
水電費	2,484,000	1,206,003	-1,277,997	-51.45	
郵電費	784,000	636,127	-147,873	-18.86	
旅運費	235,000	207,642	-27,358	-11.64	
印刷裝訂與廣告費	428,000	229,552	-198,448	-46.37	
修理保養及保固費	5,934,000	3,756,823	-2,177,177	-36.69	
保險費	110,000	91,065	-18,935	-17.21	
一般服務費	20,468,000	18,653,201	-1,814,799	-8.87	
專業服務費	1,207,000	883,709	-323,291	-26.78	
公共關係費	2,060,000	2,059,995	-5	0.00	
材料及用品費	2,736,000	2,866,014	130,014	4.75	
使用材料費	1,227,000	1,591,188	364,188	29.68	
用品消耗	1,509,000	1,274,826	-234,174	-15.52	
租金與利息	103,000	82,297	-20,703	-20.10	
交通及運輸設備租金	3,000		-3,000	-100.00	
什項設備租金	100,000	82,297	-17,703	-17.70	
折舊、折耗及攤銷	11,790,000	12,074,231	284,231	2.41	
不動產、廠房及設備折舊	7,110,000	7,347,563	237,563	3.34	
其他折舊性資產折舊	3,007,000	2,792,761	-214,239	-7.12	
攤銷	1,673,000	1,933,907	260,907	15.60	

註：1. 一般服務費內含契僱人力36人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數18,188,000元，決算數17,772,413元。

2. 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520,000元，決算數7,885元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養1人，相關費用預算數789,000元，決算數242,920元；醫療行政雜務1人，相關費用預算數367,000元，決算數107,879元；安全維護警衛勤務1人，相關費用預算數346,000元，決算數293,233元。

3. 公共關係費決算數2,059,995元，較預算數2,060,000元，減少5元，係撙節支出。

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110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	68,066,000	73,080,260	5,014,260	7.37	為提升醫療技能及投入醫療研究，相關研發費用增加。
研究發展費用	2,798,000	3,292,738	494,738	17.68	
服務費用	1,389,000	878,684	-510,316	-36.74	
旅運費	25,000	19,105	-5,895	-23.58	
印刷裝訂與廣告費	29,000	163,304	134,304	463.12	
修理保養及保固費	418,000	8,600	-409,400	-97.94	
一般服務費	105,000		-105,000	-100.00	
專業服務費	812,000	687,675	-124,325	-15.31	
材料及用品費	1,409,000	2,414,054	1,005,054	71.33	
使用材料費	841,000	1,003,465	162,465	19.32	
用品消耗	381,000	692,946	311,946	81.88	
商品及醫療用品	187,000	717,643	530,643	283.77	
訓練費用	65,268,000	69,787,522	4,519,522	6.92	
用人費用	43,783,000	52,342,640	8,559,640	19.55	
正式員額薪資	41,187,000	49,339,927	8,152,927	19.79	
獎金	2,596,000	3,002,713	406,713	15.67	
服務費用	17,074,000	13,072,739	-4,001,261	-23.43	
水電費	1,909,000	1,485,000	-424,000	-22.21	
郵電費		114	114		
旅運費	820,000	348,776	-471,224	-57.47	
印刷裝訂與廣告費	399,000	381,181	-17,819	-4.47	
修理保養及保固費	418,000	23,480	-394,520	-94.38	
一般服務費	1,568,000	3,028,839	1,460,839	93.17	
專業服務費	11,960,000	7,805,349	-4,154,651	-34.74	
材料及用品費	1,543,000	1,432,324	-110,676	-7.17	
使用材料費	52,000	82,600	30,600	58.85	
用品消耗	931,000	1,344,444	413,444	44.41	
商品及醫療用品	560,000	5,280	-554,720	-99.06	
租金與利息	360,000		-360,000	-100.00	
機器租金	360,000		-360,000	-100.00	
稅捐與規費（強制費）	54,000	58,300	4,300	7.96	
規費	54,000	58,300	4,300	7.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,454,000	2,881,519	427,519	17.42	
會費	2,454,000	2,881,519	427,519	17.42	

註：一般服務費內含契僱人力5人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數1,673,000元，決算數3,028,839元。專業服務費內含契僱人力11人(護理人員3人、其他醫事人員8人)，專技人員酬金預算數9,146,000元，決算數4,100,954元。

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110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	34,516,000	80,603,023	46,087,023	133.52	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	34,516,000	80,603,023	46,087,023	133.52	
雜項費用	34,516,000	80,603,023	46,087,023	133.52	
服務費用	1,016,000	1,334,077	318,077	31.31	
水電費	240,000	320,026	80,026	33.34	
郵電費		3,584	3,584		
印刷裝訂與廣告費		5,415	5,415		
修理保養及保固費		51,398	51,398		
一般服務費	776,000	776,268	268	0.03	
專業服務費		177,386	177,386		
材料及用品費		16,861	16,861		
使用材料費		16,861	16,861		
租金與利息		111,507	111,507		
機器租金		111,507	111,507		
稅捐與規費（強制費）	130,000	176,225	46,225	35.56	
消費與行為稅	130,000	149,604	19,604	15.08	
規費		26,621	26,621		
其他	33,370,000	78,964,353	45,594,353	136.63	
其他費用	33,370,000	78,964,353	45,594,353	136.63	

註：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120,000元，決算數103,395元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養1人，相關費用預算數342,000元，決算數489,550元；安全維護警衛勤務1人，相關費用預算數314,000元，決算數183,323元。

本頁空白

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	2,634,084	63,655,993	1,161,097,420	46,644,240
減：以前年度已提折舊數	746,301	25,039,491	943,632,580	33,709,560
上年度期末帳面價值	1,887,783	38,616,502	217,464,840	12,934,680
加：本年度新增資產價值			48,940,932	4,774,561
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		-92,009		
減：本年度提列折舊數	105,360	1,151,965	76,701,558	3,075,716
本年度期末帳面價值	1,782,423	37,372,528	189,704,214	14,633,525
本年度提列折舊數	105,360	1,151,965	76,701,558	3,075,716
醫療成本	97,356	1,064,417	72,180,666	2,494,408
其他業務成本				
管理及總務費用	8,004	87,548	4,520,892	581,308
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用				
合 計	105,360	1,151,965	76,701,558	3,075,716

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」11,550,245元，「交通及運輸設備」3,219,000元；撥入「代管資產」10,296,543元。

3. 本年度減少資產價值包括報廢未達使用年限之「代管資產」原值2,895,301元，累計折舊2,612,344元。

業基金－嘉義分院及灣橋分院

明細表

110年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
89,630,986					1,310,571,638	2,674,234,361
77,917,891					604,737,926	1,685,783,749
11,713,095					705,833,712	988,450,612
2,354,566					10,296,543	66,366,602
					282,957	282,957
39,104					-39,104	-92,009
4,396,343					35,685,542	121,116,484
9,710,422					680,122,652	933,325,764
4,396,343					35,685,542	121,116,484
2,246,532					32,892,781	110,976,160
2,149,811					2,792,761	10,140,324
4,396,343					35,685,542	121,116,484

4. 調整欄：包括沖銷溢列「代管資產」原值46,000元，累計折舊6,896元；補列「什項設備」原值46,000元，累計折舊6,896元；「房屋及建築」減值92,009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110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)		金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	82,837,228	82,837,228							
土地改良物									
房屋及建築	51,949	51,949							
機械及設備	79,748,312	79,748,312							
交通及運輸設備	902,915	902,915							
什項設備	2,134,052	2,134,052							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值3,454,243元，累計折舊3,171,286元，報廢短絀282,957元，悉數沖轉應付代管資產。

本頁空白

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 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
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		342,974,000	
房屋及建築		342,974,000	
購建中固定資產			
機械及設備	615,000	31,625,000	4,900,000
機械及設備	615,000	31,625,000	4,900,000
購建中固定資產			
交通及運輸設備		1,520,000	
交通及運輸設備		1,520,000	
購建中固定資產			
什項設備		2,641,000	
什項設備		2,641,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	615,000	378,760,000	4,900,000

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，預算數1,680,000元，決算數628,471元。

2. 本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院嘉義分院一般建築及設備計畫，經行政院110年9月9日院授輔醫字第1100061504號函同意，並於112年度補辦預算。

業基金—嘉義分院及灣橋分院

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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 起迄 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	1,062,243,000				342,974,000			342,974,000	32.29
臺中榮民總醫院嘉義 分院長期照護大樓興 建計畫	692,243,000		106.09- 112.12		258,313,000			258,313,000	37.32
臺中榮民總醫院嘉義 分院鹿滿住宿式長照 機構大樓興建計畫	370,000,000		109.01- 114.12		84,661,000			84,661,000	22.88
一般建築及設備	41,301,000			615,000	35,786,000	4,900,000		41,301,000	100.00
一次性項目	41,301,000			615,000	35,786,000	4,900,000		41,301,000	100.00
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				615,000	31,625,000	4,900,000	250,700	37,390,700	
機械及設備				615,000	31,625,000	4,900,000	250,700	37,390,700	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					1,520,000		35,730	1,555,730	
交通及運輸設備					1,520,000		35,730	1,555,730	
購建中固定資產									
什項設備					2,641,000		-286,430	2,354,570	
什項設備					2,641,000		-286,430	2,354,570	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				615,000	378,760,000	4,900,000		384,275,000	

書預算與實際進度比較表

書預算與實際進度比較表

110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%					
379,301,000	35.71	260,986,000	76.09	297,313,000	78.38	因綜合規劃報告書、水土保持計畫及鹿滿長照基地環境影響評估等，均尚未經主管機關核定，致進度落後，已辦理預算保留。
294,640,000	42.56	258,313,000	100.00	294,640,000	100.00	
84,661,000	22.88	2,673,000	3.16	2,673,000	3.16	
41,301,000	100.00	41,300,814	100.00	41,300,814	100.00	
41,301,000	100.00	41,300,814	100.00	41,300,814	100.00	
37,390,700		37,390,687	100.00	37,390,687	100.00	
37,390,700		37,390,687		37,390,687		
1,555,730		1,555,561	99.99	1,555,561	99.99	
1,555,730		1,555,561		1,555,561		
2,354,570		2,354,566	100.00	2,354,566	100.00	
2,354,570		2,354,566		2,354,566		
420,602,000		302,286,814	78.66	338,613,814	80.51	

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110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	424,362	894,558,000	394,908	1,027,880,637	-29,454	-6.94	133,322,637	14.90	門診單位成本 較預計增加所致。
住院病患 醫療	人日	294,673	1,099,475,000	276,075	1,185,751,360	-18,598	-6.31	86,276,360	7.85	

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110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	959,252,000	959,252,074	74	
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				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	959,252,000	959,252,074	74	

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
電腦軟體	2,100,000	278,868	-1,821,132	-86.72	
購置電腦軟體	2,100,000	278,868	-1,821,132	-86.72	
總計	2,100,000	278,868	-1,821,132	-86.72	

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110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	463	374	-89	
專任人員	463	374	-89	
職員	409	341	-68	
技工	16	15	-1	
工友	25	17	-8	
聘用	13	1	-12	
管理會委員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	463	374	-89	

註：1. 進用契僱人力762人，其中計時與計件人員242人(行政人員)；專技人員520人(醫師3人、護理人員376人、其他醫事人員121人、非醫事技術人員20人)。

2. 勞務承攬人力436人(營養膳食勞務36人、環境及設備維護保養90人、照顧服務員208人、醫療行政雜務33人、安全維護警衛勤務69人)。

臺中榮民總醫院作
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	320,212,000	6,100,000	15,702,000		271,835,000
醫療成本	238,749,000	6,100,000	13,937,000		245,222,000
其他業務成本	1,492,000				
管理及總務費用	38,784,000		1,765,000		24,017,000
研究發展及訓練費用	41,187,000				2,596,000
業務外費用					
合 計	320,212,000	6,100,000	15,702,000		271,835,000

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	255,674,234	1,786,242	17,889,656		309,405,309
醫療成本	178,435,905	1,786,242	16,758,729		279,399,469
其他業務成本	1,192,034				
管理及總務費用	26,706,368		1,130,927		27,003,127
研究發展及訓練費用	49,339,927				3,002,713
業務外費用					
合 計	255,674,234	1,786,242	17,889,656		309,405,309

註： 1. 進用契僱人力預算數457,551,000元，決算數473,501,607元，其中計時與計件人員酬金預算數104,267,000元，決算數116,008,049元；專技人員酬金預算數353,284,000元，決算數357,493,558元。

2. 勞務承攬人力預算數212,900,000元，決算數243,268,699元(環保廢棄物清理預算數9,500,000元，決算數9,478,198元；營養膳食勞務預算數54,600,000元，決算數55,764,800元；環境及設備維護保養預算數35,435,000元，決算數44,701,017元；照顧服務員預算數74,642,000元，決算數86,855,354元；醫療行政雜務預算數13,287,000元，決算數16,871,904元；安全維護警衛勤務預算數25,436,000元，決算數29,597,426元)。

業基金－嘉義分院及灣橋分院

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
94,043,800		43,248,746	90,352	722,138,339		722,138,339
80,259,873		37,062,889	72,576	593,775,683		593,775,683
				1,192,034		1,192,034
13,783,927		6,185,857	17,776	74,827,982		74,827,982
				52,342,640		52,342,640
94,043,800		43,248,746	90,352	722,138,339		722,138,339

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389人，預算數36,289,000元，決算數33,147,675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354人，預算數29,946,000元，決算數28,472,940元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772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110年11月10日輔醫字第1100075485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407人，預算數205,600,000元，決算數247,784,694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110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	%	
8人座小客車	1	1,400,000	1	1,275,061			-124,939	-8.92	
合 計	1	1,400,000	1	1,275,061			-124,939	-8.92	

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車2輛，21人座大客車4輛，9人座小客車2輛，8人座小客車2輛，小型客貨車(7-8人座)13輛，小型貨車1輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有救護車3輛，醫療巡迴車1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110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	773,342,000	722,138,339	-51,203,661	-6.62
正式員額薪資	320,212,000	255,674,234	-64,537,766	-20.15
聘僱及兼職人員薪資	6,100,000	1,786,242	-4,313,758	-70.72
超時工作報酬	15,702,000	17,889,656	2,187,656	13.93
獎金	271,835,000	309,405,309	37,570,309	13.82
退休及卹償金	111,822,000	94,043,800	-17,778,200	-15.90
福利費	47,589,000	43,248,746	-4,340,254	-9.12
提繳費	82,000	90,352	8,352	10.19
服務費用	831,392,000	886,307,601	54,915,601	6.61
水電費	50,600,000	39,955,981	-10,644,019	-21.04
郵電費	6,372,000	5,582,950	-789,050	-12.38
旅運費	2,500,000	2,215,964	-284,036	-11.36
印刷裝訂與廣告費	3,651,000	2,617,587	-1,033,413	-28.30
修理保養及保固費	47,180,000	56,313,787	9,133,787	19.36
保險費	447,000	397,471	-49,529	-11.08
一般服務費	309,307,000	352,457,897	43,150,897	13.95
專業服務費	409,275,000	424,705,969	15,430,969	3.77
公共關係費	2,060,000	2,059,995	-5	0.00
材料及用品費	504,865,000	703,410,647	198,545,647	39.33
使用材料費	4,600,000	6,456,973	1,856,973	40.37
用品消耗	12,456,000	17,031,604	4,575,604	36.73
商品及醫療用品	487,809,000	679,922,070	192,113,070	39.38
租金與利息	2,334,000	3,785,380	1,451,380	62.18
房租	304,000	290,000	-14,000	-4.61
機器租金	1,500,000	2,079,703	579,703	38.65
交通及運輸設備租金	30,000	39,000	9,000	30.00
什項設備租金	500,000	1,376,677	876,677	175.34
折舊、折耗及攤銷	142,375,000	149,725,750	7,350,750	5.16
不動產、廠房及設備折舊	78,854,000	85,430,942	6,576,942	8.34
其他折舊性資產折舊	38,547,000	35,685,542	-2,861,458	-7.42

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110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
攤銷	24,974,000	28,609,266	3,635,266	14.56
稅捐與規費（強制費）	2,007,000	1,987,166	-19,834	-0.99
消費與行為稅	1,523,000	1,528,944	5,944	0.39
規費	484,000	458,222	-25,778	-5.33
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,921,000	3,284,006	363,006	12.43
會費	2,921,000	3,284,006	363,006	12.43
短絀、賠償與保險給付	1,300,000	1,737,621	437,621	33.66
各項短絀	1,300,000	1,737,621	437,621	33.66
其他	34,360,000	80,579,478	46,219,478	134.52
其他費用	34,360,000	80,579,478	46,219,478	134.52
合 計	2,294,896,000	2,552,955,988	258,059,988	11.24

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	800,000	799,229	-771	-0.10	
公共關係費	2,060,000	2,059,995	-5	0.00	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義（志）工服務費	660,000	583,998	-76,002	-11.52	
計時與計件人員酬金	104,267,000	116,008,049	11,741,049	11.26	
專技人員酬金	353,284,000	357,493,558	4,209,558	1.19	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,502,000	5,003,356	-498,644	-9.06	
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		47,499	47,499		
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院

埔里分院

臺中榮民總醫院作業基金110年度附屬單位決算分決算 —埔里分院

目 次

一、主要表：

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

二、附屬表：

(一)業務收入明細表.....	第 3-9	頁
(二)業務外收入明細表.....	第 3-10	頁
(三)醫療成本明細表.....	第 3-11 — 3-13	頁
(四)其他業務成本明細表.....	第 3-14	頁
(五)管理及總務費用明細表.....	第 3-15 — 3-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表.....	第 3-17 — 3-18	頁
(七)業務外費用明細表.....	第 3-19	頁
(八)資產折舊明細表.....	第 3-20 — 3-21	頁
(九)資產報廢明細表.....	第 3-22	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 3-24 — 3-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 3-26 — 3-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第 3-28	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 3-29	頁
(十四)無形資產明細表.....	第 3-30	頁
(十五)員工人數彙計表.....	第 3-31	頁
(十六)用人費用彙計表.....	第 3-32 — 3-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 3-36	頁
(十八)各項費用彙計表.....	第 3-37 — 3-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 3-39	頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國110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	1,035,527,000	100.00	1,191,644,922	100.00	156,117,922	15.08	1,121,555,199	100.00
醫療收入	878,057,000	84.79	1,043,347,355	87.56	165,290,355	18.82	971,748,863	86.64
門診醫療收入	506,473,000	48.91	603,220,128	50.62	96,747,128	19.10	532,277,239	47.46
住院醫療收入	463,865,000	44.80	513,497,427	43.09	49,632,427	10.70	505,609,961	45.08
其他醫療收入	28,468,000	2.75	31,481,780	2.64	3,013,780	10.59	30,123,538	2.69
醫療折讓	-109,770,000	-10.60	-97,819,497	-8.21	11,950,503	-10.89	-90,065,960	-8.03
醫療優待免費	-10,979,000	-1.06	-7,032,483	-0.59	3,946,517	-35.95	-6,195,915	-0.55
其他業務收入	157,470,000	15.21	148,297,567	12.44	-9,172,433	-5.82	149,806,336	13.36
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.48	5,000,000	0.42			5,000,000	0.45
其他補助收入	149,140,000	14.40	136,884,146	11.49	-12,255,854	-8.22	138,766,552	12.37
雜項業務收入	3,330,000	0.32	6,413,421	0.54	3,083,421	92.60	6,039,784	0.54
業務成本與費用	1,037,931,000	100.23	1,195,875,701	100.36	157,944,701	15.22	1,125,933,403	100.39
醫療成本	888,308,000	85.78	1,030,368,568	86.47	142,060,568	15.99	957,321,650	85.36
門診醫療成本	406,694,000	39.27	475,937,785	39.94	69,243,785	17.03	432,723,943	38.58
住院醫療成本	453,174,000	43.76	525,895,331	44.13	72,721,331	16.05	498,793,883	44.47
其他醫療成本	28,440,000	2.75	28,535,452	2.39	95,452	0.34	25,803,824	2.30
其他業務成本	4,442,000	0.43	4,864,963	0.41	422,963	9.52	5,634,511	0.50
雜項業務成本	4,442,000	0.43	4,864,963	0.41	422,963	9.52	5,634,511	0.50
管理及總務費用	110,837,000	10.70	124,235,790	10.43	13,398,790	12.09	125,956,993	11.23
管理費用及總務費用	110,837,000	10.70	124,235,790	10.43	13,398,790	12.09	125,956,993	11.23
研究發展及訓練費用	34,344,000	3.32	36,406,380	3.06	2,062,380	6.01	37,020,249	3.30
研究發展費用	11,975,000	1.16	11,715,509	0.98	-259,491	-2.17	12,981,490	1.16
訓練費用	22,369,000	2.16	24,690,871	2.07	2,321,871	10.38	24,038,759	2.14
業務賸餘（短絀）	-2,404,000	-0.23	-4,230,779	-0.36	-1,826,779	75.99	-4,378,204	-0.39

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國110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	12,567,000	1.21	36,170,313	3.04	23,603,313	187.82	39,902,682	3.56
財務收入	2,027,000	0.20	1,868,774	0.16	-158,226	-7.81	2,132,220	0.19
利息收入	2,027,000	0.20	1,868,774	0.16	-158,226	-7.81	2,132,220	0.19
其他業務外收入	10,540,000	1.02	34,301,539	2.88	23,761,539	225.44	37,770,462	3.37
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,390,000	0.23	2,978,000	0.25	588,000	24.60	2,746,986	0.24
受託經營賸餘								
違規罰款收入	50,000	0.00	98,516	0.01	48,516	97.03	789,692	0.07
受贈收入	3,300,000	0.32	5,029,642	0.42	1,729,642	52.41	4,660,525	0.42
賠（補）償收入								
收回呆帳			98,296	0.01	98,296		39,431	0.00
雜項收入	4,800,000	0.46	26,097,085	2.19	21,297,085	443.69	29,533,828	2.63
業務外費用	4,080,000	0.39	14,283,106	1.20	10,203,106	250.08	21,278,101	1.90
其他業務外費用	4,080,000	0.39	14,283,106	1.20	10,203,106	250.08	21,278,101	1.90
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	4,080,000	0.39	14,283,106	1.20	10,203,106	250.08	21,278,101	1.90
業務外賸餘（短絀）	8,487,000	0.82	21,887,207	1.84	13,400,207	157.89	18,624,581	1.66
本期賸餘（短絀）	6,083,000	0.59	17,656,428	1.48	11,573,428	190.26	14,246,377	1.27

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值				
本期其他綜合餘絀合計				

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	90,339,000	100.00	110,764,628	100.00	20,425,628	22.61	93,108,200	100.00
本期賸餘	6,083,000	6.73	17,656,428	15.94	11,573,428	190.26	14,246,377	15.30
前期未分配賸餘	84,256,000	93.27	93,108,200	84.06	8,852,200	10.51	78,861,823	84.70
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	90,339,000	100.00	110,764,628	100.00	20,425,628	22.61	93,108,200	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	6,083,000	17,656,428	11,573,428	190.26
利息股利之調整	-2,027,000	-1,868,774	158,226	-7.81
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,056,000	15,787,654	11,731,654	289.24
調整項目	59,810,000	-44,105,549	-103,915,549	-173.74
未計利息股利之現金流入（流出）	63,866,000	-28,317,895	-92,183,895	-144.34
收取利息	2,027,000	1,868,774	-158,226	-7.81
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	65,893,000	-26,449,121	-92,342,121	-140.14
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		60,371,885	60,371,885	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,000,000	144,000,000	143,000,000	14,300.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產		49,570,585	49,570,585	
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-360,000	-63,286,086	-62,926,086	17,479.47
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-104,400,000	-104,400,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-38,122,000	-37,830,332	291,668	-0.77
增加無形資產及其他資產	-31,300,000	-88,453,565	-57,153,565	182.60
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-68,782,000	-40,027,513	28,754,487	-41.81
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		982,615,145	982,615,145	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-886,168,519	-886,168,519	
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）		96,446,626	96,446,626	
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,889,000	29,969,992	32,858,992	-1,137.38
期初現金及約當現金	51,262,000	26,742,186	-24,519,814	-47.83
期末現金及約當現金	48,373,000	56,712,178	8,339,178	17.24

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

現金流量表

中華民國110年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加668,400元，房屋及建築350,000元，機械及設備98,000元，什項設備220,400元。
2. 代管資產與應付代管資產同額增加1,988,202元。
3. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數27,103,594元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國110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	1,888,497,423	100.00	1,871,295,307	100.00	17,202,116	0.92
流動資產	343,898,709	18.21	279,914,577	14.96	63,984,132	22.86
現金	56,712,178	3.00	26,742,186	1.43	29,969,992	112.07
庫存現金						
銀行存款	56,712,178	3.00	26,742,186	1.43	29,969,992	112.07
零用及週轉金						
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	234,730,246	12.43	209,990,549	11.22	24,739,697	11.78
應收醫療帳款	232,021,635	12.29	214,188,093	11.45	17,833,542	8.33
備抵醫療折讓	-13,857,567	-0.73	-19,772,963	-1.06	5,915,396	-29.92
備抵呆帳－應收醫療帳款			-525,000	-0.03	525,000	-100.00
應收利息						
其他應收款	16,566,178	0.88	16,100,419	0.86	465,759	2.89
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	19,399,804	1.03	12,384,701	0.66	7,015,103	56.64
物料	128,065	0.01	182,050	0.01	-53,985	-29.65
醫療用品	19,271,739	1.02	12,202,651	0.65	7,069,088	57.93
預付款項	18,681,793	0.99	19,336,654	1.03	-654,861	-3.39
預付貨款						
用品盤存	1,957,250	0.10	2,125,044	0.11	-167,794	-7.90
預付費用	15,444,166	0.82	15,717,297	0.84	-273,131	-1.74
其他預付款	1,280,377	0.07	1,494,313	0.08	-213,936	-14.32
短期貸墊款	14,374,688	0.76	11,460,487	0.61	2,914,201	25.43
短期墊款	14,374,688	0.76	11,460,487	0.61	2,914,201	25.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	303,000,000	16.04	342,600,000	18.31	-39,600,000	-11.56
非流動金融資產	303,000,000	16.04	342,600,000	18.31	-39,600,000	-11.56
其他金融資產－非流動	303,000,000	16.04	342,600,000	18.31	-39,600,000	-11.56
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	413,774,572	21.91	425,916,625	22.76	-12,142,053	-2.85
土地	12,658,207	0.67	12,658,207	0.68		
土地	12,658,207	0.67	12,658,207	0.68		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊－土地改良物						
房屋及建築	228,487,613	12.10	232,031,826	12.40	-3,544,213	-1.53
房屋及建築	237,980,843	12.60	236,910,618	12.66	1,070,225	0.45
累計折舊－房屋及建築	-9,493,230	-0.50	-4,878,792	-0.26	-4,614,438	94.58

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	137,436,923	7.28	140,464,680	7.51	-3,027,757	-2.16
機械及設備	535,715,006	28.37	523,134,011	27.96	12,580,995	2.40
累計折舊－機械及設備	-398,278,083	-21.09	-382,669,331	-20.45	-15,608,752	4.08
交通及運輸設備	16,114,166	0.85	19,414,916	1.04	-3,300,750	-17.00
交通及運輸設備	35,865,014	1.90	35,908,992	1.92	-43,978	-0.12
累計折舊－交通及運輸設備	-19,750,848	-1.05	-16,494,076	-0.88	-3,256,772	19.75
什項設備	19,077,663	1.01	21,346,996	1.14	-2,269,333	-10.63
什項設備	67,220,724	3.56	65,252,819	3.49	1,967,905	3.02
累計折舊－什項設備	-48,143,061	-2.55	-43,905,823	-2.35	-4,237,238	9.65
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	1,142,404	0.06	2,883,676	0.15	-1,741,272	-60.38
無形資產	1,142,404	0.06	2,883,676	0.15	-1,741,272	-60.38
專利權						
電腦軟體	1,142,404	0.06	2,883,676	0.15	-1,741,272	-60.38
其他無形資產						
其他資產	826,681,738	43.77	819,980,429	43.82	6,701,309	0.82
遞延資產	179,708,816	9.52	137,825,868	7.37	41,882,948	30.39
遞延費用	179,708,816	9.52	137,825,868	7.37	41,882,948	30.39
什項資產	646,972,922	34.26	682,154,561	36.45	-35,181,639	-5.16
存出保證金	18,075	0.00	15,052	0.00	3,023	20.08
存出保證品						
催收款項	4,219,864	0.22	4,245,426	0.23	-25,562	-0.60
備抵呆帳－催收款項	-3,472,332	-0.18	-1,839,807	-0.10	-1,632,525	88.73
暫付及待結轉帳項			8,411,183	0.45	-8,411,183	-100.00
代管資產	1,090,012,003	57.72	1,088,584,390	58.17	1,427,613	0.13
累計折舊－代管資產	-443,804,688	-23.50	-417,261,683	-22.30	-26,543,005	6.36
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	1,888,497,423	100.00	1,871,295,307	100.00	17,202,116	0.92

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國110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	1,055,833,351	55.91	1,083,391,257	57.90	-27,557,906	-2.54
流動負債	232,750,966	12.32	230,950,652	12.34	1,800,314	0.78
應付款項	229,063,808	12.13	228,262,836	12.20	800,972	0.35
應付帳款	27,661,095	1.46	37,693,331	2.01	-10,032,236	-26.62
應付代收款	33,966,190	1.80	27,790,743	1.49	6,175,447	22.22
應付費用	167,436,523	8.87	162,778,762	8.70	4,657,761	2.86
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款						
預收款項	3,687,158	0.20	2,687,816	0.14	999,342	37.18
預收收入						
預收定金						
其他預收款	3,687,158	0.20	2,687,816	0.14	999,342	37.18
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	823,082,385	43.58	852,440,605	45.55	-29,358,220	-3.44
遞延負債	18,068,820	0.96	20,553,873	1.10	-2,485,053	-12.09
遞延收入	18,068,820	0.96	20,553,873	1.10	-2,485,053	-12.09
什項負債	805,013,565	42.63	831,886,732	44.46	-26,873,167	-3.23
存入保證金	20,138,777	1.07	27,047,757	1.45	-6,908,980	-25.54
應付保管款	963,025	0.05	1,198,374	0.06	-235,349	-19.64
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	124,408,531	6.59	119,021,977	6.36	5,386,554	4.53
應付代管資產	646,207,315	34.22	671,322,707	35.87	-25,115,392	-3.74
其他什項負債	13,295,917	0.70	13,295,917	0.71		
淨值	832,664,072	44.09	787,904,050	42.10	44,760,022	5.68
基金	211,695,469	11.21	211,695,469	11.31		
基金	211,695,469	11.21	211,695,469	11.31		
基金	211,695,469	11.21	211,695,469	11.31		
公積	504,478,131	26.71	477,374,537	25.51	27,103,594	5.68
資本公積	504,478,131	26.71	477,374,537	25.51	27,103,594	5.68
受贈公積	504,478,131	26.71	477,374,537	25.51	27,103,594	5.68
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	110,764,628	5.87	93,108,200	4.98	17,656,428	18.96
累積賸餘	110,764,628	5.87	93,108,200	4.98	17,656,428	18.96
累積賸餘	110,764,628	5.87	93,108,200	4.98	17,656,428	18.96
淨值其他項目	5,725,844	0.30	5,725,844	0.31		
累積其他綜合餘絀	5,725,844	0.30	5,725,844	0.31		
未實現重估增值	5,725,844	0.30	5,725,844	0.31		
合 計	1,888,497,423	100.00	1,871,295,307	100.00	17,202,116	0.92

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數7,843,964元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數11,470,720元，均為保證品(應付保證品)。

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110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	1,035,527,000	1,191,644,922	156,117,922	15.08	
醫療收入	878,057,000	1,043,347,355	165,290,355	18.82	
門診醫療收入	506,473,000	603,220,128	96,747,128	19.10	門診人次單價較預計高所致。
住院醫療收入	463,865,000	513,497,427	49,632,427	10.70	住院人日單價較預計高所致。
其他醫療收入	28,468,000	31,481,780	3,013,780	10.59	病患膳食收入較預計增加所致。
醫療折讓	-109,770,000	-97,819,497	11,950,503	-10.89	醫療折讓提列數較預計減少。
醫療優待免費	-10,979,000	-7,032,483	3,946,517	-35.95	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	157,470,000	148,297,567	-9,172,433	-5.82	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	149,140,000	136,884,146	-12,255,854	-8.22	
雜項業務收入	3,330,000	6,413,421	3,083,421	92.60	支援其他醫療院所業務較預計增加。

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110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	12,567,000	36,170,313	23,603,313	187.82	
財務收入	2,027,000	1,868,774	-158,226	-7.81	
利息收入	2,027,000	1,868,774	-158,226	-7.81	
其他業務外收入	10,540,000	34,301,539	23,761,539	225.44	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,390,000	2,978,000	588,000	24.60	醫院場地及宿舍借用情形較預計增加。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	50,000	98,516	48,516	97.03	工程逾期及設備故障違約罰款情事較預計增加所致。
受贈收入	3,300,000	5,029,642	1,729,642	52.41	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入					
收回呆帳		98,296	98,296		依實際回收情形認列。
雜項收入	4,800,000	26,097,085	21,297,085	443.69	收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

醫療成本明細表

中華民國110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	888,308,000	1,030,368,568	142,060,568	15.99	門診醫療收入較預計增加，成本相對增加。
門診醫療成本	406,694,000	475,937,785	69,243,785	17.03	
用人費用	131,055,000	154,152,936	23,097,936	17.62	
正式員額薪資	65,698,000	59,400,465	-6,297,535	-9.59	
聘僱及兼職人員薪資	709,000		-709,000	-100.00	
超時工作報酬	4,183,000	3,187,311	-995,689	-23.80	
獎金	36,364,000	61,677,192	25,313,192	69.61	
退休及卹償金	16,286,000	22,009,665	5,723,665	35.14	
福利費	7,812,000	7,877,079	65,079	0.83	
提繳費	3,000	1,224	-1,776	-59.20	
服務費用	140,326,000	134,228,085	-6,097,915	-4.35	
水電費	8,569,000	6,767,990	-1,801,010	-21.02	
郵電費	958,000	1,010,179	52,179	5.45	
旅運費	49,000	21,513	-27,487	-56.10	
印刷裝訂與廣告費	1,052,000	1,302,899	250,899	23.85	
修理保養及保固費	9,072,000	10,736,086	1,664,086	18.34	
保險費	39,000	28,382	-10,618	-27.23	
一般服務費	37,934,000	39,814,969	1,880,969	4.96	
專業服務費	82,653,000	74,546,067	-8,106,933	-9.81	
材料及用品費	112,069,000	167,666,837	55,597,837	49.61	
使用材料費	461,000		-461,000	-100.00	
用品消耗	2,977,000	5,343,967	2,366,967	79.51	
商品及醫療用品	108,631,000	162,322,870	53,691,870	49.43	
租金與利息	3,840,000	1,858,421	-1,981,579	-51.60	
房租	38,000	72,918	34,918	91.89	
機器租金	3,522,000	1,299,024	-2,222,976	-63.12	
交通及運輸設備租金	280,000	443,372	163,372	58.35	
什項設備租金		43,107	43,107		
折舊、折耗及攤銷	19,000,000	17,287,665	-1,712,335	-9.01	
不動產、廠房及設備折舊	18,104,000	15,364,808	-2,739,192	-15.13	
其他折舊性資產折舊	645,000	1,415,749	770,749	119.50	
攤銷	251,000	507,108	256,108	102.04	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	329,000	382,821	53,821	16.36	
土地稅		1,112	1,112		
房屋稅		4,854	4,854		
消費與行為稅	231,000	324,110	93,110	40.31	
規費	98,000	52,745	-45,255	-46.18	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	75,000	76,050	1,050	1.40	
會費	75,000	76,050	1,050	1.40	
短絀、賠償與保險給付		203,462	203,462		
各項短絀		203,462	203,462		
其他		81,508	81,508		
其他費用		81,508	81,508		
住院醫療成本	453,174,000	525,895,331	72,721,331	16.05	住院醫療收入較 預計增加，成本 相對增加。
用人費用	168,710,000	192,441,665	23,731,665	14.07	
正式員額薪資	69,679,000	63,687,866	-5,991,134	-8.60	
超時工作報酬	10,927,000	7,806,328	-3,120,672	-28.56	
獎金	48,893,000	80,193,879	31,300,879	64.02	
退休及卹償金	25,659,000	27,346,586	1,687,586	6.58	
福利費	13,551,000	13,406,598	-144,402	-1.07	
提繳費	1,000	408	-592	-59.20	
服務費用	175,450,000	190,491,479	15,041,479	8.57	
水電費	9,685,000	8,630,849	-1,054,151	-10.88	
郵電費	752,000	709,316	-42,684	-5.68	
旅運費	25,000	1,472	-23,528	-94.11	
印刷裝訂與廣告費	105,000	154,319	49,319	46.97	
修理保養及保固費	8,025,000	8,424,561	399,561	4.98	
保險費	63,000	54,136	-8,864	-14.07	
一般服務費	54,499,000	77,637,386	23,138,386	42.46	
專業服務費	102,296,000	94,879,440	-7,416,560	-7.25	
材料及用品費	77,676,000	107,352,037	29,676,037	38.20	
使用材料費	231,000		-231,000	-100.00	
用品消耗	4,063,000	4,887,448	824,448	20.29	

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110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	73,382,000	102,464,589	29,082,589	39.63	
租金與利息	4,578,000	5,705,595	1,127,595	24.63	
機器租金	4,578,000	5,705,595	1,127,595	24.63	
折舊、折耗及攤銷	26,079,000	27,645,538	1,566,538	6.01	
不動產、廠房及設備折舊	15,404,000	14,647,572	-756,428	-4.91	
其他折舊性資產折舊	5,034,000	6,487,974	1,453,974	28.88	
攤銷	5,641,000	6,509,992	868,992	15.40	
稅捐與規費（強制費）	319,000	474,238	155,238	48.66	
消費與行為稅	249,000	383,689	134,689	54.09	
規費	70,000	90,549	20,549	29.36	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,000	5,000	3,000	150.00	
會費	2,000	5,000	3,000	150.00	
短絀、賠償與保險給付	360,000	1,500,185	1,140,185	316.72	
各項短絀	360,000	1,500,185	1,140,185	316.72	
其他		279,594	279,594		
其他費用		279,594	279,594		
其他醫療成本	28,440,000	28,535,452	95,452	0.34	
服務費用	24,060,000	26,590,349	2,530,349	10.52	
一般服務費	24,060,000	26,590,349	2,530,349	10.52	
材料及用品費	4,300,000	1,824,030	-2,475,970	-57.58	
用品消耗	4,300,000	1,824,030	-2,475,970	-57.58	
稅捐與規費（強制費）	80,000	121,073	41,073	51.34	
消費與行為稅	80,000	121,073	41,073	51.34	

註：1. 一般服務費內含契僱人力114人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數34,917,000元，決算數62,570,156元。專業服務費內含契僱人力191人(醫師1人、護理人員149人、其他醫事人員41人)，專技人員酬金預算數164,175,000元，決算數142,233,641元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物相關費用預算數5,595,000元，決算數8,653,324元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務13人，相關費用預算數24,060,000元，決算數26,590,329元；環境及設備維護保養39人，相關費用預算數14,401,000元，決算數15,711,502元；照顧服務員68人，相關費用預算數18,535,000元，決算數9,807,074元；醫療行政雜務29人，相關費用預算數11,371,000元，決算數11,130,866元；安全維護警衛勤務19人，相關費用預算數7,172,000元，決算數9,171,166元。

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110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	4,442,000	4,864,963	422,963	9.52	
雜項業務成本	4,442,000	4,864,963	422,963	9.52	
用人費用	308,000	564,503	256,503	83.28	
正式員額薪資	308,000	564,503	256,503	83.28	
服務費用	4,134,000	4,300,460	166,460	4.03	
專業服務費	4,134,000	4,300,460	166,460	4.03	

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110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	110,837,000	124,235,790	13,398,790	12.09	折舊費用較預計增加所致。
管理費用及總務費用	110,837,000	124,235,790	13,398,790	12.09	
用人費用	39,838,000	40,252,358	414,358	1.04	
正式員額薪資	16,388,000	14,690,317	-1,697,683	-10.36	
超時工作報酬	1,082,000	1,266,624	184,624	17.06	
獎金	8,691,000	9,389,140	698,140	8.03	
退休及卹償金	8,677,000	10,152,737	1,475,737	17.01	
福利費	4,999,000	4,753,129	-245,871	-4.92	
提繳費	1,000	411	-589	-58.90	
服務費用	36,695,000	39,628,693	2,933,693	7.99	
水電費	870,000	74,617	-795,383	-91.42	
郵電費	1,288,000	1,072,825	-215,175	-16.71	
旅運費	108,000	73,602	-34,398	-31.85	
印刷裝訂與廣告費	321,000	325,229	4,229	1.32	
修理保養及保固費	3,603,000	4,351,001	748,001	20.76	
保險費	392,000	292,549	-99,451	-25.37	
一般服務費	27,217,000	29,882,420	2,665,420	9.79	
專業服務費	1,689,000	2,351,640	662,640	39.23	
公共關係費	1,207,000	1,204,810	-2,190	-0.18	
材料及用品費	1,899,000	3,300,020	1,401,020	73.78	
使用材料費	908,000	1,098,538	190,538	20.98	
用品消耗	991,000	2,201,482	1,210,482	122.15	
租金與利息	85,000	15,114	-69,886	-82.22	
什項設備租金	85,000	15,114	-69,886	-82.22	
折舊、折耗及攤銷	32,185,000	40,733,724	8,548,724	26.56	
不動產、廠房及設備折舊	12,216,000	20,628,405	8,412,405	68.86	
其他折舊性資產折舊	19,595,000	19,199,871	-395,129	-2.02	
攤銷	374,000	905,448	531,448	142.10	
稅捐與規費（強制費）	135,000	105,727	-29,273	-21.68	
消費與行為稅	80,000	83,718	3,718	4.65	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	55,000	22,009	-32,991	-59.98	
其他		200,154	200,154		
其他費用		200,154	200,154		

註：1. 一般服務費內含契僱人力72人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數22,535,000元，決算數27,160,020元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養4人，相關費用預算數1,895,000元，決算數1,400,904元；醫療行政雜務相關費用預算數758,000元，無決算數；安全維護警衛勤務2人，相關費用預算數1,603,000元，決算數768,102元。

3. 業務宣導費決算數252,000元，與預算數同。

公共關係費決算數1,204,810元，較預算數1,207,000元，減少2,190元，係撙節支出。

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110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	34,344,000	36,406,380	2,062,380	6.01	用人成本及辦理 相關課程較預計 增加所致。
研究發展費用	11,975,000	11,715,509	-259,491	-2.17	
用人費用	6,373,000	7,606,708	1,233,708	19.36	
正式員額薪資	4,578,000	4,218,992	-359,008	-7.84	
獎金	1,795,000	3,387,716	1,592,716	88.73	
服務費用	4,633,000	3,223,032	-1,409,968	-30.43	
水電費	425,000	410,137	-14,863	-3.50	
郵電費	1,000	1,632	632	63.20	
旅運費	237,000	32,280	-204,720	-86.38	
印刷裝訂與廣告費	122,000	41,322	-80,678	-66.13	
一般服務費	1,127,000	1,259,689	132,689	11.77	
專業服務費	2,721,000	1,477,972	-1,243,028	-45.68	
材料及用品費	969,000	885,769	-83,231	-8.59	
用品消耗	251,000	406,029	155,029	61.76	
商品及醫療用品	718,000	479,740	-238,260	-33.18	
訓練費用	22,369,000	24,690,871	2,321,871	10.38	
用人費用	14,051,000	16,969,954	2,918,954	20.77	
正式員額薪資	11,062,000	10,194,515	-867,485	-7.84	
獎金	2,989,000	6,775,439	3,786,439	126.68	
服務費用	6,634,000	6,049,567	-584,433	-8.81	
水電費	1,419,000	1,237,910	-181,090	-12.76	
郵電費	1,000	631	-369	-36.90	
旅運費	212,000	302,680	90,680	42.77	
印刷裝訂與廣告費	20,000	282,512	262,512	1,312.56	
修理保養及保固費		6,600	6,600		
一般服務費	1,127,000	938,569	-188,431	-16.72	
專業服務費	3,855,000	3,280,665	-574,335	-14.90	
材料及用品費	461,000	470,649	9,649	2.09	
用品消耗	461,000	470,649	9,649	2.09	

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110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	1,223,000	1,200,701	-22,299	-1.82	
會費	1,223,000	1,200,701	-22,299	-1.82	

註：1. 一般服務費內含契僱人力6人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數2,254,000元，決算數2,198,258元。專業服務費內含契僱人力3人(護理人員)，專技人員酬金預算數4,100,000元，決算數2,072,401元。

2. 研究發展費用：國外旅費無決算數，較預算數207,000元，減少207,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

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110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	4,080,000	14,283,106	10,203,106	250.08	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	4,080,000	14,283,106	10,203,106	250.08	
雜項費用	4,080,000	14,283,106	10,203,106	250.08	
其他	4,080,000	14,283,106	10,203,106	250.08	
其他費用	4,080,000	14,283,106	10,203,106	250.08	

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		236,910,618	523,134,011	35,908,992
減：以前年度已提折舊數		4,878,792	382,669,331	16,494,076
上年度期末帳面價值		232,031,826	140,464,680	19,414,916
加：本年度新增資產價值		1,070,225	34,439,696	127,822
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		4,614,438	37,467,453	3,428,572
本年度期末帳面價值		228,487,613	137,436,923	16,114,166
本年度提列折舊數		4,614,438	37,467,453	3,428,572
醫療成本		3,657,846	23,931,460	122,140
其他業務成本				
管理及總務費用		956,592	13,535,993	3,306,432
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用				
合 計		4,614,438	37,467,453	3,428,572

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「房屋及建築」350,000元，「機械及設備」98,000元，「什項設備」220,400元，撥入「代管資產」1,988,202元。

業基金—埔里分院

明細表

110年度

單位:新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
65,252,819					1,052,572,215	1,913,778,655
43,905,823					417,261,683	865,209,705
21,346,996					635,310,532	1,048,568,950
2,860,989					1,988,202	40,486,934
5,130,322					27,103,594	77,744,379
19,077,663					610,195,140	1,011,311,505
5,130,322					27,103,594	77,744,379
2,300,934					7,903,723	37,916,103
2,829,388					19,199,871	39,828,276
5,130,322					27,103,594	77,744,379

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110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)						
不動產、廠房及設備	22,940,085	22,940,085							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	21,875,201	21,875,201							
交通及運輸設備	171,800	171,800							
什項設備	893,084	893,084							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值560,589元，累計折舊560,589元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
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		30,467,000	
機械及設備		30,467,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		170,000	
交通及運輸設備		170,000	
購建中固定資產			
什項設備		7,485,000	
什項設備		7,485,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計		38,122,000	

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 起迄 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	38,122,000				38,122,000			38,122,000	100.00
一次性項目	38,122,000				38,122,000			38,122,000	100.00
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							720,225	720,225	
房屋及建築							720,225	720,225	
購建中固定資產									
機械及設備					30,467,000		4,166,364	34,633,364	
機械及設備					30,467,000		4,166,364	34,633,364	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					170,000		-42,178	127,822	
交通及運輸設備					170,000		-42,178	127,822	
購建中固定資產									
什項設備					7,485,000		-4,844,411	2,640,589	
什項設備					7,485,000		-4,844,411	2,640,589	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計					38,122,000			38,122,000	

業基金－埔里分院
畫預算與實際進度比較表
 110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%					
38,122,000	100.00	37,830,332	99.23	37,830,332	99.23	
38,122,000	100.00	37,830,332	99.23	37,830,332	99.23	
720,225		720,225	100.00	720,225	100.00	
720,225		720,225		720,225		
34,633,364		34,341,696	99.16	34,341,696	99.16	
34,633,364		34,341,696		34,341,696		
127,822		127,822	100.00	127,822	100.00	
127,822		127,822		127,822		
2,640,589		2,640,589	100.00	2,640,589	100.00	
2,640,589		2,640,589		2,640,589		
38,122,000		37,830,332	99.23	37,830,332	99.23	

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110年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算		決 算		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	344,860	406,694,000	290,771	475,937,785	-54,089	-15.68	69,243,785	17.03	因嚴重特殊傳染性肺炎致門診人次減少，惟門診醫療收入較預計增加，成本相對增加。
住院病患 醫療	人日	96,644	453,174,000	78,514	525,895,331	-18,130	-18.76	72,721,331	16.05	因嚴重特殊傳染性肺炎致住院人日減少，惟住院醫療收入較預計增加，成本相對增加。

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110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	211,695,000	211,695,469	469	
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				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	211,695,000	211,695,469	469	

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
電腦軟體	2,500,000		-2,500,000	-100.00	
購置電腦軟體	2,500,000		-2,500,000	-100.00	
總計	2,500,000		-2,500,000	-100.00	

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110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	231	211	-20	
專任人員	231	211	-20	
職員	209	193	-16	
技工	7	6	-1	
工友	14	12	-2	
聘用	1		-1	
管理會委員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	231	211	-20	

註：1. 進用契僱人力386人，其中計時與計件人員192人(行政人員)；專技人員194人(醫師1人、護理人員152人、其他醫事人員41人)。

2. 勞務承攬人力174人(營養膳食勞務13人、環境及設備維護保養43人、照顧服務員68人、醫療行政雜務29人、安全維護警衛勤務21人)。

臺中榮民總醫院作
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	167,713,000	709,000	16,192,000		98,732,000
醫療成本	135,377,000	709,000	15,110,000		85,257,000
其他業務成本	308,000				
管理及總務費用	16,388,000		1,082,000		8,691,000
研究發展及訓練費用	15,640,000				4,784,000
業務外費用					
合 計	167,713,000	709,000	16,192,000		98,732,000

業基金－埔里分院

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算 數						
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
50,622,000		26,362,000	5,000	360,335,000		360,335,000
41,945,000		21,363,000	4,000	299,765,000		299,765,000
				308,000		308,000
8,677,000		4,999,000	1,000	39,838,000		39,838,000
				20,424,000		20,424,000
50,622,000		26,362,000	5,000	360,335,000		360,335,000

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	152,756,658		12,260,263		161,423,366
醫療成本	123,088,331		10,993,639		141,871,071
其他業務成本	564,503				
管理及總務費用	14,690,317		1,266,624		9,389,140
研究發展及訓練費用	14,413,507				10,163,155
業務外費用					
合 計	152,756,658		12,260,263		161,423,366

註：1. 進用契僱人力預算數227,981,000元，決算數236,234,476元，其中計時與計件人員酬金預算數59,706,000元，決算數91,928,434元；專技人員酬金預算數168,275,000元，決算數144,306,042元。

2. 勞務承攬人力預算數85,390,000元，決算數83,233,267元(環保廢棄物清理預算數5,595,000元，決算數8,653,324元；營養膳食勞務預算數24,060,000元，決算數26,590,329元；環境及設備維護保養預算數16,296,000元，決算數17,112,406元；照顧服務員預算數18,535,000元，決算數9,807,074元；醫療行政雜務預算數12,129,000元，決算數11,130,866元；安全維護警衛勤務預算數8,775,000元，決算數9,939,268元)。

業基金—埔里分院

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
59,508,988		26,036,806	2,043	411,988,124		411,988,124
49,356,251		21,283,677	1,632	346,594,601		346,594,601
				564,503		564,503
10,152,737		4,753,129	411	40,252,358		40,252,358
				24,576,662		24,576,662
59,508,988		26,036,806	2,043	411,988,124		411,988,124

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223人，預算數21,053,000元，決算數19,546,940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201人，預算數17,965,000元，決算數19,792,646元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772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110年11月10日輔醫字第1100075485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214人，預算數59,714,000元，決算數122,083,780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110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	%	

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車2輛，小型客貨車(7-8人座)2輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有21人座大客車1輛，小型客貨車1輛，小型貨車1輛，業務用機車1輛，救護車3輛，身障車2輛，醫療巡迴車5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110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	360,335,000	411,988,124	51,653,124	14.33
正式員額薪資	167,713,000	152,756,658	-14,956,342	-8.92
聘僱及兼職人員薪資	709,000		-709,000	-100.00
超時工作報酬	16,192,000	12,260,263	-3,931,737	-24.28
獎金	98,732,000	161,423,366	62,691,366	63.50
退休及卹償金	50,622,000	59,508,988	8,886,988	17.56
福利費	26,362,000	26,036,806	-325,194	-1.23
提繳費	5,000	2,043	-2,957	-59.14
服務費用	391,932,000	404,511,665	12,579,665	3.21
水電費	20,968,000	17,121,503	-3,846,497	-18.34
郵電費	3,000,000	2,794,583	-205,417	-6.85
旅運費	631,000	431,547	-199,453	-31.61
印刷裝訂與廣告費	1,620,000	2,106,281	486,281	30.02
修理保養及保固費	20,700,000	23,518,248	2,818,248	13.61
保險費	494,000	375,067	-118,933	-24.08
一般服務費	145,964,000	176,123,382	30,159,382	20.66
專業服務費	197,348,000	180,836,244	-16,511,756	-8.37
公共關係費	1,207,000	1,204,810	-2,190	-0.18
材料及用品費	197,374,000	281,499,342	84,125,342	42.62
使用材料費	1,600,000	1,098,538	-501,462	-31.34
用品消耗	13,043,000	15,133,605	2,090,605	16.03
商品及醫療用品	182,731,000	265,267,199	82,536,199	45.17
租金與利息	8,503,000	7,579,130	-923,870	-10.87
房租	38,000	72,918	34,918	91.89
機器租金	8,100,000	7,004,619	-1,095,381	-13.52
交通及運輸設備租金	280,000	443,372	163,372	58.35
什項設備租金	85,000	58,221	-26,779	-31.50
折舊、折耗及攤銷	77,264,000	85,666,927	8,402,927	10.88
不動產、廠房及設備折舊	45,724,000	50,640,785	4,916,785	10.75
其他折舊性資產折舊	25,274,000	27,103,594	1,829,594	7.24
攤銷	6,266,000	7,922,548	1,656,548	26.44

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110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（強制費）	863,000	1,083,859	220,859	25.59
土地稅		1,112	1,112	
房屋稅		4,854	4,854	
消費與行為稅	640,000	912,590	272,590	42.59
規費	223,000	165,303	-57,697	-25.87
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,300,000	1,281,751	-18,249	-1.40
會費	1,300,000	1,281,751	-18,249	-1.40
短絀、賠償與保險給付	360,000	1,703,647	1,343,647	373.24
各項短絀	360,000	1,703,647	1,343,647	373.24
其他	4,080,000	14,844,362	10,764,362	263.83
其他費用	4,080,000	14,844,362	10,764,362	263.83
合 計	1,042,011,000	1,210,158,807	168,147,807	16.14

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	207,000		-207,000	-100.00	
廣告費					
業務宣導費	252,000	252,000			
公共關係費	1,207,000	1,204,810	-2,190	-0.18	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義（志）工服務費	350,000	243,736	-106,264	-30.36	
計時與計件人員酬金	59,706,000	91,928,434	32,222,434	53.97	
專技人員酬金	168,275,000	144,306,042	-23,968,958	-14.24	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,408,000	1,883,817	475,817	33.79	
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					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					