

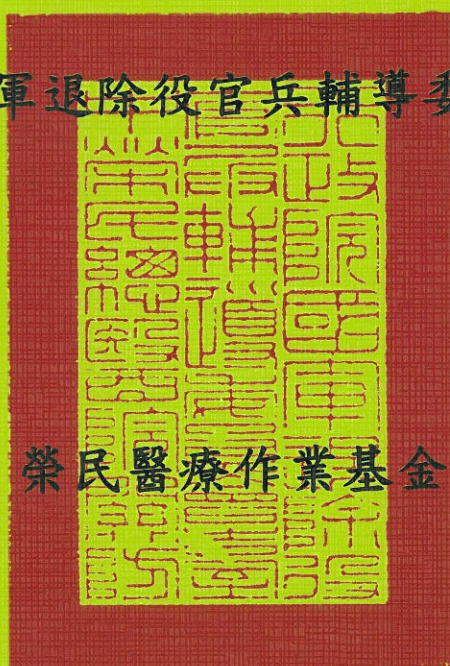
(審定本)

中華民國 100 年度

(100年1月1日至100年12月31日)

中央政府總決算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管



臺中榮民總醫院作業基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會臺中榮民總醫院編

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
目 次

中華民國100年度

一、總說明-----	第 1 — 4	頁
二、主要表：		
(一)收支餘絀決算表-----	第 5 — 6	頁
(二)餘絀撥補決算表-----	第 7	頁
(三)現金流量決算表-----	第 8 — 9	頁
(四)平衡表-----	第 10 — 12	頁
三、附屬表：		
(一)業務收入明細表-----	第 13	頁
(二)醫療成本明細表-----	第 14 — 17	頁
(三)其他業務成本明細表-----	第 18	頁
(四)管理及總務費用明細表-----	第 19 — 20	頁
(五)研究發展及訓練費用明細表-----	第 21 — 23	頁
(六)業務外收入明細表-----	第 24	頁
(七)業務外費用明細表-----	第 25	頁
(八)資產折舊明細表-----	第 26	頁
(九)資產變賣明細表-----	第 28 — 29	頁
(十)資產報廢明細表-----	第 30	頁
(十一)國庫撥補款明細表-----	第 31	頁
(十二)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 32 — 33	頁
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	第 34 — 35	頁
(十四)主要營運項目執行績效摘要表-----	第 36 — 37	頁
(十五)收支賸餘解繳國庫款明細表-----	第 38	頁
(十六)基金數額增減明細表-----	第 39	頁
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 40 — 41	頁
(十八)用人費用彙計表-----	第 42 — 43	頁
(十九)員工人數彙計表-----	第 44	頁
(二十)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 45	頁
(二十一)所屬作業單位收支概況表-----	第 46 — 47	頁
(二十二)各項費用彙計表-----	第 48 — 49	頁
(二十三)管制性項目及統計所需項目比較表-----	第 50	頁
四、附錄：		
(一)臺中榮民總醫院(本院)-----	第 1-1 — 1-42	頁
(二)臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院-----	第 2-1 — 2-42	頁

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
總說明

中華民國 100 年度

壹、業務計畫實施績效

- 一、本(100)年度門診病患決算數 202 萬 5,909 人次，較門診病患預算數 196 萬 4,220 人次，增加 6 萬 1,689 人次，約 3.14%。
- 二、本年度住院病患決算數 82 萬 7,444 人日，較住院病患預算數 84 萬 9,891 人日，減少 2 萬 2,447 人日，約 2.64%。
- 三、本年度除上項醫療服務外，尚有訓練醫師及醫技人員等 17,997 人次及護理人員等 19,506 人次，提供各醫學院、校學生實習 3,525 人次及醫療建教合作學校醫療院所 51 所，出席國際性醫療會議 74 人，出國進修 41 人，鼓勵學術研究討論（提出研究論文 273 篇）、進行研究計畫 259 項等，以提升醫療科技水準。另支援中部地區醫院、衛生所及偏遠地區群體醫療中心等 20 所，對中部地區榮民及民眾提供最佳醫療服務。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 113 億 2,894 萬 9,290 元，較預算數 98 億 4,505 萬 7,000 元，增加 14 億 8,389 萬 2,290 元，約 15.07%，分析如下：

- (一)醫療收入決算數 104 億 6,158 萬 3,075 元，較預算數 90 億 1,758 萬元，增加 14 億 4,400 萬 3,075 元，約 16.01%，主要係門診人次服務量較預計增加及重症病患增加化療等高價位藥品處方成長，致使門診醫療收入及住院醫療收入均較預計增加。
- (二)其他業務收入決算數 8 億 6,736 萬 6,215 元，較預算數 8 億 2,747 萬 7,000 元，增加 3,988 萬 9,215 元，約 4.82%，主要係收到支援中部地區醫院醫療業務收入超出預期所致。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 114 億 2,074 萬 2,805 元，較預算數 102 億 329 萬 9,000 元，增加 12 億 1,744 萬 3,805 元，約 11.93%，分析如下：

- (一)醫療成本決算數 97 億 1,019 萬 2,416 元，較預算數 86 億 8,463 萬 6,000 元，增加 10 億 2,555 萬 6,416 元，約 11.81%，主要係門診、

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
總說明

中華民國 100 年度

住院及其他醫療收入增加，成本相對增加及修理保養費、專業服務費等費用增加所致。

- (二)其他業務成本決算數 4,107 萬 7,392 元，較預算數 2,585 萬 6,000 元，增加 1,522 萬 1,392 元，約 58.87%，主要係醫師對外支援增加致相關成本較預計增加。
- (三)管理及總務費用決算數 5 億 7,176 萬 8,969 元，較預算數 5 億 8,478 萬 5,000 元，減少 1,301 萬 6,031 元，約 2.23%，主要係獎金及機器租金等費用減少所致。
- (四)研究發展及訓練費用決算數 10 億 9,770 萬 4,028 元，較預算數 9 億 802 萬 2,000 元，增加 1 億 8,968 萬 2,028 元，約 20.89%，主要係因應醫院評鑑所需，增加相關教學研究等費用支出。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 4 億 5,684 萬 4,676 元，較預算數 4 億 3,488 萬 4,000 元，增加 2,196 萬 676 元，約 5.05%；業務外費用決算數 3,118 萬 8,144 元，較預算數 2,078 萬 6,000 元，增加 1,040 萬 2,144 元，約 50.04%，分析如下：

- (一)財務收入決算數 3,045 萬 66 元，較預算數 2,864 萬 6,000 元，增加 180 萬 4,066 元，約 6.30%，主要係銀行定期存款增加及銀行利率調升所致。
- (二)其他業務外收入決算數 4 億 2,639 萬 4,610 元，較預算數 4 億 623 萬 8,000 元，增加 2,015 萬 6,610 元，約 4.96%，主要係資產使用權利金收入增加及將以前年度溢提備抵醫療折讓轉列雜項收入等所致。
- (三)其他業務外費用決算數 3,118 萬 8,144 元，較預算數 2,078 萬 6,000 元，增加 1,040 萬 2,144 元，約 50.04%，主要係補繳以前年度營業稅及沖轉以前年度溢提醫療折讓依規定提列獎勵金。

四、本年度賸餘（短絀）

以上收支相抵後，決算賸餘 3 億 3,386 萬 3,017 元，較預算賸餘 5,585 萬 6,000 元，增加 2 億 7,800 萬 7,017 元，主要係醫療收入增加及轉回以前年度備抵醫療折讓較預計增加所致。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
總說明

中華民國 100 年度

參、餘絀撥補實況

前期未分配賸餘2億4,898萬5,228元加計本期賸餘3億3,386萬3,017元，本年度未分配賸餘5億8,284萬8,245元。

肆、現金流量結果

一、本期現金及約當現金決算數淨增2億7,538萬4,710元，較預算數淨增4,369萬9,000元，增加2億3,168萬5,710元，分述如下：

(一)業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流入7億3,433萬3,811元，包括本期賸餘3億3,386萬3,017元，調整非現金項目4億47萬794元。

(二)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出6億1,128萬5,794元，其中現金流入2億9,615萬1,456元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款6,282萬1,627元，減少無形資產、遞延借項及其他資產2億3,332萬9,829元；現金流出9億743萬7,250元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款6,469萬9,668元，增加固定資產及遞耗資產5億2,159萬8,008元，增加無形資產、遞延借項及其他資產3億2,113萬9,574元。

(三)融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流入1億5,233萬6,693元，其中現金流入5億2,076萬3,091元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項5億1,576萬5,091元，增加基金、公積及填補短絀499萬8,000元；現金流出為減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項3億6,842萬6,398元。

二、期初現金及約當現金決算數33億7,552萬4,598元，加計現金及約當現金淨增2億7,538萬4,710元，期末現金及約當現金決算數36億5,090萬9,308元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
總說明

中華民國 100 年度

伍、資產負債情況

- 一、資產總額計141億5,328萬4,268元，其中流動資產64億1,995萬7,254元，占45.36%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金1億8,007萬929元，占1.27%；固定資產58億4,907萬6,243元，占41.33%；無形資產7,211萬8,540元，占0.51%；遞延借項1億1,284萬5,621元，占0.8%；其他資產15億1,921萬5,681元，占10.73%。
- 二、負債總額計43億7,754萬1,783元，占負債及淨值30.93%（包括代管其他機關之資產帳列於「應付代管資產」計14億6,398萬3,714元，占負債及淨值10.34%，倘扣除該項金額，則負債總額占負債及淨值僅20.59%），其中流動負債13億3,485萬3,159元，占負債及淨值9.43%；其他負債30億4,268萬8,624元，占負債及淨值21.5%。
- 三、淨值總額97億7,574萬2,485元，占負債及淨值69.07%。其中基金78億388萬1,902元，占負債及淨值55.14%；公積4億2,458萬2,578元，占負債及淨值3%；累積賸餘5億8,284萬8,245元，占負債及淨值4.12%；淨值其他項目9億6,442萬9,760元，占負債及淨值6.81%。

陸、其他要點

- 一、流動比率：流動資產 64 億 1,995 萬 7,254 元，流動負債 13 億 3,485 萬 3,159 元，流動比率 480.95%，顯示償債能力佳。
- 二、負債比率：負債總額 43 億 7,754 萬 1,783 元，資產總額 141 億 5,328 萬 4,268 元，負債比率 30.93%，顯示財務結構良好。
- 三、本年度先行辦理 101 年度預算事項

臺中榮民總醫院嘉義分院因業務執行所需，依預算法第88條先行辦理，並奉行政院101年2月10日院授輔陸字第1010008496號函同意，於100年度先行辦理購置呼吸照護病房設備876萬6,000元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國100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	9,845,057,000	100.00	11,328,949,290	100.00	1,483,892,290	15.07	10,524,694,339	100.00
醫療收入	9,017,580,000	91.60	10,461,583,075	92.34	1,444,003,075	16.01	9,645,588,158	91.65
門診醫療收入	4,682,294,000	47.56	5,818,877,354	51.36	1,136,583,354	24.27	5,109,762,726	48.55
住院醫療收入	5,325,437,000	54.09	5,709,150,894	50.39	383,713,894	7.21	5,474,212,011	52.01
其他醫療收入	134,183,000	1.36	134,073,085	1.18	-109,915	-0.08	131,579,094	1.25
減：醫療折讓(-)	1,061,685,000	10.78	1,145,438,870	10.11	83,753,870	7.89	1,009,683,755	9.59
減：醫療優待免費(-)	62,649,000	0.64	55,079,388	0.49	-7,569,612	-12.08	60,281,918	0.57
其他業務收入	827,477,000	8.40	867,366,215	7.66	39,889,215	4.82	879,106,181	8.35
臨床教學研究補助收入	297,499,000	3.02	297,499,000	2.63			337,256,000	3.20
其他補助收入	497,154,000	5.05	516,053,460	4.56	18,899,460	3.80	513,033,053	4.87
雜項業務收入	32,824,000	0.33	53,813,755	0.48	20,989,755	63.95	28,817,128	0.27
業務成本與費用	10,203,299,000	103.64	11,420,742,805	100.81	1,217,443,805	11.93	10,884,312,700	103.42
醫療成本	8,684,636,000	88.21	9,710,192,416	85.71	1,025,556,416	11.81	9,247,704,620	87.87
門診醫療成本	3,862,554,000	39.23	4,250,850,598	37.52	388,296,598	10.05	3,957,258,818	37.60
住院醫療成本	4,715,932,000	47.90	5,353,582,919	47.26	637,650,919	13.52	5,175,227,006	49.17
其他醫療成本	106,150,000	1.08	105,758,899	0.93	-391,101	-0.37	115,218,796	1.09
其他業務成本	25,856,000	0.26	41,077,392	0.36	15,221,392	58.87	26,715,765	0.25
雜項業務成本	25,856,000	0.26	41,077,392	0.36	15,221,392	58.87	26,715,765	0.25
管理及總務費用	584,785,000	5.94	571,768,969	5.05	-13,016,031	-2.23	584,509,304	5.55
管理費用及總務費用	584,785,000	5.94	571,768,969	5.05	-13,016,031	-2.23	584,509,304	5.55
研究發展及訓練費用	908,022,000	9.22	1,097,704,028	9.69	189,682,028	20.89	1,025,383,011	9.74
研究發展費用	405,520,000	4.12	494,297,277	4.36	88,777,277	21.89	480,566,515	4.57
訓練費用	502,502,000	5.10	603,406,751	5.33	100,904,751	20.08	544,816,496	5.18
業務賸餘(短絀-)	-358,242,000	-3.64	-91,793,515	-0.81	266,448,485	-74.38	-359,618,361	-3.42

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國100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	434,884,000	4.42	456,844,676	4.03	21,960,676	5.05	540,584,925	5.14
財務收入	28,646,000	0.29	30,450,066	0.27	1,804,066	6.30	20,720,353	0.20
利息收入	28,646,000	0.29	30,450,066	0.27	1,804,066	6.30	20,720,353	0.20
其他業務外收入	406,238,000	4.13	426,394,610	3.76	20,156,610	4.96	519,864,572	4.94
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	93,383,000	0.95	102,572,871	0.91	9,189,871	9.84	101,141,625	0.96
受託經營賸餘								
受贈收入	195,072,000	1.98	84,899,385	0.75	-110,172,615	-56.48	194,412,332	1.85
賠(補)償收入								
違規罰款收入	928,000	0.01	3,784,011	0.03	2,856,011	307.76	2,495,862	0.02
收回呆帳			286,117	0.00	286,117		688,888	0.01
雜項收入	116,855,000	1.19	234,852,226	2.07	117,997,226	100.98	221,125,865	2.10
業務外費用	20,786,000	0.21	31,188,144	0.28	10,402,144	50.04	66,396,106	0.63
其他業務外費用	20,786,000	0.21	31,188,144	0.28	10,402,144	50.04	66,396,106	0.63
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	20,786,000	0.21	31,188,144	0.28	10,402,144	50.04	66,396,106	0.63
業務外賸餘(短絀-)	414,098,000	4.21	425,656,532	3.76	11,558,532	2.79	474,188,819	4.51
本期賸餘(短絀-)	55,856,000	0.57	333,863,017	2.95	278,007,017	497.72	114,570,458	1.09

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國100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-)	55,856,000	333,863,017	278,007,017	497.72
調整非現金項目	722,172,000	400,470,794	-321,701,206	-44.55
業務活動之淨現金流入(流出-)	778,028,000	734,333,811	-43,694,189	-5.62
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	223,285,000	62,821,627	-160,463,373	-71.86
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	61,791,000	233,329,829	171,538,829	277.61
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	-223,285,000	-64,699,668	158,585,332	-71.02
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-566,159,000	-521,598,008	44,560,992	-7.87
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-155,461,000	-321,139,574	-165,678,574	106.57
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-659,829,000	-611,285,794	48,543,206	-7.36
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	96,630,000	515,765,091	419,135,091	433.75
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀		4,998,000	4,998,000	
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-171,130,000	-368,426,398	-197,296,398	115.29
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-74,500,000	152,336,693	226,836,693	-304.48
現金及約當現金之淨增(淨減-)	43,699,000	275,384,710	231,685,710	530.19
期初現金及約當現金	3,247,650,000	3,375,524,598	127,874,598	3.94
期末現金及約當現金	3,291,349,000	3,650,909,308	359,560,308	10.92

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國100年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額2,298萬4,400元，包內含機械及設備2,265萬7,772元及什項設備32萬6,628元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加之金額8萬7,000元。
3. 提撥約聘僱人員離職金6,017萬8,369元，支付約聘僱人員離職金3,308萬5,466元，約聘僱人員準備金孳息135萬6,390元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加之部分為2,880萬2,557元，同額減少之部分為2,156萬1,851元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數2,878萬5,073元。
6. 其他資本公積撥充基金8億724萬2,504元。
7. 特別公積撥充基金1億4,489萬元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國100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	14,153,284,268	100.00	13,396,432,629	100.00	756,851,639	5.65
流動資產	6,419,957,254	45.36	5,806,155,618	43.34	613,801,636	10.57
現金	3,650,909,308	25.80	3,375,524,598	25.20	275,384,710	8.16
庫存現金	34,253	0.00	44,814	0.00	-10,561	-23.57
銀行存款	3,649,600,055	25.79	3,374,234,784	25.19	275,365,271	8.16
零用金及週轉金	1,275,000	0.01	1,245,000	0.01	30,000	2.41
應收款項	2,440,778,460	17.25	2,195,183,755	16.39	245,594,705	11.19
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	5,337,389,806	37.71	4,286,014,950	31.99	1,051,374,856	24.53
備抵醫療折讓(-)	2,939,022,218	20.77	2,131,876,086	15.91	807,146,132	37.86
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	2,374,738	0.02	2,374,738	0.02		
應收利息	231,076	0.00	165,033	0.00	66,043	40.02
其他應收款	44,554,534	0.31	43,254,596	0.32	1,299,938	3.01
存貨	265,884,998	1.88	182,393,140	1.36	83,491,858	45.78
物料	958,575	0.01	1,049,032	0.01	-90,457	-8.62
醫療用品	264,926,423	1.87	181,344,108	1.35	83,582,315	46.09
預付款項	52,935,313	0.37	44,980,891	0.34	7,954,422	17.68
預付貨款	1,500	0.00	84,000	0.00	-82,500	-98.21
用品盤存	2,714,097	0.02	2,124,262	0.02	589,835	27.77
預付費用	29,456,210	0.21	31,443,862	0.23	-1,987,652	-6.32
進項稅額						
其他預付款	20,763,506	0.15	11,328,767	0.08	9,434,739	83.28
短期貸墊款	9,449,175	0.07	8,073,234	0.06	1,375,941	17.04
短期墊款	9,449,175	0.07	8,073,234	0.06	1,375,941	17.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	180,070,929	1.27	151,621,636	1.13	28,449,293	18.76
長期投資	25,600,000	0.18	25,600,000	0.19		
以成本衡量之金融資產-非流動	25,600,000	0.18	25,600,000	0.19		
準備金	154,470,929	1.09	126,021,636	0.94	28,449,293	22.57
退休及離職準備金	120,417,103	0.85	126,021,636	0.94	-5,604,533	-4.45
其他準備金	34,053,826	0.24			34,053,826	
固定資產	5,849,076,243	41.33	5,777,293,902	43.13	71,782,341	1.24
土地	1,147,562,064	8.11	1,147,562,064	8.57		
土地	1,147,562,064	8.11	1,147,562,064	8.57		
土地改良物	969,692	0.01	1,058,516	0.01	-88,824	-8.39
土地改良物	29,438,323	0.21	29,438,323	0.22		
累計折舊-土地改良物(-)	28,468,631	0.20	28,379,807	0.21	88,824	0.31

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國100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	%
房屋及建築	3,304,844,287	23.35	3,373,778,508	25.18	-68,934,221	-2.04
房屋及建築	4,844,780,841	34.23	4,815,627,892	35.95	29,152,949	0.61
累計折舊-房屋及建築(-)	1,539,936,554	10.88	1,441,849,384	10.76	98,087,170	6.80
機械及設備	1,226,657,968	8.67	1,169,126,545	8.73	57,531,423	4.92
機械及設備	5,987,142,498	42.30	5,969,020,601	44.56	18,121,897	0.30
累計折舊-機械及設備(-)	4,760,484,530	33.64	4,799,894,056	35.83	-39,409,526	-0.82
交通及運輸設備	23,114,014	0.16	24,905,945	0.19	-1,791,931	-7.19
交通及運輸設備	88,893,228	0.63	89,918,197	0.67	-1,024,969	-1.14
累計折舊-交通及運輸設備(-)	65,779,214	0.46	65,012,252	0.49	766,962	1.18
什項設備	44,262,246	0.31	60,628,574	0.45	-16,366,328	-26.99
什項設備	309,556,953	2.19	379,433,346	2.83	-69,876,393	-18.42
累計折舊-什項設備(-)	265,294,707	1.87	318,804,772	2.38	-53,510,065	-16.78
購建中固定資產	101,665,972	0.72	233,750	0.00	101,432,222	43,393.46
未完工程	25,565,972	0.18	233,750	0.00	25,332,222	10,837.31
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	76,100,000	0.54			76,100,000	
無形資產	72,118,540	0.51	65,097,944	0.49	7,020,596	10.78
無形資產	72,118,540	0.51	65,097,944	0.49	7,020,596	10.78
專利權	155,458	0.00	135,215	0.00	20,243	14.97
電腦軟體	71,963,082	0.51	64,962,729	0.48	7,000,353	10.78
遞延借項	112,845,621	0.80	87,367,624	0.65	25,477,997	29.16
遞延費用	112,845,621	0.80	87,367,624	0.65	25,477,997	29.16
遞延費用	112,845,621	0.80	87,367,624	0.65	25,477,997	29.16
其他資產	1,519,215,681	10.73	1,508,895,905	11.26	10,319,776	0.68
什項資產	1,519,215,681	10.73	1,508,895,905	11.26	10,319,776	0.68
存出保證金	17,422,900	0.12	689,340	0.01	16,733,560	2,427.48
存出保證品						
催收款項	54,357,686	0.38	48,786,901	0.36	5,570,785	11.42
備抵呆帳-催收款項(-)	34,738,291	0.25	32,915,339	0.25	1,822,952	5.54
暫付及待結轉帳項	18,189,672	0.13	6,806,922	0.05	11,382,750	167.22
代管資產	1,862,179,881	13.16	1,855,311,116	13.85	6,868,765	0.37
累計折舊-代管資產(-)	398,196,167	2.81	369,783,035	2.76	28,413,132	7.68
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	14,153,284,268	100.00	13,396,432,629	100.00	756,851,639	5.65

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國100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	4,377,541,783	30.93	4,010,905,534	29.94	366,636,249	9.14
流動負債	1,334,853,159	9.43	946,661,149	7.07	388,192,010	41.01
應付款項	1,330,756,477	9.40	943,942,853	7.05	386,813,624	40.98
應付票據						
應付帳款	218,668,158	1.54	48,116,615	0.36	170,551,543	354.45
應付代收款	109,923,735	0.78	84,719,113	0.63	25,204,622	29.75
應付費用	251,392,340	1.78	230,831,997	1.72	20,560,343	8.91
應付稅款	340,963	0.00	164,525	0.00	176,438	107.24
應付工程款	1,190,878	0.01	3,777,380	0.03	-2,586,502	-68.47
應付繳庫數						
其他應付款	749,240,403	5.29	576,333,223	4.30	172,907,180	30.00
預收款項	4,096,682	0.03	2,718,296	0.02	1,378,386	50.71
預收收入	854,830	0.01	1,482,249	0.01	-627,419	-42.33
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	3,241,852	0.02	1,236,047	0.01	2,005,805	162.28
其他負債	3,042,688,624	21.50	3,064,244,385	22.87	-21,555,761	-0.70
什項負債	3,042,688,624	21.50	3,064,244,385	22.87	-21,555,761	-0.70
存入保證金	116,802,311	0.83	104,276,781	0.78	12,525,530	12.01
應付保管款	16,081,695	0.11	16,945,772	0.13	-864,077	-5.10
應付退休及離職金	120,417,103	0.85	301,821,016	2.25	-181,403,913	-60.10
應付代管資產	1,463,983,714	10.34	1,485,528,081	11.09	-21,544,367	-1.45
暫收及待結轉帳項	1,291,349,975	9.12	1,155,672,735	8.63	135,677,240	11.74
其他什項負債	34,053,826	0.24			34,053,826	
淨值	9,775,742,485	69.07	9,385,527,095	70.06	390,215,390	4.16
基金	7,803,881,902	55.14	6,851,749,398	51.15	952,132,504	13.90
基金	7,803,881,902	55.14	6,851,749,398	51.15	952,132,504	13.90
基金	7,803,881,902	55.14	6,851,749,398	51.15	952,132,504	13.90
公積	424,582,578	3.00	1,320,362,709	9.86	-895,780,131	-67.84
資本公積	424,582,578	3.00	1,175,472,709	8.77	-750,890,131	-63.88
受贈公積	424,582,578	3.00	368,230,205	2.75	56,352,373	15.30
其他資本公積			807,242,504	6.03	-807,242,504	-100.00
特別公積			144,890,000	1.08	-144,890,000	-100.00
特別公積			144,890,000	1.08	-144,890,000	-100.00
累積餘絀	582,848,245	4.12	248,985,228	1.86	333,863,017	134.09
累積賸餘	582,848,245	4.12	248,985,228	1.86	333,863,017	134.09
累積賸餘	582,848,245	4.12	248,985,228	1.86	333,863,017	134.09
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	964,429,760	6.81	964,429,760	7.20		
未實現重估增值	964,429,760	6.81	964,429,760	7.20		
未實現重估增值	964,429,760	6.81	964,429,760	7.20		
合 計	14,153,284,268	100.00	13,396,432,629	100.00	756,851,639	5.65

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度71,626,675元及上年度46,756,518元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務收入明細表
中華民國100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	9,845,057,000	11,328,949,290	1,483,892,290	15.07	
醫療收入	9,017,580,000	10,461,583,075	1,444,003,075	16.01	
門診醫療收入	4,682,294,000	5,818,877,354	1,136,583,354	24.27	係因門診重症及化療病患增加致使藥品、放射治療費及檢驗檢查費等相關醫療收入較預計增加
住院醫療收入	5,325,437,000	5,709,150,894	383,713,894	7.21	
其他醫療收入	134,183,000	134,073,085	-109,915	-0.08	
減：醫療折讓	1,061,685,000	1,145,438,870	83,753,870	7.89	
減：醫療優待免費	62,649,000	55,079,388	-7,569,612	-12.08	主要係實際優待免費的對象及金額較預計數低
其他業務收入	827,477,000	867,366,215	39,889,215	4.82	
臨床教學研究補助收入	297,499,000	297,499,000			
其他補助收入	497,154,000	516,053,460	18,899,460	3.80	
雜項業務收入	32,824,000	53,813,755	20,989,755	63.95	主要係本院垂直整合支援榮院及中部地區醫院醫療業務，致醫師支接收收入較預計數高
合 計	9,845,057,000	11,328,949,290	1,483,892,290	15.07	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	8,684,636,000	9,710,192,416	1,025,556,416	11.81	
門診醫療成本	3,862,554,000	4,250,850,598	388,296,598	10.05	因醫療收入較預算數增加，致相關成本也較預算增加及因應醫院評鑑增加契約人力用人成本較預算增加
用人費用	1,257,243,000	1,277,294,509	20,051,509	1.59	
正式員額薪資	437,475,000	410,751,737	-26,723,263	-6.11	
聘僱及兼職人員薪資	96,256,000	87,568,441	-8,687,559	-9.03	
超時工作報酬	33,037,000	38,648,972	5,611,972	16.99	
獎金	500,232,000	545,558,653	45,326,653	9.06	
退休及卹償金	103,300,000	107,074,060	3,774,060	3.65	
福利費	86,894,000	87,623,757	729,757	0.84	
提繳費	49,000	68,889	19,889	40.59	
服務費用	285,224,000	391,709,463	106,485,463	37.33	
水電費	53,037,000	56,214,714	3,177,714	5.99	
郵電費	2,453,000	2,587,632	134,632	5.49	
旅運費	3,330,000	3,972,280	642,280	19.29	
印刷裝訂與廣告費	5,498,000	5,691,385	193,385	3.52	
修理保養及保固費	48,891,000	56,083,380	7,192,380	14.71	
保險費	803,000	215,704	-587,296	-73.14	
一般服務費	58,274,000	76,977,307	18,703,307	32.10	
專業服務費	112,121,000	189,150,061	77,029,061	68.70	
公共關係費	817,000	817,000			
材料及用品費	2,123,528,000	2,401,746,068	278,218,068	13.10	
使用材料費	1,044,000	2,261,355	1,217,355	116.60	
用品消耗	7,910,000	6,536,349	-1,373,651	-17.37	
商品及醫療用品	2,114,574,000	2,392,948,364	278,374,364	13.16	
租金與利息	18,158,000	30,278,816	12,120,816	66.75	
房租		11,000	11,000		
機器租金	15,220,000	26,084,365	10,864,365	71.38	
交通及運輸設備租金	1,001,000	1,972,053	971,053	97.01	
什項設備租金	1,937,000	2,211,398	274,398	14.17	
折舊、折耗及攤銷	173,006,000	142,643,043	-30,362,957	-17.55	
房屋折舊	26,668,000	26,655,991	-12,009	-0.05	
機械及設備折舊	118,808,000	98,398,166	-20,409,834	-17.18	
交通及運輸設備折舊	1,629,000	1,199,164	-429,836	-26.39	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	12,510,000	8,256,174	-4,253,826	-34.00	
代管資產折舊	8,563,000	5,454,766	-3,108,234	-36.30	
攤銷	4,828,000	2,678,782	-2,149,218	-44.52	
稅捐與規費	1,224,000	1,293,311	69,311	5.66	
消費與行為稅	1,007,000	1,109,208	102,208	10.15	
規費	217,000	184,103	-32,897	-15.16	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,972,000	4,077,152	105,152	2.65	
會費	3,972,000	4,077,152	105,152	2.65	
短絀、賠償與保險給付	63,000	577,726	514,726	817.03	
各項短絀	63,000	577,726	514,726	817.03	
其他	136,000	1,230,510	1,094,510	804.79	
其他費用	136,000	1,230,510	1,094,510	804.79	
住院醫療成本	4,715,932,000	5,353,582,919	637,650,919	13.52	主要係因醫療收入較預算數增加致藥品、衛材等醫療變動成本相對較預計增加及因應醫院評鑑增加契約人力用人成本較預算增加等所致
用人費用	2,233,492,000	2,259,961,647	26,469,647	1.19	
正式員額薪資	878,391,000	841,525,316	-36,865,684	-4.20	
聘僱及兼職人員薪資	157,156,000	142,847,563	-14,308,437	-9.10	
超時工作報酬	63,614,000	71,535,697	7,921,697	12.45	
獎金	758,230,000	824,863,153	66,633,153	8.79	
退休及卹償金	244,999,000	248,578,574	3,579,574	1.46	
福利費	131,027,000	130,530,142	-496,858	-0.38	
提繳費	75,000	81,202	6,202	8.27	
服務費用	655,257,000	813,728,602	158,471,602	24.18	
水電費	77,140,000	79,060,288	1,920,288	2.49	
郵電費	2,890,000	2,631,982	-258,018	-8.93	
旅運費	5,094,000	4,694,104	-399,896	-7.85	
印刷裝訂與廣告費	6,651,000	5,773,517	-877,483	-13.19	
修理保養及保固費	90,190,000	97,474,078	7,284,078	8.08	
保險費	1,384,000	281,067	-1,102,933	-79.69	
一般服務費	187,429,000	189,868,838	2,439,838	1.30	
專業服務費	283,267,000	432,732,728	149,465,728	52.76	
公共關係費	1,212,000	1,212,000			
材料及用品費	1,494,411,000	1,984,728,821	490,317,821	32.81	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	1,476,000	4,357,748	2,881,748	195.24	
用品消耗	12,263,000	26,683,515	14,420,515	117.59	
商品及醫療用品	1,480,672,000	1,953,687,558	473,015,558	31.95	
租金與利息	17,722,000	28,323,419	10,601,419	59.82	
機器租金	16,916,000	27,428,618	10,512,618	62.15	
交通及運輸設備租金	19,000		-19,000	-100.00	
什項設備租金	787,000	894,801	107,801	13.70	
折舊、折耗及攤銷	308,215,000	257,910,958	-50,304,042	-16.32	
房屋折舊	47,395,000	46,904,329	-490,671	-1.04	
機械及設備折舊	217,919,000	180,715,160	-37,203,840	-17.07	
交通及運輸設備折舊	2,929,000	2,137,572	-791,428	-27.02	
什項設備折舊	2,386,000	2,233,470	-152,530	-6.39	
代管資產折舊	28,746,000	21,079,289	-7,666,711	-26.67	
攤銷	8,840,000	4,841,138	-3,998,862	-45.24	
稅捐與規費	331,000	849,341	518,341	156.60	
消費與行為稅	190,000	619,970	429,970	226.30	
規費	141,000	229,371	88,371	62.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	5,693,000	6,219,009	526,009	9.24	
會費	5,693,000	6,219,009	526,009	9.24	
短絀、賠償與保險給付	257,000	1,245,226	988,226	384.52	
各項短絀	257,000	1,245,226	988,226	384.52	
其他	554,000	615,896	61,896	11.17	
其他費用	554,000	615,896	61,896	11.17	
其他醫療成本	106,150,000	105,758,899	-391,101	-0.37	
用人費用	22,860,000	22,677,253	-182,747	-0.80	
正式員額薪資	15,924,000	15,550,456	-373,544	-2.35	
超時工作報酬	516,000	595,427	79,427	15.39	
獎金	1,800,000	900,383	-899,617	-49.98	
退休及卹償金	2,952,000	3,926,639	974,639	33.02	
福利費	1,668,000	1,704,348	36,348	2.18	
服務費用	57,034,000	53,192,500	-3,841,500	-6.74	
水電費	1,680,000	1,835,170	155,170	9.24	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
郵電費	48,000	37,410	-10,590	-22.06	
旅運費	72,000	73,324	1,324	1.84	
印刷裝訂與廣告費	84,000	24,493	-59,507	-70.84	
修理保養及保固費	1,452,000	4,098,176	2,646,176	182.24	
保險費	12,000	12,323	323	2.69	
一般服務費	53,686,000	47,111,604	-6,574,396	-12.25	
材料及用品費	22,296,000	27,076,594	4,780,594	21.44	
使用材料費	72,000	68,139	-3,861	-5.36	
用品消耗	22,224,000	27,008,455	4,784,455	21.53	
折舊、折耗及攤銷	3,912,000	2,770,052	-1,141,948	-29.19	
房屋折舊	732,000	737,076	5,076	0.69	
機械及設備折舊	372,000	307,833	-64,167	-17.25	
交通及運輸設備折舊	36,000	30,657	-5,343	-14.84	
什項設備折舊	2,772,000	1,694,486	-1,077,514	-38.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	48,000	42,500	-5,500	-11.46	
會費	48,000	42,500	-5,500	-11.46	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國100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	25,856,000	41,077,392	15,221,392	58.87	
雜項業務成本	25,856,000	41,077,392	15,221,392	58.87	主要係因醫師對外支援增加致相對費用增加
用人費用	7,228,000	10,423,486	3,195,486	44.21	
正式員額薪資	7,228,000	10,423,486	3,195,486	44.21	
服務費用	18,453,000	30,593,611	12,140,611	65.79	
專業服務費	18,453,000	30,593,611	12,140,611	65.79	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	584,785,000	571,768,969	-13,016,031	-2.23	
管理及總務費用	584,785,000	571,768,969	-13,016,031	-2.23	
用人費用	352,750,000	331,686,486	-21,063,514	-5.97	
正式員額薪資	172,793,000	164,764,247	-8,028,753	-4.65	
聘僱及兼職人員薪資	11,124,000	10,521,921	-602,079	-5.41	
超時工作報酬	11,697,000	13,449,158	1,752,158	14.98	
獎金	63,879,000	45,936,562	-17,942,438	-28.09	
退休及卹償金	52,710,000	55,575,832	2,865,832	5.44	
福利費	40,494,000	41,375,528	881,528	2.18	
提繳費	53,000	63,238	10,238	19.32	
服務費用	79,260,000	93,448,134	14,188,134	17.90	
水電費	15,810,000	16,091,241	281,241	1.78	
郵電費	2,989,000	2,727,551	-261,449	-8.75	
旅運費	1,677,000	1,888,558	211,558	12.62	
印刷裝訂與廣告費	2,770,000	2,508,587	-261,413	-9.44	
修理保養及保固費	22,500,000	25,295,664	2,795,664	12.43	
保險費	890,000	336,338	-553,662	-62.21	
一般服務費	27,113,000	36,326,889	9,213,889	33.98	
專業服務費	4,177,000	6,939,306	2,762,306	66.13	
公共關係費	1,334,000	1,334,000			
材料及用品費	21,993,000	32,198,309	10,205,309	46.40	
使用材料費	16,098,000	13,680,263	-2,417,737	-15.02	
用品消耗	5,895,000	18,518,046	12,623,046	214.13	
租金與利息	24,080,000	15,317,598	-8,762,402	-36.39	
機器租金	23,292,000	14,583,224	-8,708,776	-37.39	
交通及運輸設備租金	150,000	131,625	-18,375	-12.25	
什項設備租金	638,000	602,749	-35,251	-5.53	
折舊、折耗及攤銷	104,790,000	97,074,974	-7,715,026	-7.36	
土地改良物折舊	180,000	88,824	-91,176	-50.65	
房屋折舊	16,561,000	16,554,765	-6,235	-0.04	
機械及設備折舊	59,245,000	49,178,166	-10,066,834	-16.99	
交通及運輸設備折舊	2,462,000	1,835,903	-626,097	-25.43	
什項設備折舊	6,579,000	4,937,783	-1,641,217	-24.95	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	4,236,000	2,251,018	-1,984,982	-46.86	
攤銷	15,527,000	22,228,515	6,701,515	43.16	
稅捐與規費	884,000	1,024,311	140,311	15.87	
消費與行為稅	508,000	465,748	-42,252	-8.32	
規費	376,000	558,563	182,563	48.55	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	720,000	717,300	-2,700	-0.38	
會費	720,000	717,300	-2,700	-0.38	
其他	308,000	301,857	-6,143	-1.99	
其他費用	308,000	301,857	-6,143	-1.99	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	908,022,000	1,097,704,028	189,682,028	20.89	
研究發展費用	405,520,000	494,297,277	88,777,277	21.89	因應教學醫院評鑑增加契約人力用人成本，及因醫療收入較預算增加致提列之獎金相對較預算增加等所致
用人費用	145,009,000	173,519,240	28,510,240	19.66	
正式員額薪資	42,324,000	41,425,402	-898,598	-2.12	
聘僱及兼職人員薪資	21,012,000	19,890,276	-1,121,724	-5.34	
超時工作報酬	696,000	793,899	97,899	14.07	
獎金	59,389,000	89,404,294	30,015,294	50.54	
退休及卹償金	9,768,000	9,920,899	152,899	1.57	
福利費	11,820,000	12,084,470	264,470	2.24	
服務費用	188,215,000	244,117,005	55,902,005	29.70	
水電費	3,444,000	3,751,524	307,524	8.93	
郵電費	829,000	692,270	-136,730	-16.49	
旅運費	3,074,000	2,986,052	-87,948	-2.86	
印刷裝訂與廣告費	1,786,000	1,512,061	-273,939	-15.34	
修理保養及保固費	5,076,000	5,788,491	712,491	14.04	
保險費	72,000	13,938	-58,062	-80.64	
一般服務費	118,992,000	144,026,271	25,034,271	21.04	
專業服務費	54,942,000	85,346,398	30,404,398	55.34	
材料及用品費	40,884,000	50,339,135	9,455,135	23.13	
使用材料費	1,376,000	1,971,076	595,076	43.25	
用品消耗	7,660,000	8,486,787	826,787	10.79	
商品及醫療用品	31,848,000	39,881,272	8,033,272	25.22	
租金與利息	255,000	131,186	-123,814	-48.55	
機器租金	195,000	28,900	-166,100	-85.18	
什項設備租金	60,000	102,286	42,286	70.48	
折舊、折耗及攤銷	28,476,000	23,055,378	-5,420,622	-19.04	
房屋折舊	4,800,000	4,820,107	20,107	0.42	
機械及設備折舊	17,472,000	14,406,570	-3,065,430	-17.54	
交通及運輸設備折舊	144,000	122,630	-21,370	-14.84	
什項設備折舊	6,060,000	3,706,071	-2,353,929	-38.84	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,304,000	1,996,240	-307,760	-13.36	
會費	24,000	26,000	2,000	8.33	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	2,280,000	1,970,240	-309,760	-13.59	
其他	377,000	1,139,093	762,093	202.15	
其他費用	377,000	1,139,093	762,093	202.15	
訓練費用	502,502,000	603,406,751	100,904,751	20.08	因應教學醫院評鑑，聘請專家學者教學指導及增加相關契約人力用人成本，及因醫療收入較預算增加致提列之獎金相對較預算增加等所致
用人費用	358,971,000	424,354,145	65,383,145	18.21	
正式員額薪資	56,923,000	56,666,659	-256,341	-0.45	
聘僱及兼職人員薪資	95,556,000	94,159,120	-1,396,880	-1.46	
超時工作報酬	14,076,000	16,123,210	2,047,210	14.54	
獎金	164,396,000	227,710,939	63,314,939	38.51	
退休及卹償金	17,448,000	18,197,650	749,650	4.30	
福利費	10,572,000	11,496,567	924,567	8.75	
服務費用	97,201,000	122,154,264	24,953,264	25.67	
水電費	12,968,000	16,357,736	3,389,736	26.14	
郵電費	129,000	105,865	-23,135	-17.93	
旅運費	8,104,000	6,531,583	-1,572,417	-19.40	
印刷裝訂與廣告費	2,035,000	2,027,851	-7,149	-0.35	
修理保養及保固費	7,166,000	8,811,227	1,645,227	22.96	
保險費	12,000	2,323	-9,677	-80.64	
一般服務費	51,996,000	59,881,828	7,885,828	15.17	
專業服務費	14,791,000	28,435,851	13,644,851	92.25	
材料及用品費	32,256,000	45,836,393	13,580,393	42.10	
使用材料費	282,000	52,752	-229,248	-81.29	
用品消耗	31,722,000	45,455,032	13,733,032	43.29	
商品及醫療用品	252,000	328,609	76,609	30.40	
租金與利息	583,000	141,514	-441,486	-75.73	
機器租金	7,000		-7,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	420,000		-420,000	-100.00	
什項設備租金	156,000	141,514	-14,486	-9.29	
折舊、折耗及攤銷	11,001,000	8,412,323	-2,588,677	-23.53	
房屋折舊	2,400,000	2,414,902	14,902	0.62	
機械及設備折舊	3,216,000	2,647,360	-568,640	-17.68	
交通及運輸設備折舊	264,000	224,673	-39,327	-14.90	
什項設備折舊	5,112,000	3,125,388	-1,986,612	-38.86	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	9,000		-9,000	-100.00	
稅捐與規費		27,100	27,100		
規費		27,100	27,100		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,789,000	1,910,166	121,166	6.77	
會費	1,789,000	1,910,166	121,166	6.77	
其他	701,000	570,846	-130,154	-18.57	
其他費用	701,000	570,846	-130,154	-18.57	

註： 1. 研究發展費用：

 國外旅費決算數917,490元，較預算數1,010,000元，減少92,510元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

2. 訓練費用：

 國外旅費決算數1,859,670元，較預算數3,052,000元，減少1,192,330元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國100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	434,884,000	456,844,676	21,960,676	5.05	
財務收入	28,646,000	30,450,066	1,804,066	6.30	
利息收入	28,646,000	30,450,066	1,804,066	6.30	
其他業務外收入	406,238,000	426,394,610	20,156,610	4.96	
資產使用及權利金收入	93,383,000	102,572,871	9,189,871	9.84	
受贈收入	195,072,000	84,899,385	-110,172,615	-56.48	主要係藥品管理費收入依契約改為進貨折讓，致受贈收入較預計減少所致
違規罰款收入	928,000	3,784,011	2,856,011	307.76	外包廠商未達契約人日數以合約償付罰款及廠商逾期罰款
收回呆帳		286,117	286,117		
雜項收入	116,855,000	234,852,226	117,997,226	100.98	主要係沖轉以前年度備抵醫療折讓配合中央健保局結算作業辦理帳務沖轉所致
合 計	434,884,000	456,844,676	21,960,676	5.05	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國100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	20,786,000	31,188,144	10,402,144	50.04	
其他業務外費用	20,786,000	31,188,144	10,402,144	50.04	
雜項費用	20,786,000	31,188,144	10,402,144	50.04	係補繳以前年度營業稅及沖轉以前年度醫療折讓補提獎勵金
服務費用	1,212,000	1,952,158	740,158	61.07	
印刷裝訂與廣告費	216,000	246,178	30,178	13.97	
修理保養及保固費		516,857	516,857		
一般服務費	48,000		-48,000	-100.00	
專業服務費	948,000	1,189,123	241,123	25.43	
材料及用品費	1,678,000	1,979,551	301,551	17.97	
用品消耗	1,678,000	1,979,551	301,551	17.97	
稅捐與規費	2,443,000	2,566,466	123,466	5.05	
土地稅	1,249,000	1,127,598	-121,402	-9.72	
房屋稅	1,088,000	931,640	-156,360	-14.37	
消費與行為稅	106,000	507,228	401,228	378.52	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,000,000	1,000,000	-3,000,000	-75.00	
捐助、補助與獎助	4,000,000	1,000,000	-3,000,000	-75.00	
短絀、賠償與保險給付		925,863	925,863		
賠償給付		925,863	925,863		
其他	11,453,000	22,764,106	11,311,106	98.76	
其他費用	11,453,000	22,764,106	11,311,106	98.76	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值	29,438,323	4,815,627,892	5,969,020,601	89,918,197	379,433,346	1,420,954,578	12,704,392,937
減：以前年度已提折舊數	28,379,807	1,441,849,384	4,799,894,056	65,012,252	318,804,772	369,783,035	7,023,723,306
上年度期末帳面價值	1,058,516	3,373,778,508	1,169,126,545	24,905,945	60,628,574	1,051,171,543	5,680,669,631
加：本年度新增資產價值		29,187,289	404,539,999	3,755,044	7,587,044	3,430,453	448,499,829
減：本年度減少資產價值							
加減：調整欄		-34,340	-1,355,321	3,624			-1,386,037
減：本年度提列折舊數	88,824	98,087,170	345,653,255	5,550,599	23,953,372	28,785,073	502,118,293
本年度期末帳面價值	969,692	3,304,844,287	1,226,657,968	23,114,014	44,262,246	1,025,816,923	5,625,665,130
本年度提列折舊數	88,824	98,087,170	345,653,255	5,550,599	23,953,372	28,785,073	502,118,293
醫療成本		74,297,396	279,421,159	3,367,393	12,184,130	26,534,055	395,804,133
管理及總務費用	88,824	16,554,765	49,178,166	1,835,903	4,937,783	2,251,018	74,846,459
研究發展及訓練費用		7,235,009	17,053,930	347,303	6,831,459		31,467,701
業務外費用							

註：1. 本年度新增資產價值內含受贈「機械及設備」22,657,772元及「什項設備」326,628元。

2. 「調整」之增加及減少：

(1) 增加為交通及運輸設備財產帳列錯誤之調整3,624元。

(2) 減少為沖轉應付工程款以前年度溢列房屋及建築設備34,340元及溢列機械及設備834,840元；機械及設備補提以前年度少提折舊516,857元；機械及設備財產帳列錯誤之調整3,624元。

本頁空白

行政院國軍退除役

臺中榮民總

資產變賣

中華民國

科 目	決 算				
	帳 面 價 值			變 賣	
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總收入(4)	處理費用(5)
固定資產	0	0	0	0	0
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
其他資產	0	0	0	0	0
非業務資產					
委託處分資產					
閒置資產					
合 計	0	0	0	0	0

官兵輔導委員會

醫院作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
收 入	未實現重估增值 減少數(7)	變 賣 餘 絀 (8)=(6)- (3)+(7)		金 額	%
淨 收 入 (6)=(4)-(5)					
0	0	0	0	0	0.00
0	0	0	0	0	0.00
0	0	0	0	0	0.00

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
資產報廢明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	算						報廢 損失 預算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢短絀 (6)=(4)- (3)+(5)		金額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)						
固定資產	467,531,906	467,531,906							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	385,333,262	385,333,262							
交通及運輸設備	4,735,207	4,735,207							
什項設備	77,463,437	77,463,437							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產成本371,941元，已提折舊額371,941元辦理報廢。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
國庫撥補款明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金	額	
國庫增撥基金數	0	0	0	0	
國庫填補短絀數	0	0	0	0	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院
固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
一般建築及設備	36,306,838	566,159,000	8,766,000
一次性項目	36,306,838	566,159,000	8,766,000
土地			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	1,816,250	139,000,000	
房屋及建築	1,816,250	139,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備	34,490,588	421,669,000	8,766,000
機械及設備	34,490,588	421,669,000	8,766,000
購建中固定資產			
交通及運輸設備		2,933,000	
交通及運輸設備		2,933,000	
購建中固定資產			
雜項設備		2,557,000	
雜項設備		2,557,000	
購建中固定資產			
小 計	36,306,838	566,159,000	8,766,000
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
購建中固定資產			
小 計			
合 計	36,306,838	566,159,000	8,766,000

官兵輔導委員會
院作業基金
良擴充明細表
100年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	611,231,838	523,517,198	-87,714,640	78,657,765
	611,231,838	523,517,198	-87,714,640	78,657,765
-13,400,000	127,416,250	54,519,511	-72,896,739	69,563,869
-13,400,000	127,416,250	29,187,289	-98,228,961	69,563,869
		25,332,222	25,332,222	
6,442,544	471,368,132	457,982,227	-13,385,905	8,113,896
6,442,544	471,368,132	381,882,227	-89,485,905	8,113,896
		76,100,000	76,100,000	
930,000	3,863,000	3,755,044	-107,956	
930,000	3,863,000	3,755,044	-107,956	
6,027,456	8,584,456	7,260,416	-1,324,040	980,000
6,027,456	8,584,456	7,260,416	-1,324,040	980,000
	611,231,838	523,517,198	-87,714,640	78,657,765
		22,657,772	22,657,772	
		326,628	326,628	
		22,984,400	22,984,400	
	611,231,838	546,501,598	-64,730,240	78,657,765

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備	611,231,838			36,306,838	566,159,000	8,766,000		611,231,838	
一次性項目	611,231,838			36,306,838	566,159,000	8,766,000		611,231,838	100.00
土地									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築				1,816,250	139,000,000		-13,400,000	127,416,250	
房屋及建築				1,816,250	139,000,000		-13,400,000	127,416,250	
購建中固定資產									
機械及設備				34,490,588	421,669,000	8,766,000	6,442,544	471,368,132	
機械及設備				34,490,588	421,669,000	8,766,000	6,442,544	471,368,132	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					2,933,000		930,000	3,863,000	
交通及運輸設備					2,933,000		930,000	3,863,000	
購建中固定資產									
什項設備					2,557,000		6,027,456	8,584,456	
什項設備					2,557,000		6,027,456	8,584,456	
購建中固定資產									
合計	611,231,838			36,306,838	566,159,000	8,766,000		611,231,838	100.00

官兵輔導委員會

院作業基金

畫預算與實際進度比較表

100年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部 計畫%	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%	
611,231,838		523,517,198	85.65	523,517,198	85.65	
611,231,838	100.00	523,517,198	85.65	523,517,198	85.65	
127,416,250		54,519,511	42.79	54,519,511	42.79	
127,416,250		29,187,289	22.91	29,187,289	22.91	
		25,332,222		25,332,222		
471,368,132		457,982,227	97.16	457,982,227	97.16	
471,368,132		381,882,227	81.02	381,882,227	81.02	
		76,100,000		76,100,000		
3,863,000		3,755,044	97.21	3,755,044	97.21	
3,863,000		3,755,044	97.21	3,755,044	97.21	
8,584,456		7,260,416	84.58	7,260,416	84.58	
8,584,456		7,260,416	84.58	7,260,416	84.58	
611,231,838	100.00	523,517,198	85.65	523,517,198	85.65	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院
主要營運項目執
中華民國

項 目	單 位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	1,964,220	3,862,554,000	2,025,909	4,250,850,598
住院病患醫療	人/日	849,891	4,715,932,000	827,444	5,353,582,919
合 計			8,578,486,000		9,604,433,517

官兵輔導委員會
院作業基金
行績效摘要表
100年度

單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
61,689	3.14		388,296,598	10.05	主要係醫療收入較預算數增加致藥品、衛材等醫療變動成本較預計增加及因應醫院評鑑增加契約人力用人成本較預算增加等所致。
-22,447	-2.64		637,650,919	13.52	
			1,025,947,517	11.96	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支賸餘解繳國庫款明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
		金 額	%	
0	0	0	0	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,851,749,000	6,851,749,398	398	
加：	952,133,000	952,132,504	-496	
以前年度公積撥充	952,133,000	952,132,504	-496	
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	7,803,882,000	7,803,881,902	-98	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫
資金轉投資及
中華民國100

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度起 訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	100年1月1日至 100年12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	328,798,883	-8,916,892	-2.71

官兵輔導委員會
院作業基金
其餘細明細表
年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-2.79	25,600,000	2,560,000	8.00				100年度虧損主要係 健保藥價調降、藥品 採購競標激烈影響， 致毛利率下降。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算											兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
業務總支出部分	1,611,058,000	381,104,000	123,636,000		1,547,926,000	431,177,000		282,475,000	177,000	4,377,553,000		4,377,553,000	
醫療成本	1,331,790,000	253,412,000	97,167,000		1,260,262,000	351,251,000		219,589,000	124,000	3,513,595,000		3,513,595,000	
其他業務成本	7,228,000									7,228,000		7,228,000	
管理及總務費用	172,793,000	11,124,000	11,697,000		63,879,000	52,710,000		40,494,000	53,000	352,750,000		352,750,000	
研究發展與訓練費用	99,247,000	116,568,000	14,772,000		223,785,000	27,216,000		22,392,000		503,980,000		503,980,000	
業務外費用													
合 計	1,611,058,000	381,104,000	123,636,000		1,547,926,000	431,177,000		282,475,000	177,000	4,377,553,000		4,377,553,000	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
業務總支出部分	1,541,107,303	349,145,658	141,146,363		1,734,373,984	443,273,654		284,814,812	213,329	4,494,075,103	5,841,663	4,499,916,766
醫療成本	1,267,827,509	230,416,004	110,780,096		1,371,322,189	359,579,273		219,858,247	150,091	3,559,933,409		3,559,933,409
其他業務成本	10,423,486									10,423,486		10,423,486
管理及總務費用	164,764,247	10,521,921	13,449,158		45,936,562	55,575,832		41,375,528	63,238	331,686,486		331,686,486
研究發展與訓練費用	98,092,061	108,207,733	16,917,109		317,115,233	28,118,549		23,581,037		592,031,722	5,841,663	597,873,385
業務外費用												
合計	1,541,107,303	349,145,658	141,146,363		1,734,373,984	443,273,654		284,814,812	213,329	4,494,075,103	5,841,663	4,499,916,766

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表
中華民國100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	3,064	2,658	-406	
專任人員	3,064	2,658	-406	
職員	2,287	2,007	-280	
技工	169	153	-16	
工友	157	143	-14	
聘用	451	355	-96	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	3,064	2,658	-406	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	%	
轎車									
交通車									
旅行車									
小型客貨車	1	540,000	1	540,000					
其他									
合計	1	540,000	1	540,000					

行政院國軍退除役

臺中榮民總醫院

收支概

中華民國

單位名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀 -)
臺中榮民總醫院	9,630,126,744	9,728,413,619	-98,286,875
臺中榮總嘉義分院 及灣橋分院	1,698,822,546	1,692,329,186	6,493,360
合計	11,328,949,290	11,420,742,805	-91,793,515

官兵輔導委員會
院作業基金
況表
100年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀 -)	本 期 賸 餘 (短 絀 -)
415,608,988	12,086,482	403,522,506	305,235,631
41,235,688	19,101,662	22,134,026	28,627,386
456,844,676	31,188,144	425,656,532	333,863,017

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	4,377,553,000	4,499,916,766	122,363,766	2.80	
正式員額薪資	1,611,058,000	1,541,107,303	-69,950,697	-4.34	
聘僱及兼職人員薪資	381,104,000	354,987,321	-26,116,679	-6.85	
超時工作報酬	123,636,000	141,146,363	17,510,363	14.16	
獎金	1,547,926,000	1,734,373,984	186,447,984	12.05	
退休及卹償金	431,177,000	443,273,654	12,096,654	2.81	
福利費	282,475,000	284,814,812	2,339,812	0.83	
提繳費	177,000	213,329	36,329	20.52	
服務費用	1,381,856,000	1,750,895,737	369,039,737	26.71	
水電費	164,079,000	173,310,673	9,231,673	5.63	
郵電費	9,338,000	8,782,710	-555,290	-5.95	
旅運費	21,351,000	20,145,901	-1,205,099	-5.64	
印刷裝訂與廣告費	19,040,000	17,784,072	-1,255,928	-6.60	
修理保養及保固費	175,275,000	198,067,873	22,792,873	13.00	
保險費	3,173,000	861,693	-2,311,307	-72.84	
一般服務費	497,538,000	554,192,737	56,654,737	11.39	
專業服務費	488,699,000	774,387,078	285,688,078	58.46	
公共關係費	3,363,000	3,363,000			
材料及用品費	3,737,221,000	4,543,965,166	806,744,166	21.59	
使用材料費	20,348,000	22,391,333	2,043,333	10.04	
用品消耗	89,352,000	134,667,735	45,315,735	50.72	
商品及醫療用品	3,627,521,000	4,386,906,098	759,385,098	20.93	
租金與利息	60,798,000	74,192,533	13,394,533	22.03	
房租		11,000	11,000		
機器租金	55,630,000	68,125,107	12,495,107	22.46	
交通及運輸設備租金	1,590,000	2,103,678	513,678	32.31	
什項設備租金	3,578,000	3,952,748	374,748	10.47	
折舊、折耗及攤銷	629,400,000	531,866,728	-97,533,272	-15.50	
土地改良物折舊	180,000	88,824	-91,176	-50.65	
房屋折舊	98,556,000	98,087,170	-468,830	-0.48	
機械及設備折舊	417,032,000	345,653,255	-71,378,745	-17.12	
交通及運輸設備折舊	7,464,000	5,550,599	-1,913,401	-25.64	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	35,419,000	23,953,372	-11,465,628	-32.37	
代管資產折舊	41,545,000	28,785,073	-12,759,927	-30.71	
攤銷	29,204,000	29,748,435	544,435	1.86	
稅捐與規費	4,882,000	5,760,529	878,529	18.00	
土地稅	1,249,000	1,127,598	-121,402	-9.72	
房屋稅	1,088,000	931,640	-156,360	-14.37	
消費與行為稅	1,811,000	2,702,154	891,154	49.21	
規費	734,000	999,137	265,137	36.12	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	18,526,000	15,962,367	-2,563,633	-13.84	
會費	12,246,000	12,992,127	746,127	6.09	
捐助、補助與獎助	6,280,000	2,970,240	-3,309,760	-52.70	
短絀、賠償與保險給付	320,000	2,748,815	2,428,815	759.00	
各項短絀	320,000	1,822,952	1,502,952	469.67	
賠償給付		925,863	925,863		
其他	13,529,000	26,622,308	13,093,308	96.78	
其他費用	13,529,000	26,622,308	13,093,308	96.78	
合 計	10,224,085,000	11,451,930,949	1,227,845,949	12.01	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	7,425,000	6,140,160	-1,284,840	-17.30	
國外旅費	4,062,000	2,777,160	-1,284,840	-31.63	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	3,363,000	3,363,000			
統計所需項目	662,070,000	943,591,182	281,521,182	42.52	
員工通勤交通費	14,780,000	13,608,630	-1,171,370	-7.93	
義工服務費	4,041,000	4,201,647	160,647	3.98	
計時及計件人員酬金	184,180,000	212,635,242	28,455,242	15.45	
專技人員酬金	449,507,000	697,275,643	247,768,643	55.12	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,062,000	14,870,020	8,808,020	145.30	
一般土地租金					
捐助私校及團體	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43	
未足額進用殘障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院（本院）

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺中榮民總醫院作業基金

目 錄

中華民國100年度

	第	頁 次	
一、總說明	第	1~4	頁
二、主要表			
1 收支餘絀決算表	第	5~6	頁
2 餘絀撥補決算表	第	7	頁
3 現金流量決算表	第	8~9	頁
4 平衡表	第	10~12	頁
三、附屬表			
1 業務收入明細表	第	13	頁
2 醫療成本明細表	第	14~16	頁
3 其他業務成本明細表	第	17	頁
4 管理及總務費用明細表	第	18~19	頁
5 研究發展及訓練費用明細表	第	20~21	頁
6 業務外收入明細表	第	22	頁
7 業務外費用明細表	第	23	頁
8 資產折舊明細表	第	24~25	頁
9 資產變賣明細表	第	26~27	頁
10 資產報廢明細表	第	28	頁
11 國庫撥補款明細表	第	29	頁
12 固定資產建設改良擴充明細表	第	30~31	頁
13 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
14 主要營運項目執行績效摘要表	第	34~35	頁
15 收支賸餘解繳國庫款明細表	第	36	頁
16 基金數額增減明細表	第	37	頁
17 資金轉投資及其餘絀明細表	第	38~39	頁
18 用人費用彙計表	第	40~41	頁
19 員工人數彙計表	第	42	頁
20 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	43	頁
20 各項費用彙計表	第	44~45	頁
20 管制性項目及統計所需項目比較表	第	46	頁

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
收支餘絀決算表
中華民國100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	8,242,280,000	100.00	9,630,126,744	100.00	1,387,846,744	16.84	8,958,124,726	100.00
醫療收入	7,758,600,000	94.13	9,106,583,507	94.56	1,347,983,507	17.37	8,431,875,207	94.13
門診醫療收入	4,115,460,000	49.93	5,200,587,380	54.00	1,085,127,380	26.37	4,576,885,891	51.09
住院醫療收入	4,498,248,000	54.58	4,872,656,043	50.60	374,408,043	8.32	4,711,120,167	52.59
其他醫療收入	55,620,000	0.67	61,250,117	0.64	5,630,117	10.12	56,742,106	0.63
減：醫療折讓(-)	869,976,000	10.56	996,884,478	10.35	126,908,478	14.59	876,538,266	9.78
減：醫療優待免費(-)	40,752,000	0.49	31,025,555	0.32	-9,726,445	-23.87	36,334,691	0.41
其他業務收入	483,680,000	5.87	523,543,237	5.44	39,863,237	8.24	526,249,519	5.87
臨床教學研究補助收入	297,499,000	3.61	297,499,000	3.09			337,256,000	3.76
其他補助收入	168,037,000	2.04	184,280,960	1.91	16,243,960	9.67	171,268,442	1.91
雜項業務收入	18,144,000	0.22	41,763,277	0.43	23,619,277	130.18	17,725,077	0.20
業務成本與費用	8,604,814,000	104.40	9,728,413,619	101.02	1,123,599,619	13.06	9,317,420,178	104.01
醫療成本	7,223,399,000	87.64	8,150,303,554	84.63	926,904,554	12.83	7,819,627,300	87.29
門診醫療成本	3,382,524,000	41.04	3,704,097,057	38.46	321,573,057	9.51	3,461,116,796	38.64
住院醫療成本	3,786,935,000	45.95	4,385,676,123	45.54	598,741,123	15.81	4,298,432,766	47.98
其他醫療成本	53,940,000	0.65	60,530,374	0.63	6,590,374	12.22	60,077,738	0.67
其他業務成本	17,772,000	0.22	32,554,090	0.34	14,782,090	83.18	17,344,243	0.19
雜項業務成本	17,772,000	0.22	32,554,090	0.34	14,782,090	83.18	17,344,243	0.19
管理及總務費用	468,558,000	5.68	461,539,738	4.79	-7,018,262	-1.50	467,254,679	5.22
管理費用及總務費用	468,558,000	5.68	461,539,738	4.79	-7,018,262	-1.50	467,254,679	5.22
研究發展及訓練費用	895,085,000	10.86	1,084,016,237	11.26	188,931,237	21.11	1,013,193,956	11.31
研究發展費用	403,274,000	4.89	492,180,416	5.11	88,906,416	22.05	478,705,549	5.34
訓練費用	491,811,000	5.97	591,835,821	6.15	100,024,821	20.34	534,488,407	5.97
業務賸餘(短絀-)	-362,534,000	-4.40	-98,286,875	-1.02	264,247,125	-72.89	-359,295,452	-4.01

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
收支餘絀決算表
中華民國100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	396,864,000	4.81	415,608,988	4.32	18,744,988	4.72	488,337,259	5.45
財務收入	16,296,000	0.20	19,082,620	0.20	2,786,620	17.10	11,861,107	0.13
利息收入	16,296,000	0.20	19,082,620	0.20	2,786,620	17.10	11,861,107	0.13
其他業務外收入	380,568,000	4.62	396,526,368	4.12	15,958,368	4.19	476,476,152	5.32
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	90,888,000	1.10	99,711,601	1.04	8,823,601	9.71	98,678,645	1.10
受託經營賸餘								
受贈收入	195,072,000	2.37	84,595,464	0.88	-110,476,536	-56.63	194,269,625	2.17
賠(補)償收入								
違規罰款收入	912,000	0.01	1,735,712	0.02	823,712	90.32	1,243,453	0.01
收回呆帳			286,117	0.00	286,117		688,888	0.01
雜項收入	93,696,000	1.14	210,197,474	2.18	116,501,474	124.34	181,595,541	2.03
業務外費用	16,934,000	0.21	12,086,482	0.13	-4,847,518	-28.63	36,335,348	0.41
其他業務外費用	16,934,000	0.21	12,086,482	0.13	-4,847,518	-28.63	36,335,348	0.41
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	16,934,000	0.21	12,086,482	0.13	-4,847,518	-28.63	36,335,348	0.41
業務外賸餘(短絀-)	379,930,000	4.61	403,522,506	4.19	23,592,506	6.21	452,001,911	5.05
本期賸餘(短絀-)	17,396,000	0.21	305,235,631	3.17	287,839,631	1,654.63	92,706,459	1.03

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
現金流量決算表
中華民國100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-)	17,396,000	305,235,631	287,839,631	1,654.63
調整非現金項目	589,260,000	344,305,094	-244,954,906	-41.57
業務活動之淨現金流入(流出-)	606,656,000	649,540,725	42,884,725	7.07
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	223,285,000	28,651,304	-194,633,696	-87.17
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	11,804,000	1,698,761	-10,105,239	-85.61
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	-223,285,000	-26,419,406	196,865,594	-88.17
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-486,328,000	-440,452,301	45,875,699	-9.43
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-48,404,000	-47,124,262	1,279,738	-2.64
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-522,928,000	-483,645,904	39,282,096	-7.51
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	48,592,000	315,902,138	267,310,138	550.11
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀		4,998,000	4,998,000	
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-98,592,000	-212,861,131	-114,269,131	115.90
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-50,000,000	108,039,007	158,039,007	-316.08
現金及約當現金之淨增(淨減-)	33,728,000	273,933,828	240,205,828	712.19
期初現金及約當現金	2,089,402,000	2,156,262,620	66,860,620	3.20
期末現金及約當現金	2,123,130,000	2,430,196,448	307,066,448	14.46

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
現金流量決算表
中華民國100年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額2,298萬4,400元，包含機械及設備2,265萬7,772元及什項設備32萬6,628元。
2. 提撥約聘僱人員離職金5,504萬560元，支付約聘僱人員離職金3,267萬5,088元，約聘僱人員準備金孳息135萬104元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加之部分為2,387萬4,074元，同額減少之部分為2,054萬9,951元。
4. 其他資本公積撥充基金8億724萬2,504元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	10,788,226,862	100.00	10,156,767,897	100.00	631,458,965	6.22
流動資產	4,889,880,298	45.33	4,325,876,120	42.59	564,004,178	13.04
現金	2,430,196,448	22.53	2,156,262,620	21.23	273,933,828	12.70
庫存現金	34,253	0.00	44,814	0.00	-10,561	-23.57
銀行存款	2,428,937,195	22.51	2,155,012,806	21.22	273,924,389	12.71
零用金及週轉金	1,225,000	0.01	1,205,000	0.01	20,000	1.66
應收款項	2,180,657,414	20.21	1,980,890,224	19.50	199,767,190	10.08
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	4,993,452,506	46.29	3,953,239,099	38.92	1,040,213,407	26.31
備抵醫療折讓(-)	2,849,474,079	26.41	2,005,519,459	19.75	843,954,620	42.08
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	509,333	0.00	509,333	0.01		
應收利息						
其他應收款	37,188,320	0.34	33,679,917	0.33	3,508,403	10.42
存貨	251,535,824	2.33	167,640,629	1.65	83,895,195	50.04
物料	958,575	0.01	1,049,032	0.01	-90,457	-8.62
醫療用品	250,577,249	2.32	166,591,597	1.64	83,985,652	50.41
預付款項	26,628,691	0.25	17,988,828	0.18	8,639,863	48.03
預付貨款	1,500	0.00	84,000	0.00	-82,500	-98.21
用品盤存	1,573,309	0.01	1,348,002	0.01	225,307	16.71
預付費用	5,238,108	0.05	5,228,059	0.05	10,049	0.19
進項稅額						
其他預付款	19,815,774	0.18	11,328,767	0.11	8,487,007	74.92
短期貸墊款	861,921	0.01	3,093,819	0.03	-2,231,898	-72.14
短期墊款	861,921	0.01	3,093,819	0.03	-2,231,898	-72.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	139,173,018	1.29	115,457,442	1.14	23,715,576	20.54
長期投資	19,200,000	0.18	19,200,000	0.19		
以成本衡量之金融資產-非流動	19,200,000	0.18	19,200,000	0.19		
準備金	119,973,018	1.11	96,257,442	0.95	23,715,576	24.64
退休及離職準備金	119,973,018	1.11	96,257,442	0.95	23,715,576	24.64
其他準備金						
固定資產	5,593,157,543	51.85	5,579,050,318	54.93	14,107,225	0.25
土地	1,147,562,064	10.64	1,147,562,064	11.30		
土地	1,147,562,064	10.64	1,147,562,064	11.30		
土地改良物	969,692	0.01	1,058,516	0.01	-88,824	-8.39
土地改良物	29,438,323	0.27	29,438,323	0.29		
累計折舊-土地改良物(-)	28,468,631	0.26	28,379,807	0.28	88,824	0.31

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	%
房屋及建築	3,256,300,533	30.18	3,324,131,726	32.73	-67,831,193	-2.04
房屋及建築	4,781,124,848	44.32	4,751,971,899	46.79	29,152,949	0.61
累計折舊-房屋及建築(-)	1,524,824,315	14.13	1,427,840,173	14.06	96,984,142	6.79
機械及設備	1,038,929,632	9.63	1,041,245,909	10.25	-2,316,277	-0.22
機械及設備	5,317,532,656	49.29	5,436,243,679	53.52	-118,711,023	-2.18
累計折舊-機械及設備(-)	4,278,603,024	39.66	4,394,997,770	43.27	-116,394,746	-2.65
交通及運輸設備	18,254,767	0.17	21,920,491	0.22	-3,665,724	-16.72
交通及運輸設備	69,844,245	0.65	73,513,808	0.72	-3,669,563	-4.99
累計折舊-交通及運輸設備(-)	51,589,478	0.48	51,593,317	0.51	-3,839	-0.01
什項設備	29,474,883	0.27	42,897,862	0.42	-13,422,979	-31.29
什項設備	221,998,672	2.06	292,879,021	2.88	-70,880,349	-24.20
累計折舊-什項設備(-)	192,523,789	1.78	249,981,159	2.46	-57,457,370	-22.98
購建中固定資產	101,665,972	0.94	233,750	0.00	101,432,222	43,393.46
未完工程	25,565,972	0.24	233,750	0.00	25,332,222	10,837.31
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	76,100,000	0.71			76,100,000	
無形資產	64,958,938	0.60	61,429,823	0.60	3,529,115	5.74
無形資產	64,958,938	0.60	61,429,823	0.60	3,529,115	5.74
專利權	155,458	0.00	135,215	0.00	20,243	14.97
電腦軟體	64,803,480	0.60	61,294,608	0.60	3,508,872	5.72
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	101,057,065	0.94	74,954,194	0.74	26,102,871	34.83
什項資產	101,057,065	0.94	74,954,194	0.74	26,102,871	34.83
存出保證金	17,242,700	0.16	16,300	0.00	17,226,400	105,683.44
存出保證品						
催收款項	42,457,117	0.39	39,497,667	0.39	2,959,450	7.49
備抵呆帳-催收款項(-)	33,686,759	0.31	31,889,902	0.31	1,796,857	5.63
暫付及待結轉帳項	5,194,057	0.05	804,302	0.01	4,389,755	545.78
代管資產	69,849,950	0.65	66,525,827	0.65	3,324,123	5.00
累計折舊-代管資產(-)						
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	10,788,226,862	100.00	10,156,767,897	100.00	631,458,965	6.22

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	2,488,787,002	23.07	2,168,943,900	21.35	319,843,102	14.75
流動負債	1,089,915,704	10.10	726,331,419	7.15	363,584,285	50.06
應付款項	1,089,788,704	10.10	726,085,419	7.15	363,703,285	50.09
應付票據						
應付帳款	177,310,192	1.64	12,801,323	0.13	164,508,869	1,285.09
應付代收款	92,254,622	0.86	76,671,403	0.75	15,583,219	20.32
應付費用	69,457,349	0.64	74,839,981	0.74	-5,382,632	-7.19
應付稅款	340,963	0.00	164,525	0.00	176,438	107.24
應付工程款	1,190,878	0.01	3,777,380	0.04	-2,586,502	-68.47
應付繳庫數						
其他應付款	749,234,700	6.94	557,830,807	5.49	191,403,893	34.31
預收款項	127,000	0.00	246,000	0.00	-119,000	-48.37
預收收入	127,000	0.00	246,000	0.00	-119,000	-48.37
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款						
其他負債	1,398,871,298	12.97	1,442,612,481	14.20	-43,741,183	-3.03
什項負債	1,398,871,298	12.97	1,442,612,481	14.20	-43,741,183	-3.03
存入保證金	95,759,098	0.89	89,203,296	0.88	6,555,802	7.35
應付保管款	20,744	0.00	15,009	0.00	5,735	38.21
應付退休及離職金	119,973,018	1.11	270,079,331	2.66	-150,106,313	-55.58
應付代管資產	69,849,950	0.65	66,525,827	0.65	3,324,123	5.00
暫收及待結轉帳項	1,113,268,488	10.32	1,016,789,018	10.01	96,479,470	9.49
其他什項負債						
淨值	8,299,439,860	76.93	7,987,823,997	78.65	311,615,863	3.90
基金	6,845,766,888	63.46	6,060,126,552	59.67	785,640,336	12.96
基金	6,845,766,888	63.46	6,060,126,552	59.67	785,640,336	12.96
基金	6,845,766,888	63.46	6,060,126,552	59.67	785,640,336	12.96
公積	63,966,547	0.59	843,226,651	8.30	-779,260,104	-92.41
資本公積	63,966,547	0.59	843,226,651	8.30	-779,260,104	-92.41
受贈公積	63,966,547	0.59	35,984,147	0.35	27,982,400	77.76
其他資本公積			807,242,504	7.95	-807,242,504	-100.00
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	425,276,665	3.94	120,041,034	1.18	305,235,631	254.28
累積賸餘	425,276,665	3.94	120,041,034	1.18	305,235,631	254.28
累積賸餘	425,276,665	3.94	120,041,034	1.18	305,235,631	254.28
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	964,429,760	8.94	964,429,760	9.50		
未實現重估增值	964,429,760	8.94	964,429,760	9.50		
未實現重估增值	964,429,760	8.94	964,429,760	9.50		
合 計	10,788,226,862	100.00	10,156,767,897	100.00	631,458,965	6.22

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度42,148,303元及上年度26,225,395元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	8,242,280,000	9,630,126,744	1,387,846,744	16.84	
醫療收入	7,758,600,000	9,106,583,507	1,347,983,507	17.37	
門診醫療收入	4,115,460,000	5,200,587,380	1,085,127,380	26.37	係因門診重症及化療病患增加致使藥品、放射治療費及檢驗檢查費等相關醫療收入較預計增加
住院醫療收入	4,498,248,000	4,872,656,043	374,408,043	8.32	
其他醫療收入	55,620,000	61,250,117	5,630,117	10.12	因膳食收入增加所致
減：醫療折讓	869,976,000	996,884,478	126,908,478	14.59	參考健保局近期核付情形調高本年度提撥比率，及因收入增加致折讓提列數相對增加
減：醫療優待免費	40,752,000	31,025,555	-9,726,445	-23.87	主要係實際優待免費的對象及金額較預計數低
其他業務收入	483,680,000	523,543,237	39,863,237	8.24	
臨床教學研究補助收入	297,499,000	297,499,000			
其他補助收入	168,037,000	184,280,960	16,243,960	9.67	
雜項業務收入	18,144,000	41,763,277	23,619,277	130.18	主要係本院垂直整合支援榮院及中部地區醫院醫療業務，致醫師支援收入較預計數高
合 計	8,242,280,000	9,630,126,744	1,387,846,744	16.84	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	7,223,399,000	8,150,303,554	926,904,554	12.83	
門診醫療成本	3,382,524,000	3,704,097,057	321,573,057	9.51	
用人費用	1,112,316,000	1,125,936,052	13,620,052	1.22	
正式員額薪資	372,144,000	355,384,346	-16,759,654	-4.50	
聘僱及兼職人員薪資	91,944,000	87,111,713	-4,832,287	-5.26	
超時工作報酬	27,996,000	33,771,342	5,775,342	20.63	
獎金	461,664,000	484,107,765	22,443,765	4.86	
退休及卹償金	81,012,000	86,381,678	5,369,678	6.63	
福利費	77,508,000	79,120,174	1,612,174	2.08	
提繳費	48,000	59,034	11,034	22.99	
服務費用	211,368,000	283,391,617	72,023,617	34.07	
水電費	36,768,000	40,028,526	3,260,526	8.87	
郵電費	1,212,000	1,018,867	-193,133	-15.94	
旅運費	1,944,000	1,974,351	30,351	1.56	
印刷裝訂與廣告費	4,788,000	4,304,578	-483,422	-10.10	
修理保養及保固費	40,404,000	47,581,427	7,177,427	17.76	
保險費	408,000	78,949	-329,051	-80.65	
一般服務費	40,176,000	50,900,480	10,724,480	26.69	
專業服務費	85,248,000	137,084,439	51,836,439	60.81	
公共關係費	420,000	420,000			
材料及用品費	1,893,960,000	2,141,730,114	247,770,114	13.08	
使用材料費	528,000	1,279,348	751,348	142.30	
用品消耗	5,040,000	2,255,356	-2,784,644	-55.25	
商品及醫療用品	1,888,392,000	2,138,195,410	249,803,410	13.23	
租金與利息	15,084,000	26,176,885	11,092,885	73.54	
機器租金	12,504,000	22,778,387	10,274,387	82.17	
交通及運輸設備租金	864,000	1,841,850	977,850	113.18	
什項設備租金	1,716,000	1,556,648	-159,352	-9.29	
折舊、折耗及攤銷	145,776,000	121,831,610	-23,944,390	-16.43	
房屋折舊	26,016,000	26,127,526	111,526	0.43	
機械及設備折舊	106,692,000	87,455,900	-19,236,100	-18.03	
交通及運輸設備折舊	1,080,000	919,273	-160,727	-14.88	
什項設備折舊	11,988,000	7,328,911	-4,659,089	-38.86	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	864,000	802,773	-61,227	-7.09	
消費與行為稅	804,000	747,193	-56,807	-7.07	
規費	60,000	55,580	-4,420	-7.37	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,144,000	3,650,280	506,280	16.10	
會費	3,144,000	3,650,280	506,280	16.10	
短絀、賠償與保險給付		577,726	577,726		
各項短絀		577,726	577,726		
其他	12,000		-12,000	-100.00	
其他費用	12,000		-12,000	-100.00	
住院醫療成本	3,786,935,000	4,385,676,123	598,741,123	15.81	主要係因醫療收入較預算數增加致藥品、衛材等醫療變動成本相對較預計增加及因應醫院評鑑增加契約人力用人成本較預算增加等所致
用人費用	1,796,470,000	1,808,376,698	11,906,698	0.66	
正式員額薪資	686,556,000	673,003,401	-13,552,599	-1.97	
聘僱及兼職人員薪資	149,376,000	141,504,104	-7,871,896	-5.27	
超時工作報酬	49,380,000	59,398,156	10,018,156	20.29	
獎金	651,826,000	658,696,396	6,870,396	1.05	
退休及卹償金	158,964,000	172,753,065	13,789,065	8.67	
福利費	100,320,000	102,962,542	2,642,542	2.63	
提繳費	48,000	59,034	11,034	22.99	
服務費用	366,441,000	501,338,756	134,897,756	36.81	
水電費	50,820,000	55,309,708	4,489,708	8.83	
郵電費	1,403,000	1,099,621	-303,379	-21.62	
旅運費	2,904,000	2,825,529	-78,471	-2.70	
印刷裝訂與廣告費	5,851,000	5,058,405	-792,595	-13.55	
修理保養及保固費	71,856,000	80,690,652	8,834,652	12.29	
保險費	636,000	122,245	-513,755	-80.78	
一般服務費	55,764,000	71,617,730	15,853,730	28.43	
專業服務費	176,703,000	284,110,866	107,407,866	60.78	
公共關係費	504,000	504,000			
材料及用品費	1,364,140,000	1,839,263,943	475,123,943	34.83	
使用材料費	996,000	2,996,296	2,000,296	200.83	
用品消耗	8,636,000	19,830,416	11,194,416	129.63	
商品及醫療用品	1,354,508,000	1,816,437,231	461,929,231	34.10	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	13,224,000	22,437,148	9,213,148	69.67	
機器租金	12,468,000	21,751,568	9,283,568	74.46	
什項設備租金	756,000	685,580	-70,420	-9.31	
折舊、折耗及攤銷	241,020,000	206,780,882	-34,239,118	-14.21	
房屋折舊	46,272,000	46,455,420	183,420	0.40	
機械及設備折舊	191,304,000	157,764,261	-33,539,739	-17.53	
交通及運輸設備折舊	1,896,000	1,613,875	-282,125	-14.88	
什項設備折舊	1,548,000	947,326	-600,674	-38.80	
稅捐與規費	144,000	263,615	119,615	83.07	
消費與行為稅	24,000	125,015	101,015	420.90	
規費	120,000	138,600	18,600	15.50	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	5,484,000	5,995,950	511,950	9.34	
會費	5,484,000	5,995,950	511,950	9.34	
短絀、賠償與保險給付		1,219,131	1,219,131		
各項短絀		1,219,131	1,219,131		
其他	12,000		-12,000	-100.00	
其他費用	12,000		-12,000	-100.00	
其他醫療成本	53,940,000	60,530,374	6,590,374	12.22	主要係因膳食醫療收入較預算數增加致膳食材料等變動成本相對較預計增加及為維護病患用膳衛生安全加強各項設備保養維護，致相關修護費用較預算增加所致
用人費用	22,860,000	22,677,253	-182,747	-0.80	
正式員額薪資	15,924,000	15,550,456	-373,544	-2.35	
超時工作報酬	516,000	595,427	79,427	15.39	
獎金	1,800,000	900,383	-899,617	-49.98	
退休及卹償金	2,952,000	3,926,639	974,639	33.02	
福利費	1,668,000	1,704,348	36,348	2.18	
服務費用	4,824,000	7,963,975	3,139,975	65.09	
水電費	1,680,000	1,835,170	155,170	9.24	
郵電費	48,000	37,410	-10,590	-22.06	
旅運費	72,000	73,324	1,324	1.84	
印刷裝訂與廣告費	84,000	24,493	-59,507	-70.84	
修理保養及保固費	1,452,000	4,098,176	2,646,176	182.24	
保險費	12,000	12,323	323	2.69	
一般服務費	1,476,000	1,883,079	407,079	27.58	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	22,296,000	27,076,594	4,780,594	21.44	
使用材料費	72,000	68,139	-3,861	-5.36	
用品消耗	22,224,000	27,008,455	4,784,455	21.53	
折舊、折耗及攤銷	3,912,000	2,770,052	-1,141,948	-29.19	
房屋折舊	732,000	737,076	5,076	0.69	
機械及設備折舊	372,000	307,833	-64,167	-17.25	
交通及運輸設備折舊	36,000	30,657	-5,343	-14.84	
什項設備折舊	2,772,000	1,694,486	-1,077,514	-38.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	48,000	42,500	-5,500	-11.46	
會費	48,000	42,500	-5,500	-11.46	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	17,772,000	32,554,090	14,782,090	83.18	
雜項業務成本	17,772,000	32,554,090	14,782,090	83.18	主要係因醫師對外支援增加致相對費用增加
用人費用	5,220,000	9,286,959	4,066,959	77.91	
正式員額薪資	5,220,000	9,286,959	4,066,959	77.91	
服務費用	12,552,000	23,267,131	10,715,131	85.37	
專業服務費	12,552,000	23,267,131	10,715,131	85.37	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	468,558,000	461,539,738	-7,018,262	-1.50	
管理及總務費用	468,558,000	461,539,738	-7,018,262	-1.50	
用人費用	268,800,000	250,779,107	-18,020,893	-6.70	
正式員額薪資	129,108,000	126,594,523	-2,513,477	-1.95	
聘僱及兼職人員薪資	11,124,000	10,521,921	-602,079	-5.41	
超時工作報酬	9,288,000	11,506,040	2,218,040	23.88	
獎金	50,868,000	25,418,515	-25,449,485	-50.03	
退休及卹償金	35,112,000	41,348,067	6,236,067	17.76	
福利費	33,264,000	35,343,960	2,079,960	6.25	
提繳費	36,000	46,081	10,081	28.00	
服務費用	64,422,000	79,084,284	14,662,284	22.76	
水電費	12,228,000	13,303,846	1,075,846	8.80	
郵電費	2,448,000	2,272,091	-175,909	-7.19	
旅運費	1,104,000	1,146,823	42,823	3.88	
印刷裝訂與廣告費	2,700,000	2,393,489	-306,511	-11.35	
修理保養及保固費	19,524,000	22,692,574	3,168,574	16.23	
保險費	600,000	298,853	-301,147	-50.19	
一般服務費	22,368,000	32,091,669	9,723,669	43.47	
專業服務費	3,072,000	4,506,939	1,434,939	46.71	
公共關係費	378,000	378,000			
材料及用品費	18,768,000	28,634,884	9,866,884	52.57	
使用材料費	14,772,000	12,616,789	-2,155,211	-14.59	
用品消耗	3,996,000	16,018,095	12,022,095	300.85	
租金與利息	22,812,000	13,929,933	-8,882,067	-38.94	
機器租金	22,392,000	13,549,089	-8,842,911	-39.49	
什項設備租金	420,000	380,844	-39,156	-9.32	
折舊、折耗及攤銷	92,664,000	87,843,815	-4,820,185	-5.20	
土地改良物折舊	180,000	88,824	-91,176	-50.65	
房屋折舊	16,356,000	16,429,111	73,111	0.45	
機械及設備折舊	54,240,000	44,728,093	-9,511,907	-17.54	
交通及運輸設備折舊	1,956,000	1,664,660	-291,340	-14.89	
什項設備折舊	4,932,000	3,016,385	-1,915,615	-38.84	
攤銷	15,000,000	21,916,742	6,916,742	46.11	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	360,000	589,415	229,415	63.73	
消費與行為稅	84,000	88,040	4,040	4.81	
規費	276,000	501,375	225,375	81.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	720,000	678,300	-41,700	-5.79	
會費	720,000	678,300	-41,700	-5.79	
其他	12,000		-12,000	-100.00	
其他費用	12,000		-12,000	-100.00	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	895,085,000	1,084,016,237	188,931,237	21.11	
研究發展費用	403,274,000	492,180,416	88,906,416	22.05	因應教學醫院評鑑增加契約人力用人成本，及因醫療收入較預算增加致提列之獎金相對較預算增加等所致
用人費用	144,804,000	173,395,038	28,591,038	19.74	
正式員額薪資	42,324,000	41,425,402	-898,598	-2.12	
聘僱及兼職人員薪資	21,012,000	19,890,276	-1,121,724	-5.34	
超時工作報酬	696,000	793,899	97,899	14.07	
獎金	59,184,000	89,280,092	30,096,092	50.85	
退休及卹償金	9,768,000	9,920,899	152,899	1.57	
福利費	11,820,000	12,084,470	264,470	2.24	
服務費用	187,070,000	243,692,487	56,622,487	30.27	
水電費	3,444,000	3,751,524	307,524	8.93	
郵電費	828,000	692,270	-135,730	-16.39	
旅運費	3,074,000	2,970,952	-103,048	-3.35	
印刷裝訂與廣告費	1,284,000	1,474,995	190,995	14.88	
修理保養及保固費	5,076,000	5,788,491	712,491	14.04	
保險費	72,000	13,938	-58,062	-80.64	
一般服務費	118,992,000	144,026,271	25,034,271	21.04	
專業服務費	54,300,000	84,974,046	30,674,046	56.49	
材料及用品費	40,188,000	48,801,894	8,613,894	21.43	
使用材料費	768,000	635,354	-132,646	-17.27	
用品消耗	7,572,000	8,285,268	713,268	9.42	
商品及醫療用品	31,848,000	39,881,272	8,033,272	25.22	
租金與利息	60,000	102,286	42,286	70.48	
什項設備租金	60,000	102,286	42,286	70.48	
折舊、折耗及攤銷	28,476,000	23,055,378	-5,420,622	-19.04	
房屋折舊	4,800,000	4,820,107	20,107	0.42	
機械及設備折舊	17,472,000	14,406,570	-3,065,430	-17.54	
交通及運輸設備折舊	144,000	122,630	-21,370	-14.84	
什項設備折舊	6,060,000	3,706,071	-2,353,929	-38.84	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,304,000	1,996,240	-307,760	-13.36	
會費	24,000	26,000	2,000	8.33	
捐助、補助與獎助	2,280,000	1,970,240	-309,760	-13.59	
其他	372,000	1,137,093	765,093	205.67	
其他費用	372,000	1,137,093	765,093	205.67	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
訓練費用	491,811,000	591,835,821	100,024,821	20.34	因應教學醫院評鑑，聘請專家學者教學指導及增加相關契約人力用人成本，及因醫療收入較預算增加致提列之獎金相對較預算增加等所致
用人費用	354,132,000	418,027,951	63,895,951	18.04	
正式員額薪資	54,504,000	53,406,898	-1,097,102	-2.01	
聘僱及兼職人員薪資	95,556,000	94,159,120	-1,396,880	-1.46	
超時工作報酬	14,076,000	16,123,210	2,047,210	14.54	
獎金	161,976,000	224,644,506	62,668,506	38.69	
退休及卹償金	17,448,000	18,197,650	749,650	4.30	
福利費	10,572,000	11,496,567	924,567	8.75	
服務費用	94,503,000	119,971,742	25,468,742	26.95	
水電費	12,924,000	16,357,736	3,433,736	26.57	
郵電費	96,000	80,967	-15,033	-15.66	
旅運費	7,503,000	6,212,480	-1,290,520	-17.20	
印刷裝訂與廣告費	912,000	1,804,684	892,684	97.88	
修理保養及保固費	7,152,000	8,803,177	1,651,177	23.09	
保險費	12,000	2,323	-9,677	-80.64	
一般服務費	51,996,000	59,881,828	7,885,828	15.17	
專業服務費	13,908,000	26,828,547	12,920,547	92.90	
材料及用品費	31,980,000	45,204,291	13,224,291	41.35	
使用材料費	48,000	44,252	-3,748	-7.81	
用品消耗	31,680,000	44,831,430	13,151,430	41.51	
商品及醫療用品	252,000	328,609	76,609	30.40	
租金與利息	156,000	141,514	-14,486	-9.29	
什項設備租金	156,000	141,514	-14,486	-9.29	
折舊、折耗及攤銷	10,992,000	8,412,323	-2,579,677	-23.47	
房屋折舊	2,400,000	2,414,902	14,902	0.62	
機械及設備折舊	3,216,000	2,647,360	-568,640	-17.68	
交通及運輸設備折舊	264,000	224,673	-39,327	-14.90	
什項設備折舊	5,112,000	3,125,388	-1,986,612	-38.86	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36,000	78,000	42,000	116.67	
會費	36,000	78,000	42,000	116.67	
其他	12,000		-12,000	-100.00	
其他費用	12,000		-12,000	-100.00	

註：1. 研究發展費用：

國外旅費決算數917,490元，較預算數1,010,000元，減少92,510元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

2. 訓練費用：

國外旅費決算數1,859,670元，較預算數3,052,000元，減少1,192,330元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	396,864,000	415,608,988	18,744,988	4.72	
財務收入	16,296,000	19,082,620	2,786,620	17.10	
利息收入	16,296,000	19,082,620	2,786,620	17.10	資金靈活運用及利率提高，致利息收入增加
其他業務外收入	380,568,000	396,526,368	15,958,368	4.19	
資產使用及權利金收入	90,888,000	99,711,601	8,823,601	9.71	
受贈收入	195,072,000	84,595,464	-110,476,536	-56.63	藥品管理費收入依契約改為進貨折讓，致受贈收入較預計減少所致
違規罰款收入	912,000	1,735,712	823,712	90.32	電腦刀放射手術治療中心ROT案投資廠商違約罰金及廠商逾期罰款較預計增加所致
收回呆帳		286,117	286,117		
雜項收入	93,696,000	210,197,474	116,501,474	124.34	沖轉以前年度備抵醫療折讓配合中央健保局結算作業辦理帳務沖轉所致
合 計	396,864,000	415,608,988	18,744,988	4.72	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	16,934,000	12,086,482	-4,847,518	-28.63	
其他業務外費用	16,934,000	12,086,482	-4,847,518	-28.63	
雜項費用	16,934,000	12,086,482	-4,847,518	-28.63	主要係減少對私 校及團體之經費 補助
服務費用	1,212,000	1,435,301	223,301	18.42	
印刷裝訂與廣告費	216,000	246,178	30,178	13.97	
一般服務費	48,000		-48,000	-100.00	
專業服務費	948,000	1,189,123	241,123	25.43	
材料及用品費	1,678,000	1,979,551	301,551	17.97	
用品消耗	1,678,000	1,979,551	301,551	17.97	
稅捐與規費	2,316,000	2,207,420	-108,580	-4.69	
土地稅	1,200,000	1,103,930	-96,070	-8.01	
房屋稅	1,080,000	925,402	-154,598	-14.31	
消費與行為稅	36,000	178,088	142,088	394.69	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	4,000,000	1,000,000	-3,000,000	-75.00	
捐助、補助與獎助	4,000,000	1,000,000	-3,000,000	-75.00	
短絀、賠償與保險給付		925,863	925,863		
賠償給付		925,863	925,863		
其他	7,728,000	4,538,347	-3,189,653	-41.27	
其他費用	7,728,000	4,538,347	-3,189,653	-41.27	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
資產折舊明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值	29,438,323	4,751,971,899	5,436,243,679	73,513,808	292,879,021		10,584,046,730
減：以前年度已提折舊數	28,379,807	1,427,840,173	4,394,997,770	51,593,317	249,981,159		6,152,792,226
上年度期末帳面價值	1,058,516	3,324,131,726	1,041,245,909	21,920,491	42,897,862		4,431,254,504
加：本年度新增資產價值		29,187,289	327,430,748	910,044	6,395,588		363,923,669
減：本年度減少資產價值			21,602,168				21,602,168
加減：調整欄		-34,340	-834,840				-869,180
減：本年度提列折舊數	88,824	96,984,142	307,310,017	4,575,768	19,818,567		428,777,318
本年度期末帳面價值	969,692	3,256,300,533	1,038,929,632	18,254,767	29,474,883		4,343,929,507
本年度提列折舊數	88,824	96,984,142	307,310,017	4,575,768	19,818,567		428,777,318
醫療成本		73,320,022	245,527,994	2,563,805	9,970,723		331,382,544
管理及總務費用	88,824	16,429,111	44,728,093	1,664,660	3,016,385		65,927,073
研究發展及訓練費用		7,235,009	17,053,930	347,303	6,831,459		31,467,701
業務外費用							

- 註：1. 本年度新增資產價值內含受贈「機械及設備」22,657,772元及「什項設備」326,628元。
2. 本年度減少資產價值係撥出機械及設備21,602,168元(原值63,163,426元、累計折舊41,561,258元)至嘉義分院。
3. 調整欄為沖轉應付工程款以前年度溢列房屋及建築設備34,340元及溢列機械及設備834,840元。

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
資產變賣
中華民國

科 目	決 算				
	帳 面 價 值			變 賣	
	成本或重估價 值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總收入(4)	處理費用(5)
固定資產	0	0	0	0	0
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
其他資產	0	0	0	0	0
非業務資產					
委託處分資產					
閒置資產					
合 計	0	0	0	0	0

官兵輔導委員會

—臺中榮民總醫院（本院）

明細表

100年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
收 入	未實現重估增值 減少數(7)	變 賣 餘 絀 (8)=(6)- (3)+(7)		金 額	%
淨 收 入 (6)=(4)-(5)					
0	0	0	0	0	0.00
0	0	0	0	0	0.00
0	0	0	0	0	0.00

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
國庫撥補款明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金	額	
國庫增撥基金數	0	0	0	0	
國庫填補短絀數	0	0	0	0	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
一般建築及設備	36,306,838	486,328,000	
一次性項目	36,306,838	486,328,000	
土地			
土地改良物			
房屋及建築	1,816,250	121,500,000	
房屋及建築	1,816,250	121,500,000	
購建中固定資產			
機械及設備	34,490,588	364,182,000	
機械及設備	34,490,588	364,182,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		293,000	
交通及運輸設備		293,000	
購建中固定資產			
雜項設備		353,000	
雜項設備		353,000	
購建中固定資產			
小 計	36,306,838	486,328,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
購建中固定資產			
小 計			
合 計	36,306,838	486,328,000	

官兵輔導委員會

—臺中榮民總醫院（本院）

良擴充明細表

100年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	522,634,838	442,371,491	-80,263,347	71,673,869
	522,634,838	442,371,491	-80,263,347	71,673,869
4,100,000	127,416,250	54,519,511	-72,896,739	69,563,869
4,100,000	127,416,250	29,187,289	-98,228,961	69,563,869
		25,332,222	25,332,222	
-11,840,000	386,832,588	380,872,976	-5,959,612	1,130,000
-11,840,000	386,832,588	304,772,976	-82,059,612	1,130,000
		76,100,000	76,100,000	
700,000	993,000	910,044	-82,956	
700,000	993,000	910,044	-82,956	
7,040,000	7,393,000	6,068,960	-1,324,040	980,000
7,040,000	7,393,000	6,068,960	-1,324,040	980,000
	522,634,838	442,371,491	-80,263,347	71,673,869
		22,657,772	22,657,772	
		326,628	326,628	
		22,984,400	22,984,400	
	522,634,838	465,355,891	-57,278,947	71,673,869

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備				36,306,838	486,328,000			522,634,838	
一次性項目				36,306,838	486,328,000			522,634,838	
土地									
土地改良物									
房屋及建築				1,816,250	121,500,000		4,100,000	127,416,250	
房屋及建築				1,816,250	121,500,000		4,100,000	127,416,250	
購建中固定資產									
機械及設備				34,490,588	364,182,000		-11,840,000	386,832,588	
機械及設備				34,490,588	364,182,000		-11,840,000	386,832,588	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					293,000		700,000	993,000	
交通及運輸設備					293,000		700,000	993,000	
購建中固定資產									
什項設備					353,000		7,040,000	7,393,000	
什項設備					353,000		7,040,000	7,393,000	
購建中固定資產									
合 計				36,306,838	486,328,000			522,634,838	

官兵輔導委員會

—臺中榮民總醫院（本院）

畫預算與實際進度比較表

100年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		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%					
522,634,838		442,371,491	84.64	442,371,491	84.64	
522,634,838		442,371,491	84.64	442,371,491	84.64	
127,416,250		54,519,511	42.79	54,519,511	42.79	
127,416,250		29,187,289	22.91	29,187,289	22.91	
		25,332,222		25,332,222		
387,332,588		380,872,976	98.46	380,872,976	98.33	
387,332,588		304,772,976	78.79	304,772,976	78.69	
		76,100,000		76,100,000		
993,000		910,044	91.65	910,044	91.65	
993,000		910,044	91.65	910,044	91.65	
6,893,000		6,068,960	82.09	6,068,960	88.05	
6,893,000		6,068,960	82.09	6,068,960	88.05	
522,634,838		442,371,491	84.64	442,371,491	84.64	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
主要營運項目執
中華民國

項 目	單位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	1,608,000	3,382,524,000	1,677,226	3,704,097,057
住院病患醫療	人/日	493,200	3,786,935,000	524,387	4,385,676,123
合 計			7,169,459,000		8,089,773,180

官兵輔導委員會

—臺中榮民總醫院（本院）

行績效摘要表

100年度

單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 註
	量	%	金	額	
69,226	4.31		321,573,057	9.51	主要係因醫療收入較預算數增加致藥品、衛材等醫療變動成本相對較預計增加及因應醫院評鑑增加契約人力用人成本較預算增加等所致。
31,187	6.32		598,741,123	15.81	
			920,314,180	12.84	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
收支賸餘解繳國庫款明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
		金 額	%	
0	0	0	0	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,060,126,000	6,060,126,552	552	
加：	807,243,000	807,242,504	-496	
以前年度公積撥充	807,243,000	807,242,504	-496	以前年度其他資本公積 增撥基金
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：		21,602,168	21,602,168	
填補短絀				
解繳國庫				
其他		21,602,168	21,602,168	機械設備資產移撥嘉義 分院
期末基金數額	6,867,369,000	6,845,766,888	-21,602,112	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
資金轉投資及
中華民國100

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度起 訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	100年1月1日至 100年12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	328,798,883	-8,916,892	-2.71

官兵輔導委員會

—臺中榮民總醫院（本院）

其餘細明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-2.79	19,200,000	1,920,000	6.00				

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）
用人費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
業務總支出部分	1,305,780,000	369,012,000	101,952,000		1,387,318,000	305,256,000		235,152,000	132,000	3,704,602,000		3,704,602,000
醫療成本	1,074,624,000	241,320,000	77,892,000		1,115,290,000	242,928,000		179,496,000	96,000	2,931,646,000		2,931,646,000
其他業務成本	5,220,000									5,220,000		5,220,000
管理及總務費用	129,108,000	11,124,000	9,288,000		50,868,000	35,112,000		33,264,000	36,000	268,800,000		268,800,000
研究發展與訓練費用	96,828,000	116,568,000	14,772,000		221,160,000	27,216,000		22,392,000		498,936,000		498,936,000
業務外費用												
合 計	1,305,780,000	369,012,000	101,952,000		1,387,318,000	305,256,000		235,152,000	132,000	3,704,602,000		3,704,602,000

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
用人費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算											數
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	
業務總支出 部分	1,274,651,985	347,345,471	122,188,074		1,483,047,657	332,527,998		242,712,061	164,149	3,802,637,395	5,841,663	3,808,479,058
醫療成本	1,043,938,203	228,615,817	93,764,925		1,143,704,544	263,061,382		183,787,064	118,068	2,956,990,003		2,956,990,003
其他業務成 本	9,286,959									9,286,959		9,286,959
管理及總務 費用	126,594,523	10,521,921	11,506,040		25,418,515	41,348,067		35,343,960	46,081	250,779,107		250,779,107
研究發展與 訓練費用	94,832,300	108,207,733	16,917,109		313,924,598	28,118,549		23,581,037		585,581,326	5,841,663	591,422,989
業務外費用												
合 計	1,274,651,985	347,345,471	122,188,074		1,483,047,657	332,527,998		242,712,061	164,149	3,802,637,395	5,841,663	3,808,479,058

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	2,503	2,225	-278	
專任人員	2,503	2,225	-278	
職員	1,876	1,687	-189	
技工	121	116	-5	
工友	77	71	-6	
聘用	429	351	-78	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	2,503	2,225	-278	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	3,704,602,000	3,808,479,058	103,877,058	2.80	
正式員額薪資	1,305,780,000	1,274,651,985	-31,128,015	-2.38	
聘僱及兼職人員薪資	369,012,000	353,187,134	-15,824,866	-4.29	
超時工作報酬	101,952,000	122,188,074	20,236,074	19.85	
獎金	1,387,318,000	1,483,047,657	95,729,657	6.90	
退休及卹償金	305,256,000	332,527,998	27,271,998	8.93	
福利費	235,152,000	242,712,061	7,560,061	3.21	
提繳費	132,000	164,149	32,149	24.36	
服務費用	942,392,000	1,260,145,293	317,753,293	33.72	
水電費	117,864,000	130,586,510	12,722,510	10.79	
郵電費	6,035,000	5,201,226	-833,774	-13.82	
旅運費	16,601,000	15,203,459	-1,397,541	-8.42	
印刷裝訂與廣告費	15,835,000	15,306,822	-528,178	-3.34	
修理保養及保固費	145,464,000	169,654,497	24,190,497	16.63	
保險費	1,740,000	528,631	-1,211,369	-69.62	
一般服務費	290,820,000	360,401,057	69,581,057	23.93	
專業服務費	346,731,000	561,961,091	215,230,091	62.07	
公共關係費	1,302,000	1,302,000			
材料及用品費	3,373,010,000	4,132,691,271	759,681,271	22.52	
使用材料費	17,184,000	17,640,178	456,178	2.65	
用品消耗	80,826,000	120,208,571	39,382,571	48.73	
商品及醫療用品	3,275,000,000	3,994,842,522	719,842,522	21.98	
租金與利息	51,336,000	62,787,766	11,451,766	22.31	
機器租金	47,364,000	58,079,044	10,715,044	22.62	
交通及運輸設備租金	864,000	1,841,850	977,850	113.18	
什項設備租金	3,108,000	2,866,872	-241,128	-7.76	
折舊、折耗及攤銷	522,840,000	450,694,060	-72,145,940	-13.80	
土地改良物折舊	180,000	88,824	-91,176	-50.65	
房屋折舊	96,576,000	96,984,142	408,142	0.42	
機械及設備折舊	373,296,000	307,310,017	-65,985,983	-17.68	
交通及運輸設備折舊	5,376,000	4,575,768	-800,232	-14.89	
什項設備折舊	32,412,000	19,818,567	-12,593,433	-38.85	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	15,000,000	21,916,742	6,916,742	46.11	
稅捐與規費	3,684,000	3,863,223	179,223	4.86	
土地稅	1,200,000	1,103,930	-96,070	-8.01	
房屋稅	1,080,000	925,402	-154,598	-14.31	
消費與行為稅	948,000	1,138,336	190,336	20.08	
規費	456,000	695,555	239,555	52.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	15,736,000	13,441,270	-2,294,730	-14.58	
會費	9,456,000	10,471,030	1,015,030	10.73	
捐助、補助與獎助	6,280,000	2,970,240	-3,309,760	-52.70	
短絀、賠償與保險給付		2,722,720	2,722,720		
各項短絀		1,796,857	1,796,857		
賠償給付		925,863	925,863		
其他	8,148,000	5,675,440	-2,472,560	-30.35	
其他費用	8,148,000	5,675,440	-2,472,560	-30.35	
合 計	8,621,748,000	9,740,500,101	1,118,752,101	12.98	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	5,364,000	4,079,160	-1,284,840	-23.95	
國外旅費	4,062,000	2,777,160	-1,284,840	-31.63	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,302,000	1,302,000			
統計所需項目	500,531,000	707,666,235	207,135,235	41.38	
員工通勤交通費	11,400,000	10,680,735	-719,265	-6.31	
義工服務費	3,588,000	3,575,911	-12,089	-0.34	
計時及計件人員酬金	153,348,000	170,933,104	17,585,104	11.47	
專技人員酬金	323,463,000	508,506,579	185,043,579	57.21	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,232,000	12,969,906	7,737,906	147.90	
一般土地租金					
捐助私校及團體	3,500,000	1,000,000	-2,500,000	-71.43	
未足額進用殘障人員差額補助費					

臺 中 榮 民 總 醫 院
嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀決算表
中華民國100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	1,602,777,000	100.00	1,698,822,546	100.00	96,045,546	5.99	1,566,569,613	100.00
醫療收入	1,258,980,000	78.55	1,354,999,568	79.76	96,019,568	7.63	1,213,712,951	77.48
門診醫療收入	566,834,000	35.37	618,289,974	36.40	51,455,974	9.08	532,876,835	34.02
住院醫療收入	827,189,000	51.61	836,494,851	49.24	9,305,851	1.12	763,091,844	48.71
其他醫療收入	78,563,000	4.90	72,822,968	4.29	-5,740,032	-7.31	74,836,988	4.78
減：醫療折讓(-)	191,709,000	11.96	148,554,392	8.74	-43,154,608	-22.51	133,145,489	8.50
減：醫療優待免費(-)	21,897,000	1.37	24,053,833	1.42	2,156,833	9.85	23,947,227	1.53
其他業務收入	343,797,000	21.45	343,822,978	20.24	25,978	0.01	352,856,662	22.52
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	329,117,000	20.53	331,772,500	19.53	2,655,500	0.81	341,764,611	21.82
雜項業務收入	14,680,000	0.92	12,050,478	0.71	-2,629,522	-17.91	11,092,051	0.71
業務成本與費用	1,598,485,000	99.73	1,692,329,186	99.62	93,844,186	5.87	1,566,892,522	100.02
醫療成本	1,461,237,000	91.17	1,559,888,862	91.82	98,651,862	6.75	1,428,077,320	91.16
門診醫療成本	480,030,000	29.95	546,753,541	32.18	66,723,541	13.90	496,142,022	31.67
住院醫療成本	928,997,000	57.96	967,906,796	56.98	38,909,796	4.19	876,794,240	55.97
其他醫療成本	52,210,000	3.26	45,228,525	2.66	-6,981,475	-13.37	55,141,058	3.52
其他業務成本	8,084,000	0.50	8,523,302	0.50	439,302	5.43	9,371,522	0.60
雜項業務成本	8,084,000	0.50	8,523,302	0.50	439,302	5.43	9,371,522	0.60
管理及總務費用	116,227,000	7.25	110,229,231	6.49	-5,997,769	-5.16	117,254,625	7.48
管理費用及總務費用	116,227,000	7.25	110,229,231	6.49	-5,997,769	-5.16	117,254,625	7.48
研究發展及訓練費用	12,937,000	0.81	13,687,791	0.81	750,791	5.80	12,189,055	0.78
研究發展費用	2,246,000	0.14	2,116,861	0.12	-129,139	-5.75	1,860,966	0.12
訓練費用	10,691,000	0.67	11,570,930	0.68	879,930	8.23	10,328,089	0.66
業務賸餘(短絀-)	4,292,000	0.27	6,493,360	0.38	2,201,360	51.29	-322,909	-0.02

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀決算表
中華民國100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	38,020,000	2.37	41,235,688	2.43	3,215,688	8.46	52,247,666	3.34
財務收入	12,350,000	0.77	11,367,446	0.67	-982,554	-7.96	8,859,246	0.57
利息收入	12,350,000	0.77	11,367,446	0.67	-982,554	-7.96	8,859,246	0.57
其他業務外收入	25,670,000	1.60	29,868,242	1.76	4,198,242	16.35	43,388,420	2.77
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,495,000	0.16	2,861,270	0.17	366,270	14.68	2,462,980	0.16
受託經營賸餘								
受贈收入			303,921	0.02	303,921		142,707	0.01
賠(補)償收入								
違規罰款收入	16,000	0.00	2,048,299	0.12	2,032,299	12,701.87	1,252,409	0.08
收回呆帳								
雜項收入	23,159,000	1.44	24,654,752	1.45	1,495,752	6.46	39,530,324	2.52
業務外費用	3,852,000	0.24	19,101,662	1.12	15,249,662	395.89	30,060,758	1.92
其他業務外費用	3,852,000	0.24	19,101,662	1.12	15,249,662	395.89	30,060,758	1.92
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	3,852,000	0.24	19,101,662	1.12	15,249,662	395.89	30,060,758	1.92
業務外賸餘(短絀-)	34,168,000	2.13	22,134,026	1.30	-12,033,974	-35.22	22,186,908	1.42
本期賸餘(短絀-)	38,460,000	2.40	28,627,386	1.69	-9,832,614	-25.57	21,863,999	1.40

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
現金流量決算表
中華民國100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-)	38,460,000	28,627,386	-9,832,614	-25.57
調整非現金項目	132,912,000	56,165,700	-76,746,300	-57.74
業務活動之淨現金流入(流出-)	171,372,000	84,793,086	-86,578,914	-50.52
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		34,170,323	34,170,323	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	49,987,000	231,631,068	181,644,068	363.38
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		-38,280,262	-38,280,262	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-79,831,000	-81,145,707	-1,314,707	1.65
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-107,057,000	-274,015,312	-166,958,312	155.95
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-136,901,000	-127,639,890	9,261,110	-6.76
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	48,038,000	199,862,953	151,824,953	316.05
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-72,538,000	-155,565,267	-83,027,267	114.46
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-24,500,000	44,297,686	68,797,686	-280.81
現金及約當現金之淨增(淨減-)	9,971,000	1,450,882	-8,520,118	-85.45
期初現金及約當現金	1,158,248,000	1,219,261,978	61,013,978	5.27
期末現金及約當現金	1,168,219,000	1,220,712,860	52,493,860	4.49

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
現金流量決算表
中華民國100年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加之金額8萬7,000元。
2. 提撥約聘僱人員離職金513萬7,809元，支付約聘僱人員離職金41萬378元，約聘僱人員準備金孳息6,286元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加之部分為492萬8,483元，同額減少之部分為101萬1,900元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數2,878萬5,073元。
5. 特別公積撥充基金1億4,489萬元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,365,057,406	100.00	3,239,664,732	100.00	125,392,674	3.87
流動資產	1,530,076,956	45.47	1,480,279,498	45.69	49,797,458	3.36
現金	1,220,712,860	36.28	1,219,261,978	37.64	1,450,882	0.12
庫存現金						
銀行存款	1,220,662,860	36.27	1,219,221,978	37.63	1,440,882	0.12
零用金及週轉金	50,000	0.00	40,000	0.00	10,000	25.00
應收款項	260,121,046	7.73	214,293,531	6.61	45,827,515	21.39
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	343,937,300	10.22	332,775,851	10.27	11,161,449	3.35
備抵醫療折讓(-)	89,548,139	2.66	126,356,627	3.90	-36,808,488	-29.13
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	1,865,405	0.06	1,865,405	0.06		
應收利息	231,076	0.01	165,033	0.01	66,043	40.02
其他應收款	7,366,214	0.22	9,574,679	0.30	-2,208,465	-23.07
存貨	14,349,174	0.43	14,752,511	0.46	-403,337	-2.73
物料						
醫療用品	14,349,174	0.43	14,752,511	0.46	-403,337	-2.73
預付款項	26,306,622	0.78	26,992,063	0.83	-685,441	-2.54
預付貨款						
用品盤存	1,140,788	0.03	776,260	0.02	364,528	46.96
預付費用	24,218,102	0.72	26,215,803	0.81	-1,997,701	-7.62
進項稅額						
其他預付款	947,732	0.03			947,732	
短期貸墊款	8,587,254	0.26	4,979,415	0.15	3,607,839	72.46
短期墊款	8,587,254	0.26	4,979,415	0.15	3,607,839	72.46
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	40,897,911	1.22	36,164,194	1.12	4,733,717	13.09
長期投資	6,400,000	0.19	6,400,000	0.20		
以成本衡量之金融資產-非流動	6,400,000	0.19	6,400,000	0.20		
準備金	34,497,911	1.03	29,764,194	0.92	4,733,717	15.90
退休及離職準備金	444,085	0.01	29,764,194	0.92	-29,320,109	-98.51
其他準備金	34,053,826	1.01			34,053,826	
固定資產	255,918,700	7.61	198,243,584	6.12	57,675,116	29.09
土地						
土地						
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊-土地改良物(-)						

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	%
房屋及建築	48,543,754	1.44	49,646,782	1.53	-1,103,028	-2.22
房屋及建築	63,655,993	1.89	63,655,993	1.96		
累計折舊-房屋及建築(-)	15,112,239	0.45	14,009,211	0.43	1,103,028	7.87
機械及設備	187,728,336	5.58	127,880,636	3.95	59,847,700	46.80
機械及設備	669,609,842	19.90	532,776,922	16.45	136,832,920	25.68
累計折舊-機械及設備(-)	481,881,506	14.32	404,896,286	12.50	76,985,220	19.01
交通及運輸設備	4,859,247	0.14	2,985,454	0.09	1,873,793	62.76
交通及運輸設備	19,048,983	0.57	16,404,389	0.51	2,644,594	16.12
累計折舊-交通及運輸設備(-)	14,189,736	0.42	13,418,935	0.41	770,801	5.74
什項設備	14,787,363	0.44	17,730,712	0.55	-2,943,349	-16.60
什項設備	87,558,281	2.60	86,554,325	2.67	1,003,956	1.16
累計折舊-什項設備(-)	72,770,918	2.16	68,823,613	2.12	3,947,305	5.74
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	7,159,602	0.21	3,668,121	0.11	3,491,481	95.18
無形資產	7,159,602	0.21	3,668,121	0.11	3,491,481	95.18
專利權						
電腦軟體	7,159,602	0.21	3,668,121	0.11	3,491,481	95.18
遞延借項	112,845,621	3.35	87,367,624	2.70	25,477,997	29.16
遞延費用	112,845,621	3.35	87,367,624	2.70	25,477,997	29.16
遞延費用	112,845,621	3.35	87,367,624	2.70	25,477,997	29.16
其他資產	1,418,158,616	42.14	1,433,941,711	44.26	-15,783,095	-1.10
什項資產	1,418,158,616	42.14	1,433,941,711	44.26	-15,783,095	-1.10
存出保證金	180,200	0.01	673,040	0.02	-492,840	-73.23
存出保證品						
催收款項	11,900,569	0.35	9,289,234	0.29	2,611,335	28.11
備抵呆帳-催收款項(-)	1,051,532	0.03	1,025,437	0.03	26,095	2.54
暫付及待結轉帳項	12,995,615	0.39	6,002,620	0.19	6,992,995	116.50
代管資產	1,792,329,931	53.26	1,788,785,289	55.22	3,544,642	0.20
累計折舊-代管資產(-)	398,196,167	11.83	369,783,035	11.41	28,413,132	7.68
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	3,365,057,406	100.00	3,239,664,732	100.00	125,392,674	3.87

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	1,888,754,781	56.13	1,841,961,634	56.86	46,793,147	2.54
流動負債	244,937,455	7.28	220,329,730	6.80	24,607,725	11.17
應付款項	240,967,773	7.16	217,857,434	6.72	23,110,339	10.61
應付票據						
應付帳款	41,357,966	1.23	35,315,292	1.09	6,042,674	17.11
應付代收款	17,669,113	0.53	8,047,710	0.25	9,621,403	119.55
應付費用	181,934,991	5.41	155,992,016	4.82	25,942,975	16.63
應付稅款						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款	5,703	0.00	18,502,416	0.57	-18,496,713	-99.97
預收款項	3,969,682	0.12	2,472,296	0.08	1,497,386	60.57
預收收入	727,830	0.02	1,236,249	0.04	-508,419	-41.13
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	3,241,852	0.10	1,236,047	0.04	2,005,805	162.28
其他負債	1,643,817,326	48.85	1,621,631,904	50.06	22,185,422	1.37
什項負債	1,643,817,326	48.85	1,621,631,904	50.06	22,185,422	1.37
存入保證金	21,043,213	0.63	15,073,485	0.47	5,969,728	39.60
應付保管款	16,060,951	0.48	16,930,763	0.52	-869,812	-5.14
應付退休及離職金	444,085	0.01	31,741,685	0.98	-31,297,600	-98.60
應付代管資產	1,394,133,764	41.43	1,419,002,254	43.80	-24,868,490	-1.75
暫收及待結轉帳項	178,081,487	5.29	138,883,717	4.29	39,197,770	28.22
其他什項負債	34,053,826	1.01			34,053,826	
淨值	1,476,302,625	43.87	1,397,703,098	43.14	78,599,527	5.62
基金	958,115,014	28.47	791,622,846	24.44	166,492,168	21.03
基金	958,115,014	28.47	791,622,846	24.44	166,492,168	21.03
基金	958,115,014	28.47	791,622,846	24.44	166,492,168	21.03
公積	360,616,031	10.72	477,136,058	14.73	-116,520,027	-24.42
資本公積	360,616,031	10.72	332,246,058	10.26	28,369,973	8.54
受贈公積	360,616,031	10.72	332,246,058	10.26	28,369,973	8.54
其他資本公積						
特別公積			144,890,000	4.47	-144,890,000	-100.00
特別公積			144,890,000	4.47	-144,890,000	-100.00
累積餘絀	157,571,580	4.68	128,944,194	3.98	28,627,386	22.20
累積賸餘	157,571,580	4.68	128,944,194	3.98	28,627,386	22.20
累積賸餘	157,571,580	4.68	128,944,194	3.98	28,627,386	22.20
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	3,365,057,406	100.00	3,239,664,732	100.00	125,392,674	3.87

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度29,478,372元及上年度20,531,123元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	1,602,777,000	1,698,822,546	96,045,546	5.99	
醫療收入	1,258,980,000	1,354,999,568	96,019,568	7.63	
門診醫療收入	566,834,000	618,289,974	51,455,974	9.08	
住院醫療收入	827,189,000	836,494,851	9,305,851	1.12	
其他醫療收入	78,563,000	72,822,968	-5,740,032	-7.31	
減：醫療折讓	191,709,000	148,554,392	-43,154,608	-22.51	係依健保局實際剔除率提撥，致折讓較預算數減少
減：醫療優待免費	21,897,000	24,053,833	2,156,833	9.85	
其他業務收入	343,797,000	343,822,978	25,978	0.01	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	329,117,000	331,772,500	2,655,500	0.81	
雜項業務收入	14,680,000	12,050,478	-2,629,522	-17.91	主要係醫師對外支援減少所致
合 計	1,602,777,000	1,698,822,546	96,045,546	5.99	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	1,461,237,000	1,559,888,862	98,651,862	6.75	
門診醫療成本	480,030,000	546,753,541	66,723,541	13.90	因醫療收入較預算數增加，致相關成本也較預算增加及因應醫院評鑑增加契約人力用人成本較預算增加
用人費用	144,927,000	151,358,457	6,431,457	4.44	
正式員額薪資	65,331,000	55,367,391	-9,963,609	-15.25	
聘僱及兼職人員薪資	4,312,000	456,728	-3,855,272	-89.41	
超時工作報酬	5,041,000	4,877,630	-163,370	-3.24	
獎金	38,568,000	61,450,888	22,882,888	59.33	
退休及卹償金	22,288,000	20,692,382	-1,595,618	-7.16	
福利費	9,386,000	8,503,583	-882,417	-9.40	
提繳費	1,000	9,855	8,855	885.50	
服務費用	73,856,000	108,317,846	34,461,846	46.66	
水電費	16,269,000	16,186,188	-82,812	-0.51	
郵電費	1,241,000	1,568,765	327,765	26.41	
旅運費	1,386,000	1,997,929	611,929	44.15	
印刷裝訂與廣告費	710,000	1,386,807	676,807	95.32	
修理保養及保固費	8,487,000	8,501,953	14,953	0.18	
保險費	395,000	136,755	-258,245	-65.38	
一般服務費	18,098,000	26,076,827	7,978,827	44.09	
專業服務費	26,873,000	52,065,622	25,192,622	93.75	
公共關係費	397,000	397,000			
材料及用品費	229,568,000	260,015,954	30,447,954	13.26	
使用材料費	516,000	982,007	466,007	90.31	
用品消耗	2,870,000	4,280,993	1,410,993	49.16	
商品及醫療用品	226,182,000	254,752,954	28,570,954	12.63	
租金與利息	3,074,000	4,101,931	1,027,931	33.44	
房租		11,000	11,000		
機器租金	2,716,000	3,305,978	589,978	21.72	
交通及運輸設備租金	137,000	130,203	-6,797	-4.96	
什項設備租金	221,000	654,750	433,750	196.27	
折舊、折耗及攤銷	27,230,000	20,811,433	-6,418,567	-23.57	
房屋折舊	652,000	528,465	-123,535	-18.95	
機械及設備折舊	12,116,000	10,942,266	-1,173,734	-9.69	
交通及運輸設備折舊	549,000	279,891	-269,109	-49.02	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	522,000	927,263	405,263	77.64	
代管資產折舊	8,563,000	5,454,766	-3,108,234	-36.30	
攤銷	4,828,000	2,678,782	-2,149,218	-44.52	
稅捐與規費	360,000	490,538	130,538	36.26	
消費與行為稅	203,000	362,015	159,015	78.33	
規費	157,000	128,523	-28,477	-18.14	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	828,000	426,872	-401,128	-48.45	
會費	828,000	426,872	-401,128	-48.45	
短絀、賠償與保險給付	63,000		-63,000	-100.00	
各項短絀	63,000		-63,000	-100.00	
其他	124,000	1,230,510	1,106,510	892.35	
其他費用	124,000	1,230,510	1,106,510	892.35	
住院醫療成本	928,997,000	967,906,796	38,909,796	4.19	
用人費用	437,022,000	451,584,949	14,562,949	3.33	
正式員額薪資	191,835,000	168,521,915	-23,313,085	-12.15	
聘僱及兼職人員薪資	7,780,000	1,343,459	-6,436,541	-82.73	
超時工作報酬	14,234,000	12,137,541	-2,096,459	-14.73	
獎金	106,404,000	166,166,757	59,762,757	56.17	
退休及卹償金	86,035,000	75,825,509	-10,209,491	-11.87	
福利費	30,707,000	27,567,600	-3,139,400	-10.22	
提繳費	27,000	22,168	-4,832	-17.90	
服務費用	288,816,000	312,389,846	23,573,846	8.16	
水電費	26,320,000	23,750,580	-2,569,420	-9.76	
郵電費	1,487,000	1,532,361	45,361	3.05	
旅運費	2,190,000	1,868,575	-321,425	-14.68	
印刷裝訂與廣告費	800,000	715,112	-84,888	-10.61	
修理保養及保固費	18,334,000	16,783,426	-1,550,574	-8.46	
保險費	748,000	158,822	-589,178	-78.77	
一般服務費	131,665,000	118,251,108	-13,413,892	-10.19	
專業服務費	106,564,000	148,621,862	42,057,862	39.47	
公共關係費	708,000	708,000			
材料及用品費	130,271,000	145,464,878	15,193,878	11.66	
使用材料費	480,000	1,361,452	881,452	183.64	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	3,627,000	6,853,099	3,226,099	88.95	
商品及醫療用品	126,164,000	137,250,327	11,086,327	8.79	
租金與利息	4,498,000	5,886,271	1,388,271	30.86	
機器租金	4,448,000	5,677,050	1,229,050	27.63	
交通及運輸設備租金	19,000		-19,000	-100.00	
什項設備租金	31,000	209,221	178,221	574.91	
折舊、折耗及攤銷	67,195,000	51,130,076	-16,064,924	-23.91	
房屋折舊	1,123,000	448,909	-674,091	-60.03	
機械及設備折舊	26,615,000	22,950,899	-3,664,101	-13.77	
交通及運輸設備折舊	1,033,000	523,697	-509,303	-49.30	
什項設備折舊	838,000	1,286,144	448,144	53.48	
代管資產折舊	28,746,000	21,079,289	-7,666,711	-26.67	
攤銷	8,840,000	4,841,138	-3,998,862	-45.24	
稅捐與規費	187,000	585,726	398,726	213.22	
消費與行為稅	166,000	494,955	328,955	198.17	
規費	21,000	90,771	69,771	332.24	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	209,000	223,059	14,059	6.73	
會費	209,000	223,059	14,059	6.73	
短絀、賠償與保險給付	257,000	26,095	-230,905	-89.85	
各項短絀	257,000	26,095	-230,905	-89.85	
其他	542,000	615,896	73,896	13.63	
其他費用	542,000	615,896	73,896	13.63	
其他醫療成本	52,210,000	45,228,525	-6,981,475	-13.37	因醫療伙食外包 較預算減少所致
服務費用	52,210,000	45,228,525	-6,981,475	-13.37	
一般服務費	52,210,000	45,228,525	-6,981,475	-13.37	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	8,084,000	8,523,302	439,302	5.43	
雜項業務成本	8,084,000	8,523,302	439,302	5.43	
用人費用	2,008,000	1,136,527	-871,473	-43.40	
正式員額薪資	2,008,000	1,136,527	-871,473	-43.40	
服務費用	5,901,000	7,326,480	1,425,480	24.16	
專業服務費	5,901,000	7,326,480	1,425,480	24.16	
商品及醫療用品	175,000	60,295	-114,705	-65.55	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	116,227,000	110,229,231	-5,997,769	-5.16	
管理及總務費用	116,227,000	110,229,231	-5,997,769	-5.16	
用人費用	83,950,000	80,907,379	-3,042,621	-3.62	
正式員額薪資	43,685,000	38,169,724	-5,515,276	-12.63	
超時工作報酬	2,409,000	1,943,118	-465,882	-19.34	
獎金	13,011,000	20,518,047	7,507,047	57.70	
退休及卹償金	17,598,000	14,227,765	-3,370,235	-19.15	
福利費	7,230,000	6,031,568	-1,198,432	-16.58	
提繳費	17,000	17,157	157	0.92	
服務費用	14,838,000	14,363,850	-474,150	-3.20	
水電費	3,582,000	2,787,395	-794,605	-22.18	
郵電費	541,000	455,460	-85,540	-15.81	
旅運費	573,000	741,735	168,735	29.45	
印刷裝訂與廣告費	70,000	115,098	45,098	64.43	
修理保養及保固費	2,976,000	2,603,090	-372,910	-12.53	
保險費	290,000	37,485	-252,515	-87.07	
一般服務費	4,745,000	4,235,220	-509,780	-10.74	
專業服務費	1,105,000	2,432,367	1,327,367	120.12	
公共關係費	956,000	956,000			
材料及用品費	3,225,000	3,563,425	338,425	10.49	
使用材料費	1,326,000	1,063,474	-262,526	-19.80	
用品消耗	1,899,000	2,499,951	600,951	31.65	
租金與利息	1,268,000	1,387,665	119,665	9.44	
機器租金	900,000	1,034,135	134,135	14.90	
交通及運輸設備租金	150,000	131,625	-18,375	-12.25	
什項設備租金	218,000	221,905	3,905	1.79	
折舊、折耗及攤銷	12,126,000	9,231,159	-2,894,841	-23.87	
房屋折舊	205,000	125,654	-79,346	-38.71	
機械及設備折舊	5,005,000	4,450,073	-554,927	-11.09	
交通及運輸設備折舊	506,000	171,243	-334,757	-66.16	
什項設備折舊	1,647,000	1,921,398	274,398	16.66	
代管資產折舊	4,236,000	2,251,018	-1,984,982	-46.86	
攤銷	527,000	311,773	-215,227	-40.84	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	524,000	434,896	-89,104	-17.00	
消費與行為稅	424,000	377,708	-46,292	-10.92	
規費	100,000	57,188	-42,812	-42.81	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		39,000	39,000		
會費		39,000	39,000		
其他	296,000	301,857	5,857	1.98	
其他費用	296,000	301,857	5,857	1.98	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	12,937,000	13,687,791	750,791	5.80	
研究發展費用	2,246,000	2,116,861	-129,139	-5.75	
用人費用	205,000	124,202	-80,798	-39.41	
獎金	205,000	124,202	-80,798	-39.41	
服務費用	1,145,000	424,518	-720,482	-62.92	
郵電費	1,000		-1,000	-100.00	
旅運費		15,100	15,100		
印刷裝訂與廣告費	502,000	37,066	-464,934	-92.62	
專業服務費	642,000	372,352	-269,648	-42.00	
材料及用品費	696,000	1,537,241	841,241	120.87	
使用材料費	608,000	1,335,722	727,722	119.69	
用品消耗	88,000	201,519	113,519	129.00	
租金與利息	195,000	28,900	-166,100	-85.18	
機器租金	195,000	28,900	-166,100	-85.18	
其他	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
其他費用	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
訓練費用	10,691,000	11,570,930	879,930	8.23	
用人費用	4,839,000	6,326,194	1,487,194	30.73	
正式員額薪資	2,419,000	3,259,761	840,761	34.76	
獎金	2,420,000	3,066,433	646,433	26.71	
服務費用	2,698,000	2,182,522	-515,478	-19.11	
水電費	44,000		-44,000	-100.00	
郵電費	33,000	24,898	-8,102	-24.55	
旅運費	601,000	319,103	-281,897	-46.90	
印刷裝訂與廣告費	1,123,000	223,167	-899,833	-80.13	
修理保養及保固費	14,000	8,050	-5,950	-42.50	
專業服務費	883,000	1,607,304	724,304	82.03	
材料及用品費	276,000	632,102	356,102	129.02	
使用材料費	234,000	8,500	-225,500	-96.37	
用品消耗	42,000	623,602	581,602	1,384.77	
租金與利息	427,000		-427,000	-100.00	
機器租金	7,000		-7,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	420,000		-420,000	-100.00	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	9,000		-9,000	-100.00	
攤銷	9,000		-9,000	-100.00	
稅捐與規費		27,100	27,100		
規費		27,100	27,100		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,753,000	1,832,166	79,166	4.52	
會費	1,753,000	1,832,166	79,166	4.52	
其他	689,000	570,846	-118,154	-17.15	
其他費用	689,000	570,846	-118,154	-17.15	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	38,020,000	41,235,688	3,215,688	8.46	
財務收入	12,350,000	11,367,446	-982,554	-7.96	
利息收入	12,350,000	11,367,446	-982,554	-7.96	
其他業務外收入	25,670,000	29,868,242	4,198,242	16.35	
資產使用及權利金收入	2,495,000	2,861,270	366,270	14.68	會議室及愛心廣場租用 次數增多
受贈收入		303,921	303,921		
違規罰款收入	16,000	2,048,299	2,032,299	12,701.87	外包廠商未達契約人日 數，廠商以合約償付罰 款
雜項收入	23,159,000	24,654,752	1,495,752	6.46	
合 計	38,020,000	41,235,688	3,215,688	8.46	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	3,852,000	19,101,662	15,249,662	395.89	
其他業務外費用	3,852,000	19,101,662	15,249,662	395.89	
雜項費用	3,852,000	19,101,662	15,249,662	395.89	係補繳以前年度 營業稅及沖轉以 前年度醫療折讓 補提獎勵金
服務費用		516,857	516,857		
修理保養及保固費		516,857	516,857		
稅捐與規費	127,000	359,046	232,046	182.71	
土地稅	49,000	23,668	-25,332	-51.70	
房屋稅	8,000	6,238	-1,762	-22.03	
消費與行為稅	70,000	329,140	259,140	370.20	
其他	3,725,000	18,225,759	14,500,759	389.28	
其他費用	3,725,000	18,225,759	14,500,759	389.28	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
資產折舊明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值		63,655,993	532,776,922	16,404,389	86,554,325	1,420,954,578	2,120,346,207
減：以前年度已提折舊數		14,009,211	404,896,286	13,418,935	68,823,613	369,783,035	870,931,080
上年度期末帳面價值		49,646,782	127,880,636	2,985,454	17,730,712	1,051,171,543	1,249,415,127
加：本年度新增資產價值			98,711,419	2,845,000	1,191,456	3,430,453	106,178,328
減：本年度減少資產價值							
加減：調整欄			-520,481	3,624			-516,857
減：本年度提列折舊數		1,103,028	38,343,238	974,831	4,134,805	28,785,073	73,340,975
本年度期末帳面價值		48,543,754	187,728,336	4,859,247	14,787,363	1,025,816,923	1,281,735,623
本年度提列折舊數		1,103,028	38,343,238	974,831	4,134,805	28,785,073	73,340,975
醫療成本		977,374	33,893,165	803,588	2,213,407	26,534,055	64,421,589
管理及總務費用		125,654	4,450,073	171,243	1,921,398	2,251,018	8,919,386
研究發展及訓練費用							
業務外費用							

註：1. 本年度新增資產價值係由臺中榮總撥入「機械及設備」21,602,168元(原值63,163,426元、累計折舊41,561,258元)。

2. 「調整」之增加及減少：

(1) 增加為交通及運輸設備財產帳列錯誤之調整3,624元。

(2) 減少為機械及設備補提以前年度少提折舊516,857元；機械及設備財產帳列錯誤之調整3,624元。

本頁空白

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基
資產變賣
中華民國

科 目	算				
	帳 面 價 值			變 賣	
	成本或重估價 值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)	處 理 費 用 (5)
固定資產	0	0	0	0	0
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
其他資產	0	0	0	0	0
非業務資產					
委託處分資產					
閒置資產					
合 計	0	0	0	0	0

官兵輔導委員會

金—嘉義分院及灣橋分院

明細表

100年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
收 入	未實現重估增值 減少數(7)	變 賣 餘 絀 (8)=(6)- (3)+(7)		金 額	%
淨 收 入 (6)=(4)-(5)					
0	0	0	0	0	0.00
0	0	0	0	0	0.00
0	0	0	0	0	0.00

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新

科 目	決 算						報廢 損失 預算 數	比較增減 金額
	帳 面 價 值		殘餘價值	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢短絀 (6)=(4)- (3)+(5)			
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已提折舊額 (2)						
固定資產	3,532,857	3,532,857						
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	3,189,757	3,189,757						
交通及運輸設備	155,600	155,600						
什項設備	187,500	187,500						
租賃權益改良								
其他資產								
非業務資產								

註：代管資產成本371,941元，已提折舊額371,941元辦理報廢。

臺幣元
或

%

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
國庫撥補款明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金	額	
國庫增撥基金數	0	0	0	0	
國庫填補短絀數	0	0	0	0	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
一般建築及設備		79,831,000	8,766,000
一次性項目		79,831,000	8,766,000
土地			
土地改良物			
房屋及建築		17,500,000	
房屋及建築		17,500,000	
購建中固定資產			
機械及設備		57,487,000	8,766,000
機械及設備		57,487,000	8,766,000
購建中固定資產			
交通及運輸設備		2,640,000	
交通及運輸設備		2,640,000	
購建中固定資產			
雜項設備		2,204,000	
雜項設備		2,204,000	
購建中固定資產			
小 計		79,831,000	8,766,000
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
購建中固定資產			
小 計			
合 計		79,831,000	8,766,000

官兵輔導委員會
 一 嘉義分院及灣橋分院
 良擴充明細表

100年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	88,597,000	81,145,707	-7,451,293	6,983,896
	88,597,000	81,145,707	-7,451,293	6,983,896
-17,500,000				
-17,500,000				
18,282,544	84,535,544	77,109,251	-7,426,293	6,983,896
18,282,544	84,535,544	77,109,251	-7,426,293	6,983,896
230,000	2,870,000	2,845,000	-25,000	
230,000	2,870,000	2,845,000	-25,000	
-1,012,544	1,191,456	1,191,456		
-1,012,544	1,191,456	1,191,456		
	88,597,000	81,145,707	-7,451,293	6,983,896
		21,602,168	21,602,168	
		21,602,168	21,602,168	
	88,597,000	102,747,875	14,150,875	6,983,896

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數						
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數						
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%	
一般建築及設備					79,831,000	8,766,000			88,597,000	
一次性項目					79,831,000	8,766,000			88,597,000	
土地										
土地改良物										
房屋及建築					17,500,000		-17,500,000			
房屋及建築					17,500,000		-17,500,000			
購建中固定資產										
機械及設備					57,487,000	8,766,000	18,282,544		84,535,544	
機械及設備					57,487,000	8,766,000	18,282,544		84,535,544	
購建中固定資產										
交通及運輸設備					2,640,000		230,000		2,870,000	
交通及運輸設備					2,640,000		230,000		2,870,000	
購建中固定資產										
什項設備					2,204,000		-1,012,544		1,191,456	
什項設備					2,204,000		-1,012,544		1,191,456	
購建中固定資產										
合計					79,831,000	8,766,000			88,597,000	

官兵輔導委員會
 一 嘉義分院及灣橋分院
畫預算與實際進度比較表
 100年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		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%					
88,597,000		81,145,707	91.59	81,145,707	91.59	
88,597,000		81,145,707	91.59	81,145,707	91.59	
84,535,544		77,109,251	91.22	77,109,251	91.22	
84,535,544		77,109,251	91.22	77,109,251	91.22	
2,870,000		2,845,000	99.13	2,845,000	99.13	
2,870,000		2,845,000	99.13	2,845,000	99.13	
1,191,456		1,191,456	100.00	1,191,456	100.00	
1,191,456		1,191,456	100.00	1,191,456	100.00	
88,597,000		81,145,707	91.59	81,145,707	91.59	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
主要營運項目執
中華民國

項 目	單 位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	356,220	480,030,000	348,683	546,753,541
住院病患醫療	人/日	356,691	928,997,000	303,057	967,906,796
合 計			1,409,027,000		1,514,660,337

官兵輔導委員會
 一 嘉義分院及灣橋分院
 行績效摘要表
 100年度

單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-7,537	-2.12		66,723,541	13.90	主要係醫療收入較預算數增加，致相關成本也較預算增加
-53,634	-15.04		38,909,796	4.19	
			105,633,337	7.50	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支賸餘解繳國庫款明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
		金 額	%	
0	0	0	0	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	791,623,000	791,622,846	-154	
加：	144,890,000	166,492,168	21,602,168	
以前年度公積撥充	144,890,000	144,890,000		以前年度特別公積增撥基金
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他		21,602,168	21,602,168	臺中榮總撥入機械設備資產
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	936,513,000	958,115,014	21,602,014	

行政院國軍退除役
臺中榮民總醫院作業基金
資金轉投資及
中華民國100

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	100年1月1日 至100年12月	320,000,000	320,000,000	32,000,000	328,798,883	-8,916,892	-2.71

官兵輔導委員會

— 嘉義分院及灣橋分院

其餘細明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-2.79	6,400,000	640,000	2.00				

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
用人費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	算											兼任 人員 費用	總計
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計			
業務總支出部分	305,278,000	12,092,000	21,684,000		160,608,000	125,921,000		47,323,000	45,000	672,951,000		672,951,000	
醫療成本	257,166,000	12,092,000	19,275,000		144,972,000	108,323,000		40,093,000	28,000	581,949,000		581,949,000	
其他業務成本	2,008,000									2,008,000		2,008,000	
管理及總務費用	43,685,000		2,409,000		13,011,000	17,598,000		7,230,000	17,000	83,950,000		83,950,000	
研究發展與訓練 費用	2,419,000				2,625,000					5,044,000		5,044,000	
業務外費用													
合 計	305,278,000	12,092,000	21,684,000		160,608,000	125,921,000		47,323,000	45,000	672,951,000		672,951,000	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
用人費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
業務總支出 部分	266,455,318	1,800,187	18,958,289		251,326,327	110,745,656		42,102,751	49,180	691,437,708		691,437,708
醫療成本	223,889,306	1,800,187	17,015,171		227,617,645	96,517,891		36,071,183	32,023	602,943,406		602,943,406
其他業務成 本	1,136,527									1,136,527		1,136,527
管理及總務 費用	38,169,724		1,943,118		20,518,047	14,227,765		6,031,568	17,157	80,907,379		80,907,379
研究發展與 訓練費用	3,259,761				3,190,635					6,450,396		6,450,396
業務外費用												
合 計	266,455,318	1,800,187	18,958,289		251,326,327	110,745,656		42,102,751	49,180	691,437,708		691,437,708

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	561	433	-128	
專任人員	561	433	-128	
職員	411	320	-91	
技工	48	37	-11	
工友	80	72	-8	
聘用	22	4	-18	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	561	433	-128	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	%	
轎車									
交通車									
旅行車									
小型客貨車	1	540,000	1	540,000					
其他									
合計	1	540,000	1	540,000					

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	672,951,000	691,437,708	18,486,708	2.75	
正式員額薪資	305,278,000	266,455,318	-38,822,682	-12.72	
聘僱及兼職人員薪資	12,092,000	1,800,187	-10,291,813	-85.11	
超時工作報酬	21,684,000	18,958,289	-2,725,711	-12.57	
獎金	160,608,000	251,326,327	90,718,327	56.48	
退休及卹償金	125,921,000	110,745,656	-15,175,344	-12.05	
福利費	47,323,000	42,102,751	-5,220,249	-11.03	
提繳費	45,000	49,180	4,180	9.29	
服務費用	439,464,000	490,750,444	51,286,444	11.67	
水電費	46,215,000	42,724,163	-3,490,837	-7.55	
郵電費	3,303,000	3,581,484	278,484	8.43	
旅運費	4,750,000	4,942,442	192,442	4.05	
印刷裝訂與廣告費	3,205,000	2,477,250	-727,750	-22.71	
修理保養及保固費	29,811,000	28,413,376	-1,397,624	-4.69	
保險費	1,433,000	333,062	-1,099,938	-76.76	
一般服務費	206,718,000	193,791,680	-12,926,320	-6.25	
專業服務費	141,968,000	212,425,987	70,457,987	49.63	
公共關係費	2,061,000	2,061,000			
材料及用品費	364,211,000	411,273,895	47,062,895	12.92	
使用材料費	3,164,000	4,751,155	1,587,155	50.16	
用品消耗	8,526,000	14,459,164	5,933,164	69.59	
商品及醫療用品	352,521,000	392,063,576	39,542,576	11.22	
租金與利息	9,462,000	11,404,767	1,942,767	20.53	
房租		11,000	11,000		
機器租金	8,266,000	10,046,063	1,780,063	21.53	
交通及運輸設備租金	726,000	261,828	-464,172	-63.94	
什項設備租金	470,000	1,085,876	615,876	131.04	
折舊、折耗及攤銷	106,560,000	81,172,668	-25,387,332	-23.82	
房屋折舊	1,980,000	1,103,028	-876,972	-44.29	
機械及設備折舊	43,736,000	38,343,238	-5,392,762	-12.33	
交通及運輸設備折舊	2,088,000	974,831	-1,113,169	-53.31	
什項設備折舊	3,007,000	4,134,805	1,127,805	37.51	
代管資產折舊	41,545,000	28,785,073	-12,759,927	-30.71	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100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	14,204,000	7,831,693	-6,372,307	-44.86	
稅捐與規費	1,198,000	1,897,306	699,306	58.37	
土地稅	49,000	23,668	-25,332	-51.70	
房屋稅	8,000	6,238	-1,762	-22.03	
消費與行為稅	863,000	1,563,818	700,818	81.21	
規費	278,000	303,582	25,582	9.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,790,000	2,521,097	-268,903	-9.64	
會費	2,790,000	2,521,097	-268,903	-9.64	
短絀、賠償與保險給付	320,000	26,095	-293,905	-91.85	
各項短絀	320,000	26,095	-293,905	-91.85	
其他	5,381,000	20,946,868	15,565,868	289.27	
其他費用	5,381,000	20,946,868	15,565,868	289.27	
合 計	1,602,337,000	1,711,430,848	109,093,848	6.81	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
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100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	2,061,000	2,061,000			
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	2,061,000	2,061,000			
統計所需項目	161,539,000	235,924,947	74,385,947	46.05	
員工通勤交通費	3,380,000	2,927,895	-452,105	-13.38	
義工服務費	453,000	625,736	172,736	38.13	
計時及計件人員酬金	30,832,000	41,702,138	10,870,138	35.26	
專技人員酬金	126,044,000	188,769,064	62,725,064	49.76	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	830,000	1,900,114	1,070,114	128.93	
一般土地租金					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					

主辦會計人員：馬 夢 臣 

基金主持人：李 三 剛 