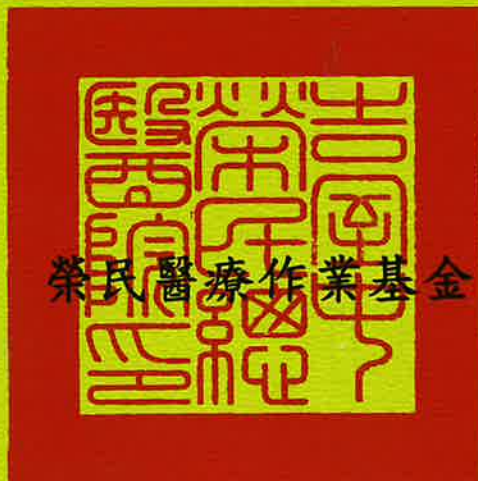


中華民國 113 年度
(113年1月1日至113年12月31日)
中央政府總決算

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)

臺中榮民總醫院編

總說明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(113)年度診療門診病患決算數 343 萬 6,247 人次，較預算數 345 萬 1,986 人次，減少 1 萬 5,739 人次，約 0.46%；門診醫療成本決算數 108 億 2,118 萬 3,697 元，較預算數 102 億 2,070 萬 8,000 元，增加 6 億 47 萬 5,697 元，約 5.88%。
- (二) 本年度診療住院病患決算數 84 萬 2,042 人日，較預算數 80 萬 5,487 人日，增加 3 萬 6,555 人日，約 4.54%；住院醫療成本決算數 104 億 9,274 萬 8,354 元，較預算數 98 億 8,086 萬 4,000 元，增加 6 億 1,188 萬 4,354 元，約 6.19%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有舉辦醫事人員專業訓練 8 萬 8,538 人次，提供各醫學院、校護等學生實習 4,038 人次，及建教合作學校醫療院所 70 所、支援中部地區醫院、衛生所及偏遠地區群體醫療中心等 43 所；另有出國訓練及研究 284 人次、國內外進修研究 539 人，鼓勵學術研究討論，發表 SCI/SSCI 國際期刊 693 件、醫學研究上傳政府研究資訊系統(GRB)372 件，以提升醫療水準，對中部地區榮民、民眾提供最佳醫療服務。

二、收支餘絀情形**(一) 業務收入**

本年度業務收入決算數 257 億 4,512 萬 2,752 元，較預算數 242 億 297 萬 9,000 元，增加 15 億 4,214 萬 3,752 元，約 6.37%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 247 億 4,734 萬 7,551 元，較預算數 232 億 7,012 萬 4,000 元，增加 14 億 7,722 萬 3,551 元，約 6.35%。
2. 其他業務收入決算數 9 億 9,777 萬 5,201 元，較預算數 9 億 3,285 萬 5,000 元，增加 6,492 萬 201 元，約 6.96%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 247 億 4,647 萬 4,375 元，較預算數 233 億 1,615 萬 3,000 元，增加 14 億 3,032 萬 1,375 元，約 6.13%，

臺中榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 113 年度

分析如下：

1. 醫療成本決算數 215 億 7,949 萬 8,338 元，較預算數 203 億 5,275 萬 2,000 元，增加 12 億 2,674 萬 6,338 元，約 6.03%。
2. 其他業務成本決算數 1 億 1,441 萬 5,800 元，較預算數 9,082 萬 8,000 元，增加 2,358 萬 7,800 元，約 25.97%，主要係支援酬勞收入增加，成本相對增加所致。
3. 管理及總務費用決算數 8 億 1,033 萬 4,376 元，較預算數 8 億 35 萬 7,000 元，增加 997 萬 7,376 元，約 1.25%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 22 億 4,222 萬 5,861 元，較預算數 20 億 7,221 萬 6,000 元，增加 1 億 7,000 萬 9,861 元，約 8.20%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 14 億 6,758 萬 7,991 元，較預算數 8 億 2,376 萬 2,000 元，增加 6 億 4,382 萬 5,991 元，約 78.16%，分析如下：

1. 財務收入決算數 1 億 6,079 萬 3,320 元，較預算數 4,676 萬 4,000 元，增加 1 億 1,402 萬 9,320 元，約 243.84%，主要係存款利率較預計高所致。
2. 其他業務外收入決算數 13 億 679 萬 4,671 元，較預算數 7 億 7,699 萬 8,000 元，增加 5 億 2,979 萬 6,671 元，約 68.19%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用決算數 4 億 5,753 萬 431 元，較預算數 1 億 4,269 萬 9,000 元，增加 3 億 1,483 萬 1,431 元，約 220.63%，主要係依規定提列獎金。

(五) 本年度賸餘

收支相抵後，本年度決算賸餘 20 億 870 萬 5,937 元，較預算賸餘 15 億 6,788 萬 9,000 元，增加 4 億 4,081 萬 6,937 元，約 28.12%。

三、餘絀撥補實況

總說明

中華民國 113 年度

本期賸餘 20 億 870 萬 5,937 元，前期未分配賸餘 85 億 3,224 萬 1,420 元，經提存公積 30 億元後，尚有未分配賸餘 75 億 4,094 萬 7,357 元，留待以後年度處理。

四、現金流量結果

(一) 本期現金及約當現金決算數淨減 3 億 3,233 萬 1,816 元，較預算數淨減 6 億 2,954 萬元，增加 2 億 9,720 萬 8,184 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流入 32 億 8,723 萬 3,233 元，包括本期賸餘 20 億 870 萬 5,937 元，利息股利之調整減少 1 億 6,079 萬 3,320 元，調整項目增加 12 億 7,853 萬 4,999 元，收取利息之現金增加 1 億 6,078 萬 5,617 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 34 億 424 萬 3,324 元，其中現金流入 14 億 2,838 萬 7,045 元，包括減少流動金融資產及短期墊款 6 億 3,468 萬 9,955 元，減少投資 8,270 萬元，減少其他資產 7 億 1,099 萬 7,090 元；現金流出 48 億 3,263 萬 369 元，包括增加流動金融資產及短期墊款 15 億 4,184 萬 1,872 元，增加投資 1 億 8,310 萬元，增加不動產、廠房及設備 23 億 2,914 萬 5,221 元，增加無形資產及其他資產 7 億 7,854 萬 3,276 元。

3. 籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出 2 億 1,532 萬 1,725 元，其中現金流入 5 億 8,428 萬 6,635 元，係增加其他負債之數；現金流出 7 億 9,960 萬 8,360 元，係減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨減 3 億 3,233 萬 1,816 元，係期末現金 77 億 489 萬 2,931 元，較期初現金 80 億 3,722 萬 4,747 元減少之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 321 億 1,460 萬 4,453 元，其中流動資產 183 億 5,294 萬 982 元，占 57.15%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 19 億 6,372

臺中榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 113 年度

萬 376 元，占 6.11%；不動產、廠房及設備 112 億 9,357 萬 9,703 元，占 35.17%；無形資產 7,359 萬 3,761 元，占 0.23%；其他資產 4 億 3,076 萬 9,631 元，占 1.34%。

(二) 負債總額計 94 億 5,081 萬 9,545 元，占負債及淨值 29.43%，其中流動負債 63 億 9,119 萬 4,630 元，占負債及淨值 19.90%；其他負債 30 億 5,962 萬 4,915 元，占負債及淨值 9.53%。

(三) 淨值總額計 226 億 6,378 萬 4,908 元，占負債及淨值 70.57%，其中基金 90 億 5,704 萬 4,957 元，占負債及淨值 28.20%；公積 50 億 15 萬 330 元，占負債及淨值 15.57%；累積餘絀 75 億 4,094 萬 7,357 元，占負債及淨值 23.48%；淨值其他項目 10 億 6,564 萬 2,264 元，占負債及淨值 3.32%。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

(一) 本年度奉行政院 113 年 10 月 25 日院授主基作字第 1130202070 號函同意，臺中榮民總醫院埔里分院購置鄰近市區門診部土地作為後續擴充使用 5,300 萬元於 113 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算。

(二) 本年度奉行政院 113 年 9 月 18 日院授主基作字第 1130201892 號函同意，臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫於 113 年度先行辦理動支 114 年度預算 2 億 3,000 萬元。

臺中榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	24,202,979,000	100.00	25,745,122,752	100.00	1,542,143,752	6.37	23,909,841,397	100.00
醫療收入	23,270,124,000	96.15	24,747,347,551	96.12	1,477,223,551	6.35	22,906,991,634	95.81
門診醫療收入	13,049,941,000	53.92	13,409,804,036	52.09	359,863,036	2.76	12,439,424,749	52.03
住院醫療收入	11,963,760,000	49.43	13,200,743,493	51.27	1,236,983,493	10.34	12,320,959,401	51.53
其他醫療收入	190,947,000	0.79	199,181,100	0.77	8,234,100	4.31	196,183,353	0.82
醫療折讓	-1,886,785,000	-7.80	-2,006,725,025	-7.79	-119,940,025	6.36	-2,002,413,676	-8.37
醫療優待免費	-47,739,000	-0.20	-55,656,053	-0.22	-7,917,053	16.58	-47,162,193	-0.20
其他業務收入	932,855,000	3.85	997,775,201	3.88	64,920,201	6.96	1,002,849,763	4.19
臨床教學研究補助收入	291,547,000	1.20	329,554,000	1.28	38,007,000	13.04	294,261,000	1.23
其他補助收入	510,629,000	2.11	502,446,886	1.95	-8,182,114	-1.60	499,249,564	2.09
雜項業務收入	130,679,000	0.54	165,774,315	0.64	35,095,315	26.86	209,339,199	0.88
業務成本與費用	23,316,153,000	96.34	24,746,474,375	96.12	1,430,321,375	6.13	22,866,438,598	95.64
醫療成本	20,352,752,000	84.09	21,579,498,338	83.82	1,226,746,338	6.03	19,897,877,008	83.22
門診醫療成本	10,220,708,000	42.23	10,821,183,697	42.03	600,475,697	5.88	10,133,314,973	42.38
住院醫療成本	9,880,864,000	40.82	10,492,748,354	40.76	611,884,354	6.19	9,544,845,808	39.92
其他醫療成本	251,180,000	1.04	265,566,287	1.03	14,386,287	5.73	219,716,227	0.92
其他業務成本	90,828,000	0.38	114,415,800	0.44	23,587,800	25.97	148,933,192	0.62
雜項業務成本	90,828,000	0.38	114,415,800	0.44	23,587,800	25.97	148,933,192	0.62
管理及總務費用	800,357,000	3.31	810,334,376	3.15	9,977,376	1.25	783,086,004	3.28
管理費用及總務費用	800,357,000	3.31	810,334,376	3.15	9,977,376	1.25	783,086,004	3.28
研究發展及訓練費用	2,072,216,000	8.56	2,242,225,861	8.71	170,009,861	8.20	2,036,542,394	8.52
研究發展費用	1,012,238,000	4.18	1,097,323,390	4.26	85,085,390	8.41	1,031,546,997	4.31
訓練費用	1,059,978,000	4.38	1,144,902,471	4.45	84,924,471	8.01	1,004,995,397	4.20
業務賸餘（短絀）	886,826,000	3.66	998,648,377	3.88	111,822,377	12.61	1,043,402,799	4.36

臺中榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	823,762,000	3.40	1,467,587,991	5.70	643,825,991	78.16	1,493,755,818	6.25
財務收入	46,764,000	0.19	160,793,320	0.62	114,029,320	243.84	117,790,384	0.49
利息收入	46,764,000	0.19	160,793,320	0.62	114,029,320	243.84	117,790,384	0.49
其他業務外收入	776,998,000	3.21	1,306,794,671	5.08	529,796,671	68.19	1,375,965,434	5.75
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	145,802,000	0.60	154,126,028	0.60	8,324,028	5.71	145,774,212	0.61
受託經營賸餘								
違規罰款收入	4,773,000	0.02	13,127,134	0.05	8,354,134	175.03	16,964,850	0.07
受贈收入	21,127,000	0.09	69,286,796	0.27	48,159,796	227.95	51,348,476	0.21
賠（補）償收入			269,190	0.00	269,190		253,010	0.00
收回呆帳	367,000	0.00	856,604	0.00	489,604	133.41	1,337,464	0.01
雜項收入	604,929,000	2.50	1,069,128,919	4.15	464,199,919	76.74	1,160,287,422	4.85
業務外費用	142,699,000	0.59	457,530,431	1.78	314,831,431	220.63	372,903,905	1.56
其他業務外費用	142,699,000	0.59	457,530,431	1.78	314,831,431	220.63	372,903,905	1.56
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	142,699,000	0.59	457,530,431	1.78	314,831,431	220.63	372,903,905	1.56
業務外賸餘（短絀）	681,063,000	2.81	1,010,057,560	3.92	328,994,560	48.31	1,120,851,913	4.69
本期賸餘（短絀）	1,567,889,000	6.48	2,008,705,937	7.80	440,816,937	28.12	2,164,254,712	9.05

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
不重分類至餘絀之項目：				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目		36,022,859	36,022,859	
本期其他綜合餘絀合計		36,022,859	36,022,859	

臺中榮民總醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	8,722,661,000	100.00	10,540,947,357	100.00	1,818,286,357	20.85	8,532,241,420	100.00
本期賸餘	1,567,889,000	17.97	2,008,705,937	19.06	440,816,937	28.12	2,164,254,712	25.37
前期末分配賸餘	7,154,772,000	82.03	8,532,241,420	80.94	1,377,469,420	19.25	6,367,986,708	74.63
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部	3,000,000,000	34.39	3,000,000,000	28.46				
填補累積短絀								
提存公積	3,000,000,000	34.39	3,000,000,000	28.46				
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	5,722,661,000	65.61	7,540,947,357	71.54	1,818,286,357	31.77	8,532,241,420	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國113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）	1,567,889,000	2,008,705,937	440,816,937	28.12
利息股利之調整	-46,764,000	-160,793,320	-114,029,320	243.84
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,521,125,000	1,847,912,617	326,787,617	21.48
調整項目	332,984,000	1,278,534,999	945,550,999	283.96
未計利息股利之現金流入（流出）	1,854,109,000	3,126,447,616	1,272,338,616	68.62
收取利息	46,619,000	160,785,617	114,166,617	244.89
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	1,900,728,000	3,287,233,233	1,386,505,233	72.95
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	100,963,000	634,689,955	533,726,955	528.64
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		82,700,000	82,700,000	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	28,152,000	710,997,090	682,845,090	2,425.57
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-101,763,000	-1,541,841,872	-1,440,078,872	1,415.13
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-113,290,000	-183,100,000	-69,810,000	61.62
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,473,788,000	-2,329,145,221	144,642,779	-5.85
增加無形資產及其他資產	-199,695,000	-778,543,276	-578,848,276	289.87
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,759,421,000	-3,404,243,324	-644,822,324	23.37
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	461,023,000	584,286,635	123,263,635	26.74
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-231,870,000	-799,608,360	-567,738,360	244.85
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	229,153,000	-215,321,725	-444,474,725	-193.96
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-629,540,000	-332,331,816	297,208,184	-47.21
期初現金及約當現金	6,306,269,000	8,037,224,747	1,730,955,747	27.45
期末現金及約當現金	5,676,729,000	7,704,892,931	2,028,163,931	35.73

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加27,473,472元，包括機械及設備19,484,440元，交通及運輸設備4,659,331元，什項設備3,329,701元。
2. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加3,868,528元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少8,735,594元。
3. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加230,909元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加20,888,405元，同額減少480,838元。
5. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數89,447,971元。
6. 賸餘提存公積3,000,000,000元。

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國113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	32,114,604,453	100.00	29,564,714,423	100.00	2,549,890,030	8.62
流動資產	18,352,940,982	57.15	17,320,830,614	58.59	1,032,110,368	5.96
現金	7,704,892,931	23.99	8,037,224,747	27.19	-332,331,816	-4.13
庫存現金						
銀行存款	7,701,495,431	23.98	8,034,087,247	27.17	-332,591,816	-4.14
零用及週轉金	3,397,500	0.01	3,137,500	0.01	260,000	8.29
流動金融資產	5,020,000,000	15.63	3,999,000,000	13.53	1,021,000,000	25.53
其他金融資產－流動	5,020,000,000	15.63	3,999,000,000	13.53	1,021,000,000	25.53
應收款項	4,657,089,584	14.50	4,283,131,464	14.49	373,958,120	8.73
應收醫療帳款	7,740,941,632	24.10	6,777,342,932	22.92	963,598,700	14.22
備抵醫療折讓	-3,142,530,314	-9.79	-2,553,088,610	-8.64	-589,441,704	23.09
備抵呆帳－應收醫療帳款			-226,900	0.00	226,900	-100.00
應收利息	633,179	0.00	625,476	0.00	7,703	1.23
其他應收款	58,045,087	0.18	58,478,566	0.20	-433,479	-0.74
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	548,078,057	1.71	576,406,932	1.95	-28,328,875	-4.91
物料	2,188,357	0.01	2,365,960	0.01	-177,603	-7.51
醫療用品	545,889,700	1.70	574,040,972	1.94	-28,151,272	-4.90
預付款項	366,658,475	1.14	354,997,453	1.20	11,661,022	3.28
預付貨款			3,865,160	0.01	-3,865,160	-100.00
用品盤存	4,788,533	0.01	4,057,595	0.01	730,938	18.01
預付費用	359,861,144	1.12	343,393,363	1.16	16,467,781	4.80
進項稅額	13,899	0.00	14,761	0.00	-862	-5.84
其他預付款	1,994,899	0.01	3,666,574	0.01	-1,671,675	-45.59
短期貸墊款	56,221,935	0.18	70,070,018	0.24	-13,848,083	-19.76
短期墊款	56,221,935	0.18	70,070,018	0.24	-13,848,083	-19.76
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,963,720,376	6.11	1,967,956,533	6.66	-4,236,157	-0.22
非流動金融資產	1,915,600,000	5.96	1,915,200,000	6.48	400,000	0.02
其他金融資產－非流動	1,915,600,000	5.96	1,915,200,000	6.48	400,000	0.02
準備金	48,120,376	0.15	52,756,533	0.18	-4,636,157	-8.79
退休及離職準備金	27,887,765	0.09	32,754,831	0.11	-4,867,066	-14.86
其他準備金	20,232,611	0.06	20,001,702	0.07	230,909	1.15
不動產、廠房及設備	11,293,579,703	35.17	9,798,475,013	33.14	1,495,104,690	15.26
土地	1,306,999,354	4.07	1,219,583,470	4.13	87,415,884	7.17
土地	1,306,999,354	4.07	1,219,583,470	4.13	87,415,884	7.17
土地改良物	7,525,043	0.02	9,358,391	0.03	-1,833,348	-19.59
土地改良物	43,380,412	0.14	43,380,412	0.15		
累計折舊－土地改良物	-35,855,369	-0.11	-34,022,021	-0.12	-1,833,348	5.39
房屋及建築	4,933,137,714	15.36	4,134,352,599	13.98	798,785,115	19.32
房屋及建築	8,105,673,609	25.24	7,117,013,004	24.07	988,660,605	13.89
累計折舊－房屋及建築	-3,172,535,895	-9.88	-2,982,660,405	-10.09	-189,875,490	6.37

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	2,342,223,132	7.29	2,357,186,679	7.97	-14,963,547	-0.63
機械及設備	9,750,979,428	30.36	9,578,353,123	32.40	172,626,305	1.80
累計折舊－機械及設備	-7,408,756,296	-23.07	-7,221,166,444	-24.42	-187,589,852	2.60
交通及運輸設備	56,605,645	0.18	46,874,719	0.16	9,730,926	20.76
交通及運輸設備	197,304,256	0.61	183,154,993	0.62	14,149,263	7.73
累計折舊－交通及運輸設備	-140,698,611	-0.44	-136,280,274	-0.46	-4,418,337	3.24
什項設備	89,836,671	0.28	72,193,633	0.24	17,643,038	24.44
什項設備	549,937,776	1.71	537,327,091	1.82	12,610,685	2.35
累計折舊－什項設備	-460,101,105	-1.43	-465,133,458	-1.57	5,032,353	-1.08
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	2,557,252,144	7.96	1,958,925,522	6.63	598,326,622	30.54
未完工程	1,713,519,057	5.34	1,539,417,078	5.21	174,101,979	11.31
預付工程及土地款	108,000,000	0.34			108,000,000	
訂購機件及設備款	735,733,087	2.29	419,508,444	1.42	316,224,643	75.38
無形資產	73,593,761	0.23	42,932,827	0.15	30,660,934	71.42
無形資產	73,593,761	0.23	42,932,827	0.15	30,660,934	71.42
專利權	1,639,620	0.01	2,099,395	0.01	-459,775	-21.90
電腦軟體	71,954,141	0.22	40,833,432	0.14	31,120,709	76.21
其他無形資產						
其他資產	430,769,631	1.34	434,519,436	1.47	-3,749,805	-0.86
遞延資產	378,809,473	1.18	383,386,930	1.30	-4,577,457	-1.19
遞延費用	378,809,473	1.18	383,386,930	1.30	-4,577,457	-1.19
什項資產	51,859,556	0.16	51,031,904	0.17	827,652	1.62
存出保證金	3,869,156	0.01	3,873,189	0.01	-4,033	-0.10
存出保證品						
催收款項	39,569,936	0.12	32,488,633	0.11	7,081,303	21.80
備抵呆帳－催收款項	-22,909,811	-0.07	-24,816,892	-0.08	1,907,081	-7.68
暫付及待結轉帳項	31,330,275	0.10	39,486,974	0.13	-8,156,699	-20.66
受託經營權益						
代管資產	3,095,401,717	9.64	3,085,935,734	10.44	9,465,983	0.31
累計折舊－代管資產	-1,386,971,836	-4.32	-1,308,590,986	-4.43	-78,380,850	5.99
應付代管資產	-1,708,429,881	-5.32	-1,777,344,748	-6.01	68,914,867	-3.88
其他什項資產						
待處理資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
委託處分資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
合 計	32,114,604,453	100.00	29,564,714,423	100.00	2,549,890,030	8.62

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	9,450,819,545	29.43	9,035,106,282	30.56	415,713,263	4.60
流動負債	6,391,194,630	19.90	5,607,070,687	18.97	784,123,943	13.98
應付款項	6,314,293,492	19.66	5,570,986,173	18.84	743,307,319	13.34
應付帳款	1,092,229,293	3.40	806,206,898	2.73	286,022,395	35.48
應付代收款	1,095,662,238	3.41	1,077,865,677	3.65	17,796,561	1.65
應付費用	1,534,828,789	4.78	1,397,939,346	4.73	136,889,443	9.79
應付稅款	431,332	0.00	376,431	0.00	54,901	14.58
應付工程款	25,766,605	0.08	5,792,514	0.02	19,974,091	344.83
其他應付款	2,565,375,235	7.99	2,282,805,307	7.72	282,569,928	12.38
預收款項	76,901,138	0.24	36,084,514	0.12	40,816,624	113.11
預收收入	66,405,259	0.21	28,758,334	0.10	37,646,925	130.91
預收定金						
銷項稅額	184,167	0.00	185,915	0.00	-1,748	-0.94
其他預收款	10,311,712	0.03	7,140,265	0.02	3,171,447	44.42
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	3,059,624,915	9.53	3,428,035,595	11.60	-368,410,680	-10.75
遞延負債	161,686,975	0.50	156,316,825	0.53	5,370,150	3.44
遞延收入	161,686,975	0.50	156,316,825	0.53	5,370,150	3.44
什項負債	2,897,937,940	9.02	3,271,718,770	11.07	-373,780,830	-11.42
存入保證金	354,964,280	1.11	395,232,124	1.34	-40,267,844	-10.19
應付保管款	57,668	0.00	39,250	0.00	18,418	46.92
應付退休及離職金	27,887,765	0.09	32,754,831	0.11	-4,867,066	-14.86
暫收及待結轉帳項	2,481,499,699	7.73	2,810,394,946	9.51	-328,895,247	-11.70
其他什項負債	33,528,528	0.10	33,297,619	0.11	230,909	0.69
淨值	22,663,784,908	70.57	20,529,608,141	69.44	2,134,176,767	10.40
基金	9,057,044,957	28.20	9,057,044,957	30.63		
基金	9,057,044,957	28.20	9,057,044,957	30.63		
基金	9,057,044,957	28.20	9,057,044,957	30.63		
公積	5,000,150,330	15.57	1,910,702,359	6.46	3,089,447,971	161.69
資本公積	1,600,150,330	4.98	1,510,702,359	5.11	89,447,971	5.92
受贈公積	1,600,150,330	4.98	1,510,702,359	5.11	89,447,971	5.92
特別公積	3,400,000,000	10.59	400,000,000	1.35	3,000,000,000	750.00
特別公積	3,400,000,000	10.59	400,000,000	1.35	3,000,000,000	750.00
累積餘絀	7,540,947,357	23.48	8,532,241,420	28.86	-991,294,063	-11.62
累積賸餘	7,540,947,357	23.48	8,532,241,420	28.86	-991,294,063	-11.62
累積賸餘	7,540,947,357	23.48	8,532,241,420	28.86	-991,294,063	-11.62
淨值其他項目	1,065,642,264	3.32	1,029,619,405	3.48	36,022,859	3.50
累積其他綜合餘絀	1,065,642,264	3.32	1,029,619,405	3.48	36,022,859	3.50
未實現重估增值	1,065,642,264	3.32	1,029,619,405	3.48	36,022,859	3.50
合 計	32,114,604,453	100.00	29,564,714,423	100.00	2,549,890,030	8.62

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數1,322,006,047元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數1,060,437,803元，均為保證品(應付保證品)。

2. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數21,020,434元。

3. 上年度決算數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目重分類之數。

臺中榮民總醫院作業基金

業務收入明細表

中華民國113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	24,202,979,000	25,745,122,752	1,542,143,752	6.37	
醫療收入	23,270,124,000	24,747,347,551	1,477,223,551	6.35	
門診醫療收入	13,049,941,000	13,409,804,036	359,863,036	2.76	
住院醫療收入	11,963,760,000	13,200,743,493	1,236,983,493	10.34	住院人日及人日單價較預計增加。
其他醫療收入	190,947,000	199,181,100	8,234,100	4.31	
醫療折讓	-1,886,785,000	-2,006,725,025	-119,940,025	6.36	
醫療優待免費	-47,739,000	-55,656,053	-7,917,053	16.58	符合優免條件之人數較預計增加。
其他業務收入	932,855,000	997,775,201	64,920,201	6.96	
臨床教學研究補助收入	291,547,000	329,554,000	38,007,000	13.04	依實際補助情形認列。
其他補助收入	510,629,000	502,446,886	-8,182,114	-1.60	
雜項業務收入	130,679,000	165,774,315	35,095,315	26.86	支援其他醫療院所業務較預計增加所致。

臺中榮民總醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國113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	823,762,000	1,467,587,991	643,825,991	78.16	
財務收入	46,764,000	160,793,320	114,029,320	243.84	
利息收入	46,764,000	160,793,320	114,029,320	243.84	存款及存款利率較預計高。
其他業務外收入	776,998,000	1,306,794,671	529,796,671	68.19	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	145,802,000	154,126,028	8,324,028	5.71	
受託經營賸餘					
違規罰款收入	4,773,000	13,127,134	8,354,134	175.03	廠商違約罰款較預計增加。
受贈收入	21,127,000	69,286,796	48,159,796	227.95	受贈資產隨折舊提列，轉受贈收入。
賠（補）償收入		269,190	269,190		員工制服等賠償款。
收回呆帳	367,000	856,604	489,604	133.41	依實際收回情形認列。
雜項收入	604,929,000	1,069,128,919	464,199,919	76.74	收回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113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	20,352,752,000	21,579,498,338	1,226,746,338	6.03	
門診醫療成本	10,220,708,000	10,821,183,697	600,475,697	5.88	
用人費用	2,177,500,000	2,064,065,434	-113,434,566	-5.21	
正式員額薪資	669,701,000	591,826,221	-77,874,779	-11.63	
聘僱及兼職人員薪資	30,449,000	21,780,281	-8,668,719	-28.47	
加(夜)班費	46,147,000	54,592,394	8,445,394	18.30	
獎金	1,092,806,000	1,073,618,466	-19,187,534	-1.76	
退休及卹償金	215,090,000	208,293,304	-6,796,696	-3.16	
福利費	123,148,000	113,754,569	-9,393,431	-7.63	
提繳費	159,000	200,199	41,199	25.91	
服務費用	1,177,693,000	1,280,021,546	102,328,546	8.69	
水電費	67,903,000	88,786,862	20,883,862	30.76	
郵電費	7,971,000	8,147,961	176,961	2.22	
旅運費	1,423,000	1,137,693	-285,307	-20.05	
印刷裝訂及公告費	4,045,000	4,983,985	938,985	23.21	
修理保養及保固費	124,002,000	133,246,208	9,244,208	7.45	
保險費	307,000	962,068	655,068	213.38	
一般服務費	279,013,000	264,917,432	-14,095,568	-5.05	
專業服務費	692,029,000	776,839,337	84,810,337	12.26	
推展費	1,000,000	1,000,000			
材料及用品費	6,423,492,000	7,015,168,505	591,676,505	9.21	
使用材料費	6,768,000	6,860,904	92,904	1.37	
用品消耗	20,034,000	34,180,451	14,146,451	70.61	
商品及醫療用品	6,396,690,000	6,974,127,150	577,437,150	9.03	
租金與利息	86,523,000	105,263,150	18,740,150	21.66	
房租	300,000	227,479	-72,521	-24.17	
機器租金	76,247,000	95,862,293	19,615,293	25.73	
交通及運輸設備租金	4,874,000	5,375,334	501,334	10.29	
什項設備租金	5,102,000	3,798,044	-1,303,956	-25.56	
折舊、折耗及攤銷	345,617,000	343,929,596	-1,687,404	-0.49	
不動產、廠房及設備折舊	311,640,000	307,596,765	-4,043,235	-1.30	
其他折舊性資產折舊	22,928,000	24,463,093	1,535,093	6.70	
攤銷	11,049,000	11,869,738	820,738	7.43	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	2,733,000	2,509,000	-224,000	-8.20	
土地稅	1,000	1,131	131	13.10	
房屋稅	5,000	4,677	-323	-6.46	
消費與行為稅	2,468,000	1,994,190	-473,810	-19.20	
規費	259,000	509,002	250,002	96.53	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	5,510,000	7,570,207	2,060,207	37.39	
會費	5,510,000	7,570,207	2,060,207	37.39	
短絀、賠償與保險給付	1,519,000	1,087,379	-431,621	-28.41	
各項短絀	1,519,000	1,087,379	-431,621	-28.41	
其他	121,000	1,568,880	1,447,880	1,196.60	
其他費用	121,000	1,568,880	1,447,880	1,196.60	
住院醫療成本	9,880,864,000	10,492,748,354	611,884,354	6.19	
用人費用	3,397,887,000	3,173,166,311	-224,720,689	-6.61	
正式員額薪資	1,065,893,000	920,969,279	-144,923,721	-13.60	
聘僱及兼職人員薪資	196,261,000	149,247,634	-47,013,366	-23.95	
加(夜)班費	107,992,000	128,952,062	20,960,062	19.41	
獎金	1,520,286,000	1,493,503,358	-26,782,642	-1.76	
退休及卹償金	342,890,000	329,427,240	-13,462,760	-3.93	
福利費	164,400,000	150,877,346	-13,522,654	-8.23	
提繳費	165,000	189,392	24,392	14.78	
服務費用	2,270,228,000	2,552,480,861	282,252,861	12.43	
水電費	113,715,000	152,250,602	38,535,602	33.89	
郵電費	6,387,000	5,312,942	-1,074,058	-16.82	
旅運費	328,000	561,627	233,627	71.23	
印刷裝訂及公告費	2,793,000	3,049,935	256,935	9.20	
修理保養及保固費	237,195,000	267,896,023	30,701,023	12.94	
保險費	431,000	925,000	494,000	114.62	
一般服務費	406,963,000	475,325,892	68,362,892	16.80	
專業服務費	1,502,216,000	1,646,958,871	144,742,871	9.64	
推展費	200,000	199,969	-31	-0.02	
材料及用品費	3,622,911,000	4,106,812,258	483,901,258	13.36	
使用材料費	12,980,000	14,519,273	1,539,273	11.86	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113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	33,267,000	68,697,888	35,430,888	106.50	
商品及醫療用品	3,576,664,000	4,023,595,097	446,931,097	12.50	
租金與利息	64,399,000	135,310,658	70,911,658	110.11	
房租	12,000		-12,000	-100.00	
機器租金	63,237,000	134,560,691	71,323,691	112.79	
交通及運輸設備租金	5,000	48,000	43,000	860.00	
什項設備租金	1,145,000	701,967	-443,033	-38.69	
折舊、折耗及攤銷	511,973,000	510,859,461	-1,113,539	-0.22	
不動產、廠房及設備折舊	460,020,000	460,224,577	204,577	0.04	
其他折舊性資產折舊	29,875,000	27,679,627	-2,195,373	-7.35	
攤銷	22,078,000	22,955,257	877,257	3.97	
稅捐與規費（強制費）	1,612,000	2,003,206	391,206	24.27	
消費與行為稅	1,402,000	1,666,754	264,754	18.88	
規費	210,000	336,452	126,452	60.22	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	5,144,000	4,737,863	-406,137	-7.90	
會費	5,144,000	4,737,863	-406,137	-7.90	
短絀、賠償與保險給付	5,841,000	6,293,017	452,017	7.74	
各項短絀	5,841,000	6,293,017	452,017	7.74	
其他	869,000	1,084,719	215,719	24.82	
其他費用	869,000	1,084,719	215,719	24.82	
其他醫療成本	251,180,000	265,566,287	14,386,287	5.73	
用人費用	31,848,000	27,533,438	-4,314,562	-13.55	
正式員額薪資	15,612,000	14,001,819	-1,610,181	-10.31	
加(夜)班費	636,000	393,156	-242,844	-38.18	
獎金	7,020,000	5,760,734	-1,259,266	-17.94	
退休及卹償金	6,492,000	5,538,529	-953,471	-14.69	
福利費	2,088,000	1,839,200	-248,800	-11.92	
服務費用	170,290,000	176,433,890	6,143,890	3.61	
水電費	2,916,000	3,681,771	765,771	26.26	
郵電費	36,000	24,940	-11,060	-30.72	
旅運費		460	460		
印刷裝訂及公告費	72,000	123,771	51,771	71.90	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	5,820,000	7,042,597	1,222,597	21.01	
保險費	36,000	75,915	39,915	110.88	
一般服務費	161,326,000	165,433,680	4,107,680	2.55	
專業服務費	84,000	50,756	-33,244	-39.58	
材料及用品費	45,871,000	58,545,834	12,674,834	27.63	
使用材料費	206,000	410,146	204,146	99.10	
用品消耗	45,665,000	58,135,688	12,470,688	27.31	
折舊、折耗及攤銷	2,916,000	2,658,331	-257,669	-8.84	
不動產、廠房及設備折舊	2,916,000	2,658,331	-257,669	-8.84	
稅捐與規費（強制費）	147,000	244,064	97,064	66.03	
消費與行為稅	147,000	244,064	97,064	66.03	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	108,000	150,730	42,730	39.56	
會費	108,000	150,730	42,730	39.56	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用396人(行政人員)，實際進用405人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數219,209,000元，決算數222,396,169元。專業服務費內含契僱人力，預計進用2,546人(醫師209人、護理人員1,727人、其他醫事人員466人、非醫事技術人員144人)，實際進用2,667人(醫師193人、護理人員1,829人、其他醫事人員466人、非醫事技術人員179人)，專技人員酬金預算數2,072,418,000元，決算數2,247,598,186元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用103人，實際進用79人，相關費用預算數72,532,000元，決算數70,285,277元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用11人，實際進用8人，相關費用預算數46,415,000元，決算數51,260,915元；營養膳食勞務預計進用49人，實際進用54人，相關費用預算數87,046,000元，決算數90,262,780元；環境及設備維護保養預計進用304人，實際進用328人，相關費用預算數159,105,000元，決算數170,774,469元；照顧服務員預計進用216人，實際進用238人，相關費用預算數88,900,000元，決算數105,182,175元；醫療行政雜務預計進用379人，實際進用427人，相關費用預算數177,072,000元，決算數186,009,120元；安全維護警衛勤務預計進用105人，實際進用109人，相關費用預算數49,055,000元，決算數59,676,737元。

3. 門診醫療成本：推展費決算數1,000,000元，與預算數同。

4. 住院醫療成本：推展費決算數199,969元，較預算數200,000元，減少31元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國113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	90,828,000	114,415,800	23,587,800	25.97	支援收入增加，成本相對增加。
雜項業務成本	90,828,000	114,415,800	23,587,800	25.97	
用人費用	1,478,000	1,046,649	-431,351	-29.18	
正式員額薪資	1,478,000	1,046,649	-431,351	-29.18	
服務費用	87,117,000	107,901,413	20,784,413	23.86	
水電費	164,000	47,108	-116,892	-71.28	
郵電費	815,000	327,327	-487,673	-59.84	
旅運費	4,963,000	149,640	-4,813,360	-96.98	
印刷裝訂及公告費	72,000	92,849	20,849	28.96	
修理保養及保固費	378,000	105,925	-272,075	-71.98	
保險費	30,000	98,131	68,131	227.10	
一般服務費	11,217,000	9,714,043	-1,502,957	-13.40	
專業服務費	69,058,000	96,946,390	27,888,390	40.38	
推展費	420,000	420,000			
材料及用品費	1,991,000	5,360,968	3,369,968	169.26	
使用材料費	41,000	6,018	-34,982	-85.32	
用品消耗	855,000	5,354,950	4,499,950	526.31	
商品及醫療用品	1,095,000		-1,095,000	-100.00	
租金與利息	200,000	81,839	-118,161	-59.08	
地租及水租	92,000	35,051	-56,949	-61.90	
房租	10,000		-10,000	-100.00	
機器租金	20,000	8,988	-11,012	-55.06	
交通及運輸設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
什項設備租金	38,000	37,800	-200	-0.53	
稅捐與規費（強制費）	30,000	20,831	-9,169	-30.56	
消費與行為稅	30,000	13,031	-16,969	-56.56	
規費		7,800	7,800		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	12,000	4,100	-7,900	-65.83	
會費	12,000	4,100	-7,900	-65.83	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用20人(行政人員)，實際進用35人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數11,217,000元，決算數9,714,043元。專技人員酬金無預算數，決算數12,510元(支援醫師薪資採分攤方式計列)。

2. 國外旅費無執行數，預算數4,838,000元，係因113年與諾魯斷交，停止其相關國際醫療支援所致。推展費決算數420,000元，與預算數同。

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113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	800,357,000	810,334,376	9,977,376	1.25	
管理費用及總務費用	800,357,000	810,334,376	9,977,376	1.25	
用人費用	403,442,000	369,254,095	-34,187,905	-8.47	
正式員額薪資	149,003,000	134,075,076	-14,927,924	-10.02	
聘僱及兼職人員薪資	9,516,000	7,319,202	-2,196,798	-23.09	
加(夜)班費	7,283,000	8,430,946	1,147,946	15.76	
獎金	116,782,000	103,509,020	-13,272,980	-11.37	
退休及卹償金	76,515,000	74,575,043	-1,939,957	-2.54	
福利費	44,225,000	41,217,943	-3,007,057	-6.80	
提繳費	118,000	126,865	8,865	7.51	
服務費用	232,451,000	267,259,172	34,808,172	14.97	
水電費	19,314,000	26,593,772	7,279,772	37.69	
郵電費	6,204,000	5,825,336	-378,664	-6.10	
旅運費	939,000	1,906,913	967,913	103.08	
印刷裝訂及公告費	2,177,000	3,046,362	869,362	39.93	
修理保養及保固費	38,050,000	52,632,276	14,582,276	38.32	
保險費	816,000	1,975,424	1,159,424	142.09	
一般服務費	145,266,000	155,971,812	10,705,812	7.37	
專業服務費	13,388,000	13,023,163	-364,837	-2.73	
公關慰勞費	5,605,000	5,592,132	-12,868	-0.23	
推展費	692,000	691,982	-18	0.00	
材料及用品費	13,848,000	23,962,684	10,114,684	73.04	
使用材料費	5,326,000	5,425,245	99,245	1.86	
用品消耗	8,522,000	18,537,439	10,015,439	117.52	
租金與利息	2,930,000	3,065,217	135,217	4.61	
地租及水租		21,000	21,000		
房租		553,230	553,230		
機器租金	2,100,000	1,818,973	-281,027	-13.38	
交通及運輸設備租金	1,000	33,600	32,600	3,260.00	
什項設備租金	829,000	638,414	-190,586	-22.99	
折舊、折耗及攤銷	143,636,000	141,415,361	-2,220,639	-1.55	
不動產、廠房及設備折舊	93,444,000	97,934,493	4,490,493	4.81	
其他折舊性資產折舊	20,915,000	21,896,332	981,332	4.69	
攤銷	29,277,000	21,584,536	-7,692,464	-26.27	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	2,334,000	3,185,911	851,911	36.50	
消費與行為稅	979,000	1,088,646	109,646	11.20	
規費	1,355,000	2,097,265	742,265	54.78	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,716,000	2,191,936	475,936	27.74	
會費	1,716,000	2,178,936	462,936	26.98	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		13,000	13,000		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用114人(行政人員)，實際進用113人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數58,272,000元，決算數63,110,140元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用7人，實際進用7人，相關費用預算數6,650,000元，決算數6,778,601元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用2人，實際進用1人，相關費用預算數7,136,000元，決算數7,010,503元；環境及設備維護保養預計進用44人，實際進用53人，相關費用預算數28,824,000元，決算數28,144,343元；醫療行政雜務預計進用39人，實際進用49人，相關費用預算數35,926,000元，決算數35,856,334元；安全維護警衛勤務預計進用8人，實際進用10人，相關費用預算數4,115,000元，決算數5,463,361元。
3. 公共關係費決算數4,187,132元，較預算數4,200,000元，減少12,868元，係撙節支出。
員工慰勞費決算數1,405,000元，與預算數同。
推展費決算數691,982元，較預算數692,000元，減少18元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國113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	2,072,216,000	2,242,225,861	170,009,861	8.20	
研究發展費用	1,012,238,000	1,097,323,390	85,085,390	8.41	
用人費用	342,942,000	317,238,713	-25,703,287	-7.49	
正式員額薪資	56,233,000	51,574,784	-4,658,216	-8.28	
聘僱及兼職人員薪資	17,904,000	13,780,288	-4,123,712	-23.03	
加(夜)班費	852,000	1,027,010	175,010	20.54	
獎金	234,401,000	219,718,065	-14,682,935	-6.26	
退休及卹償金	16,260,000	15,428,317	-831,683	-5.11	
福利費	17,292,000	15,710,249	-1,581,751	-9.15	
服務費用	525,486,000	610,413,252	84,927,252	16.16	
水電費	6,387,000	8,444,330	2,057,330	32.21	
郵電費	853,000	740,222	-112,778	-13.22	
旅運費	2,230,000	2,564,412	334,412	15.00	
印刷裝訂及公告費	7,784,000	22,769,766	14,985,766	192.52	
修理保養及保固費	12,863,000	14,152,143	1,289,143	10.02	
保險費		96,000	96,000		
一般服務費	251,413,000	288,293,975	36,880,975	14.67	
專業服務費	243,956,000	273,352,404	29,396,404	12.05	
材料及用品費	89,952,000	115,934,899	25,982,899	28.89	
使用材料費	1,746,000	542,995	-1,203,005	-68.90	
用品消耗	12,232,000	24,294,154	12,062,154	98.61	
商品及醫療用品	75,974,000	91,097,750	15,123,750	19.91	
租金與利息	575,000	386,869	-188,131	-32.72	
地租及水租	407,000		-407,000	-100.00	
房租		120,000	120,000		
機器租金		144,000	144,000		
什項設備租金	168,000	122,869	-45,131	-26.86	
折舊、折耗及攤銷	50,217,000	50,149,939	-67,061	-0.13	
不動產、廠房及設備折舊	34,500,000	33,763,256	-736,744	-2.14	
其他折舊性資產折舊	14,424,000	14,952,907	528,907	3.67	
攤銷	1,293,000	1,433,776	140,776	10.89	
稅捐與規費（強制費）		10,410	10,410		
規費		10,410	10,410		

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	3,066,000	3,189,308	123,308	4.02	
會費	516,000	1,329,308	813,308	157.62	
捐助、補助與獎助	2,550,000	1,860,000	-690,000	-27.06	
訓練費用	1,059,978,000	1,144,902,471	84,924,471	8.01	
用人費用	571,517,000	549,688,880	-21,828,120	-3.82	
正式員額薪資	127,023,000	124,652,187	-2,370,813	-1.87	
聘僱及兼職人員薪資	136,601,000	118,887,914	-17,713,086	-12.97	
加（夜）班費	9,996,000	12,114,117	2,118,117	21.19	
獎金	236,217,000	226,069,419	-10,147,581	-4.30	
退休及卹償金	31,896,000	35,638,225	3,742,225	11.73	
福利費	29,784,000	32,327,018	2,543,018	8.54	
服務費用	434,827,000	536,437,238	101,610,238	23.37	
水電費	36,367,000	51,659,821	15,292,821	42.05	
郵電費	349,000	271,830	-77,170	-22.11	
旅運費	6,482,000	5,957,939	-524,061	-8.08	
印刷裝訂及公告費	1,463,000	2,368,291	905,291	61.88	
修理保養及保固費	20,265,000	46,497,038	26,232,038	129.45	
一般服務費	200,095,000	247,298,756	47,203,756	23.59	
專業服務費	169,806,000	182,383,563	12,577,563	7.41	
材料及用品費	29,008,000	37,094,361	8,086,361	27.88	
使用材料費	486,000	483,749	-2,251	-0.46	
用品消耗	27,877,000	36,610,612	8,733,612	31.33	
商品及醫療用品	645,000		-645,000	-100.00	
租金與利息	2,182,000	645,995	-1,536,005	-70.39	
機器租金	1,294,000	32,400	-1,261,600	-97.50	
交通及運輸設備租金		15,750	15,750		
什項設備租金	888,000	597,845	-290,155	-32.68	
折舊、折耗及攤銷	18,576,000	17,672,618	-903,382	-4.86	
不動產、廠房及設備折舊	18,576,000	17,672,618	-903,382	-4.86	
稅捐與規費（強制費）	54,000	35,558	-18,442	-34.15	
規費	54,000	35,558	-18,442	-34.15	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	3,814,000	3,327,821	-486,179	-12.75	
會費	3,814,000	2,967,821	-846,179	-22.19	
捐助、補助與獎助		360,000	360,000		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用727人(實習醫學生55人、行政人員672人)，實際進用786人(實習醫學生149人、行政人員637人)，計時與計件人員酬金預算數387,492,000元，決算數469,216,776元。專業服務費內含契僱人力，預計進用406人(醫師44人、護理人員262人、其他醫事人員73人、非醫事技術人員27人)，實際進用431人(醫師40人、護理人員290人、其他醫事人員68人、非醫事技術人員33人)，專技人員酬金預算數341,319,000元，決算數372,882,924元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用8人，實際進用6人，相關費用預算數6,949,000元，決算數6,569,278元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用2人，實際進用1人，相關費用預算數5,892,000元，決算數6,243,712元；環境及設備維護保養預計進用33人，實際進用46人，相關費用預算數23,566,000元，決算數23,845,028元；醫療行政雜務預計進用57人，實際進用64人，相關費用預算數31,200,000元，決算數31,320,409元；安全維護警衛勤務預計進用5人，實際進用5人，相關費用預算數2,402,000元，決算數2,841,184元。
3. 研究發展費用：國外旅費決算數1,783,524元，較預算數1,839,000元，減少55,476元，係依出國計畫覈實辦理。
4. 訓練費用：國外旅費決算數4,442,066元，較預算數5,308,000元，減少865,934元，係依出國計畫覈實辦理。

臺中榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國113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	142,699,000	457,530,431	314,831,431	220.63	主要係依規定提列獎金。
其他業務外費用	142,699,000	457,530,431	314,831,431	220.63	
雜項費用	142,699,000	457,530,431	314,831,431	220.63	
服務費用	80,719,000	96,003,854	15,284,854	18.94	
水電費	244,000	252,019	8,019	3.29	
郵電費	60,000	63,494	3,494	5.82	
旅運費	3,000	35,445	32,445	1,081.50	
印刷裝訂及公告費	102,000	175,348	73,348	71.91	
修理保養及保固費	307,000	1,017,498	710,498	231.43	
一般服務費	29,141,000	36,436,507	7,295,507	25.04	
專業服務費	50,862,000	58,023,543	7,161,543	14.08	
材料及用品費	3,189,000	20,651,636	17,462,636	547.59	
使用材料費		18,247	18,247		
用品消耗	1,589,000	19,113,785	17,524,785	1,102.88	
商品及醫療用品	1,600,000	1,519,604	-80,396	-5.02	
租金與利息	345,000	323,464	-21,536	-6.24	
交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
什項設備租金	340,000	323,464	-16,536	-4.86	
稅捐與規費（強制費）	236,000	138,737	-97,263	-41.21	
消費與行為稅	236,000	137,837	-98,163	-41.59	
規費		900	900		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,040,000	10,494,100	9,454,100	909.05	
會費	40,000	47,100	7,100	17.75	
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		9,447,000	9,447,000		
短絀、賠償與保險給付		130,000	130,000		
賠償給付		130,000	130,000		
其他	57,170,000	329,788,640	272,618,640	476.86	
其他費用	57,170,000	329,788,640	272,618,640	476.86	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用50人(行政人員)，實際進用122人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數28,365,000元，決算數34,407,859元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數48,000元，決算數23,000元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，相關費用預算數120,000元，決算數120,000元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用3人，相關費用預算數536,000元，決算數1,483,380元；醫療行政雜務實際進用1人，無相關預算數，決算數105,000元；安全維護警衛勤務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數120,000元，決算數314,268元。

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	43,380,412	7,117,013,004	9,578,353,123	183,154,993
減：以前年度已提折舊數	34,022,021	2,982,660,405	7,221,166,444	136,280,274
上年度期末帳面價值	9,358,391	4,134,352,599	2,357,186,679	46,874,719
加：本年度新增資產價值		11,700,777	680,938,770	21,153,836
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		976,959,828		
減：本年度提列折舊數	1,833,348	189,875,490	695,902,317	11,422,910
本年度期末帳面價值	7,525,043	4,933,137,714	2,342,223,132	56,605,645
本年度提列折舊數	1,833,348	189,875,490	695,902,317	11,422,910
醫療成本	97,356	148,898,048	604,757,716	5,977,345
其他業務成本				
管理及總務費用	1,735,992	28,376,081	56,234,332	5,114,158
研究發展及訓練費用		12,601,361	34,910,269	331,407
其他業務外費用				
合 計	1,833,348	189,875,490	695,902,317	11,422,910

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」19,484,440元，「交通及運輸設備」4,659,331元，「什項設備」3,329,701元；撥入「機械及設備」44,400元，「代管資產」7,868,891元。

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

3. 本年度減少資產價值包括撥出至衛生福利部嘉南療養院「代管資產」原值41,090元，累計折舊16,264元(依據衛生福利部嘉南療養院113年9月16日嘉南臨字第1130008852號函辦理)。

4. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」976,959,828元，「什項設備」108,444元。

臺中榮民總醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	483,190,605	483,190,605							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	450,337,704	450,337,704							
交通及運輸設備	7,004,573	7,004,573							
什項設備	25,848,328	25,848,328							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值10,530,560元，累計折舊10,530,560元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			53,000,000
土地			53,000,000
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	345,617,558	1,173,658,000	230,000,000
房屋及建築	345,617,558	1,173,658,000	230,000,000
購建中固定資產			
機械及設備	37,939,857	1,043,824,000	
機械及設備	37,939,857	1,043,824,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		15,670,000	
交通及運輸設備		15,670,000	
購建中固定資產			
什項設備	51,392	14,730,000	
什項設備	51,392	14,730,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	383,608,807	2,247,882,000	283,000,000

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，預算數2,800,000元，決算數214,508元。

2. 辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延費用，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1.5%估算工程管理費，無預算數，決算數31,248元。

院作業基金
 良擴充明細表
 113年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	53,000,000	51,393,025	-1,606,975	
	53,000,000	51,393,025	-1,606,975	
-15,418,457	1,733,857,101	1,270,762,584	-463,094,517	462,827,039
-15,418,457	1,733,857,101	11,700,777	-1,722,156,324	462,827,039
		1,259,061,807	1,259,061,807	
-9,088,977	1,072,674,880	977,583,112	-95,091,768	92,414,322
-9,088,977	1,072,674,880	661,409,930	-411,264,950	92,414,322
		316,173,182	316,173,182	
3,943,000	19,613,000	16,494,505	-3,118,495	2,797,830
3,943,000	19,613,000	16,494,505	-3,118,495	2,797,830
20,564,434	35,345,826	35,180,773	-165,053	
20,564,434	35,345,826	35,020,868	-324,958	
		159,905	159,905	
	2,914,490,807	2,351,413,999	-563,076,808	558,039,191

3. 本年度預算數原法定預算合計數2,473,788,000元，係因臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫，及臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫，提前於112年度先行辦理183,000,000元及42,906,000元。
4. 本年度奉准先行辦理數共283,000,000元，其中230,000,000元係臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫，經行政院113年9月18日院授主基作字第1130201892號函同意，先行辦理動支114年度預算；及53,000,000元係臺中榮民總醫院埔里分院購置鄰近市區門診部土地土地作為後續擴充使用，經行政院113年10月25日院授主基作字第1130202070號函同意，並補辦115年度預算。

臺中榮民總醫院
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算數					
				以前年 度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	12,035,318,000			338,230,846	1,453,658,000	230,000,000		2,021,888,846	16.80
臺中榮民總醫院第三 醫療大樓興辦計畫	8,500,000,000		107.10- 119.08		496,284,000	230,000,000		726,284,000	8.54
臺中榮民總醫院質子 治療中心興辦計畫	2,982,000,000		111.03- 115.08	191,824,862	700,000,000			891,824,862	29.91
臺中榮民總醫院嘉義 分院鹿滿住宿式長照 機構大樓興建計畫	553,318,000		109.01- 117.10	146,405,984	257,374,000			403,779,984	72.97
一般建築及設備	892,601,961			45,377,961	794,224,000	53,000,000		892,601,961	100.00
分年性項目									
一次性項目	892,601,961			45,377,961	794,224,000	53,000,000		892,601,961	100.00
土地						53,000,000		53,000,000	
土地						53,000,000		53,000,000	
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築				7,386,712	20,000,000		-15,418,457	11,968,255	
房屋及建築				7,386,712	20,000,000		-15,418,457	11,968,255	
購建中固定資產									
機械及設備				37,939,857	743,824,000		-9,088,977	772,674,880	
機械及設備				37,939,857	743,824,000		-9,088,977	772,674,880	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					15,670,000		3,943,000	19,613,000	
交通及運輸設備					15,670,000		3,943,000	19,613,000	
購建中固定資產									
什項設備				51,392	14,730,000		20,564,434	35,345,826	
什項設備				51,392	14,730,000		20,564,434	35,345,826	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合計				383,608,807	2,247,882,000	283,000,000		2,914,490,807	

註：1. 本年度預算數原法定預算合計數2,473,788,000元，係因臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫提前於112年度先行辦理183,000,000元，及臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫提前於112年度先行辦理42,906,000元。

院作業基金

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
2,849,445,000	23.68	1,537,861,807	76.06	2,365,417,679	83.01	本案於113年12月24日舉辦開工動土典禮，賡續依契約執行，已辦理預算保留。
1,086,083,000	12.78	726,284,000	100.00	1,086,082,718	100.00	
1,348,043,000	45.21	809,283,120	90.74	1,265,501,258	93.88	
415,319,000	75.06	2,294,687	0.57	13,833,703	3.33	
892,601,961	100.00	813,552,192	91.14	813,552,192	91.14	
892,601,961	100.00	813,552,192	91.14	813,552,192	91.14	
53,000,000		51,393,025	96.97	51,393,025	96.97	
53,000,000		51,393,025		51,393,025		交換機系統及廣播系統於113年11月11日決標，預計於114年4月底前完成付款作業，已辦理預算保留。
11,968,255		11,700,777	97.77	11,700,777	97.77	
11,968,255		11,700,777		11,700,777		
772,674,880		698,783,112	90.44	698,783,112	90.44	
772,674,880		661,409,930		661,409,930		
		37,373,182		37,373,182		
19,613,000		16,494,505	84.10	16,494,505	84.10	
19,613,000		16,494,505		16,494,505		
35,345,826		35,180,773	99.53	35,180,773	99.53	
35,345,826		35,020,868		35,020,868		
		159,905		159,905		
3,742,046,961		2,351,413,999	80.68	3,178,969,871	84.95	

2.本年度奉准先行辦理數共283,000,000元，其中230,000,000元係臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫，經行政院113年9月18日院授主基作字第1130201892號函同意，先行辦理動支114年度預算；及53,000,000元係臺中榮民總醫院埔里分院購置鄰近市區門診部土地土地作為後續擴充使用，經行政院113年10月25日院授主基作字第1130202070號函同意，並補辦115年度預算。

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	3,451,986	10,220,708,000	3,436,247	10,821,183,697	-15,739	-0.46	600,475,697	5.88	
住院病患 醫療	人日	805,487	9,880,864,000	842,042	10,492,748,354	36,555	4.54	611,884,354	6.19	

臺中榮民總醫院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	9,057,045,000	9,057,044,957	-43	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	9,057,045,000	9,057,044,957	-43	

臺中榮民總醫院作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權	1,343,000	657,345	-685,655	-51.05	
取得專利權	1,343,000	657,345	-685,655	-51.05	
電腦軟體	37,500,000	55,390,178	17,890,178	47.71	
購置電腦軟體	37,500,000	55,390,178	17,890,178	47.71	
其他無形資產					
取得商標權					
總 計	38,843,000	56,047,523	17,204,523	44.29	

臺中榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表
中華民國113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	3,060	2,753	-307	
專任人員	3,008	2,707	-301	
職員	2,463	2,264	-199	
技工	56	52	-4	
工友	58	51	-7	
聘用	431	340	-91	
管理會委員				
兼任人員	52	46	-6	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	3,060	2,753	-307	

註：1. 進用契僱人力4,559人，其中計時與計件人員1,461人(實習醫學生149人、行政人員1,312人)；專技人員3,098人(醫師233人、護理人員2,119人、其他醫事人員534人、非醫事技術人員212人)。

2. 勞務承攬人力1,491人(環保廢棄物清理10人、營養膳食勞務54人、環境及設備維護保養523人、照顧服務員238人、醫療行政雜務541人、安全維護警衛勤務125人)。

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	2,084,943,000	332,502,000	172,906,000		3,200,233,000
醫療成本	1,751,206,000	226,710,000	154,775,000		2,620,112,000
其他業務成本	1,478,000				
管理及總務費用	149,003,000	9,516,000	7,283,000		116,782,000
研究發展及訓練費用	183,256,000	96,276,000	10,848,000		463,339,000
業務外費用					
合 計	2,084,943,000	332,502,000	172,906,000		3,200,233,000

院作業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
683,683,000		375,901,000	442,000	6,850,610,000	76,004,000	6,926,614,000
564,472,000		289,636,000	324,000	5,607,235,000		5,607,235,000
				1,478,000		1,478,000
76,515,000		44,225,000	118,000	403,442,000		403,442,000
42,696,000		42,040,000		838,455,000	76,004,000	914,459,000
683,683,000		375,901,000	442,000	6,850,610,000	76,004,000	6,926,614,000

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	1,838,146,015	252,447,723	205,509,685		3,115,794,053
醫療成本	1,526,797,319	171,027,915	183,937,612		2,572,882,558
其他業務成本	1,046,649				
管理及總務費用	134,075,076	7,319,202	8,430,946		103,509,020
研究發展及訓練費用	176,226,971	74,100,606	13,141,127		439,402,475
業務外費用					
合 計	1,838,146,015	252,447,723	205,509,685		3,115,794,053

註：1. 進用契僱人力預算數3,118,292,000元，決算數3,419,338,607元，其中計時與計件人員酬金預算數704,555,000元，決算數798,844,987元；專技人員酬金預算數2,413,737,000元，決算數2,620,493,620元。

2. 勞務承攬人力預算數833,609,000元，決算數889,569,873元(環保廢棄物清理預算數59,563,000元，決算數64,635,130元；營養膳食勞務預算數87,046,000元，決算數90,262,780元；環境及設備維護保養預算數298,210,000元，決算數307,903,375元；照顧服務員預算數88,900,000元，決算數105,182,175元；醫療行政雜務預算數244,198,000元，決算數253,290,863元；安全維護警衛勤務預算數55,692,000元，決算數68,295,550元)。

院作業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
663,330,159		350,830,208	516,456	6,426,574,299	75,419,221	6,501,993,520
543,259,073		266,471,115	389,591.0	5,264,765,183		5,264,765,183
				1,046,649		1,046,649
74,575,043		41,217,943	126,865	369,254,095		369,254,095
45,496,043		43,141,150		791,508,372	75,419,221	866,927,593
663,330,159		350,830,208	516,456	6,426,574,299	75,419,221	6,501,993,520

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數2,778人，預算數304,264,000元，決算數271,418,796元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數2,277人，預算數236,801,000元，決算數216,880,648元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、行政院113年1月4日院授人給字第1124002304號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會113年2月15日輔醫字第1130011346號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數2,747人，預算數2,666,447,000元，決算數2,633,879,618元。

臺中榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國113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	%	
一般公務轎車	1	770,000	1	763,141			-6,859	-0.89	依行政院113年8月21日院授主基作字第1130201766號函同意增購8人座客貨兩用車1輛作為附屬魚池日照中心住民接送服務。
8人座小客貨兩用車	3	2,550,000	3	2,108,224			-441,776	-17.32	
8-9人座小客車	1	1,540,000	1	1,539,961			-39	0.00	
8人座小客貨兩用車	1	750,000	1	750,000					
合 計	6	5,610,000	6	5,161,326			-448,674	-8.00	

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車10輛，21人座大客車9輛，8-9人座小客車10輛，小客貨兩用車4輛，8人座小客貨兩用車11輛，油電混合動力車(1800cc以下)1輛。

2. 其他車輛：本年度汰舊小貨車1輛，身障車1輛，截至本年度終了，其他車輛計有大貨車1輛，小貨車4輛，機車6輛，救護車11輛，身障車2輛，醫療巡迴車6輛。

3. 預算數包括本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數，其中本年度奉准先行辦理數750,000元。

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	6,926,614,000	6,501,993,520	-424,620,480	-6.13
正式員額薪資	2,084,943,000	1,838,146,015	-246,796,985	-11.84
聘僱及兼職人員薪資	390,731,000	311,015,319	-79,715,681	-20.40
加(夜)班費	172,906,000	205,509,685	32,603,685	18.86
獎金	3,207,512,000	3,122,179,062	-85,332,938	-2.66
退休及卹償金	689,143,000	668,900,658	-20,242,342	-2.94
福利費	380,937,000	355,726,325	-25,210,675	-6.62
提繳費	442,000	516,456	74,456	16.85
服務費用	4,978,811,000	5,626,951,226	648,140,226	13.02
水電費	247,010,000	331,716,285	84,706,285	34.29
郵電費	22,675,000	20,714,052	-1,960,948	-8.65
旅運費	16,368,000	12,314,129	-4,053,871	-24.77
印刷裝訂及公告費	18,508,000	36,610,307	18,102,307	97.81
修理保養及保固費	438,880,000	522,589,708	83,709,708	19.07
保險費	1,620,000	4,132,538	2,512,538	155.09
一般服務費	1,484,434,000	1,643,392,097	158,958,097	10.71
專業服務費	2,741,399,000	3,047,578,027	306,179,027	11.17
公關慰勞費	5,605,000	5,592,132	-12,868	-0.23
推展費	2,312,000	2,311,951	-49	0.00
材料及用品費	10,230,262,000	11,383,531,145	1,153,269,145	11.27
使用材料費	27,553,000	28,266,577	713,577	2.59
用品消耗	150,041,000	264,924,967	114,883,967	76.57
商品及醫療用品	10,052,668,000	11,090,339,601	1,037,671,601	10.32
租金與利息	157,154,000	245,077,192	87,923,192	55.95
地租及水租	499,000	56,051	-442,949	-88.77
房租	322,000	900,709	578,709	179.72
機器租金	142,898,000	232,427,345	89,529,345	62.65
交通及運輸設備租金	4,925,000	5,472,684	547,684	11.12
什項設備租金	8,510,000	6,220,403	-2,289,597	-26.90
折舊、折耗及攤銷	1,072,935,000	1,066,685,306	-6,249,694	-0.58
不動產、廠房及設備折舊	921,096,000	919,850,040	-1,245,960	-0.14
其他折舊性資產折舊	88,142,000	88,991,959	849,959	0.96
攤銷	63,697,000	57,843,307	-5,853,693	-9.19

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	7,146,000	8,147,717	1,001,717	14.02
土地稅	1,000	1,131	131	13.10
房屋稅	5,000	4,677	-323	-6.46
消費與行為稅	5,262,000	5,144,522	-117,478	-2.23
規費	1,878,000	2,997,387	1,119,387	59.61
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	20,410,000	31,666,065	11,256,065	55.15
會費	16,860,000	18,986,065	2,126,065	12.61
捐助、補助與獎助	3,550,000	3,220,000	-330,000	-9.30
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		9,460,000	9,460,000	
短絀、賠償與保險給付	7,360,000	7,510,396	150,396	2.04
各項短絀	7,360,000	7,380,396	20,396	0.28
賠償給付		130,000	130,000	
其他	58,160,000	332,442,239	274,282,239	471.60
其他費用	58,160,000	332,442,239	274,282,239	471.60
合 計	23,458,852,000	25,204,004,806	1,745,152,806	7.44

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	11,985,000	6,225,590	-5,759,410	-48.06	
公共關係費	4,200,000	4,187,132	-12,868	-0.31	
員工慰勞費	1,405,000	1,405,000			
媒體政策及業務宣導費					
推展費	2,312,000	2,311,951	-49	0.00	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	1,402,000	5,050,172	3,648,172	260.21	
宿舍保險費					
義（志）工服務費	4,684,000	3,728,564	-955,436	-20.40	
計時與計件人員酬金	704,555,000	798,844,987	94,289,987	13.38	
專技人員酬金	2,413,737,000	2,620,493,620	206,756,620	8.57	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58,500,000	65,322,031	6,822,031	11.66	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國113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	20,497,670,000	100.00	21,799,110,011	100.00	1,301,440,011	6.35	20,053,439,058	100.00
醫療收入	19,925,251,000	97.21	21,163,857,729	97.09	1,238,606,729	6.22	19,425,013,635	96.87
門診醫療收入	11,251,904,000	54.89	11,548,046,433	52.97	296,142,433	2.63	10,633,136,557	53.02
住院醫療收入	10,186,175,000	49.69	11,314,134,073	51.90	1,127,959,073	11.07	10,461,923,492	52.17
其他醫療收入	80,160,000	0.39	82,473,375	0.38	2,313,375	2.89	83,024,021	0.41
醫療折讓	-1,562,560,000	-7.62	-1,744,305,000	-8.00	-181,745,000	11.63	-1,722,610,000	-8.59
醫療優待免費	-30,428,000	-0.15	-36,491,152	-0.17	-6,063,152	19.93	-30,460,435	-0.15
其他業務收入	572,419,000	2.79	635,252,282	2.91	62,833,282	10.98	628,425,423	3.13
臨床教學研究補助收入	273,547,000	1.33	311,554,000	1.43	38,007,000	13.89	276,261,000	1.38
其他補助收入	151,400,000	0.74	169,851,846	0.78	18,451,846	12.19	156,059,597	0.78
雜項業務收入	147,472,000	0.72	153,846,436	0.71	6,374,436	4.32	196,104,826	0.98
業務成本與費用	19,618,294,000	95.71	20,796,177,921	95.40	1,177,883,921	6.00	19,016,385,749	94.83
醫療成本	16,996,364,000	82.92	18,001,745,206	82.58	1,005,381,206	5.92	16,423,379,408	81.90
門診醫療成本	8,670,267,000	42.30	9,143,921,163	41.95	473,654,163	5.46	8,555,499,753	42.66
住院醫療成本	8,167,499,000	39.85	8,689,378,804	39.86	521,879,804	6.39	7,742,723,233	38.61
其他醫療成本	158,598,000	0.77	168,445,239	0.77	9,847,239	6.21	125,156,422	0.62
其他業務成本	111,210,000	0.54	103,886,272	0.48	-7,323,728	-6.59	138,028,465	0.69
雜項業務成本	111,210,000	0.54	103,886,272	0.48	-7,323,728	-6.59	138,028,465	0.69
管理及總務費用	552,815,000	2.70	561,098,343	2.57	8,283,343	1.50	535,234,301	2.67
管理費用及總務費用	552,815,000	2.70	561,098,343	2.57	8,283,343	1.50	535,234,301	2.67
研究發展及訓練費用	1,957,905,000	9.55	2,129,448,100	9.77	171,543,100	8.76	1,919,743,575	9.57
研究發展費用	993,397,000	4.85	1,079,303,856	4.95	85,906,856	8.65	1,013,000,122	5.05
訓練費用	964,508,000	4.71	1,050,144,244	4.82	85,636,244	8.88	906,743,453	4.52
業務賸餘（短絀）	879,376,000	4.29	1,002,932,090	4.60	123,556,090	14.05	1,037,053,309	5.17

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國113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	717,231,000	3.50	1,146,977,383	5.26	429,746,383	59.92	1,268,554,050	6.33
財務收入	34,096,000	0.17	136,103,369	0.62	102,007,369	299.18	96,734,900	0.48
利息收入	34,096,000	0.17	136,103,369	0.62	102,007,369	299.18	96,734,900	0.48
其他業務外收入	683,135,000	3.33	1,010,874,014	4.64	327,739,014	47.98	1,171,819,150	5.84
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	135,932,000	0.66	141,965,367	0.65	6,033,367	4.44	133,963,755	0.67
受託經營賸餘								
違規罰款收入	3,988,000	0.02	12,785,519	0.06	8,797,519	220.60	15,720,634	0.08
受贈收入	15,997,000	0.08	57,913,980	0.27	41,916,980	262.03	40,428,234	0.20
賠(補)償收入			269,190	0.00	269,190		247,269	0.00
收回呆帳			588,123	0.00	588,123		1,061,344	0.01
雜項收入	527,218,000	2.57	797,351,835	3.66	270,133,835	51.24	980,397,914	4.89
業務外費用	93,770,000	0.46	248,977,655	1.14	155,207,655	165.52	245,955,142	1.23
其他業務外費用	93,770,000	0.46	248,977,655	1.14	155,207,655	165.52	245,955,142	1.23
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	93,770,000	0.46	248,977,655	1.14	155,207,655	165.52	245,955,142	1.23
業務外賸餘(短絀)	623,461,000	3.04	897,999,728	4.12	274,538,728	44.03	1,022,598,908	5.10
本期賸餘(短絀)	1,502,837,000	7.33	1,900,931,818	8.72	398,094,818	26.49	2,059,652,217	10.27

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
不重分類至餘絀之項目：				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目		36,022,859	36,022,859	
本期其他綜合餘絀合計		36,022,859	36,022,859	

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	7,969,054,000	100.00	9,700,510,747	100.00	1,731,456,747	21.73	7,799,578,929	100.00
本期賸餘	1,502,837,000	18.86	1,900,931,818	19.60	398,094,818	26.49	2,059,652,217	26.41
前期末分配賸餘	6,466,217,000	81.14	7,799,578,929	80.40	1,333,361,929	20.62	5,739,926,712	73.59
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部	3,000,000,000	37.65	3,000,000,000	30.93				
填補累積短絀								
提存公積	3,000,000,000	37.65	3,000,000,000	30.93				
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	4,969,054,000	62.35	6,700,510,747	69.07	1,731,456,747	34.84	7,799,578,929	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國113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）	1,502,837,000	1,900,931,818	398,094,818	26.49
利息股利之調整	-34,096,000	-136,103,369	-102,007,369	299.18
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,468,741,000	1,764,828,449	296,087,449	20.16
調整項目	273,354,000	1,119,907,610	846,553,610	309.69
未計利息股利之現金流入（流出）	1,742,095,000	2,884,736,059	1,142,641,059	65.59
收取利息	34,096,000	136,103,369	102,007,369	299.18
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	1,776,191,000	3,020,839,428	1,244,648,428	70.07
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	19,010,000	492,926,813	473,916,813	2,492.99
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	7,206,000	5,791,561	-1,414,439	-19.63
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-19,010,000	-1,375,716,377	-1,356,706,377	7,136.80
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-200,000,000	-100,000,000	100,000,000	-50.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,045,368,000	-2,154,522,378	-109,154,378	5.34
增加無形資產及其他資產	-29,233,000	-49,019,373	-19,786,373	67.69
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,267,395,000	-3,180,539,754	-913,144,754	40.27
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	401,370,000	413,871,831	12,501,831	3.11
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-173,960,000	-656,455,595	-482,495,595	277.36
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	227,410,000	-242,583,764	-469,993,764	-206.67
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-263,794,000	-402,284,090	-138,490,090	52.50
期初現金及約當現金	5,318,778,000	7,064,894,119	1,746,116,119	32.83
期末現金及約當現金	5,054,984,000	6,662,610,029	1,607,626,029	31.80

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加19,365,022元，包括機械及設備15,742,990元，交通及運輸設備292,331元，什項設備3,329,701元。
2. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加3,868,528元；退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少8,735,594元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加6,381,200元，同額減少316,656元。
4. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數31,890,204元。
5. 賸餘提存公積3,000,000,000元。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

平 衡 表

中華民國113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	27,037,640,380	100.00	24,638,650,628	100.00	2,398,989,752	9.74
流動資產	16,422,567,515	60.74	15,509,152,875	62.95	913,414,640	5.89
現金	6,662,610,029	24.64	7,064,894,119	28.67	-402,284,090	-5.69
庫存現金						
銀行存款	6,659,684,529	24.63	7,062,228,619	28.66	-402,544,090	-5.70
零用及週轉金	2,925,500	0.01	2,665,500	0.01	260,000	9.75
流動金融資產	5,000,000,000	18.49	3,999,000,000	16.23	1,001,000,000	25.03
其他金融資產—流動	5,000,000,000	18.49	3,999,000,000	16.23	1,001,000,000	25.03
應收款項	3,978,872,551	14.72	3,615,902,001	14.68	362,970,550	10.04
應收醫療帳款	7,003,053,857	25.90	6,039,747,701	24.51	963,306,156	15.95
備抵醫療折讓	-3,073,809,000	-11.37	-2,472,729,000	-10.04	-601,080,000	24.31
備抵呆帳—應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	49,627,694	0.18	48,883,300	0.20	744,394	1.52
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	459,972,644	1.70	499,842,033	2.03	-39,869,389	-7.98
物料	1,820,927	0.01	2,005,636	0.01	-184,709	-9.21
醫療用品	458,151,717	1.69	497,836,397	2.02	-39,684,680	-7.97
預付款項	320,940,249	1.19	311,132,244	1.26	9,808,005	3.15
預付貨款			3,865,160	0.02	-3,865,160	-100.00
用品盤存	2,777,710	0.01	2,092,822	0.01	684,888	32.73
預付費用	317,567,655	1.17	302,438,691	1.23	15,128,964	5.00
進項稅額	13,899	0.00	14,761	0.00	-862	-5.84
其他預付款	580,985	0.00	2,720,810	0.01	-2,139,825	-78.65
短期貸墊款	172,042	0.00	18,382,478	0.07	-18,210,436	-99.06
短期墊款	172,042	0.00	18,382,478	0.07	-18,210,436	-99.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	702,487,765	2.60	707,354,831	2.87	-4,867,066	-0.69
非流動金融資產	674,600,000	2.50	674,600,000	2.74		
其他金融資產—非流動	674,600,000	2.50	674,600,000	2.74		
準備金	27,887,765	0.10	32,754,831	0.13	-4,867,066	-14.86
退休及離職準備金	27,887,765	0.10	32,754,831	0.13	-4,867,066	-14.86
其他準備金						
不動產、廠房及設備	9,841,234,815	36.40	8,385,911,664	34.04	1,455,323,151	17.35
土地	1,242,948,122	4.60	1,206,925,263	4.90	36,022,859	2.98
土地	1,242,948,122	4.60	1,206,925,263	4.90	36,022,859	2.98
土地改良物	6,058,700	0.02	7,786,688	0.03	-1,727,988	-22.19
土地改良物	40,638,323	0.15	40,638,323	0.16		
累計折舊—土地改良物	-34,579,623	-0.13	-32,851,635	-0.13	-1,727,988	5.26
房屋及建築	3,999,169,466	14.79	3,879,122,399	15.74	120,047,067	3.09
房屋及建築	7,100,723,533	26.26	6,814,650,662	27.66	286,072,871	4.20
累計折舊—房屋及建築	-3,101,554,067	-11.47	-2,935,528,263	-11.91	-166,025,804	5.66

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	1,969,947,048	7.29	1,989,491,399	8.07	-19,544,351	-0.98
機械及設備	7,804,827,234	28.87	7,691,990,680	31.22	112,836,554	1.47
累計折舊－機械及設備	-5,834,880,186	-21.58	-5,702,499,281	-23.14	-132,380,905	2.32
交通及運輸設備	23,505,548	0.09	17,236,330	0.07	6,269,218	36.37
交通及運輸設備	97,606,252	0.36	88,882,966	0.36	8,723,286	9.81
累計折舊－交通及運輸設備	-74,100,704	-0.27	-71,646,636	-0.29	-2,454,068	3.43
什項設備	56,187,490	0.21	40,550,813	0.16	15,636,677	38.56
什項設備	387,928,277	1.43	368,484,716	1.50	19,443,561	5.28
累計折舊－什項設備	-331,740,787	-1.23	-327,933,903	-1.33	-3,806,884	1.16
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	2,543,418,441	9.41	1,244,798,772	5.05	1,298,619,669	104.32
未完工程	1,699,685,354	6.29	825,290,328	3.35	874,395,026	105.95
預付工程及土地款	108,000,000	0.40			108,000,000	
訂購機件及設備款	735,733,087	2.72	419,508,444	1.70	316,224,643	75.38
無形資產	55,846,382	0.21	28,546,525	0.12	27,299,857	95.63
無形資產	55,846,382	0.21	28,546,525	0.12	27,299,857	95.63
專利權	1,639,620	0.01	2,099,395	0.01	-459,775	-21.90
電腦軟體	54,206,762	0.20	26,447,130	0.11	27,759,632	104.96
其他無形資產						
其他資產	15,503,903	0.06	7,684,733	0.03	7,819,170	101.75
遞延資產						
遞延費用						
什項資產	15,403,301	0.06	7,584,131	0.03	7,819,170	103.10
存出保證金	3,600	0.00	3,600	0.00		
存出保證品						
催收款項	21,227,171	0.08	16,185,748	0.07	5,041,423	31.15
備抵呆帳－催收款項	-9,177,439	-0.03	-12,004,075	-0.05	2,826,636	-23.55
暫付及待結轉帳項	3,349,969	0.01	3,398,858	0.01	-48,889	-1.44
受託經營權益						
代管資產	222,078,026	0.82	222,243,204	0.90	-165,178	-0.07
累計折舊－代管資產	-136,921,618	-0.51	-111,577,792	-0.45	-25,343,826	22.71
應付代管資產	-85,156,408	-0.31	-110,665,412	-0.45	25,509,004	-23.05
其他什項資產						
待處理資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
委託處分資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
合 計	27,037,640,380	100.00	24,638,650,628	100.00	2,398,989,752	9.74

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113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	7,827,406,353	28.95	7,396,879,102	30.02	430,527,251	5.82
流動負債	5,320,239,415	19.68	4,629,640,070	18.79	690,599,345	14.92
應付款項	5,255,768,185	19.44	4,602,735,772	18.68	653,032,413	14.19
應付帳款	991,702,847	3.67	711,269,761	2.89	280,433,086	39.43
應付代收款	862,044,711	3.19	835,930,179	3.39	26,114,532	3.12
應付費用	810,780,210	3.00	766,894,335	3.11	43,885,875	5.72
應付稅款	431,332	0.00	376,431	0.00	54,901	14.58
應付工程款	25,433,850	0.09	5,459,759	0.02	19,974,091	365.84
其他應付款	2,565,375,235	9.49	2,282,805,307	9.27	282,569,928	12.38
預收款項	64,471,230	0.24	26,904,298	0.11	37,566,932	139.63
預收收入	64,287,063	0.24	26,718,383	0.11	37,568,680	140.61
預收定金						
銷項稅額	184,167	0.00	185,915	0.00	-1,748	-0.94
其他預收款						
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	2,507,166,938	9.27	2,767,239,032	11.23	-260,072,094	-9.40
遞延負債	110,655,474	0.41	108,010,991	0.44	2,644,483	2.45
遞延收入	110,655,474	0.41	108,010,991	0.44	2,644,483	2.45
什項負債	2,396,511,464	8.86	2,659,228,041	10.79	-262,716,577	-9.88
存入保證金	294,618,253	1.09	287,399,159	1.17	7,219,094	2.51
應付保管款	27,559	0.00	9,141	0.00	18,418	201.49
應付退休及離職金	27,887,765	0.10	32,754,831	0.13	-4,867,066	-14.86
暫收及待結轉帳項	2,073,977,887	7.67	2,339,064,910	9.49	-265,087,023	-11.33
其他什項負債						
淨值	19,210,234,027	71.05	17,241,771,526	69.98	1,968,462,501	11.42
基金	7,885,360,414	29.16	7,885,742,794	32.01	-382,380	0.00
基金	7,885,360,414	29.16	7,885,742,794	32.01	-382,380	0.00
基金	7,885,360,414	29.16	7,885,742,794	32.01	-382,380	0.00
公積	3,564,446,446	13.18	532,556,242	2.16	3,031,890,204	569.31
資本公積	164,446,446	0.61	132,556,242	0.54	31,890,204	24.06
受贈公積	164,446,446	0.61	132,556,242	0.54	31,890,204	24.06
特別公積	3,400,000,000	12.58	400,000,000	1.62	3,000,000,000	750.00
特別公積	3,400,000,000	12.58	400,000,000	1.62	3,000,000,000	750.00
累積餘絀	6,700,510,747	24.78	7,799,578,929	31.66	-1,099,068,182	-14.09
累積賸餘	6,700,510,747	24.78	7,799,578,929	31.66	-1,099,068,182	-14.09
累積賸餘	6,700,510,747	24.78	7,799,578,929	31.66	-1,099,068,182	-14.09
淨值其他項目	1,059,916,420	3.92	1,023,893,561	4.16	36,022,859	3.52
累積其他綜合餘絀	1,059,916,420	3.92	1,023,893,561	4.16	36,022,859	3.52
未實現重估增值	1,059,916,420	3.92	1,023,893,561	4.16	36,022,859	3.52
合 計	27,037,640,380	100.00	24,638,650,628	100.00	2,398,989,752	9.74

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數1,236,195,467元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數1,015,055,208元，均為保證品(應付保證品)。

2. 上年度決算數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目重分類之數。

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113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	20,497,670,000	21,799,110,011	1,301,440,011	6.35	
醫療收入	19,925,251,000	21,163,857,729	1,238,606,729	6.22	
門診醫療收入	11,251,904,000	11,548,046,433	296,142,433	2.63	
住院醫療收入	10,186,175,000	11,314,134,073	1,127,959,073	11.07	住院人日及人日單價較預計增加。
其他醫療收入	80,160,000	82,473,375	2,313,375	2.89	
醫療折讓	-1,562,560,000	-1,744,305,000	-181,745,000	11.63	醫療折讓提列數較預計增加。
醫療優待免費	-30,428,000	-36,491,152	-6,063,152	19.93	符合優免條件之人數較預計增加。
其他業務收入	572,419,000	635,252,282	62,833,282	10.98	
臨床教學研究補助收入	273,547,000	311,554,000	38,007,000	13.89	依實際補助情形認列。
其他補助收入	151,400,000	169,851,846	18,451,846	12.19	依實際補助情形認列。
雜項業務收入	147,472,000	153,846,436	6,374,436	4.32	

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113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	717,231,000	1,146,977,383	429,746,383	59.92	
財務收入	34,096,000	136,103,369	102,007,369	299.18	
利息收入	34,096,000	136,103,369	102,007,369	299.18	存款及存款利率較預計高。
其他業務外收入	683,135,000	1,010,874,014	327,739,014	47.98	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	135,932,000	141,965,367	6,033,367	4.44	
受託經營賸餘					
違規罰款收入	3,988,000	12,785,519	8,797,519	220.60	廠商違約罰款較預計增加。
受贈收入	15,997,000	57,913,980	41,916,980	262.03	受贈資產隨折舊提列，轉受贈收入。
賠（補）償收入		269,190	269,190		員工制服等賠償款。
收回呆帳		588,123	588,123		依實際收回情形認列。
雜項收入	527,218,000	797,351,835	270,133,835	51.24	收回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	16,996,364,000	18,001,745,206	1,005,381,206	5.92	
門診醫療成本	8,670,267,000	9,143,921,163	473,654,163	5.46	
用人費用	1,745,805,000	1,682,718,546	-63,086,454	-3.61	
正式員額薪資	494,664,000	441,362,310	-53,301,690	-10.78	
聘僱及兼職人員薪資	28,248,000	21,755,695	-6,492,305	-22.98	
加(夜)班費	36,440,000	42,035,882	5,595,882	15.36	
獎金	934,690,000	939,493,978	4,803,978	0.51	
退休及卹償金	154,608,000	148,335,335	-6,272,665	-4.06	
福利費	97,021,000	89,568,636	-7,452,364	-7.68	
提繳費	134,000	166,710	32,710	24.41	
服務費用	660,655,000	715,820,994	55,165,994	8.35	
水電費	38,838,000	51,254,707	12,416,707	31.97	
郵電費	4,359,000	4,992,031	633,031	14.52	
旅運費	167,000	510,673	343,673	205.79	
印刷裝訂及公告費	2,120,000	3,374,757	1,254,757	59.19	
修理保養及保固費	96,492,000	101,598,766	5,106,766	5.29	
保險費	130,000	627,867	497,867	382.97	
一般服務費	131,573,000	121,598,904	-9,974,096	-7.58	
專業服務費	386,776,000	431,663,289	44,887,289	11.61	
推展費	200,000	200,000			
材料及用品費	5,900,697,000	6,369,923,953	469,226,953	7.95	
使用材料費	5,264,000	5,034,622	-229,378	-4.36	
用品消耗	10,260,000	19,380,115	9,120,115	88.89	
商品及醫療用品	5,885,173,000	6,345,509,216	460,336,216	7.82	
租金與利息	81,798,000	100,957,775	19,159,775	23.42	
機器租金	72,664,000	93,086,205	20,422,205	28.10	
交通及運輸設備租金	4,603,000	4,832,554	229,554	4.99	
什項設備租金	4,531,000	3,039,016	-1,491,984	-32.93	

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113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	272,853,000	266,035,303	-6,817,697	-2.50	
不動產、廠房及設備折舊	264,454,000	257,328,548	-7,125,452	-2.69	
其他折舊性資產折舊	8,399,000	8,706,755	307,755	3.66	
稅捐與規費（強制費）	2,069,000	1,635,885	-433,115	-20.93	
消費與行為稅	1,939,000	1,469,867	-469,133	-24.19	
規費	130,000	166,018	36,018	27.71	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	5,140,000	6,522,366	1,382,366	26.89	
會費	5,140,000	6,522,366	1,382,366	26.89	
短絀、賠償與保險給付	1,250,000	306,341	-943,659	-75.49	
各項短絀	1,250,000	306,341	-943,659	-75.49	
住院醫療成本	8,167,499,000	8,689,378,804	521,879,804	6.39	
用人費用	2,832,609,000	2,668,090,573	-164,518,427	-5.81	
正式員額薪資	843,972,000	754,357,587	-89,614,413	-10.62	
聘僱及兼職人員薪資	193,822,000	149,210,754	-44,611,246	-23.02	
加(夜)班費	87,048,000	104,556,920	17,508,920	20.11	
獎金	1,317,871,000	1,290,684,239	-27,186,761	-2.06	
退休及卹償金	261,936,000	251,571,205	-10,364,795	-3.96	
福利費	127,840,000	117,567,636	-10,272,364	-8.04	
提繳費	120,000	142,232	22,232	18.53	
服務費用	1,552,480,000	1,772,639,580	220,159,580	14.18	
水電費	77,472,000	103,853,437	26,381,437	34.05	
郵電費	2,568,000	2,046,497	-521,503	-20.31	
旅運費	84,000	351,959	267,959	319.00	
印刷裝訂及公告費	2,232,000	2,763,080	531,080	23.79	
修理保養及保固費	196,332,000	215,805,050	19,473,050	9.92	
保險費	279,000	685,881	406,881	145.84	
一般服務費	125,513,000	129,064,570	3,551,570	2.83	
專業服務費	1,147,800,000	1,317,869,137	170,069,137	14.82	
推展費	200,000	199,969	-31	-0.02	

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113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	3,311,296,000	3,714,377,900	403,081,900	12.17	
使用材料費	10,914,000	12,379,061	1,465,061	13.42	
用品消耗	21,521,000	58,558,172	37,037,172	172.10	
商品及醫療用品	3,278,861,000	3,643,440,667	364,579,667	11.12	
租金與利息	53,952,000	126,330,967	72,378,967	134.15	
機器租金	53,124,000	125,775,852	72,651,852	136.76	
什項設備租金	828,000	555,115	-272,885	-32.96	
折舊、折耗及攤銷	408,108,000	400,797,832	-7,310,168	-1.79	
不動產、廠房及設備折舊	400,500,000	392,883,946	-7,616,054	-1.90	
其他折舊性資產折舊	7,608,000	7,913,886	305,886	4.02	
稅捐與規費（強制費）	348,000	533,409	185,409	53.28	
消費與行為稅	264,000	336,486	72,486	27.46	
規費	84,000	196,923	112,923	134.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,956,000	4,250,929	-705,071	-14.23	
會費	4,956,000	4,250,929	-705,071	-14.23	
短絀、賠償與保險給付	3,750,000	2,357,614	-1,392,386	-37.13	
各項短絀	3,750,000	2,357,614	-1,392,386	-37.13	
其他醫療成本	158,598,000	168,445,239	9,847,239	6.21	
用人費用	31,848,000	27,533,438	-4,314,562	-13.55	
正式員額薪資	15,612,000	14,001,819	-1,610,181	-10.31	
加(夜)班費	636,000	393,156	-242,844	-38.18	
獎金	7,020,000	5,760,734	-1,259,266	-17.94	
退休及卹償金	6,492,000	5,538,529	-953,471	-14.69	
福利費	2,088,000	1,839,200	-248,800	-11.92	
服務費用	83,244,000	86,170,650	2,926,650	3.52	
水電費	2,916,000	3,681,771	765,771	26.26	
郵電費	36,000	24,940	-11,060	-30.72	
印刷裝訂及公告費	72,000	123,771	51,771	71.90	
修理保養及保固費	5,820,000	7,042,597	1,222,597	21.01	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
保險費	36,000	75,915	39,915	110.88	
一般服務費	74,280,000	75,170,900	890,900	1.20	
專業服務費	84,000	50,756	-33,244	-39.58	
材料及用品費	40,482,000	51,932,090	11,450,090	28.28	
使用材料費	206,000	410,146	204,146	99.10	
用品消耗	40,276,000	51,521,944	11,245,944	27.92	
折舊、折耗及攤銷	2,916,000	2,658,331	-257,669	-8.84	
不動產、廠房及設備折舊	2,916,000	2,658,331	-257,669	-8.84	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	108,000	150,730	42,730	39.56	
會費	108,000	150,730	42,730	39.56	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用37人(行政人員)，實際進用22人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數21,023,000元，決算數13,057,954元。專業服務費內含契僱人力，預計進用1,779人(醫師201人、護理人員1,151人、其他醫事人員304人、非醫事技術人員123人)，實際進用1,955人(醫師186人、護理人員1,310人、其他醫事人員304人、非醫事技術人員155人)，專技人員酬金預算數1,502,594,000元，決算數1,692,738,769元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用88人，實際進用64人，相關費用預算數64,506,000元，決算數60,981,122元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用7人，實際進用8人，相關費用預算數27,673,000元，決算數29,226,334元；環境及設備維護保養預計進用188人，實際進用210人，相關費用預算數110,666,000元，決算數109,995,033元；醫療行政雜務預計進用314人，實際進用340人，相關費用預算數146,518,000元，決算數146,246,930元；安全維護警衛勤務預計進用20人，實際進用24人，相關費用預算數11,277,000元，決算數13,341,713元。

3. 門診醫療成本：推展費決算數200,000元，與預算數同。

4. 住院醫療成本：推展費決算數199,969元，較預算數200,000元，減少31元，係撙節支出。

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113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	111,210,000	103,886,272	-7,323,728	-6.59	
雜項業務成本	111,210,000	103,886,272	-7,323,728	-6.59	
服務費用	108,977,000	98,418,534	-10,558,466	-9.69	
水電費	164,000	47,108	-116,892	-71.28	
郵電費	815,000	327,327	-487,673	-59.84	
旅運費	4,963,000	149,640	-4,813,360	-96.98	
印刷裝訂及公告費	72,000	92,849	20,849	28.96	
修理保養及保固費	378,000	105,925	-272,075	-71.98	
保險費	30,000	98,131	68,131	227.10	
一般服務費	11,217,000	9,714,043	-1,502,957	-13.40	
專業服務費	90,918,000	87,463,511	-3,454,489	-3.80	
推展費	420,000	420,000			
材料及用品費	1,991,000	5,360,968	3,369,968	169.26	
使用材料費	41,000	6,018	-34,982	-85.32	
用品消耗	855,000	5,354,950	4,499,950	526.31	
商品及醫療用品	1,095,000		-1,095,000	-100.00	
租金與利息	200,000	81,839	-118,161	-59.08	
地租及水租	92,000	35,051	-56,949	-61.90	
房租	10,000		-10,000	-100.00	
機器租金	20,000	8,988	-11,012	-55.06	
交通及運輸設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
什項設備租金	38,000	37,800	-200	-0.53	
稅捐與規費（強制費）	30,000	20,831	-9,169	-30.56	
消費與行為稅	30,000	13,031	-16,969	-56.56	
規費		7,800	7,800		
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	12,000	4,100	-7,900	-65.83	
會費	12,000	4,100	-7,900	-65.83	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用20人(行政人員)，實際進用35人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數11,217,000元，決算數9,714,043元。

2. 國外旅費無執行數，預算數4,838,000元，係因113年與諾魯斷交，停止其相關國際醫療支援所致。

3. 推展費決算數420,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

管理及總務費用明細表

中華民國113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	552,815,000	561,098,343	8,283,343	1.50	
管理費用及總務費用	552,815,000	561,098,343	8,283,343	1.50	
用人費用	286,525,000	260,419,341	-26,105,659	-9.11	
正式員額薪資	101,784,000	91,007,442	-10,776,558	-10.59	
聘僱及兼職人員薪資	9,516,000	7,319,202	-2,196,798	-23.09	
加(夜)班費	4,105,000	5,293,631	1,188,631	28.96	
獎金	82,512,000	76,003,133	-6,508,867	-7.89	
退休及卹償金	54,984,000	49,612,117	-5,371,883	-9.77	
福利費	33,528,000	31,070,037	-2,457,963	-7.33	
提繳費	96,000	113,779	17,779	18.52	
服務費用	156,270,000	186,585,542	30,315,542	19.40	
水電費	17,052,000	23,427,576	6,375,576	37.39	
郵電費	4,188,000	3,549,909	-638,091	-15.24	
旅運費	648,000	1,500,654	852,654	131.58	
印刷裝訂及公告費	1,824,000	2,660,829	836,829	45.88	
修理保養及保固費	27,564,000	38,786,304	11,222,304	40.71	
保險費	429,000	1,558,763	1,129,763	263.35	
一般服務費	92,186,000	104,731,487	12,545,487	13.61	
專業服務費	9,588,000	7,579,020	-2,008,980	-20.95	
公關慰勞費	2,351,000	2,351,000			
推展費	440,000	440,000			
材料及用品費	8,271,000	17,394,169	9,123,169	110.30	
使用材料費	2,828,000	3,241,796	413,796	14.63	
用品消耗	5,443,000	14,152,373	8,709,373	160.01	
租金與利息	2,676,000	2,868,018	192,018	7.18	
房租		553,230	553,230		
機器租金	2,100,000	1,818,973	-281,027	-13.38	
什項設備租金	576,000	495,815	-80,185	-13.92	
折舊、折耗及攤銷	95,691,000	89,614,898	-6,076,102	-6.35	
不動產、廠房及設備折舊	68,340,000	69,916,520	1,576,520	2.31	
攤銷	27,351,000	19,698,378	-7,652,622	-27.98	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	1,666,000	2,027,439	361,439	21.70	
消費與行為稅	634,000	447,794	-186,206	-29.37	
規費	1,032,000	1,579,645	547,645	53.07	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,716,000	2,188,936	472,936	27.56	
會費	1,716,000	2,175,936	459,936	26.80	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		13,000	13,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用18人(行政人員)，實際進用29人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數10,390,000元，決算數17,402,746元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用6人，實際進用5人，相關費用預算數5,954,000元，決算數5,628,649元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數6,716,000元，決算數6,788,081元；環境及設備維護保養預計進用39人，實際進用50人，相關費用預算數26,857,000元，決算數26,807,157元；醫療行政雜務預計進用38人，實際進用48人，相關費用預算數35,558,000元，決算數35,687,724元；安全維護警衛勤務預計進用5人，實際進用5人，相關費用預算數2,737,000元，決算數3,237,353元。

3. 公共關係費決算數1,351,000元，同預算數。
員工慰勞費決算數1,000,000元，同預算數。
推展費決算數440,000元，同預算數。

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,957,905,000	2,129,448,100	171,543,100	8.76	
研究發展費用	993,397,000	1,079,303,856	85,906,856	8.65	
用人費用	334,164,000	306,905,986	-27,258,014	-8.16	
正式員額薪資	50,244,000	44,898,624	-5,345,376	-10.64	
聘僱及兼職人員薪資	17,904,000	13,780,288	-4,123,712	-23.03	
加(夜)班費	852,000	1,027,010	175,010	20.54	
獎金	231,612,000	216,061,498	-15,550,502	-6.71	
退休及卹償金	16,260,000	15,428,317	-831,683	-5.11	
福利費	17,292,000	15,710,249	-1,581,751	-9.15	
服務費用	518,426,000	605,419,996	86,993,996	16.78	
水電費	5,868,000	7,973,647	2,105,647	35.88	
郵電費	852,000	739,433	-112,567	-13.21	
旅運費	2,046,000	2,364,407	318,407	15.56	
印刷裝訂及公告費	7,716,000	22,712,849	14,996,849	194.36	
修理保養及保固費	12,384,000	14,152,143	1,768,143	14.28	
保險費		96,000	96,000		
一般服務費	250,004,000	287,172,754	37,168,754	14.87	
專業服務費	239,556,000	270,208,763	30,652,763	12.80	
材料及用品費	86,949,000	113,241,348	26,292,348	30.24	
使用材料費	586,000	542,995	-43,005	-7.34	
用品消耗	11,329,000	23,824,705	12,495,705	110.30	
商品及醫療用品	75,034,000	88,873,648	13,839,648	18.44	
租金與利息	575,000	386,869	-188,131	-32.72	
地租及水租	407,000		-407,000	-100.00	
房租		120,000	120,000		
機器租金		144,000	144,000		
什項設備租金	168,000	122,869	-45,131	-26.86	
折舊、折耗及攤銷	50,217,000	50,149,939	-67,061	-0.13	
不動產、廠房及設備折舊	34,500,000	33,763,256	-736,744	-2.14	
其他折舊性資產折舊	14,424,000	14,952,907	528,907	3.67	
攤銷	1,293,000	1,433,776	140,776	10.89	
稅捐與規費(強制費)		10,410	10,410		
規費		10,410	10,410		
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	3,066,000	3,189,308	123,308	4.02	
會費	516,000	1,329,308	813,308	157.62	
捐助、補助與獎助	2,550,000	1,860,000	-690,000	-27.06	

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113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	964,508,000	1,050,144,244	85,636,244	8.88	
用人費用	511,877,000	484,167,340	-27,709,660	-5.41	
正式員額薪資	74,268,000	66,443,791	-7,824,209	-10.54	
聘僱及兼職人員薪資	136,601,000	118,887,914	-17,713,086	-12.97	
加(夜)班費	9,996,000	12,114,117	2,118,117	21.19	
獎金	229,332,000	218,756,275	-10,575,725	-4.61	
退休及卹償金	31,896,000	35,638,225	3,742,225	11.73	
福利費	29,784,000	32,327,018	2,543,018	8.54	
服務費用	406,466,000	511,603,456	105,137,456	25.87	
水電費	33,132,000	47,519,546	14,387,546	43.42	
郵電費	348,000	270,722	-77,278	-22.21	
旅運費	5,404,000	5,039,791	-364,209	-6.74	
印刷裝訂及公告費	1,104,000	1,652,423	548,423	49.68	
修理保養及保固費	19,786,000	46,497,038	26,711,038	135.00	
一般服務費	195,712,000	242,274,892	46,562,892	23.79	
專業服務費	150,980,000	168,349,044	17,369,044	11.50	
材料及用品費	26,629,000	35,783,996	9,154,996	34.38	
使用材料費	414,000	483,749	69,749	16.85	
用品消耗	26,215,000	35,300,247	9,085,247	34.66	
租金與利息	888,000	611,195	-276,805	-31.17	
交通及運輸設備租金		15,750	15,750		
什項設備租金	888,000	595,445	-292,555	-32.95	
折舊、折耗及攤銷	18,576,000	17,672,618	-903,382	-4.86	
不動產、廠房及設備折舊	18,576,000	17,672,618	-903,382	-4.86	
稅捐與規費(強制費)		4,958	4,958		
規費		4,958	4,958		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	72,000	300,681	228,681	317.61	
會費	72,000	120,681	48,681	67.61	
捐助、補助與獎助		180,000	180,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用715人(實習醫學生55人、行政人員660人)，實際進用775人(實習醫學生149人、行政人員626人)，計時與計件人員酬金預算數381,720,000元，決算數463,071,811元。專業服務費內含契僱人力，預計進用386人(醫師44人、護理人員249人、其他醫事人員66人、非醫事技術人員27人)，實際進用421人(醫師40人、護理人員282人、其他醫事人員66人、非醫事技術人員33人)，專技人員酬金預算數324,828,000元，決算數364,174,091元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用8人，實際進用6人，相關費用預算數6,949,000元，決算數6,569,278元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用2人，實際進用1人，相關費用預算數5,892,000元，決算數6,243,712元；環境及設備維護保養預計進用33人，實際進用46人，相關費用預算數23,566,000元，決算數23,845,028元；醫療行政雜務預計進用57人，實際進用64人，相關費用預算數31,200,000元，決算數31,320,409元；安全維護警衛勤務預計進用5人，實際進用5人，相關費用預算數2,402,000元，決算數2,841,184元。

3. 研究發展費用：國外旅費決算數1,654,764元，較預算數1,710,000元，減少55,236元，依出國計畫覈實辦理。

4. 訓練費用：國外旅費決算數4,442,066元，較預算數5,308,000元，減少865,934元，係依出國計畫覈實辦理。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

業務外費用明細表

中華民國113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	93,770,000	248,977,655	155,207,655	165.52	主要係依規定提列獎金。
其他業務外費用	93,770,000	248,977,655	155,207,655	165.52	
雜項費用	93,770,000	248,977,655	155,207,655	165.52	
服務費用	79,194,000	92,430,100	13,236,100	16.71	
郵電費	60,000	63,494	3,494	5.82	
旅運費	3,000	35,445	32,445	1,081.50	
印刷裝訂及公告費	100,000	174,048	74,048	74.05	
修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00	
一般服務費	28,365,000	34,413,859	6,048,859	21.33	
專業服務費	50,646,000	57,743,254	7,097,254	14.01	
材料及用品費	3,105,000	20,440,239	17,335,239	558.30	
使用材料費		7,000	7,000		
用品消耗	1,505,000	18,981,885	17,476,885	1,161.25	
商品及醫療用品	1,600,000	1,451,354	-148,646	-9.29	
租金與利息	345,000	323,464	-21,536	-6.24	
交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
什項設備租金	340,000	323,464	-16,536	-4.86	
稅捐與規費（強制費）	86,000	79,227	-6,773	-7.88	
消費與行為稅	86,000	78,327	-7,673	-8.92	
規費		900	900		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,040,000	1,047,100	7,100	0.68	
會費	40,000	47,100	7,100	17.75	
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
其他	10,000,000	134,657,525	124,657,525	1,246.58	
其他費用	10,000,000	134,657,525	124,657,525	1,246.58	

註：一般服務費內含契僱人力，預計進用50人(行政人員)，實際進用122人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數28,365,000元，決算數34,407,859元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	40,638,323	6,814,650,662	7,691,990,680	88,882,966
減：以前年度已提折舊數	32,851,635	2,935,528,263	5,702,499,281	71,646,636
上年度期末帳面價值	7,786,688	3,879,122,399	1,989,491,399	17,236,330
加：本年度新增資產價值		11,700,777	570,511,188	10,687,981
減：本年度減少資產價值			382,380	
加減：調整欄		274,372,094		
減：本年度提列折舊數	1,727,988	166,025,804	589,673,159	4,418,763
本年度期末帳面價值	6,058,700	3,999,169,466	1,969,947,048	23,505,548
本年度提列折舊數	1,727,988	166,025,804	589,673,159	4,418,763
醫療成本		127,491,212	516,019,566	2,484,228
其他業務成本				
管理及總務費用	1,727,988	25,933,231	38,743,324	1,603,128
研究發展及訓練費用		12,601,361	34,910,269	331,407
其他業務外費用				
合 計	1,727,988	166,025,804	589,673,159	4,418,763

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」15,742,990元，「交通及運輸設備」292,331元，「什項設備」3,329,701元；撥入「機械及設備」44,400元，「代管資產」4,381,200元。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

資產報廢明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	445,496,650	445,496,650							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	434,961,334	434,961,334							
交通及運輸設備	1,964,695	1,964,695							
什項設備	8,570,621	8,570,621							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值5,834,962元，累計折舊5,834,962元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	199,211,574	916,284,000	230,000,000
房屋及建築	199,211,574	916,284,000	230,000,000
購建中固定資產			
機械及設備	37,939,857	927,723,000	
機械及設備	37,939,857	927,723,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		10,710,000	
交通及運輸設備		10,710,000	
購建中固定資產			
什項設備	51,392	7,651,000	
什項設備	51,392	7,651,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	237,202,823	1,862,368,000	230,000,000

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，預算數1,000,000元，決算數10,000元。

2. 本年度預算數原法定預算合計數2,045,368,000元，係因臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫提前於112年度先行辦理183,000,000元。

一臺中榮民總醫院(本院)

良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-15,418,457	1,330,077,117	1,268,467,897	-61,609,220	61,341,742
-15,418,457	1,330,077,117	11,700,777	-1,318,376,340	61,341,742
		1,256,767,120	1,256,767,120	
-2,112,977	963,549,880	870,896,980	-92,652,900	90,427,322
-2,112,977	963,549,880	554,723,798	-408,826,082	90,427,322
		316,173,182	316,173,182	
	10,710,000	10,395,650	-314,350	
	10,710,000	10,395,650	-314,350	
17,039,434	24,741,826	24,735,942	-5,884	
17,039,434	24,741,826	24,576,037	-165,789	
		159,905	159,905	
-492,000	2,329,078,823	2,174,496,469	-154,582,354	151,769,064

3. 本年度奉准先行辦理數230,000,000元係臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫，經行政院113年9月18日院授主基作字第1130201892號函同意，先行辦理動支114年度預算。

4. 依113年10月16日中榮補字第1139923212號函，可用預算數調整數合計數-492,000元，係供臺中榮民總醫院埔里分院一般建築及設備計畫增列同額調整容納。

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數					
				以前年 度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	11,482,000,000			191,824,862	1,196,284,000	230,000,000		1,618,108,862	14.09
臺中榮民總醫院第三 醫療大樓興辦計畫	8,500,000,000		107.10- 119.08		496,284,000	230,000,000		726,284,000	8.54
臺中榮民總醫院質子 治療中心興辦計畫	2,982,000,000		111.03- 115.08	191,824,862	700,000,000			891,824,862	29.91
一般建築及設備	710,969,961			45,377,961	666,084,000		-492,000	710,969,961	100.00
一次性項目	710,969,961			45,377,961	666,084,000		-492,000	710,969,961	100.00
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築				7,386,712	20,000,000		-15,418,457	11,968,255	
房屋及建築				7,386,712	20,000,000		-15,418,457	11,968,255	
購建中固定資產									
機械及設備				37,939,857	627,723,000		-2,112,977	663,549,880	
機械及設備				37,939,857	627,723,000		-2,112,977	663,549,880	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					10,710,000			10,710,000	
交通及運輸設備					10,710,000			10,710,000	
購建中固定資產									
什項設備				51,392	7,651,000		17,039,434	24,741,826	
什項設備				51,392	7,651,000		17,039,434	24,741,826	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				237,202,823	1,862,368,000	230,000,000	-492,000	2,329,078,823	

註：本年度奉准先行辦理數230,000,000元係臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫，經行政院113年9月18日院授主基作字第1130201892號函同意，先行辦理動支114年度預算。

一臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
2,434,126,000	21.20	1,535,567,120	94.90	2,351,583,976	96.61	
1,086,083,000	12.78	726,284,000	100.00	1,086,082,718	100.00	
1,348,043,000	45.21	809,283,120	90.74	1,265,501,258	93.88	
710,969,961	100.00	638,929,349	89.87	638,929,349	89.87	
710,969,961	100.00	638,929,349	89.87	638,929,349	89.87	
11,968,255		11,700,777	97.77	11,700,777	97.77	
11,968,255		11,700,777		11,700,777		
663,549,880		592,096,980	89.23	592,096,980	89.23	
663,549,880		554,723,798		554,723,798		
		37,373,182		37,373,182		
10,710,000		10,395,650	97.06	10,395,650	97.06	主要係污水場設備更換及功能性提升統包採購，因原預算不符成本致多次流標，及全院電梯汰換計畫，因向國外申請電梯組件之程序繁瑣，致工進不如預期，已辦理預算保留。
10,710,000		10,395,650		10,395,650		
24,741,826		24,735,942	99.98	24,735,942	99.98	
24,741,826		24,576,037		24,576,037		
		159,905		159,905		
3,145,095,961		2,174,496,469	93.36	2,990,513,325	95.08	

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	2,754,231	8,670,267,000	2,753,582	9,143,921,163	-649	-0.02	473,654,163	5.46	
住院病患 醫療	人日	444,899	8,167,499,000	483,811	8,689,378,804	38,912	8.75	521,879,804	6.39	

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	7,886,097,000	7,885,742,794	-354,206	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他				
減：		382,380	382,380	
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他		382,380	382,380	有殘值財產移撥嘉義分院。
期末基金數額	7,886,097,000	7,885,360,414	-736,586	

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權	1,343,000	657,345	-685,655	-51.05	
取得專利權	1,343,000	657,345	-685,655	-51.05	
電腦軟體	26,800,000	47,458,010	20,658,010	77.08	
購置電腦軟體	26,800,000	47,458,010	20,658,010	77.08	
其他無形資產					
取得商標權					
總 計	28,143,000	48,115,355	19,972,355	70.97	

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113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	2,390	2,202	-188	
專任人員	2,338	2,156	-182	
職員	1,850	1,752	-98	
技工	38	35	-3	
工友	33	29	-4	
聘用	417	340	-77	
管理會委員				
兼任人員	52	46	-6	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	2,390	2,202	-188	

註：1. 進用契僱人力3,359人，其中計時與計件人員983人(實習醫學生149人、行政人員834人)；專技人員2,376人(醫師226人、護理人員1,592人、其他醫事人員370人、非醫事技術人員188人)。

2. 勞務承攬人力877人(環保廢棄物清理10人、環境及設備維護保養381人、醫療行政雜務452人、安全維護警衛勤務34人)。

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	1,580,544,000	327,862,000	139,077,000		2,795,758,000
醫療成本	1,354,248,000	222,070,000	124,124,000		2,259,581,000
其他業務成本					
管理及總務費用	101,784,000	9,516,000	4,105,000		82,512,000
研究發展及訓練費用	124,512,000	96,276,000	10,848,000		453,665,000
業務外費用					
合 計	1,580,544,000	327,862,000	139,077,000		2,795,758,000

一臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
520,716,000		302,517,000	350,000	5,666,824,000	76,004,000	5,742,828,000
423,036,000		226,949,000	254,000	4,610,262,000		4,610,262,000
54,984,000		33,528,000	96,000	286,525,000		286,525,000
42,696,000		42,040,000		770,037,000	76,004,000	846,041,000
520,716,000		302,517,000	350,000	5,666,824,000	76,004,000	5,742,828,000

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	1,412,071,573	252,386,257	165,420,716		2,740,374,848
醫療成本	1,209,721,716	170,966,449	146,985,958		2,235,938,951
其他業務成本					
管理及總務費用	91,007,442	7,319,202	5,293,631		76,003,133
研究發展及訓練費用	111,342,415	74,100,606	13,141,127		428,432,764
業務外費用					
合 計	1,412,071,573	252,386,257	165,420,716		2,740,374,848

註： 1. 進用契僱人力預算數2,280,137,000元，決算數2,594,567,273元，其中計時與計件人員酬金預算數452,715,000元，決算數537,654,413元；專技人員酬金預算數1,827,422,000元，決算數2,056,912,860元。

2. 勞務承攬人力預算數508,471,000元，決算數508,759,706元(環保廢棄物清理預算數40,281,000元，決算數42,258,127元；環境及設備維護保養預算數238,498,000元，決算數233,826,266元；醫療行政雜務預算數213,276,000元，決算數213,255,063元；安全維護警衛勤務預算數16,416,000元，決算數19,420,250元)。

—臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
500,553,229		283,186,659	422,721	5,354,416,003	75,419,221	5,429,835,224
405,445,069		208,975,472	308,942.0	4,378,342,557		4,378,342,557
49,612,117		31,070,037	113,779	260,419,341		260,419,341
45,496,043		43,141,150		715,654,105	75,419,221	791,073,326
500,553,229		283,186,659	422,721	5,354,416,003	75,419,221	5,429,835,224

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數2,202人，預算數245,830,000元，決算數217,380,717元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數1,749人，預算數184,677,000元，決算數168,862,644元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點辦理，實際發給人數2,202人，預算數2,372,530,000元，決算數2,360,516,496元。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有小貨車3輛，機車4輛，救護車3輛。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	5,742,828,000	5,429,835,224	-312,992,776	-5.45
正式員額薪資	1,580,544,000	1,412,071,573	-168,472,427	-10.66
聘僱及兼職人員薪資	386,091,000	310,953,853	-75,137,147	-19.46
加(夜)班費	139,077,000	165,420,716	26,343,716	18.94
獎金	2,803,037,000	2,746,759,857	-56,277,143	-2.01
退休及卹償金	526,176,000	506,123,728	-20,052,272	-3.81
福利費	307,553,000	288,082,776	-19,470,224	-6.33
提繳費	350,000	422,721	72,721	20.78
服務費用	3,565,712,000	4,069,088,852	503,376,852	14.12
水電費	175,442,000	237,757,792	62,315,792	35.52
郵電費	13,226,000	12,014,353	-1,211,647	-9.16
旅運費	13,315,000	9,952,569	-3,362,431	-25.25
印刷裝訂及公告費	15,240,000	33,554,606	18,314,606	120.17
修理保養及保固費	358,776,000	423,987,823	65,211,823	18.18
保險費	904,000	3,142,557	2,238,557	247.63
一般服務費	908,850,000	1,004,141,409	95,291,409	10.48
專業服務費	2,076,348,000	2,340,926,774	264,578,774	12.74
公關慰勞費	2,351,000	2,351,000		
推展費	1,260,000	1,259,969	-31	0.00
材料及用品費	9,379,420,000	10,328,454,663	949,034,663	10.12
使用材料費	20,253,000	22,105,387	1,852,387	9.15
用品消耗	117,404,000	227,074,391	109,670,391	93.41
商品及醫療用品	9,241,763,000	10,079,274,885	837,511,885	9.06
租金與利息	140,434,000	231,560,127	91,126,127	64.89
地租及水租	499,000	35,051	-463,949	-92.98
房租	10,000	673,230	663,230	6,632.30
機器租金	127,908,000	220,834,018	92,926,018	72.65
交通及運輸設備租金	4,648,000	4,848,304	200,304	4.31
什項設備租金	7,369,000	5,169,524	-2,199,476	-29.85
折舊、折耗及攤銷	848,361,000	826,928,921	-21,432,079	-2.53
不動產、廠房及設備折舊	789,286,000	774,223,219	-15,062,781	-1.91
其他折舊性資產折舊	30,431,000	31,573,548	1,142,548	3.75
攤銷	28,644,000	21,132,154	-7,511,846	-26.22

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	4,199,000	4,312,159	113,159	2.69
消費與行為稅	2,953,000	2,345,505	-607,495	-20.57
規費	1,246,000	1,966,654	720,654	57.84
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	16,110,000	17,654,150	1,544,150	9.59
會費	12,560,000	14,601,150	2,041,150	16.25
捐助、補助與獎助	3,550,000	3,040,000	-510,000	-14.37
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		13,000	13,000	
短絀、賠償與保險給付	5,000,000	2,663,955	-2,336,045	-46.72
各項短絀	5,000,000	2,663,955	-2,336,045	-46.72
其他	10,000,000	134,657,525	124,657,525	1,246.58
其他費用	10,000,000	134,657,525	124,657,525	1,246.58
合 計	19,712,064,000	21,045,155,576	1,333,091,576	6.76

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	11,856,000	6,096,830	-5,759,170	-48.58	
公共關係費	1,351,000	1,351,000			
員工慰勞費	1,000,000	1,000,000			
媒體政策及業務宣導費					
推展費	1,260,000	1,259,969	-31	0.00	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	1,330,000	5,050,172	3,720,172	279.71	
宿舍保險費					
義（志）工服務費	3,663,000	2,812,672	-850,328	-23.21	
計時與計件人員酬金	452,715,000	537,654,413	84,939,413	18.76	
專技人員酬金	1,827,422,000	2,056,912,860	229,490,860	12.56	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51,250,000	57,508,781	6,258,781	12.21	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	2,479,443,000	100.00	2,556,258,335	100.00	76,815,335	3.10	2,550,526,299	100.00
醫療收入	2,239,828,000	90.34	2,347,501,483	91.83	107,673,483	4.81	2,325,323,128	91.17
門診醫療收入	1,166,708,000	47.06	1,176,939,086	46.04	10,231,086	0.88	1,151,101,489	45.13
住院醫療收入	1,223,515,000	49.35	1,249,004,499	48.86	25,489,499	2.08	1,288,788,737	50.53
其他醫療收入	77,400,000	3.12	78,370,653	3.07	970,653	1.25	77,486,468	3.04
醫療折讓	-220,967,000	-8.91	-146,397,892	-5.73	74,569,108	-33.75	-183,595,956	-7.20
醫療優待免費	-6,828,000	-0.28	-10,414,863	-0.41	-3,586,863	52.53	-8,457,610	-0.33
其他業務收入	239,615,000	9.66	208,756,852	8.17	-30,858,148	-12.88	225,203,171	8.83
臨床教學研究補助收入	12,000,000	0.48	12,000,000	0.47			12,000,000	0.47
其他補助收入	217,977,000	8.79	190,387,329	7.45	-27,589,671	-12.66	207,088,605	8.12
雜項業務收入	9,638,000	0.39	6,369,523	0.25	-3,268,477	-33.91	6,114,566	0.24
業務成本與費用	2,470,271,000	99.63	2,560,596,072	100.17	90,325,072	3.66	2,542,780,119	99.70
醫療成本	2,253,731,000	90.90	2,359,497,609	92.30	105,766,609	4.69	2,337,284,600	91.64
門診醫療成本	1,034,281,000	41.71	1,088,592,749	42.59	54,311,749	5.25	1,048,169,156	41.10
住院醫療成本	1,159,443,000	46.76	1,207,208,423	47.23	47,765,423	4.12	1,226,960,668	48.11
其他醫療成本	60,007,000	2.42	63,696,437	2.49	3,689,437	6.15	62,154,776	2.44
其他業務成本	8,005,000	0.32	5,491,802	0.21	-2,513,198	-31.40	5,170,614	0.20
雜項業務成本	8,005,000	0.32	5,491,802	0.21	-2,513,198	-31.40	5,170,614	0.20
管理及總務費用	132,005,000	5.32	122,714,761	4.80	-9,290,239	-7.04	123,707,169	4.85
管理費用及總務費用	132,005,000	5.32	122,714,761	4.80	-9,290,239	-7.04	123,707,169	4.85
研究發展及訓練費用	76,530,000	3.09	72,891,900	2.85	-3,638,100	-4.75	76,617,736	3.00
研究發展費用	5,568,000	0.22	5,503,938	0.22	-64,062	-1.15	5,587,920	0.22
訓練費用	70,962,000	2.86	67,387,962	2.64	-3,574,038	-5.04	71,029,816	2.78
業務賸餘（短絀）	9,172,000	0.37	-4,337,737	-0.17	-13,509,737	-147.29	7,746,180	0.30

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀表
中華民國113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	88,291,000	3.56	260,351,084	10.18	172,060,084	194.88	172,772,972	6.77
財務收入	9,821,000	0.40	19,078,930	0.75	9,257,930	94.27	15,830,379	0.62
利息收入	9,821,000	0.40	19,078,930	0.75	9,257,930	94.27	15,830,379	0.62
其他業務外收入	78,470,000	3.16	241,272,154	9.44	162,802,154	207.47	156,942,593	6.15
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	7,100,000	0.29	8,525,018	0.33	1,425,018	20.07	8,206,762	0.32
受託經營賸餘								
違規罰款收入	735,000	0.03	151,436	0.01	-583,564	-79.40	835,215	0.03
受贈收入	1,477,000	0.06	7,216,675	0.28	5,739,675	388.60	6,322,537	0.25
賠（補）償收入								
收回呆帳	367,000	0.01	213,950	0.01	-153,050	-41.70	234,635	0.01
雜項收入	68,791,000	2.77	225,165,075	8.81	156,374,075	227.32	141,343,444	5.54
業務外費用	41,347,000	1.67	166,012,783	6.49	124,665,783	301.51	99,050,854	3.88
其他業務外費用	41,347,000	1.67	166,012,783	6.49	124,665,783	301.51	99,050,854	3.88
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	41,347,000	1.67	166,012,783	6.49	124,665,783	301.51	99,050,854	3.88
業務外賸餘（短絀）	46,944,000	1.89	94,338,301	3.69	47,394,301	100.96	73,722,118	2.89
本期賸餘（短絀）	56,116,000	2.26	90,000,564	3.52	33,884,564	60.38	81,468,298	3.19

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
不重分類至餘絀之項目：				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				
本期其他綜合餘絀合計				

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	611,084,000	100.00	674,902,179	100.00	63,818,179	10.44	584,901,615	100.00
本期賸餘	56,116,000	9.18	90,000,564	13.34	33,884,564	60.38	81,468,298	13.93
前期末分配賸餘	554,968,000	90.82	584,901,615	86.66	29,933,615	5.39	503,433,317	86.07
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	611,084,000	100.00	674,902,179	100.00	63,818,179	10.44	584,901,615	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量表

中華民國113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）	56,116,000	90,000,564	33,884,564	60.38
利息股利之調整	-9,821,000	-19,078,930	-9,257,930	94.27
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	46,295,000	70,921,634	24,626,634	53.20
調整項目	100,272,000	141,902,486	41,630,486	41.52
未計利息股利之現金流入（流出）	146,567,000	212,824,120	66,257,120	45.21
收取利息	9,676,000	19,071,227	9,395,227	97.10
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	156,243,000	231,895,347	75,652,347	48.42
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	17,803,000	77,981,560	60,178,560	338.02
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		39,100,000	39,100,000	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	20,243,000	703,725,101	683,482,101	3,376.39
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-17,803,000	-99,455,817	-81,652,817	458.65
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-39,100,000	-39,100,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-389,761,000	-84,096,503	305,664,497	-78.42
增加無形資產及其他資產	-155,962,000	-706,572,846	-550,610,846	353.04
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-525,480,000	-108,418,505	417,061,495	-79.37
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	72,541,000	99,565,935	27,024,935	37.25
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-24,472,000	-130,368,674	-105,896,674	432.73
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	48,069,000	-30,802,739	-78,871,739	-164.08
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-321,168,000	92,674,103	413,842,103	-128.86
期初現金及約當現金	796,887,000	772,255,092	-24,631,908	-3.09
期末現金及約當現金	475,719,000	864,929,195	389,210,195	81.82

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量表

中華民國113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加4,940,450元，包括機械及設備2,733,450元，交通及運輸設備2,207,000元。
2. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加230,909元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加14,507,205元，同額減少164,182元。
4. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數33,927,405元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

平 衡 表

中華民國113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	3,610,164,257	100.00	3,513,034,979	100.00	97,129,278	2.76
流動資產	1,440,094,986	39.89	1,315,212,008	37.44	124,882,978	9.50
現金	864,929,195	23.96	772,255,092	21.98	92,674,103	12.00
庫存現金						
銀行存款	864,457,195	23.95	771,783,092	21.97	92,674,103	12.01
零用及週轉金	472,000	0.01	472,000	0.01		
流動金融資產	20,000,000	0.55			20,000,000	
其他金融資產－流動	20,000,000	0.55			20,000,000	
應收款項	430,577,487	11.93	429,992,487	12.24	585,000	0.14
應收醫療帳款	487,621,080	13.51	496,035,705	14.12	-8,414,625	-1.70
備抵醫療折讓	-61,275,293	-1.70	-70,463,280	-2.01	9,187,987	-13.04
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息	633,179	0.02	625,476	0.02	7,703	1.23
其他應收款	3,598,521	0.10	3,794,586	0.11	-196,065	-5.17
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	56,547,652	1.57	46,797,479	1.33	9,750,173	20.83
物料	205,849	0.01	161,139	0.00	44,710	27.75
醫療用品	56,341,803	1.56	46,636,340	1.33	9,705,463	20.81
預付款項	26,521,161	0.73	26,121,716	0.74	399,445	1.53
預付貨款						
用品盤存	602,781	0.02	544,225	0.02	58,556	10.76
預付費用	25,918,380	0.72	25,577,491	0.73	340,889	1.33
其他預付款						
短期貸墊款	41,519,491	1.15	40,045,234	1.14	1,474,257	3.68
短期墊款	41,519,491	1.15	40,045,234	1.14	1,474,257	3.68
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	927,732,611	25.70	927,501,702	26.40	230,909	0.02
非流動金融資產	907,500,000	25.14	907,500,000	25.83		
其他金融資產－非流動	907,500,000	25.14	907,500,000	25.83		
準備金	20,232,611	0.56	20,001,702	0.57	230,909	1.15
退休及離職準備金						
其他準備金	20,232,611	0.56	20,001,702	0.57	230,909	1.15
不動產、廠房及設備	1,021,842,972	28.30	1,028,276,272	29.27	-6,433,300	-0.63
土地						
土地						
土地改良物	1,466,343	0.04	1,571,703	0.04	-105,360	-6.70
土地改良物	2,742,089	0.08	2,742,089	0.08		
累計折舊－土地改良物	-1,275,746	-0.04	-1,170,386	-0.03	-105,360	9.00
房屋及建築	719,403,085	19.93	36,024,217	1.03	683,378,868	1,897.00
房屋及建築	766,969,233	21.24	64,381,499	1.83	702,587,734	1,091.29
累計折舊－房屋及建築	-47,566,148	-1.32	-28,357,282	-0.81	-19,208,866	67.74

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	251,778,107	6.97	244,784,537	6.97	6,993,570	2.86
機械及設備	1,345,945,447	37.28	1,310,855,140	37.31	35,090,307	2.68
累計折舊－機械及設備	-1,094,167,340	-30.31	-1,066,070,603	-30.35	-28,096,737	2.64
交通及運輸設備	16,838,888	0.47	16,335,285	0.46	503,603	3.08
交通及運輸設備	57,953,557	1.61	56,028,823	1.59	1,924,734	3.44
累計折舊－交通及運輸設備	-41,114,669	-1.14	-39,693,538	-1.13	-1,421,131	3.58
什項設備	18,522,846	0.51	15,433,780	0.44	3,089,066	20.01
什項設備	93,885,393	2.60	101,311,160	2.88	-7,425,767	-7.33
累計折舊－什項設備	-75,362,547	-2.09	-85,877,380	-2.44	10,514,833	-12.24
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	13,833,703	0.38	714,126,750	20.33	-700,293,047	-98.06
未完工程	13,833,703	0.38	714,126,750	20.33	-700,293,047	-98.06
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	12,927,152	0.36	8,304,059	0.24	4,623,093	55.67
無形資產	12,927,152	0.36	8,304,059	0.24	4,623,093	55.67
專利權						
電腦軟體	12,927,152	0.36	8,304,059	0.24	4,623,093	55.67
其他無形資產						
其他資產	207,566,536	5.75	233,740,938	6.65	-26,174,402	-11.20
遞延資產	181,883,146	5.04	202,179,412	5.76	-20,296,266	-10.04
遞延費用	181,883,146	5.04	202,179,412	5.76	-20,296,266	-10.04
什項資產	25,683,390	0.71	31,561,526	0.90	-5,878,136	-18.62
存出保證金	3,756,000	0.10	3,760,000	0.11	-4,000	-0.11
存出保證品						
催收款項	13,244,383	0.37	10,485,041	0.30	2,759,342	26.32
備抵呆帳－催收款項	-9,076,262	-0.25	-7,331,171	-0.21	-1,745,091	23.80
暫付及待結轉帳項	17,759,269	0.49	24,647,656	0.70	-6,888,387	-27.95
受託經營權益						
代管資產	1,786,734,323	49.49	1,775,539,514	50.54	11,194,809	0.63
累計折舊－代管資產	-734,833,463	-20.35	-703,863,153	-20.04	-30,970,310	4.40
應付代管資產	-1,051,900,860	-29.14	-1,071,676,361	-30.51	19,775,501	-1.85
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	3,610,164,257	100.00	3,513,034,979	100.00	97,129,278	2.76

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113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	1,123,106,727	31.11	1,150,287,798	32.74	-27,181,071	-2.36
流動負債	783,207,999	21.69	708,722,216	20.17	74,485,783	10.51
應付款項	781,009,803	21.63	706,602,265	20.11	74,407,538	10.53
應付帳款	69,411,330	1.92	66,476,624	1.89	2,934,706	4.41
應付代收款	191,948,839	5.32	202,534,095	5.77	-10,585,256	-5.23
應付費用	519,316,879	14.38	437,258,791	12.45	82,058,088	18.77
應付稅款						
應付工程款	332,755	0.01	332,755	0.01		
其他應付款						
預收款項	2,198,196	0.06	2,119,951	0.06	78,245	3.69
預收收入	2,118,196	0.06	2,039,951	0.06	78,245	3.84
預收定金						
其他預收款	80,000	0.00	80,000	0.00		
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	339,898,728	9.42	441,565,582	12.57	-101,666,854	-23.02
遞延負債	33,262,453	0.92	32,586,382	0.93	676,071	2.07
遞延收入	33,262,453	0.92	32,586,382	0.93	676,071	2.07
什項負債	306,636,275	8.49	408,979,200	11.64	-102,342,925	-25.02
存入保證金	41,277,673	1.14	87,292,711	2.48	-46,015,038	-52.71
應付保管款	29,750	0.00	29,750	0.00		
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	245,096,241	6.79	301,655,037	8.59	-56,558,796	-18.75
其他什項負債	20,232,611	0.56	20,001,702	0.57	230,909	1.15
淨值	2,487,057,530	68.89	2,362,747,181	67.26	124,310,349	5.26
基金	959,989,074	26.59	959,606,694	27.32	382,380	0.04
基金	959,989,074	26.59	959,606,694	27.32	382,380	0.04
基金	959,989,074	26.59	959,606,694	27.32	382,380	0.04
公積	852,166,277	23.60	818,238,872	23.29	33,927,405	4.15
資本公積	852,166,277	23.60	818,238,872	23.29	33,927,405	4.15
受贈公積	852,166,277	23.60	818,238,872	23.29	33,927,405	4.15
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	674,902,179	18.69	584,901,615	16.65	90,000,564	15.39
累積賸餘	674,902,179	18.69	584,901,615	16.65	90,000,564	15.39
累積賸餘	674,902,179	18.69	584,901,615	16.65	90,000,564	15.39
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	3,610,164,257	100.00	3,513,034,979	100.00	97,129,278	2.76

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數77,971,620元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數36,386,522元，均為保證品(應付保證品)。

2. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數3,255,725元。

3. 上年度決算數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目重分類之數。

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	2,479,443,000	2,556,258,335	76,815,335	3.10	
醫療收入	2,239,828,000	2,347,501,483	107,673,483	4.81	
門診醫療收入	1,166,708,000	1,176,939,086	10,231,086	0.88	
住院醫療收入	1,223,515,000	1,249,004,499	25,489,499	2.08	
其他醫療收入	77,400,000	78,370,653	970,653	1.25	
醫療折讓	-220,967,000	-146,397,892	74,569,108	-33.75	醫療折讓提列數較預計減少。
醫療優待免費	-6,828,000	-10,414,863	-3,586,863	52.53	實際符合優免條件人數較預計增加。
其他業務收入	239,615,000	208,756,852	-30,858,148	-12.88	
臨床教學研究補助收入	12,000,000	12,000,000			
其他補助收入	217,977,000	190,387,329	-27,589,671	-12.66	依實際補助情形認列。
雜項業務收入	9,638,000	6,369,523	-3,268,477	-33.91	支援其他醫療院所業務較預計減少。

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113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	88,291,000	260,351,084	172,060,084	194.88	
財務收入	9,821,000	19,078,930	9,257,930	94.27	
利息收入	9,821,000	19,078,930	9,257,930	94.27	存款利率較預計高。
其他業務外收入	78,470,000	241,272,154	162,802,154	207.47	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	7,100,000	8,525,018	1,425,018	20.07	場地租金收入較預計增加。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	735,000	151,436	-583,564	-79.40	廠商逾期罰款較預計減少。
受贈收入	1,477,000	7,216,675	5,739,675	388.60	受贈資產折舊轉列受贈收入較預計增加。
賠（補）償收入					
收回呆帳	367,000	213,950	-153,050	-41.70	依實際收回情形認列。
雜項收入	68,791,000	225,165,075	156,374,075	227.32	收回以前年度溢提備抵醫療折讓等。

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	2,253,731,000	2,359,497,609	105,766,609	4.69	
門診醫療成本	1,034,281,000	1,088,592,749	54,311,749	5.25	
用人費用	282,768,000	222,770,022	-59,997,978	-21.22	
正式員額薪資	108,797,000	90,649,993	-18,147,007	-16.68	
聘僱及兼職人員薪資	1,524,000	24,586	-1,499,414	-98.39	
加(夜)班費	5,532,000	9,323,669	3,791,669	68.54	
獎金	114,079,000	70,333,731	-43,745,269	-38.35	
退休及卹償金	36,003,000	36,591,293	588,293	1.63	
福利費	16,809,000	15,814,106	-994,894	-5.92	
提繳費	24,000	32,644	8,644	36.02	
服務費用	343,347,000	381,032,277	37,685,277	10.98	
水電費	20,706,000	27,389,944	6,683,944	32.28	
郵電費	2,459,000	2,393,689	-65,311	-2.66	
旅運費	1,198,000	547,697	-650,303	-54.28	
印刷裝訂及公告費	873,000	280,950	-592,050	-67.82	
修理保養及保固費	15,962,000	16,475,016	513,016	3.21	
保險費	140,000	255,100	115,100	82.21	
一般服務費	95,877,000	85,084,242	-10,792,758	-11.26	
專業服務費	205,332,000	247,805,639	42,473,639	20.69	
推展費	800,000	800,000			
材料及用品費	348,121,000	416,379,548	68,258,548	19.61	
使用材料費	1,043,000	1,119,898	76,898	7.37	
用品消耗	5,378,000	6,403,241	1,025,241	19.06	
商品及醫療用品	341,700,000	408,856,409	67,156,409	19.65	
租金與利息	2,882,000	2,288,840	-593,160	-20.58	
房租	300,000	191,999	-108,001	-36.00	
機器租金	2,048,000	1,385,288	-662,712	-32.36	
交通及運輸設備租金	6,000	12,000	6,000	100.00	
什項設備租金	528,000	699,553	171,553	32.49	
折舊、折耗及攤銷	56,140,000	62,768,869	6,628,869	11.81	
不動產、廠房及設備折舊	31,790,000	37,227,413	5,437,413	17.10	
其他折舊性資產折舊	13,690,000	14,413,966	723,966	5.29	
攤銷	10,660,000	11,127,490	467,490	4.39	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	338,000	395,934	57,934	17.14	
消費與行為稅	247,000	233,152	-13,848	-5.61	
規費	91,000	162,782	71,782	78.88	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	295,000	972,341	677,341	229.61	
會費	295,000	972,341	677,341	229.61	
短絀、賠償與保險給付	269,000	416,038	147,038	54.66	
各項短絀	269,000	416,038	147,038	54.66	
其他	121,000	1,568,880	1,447,880	1,196.60	
其他費用	121,000	1,568,880	1,447,880	1,196.60	
住院醫療成本	1,159,443,000	1,207,208,423	47,765,423	4.12	
用人費用	376,833,000	299,502,694	-77,330,306	-20.52	
正式員額薪資	142,241,000	94,412,730	-47,828,270	-33.62	
聘僱及兼職人員薪資	2,439,000	36,880	-2,402,120	-98.49	
加(夜)班費	10,170,000	14,819,979	4,649,979	45.72	
獎金	148,733,000	119,039,378	-29,693,622	-19.96	
退休及卹償金	50,188,000	50,205,795	17,795	0.04	
福利費	23,018,000	20,941,616	-2,076,384	-9.02	
提繳費	44,000	46,316	2,316	5.26	
服務費用	489,952,000	539,571,522	49,619,522	10.13	
水電費	26,258,000	38,658,143	12,400,143	47.22	
郵電費	2,802,000	2,459,804	-342,196	-12.21	
旅運費	223,000	183,565	-39,435	-17.68	
印刷裝訂及公告費	456,000	235,377	-220,623	-48.38	
修理保養及保固費	30,370,000	39,132,413	8,762,413	28.85	
保險費	99,000	209,814	110,814	111.93	
一般服務費	186,450,000	244,263,233	57,813,233	31.01	
專業服務費	243,294,000	214,429,173	-28,864,827	-11.86	
材料及用品費	211,235,000	275,223,409	63,988,409	30.29	
使用材料費	1,966,000	2,139,302	173,302	8.81	
用品消耗	6,862,000	6,488,026	-373,974	-5.45	
商品及醫療用品	202,407,000	266,596,081	64,189,081	31.71	
租金與利息	2,382,000	4,459,110	2,077,110	87.20	
房租	12,000		-12,000	-100.00	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機器租金	2,048,000	4,267,258	2,219,258	108.36	
交通及運輸設備租金	5,000	45,000	40,000	800.00	
什項設備租金	317,000	146,852	-170,148	-53.67	
折舊、折耗及攤銷	75,874,000	83,526,263	7,652,263	10.09	
不動產、廠房及設備折舊	44,418,000	52,636,270	8,218,270	18.50	
其他折舊性資產折舊	17,866,000	16,724,827	-1,141,173	-6.39	
攤銷	13,590,000	14,165,166	575,166	4.23	
稅捐與規費（強制費）	681,000	513,369	-167,631	-24.62	
消費與行為稅	621,000	474,105	-146,895	-23.65	
規費	60,000	39,264	-20,736	-34.56	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	186,000	486,934	300,934	161.79	
會費	186,000	486,934	300,934	161.79	
短絀、賠償與保險給付	1,431,000	2,840,403	1,409,403	98.49	
各項短絀	1,431,000	2,840,403	1,409,403	98.49	
其他	869,000	1,084,719	215,719	24.82	
其他費用	869,000	1,084,719	215,719	24.82	
其他醫療成本	60,007,000	63,696,437	3,689,437	6.15	
服務費用	56,700,000	59,613,195	2,913,195	5.14	
旅運費		460	460		
一般服務費	56,700,000	59,612,735	2,912,735	5.14	
材料及用品費	3,307,000	4,083,242	776,242	23.47	
用品消耗	3,307,000	4,083,242	776,242	23.47	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用207人(行政人員)，實際進用201人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數102,315,000元，決算數106,879,459元。專業服務費內含契僱人力，預計進用539人(醫師5人、護理人員395人、其他醫事人員118人、非醫事技術人員21人)，實際進用496人(醫師5人、護理人員354人、其他醫事人員113人、非醫事技術人員24人)，專技人員酬金預算數395,712,000元，決算數381,334,498元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用15人，實際進用15人，相關費用預算數8,026,000元，決算數9,304,155元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用3人，相關費用預算數10,107,000元，決算數12,496,788元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務預計進用36人，實際進用41人，相關費用預算數56,700,000元，決算數59,612,735元；環境及設備維護保養預計進用77人，實際進用79人，相關費用預算數32,029,000元，決算數40,201,016元；照顧服務員預計進用216人，實際進用238人，相關費用預算數88,900,000元，決算數105,182,175元；醫療行政雜務預計進用35人，實際進用46人，相關費用預算數16,932,000元，決算數23,585,550元；安全維護警衛勤務預計進用67人，實際進用68人，相關費用預算數27,722,000元，決算數36,820,296元。

3. 門診醫療成本：推展費決算數800,000元，與預算數相同。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

其他業務成本明細表

中華民國113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	8,005,000	5,491,802	-2,513,198	-31.40	支援收入減少相對成本亦減少。
雜項業務成本	8,005,000	5,491,802	-2,513,198	-31.40	
用人費用	1,170,000	745,859	-424,141	-36.25	
正式員額薪資	1,170,000	745,859	-424,141	-36.25	
服務費用	6,835,000	4,745,943	-2,089,057	-30.56	
專業服務費	6,835,000	4,745,943	-2,089,057	-30.56	

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113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	132,005,000	122,714,761	-9,290,239	-7.04	
管理費用及總務費用	132,005,000	122,714,761	-9,290,239	-7.04	
用人費用	77,762,000	70,973,912	-6,788,088	-8.73	
正式員額薪資	31,716,000	28,961,405	-2,754,595	-8.69	
加(夜)班費	1,935,000	1,573,340	-361,660	-18.69	
獎金	25,433,000	18,609,718	-6,823,282	-26.83	
退休及卹償金	12,207,000	15,492,548	3,285,548	26.92	
福利費	6,449,000	6,323,815	-125,185	-1.94	
提繳費	22,000	13,086	-8,914	-40.52	
服務費用	38,491,000	34,460,595	-4,030,405	-10.47	
水電費	1,482,000	2,612,852	1,130,852	76.31	
郵電費	753,000	609,794	-143,206	-19.02	
旅運費	234,000	325,417	91,417	39.07	
印刷裝訂及公告費	284,000	280,458	-3,542	-1.25	
修理保養及保固費	6,592,000	5,438,068	-1,153,932	-17.51	
保險費	87,000	113,674	26,674	30.66	
一般服務費	26,001,000	21,269,961	-4,731,039	-18.20	
專業服務費	1,011,000	1,776,239	765,239	75.69	
公關慰勞費	2,047,000	2,034,132	-12,868	-0.63	
材料及用品費	3,628,000	3,797,768	169,768	4.68	
使用材料費	1,459,000	1,393,890	-65,110	-4.46	
用品消耗	2,169,000	2,403,878	234,878	10.83	
租金與利息	212,000	114,796	-97,204	-45.85	
地租及水租		21,000	21,000		
交通及運輸設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
什項設備租金	211,000	93,796	-117,204	-55.55	
折舊、折耗及攤銷	11,466,000	12,640,659	1,174,659	10.24	
不動產、廠房及設備折舊	7,052,000	8,283,637	1,231,637	17.47	
其他折舊性資產折舊	2,670,000	2,649,256	-20,744	-0.78	
攤銷	1,744,000	1,707,766	-36,234	-2.08	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	446,000	724,031	278,031	62.34	
消費與行為稅	191,000	470,091	279,091	146.12	
規費	255,000	253,940	-1,060	-0.42	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費		3,000	3,000		
會費		3,000	3,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用36人(行政人員)，實際進用37人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數23,732,000元，決算數19,544,185元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用2人，相關費用預算數696,000元，決算數1,149,952元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，相關費用預算數420,000元，決算數105,922元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數420,000元，決算數273,354元；醫療行政雜務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數368,000元，決算數168,610元；安全維護警衛勤務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數520,000元，決算數367,932元。

3. 公共關係費決算數1,769,132元，較預算數1,782,000元，減少12,868元，係撙節支出。
員工慰勞費決算數265,000元，與預算數相同。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113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	76,530,000	72,891,900	-3,638,100	-4.75	
研究發展費用	5,568,000	5,503,938	-64,062	-1.15	
用人費用	1,411,000	2,531,791	1,120,791	79.43	
正式員額薪資	1,411,000	2,531,791	1,120,791	79.43	
服務費用	2,220,000	734,336	-1,485,664	-66.92	
水電費	94,000		-94,000	-100.00	
旅運費	25,000		-25,000	-100.00	
印刷裝訂及公告費	19,000	18,700	-300	-1.58	
修理保養及保固費	479,000		-479,000	-100.00	
一般服務費	129,000		-129,000	-100.00	
專業服務費	1,474,000	715,636	-758,364	-51.45	
材料及用品費	1,937,000	2,237,811	300,811	15.53	
使用材料費	1,160,000		-1,160,000	-100.00	
用品消耗	562,000	380,839	-181,161	-32.24	
商品及醫療用品	215,000	1,856,972	1,641,972	763.71	
訓練費用	70,962,000	67,387,962	-3,574,038	-5.04	
用人費用	44,425,000	48,104,053	3,679,053	8.28	
正式員額薪資	41,593,000	48,104,053	6,511,053	15.65	
獎金	2,832,000		-2,832,000	-100.00	
服務費用	20,721,000	17,018,995	-3,702,005	-17.87	
水電費	1,816,000	2,403,635	587,635	32.36	
旅運費	820,000	628,996	-191,004	-23.29	
印刷裝訂及公告費	266,000	458,360	192,360	72.32	
修理保養及保固費	479,000		-479,000	-100.00	
一般服務費	3,103,000	3,800,462	697,462	22.48	
專業服務費	14,237,000	9,727,542	-4,509,458	-31.67	

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113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	1,949,000	490,015	-1,458,985	-74.86	
使用材料費	72,000		-72,000	-100.00	
用品消耗	1,232,000	490,015	-741,985	-60.23	
商品及醫療用品	645,000		-645,000	-100.00	
租金與利息	1,294,000	32,400	-1,261,600	-97.50	
機器租金	1,294,000	32,400	-1,261,600	-97.50	
稅捐與規費（強制費）	54,000	30,600	-23,400	-43.33	
規費	54,000	30,600	-23,400	-43.33	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	2,519,000	1,711,899	-807,101	-32.04	
會費	2,519,000	1,531,899	-987,101	-39.19	
捐助、補助與獎助		180,000	180,000		

註：一般服務費內含契僱人力，預計進用7人(行政人員)，實際進用7人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數3,232,000元，決算數3,800,462元。專業服務費內含契僱人力，預計進用15人(護理人員8人、其他醫事人員7人)，實際進用7人(護理人員5人、其他醫事人員2人)，專技人員酬金預算數12,239,000元，決算數5,994,523元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
業務外費用明細表
中華民國113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	41,347,000	166,012,783	124,665,783	301.51	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	41,347,000	166,012,783	124,665,783	301.51	
雜項費用	41,347,000	166,012,783	124,665,783	301.51	
服務費用	1,525,000	3,573,754	2,048,754	134.34	
水電費	244,000	252,019	8,019	3.29	
印刷裝訂及公告費	2,000	1,300	-700	-35.00	
修理保養及保固費	287,000	1,017,498	730,498	254.53	
一般服務費	776,000	2,022,648	1,246,648	160.65	
專業服務費	216,000	280,289	64,289	29.76	
材料及用品費	84,000	211,397	127,397	151.66	
使用材料費		11,247	11,247		
用品消耗	84,000	131,900	47,900	57.02	
商品及醫療用品		68,250	68,250		
稅捐與規費（強制費）	150,000	59,510	-90,490	-60.33	
消費與行為稅	150,000	59,510	-90,490	-60.33	
其他	39,588,000	162,168,122	122,580,122	309.64	
其他費用	39,588,000	162,168,122	122,580,122	309.64	

註：修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數48,000元，決算數23,000元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，相關費用預算數120,000元，決算數120,000元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用3人，相關費用預算數536,000元，決算數1,483,380元；醫療行政雜務實際進用1人，無相關預算數，決算數105,000元；安全維護警衛勤務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數120,000元，決算數314,268元。

臺中榮民總醫院作業基金

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	2,742,089	64,381,499	1,310,855,140	56,028,823
減：以前年度已提折舊數	1,170,386	28,357,282	1,066,070,603	39,693,538
上年度期末帳面價值	1,571,703	36,024,217	244,784,537	16,335,285
加：本年度新增資產價值			77,853,148	4,706,767
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		702,587,734		
減：本年度提列折舊數	105,360	19,208,866	70,859,578	4,203,164
本年度期末帳面價值	1,466,343	719,403,085	251,778,107	16,838,888
本年度提列折舊數	105,360	19,208,866	70,859,578	4,203,164
醫療成本	97,356	17,748,990	66,681,922	3,408,766
其他業務成本				
管理及總務費用	8,004	1,459,876	4,177,656	794,398
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用				
合 計	105,360	19,208,866	70,859,578	4,203,164

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」2,733,450元，「交通及運輸設備」2,207,000元；撥入「機械及設備」382,380元，「代管資產」3,487,691元。

— 嘉義分院及灣橋分院

明細表

113年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
101,311,160					1,345,466,965	2,880,785,676
85,877,380					703,863,153	1,925,032,342
15,433,780					641,603,812	955,753,334
6,859,418					3,487,691	92,907,024
					24,826	24,826
						702,587,734
3,770,352					33,788,049	131,935,369
18,522,846					611,278,628	1,619,287,897
3,770,352					33,788,049	131,935,369
1,926,649					31,138,793	121,002,476
1,843,703					2,649,256	10,932,893
3,770,352					33,788,049	131,935,369

3. 本年度減少資產價值包括撥出至衛生福利部嘉南療養院「代管資產」原值41,090元，累計折舊16,264元(依據衛生福利部嘉南療養院113年9月16日嘉南臨字第1130008852號函辦理)。

4. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」702,587,734元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
資產報廢明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	17,067,218	17,067,218							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備									
交通及運輸設備	2,782,033	2,782,033							
什項設備	14,285,185	14,285,185							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值3,131,950元，累計折舊3,131,950元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	146,405,984	257,374,000	
房屋及建築	146,405,984	257,374,000	
購建中固定資產			
機械及設備		81,145,000	
機械及設備		81,145,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		2,570,000	
交通及運輸設備		2,570,000	
購建中固定資產			
什項設備		5,766,000	
什項設備		5,766,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	146,405,984	346,855,000	

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，(其中工程委託專案管理另以70%估算，)預算數1,800,000元，決算數204,508元。

2. 辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延費用，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1.5%估算工程管理費，無預算數，決算數31,248元。

— 嘉義分院及灣橋分院

良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

3. 本年度預算數原法定預算合計數389,761,000元，係因臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫提前於112年度先行辦理42,906,000元。

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數					
				以前年 度 保留數	本年度 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	553,318,000			146,405,984	257,374,000			403,779,984	72.97
臺中榮民總醫院嘉義 分院鹿滿住宿式長照 機構大樓興建計畫	553,318,000		109.01- 117.10	146,405,984	257,374,000			403,779,984	72.97
一般建築及設備	89,481,000				89,481,000			89,481,000	100.00
一次性項目	89,481,000				89,481,000			89,481,000	100.00
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中固定資產									
機械及設備					81,145,000		-3,969,000	77,176,000	
機械及設備					81,145,000		-3,969,000	77,176,000	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					2,570,000		2,730,000	5,300,000	
交通及運輸設備					2,570,000		2,730,000	5,300,000	
購建中固定資產									
什項設備					5,766,000		1,239,000	7,005,000	
什項設備					5,766,000		1,239,000	7,005,000	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				146,405,984	346,855,000			493,260,984	

註：本年度預算數原法定預算合計數389,761,000元，係因臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫提前於112年度先行辦理42,906,000元。

—嘉義分院及灣橋分院

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
415,319,000	75.06	2,294,687	0.57	13,833,703	3.33	本案於113年12月24日舉辦開工動土典禮，賡續依契約執行，已辦理預算保留。
415,319,000	75.06	2,294,687	0.57	13,833,703	3.33	
89,481,000	100.00	84,096,503	93.98	84,096,503	93.98	
89,481,000	100.00	84,096,503	93.98	84,096,503	93.98	
77,176,000		74,737,318	96.84	74,737,318	96.84	交換機系統及廣播系統於113年11月11日決標，預計於114年4月底前完成付款作業，已辦理預算保留。
77,176,000		74,737,318		74,737,318		
5,300,000		2,499,767	47.17	2,499,767	47.17	
5,300,000		2,499,767		2,499,767		
7,005,000		6,859,418	97.92	6,859,418	97.92	
7,005,000		6,859,418		6,859,418		
504,800,000		86,391,190	17.51	97,930,206	19.40	

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	412,172	1,034,281,000	364,050	1,088,592,749	-48,122	-11.68	54,311,749	5.25	門診病患人次 數較預計減少 所致。
住院病患 醫療	人日	278,175	1,159,443,000	274,655	1,207,208,423	-3,520	-1.27	47,765,423	4.12	

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	959,252,000	959,606,694	354,694	
加：		382,380	382,380	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他		382,380	382,380	臺中榮總本院撥入有殘值財產。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	959,252,000	959,989,074	737,074	

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權					
取得專利權					
電腦軟體	8,700,000	7,932,168	-767,832	-8.83	
購置電腦軟體	8,700,000	7,932,168	-767,832	-8.83	
其他無形資產					
取得商標權					
總 計	8,700,000	7,932,168	-767,832	-8.83	

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113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	444	343	-101	
專任人員	444	343	-101	
職員	404	318	-86	
技工	13	12	-1	
工友	14	13	-1	
聘用	13		-13	
管理會委員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	444	343	-101	

註：1. 進用契僱人力748人，其中計時與計件人員245人(行政人員)；專技人員503人(醫師5人、護理人員359人、其他醫事人員115人、非醫事技術人員24人)。

2. 勞務承攬人力498人(營養膳食勞務41人、環境及設備維護保養101人、照顧服務員238人、醫療行政雜務48人、安全維護警衛勤務70人)。

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	326,928,000	3,963,000	17,637,000		291,077,000
醫療成本	251,038,000	3,963,000	15,702,000		262,812,000
其他業務成本	1,170,000				
管理及總務費用	31,716,000		1,935,000		25,433,000
研究發展及訓練費用	43,004,000				2,832,000
業務外費用					
合 計	326,928,000	3,963,000	17,637,000		291,077,000

一 嘉義分院及灣橋分院

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
98,398,000		46,276,000	90,000	784,369,000		784,369,000
86,191,000		39,827,000	68,000	659,601,000		659,601,000
				1,170,000		1,170,000
12,207,000		6,449,000	22,000	77,762,000		77,762,000
				45,836,000		45,836,000
98,398,000		46,276,000	90,000	784,369,000		784,369,000

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	265,405,831	61,466	25,716,988		207,982,827
醫療成本	185,062,723	61,466	24,143,648		189,373,109
其他業務成本	745,859				
管理及總務費用	28,961,405		1,573,340		18,609,718
研究發展及訓練費用	50,635,844				
業務外費用					
合 計	265,405,831	61,466	25,716,988		207,982,827

註： 1. 進用契僱人力預算數537,230,000元，決算數517,553,127元，其中計時與計件人員酬金預算數129,279,000元，決算數130,224,106元；專技人員酬金預算數407,951,000元，決算數387,329,021元。

2. 勞務承攬人力預算數243,664,000元，決算數291,314,133元(環保廢棄物清理預算數10,647,000元，決算數12,722,710元；營養膳食勞務預算數56,700,000元，決算數59,612,735元；環境及設備維護保養預算數41,755,000元，決算數52,434,857元；照顧服務員預算數88,900,000元，決算數105,182,175元；醫療行政雜務預算數17,300,000元，決算數23,859,160元；安全維護警衛勤務預算數28,362,000元，決算數37,502,496元)。

—嘉義分院及灣橋分院

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
102,289,636		43,079,537	92,046	644,628,331		644,628,331
86,797,088		36,755,722	78,960.0	522,272,716		522,272,716
				745,859		745,859
15,492,548		6,323,815	13,086	70,973,912		70,973,912
				50,635,844		50,635,844
102,289,636		43,079,537	92,046	644,628,331		644,628,331

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數357人，預算數36,162,000元，決算數33,542,000元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數328人，預算數31,864,000元，決算數29,647,200元。
- (3) 績效獎金：依據行政院113年1月4日院授人給字第1124002304號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會113年2月15日輔醫字第1130011346號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數340人，預算數223,051,000元，決算數144,793,627元。

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

中華民國113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	%	
一般公務轎車	1	770,000	1	763,141			-6,859	-0.89	
8人座小客貨兩用車	2	1,700,000	2	1,327,826			-372,174	-21.89	
合 計	3	2,470,000	3	2,090,967			-379,033	-15.35	

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車3輛，21人座大客車4輛，8-9人座小客車7輛，小客貨兩用車2輛，8人座小客貨兩用車7輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有大貨車1輛，小貨車1輛，救護車4輛，醫療巡迴車1輛。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	784,369,000	644,628,331	-139,740,669	-17.82
正式員額薪資	326,928,000	265,405,831	-61,522,169	-18.82
聘僱及兼職人員薪資	3,963,000	61,466	-3,901,534	-98.45
加(夜)班費	17,637,000	25,716,988	8,079,988	45.81
獎金	291,077,000	207,982,827	-83,094,173	-28.55
退休及卹償金	98,398,000	102,289,636	3,891,636	3.95
福利費	46,276,000	43,079,537	-3,196,463	-6.91
提繳費	90,000	92,046	2,046	2.27
服務費用	959,791,000	1,040,750,617	80,959,617	8.44
水電費	50,600,000	71,316,593	20,716,593	40.94
郵電費	6,014,000	5,463,287	-550,713	-9.16
旅運費	2,500,000	1,686,135	-813,865	-32.55
印刷裝訂及公告費	1,900,000	1,275,145	-624,855	-32.89
修理保養及保固費	54,169,000	62,062,995	7,893,995	14.57
保險費	326,000	578,588	252,588	77.48
一般服務費	369,036,000	416,053,281	47,017,281	12.74
專業服務費	472,399,000	479,480,461	7,081,461	1.50
公關慰勞費	2,047,000	2,034,132	-12,868	-0.63
推展費	800,000	800,000		
材料及用品費	570,261,000	702,423,190	132,162,190	23.18
使用材料費	5,700,000	4,664,337	-1,035,663	-18.17
用品消耗	19,594,000	20,381,141	787,141	4.02
商品及醫療用品	544,967,000	677,377,712	132,410,712	24.30
租金與利息	6,770,000	6,895,146	125,146	1.85
地租及水租		21,000	21,000	
房租	312,000	191,999	-120,001	-38.46
機器租金	5,390,000	5,684,946	294,946	5.47
交通及運輸設備租金	12,000	57,000	45,000	375.00
什項設備租金	1,056,000	940,201	-115,799	-10.97
折舊、折耗及攤銷	143,480,000	158,935,791	15,455,791	10.77
不動產、廠房及設備折舊	83,260,000	98,147,320	14,887,320	17.88
其他折舊性資產折舊	34,226,000	33,788,049	-437,951	-1.28
攤銷	25,994,000	27,000,422	1,006,422	3.87

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	1,669,000	1,723,444	54,444	3.26
消費與行為稅	1,209,000	1,236,858	27,858	2.30
規費	460,000	486,586	26,586	5.78
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,000,000	3,174,174	174,174	5.81
會費	3,000,000	2,994,174	-5,826	-0.19
捐助、補助與獎助		180,000	180,000	
短絀、賠償與保險給付	1,700,000	3,256,441	1,556,441	91.56
各項短絀	1,700,000	3,256,441	1,556,441	91.56
其他	40,578,000	164,821,721	124,243,721	306.18
其他費用	40,578,000	164,821,721	124,243,721	306.18
合 計	2,511,618,000	2,726,608,855	214,990,855	8.56

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
公共關係費	1,782,000	1,769,132	-12,868	-0.72	
員工慰勞費	265,000	265,000			
媒體政策及業務宣導費					
推展費	800,000	800,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	72,000		-72,000	-100.00	
宿舍保險費					
義（志）工服務費	671,000	701,480	30,480	4.54	
計時與計件人員酬金	129,279,000	130,224,106	945,106	0.73	
專技人員酬金	407,951,000	387,329,021	-20,621,979	-5.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,150,000	5,076,689	-73,311	-1.42	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國113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	1,258,710,000	100.00	1,389,754,406	100.00	131,044,406	10.41	1,305,876,040	100.00
醫療收入	1,105,045,000	87.79	1,235,988,339	88.94	130,943,339	11.85	1,156,654,871	88.57
門診醫療收入	631,329,000	50.16	684,818,517	49.28	53,489,517	8.47	655,186,703	50.17
住院醫療收入	554,070,000	44.02	637,604,921	45.88	83,534,921	15.08	570,247,172	43.67
其他醫療收入	33,387,000	2.65	38,337,072	2.76	4,950,072	14.83	35,672,864	2.73
醫療折讓	-103,258,000	-8.20	-116,022,133	-8.35	-12,764,133	12.36	-96,207,720	-7.37
醫療優待免費	-10,483,000	-0.83	-8,750,038	-0.63	1,732,962	-16.53	-8,244,148	-0.63
其他業務收入	153,665,000	12.21	153,766,067	11.06	101,067	0.07	149,221,169	11.43
臨床教學研究補助收入	6,000,000	0.48	6,000,000	0.43			6,000,000	0.46
其他補助收入	141,252,000	11.22	142,207,711	10.23	955,711	0.68	136,101,362	10.42
雜項業務收入	6,413,000	0.51	5,558,356	0.40	-854,644	-13.33	7,119,807	0.55
業務成本與費用	1,260,432,000	100.14	1,389,700,382	100.00	129,268,382	10.26	1,307,272,730	100.11
醫療成本	1,102,657,000	87.60	1,218,255,523	87.66	115,598,523	10.48	1,137,213,000	87.08
門診醫療成本	516,160,000	41.01	588,669,785	42.36	72,509,785	14.05	529,646,064	40.56
住院醫療成本	553,922,000	44.01	596,161,127	42.90	42,239,127	7.63	575,161,907	44.04
其他醫療成本	32,575,000	2.59	33,424,611	2.41	849,611	2.61	32,405,029	2.48
其他業務成本	4,457,000	0.35	5,037,726	0.36	580,726	13.03	5,734,113	0.44
雜項業務成本	4,457,000	0.35	5,037,726	0.36	580,726	13.03	5,734,113	0.44
管理及總務費用	115,537,000	9.18	126,521,272	9.10	10,984,272	9.51	124,144,534	9.51
管理費用及總務費用	115,537,000	9.18	126,521,272	9.10	10,984,272	9.51	124,144,534	9.51
研究發展及訓練費用	37,781,000	3.00	39,885,861	2.87	2,104,861	5.57	40,181,083	3.08
研究發展費用	13,273,000	1.05	12,515,596	0.90	-757,404	-5.71	12,958,955	0.99
訓練費用	24,508,000	1.95	27,370,265	1.97	2,862,265	11.68	27,222,128	2.08
業務賸餘（短絀）	-1,722,000	-0.14	54,024	0.00	1,776,024	-103.14	-1,396,690	-0.11

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國113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	18,240,000	1.45	60,259,524	4.34	42,019,524	230.37	52,428,796	4.01
財務收入	2,847,000	0.23	5,611,021	0.40	2,764,021	97.09	5,225,105	0.40
利息收入	2,847,000	0.23	5,611,021	0.40	2,764,021	97.09	5,225,105	0.40
其他業務外收入	15,393,000	1.22	54,648,503	3.93	39,255,503	255.02	47,203,691	3.61
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,770,000	0.22	3,635,643	0.26	865,643	31.25	3,603,695	0.28
受託經營賸餘								
違規罰款收入	50,000	0.00	190,179	0.01	140,179	280.36	409,001	0.03
受贈收入	3,653,000	0.29	4,156,141	0.30	503,141	13.77	4,597,705	0.35
賠（補）償收入							5,741	0.00
收回呆帳			54,531	0.00	54,531		41,485	0.00
雜項收入	8,920,000	0.71	46,612,009	3.35	37,692,009	422.56	38,546,064	2.95
業務外費用	7,582,000	0.60	42,539,993	3.06	34,957,993	461.07	27,897,909	2.14
其他業務外費用	7,582,000	0.60	42,539,993	3.06	34,957,993	461.07	27,897,909	2.14
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	7,582,000	0.60	42,539,993	3.06	34,957,993	461.07	27,897,909	2.14
業務外賸餘（短絀）	10,658,000	0.85	17,719,531	1.28	7,061,531	66.26	24,530,887	1.88
本期賸餘（短絀）	8,936,000	0.71	17,773,555	1.28	8,837,555	98.90	23,134,197	1.77

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
不重分類至餘絀之項目：				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				
本期其他綜合餘絀合計				

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	142,523,000	100.00	165,534,431	100.00	23,011,431	16.15	147,760,876	100.00
本期賸餘	8,936,000	6.27	17,773,555	10.74	8,837,555	98.90	23,134,197	15.66
前期末分配賸餘	133,587,000	93.73	147,760,876	89.26	14,173,876	10.61	124,626,679	84.34
追溯適用及追溯重編 之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	142,523,000	100.00	165,534,431	100.00	23,011,431	16.15	147,760,876	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編 之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量表

中華民國113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）	8,936,000	17,773,555	8,837,555	98.90
利息股利之調整	-2,847,000	-5,611,021	-2,764,021	97.09
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	6,089,000	12,162,534	6,073,534	99.75
調整項目	-40,642,000	16,724,903	57,366,903	-141.15
未計利息股利之現金流入（流出）	-34,553,000	28,887,437	63,440,437	-183.60
收取利息	2,847,000	5,611,021	2,764,021	97.09
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	-31,706,000	34,498,458	66,204,458	-208.81
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	64,150,000	63,781,582	-368,418	-0.57
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	86,710,000	43,600,000	-43,110,000	-49.72
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	703,000	1,480,428	777,428	110.59
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-64,950,000	-66,669,678	-1,719,678	2.65
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-44,000,000	-44,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-38,659,000	-90,526,340	-51,867,340	134.17
增加無形資產及其他資產	-14,500,000	-22,951,057	-8,451,057	58.28
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	33,454,000	-115,285,065	-148,739,065	-444.61
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	47,593,000	70,848,869	23,255,869	48.86
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-93,919,000	-12,784,091	81,134,909	-86.39
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	-46,326,000	58,064,778	104,390,778	-225.34
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-44,578,000	-22,721,829	21,856,171	-49.03
期初現金及約當現金	190,604,000	200,075,536	9,471,536	4.97
期末現金及約當現金	146,026,000	177,353,707	31,327,707	21.45

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

現金流量表

中華民國113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加3,168,000元，機械及設備1,008,000元，交通及運輸設備2,160,000元。
2. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數23,630,362元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,466,799,816	100.00	1,413,028,816	100.00	53,771,000	3.81
流動資產	490,278,481	33.43	496,465,731	35.13	-6,187,250	-1.25
現金	177,353,707	12.09	200,075,536	14.16	-22,721,829	-11.36
庫存現金						
銀行存款	177,353,707	12.09	200,075,536	14.16	-22,721,829	-11.36
零用及週轉金						
流動金融資產						
其他金融資產—流動						
應收款項	247,639,546	16.88	237,236,976	16.79	10,402,570	4.38
應收醫療帳款	250,266,695	17.06	241,559,526	17.10	8,707,169	3.60
備抵醫療折讓	-7,446,021	-0.51	-9,896,330	-0.70	2,450,309	-24.76
備抵呆帳—應收醫療帳款			-226,900	-0.02	226,900	-100.00
應收利息						
其他應收款	4,818,872	0.33	5,800,680	0.41	-981,808	-16.93
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	31,557,761	2.15	29,767,420	2.11	1,790,341	6.01
物料	161,581	0.01	199,185	0.01	-37,604	-18.88
醫療用品	31,396,180	2.14	29,568,235	2.09	1,827,945	6.18
預付款項	19,197,065	1.31	17,743,493	1.26	1,453,572	8.19
預付貨款						
用品盤存	1,408,042	0.10	1,420,548	0.10	-12,506	-0.88
預付費用	16,375,109	1.12	15,377,181	1.09	997,928	6.49
其他預付款	1,413,914	0.10	945,764	0.07	468,150	49.50
短期貸墊款	14,530,402	0.99	11,642,306	0.82	2,888,096	24.81
短期墊款	14,530,402	0.99	11,642,306	0.82	2,888,096	24.81
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	333,500,000	22.74	333,100,000	23.57	400,000	0.12
非流動金融資產	333,500,000	22.74	333,100,000	23.57	400,000	0.12
其他金融資產—非流動	333,500,000	22.74	333,100,000	23.57	400,000	0.12
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	430,501,916	29.35	384,287,077	27.20	46,214,839	12.03
土地	64,051,232	4.37	12,658,207	0.90	51,393,025	406.01
土地	64,051,232	4.37	12,658,207	0.90	51,393,025	406.01
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊—土地改良物						
房屋及建築	214,565,163	14.63	219,205,983	15.51	-4,640,820	-2.12
房屋及建築	237,980,843	16.22	237,980,843	16.84		
累計折舊—房屋及建築	-23,415,680	-1.60	-18,774,860	-1.33	-4,640,820	24.72

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	120,497,977	8.22	122,910,743	8.70	-2,412,766	-1.96
機械及設備	600,206,747	40.92	575,507,303	40.73	24,699,444	4.29
累計折舊－機械及設備	-479,708,770	-32.70	-452,596,560	-32.03	-27,112,210	5.99
交通及運輸設備	16,261,209	1.11	13,303,104	0.94	2,958,105	22.24
交通及運輸設備	41,744,447	2.85	38,243,204	2.71	3,501,243	9.16
累計折舊－交通及運輸設備	-25,483,238	-1.74	-24,940,100	-1.77	-543,138	2.18
什項設備	15,126,335	1.03	16,209,040	1.15	-1,082,705	-6.68
什項設備	68,124,106	4.64	67,531,215	4.78	592,891	0.88
累計折舊－什項設備	-52,997,771	-3.61	-51,322,175	-3.63	-1,675,596	3.26
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	4,820,227	0.33	6,082,243	0.43	-1,262,016	-20.75
無形資產	4,820,227	0.33	6,082,243	0.43	-1,262,016	-20.75
專利權						
電腦軟體	4,820,227	0.33	6,082,243	0.43	-1,262,016	-20.75
其他無形資產						
其他資產	207,699,192	14.16	193,093,765	13.67	14,605,427	7.56
遞延資產	196,926,327	13.43	181,207,518	12.82	15,718,809	8.67
遞延費用	196,926,327	13.43	181,207,518	12.82	15,718,809	8.67
什項資產	10,772,865	0.73	11,886,247	0.84	-1,113,382	-9.37
存出保證金	109,556	0.01	109,589	0.01	-33	-0.03
存出保證品						
催收款項	5,098,382	0.35	5,817,844	0.41	-719,462	-12.37
備抵呆帳－催收款項	-4,656,110	-0.32	-5,481,646	-0.39	825,536	-15.06
暫付及待結轉帳項	10,221,037	0.70	11,440,460	0.81	-1,219,423	-10.66
受託經營權益						
代管資產	1,086,589,368	74.08	1,088,153,016	77.01	-1,563,648	-0.14
累計折舊－代管資產	-515,216,755	-35.13	-493,150,041	-34.90	-22,066,714	4.47
應付代管資產	-571,372,613	-38.95	-595,002,975	-42.11	23,630,362	-3.97
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	1,466,799,816	100.00	1,413,028,816	100.00	53,771,000	3.81

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國113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	500,306,465	34.11	487,939,382	34.53	12,367,083	2.53
流動負債	287,747,216	19.62	268,708,401	19.02	19,038,815	7.09
應付款項	277,515,504	18.92	261,648,136	18.52	15,867,368	6.06
應付帳款	31,115,116	2.12	28,460,513	2.01	2,654,603	9.33
應付代收款	41,668,688	2.84	39,401,403	2.79	2,267,285	5.75
應付費用	204,731,700	13.96	193,786,220	13.71	10,945,480	5.65
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款						
預收款項	10,231,712	0.70	7,060,265	0.50	3,171,447	44.92
預收收入						
預收定金						
其他預收款	10,231,712	0.70	7,060,265	0.50	3,171,447	44.92
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	212,559,249	14.49	219,230,981	15.51	-6,671,732	-3.04
遞延負債	17,769,048	1.21	15,719,452	1.11	2,049,596	13.04
遞延收入	17,769,048	1.21	15,719,452	1.11	2,049,596	13.04
什項負債	194,790,201	13.28	203,511,529	14.40	-8,721,328	-4.29
存入保證金	19,068,354	1.30	20,540,254	1.45	-1,471,900	-7.17
應付保管款	359	0.00	359	0.00		
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	162,425,571	11.07	169,674,999	12.01	-7,249,428	-4.27
其他什項負債	13,295,917	0.91	13,295,917	0.94		
淨值	966,493,351	65.89	925,089,434	65.47	41,403,917	4.48
基金	211,695,469	14.43	211,695,469	14.98		
基金	211,695,469	14.43	211,695,469	14.98		
基金	211,695,469	14.43	211,695,469	14.98		
公積	583,537,607	39.78	559,907,245	39.62	23,630,362	4.22
資本公積	583,537,607	39.78	559,907,245	39.62	23,630,362	4.22
受贈公積	583,537,607	39.78	559,907,245	39.62	23,630,362	4.22
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	165,534,431	11.29	147,760,876	10.46	17,773,555	12.03
累積賸餘	165,534,431	11.29	147,760,876	10.46	17,773,555	12.03
累積賸餘	165,534,431	11.29	147,760,876	10.46	17,773,555	12.03
淨值其他項目	5,725,844	0.39	5,725,844	0.41		
累積其他綜合餘絀	5,725,844	0.39	5,725,844	0.41		
未實現重估增值	5,725,844	0.39	5,725,844	0.41		
合 計	1,466,799,816	100.00	1,413,028,816	100.00	53,771,000	3.81

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數7,838,960元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數8,996,073元，均為保證品(應付保證品)。

2. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數17,764,709元。

3. 上年度決算數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目重分類之數。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務收入明細表

中華民國113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	1,258,710,000	1,389,754,406	131,044,406	10.41	
醫療收入	1,105,045,000	1,235,988,339	130,943,339	11.85	
門診醫療收入	631,329,000	684,818,517	53,489,517	8.47	
住院醫療收入	554,070,000	637,604,921	83,534,921	15.08	住院人次較預計高所致。
其他醫療收入	33,387,000	38,337,072	4,950,072	14.83	病患膳食收入較預計增加所致。
醫療折讓	-103,258,000	-116,022,133	-12,764,133	12.36	醫療折讓提列數較預計增加。
醫療優待免費	-10,483,000	-8,750,038	1,732,962	-16.53	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	153,665,000	153,766,067	101,067	0.07	
臨床教學研究補助收入	6,000,000	6,000,000			
其他補助收入	141,252,000	142,207,711	955,711	0.68	
雜項業務收入	6,413,000	5,558,356	-854,644	-13.33	依實際支援狀況認列收入。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務外收入明細表

中華民國113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	18,240,000	60,259,524	42,019,524	230.37	
財務收入	2,847,000	5,611,021	2,764,021	97.09	
利息收入	2,847,000	5,611,021	2,764,021	97.09	存款利率較預計高。
其他業務外收入	15,393,000	54,648,503	39,255,503	255.02	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,770,000	3,635,643	865,643	31.25	醫院場地及宿舍借用情形較預計增加。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	50,000	190,179	140,179	280.36	工程逾期及設備故障違約罰款收入較預計增加所致。
受贈收入	3,653,000	4,156,141	503,141	13.77	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入					
收回呆帳		54,531	54,531		依實際回收情形認列。
雜項收入	8,920,000	46,612,009	37,692,009	422.56	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國113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	1,102,657,000	1,218,255,523	115,598,523	10.48	門診醫療收入較預計增加，成本相對增加。
門診醫療成本	516,160,000	588,669,785	72,509,785	14.05	
用人費用	148,927,000	158,576,866	9,649,866	6.48	
正式員額薪資	66,240,000	59,813,918	-6,426,082	-9.70	
聘僱及兼職人員薪資	677,000		-677,000	-100.00	
加(夜)班費	4,175,000	3,232,843	-942,157	-22.57	
獎金	44,037,000	63,790,757	19,753,757	44.86	
退休及卹償金	24,479,000	23,366,676	-1,112,324	-4.54	
福利費	9,318,000	8,371,827	-946,173	-10.15	
提繳費	1,000	845	-155	-15.50	
服務費用	173,691,000	183,168,275	9,477,275	5.46	
水電費	8,359,000	10,142,211	1,783,211	21.33	
郵電費	1,153,000	762,241	-390,759	-33.89	
旅運費	58,000	79,323	21,323	36.76	
印刷裝訂及公告費	1,052,000	1,328,278	276,278	26.26	
修理保養及保固費	11,548,000	15,172,426	3,624,426	31.39	
保險費	37,000	79,101	42,101	113.79	
一般服務費	51,563,000	58,234,286	6,671,286	12.94	
專業服務費	99,921,000	97,370,409	-2,550,591	-2.55	
材料及用品費	174,674,000	228,865,004	54,191,004	31.02	
使用材料費	461,000	706,384	245,384	53.23	
用品消耗	4,396,000	8,397,095	4,001,095	91.02	
商品及醫療用品	169,817,000	219,761,525	49,944,525	29.41	
租金與利息	1,843,000	2,016,535	173,535	9.42	
房租		35,480	35,480		
機器租金	1,535,000	1,390,800	-144,200	-9.39	
交通及運輸設備租金	265,000	530,780	265,780	100.29	
什項設備租金	43,000	59,475	16,475	38.31	
折舊、折耗及攤銷	16,624,000	15,125,424	-1,498,576	-9.01	
不動產、廠房及設備折舊	15,396,000	13,040,804	-2,355,196	-15.30	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊	839,000	1,342,372	503,372	60.00	
攤銷	389,000	742,248	353,248	90.81	
稅捐與規費（強制費）	326,000	477,181	151,181	46.37	
土地稅	1,000	1,131	131	13.10	
房屋稅	5,000	4,677	-323	-6.46	
消費與行為稅	282,000	291,171	9,171	3.25	
規費	38,000	180,202	142,202	374.22	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	75,000	75,500	500	0.67	
會費	75,000	75,500	500	0.67	
短絀、賠償與保險給付		365,000	365,000		
各項短絀		365,000	365,000		
住院醫療成本	553,922,000	596,161,127	42,239,127	7.63	
用人費用	188,445,000	205,573,044	17,128,044	9.09	
正式員額薪資	79,680,000	72,198,962	-7,481,038	-9.39	
加(夜)班費	10,774,000	9,575,163	-1,198,837	-11.13	
獎金	53,682,000	83,779,741	30,097,741	56.07	
退休及卹償金	30,766,000	27,650,240	-3,115,760	-10.13	
福利費	13,542,000	12,368,094	-1,173,906	-8.67	
提繳費	1,000	844	-156	-15.60	
服務費用	227,796,000	240,269,759	12,473,759	5.48	
水電費	9,985,000	9,739,022	-245,978	-2.46	
郵電費	1,017,000	806,641	-210,359	-20.68	
旅運費	21,000	26,103	5,103	24.30	
印刷裝訂及公告費	105,000	51,478	-53,522	-50.97	
修理保養及保固費	10,493,000	12,958,560	2,465,560	23.50	
保險費	53,000	29,305	-23,695	-44.71	
一般服務費	95,000,000	101,998,089	6,998,089	7.37	
專業服務費	111,122,000	114,660,561	3,538,561	3.18	
材料及用品費	100,380,000	117,210,949	16,830,949	16.77	
使用材料費	100,000	910	-99,090	-99.09	
用品消耗	4,884,000	3,651,690	-1,232,310	-25.23	
商品及醫療用品	95,396,000	113,558,349	18,162,349	19.04	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國113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	8,065,000	4,520,581	-3,544,419	-43.95	
機器租金	8,065,000	4,517,581	-3,547,419	-43.99	
交通及運輸設備租金		3,000	3,000		
折舊、折耗及攤銷	27,991,000	26,535,366	-1,455,634	-5.20	
不動產、廠房及設備折舊	15,102,000	14,704,361	-397,639	-2.63	
其他折舊性資產折舊	4,401,000	3,040,914	-1,360,086	-30.90	
攤銷	8,488,000	8,790,091	302,091	3.56	
稅捐與規費（強制費）	583,000	956,428	373,428	64.05	
消費與行為稅	517,000	856,163	339,163	65.60	
規費	66,000	100,265	34,265	51.92	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
會費	2,000		-2,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	660,000	1,095,000	435,000	65.91	
各項短絀	660,000	1,095,000	435,000	65.91	
其他醫療成本	32,575,000	33,424,611	849,611	2.61	
服務費用	30,346,000	30,650,045	304,045	1.00	
一般服務費	30,346,000	30,650,045	304,045	1.00	
材料及用品費	2,082,000	2,530,502	448,502	21.54	
用品消耗	2,082,000	2,530,502	448,502	21.54	
稅捐與規費（強制費）	147,000	244,064	97,064	66.03	
消費與行為稅	147,000	244,064	97,064	66.03	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用152人(行政人員)，實際進用182人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數95,871,000元，決算數102,458,756元。專業服務費內含契僱人力，預計進用228人(醫師3人、護理人員181人、其他醫事人員44人)，實際進用216人(醫師2人、護理人員165人、其他醫事人員49人)，專技人員酬金預算數174,112,000元，決算數173,524,919元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，相關費用預算數8,635,000元，決算數9,537,793元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務預計進用13人，實際進用13人，相關費用預算數30,346,000元，決算數30,650,045元；環境及設備維護保養預計進用39人，實際進用39人，相關費用預算數16,410,000元，決算數20,578,420元；醫療行政雜務預計進用30人，實際進用41人，相關費用預算數13,622,000元，決算數16,176,640元；安全維護警衛勤務預計進用18人，實際進用17人，相關費用預算數10,056,000元，決算數9,514,728元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

其他業務成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	4,457,000	5,037,726	580,726	13.03	主要係相關醫療支援成本增加所致。
雜項業務成本	4,457,000	5,037,726	580,726	13.03	
用人費用	308,000	300,790	-7,210	-2.34	
正式員額薪資	308,000	300,790	-7,210	-2.34	
服務費用	4,149,000	4,736,936	587,936	14.17	
專業服務費	4,149,000	4,736,936	587,936	14.17	

註：專業服務費內含契僱人力，無預算數，專技人員酬金決算數12,510元(支援醫師薪資採分攤方式計列)。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

管理及總務費用明細表

中華民國113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	115,537,000	126,521,272	10,984,272	9.51	
管理費用及總務費用	115,537,000	126,521,272	10,984,272	9.51	
用人費用	39,155,000	37,860,842	-1,294,158	-3.31	
正式員額薪資	15,503,000	14,106,229	-1,396,771	-9.01	
加(夜)班費	1,243,000	1,563,975	320,975	25.82	
獎金	8,837,000	8,896,169	59,169	0.67	
退休及卹償金	9,324,000	9,470,378	146,378	1.57	
福利費	4,248,000	3,824,091	-423,909	-9.98	
服務費用	37,690,000	46,213,035	8,523,035	22.61	
水電費	780,000	553,344	-226,656	-29.06	
郵電費	1,263,000	1,665,633	402,633	31.88	
旅運費	57,000	80,842	23,842	41.83	
印刷裝訂及公告費	69,000	105,075	36,075	52.28	
修理保養及保固費	3,894,000	8,407,904	4,513,904	115.92	
保險費	300,000	302,987	2,987	1.00	
一般服務費	27,079,000	29,970,364	2,891,364	10.68	
專業服務費	2,789,000	3,667,904	878,904	31.51	
公關慰勞費	1,207,000	1,207,000			
推展費	252,000	251,982	-18	-0.01	
材料及用品費	1,949,000	2,770,747	821,747	42.16	
使用材料費	1,039,000	789,559	-249,441	-24.01	
用品消耗	910,000	1,981,188	1,071,188	117.71	
租金與利息	42,000	82,403	40,403	96.20	
交通及運輸設備租金		33,600	33,600		
什項設備租金	42,000	48,803	6,803	16.20	
折舊、折耗及攤銷	36,479,000	39,159,804	2,680,804	7.35	
不動產、廠房及設備折舊	18,052,000	19,734,336	1,682,336	9.32	
其他折舊性資產折舊	18,245,000	19,247,076	1,002,076	5.49	
攤銷	182,000	178,392	-3,608	-1.98	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

管理及總務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	222,000	434,441	212,441	95.69	
消費與行為稅	154,000	170,761	16,761	10.88	
規費	68,000	263,680	195,680	287.76	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用60人(行政人員)，實際進用47人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數24,150,000元，決算數26,163,209元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，決算數116,500元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用4人，實際進用2人，相關費用預算數1,547,000元，決算數1,063,832元；安全維護警衛勤務預計進用2人，實際進用4人，相關費用預算數858,000元，決算數1,858,076元。

3. 公共關係費決算數1,067,000元，與預算數相同。

員工慰勞費決算數140,000元，與預算數相同。

推展費決算數251,982元，較預算數252,000元，減少18元，係依業務實際需求覈實支用。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113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	37,781,000	39,885,861	2,104,861	5.57	
研究發展費用	13,273,000	12,515,596	-757,404	-5.71	
用人費用	7,367,000	7,800,936	433,936	5.89	
正式員額薪資	4,578,000	4,144,369	-433,631	-9.47	
獎金	2,789,000	3,656,567	867,567	31.11	
服務費用	4,840,000	4,258,920	-581,080	-12.01	
水電費	425,000	470,683	45,683	10.75	
郵電費	1,000	789	-211	-21.10	
旅運費	159,000	200,005	41,005	25.79	
印刷裝訂及公告費	49,000	38,217	-10,783	-22.01	
一般服務費	1,280,000	1,121,221	-158,779	-12.40	
專業服務費	2,926,000	2,428,005	-497,995	-17.02	
材料及用品費	1,066,000	455,740	-610,260	-57.25	
用品消耗	341,000	88,610	-252,390	-74.01	
商品及醫療用品	725,000	367,130	-357,870	-49.36	
訓練費用	24,508,000	27,370,265	2,862,265	11.68	為提升專業醫療服務品質，增加訓練成本所致。
用人費用	15,215,000	17,417,487	2,202,487	14.48	
正式員額薪資	11,162,000	10,104,343	-1,057,657	-9.48	
獎金	4,053,000	7,313,144	3,260,144	80.44	
服務費用	7,640,000	7,814,787	174,787	2.29	
水電費	1,419,000	1,736,640	317,640	22.38	
郵電費	1,000	1,108	108	10.80	
旅運費	258,000	289,152	31,152	12.07	
印刷裝訂及公告費	93,000	257,508	164,508	176.89	
一般服務費	1,280,000	1,223,402	-56,598	-4.42	
專業服務費	4,589,000	4,306,977	-282,023	-6.15	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113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	430,000	820,350	390,350	90.78	
用品消耗	430,000	820,350	390,350	90.78	
租金與利息		2,400	2,400		
什項設備租金		2,400	2,400		
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,223,000	1,315,241	92,241	7.54	
會費	1,223,000	1,315,241	92,241	7.54	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用5人(行政人員)，實際進用4人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數2,540,000元，決算數2,344,503元。專業服務費內含契僱人力，預計進用5人(護理人員)，實際進用3人(護理人員)，專技人員酬金預算數4,252,000元，決算數2,714,310元。

2. 研究發展費用：國外旅費決算數128,760元，較預算數129,000元，減少240元，係依業務實際需求覈實支用。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務外費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	7,582,000	42,539,993	34,957,993	461.07	補提以前年度用人費用所致。
其他業務外費用	7,582,000	42,539,993	34,957,993	461.07	
雜項費用	7,582,000	42,539,993	34,957,993	461.07	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		9,447,000	9,447,000		
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		9,447,000	9,447,000		
短絀、賠償與保險給付		130,000	130,000		
賠償給付		130,000	130,000		
其他	7,582,000	32,962,993	25,380,993	334.75	
其他費用	7,582,000	32,962,993	25,380,993	334.75	

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		237,980,843	575,507,303	38,243,204
減：以前年度已提折舊數		18,774,860	452,596,560	24,940,100
上年度期末帳面價值		219,205,983	122,910,743	13,303,104
加：本年度新增資產價值			32,956,814	5,759,088
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		4,640,820	35,369,580	2,800,983
本年度期末帳面價值		214,565,163	120,497,977	16,261,209
本年度提列折舊數		4,640,820	35,369,580	2,800,983
醫療成本		3,657,846	22,056,228	84,351
其他業務成本				
管理及總務費用		982,974	13,313,352	2,716,632
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用				
合 計		4,640,820	35,369,580	2,800,983

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」1,008,000元，「交通及運輸設備」2,160,000元。

業基金—埔里分院

明細表

113年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
67,531,215					1,051,269,087	1,970,531,652
51,322,175					493,150,041	1,040,783,736
16,209,040					558,119,046	929,747,916
3,585,413						42,301,315
4,668,118					23,630,362	71,109,863
15,126,335					534,488,684	900,939,368
4,668,118					23,630,362	71,109,863
1,946,740					4,383,286	32,128,451
2,721,378					19,247,076	38,981,412
4,668,118					23,630,362	71,109,863

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

資產報廢明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	20,626,737	20,626,737							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	15,376,370	15,376,370							
交通及運輸設備	2,257,845	2,257,845							
什項設備	2,992,522	2,992,522							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值1,563,648元，累計折舊1,563,648元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作
固定資產建設改
 中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			53,000,000
土地			53,000,000
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備		34,956,000	
機械及設備		34,956,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		2,390,000	
交通及運輸設備		2,390,000	
購建中固定資產			
什項設備		1,313,000	
什項設備		1,313,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計		38,659,000	53,000,000

註：1. 依臺中榮民總醫院113年10月16日中榮補字第1139923212號函，可用預算數調整數合計492,000元，係由臺中榮民總醫院一般建築及設備計畫減列同額調整容納。

2. 本年度奉准先行辦理數53,000,000元係臺中榮民總醫院埔里分院購置鄰近市區門診部土地土地作為後續擴充使用，經行政院113年10月25日院授主基作字第1130202070號函同意，並補辦115年度預算。

臺中榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數					
				以前年 度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計	占全 部計 畫%
一般建築及設備	92,151,000				38,659,000	53,000,000	492,000	92,151,000	100.00
一次性項目	92,151,000				38,659,000	53,000,000	492,000	92,151,000	100.00
土地						53,000,000		53,000,000	
土地						53,000,000		53,000,000	
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中固定資產									
機械及設備					34,956,000		-3,007,000	31,949,000	
機械及設備					34,956,000		-3,007,000	31,949,000	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					2,390,000		1,213,000	3,603,000	
交通及運輸設備					2,390,000		1,213,000	3,603,000	
購建中固定資產									
什項設備					1,313,000		2,286,000	3,599,000	
什項設備					1,313,000		2,286,000	3,599,000	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計					38,659,000	53,000,000	492,000	92,151,000	

註： 本年度奉准先行辦理數53,000,000元係臺中榮民總醫院埔里分院購置鄰近市區門診部土地土地作為後續擴充使用，經行政院113年10月25日院授主基作字第1130202070號函同意，並補辦115年度預算。

業基金－埔里分院

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
92,151,000	100.00	90,526,340	98.24	90,526,340	98.24	
92,151,000	100.00	90,526,340	98.24	90,526,340	98.24	
53,000,000		51,393,025	96.97	51,393,025	96.97	
53,000,000		51,393,025		51,393,025		
31,949,000		31,948,814	100.00	31,948,814	100.00	
31,949,000		31,948,814		31,948,814		
3,603,000		3,599,088	99.89	3,599,088	99.89	
3,603,000		3,599,088		3,599,088		
3,599,000		3,585,413	99.62	3,585,413	99.62	
3,599,000		3,585,413		3,585,413		
92,151,000		90,526,340	98.24	90,526,340	98.24	

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算		決 算		比 較				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	285,583	516,160,000	318,615	588,669,785	33,032	11.57	72,509,785	14.05	門診醫療收入 較預計增加， 成本相對增 加。
住院病患 醫療	人日	82,413	553,922,000	83,576	596,161,127	1,163	1.41	42,239,127	7.63	

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	211,695,000	211,695,469	469	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	211,695,000	211,695,469	469	

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權					
取得專利權					
電腦軟體	2,000,000		-2,000,000	-100.00	
購置電腦軟體	2,000,000		-2,000,000	-100.00	
其他無形資產					
取得商標權					
總 計	2,000,000		-2,000,000	-100.00	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

員工人數彙計表

中華民國113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	226	208	-18	
專任人員	226	208	-18	
職員	209	194	-15	
技工	5	5		
工友	11	9	-2	
聘用	1		-1	
管理會委員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	226	208	-18	

註：1. 進用契僱人力452人，其中計時與計件人員233人(行政人員)；專技人員219人(醫師2人、護理人員168人、其他醫事人員49人)。

2. 勞務承攬人力116人(營養膳食勞務13人、環境及設備維護保養41人、醫療行政雜務41人、安全維護警衛勤務21人)。

臺中榮民總醫院作
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	177,471,000	677,000	16,192,000		113,398,000
醫療成本	145,920,000	677,000	14,949,000		97,719,000
其他業務成本	308,000				
管理及總務費用	15,503,000		1,243,000		8,837,000
研究發展及訓練費用	15,740,000				6,842,000
業務外費用					
合 計	177,471,000	677,000	16,192,000		113,398,000

業基金－埔里分院

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
64,569,000		27,108,000	2,000	399,417,000		399,417,000
55,245,000		22,860,000	2,000	337,372,000		337,372,000
				308,000		308,000
9,324,000		4,248,000		39,155,000		39,155,000
				22,582,000		22,582,000
64,569,000		27,108,000	2,000	399,417,000		399,417,000

臺中榮民總醫院作
用人費用
中華民國

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	160,668,611		14,371,981		167,436,378
醫療成本	132,012,880		12,808,006		147,570,498
其他業務成本	300,790				
管理及總務費用	14,106,229		1,563,975		8,896,169
研究發展及訓練費用	14,248,712				10,969,711
業務外費用					
合 計	160,668,611		14,371,981		167,436,378

註：1. 進用契僱人力預算數300,925,000元，決算數307,218,207元，其中計時與計件人員酬金預算數122,561,000元，決算數130,966,468元；專技人員酬金預算數178,364,000元，決算數176,251,739元。

2. 勞務承攬人力預算數81,474,000元，決算數89,496,034元(環保廢棄物清理預算數8,635,000元，決算數9,654,293元；營養膳食勞務預算數30,346,000元，決算數30,650,045元；環境及設備維護保養預算數17,957,000元，決算數21,642,252元；醫療行政雜務預算數13,622,000元，決算數16,176,640元；安全維護警衛勤務預算數10,914,000元，決算數11,372,804元)。

業基金－埔里分院

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
60,487,294		24,564,012	1,689	427,529,965		427,529,965
51,016,916		20,739,921	1,689	364,149,910		364,149,910
				300,790		300,790
9,470,378		3,824,091		37,860,842		37,860,842
				25,218,423		25,218,423
60,487,294		24,564,012	1,689	427,529,965		427,529,965

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數219人，預算數22,272,000元，決算數20,496,079元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數200人，預算數20,260,000元，決算數18,370,804元。
- (3) 績效獎金：依據行政院113年1月4日院授人給字第1124002304號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會113年2月15日輔醫字第1130011346號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數205人，預算數70,866,000元，決算數128,569,495元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
8-9人座小客車	1	1,540,000	1	1,539,961			-39	0.00	依行政院113年8月21日院授主基作字第1130201766號函同意增購8人座客貨兩用車1輛作為附屬魚池日照中心住民接送服務。
8人座小客貨兩用車	1	850,000	1	780,398			-69,602	-8.19	
8人座小客貨兩用車	1	750,000	1	750,000					
合 計	3	3,140,000	3	3,070,359			-69,641	-2.22	

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有21人座大客車3輛，8-9人座小客車1輛，小客貨兩用車1輛，8人座小客貨兩用車4輛，油電混合動力車1輛。

2. 其他車輛：本年度汰舊小貨車1輛，身障車1輛，截至本年度終了，其他車輛計有機車2輛，救護車4輛，身障車2輛，醫療巡迴車5輛。

3. 預算數包括本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數，其中本年度奉准先行辦理數750,000元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	399,417,000	427,529,965	28,112,965	7.04
正式員額薪資	177,471,000	160,668,611	-16,802,389	-9.47
聘僱及兼職人員薪資	677,000		-677,000	-100.00
加(夜)班費	16,192,000	14,371,981	-1,820,019	-11.24
獎金	113,398,000	167,436,378	54,038,378	47.65
退休及卹償金	64,569,000	60,487,294	-4,081,706	-6.32
福利費	27,108,000	24,564,012	-2,543,988	-9.38
提繳費	2,000	1,689	-311	-15.55
服務費用	486,152,000	517,111,757	30,959,757	6.37
水電費	20,968,000	22,641,900	1,673,900	7.98
郵電費	3,435,000	3,236,412	-198,588	-5.78
旅運費	553,000	675,425	122,425	22.14
印刷裝訂及公告費	1,368,000	1,780,556	412,556	30.16
修理保養及保固費	25,935,000	36,538,890	10,603,890	40.89
保險費	390,000	411,393	21,393	5.49
一般服務費	206,548,000	223,197,407	16,649,407	8.06
專業服務費	225,496,000	227,170,792	1,674,792	0.74
公關慰勞費	1,207,000	1,207,000		
推展費	252,000	251,982	-18	-0.01
材料及用品費	280,581,000	352,653,292	72,072,292	25.69
使用材料費	1,600,000	1,496,853	-103,147	-6.45
用品消耗	13,043,000	17,469,435	4,426,435	33.94
商品及醫療用品	265,938,000	333,687,004	67,749,004	25.48
租金與利息	9,950,000	6,621,919	-3,328,081	-33.45
房租		35,480	35,480	
機器租金	9,600,000	5,908,381	-3,691,619	-38.45
交通及運輸設備租金	265,000	567,380	302,380	114.11
什項設備租金	85,000	110,678	25,678	30.21
折舊、折耗及攤銷	81,094,000	80,820,594	-273,406	-0.34
不動產、廠房及設備折舊	48,550,000	47,479,501	-1,070,499	-2.20
其他折舊性資產折舊	23,485,000	23,630,362	145,362	0.62
攤銷	9,059,000	9,710,731	651,731	7.19

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	1,278,000	2,112,114	834,114	65.27
土地稅	1,000	1,131	131	13.10
房屋稅	5,000	4,677	-323	-6.46
消費與行為稅	1,100,000	1,562,159	462,159	42.01
規費	172,000	544,147	372,147	216.36
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,300,000	10,837,741	9,537,741	733.67
會費	1,300,000	1,390,741	90,741	6.98
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		9,447,000	9,447,000	
短絀、賠償與保險給付	660,000	1,590,000	930,000	140.91
各項短絀	660,000	1,460,000	800,000	121.21
賠償給付		130,000	130,000	
其他	7,582,000	32,962,993	25,380,993	334.75
其他費用	7,582,000	32,962,993	25,380,993	334.75
合 計	1,268,014,000	1,432,240,375	164,226,375	12.95

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	129,000	128,760	-240	-0.19	
公共關係費	1,067,000	1,067,000			
員工慰勞費	140,000	140,000			
媒體政策及業務宣導費					
推展費	252,000	251,982	-18	-0.01	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義（志）工服務費	350,000	214,412	-135,588	-38.74	
計時與計件人員酬金	122,561,000	130,966,468	8,405,468	6.86	
專技人員酬金	178,364,000	176,251,739	-2,112,261	-1.18	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,100,000	2,736,561	636,561	30.31	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					