

臺中榮民總醫院作業基金

目 次

中華民國105年度

一、總說明·····	第 1	—	4	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀決算表·····	第 5	—	6	頁
(二)餘絀撥補決算表·····	第 7			頁
(三)現金流量決算表·····	第 8	—	9	頁
(四)平衡表·····	第 10	—	12	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表·····	第 13			頁
(二)業務外收入明細表·····	第 14			頁
(三)醫療成本明細表·····	第 15	—	18	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 19			頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 20	—	21	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 22	—	24	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 25	—	26	頁
(八)資產折舊明細表·····	第 27			頁
(九)資產報廢明細表·····	第 29			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 30	—	31	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 32	—	33	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 34			頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 35			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表·····	第 36	—	37	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 39			頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 40	—	43	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 45			頁
(十八)所屬作業單位收支概況表·····	第 46	—	47	頁
(十九)各項費用彙計表·····	第 48	—	49	頁
(二十)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 50			頁
四、附錄：				
(一)臺中榮民總醫院(本院)·····	第 1-1	—	1-41	頁
(二)臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院·····	第 2-1	—	2-39	頁
(三)臺中榮民總醫院埔里分院·····	第 3-1	—	3-39	頁

總 說 明

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(105)年度診療門診病患決算數 279 萬 0,983 人次，較預算數 268 萬 1,940 人次，增加 10 萬 9,043 人次，約 4.07%。
- (二) 本年度診住院病患決算數 92 萬 6,634 人日，較預算數 91 萬 9,238 人日，增加 7,396 人日，約 0.80%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有訓練專科及臨床醫師、護理師 321 人次；提供各醫學院校之醫護、牙技學生實習 4,425 人次及建教合作學校醫療院所 48 所；進修研究 53 人、鼓勵學術研究(提出研究論文 368 篇)、進行研究計畫 331 項，以提升醫療水準。另支援中部地區醫院、衛生所及偏遠地區群體醫療中心等 30 所，對中部地區榮民及民眾提供最佳醫療服務。

二、收支餘絀情形

(一) 業務收入

本年度業務收入決算數 159 億 2,890 萬 2,393 元，較預算數 141 億 6,718 萬 5,000 元，增加 17 億 6,171 萬 7,393 元，約 12.44%，分析如下：

- 1. 醫療收入決算數 149 億 1,247 萬 6,541 元，較預算數 131 億 3,394 萬 1,000 元，增加 17 億 7,853 萬 5,541 元，約 13.54%，主要係門診病患人次及住院病患人日較預計增加。
- 2. 其他業務收入決算數 10 億 1,642 萬 5,852 元，較預算數 10 億 3,324 萬 4,000 元，減少 1,681 萬 8,148 元，約 1.63%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 158 億 3,657 萬 8,814 元，較預算數 142 億 9,142 萬 7,000 元，增加 15 億 4,515 萬 1,814 元，約 10.81%，分析如下：

- 1. 醫療成本決算數 137 億 1,943 萬 7,961 元，較預算數 121 億 8,950 萬 4,000 元，增加 15 億 2,993 萬 3,961 元，約 12.55%，係醫療收入增加，成本相對增加。

臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 105 年度

2. 其他業務成本決算數 8,210 萬 7,158 元，較預算數 4,949 萬 2,000 元，增加 3,261 萬 5,158 元，約 65.90%，主要係支援其他醫療院所業務較預計增加所致。
3. 管理及總務費用決算數 7 億 0,583 萬 2,525 元，較預算數 7 億 1,727 萬 3,000 元，減少 1,144 萬 0,475 元，約 1.59%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 13 億 2,920 萬 1,170 元，較預算數 13 億 3,515 萬 8,000 元，減少 595 萬 6,830 元，約 0.45%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 6 億 4,376 萬 9,493 元，較預算數 4 億 9,047 萬 1,000 元，增加 1 億 5,329 萬 8,493 元，約 31.26%，分析如下：

1. 財務收入決算數 3,585 萬 1,662 元，較預算數 3,071 萬 9,000 元，增加 513 萬 2,662 元，約 16.71%，係銀行定期存款本金較預計為高所致。
2. 其他業務外收入決算數 6 億 0,791 萬 7,831 元，較預算數 4 億 5,975 萬 2,000 元，增加 1 億 4,816 萬 5,831 元，約 32.23%，主要係以前年度溢提應付費用轉列收入及配合中央健康保險署點值結算作業，以前年度備抵醫療折讓提列不足，收回獎勵金較預計增加所致。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用(悉數為其他業務外費用)決算數 2 億 1,495 萬 6,873 元，較預算數 2,415 萬元，增加 1 億 9,080 萬 6,873 元，約 790.09%，主要係補提以前年度支出所致。

(五) 本年度賸餘(短絀)

收支相抵後，本年度決算賸餘 5 億 2,113 萬 6,199 元，較預算賸餘 3 億 4,207 萬 9,000 元，增加 1 億 7,905 萬 7,199 元，約 52.34%。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 5 億 2,113 萬 6,199 元，連同前期未分配賸餘 7 億 3,135

總說明

中華民國 105 年度

萬 8,383 元，累計賸餘 12 億 5,249 萬 4,582 元，經提存公積 3 億 8,800 萬元後，尚餘 8 億 6,449 萬 4,582 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增 3 億 4,498 萬 9,031 元，較預算數淨減 5 億 3,851 萬元，增加 8 億 8,349 萬 9,031 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 12 億 5,245 萬 1,042 元，包括本期賸餘 5 億 2,113 萬 6,199 元，調整非現金項目流入 7 億 3,131 萬 4,843 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 11 億 5,928 萬 4,465 元，其中現金流入 6 億 1,911 萬 6,620 元，包括減少短期貸墊款 2 億 7,323 萬 8,539 元，減少其他資產 3 億 4,587 萬 8,081 元；現金流出 17 億 7,840 萬 1,085 元，包括增加短期貸墊款 2 億 8,523 萬 7,214 元，增加固定資產 10 億 9,119 萬 6,165 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 4 億 0,196 萬 7,706 元。

3. 融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流入 2 億 5,182 萬 2,454 元，其中現金流入 30 億 2,808 萬 7,585 元，係增加其他負債之數；現金流出 27 億 7,626 萬 5,131 元，係減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨增 3 億 4,498 萬 9,031 元，係期末現金 54 億 9,232 萬 7,108 元，較期初現金 51 億 4,733 萬 8,077 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 199 億 6,802 萬 1,088 元，其中流動資產 91 億 6,300 萬 5,517 元，占 45.89%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 6,313 萬 9,332 元，占 0.82%；固定資產 81 億 5,240 萬 6,349 元，占 40.83%；無形資產 5,263 萬 5,792 元，占 0.26%；遞延借項 2 億 4,107 萬 5,978 元，占 1.21%；其他資產 21 億 9,575 萬 8,120 元，占 10.99%。

臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 105 年度

(二) 負債總額計 67 億 9,529 萬 7,330 元，占負債及淨值 34.03%，其中流動負債 21 億 5,322 萬 8,329 元，占負債及淨值 10.78%；其他負債 46 億 4,206 萬 9,001 元，占負債及淨值 23.25%。

(三) 淨值總額計 131 億 7,272 萬 3,758 元，占負債及淨值 65.97%，其中基金 80 億 1,525 萬 2,957 元，占負債及淨值 40.14%；公積 24 億 7,712 萬 8,955 元，占負債及淨值 12.41%；累積餘絀 8 億 6,449 萬 4,582 元，占負債及淨值 4.33%；淨值其他項目 18 億 1,584 萬 7,264 元，占負債及淨值 9.09%。

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國105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	14,167,185,000	100.00	15,928,902,393	100.00	1,761,717,393	12.44	14,892,202,414	100.00
醫療收入	13,133,941,000	92.71	14,912,476,541	93.62	1,778,535,541	13.54	13,917,408,959	93.45
門診醫療收入	7,511,614,000	53.02	8,532,980,555	53.57	1,021,366,555	13.60	7,868,825,264	52.84
住院醫療收入	6,963,810,000	49.15	7,722,927,426	48.48	759,117,426	10.90	7,298,541,380	49.01
其他醫療收入	191,018,000	1.35	181,899,530	1.14	-9,118,470	-4.77	185,417,094	1.25
減：醫療折讓(-)	1,471,899,000	10.39	1,474,724,481	9.26	2,825,481	0.19	1,386,365,608	9.31
減：醫療優待免費(-)	60,602,000	0.43	50,606,489	0.32	-9,995,511	-16.49	49,009,171	0.33
其他業務收入	1,033,244,000	7.29	1,016,425,852	6.38	-16,818,148	-1.63	974,793,455	6.55
臨床教學研究補助收入	277,450,000	1.96	277,450,000	1.74			269,129,000	1.81
其他補助收入	667,364,000	4.71	614,937,669	3.86	-52,426,331	-7.86	628,915,636	4.22
雜項業務收入	88,430,000	0.62	124,038,183	0.78	35,608,183	40.27	76,748,819	0.52
業務成本與費用	14,291,427,000	100.88	15,836,578,814	99.42	1,545,151,814	10.81	14,804,936,563	99.41
醫療成本	12,189,504,000	86.04	13,719,437,961	86.13	1,529,933,961	12.55	12,733,137,571	85.50
門診醫療成本	5,403,788,000	38.14	5,764,202,608	36.19	360,414,608	6.67	5,815,763,835	39.05
住院醫療成本	6,600,460,000	46.59	7,742,051,828	48.60	1,141,591,828	17.30	6,719,467,072	45.12
其他醫療成本	185,256,000	1.31	213,183,525	1.34	27,927,525	15.08	197,906,664	1.33
其他業務成本	49,492,000	0.35	82,107,158	0.52	32,615,158	65.90	51,914,352	0.35
雜項業務成本	49,492,000	0.35	82,107,158	0.52	32,615,158	65.90	51,914,352	0.35
管理及總務費用	717,273,000	5.06	705,832,525	4.43	-11,440,475	-1.59	712,591,219	4.78
管理費用及總務費用	717,273,000	5.06	705,832,525	4.43	-11,440,475	-1.59	712,591,219	4.78
研究發展及訓練費用	1,335,158,000	9.42	1,329,201,170	8.34	-5,956,830	-0.45	1,307,293,421	8.78
研究發展費用	628,385,000	4.44	665,341,475	4.18	36,956,475	5.88	625,576,171	4.20
訓練費用	706,773,000	4.99	663,859,695	4.17	-42,913,305	-6.07	681,717,250	4.58
業務賸餘(短絀-)	-124,242,000	-0.88	92,323,579	0.58	216,565,579	-174.31	87,265,851	0.59

臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國105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	490,471,000	3.46	643,769,493	4.04	153,298,493	31.26	581,506,443	3.90
財務收入	30,719,000	0.22	35,851,662	0.23	5,132,662	16.71	43,642,643	0.29
利息收入	30,719,000	0.22	35,851,662	0.23	5,132,662	16.71	43,642,643	0.29
其他業務外收入	459,752,000	3.25	607,917,831	3.82	148,165,831	32.23	537,863,800	3.61
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	131,250,000	0.93	156,161,492	0.98	24,911,492	18.98	141,405,375	0.95
受託經營賸餘								
受贈收入			371,157	0.00	371,157		343,118	0.00
賠(補)償收入							108,114	0.00
違規罰款收入	3,522,000	0.02	8,144,666	0.05	4,622,666	131.25	4,752,905	0.03
收回呆帳			157,247	0.00	157,247		72,487	0.00
雜項收入	324,980,000	2.29	443,083,269	2.78	118,103,269	36.34	391,181,801	2.63
業務外費用	24,150,000	0.17	214,956,873	1.35	190,806,873	790.09	251,991,624	1.69
其他業務外費用	24,150,000	0.17	214,956,873	1.35	190,806,873	790.09	251,991,624	1.69
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	24,150,000	0.17	214,956,873	1.35	190,806,873	790.09	251,991,624	1.69
業務外賸餘(短絀-)	466,321,000	3.29	428,812,620	2.69	-37,508,380	-8.04	329,514,819	2.21
本期賸餘(短絀-)	342,079,000	2.41	521,136,199	3.27	179,057,199	52.34	416,780,670	2.80

臺中榮民總醫院作業基金
餘絀撥補決算表
中華民國105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	895,547,000	100.00	1,252,494,582	100.00	356,947,582	39.86	941,358,383	100.00
本期賸餘	342,079,000	38.20	521,136,199	41.61	179,057,199	52.34	416,780,670	44.27
前期未分配賸餘	553,468,000	61.80	731,358,383	58.39	177,890,383	32.14	524,577,713	55.73
公積轉列數								
分配之部	388,000,000	43.33	388,000,000	30.98			210,000,000	22.31
填補累積短絀								
提存公積	388,000,000	43.33	388,000,000	30.98			210,000,000	22.31
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	507,547,000	56.67	864,494,582	69.02	356,947,582	70.33	731,358,383	77.69
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國105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-)	342,079,000	521,136,199	179,057,199	52.34
調整非現金項目	586,177,000	731,314,843	145,137,843	24.76
業務活動之淨現金流入(流出-)	928,256,000	1,252,451,042	324,195,042	34.93
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		273,238,539	273,238,539	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,610,000	345,878,081	344,268,081	21,383.11
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-285,237,214	-285,237,214	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-1,446,851,000	-1,091,196,165	355,654,835	-24.58
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-191,864,000	-401,967,706	-210,103,706	109.51
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,637,105,000	-1,159,284,465	477,820,535	-29.19
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	195,919,000	3,028,087,585	2,832,168,585	1,445.58
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-25,580,000	-2,776,265,131	-2,750,685,131	10,753.26
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	170,339,000	251,822,454	81,483,454	47.84
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-538,510,000	344,989,031	883,499,031	-164.06
期初現金及約當現金	4,262,254,000	5,147,338,077	885,084,077	20.77
期末現金及約當現金	3,723,744,000	5,492,327,108	1,768,583,108	47.49

臺中榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國105年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加21,202,614元，包括機械及設備11,201,517元，交通及運輸設備6,167,527元，什項設備3,833,570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32,377,748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45,912,039元。
3. 支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少7,850,905元；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25,148,056元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加87,033,201元，同額減少11,718,506元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數56,946,158元。
6. 賸餘提存公積388,000,000元。
7. 依105年申報地價調增帳面價值，土地與未實現重估增值同額增加587,365,705元。

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	19,968,021,088	100.00	18,401,430,765	100.00	1,566,590,323	8.51
流動資產	9,163,005,517	45.89	8,757,063,852	47.59	405,941,665	4.64
現金	5,492,327,108	27.51	5,147,338,077	27.97	344,989,031	6.70
庫存現金	8,857	0.00	2,834	0.00	6,023	212.53
銀行存款	5,491,133,251	27.50	5,146,160,243	27.97	344,973,008	6.70
零用金及週轉金	1,185,000	0.01	1,175,000	0.01	10,000	0.85
應收款項	3,022,180,956	15.14	2,815,497,970	15.30	206,682,986	7.34
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	5,016,949,369	25.12	5,613,571,239	30.51	-596,621,870	-10.63
備抵醫療折讓(-)	2,060,546,057	10.32	2,838,824,838	15.43	-778,278,781	-27.42
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	1,038,802	0.01	1,034,802	0.01	4,000	0.39
應收利息	167,427	0.00	291,002	0.00	-123,575	-42.47
其他應收款	72,492,626	0.36	41,495,369	0.23	30,997,257	74.70
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	5,843,607	0.03			5,843,607	
存貨	329,238,599	1.65	478,012,148	2.60	-148,773,549	-31.12
物料	2,054,224	0.01	1,917,731	0.01	136,493	7.12
醫療用品	327,184,375	1.64	476,094,417	2.59	-148,910,042	-31.28
預付款項	276,101,365	1.38	285,056,843	1.55	-8,955,478	-3.14
預付貨款	130,900	0.00	4,500	0.00	126,400	2,808.89
用品盤存	4,246,881	0.02	3,528,617	0.02	718,264	20.36
預付費用	271,162,702	1.36	276,085,010	1.50	-4,922,308	-1.78
進項稅額						
其他預付款	560,882	0.00	5,438,716	0.03	-4,877,834	-89.69
短期貸墊款	43,157,489	0.22	31,158,814	0.17	11,998,675	38.51
短期墊款	43,157,489	0.22	31,158,814	0.17	11,998,675	38.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	163,139,332	0.82	159,376,472	0.87	3,762,860	2.36
長期投資	28,800,000	0.14	28,800,000	0.16		
以成本衡量之金融資產-非流動	28,800,000	0.14	28,800,000	0.16		
準備金	134,339,332	0.67	130,576,472	0.71	3,762,860	2.88
退休及離職準備金	93,532,271	0.47	107,066,562	0.58	-13,534,291	-12.64
其他準備金	40,807,061	0.20	23,509,910	0.13	17,297,151	73.57
固定資產	8,152,406,349	40.83	6,977,811,665	37.92	1,174,594,684	16.83
土地	2,005,911,931	10.05	1,418,546,226	7.71	587,365,705	41.41
土地	2,005,911,931	10.05	1,418,546,226	7.71	587,365,705	41.41
土地改良物	2,837,991	0.01	3,031,479	0.02	-193,488	-6.38
土地改良物	32,072,407	0.16	32,072,407	0.17		
累計折舊-土地改良物(-)	29,234,416	0.15	29,040,928	0.16	193,488	0.67
房屋及建築	3,038,541,165	15.22	3,145,098,011	17.09	-106,556,846	-3.39
房屋及建築	5,092,960,711	25.51	5,092,724,463	27.68	236,248	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	2,054,419,546	10.29	1,947,626,452	10.58	106,793,094	5.48

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國105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	1,768,854,689	8.86	1,734,309,445	9.42	34,545,244	1.99
機械及設備	7,112,575,544	35.62	6,899,256,919	37.49	213,318,625	3.09
累計折舊-機械及設備(-)	5,343,720,855	26.76	5,164,947,474	28.07	178,773,381	3.46
交通及運輸設備	45,993,737	0.23	39,169,244	0.21	6,824,493	17.42
交通及運輸設備	139,824,765	0.70	125,130,722	0.68	14,694,043	11.74
累計折舊-交通及運輸設備(-)	93,831,028	0.47	85,961,478	0.47	7,869,550	9.15
什項設備	130,741,388	0.65	137,623,079	0.75	-6,881,691	-5.00
什項設備	484,087,885	2.42	465,992,692	2.53	18,095,193	3.88
累計折舊-什項設備(-)	353,346,497	1.77	328,369,613	1.78	24,976,884	7.61
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊-租賃資產(-)						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊-租賃權益改良(-)						
購建中固定資產	1,159,525,448	5.81	500,034,181	2.72	659,491,267	131.89
未完工程	1,154,163,139	5.78	409,983,972	2.23	744,179,167	181.51
預付工程及土地款			60,139,849	0.33	-60,139,849	-100.00
訂購機件及設備款	5,362,309	0.03	29,910,360	0.16	-24,548,051	-82.07
無形資產	52,635,792	0.26	52,583,374	0.29	52,418	0.10
無形資產	52,635,792	0.26	52,583,374	0.29	52,418	0.10
專利權	3,105,862	0.02	2,392,017	0.01	713,845	29.84
電腦軟體	49,529,930	0.25	50,191,357	0.27	-661,427	-1.32
其他無形資產						
遞延借項	241,075,978	1.21	211,364,584	1.15	29,711,394	14.06
遞延費用	241,075,978	1.21	211,364,584	1.15	29,711,394	14.06
遞延費用	241,075,978	1.21	211,364,584	1.15	29,711,394	14.06
其他資產	2,195,758,120	10.99	2,243,230,818	12.19	-47,472,698	-2.12
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	2,195,758,120	10.99	2,243,230,818	12.19	-47,472,698	-2.12
存出保證金	312,800	0.00	1,005,500	0.01	-692,700	-68.89
存出保證品						
催收款項	53,394,090	0.27	65,427,940	0.36	-12,033,850	-18.39
備抵呆帳-催收款項(-)	36,736,136	0.18	38,087,550	0.21	-1,351,414	-3.55
暫付及待結轉帳項	28,147,380	0.14	82,613,479	0.45	-54,466,099	-65.93
代管資產	2,985,968,687	14.95	2,914,445,272	15.84	71,523,415	2.45
累計折舊-代管資產(-)	835,328,701	4.18	782,173,823	4.25	53,154,878	6.80
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	19,968,021,088	100.00	18,401,430,765	100.00	1,566,590,323	8.51

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	6,795,297,330	34.03	6,415,357,683	34.86	379,939,647	5.92
流動負債	2,153,228,329	10.78	2,015,744,232	10.95	137,484,097	6.82
應付款項	2,141,626,145	10.73	2,005,762,424	10.90	135,863,721	6.77
應付票據						
應付帳款	111,689,801	0.56	101,509,929	0.55	10,179,872	10.03
應付代收款	276,115,408	1.38	270,828,761	1.47	5,286,647	1.95
應付費用	554,621,098	2.78	595,438,741	3.24	-40,817,643	-6.86
應付稅款	674,642	0.00	693,358	0.00	-18,716	-2.70
應付利息						
應付工程款	51,603,457	0.26	22,034,402	0.12	29,569,055	134.19
應付繳庫數						
其他應付款	1,146,921,739	5.74	1,015,257,233	5.52	131,664,506	12.97
預收款項	11,602,184	0.06	9,981,808	0.05	1,620,376	16.23
預收收入	4,217,458	0.02	3,436,825	0.02	780,633	22.71
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	7,384,726	0.04	6,544,983	0.04	839,743	12.83
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	4,642,069,001	23.25	4,399,613,451	23.91	242,455,550	5.51
什項負債	4,642,069,001	23.25	4,399,613,451	23.91	242,455,550	5.51
存入保證金	200,291,765	1.00	178,972,214	0.97	21,319,551	11.91
應付保管款	9,848,377	0.05	16,041,401	0.09	-6,193,024	-38.61
應付退休及離職金	93,532,271	0.47	107,066,562	0.58	-13,534,291	-12.64
應付代管資產	2,150,639,986	10.77	2,132,271,449	11.59	18,368,537	0.86
暫收及待結轉帳項	2,133,653,624	10.69	1,928,455,998	10.48	205,197,626	10.64
其他什項負債	54,102,978	0.27	36,805,827	0.20	17,297,151	47.00
淨值	13,172,723,758	65.97	11,986,073,082	65.14	1,186,650,676	9.90
基金	8,015,252,957	40.14	8,015,252,957	43.56		
基金	8,015,252,957	40.14	8,015,252,957	43.56		
基金	8,015,252,957	40.14	8,015,252,957	43.56		
公積	2,477,128,955	12.41	2,010,980,183	10.93	466,148,772	23.18
資本公積	1,066,288,955	5.34	988,140,183	5.37	78,148,772	7.91
受贈公積	1,066,288,955	5.34	988,140,183	5.37	78,148,772	7.91
其他資本公積						
特別公積	1,410,840,000	7.07	1,022,840,000	5.56	388,000,000	37.93
特別公積	1,410,840,000	7.07	1,022,840,000	5.56	388,000,000	37.93
累積餘絀	864,494,582	4.33	731,358,383	3.97	133,136,199	18.20
累積賸餘	864,494,582	4.33	731,358,383	3.97	133,136,199	18.20
累積賸餘	864,494,582	4.33	731,358,383	3.97	133,136,199	18.20
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,815,847,264	9.09	1,228,481,559	6.68	587,365,705	47.81
未實現重估增值	1,815,847,264	9.09	1,228,481,559	6.68	587,365,705	47.81
未實現重估增值	1,815,847,264	9.09	1,228,481,559	6.68	587,365,705	47.81
合 計	19,968,021,088	100.00	18,401,430,765	100.00	1,566,590,323	8.51

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數311,785,946元，包括保管品(應付保管品)13元，保證品(應付保證品)311,785,933元；上年度決算數303,127,349元，包括保管品(應付保管品)13元，保證品(應付保證品)303,127,336元。

附 屬 表

臺中榮民總醫院作業基金

業務收入明細表

中華民國105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	14,167,185,000	15,928,902,393	1,761,717,393	12.44	
醫療收入	13,133,941,000	14,912,476,541	1,778,535,541	13.54	
門診醫療收入	7,511,614,000	8,532,980,555	1,021,366,555	13.60	門診病患人次較預計增加。
住院醫療收入	6,963,810,000	7,722,927,426	759,117,426	10.90	住院病患入日較預計增加。
其他醫療收入	191,018,000	181,899,530	-9,118,470	-4.77	
減：醫療折讓	1,471,899,000	1,474,724,481	2,825,481	0.19	
減：醫療優待免費	60,602,000	50,606,489	-9,995,511	-16.49	實際符合優免條件之人數較預計為低。
其他業務收入	1,033,244,000	1,016,425,852	-16,818,148	-1.63	
臨床教學研究補助收入	277,450,000	277,450,000			
其他補助收入	667,364,000	614,937,669	-52,426,331	-7.86	
雜項業務收入	88,430,000	124,038,183	35,608,183	40.27	支援其他醫療院所業務較預計增加，支援收入增加。

臺中榮民總醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國105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	490,471,000	643,769,493	153,298,493	31.26	
財務收入	30,719,000	35,851,662	5,132,662	16.71	
利息收入	30,719,000	35,851,662	5,132,662	16.71	銀行定期存款本金較預計為高。
其他業務外收入	459,752,000	607,917,831	148,165,831	32.23	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	131,250,000	156,161,492	24,911,492	18.98	場地使用等收入較預計為高。
受託經營賸餘					
受贈收入		371,157	371,157		依實際受贈情形認列。
賠(補)償收入					
違規罰款收入	3,522,000	8,144,666	4,622,666	131.25	廠商違約罰款情事較預計增加。
收回呆帳		157,247	157,247		依實際收回情形認列。
雜項收入	324,980,000	443,083,269	118,103,269	36.34	以前年度溢提應付費用轉列收入及配合中央健康保險署點值結算作業，以前年度備抵醫療折讓提列不足，收回獎勵金較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國105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	12,189,504,000	13,719,437,961	1,529,933,961	12.55	
門診醫療成本	5,403,788,000	5,764,202,608	360,414,608	6.67	
用人費用	1,556,829,000	1,616,087,804	59,258,804	3.81	
正式員額薪資	559,145,000	491,181,290	-67,963,710	-12.15	
聘僱及兼職人員薪資	36,381,000	21,252,795	-15,128,205	-41.58	
超時工作報酬	60,837,000	66,040,868	5,203,868	8.55	
獎金	634,921,000	787,905,172	152,984,172	24.09	
退休及卹償金	155,344,000	146,260,762	-9,083,238	-5.85	
福利費	110,125,000	103,355,631	-6,769,369	-6.15	
提繳費	76,000	91,286	15,286	20.11	
服務費用	692,844,000	723,802,694	30,958,694	4.47	
水電費	66,510,000	52,342,619	-14,167,381	-21.30	
郵電費	6,096,000	6,496,614	400,614	6.57	
旅運費	1,680,000	1,430,439	-249,561	-14.85	
印刷裝訂與廣告費	6,234,000	7,108,768	874,768	14.03	
修理保養及保固費	69,356,000	73,395,330	4,039,330	5.82	
保險費	372,000	319,561	-52,439	-14.10	
一般服務費	128,050,000	155,025,932	26,975,932	21.07	
專業服務費	414,546,000	427,683,431	13,137,431	3.17	
材料及用品費	2,867,997,000	3,155,642,740	287,645,740	10.03	
使用材料費	6,450,000	3,821,550	-2,628,450	-40.75	
用品消耗	11,774,000	19,134,782	7,360,782	62.52	
商品及醫療用品	2,849,773,000	3,132,686,408	282,913,408	9.93	
租金與利息	54,139,000	43,854,641	-10,284,359	-19.00	
房租	240,000	276,000	36,000	15.00	
機器租金	47,245,000	35,452,994	-11,792,006	-24.96	
交通及運輸設備租金	5,309,000	7,049,077	1,740,077	32.78	
什項設備租金	1,345,000	1,076,570	-268,430	-19.96	
折舊、折耗及攤銷	225,004,000	215,455,357	-9,548,643	-4.24	
土地改良物折舊	43,000	35,820	-7,180	-16.70	
房屋折舊	34,126,000	34,969,260	843,260	2.47	
機械及設備折舊	148,975,000	153,353,680	4,378,680	2.94	
交通及運輸設備折舊	2,627,000	2,897,934	270,934	10.31	
什項設備折舊	7,787,000	7,390,042	-396,958	-5.10	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	20,497,000	10,451,438	-10,045,562	-49.01	
攤銷	10,949,000	6,357,183	-4,591,817	-41.94	
稅捐與規費(強制費)	2,084,000	1,955,148	-128,852	-6.18	
消費與行為稅	1,657,000	1,597,992	-59,008	-3.56	
規費	427,000	357,156	-69,844	-16.36	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,771,000	5,661,662	890,662	18.67	
會費	4,771,000	5,661,662	890,662	18.67	
短絀、賠償與保險給付	70,000	1,485,983	1,415,983	2,022.83	
各項短絀	70,000	1,485,983	1,415,983	2,022.83	
其他	50,000	256,579	206,579	413.16	
其他費用	50,000	256,579	206,579	413.16	
住院醫療成本	6,600,460,000	7,742,051,828	1,141,591,828	17.30	住院收入較預計增加，成本相對增加。
用人費用	2,730,785,000	2,605,564,810	-125,220,190	-4.59	
正式員額薪資	955,207,000	847,590,691	-107,616,309	-11.27	
聘僱及兼職人員薪資	180,011,000	107,359,834	-72,651,166	-40.36	
超時工作報酬	100,774,000	126,830,760	26,056,760	25.86	
獎金	998,880,000	1,061,722,660	62,842,660	6.29	
退休及卹償金	340,797,000	318,331,235	-22,465,765	-6.59	
福利費	155,025,000	143,633,188	-11,391,812	-7.35	
提繳費	91,000	96,442	5,442	5.98	
服務費用	1,160,735,000	1,242,923,147	82,188,147	7.08	
水電費	114,291,000	97,057,221	-17,233,779	-15.08	
郵電費	6,898,000	5,293,450	-1,604,550	-23.26	
旅運費	220,000	223,843	3,843	1.75	
印刷裝訂與廣告費	4,662,000	4,750,761	88,761	1.90	
修理保養及保固費	119,624,000	146,495,696	26,871,696	22.46	
保險費	275,000	356,530	81,530	29.65	
一般服務費	200,962,000	249,799,724	48,837,724	24.30	
專業服務費	713,803,000	738,945,922	25,142,922	3.52	
材料及用品費	2,332,135,000	3,512,566,982	1,180,431,982	50.62	
使用材料費	10,335,000	7,865,673	-2,469,327	-23.89	
用品消耗	23,222,000	73,421,503	50,199,503	216.17	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	2,298,578,000	3,431,279,806	1,132,701,806	49.28	
租金與利息	30,807,000	38,565,902	7,758,902	25.19	
機器租金	28,695,000	37,731,837	9,036,837	31.49	
交通及運輸設備租金	892,000	31,800	-860,200	-96.43	
什項設備租金	1,220,000	802,265	-417,735	-34.24	
折舊、折耗及攤銷	339,707,000	333,412,191	-6,294,809	-1.85	
土地改良物折舊	72,000	60,495	-11,505	-15.98	
房屋折舊	49,901,000	51,218,557	1,317,557	2.64	
機械及設備折舊	224,739,000	231,190,615	6,451,615	2.87	
交通及運輸設備折舊	3,428,000	4,030,733	602,733	17.58	
什項設備折舊	12,525,000	12,478,546	-46,454	-0.37	
代管資產折舊	30,349,000	24,660,854	-5,688,146	-18.74	
攤銷	18,693,000	9,772,391	-8,920,609	-47.72	
稅捐與規費(強制費)	1,672,000	2,104,940	432,940	25.89	
消費與行為稅	1,219,000	1,642,491	423,491	34.74	
規費	453,000	462,449	9,449	2.09	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,044,000	3,059,878	-984,122	-24.34	
會費	4,044,000	3,059,878	-984,122	-24.34	
短絀、賠償與保險給付	190,000	2,777,923	2,587,923	1,362.06	
各項短絀	190,000	2,777,923	2,587,923	1,362.06	
其他	385,000	1,076,055	691,055	179.49	
其他費用	385,000	1,076,055	691,055	179.49	
其他醫療成本	185,256,000	213,183,525	27,927,525	15.08	主要係分攤外包費較預計增加。
用人費用	33,834,000	31,308,941	-2,525,059	-7.46	
正式員額薪資	15,501,000	13,993,005	-1,507,995	-9.73	
超時工作報酬	518,000	450,786	-67,214	-12.98	
獎金	10,183,000	10,024,422	-158,578	-1.56	
退休及卹償金	6,088,000	5,424,482	-663,518	-10.90	
福利費	1,544,000	1,416,246	-127,754	-8.27	
服務費用	114,450,000	132,037,214	17,587,214	15.37	
水電費	2,343,000	2,103,853	-239,147	-10.21	
郵電費	44,000	45,944	1,944	4.42	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
旅運費	3,000		-3,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	66,000	92,891	26,891	40.74	
修理保養及保固費	3,975,000	5,749,799	1,774,799	44.65	
保險費	12,000	9,474	-2,526	-21.05	
一般服務費	107,993,000	123,943,661	15,950,661	14.77	
專業服務費	14,000	91,592	77,592	554.23	
材料及用品費	33,642,000	46,255,882	12,613,882	37.49	
使用材料費	92,000	76,322	-15,678	-17.04	
用品消耗	33,550,000	40,029,120	6,479,120	19.31	
商品及醫療用品		6,150,440	6,150,440		
折舊、折耗及攤銷	3,221,000	3,414,331	193,331	6.00	
房屋折舊	1,122,000	1,141,032	19,032	1.70	
機械及設備折舊	177,000	180,297	3,297	1.86	
交通及運輸設備折舊	24,000	33,507	9,507	39.61	
什項設備折舊	1,898,000	2,059,495	161,495	8.51	
稅捐與規費(強制費)	53,000	78,816	25,816	48.71	
消費與行為稅	53,000	78,816	25,816	48.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	56,000	88,341	32,341	57.75	
會費	56,000	88,341	32,341	57.75	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力230人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數69,393,000元，決算數114,688,202元。專業服務費內含契僱人力1,700人(醫師57人、護理人員1,247人、其他醫事人員331人、非醫事技術人員65人)，專技人員酬金預算數1,060,406,000元，決算數1,079,215,006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67人，相關費用預算數40,513,000元，決算數54,742,162元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數10,477,000元，決算數10,412,413元(按件計酬)；營養膳食勞務50人，相關費用預算數82,972,000元，決算數79,796,345元；環境及設備維護保養154人，相關費用預算數86,021,000元，決算數84,960,335元；照顧服務員172人，相關費用預算數54,199,000元，決算數65,862,190元；醫療行政雜務325人，相關費用預算數98,792,000元，決算數103,521,782元；安全維護警衛勤務81人，相關費用預算數15,486,000元，決算數26,698,409元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務相關費用無預算數，決算數360,780元(採分攤方式計列費用)。
3. 門診醫療成本：
業務宣導費決算數695,000元，較預算數250,000元，增加445,000元，係嘉義分院公共衛生政策宣導較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國105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	49,492,000	82,107,158	32,615,158	65.90	
雜項業務成本	49,492,000	82,107,158	32,615,158	65.90	支援其他醫療院所 收入較預計增加， 成本相對增加。
用人費用	1,924,000	933,480	-990,520	-51.48	
正式員額薪資	1,924,000	933,480	-990,520	-51.48	
服務費用	47,568,000	81,173,678	33,605,678	70.65	
專業服務費	47,568,000	81,173,678	33,605,678	70.65	

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105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	717,273,000	705,832,525	-11,440,475	-1.59	
管理費用及總務費用	717,273,000	705,832,525	-11,440,475	-1.59	
用人費用	436,836,000	409,667,401	-27,168,599	-6.22	
正式員額薪資	212,547,000	193,602,492	-18,944,508	-8.91	
聘僱及兼職人員薪資	12,887,000	7,726,425	-5,160,575	-40.04	
超時工作報酬	20,769,000	23,740,192	2,971,192	14.31	
獎金	64,140,000	66,982,822	2,842,822	4.43	
退休及卹償金	78,006,000	73,752,193	-4,253,807	-5.45	
福利費	48,388,000	43,749,081	-4,638,919	-9.59	
提繳費	99,000	114,196	15,196	15.35	
服務費用	147,944,000	155,275,752	7,331,752	4.96	
水電費	26,566,000	21,649,805	-4,916,195	-18.51	
郵電費	4,024,000	3,876,353	-147,647	-3.67	
旅運費	521,000	1,046,700	525,700	100.90	
印刷裝訂與廣告費	3,264,000	3,733,490	469,490	14.38	
修理保養及保固費	24,782,000	37,620,013	12,838,013	51.80	
保險費	541,000	683,303	142,303	26.30	
一般服務費	68,004,000	74,638,386	6,634,386	9.76	
專業服務費	15,674,000	7,460,598	-8,213,402	-52.40	
公共關係費	4,568,000	4,567,104	-896	-0.02	
材料及用品費	13,961,000	15,399,922	1,438,922	10.31	
使用材料費	6,274,000	3,384,049	-2,889,951	-46.06	
用品消耗	7,683,000	12,015,873	4,332,873	56.40	
商品及醫療用品	4,000		-4,000	-100.00	
租金與利息	1,123,000	769,112	-353,888	-31.51	
地租及水租	27,000	26,664	-336	-1.24	
機器租金	700,000	220,410	-479,590	-68.51	
什項設備租金	396,000	522,038	126,038	31.83	
折舊、折耗及攤銷	115,575,000	121,975,628	6,400,628	5.54	
土地改良物折舊	99,000	97,173	-1,827	-1.85	
房屋折舊	12,239,000	12,554,645	315,645	2.58	
機械及設備折舊	53,882,000	54,488,638	606,638	1.13	
交通及運輸設備折舊	1,894,000	2,586,022	692,022	36.54	
什項設備折舊	6,503,000	7,478,825	975,825	15.01	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	6,411,000	21,833,866	15,422,866	240.57	
攤銷	34,547,000	22,936,459	-11,610,541	-33.61	
稅捐與規費(強制費)	836,000	1,312,758	476,758	57.03	
消費與行為稅	286,000	597,660	311,660	108.97	
規費	550,000	715,098	165,098	30.02	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	975,000	1,282,791	307,791	31.57	
會費	975,000	1,282,791	307,791	31.57	
其他	23,000	149,161	126,161	548.53	
其他費用	23,000	149,161	126,161	548.53	

註：1. 一般服務費內含契僱人力86人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數31,752,000元，決算數39,911,782元。專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金預算數580,000元，決算數560,984元(採分攤方式計列費用，為其他醫事人員及非醫事技術人員，人數於醫療成本明細表填列)。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養9人，相關費用預算數6,250,000元，決算數6,675,503元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數80,000元，決算數32,028元(按件計酬)；環境及設備維護保養35人，相關費用預算數12,036,000元，決算數9,755,959元；醫療行政雜務40人，相關費用預算數13,033,000元，決算數12,234,996元；安全維護警衛勤務2人，相關費用預算數5,978,000元，決算數1,201,661元。

3. 業務宣導費決算數249,896元，較預算數250,000元，減少104元，係撙節支出。

4. 公共關係費決算數4,567,104元，較預算數4,568,000元，減少896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105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	1,335,158,000	1,329,201,170	-5,956,830	-0.45	
研究發展費用	628,385,000	665,341,475	36,956,475	5.88	
用人費用	262,176,000	256,238,285	-5,937,715	-2.26	
正式員額薪資	45,904,000	41,780,836	-4,123,164	-8.98	
聘僱及兼職人員薪資	18,819,000	11,899,732	-6,919,268	-36.77	
超時工作報酬	1,069,000	923,000	-146,000	-13.66	
獎金	160,303,000	167,620,644	7,317,644	4.56	
退休及卹償金	18,391,000	17,734,031	-656,969	-3.57	
福利費	17,690,000	16,280,042	-1,409,958	-7.97	
服務費用	281,607,000	300,072,854	18,465,854	6.56	
水電費	2,091,000	2,078,330	-12,670	-0.61	
郵電費	558,000	522,687	-35,313	-6.33	
旅運費	1,172,000	1,165,038	-6,962	-0.59	
印刷裝訂與廣告費	2,211,000	4,059,597	1,848,597	83.61	
修理保養及保固費	7,284,000	9,390,297	2,106,297	28.92	
一般服務費	142,218,000	149,932,223	7,714,223	5.42	
專業服務費	126,073,000	132,924,682	6,851,682	5.43	
材料及用品費	58,358,000	82,400,352	24,042,352	41.20	
使用材料費	2,000,000	2,293,893	293,893	14.69	
用品消耗	12,921,000	17,865,422	4,944,422	38.27	
商品及醫療用品	43,437,000	62,241,037	18,804,037	43.29	
租金與利息	732,000	488,545	-243,455	-33.26	
機器租金	488,000	432,529	-55,471	-11.37	
什項設備租金	244,000	56,016	-187,984	-77.04	
折舊、折耗及攤銷	23,167,000	23,941,810	774,810	3.34	
房屋折舊	4,613,000	4,733,184	120,184	2.61	
機械及設備折舊	15,679,000	15,974,390	295,390	1.88	
交通及運輸設備折舊	110,000	154,137	44,137	40.12	
什項設備折舊	2,615,000	2,838,405	223,405	8.54	
攤銷	150,000	241,694	91,694	61.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,345,000	1,929,765	-415,235	-17.71	
會費	420,000	699,765	279,765	66.61	
捐助、補助與獎助	1,925,000	1,230,000	-695,000	-36.10	

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105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		269,864	269,864		
其他費用		269,864	269,864		
訓練費用	706,773,000	663,859,695	-42,913,305	-6.07	
用人費用	466,575,000	413,401,191	-53,173,809	-11.40	
正式員額薪資	128,681,000	102,519,085	-26,161,915	-20.33	
聘僱及兼職人員薪資	92,691,000	61,215,027	-31,475,973	-33.96	
超時工作報酬	13,406,000	11,581,275	-1,824,725	-13.61	
獎金	175,798,000	184,882,570	9,084,570	5.17	
退休及卹償金	25,620,000	24,639,643	-980,357	-3.83	
福利費	30,379,000	28,563,591	-1,815,409	-5.98	
服務費用	197,417,000	208,466,846	11,049,846	5.60	
水電費	20,378,000	19,079,024	-1,298,976	-6.37	
郵電費	39,000	41,675	2,675	6.86	
旅運費	7,891,000	4,712,051	-3,178,949	-40.29	
印刷裝訂與廣告費	1,345,000	1,458,110	113,110	8.41	
修理保養及保固費	7,803,000	29,393,504	21,590,504	276.69	
保險費	1,000	4,041	3,041	304.10	
一般服務費	108,106,000	101,211,048	-6,894,952	-6.38	
專業服務費	51,854,000	52,567,393	713,393	1.38	
材料及用品費	32,715,000	31,911,764	-803,236	-2.46	
使用材料費	25,000	275,567	250,567	1,002.27	
用品消耗	32,642,000	31,632,158	-1,009,842	-3.09	
商品及醫療用品	48,000	4,039	-43,961	-91.59	
租金與利息	34,000	144,398	110,398	324.70	
什項設備租金	34,000	144,398	110,398	324.70	
折舊、折耗及攤銷	5,889,000	6,177,732	288,732	4.90	
房屋折舊	2,122,000	2,176,416	54,416	2.56	
機械及設備折舊	2,477,000	2,524,173	47,173	1.90	
交通及運輸設備折舊	244,000	341,777	97,777	40.07	
什項設備折舊	1,046,000	1,135,366	89,366	8.54	
稅捐與規費(強制費)	176,000	60,900	-115,100	-65.40	
規費	176,000	60,900	-115,100	-65.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,935,000	3,696,864	-238,136	-6.05	

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105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	3,935,000	3,696,864	-238,136	-6.05	
其他	32,000		-32,000	-100.00	
其他費用	32,000		-32,000	-100.00	

註：1. 一般服務費內含契僱人力433人(實習醫學生121人、行政人員312人)，計時與計件人員酬金預算數207,617,000元，決算數208,002,634元。專業服務費內含契僱人力240人(醫師12人、護理人員176人、其他醫事人員38人、非醫事技術人員14人)，專技人員酬金預算數141,011,000元，決算數145,678,996元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養9人，相關費用預算數5,978,000元，決算數6,386,976元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養84人，相關費用預算數18,563,000元，決算數12,459,357元；醫療行政雜務61人，相關費用預算數19,535,000元，決算數18,543,972元；安全維護警衛勤務2人，相關費用預算數23,000元，決算數550,254元。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數865,399元，較預算數981,000元，減少115,601元，係依出國計畫覈實辦理。

4. 訓練費用：

國外旅費決算數3,186,121元，較預算數6,207,000元，減少3,020,879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105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	24,150,000	214,956,873	190,806,873	790.09	補提以前年度支出。
其他業務外費用	24,150,000	214,956,873	190,806,873	790.09	
雜項費用	24,150,000	214,956,873	190,806,873	790.09	
服務費用	1,977,000	6,636,630	4,659,630	235.69	
水電費		240,644	240,644		
郵電費		58,910	58,910		
旅運費		17,463	17,463		
印刷裝訂與廣告費	76,000	181,680	105,680	139.05	
修理保養及保固費	22,000	382,886	360,886	1,640.39	
一般服務費		1,452,525	1,452,525		
專業服務費	1,879,000	4,302,522	2,423,522	128.98	
材料及用品費	1,743,000	6,459,641	4,716,641	270.60	
使用材料費		148,898	148,898		
用品消耗	1,743,000	6,038,455	4,295,455	246.44	
商品及醫療用品		272,288	272,288		
租金與利息		150,824	150,824		
機器租金		150,824	150,824		
折舊、折耗及攤銷		25,543	25,543		
攤銷		25,543	25,543		
稅捐與規費(強制費)	2,340,000	222,647	-2,117,353	-90.49	
土地稅	1,060,000		-1,060,000	-100.00	
房屋稅	1,050,000		-1,050,000	-100.00	
消費與行為稅	230,000	220,247	-9,753	-4.24	
規費		2,400	2,400		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,300,000	1,027,974	-272,026	-20.93	
會費		1,850	1,850		
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
分擔	300,000	26,124	-273,876	-91.29	
短絀、賠償與保險給付		22,403,395	22,403,395		
各項短絀		15,791,850	15,791,850		
賠償給付		6,611,545	6,611,545		

臺中榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國105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	16,790,000	178,030,219	161,240,219	960.33	
其他費用	16,790,000	178,030,219	161,240,219	960.33	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，計時與計件人員酬金無預算數，決算數280,841元(採分攤方式計列費用，為行政人員，人數於醫療成本明細表填列)。專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無預算數，決算數977,137元(採分攤方式計列費用，為護理人員及非醫事技術人員，人數於醫療成本明細表填列)。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，除環保廢棄物清理為按件計酬外，其餘採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列；其中環保廢棄物清理相關費用無預算數，決算數227,029元；營養膳食勞務相關費用無預算數，決算數1,000元；環境及設備維護保養相關費用無預算數，決算數342,000元；照顧服務員相關費用無預算數，決算數282,052元；安全維護警衛勤務相關費用無預算數，決算數314,268元。

臺中榮民總醫院作業基金

資產折舊明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值	32,072,407	5,092,724,463	6,899,256,919	125,130,722	465,992,692	2,381,290,648	14,996,467,851
減:以前年度已提折舊數	29,040,928	1,947,626,452	5,164,947,474	85,961,478	328,369,613	782,173,823	8,338,119,768
上年度期末帳面價值	3,031,479	3,145,098,011	1,734,309,445	39,169,244	137,623,079	1,599,116,825	6,658,348,083
加:本年度新增資產價值		236,248	463,842,537	16,868,603	26,498,988	8,626,912	516,073,288
減:本年度減少資產價值							
加減:調整欄			28,414,500				28,414,500
減:本年度提列折舊數	193,488	106,793,094	457,711,793	10,044,110	33,380,679	56,946,158	665,069,322
本年度期末帳面價值	2,837,991	3,038,541,165	1,768,854,689	45,993,737	130,741,388	1,550,797,579	6,537,766,549
本年度提列折舊數	193,488	106,793,094	457,711,793	10,044,110	33,380,679	56,946,158	665,069,322
醫療成本	96,315	87,328,849	384,724,592	6,962,174	21,928,083	35,112,292	536,152,305
管理及總務費用	97,173	12,554,645	54,488,638	2,586,022	7,478,825	21,833,866	99,039,169
研究發展及訓練費用		6,909,600	18,498,563	495,914	3,973,771		29,877,848
業務外費用							

註: 1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」11,201,517元,「交通及運輸設備」6,167,527元,「什項設備」3,833,570元;撥入「機械及設備」原值7,825,000元,累計折舊7,825,000元,「什項資產-代管資產」8,626,912元。

2. 調整欄:包括購建中固定資產完工轉正「機械及設備」28,414,500元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國105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	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
固定資產	297,341,767	297,341,767							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	286,763,412	286,763,412							
交通及運輸設備	2,174,560	2,174,560							
什項設備	8,403,795	8,403,795							
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值6,140,693元(其中2,349,413元為接受委辦或建教合作計畫使用之資產，無須提列折舊)，累計折舊3,791,280元。

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
固定資產之增置			
專案計畫		681,968,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		681,968,000	
房屋及建築		581,968,000	
機械及設備		100,000,000	
一般建築及設備	60,970,441	764,883,000	
一次性項目	60,970,441	764,883,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	15,752,765	323,310,000	
房屋及建築	15,752,765	323,310,000	
購建中固定資產			
機械及設備	45,217,676	418,973,000	
機械及設備	45,217,676	418,973,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		10,484,000	
交通及運輸設備		10,484,000	
購建中固定資產			
什項設備		12,116,000	
什項設備		12,116,000	
購建中固定資產			
小 計	60,970,441	1,446,851,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	60,970,441	1,446,851,000	

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程管理費，預算數1,500,000元，決算數348,187元。

2. 辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延借項，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費，預算數2,037,000元，決算數500,431元。

3. 工程管理費內含契僱人力1人(工程行政暨管理)，預算數1,000,000元，決算數348,187元。

院作業基金
良擴充明細表

105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			
	681,968,000	666,247,475	-15,720,525	15,368,925
	681,968,000	666,247,475	-15,720,525	15,368,925
16,657,328	598,625,328	582,904,803	-15,720,525	15,368,925
-16,657,328	83,342,672	83,342,672		
	825,853,441	507,909,240	-317,944,201	218,747,828
	825,853,441	507,909,240	-317,944,201	218,747,828
-8,081,752	330,981,013	101,377,949	-229,603,064	178,562,367
-8,081,752	330,981,013	236,248	-330,744,765	178,562,367
		101,141,701	101,141,701	
-4,878,504	459,312,172	373,164,797	-86,147,375	40,185,461
-4,878,504	459,312,172	369,298,348	-90,013,824	40,185,461
		3,866,449	3,866,449	
1,978,306	12,462,306	10,701,076	-1,761,230	
1,978,306	12,462,306	10,701,076	-1,761,230	
10,981,950	23,097,950	22,665,418	-432,532	
10,981,950	23,097,950	22,665,418	-432,532	
	1,507,821,441	1,174,156,715	-333,664,726	234,116,753
		39,616,017	39,616,017	
		6,167,527	6,167,527	
		3,833,570	3,833,570	
		49,617,114	49,617,114	
	1,507,821,441	1,223,773,829	-284,047,612	234,116,753

臺中榮民總醫院
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數				
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計 占全部計畫%
專案計畫	1,174,796,000				681,968,000			681,968,000 58.05
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,174,796,000		100.01-106.03		681,968,000			681,968,000 58.05
一般建築及設備	825,853,441			60,970,441	764,883,000			825,853,441
一次性項目	825,853,441			60,970,441	764,883,000			825,853,441
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				15,752,765	323,310,000		-8,081,752	330,981,013
房屋及建築				15,752,765	323,310,000		-8,081,752	330,981,013
購建中固定資產								
機械及設備				45,217,676	418,973,000		-4,878,504	459,312,172
機械及設備				45,217,676	418,973,000		-4,878,504	459,312,172
購建中固定資產								
交通及運輸設備					10,484,000		1,978,306	12,462,306
交通及運輸設備					10,484,000		1,978,306	12,462,306
購建中固定資產								
什項設備					12,116,000		10,981,950	23,097,950
什項設備					12,116,000		10,981,950	23,097,950
購建中固定資產								
合 計				60,970,441	1,446,851,000			1,507,821,441

院作業基金

畫預算與實際進度比較表

105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%					
1,135,972,000	96.70	666,247,475	97.69	1,120,251,475	98.62	主要係臺中榮總本院第一醫療大樓耐震補強及外牆裝修案，因阻尼器未符合約條款，致進度落後，無法於105年度結案，已辦理預算保留。 結餘款。 結餘款。
1,135,972,000	96.70	666,247,475	97.69	1,120,251,475	98.62	
825,853,441		507,909,240	61.50	507,909,240	61.50	
825,853,441		507,909,240	61.50	507,909,240	61.50	
330,981,013		101,377,949	30.63	101,377,949	30.63	
330,981,013		236,248	0.07	236,248	0.07	
		101,141,701		101,141,701		
459,312,172		373,164,797	81.24	373,164,797	81.24	
459,312,172		369,298,348	80.40	369,298,348	80.40	
		3,866,449		3,866,449		
12,462,306		10,701,076	85.87	10,701,076	85.87	
12,462,306		10,701,076	85.87	10,701,076	85.87	
23,097,950		22,665,418	98.13	22,665,418	98.13	
23,097,950		22,665,418	98.13	22,665,418	98.13	
1,961,825,441		1,174,156,715	77.87	1,628,160,715	82.99	

臺中榮民總醫院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算		決 算		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	2,681,940	5,403,788,000	2,790,983	5,764,202,608	109,043	4.07	360,414,608	6.67	住院收入較預計增加，成本相對增加。
住院病患 醫療	人日	919,238	6,600,460,000	926,634	7,742,051,828	7,396	0.80	1,141,591,828	17.30	

臺中榮民總醫院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	8,015,253,000	8,015,252,957	-43	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	8,015,253,000	8,015,252,957	-43	

轉 投 資 事 業 稱 名	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率%(5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	105 年 1 月 1 日 至 105 年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	451,100,027	3,872,139	0.86

院作業基金
其餘細明細表
年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
1.21	28,800,000	2,880,000	9.00				公司未分配股利。 102年度編列處分 預算，保留至106 年度繼續執行。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表
中華民國105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	3,216	2,868	-348	
專任人員	3,207	2,858	-349	
職員	2,489	2,289	-200	
技工	126	115	-11	
工友	139	124	-15	
聘用	453	330	-123	
兼任人員	9	10	1	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	9	10	1	1 臺中榮總本院經105年7月6日輔人字第1050050424號函核定。
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	3,216	2,868	-348	

註：1. 進用契僱人力2,690人，其中計時與計件人員749人(實習醫學生121人、行政人員628人)；專技人員1,940人(醫師69人、護理人員1,423人、其他醫事人員369人、非醫事技術人員79人)；工程行政暨管理人員1人。

2. 勞務承攬人力1,091人(營養膳食勞務50人、環境及設備維護保養358人、照顧服務員172人、醫療行政雜務426人、安全維護警衛勤務85人)。

[illegible]

院作業基金

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
623,657,000		362,499,000	266,000	5,479,389,000	9,570,000	5,488,959,000
502,229,000		266,694,000	167,000	4,321,448,000		4,321,448,000
				1,924,000		1,924,000
78,006,000		48,388,000	99,000	436,836,000		436,836,000
43,422,000		47,417,000		719,181,000	9,570,000	728,751,000
623,657,000		362,499,000	266,000	5,479,389,000	9,570,000	5,488,959,000

科	目	決				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		1,691,600,879	202,118,686	229,566,881		2,278,344,695
醫療成本		1,352,764,986	128,612,629	193,322,414		1,859,652,254
其他業務成本		933,480				
管理及總務費用		193,602,492	7,726,425	23,740,192		66,982,822
研究發展及訓練費用		144,299,921	65,779,632	12,504,275		351,709,619
業務外費用						
合	計	1,691,600,879	202,118,686	229,566,881		2,278,344,695

註：1. 進用契僱人力預算數1,511,759,000元，決算數1,589,663,769元，其中計時與計件人員酬金預算數308,762,000元，決算數362,883,459元；專技人員酬金預算數1,201,997,000元，決算數1,226,432,123元；工程管理費預算數1,000,000元，決算數348,187元。

2. 勞務承攬預算數469,936,000元，決算數495,361,471元(環保廢棄物清理預算數10,557,000元，決算數10,671,470元；營養膳食勞務預算數82,972,000元，決算數79,797,345元；環境及設備維護保養預算數169,361,000元，決算數175,322,292元；照顧服務員預算數54,199,000元，決算數66,144,242元；醫療行政雜務預算數131,360,000元，決算數134,661,530元；安全維護警衛勤務預算數21,487,000元，決算數28,764,592元)。

院作業基金

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
585,556,797		336,370,620	301,924	5,323,860,482	9,341,430	5,333,201,912
470,016,479		248,405,065	187,728	4,252,961,555		4,252,961,555
				933,480		933,480
73,752,193		43,749,081	114,196	409,667,401		409,667,401
41,788,125		44,216,474		660,298,046	9,341,430	669,639,476
585,556,797		336,370,620	301,924	5,323,860,482	9,341,430	5,333,201,912

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2,958人，預算數275,458,000元，決算數244,267,220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2,413人，預算數224,833,000元，決算數206,548,883元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數2,867人，預算數1,543,934,000元，決算數1,828,322,187元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
21人座大客車	1	2,730,000	1	2,434,010			-295,990	-10.84	均為汰舊換新。
小型客貨車(7-8人座)	1	820,000	1	648,746			-171,254	-20.88	
合 計	2	3,550,000	2	3,082,756			-467,244	-13.16	

註： 1. 管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車11輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大客車2輛，21人座大客車6輛，11人座大客車1輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座18輛，小型貨車3輛，一般公務用機車4輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車1輛，小型客貨車1輛，業務用機車1輛，救護車11輛。

臺中榮民總醫

所屬作業單位

中華民國

單 位 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)
臺 中 榮 民 總 醫 院 本 院	12,839,697,825	12,749,901,085	89,796,740
臺 中 榮 民 總 醫 院 嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院	2,154,928,944	2,152,274,658	2,654,286
臺 中 榮 民 總 醫 院 埔 里 分 院	934,275,624	934,403,071	-127,447
合 計	15,928,902,393	15,836,578,814	92,323,579

院作業基金

收支概況表

105年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀 -)	本 期 賸 餘 (短 絀 -)
544,258,673	129,846,347	414,412,326	504,209,066
77,254,192	74,026,478	3,227,714	5,882,000
22,256,628	11,084,048	11,172,580	11,045,133
643,769,493	214,956,873	428,812,620	521,136,199

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國105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	5,488,959,000	5,333,201,912	-155,757,088	-2.84
正式員額薪資	1,918,909,000	1,691,600,879	-227,308,121	-11.85
聘僱及兼職人員薪資	340,789,000	209,453,813	-131,335,187	-38.54
超時工作報酬	197,373,000	229,566,881	32,193,881	16.31
獎金	2,044,225,000	2,279,138,290	234,913,290	11.49
退休及卹償金	624,246,000	586,142,346	-38,103,654	-6.10
福利費	363,151,000	336,997,779	-26,153,221	-7.20
提繳費	266,000	301,924	35,924	13.51
服務費用	2,644,542,000	2,850,388,815	205,846,815	7.78
水電費	232,179,000	194,551,496	-37,627,504	-16.21
郵電費	17,659,000	16,335,633	-1,323,367	-7.49
旅運費	11,487,000	8,595,534	-2,891,466	-25.17
印刷裝訂與廣告費	17,858,000	21,385,297	3,527,297	19.75
修理保養及保固費	232,846,000	302,427,525	69,581,525	29.88
保險費	1,201,000	1,372,909	171,909	14.31
一般服務費	755,333,000	856,003,499	100,670,499	13.33
專業服務費	1,371,411,000	1,445,149,818	73,738,818	5.38
公共關係費	4,568,000	4,567,104	-896	-0.02
材料及用品費	5,340,551,000	6,850,637,283	1,510,086,283	28.28
使用材料費	25,176,000	17,865,952	-7,310,048	-29.04
用品消耗	123,535,000	200,137,313	76,602,313	62.01
商品及醫療用品	5,191,840,000	6,632,634,018	1,440,794,018	27.75
租金與利息	86,835,000	83,973,422	-2,861,578	-3.30
地租及水租	27,000	26,664	-336	-1.24
房租	240,000	276,000	36,000	15.00
機器租金	77,128,000	73,988,594	-3,139,406	-4.07
交通及運輸設備租金	6,201,000	7,080,877	879,877	14.19
什項設備租金	3,239,000	2,601,287	-637,713	-19.69
折舊、折耗及攤銷	712,563,000	704,402,592	-8,160,408	-1.15
土地改良物折舊	214,000	193,488	-20,512	-9.59
房屋折舊	104,123,000	106,793,094	2,670,094	2.56
機械及設備折舊	445,929,000	457,711,793	11,782,793	2.64
交通及運輸設備折舊	8,327,000	10,044,110	1,717,110	20.62
什項設備折舊	32,374,000	33,380,679	1,006,679	3.11

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
代管資產折舊	57,257,000	56,946,158	-310,842	-0.54
攤銷	64,339,000	39,333,270	-25,005,730	-38.87
稅捐與規費(強制費)	7,161,000	5,735,209	-1,425,791	-19.91
土地稅	1,060,000		-1,060,000	-100.00
房屋稅	1,050,000		-1,050,000	-100.00
消費與行為稅	3,445,000	4,137,206	692,206	20.09
規費	1,606,000	1,598,003	-7,997	-0.50
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	17,426,000	16,747,275	-678,725	-3.89
會費	14,201,000	14,491,151	290,151	2.04
捐助、補助與獎助	2,925,000	2,230,000	-695,000	-23.76
分擔	300,000	26,124	-273,876	-91.29
短絀、賠償與保險給付	260,000	26,667,301	26,407,301	10,156.65
各項短絀	260,000	20,055,756	19,795,756	7,613.75
賠償給付		6,611,545	6,611,545	
其他	17,280,000	179,781,878	162,501,878	940.40
其他費用	17,280,000	179,781,878	162,501,878	940.40
合 計	14,315,577,000	16,051,535,687	1,735,958,687	12.13

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105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	7,188,000	4,051,520	-3,136,480	-43.63	嘉義分院公共衛生政策宣導較預計增加。
廣告費					
業務宣導費	500,000	944,896	444,896	88.98	
公共關係費	4,568,000	4,567,104	-896	-0.02	
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					
義工服務費	4,644,000	4,868,682	224,682	4.84	
計時與計件人員酬金	308,762,000	362,883,459	54,121,459	17.53	
專技人員酬金	1,201,997,000	1,226,432,123	24,435,123	2.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29,283,000	28,323,900	-959,100	-3.28	
商品					
一般土地租金	27,000	26,664	-336	-1.24	
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用殘障人員差額補助費					

附 錄

臺中榮民總醫院(本院)

臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)

目 次

中華民國105年度

一、主要表：

(一)收支餘絀決算表·····	第 1-1	—	1-2	頁
(二)餘絀撥補決算表·····	第 1-3			頁
(三)現金流量決算表·····	第 1-4	—	1-5	頁
(四)平衡表·····	第 1-6	—	1-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 1-9			頁
(二)業務外收入明細表·····	第 1-10			頁
(三)醫療成本明細表·····	第 1-11	—	1-14	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 1-15			頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 1-16	—	1-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 1-18	—	1-19	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 1-20			頁
(八)資產折舊明細表·····	第 1-21			頁
(九)資產報廢明細表·····	第 1-23			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 1-24	—	1-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 1-26	—	1-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 1-28			頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 1-29			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表·····	第 1-30	—	1-31	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 1-33			頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 1-34	—	1-37	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 1-38			頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 1-39	—	1-40	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 1-41			頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀決算表

中華民國105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	11,082,644,000	100.00	12,839,697,825	100.00	1,757,053,825	15.85	11,863,876,329	100.00
醫療收入	10,526,580,000	94.98	12,283,222,294	95.67	1,756,642,294	16.69	11,349,827,155	95.67
門診醫療收入	6,209,470,000	56.03	7,135,903,713	55.58	926,433,713	14.92	6,533,890,659	55.07
住院醫療收入	5,429,098,000	48.99	6,242,251,324	48.62	813,153,324	14.98	5,862,984,265	49.42
其他醫療收入	69,120,000	0.62	74,633,226	0.58	5,513,226	7.98	74,280,506	0.63
減：醫療折讓(-)	1,162,920,000	10.49	1,153,759,775	8.99	-9,160,225	-0.79	1,105,651,806	9.32
減：醫療優待免費(-)	18,188,000	0.16	15,806,194	0.12	-2,381,806	-13.10	15,676,469	0.13
其他業務收入	556,064,000	5.02	556,475,531	4.33	411,531	0.07	514,049,174	4.33
臨床教學研究補助收入	277,450,000	2.50	277,450,000	2.16			269,129,000	2.27
其他補助收入	208,834,000	1.88	169,961,340	1.32	-38,872,660	-18.61	189,199,030	1.59
雜項業務收入	69,780,000	0.63	109,064,191	0.85	39,284,191	56.30	55,721,144	0.47
業務成本與費用	11,217,391,000	101.22	12,749,901,085	99.30	1,532,510,085	13.66	11,780,714,474	99.30
醫療成本	9,462,385,000	85.38	10,970,370,500	85.44	1,507,985,500	15.94	10,001,216,834	84.30
門診醫療成本	4,265,623,000	38.49	4,655,391,353	36.26	389,768,353	9.14	4,590,818,267	38.70
住院醫療成本	5,099,692,000	46.02	6,191,961,622	48.23	1,092,269,622	21.42	5,305,767,830	44.72
其他醫療成本	97,070,000	0.88	123,017,525	0.96	25,947,525	26.73	104,630,737	0.88
其他業務成本	42,298,000	0.38	74,305,497	0.58	32,007,497	75.67	44,099,516	0.37
雜項業務成本	42,298,000	0.38	74,305,497	0.58	32,007,497	75.67	44,099,516	0.37
管理及總務費用	471,973,000	4.26	457,013,985	3.56	-14,959,015	-3.17	475,213,805	4.01
管理費用及總務費用	471,973,000	4.26	457,013,985	3.56	-14,959,015	-3.17	475,213,805	4.01
研究發展及訓練費用	1,240,735,000	11.20	1,248,211,103	9.72	7,476,103	0.60	1,260,184,319	10.62
研究發展費用	617,989,000	5.58	652,803,208	5.08	34,814,208	5.63	619,870,931	5.22
訓練費用	622,746,000	5.62	595,407,895	4.64	-27,338,105	-4.39	640,313,388	5.40
業務賸餘(短絀-)	-134,747,000	-1.22	89,796,740	0.70	224,543,740	-166.64	83,161,855	0.70

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀決算表

中華民國105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	455,447,000	4.11	544,258,673	4.24	88,811,673	19.50	443,740,380	3.74
財務收入	15,740,000	0.14	23,965,976	0.19	8,225,976	52.26	27,266,858	0.23
利息收入	15,740,000	0.14	23,965,976	0.19	8,225,976	52.26	27,266,858	0.23
其他業務外收入	439,707,000	3.97	520,292,697	4.05	80,585,697	18.33	416,473,522	3.51
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	126,030,000	1.14	150,052,848	1.17	24,022,848	19.06	136,592,215	1.15
受託經營賸餘								
受贈收入			251,157	0.00	251,157		343,118	0.00
賠(補)償收入								
違規罰款收入	3,217,000	0.03	5,995,848	0.05	2,778,848	86.38	3,656,358	0.03
收回呆帳			51,374	0.00	51,374		72,487	0.00
雜項收入	310,460,000	2.80	363,941,470	2.83	53,481,470	17.23	275,809,344	2.32
業務外費用	11,310,000	0.10	129,846,347	1.01	118,536,347	1,048.07	146,248,206	1.23
其他業務外費用	11,310,000	0.10	129,846,347	1.01	118,536,347	1,048.07	146,248,206	1.23
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	11,310,000	0.10	129,846,347	1.01	118,536,347	1,048.07	146,248,206	1.23
業務外賸餘(短絀-)	444,137,000	4.01	414,412,326	3.23	-29,724,674	-6.69	297,492,174	2.51
本期賸餘(短絀-)	309,390,000	2.79	504,209,066	3.93	194,819,066	62.97	380,654,029	3.21

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

餘絀撥補決算表

中華民國105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	593,179,000	100.00	961,407,718	100.00	368,228,718	62.08	667,198,652	100.00
本期賸餘	309,390,000	52.16	504,209,066	52.44	194,819,066	62.97	380,654,029	57.05
前期未分配賸餘	283,789,000	47.84	457,198,652	47.56	173,409,652	61.11	286,544,623	42.95
公積轉列數								
分配之部	388,000,000	65.41	388,000,000	40.36			210,000,000	31.47
填補累積短絀								
提存公積	388,000,000	65.41	388,000,000	40.36			210,000,000	31.47
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	205,179,000	34.59	573,407,718	59.64	368,228,718	179.47	457,198,652	68.53
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
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)

現金流量決算表

中華民國105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-)	309,390,000	504,209,066	194,819,066	62.97
調整非現金項目	399,659,000	526,663,440	127,004,440	31.78
業務活動之淨現金流入(流出-)	709,049,000	1,030,872,506	321,823,506	45.39
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		227,358,975	227,358,975	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,609,000	1,733,311	124,311	7.73
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		-224,238,688	-224,238,688	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-1,358,051,000	-999,180,948	358,870,052	-26.43
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-15,009,000	-21,253,718	-6,244,718	41.61
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,371,451,000	-1,015,581,068	355,869,932	-25.95
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	195,919,000	500,768,501	304,849,501	155.60
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-25,580,000	-268,132,683	-242,552,683	948.21
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	170,339,000	232,635,818	62,296,818	36.57
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-492,063,000	247,927,256	739,990,256	-150.39
期初現金及約當現金	2,600,710,000	3,250,228,317	649,518,317	24.97
期末現金及約當現金	2,108,647,000	3,498,155,573	1,389,508,573	65.90

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

現金流量決算表

中華民國105年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加13,825,311元，包括機械及設備8,466,251元，交通及運輸設備1,661,500元，什項設備3,697,560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32,133,146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45,912,039元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加11,778,911元，同額減少11,149,431元。
4. 賸餘提存公積388,000,000元。
5. 依105年申報地價調增帳面價值，土地與未實現重估增值同額增加587,365,705元。
6. 撥出固定資產至埔里分院，機械及設備帳面價值(原值25,669,844元，累計折舊25,351,094元)與基金同額減少318,750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105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	14,507,995,087	100.00	13,019,239,575	100.00	1,488,755,512	11.44
流動資產	6,516,850,468	44.92	6,157,217,923	47.29	359,632,545	5.84
現金	3,498,155,573	24.11	3,250,228,317	24.96	247,927,256	7.63
庫存現金	8,857	0.00	2,834	0.00	6,023	212.53
銀行存款	3,496,961,716	24.10	3,249,100,483	24.96	247,861,233	7.63
零用金及週轉金	1,185,000	0.01	1,125,000	0.01	60,000	5.33
應收款項	2,470,679,414	17.03	2,207,913,010	16.96	262,766,404	11.90
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	4,344,615,977	29.95	4,947,374,966	38.00	-602,758,989	-12.18
備抵醫療折讓(-)	1,910,526,418	13.17	2,766,707,403	21.25	-856,180,985	-30.95
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	509,333	0.00	509,333	0.00		
應收利息						
其他應收款	37,099,188	0.26	27,754,780	0.21	9,344,408	33.67
備抵呆帳-其他各項應收款(-)						
存貨	296,067,044	2.04	444,100,233	3.41	-148,033,189	-33.33
物料	1,942,454	0.01	1,769,626	0.01	172,828	9.77
醫療用品	294,124,590	2.03	442,330,607	3.40	-148,206,017	-33.51
預付款項	237,820,051	1.64	237,727,690	1.83	92,361	0.04
預付貨款	130,900	0.00	4,500	0.00	126,400	2,808.89
用品盤存	2,186,741	0.02	1,759,136	0.01	427,605	24.31
預付費用	234,984,832	1.62	230,725,469	1.77	4,259,363	1.85
進項稅額						
其他預付款	517,578	0.00	5,238,585	0.04	-4,721,007	-90.12
短期貸墊款	14,128,386	0.10	17,248,673	0.13	-3,120,287	-18.09
短期墊款	14,128,386	0.10	17,248,673	0.13	-3,120,287	-18.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	111,894,447	0.77	125,673,340	0.97	-13,778,893	-10.96
長期投資	19,200,000	0.13	19,200,000	0.15		
以成本衡量之金融資產-非流動	19,200,000	0.13	19,200,000	0.15		
準備金	92,694,447	0.64	106,473,340	0.82	-13,778,893	-12.94
退休及離職準備金	92,694,447	0.64	106,473,340	0.82	-13,778,893	-12.94
其他準備金						
固定資產	7,706,758,586	53.12	6,523,192,484	50.10	1,183,566,102	18.14
土地	1,993,253,724	13.74	1,405,888,019	10.80	587,365,705	41.78
土地	1,993,253,724	13.74	1,405,888,019	10.80	587,365,705	41.78
土地改良物	528,768	0.00	616,896	0.00	-88,128	-14.29
土地改良物	29,438,323	0.20	29,438,323	0.23		
累計折舊-土地改良物(-)	28,909,555	0.20	28,821,427	0.22	88,128	0.31
房屋及建築	2,994,430,159	20.64	3,100,081,471	23.81	-105,651,312	-3.41
房屋及建築	5,028,056,570	34.66	5,028,056,570	38.62		
累計折舊-房屋及建築(-)	2,033,626,411	14.02	1,927,975,099	14.81	105,651,312	5.48

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105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	1,434,259,759	9.89	1,385,892,646	10.64	48,367,113	3.49
機械及設備	5,705,531,472	39.33	5,560,993,032	42.71	144,538,440	2.60
累計折舊-機械及設備(-)	4,271,271,713	29.44	4,175,100,386	32.07	96,171,327	2.30
交通及運輸設備	22,241,253	0.15	20,408,525	0.16	1,832,728	8.98
交通及運輸設備	86,316,082	0.59	80,127,022	0.62	6,189,060	7.72
累計折舊-交通及運輸設備(-)	64,074,829	0.44	59,718,497	0.46	4,356,332	7.29
什項設備	104,201,475	0.72	110,270,746	0.85	-6,069,271	-5.50
什項設備	331,327,506	2.28	318,674,593	2.45	12,652,913	3.97
累計折舊-什項設備(-)	227,126,031	1.57	208,403,847	1.60	18,722,184	8.98
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊-租賃資產(-)						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊-租賃權益改良(-)						
購建中固定資產	1,157,843,448	7.98	500,034,181	3.84	657,809,267	131.55
未完工程	1,152,481,139	7.94	409,983,972	3.15	742,497,167	181.10
預付工程及土地款			60,139,849	0.46	-60,139,849	-100.00
訂購機件及設備款	5,362,309	0.04	29,910,360	0.23	-24,548,051	-82.07
無形資產	48,143,811	0.33	45,944,058	0.35	2,199,753	4.79
無形資產	48,143,811	0.33	45,944,058	0.35	2,199,753	4.79
專利權	3,105,862	0.02	2,392,017	0.02	713,845	29.84
電腦軟體	45,037,949	0.31	43,552,041	0.33	1,485,908	3.41
其他無形資產						
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	124,347,775	0.86	167,211,770	1.28	-42,863,995	-25.63
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	124,347,775	0.86	167,211,770	1.28	-42,863,995	-25.63
存出保證金	15,000	0.00	684,700	0.01	-669,700	-97.81
存出保證品						
催收款項	44,480,771	0.31	44,922,919	0.35	-442,148	-0.98
備抵呆帳-催收款項(-)	29,997,899	0.21	31,185,683	0.24	-1,187,784	-3.81
暫付及待結轉帳項	4,075,730	0.03	47,645,141	0.37	-43,569,411	-91.45
代管資產	105,774,173	0.73	105,144,693	0.81	629,480	0.60
累計折舊-代管資產(-)						
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	14,507,995,087	100.00	13,019,239,575	100.00	1,488,755,512	11.44

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105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	3,734,559,271	25.74	3,350,885,091	25.74	383,674,180	11.45
流動負債	1,586,219,832	10.93	1,421,988,900	10.92	164,230,932	11.55
應付款項	1,583,780,148	10.92	1,419,878,317	10.91	163,901,831	11.54
應付票據						
應付帳款	23,007,242	0.16	23,259,434	0.18	-252,192	-1.08
應付代收款	204,747,524	1.41	206,813,893	1.59	-2,066,369	-1.00
應付費用	156,825,544	1.08	151,819,997	1.17	5,005,547	3.30
應付稅款	674,642	0.00	693,358	0.01	-18,716	-2.70
應付利息						
應付工程款	51,603,457	0.36	22,034,402	0.17	29,569,055	134.19
應付繳庫數						
其他應付款	1,146,921,739	7.91	1,015,257,233	7.80	131,664,506	12.97
預收款項	2,439,684	0.02	2,110,583	0.02	329,101	15.59
預收收入	2,439,684	0.02	2,110,583	0.02	329,101	15.59
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款						
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	2,148,339,439	14.81	1,928,896,191	14.82	219,443,248	11.38
什項負債	2,148,339,439	14.81	1,928,896,191	14.82	219,443,248	11.38
存入保證金	155,817,310	1.07	137,706,670	1.06	18,110,640	13.15
應付保管款	11,501	0.00	32,286	0.00	-20,785	-64.38
應付退休及離職金	92,694,447	0.64	106,473,340	0.82	-13,778,893	-12.94
應付代管資產	105,774,173	0.73	105,144,693	0.81	629,480	0.60
暫收及待結轉帳項	1,794,042,008	12.37	1,579,539,202	12.13	214,502,806	13.58
其他什項負債						
淨值	10,773,435,816	74.26	9,668,354,484	74.26	1,105,081,332	11.43
基金	6,844,311,078	47.18	6,844,629,828	52.57	-318,750	0.00
基金	6,844,311,078	47.18	6,844,629,828	52.57	-318,750	0.00
基金	6,844,311,078	47.18	6,844,629,828	52.57	-318,750	0.00
公積	1,545,595,600	10.65	1,143,770,289	8.79	401,825,311	35.13
資本公積	134,755,600	0.93	120,930,289	0.93	13,825,311	11.43
受贈公積	134,755,600	0.93	120,930,289	0.93	13,825,311	11.43
其他資本公積						
特別公積	1,410,840,000	9.72	1,022,840,000	7.86	388,000,000	37.93
特別公積	1,410,840,000	9.72	1,022,840,000	7.86	388,000,000	37.93
累積餘絀	573,407,718	3.95	457,198,652	3.51	116,209,066	25.42
累積賸餘	573,407,718	3.95	457,198,652	3.51	116,209,066	25.42
累積賸餘	573,407,718	3.95	457,198,652	3.51	116,209,066	25.42
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,810,121,420	12.48	1,222,755,715	9.39	587,365,705	48.04
未實現重估增值	1,810,121,420	12.48	1,222,755,715	9.39	587,365,705	48.04
未實現重估增值	1,810,121,420	12.48	1,222,755,715	9.39	587,365,705	48.04
合 計	14,507,995,087	100.00	13,019,239,575	100.00	1,488,755,512	11.44

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數276,552,044元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數269,901,292元，均為保證品(應付保證品)。

附 屬 表

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105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	11,082,644,000	12,839,697,825	1,757,053,825	15.85	
醫療收入	10,526,580,000	12,283,222,294	1,756,642,294	16.69	
門診醫療收入	6,209,470,000	7,135,903,713	926,433,713	14.92	門診病患人次較預計增加。
住院醫療收入	5,429,098,000	6,242,251,324	813,153,324	14.98	住院病患人日較預計增加。
其他醫療收入	69,120,000	74,633,226	5,513,226	7.98	
減：醫療折讓	1,162,920,000	1,153,759,775	-9,160,225	-0.79	
減：醫療優待免費	18,188,000	15,806,194	-2,381,806	-13.10	實際符合優免條件之人數較預計為低。
其他業務收入	556,064,000	556,475,531	411,531	0.07	
臨床教學研究補助收入	277,450,000	277,450,000			
其他補助收入	208,834,000	169,961,340	-38,872,660	-18.61	衛福部補助人員培訓較預計減少。
雜項業務收入	69,780,000	109,064,191	39,284,191	56.30	支援其他醫療院所業務較預計增加，支援收入增加。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

業務外收入明細表

中華民國105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	455,447,000	544,258,673	88,811,673	19.50	
財務收入	15,740,000	23,965,976	8,225,976	52.26	
利息收入	15,740,000	23,965,976	8,225,976	52.26	銀行定期存款本金較預計為高。
其他業務外收入	439,707,000	520,292,697	80,585,697	18.33	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	126,030,000	150,052,848	24,022,848	19.06	場地使用等收入較預計為高。
受託經營賸餘					
受贈收入		251,157	251,157		依實際受贈情形認列。
賠(補)償收入					
違規罰款收入	3,217,000	5,995,848	2,778,848	86.38	廠商違約罰款情事較預計增加。
收回呆帳		51,374	51,374		依實際收回情形認列。
雜項收入	310,460,000	363,941,470	53,481,470	17.23	補列以前年度收入及以前年度溢提應付費用轉列收入。

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105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	9,462,385,000	10,970,370,500	1,507,985,500	15.94	
門診醫療成本	4,265,623,000	4,655,391,353	389,768,353	9.14	
用人費用	1,263,322,000	1,331,252,964	67,930,964	5.38	
正式員額薪資	440,684,000	399,722,541	-40,961,459	-9.29	
聘僱及兼職人員薪資	33,363,000	21,090,418	-12,272,582	-36.79	
超時工作報酬	51,624,000	58,376,926	6,752,926	13.08	
獎金	544,285,000	666,804,753	122,519,753	22.51	
退休及卹償金	102,185,000	98,768,088	-3,416,912	-3.34	
福利費	91,110,000	86,405,424	-4,704,576	-5.16	
提繳費	71,000	84,814	13,814	19.46	
服務費用	382,538,000	386,962,602	4,424,602	1.16	
水電費	39,117,000	28,766,794	-10,350,206	-26.46	
郵電費	1,844,000	2,246,599	402,599	21.83	
旅運費	195,000	105,529	-89,471	-45.88	
印刷裝訂與廣告費	3,829,000	4,133,195	304,195	7.94	
修理保養及保固費	52,103,000	54,884,920	2,781,920	5.34	
保險費	111,000	168,772	57,772	52.05	
一般服務費	85,636,000	91,809,466	6,173,466	7.21	
專業服務費	199,703,000	204,847,327	5,144,327	2.58	
材料及用品費	2,422,282,000	2,728,717,451	306,435,451	12.65	
使用材料費	4,132,000	2,220,977	-1,911,023	-46.25	
用品消耗	5,170,000	10,708,854	5,538,854	107.13	
商品及醫療用品	2,412,980,000	2,715,787,620	302,807,620	12.55	
租金與利息	30,789,000	35,555,804	4,766,804	15.48	
機器租金	26,505,000	28,109,962	1,604,962	6.06	
交通及運輸設備租金	3,528,000	6,679,897	3,151,897	89.34	
什項設備租金	756,000	765,945	9,945	1.32	
折舊、折耗及攤銷	160,811,000	165,126,917	4,315,917	2.68	
房屋折舊	33,712,000	34,590,240	878,240	2.61	
機械及設備折舊	119,345,000	121,592,872	2,247,872	1.88	
交通及運輸設備折舊	1,671,000	2,342,859	671,859	40.21	
什項設備折舊	6,083,000	6,600,946	517,946	8.51	
稅捐與規費(強制費)	1,193,000	1,067,559	-125,441	-10.51	
消費與行為稅	938,000	894,287	-43,713	-4.66	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	255,000	173,272	-81,728	-32.05	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,688,000	5,568,262	880,262	18.78	
會費	4,688,000	5,568,262	880,262	18.78	
短絀、賠償與保險給付		1,139,794	1,139,794		
各項短絀		1,139,794	1,139,794		
住院醫療成本	5,099,692,000	6,191,961,622	1,092,269,622	21.42	住院醫療收入較預計增加，成本相對增加。
用人費用	2,078,988,000	1,979,119,897	-99,868,103	-4.80	
正式員額薪資	713,692,000	644,134,770	-69,557,230	-9.75	
聘僱及兼職人員薪資	167,942,000	106,114,309	-61,827,691	-36.81	
超時工作報酬	81,432,000	108,712,629	27,280,629	33.50	
獎金	780,414,000	803,373,574	22,959,574	2.94	
退休及卹償金	226,015,000	214,975,925	-11,039,075	-4.88	
福利費	109,443,000	101,748,973	-7,694,027	-7.03	
提繳費	50,000	59,717	9,717	19.43	
服務費用	695,924,000	732,954,951	37,030,951	5.32	
水電費	77,449,000	66,037,369	-11,411,631	-14.73	
郵電費	1,877,000	1,949,779	72,779	3.88	
旅運費	130,000	68,220	-61,780	-47.52	
印刷裝訂與廣告費	3,729,000	3,822,651	93,651	2.51	
修理保養及保固費	89,746,000	110,126,744	20,380,744	22.71	
保險費	108,000	189,204	81,204	75.19	
一般服務費	65,867,000	64,898,491	-968,509	-1.47	
專業服務費	457,018,000	485,862,493	28,844,493	6.31	
材料及用品費	2,058,358,000	3,198,169,112	1,139,811,112	55.37	
使用材料費	7,459,000	5,475,332	-1,983,668	-26.59	
用品消耗	17,389,000	63,482,577	46,093,577	265.07	
商品及醫療用品	2,033,510,000	3,129,211,203	1,095,701,203	53.88	
租金與利息	21,526,000	29,744,810	8,218,810	38.18	
機器租金	20,029,000	29,153,039	9,124,039	45.55	
交通及運輸設備租金	892,000	31,800	-860,200	-96.43	
什項設備租金	605,000	559,971	-45,029	-7.44	
折舊、折耗及攤銷	240,360,000	246,677,883	6,317,883	2.63	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋折舊	49,271,000	50,554,152	1,283,152	2.60	主要係分攤外包費較預計增加。
機械及設備折舊	179,017,000	182,389,310	3,372,310	1.88	
交通及運輸設備折舊	1,999,000	2,803,255	804,255	40.23	
什項設備折舊	10,073,000	10,931,166	858,166	8.52	
稅捐與規費(強制費)	554,000	614,723	60,723	10.96	
消費與行為稅	272,000	266,378	-5,622	-2.07	
規費	282,000	348,345	66,345	23.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,982,000	3,014,578	-967,422	-24.29	
會費	3,982,000	3,014,578	-967,422	-24.29	
短絀、賠償與保險給付		1,665,668	1,665,668		
各項短絀		1,665,668	1,665,668		
其他醫療成本	97,070,000	123,017,525	25,947,525	26.73	
用人費用	33,834,000	31,308,941	-2,525,059	-7.46	
正式員額薪資	15,501,000	13,993,005	-1,507,995	-9.73	
超時工作報酬	518,000	450,786	-67,214	-12.98	
獎金	10,183,000	10,024,422	-158,578	-1.56	
退休及卹償金	6,088,000	5,424,482	-663,518	-10.90	
福利費	1,544,000	1,416,246	-127,754	-8.27	
服務費用	31,478,000	52,702,337	21,224,337	67.43	
水電費	2,343,000	2,103,853	-239,147	-10.21	
郵電費	44,000	45,944	1,944	4.42	
旅運費	3,000		-3,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	66,000	92,891	26,891	40.74	
修理保養及保固費	3,975,000	5,749,799	1,774,799	44.65	
保險費	12,000	9,474	-2,526	-21.05	
一般服務費	25,021,000	44,608,784	19,587,784	78.29	
專業服務費	14,000	91,592	77,592	554.23	
材料及用品費	28,481,000	35,503,575	7,022,575	24.66	
使用材料費	92,000	76,322	-15,678	-17.04	
用品消耗	28,389,000	35,427,253	7,038,253	24.79	
折舊、折耗及攤銷	3,221,000	3,414,331	193,331	6.00	
房屋折舊	1,122,000	1,141,032	19,032	1.70	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	177,000	180,297	3,297	1.86	
交通及運輸設備折舊	24,000	33,507	9,507	39.61	
什項設備折舊	1,898,000	2,059,495	161,495	8.51	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	56,000	88,341	32,341	57.75	
會費	56,000	88,341	32,341	57.75	

註：1. 一般服務費內含契僱人力30人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數12,510,000元，決算數19,993,218元。專業服務費內含契僱人力1,110人(醫師55人、護理人員814人、其他醫事人員176人、非醫事技術人員65人)，專技人員酬金預算數641,512,000元，決算數674,910,174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67人，相關費用預算數33,464,000元，決算數51,570,268元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養79人，相關費用預算數60,210,000元，決算數48,432,970元；醫療行政雜務287人，相關費用預算數86,780,000元，決算數89,122,030元；安全維護警衛勤務9人，相關費用無預算數，決算數3,303,753元。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

其他業務成本明細表

中華民國105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	42,298,000	74,305,497	32,007,497	75.67	支援其他醫療院所 收入較預計增加， 成本相對增加。
雜項業務成本	42,298,000	74,305,497	32,007,497	75.67	
服務費用	42,298,000	74,305,497	32,007,497	75.67	
專業服務費	42,298,000	74,305,497	32,007,497	75.67	

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105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	471,973,000	457,013,985	-14,959,015	-3.17	
管理費用及總務費用	471,973,000	457,013,985	-14,959,015	-3.17	
用人費用	293,167,000	274,381,594	-18,785,406	-6.41	
正式員額薪資	140,557,000	126,814,435	-13,742,565	-9.78	
聘僱及兼職人員薪資	12,169,000	7,685,664	-4,483,336	-36.84	
超時工作報酬	18,423,000	21,718,477	3,295,477	17.89	
獎金	36,829,000	37,434,460	605,460	1.64	
退休及卹償金	49,335,000	47,399,917	-1,935,083	-3.92	
福利費	35,794,000	33,256,972	-2,537,028	-7.09	
提繳費	60,000	71,669	11,669	19.45	
服務費用	89,235,000	97,054,274	7,819,274	8.76	
水電費	19,552,000	17,114,958	-2,437,042	-12.46	
郵電費	2,071,000	2,576,826	505,826	24.42	
旅運費	100,000	630,769	530,769	530.77	
印刷裝訂與廣告費	2,422,000	2,882,810	460,810	19.03	
修理保養及保固費	17,060,000	29,988,633	12,928,633	75.78	
保險費	299,000	354,788	55,788	18.66	
一般服務費	35,509,000	36,549,328	1,040,328	2.93	
專業服務費	10,922,000	5,656,162	-5,265,838	-48.21	
公共關係費	1,300,000	1,300,000			
材料及用品費	7,989,000	9,934,106	1,945,106	24.35	
使用材料費	4,077,000	1,475,243	-2,601,757	-63.82	
用品消耗	3,912,000	8,458,863	4,546,863	116.23	
租金與利息	916,000	654,514	-261,486	-28.55	
機器租金	578,000	219,850	-358,150	-61.96	
什項設備租金	338,000	434,664	96,664	28.60	
折舊、折耗及攤銷	79,194,000	72,883,035	-6,310,965	-7.97	
土地改良物折舊	88,000	88,128	128	0.15	
房屋折舊	12,140,000	12,456,288	316,288	2.61	
機械及設備折舊	37,233,000	37,934,669	701,669	1.88	
交通及運輸設備折舊	732,000	1,026,007	294,007	40.16	
什項設備折舊	2,615,000	2,838,405	223,405	8.54	
攤銷	26,386,000	18,539,538	-7,846,462	-29.74	
稅捐與規費(強制費)	524,000	823,671	299,671	57.19	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	115,000	389,060	274,060	238.31	
規費	409,000	434,611	25,611	6.26	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	948,000	1,282,791	334,791	35.32	
會費	948,000	1,282,791	334,791	35.32	

註：1. 一般服務費內含契僱人力7人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數6,360,000元，決算數4,741,402元。專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金預算數570,000元，決算數553,111元(採分攤方式計列費用，為非醫事技術人員，人數於醫療成本明細表填列)。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養9人，相關費用預算數5,350,000元，決算數5,862,434元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養29人，相關費用預算數10,206,000元，決算數8,087,642元；醫療行政雜務39人，相關費用預算數11,520,000元，決算數12,037,310元；安全維護警衛勤務2人，相關費用預算數3,011,000元，決算數847,691元。

3. 公共關係費決算數1,300,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

研究發展及訓練費用明細表

中華民國105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	1,240,735,000	1,248,211,103	7,476,103	0.60	
研究發展費用	617,989,000	652,803,208	34,814,208	5.63	
用人費用	258,635,000	249,254,451	-9,380,549	-3.63	
正式員額薪資	42,363,000	38,237,567	-4,125,433	-9.74	
聘僱及兼職人員薪資	18,819,000	11,899,732	-6,919,268	-36.77	
超時工作報酬	1,069,000	923,000	-146,000	-13.66	
獎金	160,303,000	164,420,554	4,117,554	2.57	
退休及卹償金	18,391,000	17,493,556	-897,444	-4.88	
福利費	17,690,000	16,280,042	-1,409,958	-7.97	
服務費用	279,290,000	296,967,172	17,677,172	6.33	
水電費	2,091,000	1,845,781	-245,219	-11.73	
郵電費	518,000	522,087	4,087	0.79	
旅運費	1,139,000	1,082,934	-56,066	-4.92	
印刷裝訂與廣告費	2,168,000	4,028,243	1,860,243	85.80	
修理保養及保固費	7,284,000	9,390,297	2,106,297	28.92	
一般服務費	141,750,000	149,124,673	7,374,673	5.20	
專業服務費	124,340,000	130,973,157	6,633,157	5.33	
材料及用品費	54,006,000	80,286,341	26,280,341	48.66	
使用材料費	395,000	347,374	-47,626	-12.06	
用品消耗	10,174,000	17,697,930	7,523,930	73.95	
商品及醫療用品	43,437,000	62,241,037	18,804,037	43.29	
租金與利息	546,000	488,545	-57,455	-10.52	
機器租金	488,000	432,529	-55,471	-11.37	
什項設備租金	58,000	56,016	-1,984	-3.42	
折舊、折耗及攤銷	23,167,000	23,941,810	774,810	3.34	
房屋折舊	4,613,000	4,733,184	120,184	2.61	
機械及設備折舊	15,679,000	15,974,390	295,390	1.88	
交通及運輸設備折舊	110,000	154,137	44,137	40.12	
什項設備折舊	2,615,000	2,838,405	223,405	8.54	
攤銷	150,000	241,694	91,694	61.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,345,000	1,605,129	-739,871	-31.55	
會費	420,000	375,129	-44,871	-10.68	
捐助、補助與獎助	1,925,000	1,230,000	-695,000	-36.10	
其他		259,760	259,760		
其他費用		259,760	259,760		
訓練費用	622,746,000	595,407,895	-27,338,105	-4.39	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	397,930,000	358,458,498	-39,471,502	-9.92	
正式員額薪資	62,701,000	56,600,315	-6,100,685	-9.73	
聘僱及兼職人員薪資	92,691,000	61,215,027	-31,475,973	-33.96	
超時工作報酬	13,406,000	11,581,275	-1,824,725	-13.61	
獎金	173,133,000	175,858,647	2,725,647	1.57	
退休及卹償金	25,620,000	24,639,643	-980,357	-3.83	
福利費	30,379,000	28,563,591	-1,815,409	-5.98	
服務費用	187,317,000	199,271,132	11,954,132	6.38	
水電費	18,818,000	18,700,747	-117,253	-0.62	
郵電費	39,000	41,675	2,675	6.86	
旅運費	6,924,000	3,899,492	-3,024,508	-43.68	
印刷裝訂與廣告費	900,000	1,273,493	373,493	41.50	
修理保養及保固費	7,121,000	29,386,494	22,265,494	312.67	
保險費	1,000	4,041	3,041	304.10	
一般服務費	107,262,000	99,895,993	-7,366,007	-6.87	
專業服務費	46,252,000	46,069,197	-182,803	-0.40	
材料及用品費	31,498,000	31,266,127	-231,873	-0.74	
使用材料費	25,000	274,067	249,067	996.27	
用品消耗	31,473,000	30,992,060	-480,940	-1.53	
租金與利息	33,000	141,148	108,148	327.72	
什項設備租金	33,000	141,148	108,148	327.72	
折舊、折耗及攤銷	5,889,000	6,177,732	288,732	4.90	
房屋折舊	2,122,000	2,176,416	54,416	2.56	
機械及設備折舊	2,477,000	2,524,173	47,173	1.90	
交通及運輸設備折舊	244,000	341,777	97,777	40.07	
什項設備折舊	1,046,000	1,135,366	89,366	8.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	79,000	93,258	14,258	18.05	
會費	79,000	93,258	14,258	18.05	

註：1. 一般服務費內含契僱人力429人(實習醫學生121人、行政人員308人)，計時與計件人員酬金預算數206,655,000元，決算數205,893,967元。專業服務費內含契僱人力235人(醫師12人、護理人員172人、其他醫事人員37人、非醫事技術人員14人)，專技人員酬金預算數139,778,000元，決算數142,843,500元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養9人，相關費用預算數5,978,000元，決算數6,386,976元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養84人，相關費用預算數18,236,000元，決算數12,459,357元；醫療行政雜務61人，相關費用預算數19,535,000元，決算數18,543,972元；安全維護警衛勤務2人，相關費用無預算數，決算數550,254元。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數822,784元，較預算數981,000元，減少158,216元，係依出國計畫覈實辦理。

4. 訓練費用：

國外旅費決算數3,186,121元，較預算數6,207,000元，減少3,020,879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105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	11,310,000	129,846,347	118,536,347	1,048.07	補提以前年度支出。
其他業務外費用	11,310,000	129,846,347	118,536,347	1,048.07	
雜項費用	11,310,000	129,846,347	118,536,347	1,048.07	
服務費用	1,977,000	3,184,020	1,207,020	61.05	
印刷裝訂與廣告費	76,000	169,080	93,080	122.47	
修理保養及保固費	22,000		-22,000	-100.00	
專業服務費	1,879,000	3,014,940	1,135,940	60.45	
材料及用品費	1,743,000	5,961,056	4,218,056	242.00	
用品消耗	1,743,000	5,961,056	4,218,056	242.00	
稅捐與規費(強制費)	2,260,000	119,079	-2,140,921	-94.73	
土地稅	1,060,000		-1,060,000	-100.00	
房屋稅	1,050,000		-1,050,000	-100.00	
消費與行為稅	150,000	119,079	-30,921	-20.61	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,300,000	1,026,124	-273,876	-21.07	
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
分擔	300,000	26,124	-273,876	-91.29	
短絀、賠償與保險給付		494,398	494,398		
各項短絀		494,398	494,398		
其他	4,030,000	119,061,670	115,031,670	2,854.38	
其他費用	4,030,000	119,061,670	115,031,670	2,854.38	

註：專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無預算數，決算數190,476元(採分攤方式計列費用，為非醫事技術人員，人數於醫療成本明細表填列)。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

資產折舊明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值	29,438,323	5,028,056,570	5,560,993,032	80,127,022	318,674,593		11,017,289,540
減:以前年度已提折舊數	28,821,427	1,927,975,099	4,175,100,386	59,718,497	208,403,847		6,400,019,256
上年度期末帳面價值	616,896	3,100,081,471	1,385,892,646	20,408,525	110,270,746		4,617,270,284
加:本年度新增資產價值			380,867,074	8,534,270	20,334,512		409,735,856
減:本年度減少資產價值			318,750				318,750
加減:調整欄			28,414,500				28,414,500
減:本年度提列折舊數	88,128	105,651,312	360,595,711	6,701,542	26,403,783		499,440,476
本年度期末帳面價值	528,768	2,994,430,159	1,434,259,759	22,241,253	104,201,475		4,555,661,414
本年度提列折舊數	88,128	105,651,312	360,595,711	6,701,542	26,403,783		499,440,476
醫療成本		86,285,424	304,162,479	5,179,621	19,591,607		415,219,131
管理及總務費用	88,128	12,456,288	37,934,669	1,026,007	2,838,405		54,343,497
研究發展及訓練費用		6,909,600	18,498,563	495,914	3,973,771		29,877,848
業務外費用							

註: 1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」8,466,251元,「交通及運輸設備」1,661,500元,「什項設備」3,697,560元。

2. 本年度減少資產價值包括撥出至其他醫院「機械及設備」帳面價值318,750元(原值34,814,844元,累計折舊34,496,094元),「交通及運輸設備」原值762,500元,累計折舊762,500元。

3. 調整欄:包括購建中固定資產完工轉正「機械及設備」28,414,500元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

資產報廢明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						比較增減		
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
固定資產	239,192,599	239,192,599							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	229,928,290	229,928,290							
交通及運輸設備	1,582,710	1,582,710							
什項設備	7,681,599	7,681,599							
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值2,349,413元為接受委辦或建教合作計畫使用之資產，無須提列折舊。

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
固定資產之增置			
專案計畫		681,968,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		681,968,000	
房屋及建築		581,968,000	
機械及設備		100,000,000	
一般建築及設備	55,050,641	676,083,000	
一次性項目	55,050,641	676,083,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	15,752,765	323,310,000	
房屋及建築	15,752,765	323,310,000	
購建中固定資產			
機械及設備	39,297,876	344,289,000	
機械及設備	39,297,876	344,289,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		6,934,000	
交通及運輸設備		6,934,000	
購建中固定資產			
什項設備		1,550,000	
什項設備		1,550,000	
購建中固定資產			
小 計	55,050,641	1,358,051,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	55,050,641	1,358,051,000	

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程管理費，預算數1,500,000元，決算數348,187元。

2. 工程管理費內含契僱人力1人(工程行政暨管理)，預算數1,000,000元，決算數348,187元。

—臺中榮民總醫院(本院)

良擴充明細表

105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			
	681,968,000	666,247,475	-15,720,525	15,368,925
	681,968,000	666,247,475	-15,720,525	15,368,925
16,657,328	598,625,328	582,904,803	-15,720,525	15,368,925
-16,657,328	83,342,672	83,342,672		
	731,133,641	415,894,023	-315,239,618	216,447,828
	731,133,641	415,894,023	-315,239,618	216,447,828
-10,000,000	329,062,765	99,459,701	-229,603,064	178,562,367
-10,000,000	329,062,765		-329,062,765	178,562,367
		99,459,701	99,459,701	
-7,200,000	376,386,876	292,924,600	-83,462,276	37,885,461
-7,200,000	376,386,876	289,058,151	-87,328,725	37,885,461
		3,866,449	3,866,449	
1,700,000	8,634,000	6,872,770	-1,761,230	
1,700,000	8,634,000	6,872,770	-1,761,230	
15,500,000	17,050,000	16,636,952	-413,048	
15,500,000	17,050,000	16,636,952	-413,048	
	1,413,101,641	1,082,141,498	-330,960,143	231,816,753
		36,880,751	36,880,751	
		1,661,500	1,661,500	
		3,697,560	3,697,560	
		42,239,811	42,239,811	
	1,413,101,641	1,124,381,309	-288,720,332	231,816,753

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
專案計畫	1,174,796,000				681,968,000			681,968,000	58.05
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,174,796,000		100.01-106.03		681,968,000			681,968,000	58.05
一般建築及設備	731,133,641			55,050,641	676,083,000			731,133,641	
一次性項目	731,133,641			55,050,641	676,083,000			731,133,641	
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				15,752,765	323,310,000		-10,000,000	329,062,765	
房屋及建築				15,752,765	323,310,000		-10,000,000	329,062,765	
購建中固定資產									
機械及設備				39,297,876	344,289,000		-7,200,000	376,386,876	
機械及設備				39,297,876	344,289,000		-7,200,000	376,386,876	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					6,934,000		1,700,000	8,634,000	
交通及運輸設備					6,934,000		1,700,000	8,634,000	
購建中固定資產									
什項設備					1,550,000		15,500,000	17,050,000	
什項設備					1,550,000		15,500,000	17,050,000	
購建中固定資產									
合 計				55,050,641	1,358,051,000			1,413,101,641	

一 臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

105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%					
1,135,972,000	96.70	666,247,475	97.69	1,120,251,475	98.62	主要係第一醫療大樓耐震補強及外牆裝修案，因阻尼器未符合約條款，致進度落後，無法於105年度結案，已辦理預算保留。
1,135,972,000	96.70	666,247,475	97.69	1,120,251,475	98.62	
731,133,641		415,894,023	56.88	415,894,023	56.88	
731,133,641		415,894,023	56.88	415,894,023	56.88	
329,062,765		99,459,701	30.23	99,459,701	30.23	
329,062,765		99,459,701		99,459,701		
376,386,876		292,924,600	77.83	292,924,600	77.83	
376,386,876		289,058,151	76.80	289,058,151	76.80	
		3,866,449		3,866,449		
8,634,000		6,872,770	79.60	6,872,770	79.60	
8,634,000		6,872,770	79.60	6,872,770	79.60	
17,050,000		16,636,952	97.58	16,636,952	97.58	
17,050,000		16,636,952	97.58	16,636,952	97.58	
1,867,105,641		1,082,141,498	76.58	1,536,145,498	82.27	

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105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,844,630,000	6,844,629,828	-172	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：		318,750	318,750	
填補短絀				
解繳國庫				
其他		318,750	318,750	撥出至埔里分院機械及設備帳面價值。
期末基金數額	6,844,630,000	6,844,311,078	-318,922	

臺中榮民總醫院作業基金

資金轉投資及

中華民國105

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	105年1月1 日至105年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	451,100,027	3,872,139	0.86

一臺中榮民總醫院(本院)

其餘紬明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
1.21	19,200,000	1,920,000	6.00				公司未分配股利。 102年度編列處分 預算，保留至106 年度繼續執行。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

員工人數彙計表

中華民國105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	2,449	2,220	-229	
專任人員	2,440	2,210	-230	
職員	1,866	1,751	-115	
技工	88	79	-9	
工友	57	52	-5	
聘用	429	328	-101	
兼任人員	9	10	1	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	9	10	1	105年7月6日輔人字第1050050424號函核定。
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	2,449	2,220	-229	

註：1. 進用契僱人力1,812人，其中計時與計件人員466人(實習醫學生121人、行政人員345人)；專技人員1,345人(醫師67人、護理人員986人、其他醫事人員213人、非醫事技術人員79人)；工程行政暨管理人員1人。

2. 勞務承攬人力677人(環境及設備維護保養277人、醫療行政雜務387人、安全維護警衛勤務13人)。

用人費用

中華民國

[illegible]

一臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
427,045,000		285,308,000	181,000	4,316,306,000	9,570,000	4,325,876,000
334,288,000		202,097,000	121,000	3,376,144,000		3,376,144,000
49,335,000		35,794,000	60,000	293,167,000		293,167,000
43,422,000		47,417,000		646,995,000	9,570,000	656,565,000
427,045,000		285,308,000	181,000	4,316,306,000	9,570,000	4,325,876,000

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
 中華民國

科		目 決				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		1,279,502,633	200,670,023	201,763,093		1,857,122,815
醫療成本		1,057,850,316	127,204,727	167,540,341		1,480,202,749
其他業務成本						
管理及總務費用		126,814,435	7,685,664	21,718,477		37,434,460
研究發展及訓練費用		94,837,882	65,779,632	12,504,275		339,485,606
業務外費用						
合 計		1,279,502,633	200,670,023	201,763,093		1,857,122,815

註：1. 進用契僱人力預算數1,008,385,000元，決算數1,049,474,035元，其中計時與計件人員酬金預算數225,525,000元，決算數230,628,587元；專技人員酬金預算數781,860,000元，決算數818,497,261元；工程管理費預算數1,000,000元，決算數348,187元。

2. 勞務承攬預算數254,290,000元，決算數257,204,657元(環境及設備維護保養預算數133,444,000元，決算數132,799,647元；醫療行政雜務預算數117,835,000元，決算數119,703,312元；安全維護警衛勤務預算數3,011,000元，決算數4,701,698元)。

一臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
408,116,062		267,044,089	216,200	4,214,434,915	9,341,430	4,223,776,345
319,168,495		189,570,643	144,531	3,341,681,802		3,341,681,802
47,399,917		33,256,972	71,669	274,381,594		274,381,594
41,547,650		44,216,474		598,371,519	9,341,430	607,712,949
408,116,062		267,044,089	216,200	4,214,434,915	9,341,430	4,223,776,345

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2,301人，預算數215,385,000元，決算數184,177,602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1,792人，預算數173,262,000元，決算數154,538,772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2,220人，預算數1,316,500,000元，決算數1,519,200,036元。

中華民國105年度

單位：新臺幣元

[illegible]

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有救護車3輛。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	4,325,876,000	4,223,776,345	-102,099,655	-2.36
正式員額薪資	1,415,498,000	1,279,502,633	-135,995,367	-9.61
聘僱及兼職人員薪資	324,984,000	208,005,150	-116,978,850	-36.00
超時工作報酬	166,472,000	201,763,093	35,291,093	21.20
獎金	1,705,147,000	1,857,916,410	152,769,410	8.96
退休及卹償金	427,634,000	408,701,611	-18,932,389	-4.43
福利費	285,960,000	267,671,248	-18,288,752	-6.40
提繳費	181,000	216,200	35,200	19.45
服務費用	1,710,057,000	1,843,401,985	133,344,985	7.80
水電費	159,370,000	134,569,502	-24,800,498	-15.56
郵電費	6,393,000	7,382,910	989,910	15.48
旅運費	8,491,000	5,786,944	-2,704,056	-31.85
印刷裝訂與廣告費	13,190,000	16,402,363	3,212,363	24.35
修理保養及保固費	177,311,000	239,526,887	62,215,887	35.09
保險費	531,000	726,279	195,279	36.78
一般服務費	461,045,000	486,886,735	25,841,735	5.61
專業服務費	882,426,000	950,820,365	68,394,365	7.75
公共關係費	1,300,000	1,300,000		
材料及用品費	4,604,357,000	6,089,837,768	1,485,480,768	32.26
使用材料費	16,180,000	9,869,315	-6,310,685	-39.00
用品消耗	98,250,000	172,728,593	74,478,593	75.81
商品及醫療用品	4,489,927,000	5,907,239,860	1,417,312,860	31.57
租金與利息	53,810,000	66,584,821	12,774,821	23.74
機器租金	47,600,000	57,915,380	10,315,380	21.67
交通及運輸設備租金	4,420,000	6,711,697	2,291,697	51.85
什項設備租金	1,790,000	1,957,744	167,744	9.37
折舊、折耗及攤銷	512,642,000	518,221,708	5,579,708	1.09
土地改良物折舊	88,000	88,128	128	0.15
房屋折舊	102,980,000	105,651,312	2,671,312	2.59
機械及設備折舊	353,928,000	360,595,711	6,667,711	1.88
交通及運輸設備折舊	4,780,000	6,701,542	1,921,542	40.20
什項設備折舊	24,330,000	26,403,783	2,073,783	8.52
攤銷	26,536,000	18,781,232	-7,754,768	-29.22
稅捐與規費(強制費)	4,531,000	2,625,032	-1,905,968	-42.07

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地稅	1,060,000		-1,060,000	-100.00
房屋稅	1,050,000		-1,050,000	-100.00
消費與行為稅	1,475,000	1,668,804	193,804	13.14
規費	946,000	956,228	10,228	1.08
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	13,398,000	12,678,483	-719,517	-5.37
會費	10,173,000	10,422,359	249,359	2.45
捐助、補助與獎助	2,925,000	2,230,000	-695,000	-23.76
分擔	300,000	26,124	-273,876	-91.29
短絀、賠償與保險給付		3,299,860	3,299,860	
各項短絀		3,299,860	3,299,860	
其他	4,030,000	119,321,430	115,291,430	2,860.83
其他費用	4,030,000	119,321,430	115,291,430	2,860.83
合 計	11,228,701,000	12,879,747,432	1,651,046,432	14.70

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105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	7,188,000	4,008,905	-3,179,095	-44.23	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,300,000	1,300,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	3,504,000	4,050,239	546,239	15.59	
計時與計件人員酬金	225,525,000	230,628,587	5,103,587	2.26	
專技人員酬金	781,860,000	818,497,261	36,637,261	4.69	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24,810,000	24,533,028	-276,972	-1.12	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用殘障人員差額補助費					

臺 中 榮 民 總 醫 院
嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院

臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院

目 次

中華民國105年度

一、主要表：

(一)收支餘絀決算表·····	第 2-1	— 2-2	頁
(二)餘絀撥補決算表·····	第 2-3		頁
(三)現金流量決算表·····	第 2-4	— 2-5	頁
(四)平衡表·····	第 2-6	— 2-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 2-9		頁
(二)業務外收入明細表·····	第 2-10		頁
(三)醫療成本明細表·····	第 2-11	— 2-13	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 2-14		頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 2-15	— 2-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 2-17	— 2-18	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 2-19		頁
(八)資產折舊明細表·····	第 2-20		頁
(九)資產報廢明細表·····	第 2-21		頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 2-22	— 2-23	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 2-24	— 2-25	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 2-26		頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 2-27		頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表·····	第 2-28	— 2-29	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 2-31		頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 2-32	— 2-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 2-36		頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 2-37	— 2-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 2-39		頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀決算表
中華民國105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	2,212,649,000	100.00	2,154,928,944	100.00	-57,720,056	-2.61	2,138,194,097	100.00
醫療收入	1,875,756,000	84.77	1,831,777,977	85.00	-43,978,023	-2.34	1,817,894,474	85.02
門診醫療收入	888,630,000	40.16	930,965,523	43.20	42,335,523	4.76	907,288,640	42.43
住院醫療收入	1,156,108,000	52.25	1,076,145,041	49.94	-79,962,959	-6.92	1,062,089,434	49.67
其他醫療收入	85,588,000	3.87	74,431,390	3.45	-11,156,610	-13.04	76,473,406	3.58
減：醫療折讓(-)	229,370,000	10.37	228,351,962	10.60	-1,018,038	-0.44	207,852,303	9.72
減：醫療優待免費(-)	25,200,000	1.14	21,412,015	0.99	-3,787,985	-15.03	20,104,703	0.94
其他業務收入	336,893,000	15.23	323,150,967	15.00	-13,742,033	-4.08	320,299,623	14.98
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	319,893,000	14.46	311,010,329	14.43	-8,882,671	-2.78	301,962,571	14.12
雜項業務收入	17,000,000	0.77	12,140,638	0.56	-4,859,362	-28.58	18,337,052	0.86
業務成本與費用	2,195,528,000	99.23	2,152,274,658	99.88	-43,253,342	-1.97	2,131,284,108	99.68
醫療成本	1,968,876,000	88.98	1,949,141,317	90.45	-19,734,683	-1.00	1,956,527,893	91.50
門診醫療成本	785,022,000	35.48	749,515,622	34.78	-35,506,378	-4.52	876,124,099	40.97
住院醫療成本	1,128,660,000	51.01	1,139,684,320	52.89	11,024,320	0.98	1,018,103,053	47.62
其他醫療成本	55,194,000	2.49	59,941,375	2.78	4,747,375	8.60	62,300,741	2.91
其他業務成本	5,986,000	0.27	5,145,793	0.24	-840,207	-14.04	5,520,084	0.26
雜項業務成本	5,986,000	0.27	5,145,793	0.24	-840,207	-14.04	5,520,084	0.26
管理及總務費用	151,794,000	6.86	142,667,997	6.62	-9,126,003	-6.01	123,141,508	5.76
管理費用及總務費用	151,794,000	6.86	142,667,997	6.62	-9,126,003	-6.01	123,141,508	5.76
研究發展及訓練費用	68,872,000	3.11	55,319,551	2.57	-13,552,449	-19.68	46,094,623	2.16
研究發展費用	2,260,000	0.10	2,904,174	0.13	644,174	28.50	5,705,240	0.27
訓練費用	66,612,000	3.01	52,415,377	2.43	-14,196,623	-21.31	40,389,383	1.89
業務賸餘(短絀-)	17,121,000	0.77	2,654,286	0.12	-14,466,714	-84.50	6,909,989	0.32

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀決算表

中華民國105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	25,979,000	1.17	77,254,192	3.58	51,275,192	197.37	118,242,830	5.53
財務收入	9,979,000	0.45	6,978,258	0.32	-3,000,742	-30.07	10,192,490	0.48
利息收入	9,979,000	0.45	6,978,258	0.32	-3,000,742	-30.07	10,192,490	0.48
其他業務外收入	16,000,000	0.72	70,275,934	3.26	54,275,934	339.22	108,050,340	5.05
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,950,000	0.13	3,793,955	0.18	843,955	28.61	3,533,818	0.17
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入							108,114	0.01
違規罰款收入	200,000	0.01	780,256	0.04	580,256	290.13	1,037,721	0.05
收回呆帳								
雜項收入	12,850,000	0.58	65,701,723	3.05	52,851,723	411.30	103,370,687	4.83
業務外費用	12,590,000	0.57	74,026,478	3.44	61,436,478	487.98	95,951,159	4.49
其他業務外費用	12,590,000	0.57	74,026,478	3.44	61,436,478	487.98	95,951,159	4.49
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	12,590,000	0.57	74,026,478	3.44	61,436,478	487.98	95,951,159	4.49
業務外賸餘(短絀-)	13,389,000	0.61	3,227,714	0.15	-10,161,286	-75.89	22,291,671	1.04
本期賸餘(短絀-)	30,510,000	1.38	5,882,000	0.27	-24,628,000	-80.72	29,201,660	1.37

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
餘絀撥補決算表

中華民國105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	291,315,000	100.00	266,744,298	100.00	-24,570,702	-8.43	260,862,298	100.00
本期賸餘	30,510,000	10.47	5,882,000	2.21	-24,628,000	-80.72	29,201,660	11.19
前期未分配賸餘	260,805,000	89.53	260,862,298	97.79	57,298	0.02	231,660,638	88.81
公積轉列數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	291,315,000	100.00	266,744,298	100.00	-24,570,702	-8.43	260,862,298	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
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

現金流量決算表

中華民國105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-)	30,510,000	5,882,000	-24,628,000	-80.72
調整非現金項目	131,572,000	228,464,473	96,892,473	73.64
業務活動之淨現金流入(流出-)	162,082,000	234,346,473	72,264,473	44.59
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		31,113,759	31,113,759	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,000	343,783,929	343,782,929	34,378,292.90
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		-43,981,668	-43,981,668	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-55,448,000	-54,393,272	1,054,728	-1.90
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-33,732,000	-364,407,555	-330,675,555	980.30
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-89,179,000	-87,884,807	1,294,193	-1.45
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		1,771,423,131	1,771,423,131	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-1,793,660,360	-1,793,660,360	
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)		-22,237,229	-22,237,229	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	72,903,000	124,224,437	51,321,437	70.40
期初現金及約當現金	1,078,044,000	1,287,617,196	209,573,196	19.44
期末現金及約當現金	1,150,947,000	1,411,841,633	260,894,633	22.67

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
現金流量決算表
中華民國105年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加3,464,057元，包括機械及設備1,525,000元，交通及運輸設備1,924,747元，什項設備14,310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151,916元。
3. 支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少7,850,905元；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25,148,056元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加74,178,276元，同額減少448,625元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數35,930,572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105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	3,781,314,567	100.00	3,712,526,513	100.00	68,788,054	1.85
流動資產	1,859,223,903	49.17	1,813,291,954	48.84	45,931,949	2.53
現金	1,411,841,633	37.34	1,287,617,196	34.68	124,224,437	9.65
庫存現金						
銀行存款	1,411,841,633	37.34	1,287,567,196	34.68	124,274,437	9.65
零用金及週轉金			50,000	0.00	-50,000	-100.00
應收款項	370,874,463	9.81	453,024,792	12.20	-82,150,329	-18.13
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	495,352,555	13.10	500,551,570	13.48	-5,199,015	-1.04
備抵醫療折讓(-)	138,374,441	3.66	61,173,767	1.65	77,200,674	126.20
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)						
應收利息	167,427	0.00	291,002	0.01	-123,575	-42.47
其他應收款	19,572,529	0.52	13,355,987	0.36	6,216,542	46.54
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	5,843,607	0.15			5,843,607	
存貨	26,812,844	0.71	26,399,090	0.71	413,754	1.57
物料						
醫療用品	26,812,844	0.71	26,399,090	0.71	413,754	1.57
預付款項	23,825,957	0.63	33,249,779	0.90	-9,423,822	-28.34
預付貨款						
用品盤存	585,104	0.02	674,765	0.02	-89,661	-13.29
預付費用	23,240,853	0.61	32,575,014	0.88	-9,334,161	-28.65
進項稅額						
其他預付款						
短期貸墊款	25,869,006	0.68	13,001,097	0.35	12,867,909	98.98
短期墊款	25,869,006	0.68	13,001,097	0.35	12,867,909	98.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	47,433,287	1.25	29,984,220	0.81	17,449,067	58.19
長期投資	6,400,000	0.17	6,400,000	0.17		
以成本衡量之金融資產-非流動	6,400,000	0.17	6,400,000	0.17		
準備金	41,033,287	1.09	23,584,220	0.64	17,449,067	73.99
退休及離職準備金	226,226	0.01	74,310	0.00	151,916	204.44
其他準備金	40,807,061	1.08	23,509,910	0.63	17,297,151	73.57
固定資產	308,337,589	8.15	331,197,833	8.92	-22,860,244	-6.90
土地						
土地						
土地改良物	2,309,223	0.06	2,414,583	0.07	-105,360	-4.36
土地改良物	2,634,084	0.07	2,634,084	0.07		
累計折舊-土地改良物(-)	324,861	0.01	219,501	0.01	105,360	48.00
房屋及建築	43,028,614	1.14	44,131,642	1.19	-1,103,028	-2.50
房屋及建築	63,655,993	1.68	63,655,993	1.71		
累計折舊-房屋及建築(-)	20,627,379	0.55	19,524,351	0.53	1,103,028	5.65

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105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	232,943,856	6.16	255,062,302	6.87	-22,118,446	-8.67
機械及設備	1,033,617,405	27.33	999,096,820	26.91	34,520,585	3.46
累計折舊-機械及設備(-)	800,673,549	21.17	744,034,518	20.04	56,639,031	7.61
交通及運輸設備	14,656,534	0.39	14,798,778	0.40	-142,244	-0.96
交通及運輸設備	36,444,746	0.96	34,046,249	0.92	2,398,497	7.04
累計折舊-交通及運輸設備(-)	21,788,212	0.58	19,247,471	0.52	2,540,741	13.20
什項設備	15,399,362	0.41	14,790,528	0.40	608,834	4.12
什項設備	102,618,838	2.71	98,741,536	2.66	3,877,302	3.93
累計折舊-什項設備(-)	87,219,476	2.31	83,951,008	2.26	3,268,468	3.89
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	3,678,393	0.10	5,933,836	0.16	-2,255,443	-38.01
無形資產	3,678,393	0.10	5,933,836	0.16	-2,255,443	-38.01
專利權						
電腦軟體	3,678,393	0.10	5,933,836	0.16	-2,255,443	-38.01
其他無形資產						
遞延借項	225,345,353	5.96	211,216,788	5.69	14,128,565	6.69
遞延費用	225,345,353	5.96	211,216,788	5.69	14,128,565	6.69
遞延費用	225,345,353	5.96	211,216,788	5.69	14,128,565	6.69
其他資產	1,337,296,042	35.37	1,320,901,882	35.58	16,394,160	1.24
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	1,337,296,042	35.37	1,320,901,882	35.58	16,394,160	1.24
存出保證金	262,800	0.01	299,800	0.01	-37,000	-12.34
存出保證品						
催收款項	7,685,270	0.20	16,903,025	0.46	-9,217,755	-54.53
備抵呆帳-催收款項(-)	5,511,003	0.15	4,257,527	0.11	1,253,476	29.44
暫付及待結轉帳項	24,071,650	0.64	34,968,338	0.94	-10,896,688	-31.16
代管資產	1,825,284,413	48.27	1,754,997,086	47.27	70,287,327	4.00
累計折舊-代管資產(-)	514,497,088	13.61	482,008,840	12.98	32,488,248	6.74
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	3,781,314,567	100.00	3,712,526,513	100.00	68,788,054	1.85

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105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,001,607,860	52.93	1,978,096,435	53.28	23,511,425	1.19
流動負債	386,564,839	10.22	396,064,331	10.67	-9,499,492	-2.40
應付款項	382,670,177	10.12	392,716,798	10.58	-10,046,621	-2.56
應付票據						
應付帳款	67,867,456	1.79	59,690,828	1.61	8,176,628	13.70
應付代收款	54,421,874	1.44	43,277,093	1.17	11,144,781	25.75
應付費用	260,380,847	6.89	289,748,877	7.80	-29,368,030	-10.14
應付稅款						
應付利息						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	3,894,662	0.10	3,347,533	0.09	547,129	16.34
預收收入	1,777,774	0.05	1,326,242	0.04	451,532	34.05
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	2,116,888	0.06	2,021,291	0.05	95,597	4.73
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	1,615,043,021	42.71	1,582,032,104	42.61	33,010,917	2.09
什項負債	1,615,043,021	42.71	1,582,032,104	42.61	33,010,917	2.09
存入保證金	33,486,466	0.89	35,021,869	0.94	-1,535,403	-4.38
應付保管款	5,724,570	0.15	10,561,400	0.28	-4,836,830	-45.80
應付退休及離職金	226,226	0.01	74,310	0.00	151,916	204.44
應付代管資產	1,310,787,325	34.66	1,272,988,246	34.29	37,799,079	2.97
暫收及待結轉帳項	224,011,373	5.92	239,876,369	6.46	-15,864,996	-6.61
其他什項負債	40,807,061	1.08	23,509,910	0.63	17,297,151	73.57
淨值	1,779,706,707	47.07	1,734,430,078	46.72	45,276,629	2.61
基金	959,252,074	25.37	959,252,074	25.84		
基金	959,252,074	25.37	959,252,074	25.84		
基金	959,252,074	25.37	959,252,074	25.84		
公積	553,710,335	14.64	514,315,706	13.85	39,394,629	7.66
資本公積	553,710,335	14.64	514,315,706	13.85	39,394,629	7.66
受贈公積	553,710,335	14.64	514,315,706	13.85	39,394,629	7.66
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	266,744,298	7.05	260,862,298	7.03	5,882,000	2.25
累積賸餘	266,744,298	7.05	260,862,298	7.03	5,882,000	2.25
累積賸餘	266,744,298	7.05	260,862,298	7.03	5,882,000	2.25
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	3,781,314,567	100.00	3,712,526,513	100.00	68,788,054	1.85

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數21,132,235元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數18,403,870元，均為保證品(應付保證品)。

附 屬 表

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105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	2,212,649,000	2,154,928,944	-57,720,056	-2.61	
醫療收入	1,875,756,000	1,831,777,977	-43,978,023	-2.34	
門診醫療收入	888,630,000	930,965,523	42,335,523	4.76	
住院醫療收入	1,156,108,000	1,076,145,041	-79,962,959	-6.92	
其他醫療收入	85,588,000	74,431,390	-11,156,610	-13.04	住院人日較預計減少，病患膳食收入減少。
減：醫療折讓	229,370,000	228,351,962	-1,018,038	-0.44	
減：醫療優待免費	25,200,000	21,412,015	-3,787,985	-15.03	實際符合優免條件之人數較預計為低。
其他業務收入	336,893,000	323,150,967	-13,742,033	-4.08	
其他補助收入	319,893,000	311,010,329	-8,882,671	-2.78	
雜項業務收入	17,000,000	12,140,638	-4,859,362	-28.58	支援其他醫療院所業務較預計減少，支援收入減少。

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105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	25,979,000	77,254,192	51,275,192	197.37	
財務收入	9,979,000	6,978,258	-3,000,742	-30.07	
利息收入	9,979,000	6,978,258	-3,000,742	-30.07	銀行定期存款利率較預計為低。
其他業務外收入	16,000,000	70,275,934	54,275,934	339.22	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,950,000	3,793,955	843,955	28.61	停車場委外經營管理案決標金額較預計為高。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入	200,000	780,256	580,256	290.13	廠商違約罰款情事較預計增加。
收回呆帳					
雜項收入	12,850,000	65,701,723	52,851,723	411.30	配合中央健康保險署點值結算作業，以前年度備抵醫療折讓提列不足，收回獎勵金較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

醫療成本明細表

中華民國105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	1,968,876,000	1,949,141,317	-19,734,683	-1.00	
門診醫療成本	785,022,000	749,515,622	-35,506,378	-4.52	
用人費用	160,986,000	147,263,489	-13,722,511	-8.52	
正式員額薪資	56,090,000	45,607,441	-10,482,559	-18.69	
聘僱及兼職人員薪資	3,018,000	162,377	-2,855,623	-94.62	
超時工作報酬	6,024,000	4,613,301	-1,410,699	-23.42	
獎金	62,086,000	66,085,436	3,999,436	6.44	
退休及卹償金	23,201,000	21,339,444	-1,861,556	-8.02	
福利費	10,564,000	9,452,259	-1,111,741	-10.52	
提繳費	3,000	3,231	231	7.70	
服務費用	226,564,000	241,869,715	15,305,715	6.76	
水電費	19,083,000	17,345,007	-1,737,993	-9.11	
郵電費	3,609,000	3,545,543	-63,457	-1.76	
旅運費	1,412,000	1,283,186	-128,814	-9.12	
印刷裝訂與廣告費	1,609,000	1,906,188	297,188	18.47	
修理保養及保固費	10,949,000	13,420,853	2,471,853	22.58	
保險費	236,000	106,994	-129,006	-54.66	
一般服務費	21,537,000	33,583,027	12,046,027	55.93	
專業服務費	168,129,000	170,678,917	2,549,917	1.52	
材料及用品費	350,031,000	317,770,864	-32,260,136	-9.22	
使用材料費	1,116,000	903,684	-212,316	-19.02	
用品消耗	4,804,000	4,875,639	71,639	1.49	
商品及醫療用品	344,111,000	311,991,541	-32,119,459	-9.33	
租金與利息	5,072,000	2,241,015	-2,830,985	-55.82	
房租	240,000	276,000	36,000	15.00	
機器租金	3,025,000	1,645,990	-1,379,010	-45.59	
交通及運輸設備租金	1,381,000	8,400	-1,372,600	-99.39	
什項設備租金	426,000	310,625	-115,375	-27.08	
折舊、折耗及攤銷	41,554,000	39,300,713	-2,253,287	-5.42	
土地改良物折舊	43,000	35,820	-7,180	-16.70	
房屋折舊	375,000	376,866	1,866	0.50	
機械及設備折舊	19,806,000	21,717,304	1,911,304	9.65	
交通及運輸設備折舊	496,000	526,796	30,796	6.21	
什項設備折舊	614,000	497,300	-116,700	-19.01	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	10,219,000	9,956,696	-262,304	-2.57	
攤銷	10,001,000	6,189,931	-3,811,069	-38.11	
稅捐與規費(強制費)	644,000	693,069	49,069	7.62	
消費與行為稅	546,000	534,922	-11,078	-2.03	
規費	98,000	158,147	60,147	61.37	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	51,000	93,400	42,400	83.14	
會費	51,000	93,400	42,400	83.14	
短絀、賠償與保險給付	70,000	196,189	126,189	180.27	
各項短絀	70,000	196,189	126,189	180.27	
其他	50,000	87,168	37,168	74.34	
其他費用	50,000	87,168	37,168	74.34	
住院醫療成本	1,128,660,000	1,139,684,320	11,024,320	0.98	
用人費用	486,500,000	424,982,207	-61,517,793	-12.64	
正式員額薪資	170,896,000	127,799,721	-43,096,279	-25.22	
聘僱及兼職人員薪資	10,633,000	527,109	-10,105,891	-95.04	
超時工作報酬	10,241,000	8,526,727	-1,714,273	-16.74	
獎金	180,324,000	185,183,593	4,859,593	2.69	
退休及卹償金	80,676,000	73,313,975	-7,362,025	-9.13	
福利費	33,690,000	29,594,578	-4,095,422	-12.16	
提繳費	40,000	36,504	-3,496	-8.74	
服務費用	362,627,000	404,658,671	42,031,671	11.59	
水電費	28,091,000	24,100,810	-3,990,190	-14.20	
郵電費	4,423,000	2,832,120	-1,590,880	-35.97	
旅運費	60,000	118,386	58,386	97.31	
印刷裝訂與廣告費	794,000	764,761	-29,239	-3.68	
修理保養及保固費	23,870,000	30,464,666	6,594,666	27.63	
保險費	141,000	108,370	-32,630	-23.14	
一般服務費	109,595,000	152,430,940	42,835,940	39.09	
專業服務費	195,653,000	193,838,618	-1,814,382	-0.93	
材料及用品費	191,467,000	226,336,926	34,869,926	18.21	
使用材料費	1,557,000	1,827,250	270,250	17.36	
用品消耗	4,573,000	5,664,839	1,091,839	23.88	
商品及醫療用品	185,337,000	218,844,837	33,507,837	18.08	

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105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	5,368,000	2,757,984	-2,610,016	-48.62	
機器租金	4,753,000	2,515,690	-2,237,310	-47.07	
什項設備租金	615,000	242,294	-372,706	-60.60	
折舊、折耗及攤銷	81,351,000	78,367,088	-2,983,912	-3.67	
土地改良物折舊	72,000	60,495	-11,505	-15.98	
房屋折舊	630,000	627,805	-2,195	-0.35	
機械及設備折舊	38,347,000	42,240,729	3,893,729	10.15	
交通及運輸設備折舊	969,000	1,026,208	57,208	5.90	
什項設備折舊	1,524,000	1,121,149	-402,851	-26.43	
代管資產折舊	24,044,000	23,820,814	-223,186	-0.93	
攤銷	15,765,000	9,469,888	-6,295,112	-39.93	
稅捐與規費(強制費)	772,000	1,039,131	267,131	34.60	
消費與行為稅	692,000	998,296	306,296	44.26	
規費	80,000	40,835	-39,165	-48.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		45,300	45,300		
會費		45,300	45,300		
短絀、賠償與保險給付	190,000	662,255	472,255	248.56	
各項短絀	190,000	662,255	472,255	248.56	
其他	385,000	834,758	449,758	116.82	
其他費用	385,000	834,758	449,758	116.82	
其他醫療成本	55,194,000	59,941,375	4,747,375	8.60	
服務費用	55,194,000	53,790,935	-1,403,065	-2.54	
一般服務費	55,194,000	53,790,935	-1,403,065	-2.54	
材料及用品費		6,150,440	6,150,440		
商品及醫療用品		6,150,440	6,150,440		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力140人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數34,184,000元，決算數66,659,310元。專業服務費內含契僱人力460人(醫師1人、護理人員337人、其他醫事人員122人)，專技人員酬金預算數324,480,000元，決算數314,308,079元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，相關費用預算數3,929,000元，無決算數；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數7,060,000元，決算數6,220,414元(按件計酬)；營養膳食勞務35人，相關費用預算數55,194,000元，決算數54,252,403元；環境及設備維護保養51人，相關費用預算數20,823,000元，決算數26,386,139元；照顧服務員154人，相關費用預算數48,283,000元，決算數59,453,190元；醫療行政雜務16人，相關費用預算數4,400,000元，決算數7,589,667元；安全維護警衛勤務56人，相關費用預算數14,137,000元，決算數17,274,908元。
3. 門診醫療成本：
業務宣導費決算數695,000元，較預算數250,000元，增加445,000元，係公共衛生政策宣導較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

其他業務成本明細表

中華民國105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	5,986,000	5,145,793	-840,207	-14.04	支援其他醫療院所 收入較預計減少， 成本相對減少。
雜項業務成本	5,986,000	5,145,793	-840,207	-14.04	
用人費用	1,619,000	547,691	-1,071,309	-66.17	
正式員額薪資	1,619,000	547,691	-1,071,309	-66.17	
服務費用	4,367,000	4,598,102	231,102	5.29	
專業服務費	4,367,000	4,598,102	231,102	5.29	

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105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	151,794,000	142,667,997	-9,126,003	-6.01	
管理費用及總務費用	151,794,000	142,667,997	-9,126,003	-6.01	
用人費用	102,699,000	93,585,109	-9,113,891	-8.87	
正式員額薪資	53,474,000	47,285,697	-6,188,303	-11.57	
聘僱及兼職人員薪資	718,000	40,761	-677,239	-94.32	
超時工作報酬	1,290,000	1,004,626	-285,374	-22.12	
獎金	19,691,000	20,348,559	657,559	3.34	
退休及卹償金	20,273,000	18,408,404	-1,864,596	-9.20	
福利費	7,216,000	6,455,013	-760,987	-10.55	
提繳費	37,000	42,049	5,049	13.65	
服務費用	23,243,000	26,882,265	3,639,265	15.66	
水電費	5,395,000	3,804,328	-1,590,672	-29.48	
郵電費	1,064,000	533,044	-530,956	-49.90	
旅運費	308,000	311,592	3,592	1.17	
印刷裝訂與廣告費	479,000	532,874	53,874	11.25	
修理保養及保固費	4,566,000	2,704,840	-1,861,160	-40.76	
保險費	73,000	106,175	33,175	45.45	
一般服務費	8,317,000	15,870,256	7,553,256	90.82	
專業服務費	980,000	959,052	-20,948	-2.14	
公共關係費	2,061,000	2,060,104	-896	-0.04	
材料及用品費	3,631,000	2,771,693	-859,307	-23.67	
使用材料費	1,197,000	1,217,967	20,967	1.75	
用品消耗	2,430,000	1,553,726	-876,274	-36.06	
商品及醫療用品	4,000		-4,000	-100.00	
租金與利息	207,000	46,386	-160,614	-77.59	
地租及水租	27,000	26,664	-336	-1.24	
機器租金	122,000	560	-121,440	-99.54	
什項設備租金	58,000	19,162	-38,838	-66.96	
折舊、折耗及攤銷	21,703,000	18,905,343	-2,797,657	-12.89	
土地改良物折舊	11,000	9,045	-1,955	-17.77	
房屋折舊	99,000	98,357	-643	-0.65	
機械及設備折舊	8,558,000	9,482,169	924,169	10.80	
交通及運輸設備折舊	738,000	775,237	37,237	5.05	
什項設備折舊	2,947,000	2,122,293	-824,707	-27.98	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	2,187,000	2,153,062	-33,938	-1.55	
攤銷	7,163,000	4,265,180	-2,897,820	-40.46	
稅捐與規費(強制費)	288,000	390,901	102,901	35.73	
消費與行為稅	162,000	182,265	20,265	12.51	
規費	126,000	208,636	82,636	65.58	
其他	23,000	86,300	63,300	275.22	
其他費用	23,000	86,300	63,300	275.22	

註：1. 一般服務費內含契僱人力33人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數6,897,000元，決算數14,994,364元。專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金預算數10,000元，無決算數。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數80,000元，決算數32,028元(按件計酬)；環境及設備維護保養1人，相關費用預算數390,000元，決算數227,422元；醫療行政雜務1人，相關費用預算數170,000元，決算數80,086元；安全維護警衛勤務相關費用預算數463,000元，決算數250,950元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

3. 公共關係費決算數2,060,104元，較預算數2,061,000元，減少896元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	68,872,000	55,319,551	-13,552,449	-19.68	研究計畫較預計增加。
研究發展費用	2,260,000	2,904,174	644,174	28.50	
用人費用		343,085	343,085		
正式員額薪資		343,085	343,085		
服務費用	643,000	521,382	-121,618	-18.91	
郵電費	4,000		-4,000	-100.00	
旅運費	13,000	36,489	23,489	180.68	
印刷裝訂與廣告費	43,000	31,354	-11,646	-27.08	
專業服務費	583,000	453,539	-129,461	-22.21	
材料及用品費	1,617,000	2,029,603	412,603	25.52	
使用材料費	1,530,000	1,946,519	416,519	27.22	
用品消耗	87,000	83,084	-3,916	-4.50	
其他		10,104	10,104		
其他費用		10,104	10,104		
訓練費用	66,612,000	52,415,377	-14,196,623	-21.31	
用人費用	57,360,000	44,067,089	-13,292,911	-23.17	訓練計畫較預計減少。
正式員額薪資	55,031,000	41,443,356	-13,587,644	-24.69	
獎金	2,329,000	2,623,733	294,733	12.65	
服務費用	5,668,000	4,967,124	-700,876	-12.37	
水電費	1,431,000	10,801	-1,420,199	-99.25	
旅運費	727,000	550,849	-176,151	-24.23	
印刷裝訂與廣告費	325,000	183,417	-141,583	-43.56	
修理保養及保固費	546,000	3,810	-542,190	-99.30	
一般服務費		233,714	233,714		
專業服務費	2,639,000	3,984,533	1,345,533	50.99	
材料及用品費	626,000	528,730	-97,270	-15.54	
使用材料費		1,500	1,500		
用品消耗	578,000	523,191	-54,809	-9.48	
商品及醫療用品	48,000	4,039	-43,961	-91.59	
租金與利息	1,000	3,250	2,250	225.00	
什項設備租金	1,000	3,250	2,250	225.00	
稅捐與規費(強制費)	176,000	60,900	-115,100	-65.40	
規費	176,000	60,900	-115,100	-65.40	

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105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	2,749,000	2,788,284	39,284	1.43	
會費	2,749,000	2,788,284	39,284	1.43	
其他	32,000		-32,000	-100.00	
其他費用	32,000		-32,000	-100.00	

註：一般服務費內含契僱人力1人(行政人員)，計時與計件人員酬金無預算數，決算數233,594元。專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無預算數，決算數25,200元(採分攤方式計列費用，為醫師，人數於醫療成本明細表填列)。

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105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	12,590,000	74,026,478	61,436,478	487.98	補提以前年度支出。
其他業務外費用	12,590,000	74,026,478	61,436,478	487.98	
雜項費用	12,590,000	74,026,478	61,436,478	487.98	
服務費用		3,452,610	3,452,610		
水電費		240,644	240,644		
郵電費		58,910	58,910		
旅運費		17,463	17,463		
印刷裝訂與廣告費		12,600	12,600		
修理保養及保固費		382,886	382,886		
一般服務費		1,452,525	1,452,525		
專業服務費		1,287,582	1,287,582		
材料及用品費		498,585	498,585		
使用材料費		148,898	148,898		
用品消耗		77,399	77,399		
商品及醫療用品		272,288	272,288		
租金與利息		150,824	150,824		
機器租金		150,824	150,824		
折舊、折耗及攤銷		25,543	25,543		
攤銷		25,543	25,543		
稅捐與規費(強制費)	80,000	103,568	23,568	29.46	
消費與行為稅	80,000	101,168	21,168	26.46	
規費		2,400	2,400		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		1,850	1,850		
會費		1,850	1,850		
短絀、賠償與保險給付		21,908,997	21,908,997		
各項短絀		15,297,452	15,297,452		
賠償給付		6,611,545	6,611,545		
其他	12,510,000	47,884,501	35,374,501	282.77	
其他費用	12,510,000	47,884,501	35,374,501	282.77	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，計時與計件人員酬金無預算數，決算數280,841元(採分攤方式計列費用，為行政人員，人數於醫療成本明細表填列)。專技人員酬金內含契僱人力，專技人員酬金無預算數，決算數786,661元(採分攤方式計列費用，為護理人員，人數於醫療成本明細表填列)。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，除環保廢棄物清理為按件計酬外，其餘採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列；其中環保廢棄物清理相關費用無預算數，決算數227,029元；營養膳食勞務相關費用無預算數，決算數1,000元；環境及設備維護保養相關費用無預算數，決算數342,000元；照顧服務員相關費用無預算數，決算數282,052元；安全維護警衛勤務相關費用無預算數，決算數314,268元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

資產折舊明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值	2,634,084	63,655,993	999,096,820	34,046,249	98,741,536	1,367,423,346	2,565,598,028
減：以前年度已提折舊數	219,501	19,524,351	744,034,518	19,247,471	83,951,008	482,008,840	1,348,985,689
上年度期末帳面價值	2,414,583	44,131,642	255,062,302	14,798,778	14,790,528	885,414,506	1,216,612,339
加：本年度新增資產價值			51,321,756	2,185,997	4,349,576	8,626,912	66,484,241
減：本年度減少資產價值							
加減：調整欄							
減：本年度提列折舊數	105,360	1,103,028	73,440,202	2,328,241	3,740,742	35,930,572	116,648,145
本年度期末帳面價值	2,309,223	43,028,614	232,943,856	14,656,534	15,399,362	858,110,846	1,166,448,435
本年度提列折舊數	105,360	1,103,028	73,440,202	2,328,241	3,740,742	35,930,572	116,648,145
醫療成本	96,315	1,004,671	63,958,033	1,553,004	1,618,449	33,777,510	102,007,982
管理及總務費用	9,045	98,357	9,482,169	775,237	2,122,293	2,153,062	14,640,163
研究發展及訓練費用							
業務外費用							

註：本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」1,525,000元，「交通及運輸設備」1,924,747元，「什項設備」14,310元；撥入「機械及設備」原值16,970,000元，累計折舊16,970,000元，「交通及運輸設備」原值762,500元，累計折舊762,500元，「什項資產-代管資產」8,626,912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105年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						比較增減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未實現重 估增值減 少數	報廢短絀	報廢 損失 預算數	
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)					
固定資產	34,793,445	34,793,445						
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	33,771,171	33,771,171						
交通及運輸設備	550,000	550,000						
什項設備	472,274	472,274						
其他資產								
非業務資產								

註：代管資產報廢原值3,442,324元，累計折舊3,442,324元。

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
固定資產之增置			
一般建築及設備	1,649,800	55,448,000	
一次性項目	1,649,800	55,448,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備	1,649,800	46,070,000	
機械及設備	1,649,800	46,070,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
購建中固定資產			
什項設備		9,378,000	
什項設備		9,378,000	
購建中固定資產			
小 計	1,649,800	55,448,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	1,649,800	55,448,000	

良擴充明細表

105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			
	57,097,800	54,393,272	-2,704,528	2,300,000
	57,097,800	54,393,272	-2,704,528	2,300,000
4,762,000	52,481,800	49,796,756	-2,685,044	2,300,000
4,762,000	52,481,800	49,796,756	-2,685,044	2,300,000
261,250	261,250	261,250		
261,250	261,250	261,250		
-5,023,250	4,354,750	4,335,266	-19,484	
-5,023,250	4,354,750	4,335,266	-19,484	
	57,097,800	54,393,272	-2,704,528	2,300,000
		1,525,000	1,525,000	
		1,924,747	1,924,747	
		14,310	14,310	
		3,464,057	3,464,057	
	57,097,800	57,857,329	759,529	2,300,000

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備	57,097,800			1,649,800	55,448,000			57,097,800	
一次性項目	57,097,800			1,649,800	55,448,000			57,097,800	
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				1,649,800	46,070,000		4,762,000	52,481,800	
機械及設備				1,649,800	46,070,000		4,762,000	52,481,800	
購建中固定資產									
交通及運輸設備							261,250	261,250	
交通及運輸設備							261,250	261,250	
購建中固定資產									
什項設備					9,378,000		-5,023,250	4,354,750	
什項設備					9,378,000		-5,023,250	4,354,750	
購建中固定資產									
合計				1,649,800	55,448,000			57,097,800	

— 嘉義分院及灣橋分院

畫預算與實際進度比較表

105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%					
57,097,800		54,393,272	95.26	54,393,272	95.26	
57,097,800		54,393,272	95.26	54,393,272	95.26	
52,481,800		49,796,756	94.88	49,796,756	94.88	
52,481,800		49,796,756	94.88	49,796,756	94.88	
261,250		261,250	100.00	261,250	100.00	
261,250		261,250	100.00	261,250	100.00	
4,354,750		4,335,266	99.55	4,335,266	99.55	
4,354,750		4,335,266	99.55	4,335,266	99.55	
57,097,800		54,393,272	95.26	54,393,272	95.26	

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105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	959,252,000	959,252,074	74	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	959,252,000	959,252,074	74	

臺中榮民總醫院作業基金

資金轉投資及

中華民國105

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率%(5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	105年1月1 日至105年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	451,100,027	3,872,139	0.86

一 嘉義分院及灣橋分院

其餘紬明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率％ (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率％ (7/3)	現金 股利	其他	合計	
1.21	6,400,000	640,000	2.00				公司未分配股利。 102年度編列處分 預算，保留至106 年度繼續執行。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

員工人數彙計表

中華民國105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	516	413	-103	
專任人員	516	413	-103	
職員	411	338	-73	
技工	25	24	-1	
工友	58	50	-8	
聘用	22	1	-21	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	516	413	-103	

註：1. 進用契僱人力634人，其中計時與計件人員174人(行政人員)；專技人員460人(醫師1人、護理人員337人、其他醫事人員122人)。

2. 勞務承攬人力314人(營養膳食勞務35人、環境及設備維護保養52人、照顧服務員154人、醫療行政雜務17人、安全維護警衛勤務56人)。

中華民國

科目		預算			
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	337,110,000	14,369,000	17,555,000		264,430,000
醫療成本	226,986,000	13,651,000	16,265,000		242,410,000
其他業務成本	1,619,000				
管理及總務費用	53,474,000	718,000	1,290,000		19,691,000
研究發展及訓練費用	55,031,000				2,329,000
業務外費用					
合計	337,110,000	14,369,000	17,555,000		264,430,000

一 嘉義分院及灣橋分院

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
124,150,000		51,470,000	80,000	809,164,000		809,164,000
103,877,000		44,254,000	43,000	647,486,000		647,486,000
				1,619,000		1,619,000
20,273,000		7,216,000	37,000	102,699,000		102,699,000
				57,360,000		57,360,000
124,150,000		51,470,000	80,000	809,164,000		809,164,000

用人費用

中華民國

註：1. 進用契僱人力預算數365,571,000元，決算數397,288,049元，其中計時與計件人員酬金預算數41,081,000元，決算數82,168,109元；專技人員酬金預算數324,490,000元，決算數315,119,940元。

2. 勞務承攬預算數154,929,000元，決算數172,933,556元(環保廢棄物清理預算數7,140,000元，決算數6,479,471元；營養膳食勞務預算數55,194,000元，決算數54,253,403元；環境及設備維護保養預算數25,142,000元，決算數26,955,561元；照顧服務員預算數48,283,000元，決算數59,735,242元；醫療行政雜務預算數4,570,000元，決算數7,669,753元；安全維護警衛勤務預算數14,600,000元，決算數17,840,126元)。

一 嘉義分院及灣橋分院

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
113,061,823		45,501,850	81,784	710,788,670		710,788,670
94,653,419		39,046,837	39,735	572,245,696		572,245,696
				547,691		547,691
18,408,404		6,455,013	42,049	93,585,109		93,585,109
				44,410,174		44,410,174
113,061,823		45,501,850	81,784	710,788,670		710,788,670

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413人，預算數39,200,000元，決算數40,676,236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390人，預算數31,437,000元，決算數35,213,761元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數412人，預算數193,793,000元，決算數198,351,324元。

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105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	809,164,000	710,788,670	-98,375,330	-12.16
正式員額薪資	337,110,000	263,026,991	-74,083,009	-21.98
聘僱及兼職人員薪資	14,369,000	730,247	-13,638,753	-94.92
超時工作報酬	17,555,000	14,144,654	-3,410,346	-19.43
獎金	264,430,000	274,241,321	9,811,321	3.71
退休及卹償金	124,150,000	113,061,823	-11,088,177	-8.93
福利費	51,470,000	45,501,850	-5,968,150	-11.60
提繳費	80,000	81,784	1,784	2.23
服務費用	678,306,000	740,740,804	62,434,804	9.20
水電費	54,000,000	45,501,590	-8,498,410	-15.74
郵電費	9,100,000	6,969,617	-2,130,383	-23.41
旅運費	2,520,000	2,317,965	-202,035	-8.02
印刷裝訂與廣告費	3,250,000	3,431,194	181,194	5.58
修理保養及保固費	39,931,000	46,977,055	7,046,055	17.65
保險費	450,000	321,539	-128,461	-28.55
一般服務費	194,643,000	257,361,397	62,718,397	32.22
專業服務費	372,351,000	375,800,343	3,449,343	0.93
公共關係費	2,061,000	2,060,104	-896	-0.04
材料及用品費	547,372,000	556,086,841	8,714,841	1.59
使用材料費	5,400,000	6,045,818	645,818	11.96
用品消耗	12,472,000	12,777,878	305,878	2.45
商品及醫療用品	529,500,000	537,263,145	7,763,145	1.47
租金與利息	10,648,000	5,199,459	-5,448,541	-51.17
地租及水租	27,000	26,664	-336	-1.24
房租	240,000	276,000	36,000	15.00
機器租金	7,900,000	4,313,064	-3,586,936	-45.40
交通及運輸設備租金	1,381,000	8,400	-1,372,600	-99.39
什項設備租金	1,100,000	575,331	-524,669	-47.70
折舊、折耗及攤銷	144,608,000	136,598,687	-8,009,313	-5.54
土地改良物折舊	126,000	105,360	-20,640	-16.38
房屋折舊	1,104,000	1,103,028	-972	-0.09
機械及設備折舊	66,711,000	73,440,202	6,729,202	10.09
交通及運輸設備折舊	2,203,000	2,328,241	125,241	5.69
什項設備折舊	5,085,000	3,740,742	-1,344,258	-26.44

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
代管資產折舊	36,450,000	35,930,572	-519,428	-1.43
攤銷	32,929,000	19,950,542	-12,978,458	-39.41
稅捐與規費(強制費)	1,960,000	2,287,569	327,569	16.71
消費與行為稅	1,480,000	1,816,651	336,651	22.75
規費	480,000	470,918	-9,082	-1.89
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,800,000	2,928,834	128,834	4.60
會費	2,800,000	2,928,834	128,834	4.60
短絀、賠償與保險給付	260,000	22,767,441	22,507,441	8,656.71
各項短絀	260,000	16,155,896	15,895,896	6,113.81
賠償給付		6,611,545	6,611,545	
其他	13,000,000	48,902,831	35,902,831	276.18
其他費用	13,000,000	48,902,831	35,902,831	276.18
合 計	2,208,118,000	2,226,301,136	18,183,136	0.82

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	250,000	695,000	445,000	178.00	公共衛生政策宣導較預計增加。
公共關係費	2,061,000	2,060,104	-896	-0.04	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	840,000	519,354	-320,646	-38.17	
計時與計件人員酬金	41,081,000	82,168,109	41,087,109	100.01	
專技人員酬金	324,490,000	315,119,940	-9,370,060	-2.89	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,210,000	3,356,392	146,392	4.56	
商品					
一般土地租金	27,000	26,664	-336	-1.24	
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					

臺 中 榮 民 總 醫 院
埔 里 分 院

臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院

目 次

中華民國105年度

一、主要表：

(一)收支餘絀決算表·····	第 3-1	— 3-2	頁
(二)餘絀撥補決算表·····	第 3-3		頁
(三)現金流量決算表·····	第 3-4	— 3-5	頁
(四)平衡表·····	第 3-6	— 3-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 3-9		頁
(二)業務外收入明細表·····	第 3-10		頁
(三)醫療成本明細表·····	第 3-11	— 3-13	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 3-14		頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 3-15	— 3-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 3-17	— 3-18	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 3-19		頁
(八)資產折舊明細表·····	第 3-20		頁
(九)資產報廢明細表·····	第 3-21		頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 3-22	— 3-23	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 3-24	— 3-25	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 3-26		頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 3-27		頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表·····	第 3-28	— 3-29	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 3-31		頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 3-32	— 3-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 3-36		頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 3-37	— 3-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 3-39		頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀決算表

中華民國105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	871,892,000	100.00	934,275,624	100.00	62,383,624	7.15	890,131,988	100.00
醫療收入	731,605,000	83.91	797,476,270	85.36	65,871,270	9.00	749,687,330	84.22
門診醫療收入	413,514,000	47.43	466,111,319	49.89	52,597,319	12.72	427,645,965	48.04
住院醫療收入	378,604,000	43.42	404,531,061	43.30	25,927,061	6.85	373,467,681	41.96
其他醫療收入	36,310,000	4.16	32,834,914	3.51	-3,475,086	-9.57	34,663,182	3.89
減：醫療折讓(-)	79,609,000	9.13	92,612,744	9.91	13,003,744	16.33	72,861,499	8.19
減：醫療優待免費(-)	17,214,000	1.97	13,388,280	1.43	-3,825,720	-22.22	13,227,999	1.49
其他業務收入	140,287,000	16.09	136,799,354	14.64	-3,487,646	-2.49	140,444,658	15.78
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	138,637,000	15.90	133,966,000	14.34	-4,671,000	-3.37	137,754,035	15.48
雜項業務收入	1,650,000	0.19	2,833,354	0.30	1,183,354	71.72	2,690,623	0.30
業務成本與費用	878,508,000	100.76	934,403,071	100.01	55,895,071	6.36	892,937,981	100.32
醫療成本	758,243,000	86.97	799,926,144	85.62	41,683,144	5.50	775,392,844	87.11
門診醫療成本	353,143,000	40.50	359,295,633	38.46	6,152,633	1.74	348,821,469	39.19
住院醫療成本	372,108,000	42.68	410,405,886	43.93	38,297,886	10.29	395,596,189	44.44
其他醫療成本	32,992,000	3.78	30,224,625	3.24	-2,767,375	-8.39	30,975,186	3.48
其他業務成本	1,208,000	0.14	2,655,868	0.28	1,447,868	119.86	2,294,752	0.26
雜項業務成本	1,208,000	0.14	2,655,868	0.28	1,447,868	119.86	2,294,752	0.26
管理及總務費用	93,506,000	10.72	106,150,543	11.36	12,644,543	13.52	114,235,906	12.83
管理費用及總務費用	93,506,000	10.72	106,150,543	11.36	12,644,543	13.52	114,235,906	12.83
研究發展及訓練費用	25,551,000	2.93	25,670,516	2.75	119,516	0.47	1,014,479	0.11
研究發展費用	8,136,000	0.93	9,634,093	1.03	1,498,093	18.41		
訓練費用	17,415,000	2.00	16,036,423	1.72	-1,378,577	-7.92	1,014,479	0.11
業務賸餘(短絀-)	-6,616,000	-0.76	-127,447	-0.01	6,488,553	-98.07	-2,805,993	-0.32

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀決算表

中華民國105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	9,045,000	1.04	22,256,628	2.38	13,211,628	146.07	19,523,233	2.19
財務收入	5,000,000	0.57	4,907,428	0.53	-92,572	-1.85	6,183,295	0.69
利息收入	5,000,000	0.57	4,907,428	0.53	-92,572	-1.85	6,183,295	0.69
其他業務外收入	4,045,000	0.46	17,349,200	1.86	13,304,200	328.90	13,339,938	1.50
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,270,000	0.26	2,314,689	0.25	44,689	1.97	1,279,342	0.14
受託經營賸餘								
受贈收入			120,000	0.01	120,000			
賠(補)償收入								
違規罰款收入	105,000	0.01	1,368,562	0.15	1,263,562	1,203.39	58,826	0.01
收回呆帳			105,873	0.01	105,873			
雜項收入	1,670,000	0.19	13,440,076	1.44	11,770,076	704.79	12,001,770	1.35
業務外費用	250,000	0.03	11,084,048	1.19	10,834,048	4,333.62	9,792,259	1.10
其他業務外費用	250,000	0.03	11,084,048	1.19	10,834,048	4,333.62	9,792,259	1.10
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	250,000	0.03	11,084,048	1.19	10,834,048	4,333.62	9,792,259	1.10
業務外賸餘(短絀-)	8,795,000	1.01	11,172,580	1.20	2,377,580	27.03	9,730,974	1.09
本期賸餘(短絀-)	2,179,000	0.25	11,045,133	1.18	8,866,133	406.89	6,924,981	0.78

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

餘絀撥補決算表

中華民國105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	11,053,000	100.00	24,342,566	100.00	13,289,566	120.23	13,297,433	100.00
本期賸餘	2,179,000	19.71	11,045,133	45.37	8,866,133	406.89	6,924,981	52.08
前期未分配賸餘	8,874,000	80.29	13,297,433	54.63	4,423,433	49.85	6,372,452	47.92
公積轉列數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	11,053,000	100.00	24,342,566	100.00	13,289,566	120.23	13,297,433	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量決算表

中華民國105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-)	2,179,000	11,045,133	8,866,133	406.89
調整非現金項目	54,946,000	-23,813,070	-78,759,070	-143.34
業務活動之淨現金流入(流出-)	57,125,000	-12,767,937	-69,892,937	-122.35
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		14,765,805	14,765,805	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		360,841	360,841	
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		-17,016,858	-17,016,858	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-33,352,000	-37,621,945	-4,269,945	12.80
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-143,123,000	-16,306,433	126,816,567	-88.61
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-176,475,000	-55,818,590	120,656,410	-68.37
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		755,895,953	755,895,953	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-714,472,088	-714,472,088	
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)		41,423,865	41,423,865	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-119,350,000	-27,162,662	92,187,338	-77.24
期初現金及約當現金	583,500,000	609,492,564	25,992,564	4.45
期末現金及約當現金	464,150,000	582,329,902	118,179,902	25.46

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

現金流量決算表

中華民國105年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加3,913,246元，包括機械及設備1,210,266元，交通及運輸設備2,581,280元，什項設備121,700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92,686元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加1,076,014元，同額減少120,450元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數21,015,586元。
5. 自臺中榮民總醫院撥入固定資產，機械及設備帳面價值(原值25,669,844元，累計折舊25,351,094元)與基金同額增加318,750元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國105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	1,678,711,434	100.00	1,669,664,677	100.00	9,046,757	0.54
流動資產	786,931,146	46.88	786,553,975	47.11	377,171	0.05
現金	582,329,902	34.69	609,492,564	36.50	-27,162,662	-4.46
庫存現金						
銀行存款	582,329,902	34.69	609,492,564	36.50	-27,162,662	-4.46
零用金及週轉金						
應收款項	180,627,079	10.76	154,560,168	9.26	26,066,911	16.87
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	176,980,837	10.54	165,644,703	9.92	11,336,134	6.84
備抵醫療折讓(-)	11,645,198	0.69	10,943,668	0.66	701,530	6.41
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	529,469	0.03	525,469	0.03	4,000	0.76
應收利息						
其他應收款	15,820,909	0.94	384,602	0.02	15,436,307	4,013.58
備抵呆帳-其他各項應收款(-)						
存貨	6,358,711	0.38	7,512,825	0.45	-1,154,114	-15.36
物料	111,770	0.01	148,105	0.01	-36,335	-24.53
醫療用品	6,246,941	0.37	7,364,720	0.44	-1,117,779	-15.18
預付款項	14,455,357	0.86	14,079,374	0.84	375,983	2.67
預付貨款						
用品盤存	1,475,036	0.09	1,094,716	0.07	380,320	34.74
預付費用	12,937,017	0.77	12,784,527	0.77	152,490	1.19
進項稅額						
其他預付款	43,304	0.00	200,131	0.01	-156,827	-78.36
短期貸墊款	3,160,097	0.19	909,044	0.05	2,251,053	247.63
短期墊款	3,160,097	0.19	909,044	0.05	2,251,053	247.63
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,811,598	0.23	3,718,912	0.22	92,686	2.49
長期投資	3,200,000	0.19	3,200,000	0.19		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.19	3,200,000	0.19		
準備金	611,598	0.04	518,912	0.03	92,686	17.86
退休及離職準備金	611,598	0.04	518,912	0.03	92,686	17.86
其他準備金						
固定資產	137,310,174	8.18	123,421,348	7.39	13,888,826	11.25
土地	12,658,207	0.75	12,658,207	0.76		
土地	12,658,207	0.75	12,658,207	0.76		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	1,082,392	0.06	884,898	0.05	197,494	22.32
房屋及建築	1,248,148	0.07	1,011,900	0.06	236,248	23.35
累計折舊-房屋及建築(-)	165,756	0.01	127,002	0.01	38,754	30.51

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國105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	101,651,074	6.06	93,354,497	5.59	8,296,577	8.89
機械及設備	373,426,667	22.24	339,167,067	20.31	34,259,600	10.10
累計折舊-機械及設備(-)	271,775,593	16.19	245,812,570	14.72	25,963,023	10.56
交通及運輸設備	9,095,950	0.54	3,961,941	0.24	5,134,009	129.58
交通及運輸設備	17,063,937	1.02	10,957,451	0.66	6,106,486	55.73
累計折舊-交通及運輸設備(-)	7,967,987	0.47	6,995,510	0.42	972,477	13.90
什項設備	11,140,551	0.66	12,561,805	0.75	-1,421,254	-11.31
什項設備	50,141,541	2.99	48,576,563	2.91	1,564,978	3.22
累計折舊-什項設備(-)	39,000,990	2.32	36,014,758	2.16	2,986,232	8.29
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊-租賃資產(-)						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊-租賃權益改良(-)						
購建中固定資產	1,682,000	0.10			1,682,000	
未完工程	1,682,000	0.10			1,682,000	
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	813,588	0.05	705,480	0.04	108,108	15.32
無形資產	813,588	0.05	705,480	0.04	108,108	15.32
專利權						
電腦軟體	813,588	0.05	705,480	0.04	108,108	15.32
其他無形資產						
遞延借項	15,730,625	0.94	147,796	0.01	15,582,829	10,543.47
遞延費用	15,730,625	0.94	147,796	0.01	15,582,829	10,543.47
遞延費用	15,730,625	0.94	147,796	0.01	15,582,829	10,543.47
其他資產	734,114,303	43.73	755,117,166	45.23	-21,002,863	-2.78
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	734,114,303	43.73	755,117,166	45.23	-21,002,863	-2.78
存出保證金	35,000	0.00	21,000	0.00	14,000	66.67
存出保證品						
催收款項	1,228,049	0.07	3,601,996	0.22	-2,373,947	-65.91
備抵呆帳-催收款項(-)	1,227,234	0.07	2,644,340	0.16	-1,417,106	-53.59
暫付及待結轉帳項						
代管資產	1,054,910,101	62.84	1,054,303,493	63.14	606,608	0.06
累計折舊-代管資產(-)	320,831,613	19.11	300,164,983	17.98	20,666,630	6.89
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,678,711,434	100.00	1,669,664,677	100.00	9,046,757	0.54

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國105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	1,059,130,199	63.09	1,086,376,157	65.07	-27,245,958	-2.51
流動負債	180,443,658	10.75	197,691,001	11.84	-17,247,343	-8.72
應付款項	175,175,820	10.44	193,167,309	11.57	-17,991,489	-9.31
應付票據						
應付帳款	20,815,103	1.24	18,559,667	1.11	2,255,436	12.15
應付代收款	16,946,010	1.01	20,737,775	1.24	-3,791,765	-18.28
應付費用	137,414,707	8.19	153,869,867	9.22	-16,455,160	-10.69
應付稅款						
應付利息						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	5,267,838	0.31	4,523,692	0.27	744,146	16.45
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	5,267,838	0.31	4,523,692	0.27	744,146	16.45
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	878,686,541	52.34	888,685,156	53.23	-9,998,615	-1.13
什項負債	878,686,541	52.34	888,685,156	53.23	-9,998,615	-1.13
存入保證金	10,987,989	0.65	6,243,675	0.37	4,744,314	75.99
應付保管款	4,112,306	0.24	5,447,715	0.33	-1,335,409	-24.51
應付退休及離職金	611,598	0.04	518,912	0.03	92,686	17.86
應付代管資產	734,078,488	43.73	754,138,510	45.17	-20,060,022	-2.66
暫收及待結轉帳項	115,600,243	6.89	109,040,427	6.53	6,559,816	6.02
其他什項負債	13,295,917	0.79	13,295,917	0.80		
淨值	619,581,235	36.91	583,288,520	34.93	36,292,715	6.22
基金	211,689,805	12.61	211,371,055	12.66	318,750	0.15
基金	211,689,805	12.61	211,371,055	12.66	318,750	0.15
基金	211,689,805	12.61	211,371,055	12.66	318,750	0.15
公積	377,823,020	22.51	352,894,188	21.14	24,928,832	7.06
資本公積	377,823,020	22.51	352,894,188	21.14	24,928,832	7.06
受贈公積	377,823,020	22.51	352,894,188	21.14	24,928,832	7.06
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	24,342,566	1.45	13,297,433	0.80	11,045,133	83.06
累積賸餘	24,342,566	1.45	13,297,433	0.80	11,045,133	83.06
累積賸餘	24,342,566	1.45	13,297,433	0.80	11,045,133	83.06
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	5,725,844	0.34	5,725,844	0.34		
未實現重估增值	5,725,844	0.34	5,725,844	0.34		
未實現重估增值	5,725,844	0.34	5,725,844	0.34		
合 計	1,678,711,434	100.00	1,669,664,677	100.00	9,046,757	0.54

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數14,101,667元，包括保管品(應付保管品)13元，保證品(應付保證品)14,101,654元；上年度決算數14,822,187元，包括保管品(應付保管品)13元，保證品(應付保證品)14,822,174元。

附 屬 表

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105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	871,892,000	934,275,624	62,383,624	7.15	
醫療收入	731,605,000	797,476,270	65,871,270	9.00	
門診醫療收入	413,514,000	466,111,319	52,597,319	12.72	門診診次及病患人次較預計增加。
住院醫療收入	378,604,000	404,531,061	25,927,061	6.85	
其他醫療收入	36,310,000	32,834,914	-3,475,086	-9.57	
減：醫療折讓	79,609,000	92,612,744	13,003,744	16.33	醫療收入較預計增加及中央健康保險署醫院總額支付制度點值較預計為低。
減：醫療優待免費	17,214,000	13,388,280	-3,825,720	-22.22	
其他業務收入	140,287,000	136,799,354	-3,487,646	-2.49	
其他補助收入	138,637,000	133,966,000	-4,671,000	-3.37	
雜項業務收入	1,650,000	2,833,354	1,183,354	71.72	支援其他醫療院所業務較預計增加，支援收入增加。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務外收入明細表

中華民國105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	9,045,000	22,256,628	13,211,628	146.07	
財務收入	5,000,000	4,907,428	-92,572	-1.85	
利息收入	5,000,000	4,907,428	-92,572	-1.85	
其他業務外收入	4,045,000	17,349,200	13,304,200	328.90	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,270,000	2,314,689	44,689	1.97	
受託經營賸餘					
受贈收入		120,000	120,000		依實際受贈情形認列。
賠(補)償收入					
違規罰款收入	105,000	1,368,562	1,263,562	1,203.39	廠商違約罰款情事較預計增加。
收回呆帳		105,873	105,873		依實際收回情形認列。
雜項收入	1,670,000	13,440,076	11,770,076	704.79	配合中央健康保險署點值結算作業，轉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—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國105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	758,243,000	799,926,144	41,683,144	5.50	
門診醫療成本	353,143,000	359,295,633	6,152,633	1.74	
用人費用	132,521,000	137,571,351	5,050,351	3.81	
正式員額薪資	62,371,000	45,851,308	-16,519,692	-26.49	
超時工作報酬	3,189,000	3,050,641	-138,359	-4.34	
獎金	28,550,000	55,014,983	26,464,983	92.70	
退休及卹償金	29,958,000	26,153,230	-3,804,770	-12.70	
福利費	8,451,000	7,497,948	-953,052	-11.28	
提繳費	2,000	3,241	1,241	62.05	
服務費用	83,742,000	94,970,377	11,228,377	13.41	
水電費	8,310,000	6,230,818	-2,079,182	-25.02	
郵電費	643,000	704,472	61,472	9.56	
旅運費	73,000	41,724	-31,276	-42.84	
印刷裝訂與廣告費	796,000	1,069,385	273,385	34.34	
修理保養及保固費	6,304,000	5,089,557	-1,214,443	-19.26	
保險費	25,000	43,795	18,795	75.18	
一般服務費	20,877,000	29,633,439	8,756,439	41.94	
專業服務費	46,714,000	52,157,187	5,443,187	11.65	
材料及用品費	95,684,000	109,154,425	13,470,425	14.08	
使用材料費	1,202,000	696,889	-505,111	-42.02	
用品消耗	1,800,000	3,550,289	1,750,289	97.24	
商品及醫療用品	92,682,000	104,907,247	12,225,247	13.19	
租金與利息	18,278,000	6,057,822	-12,220,178	-66.86	
機器租金	17,715,000	5,697,042	-12,017,958	-67.84	
交通及運輸設備租金	400,000	360,780	-39,220	-9.81	
什項設備租金	163,000		-163,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	22,639,000	11,027,727	-11,611,273	-51.29	
房屋折舊	39,000	2,154	-36,846	-94.48	
機械及設備折舊	9,824,000	10,043,504	219,504	2.23	
交通及運輸設備折舊	460,000	28,279	-431,721	-93.85	
什項設備折舊	1,090,000	291,796	-798,204	-73.23	
代管資產折舊	10,278,000	494,742	-9,783,258	-95.19	
攤銷	948,000	167,252	-780,748	-82.36	
稅捐與規費(強制費)	247,000	194,520	-52,480	-21.25	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	173,000	168,783	-4,217	-2.44	住院醫療收入增加，成本相對增加。
規費	74,000	25,737	-48,263	-65.22	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	32,000		-32,000	-100.00	
會費	32,000		-32,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		150,000	150,000		
各項短絀		150,000	150,000		
其他		169,411	169,411		
其他費用		169,411	169,411		
住院醫療成本	372,108,000	410,405,886	38,297,886	10.29	
用人費用	165,297,000	201,462,706	36,165,706	21.88	
正式員額薪資	70,619,000	75,656,200	5,037,200	7.13	
聘僱及兼職人員薪資	1,436,000	718,416	-717,584	-49.97	
超時工作報酬	9,101,000	9,591,404	490,404	5.39	
獎金	38,142,000	73,165,493	35,023,493	91.82	
退休及卹償金	34,106,000	30,041,335	-4,064,665	-11.92	
福利費	11,892,000	12,289,637	397,637	3.34	
提繳費	1,000	221	-779	-77.90	
服務費用	102,184,000	105,309,525	3,125,525	3.06	
水電費	8,751,000	6,919,042	-1,831,958	-20.93	
郵電費	598,000	511,551	-86,449	-14.46	
旅運費	30,000	37,237	7,237	24.12	
印刷裝訂與廣告費	139,000	163,349	24,349	17.52	
修理保養及保固費	6,008,000	5,904,286	-103,714	-1.73	
保險費	26,000	58,956	32,956	126.75	
一般服務費	25,500,000	32,470,293	6,970,293	27.33	
專業服務費	61,132,000	59,244,811	-1,887,189	-3.09	
材料及用品費	82,310,000	88,060,944	5,750,944	6.99	
使用材料費	1,319,000	563,091	-755,909	-57.31	
用品消耗	1,260,000	4,274,087	3,014,087	239.21	
商品及醫療用品	79,731,000	83,223,766	3,492,766	4.38	
租金與利息	3,913,000	6,063,108	2,150,108	54.95	
機器租金	3,913,000	6,063,108	2,150,108	54.95	

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105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	17,996,000	8,367,220	-9,628,780	-53.51	
房屋折舊		36,600	36,600		
機械及設備折舊	7,375,000	6,560,576	-814,424	-11.04	
交通及運輸設備折舊	460,000	201,270	-258,730	-56.25	
什項設備折舊	928,000	426,231	-501,769	-54.07	
代管資產折舊	6,305,000	840,040	-5,464,960	-86.68	
攤銷	2,928,000	302,503	-2,625,497	-89.67	
稅捐與規費(強制費)	346,000	451,086	105,086	30.37	
消費與行為稅	255,000	377,817	122,817	48.16	
規費	91,000	73,269	-17,731	-19.48	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	62,000		-62,000	-100.00	
會費	62,000		-62,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		450,000	450,000		
各項短絀		450,000	450,000		
其他		241,297	241,297		
其他費用		241,297	241,297		
其他醫療成本	32,992,000	30,224,625	-2,767,375	-8.39	
服務費用	27,778,000	25,543,942	-2,234,058	-8.04	
一般服務費	27,778,000	25,543,942	-2,234,058	-8.04	
材料及用品費	5,161,000	4,601,867	-559,133	-10.83	
用品消耗	5,161,000	4,601,867	-559,133	-10.83	
稅捐與規費(強制費)	53,000	78,816	25,816	48.71	
消費與行為稅	53,000	78,816	25,816	48.71	

註：1. 一般服務費內含契僱人力60人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數22,699,000元，決算數28,035,674元。專業服務費內含契僱人力130人(醫師1人、護理人員96人、其他醫事人員33人)，專技人員酬金預算數94,414,000元，決算數89,996,753元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養相關費用預算數3,120,000元，決算數3,171,894元(採分攤方式計列費用，人數列計於一般服務費)；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數3,417,000元，決算數4,191,999元(按件計酬)；營養膳食勞務15人，相關費用預算數27,778,000元，決算數25,543,942元；環境及設備維護保養24人，相關費用預算數4,988,000元，決算數10,141,226元；照顧服務員18人，相關費用預算數5,916,000元，決算數6,409,000元；醫療行政雜務22人，相關費用預算數7,612,000元，決算數6,810,085元；安全維護警衛勤務16人，相關費用預算數1,349,000元，決算數6,119,748元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務相關費用無預算數，決算數360,780元(採分攤方式計列費用，人數列計於一般服務費)。

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	1,208,000	2,655,868	1,447,868	119.86	支援其他醫療院所 收入較預計增加， 成本相對增加。
雜項業務成本	1,208,000	2,655,868	1,447,868	119.86	
用人費用	305,000	385,789	80,789	26.49	
正式員額薪資	305,000	385,789	80,789	26.49	
服務費用	903,000	2,270,079	1,367,079	151.39	
專業服務費	903,000	2,270,079	1,367,079	151.39	

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105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	93,506,000	106,150,543	12,644,543	13.52	代管資產折舊分攤較預計增加。
管理費用及總務費用	93,506,000	106,150,543	12,644,543	13.52	
用人費用	40,970,000	41,700,698	730,698	1.78	
正式員額薪資	18,516,000	19,502,360	986,360	5.33	
超時工作報酬	1,056,000	1,017,089	-38,911	-3.68	
獎金	7,620,000	9,199,803	1,579,803	20.73	
退休及卹償金	8,398,000	7,943,872	-454,128	-5.41	
福利費	5,378,000	4,037,096	-1,340,904	-24.93	
提繳費	2,000	478	-1,522	-76.10	
服務費用	35,466,000	31,339,213	-4,126,787	-11.64	
水電費	1,619,000	730,519	-888,481	-54.88	
郵電費	889,000	766,483	-122,517	-13.78	
旅運費	113,000	104,339	-8,661	-7.66	
印刷裝訂與廣告費	363,000	317,806	-45,194	-12.45	
修理保養及保固費	3,156,000	4,926,540	1,770,540	56.10	
保險費	169,000	222,340	53,340	31.56	
一般服務費	24,178,000	22,218,802	-1,959,198	-8.10	
專業服務費	3,772,000	845,384	-2,926,616	-77.59	
公共關係費	1,207,000	1,207,000			
材料及用品費	2,341,000	2,694,123	353,123	15.08	
使用材料費	1,000,000	690,839	-309,161	-30.92	
用品消耗	1,341,000	2,003,284	662,284	49.39	
租金與利息		68,212	68,212		
什項設備租金		68,212	68,212		
折舊、折耗及攤銷	14,678,000	30,187,250	15,509,250	105.66	
機械及設備折舊	8,091,000	7,071,800	-1,019,200	-12.60	
交通及運輸設備折舊	424,000	784,778	360,778	85.09	
什項設備折舊	941,000	2,518,127	1,577,127	167.60	
代管資產折舊	4,224,000	19,680,804	15,456,804	365.93	
攤銷	998,000	131,741	-866,259	-86.80	
稅捐與規費(強制費)	24,000	98,186	74,186	309.11	
消費與行為稅	9,000	26,335	17,335	192.61	
規費	15,000	71,851	56,851	379.01	

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105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	27,000		-27,000	-100.00	
會費	27,000		-27,000	-100.00	
其他		62,861	62,861		
其他費用		62,861	62,861		

註：1. 一般服務費內含契僱人力46人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數18,495,000元，決算數20,176,016元。專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無預算數，決算數7,873元(採分攤方式計列費用，為其他醫事人員，人數於醫療成本明細表填列)。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養相關費用預算數900,000元，決算數813,069元(採分攤方式計列費用，人數列計於一般服務費)；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養5人，相關費用預算數1,440,000元，決算數1,440,895元；醫療行政雜務相關費用預算數1,343,000元，決算數117,600元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)；安全維護警衛勤務相關費用預算數2,504,000元，決算數103,020元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

3. 業務宣導費決算數249,896元，較預算數250,000元，減少104元，係撙節支出。

4. 公共關係費決算數1,207,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國105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	25,551,000	25,670,516	119,516	0.47	自 104 年度由 非教學醫院 轉為醫事人 員類(非醫師) 教學醫院， 相關研究費 用增加。
研究發展費用	8,136,000	9,634,093	1,498,093	18.41	
用人費用	3,541,000	6,640,749	3,099,749	87.54	
正式員額薪資	3,541,000	3,200,184	-340,816	-9.62	
獎金		3,200,090	3,200,090		
退休及卹償金		240,475	240,475		
服務費用	1,674,000	2,584,300	910,300	54.38	
水電費		232,549	232,549		
郵電費	36,000	600	-35,400	-98.33	
旅運費	20,000	45,615	25,615	128.08	
一般服務費	468,000	807,550	339,550	72.55	
專業服務費	1,150,000	1,497,986	347,986	30.26	
材料及用品費	2,735,000	84,408	-2,650,592	-96.91	
使用材料費	75,000		-75,000	-100.00	
用品消耗	2,660,000	84,408	-2,575,592	-96.83	
租金與利息	186,000		-186,000	-100.00	
什項設備租金	186,000		-186,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費		324,636	324,636		
會費		324,636	324,636		
訓練費用	17,415,000	16,036,423	-1,378,577	-7.92	
用人費用	11,285,000	10,875,604	-409,396	-3.63	
正式員額薪資	10,949,000	4,475,414	-6,473,586	-59.12	
獎金	336,000	6,400,190	6,064,190	1,804.82	
服務費用	4,432,000	4,228,590	-203,410	-4.59	
水電費	129,000	367,476	238,476	184.87	
旅運費	240,000	261,710	21,710	9.05	
印刷裝訂與廣告費	120,000	1,200	-118,800	-99.00	
修理保養及保固費	136,000	3,200	-132,800	-97.65	
一般服務費	844,000	1,081,341	237,341	28.12	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	2,963,000	2,513,663	-449,337	-15.16	
材料及用品費	591,000	116,907	-474,093	-80.22	
用品消耗	591,000	116,907	-474,093	-80.22	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,107,000	815,322	-291,678	-26.35	
會費	1,107,000	815,322	-291,678	-26.35	

註：1. 一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數962,000元，決算數1,875,073元。專業服務費內含契僱人力5人(護理人員4人、其他醫事人員1人)，專技人員酬金預算數1,233,000元，決算數2,810,296元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養，相關費用預算數327,000元，無決算數；安全維護警衛勤務相關費用預算數23,000元，無決算數。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數42,615元，無預算數，依105年7月5日輔人字第1050052639號書函核定辦理。

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105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	250,000	11,084,048	10,834,048	4,333.62	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度備抵醫療折讓提撥獎勵金較預計增加。
其他業務外費用	250,000	11,084,048	10,834,048	4,333.62	
雜項費用	250,000	11,084,048	10,834,048	4,333.62	
其他	250,000	11,084,048	10,834,048	4,333.62	
其他費用	250,000	11,084,048	10,834,048	4,333.62	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

資產折舊明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值		1,011,900	339,167,067	10,957,451	48,576,563	1,013,867,302	1,413,580,283
減:以前年度已提折舊數		127,002	245,812,570	6,995,510	36,014,758	300,164,983	589,114,823
上年度期末帳面價值		884,898	93,354,497	3,961,941	12,561,805	713,702,319	824,465,460
加:本年度新增資產價值		236,248	31,972,457	6,148,336	1,814,900		40,171,941
減:本年度減少資產價值							
加減:調整欄							
減:本年度提列折舊數		38,754	23,675,880	1,014,327	3,236,154	21,015,586	48,980,701
本年度期末帳面價值		1,082,392	101,651,074	9,095,950	11,140,551	692,686,733	815,656,700
本年度提列折舊數		38,754	23,675,880	1,014,327	3,236,154	21,015,586	48,980,701
醫療成本		38,754	16,604,080	229,549	718,027	1,334,782	18,925,192
管理及總務費用			7,071,800	784,778	2,518,127	19,680,804	30,055,509
研究發展及訓練費用							
業務外費用							

註:本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」1,210,266元、「交通及運輸設備」2,581,280元,「什項設備」121,700元;撥入「機械及設備」帳面價值318,750元(原值25,669,844元,累計折舊25,351,094元)。

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

資產報廢明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						比較增減		
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
固定資產	23,355,723	23,355,723							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	23,063,951	23,063,951							
交通及運輸設備	41,850	41,850							
什項設備	249,922	249,922							
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值348,956元，累計折舊348,956元。

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
固定資產之增置			
一般建築及設備	4,270,000	33,352,000	
一次性項目	4,270,000	33,352,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備	4,270,000	28,614,000	
機械及設備	4,270,000	28,614,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		3,550,000	
交通及運輸設備		3,550,000	
購建中固定資產			
什項設備		1,188,000	
什項設備		1,188,000	
購建中固定資產			
小 計	4,270,000	33,352,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	4,270,000	33,352,000	

註：辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延借項，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費，預算數2,037,000元，決算數500,431元。

業基金－埔里分院

良擴充明細表

105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			
	37,622,000	37,621,945	-55	
	37,622,000	37,621,945	-55	
1,918,248	1,918,248	1,918,248		
1,918,248	1,918,248	236,248	-1,682,000	
		1,682,000	1,682,000	
-2,440,504	30,443,496	30,443,441	-55	
-2,440,504	30,443,496	30,443,441	-55	
17,056	3,567,056	3,567,056		
17,056	3,567,056	3,567,056		
505,200	1,693,200	1,693,200		
505,200	1,693,200	1,693,200		
	37,622,000	37,621,945	-55	
		1,529,016	1,529,016	
		2,581,280	2,581,280	
		121,700	121,700	
		4,231,996	4,231,996	
	37,622,000	41,853,941	4,231,941	

臺中榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算				
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	可 用 預 算 數				
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合 計 占全 部計 畫%
一般建築及設備	37,622,000			4,270,000	33,352,000			37,622,000
一次性項目	37,622,000			4,270,000	33,352,000			37,622,000
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築							1,918,248	1,918,248
房屋及建築							1,918,248	1,918,248
購建中固定資產								
機械及設備				4,270,000	28,614,000		-2,440,504	30,443,496
機械及設備				4,270,000	28,614,000		-2,440,504	30,443,496
購建中固定資產								
交通及運輸設備					3,550,000		17,056	3,567,056
交通及運輸設備					3,550,000		17,056	3,567,056
購建中固定資產								
什項設備					1,188,000		505,200	1,693,200
什項設備					1,188,000		505,200	1,693,200
購建中固定資產								
合 計				4,270,000	33,352,000			37,622,000

業基金—埔里分院

畫預算與實際進度比較表

105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%					
37,622,000		37,621,945	100.00	37,621,945	100.00	
37,622,000		37,621,945	100.00	37,621,945	100.00	
1,918,248		1,918,248	100.00	1,918,248	100.00	
1,918,248		236,248	12.32	236,248	12.32	
		1,682,000		1,682,000		
30,443,496		30,443,441	100.00	30,443,441	100.00	
30,443,496		30,443,441	100.00	30,443,441	100.00	
3,567,056		3,567,056	100.00	3,567,056	100.00	
3,567,056		3,567,056	100.00	3,567,056	100.00	
1,693,200		1,693,200	100.00	1,693,200	100.00	
1,693,200		1,693,200	100.00	1,693,200	100.00	
37,622,000		37,621,945	100.00	37,621,945	100.00	

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105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	211,371,000	211,371,055	55	
加：		318,750	318,750	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他		318,750	318,750	臺中榮總本院撥入機械及設備帳面價值。
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	211,371,000	211,689,805	318,805	

轉 投 資 事 業 稱 名	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率%(5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	105 年 1 月 1 日 至 105 年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	451,100,027	3,872,139	0.86

業基金—埔里分院

其餘紬明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率％ (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率％ (7/3)	現金 股利	其他	合計	
1.21	3,200,000	320,000	1.00				公司未分配股利。 102年度編列處分 預算，保留至106 年度繼續執行。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

員工人數彙計表

中華民國105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	251	235	-16	
專任人員	251	235	-16	
職員	212	200	-12	
技工	13	12	-1	
工友	24	22	-2	
聘用	2	1	-1	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	251	235	-16	

註：1. 進用契僱人力244人，計時與計件人員109人(行政人員)；專技人員135人(醫師1人、護理人員100人、其他醫事人員34人)。

2. 勞務承攬人力100人(營養膳食勞務15人、環境及設備維護保養29人、照顧服務員18人、醫療行政雜務22人、安全維護警衛勤務16人)。

[illegible]

業基金－埔里分院

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
72,462,000		25,721,000	5,000	353,919,000		353,919,000
64,064,000		20,343,000	3,000	297,818,000		297,818,000
				305,000		305,000
8,398,000		5,378,000	2,000	40,970,000		40,970,000
				14,826,000		14,826,000
72,462,000		25,721,000	5,000	353,919,000		353,919,000

註：1. 進用契僱人力預算數137,803,000元，決算數142,901,685元，其中計時與計件人員酬金預算數42,156,000元，決算數50,086,763元；專技人員酬金預算數95,647,000元，決算數92,814,922元。

2. 勞務承攬預算數60,717,000元，決算數65,223,258元(環保廢棄物清理預算數3,417,000元，決算數4,191,999元；營養膳食勞務預算數27,778,000元，決算數25,543,942元；環境及設備維護保養預算數10,775,000元，決算數15,567,084元；照顧服務員預算數5,916,000元，決算數6,409,000元；醫療行政雜務預算數8,955,000元，決算數7,288,465元；安全維護警衛勤務預算數3,876,000元，決算數6,222,768元)。

業基金—埔里分院

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
64,378,912		23,824,681	3,940	398,636,897		398,636,897
56,194,565		19,787,585	3,462	339,034,057		339,034,057
				385,789		385,789
7,943,872		4,037,096	478	41,700,698		41,700,698
240,475				17,516,353		17,516,353
64,378,912		23,824,681	3,940	398,636,897		398,636,897

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244人，預算數20,873,000元，決算數19,413,382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231人，預算數20,134,000元，決算數16,796,350元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數235人，預算數33,641,000元，決算數110,770,827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105年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
21人座大客車	1	2,730,000	1	2,434,010			-295,990	-10.84	均為汰舊換新。
小型客貨車(7-8人座)	1	820,000	1	648,746			-171,254	-20.88	
合 計	2	3,550,000	2	3,082,756			-467,244	-13.16	

註： 1. 管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，管理用車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車2輛，小型客貨車(7-8)人座2輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車1輛，小型客貨車1輛，業務用機車1輛，救護車4輛。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

各項費用彙計表

中華民國105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	353,919,000	398,636,897	44,717,897	12.64
正式員額薪資	166,301,000	149,071,255	-17,229,745	-10.36
聘僱及兼職人員薪資	1,436,000	718,416	-717,584	-49.97
超時工作報酬	13,346,000	13,659,134	313,134	2.35
獎金	74,648,000	146,980,559	72,332,559	96.90
退休及卹償金	72,462,000	64,378,912	-8,083,088	-11.15
福利費	25,721,000	23,824,681	-1,896,319	-7.37
提繳費	5,000	3,940	-1,060	-21.20
服務費用	256,179,000	266,246,026	10,067,026	3.93
水電費	18,809,000	14,480,404	-4,328,596	-23.01
郵電費	2,166,000	1,983,106	-182,894	-8.44
旅運費	476,000	490,625	14,625	3.07
印刷裝訂與廣告費	1,418,000	1,551,740	133,740	9.43
修理保養及保固費	15,604,000	15,923,583	319,583	2.05
保險費	220,000	325,091	105,091	47.77
一般服務費	99,645,000	111,755,367	12,110,367	12.15
專業服務費	116,634,000	118,529,110	1,895,110	1.62
公共關係費	1,207,000	1,207,000		
材料及用品費	188,822,000	204,712,674	15,890,674	8.42
使用材料費	3,596,000	1,950,819	-1,645,181	-45.75
用品消耗	12,813,000	14,630,842	1,817,842	14.19
商品及醫療用品	172,413,000	188,131,013	15,718,013	9.12
租金與利息	22,377,000	12,189,142	-10,187,858	-45.53
機器租金	21,628,000	11,760,150	-9,867,850	-45.63
交通及運輸設備租金	400,000	360,780	-39,220	-9.81
什項設備租金	349,000	68,212	-280,788	-80.46
折舊、折耗及攤銷	55,313,000	49,582,197	-5,730,803	-10.36
房屋折舊	39,000	38,754	-246	-0.63
機械及設備折舊	25,290,000	23,675,880	-1,614,120	-6.38
交通及運輸設備折舊	1,344,000	1,014,327	-329,673	-24.53
什項設備折舊	2,959,000	3,236,154	277,154	9.37
代管資產折舊	20,807,000	21,015,586	208,586	1.00
攤銷	4,874,000	601,496	-4,272,504	-87.66
稅捐與規費(強制費)	670,000	822,608	152,608	22.78

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
消費與行為稅	490,000	651,751	161,751	33.01
規費	180,000	170,857	-9,143	-5.08
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,228,000	1,139,958	-88,042	-7.17
會費	1,228,000	1,139,958	-88,042	-7.17
短絀、賠償與保險給付		600,000	600,000	
各項短絀		600,000	600,000	
其他	250,000	11,557,617	11,307,617	4,523.05
其他費用	250,000	11,557,617	11,307,617	4,523.05
合 計	878,758,000	945,487,119	66,729,119	7.59

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105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		42,615	42,615		依105年7月5日輔人字第1050052639號書函核定辦理。
廣告費					
業務宣導費	250,000	249,896	-104	-0.04	
公共關係費	1,207,000	1,207,000			
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					
宿舍保險費					
義工服務費	300,000	299,089	-911	-0.30	
計時與計件人員酬金	42,156,000	50,086,763	7,930,763	18.81	
專技人員酬金	95,647,000	92,814,922	-2,832,078	-2.96	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,263,000	434,480	-828,520	-65.60	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					