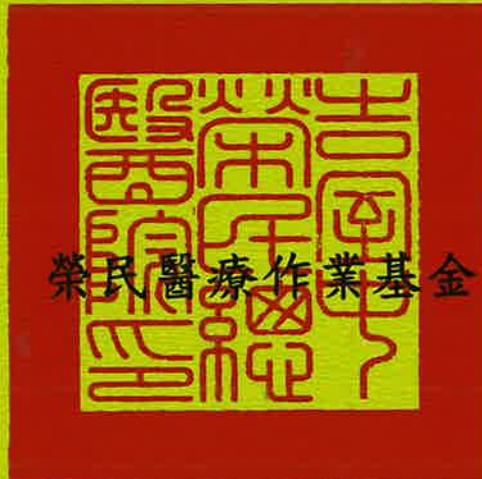


中華民國 114 年度
(114年1月1日至114年12月31日)
中央政府總決算

國軍退除役官兵輔導委員會主管



臺中榮民總醫院作業基金附屬單位決算分決算
(非營業部分)

臺中榮民總醫院編

總說明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(114)年度診療門診病患決算數 355 萬 3,713 人次，較預算數 355 萬 8,554 人次，減少 4,841 人次，約 0.14%；門診醫療成本決算數 117 億 4,108 萬 4,924 元，較預算數 105 億 9,066 萬 7,000 元，增加 11 億 5,041 萬 7,924 元，約 10.86%。
- (二) 本年度診療住院病患決算數 81 萬 9,134 人日，較預算數 85 萬 9,576 人日，減少 4 萬 442 人日，約 4.70%；住院醫療成本決算數 114 億 1,719 萬 3,906 元，較預算數 111 億 5,203 萬 4,000 元，增加 2 億 6,515 萬 9,906 元，約 2.38%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有醫事人員專業教育訓練 9 萬 5,306 人次；實習醫學生訓練 5,100 人次；出國進修研究 48 人；培訓國內外碩、博士進修研究 59 人；建教合作學校及醫療院所共 68 所；鼓勵學術研究討論，發表 SCI/SSI 國際期刊 719 篇；醫學研究上傳政府研究資訊系統(GRB)411 件，以提升醫療水準，對中部地區榮民、民眾提供最佳醫療服務。

二、收支餘絀情形

(一) 業務收入

本年度業務收入決算數 279 億 6,453 萬 1,281 元，較預算數 262 億 4,252 萬 2,000 元，增加 17 億 2,200 萬 9,281 元，約 6.56%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 269 億 1,603 萬 5,126 元，較預算數 253 億 1,834 萬 3,000 元，增加 15 億 9,769 萬 2,126 元，約 6.31%。
2. 其他業務收入決算數 10 億 4,849 萬 6,155 元，較預算數 9 億 2,417 萬 9,000 元，增加 1 億 2,431 萬 7,155 元，約 13.45%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 269 億 2,084 萬 65 元，較預算數 253 億 9,773 萬元，增加 15 億 2,311 萬 65 元，約 6.00%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 233 億 5,076 萬 3,082 元，較預算數 219 億 1,094

臺中榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 114 年度

萬 7,000 元，增加 14 億 3,981 萬 6,082 元，約 6.57%。

2.其他業務成本決算數 1 億 3,412 萬 2,157 元，較預算數 7,680 萬 5,000 元，增加 5,731 萬 7,157 元，約 74.63%，主要係支援酬勞收入增加，成本相對增加所致。

3.管理及總務費用決算數 8 億 5,654 萬 840 元，較預算數 8 億 4,336 萬 3,000 元，增加 1,317 萬 7,840 元，約 1.56%。

4.研究發展及訓練費用決算數 25 億 7,941 萬 3,986 元，較預算數 25 億 6,661 萬 5,000 元，增加 1,279 萬 8,986 元，約 0.50%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 17 億 3,781 萬 8,050 元，較預算數 8 億 3,064 萬 6,000 元，增加 9 億 717 萬 2,050 元，約 109.21%，分析如下：

1.財務收入決算數 1 億 8,278 萬 2,137 元，較預算數 3,734 萬 1,000 元，增加 1 億 4,544 萬 1,137 元，約 389.49%，主要係定存及存款利率較預計高所致。

2.其他業務外收入決算數 15 億 5,503 萬 5,913 元，較預算數 7 億 9,330 萬 5,000 元，增加 7 億 6,173 萬 913 元，約 96.02%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用決算數 5 億 8,035 萬 793 元，較預算數 1 億 8,623 萬 5,000 元，增加 3 億 9,411 萬 5,793 元，約 211.62%，主要係依規定提列獎金。

(五) 本年度賸餘

收支相抵後，本年度決算賸餘 22 億 115 萬 8,473 元，較預算賸餘 14 億 8,920 萬 3,000 元，增加 7 億 1,195 萬 5,473 元，約 47.81%。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 22 億 115 萬 8,473 元，連同前期未分配賸餘 75 億 4,094 萬 7,357 元，有未分配賸餘 97 億 4,210 萬 5,830 元，留待以後年度處理。

總說明

中華民國 114 年度

四、現金流量結果

(一) 本期現金及約當現金決算數淨增 2 億 7,585 萬 9,182 元，較預算數淨減 9,449 萬 8,000 元，增加 3 億 7,035 萬 7,182 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 34 億 9,944 萬 5,210 元，包括本期賸餘 22 億 115 萬 8,473 元，利息股利之調整減少 1 億 8,278 萬 2,137 元，調整項目增加 12 億 9,840 萬 2,490 元，收取利息之現金增加 1 億 8,266 萬 6,384 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 40 億 5,024 萬 6,398 元，其中現金流入 73 億 6,677 萬 2,294 元，包括減少流動金融資產及短期墊款 71 億 5,468 萬 8,223 元，減少其他資產 2 億 1,208 萬 4,071 元；現金流出 114 億 1,701 萬 8,692 元，包括增加流動金融資產及短期墊款 77 億 7,000 萬 8,363 元，增加投資 1 億 400 萬元，增加不動產、廠房及設備 32 億 533 萬 5,680 元，增加無形資產及其他資產 3 億 3,767 萬 4,649 元。

3. 籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入 8 億 2,666 萬 370 元，其中現金流入 11 億 8,048 萬 7,131 元，係增加其他負債之數；現金流出 3 億 5,382 萬 6,761 元，係減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨增 2 億 7,585 萬 9,182 元，係期末現金 79 億 8,075 萬 2,113 元，較期初現金 77 億 489 萬 2,931 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 363 億 1,964 萬 8,478 元，其中流動資產 198 億 2,967 萬 1,709 元，占 54.60%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 20 億 7,569 萬 4,212 元，占 5.72%；不動產、廠房及設備 138 億 2,240 萬 2,707 元，占 38.06%；無形資產 8,894 萬 2,565 元，占 0.24%；其他資產 5 億 293 萬 7,285 元，占 1.38%。

臺中榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 114 年度

(二) 負債總額計 113 億 3,652 萬 7,727 元，占負債及淨值 31.21%，其中流動負債 73 億 8,470 萬 4,314 元，占負債及淨值 20.33%；其他負債 39 億 5,182 萬 3,413 元，占負債及淨值 10.88%。

(三) 淨值總額計 249 億 8,312 萬 751 元，占負債及淨值 68.79%，其中基金 90 億 5,704 萬 4,957 元，占負債及淨值 24.94%；公積 51 億 1,832 萬 7,700 元，占負債及淨值 14.09%；累積餘絀 97 億 4,210 萬 5,830 元，占負債及淨值 26.82%；淨值其他項目 10 億 6,564 萬 2,264 元，占負債及淨值 2.93%。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

1. 行政院 114 年 6 月 11 日院授主基作字第 1140201099 號函同意，臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫，於 114 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算 2,550 萬 5,000 元。
2. 行政院 114 年 6 月 13 日院授主基作字第 1140010247 號函同意，臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫，於 114 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算 2,824 萬 9,000 元。

(二) 本年度奉准先行動支 115 年度預算事項

1. 行政院 114 年 9 月 8 日院授輔醫字第 1140057534 號函同意，臺中榮民總醫院價購豐原區醫療服務健康中心土地及建物，於 114 年度先行動支 115 年度預算 4,906 萬 7,000 元。
2. 行政院 114 年 9 月 30 日院授主基作字第 1140201875 號函同意，臺中榮民總醫院價購東區醫療服務健康中心土地，於 114 年度先行動支 115 年度預算 5,748 萬元。

臺中榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	26,242,522,000	100.00	27,964,531,281	100.00	1,722,009,281	6.56	25,745,122,752	100.00
醫療收入	25,318,343,000	96.48	26,916,035,126	96.25	1,597,692,126	6.31	24,747,347,551	96.12
門診醫療收入	13,779,284,000	52.51	14,541,316,332	52.00	762,032,332	5.53	13,409,804,036	52.09
住院醫療收入	13,752,693,000	52.41	13,875,996,941	49.62	123,303,941	0.90	13,200,743,493	51.27
其他醫療收入	196,757,000	0.75	201,005,894	0.72	4,248,894	2.16	199,181,100	0.77
醫療折讓	-2,356,483,000	-8.98	-1,640,522,482	-5.87	715,960,518	-30.38	-2,006,725,025	-7.79
醫療優待免費	-53,908,000	-0.21	-61,761,559	-0.22	-7,853,559	14.57	-55,656,053	-0.22
其他業務收入	924,179,000	3.52	1,048,496,155	3.75	124,317,155	13.45	997,775,201	3.88
臨床教學研究補助收入	290,749,000	1.11	335,589,000	1.20	44,840,000	15.42	329,554,000	1.28
其他補助收入	501,943,000	1.91	519,671,074	1.86	17,728,074	3.53	502,446,886	1.95
雜項業務收入	131,487,000	0.50	193,236,081	0.69	61,749,081	46.96	165,774,315	0.64
業務成本與費用	25,397,730,000	96.78	26,920,840,065	96.27	1,523,110,065	6.00	24,746,474,375	96.12
醫療成本	21,910,947,000	83.49	23,350,763,082	83.50	1,439,816,082	6.57	21,579,498,338	83.82
門診醫療成本	10,590,667,000	40.36	11,741,084,924	41.99	1,150,417,924	10.86	10,821,183,697	42.03
住院醫療成本	11,152,034,000	42.50	11,417,193,906	40.83	265,159,906	2.38	10,492,748,354	40.76
其他醫療成本	168,246,000	0.64	192,484,252	0.69	24,238,252	14.41	265,566,287	1.03
其他業務成本	76,805,000	0.29	134,122,157	0.48	57,317,157	74.63	114,415,800	0.44
雜項業務成本	76,805,000	0.29	134,122,157	0.48	57,317,157	74.63	114,415,800	0.44
管理及總務費用	843,363,000	3.21	856,540,840	3.06	13,177,840	1.56	810,334,376	3.15
管理費用及總務費用	843,363,000	3.21	856,540,840	3.06	13,177,840	1.56	810,334,376	3.15
研究發展及訓練費用	2,566,615,000	9.78	2,579,413,986	9.22	12,798,986	0.50	2,242,225,861	8.71
研究發展費用	1,340,406,000	5.11	1,379,414,597	4.93	39,008,597	2.91	1,097,323,390	4.26
訓練費用	1,226,209,000	4.67	1,199,999,389	4.29	-26,209,611	-2.14	1,144,902,471	4.45
業務賸餘（短絀）	844,792,000	3.22	1,043,691,216	3.73	198,899,216	23.54	998,648,377	3.88

臺中榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	830,646,000	3.17	1,737,818,050	6.21	907,172,050	109.21	1,467,587,991	5.70
財務收入	37,341,000	0.14	182,782,137	0.65	145,441,137	389.49	160,793,320	0.62
利息收入	37,341,000	0.14	182,782,137	0.65	145,441,137	389.49	160,793,320	0.62
其他業務外收入	793,305,000	3.02	1,555,035,913	5.56	761,730,913	96.02	1,306,794,671	5.08
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	147,340,000	0.56	153,535,005	0.55	6,195,005	4.20	154,126,028	0.60
受託經營賸餘								
違規罰款收入	4,828,000	0.02	15,835,310	0.06	11,007,310	227.99	13,127,134	0.05
受贈收入	24,624,000	0.09	44,193,770	0.16	19,569,770	79.47	69,286,796	0.27
賠(補)償收入			396,123	0.00	396,123		269,190	0.00
收回呆帳	367,000	0.00	1,001,462	0.00	634,462	172.88	856,604	0.00
雜項收入	616,146,000	2.35	1,340,074,243	4.79	723,928,243	117.49	1,069,128,919	4.15
業務外費用	186,235,000	0.71	580,350,793	2.08	394,115,793	211.62	457,530,431	1.78
其他業務外費用	186,235,000	0.71	580,350,793	2.08	394,115,793	211.62	457,530,431	1.78
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	186,235,000	0.71	580,350,793	2.08	394,115,793	211.62	457,530,431	1.78
業務外賸餘(短絀)	644,411,000	2.46	1,157,467,257	4.14	513,056,257	79.62	1,010,057,560	3.92
本期賸餘(短絀)	1,489,203,000	5.67	2,201,158,473	7.87	711,955,473	47.81	2,008,705,937	7.80

註：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
不重分類至餘絀之項目：				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				36,022,859
本期其他綜合餘絀合計				36,022,859

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	1,489,203,000	2,201,158,473	711,955,473	47.81
利息股利之調整	-37,341,000	-182,782,137	-145,441,137	389.49
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,451,862,000	2,018,376,336	566,514,336	39.02
調整項目	1,734,147,000	1,298,402,490	-435,744,510	-25.13
未計利息股利之現金流入（流出）	3,186,009,000	3,316,778,826	130,769,826	4.10
收取利息	37,273,000	182,666,384	145,393,384	390.08
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	3,223,282,000	3,499,445,210	276,163,210	8.57
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	24,883,000	7,154,688,223	7,129,805,223	28,653.32
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	184,290,000		-184,290,000	-100.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	11,705,000	212,084,071	200,379,071	1,711.91
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-25,899,000	-7,770,008,363	-7,744,109,363	29,901.19
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-104,000,000	-104,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,588,726,000	-3,205,335,680	383,390,320	-10.68
增加無形資產及其他資產	-147,843,000	-337,674,649	-189,831,649	128.40
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,541,590,000	-4,050,246,398	-508,656,398	14.36
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	350,398,000	1,180,487,131	830,089,131	236.90
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-126,588,000	-353,826,761	-227,238,761	179.51
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	223,810,000	826,660,370	602,850,370	269.36
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-94,498,000	275,859,182	370,357,182	-391.92
期初現金及約當現金	7,659,481,000	7,704,892,931	45,411,931	0.59
期末現金及約當現金	7,564,983,000	7,980,752,113	415,769,113	5.50

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國114年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加89,553,835元，包括機械及設備70,623,350元，交通及運輸設備15,969,785元，什項設備2,960,700元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加11,253,720元。
3. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加1,228,057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5,752,199元。
4. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加2,937,334元；支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少10,439,356元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加5,294,029元，同額減少1,832,436元。
6. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數87,677,118元。
7. 運用管理發展費用及管理會統籌款購置固定資產與受贈公積同額增加29,278,034元，包括機械及設備1,706,030元，什項設備12,337,600元，租賃權益改良5,046,261元及遞延資產10,188,143元。
8. 運用管理會統籌款購置電腦軟體與受贈公積同額增加1,222,218元。

臺中榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國114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	36,319,648,478	100.00	32,114,604,453	100.00	4,205,044,025	13.09
流動資產	19,829,671,709	54.60	18,352,940,982	57.15	1,476,730,727	8.05
現金	7,980,752,113	21.97	7,704,892,931	23.99	275,859,182	3.58
庫存現金	2,976	0.00			2,976	
銀行存款	7,977,046,637	21.96	7,701,495,431	23.98	275,551,206	3.58
零用及週轉金	3,702,500	0.01	3,397,500	0.01	305,000	8.98
流動金融資產	5,600,000,000	15.42	5,020,000,000	15.63	580,000,000	11.55
其他金融資產－流動	5,600,000,000	15.42	5,020,000,000	15.63	580,000,000	11.55
應收款項	5,078,598,513	13.98	4,657,089,584	14.50	421,508,929	9.05
應收醫療帳款	7,669,048,788	21.12	7,740,941,632	24.10	-71,892,844	-0.93
備抵醫療折讓	-2,667,670,607	-7.34	-3,142,530,314	-9.79	474,859,707	-15.11
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息	748,932	0.00	633,179	0.00	115,753	18.28
其他應收款	76,471,400	0.21	58,045,087	0.18	18,426,313	31.74
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	698,998,640	1.92	548,078,057	1.71	150,920,583	27.54
物料	3,000,976	0.01	2,188,357	0.01	812,619	37.13
醫療用品	695,997,664	1.92	545,889,700	1.70	150,107,964	27.50
預付款項	399,780,368	1.10	366,658,475	1.14	33,121,893	9.03
預付貨款						
用品盤存	4,687,428	0.01	4,788,533	0.01	-101,105	-2.11
預付費用	388,056,109	1.07	359,861,144	1.12	28,194,965	7.83
進項稅額	14,940	0.00	13,899	0.00	1,041	7.49
其他預付款	7,021,891	0.02	1,994,899	0.01	5,026,992	251.99
短期貸墊款	71,542,075	0.20	56,221,935	0.18	15,320,140	27.25
短期墊款	71,542,075	0.20	56,221,935	0.18	15,320,140	27.25
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,075,694,212	5.72	1,963,720,376	6.11	111,973,836	5.70
非流動金融資產	2,039,600,000	5.62	1,915,600,000	5.96	124,000,000	6.47
其他金融資產－非流動	2,039,600,000	5.62	1,915,600,000	5.96	124,000,000	6.47
準備金	36,094,212	0.10	48,120,376	0.15	-12,026,164	-24.99
退休及離職準備金	23,363,623	0.06	27,887,765	0.09	-4,524,142	-16.22
其他準備金	12,730,589	0.04	20,232,611	0.06	-7,502,022	-37.08
不動產、廠房及設備	13,822,402,707	38.06	11,293,579,703	35.17	2,528,823,004	22.39
土地	1,410,614,743	3.88	1,306,999,354	4.07	103,615,389	7.93
土地	1,410,614,743	3.88	1,306,999,354	4.07	103,615,389	7.93
土地改良物	15,190,681	0.04	7,525,043	0.02	7,665,638	101.87
土地改良物	52,879,412	0.15	43,380,412	0.14	9,499,000	21.90
累計折舊－土地改良物	-37,688,731	-0.10	-35,855,369	-0.11	-1,833,362	5.11
房屋及建築	4,860,474,274	13.38	4,933,137,714	15.36	-72,663,440	-1.47
房屋及建築	8,226,431,462	22.65	8,105,673,609	25.24	120,757,853	1.49
累計折舊－房屋及建築	-3,365,957,188	-9.27	-3,172,535,895	-9.88	-193,421,293	6.10

臺中榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
機械及設備	2,399,697,785	6.61	2,342,223,132	7.29	57,474,653	2.45
機械及設備	10,238,993,935	28.19	9,750,979,428	30.36	488,014,507	5.00
累計折舊－機械及設備	-7,839,296,150	-21.58	-7,408,756,296	-23.07	-430,539,854	5.81
交通及運輸設備	69,686,831	0.19	56,605,645	0.18	13,081,186	23.11
交通及運輸設備	215,926,251	0.59	197,304,256	0.61	18,621,995	9.44
累計折舊－交通及運輸設備	-146,239,420	-0.40	-140,698,611	-0.44	-5,540,809	3.94
什項設備	127,049,193	0.35	89,836,671	0.28	37,212,522	41.42
什項設備	599,185,117	1.65	549,937,776	1.71	49,247,341	8.96
累計折舊－什項設備	-472,135,924	-1.30	-460,101,105	-1.43	-12,034,819	2.62
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良	4,205,200	0.01			4,205,200	
租賃權益改良	5,046,261	0.01			5,046,261	
累計折舊－租賃權益改良	-841,061	0.00			-841,061	
購建中固定資產	4,935,484,000	13.59	2,557,252,144	7.96	2,378,231,856	93.00
未完工程	3,823,317,667	10.53	1,713,519,057	5.34	2,109,798,610	123.13
預付工程及土地款			108,000,000	0.34	-108,000,000	-100.00
訂購機件及設備款	1,112,166,333	3.06	735,733,087	2.29	376,433,246	51.16
無形資產	88,942,565	0.24	73,593,761	0.23	15,348,804	20.86
無形資產	88,942,565	0.24	73,593,761	0.23	15,348,804	20.86
專利權	1,902,198	0.01	1,639,620	0.01	262,578	16.01
電腦軟體	87,040,367	0.24	71,954,141	0.22	15,086,226	20.97
其他無形資產						
其他資產	502,937,285	1.38	430,769,631	1.34	72,167,654	16.75
遞延資產	423,470,625	1.17	378,809,473	1.18	44,661,152	11.79
遞延費用	423,470,625	1.17	378,809,473	1.18	44,661,152	11.79
什項資產	79,366,058	0.22	51,859,556	0.16	27,506,502	53.04
存出保證金	3,869,124	0.01	3,869,156	0.01	-32	0.00
存出保證品						
催收款項	43,221,522	0.12	39,569,936	0.12	3,651,586	9.23
備抵呆帳－催收款項	-18,048,392	-0.05	-22,909,811	-0.07	4,861,419	-21.22
暫付及待結轉帳項	50,323,804	0.14	31,330,275	0.10	18,993,529	60.62
受託經營權益						
代管資產	3,090,444,918	8.51	3,095,401,717	9.64	-4,956,799	-0.16
累計折舊－代管資產	-1,464,451,648	-4.03	-1,386,971,836	-4.32	-77,479,812	5.59
應付代管資產	-1,625,993,270	-4.48	-1,708,429,881	-5.32	82,436,611	-4.83
其他什項資產						
待處理資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
委託處分資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
合 計	36,319,648,478	100.00	32,114,604,453	100.00	4,205,044,025	13.09

臺中榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國114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	11,336,527,727	31.21	9,450,819,545	29.43	1,885,708,182	19.95
流動負債	7,384,704,314	20.33	6,391,194,630	19.90	993,509,684	15.54
應付款項	7,297,843,183	20.09	6,314,293,492	19.66	983,549,691	15.58
應付帳款	1,122,872,972	3.09	1,092,229,293	3.40	30,643,679	2.81
應付代收款	1,523,411,050	4.19	1,095,662,238	3.41	427,748,812	39.04
應付費用	1,623,320,639	4.47	1,534,828,789	4.78	88,491,850	5.77
應付稅款	407,416	0.00	431,332	0.00	-23,916	-5.54
應付工程款	70,834,003	0.20	25,766,605	0.08	45,067,398	174.91
其他應付款	2,956,997,103	8.14	2,565,375,235	7.99	391,621,868	15.27
預收款項	86,861,131	0.24	76,901,138	0.24	9,959,993	12.95
預收收入	76,726,062	0.21	66,405,259	0.21	10,320,803	15.54
預收定金						
銷項稅額	161,353	0.00	184,167	0.00	-22,814	-12.39
其他預收款	9,973,716	0.03	10,311,712	0.03	-337,996	-3.28
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	3,951,823,413	10.88	3,059,624,915	9.53	892,198,498	29.16
遞延負債	333,209,032	0.92	161,686,975	0.50	171,522,057	106.08
遞延收入	333,209,032	0.92	161,686,975	0.50	171,522,057	106.08
什項負債	3,618,614,381	9.96	2,897,937,940	9.02	720,676,441	24.87
存入保證金	387,707,145	1.07	354,964,280	1.11	32,742,865	9.22
應付保管款	118,131	0.00	57,668	0.00	60,463	104.85
應付退休及離職金	23,363,623	0.06	27,887,765	0.09	-4,524,142	-16.22
暫收及待結轉帳項	3,181,398,976	8.76	2,481,499,699	7.73	699,899,277	28.20
其他什項負債	26,026,506	0.07	33,528,528	0.10	-7,502,022	-22.38
淨值	24,983,120,751	68.79	22,663,784,908	70.57	2,319,335,843	10.23
基金	9,057,044,957	24.94	9,057,044,957	28.20		
基金	9,057,044,957	24.94	9,057,044,957	28.20		
基金	9,057,044,957	24.94	9,057,044,957	28.20		
公積	5,118,327,700	14.09	5,000,150,330	15.57	118,177,370	2.36
資本公積	1,718,327,700	4.73	1,600,150,330	4.98	118,177,370	7.39
受贈公積	1,718,327,700	4.73	1,600,150,330	4.98	118,177,370	7.39
特別公積	3,400,000,000	9.36	3,400,000,000	10.59		
特別公積	3,400,000,000	9.36	3,400,000,000	10.59		
累積餘絀	9,742,105,830	26.82	7,540,947,357	23.48	2,201,158,473	29.19
累積賸餘	9,742,105,830	26.82	7,540,947,357	23.48	2,201,158,473	29.19
累積賸餘	9,742,105,830	26.82	7,540,947,357	23.48	2,201,158,473	29.19
淨值其他項目	1,065,642,264	2.93	1,065,642,264	3.32		
累積其他綜合餘絀	1,065,642,264	2.93	1,065,642,264	3.32		
未實現重估增值	1,065,642,264	2.93	1,065,642,264	3.32		
合 計	36,319,648,478	100.00	32,114,604,453	100.00	4,205,044,025	13.09

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數1,248,842,656元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數1,322,006,047元，均為保證品(應付保證品)。

2. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數94,624,019元。

臺中榮民總醫院作業基金

業務收入明細表

中華民國114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	26,242,522,000	27,964,531,281	1,722,009,281	6.56	
醫療收入	25,318,343,000	26,916,035,126	1,597,692,126	6.31	
門診醫療收入	13,779,284,000	14,541,316,332	762,032,332	5.53	
住院醫療收入	13,752,693,000	13,875,996,941	123,303,941	0.90	
其他醫療收入	196,757,000	201,005,894	4,248,894	2.16	
醫療折讓	-2,356,483,000	-1,640,522,482	715,960,518	-30.38	配合健保政策衡酌提列。
醫療優待免費	-53,908,000	-61,761,559	-7,853,559	14.57	
其他業務收入	924,179,000	1,048,496,155	124,317,155	13.45	
臨床教學研究補助收入	290,749,000	335,589,000	44,840,000	15.42	
其他補助收入	501,943,000	519,671,074	17,728,074	3.53	
雜項業務收入	131,487,000	193,236,081	61,749,081	46.96	支援其他醫療院所業務較預計增加所致。

臺中榮民總醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國114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	830,646,000	1,737,818,050	907,172,050	109.21	
財務收入	37,341,000	182,782,137	145,441,137	389.49	
利息收入	37,341,000	182,782,137	145,441,137	389.49	存款及存款利率較預計高。
其他業務外收入	793,305,000	1,555,035,913	761,730,913	96.02	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	147,340,000	153,535,005	6,195,005	4.20	
受託經營賸餘					
違規罰款收入	4,828,000	15,835,310	11,007,310	227.99	廠商違約罰款較預計增加。
受贈收入	24,624,000	44,193,770	19,569,770	79.47	受贈資產隨折舊提列，轉受贈收入。
賠(補)償收入		396,123	396,123		員工制服等賠償款。
收回呆帳	367,000	1,001,462	634,462	172.88	依實際收回情形認列。
雜項收入	616,146,000	1,340,074,243	723,928,243	117.49	收回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國114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	21,910,947,000	23,350,763,082	1,439,816,082	6.57	
門診醫療成本	10,590,667,000	11,741,084,924	1,150,417,924	10.86	
用人費用	2,144,741,000	2,050,428,956	-94,312,044	-4.40	
正式員額薪資	580,104,000	520,100,276	-60,003,724	-10.34	
聘僱及兼職人員薪資	29,958,000	20,983,109	-8,974,891	-29.96	
加(夜)班費	60,908,000	62,254,964	1,346,964	2.21	
獎金	1,137,243,000	1,135,716,210	-1,526,790	-0.13	
退休及卹償金	212,864,000	198,353,947	-14,510,053	-6.82	
福利費	123,285,000	112,766,529	-10,518,471	-8.53	
提繳費	379,000	253,921	-125,079	-33.00	
服務費用	1,311,538,000	1,408,781,819	97,243,819	7.41	
水電費	83,988,000	99,282,993	15,294,993	18.21	
郵電費	8,432,000	8,846,988	414,988	4.92	
旅運費	1,486,000	876,686	-609,314	-41.00	
印刷裝訂及公告費	3,993,000	5,140,907	1,147,907	28.75	
修理保養及保固費	150,535,000	129,130,116	-21,404,884	-14.22	
保險費	827,000	468,013	-358,987	-43.41	
一般服務費	319,814,000	330,450,069	10,636,069	3.33	
專業服務費	741,088,000	833,211,047	92,123,047	12.43	
推展費	1,375,000	1,375,000			
材料及用品費	6,669,038,000	7,824,173,979	1,155,135,979	17.32	
使用材料費	7,157,000	5,862,474	-1,294,526	-18.09	
用品消耗	21,470,000	33,742,251	12,272,251	57.16	
商品及醫療用品	6,640,411,000	7,784,569,254	1,144,158,254	17.23	
租金與利息	121,049,000	134,472,654	13,423,654	11.09	
地租及水租		121,800	121,800		
房租	336,000	558,888	222,888	66.34	
機器租金	107,412,000	124,927,371	17,515,371	16.31	
交通及運輸設備租金	7,579,000	4,952,136	-2,626,864	-34.66	
什項設備租金	5,722,000	3,912,459	-1,809,541	-31.62	
折舊、折耗及攤銷	330,253,000	310,907,180	-19,345,820	-5.86	
不動產、廠房及設備折舊	291,225,000	274,941,023	-16,283,977	-5.59	
其他折舊性資產折舊	24,058,000	23,083,812	-974,188	-4.05	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	14,970,000	12,882,345	-2,087,655	-13.95	
稅捐與規費（強制費）	3,473,000	2,840,388	-632,612	-18.22	
土地稅	1,000	1,131	131	13.10	
房屋稅	5,000	4,618	-382	-7.64	
消費與行為稅	3,027,000	2,323,490	-703,510	-23.24	
規費	440,000	511,149	71,149	16.17	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	7,786,000	6,857,786	-928,214	-11.92	
會費	7,546,000	6,857,786	-688,214	-9.12	
捐助、補助與獎助	240,000		-240,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	2,069,000	1,021,750	-1,047,250	-50.62	
各項短絀	2,069,000	1,021,750	-1,047,250	-50.62	
其他	720,000	1,600,412	880,412	122.28	
其他費用	720,000	1,600,412	880,412	122.28	
住院醫療成本	11,152,034,000	11,417,193,906	265,159,906	2.38	
用人費用	3,702,111,000	3,424,860,589	-277,250,411	-7.49	
正式員額薪資	1,223,099,000	1,056,923,173	-166,175,827	-13.59	
聘僱及兼職人員薪資	205,486,000	153,586,129	-51,899,871	-25.26	
加(夜)班費	142,607,000	136,425,706	-6,181,294	-4.33	
獎金	1,595,454,000	1,589,278,985	-6,175,015	-0.39	
退休及卹償金	371,156,000	341,509,979	-29,646,021	-7.99	
福利費	164,048,000	146,959,362	-17,088,638	-10.42	
提繳費	261,000	177,255	-83,745	-32.09	
服務費用	2,630,039,000	2,917,682,799	287,643,799	10.94	
水電費	148,353,000	158,232,127	9,879,127	6.66	
郵電費	6,723,000	5,033,384	-1,689,616	-25.13	
旅運費	388,000	436,193	48,193	12.42	
印刷裝訂及公告費	2,445,000	2,914,017	469,017	19.18	
修理保養及保固費	249,020,000	314,078,744	65,058,744	26.13	
保險費	818,000	254,269	-563,731	-68.92	
一般服務費	481,410,000	562,101,009	80,691,009	16.76	
專業服務費	1,740,382,000	1,874,133,056	133,751,056	7.69	
推展費	500,000	500,000			

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	4,018,370,000	4,338,667,540	320,297,540	7.97	
使用材料費	15,446,000	16,364,772	918,772	5.95	
用品消耗	39,106,000	69,985,051	30,879,051	78.96	
商品及醫療用品	3,963,818,000	4,252,317,717	288,499,717	7.28	
租金與利息	176,482,000	151,036,174	-25,445,826	-14.42	
房租		132,900	132,900		
機器租金	175,229,000	150,149,514	-25,079,486	-14.31	
交通及運輸設備租金		18,000	18,000		
什項設備租金	1,253,000	735,760	-517,240	-41.28	
折舊、折耗及攤銷	609,417,000	570,367,060	-39,049,940	-6.41	
不動產、廠房及設備折舊	552,330,000	519,583,170	-32,746,830	-5.93	
其他折舊性資產折舊	30,765,000	26,136,915	-4,628,085	-15.04	
攤銷	26,322,000	24,646,975	-1,675,025	-6.36	
稅捐與規費（強制費）	1,745,000	2,652,173	907,173	51.99	
消費與行為稅	1,461,000	1,877,761	416,761	28.53	
規費	284,000	774,412	490,412	172.68	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	4,290,000	6,298,057	2,008,057	46.81	
會費	4,050,000	6,298,057	2,248,057	55.51	
捐助、補助與獎助	240,000		-240,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	8,711,000	4,608,009	-4,102,991	-47.10	
各項短絀	8,711,000	4,608,009	-4,102,991	-47.10	
其他	869,000	1,021,505	152,505	17.55	
其他費用	869,000	1,021,505	152,505	17.55	
其他醫療成本	168,246,000	192,484,252	24,238,252	14.41	
用人費用	17,042,000	16,151,689	-890,311	-5.22	
正式員額薪資	8,540,000	7,736,451	-803,549	-9.41	
加(夜)班費	132,000	115,224	-16,776	-12.71	
獎金	4,240,000	3,636,440	-603,560	-14.23	
退休及卹償金	2,938,000	3,798,212	860,212	29.28	
福利費	1,192,000	865,362	-326,638	-27.40	
服務費用	107,965,000	119,115,543	11,150,543	10.33	
水電費	2,628,000	2,461,517	-166,483	-6.33	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
郵電費	108,000	64,618	-43,382	-40.17	
印刷裝訂及公告費	72,000	90,908	18,908	26.26	
修理保養及保固費	3,592,000	6,802,920	3,210,920	89.39	
保險費	72,000	25,175	-46,825	-65.03	
一般服務費	101,434,000	109,622,447	8,188,447	8.07	
專業服務費	36,000	24,958	-11,042	-30.67	
推展費	23,000	23,000			
材料及用品費	40,692,000	54,377,166	13,685,166	33.63	
使用材料費	131,000	129,747	-1,253	-0.96	
用品消耗	40,561,000	54,247,419	13,686,419	33.74	
折舊、折耗及攤銷	2,244,000	2,443,096	199,096	8.87	
不動產、廠房及設備折舊	2,244,000	2,443,096	199,096	8.87	
稅捐與規費（強制費）	147,000	248,607	101,607	69.12	
消費與行為稅	147,000	248,607	101,607	69.12	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	156,000	148,151	-7,849	-5.03	
會費	156,000	148,151	-7,849	-5.03	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用434人(行政人員)，實際進用442人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數254,052,000元，決算數253,521,066元。專業服務費內含契僱人力，預計進用2,774人(醫師233人、護理人員1,863人、其他醫事人員514人、非醫事技術人員164人)，實際進用2,875人(醫師210人、護理人員1,971人、其他醫事人員494人、非醫事技術人員200人)，專技人員酬金預算數2,355,177,000元，決算數2,508,191,373元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用100人，實際進用93人，相關費用預算數72,491,000元，決算數71,919,119元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用11人，實際進用6人，相關費用預算數46,269,000元，決算數53,984,882元；營養膳食勞務預計進用49人，實際進用55人，相關費用預算數87,246,000元，決算數93,984,555元；環境及設備維護保養預計進用291人，實際進用314人，相關費用預算數164,776,000元，決算數188,005,035元；照顧服務員預計進用216人，實際進用243人，相關費用預算數89,000,000元，決算數111,194,608元；醫療行政雜務預計進用382人，實際進用370人，相關費用預算數187,188,000元，決算數214,821,229元；安全維護警衛勤務預計進用116人，實際進用115人，相關費用預算數54,467,000元，決算數68,337,906元。

3. 門診醫療成本：推展費決算數1,375,000元，與預算數同。

4. 住院醫療成本：推展費決算數500,000元，與預算數同。

5. 其他醫療成本：推展費決算數23,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國114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	76,805,000	134,122,157	57,317,157	74.63	
雜項業務成本	76,805,000	134,122,157	57,317,157	74.63	支援收入增加，成本相對增加。
用人費用	1,478,000	828,016	-649,984	-43.98	
正式員額薪資	1,478,000	828,016	-649,984	-43.98	
服務費用	74,253,000	122,786,195	48,533,195	65.36	
水電費	166,000	3,907	-162,093	-97.65	
郵電費	331,000	387,023	56,023	16.93	
旅運費	130,000	181,644	51,644	39.73	
印刷裝訂及公告費	64,000	75,257	11,257	17.59	
修理保養及保固費	281,000	17,100	-263,900	-93.91	
保險費	23,000	16,223	-6,777	-29.47	
一般服務費	10,252,000	12,178,632	1,926,632	18.79	
專業服務費	63,006,000	109,926,409	46,920,409	74.47	
材料及用品費	895,000	10,320,338	9,425,338	1,053.11	
使用材料費	14,000	13,961	-39	-0.28	
用品消耗	739,000	9,781,317	9,042,317	1,223.59	
商品及醫療用品	142,000	525,060	383,060	269.76	
租金與利息	147,000	160,820	13,820	9.40	
地租及水租	62,000	78,000	16,000	25.81	
機器租金	23,000		-23,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	24,000	45,020	21,020	87.58	
什項設備租金	38,000	37,800	-200	-0.53	
稅捐與規費（強制費）	32,000	23,188	-8,812	-27.54	
消費與行為稅	31,000	22,938	-8,062	-26.01	
規費	1,000	250	-750	-75.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		3,600	3,600		
會費		3,600	3,600		

註：一般服務費內含契僱人力，預計進用16人(行政人員)，實際進用18人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數10,252,000元，決算數12,178,632元。專技人員酬金無預算數，決算數54,939元(支援醫師薪資採分攤方式計列)。

臺中榮民總醫院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114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	843,363,000	856,540,840	13,177,840	1.56	
管理費用及總務費用	843,363,000	856,540,840	13,177,840	1.56	
用人費用	410,363,000	375,148,866	-35,214,134	-8.58	
正式員額薪資	148,186,000	136,604,329	-11,581,671	-7.82	
聘僱及兼職人員薪資	9,876,000	7,472,036	-2,403,964	-24.34	
加(夜)班費	8,415,000	8,610,381	195,381	2.32	
獎金	119,912,000	104,983,526	-14,928,474	-12.45	
退休及卹償金	79,113,000	76,468,209	-2,644,791	-3.34	
福利費	44,623,000	40,868,885	-3,754,115	-8.41	
提繳費	238,000	141,500	-96,500	-40.55	
服務費用	257,176,000	298,747,471	41,571,471	16.16	
水電費	24,780,000	27,372,325	2,592,325	10.46	
郵電費	6,830,000	5,392,184	-1,437,816	-21.05	
旅運費	609,000	2,491,242	1,882,242	309.07	
印刷裝訂及公告費	1,865,000	2,447,763	582,763	31.25	
修理保養及保固費	41,240,000	68,030,187	26,790,187	64.96	
保險費	1,536,000	788,067	-747,933	-48.69	
一般服務費	158,561,000	174,746,115	16,185,115	10.21	
專業服務費	15,248,000	11,555,820	-3,692,180	-24.21	
公關慰勞費	5,605,000	5,022,208	-582,792	-10.40	
推展費	902,000	901,560	-440	-0.05	
材料及用品費	15,945,000	22,358,099	6,413,099	40.22	
使用材料費	5,680,000	5,610,546	-69,454	-1.22	
用品消耗	10,265,000	16,747,553	6,482,553	63.15	
租金與利息	4,466,000	3,774,530	-691,470	-15.48	
地租及水租		293,284	293,284		
房租		230,000	230,000		
機器租金	3,540,000	2,748,017	-791,983	-22.37	
什項設備租金	926,000	503,229	-422,771	-45.66	
折舊、折耗及攤銷	151,034,000	149,609,022	-1,424,978	-0.94	
不動產、廠房及設備折舊	96,537,000	93,545,540	-2,991,460	-3.10	
其他折舊性資產折舊	20,915,000	21,694,161	779,161	3.73	
攤銷	33,582,000	34,369,321	787,321	2.34	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	1,847,000	3,672,062	1,825,062	98.81	
消費與行為稅	665,000	1,481,865	816,865	122.84	
規費	1,182,000	2,190,197	1,008,197	85.30	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	2,532,000	3,230,790	698,790	27.60	
會費	2,532,000	3,197,790	665,790	26.30	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		33,000	33,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用108人(行政人員)，實際進用125人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數63,256,000元，決算數68,205,365元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用9人，實際進用8人，相關費用預算數6,367,000元，決算數6,316,279元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用2人，實際進用1人，相關費用預算數7,064,000元，決算數9,308,737元；環境及設備維護保養預計進用45人，實際進用45人，相關費用預算數30,298,000元，決算數31,189,886元；醫療行政雜務預計進用40人，實際進用37人，相關費用預算數38,173,000元，決算數41,548,624元；安全維護警衛勤務預計進用10人，實際進用9人，相關費用預算數5,552,000元，決算數6,474,964元。

3. 公共關係費決算數3,617,397元，較預算數4,200,000元，減少582,603元，係撙節支出。
 員工慰勞費決算數1,404,811元，較預算數1,405,000元，減少189元，係撙節支出。
 推展費決算數901,560元，較預算數902,000元，減少440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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	2,566,615,000	2,579,413,986	12,798,986	0.50	
研究發展費用	1,340,406,000	1,379,414,597	39,008,597	2.91	
用人費用	383,849,000	344,568,684	-39,280,316	-10.23	
正式員額薪資	72,253,000	65,937,772	-6,315,228	-8.74	
聘僱及兼職人員薪資	18,744,000	14,176,394	-4,567,606	-24.37	
加(夜)班費	372,000	307,711	-64,289	-17.28	
獎金	253,228,000	228,479,425	-24,748,575	-9.77	
退休及卹償金	20,292,000	18,626,234	-1,665,766	-8.21	
福利費	18,960,000	17,041,148	-1,918,852	-10.12	
服務費用	705,082,000	758,835,754	53,753,754	7.62	
水電費	7,767,000	8,217,694	450,694	5.80	
郵電費	829,000	629,409	-199,591	-24.08	
旅運費	3,221,000	3,778,708	557,708	17.31	
印刷裝訂及公告費	10,390,000	23,815,795	13,425,795	129.22	
修理保養及保固費	30,959,000	20,335,699	-10,623,301	-34.31	
一般服務費	345,896,000	368,886,485	22,990,485	6.65	
專業服務費	306,020,000	333,171,964	27,151,964	8.87	
材料及用品費	138,069,000	176,254,063	38,185,063	27.66	
使用材料費	575,000	476,208	-98,792	-17.18	
用品消耗	13,862,000	35,589,088	21,727,088	156.74	
商品及醫療用品	123,632,000	140,188,767	16,556,767	13.39	
租金與利息	61,513,000	49,654,536	-11,858,464	-19.28	
地租及水租	21,000		-21,000	-100.00	
房租	400,000		-400,000	-100.00	
機器租金	60,900,000	49,508,579	-11,391,421	-18.71	
什項設備租金	192,000	145,957	-46,043	-23.98	
折舊、折耗及攤銷	47,865,000	46,064,631	-1,800,369	-3.76	
不動產、廠房及設備折舊	30,312,000	28,426,071	-1,885,929	-6.22	
其他折舊性資產折舊	16,260,000	14,929,794	-1,330,206	-8.18	
攤銷	1,293,000	2,708,766	1,415,766	109.49	
稅捐與規費(強制費)		478,717	478,717		
規費		478,717	478,717		

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114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	4,028,000	3,558,212	-469,788	-11.66	
會費	1,128,000	1,398,212	270,212	23.95	
捐助、補助與獎助	2,900,000	2,160,000	-740,000	-25.52	
訓練費用	1,226,209,000	1,199,999,389	-26,209,611	-2.14	
用人費用	597,090,000	549,958,992	-47,131,008	-7.89	
正式員額薪資	126,149,000	127,534,399	1,385,399	1.10	
聘僱及兼職人員薪資	138,820,000	121,862,424	-16,957,576	-12.22	
加(夜)班費	3,804,000	3,797,536	-6,464	-0.17	
獎金	251,525,000	227,281,912	-24,243,088	-9.64	
退休及卹償金	38,676,000	35,603,195	-3,072,805	-7.94	
福利費	38,116,000	33,879,526	-4,236,474	-11.11	
服務費用	565,147,000	581,892,541	16,745,541	2.96	
水電費	47,659,000	50,932,811	3,273,811	6.87	
郵電費	61,000	36,359	-24,641	-40.40	
旅運費	6,281,000	7,722,019	1,441,019	22.94	
印刷裝訂及公告費	1,427,000	1,970,586	543,586	38.09	
修理保養及保固費	31,039,000	23,255,583	-7,783,417	-25.08	
一般服務費	279,002,000	293,873,649	14,871,649	5.33	
專業服務費	199,678,000	204,101,534	4,423,534	2.22	
材料及用品費	32,336,000	40,279,135	7,943,135	24.56	
使用材料費	650,000	692,298	42,298	6.51	
用品消耗	31,041,000	39,586,837	8,545,837	27.53	
商品及醫療用品	645,000		-645,000	-100.00	
租金與利息	2,302,000	839,750	-1,462,250	-63.52	
機器租金	1,294,000	34,000	-1,260,000	-97.37	
什項設備租金	1,008,000	805,750	-202,250	-20.06	
折舊、折耗及攤銷	23,832,000	22,870,724	-961,276	-4.03	
不動產、廠房及設備折舊	23,832,000	22,870,724	-961,276	-4.03	
稅捐與規費（強制費）	54,000	40,750	-13,250	-24.54	
規費	54,000	40,750	-13,250	-24.54	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	5,448,000	4,117,497	-1,330,503	-24.42	
會費	3,888,000	2,387,497	-1,500,503	-38.59	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	1,560,000	1,730,000	170,000	10.90	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用873人(實習醫學生55人、行政人員818人)，實際進用1,043人(實習醫學生168人、行政人員875人)，計時與計件人員酬金預算數555,782,000元，決算數586,423,461元。專業服務費內含契僱人力，預計進用478人(醫師52人、護理人員308人、其他醫事人員85人、非醫事技術人員33人)，實際進用494人(醫師46人、護理人員331人、其他醫事人員77人、非醫事技術人員40人)，專技人員酬金預算數409,330,000元，決算數440,486,966元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用12人，實際進用10人，相關費用預算數9,084,000元，決算數8,957,000元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用2人，實際進用1人，相關費用預算數5,830,000元，決算數7,641,150元；環境及設備維護保養預計進用33人，實際進用34人，相關費用預算數24,771,000元，決算數26,330,600元；醫療行政雜務預計進用59人，實際進用54人，相關費用預算數33,173,000元，決算數36,231,205元；安全維護警衛勤務預計進用6人，實際進用5人，相關費用預算數3,450,000元，決算數3,688,410元。
3. 研究發展費用：國外旅費決算數2,322,096元，較預算數2,723,000元，減少400,904元，係依出國計畫覈實辦理。
4. 訓練費用：國外旅費決算數4,630,194元，較預算數5,113,000元，減少482,806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114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	186,235,000	580,350,793	394,115,793	211.62	主要係依規定提列獎金。
其他業務外費用	186,235,000	580,350,793	394,115,793	211.62	
雜項費用	186,235,000	580,350,793	394,115,793	211.62	
服務費用	85,095,000	116,531,639	31,436,639	36.94	
水電費	244,000	275,850	31,850	13.05	
郵電費	60,000	24,269	-35,731	-59.55	
旅運費	3,000	15,255	12,255	408.50	
印刷裝訂及公告費	100,000	261,392	161,392	161.39	
修理保養及保固費	641,000	8,173,394	7,532,394	1,175.10	
一般服務費	33,485,000	38,541,709	5,056,709	15.10	
專業服務費	50,562,000	69,239,770	18,677,770	36.94	
材料及用品費	3,974,000	21,609,813	17,635,813	443.78	
使用材料費		21,421	21,421		
用品消耗	3,074,000	20,295,687	17,221,687	560.24	
商品及醫療用品	900,000	1,292,705	392,705	43.63	
租金與利息	348,000	732,436	384,436	110.47	
地租及水租		54,380	54,380		
機器租金	3,000		-3,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
什項設備租金	340,000	678,056	338,056	99.43	
稅捐與規費（強制費）	252,000	161,046	-90,954	-36.09	
消費與行為稅	252,000	160,746	-91,254	-36.21	
規費		300	300		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,040,000	1,035,000	-5,000	-0.48	
會費	40,000	35,000	-5,000	-12.50	
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
短絀、賠償與保險給付		1,511,835	1,511,835		
賠償給付		1,511,835	1,511,835		
其他	95,526,000	438,769,024	343,243,024	359.32	
其他費用	95,526,000	438,769,024	343,243,024	359.32	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用48人(行政人員)，實際進用52人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數31,752,000元，決算數35,160,309元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數48,000元，決算數49,970元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，相關費用預算數120,000元，決算數260,000元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用2人，相關費用預算數1,299,000元，決算數2,764,052元；安全維護警衛勤務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數314,000元，決算數356,824元。

臺中榮民總醫
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	43,380,412	8,105,673,609	9,750,979,428	197,304,256
減：以前年度已提折舊數	35,855,369	3,172,535,895	7,408,756,296	140,698,611
上年度期末帳面價值	7,525,043	4,933,137,714	2,342,223,132	56,605,645
加：本年度新增資產價值	9,499,000	2,974,100	765,619,342	25,983,135
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		117,783,753		
減：本年度提列折舊數	1,833,362	193,421,293	708,144,689	12,901,949
本年度期末帳面價值	15,190,681	4,860,474,274	2,399,697,785	69,686,831
本年度提列折舊數	1,833,362	193,421,293	708,144,689	12,901,949
醫療成本	97,362	152,591,422	621,734,756	7,455,491
其他業務成本				
管理及總務費用	1,736,000	26,680,924	53,834,214	5,041,424
研究發展及訓練費用		14,148,947	32,575,719	405,034
其他業務外費用				
合 計	1,833,362	193,421,293	708,144,689	12,901,949

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」70,623,350元，「交通及運輸設備」15,969,785元，「什項設備」2,960,700元；撥入「什項設備」帳面價值3,259元(原值325,853元，累計折舊322,594元)，「代管資產」原值4,274,029元；運用管理發展費用及管理會統籌款購置「機械及設備」1,706,030元，「什項設備」12,337,600元，「租賃權益改良」5,046,261元。

院作作業基金

明細表

114年度

單位:新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
549,937,776					2,615,869,136	21,263,144,617
460,101,105					1,386,971,836	12,604,919,112
89,836,671					1,228,897,300	8,658,225,505
61,719,887		5,046,261			4,274,029	875,115,754
159,905					-53,522	117,890,136
24,667,270		841,061			85,844,682	1,027,654,306
127,049,193		4,205,200			1,147,273,125	8,623,577,089
24,667,270		841,061			85,844,682	1,027,654,306
14,247,197		841,061			49,220,727	846,188,016
6,252,978					21,694,161	115,239,701
4,167,095					14,929,794	66,226,589
24,667,270		841,061			85,844,682	1,027,654,306

3. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」117,783,753元，「什項設備」159,905元；沖銷以前年度溢列「代管資產」原值53,522元。

臺中榮民總醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	決 算			數			比較增減		
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)	報廢 損失 預算數	金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	300,330,581	300,330,581							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	277,604,835	277,604,835							
交通及運輸設備	8,636,201	8,636,201							
什項設備	14,089,545	14,089,545							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值8,364,870元，累計折舊8,364,870元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			103,617,000
土地			103,617,000
購建中固定資產			
土地改良物		9,500,000	
土地改良物		9,500,000	
購建中固定資產			
房屋及建築	462,827,039	2,029,083,000	56,684,000
房屋及建築	462,827,039	2,029,083,000	56,684,000
購建中固定資產			
機械及設備	92,414,322	1,286,665,000	
機械及設備	92,414,322	1,286,665,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	2,797,830	5,427,000	
交通及運輸設備	2,797,830	5,427,000	
購建中固定資產			
什項設備		28,051,000	
什項設備		28,051,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	558,039,191	3,358,726,000	160,301,000

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，預算數3,146,000元，決算數400,933元。

2. 辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延費用，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費，無預算數，決算數11,751元。

3. 本年度預算數原法定預算合計數3,588,726,000元，係因臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫提前於113年度先行辦理230,000,000元。

院作作業基金
 良擴充明細表
 114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			
	103,617,000	103,615,389	-1,611	
	103,617,000	103,615,389	-1,611	
-1,000	9,499,000	9,499,000		
-1,000	9,499,000	9,499,000		
1,979,804	2,550,573,843	2,122,556,463	-428,017,380	428,016,480
1,979,804	2,550,573,843	2,974,100	-2,547,599,743	428,016,480
		2,119,582,363	2,119,582,363	
-37,250,183	1,341,829,139	1,067,326,771	-274,502,368	264,770,994
-37,250,183	1,341,829,139	693,289,962	-648,539,177	264,770,994
		374,036,809	374,036,809	
1,827,700	10,052,530	10,013,350	-39,180	
1,827,700	10,052,530	10,013,350	-39,180	
33,443,679	61,494,679	48,974,670	-12,520,009	11,783,411
33,443,679	61,494,679	46,418,328	-15,076,351	11,783,411
		2,556,342	2,556,342	
	4,077,066,191	3,361,985,643	-715,080,548	704,570,885

4. 本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院價購豐原區醫療服務健康中心土地及建物49,067,000元，經行政院114年9月8日院授輔醫字第1140057534號函同意，及臺中榮民總醫院價購東區醫療服務健康中心土地57,480,000元，經行政院114年9月30日院授主基作字第1140201875號函同意，先行辦理動支115年度預算；臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫25,505,000元，經行政院114年6月11日院授主基作字第1140201099號函同意，及臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫28,249,000元，經行政院114年6月13日院授主基作字第1140010247號函同意，先行辦理並補辦115年度預算。

院作作業基金

畫預算與實際進度比較表

114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%					
5,443,482,000	26.70	2,468,082,363	80.18	4,833,500,042	88.79	
2,304,410,000	27.11	1,218,327,000	100.00	2,304,409,718	100.00	
2,532,000,000	84.91	1,104,533,546	87.21	2,370,034,804	93.60	
25,505,000	0.62	19,953,029	78.23	19,953,029	78.23	因工程多次流標，重新檢討需求，致決標期程較晚，已辦理預算保留。
28,249,000	0.66	22,062,576	78.10	22,062,576	78.10	因工程多次流標，重新檢討需求，致決標期程較晚，已辦理預算保留。
553,318,000	100.00	103,206,212	19.13	117,039,915	21.15	因地方政府要求建照併雜項執照申請，行政流程時間較預計增加，已辦理預算保留。
999,002,152	100.00	893,903,280	89.48	893,903,280	89.48	
999,002,152	100.00	893,903,280	89.48	893,903,280	89.48	
103,617,000		103,615,389	100.00	103,615,389	100.00	
103,617,000		103,615,389		103,615,389		
9,499,000		9,499,000	100.00	9,499,000	100.00	
9,499,000		9,499,000		9,499,000		
2,975,000		2,974,100	99.97	2,974,100	99.97	
2,975,000		2,974,100		2,974,100		
811,363,943		718,826,771	88.59	718,826,771	88.59	
811,363,943		693,289,962		693,289,962		
		25,536,809		25,536,809		
10,052,530		10,013,350	99.61	10,013,350	99.61	
10,052,530		10,013,350		10,013,350		
61,494,679		48,974,670	79.64	48,974,670	79.64	嘉義及灣橋分院「機電中心並聯盤」於114年10月2日決標，依契約期程未及於年底前完成結報作業，已辦理預算保留。
61,494,679		46,418,328		46,418,328		
		2,556,342		2,556,342		

計畫名稱	全部計畫			預 算						
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數						
				以前年 度 保留數	本年度 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計	占全 部計 畫%	
租賃資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
租賃權益改良										
購建中固定資產										
合 計				558,039,191	3,358,726,000	160,301,000		4,077,066,191		

註：1. 本年度預算數原法定預算合計數3,588,726,000元，係因臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫提前於113年度先行辦理230,000,000元。

院作作業基金

畫預算與實際進度比較表

114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%					
6,442,484,152		3,361,985,643	82.46	5,727,403,322	88.90	

2.本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院價購豐原區醫療服務健康中心土地及建物49,067,000元，經行政院114年9月8日院授輔醫字第1140057534號函同意，及臺中榮民總醫院價購東區醫療服務健康中心土地57,480,000元，經行政院114年9月30日院授主基作字第1140201875號函同意，先行辦理動支115年度預算；臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫25,505,000元，經行政院114年6月11日院授主基作字第1140201099號函同意，及臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫28,249,000元，經行政院114年6月13日院授主基作字第1140010247號函同意，先行辦理並補辦115年度預算。

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114年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	3,558,554	10,590,667,000	3,553,713	11,741,084,924	-4,841	-0.14	1,150,417,924	10.86	
住院病患 醫療	人日	859,576	11,152,034,000	819,134	11,417,193,906	-40,442	-4.70	265,159,906	2.38	

臺中榮民總醫院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

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

臺中榮民總醫院作業基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權	1,457,000	1,278,264	-178,736	-12.27	
取得專利權	1,457,000	1,278,264	-178,736	-12.27	
電腦軟體	45,229,000	43,523,287	-1,705,713	-3.77	
購置電腦軟體	45,229,000	43,523,287	-1,705,713	-3.77	
其他無形資產					
取得商標權					
總 計	46,686,000	44,801,551	-1,884,449	-4.04	

臺中榮民總醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	3,052	2,675	-377	
專任人員	3,000	2,630	-370	
職員	2,463	2,214	-249	
技工	52	42	-10	
工友	54	41	-13	
聘用	431	333	-98	
管理會委員 兼任人員	52	45	-7	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員 兼任人員				
總 計	3,052	2,675	-377	

註： 1. 進用契僱人力5,049人，其中計時與計件人員1,680人(實習醫學生168人、行政人員1,512人)；專技人員3,369人(醫師256人、護理人員2,302人、其他醫事人員571人、非醫事技術人員240人)。

2. 勞務承攬人力1,404人(環保廢棄物清理8人、營養膳食勞務55人、環境及設備維護保養507人、照顧服務員243人、醫療行政雜務461人、安全維護警衛勤務130人)。

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	2,159,809,000	342,916,000	216,238,000		3,353,881,000
醫療成本	1,811,743,000	235,444,000	203,647,000		2,736,937,000
其他業務成本	1,478,000				
管理及總務費用	148,186,000	9,876,000	8,415,000		119,912,000
研究發展及訓練費用	198,402,000	97,596,000	4,176,000		497,032,000
業務外費用					
合 計	2,159,809,000	342,916,000	216,238,000		3,353,881,000

院作作業基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
719,224,000		383,557,000	878,000	7,176,503,000	80,171,000	7,256,674,000
586,958,000		288,525,000	640,000	5,863,894,000		5,863,894,000
				1,478,000		1,478,000
79,113,000		44,623,000	238,000	410,363,000		410,363,000
53,153,000		50,409,000		900,768,000	80,171,000	980,939,000
719,224,000		383,557,000	878,000	7,176,503,000	80,171,000	7,256,674,000

科目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	1,915,664,416	255,891,584	211,511,522		3,281,934,810
醫療成本	1,584,759,900	174,569,238	198,795,894		2,728,631,635
其他業務成本	828,016				
管理及總務費用	136,604,329	7,472,036	8,610,381		104,983,526
研究發展及訓練費用	193,472,171	73,850,310	4,105,247		448,319,649
業務外費用					
合 計	1,915,664,416	255,891,584	211,511,522		3,281,934,810

註：1. 進用契僱人力預算數3,679,601,000元，決算數3,904,222,111元，其中計時與計件人員酬金預算數915,094,000元，決算數955,488,833元；專技人員酬金預算數2,764,507,000元，決算數2,948,733,278元。

2. 勞務承攬人力預算數866,980,000元，決算數983,197,035元(環保廢棄物清理預算數59,283,000元，決算數71,026,769元；營養膳食勞務預算數87,246,000元，決算數93,984,555元；環境及設備維護保養預算數309,134,000元，決算數335,531,941元；照顧服務員預算數89,000,000元，決算數111,194,608元；醫療行政雜務預算數258,534,000元，決算數292,601,058元；安全維護警衛勤務預算數63,783,000元，決算數78,858,104元)。

院作作業基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
668,607,856		346,485,089	572,676	6,680,667,953	81,277,839	6,761,945,792
543,662,138		260,591,253	431,176.0	5,491,441,234		5,491,441,234
				828,016		828,016
76,468,209		40,868,885	141,500	375,148,866		375,148,866
48,477,509		45,024,951		813,249,837	81,277,839	894,527,676
668,607,856		346,485,089	572,676	6,680,667,953	81,277,839	6,761,945,792

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2,717人，預算數313,411,000元，決算數277,636,478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2,220人，預算數223,911,000元，決算數237,081,798元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、行政院113年1月4日院授人給字第1124002304號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會113年2月15日輔醫字第1130011346號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數2,691人，預算數2,824,280,000元，決算數2,774,658,222元。

臺中榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

- 註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車8輛，21人座大客車9輛，8-9人座小客車13輛，小客貨兩用車3輛，8人座小客貨兩用車9輛，油電混合動力車(1800cc以下)1輛，電動小客車2輛。
2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有大貨車1輛，小貨車4輛，機車5輛，救護車11輛，身障車2輛，醫療巡迴車10輛。

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國114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	7,256,674,000	6,761,945,792	-494,728,208	-6.82
正式員額薪資	2,159,809,000	1,915,664,416	-244,144,584	-11.30
聘僱及兼職人員薪資	402,884,000	318,080,092	-84,803,908	-21.05
加(夜)班費	216,238,000	211,511,522	-4,726,478	-2.19
獎金	3,361,602,000	3,289,376,498	-72,225,502	-2.15
退休及卹償金	725,039,000	674,359,776	-50,679,224	-6.99
福利費	390,224,000	352,380,812	-37,843,188	-9.70
提繳費	878,000	572,676	-305,324	-34.77
服務費用	5,736,295,000	6,324,373,761	588,078,761	10.25
水電費	315,585,000	346,779,224	31,194,224	9.88
郵電費	23,374,000	20,414,234	-2,959,766	-12.66
旅運費	12,118,000	15,501,747	3,383,747	27.92
印刷裝訂及公告費	20,356,000	36,716,625	16,360,625	80.37
修理保養及保固費	507,307,000	569,823,743	62,516,743	12.32
保險費	3,276,000	1,551,747	-1,724,253	-52.63
一般服務費	1,729,854,000	1,890,400,115	160,546,115	9.28
專業服務費	3,116,020,000	3,435,364,558	319,344,558	10.25
公關慰勞費	5,605,000	5,022,208	-582,792	-10.40
推展費	2,800,000	2,799,560	-440	-0.02
材料及用品費	10,919,319,000	12,488,040,133	1,568,721,133	14.37
使用材料費	29,653,000	29,171,427	-481,573	-1.62
用品消耗	160,118,000	279,975,203	119,857,203	74.86
商品及醫療用品	10,729,548,000	12,178,893,503	1,449,345,503	13.51
租金與利息	366,307,000	340,670,900	-25,636,100	-7.00
地租及水租	83,000	547,464	464,464	559.60
房租	736,000	921,788	185,788	25.24
機器租金	348,401,000	327,367,481	-21,033,519	-6.04
交通及運輸設備租金	7,608,000	5,015,156	-2,592,844	-34.08
什項設備租金	9,479,000	6,819,011	-2,659,989	-28.06
折舊、折耗及攤銷	1,164,645,000	1,102,261,713	-62,383,287	-5.36
不動產、廠房及設備折舊	996,480,000	941,809,624	-54,670,376	-5.49
其他折舊性資產折舊	91,998,000	85,844,682	-6,153,318	-6.69
攤銷	76,167,000	74,607,407	-1,559,593	-2.05

臺中榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	7,550,000	10,116,931	2,566,931	34.00
土地稅	1,000	1,131	131	13.10
房屋稅	5,000	4,618	-382	-7.64
消費與行為稅	5,583,000	6,115,407	532,407	9.54
規費	1,961,000	3,995,775	2,034,775	103.76
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	25,280,000	25,249,093	-30,907	-0.12
會費	19,340,000	20,326,093	986,093	5.10
捐助、補助與獎助	5,940,000	4,890,000	-1,050,000	-17.68
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		33,000	33,000	
短絀、賠償與保險給付	10,780,000	7,141,594	-3,638,406	-33.75
各項短絀	10,780,000	5,629,759	-5,150,241	-47.78
賠償給付		1,511,835	1,511,835	
其他	97,115,000	441,390,941	344,275,941	354.50
其他費用	97,115,000	441,390,941	344,275,941	354.50
合 計	25,583,965,000	27,501,190,858	1,917,225,858	7.49

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114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	7,836,000	6,952,290	-883,710	-11.28	
公共關係費	4,200,000	3,617,397	-582,603	-13.87	
員工慰勞費	1,405,000	1,404,811	-189	-0.01	
媒體政策及業務宣導費					
推展費	2,800,000	2,799,560	-440	-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	1,430,000	3,383,234	1,953,234	136.59	
宿舍保險費					
義（志）工服務費	4,684,000	3,941,075	-742,925	-15.86	
計時與計件人員酬金	915,094,000	955,488,833	40,394,833	4.41	
專技人員酬金	2,764,507,000	2,948,733,278	184,226,278	6.66	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	73,647,000	76,649,398	3,002,398	4.08	
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		16,666	16,666		
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國114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	22,449,568,000	100.00	23,969,692,170	100.00	1,520,124,170	6.77	21,799,110,011	100.00
醫療收入	21,840,687,000	97.29	23,279,319,717	97.12	1,438,632,717	6.59	21,163,857,729	97.09
門診醫療收入	11,934,453,000	53.16	12,664,618,860	52.84	730,165,860	6.12	11,548,046,433	52.97
住院醫療收入	11,892,321,000	52.97	12,054,992,995	50.29	162,671,995	1.37	11,314,134,073	51.90
其他醫療收入	80,200,000	0.36	87,366,062	0.36	7,166,062	8.94	82,473,375	0.38
醫療折讓	-2,030,661,000	-9.05	-1,485,641,000	-6.20	545,020,000	-26.84	-1,744,305,000	-8.00
醫療優待免費	-35,626,000	-0.16	-42,017,200	-0.18	-6,391,200	17.94	-36,491,152	-0.17
其他業務收入	608,881,000	2.71	690,372,453	2.88	81,491,453	13.38	635,252,282	2.91
臨床教學研究補助收入	272,749,000	1.21	317,589,000	1.32	44,840,000	16.44	311,554,000	1.43
其他補助收入	159,490,000	0.71	190,174,952	0.79	30,684,952	19.24	169,851,846	0.78
雜項業務收入	176,642,000	0.79	182,608,501	0.76	5,966,501	3.38	153,846,436	0.71
業務成本與費用	21,600,668,000	96.22	22,920,204,759	95.62	1,319,536,759	6.11	20,796,177,921	95.40
醫療成本	18,434,177,000	82.11	19,722,443,542	82.28	1,288,266,542	6.99	18,001,745,206	82.58
門診醫療成本	8,991,321,000	40.05	10,041,181,640	41.89	1,049,860,640	11.68	9,143,921,163	41.95
住院醫療成本	9,367,392,000	41.73	9,588,943,544	40.00	221,551,544	2.37	8,689,378,804	39.86
其他醫療成本	75,464,000	0.34	92,318,358	0.39	16,854,358	22.33	168,445,239	0.77
其他業務成本	125,013,000	0.56	124,372,539	0.52	-640,461	-0.51	103,886,272	0.48
雜項業務成本	125,013,000	0.56	124,372,539	0.52	-640,461	-0.51	103,886,272	0.48
管理及總務費用	590,763,000	2.63	606,783,636	2.53	16,020,636	2.71	561,098,343	2.57
管理費用及總務費用	590,763,000	2.63	606,783,636	2.53	16,020,636	2.71	561,098,343	2.57
研究發展及訓練費用	2,450,715,000	10.92	2,466,605,042	10.29	15,890,042	0.65	2,129,448,100	9.77
研究發展費用	1,321,367,000	5.89	1,362,062,616	5.68	40,695,616	3.08	1,079,303,856	4.95
訓練費用	1,129,348,000	5.03	1,104,542,426	4.61	-24,805,574	-2.20	1,050,144,244	4.82
業務賸餘(短絀)	848,900,000	3.78	1,049,487,411	4.38	200,587,411	23.63	1,002,932,090	4.60

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國114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	670,896,000	2.99	1,393,571,576	5.81	722,675,576	107.72	1,146,977,383	5.26
財務收入	21,146,000	0.09	154,668,559	0.65	133,522,559	631.43	136,103,369	0.62
利息收入	21,146,000	0.09	154,668,559	0.65	133,522,559	631.43	136,103,369	0.62
其他業務外收入	649,750,000	2.89	1,238,903,017	5.17	589,153,017	90.67	1,010,874,014	4.64
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	136,575,000	0.61	141,375,231	0.59	4,800,231	3.51	141,965,367	0.65
受託經營賸餘								
違規罰款收入	4,028,000	0.02	14,718,973	0.06	10,690,973	265.42	12,785,519	0.06
受贈收入	16,317,000	0.07	36,160,537	0.15	19,843,537	121.61	57,913,980	0.27
賠(補)償收入			396,123	0.00	396,123		269,190	0.00
收回呆帳			623,460	0.00	623,460		588,123	0.00
雜項收入	492,830,000	2.20	1,045,628,693	4.36	552,798,693	112.17	797,351,835	3.66
業務外費用	96,161,000	0.43	381,046,900	1.59	284,885,900	296.26	248,977,655	1.14
其他業務外費用	96,161,000	0.43	381,046,900	1.59	284,885,900	296.26	248,977,655	1.14
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	96,161,000	0.43	381,046,900	1.59	284,885,900	296.26	248,977,655	1.14
業務外賸餘(短絀)	574,735,000	2.56	1,012,524,676	4.22	437,789,676	76.17	897,999,728	4.12
本期賸餘(短絀)	1,423,635,000	6.34	2,062,012,087	8.60	638,377,087	44.84	1,900,931,818	8.72

註：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
不重分類至餘絀之項目：				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				36,022,859
本期其他綜合餘絀合計				36,022,859

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	1,423,635,000	2,062,012,087	638,377,087	44.84
利息股利之調整	-21,146,000	-154,668,559	-133,522,559	631.43
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,402,489,000	1,907,343,528	504,854,528	36.00
調整項目	1,475,032,000	1,027,846,751	-447,185,249	-30.32
未計利息股利之現金流入(流出)	2,877,521,000	2,935,190,279	57,669,279	2.00
收取利息	21,146,000	154,668,559	133,522,559	631.43
支付利息				
業務活動之淨現金流入(流出)	2,898,667,000	3,089,858,838	191,191,838	6.60
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,323,000	7,024,133,380	7,014,810,380	75,241.99
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	200,000,000		-200,000,000	-100.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	4,361,000	2,958,257	-1,402,743	-32.17
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-9,429,000	-7,624,265,026	-7,614,836,026	80,759.74
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,300,622,000	-3,061,440,398	239,181,602	-7.25
增加無形資產及其他資產	-26,420,000	-39,738,617	-13,318,617	50.41
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出)	-3,122,787,000	-3,698,352,404	-575,565,404	18.43
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	141,415,000	958,661,580	817,246,580	577.91
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-155,014,000	-276,699,782	-121,685,782	78.50
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,599,000	681,961,798	695,560,798	-5,114.79
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	-237,719,000	73,468,232	311,187,232	-130.91
期初現金及約當現金	6,965,838,000	6,662,610,029	-303,227,971	-4.35
期末現金及約當現金	6,728,119,000	6,736,078,261	7,959,261	0.12

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國114年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加76,628,968元，包括機械及設備66,137,968元，交通及運輸設備7,563,000元，什項設備2,928,000元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加11,253,720元。
3. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加1,228,057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5,752,199元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加3,739,931元，同額減少1,693,080元。
5. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數33,197,178元。
6. 運用管理會統籌款購置固定資產與受贈公積同額增加77,270元，包括機械及設備49,470元，什項設備27,800元。
7. 運用管理會統籌款購置電腦軟體與受贈公積同額增加994,865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114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	30,680,873,174	100.00	27,037,640,380	100.00	3,643,232,794	13.47
流動資產	17,654,334,290	57.54	16,422,567,515	60.74	1,231,766,775	7.50
現金	6,736,078,261	21.96	6,662,610,029	24.64	73,468,232	1.10
庫存現金	2,976	0.00			2,976	
銀行存款	6,732,844,785	21.94	6,659,684,529	24.63	73,160,256	1.10
零用及週轉金	3,230,500	0.01	2,925,500	0.01	305,000	10.43
流動金融資產	5,600,000,000	18.25	5,000,000,000	18.49	600,000,000	12.00
其他金融資產—流動	5,600,000,000	18.25	5,000,000,000	18.49	600,000,000	12.00
應收款項	4,356,988,387	14.20	3,978,872,551	14.72	378,115,836	9.50
應收醫療帳款	6,934,244,234	22.60	7,003,053,857	25.90	-68,809,623	-0.98
備抵醫療折讓	-2,645,219,000	-8.62	-3,073,809,000	-11.37	428,590,000	-13.94
備抵呆帳—應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	67,963,153	0.22	49,627,694	0.18	18,335,459	36.95
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	605,908,671	1.97	459,972,644	1.70	145,936,027	31.73
物料	2,552,730	0.01	1,820,927	0.01	731,803	40.19
醫療用品	603,355,941	1.97	458,151,717	1.69	145,204,224	31.69
預付款項	355,055,283	1.16	320,940,249	1.19	34,115,034	10.63
預付貨款						
用品盤存	2,744,662	0.01	2,777,710	0.01	-33,048	-1.19
預付費用	346,202,361	1.13	317,567,655	1.17	28,634,706	9.02
進項稅額	14,940	0.00	13,899	0.00	1,041	7.49
其他預付款	6,093,320	0.02	580,985	0.00	5,512,335	948.79
短期貸墊款	303,688	0.00	172,042	0.00	131,646	76.52
短期墊款	303,688	0.00	172,042	0.00	131,646	76.52
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	697,963,623	2.27	702,487,765	2.60	-4,524,142	-0.64
非流動金融資產	674,600,000	2.20	674,600,000	2.50		
其他金融資產—非流動	674,600,000	2.20	674,600,000	2.50		
準備金	23,363,623	0.08	27,887,765	0.10	-4,524,142	-16.22
退休及離職準備金	23,363,623	0.08	27,887,765	0.10	-4,524,142	-16.22
其他準備金						
不動產、廠房及設備	12,233,342,502	39.87	9,841,234,815	36.40	2,392,107,687	24.31
土地	1,346,563,511	4.39	1,242,948,122	4.60	103,615,389	8.34
土地	1,346,563,511	4.39	1,242,948,122	4.60	103,615,389	8.34
土地改良物	4,330,704	0.01	6,058,700	0.02	-1,727,996	-28.52
土地改良物	40,638,323	0.13	40,638,323	0.15		
累計折舊—土地改良物	-36,307,619	-0.12	-34,579,623	-0.13	-1,727,996	5.00
房屋及建築	3,945,033,078	12.86	3,999,169,466	14.79	-54,136,388	-1.35
房屋及建築	7,221,481,386	23.54	7,100,723,533	26.26	120,757,853	1.70
累計折舊—房屋及建築	-3,276,448,308	-10.68	-3,101,554,067	-11.47	-174,894,241	5.64

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114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
機械及設備	2,018,104,046	6.58	1,969,947,048	7.29	48,156,998	2.44
機械及設備	8,298,610,856	27.05	7,804,827,234	28.87	493,783,622	6.33
累計折舊—機械及設備	-6,280,506,810	-20.47	-5,834,880,186	-21.58	-445,626,624	7.64
交通及運輸設備	31,109,525	0.10	23,505,548	0.09	7,603,977	32.35
交通及運輸設備	106,572,193	0.35	97,606,252	0.36	8,965,941	9.19
累計折舊—交通及運輸設備	-75,462,668	-0.25	-74,100,704	-0.27	-1,361,964	1.84
什項設備	69,757,553	0.23	56,187,490	0.21	13,570,063	24.15
什項設備	405,858,853	1.32	387,928,277	1.43	17,930,576	4.62
累計折舊—什項設備	-336,101,300	-1.10	-331,740,787	-1.23	-4,360,513	1.31
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	4,818,444,085	15.71	2,543,418,441	9.41	2,275,025,644	89.45
未完工程	3,706,277,752	12.08	1,699,685,354	6.29	2,006,592,398	118.06
預付工程及土地款			108,000,000	0.40	-108,000,000	-100.00
訂購機件及設備款	1,112,166,333	3.62	735,733,087	2.72	376,433,246	51.16
無形資產	71,044,550	0.23	55,846,382	0.21	15,198,168	27.21
無形資產	71,044,550	0.23	55,846,382	0.21	15,198,168	27.21
專利權	1,902,198	0.01	1,639,620	0.01	262,578	16.01
電腦軟體	69,142,352	0.23	54,206,762	0.20	14,935,590	27.55
其他無形資產						
其他資產	24,188,209	0.08	15,503,903	0.06	8,684,306	56.01
遞延資產						
遞延費用						
什項資產	24,087,607	0.08	15,403,301	0.06	8,684,306	56.38
存出保證金	3,600	0.00	3,600	0.00		
存出保證品						
催收款項	26,305,446	0.09	21,227,171	0.08	5,078,275	23.92
備抵呆帳—催收款項	-5,848,952	-0.02	-9,177,439	-0.03	3,328,487	-36.27
暫付及待結轉帳項	3,627,513	0.01	3,349,969	0.01	277,544	8.28
受託經營權益						
代管資產	217,989,002	0.71	222,078,026	0.82	-4,089,024	-1.84
累計折舊—代管資產	-162,289,841	-0.53	-136,921,618	-0.51	-25,368,223	18.53
應付代管資產	-55,699,161	-0.18	-85,156,408	-0.31	29,457,247	-34.59
其他什項資產						
待處理資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
委託處分資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
合 計	30,680,873,174	100.00	27,037,640,380	100.00	3,643,232,794	13.47

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114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	9,374,773,997	30.56	7,827,406,353	28.95	1,547,367,644	19.77
流動負債	6,126,906,873	19.97	5,320,239,415	19.68	806,667,458	15.16
應付款項	6,055,074,473	19.74	5,255,768,185	19.44	799,306,288	15.21
應付帳款	1,025,601,375	3.34	991,702,847	3.67	33,898,528	3.42
應付代收款	1,074,488,988	3.50	862,044,711	3.19	212,444,277	24.64
應付費用	931,817,654	3.04	810,780,210	3.00	121,037,444	14.93
應付稅款	407,416	0.00	431,332	0.00	-23,916	-5.54
應付工程款	65,761,937	0.21	25,433,850	0.09	40,328,087	158.56
其他應付款	2,956,997,103	9.64	2,565,375,235	9.49	391,621,868	15.27
預收款項	71,832,400	0.23	64,471,230	0.24	7,361,170	11.42
預收收入	71,671,047	0.23	64,287,063	0.24	7,383,984	11.49
預收定金						
銷項稅額	161,353	0.00	184,167	0.00	-22,814	-12.39
其他預收款						
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	3,247,867,124	10.59	2,507,166,938	9.27	740,700,186	29.54
遞延負債	176,762,359	0.58	110,655,474	0.41	66,106,885	59.74
遞延收入	176,762,359	0.58	110,655,474	0.41	66,106,885	59.74
什項負債	3,071,104,765	10.01	2,396,511,464	8.86	674,593,301	28.15
存入保證金	316,962,889	1.03	294,618,253	1.09	22,344,636	7.58
應付保管款	88,022	0.00	27,559	0.00	60,463	219.39
應付退休及離職金	23,363,623	0.08	27,887,765	0.10	-4,524,142	-16.22
暫收及待結轉帳項	2,730,690,231	8.90	2,073,977,887	7.67	656,712,344	31.66
其他什項負債						
淨值	21,306,099,177	69.44	19,210,234,027	71.05	2,095,865,150	10.91
基金	7,884,944,164	25.70	7,885,360,414	29.16	-416,250	-0.01
基金	7,884,944,164	25.70	7,885,360,414	29.16	-416,250	-0.01
基金	7,884,944,164	25.70	7,885,360,414	29.16	-416,250	-0.01
公積	3,598,715,759	11.73	3,564,446,446	13.18	34,269,313	0.96
資本公積	198,715,759	0.65	164,446,446	0.61	34,269,313	20.84
受贈公積	198,715,759	0.65	164,446,446	0.61	34,269,313	20.84
特別公積	3,400,000,000	11.08	3,400,000,000	12.58		
特別公積	3,400,000,000	11.08	3,400,000,000	12.58		
累積餘絀	8,762,522,834	28.56	6,700,510,747	24.78	2,062,012,087	30.77
累積賸餘	8,762,522,834	28.56	6,700,510,747	24.78	2,062,012,087	30.77
累積賸餘	8,762,522,834	28.56	6,700,510,747	24.78	2,062,012,087	30.77
淨值其他項目	1,059,916,420	3.45	1,059,916,420	3.92		
累積其他綜合餘絀	1,059,916,420	3.45	1,059,916,420	3.92		
未實現重估增值	1,059,916,420	3.45	1,059,916,420	3.92		
合 計	30,680,873,174	100.00	27,037,640,380	100.00	3,643,232,794	13.47

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數1,155,314,399元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數1,236,195,467元，均為保證品(應付保證品)。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

業務收入明細表

中華民國114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	22,449,568,000	23,969,692,170	1,520,124,170	6.77	
醫療收入	21,840,687,000	23,279,319,717	1,438,632,717	6.59	
門診醫療收入	11,934,453,000	12,664,618,860	730,165,860	6.12	
住院醫療收入	11,892,321,000	12,054,992,995	162,671,995	1.37	
其他醫療收入	80,200,000	87,366,062	7,166,062	8.94	
醫療折讓	-2,030,661,000	-1,485,641,000	545,020,000	-26.84	配合健保政策衡酌提列。
醫療優待免費	-35,626,000	-42,017,200	-6,391,200	17.94	
其他業務收入	608,881,000	690,372,453	81,491,453	13.38	
臨床教學研究補助收入	272,749,000	317,589,000	44,840,000	16.44	
其他補助收入	159,490,000	190,174,952	30,684,952	19.24	
雜項業務收入	176,642,000	182,608,501	5,966,501	3.38	

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114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	670,896,000	1,393,571,576	722,675,576	107.72	
財務收入	21,146,000	154,668,559	133,522,559	631.43	
利息收入	21,146,000	154,668,559	133,522,559	631.43	存款及存款利率較預計高。
其他業務外收入	649,750,000	1,238,903,017	589,153,017	90.67	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	136,575,000	141,375,231	4,800,231	3.51	
受託經營賸餘					
違規罰款收入	4,028,000	14,718,973	10,690,973	265.42	廠商違約罰款較預計增加。
受贈收入	16,317,000	36,160,537	19,843,537	121.61	受贈資產隨折舊提列，轉受贈收入。
賠(補)償收入		396,123	396,123		員工制服等賠償款。
收回呆帳		623,460	623,460		依實際收回情形認列。
雜項收入	492,830,000	1,045,628,693	552,798,693	112.17	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—臺中榮民總醫院(本院)

醫療成本明細表

中華民國114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	18,434,177,000	19,722,443,542	1,288,266,542	6.99	
門診醫療成本	8,991,321,000	10,041,181,640	1,049,860,640	11.68	
用人費用	1,710,041,000	1,666,678,621	-43,362,379	-2.54	
正式員額薪資	400,000,000	362,013,905	-37,986,095	-9.50	
聘僱及兼職人員薪資	27,710,000	20,983,109	-6,726,891	-24.28	
加(夜)班費	51,201,000	49,350,385	-1,850,615	-3.61	
獎金	981,298,000	1,007,055,850	25,757,850	2.62	
退休及卹償金	151,644,000	138,801,995	-12,842,005	-8.47	
福利費	97,834,000	88,254,600	-9,579,400	-9.79	
提繳費	354,000	218,777	-135,223	-38.20	
服務費用	770,928,000	798,323,941	27,395,941	3.55	
水電費	58,867,000	59,362,540	495,540	0.84	
郵電費	4,910,000	5,598,113	688,113	14.01	
旅運費	330,000	454,719	124,719	37.79	
印刷裝訂及公告費	2,068,000	3,317,195	1,249,195	60.41	
修理保養及保固費	120,803,000	93,511,050	-27,291,950	-22.59	
保險費	627,000	33,118	-593,882	-94.72	
一般服務費	165,974,000	169,134,308	3,160,308	1.90	
專業服務費	416,774,000	466,337,898	49,563,898	11.89	
推展費	575,000	575,000			
材料及用品費	6,124,895,000	7,203,379,695	1,078,484,695	17.61	
使用材料費	5,653,000	4,103,064	-1,549,936	-27.42	
用品消耗	12,166,000	20,611,871	8,445,871	69.42	
商品及醫療用品	6,107,076,000	7,178,664,760	1,071,588,760	17.55	
租金與利息	116,487,000	130,451,598	13,964,598	11.99	
房租		315,800	315,800		
機器租金	104,329,000	122,542,686	18,213,686	17.46	
交通及運輸設備租金	7,007,000	4,346,106	-2,660,894	-37.97	
什項設備租金	5,151,000	3,247,006	-1,903,994	-36.96	

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114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	257,333,000	234,759,151	-22,573,849	-8.77	
不動產、廠房及設備折舊	247,865,000	226,064,021	-21,800,979	-8.80	
其他折舊性資產折舊	9,468,000	8,695,130	-772,870	-8.16	
稅捐與規費（強制費）	2,673,000	1,591,265	-1,081,735	-40.47	
消費與行為稅	2,424,000	1,426,678	-997,322	-41.14	
規費	249,000	164,587	-84,413	-33.90	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	7,164,000	5,735,812	-1,428,188	-19.94	
會費	7,164,000	5,735,812	-1,428,188	-19.94	
短絀、賠償與保險給付	1,800,000	261,557	-1,538,443	-85.47	
各項短絀	1,800,000	261,557	-1,538,443	-85.47	
住院醫療成本	9,367,392,000	9,588,943,544	221,551,544	2.37	
用人費用	3,137,891,000	2,937,174,653	-200,716,347	-6.40	
正式員額薪資	978,689,000	888,181,054	-90,507,946	-9.25	
聘僱及兼職人員薪資	202,928,000	153,586,129	-49,341,871	-24.31	
加(夜)班費	117,360,000	112,970,530	-4,389,470	-3.74	
獎金	1,420,044,000	1,402,562,914	-17,481,086	-1.23	
退休及卹償金	290,134,000	265,745,114	-24,388,886	-8.41	
福利費	128,520,000	114,001,090	-14,518,910	-11.30	
提繳費	216,000	127,822	-88,178	-40.82	
服務費用	1,846,902,000	2,092,679,667	245,777,667	13.31	
水電費	103,984,000	106,685,887	2,701,887	2.60	
郵電費	2,844,000	1,794,253	-1,049,747	-36.91	
旅運費	144,000	175,243	31,243	21.70	
印刷裝訂及公告費	1,884,000	2,408,892	524,892	27.86	
修理保養及保固費	204,464,000	263,212,195	58,748,195	28.73	
保險費	619,000	35,729	-583,271	-94.23	
一般服務費	177,004,000	195,134,467	18,130,467	10.24	
專業服務費	1,355,459,000	1,522,733,001	167,274,001	12.34	
推展費	500,000	500,000			

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	3,701,155,000	3,943,392,912	242,237,912	6.54	
使用材料費	13,020,000	14,460,455	1,440,455	11.06	
用品消耗	28,570,000	56,859,397	28,289,397	99.02	
商品及醫療用品	3,659,565,000	3,872,073,060	212,508,060	5.81	
租金與利息	167,688,000	147,888,370	-19,799,630	-11.81	
機器租金	166,752,000	147,297,489	-19,454,511	-11.67	
什項設備租金	936,000	590,281	-345,719	-36.94	
折舊、折耗及攤銷	504,084,000	460,290,963	-43,793,037	-8.69	
不動產、廠房及設備折舊	495,504,000	452,411,789	-43,092,211	-8.70	
其他折舊性資產折舊	8,580,000	7,879,174	-700,826	-8.17	
稅捐與規費(強制費)	408,000	619,230	211,230	51.77	
消費與行為稅	288,000	337,947	49,947	17.34	
規費	120,000	281,283	161,283	134.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,864,000	5,283,430	1,419,430	36.73	
會費	3,864,000	5,283,430	1,419,430	36.73	
短絀、賠償與保險給付	5,400,000	1,614,319	-3,785,681	-70.11	
各項短絀	5,400,000	1,614,319	-3,785,681	-70.11	
其他醫療成本	75,464,000	92,318,358	16,854,358	22.33	主要係用品消耗較預期增加所致。
用人費用	17,042,000	16,151,689	-890,311	-5.22	
正式員額薪資	8,540,000	7,736,451	-803,549	-9.41	
加(夜)班費	132,000	115,224	-16,776	-12.71	
獎金	4,240,000	3,636,440	-603,560	-14.23	
退休及卹償金	2,938,000	3,798,212	860,212	29.28	
福利費	1,192,000	865,362	-326,638	-27.40	
服務費用	20,719,000	25,130,988	4,411,988	21.29	
水電費	2,628,000	2,461,517	-166,483	-6.33	
郵電費	108,000	64,618	-43,382	-40.17	
印刷裝訂及公告費	72,000	90,908	18,908	26.26	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	3,592,000	6,802,920	3,210,920	89.39	
保險費	72,000	25,175	-46,825	-65.03	
一般服務費	14,188,000	15,637,892	1,449,892	10.22	
專業服務費	36,000	24,958	-11,042	-30.67	
推展費	23,000	23,000			
材料及用品費	35,303,000	48,444,434	13,141,434	37.22	
使用材料費	131,000	129,747	-1,253	-0.96	
用品消耗	35,172,000	48,314,687	13,142,687	37.37	
折舊、折耗及攤銷	2,244,000	2,443,096	199,096	8.87	
不動產、廠房及設備折舊	2,244,000	2,443,096	199,096	8.87	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	156,000	148,151	-7,849	-5.03	
會費	156,000	148,151	-7,849	-5.03	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用43人(行政人員)，實際進用30人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數28,326,000元，決算數20,264,913元。專業服務費內含契僱人力，預計進用1,982人(醫師223人、護理人員1,280人、其他醫事人員337人、非醫事技術人員142人)，實際進用2,149人(醫師203人、護理人員1,433人、其他醫事人員334人、非醫事技術人員179人)，專技人員酬金預算數1,741,016,000元，決算數1,921,296,867元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用85人，實際進用71人，相關費用預算數64,465,000元，決算數63,563,784元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用7人，實際進用6人，相關費用預算數27,374,000元，決算數35,122,764元；環境及設備維護保養預計進用175人，實際進用182人，相關費用預算數116,307,000元，決算數121,906,560元；醫療行政雜務預計進用316人，實際進用290人，相關費用預算數155,770,000元，決算數172,993,106元；安全維護警衛勤務預計進用30人，實際進用24人，相關費用預算數16,195,000元，決算數17,352,475元。

3. 門診醫療成本：推展費決算數575,000元，與預算數同。

4. 住院醫療成本：推展費決算數500,000元，與預算數同。

5. 其他醫療成本：推展費決算數23,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

其他業務成本明細表

中華民國114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	125,013,000	124,372,539	-640,461	-0.51	
雜項業務成本	125,013,000	124,372,539	-640,461	-0.51	
服務費用	123,939,000	113,864,593	-10,074,407	-8.13	
水電費	166,000	3,907	-162,093	-97.65	
郵電費	331,000	387,023	56,023	16.93	
旅運費	130,000	181,644	51,644	39.73	
印刷裝訂及公告費	64,000	75,257	11,257	17.59	
修理保養及保固費	281,000	17,100	-263,900	-93.91	
保險費	23,000	16,223	-6,777	-29.47	
一般服務費	10,252,000	12,178,632	1,926,632	18.79	
專業服務費	112,692,000	101,004,807	-11,687,193	-10.37	
材料及用品費	895,000	10,320,338	9,425,338	1,053.11	
使用材料費	14,000	13,961	-39	-0.28	
用品消耗	739,000	9,781,317	9,042,317	1,223.59	
商品及醫療用品	142,000	525,060	383,060	269.76	
租金與利息	147,000	160,820	13,820	9.40	
地租及水租	62,000	78,000	16,000	25.81	
機器租金	23,000		-23,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	24,000	45,020	21,020	87.58	
什項設備租金	38,000	37,800	-200	-0.53	
稅捐與規費(強制費)	32,000	23,188	-8,812	-27.54	
消費與行為稅	31,000	22,938	-8,062	-26.01	
規費	1,000	250	-750	-75.00	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費		3,600	3,600		
會費		3,600	3,600		

註：一般服務費內含契僱人力，預計進用16人(行政人員)，實際進用18人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數10,252,000元，決算數12,178,632元。

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114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	590,763,000	606,783,636	16,020,636	2.71	
管理費用及總務費用	590,763,000	606,783,636	16,020,636	2.71	
用人費用	294,168,000	265,049,175	-29,118,825	-9.90	
正式員額薪資	101,436,000	92,144,862	-9,291,138	-9.16	
聘僱及兼職人員薪資	9,876,000	7,472,036	-2,403,964	-24.34	
加(夜)班費	5,076,000	5,043,566	-32,434	-0.64	
獎金	85,656,000	79,020,366	-6,635,634	-7.75	
退休及卹償金	57,852,000	50,334,136	-7,517,864	-12.99	
福利費	34,056,000	30,906,385	-3,149,615	-9.25	
提繳費	216,000	127,824	-88,176	-40.82	
服務費用	177,991,000	217,574,267	39,583,267	22.24	
水電費	22,548,000	24,136,915	1,588,915	7.05	
郵電費	4,740,000	3,080,518	-1,659,482	-35.01	
旅運費	318,000	2,228,422	1,910,422	600.76	
印刷裝訂及公告費	1,512,000	2,177,089	665,089	43.99	
修理保養及保固費	28,932,000	53,959,072	25,027,072	86.50	
保險費	1,212,000	351,679	-860,321	-70.98	
一般服務費	104,168,000	121,161,585	16,993,585	16.31	
專業服務費	11,560,000	7,477,987	-4,082,013	-35.31	
公關慰勞費	2,351,000	2,351,000			
推展費	650,000	650,000			
材料及用品費	9,088,000	15,681,877	6,593,877	72.56	
使用材料費	3,082,000	3,589,637	507,637	16.47	
用品消耗	6,006,000	12,092,240	6,086,240	101.34	
租金與利息	4,188,000	3,679,625	-508,375	-12.14	
地租及水租		292,914	292,914		
房租		230,000	230,000		
機器租金	3,540,000	2,748,017	-791,983	-22.37	
什項設備租金	648,000	408,694	-239,306	-36.93	
折舊、折耗及攤銷	101,526,000	99,183,458	-2,342,542	-2.31	
不動產、廠房及設備折舊	69,840,000	66,637,440	-3,202,560	-4.59	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	31,686,000	32,546,018	860,018	2.71	
稅捐與規費(強制費)	1,270,000	2,388,944	1,118,944	88.11	
消費與行為稅	394,000	656,767	262,767	66.69	
規費	876,000	1,732,177	856,177	97.74	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	2,532,000	3,226,290	694,290	27.42	
會費	2,532,000	3,193,290	661,290	26.12	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		33,000	33,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用22人(行政人員)，實際進用30人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數14,408,000元，決算數20,098,845元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用8人，實際進用7人，相關費用預算數5,671,000元，決算數5,591,720元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數6,644,000元，決算數9,165,391元；環境及設備維護保養預計進用40人，實際進用41人，相關費用預算數28,228,000元，決算數29,705,805元；醫療行政雜務預計進用39人，實際進用36人，相關費用預算數37,805,000元，決算數41,283,266元；安全維護警衛勤務預計進用7人，實際進用6人，相關費用預算數3,931,000元，決算數4,202,715元。

3. 公共關係費決算數1,351,000元，與預算數同。
員工慰勞費決算數1,000,000元，與預算數同。
推展費決算數650,000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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	2,450,715,000	2,466,605,042	15,890,042	0.65	
研究發展費用	1,321,367,000	1,362,062,616	40,695,616	3.08	
用人費用	373,656,000	334,467,443	-39,188,557	-10.49	
正式員額薪資	65,064,000	59,084,108	-5,979,892	-9.19	
聘僱及兼職人員薪資	18,744,000	14,176,394	-4,567,606	-24.37	
加(夜)班費	372,000	307,711	-64,289	-17.28	
獎金	250,224,000	225,231,848	-24,992,152	-9.99	
退休及卹償金	20,292,000	18,626,234	-1,665,766	-8.21	
福利費	18,960,000	17,041,148	-1,918,852	-10.12	
服務費用	697,834,000	754,509,247	56,675,247	8.12	
水電費	7,248,000	7,717,654	469,654	6.48	
郵電費	828,000	628,517	-199,483	-24.09	
旅運費	2,907,000	3,466,120	559,120	19.23	
印刷裝訂及公告費	10,320,000	23,752,403	13,432,403	130.16	
修理保養及保固費	30,480,000	20,335,699	-10,144,301	-33.28	
一般服務費	344,436,000	367,681,195	23,245,195	6.75	
專業服務費	301,615,000	330,927,659	29,312,659	9.72	
材料及用品費	136,471,000	173,791,530	37,320,530	27.35	
使用材料費	575,000	476,208	-98,792	-17.18	
用品消耗	12,959,000	34,779,165	21,820,165	168.38	
商品及醫療用品	122,937,000	138,536,157	15,599,157	12.69	
租金與利息	61,513,000	49,654,536	-11,858,464	-19.28	
地租及水租	21,000		-21,000	-100.00	
房租	400,000		-400,000	-100.00	
機器租金	60,900,000	49,508,579	-11,391,421	-18.71	
什項設備租金	192,000	145,957	-46,043	-23.98	
折舊、折耗及攤銷	47,865,000	46,064,631	-1,800,369	-3.76	
不動產、廠房及設備折舊	30,312,000	28,426,071	-1,885,929	-6.22	
其他折舊性資產折舊	16,260,000	14,929,794	-1,330,206	-8.18	
攤銷	1,293,000	2,708,766	1,415,766	109.49	
稅捐與規費(強制費)		18,017	18,017		
規費		18,017	18,017		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,028,000	3,557,212	-470,788	-11.69	
會費	1,128,000	1,397,212	269,212	23.87	
捐助、補助與獎助	2,900,000	2,160,000	-740,000	-25.52	
訓練費用	1,129,348,000	1,104,542,426	-24,805,574	-2.20	
用人費用	538,001,000	483,491,459	-54,509,541	-10.13	
正式員額薪資	74,256,000	67,562,031	-6,693,969	-9.01	
聘僱及兼職人員薪資	138,820,000	121,862,424	-16,957,576	-12.22	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
加(夜)班費	3,804,000	3,797,536	-6,464	-0.17	
獎金	244,329,000	220,786,747	-23,542,253	-9.64	
退休及卹償金	38,676,000	35,603,195	-3,072,805	-7.94	
福利費	38,116,000	33,879,526	-4,236,474	-11.11	
服務費用	535,674,000	557,315,295	21,641,295	4.04	
水電費	44,424,000	46,595,981	2,171,981	4.89	
郵電費	60,000	35,569	-24,431	-40.72	
旅運費	5,203,000	6,862,238	1,659,238	31.89	
印刷裝訂及公告費	1,068,000	1,303,258	235,258	22.03	
修理保養及保固費	30,560,000	23,198,133	-7,361,867	-24.09	
一般服務費	274,568,000	288,453,093	13,885,093	5.06	
專業服務費	179,791,000	190,867,023	11,076,023	6.16	
材料及用品費	29,957,000	38,461,737	8,504,737	28.39	
使用材料費	578,000	660,166	82,166	14.22	
用品消耗	29,379,000	37,801,571	8,422,571	28.67	
租金與利息	1,008,000	830,507	-177,493	-17.61	
機器租金		34,000	34,000		
什項設備租金	1,008,000	796,507	-211,493	-20.98	
折舊、折耗及攤銷	23,832,000	22,870,724	-961,276	-4.03	
不動產、廠房及設備折舊	23,832,000	22,870,724	-961,276	-4.03	
稅捐與規費(強制費)		750	750		
規費		750	750		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	876,000	1,571,954	695,954	79.45	
會費	156,000	131,954	-24,046	-15.41	
捐助、補助與獎助	720,000	1,440,000	720,000	100.00	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用861人(實習醫學生55人、行政人員806人)，實際進用1,032人(實習醫學生168人、行政人員864人)，計時與計件人員酬金預算數549,908,000元，決算數579,797,765元。專業服務費內含契僱人力，預計進用458人(醫師52人、護理人員295人、其他醫事人員78人、非醫事技術人員33人)，實際進用483人(醫師46人、護理人員322人、其他醫事人員75人、非醫事技術人員40人)，專技人員酬金預算數392,839,000元，決算數431,491,643元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用12人，實際進用10人，相關費用預算數9,084,000元，決算數8,957,000元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用2人，實際進用1人，相關費用預算數5,830,000元，決算數7,641,150元；環境及設備維護保養預計進用33人，實際進用34人，相關費用預算數24,771,000元，決算數26,330,600元；醫療行政雜務預計進用59人，實際進用54人，相關費用預算數33,173,000元，決算數36,231,205元；安全維護警衛勤務預計進用6人，實際進用5人，相關費用預算數3,450,000元，決算數3,688,410元。

3. 研究發展費用：國外旅費決算數2,077,991元，較預算數2,463,000元，減少385,009元，依出國計畫覈實辦理。

4. 訓練費用：國外旅費決算數4,630,194元，較預算數5,113,000元，減少482,806元，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114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	96,161,000	381,046,900	284,885,900	296.26	主要係依規定提列獎金。
其他業務外費用	96,161,000	381,046,900	284,885,900	296.26	
雜項費用	96,161,000	381,046,900	284,885,900	296.26	
服務費用	82,281,000	104,465,312	22,184,312	26.96	
郵電費	60,000	24,269	-35,731	-59.55	
旅運費	3,000	14,325	11,325	377.50	
印刷裝訂及公告費	100,000	261,392	161,392	161.39	
修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00	
一般服務費	31,752,000	35,160,833	3,408,833	10.74	
專業服務費	50,346,000	69,004,493	18,658,493	37.06	
材料及用品費	2,390,000	21,397,440	19,007,440	795.29	
使用材料費		3,150	3,150		
用品消耗	1,490,000	20,101,585	18,611,585	1,249.10	
商品及醫療用品	900,000	1,292,705	392,705	43.63	
租金與利息	348,000	732,436	384,436	110.47	
地租及水租		54,380	54,380		
機器租金	3,000		-3,000	-100.00	
什項設備租金	340,000	678,056	338,056	99.43	
稅捐與規費(強制費)	102,000	108,941	6,941	6.80	
消費與行為稅	102,000	108,641	6,641	6.51	
規費		300	300		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,040,000	1,035,000	-5,000	-0.48	
會費	40,000	35,000	-5,000	-12.50	
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
短絀、賠償與保險給付		63,800	63,800		
賠償給付		63,800	63,800		
其他	10,000,000	253,243,971	243,243,971	2,432.44	
其他費用	10,000,000	253,243,971	243,243,971	2,432.44	

註：一般服務費內含契僱人力，預計進用48人(行政人員)，實際進用52人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數31,752,000元，決算數35,160,309元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	40,638,323	7,100,723,533	7,804,827,234	97,606,252
減：以前年度已提折舊數	34,579,623	3,101,554,067	5,834,880,186	74,100,704
上年度期末帳面價值	6,058,700	3,999,169,466	1,969,947,048	23,505,548
加：本年度新增資產價值		2,974,100	650,712,233	12,744,000
減：本年度減少資產價值			416,250	
加減：調整欄		117,783,753		
減：本年度提列折舊數	1,727,996	174,894,241	602,138,985	5,140,023
本年度期末帳面價值	4,330,704	3,945,033,078	2,018,104,046	31,109,525
本年度提列折舊數	1,727,996	174,894,241	602,138,985	5,140,023
醫療成本		136,102,696	531,688,723	3,947,024
其他業務成本				
管理及總務費用	1,727,996	24,642,598	37,874,543	787,965
研究發展及訓練費用		14,148,947	32,575,719	405,034
其他業務外費用				
合 計	1,727,996	174,894,241	602,138,985	5,140,023

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」66,137,968元，「交通及運輸設備」7,563,000元，「什項設備」2,928,000元；撥入「什項設備」帳面價值3,259元(原值325,853元，累計折舊322,594元)，「代管資產」原值2,719,931元；運用管理會統籌款購置「機械及設備」49,470元及「什項設備」27,800元。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	決算數						比較增減		
	帳面價值			殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	金額	%
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	170,674,147	170,674,147							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	156,561,611	156,561,611							
交通及運輸設備	2,064,059	2,064,059							
什項設備	12,048,477	12,048,477							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值6,135,875元，累計折舊6,135,875元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			103,617,000
土地			103,617,000
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	61,341,742	1,911,084,000	56,684,000
房屋及建築	61,341,742	1,911,084,000	56,684,000
購建中固定資產			
機械及設備	90,427,322	1,151,490,000	
機械及設備	90,427,322	1,151,490,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		5,427,000	
交通及運輸設備		5,427,000	
購建中固定資產			
什項設備		2,621,000	
什項設備		2,621,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	151,769,064	3,070,622,000	160,301,000

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，預算數2,394,000元，決算數9,700元。

2. 本年度預算數原法定預算合計數3,300,622,000元，係因臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫提前於113年度先行辦理230,000,000元。

一臺中榮民總醫院(本院)

良擴充明細表

114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			
	103,617,000	103,615,389	-1,611	
	103,617,000	103,615,389	-1,611	
1,979,804	2,031,089,546	2,019,350,251	-11,739,295	11,738,395
1,979,804	2,031,089,546	2,974,100	-2,028,115,446	11,738,395
		2,016,376,151	2,016,376,151	
-31,475,183	1,210,442,139	958,561,604	-251,880,535	242,423,994
-31,475,183	1,210,442,139	584,524,795	-625,917,344	242,423,994
		374,036,809	374,036,809	
-212,300	5,214,700	5,181,000	-33,700	
-212,300	5,214,700	5,181,000	-33,700	
29,707,679	32,328,679	27,959,337	-4,369,342	3,733,857
29,707,679	32,328,679	25,402,995	-6,925,684	3,733,857
		2,556,342	2,556,342	
	3,382,692,064	3,114,667,581	-268,024,483	257,896,246

3. 本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院價購豐原區醫療服務健康中心土地及建物49,067,000元，經行政院114年9月8日院授輔醫字第1140057534號函同意，及臺中榮民總醫院價購東區醫療服務健康中心土地57,480,000元，經行政院114年9月30日院授主基作字第1140201875號函同意，先行辦理動支115年度預算；臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫25,505,000元，經行政院114年6月11日院授主基作字第1140201099號函同意，及臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫28,249,000元，經行政院114年6月13日院授主基作字第1140010247號函同意，先行辦理並補辦115年度預算。

一臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

114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%					
4,890,164,000	24.66	2,364,876,151	93.16	4,716,460,127	96.45	
2,304,410,000	27.11	1,218,327,000	100.00	2,304,409,718	100.00	
2,532,000,000	84.91	1,104,533,546	87.21	2,370,034,804	93.60	
25,505,000	0.62	19,953,029	78.23	19,953,029	78.23	因工程多次流標，重新檢討需求，致決標期程較晚，已辦理預算保留。
28,249,000	0.66	22,062,576	78.10	22,062,576	78.10	因工程多次流標，重新檢討需求，致決標期程較晚，已辦理預算保留。
844,112,322	100.00	749,791,430	88.83	749,791,430	88.83	
844,112,322	100.00	749,791,430	88.83	749,791,430	88.83	
103,617,000		103,615,389	100.00	103,615,389	100.00	
103,617,000		103,615,389		103,615,389		
2,975,000		2,974,100	99.97	2,974,100	99.97	
2,975,000		2,974,100		2,974,100		
699,976,943		610,061,604	87.15	610,061,604	87.15	
699,976,943		584,524,795		584,524,795		
		25,536,809		25,536,809		
5,214,700		5,181,000	99.35	5,181,000	99.35	
5,214,700		5,181,000		5,181,000		
32,328,679		27,959,337	86.48	27,959,337	86.48	
32,328,679		25,402,995		25,402,995		
		2,556,342		2,556,342		

計畫名稱	全部計畫			預 算						
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數						
				以前年 度 保留數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計	占全 部計 畫%	
租賃權益改良 租賃權益改良 購建中固定資產										
合 計				151,769,064	3,070,622,000	160,301,000		3,382,692,064		

註：1. 本年度預算數原法定預算合計數3,300,622,000元，係因臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫提前於113年度先行辦理230,000,000元。

一 臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

114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%					
5,734,276,322		3,114,667,581	92.08	5,466,251,557	95.33	

2.本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院價購豐原區醫療服務健康中心土地及建物49,067,000元，經行政院114年9月8日院授輔醫字第1140057534號函同意，及臺中榮民總醫院價購東區醫療服務健康中心土地57,480,000元，經行政院114年9月30日院授主基作字第1140201875號函同意，先行辦理動支115年度預算；臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫25,505,000元，經行政院114年6月11日院授主基作字第1140201099號函同意，及臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫28,249,000元，經行政院114年6月13日院授主基作字第1140010247號函同意，先行辦理並補辦115年度預算。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國114年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	2,878,171	8,991,321,000	2,862,277	10,041,181,640	-15,894	-0.55	1,049,860,640	11.68	
住院病患 醫療	人日	498,313	9,367,392,000	483,347	9,588,943,544	-14,966	-3.00	221,551,544	2.37	

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	7,885,743,000	7,885,360,414	-382,586	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他				
減：		416,250	416,250	
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他		416,250	416,250	有殘值財產移撥嘉義分院。
期末基金數額	7,885,743,000	7,884,944,164	-798,836	

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權	1,457,000	1,278,264	-178,736	-12.27	
取得專利權	1,457,000	1,278,264	-178,736	-12.27	
電腦軟體	23,279,000	37,817,191	14,538,191	62.45	
購置電腦軟體	23,279,000	37,817,191	14,538,191	62.45	
其他無形資產					
取得商標權					
總 計	24,736,000	39,095,455	14,359,455	58.05	

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114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	2,385	2,151	-234	
專任人員	2,333	2,106	-227	
職員	1,850	1,719	-131	
技工	35	30	-5	
工友	31	24	-7	
聘用	417	333	-84	
管理會委員 兼任人員	52	45	-7	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員 兼任人員				
總 計	2,385	2,151	-234	

註：1. 進用契僱人力3,794人，其中計時與計件人員1,162人(實習醫學生168人、行政人員994人)；專技人員2,632人(醫師249人、護理人員1,755人、其他醫事人員409人、非醫事技術人員219人)。

2. 勞務承攬人力768人(環保廢棄物清理8人、環境及設備維護保養345人、醫療行政雜務380人、安全維護警衛勤務35人)。

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	1,627,985,000	338,110,000	177,945,000		2,978,070,000
醫療成本	1,387,229,000	230,638,000	168,693,000		2,405,582,000
其他業務成本					
管理及總務費用	101,436,000	9,876,000	5,076,000		85,656,000
研究發展及訓練費用	139,320,000	97,596,000	4,176,000		486,832,000
業務外費用					
合 計	1,627,985,000	338,110,000	177,945,000		2,978,070,000

一臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
555,721,000		312,011,000	786,000	5,990,628,000	80,171,000	6,070,799,000
444,716,000		227,546,000	570,000	4,864,974,000		4,864,974,000
57,852,000		34,056,000	216,000	294,168,000		294,168,000
53,153,000		50,409,000		831,486,000	80,171,000	911,657,000
555,721,000		312,011,000	786,000	5,990,628,000	80,171,000	6,070,799,000

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	1,476,722,411	255,891,584	171,584,952		2,930,852,477
醫療成本	1,257,931,410	174,569,238	162,436,139		2,413,255,204
其他業務成本					
管理及總務費用	92,144,862	7,472,036	5,043,566		79,020,366
研究發展及訓練費用	126,646,139	73,850,310	4,105,247		438,576,907
業務外費用					
合 計	1,476,722,411	255,891,584	171,584,952		2,930,852,477

註：1. 進用契僱人力預算數2,768,501,000元，決算數3,020,288,974元，其中計時與計件人員酬金預算數634,646,000元，決算數667,500,464元；專技人員酬金預算數2,133,855,000元，決算數2,352,788,510元。

2. 勞務承攬人力預算數538,698,000元，決算數583,735,951元(環保廢棄物清理預算數39,848,000元，決算數51,929,305元；環境及設備維護保養預算數248,526,000元，決算數256,055,469元；醫療行政雜務預算數226,748,000元，決算數250,507,577元；安全維護警衛勤務預算數23,576,000元，決算數25,243,600元)。

一臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
507,156,966		279,052,388	474,423	5,621,735,201	81,277,839	5,703,013,040
408,345,321		203,121,052	346,599.0	4,620,004,963		4,620,004,963
50,334,136		30,906,385	127,824	265,049,175		265,049,175
48,477,509		45,024,951		736,681,063	81,277,839	817,958,902
507,156,966		279,052,388	474,423	5,621,735,201	81,277,839	5,703,013,040

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2,151人，預算數253,482,000元，決算數223,313,317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1,711人，預算數170,248,000元，決算數188,584,421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2,151人，預算數2,562,061,000元，決算數2,526,396,427元。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車5輛，21人座大客車2輛，8-9人座小客車5輛，電動小客車2輛。

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

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	6,070,799,000	5,703,013,040	-367,785,960	-6.06
正式員額薪資	1,627,985,000	1,476,722,411	-151,262,589	-9.29
聘僱及兼職人員薪資	398,078,000	318,080,092	-79,997,908	-20.10
加(夜)班費	177,945,000	171,584,952	-6,360,048	-3.57
獎金	2,985,791,000	2,938,294,165	-47,496,835	-1.59
退休及卹償金	561,536,000	512,908,886	-48,627,114	-8.66
福利費	318,678,000	284,948,111	-33,729,889	-10.58
提繳費	786,000	474,423	-311,577	-39.64
服務費用	4,256,268,000	4,663,863,310	407,595,310	9.58
水電費	239,865,000	246,964,401	7,099,401	2.96
郵電費	13,881,000	11,612,880	-2,268,120	-16.34
旅運費	9,035,000	13,382,711	4,347,711	48.12
印刷裝訂及公告費	17,088,000	33,386,394	16,298,394	95.38
修理保養及保固費	419,132,000	461,036,169	41,904,169	10.00
保險費	2,553,000	461,924	-2,091,076	-81.91
一般服務費	1,122,342,000	1,204,542,005	82,200,005	7.32
專業服務費	2,428,273,000	2,688,377,826	260,104,826	10.71
公關慰勞費	2,351,000	2,351,000		
推展費	1,748,000	1,748,000		
材料及用品費	10,040,154,000	11,454,869,963	1,414,715,963	14.09
使用材料費	23,053,000	23,436,388	383,388	1.66
用品消耗	126,481,000	240,341,833	113,860,833	90.02
商品及醫療用品	9,890,620,000	11,191,091,742	1,300,471,742	13.15
租金與利息	351,379,000	333,397,892	-17,981,108	-5.12
地租及水租	83,000	425,294	342,294	412.40
房租	400,000	546,400	146,400	36.60
機器租金	335,547,000	322,130,771	-13,416,229	-4.00
交通及運輸設備租金	7,036,000	4,391,126	-2,644,874	-37.59
什項設備租金	8,313,000	5,904,301	-2,408,699	-28.98
折舊、折耗及攤銷	936,884,000	865,612,023	-71,271,977	-7.61
不動產、廠房及設備折舊	869,597,000	798,853,141	-70,743,859	-8.14
其他折舊性資產折舊	34,308,000	31,504,098	-2,803,902	-8.17
攤銷	32,979,000	35,254,784	2,275,784	6.90

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費(強制費)	4,485,000	4,750,335	265,335	5.92
消費與行為稅	3,239,000	2,552,971	-686,029	-21.18
規費	1,246,000	2,197,364	951,364	76.35
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,660,000	20,561,449	901,449	4.59
會費	15,040,000	15,928,449	888,449	5.91
捐助、補助與獎助	4,620,000	4,600,000	-20,000	-0.43
分擔				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		33,000	33,000	
短絀、賠償與保險給付	7,200,000	1,939,676	-5,260,324	-73.06
各項短絀	7,200,000	1,875,876	-5,324,124	-73.95
賠償給付		63,800	63,800	
其他	10,000,000	253,243,971	243,243,971	2,432.44
其他費用	10,000,000	253,243,971	243,243,971	2,432.44
合 計	21,696,829,000	23,301,251,659	1,604,422,659	7.39

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114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	7,576,000	6,708,185	-867,815	-11.45	
公共關係費	1,351,000	1,351,000			
員工慰勞費	1,000,000	1,000,000			
媒體政策及業務宣導費					
推展費	1,748,000	1,748,000			
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	1,400,000	3,383,234	1,983,234	141.66	
宿舍保險費					
義(志)工服務費	3,663,000	3,097,108	-565,892	-15.45	
計時與計件人員酬金	634,646,000	667,500,464	32,854,464	5.18	
專技人員酬金	2,133,855,000	2,352,788,510	218,933,510	10.26	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65,672,000	70,294,706	4,622,706	7.04	
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		16,666	16,666		
證券交易稅					
補(協)助政府機關(構)					
捐助國內團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

收支餘絀表

中華民國114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	2,550,248,000	100.00	2,575,300,866	100.00	25,052,866	0.98	2,556,258,335	100.00
醫療收入	2,335,585,000	91.58	2,364,044,756	91.80	28,459,756	1.22	2,347,501,483	91.83
門診醫療收入	1,192,375,000	46.76	1,179,109,234	45.79	-13,265,766	-1.11	1,176,939,086	46.04
住院醫療收入	1,293,255,000	50.71	1,200,722,006	46.62	-92,532,994	-7.16	1,249,004,499	48.86
其他醫療收入	80,000,000	3.14	79,537,849	3.09	-462,151	-0.58	78,370,653	3.07
醫療折讓	-221,945,000	-8.70	-84,188,225	-3.27	137,756,775	-62.07	-146,397,892	-5.73
醫療優待免費	-8,100,000	-0.32	-11,136,108	-0.43	-3,036,108	37.48	-10,414,863	-0.41
其他業務收入	214,663,000	8.42	211,256,110	8.20	-3,406,890	-1.59	208,756,852	8.17
臨床教學研究補助收入	12,000,000	0.47	12,000,000	0.47			12,000,000	0.47
其他補助收入	194,063,000	7.61	193,162,865	7.50	-900,135	-0.46	190,387,329	7.45
雜項業務收入	8,600,000	0.34	6,093,245	0.24	-2,506,755	-29.15	6,369,523	0.25
業務成本與費用	2,544,918,000	99.79	2,579,442,838	100.16	34,524,838	1.36	2,560,596,072	100.17
醫療成本	2,329,175,000	91.33	2,375,827,988	92.25	46,652,988	2.00	2,359,497,609	92.30
門診醫療成本	1,049,449,000	41.15	1,085,588,150	42.15	36,139,150	3.44	1,088,592,749	42.59
住院醫療成本	1,219,519,000	47.82	1,220,757,723	47.40	1,238,723	0.10	1,207,208,423	47.23
其他醫療成本	60,207,000	2.36	69,482,115	2.70	9,275,115	15.41	63,696,437	2.49
其他業務成本	7,310,000	0.29	5,467,117	0.21	-1,842,883	-25.21	5,491,802	0.21
雜項業務成本	7,310,000	0.29	5,467,117	0.21	-1,842,883	-25.21	5,491,802	0.21
管理及總務費用	131,883,000	5.17	123,426,281	4.79	-8,456,719	-6.41	122,714,761	4.80
管理費用及總務費用	131,883,000	5.17	123,426,281	4.79	-8,456,719	-6.41	122,714,761	4.80
研究發展及訓練費用	76,550,000	3.00	74,721,452	2.90	-1,828,548	-2.39	72,891,900	2.85
研究發展費用	5,610,000	0.22	4,893,537	0.19	-716,463	-12.77	5,503,938	0.22
訓練費用	70,940,000	2.78	69,827,915	2.71	-1,112,085	-1.57	67,387,962	2.64
業務賸餘（短絀）	5,330,000	0.21	-4,141,972	-0.16	-9,471,972	-177.71	-4,337,737	-0.17

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

收支餘絀表

中華民國114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	131,481,000	5.16	277,003,933	10.76	145,522,933	110.68	260,351,084	10.18
財務收入	12,562,000	0.49	22,399,234	0.87	9,837,234	78.31	19,078,930	0.75
利息收入	12,562,000	0.49	22,399,234	0.87	9,837,234	78.31	19,078,930	0.75
其他業務外收入	118,919,000	4.66	254,604,699	9.89	135,685,699	114.10	241,272,154	9.44
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	7,442,000	0.29	8,607,235	0.33	1,165,235	15.66	8,525,018	0.33
受託經營賸餘								
違規罰款收入	750,000	0.03	405,726	0.02	-344,274	-45.90	151,436	0.01
受贈收入	5,293,000	0.21	3,875,200	0.15	-1,417,800	-26.79	7,216,675	0.28
賠(補)償收入								
收回呆帳	367,000	0.01	300,453	0.01	-66,547	-18.13	213,950	0.01
雜項收入	105,067,000	4.12	241,416,085	9.37	136,349,085	129.77	225,165,075	8.81
業務外費用	75,822,000	2.97	151,206,991	5.87	75,384,991	99.42	166,012,783	6.49
其他業務外費用	75,822,000	2.97	151,206,991	5.87	75,384,991	99.42	166,012,783	6.49
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	75,822,000	2.97	151,206,991	5.87	75,384,991	99.42	166,012,783	6.49
業務外賸餘(短絀)	55,659,000	2.18	125,796,942	4.88	70,137,942	126.01	94,338,301	3.69
本期賸餘(短絀)	60,989,000	2.39	121,654,970	4.72	60,665,970	99.47	90,000,564	3.52

註：

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

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量表

中華民國114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）	60,989,000	121,654,970	60,665,970	99.47
利息股利之調整	-12,562,000	-22,399,234	-9,837,234	78.31
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	48,427,000	99,255,736	50,828,736	104.96
調整項目	133,986,000	271,180,220	137,194,220	102.39
未計利息股利之現金流入（流出）	182,413,000	370,435,956	188,022,956	103.08
收取利息	12,494,000	22,283,481	9,789,481	78.35
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	194,907,000	392,719,437	197,812,437	101.49
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	81,107,197	80,107,197	8,010.72
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	6,606,000	192,212,684	185,606,684	2,809.67
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,000,000	-81,859,316	-80,859,316	8,085.93
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-100,000,000	-100,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-229,307,000	-85,155,345	144,151,655	-62.86
增加無形資產及其他資產	-100,150,000	-236,922,065	-136,772,065	136.57
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-322,851,000	-230,616,845	92,234,155	-28.57
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	225,865,000	121,857,764	-104,007,236	-46.05
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-270,000	-63,760,344	-63,490,344	23,514.94
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	225,595,000	58,097,420	-167,497,580	-74.25
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	97,651,000	220,200,012	122,549,012	125.50
期初現金及約當現金	513,599,000	864,929,195	351,330,195	68.41
期末現金及約當現金	611,250,000	1,085,129,207	473,879,207	77.53

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量表

中華民國114年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加751,692元，包括機械及設備718,992元，什項設備32,700元。
2. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加2,937,334元；支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少10,439,356元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加1,554,098元，同額減少139,356元。
4. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數31,240,057元。
5. 運用管理發展費用及管理會統籌款購置固定資產與受贈公積同額增加23,948,723元，包括機械及設備1,450,780元，什項設備12,309,800元，遞延資產10,188,143元。
6. 運用管理會統籌款購置電腦軟體與受贈公積同額增加147,035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114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	4,110,381,978	100.00	3,610,164,257	100.00	500,217,721	13.86
流動資產	1,693,044,821	41.19	1,440,094,986	39.89	252,949,835	17.56
現金	1,085,129,207	26.40	864,929,195	23.96	220,200,012	25.46
庫存現金						
銀行存款	1,084,657,207	26.39	864,457,195	23.95	220,200,012	25.47
零用及週轉金	472,000	0.01	472,000	0.01		
流動金融資產			20,000,000	0.55	-20,000,000	-100.00
其他金融資產－流動			20,000,000	0.55	-20,000,000	-100.00
應收款項	476,035,255	11.58	430,577,487	11.93	45,457,768	10.56
應收醫療帳款	490,815,333	11.94	487,621,080	13.51	3,194,253	0.66
備抵醫療折讓	-19,054,200	-0.46	-61,275,293	-1.70	42,221,093	-68.90
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息	748,932	0.02	633,179	0.02	115,753	18.28
其他應收款	3,525,190	0.09	3,598,521	0.10	-73,331	-2.04
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	63,538,296	1.55	56,547,652	1.57	6,990,644	12.36
物料	210,958	0.01	205,849	0.01	5,109	2.48
醫療用品	63,327,338	1.54	56,341,803	1.56	6,985,535	12.40
預付款項	26,070,453	0.63	26,521,161	0.73	-450,708	-1.70
預付貨款						
用品盤存	595,127	0.01	602,781	0.02	-7,654	-1.27
預付費用	25,475,326	0.62	25,918,380	0.72	-443,054	-1.71
其他預付款						
短期貸墊款	42,271,610	1.03	41,519,491	1.15	752,119	1.81
短期墊款	42,271,610	1.03	41,519,491	1.15	752,119	1.81
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,040,230,589	25.31	927,732,611	25.70	112,497,978	12.13
非流動金融資產	1,027,500,000	25.00	907,500,000	25.14	120,000,000	13.22
其他金融資產－非流動	1,027,500,000	25.00	907,500,000	25.14	120,000,000	13.22
準備金	12,730,589	0.31	20,232,611	0.56	-7,502,022	-37.08
退休及離職準備金						
其他準備金	12,730,589	0.31	20,232,611	0.56	-7,502,022	-37.08
不動產、廠房及設備	1,129,680,326	27.48	1,021,842,972	28.30	107,837,354	10.55
土地						
土地						
土地改良物	1,360,977	0.03	1,466,343	0.04	-105,366	-7.19
土地改良物	2,742,089	0.07	2,742,089	0.08		
累計折舊－土地改良物	-1,381,112	-0.03	-1,275,746	-0.04	-105,366	8.26
房屋及建築	705,516,853	17.16	719,403,085	19.93	-13,886,232	-1.93
房屋及建築	766,969,233	18.66	766,969,233	21.24		
累計折舊－房屋及建築	-61,452,380	-1.50	-47,566,148	-1.32	-13,886,232	29.19
機械及設備	253,756,559	6.17	251,778,107	6.97	1,978,452	0.79

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114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	1,402,090,514	34.11	1,345,945,447	37.28	56,145,067	4.17
累計折舊－機械及設備	-1,148,333,955	-27.94	-1,094,167,340	-30.31	-54,166,615	4.95
交通及運輸設備	17,594,235	0.43	16,838,888	0.47	755,347	4.49
交通及運輸設備	60,462,800	1.47	57,953,557	1.61	2,509,243	4.33
累計折舊－交通及運輸設備	-42,868,565	-1.04	-41,114,669	-1.14	-1,753,896	4.27
什項設備	34,411,787	0.84	18,522,846	0.51	15,888,941	85.78
什項設備	114,327,022	2.78	93,885,393	2.60	20,441,629	21.77
累計折舊－什項設備	-79,915,235	-1.94	-75,362,547	-2.09	-4,552,688	6.04
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	117,039,915	2.85	13,833,703	0.38	103,206,212	746.05
未完工程	117,039,915	2.85	13,833,703	0.38	103,206,212	746.05
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	12,809,395	0.31	12,927,152	0.36	-117,757	-0.91
無形資產	12,809,395	0.31	12,927,152	0.36	-117,757	-0.91
專利權						
電腦軟體	12,809,395	0.31	12,927,152	0.36	-117,757	-0.91
其他無形資產						
其他資產	234,616,847	5.71	207,566,536	5.75	27,050,311	13.03
遞延資產	202,128,342	4.92	181,883,146	5.04	20,245,196	11.13
遞延費用	202,128,342	4.92	181,883,146	5.04	20,245,196	11.13
什項資產	32,488,505	0.79	25,683,390	0.71	6,805,115	26.50
存出保證金	3,756,000	0.09	3,756,000	0.10		
存出保證品						
催收款項	13,488,566	0.33	13,244,383	0.37	244,183	1.84
備抵呆帳－催收款項	-9,666,603	-0.24	-9,076,262	-0.25	-590,341	6.50
暫付及待結轉帳項	24,910,542	0.61	17,759,269	0.49	7,151,273	40.27
受託經營權益						
代管資產	1,787,214,926	43.48	1,786,734,323	49.49	480,603	0.03
累計折舊－代管資產	-765,053,547	-18.61	-734,833,463	-20.35	-30,220,084	4.11
應付代管資產	-1,022,161,379	-24.87	-1,051,900,860	-29.14	29,739,481	-2.83
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	4,110,381,978	100.00	3,610,164,257	100.00	500,217,721	13.86

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114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	1,445,917,413	35.18	1,123,106,727	31.11	322,810,686	28.74
流動負債	981,524,265	23.88	783,207,999	21.69	198,316,266	25.32
應付款項	976,389,250	23.75	781,009,803	21.63	195,379,447	25.02
應付帳款	70,442,026	1.71	69,411,330	1.92	1,030,696	1.48
應付代收款	408,386,389	9.94	191,948,839	5.32	216,437,550	112.76
應付費用	492,488,769	11.98	519,316,879	14.38	-26,828,110	-5.17
應付稅款						
應付工程款	5,072,066	0.12	332,755	0.01	4,739,311	1,424.26
其他應付款						
預收款項	5,135,015	0.12	2,198,196	0.06	2,936,819	133.60
預收收入	5,055,015	0.12	2,118,196	0.06	2,936,819	138.65
預收定金						
其他預收款	80,000	0.00	80,000	0.00		
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	464,393,148	11.30	339,898,728	9.42	124,494,420	36.63
遞延負債	131,303,921	3.19	33,262,453	0.92	98,041,468	294.75
遞延收入	131,303,921	3.19	33,262,453	0.92	98,041,468	294.75
什項負債	333,089,227	8.10	306,636,275	8.49	26,452,952	8.63
存入保證金	51,636,854	1.26	41,277,673	1.14	10,359,181	25.10
應付保管款	29,750	0.00	29,750	0.00		
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	268,692,034	6.54	245,096,241	6.79	23,595,793	9.63
其他什項負債	12,730,589	0.31	20,232,611	0.56	-7,502,022	-37.08
淨值	2,664,464,565	64.82	2,487,057,530	68.89	177,407,035	7.13
基金	960,405,324	23.37	959,989,074	26.59	416,250	0.04
基金	960,405,324	23.37	959,989,074	26.59	416,250	0.04
基金	960,405,324	23.37	959,989,074	26.59	416,250	0.04
公積	907,502,092	22.08	852,166,277	23.60	55,335,815	6.49
資本公積	907,502,092	22.08	852,166,277	23.60	55,335,815	6.49
受贈公積	907,502,092	22.08	852,166,277	23.60	55,335,815	6.49
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	796,557,149	19.38	674,902,179	18.69	121,654,970	18.03
累積賸餘	796,557,149	19.38	674,902,179	18.69	121,654,970	18.03
累積賸餘	796,557,149	19.38	674,902,179	18.69	121,654,970	18.03
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	4,110,381,978	100.00	3,610,164,257	100.00	500,217,721	13.86

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數82,325,780元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數77,971,620元，均為保證品(應付保證品)。

2. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數45,016,086元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

業務收入明細表

中華民國114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	2,550,248,000	2,575,300,866	25,052,866	0.98	
醫療收入	2,335,585,000	2,364,044,756	28,459,756	1.22	
門診醫療收入	1,192,375,000	1,179,109,234	-13,265,766	-1.11	
住院醫療收入	1,293,255,000	1,200,722,006	-92,532,994	-7.16	
其他醫療收入	80,000,000	79,537,849	-462,151	-0.58	
醫療折讓	-221,945,000	-84,188,225	137,756,775	-62.07	主要係健保點值調整所致。
醫療優待免費	-8,100,000	-11,136,108	-3,036,108	37.48	主要係符合優免者較多所致。
其他業務收入	214,663,000	211,256,110	-3,406,890	-1.59	
臨床教學研究補助收入	12,000,000	12,000,000			
其他補助收入	194,063,000	193,162,865	-900,135	-0.46	
雜項業務收入	8,600,000	6,093,245	-2,506,755	-29.15	主要係對外支援業務較少所致。

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114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	131,481,000	277,003,933	145,522,933	110.68	
財務收入	12,562,000	22,399,234	9,837,234	78.31	
利息收入	12,562,000	22,399,234	9,837,234	78.31	存款較預計增加。
其他業務外收入	118,919,000	254,604,699	135,685,699	114.10	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	7,442,000	8,607,235	1,165,235	15.66	
受託經營賸餘					
違規罰款收入	750,000	405,726	-344,274	-45.90	廠商逾期罰款較預計減少。
受贈收入	5,293,000	3,875,200	-1,417,800	-26.79	主要係受贈資產隨折舊提列轉受贈收入。
賠(補)償收入					
收回呆帳	367,000	300,453	-66,547	-18.13	
雜項收入	105,067,000	241,416,085	136,349,085	129.77	收回以前年度溢提備抵醫療折讓等。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

醫療成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	2,329,175,000	2,375,827,988	46,652,988	2.00	
門診醫療成本	1,049,449,000	1,085,588,150	36,139,150	3.44	
用人費用	282,272,000	220,675,885	-61,596,115	-21.82	
正式員額薪資	109,070,000	92,259,833	-16,810,167	-15.41	
聘僱及兼職人員薪資	1,524,000		-1,524,000	-100.00	
加(夜)班費	5,532,000	9,702,885	4,170,885	75.40	
獎金	114,079,000	68,399,531	-45,679,469	-40.04	
退休及卹償金	35,812,000	34,381,100	-1,430,900	-4.00	
福利費	16,231,000	15,898,187	-332,813	-2.05	
提繳費	24,000	34,349	10,349	43.12	
服務費用	343,308,000	400,903,588	57,595,588	16.78	
水電費	16,352,000	28,643,603	12,291,603	75.17	
郵電費	2,369,000	2,420,009	51,009	2.15	
旅運費	1,098,000	355,827	-742,173	-67.59	
印刷裝訂及公告費	873,000	428,525	-444,475	-50.91	
修理保養及保固費	15,962,000	19,777,467	3,815,467	23.90	
保險費	140,000	273,063	133,063	95.05	
一般服務費	91,025,000	91,624,726	599,726	0.66	
專業服務費	214,689,000	256,580,368	41,891,368	19.51	
推展費	800,000	800,000			
材料及用品費	362,155,000	397,208,410	35,053,410	9.68	
使用材料費	1,043,000	1,122,588	79,588	7.63	
用品消耗	4,878,000	5,686,685	808,685	16.58	
商品及醫療用品	356,234,000	390,399,137	34,165,137	9.59	
租金與利息	2,388,000	1,473,832	-914,168	-38.28	
房租	300,000	208,000	-92,000	-30.67	
機器租金	1,548,000	636,975	-911,025	-58.85	
交通及運輸設備租金	12,000	9,000	-3,000	-25.00	
什項設備租金	528,000	619,857	91,857	17.40	
折舊、折耗及攤銷	57,704,000	61,648,303	3,944,303	6.84	
不動產、廠房及設備折舊	29,614,000	36,370,548	6,756,548	22.82	
其他折舊性資產折舊	13,751,000	13,210,694	-540,306	-3.93	
攤銷	14,339,000	12,067,061	-2,271,939	-15.84	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	338,000	466,553	128,553	38.03	
消費與行為稅	247,000	295,072	48,072	19.46	
規費	91,000	171,481	80,481	88.44	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	295,000	1,020,974	725,974	246.09	
會費	295,000	1,020,974	725,974	246.09	
短絀、賠償與保險給付	269,000	590,193	321,193	119.40	
各項短絀	269,000	590,193	321,193	119.40	
其他	720,000	1,600,412	880,412	122.28	
其他費用	720,000	1,600,412	880,412	122.28	
住院醫療成本	1,219,519,000	1,220,757,723	1,238,723	0.10	
用人費用	377,475,000	289,593,120	-87,881,880	-23.28	
正式員額薪資	165,798,000	96,132,326	-69,665,674	-42.02	
聘僱及兼職人員薪資	2,558,000		-2,558,000	-100.00	
加(夜)班費	14,673,000	14,525,582	-147,418	-1.00	
獎金	119,369,000	110,536,505	-8,832,495	-7.40	
退休及卹償金	52,998,000	48,292,196	-4,705,804	-8.88	
福利費	22,035,000	20,057,877	-1,977,123	-8.97	
提繳費	44,000	48,634	4,634	10.53	
服務費用	546,647,000	576,998,998	30,351,998	5.55	
水電費	34,164,000	40,671,807	6,507,807	19.05	
郵電費	2,862,000	2,498,398	-363,602	-12.70	
旅運費	223,000	216,791	-6,209	-2.78	
印刷裝訂及公告費	456,000	315,308	-140,692	-30.85	
修理保養及保固費	30,370,000	39,096,004	8,726,004	28.73	
保險費	139,000	159,191	20,191	14.53	
一般服務費	204,981,000	258,598,860	53,617,860	26.16	
專業服務費	273,452,000	235,442,639	-38,009,361	-13.90	
材料及用品費	210,024,000	266,034,121	56,010,121	26.67	
使用材料費	2,426,000	1,901,247	-524,753	-21.63	
用品消耗	5,862,000	7,669,730	1,807,730	30.84	
商品及醫療用品	201,736,000	256,463,144	54,727,144	27.13	
租金與利息	2,365,000	1,587,221	-777,779	-32.89	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房租		132,300	132,300		
機器租金	2,048,000	1,309,442	-738,558	-36.06	
什項設備租金	317,000	145,479	-171,521	-54.11	
折舊、折耗及攤銷	78,841,000	81,522,966	2,681,966	3.40	
不動產、廠房及設備折舊	43,191,000	50,684,757	7,493,757	17.35	
其他折舊性資產折舊	17,935,000	15,443,594	-2,491,406	-13.89	
攤銷	17,715,000	15,394,615	-2,320,385	-13.10	
稅捐與規費（強制費）	681,000	501,475	-179,525	-26.36	
消費與行為稅	621,000	450,501	-170,499	-27.46	
規費	60,000	50,974	-9,026	-15.04	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	186,000	1,014,627	828,627	445.50	
會費	186,000	1,014,627	828,627	445.50	
短絀、賠償與保險給付	2,431,000	2,483,690	52,690	2.17	
各項短絀	2,431,000	2,483,690	52,690	2.17	
其他	869,000	1,021,505	152,505	17.55	
其他費用	869,000	1,021,505	152,505	17.55	
其他醫療成本	60,207,000	69,482,115	9,275,115	15.41	
服務費用	56,900,000	65,820,240	8,920,240	15.68	
一般服務費	56,900,000	65,820,240	8,920,240	15.68	
材料及用品費	3,307,000	3,661,875	354,875	10.73	
用品消耗	3,307,000	3,661,875	354,875	10.73	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用216人(行政人員)，實際進用216人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數116,022,000元，決算數114,660,055元。專業服務費內含契僱人力，預計進用572人(醫師7人、護理人員415人、其他醫事人員128人、非醫事技術人員22人)，實際進用507人(醫師5人、護理人員370人、其他醫事人員111人、非醫事技術人員21人)，專技人員酬金預算數430,160,000元，決算數402,621,011元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用15人，實際進用22人，相關費用預算數8,026,000元，決算數8,355,335元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用3人，相關費用預算數10,260,000元，決算數11,065,055元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務預計進用36人，實際進用42人，相關費用預算數56,900,000元，決算數65,820,240元；環境及設備維護保養預計進用77人，實際進用91人，相關費用預算數31,381,000元，決算數42,158,458元；照顧服務員預計進用216人，實際進用243人，相關費用預算數89,000,000元，決算數111,194,608元；醫療行政雜務預計進用35人，實際進用49人，相關費用預算數17,132,000元，決算數25,849,049元；安全維護警衛勤務預計進用67人，實際進用72人，相關費用預算數27,766,000元，決算數41,058,455元。

3. 門診醫療成本：推展費決算數800,000元，與預算數相同。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

其他業務成本明細表

中華民國114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	7,310,000	5,467,117	-1,842,883	-25.21	
雜項業務成本	7,310,000	5,467,117	-1,842,883	-25.21	支援收入減少相對成本亦減少。
用人費用	1,170,000	560,644	-609,356	-52.08	
正式員額薪資	1,170,000	560,644	-609,356	-52.08	
服務費用	6,140,000	4,906,473	-1,233,527	-20.09	
專業服務費	6,140,000	4,906,473	-1,233,527	-20.09	

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114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	131,883,000	123,426,281	-8,456,719	-6.41	
管理費用及總務費用	131,883,000	123,426,281	-8,456,719	-6.41	
用人費用	77,668,000	71,285,608	-6,382,392	-8.22	
正式員額薪資	31,716,000	30,294,474	-1,421,526	-4.48	
加(夜)班費	1,896,000	1,674,180	-221,820	-11.70	
獎金	25,433,000	17,531,590	-7,901,410	-31.07	
退休及卹償金	12,207,000	15,731,900	3,524,900	28.88	
福利費	6,394,000	6,039,788	-354,212	-5.54	
提繳費	22,000	13,676	-8,324	-37.84	
服務費用	38,491,000	34,744,473	-3,746,527	-9.73	
水電費	1,482,000	2,692,730	1,210,730	81.70	
郵電費	753,000	606,829	-146,171	-19.41	
旅運費	234,000	193,487	-40,513	-17.31	
印刷裝訂及公告費	284,000	225,293	-58,707	-20.67	
修理保養及保固費	6,592,000	5,728,734	-863,266	-13.10	
保險費	87,000	89,393	2,393	2.75	
一般服務費	26,001,000	22,428,080	-3,572,920	-13.74	
專業服務費	1,011,000	1,315,348	304,348	30.10	
公關慰勞費	2,047,000	1,464,579	-582,421	-28.45	
材料及用品費	3,628,000	3,441,452	-186,548	-5.14	
使用材料費	1,459,000	1,179,455	-279,545	-19.16	
用品消耗	2,169,000	2,261,997	92,997	4.29	
租金與利息	211,000	68,076	-142,924	-67.74	
地租及水租		370	370		
什項設備租金	211,000	67,706	-143,294	-67.91	
折舊、折耗及攤銷	11,439,000	12,827,247	1,388,247	12.14	
不動產、廠房及設備折舊	7,025,000	8,558,238	1,533,238	21.83	
其他折舊性資產折舊	2,670,000	2,446,413	-223,587	-8.37	
攤銷	1,744,000	1,822,596	78,596	4.51	
稅捐與規費(強制費)	446,000	1,054,925	608,925	136.53	

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114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	191,000	712,945	521,945	273.27	
規費	255,000	341,980	86,980	34.11	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費		4,500	4,500		
會費		4,500	4,500		

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用36人(行政人員)，實際進用40人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數23,732,000元，決算數20,866,488元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數696,000元，決算數724,559元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，相關費用預算數420,000元，決算數69,346元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數420,000元，決算數276,838元；醫療行政雜務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數368,000元，決算數265,358元；安全維護警衛勤務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數520,000元，決算數370,783元。

3. 公共關係費決算數1,199,579元，較預算數1,782,000元，減少582,421元，係撙節支出。
員工慰勞費決算數265,000元，與預算數相同。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	76,550,000	74,721,452	-1,828,548	-2.39	
研究發展費用	5,610,000	4,893,537	-716,463	-12.77	
用人費用	2,611,000	2,612,212	1,212	0.05	
正式員額薪資	2,611,000	2,612,212	1,212	0.05	
服務費用	2,222,000	581,434	-1,640,566	-73.83	
水電費	94,000		-94,000	-100.00	
郵電費		105	105		
旅運費	25,000	2,529	-22,471	-89.88	
印刷裝訂及公告費	21,000	10,200	-10,800	-51.43	
修理保養及保固費	479,000		-479,000	-100.00	
一般服務費	129,000		-129,000	-100.00	
專業服務費	1,474,000	568,600	-905,400	-61.42	
材料及用品費	777,000	1,698,891	921,891	118.65	
用品消耗	562,000	436,066	-125,934	-22.41	
商品及醫療用品	215,000	1,262,825	1,047,825	487.36	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費		1,000	1,000		
會費		1,000	1,000		
訓練費用	70,940,000	69,827,915	-1,112,085	-1.57	
用人費用	43,563,000	49,631,990	6,068,990	13.93	
正式員額薪資	40,731,000	49,631,990	8,900,990	21.85	
獎金	2,832,000		-2,832,000	-100.00	
服務費用	20,721,000	17,569,401	-3,151,599	-15.21	
水電費	1,816,000	2,520,691	704,691	38.80	
旅運費	820,000	609,766	-210,234	-25.64	
印刷裝訂及公告費	266,000	457,400	191,400	71.95	
修理保養及保固費	479,000	48,000	-431,000	-89.98	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	3,103,000	4,088,444	985,444	31.76	
專業服務費	14,237,000	9,845,100	-4,391,900	-30.85	
材料及用品費	1,949,000	1,263,682	-685,318	-35.16	
使用材料費	72,000	32,132	-39,868	-55.37	
用品消耗	1,232,000	1,231,550	-450	-0.04	
商品及醫療用品	645,000		-645,000	-100.00	
租金與利息	1,294,000	243	-1,293,757	-99.98	
機器租金	1,294,000		-1,294,000	-100.00	
什項設備租金		243	243		
稅捐與規費（強制費）	54,000	40,000	-14,000	-25.93	
規費	54,000	40,000	-14,000	-25.93	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	3,359,000	1,322,599	-2,036,401	-60.63	
會費	2,519,000	1,032,599	-1,486,401	-59.01	

註：一般服務費內含契僱人力，預計進用7人(行政人員7人)，實際進用7人(行政人員7人)，計時與計件人員酬金預算數3,232,000元，決算數4,088,444元。專業服務費內含契僱人力，預計進用15人(護理人員8人、其他醫事人員7人)，實際進用8人(護理人員6人、其他醫事人員2人)，專技人員酬金預算數12,239,000元，決算數6,447,801元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

業務外費用明細表

中華民國114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	75,822,000	151,206,991	75,384,991	99.42	
其他業務外費用	75,822,000	151,206,991	75,384,991	99.42	
雜項費用	75,822,000	151,206,991	75,384,991	99.42	補提以前年度用人費用。
服務費用	2,814,000	5,393,107	2,579,107	91.65	
水電費	244,000	275,850	31,850	13.05	
旅運費		930	930		
修理保養及保固費	621,000	1,500,174	879,174	141.57	
一般服務費	1,733,000	3,380,876	1,647,876	95.09	
專業服務費	216,000	235,277	19,277	8.92	
材料及用品費	1,584,000	212,373	-1,371,627	-86.59	
使用材料費		18,271	18,271		
用品消耗	1,584,000	194,102	-1,389,898	-87.75	
稅捐與規費（強制費）	150,000	52,105	-97,895	-65.26	
消費與行為稅	150,000	52,105	-97,895	-65.26	
其他	71,274,000	145,549,406	74,275,406	104.21	
其他費用	71,274,000	145,549,406	74,275,406	104.21	

註：修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數48,000元，決算數49,970元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，相關費用預算數120,000元，決算數260,000元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用1人，實際進用2人，相關費用預算數1,299,000元，決算數2,764,052元；安全維護警衛勤務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數314,000元，決算數356,824元。

臺中榮民總醫院作業基金
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原 值	2,742,089	766,969,233	1,345,945,447	57,953,557
減：以前年度已提折舊數	1,275,746	47,566,148	1,094,167,340	41,114,669
上年度期末帳面價值	1,466,343	719,403,085	251,778,107	16,838,888
加：本年度新增資產價值			74,520,174	4,832,350
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	105,366	13,886,232	72,541,722	4,077,003
本年度期末帳面價值	1,360,977	705,516,853	253,756,559	17,594,235
本年度提列折舊數	105,366	13,886,232	72,541,722	4,077,003
醫療成本	97,362	12,830,880	68,263,967	3,306,451
其他業務成本				
管理及總務費用	8,004	1,055,352	4,277,755	770,552
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用				
合 計	105,366	13,886,232	72,541,722	4,077,003

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」718,992元，「什項設備」32,700元；撥入「機械及設備」帳面價值416,250元(原值1,525,000元，累計折舊1,108,750元)，「代管資產」原值1,554,098元；運用管理發展費用及管理會統籌款購置「機械及設備」1,450,780元，「什項設備」12,309,800元。

一 嘉義分院及灣橋分院

明細表

114年度

單位:新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
93,885,393					1,346,112,091	3,613,607,810
75,362,547					734,833,463	1,994,319,913
18,522,846					611,278,628	1,619,287,897
20,892,161					1,554,098	101,798,783
					-53,522	-53,522
5,003,220					31,100,701	126,714,244
34,411,787					581,678,503	1,594,318,914
5,003,220					31,100,701	126,714,244
2,556,645					28,654,288	115,709,593
2,446,575					2,446,413	11,004,651
5,003,220					31,100,701	126,714,244

3. 調整欄：係沖銷以前年度溢列「代管資產」原值53,522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114年度

單位：新臺幣元

科目	決算數						比較增減		
	帳面價值			殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	金額	%
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	24,088,557	24,088,557							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	18,325,857	18,325,857							
交通及運輸設備	5,312,168	5,312,168							
什項設備	450,532	450,532							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值880,617元，累計折舊880,617元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	401,485,297	117,999,000	
房屋及建築	401,485,297	117,999,000	
購建中固定資產			
機械及設備	1,987,000	97,286,000	
機械及設備	1,987,000	97,286,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	2,797,830		
交通及運輸設備	2,797,830		
購建中固定資產			
什項設備		14,022,000	
什項設備		14,022,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	406,270,127	229,307,000	

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，(其中工程委託專案管理另以70%估算)預算數752,000元，決算數391,233元。

2. 辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延費用，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1.5%估算工程管理費，無預算數，決算數11,751元。

一 嘉義分院及灣橋分院

良擴充明細表

114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			
	519,484,297	103,206,212	-416,278,085	416,278,085
	519,484,297		-519,484,297	416,278,085
		103,206,212	103,206,212	
-4,718,000	94,555,000	71,934,152	-22,620,848	22,347,000
-4,718,000	94,555,000	71,934,152	-22,620,848	22,347,000
2,040,000	4,837,830	4,832,350	-5,480	
2,040,000	4,837,830	4,832,350	-5,480	
2,678,000	16,700,000	8,549,661	-8,150,339	8,049,554
2,678,000	16,700,000	8,549,661	-8,150,339	8,049,554
	635,577,127	188,522,375	-447,054,752	446,674,639

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數					
				以前年 度 保留數	本年度 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	553,318,000			401,485,297	137,999,000			539,484,297	97.50
臺中榮民總醫院嘉義 分院鹿滿住宿式長照 機構大樓興建計畫	553,318,000		109.01- 117.10	401,485,297	137,999,000			539,484,297	97.50
一般建築及設備	96,092,830			4,784,830	91,308,000			96,092,830	100.00
一次性項目	96,092,830			4,784,830	91,308,000			96,092,830	100.00
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中固定資產									
機械及設備				1,987,000	77,286,000		-4,718,000	74,555,000	
機械及設備				1,987,000	77,286,000		-4,718,000	74,555,000	
購建中固定資產									
交通及運輸設備				2,797,830			2,040,000	4,837,830	
交通及運輸設備				2,797,830			2,040,000	4,837,830	
購建中固定資產									
什項設備					14,022,000		2,678,000	16,700,000	
什項設備					14,022,000		2,678,000	16,700,000	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				406,270,127	229,307,000			635,577,127	

一 嘉義分院及灣橋分院

畫預算與實際進度比較表

114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%					
553,318,000	100.00	103,206,212	19.13	117,039,915	21.15	因地方政府要求建照併雜項執照申請，行政流程時間較預計增加，已辦理預算保留。
553,318,000	100.00	103,206,212	19.13	117,039,915	21.15	
96,092,830	100.00	85,316,163	88.79	85,316,163	88.79	
96,092,830	100.00	85,316,163	88.79	85,316,163	88.79	
74,555,000		71,934,152	96.48	71,934,152	96.48	
74,555,000		71,934,152		71,934,152		
4,837,830		4,832,350	99.89	4,832,350	99.89	
4,837,830		4,832,350		4,832,350		
16,700,000		8,549,661	51.20	8,549,661	51.20	「機電中心並聯盤」於114年10月2日決標，依契約未及於年底前完成結報作業，已辦理預算保留。
16,700,000		8,549,661		8,549,661		
649,410,830		188,522,375	29.66	202,356,078	31.16	

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國114年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	391,926	1,049,449,000	357,126	1,085,588,150	-34,800	-8.88	36,139,150	3.44	
住院病患 醫療	人日	278,802	1,219,519,000	257,881	1,220,757,723	-20,921	-7.50	1,238,723	0.10	

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114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	959,607,000	959,989,074	382,074	
加：		416,250	416,250	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他		416,250	416,250	臺中榮總撥入有殘值財產。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	959,607,000	960,405,324	798,324	

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權					
取得專利權					
電腦軟體	16,150,000	4,109,234	-12,040,766	-74.56	
購置電腦軟體	16,150,000	4,109,234	-12,040,766	-74.56	
其他無形資產					
取得商標權					
總 計	16,150,000	4,109,234	-12,040,766	-74.56	

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114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	443	327	-116	
專任人員	443	327	-116	
職員	404	310	-94	
技工	12	7	-5	
工友	14	10	-4	
聘用	13		-13	
管理會委員 兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員 兼任人員				
總 計	443	327	-116	

註：1. 進用契僱人力778人，其中計時與計件人員263人(行政人員)；專技人員515人(醫師5人、護理人員376人、其他醫事人員113人、非醫事技術人員21人)。

2. 勞務承攬人力527人(營養膳食勞務42人、環境及設備維護保養118人、照顧服務員243人、醫療行政雜務50人、安全維護警衛勤務74人)。

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	351,096,000	4,082,000	22,101,000		261,713,000
醫療成本	274,868,000	4,082,000	20,205,000		233,448,000
其他業務成本	1,170,000				
管理及總務費用	31,716,000		1,896,000		25,433,000
研究發展及訓練費用	43,342,000				2,832,000
業務外費用					
合 計	351,096,000	4,082,000	22,101,000		261,713,000

一 嘉義分院及灣橋分院

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
101,017,000		44,660,000	90,000	784,759,000		784,759,000
88,810,000		38,266,000	68,000	659,747,000		659,747,000
				1,170,000		1,170,000
12,207,000		6,394,000	22,000	77,668,000		77,668,000
				46,174,000		46,174,000
101,017,000		44,660,000	90,000	784,759,000		784,759,000

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	271,491,479		25,902,647		196,467,626
醫療成本	188,392,159		24,228,467		178,936,036
其他業務成本	560,644				
管理及總務費用	30,294,474		1,674,180		17,531,590
研究發展及訓練費用	52,244,202				
業務外費用					
合 計	271,491,479		25,902,647		196,467,626

- 註：1. 進用契僱人力預算數585,385,000元，決算數548,683,799元，其中計時與計件人員酬金預算數142,986,000元，決算數139,614,987元；專技人員酬金預算數442,399,000元，決算數409,068,812元。
2. 勞務承攬人力預算數244,670,000元，決算數310,638,930元(環保廢棄物清理預算數10,800,000元，決算數11,394,401元；營養膳食勞務預算數56,900,000元，決算數65,820,240元；環境及設備維護保養預算數41,870,000元，決算數54,329,212元；照顧服務員預算數89,000,000元，決算數111,194,608元；醫療行政雜務預算數17,500,000元，決算數26,114,407元；安全維護警衛勤務預算數28,600,000元，決算數41,786,062元)。

一 嘉義分院及灣橋分院

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
98,405,196		41,995,852	96,659	634,359,459		634,359,459
82,673,296		35,956,064	82,983.0	510,269,005		510,269,005
				560,644		560,644
15,731,900		6,039,788	13,676	71,285,608		71,285,608
				52,244,202		52,244,202
98,405,196		41,995,852	96,659	634,359,459		634,359,459

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358人，預算數37,247,000元，決算數33,452,000元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數318人，預算數32,820,000元，決算數30,205,000元。
- (3) 績效獎金：依據行政院113年1月4日院授人給字第1124002304號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會113年2月15日輔醫字第1130011346號函修正之國軍退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332人，預算數191,646,000元，決算數132,810,626元。

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

中華民國114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車3輛，21人座大客車3輛，8-9人座小客車7輛，小客貨兩用車2輛，8人座小客貨兩用車6輛。
2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有大貨車1輛，小貨車1輛，救護車4輛，醫療巡迴車1輛。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	784,759,000	634,359,459	-150,399,541	-19.17
正式員額薪資	351,096,000	271,491,479	-79,604,521	-22.67
聘僱及兼職人員薪資	4,082,000		-4,082,000	-100.00
加(夜)班費	22,101,000	25,902,647	3,801,647	17.20
獎金	261,713,000	196,467,626	-65,245,374	-24.93
退休及卹償金	101,017,000	98,405,196	-2,611,804	-2.59
福利費	44,660,000	41,995,852	-2,664,148	-5.97
提繳費	90,000	96,659	6,659	7.40
服務費用	1,017,243,000	1,106,917,714	89,674,714	8.82
水電費	54,152,000	74,804,681	20,652,681	38.14
郵電費	5,984,000	5,525,341	-458,659	-7.66
旅運費	2,400,000	1,379,330	-1,020,670	-42.53
印刷裝訂及公告費	1,900,000	1,436,726	-463,274	-24.38
修理保養及保固費	54,503,000	66,150,379	11,647,379	21.37
保險費	366,000	521,647	155,647	42.53
一般服務費	383,872,000	445,941,226	62,069,226	16.17
專業服務費	511,219,000	508,893,805	-2,325,195	-0.45
公關慰勞費	2,047,000	1,464,579	-582,421	-28.45
推展費	800,000	800,000		
材料及用品費	583,424,000	673,520,804	90,096,804	15.44
使用材料費	5,000,000	4,253,693	-746,307	-14.93
用品消耗	19,594,000	21,142,005	1,548,005	7.90
商品及醫療用品	558,830,000	648,125,106	89,295,106	15.98
租金與利息	6,258,000	3,129,372	-3,128,628	-49.99
地租及水租		370	370	
房租	300,000	340,300	40,300	13.43
機器租金	4,890,000	1,946,417	-2,943,583	-60.20
交通及運輸設備租金	12,000	9,000	-3,000	-25.00
什項設備租金	1,056,000	833,285	-222,715	-21.09
折舊、折耗及攤銷	147,984,000	155,998,516	8,014,516	5.42
不動產、廠房及設備折舊	79,830,000	95,613,543	15,783,543	19.77
其他折舊性資產折舊	34,356,000	31,100,701	-3,255,299	-9.48
攤銷	33,798,000	29,284,272	-4,513,728	-13.36

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	1,669,000	2,115,058	446,058	26.73
消費與行為稅	1,209,000	1,510,623	301,623	24.95
規費	460,000	604,435	144,435	31.40
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,840,000	3,363,700	-476,300	-12.40
會費	3,000,000	3,073,700	73,700	2.46
捐助、補助與獎助	840,000	290,000	-550,000	-65.48
短絀、賠償與保險給付	2,700,000	3,073,883	373,883	13.85
各項短絀	2,700,000	3,073,883	373,883	13.85
其他	72,863,000	148,171,323	75,308,323	103.36
其他費用	72,863,000	148,171,323	75,308,323	103.36
合 計	2,620,740,000	2,730,649,829	109,909,829	4.19

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
公共關係費	1,782,000	1,199,579	-582,421	-32.68	
員工慰勞費	265,000	265,000			
媒體政策及業務宣導費					
推展費	800,000	800,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	30,000		-30,000	-100.00	
宿舍保險費					
義（志）工服務費	671,000	637,403	-33,597	-5.01	
計時與計件人員酬金	142,986,000	139,614,987	-3,371,013	-2.36	
專技人員酬金	442,399,000	409,068,812	-33,330,188	-7.53	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,150,000	3,910,400	-1,239,600	-24.07	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,302,681,000	100.00	1,419,538,245	100.00	116,857,245	8.97	1,389,754,406	100.00
醫療收入	1,142,071,000	87.67	1,272,670,653	89.65	130,599,653	11.44	1,235,988,339	88.94
門診醫療收入	652,456,000	50.09	697,588,238	49.14	45,132,238	6.92	684,818,517	49.28
住院醫療收入	567,117,000	43.53	620,281,940	43.70	53,164,940	9.37	637,604,921	45.88
其他醫療收入	36,557,000	2.81	34,101,983	2.40	-2,455,017	-6.72	38,337,072	2.76
醫療折讓	-103,877,000	-7.97	-70,693,257	-4.98	33,183,743	-31.95	-116,022,133	-8.35
醫療優待免費	-10,182,000	-0.78	-8,608,251	-0.61	1,573,749	-15.46	-8,750,038	-0.63
其他業務收入	160,610,000	12.33	146,867,592	10.35	-13,742,408	-8.56	153,766,067	11.06
臨床教學研究補助收入	6,000,000	0.46	6,000,000	0.42			6,000,000	0.43
其他補助收入	148,390,000	11.39	136,333,257	9.60	-12,056,743	-8.13	142,207,711	10.23
雜項業務收入	6,220,000	0.48	4,534,335	0.32	-1,685,665	-27.10	5,558,356	0.40
業務成本與費用	1,312,119,000	100.72	1,421,192,468	100.12	109,073,468	8.31	1,389,700,382	100.00
醫療成本	1,147,595,000	88.09	1,252,491,552	88.23	104,896,552	9.14	1,218,255,523	87.66
門診醫療成本	549,897,000	42.21	614,315,134	43.28	64,418,134	11.71	588,669,785	42.36
住院醫療成本	565,123,000	43.38	607,492,639	42.80	42,369,639	7.50	596,161,127	42.90
其他醫療成本	32,575,000	2.50	30,683,779	2.16	-1,891,221	-5.81	33,424,611	2.41
其他業務成本	4,457,000	0.34	4,282,501	0.30	-174,499	-3.92	5,037,726	0.36
雜項業務成本	4,457,000	0.34	4,282,501	0.30	-174,499	-3.92	5,037,726	0.36
管理及總務費用	120,717,000	9.27	126,330,923	8.90	5,613,923	4.65	126,521,272	9.10
管理費用及總務費用	120,717,000	9.27	126,330,923	8.90	5,613,923	4.65	126,521,272	9.10
研究發展及訓練費用	39,350,000	3.02	38,087,492	2.68	-1,262,508	-3.21	39,885,861	2.87
研究發展費用	13,429,000	1.03	12,458,444	0.88	-970,556	-7.23	12,515,596	0.90
訓練費用	25,921,000	1.99	25,629,048	1.81	-291,952	-1.13	27,370,265	1.97
業務賸餘（短絀）	-9,438,000	-0.72	-1,654,223	-0.12	7,783,777	-82.47	54,024	0.00

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國114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	28,269,000	2.17	67,242,541	4.74	38,973,541	137.87	60,259,524	4.34
財務收入	3,633,000	0.28	5,714,344	0.40	2,081,344	57.29	5,611,021	0.40
利息收入	3,633,000	0.28	5,714,344	0.40	2,081,344	57.29	5,611,021	0.40
其他業務外收入	24,636,000	1.89	61,528,197	4.33	36,892,197	149.75	54,648,503	3.93
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,323,000	0.26	3,552,539	0.25	229,539	6.91	3,635,643	0.26
受託經營賸餘								
違規罰款收入	50,000	0.00	710,611	0.05	660,611	1,321.22	190,179	0.01
受贈收入	3,014,000	0.23	4,158,033	0.29	1,144,033	37.96	4,156,141	0.30
賠(補)償收入								
收回呆帳			77,549	0.01	77,549		54,531	0.00
雜項收入	18,249,000	1.40	53,029,465	3.74	34,780,465	190.59	46,612,009	3.35
業務外費用	14,252,000	1.09	48,096,902	3.39	33,844,902	237.47	42,539,993	3.06
其他業務外費用	14,252,000	1.09	48,096,902	3.39	33,844,902	237.47	42,539,993	3.06
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	14,252,000	1.09	48,096,902	3.39	33,844,902	237.47	42,539,993	3.06
業務外賸餘(短絀)	14,017,000	1.08	19,145,639	1.35	5,128,639	36.59	17,719,531	1.28
本期賸餘(短絀)	4,579,000	0.35	17,491,416	1.23	12,912,416	281.99	17,773,555	1.28

註：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
不重分類至餘絀之項目：				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				
本期其他綜合餘絀合計				

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量表

中華民國114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）	4,579,000	17,491,416	12,912,416	281.99
利息股利之調整	-3,633,000	-5,714,344	-2,081,344	57.29
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	946,000	11,777,072	10,831,072	1,144.93
調整項目	125,130,000	-624,481	-125,754,481	-100.50
未計利息股利之現金流入（流出）	126,076,000	11,152,591	-114,923,409	-91.15
收取利息	3,633,000	5,714,344	2,081,344	57.29
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	129,709,000	16,866,935	-112,842,065	-87.00
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	14,560,000	49,447,646	34,887,646	239.61
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	738,000	16,913,130	16,175,130	2,191.75
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-15,470,000	-63,884,021	-48,414,021	312.95
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-15,710,000	-4,000,000	11,710,000	-74.54
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-58,797,000	-58,739,937	57,063	-0.10
增加無形資產及其他資產	-21,273,000	-61,013,967	-39,740,967	186.81
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-95,952,000	-121,277,149	-25,325,149	26.39
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	17,700,000	99,967,787	82,267,787	464.79
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,886,000	-13,366,635	-7,480,635	127.09
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	11,814,000	86,601,152	74,787,152	633.04
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	45,571,000	-17,809,062	-63,380,062	-139.08
期初現金及約當現金	180,044,000	177,353,707	-2,690,293	-1.49
期末現金及約當現金	225,615,000	159,544,645	-66,070,355	-29.28

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量表

中華民國114年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加12,173,175元，包括機械及設備3,766,390元，交通及運輸設備8,406,785元。
2. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數23,239,883元。
3. 運用管理發展費用及管理會統籌款購置固定資產與受贈公積同額增加5,252,041元，包括機械及設備205,780元，租賃權益改良5,046,261元。
4. 運用管理會統籌款購置電腦軟體與受贈公積同額增加80,318元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國114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	1,528,393,326	100.00	1,466,799,816	100.00	61,593,510	4.20
流動資產	482,292,598	31.56	490,278,481	33.43	-7,985,883	-1.63
現金	159,544,645	10.44	177,353,707	12.09	-17,809,062	-10.04
庫存現金						
銀行存款	159,544,645	10.44	177,353,707	12.09	-17,809,062	-10.04
零用及週轉金						
流動金融資產						
其他金融資產—流動						
應收款項	245,574,871	16.07	247,639,546	16.88	-2,064,675	-0.83
應收醫療帳款	243,989,221	15.96	250,266,695	17.06	-6,277,474	-2.51
備抵醫療折讓	-3,397,407	-0.22	-7,446,021	-0.51	4,048,614	-54.37
備抵呆帳—應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	4,983,057	0.33	4,818,872	0.33	164,185	3.41
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	29,551,673	1.93	31,557,761	2.15	-2,006,088	-6.36
物料	237,288	0.02	161,581	0.01	75,707	46.85
醫療用品	29,314,385	1.92	31,396,180	2.14	-2,081,795	-6.63
預付款項	18,654,632	1.22	19,197,065	1.31	-542,433	-2.83
預付貨款						
用品盤存	1,347,639	0.09	1,408,042	0.10	-60,403	-4.29
預付費用	16,378,422	1.07	16,375,109	1.12	3,313	0.02
其他預付款	928,571	0.06	1,413,914	0.10	-485,343	-34.33
短期貸墊款	28,966,777	1.90	14,530,402	0.99	14,436,375	99.35
短期墊款	28,966,777	1.90	14,530,402	0.99	14,436,375	99.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	337,500,000	22.08	333,500,000	22.74	4,000,000	1.20
非流動金融資產	337,500,000	22.08	333,500,000	22.74	4,000,000	1.20
其他金融資產—非流動	337,500,000	22.08	333,500,000	22.74	4,000,000	1.20
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	459,379,879	30.06	430,501,916	29.35	28,877,963	6.71
土地	64,051,232	4.19	64,051,232	4.37		
土地	64,051,232	4.19	64,051,232	4.37		
土地改良物	9,499,000	0.62			9,499,000	
土地改良物	9,499,000	0.62			9,499,000	
累計折舊—土地改良物						
房屋及建築	209,924,343	13.73	214,565,163	14.63	-4,640,820	-2.16
房屋及建築	237,980,843	15.57	237,980,843	16.22		
累計折舊—房屋及建築	-28,056,500	-1.84	-23,415,680	-1.60	-4,640,820	19.82

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國114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	127,837,180	8.36	120,497,977	8.22	7,339,203	6.09
機械及設備	538,292,565	35.22	600,206,747	40.92	-61,914,182	-10.32
累計折舊－機械及設備	-410,455,385	-26.86	-479,708,770	-32.70	69,253,385	-14.44
交通及運輸設備	20,983,071	1.37	16,261,209	1.11	4,721,862	29.04
交通及運輸設備	48,891,258	3.20	41,744,447	2.85	7,146,811	17.12
累計折舊－交通及運輸設備	-27,908,187	-1.83	-25,483,238	-1.74	-2,424,949	9.52
什項設備	22,879,853	1.50	15,126,335	1.03	7,753,518	51.26
什項設備	78,999,242	5.17	68,124,106	4.64	10,875,136	15.96
累計折舊－什項設備	-56,119,389	-3.67	-52,997,771	-3.61	-3,121,618	5.89
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良	4,205,200	0.28			4,205,200	
租賃權益改良	5,046,261	0.33			5,046,261	
累計折舊－租賃權益改良	-841,061	-0.06			-841,061	
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	5,088,620	0.33	4,820,227	0.33	268,393	5.57
無形資產	5,088,620	0.33	4,820,227	0.33	268,393	5.57
專利權						
電腦軟體	5,088,620	0.33	4,820,227	0.33	268,393	5.57
其他無形資產						
其他資產	244,132,229	15.97	207,699,192	14.16	36,433,037	17.54
遞延資產	221,342,283	14.48	196,926,327	13.43	24,415,956	12.40
遞延費用	221,342,283	14.48	196,926,327	13.43	24,415,956	12.40
什項資產	22,789,946	1.49	10,772,865	0.73	12,017,081	111.55
存出保證金	109,524	0.01	109,556	0.01	-32	-0.03
存出保證品						
催收款項	3,427,510	0.22	5,098,382	0.35	-1,670,872	-32.77
備抵呆帳－催收款項	-2,532,837	-0.17	-4,656,110	-0.32	2,123,273	-45.60
暫付及待結轉帳項	21,785,749	1.43	10,221,037	0.70	11,564,712	113.15
受託經營權益						
代管資產	1,085,240,990	71.01	1,086,589,368	74.08	-1,348,378	-0.12
累計折舊－代管資產	-537,108,260	-35.14	-515,216,755	-35.13	-21,891,505	4.25
應付代管資產	-548,132,730	-35.86	-571,372,613	-38.95	23,239,883	-4.07
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	1,528,393,326	100.00	1,466,799,816	100.00	61,593,510	4.20

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國114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	515,836,317	33.75	500,306,465	34.11	15,529,852	3.10
流動負債	276,273,176	18.08	287,747,216	19.62	-11,474,040	-3.99
應付款項	266,379,460	17.43	277,515,504	18.92	-11,136,044	-4.01
應付帳款	26,829,571	1.76	31,115,116	2.12	-4,285,545	-13.77
應付代收款	40,535,673	2.65	41,668,688	2.84	-1,133,015	-2.72
應付費用	199,014,216	13.02	204,731,700	13.96	-5,717,484	-2.79
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款						
預收款項	9,893,716	0.65	10,231,712	0.70	-337,996	-3.30
預收收入						
預收定金						
其他預收款	9,893,716	0.65	10,231,712	0.70	-337,996	-3.30
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	239,563,141	15.67	212,559,249	14.49	27,003,892	12.70
遞延負債	25,142,752	1.65	17,769,048	1.21	7,373,704	41.50
遞延收入	25,142,752	1.65	17,769,048	1.21	7,373,704	41.50
什項負債	214,420,389	14.03	194,790,201	13.28	19,630,188	10.08
存入保證金	19,107,402	1.25	19,068,354	1.30	39,048	0.20
應付保管款	359	0.00	359	0.00		
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	182,016,711	11.91	162,425,571	11.07	19,591,140	12.06
其他什項負債	13,295,917	0.87	13,295,917	0.91		
淨值	1,012,557,009	66.25	966,493,351	65.89	46,063,658	4.77
基金	211,695,469	13.85	211,695,469	14.43		
基金	211,695,469	13.85	211,695,469	14.43		
基金	211,695,469	13.85	211,695,469	14.43		
公積	612,109,849	40.05	583,537,607	39.78	28,572,242	4.90
資本公積	612,109,849	40.05	583,537,607	39.78	28,572,242	4.90
受贈公積	612,109,849	40.05	583,537,607	39.78	28,572,242	4.90
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	183,025,847	11.98	165,534,431	11.29	17,491,416	10.57
累積賸餘	183,025,847	11.98	165,534,431	11.29	17,491,416	10.57
累積賸餘	183,025,847	11.98	165,534,431	11.29	17,491,416	10.57
淨值其他項目	5,725,844	0.37	5,725,844	0.39		
累積其他綜合餘絀	5,725,844	0.37	5,725,844	0.39		
未實現重估增值	5,725,844	0.37	5,725,844	0.39		
合 計	1,528,393,326	100.00	1,466,799,816	100.00	61,593,510	4.20

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數11,202,477元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數7,838,960元，均為保證品(應付保證品)。

2. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數49,607,933元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	1,302,681,000	1,419,538,245	116,857,245	8.97	
醫療收入	1,142,071,000	1,272,670,653	130,599,653	11.44	
門診醫療收入	652,456,000	697,588,238	45,132,238	6.92	
住院醫療收入	567,117,000	620,281,940	53,164,940	9.37	
其他醫療收入	36,557,000	34,101,983	-2,455,017	-6.72	
醫療折讓	-103,877,000	-70,693,257	33,183,743	-31.95	醫療折讓提列數較預計減少。
醫療優待免費	-10,182,000	-8,608,251	1,573,749	-15.46	
其他業務收入	160,610,000	146,867,592	-13,742,408	-8.56	
臨床教學研究補助收入	6,000,000	6,000,000			
其他補助收入	148,390,000	136,333,257	-12,056,743	-8.13	
雜項業務收入	6,220,000	4,534,335	-1,685,665	-27.10	依實際支援狀況認列收入。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務外收入明細表

中華民國114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	28,269,000	67,242,541	38,973,541	137.87	
財務收入	3,633,000	5,714,344	2,081,344	57.29	
利息收入	3,633,000	5,714,344	2,081,344	57.29	存款利率較預計高。
其他業務外收入	24,636,000	61,528,197	36,892,197	149.75	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	3,323,000	3,552,539	229,539	6.91	
受託經營賸餘					
違規罰款收入	50,000	710,611	660,611	1,321.22	工程逾期罰款收入較預計增加所致。
受贈收入	3,014,000	4,158,033	1,144,033	37.96	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入					
收回呆帳		77,549	77,549		依實際回收情形認列。
雜項收入	18,249,000	53,029,465	34,780,465	190.59	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國114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	1,147,595,000	1,252,491,552	104,896,552	9.14	
門診醫療成本	549,897,000	614,315,134	64,418,134	11.71	
用人費用	152,428,000	163,074,450	10,646,450	6.98	
正式員額薪資	71,034,000	65,826,538	-5,207,462	-7.33	
聘僱及兼職人員薪資	724,000		-724,000	-100.00	
加(夜)班費	4,175,000	3,201,694	-973,306	-23.31	
獎金	41,866,000	60,260,829	18,394,829	43.94	
退休及卹償金	25,408,000	25,170,852	-237,148	-0.93	
福利費	9,220,000	8,613,742	-606,258	-6.58	
提繳費	1,000	795	-205	-20.50	
服務費用	197,302,000	209,554,290	12,252,290	6.21	
水電費	8,769,000	11,276,850	2,507,850	28.60	
郵電費	1,153,000	828,866	-324,134	-28.11	
旅運費	58,000	66,140	8,140	14.03	
印刷裝訂及公告費	1,052,000	1,395,187	343,187	32.62	
修理保養及保固費	13,770,000	15,841,599	2,071,599	15.04	
保險費	60,000	161,832	101,832	169.72	
一般服務費	62,815,000	69,691,035	6,876,035	10.95	
專業服務費	109,625,000	110,292,781	667,781	0.61	
材料及用品費	181,988,000	223,585,874	41,597,874	22.86	
使用材料費	461,000	636,822	175,822	38.14	
用品消耗	4,426,000	7,443,695	3,017,695	68.18	
商品及醫療用品	177,101,000	215,505,357	38,404,357	21.69	
租金與利息	2,174,000	2,547,224	373,224	17.17	
地租及水租		121,800	121,800		
房租	36,000	35,088	-912	-2.53	
機器租金	1,535,000	1,747,710	212,710	13.86	
交通及運輸設備租金	560,000	597,030	37,030	6.61	
什項設備租金	43,000	45,596	2,596	6.04	
折舊、折耗及攤銷	15,216,000	14,499,726	-716,274	-4.71	
不動產、廠房及設備折舊	13,746,000	12,506,454	-1,239,546	-9.02	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊	839,000	1,177,988	338,988	40.40	
攤銷	631,000	815,284	184,284	29.21	
稅捐與規費（強制費）	462,000	782,570	320,570	69.39	
土地稅	1,000	1,131	131	13.10	
房屋稅	5,000	4,618	-382	-7.64	
消費與行為稅	356,000	601,740	245,740	69.03	
規費	100,000	175,081	75,081	75.08	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	327,000	101,000	-226,000	-69.11	
會費	87,000	101,000	14,000	16.09	
捐助、補助與獎助	240,000		-240,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		170,000	170,000		
各項短絀		170,000	170,000		
住院醫療成本	565,123,000	607,492,639	42,369,639	7.50	
用人費用	186,745,000	198,092,816	11,347,816	6.08	
正式員額薪資	78,612,000	72,609,793	-6,002,207	-7.64	
加(夜)班費	10,574,000	8,929,594	-1,644,406	-15.55	
獎金	56,041,000	76,179,566	20,138,566	35.94	
退休及卹償金	28,024,000	27,472,669	-551,331	-1.97	
福利費	13,493,000	12,900,395	-592,605	-4.39	
提繳費	1,000	799	-201	-20.10	
服務費用	236,490,000	248,004,134	11,514,134	4.87	
水電費	10,205,000	10,874,433	669,433	6.56	
郵電費	1,017,000	740,733	-276,267	-27.16	
旅運費	21,000	44,159	23,159	110.28	
印刷裝訂及公告費	105,000	189,817	84,817	80.78	
修理保養及保固費	14,186,000	11,770,545	-2,415,455	-17.03	
保險費	60,000	59,349	-651	-1.09	
一般服務費	99,425,000	108,367,682	8,942,682	8.99	
專業服務費	111,471,000	115,957,416	4,486,416	4.02	
材料及用品費	107,191,000	129,240,507	22,049,507	20.57	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費		3,070	3,070		
用品消耗	4,674,000	5,455,924	781,924	16.73	
商品及醫療用品	102,517,000	123,781,513	21,264,513	20.74	
租金與利息	6,429,000	1,560,583	-4,868,417	-75.73	
機器租金	6,429,000	1,542,583	-4,886,417	-76.01	
交通及運輸設備租金		18,000	18,000		
折舊、折耗及攤銷	26,492,000	28,553,131	2,061,131	7.78	
不動產、廠房及設備折舊	13,635,000	16,486,624	2,851,624	20.91	
其他折舊性資產折舊	4,250,000	2,814,147	-1,435,853	-33.78	
攤銷	8,607,000	9,252,360	645,360	7.50	
稅捐與規費（強制費）	656,000	1,531,468	875,468	133.46	
消費與行為稅	552,000	1,089,313	537,313	97.34	
規費	104,000	442,155	338,155	325.15	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	240,000		-240,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	240,000		-240,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	880,000	510,000	-370,000	-42.05	
各項短絀	880,000	510,000	-370,000	-42.05	
其他醫療成本	32,575,000	30,683,779	-1,891,221	-5.81	
服務費用	30,346,000	28,164,315	-2,181,685	-7.19	
一般服務費	30,346,000	28,164,315	-2,181,685	-7.19	
材料及用品費	2,082,000	2,270,857	188,857	9.07	
用品消耗	2,082,000	2,270,857	188,857	9.07	
稅捐與規費（強制費）	147,000	248,607	101,607	69.12	
消費與行為稅	147,000	248,607	101,607	69.12	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用175人(行政人員)，實際進用196人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數109,704,000元，決算數118,596,098元。專業服務費內含契僱人力，預計進用220人(醫師3人、護理人員168人、其他醫事人員49人)，實際進用219人(醫師2人、護理人員168人、其他醫事人員49人)，專技人員酬金預算數184,001,000元，決算數184,273,495元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，相關費用預算數8,635,000元，決算數7,629,063元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務預計進用13人，實際進用13人，相關費用預算數30,346,000元，決算數28,164,315元；環境及設備維護保養預計進用39人，實際進用41人，相關費用預算數17,088,000元，決算數23,940,017元；醫療行政雜務預計進用31人，實際進用31人，相關費用預算數14,286,000元，決算數15,979,074元；安全維護警衛勤務預計進用19人，實際進用19人，相關費用預算數10,506,000元，決算數9,926,976元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

其他業務成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	4,457,000	4,282,501	-174,499	-3.92	
雜項業務成本	4,457,000	4,282,501	-174,499	-3.92	
用人費用	308,000	267,372	-40,628	-13.19	
正式員額薪資	308,000	267,372	-40,628	-13.19	
服務費用	4,149,000	4,015,129	-133,871	-3.23	
專業服務費	4,149,000	4,015,129	-133,871	-3.23	

註：專業服務費內含契僱人力，無預算數，專技人員酬金決算數54,939元(支援醫師及營養師薪資採分攤方式計列)。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

管理及總務費用明細表

中華民國114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	120,717,000	126,330,923	5,613,923	4.65	
管理費用及總務費用	120,717,000	126,330,923	5,613,923	4.65	
用人費用	38,527,000	38,814,083	287,083	0.75	
正式員額薪資	15,034,000	14,164,993	-869,007	-5.78	
加(夜)班費	1,443,000	1,892,635	449,635	31.16	
獎金	8,823,000	8,431,570	-391,430	-4.44	
退休及卹償金	9,054,000	10,402,173	1,348,173	14.89	
福利費	4,173,000	3,922,712	-250,288	-6.00	
服務費用	40,694,000	46,428,731	5,734,731	14.09	
水電費	750,000	542,680	-207,320	-27.64	
郵電費	1,337,000	1,704,837	367,837	27.51	
旅運費	57,000	69,333	12,333	21.64	
印刷裝訂及公告費	69,000	45,381	-23,619	-34.23	
修理保養及保固費	5,716,000	8,342,381	2,626,381	45.95	
保險費	237,000	346,995	109,995	46.41	
一般服務費	28,392,000	31,156,450	2,764,450	9.74	
專業服務費	2,677,000	2,762,485	85,485	3.19	
公關慰勞費	1,207,000	1,206,629	-371	-0.03	
推展費	252,000	251,560	-440	-0.17	
材料及用品費	3,229,000	3,234,770	5,770	0.18	
使用材料費	1,139,000	841,454	-297,546	-26.12	
用品消耗	2,090,000	2,393,316	303,316	14.51	
租金與利息	67,000	26,829	-40,171	-59.96	
什項設備租金	67,000	26,829	-40,171	-59.96	
折舊、折耗及攤銷	38,069,000	37,598,317	-470,683	-1.24	
不動產、廠房及設備折舊	19,672,000	18,349,862	-1,322,138	-6.72	
其他折舊性資產折舊	18,245,000	19,247,748	1,002,748	5.50	
攤銷	152,000	707	-151,293	-99.53	
稅捐與規費(強制費)	131,000	228,193	97,193	74.19	

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114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	80,000	112,153	32,153	40.19	
規費	51,000	116,040	65,040	127.53	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用50人(行政人員)，實際進用55人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數25,116,000元，決算數27,240,032元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，決算數74,000元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用4人，實際進用3人，相關費用預算數1,650,000元，決算數1,207,243元；安全維護警衛勤務預計進用2人，實際進用2人，相關費用預算數1,101,000元，決算數1,901,466元。

3. 公共關係費決算數1,066,818元，較預算數1,067,000元，減少182元，係依業務實際需求覈實支出。
員工慰勞費決算數139,811元，較預算數140,000元，減少189元，係依業務實際需求覈實支出。
推展費決算數251,560元，較預算數252,000元，減少440元，係依業務實際需求覈實支出。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114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	39,350,000	38,087,492	-1,262,508	-3.21	
研究發展費用	13,429,000	12,458,444	-970,556	-7.23	
用人費用	7,582,000	7,489,029	-92,971	-1.23	
正式員額薪資	4,578,000	4,241,452	-336,548	-7.35	
獎金	3,004,000	3,247,577	243,577	8.11	
服務費用	5,026,000	3,745,073	-1,280,927	-25.49	
水電費	425,000	500,040	75,040	17.66	
郵電費	1,000	787	-213	-21.30	
旅運費	289,000	310,059	21,059	7.29	
印刷裝訂及公告費	49,000	53,192	4,192	8.56	
一般服務費	1,331,000	1,205,290	-125,710	-9.44	
專業服務費	2,931,000	1,675,705	-1,255,295	-42.83	
材料及用品費	821,000	763,642	-57,358	-6.99	
用品消耗	341,000	373,857	32,857	9.64	
商品及醫療用品	480,000	389,785	-90,215	-18.79	
稅捐與規費（強制費）		460,700	460,700		
規費		460,700	460,700		
訓練費用	25,921,000	25,629,048	-291,952	-1.13	
用人費用	15,526,000	16,835,543	1,309,543	8.43	
正式員額薪資	11,162,000	10,340,378	-821,622	-7.36	
獎金	4,364,000	6,495,165	2,131,165	48.84	
服務費用	8,752,000	7,007,845	-1,744,155	-19.93	
水電費	1,419,000	1,816,139	397,139	27.99	
郵電費	1,000	790	-210	-21.00	
旅運費	258,000	250,015	-7,985	-3.09	
印刷裝訂及公告費	93,000	209,928	116,928	125.73	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費		9,450	9,450		
一般服務費	1,331,000	1,332,112	1,112	0.08	
專業服務費	5,650,000	3,389,411	-2,260,589	-40.01	
材料及用品費	430,000	553,716	123,716	28.77	
用品消耗	430,000	553,716	123,716	28.77	
租金與利息		9,000	9,000		
什項設備租金		9,000	9,000		
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	1,213,000	1,222,944	9,944	0.82	
會費	1,213,000	1,222,944	9,944	0.82	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用5人(行政人員5人)，實際進用4人(行政人員4人)，計時與計件人員酬金預算數2,642,000元，決算數2,537,252元。專業服務費內含契僱人力5人，預計進用5人(護理人員5人)，實際進用3人(護理人員3人)，專技人員酬金預算數4,252,000元，決算數2,547,522元。

2. 研究發展費用：國外旅費決算數244,105元，較預算數260,000元，減少15,895元，係依業務實際需求覈實支用。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務外費用明細表

中華民國114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	14,252,000	48,096,902	33,844,902	237.47	主要係補提以前年度用人費用所致。
其他業務外費用	14,252,000	48,096,902	33,844,902	237.47	
雜項費用	14,252,000	48,096,902	33,844,902	237.47	
服務費用		6,673,220	6,673,220		
修理保養及保固費		6,673,220	6,673,220		
短絀、賠償與保險給付		1,448,035	1,448,035		
賠償給付		1,448,035	1,448,035		
其他	14,252,000	39,975,647	25,723,647	180.49	
其他費用	14,252,000	39,975,647	25,723,647	180.49	

臺中榮民總醫院作
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		237,980,843	600,206,747	41,744,447
減：以前年度已提折舊數		23,415,680	479,708,770	25,483,238
上年度期末帳面價值		214,565,163	120,497,977	16,261,209
加：本年度新增資產價值	9,499,000		40,803,185	8,406,785
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		4,640,820	33,463,982	3,684,923
本年度期末帳面價值	9,499,000	209,924,343	127,837,180	20,983,071
本年度提列折舊數		4,640,820	33,463,982	3,684,923
醫療成本		3,657,846	21,782,066	202,016
其他業務成本				
管理及總務費用		982,974	11,681,916	3,482,907
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用				
合 計		4,640,820	33,463,982	3,684,923

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」3,766,390元，「交通及運輸設備」8,406,785元；運用管理發展費用及管理會統籌款購置「機械及設備」205,780元，「租賃權益改良」5,046,261元。

業基金—埔里分院

明細表

114年度

單位:新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
68,124,106					1,049,705,439	1,997,761,582
52,997,771					515,216,755	1,096,822,214
15,126,335					534,488,684	900,939,368
12,465,672		5,046,261				76,220,903
4,712,154		841,061			23,239,883	70,582,823
22,879,853		4,205,200			511,248,801	906,577,448
4,712,154		841,061			23,239,883	70,582,823
2,510,089		841,061			3,992,135	32,985,213
2,202,065					19,247,748	37,597,610
4,712,154		841,061			23,239,883	70,582,823

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114年度

單位：新臺幣元

科目	決 算			數			比較增減		
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)	報廢 損失 預算數	金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	105,567,877	105,567,877							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	102,717,367	102,717,367							
交通及運輸設備	1,259,974	1,259,974							
什項設備	1,590,536	1,590,536							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值1,348,378元，累計折舊1,348,378元。

本頁空白

科 目	可	用	預
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物		9,500,000	
土地改良物		9,500,000	
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		37,889,000	
機械及設備		37,889,000	
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		11,408,000	
什項設備		11,408,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計		58,797,000	

業基金－埔里分院

良擴充明細表

114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			
-1,000	9,499,000	9,499,000		
-1,000	9,499,000	9,499,000		
-1,057,000	36,832,000	36,831,015	-985	
-1,057,000	36,832,000	36,831,015	-985	
1,058,000	12,466,000	12,465,672	-328	
1,058,000	12,466,000	12,465,672	-328	
	58,797,000	58,795,687	-1,313	

臺中榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算						
	金額	目標 能量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預 算 數						
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計	占 全 部 計 畫 %	
一般建築及設備	58,797,000				58,797,000				58,797,000	100.00
一次性項目	58,797,000				58,797,000				58,797,000	100.00
土地										
土地										
購建中固定資產										
土地改良物					9,500,000		-1,000		9,499,000	
土地改良物					9,500,000		-1,000		9,499,000	
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					37,889,000		-1,057,000		36,832,000	
機械及設備					37,889,000		-1,057,000		36,832,000	
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					11,408,000		1,058,000		12,466,000	
什項設備					11,408,000		1,058,000		12,466,000	
購建中固定資產										
租賃資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
租賃權益改良										
購建中固定資產										
合 計					58,797,000				58,797,000	

業基金－埔里分院
 畫預算與實際進度比較表
 114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%					
58,797,000	100.00	58,795,687	100.00	58,795,687	100.00	
58,797,000	100.00	58,795,687	100.00	58,795,687	100.00	
9,499,000		9,499,000	100.00	9,499,000	100.00	
9,499,000		9,499,000		9,499,000		
36,832,000		36,831,015	100.00	36,831,015	100.00	
36,832,000		36,831,015		36,831,015		
12,466,000		12,465,672	100.00	12,465,672	100.00	
12,466,000		12,465,672		12,465,672		
58,797,000		58,795,687	100.00	58,795,687	100.00	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國114年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	288,457	549,897,000	334,310	614,315,134	45,853	15.90	64,418,134	11.71	
住院病患 醫療	人日	82,461	565,123,000	77,906	607,492,639	-4,555	-5.52	42,369,639	7.50	

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114年度

單位：新臺幣元

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

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專利權					
取得專利權					
電腦軟體	5,800,000	1,596,862	-4,203,138	-72.47	
購置電腦軟體	5,800,000	1,596,862	-4,203,138	-72.47	
其他無形資產					
取得商標權					
總 計	5,800,000	1,596,862	-4,203,138	-72.47	

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114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	224	197	-27	
專任人員	224	197	-27	
職員	209	185	-24	
技工	5	5		
工友	9	7	-2	
聘用	1		-1	
管理會委員 兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員 兼任人員				
總 計	224	197	-27	

註：1. 進用契僱人力477人，其中計時與計件人員255人(行政人員)；專技人員222人(醫師2人、護理人員171人、其他醫事人員49人)。

2. 勞務承攬人力109人(營養膳食勞務13人、環境及設備維護保養44人、醫療行政雜務31人、安全維護警衛勤務21人)。

臺中榮民總醫院作
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	180,728,000	724,000	16,192,000		114,098,000
醫療成本	149,646,000	724,000	14,749,000		97,907,000
其他業務成本	308,000				
管理及總務費用	15,034,000		1,443,000		8,823,000
研究發展及訓練費用	15,740,000				7,368,000
業務外費用					
合 計	180,728,000	724,000	16,192,000		114,098,000

業基金—埔里分院

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
62,486,000		26,886,000	2,000	401,116,000		401,116,000
53,432,000		22,713,000	2,000	339,173,000		339,173,000
				308,000		308,000
9,054,000		4,173,000		38,527,000		38,527,000
				23,108,000		23,108,000
62,486,000		26,886,000	2,000	401,116,000		401,116,000

臺中榮民總醫院作
用人費用
中華民國

科目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	167,450,526		14,023,923		154,614,707
醫療成本	138,436,331		12,131,288		136,440,395
其他業務成本	267,372				
管理及總務費用	14,164,993		1,892,635		8,431,570
研究發展及訓練費用	14,581,830				9,742,742
業務外費用					
合 計	167,450,526		14,023,923		154,614,707

- 註：1. 進用契僱人力預算數325,715,000元，決算數335,249,338元，其中計時與計件人員酬金預算數137,462,000元，決算數148,373,382元；專技人員酬金預算數188,253,000元，決算數186,875,956元。
2. 勞務承攬人力預算數83,612,000元，決算數88,822,154元(環保廢棄物清理預算數8,635,000元，決算數7,703,063元；營養膳食勞務預算數30,346,000元，決算數28,164,315元；環境及設備維護保養預算數18,738,000元，決算數25,147,260元；醫療行政雜務預算數14,286,000元，決算數15,979,074元；安全維護警衛勤務預算數11,607,000元，決算數11,828,442元)。

業基金－埔里分院

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
63,045,694		25,436,849	1,594	424,573,293		424,573,293
52,643,521		21,514,137	1,594.0	361,167,266		361,167,266
				267,372		267,372
10,402,173		3,922,712		38,814,083		38,814,083
				24,324,572		24,324,572
63,045,694		25,436,849	1,594	424,573,293		424,573,293

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208人，預算數22,682,000元，決算數20,871,161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191人，預算數20,843,000元，決算數18,292,377元。
- (3) 績效獎金：依據行政院113年1月4日院授人給字第1124002304號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會113年2月15日輔醫字第1130011346號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數208人，預算數70,573,000元，決算數115,451,169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114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

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

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有機車2輛，救護車4輛，身障車2輛，醫療巡迴車9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114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	401,116,000	424,573,293	23,457,293	5.85
正式員額薪資	180,728,000	167,450,526	-13,277,474	-7.35
聘僱及兼職人員薪資	724,000		-724,000	-100.00
加(夜)班費	16,192,000	14,023,923	-2,168,077	-13.39
獎金	114,098,000	154,614,707	40,516,707	35.51
退休及卹償金	62,486,000	63,045,694	559,694	0.90
福利費	26,886,000	25,436,849	-1,449,151	-5.39
提繳費	2,000	1,594	-406	-20.30
服務費用	522,759,000	553,592,737	30,833,737	5.90
水電費	21,568,000	25,010,142	3,442,142	15.96
郵電費	3,509,000	3,276,013	-232,987	-6.64
旅運費	683,000	739,706	56,706	8.30
印刷裝訂及公告費	1,368,000	1,893,505	525,505	38.41
修理保養及保固費	33,672,000	42,637,195	8,965,195	26.63
保險費	357,000	568,176	211,176	59.15
一般服務費	223,640,000	239,916,884	16,276,884	7.28
專業服務費	236,503,000	238,092,927	1,589,927	0.67
公關慰勞費	1,207,000	1,206,629	-371	-0.03
推展費	252,000	251,560	-440	-0.17
材料及用品費	295,741,000	359,649,366	63,908,366	21.61
使用材料費	1,600,000	1,481,346	-118,654	-7.42
用品消耗	14,043,000	18,491,365	4,448,365	31.68
商品及醫療用品	280,098,000	339,676,655	59,578,655	21.27
租金與利息	8,670,000	4,143,636	-4,526,364	-52.21
地租及水租		121,800	121,800	
房租	36,000	35,088	-912	-2.53
機器租金	7,964,000	3,290,293	-4,673,707	-58.69
交通及運輸設備租金	560,000	615,030	55,030	9.83
什項設備租金	110,000	81,425	-28,575	-25.98
折舊、折耗及攤銷	79,777,000	80,651,174	874,174	1.10
不動產、廠房及設備折舊	47,053,000	47,342,940	289,940	0.62
其他折舊性資產折舊	23,334,000	23,239,883	-94,117	-0.40
攤銷	9,390,000	10,068,351	678,351	7.22

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	1,396,000	3,251,538	1,855,538	132.92
土地稅	1,000	1,131	131	13.10
房屋稅	5,000	4,618	-382	-7.64
消費與行為稅	1,135,000	2,051,813	916,813	80.78
規費	255,000	1,193,976	938,976	368.23
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,780,000	1,323,944	-456,056	-25.62
會費	1,300,000	1,323,944	23,944	1.84
捐助、補助與獎助	480,000		-480,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	880,000	2,128,035	1,248,035	141.82
各項短絀	880,000	680,000	-200,000	-22.73
賠償給付		1,448,035	1,448,035	
其他	14,252,000	39,975,647	25,723,647	180.49
其他費用	14,252,000	39,975,647	25,723,647	180.49
合 計	1,326,371,000	1,469,289,370	142,918,370	10.78

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114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	260,000	244,105	-15,895	-6.11	
公共關係費	1,067,000	1,066,818	-182	-0.02	
員工慰勞費	140,000	139,811	-189	-0.14	
媒體政策及業務宣導費					
推展費	252,000	251,560	-440	-0.17	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義（志）工服務費	350,000	206,564	-143,436	-40.98	
計時與計件人員酬金	137,462,000	148,373,382	10,911,382	7.94	
專技人員酬金	188,253,000	186,875,956	-1,377,044	-0.73	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,825,000	2,444,292	-380,708	-13.48	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					