

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 102 年度

1

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(102)年度門診病患決算數 249 萬 1,059 人次，較預算案數 250 萬 4,480 人次，減少 13,421 人次，約 0.54%。
- (二) 本年度住院病患決算數 87 萬 1,490 人日，較預算案數 98 萬 4,890 人日，減少 11 萬 3,400 人日，約 11.51%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有訓練專科及臨床醫師、護士 21,171 人次，提供各醫學院、校護、醫、牙技學生實習 6,378 人次及建教合作學校醫療院所 62 所，出國開會訪察 110 人次、進修研究 57 人次、鼓勵學術研究討論(提出研究論文 313 篇)、進行研究計畫 212 項等，以提升醫療水準。另支援中部地區醫院、衛生所及偏遠地區群體醫療中心等 25 所對中部地區榮民、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 132 億 6,744 萬 3,351 元，較預算案數 125 億 7,267 萬 4,000 元，增加 6 億 9,476 萬 9,351 元，約 5.53%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 122 億 8,859 萬 5,398 元，較預算案數 115 億 8,282 萬元，增加 7 億 0,577 萬 5,398 元，約 6.09%，主要係因門診化療高價位藥品處方、治療處理及檢驗檢查成長，致門診醫療收入較預計增加。
2. 其他業務收入決算數 9 億 7,884 萬 7,953 元，較預算案數 9 億 8,985 萬 4,000 元，減少 1,100 萬 6,047 元，約 1.11%，主要係臨床教學研究補助及健保署教學研究補助收入較預計減少所致。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 134 億 6,408 萬 9,972 元，較預算案數 126 億 7,533 萬 7,000 元，增加 7 億 8,875 萬 2,972 元，約 6.22%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 114 億 5,781 萬 1,406 元，較預算案數 107 億

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 102 年度

7,236 萬 3,000 元，增加 6 億 8,544 萬 8,406 元，約 6.36%，主要係因醫療收入較預計數增加致藥品、衛材等醫療變動成本及契約人力等相對增加。

2. 其他業務成本決算數 3,951 萬 0,859 元，較預算案數 4,361 萬 4,000 元，減少 410 萬 3,141 元，約 9.41%，主要係因醫師對外支援實際支出較預計減少。
3. 管理及總務費用決算數 6 億 6,605 萬 4,523 元，較預算案數 7 億 2,061 萬 2,000 元，減少 5,455 萬 7,477 元，約 7.57%，主要係擷節支出所致。
4. 研究發展及訓練費用決算數 13 億 0,071 萬 3,184 元，較預算案數 11 億 3,874 萬 8,000 元，增加 1 億 6,196 萬 5,184 元，約 14.22%，主要係醫療收入成長，及配合教學醫院評鑑需求，相關教學研究支出與醫師教學訓練增加所致。

(三) 業務外收支

本年度業務外收入決算數 4 億 6,337 萬 8,433 元，較預算案數 3 億 3,309 萬 8,000 元，增加 1 億 3,028 萬 0,433 元，約 39.11%；業務外費用決算數 6,603 萬 8,664 元，較預算案數 1,524 萬 4,000 元，增加 5,079 萬 4,664 元，約 333.21%，分析如下：

1. 財務收入決算數 3,917 萬 1,077 元，較預算案數 3,629 萬 4,000 元，增加 287 萬 7,077 元，約 7.93%，主要係定期存款增加及金融機構存款利率較預計高，致利息收入增加所致。
2. 其他業務外收入決算數 4 億 2,420 萬 7,356 元，較預算案數 2 億 9,680 萬 4,000 元，增加 1 億 2,740 萬 3,356 元，約 42.93%，主要係商場等權利金收入較預計增加，及配合中央健保署結算作業辦理以前年度備抵醫療折讓沖轉所致。
3. 其他業務外費用決算數 6,603 萬 8,664 元，較預算案數 1,524 萬 4,000 元，增加 5,079 萬 4,664 元，約 333.21%，主要係依實際數核實列支，及補提列以前年度支出所致。

(四) 本年度賸餘 (短絀)

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 102 年度

以上收支相抵後，本年度決算賸餘 2 億 0,069 萬 3,148 元，較預算案賸餘 2 億 1,519 萬 1,000 元，減少 1,449 萬 7,852 元，約 6.74 %。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 2 億 0,069 萬 3,148 元，連同前期未分配賸餘 8 億 0,012 萬 7,945 元，共有賸餘 10 億 0,082 萬 1,093 元，經分配提存公積 6 億 1,284 萬元後，尚有未分配賸餘 3 億 8,798 萬 1,093 元。

四、現金流量結果

(一) 本期現金及約當現金決算數淨增 8 億 2,980 萬 3,255 元，較預算案數 1 億 6,612 萬 6,000 元，增加 6 億 6,367 萬 7,255 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 14 億 6,456 萬 0,365 元，包括本期賸餘 2 億 0,069 萬 3,148 元，調整非現金項目 12 億 6,386 萬 7,217 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 5 億 4,637 萬 9,854 元，其中現金流入 6 億 3,112 萬 2,163 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 2 億 7,416 萬 2,815 元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 3 億 5,695 萬 9,348 元；現金流出 11 億 7,750 萬 2,017 元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 2 億 7,358 萬 4,301 元，增加固定資產及遞耗資產 5 億 0,533 萬 8,743 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 3 億 9,857 萬 8,973 元。

3. 融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流出 8,837 萬 7,256 元，其中現金流入為增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 24 億 2,183 萬 6,664 元；現金流出為減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 25 億 1,021 萬 3,920 元。

(二) 現金及約當現金之淨增 8 億 2,980 萬 3,255 元，係期末現金及約當

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 102 年度

現金 43 億 5,695 萬 7,497 元，較期初 35 億 2,715 萬 4,242 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 166 億 6,395 萬 5,710 元，其中流動資產 76 億 1,340 萬 9,219 元，占 45.69%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 8,024 萬 5,162 元，占 1.08%；固定資產 63 億 3,676 萬 9,629 元，占 38.03%；無形資產 6,411 萬 7,403 元，占 0.38%；遞延借項 1 億 8,918 萬 4,453 元，占 1.14%；其他資產 22 億 8,022 萬 9,844 元，占 13.68%。

(二) 負債總額計 56 億 0,273 萬 4,346 元，占負債及淨值 33.62%，其中流動負債 15 億 1,094 萬 9,982 元，占負債及淨值 9.07%；其他負債 40 億 9,178 萬 4,364 元，占負債及淨值 24.55%。

(三) 淨值總額 110 億 6,122 萬 1,364 元，占負債及淨值 66.38%，其中基金 80 億 1,525 萬 2,957 元，占負債及淨值 48.10%；公積 14 億 2,950 萬 5,755 元，占負債及淨值 8.58%；累積賸餘 3 億 8,798 萬 1,093 元，占負債及淨值 2.33%；淨值其他項目 12 億 2,848 萬 1,559 元，占負債及淨值 7.37%。

六、其他

因本年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成法定程序，決算書內有關本年度預算數係以行政院核定之預算數填列。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	12,572,674,000	100.00	13,267,443,351	100.00	694,769,351	5.53	12,800,442,743	100.00
醫療收入	11,582,820,000	92.13	12,288,595,398	92.62	705,775,398	6.09	11,800,795,075	92.19
門診醫療收入	6,417,097,000	51.04	7,311,544,736	55.11	894,447,736	13.94	6,646,591,399	51.92
住院醫療收入	6,420,437,000	51.07	6,247,607,937	47.09	-172,829,063	-2.69	6,425,081,336	50.19
其他醫療收入	182,958,000	1.46	171,383,182	1.29	-11,574,818	-6.33	167,920,873	1.31
減：醫療折讓(-)	1,361,296,000	10.83	1,388,961,269	10.47	27,665,269	2.03	1,369,522,363	10.70
減：醫療優待免費(-)	76,376,000	0.61	52,979,188	0.40	-23,396,812	-30.63	69,276,170	0.54
其他業務收入	989,854,000	7.87	978,847,953	7.38	-11,006,047	-1.11	999,647,668	7.81
臨床教學研究補助收入	273,337,000	2.17	264,226,000	1.99	-9,111,000	-3.33	285,985,000	2.23
其他補助收入	655,666,000	5.22	648,005,721	4.88	-7,660,279	-1.17	660,094,391	5.16
雜項業務收入	60,851,000	0.48	66,616,232	0.50	5,765,232	9.47	53,568,277	0.42
業務成本與費用	12,675,337,000	100.82	13,464,089,972	101.48	788,752,972	6.22	12,881,088,797	100.63
醫療成本	10,772,363,000	85.68	11,457,811,406	86.36	685,448,406	6.36	10,941,021,961	85.47
門診醫療成本	4,687,676,000	37.28	5,104,265,646	38.47	416,589,646	8.89	4,854,426,758	37.92
住院醫療成本	5,959,099,000	47.40	6,203,892,430	46.76	244,793,430	4.11	5,943,794,071	46.43
其他醫療成本	125,588,000	1.00	149,653,330	1.13	24,065,330	19.16	142,801,132	1.12
其他業務成本	43,614,000	0.35	39,510,859	0.30	-4,103,141	-9.41	33,514,070	0.26
雜項業務成本	43,614,000	0.35	39,510,859	0.30	-4,103,141	-9.41	33,514,070	0.26
管理及總務費用	720,612,000	5.73	666,054,523	5.02	-54,557,477	-7.57	674,172,973	5.27
管理費用及總務費用	720,612,000	5.73	666,054,523	5.02	-54,557,477	-7.57	674,172,973	5.27
研究發展及訓練費用	1,138,748,000	9.06	1,300,713,184	9.80	161,965,184	14.22	1,232,379,793	9.63
研究發展費用	525,103,000	4.18	596,080,993	4.49	70,977,993	13.52	557,418,746	4.35
訓練費用	613,645,000	4.88	704,632,191	5.31	90,987,191	14.83	674,961,047	5.27
業務賸餘(短絀-)	-102,663,000	-0.82	-196,646,621	-1.48	-93,983,621	91.55	-80,646,054	-0.63

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	333,098,000	2.65	463,378,433	3.49	130,280,433	39.11	358,356,068	2.80
財務收入	36,294,000	0.29	39,171,077	0.30	2,877,077	7.93	36,890,475	0.29
利息收入	36,294,000	0.29	39,171,077	0.30	2,877,077	7.93	36,890,475	0.29
其他業務外收入	296,804,000	2.36	424,207,356	3.20	127,403,356	42.93	321,465,593	2.51
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	105,184,000	0.84	129,956,784	0.98	24,772,784	23.55	110,098,521	0.86
受託經營賸餘								
受贈收入			103,129	0.00	103,129			
賠(補)償收入			1,990,350	0.02	1,990,350			
違規罰款收入	1,816,000	0.01	2,829,800	0.02	1,013,800	55.83	4,966,038	0.04
收回呆帳			19,033	0.00	19,033		8,618	0.00
雜項收入	189,804,000	1.51	289,308,260	2.18	99,504,260	52.42	206,392,416	1.61
業務外費用	15,244,000	0.12	66,038,664	0.50	50,794,664	333.21	65,495,050	0.51
其他業務外費用	15,244,000	0.12	66,038,664	0.50	50,794,664	333.21	65,495,050	0.51
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	15,244,000	0.12	66,038,664	0.50	50,794,664	333.21	65,495,050	0.51
業務外賸餘(短絀-)	317,854,000	2.53	397,339,769	2.99	79,485,769	25.01	292,861,018	2.29
本期賸餘(短絀-)	215,191,000	1.71	200,693,148	1.51	-14,497,852	-6.74	212,214,964	1.66

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	215,191,000	200,693,148	-14,497,852	-6.74
調整非現金項目	695,222,000	1,263,867,217	568,645,217	81.79
業務活動之淨現金流入(流出-)	910,413,000	1,464,560,365	554,147,365	60.87
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		274,162,815	274,162,815	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,800,000		-28,800,000	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	4,513,000	356,959,348	352,446,348	7,809.58
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	-1,843,000	-273,584,301	-271,741,301	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-687,376,000	-505,338,743	182,037,257	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-36,553,000	-398,578,973	-362,025,973	
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-692,459,000	-546,379,854	146,079,146	
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	318,069,000	2,421,836,664	2,103,767,664	661.42
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-369,897,000	-2,510,213,920	-2,140,316,920	
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-51,828,000	-88,377,256	-36,549,256	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	166,126,000	829,803,255	663,677,255	399.50
期初現金及約當現金	3,986,970,000	3,527,154,242	-459,815,758	-11.53
期末現金及約當現金	4,153,096,000	4,356,957,497	203,861,497	4.91

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國102年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加6,240,208元，含機械及設備2,209,219元，交通及運輸設備1,070,546元，什項設備2,960,443元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加378,400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46,296,656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48,071,762元。
4. 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4,676,573元；勞工退休準備金專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加3,888,656元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加43,586,444元，同額減少9,161,029元。
6. 應付代管資產隨代管資產折舊之提列，沖減轉列受贈公積59,243,511元。
7. 賸餘提存公積612,840,000元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國102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	16,663,955,710	100.00	16,132,595,364	100.00	531,360,346	3.29
流動資產	7,613,409,219	45.69	7,346,198,539	45.54	267,210,680	3.64
現金	4,356,957,497	26.15	3,527,154,242	21.86	829,803,255	23.53
庫存現金	14,968	0.00	24,843	0.00	-9,875	-39.75
銀行存款	4,355,407,529	26.14	3,525,715,399	21.85	829,692,130	23.53
零用金及週轉金	1,535,000	0.01	1,414,000	0.01	121,000	8.56
應收款項	2,714,348,228	16.29	3,303,003,665	20.47	-588,655,437	-17.82
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	5,663,391,627	33.99	6,066,376,119	37.60	-402,984,492	-6.64
備抵醫療折讓(-)	2,988,752,883	17.94	2,802,466,561	17.37	186,286,322	6.65
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	3,360,564	0.02	3,360,564	0.02		
應收利息	469,603	0.00	338,516	0.00	131,087	38.72
其他應收款	42,600,445	0.26	42,116,155	0.26	484,290	1.15
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	246,299,212	1.48	214,123,390	1.33	32,175,822	15.03
物料	1,586,309	0.01	1,270,489	0.01	315,820	24.86
醫療用品	244,712,903	1.47	212,852,901	1.32	31,860,002	14.97
預付款項	272,554,544	1.64	278,088,990	1.72	-5,534,446	-1.99
預付貨款	176,500	0.00	32,500	0.00	144,000	443.08
用品盤存	3,355,908	0.02	3,781,148	0.02	-425,240	-11.25
預付費用	267,318,670	1.60	263,702,533	1.63	3,616,137	1.37
進項稅額						
其他預付款	1,703,466	0.01	10,572,809	0.07	-8,869,343	-83.89
短期貸墊款	23,249,738	0.14	23,828,252	0.15	-578,514	-2.43
短期墊款	23,249,738	0.14	23,828,252	0.15	-578,514	-2.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	180,245,162	1.08	182,808,185	1.13	-2,563,023	-1.40
長期投資	28,800,000	0.17	28,800,000	0.18		
以成本衡量之金融資產-非流動	28,800,000	0.17	28,800,000	0.18		
準備金	151,445,162	0.91	154,008,185	0.95	-2,563,023	-1.66
退休及離職準備金	118,603,402	0.71	120,378,508	0.75	-1,775,106	-1.47
其他準備金	32,841,760	0.20	33,629,677	0.21	-787,917	-2.34
固定資產	6,336,769,629	38.03	6,040,385,989	37.44	296,383,640	4.91
土地	1,418,546,226	8.51	1,160,220,271	7.19	258,325,955	22.27
土地	1,418,546,226	8.51	1,160,220,271	7.19	258,325,955	22.27
土地改良物	3,427,236	0.02	881,280	0.01	2,545,956	288.89
土地改良物	32,072,407	0.19	29,438,323	0.18	2,634,084	8.95

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國102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	%
累計折舊-土地改良物(-)	28,645,171	0.17	28,557,043	0.18	88,128	0.31
房屋及建築	3,182,974,966	19.10	3,244,066,596	20.11	-61,091,630	-1.88
房屋及建築	4,922,923,391	29.54	4,883,241,177	30.27	39,682,214	0.81
累計折舊-房屋及建築(-)	1,739,948,425	10.44	1,639,174,581	10.16	100,773,844	6.15
機械及設備	1,518,034,265	9.11	1,457,352,167	9.03	60,682,098	4.16
機械及設備	6,411,517,692	38.48	6,384,295,550	39.57	27,222,142	0.43
累計折舊-機械及設備(-)	4,893,483,427	29.37	4,926,943,383	30.54	-33,459,956	-0.68
交通及運輸設備	19,923,254	0.12	24,131,868	0.15	-4,208,614	-17.44
交通及運輸設備	98,715,396	0.59	97,560,901	0.60	1,154,495	1.18
累計折舊-交通及運輸設備(-)	78,792,142	0.47	73,429,033	0.46	5,363,109	7.30
什項設備	67,249,652	0.40	55,574,856	0.34	11,674,796	21.01
什項設備	377,136,745	2.26	354,508,921	2.20	22,627,824	6.38
累計折舊-什項設備(-)	309,887,093	1.86	298,934,065	1.85	10,953,028	3.66
購建中固定資產	126,614,030	0.76	98,158,951	0.61	28,455,079	28.99
未完工程	107,234,030	0.64	98,158,951	0.61	9,075,079	9.25
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	19,380,000	0.12			19,380,000	
無形資產	64,117,403	0.38	68,100,665	0.42	-3,983,262	-5.85
無形資產	64,117,403	0.38	68,100,665	0.42	-3,983,262	-5.85
專利權	1,578,451	0.01	1,282,053	0.01	296,398	23.12
電腦軟體	62,538,952	0.38	66,818,612	0.41	-4,279,660	-6.40
遞延借項	189,184,453	1.14	169,834,103	1.05	19,350,350	11.39
遞延費用	189,184,453	1.14	169,834,103	1.05	19,350,350	11.39
遞延費用	189,184,453	1.14	169,834,103	1.05	19,350,350	11.39
其他資產	2,280,229,844	13.68	2,325,267,883	14.41	-45,038,039	-1.94
什項資產	2,280,229,844	13.68	2,325,267,883	14.41	-45,038,039	-1.94
存出保證金	1,271,771	0.01	17,516,500	0.11	-16,244,729	-92.74
存出保證品						
催收款項	65,476,431	0.39	62,838,590	0.39	2,637,841	4.20
備抵呆帳-催收款項(-)	42,181,628	0.25	40,474,242	0.25	1,707,386	4.22
暫付及待結轉帳項	28,964,699	0.17	30,489,464	0.19	-1,524,765	-5.00
代管資產	2,918,266,473	17.51	2,917,439,062	18.08	827,411	0.03
累計折舊-代管資產(-)	691,567,902	4.15	662,541,491	4.11	29,026,411	4.38
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	16,663,955,710	100.00	16,132,595,364	100.00	531,360,346	3.29

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
平衡表

中華民國102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	5,602,734,346	33.62	5,596,255,222	34.69	6,479,124	0.12
流動負債	1,510,949,982	9.07	1,340,256,750	8.31	170,693,232	12.74
應付款項	1,504,160,645	9.03	1,334,365,241	8.27	169,795,404	12.72
應付票據						
應付帳款	85,649,016	0.51	93,072,628	0.58	-7,423,612	-7.98
應付代收款	217,371,820	1.30	171,200,181	1.06	46,171,639	26.97
應付費用	413,072,769	2.48	359,570,543	2.23	53,502,226	14.88
應付稅款	665,659	0.00	473,482	0.00	192,177	40.59
應付工程款	8,421,576	0.05	11,817,184	0.07	-3,395,608	-28.73
應付繳庫數						
其他應付款	778,979,805	4.67	698,231,223	4.33	80,748,582	11.56
預收款項	6,789,337	0.04	5,891,509	0.04	897,828	15.24
預收收入	1,253,176	0.01	1,112,391	0.01	140,785	12.66
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	5,536,161	0.03	4,779,118	0.03	757,043	15.84
其他負債	4,091,784,364	24.55	4,255,998,472	26.38	-164,214,108	-3.86
什項負債	4,091,784,364	24.55	4,255,998,472	26.38	-164,214,108	-3.86
存入保證金	153,490,705	0.92	137,976,108	0.86	15,514,597	11.24
應付保管款	32,561,721	0.20	29,036,334	0.18	3,525,387	12.14
應付退休及離職金	118,603,402	0.71	120,378,508	0.75	-1,775,106	-1.47
應付代管資產	2,226,698,571	13.36	2,254,897,571	13.98	-28,199,000	-1.25
暫收及待結轉帳項	1,514,292,288	9.09	1,666,784,357	10.33	-152,492,069	-9.15
其他什項負債	46,137,677	0.28	46,925,594	0.29	-787,917	-1.68
淨值	11,061,221,364	66.38	10,536,340,142	65.31	524,881,222	4.98
基金	8,015,252,957	48.10	8,015,252,957	49.68		
基金	8,015,252,957	48.10	8,015,252,957	49.68		
基金	8,015,252,957	48.10	8,015,252,957	49.68		
公積	1,429,505,755	8.58	750,803,636	4.65	678,702,119	90.40
資本公積	816,665,755	4.90	750,803,636	4.65	65,862,119	8.77
受贈公積	816,665,755	4.90	750,803,636	4.65	65,862,119	8.77
其他資本公積						
特別公積	612,840,000	3.68			612,840,000	
特別公積	612,840,000	3.68			612,840,000	
累積餘絀	387,981,093	2.33	800,127,945	4.96	-412,146,852	-51.51
累積賸餘	387,981,093	2.33	800,127,945	4.96	-412,146,852	-51.51
累積賸餘	387,981,093	2.33	800,127,945	4.96	-412,146,852	-51.51
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,228,481,559	7.37	970,155,604	6.01	258,325,955	26.63
未實現重估增值	1,228,481,559	7.37	970,155,604	6.01	258,325,955	26.63
未實現重估增值	1,228,481,559	7.37	970,155,604	6.01	258,325,955	26.63
合 計	16,663,955,710	100.00	16,132,595,364	100.00	531,360,346	3.29

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度82,847,015元，及上年度76,130,767元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	12,572,674,000	13,267,443,351	694,769,351	5.53	
醫療收入	11,582,820,000	12,288,595,398	705,775,398	6.09	
門診醫療收入	6,417,097,000	7,311,544,736	894,447,736	13.94	係因門診人次、治療高價位藥品處方、治療處理及檢驗檢查成長，致相關醫療收入增加。
住院醫療收入	6,420,437,000	6,247,607,937	-172,829,063	-2.69	
其他醫療收入	182,958,000	171,383,182	-11,574,818	-6.33	
減：醫療折讓	1,361,296,000	1,388,961,269	27,665,269	2.03	
減：醫療優待免費	76,376,000	52,979,188	-23,396,812	-30.63	係因實際優待免費的對象及金額較預計數低。
其他業務收入	989,854,000	978,847,953	-11,006,047	-1.11	
臨床教學研究補助收入	273,337,000	264,226,000	-9,111,000	-3.33	
其他補助收入	655,666,000	648,005,721	-7,660,279	-1.17	
雜項業務收入	60,851,000	66,616,232	5,765,232	9.47	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	10,772,363,000	11,457,811,406	685,448,406	6.36	
門診醫療成本	4,687,676,000	5,104,265,646	416,589,646	8.89	
用人費用	1,535,348,000	1,409,287,763	-126,060,237	-8.21	
正式員額薪資	529,766,000	489,866,954	-39,899,046	-7.53	
聘僱及兼職人員薪資	98,980,000	78,249,884	-20,730,116	-20.94	
超時工作報酬	38,152,000	44,291,805	6,139,805	16.09	
獎金	609,764,000	550,875,494	-58,888,506	-9.66	
退休及卹償金	148,183,000	137,405,976	-10,777,024	-7.27	
福利費	110,430,000	108,516,692	-1,913,308	-1.73	
提繳費	73,000	80,958	7,958	10.90	
服務費用	443,124,000	570,292,198	127,168,198	28.70	
水電費	58,615,000	70,581,062	11,966,062	20.41	
郵電費	3,534,000	4,230,139	696,139	19.70	
旅運費	962,000	1,520,765	558,765	58.08	
印刷裝訂與廣告費	6,176,000	6,233,248	57,248	0.93	
修理保養及保固費	59,432,000	70,187,294	10,755,294	18.10	
保險費	457,000	213,453	-243,547	-53.29	
一般服務費	86,035,000	106,078,256	20,043,256	23.30	
專業服務費	226,883,000	310,217,981	83,334,981	36.73	
公共關係費	1,030,000	1,030,000			
材料及用品費	2,436,813,000	2,897,436,139	460,623,139	18.90	
使用材料費	3,543,000	4,473,705	930,705	26.27	
用品消耗	8,612,000	9,050,395	438,395	5.09	
商品及醫療用品	2,424,658,000	2,883,912,039	459,254,039	18.94	
租金與利息	78,339,000	50,522,636	-27,816,364	-35.51	
房租	12,000	292,424	280,424	2,336.87	
機器租金	73,664,000	46,174,168	-27,489,832	-37.32	
交通及運輸設備租金	2,363,000	2,463,922	100,922	4.27	
什項設備租金	2,300,000	1,592,122	-707,878	-30.78	
折舊、折耗及攤銷	186,152,000	166,613,281	-19,538,719	-10.50	
土地改良物折舊	96,000		-96,000		
房屋折舊	27,338,000	27,382,208	44,208	0.16	
機械及設備折舊	125,248,000	105,568,037	-19,679,963	-15.71	
交通及運輸設備折舊	1,631,000	1,661,134	30,134	1.85	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	5,059,000	5,993,771	934,771	18.48	
代管資產折舊	21,062,000	18,058,259	-3,003,741	-14.26	
攤銷	5,718,000	7,949,872	2,231,872	39.03	
稅捐與規費	1,707,000	1,730,960	23,960	1.40	
消費與行為稅	1,406,000	1,487,451	81,451	5.79	
規費	301,000	243,509	-57,491	-19.10	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	5,298,000	5,447,295	149,295	2.82	
會費	5,298,000	5,447,295	149,295	2.82	
短絀、賠償與保險給付	60,000	481,873	421,873	703.12	
各項短絀	60,000	481,873	421,873	703.12	
其他	835,000	2,453,501	1,618,501	193.83	
其他費用	835,000	2,453,501	1,618,501	193.83	
住院醫療成本	5,959,099,000	6,203,892,430	244,793,430	4.11	
用人費用	2,649,519,000	2,394,443,313	-255,075,687	-9.63	
正式員額薪資	995,754,000	874,644,303	-121,109,697	-12.16	
聘僱及兼職人員薪資	162,492,000	132,776,150	-29,715,850	-18.29	
超時工作報酬	73,191,000	83,299,626	10,108,626	13.81	
獎金	950,294,000	855,200,480	-95,093,520	-10.01	
退休及卹償金	303,915,000	289,076,850	-14,838,150	-4.88	
福利費	163,787,000	159,353,599	-4,433,401	-2.71	
提繳費	86,000	92,305	6,305	7.33	
服務費用	856,217,000	1,056,947,319	200,730,319	23.44	
水電費	83,055,000	96,972,375	13,917,375	16.76	
郵電費	3,937,000	4,318,433	381,433	9.69	
旅運費	656,000	180,825	-475,175	-72.44	
印刷裝訂與廣告費	6,072,000	4,577,411	-1,494,589	-24.61	
修理保養及保固費	99,673,000	99,727,690	54,690	0.05	
保險費	851,000	239,682	-611,318	-71.84	
一般服務費	188,729,000	220,818,586	32,089,586	17.00	
專業服務費	471,820,000	628,725,219	156,905,219	33.26	
公共關係費	1,424,000	1,387,098	-36,902	-2.59	
材料及用品費	2,062,177,000	2,418,130,976	355,953,976	17.26	
使用材料費	5,204,000	8,345,218	3,141,218	60.36	
用品消耗	20,702,000	27,707,569	7,005,569	33.84	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	2,036,271,000	2,382,078,189	345,807,189	16.98	
租金與利息	62,708,000	38,321,395	-24,386,605	-38.89	
機器租金	61,791,000	34,081,965	-27,709,035	-44.84	
交通及運輸設備租金		2,717,188	2,717,188		
什項設備租金	917,000	1,522,242	605,242	66.00	
折舊、折耗及攤銷	320,531,000	288,578,969	-31,952,031	-9.97	
土地改良物折舊	191,000		-191,000		
房屋折舊	48,113,000	48,222,030	109,030	0.23	
機械及設備折舊	222,250,000	187,612,531	-34,637,469	-15.58	
交通及運輸設備折舊	2,720,000	2,743,805	23,805	0.88	
什項設備折舊	4,243,000	2,907,641	-1,335,359	-31.47	
代管資產折舊	33,656,000	33,701,377	45,377	0.13	
攤銷	9,358,000	13,391,585	4,033,585	43.10	
稅捐與規費	944,000	1,235,335	291,335	30.86	
消費與行為稅	659,000	1,015,027	356,027	54.03	
規費	285,000	220,308	-64,692	-22.70	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,971,000	4,079,116	-1,891,884	-31.68	
會費	5,971,000	4,079,116	-1,891,884	-31.68	
短絀、賠償與保險給付	159,000	1,225,513	1,066,513	670.76	
各項短絀	159,000	1,225,513	1,066,513	670.76	
其他	873,000	930,494	57,494	6.59	
其他費用	873,000	930,494	57,494	6.59	
其他醫療成本	125,588,000	149,653,330	24,065,330	19.16	係因外包管灌及膳食之單位成本增加所致。
用人費用	25,030,000	22,938,478	-2,091,522	-8.36	
正式員額薪資	17,484,000	15,707,417	-1,776,583	-10.16	
超時工作報酬	552,000	649,324	97,324	17.63	
獎金	936,000	796,283	-139,717	-14.93	
退休及卹償金	4,248,000	3,981,651	-266,349	-6.27	
福利費	1,810,000	1,803,803	-6,197	-0.34	
服務費用	71,662,000	96,429,856	24,767,856	34.56	
水電費	1,620,000	2,116,748	496,748	30.66	
郵電費	48,000	44,317	-3,683	-7.67	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
旅運費	12,000	610	-11,390	-94.92	
印刷裝訂與廣告費	24,000	72,778	48,778	203.24	
修理保養及保固費	3,756,000	3,121,090	-634,910	-16.90	
保險費	12,000	17,509	5,509	45.91	
一般服務費	66,190,000	91,056,804	24,866,804	37.57	
材料及用品費	27,432,000	28,327,340	895,340	3.26	
使用材料費	60,000	43,144	-16,856	-28.09	
用品消耗	27,372,000	28,284,196	912,196	3.33	
折舊、折耗及攤銷	1,428,000	1,896,065	468,065	32.78	
房屋折舊	756,000	757,201	1,201	0.16	
機械及設備折舊	348,000	279,293	-68,707	-19.74	
交通及運輸設備折舊	36,000	37,858	1,858	5.16	
什項設備折舊	288,000	821,713	533,713	185.32	
稅捐與規費		41,048	41,048		
消費與行為稅		41,048	41,048		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	36,000	20,543	-15,457	-42.94	
會費	36,000	20,543	-15,457	-42.94	

註：1. 一般服務費內含契僱人力215人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數60,038,000元、決算數94,267,699元。專業服務費內含契僱人力1,400人(醫師70人、護理人員1,011人、其他醫事人員319人)，專技人員酬金預算案數676,526,000元、決算數876,575,482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56人，相關費用預算案數38,134,000元、決算數40,266,505元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，相關費用無預算案數、決算數10,014,835元(按件計酬)；營養膳食勞務45人，相關費用預算案數29,280,000元、決算數85,724,183元；環境及設備維護保養175人，相關費用預算案數74,052,000元、決算數77,625,695元；照顧服務員194人，相關費用預算案數43,266,000元、決算數43,863,766元；醫療行政雜務216人，相關費用預算案數53,365,000元、決算數67,673,389元；安全維護警衛勤務46人，相關費用預算案數12,826,000元、決算數16,022,358元。

3. 門診醫療成本：

業務宣導費決算數245,260元，較預算案數250,000元，減少4,740元，係撙節支出。

公共關係費決算數1,030,000元，與預算案數相同。

4. 住院醫療成本：

公共關係費決算數1,387,098元，較預算案數1,424,000元，減少36,902元，係撙節支出。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	43,614,000	39,510,859	-4,103,141	-9.41	
雜項業務成本	43,614,000	39,510,859	-4,103,141	-9.41	
用人費用	12,855,000	1,430,950	-11,424,050	-88.87	
正式員額薪資	12,855,000	1,430,950	-11,424,050	-88.87	
服務費用	30,691,000	38,079,909	7,388,909	24.08	
專業服務費	30,691,000	38,079,909	7,388,909	24.08	
材料及用品費	68,000		-68,000		
商品及醫療用品	68,000		-68,000		

註：專業服務費內含專技人員酬金預算案數4,000元、決算數10,440元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	720,612,000	666,054,523	-54,557,477	-7.57	
管理費用及總務費用	720,612,000	666,054,523	-54,557,477	-7.57	
用人費用	424,555,000	395,847,984	-28,707,016	-6.76	
正式員額薪資	217,560,000	189,902,668	-27,657,332	-12.71	
聘僱及兼職人員薪資	13,194,000	9,266,606	-3,927,394	-29.77	
超時工作報酬	13,987,000	15,898,254	1,911,254	13.66	
獎金	60,681,000	67,302,150	6,621,150	10.91	
退休及卹償金	69,339,000	63,616,689	-5,722,311	-8.25	
資遣費		626,788	626,788		
福利費	49,728,000	49,142,896	-585,104	-1.18	
提繳費	66,000	91,933	25,933	39.29	
服務費用	120,964,000	131,753,243	10,789,243	8.92	
水電費	16,324,000	18,799,998	2,475,998	15.17	
郵電費	4,030,000	3,868,759	-161,241	-4.00	
旅運費	472,000	1,121,945	649,945	137.70	
印刷裝訂與廣告費	2,833,000	2,472,867	-360,133	-12.71	
修理保養及保固費	26,760,000	30,008,239	3,248,239	12.14	
保險費	513,000	587,526	74,526	14.53	
一般服務費	61,114,000	66,472,221	5,358,221	8.77	
專業服務費	6,804,000	6,307,688	-496,312	-7.29	
公共關係費	2,114,000	2,114,000			
材料及用品費	27,669,000	20,035,580	-7,633,420	-27.59	
使用材料費	13,565,000	9,955,204	-3,609,796	-26.61	
用品消耗	14,104,000	10,080,376	-4,023,624	-28.53	
租金與利息	20,683,000	2,160,625	-18,522,375	-89.55	
機器租金	19,730,000	1,542,764	-18,187,236	-92.18	
交通及運輸設備租金	152,000	22,480	-129,520	-85.21	
什項設備租金	801,000	595,381	-205,619	-25.67	
折舊、折耗及攤銷	123,997,000	114,167,030	-9,829,970	-7.93	
土地改良物折舊	84,000	88,128	4,128	4.91	
房屋折舊	16,974,000	16,989,811	15,811	0.09	
機械及設備折舊	66,098,000	54,817,188	-11,280,812	-17.07	
交通及運輸設備折舊	2,297,000	2,276,873	-20,127	-0.88	
什項設備折舊	5,995,000	4,701,388	-1,293,612	-21.58	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	8,506,000	7,483,875	-1,022,125	-12.02	
攤銷	24,043,000	27,809,767	3,766,767	15.67	
稅捐與規費	1,095,000	900,432	-194,568	-17.77	
消費與行為稅	496,000	285,941	-210,059	-42.35	
規費	599,000	614,491	15,491	2.59	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,045,000	923,326	-121,674	-11.64	
會費	1,045,000	923,326	-121,674	-11.64	
其他	604,000	266,303	-337,697	-55.91	
其他費用	604,000	266,303	-337,697	-55.91	

註：1. 一般服務費內含契僱人力57人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數28,423,000元、決算數28,188,983元。專業服務費內含契僱人力1人(其他醫事人員)，專技人員酬金預算案數2,395,000元、決算數62,945元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養9人，相關費用預算案數7,632,000元、決算數6,625,083元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，相關費用無預算案數、決算數10,209元(按件計酬)；環境及設備維護保養33人，相關費用預算案數13,064,000元、決算數13,484,176元；醫療行政雜務38人，相關費用預算案數11,063,000元、決算數11,439,098元；安全維護警衛勤務12人，相關費用預算案數3,120,000元、決算數4,037,338元。

3. 公共關係費決算數2,114,000元，與預算案數相同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,138,748,000	1,300,713,184	161,965,184	14.22	係醫療收入成長，相關教學研究支出相對增加。
研究發展費用	525,103,000	596,080,993	70,977,993	13.52	
用人費用	218,070,000	251,712,850	33,642,850	15.43	
正式員額薪資	78,772,000	46,078,591	-32,693,409	-41.50	
聘僱及兼職人員薪資	21,528,000	17,328,695	-4,199,305	-19.51	
超時工作報酬	744,000	887,848	143,848	19.33	
獎金	91,984,000	161,786,491	69,802,491	75.89	
退休及卹償金	10,764,000	11,155,400	391,400	3.64	
福利費	14,278,000	14,475,825	197,825	1.39	
服務費用	233,114,000	267,002,537	33,888,537	14.54	
水電費	3,324,000	4,339,340	1,015,340	30.55	
郵電費	804,000	778,997	-25,003	-3.11	
旅運費	1,302,000	1,054,731	-247,269	-18.99	
印刷裝訂與廣告費	2,050,000	1,817,243	-232,757	-11.35	
修理保養及保固費	5,544,000	7,068,125	1,524,125	27.49	
保險費	12,000	7,507	-4,493	-37.44	
一般服務費	134,450,000	146,662,175	12,212,175	9.08	
專業服務費	85,628,000	105,274,419	19,646,419	22.94	
材料及用品費	48,771,000	53,636,882	4,865,882	9.98	
使用材料費	1,924,000	2,866,424	942,424	48.98	
用品消耗	7,715,000	7,975,698	260,698	3.38	
商品及醫療用品	39,132,000	42,794,760	3,662,760	9.36	
租金與利息	303,000	1,045,684	742,684	245.11	
機器租金	195,000	940,800	745,800	382.46	
什項設備租金	108,000	104,884	-3,116	-2.89	
折舊、折耗及攤銷	22,164,000	20,106,441	-2,057,559	-9.28	
房屋折舊	4,944,000	4,951,718	7,718	0.16	
機械及設備折舊	16,464,000	13,098,772	-3,365,228	-20.44	
交通及運輸設備折舊	120,000	126,033	6,033	5.03	
什項設備折舊	636,000	1,815,186	1,179,186	185.41	
攤銷		114,732	114,732		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,304,000	2,129,721	-174,279	-7.56	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	24,000	99,691	75,691	315.38	係醫療收入成長，及配合教學醫院評鑑需求與醫師教學訓練增加所致。
捐助、補助與獎助	2,280,000	2,030,030	-249,970	-10.96	
其他	377,000	446,878	69,878	18.54	
其他費用	377,000	446,878	69,878	18.54	
訓練費用	613,645,000	704,632,191	90,987,191	14.83	
用人費用	432,067,000	486,586,693	54,519,693	12.62	
正式員額薪資	72,059,000	88,404,910	16,345,910	22.68	
聘僱及兼職人員薪資	101,164,000	89,368,259	-11,795,741	-11.66	
超時工作報酬	14,940,000	17,717,166	2,777,166	18.59	
獎金	208,394,000	254,011,590	45,617,590	21.89	
退休及卹償金	19,740,000	19,985,886	245,886	1.25	
福利費	15,770,000	17,098,882	1,328,882	8.43	
服務費用	130,586,000	164,717,773	34,131,773	26.14	
水電費	14,588,000	20,985,903	6,397,903	43.86	
郵電費	123,000	106,263	-16,737	-13.61	
旅運費	4,282,000	3,679,727	-602,273	-14.07	
印刷裝訂與廣告費	2,421,000	1,744,910	-676,090	-27.93	
修理保養及保固費	8,087,000	9,246,753	1,159,753	14.34	
保險費		959	959		
一般服務費	78,838,000	80,301,093	1,463,093	1.86	
專業服務費	22,247,000	48,652,165	26,405,165	118.69	
材料及用品費	42,404,000	42,771,464	367,464	0.87	
使用材料費	200,000	70,966	-129,034	-64.52	
用品消耗	41,880,000	42,389,586	509,586	1.22	
商品及醫療用品	324,000	310,912	-13,088	-4.04	
租金與利息	144,000	94,808	-49,192	-34.16	
機器租金		2,000	2,000		
什項設備租金	144,000	92,808	-51,192	-35.55	
折舊、折耗及攤銷	6,264,000	6,653,339	389,339	6.22	
房屋折舊	2,472,000	2,470,876	-1,124	-0.05	
機械及設備折舊	3,024,000	2,401,905	-622,095	-20.57	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備折舊	228,000	239,606	11,606	5.09	
什項設備折舊	540,000	1,540,952	1,000,952	185.36	
稅捐與規費	27,000	20,900	-6,100	-22.59	
規費	27,000	20,900	-6,100	-22.59	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,904,000	2,817,773	913,773	47.99	
會費	1,904,000	2,817,773	913,773	47.99	
其他	249,000	969,441	720,441	289.33	
其他費用	249,000	969,441	720,441	289.33	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力471人(實習醫生173人、行政人員298人)，計時與計件人員酬金預算案數165,888,000元、決算數172,767,814元。專業服務費內含契僱人力189人(醫師15人、護理人員136人、其他醫事人員38人)，專技人員酬金預算案數97,152,000元、決算數120,120,065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6人，相關費用預算案數3,888,000元、決算數4,356,972元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養53人，相關費用預算案數22,625,000元、決算數23,895,159元；醫療行政雜務78人，相關費用預算案數20,720,000元、決算數23,498,287元。
3. 研究發展費用：
國外旅費決算數876,075元，較預算案數1,011,000元，減少134,925元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。
4. 訓練費用：
國外旅費決算數1,381,004元，較預算案數2,984,000元，減少1,602,996元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	333,098,000	463,378,433	130,280,433	39.11	
財務收入	36,294,000	39,171,077	2,877,077	7.93	
利息收入	36,294,000	39,171,077	2,877,077	7.93	
其他業務外收入	296,804,000	424,207,356	127,403,356	42.93	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	105,184,000	129,956,784	24,772,784	23.55	係商場等權利金收入較預計增加。
受託經營賸餘					
受贈收入		103,129	103,129		受贈現金。
賠(補)償收入		1,990,350	1,990,350		係101年度火災理賠款。
違規罰款收入	1,816,000	2,829,800	1,013,800	55.83	係外包廠商缺失依合約繳交罰款
收回呆帳		19,033	19,033		依實際收入認列。
雜項收入	189,804,000	289,308,260	99,504,260	52.42	主要係配合中央健康保險署結算作業辦理以前年度備抵醫療折讓沖轉所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	15,244,000	66,038,664	50,794,664	333.21	係依實際數核實列支及補提列以前年度支出所致。
其他業務外費用	15,244,000	66,038,664	50,794,664	333.21	
雜項費用	15,244,000	66,038,664	50,794,664	333.21	
服務費用	1,128,000	1,486,436	358,436	31.78	
印刷裝訂與廣告費	228,000	76,281	-151,719	-66.54	
專業服務費	900,000	1,410,155	510,155	56.68	
材料及用品費	1,992,000	3,519,625	1,527,625	76.69	
用品消耗	1,992,000	3,519,625	1,527,625	76.69	
稅捐與規費	2,572,000	1,079,493	-1,492,507	-58.03	
土地稅	1,224,000	3,651	-1,220,349	-99.70	
房屋稅	1,086,000	900,288	-185,712	-17.10	
消費與行為稅	262,000	175,554	-86,446	-32.99	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
捐助、補助與獎助	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
短絀、賠償與保險給付		1,042,837	1,042,837		
賠償給付		1,042,837	1,042,837		
其他	8,502,000	57,910,273	49,408,273	581.14	
其他費用	8,502,000	57,910,273	49,408,273	581.14	

註：專技人員酬金未編列預算案數、決算數190,476元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值	29,438,323	4,883,241,177	6,384,295,550	97,560,901	354,508,921	#####	14,172,770,594
減：以前年度已提折舊數	28,557,043	1,639,174,581	4,926,943,383	73,429,033	298,934,065	662,541,491	7,629,579,596
上年度期末帳面價值	881,280	3,244,066,596	1,457,352,167	24,131,868	55,574,856	#####	6,543,190,998
加：本年度新增資產價值	2,634,084	39,682,214	424,459,824	2,876,695	29,455,447	3,681,880	502,790,144
減：本年度減少資產價值						2,274,776	2,274,776
加減：調整欄						6,240,419	6,240,419
減：本年度提列折舊數	88,128	100,773,844	363,777,726	7,085,309	17,780,651	59,243,511	548,749,169
本年度期末帳面價值	3,427,236	3,182,974,966	1,518,034,265	19,923,254	67,249,652	#####	6,501,197,616
本年度提列折舊數	88,128	100,773,844	363,777,726	7,085,309	17,780,651	59,243,511	548,749,169
醫療成本		76,361,439	293,459,861	4,442,797	9,723,125	51,759,636	435,746,858
管理及總務費用	88,128	16,989,811	54,817,188	2,276,873	4,701,388	7,483,875	86,357,263
研究發展及訓練費用		7,422,594	15,500,677	365,639	3,356,138		26,645,048
業務外費用							

註：1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」2,209,219元、「交通及運輸設備」1,070,546元及「什項設備」2,960,443元。

2. 本年度減少資產價值包括「什項資產」報廢之帳面價值2,274,776元。

3. 調整欄：增加包括財產列帳錯誤調整，「代管資產」及「應付代管資產」同額增加6,240,419元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
資產報廢明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	算						報廢 損失 預算案 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1) -(2)						
固定資產	405,720,505	405,720,505							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	397,170,682	397,170,682							
交通及運輸設備	1,722,200	1,722,200							
什項設備	6,827,623	6,827,623							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產原值32,491,876元，已提列折舊30,217,100元，尚餘殘值2,274,776元，悉數沖轉應付代管資產。

國軍退除役官
臺中榮民總醫
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用		預
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 案 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫		9,004,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		9,004,000	
一般建築及設備	4,307,776	678,372,000	
一次性項目	4,307,776	678,372,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物		2,700,000	
土地改良物		2,700,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		44,000,000	
房屋及建築		44,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備	4,307,776	591,750,000	
機械及設備	4,307,776	591,750,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		1,653,000	
交通及運輸設備		1,653,000	
購建中固定資產			
什項設備		38,269,000	
什項設備		38,269,000	
購建中固定資產			
小 計	4,307,776	687,376,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	4,307,776	687,376,000	

兵輔導委員會
院作業基金
良擴充明細表
102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			
	9,004,000	9,004,000		
	9,004,000	9,004,000		
	682,679,776	512,319,135	-170,360,641	97,798,000
	682,679,776	512,319,135	-170,360,641	97,798,000
	2,700,000	2,634,084	-65,916	
	2,700,000	2,634,084	-65,916	
	44,000,000	39,753,293	-4,246,707	
	44,000,000	39,682,214	-4,317,786	
		71,079	71,079	
-61,133,225	534,924,551	441,630,605	-93,293,946	38,699,000
-61,133,225	534,924,551	422,250,605	-112,673,946	38,699,000
		19,380,000	19,380,000	
458,560	2,111,560	1,806,149	-305,411	
458,560	2,111,560	1,806,149	-305,411	
60,674,665	98,943,665	26,495,004	-72,448,661	59,099,000
60,674,665	98,943,665	26,495,004	-72,448,661	59,099,000
	691,683,776	521,323,135	-170,360,641	97,798,000
		2,209,219	2,209,219	
		1,070,546	1,070,546	
		2,960,443	2,960,443	
		6,240,208	6,240,208	
	691,683,776	527,563,343	-164,120,433	97,798,000

國軍退除役官
臺中榮民總醫
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫		預算案						
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數				合計	占全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數		
專案計畫	1,135,972,000			9,004,000				9,004,000	0.79
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972,000		100.01-105.10		9,004,000			9,004,000	0.79
一般建築及設備	682,679,776			4,307,776	678,372,000			682,679,776	
一次性項目	682,679,776			4,307,776	678,372,000			682,679,776	
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物					2,700,000			2,700,000	
土地改良物					2,700,000			2,700,000	
購建中固定資產									
房屋及建築					44,000,000			44,000,000	
房屋及建築					44,000,000			44,000,000	
購建中固定資產									
機械及設備				4,307,776	591,750,000		-61,133,225	534,924,551	
機械及設備				4,307,776	591,750,000		-61,133,225	534,924,551	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					1,653,000		458,560	2,111,560	
交通及運輸設備					1,653,000		458,560	2,111,560	
購建中固定資產									
什項設備					38,269,000		60,674,665	98,943,665	
什項設備					38,269,000		60,674,665	98,943,665	
購建中固定資產									
合 計				4,307,776	687,376,000			691,683,776	

兵輔導委員會

院作業基金

畫預算與實際進度比較表

102年度

單位：新臺幣元

數		算				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%					
9,004,000	0.79	9,004,000	100.00	9,004,000	100.00	
9,004,000	0.79	9,004,000	100.00	9,004,000	100.00	
682,679,776		512,319,135	75.05	512,319,135	75.05	
682,679,776		512,319,135	75.05	512,319,135	75.05	
2,700,000		2,634,084	97.56	2,634,084	97.56	
2,700,000		2,634,084	97.56	2,634,084	97.56	
44,000,000		39,753,293	90.35	39,753,293	90.35	
44,000,000		39,682,214	90.19	39,682,214	90.19	
		71,079		71,079		
534,924,551		441,630,605	82.56	441,630,605	82.56	主要係全自動生化分析系統等案，規格訂定較困難，招標不易，且屬醫療檢驗必要設備，奉准辦理專案保留預算。
534,924,551		422,250,605	78.94	422,250,605	78.94	
		19,380,000		19,380,000		
2,111,560		1,806,149	85.54	1,806,149	85.54	主要係本院病患膳食廚房配合HACCP認證工程規劃作業不及，「氣送管輸送系統」等設備預算無法執行所致。
2,111,560		1,806,149	85.54	1,806,149	85.54	
98,943,665		26,495,004	26.78	26,495,004	26.78	主要係「洗衣設備」一案，依合約執行期限及功能驗收等因素，無法於本年度結案所致。
98,943,665		26,495,004	26.78	26,495,004	26.78	
691,683,776		521,323,135	75.37	521,323,135	75.37	

國軍退除役官
臺中榮民總醫
主要營運項目執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 案 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	2,504,480	4,687,676,000	2,491,059	5,104,265,646
住院病患醫療	人/日	984,890	5,959,099,000	871,490	6,203,892,430

兵輔導委員會
院作業基金
行績效摘要表
102年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備	註
	量	%	金	額		
	-13,421	-0.54		416,589,646	8.89	
	-113,400	-11.51		244,793,430	4.11	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

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

國軍退除役官
臺中榮民總醫
資金轉投資及
中華民國102

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	102年1月1 日至102年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	355,826,184	-23,817,288	-6.69

兵輔導委員會
院作業基金
其餘細明細表
年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-7.44	28,800,000	2,880,000	9.00				該公司產品受健保藥價調降影響，以及因應PIC/S GMP認證投入資本支出致折舊增加，故產生虧損。

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	3,295	2,930	-365	
專任人員	3,287	2,921	-366	
職員	2,485	2,289	-196	
技工	169	159	-10	
工友	180	156	-24	
聘用	453	317	-136	
兼任人員	8	9	1	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	8	9	1	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	3,295	2,930	-365	

註：1. 進用契僱人力2,333人，計時與計件人員743人（實習醫生173人、行政人員570人）；專技人員1,590人（醫師85人、護理人員1,147人、其他醫事人員358人）。

2. 勞務承攬人力961人（營養膳食勞務45人、環境及設備維護保養332人、照顧服務員194人、醫療行政雜務332人、安全維護警衛勤務58人）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
業務總支出 部分	1,924,250,000	391,150,000	141,566,000		1,921,277,000	555,703,000		355,298,000	225,000	5,289,469,000	7,975,000	5,297,444,000
醫療成本	1,543,004,000	261,472,000	111,895,000		1,560,994,000	456,346,000		276,027,000	159,000	4,209,897,000		4,209,897,000
其他業務 成本	12,855,000									12,855,000		12,855,000
管理及總 務費用	217,560,000	13,194,000	13,987,000		60,681,000	69,339,000		49,728,000	66,000	424,555,000		424,555,000
研究發展 與訓練費 用	150,831,000	116,484,000	15,684,000		299,602,000	30,018,000		29,543,000		642,162,000	7,975,000	650,137,000
業務外費 用												
合 計	1,924,250,000	391,150,000	141,566,000		1,921,277,000	555,703,000		355,298,000	225,000	5,289,469,000	7,975,000	5,297,444,000

註：1. 進用契僱人力預算案數1,030,426,000元，決算數1,292,183,904元，其中計時與計件人員酬金預算案數254,349,000元，決算數295,224,496元；專技人員酬金預算案數776,077,000元，決算數996,959,408元。

2. 勞務承攬預算案數333,035,000元，決算數428,537,053元（環保廢棄物清理無預算案數，決算數10,025,044元；營養膳食勞務預算案數29,280,000元，決算數85,724,183元；環境及設備維護保養預算案數159,395,000元，決算數166,253,590元；照顧服務員預算案數43,266,000元，決算數43,863,766元；醫療行政雜務預算案數85,148,000元，決算數102,610,774元；安全維護警衛勤務預算案數15,946,000元，決算數20,059,696元）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
業務總支出 部分	1,706,035,793	319,394,438	162,744,023		1,889,165,314	524,633,846	626,788	349,717,077	265,196	4,952,582,475	9,665,556	4,962,248,031
醫療成本	1,380,218,674	211,026,034	128,240,755		1,406,872,257	430,464,477		269,674,094	173,263	3,826,669,554		3,826,669,554
其他業務 成本	1,430,950									1,430,950		1,430,950
管理及總 務費用	189,902,668	9,266,606	15,898,254		67,302,150	63,616,689	626,788	49,142,896	91,933	395,847,984		395,847,984
研究發展 與訓練費 用	134,483,501	99,101,798	18,605,014		414,990,907	30,552,680		30,900,087		728,633,987	9,665,556	738,299,543
業務外費 用												
合 計	1,706,035,793	319,394,438	162,744,023		1,889,165,314	524,633,846	626,788	349,717,077	265,196	4,952,582,475	9,665,556	4,962,248,031

3. (1) 年終獎金：依據行政院訂頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，發給人數2,968人，預算案數260,786,000元，決算數241,398,875元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令訂頒「公務人員考績法」辦理，發給人數2,352人，預算案數230,796,000元，決算數207,005,894元。
- (3) 績效獎金：依據行政院97年12月30日院授人給字第0970030548號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會臺北臺中高雄榮民總醫院經營績效獎金核發要點」、行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」辦理，發給人數2,944人，預算案數1,314,035,000元，決算數1,328,646,787元。
- (4) 其他：依據行政院95年3月7日院授人給字第0950061139號函訂頒「衛生醫療機關醫師不開業獎金支給表」辦理，發給人數326人，預算案數116,436,000元，決算數112,920,932元。

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 案 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小型客貨車	1	820,000	1	807,107			-12,893	-1.57	
合 計	1	820,000	1	807,107			-12,893	-1.57	

註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車6輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大型交通車3輛，21人座中型交通車3輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車7輛，小型客貨車(7-8)人座12輛，大型貨車1輛，一般公務用機車4輛。

2. 業務用公務車輛含21人座中型交通車2輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，救護車10輛，廂式客貨兩用車1輛。

國軍退除役官
臺中榮民總醫
收支概
中華民國

單位名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀-)
臺中榮民總醫院本院	10,445,700,136	10,639,667,969	-193,967,833
臺中榮民總醫院 嘉義分院及灣橋分院	1,982,150,386	1,977,371,569	4,778,817
臺中榮民總醫院埔里分院	839,592,829	847,050,434	-7,457,605
合 計	13,267,443,351	13,464,089,972	-196,646,621

兵輔導委員會
院作業基金
況表
102年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀 -)	本 期 賸 餘 (短 絀 -)
425,391,879	53,035,838	372,356,041	178,388,208
29,820,867	12,485,408	17,335,459	22,114,276
8,165,687	517,418	7,648,269	190,664
463,378,433	66,038,664	397,339,769	200,693,148

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	5,297,444,000	4,962,248,031	-335,195,969	-6.33
正式員額薪資	1,924,250,000	1,706,035,793	-218,214,207	-11.34
聘僱及兼職人員薪資	397,358,000	326,989,594	-70,368,406	-17.71
超時工作報酬	141,566,000	162,744,023	21,178,023	14.96
獎金	1,922,053,000	1,889,972,488	-32,080,512	-1.67
退休及卹償金	556,189,000	525,222,452	-30,966,548	-5.57
資遣費		626,788	626,788	
福利費	355,803,000	350,391,697	-5,411,303	-1.52
提繳費	225,000	265,196	40,196	17.86
服務費用	1,887,486,000	2,326,709,271	439,223,271	23.27
水電費	177,526,000	213,795,426	36,269,426	20.43
郵電費	12,476,000	13,346,908	870,908	6.98
旅運費	7,686,000	7,558,603	-127,397	-1.66
印刷裝訂與廣告費	19,804,000	16,994,738	-2,809,262	-14.19
修理保養及保固費	203,252,000	219,359,191	16,107,191	7.92
保險費	1,845,000	1,066,636	-778,364	-42.19
一般服務費	615,356,000	711,389,135	96,033,135	15.61
專業服務費	844,973,000	1,138,667,536	293,694,536	34.76
公共關係費	4,568,000	4,531,098	-36,902	-0.81
材料及用品費	4,647,326,000	5,463,858,006	816,532,006	17.57
使用材料費	24,496,000	25,754,661	1,258,661	5.14
用品消耗	122,377,000	129,007,445	6,630,445	5.42
商品及醫療用品	4,500,453,000	5,309,095,900	808,642,900	17.97
租金與利息	162,177,000	92,145,148	-70,031,852	-43.18
房租	12,000	292,424	280,424	2,336.87
機器租金	155,380,000	82,741,697	-72,638,303	-46.75
交通及運輸設備租金	2,515,000	5,203,590	2,688,590	106.90
什項設備租金	4,270,000	3,907,437	-362,563	-8.49
折舊、折耗及攤銷	660,536,000	598,015,125	-62,520,875	-9.47
土地改良物折舊	371,000	88,128	-282,872	-76.25
房屋折舊	100,597,000	100,773,844	176,844	0.18
機械及設備折舊	433,432,000	363,777,726	-69,654,274	-16.07
交通及運輸設備折舊	7,032,000	7,085,309	53,309	0.76
什項設備折舊	16,761,000	17,780,651	1,019,651	6.08

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
代管資產折舊	63,224,000	59,243,511	-3,980,489	-6.30
攤銷	39,119,000	49,265,956	10,146,956	25.94
稅捐與規費	6,345,000	5,008,168	-1,336,832	-21.07
土地稅	1,224,000	3,651	-1,220,349	-99.70
房屋稅	1,086,000	900,288	-185,712	-17.10
消費與行為稅	2,823,000	3,005,021	182,021	6.45
規費	1,212,000	1,099,208	-112,792	-9.31
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	17,608,000	16,417,774	-1,190,226	-6.76
會費	14,278,000	13,387,744	-890,256	-6.24
捐助、補助與獎助	3,330,000	3,030,030	-299,970	-9.01
短絀、賠償與保險給付	219,000	2,750,223	2,531,223	1,155.81
各項短絀	219,000	1,707,386	1,488,386	679.63
賠償給付		1,042,837	1,042,837	
其他	11,440,000	62,976,890	51,536,890	450.50
其他費用	11,440,000	62,976,890	51,536,890	450.50
合 計	12,690,581,000	13,530,128,636	839,547,636	6.62

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	8,813,000	7,033,437	-1,779,563	-20.19	
國外旅費	3,995,000	2,257,079	-1,737,921	-43.50	
廣告費					
業務宣導費	250,000	245,260	-4,740	-1.90	
公共關係費	4,568,000	4,531,098	-36,902	-0.81	
統計所需項目	1,060,977,000	1,326,050,460	265,073,460	24.98	
員工通勤交通費	16,256,000		-16,256,000	-100.00	
宿舍電費					
宿舍水費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	4,694,000	4,706,579	12,579	0.27	
計時與計件人員酬金	254,349,000	295,224,496	40,875,496	16.07	
專技人員酬金	776,077,000	996,959,408	220,882,408	28.46	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,551,000	28,159,977	19,608,977	229.32	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
未足額進用殘障人員差額補助費					

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	9,784,557,000	100.00	10,445,700,136	100.00	661,143,136	6.76	10,125,172,657	100.00
醫療收入	9,261,036,000	94.65	9,939,573,997	95.15	678,537,997	7.33	9,610,203,180	94.91
門診醫療收入	5,278,596,000	53.95	6,101,360,745	58.41	822,764,745	15.59	5,568,094,405	54.99
住院醫療收入	5,018,832,000	51.29	4,915,384,219	47.06	-103,447,781	-2.06	5,147,864,168	50.84
其他醫療收入	61,308,000	0.63	61,561,859	0.59	253,859	0.41	62,289,728	0.62
減：醫療折讓(-)	1,066,176,000	10.90	1,126,630,043	10.79	60,454,043	5.67	1,139,731,174	11.26
減：醫療優待免費(-)	31,524,000	0.32	12,102,783	0.12	-19,421,217	-61.61	28,313,947	0.28
其他業務收入	523,521,000	5.35	506,126,139	4.85	-17,394,861	-3.32	514,969,477	5.09
臨床教學研究補助收入	273,337,000	2.79	264,226,000	2.53	-9,111,000	-3.33	285,985,000	2.82
其他補助收入	204,248,000	2.09	193,097,285	1.85	-11,150,715	-5.46	194,353,693	1.92
雜項業務收入	45,936,000	0.47	48,802,854	0.47	2,866,854	6.24	34,630,784	0.34
業務成本與費用	9,886,714,000	101.04	10,639,667,969	101.86	752,953,969	7.62	10,192,884,901	100.67
醫療成本	8,293,273,000	84.76	8,900,790,743	85.21	607,517,743	7.33	8,560,250,182	84.54
門診醫療成本	3,720,853,000	38.03	4,108,458,904	39.33	387,605,904	10.42	3,929,192,991	38.81
住院醫療成本	4,511,160,000	46.10	4,728,443,740	45.27	217,283,740	4.82	4,569,814,515	45.13
其他醫療成本	61,260,000	0.63	63,888,099	0.61	2,628,099	4.29	61,242,676	0.60
其他業務成本	33,768,000	0.35	31,628,647	0.30	-2,139,353	-6.34	24,631,231	0.24
雜項業務成本	33,768,000	0.35	31,628,647	0.30	-2,139,353	-6.34	24,631,231	0.24
管理及總務費用	477,862,000	4.88	459,159,970	4.40	-18,702,030	-3.91	426,259,648	4.21
管理費用及總務費用	477,862,000	4.88	459,159,970	4.40	-18,702,030	-3.91	426,259,648	4.21
研究發展及訓練費用	1,081,811,000	11.06	1,248,088,609	11.95	166,277,609	15.37	1,181,743,840	11.67
研究發展費用	489,903,000	5.01	588,966,273	5.64	99,063,273	20.22	555,635,100	5.49
訓練費用	591,908,000	6.05	659,122,336	6.31	67,214,336	11.36	626,108,740	6.18
業務賸餘(短絀-)	-102,157,000	-1.04	-193,967,833	-1.86	-91,810,833	89.87	-67,712,244	-0.67

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	286,104,000	2.92	425,391,879	4.07	139,287,879	48.68	279,789,994	2.76
財務收入	19,116,000	0.20	22,250,359	0.21	3,134,359	16.40	19,671,830	0.19
利息收入	19,116,000	0.20	22,250,359	0.21	3,134,359	16.40	19,671,830	0.19
其他業務外收入	266,988,000	2.73	403,141,520	3.86	136,153,520	51.00	260,118,164	2.57
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	100,704,000	1.03	126,025,714	1.21	25,321,714	25.14	105,634,238	1.04
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入			1,990,350	0.02	1,990,350			
違規罰款收入	1,740,000	0.02	1,477,338	0.01	-262,662	-15.10	4,460,809	0.04
收回呆帳			19,033	0.00	19,033		8,618	0.00
雜項收入	164,544,000	1.68	273,629,085	2.62	109,085,085	66.30	150,014,499	1.48
業務外費用	11,094,000	0.11	53,035,838	0.51	41,941,838	378.06	20,864,643	0.21
其他業務外費用	11,094,000	0.11	53,035,838	0.51	41,941,838	378.06	20,864,643	0.21
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	11,094,000	0.11	53,035,838	0.51	41,941,838	378.06	20,864,643	0.21
業務外賸餘(短絀-)	275,010,000	2.81	372,356,041	3.56	97,346,041	35.40	258,925,351	2.56
本期賸餘(短絀-)	172,853,000	1.77	178,388,208	1.71	5,535,208	3.20	191,213,107	1.89

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	172,853,000	178,388,208	5,535,208	3.20
調整非現金項目	491,836,000	1,127,103,705	635,267,705	129.16
業務活動之淨現金流入(流出-)	664,689,000	1,305,491,913	640,802,913	96.41
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		223,285,593	223,285,593	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,200,000		-19,200,000	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		32,777,296	32,777,296	
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-223,438,472	-223,438,472	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-583,994,000	-406,028,914	177,965,086	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-25,870,000	-42,954,850	-17,084,850	
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-590,664,000	-416,359,347	174,304,653	
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	314,851,000	264,382,464	-50,468,536	-16.03
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-308,295,000	-446,857,096	-138,562,096	
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	6,556,000	-182,474,632	-189,030,632	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	80,581,000	706,657,934	626,076,934	776.95
期初現金及約當現金	2,484,251,000	1,985,588,839	-498,662,161	-20.07
期末現金及約當現金	2,564,832,000	2,692,246,773	127,414,773	4.97

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
現金流量決算表
中華民國102年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加4,327,090元，含機械及設備1,405,091元，什項設備2,921,999元。
2. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加45,568,288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47,491,294元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加14,236,751元，同額減少7,574,636元。
4. 賸餘提存公積612,840,000元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
平衡表
中華民國102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	11,598,916,731	100.00	11,209,333,601	100.00	389,583,130	3.48
流動資產	5,376,458,567	46.35	5,266,510,609	46.98	109,947,958	2.09
現金	2,692,246,773	23.21	1,985,588,839	17.71	706,657,934	35.59
庫存現金	14,968	0.00	24,843	0.00	-9,875	-39.75
銀行存款	2,690,746,805	23.20	1,984,338,996	17.70	706,407,809	35.60
零用金及週轉金	1,485,000	0.01	1,225,000	0.01	260,000	21.22
應收款項	2,229,173,642	19.22	2,838,962,503	25.33	-609,788,861	-21.48
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	5,071,731,402	43.73	5,517,310,565	49.22	-445,579,163	-8.08
備抵醫療折讓(-)	2,874,478,174	24.78	2,711,567,681	24.19	162,910,493	6.01
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	509,333	0.00	509,333	0.00		
應收利息						
其他應收款	32,429,747	0.28	33,728,952	0.30	-1,299,205	-3.85
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	215,215,577	1.86	189,947,490	1.69	25,268,087	13.30
物料	1,586,309	0.01	1,270,489	0.01	315,820	24.86
醫療用品	213,629,268	1.84	188,677,001	1.68	24,952,267	13.22
預付款項	225,631,538	1.95	237,973,619	2.12	-12,342,081	-5.19
預付貨款	176,500	0.00	32,500	0.00	144,000	443.08
用品盤存	1,623,963	0.01	1,731,435	0.02	-107,472	-6.21
預付費用	223,040,595	1.92	225,727,325	2.01	-2,686,730	-1.19
進項稅額						
其他預付款	790,480	0.01	10,482,359	0.09	-9,691,879	-92.46
短期貸墊款	14,191,037	0.12	14,038,158	0.13	152,879	1.09
短期墊款	14,191,037	0.12	14,038,158	0.13	152,879	1.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	137,045,204	1.18	138,968,210	1.24	-1,923,006	-1.38
長期投資	19,200,000	0.17	19,200,000	0.17		
以成本衡量之金融資產-非流動	19,200,000	0.17	19,200,000	0.17		
準備金	117,845,204	1.02	119,768,210	1.07	-1,923,006	-1.61
退休及離職準備金	117,845,204	1.02	119,768,210	1.07	-1,923,006	-1.61
其他準備金						
固定資產	5,917,740,193	51.02	5,627,826,275	50.21	289,913,918	5.15
土地	1,405,888,019	12.12	1,147,562,064	10.24	258,325,955	22.51
土地	1,405,888,019	12.12	1,147,562,064	10.24	258,325,955	22.51
土地改良物	793,152	0.01	881,280	0.01	-88,128	-10.00
土地改良物	29,438,323	0.25	29,438,323	0.26		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
平衡表
中華民國102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	%
累計折舊-土地改良物(-)	28,645,171	0.25	28,557,043	0.25	88,128	0.31
房屋及建築	3,135,674,862	27.03	3,195,624,711	28.51	-59,949,849	-1.88
房屋及建築	4,858,255,498	41.89	4,818,573,284	42.99	39,682,214	0.82
累計折舊-房屋及建築(-)	1,722,580,636	14.85	1,622,948,573	14.48	99,632,063	6.14
機械及設備	1,197,146,710	10.32	1,136,556,538	10.14	60,590,172	5.33
機械及設備	5,308,704,479	45.77	5,336,637,543	47.61	-27,933,064	-0.52
累計折舊-機械及設備(-)	4,111,557,769	35.45	4,200,081,005	37.47	-88,523,236	-2.11
交通及運輸設備	13,927,130	0.12	18,088,770	0.16	-4,161,640	-23.01
交通及運輸設備	70,542,347	0.61	71,518,565	0.64	-976,218	-1.36
累計折舊-交通及運輸設備(-)	56,615,217	0.49	53,429,795	0.48	3,185,422	5.96
什項設備	37,696,290	0.32	30,953,961	0.28	6,742,329	21.78
什項設備	237,572,965	2.05	227,068,675	2.03	10,504,290	4.63
累計折舊-什項設備(-)	199,876,675	1.72	196,114,714	1.75	3,761,961	1.92
購建中固定資產	126,614,030	1.09	98,158,951	0.88	28,455,079	28.99
未完工程	107,234,030	0.92	98,158,951	0.88	9,075,079	9.25
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	19,380,000	0.17			19,380,000	
無形資產	53,623,385	0.46	58,349,375	0.52	-4,725,990	-8.10
無形資產	53,623,385	0.46	58,349,375	0.52	-4,725,990	-8.10
專利權	1,578,451	0.01	1,282,053	0.01	296,398	23.12
電腦軟體	52,044,934	0.45	57,067,322	0.51	-5,022,388	-8.80
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	114,049,382	0.98	117,679,132	1.05	-3,629,750	-3.08
什項資產	114,049,382	0.98	117,679,132	1.05	-3,629,750	-3.08
存出保證金	682,700	0.01	17,242,700	0.15	-16,560,000	-96.04
存出保證品						
催收款項	47,983,861	0.41	47,089,891	0.42	893,970	1.90
備抵呆帳-催收款項(-)	37,604,089	0.32	36,155,197	0.32	1,448,892	4.01
暫付及待結轉帳項	10,543,714	0.09	2,614,529	0.02	7,929,185	303.27
代管資產	92,443,196	0.80	86,887,209	0.78	5,555,987	6.39
累計折舊-代管資產(-)						
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	11,598,916,731	100.00	11,209,333,601	100.00	389,583,130	3.48

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
平衡表
中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,663,442,934	22.96	2,713,711,481	24.21	-50,268,547	-1.85
流動負債	1,077,196,823	9.29	948,281,970	8.46	128,914,853	13.59
應付款項	1,077,114,623	9.29	948,163,970	8.46	128,950,653	13.60
應付票據						
應付帳款	11,072,284	0.10	30,117,608	0.27	-19,045,324	-63.24
應付代收款	173,613,264	1.50	135,794,125	1.21	37,819,139	27.85
應付費用	104,362,035	0.90	71,730,348	0.64	32,631,687	45.49
應付稅款	665,659	0.01	473,482	0.00	192,177	40.59
應付工程款	8,421,576	0.07	11,817,184	0.11	-3,395,608	-28.73
應付繳庫數						
其他應付款	778,979,805	6.72	698,231,223	6.23	80,748,582	11.56
預收款項	82,200	0.00	118,000	0.00	-35,800	-30.34
預收收入	82,200	0.00	118,000	0.00	-35,800	-30.34
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款						
其他負債	1,586,246,111	13.68	1,765,429,511	15.75	-179,183,400	-10.15
什項負債	1,586,246,111	13.68	1,765,429,511	15.75	-179,183,400	-10.15
存入保證金	117,102,907	1.01	102,903,701	0.92	14,199,206	13.80
應付保管款	24,248	0.00	34,572	0.00	-10,324	-29.86
應付退休及離職金	117,845,204	1.02	119,768,210	1.07	-1,923,006	-1.61
應付代管資產	92,443,196	0.80	86,887,209	0.78	5,555,987	6.39
暫收及待結轉帳項	1,258,830,556	10.85	1,455,835,819	12.99	-197,005,263	-13.53
其他什項負債						
淨值	8,935,473,797	77.04	8,495,622,120	75.79	439,851,677	5.18
基金	6,844,732,020	59.01	6,845,921,596	61.07	-1,189,576	-0.02
基金	6,844,732,020	59.01	6,845,921,596	61.07	-1,189,576	-0.02
基金	6,844,732,020	59.01	6,845,921,596	61.07	-1,189,576	-0.02
公積	685,948,082	5.91	68,780,992	0.61	617,167,090	897.29
資本公積	73,108,082	0.63	68,780,992	0.61	4,327,090	6.29
受贈公積	73,108,082	0.63	68,780,992	0.61	4,327,090	6.29
其他資本公積						
特別公積	612,840,000	5.28			612,840,000	
特別公積	612,840,000	5.28			612,840,000	
累積餘絀	182,037,980	1.57	616,489,772	5.50	-434,451,792	-70.47
累積賸餘	182,037,980	1.57	616,489,772	5.50	-434,451,792	-70.47
累積賸餘	182,037,980	1.57	616,489,772	5.50	-434,451,792	-70.47
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,222,755,715	10.54	964,429,760	8.60	258,325,955	26.79
未實現重估增值	1,222,755,715	10.54	964,429,760	8.60	258,325,955	26.79
未實現重估增值	1,222,755,715	10.54	964,429,760	8.60	258,325,955	26.79
合 計	11,598,916,731	100.00	11,209,333,601	100.00	389,583,130	3.48

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度52,593,982元，及上年度52,401,393元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
業務收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	9,784,557,000	10,445,700,136	661,143,136	6.76	
醫療收入	9,261,036,000	9,939,573,997	678,537,997	7.33	
門診醫療收入	5,278,596,000	6,101,360,745	822,764,745	15.59	係因門診人次增加、化療高價位藥品處方增加、治療處理及檢驗工作增加，致相關醫療收入增加。
住院醫療收入	5,018,832,000	4,915,384,219	-103,447,781	-2.06	
其他醫療收入	61,308,000	61,561,859	253,859	0.41	
減：醫療折讓	1,066,176,000	1,126,630,043	60,454,043	5.67	
減：醫療優待免費	31,524,000	12,102,783	-19,421,217	-61.61	係因實際醫療優待免費之對象及金額較預計數低。
其他業務收入	523,521,000	506,126,139	-17,394,861	-3.32	
臨床教學研究補助收入	273,337,000	264,226,000	-9,111,000	-3.33	
其他補助收入	204,248,000	193,097,285	-11,150,715	-5.46	
雜項業務收入	45,936,000	48,802,854	2,866,854	6.24	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	8,293,273,000	8,900,790,743	607,517,743	7.33	係因醫療收入較預算案數增加，致藥品、衛材等醫療變動成本及契約人力等相對增加。
門診醫療成本	3,720,853,000	4,108,458,904	387,605,904	10.42	
用人費用	1,208,801,000	1,100,291,269	-108,509,731	-8.98	
正式員額薪資	399,408,000	364,676,486	-34,731,514	-8.70	
聘僱及兼職人員薪資	94,308,000	76,709,399	-17,598,601	-18.66	
超時工作報酬	30,732,000	38,201,042	7,469,042	24.30	
獎金	500,004,000	437,898,615	-62,105,385	-12.42	
退休及卹償金	93,672,000	92,048,294	-1,623,706	-1.73	
福利費	90,617,000	90,691,706	74,706	0.08	
提繳費	60,000	65,727	5,727	9.55	
服務費用	274,736,000	335,920,330	61,184,330	22.27	
水電費	35,436,000	43,294,956	7,858,956	22.18	
郵電費	1,188,000	1,236,684	48,684	4.10	
旅運費	276,000	191,609	-84,391	-30.58	
印刷裝訂與廣告費	4,512,000	3,941,240	-570,760	-12.65	
修理保養及保固費	44,952,000	53,588,113	8,636,113	19.21	
保險費	84,000	69,075	-14,925	-17.77	
一般服務費	50,600,000	60,853,297	10,253,297	20.26	
專業服務費	137,268,000	172,325,356	35,057,356	25.54	
公共關係費	420,000	420,000			
材料及用品費	2,051,040,000	2,526,716,418	475,676,418	23.19	
使用材料費	1,128,000	1,988,136	860,136	76.25	
用品消耗	1,644,000	2,778,237	1,134,237	68.99	
商品及醫療用品	2,048,268,000	2,521,950,045	473,682,045	23.13	
租金與利息	52,776,000	28,626,995	-24,149,005	-45.76	
機器租金	49,368,000	25,914,596	-23,453,404	-47.51	
交通及運輸設備租金	1,848,000	1,691,942	-156,058	-8.44	
什項設備租金	1,560,000	1,020,457	-539,543	-34.59	
折舊、折耗及攤銷	128,844,000	110,897,082	-17,946,918	-13.93	
房屋折舊	26,808,000	26,850,840	42,840	0.16	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	99,852,000	79,458,426	-20,393,574	-20.42	
交通及運輸設備折舊	912,000	958,422	46,422	5.09	
什項設備折舊	1,272,000	3,629,394	2,357,394	185.33	
稅捐與規費	804,000	992,565	188,565	23.45	
消費與行為稅	744,000	936,351	192,351	25.85	
規費	60,000	56,214	-3,786	-6.31	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,840,000	4,641,833	801,833	20.88	
會費	3,840,000	4,641,833	801,833	20.88	
短絀、賠償與保險給付		372,412	372,412		
各項短絀		372,412	372,412		
其他	12,000		-12,000		
其他費用	12,000		-12,000		
住院醫療成本	4,511,160,000	4,728,443,740	217,283,740	4.82	
用人費用	1,976,640,000	1,791,270,217	-185,369,783	-9.38	
正式員額薪資	756,456,000	682,648,369	-73,807,631	-9.76	
聘僱及兼職人員薪資	153,192,000	128,804,127	-24,387,873	-15.92	
超時工作報酬	54,108,000	67,194,915	13,086,915	24.19	
獎金	707,712,000	607,532,955	-100,179,045	-14.16	
退休及卹償金	187,224,000	187,372,912	148,912	0.08	
福利費	117,888,000	117,654,466	-233,534	-0.20	
提繳費	60,000	62,473	2,473	4.12	
服務費用	490,824,000	591,010,280	100,186,280	20.41	
水電費	48,948,000	63,117,423	14,169,423	28.95	
郵電費	1,260,000	1,444,014	184,014	14.60	
旅運費	264,000	52,653	-211,347	-80.06	
印刷裝訂與廣告費	5,304,000	3,914,625	-1,389,375	-26.19	
修理保養及保固費	75,888,000	75,482,290	-405,710	-0.53	
保險費	132,000	91,964	-40,036	-30.33	
一般服務費	70,910,000	76,959,088	6,049,088	8.53	
專業服務費	287,616,000	369,446,223	81,830,223	28.45	
公共關係費	502,000	502,000			
材料及用品費	1,760,712,000	2,121,004,632	360,292,632	20.46	
使用材料費	2,736,000	5,752,377	3,016,377	110.25	
用品消耗	11,796,000	21,850,507	10,054,507	85.24	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	1,746,180,000	2,093,401,748	347,221,748	19.88	
租金與利息	47,820,000	26,813,960	-21,006,040	-43.93	
機器租金	47,136,000	23,655,947	-23,480,053	-49.81	
交通及運輸設備租金		2,717,188	2,717,188		
什項設備租金	684,000	440,825	-243,175	-35.55	
折舊、折耗及攤銷	229,572,000	193,256,689	-36,315,311	-15.82	
房屋折舊	47,664,000	47,733,722	69,722	0.15	
機械及設備折舊	180,144,000	143,388,248	-36,755,752	-20.40	
交通及運輸設備折舊	1,608,000	1,689,704	81,704	5.08	
什項設備折舊	156,000	445,015	289,015	185.27	
稅捐與規費	288,000	255,883	-32,117	-11.15	
消費與行為稅	144,000	153,403	9,403	6.53	
規費	144,000	102,480	-41,520	-28.83	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,292,000	3,755,599	-1,536,401	-29.03	
會費	5,292,000	3,755,599	-1,536,401	-29.03	
短絀、賠償與保險給付		1,076,480	1,076,480		
各項短絀		1,076,480	1,076,480		
其他	12,000		-12,000		
其他費用	12,000		-12,000		
其他醫療成本	61,260,000	63,888,099	2,628,099	4.29	
用人費用	25,030,000	22,938,478	-2,091,522	-8.36	
正式員額薪資	17,484,000	15,707,417	-1,776,583	-10.16	
超時工作報酬	552,000	649,324	97,324	17.63	
獎金	936,000	796,283	-139,717	-14.93	
退休及卹償金	4,248,000	3,981,651	-266,349	-6.27	
福利費	1,810,000	1,803,803	-6,197	-0.34	
服務費用	7,334,000	10,705,673	3,371,673	45.97	
水電費	1,620,000	2,116,748	496,748	30.66	
郵電費	48,000	44,317	-3,683	-7.67	
旅運費	12,000	610	-11,390	-94.92	
印刷裝訂與廣告費	24,000	72,778	48,778	203.24	
修理保養及保固費	3,756,000	3,121,090	-634,910	-16.90	
保險費	12,000	17,509	5,509	45.91	
一般服務費	1,862,000	5,332,621	3,470,621	186.39	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	27,432,000	28,327,340	895,340	3.26	
使用材料費	60,000	43,144	-16,856	-28.09	
用品消耗	27,372,000	28,284,196	912,196	3.33	
折舊、折耗及攤銷	1,428,000	1,896,065	468,065	32.78	
房屋折舊	756,000	757,201	1,201	0.16	
機械及設備折舊	348,000	279,293	-68,707	-19.74	
交通及運輸設備折舊	36,000	37,858	1,858	5.16	
什項設備折舊	288,000	821,713	533,713	185.32	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	36,000	20,543	-15,457	-42.94	
會費	36,000	20,543	-15,457	-42.94	

註：1. 一般服務費內含契僱人力14人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數9,108,000元、決算數8,365,075元。專業服務費內含契僱人力839人(醫師66人、護理人員605人、其他醫事人員168人)，專技人員酬金預算案數421,188,000元、決算數532,112,131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56人，相關費用預算案數38,134,000元、決算數40,266,505元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養119人，相關費用預算案數52,390,000元、決算數53,238,699元；醫療行政雜務195人，相關費用預算案數47,975,000元、決算數58,733,422元；安全維護警衛勤務4人，無預算案數、決算數2,615,561元。

3. 門診醫療成本：
公共關係費決算數420,000元，與預算案數相同。

4. 住院醫療成本：
公共關係費決算數502,000元，與預算案數相同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
其他業務成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	33,768,000	31,628,647	-2,139,353	-6.34	
雜項業務成本	33,768,000	31,628,647	-2,139,353	-6.34	
用人費用	10,500,000		-10,500,000		
正式員額薪資	10,500,000		-10,500,000		
服務費用	23,268,000	31,628,647	8,360,647	35.93	
專業服務費	23,268,000	31,628,647	8,360,647	35.93	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	477,862,000	459,159,970	-18,702,030	-3.91	
管理費用及總務費用	477,862,000	459,159,970	-18,702,030	-3.91	
用人費用	270,876,000	271,896,391	1,020,391	0.38	
正式員額薪資	142,272,000	129,268,773	-13,003,227	-9.14	
聘僱及兼職人員薪資	11,388,000	9,211,223	-2,176,777	-19.11	
超時工作報酬	10,704,000	13,581,127	2,877,127	26.88	
獎金	26,412,000	40,980,031	14,568,031	55.16	
退休及卹償金	43,008,000	41,705,488	-1,302,512	-3.03	
福利費	37,044,000	37,098,074	54,074	0.15	
提繳費	48,000	51,675	3,675	7.66	
服務費用	72,450,000	84,153,998	11,703,998	16.15	
水電費	11,784,000	15,042,408	3,258,408	27.65	
郵電費	2,640,000	2,458,298	-181,702	-6.88	
旅運費	192,000	555,965	363,965	189.57	
印刷裝訂與廣告費	2,508,000	2,020,110	-487,890	-19.45	
修理保養及保固費	21,060,000	21,855,063	795,063	3.78	
保險費	312,000	327,756	15,756	5.05	
一般服務費	29,448,000	36,640,127	7,192,127	24.42	
專業服務費	4,128,000	4,876,271	748,271	18.13	
公共關係費	378,000	378,000			
材料及用品費	21,696,000	13,699,441	-7,996,559	-36.86	
使用材料費	11,652,000	7,558,074	-4,093,926	-35.13	
用品消耗	10,044,000	6,141,367	-3,902,633	-38.86	
租金與利息	19,080,000	1,150,866	-17,929,134	-93.97	
機器租金	18,696,000	874,646	-17,821,354	-95.32	
交通及運輸設備租金		20,800	20,800		
什項設備租金	384,000	255,420	-128,580	-33.48	
折舊、折耗及攤銷	92,112,000	86,947,366	-5,164,634	-5.61	
土地改良物折舊	84,000	88,128	4,128	4.91	
房屋折舊	16,848,000	16,867,706	19,706	0.12	
機械及設備折舊	51,084,000	40,664,840	-10,419,160	-20.40	
交通及運輸設備折舊	1,656,000	1,740,499	84,499	5.10	
什項設備折舊	528,000	1,506,800	978,800	185.38	
攤銷	21,912,000	26,079,393	4,167,393	19.02	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費	604,000	549,700	-54,300	-8.99	
消費與行為稅	88,000	113,268	25,268	28.71	
規費	516,000	436,432	-79,568	-15.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,032,000	762,208	-269,792	-26.14	
會費	1,032,000	762,208	-269,792	-26.14	
其他	12,000		-12,000		
其他費用	12,000		-12,000		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力9人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數4,956,000元、決算數5,013,470元。專業服務費內含契僱人力1人(其他醫事人員)，專技人員酬金預算案數132,000元、決算數62,945元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養9人，相關費用預算案數7,632,000元、決算數6,625,083元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養26人，相關費用預算案數10,989,000元、決算數11,614,023元；醫療行政雜務38人，相關費用預算案數10,063,000元、決算數11,416,031元。
3. 公共關係費決算數378,000元，與預算案數相同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,081,811,000	1,248,088,609	166,277,609	15.37	係醫療收入成長，相關教學研究支出相對增加。
研究發展費用	489,903,000	588,966,273	99,063,273	20.22	
用人費用	185,722,000	247,469,810	61,747,810	33.25	
正式員額薪資	46,572,000	41,835,551	-4,736,449	-10.17	
聘僱及兼職人員薪資	21,528,000	17,328,695	-4,199,305	-19.51	
超時工作報酬	744,000	887,848	143,848	19.33	
獎金	91,836,000	161,786,491	69,950,491	76.17	
退休及卹償金	10,764,000	11,155,400	391,400	3.64	
福利費	14,278,000	14,475,825	197,825	1.39	
服務費用	232,001,000	266,776,232	34,775,232	14.99	
水電費	3,324,000	4,339,340	1,015,340	30.55	
郵電費	804,000	778,997	-25,003	-3.11	
旅運費	1,287,000	1,036,228	-250,772	-19.49	
印刷裝訂與廣告費	1,548,000	1,778,353	230,353	14.88	
修理保養及保固費	5,544,000	7,068,125	1,524,125	27.49	
保險費	12,000	7,507	-4,493	-37.44	
一般服務費	134,450,000	146,662,175	12,212,175	9.08	
專業服務費	85,032,000	105,105,507	20,073,507	23.61	
材料及用品費	47,232,000	51,030,507	3,798,507	8.04	
使用材料費	588,000	383,580	-204,420	-34.77	
用品消耗	7,512,000	7,852,167	340,167	4.53	
商品及醫療用品	39,132,000	42,794,760	3,662,760	9.36	
租金與利息	108,000	1,045,684	937,684	868.23	
機器租金		940,800	940,800		
什項設備租金	108,000	104,884	-3,116	-2.89	
折舊、折耗及攤銷	22,164,000	20,106,441	-2,057,559	-9.28	
房屋折舊	4,944,000	4,951,718	7,718	0.16	
機械及設備折舊	16,464,000	13,098,772	-3,365,228	-20.44	
交通及運輸設備折舊	120,000	126,033	6,033	5.03	
什項設備折舊	636,000	1,815,186	1,179,186	185.41	
攤銷		114,732	114,732		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,304,000	2,129,721	-174,279	-7.56	
會費	24,000	99,691	75,691	315.38	
捐助、補助與獎助	2,280,000	2,030,030	-249,970	-10.96	
其他	372,000	407,878	35,878	9.64	
其他費用	372,000	407,878	35,878	9.64	
訓練費用	591,908,000	659,122,336	67,214,336	11.36	係醫療收入成長，及配合教學醫院評鑑需求與醫師教學訓練增加所致。
用人費用	416,378,000	450,192,976	33,814,976	8.12	
正式員額薪資	60,036,000	54,593,037	-5,442,963	-9.07	
聘僱及兼職人員薪資	101,164,000	89,368,259	-11,795,741	-11.66	
超時工作報酬	14,940,000	17,717,166	2,777,166	18.59	
獎金	204,728,000	251,429,746	46,701,746	22.81	
退休及卹償金	19,740,000	19,985,886	245,886	1.25	
福利費	15,770,000	17,098,882	1,328,882	8.43	
服務費用	127,038,000	160,474,394	33,436,394	26.32	
水電費	14,544,000	20,974,334	6,430,334	44.21	
郵電費	96,000	91,126	-4,874	-5.08	
旅運費	3,428,000	2,759,064	-668,936	-19.51	
印刷裝訂與廣告費	1,896,000	1,428,557	-467,443	-24.65	
修理保養及保固費	8,076,000	9,246,753	1,170,753	14.50	
保險費		959	959		
一般服務費	78,838,000	80,301,093	1,463,093	1.86	
專業服務費	20,160,000	45,672,508	25,512,508	126.55	
材料及用品費	42,000,000	41,459,043	-540,957	-1.29	
使用材料費	48,000	66,704	18,704	38.97	
用品消耗	41,628,000	41,083,427	-544,573	-1.31	
商品及醫療用品	324,000	308,912	-15,088	-4.66	
租金與利息	144,000	92,808	-51,192	-35.55	
什項設備租金	144,000	92,808	-51,192	-35.55	
折舊、折耗及攤銷	6,264,000	6,653,339	389,339	6.22	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋折舊	2,472,000	2,470,876	-1,124	-0.05	
機械及設備折舊	3,024,000	2,401,905	-622,095	-20.57	
交通及運輸設備折舊	228,000	239,606	11,606	5.09	
什項設備折舊	540,000	1,540,952	1,000,952	185.36	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	72,000	249,776	177,776	246.91	
會費	72,000	249,776	177,776	246.91	
其他	12,000		-12,000		
其他費用	12,000		-12,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力471人(實習醫生173人、行政人員298人)，計時與計件人員酬金預算案數165,888,000元、決算數172,767,814元。專業服務費內含契僱人力189人(醫師15人、護理人員136人、其他醫事人員38人)，專技人員酬金預算案數97,152,000元、決算數120,120,065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6人，相關費用預算案數3,888,000元、決算數4,356,972元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養53人，相關費用預算案數22,625,000元、決算數23,895,159元；醫療行政雜務78人，相關費用預算案數20,720,000元、決算數23,498,287元。

3. 研究發展費用：

 國外旅費決算數876,075元，較預算案數1,011,000元，減少134,925元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

4. 訓練費用：

 國外旅費決算數1,381,004元，較預算案數2,984,000元，減少1,602,996元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
業務外收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	286,104,000	425,391,879	139,287,879	48.68	
財務收入	19,116,000	22,250,359	3,134,359	16.40	
利息收入	19,116,000	22,250,359	3,134,359	16.40	係定期存款增加及金融機構存款利率較預計高，致利息收入增加。
其他業務外收入	266,988,000	403,141,520	136,153,520	51.00	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	100,704,000	126,025,714	25,321,714	25.14	係商場等權利金收入較預計增加。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入		1,990,350	1,990,350		係101年度火災理賠款。
違規罰款收入	1,740,000	1,477,338	-262,662	-15.10	係廠商違約罰款情事較預計減少。
收回呆帳		19,033	19,033		依實際收入認列。
雜項收入	164,544,000	273,629,085	109,085,085	66.30	主要係配合中央健康保險署結算作業辦理以前年度備抵醫療折讓沖轉所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
業務外費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	11,094,000	53,035,838	41,941,838	378.06	係依實際數核實列支及補提列以前年度支出所致。
其他業務外費用	11,094,000	53,035,838	41,941,838	378.06	
雜項費用	11,094,000	53,035,838	41,941,838	378.06	
服務費用	1,128,000	1,486,436	358,436	31.78	
印刷裝訂與廣告費	228,000	76,281	-151,719	-66.54	
專業服務費	900,000	1,410,155	510,155	56.68	
材料及用品費	1,992,000	3,519,625	1,527,625	76.69	
用品消耗	1,992,000	3,519,625	1,527,625	76.69	
稅捐與規費	2,472,000	1,005,827	-1,466,173	-59.31	
土地稅	1,200,000	3,651	-1,196,349	-99.70	
房屋稅	1,080,000	900,288	-179,712	-16.64	
消費與行為稅	192,000	101,888	-90,112	-46.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
捐助、補助與獎助	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
短絀、賠償與保險給付		1,042,837	1,042,837		
賠償給付		1,042,837	1,042,837		
其他	4,452,000	44,981,113	40,529,113	910.36	
其他費用	4,452,000	44,981,113	40,529,113	910.36	

註：專技人員酬金無預算案數、決算數190,476元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
資產折舊明細表
中華民國102年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值	29,438,323	4,818,573,284	5,336,637,543	71,518,565	227,068,675		10,483,236,390
減:以前年度已提折舊數	28,557,043	1,622,948,573	4,200,081,005	53,429,795	196,114,714		6,101,131,130
上年度期末帳面價值	881,280	3,195,624,711	1,136,556,538	18,088,770	30,953,961		4,382,105,260
加:本年度新增資產價值		39,682,214	341,071,232	630,482	16,501,389		397,885,317
減:本年度減少資產價值			1,189,576				1,189,576
加減:調整欄							
減:本年度提列折舊數	88,128	99,632,063	279,291,484	4,792,122	9,759,060		393,562,857
本年度期末帳面價值	793,152	3,135,674,862	1,197,146,710	13,927,130	37,696,290		4,385,238,144
本年度提列折舊數	88,128	99,632,063	279,291,484	4,792,122	9,759,060		393,562,857
醫療成本		75,341,763	223,125,967	2,685,984	4,896,122		306,049,836
管理及總務費用	88,128	16,867,706	40,664,840	1,740,499	1,506,800		60,867,973
研究發展及訓練費用		7,422,594	15,500,677	365,639	3,356,138		26,645,048
業務外費用							

註: 1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」1,405,091元及「什項設備」2,921,999元。

2. 本年度減少資產價值包括「機械及設備」撥出至其他醫院淨值1,189,576元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
國庫撥補款明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數 國庫填補短絀數				
合 計				

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 案 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫		9,004,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		9,004,000	
一般建築及設備	4,307,776	574,990,000	
一次性項目	4,307,776	574,990,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築		44,000,000	
房屋及建築		44,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備	4,307,776	519,727,000	
機械及設備	4,307,776	519,727,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		765,000	
交通及運輸設備		765,000	
購建中固定資產			
什項設備		10,498,000	
什項設備		10,498,000	
購建中固定資產			
小 計	4,307,776	583,994,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	4,307,776	583,994,000	

兵輔導委員會

-臺中榮民總醫院(本院)

良擴充明細表

102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			
	9,004,000	9,004,000		
	9,004,000	9,004,000		
	579,297,776	413,009,306	-166,288,470	97,798,000
	579,297,776	413,009,306	-166,288,470	97,798,000
	44,000,000	39,753,293	-4,246,707	
	44,000,000	39,682,214	-4,317,786	
		71,079	71,079	
-75,550,000	448,484,776	359,046,141	-89,438,635	38,699,000
-75,550,000	448,484,776	339,666,141	-108,818,635	38,699,000
		19,380,000	19,380,000	
150,000	915,000	630,482	-284,518	
150,000	915,000	630,482	-284,518	
75,400,000	85,898,000	13,579,390	-72,318,610	59,099,000
75,400,000	85,898,000	13,579,390	-72,318,610	59,099,000
	588,301,776	422,013,306	-166,288,470	97,798,000
		1,405,091	1,405,091	
		2,921,999	2,921,999	
		4,327,090	4,327,090	
	588,301,776	426,340,396	-161,961,380	97,798,000

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫		預算案						
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數				合計	占全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數		
專案計畫	1,135,972,000			9,004,000				9,004,000	0.79
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972,000		100.01-105.10		9,004,000			9,004,000	0.79
一般建築及設備	579,297,776			4,307,776	574,990,000			579,297,776	
一次性項目	579,297,776			4,307,776	574,990,000			579,297,776	
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					44,000,000			44,000,000	
房屋及建築					44,000,000			44,000,000	
購建中固定資產									
機械及設備				4,307,776	519,727,000		-75,550,000	448,484,776	
機械及設備				4,307,776	519,727,000		-75,550,000	448,484,776	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					765,000		150,000	915,000	
交通及運輸設備					765,000		150,000	915,000	
購建中固定資產									
什項設備					10,498,000		75,400,000	85,898,000	
什項設備					10,498,000		75,400,000	85,898,000	
購建中固定資產									
合 計				4,307,776	583,994,000			588,301,776	

兵輔導委員會

-臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

102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%					
9,004,000	0.79	9,004,000	100.00	9,004,000	100.00	
9,004,000	0.79	9,004,000	100.00	9,004,000	100.00	
579,297,776		413,009,306	71.29	413,009,306	71.29	
579,297,776		413,009,306	71.29	413,009,306	71.29	
44,000,000		39,753,293	90.35	39,753,293	90.35	
44,000,000		39,682,214	90.19	39,682,214	90.19	
		71,079		71,079		
448,484,776		359,046,141	80.06	359,046,141	80.06	主要係全自動生化分析系統等案，規格訂定較困難，招標不易，且屬醫療檢驗必要設備，奉准辦理專案保留預算。
448,484,776		339,666,141	75.74	339,666,141	75.74	
		19,380,000		19,380,000		
915,000		630,482	68.91	630,482	68.91	主要係本院病患膳食廚房配合HACCP認證工程規劃作業不及，「氣送管輸送系統」等設備預算無法執行所致。
915,000		630,482	68.91	630,482	68.91	
85,898,000		13,579,390	15.81	13,579,390	15.81	主要係「洗衣設備」一案，依合約執行期限及功能驗收等因素，無法於本年度結案所致。
85,898,000		13,579,390	15.81	13,579,390	15.81	
588,301,776		422,013,306	71.73	422,013,306	71.73	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
主要營運項目執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 案 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	1,752,000	3,720,853,000	1,759,926	4,108,458,904
住院病患醫療	人/日	525,600	4,511,160,000	509,273	4,728,443,740

兵輔導委員會

-臺中榮民總醫院(本院)

行績效摘要表

102年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備註
	量	%	金 額	%	
	7,926	0.45	387,605,904	10.42	係因醫療收入較預算案數增加致藥品、衛材等醫療變動成本及契約人力等相對增加所致。
	-16,327	-3.11	217,283,740	4.82	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
基金數額增減明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,845,767,000	6,845,921,596	154,596	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：		1,189,576	1,189,576	機械及設備移撥至嘉義分院。
填補短絀				
解繳國庫				
其他		1,189,576	1,189,576	
期末基金數額	6,845,767,000	6,844,732,020	-1,034,980	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
資金轉投資及
中華民國102

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	102年1月1 日至102年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	355,826,184	-23,817,288	-6.69

兵輔導委員會

-臺中榮民總醫院(本院)

其餘細明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-7.44	19,200,000	1,920,000	6.00				該公司產品受健保藥價調降影響，以及因應PIC/S GMP認證投入資本支出致折舊增加，故產生虧損。

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	2,500	2,254	-246	
專任人員	2,492	2,245	-247	
職員	1,876	1,762	-114	
技工	116	109	-7	
工友	71	61	-10	
聘用	429	313	-116	
兼任人員	8	9	1	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	8	9	1	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	2,500	2,254	-246	

註：1. 進用契僱人力1,523人，計時與計件人員494人（實習醫生173人、行政人員321人）；專技人員1,029人（醫師81人、護理人員741人、其他醫事人員207人）。

2. 勞務承攬人力584人（環境及設備維護保養269人、醫療行政雜務311人、安全維護警衛勤務4人）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
業務總支出 部分	1,432,728,000	375,372,000	111,780,000		1,530,852,000	358,170,000		276,902,000	168,000	4,085,972,000	7,975,000	4,093,947,000
醫療成本	1,173,348,000	247,500,000	85,392,000		1,208,652,000	285,144,000		210,315,000	120,000	3,210,471,000		3,210,471,000
其他業務 成本	10,500,000									10,500,000		10,500,000
管理及總 務費用	142,272,000	11,388,000	10,704,000		26,412,000	43,008,000		37,044,000	48,000	270,876,000		270,876,000
研究發展 與訓練費 用	106,608,000	116,484,000	15,684,000		295,788,000	30,018,000		29,543,000		594,125,000	7,975,000	602,100,000
業務外費 用												
合 計	1,432,728,000	375,372,000	111,780,000		1,530,852,000	358,170,000		276,902,000	168,000	4,085,972,000	7,975,000	4,093,947,000

註：1. 進用契僱人力預算案數698,424,000元，決算數838,631,976元，其中計時與計件人員酬金預算案數179,952,000元，決算數186,146,359元；專技人員酬金預算案數518,472,000元，決算數652,485,617元。

2. 勞務承攬預算案數214,416,000元，決算數236,259,742元（環境及設備維護保養預算案數135,658,000元，決算數139,996,441元；醫療行政雜務預算案數78,758,000元，決算數93,647,740元；安全維護警衛勤務無預算案數，決算數2,615,561元）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目 決	算											數
	名 稱	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎金	退休及 卹償金	資 遣費	福利費	提繳費	合計	
業務總支出 部分	1,288,729,633	313,826,547	138,231,422		1,499,616,947	355,661,025		278,148,136	179,875	3,874,393,585	9,665,556	3,884,059,141
醫療成本	1,063,032,272	205,513,526	106,045,281		1,046,227,853	283,402,857		210,149,975	128,200	2,914,499,964		2,914,499,964
其他業務 成本												
管理及總 務費用	129,268,773	9,211,223	13,581,127		40,980,031	41,705,488		37,098,074	51,675	271,896,391		271,896,391
研究發展 與訓練費 用	96,428,588	99,101,798	18,605,014		412,409,063	30,552,680		30,900,087		687,997,230	9,665,556	697,662,786
業務外費 用												
合 計	1,288,729,633	313,826,547	138,231,422		1,499,616,947	355,661,025		278,148,136	179,875	3,874,393,585	9,665,556	3,884,059,141

3. (1) 年終獎金：依據行政院訂頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，發給人數2,270人，預算案數194,360,000元，決算數184,629,067元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令訂頒「公務人員考績法」辦理，發給人數1,710人，預算案數177,264,000元，決算數160,958,087元。
- (3) 績效獎金：依據行政院97年12月30日院授人給字第0970030548號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會臺北臺中高雄榮民總醫院經營績效獎金核發要點」辦理，發給人數2,248人，預算案數1,043,568,000元，決算數1,041,016,005元。
- (4) 其他：依據行政院95年3月7日院授人給字第0950061139號函訂頒「衛生醫療機關醫師不開業獎金支給表」辦理，發給人數326人，預算案數116,436,000元，決算數112,920,932元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 案 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. 管理用公務車輛含一般公務轎車5輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大型交通車1輛，21人座中型交通車1輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車2輛，一般公務用機車4輛。

2. 業務用公務車輛含救護車3輛。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	4,093,947,000	3,884,059,141	-209,887,859	-5.13
正式員額薪資	1,432,728,000	1,288,729,633	-143,998,367	-10.05
聘僱及兼職人員薪資	381,580,000	321,421,703	-60,158,297	-15.77
超時工作報酬	111,780,000	138,231,422	26,451,422	23.66
獎金	1,531,628,000	1,500,424,121	-31,203,879	-2.04
退休及卹償金	358,656,000	356,249,631	-2,406,369	-0.67
福利費	277,407,000	278,822,756	1,415,756	0.51
提繳費	168,000	179,875	11,875	7.07
服務費用	1,228,779,000	1,482,155,990	253,376,990	20.62
水電費	115,656,000	148,885,209	33,229,209	28.73
郵電費	6,036,000	6,053,436	17,436	0.29
旅運費	5,459,000	4,596,129	-862,871	-15.81
印刷裝訂與廣告費	16,020,000	13,231,944	-2,788,056	-17.40
修理保養及保固費	159,276,000	170,361,434	11,085,434	6.96
保險費	552,000	514,770	-37,230	-6.74
一般服務費	366,108,000	406,748,401	40,640,401	11.10
專業服務費	558,372,000	730,464,667	172,092,667	30.82
公共關係費	1,300,000	1,300,000		
材料及用品費	3,952,104,000	4,785,757,006	833,653,006	21.09
使用材料費	16,212,000	15,792,015	-419,985	-2.59
用品消耗	101,988,000	111,509,526	9,521,526	9.34
商品及醫療用品	3,833,904,000	4,658,455,465	824,551,465	21.51
租金與利息	119,928,000	57,730,313	-62,197,687	-51.86
機器租金	115,200,000	51,385,989	-63,814,011	-55.39
交通及運輸設備租金	1,848,000	4,429,930	2,581,930	139.71
什項設備租金	2,880,000	1,914,394	-965,606	-33.53
折舊、折耗及攤銷	480,384,000	419,756,982	-60,627,018	-12.62
土地改良物折舊	84,000	88,128	4,128	4.91
房屋折舊	99,492,000	99,632,063	140,063	0.14
機械及設備折舊	350,916,000	279,291,484	-71,624,516	-20.41
交通及運輸設備折舊	4,560,000	4,792,122	232,122	5.09
什項設備折舊	3,420,000	9,759,060	6,339,060	185.35
攤銷	21,912,000	26,194,125	4,282,125	19.54
稅捐與規費	4,168,000	2,803,975	-1,364,025	-32.73

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地稅	1,200,000	3,651	-1,196,349	-99.70
房屋稅	1,080,000	900,288	-179,712	-16.64
消費與行為稅	1,168,000	1,304,910	136,910	11.72
規費	720,000	595,126	-124,874	-17.34
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	13,626,000	12,559,680	-1,066,320	-7.83
會費	10,296,000	9,529,650	-766,350	-7.44
捐助、補助與獎助	3,330,000	3,030,030	-299,970	-9.01
短絀、賠償與保險給付		2,491,729	2,491,729	
各項短絀		1,448,892	1,448,892	
賠償給付		1,042,837	1,042,837	
其他	4,872,000	45,388,991	40,516,991	831.63
其他費用	4,872,000	45,388,991	40,516,991	831.63
合 計	9,897,808,000	10,692,703,807	794,895,807	8.03

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	5,295,000	3,557,079	-1,737,921	-32.82	
國外旅費	3,995,000	2,257,079	-1,737,921	-43.50	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,300,000	1,300,000			
統計所需項目	720,234,000	868,253,845	148,019,845	20.55	
員工通勤交通費	11,196,000		-11,196,000	-100.00	
宿舍電費					
宿舍水費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	3,504,000	3,959,998	455,998	13.01	
計時與計件人員酬金	179,952,000	186,146,359	6,194,359	3.44	
專技人員酬金	518,472,000	652,485,617	134,013,617	25.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,060,000	24,661,871	18,601,871	306.96	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
未足額進用殘障人員差額補助費					

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	1,934,807,000	100.00	1,982,150,386	100.00	47,343,386	2.45	1,833,142,640	100.00
醫療收入	1,606,730,000	83.04	1,647,788,196	83.13	41,058,196	2.56	1,489,673,398	81.26
門診醫療收入	745,610,000	38.54	811,708,287	40.95	66,098,287	8.86	682,852,638	37.25
住院醫療收入	1,024,820,000	52.97	974,292,613	49.15	-50,527,387	-4.93	907,303,268	49.49
其他醫療收入	88,120,000	4.55	74,917,591	3.78	-13,202,409	-14.98	72,715,676	3.97
減：醫療折讓(-)	223,020,000	11.53	189,257,586	9.55	-33,762,414	-15.14	148,681,036	8.11
減：醫療優待免費(-)	28,800,000	1.49	23,872,709	1.20	-4,927,291	-17.11	24,517,148	1.34
其他業務收入	328,077,000	16.96	334,362,190	16.87	6,285,190	1.92	343,469,242	18.74
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	314,867,000	16.27	318,357,436	16.06	3,490,436	1.11	326,174,698	17.79
雜項業務收入	13,210,000	0.68	16,004,754	0.81	2,794,754	21.16	17,294,544	0.94
業務成本與費用	1,928,799,000	99.69	1,977,371,569	99.76	48,572,569	2.52	1,831,897,719	99.93
醫療成本	1,729,499,000	89.39	1,806,016,822	91.11	76,517,822	4.42	1,643,457,284	89.65
門診醫療成本	612,205,000	31.64	645,094,256	32.55	32,889,256	5.37	562,630,496	30.69
住院醫療成本	1,082,246,000	55.94	1,108,521,568	55.93	26,275,568	2.43	1,031,066,905	56.25
其他醫療成本	35,048,000	1.81	52,400,998	2.64	17,352,998	49.51	49,759,883	2.71
其他業務成本	7,933,000	0.41	6,181,983	0.31	-1,751,017	-22.07	7,142,330	0.39
雜項業務成本	7,933,000	0.41	6,181,983	0.31	-1,751,017	-22.07	7,142,330	0.39
管理及總務費用	135,131,000	6.98	113,001,275	5.70	-22,129,725	-16.38	131,310,567	7.16
管理費用及總務費用	135,131,000	6.98	113,001,275	5.70	-22,129,725	-16.38	131,310,567	7.16
研究發展及訓練費用	56,236,000	2.91	52,171,489	2.63	-4,064,511	-7.23	49,987,538	2.73
研究發展費用	35,200,000	1.82	7,114,720	0.36	-28,085,280	-79.79	1,783,646	0.10
訓練費用	21,036,000	1.09	45,056,769	2.27	24,020,769	114.19	48,203,892	2.63
業務賸餘(短絀-)	6,008,000	0.31	4,778,817	0.24	-1,229,183	-20.46	1,244,921	0.07

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務外收入	38,344,000	1.98	29,820,867	1.50	-8,523,133	-22.23	66,967,308	3.65
財務收入	12,178,000	0.63	11,802,261	0.60	-375,739	-3.09	12,772,671	0.70
利息收入	12,178,000	0.63	11,802,261	0.60	-375,739	-3.09	12,772,671	0.70
其他業務外收入	26,166,000	1.35	18,018,606	0.91	-8,147,394	-31.14	54,194,637	2.96
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,900,000	0.15	2,703,273	0.14	-196,727	-6.78	2,825,824	0.15
受託經營賸餘								
受贈收入			103,129	0.01	103,129			
賠(補)償收入								
違規罰款收入	26,000	0.00	1,304,962	0.07	1,278,962	4,919.08	265,632	0.01
收回呆帳								
雜項收入	23,240,000	1.20	13,907,242	0.70	-9,332,758	-40.16	51,103,181	2.79
業務外費用	3,650,000	0.19	12,485,408	0.63	8,835,408	242.07	42,145,636	2.30
其他業務外費用	3,650,000	0.19	12,485,408	0.63	8,835,408	242.07	42,145,636	2.30
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	3,650,000	0.19	12,485,408	0.63	8,835,408	242.07	42,145,636	2.30
業務外賸餘(短絀-)	34,694,000	1.79	17,335,459	0.87	-17,358,541	-50.03	24,821,672	1.35
本期賸餘(短絀-)	40,702,000	2.10	22,114,276	1.12	-18,587,724	-45.67	26,066,593	1.42

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	40,702,000	22,114,276	-18,587,724	-45.67
調整非現金項目	152,578,000	94,939,378	-57,638,622	-37.78
業務活動之淨現金流入(流出-)	193,280,000	117,053,654	-76,226,346	-39.44
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		38,220,875	38,220,875	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,400,000		-6,400,000	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	4,513,000	324,106,452	319,593,452	7,081.62
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		-36,661,105	-36,661,105	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-83,463,000	-79,493,642	3,969,358	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,363,000	-353,417,760	-345,054,760	
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-80,913,000	-107,245,180	-26,332,180	
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	786,000	1,545,905,138	1,545,119,138	196,580.04
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-38,508,000	-1,513,244,330	-1,474,736,330	
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-37,722,000	32,660,808	70,382,808	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	74,645,000	42,469,282	-32,175,718	-43.10
期初現金及約當現金	1,067,300,000	1,086,048,382	18,748,382	1.76
期末現金及約當現金	1,141,945,000	1,128,517,664	-13,427,336	-1.18

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
現金流量決算表
中華民國102年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加1,071,118元，含機械及設備24,128元，交通及運輸設備1,008,546元，什項設備38,444元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加378,400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612,236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553,280元。
4. 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4,676,573元；勞工退休準備金專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加3,888,656元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加20,149,727元，同額減少474,625元。
6. 應付代管資產隨代管資產折舊之提列，沖減轉列受贈公積37,032,020元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,467,272,708	100.00	3,384,666,707	100.00	82,606,001	2.44
流動資產	1,552,901,908	44.79	1,475,757,066	43.60	77,144,842	5.23
現金	1,128,517,664	32.55	1,086,048,382	32.09	42,469,282	3.91
庫存現金						
銀行存款	1,128,467,664	32.55	1,085,998,382	32.09	42,469,282	3.91
零用金及週轉金	50,000	0.00	50,000	0.00		
應收款項	359,604,635	10.37	337,304,518	9.97	22,300,117	6.61
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	432,303,508	12.47	387,484,020	11.45	44,819,488	11.57
備抵醫療折讓(-)	80,618,322	2.33	56,242,430	1.66	24,375,892	43.34
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	2,325,762	0.07	2,325,762	0.07		
應收利息	469,603	0.01	338,516	0.01	131,087	38.72
其他應收款	9,775,608	0.28	8,050,174	0.24	1,725,434	21.43
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	24,547,094	0.71	17,096,807	0.51	7,450,287	43.58
物料						
醫療用品	24,547,094	0.71	17,096,807	0.51	7,450,287	43.58
預付款項	32,392,067	0.93	25,907,141	0.77	6,484,926	25.03
預付貨款						
用品盤存	642,678	0.02	934,289	0.03	-291,611	-31.21
預付費用	31,749,389	0.92	24,972,852	0.74	6,776,537	27.14
進項稅額						
其他預付款						
短期貸墊款	7,840,448	0.23	9,400,218	0.28	-1,559,770	-16.59
短期墊款	7,840,448	0.23	9,400,218	0.28	-1,559,770	-16.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	39,665,054	1.14	40,394,015	1.19	-728,961	-1.80
長期投資	6,400,000	0.18	6,400,000	0.19		
以成本衡量之金融資產-非流動	6,400,000	0.18	6,400,000	0.19		
準備金	33,265,054	0.96	33,994,015	1.00	-728,961	-2.14
退休及離職準備金	423,294	0.01	364,338	0.01	58,956	16.18
其他準備金	32,841,760	0.95	33,629,677	0.99	-787,917	-2.34
固定資產	309,508,392	8.93	297,301,796	8.78	12,206,596	4.11
土地						
土地						
土地改良物	2,634,084	0.08			2,634,084	
土地改良物	2,634,084	0.08			2,634,084	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
平衡表

中華民國102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	%
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	46,337,698	1.34	47,440,726	1.40	-1,103,028	-2.33
房屋及建築	63,655,993	1.84	63,655,993	1.88		
累計折舊-房屋及建築(-)	17,318,295	0.50	16,215,267	0.48	1,103,028	6.80
機械及設備	237,612,541	6.85	234,638,685	6.93	2,973,856	1.27
機械及設備	799,092,652	23.05	759,695,475	22.45	39,397,177	5.19
累計折舊-機械及設備(-)	561,480,111	16.19	525,056,790	15.51	36,423,321	6.94
交通及運輸設備	4,462,275	0.13	3,991,827	0.12	470,448	11.79
交通及運輸設備	21,458,966	0.62	19,698,813	0.58	1,760,153	8.94
累計折舊-交通及運輸設備(-)	16,996,691	0.49	15,706,986	0.46	1,289,705	8.21
什項設備	18,461,794	0.53	11,230,558	0.33	7,231,236	64.39
什項設備	96,196,469	2.77	85,585,536	2.53	10,610,933	12.40
累計折舊-什項設備(-)	77,734,675	2.24	74,354,978	2.20	3,379,697	4.55
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	8,240,100	0.24	7,478,300	0.22	761,800	10.19
無形資產	8,240,100	0.24	7,478,300	0.22	761,800	10.19
專利權						
電腦軟體	8,240,100	0.24	7,478,300	0.22	761,800	10.19
遞延借項	189,184,453	5.46	167,705,407	4.95	21,479,046	12.81
遞延費用	189,184,453	5.46	167,705,407	4.95	21,479,046	12.81
遞延費用	189,184,453	5.46	167,705,407	4.95	21,479,046	12.81
其他資產	1,367,772,801	39.45	1,396,030,123	41.25	-28,257,322	-2.02
什項資產	1,367,772,801	39.45	1,396,030,123	41.25	-28,257,322	-2.02
存出保證金	553,071	0.02	182,200	0.01	370,871	203.55
存出保證品						
催收款項	11,671,121	0.34	10,955,176	0.32	715,945	6.54
備抵呆帳-催收款項(-)	776,429	0.02	517,935	0.02	258,494	49.91
暫付及待結轉帳項	18,420,985	0.53	27,874,935	0.82	-9,453,950	-33.92
代管資產	1,757,724,718	50.69	1,770,294,154	52.30	-12,569,436	-0.71
累計折舊-代管資產(-)	419,820,665	12.11	412,758,407	12.19	7,062,258	1.71
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	3,467,272,708	100.00	3,384,666,707	100.00	82,606,001	2.44

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
平衡表
中華民國102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	1,863,583,662	53.75	1,842,763,051	54.44	20,820,611	1.13
流動負債	270,565,490	7.80	241,506,068	7.14	29,059,422	12.03
應付款項	267,048,072	7.70	238,111,400	7.04	28,936,672	12.15
應付票據						
應付帳款	56,562,226	1.63	45,696,672	1.35	10,865,554	23.78
應付代收款	29,841,179	0.86	23,172,578	0.68	6,668,601	28.78
應付費用	180,644,667	5.21	169,242,150	5.00	11,402,517	6.74
應付稅款						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	3,517,418	0.10	3,394,668	0.10	122,750	3.62
預收收入	1,170,976	0.03	994,391	0.03	176,585	17.76
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	2,346,442	0.07	2,400,277	0.07	-53,835	-2.24
其他負債	1,593,018,172	45.94	1,601,256,983	47.31	-8,238,811	-0.51
什項負債	1,593,018,172	45.94	1,601,256,983	47.31	-8,238,811	-0.51
存入保證金	28,128,500	0.81	27,011,345	0.80	1,117,155	4.14
應付保管款	21,315,987	0.61	18,047,092	0.53	3,268,895	18.11
應付退休及離職金	423,294	0.01	364,338	0.01	58,956	16.18
應付代管資產	1,337,904,053	38.59	1,357,535,747	40.11	-19,631,694	-1.45
暫收及待結轉帳項	172,404,578	4.97	164,668,784	4.87	7,735,794	4.70
其他什項負債	32,841,760	0.95	33,629,677	0.99	-787,917	-2.34
淨值	1,603,689,046	46.25	1,541,903,656	45.56	61,785,390	4.01
基金	959,149,882	27.66	957,960,306	28.30	1,189,576	0.12
基金	959,149,882	27.66	957,960,306	28.30	1,189,576	0.12
基金	959,149,882	27.66	957,960,306	28.30	1,189,576	0.12
公積	438,786,715	12.66	400,305,177	11.83	38,481,538	9.61
資本公積	438,786,715	12.66	400,305,177	11.83	38,481,538	9.61
受贈公積	438,786,715	12.66	400,305,177	11.83	38,481,538	9.61
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	205,752,449	5.93	183,638,173	5.43	22,114,276	12.04
累積賸餘	205,752,449	5.93	183,638,173	5.43	22,114,276	12.04
累積賸餘	205,752,449	5.93	183,638,173	5.43	22,114,276	12.04
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	3,467,272,708	100.00	3,384,666,707	100.00	82,606,001	2.44

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度22,979,538元，及上年度17,483,879元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
業務收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	1,934,807,000	1,982,150,386	47,343,386	2.45	
醫療收入	1,606,730,000	1,647,788,196	41,058,196	2.56	
門診醫療收入	745,610,000	811,708,287	66,098,287	8.86	
住院醫療收入	1,024,820,000	974,292,613	-50,527,387	-4.93	
其他醫療收入	88,120,000	74,917,591	-13,202,409	-14.98	係住院人日不如預期，住院膳食收入減少所致。
減：醫療折讓	223,020,000	189,257,586	-33,762,414	-15.14	係依健保署實際剔除率提撥，致折讓較預計減少。
減：醫療優待免費	28,800,000	23,872,709	-4,927,291	-17.11	係實際符合優免條件之病人數較預計減少所致。
其他業務收入	328,077,000	334,362,190	6,285,190	1.92	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	314,867,000	318,357,436	3,490,436	1.11	
雜項業務收入	13,210,000	16,004,754	2,794,754	21.16	係對外醫事檢驗及特殊復健治療醫療支援較預計增加所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	1,729,499,000	1,806,016,822	76,517,822	4.42	
門診醫療成本	612,205,000	645,094,256	32,889,256	5.37	
用人費用	182,069,000	166,335,851	-15,733,149	-8.64	
正式員額薪資	69,023,000	65,116,456	-3,906,544	-5.66	
聘僱及兼職人員薪資	4,672,000	1,540,485	-3,131,515	-67.03	
超時工作報酬	5,157,000	3,968,111	-1,188,889	-23.05	
獎金	70,942,000	67,047,821	-3,894,179	-5.49	
退休及卹償金	21,478,000	19,408,434	-2,069,566	-9.64	
福利費	10,787,000	9,240,999	-1,546,001	-14.33	
提繳費	10,000	13,545	3,545	35.45	
服務費用	103,407,000	159,281,365	55,874,365	54.03	
水電費	18,047,000	20,330,251	2,283,251	12.65	
郵電費	1,749,000	2,355,651	606,651	34.69	
旅運費	661,000	1,216,211	555,211	84.00	
印刷裝訂與廣告費	1,196,000	1,322,588	126,588	10.58	
修理保養及保固費	9,480,000	9,439,704	-40,296	-0.43	
保險費	345,000	119,224	-225,776	-65.44	
一般服務費	22,715,000	26,772,793	4,057,793	17.86	
專業服務費	48,817,000	97,327,943	48,510,943	99.37	
公共關係費	397,000	397,000			
材料及用品費	289,918,000	278,535,349	-11,382,651	-3.93	
使用材料費	1,095,000	1,299,490	204,490	18.67	
用品消耗	4,773,000	3,592,070	-1,180,930	-24.74	
商品及醫療用品	284,050,000	273,643,789	-10,406,211	-3.66	
租金與利息	4,573,000	3,715,607	-857,393	-18.75	
房租	12,000	292,424	280,424	2,336.87	
機器租金	3,686,000	3,025,228	-660,772	-17.93	
交通及運輸設備租金	145,000	6,500	-138,500	-95.52	
什項設備租金	730,000	391,455	-338,545	-46.38	
折舊、折耗及攤銷	30,235,000	34,056,254	3,821,254	12.64	
土地改良物折舊	96,000		-96,000		
房屋折舊	528,000	529,214	1,214	0.23	
機械及設備折舊	16,558,000	18,277,644	1,719,644	10.39	
交通及運輸設備折舊	447,000	406,784	-40,216	-9.00	
什項設備折舊	1,729,000	901,346	-827,654	-47.87	
代管資產折舊	6,437,000	7,032,264	595,264	9.25	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	4,440,000	6,909,002	2,469,002	55.61	
稅捐與規費	527,000	537,819	10,819	2.05	
消費與行為稅	362,000	408,560	46,560	12.86	
規費	165,000	129,259	-35,741	-21.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	828,000	192,100	-635,900	-76.80	
會費	828,000	192,100	-635,900	-76.80	
短絀、賠償與保險給付	60,000	109,461	49,461	82.44	
各項短絀	60,000	109,461	49,461	82.44	
其他	588,000	2,330,450	1,742,450	296.34	
其他費用	588,000	2,330,450	1,742,450	296.34	
住院醫療成本	1,082,246,000	1,108,521,568	26,275,568	2.43	
用人費用	488,046,000	429,441,207	-58,604,793	-12.01	
正式員額薪資	164,592,000	124,113,990	-40,478,010	-24.59	
聘僱及兼職人員薪資	7,864,000	3,253,607	-4,610,393	-58.63	
超時工作報酬	12,833,000	10,506,019	-2,326,981	-18.13	
獎金	191,262,000	189,170,322	-2,091,678	-1.09	
退休及卹償金	78,703,000	72,751,974	-5,951,026	-7.56	
福利費	32,769,000	29,617,270	-3,151,730	-9.62	
提繳費	23,000	28,025	5,025	21.85	
服務費用	296,957,000	376,169,312	79,212,312	26.67	
水電費	25,966,000	26,319,296	353,296	1.36	
郵電費	1,816,000	2,236,012	420,012	23.13	
旅運費	317,000	74,872	-242,128	-76.38	
印刷裝訂與廣告費	628,000	511,347	-116,653	-18.58	
修理保養及保固費	18,735,000	18,108,324	-626,676	-3.34	
保險費	685,000	121,764	-563,236	-82.22	
一般服務費	99,851,000	121,699,641	21,848,641	21.88	
專業服務費	148,251,000	206,426,958	58,175,958	39.24	
公共關係費	708,000	671,098	-36,902	-5.21	
材料及用品費	217,590,000	217,759,172	169,172	0.08	
使用材料費	1,518,000	1,309,910	-208,090	-13.71	
用品消耗	7,641,000	3,905,474	-3,735,526	-48.89	
商品及醫療用品	208,431,000	212,543,788	4,112,788	1.97	
租金與利息	6,563,000	5,269,950	-1,293,050	-19.70	
機器租金	6,330,000	4,188,533	-2,141,467	-33.83	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金	233,000	1,081,417	848,417	364.13	
折舊、折耗及攤銷	71,506,000	78,238,919	6,732,919	9.42	
土地改良物折舊	191,000		-191,000		
房屋折舊	449,000	451,709	2,709	0.60	
機械及設備折舊	34,729,000	37,711,779	2,982,779	8.59	
交通及運輸設備折舊	836,000	758,032	-77,968	-9.33	
什項設備折舊	2,397,000	1,291,631	-1,105,369	-46.11	
代管資產折舊	24,881,000	27,047,737	2,166,737	8.71	
攤銷	8,023,000	10,978,031	2,955,031	36.83	
稅捐與規費	586,000	749,593	163,593	27.92	
消費與行為稅	495,000	675,927	180,927	36.55	
規費	91,000	73,666	-17,334	-19.05	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	223,000	800	-222,200	-99.64	
會費	223,000	800	-222,200	-99.64	
短絀、賠償與保險給付	159,000	149,033	-9,967	-6.27	
各項短絀	159,000	149,033	-9,967	-6.27	
其他	616,000	743,582	127,582	20.71	
其他費用	616,000	743,582	127,582	20.71	
其他醫療成本	35,048,000	52,400,998	17,352,998	49.51	係外包管灌、 膳食之單位成 本增加，致其 他醫療成本較 預計數增加。
服務費用	35,048,000	52,400,998	17,352,998	49.51	
一般服務費	35,048,000	52,400,998	17,352,998	49.51	

註：1. 一般服務費內含契僱人力141人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數38,510,000元、決算數64,870,250元。專業服務費內含契僱人力436人(醫師2人、護理人員311人、其他醫事人員123人)，專技人員酬金預算案數186,325,000元、決算數267,405,282元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，相關費用無預算案數、決算數6,772,989元(按件計酬)；營養膳食勞務29人，相關費用無預算案數、決算數52,400,998元；環境及設備維護保養38人，相關費用預算案數15,027,000元、決算數18,333,401元；照顧服務員178人，相關費用預算案數38,556,000元、決算數38,880,766元；醫療行政雜務7人，相關費用預算案數2,200,000元、決算數4,214,112元；安全維護警衛勤務42人，相關費用預算案數12,826,000元、決算數13,338,141元。

3. 門診醫療成本：

業務宣導費決算數245,260元，較預算案數250,000元，減少4,740元，係撙節支出。

公共關係費決算數397,000元，與預算案數相同。

4. 住院醫療成本：

公共關係費決算數671,098元，較預算案數708,000元，減少36,902元，係撙節支出。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
其他業務成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	7,933,000	6,181,983	-1,751,017	-22.07	係因醫師對外支援診次減少致相對成本減少。
雜項業務成本	7,933,000	6,181,983	-1,751,017	-22.07	
用人費用	1,960,000	1,111,377	-848,623	-43.30	
正式員額薪資	1,960,000	1,111,377	-848,623	-43.30	
服務費用	5,905,000	5,070,606	-834,394	-14.13	
專業服務費	5,905,000	5,070,606	-834,394	-14.13	
材料及用品費	68,000		-68,000		
商品及醫療用品	68,000		-68,000		

註：專業服務費內含專技人員酬金預算案數4,000元、無法算數。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
管理及總務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	135,131,000	113,001,275	-22,129,725	-16.38	係本年度致力於預算節約措施，以降低相關成本。
管理費用及總務費用	135,131,000	113,001,275	-22,129,725	-16.38	
用人費用	101,698,000	80,021,199	-21,676,801	-21.31	
正式員額薪資	51,711,000	39,791,488	-11,919,512	-23.05	
聘僱及兼職人員薪資	1,806,000		-1,806,000		
超時工作報酬	2,054,000	1,286,898	-767,102	-37.35	
獎金	24,527,000	18,530,692	-5,996,308	-24.45	
退休及卹償金	14,768,000	13,958,541	-809,459	-5.48	
福利費	6,815,000	6,414,748	-400,252	-5.87	
提繳費	17,000	38,832	21,832	128.42	
服務費用	13,855,000	15,469,469	1,614,469	11.65	
水電費	2,787,000	1,938,062	-848,938	-30.46	
郵電費	455,000	591,167	136,167	29.93	
旅運費	177,000	356,514	179,514	101.42	
印刷裝訂與廣告費	115,000	329,882	214,882	186.85	
修理保養及保固費	2,605,000	4,061,731	1,456,731	55.92	
保險費	37,000	110,774	73,774	199.39	
一般服務費	4,307,000	6,077,449	1,770,449	41.11	
專業服務費	2,416,000	1,047,890	-1,368,110	-56.63	
公共關係費	956,000	956,000			
材料及用品費	3,563,000	3,240,865	-322,135	-9.04	
使用材料費	1,063,000	1,355,822	292,822	27.55	
用品消耗	2,500,000	1,885,043	-614,957	-24.60	
租金與利息	1,388,000	731,872	-656,128	-47.27	
機器租金	1,034,000	668,118	-365,882	-35.39	
交通及運輸設備租金	132,000		-132,000		
什項設備租金	222,000	63,754	-158,246	-71.28	
折舊、折耗及攤銷	13,890,000	13,022,287	-867,713	-6.25	
房屋折舊	126,000	122,105	-3,895	-3.09	
機械及設備折舊	6,734,000	6,980,113	246,113	3.65	
交通及運輸設備折舊	274,000	240,389	-33,611	-12.27	
什項設備折舊	3,582,000	1,876,994	-1,705,006	-47.60	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
管理及總務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	2,657,000	2,952,019	295,019	11.10	
攤銷	517,000	850,667	333,667	64.54	
稅捐與規費	435,000	323,750	-111,250	-25.57	
消費與行為稅	378,000	164,961	-213,039	-56.36	
規費	57,000	158,789	101,789	178.58	
其他	302,000	191,833	-110,167	-36.48	
其他費用	302,000	191,833	-110,167	-36.48	

註：1. 一般服務費內含契僱人力15人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數3,150,000元、決算數5,510,651元。專業服務費內含專技人員酬金預算案數2,263,000元、無決算數。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，相關費用無預算案數、決算數10,209元(按件計酬)；環境及設備維護保養2人，相關費用無預算案數、決算數125,572元；醫療行政雜務，相關費用無預算案數、決算數19,067元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)；安全維護警衛勤務3人，相關費用無預算案數、決算數133,766元。

3. 公共關係費決算數956,000元，與預算案數相同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	56,236,000	52,171,489	-4,064,511	-7.23	
研究發展費用	35,200,000	7,114,720	-28,085,280	-79.79	係因本院院內研究案與臺中榮總(本院)合併進行，節省成本所致。
用人費用	32,348,000	4,243,040	-28,104,960	-86.88	
正式員額薪資	32,200,000	4,243,040	-27,956,960	-86.82	
獎金	148,000		-148,000		
服務費用	1,113,000	226,305	-886,695	-79.67	
旅運費	15,000	18,503	3,503	23.35	
印刷裝訂與廣告費	502,000	38,890	-463,110	-92.25	
專業服務費	596,000	168,912	-427,088	-71.66	
材料及用品費	1,539,000	2,606,375	1,067,375	69.36	
使用材料費	1,336,000	2,482,844	1,146,844	85.84	
用品消耗	203,000	123,531	-79,469	-39.15	
租金與利息	195,000		-195,000		
機器租金	195,000		-195,000		
其他	5,000	39,000	34,000	680.00	
其他費用	5,000	39,000	34,000	680.00	
訓練費用	21,036,000	45,056,769	24,020,769	114.19	係應醫院教學評鑑，增加相關訓練人力成本所致。
用人費用	15,689,000	36,393,717	20,704,717	131.97	
正式員額薪資	12,023,000	33,811,873	21,788,873	181.23	
獎金	3,666,000	2,581,844	-1,084,156	-29.57	
服務費用	2,857,000	3,912,693	1,055,693	36.95	
水電費	44,000	11,569	-32,431	-73.71	
郵電費	27,000	15,137	-11,863	-43.94	
旅運費	643,000	773,104	130,104	20.23	
印刷裝訂與廣告費	525,000	316,353	-208,647	-39.74	
修理保養及保固費	11,000		-11,000		
專業服務費	1,607,000	2,796,530	1,189,530	74.02	
材料及用品費	394,000	1,190,021	796,021	202.04	
使用材料費	152,000	4,262	-147,738	-97.20	
用品消耗	242,000	1,183,759	941,759	389.16	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品		2,000	2,000		
租金與利息		2,000	2,000		
機器租金		2,000	2,000		
稅捐與規費	27,000	20,900	-6,100	-22.59	
規費	27,000	20,900	-6,100	-22.59	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,832,000	2,567,997	735,997	40.17	
會費	1,832,000	2,567,997	735,997	40.17	
其他	237,000	969,441	732,441	309.05	
其他費用	237,000	969,441	732,441	309.05	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
業務外收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	38,344,000	29,820,867	-8,523,133	-22.23	
財務收入	12,178,000	11,802,261	-375,739	-3.09	
利息收入	12,178,000	11,802,261	-375,739	-3.09	
其他業務外收入	26,166,000	18,018,606	-8,147,394	-31.14	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,900,000	2,703,273	-196,727	-6.78	
受託經營賸餘					
受贈收入		103,129	103,129		受贈現金。
賠(補)償收入					
違規罰款收入	26,000	1,304,962	1,278,962	4,919.08	係外包廠商缺失依合約繳交罰款所致。
收回呆帳					
雜項收入	23,240,000	13,907,242	-9,332,758	-40.16	係以前年度健保署核付不如預期所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
業務外費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	3,650,000	12,485,408	8,835,408	242.07	主要係依實際 數核實列支， 及補提列以前 年度支出所 致。
其他業務外費用	3,650,000	12,485,408	8,835,408	242.07	
雜項費用	3,650,000	12,485,408	8,835,408	242.07	
稅捐與規費	100,000	73,666	-26,334	-26.33	
土地稅	24,000		-24,000		
房屋稅	6,000		-6,000		
消費與行為稅	70,000	73,666	3,666	5.24	
其他	3,550,000	12,411,742	8,861,742	249.63	
其他費用	3,550,000	12,411,742	8,861,742	249.63	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
資產折舊明細表
中華民國102年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值		63,655,993	759,695,475	19,698,813	85,585,536	#####	2,329,737,185
減:以前年度已提折舊數		16,215,267	525,056,790	15,706,986	74,354,978	412,758,407	1,044,092,428
上年度期末帳面價值		47,440,726	234,638,685	3,991,827	11,230,558	988,342,961	1,285,644,757
加:本年度新增資產價值	2,634,084		65,943,392	1,875,653	11,301,207	3,636,380	85,390,716
減:本年度減少資產價值						2,274,776	2,274,776
加減:調整欄							
減:本年度提列折舊數		1,103,028	62,969,536	1,405,205	4,069,971	37,032,020	106,579,760
本年度期末帳面價值	2,634,084	46,337,698	237,612,541	4,462,275	18,461,794	952,672,545	1,262,180,937
本年度提列折舊數		1,103,028	62,969,536	1,405,205	4,069,971	37,032,020	106,579,760
醫療成本		980,923	55,989,423	1,164,816	2,192,977	34,080,001	94,408,140
管理及總務費用		122,105	6,980,113	240,389	1,876,994	2,952,019	12,171,620
研究發展及訓練費用							
業務外費用							

註:1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」24,128元、「交通及運輸設備」1,008,546元及「什項設備」38,444元;撥入「機械及設備」1,189,576元。

2. 本年度減少資產價值包括「什項資產」報廢之帳面價值2,274,776元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
資產報廢明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數						報廢 損失 預算 案數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1) -(2)						
固定資產	50,638,085	50,638,085							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	49,832,311	49,832,311							
交通及運輸設備	115,500	115,500							
什項設備	690,274	690,274							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產原值32,244,538元，已提列折舊29,969,762元，尚餘殘值2,274,776元，悉數沖轉應付代管資產。

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預	
	以 前 年 度 本 年 度 本 年 度 奉 准 保 留 數 預 算 案 數 先 行 辦 理 數	
固定資產之增置		
一般建築及設備		83,463,000
一次性項目		83,463,000
土地		
土地		
購建中固定資產		
土地改良物		2,700,000
土地改良物		2,700,000
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		52,104,000
機械及設備		52,104,000
購建中固定資產		
交通及運輸設備		888,000
交通及運輸設備		888,000
購建中固定資產		
什項設備		27,771,000
什項設備		27,771,000
購建中固定資產		
小 計		83,463,000
撥入受贈及整理		
土地		
土地改良物		
房屋及建築		
機械設備		
交通及運輸設備		
什項設備		
小 計		
合 計		83,463,000

兵輔導委員會
 金-嘉義分院及灣橋分院
 良擴充明細表
 102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			
	83,463,000	79,493,642	-3,969,358	
	83,463,000	79,493,642	-3,969,358	
	2,700,000	2,634,084	-65,916	
	2,700,000	2,634,084	-65,916	
16,421,100	68,525,100	64,729,688	-3,795,412	
16,421,100	68,525,100	64,729,688	-3,795,412	
	888,000	867,107	-20,893	
	888,000	867,107	-20,893	
-16,421,100	11,349,900	11,262,763	-87,137	
-16,421,100	11,349,900	11,262,763	-87,137	
	83,463,000	79,493,642	-3,969,358	
		1,213,704	1,213,704	
		1,008,546	1,008,546	
		38,444	38,444	
		2,260,694	2,260,694	
	83,463,000	81,754,336	-1,708,664	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基
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 案					
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保留數	本年度 預算案數	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	83,463,000				83,463,000			83,463,000	
一次性項目	83,463,000				83,463,000			83,463,000	
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物					2,700,000			2,700,000	
土地改良物					2,700,000			2,700,000	
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					52,104,000		16,421,100	68,525,100	
機械及設備					52,104,000		16,421,100	68,525,100	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					888,000			888,000	
交通及運輸設備					888,000			888,000	
購建中固定資產									
什項設備					27,771,000		-16,421,100	11,349,900	
什項設備					27,771,000		-16,421,100	11,349,900	
購建中固定資產									
合 計					83,463,000			83,463,000	

兵輔導委員會
 金-嘉義分院及灣橋分院
 畫預算與實際進度比較表
 102年度

單位：新臺幣元

數		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%						
83,463,000		79,493,642	95.24	79,493,642	95.24		
83,463,000		79,493,642	95.24	79,493,642	95.24		
2,700,000		2,634,084	97.56	2,634,084	97.56		
2,700,000		2,634,084	97.56	2,634,084	97.56		
68,525,100		64,729,688	94.46	64,729,688	94.46		
68,525,100		64,729,688	94.46	64,729,688	94.46		
888,000		867,107	97.65	867,107	97.65		
888,000		867,107	97.65	867,107	97.65		
11,349,900		11,262,763	99.23	11,262,763	99.23		
11,349,900		11,262,763	99.23	11,262,763	99.23		
83,463,000		79,493,642	95.24	79,493,642	95.24		

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基
主要營運項目執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 案 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	420,480	612,205,000	419,070	645,094,256
住院病患醫療	人/日	371,290	1,082,246,000	274,792	1,108,521,568

兵輔導委員會
 金-嘉義分院及灣橋分院
 行績效摘要表
 102年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備	註
	量	%	金	額		
	-1,410	-0.34		32,889,256	5.37	
	-96,498	-25.99		26,275,568	2.43	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
基金數額增減明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	958,115,000	957,960,306	-154,694	
加：		1,189,576	1,189,576	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他		1,189,576	1,189,576	臺中榮總(本院)撥入機 械及設備淨值。
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	958,115,000	959,149,882	1,034,882	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基
資金轉投資及
中華民國102

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	102年1月1 日至102年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	355,826,184	-23,817,288	-6.69

兵輔導委員會

金-嘉義分院及灣橋分院

其餘細明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-7.44	6,400,000	640,000	2.00				該公司產品受健保藥價調降影響，以及因應PIC/S GMP認證投入資本支出致折舊增加，故產生虧損。

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	541	436	-105	
專任人員	541	436	-105	
職員	411	334	-77	
技工	36	34	-2	
工友	72	65	-7	
聘用	22	3	-19	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	541	436	-105	

註：1. 進用契僱人力592人，計時與計件人員156人（行政人員）；專技人員436人（醫師2人、護理人員311人、其他醫事人員123人）。

2. 勞務承攬人力299人（營養膳食勞務29人、環境及設備維護保養40人、照顧服務員178人、醫療行政雜務7人、安全維護警衛勤務45人）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	算 案 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎金	退休及 卹償金	資 遣 費	福利費	提繳 費	合計	兼任人 員費用	總計
業務總支出部分	331,509,000	14,342,000	20,044,000		290,545,000	114,949,000		50,371,000	50,000	821,810,000		821,810,000
醫療成本	233,615,000	12,536,000	17,990,000		262,204,000	100,181,000		43,556,000	33,000	670,115,000		670,115,000
其他業務成本	1,960,000									1,960,000		1,960,000
管理及總務費用	51,711,000	1,806,000	2,054,000		24,527,000	14,768,000		6,815,000	17,000	101,698,000		101,698,000
研究發展與訓練費用	44,223,000				3,814,000					48,037,000		48,037,000
業務外費用												
合 計	331,509,000	14,342,000	20,044,000		290,545,000	114,949,000		50,371,000	50,000	821,810,000		821,810,000

註：1. 進用契僱人力預算案數230,252,000元，決算數337,786,183元，其中計時與計件人員酬金預算案數41,660,000元，決算數70,380,901元；專技人員酬金預算案數188,592,000元，決算數267,405,282元。

2. 勞務承攬預算案數68,609,000元，決算數134,229,021元（環保廢棄物清理無預算案數，決算數6,783,198元；營養膳食勞務無預算案數，決算數52,400,998元；環境及設備維護保養預算案數15,027,000元，決算數18,458,973元；照顧服務員預算案數38,556,000元，決算數38,880,766元；醫療行政雜務預算案數2,200,000元，決算數4,233,179元；安全維護警衛勤務預算案數12,826,000元，決算數13,471,907元）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
業務總支出 部分	268,188,224	4,794,092	15,761,028		277,330,679	106,118,949		45,273,017	80,402	717,546,391		717,546,391
醫療成本	189,230,446	4,794,092	14,474,130		256,218,143	92,160,408		38,858,269	41,570	595,777,058		595,777,058
其他業務 成本	1,111,377									1,111,377		1,111,377
管理 及總 務費 用	39,791,488		1,286,898		18,530,692	13,958,541		6,414,748	38,832	80,021,199		80,021,199
研究 發展 與訓 練費 用	38,054,913				2,581,844					40,636,757		40,636,757
業務 外費 用												
合 計	268,188,224	4,794,092	15,761,028		277,330,679	106,118,949		45,273,017	80,402	717,546,391		717,546,391

3. (1) 年終獎金：依據行政院訂頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，發給人數449人，預算案數39,496,000元，決算數37,069,808元。

(2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令訂頒「公務人員考績法」辦理，發給人數415人，預算案數31,582,000元，決算數29,182,983元。

(3) 績效獎金：依據行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」辦理，發給人數447人，預算案數219,467,000元，決算數211,077,888元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 案 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小型客貨車	1	820,000	1	807,107			-12,893	-1.57	
合 計	1	820,000	1	807,107			-12,893	-1.57	

註：1. 管理用公務車輛含45人座大型交通車2輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車5輛，小型客貨車(7-8)人座12輛，大型貨車1輛。

2. 業務用公務車輛含救護車5輛。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	821,810,000	717,546,391	-104,263,609	-12.69
正式員額薪資	331,509,000	268,188,224	-63,320,776	-19.10
聘僱及兼職人員薪資	14,342,000	4,794,092	-9,547,908	-66.57
超時工作報酬	20,044,000	15,761,028	-4,282,972	-21.37
獎金	290,545,000	277,330,679	-13,214,321	-4.55
退休及卹償金	114,949,000	106,118,949	-8,830,051	-7.68
福利費	50,371,000	45,273,017	-5,097,983	-10.12
提繳費	50,000	80,402	30,402	60.80
服務費用	459,142,000	612,530,748	153,388,748	33.41
水電費	46,844,000	48,599,178	1,755,178	3.75
郵電費	4,047,000	5,197,967	1,150,967	28.44
旅運費	1,813,000	2,439,204	626,204	34.54
印刷裝訂與廣告費	2,966,000	2,519,060	-446,940	-15.07
修理保養及保固費	30,831,000	31,609,759	778,759	2.53
保險費	1,067,000	351,762	-715,238	-67.03
一般服務費	161,921,000	206,950,881	45,029,881	27.81
專業服務費	207,592,000	312,838,839	105,246,839	50.70
公共關係費	2,061,000	2,024,098	-36,902	-1.79
材料及用品費	513,072,000	503,331,782	-9,740,218	-1.90
使用材料費	5,164,000	6,452,328	1,288,328	24.95
用品消耗	15,359,000	10,689,877	-4,669,123	-30.40
商品及醫療用品	492,549,000	486,189,577	-6,359,423	-1.29
租金與利息	12,719,000	9,719,429	-2,999,571	-23.58
房租	12,000	292,424	280,424	2,336.87
機器租金	11,245,000	7,883,879	-3,361,121	-29.89
交通及運輸設備租金	277,000	6,500	-270,500	-97.65
什項設備租金	1,185,000	1,536,626	351,626	29.67
折舊、折耗及攤銷	115,631,000	125,317,460	9,686,460	8.38
土地改良物折舊	287,000		-287,000	
房屋折舊	1,103,000	1,103,028	28	0.00
機械及設備折舊	58,021,000	62,969,536	4,948,536	8.53
交通及運輸設備折舊	1,557,000	1,405,205	-151,795	-9.75
什項設備折舊	7,708,000	4,069,971	-3,638,029	-47.20
代管資產折舊	33,975,000	37,032,020	3,057,020	9.00
攤銷	12,980,000	18,737,700	5,757,700	44.36

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費	1,675,000	1,705,728	30,728	1.83
土地稅	24,000		-24,000	
房屋稅	6,000		-6,000	
消費與行為稅	1,305,000	1,323,114	18,114	1.39
規費	340,000	382,614	42,614	12.53
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,883,000	2,760,897	-122,103	-4.24
會費	2,883,000	2,760,897	-122,103	-4.24
短絀、賠償與保險給付	219,000	258,494	39,494	18.03
各項短絀	219,000	258,494	39,494	18.03
其他	5,298,000	16,686,048	11,388,048	214.95
其他費用	5,298,000	16,686,048	11,388,048	214.95
合 計	1,932,449,000	1,989,856,977	57,407,977	2.97

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	2,311,000	2,269,358	-41,642	-1.80	
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	250,000	245,260	-4,740	-1.90	
公共關係費	2,061,000	2,024,098	-36,902	-1.79	
統計所需項目	236,301,000	341,513,147	105,212,147	44.52	
員工通勤交通費	3,380,000		-3,380,000	-100.00	
宿舍電費					
宿舍水費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	690,000	437,254	-252,746	-36.63	
計時與計件人員酬金	41,660,000	70,380,901	28,720,901	68.94	
專技人員酬金	188,592,000	267,405,282	78,813,282	41.79	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,979,000	3,289,710	1,310,710	66.23	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	853,310,000	100.00	839,592,829	100.00	-13,717,171	-1.61	842,127,446	100.00
醫療收入	715,054,000	83.80	701,233,205	83.52	-13,820,795	-1.93	700,918,497	83.23
門診醫療收入	392,891,000	46.04	398,475,704	47.46	5,584,704	1.42	395,644,356	46.98
住院醫療收入	376,785,000	44.16	357,931,105	42.63	-18,853,895	-5.00	369,913,900	43.93
其他醫療收入	33,530,000	3.93	34,903,732	4.16	1,373,732	4.10	32,915,469	3.91
減：醫療折讓(-)	72,100,000	8.45	73,073,640	8.70	973,640	1.35	81,110,153	9.63
減：醫療優待免費(-)	16,052,000	1.88	17,003,696	2.03	951,696	5.93	16,445,075	1.95
其他業務收入	138,256,000	16.20	138,359,624	16.48	103,624	0.07	141,208,949	16.77
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	136,551,000	16.00	136,551,000	16.26			139,566,000	16.57
雜項業務收入	1,705,000	0.20	1,808,624	0.22	103,624	6.08	1,642,949	0.20
業務成本與費用	859,824,000	100.76	847,050,434	100.89	-12,773,566	-1.49	856,306,177	101.68
醫療成本	749,591,000	87.85	751,003,841	89.45	1,412,841	0.19	737,314,495	87.55
門診醫療成本	354,618,000	41.56	350,712,486	41.77	-3,905,514	-1.10	362,603,271	43.06
住院醫療成本	365,693,000	42.86	366,927,122	43.70	1,234,122	0.34	342,912,651	40.72
其他醫療成本	29,280,000	3.43	33,364,233	3.97	4,084,233	13.95	31,798,573	3.78
其他業務成本	1,913,000	0.22	1,700,229	0.20	-212,771	-11.12	1,740,509	0.21
雜項業務成本	1,913,000	0.22	1,700,229	0.20	-212,771	-11.12	1,740,509	0.21
管理及總務費用	107,619,000	12.61	93,893,278	11.18	-13,725,722	-12.75	116,602,758	13.85
管理費用及總務費用	107,619,000	12.61	93,893,278	11.18	-13,725,722	-12.75	116,602,758	13.85
研究發展及訓練費用	701,000	0.08	453,086	0.05	-247,914	-35.37	648,415	0.08
研究發展費用								
訓練費用	701,000	0.08	453,086	0.05	-247,914	-35.37	648,415	0.08
業務賸餘(短絀-)	-6,514,000	-0.76	-7,457,605	-0.89	-943,605	14.49	-14,178,731	-1.68

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	8,650,000	1.01	8,165,687	0.97	-484,313	-5.60	11,598,766	1.38
財務收入	5,000,000	0.59	5,118,457	0.61	118,457	2.37	4,445,974	0.53
利息收入	5,000,000	0.59	5,118,457	0.61	118,457	2.37	4,445,974	0.53
其他業務外收入	3,650,000	0.43	3,047,230	0.36	-602,770	-16.51	7,152,792	0.85
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	1,580,000	0.19	1,227,797	0.15	-352,203	-22.29	1,638,459	0.19
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入	50,000	0.01	47,500	0.01	-2,500	-5.00	239,597	0.03
收回呆帳								
雜項收入	2,020,000	0.24	1,771,933	0.21	-248,067	-12.28	5,274,736	0.63
業務外費用	500,000	0.06	517,418	0.06	17,418	3.48	2,484,771	0.30
其他業務外費用	500,000	0.06	517,418	0.06	17,418	3.48	2,484,771	0.30
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	500,000	0.06	517,418	0.06	17,418	3.48	2,484,771	0.30
業務外賸餘(短絀-)	8,150,000	0.96	7,648,269	0.91	-501,731	-6.16	9,113,995	1.08
本期賸餘(短絀-)	1,636,000	0.19	190,664	0.02	-1,445,336	-88.35	-5,064,736	-0.60

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	1,636,000	190,664	-1,445,336	-88.35
調整非現金項目	50,808,000	41,824,134	-8,983,866	-17.68
業務活動之淨現金流入(流出-)	52,444,000	42,014,798	-10,429,202	-19.89
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		12,656,347	12,656,347	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,200,000		-3,200,000	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		75,600	75,600	
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	-1,843,000	-13,484,724	-11,641,724	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-19,919,000	-19,816,187	102,813	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,320,000	-2,206,363	113,637	
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-20,882,000	-22,775,327	-1,893,327	
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,432,000	611,549,062	609,117,062	25,045.93
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-23,094,000	-550,112,494	-527,018,494	
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-20,662,000	61,436,568	82,098,568	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	10,900,000	80,676,039	69,776,039	640.15
期初現金及約當現金	435,419,000	455,517,021	20,098,021	4.62
期末現金及約當現金	446,319,000	536,193,060	89,874,060	20.14

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
現金流量決算表
中華民國102年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加842,000元，含機械及設備780,000元，交通及運輸設備62,000元。
2. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加116,132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27,188元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加9,199,966元，同額減少1,111,768元。
4. 應付代管資產隨代管資產折舊之提列，沖減轉列受贈公積22,211,491元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
平衡表
中華民國102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	1,597,766,271	100.00	1,538,595,056	100.00	59,171,215	3.85
流動資產	684,048,744	42.81	603,930,864	39.25	80,117,880	13.27
現金	536,193,060	33.56	455,517,021	29.61	80,676,039	17.71
庫存現金						
銀行存款	536,193,060	33.56	455,378,021	29.60	80,815,039	17.75
零用金及週轉金			139,000	0.01	-139,000	-100.00
應收款項	125,569,951	7.86	126,736,644	8.24	-1,166,693	-0.92
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	159,356,717	9.97	161,581,534	10.50	-2,224,817	-1.38
備抵醫療折讓(-)	33,656,387	2.11	34,656,450	2.25	-1,000,063	-2.89
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	525,469	0.03	525,469	0.03		
應收利息						
其他應收款	395,090	0.02	337,029	0.02	58,061	17.23
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	6,536,541	0.41	7,079,093	0.46	-542,552	-7.66
物料						
醫療用品	6,536,541	0.41	7,079,093	0.46	-542,552	-7.66
預付款項	14,530,939	0.91	14,208,230	0.92	322,709	2.27
預付貨款						
用品盤存	1,089,267	0.07	1,115,424	0.07	-26,157	-2.35
預付費用	12,528,686	0.78	13,002,356	0.85	-473,670	-3.64
進項稅額						
其他預付款	912,986	0.06	90,450	0.01	822,536	909.38
短期貸墊款	1,218,253	0.08	389,876	0.03	828,377	212.47
短期墊款	1,218,253	0.08	389,876	0.03	828,377	212.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,534,904	0.22	3,445,960	0.22	88,944	2.58
長期投資	3,200,000	0.20	3,200,000	0.21		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.20	3,200,000	0.21		
準備金	334,904	0.02	245,960	0.02	88,944	36.16
退休及離職準備金	334,904	0.02	245,960	0.02	88,944	36.16
其他準備金						
固定資產	109,521,044	6.85	115,257,918	7.49	-5,736,874	-4.98
土地	12,658,207	0.79	12,658,207	0.82		
土地	12,658,207	0.79	12,658,207	0.82		
土地改良物						
土地改良物						

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
平衡表
中華民國102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	%
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	962,406	0.06	1,001,159	0.07	-38,753	-3.87
房屋及建築	1,011,900	0.06	1,011,900	0.07		
累計折舊-房屋及建築(-)	49,494	0.00	10,741	0.00	38,753	360.80
機械及設備	83,275,014	5.21	86,156,944	5.60	-2,881,930	-3.34
機械及設備	303,720,561	19.01	287,962,532	18.72	15,758,029	5.47
累計折舊-機械及設備(-)	220,445,547	13.80	201,805,588	13.12	18,639,959	9.24
交通及運輸設備	1,533,849	0.10	2,051,271	0.13	-517,422	-25.22
交通及運輸設備	6,714,083	0.42	6,343,523	0.41	370,560	5.84
累計折舊-交通及運輸設備(-)	5,180,234	0.32	4,292,252	0.28	887,982	20.69
什項設備	11,091,568	0.69	13,390,337	0.87	-2,298,769	-17.17
什項設備	43,367,311	2.71	41,854,710	2.72	1,512,601	3.61
累計折舊-什項設備(-)	32,275,743	2.02	28,464,373	1.85	3,811,370	13.39
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	2,253,918	0.14	2,272,990	0.15	-19,072	-0.84
無形資產	2,253,918	0.14	2,272,990	0.15	-19,072	-0.84
專利權						
電腦軟體	2,253,918	0.14	2,272,990	0.15	-19,072	-0.84
遞延借項			2,128,696	0.14	-2,128,696	-100.00
遞延費用			2,128,696	0.14	-2,128,696	-100.00
遞延費用			2,128,696	0.14	-2,128,696	-100.00
其他資產	798,407,661	49.97	811,558,628	52.75	-13,150,967	-1.62
什項資產	798,407,661	49.97	811,558,628	52.75	-13,150,967	-1.62
存出保證金	36,000	0.00	91,600	0.01	-55,600	-60.70
存出保證品						
催收款項	5,821,449	0.36	4,793,523	0.31	1,027,926	21.44
備抵呆帳-催收款項(-)	3,801,110	0.24	3,801,110	0.25		
暫付及待結轉帳項						
代管資產	1,068,098,559	66.85	1,060,257,699	68.91	7,840,860	0.74
累計折舊-代管資產(-)	271,747,237	17.01	249,783,084	16.23	21,964,153	8.79
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,597,766,271	100.00	1,538,595,056	100.00	59,171,215	3.85

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
平衡表
中華民國102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	1,075,707,750	67.33	1,039,780,690	67.58	35,927,060	3.46
流動負債	163,187,669	10.21	150,468,712	9.78	12,718,957	8.45
應付款項	159,997,950	10.01	148,089,871	9.63	11,908,079	8.04
應付票據						
應付帳款	18,014,506	1.13	17,258,348	1.12	756,158	4.38
應付代收款	13,917,377	0.87	12,233,478	0.80	1,683,899	13.76
應付費用	128,066,067	8.02	118,598,045	7.71	9,468,022	7.98
應付稅款						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	3,189,719	0.20	2,378,841	0.15	810,878	34.09
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	3,189,719	0.20	2,378,841	0.15	810,878	34.09
其他負債	912,520,081	57.11	889,311,978	57.80	23,208,103	2.61
什項負債	912,520,081	57.11	889,311,978	57.80	23,208,103	2.61
存入保證金	8,259,298	0.52	8,061,062	0.52	198,236	2.46
應付保管款	11,221,486	0.70	10,954,670	0.71	266,816	2.44
應付退休及離職金	334,904	0.02	245,960	0.02	88,944	36.16
應付代管資產	796,351,322	49.84	810,474,615	52.68	-14,123,293	-1.74
暫收及待結轉帳項	83,057,154	5.20	46,279,754	3.01	36,777,400	79.47
其他什項負債	13,295,917	0.83	13,295,917	0.86		
淨值	522,058,521	32.67	498,814,366	32.42	23,244,155	4.66
基金	211,371,055	13.23	211,371,055	13.74		
基金	211,371,055	13.23	211,371,055	13.74		
基金	211,371,055	13.23	211,371,055	13.74		
公積	304,770,958	19.07	281,717,467	18.31	23,053,491	8.18
資本公積	304,770,958	19.07	281,717,467	18.31	23,053,491	8.18
受贈公積	304,770,958	19.07	281,717,467	18.31	23,053,491	8.18
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	190,664	0.01			190,664	
累積賸餘	190,664	0.01			190,664	
累積賸餘	190,664	0.01			190,664	
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	5,725,844	0.36	5,725,844	0.37		
未實現重估增值	5,725,844	0.36	5,725,844	0.37		
未實現重估增值	5,725,844	0.36	5,725,844	0.37		
合 計	1,597,766,271	100.00	1,538,595,056	100.00	59,171,215	3.85

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度7,273,495元，及上年度6,245,495元。

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	853,310,000	839,592,829	-13,717,171	-1.61	
醫療收入	715,054,000	701,233,205	-13,820,795	-1.93	
門診醫療收入	392,891,000	398,475,704	5,584,704	1.42	
住院醫療收入	376,785,000	357,931,105	-18,853,895	-5.00	
其他醫療收入	33,530,000	34,903,732	1,373,732	4.10	
減:醫療折讓	72,100,000	73,073,640	973,640	1.35	
減:醫療優待免費	16,052,000	17,003,696	951,696	5.93	
其他業務收入	138,256,000	138,359,624	103,624	0.07	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	136,551,000	136,551,000			
雜項業務收入	1,705,000	1,808,624	103,624	6.08	

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	749,591,000	751,003,841	1,412,841	0.19	
門診醫療成本	354,618,000	350,712,486	-3,905,514	-1.10	
用人費用	144,478,000	142,660,643	-1,817,357	-1.26	
正式員額薪資	61,335,000	60,074,012	-1,260,988	-2.06	
超時工作報酬	2,263,000	2,122,652	-140,348	-6.20	
獎金	38,818,000	45,929,058	7,111,058	18.32	
退休及卹償金	33,033,000	25,949,248	-7,083,752	-21.44	
福利費	9,026,000	8,583,987	-442,013	-4.90	
提繳費	3,000	1,686	-1,314	-43.80	
服務費用	64,981,000	75,090,503	10,109,503	15.56	
水電費	5,132,000	6,955,855	1,823,855	35.54	
郵電費	597,000	637,804	40,804	6.83	
旅運費	25,000	112,945	87,945	351.78	
印刷裝訂與廣告費	468,000	969,420	501,420	107.14	
修理保養及保固費	5,000,000	7,159,477	2,159,477	43.19	
保險費	28,000	25,154	-2,846	-10.16	
一般服務費	12,720,000	18,452,166	5,732,166	45.06	
專業服務費	40,798,000	40,564,682	-233,318	-0.57	
公共關係費	213,000	213,000			
材料及用品費	95,855,000	92,184,372	-3,670,628	-3.83	
使用材料費	1,320,000	1,186,079	-133,921	-10.15	
用品消耗	2,195,000	2,680,088	485,088	22.10	
商品及醫療用品	92,340,000	88,318,205	-4,021,795	-4.36	
租金與利息	20,990,000	18,180,034	-2,809,966	-13.39	
機器租金	20,610,000	17,234,344	-3,375,656	-16.38	
交通及運輸設備租金	370,000	765,480	395,480	106.89	
什項設備租金	10,000	180,210	170,210	1,702.10	
折舊、折耗及攤銷	27,073,000	21,659,945	-5,413,055	-19.99	
房屋折舊	2,000	2,154	154	7.70	
機械及設備折舊	8,838,000	7,831,967	-1,006,033	-11.38	
交通及運輸設備折舊	272,000	295,928	23,928	8.80	
什項設備折舊	2,058,000	1,463,031	-594,969	-28.91	
代管資產折舊	14,625,000	11,025,995	-3,599,005	-24.61	
攤銷	1,278,000	1,040,870	-237,130	-18.55	

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費	376,000	200,576	-175,424	-46.66	
消費與行為稅	300,000	142,540	-157,460	-52.49	
規費	76,000	58,036	-17,964	-23.64	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	630,000	613,362	-16,638	-2.64	
會費	630,000	613,362	-16,638	-2.64	
其他	235,000	123,051	-111,949	-47.64	
其他費用	235,000	123,051	-111,949	-47.64	
住院醫療成本	365,693,000	366,927,122	1,234,122	0.34	
用人費用	184,833,000	173,731,889	-11,101,111	-6.01	
正式員額薪資	74,706,000	67,881,944	-6,824,056	-9.13	
聘僱及兼職人員薪資	1,436,000	718,416	-717,584	-49.97	
超時工作報酬	6,250,000	5,598,692	-651,308	-10.42	
獎金	51,320,000	58,497,203	7,177,203	13.99	
退休及卹償金	37,988,000	28,951,964	-9,036,036	-23.79	
福利費	13,130,000	12,081,863	-1,048,137	-7.98	
提繳費	3,000	1,807	-1,193	-39.77	
服務費用	68,436,000	89,767,727	21,331,727	31.17	
水電費	8,141,000	7,535,656	-605,344	-7.44	
郵電費	861,000	638,407	-222,593	-25.85	
旅運費	75,000	53,300	-21,700	-28.93	
印刷裝訂與廣告費	140,000	151,439	11,439	8.17	
修理保養及保固費	5,050,000	6,137,076	1,087,076	21.53	
保險費	34,000	25,954	-8,046	-23.66	
一般服務費	17,968,000	22,159,857	4,191,857	23.33	
專業服務費	35,953,000	52,852,038	16,899,038	47.00	
公共關係費	214,000	214,000			
材料及用品費	83,875,000	79,367,172	-4,507,828	-5.37	
使用材料費	950,000	1,282,931	332,931	35.05	
用品消耗	1,265,000	1,951,588	686,588	54.28	
商品及醫療用品	81,660,000	76,132,653	-5,527,347	-6.77	
租金與利息	8,325,000	6,237,485	-2,087,515	-25.08	
機器租金	8,325,000	6,237,485	-2,087,515	-25.08	
折舊、折耗及攤銷	19,453,000	17,083,361	-2,369,639	-12.18	
房屋折舊		36,599	36,599		

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	7,377,000	6,512,504	-864,496	-11.72	
交通及運輸設備折舊	276,000	296,069	20,069	7.27	
什項設備折舊	1,690,000	1,170,995	-519,005	-30.71	
代管資產折舊	8,775,000	6,653,640	-2,121,360	-24.18	
攤銷	1,335,000	2,413,554	1,078,554	80.79	
稅捐與規費	70,000	229,859	159,859	228.37	
消費與行為稅	20,000	185,697	165,697	828.49	
規費	50,000	44,162	-5,838	-11.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	456,000	322,717	-133,283	-29.23	
會費	456,000	322,717	-133,283	-29.23	
其他	245,000	186,912	-58,088	-23.71	
其他費用	245,000	186,912	-58,088	-23.71	
其他醫療成本	29,280,000	33,364,233	4,084,233	13.95	主要係因病患 膳食費增加所 致。
服務費用	29,280,000	33,323,185	4,043,185	13.81	
一般服務費	29,280,000	33,323,185	4,043,185	13.81	
稅捐與規費		41,048	41,048		
消費與行為稅		41,048	41,048		

註：1. 一般服務費內含契僱人力60人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數12,420,000元、決算數21,032,374元。專業服務費內含契僱人力125人(醫師2人、護理人員95人、其他醫事人員28人)，專技人員酬金預算案數69,013,000元、決算數77,058,069元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，相關費用無預算案數、決算數3,241,846元(按件計酬)；營養膳食勞務16人，相關費用預算案數29,280,000元、決算數33,323,185元；環境及設備維護保養18人，相關費用預算案數6,635,000元、決算數6,053,595元；照顧服務員16人，相關費用預算案數4,710,000元、決算數4,983,000元；醫療行政雜務14人，相關費用預算案數3,190,000元、決算數4,725,855元；安全維護警衛勤務，相關費用無預算案數，決算數數68,656元(採分攤方式計列費用，人數於管理及總務費用明細表填列)。

3. 門診醫療成本：

公共關係費決算數213,000元，與預算案數相同。

4. 住院醫療成本：

公共關係費決算數214,000元，與預算案數相同。

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	1,913,000	1,700,229	-212,771	-11.12	主要係分配醫事人員支援酬勞由90%降為80%，用人費用較預計低所致。
雜項業務成本	1,913,000	1,700,229	-212,771	-11.12	
用人費用	395,000	319,573	-75,427	-19.10	
正式員額薪資	395,000	319,573	-75,427	-19.10	
服務費用	1,518,000	1,380,656	-137,344	-9.05	
專業服務費	1,518,000	1,380,656	-137,344	-9.05	

註：專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無預算案數、決算數10,440元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	107,619,000	93,893,278	-13,725,722	-12.75	係 撐 節 支 出 ， 節 省 行 政 總 務 費 用 。
管理費用及總務費用	107,619,000	93,893,278	-13,725,722	-12.75	
用人費用	51,981,000	43,930,394	-8,050,606	-15.49	
正式員額薪資	23,577,000	20,842,407	-2,734,593	-11.60	
聘僱及兼職人員薪資		55,383	55,383		
超時工作報酬	1,229,000	1,030,229	-198,771	-16.17	
獎金	9,742,000	7,791,427	-1,950,573	-20.02	
退休及卹償金	11,563,000	7,952,660	-3,610,340	-31.22	
資遣費		626,788	626,788		
福利費	5,869,000	5,630,074	-238,926	-4.07	
提繳費	1,000	1,426	426	42.60	
服務費用	34,659,000	32,129,776	-2,529,224	-7.30	
水電費	1,753,000	1,819,528	66,528	3.80	
郵電費	935,000	819,294	-115,706	-12.37	
旅運費	103,000	209,466	106,466	103.37	
印刷裝訂與廣告費	210,000	122,875	-87,125	-41.49	
修理保養及保固費	3,095,000	4,091,445	996,445	32.20	
保險費	164,000	148,996	-15,004	-9.15	
一般服務費	27,359,000	23,754,645	-3,604,355	-13.17	
專業服務費	260,000	383,527	123,527	47.51	
公共關係費	780,000	780,000			
材料及用品費	2,410,000	3,095,274	685,274	28.43	
使用材料費	850,000	1,041,308	191,308	22.51	
用品消耗	1,560,000	2,053,966	493,966	31.66	
租金與利息	215,000	277,887	62,887	29.25	
交通及運輸設備租金	20,000	1,680	-18,320	-91.60	
什項設備租金	195,000	276,207	81,207	41.64	
折舊、折耗及攤銷	17,995,000	14,197,377	-3,797,623	-21.10	
機械及設備折舊	8,280,000	7,172,235	-1,107,765	-13.38	
交通及運輸設備折舊	367,000	295,985	-71,015	-19.35	
什項設備折舊	1,885,000	1,317,594	-567,406	-30.10	
代管資產折舊	5,849,000	4,531,856	-1,317,144	-22.52	
攤銷	1,614,000	879,707	-734,293	-45.50	

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費	56,000	26,982	-29,018	-51.82	
消費與行為稅	30,000	7,712	-22,288	-74.29	
規費	26,000	19,270	-6,730	-25.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	13,000	161,118	148,118	1,139.37	
會費	13,000	161,118	148,118	1,139.37	
其他	290,000	74,470	-215,530	-74.32	
其他費用	290,000	74,470	-215,530	-74.32	

註：1. 一般服務費內含契僱人力33人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數20,317,000元、決算數17,664,862元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養5人，相關費用預算案數2,075,000元、決算數1,744,581元；醫療行政雜務，相關費用預算案數1,000,000元、決算數4,000元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)；安全維護警衛勤務9人，相關費用預算案數3,120,000元、決算數3,903,572元。

3. 公共關係費決算數780,000元，與預算案數相同。

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	701,000	453,086	-247,914	-35.37	主要係內聘講師，講師鐘點費較預計少所致。
訓練費用	701,000	453,086	-247,914	-35.37	
服務費用	691,000	330,686	-360,314	-52.14	
旅運費	211,000	147,559	-63,441	-30.07	
專業服務費	480,000	183,127	-296,873	-61.85	
材料及用品費	10,000	122,400	112,400	1,124.00	
用品消耗	10,000	122,400	112,400	1,124.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	8,650,000	8,165,687	-484,313	-5.60	
財務收入	5,000,000	5,118,457	118,457	2.37	
利息收入	5,000,000	5,118,457	118,457	2.37	
其他業務外收入	3,650,000	3,047,230	-602,770	-16.51	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	1,580,000	1,227,797	-352,203	-22.29	主要係因中醫藥局外包收回，減少租金收入所致。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入	50,000	47,500	-2,500	-5.00	
收回呆帳					
雜項收入	2,020,000	1,771,933	-248,067	-12.28	主要係因健保給付之不穩定性，備抵醫療折讓轉銷較預計減少所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	500,000	517,418	17,418	3.48	
其他業務外費用	500,000	517,418	17,418	3.48	
雜項費用	500,000	517,418	17,418	3.48	
其他	500,000	517,418	17,418	3.48	
其他費用	500,000	517,418	17,418	3.48	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
資產折舊明細表
中華民國102年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值		1,011,900	287,962,532	6,343,523	41,854,710	#####	1,359,797,019
減:以前年度已提折舊數		10,741	201,805,588	4,292,252	28,464,373	249,783,084	484,356,038
上年度期末帳面價值		1,001,159	86,156,944	2,051,271	13,390,337	772,841,270	875,440,981
加:本年度新增資產價值			18,634,776	370,560	1,652,851	45,500	20,703,687
減:本年度減少資產價值							
加減:調整欄						6,240,419	6,240,419
減:本年度提列折舊數		38,753	21,516,706	887,982	3,951,620	22,211,491	48,606,552
本年度期末帳面價值		962,406	83,275,014	1,533,849	11,091,568	756,915,698	853,778,535
本年度提列折舊數		38,753	21,516,706	887,982	3,951,620	22,211,491	48,606,552
醫療成本		38,753	14,344,471	591,997	2,634,026	17,679,635	35,288,882
管理及總務費用			7,172,235	295,985	1,317,594	4,531,856	13,317,670
研究發展及訓練費用							
業務外費用							

註:1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」780,000元、「交通及運輸設備」62,000元。

2. 調整欄:增加包括財產列帳錯誤調整,「代管資產」及「應付代管資產」同額增加6,240,419元。

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	算						報廢 損失 預算 案數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1) -(2)						
固定資產	3,779,997	3,779,997							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	3,639,747	3,639,747							
交通及運輸設備									
什項設備	140,250	140,250							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產原值247,338元，已悉數提列折舊，無報廢短絀。

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
國庫撥補款明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數 國庫填補短絀數				
合 計				

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 案 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
一般建築及設備		19,919,000	
一次性項目		19,919,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備		19,919,000	
機械及設備		19,919,000	
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			
什項設備			
購建中固定資產			
小 計		19,919,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計		19,919,000	

國軍退除役官
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			預算案					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算案數	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	19,919,000				19,919,000			19,919,000	
一次性項目	19,919,000				19,919,000			19,919,000	
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中固定資產									
機械及設備					19,919,000		-2,004,325	17,914,675	
機械及設備					19,919,000		-2,004,325	17,914,675	
購建中固定資產									
交通及運輸設備							308,560	308,560	
交通及運輸設備							308,560	308,560	
購建中固定資產									
什項設備							1,695,765	1,695,765	
什項設備							1,695,765	1,695,765	
購建中固定資產									
合 計					19,919,000			19,919,000	

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
畫預算與實際進度比較表
102年度

單位：新臺幣元

數		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%					
19,919,000		19,816,187	99.48	19,816,187	99.48	
19,919,000		19,816,187	99.48	19,816,187	99.48	
17,914,675		17,854,776	99.67	17,854,776	99.67	
17,914,675		17,854,776	99.67	17,854,776	99.67	
308,560		308,560	100.00	308,560	100.00	
308,560		308,560	100.00	308,560	100.00	
1,695,765		1,652,851	97.47	1,652,851	97.47	
1,695,765		1,652,851	97.47	1,652,851	97.47	
19,919,000		19,816,187	99.48	19,816,187	99.48	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
主要營運項目執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 案 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	332,000	354,618,000	312,063	350,712,486
住院病患醫療	人/日	88,000	365,693,000	87,425	366,927,122

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
行績效摘要表
102年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備	註
	量	%	金	額		
	-19,937	-6.01		-3,905,514	-1.10	
	-575	-0.65		1,234,122	0.34	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	211,371,000	211,371,055	55	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	211,371,000	211,371,055	55	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
資金轉投資及
中華民國102

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	102年1月1 日至102年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	355,826,184	-23,817,288	-6.69

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
其餘細明細表
年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-7.44	3,200,000	320,000	1.00				該公司產品受健保藥價調降影響，以及因應PIC/S GMP認證投入資本支出致折舊增加，故產生虧損。

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	254	240	-14	
專任人員	254	240	-14	
職員	198	193	-5	
技工	17	16	-1	
工友	37	30	-7	
聘用	2	1	-1	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	254	240	-14	

註：1. 進用契僱人力218人，計時與計件人員93人（行政人員）；專技人員125人（醫師2人、護理人員95人、其他醫事人員28人）。

2. 勞務承攬人力78人（營養膳食勞務16人、環境及設備維護保養23人、照顧服務員16人、醫療行政雜務14人、安全維護警衛勤務9人）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算							案				數
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	
業務總支出部分	160,013,000	1,436,000	9,742,000		99,880,000	82,584,000		28,025,000	7,000	381,687,000		381,687,000
醫療成本	136,041,000	1,436,000	8,513,000		90,138,000	71,021,000		22,156,000	6,000	329,311,000		329,311,000
其他業務成本	395,000									395,000		395,000
管理及總務費用	23,577,000		1,229,000		9,742,000	11,563,000		5,869,000	1,000	51,981,000		51,981,000
研究發展與訓練費用												
業務外費用												
合 計	160,013,000	1,436,000	9,742,000		99,880,000	82,584,000		28,025,000	7,000	381,687,000		381,687,000

註：1. 進用契僱人力預算案數101,750,000元，決算數115,765,745元，其中計時與計件人員酬金預算案數32,737,000元，決算數38,697,236元；專技人員酬金預算案數69,013,000元，決算數77,068,509元。

2. 勞務承攬預算案數50,010,000元，決算數58,048,290元（環保廢棄物清理無預算案數，決算數3,241,846元；營養膳食勞務預算案數29,280,000元，決算數33,323,185元；環境及設備維護保養護保養預算案數8,710,000元，決算數7,798,176元；照顧服務員預算案數4,710,000元，決算數4,983,000元；醫療行政雜務預算案數4,190,000元，決算數4,729,855元；安全維護警衛勤務預算案數3,120,000元，決算數3,972,228元）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
業務總支出 部分	149,117,936	773,799	8,751,573		112,217,688	62,853,872	626,788	26,295,924	4,919	360,642,499		360,642,499
醫療成本	127,955,956	718,416	7,721,344		104,426,261	54,901,212		20,665,850	3,493	316,392,532		316,392,532
其他業務成 本	319,573									319,573		319,573
管理及總務 費用	20,842,407	55,383	1,030,229		7,791,427	7,952,660	626,788	5,630,074	1,426	43,930,394		43,930,394
研究發展與 訓練費用												
業務外費用												
合 計	149,117,936	773,799	8,751,573		112,217,688	62,853,872	626,788	26,295,924	4,919	360,642,499		360,642,499

3. (1) 年終獎金：依據行政院訂頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，發給人數249人，預算案數26,930,000元，決算數19,700,000元。

(2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令訂頒「公務人員考績法」辦理，發給人數227人，預算案數21,950,000元，決算數16,864,824元。

(3) 績效獎金：依據行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」辦理，發給人數249人，預算案數51,000,000元，決算數75,652,864元。

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 案 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. 管理用公務車輛含一般公務轎車1輛。

2. 業務用公務車輛含21人座中型交通車2輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，救護車2輛，廂式客貨兩用車1輛。

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	381,687,000	360,642,499	-21,044,501	-5.51
正式員額薪資	160,013,000	149,117,936	-10,895,064	-6.81
聘僱及兼職人員薪資	1,436,000	773,799	-662,201	-46.11
超時工作報酬	9,742,000	8,751,573	-990,427	-10.17
獎金	99,880,000	112,217,688	12,337,688	12.35
退休及卹償金	82,584,000	62,853,872	-19,730,128	-23.89
資遣費		626,788	626,788	
福利費	28,025,000	26,295,924	-1,729,076	-6.17
提繳費	7,000	4,919	-2,081	-29.73
服務費用	199,565,000	232,022,533	32,457,533	16.26
水電費	15,026,000	16,311,039	1,285,039	8.55
郵電費	2,393,000	2,095,505	-297,495	-12.43
旅運費	414,000	523,270	109,270	26.39
印刷裝訂與廣告費	818,000	1,243,734	425,734	52.05
修理保養及保固費	13,145,000	17,387,998	4,242,998	32.28
保險費	226,000	200,104	-25,896	-11.46
一般服務費	87,327,000	97,689,853	10,362,853	11.87
專業服務費	79,009,000	95,364,030	16,355,030	20.70
公共關係費	1,207,000	1,207,000		
材料及用品費	182,150,000	174,769,218	-7,380,782	-4.05
使用材料費	3,120,000	3,510,318	390,318	12.51
用品消耗	5,030,000	6,808,042	1,778,042	35.35
商品及醫療用品	174,000,000	164,450,858	-9,549,142	-5.49
租金與利息	29,530,000	24,695,406	-4,834,594	-16.37
機器租金	28,935,000	23,471,829	-5,463,171	-18.88
交通及運輸設備租金	390,000	767,160	377,160	96.71
什項設備租金	205,000	456,417	251,417	122.64
折舊、折耗及攤銷	64,521,000	52,940,683	-11,580,317	-17.95
房屋折舊	2,000	38,753	36,753	1,837.65
機械及設備折舊	24,495,000	21,516,706	-2,978,294	-12.16
交通及運輸設備折舊	915,000	887,982	-27,018	-2.95
什項設備折舊	5,633,000	3,951,620	-1,681,380	-29.85
代管資產折舊	29,249,000	22,211,491	-7,037,509	-24.06
攤銷	4,227,000	4,334,131	107,131	2.53

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費	502,000	498,465	-3,535	-0.70
消費與行為稅	350,000	376,997	26,997	7.71
規費	152,000	121,468	-30,532	-20.09
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,099,000	1,097,197	-1,803	-0.16
會費	1,099,000	1,097,197	-1,803	-0.16
其他	1,270,000	901,851	-368,149	-28.99
其他費用	1,270,000	901,851	-368,149	-28.99
合 計	860,324,000	847,567,852	-12,756,148	-1.48

國軍退除役官兵輔導委員會
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	1,207,000	1,207,000			
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,207,000	1,207,000			
統計所需項目	104,442,000	116,283,468	11,841,468	11.34	
員工通勤交通費	1,680,000		-1,680,000	-100.00	
宿舍電費					
宿舍水費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	500,000	309,327	-190,673	-38.13	
計時與計件人員酬金	32,737,000	38,697,236	5,960,236	18.21	
專技人員酬金	69,013,000	77,068,509	8,055,509	11.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	512,000	208,396	-303,604	-59.30	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					