

臺中榮民總醫院作業基金109年度附屬單位決算分決算

目 次

一、總說明	第 1	—	4	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀表	第 5	—	6	頁
(二)餘絀撥補表	第 7			頁
(三)現金流量表	第 8	—	9	頁
(四)平衡表	第 10	—	12	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表	第 13			頁
(二)業務外收入明細表	第 14			頁
(三)醫療成本明細表	第 15	—	18	頁
(四)其他業務成本明細表	第 19			頁
(五)管理及總務費用明細表	第 20	—	21	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 22	—	24	頁
(七)業務外費用明細表	第 25			頁
(八)資產折舊明細表	第 26	—	27	頁
(九)資產報廢明細表	第 28			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 30	—	31	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 32	—	33	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 34			頁
(十三)基金數額增減明細表	第 35			頁
(十四)無形資產明細表	第 36			頁
(十五)員工人數彙計表	第 37			頁
(十六)用人費用彙計表	第 38	—	41	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 42			頁
(十八)各項費用彙計表	第 43	—	44	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表	第 45			頁
四、附錄：				
(一)臺中榮民總醫院(本院)	第 1-1	—	1-41	頁
(二)臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院	第 2-1	—	2-39	頁
(三)臺中榮民總醫院埔里分院	第 3-1	—	3-39	頁

總 說 明

總說明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

- (一)本(109)年度診療門診病患決算數 279 萬 6,910 人次，較預算數 291 萬 9,029 人次，減少 12 萬 2,119 人次，約 4.18%；門診醫療成本決算數 79 億 8,737 萬 4,279 元，較預算數 70 億 5,011 萬 4,000 元，增加 9 億 3,726 萬 279 元，約 13.29%，係門診單位成本較預計增加。
- (二)本年度診療住院病患決算數 87 萬 2,701 人日，較預算數 97 萬 2,584 人日，減少 9 萬 9,883 人日，約 10.27%，係嚴重特殊傳染性肺炎致住院人日較預計減少；住院醫療成本決算數 78 億 1,160 萬 3,989 元，較預算數 85 億 7,808 萬元，減少 7 億 6,647 萬 6,011 元，約 8.94%。
- (三)本年度除上項醫療服務外，尚有醫事人員專業訓練 29 萬 1,280 人次，實習醫學生訓練 2,984 人次；提供建教合作學校與醫療院所 107 所；另有出國訓練及研究 8 人次、國內外進修研究 338 人，鼓勵學術研究討論(發表 SCI/SSCI 國際期刊 470 件、醫學研究上傳政府研究資訊系統 440 件)，以提升醫療水準，對中部地區榮民、民眾提供最佳醫療服務。

二、收支餘絀情形

(一)業務收入

本年度業務收入決算數 188 億 5,298 萬 2,955 元，較預算數 183 億 9,477 萬 4,000 元，增加 4 億 5,820 萬 8,955 元，約 2.49%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 178 億 2,722 萬 9,652 元，較預算數 173 億 6,511 萬 8,000 元，增加 4 億 6,211 萬 1,652 元，約 2.66%。
2. 其他業務收入決算數 10 億 2,575 萬 3,303 元，較預算數 10 億 2,965 萬 6,000 元，減少 390 萬 2,697 元，約 0.38%。

(二)業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 184 億 1,390 萬 3,273 元，較預算數 182 億 4,395 萬 5,000 元，增加 1 億 6,994 萬 8,273 元，約 0.93%，分析如下：

臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 109 年度

1. 醫療成本決算數 160 億 3,066 萬 9,161 元，較預算數 158 億 3,079 萬 9,000 元，增加 1 億 9,987 萬 161 元，約 1.26%。
2. 其他業務成本決算數 1 億 2,683 萬 6,685 元，較預算數 1 億 529 萬 9,000 元，增加 2,153 萬 7,685 元，約 20.45%，主要係支援酬勞收入及委辦計畫收入增加，成本相對增加所致。
3. 管理及總務費用決算數 7 億 2,249 萬 6,246 元，較預算數 7 億 6,216 萬 3,000 元，減少 3,966 萬 6,754 元，約 5.20%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 15 億 3,390 萬 1,181 元，較預算數 15 億 4,569 萬 4,000 元，減少 1,179 萬 2,819 元，約 0.76%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 7 億 4,283 萬 9,119 元，較預算數 4 億 4,113 萬 9,000 元，增加 3 億 170 萬 119 元，約 68.39%，分析如下：

1. 財務收入決算數 3,455 萬 8,086 元，較預算數 3,695 萬 1,000 元，減少 239 萬 2,914 元，約 6.48%。
2. 其他業務外收入決算數 7 億 828 萬 1,033 元，較預算數 4 億 418 萬 8,000 元，增加 3 億 409 萬 3,033 元，約 75.24%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用決算數 2 億 6,703 萬 9,706 元，較預算數 5,355 萬 8,000 元，增加 2 億 1,348 萬 1,706 元，約 398.60%，主要係補提以前年度用人費用。

(五) 本年度賸餘（短絀）

收支相抵後，本年度決算賸餘 9 億 1,487 萬 9,095 元，較預算賸餘 5 億 3,840 萬元，增加 3 億 7,647 萬 9,095 元，約 69.93%。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 9 億 1,487 萬 9,095 元，連同前期未分配賸餘 26 億 1,905 萬 9,950 元，累計賸餘 35 億 3,393 萬 9,045 元，留待以後年度處理。

四、現金流量結果

(一) 本期現金及約當現金決算數淨增 14 億 3,386 萬 7,605 元，較預算數淨增 19 億 2,836 萬 6,000 元，減少 4 億 9,449 萬 8,395 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 55 億 4,968 萬 3,870 元，包括本期賸餘 9 億 1,487 萬 9,095 元，利息股利之調整減少 3,455 萬 8,086 元，調整項目 46 億 3,470 萬 3,754 元，收取利息 3,465 萬 9,107 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 17 億 5,743 萬 5,941 元，其中現金流入 23 億 4 萬 8,763 元，包括減少流動金融資產及短期墊款 19 億 1,745 萬 2,571 元，減少不動產、廠房及設備 23 萬 7,931 元，減少其他資產 3 億 8,235 萬 8,261 元；現金流出 40 億 5,748 萬 4,704 元，包括增加流動金融資產及短期墊款 2 億 7,109 萬 4,772 元，增加投資 23 億 5,220 萬元，增加不動產、廠房及設備 9 億 8,458 萬 8,121 元，增加無形資產及其他資產 4 億 4,960 萬 1,811 元。

3. 籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出 23 億 5,838 萬 324 元，其中現金流入 38 億 9,393 萬 2,070 元，係增加其他負債之數；現金流出 62 億 5,231 萬 2,394 元，係減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨增 14 億 3,386 萬 7,605 元，係期末現金 59 億 431 萬 7,850 元，較期初現金 44 億 7,045 萬 245 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 241 億 2,065 萬 9,787 元，其中流動資產 95 億 3,124 萬 5,951 元，占 39.51%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 34 億 8,745 萬 1,987 元，占 14.46%；不動產、廠房及設備 87 億 2,960 萬 9,857 元，占 36.19%；無形資產 3,519 萬 3,647 元，占 0.15%；其他資產 23 億 3,715 萬 8,345 元，占 9.69%。

(二) 負債總額計 84 億 9,991 萬 4,325 元，占負債及淨值 35.24%，其中流

臺中榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 109 年度

動負債 38 億 4,215 萬 2,377 元，占負債及淨值 15.93%；其他負債 46 億 5,776 萬 1,948 元，占負債及淨值 19.31%。

(三) 淨值總額計 156 億 2,074 萬 5,462 元，占負債及淨值 64.76%，其中基金 94 億 2,609 萬 2,957 元，占負債及淨值 39.08%；公積 16 億 2,910 萬 6,468 元，占負債及淨值 6.75%；累積餘絀 35 億 3,393 萬 9,045 元，占負債及淨值 14.65%；淨值其他項目 10 億 3,160 萬 6,992 元，占負債及淨值 4.28%。

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	18,394,774,000	100.00	18,852,982,955	100.00	458,208,955	2.49	18,080,051,743	100.00
醫療收入	17,365,118,000	94.40	17,827,229,652	94.56	462,111,652	2.66	17,122,532,811	94.70
門診醫療收入	10,172,511,000	55.30	9,811,597,957	52.04	-360,913,043	-3.55	9,751,874,531	53.94
住院醫療收入	8,920,109,000	48.49	9,228,078,288	48.95	307,969,288	3.45	9,026,055,737	49.92
其他醫療收入	184,866,000	1.00	174,647,860	0.93	-10,218,140	-5.53	173,362,790	0.96
醫療折讓	-1,864,303,000	-10.13	-1,355,268,292	-7.19	509,034,708	-27.30	-1,793,709,489	-9.92
醫療優待免費	-48,065,000	-0.26	-31,826,161	-0.17	16,238,839	-33.79	-35,050,758	-0.19
其他業務收入	1,029,656,000	5.60	1,025,753,303	5.44	-3,902,697	-0.38	957,518,932	5.30
臨床教學研究補助收入	264,573,000	1.44	278,490,000	1.48	13,917,000	5.26	264,573,000	1.46
其他補助收入	627,870,000	3.41	585,107,093	3.10	-42,762,907	-6.81	567,641,477	3.14
雜項業務收入	137,213,000	0.75	162,156,210	0.86	24,943,210	18.18	125,304,455	0.69
業務成本與費用	18,243,955,000	99.18	18,413,903,273	97.67	169,948,273	0.93	17,895,838,047	98.98
醫療成本	15,830,799,000	86.06	16,030,669,161	85.03	199,870,161	1.26	15,584,924,615	86.20
門診醫療成本	7,050,114,000	38.33	7,987,374,279	42.37	937,260,279	13.29	6,945,149,322	38.41
住院醫療成本	8,578,080,000	46.63	7,811,603,989	41.43	-766,476,011	-8.94	8,410,367,986	46.52
其他醫療成本	202,605,000	1.10	231,690,893	1.23	29,085,893	14.36	229,407,307	1.27
其他業務成本	105,299,000	0.57	126,836,685	0.67	21,537,685	20.45	99,116,022	0.55
雜項業務成本	105,299,000	0.57	126,836,685	0.67	21,537,685	20.45	99,116,022	0.55
管理及總務費用	762,163,000	4.14	722,496,246	3.83	-39,666,754	-5.20	701,216,592	3.88
管理費用及總務費用	762,163,000	4.14	722,496,246	3.83	-39,666,754	-5.20	701,216,592	3.88
研究發展及訓練費用	1,545,694,000	8.40	1,533,901,181	8.14	-11,792,819	-0.76	1,510,580,818	8.35
研究發展費用	732,243,000	3.98	758,597,518	4.02	26,354,518	3.60	756,929,190	4.19
訓練費用	813,451,000	4.42	775,303,663	4.11	-38,147,337	-4.69	753,651,628	4.17
業務賸餘（短絀）	150,819,000	0.82	439,079,682	2.33	288,260,682	191.13	184,213,696	1.02

臺中榮民總醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務外收入	441,139,000	2.40	742,839,119	3.94	301,700,119	68.39	890,059,534	4.92
財務收入	36,951,000	0.20	34,558,086	0.18	-2,392,914	-6.48	41,872,800	0.23
利息收入	36,951,000	0.20	34,558,086	0.18	-2,392,914	-6.48	41,872,800	0.23
其他業務外收入	404,188,000	2.20	708,281,033	3.76	304,093,033	75.24	848,186,734	4.69
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	169,246,000	0.92	131,303,133	0.70	-37,942,867	-22.42	166,070,648	0.92
受託經營賸餘								
違規罰款收入	4,272,000	0.02	14,776,285	0.08	10,504,285	245.89	8,499,716	0.05
受贈收入	4,965,000	0.03	20,625,656	0.11	15,660,656	315.42	19,497,293	0.11
賠（補）償收入			231,780	0.00	231,780		49,160	0.00
收回呆帳	100,000	0.00	749,088	0.00	649,088	649.09	685,911	0.00
雜項收入	225,605,000	1.23	540,595,091	2.87	314,990,091	139.62	653,384,006	3.61
業務外費用	53,558,000	0.29	267,039,706	1.42	213,481,706	398.60	287,588,856	1.59
其他業務外費用	53,558,000	0.29	267,039,706	1.42	213,481,706	398.60	287,588,856	1.59
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	53,558,000	0.29	267,039,706	1.42	213,481,706	398.60	287,588,856	1.59
業務外賸餘（短絀）	387,581,000	2.11	475,799,413	2.52	88,218,413	22.76	602,470,678	3.33
本期賸餘（短絀）	538,400,000	2.93	914,879,095	4.85	376,479,095	69.93	786,684,374	4.35

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值		-548,432,045	-548,432,045	
本期其他綜合餘絀合計		-548,432,045	-548,432,045	

臺中榮民總醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	2,894,981,000	100.00	3,533,939,045	100.00	638,958,045	22.07	2,619,059,950	100.00
本期賸餘	538,400,000	18.60	914,879,095	25.89	376,479,095	69.93	786,684,374	30.04
前期末分配賸餘	2,356,581,000	81.40	2,619,059,950	74.11	262,478,950	11.14	1,832,375,576	69.96
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	2,894,981,000	100.00	3,533,939,045	100.00	638,958,045	22.07	2,619,059,950	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	538,400,000	914,879,095	376,479,095	69.93
利息股利之調整	-36,951,000	-34,558,086	2,392,914	-6.48
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	501,449,000	880,321,009	378,872,009	75.56
調整項目	2,140,367,000	4,634,703,754	2,494,336,754	116.54
未計利息股利之現金流入（流出）	2,641,816,000	5,515,024,763	2,873,208,763	108.76
收取利息	37,518,000	34,659,107	-2,858,893	-7.62
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	2,679,334,000	5,549,683,870	2,870,349,870	107.13
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	123,541,000	1,917,452,571	1,793,911,571	1,452.08
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		237,931	237,931	
減少無形資產及其他資產	123,630,000	382,358,261	258,728,261	209.28
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-271,094,772	-271,094,772	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-2,352,200,000	-2,352,200,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-859,623,000	-984,588,121	-124,965,121	14.54
增加無形資產及其他資產	-70,166,000	-449,601,811	-379,435,811	540.77
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-682,618,000	-1,757,435,941	-1,074,817,941	157.46
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	15,455,000	3,893,932,070	3,878,477,070	25,095.29
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-83,805,000	-6,252,312,394	-6,168,507,394	7,360.55
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	-68,350,000	-2,358,380,324	-2,290,030,324	3,350.45
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,928,366,000	1,433,867,605	-494,498,395	-25.64
期初現金及約當現金	1,647,886,000	4,470,450,245	2,822,564,245	171.28
期末現金及約當現金	3,576,252,000	5,904,317,850	2,328,065,850	65.10

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量表

中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加9,844,374元，包括房屋及建築411,088元，機械及設備4,772,186元，交通及運輸設備2,461,200元，什項設備2,199,900元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加2,703,703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18,533,582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30,033,824元。
4. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加4,170,495元；支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少5,415,028元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加115,383,246元，同額減少22,993,190元。
6. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數66,984,106元。

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國109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	24,120,659,787	100.00	25,342,257,728	100.00	-1,221,597,941	-4.82
流動資產	9,531,245,951	39.51	13,789,191,074	54.41	-4,257,945,123	-30.88
現金	5,904,317,850	24.48	4,470,450,245	17.64	1,433,867,605	32.07
庫存現金	11,869	0.00			11,869	
銀行存款	5,902,501,981	24.47	4,468,874,745	17.63	1,433,627,236	32.08
零用及週轉金	1,804,000	0.01	1,575,500	0.01	228,500	14.50
流動金融資產			2,707,600,000	10.68	-2,707,600,000	-100.00
其他金融資產－流動			2,707,600,000	10.68	-2,707,600,000	-100.00
應收款項	2,744,908,168	11.38	5,857,516,590	23.11	-3,112,608,422	-53.14
應收醫療帳款	5,082,109,731	21.07	8,692,931,735	34.30	-3,610,822,004	-41.54
備抵醫療折讓	-2,401,903,644	-9.96	-2,878,723,208	-11.36	476,819,564	-16.56
備抵呆帳－應收醫療帳款	-525,000	0.00	-529,469	0.00	4,469	-0.84
應收利息	221,143	0.00	322,164	0.00	-101,021	-31.36
其他應收款	65,005,938	0.27	43,515,368	0.17	21,490,570	49.39
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	428,033,467	1.77	348,162,701	1.37	79,870,766	22.94
物料	1,888,188	0.01	2,526,885	0.01	-638,697	-25.28
醫療用品	426,145,279	1.77	345,635,816	1.36	80,509,463	23.29
預付款項	321,332,288	1.33	315,349,561	1.24	5,982,727	1.90
預付貨款	2,777,060	0.01	228,384	0.00	2,548,676	1,115.96
用品盤存	8,251,222	0.03	4,204,837	0.02	4,046,385	96.23
預付費用	305,897,713	1.27	309,779,030	1.22	-3,881,317	-1.25
進項稅額	15,413	0.00			15,413	
其他預付款	4,390,880	0.02	1,137,310	0.00	3,253,570	286.08
短期貸墊款	132,654,178	0.55	90,111,977	0.36	42,542,201	47.21
短期墊款	132,654,178	0.55	90,111,977	0.36	42,542,201	47.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,487,451,987	14.46	129,296,762	0.51	3,358,155,225	2,597.25
非流動金融資產	3,381,400,000	14.02	10,500,000	0.04	3,370,900,000	32,103.81
其他金融資產－非流動	3,381,400,000	14.02	10,500,000	0.04	3,370,900,000	32,103.81
準備金	106,051,987	0.44	118,796,762	0.47	-12,744,775	-10.73
退休及離職準備金	70,177,510	0.29	81,677,752	0.32	-11,500,242	-14.08
其他準備金	35,874,477	0.15	37,119,010	0.15	-1,244,533	-3.35
不動產、廠房及設備	8,729,609,857	36.19	9,098,250,086	35.90	-368,640,229	-4.05
土地	1,221,571,057	5.06	1,770,003,102	6.98	-548,432,045	-30.98
土地	1,221,571,057	5.06	1,770,003,102	6.98	-548,432,045	-30.98
土地改良物	2,064,039	0.01	2,257,527	0.01	-193,488	-8.57
土地改良物	32,072,407	0.13	32,072,407	0.13		
累計折舊－土地改良物	-30,008,368	-0.12	-29,814,880	-0.12	-193,488	0.65
房屋及建築	4,037,398,281	16.74	4,136,035,447	16.32	-98,637,166	-2.38
房屋及建築	6,580,548,767	27.28	6,541,247,361	25.81	39,301,406	0.60
累計折舊－房屋及建築	-2,543,150,486	-10.54	-2,405,211,914	-9.49	-137,938,572	5.73

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	2,384,741,153	9.89	2,360,731,171	9.32	24,009,982	1.02
機械及設備	8,526,086,671	35.35	8,257,014,347	32.58	269,072,324	3.26
累計折舊－機械及設備	-6,141,345,518	-25.46	-5,896,283,176	-23.27	-245,062,342	4.16
交通及運輸設備	45,442,724	0.19	49,775,409	0.20	-4,332,685	-8.70
交通及運輸設備	165,852,796	0.69	162,798,897	0.64	3,053,899	1.88
累計折舊－交通及運輸設備	-120,410,072	-0.50	-113,023,488	-0.45	-7,386,584	6.54
什項設備	85,754,181	0.36	103,669,594	0.41	-17,915,413	-17.28
什項設備	516,265,422	2.14	540,754,625	2.13	-24,489,203	-4.53
累計折舊－什項設備	-430,511,241	-1.78	-437,085,031	-1.72	6,573,790	-1.50
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	952,638,422	3.95	675,777,836	2.67	276,860,586	40.97
未完工程	830,141,025	3.44	618,950,314	2.44	211,190,711	34.12
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	122,497,397	0.51	56,827,522	0.22	65,669,875	115.56
無形資產	35,193,647	0.15	30,453,369	0.12	4,740,278	15.57
無形資產	35,193,647	0.15	30,453,369	0.12	4,740,278	15.57
專利權	915,150	0.00	1,653,508	0.01	-738,358	-44.65
電腦軟體	34,278,497	0.14	28,799,861	0.11	5,478,636	19.02
其他無形資產						
其他資產	2,337,158,345	9.69	2,295,066,437	9.06	42,091,908	1.83
遞延資產	379,640,362	1.57	377,235,368	1.49	2,404,994	0.64
遞延費用	379,640,362	1.57	377,235,368	1.49	2,404,994	0.64
什項資產	1,957,417,381	8.12	1,917,730,467	7.57	39,686,914	2.07
存出保證金	59,652	0.00	99,000	0.00	-39,348	-39.75
存出保證品						
催收款項	24,209,371	0.10	21,945,345	0.09	2,264,026	10.32
備抵呆帳－催收款項	-19,283,985	-0.08	-19,261,595	-0.08	-22,390	0.12
暫付及待結轉帳項	50,511,477	0.21	38,432,801	0.15	12,078,676	31.43
代管資產	2,957,782,149	12.26	2,912,762,918	11.49	45,019,231	1.55
累計折舊－代管資產	-1,055,861,283	-4.38	-1,036,248,002	-4.09	-19,613,281	1.89
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
委託處分資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
合 計	24,120,659,787	100.00	25,342,257,728	100.00	-1,221,597,941	-4.82

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國109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	8,499,914,325	35.24	10,161,843,422	40.10	-1,661,929,097	-16.35
流動負債	3,842,152,377	15.93	2,978,835,220	11.75	863,317,157	28.98
應付款項	3,826,583,958	15.86	2,971,028,473	11.72	855,555,485	28.80
應付帳款	635,186,099	2.63	178,792,778	0.71	456,393,321	255.26
應付代收款	726,698,496	3.01	551,275,989	2.18	175,422,507	31.82
應付費用	701,169,409	2.91	653,694,499	2.58	47,474,910	7.26
應付稅款	441,183	0.00	617,165	0.00	-175,982	-28.51
應付工程款	2,742,880	0.01	3,746,579	0.01	-1,003,699	-26.79
其他應付款	1,760,345,891	7.30	1,582,901,463	6.25	177,444,428	11.21
預收款項	15,568,419	0.06	7,806,747	0.03	7,761,672	99.42
預收收入	11,533,604	0.05	4,017,658	0.02	7,515,946	187.07
預收定金						
銷項稅額	92,558	0.00			92,558	
其他預收款	3,942,257	0.02	3,789,089	0.01	153,168	4.04
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	4,657,761,948	19.31	7,183,008,202	28.34	-2,525,246,254	-35.16
遞延負債	64,218,365	0.27	71,560,064	0.28	-7,341,699	-10.26
遞延收入	64,218,365	0.27	71,560,064	0.28	-7,341,699	-10.26
什項負債	4,593,543,583	19.04	7,111,448,138	28.06	-2,517,904,555	-35.41
存入保證金	325,810,981	1.35	305,629,960	1.21	20,181,021	6.60
應付保管款	5,023,890	0.02	5,173,281	0.02	-149,391	-2.89
應付退休及離職金	70,177,510	0.29	81,677,752	0.32	-11,500,242	-14.08
暫收及待結轉帳項	2,241,439,942	9.29	4,792,037,302	18.91	-2,550,597,360	-53.23
應付代管資產	1,901,920,866	7.89	1,876,514,916	7.40	25,405,950	1.35
其他什項負債	49,170,394	0.20	50,414,927	0.20	-1,244,533	-2.47
淨值	15,620,745,462	64.76	15,180,414,306	59.90	440,331,156	2.90
基金	9,426,092,957	39.08	9,426,092,957	37.20		
基金	9,426,092,957	39.08	9,426,092,957	37.20		
基金	9,426,092,957	39.08	9,426,092,957	37.20		
公積	1,629,106,468	6.75	1,555,222,362	6.14	73,884,106	4.75
資本公積	1,229,106,468	5.10	1,155,222,362	4.56	73,884,106	6.40
受贈公積	1,229,106,468	5.10	1,155,222,362	4.56	73,884,106	6.40
特別公積	400,000,000	1.66	400,000,000	1.58		
特別公積	400,000,000	1.66	400,000,000	1.58		
累積餘絀	3,533,939,045	14.65	2,619,059,950	10.33	914,879,095	34.93
累積賸餘	3,533,939,045	14.65	2,619,059,950	10.33	914,879,095	34.93
累積賸餘	3,533,939,045	14.65	2,619,059,950	10.33	914,879,095	34.93
淨值其他項目	1,031,606,992	4.28	1,580,039,037	6.23	-548,432,045	-34.71
累積其他綜合餘絀	1,031,606,992	4.28	1,580,039,037	6.23	-548,432,045	-34.71
未實現重估增值	1,031,606,992	4.28	1,580,039,037	6.23	-548,432,045	-34.71
合 計	24,120,659,787	100.00	25,342,257,728	100.00	-1,221,597,941	-4.82

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數182,531,171元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數181,230,948元，均為保證品(應付保證品)。

臺中榮民總醫院作業基金

業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	18,394,774,000	18,852,982,955	458,208,955	2.49	
醫療收入	17,365,118,000	17,827,229,652	462,111,652	2.66	
門診醫療收入	10,172,511,000	9,811,597,957	-360,913,043	-3.55	
住院醫療收入	8,920,109,000	9,228,078,288	307,969,288	3.45	
其他醫療收入	184,866,000	174,647,860	-10,218,140	-5.53	
醫療折讓	-1,864,303,000	-1,355,268,292	509,034,708	-27.30	醫療折讓提列數較預計減少。
醫療優待免費	-48,065,000	-31,826,161	16,238,839	-33.79	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	1,029,656,000	1,025,753,303	-3,902,697	-0.38	
臨床教學研究補助收入	264,573,000	278,490,000	13,917,000	5.26	
其他補助收入	627,870,000	585,107,093	-42,762,907	-6.81	
雜項業務收入	137,213,000	162,156,210	24,943,210	18.18	支援酬勞收入及委辦計畫收入較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外收入	441,139,000	742,839,119	301,700,119	68.39	
財務收入	36,951,000	34,558,086	-2,392,914	-6.48	
利息收入	36,951,000	34,558,086	-2,392,914	-6.48	
其他業務外收入	404,188,000	708,281,033	304,093,033	75.24	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	169,246,000	131,303,133	-37,942,867	-22.42	實收權利金收入較預計減少。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	4,272,000	14,776,285	10,504,285	245.89	廠商逾期罰款較預計增加。
受贈收入	4,965,000	20,625,656	15,660,656	315.42	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入		231,780	231,780		向違約廠商請求損害賠償較預計增加。
收回呆帳	100,000	749,088	649,088	649.09	依實際收回情形認列。
雜項收入	225,605,000	540,595,091	314,990,091	139.62	收回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	15,830,799,000	16,030,669,161	199,870,161	1.26	門診單位成本較預計增加所致。
門診醫療成本	7,050,114,000	7,987,374,279	937,260,279	13.29	
用人費用	1,732,795,000	1,773,957,407	41,162,407	2.38	
正式員額薪資	589,882,000	557,455,134	-32,426,866	-5.50	
聘僱及兼職人員薪資	29,744,000	26,753,046	-2,990,954	-10.06	
超時工作報酬	63,792,000	38,607,045	-25,184,955	-39.48	
獎金	746,977,000	834,738,770	87,761,770	11.75	
退休及卹償金	186,369,000	207,003,644	20,634,644	11.07	
福利費	115,898,000	109,250,335	-6,647,665	-5.74	
提繳費	133,000	149,433	16,433	12.36	
服務費用	911,243,000	907,108,395	-4,134,605	-0.45	
水電費	68,307,000	48,158,139	-20,148,861	-29.50	
郵電費	6,875,000	6,290,431	-584,569	-8.50	
旅運費	1,350,000	1,638,691	288,691	21.38	
印刷裝訂與廣告費	6,063,000	6,433,276	370,276	6.11	
修理保養及保固費	84,822,000	95,462,345	10,640,345	12.54	
保險費	347,000	355,749	8,749	2.52	
一般服務費	249,247,000	256,268,717	7,021,717	2.82	
專業服務費	494,232,000	492,501,047	-1,730,953	-0.35	
材料及用品費	4,058,461,000	4,942,407,194	883,946,194	21.78	
使用材料費	3,477,000	3,570,631	93,631	2.69	
用品消耗	19,759,000	19,790,072	31,072	0.16	
商品及醫療用品	4,035,225,000	4,919,046,491	883,821,491	21.90	
租金與利息	37,981,000	40,038,396	2,057,396	5.42	
房租	318,000	384,825	66,825	21.01	
機器租金	30,522,000	29,171,709	-1,350,291	-4.42	
交通及運輸設備租金	4,294,000	5,378,105	1,084,105	25.25	
什項設備租金	2,847,000	5,103,757	2,256,757	79.27	
折舊、折耗及攤銷	301,049,000	314,464,192	13,415,192	4.46	
不動產、廠房及設備折舊	274,586,000	285,635,112	11,049,112	4.02	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊	16,133,000	17,393,397	1,260,397	7.81	
攤銷	10,330,000	11,435,683	1,105,683	10.70	
稅捐與規費（強制費）	2,651,000	2,196,921	-454,079	-17.13	
土地稅		1,113	1,113		
房屋稅		4,914	4,914		
消費與行為稅	2,217,000	1,691,524	-525,476	-23.70	
規費	434,000	499,370	65,370	15.06	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	5,780,000	6,103,449	323,449	5.60	
會費	5,780,000	6,103,449	323,449	5.60	
短絀、賠償與保險給付	37,000	941,594	904,594	2,444.85	
各項短絀	37,000	941,594	904,594	2,444.85	
其他	117,000	156,731	39,731	33.96	
其他費用	117,000	156,731	39,731	33.96	
住院醫療成本	8,578,080,000	7,811,603,989	-766,476,011	-8.94	
用人費用	2,982,344,000	2,624,785,565	-357,558,435	-11.99	
正式員額薪資	972,118,000	870,493,682	-101,624,318	-10.45	
聘僱及兼職人員薪資	162,371,000	129,076,371	-33,294,629	-20.51	
超時工作報酬	159,424,000	83,806,079	-75,617,921	-47.43	
獎金	1,185,230,000	1,167,684,195	-17,545,805	-1.48	
退休及卹償金	347,792,000	239,331,340	-108,460,660	-31.19	
福利費	155,291,000	134,271,353	-21,019,647	-13.54	
提繳費	118,000	122,545	4,545	3.85	
服務費用	1,696,732,000	1,727,405,237	30,673,237	1.81	
水電費	101,430,000	79,055,771	-22,374,229	-22.06	
郵電費	6,148,000	5,096,713	-1,051,287	-17.10	
旅運費	268,000	266,971	-1,029	-0.38	
印刷裝訂與廣告費	3,237,000	3,228,988	-8,012	-0.25	
修理保養及保固費	147,312,000	161,602,287	14,290,287	9.70	
保險費	378,000	321,410	-56,590	-14.97	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	279,675,000	313,069,937	33,394,937	11.94	
專業服務費	1,158,284,000	1,164,763,160	6,479,160	0.56	
材料及用品費	3,416,752,000	2,958,391,923	-458,360,077	-13.42	
使用材料費	9,107,000	8,288,722	-818,278	-8.99	
用品消耗	31,281,000	67,232,363	35,951,363	114.93	
商品及醫療用品	3,376,364,000	2,882,870,838	-493,493,162	-14.62	
租金與利息	39,251,000	35,969,678	-3,281,322	-8.36	
機器租金	38,423,000	35,050,717	-3,372,283	-8.78	
交通及運輸設備租金		3,000	3,000		
什項設備租金	828,000	915,961	87,961	10.62	
折舊、折耗及攤銷	435,852,000	453,536,413	17,684,413	4.06	
不動產、廠房及設備折舊	393,772,000	408,783,384	15,011,384	3.81	
其他折舊性資產折舊	23,746,000	25,284,511	1,538,511	6.48	
攤銷	18,334,000	19,468,518	1,134,518	6.19	
稅捐與規費（強制費）	1,753,000	1,608,285	-144,715	-8.26	
消費與行為稅	1,533,000	1,387,463	-145,537	-9.49	
規費	220,000	220,822	822	0.37	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	4,359,000	3,590,063	-768,937	-17.64	
會費	4,359,000	3,590,063	-768,937	-17.64	
短絀、賠償與保險給付	197,000	5,030,599	4,833,599	2,453.60	
各項短絀	197,000	5,030,599	4,833,599	2,453.60	
其他	840,000	1,286,226	446,226	53.12	
其他費用	840,000	1,286,226	446,226	53.12	
其他醫療成本	202,605,000	231,690,893	29,085,893	14.36	基本工資及勞保 費調整致餐飲及 清潔勞務承攬成 本增加。
用人費用	31,944,000	31,480,139	-463,861	-1.45	
正式員額薪資	14,096,000	13,367,290	-728,710	-5.17	

臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
超時工作報酬	492,000	240,690	-251,310	-51.08	
獎金	10,668,000	14,266,016	3,598,016	33.73	
退休及卹償金	5,156,000	2,234,400	-2,921,600	-56.66	
福利費	1,532,000	1,371,743	-160,257	-10.46	
服務費用	129,790,000	158,418,767	28,628,767	22.06	
水電費	2,652,000	2,152,461	-499,539	-18.84	
郵電費	84,000	64,848	-19,152	-22.80	
印刷裝訂與廣告費	96,000	164,165	68,165	71.01	
修理保養及保固費	4,216,000	3,660,596	-555,404	-13.17	
保險費	12,000	20,246	8,246	68.72	
一般服務費	122,562,000	152,303,878	29,741,878	24.27	
專業服務費	168,000	52,573	-115,427	-68.71	
材料及用品費	37,052,000	38,648,838	1,596,838	4.31	
使用材料費	106,000	63,794	-42,206	-39.82	
用品消耗	31,081,000	35,379,741	4,298,741	13.83	
商品及醫療用品	5,865,000	3,205,303	-2,659,697	-45.35	
折舊、折耗及攤銷	3,644,000	2,940,675	-703,325	-19.30	
不動產、廠房及設備折舊	3,644,000	2,940,675	-703,325	-19.30	
稅捐與規費（強制費）	79,000	105,707	26,707	33.81	
消費與行為稅	79,000	105,707	26,707	33.81	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	96,000	96,767	767	0.80	
會費	96,000	96,767	767	0.80	

註：1. 一般服務費內含契僱人力299人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數129,423,000元，決算數138,497,619元。專業服務費內含契僱人力2,081人(醫師126人、護理人員1,458人、其他醫事人員400人、非醫事技術人員97人)，專技人員酬金預算數1,569,607,000元，決算數1,552,910,958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85人，相關費用預算數66,935,000元，決算數62,745,632元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數35,013,000元，決算數40,986,899元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務49人，相關費用預算數76,186,000元，決算數79,309,862元；環境及設備維護保養300人，相關費用預算數146,199,000元，決算數149,712,076元；照顧服務員290人，相關費用預算數88,620,000元，決算數100,204,560元；醫療行政雜務362人，相關費用預算數136,185,000元，決算數155,207,085元；安全維護警衛勤務95人，相關費用預算數31,556,000元，決算數47,144,007元。

3. 門診醫療成本：業務宣導費決算數799,726元，較預算數800,000元，減少274元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	105,299,000	126,836,685	21,537,685	20.45	支援酬勞收入及委辦計畫收入增加，成本相對增加。
雜項業務成本	105,299,000	126,836,685	21,537,685	20.45	
用人費用	2,437,000	1,675,319	-761,681	-31.25	
正式員額薪資	2,437,000	1,675,319	-761,681	-31.25	
服務費用	99,573,000	114,388,917	14,815,917	14.88	
水電費		149,885	149,885		
郵電費	601,000	407,590	-193,410	-32.18	
旅運費	3,001,000	196,093	-2,804,907	-93.47	
印刷裝訂與廣告費	71,000	300,954	229,954	323.88	
修理保養及保固費	560,000	200,685	-359,315	-64.16	
保險費		3,171	3,171		
一般服務費	12,656,000	17,885,885	5,229,885	41.32	
專業服務費	82,684,000	95,244,654	12,560,654	15.19	
材料及用品費	3,281,000	10,613,157	7,332,157	223.47	
使用材料費	3,281,000	387,116	-2,893,884	-88.20	
用品消耗		10,086,677	10,086,677		
商品及醫療用品		139,364	139,364		
租金與利息	8,000	113,371	105,371	1,317.14	
房租		5,000	5,000		
機器租金		7,938	7,938		
交通及運輸設備租金		24,000	24,000		
什項設備租金	8,000	76,433	68,433	855.41	
稅捐與規費（強制費）		42,321	42,321		
消費與行為稅		27,321	27,321		
規費		15,000	15,000		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		3,600	3,600		
會費		3,600	3,600		

註：1. 一般服務費內含契僱人力63人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數12,656,000元，決算數17,885,885元。專業服務費內含專技人員酬金預算數380,000元，無決算數。

2. 國外旅費決算數103,341元，較預算數2,791,000元，減少2,687,659元，係大部分出國計畫因嚴重特殊傳染性肺炎取消。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	762,163,000	722,496,246	-39,666,754	-5.20	
管理費用及總務費用	762,163,000	722,496,246	-39,666,754	-5.20	
用人費用	437,375,000	395,571,170	-41,803,830	-9.56	
正式員額薪資	176,156,000	150,076,624	-26,079,376	-14.80	
聘僱及兼職人員薪資	12,161,000	9,525,250	-2,635,750	-21.67	
超時工作報酬	28,845,000	14,628,199	-14,216,801	-49.29	
獎金	90,800,000	96,099,466	5,299,466	5.84	
退休及卹償金	85,540,000	86,459,830	919,830	1.08	
福利費	43,768,000	38,670,676	-5,097,324	-11.65	
提繳費	105,000	111,125	6,125	5.83	
服務費用	186,231,000	180,291,790	-5,939,210	-3.19	
水電費	17,445,000	12,938,103	-4,506,897	-25.83	
郵電費	5,348,000	4,704,603	-643,397	-12.03	
旅運費	680,000	1,048,269	368,269	54.16	
印刷裝訂與廣告費	3,906,000	4,061,958	155,958	3.99	
修理保養及保固費	38,931,000	36,013,369	-2,917,631	-7.49	
保險費	764,000	810,829	46,829	6.13	
一般服務費	99,568,000	99,818,954	250,954	0.25	
專業服務費	13,970,000	15,276,759	1,306,759	9.35	
公共關係費	5,619,000	5,618,946	-54	0.00	
材料及用品費	11,059,000	12,796,489	1,737,489	15.71	
使用材料費	3,489,000	3,688,724	199,724	5.72	
用品消耗	7,570,000	9,107,765	1,537,765	20.31	
租金與利息	1,965,000	896,905	-1,068,095	-54.36	
機器租金	1,348,000	187,067	-1,160,933	-86.12	
交通及運輸設備租金		40,626	40,626		
什項設備租金	617,000	669,212	52,212	8.46	
折舊、折耗及攤銷	122,013,000	129,081,210	7,068,210	5.79	
不動產、廠房及設備折舊	69,691,000	79,429,610	9,738,610	13.97	
其他折舊性資產折舊	22,509,000	22,588,210	79,210	0.35	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	29,813,000	27,063,390	-2,749,610	-9.22	
稅捐與規費（強制費）	1,842,000	2,068,314	226,314	12.29	
消費與行為稅	549,000	1,033,403	484,403	88.23	
規費	1,293,000	1,034,911	-258,089	-19.96	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,584,000	1,562,227	-21,773	-1.37	
會費	1,584,000	1,552,227	-31,773	-2.01	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		10,000	10,000		
其他	94,000	228,141	134,141	142.70	
其他費用	94,000	228,141	134,141	142.70	

註：1. 一般服務費內含契僱人力88人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數40,018,000元，決算數43,473,709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13人，相關費用預算數9,479,000元，決算數10,686,391元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數4,759,000元，決算數5,004,365元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養45人，相關費用預算數21,442,000元，決算數21,354,429元；醫療行政雜務50人，相關費用預算數14,587,000元，決算數21,112,132元；安全維護警衛勤務5人，相關費用預算數11,101,000元，決算數2,763,808元。

3. 業務宣導費決算數951,478元，較預算數952,000元，減少522元，係撙節支出。
 公共關係費決算數5,618,946元，較預算數5,619,000元，減少54元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,545,694,000	1,533,901,181	-11,792,819	-0.76	
研究發展費用	732,243,000	758,597,518	26,354,518	3.60	
用人費用	268,786,000	269,167,059	381,059	0.14	
正式員額薪資	47,717,000	45,508,018	-2,208,982	-4.63	
聘僱及兼職人員薪資	17,292,000	14,437,798	-2,854,202	-16.51	
超時工作報酬	1,020,000	498,514	-521,486	-51.13	
獎金	164,645,000	165,483,785	838,785	0.51	
退休及卹償金	20,388,000	27,353,874	6,965,874	34.17	
福利費	17,724,000	15,885,070	-1,838,930	-10.38	
服務費用	364,087,000	379,859,407	15,772,407	4.33	
水電費	6,019,000	4,687,056	-1,331,944	-22.13	
郵電費	673,000	757,325	84,325	12.53	
旅運費	1,372,000	335,316	-1,036,684	-75.56	
印刷裝訂與廣告費	3,264,000	7,313,867	4,049,867	124.08	
修理保養及保固費	9,150,000	7,837,552	-1,312,448	-14.34	
保險費	30,000		-30,000	-100.00	
一般服務費	156,571,000	170,896,327	14,325,327	9.15	
專業服務費	187,008,000	188,031,964	1,023,964	0.55	
材料及用品費	65,903,000	75,317,664	9,414,664	14.29	
使用材料費	1,142,000	2,206,301	1,064,301	93.20	
用品消耗	9,392,000	11,660,680	2,268,680	24.16	
商品及醫療用品	55,369,000	61,450,683	6,081,683	10.98	
租金與利息	48,000	151,411	103,411	215.44	
什項設備租金	48,000	151,411	103,411	215.44	
折舊、折耗及攤銷	31,889,000	31,812,194	-76,806	-0.24	
不動產、廠房及設備折舊	29,192,000	29,355,848	163,848	0.56	
其他折舊性資產折舊	1,505,000	1,717,988	212,988	14.15	
攤銷	1,192,000	738,358	-453,642	-38.06	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,530,000	2,289,783	759,783	49.66	
會費	300,000	279,783	-20,217	-6.74	
捐助、補助與獎助	1,230,000	2,010,000	780,000	63.41	
訓練費用	813,451,000	775,303,663	-38,147,337	-4.69	
用人費用	467,121,000	452,717,709	-14,403,291	-3.08	
正式員額薪資	121,314,000	113,886,011	-7,427,989	-6.12	
聘僱及兼職人員薪資	84,850,000	67,430,131	-17,419,869	-20.53	
超時工作報酬	12,984,000	6,322,178	-6,661,822	-51.31	
獎金	187,085,000	186,249,536	-835,464	-0.45	
退休及卹償金	29,256,000	50,298,438	21,042,438	71.93	
福利費	31,632,000	28,531,415	-3,100,585	-9.80	
服務費用	300,974,000	270,387,626	-30,586,374	-10.16	
水電費	28,796,000	23,986,042	-4,809,958	-16.70	
郵電費	49,000	41,963	-7,037	-14.36	
旅運費	4,368,000	1,226,274	-3,141,726	-71.93	
印刷裝訂與廣告費	2,448,000	2,882,384	434,384	17.74	
修理保養及保固費	27,116,000	20,514,981	-6,601,019	-24.34	
一般服務費	151,494,000	122,539,847	-28,954,153	-19.11	
專業服務費	86,703,000	99,196,135	12,493,135	14.41	
材料及用品費	26,120,000	32,944,730	6,824,730	26.13	
使用材料費	385,000	260,145	-124,855	-32.43	
用品消耗	25,735,000	32,684,585	6,949,585	27.00	
租金與利息	564,000	829,489	265,489	47.07	
交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
什項設備租金	552,000	829,489	277,489	50.27	
折舊、折耗及攤銷	14,240,000	14,177,420	-62,580	-0.44	
不動產、廠房及設備折舊	14,240,000	14,177,420	-62,580	-0.44	
稅捐與規費（強制費）	300,000	134,780	-165,220	-55.07	
規費	300,000	134,780	-165,220	-55.07	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	4,132,000	4,111,909	-20,091	-0.49	
會費	4,132,000	4,111,909	-20,091	-0.49	

註：1. 一般服務費內含契僱人力461人(實習醫學生125人、行政人員336人)，計時與計件人員酬金預算數263,137,000元，決算數247,114,544元。專業服務費內含契僱人力293人(醫師26人、護理人員201人、其他醫事人員49人、非醫事技術人員17人)，專技人員酬金預算數229,880,000元，決算數227,121,663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22人，相關費用預算數10,885,000元，決算數17,807,516元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數4,060,000元，決算數4,792,154元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養37人，相關費用預算數18,612,000元，決算數18,897,384元；醫療行政雜務48人，相關費用預算數21,716,000元，決算數19,956,966元；安全維護警衛勤務2人，相關費用無預算數，決算數1,679,316元。

3. 研究發展費用：國外旅費無決算數，較預算數1,035,000元，減少1,035,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

4. 訓練費用：國外旅費無決算數，較預算數2,776,000元，減少2,776,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

臺中榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	53,558,000	267,039,706	213,481,706	398.60	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	53,558,000	267,039,706	213,481,706	398.60	
雜項費用	53,558,000	267,039,706	213,481,706	398.60	
服務費用	3,284,000	77,177,367	73,893,367	2,250.10	
水電費		240,000	240,000		
郵電費		32,235	32,235		
旅運費		29,686	29,686		
印刷裝訂與廣告費	84,000	217,944	133,944	159.46	
修理保養及保固費		5,000	5,000		
一般服務費		23,738,070	23,738,070		
專業服務費	3,200,000	52,914,432	49,714,432	1,553.58	
材料及用品費	1,452,000	15,076,557	13,624,557	938.33	
用品消耗	1,452,000	15,030,077	13,578,077	935.13	
商品及醫療用品		46,480	46,480		
租金與利息		294,372	294,372		
什項設備租金		294,372	294,372		
稅捐與規費（強制費）	56,000	200,425	144,425	257.90	
消費與行為稅	56,000	195,425	139,425	248.97	
規費		5,000	5,000		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,000,000	1,039,588	39,588	3.96	
會費		39,588	39,588		
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
其他	47,766,000	173,251,397	125,485,397	262.71	
其他費用	47,766,000	173,251,397	125,485,397	262.71	

註：1. 一般服務費內含契僱人力80人(行政人員)，計時與計件人員酬金無預算數，決算數22,956,802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數，決算數120,000元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養1人，相關費用無預算數，決算數342,000元；安全維護警衛勤務1人，相關費用無預算數，決算數319,268元。

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	32,072,407	6,541,247,361	8,257,014,347	162,798,897
減：以前年度已提折舊數	29,814,880	2,405,211,914	5,896,283,176	113,023,488
上年度期末帳面價值	2,257,527	4,136,035,447	2,360,731,171	49,775,409
加：本年度新增資產價值		411,088	652,332,051	7,718,457
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		38,890,318	13,027,522	
減：本年度提列折舊數	193,488	137,938,572	641,349,591	12,051,142
本年度期末帳面價值	2,064,039	4,037,398,281	2,384,741,153	45,442,724
本年度提列折舊數	193,488	137,938,572	641,349,591	12,051,142
醫療成本	96,936	112,690,911	558,822,447	6,930,965
管理及總務費用	96,552	16,584,861	50,919,909	4,698,466
研究發展及訓練費用		8,662,800	31,607,235	421,711
其他業務外費用				
合 計	193,488	137,938,572	641,349,591	12,051,142

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「房屋及建築」411,088元，「機械及設備」11,672,186元，「交通及運輸設備」2,461,200元，「什項設備」2,199,900元；撥入「什項設備」23,000元，「代管資產」110,671,801元。

3. 本年度減少資產價值包括報廢「代管資產」原值55,804,453元，累計折舊32,811,263元。

109年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
540,754,625					2,460,019,771	17,993,907,408
437,085,031					1,036,248,002	9,917,666,491
103,669,594					1,423,771,769	8,076,240,917
10,873,843					110,671,801	782,007,240
					22,993,190	22,993,190
						51,917,840
28,789,256					66,984,106	887,306,155
85,754,181					1,444,466,274	7,999,866,652
28,789,256					66,984,106	887,306,155
18,817,912					42,677,908	740,037,079
7,129,822					22,588,210	102,017,820
2,841,522					1,717,988	45,251,256
28,789,256					66,984,106	887,306,155

4. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」38,890,318元，「機械及設備」13,027,522元。

臺中榮民總醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	432,539,843	432,539,843							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	394,402,849	394,402,849							
交通及運輸設備	2,773,948	2,773,948							
什項設備	35,363,046	35,363,046							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值70,341,015元，累計折舊47,347,825元，報廢短絀22,993,190元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	101,628,169	185,068,000	
房屋及建築	101,628,169	185,068,000	
購建中固定資產			
機械及設備	79,465,865	661,475,000	
機械及設備	79,465,865	661,475,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		5,360,000	
交通及運輸設備		5,360,000	
購建中固定資產			
什項設備		7,720,000	
什項設備		7,720,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	181,094,034	859,623,000	

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，預算數288,000元，決算數292,026元。

臺中榮民總醫院
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算數					
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	6,492,243,000				50,068,000			50,068,000	0.77
臺中榮民總醫院第三 醫療大樓興辦計畫	5,800,000,000		107.10- 119.12		16,108,000			16,108,000	0.28
臺中榮民總醫院嘉義 分院長期照護大樓興 建計畫	692,243,000		106.09- 112.12		33,960,000			33,960,000	4.91
一般建築及設備	990,649,034			181,094,034	809,555,000			990,649,034	
一次性項目	990,649,034			181,094,034	809,555,000			990,649,034	
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				101,628,169	135,000,000			236,628,169	
房屋及建築				101,628,169	135,000,000			236,628,169	
購建中固定資產									
機械及設備				79,465,865	661,475,000		-928,361	740,012,504	
機械及設備				79,465,865	661,475,000		-928,361	740,012,504	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					5,360,000		-73,000	5,287,000	
交通及運輸設備					5,360,000		-73,000	5,287,000	
購建中固定資產									
什項設備					7,720,000		1,001,361	8,721,361	
什項設備					7,720,000		1,001,361	8,721,361	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合計				181,094,034	859,623,000			1,040,717,034	

院作業基金

畫預算與實際進度比較表

109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%					
52,435,000	0.81	49,064,946	98.00	51,431,946	98.09	1.臺中榮總本院門診後棟3F裝修工程-第二區因12月配合醫療政策，辦理變更設計，以致工期展延，無法於本年度驗收結案，已辦理預算保留。 2.臺中榮總本院複合式手術室因使用單位需求，辦理變更設計，以致工期展延，無法於本年度驗收結案，已辦理預算保留。
16,108,000	0.28	15,104,946	93.77	15,104,946	93.77	
36,327,000	5.25	33,960,000	100.00	36,327,000	100.00	
990,649,034		934,519,476	94.33	934,519,476	94.33	
990,649,034		934,519,476	94.33	934,519,476	94.33	
236,628,169		201,254,014	85.05	201,254,014	85.05	
236,628,169		201,254,014		201,254,014		
740,012,504		719,357,262	97.21	719,357,262	97.21	
740,012,504		640,659,865		640,659,865		
		78,697,397		78,697,397		
5,287,000		5,257,257	99.44	5,257,257	99.44	
5,287,000		5,257,257		5,257,257		
8,721,361		8,650,943	99.19	8,650,943	99.19	
8,721,361		8,650,943		8,650,943		
1,043,084,034		983,584,422	94.51	985,951,422	94.52	

臺中榮民總醫院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國109年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算		決 算		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	2,919,029	7,050,114,000	2,796,910	7,987,374,279	-122,119	-4.18	937,260,279	13.29	門診單位成本 較預計增加所致。
住院病患 醫療	人日	972,584	8,578,080,000	872,701	7,811,603,989	-99,883	-10.27	-766,476,011	-8.94	嚴重特殊傳染 性肺炎致住院 人日較預計減 少。

臺中榮民總醫院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	9,426,093,000	9,426,092,957	-43	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	9,426,093,000	9,426,092,957	-43	

臺中榮民總醫院作業基金

無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電腦軟體	33,141,000	29,259,128	-3,881,872	-11.71	
購置電腦軟體	33,141,000	29,259,128	-3,881,872	-11.71	

臺中榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表
中華民國109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	3,093	2,839	-254	
專任人員	3,085	2,836	-249	
職員	2,478	2,314	-164	
技工	87	78	-9	
工友	89	76	-13	
聘用	431	368	-63	
管理會委員				
兼任人員	8	3	-5	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	3,093	2,839	-254	

註：1. 進用契僱人力3,365人，其中計時與計件人員991人(實習醫學生125人、行政人員866人)；專技人員2,374人(醫師152人、護理人員1,659人、其他醫事人員449人、非醫事技術人員114人)。

2. 勞務承攬人力1,405人(營養膳食勞務49人、環境及設備維護保養503人、照顧服務員290人、醫療行政雜務460人、安全維護警衛勤務103人)。

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,923,720,000	299,844,000	266,557,000		2,384,583,000
醫療成本	1,576,096,000	192,115,000	223,708,000		1,942,875,000
其他業務成本	2,437,000				
管理及總務費用	176,156,000	12,161,000	28,845,000		90,800,000
研究發展及訓練費用	169,031,000	95,568,000	14,004,000		350,908,000
業務外費用					
合 計	1,923,720,000	299,844,000	266,557,000		2,384,583,000

院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
673,968,000		365,278,000	356,000	5,914,306,000	8,496,000	5,922,802,000
539,317,000		272,721,000	251,000	4,747,083,000		4,747,083,000
				2,437,000		2,437,000
85,540,000		43,768,000	105,000	437,375,000		437,375,000
49,111,000		48,789,000		727,411,000	8,496,000	735,907,000
673,968,000		365,278,000	356,000	5,914,306,000	8,496,000	5,922,802,000

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,752,462,078	245,200,069	144,102,705		2,464,104,602
醫療成本	1,441,316,106	155,829,417	122,653,814		2,016,688,981
其他業務成本	1,675,319				
管理及總務費用	150,076,624	9,525,250	14,628,199		96,099,466
研究發展及訓練費用	159,394,029	79,845,402	6,820,692		351,316,155
業務外費用					
合 計	1,752,462,078	245,200,069	144,102,705		2,464,104,602

註：1. 進用契僱人力預算數2,245,101,000元，決算數2,249,961,180元，其中計時與計件人員酬金預算數445,234,000元，決算數469,928,559元；專技人員酬金預算數1,799,867,000元，決算數1,780,032,621元。

2. #####

院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
612,513,033		327,816,635	383,103	5,546,582,225	2,772,143	5,549,354,368
448,569,384		244,893,431	271,978	4,430,223,111		4,430,223,111
				1,675,319		1,675,319
86,459,830		38,670,676	111,125	395,571,170		395,571,170
77,483,819		44,252,528		719,112,625	2,772,143	721,884,768
612,513,033		327,816,635	383,103	5,546,582,225	2,772,143	5,549,354,368

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數2,875人，預算數278,890,000元，決算數256,524,796元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數2,356人，預算數197,208,000元，決算數180,792,714元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、行政院108年11月18日院授人給字第1080048217號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會109年2月6日輔醫字第1080100523號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數2,864人，預算數1,909,307,000元，決算數2,027,204,258元。

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車9輛，油氣雙燃料車1輛，21人座大客車8輛，9人座小客車3輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8人座)15輛，小型貨車3輛，一般公務用機車4輛。

2. 其他車輛：本年度汰舊換新醫療巡迴車1輛，截至本年度終了，其他車輛計有21人座大客車1輛，小型客貨車1輛，小型貨車1輛，業務用機車1輛，救護車9輛，身障車2輛，醫療巡迴車6輛。

臺中榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	5,922,802,000	5,549,354,368	-373,447,632	-6.31
正式員額薪資	1,923,720,000	1,752,462,078	-171,257,922	-8.90
聘僱及兼職人員薪資	306,418,000	247,222,596	-59,195,404	-19.32
超時工作報酬	266,557,000	144,102,705	-122,454,295	-45.94
獎金	2,385,405,000	2,464,521,768	79,116,768	3.32
退休及卹償金	674,501,000	612,681,526	-61,819,474	-9.17
福利費	365,845,000	327,980,592	-37,864,408	-10.35
提繳費	356,000	383,103	27,103	7.61
服務費用	3,691,914,000	3,815,037,506	123,123,506	3.33
水電費	224,649,000	171,367,457	-53,281,543	-23.72
郵電費	19,778,000	17,395,708	-2,382,292	-12.05
旅運費	11,039,000	4,741,300	-6,297,700	-57.05
印刷裝訂與廣告費	19,169,000	24,603,536	5,434,536	28.35
修理保養及保固費	312,107,000	325,296,815	13,189,815	4.23
保險費	1,531,000	1,511,405	-19,595	-1.28
一般服務費	1,071,773,000	1,156,521,615	84,748,615	7.91
專業服務費	2,026,249,000	2,107,980,724	81,731,724	4.03
公共關係費	5,619,000	5,618,946	-54	0.00
材料及用品費	7,620,080,000	8,086,196,552	466,116,552	6.12
使用材料費	20,987,000	18,465,433	-2,521,567	-12.01
用品消耗	126,270,000	200,971,960	74,701,960	59.16
商品及醫療用品	7,472,823,000	7,866,759,159	393,936,159	5.27
租金與利息	79,817,000	78,293,622	-1,523,378	-1.91
房租	318,000	389,825	71,825	22.59
機器租金	70,293,000	64,417,431	-5,875,569	-8.36
交通及運輸設備租金	4,306,000	5,445,731	1,139,731	26.47
什項設備租金	4,900,000	8,040,635	3,140,635	64.09
折舊、折耗及攤銷	908,687,000	946,012,104	37,325,104	4.11
不動產、廠房及設備折舊	785,125,000	820,322,049	35,197,049	4.48
其他折舊性資產折舊	63,893,000	66,984,106	3,091,106	4.84
攤銷	59,669,000	58,705,949	-963,051	-1.61
稅捐與規費（強制費）	6,681,000	6,356,753	-324,247	-4.85
土地稅		1,113	1,113	

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
房屋稅		4,914	4,914	
消費與行為稅	4,434,000	4,440,843	6,843	0.15
規費	2,247,000	1,909,883	-337,117	-15.00
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	18,481,000	18,797,386	316,386	1.71
會費	16,251,000	15,777,386	-473,614	-2.91
捐助、補助與獎助	2,230,000	3,010,000	780,000	34.98
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（ 濟）		10,000	10,000	
短絀、賠償與保險給付	234,000	5,972,193	5,738,193	2,452.22
各項短絀	234,000	5,972,193	5,738,193	2,452.22
其他	48,817,000	174,922,495	126,105,495	258.32
其他費用	48,817,000	174,922,495	126,105,495	258.32
合 計	18,297,513,000	18,680,942,979	383,429,979	2.10

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	6,602,000	103,341	-6,498,659	-98.43	大部分出國計畫因嚴重特殊傳染性肺炎取消。
廣告費					
業務宣導費	1,752,000	1,751,204	-796	-0.05	
公共關係費	5,619,000	5,618,946	-54	0.00	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	1,554,000	684,259	-869,741	-55.97	
宿舍保險費					
義（志）工服務費	4,852,000	3,555,694	-1,296,306	-26.72	
計時與計件人員酬金	445,234,000	469,928,559	24,694,559	5.55	
專技人員酬金	1,799,867,000	1,780,032,621	-19,834,379	-1.10	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33,368,000	47,358,578	13,990,578	41.93	
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		54,875	54,875		
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費					

臺中榮民總醫院(本院)

臺中榮民總醫院作業基金109年度附屬單位決算分決算 —臺中榮民總醫院(本院) 目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表·····	第 1-1 — 1-2	頁
(二)餘絀撥補表·····	第 1-3	頁
(三)現金流量表·····	第 1-4 — 1-5	頁
(四)平衡表·····	第 1-6 — 1-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 1-9	頁
(二)業務外收入明細表·····	第 1-10	頁
(三)醫療成本明細表·····	第 1-11 — 1-14	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 1-15	頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 1-16 — 1-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 1-18 — 1-19	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 1-20	頁
(八)資產折舊明細表·····	第 1-22 — 1-23	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 1-24	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 1-26 — 1-27	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 1-28 — 1-29	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 1-30	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 1-31	頁
(十四)無形資產明細表·····	第 1-32	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 1-33	頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 1-34 — 1-37	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 1-38	頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 1-39 — 1-40	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 1-41	頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	15,132,702,000	100.00	15,414,830,742	100.00	282,128,742	1.86	14,762,123,175	100.00
醫療收入	14,548,824,000	96.14	14,806,097,036	96.05	257,273,036	1.77	14,228,055,019	96.38
門診醫療收入	8,683,796,000	57.38	8,251,678,528	53.53	-432,117,472	-4.98	8,237,802,257	55.80
住院醫療收入	7,349,379,000	48.57	7,573,033,061	49.13	223,654,061	3.04	7,436,551,059	50.38
其他醫療收入	79,716,000	0.53	71,235,784	0.46	-8,480,216	-10.64	70,661,152	0.48
醫療折讓	-1,550,087,000	-10.24	-1,071,000,000	-6.95	479,087,000	-30.91	-1,499,000,000	-10.15
醫療優待免費	-13,980,000	-0.09	-18,850,337	-0.12	-4,870,337	34.84	-17,959,449	-0.12
其他業務收入	583,878,000	3.86	608,733,706	3.95	24,855,706	4.26	534,068,156	3.62
臨床教學研究補助收入	249,573,000	1.65	263,490,000	1.71	13,917,000	5.58	249,573,000	1.69
其他補助收入	208,796,000	1.38	199,113,180	1.29	-9,682,820	-4.64	173,142,560	1.17
雜項業務收入	125,509,000	0.83	146,130,526	0.95	20,621,526	16.43	111,352,596	0.75
業務成本與費用	14,987,304,000	99.04	14,974,433,192	97.14	-12,870,808	-0.09	14,577,862,533	98.75
醫療成本	12,945,788,000	85.55	12,957,978,981	84.06	12,190,981	0.09	12,631,689,304	85.57
門診醫療成本	5,776,033,000	38.17	6,605,498,008	42.85	829,465,008	14.36	5,642,976,415	38.23
住院醫療成本	7,053,850,000	46.61	6,205,139,170	40.25	-848,710,830	-12.03	6,843,639,927	46.36
其他醫療成本	115,905,000	0.77	147,341,803	0.96	31,436,803	27.12	145,072,962	0.98
其他業務成本	97,691,000	0.65	115,002,577	0.75	17,311,577	17.72	90,692,398	0.61
雜項業務成本	97,691,000	0.65	115,002,577	0.75	17,311,577	17.72	90,692,398	0.61
管理及總務費用	499,248,000	3.30	473,862,350	3.07	-25,385,650	-5.08	447,062,166	3.03
管理費用及總務費用	499,248,000	3.30	473,862,350	3.07	-25,385,650	-5.08	447,062,166	3.03
研究發展及訓練費用	1,444,577,000	9.55	1,427,589,284	9.26	-16,987,716	-1.18	1,408,418,665	9.54
研究發展費用	715,678,000	4.73	739,242,565	4.80	23,564,565	3.29	737,361,912	4.99
訓練費用	728,899,000	4.82	688,346,719	4.47	-40,552,281	-5.56	671,056,753	4.55
業務賸餘（短絀）	145,398,000	0.96	440,397,550	2.86	294,999,550	202.89	184,260,642	1.25

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務外收入	375,154,000	2.48	633,239,151	4.11	258,085,151	68.79	791,755,781	5.36
財務收入	29,397,000	0.19	26,032,409	0.17	-3,364,591	-11.45	31,342,178	0.21
利息收入	29,397,000	0.19	26,032,409	0.17	-3,364,591	-11.45	31,342,178	0.21
其他業務外收入	345,757,000	2.28	607,206,742	3.94	261,449,742	75.62	760,413,603	5.15
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	161,055,000	1.06	121,630,470	0.79	-39,424,530	-24.48	157,063,371	1.06
受託經營賸餘								
違規罰款收入	3,722,000	0.02	13,096,276	0.08	9,374,276	251.86	7,230,781	0.05
受贈收入	2,000,000	0.01	15,073,772	0.10	13,073,772	653.69	15,081,218	0.10
賠(補)償收入			231,780	0.00	231,780		49,160	0.00
收回呆帳			331,392	0.00	331,392		83,768	0.00
雜項收入	178,980,000	1.18	456,843,052	2.96	277,863,052	155.25	580,905,305	3.94
業務外費用	15,792,000	0.10	201,870,651	1.31	186,078,651	1,178.31	233,921,120	1.58
其他業務外費用	15,792,000	0.10	201,870,651	1.31	186,078,651	1,178.31	233,921,120	1.58
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	15,792,000	0.10	201,870,651	1.31	186,078,651	1,178.31	233,921,120	1.58
業務外賸餘(短絀)	359,362,000	2.37	431,368,500	2.80	72,006,500	20.04	557,834,661	3.78
本期賸餘(短絀)	504,760,000	3.34	871,766,050	5.66	367,006,050	72.71	742,095,303	5.03

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值		-548,432,045	-548,432,045	
本期其他綜合餘絀合計		-548,432,045	-548,432,045	

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	2,456,761,000	100.00	3,059,853,322	100.00	603,092,322	24.55	2,188,087,272	100.00
本期賸餘	504,760,000	20.55	871,766,050	28.49	367,006,050	72.71	742,095,303	33.92
前期末分配賸餘	1,952,001,000	79.45	2,188,087,272	71.51	236,086,272	12.09	1,445,991,969	66.08
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	2,456,761,000	100.00	3,059,853,322	100.00	603,092,322	24.55	2,188,087,272	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	504,760,000	871,766,050	367,006,050	72.71
利息股利之調整	-29,397,000	-26,032,409	3,364,591	-11.45
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	475,363,000	845,733,641	370,370,641	77.91
調整項目	1,649,348,000	4,494,140,595	2,844,792,595	172.48
未計利息股利之現金流入（流出）	2,124,711,000	5,339,874,236	3,215,163,236	151.32
收取利息	29,397,000	26,032,409	-3,364,591	-11.45
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	2,154,108,000	5,365,906,645	3,211,798,645	149.10
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	290,000,000	1,441,989,965	1,151,989,965	397.24
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		237,931	237,931	
減少無形資產及其他資產	2,970,000	10,872,873	7,902,873	266.09
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-47,632,226	-47,632,226	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-1,720,000,000	-1,720,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-720,877,000	-846,679,053	-125,802,053	17.45
增加無形資產及其他資產	-25,316,000	-37,806,881	-12,490,881	49.34
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-453,223,000	-1,199,017,391	-745,794,391	164.55
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	65,213,000	334,393,345	269,180,345	412.77
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-40,873,000	-2,860,643,138	-2,819,770,138	6,898.86
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	24,340,000	-2,526,249,793	-2,550,589,793	-10,479.00
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,725,225,000	1,640,639,461	-84,585,539	-4.90
期初現金及約當現金	970,093,000	3,101,488,198	2,131,395,198	219.71
期末現金及約當現金	2,695,318,000	4,742,127,659	2,046,809,659	75.94

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加7,104,874元，包括房屋及建築411,088元，機械及設備4,647,586元，交通及運輸設備46,200元，什項設備2,000,000元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加2,703,703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18,445,166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30,033,824元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加100,757,177元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數1,717,988元。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

平 衡 表

中華民國109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	18,048,566,358	100.00	19,404,086,751	100.00	-1,355,520,393	-6.99
流動資產	7,546,958,225	41.81	10,903,024,470	56.19	-3,356,066,245	-30.78
現金	4,742,127,659	26.27	3,101,488,198	15.98	1,640,639,461	52.90
庫存現金	11,869	0.00			11,869	
銀行存款	4,740,311,790	26.26	3,099,912,698	15.98	1,640,399,092	52.92
零用及週轉金	1,804,000	0.01	1,575,500	0.01	228,500	14.50
流動金融資產			1,973,300,000	10.17	-1,973,300,000	-100.00
其他金融資產—流動			1,973,300,000	10.17	-1,973,300,000	-100.00
應收款項	2,131,921,260	11.81	5,243,367,490	27.02	-3,111,446,230	-59.34
應收醫療帳款	4,367,003,843	24.20	8,011,292,883	41.29	-3,644,289,040	-45.49
備抵醫療折讓	-2,270,000,000	-12.58	-2,800,000,000	-14.43	530,000,000	-18.93
備抵呆帳—應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	34,917,417	0.19	32,074,607	0.17	2,842,810	8.86
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	378,080,785	2.09	304,034,336	1.57	74,046,449	24.35
物料	1,706,138	0.01	2,354,574	0.01	-648,436	-27.54
醫療用品	376,374,647	2.09	301,679,762	1.55	74,694,885	24.76
預付款項	279,746,007	1.55	271,394,193	1.40	8,351,814	3.08
預付貨款	2,777,060	0.02	228,384	0.00	2,548,676	1,115.96
用品盤存	5,808,827	0.03	2,046,222	0.01	3,762,605	183.88
預付費用	268,248,140	1.49	268,464,843	1.38	-216,703	-0.08
進項稅額	15,413	0.00			15,413	
其他預付款	2,896,567	0.02	654,744	0.00	2,241,823	342.40
短期貸墊款	15,082,514	0.08	9,440,253	0.05	5,642,261	59.77
短期墊款	15,082,514	0.08	9,440,253	0.05	5,642,261	59.77
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,373,555,570	13.15	91,844,228	0.47	2,281,711,342	2,484.33
非流動金融資產	2,303,800,000	12.76	10,500,000	0.05	2,293,300,000	21,840.95
其他金融資產—非流動	2,303,800,000	12.76	10,500,000	0.05	2,293,300,000	21,840.95
準備金	69,755,570	0.39	81,344,228	0.42	-11,588,658	-14.25
退休及離職準備金	69,755,570	0.39	81,344,228	0.42	-11,588,658	-14.25
其他準備金						
不動產、廠房及設備	7,984,749,332	44.24	8,371,430,806	43.14	-386,681,474	-4.62
土地	1,208,912,850	6.70	1,757,344,895	9.06	-548,432,045	-31.21
土地	1,208,912,850	6.70	1,757,344,895	9.06	-548,432,045	-31.21
土地改良物	176,256	0.00	264,384	0.00	-88,128	-33.33
土地改良物	29,438,323	0.16	29,438,323	0.15		
累計折舊—土地改良物	-29,262,067	-0.16	-29,173,939	-0.15	-88,128	0.30
房屋及建築	3,766,749,953	20.87	3,859,705,029	19.89	-92,955,076	-2.41
房屋及建築	6,279,982,156	34.79	6,240,680,750	32.16	39,301,406	0.63
累計折舊—房屋及建築	-2,513,232,203	-13.92	-2,380,975,721	-12.27	-132,256,482	5.55

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109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	2,026,811,633	11.23	1,996,649,488	10.29	30,162,145	1.51
機械及設備	6,841,855,240	37.91	6,606,128,582	34.05	235,726,658	3.57
累計折舊－機械及設備	-4,815,043,607	-26.68	-4,609,479,094	-23.76	-205,564,513	4.46
交通及運輸設備	13,093,128	0.07	17,919,561	0.09	-4,826,433	-26.93
交通及運輸設備	83,299,564	0.46	85,148,487	0.44	-1,848,923	-2.17
累計折舊－交通及運輸設備	-70,206,436	-0.39	-67,228,926	-0.35	-2,977,510	4.43
什項設備	52,694,090	0.29	66,136,613	0.34	-13,442,523	-20.33
什項設備	361,381,617	2.00	365,861,758	1.89	-4,480,141	-1.22
累計折舊－什項設備	-308,687,527	-1.71	-299,725,145	-1.54	-8,962,382	2.99
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	916,311,422	5.08	673,410,836	3.47	242,900,586	36.07
未完工程	793,814,025	4.40	616,583,314	3.18	177,230,711	28.74
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	122,497,397	0.68	56,827,522	0.29	65,669,875	115.56
無形資產	32,011,507	0.18	25,147,173	0.13	6,864,334	27.30
無形資產	32,011,507	0.18	25,147,173	0.13	6,864,334	27.30
專利權	915,150	0.01	1,653,508	0.01	-738,358	-44.65
電腦軟體	31,096,357	0.17	23,493,665	0.12	7,602,692	32.36
其他無形資產						
其他資產	111,291,724	0.62	12,640,074	0.07	98,651,650	780.47
遞延資產						
遞延費用						
什項資產	111,191,122	0.62	12,539,472	0.06	98,651,650	786.73
存出保證金	18,800	0.00	31,200	0.00	-12,400	-39.74
存出保證品						
催收款項	11,875,768	0.07	12,325,055	0.06	-449,287	-3.65
備抵呆帳－催收款項	-10,776,700	-0.06	-11,408,138	-0.06	631,438	-5.53
暫付及待結轉帳項	6,751,224	0.04	7,308,514	0.04	-557,290	-7.63
代管資產	137,183,704	0.76	39,343,427	0.20	97,840,277	248.68
累計折舊－代管資產	-33,861,674	-0.19	-35,060,586	-0.18	1,198,912	-3.42
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
委託處分資產	100,602	0.00	100,602	0.00		
合 計	18,048,566,358	100.00	19,404,086,751	100.00	-1,355,520,393	-6.99

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109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	5,258,484,104	29.14	6,939,056,490	35.76	-1,680,572,386	-24.22
流動負債	2,922,021,461	16.19	2,156,563,669	11.11	765,457,792	35.49
應付款項	2,911,247,713	16.13	2,153,792,635	11.10	757,455,078	35.17
應付帳款	528,498,939	2.93	50,112,622	0.26	478,386,317	954.62
應付代收款	444,223,332	2.46	369,536,475	1.90	74,686,857	20.21
應付費用	174,995,488	0.97	158,505,092	0.82	16,490,396	10.40
應付稅款	441,183	0.00	617,165	0.00	-175,982	-28.51
應付工程款	2,742,880	0.02	3,746,579	0.02	-1,003,699	-26.79
其他應付款	1,760,345,891	9.75	1,571,274,702	8.10	189,071,189	12.03
預收款項	10,773,748	0.06	2,771,034	0.01	8,002,714	288.80
預收收入	10,681,190	0.06	2,771,034	0.01	7,910,156	285.46
預收定金						
銷項稅額	92,558	0.00			92,558	
其他預收款						
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	2,336,462,643	12.95	4,782,492,821	24.65	-2,446,030,178	-51.15
遞延負債	39,203,060	0.22	44,128,375	0.23	-4,925,315	-11.16
遞延收入	39,203,060	0.22	44,128,375	0.23	-4,925,315	-11.16
什項負債	2,297,259,583	12.73	4,738,364,446	24.42	-2,441,104,863	-51.52
存入保證金	263,748,964	1.46	245,452,547	1.26	18,296,417	7.45
應付保管款	10,321	0.00	14,076	0.00	-3,755	-26.68
應付退休及離職金	69,755,570	0.39	81,344,228	0.42	-11,588,658	-14.25
暫收及待結轉帳項	1,860,422,698	10.31	4,407,270,754	22.71	-2,546,848,056	-57.79
應付代管資產	103,322,030	0.57	4,282,841	0.02	99,039,189	2,312.46
其他什項負債						
淨值	12,790,082,254	70.86	12,465,030,261	64.24	325,051,993	2.61
基金	8,255,145,414	45.74	8,255,145,414	42.54		
基金	8,255,145,414	45.74	8,255,145,414	42.54		
基金	8,255,145,414	45.74	8,255,145,414	42.54		
公積	449,202,370	2.49	447,484,382	2.31	1,717,988	0.38
資本公積	49,202,370	0.27	47,484,382	0.24	1,717,988	3.62
受贈公積	49,202,370	0.27	47,484,382	0.24	1,717,988	3.62
特別公積	400,000,000	2.22	400,000,000	2.06		
特別公積	400,000,000	2.22	400,000,000	2.06		
累積餘絀	3,059,853,322	16.95	2,188,087,272	11.28	871,766,050	39.84
累積賸餘	3,059,853,322	16.95	2,188,087,272	11.28	871,766,050	39.84
累積賸餘	3,059,853,322	16.95	2,188,087,272	11.28	871,766,050	39.84
淨值其他項目	1,025,881,148	5.68	1,574,313,193	8.11	-548,432,045	-34.84
累積其他綜合餘絀	1,025,881,148	5.68	1,574,313,193	8.11	-548,432,045	-34.84
未實現重估增值	1,025,881,148	5.68	1,574,313,193	8.11	-548,432,045	-34.84
合 計	18,048,566,358	100.00	19,404,086,751	100.00	-1,355,520,393	-6.99

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數121,794,753元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數152,823,830元，均為保證品(應付保證品)。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	15,132,702,000	15,414,830,742	282,128,742	1.86	
醫療收入	14,548,824,000	14,806,097,036	257,273,036	1.77	
門診醫療收入	8,683,796,000	8,251,678,528	-432,117,472	-4.98	
住院醫療收入	7,349,379,000	7,573,033,061	223,654,061	3.04	
其他醫療收入	79,716,000	71,235,784	-8,480,216	-10.64	膳食收入較預計減少。
醫療折讓	-1,550,087,000	-1,071,000,000	479,087,000	-30.91	提列醫療折讓較預計減少。
醫療優待免費	-13,980,000	-18,850,337	-4,870,337	34.84	實際符合優免條件之人數較預計增加。
其他業務收入	583,878,000	608,733,706	24,855,706	4.26	
臨床教學研究補助收入	249,573,000	263,490,000	13,917,000	5.58	
其他補助收入	208,796,000	199,113,180	-9,682,820	-4.64	
雜項業務收入	125,509,000	146,130,526	20,621,526	16.43	支援酬勞收入及委辦計畫收入較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	375,154,000	633,239,151	258,085,151	68.79	
財務收入	29,397,000	26,032,409	-3,364,591	-11.45	
利息收入	29,397,000	26,032,409	-3,364,591	-11.45	存款利率調降。
其他業務外收入	345,757,000	607,206,742	261,449,742	75.62	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	161,055,000	121,630,470	-39,424,530	-24.48	實收權利金收入較預計減少。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	3,722,000	13,096,276	9,374,276	251.86	廠商逾期罰款較預計增加。
受贈收入	2,000,000	15,073,772	13,073,772	653.69	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入		231,780	231,780		向違約廠商請求損害賠償較預計增加。
收回呆帳		331,392	331,392		依實際收回情形認列。
雜項收入	178,980,000	456,843,052	277,863,052	155.25	收回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	12,945,788,000	12,957,978,981	12,190,981	0.09	門診單位成本較預計增加所致。
門診醫療成本	5,776,033,000	6,605,498,008	829,465,008	14.36	
用人費用	1,318,362,000	1,368,606,724	50,244,724	3.81	
正式員額薪資	412,548,000	413,546,672	998,672	0.24	
聘僱及兼職人員薪資	25,500,000	25,603,110	103,110	0.40	
超時工作報酬	54,970,000	29,578,640	-25,391,360	-46.19	
獎金	618,972,000	665,651,939	46,679,939	7.54	
退休及卹償金	116,768,000	148,725,664	31,957,664	27.37	
福利費	89,496,000	85,377,118	-4,118,882	-4.60	
提繳費	108,000	123,581	15,581	14.43	
服務費用	509,338,000	502,813,863	-6,524,137	-1.28	
水電費	38,716,000	27,458,485	-11,257,515	-29.08	
郵電費	3,436,000	2,921,922	-514,078	-14.96	
旅運費	84,000	295,180	211,180	251.40	
印刷裝訂與廣告費	2,892,000	3,658,398	766,398	26.50	
修理保養及保固費	66,707,000	66,518,004	-188,996	-0.28	
保險費	156,000	123,541	-32,459	-20.81	
一般服務費	112,768,000	116,761,160	3,993,160	3.54	
專業服務費	284,579,000	285,077,173	498,173	0.18	
材料及用品費	3,678,839,000	4,451,965,969	773,126,969	21.02	
使用材料費	2,101,000	2,495,275	394,275	18.77	
用品消耗	10,968,000	8,831,977	-2,136,023	-19.48	
商品及醫療用品	3,665,770,000	4,440,638,717	774,868,717	21.14	
租金與利息	31,171,000	35,865,973	4,694,973	15.06	
機器租金	24,950,000	26,751,003	1,801,003	7.22	
交通及運輸設備租金	3,874,000	4,940,395	1,066,395	27.53	
什項設備租金	2,347,000	4,174,575	1,827,575	77.87	
折舊、折耗及攤銷	230,841,000	238,457,135	7,616,135	3.30	
不動產、廠房及設備折舊	230,841,000	238,457,135	7,616,135	3.30	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	1,854,000	1,364,144	-489,856	-26.42	住院人日較預計減少，成本相對減少。
消費與行為稅	1,596,000	1,014,463	-581,537	-36.44	
規費	258,000	349,681	91,681	35.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,628,000	5,796,232	168,232	2.99	
會費	5,628,000	5,796,232	168,232	2.99	
短絀、賠償與保險給付		627,968	627,968		
各項短絀		627,968	627,968		
住院醫療成本	7,053,850,000	6,205,139,170	-848,710,830	-12.03	
用人費用	2,440,859,000	2,120,534,015	-320,324,985	-13.12	
正式員額薪資	778,052,000	712,668,481	-65,383,519	-8.40	
聘僱及兼職人員薪資	158,777,000	128,302,853	-30,474,147	-19.19	
超時工作報酬	139,552,000	66,953,038	-72,598,962	-52.02	
獎金	990,545,000	949,571,461	-40,973,539	-4.14	
退休及卹償金	255,584,000	161,954,826	-93,629,174	-36.63	
福利費	118,272,000	101,005,481	-17,266,519	-14.60	
提繳費	77,000	77,875	875	1.14	
服務費用	1,113,166,000	1,093,605,669	-19,560,331	-1.76	
水電費	66,904,000	54,090,629	-12,813,371	-19.15	
郵電費	2,539,000	1,979,765	-559,235	-22.03	
旅運費	5,000	107,943	102,943	2,058.86	
印刷裝訂與廣告費	2,436,000	2,757,648	321,648	13.20	
修理保養及保固費	122,086,000	115,532,161	-6,553,839	-5.37	
保險費	192,000	189,947	-2,053	-1.07	
一般服務費	95,720,000	97,408,652	1,688,652	1.76	
專業服務費	823,284,000	821,538,924	-1,745,076	-0.21	
材料及用品費	3,126,699,000	2,603,097,280	-523,601,720	-16.75	
使用材料費	7,377,000	6,002,909	-1,374,091	-18.63	
用品消耗	23,405,000	54,308,243	30,903,243	132.04	
商品及醫療用品	3,095,917,000	2,542,786,128	-553,130,872	-17.87	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	26,688,000	28,881,010	2,193,010	8.22	
機器租金	26,160,000	28,123,633	1,963,633	7.51	
什項設備租金	528,000	757,377	229,377	43.44	
折舊、折耗及攤銷	341,816,000	352,225,207	10,409,207	3.05	
不動產、廠房及設備折舊	341,816,000	352,225,207	10,409,207	3.05	
稅捐與規費（強制費）	338,000	283,011	-54,989	-16.27	
消費與行為稅	204,000	155,398	-48,602	-23.82	
規費	134,000	127,613	-6,387	-4.77	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,284,000	3,589,730	-694,270	-16.21	
會費	4,284,000	3,589,730	-694,270	-16.21	
短絀、賠償與保險給付		2,923,248	2,923,248		
各項短絀		2,923,248	2,923,248		
其他醫療成本	115,905,000	147,341,803	31,436,803	27.12	基本工資及勞保費調整，致餐飲及清潔勞務承攬成本增加。
用人費用	31,944,000	31,480,139	-463,861	-1.45	
正式員額薪資	14,096,000	13,367,290	-728,710	-5.17	
超時工作報酬	492,000	240,690	-251,310	-51.08	
獎金	10,668,000	14,266,016	3,598,016	33.73	
退休及卹償金	5,156,000	2,234,400	-2,921,600	-56.66	
福利費	1,532,000	1,371,743	-160,257	-10.46	
服務費用	53,604,000	79,108,905	25,504,905	47.58	
水電費	2,652,000	2,152,461	-499,539	-18.84	
郵電費	84,000	64,848	-19,152	-22.80	
印刷裝訂與廣告費	96,000	164,165	68,165	71.01	
修理保養及保固費	4,216,000	3,660,596	-555,404	-13.17	
保險費	12,000	20,246	8,246	68.72	
一般服務費	46,376,000	72,994,016	26,618,016	57.40	
專業服務費	168,000	52,573	-115,427	-68.71	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	26,617,000	33,715,317	7,098,317	26.67	
使用材料費	106,000	63,794	-42,206	-39.82	
用品消耗	26,511,000	33,651,523	7,140,523	26.93	
折舊、折耗及攤銷	3,644,000	2,940,675	-703,325	-19.30	
不動產、廠房及設備折舊	3,644,000	2,940,675	-703,325	-19.30	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	96,000	96,767	767	0.80	
會費	96,000	96,767	767	0.80	

註：1. 一般服務費內含契僱人力22人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數14,856,000元，決算數11,720,973元。專業服務費內含契僱人力1,396人(醫師124人、護理人員955人、其他醫事人員238人、非醫事技術人員79人)，專技人員酬金預算數1,083,402,000元，決算數1,080,370,009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68人，相關費用預算數57,935,000元，決算數54,511,432元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數21,401,000元，決算數25,578,264元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養195人，相關費用預算數98,120,000元，決算數100,594,561元；醫療行政雜務308人，相關費用預算數114,483,000元，決算數129,944,081元；安全維護警衛勤務13人，相關費用無預算數，決算數10,829,445元。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	97,691,000	115,002,577	17,311,577	17.72	
雜項業務成本	97,691,000	115,002,577	17,311,577	17.72	支援酬勞收入及委辦計畫收入增加，成本相對增加。
用人費用	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
正式員額薪資	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
服務費用	93,402,000	104,230,128	10,828,128	11.59	
水電費		149,885	149,885		
郵電費	601,000	407,590	-193,410	-32.18	
旅運費	3,001,000	196,093	-2,804,907	-93.47	
印刷裝訂與廣告費	71,000	300,954	229,954	323.88	
修理保養及保固費	560,000	200,685	-359,315	-64.16	
保險費		3,171	3,171		
一般服務費	12,656,000	17,885,885	5,229,885	41.32	
專業服務費	76,513,000	85,085,865	8,572,865	11.20	
材料及用品費	3,281,000	10,613,157	7,332,157	223.47	
使用材料費	3,281,000	387,116	-2,893,884	-88.20	
用品消耗		10,086,677	10,086,677		
商品及醫療用品		139,364	139,364		
租金與利息	8,000	113,371	105,371	1,317.14	
房租		5,000	5,000		
機器租金		7,938	7,938		
交通及運輸設備租金		24,000	24,000		
什項設備租金	8,000	76,433	68,433	855.41	
稅捐與規費（強制費）		42,321	42,321		
消費與行為稅		27,321	27,321		
規費		15,000	15,000		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		3,600	3,600		
會費		3,600	3,600		

註：1. 一般服務費內含契僱人力63人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數12,656,000元，決算數17,885,885元。專業服務費內含專技人員酬金預算數380,000元，無決算數。

2. 國外旅費決算數103,341元，較預算數2,791,000元，減少2,687,659元，係大部分出國計畫因嚴重特殊傳染性肺炎取消。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	499,248,000	473,862,350	-25,385,650	-5.08	
管理費用及總務費用	499,248,000	473,862,350	-25,385,650	-5.08	
用人費用	284,363,000	270,853,814	-13,509,186	-4.75	
正式員額薪資	105,975,000	99,622,681	-6,352,319	-5.99	
聘僱及兼職人員薪資	11,155,000	9,309,222	-1,845,778	-16.55	
超時工作報酬	26,040,000	12,451,081	-13,588,919	-52.18	
獎金	60,985,000	65,770,966	4,785,966	7.85	
退休及卹償金	48,074,000	55,002,085	6,928,085	14.41	
福利費	32,050,000	28,606,293	-3,443,707	-10.74	
提繳費	84,000	91,486	7,486	8.91	
服務費用	123,220,000	114,482,298	-8,737,702	-7.09	
水電費	14,087,000	11,326,709	-2,760,291	-19.59	
郵電費	3,444,000	3,044,720	-399,280	-11.59	
旅運費	316,000	706,076	390,076	123.44	
印刷裝訂與廣告費	3,149,000	3,542,144	393,144	12.48	
修理保養及保固費	31,581,000	25,892,739	-5,688,261	-18.01	
保險費	410,000	348,758	-61,242	-14.94	
一般服務費	56,699,000	56,094,522	-604,478	-1.07	
專業服務費	11,183,000	11,175,684	-7,316	-0.07	
公共關係費	2,351,000	2,350,946	-54	0.00	
材料及用品費	6,477,000	6,893,098	416,098	6.42	
使用材料費	1,267,000	1,425,829	158,829	12.54	
用品消耗	5,210,000	5,467,269	257,269	4.94	
租金與利息	1,708,000	722,597	-985,403	-57.69	
機器租金	1,348,000	187,067	-1,160,933	-86.12	
什項設備租金	360,000	535,530	175,530	48.76	
折舊、折耗及攤銷	80,525,000	77,995,580	-2,529,420	-3.14	
不動產、廠房及設備折舊	52,736,000	53,635,441	899,441	1.71	
攤銷	27,789,000	24,360,139	-3,428,861	-12.34	
稅捐與規費（強制費）	1,371,000	1,352,736	-18,264	-1.33	
消費與行為稅	254,000	709,503	455,503	179.33	
規費	1,117,000	643,233	-473,767	-42.41	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,584,000	1,562,227	-21,773	-1.37	
會費	1,584,000	1,552,227	-31,773	-2.01	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		10,000	10,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力6人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數3,420,000元，決算數3,229,444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13人，相關費用預算數9,479,000元，決算數10,686,391元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數4,239,000元，決算數5,001,865元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養38人，相關費用預算數19,435,000元，決算數19,726,825元；醫療行政雜務48人，相關費用預算數13,476,000元，決算數20,861,194元；安全維護警衛勤務2人，相關費用預算數9,200,000元，決算數1,753,021元。

3. 業務宣導費決算數699,478元，較預算數700,000元，減少522元，係撙節支出。
公共關係費決算數2,350,946元，較預算數2,351,000元，減少54元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

研究發展及訓練費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,444,577,000	1,427,589,284	-16,987,716	-1.18	
研究發展費用	715,678,000	739,242,565	23,564,565	3.29	
用人費用	260,544,000	259,207,956	-1,336,044	-0.51	
正式員額薪資	41,112,000	38,895,194	-2,216,806	-5.39	
聘僱及兼職人員薪資	17,292,000	14,437,798	-2,854,202	-16.51	
超時工作報酬	1,020,000	498,514	-521,486	-51.13	
獎金	163,008,000	162,137,506	-870,494	-0.53	
退休及卹償金	20,388,000	27,353,874	6,965,874	34.17	
福利費	17,724,000	15,885,070	-1,838,930	-10.38	
服務費用	357,775,000	374,378,830	16,603,830	4.64	
水電費	4,652,000	3,913,061	-738,939	-15.88	
郵電費	672,000	756,818	84,818	12.62	
旅運費	1,029,000	253,507	-775,493	-75.36	
印刷裝訂與廣告費	3,128,000	7,180,392	4,052,392	129.55	
修理保養及保固費	9,150,000	7,837,552	-1,312,448	-14.34	
保險費	30,000		-30,000	-100.00	
一般服務費	155,420,000	169,669,807	14,249,807	9.17	
專業服務費	183,694,000	184,767,693	1,073,693	0.58	
材料及用品費	63,892,000	71,402,391	7,510,391	11.75	
使用材料費	388,000	299,958	-88,042	-22.69	
用品消耗	8,840,000	10,610,308	1,770,308	20.03	
商品及醫療用品	54,664,000	60,492,125	5,828,125	10.66	
租金與利息	48,000	151,411	103,411	215.44	
什項設備租金	48,000	151,411	103,411	215.44	
折舊、折耗及攤銷	31,889,000	31,812,194	-76,806	-0.24	
不動產、廠房及設備折舊	29,192,000	29,355,848	163,848	0.56	
其他折舊性資產折舊	1,505,000	1,717,988	212,988	14.15	
攤銷	1,192,000	738,358	-453,642	-38.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,530,000	2,289,783	759,783	49.66	
會費	300,000	279,783	-20,217	-6.74	
捐助、補助與獎助	1,230,000	2,010,000	780,000	63.41	
訓練費用	728,899,000	688,346,719	-40,552,281	-5.56	
用人費用	400,186,000	385,539,429	-14,646,571	-3.66	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
正式員額薪資	62,268,000	58,785,592	-3,482,408	-5.59	
聘僱及兼職人員薪資	84,850,000	67,430,131	-17,419,869	-20.53	
超時工作報酬	12,984,000	6,322,178	-6,661,822	-51.31	
獎金	179,196,000	174,171,675	-5,024,325	-2.80	
退休及卹償金	29,256,000	50,298,438	21,042,438	71.93	
福利費	31,632,000	28,531,415	-3,100,585	-9.80	
服務費用	288,848,000	256,644,845	-32,203,155	-11.15	
水電費	26,400,000	22,611,954	-3,788,046	-14.35	
郵電費	48,000	41,455	-6,545	-13.64	
旅運費	3,402,000	77,808	-3,324,192	-97.71	
印刷裝訂與廣告費	2,032,000	2,424,678	392,678	19.32	
修理保養及保固費	27,116,000	20,514,741	-6,601,259	-24.34	
一般服務費	149,604,000	119,566,726	-30,037,274	-20.08	
專業服務費	80,246,000	91,407,483	11,161,483	13.91	
材料及用品費	24,953,000	31,062,330	6,109,330	24.48	
使用材料費	338,000	200,296	-137,704	-40.74	
用品消耗	24,615,000	30,862,034	6,247,034	25.38	
租金與利息	564,000	821,989	257,989	45.74	
交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
什項設備租金	552,000	821,989	269,989	48.91	
折舊、折耗及攤銷	14,240,000	14,177,420	-62,580	-0.44	
不動產、廠房及設備折舊	14,240,000	14,177,420	-62,580	-0.44	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	108,000	100,706	-7,294	-6.75	
會費	108,000	100,706	-7,294	-6.75	

註：1. 一般服務費內含契僱人力451人(實習醫學生125人、行政人員326人)，計時與計件人員酬金預算數260,096,000元，決算數242,914,903元。專業服務費內含契僱人力290人(醫師26人、護理人員198人、其他醫事人員49人、非醫事技術人員17人)，專技人員酬金預算數225,780,000元，決算數224,784,296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22人，相關費用預算數10,885,000元，決算數17,807,516元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數4,060,000元，決算數4,792,154元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養37人，相關費用預算數18,612,000元，決算數18,897,384元；醫療行政雜務48人，相關費用預算數21,716,000元，決算數19,956,966元；安全維護警衛勤務2人，相關費用無預算數，決算數1,679,316元。

3. 研究發展費用：國外旅費無決算數，較預算數811,000元，減少811,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

4. 訓練費用：國外旅費無決算數，較預算數2,776,000元，減少2,776,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	15,792,000	201,870,651	186,078,651	1,178.31	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	15,792,000	201,870,651	186,078,651	1,178.31	
雜項費用	15,792,000	201,870,651	186,078,651	1,178.31	
服務費用	3,284,000	76,156,099	72,872,099	2,219.00	
郵電費		32,235	32,235		
旅運費		29,686	29,686		
印刷裝訂與廣告費	84,000	217,944	133,944	159.46	
修理保養及保固費		5,000	5,000		
一般服務費		22,956,802	22,956,802		
專業服務費	3,200,000	52,914,432	49,714,432	1,553.58	
材料及用品費	1,452,000	15,076,557	13,624,557	938.33	
用品消耗	1,452,000	15,030,077	13,578,077	935.13	
商品及醫療用品		46,480	46,480		
租金與利息		294,372	294,372		
什項設備租金		294,372	294,372		
稅捐與規費（強制費）	56,000	31,900	-24,100	-43.04	
消費與行為稅	56,000	26,900	-29,100	-51.96	
規費		5,000	5,000		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,000,000	1,039,588	39,588	3.96	
會費		39,588	39,588		
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,000,000			
其他	10,000,000	109,272,135	99,272,135	992.72	
其他費用	10,000,000	109,272,135	99,272,135	992.72	

註：一般服務費內含契僱人力80人(行政人員)，計時與計件人員酬金無預算數，決算數22,956,802元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	29,438,323	6,240,680,750	6,606,128,582	85,148,487
減：以前年度已提折舊數	29,173,939	2,380,975,721	4,609,479,094	67,228,926
上年度期末帳面價值	264,384	3,859,705,029	1,996,649,488	17,919,561
加：本年度新增資產價值		411,088	551,040,635	834,125
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		38,890,318	13,027,522	
減：本年度提列折舊數	88,128	132,256,482	533,906,012	5,660,558
本年度期末帳面價值	176,256	3,766,749,953	2,026,811,633	13,093,128
本年度提列折舊數	88,128	132,256,482	533,906,012	5,660,558
醫療成本		108,013,869	467,221,151	4,376,745
管理及總務費用	88,128	15,579,813	35,077,626	862,102
研究發展及訓練費用		8,662,800	31,607,235	421,711
其他業務外費用				
合 計	88,128	132,256,482	533,906,012	5,660,558

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「房屋及建築」411,088元，「機械及設備」4,647,586元，「交通及運輸設備」46,200元，「什項設備」2,000,000元；撥入「代管資產」100,757,177元。

— 臺中榮民總醫院(本院)

明細表

109年度

單位:新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
365,861,758					39,343,427	13,366,601,327
299,725,145					35,060,586	7,421,643,411
66,136,613					4,282,841	5,944,957,916
5,438,023					100,757,177	658,481,048
						51,917,840
18,880,546					1,717,988	692,509,714
52,694,090					103,322,030	5,962,847,090
18,880,546					1,717,988	692,509,714
14,011,252						593,623,017
2,027,772						53,635,441
2,841,522					1,717,988	45,251,256
18,880,546					1,717,988	692,509,714

3. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」38,890,318元，「機械及設備」13,027,522元。

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	324,793,701	324,793,701							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	314,083,099	314,083,099							
交通及運輸設備	792,438	792,438							
什項設備	9,918,164	9,918,164							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值2,893,900元，累計折舊2,893,900元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	101,628,169	151,108,000	
房屋及建築	101,628,169	151,108,000	
購建中固定資產			
機械及設備	79,465,865	566,623,000	
機械及設備	79,465,865	566,623,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		647,000	
交通及運輸設備		647,000	
購建中固定資產			
什項設備		2,499,000	
什項設備		2,499,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	181,094,034	720,877,000	

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	5,800,000,000				16,108,000			16,108,000	0.28
臺中榮民總醫院第三 醫療大樓興辦計畫	5,800,000,000		107.10- 119.12		16,108,000			16,108,000	0.28
一般建築及設備	885,863,034			181,094,034	704,769,000			885,863,034	
一次性項目	885,863,034			181,094,034	704,769,000			885,863,034	
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				101,628,169	135,000,000			236,628,169	
房屋及建築				101,628,169	135,000,000			236,628,169	
購建中固定資產									
機械及設備				79,465,865	566,623,000		-1,170,000	644,918,865	
機械及設備				79,465,865	566,623,000		-1,170,000	644,918,865	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					647,000		170,000	817,000	
交通及運輸設備					647,000		170,000	817,000	
購建中固定資產									
什項設備					2,499,000		1,000,000	3,499,000	
什項設備					2,499,000		1,000,000	3,499,000	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				181,094,034	720,877,000			901,971,034	

—臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

109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%					
16,108,000	0.28	15,104,946	93.77	15,104,946	93.77	1.門診後棟3F裝修工程-第二區因12月配合醫療政策，辦理變更設計，以致工期展延，無法於本年度驗收結案，已辦理預算保留。 2.複合式手術室因使用單位需求，辦理變更設計，以致工期展延，無法於本年度驗收結案，已辦理預算保留。
16,108,000	0.28	15,104,946	93.77	15,104,946	93.77	
885,863,034		830,570,408	93.76	830,570,408	93.76	
885,863,034		830,570,408	93.76	830,570,408	93.76	
236,628,169		201,254,014	85.05	201,254,014	85.05	
236,628,169		201,254,014		201,254,014		
644,918,865		625,090,446	96.93	625,090,446	96.93	
644,918,865		546,393,049		546,393,049		
		78,697,397		78,697,397		
817,000		787,925	96.44	787,925	96.44	
817,000		787,925		787,925		
3,499,000		3,438,023	98.26	3,438,023	98.26	
3,499,000		3,438,023		3,438,023		
901,971,034		845,675,354	93.76	845,675,354	93.76	

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國109年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算		決 算		比 較				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	2,150,779	5,776,033,000	2,146,577	6,605,498,008	-4,202	-0.20	829,465,008	14.36	門診單位成本較預計增加所致。
住院病患 醫療	人日	588,000	7,053,850,000	505,259	6,205,139,170	-82,741	-14.07	-848,710,830	-12.03	嚴重特殊傳染性肺炎致住院人日減少，成本相對減少。

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	8,255,145,000	8,255,145,414	414	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	8,255,145,000	8,255,145,414	414	

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電腦軟體	24,351,000	29,259,128	4,908,128	20.16	
購置電腦軟體	24,351,000	29,259,128	4,908,128	20.16	

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109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	2,387	2,238	-149	
專任人員	2,379	2,235	-144	
職員	1,860	1,776	-84	
技工	58	55	-3	
工友	44	39	-5	
聘用	417	365	-52	
管理會委員				
兼任人員	8	3	-5	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	2,387	2,238	-149	

註：1. 進用契僱人力2,308人，其中計時與計件人員622人(實習醫學生125人、行政人員497人)；專技人員1,686人(醫師150人、護理人員1,153人、其他醫事人員287人、非醫事技術人員96人)。

2. 勞務承攬人力794人(環境及設備維護保養373人、醫療行政雜務404人、安全維護警衛勤務17人)。

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,415,051,000	291,000,000	235,058,000		2,022,552,000
醫療成本	1,204,696,000	184,277,000	195,014,000		1,620,185,000
其他業務成本	1,000,000				
管理及總務費用	105,975,000	11,155,000	26,040,000		60,985,000
研究發展及訓練費用	103,380,000	95,568,000	14,004,000		341,382,000
業務外費用					
合 計	1,415,051,000	291,000,000	235,058,000		2,022,552,000

一臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
474,693,000		290,139,000	269,000	4,728,762,000	8,496,000	4,737,258,000
377,508,000		209,300,000	185,000	3,791,165,000		3,791,165,000
				1,000,000		1,000,000
48,074,000		32,050,000	84,000	284,363,000		284,363,000
49,111,000		48,789,000		652,234,000	8,496,000	660,730,000
474,693,000		290,139,000	269,000	4,728,762,000	8,496,000	4,737,258,000

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,336,885,910	243,060,587	116,044,141		2,031,152,397
醫療成本	1,139,582,443	153,905,963	96,772,368		1,629,489,416
其他業務成本					
管理及總務費用	99,622,681	9,309,222	12,451,081		65,770,966
研究發展及訓練費用	97,680,786	79,845,402	6,820,692		335,892,015
業務外費用					
合 計	1,336,885,910	243,060,587	116,044,141		2,031,152,397

註：1. 進用契僱人力預算數1,600,590,000元，決算數1,603,862,312元，其中計時與計件人員酬金預算數291,028,000元，決算數298,708,007元；專技人員酬金預算數1,309,562,000元，決算數1,305,154,305元。

2. 勞務承攬人力預算數403,041,000元，決算數442,620,415元(環保廢棄物清理預算數29,700,000元，決算數35,372,283元；環境及設備維護保養預算數214,466,000元，決算數222,224,109元；醫療行政雜務預算數149,675,000元，決算數170,762,241元；安全維護警衛勤務預算數9,200,000元，決算數14,261,782元)。

—臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
445,400,794		260,613,163	292,942	4,433,449,934	2,772,143	4,436,222,077
312,914,890		187,754,342	201,456	3,520,620,878		3,520,620,878
55,002,085		28,606,293	91,486	270,853,814		270,853,814
77,483,819		44,252,528		641,975,242	2,772,143	644,747,385
445,400,794		260,613,163	292,942	4,433,449,934	2,772,143	4,436,222,077

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數2,240人，預算數214,017,000元，決算數203,063,885元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數1,774人，預算數148,232,000元，決算數134,477,714元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點辦理，實際發給人數2,238人，預算數1,661,125,000元，決算數1,694,027,964元。

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

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院(本院)

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	4,737,258,000	4,436,222,077	-301,035,923	-6.35
正式員額薪資	1,415,051,000	1,336,885,910	-78,165,090	-5.52
聘僱及兼職人員薪資	297,574,000	245,083,114	-52,490,886	-17.64
超時工作報酬	235,058,000	116,044,141	-119,013,859	-50.63
獎金	2,023,374,000	2,031,569,563	8,195,563	0.41
退休及卹償金	475,226,000	445,569,287	-29,656,713	-6.24
福利費	290,706,000	260,777,120	-29,928,880	-10.30
提繳費	269,000	292,942	23,942	8.90
服務費用	2,542,637,000	2,601,420,637	58,783,637	2.31
水電費	153,411,000	121,703,184	-31,707,816	-20.67
郵電費	10,824,000	9,249,353	-1,574,647	-14.55
旅運費	7,837,000	1,666,293	-6,170,707	-78.74
印刷裝訂與廣告費	13,888,000	20,246,323	6,358,323	45.78
修理保養及保固費	261,416,000	240,161,478	-21,254,522	-8.13
保險費	800,000	685,663	-114,337	-14.29
一般服務費	629,243,000	673,337,570	44,094,570	7.01
專業服務費	1,462,867,000	1,532,019,827	69,152,827	4.73
公共關係費	2,351,000	2,350,946	-54	0.00
材料及用品費	6,932,210,000	7,223,826,099	291,616,099	4.21
使用材料費	14,858,000	10,875,177	-3,982,823	-26.81
用品消耗	101,001,000	168,848,108	67,847,108	67.17
商品及醫療用品	6,816,351,000	7,044,102,814	227,751,814	3.34
租金與利息	60,187,000	66,850,723	6,663,723	11.07
房租		5,000	5,000	
機器租金	52,458,000	55,069,641	2,611,641	4.98
交通及運輸設備租金	3,886,000	4,964,395	1,078,395	27.75
什項設備租金	3,843,000	6,811,687	2,968,687	77.25
折舊、折耗及攤銷	702,955,000	717,608,211	14,653,211	2.08
不動產、廠房及設備折舊	672,469,000	690,791,726	18,322,726	2.72
其他折舊性資產折舊	1,505,000	1,717,988	212,988	14.15

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
攤銷	28,981,000	25,098,497	-3,882,503	-13.40
稅捐與規費（強制費）	3,619,000	3,074,112	-544,888	-15.06
消費與行為稅	2,110,000	1,933,585	-176,415	-8.36
規費	1,509,000	1,140,527	-368,473	-24.42
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	14,230,000	14,478,633	248,633	1.75
會費	12,000,000	11,458,633	-541,367	-4.51
捐助、補助與獎助	2,230,000	3,010,000	780,000	34.98
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		10,000	10,000	
短絀、賠償與保險給付		3,551,216	3,551,216	
各項短絀		3,551,216	3,551,216	
其他	10,000,000	109,272,135	99,272,135	992.72
其他費用	10,000,000	109,272,135	99,272,135	992.72
合 計	15,003,096,000	15,176,303,843	173,207,843	1.15

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	6,378,000	103,341	-6,274,659	-98.38	大部分出國計畫因嚴重特殊傳染性肺炎取消。
廣告費					
業務宣導費	700,000	699,478	-522	-0.07	
公共關係費	2,351,000	2,350,946	-54	0.00	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	1,554,000	684,259	-869,741	-55.97	
宿舍保險費					
義(志)工服務費	3,662,000	2,758,547	-903,453	-24.67	
計時與計件人員酬金	291,028,000	298,708,007	7,680,007	2.64	
專技人員酬金	1,309,562,000	1,305,154,305	-4,407,695	-0.34	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28,698,000	39,642,107	10,944,107	38.14	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補(協)助政府機關(構)					
捐助國內團體	1,000,000	1,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費					

臺 中 榮 民 總 醫 院
嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院

臺中榮民總醫院作業基金109年度附屬單位決算分決算 —嘉義分院及灣橋分院 目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表·····	第 2-1 — 2-2	頁
(二)餘絀撥補表·····	第 2-3	頁
(三)現金流量表·····	第 2-4 — 2-5	頁
(四)平衡表·····	第 2-6 — 2-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 2-9	頁
(二)業務外收入明細表·····	第 2-10	頁
(三)醫療成本明細表·····	第 2-11 — 2-13	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 2-14	頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 2-15 — 2-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 2-17	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 2-18	頁
(八)資產折舊明細表·····	第 2-20 — 2-21	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 2-22	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 2-24 — 2-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 2-26 — 2-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 2-28	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 2-29	頁
(十四)無形資產明細表·····	第 2-30	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 2-31	頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 2-32 — 2-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 2-36	頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 2-37 — 2-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 2-39	頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	2,245,566,000	100.00	2,316,597,014	100.00	71,031,014	3.16	2,269,238,289	100.00
醫療收入	1,966,199,000	87.56	2,049,383,753	88.47	83,184,753	4.23	2,003,602,219	88.29
門診醫療收入	984,413,000	43.84	1,027,642,190	44.36	43,229,190	4.39	1,011,016,382	44.55
住院醫療收入	1,138,710,000	50.71	1,149,435,266	49.62	10,725,266	0.94	1,126,656,045	49.65
其他醫療收入	74,729,000	3.33	73,288,538	3.16	-1,440,462	-1.93	74,686,119	3.29
醫療折讓	-212,312,000	-9.45	-194,202,332	-8.38	18,109,668	-8.53	-202,136,305	-8.91
醫療優待免費	-19,341,000	-0.86	-6,779,909	-0.29	12,561,091	-64.95	-6,620,022	-0.29
其他業務收入	279,367,000	12.44	267,213,261	11.53	-12,153,739	-4.35	265,636,070	11.71
臨床教學研究補助收入	10,000,000	0.45	10,000,000	0.43			10,000,000	0.44
其他補助收入	259,867,000	11.57	247,227,361	10.67	-12,639,639	-4.86	246,809,057	10.88
雜項業務收入	9,500,000	0.42	9,985,900	0.43	485,900	5.11	8,827,013	0.39
業務成本與費用	2,237,456,000	99.64	2,313,536,678	99.87	76,080,678	3.40	2,264,174,716	99.78
醫療成本	2,018,501,000	89.89	2,115,368,530	91.31	96,867,530	4.80	2,062,117,667	90.87
門診醫療成本	868,319,000	38.67	949,152,328	40.97	80,833,328	9.31	894,488,013	39.42
住院醫療成本	1,092,191,000	48.64	1,107,670,936	47.81	15,479,936	1.42	1,108,467,143	48.85
其他醫療成本	57,991,000	2.58	58,545,266	2.53	554,266	0.96	59,162,511	2.61
其他業務成本	5,156,000	0.23	6,199,597	0.27	1,043,597	20.24	3,709,130	0.16
雜項業務成本	5,156,000	0.23	6,199,597	0.27	1,043,597	20.24	3,709,130	0.16
管理及總務費用	146,414,000	6.52	122,676,903	5.30	-23,737,097	-16.21	130,936,821	5.77
管理費用及總務費用	146,414,000	6.52	122,676,903	5.30	-23,737,097	-16.21	130,936,821	5.77
研究發展及訓練費用	67,385,000	3.00	69,291,648	2.99	1,906,648	2.83	67,411,098	2.97
研究發展費用	4,751,000	0.21	6,373,463	0.28	1,622,463	34.15	7,646,197	0.34
訓練費用	62,634,000	2.79	62,918,185	2.72	284,185	0.45	59,764,901	2.63
業務賸餘（短絀）	8,110,000	0.36	3,060,336	0.13	-5,049,664	-62.26	5,063,573	0.22

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務外收入	51,102,000	2.28	69,697,286	3.01	18,595,286	36.39	70,200,811	3.09
財務收入	5,500,000	0.24	6,393,457	0.28	893,457	16.24	7,898,915	0.35
利息收入	5,500,000	0.24	6,393,457	0.28	893,457	16.24	7,898,915	0.35
其他業務外收入	45,602,000	2.03	63,303,829	2.73	17,701,829	38.82	62,301,896	2.75
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	5,812,000	0.26	6,925,677	0.30	1,113,677	19.16	6,564,447	0.29
受託經營賸餘								
違規罰款收入	500,000	0.02	890,317	0.04	390,317	78.06	696,904	0.03
受贈收入	565,000	0.03	891,359	0.04	326,359	57.76	737,441	0.03
賠（補）償收入								
收回呆帳	100,000	0.00	378,265	0.02	278,265	278.27	553,342	0.02
雜項收入	38,625,000	1.72	54,218,211	2.34	15,593,211	40.37	53,749,762	2.37
業務外費用	30,966,000	1.38	43,890,954	1.89	12,924,954	41.74	42,050,269	1.85
其他業務外費用	30,966,000	1.38	43,890,954	1.89	12,924,954	41.74	42,050,269	1.85
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	30,966,000	1.38	43,890,954	1.89	12,924,954	41.74	42,050,269	1.85
業務外賸餘（短絀）	20,136,000	0.90	25,806,332	1.11	5,670,332	28.16	28,150,542	1.24
本期賸餘（短絀）	28,246,000	1.26	28,866,668	1.25	620,668	2.20	33,214,115	1.46

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值				
本期其他綜合餘絀合計				

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	363,152,000	100.00	380,977,523	100.00	17,825,523	4.91	352,110,855	100.00
本期賸餘	28,246,000	7.78	28,866,668	7.58	620,668	2.20	33,214,115	9.43
前期末分配賸餘	334,906,000	92.22	352,110,855	92.42	17,204,855	5.14	318,896,740	90.57
追溯適用及追溯重編 之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	363,152,000	100.00	380,977,523	100.00	17,825,523	4.91	352,110,855	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編 之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	28,246,000	28,866,668	620,668	2.20
利息股利之調整	-5,500,000	-6,393,457	-893,457	16.24
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	22,746,000	22,473,211	-272,789	-1.20
調整項目	575,506,000	127,668,656	-447,837,344	-77.82
未計利息股利之現金流入（流出）	598,252,000	150,141,867	-448,110,133	-74.90
收取利息	6,067,000	6,494,478	427,478	7.05
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	604,319,000	156,636,345	-447,682,655	-74.08
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		49,819,710	49,819,710	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	43,363,000	365,669,840	322,306,840	743.28
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-198,461,000	-89,418,239	109,042,761	-54.94
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-289,600,000	-289,600,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-101,855,000	-101,035,734	819,266	-0.80
增加無形資產及其他資產	-37,350,000	-395,145,987	-357,795,987	957.95
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-294,303,000	-459,710,410	-165,407,410	56.20
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		2,663,067,473	2,663,067,473	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-92,747,000	-2,528,117,871	-2,435,370,871	2,625.82
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	-92,747,000	134,949,602	227,696,602	-245.50
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	217,269,000	-168,124,463	-385,393,463	-177.38
期初現金及約當現金	657,822,000	1,303,572,468	645,750,468	98.16
期末現金及約當現金	875,091,000	1,135,448,005	260,357,005	29.75

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量表

中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加715,000元，均為交通及運輸設備715,000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88,416元。
3. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加4,170,495元；支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少5,415,028元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加3,747,860元，同額減少22,993,190元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數38,504,068元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	4,200,798,122	100.00	4,086,521,428	100.00	114,276,694	2.80
流動資產	1,704,373,149	40.57	2,292,822,818	56.11	-588,449,669	-25.66
現金	1,135,448,005	27.03	1,303,572,468	31.90	-168,124,463	-12.90
庫存現金						
銀行存款	1,135,448,005	27.03	1,303,572,468	31.90	-168,124,463	-12.90
零用及週轉金						
流動金融資產			445,400,000	10.90	-445,400,000	-100.00
其他金融資產－流動			445,400,000	10.90	-445,400,000	-100.00
應收款項	402,996,359	9.59	415,086,809	10.16	-12,090,450	-2.91
應收醫療帳款	500,917,795	11.92	476,385,742	11.66	24,532,053	5.15
備抵醫療折讓	-112,130,681	-2.67	-66,386,084	-1.62	-45,744,597	68.91
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息	221,143	0.01	322,164	0.01	-101,021	-31.36
其他應收款	13,988,102	0.33	4,764,987	0.12	9,223,115	193.56
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	37,567,981	0.89	36,413,709	0.89	1,154,272	3.17
物料						
醫療用品	37,567,981	0.89	36,413,709	0.89	1,154,272	3.17
預付款項	22,249,627	0.53	25,837,184	0.63	-3,587,557	-13.89
預付貨款						
用品盤存	317,351	0.01	346,662	0.01	-29,311	-8.46
預付費用	21,932,276	0.52	25,490,522	0.62	-3,558,246	-13.96
其他預付款						
短期貸墊款	106,111,177	2.53	66,512,648	1.63	39,598,529	59.54
短期墊款	106,111,177	2.53	66,512,648	1.63	39,598,529	59.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	771,296,417	18.36	37,452,534	0.92	733,843,883	1,959.40
非流動金融資產	735,000,000	17.50			735,000,000	
其他金融資產－非流動	735,000,000	17.50			735,000,000	
準備金	36,296,417	0.86	37,452,534	0.92	-1,156,117	-3.09
退休及離職準備金	421,940	0.01	333,524	0.01	88,416	26.51
其他準備金	35,874,477	0.85	37,119,010	0.91	-1,244,533	-3.35
不動產、廠房及設備	318,943,900	7.59	299,585,207	7.33	19,358,693	6.46
土地						
土地						
土地改良物	1,887,783	0.04	1,993,143	0.05	-105,360	-5.29
土地改良物	2,634,084	0.06	2,634,084	0.06		
累計折舊－土地改良物	-746,301	-0.02	-640,941	-0.02	-105,360	16.44
房屋及建築	38,616,502	0.92	39,719,530	0.97	-1,103,028	-2.78
房屋及建築	63,655,993	1.52	63,655,993	1.56		
累計折舊－房屋及建築	-25,039,491	-0.60	-23,936,463	-0.59	-1,103,028	4.61

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109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	217,464,840	5.18	227,613,991	5.57	-10,149,151	-4.46
機械及設備	1,161,097,420	27.64	1,130,578,510	27.67	30,518,910	2.70
累計折舊－機械及設備	-943,632,580	-22.46	-902,964,519	-22.10	-40,668,061	4.50
交通及運輸設備	12,934,680	0.31	13,920,409	0.34	-985,729	-7.08
交通及運輸設備	46,644,240	1.11	46,056,668	1.13	587,572	1.28
累計折舊－交通及運輸設備	-33,709,560	-0.80	-32,136,259	-0.79	-1,573,301	4.90
什項設備	11,713,095	0.28	13,971,134	0.34	-2,258,039	-16.16
什項設備	89,630,986	2.13	111,829,456	2.74	-22,198,470	-19.85
累計折舊－什項設備	-77,917,891	-1.85	-97,858,322	-2.39	19,940,431	-20.38
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	36,327,000	0.86	2,367,000	0.06	33,960,000	1,434.73
未完工程	36,327,000	0.86	2,367,000	0.06	33,960,000	1,434.73
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	298,464	0.01	681,248	0.02	-382,784	-56.19
無形資產	298,464	0.01	681,248	0.02	-382,784	-56.19
專利權						
電腦軟體	298,464	0.01	681,248	0.02	-382,784	-56.19
其他無形資產						
其他資產	1,405,886,192	33.47	1,455,979,621	35.63	-50,093,429	-3.44
遞延資產	241,814,494	5.76	238,307,926	5.83	3,506,568	1.47
遞延費用	241,814,494	5.76	238,307,926	5.83	3,506,568	1.47
什項資產	1,164,071,698	27.71	1,217,671,695	29.80	-53,599,997	-4.40
存出保證金	25,800	0.00	35,800	0.00	-10,000	-27.93
存出保證品						
催收款項	8,088,177	0.19	7,658,596	0.19	429,581	5.61
備抵呆帳－催收款項	-6,667,478	-0.16	-6,172,515	-0.15	-494,963	8.02
暫付及待結轉帳項	35,349,070	0.84	31,124,287	0.76	4,224,783	13.57
代管資產	1,732,014,055	41.23	1,795,617,113	43.94	-63,603,058	-3.54
累計折舊－代管資產	-604,737,926	-14.40	-610,591,586	-14.94	5,853,660	-0.96
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	4,200,798,122	100.00	4,086,521,428	100.00	114,276,694	2.80

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109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	2,158,038,964	51.37	2,111,133,006	51.66	46,905,958	2.22
流動負債	689,180,264	16.41	606,933,221	14.85	82,247,043	13.55
應付款項	687,073,409	16.36	603,998,736	14.78	83,074,673	13.75
應付帳款	68,993,829	1.64	105,571,598	2.58	-36,577,769	-34.65
應付代收款	254,684,421	6.06	151,048,209	3.70	103,636,212	68.61
應付費用	363,395,159	8.65	347,378,929	8.50	16,016,230	4.61
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款						
預收款項	2,106,855	0.05	2,934,485	0.07	-827,630	-28.20
預收收入	852,414	0.02	1,246,624	0.03	-394,210	-31.62
預收定金						
其他預收款	1,254,441	0.03	1,687,861	0.04	-433,420	-25.68
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	1,468,858,700	34.97	1,504,199,785	36.81	-35,341,085	-2.35
遞延負債	4,461,432	0.11	4,637,791	0.11	-176,359	-3.80
遞延收入	4,461,432	0.11	4,637,791	0.11	-176,359	-3.80
什項負債	1,464,397,268	34.86	1,499,561,994	36.70	-35,164,726	-2.34
存入保證金	35,014,260	0.83	33,455,409	0.82	1,558,851	4.66
應付保管款	3,815,195	0.09	3,645,434	0.09	169,761	4.66
應付退休及離職金	421,940	0.01	333,524	0.01	88,416	26.51
暫收及待結轉帳項	261,995,267	6.24	239,983,090	5.87	22,012,177	9.17
應付代管資產	1,127,276,129	26.83	1,185,025,527	29.00	-57,749,398	-4.87
其他什項負債	35,874,477	0.85	37,119,010	0.91	-1,244,533	-3.35
淨值	2,042,759,158	48.63	1,975,388,422	48.34	67,370,736	3.41
基金	959,252,074	22.83	959,252,074	23.47		
基金	959,252,074	22.83	959,252,074	23.47		
基金	959,252,074	22.83	959,252,074	23.47		
公積	702,529,561	16.72	664,025,493	16.25	38,504,068	5.80
資本公積	702,529,561	16.72	664,025,493	16.25	38,504,068	5.80
受贈公積	702,529,561	16.72	664,025,493	16.25	38,504,068	5.80
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	380,977,523	9.07	352,110,855	8.62	28,866,668	8.20
累積賸餘	380,977,523	9.07	352,110,855	8.62	28,866,668	8.20
累積賸餘	380,977,523	9.07	352,110,855	8.62	28,866,668	8.20
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	4,200,798,122	100.00	4,086,521,428	100.00	114,276,694	2.80

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數49,265,698元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數20,529,398元，均為保證品(應付保證品)。

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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	2,245,566,000	2,316,597,014	71,031,014	3.16	
醫療收入	1,966,199,000	2,049,383,753	83,184,753	4.23	
門診醫療收入	984,413,000	1,027,642,190	43,229,190	4.39	
住院醫療收入	1,138,710,000	1,149,435,266	10,725,266	0.94	
其他醫療收入	74,729,000	73,288,538	-1,440,462	-1.93	
醫療折讓	-212,312,000	-194,202,332	18,109,668	-8.53	
醫療優待免費	-19,341,000	-6,779,909	12,561,091	-64.95	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	279,367,000	267,213,261	-12,153,739	-4.35	
臨床教學研究補助收入	10,000,000	10,000,000			
其他補助收入	259,867,000	247,227,361	-12,639,639	-4.86	
雜項業務收入	9,500,000	9,985,900	485,900	5.11	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	51,102,000	69,697,286	18,595,286	36.39	
財務收入	5,500,000	6,393,457	893,457	16.24	
利息收入	5,500,000	6,393,457	893,457	16.24	定存利息收入較預計增加。
其他業務外收入	45,602,000	63,303,829	17,701,829	38.82	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	5,812,000	6,925,677	1,113,677	19.16	場地租金收入較預計增加。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	500,000	890,317	390,317	78.06	廠商逾期罰款較預計增加。
受贈收入	565,000	891,359	326,359	57.76	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入					
收回呆帳	100,000	378,265	278,265	278.27	依實際收回情形認列。
雜項收入	38,625,000	54,218,211	15,593,211	40.37	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	2,018,501,000	2,115,368,530	96,867,530	4.80	
門診醫療成本	868,319,000	949,152,328	80,833,328	9.31	
用人費用	270,509,000	251,878,564	-18,630,436	-6.89	
正式員額薪資	111,536,000	84,941,783	-26,594,217	-23.84	
聘僱及兼職人員薪資	3,504,000	752,609	-2,751,391	-78.52	
超時工作報酬	4,672,000	5,506,987	834,987	17.87	
獎金	92,553,000	109,961,656	17,408,656	18.81	
退休及卹償金	40,967,000	34,891,568	-6,075,432	-14.83	
福利費	17,255,000	15,799,707	-1,455,293	-8.43	
提繳費	22,000	24,254	2,254	10.25	
服務費用	267,711,000	272,765,390	5,054,390	1.89	
水電費	21,022,000	15,323,106	-5,698,894	-27.11	
郵電費	2,608,000	2,289,819	-318,181	-12.20	
旅運費	1,197,000	1,316,996	119,996	10.02	
印刷裝訂與廣告費	2,119,000	1,508,040	-610,960	-28.83	
修理保養及保固費	9,243,000	17,758,519	8,515,519	92.13	
保險費	152,000	199,377	47,377	31.17	
一般服務費	101,149,000	101,616,546	467,546	0.46	
專業服務費	130,221,000	132,752,987	2,531,987	1.94	
材料及用品費	271,783,000	361,571,272	89,788,272	33.04	
使用材料費	915,000	1,075,356	160,356	17.53	
用品消耗	5,934,000	5,999,041	65,041	1.10	
商品及醫療用品	264,934,000	354,496,875	89,562,875	33.81	
租金與利息	1,667,000	2,439,502	772,502	46.34	
房租	280,000	348,200	68,200	24.36	
機器租金	867,000	1,184,205	317,205	36.59	
交通及運輸設備租金	20,000	14,350	-5,650	-28.25	
什項設備租金	500,000	892,747	392,747	78.55	
折舊、折耗及攤銷	55,949,000	59,587,622	3,638,622	6.50	
不動產、廠房及設備折舊	29,911,000	32,201,167	2,290,167	7.66	
其他折舊性資產折舊	15,793,000	16,457,880	664,880	4.21	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	10,245,000	10,928,575	683,575	6.67	
稅捐與規費（強制費）	469,000	487,444	18,444	3.93	
消費與行為稅	400,000	401,904	1,904	0.48	
規費	69,000	85,540	16,540	23.97	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	77,000	190,117	113,117	146.91	
會費	77,000	190,117	113,117	146.91	
短絀、賠償與保險給付	37,000	193,626	156,626	423.31	
各項短絀	37,000	193,626	156,626	423.31	
其他	117,000	38,791	-78,209	-66.85	
其他費用	117,000	38,791	-78,209	-66.85	
住院醫療成本	1,092,191,000	1,107,670,936	15,479,936	1.42	
用人費用	366,191,000	314,379,030	-51,811,970	-14.15	
正式員額薪資	124,287,000	94,664,407	-29,622,593	-23.83	
聘僱及兼職人員薪資	3,594,000	773,518	-2,820,482	-78.48	
超時工作報酬	9,015,000	8,741,280	-273,720	-3.04	
獎金	148,200,000	139,686,571	-8,513,429	-5.74	
退休及卹償金	57,414,000	49,022,785	-8,391,215	-14.62	
福利費	23,641,000	21,446,305	-2,194,695	-9.28	
提繳費	40,000	44,164	4,164	10.41	
服務費用	441,327,000	464,950,146	23,623,146	5.35	
水電費	25,171,000	17,129,474	-8,041,526	-31.95	
郵電費	2,977,000	2,432,627	-544,373	-18.29	
旅運費	226,000	158,388	-67,612	-29.92	
印刷裝訂與廣告費	696,000	307,319	-388,681	-55.84	
修理保養及保固費	17,733,000	36,217,721	18,484,721	104.24	
保險費	126,000	92,463	-33,537	-26.62	
一般服務費	136,193,000	148,168,610	11,975,610	8.79	
專業服務費	258,205,000	260,443,544	2,238,544	0.87	
材料及用品費	209,221,000	247,558,668	38,337,668	18.32	
使用材料費	1,499,000	2,285,813	786,813	52.49	
用品消耗	4,129,000	6,791,948	2,662,948	64.49	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	203,593,000	238,480,907	34,887,907	17.14	
租金與利息	1,585,000	1,388,531	-196,469	-12.40	
機器租金	1,285,000	1,229,947	-55,053	-4.28	
什項設備租金	300,000	158,584	-141,416	-47.14	
折舊、折耗及攤銷	71,660,000	75,849,348	4,189,348	5.85	
不動產、廠房及設備折舊	39,833,000	42,893,141	3,060,141	7.68	
其他折舊性資產折舊	18,768,000	19,030,333	262,333	1.40	
攤銷	13,059,000	13,925,874	866,874	6.64	
稅捐與規費（強制費）	1,097,000	799,284	-297,716	-27.14	
消費與行為稅	1,074,000	776,746	-297,254	-27.68	
規費	23,000	22,538	-462	-2.01	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	73,000	333	-72,667	-99.54	
會費	73,000	333	-72,667	-99.54	
短絀、賠償與保險給付	197,000	1,747,351	1,550,351	786.98	
各項短絀	197,000	1,747,351	1,550,351	786.98	
其他	840,000	998,245	158,245	18.84	
其他費用	840,000	998,245	158,245	18.84	
其他醫療成本	57,991,000	58,545,266	554,266	0.96	
服務費用	52,126,000	55,339,963	3,213,963	6.17	
一般服務費	52,126,000	55,339,963	3,213,963	6.17	
材料及用品費	5,865,000	3,205,303	-2,659,697	-45.35	
商品及醫療用品	5,865,000	3,205,303	-2,659,697	-45.35	

註：1. 一般服務費內含契僱人力201人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數79,888,000元，決算數88,422,540元。專業服務費內含契僱人力507人(醫師1人、護理人員368人、其他醫事人員120人、非醫事技術人員18人)，專技人員酬金預算數350,355,000元，決算數340,200,780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17人，相關費用預算數9,000,000元，決算數8,234,200元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數9,000,000元，決算數9,335,032元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務35人，相關費用預算數52,126,000元，決算數55,339,963元；環境及設備維護保養68人，相關費用預算數34,022,000元，決算數34,248,919元；照顧服務員208人，相關費用預算數76,020,000元，決算數73,809,770元；醫療行政雜務27人，相關費用預算數11,474,000元，決算數14,287,141元；安全維護警衛勤務66人，相關費用預算數25,082,000元，決算數27,999,792元。

3. 門診醫療成本：業務宣導費決算數799,726元，較預算數800,000元，減少274元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	5,156,000	6,199,597	1,043,597	20.24	支援其他醫療院所業務成本較預計增加。
雜項業務成本	5,156,000	6,199,597	1,043,597	20.24	
用人費用	1,129,000	1,068,926	-60,074	-5.32	
正式員額薪資	1,129,000	1,068,926	-60,074	-5.32	
服務費用	4,027,000	5,130,671	1,103,671	27.41	
專業服務費	4,027,000	5,130,671	1,103,671	27.41	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	146,414,000	122,676,903	-23,737,097	-16.21	係撙節支出。
管理費用及總務費用	146,414,000	122,676,903	-23,737,097	-16.21	
用人費用	104,517,000	81,585,569	-22,931,431	-21.94	
正式員額薪資	53,198,000	35,161,065	-18,036,935	-33.91	
聘僱及兼職人員薪資	1,006,000	216,028	-789,972	-78.53	
超時工作報酬	1,744,000	986,796	-757,204	-43.42	
獎金	20,945,000	21,284,222	339,222	1.62	
退休及卹償金	20,895,000	17,918,291	-2,976,709	-14.25	
福利費	6,709,000	6,000,033	-708,967	-10.57	
提繳費	20,000	19,134	-866	-4.33	
服務費用	27,058,000	25,401,387	-1,656,613	-6.12	
水電費	2,488,000	1,584,948	-903,052	-36.30	
郵電費	787,000	612,687	-174,313	-22.15	
旅運費	234,000	265,720	31,720	13.56	
印刷裝訂與廣告費	436,000	220,326	-215,674	-49.47	
修理保養及保固費	4,125,000	4,074,490	-50,510	-1.22	
保險費	80,000	87,079	7,079	8.85	
一般服務費	15,745,000	15,360,616	-384,384	-2.44	
專業服務費	1,102,000	1,134,521	32,521	2.95	
公共關係費	2,061,000	2,061,000			
材料及用品費	2,640,000	2,870,372	230,372	8.73	
使用材料費	1,209,000	1,242,234	33,234	2.75	
用品消耗	1,431,000	1,628,138	197,138	13.78	
租金與利息	200,000	121,457	-78,543	-39.27	
什項設備租金	200,000	121,457	-78,543	-39.27	
折舊、折耗及攤銷	11,583,000	12,111,391	528,391	4.56	
不動產、廠房及設備折舊	7,008,000	7,297,733	289,733	4.13	
其他折舊性資產折舊	2,914,000	3,015,855	101,855	3.50	
攤銷	1,661,000	1,797,803	136,803	8.24	
稅捐與規費（強制費）	322,000	555,227	233,227	72.43	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	220,000	228,964	8,964	4.07	
規費	102,000	326,263	224,263	219.87	
其他	94,000	31,500	-62,500	-66.49	
其他費用	94,000	31,500	-62,500	-66.49	

註：1. 一般服務費內含契僱人力32人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數14,063,000元，決算數14,477,073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預算數520,000元，無決算數；環境及設備維護保養2人，相關費用預算數147,000元，決算數220,977元；醫療行政雜務1人，相關費用預算數367,000元，決算數92,426元；安全維護警衛勤務1人，相關費用預算數346,000元，決算數281,916元。

3. 公共關係費決算數2,061,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	67,385,000	69,291,648	1,906,648	2.83	為提升醫療技能及投入醫療研究，相關研發費用增加。
研究發展費用	4,751,000	6,373,463	1,622,463	34.15	
用人費用	2,027,000	2,458,745	431,745	21.30	
正式員額薪資	2,027,000	2,458,745	431,745	21.30	
服務費用	1,667,000	1,410,014	-256,986	-15.42	
水電費	942,000	306,022	-635,978	-67.51	
旅運費	89,000	40,169	-48,831	-54.87	
印刷裝訂與廣告費	14,000	57,984	43,984	314.17	
一般服務費	24,000	10,400	-13,600	-56.67	
專業服務費	598,000	995,439	397,439	66.46	
材料及用品費	1,057,000	2,504,704	1,447,704	136.96	
使用材料費	754,000	1,906,343	1,152,343	152.83	
用品消耗	303,000	598,361	295,361	97.48	
訓練費用	62,634,000	62,918,185	284,185	0.45	
用人費用	53,144,000	50,448,049	-2,695,951	-5.07	
正式員額薪資	47,984,000	45,062,757	-2,921,243	-6.09	
獎金	5,160,000	5,385,292	225,292	4.37	
服務費用	5,683,000	8,137,898	2,454,898	43.20	
水電費	977,000	443,754	-533,246	-54.58	
旅運費	754,000	884,896	130,896	17.36	
印刷裝訂與廣告費	396,000	387,328	-8,672	-2.19	
修理保養及保固費		240	240		
一般服務費	763,000	2,077,977	1,314,977	172.34	
專業服務費	2,793,000	4,343,703	1,550,703	55.52	
材料及用品費	706,000	1,361,072	655,072	92.79	
使用材料費	47,000	59,849	12,849	27.34	
用品消耗	659,000	1,301,223	642,223	97.45	
稅捐與規費（強制費）	300,000	134,780	-165,220	-55.07	
規費	300,000	134,780	-165,220	-55.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,801,000	2,836,386	35,386	1.26	
會費	2,801,000	2,836,386	35,386	1.26	

註：一般服務費內含契僱人力5人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數787,000元，決算數2,088,377元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	30,966,000	43,890,954	12,924,954	41.74	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	30,966,000	43,890,954	12,924,954	41.74	
雜項費用	30,966,000	43,890,954	12,924,954	41.74	
服務費用		1,021,268	1,021,268		
水電費		240,000	240,000		
一般服務費		781,268	781,268		
稅捐與規費（強制費）		168,525	168,525		
消費與行為稅		168,525	168,525		
其他	30,966,000	42,701,161	11,735,161	37.90	
其他費用	30,966,000	42,701,161	11,735,161	37.90	

註：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數，決算數120,000元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養1人，相關費用無預算數，決算數342,000元；安全維護警衛勤務1人，相關費用無預算數，決算數319,268元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	2,634,084	63,655,993	1,130,578,510	46,056,668
減：以前年度已提折舊數	640,941	23,936,463	902,964,519	32,136,259
上年度期末帳面價值	1,993,143	39,719,530	227,613,991	13,920,409
加：本年度新增資產價值			63,375,843	1,924,332
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	105,360	1,103,028	73,524,994	2,910,061
本年度期末帳面價值	1,887,783	38,616,502	217,464,840	12,934,680
本年度提列折舊數	105,360	1,103,028	73,524,994	2,910,061
醫療成本	96,936	1,019,196	69,191,580	2,360,062
管理及總務費用	8,424	83,832	4,333,414	549,999
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用				
合 計	105,360	1,103,028	73,524,994	2,910,061

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「交通及運輸設備」715,000元；撥入「代管資產」2,523,427元。

3. 本年度減少資產價值包括報廢「代管資產」原值55,804,453元，累計折舊32,811,263元。

— 嘉義分院及灣橋分院

明細表

109年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
111,829,456					1,375,399,129	2,730,153,840
97,858,322					610,591,586	1,668,128,090
13,971,134					764,807,543	1,062,025,750
2,490,559					2,523,427	70,314,161
					22,993,190	22,993,190
4,748,598					38,504,068	120,896,109
11,713,095					705,833,712	988,450,612
4,748,598					38,504,068	120,896,109
2,426,534					35,488,213	110,582,521
2,322,064					3,015,855	10,313,588
4,748,598					38,504,068	120,896,109

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	70,584,722	70,584,722							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	44,558,933	44,558,933							
交通及運輸設備	1,336,760	1,336,760							
什項設備	24,689,029	24,689,029							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值67,350,918元，累計折舊44,357,728元，報廢短絀22,993,190元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築		33,960,000	
房屋及建築		33,960,000	
購建中固定資產			
機械及設備		62,269,000	
機械及設備		62,269,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		1,215,000	
交通及運輸設備		1,215,000	
購建中固定資產			
什項設備		4,411,000	
什項設備		4,411,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計		101,855,000	

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，預算數288,000元，決算數292,026元。

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	692,243,000				33,960,000			33,960,000	4.91
臺中榮民總醫院嘉義 分院長期照護大樓興 建計畫	692,243,000		106.09- 112.12		33,960,000			33,960,000	4.91
一般建築及設備	67,895,000				67,895,000			67,895,000	
一次性項目	67,895,000				67,895,000			67,895,000	
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					62,269,000		1,916,000	64,185,000	
機械及設備					62,269,000		1,916,000	64,185,000	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					1,215,000		-5,000	1,210,000	
交通及運輸設備					1,215,000		-5,000	1,210,000	
購建中固定資產									
什項設備					4,411,000		-1,911,000	2,500,000	
什項設備					4,411,000		-1,911,000	2,500,000	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計					101,855,000			101,855,000	

—嘉義分院及灣橋分院

畫預算與實際進度比較表

109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%					
36,327,000	5.25	33,960,000	100.00	36,327,000	100.00	
36,327,000	5.25	33,960,000	100.00	36,327,000	100.00	
67,895,000		67,075,734	98.79	67,075,734	98.79	
67,895,000		67,075,734	98.79	67,075,734	98.79	
64,185,000		63,375,843	98.74	63,375,843	98.74	
64,185,000		63,375,843		63,375,843		
1,210,000		1,209,332	99.94	1,209,332	99.94	
1,210,000		1,209,332		1,209,332		
2,500,000		2,490,559	99.62	2,490,559	99.62	
2,500,000		2,490,559		2,490,559		
104,222,000		101,035,734	99.20	103,402,734	99.21	

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國109年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	422,318	868,319,000	383,656	949,152,328	-38,662	-9.15	80,833,328	9.31	
住院病患 醫療	人日	292,542	1,092,191,000	282,111	1,107,670,936	-10,431	-3.57	15,479,936	1.42	

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109年度

單位：新臺幣元

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

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電腦軟體	3,790,000		-3,790,000	-100.00	
購置電腦軟體	3,790,000		-3,790,000	-100.00	

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109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	470	384	-86	
專任人員	470	384	-86	
職員	409	341	-68	
技工	20	17	-3	
工友	28	23	-5	
聘用	13	3	-10	
管理會委員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	470	384	-86	

註：1. 進用契僱人力745人，其中計時與計件人員238人(行政人員)；專技人員507人(醫師1人、護理人員368人、其他醫事人員120人、非醫事技術人員18人)。

2. 勞務承攬人力427人(營養膳食勞務35人、環境及設備維護保養88人、照顧服務員208人、醫療行政雜務28人、安全維護警衛勤務68人)。

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	340,161,000	8,104,000	15,431,000		266,858,000
醫療成本	235,823,000	7,098,000	13,687,000		240,753,000
其他業務成本	1,129,000				
管理及總務費用	53,198,000	1,006,000	1,744,000		20,945,000
研究發展及訓練費用	50,011,000				5,160,000
業務外費用					
合 計	340,161,000	8,104,000	15,431,000		266,858,000

一 嘉義分院及灣橋分院

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
119,276,000		47,605,000	82,000	797,517,000		797,517,000
98,381,000		40,896,000	62,000	636,700,000		636,700,000
				1,129,000		1,129,000
20,895,000		6,709,000	20,000	104,517,000		104,517,000
				55,171,000		55,171,000
119,276,000		47,605,000	82,000	797,517,000		797,517,000

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	263,357,683	1,742,155	15,235,063		276,317,741
醫療成本	179,606,190	1,526,127	14,248,267		249,648,227
其他業務成本	1,068,926				
管理及總務費用	35,161,065	216,028	986,796		21,284,222
研究發展及訓練費用	47,521,502				5,385,292
業務外費用					
合 計	263,357,683	1,742,155	15,235,063		276,317,741

註： 1. 進用契僱人力預算數445,093,000元，決算數445,188,770元，其中計時與計件人員酬金預算數94,738,000元，決算數104,987,990元；專技人員酬金預算數350,355,000元，決算數340,200,780元。

2. #####

— 嘉義分院及灣橋分院

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
101,832,644		43,246,045	87,552	701,818,883		701,818,883
83,914,353		37,246,012	68,418	566,257,594		566,257,594
				1,068,926		1,068,926
17,918,291		6,000,033	19,134	81,585,569		81,585,569
				52,906,794		52,906,794
101,832,644		43,246,045	87,552	701,818,883		701,818,883

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數402人，預算數43,717,000元，決算數33,671,000元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數367人，預算數30,887,000元，決算數29,200,000元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會109年2月6日輔醫字第1080100523號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數389人，預算數192,254,000元，決算數213,446,741元。

註：1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車2輛，21人座大客車4輛，9人座小客車1輛，小型客貨車(7-8人座)13輛，小型貨車1輛。

2. 其他車輛：本年度汰舊換新醫療巡迴車1輛，截至本年度終了，其他車輛計有救護車3輛，醫療巡迴車1輛。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	797,517,000	701,818,883	-95,698,117	-12.00
正式員額薪資	340,161,000	263,357,683	-76,803,317	-22.58
聘僱及兼職人員薪資	8,104,000	1,742,155	-6,361,845	-78.50
超時工作報酬	15,431,000	15,235,063	-195,937	-1.27
獎金	266,858,000	276,317,741	9,459,741	3.54
退休及卹償金	119,276,000	101,832,644	-17,443,356	-14.62
福利費	47,605,000	43,246,045	-4,358,955	-9.16
提繳費	82,000	87,552	5,552	6.77
服務費用	799,599,000	834,156,737	34,557,737	4.32
水電費	50,600,000	35,027,304	-15,572,696	-30.78
郵電費	6,372,000	5,335,133	-1,036,867	-16.27
旅運費	2,500,000	2,666,169	166,169	6.65
印刷裝訂與廣告費	3,661,000	2,480,997	-1,180,003	-32.23
修理保養及保固費	31,101,000	58,050,970	26,949,970	86.65
保險費	358,000	378,919	20,919	5.84
一般服務費	306,000,000	323,355,380	17,355,380	5.67
專業服務費	396,946,000	404,800,865	7,854,865	1.98
公共關係費	2,061,000	2,061,000		
材料及用品費	491,272,000	619,071,391	127,799,391	26.01
使用材料費	4,424,000	6,569,595	2,145,595	48.50
用品消耗	12,456,000	16,318,711	3,862,711	31.01
商品及醫療用品	474,392,000	596,183,085	121,791,085	25.67
租金與利息	3,452,000	3,949,490	497,490	14.41
房租	280,000	348,200	68,200	24.36
機器租金	2,152,000	2,414,152	262,152	12.18
交通及運輸設備租金	20,000	14,350	-5,650	-28.25
什項設備租金	1,000,000	1,172,788	172,788	17.28
折舊、折耗及攤銷	139,192,000	147,548,361	8,356,361	6.00
不動產、廠房及設備折舊	76,752,000	82,392,041	5,640,041	7.35
其他折舊性資產折舊	37,475,000	38,504,068	1,029,068	2.75

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
攤銷	24,965,000	26,652,252	1,687,252	6.76
稅捐與規費（強制費）	2,188,000	2,145,260	-42,740	-1.95
消費與行為稅	1,694,000	1,576,139	-117,861	-6.96
規費	494,000	569,121	75,121	15.21
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	2,951,000	3,026,836	75,836	2.57
會費	2,951,000	3,026,836	75,836	2.57
短絀、賠償與保險給付	234,000	1,940,977	1,706,977	729.48
各項短絀	234,000	1,940,977	1,706,977	729.48
其他	32,017,000	43,769,697	11,752,697	36.71
其他費用	32,017,000	43,769,697	11,752,697	36.71
合 計	2,268,422,000	2,357,427,632	89,005,632	3.92

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	800,000	799,726	-274	-0.03	
公共關係費	2,061,000	2,061,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義（志）工服務費	840,000	577,063	-262,937	-31.30	
計時與計件人員酬金	94,738,000	104,987,990	10,249,990	10.82	
專技人員酬金	350,355,000	340,200,780	-10,154,220	-2.90	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,362,000	5,351,459	1,989,459	59.17	
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		54,875	54,875		
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					

臺 中 榮 民 總 醫 院
埔 里 分 院

臺中榮民總醫院作業基金109年度附屬單位決算分決算

目 次

一、總說明·····	第 1	—	4	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀表·····	第 5	—	6	頁
(二)餘絀撥補表·····	第 7			頁
(三)現金流量表·····	第 8	—	9	頁
(四)平衡表·····	第 10	—	12	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表·····	第 13			頁
(二)業務外收入明細表·····	第 14			頁
(三)醫療成本明細表·····	第 15	—	18	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 19			頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 20	—	21	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 22	—	24	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 25			頁
(八)資產折舊明細表·····	第 26	—	27	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 28			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 30	—	31	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 32	—	33	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 34			頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 35			頁
(十四)無形資產明細表·····	第 36			頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 37			頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 38	—	41	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 42			頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 43	—	44	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 45			頁
四、附錄：				
(一)臺中榮民總醫院(本院)·····	第 1-1	—	1-41	頁
(二)臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院·····	第 2-1	—	2-39	頁
(三)臺中榮民總醫院埔里分院·····	第 3-1	—	3-39	頁

臺中榮民總醫院作業基金109年度附屬單位決算分決算

—臺中榮民總醫院(本院)

目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表·····	第 1-1 — 1-2	頁
(二)餘絀撥補表·····	第 1-3	頁
(三)現金流量表·····	第 1-4 — 1-5	頁
(四)平衡表·····	第 1-6 — 1-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 1-9	頁
(二)業務外收入明細表·····	第 1-10	頁
(三)醫療成本明細表·····	第 1-11 — 1-14	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 1-15	頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 1-16 — 1-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 1-18 — 1-19	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 1-20	頁
(八)資產折舊明細表·····	第 1-22 — 1-23	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 1-24	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 1-26 — 1-27	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 1-28 — 1-29	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 1-30	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 1-31	頁
(十四)無形資產明細表·····	第 1-32	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 1-33	頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 1-34 — 1-37	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 1-38	頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 1-39 — 1-40	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 1-41	頁

臺中榮民總醫院作業基金109年度附屬單位決算分決算 —嘉義分院及灣橋分院 目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表·····	第 2-1 — 2-2	頁
(二)餘絀撥補表·····	第 2-3	頁
(三)現金流量表·····	第 2-4 — 2-5	頁
(四)平衡表·····	第 2-6 — 2-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 2-9	頁
(二)業務外收入明細表·····	第 2-10	頁
(三)醫療成本明細表·····	第 2-11 — 2-13	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 2-14	頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 2-15 — 2-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 2-17	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 2-18	頁
(八)資產折舊明細表·····	第 2-20 — 2-21	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 2-22	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 2-24 — 2-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 2-26 — 2-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 2-28	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 2-29	頁
(十四)無形資產明細表·····	第 2-30	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 2-31	頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 2-32 — 2-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 2-36	頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 2-37 — 2-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 2-39	頁

臺中榮民總醫院作業基金109年度附屬單位決算分決算 —埔里分院

目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表·····	第 3-1 — 3-2	頁
(二)餘絀撥補表·····	第 3-3	頁
(三)現金流量表·····	第 3-4 — 3-5	頁
(四)平衡表·····	第 3-6 — 3-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 3-9	頁
(二)業務外收入明細表·····	第 3-10	頁
(三)醫療成本明細表·····	第 3-11 — 3-13	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 3-14	頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 3-15 — 3-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 3-17 — 3-18	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 3-19	頁
(八)資產折舊明細表·····	第 3-20 — 3-21	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 3-22	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 3-24 — 3-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 3-26 — 3-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 3-28	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 3-29	頁
(十四)無形資產明細表·····	第 3-30	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 3-31	頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 3-32 — 3-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 3-36	頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 3-37 — 3-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 3-39	頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,016,506,000	100.00	1,121,555,199	100.00	105,049,199	10.33	1,048,690,279	100.00
醫療收入	850,095,000	83.63	971,748,863	86.64	121,653,863	14.31	890,875,573	84.95
門診醫療收入	504,302,000	49.61	532,277,239	47.46	27,975,239	5.55	503,055,892	47.97
住院醫療收入	432,020,000	42.50	505,609,961	45.08	73,589,961	17.03	462,848,633	44.14
其他醫療收入	30,421,000	2.99	30,123,538	2.69	-297,462	-0.98	28,015,519	2.67
醫療折讓	-101,904,000	-10.02	-90,065,960	-8.03	11,838,040	-11.62	-92,573,184	-8.83
醫療優待免費	-14,744,000	-1.45	-6,195,915	-0.55	8,548,085	-57.98	-10,471,287	-1.00
其他業務收入	166,411,000	16.37	149,806,336	13.36	-16,604,664	-9.98	157,814,706	15.05
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.49	5,000,000	0.45			5,000,000	0.48
其他補助收入	159,207,000	15.66	138,766,552	12.37	-20,440,448	-12.84	147,689,860	14.08
雜項業務收入	2,204,000	0.22	6,039,784	0.54	3,835,784	174.04	5,124,846	0.49
業務成本與費用	1,019,195,000	100.26	1,125,933,403	100.39	106,738,403	10.47	1,053,800,798	100.49
醫療成本	866,510,000	85.24	957,321,650	85.36	90,811,650	10.48	891,117,644	84.97
門診醫療成本	405,762,000	39.92	432,723,943	38.58	26,961,943	6.64	407,684,894	38.88
住院醫療成本	432,039,000	42.50	498,793,883	44.47	66,754,883	15.45	458,260,916	43.70
其他醫療成本	28,709,000	2.82	25,803,824	2.30	-2,905,176	-10.12	25,171,834	2.40
其他業務成本	2,452,000	0.24	5,634,511	0.50	3,182,511	129.79	4,714,494	0.45
雜項業務成本	2,452,000	0.24	5,634,511	0.50	3,182,511	129.79	4,714,494	0.45
管理及總務費用	116,501,000	11.46	125,956,993	11.23	9,455,993	8.12	123,217,605	11.75
管理費用及總務費用	116,501,000	11.46	125,956,993	11.23	9,455,993	8.12	123,217,605	11.75
研究發展及訓練費用	33,732,000	3.32	37,020,249	3.30	3,288,249	9.75	34,751,055	3.31
研究發展費用	11,814,000	1.16	12,981,490	1.16	1,167,490	9.88	11,921,081	1.14
訓練費用	21,918,000	2.16	24,038,759	2.14	2,120,759	9.68	22,829,974	2.18
業務賸餘（短絀）	-2,689,000	-0.26	-4,378,204	-0.39	-1,689,204	62.82	-5,110,519	-0.49

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務外收入	14,883,000	1.46	39,902,682	3.56	25,019,682	168.11	28,102,942	2.68
財務收入	2,054,000	0.20	2,132,220	0.19	78,220	3.81	2,631,707	0.25
利息收入	2,054,000	0.20	2,132,220	0.19	78,220	3.81	2,631,707	0.25
其他業務外收入	12,829,000	1.26	37,770,462	3.37	24,941,462	194.41	25,471,235	2.43
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,379,000	0.23	2,746,986	0.24	367,986	15.47	2,442,830	0.23
受託經營賸餘								
違規罰款收入	50,000	0.00	789,692	0.07	739,692	1,479.38	572,031	0.05
受贈收入	2,400,000	0.24	4,660,525	0.42	2,260,525	94.19	3,678,634	0.35
賠（補）償收入								
收回呆帳			39,431	0.00	39,431		48,801	0.00
雜項收入	8,000,000	0.79	29,533,828	2.63	21,533,828	269.17	18,728,939	1.79
業務外費用	6,800,000	0.67	21,278,101	1.90	14,478,101	212.91	11,617,467	1.11
其他業務外費用	6,800,000	0.67	21,278,101	1.90	14,478,101	212.91	11,617,467	1.11
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	6,800,000	0.67	21,278,101	1.90	14,478,101	212.91	11,617,467	1.11
業務外賸餘（短絀）	8,083,000	0.80	18,624,581	1.66	10,541,581	130.42	16,485,475	1.57
本期賸餘（短絀）	5,394,000	0.53	14,246,377	1.27	8,852,377	164.12	11,374,956	1.08

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值				
本期其他綜合餘絀合計				

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	75,069,000	100.00	93,108,200	100.00	18,039,200	24.03	78,861,823	100.00
本期賸餘	5,394,000	7.19	14,246,377	15.30	8,852,377	164.12	11,374,956	14.42
前期末分配賸餘	69,675,000	92.81	78,861,823	84.70	9,186,823	13.19	67,486,867	85.58
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	75,069,000	100.00	93,108,200	100.00	18,039,200	24.03	78,861,823	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	5,394,000	14,246,377	8,852,377	164.12
利息股利之調整	-2,054,000	-2,132,220	-78,220	3.81
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	3,340,000	12,114,157	8,774,157	262.70
調整項目	-84,487,000	12,894,503	97,381,503	-115.26
未計利息股利之現金流入（流出）	-81,147,000	25,008,660	106,155,660	-130.82
收取利息	2,054,000	2,132,220	78,220	3.81
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	-79,093,000	27,140,880	106,233,880	-134.32
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	32,002,000	425,642,896	393,640,896	1,230.05
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	77,297,000	5,815,548	-71,481,452	-92.48
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-134,044,307	-134,044,307	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-342,600,000	-342,600,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-36,891,000	-36,873,334	17,666	-0.05
增加無形資產及其他資產	-7,500,000	-16,648,943	-9,148,943	121.99
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	64,908,000	-98,708,140	-163,616,140	-252.07
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	57,000	896,471,252	896,414,252	1,572,656.58
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-863,551,385	-863,551,385	
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	57,000	32,919,867	32,862,867	57,654.15
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-14,128,000	-38,647,393	-24,519,393	173.55
期初現金及約當現金	19,971,000	65,389,579	45,418,579	227.42
期末現金及約當現金	5,843,000	26,742,186	20,899,186	357.68

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

現金流量表

中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加2,024,500元，包括機械及設備124,600元，交通及運輸設備1,700,000元，什項設備199,900元。
2. 代管資產與應付代管資產同額增加10,878,209元。
3. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數26,762,050元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國109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	1,871,295,307	100.00	1,851,649,549	100.00	19,645,758	1.06
流動資產	279,914,577	14.96	593,343,786	32.04	-313,429,209	-52.82
現金	26,742,186	1.43	65,389,579	3.53	-38,647,393	-59.10
庫存現金						
銀行存款	26,742,186	1.43	65,389,579	3.53	-38,647,393	-59.10
零用及週轉金						
流動金融資產			288,900,000	15.60	-288,900,000	-100.00
其他金融資產－流動			288,900,000	15.60	-288,900,000	-100.00
應收款項	209,990,549	11.22	199,062,291	10.75	10,928,258	5.49
應收醫療帳款	214,188,093	11.45	205,253,110	11.08	8,934,983	4.35
備抵醫療折讓	-19,772,963	-1.06	-12,337,124	-0.67	-7,435,839	60.27
備抵呆帳－應收醫療帳款	-525,000	-0.03	-529,469	-0.03	4,469	-0.84
應收利息						
其他應收款	16,100,419	0.86	6,675,774	0.36	9,424,645	141.18
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	12,384,701	0.66	7,714,656	0.42	4,670,045	60.53
物料	182,050	0.01	172,311	0.01	9,739	5.65
醫療用品	12,202,651	0.65	7,542,345	0.41	4,660,306	61.79
預付款項	19,336,654	1.03	18,118,184	0.98	1,218,470	6.73
預付貨款						
用品盤存	2,125,044	0.11	1,811,953	0.10	313,091	17.28
預付費用	15,717,297	0.84	15,823,665	0.85	-106,368	-0.67
其他預付款	1,494,313	0.08	482,566	0.03	1,011,747	209.66
短期貸墊款	11,460,487	0.61	14,159,076	0.76	-2,698,589	-19.06
短期墊款	11,460,487	0.61	14,159,076	0.76	-2,698,589	-19.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	342,600,000	18.31			342,600,000	
非流動金融資產	342,600,000	18.31			342,600,000	
其他金融資產－非流動	342,600,000	18.31			342,600,000	
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	425,916,625	22.76	427,234,073	23.07	-1,317,448	-0.31
土地	12,658,207	0.68	12,658,207	0.68		
土地	12,658,207	0.68	12,658,207	0.68		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊－土地改良物						
房屋及建築	232,031,826	12.40	236,610,888	12.78	-4,579,062	-1.94
房屋及建築	236,910,618	12.66	236,910,618	12.79		
累計折舊－房屋及建築	-4,878,792	-0.26	-299,730	-0.02	-4,579,062	1,527.73

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	140,464,680	7.51	136,467,692	7.37	3,996,988	2.93
機械及設備	523,134,011	27.96	520,307,255	28.10	2,826,756	0.54
累計折舊－機械及設備	-382,669,331	-20.45	-383,839,563	-20.73	1,170,232	-0.30
交通及運輸設備	19,414,916	1.04	17,935,439	0.97	1,479,477	8.25
交通及運輸設備	35,908,992	1.92	31,593,742	1.71	4,315,250	13.66
累計折舊－交通及運輸設備	-16,494,076	-0.88	-13,658,303	-0.74	-2,835,773	20.76
什項設備	21,346,996	1.14	23,561,847	1.27	-2,214,851	-9.40
什項設備	65,252,819	3.49	63,063,411	3.41	2,189,408	3.47
累計折舊－什項設備	-43,905,823	-2.35	-39,501,564	-2.13	-4,404,259	11.15
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	2,883,676	0.15	4,624,948	0.25	-1,741,272	-37.65
無形資產	2,883,676	0.15	4,624,948	0.25	-1,741,272	-37.65
專利權						
電腦軟體	2,883,676	0.15	4,624,948	0.25	-1,741,272	-37.65
其他無形資產						
其他資產	819,980,429	43.82	826,446,742	44.63	-6,466,313	-0.78
遞延資產	137,825,868	7.37	138,927,442	7.50	-1,101,574	-0.79
遞延費用	137,825,868	7.37	138,927,442	7.50	-1,101,574	-0.79
什項資產	682,154,561	36.45	687,519,300	37.13	-5,364,739	-0.78
存出保證金	15,052	0.00	32,000	0.00	-16,948	-52.96
存出保證品						
催收款項	4,245,426	0.23	1,961,694	0.11	2,283,732	116.42
備抵呆帳－催收款項	-1,839,807	-0.10	-1,680,942	-0.09	-158,865	9.45
暫付及待結轉帳項	8,411,183	0.45			8,411,183	
代管資產	1,088,584,390	58.17	1,077,802,378	58.21	10,782,012	1.00
累計折舊－代管資產	-417,261,683	-22.30	-390,595,830	-21.09	-26,665,853	6.83
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	1,871,295,307	100.00	1,851,649,549	100.00	19,645,758	1.06

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國109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	1,083,391,257	57.90	1,111,653,926	60.04	-28,262,669	-2.54
流動負債	230,950,652	12.34	215,338,330	11.63	15,612,322	7.25
應付款項	228,262,836	12.20	213,237,102	11.52	15,025,734	7.05
應付帳款	37,693,331	2.01	23,108,558	1.25	14,584,773	63.11
應付代收款	27,790,743	1.49	30,691,305	1.66	-2,900,562	-9.45
應付費用	162,778,762	8.70	147,810,478	7.98	14,968,284	10.13
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款			11,626,761	0.63	-11,626,761	-100.00
預收款項	2,687,816	0.14	2,101,228	0.11	586,588	27.92
預收收入						
預收定金						
其他預收款	2,687,816	0.14	2,101,228	0.11	586,588	27.92
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	852,440,605	45.55	896,315,596	48.41	-43,874,991	-4.90
遞延負債	20,553,873	1.10	22,793,898	1.23	-2,240,025	-9.83
遞延收入	20,553,873	1.10	22,793,898	1.23	-2,240,025	-9.83
什項負債	831,886,732	44.46	873,521,698	47.18	-41,634,966	-4.77
存入保證金	27,047,757	1.45	26,722,004	1.44	325,753	1.22
應付保管款	1,198,374	0.06	1,513,771	0.08	-315,397	-20.84
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	119,021,977	6.36	144,783,458	7.82	-25,761,481	-17.79
應付代管資產	671,322,707	35.87	687,206,548	37.11	-15,883,841	-2.31
其他什項負債	13,295,917	0.71	13,295,917	0.72		
淨值	787,904,050	42.10	739,995,623	39.96	47,908,427	6.47
基金	211,695,469	11.31	211,695,469	11.43		
基金	211,695,469	11.31	211,695,469	11.43		
基金	211,695,469	11.31	211,695,469	11.43		
公積	477,374,537	25.51	443,712,487	23.96	33,662,050	7.59
資本公積	477,374,537	25.51	443,712,487	23.96	33,662,050	7.59
受贈公積	477,374,537	25.51	443,712,487	23.96	33,662,050	7.59
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	93,108,200	4.98	78,861,823	4.26	14,246,377	18.06
累積賸餘	93,108,200	4.98	78,861,823	4.26	14,246,377	18.06
累積賸餘	93,108,200	4.98	78,861,823	4.26	14,246,377	18.06
淨值其他項目	5,725,844	0.31	5,725,844	0.31		
累積其他綜合餘絀	5,725,844	0.31	5,725,844	0.31		
未實現重估增值	5,725,844	0.31	5,725,844	0.31		
合 計	1,871,295,307	100.00	1,851,649,549	100.00	19,645,758	1.06

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數11,470,720元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數7,877,720元，均為保證品(應付保證品)。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	1,016,506,000	1,121,555,199	105,049,199	10.33	
醫療收入	850,095,000	971,748,863	121,653,863	14.31	
門診醫療收入	504,302,000	532,277,239	27,975,239	5.55	
住院醫療收入	432,020,000	505,609,961	73,589,961	17.03	住院人日單價較預計高且住院病患自費項目增加所致。
其他醫療收入	30,421,000	30,123,538	-297,462	-0.98	
醫療折讓	-101,904,000	-90,065,960	11,838,040	-11.62	醫療折讓提列數較預計減少。
醫療優待免費	-14,744,000	-6,195,915	8,548,085	-57.98	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	166,411,000	149,806,336	-16,604,664	-9.98	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	159,207,000	138,766,552	-20,440,448	-12.84	就養病床榮民數較預計減少。
雜項業務收入	2,204,000	6,039,784	3,835,784	174.04	支援其他醫療院所業務較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外收入	14,883,000	39,902,682	25,019,682	168.11	
財務收入	2,054,000	2,132,220	78,220	3.81	
利息收入	2,054,000	2,132,220	78,220	3.81	
其他業務外收入	12,829,000	37,770,462	24,941,462	194.41	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,379,000	2,746,986	367,986	15.47	醫院場地及宿舍借用情形較預計增加。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	50,000	789,692	739,692	1,479.38	廠商違約罰款情事較預計增加。
受贈收入	2,400,000	4,660,525	2,260,525	94.19	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入					
收回呆帳		39,431	39,431		依實際收回情形認列。
雜項收入	8,000,000	29,533,828	21,533,828	269.17	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	866,510,000	957,321,650	90,811,650	10.48	
門診醫療成本	405,762,000	432,723,943	26,961,943	6.64	
用人費用	143,924,000	153,472,119	9,548,119	6.63	
正式員額薪資	65,798,000	58,966,679	-6,831,321	-10.38	
聘僱及兼職人員薪資	740,000	397,327	-342,673	-46.31	
超時工作報酬	4,150,000	3,521,418	-628,582	-15.15	
獎金	35,452,000	59,125,175	23,673,175	66.78	
退休及卹償金	28,634,000	23,386,412	-5,247,588	-18.33	
福利費	9,147,000	8,073,510	-1,073,490	-11.74	
提繳費	3,000	1,598	-1,402	-46.73	
服務費用	134,194,000	131,529,142	-2,664,858	-1.99	
水電費	8,569,000	5,376,548	-3,192,452	-37.26	
郵電費	831,000	1,078,690	247,690	29.81	
旅運費	69,000	26,515	-42,485	-61.57	
印刷裝訂與廣告費	1,052,000	1,266,838	214,838	20.42	
修理保養及保固費	8,872,000	11,185,822	2,313,822	26.08	
保險費	39,000	32,831	-6,169	-15.82	
一般服務費	35,330,000	37,891,011	2,561,011	7.25	
專業服務費	79,432,000	74,670,887	-4,761,113	-5.99	
材料及用品費	107,839,000	128,869,953	21,030,953	19.50	
使用材料費	461,000		-461,000	-100.00	
用品消耗	2,857,000	4,959,054	2,102,054	73.58	
商品及醫療用品	104,521,000	123,910,899	19,389,899	18.55	
租金與利息	5,143,000	1,732,921	-3,410,079	-66.31	
房租	38,000	36,625	-1,375	-3.62	
機器租金	4,705,000	1,236,501	-3,468,499	-73.72	
交通及運輸設備租金	400,000	423,360	23,360	5.84	
什項設備租金		36,435	36,435		
折舊、折耗及攤銷	14,259,000	16,419,435	2,160,435	15.15	
不動產、廠房及設備折舊	13,834,000	14,976,810	1,142,810	8.26	
其他折舊性資產折舊	340,000	935,517	595,517	175.15	
攤銷	85,000	507,108	422,108	496.60	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	328,000	345,333	17,333	5.28	
土地稅		1,113	1,113		
房屋稅		4,914	4,914		
消費與行為稅	221,000	275,157	54,157	24.51	
規費	107,000	64,149	-42,851	-40.05	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	75,000	117,100	42,100	56.13	
會費	75,000	117,100	42,100	56.13	
短絀、賠償與保險給付		120,000	120,000		
各項短絀		120,000	120,000		
其他		117,940	117,940		
其他費用		117,940	117,940		
住院醫療成本	432,039,000	498,793,883	66,754,883	15.45	住院醫療收入較 預計增加，成本 相對增加。
用人費用	175,294,000	189,872,520	14,578,520	8.32	
正式員額薪資	69,779,000	63,160,794	-6,618,206	-9.48	
超時工作報酬	10,857,000	8,111,761	-2,745,239	-25.29	
獎金	46,485,000	78,426,163	31,941,163	68.71	
退休及卹償金	34,794,000	28,353,729	-6,440,271	-18.51	
福利費	13,378,000	11,819,567	-1,558,433	-11.65	
提繳費	1,000	506	-494	-49.40	
服務費用	142,239,000	168,849,422	26,610,422	18.71	
水電費	9,355,000	7,835,668	-1,519,332	-16.24	
郵電費	632,000	684,321	52,321	8.28	
旅運費	37,000	640	-36,360	-98.27	
印刷裝訂與廣告費	105,000	164,021	59,021	56.21	
修理保養及保固費	7,493,000	9,852,405	2,359,405	31.49	
保險費	60,000	39,000	-21,000	-35.00	
一般服務費	47,762,000	67,492,675	19,730,675	41.31	
專業服務費	76,795,000	82,780,692	5,985,692	7.79	
材料及用品費	80,832,000	107,735,975	26,903,975	33.28	
使用材料費	231,000		-231,000	-100.00	
用品消耗	3,747,000	6,132,172	2,385,172	63.66	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	76,854,000	101,603,803	24,749,803	32.20	
租金與利息	10,978,000	5,700,137	-5,277,863	-48.08	
機器租金	10,978,000	5,697,137	-5,280,863	-48.10	
交通及運輸設備租金		3,000	3,000		
折舊、折耗及攤銷	22,376,000	25,461,858	3,085,858	13.79	
不動產、廠房及設備折舊	12,123,000	13,665,036	1,542,036	12.72	
其他折舊性資產折舊	4,978,000	6,254,178	1,276,178	25.64	
攤銷	5,275,000	5,542,644	267,644	5.07	
稅捐與規費（強制費）	318,000	525,990	207,990	65.41	
消費與行為稅	255,000	455,319	200,319	78.56	
規費	63,000	70,671	7,671	12.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
會費	2,000		-2,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		360,000	360,000		
各項短絀		360,000	360,000		
其他		287,981	287,981		
其他費用		287,981	287,981		
其他醫療成本	28,709,000	25,803,824	-2,905,176	-10.12	病患膳食消費較預計減少。
服務費用	24,060,000	23,969,899	-90,101	-0.37	
一般服務費	24,060,000	23,969,899	-90,101	-0.37	
材料及用品費	4,570,000	1,728,218	-2,841,782	-62.18	
用品消耗	4,570,000	1,728,218	-2,841,782	-62.18	
稅捐與規費（強制費）	79,000	105,707	26,707	33.81	
消費與行為稅	79,000	105,707	26,707	33.81	

註：1. 一般服務費內含契僱人力76人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數34,679,000元，決算數38,354,106元。專業服務費內含契僱人力178人(醫師1人、護理人員135人、其他醫事人員42人)，專技人員酬金預算數135,850,000元，決算數132,340,169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預算數4,612,000元，決算數6,073,603元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務14人，相關費用預算數24,060,000元，決算數23,969,899元；環境及設備維護保養37人，相關費用預算數14,057,000元，決算數14,868,596元；照顧服務員82人，相關費用預算數12,600,000元，決算數26,394,790元；醫療行政雜務27人，相關費用預算數10,228,000元，決算數10,975,863元；安全維護警衛勤務16人，相關費用預算數6,474,000元，決算數8,314,770元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	2,452,000	5,634,511	3,182,511	129.79	實際支援診次成長導致成本增加。
雜項業務成本	2,452,000	5,634,511	3,182,511	129.79	
用人費用	308,000	606,393	298,393	96.88	
正式員額薪資	308,000	606,393	298,393	96.88	
服務費用	2,144,000	5,028,118	2,884,118	134.52	
專業服務費	2,144,000	5,028,118	2,884,118	134.52	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	116,501,000	125,956,993	9,455,993	8.12	
管理費用及總務費用	116,501,000	125,956,993	9,455,993	8.12	
用人費用	48,495,000	43,131,787	-5,363,213	-11.06	
正式員額薪資	16,983,000	15,292,878	-1,690,122	-9.95	
超時工作報酬	1,061,000	1,190,322	129,322	12.19	
獎金	8,870,000	9,044,278	174,278	1.96	
退休及卹償金	16,571,000	13,539,454	-3,031,546	-18.29	
福利費	5,009,000	4,064,350	-944,650	-18.86	
提繳費	1,000	505	-495	-49.50	
服務費用	35,953,000	40,408,105	4,455,105	12.39	
水電費	870,000	26,446	-843,554	-96.96	
郵電費	1,117,000	1,047,196	-69,804	-6.25	
旅運費	130,000	76,473	-53,527	-41.17	
印刷裝訂與廣告費	321,000	299,488	-21,512	-6.70	
修理保養及保固費	3,225,000	6,046,140	2,821,140	87.48	
保險費	274,000	374,992	100,992	36.86	
一般服務費	27,124,000	28,363,816	1,239,816	4.57	
專業服務費	1,685,000	2,966,554	1,281,554	76.06	
公共關係費	1,207,000	1,207,000			
材料及用品費	1,942,000	3,033,019	1,091,019	56.18	
使用材料費	1,013,000	1,020,661	7,661	0.76	
用品消耗	929,000	2,012,358	1,083,358	116.62	
租金與利息	57,000	52,851	-4,149	-7.28	
交通及運輸設備租金		40,626	40,626		
什項設備租金	57,000	12,225	-44,775	-78.55	
折舊、折耗及攤銷	29,905,000	38,974,239	9,069,239	30.33	
不動產、廠房及設備折舊	9,947,000	18,496,436	8,549,436	85.95	
其他折舊性資產折舊	19,595,000	19,572,355	-22,645	-0.12	
攤銷	363,000	905,448	542,448	149.43	
稅捐與規費（強制費）	149,000	160,351	11,351	7.62	
消費與行為稅	75,000	94,936	19,936	26.58	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	74,000	65,415	-8,585	-11.60	
其他		196,641	196,641		
其他費用		196,641	196,641		

註：1. 一般服務費內含契僱人力50人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數22,535,000元，決算數25,767,192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數，決算數2,500元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養5人，相關費用預算數1,860,000元，決算數1,406,627元；醫療行政雜務1人，相關費用預算數744,000元，決算數158,512元；安全維護警衛勤務2人，相關費用預算數1,555,000元，決算數728,871元。

3. 業務宣導費決算數252,000元，與預算數同。
公共關係費決算數1,207,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	33,732,000	37,020,249	3,288,249	9.75	
研究發展費用	11,814,000	12,981,490	1,167,490	9.88	
用人費用	6,215,000	7,500,358	1,285,358	20.68	
正式員額薪資	4,578,000	4,154,079	-423,921	-9.26	
獎金	1,637,000	3,346,279	1,709,279	104.42	
服務費用	4,645,000	4,070,563	-574,437	-12.37	
水電費	425,000	467,973	42,973	10.11	
郵電費	1,000	507	-493	-49.30	
旅運費	254,000	41,640	-212,360	-83.61	
印刷裝訂與廣告費	122,000	75,491	-46,509	-38.12	
一般服務費	1,127,000	1,216,120	89,120	7.91	
專業服務費	2,716,000	2,268,832	-447,168	-16.46	
材料及用品費	954,000	1,410,569	456,569	47.86	
用品消耗	249,000	452,011	203,011	81.53	
商品及醫療用品	705,000	958,558	253,558	35.97	
訓練費用	21,918,000	24,038,759	2,120,759	9.68	
用人費用	13,791,000	16,730,231	2,939,231	21.31	
正式員額薪資	11,062,000	10,037,662	-1,024,338	-9.26	
獎金	2,729,000	6,692,569	3,963,569	145.24	
服務費用	6,443,000	5,604,883	-838,117	-13.01	
水電費	1,419,000	930,334	-488,666	-34.44	
郵電費	1,000	508	-492	-49.20	
旅運費	212,000	263,570	51,570	24.33	
印刷裝訂與廣告費	20,000	70,378	50,378	251.89	
一般服務費	1,127,000	895,144	-231,856	-20.57	
專業服務費	3,664,000	3,444,949	-219,051	-5.98	
材料及用品費	461,000	521,328	60,328	13.09	
用品消耗	461,000	521,328	60,328	13.09	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息		7,500	7,500		
什項設備租金		7,500	7,500		
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,223,000	1,174,817	-48,183	-3.94	
會費	1,223,000	1,174,817	-48,183	-3.94	

註：1. 一般服務費內含契僱人力5人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數2,254,000元，決算數2,111,264元。專業服務費內含契僱人力3人(護理人員)，專技人員酬金預算數4,100,000元，決算數2,337,367元。

2. 研究發展費用：國外旅費無決算數，較預算數224,000元，減少224,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	6,800,000	21,278,101	14,478,101	212.91	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	6,800,000	21,278,101	14,478,101	212.91	
雜項費用	6,800,000	21,278,101	14,478,101	212.91	
其他	6,800,000	21,278,101	14,478,101	212.91	
其他費用	6,800,000	21,278,101	14,478,101	212.91	

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		236,910,618	520,307,255	31,593,742
減：以前年度已提折舊數		299,730	383,839,563	13,658,303
上年度期末帳面價值		236,610,888	136,467,692	17,935,439
加：本年度新增資產價值			37,915,573	4,960,000
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		4,579,062	33,918,585	3,480,523
本年度期末帳面價值		232,031,826	140,464,680	19,414,916
本年度提列折舊數		4,579,062	33,918,585	3,480,523
醫療成本		3,657,846	22,409,716	194,158
管理及總務費用		921,216	11,508,869	3,286,365
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用				
合 計		4,579,062	33,918,585	3,480,523

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」7,024,600元，「交通及運輸設備」1,700,000元，「什項設備」199,900元；撥入「什項設備」23,000元，「代管資產」7,391,197元。

業基金－埔里分院

明細表

109年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
63,063,411					1,045,277,215	1,897,152,241
39,501,564					390,595,830	827,894,990
23,561,847					654,681,385	1,069,257,251
2,945,261					7,391,197	53,212,031
5,160,112					26,762,050	73,900,332
21,346,996					635,310,532	1,048,568,950
5,160,112					26,762,050	73,900,332
2,380,126					7,189,695	35,831,541
2,779,986					19,572,355	38,068,791
5,160,112					26,762,050	73,900,332

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	37,161,420	37,161,420							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	35,760,817	35,760,817							
交通及運輸設備	644,750	644,750							
什項設備	755,853	755,853							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註： 代管資產報廢原值96,197元，累計折舊96,197元。

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備		32,583,000	
機械及設備		32,583,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		3,498,000	
交通及運輸設備		3,498,000	
購建中固定資產			
什項設備		810,000	
什項設備		810,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計		36,891,000	

臺中榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合計	占全 部計 畫%
一般建築及設備	36,891,000				36,891,000			36,891,000	
一次性項目	36,891,000				36,891,000			36,891,000	
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					32,583,000		-1,674,361	30,908,639	
機械及設備					32,583,000		-1,674,361	30,908,639	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					3,498,000		-238,000	3,260,000	
交通及運輸設備					3,498,000		-238,000	3,260,000	
購建中固定資產									
什項設備					810,000		1,912,361	2,722,361	
什項設備					810,000		1,912,361	2,722,361	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計					36,891,000			36,891,000	

業基金－埔里分院

畫預算與實際進度比較表

109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%					
36,891,000		36,873,334	99.95	36,873,334	99.95	
36,891,000		36,873,334	99.95	36,873,334	99.95	
30,908,639		30,890,973	99.94	30,890,973	99.94	
30,908,639		30,890,973		30,890,973		
3,260,000		3,260,000	100.00	3,260,000	100.00	
3,260,000		3,260,000		3,260,000		
2,722,361		2,722,361	100.00	2,722,361	100.00	
2,722,361		2,722,361		2,722,361		
36,891,000		36,873,334	99.95	36,873,334	99.95	

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國109年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算		決 算		比 較		增 減		備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	345,932	405,762,000	266,677	432,723,943	-79,255	-22.91	26,961,943	6.64	因嚴重特殊傳染性肺炎影響病患人次。
住院病患 醫療	人日	92,042	432,039,000	85,331	498,793,883	-6,711	-7.29	66,754,883	15.45	住院醫療用品成本等增加導致住院單價提高所致。

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109年度

單位：新臺幣元

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

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電腦軟體	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
購置電腦軟體	5,000,000		-5,000,000	-100.00	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	236	217	-19	
專任人員	236	217	-19	
職員	209	197	-12	
技工	9	6	-3	
工友	17	14	-3	
聘用	1		-1	
管理會委員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	236	217	-19	

註：1. 進用契僱人力312人，其中計時與計件人員131人(行政人員)；專技人員181人(醫師1人、護理人員138人、其他醫事人員42人)。

2. 勞務承攬人力184人(營養膳食勞務14人、環境及設備維護保養42人、照顧服務員82人、醫療行政雜務28人、安全維護警衛勤務18人)。

臺中榮民總醫院作
用人費用
 中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	168,508,000	740,000	16,068,000		95,173,000
醫療成本	135,577,000	740,000	15,007,000		81,937,000
其他業務成本	308,000				
管理及總務費用	16,983,000		1,061,000		8,870,000
研究發展及訓練費用	15,640,000				4,366,000
業務外費用					
合 計	168,508,000	740,000	16,068,000		95,173,000

業基金－埔里分院

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
79,999,000		27,534,000	5,000	388,027,000		388,027,000
63,428,000		22,525,000	4,000	319,218,000		319,218,000
				308,000		308,000
16,571,000		5,009,000	1,000	48,495,000		48,495,000
				20,006,000		20,006,000
79,999,000		27,534,000	5,000	388,027,000		388,027,000

臺中榮民總醫院作
用人費用
中華民國

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	152,218,485	397,327	12,823,501		156,634,464
醫療成本	122,127,473	397,327	11,633,179		137,551,338
其他業務成本	606,393				
管理及總務費用	15,292,878		1,190,322		9,044,278
研究發展及訓練費用	14,191,741				10,038,848
業務外費用					
合 計	152,218,485	397,327	12,823,501		156,634,464

註： 1. 進用契僱人力預算數199,418,000元，決算數200,910,098元，其中計時與計件人員酬金預算數59,468,000元，決算數66,232,562元；專技人員酬金預算數139,950,000元，決算數134,677,536元。

2. 勞務承攬人力預算數76,190,000元，決算數92,894,031元(環保廢棄物清理預算數4,612,000元，決算數6,076,103元；營養膳食勞務預算數24,060,000元，決算數23,969,899元；環境及設備維護保養預算數15,917,000元，決算數16,275,223元；照顧服務員預算數12,600,000元，決算數26,394,790元；醫療行政雜務預算數10,972,000元，決算數11,134,375元；安全維護警衛勤務預算數8,029,000元，決算數9,043,641元)。

業基金—埔里分院

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
65,279,595		23,957,427	2,609	411,313,408		411,313,408
51,740,141		19,893,077	2,104	343,344,639		343,344,639
				606,393		606,393
13,539,454		4,064,350	505	43,131,787		43,131,787
				24,230,589		24,230,589
65,279,595		23,957,427	2,609	411,313,408		411,313,408

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數233人，預算數21,156,000元，決算數19,789,911元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數215人，預算數18,089,000元，決算數17,115,000元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會109年2月6日輔醫字第1080100523號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數237人，預算數55,928,000元，決算數119,729,553元。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了，其他車輛計有21人座大客車1輛，小型客貨車1輛，小型貨車1輛，業務用機車1輛，救護車3輛，身障車2輛，醫療巡迴車5輛。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	388,027,000	411,313,408	23,286,408	6.00
正式員額薪資	168,508,000	152,218,485	-16,289,515	-9.67
聘僱及兼職人員薪資	740,000	397,327	-342,673	-46.31
超時工作報酬	16,068,000	12,823,501	-3,244,499	-20.19
獎金	95,173,000	156,634,464	61,461,464	64.58
退休及卹償金	79,999,000	65,279,595	-14,719,405	-18.40
福利費	27,534,000	23,957,427	-3,576,573	-12.99
提繳費	5,000	2,609	-2,391	-47.82
服務費用	349,678,000	379,460,132	29,782,132	8.52
水電費	20,638,000	14,636,969	-6,001,031	-29.08
郵電費	2,582,000	2,811,222	229,222	8.88
旅運費	702,000	408,838	-293,162	-41.76
印刷裝訂與廣告費	1,620,000	1,876,216	256,216	15.82
修理保養及保固費	19,590,000	27,084,367	7,494,367	38.26
保險費	373,000	446,823	73,823	19.79
一般服務費	136,530,000	159,828,665	23,298,665	17.06
專業服務費	166,436,000	171,160,032	4,724,032	2.84
公共關係費	1,207,000	1,207,000		
材料及用品費	196,598,000	243,299,062	46,701,062	23.75
使用材料費	1,705,000	1,020,661	-684,339	-40.14
用品消耗	12,813,000	15,805,141	2,992,141	23.35
商品及醫療用品	182,080,000	226,473,260	44,393,260	24.38
租金與利息	16,178,000	7,493,409	-8,684,591	-53.68
房租	38,000	36,625	-1,375	-3.62
機器租金	15,683,000	6,933,638	-8,749,362	-55.79
交通及運輸設備租金	400,000	466,986	66,986	16.75
什項設備租金	57,000	56,160	-840	-1.47
折舊、折耗及攤銷	66,540,000	80,855,532	14,315,532	21.51
不動產、廠房及設備折舊	35,904,000	47,138,282	11,234,282	31.29
其他折舊性資產折舊	24,913,000	26,762,050	1,849,050	7.42

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
攤銷	5,723,000	6,955,200	1,232,200	21.53
稅捐與規費（強制費）	874,000	1,137,381	263,381	30.14
土地稅		1,113	1,113	
房屋稅		4,914	4,914	
消費與行為稅	630,000	931,119	301,119	47.80
規費	244,000	200,235	-43,765	-17.94
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,300,000	1,291,917	-8,083	-0.62
會費	1,300,000	1,291,917	-8,083	-0.62
短絀、賠償與保險給付		480,000	480,000	
各項短絀		480,000	480,000	
其他	6,800,000	21,880,663	15,080,663	221.77
其他費用	6,800,000	21,880,663	15,080,663	221.77
合 計	1,025,995,000	1,147,211,504	121,216,504	11.81

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	224,000		-224,000	-100.00	因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。
廣告費					
業務宣導費	252,000	252,000			
公共關係費	1,207,000	1,207,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義（志）工服務費	350,000	220,084	-129,916	-37.12	
計時與計件人員酬金	59,468,000	66,232,562	6,764,562	11.38	
專技人員酬金	139,950,000	134,677,536	-5,272,464	-3.77	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,308,000	2,365,012	1,057,012	80.81	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					