

臺中榮民總醫院作業基金

目 次

中華民國106年度

一、總說明	第 1	—	4	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀決算表	第 5	—	6	頁
(二)餘絀撥補決算表	第 7			頁
(三)現金流量決算表	第 8	—	9	頁
(四)平衡表	第 10	—	12	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表	第 13			頁
(二)業務外收入明細表	第 14			頁
(三)醫療成本明細表	第 15	—	18	頁
(四)其他業務成本明細表	第 19			頁
(五)管理及總務費用明細表	第 20	—	21	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 22	—	24	頁
(七)業務外費用明細表	第 25			頁
(八)資產折舊明細表	第 26			頁
(九)資產報廢明細表	第 27			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 28	—	29	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 30	—	31	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 32			頁
(十三)基金數額增減明細表	第 33			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	第 34			頁
(十五)員工人數彙計表	第 35			頁
(十六)用人費用彙計表	第 36	—	39	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 40			頁
(十八)所屬作業單位收支概況表	第 42	—	43	頁
(十九)各項費用彙計表	第 44	—	45	頁
(二十)管制性項目及統計所需項目比較表	第 46			頁
四、附錄：				
(一)臺中榮民總醫院(本院)	第 1-1	—	1-39	頁
(二)臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院	第 2-1	—	2-37	頁
(三)臺中榮民總醫院埔里分院	第 3-1	—	3-37	頁

總 說 明

一、業務計畫實施績效

- (一) 本(106)年度診療門診病患決算數 284 萬 8,638 人次，較預算數 286 萬 6,631 人次，減少 1 萬 7,993 人次，約 0.63%。
- (二) 本年度診住院病患決算數 92 萬 2,843 人日，較預算數 92 萬 3,054 人日，減少 211 人日，約 0.02%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有醫事人員專業訓練 5 萬 6,052 人次；提供建教合作學校與醫療院所 131 所，舉辦醫學專業研習會 2,021 場；另有出國訓練及研究 145 人、國內外進修研究 52 人，鼓勵學術研究討論(發表學術論文 292 篇、進行研究計畫 228 項)，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 166 億 61 萬 3,187 元，較預算數 155 億 7,004 萬 9,000 元，增加 10 億 3,056 萬 4,187 元，約 6.62%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 156 億 486 萬 1,416 元，較預算數 145 億 7,900 萬 3,000 元，增加 10 億 2,585 萬 8,416 元，約 7.04%。
2. 其他業務收入決算數 9 億 9,575 萬 1,771 元，較預算數 9 億 9,104 萬 6,000 元，增加 470 萬 5,771 元，約 0.47%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 165 億 6,022 萬 4,677 元，較預算數 154 億 7,247 萬 4,000 元，增加 10 億 8,775 萬 677 元，約 7.03%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 143 億 2,344 萬 8,011 元，較預算數 131 億 7,817 萬 2,000 元，增加 11 億 4,527 萬 6,011 元，約 8.69%，係醫療收入增加，成本相對增加。
2. 其他業務成本決算數 7,511 萬 7,625 元，較預算數 5,307 萬 3,000 元，增加 2,204 萬 4,625 元，約 41.54%，主要係支援其他醫療院

臺中榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 106 年度

所業務較預計增加所致。

3. 管理及總務費用決算數 7 億 241 萬 1,238 元，較預算數 7 億 2,541 萬 9,000 元，減少 2,300 萬 7,762 元，約 3.17%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 14 億 5,924 萬 7,803 元，較預算數 15 億 1,581 萬元，減少 5,656 萬 2,197 元，約 3.73%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 6 億 4,540 萬 163 元，較預算數 3 億 5,706 萬 2,000 元，增加 2 億 8,833 萬 8,163 元，約 80.75%，分析如下：

1. 財務收入決算數 3,229 萬 6,742 元，較預算數 4,062 萬元，減少 832 萬 3,258 元，約 20.49%，主要係本年度存款利率較預計為低所致。
2. 其他業務外收入決算數 6 億 1,310 萬 3,421 元，較預算數 3 億 1,644 萬 2,000 元，增加 2 億 9,666 萬 1,421 元，約 93.75%，主要係配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加所致。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用決算數 1 億 4,696 萬 1,256 元，較預算數 3,142 萬 5,000 元，增加 1 億 1,553 萬 6,256 元，約 367.66%，分析如下：

1. 財務費用決算數 639 萬 3,600 元，無相關費用預算數，係榮民製藥股份有限公司之投資短絀。
2. 其他業務外費用決算數 1 億 4,056 萬 7,656 元，較預算數 3,142 萬 5,000 元，增加 1 億 914 萬 2,656 元，約 347.31%，主要係補提以前年度支出及提撥本年度經營績效獎金所致。

(五) 本年度賸餘（短絀）

收支相抵後，本年度決算賸餘 5 億 3,882 萬 7,417 元，較預算賸餘 4 億 2,321 萬 2,000 元，增加 1 億 1,561 萬 5,417 元，約 27.32%。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 5 億 3,882 萬 7,417 元，連同前期未分配賸餘 8 億 6,449 萬 4,582 元，累計賸餘 14 億 332 萬 1,999 元，經提存公積 4 億元後，尚餘 10 億 332 萬 1,999 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 4 億 7,437 萬 4,174 元，較預算數淨減 5 億 2,494 萬 1,000 元，增加 9 億 9,931 萬 5,174 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流入 14 億 1,295 萬 5,023 元，包括本期賸餘 5 億 3,882 萬 7,417 元，調整非現金項目流入 8 億 7,412 萬 7,606 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 10 億 4,313 萬 5,802 元，其中現金流入 7 億 2,059 萬 6,077 元，包括減少短期貸墊款 3 億 1,717 萬 820 元，減少長期投資 2,240 萬 6,400 元，減少其他資產 3 億 8,101 萬 8,857 元；現金流出 17 億 6,373 萬 1,879 元，包括增加短期貸墊款 3 億 3,200 萬 8,475 元，增加固定資產 9 億 4,835 萬 362 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 4 億 8,337 萬 3,042 元。

3. 融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流入 1 億 0,455 萬 4,953 元，其中現金流入 29 億 7,204 萬 9,687 元，係增加其他負債之數；現金流出 28 億 6,749 萬 4,734 元，係減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨增 4 億 7,437 萬 4,174 元，係期末現金 59 億 6,670 萬 1,282 元，較期初現金 54 億 9,232 萬 7,108 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 208 億 2,250 萬 3,560 元，其中流動資產 98 億 4,028 萬 9,309 元，占 47.26%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,943 萬 9,582 元，占 0.62%；固定資產 84 億 3,503 萬 9,366 元，占 40.51%；無形資產 4,921 萬 733 元，占 0.24%；遞延借項 2 億 8,462 萬 9,660

臺中榮民總醫院作業基金

總說明

中華民國 106 年度

元，占 1.37%；其他資產 20 億 8,389 萬 4,910 元，占 10.01%。

(二) 負債總額計 70 億 2,758 萬 8,330 元，占負債及淨值 33.75%，其中流動負債 24 億 6,117 萬 9,856 元，占負債及淨值 11.82%；其他負債 45 億 6,640 萬 8,474 元，占負債及淨值 21.93%。

(三) 淨值總額計 137 億 9,491 萬 5,230 元，占負債及淨值 66.25%，其中基金 80 億 1,525 萬 2,957 元，占負債及淨值 38.49%；公積 29 億 6,049 萬 2,808 元，占負債及淨值 14.22%；累積餘絀 10 億 332 萬 1,999 元，占負債及淨值 4.82%；淨值其他項目 18 億 1,584 萬 7,466 元，占負債及淨值 8.72%。

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表

中華民國106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	15,570,049,000	100.00	16,600,613,187	100.00	1,030,564,187	6.62	15,928,902,393	100.00
醫療收入	14,579,003,000	93.63	15,604,861,416	94.00	1,025,858,416	7.04	14,912,476,541	93.62
門診醫療收入	8,292,292,000	53.26	9,064,821,653	54.61	772,529,653	9.32	8,532,980,555	53.57
住院醫療收入	7,669,323,000	49.26	8,048,360,916	48.48	379,037,916	4.94	7,722,927,426	48.48
其他醫療收入	191,691,000	1.23	175,784,694	1.06	-15,906,306	-8.30	181,899,530	1.14
減：醫療折讓(-)	1,515,884,000	9.74	1,639,455,369	9.88	123,571,369	8.15	1,474,724,481	9.26
減：醫療優待免費(-)	58,419,000	0.38	44,650,478	0.27	-13,768,522	-23.57	50,606,489	0.32
其他業務收入	991,046,000	6.37	995,751,771	6.00	4,705,771	0.47	1,016,425,852	6.38
臨床教學研究補助收入	280,229,000	1.80	280,229,000	1.69			277,450,000	1.74
其他補助收入	635,335,000	4.08	610,086,083	3.68	-25,248,917	-3.97	614,937,669	3.86
雜項業務收入	75,482,000	0.48	105,436,688	0.64	29,954,688	39.68	124,038,183	0.78
業務成本與費用	15,472,474,000	99.37	16,560,224,677	99.76	1,087,750,677	7.03	15,836,578,814	99.42
醫療成本	13,178,172,000	84.64	14,323,448,011	86.28	1,145,276,011	8.69	13,719,437,961	86.13
門診醫療成本	5,969,814,000	38.34	6,631,511,317	39.95	661,697,317	11.08	5,764,202,608	36.19
住院醫療成本	7,013,831,000	45.05	7,465,617,185	44.97	451,786,185	6.44	7,742,051,828	48.60
其他醫療成本	194,527,000	1.25	226,319,509	1.36	31,792,509	16.34	213,183,525	1.34
其他業務成本	53,073,000	0.34	75,117,625	0.45	22,044,625	41.54	82,107,158	0.52
雜項業務成本	53,073,000	0.34	75,117,625	0.45	22,044,625	41.54	82,107,158	0.52
管理及總務費用	725,419,000	4.66	702,411,238	4.23	-23,007,762	-3.17	705,832,525	4.43
管理費用及總務費用	725,419,000	4.66	702,411,238	4.23	-23,007,762	-3.17	705,832,525	4.43
研究發展及訓練費用	1,515,810,000	9.74	1,459,247,803	8.79	-56,562,197	-3.73	1,329,201,170	8.34
研究發展費用	685,638,000	4.40	701,035,256	4.22	15,397,256	2.25	665,341,475	4.18
訓練費用	830,172,000	5.33	758,212,547	4.57	-71,959,453	-8.67	663,859,695	4.17
業務賸餘(短絀-)	97,575,000	0.63	40,388,510	0.24	-57,186,490	-58.61	92,323,579	0.58

臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國106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	357,062,000	2.29	645,400,163	3.89	288,338,163	80.75	643,769,493	4.04
財務收入	40,620,000	0.26	32,296,742	0.19	-8,323,258	-20.49	35,851,662	0.23
利息收入	40,620,000	0.26	32,296,742	0.19	-8,323,258	-20.49	35,851,662	0.23
其他業務外收入	316,442,000	2.03	613,103,421	3.69	296,661,421	93.75	607,917,831	3.82
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	136,608,000	0.88	164,033,481	0.99	27,425,481	20.08	156,161,492	0.98
受託經營賸餘								
受贈收入			306,618	0.00	306,618		371,157	0.00
賠(補)償收入								
違規罰款收入	3,288,000	0.02	5,435,382	0.03	2,147,382	65.31	8,144,666	0.05
收回呆帳	150,000	0.00	273,604	0.00	123,604	82.40	157,247	0.00
雜項收入	176,396,000	1.13	443,054,336	2.67	266,658,336	151.17	443,083,269	2.78
業務外費用	31,425,000	0.20	146,961,256	0.89	115,536,256	367.66	214,956,873	1.35
財務費用			6,393,600	0.04	6,393,600			
投資短絀			6,393,600	0.04	6,393,600			
其他業務外費用	31,425,000	0.20	140,567,656	0.85	109,142,656	347.31	214,956,873	1.35
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	31,425,000	0.20	140,567,656	0.85	109,142,656	347.31	214,956,873	1.35
業務外賸餘(短絀-)	325,637,000	2.09	498,438,907	3.00	172,801,907	53.07	428,812,620	2.69
本期賸餘(短絀-)	423,212,000	2.72	538,827,417	3.25	115,615,417	27.32	521,136,199	3.27

臺中榮民總醫院作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國106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	1,108,649,000	100.00	1,403,321,999	100.00	294,672,999	26.58	1,252,494,582	100.00
本期賸餘	423,212,000	38.17	538,827,417	38.40	115,615,417	27.32	521,136,199	41.61
前期未分配賸餘	685,437,000	61.83	864,494,582	61.60	179,057,582	26.12	731,358,383	58.39
公積轉列數								
分配之部	400,000,000	36.08	400,000,000	28.50			388,000,000	30.98
填補累積短絀								
提存公積	400,000,000	36.08	400,000,000	28.50			388,000,000	30.98
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	708,649,000	63.92	1,003,321,999	71.50	294,672,999	41.58	864,494,582	69.02
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量決算表

中華民國106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-)	423,212,000	538,827,417	115,615,417	27.32
調整非現金項目	454,899,000	874,127,606	419,228,606	92.16
業務活動之淨現金流入(流出-)	878,111,000	1,412,955,023	534,844,023	60.91
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		317,170,820	317,170,820	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		22,406,400	22,406,400	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		381,018,857	381,018,857	
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		-332,008,475	-332,008,475	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-1,319,418,000	-948,350,362	371,067,638	-28.12
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-105,157,000	-483,373,042	-378,216,042	359.67
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,424,575,000	-1,043,135,802	381,439,198	-26.78
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	44,520,000	2,972,049,687	2,927,529,687	6,575.76
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-22,997,000	-2,867,494,734	-2,844,497,734	12,368.99
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	21,523,000	104,554,953	83,031,953	385.78
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-524,941,000	474,374,174	999,315,174	-190.37
期初現金及約當現金	4,630,223,000	5,492,327,108	862,104,108	18.62
期末現金及約當現金	4,105,282,000	5,966,701,282	1,861,419,282	45.34

臺中榮民總醫院作業基金

現金流量決算表

中華民國106年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加15,969,650元，包括機械及設備13,533,290元，交通及運輸設備2,368,860元，什項設備67,500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33,517,460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34,262,588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6,615,047元；支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少10,769,669元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加56,117,886元，同額減少126,708,804元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數67,394,203元。
6. 賸餘提存公積400,000,000元。
7. 依106年土地登記第一類謄本分割增值，土地與未實現重估增值同額增加202元。

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國106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	20,822,503,560	100.00	19,968,021,088	100.00	854,482,472	4.28
流動資產	9,840,289,309	47.26	9,163,005,517	45.89	677,283,792	7.39
現金	5,966,701,282	28.66	5,492,327,108	27.51	474,374,174	8.64
庫存現金	5,733	0.00	8,857	0.00	-3,124	-35.27
銀行存款	5,965,270,049	28.65	5,491,133,251	27.50	474,136,798	8.63
零用金及週轉金	1,425,500	0.01	1,185,000	0.01	240,500	20.30
應收款項	3,125,033,530	15.01	3,022,180,956	15.14	102,852,574	3.40
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	5,373,393,668	25.81	5,016,949,369	25.12	356,444,299	7.10
備抵醫療折讓(-)	2,337,536,393	11.23	2,060,546,057	10.32	276,990,336	13.44
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	1,038,802	0.00	1,038,802	0.01		
應收利息	144,689	0.00	167,427	0.00	-22,738	-13.58
其他應收款	90,070,368	0.43	72,492,626	0.36	17,577,742	24.25
備抵呆帳-其他各項應收款(-)			5,843,607	0.03	-5,843,607	-100.00
存貨	383,990,828	1.84	329,238,599	1.65	54,752,229	16.63
物料	2,627,412	0.01	2,054,224	0.01	573,188	27.90
醫療用品	381,363,416	1.83	327,184,375	1.64	54,179,041	16.56
預付款項	308,568,525	1.47	276,101,365	1.38	30,467,160	11.03
預付貨款			130,900	0.00	-130,900	-100.00
用品盤存	5,696,091	0.03	4,246,881	0.02	1,449,210	34.12
預付費用	292,543,324	1.40	271,162,702	1.36	21,380,622	7.88
進項稅額						
其他預付款	8,329,110	0.04	560,882	0.00	7,768,228	1,385.00
短期貸墊款	57,995,144	0.28	43,157,489	0.22	14,837,655	34.38
短期墊款	57,995,144	0.28	43,157,489	0.22	14,837,655	34.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	129,439,582	0.62	163,139,332	0.82	-33,699,750	-20.66
長期投資			28,800,000	0.14	-28,800,000	-100.00
以成本衡量之金融資產-非流動			28,800,000	0.14	-28,800,000	-100.00
準備金	129,439,582	0.62	134,339,332	0.67	-4,899,750	-3.65
退休及離職準備金	92,787,143	0.45	93,532,271	0.47	-745,128	-0.80
其他準備金	36,652,439	0.18	40,807,061	0.20	-4,154,622	-10.18
固定資產	8,435,039,366	40.51	8,152,406,349	40.83	282,633,017	3.47
土地	2,005,912,133	9.63	2,005,911,931	10.05	202	0.00
土地	2,005,912,133	9.63	2,005,911,931	10.05	202	0.00
土地改良物	2,644,503	0.01	2,837,991	0.01	-193,488	-6.82
土地改良物	32,072,407	0.15	32,072,407	0.16		
累計折舊-土地改良物(-)	29,427,904	0.14	29,234,416	0.15	193,488	0.66
房屋及建築	2,931,742,138	14.08	3,038,541,165	15.22	-106,799,027	-3.51
房屋及建築	5,092,960,711	24.46	5,092,960,711	25.51		
累計折舊-房屋及建築(-)	2,161,218,573	10.38	2,054,419,546	10.29	106,799,027	5.20

臺中榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	1,971,062,527	9.47	1,768,854,689	8.86	202,207,838	11.43
機械及設備	7,504,300,058	36.04	7,112,575,544	35.62	391,724,514	5.51
累計折舊-機械及設備(-)	5,533,237,531	26.57	5,343,720,855	26.76	189,516,676	3.55
交通及運輸設備	43,459,905	0.21	45,993,737	0.23	-2,533,832	-5.51
交通及運輸設備	142,236,011	0.68	139,824,765	0.70	2,411,246	1.72
累計折舊-交通及運輸設備(-)	98,776,106	0.47	93,831,028	0.47	4,945,078	5.27
什項設備	109,415,607	0.53	130,741,388	0.65	-21,325,781	-16.31
什項設備	491,005,730	2.36	484,087,885	2.42	6,917,845	1.43
累計折舊-什項設備(-)	381,590,123	1.83	353,346,497	1.77	28,243,626	7.99
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	1,370,802,553	6.58	1,159,525,448	5.81	211,277,105	18.22
未完工程	1,359,804,685	6.53	1,154,163,139	5.78	205,641,546	17.82
預付工程及土地款	9,260,000	0.04			9,260,000	
訂購機件及設備款	1,737,868	0.01	5,362,309	0.03	-3,624,441	-67.59
無形資產	49,210,733	0.24	52,635,792	0.26	-3,425,059	-6.51
無形資產	49,210,733	0.24	52,635,792	0.26	-3,425,059	-6.51
專利權	3,057,071	0.01	3,105,862	0.02	-48,791	-1.57
電腦軟體	46,153,662	0.22	49,529,930	0.25	-3,376,268	-6.82
其他無形資產						
遞延借項	284,629,660	1.37	241,075,978	1.21	43,553,682	18.07
遞延費用	284,629,660	1.37	241,075,978	1.21	43,553,682	18.07
遞延費用	284,629,660	1.37	241,075,978	1.21	43,553,682	18.07
其他資產	2,083,894,910	10.01	2,195,758,120	11.00	-111,863,210	-5.09
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	2,083,894,910	10.01	2,195,758,120	11.00	-111,863,210	-5.09
存出保證金	7,234,955	0.03	312,800	0.00	6,922,155	2,212.97
存出保證品						
催收款項	63,068,933	0.30	53,394,090	0.27	9,674,843	18.12
備抵呆帳-催收款項(-)	36,980,319	0.18	36,736,136	0.18	244,183	0.66
暫付及待結轉帳項	37,916,476	0.18	28,147,380	0.14	9,769,096	34.71
代管資產	2,902,999,971	13.94	2,985,968,687	14.95	-82,968,716	-2.78
累計折舊-代管資產(-)	890,345,106	4.28	835,328,701	4.18	55,016,405	6.59
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	20,822,503,560	100.00	19,968,021,088	100.00	854,482,472	4.28

臺中榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	7,027,588,330	33.75	6,795,297,330	34.03	232,291,000	3.42
流動負債	2,461,179,856	11.82	2,153,228,329	10.78	307,951,527	14.30
應付款項	2,451,934,263	11.78	2,141,626,145	10.73	310,308,118	14.49
應付票據						
應付帳款	110,626,824	0.53	111,689,801	0.56	-1,062,977	-0.95
應付代收款	428,829,242	2.06	276,115,408	1.38	152,713,834	55.31
應付費用	672,480,201	3.23	554,621,098	2.78	117,859,103	21.25
應付稅款	706,158	0.00	674,642	0.00	31,516	4.67
應付利息						
應付工程款	1,532,987	0.01	51,603,457	0.26	-50,070,470	-97.03
應付繳庫數						
其他應付款	1,237,758,851	5.94	1,146,921,739	5.74	90,837,112	7.92
預收款項	9,245,593	0.04	11,602,184	0.06	-2,356,591	-20.31
預收收入	3,814,137	0.02	4,217,458	0.02	-403,321	-9.56
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	5,431,456	0.03	7,384,726	0.04	-1,953,270	-26.45
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	4,566,408,474	21.93	4,642,069,001	23.25	-75,660,527	-1.63
什項負債	4,566,408,474	21.93	4,642,069,001	23.25	-75,660,527	-1.63
存入保證金	256,995,359	1.23	200,291,765	1.00	56,703,594	28.31
應付保管款	7,336,519	0.04	9,848,377	0.05	-2,511,858	-25.51
應付退休及離職金	92,787,143	0.45	93,532,271	0.47	-745,128	-0.80
應付代管資產	2,012,654,865	9.67	2,150,639,986	10.77	-137,985,121	-6.42
暫收及待結轉帳項	2,146,686,232	10.31	2,133,653,624	10.69	13,032,608	0.61
其他什項負債	49,948,356	0.24	54,102,978	0.27	-4,154,622	-7.68
淨值	13,794,915,230	66.25	13,172,723,758	65.97	622,191,472	4.72
基金	8,015,252,957	38.49	8,015,252,957	40.14		
基金	8,015,252,957	38.49	8,015,252,957	40.14		
基金	8,015,252,957	38.49	8,015,252,957	40.14		
公積	2,960,492,808	14.22	2,477,128,955	12.41	483,363,853	19.51
資本公積	1,149,652,808	5.52	1,066,288,955	5.34	83,363,853	7.82
受贈公積	1,149,652,808	5.52	1,066,288,955	5.34	83,363,853	7.82
其他資本公積						
特別公積	1,810,840,000	8.70	1,410,840,000	7.07	400,000,000	28.35
特別公積	1,810,840,000	8.70	1,410,840,000	7.07	400,000,000	28.35
累積餘絀	1,003,321,999	4.82	864,494,582	4.33	138,827,417	16.06
累積賸餘	1,003,321,999	4.82	864,494,582	4.33	138,827,417	16.06
累積賸餘	1,003,321,999	4.82	864,494,582	4.33	138,827,417	16.06
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,815,847,466	8.72	1,815,847,264	9.09	202	0.00
未實現重估增值	1,815,847,466	8.72	1,815,847,264	9.09	202	0.00
未實現重估增值	1,815,847,466	8.72	1,815,847,264	9.09	202	0.00
合 計	20,822,503,560	100.00	19,968,021,088	100.00	854,482,472	4.28

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數197,414,075元，包括保管品(應付保管品)9元，保證品(應付保證品)197,414,066元；上年度決算數311,785,946元，包括保管品(應付保管品)13元，保證品(應付保證品)311,785,933元。

附 屬 表

臺中榮民總醫院作業基金

業務收入明細表

中華民國106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	15,570,049,000	16,600,613,187	1,030,564,187	6.62	
醫療收入	14,579,003,000	15,604,861,416	1,025,858,416	7.04	
門診醫療收入	8,292,292,000	9,064,821,653	772,529,653	9.32	
住院醫療收入	7,669,323,000	8,048,360,916	379,037,916	4.94	
其他醫療收入	191,691,000	175,784,694	-15,906,306	-8.30	
減：醫療折讓	1,515,884,000	1,639,455,369	123,571,369	8.15	
減：醫療優待免費	58,419,000	44,650,478	-13,768,522	-23.57	實際符合優免條件之人數較預計為低。
其他業務收入	991,046,000	995,751,771	4,705,771	0.47	
臨床教學研究補助收入	280,229,000	280,229,000			
其他補助收入	635,335,000	610,086,083	-25,248,917	-3.97	
雜項業務收入	75,482,000	105,436,688	29,954,688	39.68	支援其他醫療院所業務較預計增加，支援收入增加。

臺中榮民總醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國106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	357,062,000	645,400,163	288,338,163	80.75	
財務收入	40,620,000	32,296,742	-8,323,258	-20.49	
利息收入	40,620,000	32,296,742	-8,323,258	-20.49	本年度存款利率較預計為低所致。
其他業務外收入	316,442,000	613,103,421	296,661,421	93.75	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	136,608,000	164,033,481	27,425,481	20.08	場地使用等收入較預計為高。
受託經營賸餘					
受贈收入		306,618	306,618		
賠(補)償收入					
違規罰款收入	3,288,000	5,435,382	2,147,382	65.31	廠商違約罰款情事較預計增加。
收回呆帳	150,000	273,604	123,604	82.40	依實際收回情形認列。
雜項收入	176,396,000	443,054,336	266,658,336	151.17	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加所致。

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	13,178,172,000	14,323,448,011	1,145,276,011	8.69	
門診醫療成本	5,969,814,000	6,631,511,317	661,697,317	11.08	門診醫療收入較預計增加，成本相對增加。
用人費用	1,760,137,000	1,618,768,730	-141,368,270	-8.03	
正式員額薪資	567,017,000	488,084,521	-78,932,479	-13.92	
聘僱及兼職人員薪資	76,482,000	56,417,096	-20,064,904	-26.23	
超時工作報酬	74,617,000	66,071,062	-8,545,938	-11.45	
獎金	719,810,000	712,485,551	-7,324,449	-1.02	
退休及卹償金	198,157,000	184,195,224	-13,961,776	-7.05	
福利費	123,952,000	111,409,137	-12,542,863	-10.12	
提繳費	102,000	106,139	4,139	4.06	
服務費用	769,182,000	830,531,701	61,349,701	7.98	
水電費	75,328,000	61,881,995	-13,446,005	-17.85	
郵電費	5,690,000	6,060,251	370,251	6.51	
旅運費	1,514,000	1,537,083	23,083	1.52	
印刷裝訂與廣告費	5,465,000	6,069,571	604,571	11.06	
修理保養及保固費	70,218,000	100,249,501	30,031,501	42.77	
保險費	490,000	451,744	-38,256	-7.81	
一般服務費	162,783,000	193,113,790	30,330,790	18.63	
專業服務費	447,694,000	461,167,766	13,473,766	3.01	
材料及用品費	3,145,654,000	3,923,694,903	778,040,903	24.73	
使用材料費	4,218,000	5,031,498	813,498	19.29	
用品消耗	17,548,000	28,910,012	11,362,012	64.75	
商品及醫療用品	3,123,888,000	3,889,753,393	765,865,393	24.52	
租金與利息	43,894,000	36,126,516	-7,767,484	-17.70	
房租	280,000	286,000	6,000	2.14	
機器租金	35,511,000	29,707,723	-5,803,277	-16.34	
交通及運輸設備租金	6,724,000	4,265,407	-2,458,593	-36.56	
什項設備租金	1,379,000	1,867,386	488,386	35.42	
折舊、折耗及攤銷	244,992,000	214,063,335	-30,928,665	-12.62	
土地改良物折舊	41,000	33,895	-7,105	-17.33	
房屋折舊	33,673,000	28,909,052	-4,763,948	-14.15	
機械及設備折舊	147,205,000	146,608,031	-596,969	-0.41	
交通及運輸設備折舊	2,644,000	1,881,307	-762,693	-28.85	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	11,933,000	11,537,122	-395,878	-3.32	
代管資產折舊	26,658,000	16,031,465	-10,626,535	-39.86	
攤銷	22,838,000	9,062,463	-13,775,537	-60.32	
稅捐與規費(強制費)	1,995,000	2,806,241	811,241	40.66	
消費與行為稅	1,517,000	2,038,860	521,860	34.40	
規費	478,000	767,381	289,381	60.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,710,000	3,644,347	-65,653	-1.77	
會費	3,710,000	3,644,347	-65,653	-1.77	
分擔					
短絀、賠償與保險給付	190,000	1,657,044	1,467,044	772.13	
各項短絀	190,000	1,657,044	1,467,044	772.13	
其他	60,000	218,500	158,500	264.17	
其他費用	60,000	218,500	158,500	264.17	
住院醫療成本	7,013,831,000	7,465,617,185	451,786,185	6.44	
用人費用	2,763,967,000	2,568,289,138	-195,677,862	-7.08	
正式員額薪資	995,528,000	881,108,272	-114,419,728	-11.49	
聘僱及兼職人員薪資	129,761,000	101,918,683	-27,842,317	-21.46	
超時工作報酬	131,401,000	117,617,866	-13,783,134	-10.49	
獎金	1,015,151,000	1,006,909,113	-8,241,887	-0.81	
退休及卹償金	334,753,000	315,133,334	-19,619,666	-5.86	
福利費	157,281,000	145,505,688	-11,775,312	-7.49	
提繳費	92,000	96,182	4,182	4.55	
服務費用	1,249,550,000	1,380,198,749	130,648,749	10.46	
水電費	109,086,000	93,978,383	-15,107,617	-13.85	
郵電費	6,158,000	5,094,582	-1,063,418	-17.27	
旅運費	251,000	358,000	107,000	42.63	
印刷裝訂與廣告費	4,377,000	4,649,560	272,560	6.23	
修理保養及保固費	126,386,000	183,122,926	56,736,926	44.89	
保險費	282,000	258,583	-23,417	-8.30	
一般服務費	217,706,000	284,535,775	66,829,775	30.70	
專業服務費	785,304,000	808,200,940	22,896,940	2.92	
材料及用品費	2,607,212,000	3,141,780,963	534,568,963	20.50	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	6,672,000	10,373,643	3,701,643	55.48	
用品消耗	30,464,000	66,399,505	35,935,505	117.96	
商品及醫療用品	2,570,076,000	3,065,007,815	494,931,815	19.26	
租金與利息	25,564,000	35,243,853	9,679,853	37.87	
機器租金	24,665,000	34,469,473	9,804,473	39.75	
什項設備租金	899,000	774,380	-124,620	-13.86	
折舊、折耗及攤銷	359,600,000	327,299,429	-32,300,571	-8.98	
土地改良物折舊	78,000	63,040	-14,960	-19.18	
房屋折舊	59,533,000	51,194,184	-8,338,816	-14.01	
機械及設備折舊	239,906,000	237,323,378	-2,582,622	-1.08	
交通及運輸設備折舊	3,652,000	3,135,869	-516,131	-14.13	
什項設備折舊	3,674,000	3,044,441	-629,559	-17.14	
代管資產折舊	23,874,000	19,592,905	-4,281,095	-17.93	
攤銷	28,883,000	12,945,612	-15,937,388	-55.18	
稅捐與規費(強制費)	1,971,000	2,654,220	683,220	34.66	
消費與行為稅	1,544,000	2,206,674	662,674	42.92	
規費	427,000	447,546	20,546	4.81	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,407,000	5,710,937	303,937	5.62	
會費	5,407,000	5,710,937	303,937	5.62	
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付	440,000	3,375,281	2,935,281	667.11	
各項短絀	440,000	3,375,281	2,935,281	667.11	
其他	120,000	1,064,615	944,615	787.18	
其他費用	120,000	1,064,615	944,615	787.18	
其他醫療成本	194,527,000	226,319,509	31,792,509	16.34	主要係外包費較預計增加。
用人費用	26,520,000	23,633,590	-2,886,410	-10.88	
正式員額薪資	17,640,000	15,648,495	-1,991,505	-11.29	
超時工作報酬	1,116,000	1,010,460	-105,540	-9.46	
獎金	900,000	765,870	-134,130	-14.90	
退休及卹償金	4,956,000	4,467,211	-488,789	-9.86	
福利費	1,908,000	1,741,554	-166,446	-8.72	
服務費用	125,490,000	151,656,061	26,166,061	20.85	

臺中榮民總醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
水電費	2,700,000	2,434,135	-265,865	-9.85	
郵電費	36,000	35,867	-133	-0.37	
印刷裝訂與廣告費	72,000	156,341	84,341	117.14	
修理保養及保固費	4,788,000	7,512,011	2,724,011	56.89	
保險費	12,000	19,831	7,831	65.26	
一般服務費	117,846,000	141,427,249	23,581,249	20.01	
專業服務費	36,000	70,627	34,627	96.19	
材料及用品費	38,844,000	47,311,753	8,467,753	21.80	
使用材料費	48,000	121,760	73,760	153.67	
用品消耗	33,206,000	41,285,705	8,079,705	24.33	
商品及醫療用品	5,590,000	5,904,288	314,288	5.62	
折舊、折耗及攤銷	3,564,000	3,571,421	7,421	0.21	
房屋折舊	936,000	802,956	-133,044	-14.21	
機械及設備折舊	384,000	377,159	-6,841	-1.78	
交通及運輸設備折舊	48,000	39,684	-8,316	-17.33	
什項設備折舊	2,196,000	2,351,622	155,622	7.09	
稅捐與規費(強制費)	53,000	76,481	23,481	44.30	
消費與行為稅	53,000	76,481	23,481	44.30	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	56,000	70,203	14,203	25.36	
會費	56,000	70,203	14,203	25.36	

註：1. 一般服務費內含契約人力256人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數80,623,000元，決算數123,291,550元。專業服務費內含契約人力1,780人(醫師62人、護理人員1,328人、其他醫事人員326人、非醫事技術人員64人)，專技人員酬金預算數1,152,765,000元，決算數1,179,521,801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66人，相關費用預算數49,670,000元，決算數55,722,601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30,097,000元，決算數13,086,799元；營養膳食勞務37人，相關費用預算數81,910,000元，決算數76,559,777元；環境及設備維護保養234人，相關費用預算數114,255,000元，決算數103,020,454元；照顧服務員196人，相關費用預算數52,942,000元，決算數75,810,318元；醫療行政雜務351人，相關費用預算數113,518,000元，決算數134,518,304元；安全維護警衛勤務84人，相關費用預算數16,752,000元，決算數30,494,188元。

3. 門診醫療成本：

業務宣導費決算數41,000元，較預算數35,000元，增加6,000元，係公共衛生政策宣導較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國106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	53,073,000	75,117,625	22,044,625	41.54	
雜項業務成本	53,073,000	75,117,625	22,044,625	41.54	支援其他醫療院所收入較預計增加，成本相對增加。
用人費用	2,032,000	1,307,073	-724,927	-35.68	
正式員額薪資	2,032,000	1,307,073	-724,927	-35.68	
服務費用	50,447,000	73,810,552	23,363,552	46.31	
專業服務費	50,447,000	73,810,552	23,363,552	46.31	
材料及用品費	594,000		-594,000	-100.00	
使用材料費	594,000		-594,000	-100.00	

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106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	725,419,000	702,411,238	-23,007,762	-3.17	
管理費用及總務費用	725,419,000	702,411,238	-23,007,762	-3.17	
用人費用	425,063,000	385,697,616	-39,365,384	-9.26	
正式員額薪資	176,531,000	155,450,797	-21,080,203	-11.94	
時僱及兼職人員薪資	10,005,000	6,826,884	-3,178,116	-31.77	
超時工作報酬	26,364,000	24,574,263	-1,789,737	-6.79	
獎金	84,246,000	82,737,688	-1,508,312	-1.79	
退休及卹償金	75,933,000	69,981,546	-5,951,454	-7.84	
福利費	51,877,000	46,010,947	-5,866,053	-11.31	
提繳費	107,000	115,491	8,491	7.94	
服務費用	146,843,000	153,241,045	6,398,045	4.36	
水電費	21,618,000	17,885,397	-3,732,603	-17.27	
郵電費	4,593,000	4,560,135	-32,865	-0.72	
旅運費	928,000	1,025,302	97,302	10.49	
印刷裝訂與廣告費	3,369,000	3,034,522	-334,478	-9.93	
修理保養及保固費	26,847,000	30,936,728	4,089,728	15.23	
保險費	544,000	695,888	151,888	27.92	
一般服務費	72,405,000	77,049,338	4,644,338	6.41	
專業服務費	11,971,000	13,491,324	1,520,324	12.70	
公共關係費	4,568,000	4,562,411	-5,589	-0.12	
材料及用品費	13,745,000	16,255,038	2,510,038	18.26	
使用材料費	3,971,000	4,593,589	622,589	15.68	
用品消耗	9,774,000	11,661,449	1,887,449	19.31	
租金與利息	2,325,000	1,260,068	-1,064,932	-45.80	
地租及水租	30,000	24,442	-5,558	-18.53	
機器租金	1,944,000	515,751	-1,428,249	-73.47	
什項設備租金	351,000	719,875	368,875	105.09	
折舊、折耗及攤銷	134,976,000	142,527,530	7,551,530	5.59	
土地改良物折舊	99,000	96,553	-2,447	-2.47	
房屋折舊	20,965,000	18,000,687	-2,964,313	-14.14	
機械及設備折舊	66,851,000	65,915,026	-935,974	-1.40	
交通及運輸設備折舊	2,929,000	3,283,783	354,783	12.11	
什項設備折舊	7,143,000	8,735,053	1,592,053	22.29	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	7,225,000	22,490,075	15,265,075	211.28	
攤銷	29,764,000	24,006,353	-5,757,647	-19.34	
稅捐與規費(強制費)	1,128,000	2,245,339	1,117,339	99.05	
房屋稅		8,429	8,429		
消費與行為稅	437,000	662,056	225,056	51.50	
規費	691,000	1,574,854	883,854	127.91	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,219,000	986,640	-232,360	-19.06	
會費	1,219,000	976,640	-242,360	-19.88	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		10,000	10,000		
其他	120,000	197,962	77,962	64.97	
其他費用	120,000	197,962	77,962	64.97	

註：1. 一般服務費內含契約人力84人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數33,647,000元，決算數39,339,130元。專業服務費內含契約人力1人(其他醫事人員)，專技人員酬金無預算數，決算數544,643元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養11人，相關費用預算數6,197,000元，決算數8,108,024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1,930,000元，決算數22,138元；環境及設備維護保養27人，相關費用預算數9,918,000元，決算數10,793,349元；醫療行政雜務36人，相關費用預算數17,790,000元，決算數13,220,841元；安全維護警衛勤務3人，相關費用預算數6,176,000元，決算數1,243,179元。

3. 業務宣導費決算數414,100元，較預算數940,000元，減少525,900元，係撙節支出。

4. 公共關係費決算數4,562,411元，較預算數4,568,000元，減少5,589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106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	1,515,810,000	1,459,247,803	-56,562,197	-3.73	
研究發展費用	685,638,000	701,035,256	15,397,256	2.25	
用人費用	297,655,000	267,297,286	-30,357,714	-10.20	
正式員額薪資	53,659,000	46,762,047	-6,896,953	-12.85	
聘僱及兼職人員薪資	16,200,000	12,714,154	-3,485,846	-21.52	
超時工作報酬	1,524,000	1,345,320	-178,680	-11.72	
獎金	197,376,000	179,878,964	-17,497,036	-8.86	
退休及卹償金	14,340,000	13,361,699	-978,301	-6.82	
福利費	14,556,000	13,235,102	-1,320,898	-9.07	
服務費用	291,523,000	323,008,180	31,485,180	10.80	
水電費	4,980,000	4,750,144	-229,856	-4.62	
郵電費	734,000	878,641	144,641	19.71	
旅運費	1,325,000	1,415,355	90,355	6.82	
印刷裝訂與廣告費	2,981,000	5,185,324	2,204,324	73.95	
修理保養及保固費	14,953,000	9,073,184	-5,879,816	-39.32	
一般服務費	127,128,000	156,448,224	29,320,224	23.06	
專業服務費	139,422,000	145,257,308	5,835,308	4.19	
公共關係費					
材料及用品費	64,870,000	78,628,899	13,758,899	21.21	
使用材料費	3,383,000	1,387,293	-1,995,707	-58.99	
用品消耗	12,120,000	18,811,128	6,691,128	55.21	
商品及醫療用品	49,367,000	58,430,478	9,063,478	18.36	
租金與利息	318,000	696,170	378,170	118.92	
機器租金	60,000	405,456	345,456	575.76	
什項設備租金	258,000	290,714	32,714	12.68	
折舊、折耗及攤銷	29,220,000	30,082,018	862,018	2.95	
房屋折舊	6,144,000	5,272,001	-871,999	-14.19	
機械及設備折舊	17,784,000	17,650,986	-133,014	-0.75	
交通及運輸設備折舊	156,000	129,561	-26,439	-16.95	
什項設備折舊	4,836,000	5,182,490	346,490	7.16	
代管資產折舊		502,645	502,645		
攤銷	300,000	1,344,335	1,044,335	348.11	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,052,000	1,322,703	-729,297	-35.54	
會費	132,000	132,703	703	0.53	
捐助、補助與獎助	1,920,000	1,190,000	-730,000	-38.02	
訓練費用	830,172,000	758,212,547	-71,959,453	-8.67	
用人費用	528,401,000	462,000,445	-66,400,555	-12.57	
正式員額薪資	114,687,000	90,991,320	-23,695,680	-20.66	
聘僱及兼職人員薪資	70,342,000	54,209,926	-16,132,074	-22.93	
超時工作報酬	29,856,000	26,807,983	-3,048,017	-10.21	
獎金	274,260,000	252,970,266	-21,289,734	-7.76	
退休及卹償金	24,597,000	23,089,989	-1,507,011	-6.13	
福利費	14,659,000	13,930,961	-728,039	-4.97	
服務費用	229,525,000	225,072,265	-4,452,735	-1.94	
水電費	26,772,000	25,904,038	-867,962	-3.24	
郵電費	192,000	143,686	-48,314	-25.16	
旅運費	6,718,000	5,594,181	-1,123,819	-16.73	
印刷裝訂與廣告費	1,993,000	2,075,321	82,321	4.13	
修理保養及保固費	14,663,000	16,860,035	2,197,035	14.98	
保險費		2,633	2,633		
一般服務費	121,703,000	116,230,688	-5,472,312	-4.50	
專業服務費	57,484,000	58,261,683	777,683	1.35	
材料及用品費	56,834,000	55,912,259	-921,741	-1.62	
使用材料費	248,000	390,255	142,255	57.36	
用品消耗	25,291,000	29,820,040	4,529,040	17.91	
商品及醫療用品	31,295,000	25,701,964	-5,593,036	-17.87	
租金與利息	60,000	667,465	607,465	1,012.44	
什項設備租金	60,000	667,465	607,465	1,012.44	
折舊、折耗及攤銷	10,716,000	10,499,496	-216,504	-2.02	
房屋折舊	3,060,000	2,620,147	-439,853	-14.37	
機械及設備折舊	3,264,000	3,243,555	-20,445	-0.63	
交通及運輸設備折舊	288,000	239,038	-48,962	-17.00	
什項設備折舊	4,104,000	4,396,756	292,756	7.13	
稅捐與規費(強制費)	75,000	74,475	-525	-0.70	

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106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	75,000	74,475	-525	-0.70	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,501,000	3,986,142	-514,858	-11.44	
會費	4,501,000	3,986,142	-514,858	-11.44	
其他	60,000		-60,000	-100.00	
其他費用	60,000		-60,000	-100.00	

註：1. 一般服務費內含契僱人力467人(實習醫學生128人，行政人員339人)，計時與計件人員酬金預算數205,457,000元，決算數228,544,320元。專業服務費內含契僱人力243人(醫師12人、護理人員182人、其他醫事人員36人、非醫事技術人員13人)，專技人員酬金預算數153,486,000元，決算數158,346,104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14人，相關費用預算數5,637,000元，決算數8,695,963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4,266,000元，無實際執行數；環境及設備維護保養31人，相關費用預算數16,786,000元，決算數13,087,122元；醫療行政雜務51人，相關費用預算數21,748,000元，決算數19,400,933元；安全維護警衛勤務3人，無相關費用預算數，決算數1,276,883元。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數1,020,801元，較預算數1,046,000元，減少25,199元，係依出國計畫覈實辦理。

4. 訓練費用：

國外旅費決算數3,630,277元，較預算數5,235,000元，減少1,604,723元，係部分出國進修訓練計畫因故未執行。

臺中榮民總醫院作業基金

業務外費用明細表

中華民國106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	31,425,000	146,961,256	115,536,256	367.66	
財務費用		6,393,600	6,393,600		
投資短絀		6,393,600	6,393,600		榮民製藥股份有限公司之投資短絀。
短絀、賠償與保險給付		6,393,600	6,393,600		
各項短絀		6,393,600	6,393,600		
其他業務外費用	31,425,000	140,567,656	109,142,656	347.31	
雜項費用	31,425,000	140,567,656	109,142,656	347.31	補列以前年支出及提撥經營績效獎金所致。
服務費用	2,460,000	3,623,691	1,163,691	47.30	
印刷裝訂與廣告費	84,000	110,839	26,839	31.95	
專業服務費	2,376,000	3,512,852	1,136,852	47.85	
材料及用品費	1,644,000	5,084,131	3,440,131	209.25	
用品消耗	1,644,000	5,084,131	3,440,131	209.25	
稅捐與規費(強制費)	250,000	239,836	-10,164	-4.07	
消費與行為稅	250,000	239,836	-10,164	-4.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,360,000	1,000,000	-1,360,000	-57.63	
捐助、補助與獎助	2,000,000	1,000,000	-1,000,000	-50.00	
分擔	360,000		-360,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		230,557	230,557		
各項短絀		230,557	230,557		
其他	24,711,000	130,389,441	105,678,441	427.66	
其他費用	24,711,000	130,389,441	105,678,441	427.66	

臺中榮民總醫院作業基金

資產折舊明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	32,072,407	5,092,960,711	7,112,575,544	139,824,765	484,087,885			2,427,338,709	15,288,860,021
減：以前年度已提折舊數	29,234,416	2,054,419,546	5,343,720,855	93,831,028	353,346,497			835,328,701	8,709,881,043
上年度期末帳面價值	2,837,991	3,038,541,165	1,768,854,689	45,993,737	130,741,388			1,592,010,008	6,578,978,978
加：本年度新增資產價值			669,170,270	6,175,410	13,921,703			25,678,961	714,946,344
減：本年度減少資產價值									
加減：調整欄			4,155,703					-8,777,113	-4,621,410
減：本年度提列折舊數	193,488	106,799,027	471,118,135	8,709,242	35,247,484			58,617,090	680,684,466
本年度期末帳面價值	2,644,503	2,931,742,138	1,971,062,527	43,459,905	109,415,607			1,550,294,766	6,608,619,446
本年度提列折舊數	193,488	106,799,027	471,118,135	8,709,242	35,247,484			58,617,090	680,684,466
醫療成本	96,935	80,906,192	384,308,568	5,056,860	16,933,185			35,624,370	522,926,110
管理及總務費用	96,553	18,000,687	65,915,026	3,283,783	8,735,053			22,490,075	118,521,177
研究發展及訓練費用		7,892,148	20,894,541	368,599	9,579,246			502,645	39,237,179
業務外費用									

註：1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」13,533,290元，「交通及運輸設備」2,368,860元，「什項設備」67,500元；撥入「什項資產-代管資產」25,678,961元。

2. 本年度減少資產價值包括撥出至中彰榮家「機械及設備」原值16,000元，累計折舊16,000元。

3. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「機械及設備」4,155,703元；廠商捐贈已折舊足額尚堪用設備(無受贈公積)，「機械及設備」原值2,544,000元，累計折舊2,544,000元。

臺中榮民總醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

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)						
固定資產	294,897,481	294,897,481							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	284,129,459	284,129,459							
交通及運輸設備	3,764,164	3,764,164							
什項設備	7,003,858	7,003,858							
租賃資產									
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值12,459,798元，累計折舊12,459,798元。

臺中榮民總醫院
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫	15,368,925	130,655,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	15,368,925	38,824,000	
房屋及建築	15,368,925		
機械及設備		38,824,000	
臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓計畫		91,831,000	
房屋及建築		91,831,000	
一般建築及設備	218,747,828	1,188,763,000	12,959,000
一次性項目	218,747,828	1,188,763,000	12,959,000
土地			
土地			
購建中國固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中國固定資產			
房屋及建築	178,562,367	314,500,000	12,959,000
房屋及建築	178,562,367	314,500,000	12,959,000
購建中國固定資產			
機械及設備	40,185,461	861,425,000	
機械及設備	40,185,461	861,425,000	
購建中國固定資產			
交通及運輸設備		2,271,000	
交通及運輸設備		2,271,000	
購建中國固定資產			
什項設備		10,567,000	
什項設備		10,567,000	
購建中國固定資產			
小 計	234,116,753	1,319,418,000	12,959,000
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	234,116,753	1,319,418,000	12,959,000

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程管理費，預算數805,000元，決算數104,906元。

2. 本年度奉核先行辦理數12,959,000元，經行政院106年6月12日院授輔醫字第1060047749號函同意先行辦理。

臺中榮民總醫院
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					占全部計畫%
				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	
專案計畫	1,392,796,000			15,368,925	130,655,000			146,023,925	10.48
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,174,796,000		100.01-106.03	15,368,925	38,824,000			54,192,925	4.61
臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓計畫	218,000,000		105.01-107.12		91,831,000			91,831,000	42.12
一般建築及設備	1,420,469,828			218,747,828	1,188,763,000	12,959,000		1,420,469,828	
一次性項目	1,420,469,828			218,747,828	1,188,763,000	12,959,000		1,420,469,828	
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				178,562,367	314,500,000	12,959,000	-24,273,327	481,748,040	
房屋及建築				178,562,367	314,500,000	12,959,000	-24,273,327	481,748,040	
購建中固定資產									
機械及設備				40,185,461	861,425,000		18,645,134	920,255,595	
機械及設備				40,185,461	861,425,000		18,645,134	920,255,595	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					2,271,000		1,882,200	4,153,200	
交通及運輸設備					2,271,000		1,882,200	4,153,200	
購建中固定資產									
什項設備					10,567,000		3,745,993	14,312,993	
什項設備					10,567,000		3,745,993	14,312,993	
購建中固定資產									
合計				234,116,753	1,319,418,000	12,959,000		1,566,493,753	

院作業基金

畫預算與實際進度比較表

106年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
1,266,627,000	90.94	50,758,371	34.76	1,171,009,846	92.45	新建長照工程須俟臨時性水土保持設施完成後，方可執行整地及施工作業，致預算執行未達預期；預定107年2月1日開工，已辦理預算保留。
1,174,796,000	100.00	46,463,422	85.74	1,166,714,897	99.31	
91,831,000	42.12	4,294,949	4.68	4,294,949	4.68	
1,420,469,828		847,521,521	59.66	847,521,521	59.66	
1,420,469,828		847,521,521	59.66	847,521,521	59.66	
481,748,040		197,157,021	40.93	197,157,021	40.93	因新門診大樓-公共藝術設置雖已施工完成，並辦理驗收作業，惟因尚有結構安全疑慮，請廠商補結構技師簽證中，無法於106年度結案，已辦理預算保留。
481,748,040		197,157,021		197,157,021		
920,255,595		632,703,747	68.75	632,703,747	68.75	因醫療空間運用複雜，與各部科協調細部規畫時間較久，各項工程案於年底甫完成招標作業，無法於本年度驗收結案，已辦理預算保留。
920,255,595		632,461,739	68.73	632,461,739	68.73	
		242,008		242,008		
4,153,200		3,806,550	91.65	3,806,550	91.65	
4,153,200		3,806,550	91.65	3,806,550	91.65	
14,312,993		13,854,203	96.79	13,854,203	96.79	
14,312,993		13,854,203	96.79	13,854,203	96.79	
2,687,096,828		898,279,892	57.34	2,018,531,367	75.12	

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106年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較		增 減		備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	2,866,631	5,969,814,000	2,848,638	6,631,511,317	-17,993	-0.63	661,697,317	11.08	門診醫療收入 較預計增加， 成本相對增 加。
住院病患 醫療	人日	923,054	7,013,831,000	922,843	7,465,617,185	-211	-0.02	451,786,185	6.44	

臺中榮民總醫院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	8,015,253,074	8,015,252,957	-117	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	8,015,253,074	8,015,252,957	-117	

臺中榮民總醫院作業基金

資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

轉投資 事業名稱	會計 年度 起訖 年月	期 初 資 本 總 額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)	盈 虧 占 資 本 比 率 % (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
			金 額 (2)	股 數 (3)					金 額 (6)	股 數 (7)	股 權 占 有 率 % (7/3)	現 金 股 利	其 他	合 計	

註：原持有榮民製藥公司股票帳面價值28,800,000元，已於本年度出售，產生投資短絀6,393,600元。

臺中榮民總醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國106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	3,164	2,870	-294	
專任人員	3,153	2,862	-291	
職員	2,478	2,299	-179	
技工	115	104	-11	
工友	129	106	-23	
聘用	431	353	-78	
兼任人員	11	8	-3	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	11	8	-3	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	3,164	2,870	-294	

註：1. 進用契僱人力2,831人，其中計時與計件人員807人(實習醫學生128人、行政人員679人)；專技人員2,024人(醫師74人、護理人員1,510人、其他醫事人員363人、非醫事技術人員77人)。

2. 勞務承攬人力1,144人(營養膳食勞務37人、環境及設備維護保養383人、照顧服務員196人、醫療行政雜務438人、安全維護警衛勤務90人)。

科目名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,927,094,000	292,350,000	264,878,000		2,290,390,000
醫療成本	1,580,185,000	206,243,000	207,134,000		1,735,861,000
其他業務成本	2,032,000				
管理及總務費用	176,531,000	10,005,000	26,364,000		84,246,000
研究發展及訓練費用	168,346,000	76,102,000	31,380,000		470,283,000
業務外費用					
合計	1,927,094,000	292,350,000	264,878,000		2,290,390,000

院作業基金

彙計表

106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
651,901,000		363,335,000	301,000	5,790,249,000	13,526,000	5,803,775,000
537,866,000		283,141,000	194,000	4,550,624,000		4,550,624,000
				2,032,000		2,032,000
75,933,000		51,877,000	107,000	425,063,000		425,063,000
38,102,000		28,317,000		812,530,000	13,526,000	826,056,000
651,901,000		363,335,000	301,000	5,790,249,000	13,526,000	5,803,775,000

科目		決			
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	1,679,352,525	224,883,364	237,426,954		2,234,654,517
醫療成本	1,384,841,288	158,335,779	184,699,388		1,720,160,534
其他業務成本	1,307,073				
管理及總務費用	155,450,797	6,826,884	24,574,263		82,737,688
研究發展及訓練費用	137,753,367	59,720,701	28,153,303		431,756,295
業務外費用					
合計	1,679,352,525	224,883,364	237,426,954		2,234,654,517

註：1. 進用契僱人力預算數1,625,978,000元，決算數1,729,587,548元，其中計時與計件人員酬金預算數319,727,000元，決算數391,175,000元；專技人員酬金預算數1,306,251,000元，決算數1,338,412,548元。

2. 勞務承攬預算數549,592,000元，決算數565,060,873元(環保廢棄物清理預算數36,293,000元，決算數13,108,937元；營養膳食勞務預算數81,910,000元，決算數76,559,777元；環境及設備維護保養預算數202,463,000元，決算數199,427,513元；照顧服務員預算數52,942,000元，決算數75,810,318元；醫療行政雜務預算數153,056,000元，決算數167,140,078元；安全維護警衛勤務預算數22,928,000元，決算數33,014,250元)。

院作業基金

彙計表

106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
609,649,532		331,206,492	317,812	5,317,491,196	9,502,682	5,326,993,878
503,795,769		258,656,379	202,321	4,210,691,458		4,210,691,458
				1,307,073		1,307,073
69,981,546		46,010,947	115,491	385,697,616		385,697,616
35,872,217		26,539,166		719,795,049	9,502,682	729,297,731
609,649,532		331,206,492	317,812	5,317,491,196	9,502,682	5,326,993,878

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數2,958人，預算數263,228,000元，決算數249,558,752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2,326人，預算數226,013,000元，決算數209,521,460元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263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2,868人，預算數1,802,502,000元，決算數1,776,667,240元。

臺中榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1. 管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車10輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大客車2輛，21人座大客車6輛，11人座大客車1輛，9人座小客車1輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8人座)18輛，小型貨車3輛，一般公務用機車4輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車1輛，小型客貨車2輛，小型貨車1輛，業務用機車1輛，救護車9輛，醫療巡迴車1輛。

本頁空白

臺中榮民總醫院

所屬作業單位

中華民國

單 位 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)
臺 中 榮 民 總 醫 院 本 院	13,423,903,274	13,391,221,410	32,681,864
臺 中 榮 民 總 醫 院 嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院	2,206,983,494	2,200,652,975	6,330,519
臺中榮民總醫院埔里分院	969,726,419	968,350,292	1,376,127
合 計	16,600,613,187	16,560,224,677	40,388,510

院作業基金

收支概況表

106年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀 -)	本 期 賸 餘 (短 絀 -)
593,677,631	119,046,725	474,630,906	507,312,770
32,939,796	19,137,635	13,802,161	20,132,680
18,782,736	8,776,896	10,005,840	11,381,967
645,400,163	146,961,256	498,438,907	538,827,417

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國106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	5,803,775,000	5,326,993,878	-476,781,122	-8.22
正式員額薪資	1,927,094,000	1,679,352,525	-247,741,475	-12.86
聘僱及兼職人員薪資	302,790,000	232,086,743	-70,703,257	-23.35
超時工作報酬	264,878,000	237,426,954	-27,451,046	-10.36
獎金	2,291,743,000	2,235,747,452	-55,995,548	-2.44
退休及卹償金	652,736,000	610,229,003	-42,506,997	-6.51
福利費	364,233,000	331,833,389	-32,399,611	-8.90
提繳費	301,000	317,812	16,812	5.59
服務費用	2,865,020,000	3,141,142,244	276,122,244	9.64
水電費	240,484,000	206,834,092	-33,649,908	-13.99
郵電費	17,403,000	16,773,162	-629,838	-3.62
旅運費	10,736,000	9,929,921	-806,079	-7.51
印刷裝訂與廣告費	18,341,000	21,281,478	2,940,478	16.03
修理保養及保固費	257,855,000	347,754,385	89,899,385	34.86
保險費	1,328,000	1,428,679	100,679	7.58
一般服務費	819,571,000	968,805,064	149,234,064	18.21
專業服務費	1,494,734,000	1,563,773,052	69,039,052	4.62
公共關係費	4,568,000	4,562,411	-5,589	-0.12
材料及用品費	5,929,397,000	7,268,667,946	1,339,270,946	22.59
使用材料費	19,134,000	21,898,038	2,764,038	14.45
用品消耗	130,047,000	201,971,970	71,924,970	55.31
商品及醫療用品	5,780,216,000	7,044,797,938	1,264,581,938	21.88
租金與利息	72,161,000	73,994,072	1,833,072	2.54
地租及水租	30,000	24,442	-5,558	-18.53
房租	280,000	286,000	6,000	2.14
機器租金	62,180,000	65,098,403	2,918,403	4.69
交通及運輸設備租金	6,724,000	4,265,407	-2,458,593	-36.56
什項設備租金	2,947,000	4,319,820	1,372,820	46.58
折舊、折耗及攤銷	783,068,000	728,043,229	-55,024,771	-7.03
土地改良物折舊	218,000	193,488	-24,512	-11.24
房屋折舊	124,311,000	106,799,027	-17,511,973	-14.09
機械及設備折舊	475,394,000	471,118,135	-4,275,865	-0.90
交通及運輸設備折舊	9,717,000	8,709,242	-1,007,758	-10.37

臺中榮民總醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
什項設備折舊	33,886,000	35,247,484	1,361,484	4.02
代管資產折舊	57,757,000	58,617,090	860,090	1.49
攤銷	81,785,000	47,358,763	-34,426,237	-42.09
稅捐與規費(強制費)	5,472,000	8,096,592	2,624,592	47.96
房屋稅		8,429	8,429	
消費與行為稅	3,801,000	5,223,907	1,422,907	37.44
規費	1,671,000	2,864,256	1,193,256	71.41
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,305,000	16,720,972	-2,584,028	-13.39
會費	15,025,000	14,520,972	-504,028	-3.35
捐助、補助與獎助	3,920,000	2,190,000	-1,730,000	-44.13
分擔	360,000		-360,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		10,000	10,000	
短絀、賠償與保險給付	630,000	11,656,482	11,026,482	1,750.24
各項短絀	630,000	11,656,482	11,026,482	1,750.24
其他	25,071,000	131,870,518	106,799,518	425.99
其他費用	25,071,000	131,870,518	106,799,518	425.99
合 計	15,503,899,000	16,707,185,933	1,203,286,933	7.76

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106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	6,281,000	4,651,078	-1,629,922	-25.95	部分出國進修訓練計畫因故未執行。
廣告費					
業務宣導費	975,000	455,100	-519,900	-53.32	撙節支出。
公共關係費	4,568,000	4,562,411	-5,589	-0.12	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	4,712,000	5,064,780	352,780	7.49	
計時與計件人員酬金	319,727,000	391,175,000	71,448,000	22.35	
專技人員酬金	1,306,251,000	1,338,412,548	32,161,548	2.46	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33,647,000	34,255,649	608,649	1.81	
商品					
一般土地租金	30,000	24,442	-5,558	-18.53	
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		67,219	67,219		
捐助國內團體	2,000,000	1,000,000	-1,000,000	-50.00	
未足額進用殘障人員差額補助費					

附 錄

臺中榮民總醫院(本院)

臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)

目 次

中華民國106年度

一、主要表：

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

二、附屬表：

(一)業務收入明細表.....	第 1-9	頁
(二)業務外收入明細表.....	第 1-10	頁
(三)醫療成本明細表.....	第 1-11 — 1-14	頁
(四)其他業務成本明細表.....	第 1-15	頁
(五)管理及總務費用明細表.....	第 1-16 — 1-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表.....	第 1-18 — 1-19	頁
(七)業務外費用明細表.....	第 1-20	頁
(八)資產折舊明細表.....	第 1-21	頁
(九)資產報廢明細表.....	第 1-23	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 1-24 — 1-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 1-26 — 1-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第 1-28	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 1-29	頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 1-30	頁
(十五)員工人數彙計表.....	第 1-31	頁
(十六)用人費用彙計表.....	第 1-32 — 1-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 1-36	頁
(十八)各項費用彙計表.....	第 1-37 — 1-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 1-39	頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

收支餘絀決算表

中華民國106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	12,409,939,000	100.00	13,423,903,274	100.00	1,013,964,274	8.17	12,839,697,825	100.00
醫療收入	11,883,012,000	95.75	12,881,317,640	95.96	998,305,640	8.40	12,283,222,294	95.67
門診醫療收入	6,933,288,000	55.87	7,606,380,545	56.66	673,092,545	9.71	7,135,903,713	55.58
住院醫療收入	6,087,384,000	49.05	6,520,887,051	48.58	433,503,051	7.12	6,242,251,324	48.62
其他醫療收入	75,768,000	0.61	71,220,768	0.53	-4,547,232	-6.00	74,633,226	0.58
減：醫療折讓(-)	1,197,900,000	9.65	1,303,400,000	9.71	105,500,000	8.81	1,153,759,775	8.99
減：醫療優待免費(-)	15,528,000	0.13	13,770,724	0.10	-1,757,276	-11.32	15,806,194	0.12
其他業務收入	526,927,000	4.25	542,585,634	4.04	15,658,634	2.97	556,475,531	4.33
臨床教學研究補助收入	265,229,000	2.14	265,229,000	1.98			277,450,000	2.16
其他補助收入	204,866,000	1.65	187,590,409	1.40	-17,275,591	-8.43	169,961,340	1.32
雜項業務收入	56,832,000	0.46	89,766,225	0.67	32,934,225	57.95	109,064,191	0.85
業務成本與費用	12,309,054,000	99.19	13,391,221,410	99.76	1,082,167,410	8.79	12,749,901,085	99.30
醫療成本	10,376,739,000	83.62	11,487,792,771	85.58	1,111,053,771	10.71	10,970,370,500	85.44
門診醫療成本	4,781,938,000	38.53	5,428,078,729	40.44	646,140,729	13.51	4,655,391,353	36.26
住院醫療成本	5,487,741,000	44.22	5,919,514,192	44.10	431,773,192	7.87	6,191,961,622	48.23
其他醫療成本	107,060,000	0.86	140,199,850	1.04	33,139,850	30.95	123,017,525	0.96
其他業務成本	44,544,000	0.36	67,080,973	0.50	22,536,973	50.59	74,305,497	0.58
雜項業務成本	44,544,000	0.36	67,080,973	0.50	22,536,973	50.59	74,305,497	0.58
管理及總務費用	494,551,000	3.99	471,155,538	3.51	-23,395,462	-4.73	457,013,985	3.56
管理費用及總務費用	494,551,000	3.99	471,155,538	3.51	-23,395,462	-4.73	457,013,985	3.56
研究發展及訓練費用	1,393,220,000	11.23	1,365,192,128	10.17	-28,027,872	-2.01	1,248,211,103	9.72
研究發展費用	657,515,000	5.30	685,492,569	5.11	27,977,569	4.26	652,803,208	5.08
訓練費用	735,705,000	5.93	679,699,559	5.06	-56,005,441	-7.61	595,407,895	4.64
業務賸餘(短絀-)	100,885,000	0.81	32,681,864	0.24	-68,203,136	-67.60	89,796,740	0.70

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

收支餘絀決算表

中華民國106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	318,360,000	2.57	593,677,631	4.42	275,317,631	86.48	544,258,673	4.24
財務收入	27,420,000	0.22	23,184,380	0.17	-4,235,620	-15.45	23,965,976	0.19
利息收入	27,420,000	0.22	23,184,380	0.17	-4,235,620	-15.45	23,965,976	0.19
其他業務外收入	290,940,000	2.34	570,493,251	4.25	279,553,251	96.09	520,292,697	4.05
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	131,316,000	1.06	156,648,891	1.17	25,332,891	19.29	150,052,848	1.17
受託經營賸餘								
受贈收入			137,057	0.00	137,057		251,157	0.00
賠(補)償收入								
違規罰款收入	3,228,000	0.03	3,079,386	0.02	-148,614	-4.60	5,995,848	0.05
收回呆帳			59,153	0.00	59,153		51,374	0.00
雜項收入	156,396,000	1.26	410,568,764	3.06	254,172,764	162.52	363,941,470	2.83
業務外費用	13,774,000	0.11	119,046,725	0.89	105,272,725	764.29	129,846,347	1.01
財務費用			4,262,400	0.03	4,262,400			
投資短絀			4,262,400	0.03	4,262,400			
其他業務外費用	13,774,000	0.11	114,784,325	0.86	101,010,325	733.34	129,846,347	1.01
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	13,774,000	0.11	114,784,325	0.86	101,010,325	733.34	129,846,347	1.01
業務外賸餘(短絀-)	304,586,000	2.45	474,630,906	3.54	170,044,906	55.83	414,412,326	3.23
本期賸餘(短絀-)	405,471,000	3.27	507,312,770	3.78	101,841,770	25.12	504,209,066	3.93

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）

餘絀撥補決算表

中華民國106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	784,060,000	100.00	1,080,720,488	100.00	296,660,488	37.84	961,407,718	100.00
本期賸餘	405,471,000	51.71	507,312,770	46.94	101,841,770	25.12	504,209,066	52.44
前期未分配賸餘	378,589,000	48.29	573,407,718	53.06	194,818,718	51.46	457,198,652	47.56
公積轉列數								
分配之部	400,000,000	51.02	400,000,000	37.01			388,000,000	40.36
填補累積短絀								
提存公積	400,000,000	51.02	400,000,000	37.01			388,000,000	40.36
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	384,060,000	48.98	680,720,488	62.99	296,660,488	77.24	573,407,718	59.64
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）

現金流量決算表

中華民國106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-)	405,471,000	507,312,770	101,841,770	25.12
調整非現金項目	457,488,000	612,955,606	155,467,606	33.98
業務活動之淨現金流入(流出-)	862,959,000	1,120,268,376	257,309,376	29.82
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		231,006,617	231,006,617	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		14,937,600	14,937,600	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		3,789,115	3,789,115	
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		-231,206,068	-231,206,068	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-1,100,860,000	-842,689,853	258,170,147	-23.45
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-23,540,000	-25,537,510	-1,997,510	8.49
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,124,400,000	-849,700,099	274,699,901	-24.43
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		339,298,237	339,298,237	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-15,470,000	-311,442,049	-295,972,049	1,913.20
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-15,470,000	27,856,188	43,326,188	-280.07
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-276,911,000	298,424,465	575,335,465	-207.77
期初現金及約當現金	2,774,230,000	3,498,155,573	723,925,573	26.09
期末現金及約當現金	2,497,319,000	3,796,580,038	1,299,261,038	52.03

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

現金流量決算表

中華民國106年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加12,284,290元，包括機械及設備12,216,790元，什項設備67,500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33,344,998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33,412,634元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加30,629,714元，同額減少81,829,675元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數9,279,758元。
5. 依106年土地登記第一類謄本分割增值，土地與未實現重估增值同額增加202元。
6. 撥出固定資產至埔里分院，機械及設備帳原值10,374,000元，累計折舊10,374,000元。
7. 賸餘提存公積400,000,000元。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

平 衡 表

中華民國106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	15,135,574,022	100.00	14,507,995,087	100.00	627,578,935	4.33
流動資產	6,938,867,355	45.84	6,516,850,468	44.92	422,016,887	6.48
現金	3,796,580,038	25.08	3,498,155,573	24.11	298,424,465	8.53
庫存現金	5,733	0.00	8,857	0.00	-3,124	-35.27
銀行存款	3,795,148,805	25.07	3,496,961,716	24.10	298,187,089	8.53
零用金及週轉金	1,425,500	0.01	1,185,000	0.01	240,500	20.30
應收款項	2,518,319,474	16.64	2,470,679,414	17.03	47,640,060	1.93
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	4,683,986,213	30.95	4,344,615,977	29.95	339,370,236	7.81
備抵醫療折讓(-)	2,219,187,288	14.66	1,910,526,418	13.17	308,660,870	16.16
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	509,333	0.00	509,333	0.00		
應收利息						
其他應收款	54,029,882	0.36	37,099,188	0.26	16,930,694	45.64
備抵呆帳-其他各項應收款(-)						
存貨	343,705,664	2.27	296,067,044	2.04	47,638,620	16.09
物料	2,434,836	0.02	1,942,454	0.01	492,382	25.35
醫療用品	341,270,828	2.25	294,124,590	2.03	47,146,238	16.03
預付款項	265,934,342	1.76	237,820,051	1.64	28,114,291	11.82
預付貨款			130,900	0.00	-130,900	-100.00
用品盤存	3,611,528	0.02	2,186,741	0.02	1,424,787	65.16
預付費用	254,717,764	1.68	234,984,832	1.62	19,732,932	8.40
進項稅額						
其他預付款	7,605,050	0.05	517,578	0.00	7,087,472	1,369.35
短期貸墊款	14,327,837	0.09	14,128,386	0.10	199,451	1.41
短期墊款	14,327,837	0.09	14,128,386	0.10	199,451	1.41
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	92,626,811	0.61	111,894,447	0.77	-19,267,636	-17.22
長期投資			19,200,000	0.13	-19,200,000	-100.00
以成本衡量之金融資產-非流動			19,200,000	0.13	-19,200,000	-100.00
準備金	92,626,811	0.61	92,694,447	0.64	-67,636	-0.07
退休及離職準備金	92,626,811	0.61	92,694,447	0.64	-67,636	-0.07
其他準備金						
固定資產	7,986,572,158	52.77	7,706,758,586	53.12	279,813,572	3.63
土地	1,993,253,926	13.17	1,993,253,724	13.74	202	0.00
土地	1,993,253,926	13.17	1,993,253,724	13.74	202	0.00
土地改良物	440,640	0.00	528,768	0.00	-88,128	-16.67
土地改良物	29,438,323	0.19	29,438,323	0.20		
累計折舊-土地改良物(-)	28,997,683	0.19	28,909,555	0.20	88,128	0.30
房屋及建築	2,888,778,818	19.09	2,994,430,159	20.64	-105,651,341	-3.53
房屋及建築	5,028,056,570	33.22	5,028,056,570	34.66		
累計折舊-房屋及建築(-)	2,139,277,752	14.13	2,033,626,411	14.02	105,651,341	5.20

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106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	1,637,860,067	10.82	1,434,259,759	9.89	203,600,308	14.20
機械及設備	6,030,296,241	39.84	5,705,531,472	39.33	324,764,769	5.69
累計折舊-機械及設備(-)	4,392,436,174	29.02	4,271,271,713	29.44	121,164,461	2.84
交通及運輸設備	19,096,753	0.13	22,241,253	0.15	-3,144,500	-14.14
交通及運輸設備	84,364,893	0.56	86,316,082	0.59	-1,951,189	-2.26
累計折舊-交通及運輸設備(-)	65,268,140	0.43	64,074,829	0.44	1,193,311	1.86
什項設備	83,348,105	0.55	104,201,475	0.72	-20,853,370	-20.01
什項設備	334,258,185	2.21	331,327,506	2.28	2,930,679	0.88
累計折舊-什項設備(-)	250,910,080	1.66	227,126,031	1.57	23,784,049	10.47
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊-租賃資產(-)						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊-租賃權益改良(-)						
購建中固定資產	1,363,793,849	9.01	1,157,843,448	7.98	205,950,401	17.79
未完工程	1,352,795,981	8.94	1,152,481,139	7.94	200,314,842	17.38
預付工程及土地款	9,260,000	0.06			9,260,000	
訂購機件及設備款	1,737,868	0.01	5,362,309	0.04	-3,624,441	-67.59
無形資產	46,684,316	0.31	48,143,811	0.33	-1,459,495	-3.03
無形資產	46,684,316	0.31	48,143,811	0.33	-1,459,495	-3.03
專利權	3,057,071	0.02	3,105,862	0.02	-48,791	-1.57
電腦軟體	43,627,245	0.29	45,037,949	0.31	-1,410,704	-3.13
其他無形資產						
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	70,823,382	0.47	124,347,775	0.86	-53,524,393	-43.04
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	70,823,382	0.47	124,347,775	0.86	-53,524,393	-43.04
存出保證金	3,205,000	0.02	15,000	0.00	3,190,000	21,266.67
存出保證品						
催收款項	50,346,315	0.33	44,480,771	0.31	5,865,544	13.19
備抵呆帳-催收款項(-)	30,133,454	0.20	29,997,899	0.21	135,555	0.45
暫付及待結轉帳項	2,111,067	0.01	4,075,730	0.03	-1,964,663	-48.20
代管資產	53,012,705	0.35	105,774,173	0.73	-52,761,468	-49.88
累計折舊-代管資產(-)	7,718,251	0.05			7,718,251	
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	15,135,574,022	100.00	14,507,995,087	100.00	627,578,935	4.33

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106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	3,833,261,166	25.33	3,734,559,271	25.74	98,701,915	2.64
流動負債	1,718,025,286	11.35	1,586,219,832	10.93	131,805,454	8.31
應付款項	1,715,818,208	11.34	1,583,780,148	10.92	132,038,060	8.34
應付票據						
應付帳款	28,116,771	0.19	23,007,242	0.16	5,109,529	22.21
應付代收款	286,558,389	1.89	204,747,524	1.41	81,810,865	39.96
應付費用	161,145,052	1.06	156,825,544	1.08	4,319,508	2.75
應付稅款	706,158	0.00	674,642	0.00	31,516	4.67
應付利息						
應付工程款	1,532,987	0.01	51,603,457	0.36	-50,070,470	-97.03
應付繳庫數						
其他應付款	1,237,758,851	8.18	1,146,921,739	7.91	90,837,112	7.92
預收款項	2,207,078	0.01	2,439,684	0.02	-232,606	-9.53
預收收入	2,207,078	0.01	2,439,684	0.02	-232,606	-9.53
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款						
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	2,115,235,900	13.98	2,148,339,439	14.81	-33,103,539	-1.54
什項負債	2,115,235,900	13.98	2,148,339,439	14.81	-33,103,539	-1.54
存入保證金	187,106,224	1.24	155,817,310	1.07	31,288,914	20.08
應付保管款	8,803	0.00	11,501	0.00	-2,698	-23.46
應付退休及離職金	92,626,811	0.61	92,694,447	0.64	-67,636	-0.07
應付代管資產	45,294,454	0.30	105,774,173	0.73	-60,479,719	-57.18
暫收及待結轉帳項	1,790,199,608	11.83	1,794,042,008	12.37	-3,842,400	-0.21
其他什項負債						
淨值	11,302,312,836	74.67	10,773,435,816	74.26	528,877,020	4.91
基金	6,844,311,078	45.22	6,844,311,078	47.18		
基金	6,844,311,078	45.22	6,844,311,078	47.18		
基金	6,844,311,078	45.22	6,844,311,078	47.18		
公積	1,967,159,648	13.00	1,545,595,600	10.65	421,564,048	27.28
資本公積	156,319,648	1.03	134,755,600	0.93	21,564,048	16.00
受贈公積	156,319,648	1.03	134,755,600	0.93	21,564,048	16.00
其他資本公積						
特別公積	1,810,840,000	11.96	1,410,840,000	9.72	400,000,000	28.35
特別公積	1,810,840,000	11.96	1,410,840,000	9.72	400,000,000	28.35
累積餘絀	680,720,488	4.50	573,407,718	3.95	107,312,770	18.71
累積賸餘	680,720,488	4.50	573,407,718	3.95	107,312,770	18.71
累積賸餘	680,720,488	4.50	573,407,718	3.95	107,312,770	18.71
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,810,121,622	11.96	1,810,121,420	12.48	202	0.00
未實現重估增值	1,810,121,622	11.96	1,810,121,420	12.48	202	0.00
未實現重估增值	1,810,121,622	11.96	1,810,121,420	12.48	202	0.00
合 計	15,135,574,022	100.00	14,507,995,087	100.00	627,578,935	4.33

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數159,440,223元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數276,552,044元，均為保證品(應付保證品)。

附 屬 表

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）

業務收入明細表

中華民國106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	12,409,939,000	13,423,903,274	1,013,964,274	8.17	
醫療收入	11,883,012,000	12,881,317,640	998,305,640	8.40	
門診醫療收入	6,933,288,000	7,606,380,545	673,092,545	9.71	
住院醫療收入	6,087,384,000	6,520,887,051	433,503,051	7.12	
其他醫療收入	75,768,000	71,220,768	-4,547,232	-6.00	
減：醫療折讓	1,197,900,000	1,303,400,000	105,500,000	8.81	
減：醫療優待免費	15,528,000	13,770,724	-1,757,276	-11.32	實際符合優免條件之人數較預計為低。
其他業務收入	526,927,000	542,585,634	15,658,634	2.97	
臨床教學研究補助收入	265,229,000	265,229,000			
其他補助收入	204,866,000	187,590,409	-17,275,591	-8.43	
雜項業務收入	56,832,000	89,766,225	32,934,225	57.95	支援其他醫療院所業務較預計增加，支援收入增加。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

業務外收入明細表

中華民國106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	318,360,000	593,677,631	275,317,631	86.48	
財務收入	27,420,000	23,184,380	-4,235,620	-15.45	
利息收入	27,420,000	23,184,380	-4,235,620	-15.45	本年度存款利率較預計為低所致。
其他業務外收入	290,940,000	570,493,251	279,553,251	96.09	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	131,316,000	156,648,891	25,332,891	19.29	場地使用等收入較預計為高。
受託經營賸餘					
受贈收入		137,057	137,057		
賠(補)償收入					
違規罰款收入	3,228,000	3,079,386	-148,614	-4.60	
收回呆帳		59,153	59,153		
雜項收入	156,396,000	410,568,764	254,172,764	162.52	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加所致。

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106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	10,376,739,000	11,487,792,771	1,111,053,771	10.71	
門診醫療成本	4,781,938,000	5,428,078,729	646,140,729	13.51	門診醫療收入較預計增加，成本相對增加。
用人費用	1,402,924,000	1,254,452,648	-148,471,352	-10.58	
正式員額薪資	445,372,000	395,292,719	-50,079,281	-11.24	
聘僱及兼職人員薪資	71,568,000	56,184,022	-15,383,978	-21.50	
超時工作報酬	63,636,000	57,117,381	-6,518,619	-10.24	
獎金	605,040,000	543,943,606	-61,096,394	-10.10	
退休及卹償金	120,840,000	113,632,330	-7,207,670	-5.96	
福利費	96,384,000	88,192,263	-8,191,737	-8.50	
提繳費	84,000	90,327	6,327	7.53	
服務費用	429,274,000	472,619,097	43,345,097	10.10	
水電費	46,284,000	37,170,960	-9,113,040	-19.69	
郵電費	1,856,000	2,611,610	755,610	40.71	
旅運費	132,000	159,059	27,059	20.50	
印刷裝訂與廣告費	3,396,000	3,589,706	193,706	5.70	
修理保養及保固費	50,928,000	83,126,403	32,198,403	63.22	
保險費	204,000	243,952	39,952	19.58	
一般服務費	99,944,000	109,297,143	9,353,143	9.36	
專業服務費	226,530,000	236,420,264	9,890,264	4.37	
材料及用品費	2,768,384,000	3,515,469,576	747,085,576	26.99	
使用材料費	1,992,000	3,355,291	1,363,291	68.44	
用品消耗	11,628,000	21,156,782	9,528,782	81.95	
商品及醫療用品	2,754,764,000	3,490,957,503	736,193,503	26.72	
租金與利息	24,336,000	31,619,843	7,283,843	29.93	
機器租金	17,796,000	26,112,082	8,316,082	46.73	
交通及運輸設備租金	5,724,000	3,822,175	-1,901,825	-33.23	
什項設備租金	816,000	1,685,586	869,586	106.57	
折舊、折耗及攤銷	152,160,000	147,134,397	-5,025,603	-3.30	
房屋折舊	33,192,000	28,473,036	-4,718,964	-14.22	
機械及設備折舊	108,144,000	107,339,108	-804,892	-0.74	
交通及運輸設備折舊	1,140,000	946,131	-193,869	-17.01	

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院(本院)

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	9,684,000	10,376,122	692,122	7.15	
稅捐與規費(強制費)	1,272,000	2,045,118	773,118	60.78	
消費與行為稅	960,000	1,378,602	418,602	43.60	
規費	312,000	666,516	354,516	113.63	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,588,000	3,494,364	-93,636	-2.61	
會費	3,588,000	3,494,364	-93,636	-2.61	
短絀、賠償與保險給付		1,243,686	1,243,686		
各項短絀		1,243,686	1,243,686		
住院醫療成本	5,487,741,000	5,919,514,192	431,773,192	7.87	
用人費用	2,208,196,000	1,968,404,256	-239,791,744	-10.86	
正式員額薪資	766,046,000	678,127,310	-87,918,690	-11.48	
聘僱及兼職人員薪資	128,892,000	101,176,003	-27,715,997	-21.50	
超時工作報酬	112,482,000	100,889,883	-11,592,117	-10.31	
獎金	836,616,000	750,524,679	-86,091,321	-10.29	
退休及卹償金	241,860,000	226,260,086	-15,599,914	-6.45	
福利費	122,228,000	111,348,883	-10,879,117	-8.90	
提繳費	72,000	77,412	5,412	7.52	
服務費用	772,573,000	858,128,178	85,555,178	11.07	
水電費	72,180,000	64,726,953	-7,453,047	-10.33	
郵電費	1,456,000	1,464,514	8,514	0.58	
旅運費	71,000	65,838	-5,162	-7.27	
印刷裝訂與廣告費	3,252,000	3,880,697	628,697	19.33	
修理保養及保固費	90,924,000	147,620,945	56,696,945	62.36	
保險費	108,000	109,204	1,204	1.11	
一般服務費	83,977,000	88,240,152	4,263,152	5.08	
專業服務費	520,605,000	552,019,875	31,414,875	6.03	
材料及用品費	2,226,972,000	2,811,495,523	584,523,523	26.25	
使用材料費	4,176,000	7,357,261	3,181,261	76.18	
用品消耗	23,340,000	53,782,302	30,442,302	130.43	
商品及醫療用品	2,199,456,000	2,750,355,960	550,899,960	25.05	
租金與利息	16,884,000	26,850,890	9,966,890	59.03	
機器租金	16,572,000	26,253,386	9,681,386	58.42	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金	312,000	597,504	285,504	91.51	
折舊、折耗及攤銷	257,280,000	247,195,368	-10,084,632	-3.92	
房屋折舊	58,992,000	50,606,993	-8,385,007	-14.21	
機械及設備折舊	195,072,000	193,632,809	-1,439,191	-0.74	
交通及運輸設備折舊	2,040,000	1,693,378	-346,622	-16.99	
什項設備折舊	1,176,000	1,262,188	86,188	7.33	
稅捐與規費(強制費)	504,000	436,773	-67,227	-13.34	
消費與行為稅	228,000	276,221	48,221	21.15	
規費	276,000	160,552	-115,448	-41.83	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,332,000	5,635,866	303,866	5.70	
會費	5,332,000	5,635,866	303,866	5.70	
短絀、賠償與保險給付		1,367,338	1,367,338		
各項短絀		1,367,338	1,367,338		
其他醫療成本	107,060,000	140,199,850	33,139,850	30.95	主要係外包費較預計增加。
用人費用	26,520,000	23,633,590	-2,886,410	-10.88	
正式員額薪資	17,640,000	15,648,495	-1,991,505	-11.29	
超時工作報酬	1,116,000	1,010,460	-105,540	-9.46	
獎金	900,000	765,870	-134,130	-14.90	
退休及卹償金	4,956,000	4,467,211	-488,789	-9.86	
福利費	1,908,000	1,741,554	-166,446	-8.72	
服務費用	48,432,000	75,531,704	27,099,704	55.95	
水電費	2,700,000	2,434,135	-265,865	-9.85	
郵電費	36,000	35,867	-133	-0.37	
印刷裝訂與廣告費	72,000	156,341	84,341	117.14	
修理保養及保固費	4,788,000	7,512,011	2,724,011	56.89	
保險費	12,000	19,831	7,831	65.26	
一般服務費	40,788,000	65,302,892	24,514,892	60.10	
專業服務費	36,000	70,627	34,627	96.19	
材料及用品費	28,488,000	37,392,932	8,904,932	31.26	
使用材料費	48,000	121,760	73,760	153.67	
用品消耗	28,440,000	37,271,172	8,831,172	31.05	
折舊、折耗及攤銷	3,564,000	3,571,421	7,421	0.21	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋折舊	936,000	802,956	-133,044	-14.21	
機械及設備折舊	384,000	377,159	-6,841	-1.78	
交通及運輸設備折舊	48,000	39,684	-8,316	-17.33	
什項設備折舊	2,196,000	2,351,622	155,622	7.09	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	56,000	70,203	14,203	25.36	
會費	56,000	70,203	14,203	25.36	

註：1. 一般服務費內含契僱人力28人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數15,829,000元，決算數19,251,563元。專業服務費內含契僱人力1,180人(醫師61人、護理人員876人、其他醫事人員179人、非醫事技術人員64人)，專技人員酬金預算數729,444,000元，決算數767,083,212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66人，相關費用預算數47,836,000元，決算數55,722,601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20,264,000元，無實際數；環境及設備維護保養148人，相關費用預算數79,753,000元，決算數62,155,958元；醫療行政雜務308人，相關費用預算數103,331,000元，決算數115,777,104元；安全維護警衛勤務13人，無相關費用預算數，決算數6,111,760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106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	44,544,000	67,080,973	22,536,973	50.59	
雜項業務成本	44,544,000	67,080,973	22,536,973	50.59	支援其他醫療院所收入較預計增加，成本相對增加。
服務費用	44,544,000	67,080,973	22,536,973	50.59	
專業服務費	44,544,000	67,080,973	22,536,973	50.59	

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

管理及總務費用明細表

中華民國106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	494,551,000	471,155,538	-23,395,462	-4.73	
管理費用及總務費用	494,551,000	471,155,538	-23,395,462	-4.73	
用人費用	287,660,000	258,437,375	-29,222,625	-10.16	
正式員額薪資	110,744,000	98,039,094	-12,704,906	-11.47	
聘僱及兼職人員薪資	8,604,000	6,759,989	-1,844,011	-21.43	
超時工作報酬	24,120,000	22,451,123	-1,668,877	-6.92	
獎金	53,041,000	47,954,650	-5,086,350	-9.59	
退休及卹償金	51,875,000	47,249,006	-4,625,994	-8.92	
福利費	39,216,000	35,918,990	-3,297,010	-8.41	
提繳費	60,000	64,523	4,523	7.54	
服務費用	85,499,000	96,192,842	10,693,842	12.51	
水電費	17,028,000	15,150,169	-1,877,831	-11.03	
郵電費	2,242,000	3,002,718	760,718	33.93	
旅運費	504,000	665,012	161,012	31.95	
印刷裝訂與廣告費	1,884,000	2,153,859	269,859	14.32	
修理保養及保固費	16,592,000	23,678,701	7,086,701	42.71	
保險費	264,000	370,855	106,855	40.48	
一般服務費	36,044,000	38,904,318	2,860,318	7.94	
專業服務費	9,641,000	10,967,210	1,326,210	13.76	
公共關係費	1,300,000	1,300,000			
材料及用品費	8,688,000	11,534,352	2,846,352	32.76	
使用材料費	2,220,000	2,529,184	309,184	13.93	
用品消耗	6,468,000	9,005,168	2,537,168	39.23	
租金與利息	2,208,000	955,230	-1,252,770	-56.74	
機器租金	1,944,000	515,751	-1,428,249	-73.47	
什項設備租金	264,000	439,479	175,479	66.47	
折舊、折耗及攤銷	108,584,000	101,367,902	-7,216,098	-6.65	
土地改良物折舊	88,000	88,128	128	0.15	
房屋折舊	20,844,000	17,876,208	-2,967,792	-14.24	
機械及設備折舊	55,320,000	54,914,175	-405,825	-0.73	
交通及運輸設備折舊	2,088,000	1,733,058	-354,942	-17.00	
什項設備折舊	4,008,000	4,293,663	285,663	7.13	
攤銷	26,236,000	22,462,670	-3,773,330	-14.38	

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106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)	720,000	1,681,197	961,197	133.50	
消費與行為稅	268,000	369,369	101,369	37.82	
規費	452,000	1,311,828	859,828	190.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,192,000	986,640	-205,360	-17.23	
會費	1,192,000	976,640	-215,360	-18.07	
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7人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數5,280,000元，決算數4,671,929元。專業服務費內含契僱人力，專技人員酬金無相關預算數，決算數542,067元(採分攤方式計列費用，為非醫事技術人員，人數於醫療成本明細表填列)。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養11人，相關費用預算數5,739,000元，決算數8,108,024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1,930,000元，無實際數；環境及設備維護保養20人，相關費用預算數7,598,000元，決算數8,670,369元；醫療行政雜務34人，相關費用預算數14,511,000元，決算數12,929,805元；安全維護警衛勤務2人，相關費用預算數4,517,000元，決算數850,981元。

3. 公共關係費決算數1,300,000元，與預算數同。

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

研究發展及訓練費用明細表

中華民國106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	1,393,220,000	1,365,192,128	-28,027,872	-2.01	
研究發展費用	657,515,000	685,492,569	27,977,569	4.26	
用人費用	290,988,000	258,784,241	-32,203,759	-11.07	
正式員額薪資	46,992,000	41,600,898	-5,391,102	-11.47	
聘僱及兼職人員薪資	16,200,000	12,714,154	-3,485,846	-21.52	
超時工作報酬	1,524,000	1,345,320	-178,680	-11.72	
獎金	197,376,000	176,527,068	-20,848,932	-10.56	
退休及卹償金	14,340,000	13,361,699	-978,301	-6.82	
福利費	14,556,000	13,235,102	-1,320,898	-9.07	
服務費用	279,096,000	318,276,197	39,180,197	14.04	
水電費	4,980,000	4,407,312	-572,688	-11.50	
郵電費	698,000	878,491	180,491	25.86	
旅運費	1,280,000	1,203,652	-76,348	-5.96	
印刷裝訂與廣告費	2,952,000	5,023,089	2,071,089	70.16	
修理保養及保固費	6,948,000	9,073,184	2,125,184	30.59	
一般服務費	126,860,000	155,335,073	28,475,073	22.45	
專業服務費	135,378,000	142,355,396	6,977,396	5.15	
材料及用品費	56,027,000	76,331,240	20,304,240	36.24	
使用材料費	252,000	316,815	64,815	25.72	
用品消耗	9,408,000	18,215,976	8,807,976	93.62	
商品及醫療用品	46,367,000	57,798,449	11,431,449	24.65	
租金與利息	132,000	696,170	564,170	427.40	
機器租金	60,000	405,456	345,456	575.76	
什項設備租金	72,000	290,714	218,714	303.77	
折舊、折耗及攤銷	29,220,000	30,082,018	862,018	2.95	
房屋折舊	6,144,000	5,272,001	-871,999	-14.19	
機械及設備折舊	17,784,000	17,650,986	-133,014	-0.75	
交通及運輸設備折舊	156,000	129,561	-26,439	-16.95	
什項設備折舊	4,836,000	5,182,490	346,490	7.16	
代管資產折舊		502,645	502,645		
攤銷	300,000	1,344,335	1,044,335	348.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,052,000	1,322,703	-729,297	-35.54	
會費	132,000	132,703	703	0.53	
捐助、補助與獎助	1,920,000	1,190,000	-730,000	-38.02	
訓練費用	735,705,000	679,699,559	-56,005,441	-7.61	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	457,211,000	400,347,767	-56,863,233	-12.44	
正式員額薪資	45,732,000	40,431,854	-5,300,146	-11.59	
聘僱及兼職人員薪資	70,342,000	54,209,926	-16,132,074	-22.93	
超時工作報酬	29,856,000	26,807,983	-3,048,017	-10.21	
獎金	272,025,000	241,877,054	-30,147,946	-11.08	
退休及卹償金	24,597,000	23,089,989	-1,507,011	-6.13	
福利費	14,659,000	13,930,961	-728,039	-4.97	
服務費用	212,015,000	213,138,475	1,123,475	0.53	
水電費	26,412,000	25,324,126	-1,087,874	-4.12	
郵電費	96,000	142,996	46,996	48.95	
旅運費	5,098,000	3,878,522	-1,219,478	-23.92	
印刷裝訂與廣告費	1,548,000	1,688,238	140,238	9.06	
修理保養及保固費	10,332,000	16,859,235	6,527,235	63.17	
保險費		2,633	2,633		
一般服務費	119,998,000	114,370,069	-5,627,931	-4.69	
專業服務費	48,531,000	50,872,656	2,341,656	4.83	
材料及用品費	55,559,000	54,949,569	-609,431	-1.10	
使用材料費	180,000	322,751	142,751	79.31	
用品消耗	24,084,000	28,924,854	4,840,854	20.10	
商品及醫療用品	31,295,000	25,701,964	-5,593,036	-17.87	
租金與利息	60,000	667,465	607,465	1,012.44	
什項設備租金	60,000	667,465	607,465	1,012.44	
折舊、折耗及攤銷	10,716,000	10,499,496	-216,504	-2.02	
房屋折舊	3,060,000	2,620,147	-439,853	-14.37	
機械及設備折舊	3,264,000	3,243,555	-20,445	-0.63	
交通及運輸設備折舊	288,000	239,038	-48,962	-17.00	
什項設備折舊	4,104,000	4,396,756	292,756	7.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	144,000	96,787	-47,213	-32.79	
會費	144,000	96,787	-47,213	-32.79	

註：1. 一般服務費內含契僱人力460人(實習醫學生128人、行政人員332人)，計時與計件人員酬金預算數203,484,000元，決算數225,570,550元。專業服務費內含契僱人力238人(醫師12人、護理人員177人、其他醫事人員36人、非醫事技術人員13人)，專技人員酬金預算數151,500,000元，決算數155,302,636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14人，相關費用預算數5,637,000元，決算數8,695,963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4,266,000元，無實際執行數；環境及設備維護保養31人，相關費用預算數16,786,000元，決算數13,087,122元；醫療行政雜務51人，相關費用預算數21,748,000元，決算數19,400,933元；安全維護警衛勤務3人，無相關費用預算數，決算數1,276,833元。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數950,095元，較預算數1,046,000元，減少95,905元，係依出國計畫覈實辦理。

4. 訓練費用：

國外旅費決算數2,976,025元，較預算數4,580,000元，減少1,603,975元，係部分出國進修訓練計畫因故未執行。

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106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	13,774,000	119,046,725	105,272,725	764.29	
財務費用		4,262,400	4,262,400		
投資短絀		4,262,400	4,262,400		榮民製藥股份有限公司之投資短絀。
短絀、賠償與保險給付		4,262,400	4,262,400		
各項短絀		4,262,400	4,262,400		
其他業務外費用	13,774,000	114,784,325	101,010,325	733.34	
雜項費用	13,774,000	114,784,325	101,010,325	733.34	補列以前年度支出及提撥經營績效獎金所致。
服務費用	2,460,000	3,623,691	1,163,691	47.30	
印刷裝訂與廣告費	84,000	110,839	26,839	31.95	
專業服務費	2,376,000	3,512,852	1,136,852	47.85	
材料及用品費	1,644,000	5,084,131	3,440,131	209.25	
用品消耗	1,644,000	5,084,131	3,440,131	209.25	
稅捐與規費(強制費)	150,000	122,841	-27,159	-18.11	
消費與行為稅	150,000	122,841	-27,159	-18.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,360,000	1,000,000	-1,360,000	-57.63	
捐助、補助與獎助	2,000,000	1,000,000	-1,000,000	-50.00	
分攤	360,000		-360,000	-100.00	
其他	7,160,000	104,953,662	97,793,662	1,365.83	
其他費用	7,160,000	104,953,662	97,793,662	1,365.83	

臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）

資產折舊明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	29,438,323	5,028,056,570	5,705,531,472	86,316,082	331,327,506			41,212,429	11,221,882,382
減：以前年度已提折舊數	28,909,555	2,033,626,411	4,271,271,713	64,074,829	227,126,031				6,625,008,539
上年度期末帳面價值	528,768	2,994,430,159	1,434,259,759	22,241,253	104,201,475			41,212,429	4,596,873,843
加：本年度新增資產價值			576,602,397	1,636,350	7,009,471			2,686,205	587,934,423
減：本年度減少資產價值									
加減：調整欄			4,155,703					-8,777,113	-4,621,410
減：本年度提列折舊數	88,128	105,651,341	377,157,792	4,780,850	27,862,841			502,645	516,043,597
本年度期末帳面價值	440,640	2,888,778,818	1,637,660,067	19,096,753	83,348,105			34,618,876	4,664,143,259
本年度提列折舊數	88,128	105,651,341	377,157,792	4,780,850	27,862,841			502,645	516,043,597
醫療成本		79,882,985	301,349,076	2,679,193	13,989,932				397,901,186
管理及總務費用	88,128	17,876,208	54,914,175	1,733,058	4,293,663				78,905,232
研究發展及訓練費用		7,892,148	20,894,541	368,599	9,579,246			502,645	39,237,179
業務外費用									

註：1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」12,216,790元，「什項設備」67,500元，撥入「什項資產-代管資產」2,686,205元。

2. 本年度減少資產價值包括撥出至其他醫院「機械及設備」原值10,374,000元，累計折舊10,374,000元。

3. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「機械及設備」4,155,703元。

本頁空白

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

資產報廢明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	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)						
固定資產	253,285,662	253,285,662							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	245,619,331	245,619,331							
交通及運輸設備	3,587,539	3,587,539							
什項設備	4,078,792	4,078,792							
租賃資產									
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值1,561,507元，累計折舊1,561,507元。

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫	15,368,925	38,824,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	15,368,925	38,824,000	
房屋及建築	15,368,925		
機械及設備		38,824,000	
一般建築及設備	216,447,828	1,062,036,000	
一次性項目	216,447,828	1,062,036,000	
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	178,562,367	314,500,000	
房屋及建築	178,562,367	314,500,000	
購建中固定資產			
機械及設備	37,885,461	745,506,000	
機械及設備	37,885,461	745,506,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		437,000	
交通及運輸設備		437,000	
購建中固定資產			
什項設備		1,593,000	
什項設備		1,593,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
購建中固定資產			
小 計	231,816,753	1,100,860,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	231,816,753	1,100,860,000	

一臺中榮民總醫院(本院)

良擴充明細表

106年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	54,192,925	46,463,422	-7,729,503	2,700,000
	54,192,925	46,463,422	-7,729,503	2,700,000
11,000,000	26,368,925	23,288,181	-3,080,744	2,700,000
-11,000,000	27,824,000	23,175,241	-4,648,759	
	1,278,483,828	746,155,961	-532,327,867	488,288,884
	1,278,483,828	746,155,961	-532,327,867	488,288,884
-47,000,000	446,062,367	196,125,266	-249,937,101	233,447,187
-47,000,000	446,062,367		-446,062,367	233,447,187
		196,125,266	196,125,266	
39,800,000	823,191,461	541,452,374	-281,739,087	254,841,697
39,800,000	823,191,461	541,210,366	-281,981,095	254,841,697
		242,008	242,008	
1,500,000	1,937,000	1,636,350	-300,650	
1,500,000	1,937,000	1,636,350	-300,650	
5,700,000	7,293,000	6,941,971	-351,029	
5,700,000	7,293,000	6,941,971	-351,029	
	1,332,676,753	792,619,383	-540,057,370	490,988,884
		16,372,493	16,372,493	
		67,500	67,500	
		16,439,993	16,439,993	
	1,332,676,753	809,059,376	-523,617,377	490,988,884

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	1,174,796,000			15,368,925	38,824,000			54,192,925	4.61
臺中榮民總醫院新門診 大樓興建計畫	1,174,796,000		100.01- 106.03	15,368,925	38,824,000			54,192,925	4.61
一般建築及設備	1,278,483,828			216,447,828	1,062,036,000			1,278,483,828	
一次性項目	1,278,483,828			216,447,828	1,062,036,000			1,278,483,828	
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				178,562,367	314,500,000		-47,000,000	446,062,367	
房屋及建築				178,562,367	314,500,000		-47,000,000	446,062,367	
購建中固定資產									
機械及設備				37,885,461	745,506,000		39,800,000	823,191,461	
機械及設備				37,885,461	745,506,000		39,800,000	823,191,461	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					437,000		1,500,000	1,937,000	
交通及運輸設備					437,000		1,500,000	1,937,000	
購建中固定資產									
什項設備					1,593,000		5,700,000	7,293,000	
什項設備					1,593,000		5,700,000	7,293,000	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
購建中固定資產									
合 計				231,816,753	1,100,860,000			1,332,676,753	

—臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

106年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
1,174,796,000	100.00	48,463,422	85.74	1,166,714,897	99.31	
1,174,796,000	100.00	46,463,422	85.74	1,166,714,897	99.31	
1,278,483,828		746,155,961	58.36	746,155,961	58.36	
1,278,483,828		746,155,961	58.36	746,155,961	58.36	
446,062,367		196,125,266	43.97	196,125,266	43.97	因新門診大樓-公共藝術設置雖已施工完成，並辦理驗收作業，惟因尚有結構安全疑慮，請廠商補結構技師簽證中，無法於106年度結案，已辦理預算保留。
446,062,367		196,125,266		196,125,266		
823,191,461		541,452,374	65.77	541,452,374	65.77	因醫療空間運用複雜，與各部科協調細部規畫時間較久，各項工程案於年底甫完成招標作業，無法於本年度驗收結案，已辦理預算保留。
823,191,461		541,210,366	65.75	541,210,366	65.75	
		242,008		242,008		本院機械設備電腦刀、全身扇形光束骨質密度測定儀及麻醉機等3項設備因規格修訂時間較長，甫於年底完成招標作業，無法於本年度驗收結案，已辦理預算保留。
1,937,000		1,636,350	84.48	1,636,350	84.48	
1,937,000		1,636,350	84.48	1,636,350	84.48	
7,293,000		6,941,971	95.19	6,941,971	95.19	
7,293,000		6,941,971	95.19	6,941,971	95.19	
2,453,279,828		792,619,383	59.48	1,912,870,858	77.97	

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106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	2,100,000	4,781,938,000	2,070,641	5,428,078,729	-29,359	-1.40	646,140,729	13.51	門診醫療收入 較預計增加， 成本相對所致。
住院病患 醫療	人日	540,000	5,487,741,000	556,994	5,919,514,192	16,994	3.15	431,773,192	7.87	

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106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,844,630,000	6,844,311,078	-318,922	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	6,844,630,000	6,844,311,078	-318,922	

臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

轉投資 事業名稱	會計 年度 起訖 年月	期 初 資 本 總 額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)	盈 虧 占 資 本 比 率 % (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
			金 額 (2)	股 數 (3)					金 額 (6)	股 數 (7)	股 權 占 有 率 % (7/3)	現 金 股 利	其 他	合 計	

註：原持有榮民製藥公司股票帳面價值19,200,000元，已於本年度出售，產生投資短絀4,262,400元。

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106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	2,417	2,236	-181	
專任人員	2,406	2,228	-178	
職員	1,856	1,755	-101	
技工	79	73	-6	
工友	54	48	-6	
聘用	417	352	-65	
兼任人員	11	8	-3	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	11	8	-3	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	2,417	2,236	-181	

註：1. 進用契僱人力1,913人，其中計時與計件人員495人(實習醫學生128人、行政人員367人)；專技人員1,418人(醫師73人、護理人員1,053人、其他醫事人員215人、非醫事技術人員77人)。

2. 勞務承攬人力701人(環境及設備維護保養290人、醫療行政雜務393人、安全維護警衛勤務18人)。

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科	目	預				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		1,432,526,000	285,166,000	232,734,000		1,963,645,000
醫療成本		1,229,058,000	200,460,000	177,234,000		1,442,556,000
其他業務成本						
管理及總務費用		110,744,000	8,604,000	24,120,000		53,041,000
研究發展及訓練費用		92,724,000	76,102,000	31,380,000		468,048,000
業務外費用						
合 計		1,432,526,000	285,166,000	232,734,000		1,963,645,000

一臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

106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
457,633,000		288,053,000	216,000	4,659,973,000	13,526,000	4,673,499,000
367,656,000		220,520,000	156,000	3,637,640,000		3,637,640,000
51,875,000		39,216,000	60,000	287,660,000		287,660,000
38,102,000		28,317,000		734,673,000	13,526,000	748,199,000
457,633,000		288,053,000	216,000	4,659,973,000	13,526,000	4,673,499,000

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科	目	決				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		1,269,140,370	223,840,715	209,622,150		1,760,499,992
醫療成本		1,089,068,524	157,360,025	159,017,724		1,295,234,155
其他業務成本						
管理及總務費用		98,039,094	6,759,989	22,451,123		47,954,650
研究發展及訓練費用		82,032,752	59,720,701	28,153,303		417,311,187
業務外費用						
合	計	1,269,140,370	223,840,715	209,622,150		1,760,499,992

註：1. 進用契僱人力預算數1,105,537,000元，決算數1,172,421,957元，其中計時與計件人員酬金預算數224,593,000元，決算數249,494,042元；專技人員酬金預算數880,944,000元，決算數922,927,915元。

2. 勞務承攬預算數333,916,000元，決算數312,787,503元(環保廢棄物清理預算數26,460,000元，無決算數；環境及設備維護保養預算數163,349,000元，決算數156,440,037元；醫療行政雜務預算數139,590,000元，決算數148,107,842元；安全維護警衛勤務預算數4,517,000元，決算數8,239,624元)。

一臺中榮民總醫院(本院)

彙計表

106年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
427,480,850		263,740,856	232,262	4,154,557,195	9,502,682	4,164,059,877
344,359,627		201,282,700	167,739	3,246,490,494		3,246,490,494
47,249,006		35,918,990	64,523	258,437,375		258,437,375
35,872,217		26,539,166		649,629,326	9,502,682	659,132,008
427,480,850		263,740,856	232,262	4,154,557,195	9,502,682	4,164,059,877

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2,300人，預算數201,245,000元，決算數184,891,337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1,776人，預算數171,629,000元，決算數143,795,968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2,236人，預算數1,592,124,000元，決算數1,432,905,622元。

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106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	4,673,499,000	4,164,059,877	-509,439,123	-10.90
正式員額薪資	1,432,526,000	1,269,140,370	-163,385,630	-11.41
聘僱及兼職人員薪資	295,606,000	231,044,094	-64,561,906	-21.84
超時工作報酬	232,734,000	209,622,150	-23,111,850	-9.93
獎金	1,964,998,000	1,761,592,927	-203,405,073	-10.35
退休及卹償金	458,468,000	428,060,321	-30,407,679	-6.63
福利費	288,951,000	264,367,753	-24,583,247	-8.51
提繳費	216,000	232,262	16,262	7.53
服務費用	1,873,893,000	2,104,591,157	230,698,157	12.31
水電費	169,584,000	149,213,655	-20,370,345	-12.01
郵電費	6,384,000	8,136,196	1,752,196	27.45
旅運費	7,085,000	5,972,083	-1,112,917	-15.71
印刷裝訂與廣告費	13,188,000	16,602,769	3,414,769	25.89
修理保養及保固費	180,512,000	287,870,479	107,358,479	59.47
保險費	588,000	746,475	158,475	26.95
一般服務費	507,611,000	571,449,647	63,838,647	12.58
專業服務費	987,641,000	1,063,299,853	75,658,853	7.66
公共關係費	1,300,000	1,300,000		
材料及用品費	5,145,762,000	6,512,257,323	1,366,495,323	26.56
使用材料費	8,868,000	14,003,062	5,135,062	57.91
用品消耗	105,012,000	173,440,385	68,428,385	65.16
商品及醫療用品	5,031,882,000	6,324,813,876	1,292,931,876	25.69
租金與利息	43,620,000	60,789,598	17,169,598	39.36
機器租金	36,372,000	53,286,675	16,914,675	46.50
交通及運輸設備租金	5,724,000	3,822,175	-1,901,825	-33.23
什項設備租金	1,524,000	3,680,748	2,156,748	141.52
折舊、折耗及攤銷	561,524,000	539,850,602	-21,673,398	-3.86
土地改良物折舊	88,000	88,128	128	0.15
房屋折舊	123,168,000	105,651,341	-17,516,659	-14.22
機械及設備折舊	379,968,000	377,157,792	-2,810,208	-0.74
交通及運輸設備折舊	5,760,000	4,780,850	-979,150	-17.00
什項設備折舊	26,004,000	27,862,841	1,858,841	7.15
代管資產折舊		502,645	502,645	

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106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
攤銷	26,536,000	23,807,005	-2,728,995	-10.28
稅捐與規費(強制費)	2,646,000	4,285,929	1,639,929	61.98
消費與行為稅	1,606,000	2,147,033	541,033	33.69
規費	1,040,000	2,138,896	1,098,896	105.66
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	14,724,000	12,606,563	-2,117,437	-14.38
會費	10,444,000	10,406,563	-37,437	-0.36
捐助、補助與獎助	3,920,000	2,190,000	-1,730,000	-44.13
分擔	360,000		-360,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		10,000	10,000	
短絀、賠償與保險給付		6,873,424	6,873,424	
各項短絀		6,873,424	6,873,424	
其他	7,160,000	104,953,662	97,793,662	1,365.83
其他費用	7,160,000	104,953,662	97,793,662	1,365.83
合 計	12,322,828,000	13,510,268,135	1,187,440,135	9.64

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106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	5,626,000	3,926,120	-1,699,880	-30.21	部分出國進修訓練計畫因故未執行。
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,300,000	1,300,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	3,512,000	4,090,442	578,442	16.47	
計時與計件人員酬金	224,593,000	249,494,042	24,901,042	11.09	
專技人員酬金	880,944,000	922,927,915	41,983,915	4.77	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,344,000	28,849,175	3,505,175	13.83	
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		44,813	44,813		
捐助國內團體	2,000,000	1,000,000	-1,000,000	-50.00	
未足額進用殘障人員差額補助費					

臺 中 榮 民 總 醫 院
嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院

臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院

目 次

中華民國106年度

一、主要表：

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

二、附屬表：

(一)業務收入明細表.....	第 2-9	頁
(二)業務外收入明細表.....	第 2-10	頁
(三)醫療成本明細表.....	第 2-11 — 2-13	頁
(四)其他業務成本明細表.....	第 2-14	頁
(五)管理及總務費用明細表.....	第 2-15 — 2-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表.....	第 2-17 — 2-18	頁
(七)業務外費用明細表.....	第 2-19	頁
(八)資產折舊明細表.....	第 2-20	頁
(九)資產報廢明細表.....	第 2-21	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 2-22 — 2-23	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 2-24 — 2-25	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第 2-26	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 2-27	頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 2-28	頁
(十五)員工人數彙計表.....	第 2-29	頁
(十六)用人費用彙計表.....	第 2-30 — 2-33	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 2-34	頁
(十八)各項費用彙計表.....	第 2-35 — 2-36	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 2-37	頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院
收支餘絀決算表
中華民國106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	2,257,659,000	100.00	2,206,983,494	100.00	-50,675,506	-2.24	2,154,928,944	100.00
醫療收入	1,946,335,000	86.21	1,900,898,354	86.13	-45,436,646	-2.33	1,831,777,977	85.00
門診醫療收入	927,300,000	41.07	978,041,294	44.32	50,741,294	5.47	930,965,523	43.20
住院醫療收入	1,200,000,000	53.15	1,105,329,939	50.08	-94,670,061	-7.89	1,076,145,041	49.94
其他醫療收入	80,465,000	3.56	72,691,157	3.29	-7,773,843	-9.66	74,431,390	3.45
減：醫療折讓(-)	236,230,000	10.46	236,847,928	10.73	617,928	0.26	228,351,962	10.60
減：醫療優待免費(-)	25,200,000	1.12	18,316,108	0.83	-6,883,892	-27.32	21,412,015	0.99
其他業務收入	311,324,000	13.79	306,085,140	13.87	-5,238,860	-1.68	323,150,967	15.00
臨床教學研究補助收入	10,000,000	0.44	10,000,000	0.45				
其他補助收入	284,324,000	12.59	283,770,126	12.86	-553,874	-0.19	311,010,329	14.43
雜項業務收入	17,000,000	0.75	12,315,014	0.56	-4,684,986	-27.56	12,140,638	0.56
業務成本與費用	2,256,303,000	99.94	2,200,652,975	99.71	-55,650,025	-2.47	2,152,274,658	99.88
醫療成本	2,016,766,000	89.33	2,006,788,048	90.93	-9,977,952	-0.49	1,949,141,317	90.45
門診醫療成本	826,057,000	36.59	828,541,887	37.54	2,484,887	0.30	749,515,622	34.78
住院醫療成本	1,135,839,000	50.31	1,120,703,519	50.78	-15,135,481	-1.33	1,139,684,320	52.89
其他醫療成本	54,870,000	2.43	57,542,642	2.61	2,672,642	4.87	59,941,375	2.78
其他業務成本	7,319,000	0.32	5,528,561	0.25	-1,790,439	-24.46	5,145,793	0.24
雜項業務成本	7,319,000	0.32	5,528,561	0.25	-1,790,439	-24.46	5,145,793	0.24
管理及總務費用	137,141,000	6.07	124,399,526	5.64	-12,741,474	-9.29	142,667,997	6.62
管理費用及總務費用	137,141,000	6.07	124,399,526	5.64	-12,741,474	-9.29	142,667,997	6.62
研究發展及訓練費用	95,077,000	4.21	63,936,840	2.90	-31,140,160	-32.75	55,319,551	2.57
研究發展費用	20,187,000	0.89	4,370,374	0.20	-15,816,626	-78.35	2,904,174	0.13
業務賸餘(短絀-)	1,356,000	0.06	6,330,519	0.29	4,974,519	366.85	2,654,286	0.12

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

收支餘絀決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務外收入	25,150,000	1.11	32,939,796	1.49	7,789,796	30.97	77,254,192	3.58
財務收入	9,000,000	0.40	5,271,796	0.24	-3,728,204	-41.42	6,978,258	0.32
利息收入	9,000,000	0.40	5,271,796	0.24	-3,728,204	-41.42	6,978,258	0.32
其他業務外收入	16,150,000	0.72	27,668,000	1.25	11,518,000	71.32	70,275,934	3.26
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,000,000	0.13	5,065,898	0.23	2,065,898	68.86	3,793,955	0.18
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入			589,940	0.03	589,940		780,256	0.04
收回呆帳	150,000	0.01	76,445	0.00	-73,555	-49.04		
雜項收入	13,000,000	0.58	21,935,717	0.99	8,935,717	68.74	65,701,723	3.05
業務外費用	11,701,000	0.52	19,137,635	0.87	7,436,635	63.56	74,026,478	3.44
財務費用			1,420,800	0.06	1,420,800			
投資短絀			1,420,800	0.06	1,420,800			
其他業務外費用	11,701,000	0.52	17,716,835	0.80	6,015,835	51.41	74,026,478	3.44
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	11,701,000	0.52	17,716,835	0.80	6,015,835	51.41	74,026,478	3.44
業務外賸餘(短絀-)	13,449,000	0.60	13,802,161	0.63	353,161	2.63	3,227,714	0.15
本期賸餘(短絀-)	14,805,000	0.66	20,132,680	0.91	5,327,680	35.99	5,882,000	0.27

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

餘絀撥補決算表

中華民國106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	306,177,000	100.00	286,876,978	100.00	-19,300,022	-6.30	266,744,298	100.00
本期賸餘	14,805,000	4.84	20,132,680	7.02	5,327,680	35.99	5,882,000	2.21
前期未分配賸餘	291,372,000	95.16	266,744,298	92.98	-24,627,702	-8.45	260,862,298	97.79
公積轉列數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	306,177,000	100.00	286,876,978	100.00	-19,300,022	-6.30	266,744,298	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量決算表

中華民國106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-)	14,805,000	20,132,680	5,327,680	35.99
調整非現金項目	-65,615,000	219,051,412	284,666,412	-433.84
業務活動之淨現金流入(流出-)	-50,810,000	239,184,092	289,994,092	-570.74
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		40,219,562	40,219,562	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		4,979,200	4,979,200	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		377,215,742	377,215,742	
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		-51,485,624	-51,485,624	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-91,284,000	-87,704,175	3,579,825	-3.92
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-79,241,000	-418,425,578	-339,184,578	428.04
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-170,525,000	-135,200,873	35,324,127	-20.71
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	44,520,000	1,802,709,396	1,758,189,396	3,949.21
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-7,527,000	-1,793,520,100	-1,785,993,100	23,727.82
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	36,993,000	9,189,296	-27,803,704	-75.16
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-184,342,000	113,172,515	297,514,515	-161.39
期初現金及約當現金	1,366,920,000	1,411,841,633	44,921,633	3.29
期末現金及約當現金	1,182,578,000	1,525,014,148	342,436,148	28.96

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

現金流量決算表

中華民國106年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加2,258,860元，包括機械及設備1,160,000元，交通及運輸設備1,098,860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112,438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178,332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6,615,047元；支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少10,769,669元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加9,072,054元，同額減少33,517,121元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數37,249,966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106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,924,799,276	100.00	3,781,314,567	100.00	143,484,709	3.79
流動資產	2,040,307,177	51.99	1,859,223,903	49.17	181,083,274	9.74
現金	1,525,014,148	38.86	1,411,841,633	37.34	113,172,515	8.02
庫存現金						
銀行存款	1,525,014,148	38.86	1,411,841,633	37.34	113,172,515	8.02
零用金及週轉金						
應收款項	422,443,846	10.76	370,874,463	9.81	51,569,383	13.90
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	495,390,204	12.62	495,352,555	13.10	37,649	0.01
備抵醫療折讓(-)	93,183,045	2.37	138,374,441	3.66	-45,191,396	-32.66
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)						
應收利息	144,689	0.00	167,427	0.00	-22,738	-13.58
其他應收款	20,091,998	0.51	19,572,529	0.52	519,469	2.65
備抵呆帳-其他各項應收款(-)			5,843,607	0.15	-5,843,607	-100.00
存貨	32,966,202	0.84	26,812,844	0.71	6,153,358	22.95
物料						
醫療用品	32,966,202	0.84	26,812,844	0.71	6,153,358	22.95
預付款項	22,747,913	0.58	23,825,957	0.63	-1,078,044	-4.52
預付貨款						
用品盤存	624,213	0.02	585,104	0.02	39,109	6.68
預付費用	22,123,700	0.56	23,240,853	0.61	-1,117,153	-4.81
進項稅額						
其他預付款						
短期貸墊款	37,135,068	0.95	25,869,006	0.68	11,266,062	43.55
短期墊款	37,135,068	0.95	25,869,006	0.68	11,266,062	43.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,812,771	0.94	47,433,287	1.25	-10,620,516	-22.39
退休及離職準備金	160,332	0.00	226,226	0.01	-65,894	-29.13
其他準備金	36,652,439	0.93	40,807,061	1.08	-4,154,622	-10.18
固定資產	320,266,822	8.16	308,337,589	8.15	11,929,233	3.87
土地						
土地						
土地改良物	2,203,863	0.06	2,309,223	0.06	-105,360	-4.56
土地改良物	2,634,084	0.07	2,634,084	0.07		
累計折舊-土地改良物(-)	430,221	0.01	324,861	0.01	105,360	32.43
房屋及建築	41,925,586	1.07	43,028,614	1.14	-1,103,028	-2.56
房屋及建築	63,655,993	1.62	63,655,993	1.68		
累計折舊-房屋及建築(-)	21,730,407	0.55	20,627,379	0.55	1,103,028	5.35

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106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	244,478,158	6.23	232,943,856	6.16	11,534,302	4.95
機械及設備	1,086,795,350	27.69	1,033,617,405	27.33	53,177,945	5.14
累計折舊-機械及設備(-)	842,317,192	21.46	800,673,549	21.17	41,643,643	5.20
交通及運輸設備	15,278,007	0.39	14,656,534	0.39	621,473	4.24
交通及運輸設備	39,563,706	1.01	36,444,746	0.96	3,118,960	8.56
累計折舊-交通及運輸設備(-)	24,285,699	0.62	21,788,212	0.58	2,497,487	11.46
什項設備	16,381,208	0.42	15,399,362	0.41	981,846	6.38
什項設備	106,329,337	2.71	102,618,838	2.71	3,710,499	3.62
累計折舊-什項設備(-)	89,948,129	2.29	87,219,476	2.31	2,728,653	3.13
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	2,131,521	0.05	3,678,393	0.10	-1,546,872	-42.05
無形資產	2,131,521	0.05	3,678,393	0.10	-1,546,872	-42.05
專利權						
電腦軟體	2,131,521	0.05	3,678,393	0.10	-1,546,872	-42.05
其他無形資產						
遞延借項	234,669,153	5.98	225,345,353	5.96	9,323,800	4.14
遞延費用	234,669,153	5.98	225,345,353	5.96	9,323,800	4.14
遞延費用	234,669,153	5.98	225,345,353	5.96	9,323,800	4.14
其他資產	1,290,611,832	32.88	1,337,296,042	35.37	-46,684,210	-3.49
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	1,290,611,832	32.88	1,337,296,042	35.37	-46,684,210	-3.49
存出保證金	262,800	0.01	262,800	0.01		
存出保證品						
催收款項	10,905,947	0.28	7,685,270	0.20	3,220,677	41.91
備抵呆帳-催收款項(-)	5,454,616	0.14	5,511,003	0.15	-56,387	-1.02
暫付及待結轉帳項	35,805,409	0.91	24,071,650	0.64	11,733,759	48.75
代管資產	1,790,338,039	45.62	1,825,284,413	48.27	-34,946,374	-1.91
累計折舊-代管資產(-)	541,245,747	13.79	514,497,088	13.61	26,748,659	5.20
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	3,924,799,276	100.00	3,781,314,567	100.00	143,484,709	3.79

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

平 衡 表

中華民國106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	2,085,451,063	53.14	2,001,607,860	52.93	83,843,203	4.19
流動負債	527,134,295	13.43	386,564,839	10.22	140,569,456	36.36
應付款項	522,980,876	13.33	382,670,177	10.12	140,310,699	36.67
應付票據						
應付帳款	62,656,639	1.60	67,867,456	1.79	-5,210,817	-7.68
應付代收款	108,868,196	2.77	54,421,874	1.44	54,446,322	100.04
應付費用	351,456,041	8.95	260,380,847	6.89	91,075,194	34.98
應付稅款						
應付利息						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	4,153,419	0.11	3,894,662	0.10	258,757	6.64
預收收入	1,607,059	0.04	1,777,774	0.05	-170,715	-9.60
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	2,546,360	0.06	2,116,888	0.06	429,472	20.29
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	1,558,316,768	39.70	1,615,043,021	42.71	-56,726,253	-3.51
什項負債	1,558,316,768	39.70	1,615,043,021	42.71	-56,726,253	-3.51
存入保證金	38,122,820	0.97	33,486,466	0.89	4,636,354	13.85
應付保管款	4,605,077	0.12	5,724,570	0.15	-1,119,493	-19.56
應付退休及離職金	160,332	0.00	226,226	0.01	-65,894	-29.13
應付代管資產	1,249,092,292	31.83	1,310,787,325	34.66	-61,695,033	-4.71
暫收及待結轉帳項	229,683,808	5.85	224,011,373	5.92	5,672,435	2.53
其他什項負債	36,652,439	0.93	40,807,061	1.08	-4,154,622	-10.18
淨值	1,839,348,213	46.86	1,779,706,707	47.07	59,641,506	3.35
基金	959,252,074	24.44	959,252,074	25.37		
基金	959,252,074	24.44	959,252,074	25.37		
基金	959,252,074	24.44	959,252,074	25.37		
公積	593,219,161	15.11	553,710,335	14.64	39,508,826	7.14
資本公積	593,219,161	15.11	553,710,335	14.64	39,508,826	7.14
受贈公積	593,219,161	15.11	553,710,335	14.64	39,508,826	7.14
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	286,876,978	7.31	266,744,298	7.05	20,132,680	7.55
累積賸餘	286,876,978	7.31	266,744,298	7.05	20,132,680	7.55
累積賸餘	286,876,978	7.31	266,744,298	7.05	20,132,680	7.55
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	3,924,799,276	100.00	3,781,314,567	100.00	143,484,709	3.79

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數23,818,275元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數21,132,235元，均為保證品(應付保證品)。

附 屬 表

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

業務收入明細表

中華民國106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	2,257,659,000	2,206,983,494	-50,675,506	-2.24	
醫療收入	1,946,335,000	1,900,898,354	-45,436,646	-2.33	
門診醫療收入	927,300,000	978,041,294	50,741,294	5.47	
住院醫療收入	1,200,000,000	1,105,329,939	-94,670,061	-7.89	
其他醫療收入	80,465,000	72,691,157	-7,773,843	-9.66	
減：醫療折讓	236,230,000	236,847,928	617,928	0.26	
減：醫療優待免費	25,200,000	16,316,108	-8,883,892	-27.32	實際符合優免條件之人數較預計低所致。
其他業務收入	311,324,000	306,085,140	-5,238,860	-1.68	
臨床教學研究補助收入	10,000,000	10,000,000			
其他補助收入	284,324,000	283,770,126	-553,874	-0.19	
雜項業務收入	17,000,000	12,315,014	-4,684,986	-27.56	支援其他醫療院所業務較預計減少，支援收入減少。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

業務外收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	25,150,000	32,939,796	7,789,796	30.97	
財務收入	9,000,000	5,271,796	-3,728,204	-41.42	
利息收入	9,000,000	5,271,796	-3,728,204	-41.42	銀行定存利率較預計低。
其他業務外收入	16,150,000	27,668,000	11,518,000	71.32	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	3,000,000	5,065,898	2,065,898	68.86	場地租金收入較預計高所致。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入		589,940	589,940		
收回呆帳	150,000	76,445	-73,555	-49.04	呆帳收回情形較預計低所致。
雜項收入	13,000,000	21,935,717	8,935,717	68.74	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加所致。

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106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	2,016,766,000	2,006,788,048	-9,977,952	-0.49	
門診醫療成本	826,057,000	828,541,887	2,484,887	0.30	
用人費用	221,902,000	219,026,171	-2,875,829	-1.30	
正式員額薪資	59,574,000	45,838,655	-13,735,345	-23.06	
聘僱及兼職人員薪資	4,914,000	233,074	-4,680,926	-95.26	
超時工作報酬	7,480,000	5,352,096	-2,127,904	-28.45	
獎金	84,917,000	109,659,998	24,742,998	29.14	
退休及卹償金	46,347,000	41,991,533	-4,355,467	-9.40	
福利費	18,654,000	15,938,094	-2,715,906	-14.56	
提繳費	16,000	12,721	-3,279	-20.49	
服務費用	249,198,000	253,523,040	4,325,040	1.74	
水電費	20,820,000	18,029,333	-2,790,667	-13.40	
郵電費	3,278,000	2,746,668	-531,332	-16.21	
旅運費	1,309,000	1,330,131	21,131	1.61	
印刷裝訂與廣告費	1,273,000	1,257,417	-15,583	-1.22	
修理保養及保固費	12,171,000	11,431,463	-739,537	-6.08	
保險費	261,000	182,792	-78,208	-29.96	
一般服務費	39,486,000	50,428,641	10,942,641	27.71	
專業服務費	170,600,000	168,116,595	-2,483,405	-1.46	
材料及用品費	281,206,000	297,810,246	16,604,246	5.90	
使用材料費	1,074,000	869,823	-204,177	-19.01	
用品消耗	4,000,000	4,279,214	279,214	6.98	
商品及醫療用品	276,132,000	292,661,209	16,529,209	5.99	
租金與利息	3,580,000	2,010,764	-1,569,236	-43.83	
房租	280,000	286,000	6,000	2.14	
機器租金	3,000,000	1,542,964	-1,457,036	-48.57	
什項設備租金	300,000	181,800	-118,200	-39.40	
折舊、折耗及攤銷	69,440,000	55,135,745	-14,304,255	-20.60	
土地改良物折舊	41,000	33,895	-7,105	-17.33	
房屋折舊	442,000	433,862	-8,138	-1.84	
機械及設備折舊	28,892,000	28,325,803	-566,197	-1.96	
交通及運輸設備折舊	882,000	889,122	7,122	0.81	
什項設備折舊	845,000	848,557	3,557	0.42	
代管資產折舊	16,448,000	15,697,539	-750,461	-4.56	

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106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	21,890,000	8,906,967	-12,983,033	-59.31	
稅捐與規費(強制費)	511,000	539,884	28,884	5.65	
消費與行為稅	414,000	479,342	65,342	15.78	
規費	97,000	60,542	-36,458	-37.59	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	90,000	82,883	-7,117	-7.91	
會費	90,000	82,883	-7,117	-7.91	
短絀、賠償與保險給付	70,000	323,358	253,358	361.94	
各項短絀	70,000	323,358	253,358	361.94	
其他	60,000	89,796	29,796	49.66	
其他費用	60,000	89,796	29,796	49.66	
住院醫療成本	1,135,839,000	1,120,703,519	-15,135,481	-1.33	
用人費用	383,384,000	390,620,352	7,236,352	1.89	
正式員額薪資	159,069,000	125,448,809	-33,620,191	-21.14	
時僱及兼職人員薪資	151,000	337,123	186,123	123.26	
超時工作報酬	8,890,000	6,797,442	-2,092,558	-23.54	
獎金	132,840,000	177,272,878	44,432,878	33.45	
退休及卹償金	59,182,000	58,841,413	-340,587	-0.58	
福利費	23,233,000	21,903,998	-1,329,002	-5.72	
提繳費	19,000	18,689	-311	-1.64	
服務費用	366,363,000	405,186,796	38,823,796	10.60	
水電費	28,155,000	23,162,404	-4,992,596	-17.73	
郵電費	4,167,000	3,145,354	-1,021,646	-24.52	
旅運費	150,000	250,589	100,589	67.06	
印刷裝訂與廣告費	986,000	641,958	-344,042	-34.89	
修理保養及保固費	27,029,000	31,311,946	4,282,946	15.85	
保險費	148,000	110,379	-37,621	-25.42	
一般服務費	105,661,000	156,339,056	50,678,056	47.96	
專業服務費	200,067,000	190,225,110	-9,841,890	-4.92	
材料及用品費	294,205,000	247,773,942	-46,431,058	-15.78	
使用材料費	1,327,000	2,437,889	1,110,889	83.71	
用品消耗	5,664,000	7,554,411	1,890,411	33.38	
商品及醫療用品	287,214,000	237,781,642	-49,432,358	-17.21	
租金與利息	5,511,000	2,463,721	-3,047,279	-55.29	
機器租金	4,980,000	2,286,845	-2,693,155	-54.08	

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金	531,000	176,876	-354,124	-66.69	
折舊、折耗及攤銷	84,868,000	70,634,271	-14,233,729	-16.77	
土地改良物折舊	78,000	63,040	-14,960	-19.18	
房屋折舊	541,000	550,591	9,591	1.77	
機械及設備折舊	38,459,000	37,376,260	917,260	2.52	
交通及運輸設備折舊	1,152,000	1,204,791	52,791	4.58	
什項設備折舊	1,370,000	1,403,762	33,762	2.46	
代管資產折舊	17,569,000	18,655,628	1,086,628	6.18	
攤銷	27,699,000	11,380,199	-16,318,801	-58.91	
稅捐與規費(強制費)	1,185,000	1,395,174	210,174	17.74	
消費與行為稅	1,111,000	1,376,822	265,822	23.93	
規費	74,000	18,352	-55,648	-75.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,000	75,071	62,071	477.47	
會費	13,000	75,071	62,071	477.47	
捐助、補助與獎助					
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付	190,000	1,737,943	1,547,943	814.71	
各項短絀	190,000	1,737,943	1,547,943	814.71	
賠償給付					
其他	120,000	816,249	696,249	580.21	
其他費用	120,000	816,249	696,249	580.21	
其他醫療成本	54,870,000	57,542,642	2,672,642	4.87	
服務費用	49,280,000	51,638,354	2,358,354	4.79	
一般服務費	49,280,000	51,638,354	2,358,354	4.79	
材料及用品費	5,590,000	5,904,288	314,288	5.62	
商品及醫療用品	5,590,000	5,904,288	314,288	5.62	

- 註：1. 一般服務費內含契約人力160人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數39,782,000元，決算數73,366,238元。專業服務費內含契約人力462人(護理人員349人、其他醫事人員113人)，專技人員酬金預算數327,550,000元，決算數313,381,792元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，相關費用預算數1,834,000元，無決算數；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數5,800,000元，決算數8,396,765元(按件計酬)；營養膳食勞務22人，相關費用預算數54,132,000元，決算數52,073,774元；環境及設備維護保養54人，相關費用預算數27,699,000元，決算數28,341,354元；照顧服務員170人，相關費用預算數47,026,000元，決算數66,280,080元；醫療行政雜務18人，相關費用預算數4,301,000元，決算數9,740,354元；安全維護警衛勤務55人，相關費用預算數13,369,000元，決算數17,843,864元。
3. 門診醫療成本：
業務宣導費決算數41,000元，較預算數35,000元，增加6,000元，係公共衛生政策宣導較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

其他業務成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	7,319,000	5,528,561	-1,790,439	-24.46	
雜項業務成本	7,319,000	5,528,561	-1,790,439	-24.46	支援其他醫療院所業務較預期計減少，成本相對減少。
用人費用	1,725,000	828,184	-896,816	-51.99	
正式員額薪資	1,725,000	828,184	-896,816	-51.99	
服務費用	5,000,000	4,700,377	-299,623	-5.99	
專業服務費	5,000,000	4,700,377	-299,623	-5.99	
材料及用品費	594,000		-594,000	-100.00	
使用材料費	594,000		-594,000	-100.00	

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106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	137,141,000	124,399,526	-12,741,474	-9.29	
管理費用及總務費用	137,141,000	124,399,526	-12,741,474	-9.29	
用人費用	95,466,000	85,339,720	-10,126,280	-10.61	
正式員額薪資	48,001,000	38,080,225	-9,920,775	-20.67	
聘僱及兼職人員薪資	1,401,000	66,895	-1,334,105	-95.23	
超時工作報酬	1,192,000	803,843	-388,157	-32.56	
獎金	21,937,000	24,796,275	2,859,275	13.03	
退休及卹償金	15,738,000	15,380,204	-357,796	-2.27	
福利費	7,152,000	6,161,579	-990,421	-13.85	
提繳費	45,000	50,699	5,699	12.66	
服務費用	26,411,000	24,366,752	-2,044,248	-7.74	
水電費	2,971,000	2,130,022	-840,978	-28.31	
郵電費	1,522,000	796,214	-725,786	-47.69	
旅運費	311,000	281,565	-29,435	-9.46	
印刷裝訂與廣告費	1,247,000	687,301	-559,699	-44.88	
修理保養及保固費	7,249,000	3,139,935	-4,109,065	-56.68	
保險費	111,000	98,260	-12,740	-11.48	
一般服務費	9,809,000	14,090,971	4,281,971	43.65	
專業服務費	1,130,000	1,087,051	-42,949	-3.80	
公共關係費	2,061,000	2,055,433	-5,567	-0.27	
材料及用品費	3,029,000	2,728,137	-300,863	-9.93	
使用材料費	1,139,000	1,246,526	107,526	9.44	
用品消耗	1,890,000	1,481,611	-408,389	-21.61	
租金與利息	117,000	248,970	131,970	112.79	
地租及水租	30,000	24,442	-5,558	-18.53	
什項設備租金	87,000	224,528	137,528	158.08	
折舊、折耗及攤銷	11,614,000	11,212,901	-401,099	-3.45	
土地改良物折舊	11,000	8,425	-2,575	-23.41	
房屋折舊	121,000	118,575	-2,425	-2.00	
機械及設備折舊	3,440,000	4,131,571	691,571	20.10	
交通及運輸設備折舊	417,000	487,474	70,474	16.90	
什項設備折舊	2,094,000	2,158,074	64,074	3.06	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	3,001,000	2,896,799	-104,201	-3.47	
攤銷	2,530,000	1,411,983	-1,118,017	-44.19	
稅捐與規費(強制費)	384,000	410,046	26,046	6.78	
消費與行為稅	160,000	214,795	54,795	34.25	
規費	224,000	195,251	-28,749	-12.83	
其他	120,000	93,000	-27,000	-22.50	
其他費用	120,000	93,000	-27,000	-22.50	

註：1. 一般服務費內含契僱人力28人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數7,578,000元，決算數12,939,637元。專業服務費內含契僱人力1人(其他醫事人員1人)，專技人員酬金無預算數，決算數2,576元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，相關費用預算數458,000元，無決算數；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，相關費用決算數22,138元(按件計酬)；環境及設備維護保養3人，相關費用預算數928,000元，決算數352,990元；醫療行政雜務1人，相關費用預算數547,000元，決算數131,086元；安全維護警衛勤務1人，相關費用預算數470,000元，決算數365,798元。

3. 業務宣導費決算數289,100元，較預算數815,000元，減少525,900元，係撙節支出。
公共關係費決算數2,055,433元，較預算數2,061,000元，減少5,567元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用明細表
中華民國106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	95,077,000	63,936,840	-31,140,160	-32.75	
研究發展費用	20,187,000	4,370,374	-15,816,626	-78.35	研究計畫較預計少。
用人費用	3,126,000	2,146,201	-979,799	-31.34	
正式員額薪資	3,126,000	2,146,201	-979,799	-31.34	
服務費用	10,953,000	847,558	-10,105,442	-92.26	
旅運費	25,000	98,690	73,690	294.76	
印刷裝訂與廣告費	29,000	12,731	-16,269	-56.10	
修理保養及保固費	8,005,000		-8,005,000	-100.00	
一般服務費		22,020	22,020		
專業服務費	2,894,000	714,117	-2,179,883	-75.32	
材料及用品費	6,108,000	1,376,615	-4,731,385	-77.46	
使用材料費	3,056,000	1,070,478	-1,985,522	-64.97	
用品消耗	52,000	306,137	254,137	488.73	
商品及醫療用品	3,000,000		-3,000,000	-100.00	
訓練費用	74,890,000	59,566,466	-15,323,534	-20.46	訓練計畫較預計少。
用人費用	59,790,000	50,426,451	-9,363,549	-15.66	
正式員額薪資	57,940,000	46,037,044	-11,902,956	-20.54	
獎金	1,850,000	4,389,407	2,539,407	137.27	
服務費用	11,204,000	5,720,964	-5,483,036	-48.94	
水電費	145,000		-145,000	-100.00	
郵電費	96,000		-96,000	-100.00	
旅運費	725,000	836,910	111,910	15.44	
印刷裝訂與廣告費	325,000	365,449	40,449	12.45	
修理保養及保固費	4,331,000	800	-4,330,200	-99.98	
一般服務費		702,000	702,000		
專業服務費	5,582,000	3,815,805	-1,766,195	-31.64	
材料及用品費	684,000	557,122	-126,878	-18.55	
使用材料費	68,000	67,504	-496	-0.73	
用品消耗	616,000	489,618	-126,382	-20.52	
稅捐與規費(強制費)	75,000	74,475	-525	-0.70	
規費	75,000	74,475	-525	-0.70	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,077,000	2,787,454	-289,546	-9.41	
會費	3,077,000	2,787,454	-289,546	-9.41	
其他	60,000		-60,000	-100.00	
其他費用	60,000		-60,000	-100.00	

註：1. 一般服務費內含契約人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金無預算數，決算數724,020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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	11,701,000	19,137,635	7,436,635	63.56	
財務費用		1,420,800	1,420,800		
投資短絀		1,420,800	1,420,800		榮民製藥股份有限公司之投資短絀。
短絀、賠償與保險給付		1,420,800	1,420,800		
各項短絀		1,420,800	1,420,800		
其他業務外費用	11,701,000	17,716,835	6,015,835	51.41	
雜項費用	11,701,000	17,716,835	6,015,835	51.41	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度備抵醫療折讓提撥獎勵金較預計增加。
用人費用					
稅捐與規費(強制費)	100,000	109,526	9,526	9.53	
消費與行為稅	100,000	109,526	9,526	9.53	
短絀、賠償與保險給付		230,557	230,557		
各項短絀		230,557	230,557		
其他	11,601,000	17,376,752	5,775,752	49.79	
其他費用	11,601,000	17,376,752	5,775,752	49.79	

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

資產折舊明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	2,634,084	63,655,993	1,033,617,405	36,444,746	102,618,838			1,372,607,934	2,611,579,000
減：以前年度已提折舊數	324,861	20,627,379	800,673,549	21,788,212	87,219,476			514,497,088	1,445,130,565
上年度期末帳面價值	2,309,223	43,028,614	232,943,856	14,656,534	15,399,362			858,110,846	1,166,448,435
加：本年度新增資產價值			81,367,936	3,202,860	5,392,239			9,072,054	99,035,089
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	69,833,634	2,581,387	4,410,393			37,249,966	115,283,768
本年度期末帳面價值	2,203,863	41,925,586	244,478,158	15,278,007	16,381,208			829,932,934	1,150,199,756
本年度提列折舊數	105,360	1,103,028	69,833,634	2,581,387	4,410,393			37,249,966	115,283,768
醫療成本	96,935	984,453	65,702,063	2,093,913	2,262,319			34,353,167	105,482,860
管理及總務費用	8,425	118,575	4,131,571	487,474	2,158,074			2,896,799	9,800,918
研究發展及訓練費用									
業務外費用									

註：本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」1,160,000元，「交通及運輸設備」1,098,860元。

臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院

資產報廢明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

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)						
固定資產	29,955,631	29,955,631							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	28,189,991	28,189,991							
交通及運輸設備	83,900	83,900							
什項設備	1,681,740	1,681,740							
租賃資產									
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值10,583,307元，累計折舊10,583,307元。

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
一般建築及設備	2,300,000	91,284,000	
一次性項目	2,300,000	91,284,000	
土地			
土地			
購建中國固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中國固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中國固定資產			
機械及設備	2,300,000	81,946,000	
機械及設備	2,300,000	81,946,000	
購建中國固定資產			
交通及運輸設備		1,834,000	
交通及運輸設備		1,834,000	
購建中國固定資產			
什項設備		7,504,000	
什項設備		7,504,000	
購建中國固定資產			
小 計	2,300,000	91,284,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	2,300,000	91,284,000	

一 嘉義分院及灣橋分院

良擴充明細表

106年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	93,584,000	87,704,175	-5,879,825	3,415,000
	93,584,000	87,704,175	-5,879,825	3,415,000
1,688,000	85,934,000	80,207,936	-5,726,064	3,415,000
1,688,000	85,934,000	80,207,936	-5,726,064	3,415,000
316,000	2,150,000	2,104,000	-46,000	
316,000	2,150,000	2,104,000	-46,000	
-2,004,000	5,500,000	5,392,239	-107,761	
-2,004,000	5,500,000	5,392,239	-107,761	
	93,584,000	87,704,175	-5,879,825	3,415,000
		1,160,000	1,160,000	
		1,098,860	1,098,860	
		2,258,860	2,258,860	
	93,584,000	89,963,035	-3,620,965	3,415,000

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算				
	金額	目標 能量	進度 起訖年 月	可 用 預 算 數				
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計
一般建築及設備	93,584,000			2,300,000	91,284,000			93,584,000
一次性項目	93,584,000			2,300,000	91,284,000			93,584,000
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				2,300,000	81,946,000		1,688,000	85,934,000
機械及設備				2,300,000	81,946,000		1,688,000	85,934,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備					1,834,000		316,000	2,150,000
交通及運輸設備					1,834,000		316,000	2,150,000
購建中固定資產								
什項設備					7,504,000		-2,004,000	5,500,000
什項設備					7,504,000		-2,004,000	5,500,000
購建中固定資產								
合 計				2,300,000	91,284,000			93,584,000

一嘉義分院及灣橋分院

畫預算與實際進度比較表

106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%					
93,584,000		87,704,175	93.72	87,704,175	93.72	
93,584,000		87,704,175	93.72	87,704,175	93.72	
85,934,000		80,207,936	93.34	80,207,936	93.34	
85,934,000		80,207,936	93.34	80,207,936	93.34	
2,150,000		2,104,000	97.86	2,104,000	97.86	
2,150,000		2,104,000	97.86	2,104,000	97.86	
5,500,000		5,392,239	98.04	5,392,239	98.04	
5,500,000		5,392,239	98.04	5,392,239	98.04	
93,584,000		87,704,175	93.72	87,704,175	93.72	

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106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	439,891	826,057,000	433,168	828,541,887	-6,723	-1.53	2,484,887	0.30	
住院病患 醫療	人日	291,859	1,135,839,000	276,859	1,120,703,519	-15,000	-5.14	-15,135,481	-1.33	

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106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	959,252,074	959,252,074		
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	959,252,074	959,252,074		

臺中榮民總醫院作業基金－嘉灣分院

資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

轉投資 事業名稱	會計 年度 起訖 年月	期初 資本 總額 (1)	期末資本額		營業 收入 (4)	稅前 盈虧 (5)	純益 率％ (5/4)	盈虧占 資本比 率％ (5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
			金額 (2)	股數 (3)					金額 (6)	股數 (7)	股權占 有率％ (7/3)	現金 股利	其他	合計	

註：原持有榮民製藥公司股票帳面價值6,400,000元，已於本年度出售，產生投資短絀1,420,800元。

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106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	499	399	-100	
專任人員	499	399	-100	
職員	411	340	-71	
技工	24	21	-3	
工友	51	37	-14	
聘用	13	1	-12	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	499	399	-100	

註：1. 進用契僱人力653人，其中計時與計件人員190人(行政人員)；專技人員463人(護理人員349人、其他醫事人員114人)。

2. 勞務承攬人力324人(營養膳食勞務22人、環境及設備維護57人、照顧服務員170人、醫療行政雜務19人、安全維護警衛勤務56人)。

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
 中華民國

科	目	預				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		329,435,000	6,466,000	17,562,000		241,544,000
醫療成本		218,643,000	5,065,000	16,370,000		217,757,000
其他業務成本		1,725,000				
管理及總務費用		48,001,000	1,401,000	1,192,000		21,937,000
研究發展及訓練費用		61,066,000				1,850,000
業務外費用						
合	計	329,435,000	6,466,000	17,562,000		241,544,000

—嘉義分院及灣橋分院

彙計表

106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
121,267,000		49,039,000	80,000	765,393,000		765,393,000
105,529,000		41,887,000	35,000	605,286,000		605,286,000
				1,725,000		1,725,000
15,738,000		7,152,000	45,000	95,466,000		95,466,000
				62,916,000		62,916,000
121,267,000		49,039,000	80,000	765,393,000		765,393,000

臺中榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科	目	決				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		258,379,118	637,092	12,953,381		316,118,558
醫療成本		171,287,464	570,197	12,149,538		286,932,876
其他業務成本		828,184				
管理及總務費用		38,080,225	66,895	803,843		24,796,275
研究發展及訓練費用		48,163,245				4,388,407
業務外費用						
合	計	258,379,118	637,092	12,953,381		316,118,558

註：1. 進用契僱人力預算數 374,910,000 元，決算數 400,414,263 元，其中計時與計件人員酬金預算數 47,360,000 元，決算數 87,029,895 元；專技人員酬金預算數 327,550,000 元，決算數 313,384,368 元。

2. 勞務承攬預算數 156,564,000 元，決算數 183,548,203 元(環保廢棄物清理預算數 5,800,000,000 元，決算數 8,418,903 元；營養膳食勞務預算數 54,132,000 元，決算數 52,073,774 元；環境及設備維護保養預算數 30,919,000 元，決算數 28,694,344 元；照顧服務員預算數 47,026,000 元，決算數 66,280,080 元；醫療行政雜務預算數 4,848,000 元，決算數 9,871,440 元；安全維護警衛勤務預算數 13,839,000 元，決算數 18,209,662 元)。

—嘉義分院及灣橋分院

彙計表

106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
116,213,150		44,003,671	82,109	748,387,079		748,387,079
100,832,946		37,842,092	31,410	609,646,523		609,646,523
				828,184		828,184
15,380,204		6,161,579	50,699	85,339,720		85,339,720
				52,572,652		52,572,652
116,213,150		44,003,671	82,109	748,387,079		748,387,079

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418人，預算數41,250,000元，決算數45,355,824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321人，預算數34,409,000元，決算數45,640,187元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263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397人，預算數165,885,000元，決算數225,122,547元。

臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

各項費用彙計表

中華民國106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	765,393,000	748,387,079	-17,005,921	-2.22
正式員額薪資	329,435,000	258,379,118	-71,055,882	-21.57
聘僱及兼職人員薪資	6,466,000	637,092	-5,828,908	-90.15
超時工作報酬	17,562,000	12,953,381	-4,608,619	-26.24
獎金	241,544,000	316,118,558	74,574,558	30.87
退休及卹償金	121,267,000	116,213,150	-5,053,850	-4.17
福利費	49,039,000	44,003,671	-5,035,329	-10.27
提繳費	80,000	82,109	2,109	2.64
服務費用	718,409,000	745,983,841	27,574,841	3.84
水電費	52,091,000	43,321,759	-8,769,241	-16.83
郵電費	9,063,000	6,688,236	-2,374,764	-26.20
旅運費	2,520,000	2,797,885	277,885	11.03
印刷裝訂與廣告費	3,860,000	2,964,856	-895,144	-23.19
修理保養及保固費	58,785,000	45,884,144	-12,900,856	-21.95
保險費	520,000	391,431	-128,569	-24.72
一般服務費	204,236,000	273,221,042	68,985,042	33.78
專業服務費	385,273,000	368,659,055	-16,613,945	-4.31
公共關係費	2,061,000	2,055,433	-5,567	-0.27
材料及用品費	591,416,000	556,150,350	-35,265,650	-5.96
使用材料費	7,258,000	5,692,220	-1,565,780	-21.57
用品消耗	12,222,000	14,110,991	1,888,991	15.46
商品及醫療用品	571,936,000	536,347,139	-35,588,861	-6.22
租金與利息	9,208,000	4,723,455	-4,484,545	-48.70
地租及水租	30,000	24,442	-5,558	-18.53
房租	280,000	286,000	6,000	2.14
機器租金	7,980,000	3,829,809	-4,150,191	-52.01
什項設備租金	918,000	583,204	-334,796	-36.47
折舊、折耗及攤銷	165,922,000	136,982,917	-28,939,083	-17.44
土地改良物折舊	130,000	105,360	-24,640	-18.95
房屋折舊	1,104,000	1,103,028	-972	-0.09
機械及設備折舊	68,791,000	69,833,634	1,042,634	1.52
交通及運輸設備折舊	2,451,000	2,581,387	130,387	5.32
什項設備折舊	4,309,000	4,410,393	101,393	2.35

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
代管資產折舊	37,018,000	37,249,966	231,966	0.63
攤銷	52,119,000	21,699,149	-30,419,851	-58.37
稅捐與規費(強制費)	2,255,000	2,529,105	274,105	12.16
消費與行為稅	1,785,000	2,180,485	395,485	22.16
規費	470,000	348,620	-121,380	-25.83
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,180,000	2,945,408	-234,592	-7.38
會費	3,180,000	2,945,408	-234,592	-7.38
短絀、賠償與保險給付	260,000	3,712,658	3,452,658	1,327.95
各項短絀	260,000	3,712,658	3,452,658	1,327.95
其他	11,961,000	18,375,797	6,414,797	53.63
其他費用	11,961,000	18,375,797	6,414,797	53.63
合 計	2,268,004,000	2,219,790,610	-48,213,390	-2.13

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106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	850,000	330,100	-519,900	-61.16	搏節支出所致。
公共關係費	2,061,000	2,055,433	-5,567	-0.27	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	850,000	704,193	-145,807	-17.15	
計時與計件人員酬金	47,360,000	87,029,895	39,669,895	83.76	
專技人員酬金	327,550,000	313,384,368	-14,165,632	-4.32	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,115,000	3,781,066	-3,333,934	-46.86	
商品					
一般土地租金	30,000	24,442	-5,558	-18.53	
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		14,937	14,937		
捐助國內團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					

臺 中 榮 民 總 醫 院
埔 里 分 院

臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院

目 次

中華民國106年度

一、主要表：

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

二、附屬表：

(一)業務收入明細表.....	第 3-9	頁
(二)業務外收入明細表.....	第 3-10	頁
(三)醫療成本明細表.....	第 3-11 — 3-13	頁
(四)其他業務成本明細表.....	第 3-14	頁
(五)管理及總務費用明細表.....	第 3-15 — 3-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表.....	第 3-17 — 3-18	頁
(七)業務外費用明細表.....	第 3-19	頁
(八)資產折舊明細表.....	第 3-20	頁
(九)資產報廢明細表.....	第 3-21	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 3-22 — 3-23	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 3-24 — 3-25	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表.....	第 3-26	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 3-27	頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 3-28	頁
(十五)員工人數彙計表.....	第 3-29	頁
(十六)用人費用彙計表.....	第 3-30 — 3-33	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 3-34	頁
(十八)各項費用彙計表.....	第 3-35 — 3-36	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 3-37	頁

主 要 表

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院
收支餘絀決算表
中華民國106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	902,451,000	100.00	969,726,419	100.00	67,275,419	7.45	934,275,624	100.00
醫療收入	749,656,000	83.07	822,645,422	84.83	72,989,422	9.74	797,476,270	85.36
門診醫療收入	431,704,000	47.84	480,399,814	49.54	48,695,814	11.28	466,111,319	49.89
住院醫療收入	381,939,000	42.32	422,143,926	43.53	40,204,926	10.53	404,531,061	43.30
其他醫療收入	35,458,000	3.93	31,872,769	3.29	-3,585,231	-10.11	32,834,914	3.51
減：醫療折讓(-)	81,754,000	9.06	99,207,441	10.23	17,453,441	21.35	92,612,744	9.91
減：醫療優待免費(-)	17,691,000	1.96	12,563,646	1.30	-5,127,354	-28.98	13,388,280	1.43
其他業務收入	152,795,000	16.93	147,080,997	15.17	-5,714,003	-3.74	136,799,354	14.64
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.55	5,000,000	0.52				
其他補助收入	146,145,000	16.19	138,725,548	14.31	-7,419,452	-5.08	133,966,000	14.34
雜項業務收入	1,650,000	0.18	3,355,449	0.35	1,705,449	103.36	2,833,354	0.30
業務成本與費用	907,117,000	100.52	968,350,292	99.86	61,233,292	6.75	934,403,071	100.01
醫療成本	784,667,000	86.95	828,867,192	85.47	44,200,192	5.63	799,926,144	85.62
門診醫療成本	361,819,000	40.09	374,890,701	38.66	13,071,701	3.61	359,295,633	38.46
住院醫療成本	390,251,000	43.24	425,399,474	43.87	35,148,474	9.01	410,405,886	43.93
其他醫療成本	32,597,000	3.61	28,577,017	2.95	-4,019,983	-12.33	30,224,625	3.24
其他業務成本	1,210,000	0.13	2,508,091	0.26	1,298,091	107.28	2,655,868	0.28
雜項業務成本	1,210,000	0.13	2,508,091	0.26	1,298,091	107.28	2,655,868	0.28
管理及總務費用	93,727,000	10.39	106,856,174	11.02	13,129,174	14.01	106,150,543	11.36
管理費用及總務費用	93,727,000	10.39	106,856,174	11.02	13,129,174	14.01	106,150,543	11.36
研究發展及訓練費用	27,513,000	3.05	30,118,835	3.11	2,605,835	9.47	25,670,516	2.75
研究發展費用	7,936,000	0.88	11,172,313	1.15	3,236,313	40.78	9,634,093	1.03
訓練費用	19,577,000	2.17	18,946,522	1.95	-630,478	-3.22	16,036,423	1.72
業務賸餘(短絀-)	-4,666,000	-0.52	1,376,127	0.14	6,042,127	-129.49	-127,447	-0.01

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀決算表

中華民國106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	13,552,000	1.50	18,782,736	1.94	5,230,736	38.60	22,256,628	2.38
財務收入	4,200,000	0.47	3,840,566	0.40	-359,434	-8.56	4,907,428	0.53
利息收入	4,200,000	0.47	3,840,566	0.40	-359,434	-8.56	4,907,428	0.53
其他業務外收入	9,352,000	1.04	14,942,170	1.54	5,590,170	59.78	17,349,200	1.86
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,292,000	0.25	2,318,692	0.24	26,692	1.16	2,314,689	0.25
受託經營賸餘								
受贈收入			169,561	0.02	169,561		120,000	0.01
賠(補)償收入								
違規罰款收入	60,000	0.01	1,766,056	0.18	1,706,056	2,843.43	1,368,562	0.15
收回呆帳			138,006	0.01	138,006		105,873	0.01
雜項收入	7,000,000	0.78	10,549,855	1.09	3,549,855	50.71	13,440,076	1.44
業務外費用	5,950,000	0.66	8,776,896	0.91	2,826,896	47.51	11,084,048	1.19
財務費用			710,400	0.07	710,400			
投資短絀			710,400	0.07	710,400			
其他業務外費用	5,950,000	0.66	8,066,496	0.83	2,116,496	35.57	11,084,048	1.19
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	5,950,000	0.66	8,066,496	0.83	2,116,496	35.57	11,084,048	1.19
業務外賸餘(短絀-)	7,602,000	0.84	10,005,840	1.03	2,403,840	31.62	11,172,580	1.20
本期賸餘(短絀-)	2,936,000	0.33	11,381,967	1.17	8,445,967	287.67	11,045,133	1.18

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

餘絀撥補決算表

中華民國106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	18,412,000	100.00	35,724,533	100.00	17,312,533	94.03	24,342,566	100.00
本期賸餘	2,936,000	15.95	11,381,967	31.86	8,445,967	287.67	11,045,133	45.37
前期未分配賸餘	15,476,000	84.05	24,342,566	68.14	8,866,566	57.29	13,297,433	54.63
公積轉列數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	18,412,000	100.00	35,724,533	100.00	17,312,533	94.03	24,342,566	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	2,936,000	11,381,967	8,445,967	287.67
調整非現金項目	63,026,000	42,120,588	-20,905,412	-33.17
業務活動之淨現金流入(流出-)	65,962,000	53,502,555	-12,459,445	-18.89
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		45,944,641	45,944,641	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		2,489,600	2,489,600	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		14,000	14,000	
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		-49,316,783	-49,316,783	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-127,274,000	-17,956,334	109,317,666	-85.89
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,376,000	-39,409,954	-37,033,954	1,558.67
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-129,650,000	-58,234,830	71,415,170	-55.08
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		830,042,054	830,042,054	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-762,532,585	-762,532,585	
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)		67,509,469	67,509,469	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-63,688,000	62,777,194	126,465,194	-198.57
期初現金及約當現金	489,073,000	582,329,902	93,256,902	19.07
期末現金及約當現金	425,385,000	645,107,096	219,722,096	51.65

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量決算表

中華民國106年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加1,426,500元，包括機械及設備156,500元，交通及運輸設備1,270,000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60,024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671,622元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加16,416,118元，同額減少11,362,008元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數20,864,479元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國106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	1,762,130,262	100.00	1,678,711,434	100.00	83,418,828	4.97
流動資產	861,114,777	48.87	786,931,146	46.88	74,183,631	9.43
現金	645,107,096	36.61	582,329,902	34.69	62,777,194	10.78
庫存現金						
銀行存款	645,107,096	36.61	582,329,902	34.69	62,777,194	10.78
零用金及週轉金						
應收款項	184,270,210	10.46	180,627,079	10.76	3,643,131	2.02
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	194,017,251	11.01	176,980,837	10.54	17,036,414	9.63
備抵醫療折讓(-)	25,166,060	1.43	11,645,198	0.69	13,520,862	116.11
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	529,469	0.03	529,469	0.03		
應收利息						
其他應收款	15,948,488	0.91	15,820,909	0.94	127,579	0.81
備抵呆帳-其他各項應收款(-)						
存貨	7,318,962	0.42	6,358,711	0.38	960,251	15.10
物料	192,576	0.01	111,770	0.01	80,806	72.30
醫療用品	7,126,386	0.40	6,246,941	0.37	879,445	14.08
預付款項	17,886,270	1.02	14,455,357	0.86	3,430,913	23.73
預付貨款						
用品盤存	1,460,350	0.08	1,475,036	0.09	-14,686	-1.00
預付費用	15,701,860	0.89	12,937,017	0.77	2,764,843	21.37
進項稅額						
其他預付款	724,060	0.04	43,304	0.00	680,756	1,572.04
短期貸墊款	6,532,239	0.37	3,160,097	0.19	3,372,142	106.71
短期墊款	6,532,239	0.37	3,160,097	0.19	3,372,142	106.71
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			3,811,598	0.23	-3,811,598	-100.00
長期投資			3,200,000	0.19	-3,200,000	-100.00
以成本衡量之金融資產-非流動			3,200,000	0.19	-3,200,000	-100.00
準備金			611,598	0.04	-611,598	-100.00
退休及離職準備金			611,598	0.04	-611,598	-100.00
其他準備金						
固定資產	128,200,386	7.28	137,310,174	8.18	-9,109,788	-6.63
土地	12,658,207	0.72	12,658,207	0.75		
土地	12,658,207	0.72	12,658,207	0.75		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊-土地改良物(-)						
房屋及建築	1,037,734	0.06	1,082,392	0.06	-44,658	-4.13
房屋及建築	1,248,148	0.07	1,248,148	0.07		
累計折舊-房屋及建築(-)	210,414	0.01	165,756	0.01	44,658	26.94

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國106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	88,724,302	5.04	101,651,074	6.06	-12,926,772	-12.72
機械及設備	387,208,467	21.97	373,426,667	22.24	13,781,800	3.69
累計折舊-機械及設備(-)	298,484,165	16.94	271,775,593	16.19	26,708,572	9.83
交通及運輸設備	9,085,145	0.52	9,095,950	0.54	-10,805	-0.12
交通及運輸設備	18,307,412	1.04	17,063,937	1.02	1,243,475	7.29
累計折舊-交通及運輸設備(-)	9,222,267	0.52	7,967,987	0.47	1,254,280	15.74
什項設備	9,686,294	0.55	11,140,551	0.66	-1,454,257	-13.05
什項設備	50,418,208	2.86	50,141,541	2.99	276,667	0.55
累計折舊-什項設備(-)	40,731,914	2.31	39,000,990	2.32	1,730,924	4.44
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	7,008,704	0.40	1,682,000	0.10	5,326,704	316.69
未完工程	7,008,704	0.40	1,682,000	0.10	5,326,704	316.69
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	394,896	0.02	813,588	0.05	-418,692	-51.46
無形資產	394,896	0.02	813,588	0.05	-418,692	-51.46
專利權						
電腦軟體	394,896	0.02	813,588	0.05	-418,692	-51.46
其他無形資產						
遞延借項	49,960,507	2.84	15,730,625	0.94	34,229,882	217.60
遞延費用	49,960,507	2.84	15,730,625	0.94	34,229,882	217.60
遞延費用	49,960,507	2.84	15,730,625	0.94	34,229,882	217.60
其他資產	722,459,696	41.00	734,114,303	43.73	-11,654,607	-1.59
非業務資產						
委託處分資產						
什項資產	722,459,696	41.00	734,114,303	43.73	-11,654,607	-1.59
存出保證金	3,767,155	0.21	35,000	0.00	3,732,155	10,663.30
存出保證品						
催收款項	1,816,671	0.10	1,228,049	0.07	588,622	47.93
備抵呆帳-催收款項(-)	1,392,249	0.08	1,227,234	0.07	165,015	13.45
暫付及待結轉帳項						
代管資產	1,059,649,227	60.13	1,054,910,101	62.84	4,739,126	0.45
累計折舊-代管資產(-)	341,381,108	19.37	320,831,613	19.11	20,549,495	6.41
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	1,762,130,262	100.00	1,678,711,434	100.00	83,418,828	4.97

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國106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	1,108,876,081	62.93	1,059,130,199	63.09	49,745,882	4.70
流動負債	216,020,275	12.26	180,443,658	10.75	35,576,617	19.72
應付款項	213,135,179	12.10	175,175,820	10.44	37,959,359	21.67
應付票據						
應付帳款	19,853,414	1.13	20,815,103	1.24	-961,689	-4.62
應付代收款	33,402,657	1.90	16,946,010	1.01	16,456,647	97.11
應付費用	159,879,108	9.07	137,414,707	8.19	22,464,401	16.35
應付稅款						
應付利息						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	2,885,096	0.16	5,267,838	0.31	-2,382,742	-45.23
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	2,885,096	0.16	5,267,838	0.31	-2,382,742	-45.23
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	892,855,806	50.67	878,686,541	52.34	14,169,265	1.61
什項負債	892,855,806	50.67	878,686,541	52.34	14,169,265	1.61
存入保證金	31,766,315	1.80	10,987,989	0.65	20,778,326	189.10
應付保管款	2,722,639	0.15	4,112,306	0.24	-1,389,667	-33.79
應付退休及離職金			611,598	0.04	-611,598	-100.00
應付代管資產	718,268,119	40.76	734,078,488	43.73	-15,810,369	-2.15
暫收及待結轉帳項	126,802,816	7.20	115,600,243	6.89	11,202,573	9.69
其他什項負債	13,295,917	0.75	13,295,917	0.79		
淨值	653,254,181	37.07	619,581,235	36.91	33,672,946	5.43
基金	211,689,805	12.01	211,689,805	12.61		
基金	211,689,805	12.01	211,689,805	12.61		
基金	211,689,805	12.01	211,689,805	12.61		
公積	400,113,999	22.71	377,823,020	22.51	22,290,979	5.90
資本公積	400,113,999	22.71	377,823,020	22.51	22,290,979	5.90
受贈公積	400,113,999	22.71	377,823,020	22.51	22,290,979	5.90
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	35,724,533	2.03	24,342,566	1.45	11,381,967	46.76
累積賸餘	35,724,533	2.03	24,342,566	1.45	11,381,967	46.76
累積賸餘	35,724,533	2.03	24,342,566	1.45	11,381,967	46.76
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	5,725,844	0.32	5,725,844	0.34		
未實現重估增值	5,725,844	0.32	5,725,844	0.34		
未實現重估增值	5,725,844	0.32	5,725,844	0.34		
合 計	1,762,130,262	100.00	1,678,711,434	100.00	83,418,828	4.97

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數14,155,577元，包括保管品(應付保管品)9元，保證品(應付保證品)14,155,568元；上年度決算數14,101,667元，包括保管品(應付保管品)13元，保證品(應付保證品)14,101,654元。

附 屬 表

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務收入明細表

中華民國106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	902,451,000	969,726,419	67,275,419	7.45	
醫療收入	749,656,000	822,645,422	72,989,422	9.74	
門診醫療收入	431,704,000	480,399,814	48,695,814	11.28	門診診次及病患 人次較預計增 加。
住院醫療收入	381,939,000	422,143,926	40,204,926	10.53	住院病患自費項 目較預計增加。
其他醫療收入	35,458,000	31,872,769	-3,585,231	-10.11	病患膳食消費較 預計減少。
減：醫療折讓	81,754,000	99,207,441	17,453,441	21.35	中央健康保險署 醫院總額支付制 度點值較預計為 低。
減：醫療優待免費	17,691,000	12,563,646	-5,127,354	-28.98	實際符合優免條 件之人數較預計 為低。
其他業務收入	152,795,000	147,080,997	-5,714,003	-3.74	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	146,145,000	138,725,548	-7,419,452	-5.08	
雜項業務收入	1,650,000	3,355,449	1,705,449	103.36	支援其他醫療院 所業務較預計增 加，支援收入增

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106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	13,552,000	18,782,736	5,230,736	38.60	
財務收入	4,200,000	3,840,566	-359,434	-8.56	
利息收入	4,200,000	3,840,566	-359,434	-8.56	
其他業務外收入	9,352,000	14,942,170	5,590,170	59.78	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,292,000	2,318,692	26,692	1.16	
受託經營賸餘					
受贈收入		169,561	169,561		依實際受贈情形認列。
賠(補)償收入					
違規罰款收入	60,000	1,766,056	1,706,056	2,843.43	廠商違約罰款情事較預計增加。
收回呆帳		138,006	138,006		依實際收回情形認列。
雜項收入	7,000,000	10,549,855	3,549,855	50.71	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國106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	784,667,000	828,867,192	44,200,192	5.63	
門診醫療成本	361,819,000	374,890,701	13,071,701	3.61	
用人費用	135,311,000	145,289,911	9,978,911	7.37	
正式員額薪資	62,071,000	46,953,147	-15,117,853	-24.36	
超時工作報酬	3,501,000	3,601,585	100,585	2.87	
獎金	29,853,000	58,881,947	29,028,947	97.24	
退休及卹償金	30,970,000	28,571,361	-2,398,639	-7.75	
福利費	8,914,000	7,278,780	-1,635,220	-18.34	
提繳費	2,000	3,091	1,091	54.55	
服務費用	90,710,000	104,389,564	13,679,564	15.08	
水電費	8,224,000	6,681,702	-1,542,298	-18.75	
郵電費	556,000	701,973	145,973	26.25	
旅運費	73,000	47,893	-25,107	-34.39	
印刷裝訂與廣告費	796,000	1,222,448	426,448	53.57	
修理保養及保固費	7,119,000	5,691,635	-1,427,365	-20.05	
保險費	25,000	25,000			
一般服務費	23,353,000	33,388,006	10,035,006	42.97	
專業服務費	50,564,000	56,630,907	6,066,907	12.00	
材料及用品費	96,064,000	110,415,081	14,351,081	14.94	
使用材料費	1,152,000	806,384	-345,616	-30.00	
用品消耗	1,920,000	3,474,016	1,554,016	80.94	
商品及醫療用品	92,992,000	106,134,681	13,142,681	14.13	
租金與利息	15,978,000	2,495,909	-13,482,091	-84.38	
機器租金	14,715,000	2,052,677	-12,662,323	-86.05	
交通及運輸設備租金	1,000,000	443,232	-556,768	-55.68	
什項設備租金	263,000		-263,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	23,392,000	11,793,193	-11,598,807	-49.58	
房屋折舊	39,000	2,154	-36,846	-94.48	
機械及設備折舊	10,169,000	10,943,120	774,120	7.61	
交通及運輸設備折舊	622,000	46,054	-575,946	-92.60	
什項設備折舊	1,404,000	312,443	-1,091,557	-77.75	
代管資產折舊	10,210,000	333,926	-9,876,074	-96.73	
攤銷	948,000	155,496	-792,504	-83.60	
稅捐與規費(強制費)	212,000	221,239	9,239	4.36	

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106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	143,000	180,916	37,916	26.51	
規費	69,000	40,323	-28,677	-41.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	32,000	67,100	35,100	109.69	
會費	32,000	67,100	35,100	109.69	
短絀、賠償與保險給付	120,000	90,000	-30,000	-25.00	
各項短絀	120,000	90,000	-30,000	-25.00	
其他		128,704	128,704		
其他費用		128,704	128,704		
住院醫療成本	390,251,000	425,399,474	35,148,474	9.01	
用人費用	172,387,000	209,264,530	36,877,530	21.39	
正式員額薪資	70,413,000	77,532,153	7,119,153	10.11	
聘僱及兼職人員薪資	718,000	405,557	-312,443	-43.52	
超時工作報酬	10,029,000	9,930,541	-98,459	-0.98	
獎金	45,695,000	79,111,556	33,416,556	73.13	
退休及卹償金	33,711,000	30,031,835	-3,679,165	-10.91	
福利費	11,820,000	12,252,807	432,807	3.66	
提繳費	1,000	81	-919	-91.90	
服務費用	110,614,000	116,883,775	6,269,775	5.67	
水電費	8,751,000	6,089,026	-2,661,974	-30.42	
郵電費	535,000	484,714	-50,286	-9.40	
旅運費	30,000	41,573	11,573	38.58	
印刷裝訂與廣告費	139,000	126,905	-12,095	-8.70	
修理保養及保固費	8,433,000	4,190,035	-4,242,965	-50.31	
保險費	26,000	39,000	13,000	50.00	
一般服務費	28,068,000	39,956,567	11,888,567	42.36	
專業服務費	64,632,000	65,955,955	1,323,955	2.05	
材料及用品費	86,035,000	82,511,498	-3,523,502	-4.10	
使用材料費	1,169,000	578,493	-590,507	-50.51	
用品消耗	1,460,000	5,062,792	3,602,792	246.77	
商品及醫療用品	83,406,000	76,870,213	-6,535,787	-7.84	
租金與利息	3,169,000	5,929,242	2,760,242	87.10	
機器租金	3,113,000	5,929,242	2,816,242	90.47	
什項設備租金	56,000		-56,000	-100.00	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	17,452,000	9,469,790	-7,982,210	-45.74	
房屋折舊		36,600	36,600		
機械及設備折舊	8,375,000	6,314,309	-2,060,691	-24.61	
交通及運輸設備折舊	460,000	237,700	-222,300	-48.33	
什項設備折舊	1,128,000	378,491	-749,509	-66.45	
代管資產折舊	6,305,000	937,277	-5,367,723	-85.13	
攤銷	1,184,000	1,565,413	381,413	32.21	
稅捐與規費(強制費)	282,000	822,273	540,273	191.59	
消費與行為稅	205,000	553,631	348,631	170.06	
規費	77,000	268,642	191,642	248.89	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	62,000		-62,000	-100.00	
會費	62,000		-62,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	250,000	270,000	20,000	8.00	
各項短絀	250,000	270,000	20,000	8.00	
其他		248,366	248,366		
其他費用		248,366	248,366		
其他醫療成本	32,597,000	28,577,017	-4,019,983	-12.33	病患膳食消費減少相對費用減少。
服務費用	27,778,000	24,486,003	-3,291,997	-11.85	
一般服務費	27,778,000	24,486,003	-3,291,997	-11.85	
材料及用品費	4,766,000	4,014,533	-751,467	-15.77	
用品消耗	4,766,000	4,014,533	-751,467	-15.77	
稅捐與規費(強制費)	53,000	76,481	23,481	44.30	
消費與行為稅	53,000	76,481	23,481	44.30	

註：1. 一般服務費內含契約僱人力68人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數25,012,000元，決算數30,673,749元。專業服務費內含契約僱人力138人(醫師1人、護理人員103人、其他醫事人員34人)，專技人員酬金預算數95,771,000元，決算數99,056,797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4,033,000元，決算數4,690,034元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務15人，相關費用預算數27,778,000元，決算數24,486,003元；環境及設備維護保養32人，相關費用預算數6,803,000元，決算數12,523,142元；照顧服務員26人，相關費用預算數5,916,000元，決算數9,530,238元；醫療行政雜務25人，相關費用預算數5,886,000元，決算數9,000,846元；安全維護警衛勤務16人，相關費用預算數3,383,000元，決算數6,538,564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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	1,210,000	2,508,091	1,298,091	107.28	
雜項業務成本	1,210,000	2,508,091	1,298,091	107.28	實際支援診 次成長導致 成本增加。
用人費用	307,000	478,889	171,889	55.99	
正式員額薪資	307,000	478,889	171,889	55.99	
服務費用	903,000	2,029,202	1,126,202	124.72	
專業服務費	903,000	2,029,202	1,126,202	124.72	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	93,727,000	106,856,174	13,129,174	14.01	
管理費用及總務費用	93,727,000	106,856,174	13,129,174	14.01	代管資產折舊較預計增加所致。
用人費用	41,937,000	41,920,521	-16,479	-0.04	
正式員額薪資	17,786,000	19,331,478	1,545,478	8.69	
超時工作報酬	1,052,000	1,319,297	267,297	25.41	
獎金	9,268,000	9,986,763	718,763	7.76	
退休及卹償金	8,320,000	7,352,336	-967,664	-11.63	
福利費	5,509,000	3,930,378	-1,578,622	-28.66	
提繳費	2,000	269	-1,731	-86.55	
服務費用	34,933,000	32,681,451	-2,251,549	-6.45	
水電費	1,619,000	605,206	-1,013,794	-62.62	
郵電費	829,000	761,203	-67,797	-8.18	
旅運費	113,000	78,725	-34,275	-30.33	
印刷裝訂與廣告費	238,000	193,362	-44,638	-18.76	
修理保養及保固費	3,006,000	4,118,092	1,112,092	37.00	
保險費	169,000	226,773	57,773	34.19	
一般服務費	26,552,000	24,054,049	-2,497,951	-9.41	
專業服務費	1,200,000	1,437,063	237,063	19.76	
公共關係費	1,207,000	1,206,978	-22	0.00	
材料及用品費	2,028,000	1,992,549	-35,451	-1.75	
使用材料費	612,000	817,879	205,879	33.64	
用品消耗	1,416,000	1,174,670	-241,330	-17.04	
租金與利息		55,868	55,868		
什項設備租金		55,868	55,868		
折舊、折耗及攤銷	14,778,000	29,946,727	15,168,727	102.64	
房屋折舊		5,904	5,904		
機械及設備折舊	8,091,000	6,869,280	-1,221,720	-15.10	
交通及運輸設備折舊	424,000	1,063,251	639,251	150.77	
什項設備折舊	1,041,000	2,283,316	1,242,316	119.34	
代管資產折舊	4,224,000	19,593,276	15,369,276	363.86	
攤銷	998,000	131,700	-866,300	-86.80	
稅捐與規費(強制費)	24,000	154,096	130,096	542.07	
房屋稅		8,429	8,429		

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106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	9,000	77,892	68,892	765.47	
規費	15,000	67,775	52,775	351.83	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	27,000		-27,000	-100.00	
會費	27,000		-27,000	-100.00	
其他		104,962	104,962		
其他費用		104,962	104,962		

註：1. 一般服務費內含契約人力49人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數20,789,000元，決算數21,727,564元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養4人，相關費用預算數1,392,000元，決算數1,769,990元；醫療行政雜務1人，相關費用預算數2,732,000元，決算數159,950元；安全維護警衛勤務相關費用預算數1,189,000元，決算數26,400元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

3. 業務宣導費決算數125,000元，與預算數同。

4. 公共關係費決算數1,206,978元，較預算數1,207,000元，減少22元，係撙節支出。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國106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	27,513,000	30,118,835	2,605,835	9.47	
研究發展費用	7,936,000	11,172,313	3,236,313	40.78	為提升醫療技能與研發新知，相關研究費用增加。
用人費用	3,541,000	6,366,844	2,825,844	79.80	
正式員額薪資	3,541,000	3,014,948	-526,052	-14.86	
獎金		3,351,896	3,351,896		
服務費用	1,474,000	3,884,425	2,410,425	163.53	
水電費		342,832	342,832		
郵電費	36,000	150	-35,850	-99.58	
旅運費	20,000	113,013	93,013	465.07	
印刷裝訂與廣告費		149,504	149,504		
一般服務費	268,000	1,091,131	823,131	307.14	
專業服務費	1,150,000	2,187,795	1,037,795	90.24	
材料及用品費	2,735,000	921,044	-1,813,956	-66.32	
使用材料費	75,000		-75,000	-100.00	
用品消耗	2,660,000	289,015	-2,370,985	-89.13	
商品及醫療用品		632,029	632,029		
租金與利息	186,000		-186,000	-100.00	
什項設備租金	186,000		-186,000	-100.00	
訓練費用	19,577,000	18,946,522	-630,478	-3.22	
用人費用	11,400,000	11,226,227	-173,773	-1.52	
正式員額薪資	11,015,000	4,522,422	-6,492,578	-58.94	
獎金	385,000	6,703,805	6,318,805	1,641.25	
服務費用	6,306,000	6,212,826	-93,174	-1.48	
水電費	215,000	579,912	364,912	169.73	
郵電費		690	690		
旅運費	895,000	878,749	-16,251	-1.82	
印刷裝訂與廣告費	120,000	21,634	-98,366	-81.97	

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106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	1,705,000	1,158,619	-546,381	-32.05	
專業服務費	3,371,000	3,573,222	202,222	6.00	
材料及用品費	591,000	405,568	-185,432	-31.38	
用品消耗	591,000	405,568	-185,432	-31.38	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,280,000	1,101,901	-178,099	-13.91	
會費	1,280,000	1,101,901	-178,099	-13.91	

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1,973,000元，決算數2,249,750元。專業服務費內含契僱人力5人(護理人員)，專技人員酬金預算數1,986,000元，決算數3,043,468元。

2. 研究發展費用：

國外旅費決算數70,706元，無預算數，依106年7月19日輔人字第1060059773號書函核定辦理。

3. 訓練費用：

國外旅費決算數654,252元，較預算數655,000元，減少748元，係依出國計畫覈實辦理。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務外費用明細表

中華民國106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	5,950,000	8,776,896	2,826,896	47.51	
財務費用		710,400	710,400		
投資短絀		710,400	710,400		
短絀、賠償與保險給付		710,400	710,400		榮民製藥股份有限公司之投資短絀。
各項短絀		710,400	710,400		
其他業務外費用	5,950,000	8,066,496	2,116,496	35.57	
雜項費用	5,950,000	8,066,496	2,116,496	35.57	配合中央健康保險署點值結算作業，轉回以前年度備抵醫療折讓提撥獎勵金較預計增加。
稅捐與規費(強制費)		7,469	7,469		
消費與行為稅		7,469	7,469		
其他	5,950,000	8,059,027	2,109,027	35.45	
其他費用	5,950,000	8,059,027	2,109,027	35.45	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

資產折舊明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值		1,248,148	373,426,667	17,083,937	50,141,541			1,013,518,346	1,455,398,639
減：以前年度已提折舊數		165,756	271,775,593	7,967,987	39,000,990			320,831,613	639,741,939
上年度期末帳面價值		1,082,392	101,651,074	9,095,950	11,140,551			692,686,733	815,656,700
加：本年度新增資產價值			11,199,937	1,336,200	1,519,993			13,920,702	27,976,832
減：本年度減少資產價值									
加減：調整欄									
減：本年度提列折舊數		44,658	24,126,709	1,347,005	2,974,250			20,864,479	49,357,101
本年度期末帳面價值		1,037,734	88,724,302	9,085,145	9,686,294			685,742,956	794,276,431
本年度提列折舊數		44,658	24,126,709	1,347,005	2,974,250			20,864,479	49,357,101
醫療成本		38,754	17,257,429	283,754	690,934			1,271,203	19,542,074
管理及總務費用		5,904	6,869,280	1,063,251	2,283,316			19,593,276	29,815,027
研究發展及訓練費用									
業務外費用									

註：1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」156,500元，「交通及運輸設備」1,270,000元；撥入「機械及設備」原值10,374,000元，累計折舊10,374,000元。

2. 本年度減少資產價值包括撥出至中彰榮家「機械及設備」原值16,000元，累計折舊16,000元。

3. 調整欄：為廠商捐贈已折舊足額尚堪用設備(無受贈公積)，「機械及設備」原值2,544,000元，累計折舊2,544,000元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

資產報廢明細表

中華民國106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)						
固定資產	11,656,188	11,656,188							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	10,320,137	10,320,137							
交通及運輸設備	92,725	92,725							
什項設備	1,243,326	1,243,326							
租賃資產									
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值314,984元，累計折舊314,984元。

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫		91,831,000	
臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓計畫		91,831,000	
房屋及建築		91,831,000	
一般建築及設備		35,443,000	12,959,000
分年性項目			
一次性項目		35,443,000	12,959,000
土地			
土地			
購建中國固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中國固定資產			
房屋及建築			12,959,000
房屋及建築			12,959,000
購建中國固定資產			
機械及設備		33,973,000	
機械及設備		33,973,000	
購建中國固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
購建中國固定資產			
什項設備		1,470,000	
什項設備		1,470,000	
購建中國固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
購建中國固定資產			
小 計		127,274,000	12,959,000
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計		127,274,000	12,959,000

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程管理費，預算數805,000元，決算數104,906元。

2. 本年度奉核先行辦理數12,959,000元，經行政院106年6月12日院授輔醫字第1060047749號函同意先行辦理。

一埔里分院

良擴充明細表

106年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	91,831,000	4,294,949	-87,536,051	87,536,051
	91,831,000	4,294,949	-87,536,051	87,536,051
	91,831,000	4,294,949	-87,536,051	87,536,051
	48,402,000	13,661,385	-34,740,615	34,653,918
	48,402,000	13,661,385	-34,740,615	34,653,918
22,726,673	35,685,673	1,031,755	-34,653,918	34,653,918
22,726,673	35,685,673		-35,685,673	34,653,918
		1,031,755	1,031,755	
-22,842,866	11,130,134	11,043,437	-86,697	
-22,842,866	11,130,134	11,043,437	-86,697	
66,200	66,200	66,200		
66,200	66,200	66,200		
49,993	1,519,993	1,519,993		
49,993	1,519,993	1,519,993		
	140,233,000	17,956,334	-122,276,666	122,189,969
		156,500	156,500	
		1,270,000	1,270,000	
		1,426,500	1,426,500	
	140,233,000	19,382,834	-120,850,166	122,189,969

臺中榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數				
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計 占全 部計 畫%
專案計畫	218,000,000				91,831,000			91,831,000 42.12
臺中榮民總醫院埔里分 院新建長照大樓計畫	218,000,000		105.01- 107.12		91,831,000			91,831,000 42.12
一般建築及設備	48,402,000				35,443,000	12,959,000		48,402,000
一次性項目	48,402,000				35,443,000	12,959,000		48,402,000
土地								
土地								
購建中國定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中國定資產								
房屋及建築						12,959,000	22,726,673	35,685,673
房屋及建築						12,959,000	22,726,673	35,685,673
購建中國定資產								
機械及設備					33,973,000		-22,842,866	11,130,134
機械及設備					33,973,000		-22,842,866	11,130,134
購建中國定資產								
交通及運輸設備							66,200	66,200
交通及運輸設備							66,200	66,200
購建中國定資產								
什項設備					1,470,000		49,993	1,519,993
什項設備					1,470,000		49,993	1,519,993
購建中國定資產								
合 計					127,274,000	12,959,000		140,233,000

一埔里分院

畫預算與實際進度比較表

106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%					
91,831,000	42.12	4,294,949	4.68	4,294,949	4.68	新建長照工程須俟臨時性水土保持設施完成後，方可執行整地及施工作業，致預算執行未達預期；預定107年2月1日開工，爰辦理預算保留。
91,831,000	42.12	4,294,949	4.68	4,294,949	4.68	
48,402,000		13,661,385	28.22	13,661,385	28.22	
48,402,000		13,661,385	28.22	13,661,385	28.22	
35,685,673		1,031,755	2.89	1,031,755	2.89	工程於106年11月21日決標，完工期限為107年5月27日，爰辦理預算保留。
35,685,673		1,031,755		1,031,755		
11,130,134		11,043,437	99.22	11,043,437	99.22	
11,130,134		11,043,437	99.22	11,043,437	99.22	
66,200		66,200	100.00	66,200	100.00	
66,200		66,200	100.00	66,200	100.00	
1,519,993		1,519,993	100.00	1,519,993	100.00	
1,519,993		1,519,993	100.00	1,519,993	100.00	
140,233,000		17,956,334	12.80	17,956,334	12.80	

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106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	326,740	361,819,000	344,829	374,890,701	18,089	5.54	13,071,701	3.61	
住院病患 醫療	人日	91,195	390,251,000	88,990	425,399,474	-2,205	-2.42	35,148,474	9.01	

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106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	211,371,000	211,689,805	318,805	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	211,371,000	211,689,805	318,805	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

轉投資 事業名稱	會計 年度 起訖 年月	期 初 資 本 總 額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)	盈 虧 占 資 本 比 率 % (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
			金 額 (2)	股 數 (3)					金 額 (6)	股 數 (7)	股 權 占 有 率 % (7/3)	現 金 股 利	其 他	合 計	

註： 原持有榮民製藥公司股票帳面價值3,200,000元，已於本年度出售，產生投資短絀710,400元。

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106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	248	235	-13	
專任人員	248	235	-13	
職員	211	204	-7	
技工	12	10	-2	
工友	24	21	-3	
聘用	1		-1	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	248	235	-13	

註：1. 進用契僱人力265人，其中計時與計件人員122人(行政人員)；專技人員143人(醫師1人、護理人員108人、其他醫事人員34人)。

2. 勞務承攬人力119人(營養膳食勞務15人、環境及設備維護保養36人、照顧服務員26人、醫療行政雜務26人、安全維護警衛勤務16人)。

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科	目	預				
名	稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		165,133,000	718,000	14,582,000		85,201,000
醫療成本		132,484,000	718,000	13,530,000		75,548,000
其他業務成本		307,000				
管理及總務費用		17,786,000		1,052,000		9,268,000
研究發展及訓練費用		14,556,000				385,000
業務外費用						
合	計	165,133,000	718,000	14,582,000		85,201,000

一埔里分院

彙計表

106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
73,001,000		26,243,000	5,000	364,883,000		364,883,000
64,681,000		20,734,000	3,000	307,698,000		307,698,000
				307,000		307,000
8,320,000		5,509,000	2,000	41,937,000		41,937,000
				14,941,000		14,941,000
73,001,000		26,243,000	5,000	364,883,000		364,883,000

臺中榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科	目	決				
名	稱	正式員額薪資	時僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分		151,833,037	405,557	14,851,423		158,035,967
醫療成本		124,485,300	405,557	13,532,126		137,993,503
其他業務成本		478,889				
管理及總務費用		19,331,478		1,319,297		9,986,763
研究發展及訓練費用		7,537,370				10,055,701
業務外費用						
合	計	151,833,037	405,557	14,851,423		158,035,967

註：1. 進用契僱人力預算數145,531,000元，決算數156,751,328元，其中計時與計件人員酬金預算數47,774,000元，決算數54,651,063元；專技人員酬金預算數97,757,000元，決算數102,100,265元。

2. 勞務承攬預算數59,112,000元，決算數69,168,399元(環保廢棄物清理預算數4,033,000元，決算數4,690,034元；營養膳食勞務預算數27,778,000元，決算數24,486,003元；環境及設備維護保養預算數8,195,000元，決算數14,293,132元；照顧服務員預算數5,916,000元，決算數9,530,238元；醫療行政雜務預算數8,618,000元，決算數9,160,796元；安全維護警衛勤務預算數4,572,000元，決算數6,564,964元)。

一埔里分院

彙計表

106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
65,955,532		23,461,965	3,441	414,546,922		414,546,922
58,603,196		19,531,587	3,172	354,554,441		354,554,441
				478,889		478,889
7,352,336		3,930,378	269	41,920,521		41,920,521
				17,593,071		17,593,071
65,955,532		23,461,965	3,441	414,546,922		414,546,922

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240人，預算數20,733,000元，決算數19,311,591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229人，預算數19,975,000元，決算數20,085,305元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數235人，預算數44,493,000元，決算數118,639,071元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

各項費用彙計表

中華民國106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	364,883,000	414,546,922	49,663,922	13.61
正式員額薪資	165,133,000	151,833,037	-13,299,963	-8.05
聘僱及兼職人員薪資	718,000	405,557	-312,443	-43.52
超時工作報酬	14,582,000	14,851,423	269,423	1.85
獎金	85,201,000	158,035,967	72,834,967	85.49
退休及卹償金	73,001,000	65,955,532	-7,045,468	-9.65
福利費	26,243,000	23,461,965	-2,781,035	-10.60
提繳費	5,000	3,441	-1,559	-31.18
服務費用	272,718,000	290,567,246	17,849,246	6.54
水電費	18,809,000	14,298,678	-4,510,322	-23.98
郵電費	1,956,000	1,948,730	-7,270	-0.37
旅運費	1,131,000	1,159,953	28,953	2.56
印刷裝訂與廣告費	1,293,000	1,713,853	420,853	32.55
修理保養及保固費	18,558,000	13,999,762	-4,558,238	-24.56
保險費	220,000	290,773	70,773	32.17
一般服務費	107,724,000	124,134,375	16,410,375	15.23
專業服務費	121,820,000	131,814,144	9,994,144	8.20
公共關係費	1,207,000	1,206,978	-22	0.00
材料及用品費	192,219,000	200,260,273	8,041,273	4.18
使用材料費	3,008,000	2,202,756	-805,244	-26.77
用品消耗	12,813,000	14,420,594	1,607,594	12.55
商品及醫療用品	176,398,000	183,636,923	7,238,923	4.10
租金與利息	19,333,000	8,481,019	-10,851,981	-56.13
機器租金	17,828,000	7,981,919	-9,846,081	-55.23
交通及運輸設備租金	1,000,000	443,232	-556,768	-55.68
什項設備租金	505,000	55,868	-449,132	-88.94
折舊、折耗及攤銷	55,622,000	51,209,710	-4,412,290	-7.93
房屋折舊	39,000	44,658	5,658	14.51
機械及設備折舊	26,635,000	24,126,709	-2,508,291	-9.42
交通及運輸設備折舊	1,506,000	1,347,005	-158,995	-10.56
什項設備折舊	3,573,000	2,974,250	-598,750	-16.76
代管資產折舊	20,739,000	20,864,479	125,479	0.61
攤銷	3,130,000	1,852,609	-1,277,391	-40.81

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費(強制費)	571,000	1,281,558	710,558	124.44
房屋稅		8,429	8,429	
消費與行為稅	410,000	896,389	486,389	118.63
規費	161,000	376,740	215,740	134.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,401,000	1,169,001	-231,999	-16.56
會費	1,401,000	1,169,001	-231,999	-16.56
短絀、賠償與保險給付	370,000	1,070,400	700,400	189.30
各項短絀	370,000	1,070,400	700,400	189.30
其他	5,950,000	8,541,059	2,591,059	43.55
其他費用	5,950,000	8,541,059	2,591,059	43.55
合 計	913,067,000	977,127,188	64,060,188	7.02

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106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	655,000	724,958	69,958	10.68	依106年7月19日輔人字第1060059773號書函核定辦理。
廣告費					
業務宣導費	125,000	125,000			
公共關係費	1,207,000	1,206,978	-22	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					
宿舍保險費					
義工服務費	350,000	270,145	-79,855	-22.82	
計時與計件人員酬金	47,774,000	54,651,063	6,877,063	14.39	
專技人員酬金	97,757,000	102,100,265	4,343,265	4.44	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,188,000	1,625,408	437,408	36.82	
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		7,469	7,469		
捐助國內團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					