

檔 號：

保存年限：

國軍退除役官兵輔導委員會 函

機關地址：臺北市信義區忠孝東路五段222號

聯絡人：謝佳諭

電話：02-27571704

傳真：02-27209197

Email：vac129286@mail.vac.gov.tw

受文者：臺北榮民總醫院

發文日期：中華民國107年8月2日

發文字號：輔計字第1070063418號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如主旨(附件1 A51010000P0000000_1070063418_Attach1.PDF)

主旨：檢送本會主管榮民醫療作業基金106年度附屬單位決算各
院審定表1份，請查照。

說明：

一、依審計部107年7月30日台審部三字第1073001113號函辦理。

二、旨揭審定表係依審計部審定書編製。

正本：各榮民總醫院(含各分院)

副本：[印信]

臺北榮民總醫院



1079912665 107/8/2

[illegible]

國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金
餘絀撥補決算表(審定數)

中華民國106年度																	單位：新臺幣元	
科	目	臺北榮民總醫院	蘇澳及員山院	桃園分院	新竹分院	臺東分院及五里、鳳林及臺東分院	臺北榮民總醫院	臺中榮民總醫院	嘉義及灣橋院	埔里分院	臺中榮民總醫院	高雄榮民總醫院	屏東分院	臺南分院	高雄榮民總醫院	榮民醫療作業基金	榮民醫療作業基金	
總數之部	本期應餘	3,784,718,610	147,941,859	86,510,166	69,133,630	87,704,445	4,085,887,783	1,080,720,488	286,876,978	35,724,533	1,403,321,999	1,046,755,020	80,350,328	239,262,372	1,343,147,888	6,832,357,670		
	前期未分配應餘	1,486,471,171	18,179,101				1,414,529,345	507,312,770	20,132,680	11,381,967	538,827,417	244,553,860		16,074,588	237,408,616	2,190,765,378		
	公積轉列數	2,298,247,439	129,762,758	86,510,166	69,133,630	87,704,445	2,671,358,438	573,407,718	266,744,298	24,342,556	864,494,592	802,201,160	80,350,328	223,187,784	1,105,739,272	4,541,592,292		
	分配之部	800,000,000		37,148,603	49,670,645	3,301,679	800,000,000	400,000,000			400,000,000		23,219,832			1,200,000,000		
總數之部	本期應絀	800,000,000		37,148,603	49,670,645	3,301,679		400,000,000			400,000,000		23,219,832			1,200,000,000		
	前期特種補之短絀																	
	準備之部																	
	撥用應餘																	
總數之部	本期應餘	2,984,718,610	147,941,859	49,351,563	19,462,985	84,402,766	3,285,887,783	680,720,488	286,876,978	35,724,533	1,003,321,999	1,046,755,020	57,130,496	239,262,372	1,343,147,888	5,632,357,670		
	前期未分配應餘			37,148,603	49,670,645	3,301,679							23,219,832					
	公積轉列數			37,148,603	49,670,645	3,301,679							23,219,832					
	分配之部			37,148,603	49,670,645	3,301,679							23,219,832					
總數之部	本期應餘			37,148,603	49,670,645	3,301,679							23,219,832					
	前期特種補之短絀																	
	準備之部																	
	撥用應餘																	

國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金
現金流量決算表(審定數)



中華民國106年度															單位：新臺幣元	
項	目	臺北榮 總醫院本院分	基隆及 五里、鳳林及 臺東分院	臺北榮 總醫院本院分	臺中榮 民醫院本院分	嘉義及 楠梓分院	埔里分 院	臺中榮民總醫 院作業基金	高雄榮 民醫院本院	屏東分 院	臺南分 院	高雄榮民總醫 院作業基金	高雄榮民總醫 院作業基金	高雄榮民總醫 院作業基金		
業務活動之現金流量																
本期賸餘(短絀)		1,486,471,171	18,179,101	-37,146,603	-49,670,645	-3,301,679	1,414,529,345	507,312,770	20,132,680	11,381,967	538,827,417	244,553,860	-23,219,832	16,074,588	237,408,616	2,190,765,378
調整非現金項目		2,069,058,396	31,988,794	130,067,406	60,508,073	125,469,418	2,417,082,087	612,855,606	219,051,412	42,120,588	874,127,806	647,616,004	60,379,428	-31,742,078	676,263,354	3,967,463,047
業務活動之淨現金流入(流出)		3,555,529,567	50,167,895	92,918,803	10,837,428	122,167,739	3,831,611,432	1,120,168,376	239,184,092	53,502,555	1,412,955,023	892,169,864	37,159,596	-15,667,490	913,661,970	6,158,228,425
投資活動之現金流量																
減少流動金融資產及短期貸墊款		39,916,339	9,582,149		17,596,653	110,795,184	177,890,325	231,006,617	40,219,562	45,944,641	317,170,820	26,362,837	25,470,100		51,832,937	546,894,082
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		14,937,600	4,979,200	2,489,600	2,489,600	7,468,800	32,364,800	14,937,600	4,979,200	2,489,600	22,406,400	14,937,600	2,489,600		19,916,800	74,688,000
減少固定資產及遞耗資產																
減少無形資產、遞延借項及其他資產		8,660,352,736	93,233,043	162,983,428	92,605,248	32,323,583	9,041,498,038	3,789,115	377,215,742	14,000	381,018,857	13,417,168	330,846	16,142,284	28,890,299	9,452,407,194
其他投資活動之現金流入					-37,087,756	-110,889,441	-200,913,842	-231,206,068	-51,485,624	-49,316,783	-332,008,475	-29,657,437	-26,764,284		-56,421,721	-589,344,038
增加流動金融資產及短期貸墊款		-39,296,260	-13,628,365													
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		-1,472,761,808	-33,819,163	-31,612,754	-28,151,720	-81,611,957	-1,647,957,422	-842,868,853	-87,704,175	-17,966,334	-948,350,362	-417,813,313	-66,062,471	-39,097,419	-522,973,203	-3,119,280,987
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-8,648,938,068	-110,223,086	-175,672,801	-114,466,182	-101,135,065	-9,150,435,202	-25,537,510	-418,425,578	-39,409,954	-483,373,042	-21,293,007	-6,813,590	-27,368,848	-55,275,446	-9,689,083,689
其他投資活動之現金流出																
投資活動之淨現金流入(流出)		-1,445,791,461	-49,876,262	-41,812,527	-67,024,157	-143,048,896	-1,747,553,303	-849,700,099	-135,200,873	-58,234,830	-1,043,135,802	-414,046,151	-71,149,799	-47,834,363	-533,030,333	-3,323,719,438
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		16,774,814,513	973,091,582	62,776,239	631,552,848	716,415,208	19,158,650,390	339,298,237	1,802,709,396	830,042,054	2,972,049,687	199,441,677	59,304,743	44,979,703	303,726,123	22,434,426,200
增加長期負債						37,225,950	37,225,950									37,225,950
增加基金、公積及撥補短絀																
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		-17,787,390,584	-886,981,213	-35,983,938	-632,094,953	-635,698,307	-19,978,158,965	-311,442,049	-1,793,520,100	-762,532,585	-2,867,494,734	-158,696,303	-23,627,393	-18,057,575	-200,381,271	-23,046,035,000
減少長期負債						-3,232,161	-4,402,545					-592,326			-592,326	-4,964,871
減少基金及公積																
撥款分配款																
其他融資活動之現金流出																
融資活動之淨現金流入(流出)		-1,012,576,071	86,110,369	25,611,917	-542,105	114,710,690	-786,685,200	27,855,188	9,189,296	67,509,469	104,554,953	40,153,048	35,677,350	26,922,128	102,732,526	-579,377,721
現金及約當現金之淨增(淨減)		1,097,162,035	86,402,002	76,716,193	-56,728,834	93,819,533	1,297,372,929	298,424,465	113,172,515	62,777,194	474,374,174	518,276,761	1,687,147	-36,579,745	483,384,163	2,255,131,266
期初現金及約當現金		14,277,930,517	724,202,311	735,964,759	660,017,960	1,543,374,405	17,941,489,952	3,498,155,573	1,411,841,633	582,329,902	5,482,327,108	4,286,360,890	350,025,968	970,295,232	5,606,682,090	29,040,499,150
期末現金及約當現金		15,375,092,552	810,604,313	812,686,952	603,289,125	1,637,193,938	19,238,862,881	3,796,580,038	1,525,014,148	645,107,096	5,966,701,282	4,804,637,651	351,713,115	933,715,487	6,090,066,253	31,295,630,416



國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

(審定數)

106年12月31日

單位：新臺幣元

科目	臺北榮民總醫院	臺中榮民總醫院	高雄榮民總醫院	臺南分院	高雄榮民總醫院	臺中榮民總醫院	高雄榮民總醫院	臺南分院	高雄榮民總醫院	臺中榮民總醫院	高雄榮民總醫院
資產											
流動資產	44,904,026,209	2,028,918,206	2,084,856,940	1,853,942,237	4,031,778,027	54,913,521,619	15,135,574,022	3,924,799,276	1,762,130,262	20,822,503,560	12,974,276,367
現金	19,998,123,227	1,081,820,211	1,158,914,956	865,069,700	1,868,480,323	24,974,414,417	6,938,867,355	2,040,307,177	861,114,777	9,840,289,309	6,437,977,666
應收款項	16,373,933,552	810,804,313	812,682,952	603,289,126	1,637,193,938	19,238,862,881	3,796,580,038	1,525,014,148	845,107,096	5,986,701,282	4,804,637,651
存貨	3,363,483,605	192,064,572	279,488,185	183,902,468	137,405,979	4,156,359,009	2,518,319,474	422,443,846	184,270,210	3,125,033,530	1,504,921,655
預付款項	541,949,026	9,765,530	12,817,945	11,624,560	19,293,905	595,450,966	32,986,202	32,986,202	7,318,962	383,980,828	99,760,249
短期貸款	705,303,940	62,460,023	51,915,874	50,752,443	68,843,891	940,277,971	265,934,342	22,747,913	17,886,270	306,588,525	10,507,777
投資、長期應收款、資產款及準備金	11,293,104	6,925,773		19,501,103	5,742,810	43,462,797	37,135,068	6,532,239	11,253,411	18,150,235	10,507,777
	190,463,398	373,840	299,970	86,224	3,302,104	194,525,536	92,626,811	36,812,771	287,384	128,438,582	77,104,065
長期投資			299,970	86,224	3,302,104	194,525,536	92,626,811	36,812,771	287,384	128,438,582	77,104,065
準備金											
固定資產	24,001,739,001	224,298,878	146,652,513	87,810,257	392,731,949	24,852,232,698	7,986,572,158	320,266,822	128,200,385	8,435,039,366	5,394,595,522
土地	12,646,706,650	54,506,347			78,335,922	12,779,548,919	1,993,253,926		12,658,207	2,005,912,133	1,460,456,120
土地改良物	42,613,398	51,871	2,825,455	77,887	121,854	45,690,065	440,540	2,203,863		2,644,503	8,722,391
房屋及建築	6,481,893,375	53,348,107	8,596,235	5,313,653	55,598,820	6,604,652,190	41,925,566	41,925,566	1,037,734	2,931,742,138	1,249,986,065
機械及設備	2,694,741,096	92,753,246	119,328,048	59,948,382	179,096,963	3,146,867,683	1,637,860,067	244,478,158	88,724,302	1,971,082,527	1,124,986,065
交通及運輸設備	88,965,105	12,601,525	1,420,517	4,791,028	11,806,893	119,585,168	19,096,793	15,276,007	9,085,145	43,459,905	28,548,862
什項設備	211,881,316	9,663,822	11,012,124	17,284,527	41,176,623	291,228,414	83,348,105	16,381,208	9,686,294	109,415,607	89,652,574
租賃資產			2,370,234		4,759,333	7,179,567					8,983,494
租賃權益改良						1,173,860					
購建中國定資產	1,835,136,059			385,000	21,835,773	1,857,356,832	1,363,793,849		7,008,704	1,370,802,553	29,569,002
無形資產	135,982,914	1,644,000	16,513,320	1,116,318	9,214,690	164,471,242	46,684,316	2,131,521	394,896	48,210,733	55,995,372
無形資產	135,982,914										
遞延費用		43,855,672	29,945,362	67,512,710	160,176,074	301,489,818	234,669,153	234,669,153	49,860,507	284,629,660	284,629,660
其他資產	577,711,689	676,925,605	735,530,719	838,347,028	1,597,872,887	4,426,387,908	70,823,382	1,290,611,832	722,459,696	2,083,894,910	8,613,842
非流動資產	566,547					566,547					
合計	577,145,122	676,925,605	735,530,719	838,347,028	1,597,872,887	4,426,387,908	70,823,382	1,290,611,832	722,459,696	2,083,894,910	8,613,842
負債											
流動負債	44,904,026,209	2,028,918,206	2,084,856,940	1,853,942,237	4,031,778,027	54,913,521,619	15,135,574,022	3,924,799,276	1,762,130,262	20,822,503,560	12,974,276,367
應付款項	9,609,438,613	1,131,319,494	1,168,607,853	1,140,387,454	2,244,247,441	15,294,289,855	3,833,261,186	2,085,451,053	1,108,876,081	7,027,588,330	3,656,955,863
預收款項	7,023,399,089	283,579,242	354,158,943	189,154,695	549,086,215	8,398,378,184	1,718,025,286	577,134,295	216,020,275	2,461,179,856	1,717,195,266
長期負債	7,017,704,651	277,465,430	353,760,201	186,752,492	538,544,592	8,374,227,366	1,715,818,208	522,980,876	213,135,179	2,451,934,283	1,715,809,112
長期負債	5,694,438	6,113,312	398,742	2,402,203	10,541,623	25,150,818	2,207,078	4,153,419	2,885,096	9,245,593	1,586,154
長期負債			2,252,366		3,983,300	5,945,666					
長期負債			2,252,366		3,983,300	5,945,666					
其他負債	2,586,039,524	847,739,252	812,186,544	951,532,759	1,691,477,926	6,888,976,005	2,115,235,900	1,558,316,768	892,855,806	4,566,408,474	1,329,630,955
其他負債	2,586,039,524	847,739,252	812,186,544	951,532,759	1,691,477,926	6,888,976,005	2,115,235,900	1,558,316,768	892,855,806	4,566,408,474	1,329,630,955
其他負債	35,294,587,596	897,599,712	916,249,087	723,254,783	1,787,530,596	39,815,221,764	11,302,312,536	1,839,346,213	663,254,181	13,794,915,230	9,917,320,384
淨值	26,872,142,271	354,133,696	528,433,341	410,925,566	597,885,585	28,763,320,459	8,844,311,078	989,252,074	211,689,805	8,015,252,957	8,024,125,809
基金	26,872,142,271	354,133,696	528,433,341	410,925,566	597,885,585	28,763,320,459	8,844,311,078	989,252,074	211,689,805	8,015,252,957	8,024,125,809
公積	1,450,500,102	395,524,157	338,454,183	292,866,232	1,104,919,513	4,782,324,187	1,967,199,648	593,219,161	400,113,999	2,660,492,808	1,268,067,343
資本公積	1,450,500,102	395,524,157	338,454,183	292,866,232	1,104,919,513	4,782,324,187	1,967,199,648	593,219,161	400,113,999	2,660,492,808	1,268,067,343
特別公積	1,200,000,000					1,200,000,000	1,810,840,000			1,810,840,000	
累積盈餘	2,984,718,610	147,941,859	49,361,563	19,462,985	84,402,766	3,285,887,763	680,720,488	286,876,978	35,724,533	1,003,321,959	1,046,755,020
累積虧損	2,787,166,613	147,941,859	49,361,563	19,462,985	84,402,766	3,285,887,763	680,720,488	286,876,978	35,724,533	1,003,321,959	1,046,755,020
淨值其他項目	2,787,166,613					2,787,166,613			5,725,844	1,815,847,466	720,372,212
未實現重估增值									5,725,844	1,815,847,466	720,372,212
合計	44,904,026,209	2,028,918,206	2,084,856,940	1,853,942,237	4,031,778,027	54,913,521,619	15,135,574,022	3,924,799,276	1,762,130,262	20,822,503,560	12,974,276,367

全3頁，第4頁

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（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	20,802,741,000	100.00	22,494,674,704	100.00	1,691,933,704	8.13	20,791,949,122	100.00
醫療收入	19,707,710,000	94.74	21,373,952,732	95.02	1,666,242,732	8.45	19,695,463,052	94.73
門診醫療收入	10,201,332,000	49.04	10,957,994,115	48.71	756,662,115	7.42	9,993,431,286	48.06
住院醫療收入	11,605,560,000	55.79	12,544,509,183	55.77	938,949,183	8.09	11,522,074,766	55.42
其他醫療收入	221,459,000	1.06	202,845,069	0.90	-18,613,931	-8.41	217,307,200	1.05
減：醫療折讓(-)	2,180,689,000	10.48	2,226,585,021	9.90	45,896,021	2.10	1,935,389,489	9.31
減：醫療優待免費(-)	139,952,000	0.67	104,810,614	0.47	-35,141,386	-25.11	101,960,711	0.49
其他業務收入	1,095,031,000	5.26	1,120,721,972	4.98	25,690,972	2.35	1,096,486,070	5.27
臨床教學研究補助收入	509,455,000	2.45	509,455,000	2.26			545,478,000	2.62
其他補助收入	462,549,000	2.22	464,576,999	2.07	2,027,999	0.44	432,767,461	2.08
雜項業務收入	123,027,000	0.59	146,689,973	0.65	23,662,973	19.23	118,240,609	0.57
業務成本與費用	20,712,318,000	99.57	22,272,266,355	99.01	1,559,948,355	7.53	20,671,034,319	99.42
醫療成本	17,414,716,000	83.71	18,826,570,028	83.69	1,411,854,028	8.11	17,379,818,003	83.59
門診醫療成本	8,087,550,000	38.88	8,748,584,402	38.89	661,034,402	8.17	7,845,813,141	37.73
住院醫療成本	9,133,494,000	43.91	9,881,382,868	43.93	747,888,868	8.19	9,352,605,335	44.98
其他醫療成本	193,672,000	0.93	196,602,758	0.87	2,930,758	1.51	181,399,527	0.87
其他業務成本	167,075,000	0.80	166,466,514	0.74	-608,486	-0.36	170,885,132	0.82
雜項業務成本	167,075,000	0.80	166,466,514	0.74	-608,486	-0.36	170,885,132	0.82
管理及總務費用	956,023,000	4.60	967,685,416	4.30	11,662,416	1.22	931,875,335	4.48
管理費用及總務費用	956,023,000	4.60	967,685,416	4.30	11,662,416	1.22	931,875,335	4.48
研究發展及訓練費用	2,174,504,000	10.45	2,311,544,397	10.28	137,040,397	6.30	2,188,455,849	10.53
研究發展費用	1,369,811,000	6.58	1,460,618,164	6.49	90,807,164	6.63	1,376,033,389	6.62
訓練費用	804,693,000	3.87	850,926,233	3.78	46,233,233	5.75	812,422,460	3.91
業務賸餘(短絀-)	90,423,000	0.43	222,408,349	0.99	131,985,349	145.96	120,914,803	0.58

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（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	610,439,000	2.93	1,450,632,911	6.45	840,193,911	137.64	1,191,265,491	5.73
財務收入	61,610,000	0.30	65,909,652	0.29	4,299,652	6.98	73,659,698	0.35
利息收入	61,610,000	0.30	65,909,652	0.29	4,299,652	6.98	73,659,698	0.35
其他業務外收入	548,829,000	2.64	1,384,723,259	6.16	835,894,259	152.31	1,117,605,793	5.38
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	262,252,000	1.26	318,909,818	1.42	56,657,818	21.60	310,446,822	1.49
受託經營賸餘	20,167,000	0.10	21,885,925	0.10	1,718,925	8.52	20,647,874	0.10
受贈收入			403,220	0.00	403,220		778,000	0.00
賠(補)償收入	110,000	0.00	2,322,951	0.01	2,212,951	2,011.77	123,785	0.00
違規罰款收入	8,206,000	0.04	21,080,692	0.09	12,874,692	156.89	15,408,549	0.07
收回呆帳								
雜項收入	258,094,000	1.24	1,020,120,653	4.53	762,026,653	295.25	770,200,763	3.70
業務外費用	137,048,000	0.66	186,570,089	0.83	49,522,089	36.13	169,762,010	0.82
財務費用			4,262,400	0.02	4,262,400			
投資短絀			4,262,400	0.02	4,262,400			
其他業務外費用	137,048,000	0.66	182,307,689	0.81	45,259,689	33.02	169,762,010	0.82
財產交易短絀			1,359,177	0.01	1,359,177		806,026	0.00
受託經營短絀								
雜項費用	137,048,000	0.66	180,948,512	0.80	43,900,512	32.03	168,955,984	0.81
業務外賸餘(短絀-)	473,391,000	2.28	1,264,062,822	5.62	790,671,822	167.02	1,021,503,481	4.91
本期賸餘(短絀-)	563,814,000	2.71	1,486,471,171	6.61	922,657,171	163.65	1,142,418,284	5.49

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（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	1,903,469,000	100.00	3,784,718,610	100.00	1,881,249,610	98.83	2,498,247,439	100.00
本期賸餘	563,814,000	29.62	1,486,471,171	39.28	922,657,171	163.65	1,142,418,284	45.73
前期未分配賸餘	1,339,655,000	70.38	2,298,247,439	60.72	958,592,439	71.56	1,355,829,155	54.27
公積轉列數								
分配之部	800,000,000	42.03	800,000,000	21.14			200,000,000	8.01
填補累積短絀								
提存公積	800,000,000	42.03	800,000,000	21.14			200,000,000	8.01
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	1,103,469,000	57.97	2,984,718,610	78.86	1,881,249,610	170.49	2,298,247,439	91.99
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								

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（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-)	563,814,000	1,486,471,171	922,657,171	163.65
調整非現金項目	568,779,000	2,069,058,396	1,500,279,396	263.77
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,132,593,000	3,555,529,567	2,422,936,567	213.93
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	24,162,000	39,916,339	15,754,339	65.20
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	1,790,082,000	8,660,352,736	6,870,270,736	383.80
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	-24,162,000	-39,298,260	-15,136,260	62.64
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	-3,173,662,000	-1,472,761,808	1,700,900,192	-53.59
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,858,426,000	-8,648,938,068	-6,790,512,068	365.39
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-3,242,006,000	-1,445,791,461	1,796,214,539	-55.40
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	13,868,345,000	16,774,814,513	2,906,469,513	20.96
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀	600,000,000		-600,000,000	-100.00
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	-13,808,979,000	-17,787,390,584	-3,978,411,584	28.81
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-)	659,366,000	-1,012,576,071	-1,671,942,071	-253.57
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,450,047,000	1,097,162,035	2,547,209,035	-175.66
期初現金及約當現金	11,638,310,000	14,277,930,517	2,639,620,517	22.68
期末現金及約當現金	10,188,263,000	15,375,092,552	5,186,829,552	50.91

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院（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37,746,784元，包括機械及設備21,681,394元，交通及運輸設備9,767,400元，什項設備6,297,990元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加1,266,700元。
3. 提撥約聘僱人員離職金及專戶單息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加60,213,094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63,028,859元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加14,687,695元，同額減少135,133,504元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數39,176,231元。
6. 賸餘提存公積800,000,000元。

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（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	44,904,026,209	100.00	43,811,368,866	100.00	1,092,657,343	2.49
流動資產	19,998,129,227	44.54	19,560,692,164	44.65	437,437,063	2.24
現金	15,375,092,552	34.24	14,277,930,517	32.59	1,097,162,035	7.68
庫存現金						
銀行存款	15,371,090,552	34.23	14,275,119,517	32.58	1,095,971,035	7.68
零用金及週轉金	4,002,000	0.01	2,811,000	0.01	1,191,000	42.37
應收款項	3,363,488,605	7.49	4,346,516,191	9.92	-983,027,586	-22.62
應收醫療帳款	6,700,464,767	14.92	7,230,878,388	16.50	-530,413,621	-7.34
備抵醫療折讓(-)	3,495,827,684	7.79	3,031,162,728	6.92	464,664,956	15.33
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)						
應收利息	24,570,014	0.05	28,095,878	0.06	-3,525,864	-12.55
其他應收款	134,281,508	0.30	118,704,653	0.27	15,576,855	13.12
備抵呆帳-其他各項應收款(-)						
存貨	541,949,026	1.21	367,780,891	0.84	174,168,135	47.36
物料	10,025,059	0.02	10,703,452	0.02	-678,393	-6.34
醫療用品	531,923,967	1.18	357,077,439	0.82	174,846,528	48.97
預付款項	706,305,940	1.57	556,553,382	1.27	149,752,558	26.91
預付貨款						
用品盤存	1,544,357	0.00	1,471,344	0.00	73,013	4.96
預付費用	704,761,583	1.57	555,082,038	1.27	149,679,545	26.97
進項稅額						
其他預付款						
短期貸墊款	11,293,104	0.03	11,911,183	0.03	-618,079	-5.19
短期墊款	11,293,104	0.03	11,911,183	0.03	-618,079	-5.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	190,463,398	0.42	212,479,163	0.48	-22,015,765	-10.36
長期投資			19,200,000	0.04	-19,200,000	-100.00
以成本衡量之金融資產-非流動			19,200,000	0.04	-19,200,000	-100.00
準備金	190,463,398	0.42	193,279,163	0.44	-2,815,765	-1.46
退休及離職準備金	190,463,398	0.42	193,279,163	0.44	-2,815,765	-1.46
固定資產	24,001,739,001	53.45	23,276,435,002	53.13	725,303,999	3.12
土地	12,646,706,650	28.16	12,624,342,510	28.82	22,364,140	0.18
土地	12,646,706,650	28.16	12,624,342,510	28.82	22,364,140	0.18
土地改良物	42,613,398	0.09	29,747,080	0.07	12,866,318	43.25
土地改良物	81,580,457	0.18	65,610,381	0.15	15,970,076	24.34
累計折舊-土地改良物(-)	38,967,059	0.09	35,863,301	0.08	3,103,758	8.65
房屋及建築	6,481,695,375	14.43	6,642,154,228	15.16	-160,458,853	-2.42
房屋及建築	11,605,780,853	25.85	11,554,534,384	26.37	51,246,469	0.44
累計折舊-房屋及建築(-)	5,124,085,478	11.41	4,912,380,156	11.21	211,705,322	4.31

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院（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	2,694,741,096	6.00	2,396,107,348	5.47	298,633,748	12.46
機械及設備	11,234,520,551	25.02	10,704,648,002	24.43	529,872,549	4.95
累計折舊-機械及設備(-)	8,539,779,455	19.02	8,308,540,654	18.96	231,238,801	2.78
交通及運輸設備	88,965,105	0.20	77,983,408	0.18	10,981,697	14.08
交通及運輸設備	372,254,375	0.83	362,486,162	0.83	9,768,213	2.69
累計折舊-交通及運輸設備(-)	283,289,270	0.63	284,502,754	0.65	-1,213,484	-0.43
什項設備	211,881,318	0.47	164,501,864	0.38	47,379,454	28.80
什項設備	2,478,436,216	5.52	2,417,308,103	5.52	61,128,113	2.53
累計折舊-什項設備(-)	2,266,554,898	5.05	2,252,806,239	5.14	13,748,659	0.61
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(-)						
購建中國定資產	1,835,136,059	4.09	1,341,598,564	3.06	493,537,495	36.79
未完工程	1,586,096,059	3.53	1,336,558,564	3.05	249,537,495	18.67
預付工程及土地款	244,000,000	0.54			244,000,000	
訂購機件及設備款	5,040,000	0.01	5,040,000	0.01		
無形資產	135,982,914	0.30	80,395,236	0.18	55,587,678	69.14
無形資產	135,982,914	0.30	80,395,236	0.18	55,587,678	69.14
專利權	3,450,146	0.01	4,271,033	0.01	-820,887	-19.22
電腦軟體	132,532,768	0.30	76,124,203	0.17	56,408,565	74.10
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	577,711,669	1.29	681,367,301	1.56	-103,655,632	-15.21
非業務資產	566,547	0.00	566,547	0.00		
委託處分資產	566,547	0.00	566,547	0.00		
什項資產	577,145,122	1.29	680,800,754	1.55	-103,655,632	-15.23
存出保證金	5,273,000	0.01	100,467,500	0.23	-95,194,500	-94.75
存出保證品	125,200,000	0.28			125,200,000	
催收款項	50,226,201	0.11	46,828,348	0.11	3,397,853	7.26
備抵呆帳-催收款項(-)	47,732,577	0.11	45,184,200	0.10	2,548,377	5.64
暫付及待結轉帳項	68,568,913	0.15	65,343,406	0.15	3,225,507	4.94
代管資產	63,491,352	0.14	192,103,271	0.44	-128,611,919	-66.95
累計折舊-代管資產(-)	31,010,121	0.07			31,010,121	
受託經營權益	343,128,354	0.76	321,242,429	0.73	21,885,925	6.81
其他什項資產						
合 計	44,904,026,209	100.00	43,811,368,866	100.00	1,092,657,343	2.49

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（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	9,609,438,613	21.40	10,681,541,920	24.38	-1,072,103,307	-10.04
流動負債	7,023,399,089	15.64	6,087,844,187	13.90	935,554,902	15.37
應付款項	7,017,704,651	15.63	6,082,202,412	13.88	935,502,239	15.38
應付票據						
應付帳款	2,497,010,678	5.56	2,383,848,719	5.44	113,161,959	4.75
應付代收款	1,088,761,650	2.42	937,635,121	2.14	151,126,529	16.12
應付費用	440,052,218	0.98	317,619,569	0.72	122,432,649	38.55
應付稅款	2,609,801	0.01	2,346,160	0.01	263,641	11.24
應付工程款	72,890,362	0.16	189,545,357	0.43	-116,654,995	-61.54
其他應付款	2,916,379,942	6.49	2,251,207,486	5.14	665,172,456	29.55
預收款項	5,694,438	0.01	5,641,775	0.01	52,663	0.93
預收定金	3,458,507	0.01	3,528,507	0.01	-70,000	-1.98
其他預收款	2,235,931	0.00	2,113,268	0.00	122,663	5.80
其他負債	2,586,039,524	5.76	4,593,697,733	10.49	-2,007,658,209	-43.70
什項負債	2,586,039,524	5.76	4,593,697,733	10.49	-2,007,658,209	-43.70
存入保證金	299,828,247	0.67	229,297,244	0.52	70,531,003	30.76
應付保管款	436,851	0.00	514,772	0.00	-77,921	-15.14
應付退休及離職金	190,463,398	0.42	193,279,163	0.44	-2,815,765	-1.46
應付代管資產	32,481,231	0.07	192,103,271	0.44	-159,622,040	-83.09
暫收及待結轉帳項	2,062,829,797	4.59	3,978,503,283	9.08	-1,915,673,486	-48.15
淨值	35,294,587,596	78.60	33,129,826,946	75.62	2,164,760,650	6.53
基金	26,872,142,271	59.84	26,872,142,271	61.34		
基金	26,872,142,271	59.84	26,872,142,271	61.34		
基金	26,872,142,271	59.84	26,872,142,271	61.34		
公積	2,650,560,102	5.90	1,172,270,623	2.68	1,478,289,479	126.10
資本公積	1,450,560,102	3.23	772,270,623	1.76	678,289,479	87.83
受贈公積	1,450,560,102	3.23	772,270,623	1.76	678,289,479	87.83
其他資本公積						
特別公積	1,200,000,000	2.67	400,000,000	0.91	800,000,000	200.00
特別公積	1,200,000,000	2.67	400,000,000	0.91	800,000,000	200.00
累積餘絀	2,984,718,610	6.65	2,298,247,439	5.25	686,471,171	29.87
累積賸餘	2,984,718,610	6.65	2,298,247,439	5.25	686,471,171	29.87
累積賸餘	2,984,718,610	6.65	2,298,247,439	5.25	686,471,171	29.87
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	2,787,166,613	6.21	2,787,166,613	6.36		
未實現重估增值	2,787,166,613	6.21	2,787,166,613	6.36		
未實現重估增值	2,787,166,613	6.21	2,787,166,613	6.36		
合 計	44,904,026,209	100.00	43,811,368,866	100.00	1,092,657,343	2.49

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數817,802,029元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數276,928,661元，均為保管品(應付保管品)。

2. 經營珍貴動產、不動產本年度決算數27,778,800元；上年度決算數27,778,800元。

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院（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	20,802,741,000	22,494,674,704	1,691,933,704	8.13	
醫療收入	19,707,710,000	21,373,952,732	1,666,242,732	8.45	
門診醫療收入	10,201,332,000	10,957,994,115	756,662,115	7.42	
住院醫療收入	11,605,560,000	12,544,509,183	938,949,183	8.09	
其他醫療收入	221,459,000	202,845,069	-18,613,931	-8.41	
減：醫療折讓	2,180,689,000	2,226,585,021	45,896,021	2.10	
減：醫療優待免費	139,952,000	104,810,614	-35,141,386	-25.11	實際優待免費對象及金額較預計為低。
其他業務收入	1,095,031,000	1,120,721,972	25,690,972	2.35	
臨床教學研究補助收入	509,455,000	509,455,000			
其他補助收入	462,549,000	464,576,999	2,027,999	0.44	
雜項業務收入	123,027,000	146,689,973	23,662,973	19.23	支援其他醫療院所業務較預計增加。

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（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	17,414,716,000	18,826,570,028	1,411,854,028	8.11	
門診醫療成本	8,087,550,000	8,748,584,402	661,034,402	8.17	
用人費用	2,647,719,000	2,691,865,581	44,146,581	1.67	
正式員額薪資	897,448,000	796,183,296	-101,264,704	-11.28	
時僱及兼職人員薪資	124,365,000	114,504,363	-9,860,637	-7.93	
超時工作報酬	74,619,000	78,763,653	4,144,653	5.55	
獎金	1,055,421,000	1,216,430,841	161,009,841	15.26	
退休及卹償金	319,161,000	325,564,841	6,403,841	2.01	
福利費	176,695,000	160,324,856	-16,370,144	-9.26	
提繳費	10,000	93,731	83,731	837.31	
服務費用	1,134,862,000	1,233,195,869	98,333,869	8.66	
水電費	115,307,000	95,479,503	-19,827,497	-17.20	
郵電費	2,964,000	1,862,696	-1,101,304	-37.16	
旅運費	3,516,000	3,202,295	-313,705	-8.92	
印刷裝訂與廣告費	4,839,000	4,214,309	-624,691	-12.91	
修理保養及保固費	184,068,000	226,856,737	42,788,737	23.25	
保險費	1,919,000	1,749,307	-169,693	-8.84	
一般服務費	215,928,000	255,967,838	40,039,838	18.54	
專業服務費	606,321,000	643,863,184	37,542,184	6.19	
材料及用品費	3,894,580,000	4,446,763,984	552,183,984	14.18	
使用材料費	12,722,000	9,903,657	-2,818,343	-22.15	
用品消耗	52,445,000	58,464,948	6,019,948	11.48	
商品及醫療用品	3,829,413,000	4,378,395,379	548,982,379	14.34	
租金與利息	22,284,000	18,849,758	-3,434,242	-15.41	
機器租金	22,284,000	18,849,758	-3,434,242	-15.41	
折舊、折耗及攤銷	380,091,000	349,549,271	-30,541,729	-8.04	
土地改良物折舊	1,012,000	1,060,849	48,849	4.83	
房屋折舊	69,153,000	66,386,377	-2,766,623	-4.00	
機械及設備折舊	270,064,000	248,839,091	-21,224,909	-7.86	
交通及運輸設備折舊	6,939,000	7,563,927	624,927	9.01	

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院（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	26,923,000	18,405,821	-8,517,179	-31.64	
攤銷	6,000,000	7,293,206	1,293,206	21.55	
稅捐與規費(強制費)	767,000	1,270,640	503,640	65.66	
規費	767,000	1,270,640	503,640	65.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,247,000	7,089,299	-157,701	-2.18	
會費	7,247,000	7,089,299	-157,701	-2.18	
住院醫療成本	9,133,494,000	9,881,382,868	747,888,868	8.19	
用人費用	3,515,141,000	3,561,874,972	46,733,972	1.33	
正式員額薪資	1,222,464,000	1,090,722,768	-131,741,232	-10.78	
聘僱及兼職人員薪資	178,205,000	164,817,435	-13,387,565	-7.51	
超時工作報酬	96,465,000	101,604,024	5,139,024	5.33	
獎金	1,358,513,000	1,554,029,144	195,516,144	14.39	
退休及卹償金	429,580,000	440,469,714	10,889,714	2.53	
福利費	229,904,000	210,079,548	-19,824,452	-8.62	
提繳費	10,000	152,339	142,339	1,423.39	
服務費用	1,280,272,000	1,371,960,754	91,688,754	7.16	
水電費	189,682,000	158,054,101	-31,627,899	-16.67	
郵電費	6,587,000	4,086,057	-2,500,943	-37.97	
旅運費	1,413,000	1,217,808	-195,192	-13.81	
印刷裝訂與廣告費	9,861,000	8,542,893	-1,318,107	-13.37	
修理保養及保固費	185,240,000	223,998,696	38,758,696	20.92	
保險費	2,784,000	2,460,915	-323,085	-11.61	
一般服務費	288,444,000	339,734,292	51,290,292	17.78	
專業服務費	596,261,000	633,865,992	37,604,992	6.31	
材料及用品費	3,904,749,000	4,550,567,560	645,818,560	16.54	
使用材料費	9,837,000	7,840,143	-1,996,857	-20.30	
用品消耗	49,054,000	54,217,152	5,163,152	10.53	
商品及醫療用品	3,845,858,000	4,488,510,265	642,652,265	16.71	
租金與利息	30,059,000	25,252,362	-4,806,638	-15.99	

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院（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	%	
機器租金	30,059,000	25,252,362	-4,806,638	-15.99	
折舊、折耗及攤銷	386,251,000	356,582,911	-29,668,089	-7.68	
土地改良物折舊	1,302,000	1,365,003	63,003	4.84	
房屋折舊	68,951,000	66,557,774	-2,393,226	-3.47	
機械及設備折舊	273,740,000	253,218,490	-20,521,510	-7.50	
交通及運輸設備折舊	7,253,000	7,880,841	627,841	8.66	
什項設備折舊	28,284,000	19,365,992	-8,918,008	-31.53	
攤銷	6,721,000	8,194,811	1,473,811	21.93	
稅捐與規費(強制費)	607,000	944,874	337,874	55.66	
規費	607,000	944,874	337,874	55.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,500,000	8,625,426	125,426	1.48	
會費	8,500,000	8,625,426	125,426	1.48	
短絀、賠償與保險給付	7,915,000	5,574,009	-2,340,991	-29.58	
各項短絀	7,915,000	5,574,009	-2,340,991	-29.58	
其他醫療成本	193,672,000	196,602,758	2,930,758	1.51	
用人費用	100,558,000	97,410,781	-3,147,219	-3.13	
正式員額薪資	48,898,000	42,527,958	-6,370,042	-13.03	
超時工作報酬	2,475,000	2,602,530	127,530	5.15	
獎金	25,793,000	29,980,752	4,187,752	16.24	
退休及卹償金	13,452,000	13,430,925	-21,075	-0.16	
福利費	9,932,000	8,865,441	-1,066,559	-10.74	
提繳費	8,000	3,175	-4,825	-60.31	
服務費用	24,041,000	28,131,982	4,090,982	17.02	
水電費	3,659,000	3,028,040	-630,960	-17.24	
郵電費	125,000	79,649	-45,351	-36.28	
旅運費	123,000	134,112	11,112	9.03	
印刷裝訂與廣告費	207,000	185,962	-21,038	-10.16	
修理保養及保固費	5,341,000	6,996,340	1,655,340	30.99	
一般服務費	14,178,000	17,279,036	3,101,036	21.87	

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（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	%	
專業服務費	408,000	428,843	20,843	5.11	
材料及用品費	58,639,000	61,600,807	2,961,807	5.05	
使用材料費	12,201,000	9,098,827	-3,102,173	-25.43	
用品消耗	16,867,000	19,024,461	2,157,461	12.79	
商品及醫療用品	29,571,000	33,477,519	3,906,519	13.21	
折舊、折耗及攤銷	10,434,000	9,459,188	-974,812	-9.34	
土地改良物折舊	58,000	60,925	2,925	5.04	
房屋折舊	3,127,000	2,945,422	-181,578	-5.81	
機械及設備折舊	5,446,000	4,928,766	-517,234	-9.50	
交通及運輸設備折舊	189,000	201,806	12,806	6.78	
什項設備折舊	1,160,000	777,722	-382,278	-32.96	
攤銷	454,000	544,547	90,547	19.94	

註：1. 一般服務費內含契僱人力280人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數234,641,000元，決算數293,108,109元。專業服務費內含契僱人力1,239人(醫師226人、護理人員785人、其他醫事人員228人)，專技人員酬金預算數1,076,374,000元，決算數1,228,757,790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162人，相關費用預算數103,342,000元，決算數114,809,702元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理10人，相關費用預算數35,343,000元，決算數37,688,099元；營養膳食勞務95人，相關費用預算數25,605,000元，決算數30,227,909元；環境及設備維護保養302人，相關費用預算數121,847,000元，決算數136,360,675元；醫療行政雜務240人，相關費用預算數88,981,000元，決算數100,789,075元。

