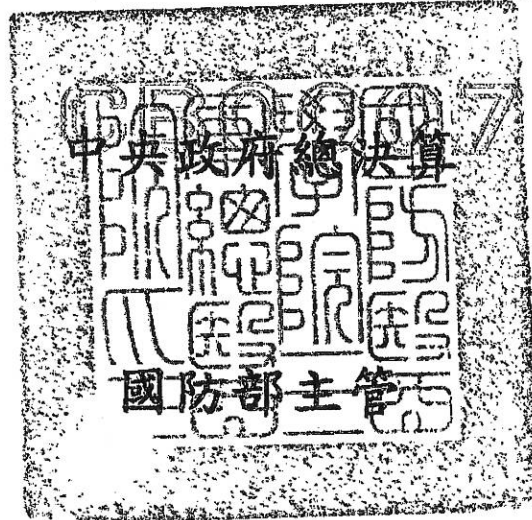


中華民國104年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)



國軍生產及服務作業基金醫療事業附屬單位決算

(非營業部分)

CB0007

— 國軍三軍總醫院-總院 編 —

國軍生產及服務作業基金—醫療事業

104年度附屬單位決算

目 次

甲、主要表

一、收支餘絀決算表	第 1 頁
二、餘絀撥補決算表	第 2 頁
三、現金流量決算表	第 3 頁
四、平衡表	第 4 頁—第 7 頁

乙、附屬表

一、醫療收入明細表	第 8 頁
二、其他業務收入明細表	第 9 頁
三、財務收入明細表	第 10 頁
四、其他業務外收入明細表	第 11 頁
五、醫療成本明細表	第 12 頁—第 15 頁
六、管理及總務費用明細表	第 16 頁—第 17 頁
七、研究發展及訓練費用明細表	第 18 頁—第 20 頁
八、其他業務費用明細表	第 21 頁
九、其他業務外費用明細表	第 22 頁—第 23 頁
十、資產折舊明細表	第 24 頁
十一、資產變賣明細表	第 25 頁
十二、資產報廢明細表	第 26 頁
十三、貸出款明細表	第 27 頁
十四、國庫撥補款明細表	第 28 頁
十五、固定資產建設改良擴充明細表	第 29 頁
十六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 30 頁
十七、長期債務增減明細表	第 31 頁
十八、主要營運項目執行績效摘要表	第 32 頁
十九、基金數額增減明細表	第 33 頁
二十、資金轉投資及其餘絀明細表	第 34 頁
廿一、用人費用彙計表	第 35 頁
廿二、員工人數彙計表	第 36 頁
廿三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 37 頁
廿四、所屬作業單位收支概況表	第 38 頁
廿五、各項費用彙計表	第 39 頁—第 42 頁
廿六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 43 頁
廿七、退休基金提撥狀況與平衡表列報數額之調節表	第 44 頁

CB00007

甲、主要表

CB00007

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

收支餘絀決算表

中華民國104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	%
一、業務收入	7,911,960,000	100.00	8,948,865,893	100.00	1,036,905,893	13.11	8,672,486,600	100.00
醫療收入	7,812,188,000	98.74	8,808,406,472	98.43	996,218,472	12.75	8,544,907,552	98.53
門診醫療收入	4,206,459,000	53.17	4,531,813,482	50.64	325,354,482	7.73	4,461,032,614	51.44
住院醫療收入	4,473,157,000	56.54	5,021,709,073	56.12	548,552,073	12.26	4,818,427,503	55.56
其他醫療收入	80,959,000	1.02	88,097,668	0.98	7,138,668	8.82	83,211,642	0.96
醫療折讓(-)	-885,321,000	-11.19	-728,706,964	-8.14	156,614,036	—	-739,763,047	-8.53
醫療優待免費(-)	-63,066,000	-0.80	-104,506,787	-1.17	-41,440,787	—	-78,001,160	-0.90
其他業務收入	99,772,000	1.26	140,459,421	1.57	40,687,421	40.78	127,579,048	1.47
臨床教學研究補助收入	50,986,000	0.64	41,747,818	0.47	-9,238,182	-18.12	44,030,001	0.51
其他補助收入	0	0.00	18,866,906	0.21	18,866,906	—	0	0.00
雜項業務收入	48,786,000	0.62	79,844,697	0.89	31,058,697	63.66	83,549,047	0.96
二、業務成本與費用	7,734,718,000	97.76	8,766,450,585	97.96	1,031,732,585	13.34	8,475,518,000	97.73
醫療成本	6,946,875,000	87.80	7,874,495,346	87.99	927,620,346	13.35	7,591,045,197	87.53
門診醫療成本	2,990,072,000	37.79	3,330,645,362	37.22	340,573,362	11.39	3,206,618,492	36.97
住院醫療成本	3,878,148,000	49.02	4,477,315,649	50.03	599,167,649	15.45	4,324,778,801	49.87
其他醫療成本	78,655,000	0.99	66,534,335	0.74	-12,120,665	-15.41	59,647,904	0.69
管理及總務費用	374,041,000	4.73	392,918,873	4.39	18,877,873	5.05	399,754,259	4.61
管理費用及總務費用	374,041,000	4.73	392,918,873	4.39	18,877,873	5.05	399,754,259	4.61
研究發展及訓練費用	277,985,000	3.51	335,443,483	3.75	57,458,483	20.67	332,312,367	3.83
研究發展費用	135,277,000	1.71	165,702,746	1.85	30,425,746	22.49	174,138,015	2.01
訓練費用	142,708,000	1.80	169,740,737	1.90	27,032,737	18.94	158,174,352	1.82
其他業務費用	135,817,000	1.72	163,592,883	1.83	27,775,883	20.45	152,406,177	1.76
雜項業務費用	135,817,000	1.72	163,592,883	1.83	27,775,883	20.45	152,406,177	1.76
三、業務賸餘(短絀一)	177,242,000	2.24	182,415,308	2.04	5,173,308	2.92	196,968,600	2.27
四、業務外收入	113,975,000	1.44	119,107,843	1.33	5,132,843	4.50	104,483,601	1.20
財務收入	19,730,000	0.25	16,134,636	0.18	-3,595,364	-18.22	15,784,074	0.18
利息收入	19,730,000	0.25	16,134,636	0.18	-3,595,364	-18.22	15,784,074	0.18
其他業務外收入	94,245,000	1.19	102,973,207	1.15	8,728,207	9.26	88,699,527	1.02
財產交易賸餘	0	0.00	0	0.00	0	—	0	0.00
資產使用及權利金收入	46,383,000	0.59	45,785,356	0.51	-597,644	-1.29	44,898,994	0.52
受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	—	0	0.00
賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	—	0	0.00
違規罰款收入	4,748,000	0.06	4,223,894	0.05	-524,106	-11.04	7,352,683	0.08
雜項收入	43,114,000	0.54	52,963,957	0.59	9,849,957	22.85	36,447,850	0.42
五、業務外費用	53,457,000	0.68	63,763,151	0.71	10,306,151	19.28	64,431,201	0.74
其他業務外費用	53,457,000	0.68	63,763,151	0.71	10,306,151	19.28	64,431,201	0.74
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00	0	—	0	0.00
雜項費用	53,457,000	0.68	63,763,151	0.71	10,306,151	19.28	64,431,201	0.74
六、業務外賸餘(短絀一)	60,518,000	0.76	55,344,692	0.62	-5,173,308	-8.55	40,052,400	0.46
七、本期賸餘(短絀一)	237,760,000	3.01	237,760,000	2.66	0	0.00	237,021,000	2.73

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

餘絀撥補決算表

中華民國104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	%
一、餘絀之部	257,968,000	100.00	255,390,574	100.00	-2,577,426	-1.00	291,171,574	100.00
1.本期賸餘	237,760,000	92.17	237,760,000	93.10	0	0.00	237,021,000	81.40
2.前期未分配賸餘	20,208,000	7.83	17,630,574	6.90	-2,577,426	-12.75	12,680,574	4.36
3.公積轉列數	0	0.00	0	0.00	0	—	41,470,000	14.24
二、分配之部	246,034,000	95.37	245,844,000	96.26	-190,000	-0.08	273,541,000	93.94
1.填補累積短絀		0.00		0.00	0	—		0.00
2.提存公積		0.00		0.00	0	—		0.00
3.賸餘撥充基金數		0.00		0.00	0	—		0.00
4.解繳國庫淨額	246,034,000	95.37	245,844,000	96.26	-190,000	-0.08	273,541,000	93.94
5.其他依法分配數		0.00		0.00	0	—		0.00
三、未分配賸餘	11,934,000	4.63	9,546,574	3.74	-2,387,426	-20.01	17,630,574	6.06
四、短絀之部								
1.本期短絀								
2.前期待填補之短絀								
五、填補之部								
1.撥用賸餘								
2.撥用公積								
3.折減基金								
4.國庫撥款								
六、待填補之短絀								

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

現金流量決算表

中華民國104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-)	237,760,000	237,760,000	0	0.00
調整非現金項目	305,075,000	377,763,755	72,688,755	23.83
業務活動之淨現金流入(流出-)	542,835,000	615,523,755	72,688,755	13.39
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		496,887,995	496,887,995	—
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	570,127,000	209,275,102	-360,851,898	-63.29
減少固定資產及遞耗資產			0	—
減少無形資產、遞延借項及其他資產			0	—
其他投資活動之現金流入			0	—
增加流動金融資產及短期貸墊款			0	—
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-500,000,000	-400,000,000	100,000,000	—
增加固定資產及遞耗資產	-357,262,000	-326,243,326	31,018,674	—
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-11,800,000	-277,759,305	-265,959,305	—
其他投資活動之現金流出			0	—
投資活動之淨現金流入(流出-)	-298,935,000	-297,839,534	1,095,466	—
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		252,285,756	252,285,756	—
增加長期負債			0	—
增加基金、公積及填補短絀			0	—
其他融資活動之現金流入			0	—
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			0	—
減少長期負債			0	—
減少基金及公積			0	—
賸餘分配款	-246,034,000	-245,844,000	190,000	—
其他融資活動之現金流出			0	—
融資活動之淨現金流入(流出-)	-246,034,000	6,441,756	252,475,756	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,134,000	324,125,977	326,259,977	—
期初現金及約當現金	3,221,833	427,158,303	423,936,470	13,158.24
期末現金及約當現金	1,087,833	751,284,280	750,196,447	68,962.46

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國104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	6,335,803,782	100.00	6,326,958,231	100.00	8,845,551	0.14
一、流動資產	1,418,845,686	22.39	1,865,151,370	29.48	-446,305,684	-23.93
現金	751,284,280	11.86	427,158,303	6.75	324,125,977	75.88
庫存現金	49,403	0.00	43,778	0.00	5,625	12.85
銀行存款	751,234,877	11.86	427,114,525	6.75	324,120,352	75.89
零用及週轉金	0	0.00		0.00	0	—
3.應收款項	461,076,715	7.28	731,240,947	11.56	-270,164,232	-36.95
應收票據	0	0.00		0.00	0	—
應收醫療帳款	964,434,877	15.22	1,150,602,235	18.19	-186,167,358	-16.18
備抵醫療折讓(一)	-525,841,339	-8.30	-424,994,746	-6.72	-100,846,593	—
備抵呆帳—應收醫療帳款(一)	0	0.00		0.00	0	—
應收利息	9,473,952	0.15	5,633,458	0.09	3,840,494	68.17
其他應收款	13,009,225	0.21		0.00	13,009,225	—
存貨	174,089,094	2.75	177,287,892	2.80	-3,198,798	-1.80
醫療用品	174,089,094	2.75	177,287,892	2.80	-3,198,798	-1.80
藥品	123,594,454	1.95	122,809,682	1.94	784,772	0.64
衛材	47,359,462	0.75	52,912,551	0.84	-5,553,089	-10.49
血液	675,742	0.01	619,934	0.01	55,808	9.00
營養品	2,459,436	0.04	945,725	0.01	1,513,711	160.06
預付款項	15,915,822	0.25	16,096,458	0.25	-180,636	-1.12
預付貨款	0	0.00		0.00	0	—
用品盤存	14,187,100	0.22	15,218,329	0.24	-1,031,229	-6.78
預付費用	1,728,722	0.03	878,129	0.01	850,593	96.86
其他預付款	0	0.00		0.00	0	—
短期墊款	16,479,775	0.26	513,367,770	8.11	-496,887,995	-96.79
短期墊款	16,479,775	0.26	13,367,770	0.21	3,112,005	23.28
應收到期長期貸款	0	0.00	500,000,000	7.90	-500,000,000	-100.00
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	714,855,875	11.28	539,127,499	8.52	175,728,376	32.59
長期投資	400,000,000	6.31	0	0.00	400,000,000	—
持有至到期日金融資產-非流動	400,000,000	6.31	0	0.00	400,000,000	—
長期貸款	0	0.00	0	0.00	0	—
其他長期貸款	0	0.00		0.00	0	—
準備金	314,855,875	4.97	539,127,499	8.52	-224,271,624	-41.60
退休及離職準備金	227,956,002	3.60	242,952,524	3.84	-14,996,522	-6.17
改良及擴充準備金	79,338,437	1.25	293,917,032	4.65	-214,578,595	-73.01
其他準備金	7,561,436	0.12	2,257,943	0.04	5,303,493	234.88
三、固定資產	1,185,732,495	18.71	1,157,835,324	18.30	27,897,171	2.41

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國104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	%
土地	0	0.00	0	0.00	0	—
土地	0	0.00		0.00	0	—
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	—
土地改良物	0	0.00		0.00	0	—
累計折舊—土地改良物(—)	0	0.00		0.00	0	—
房屋及建築	96,000	0.00	0	0.00	96,000	—
房屋及建築	96,000	0.00		0.00	96,000	—
累計折舊—房屋及建築(—)	0	0.00		0.00	0	—
機械及設備	1,165,731,601	18.40	1,129,327,423	17.85	36,404,178	3.22
機械及設備	3,289,415,789	51.92	2,989,615,738	47.25	299,800,051	10.03
累計折舊—機械及設備(—)	-2,123,684,188	-33.52	-1,860,288,315	-29.40	-263,395,873	—
交通及運輸設備	6,535,667	0.10	5,661,709	0.09	873,958	15.44
交通及運輸設備	20,444,365	0.32	18,597,065	0.29	1,847,300	9.93
累計折舊—交通及運輸設備(—)	-13,908,698	-0.22	-12,935,356	-0.20	-973,342	—
什項設備	13,369,227	0.21	15,642,288	0.25	-2,273,061	-14.53
什項設備	56,069,498	0.88	53,266,000	0.84	2,803,498	5.26
累計折舊—什項設備(—)	-42,700,271	-0.67	-37,623,712	-0.59	-5,076,559	—
租賃資產	0	0.00	0	0.00	0	—
租賃資產	0	0.00		0.00	0	—
累計折舊—租賃資產(—)	0	0.00		0.00	0	—
購建中國固定資產	0	0.00	7,203,904	0.11	-7,203,904	-100.00
未完工程	0	0.00		0.00	0	—
訂購機件及設備款	0	0.00	7,203,904	0.11	-7,203,904	-100.00
四、無形資產	31,910,026	0.50	36,613,088	0.58	-4,703,062	-12.85
無形資產	31,910,026	0.50	36,613,088	0.58	-4,703,062	-12.85
電腦軟體	31,910,026	0.50	36,613,088	0.58	-4,703,062	-12.85
遞延退休金成本	0	0.00		0.00	0	—
五、遞延借項	28,806,872	0.45	38,285,297	0.61	-9,478,425	-24.76
遞延費用	28,806,872	0.45	38,285,297	0.61	-9,478,425	-24.76
遞延費用	28,806,872	0.45	38,285,297	0.61	-9,478,425	-24.76
預付退休金	0	0.00		0.00	0	—
六、其他資產	2,955,652,828	46.65	2,689,945,653	42.52	265,707,175	9.88
什項資產	1,401,379,588	22.12	1,438,624,225	22.74	-37,244,637	-2.59
存出保證金	200,000	0.00	200,000	0.00	0	0.00
催收款項	28,882,002	0.46	25,396,030	0.40	3,485,972	13.73
備抵呆帳—催收款項(—)	-23,446,646	-0.37	-20,516,740	-0.32	-2,929,906	—
暫付及待結轉帳項	0	0.00		0.00	0	—
代管資產	1,915,480,297	30.23	1,915,480,297	30.27	0	0.00

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金-醫療事業
平 衡 表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊—代管資產(一)	-519,736,065	-8.20	-481,935,362	-7.62	-37,800,703	—
其他什項資產	0	0.00		0.00	0	—
內部往來	1,554,273,240	24.53	1,251,321,428	19.78	302,951,812	24.21
內部往來	1,554,273,240	24.53	1,251,321,428	19.78	302,951,812	24.21
內部往來—銀行存款	690,517,472	10.90	870,178,229	13.75	-179,660,757	-20.65
內部往來—改良及擴充準備金	845,333,752	13.34	364,746,231	5.76	480,587,521	131.76
內部往來—其他準備金	18,422,016	0.29	16,396,968	0.26	2,025,048	12.35
資 產 合 計	6,335,803,782	100.00	6,326,958,231	100.00	8,845,551	0.14
負 債	3,974,144,026	62.73	3,995,598,764	63.15	-21,454,738	-0.54
一、流動負債	1,549,939,463	24.46	1,808,683,435	28.59	-258,743,972	-14.31
短期債務	0	0.00	0	0.00	0	—
應付到期長期負債	0	0.00		0.00	0	—
應付款項	1,549,823,556	24.46	1,807,811,435	28.57	-257,987,879	-14.27
應付票據	0	0.00		0.00	0	—
應付帳款	1,002,432,066	15.82	1,241,405,208	19.62	-238,973,142	-19.25
應付代收款	14,636,805	0.23	12,378,416	0.20	2,258,389	18.24
應付薪工	482,495,596	7.62	459,437,370	7.26	23,058,226	5.02
應付費用	8,853,569	0.14	27,635,813	0.44	-18,782,244	-67.96
應付稅款	1,300,000	0.02	1,300,000	0.02	0	0.00
應付工程款	0	0.00		0.00	0	—
應付繳庫數	0	0.00		0.00	0	—
其他應付款	40,105,520	0.63	65,654,628	1.04	-25,549,108	-38.91
預收款項	115,907	0.00	872,000	0.01	-756,093	-86.71
預收收入	115,907	0.00	872,000	0.01	-756,093	-86.71
其他預收款	0	0.00		0.00	0	—
二、長期負債	227,956,002	3.60	242,952,524	3.84	-14,996,522	-6.17
長期債務	227,956,002	3.60	242,952,524	3.84	-14,996,522	-6.17
長期借款	0	0.00		0.00	0	—
應付租賃款	0	0.00		0.00	0	—
應計退休金負債	227,956,002	3.60	242,952,524	3.84	-14,996,522	-6.17
其他長期負債	0	0.00		0.00	0	—
三、其他負債	2,196,248,561	34.66	1,943,962,805	30.73	252,285,756	12.98
什項負債	2,196,248,561	34.66	1,943,962,805	30.73	252,285,756	12.98
存入保證金	120,927,183	1.91	102,008,395	1.61	18,918,788	18.55
應付保管款	136,045,929	2.15	144,194,028	2.28	-8,148,099	-5.65
應付代管資產	1,395,744,232	22.03	1,433,544,935	22.66	-37,800,703	-2.64

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國104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	%
暫收及待結轉帳項	517,547,765	8.17	245,560,536	3.88	271,987,229	110.76
其他什項負債	25,983,452	0.41	18,654,911	0.29	7,328,541	39.28
內部往來	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—銀行存款	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—改良及擴充準備金	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—其他準備金	0	0.00	0	0.00	0	—
淨 值	2,361,659,756	37.27	2,331,359,467	36.85	30,300,289	1.30
一、基金	1,393,820,015	22.00	1,393,820,015	22.03	0	0.00
基金	1,393,820,015	22.00	1,393,820,015	22.03	0	0.00
基金	1,393,820,015	22.00	1,393,820,015	22.03	0	0.00
二、公積	958,293,167	15.13	919,908,878	14.54	38,384,289	4.17
資本公積	572,292,286	9.03	533,907,997	8.44	38,384,289	7.19
受贈公積	553,992,704	8.74	515,608,415	8.15	38,384,289	7.44
其他資本公積	18,299,582	0.29	18,299,582	0.29	0	0.00
特別公積	386,000,881	6.09	386,000,881	6.10	0	0.00
特別公積	386,000,881	6.09	386,000,881	6.10	0	0.00
三、未分配賸餘	9,546,574	0.15	17,630,574	0.28	-8,084,000	-45.85
累積賸餘	9,546,574	0.15	17,630,574	0.28	-8,084,000	-45.85
累積賸餘	9,546,574	0.15	17,630,574	0.28	-8,084,000	-45.85
負 債 及 淨 值 合 計	6,335,803,782	100.00	6,326,958,231	100.00	8,845,551	0.14

註：

- 截至104年12月31日止本院有代保管民間公司保固金定期存單計0元，以備忘科目方式列帳，分別於資產之「保管有價證券」及負債之「應付保管有價證券」項下列計0元。
- 截至104年12月31日止本院存入台灣銀行(勞工退休專戶)之餘額計276,421,552元。
- 截至104年12月31日止本院之「暫收及待結轉帳項」餘額計517,547,765元，屬健保局預撥國軍醫療院所之醫療款項，係依行政院主計處92年11月17日處會二字第0920007087號函修訂「公立醫療院所辦理全民健康保險醫療業務被核減(補付)應收醫療帳款帳務處理要點」辦理。

CB00007

乙、附屬表

CB00007

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

醫療收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	7,812,188,000	8,808,406,472	996,218,472	12.75	以下各欄增減超過10%者請說明原因
門診醫療收入	4,206,459,000	4,531,813,482	325,354,482	7.73	
住院醫療收入	4,473,157,000	5,021,709,073	548,552,073	12.26	住院人日增加(含八仙塵爆病患)
其他醫療收入	80,959,000	88,097,668	7,138,668	8.82	
醫療折讓(一)	-885,321,000	-728,706,964	156,614,036	-17.69	門診368,003,845元及住院360,703,119元
醫療優待免費(一)	-63,066,000	-104,506,787	-41,440,787	65.71	門診53,256,524元及住院51,250,263元軍人軍眷員工等
合 計	7,812,188,000	8,808,406,472	996,218,472	12.75	

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
醫療成本明細表

中華民國104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	6,946,875,000	7,874,495,346	927,620,346	13.35	以下各欄增減超過10%者請說明原因
門診醫療成本	2,990,072,000	3,330,645,362	340,573,362	11.39	
服務費用	1,303,416,000	1,501,906,624	198,490,624	15.23	
水電費	38,550,000	48,276,998	9,726,998	25.23	水電費增加
郵電費	3,177,000	3,473,657	296,657	9.34	
旅運費	311,000	270,723	-40,277	-12.95	交通費減少
印刷裝訂與廣告費	4,340,000	4,293,009	-46,991	-1.08	
修理保養及保固費	52,242,000	49,305,443	-2,936,557	-5.62	
保險費	69,000	679,887	610,887	885.34	內湖登汀州院區商業火災保險
一般服務費	92,190,000	135,743,130	43,553,130	47.24	外包費用增加
專業服務費	1,112,537,000	1,259,863,777	147,326,777	13.24	用人費用增加
材料及用品費	1,544,482,000	1,666,158,144	121,676,144	7.88	
使用材料費	656,000	65,149	-590,851	-90.07	車輛油料費減少
用品消耗	16,519,000	18,130,901	1,611,901	9.76	
商品及醫療用品	1,527,307,000	1,647,962,094	120,655,094	7.90	
租金與利息	27,921,000	27,236,920	-684,080	-2.45	
地租及水租		76,074	76,074		
房租					
機器租金	18,886,000	18,069,451	-816,549	-4.32	
交通及運輸設備租金	7,792,000	8,322,659	530,659	6.81	
什項設備租金	1,243,000	768,736	-474,264	-38.15	影印機租賃減少
償債及利息					
折舊、折耗及攤銷	111,406,000	130,795,852	19,389,852	17.40	
土地改良物折舊					
房屋折舊					
機械及設備折舊	89,021,000	111,283,298	22,262,298	25.01	依財產使用年限提列折舊
交通及運輸設備折舊	171,000	369,870	198,870	116.30	依財產使用年限提列折舊
什項設備折舊	1,992,000	1,929,090	-62,910	-3.16	
租賃資產及租賃權益改良折舊					
非業務資產折舊					
代管資產折舊	8,318,000	8,318,004	4	0.00	
折耗					
攤銷	11,904,000	8,895,590	-3,008,410	-25.27	依財產使用年限提列折舊

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
醫療成本明細表
中華民國104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)	2,209,000	3,171,093	962,093	43.55	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	1,980,000	3,028,089	1,048,089	52.93	收入增加，印花稅增加
特別稅課					
規費	229,000	143,004	-85,996	-37.55	催收款司法規費等減少
會費、捐助、補助、分攤與救助(濟)與交流活動費	200,000	527,786	327,786	163.89	
會費	200,000	527,786	327,786	163.89	台灣醫院協會104年度會費及104年TCP1年費等
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		507	507		
各項短絀		507	507		
賠償給付					
其他	438,000	848,436	410,436	93.71	
其他費用	438,000	848,436	410,436	93.71	有線電視節目視聽著作之公開播送授權費
住院醫療成本	3,878,148,000	4,477,315,649	599,167,649	15.45	
服務費用	2,151,751,000	2,255,714,559	103,963,559	4.83	
水電費	60,270,000	72,415,487	12,145,487	20.15	水電費增加
郵電費	3,956,000	4,545,400	589,400	14.90	數據電路備援租用等
旅運費	287,000	450,003	163,003	56.80	校園徵才差旅費
印刷裝訂與廣告費	5,079,000	4,355,815	-723,185	-14.24	醫療表格印製等減少
修理保養及保固費	89,091,000	78,965,230	-10,125,770	-11.37	醫療器械維修減少
保險費	162,000	1,025,582	863,582	533.08	內湖暨汀州院區商業火災保險
一般服務費	202,882,000	228,484,304	25,602,304	12.62	外包費用增加
專業服務費	1,790,024,000	1,865,472,738	75,448,738	4.21	
材料及用品費	1,518,493,000	1,984,631,833	466,138,833	30.70	
使用材料費	985,000	97,724	-887,276	-90.08	車輛油料費減少
用品消耗	21,136,000	29,161,116	8,025,116	37.97	會議便當減少等
商品及醫療用品	1,496,372,000	1,955,372,993	459,000,993	30.67	衛材成本增加(含八仙塵爆病患)

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
醫療成本明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
租金與利息	18,157,000	17,134,575	-1,022,425	-5.63	
地租及水租		114,112	114,112		
房租					
機器租金	4,605,000	3,441,446	-1,163,554	-25.27	醫療器械租賃減少
交通及運輸設備租金	11,687,000	12,437,009	750,009	6.42	
什項設備租金	1,865,000	1,142,008	-722,992	-38.77	影印機租賃減少
償債及利息					
折舊、折耗及攤銷	183,105,000	213,291,988	30,186,988	16.49	
土地改良物折舊					
房屋折舊					
機械及設備折舊	133,532,000	166,924,949	33,392,949	25.01	依財產使用年限提列折舊
交通及運輸設備折舊	257,000	554,803	297,803	115.88	依財產使用年限提列折舊
什項設備折舊	2,989,000	2,893,633	-95,367	-3.19	
租賃資產及租賃權益改良折舊					
非業務資產折舊					
代管資產折舊	27,323,000	27,322,884	-116	0.00	
折耗					
攤銷	19,004,000	15,595,719	-3,408,281	-17.93	依財產使用年限提列折舊
稅捐與規費(強制費)	4,762,000	4,682,269	-79,731	-1.67	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	4,602,000	4,627,735	25,735	0.56	
特別稅課					
規費	160,000	54,534	-105,466	-65.92	室內裝修許可規費減少
會費、捐助、補助、分攤與救助(濟)與交流活動費	296,000	195,260	-100,740	-34.03	
會費	170,000	57,660	-112,340	-66.08	台灣醫院協會年會費減少
捐助、補助與獎助					
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	126,000	137,600	11,600	9.21	
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付		392,516	392,516		
各項短絀		392,516	392,516		
賠償給付					

國軍三軍總醫院-總院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
醫療成本明細表
中華民國104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	1,584,000	1,272,649	-311,351	-19.66	
其他費用	1,584,000	1,272,649	-311,351	-19.66	有線電視節目視聽著作之公開播送授權費
其他醫療成本	78,655,000	66,534,335	-12,120,665	-15.41	
服務費用	37,293,000	29,218,857	-8,074,143	-21.65	
水電費	674,000	373,824	-300,176	-44.54	膳食成本燃料費
郵電費					
旅運費					
印刷裝訂與廣告費					
修理保養及保固費	403,000	465,220	62,220	15.44	洗碗機維修等
保險費					
一般服務費	5,276,000	5,675,713	399,713	7.58	
專業服務費	30,940,000	22,704,100	-8,235,900	-26.62	用人費用減少
材料及用品費	41,352,000	37,305,878	-4,046,122	-9.78	
使用材料費					
用品消耗	41,352,000	37,305,878	-4,046,122	-9.78	
租金與利息	10,000	9,600	-400	-4.00	
什項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00	
折舊、折耗及攤銷					
什項設備折舊					
短絀、賠償與保險給付					
各項短絀					
賠償給付					
其他					
其他費用					
合 計	6,946,875,000	7,874,495,346	927,620,346	13.35	

預算數

決算數

國外旅費

-

-

廣告費

70,000

-

業務宣導費

-

-

公共關係費

-

-

註：

1.門診醫療成本部分之加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益科目預算數0元，配合重分類至商品及醫療用品0元及各項短絀0元；住院醫療成本部分之加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益科目預算數0元，配合重分類至商品及醫療用品0元及各項短絀0元。

2.依「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」進用之聘雇人力：預算人數2,117人，預算金額2,031,290,000元，決算人數2,122人，決算金額3,147,195,247元；勞務承攬預算金額265,013,000元，決算金額340,723,301元。