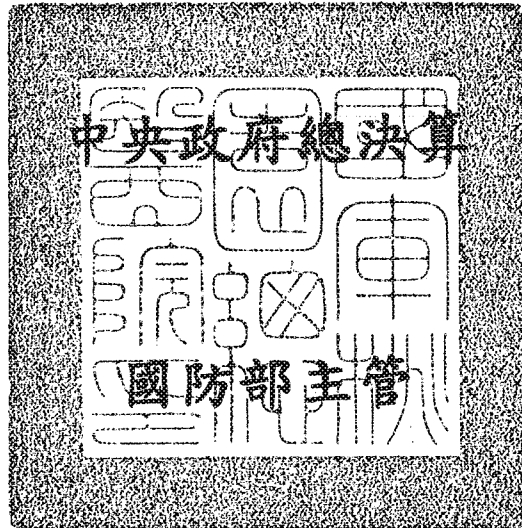


# 中華民國104年度

(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)

— 國軍桃園總醫院 編 —

**國軍桃園總醫院**  
**國軍生產及服務作業基金—醫療事業**  
**收支餘絀決算表 (按表)**

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       | 1,428,252,000 | 100.00 | 1,622,341,466 | 100.00 | 194,089,466 | 13.59  | 1,597,351,317 | 100.00 |
| 醫療收入         | 1,419,446,000 | 99.38  | 1,610,038,931 | 99.24  | 190,592,931 | 13.43  | 1,584,724,507 | 99.21  |
| 門診醫療收入       | 724,704,000   | 50.74  | 824,760,406   | 50.84  | 100,056,406 | 13.81  | 806,374,410   | 50.48  |
| 住院醫療收入       | 842,996,000   | 59.02  | 931,465,056   | 57.41  | 88,469,056  | 10.49  | 946,015,249   | 59.22  |
| 其他醫療收入       | 19,826,000    | 1.39   | 23,445,996    | 1.45   | 3,619,996   | 18.26  | 24,722,874    | 1.55   |
| 醫療折讓(-)      | -123,854,000  | -8.67  | -126,155,379  | -7.78  | -2,301,379  | —      | -151,057,275  | -9.46  |
| 醫療優待免費(-)    | -44,226,000   | -3.10  | -43,477,148   | -2.68  | 748,852     | —      | -41,330,751   | -2.59  |
| 其他業務收入       | 8,806,000     | 0.62   | 12,302,535    | 0.76   | 3,496,535   | 39.71  | 12,626,810    | 0.79   |
| 臨床教學研究補助收入   | 5,871,000     | 0.41   | 4,774,541     | 0.29   | -1,096,459  | -18.68 | 6,425,497     | 0.40   |
| 其他補助收入       | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      | 0             | 0.00   |
| 雜項業務收入       | 2,935,000     | 0.21   | 7,527,994     | 0.46   | 4,592,994   | 156.49 | 6,201,313     | 0.39   |
| 二、業務成本與費用    | 1,394,459,000 | 97.63  | 1,583,070,358 | 97.58  | 188,611,358 | 13.53  | 1,569,207,853 | 98.24  |
| 醫療成本         | 1,160,411,000 | 81.25  | 1,305,936,913 | 80.50  | 145,525,913 | 12.54  | 1,302,804,925 | 81.56  |
| 門診醫療成本       | 535,369,000   | 37.48  | 590,542,568   | 36.40  | 55,173,568  | 10.31  | 589,241,505   | 36.89  |
| 住院醫療成本       | 605,301,000   | 42.38  | 693,249,822   | 42.73  | 87,948,822  | 14.53  | 690,869,690   | 43.25  |
| 其他醫療成本       | 19,741,000    | 1.38   | 22,144,523    | 1.36   | 2,403,523   | 12.18  | 22,693,730    | 1.42   |
| 管理及總務費用      | 104,231,000   | 7.30   | 124,906,573   | 7.70   | 20,675,573  | 19.84  | 117,124,589   | 7.33   |
| 管理費用及總務費用    | 104,231,000   | 7.30   | 124,906,573   | 7.70   | 20,675,573  | 19.84  | 117,124,589   | 7.33   |
| 研究發展及訓練費用    | 46,243,000    | 3.24   | 56,465,706    | 3.48   | 10,222,706  | 22.11  | 53,580,579    | 3.35   |
| 研究發展費用       | 38,050,000    | 2.66   | 41,251,691    | 2.54   | 3,201,691   | 8.41   | 36,043,431    | 2.26   |
| 訓練費用         | 8,193,000     | 0.57   | 15,214,015    | 0.94   | 7,021,015   | 85.70  | 17,537,148    | 1.10   |
| 其他業務費用       | 83,574,000    | 5.85   | 95,761,166    | 5.90   | 12,187,166  | 14.58  | 95,697,760    | 5.99   |
| 雜項業務費用       | 83,574,000    | 5.85   | 95,761,166    | 5.90   | 12,187,166  | 14.58  | 95,697,760    | 5.99   |
| 三、業務賸餘(短絀一)  | 33,793,000    | 2.37   | 39,271,108    | 2.42   | 5,478,108   | 16.21  | 28,143,464    | 1.76   |
| 四、業務外收入      | 7,641,000     | 0.53   | 7,172,118     | 0.44   | -468,882    | -6.14  | 12,196,904    | 0.76   |
| 財務收入         | 2,504,000     | 0.18   | 2,123,953     | 0.13   | -380,047    | -15.18 | 1,833,882     | 0.11   |
| 利息收入         | 2,504,000     | 0.18   | 2,123,953     | 0.13   | -380,047    | -15.18 | 1,833,882     | 0.11   |
| 其他業務外收入      | 5,137,000     | 0.36   | 5,048,165     | 0.31   | -88,835     | -1.73  | 10,363,022    | 0.65   |
| 財產交易賸餘       |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |               | 0.00   |
| 資產使用及權利金收入   |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |               | 0.00   |
| 受贈收入         |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |               | 0.00   |
| 賠(補)償收入      |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |               | 0.00   |
| 違規罰款收入       | 334,000       | 0.02   | 377,167       | 0.02   | 43,167      | 12.92  | 216,131       | 0.01   |
| 雜項收入         | 4,803,000     | 0.34   | 4,670,998     | 0.29   | -132,002    | -2.75  | 10,146,891    | 0.64   |
| 五、業務外費用      | 1,756,000     | 0.12   | 6,765,226     | 0.42   | 5,009,226   | 285.26 | 2,452,368     | 0.15   |
| 其他業務外費用      | 1,756,000     | 0.12   | 6,765,226     | 0.42   | 5,009,226   | 285.26 | 2,452,368     | 0.15   |
| 財產交易短絀       |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |               | 0.00   |
| 雜項費用         | 1,756,000     | 0.12   | 6,765,226     | 0.42   | 5,009,226   | 285.26 | 2,452,368     | 0.15   |
| 六、業務外賸餘(短絀一) | 5,885,000     | 0.41   | 406,892       | 0.03   | -5,478,108  | -93.09 | 9,744,536     | 0.61   |
| 七、本期賸餘(短絀一)  | 39,678,000    | 2.78   | 39,678,000    | 2.45   | 0           | 0.00   | 37,888,000    | 2.37   |

國軍桃園總醫院  
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     | 41,718,000  | 100.00 | 41,718,128  | 100.00 | 128     | 0.00 | 44,571,128  | 100.00 |
| 1.本期賸餘     | 39,678,000  | 95.11  | 39,678,000  | 95.11  | 0       | 0.00 | 37,888,000  | 85.01  |
| 2.前期未分配賸餘  | 2,040,000   | 4.89   | 2,040,128   | 4.89   | 128     | 0.01 | 1,348,128   | 3.02   |
| 3.公積轉列數    |             | 0.00   |             | 0.00   | 0       | —    | 5,335,000   | 11.97  |
| 二、分配之部     | 40,647,000  | 97.43  | 40,647,000  | 97.43  | 0       | 0.00 | 42,531,000  | 95.42  |
| 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   | 40,647,000  | 97.43  | 40,647,000  | 97.43  | 0       | 0.00 | 42,531,000  | 95.42  |
| 5.其他依法分配數  |             | 0.00   |             | 0.00   | 0       | —    |             | 0.00   |
| 三、未分配賸餘    | 1,071,000   | 2.57   | 1,071,128   | 2.57   | 128     | 0.01 | 2,040,128   | 4.58   |
| 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   |             |        |             |        |         |      |             |        |

國軍桃園總醫院  
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-)               | 39,678,000  | 39,678,000   | 0           | 0.00  |
| 調整非現金項目                 | 86,843,000  | 148,971,047  | 62,128,047  | 71.54 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-)         | 126,521,000 | 188,649,047  | 62,128,047  | 49.10 |
| 投資活動之現金流量               |             |              |             |       |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款          |             |              | 0           | —     |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金      |             | 1,056,570    | 1,056,570   | —     |
| 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          |             | -1,664,610   | -1,664,610  | —     |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金      | -14,073,000 |              | 14,073,000  | —     |
| 增加固定資產及遞耗資產             | -63,667,000 | -62,788,298  | 878,702     | —     |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產        | -9,300,000  | -81,043,146  | -71,743,146 | —     |
| 其他投資活動之現金流出             |             |              | 0           | —     |
| 投資活動之淨現金流入(流出-)         | -87,040,000 | -144,439,484 | -57,399,484 | —     |
| 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 |             | 4,002,454    | 4,002,454   | —     |
| 增加長期負債                  |             |              | 0           | —     |
| 增加基金、公積及填補短絀            |             | 132,000      | 132,000     | —     |
| 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                   | -40,647,000 | -40,647,000  | 0           | —     |
| 其他融資活動之現金流出             |             |              | 0           | —     |
| 融資活動之淨現金流入(流出-)         | -40,647,000 | -36,512,546  | 4,134,454   | —     |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-)         | -1,166,000  | 7,697,017    | 8,863,017   | —     |
| 期初現金及約當現金               | 148,315,000 | 143,020,553  | -5,294,447  | -3.57 |
| 期末現金及約當現金               | 147,149,000 | 150,717,570  | 3,568,570   | 2.43  |

國軍桃園總醫院  
國軍生產及服務作業基金—醫療事業  
平 衡 表 (資產負債表)

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                | 1,119,682,743 | 100.00 | 1,108,424,257 | 100.00 | 11,258,486  | 1.02   |
| 一、流動資產             | 222,362,568   | 19.86  | 259,330,551   | 23.40  | -36,967,983 | -14.26 |
| 現金                 | 150,717,570   | 13.46  | 143,020,553   | 12.90  | 7,697,017   | 5.38   |
| 庫存現金               | 8,980         | 0.00   | 8,909         | 0.00   | 71          | 0.80   |
| 銀行存款               | 150,708,590   | 13.46  | 143,011,644   | 12.90  | 7,696,946   | 5.38   |
| 零用及週轉金             | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 3.應收款項             | 36,020,834    | 3.22   | 86,287,442    | 7.78   | -50,266,608 | -58.25 |
| 應收票據               | 959,562       | 0.09   | 939,094       | 0.08   | 20,468      | 2.18   |
| 應收醫療帳款             | 179,225,653   | 16.01  | 211,871,338   | 19.11  | -32,645,685 | -15.41 |
| 備抵醫療折讓(一)          | -144,530,081  | -12.91 | -127,559,636  | -11.51 | -16,970,445 | —      |
| 備抵呆帳—應收醫療帳款(一)     | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 應收利息               | 144,691       | 0.01   | 266,828       | 0.02   | -122,137    | -45.77 |
| 其他應收款              | 221,009       | 0.02   | 769,818       | 0.07   | -548,809    | -71.29 |
| 存貨                 | 28,525,138    | 2.55   | 25,785,154    | 2.33   | 2,739,984   | 10.63  |
| 醫療用品               | 28,525,138    | 2.55   | 25,785,154    | 2.33   | 2,739,984   | 10.63  |
| 藥品                 | 16,595,432    | 1.48   | 17,039,190    | 1.54   | -443,758    | -2.60  |
| 衛材                 | 11,896,391    | 1.06   | 8,592,423     | 0.78   | 3,303,968   | 38.45  |
| 血液                 |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 營養品                | 33,315        | 0.00   | 153,541       | 0.01   | -120,226    | -78.30 |
| 預付款項               | 3,964,511     | 0.35   | 2,767,497     | 0.25   | 1,197,014   | 43.25  |
| 預付貨款               |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 用品盤存               | 1,884,733     | 0.17   | 2,564,841     | 0.23   | -680,108    | -26.52 |
| 預付費用               | 2,079,778     | 0.19   | 202,656       | 0.02   | 1,877,122   | 926.26 |
| 其他預付款              | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 短期墊款               | 3,134,515     | 0.28   | 1,469,905     | 0.13   | 1,664,610   | 113.25 |
| 短期墊款               | 3,134,515     | 0.28   | 1,469,905     | 0.13   | 1,664,610   | 113.25 |
| 應收到期長期貸款           |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 | 4,243,100     | 0.38   | 5,299,670     | 0.48   | -1,056,570  | -19.94 |
| 長期貸款               | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 其他長期貸款             |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 準備金                | 4,243,100     | 0.38   | 5,299,670     | 0.48   | -1,056,570  | -19.94 |
| 退休及離職準備金           | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 改良及擴充準備金           | 4,140,545     | 0.37   | 5,119,389     | 0.46   | -978,844    | -19.12 |
| 其他準備金              | 102,555       | 0.01   | 180,281       | 0.02   | -77,726     | -43.11 |
| 三、固定資產             | 236,912,497   | 21.16  | 240,622,688   | 21.71  | -3,710,191  | -1.54  |
| 土地                 | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 土地                 |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |

國軍桃園總醫院  
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         | %      |
| 土地改良物           | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 土地改良物           |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 累計折舊—土地改良物(一)   |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 房屋及建築           | 24,167,380   | 2.16   | 24,800,932   | 2.24   | -633,552    | -2.55  |
| 房屋及建築           | 33,812,098   | 3.02   | 33,812,098   | 3.05   | 0           | 0.00   |
| 累計折舊—房屋及建築(一)   | -9,644,718   | -0.86  | -9,011,166   | -0.81  | -633,552    | —      |
| 機械及設備           | 201,872,287  | 18.03  | 203,017,859  | 18.32  | -1,145,572  | -0.56  |
| 機械及設備           | 596,037,202  | 53.23  | 538,984,162  | 48.63  | 57,053,040  | 10.59  |
| 累計折舊—機械及設備(一)   | -394,164,915 | -35.20 | -335,966,303 | -30.31 | -58,198,612 | —      |
| 交通及運輸設備         | 2,574,467    | 0.23   | 3,078,103    | 0.28   | -503,636    | -16.36 |
| 交通及運輸設備         | 18,538,027   | 1.66   | 18,261,954   | 1.65   | 276,073     | 1.51   |
| 累計折舊—交通及運輸設備(一) | -15,963,560  | -1.43  | -15,183,851  | -1.37  | -779,709    | —      |
| 什項設備            | 8,298,363    | 0.74   | 9,725,794    | 0.88   | -1,427,431  | -14.68 |
| 什項設備            | 30,334,139   | 2.71   | 29,267,030   | 2.64   | 1,067,109   | 3.65   |
| 累計折舊—什項設備(一)    | -22,035,776  | -1.97  | -19,541,236  | -1.76  | -2,494,540  | —      |
| 租賃資產            | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 租賃資產            |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 累計折舊—租賃資產(一)    |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 購建中固定資產         | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 未完工程            | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 訂購機件及設備款        | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 四、無形資產          | 5,478,960    | 0.49   | 10,994,598   | 0.99   | -5,515,638  | -50.17 |
| 無形資產            | 5,478,960    | 0.49   | 10,994,598   | 0.99   | -5,515,638  | -50.17 |
| 電腦軟體            | 5,478,960    | 0.49   | 10,994,598   | 0.99   | -5,515,638  | -50.17 |
| 遞延退休金成本         |              | 0.00   |              | 0.00   | 0           | —      |
| 五、遞延借項          | 1,750,234    | 0.16   | 2,262,494    | 0.20   | -512,260    | -22.64 |
| 遞延費用            | 1,750,234    | 0.16   | 2,262,494    | 0.20   | -512,260    | -22.64 |
| 遞延費用            | 1,750,234    | 0.16   | 2,262,494    | 0.20   | -512,260    | -22.64 |
| 預付退休金           | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 六、其他資產          | 648,935,384  | 57.96  | 589,914,256  | 53.22  | 59,021,128  | 10.01  |
| 什項資產            | 391,712,639  | 34.98  | 402,645,266  | 36.33  | -10,932,627 | -2.72  |
| 存出保證金           | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 催收款項            | 17,676,130   | 1.58   | 18,980,450   | 1.71   | -1,304,320  | -6.87  |
| 備抵呆帳—催收款項(一)    | -13,164,954  | -1.18  | -16,718,359  | -1.51  | 3,553,405   | —      |
| 暫付及待結轉帳項        | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |
| 代管資產            | 545,346,367  | 48.71  | 545,346,367  | 49.20  | 0           | 0.00   |
| 累計折舊—代管資產(一)    | -158,144,904 | -14.12 | -144,963,192 | -13.08 | -13,181,712 | —      |
| 其他什項資產          | 0            | 0.00   | 0            | 0.00   | 0           | —      |

國軍桃園總醫院  
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         | %      |
| 內部往來          | 257,222,745   | 22.97  | 187,268,990   | 16.90  | 69,953,755  | 37.35  |
| 內部往來          | 257,222,745   | 22.97  | 187,268,990   | 16.90  | 69,953,755  | 37.35  |
| 內部往來—銀行存款     | 135,161,931   | 12.07  | 83,196,261    | 7.51   | 51,965,670  | 62.46  |
| 內部往來—改良及擴充準備金 | 107,501,737   | 9.60   | 88,845,369    | 8.02   | 18,656,368  | 21.00  |
| 內部往來—其他準備金    | 14,559,077    | 1.30   | 15,227,360    | 1.37   | -668,283    | -4.39  |
| 資 產 合 計       | 1,119,682,743 | 100.00 | 1,108,424,257 | 100.00 | 11,258,486  | 1.02   |
| 負 債           | 740,267,647   | 66.11  | 741,353,873   | 66.88  | -1,086,226  | -0.15  |
| 一、流動負債        | 282,372,816   | 25.22  | 274,279,784   | 24.75  | 8,093,032   | 2.95   |
| 短期債務          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 應付到期長期負債      |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 應付款項          | 282,372,816   | 25.22  | 274,279,784   | 24.75  | 8,093,032   | 2.95   |
| 應付票據          |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 應付帳款          | 118,142,036   | 10.55  | 113,995,325   | 10.28  | 4,146,711   | 3.64   |
| 應付代收款         | 3,570,629     | 0.32   | 4,232,051     | 0.38   | -661,422    | -15.63 |
| 應付薪工          | 104,557,121   | 9.34   | 97,919,392    | 8.83   | 6,637,729   | 6.78   |
| 應付費用          | 46,184,360    | 4.12   | 18,472,307    | 1.67   | 27,712,053  | 150.02 |
| 應付稅款          | 202,987       | 0.02   | 169,916       | 0.02   | 33,071      | 19.46  |
| 應付工程款         |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 應付繳庫數         |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 其他應付款         | 9,715,683     | 0.87   | 39,490,793    | 3.56   | -29,775,110 | -75.40 |
| 預收款項          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 預收收入          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 其他預收款         | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 二、長期負債        | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 長期債務          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 長期借款          |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 應付租賃款         |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 應計退休金負債       | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | —      |
| 其他長期負債        |               | 0.00   |               | 0.00   | 0           | —      |
| 三、其他負債        | 457,894,831   | 40.90  | 467,074,089   | 42.14  | -9,179,258  | -1.97  |
| 什項負債          | 457,894,831   | 40.90  | 467,074,089   | 42.14  | -9,179,258  | -1.97  |
| 存入保證金         | 30,091,348    | 2.69   | 25,293,853    | 2.28   | 4,797,495   | 18.97  |
| 應付保管款         | 8,617,525     | 0.77   | 5,062,167     | 0.46   | 3,555,358   | 70.23  |
| 應付代管資產        | 387,201,463   | 34.58  | 400,383,175   | 36.12  | -13,181,712 | -3.29  |
| 暫收及待結轉帳項      | 17,322,863    | 1.55   | 20,927,253    | 1.89   | -3,604,390  | -17.22 |
| 其他什項負債        | 14,661,632    | 1.31   | 15,407,641    | 1.39   | -746,009    | -4.84  |

**國軍桃園總醫院**  
**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        | %      |
| 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     |               | 0.00   |               | 0.00   | 0          | —      |
| 內部往來—改良及擴充準備金 |               | 0.00   |               | 0.00   | 0          | —      |
| 內部往來—其他準備金    |               | 0.00   |               | 0.00   | 0          | —      |
| 淨 值           | 379,415,096   | 33.89  | 367,070,384   | 33.12  | 12,344,712 | 3.36   |
| 一、基金          | 159,614,709   | 14.26  | 159,614,709   | 14.40  | 0          | 0.00   |
| 基金            | 159,614,709   | 14.26  | 159,614,709   | 14.40  | 0          | 0.00   |
| 基金            | 159,614,709   | 14.26  | 159,614,709   | 14.40  | 0          | 0.00   |
| 二、公積          | 218,729,259   | 19.53  | 205,415,547   | 18.53  | 13,313,712 | 6.48   |
| 資本公積          | 169,075,216   | 15.10  | 155,761,504   | 14.05  | 13,313,712 | 8.55   |
| 受贈公積          | 162,100,467   | 14.48  | 148,786,755   | 13.42  | 13,313,712 | 8.95   |
| 其他資本公積        | 6,974,749     | 0.62   | 6,974,749     | 0.63   | 0          | 0.00   |
| 特別公積          | 49,654,043    | 4.43   | 49,654,043    | 4.48   | 0          | 0.00   |
| 特別公積          | 49,654,043    | 4.43   | 49,654,043    | 4.48   | 0          | 0.00   |
| 三、未分配賸餘       | 1,071,128     | 0.10   | 2,040,128     | 0.18   | -969,000   | -47.50 |
| 累積賸餘          | 1,071,128     | 0.10   | 2,040,128     | 0.18   | -969,000   | -47.50 |
| 累積賸餘          | 1,071,128     | 0.10   | 2,040,128     | 0.18   | -969,000   | -47.50 |
| 負 債 及 淨 值 合 計 | 1,119,682,743 | 100.00 | 1,108,424,257 | 100.00 | 11,258,486 | 1.02   |

註：

0

0

0

1.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3,753,044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3,753,044元。

2.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86,976,132元。

3.截至104年12月31日止本院之「暫收及待結轉帳項」餘額計19,558,902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。



國軍桃園總醫院  
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      | 1,419,446,000 | 1,610,038,931 | 190,592,931 | 13.43 | 以下各欄增減超過10%者請說明原因                              |
| 門診醫療收入    | 724,704,000   | 824,760,406   | 100,056,406 | 13.81 | 醫療人數增加，支付標準調高及額度調高，                            |
| 住院醫療收入    | 842,996,000   | 931,465,056   | 88,469,056  | 10.49 | 醫療人數增加，支付標準調高及額度調高。                            |
| 其他醫療收入    | 19,826,000    | 23,445,996    | 3,619,996   | 18.26 |                                                |
| 醫療折讓(一)   | -123,854,000  | -126,155,379  | -2,301,379  | 1.86  | 門診折讓62,760,899元及住院折讓63,394,480元。               |
| 醫療優待免費(一) | -44,226,000   | -43,477,148   | 748,852     | -1.69 | 優待軍人、軍眷、榮民、榮譽、職傷、福保門診33,896,227元及住院9,580,921元。 |
| 合 計       | 1,419,446,000 | 1,610,038,931 | 190,592,931 | 13.43 |                                                |

**國軍桃園總醫院**  
**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          | 1,160,411,000 | 1,305,936,913 | 145,525,913 | 12.54  | 以下各欄增減超過10%者請說明原因                             |
| 門診醫療成本        | 535,369,000   | 590,542,568   | 55,173,568  | 10.31  |                                               |
| 服務費用          | 299,372,000   | 320,059,369   | 20,687,369  | 6.91   |                                               |
| 水電費           | 7,571,000     | 7,025,170     | -545,830    | -7.21  |                                               |
| 郵電費           | 814,000       | 703,291       | -110,709    | -13.60 | 網路節費器支出減少                                     |
| 旅運費           | 300,000       | 434,296       | 134,296     | 44.77  | 巡迴醫療增加，及醫雜費標準提高。                              |
| 印刷裝訂與廣告費      | 1,586,000     | 1,455,977     | -130,023    | -8.20  | 實施庫儲管理，節省用量。                                  |
| 修理保養及保固費      | 9,745,000     | 12,790,278    | 3,045,278   | 31.25  | 提升優良醫療環境，各項維修費用增加。                            |
| 保險費           | 190,000       | 31,144        | -158,856    | -83.61 | 醫師及居家護理師人員責任保險費減少。                            |
| 一般服務費         | 31,760,000    | 34,987,443    | 3,227,443   | 10.16  |                                               |
| 專業服務費         | 247,406,000   | 262,631,770   | 15,225,770  | 6.15   |                                               |
| 材料及用品費        | 202,796,000   | 236,775,164   | 33,979,164  | 16.76  |                                               |
| 使用材料費         | 100,000       | 50,644        | -49,356     | -49.36 | 國際原油調降，節約成本，核實列支燃料費用。                         |
| 用品消耗          | 4,457,000     | 4,241,284     | -215,716    | -4.84  |                                               |
| 商品及醫療用品       | 198,239,000   | 232,483,236   | 34,244,236  | 17.27  | 醫療病患需求增加                                      |
| 租金與利息         | 2,733,000     | 2,907,988     | 174,988     | 6.40   |                                               |
| 地租及水租         |               |               |             |        |                                               |
| 房租            |               |               |             |        |                                               |
| 機器租金          | 2,325,000     | 2,768,872     | 443,872     | 19.09  |                                               |
| 交通及運輸設備租金     | 313,000       | 71,500        | -241,500    | -77.16 | 節省成本費用減少。                                     |
| 什項設備租金        | 95,000        | 67,616        | -27,384     | -28.83 | 節省成本費用減少。                                     |
| 償債及利息         |               |               |             |        |                                               |
| 折舊、折耗及攤銷      | 29,244,000    | 29,943,960    | 699,960     | 2.39   |                                               |
| 土地改良物折舊       |               |               |             |        |                                               |
| 房屋折舊          | 159,000       | 158,388       | -612        | -0.38  |                                               |
| 機械及設備折舊       | 23,293,000    | 23,834,620    | 541,620     | 2.33   |                                               |
| 交通及運輸設備折舊     | 226,000       | 279,257       | 53,257      | 23.57  | 從打護具醫療環境，增購設備服務病患，提升優良醫療環境，增購設備服務病患，提升優良醫療環境。 |
| 什項設備折舊        | 885,000       | 947,926       | 62,926      | 7.11   |                                               |
| 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        | 3,280,000     | 3,295,428     | 15,428      | 0.47   |                                               |
| 折耗            |               |               |             |        |                                               |
| 攤銷            | 1,401,000     | 1,428,341     | 27,341      | 1.95   | 醫療安全，更換電腦斷層掃描儀用管球                             |

**國軍桃園總醫院**  
**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)              | 411,000     | 541,583     | 130,583    | 31.77   |                            |
| 土地稅                     |             |             |            |         |                            |
| 契稅                      |             |             |            |         |                            |
| 房屋稅                     |             |             |            |         |                            |
| 消費與行為稅                  | 353,000     | 446,625     | 93,625     | 26.52   | 門診自費增加，印花稅增加。              |
| 特別稅課                    |             |             |            |         |                            |
| 規費                      | 58,000      | 94,958      | 36,958     | 63.72   | 配合醫療任務，人員異動增加，縣政府衛生局補助增加。  |
| 會費、捐助、補助、分攤與救助(濟)與交流活動費 | 112,000     |             | -112,000   | -100.00 |                            |
| 會費                      |             |             |            |         |                            |
| 捐助、補助與獎助                |             |             |            |         |                            |
| 分擔                      |             |             |            |         |                            |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 112,000     |             | -112,000   | -100.00 |                            |
| 競賽及交流活動費                |             |             |            |         |                            |
| 短絀、賠償與保險給付              | 622,000     | 80          | -621,920   | -99.99  |                            |
| 各項短絀                    | 622,000     | 80          | -621,920   | -99.99  | 提存備抵呆帳，符合會計穩健原則。           |
| 賠償給付                    |             |             |            |         |                            |
| 其他                      | 79,000      | 314,424     | 235,424    | 298.01  |                            |
| 其他費用                    | 79,000      | 314,424     | 235,424    | 298.01  | 有線電視之視聽著作公開播送權授權及系統維護費用增加。 |
| 住院醫療成本                  | 605,301,000 | 693,249,822 | 87,948,822 | 14.53   |                            |
| 服務費用                    | 396,393,000 | 444,321,409 | 47,928,409 | 12.09   |                            |
| 水電費                     | 14,194,000  | 12,633,928  | -1,560,072 | -10.99  | 宣導節約能源住院病患，費用減少。           |
| 郵電費                     | 1,049,000   | 894,877     | -154,123   | -14.69  | 資料需郵寄減少，郵費減少。              |
| 旅運費                     | 40,000      | 92,244      | 52,244     | 130.61  | 醫療業務住院血液檢驗需求增加。            |
| 印刷裝訂與廣告費                | 1,720,000   | 1,446,585   | -273,415   | -15.90  |                            |
| 修理保養及保固費                | 14,514,000  | 19,777,123  | 5,263,123  | 36.26   | 提升優良醫療環境，各項維修費用增加。         |
| 保險費                     | 240,000     | 60,602      | -179,398   | -74.75  | 醫師人員責任保險費因公開招標減少。          |
| 一般服務費                   | 42,151,000  | 40,374,791  | -1,776,209 | -4.21   |                            |
| 專業服務費                   | 322,485,000 | 369,041,259 | 46,556,259 | 14.44   | 醫療量增加，委外代檢費用等增加。           |
| 材料及用品費                  | 161,125,000 | 202,434,151 | 41,309,151 | 25.64   |                            |
| 使用材料費                   | 31,000      | 6,363       | -24,637    | -79.47  | 國際原油調降，節約成本，核實列支燃料費用。      |
| 用品消耗                    | 5,023,000   | 6,655,266   | 1,632,266  | 32.50   | 住院增加，病患棉被胎等增加。             |
| 商品及醫療用品                 | 156,071,000 | 195,772,522 | 39,701,522 | 25.44   | 醫療病患需求增加                   |

**國軍桃園總醫院**  
**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                   | 3,016,000  | 2,386,546  | -629,454 | -20.87 |                         |
| 地租及水租                   |            |            |          |        |                         |
| 房租                      |            |            |          |        |                         |
| 機器租金                    | 2,965,000  | 2,352,358  | -612,642 | -20.66 | 節省成本費用減少。               |
| 交通及運輸設備租金               |            |            |          |        |                         |
| 什項設備租金                  | 51,000     | 34,188     | -16,812  | -32.96 | 節省成本費用減少。               |
| 償債及利息                   |            |            |          |        |                         |
| 折舊、折耗及攤銷                | 42,787,000 | 43,114,413 | 327,413  | 0.77   |                         |
| 土地改良物折舊                 |            |            |          |        |                         |
| 房屋折舊                    | 234,000    | 234,420    | 420      | 0.18   |                         |
| 機械及設備折舊                 | 33,690,000 | 34,497,480 | 807,480  | 2.40   |                         |
| 交通及運輸設備折舊               | 350,000    | 429,561    | 79,561   | 22.73  | 稅才運具醫療環境，增購設備服務病患，以新換舊。 |
| 什項設備折舊                  | 1,296,000  | 1,371,996  | 75,996   | 5.86   |                         |
| 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                  | 4,855,000  | 4,877,232  | 22,232   | 0.46   |                         |
| 折耗                      |            |            |          |        |                         |
| 攤銷                      | 2,362,000  | 1,703,724  | -658,276 | -27.87 | 部分醫療系統軟體以舊系統更改，費用減少。    |
| 稅捐與規費(強制費)              | 599,000    | 690,086    | 91,086   | 15.21  |                         |
| 土地稅                     |            |            |          |        |                         |
| 契稅                      |            |            |          |        |                         |
| 房屋稅                     |            |            |          |        |                         |
| 消費與行為稅                  | 472,000    | 595,716    | 123,716  | 26.21  | 住院自費增加，印花稅增加。           |
| 特別稅課                    |            |            |          |        |                         |
| 規費                      | 127,000    | 94,370     | -32,630  | -25.69 | 服務病患，人員共助以門診醫療成本列支。     |
| 會費、捐助、補助、分擔與救助(濟)與交流活動費 | 575,000    | 101,161    | -473,839 | -82.41 |                         |
| 會費                      |            |            |          |        |                         |
| 捐助、補助與獎助                |            |            |          |        |                         |
| 分擔                      |            |            |          |        |                         |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 575,000    | 101,161    | -473,839 | -82.41 |                         |
| 競賽及交流活動費                |            |            |          |        |                         |
| 短絀、賠償與保險給付              | 706,000    | 40         | -705,960 | -99.99 |                         |
| 各項短絀                    | 706,000    | 40         | -705,960 | -99.99 | 提存備抵呆帳，符合會計穩健原則。        |
| 賠償給付                    |            |            |          |        |                         |

**國軍桃園總醫院**  
**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         | 100,000       | 202,016       | 102,016     | 102.02 | 有線電視之採購著作公開播送權授權及系統維護費用等。 |
| 其他費用       | 100,000       | 202,016       | 102,016     | 102.02 |                           |
| 其他醫療成本     | 19,741,000    | 22,144,523    | 2,403,523   | 12.18  |                           |
| 服務費用       | 13,797,000    | 18,023,275    | 4,226,275   | 30.63  |                           |
| 水電費        |               |               |             |        |                           |
| 郵電費        |               |               |             |        |                           |
| 旅運費        |               |               |             |        |                           |
| 印刷裝訂與廣告費   |               |               |             |        |                           |
| 修理保養及保固費   |               |               |             |        |                           |
| 保險費        |               |               |             |        |                           |
| 一般服務費      | 13,797,000    | 18,023,275    | 4,226,275   | 30.63  | 提升管理品質，病患部分搭配採外包。         |
| 專業服務費      |               |               |             |        |                           |
| 材料及用品費     | 5,944,000     | 4,121,248     | -1,822,752  | -30.67 | 配合收單提升管理品質，病患部分搭配採至外採購。   |
| 使用材料費      |               |               |             |        |                           |
| 用品消耗       | 5,944,000     | 4,121,248     | -1,822,752  | -30.67 |                           |
| 租金與利息      |               |               |             |        |                           |
| 什項設備租金     |               |               |             |        |                           |
| 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        | 1,160,411,000 | 1,305,936,913 | 145,525,913 | 12.54  |                           |

預算數

決算數

國外旅費

廣告費

10,000

21,375

業務宣導費

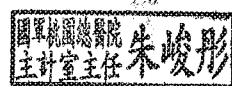
公共關係費

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508人，預算金額299,856,000元，決算人數508人，決算金額352,045,925元；勞務承攬預算金額48,516,000元，決算金額43,908,201元。

主辦會計人員：朱峻彤



基金主持人：蔡建松

