

臺中醫院作業基金
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表
 中華民國103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	55,167,000.00	100.00	62,679,800.00	100.00	7,512,800.00	13.62	46,869,231.00	100.00
本期賸餘	55,167,000.00	100.00	62,679,800.00	100.00	7,512,800.00	13.62	46,869,231.00	100.00
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	55,167,000.00	100.00	55,167,000.00	88.01	-	-	46,869,231.00	100.00
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	55,167,000.00	100.00	55,167,000.00	88.01	-	-	46,869,231.00	100.00
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	7,512,800.00	11.99	7,512,800.00	-	-	-

臺中醫院

醫療藥

收支餘

中華民國

科目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務收入	2,090,839,000.00	100.00	2,028,518,211.00	100.00
醫療收入	1,910,357,000.00	91.37	1,826,307,212.00	90.03
門診醫療收入	985,682,000.00	47.14	1,020,390,485.00	50.30
住院醫療收入	900,000,000.00	43.04	805,893,777.00	39.73
其他醫療收入	242,438,000.00	11.60	222,705,044.00	10.98
醫療折讓(-)	200,951,000.00	9.61	200,000,000.00	9.86
醫療優待免費(-)	16,812,000.00	0.80	22,682,094.00	1.12
其他業務收入	180,482,000.00	8.63	202,210,999.00	9.97
其他補助收入	177,982,000.00	8.51	200,857,618.00	9.90
雜項業務收入	2,500,000.00	0.12	1,353,381.00	0.07
業務成本與費用	2,050,581,000.00	98.07	1,986,360,208.00	97.92
醫療成本	1,791,499,000.00	85.68	1,792,872,128.00	88.38
門診醫療成本	828,823,000.00	39.64	854,883,114.00	42.14
住院醫療成本	713,525,000.00	34.13	686,063,209.00	33.82
其他醫療成本	249,151,000.00	11.92	251,925,805.00	12.42
其他業務成本	2,467,000.00	0.12	1,126,432.00	0.06
雜項業務成本	2,467,000.00	0.12	1,126,432.00	0.06
管理及總務費用	194,000,000.00	9.28	141,722,869.00	6.99
管理費用及總務費用	194,000,000.00	9.28	141,722,869.00	6.99
研究發展及訓練費用	62,615,000.00	2.99	50,638,779.00	2.50
研究發展費用	43,753,000.00	2.09	6,541,886.00	0.32
訓練費用	18,862,000.00	0.90	44,096,893.00	2.17
其他業務費用	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-
業務賸餘(短絀-)	40,258,000.00	1.93	42,158,003.00	2.08
業務外收入	36,792,000.00	1.76	105,298,598.00	5.19
財務收入	5,833,000.00	0.28	6,149,644.00	0.30
利息收入	5,450,000.00	0.26	5,787,999.00	0.29
租賃收入	383,000.00	0.02	361,645.00	0.02
其他業務外收入	30,959,000.00	1.48	99,148,954.00	4.89
資產使用及權利金收入	9,446,000.00	0.45	14,498,364.00	0.71
受贈收入	1,440,000.00	0.07	2,653,094.00	0.13
違規罰款收入	842,000.00	0.04	560,278.00	0.03
收回呆帳	-	-	150,335.00	0.01
雜項收入	19,231,000.00	0.92	81,286,883.00	4.01
業務外費用	21,883,000.00	1.05	84,776,801.00	4.18
其他業務外費用	21,883,000.00	1.05	84,776,801.00	4.18
雜項費用	21,883,000.00	1.05	84,776,801.00	4.18
業務外賸餘(短絀-)	14,909,000.00	0.71	20,521,797.00	1.01
本期賸餘(短絀-)	55,167,000.00	2.64	62,679,800.00	3.09

作業基金

品基金

紬決算表

國103年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
- 62,320,789.00	- 2.98	2,011,857,842.00	100.00
- 84,049,788.00	- 4.40	1,827,246,423.00	90.82
34,708,485.00	3.52	1,003,076,448.00	49.86
- 94,106,223.00	- 10.46	801,176,709.00	39.82
- 19,732,956.00	- 8.14	228,542,559.00	11.36
- 951,000.00	- 0.47	183,340,092.00	9.11
5,870,094.00	34.92	22,209,201.00	1.10
21,728,999.00	12.04	184,611,419.00	9.18
22,875,618.00	12.85	182,189,747.00	9.06
- 1,146,619.00	- 45.86	2,421,672.00	0.12
- 64,220,792.00	- 3.13	1,980,842,924.00	98.46
1,373,128.00	-0.08	1,784,274,422.00	88.69
26,060,114.00	3.14	869,437,724.00	43.22
- 27,461,791.00	- 3.85	655,987,870.00	32.61
2,774,805.00	1.11	258,848,828.00	12.87
- 1,340,568.00	- 54.34	2,573,589.00	0.13
- 1,340,568.00	- 54.34	2,573,589.00	0.13
- 52,277,131.00	- 26.95	148,669,509.00	7.39
- 52,277,131.00	- 26.95	148,669,509.00	7.39
- 11,976,221.00	- 19.13	45,325,404.00	2.25
- 37,211,114.00	- 85.05	6,514,873.00	0.32
25,234,893.00	133.79	38,810,531.00	1.93
-	-	-	-
-	-	-	-
1,900,003.00	4.72	31,014,918.00	1.54
68,506,598.00	186.20	66,992,006.00	3.33
316,644.00	5.43	6,169,547.00	0.31
337,999.00	6.20	5,533,818.00	0.28
- 21,355.00	- 5.58	635,729.00	0.03
68,189,954.00	220.26	60,822,459.00	3.02
5,052,364.00	53.49	14,459,284.00	0.72
1,213,094.00	84.24	1,764,185.00	0.09
- 281,722.00	- 33.46	1,719,566.00	0.09
150,335.00	-	185,809.00	0.01
62,055,883.00	322.69	42,693,615.00	2.12
62,893,801.00	287.41	51,137,693.00	2.54
62,893,801.00	287.41	51,137,693.00	2.54
62,893,801.00	287.41	51,137,693.00	2.54
5,612,797.00	37.65	15,854,313.00	0.79
7,512,800.00	13.62	46,869,231.00	2.33

臺中醫院作業基金

醫療藥品基金

醫療收入明細表

中華民國103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	1,910,357,000.00	1,826,307,212.00	- 84,049,788.00	- 4.40	
門診醫療收入	985,682,000.00	1,020,390,485.00	34,708,485.00	3.52	
藥品收入	280,818,000.00	295,766,988.00	14,948,988.00	5.32	
放射收入	104,959,000.00	116,066,149.00	11,107,149.00	10.58	X光檢查增加。
檢驗收入	75,569,000.00	84,259,507.00	8,690,507.00	11.50	相關檢驗收入增加。
其他醫務收入	524,336,000.00	524,297,841.00	- 38,159.00	- 0.01	
住院醫療收入	900,000,000.00	805,893,777.00	- 94,106,223.00	- 10.46	住院人日不如預期，收入與去年相當。
藥品收入	97,964,000.00	91,319,758.00	- 6,644,242.00	- 6.78	
放射收入	49,408,000.00	41,951,618.00	- 7,456,382.00	- 15.09	
檢驗收入	46,565,000.00	37,178,554.00	- 9,386,446.00	- 20.16	
其他醫務收入	706,063,000.00	635,443,847.00	- 70,619,153.00	- 10.00	
其他醫療收入	242,438,000.00	222,705,044.00	- 19,732,956.00	- 8.14	
護理之家	76,150,000.00	69,114,139.00	- 7,035,861.00	- 9.24	
住院膳食	34,094,000.00	29,993,286.00	- 4,100,714.00	- 12.03	住院人日減少所致。
日間留院	10,155,000.00	7,553,129.00	- 2,601,871.00	- 25.62	日間留院人數減少。
居家護理	3,010,000.00	3,026,729.00	16,729.00	0.56	
門診體檢			-	-	
住院健檢			-	-	
其他	119,029,000.00	113,017,761.00	- 6,011,239.00	- 5.05	
醫療折讓(一)	200,951,000.00	200,000,000.00	- 951,000.00	- 0.47	
醫療優待免費(一)	16,812,000.00	22,682,094.00	5,870,094.00	34.92	因來院就診優免族群人數增加所致。
合 計	1,910,357,000.00	1,826,307,212.00	- 84,049,788.00	- 4.40	

臺中醫院
醫療藥
平衡
中華民國103

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	3,341,071,922.48	100.00	3,204,950,828.48	100.00	136,121,094.00	4.25
流動資產	1,200,746,094.88	35.94	1,013,641,311.88	31.63	187,104,783.00	18.46
現金	938,831,812.43	28.10	807,268,601.43	25.19	131,563,211.00	16.30
銀行存款	936,031,812.43	28.02	807,268,601.43	25.19	128,763,211.00	15.95
匯票中現金	2,800,000.00	0.08	-	-	2,800,000.00	-
應收款項	233,749,279.00	7.00	181,837,339.00	5.67	51,911,940.00	28.55
應收醫療帳款	756,030,968.00	22.63	671,504,158.00	20.95	84,526,810.00	12.59
備抵醫療折讓(-)	526,246,826.00	15.75	493,367,624.00	15.39	32,879,202.00	6.66
備抵呆帳—應收帳款(-)	2,274,674.00	0.07	2,677,386.00	0.08	402,712.00	15.04
應收利息	146,553.00	0.00	129,119.00	0.00	17,434.00	13.50
其他應收款	6,093,258.00	0.18	6,249,072.00	0.19	155,814.00	2.49
存貨	15,974,434.45	0.48	20,630,406.45	0.64	4,655,972.00	22.57
醫療用品	15,974,434.45	0.48	20,630,406.45	0.64	4,655,972.00	22.57
預付款項	12,190,569.00	0.36	3,904,965.00	0.12	8,285,604.00	212.18
用品盤存	990,784.00	0.03	2,049,780.00	0.06	1,058,996.00	51.66
預付費用	11,199,785.00	0.34	1,855,185.00	0.06	9,344,600.00	503.70
短期貸墊款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,977,217.00	0.09	2,524,546.00	0.08	452,671.00	17.93
準備金	2,977,217.00	0.09	2,524,546.00	0.08	452,671.00	17.93
退休及離職準備金	2,977,217.00	0.09	2,524,546.00	0.08	452,671.00	17.93
固定資產	977,497,939.00	29.26	972,782,941.00	30.35	4,714,998.00	0.48
土地	457,121,467.00	13.68	457,121,467.00	14.26	-	-
土地	457,121,467.00	13.68	457,121,467.00	14.26	-	-
土地改良物	267,254.00	0.01	353,918.00	0.01	86,664.00	24.49
土地改良物	1,300,000.00	0.04	1,300,000.00	0.04	-	-
累計折舊—土地改良物(-)	1,032,746.00	0.03	948,082.00	0.03	86,664.00	9.16
房屋及建築	299,507,292.00	8.96	302,596,364.00	9.44	3,089,072.00	1.02
房屋及建築	421,432,427.00	12.61	412,626,895.00	12.87	8,805,532.00	2.13
累計折舊—房屋及建築(-)	121,925,135.00	3.65	110,030,531.00	3.43	11,894,604.00	10.81
機械及設備	206,847,265.00	6.19	199,559,268.00	6.23	7,087,997.00	3.55
機械及設備	674,119,933.00	20.18	624,529,711.00	19.49	49,590,222.00	7.94
累計折舊—機械及設備(-)	467,472,668.00	13.99	424,970,443.00	13.26	42,502,225.00	10.00
交通及運輸設備	4,876,505.00	0.15	5,416,493.00	0.17	539,988.00	9.97
交通及運輸設備	16,243,945.00	0.49	16,758,945.00	0.52	515,000.00	3.07
累計折舊—交通及運輸設備(-)	11,367,440.00	0.34	11,342,452.00	0.35	24,988.00	0.22
什項設備	4,744,696.00	0.14	6,235,431.00	0.19	1,490,735.00	23.91
什項設備	31,425,457.00	0.94	30,893,227.00	0.96	532,230.00	1.72
累計折舊—什項設備(-)	26,680,761.00	0.80	24,657,796.00	0.77	2,022,965.00	8.20
購建中國定資產	4,333,460.00	0.13	1,500,000.00	0.05	2,833,460.00	188.90
未完工程	4,333,460.00	0.13	1,500,000.00	0.05	2,833,460.00	188.90
無形資產	24,237,433.00	0.73	30,201,939.00	0.94	5,964,506.00	19.75
無形資產	24,237,433.00	0.73	30,201,939.00	0.94	5,964,506.00	19.75
專利權	-	-	34,563.00	0.00	34,563.00	100.00
電腦軟體	24,237,433.00	0.73	30,167,376.00	0.94	5,929,943.00	19.66
遞延借項	72,838,563.00	2.18	92,319,922.00	2.88	19,481,359.00	21.10
遞延費用	72,838,563.00	2.18	92,319,922.00	2.88	19,481,359.00	21.10
遞延費用	72,838,563.00	2.18	92,319,922.00	2.88	19,481,359.00	21.10
其他資產	1,062,774,675.60	31.81	1,093,480,168.60	34.12	30,705,493.00	2.81
什項資產	707,934,898.00	21.19	738,640,391.00	23.05	30,705,493.00	4.16
存出保證金	400.00	0.00	400.00	0.00	-	-
催收款項	10,244,440.00	0.31	13,720,791.00	0.43	3,476,351.00	25.34
備抵呆帳—催收款項(-)	9,812,397.00	0.29	13,211,048.00	0.41	3,398,651.00	25.73
暫付及待結轉帳項	14,397,065.00	0.43	22,153,687.00	0.69	7,756,622.00	35.01
代管資產	938,875,840.00	28.10	940,760,532.00	29.35	1,884,692.00	0.20
累計折舊—代管資產(-)	245,770,450.00	7.36	224,783,971.00	7.01	20,986,479.00	9.34
內部往來	354,839,777.60	10.62	354,839,777.60	11.07	-	-
內部往來	354,839,777.60	10.62	354,839,777.60	11.07	-	-
資產總額	3,341,071,922.48	100.00	3,204,950,828.48	100.00	136,121,094.00	4.25

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數35,268,299元，本年度決算數8,247,411元(係廠商履約及保固用定期存單)

作業基金
品基金
表
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	1,220,601,971.40	36.53	1,169,545,494.40	36.49	51,056,477.00	4.37
流動負債	420,423,688.40	12.58	374,641,656.40	11.69	45,782,032.00	12.22
應付款項	420,268,688.40	12.58	374,641,656.40	11.69	45,627,032.00	12.18
應付帳款	61,294,559.00	1.83	64,878,893.00	2.02	3,584,334.00	5.52
應付代收款	69,957,535.40	2.09	82,616,070.40	2.58	12,658,535.00	15.32
應付費用	289,016,594.00	8.65	227,146,693.00	7.09	61,869,901.00	27.24
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	155,000.00	0.00	-	-	155,000.00	-
預收收入	155,000.00	0.00	-	-	155,000.00	-
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	800,178,283.00	23.95	794,903,838.00	24.80	5,274,445.00	0.66
什項負債	800,178,283.00	23.95	794,903,838.00	24.80	5,274,445.00	0.66
存入保證金	70,391,076.00	2.11	74,748,690.00	2.33	4,357,614.00	5.83
應付保管款	31,931.00	0.00	-	-	31,931.00	-
應付退休及離職金	2,977,217.00	0.09	2,524,546.00	0.08	452,671.00	17.93
應付代管資產	693,105,390.00	20.75	715,976,561.00	22.34	22,871,171.00	3.19
暫收及待結轉帳項	33,672,669.00	1.01	1,654,041.00	0.05	32,018,628.00	1,935.78
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	2,120,469,951.08	63.47	2,035,405,334.08	63.51	85,064,617.00	4.18
基金	852,930,363.09	25.53	854,278,717.09	26.65	1,348,354.00	0.16
基金	852,930,363.09	25.53	854,278,717.09	26.65	1,348,354.00	0.16
基金	852,930,363.09	25.53	854,278,717.09	26.65	1,348,354.00	0.16
公積	813,644,096.99	24.35	734,743,925.99	22.93	78,900,171.00	10.74
資本公積	580,407,983.39	17.37	556,674,812.39	17.37	23,733,171.00	4.26
收入公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	580,407,983.39	17.37	556,674,812.39	17.37	23,733,171.00	4.26
特別公積	233,236,113.60	6.98	178,069,113.60	5.56	55,167,000.00	30.98
特別公積	233,236,113.60	6.98	178,069,113.60	5.56	55,167,000.00	30.98
累積餘絀	7,512,800.00	0.22	-	-	7,512,800.00	-
累積賸餘	7,512,800.00	0.22	-	-	7,512,800.00	-
累積賸餘	7,512,800.00	0.22	-	-	7,512,800.00	-
淨值其他項目	446,382,691.00	13.36	446,382,691.00	13.93	-	-
未實現重估增值	446,382,691.00	13.36	446,382,691.00	13.93	-	-
未實現重估增值	446,382,691.00	13.36	446,382,691.00	13.93	-	-
負債及淨值總額	3,341,071,922.48	100.00	3,204,950,828.48	100.00	136,121,094.00	4.25

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數35,268,299元，本年度決算數8,247,411元(係廠商履約及保固用定期存單)

臺中醫院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國103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-)	55,167,000.00	62,679,800.00	7,512,800.00	13.62
調整非現金項目	121,311,000.00	101,857,280.00	- 19,453,720.00	- 16.04
提存呆帳、醫療折讓及短絀	207,694,000.00	203,807,948.00	- 3,886,052.00	- 1.87
折舊及折耗	83,684,000.00	86,316,136.00	2,632,136.00	3.15
攤銷	8,287,000.00	27,839,591.00	19,552,591.00	235.94
其他	21,646,000.00	- 38,830,276.00	- 60,476,276.00	- 279.39
流動資產淨減(淨增-)	-200,000,000.00	- 221,238,098.00	- 21,238,098.00	10.62
流動負債淨增(淨減-)	-	43,961,979.00	43,961,979.00	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	176,478,000.00	164,537,080.00	- 11,940,920.00	- 6.77
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少固定資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	8,934,849.00	8,934,849.00	-
減少其他資產	-	8,934,849.00	8,934,849.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-105,234,000.00	- 67,332,963.00	37,901,037.00	- 36.02
增加固定資產	-105,234,000.00	- 67,332,963.00	37,901,037.00	- 36.02
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 10,500,000.00	- 2,298,200.00	8,201,800.00	- 78.11
增加無形資產	- 600,000.00	- 2,288,200.00	- 1,688,200.00	281.37
增加什項資產	-	-	-	-
增加遞延借項	- 9,900,000.00	- 10,000.00	9,890,000.00	- 99.90
投資活動之淨現金流入(流出-)	-115,734,000.00	- 60,696,314.00	55,037,686.00	- 47.56
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	-	32,050,559.00	32,050,559.00	-
增加其他負債	-	32,050,559.00	32,050,559.00	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	- 4,328,114.00	- 4,328,114.00	-
減少其他負債	-	- 4,328,114.00	- 4,328,114.00	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	27,722,445.00	27,722,445.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	60,744,000.00	131,563,211.00	70,819,211.00	116.59
期初現金及約當現金	783,053,000.00	807,268,601.43	24,215,601.43	3.09
期末現金及約當現金	843,797,000.00	938,831,812.43	95,034,812.43	11.26

臺中醫院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不影響現金流量之投資及融資活動				
受贈固定資產與受增公積同額增加之金額	-	3,627,000.00		
機械及設備		3,627,000.00		
什項設備				
固定資產與暫收及待結轉同額增加之金額	-	-		
機械及設備		-		
固定資產與暫付及待結轉同額減少之金額	-	-		
基金與暫付及待結轉同額減少之金額		1,348,354.00		
受贈遞延費用與受贈公積同額增加之金額		35,000.00		
應收醫療帳款轉入催收醫療帳款之金額	-	-		
減少應收醫療帳款		4,227,387.00		
增加催收醫療帳款		4,227,387.00		
備抵應收呆帳轉入備抵催收呆帳之金額	-	-		
減少備抵應收呆帳		3,907,234.00		
增加備抵催收呆帳		3,907,234.00		
退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額	-			
提撥約聘僱人員退休離職準備金	612,000.00	452,671.00		
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金	612,000.00	452,671.00		
代管資產與應付代管資產同額減少之金額		2,800,000.00		
當年度代管資產折舊費用轉入受增公積之金額	-	-		
減少應付代管資產		20,071,171.00		
增加受贈公積		20,071,171.00		

臺中醫院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國103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	1,791,499,000.00	1,792,872,128.00	1,373,128.00	0.08	
門診醫療成本	828,823,000.00	854,883,114.00	26,060,114.00	3.14	
用人費用	193,722,000.00	183,072,577.00	-10,649,423.00	-5.50	
正式員額薪資	51,926,000.00	43,253,326.00	-8,672,674.00	-16.70	實際進用人數較預算減少所致
聘僱及兼職人員薪資	4,538,000.00	4,086,514.00	-451,486.00	-9.95	
超時工作報酬	2,029,000.00	2,187,738.00	158,738.00	7.82	
獎金	122,267,000.00	123,500,873.00	1,233,873.00	1.01	
退休及卹償金	4,958,000.00	3,812,432.00	-1,145,568.00	-23.11	實際進用人數較預算減少所致
福利費	8,003,000.00	6,218,814.00	-1,784,186.00	-22.29	實際進用人數較預算減少所致
提繳費	1,000.00	12,880.00	11,880.00	1,188.00	按實際提繳
服務費用	219,552,000.00	223,395,813.00	3,843,813.00	1.75	
水電費	11,377,000.00	9,456,225.00	-1,920,775.00	-16.88	主要係電費按實際發生成本中心重新歸類
郵電費	1,171,000.00	849,245.00	-321,755.00	-27.48	擇節開支
旅運費	46,000.00	42,957.00	-3,043.00	-6.62	
印刷裝訂與廣告費	1,675,000.00	1,626,541.00	-48,459.00	-2.89	
修理保養與保固費	15,909,000.00	6,308,369.00	-9,600,631.00	-60.35	擇節開支
保險費	152,000.00	50,535.00	-101,465.00	-66.75	預算偏高
一般服務費	60,656,000.00	60,533,139.00	-122,861.00	-0.20	
專業服務費	128,566,000.00	144,528,802.00	15,962,802.00	12.42	主要係外包費原編預算較低及勞務人力外包基本工资調增、支援醫師費增加
材料及用品費	277,324,000.00	291,307,148.00	13,983,148.00	5.04	
使用材料費	1,606,000.00	862,013.00	-743,987.00	-46.33	擇節開支
用品消耗	2,098,000.00	1,760,076.00	-337,924.00	-16.11	擇節開支
商品及醫療用品	273,620,000.00	288,685,059.00	15,065,059.00	5.51	
租金與利息	92,116,000.00	105,717,641.00	13,601,641.00	14.77	
機器租金	92,104,000.00	105,067,637.00	12,963,637.00	14.07	主要係機械及設備租金按實際發生成本中心重新歸類
交通及運輸設備租金	12,000.00	650,004.00	638,004.00	5,316.70	主要增加乳房攝影醫療車租金。
折舊、折耗及攤銷	41,874,000.00	48,609,717.00	6,735,717.00	16.09	按月提列折舊。
房屋折舊	4,690,000.00	4,757,844.00	67,844.00	1.46	
機械及設備折舊	21,369,000.00	23,257,979.00	1,888,979.00	8.84	
交通及運輸設備折舊	286,000.00	56,724.00	-229,276.00	-80.17	
什項設備折舊	279,000.00	233,810.00	-45,190.00	-16.20	
代管資產折舊	7,824,000.00	8,037,070.00	213,070.00	2.72	
攤銷	7,426,000.00	12,266,290.00	4,840,290.00	65.18	主要係遞延費用按實際發生成本中心重新歸類
稅捐與規費（強制費）	903,000.00	728,991.00	-174,009.00	-19.27	
消費與行為稅	718,000.00	710,888.00	-7,112.00	-0.99	
規費	185,000.00	18,103.00	-166,897.00	-90.21	主要係行政規費按實際發生成本中心重新歸類
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,178,000.00	1,335,679.00	157,679.00	13.39	
會費	1,178,000.00	1,335,679.00	157,679.00	13.39	增加醫療替代役相關會費。
短絀、賠償與保險給付	2,154,000.00	715,548.00	-1,438,452.00	-66.78	依應收帳款預估無法收回數據實提列。
各項短絀	2,154,000.00	715,548.00	-1,438,452.00	-66.78	

附註：一、管制性項目明細：(1)廣告費：預算數28,000元，決算數13,161元。(2)業務宣導費：預算數64,000元，決算數83,516元。

二、契約人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：29人，預算數11,799,000元，決算數28,182,656元。
- (2)約用護理人員：114人，預算數76,031,000元，決算數73,094,175元。
- (3)約用其他醫事人員：78人，預算數35,357,000元，決算數38,939,883元。
- (4)約用醫務人員：39人，預算數22,330,000元，決算數18,847,779元。
- (5)臨時人員：31人，預算數6,240,000元，決算數8,021,815元。
- (6)派遣人力：13人，預算數3,904,000元，決算數6,270,090元。
- (7)勞務承攬：18人，預算數6,132,000元，決算數5,186,424元。

臺中醫院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
住院醫療成本	713,525,000.00	686,063,209.00	- 27,461,791.00	- 3.85	
用人費用	189,347,000.00	161,804,338.00	- 27,542,662.00	- 14.55	
正式員額薪資	53,506,000.00	44,573,703.00	- 8,932,297.00	- 16.69	實際進用人數較預算減少所致
時僱及兼職人員薪資	4,412,000.00	4,275,442.00	- 136,558.00	- 3.10	
超時工作報酬	3,600,000.00	3,760,031.00	160,031.00	4.45	
獎金	114,262,000.00	98,928,453.00	- 15,333,547.00	- 13.42	實際進用人數較預算減少所致
退休及卹償金	5,011,000.00	3,846,371.00	- 1,164,629.00	- 23.24	實際進用人數較預算減少所致
福利費	8,555,000.00	6,407,458.00	- 2,147,542.00	- 25.10	實際進用人數較預算減少所致
提繳費	1,000.00	12,880.00	11,880.00	1,188.00	按實際提繳
服務費用	217,735,000.00	249,662,682.00	31,927,682.00	14.66	
水電費	13,420,000.00	20,435,643.00	7,015,643.00	52.28	主要係電費按實際發生成本中心重新歸類及電價調漲所致
郵電費	1,137,000.00	799,564.00	- 337,436.00	- 29.68	摺節開支
旅運費	1,000.00	-	- 1,000.00	- 100.00	摺節開支
印刷裝訂與廣告費	1,018,000.00	710,117.00	- 307,883.00	- 30.24	摺節開支
修理保養與保固費	12,427,000.00	9,401,170.00	- 3,025,830.00	- 24.35	摺節開支
一般服務費	46,478,000.00	54,429,418.00	7,951,418.00	17.11	預算偏低，較101年決算增加主要係勞務人力外包基本工資調增
專業服務費	143,254,000.00	163,886,770.00	20,632,770.00	14.40	主要係專技人員酬金較預算增加，整體用人費與去年度相當
材料及用品費	167,338,000.00	170,736,275.00	3,398,275.00	2.03	
使用材料費	2,173,000.00	576,125.00	- 1,596,875.00	- 73.49	摺節開支
用品消耗	2,291,000.00	2,516,956.00	225,956.00	9.86	
商品及醫療用品	162,874,000.00	167,643,194.00	4,769,194.00	2.93	
租金與利息	76,498,000.00	48,436,637.00	- 28,061,363.00	- 36.68	
機器租金	76,498,000.00	48,436,637.00	- 28,061,363.00	- 36.68	主要係機械及設備租金按實際發生成本中心重新歸類
折舊、折耗及攤銷	56,301,000.00	50,676,229.00	- 5,624,771.00	- 9.99	按月提列折舊
房屋折舊	4,690,000.00	4,757,844.00	67,844.00	1.45	
機械及設備折舊	20,953,000.00	22,825,331.00	1,872,331.00	8.94	
交通及運輸設備折舊	286,000.00	56,724.00	- 229,276.00	- 80.17	
什項設備折舊	197,000.00	233,810.00	36,810.00	18.69	
代管資產折舊	8,321,000.00	8,037,070.00	- 283,930.00	- 3.41	
攤銷	21,854,000.00	14,765,450.00	- 7,088,550.00	- 32.44	主要係遞延費用按實際發生成本中心重新歸類
稅捐與規費（強制費）	991,000.00	884,650.00	- 106,350.00	- 10.73	
消費與行為稅	706,000.00	707,291.00	1,291.00	0.18	
規費	285,000.00	177,359.00	- 107,641.00	- 37.77	主要係行政規費按實際發生成本中心重新歸類
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費	726,000.00	769,998.00	43,998.00	6.06	
會費	726,000.00	769,998.00	43,998.00	6.06	
短絀、賠償與保險給付	4,589,000.00	3,092,400.00	- 1,496,600.00	- 32.61	依應收帳款預估無法收回數核實提列
各項短絀	4,589,000.00	3,092,400.00	- 1,496,600.00	- 32.61	

附註：一、管制性項目明細：(1)廣告費：預算數28,000元，決算數18,239元。(2)業務宣導費：預算數63,000元，決算數63,000元。

二、契約人力、派遣人力、勞務承攬：

- (1)約用醫師：29人，預算數9,114,000元，決算數28,056,079元。
- (2)約用護理人員：129人，預算數87,236,000元，決算數82,887,207元。
- (3)約用其他醫事人員：90人，預算數41,000,000元，決算數44,598,415元。
- (4)約用醫務人員：39人，預算數22,787,000元，決算數18,427,738元。
- (5)臨時人員：18人，預算數2,185,000元，決算數4,458,213元。
- (6)派遣人力：26人，預算數7,808,000元，決算數10,241,447元。
- (7)勞務承攬：37人，預算數12,604,000元，決算數10,883,930元。

臺中醫院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他醫療成本	249,151,000.00	251,925,805.00	2,774,805.00	1.11	
用人費用	47,378,000.00	43,971,758.00	- 3,406,242.00	- 7.19	
正式員額薪資	11,714,000.00	9,931,289.00	- 1,782,711.00	- 15.22	實際進用人數較預算減少所致
聘僱及兼職人員薪資	2,511,000.00	2,274,644.00	- 236,356.00	- 9.41	
超時工作報酬	442,000.00	411,953.00	- 30,047.00	- 6.80	
獎金	29,455,000.00	28,766,504.00	- 688,496.00	- 2.34	
退休及卹償金	1,113,000.00	870,491.00	- 242,509.00	- 21.79	實際進用人數較預算減少所致
福利費	2,142,000.00	1,703,997.00	- 438,003.00	- 20.45	實際進用人數較預算減少所致
提繳費	1,000.00	12,880.00	11,880.00	1,188.00	按實際提繳
服務費用	92,995,000.00	97,592,774.00	4,597,774.00	4.94	
水電費	6,938,000.00	6,774,141.00	- 163,859.00	- 2.36	
郵電費	576,000.00	406,565.00	- 169,435.00	- 29.42	擇節開支
旅運費	25,000.00	17,151.00	- 7,849.00	- 31.40	擇節開支
印刷裝訂與廣告費	330,000.00	268,798.00	- 61,202.00	- 18.55	擇節開支
修理保養與保固費	4,236,000.00	1,842,424.00	- 2,393,576.00	- 56.51	擇節開支
保險費	692,000.00	82,331.00	- 609,669.00	- 88.10	預算編高
一般服務費	23,599,000.00	22,117,905.00	- 1,481,095.00	- 6.28	
專業服務費	56,599,000.00	66,083,459.00	9,484,459.00	16.76	主要係專技人員酬金較預算增加，整體用人費與去年度相當
材料及用品費	22,394,000.00	19,565,133.00	- 2,828,867.00	- 12.63	
使用材料費	252,000.00	32,640.00	- 219,360.00	- 87.05	擇節開支
用品消耗	22,127,000.00	19,528,245.00	- 2,598,755.00	- 11.74	擇節開支
商品及醫療用品	15,000.00	4,248.00	- 10,752.00	- 71.68	主要係衛材按實際發生成本中心重新歸類
租金與利息	72,985,000.00	77,595,672.00	4,610,672.00	6.32	
機器租金	72,985,000.00	77,595,672.00	4,610,672.00	6.32	
折舊、折耗及攤銷	12,076,000.00	12,454,217.00	378,217.00	3.13	按月提列折舊
房屋折舊	2,345,000.00	2,378,916.00	33,916.00	1.45	
機械及設備折舊	4,656,000.00	5,083,375.00	427,375.00	9.18	
交通及運輸設備折舊	163,000.00	32,766.00	- 130,234.00	- 79.90	
什項設備折舊	98,000.00	216,772.00	118,772.00	121.20	
代管資產折舊	4,161,000.00	4,018,537.00	- 142,463.00	- 3.42	
攤銷	653,000.00	723,851.00	70,851.00	10.85	主要係遞延費用按實際發生成本中心重新歸類
稅捐與規費（強制費）	361,000.00	353,317.00	- 7,683.00	- 2.13	
消費與行為稅	351,000.00	347,517.00	- 3,483.00	- 0.99	
規費	10,000.00	5,800.00	- 4,200.00	- 42.00	主要係行政規費按實際發生成本中心重新歸類
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動會費	272,000.00	306,927.00	34,927.00	12.84	
會費	272,000.00	306,927.00	34,927.00	12.84	增加醫療替代役相關會費
其 他	690,000.00	86,007.00	- 603,993.00	- 87.54	依應收帳款預估無法收回數核實提列。
其他費用	690,000.00	86,007.00	- 603,993.00	- 87.54	

附註：一、管制性項目明細：(1)廣告費：預算數6,000元，決算數0元。(2)業務宣導費：預算數28,000元，決算數28,000元。

二、契約人力、派遣人力、勞務承攬：

- (1)約用醫師：13人，預算數2,398,000元，決算數12,942,768元。
- (2)約用護理人員：53人，預算數36,516,000元，決算數33,824,100元。
- (3)約用其他醫事人員：35人，預算數15,645,000元，決算數17,647,271元。
- (4)約用醫務人員：13人，預算數7,643,000元，決算數6,248,080元。
- (5)臨時人員：26人，預算數5,104,000元，決算數6,498,920元。
- (6)派遣人力：4人，預算數1,202,000元，決算數2,424,288元。
- (7)勞務承攬：13人，預算數4,428,000元，決算數3,482,570元。

臺中醫院作業基金
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	194,000,000.00	141,722,869.00	- 52,277,131.00	- 26.95	
用人費用	152,656,000.00	108,474,981.00	- 44,181,019.00	- 28.94	
正式員額薪資	20,871,000.00	17,538,074.00	- 3,332,926.00	- 15.97	實際進用人數較預算減少所致
超時工作報酬	826,000.00	826,572.00	572.00	0.07	
獎金	7,432,000.00	6,381,366.00	- 1,050,634.00	- 14.14	實際進用人數較預算減少所致
退休及卹償金	118,940,000.00	80,271,200.00	- 38,668,800.00	- 32.51	實際進用人數較預算減少所致
福利費	4,584,000.00	3,419,149.00	- 1,164,851.00	- 25.41	實際進用人數較預算減少所致
提繳費	3,000.00	38,620.00	35,620.00	1,187.33	按實際提繳
服務費用	35,967,000.00	29,335,404.00	- 6,631,596.00	- 18.44	
水電費	75,000.00	76,897.00	1,897.00	2.53	
郵電費	568,000.00	529,121.00	- 38,879.00	- 6.84	
旅運費	517,000.00	236,903.00	- 280,097.00	- 54.18	據節開支
印刷裝訂與廣告費	193,000.00	148,764.00	- 44,236.00	- 22.92	據節開支
修理保養與保固費	450,000.00	415,050.00	- 34,950.00	- 7.77	
保險費	64,000.00	49,094.00	- 14,906.00	- 23.29	原編預算偏高
一般服務費	33,121,000.00	27,241,845.00	- 5,879,155.00	- 17.75	主要係計時計件人員獎金較預算增加，整體用人費與去年度相當
專業服務費	668,000.00	329,462.00	- 338,538.00	- 50.68	主要係法律服務費減少所致
公共關係費	311,000.00	308,268.00	- 2,732.00	- 0.88	
材料及用品費	987,000.00	598,980.00	- 388,020.00	- 39.31	
使用材料費	504,000.00	323,412.00	- 180,588.00	- 35.83	據節開支
用品消耗	483,000.00	275,568.00	- 207,432.00	- 42.95	據節開支
租金與利息	831,000.00	1,218,589.00	387,589.00	46.64	
機器租金	645,000.00	565,039.00	- 79,961.00	- 12.40	主要係電腦硬、軟體租金及使用費按實際發生成本中心重新歸類
交通及運輸設備租金	186,000.00	653,550.00	467,550.00	251.37	主要係車租按實際發生成本中心重新歸類
折舊、折耗及攤銷	3,360,000.00	1,897,082.00	- 1,462,918.00	- 43.54	按月提列折舊
土地改良物	87,000.00	86,664.00	- 336.00	- 0.39	
交通及運輸設備折舊	1,306,000.00	253,086.00	- 1,052,914.00	- 80.62	
什項設備折舊	1,967,000.00	1,557,332.00	- 409,668.00	- 20.83	
稅捐與規費（強制費）	199,000.00	195,820.00	- 3,180.00	- 1.60	
消費與行為稅	143,000.00	123,327.00	- 19,673.00	- 13.76	主要係使用牌照稅按實際發生成本中心重新歸類
規費	56,000.00	72,493.00	16,493.00	29.45	主要係行政規費按實際發生成本中心重新歸類
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	-	2,013.00	2,013.00	100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問及救助濟）	-	2,013.00	2,013.00	100.00	辦理護理形象大使競賽獎勵

附註：一、管制性項目明細：(1)公共關係費：預算數311,000元，決算數308,268元。

二、僱傭人力、勞務承攬：

(1)約用醫師：0人，預算數0元，決算數0元。(2)約用護理人員：0人，預算數0元，決算數0元。

(3)約用其他醫事人員：0人，預算數0元，決算數0元。

(4)約用醫務人員：55人，預算數32,182,000元，決算數26,129,990元。

(5)臨時人員：0人，預算數0元，決算數0元。(6)勞務承攬：2人，預算數681,000元，決算數629,880元。

臺中醫院作業基金
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表
 中華民國103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	62,615,000.00	50,638,779.00	- 11,976,221.00	- 19.13	1. 因原編分母醫療收入未扣除藥品收入，致預算高估，依修正後實際執行率為117.28%。
研究發展費用	43,753,000.00	6,541,886.00	- 37,211,114.00	- 85.05	2. 因原編預算高估及依實際發生成本中心重新歸類，致各科目執行差異。
用人費用	2,263,000.00	254,982.00	- 2,008,018.00	- 88.73	3. 增加論文發表及教學成效等獎勵。
時僱及兼職人員薪資	1,104,000.00	-	- 1,104,000.00	- 100.00	
超時工作報酬	-	2,560.00	2,560.00	-	
退休及卹償金	214,000.00	17,701.00	- 196,299.00	- 91.73	
福利費	945,000.00	234,721.00	- 710,279.00	- 75.16	
服務費用	38,864,000.00	3,706,786.00	- 35,157,214.00	- 90.46	
郵電費	-	53.00	53.00	100.00	
旅運費	-	3,855.00	3,855.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	54,000.00	40,091.00	- 13,909.00	- 25.76	
一般服務費	5,310,000.00	2,837,422.00	- 2,472,578.00	- 46.56	
專業服務費	33,500,000.00	825,365.00	- 32,674,635.00	- 97.54	
材料及用品費	1,807,000.00	1,127,405.00	- 679,595.00	- 37.61	
使用材料費	22,000.00	1,930.00	- 20,070.00	- 91.23	
用品消耗	1,785,000.00	1,083,585.00	- 701,415.00	- 39.29	
商品及醫療用品	-	41,890.00	41,890.00	100.00	
租金及利息	79,000.00	90,687.00	11,687.00	14.79	
機器租金	79,000.00	90,687.00	11,687.00	14.79	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	740,000.00	1,362,026.00	622,026.00	84.06	
會費	112,000.00	254,200.00	142,200.00	126.96	
補貼(償)、獎勵、慰問及救助(濟)	628,000.00	1,107,826.00	479,826.00	76.41	
訓練費用	18,862,000.00	44,096,893.00	25,234,893.00	133.79	
用人費用	10,111,000.00	35,059,766.00	24,948,766.00	246.75	
正式員額薪資	4,069,000.00	9,725,269.00	5,656,269.00	139.01	
時僱及兼職人員薪資	814,000.00	1,043,420.00	229,420.00	28.18	
超時工作報酬	-	41,135.00	41,135.00	100.00	
津貼	1,080,000.00	6,968.00	- 1,073,032.00	- 99.35	
獎金	3,990,000.00	22,410,612.00	18,420,612.00	461.67	
退休及卹償金	158,000.00	801,911.00	643,911.00	404.94	
福利費	-	940,451.00	940,451.00	100.00	
服務費用	8,283,000.00	8,217,469.00	- 65,531.00	- 0.79	
水電費	522,000.00	410,291.00	- 111,709.00	- 21.40	
郵電費	28,000.00	27,256.00	- 744.00	- 2.66	
旅運費	677,000.00	378,450.00	- 298,550.00	- 44.10	
印刷裝訂與廣告費	47,000.00	53,931.00	6,931.00	14.75	
修理保養與保固費	48,000.00	33,678.00	- 14,322.00	- 29.84	
一般服務費	544,000.00	385,800.00	- 158,200.00	- 29.08	
專業服務費	6,417,000.00	6,928,063.00	511,063.00	7.96	
材料及用品費	180,000.00	129,432.00	- 50,568.00	- 28.09	
使用材料費	42,000.00	5,990.00	- 36,010.00	- 85.74	
用品消耗	138,000.00	123,442.00	- 14,558.00	- 10.55	
租金及利息	111,000.00	244,160.00	133,160.00	119.96	
機器租金	111,000.00	244,160.00	133,160.00	119.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	177,000.00	446,066.00	269,066.00	152.01	
補貼(償)、獎勵	177,000.00	446,066.00	269,066.00	152.01	

附註：一、管制性項目明細：(1)國外旅費：預算數206,000元，決算數206,000元。

二、獎優人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：4人，預算數21,705,000元，決算數3,781,994元。
 (2)約用護理人員：0人，預算數11,416,000元，決算數0元。
 (3)約用其他醫事人員：0人，預算數1,033,000元，決算數0元。
 (4)約用醫務人員：6人，預算數4,186,000元，決算數2,696,023元。
 (5)臨時人員：2人，預算數1,634,000元，決算數491,199元。
 (6)派遣人力：0人，預算數0元，決算數0元。