

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 案 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	9,784,557,000	100.00	10,445,700,136	100.00	661,143,136	6.76	10,125,172,657	100.00
醫療收入	9,261,036,000	94.65	9,939,573,997	95.15	678,537,997	7.33	9,610,203,180	94.91
門診醫療收入	5,278,596,000	53.95	6,101,360,745	58.41	822,764,745	15.59	5,568,094,405	54.99
住院醫療收入	5,018,832,000	51.29	4,915,384,219	47.06	-103,447,781	-2.06	5,147,864,168	50.84
其他醫療收入	61,308,000	0.63	61,561,859	0.59	253,859	0.41	62,289,728	0.62
減：醫療折讓(-)	1,066,176,000	10.90	1,126,630,043	10.79	60,454,043	5.67	1,139,731,174	11.26
減：醫療優待免費(-)	31,524,000	0.32	12,102,783	0.12	-19,421,217	-61.61	28,313,947	0.28
其他業務收入	523,521,000	5.35	506,126,139	4.85	-17,394,861	-3.32	514,969,477	5.09
臨床教學研究補助收入	273,337,000	2.79	264,226,000	2.53	-9,111,000	-3.33	285,985,000	2.82
其他補助收入	204,248,000	2.09	193,097,285	1.85	-11,150,715	-5.46	194,353,693	1.92
雜項業務收入	45,936,000	0.47	48,802,854	0.47	2,866,854	6.24	34,630,784	0.34
業務成本與費用	9,886,714,000	101.04	10,639,667,969	101.86	752,953,969	7.62	10,192,884,901	100.67
醫療成本	8,293,273,000	84.76	8,900,790,743	85.21	607,517,743	7.33	8,560,250,182	84.54
門診醫療成本	3,720,853,000	38.03	4,108,458,904	39.33	387,605,904	10.42	3,929,192,991	38.81
住院醫療成本	4,511,160,000	46.10	4,728,443,740	45.27	217,283,740	4.82	4,569,814,515	45.13
其他醫療成本	61,260,000	0.63	63,888,099	0.61	2,628,099	4.29	61,242,676	0.60
其他業務成本	33,768,000	0.35	31,628,647	0.30	-2,139,353	-6.34	24,631,231	0.24
雜項業務成本	33,768,000	0.35	31,628,647	0.30	-2,139,353	-6.34	24,631,231	0.24
管理及總務費用	477,862,000	4.88	459,159,970	4.40	-18,702,030	-3.91	426,259,648	4.21
管理費用及總務費用	477,862,000	4.88	459,159,970	4.40	-18,702,030	-3.91	426,259,648	4.21
研究發展及訓練費用	1,081,811,000	11.06	1,248,088,609	11.95	166,277,609	15.37	1,181,743,840	11.67
研究發展費用	489,903,000	5.01	588,966,273	5.64	99,063,273	20.22	555,635,100	5.49
訓練費用	591,908,000	6.05	659,122,336	6.31	67,214,336	11.36	626,108,740	6.18
業務賸餘(短絀-)	-102,157,000	-1.04	-193,967,833	-1.86	-91,810,833	89.87	-67,712,244	-0.67

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 案 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	286,104,000	2.92	425,391,879	4.07	139,287,879	48.68	279,789,994	2.76
財務收入	19,116,000	0.20	22,250,359	0.21	3,134,359	16.40	19,671,830	0.19
利息收入	19,116,000	0.20	22,250,359	0.21	3,134,359	16.40	19,671,830	0.19
其他業務外收入	266,988,000	2.73	403,141,520	3.86	136,153,520	51.00	260,118,164	2.57
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	100,704,000	1.03	126,025,714	1.21	25,321,714	25.14	105,634,238	1.04
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入			1,990,350	0.02	1,990,350			
違規罰款收入	1,740,000	0.02	1,477,338	0.01	-262,662	-15.10	4,460,809	0.04
收回呆帳			19,033	0.00	19,033		8,618	0.00
雜項收入	164,544,000	1.68	273,629,085	2.62	109,085,085	66.30	150,014,499	1.48
業務外費用	11,094,000	0.11	53,035,838	0.51	41,941,838	378.06	20,864,643	0.21
其他業務外費用	11,094,000	0.11	53,035,838	0.51	41,941,838	378.06	20,864,643	0.21
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	11,094,000	0.11	53,035,838	0.51	41,941,838	378.06	20,864,643	0.21
業務外賸餘(短絀-)	275,010,000	2.81	372,356,041	3.56	97,346,041	35.40	258,925,351	2.56
本期賸餘(短絀-)	172,853,000	1.77	178,388,208	1.71	5,535,208	3.20	191,213,107	1.89

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
餘絀撥補決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 案 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	785,693,000	100.00	794,877,980	100.00	9,184,980	1.17	616,489,772	100.00
本期賸餘	172,853,000	22.00	178,388,208	22.44	5,535,208	3.20	191,213,107	31.02
前期未分配賸餘	612,840,000	78.00	616,489,772	77.56	3,649,772	0.60	425,276,665	68.98
公積轉列數								
分配之部	612,840,000	78.00	612,840,000	77.10				
填補累積短絀								
提存公積	612,840,000	78.00	612,840,000	77.10				
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	172,853,000	22.00	182,037,980	22.90	9,184,980	5.31	616,489,772	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	172,853,000	178,388,208	5,535,208	3.20
調整非現金項目	491,836,000	1,127,103,705	635,267,705	129.16
業務活動之淨現金流入(流出-)	664,689,000	1,305,491,913	640,802,913	96.41
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		223,285,593	223,285,593	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,200,000		-19,200,000	
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		32,777,296	32,777,296	
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		-223,438,472	-223,438,472	
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	-583,994,000	-406,028,914	177,965,086	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-25,870,000	-42,954,850	-17,084,850	
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-590,664,000	-416,359,347	174,304,653	
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	314,851,000	264,382,464	-50,468,536	-16.03
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-308,295,000	-446,857,096	-138,562,096	
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-)	6,556,000	-182,474,632	-189,030,632	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	80,581,000	706,657,934	626,076,934	776.95
期初現金及約當現金	2,484,251,000	1,985,588,839	-498,662,161	-20.07
期末現金及約當現金	2,564,832,000	2,692,246,773	127,414,773	4.97

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
現金流量決算表
中華民國102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4,327,090元，含機械及設備1,405,091元，什項設備2,921,999元。
2. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加45,568,288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47,491,294元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加14,236,751元，同額減少7,574,636元。
4. 賸餘提存公積612,840,000元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
平 衡 表

中華民國102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	11,598,916,731	100.00	11,209,333,601	100.00	389,583,130	3.48
流動資產	5,376,458,567	46.35	5,266,510,609	46.98	109,947,958	2.09
現金	2,692,246,773	23.21	1,985,588,839	17.71	706,657,934	35.59
庫存現金	14,968	0.00	24,843	0.00	-9,875	-39.75
銀行存款	2,690,746,805	23.20	1,984,338,996	17.70	706,407,809	35.60
零用金及週轉金	1,485,000	0.01	1,225,000	0.01	260,000	21.22
應收款項	2,229,173,642	19.22	2,838,962,503	25.33	-609,788,861	-21.48
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	5,071,731,402	43.73	5,517,310,565	49.22	-445,579,163	-8.08
備抵醫療折讓(-)	2,874,478,174	24.78	2,711,567,681	24.19	162,910,493	6.01
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	509,333	0.00	509,333	0.00		
應收利息						
其他應收款	32,429,747	0.28	33,728,952	0.30	-1,299,205	-3.85
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	215,215,577	1.86	189,947,490	1.69	25,268,087	13.30
物料	1,586,309	0.01	1,270,489	0.01	315,820	24.86
醫療用品	213,629,268	1.84	188,677,001	1.68	24,952,267	13.22
預付款項	225,631,538	1.95	237,973,619	2.12	-12,342,081	-5.19
預付貨款	176,500	0.00	32,500	0.00	144,000	443.08
用品盤存	1,623,963	0.01	1,731,435	0.02	-107,472	-6.21
預付費用	223,040,595	1.92	225,727,325	2.01	-2,686,730	-1.19
進項稅額						
其他預付款	790,480	0.01	10,482,359	0.09	-9,691,879	-92.46
短期貸墊款	14,191,037	0.12	14,038,158	0.13	152,879	1.09
短期墊款	14,191,037	0.12	14,038,158	0.13	152,879	1.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	137,045,204	1.18	138,968,210	1.24	-1,923,006	-1.38
長期投資	19,200,000	0.17	19,200,000	0.17		
以成本衡量之金融資產-非流動	19,200,000	0.17	19,200,000	0.17		
準備金	117,845,204	1.02	119,768,210	1.07	-1,923,006	-1.61
退休及離職準備金	117,845,204	1.02	119,768,210	1.07	-1,923,006	-1.61
其他準備金						
固定資產	5,917,740,193	51.02	5,627,826,275	50.21	289,913,918	5.15
土地	1,405,888,019	12.12	1,147,562,064	10.24	258,325,955	22.51
土地	1,405,888,019	12.12	1,147,562,064	10.24	258,325,955	22.51
土地改良物	793,152	0.01	881,280	0.01	-88,128	-10.00
土地改良物	29,438,323	0.25	29,438,323	0.26		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
平 衡 表

中華民國102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-土地改良物(-)	28,645,171	0.25	28,557,043	0.25	88,128	0.31
房屋及建築	3,135,674,862	27.03	3,195,624,711	28.51	-59,949,849	-1.88
房屋及建築	4,858,255,498	41.89	4,818,573,284	42.99	39,682,214	0.82
累計折舊-房屋及建築(-)	1,722,580,636	14.85	1,622,948,573	14.48	99,632,063	6.14
機械及設備	1,197,146,710	10.32	1,136,556,538	10.14	60,590,172	5.33
機械及設備	5,308,704,479	45.77	5,336,637,543	47.61	-27,933,064	-0.52
累計折舊-機械及設備(-)	4,111,557,769	35.45	4,200,081,005	37.47	-88,523,236	-2.11
交通及運輸設備	13,927,130	0.12	18,088,770	0.16	-4,161,640	-23.01
交通及運輸設備	70,542,347	0.61	71,518,565	0.64	-976,218	-1.36
累計折舊-交通及運輸設備(-)	56,615,217	0.49	53,429,795	0.48	3,185,422	5.96
什項設備	37,696,290	0.32	30,953,961	0.28	6,742,329	21.78
什項設備	237,572,965	2.05	227,068,675	2.03	10,504,290	4.63
累計折舊-什項設備(-)	199,876,675	1.72	196,114,714	1.75	3,761,961	1.92
購建中固定資產	126,614,030	1.09	98,158,951	0.88	28,455,079	28.99
未完工程	107,234,030	0.92	98,158,951	0.88	9,075,079	9.25
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	19,380,000	0.17			19,380,000	
無形資產	53,623,385	0.46	58,349,375	0.52	-4,725,990	-8.10
無形資產	53,623,385	0.46	58,349,375	0.52	-4,725,990	-8.10
專利權	1,578,451	0.01	1,282,053	0.01	296,398	23.12
電腦軟體	52,044,934	0.45	57,067,322	0.51	-5,022,388	-8.80
遞延借項						
遞延費用						
遞延費用						
其他資產	114,049,382	0.98	117,679,132	1.05	-3,629,750	-3.08
什項資產	114,049,382	0.98	117,679,132	1.05	-3,629,750	-3.08
存出保證金	682,700	0.01	17,242,700	0.15	-16,560,000	-96.04
存出保證品						
催收款項	47,983,861	0.41	47,089,891	0.42	893,970	1.90
備抵呆帳-催收款項(-)	37,604,089	0.32	36,155,197	0.32	1,448,892	4.01
暫付及待結轉帳項	10,543,714	0.09	2,614,529	0.02	7,929,185	303.27
代管資產	92,443,196	0.80	86,887,209	0.78	5,555,987	6.39
累計折舊-代管資產(-)						
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	11,598,916,731	100.00	11,209,333,601	100.00	389,583,130	3.48

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
平 衡 表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,663,442,934	22.96	2,713,711,481	24.21	-50,268,547	-1.85
流動負債	1,077,196,823	9.29	948,281,970	8.46	128,914,853	13.59
應付款項	1,077,114,623	9.29	948,163,970	8.46	128,950,653	13.60
應付票據						
應付帳款	11,072,284	0.10	30,117,608	0.27	-19,045,324	-63.24
應付代收款	173,613,264	1.50	135,794,125	1.21	37,819,139	27.85
應付費用	104,362,035	0.90	71,730,348	0.64	32,631,687	45.49
應付稅款	665,659	0.01	473,482	0.00	192,177	40.59
應付工程款	8,421,576	0.07	11,817,184	0.11	-3,395,608	-28.73
應付繳庫數						
其他應付款	778,979,805	6.72	698,231,223	6.23	80,748,582	11.56
預收款項	82,200	0.00	118,000	0.00	-35,800	-30.34
預收收入	82,200	0.00	118,000	0.00	-35,800	-30.34
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款						
其他負債	1,586,246,111	13.68	1,765,429,511	15.75	-179,183,400	-10.15
什項負債	1,586,246,111	13.68	1,765,429,511	15.75	-179,183,400	-10.15
存入保證金	117,102,907	1.01	102,903,701	0.92	14,199,206	13.80
應付保管款	24,248	0.00	34,572	0.00	-10,324	-29.86
應付退休及離職金	117,845,204	1.02	119,768,210	1.07	-1,923,006	-1.61
應付代管資產	92,443,196	0.80	86,887,209	0.78	5,555,987	6.39
暫收及待結轉帳項	1,258,830,556	10.85	1,455,835,819	12.99	-197,005,263	-13.53
其他什項負債						
淨值	8,935,473,797	77.04	8,495,622,120	75.79	439,851,677	5.18
基金	6,844,732,020	59.01	6,845,921,596	61.07	-1,189,576	-0.02
基金	6,844,732,020	59.01	6,845,921,596	61.07	-1,189,576	-0.02
基金	6,844,732,020	59.01	6,845,921,596	61.07	-1,189,576	-0.02
公積	685,948,082	5.91	68,780,992	0.61	617,167,090	897.29
資本公積	73,108,082	0.63	68,780,992	0.61	4,327,090	6.29
受贈公積	73,108,082	0.63	68,780,992	0.61	4,327,090	6.29
其他資本公積						
特別公積	612,840,000	5.28			612,840,000	
特別公積	612,840,000	5.28			612,840,000	
累積餘絀	182,037,980	1.57	616,489,772	5.50	-434,451,792	-70.47
累積賸餘	182,037,980	1.57	616,489,772	5.50	-434,451,792	-70.47
累積賸餘	182,037,980	1.57	616,489,772	5.50	-434,451,792	-70.47
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目	1,222,755,715	10.54	964,429,760	8.60	258,325,955	26.79
未實現重估增值	1,222,755,715	10.54	964,429,760	8.60	258,325,955	26.79
未實現重估增值	1,222,755,715	10.54	964,429,760	8.60	258,325,955	26.79
合 計	11,598,916,731	100.00	11,209,333,601	100.00	389,583,130	3.48

註：「信託代理與保證資產(負債)」本年度52,593,982元，及上年度52,401,393元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
業務收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	9,784,557,000	10,445,700,136	661,143,136	6.76	
醫療收入	9,261,036,000	9,939,573,997	678,537,997	7.33	
門診醫療收入	5,278,596,000	6,101,360,745	822,764,745	15.59	係因門診人次增加、化療高價位藥品處方增加、治療處理及檢驗工作增加，致相關醫療收入增加。
住院醫療收入	5,018,832,000	4,915,384,219	-103,447,781	-2.06	
其他醫療收入	61,308,000	61,561,859	253,859	0.41	
減：醫療折讓	1,066,176,000	1,126,630,043	60,454,043	5.67	
減：醫療優待免費	31,524,000	12,102,783	-19,421,217	-61.61	係因實際醫療優待免費之對象及金額較預計數低。
其他業務收入	523,521,000	506,126,139	-17,394,861	-3.32	
臨床教學研究補助收入	273,337,000	264,226,000	-9,111,000	-3.33	
其他補助收入	204,248,000	193,097,285	-11,150,715	-5.46	
雜項業務收入	45,936,000	48,802,854	2,866,854	6.24	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	8,293,273,000	8,900,790,743	607,517,743	7.33	係因醫療收入較預算案數增加，致藥品、衛材等醫療變動成本及契約人力等相對增加。
門診醫療成本	3,720,853,000	4,108,458,904	387,605,904	10.42	
用人費用	1,208,801,000	1,100,291,269	-108,509,731	-8.98	
正式員額薪資	399,408,000	364,676,486	-34,731,514	-8.70	
聘僱及兼職人員薪資	94,308,000	76,709,399	-17,598,601	-18.66	
超時工作報酬	30,732,000	38,201,042	7,469,042	24.30	
獎金	500,004,000	437,898,615	-62,105,385	-12.42	
退休及卹償金	93,672,000	92,048,294	-1,623,706	-1.73	
福利費	90,617,000	90,691,706	74,706	0.08	
提繳費	60,000	65,727	5,727	9.55	
服務費用	274,736,000	335,920,330	61,184,330	22.27	
水電費	35,436,000	43,294,956	7,858,956	22.18	
郵電費	1,188,000	1,236,684	48,684	4.10	
旅運費	276,000	191,609	-84,391	-30.58	
印刷裝訂與廣告費	4,512,000	3,941,240	-570,760	-12.65	
修理保養及保固費	44,952,000	53,588,113	8,636,113	19.21	
保險費	84,000	69,075	-14,925	-17.77	
一般服務費	50,600,000	60,853,297	10,253,297	20.26	
專業服務費	137,268,000	172,325,356	35,057,356	25.54	
公共關係費	420,000	420,000			
材料及用品費	2,051,040,000	2,526,716,418	475,676,418	23.19	
使用材料費	1,128,000	1,988,136	860,136	76.25	
用品消耗	1,644,000	2,778,237	1,134,237	68.99	
商品及醫療用品	2,048,268,000	2,521,950,045	473,682,045	23.13	
租金與利息	52,776,000	28,626,995	-24,149,005	-45.76	
機器租金	49,368,000	25,914,596	-23,453,404	-47.51	
交通及運輸設備租金	1,848,000	1,691,942	-156,058	-8.44	
什項設備租金	1,560,000	1,020,457	-539,543	-34.59	
折舊、折耗及攤銷	128,844,000	110,897,082	-17,946,918	-13.93	
房屋折舊	26,808,000	26,850,840	42,840	0.16	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	99,852,000	79,458,426	-20,393,574	-20.42	
交通及運輸設備折舊	912,000	958,422	46,422	5.09	
什項設備折舊	1,272,000	3,629,394	2,357,394	185.33	
稅捐與規費	804,000	992,565	188,565	23.45	
消費與行為稅	744,000	936,351	192,351	25.85	
規費	60,000	56,214	-3,786	-6.31	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,840,000	4,641,833	801,833	20.88	
會費	3,840,000	4,641,833	801,833	20.88	
短絀、賠償與保險給付		372,412	372,412		
各項短絀		372,412	372,412		
其他	12,000		-12,000		
其他費用	12,000		-12,000		
住院醫療成本	4,511,160,000	4,728,443,740	217,283,740	4.82	
用人費用	1,976,640,000	1,791,270,217	-185,369,783	-9.38	
正式員額薪資	756,456,000	682,648,369	-73,807,631	-9.76	
聘僱及兼職人員薪資	153,192,000	128,804,127	-24,387,873	-15.92	
超時工作報酬	54,108,000	67,194,915	13,086,915	24.19	
獎金	707,712,000	607,532,955	-100,179,045	-14.16	
退休及卹償金	187,224,000	187,372,912	148,912	0.08	
福利費	117,888,000	117,654,466	-233,534	-0.20	
提繳費	60,000	62,473	2,473	4.12	
服務費用	490,824,000	591,010,280	100,186,280	20.41	
水電費	48,948,000	63,117,423	14,169,423	28.95	
郵電費	1,260,000	1,444,014	184,014	14.60	
旅運費	264,000	52,653	-211,347	-80.06	
印刷裝訂與廣告費	5,304,000	3,914,625	-1,389,375	-26.19	
修理保養及保固費	75,888,000	75,482,290	-405,710	-0.53	
保險費	132,000	91,964	-40,036	-30.33	
一般服務費	70,910,000	76,959,088	6,049,088	8.53	
專業服務費	287,616,000	369,446,223	81,830,223	28.45	
公共關係費	502,000	502,000			
材料及用品費	1,760,712,000	2,121,004,632	360,292,632	20.46	
使用材料費	2,736,000	5,752,377	3,016,377	110.25	
用品消耗	11,796,000	21,850,507	10,054,507	85.24	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商品及醫療用品	1,746,180,000	2,093,401,748	347,221,748	19.88	
租金與利息	47,820,000	26,813,960	-21,006,040	-43.93	
機器租金	47,136,000	23,655,947	-23,480,053	-49.81	
交通及運輸設備租金		2,717,188	2,717,188		
什項設備租金	684,000	440,825	-243,175	-35.55	
折舊、折耗及攤銷	229,572,000	193,256,689	-36,315,311	-15.82	
房屋折舊	47,664,000	47,733,722	69,722	0.15	
機械及設備折舊	180,144,000	143,388,248	-36,755,752	-20.40	
交通及運輸設備折舊	1,608,000	1,689,704	81,704	5.08	
什項設備折舊	156,000	445,015	289,015	185.27	
稅捐與規費	288,000	255,883	-32,117	-11.15	
消費與行為稅	144,000	153,403	9,403	6.53	
規費	144,000	102,480	-41,520	-28.83	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	5,292,000	3,755,599	-1,536,401	-29.03	
會費	5,292,000	3,755,599	-1,536,401	-29.03	
短絀、賠償與保險給付		1,076,480	1,076,480		
各項短絀		1,076,480	1,076,480		
其他	12,000		-12,000		
其他費用	12,000		-12,000		
其他醫療成本	61,260,000	63,888,099	2,628,099	4.29	
用人費用	25,030,000	22,938,478	-2,091,522	-8.36	
正式員額薪資	17,484,000	15,707,417	-1,776,583	-10.16	
超時工作報酬	552,000	649,324	97,324	17.63	
獎金	936,000	796,283	-139,717	-14.93	
退休及卹償金	4,248,000	3,981,651	-266,349	-6.27	
福利費	1,810,000	1,803,803	-6,197	-0.34	
服務費用	7,334,000	10,705,673	3,371,673	45.97	
水電費	1,620,000	2,116,748	496,748	30.66	
郵電費	48,000	44,317	-3,683	-7.67	
旅運費	12,000	610	-11,390	-94.92	
印刷裝訂與廣告費	24,000	72,778	48,778	203.24	
修理保養及保固費	3,756,000	3,121,090	-634,910	-16.90	
保險費	12,000	17,509	5,509	45.91	
一般服務費	1,862,000	5,332,621	3,470,621	186.39	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	27,432,000	28,327,340	895,340	3.26	
使用材料費	60,000	43,144	-16,856	-28.09	
用品消耗	27,372,000	28,284,196	912,196	3.33	
折舊、折耗及攤銷	1,428,000	1,896,065	468,065	32.78	
房屋折舊	756,000	757,201	1,201	0.16	
機械及設備折舊	348,000	279,293	-68,707	-19.74	
交通及運輸設備折舊	36,000	37,858	1,858	5.16	
什項設備折舊	288,000	821,713	533,713	185.32	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	36,000	20,543	-15,457	-42.94	
會費	36,000	20,543	-15,457	-42.94	

註：1. 一般服務費內含契僱人力14人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數9,108,000元、決算數8,365,075元。專業服務費內含契僱人力839人(醫師66人、護理人員605人、其他醫事人員168人)，專技人員酬金預算案數421,188,000元、決算數532,112,131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56人，相關費用預算案數38,134,000元、決算數40,266,505元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養119人，相關費用預算案數52,390,000元、決算數53,238,699元；醫療行政雜務195人，相關費用預算案數47,975,000元、決算數58,733,422元；安全維護警衛勤務4人，無預算案數、決算數2,615,561元。

3. 門診醫療成本：

公共關係費決算數420,000元，與預算案數相同。

4. 住院醫療成本：

公共關係費決算數502,000元，與預算案數相同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
其他業務成本明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	33,768,000	31,628,647	-2,139,353	-6.34	
雜項業務成本	33,768,000	31,628,647	-2,139,353	-6.34	
用人費用	10,500,000		-10,500,000		
正式員額薪資	10,500,000		-10,500,000		
服務費用	23,268,000	31,628,647	8,360,647	35.93	
專業服務費	23,268,000	31,628,647	8,360,647	35.93	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	477,862,000	459,159,970	-18,702,030	-3.91	
管理費用及總務費用	477,862,000	459,159,970	-18,702,030	-3.91	
用人費用	270,876,000	271,896,391	1,020,391	0.38	
正式員額薪資	142,272,000	129,268,773	-13,003,227	-9.14	
聘僱及兼職人員薪資	11,388,000	9,211,223	-2,176,777	-19.11	
超時工作報酬	10,704,000	13,581,127	2,877,127	26.88	
獎金	26,412,000	40,980,031	14,568,031	55.16	
退休及卹償金	43,008,000	41,705,488	-1,302,512	-3.03	
福利費	37,044,000	37,098,074	54,074	0.15	
提繳費	48,000	51,675	3,675	7.66	
服務費用	72,450,000	84,153,998	11,703,998	16.15	
水電費	11,784,000	15,042,408	3,258,408	27.65	
郵電費	2,640,000	2,458,298	-181,702	-6.88	
旅運費	192,000	555,965	363,965	189.57	
印刷裝訂與廣告費	2,508,000	2,020,110	-487,890	-19.45	
修理保養及保固費	21,060,000	21,855,063	795,063	3.78	
保險費	312,000	327,756	15,756	5.05	
一般服務費	29,448,000	36,640,127	7,192,127	24.42	
專業服務費	4,128,000	4,876,271	748,271	18.13	
公共關係費	378,000	378,000			
材料及用品費	21,696,000	13,699,441	-7,996,559	-36.86	
使用材料費	11,652,000	7,558,074	-4,093,926	-35.13	
用品消耗	10,044,000	6,141,367	-3,902,633	-38.86	
租金與利息	19,080,000	1,150,866	-17,929,134	-93.97	
機器租金	18,696,000	874,646	-17,821,354	-95.32	
交通及運輸設備租金		20,800	20,800		
什項設備租金	384,000	255,420	-128,580	-33.48	
折舊、折耗及攤銷	92,112,000	86,947,366	-5,164,634	-5.61	
土地改良物折舊	84,000	88,128	4,128	4.91	
房屋折舊	16,848,000	16,867,706	19,706	0.12	
機械及設備折舊	51,084,000	40,664,840	-10,419,160	-20.40	
交通及運輸設備折舊	1,656,000	1,740,499	84,499	5.10	
什項設備折舊	528,000	1,506,800	978,800	185.38	
攤銷	21,912,000	26,079,393	4,167,393	19.02	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費	604,000	549,700	-54,300	-8.99	
消費與行為稅	88,000	113,268	25,268	28.71	
規費	516,000	436,432	-79,568	-15.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,032,000	762,208	-269,792	-26.14	
會費	1,032,000	762,208	-269,792	-26.14	
其他	12,000		-12,000		
其他費用	12,000		-12,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力9人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算案數4,956,000元、決算數5,013,470元。
專業服務費內含契僱人力1人(其他醫事人員)，專技人員酬金預算案數132,000元、決算數62,945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9人，相關費用預算案數7,632,000元、決算數6,625,083元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養26人，相關費用預算案數10,989,000元、決算數11,614,023元；醫療行政雜務38人，相關費用預算案數10,063,000元、決算數11,416,031元。

3. 公共關係費決算數378,000元，與預算案數相同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,081,811,000	1,248,088,609	166,277,609	15.37	係醫療收入成長，相關教學研究支出相對增加。
研究發展費用	489,903,000	588,966,273	99,063,273	20.22	
用人費用	185,722,000	247,469,810	61,747,810	33.25	
正式員額薪資	46,572,000	41,835,551	-4,736,449	-10.17	
聘僱及兼職人員薪資	21,528,000	17,328,695	-4,199,305	-19.51	
超時工作報酬	744,000	887,848	143,848	19.33	
獎金	91,836,000	161,786,491	69,950,491	76.17	
退休及卹償金	10,764,000	11,155,400	391,400	3.64	
福利費	14,278,000	14,475,825	197,825	1.39	
服務費用	232,001,000	266,776,232	34,775,232	14.99	
水電費	3,324,000	4,339,340	1,015,340	30.55	
郵電費	804,000	778,997	-25,003	-3.11	
旅運費	1,287,000	1,036,228	-250,772	-19.49	
印刷裝訂與廣告費	1,548,000	1,778,353	230,353	14.88	
修理保養及保固費	5,544,000	7,068,125	1,524,125	27.49	
保險費	12,000	7,507	-4,493	-37.44	
一般服務費	134,450,000	146,662,175	12,212,175	9.08	
專業服務費	85,032,000	105,105,507	20,073,507	23.61	
材料及用品費	47,232,000	51,030,507	3,798,507	8.04	
使用材料費	588,000	383,580	-204,420	-34.77	
用品消耗	7,512,000	7,852,167	340,167	4.53	
商品及醫療用品	39,132,000	42,794,760	3,662,760	9.36	
租金與利息	108,000	1,045,684	937,684	868.23	
機器租金		940,800	940,800		
什項設備租金	108,000	104,884	-3,116	-2.89	
折舊、折耗及攤銷	22,164,000	20,106,441	-2,057,559	-9.28	
房屋折舊	4,944,000	4,951,718	7,718	0.16	
機械及設備折舊	16,464,000	13,098,772	-3,365,228	-20.44	
交通及運輸設備折舊	120,000	126,033	6,033	5.03	
什項設備折舊	636,000	1,815,186	1,179,186	185.41	
攤銷		114,732	114,732		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,304,000	2,129,721	-174,279	-7.56	係醫療收入成長，及配合教學醫院評鑑需求與醫師教學訓練增加所致。
會費	24,000	99,691	75,691	315.38	
捐助、補助與獎助	2,280,000	2,030,030	-249,970	-10.96	
其他	372,000	407,878	35,878	9.64	
其他費用	372,000	407,878	35,878	9.64	
訓練費用	591,908,000	659,122,336	67,214,336	11.36	係醫療收入成長，及配合教學醫院評鑑需求與醫師教學訓練增加所致。
用人費用	416,378,000	450,192,976	33,814,976	8.12	
正式員額薪資	60,036,000	54,593,037	-5,442,963	-9.07	
聘僱及兼職人員薪資	101,164,000	89,368,259	-11,795,741	-11.66	
超時工作報酬	14,940,000	17,717,166	2,777,166	18.59	
獎金	204,728,000	251,429,746	46,701,746	22.81	
退休及卹償金	19,740,000	19,985,886	245,886	1.25	
福利費	15,770,000	17,098,882	1,328,882	8.43	
服務費用	127,038,000	160,474,394	33,436,394	26.32	
水電費	14,544,000	20,974,334	6,430,334	44.21	
郵電費	96,000	91,126	-4,874	-5.08	
旅運費	3,428,000	2,759,064	-668,936	-19.51	
印刷裝訂與廣告費	1,896,000	1,428,557	-467,443	-24.65	
修理保養及保固費	8,076,000	9,246,753	1,170,753	14.50	
保險費		959	959		
一般服務費	78,838,000	80,301,093	1,463,093	1.86	
專業服務費	20,160,000	45,672,508	25,512,508	126.55	
材料及用品費	42,000,000	41,459,043	-540,957	-1.29	
使用材料費	48,000	66,704	18,704	38.97	
用品消耗	41,628,000	41,083,427	-544,573	-1.31	
商品及醫療用品	324,000	308,912	-15,088	-4.66	
租金與利息	144,000	92,808	-51,192	-35.55	
什項設備租金	144,000	92,808	-51,192	-35.55	
折舊、折耗及攤銷	6,264,000	6,653,339	389,339	6.22	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋折舊	2,472,000	2,470,876	-1,124	-0.05	
機械及設備折舊	3,024,000	2,401,905	-622,095	-20.57	
交通及運輸設備折舊	228,000	239,606	11,606	5.09	
什項設備折舊	540,000	1,540,952	1,000,952	185.36	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	72,000	249,776	177,776	246.91	
會費	72,000	249,776	177,776	246.91	
其他	12,000		-12,000		
其他費用	12,000		-12,000		

註：1. 一般服務費內含契僱人力471人(實習醫生173人、行政人員298人)，計時與計件人員酬金預算案數165,888,000元、決算數172,767,814元。專業服務費內含契僱人力189人(醫師15人、護理人員136人、其他醫事人員38人)，專技人員酬金預算案數97,152,000元、決算數120,120,065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6人，相關費用預算案數3,888,000元、決算數4,356,972元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養53人，相關費用預算案數22,625,000元、決算數23,895,159元；醫療行政雜務78人，相關費用預算案數20,720,000元、決算數23,498,287元。

3. 研究發展費用：

國外旅費決算數876,075元，較預算案數1,011,000元，減少134,925元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

4. 訓練費用：

國外旅費決算數1,381,004元，較預算案數2,984,000元，減少1,602,996元，係依出國計畫覈實支付國外旅費。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
業務外收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	286,104,000	425,391,879	139,287,879	48.68	
財務收入	19,116,000	22,250,359	3,134,359	16.40	
利息收入	19,116,000	22,250,359	3,134,359	16.40	係定期存款增加及金融機構存款利率較預計高，致利息收入增加。
其他業務外收入	266,988,000	403,141,520	136,153,520	51.00	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	100,704,000	126,025,714	25,321,714	25.14	係商場等權利金收入較預計增加。
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入		1,990,350	1,990,350		係101年度火災理賠款。
違規罰款收入	1,740,000	1,477,338	-262,662	-15.10	係廠商違約罰款情事較預計減少。
收回呆帳		19,033	19,033		依實際收入認列。
雜項收入	164,544,000	273,629,085	109,085,085	66.30	主要係配合中央健康保險署結算作業辦理以前年度備抵醫療折讓沖轉所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
業務外費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	11,094,000	53,035,838	41,941,838	378.06	係依實際數核實列支及補提列以前年度支出所致。
其他業務外費用	11,094,000	53,035,838	41,941,838	378.06	
雜項費用	11,094,000	53,035,838	41,941,838	378.06	
服務費用	1,128,000	1,486,436	358,436	31.78	
印刷裝訂與廣告費	228,000	76,281	-151,719	-66.54	
專業服務費	900,000	1,410,155	510,155	56.68	
材料及用品費	1,992,000	3,519,625	1,527,625	76.69	
用品消耗	1,992,000	3,519,625	1,527,625	76.69	
稅捐與規費	2,472,000	1,005,827	-1,466,173	-59.31	
土地稅	1,200,000	3,651	-1,196,349	-99.70	
房屋稅	1,080,000	900,288	-179,712	-16.64	
消費與行為稅	192,000	101,888	-90,112	-46.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
捐助、補助與獎助	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
短絀、賠償與保險給付		1,042,837	1,042,837		
賠償給付		1,042,837	1,042,837		
其他	4,452,000	44,981,113	40,529,113	910.36	
其他費用	4,452,000	44,981,113	40,529,113	910.36	

註：專技人員酬金無預算案數、決算數190,476元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
資產折舊明細表
中華民國102年度

單位:新臺幣元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及運 輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值	29,438,323	4,818,573,284	5,336,637,543	71,518,565	227,068,675		10,483,236,390
減:以前年度已提折舊數	28,557,043	1,622,948,573	4,200,081,005	53,429,795	196,114,714		6,101,131,130
上年度期末帳面價值	881,280	3,195,624,711	1,136,556,538	18,088,770	30,953,961		4,382,105,260
加:本年度新增資產價值		39,682,214	341,071,232	630,482	16,501,389		397,885,317
減:本年度減少資產價值			1,189,576				1,189,576
加減:調整欄							
減:本年度提列折舊數	88,128	99,632,063	279,291,484	4,792,122	9,759,060		393,562,857
本年度期末帳面價值	793,152	3,135,674,862	1,197,146,710	13,927,130	37,696,290		4,385,238,144
本年度提列折舊數	88,128	99,632,063	279,291,484	4,792,122	9,759,060		393,562,857
醫療成本		75,341,763	223,125,967	2,685,984	4,896,122		306,049,836
管理及總務費用	88,128	16,867,706	40,664,840	1,740,499	1,506,800		60,867,973
研究發展及訓練費用		7,422,594	15,500,677	365,639	3,356,138		26,645,048
業務外費用							

註:1. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」1,405,091元及「什項設備」2,921,999元。

2. 本年度減少資產價值包括「機械及設備」撥出至其他醫院淨值1,189,576元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
國庫撥補款明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數				
國庫填補短絀數				
合 計				

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度 以保留數	本年度 預算案數	本年度奉准 先行辦理數
固定資產之增置			
專案計畫		9,004,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		9,004,000	
一般建築及設備	4,307,776	574,990,000	
一次性項目	4,307,776	574,990,000	
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築		44,000,000	
房屋及建築		44,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備	4,307,776	519,727,000	
機械及設備	4,307,776	519,727,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		765,000	
交通及運輸設備		765,000	
購建中固定資產			
什項設備		10,498,000	
什項設備		10,498,000	
購建中固定資產			
小 計	4,307,776	583,994,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	4,307,776	583,994,000	

兵輔導委員會

-臺中榮民總醫院(本院)

良擴充明細表

102年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	9,004,000	9,004,000		
	9,004,000	9,004,000		
	579,297,776	413,009,306	-166,288,470	97,798,000
	579,297,776	413,009,306	-166,288,470	97,798,000
	44,000,000	39,753,293	-4,246,707	
	44,000,000	39,682,214	-4,317,786	
		71,079	71,079	
-75,550,000	448,484,776	359,046,141	-89,438,635	38,699,000
-75,550,000	448,484,776	339,666,141	-108,818,635	38,699,000
		19,380,000	19,380,000	
150,000	915,000	630,482	-284,518	
150,000	915,000	630,482	-284,518	
75,400,000	85,898,000	13,579,390	-72,318,610	59,099,000
75,400,000	85,898,000	13,579,390	-72,318,610	59,099,000
	588,301,776	422,013,306	-166,288,470	97,798,000
		1,405,091	1,405,091	
		2,921,999	2,921,999	
		4,327,090	4,327,090	
	588,301,776	426,340,396	-161,961,380	97,798,000

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算案					
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數					
				以前年度 保留數	本年度 預算案數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合計	占全 部計 畫%
專案計畫	1,135,972,000				9,004,000			9,004,000	0.79
臺中榮民總醫院新門 診大樓興建計畫	1,135,972,000		100.01- 105.10		9,004,000			9,004,000	0.79
一般建築及設備	579,297,776			4,307,776	574,990,000			579,297,776	
一次性項目	579,297,776			4,307,776	574,990,000			579,297,776	
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築					44,000,000			44,000,000	
房屋及建築					44,000,000			44,000,000	
購建中固定資產									
機械及設備				4,307,776	519,727,000		-75,550,000	448,484,776	
機械及設備				4,307,776	519,727,000		-75,550,000	448,484,776	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					765,000		150,000	915,000	
交通及運輸設備					765,000		150,000	915,000	
購建中固定資產									
什項設備					10,498,000		75,400,000	85,898,000	
什項設備					10,498,000		75,400,000	85,898,000	
購建中固定資產									
合 計				4,307,776	583,994,000			588,301,776	

兵輔導委員會

-臺中榮民總醫院(本院)

畫預算與實際進度比較表

102年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金 額	占全部計畫%					
9,004,000	0.79	9,004,000	100.00	9,004,000	100.00	
9,004,000	0.79	9,004,000	100.00	9,004,000	100.00	
579,297,776		413,009,306	71.29	413,009,306	71.29	
579,297,776		413,009,306	71.29	413,009,306	71.29	
44,000,000		39,753,293	90.35	39,753,293	90.35	
44,000,000		39,682,214	90.19	39,682,214	90.19	
		71,079		71,079		
448,484,776		359,046,141	80.06	359,046,141	80.06	
448,484,776		339,666,141	75.74	339,666,141	75.74	主要係全自動生化分析系統等案，規格訂定較困難，招標不易，且屬醫療檢驗必要設備，奉准辦理專案保留預算。
		19,380,000		19,380,000		
915,000		630,482	68.91	630,482	68.91	主要係本院病患膳食廚房配合HACCP認證工程規劃作業不及，「氣送管輸送系統」等設備預算無法執行所致。
915,000		630,482	68.91	630,482	68.91	
85,898,000		13,579,390	15.81	13,579,390	15.81	主要係「洗衣設備」一案，依合約執行期限及功能驗收等因素，無法於本年度結案所致。
85,898,000		13,579,390	15.81	13,579,390	15.81	
588,301,776		422,013,306	71.73	422,013,306	71.73	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
主要營運項目執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 案 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	1,752,000	3,720,853,000	1,759,926	4,108,458,904
住院病患醫療	人/日	525,600	4,511,160,000	509,273	4,728,443,740

兵輔導委員會

-臺中榮民總醫院(本院)

行績效摘要表

102年度

貨幣單位：新臺幣元

比較		增		減		備註
數	量	%	金	額	%	
	7,926	0.45		387,605,904	10.42	係因醫療收入較預算案數增加致藥品、衛材等醫療變動成本及契約人力等相對增加所致。
	-16,327	-3.11		217,283,740	4.82	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
基金數額增減明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,845,767,000	6,845,921,596	154,596	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：		1,189,576	1,189,576	機械及設備移撥至嘉義分院。
填補短絀				
解繳國庫				
其他		1,189,576	1,189,576	
期末基金數額	6,845,767,000	6,844,732,020	-1,034,980	

國軍退除役官

臺中榮民總醫院作業基金

資金轉投資及

中華民國102

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率%(5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	102 年 1 月 1 日 至 102 年 12月31 日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	355,826,184	-23,817,288	-6.69

兵輔導委員會

-臺中榮民總醫院(本院)

其餘紬明細表

年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基 金 期 末 投 資 額			投 資 收 入			備 註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-7.44	19,200,000	1,920,000	6.00				該公司產品受健保 藥價調降影響，以 及因應PIC/S GMP 認證投入資本支出 致折舊增加，故產 生虧損。

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	2,500	2,254	-246	
專任人員	2,492	2,245	-247	
職員	1,876	1,762	-114	
技工	116	109	-7	
工友	71	61	-10	
聘用	429	313	-116	
兼任人員	8	9	1	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	8	9	1	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	2,500	2,254	-246	

註：1. 進用契僱人力1,523人，計時與計件人員494人（實習醫生173人、行政人員321人）；專技人員1,029人（醫師81人、護理人員741人、其他醫事人員207人）。

2. 勞務承攬人力584人（環境及設備維護保養269人、醫療行政雜務311人、安全維護警衛勤務4人）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數											
名 稱	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資 遣 費	福利費	提繳費	合 計	兼任人 員費用	總 計
業務總支出 部分	1,432,728,000	375,372,000	111,780,000		1,530,852,000	358,170,000		276,902,000	168,000	4,085,972,000	7,975,000	4,093,947,000
醫療成本	1,173,348,000	247,500,000	85,392,000		1,208,652,000	285,144,000		210,315,000	120,000	3,210,471,000		3,210,471,000
其他業務 成本	10,500,000									10,500,000		10,500,000
管理 及 總 務費用	142,272,000	11,388,000	10,704,000		26,412,000	43,008,000		37,044,000	48,000	270,876,000		270,876,000
研究發展 與訓練費 用	106,608,000	116,484,000	15,684,000		295,788,000	30,018,000		29,543,000		594,125,000	7,975,000	602,100,000
業務外費 用												
合 計	1,432,728,000	375,372,000	111,780,000		1,530,852,000	358,170,000		276,902,000	168,000	4,085,972,000	7,975,000	4,093,947,000

註：1. 進用契僱人力預算案數698,424,000元，決算數838,631,976元，其中計時與計件人員酬金預算案數179,952,000元，決算數186,146,359元；專技人員酬金預算案數518,472,000元，決算數652,485,617元。

2. 勞務承攬預算案數214,416,000元，決算數236,259,742元（環境及設備維護保養預算案數135,658,000元，決算數139,996,441元；醫療行政雜務預算案數78,758,000元，決算數93,647,740元；安全維護警衛勤務無預算案數，決算數2,615,561元）。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
用人費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數											
名 稱	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員費用	總計
業務總支出 部分	1,288,729,633	313,826,547	138,231,422		1,499,616,947	355,661,025		278,148,136	179,875	3,874,393,585	9,665,556	3,884,059,141
醫療成本	1,063,032,272	205,513,526	106,045,281		1,046,227,853	283,402,857		210,149,975	128,200	2,914,499,964		2,914,499,964
其他業務 成本												
管理及總 務費用	129,268,773	9,211,223	13,581,127		40,980,031	41,705,488		37,098,074	51,675	271,896,391		271,896,391
研究發展 與訓練費 用	96,428,588	99,101,798	18,605,014		412,409,063	30,552,680		30,900,087		687,997,230	9,665,556	697,662,786
業務外費 用												
合 計	1,288,729,633	313,826,547	138,231,422		1,499,616,947	355,661,025		278,148,136	179,875	3,874,393,585	9,665,556	3,884,059,141

3. (1) 年終獎金：依據行政院訂頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，發給人數2,270人，預算案數194,360,000元，決算數184,629,067元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令訂頒「公務人員考績法」辦理，發給人數1,710人，預算案數177,264,000元，決算數160,958,087元。
- (3) 績效獎金：依據行政院97年12月30日院授人給字第0970030548號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會臺北臺中高雄榮民總醫院經營績效獎金核發要點」辦理，發給人數2,248人，預算案數1,043,568,000元，決算數1,041,916,035元。
- (4) 其他：依據行政院95年3月7日院授人給字第0950061139號函訂頒「衛生醫療機關醫師不開業獎金支給表」辦理，發給人數326人，預算案數116,436,000元，決算數112,920,932元。

中華民國102年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車5輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大型交通車1輛，21人座中型交通車1輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車2輛，一般公務用機車4輛。

2. 業務用公務車輛含救護車3輛。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	4,093,947,000	3,884,059,141	-209,887,859	-5.13
正式員額薪資	1,432,728,000	1,288,729,633	-143,998,367	-10.05
聘僱及兼職人員薪資	381,580,000	321,421,703	-60,158,297	-15.77
超時工作報酬	111,780,000	138,231,422	26,451,422	23.66
獎金	1,531,628,000	1,500,424,121	-31,203,879	-2.04
退休及卹償金	358,656,000	356,249,631	-2,406,369	-0.67
福利費	277,407,000	278,822,756	1,415,756	0.51
提繳費	168,000	179,875	11,875	7.07
服務費用	1,228,779,000	1,482,155,990	253,376,990	20.62
水電費	115,656,000	148,885,209	33,229,209	28.73
郵電費	6,036,000	6,053,436	17,436	0.29
旅運費	5,459,000	4,596,129	-862,871	-15.81
印刷裝訂與廣告費	16,020,000	13,231,944	-2,788,056	-17.40
修理保養及保固費	159,276,000	170,361,434	11,085,434	6.96
保險費	552,000	514,770	-37,230	-6.74
一般服務費	366,108,000	406,748,401	40,640,401	11.10
專業服務費	558,372,000	730,464,667	172,092,667	30.82
公共關係費	1,300,000	1,300,000		
材料及用品費	3,952,104,000	4,785,757,006	833,653,006	21.09
使用材料費	16,212,000	15,792,015	-419,985	-2.59
用品消耗	101,988,000	111,509,526	9,521,526	9.34
商品及醫療用品	3,833,904,000	4,658,455,465	824,551,465	21.51
租金與利息	119,928,000	57,730,313	-62,197,687	-51.86
機器租金	115,200,000	51,385,989	-63,814,011	-55.39
交通及運輸設備租金	1,848,000	4,429,930	2,581,930	139.71
什項設備租金	2,880,000	1,914,394	-965,606	-33.53
折舊、折耗及攤銷	480,384,000	419,756,982	-60,627,018	-12.62
土地改良物折舊	84,000	88,128	4,128	4.91
房屋折舊	99,492,000	99,632,063	140,063	0.14
機械及設備折舊	350,916,000	279,291,484	-71,624,516	-20.41
交通及運輸設備折舊	4,560,000	4,792,122	232,122	5.09
什項設備折舊	3,420,000	9,759,060	6,339,060	185.35
攤銷	21,912,000	26,194,125	4,282,125	19.54
稅捐與規費	4,168,000	2,803,975	-1,364,025	-32.73

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地稅	1,200,000	3,651	-1,196,349	-99.70
房屋稅	1,080,000	900,288	-179,712	-16.64
消費與行為稅	1,168,000	1,304,910	136,910	11.72
規費	720,000	595,126	-124,874	-17.34
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	13,626,000	12,559,680	-1,066,320	-7.83
會費	10,296,000	9,529,650	-766,350	-7.44
捐助、補助與獎助	3,330,000	3,030,030	-299,970	-9.01
短絀、賠償與保險給付		2,491,729	2,491,729	
各項短絀		1,448,892	1,448,892	
賠償給付		1,042,837	1,042,837	
其他	4,872,000	45,388,991	40,516,991	831.63
其他費用	4,872,000	45,388,991	40,516,991	831.63
合 計	9,897,808,000	10,692,703,807	794,895,807	8.03

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	5,295,000	3,557,079	-1,737,921	-32.82	
國外旅費	3,995,000	2,257,079	-1,737,921	-43.50	
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,300,000	1,300,000			
統計所需項目	720,234,000	868,253,845	148,019,845	20.55	
員工通勤交通費	11,196,000		-11,196,000	-100.00	
宿舍電費					
宿舍水費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費	3,504,000	3,959,998	455,998	13.01	
計時與計件人員酬金	179,952,000	186,146,359	6,194,359	3.44	
專技人員酬金	518,472,000	652,485,617	134,013,617	25.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,060,000	24,661,871	18,601,871	306.96	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體	1,050,000	1,000,000	-50,000	-4.76	
未足額進用殘障人員差額補助費					