

檔 號：

保存年限：

國軍退除役官兵輔導委員會 函

機關地址：臺北市信義區忠孝東路五段222號

聯絡人：廖祥宇

電話：02-27571414

傳真：02-27589517

Email：vac125731@mail.vac.gov.tw

受文者：臺中榮民總醫院埔里分院

發文日期：中華民國113年7月31日

發文字號：輔計字第1130056285號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如主旨(附件1 a47972b8d8314c04818ef3bc7a4b71e1_1130056285_Attach1.PDF、附件2 a47972b8d8314c04818ef3bc7a4b71e1_1130056285_Attach2.PDF、附件3 a47972b8d8314c04818ef3bc7a4b71e1_1130056285_Attach3.PDF)

主旨：檢送本會主管榮民醫療作業基金112年度各醫療機構決算審定表1份，請查照。

說明：

- 一、依審計部113年7月30日台審部三字1130022066號函辦理。
- 二、旨揭審定表係依審計部核發112年度決算審定書編製。

正本：醫療機構

副本：本會就醫保健處



主任委員 嚴德發



臺中榮民總醫院埔里分院



1139914124 113/08/01

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國112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	2,008,031,791	100.00	2,004,790,470	100.00	3,241,321	0.16
流動資產	496,465,731	24.72	470,544,350	23.47	25,921,381	5.51
現金	200,075,536	9.96	193,368,756	9.65	6,706,780	3.47
庫存現金						
銀行存款	200,075,536	9.96	193,368,756	9.65	6,706,780	3.47
零用及週轉金						
流動金融資產						
其他金融資產—流動						
應收款項	237,236,976	11.81	215,336,113	10.74	21,900,863	10.17
應收醫療帳款	241,559,526	12.03	233,632,011	11.65	7,927,515	3.39
備抵醫療折讓	-9,896,330	-0.49	-24,227,314	-1.21	14,330,984	-59.15
備抵呆帳—應收醫療帳款	-226,900	-0.01			-226,900	
應收利息						
其他應收款	5,800,680	0.29	5,931,416	0.30	-130,736	-2.20
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	29,767,420	1.48	27,927,612	1.39	1,839,808	6.59
物料	199,185	0.01	273,521	0.01	-74,336	-27.18
醫療用品	29,568,235	1.47	27,654,091	1.38	1,914,144	6.92
預付款項	17,743,493	0.88	18,231,504	0.91	-488,011	-2.68
預付貨款						
用品盤存	1,420,548	0.07	1,315,368	0.07	105,180	8.00
預付費用	15,377,181	0.77	15,516,927	0.77	-139,746	-0.90
其他預付款	945,764	0.05	1,399,209	0.07	-453,445	-32.41
短期貸墊款	11,642,306	0.58	15,680,365	0.78	-4,038,059	-25.75
短期墊款	11,642,306	0.58	15,680,365	0.78	-4,038,059	-25.75
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	333,100,000	16.59	333,100,000	16.62		
非流動金融資產	333,100,000	16.59	333,100,000	16.62		
其他金融資產—非流動	333,100,000	16.59	333,100,000	16.62		
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	384,287,077	19.14	393,271,695	19.62	-8,984,618	-2.28
土地	12,658,207	0.63	12,658,207	0.63		
土地	12,658,207	0.63	12,658,207	0.63		
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊—土地改良物						
房屋及建築	219,205,983	10.92	223,846,799	11.17	-4,640,816	-2.07
房屋及建築	237,980,843	11.85	237,980,843	11.87		
累計折舊—房屋及建築	-18,774,860	-0.93	-14,134,044	-0.71	-4,640,816	32.83

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	122,910,743	6.12	126,104,604	6.29	-3,193,861	-2.53
機械及設備	575,507,303	28.66	555,342,670	27.70	20,164,633	3.63
累計折舊－機械及設備	-452,596,560	-22.54	-429,238,066	-21.41	-23,358,494	5.44
交通及運輸設備	13,303,104	0.66	13,832,195	0.69	-529,091	-3.83
交通及運輸設備	38,243,204	1.90	35,910,324	1.79	2,332,880	6.50
累計折舊－交通及運輸設備	-24,940,100	-1.24	-22,078,129	-1.10	-2,861,971	12.96
什項設備	16,209,040	0.81	16,829,890	0.84	-620,850	-3.69
什項設備	67,531,215	3.36	69,680,985	3.48	-2,149,770	-3.09
累計折舊－什項設備	-51,322,175	-2.56	-52,851,095	-2.64	1,528,920	-2.89
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	6,082,243	0.30	3,563,670	0.18	2,518,573	70.67
無形資產	6,082,243	0.30	3,563,670	0.18	2,518,573	70.67
專利權						
電腦軟體	6,082,243	0.30	3,563,670	0.18	2,518,573	70.67
其他無形資產						
其他資產	788,096,740	39.25	804,310,755	40.12	-16,214,015	-2.02
遞延資產	181,207,518	9.02	172,733,429	8.62	8,474,089	4.91
遞延費用	181,207,518	9.02	172,733,429	8.62	8,474,089	4.91
什項資產	606,889,222	30.22	631,577,326	31.50	-24,688,104	-3.91
存出保證金	109,589	0.01	15,021	0.00	94,568	629.57
存出保證品						
催收款項	5,817,844	0.29	4,842,334	0.24	975,510	20.15
備抵呆帳－催收款項	-5,481,646	-0.27	-4,674,003	-0.23	-807,643	17.28
暫付及待結轉帳項	11,440,460	0.57	10,738,421	0.54	702,039	6.54
代管資產	1,088,153,016	54.19	1,091,436,589	54.44	-3,283,573	-0.30
累計折舊－代管資產	-493,150,041	-24.56	-470,781,036	-23.48	-22,369,005	4.75
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	2,008,031,791	100.00	2,004,790,470	100.00	3,241,321	0.16

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

平 衡 表

中華民國112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	1,082,942,357	53.93	1,130,987,811	56.41	-48,045,454	-4.25
流動負債	268,708,401	13.38	285,489,542	14.24	-16,781,141	-5.88
應付款項	261,648,136	13.03	279,862,805	13.96	-18,214,669	-6.51
應付帳款	28,460,513	1.42	28,869,558	1.44	-409,045	-1.42
應付代收款	39,401,403	1.96	76,695,398	3.83	-37,293,995	-48.63
應付費用	193,786,220	9.65	174,297,849	8.69	19,488,371	11.18
應付稅款						
應付工程款						
其他應付款						
預收款項	7,060,265	0.35	5,626,737	0.28	1,433,528	25.48
預收收入						
預收定金						
其他預收款	7,060,265	0.35	5,626,737	0.28	1,433,528	25.48
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	814,233,956	40.55	845,498,269	42.17	-31,264,313	-3.70
遞延負債	15,719,452	0.78	15,409,467	0.77	309,985	2.01
遞延收入	15,719,452	0.78	15,409,467	0.77	309,985	2.01
什項負債	798,514,504	39.77	830,088,802	41.41	-31,574,298	-3.80
存入保證金	20,540,254	1.02	20,334,732	1.01	205,522	1.01
應付保管款	359	0.00	440,347	0.02	-439,988	-99.92
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	169,674,999	8.45	175,362,253	8.75	-5,687,254	-3.24
應付代管資產	595,002,975	29.63	620,655,553	30.96	-25,652,578	-4.13
其他什項負債	13,295,917	0.66	13,295,917	0.66		
淨值	925,089,434	46.07	873,802,659	43.59	51,286,775	5.87
基金	211,695,469	10.54	211,695,469	10.56		
基金	211,695,469	10.54	211,695,469	10.56		
基金	211,695,469	10.54	211,695,469	10.56		
公積	559,907,245	27.88	531,754,667	26.52	28,152,578	5.29
資本公積	559,907,245	27.88	531,754,667	26.52	28,152,578	5.29
受贈公積	559,907,245	27.88	531,754,667	26.52	28,152,578	5.29
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	147,760,876	7.36	124,626,679	6.22	23,134,197	18.56
累積賸餘	147,760,876	7.36	124,626,679	6.22	23,134,197	18.56
累積賸餘	147,760,876	7.36	124,626,679	6.22	23,134,197	18.56
淨值其他項目	5,725,844	0.29	5,725,844	0.29		
累積其他綜合餘絀	5,725,844	0.29	5,725,844	0.29		
未實現重估增值	5,725,844	0.29	5,725,844	0.29		
合 計	2,008,031,791	100.00	2,004,790,470	100.00	3,241,321	0.16

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數8,996,073元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數10,052,964元，均為保證品(應付保證品)。

2. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數17,023,315元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,186,682,000	100.00	1,305,876,040	100.00	119,194,040	10.04	1,275,513,488	100.00
醫療收入	1,026,906,000	86.54	1,156,654,871	88.57	129,748,871	12.63	1,125,685,361	88.25
門診醫療收入	575,423,000	48.49	655,186,703	50.17	79,763,703	13.86	650,679,183	51.01
住院醫療收入	536,032,000	45.17	570,247,172	43.67	34,215,172	6.38	548,755,684	43.02
其他醫療收入	31,959,000	2.69	35,672,864	2.73	3,713,864	11.62	32,887,295	2.58
醫療折讓	-106,066,000	-8.94	-96,207,720	-7.37	9,858,280	-9.29	-99,248,476	-7.78
醫療優待免費	-10,442,000	-0.88	-8,244,148	-0.63	2,197,852	-21.05	-7,388,325	-0.58
其他業務收入	159,776,000	13.46	149,221,169	11.43	-10,554,831	-6.61	149,828,127	11.75
臨床教學研究補助收入	6,000,000	0.51	6,000,000	0.46			6,000,000	0.47
其他補助收入	147,363,000	12.42	136,101,362	10.42	-11,261,638	-7.64	137,928,611	10.81
雜項業務收入	6,413,000	0.54	7,119,807	0.55	706,807	11.02	5,899,516	0.46
業務成本與費用	1,187,834,000	100.10	1,307,272,730	100.11	119,438,730	10.06	1,279,490,392	100.31
醫療成本	1,034,010,000	87.13	1,137,213,000	87.08	103,203,000	9.98	1,110,688,693	87.08
門診醫療成本	469,645,000	39.58	529,646,064	40.56	60,001,064	12.78	516,341,029	40.48
住院醫療成本	535,233,000	45.10	575,161,907	44.04	39,928,907	7.46	565,213,819	44.31
其他醫療成本	29,132,000	2.45	32,405,029	2.48	3,273,029	11.24	29,133,845	2.28
其他業務成本	4,457,000	0.38	5,734,113	0.44	1,277,113	28.65	4,356,707	0.34
雜項業務成本	4,457,000	0.38	5,734,113	0.44	1,277,113	28.65	4,356,707	0.34
管理及總務費用	112,894,000	9.51	124,144,534	9.51	11,250,534	9.97	126,717,129	9.93
管理費用及總務費用	112,894,000	9.51	124,144,534	9.51	11,250,534	9.97	126,717,129	9.93
研究發展及訓練費用	36,473,000	3.07	40,181,083	3.08	3,708,083	10.17	37,727,863	2.96
研究發展費用	12,580,000	1.06	12,958,955	0.99	378,955	3.01	11,824,191	0.93
訓練費用	23,893,000	2.01	27,222,128	2.08	3,329,128	13.93	25,903,672	2.03
業務賸餘（短絀）	-1,152,000	-0.10	-1,396,690	-0.11	-244,690	21.24	-3,976,904	-0.31

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務外收入	17,592,000	1.48	52,428,796	4.01	34,836,796	198.03	35,535,054	2.79
財務收入	1,919,000	0.16	5,225,105	0.40	3,306,105	172.28	2,970,962	0.23
利息收入	1,919,000	0.16	5,225,105	0.40	3,306,105	172.28	2,970,962	0.23
其他業務外收入	15,673,000	1.32	47,203,691	3.61	31,530,691	201.18	32,564,092	2.55
資產使用及權利金收入	2,770,000	0.23	3,603,695	0.28	833,695	30.10	3,017,182	0.24
違規罰款收入	50,000	0.00	409,001	0.03	359,001	718.00	37,412	0.00
受贈收入	4,053,000	0.34	4,597,705	0.35	544,705	13.44	4,555,208	0.36
雜項收入	8,800,000	0.74	38,546,064	2.95	29,746,064	338.02	24,928,112	1.95
業務外費用	7,480,000	0.63	27,897,909	2.14	20,417,909	272.97	17,696,099	1.39
其他業務外費用	7,480,000	0.63	27,897,909	2.14	20,417,909	272.97	17,696,099	1.39
雜項費用	7,480,000	0.63	27,897,909	2.14	20,417,909	272.97	17,696,099	1.39
業務外賸餘（短絀）	10,112,000	0.85	24,530,887	1.88	14,418,887	142.59	17,838,955	1.40
本期賸餘（短絀）	8,960,000	0.76	23,134,197	1.77	14,174,197	158.19	13,862,051	1.09

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				
本期其他綜合餘絀合計				

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

餘絀撥補表

中華民國112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	127,423,000	100.00	147,760,876	100.00	20,337,876	15.96	124,626,679	100.00
本期賸餘	8,960,000	7.03	23,134,197	15.66	14,174,197	158.19	13,862,051	11.12
前期未分配賸餘	118,463,000	92.97	124,626,679	84.34	6,163,679	5.20	110,764,628	88.88
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	127,423,000	100.00	147,760,876	100.00	20,337,876	15.96	124,626,679	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

現金流量表

中華民國112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）	8,960,000	23,134,197	14,174,197	158.19
利息股利之調整	-1,919,000	-5,225,105	-3,306,105	172.28
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	7,041,000	17,909,092	10,868,092	154.35
調整項目	101,739,000	-52,740,072	-154,479,072	-151.84
未計利息股利之現金流入（流出）	108,780,000	-34,830,980	-143,610,980	-132.02
收取利息	1,919,000	5,225,105	3,306,105	172.28
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	110,699,000	-29,605,875	-140,304,875	-126.74
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	500,000	64,606,927	64,106,927	12,821.39
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產		2,291,807	2,291,807	
收取利息				
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		-60,568,868	-60,568,868	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-63,200,000		63,200,000	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-35,954,000	-35,942,333	11,667	-0.03
增加無形資產及其他資產	-22,103,000	-20,641,904	1,461,096	-6.61
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-120,757,000	-50,254,371	70,502,629	-58.38
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	7,594,000	95,183,459	87,589,459	1,153.40
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,040,000	-8,616,433	2,423,567	-21.95
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	-3,446,000	86,567,026	90,013,026	-2,612.10
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-13,504,000	6,706,780	20,210,780	-149.67
期初現金及約當現金	47,369,000	193,368,756	145,999,756	308.22
期末現金及約當現金	33,865,000	200,075,536	166,210,536	490.80

臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

現金流量表

中華民國112年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加3,407,700元，機械及設備1,157,700元，交通及運輸設備2,250,000元。
2. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數25,652,578元。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	1,186,682,000	1,305,876,040	119,194,040	10.04	
醫療收入	1,026,906,000	1,156,654,871	129,748,871	12.63	
門診醫療收入	575,423,000	655,186,703	79,763,703	13.86	門診人次較預計增加所致。
住院醫療收入	536,032,000	570,247,172	34,215,172	6.38	
其他醫療收入	31,959,000	35,672,864	3,713,864	11.62	病患膳食收入較預計增加所致。
醫療折讓	-106,066,000	-96,207,720	9,858,280	-9.29	
醫療優待免費	-10,442,000	-8,244,148	2,197,852	-21.05	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	159,776,000	149,221,169	-10,554,831	-6.61	
臨床教學研究補助收入	6,000,000	6,000,000			
其他補助收入	147,363,000	136,101,362	-11,261,638	-7.64	
雜項業務收入	6,413,000	7,119,807	706,807	11.02	相關醫療支援收入增加所致。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	17,592,000	52,428,796	34,836,796	198.03	
財務收入	1,919,000	5,225,105	3,306,105	172.28	
利息收入	1,919,000	5,225,105	3,306,105	172.28	存款利率較預計高。
其他業務外收入	15,673,000	47,203,691	31,530,691	201.18	
資產使用及權利金收入	2,770,000	3,603,695	833,695	30.10	醫院場地及宿舍借用情形較預計增加。
違規罰款收入	50,000	409,001	359,001	718.00	工程逾期及設備故障違約罰款收入較預計增加所致。
受贈收入	4,053,000	4,597,705	544,705	13.44	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入		5,741	5,741		病室電視毀損賠償。
收回呆帳		41,485	41,485		依實際回收情形認列。
雜項收入	8,800,000	38,546,064	29,746,064	338.02	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國112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	1,034,010,000	1,137,213,000	103,203,000	9.98	門診醫療收入較預計增加，成本相對增加。
門診醫療成本	469,645,000	529,646,064	60,001,064	12.78	
用人費用	138,991,000	159,739,896	20,748,896	14.93	
正式員額薪資	63,240,000	58,257,922	-4,982,078	-7.88	
聘僱及兼職人員薪資	766,000		-766,000	-100.00	
超時工作報酬	4,183,000	3,002,078	-1,180,922	-28.23	
獎金	37,529,000	64,583,237	27,054,237	72.09	
退休及卹償金	24,350,000	25,794,863	1,444,863	5.93	
福利費	8,922,000	8,100,911	-821,089	-9.20	
提繳費	1,000	885	-115	-11.50	
服務費用	157,036,000	162,583,619	5,547,619	3.53	
水電費	8,359,000	8,420,542	61,542	0.74	
郵電費	958,000	828,665	-129,335	-13.50	
旅運費	49,000	41,312	-7,688	-15.69	
印刷裝訂及公告費	1,052,000	1,251,400	199,400	18.95	
修理保養及保固費	11,332,000	13,710,704	2,378,704	20.99	
保險費	39,000	57,775	18,775	48.14	
一般服務費	47,141,000	51,607,769	4,466,769	9.48	
專業服務費	88,106,000	86,665,452	-1,440,548	-1.64	
材料及用品費	149,077,000	187,347,502	38,270,502	25.67	
使用材料費	461,000	287,122	-173,878	-37.72	
用品消耗	3,796,000	6,145,564	2,349,564	61.90	
商品及醫療用品	144,820,000	180,914,816	36,094,816	24.92	
租金與利息	2,940,000	1,571,317	-1,368,683	-46.55	
房租	38,000	35,868	-2,132	-5.61	
機器租金	2,394,000	1,053,581	-1,340,419	-55.99	
交通及運輸設備租金	465,000	440,600	-24,400	-5.25	
什項設備租金	43,000	41,268	-1,732	-4.03	
折舊、折耗及攤銷	21,192,000	17,283,946	-3,908,054	-18.44	
不動產、廠房及設備折舊	19,846,000	15,008,914	-4,837,086	-24.37	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊	839,000	1,723,681	884,681	105.44	
攤銷	507,000	551,351	44,351	8.75	
稅捐與規費（強制費）	334,000	478,634	144,634	43.30	
土地稅		1,131	1,131		
房屋稅	5,000	4,735	-265	-5.30	
消費與行為稅	250,000	372,268	122,268	48.91	
規費	79,000	100,500	21,500	27.22	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	75,000	101,150	26,150	34.87	
會費	75,000	86,150	11,150	14.87	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		15,000	15,000		
短絀、賠償與保險給付		540,000	540,000		
各項短絀		540,000	540,000		
住院醫療成本	535,233,000	575,161,907	39,928,907	7.46	
用人費用	178,867,000	199,122,368	20,255,368	11.32	
正式員額薪資	71,964,000	66,802,923	-5,161,077	-7.17	
超時工作報酬	10,927,000	8,988,806	-1,938,194	-17.74	
獎金	50,490,000	84,762,560	34,272,560	67.88	
退休及卹償金	31,824,000	26,086,086	-5,737,914	-18.03	
福利費	13,661,000	12,481,093	-1,179,907	-8.64	
提繳費	1,000	900	-100	-10.00	
服務費用	222,303,000	221,557,473	-745,527	-0.34	
水電費	9,985,000	10,953,648	968,648	9.70	
郵電費	752,000	801,466	49,466	6.58	
旅運費	25,000	164,018	139,018	556.07	
印刷裝訂及公告費	105,000	208,675	103,675	98.74	
修理保養及保固費	9,267,000	11,633,920	2,366,920	25.54	
保險費	63,000	60,011	-2,989	-4.74	
一般服務費	95,435,000	92,903,357	-2,531,643	-2.65	
專業服務費	106,671,000	104,832,378	-1,838,622	-1.72	
材料及用品費	96,239,000	117,150,496	20,911,496	21.73	
使用材料費	231,000	1,000	-230,000	-99.57	

臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	5,462,000	4,236,001	-1,225,999	-22.45	
商品及醫療用品	90,546,000	112,913,495	22,367,495	24.70	
租金與利息	5,706,000	6,668,979	962,979	16.88	
機器租金	5,706,000	6,622,779	916,779	16.07	
交通及運輸設備租金		46,200	46,200		
折舊、折耗及攤銷	31,047,000	28,184,280	-2,862,720	-9.22	
不動產、廠房及設備折舊	18,010,000	15,407,388	-2,602,612	-14.45	
其他折舊性資產折舊	5,255,000	4,668,021	-586,979	-11.17	
攤銷	7,782,000	8,108,871	326,871	4.20	
稅捐與規費（強制費）	509,000	827,311	318,311	62.54	
消費與行為稅	425,000	724,620	299,620	70.50	
規費	84,000	102,691	18,691	22.25	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,000	31,000	29,000	1,450.00	
會費	2,000		-2,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		31,000	31,000		
短絀、賠償與保險給付	560,000	1,620,000	1,060,000	189.29	
各項短絀	560,000	1,620,000	1,060,000	189.29	
其他醫療成本	29,132,000	32,405,029	3,273,029	11.24	主要係病患膳食成本較預計增加所致。
服務費用	26,970,000	29,501,575	2,531,575	9.39	
一般服務費	26,970,000	29,501,575	2,531,575	9.39	
材料及用品費	2,082,000	2,765,609	683,609	32.83	
用品消耗	2,082,000	2,765,609	683,609	32.83	
稅捐與規費（強制費）	80,000	137,845	57,845	72.31	
消費與行為稅	80,000	137,845	57,845	72.31	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力165人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數93,405,000元，決算數93,847,906元。專業服務費內含契僱人力205人(醫師2人、護理人員159人、其他醫事人員44人)，專技人員酬金預算數166,889,000元，決算數155,255,079元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理，相關費用預算數9,917,000元，決算數8,487,548元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務13人，相關費用預算數26,970,000元，決算數29,501,575元；環境及設備維護保養39人，相關費用預算數15,928,000元，決算數17,950,284元；醫療行政雜務31人，相關費用預算數12,612,000元，決算數13,988,447元；安全維護警衛勤務18人，相關費用預算數9,556,000元，決算數9,113,124元。