

榮民醫療作業基金

目 次

中華民國103年度

一、總說明-----	第 1	—	6	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀決算表-----	第 7	—	8	頁
(二)餘絀撥補決算表-----	第 9			頁
(三)現金流量決算表-----	第 10	—	11	頁
(四)平衡表-----	第 12	—	14	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表-----	第 15			頁
(二)醫療成本明細表-----	第 16	—	19	頁
(三)其他業務成本明細表-----	第 20			頁
(四)管理及總務費用明細表-----	第 21	—	22	頁
(五)研究發展及訓練費用明細表-----	第 23	—	25	頁
(六)業務外收入明細表-----	第 26			頁
(七)業務外費用明細表-----	第 27	—	28	頁
(八)資產折舊明細表-----	第 29			頁
(九)資產變賣明細表-----	第 30			頁
(十)資產報廢明細表-----	第 31			頁
(十一)國庫撥補款明細表-----	第 33			頁
(十二)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 34	—	35	頁
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	第 36	—	37	頁
(十四)主要營運項目執行績效摘要表-----	第 38			頁
(十五)基金數額增減明細表-----	第 39			頁
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 40	—	41	頁
(十七)員工人數彙計表-----	第 43			頁
(十八)用人費用彙計表-----	第 44	—	45	頁
(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 47			頁
(二十)所屬作業單位收支概況表-----	第 48	—	49	頁
(二十一)各項費用彙計表-----	第 50	—	51	頁
(二十二)管制性項目及統計所需項目比較表-----	第 52			頁

1

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 103 年度

一、業務計畫實施績效

本基金為辦理國軍退除役官兵就醫及社區醫療服務，支援全國醫療網計畫，致力於醫學研究發展及推動高科技醫療，統籌醫療業務、建置合作機制，提升榮民醫療體系之競爭力與服務品質，謹將本(103)年度業務執行情形臚列如下：

(一) 業務計畫及目標

1. 門診醫療服務：本年度門診病患 835 萬 9,778 人次，較預算數 804 萬 7,370 人次，增加 31 萬 2,408 人次，約 3.88%；門診醫療收入 234 億 7,254 萬 6,598 元，較預算數 219 億 3,690 萬 5,000 元，增加 15 億 3,564 萬 1,598 元，約 7.00%。
2. 住院醫療服務：本年度住院病患 376 萬 3,247 人日，較預算數 394 萬 8,409 人日，減少 18 萬 5,162 人日，約 4.69%；住院醫療收入 244 億 6,992 萬 3,054 元，較預算數 241 億 3,429 萬 5,000 元，增加 3 億 3,562 萬 8,054 元，約 1.39%。
3. 除上述醫療服務外，為期研究、教學與醫療服務三者並重，及強化臨床與基礎之臨床工作，尚有專科及臨床醫師、護理師訓練 9 萬 4,065 人次，提供各醫學院校之醫護、牙技學生實習 9,944 人次及建教合作學校醫療院所 271 所，進修研究 149 人、鼓勵學術研究討論(提出研究論文 1,610 篇)、執行研究計畫 643 項等，以提升醫療水準，解決各類重大臨床疾病，促進我國醫學研究發展。

(二) 本會所屬醫療機構由臺北、臺中及高雄 3 所榮總統一調度 12 所分院醫療人力、技術、儀器設備等，帶領分院提升醫療品質，改善門診及住院服務量能；更新醫療設備，發展尖端技術，集中採購藥衛材及設備，精進儀器使用率，整合資訊系統。

(三) 醫院評鑑

本年度參與衛生福利部委託財團法人醫院評鑑暨醫療品質策進會辦理「醫院評鑑及教學醫院評鑑」，公告評鑑結果如次：

1. 臺北榮民總醫院員山分院：醫院評鑑「優等(地區醫院)」。

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 103 年度

2. 臺北榮民總醫院蘇澳分院：醫院評鑑「優等（地區醫院）」。
3. 臺中榮民總醫院嘉義分院：醫院評鑑「優等（區域醫院）」。
4. 臺中榮民總醫院埔里分院：教學醫院評鑑「合格」。

(四) 提升服務品質成效卓著並獲殊榮

1. 臺北榮總：

- (1) 與國家衛生研究院共同合作，發現自體免疫疾病患者體內 T 細胞之新致病機轉，成果刊登於自然雜誌 (Nature)、免疫學期刊 (Immunology)，並取得美國及臺灣專利，未來將與國家衛生研究院生技與藥物研究所合作，開發治療用標靶藥物。
- (2) 獲「社團法人國家生技醫療產業策進會」國家生技醫療品質獎銀獎、銅獎及多項標章獎，並獲「財團法人醫療評鑑暨醫療品質策進會」全國醫療品質獎多項銅獎、潛力獎以及智慧醫療獎。

2. 臺中榮總：

- (1) 首創開發「塵蟎快速檢測試劑」，可快速準確檢驗多種塵蟎，取得美國與臺灣專利。
- (2) 獲「社團法人國家生技醫療產業策進會」國家生技醫療品質獎多項標章獎及新創獎、先鋒品質管制學術研究基金會金獎、「財團法人醫療評鑑暨醫療品質策進會」全國醫療品質獎多項金獎、銀獎、銅獎等。

3. 高雄榮總：

- (1) 首創「用於十二導程心電圖檢查的輔助裝置」治療急性心肌梗塞，已取得臺灣專利並獲臺北市國際發明暨技術交易展銅牌獎；「一種檢測愛滋病毒之抗體及其檢測方法」取得臺灣專利。
- (2) 獲「財團法人醫療評鑑暨醫療品質策進會」全國醫療品質獎多項金獎、銀獎、銅獎、優等獎等；通過「社團法人國家生技醫療產業策進會」國家生技醫療品質獎多項標章獎；代表臺灣參與 2014 年國際品管圈大賽 ICQCC 競賽類榮獲金牌獎。

4. 榮民醫療體系連續 9 年獲得「讀者文摘信譽品牌」獎，及由壹傳媒

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 103 年度

出版有限公司（壹週刊）讀者票選榮獲第 11 屆服務第壹大獎「醫療院所」類別之第 2 名（第 7 次獲獎）。

(五) 提升醫療服務可近性、有效性及可接受性

1. 積極建構及推動榮總、分院及榮家保健組「三級醫療體系」，使榮民（眷）獲得妥善「全人、全程、全家」醫療照護。
2. 整合後有效運用醫療科別人力資源，本年度榮總支援所屬分院，計 50 名醫師員額（北區 28 位、中區 14 位、南區 8 位），改善整合各地區醫師不足現象；另強化分院調派專科醫師至各榮家（保健組）支援，滿足民眾就診之可近性需求。
3. 因應高齡多重疾病照護及配合國家整合醫療政策，3 所榮總成立高齡醫學中心，開設高齡醫學多科同時段、一醫師多科、一診多科等整合性門診及住院醫療照護。本年度提供「高齡醫學整合性門診」計 3 萬 6,131 人次、「高齡醫學病房」住院 1,293 人次之全人整合照護服務。
4. 針對急性疾病後期具回復潛能個案，提供中期及急性疾病後期照護服務模式治療，以協助回復獨立生活，減少後續失能需入住長照機構或短期再住院。員山、桃園、埔里、嘉義、屏東、新竹、玉里、鳳林及臺東等 9 家分院，以跨專業團隊開設中期及急性疾病後期照護病床 170 床，本年度計服務 676 人次。

(六) 醫療合作及社區服務工作

推展社區醫療及配合公共衛生政策任務，辦理促進國民健康業務，積極提供下列醫療服務：

1. 各級榮院結合社區資源，辦理社區榮民（眷）、老人健康照護及追蹤；支援榮家預防保健、疾病篩檢；配合健保署、國健署及當地衛生局提供社區民眾癌症、三高篩檢等社區醫療支援；並提供偏遠地區巡迴醫療及義診。
2. 本年度累計辦理健康講座 17 萬 1,897 人次、預防保健 11 萬 9,023 人次、健康諮詢 28 萬 4,254 人次、居家訪視 3 萬 5,958 人次；偏遠

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 103 年度

地區巡迴醫療、義診 34 萬 2,069 人次，以強化社區及基層醫療服務。

二、收支餘絀情形

(一) 業務收入

本年度業務收入決算數 470 億 4,867 萬 2,634 元，較預算數 452 億 4,796 萬 2,000 元，增加 18 億 0,071 萬 0,634 元，約 3.98%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 433 億 7,701 萬 6,959 元，較預算數 415 億 8,088 萬 6,000 元，增加 17 億 9,613 萬 0,959 元，約 4.32%。
2. 其他業務收入決算數 36 億 7,165 萬 5,675 元，較預算數 36 億 6,707 萬 6,000 元，增加 457 萬 9,675 元，約 0.12%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 478 億 7,423 萬 8,819 元，較預算數 457 億 8,935 萬元，增加 20 億 8,488 萬 8,819 元，約 4.55%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 409 億 7,420 萬 6,709 元，較預算數 388 億 5,935 萬 5,000 元，增加 21 億 1,485 萬 1,709 元，約 5.44%。
2. 其他業務成本決算數 2 億 8,897 萬 8,704 元，較預算數 2 億 7,142 萬 5,000 元，增加 1,755 萬 3,704 元，約 6.47%。
3. 管理及總務費用決算數 24 億 7,041 萬 1,377 元，較預算數 25 億 0,149 萬 4,000 元，減少 3,108 萬 2,623 元，約 1.24%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 41 億 4,064 萬 2,029 元，較預算數 41 億 5,707 萬 6,000 元，減少 1,643 萬 3,971 元，約 0.40%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 18 億 3,407 萬 9,947 元，較預算數 12 億 0,292 萬 9,000 元，增加 6 億 3,115 萬 0,947 元，約 52.47%，分析如下：

1. 財務收入決算數 1 億 9,157 萬 3,168 元，較預算數 1 億 6,065 萬 9,000

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 103 年度

元，增加 3,091 萬 4,168 元，約 19.24%，主要係銀行存款本金及利率較預計為高，利息收入增加所致。

2. 其他業務外收入決算數 16 億 4,250 萬 6,779 元，較預算數 10 億 4,227 萬元，增加 6 億 0,023 萬 6,779 元，約 57.59%，主要係中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付 102 年度醫療款及配合點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用(悉數為其他業務外費用)決算數 3 億 9,137 萬 6,446 元，較預算數 2 億 4,095 萬 7,000 元，增加 1 億 5,041 萬 9,446 元，約 62.43%，主要係配合中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付 102 年度醫療款與點值結算作業補發獎金及補提以前年度備抵醫療折讓所致。

(五) 本年度賸餘

收支相抵後，本年度決算賸餘 6 億 1,713 萬 7,316 元，較預算賸餘 4 億 2,058 萬 4,000 元，增加 1 億 9,655 萬 3,316 元，約 46.73%。

三、 餘絀撥補實況

本期賸餘 6 億 1,713 萬 7,316 元，連同前期未分配賸餘 13 億 8,073 萬 4,757 元，共有賸餘 19 億 9,787 萬 2,073 元，經提存公積 4 億元後，尚有餘 15 億 9,787 萬 2,073 元，留待以後年度處理。

四、 現金流量結果

- (一) 本期現金及約當現金決算數淨增 12 億 8,107 萬 4,351 元，較預算數 9 億 8,000 萬 7,000 元，增加 3 億 0,106 萬 7,351 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流入 31 億 8,315 萬 6,675 元，包括本期賸餘 6 億 1,713 萬 7,316 元，調整非現金項目流入 25 億 6,601 萬 9,359 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 24 億 9,146 萬 7,849 元，其中現金流

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 103 年度

入 31 億 3,359 萬 9,922 元，包括減少短期墊款 5 億 6,594 萬 5,226 元，減少固定資產 2,983 萬 0,650 元，減少其他資產 25 億 3,782 萬 4,046 元；現金流出 56 億 2,506 萬 7,771 元，包括增加短期墊款 5 億 8,935 萬 8,419 元，增加固定資產 22 億 9,108 萬 4,664 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 27 億 4,462 萬 4,688 元。

3. 融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流入 5 億 8,938 萬 5,525 元，其中現金流入 195 億 3,522 萬 7,185 元，包括增加其他負債 194 億 9,741 萬 3,892 元，增加公積 3,781 萬 3,293 元；現金流出 189 億 4,584 萬 1,660 元，係減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨增 12 億 8,107 萬 4,351 元，係期末現金 234 億 1,156 萬 5,557 元，較期初現金 221 億 3,049 萬 1,206 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 778 億 6,189 萬 7,525 元，其中流動資產 326 億 2,884 萬 8,047 元，占 41.91%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5 億 4,058 萬 7,979 元，占 0.69%；固定資產 359 億 4,004 萬 5,698 元，占 46.16%；無形資產 2 億 3,330 萬 0,609 元，占 0.30%；遞延借項 3 億 5,558 萬 0,800 元，占 0.46%；其他資產 81 億 6,353 萬 4,392 元，占 10.48%。

(二) 負債總額計 217 億 1,775 萬 5,138 元，占負債及淨值 27.89%，其中流動負債 82 億 2,377 萬 1,040 元，占負債及淨值 10.56%；其他負債 134 億 9,398 萬 4,098 元，占負債及淨值 17.33%。

(三) 淨值總額 561 億 4,414 萬 2,387 元，占負債及淨值 72.11%，其中基金 454 億 7,046 萬 8,141 元，占負債及淨值 58.40%；公積 46 億 1,259 萬 8,690 元，占負債及淨值 5.93%；累積賸餘 15 億 9,787 萬 2,073 元，占負債及淨值 2.05%；淨值其他項目 44 億 6,320 萬 3,483 元，占負債及淨值 5.73%。

榮民醫療作業基金
收支餘絀決算表
中華民國103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	45,247,962,000	100.00	47,048,672,634	100.00	1,800,710,634	3.98	45,491,740,457	100.00
醫療收入	41,580,886,000	91.90	43,377,016,959	92.20	1,796,130,959	4.32	41,877,217,381	92.05
門診醫療收入	21,936,905,000	48.48	23,472,546,598	49.89	1,535,641,598	7.00	22,528,061,173	49.52
住院醫療收入	24,134,295,000	53.34	24,469,923,054	52.01	335,628,054	1.39	23,667,245,507	52.03
其他醫療收入	800,722,000	1.77	784,818,450	1.67	-15,903,550	-1.99	775,629,295	1.70
減：醫療折讓(-)	4,877,616,000	10.78	5,039,417,162	10.71	161,801,162	3.32	4,768,180,450	10.48
減：醫療優待免費(-)	413,420,000	0.91	310,853,981	0.66	-102,566,019	-24.81	325,538,144	0.72
其他業務收入	3,667,076,000	8.10	3,671,655,675	7.80	4,579,675	0.12	3,614,523,076	7.95
臨床教學研究補助收入	1,026,034,000	2.27	1,026,034,000	2.18			991,832,000	2.18
其他補助收入	2,388,202,000	5.28	2,373,076,008	5.04	-15,125,992	-0.63	2,370,675,191	5.21
雜項業務收入	252,840,000	0.56	272,545,667	0.58	19,705,667	7.79	252,015,885	0.55
業務成本與費用	45,789,350,000	101.20	47,874,238,819	101.75	2,084,888,819	4.55	46,401,310,925	102.00
醫療成本	38,859,355,000	85.88	40,974,206,709	87.09	2,114,851,709	5.44	39,454,893,976	86.73
門診醫療成本	17,537,692,000	38.76	18,803,761,164	39.97	1,266,069,164	7.22	17,908,549,607	39.37
住院醫療成本	20,617,950,000	45.57	21,451,299,806	45.59	833,349,806	4.04	20,851,591,598	45.84
其他醫療成本	703,713,000	1.56	719,145,739	1.53	15,432,739	2.19	694,752,771	1.53
其他業務成本	271,425,000	0.60	288,978,704	0.61	17,553,704	6.47	286,230,181	0.63
雜項業務成本	271,425,000	0.60	288,978,704	0.61	17,553,704	6.47	286,230,181	0.63
管理及總務費用	2,501,494,000	5.53	2,470,411,377	5.25	-31,082,623	-1.24	2,418,555,884	5.32
管理費用及總務費用	2,501,494,000	5.53	2,470,411,377	5.25	-31,082,623	-1.24	2,418,555,884	5.32
研究發展及訓練費用	4,157,076,000	9.19	4,140,642,029	8.80	-16,433,971	-0.40	4,241,630,884	9.32
研究發展費用	2,081,939,000	4.60	2,122,981,371	4.51	41,042,371	1.97	2,160,416,569	4.75
訓練費用	2,075,137,000	4.59	2,017,660,658	4.29	-57,476,342	-2.77	2,081,214,315	4.57
業務賸餘(短絀-)	-541,388,000	-1.20	-825,566,185	-1.75	-284,178,185	52.49	-909,570,468	-2.00

榮民醫療作業基金
收支餘絀決算表
中華民國103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	1,202,929,000	2.66	1,834,079,947	3.90	631,150,947	52.47	1,530,399,538	3.36
財務收入	160,659,000	0.36	191,573,168	0.41	30,914,168	19.24	174,061,441	0.38
利息收入	160,659,000	0.36	191,573,168	0.41	30,914,168	19.24	174,061,441	0.38
其他業務外收入	1,042,270,000	2.30	1,642,506,779	3.49	600,236,779	57.59	1,356,338,097	2.98
財產交易賸餘			26,976,652	0.06	26,976,652			
資產使用及權利金收入	450,640,000	1.00	510,572,827	1.09	59,932,827	13.30	483,188,160	1.06
受託經營賸餘	7,301,000	0.02	20,203,744	0.04	12,902,744	176.73	20,689,210	0.05
受贈收入	44,000	0.00	1,549,922	0.00	1,505,922	3,422.55	183,529	0.00
賠(補)償收入	155,000	0.00	397,309	0.00	242,309	156.33	2,279,470	0.01
違規罰款收入	27,561,000	0.06	21,785,378	0.05	-5,775,622	-20.96	21,364,996	0.05
收回呆帳			167,112	0.00	167,112		218,530	0.00
雜項收入	556,569,000	1.23	1,060,853,835	2.25	504,284,835	90.61	828,414,202	1.82
業務外費用	240,957,000	0.53	391,376,446	0.83	150,419,446	62.43	339,321,122	0.75
其他業務外費用	240,957,000	0.53	391,376,446	0.83	150,419,446	62.43	339,321,122	0.75
財產交易短絀			836,960	0.00	836,960		12,594,259	0.03
受託經營短絀								
雜項費用	240,957,000	0.53	390,539,486	0.83	149,582,486	62.08	326,726,863	0.72
業務外賸餘(短絀-)	961,972,000	2.13	1,442,703,501	3.07	480,731,501	49.97	1,191,078,416	2.62
本期賸餘(短絀-)	420,584,000	0.93	617,137,316	1.31	196,553,316	46.73	281,507,948	0.62

榮民醫療作業基金
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-)	420,584,000	617,137,316	196,553,316	46.73
調整非現金項目	2,828,342,000	2,566,019,359	-262,322,641	-9.27
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,248,926,000	3,183,156,675	-65,769,325	-2.02
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	112,000,000	565,945,226	453,945,226	405.31
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		29,830,650	29,830,650	
減少固定資產及遞耗資產		2,537,824,046	2,483,623,046	4,582.25
減少無形資產、遞延借項及其他資產	54,201,000			
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	-102,662,000	-589,358,419	-486,696,419	474.08
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	-2,107,037,000	-2,291,084,664	-184,047,664	8.73
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-238,302,000	-2,744,624,688	-2,506,322,688	1,051.74
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-2,281,800,000	-2,491,467,849	-209,667,849	9.19
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	1,312,060,000	19,497,413,892	18,185,353,892	1,386.02
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀		37,813,293	37,813,293	
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	-1,299,179,000	-18,945,841,660	-17,646,662,660	1,358.29
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-)	12,881,000	589,385,525	576,504,525	4,475.62
現金及約當現金之淨增(淨減-)	980,007,000	1,281,074,351	301,067,351	30.72
期初現金及約當現金	19,389,331,000	22,130,491,206	2,741,160,206	14.14
期末現金及約當現金	20,369,338,000	23,411,565,557	3,042,227,557	14.94

榮民醫療作業基金
現金流量決算表
中華民國103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69,881,554元，包括房屋及建築336,832元，機械及設備45,807,185元，交通及運輸設備20,108,356元，什項設備3,629,181元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加3,588,493元。
3. 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153,899,232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166,074,797元。
4. 支付早期提撥工友技工退休準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少104,900,951元；勞工退休準備金專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加63,898,173元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加93,955,969元，同額減少87,813,497元。
6. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數205,316,262元。
7. 賸餘提存公積400,000,000元。

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國103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	77,861,897,525	100.00	76,380,824,392	100.00	1,481,073,133	1.94
流動資產	32,628,848,047	41.91	31,243,141,350	40.90	1,385,706,697	4.44
現金	23,411,565,557	30.07	22,130,491,206	28.97	1,281,074,351	5.79
庫存現金	171,186	0.00	403,756	0.00	-232,570	-57.60
銀行存款	23,404,518,871	30.06	22,122,996,950	28.96	1,281,521,921	5.79
零用金及週轉金	6,875,500	0.01	7,090,500	0.01	-215,000	-3.03
應收款項	7,289,371,898	9.36	7,382,182,399	9.66	-92,810,501	-1.26
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	15,303,110,773	19.65	14,228,403,095	18.63	1,074,707,678	7.55
備抵醫療折讓(-)	8,254,862,464	10.60	7,059,407,928	9.24	1,195,454,536	16.93
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	19,015,108	0.02	21,263,221	0.03	-2,248,113	-10.57
應收利息	57,965,590	0.07	51,112,528	0.07	6,853,062	13.41
其他應收款	202,173,107	0.26	183,337,925	0.24	18,835,182	10.27
備抵呆帳-其他應收款(-)						
存貨	962,313,245	1.24	780,202,642	1.02	182,110,603	23.34
物料	15,525,125	0.02	13,752,919	0.02	1,772,206	12.89
醫療用品	946,788,120	1.22	766,449,723	1.00	180,338,397	23.53
預付款項	889,074,147	1.14	897,155,096	1.17	-8,080,949	-0.90
預付貨款	988,200	0.00	176,500	0.00	811,700	459.89
用品盤存	15,386,605	0.02	9,860,030	0.01	5,526,575	56.05
預付費用	869,190,668	1.12	881,621,127	1.15	-12,430,459	-1.41
進項稅額						
其他預付款	3,508,674	0.00	5,497,439	0.01	-1,988,765	-36.18
短期貸墊款	76,523,200	0.10	53,110,007	0.07	23,413,193	44.08
短期墊款	76,523,200	0.10	53,110,007	0.07	23,413,193	44.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	540,587,979	0.69	593,766,322	0.78	-53,178,343	-8.96
長期投資	96,000,000	0.12	96,000,000	0.13		
以成本衡量之金融資產-非流動	96,000,000	0.12	96,000,000	0.13		
準備金	444,587,979	0.57	497,766,322	0.65	-53,178,343	-10.68
退休及離職準備金	416,705,792	0.54	428,881,357	0.56	-12,175,565	-2.84
其他準備金	27,882,187	0.04	68,884,965	0.09	-41,002,778	-59.52
固定資產	35,940,045,698	46.16	35,674,534,944	46.71	265,510,754	0.74
土地	15,016,400,087	19.29	14,946,113,267	19.57	70,286,820	0.47
土地	15,016,400,087	19.29	14,946,113,267	19.57	70,286,820	0.47
土地改良物	55,225,146	0.07	44,879,427	0.06	10,345,719	23.05
土地改良物	270,137,618	0.35	256,196,848	0.34	13,940,770	5.44
累計折舊-土地改良物(-)	214,912,472	0.28	211,317,421	0.28	3,595,051	1.70
房屋及建築	13,604,889,086	17.47	13,801,688,489	18.07	-196,799,403	-1.43
房屋及建築	21,637,805,204	27.79	21,414,820,780	28.04	222,984,424	1.04

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國103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-房屋及建築(-)	8,032,916,118	10.32	7,613,132,291	9.97	419,783,827	5.51
機械及設備	5,450,953,816	7.00	5,695,845,573	7.46	-244,891,757	-4.30
機械及設備	24,573,253,604	31.56	24,144,488,448	31.61	428,765,156	1.78
累計折舊-機械及設備(-)	19,122,299,788	24.56	18,448,642,875	24.15	673,656,913	3.65
交通及運輸設備	158,735,751	0.20	111,359,067	0.15	47,376,684	42.54
交通及運輸設備	703,667,891	0.90	642,923,072	0.84	60,744,819	9.45
累計折舊-交通及運輸設備(-)	544,932,140	0.70	531,564,005	0.70	13,368,135	2.51
什項設備	477,812,679	0.61	455,660,921	0.60	22,151,758	4.86
什項設備	3,861,945,523	4.96	3,748,464,756	4.91	113,480,767	3.03
累計折舊-什項設備(-)	3,384,132,844	4.35	3,292,803,835	4.31	91,329,009	2.77
租賃權益改良	1,878,020	0.00	2,112,740	0.00	-234,720	-11.11
租賃權益改良	2,230,100	0.00	2,230,100	0.00		
累計折舊-租賃權益改良(-)	352,080	0.00	117,360	0.00	234,720	200.00
購建中固定資產	1,174,151,113	1.51	616,875,460	0.81	557,275,653	90.34
未完工程	912,506,032	1.17	575,647,611	0.75	336,858,421	58.52
預付工程及土地款	230,307,875	0.30	21,847,849	0.03	208,460,026	954.14
訂購機件及設備款	31,337,206	0.04	19,380,000	0.03	11,957,206	61.70
無形資產	233,300,609	0.30	285,018,530	0.37	-51,717,921	-18.15
無形資產	233,300,609	0.30	285,018,530	0.37	-51,717,921	-18.15
專利權	5,839,741	0.01	7,129,213	0.01	-1,289,472	-18.09
電腦軟體	227,449,121	0.29	277,881,313	0.36	-50,432,192	-18.15
其他無形資產	11,747	0.00	8,004	0.00	3,743	46.76
遞延借項	355,580,800	0.46	297,299,319	0.39	58,281,481	19.60
遞延費用	355,580,800	0.46	297,299,319	0.39	58,281,481	19.60
遞延費用	355,580,800	0.46	297,299,319	0.39	58,281,481	19.60
其他資產	8,163,534,392	10.48	8,287,063,927	10.85	-123,529,535	-1.49
非業務資產	566,547	0.00	566,547	0.00		
委託處分資產	566,547	0.00	566,547	0.00		
什項資產	8,162,967,845	10.48	8,286,497,380	10.85	-123,529,535	-1.49
存出保證金	102,110,349	0.13	102,040,471	0.13	69,878	0.07
存出保證品						
催收款項	190,115,130	0.24	188,665,575	0.25	1,449,555	0.77
備抵呆帳-催收款項(-)	140,482,834	0.18	130,352,799	0.17	10,130,035	7.77
暫付及待結轉帳項	167,027,651	0.21	105,617,414	0.14	61,410,237	58.14
代管資產	10,199,655,144	13.10	10,234,309,609	13.40	-34,654,465	-0.34
累計折舊-代管資產(-)	2,636,583,422	3.39	2,480,118,831	3.25	156,464,591	6.31
受託經營權益	281,125,827	0.36	260,998,441	0.34	20,127,386	7.71
其他什項資產			5,337,500	0.01	-5,337,500	-100.00
合 計	77,861,897,525	100.00	76,380,824,392	100.00	1,481,073,133	1.94

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國103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	21,717,755,138	27.89	21,166,690,741	27.71	551,064,397	2.60
流動負債	8,223,771,040	10.56	7,854,698,716	10.28	369,072,324	4.70
應付款項	8,173,918,198	10.50	7,815,486,912	10.23	358,431,286	4.59
應付票據						
應付帳款	1,674,127,314	2.15	1,977,507,431	2.59	-303,380,117	-15.34
應付代收款	1,396,722,808	1.79	1,311,677,053	1.72	85,045,755	6.48
應付費用	1,893,773,273	2.43	1,666,840,923	2.18	226,932,350	13.61
應付稅款	3,661,149	0.00	3,218,208	0.00	442,941	13.76
應付工程款	41,635,849	0.05	45,084,369	0.06	-3,448,520	-7.65
應付繳庫數						
其他應付款	3,163,997,805	4.06	2,811,158,928	3.68	352,838,877	12.55
預收款項	49,852,842	0.06	39,211,804	0.05	10,641,038	27.14
預收收入	18,014,062	0.02	18,752,014	0.02	-737,952	-3.94
預收定金	5,139,773	0.01	3,777,605	0.00	1,362,168	36.06
銷項稅額						
其他預收款	26,699,007	0.03	16,682,185	0.02	10,016,822	60.05
其他負債	13,493,984,098	17.33	13,311,992,025	17.43	181,992,073	1.37
什項負債	13,493,984,098	17.33	13,311,992,025	17.43	181,992,073	1.37
存入保證金	506,745,502	0.65	487,703,652	0.64	19,041,850	3.90
應付保管款	78,557,381	0.10	87,588,165	0.11	-9,030,784	-10.31
應付退休及離職金	416,705,792	0.54	428,881,357	0.56	-12,175,565	-2.84
應付代管資產	7,563,071,722	9.71	7,754,190,778	10.15	-191,119,056	-2.46
暫收及待結轉帳項	4,845,998,665	6.22	4,428,069,781	5.80	417,928,884	9.44
其他什項負債	82,905,036	0.11	125,558,292	0.16	-42,653,256	-33.97
淨值	56,144,142,387	72.11	55,214,133,651	72.29	930,008,736	1.68
基金	45,470,468,141	58.40	45,470,468,141	59.53		
基金	45,470,468,141	58.40	45,470,468,141	59.53		
基金	45,470,468,141	58.40	45,470,468,141	59.53		
公積	4,612,598,690	5.93	3,895,999,088	5.10	716,599,602	18.39
資本公積	3,599,758,690	4.63	3,283,159,088	4.30	316,599,602	9.64
受贈公積	3,599,758,690	4.63	3,283,159,088	4.30	316,599,602	9.64
其他資本公積						
特別公積	1,012,840,000	1.30	612,840,000	0.80	400,000,000	65.27
特別公積	1,012,840,000	1.30	612,840,000	0.80	400,000,000	65.27
累積餘絀	1,597,872,073	2.05	1,380,734,757	1.81	217,137,316	15.73
累積賸餘	1,597,872,073	2.05	1,380,734,757	1.81	217,137,316	15.73
累積賸餘	1,597,872,073	2.05	1,380,734,757	1.81	217,137,316	15.73
淨值其他項目	4,463,203,483	5.73	4,466,931,665	5.85	-3,728,182	-0.08
未實現重估增值	4,463,203,483	5.73	4,466,931,665	5.85	-3,728,182	-0.08
未實現重估增值	4,463,203,483	5.73	4,466,931,665	5.85	-3,728,182	-0.08
合 計	77,861,897,525	100.00	76,380,824,392	100.00	1,481,073,133	1.94

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數1,241,958,199元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)37,975,412元，保管品(應付保管品)743,309,251元，保證品(應付保證品)460,673,536元；上年度決算數850,787,861元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)89,508,855元，保管品(應付保管品)377,482,190元，保證品(應付保證品)383,796,816元。

2. 經管珍貴動產、不動產總額本年度決算數26,800,000元；上年度決算數20,000,000元。

榮民醫療作業基金
業務收入明細表
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	%	
業務收入	45,247,962,000	47,048,672,634	1,800,710,634	3.98	
醫療收入	41,580,886,000	43,377,016,959	1,796,130,959	4.32	
門診醫療收入	21,936,905,000	23,472,546,598	1,535,641,598	7.00	
住院醫療收入	24,134,295,000	24,469,923,054	335,628,054	1.39	
其他醫療收入	800,722,000	784,818,450	-15,903,550	-1.99	
減：醫療折讓	4,877,616,000	5,039,417,162	161,801,162	3.32	
減：醫療優待免費	413,420,000	310,853,981	-102,566,019	-24.81	實際優待免費對象及金額較預計為低。
其他業務收入	3,667,076,000	3,671,655,675	4,579,675	0.12	
臨床教學研究補助收入	1,026,034,000	1,026,034,000			
其他補助收入	2,388,202,000	2,373,076,008	-15,125,992	-0.63	
雜項業務收入	252,840,000	272,545,667	19,705,667	7.79	

榮民醫療作業基金

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	38,859,355,000	40,974,206,709	2,114,851,709	5.44	
門診醫療成本	17,537,692,000	18,803,761,164	1,266,069,164	7.22	
用人費用	5,961,231,000	5,812,249,158	-148,981,842	-2.50	
正式員額薪資	2,171,152,000	1,982,633,164	-188,518,836	-8.68	
聘僱及兼職人員薪資	341,119,000	148,251,099	-192,867,901	-56.54	
超時工作報酬	181,447,000	198,239,427	16,792,427	9.25	
獎金	2,130,248,000	2,387,656,774	257,408,774	12.08	
退休及卹償金	690,210,000	666,503,618	-23,706,382	-3.43	
福利費	446,887,000	428,796,962	-18,090,038	-4.05	
提繳費	168,000	168,114	114	0.07	
服務費用	2,448,060,000	2,745,534,303	297,474,303	12.15	
水電費	260,450,000	281,919,077	21,469,077	8.24	
郵電費	13,663,000	14,753,855	1,090,855	7.98	
旅運費	3,648,000	3,903,674	255,674	7.01	
印刷裝訂與廣告費	13,130,000	15,510,231	2,380,231	18.13	
修理保養及保固費	284,566,000	314,433,582	29,867,582	10.50	
保險費	4,467,000	2,930,886	-1,536,114	-34.39	
一般服務費	468,960,000	625,778,241	156,818,241	33.44	
專業服務費	1,396,696,000	1,483,839,161	87,143,161	6.24	
公共關係費	2,480,000	2,465,596	-14,404	-0.58	
材料及用品費	8,162,912,000	9,291,253,279	1,128,341,279	13.82	
使用材料費	33,248,000	25,780,581	-7,467,419	-22.46	
用品消耗	69,632,000	89,673,231	20,041,231	28.78	
商品及醫療用品	8,060,032,000	9,175,799,467	1,115,767,467	13.84	
租金與利息	108,465,000	97,599,612	-10,865,388	-10.02	
地租及水租	74,000	73,994	-6	-0.01	
房租	862,000	1,523,300	661,300	76.72	
機器租金	98,751,000	86,826,704	-11,924,296	-12.08	
交通及運輸設備租金	7,338,000	7,581,222	243,222	3.31	
什項設備租金	1,440,000	1,594,392	154,392	10.72	
折舊、折耗及攤銷	829,531,000	825,007,293	-4,523,707	-0.55	
土地改良物折舊	1,049,000	1,163,783	114,783	10.94	
房屋折舊	133,585,000	141,276,409	7,691,409	5.76	
機械及設備折舊	545,697,000	524,047,597	-21,649,403	-3.97	
交通及運輸設備折舊	11,314,000	11,273,988	-40,012	-0.35	
什項設備折舊	44,197,000	42,506,543	-1,690,457	-3.82	
租賃資產及租賃權益改良折舊		234,720	234,720		
代管資產折舊	70,919,000	64,942,642	-5,976,358	-8.43	

榮民醫療作業基金

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	%	
攤銷	22,770,000	39,561,611	16,791,611	73.74	
稅捐與規費	5,736,000	6,312,609	576,609	10.05	
土地稅		12,365	12,365		
房屋稅		9,696	9,696		
消費與行為稅	4,425,000	4,180,881	-244,119	-5.52	
規費	1,311,000	2,109,667	798,667	60.92	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	15,716,000	16,514,501	798,501	5.08	
會費	15,704,000	16,440,934	736,934	4.69	
分擔	12,000	46,166	34,166	284.72	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		25,656	25,656		
競賽及交流活動費		1,745	1,745		
短絀、賠償與保險給付	3,770,000	4,451,068	681,068	18.07	
各項短絀	3,770,000	4,451,068	681,068	18.07	
其他	2,271,000	4,839,341	2,568,341	113.09	
其他費用	2,271,000	4,839,341	2,568,341	113.09	
住院醫療成本	20,617,950,000	21,451,299,806	833,349,806	4.04	
用人費用	9,400,354,000	9,038,293,225	-362,060,775	-3.85	
正式員額薪資	3,449,901,000	3,140,074,952	-309,826,048	-8.98	
聘僱及兼職人員薪資	621,758,000	322,933,226	-298,824,774	-48.06	
超時工作報酬	295,515,000	311,662,607	16,147,607	5.46	
獎金	3,272,734,000	3,580,556,430	307,822,430	9.41	
退休及卹償金	1,118,106,000	1,080,044,003	-38,061,997	-3.40	
福利費	642,131,000	602,808,417	-39,322,583	-6.12	
提繳費	209,000	213,590	4,590	2.20	
服務費用	3,401,910,000	3,788,856,378	386,946,378	11.37	
水電費	414,377,000	446,607,283	32,230,283	7.78	
郵電費	19,925,000	21,009,459	1,084,459	5.44	
旅運費	3,971,000	2,921,931	-1,049,069	-26.42	
印刷裝訂與廣告費	18,073,000	19,925,983	1,852,983	10.25	
修理保養及保固費	408,425,000	455,963,957	47,538,957	11.64	
保險費	6,218,000	4,011,839	-2,206,161	-35.48	
一般服務費	708,928,000	834,720,812	125,792,812	17.74	
專業服務費	1,818,348,000	2,000,078,329	181,730,329	9.99	
公共關係費	3,645,000	3,616,785	-28,215	-0.77	
材料及用品費	6,483,454,000	7,290,577,562	807,123,562	12.45	
使用材料費	35,550,000	30,050,564	-5,499,436	-15.47	
用品消耗	93,644,000	155,154,769	61,510,769	65.69	

榮民醫療作業基金

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	%	
商品及醫療用品	6,354,260,000	7,105,372,229	751,112,229	11.82	
租金與利息	87,084,000	80,695,081	-6,388,919	-7.34	
房租	399,000	394,000	-5,000	-1.25	
機器租金	82,833,000	76,424,794	-6,408,206	-7.74	
交通及運輸設備租金	1,355,000	2,011,622	656,622	48.46	
什項設備租金	2,497,000	1,864,665	-632,335	-25.32	
折舊、折耗及攤銷	1,204,001,000	1,187,611,910	-16,389,090	-1.36	
土地改良物折舊	1,524,000	1,681,894	157,894	10.36	
房屋折舊	175,523,000	184,625,997	9,102,997	5.19	
機械及設備折舊	810,754,000	778,496,124	-32,257,876	-3.98	
交通及運輸設備折舊	16,305,000	16,226,372	-78,628	-0.48	
什項設備折舊	66,816,000	65,668,873	-1,147,127	-1.72	
代管資產折舊	106,443,000	102,565,028	-3,877,972	-3.64	
攤銷	26,636,000	38,347,622	11,711,622	43.97	
稅捐與規費	4,083,000	6,151,955	2,068,955	50.67	
消費與行為稅	2,995,000	3,490,605	495,605	16.55	
規費	1,088,000	2,661,350	1,573,350	144.61	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,630,000	20,682,443	52,443	0.25	
會費	20,270,000	20,214,807	-55,193	-0.27	
分擔	23,000	63,236	40,236	174.94	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	337,000	404,400	67,400	20.00	
短絀、賠償與保險給付	10,640,000	18,334,447	7,694,447	72.32	
各項短絀	10,640,000	18,334,447	7,694,447	72.32	
其他	5,794,000	20,096,805	14,302,805	246.86	
其他費用	5,794,000	20,096,805	14,302,805	246.86	
其他醫療成本	703,713,000	719,145,739	15,432,739	2.19	
用人費用	149,903,000	144,978,122	-4,924,878	-3.29	
正式員額薪資	79,908,000	72,066,382	-7,841,618	-9.81	
超時工作報酬	4,229,000	4,399,029	170,029	4.02	
獎金	34,707,000	39,452,460	4,745,460	13.67	
退休及卹償金	15,900,000	15,331,490	-568,510	-3.58	
福利費	15,159,000	13,728,761	-1,430,239	-9.43	
服務費用	411,928,000	422,930,435	11,002,435	2.67	
水電費	7,445,000	9,198,426	1,753,426	23.55	
郵電費	183,000	208,253	25,253	13.80	
旅運費	74,000	60,610	-13,390	-18.09	
印刷裝訂與廣告費	291,000	352,252	61,252	21.05	

榮民醫療作業基金

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	%	
修理保養及保固費	8,257,000	10,584,112	2,327,112	28.18	
保險費	12,000	10,787	-1,213	-10.11	
一般服務費	392,837,000	397,820,555	4,983,555	1.27	
專業服務費	2,829,000	4,695,440	1,866,440	65.98	
材料及用品費	125,250,000	130,093,301	4,843,301	3.87	
使用材料費	16,902,000	11,863,911	-5,038,089	-29.81	
用品消耗	83,463,000	88,175,097	4,712,097	5.65	
商品及醫療用品	24,885,000	30,054,293	5,169,293	20.77	
租金與利息	43,000		-43,000	-100.00	
什項設備租金	43,000		-43,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	16,439,000	20,988,183	4,549,183	27.67	
土地改良物折舊	14,000	18,174	4,174	29.81	
房屋折舊	4,471,000	4,735,843	264,843	5.92	
機械及設備折舊	7,605,000	7,870,107	265,107	3.49	
交通及運輸設備折舊	461,000	472,364	11,364	2.47	
什項設備折舊	1,742,000	2,535,368	793,368	45.54	
攤銷	2,146,000	5,356,327	3,210,327	149.60	
稅捐與規費	62,000	50,201	-11,799	-19.03	
消費與行為稅	62,000	49,001	-12,999	-20.97	
規費		1,200	1,200		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	88,000	105,497	17,497	19.88	
會費	88,000	105,497	17,497	19.88	

註：1. 一般服務費內含契僱人力711人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數413,464,000元，決算數492,350,903元。專業服務費內含契僱人力4,544人(醫師319人、護理人員3,215人、其他醫事人員861人、非醫事技術人員149人)，專技人員酬金預算數2,918,048,000元，決算數3,125,452,393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248人，相關費用預算數168,355,000元，決算數226,658,237元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理32人，相關費用預算數52,814,000元，決算數60,179,716元；營養膳食勞務283人，相關費用預算數378,445,000元，決算數389,202,516元；環境及設備維護保養577人，相關費用預算數198,133,000元，決算數229,404,818元；照顧服務員465人，相關費用預算數145,409,000元，決算數161,797,771元；醫療行政雜務752人，相關費用預算數194,099,000元，決算數239,009,729元；安全維護警衛勤務85人，相關費用預算數24,733,000元，決算數27,136,972元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務1人，相關費用預算數2,159,000元，決算數1,546,126元。

3. 門診醫療成本：

業務宣導費決算數250,000元，與預算數同。

公共關係費決算數2,465,596元，較預算數2,480,000元，減少14,404元，係撙節支出。

4. 住院醫療成本：

公共關係費決算數3,616,785元，較預算數3,645,000元，減少28,215元，係撙節支出。

榮民醫療作業基金
其他業務成本明細表
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	%	
其他業務成本	271,425,000	288,978,704	17,553,704	6.47	
雜項業務成本	271,425,000	288,978,704	17,553,704	6.47	
用人費用	95,504,000	83,741,319	-11,762,681	-12.32	
正式員額薪資	95,321,000	83,741,319	-11,579,681	-12.15	
聘僱及兼職人員薪資	183,000		-183,000	-100.00	
服務費用	175,921,000	205,199,181	29,278,181	16.64	
郵電費		30	30		
專業服務費	175,921,000	205,199,151	29,278,151	16.64	
材料及用品費		38,204	38,204		
商品及醫療用品		38,204	38,204		

註：專業服務費內含契僱人力25人(護理人員1人、其他醫事人員15人、非醫事技術人員9人)，專技人員酬金預算數13,261,000元，決算數13,241,857元。

榮民醫療作業基金
 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	%	
管理及總務費用	2,501,494,000	2,470,411,377	-31,082,623	-1.24	
管理費用及總務費用	2,501,494,000	2,470,411,377	-31,082,623	-1.24	
用人費用	1,723,120,000	1,641,248,262	-81,871,738	-4.75	
正式員額薪資	827,155,000	748,622,558	-78,532,442	-9.49	
聘僱及兼職人員薪資	9,541,000	7,550,547	-1,990,453	-20.86	
超時工作報酬	46,563,000	48,145,445	1,582,445	3.40	
獎金	463,953,000	470,813,180	6,860,180	1.48	
退休及卹償金	221,756,000	221,099,697	-656,303	-0.30	
福利費	153,987,000	144,829,776	-9,157,224	-5.95	
提繳費	165,000	187,059	22,059	13.37	
服務費用	371,280,000	383,563,001	12,283,001	3.31	
水電費	51,637,000	52,457,890	820,890	1.59	
郵電費	9,932,000	9,708,675	-223,325	-2.25	
旅運費	3,545,000	3,770,051	225,051	6.35	
印刷裝訂與廣告費	7,536,000	6,916,408	-619,592	-8.22	
修理保養及保固費	74,421,000	66,339,419	-8,081,581	-10.86	
保險費	2,355,000	1,932,970	-422,030	-17.92	
一般服務費	157,621,000	161,727,811	4,106,811	2.61	
專業服務費	53,811,000	70,294,113	16,483,113	30.63	
公共關係費	10,422,000	10,415,664	-6,336	-0.06	
材料及用品費	39,811,000	45,572,325	5,761,325	14.47	
使用材料費	10,683,000	7,728,395	-2,954,605	-27.66	
用品消耗	29,116,000	37,835,086	8,719,086	29.95	
商品及醫療用品	12,000	8,844	-3,156	-26.30	
租金與利息	113,185,000	115,488,250	2,303,250	2.03	
地租及水租	1,074,000		-1,074,000	-100.00	
房租	10,000	60,400	50,400	504.00	
機器租金	92,914,000	87,134,721	-5,779,279	-6.22	
交通及運輸設備租金	9,069,000	9,941,055	872,055	9.62	
什項設備租金	10,118,000	18,352,074	8,234,074	81.38	
折舊、折耗及攤銷	246,873,000	275,708,381	28,835,381	11.68	
土地改良物折舊	294,000	292,509	-1,491	-0.51	
房屋折舊	24,385,000	25,136,278	751,278	3.08	

榮民醫療作業基金
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	%	
機械及設備折舊	119,760,000	121,752,881	1,992,881	1.66	
交通及運輸設備折舊	4,916,000	5,406,402	490,402	9.98	
什項設備折舊	15,429,000	14,527,085	-901,915	-5.85	
代管資產折舊	28,677,000	31,336,592	2,659,592	9.27	
攤銷	53,412,000	77,256,634	23,844,634	44.64	
稅捐與規費	4,056,000	6,100,642	2,044,642	50.41	
土地稅	414,000	93,634	-320,366	-77.38	
房屋稅	39,000	40,580	1,580	4.05	
消費與行為稅	2,901,000	4,996,195	2,095,195	72.22	
規費	702,000	970,233	268,233	38.21	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,910,000	1,886,371	-23,629	-1.24	
會費	1,740,000	1,737,538	-2,462	-0.14	
分擔	170,000	135,952	-34,048	-20.03	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		11,081	11,081		
競賽及交流活動費		1,800	1,800		
其他	1,259,000	844,145	-414,855	-32.95	
其他費用	1,259,000	844,145	-414,855	-32.95	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力249人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數96,833,000元，決算數100,994,895元。專業服務費內含契僱人力49人(其他醫事人員3人、非醫事技術人員46人)，專技人員酬金預算數26,563,000元，決算數32,495,546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14人，相關費用預算數9,557,000元，決算數9,068,717元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用預算數732,000元，決算數70,665元；環境及設備維護保養42人，相關費用預算數16,851,000元，決算數11,661,695元；醫療行政雜務53人，相關費用預算數16,507,000元，決算數17,203,688元；安全維護警衛勤務21人，相關費用預算數7,245,000元，決算數6,778,330元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務6人，相關費用預算數6,408,000元，決算數10,976,699元。
3. 業務宣導費決算數68,980元，較預算數500,000元，減少431,020元，係撙節支出。公共關係費決算數10,415,664元，較預算數10,422,000元，減少6,336元，係撙節支出。

榮民醫療作業基金
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	4,157,076,000	4,140,642,029	-16,433,971	-0.40	
研究發展費用	2,081,939,000	2,122,981,371	41,042,371	1.97	
用人費用	1,110,860,000	1,023,260,245	-87,599,755	-7.89	
正式員額薪資	270,099,000	245,869,083	-24,229,917	-8.97	
聘僱及兼職人員薪資	110,415,000	57,673,316	-52,741,684	-47.77	
超時工作報酬	17,941,000	16,236,023	-1,704,977	-9.50	
獎金	540,882,000	541,019,965	137,965	0.03	
退休及卹償金	109,643,000	104,674,253	-4,968,747	-4.53	
福利費	61,880,000	57,787,605	-4,092,395	-6.61	
服務費用	514,345,000	577,048,592	62,703,592	12.19	
水電費	42,979,000	49,409,127	6,430,127	14.96	
郵電費	1,678,000	1,876,012	198,012	11.80	
旅運費	3,188,000	2,669,056	-518,944	-16.28	
印刷裝訂與廣告費	3,519,000	4,638,893	1,119,893	31.82	
修理保養及保固費	44,138,000	50,406,507	6,268,507	14.20	
保險費	6,000		-6,000	-100.00	
一般服務費	200,610,000	237,940,177	37,330,177	18.61	
專業服務費	218,227,000	230,108,820	11,881,820	5.44	
材料及用品費	300,456,000	360,174,677	59,718,677	19.88	
使用材料費	23,226,000	15,812,142	-7,413,858	-31.92	
用品消耗	71,531,000	92,781,930	21,250,930	29.71	
商品及醫療用品	205,699,000	251,580,605	45,881,605	22.31	
租金與利息	700,000	1,086,598	386,598	55.23	
機器租金	508,000	983,770	475,770	93.66	
交通及運輸設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
什項設備租金	168,000	102,828	-65,172	-38.79	
折舊、折耗及攤銷	147,297,000	154,178,276	6,881,276	4.67	
土地改良物折舊	159,000	201,754	42,754	26.89	
房屋折舊	23,935,000	25,579,414	1,644,414	6.87	
機械及設備折舊	102,325,000	101,995,648	-329,352	-0.32	
交通及運輸設備折舊	2,285,000	2,274,746	-10,254	-0.45	
什項設備折舊	14,488,000	15,529,952	1,041,952	7.19	
代管資產折舊	1,040,000	1,000,000	-40,000	-3.85	

榮民醫療作業基金
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	%	
攤銷	3,065,000	7,596,762	4,531,762	147.86	
稅捐與規費	14,000	29,305	15,305	109.32	
消費與行為稅	14,000	29,305	15,305	109.32	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,299,000	4,265,706	-1,033,294	-19.50	
會費	2,424,000	2,944,206	520,206	21.46	
捐助、補助與獎助	2,375,000	1,260,000	-1,115,000	-46.95	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500,000	61,500	-438,500	-87.70	
其他	2,968,000	2,937,972	-30,028	-1.01	
其他費用	2,968,000	2,937,972	-30,028	-1.01	
訓練費用	2,075,137,000	2,017,660,658	-57,476,342	-2.77	
用人費用	1,382,956,000	1,248,789,609	-134,166,391	-9.70	
正式員額薪資	381,733,000	348,740,259	-32,992,741	-8.64	
聘僱及兼職人員薪資	242,653,000	180,528,834	-62,124,166	-25.60	
超時工作報酬	20,746,000	22,990,193	2,244,193	10.82	
獎金	612,952,000	573,881,923	-39,070,077	-6.37	
退休及卹償金	66,727,000	66,157,944	-569,056	-0.85	
福利費	58,145,000	56,490,456	-1,654,544	-2.85	
服務費用	409,191,000	474,142,896	64,951,896	15.87	
水電費	39,245,000	43,151,223	3,906,223	9.95	
郵電費	2,005,000	2,319,536	314,536	15.69	
旅運費	17,214,000	18,482,505	1,268,505	7.37	
印刷裝訂與廣告費	4,376,000	4,498,179	122,179	2.79	
修理保養及保固費	38,951,000	41,173,194	2,222,194	5.71	
保險費	29,000	96,126	67,126	231.47	
一般服務費	179,381,000	207,220,511	27,839,511	15.52	
專業服務費	127,990,000	157,201,622	29,211,622	22.82	
材料及用品費	183,913,000	189,361,726	5,448,726	2.96	
使用材料費	9,303,000	6,403,994	-2,899,006	-31.16	
用品消耗	61,905,000	67,713,258	5,808,258	9.38	
商品及醫療用品	112,705,000	115,244,474	2,539,474	2.25	
租金與利息	22,678,000	24,023,724	1,345,724	5.93	
機器租金	22,629,000	23,992,202	1,363,202	6.02	

榮民醫療作業基金
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	%	
什項設備租金	49,000	31,522	-17,478	-35.67	
折舊、折耗及攤銷	72,765,000	76,331,507	3,566,507	4.90	
土地改良物折舊	91,000	112,821	21,821	23.98	
房屋折舊	14,224,000	15,027,212	803,212	5.65	
機械及設備折舊	48,659,000	48,394,159	-264,841	-0.54	
交通及運輸設備折舊	951,000	973,626	22,626	2.38	
什項設備折舊	5,308,000	4,502,950	-805,050	-15.17	
代管資產折舊	757,000	672,000	-85,000	-11.23	
攤銷	2,775,000	6,648,739	3,873,739	139.59	
稅捐與規費	40,000	244,846	204,846	512.12	
消費與行為稅		166	166		
規費	40,000	244,680	204,680	511.70	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,003,000	3,669,127	666,127	22.18	
會費	3,003,000	3,669,127	666,127	22.18	
其他	591,000	1,097,223	506,223	85.66	
其他費用	591,000	1,097,223	506,223	85.66	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力805人(實習醫生372人、行政人員433人)，計時與計件人員酬金預算數277,005,000元，決算數316,452,141元。專業服務費內含契僱人力374人(醫師82人、護理人員151人、其他醫事人員118人、非醫事技術人員23人)，專技人員酬金預算數247,285,000元，決算數291,844,040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10人，相關費用預算數5,994,000元，決算數5,897,653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228人，相關費用預算數75,608,000元，決算數128,363,544元；醫療行政雜務64人，相關費用預算數19,466,000元，決算數19,906,958元。
3. 研究發展費用：
國外旅費決算數1,537,594元，較預算數2,235,000元，減少697,406元，係依出國計畫覈實辦理。
4. 訓練費用：
國外旅費決算數11,955,917元，較預算數12,916,000元，減少960,083元，係依出國計畫覈實辦理。

榮民醫療作業基金
業務外收入明細表
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	%	
業務外收入	1,202,929,000	1,834,079,947	631,150,947	52.47	
財務收入	160,659,000	191,573,168	30,914,168	19.24	
利息收入	160,659,000	191,573,168	30,914,168	19.24	銀行存款本金及利率較預計為高。
其他業務外收入	1,042,270,000	1,642,506,779	600,236,779	57.59	
財產交易賸餘		26,976,652	26,976,652		高雄市政府撥用土地之賸餘。
資產使用及權利金收入	450,640,000	510,572,827	59,932,827	13.30	商場等權利金收入較預計增加。
受託經營賸餘	7,301,000	20,203,744	12,902,744	176.73	關渡醫院經營績效較預計提升。
受贈收入	44,000	1,549,922	1,505,922	3,422.55	受贈現金較預計為高。
賠(補)償收入	155,000	397,309	242,309	156.33	廠商賠償款較預計為高。
違規罰款收入	27,561,000	21,785,378	-5,775,622	-20.96	廠商違約及逾期罰款較預計減少。
收回呆帳		167,112	167,112		依實際收回情形認列。
雜項收入	556,569,000	1,060,853,835	504,284,835	90.61	中央健康保險署提高健保五大科別支付標準，補付102年度醫療款及配合點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓。

榮民醫療作業基金
業務外費用明細表
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	%	
業務外費用	240,957,000	391,376,446	150,419,446	62.43	
其他業務外費用	240,957,000	391,376,446	150,419,446	62.43	
財產交易短絀		836,960	836,960		報廢未逾使用年限之X 光管球一組，於主管機 關核定後，並依規定經 審計部103年7月17日台 審部三字第1030057471 號函同意備查。
短絀、賠償與保險給付		836,960	836,960		
各項短絀		836,960	836,960		
雜項費用	240,957,000	390,539,486	149,582,486	62.08	配合中央健康保險署提 高健保五大科別支付標 準，補付102年度醫療 款與點值結算作業補發 獎金及補提以前年度備 抵醫療折讓。
用人費用		21,236,677	21,236,677		
獎金		21,236,677	21,236,677		
服務費用	97,504,000	87,068,076	-10,435,924	-10.70	
水電費	9,258,000	7,101,850	-2,156,150	-23.29	
郵電費	686,000	805,807	119,807	17.46	
旅運費	160,000	131,086	-28,914	-18.07	
印刷裝訂與廣告費	932,000	1,104,633	172,633	18.52	
修理保養及保固費	16,998,000	12,773,216	-4,224,784	-24.85	
保險費	75,000	29,220	-45,780	-61.04	
一般服務費	62,098,000	53,720,908	-8,377,092	-13.49	
專業服務費	7,297,000	11,401,356	4,104,356	56.25	
材料及用品費	13,351,000	25,416,992	12,065,992	90.38	
用品消耗	13,244,000	25,360,429	12,116,429	91.49	
商品及醫療用品	107,000	56,563	-50,437	-47.14	
租金與利息		40,794	40,794		
機器租金		38,772	38,772		
交通及運輸設備租金		2,022	2,022		
折舊、折耗及攤銷	32,477,000	32,476,728	-272	0.00	
土地改良物折舊	124,000	124,116	116	0.09	
房屋折舊	27,553,000	27,552,612	-388	0.00	
代管資產折舊	4,800,000	4,800,000			
稅捐與規費	4,523,000	3,464,987	-1,058,013	-23.39	
土地稅	1,245,000	1,303,794	58,794	4.72	
房屋稅	2,566,000	1,311,804	-1,254,196	-48.88	
消費與行為稅	622,000	821,968	199,968	32.15	
規費	90,000	27,421	-62,579	-69.53	

榮民醫療作業基金
業務外費用明細表
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	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	8,190,000	8,682,303	492,303	6.01	
會費		40,803	40,803		
捐助、補助與獎助	7,860,000	8,350,000	490,000	6.23	
分擔	330,000	291,500	-38,500	-11.67	
短絀、賠償與保險給付	243,000	2,716,269	2,473,269	1,017.81	
賠償給付	243,000	2,716,269	2,473,269	1,017.81	
其他	84,669,000	209,436,660	124,767,660	147.36	
其他費用	84,669,000	209,436,660	124,767,660	147.36	

註：1. 一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數1,966,000元，決算數3,240,125元。專技人員酬金，無預算數，決算數619,047元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

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，相關費用預算數80,000元，無決算數；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養2人，相關費用無預算數，決算數906,048元；照顧服務員61人，相關費用預算數27,679,000元，決算數19,537,256元；安全維護警衛勤務75人，相關費用預算數28,137,000元，決算數21,651,458元。

榮民醫療作業基金
資產折舊明細表
中華民國103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	租賃權益改良	什項資產	合 計
原值	256,196,848	21,414,820,780	24,144,488,448	642,923,072	3,748,464,756	2,230,100	8,251,384,344	58,460,508,348
減:以前年度已提折舊數	211,317,421	7,613,132,291	18,448,642,875	531,564,005	3,292,803,835	117,360	2,480,118,831	32,577,696,618
上年度期末帳面價值	44,879,427	13,801,688,489	5,695,845,573	111,359,067	455,660,921	2,112,740	5,771,265,513	25,882,811,730
加:本年度新增資產價值		65,149,740	1,318,367,024	83,959,182	150,580,582		12,329,527	1,630,386,055
減:本年度減少資產價值			836,960					836,960
加減:調整欄	13,940,770	161,984,622	20,134,695	45,000	16,841,947		659,499	213,606,533
減:本年度提列折舊數	3,595,051	423,933,765	1,582,556,516	36,627,498	145,270,771	234,720	205,316,262	2,397,534,583
本年度期末帳面價值	55,225,146	13,604,889,086	5,450,953,816	158,735,751	477,812,679	1,878,020	5,578,938,277	25,328,432,775
本年度提列折舊數	3,595,051	423,933,765	1,582,556,516	36,627,498	145,270,771	234,720	205,316,262	2,397,534,583
醫療成本	2,863,851	330,638,249	1,310,413,828	27,972,724	110,710,784	234,720	167,507,670	1,950,341,826
管理及總務費用	292,509	25,136,278	121,752,881	5,406,402	14,527,085		31,336,592	198,451,747
研究發展及訓練費用	314,575	40,606,626	150,389,807	3,248,372	20,032,902		1,672,000	216,264,282
業務外費用	124,116	27,552,612					4,800,000	32,476,728

- 註: 1. 本年度新增資產價值包括高齡醫學大樓興建計畫購置「機械及設備」2,771,500元, 受贈「房屋及建築」336,832元, 「機械及設備」45,807,185元, 「交通及運輸設備」20,108,356元, 「什項設備」3,629,181元, 「什項設備-代管資產」12,329,527元。
2. 本年度減少資產價值包括「機械及設備」報廢之帳面價值836,960元; 撥出至其他醫院「機械及設備」原值359,818元, 累計折舊359,818元, 「交通及運輸設備」原值268,000元, 累計折舊268,000元, 「什項設備」原值408,000元, 累計折舊408,000元。
3. 調整欄: 包括購建中固定資產完工轉正「土地改良物」13,940,770元, 「房屋及建築」172,481,526元, 「機械及設備」20,110,695元, 「什項設備」16,692,947元; 「房屋及建築」原值14,646,842, 累計折舊4,149,938元, 帳面價值分別轉列「機械及設備」73,000元, 「交通及運輸設備」45,000元, 「什項設備」100,000元, 「遞延費用」10,278,904元, 「什項設備」移列「機械及設備」原值47,430元, 累計折舊47,430元, 「機械及設備」轉列「什項設備」原值49,000元, 補列「什項設備-代管資產」684,499元; 上年度帳列「什項資產-代管資產」25,000元, 移列本年度「機械及設備」購置。

榮民醫療作業基金
資產變賣明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數								比 較 增 減		
	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增 值減少 數(7)	變 賣 餘 絀 (8)=(6)- (3)+(7)	變賣 餘絀 預算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入(4)	處 理 費 用 (5)	淨 收 入 (6)=(4)-(5)					
固定資產	6,582,180		6,582,180	29,830,650		29,830,650	3,728,182	26,976,652		26,976,652	
土地	6,582,180		6,582,180	29,830,650		29,830,650	3,728,182	26,976,652		26,976,652	
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											
租賃權益改良											
其他資產											
非業務資產											

註：高雄市政府有償撥用高雄榮總本院高雄市左營區菜公段等7筆土地。

榮民醫療作業基金
資產報廢明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數		比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現 重估增 值減少 數(5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)- (5)	報廢 損失 預算數	金額	%	
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)							
固定資產	1,054,346,357	1,053,509,397	836,960			836,960		836,960		
土地改良物										
房屋及建築										
機械及設備	977,910,322	977,073,362	836,960			836,960		836,960		
交通及運輸設備	22,949,703	22,949,703								
什項設備	53,486,332	53,486,332								
租賃權益改良										
其他資產										
非業務資產										

註：代管資產報廢原值34,697,511元，累計折舊34,697,511元。

本頁空白

榮民醫療作業基金
國庫撥補款明細表
 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
國庫增撥基金數				
國庫填補短絀數				
合 計				

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 本 年 度 本 年 度 奉 准 保 留 數 預 算 數 先 行 辦 理 數		
固定資產之增置			
專案計畫	183,698,839	497,930,000	
臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	124,953,840	150,000,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		150,000,000	
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	58,744,999	197,930,000	
一般建築及設備	283,756,926	1,609,107,000	
一次性項目	283,756,926	1,609,107,000	
土地	76,869,000		
土地	76,869,000		
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	45,111,090	169,400,000	
房屋及建築	45,111,090	169,400,000	
購建中固定資產			
機械及設備	83,371,125	1,295,884,000	
機械及設備	83,371,125	1,295,884,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	1,469,240	72,754,000	
交通及運輸設備	1,469,240	72,754,000	
購建中固定資產			
什項設備	76,936,471	71,069,000	
什項設備	76,936,471	71,069,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
購建中固定資產			
小 計	467,455,765	2,107,037,000	
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	467,455,765	2,107,037,000	

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，自辦規劃、設計、監造項目，再依「機關委託技術服務廠商評選及計費辦法」之「建築物工程技術服務建造費用百分比上限參考表」規定，按9.4%~40%估算工程管理費，預算數2,421,000元，決算數2,534,420元。

作業基金
 良擴充明細表
 103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			
	681,628,839	661,819,497	-19,809,342	13,897,470
	274,953,840	274,953,840		
	150,000,000	150,000,000		
	256,674,999	236,865,657	-19,809,342	13,897,470
	1,892,863,926	1,743,828,334	-149,035,592	85,132,271
	1,892,863,926	1,743,828,334	-149,035,592	85,132,271
	76,869,000	76,869,000		
	76,869,000	76,869,000		
8,353,657	8,353,657	8,353,657		
8,353,657	8,353,657		-8,353,657	
		8,353,657	8,353,657	
-41,464,661	173,046,429	127,268,035	-45,778,394	34,187,574
-41,464,661	173,046,429	64,812,908	-108,233,521	34,187,574
		62,455,127	62,455,127	
25,474,526	1,404,729,651	1,320,323,415	-84,406,236	42,871,197
25,474,526	1,404,729,651	1,269,788,339	-134,941,312	42,871,197
		50,535,076	50,535,076	
-7,435,454	66,787,786	63,850,826	-2,936,960	110,000
-7,435,454	66,787,786	63,850,826	-2,936,960	110,000
10,571,932	158,577,403	147,163,401	-11,414,002	3,463,500
10,571,932	158,577,403	146,951,401	-11,626,002	3,463,500
		212,000	212,000	
4,500,000	4,500,000		-4,500,000	4,500,000
4,500,000	4,500,000		-4,500,000	4,500,000
	2,574,492,765	2,405,647,831	-168,844,934	99,029,741
		13,940,770	13,940,770	
		172,818,358	172,818,358	
		134,482,797	134,482,797	
		20,153,356	20,153,356	
		20,471,128	20,471,128	
		361,866,409	361,866,409	
	2,574,492,765	2,767,514,240	193,021,475	99,029,741

榮民醫療
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					
	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	3,630,426,000			183,698,839	497,930,000			681,628,839	18.78
臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,894,814,000		100.01-106.11	124,953,840	150,000,000			274,953,840	14.51
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972,000		100.01-105.10		150,000,000			150,000,000	13.20
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	599,640,000		99.09-103.06	58,744,999	197,930,000			256,674,999	42.80
一般建築及設備	1,892,863,926			283,756,926	1,609,107,000			1,892,863,926	
一次性項目	1,892,863,926			283,756,926	1,609,107,000			1,892,863,926	
土地				76,869,000				76,869,000	
土地				76,869,000				76,869,000	
購建中固定資產									
土地改良物							8,353,657	8,353,657	
土地改良物							8,353,657	8,353,657	
購建中固定資產									
房屋及建築				45,111,090	169,400,000		-41,464,661	173,046,429	
房屋及建築				45,111,090	169,400,000		-41,464,661	173,046,429	
購建中固定資產									
機械及設備				83,371,125	1,295,884,000		25,474,526	1,404,729,651	
機械及設備				83,371,125	1,295,884,000		25,474,526	1,404,729,651	
購建中固定資產									
交通及運輸設備				1,469,240	72,754,000		-7,435,454	66,787,786	
交通及運輸設備				1,469,240	72,754,000		-7,435,454	66,787,786	
購建中固定資產									
什項設備				76,936,471	71,069,000		10,571,932	158,577,403	
什項設備				76,936,471	71,069,000		10,571,932	158,577,403	
購建中固定資產									
租賃資產							4,500,000	4,500,000	
租賃資產							4,500,000	4,500,000	
購建中固定資產									
合計				467,455,765	2,107,037,000			2,574,492,765	

作業基金

畫預算與實際進度比較表

103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%					
1,398,724,000	38.53	661,819,497	97.09	1,378,914,658	98.58	主要係臺北榮總本院中正1樓東南區整修工程因履約爭議終止契約，經重新發包，全案業於103年12月26日開工，已辦理預算保留，預計104年3月底竣工。
640,080,000	33.78	274,953,840	100.00	640,080,000	100.00	
159,004,000	14.00	150,000,000	100.00	159,004,000	100.00	
599,640,000	100.00	236,865,657	92.28	579,830,658	96.70	
1,892,863,926		1,743,828,334	92.13	1,743,828,334	92.13	
1,892,863,926		1,743,828,334	92.13	1,743,828,334	92.13	
76,869,000		76,869,000	100.00	76,869,000	100.00	
76,869,000		76,869,000	100.00	76,869,000	100.00	
8,353,657		8,353,657	100.00	8,353,657	100.00	
8,353,657		8,353,657		8,353,657		
173,046,429		127,268,035	73.55	127,268,035	73.55	
173,046,429		64,812,908	37.45	64,812,908	37.45	
		62,455,127		62,455,127		
1,404,729,651		1,320,323,415	93.99	1,320,323,415	93.99	
1,404,729,651		1,269,788,339	90.39	1,269,788,339	90.39	
		50,535,076		50,535,076		
66,787,786		63,850,826	95.60	63,850,826	95.60	
66,787,786		63,850,826	95.60	63,850,826	95.60	
158,577,403		147,163,401	92.80	147,163,401	92.80	
158,577,403		146,951,401	92.67	146,951,401	92.67	
		212,000		212,000		
4,500,000						
4,500,000						
3,291,587,926		2,405,647,831	93.44	3,122,742,992	94.87	高雄榮總本院電話交換機系統建置合約交貨期限為104年2月，已辦理預算保留。

榮民醫療作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國103年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	8,047,370	17,537,692,000	8,359,778	18,803,761,164	312,408	3.88	1,266,069,164	7.22	
住院病患 醫療	人日	3,948,409	20,617,950,000	3,763,247	21,451,299,806	-185,162	-4.69	833,349,806	4.04	

榮民醫療作業基金
基金數額增減明細表
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	備 註
期初基金數額	45,470,468,000	45,470,468,141	141	
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：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	45,470,468,000	45,470,468,141	141	

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	103年1月1 日至103年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	437,866,555	722,396	0.16

作業基金

其餘細明細表

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	
0.23	96,000,000	9,600,000	30.00				公司未分配股利。 (各院持股比率均未超過20%)

本頁空白

榮民醫療作業基金
員工人數彙計表
中華民國103年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	12,790	11,364	-1,426	
專任人員	12,689	11,267	-1,422	
職員	9,734	8,897	-837	
技工	670	610	-60	
工友	851	757	-94	
聘用	1,434	1,003	-431	
兼任人員	101	97	-4	
管理會委員	8	8		
顧問人員				
其他兼任人員	93	89	-4	
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	12,790	11,364	-1,426	

註：1. 進用契僱人力6,760人，其中計時與計件人員1,768人（實習醫生372人、行政人員1,396人）；專技人員4,992人（醫師401人、護理人員3,367人、其他醫事人員997人、非醫事技術人員227人）。

2. 勞務承攬人力3,020人（環保廢棄物清理34人、營養膳食勞務283人、環境及設備維護保養1,121人、照顧服務員526人、醫療行政雜務875人、安全維護警衛勤務181人）。

榮民醫療作業基金
用人費用彙計表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算											數
	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	
業務總支出部分	7,275,269,000	1,270,037,000	566,441,000		7,048,534,000	2,218,224,000		1,373,250,000	542,000	19,752,297,000	71,631,000	19,823,928,000
醫療成本	5,700,961,000	928,823,000	481,191,000		5,433,443,000	1,821,712,000		1,101,142,000	377,000	15,467,649,000	43,839,000	15,511,488,000
其他業務成本	95,321,000	183,000								95,504,000		95,504,000
管理及總務費用	827,155,000	9,433,000	46,563,000		463,953,000	221,756,000		153,987,000	165,000	1,723,012,000	108,000	1,723,120,000
研究發展與訓練費用	651,832,000	331,598,000	38,687,000		1,151,138,000	174,756,000		118,121,000		2,466,132,000	27,684,000	2,493,816,000
業務外費用												
合 計	7,275,269,000	1,270,037,000	566,441,000		7,048,534,000	2,218,224,000		1,373,250,000	542,000	19,752,297,000	71,631,000	19,823,928,000

註：1. 進用契僱人力預算數3,994,425,000元，決算數4,376,690,947元，其中計時與計件人員酬金預算數789,268,000元，決算數913,038,064元；專技人員酬金預算數3,205,157,000元，決算數3,463,652,883元。

2. 勞務承攬預算數1,378,411,000元，決算數1,586,958,596元（環保廢棄物清理預算數53,546,000元，決算數60,250,381元；營養膳食勞務預算數378,445,000元，決算數389,202,516元；環境及設備維護保養預算數474,578,000元，決算數611,960,712元；照顧服務員預算數173,088,000元，決算數181,335,027元；醫療行政雜務預算數238,639,000元，決算數288,643,200元；安全維護警衛勤務預算數60,115,000元，決算數55,566,760元）。

榮民醫療作業基金
用人費用彙計表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	算											數
	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	
業務總支出部 分	6,621,747,717	685,669,587	601,672,724		7,610,591,106	2,151,469,838		1,301,724,267	568,763	18,973,444,002	40,352,615	19,013,796,617
醫療成本	5,194,774,498	455,519,736	514,301,063		6,005,684,813	1,760,765,929		1,044,017,193	381,704	14,975,444,936	20,075,569	14,995,520,505
其他業務成 本	83,741,319									83,741,319		83,741,319
管理及總務 費用	748,622,558	7,550,547	48,145,445		470,813,180	221,099,697		144,829,776	187,059	1,641,248,262		1,641,248,262
研究發展與 訓練費用	594,609,342	222,599,304	39,226,216		1,112,856,436	169,604,212		112,877,298		2,251,772,808	20,277,046	2,272,049,854
業務外費用					21,236,677					21,236,677		21,236,677
合 計	6,621,747,717	685,669,587	601,672,724		7,610,591,106	2,151,469,838		1,301,724,267	568,763	18,973,444,002	40,352,615	19,013,796,617

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，實際發給人數11,576人，預算數1,038,772,000元，決算數942,432,673元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之「公務人員考績法」辦理，實際發給人數9,671人，預算數888,352,000元，決算數821,710,404元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之「國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點」、行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之「國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點」辦理，實際發給人數11,378人，預算數4,700,588,000元，決算數5,850,474,332元。
- (4) 其他獎金：預算原列醫師不開業獎金427,764,000元，依行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函，「行政院國軍退除役官兵輔導委員會各榮民醫院醫師不開業獎金標準表」自102年11月1日停止適用，爰無決算數。

本頁空白

榮民醫療作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
21人座中型交通車	2	5,470,000	2	5,447,237			-22,763	-0.42	
小型客貨車(7-8)人座	2	1,640,000	2	1,625,923			-14,077	-0.86	
合計	4	7,110,000	4	7,073,160			-36,840	-0.52	

註：1. 管理用公務車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車21輛，油氣雙燃料車2輛，45人座大型交通車3輛，21人座中型交通車6輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車7輛，小型客貨車(7-8)人座16輛，大型貨車1輛，一般公務用機車6輛。

2. 其他用公務車輛經本年度汰舊換新救護車2輛後，計有一般公務轎車8輛，21人座中型交通車17輛，11人座中型交通車2輛，小型客貨車7輛，小型客貨車(7-8)人座31輛，大型貨車1輛，小型貨車4輛，一般公務用機車9輛，救護車33輛，身障車2輛，自代大客車2輛，醫療巡迴車1輛。

單 位 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)
臺 北 榮 民 總 醫 院 作 業 基 金	24,083,508,496	24,374,239,343	-290,730,847
臺 中 榮 民 總 醫 院 作 業 基 金	13,937,795,615	14,098,735,091	-160,939,476
高 雄 榮 民 總 醫 院 作 業 基 金	9,027,368,523	9,401,264,385	-373,895,862
合 計	47,048,672,634	47,874,238,819	-825,566,185

作業基金

況表

103年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀 -)	本 期 賸 餘 (短 絀 -)
664,465,281	210,306,169	454,159,112	163,428,265
595,321,525	97,785,429	497,536,096	336,596,620
574,293,141	83,284,848	491,008,293	117,112,431
1,834,079,947	391,376,446	1,442,703,501	617,137,316

榮民醫療作業基金
各項費用彙計表
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	
			金 額	%
用人費用	19,823,928,000	19,013,796,617	-810,131,383	-4.09
正式員額薪資	7,275,269,000	6,621,747,717	-653,521,283	-8.98
聘僱及兼職人員薪資	1,325,669,000	716,937,022	-608,731,978	-45.92
超時工作報酬	566,441,000	601,672,724	35,231,724	6.22
獎金	7,055,476,000	7,614,617,409	559,141,409	7.92
退休及卹償金	2,222,342,000	2,153,811,005	-68,530,995	-3.08
福利費	1,378,189,000	1,304,441,977	-73,747,023	-5.35
提繳費	542,000	568,763	26,763	4.94
服務費用	7,830,139,000	8,684,342,862	854,203,862	10.91
水電費	825,391,000	889,844,876	64,453,876	7.81
郵電費	48,072,000	50,681,627	2,609,627	5.43
旅運費	31,800,000	31,938,913	138,913	0.44
印刷裝訂與廣告費	47,857,000	52,946,579	5,089,579	10.63
修理保養及保固費	875,756,000	951,673,987	75,917,987	8.67
保險費	13,162,000	9,011,828	-4,150,172	-31.53
一般服務費	2,170,435,000	2,518,929,015	348,494,015	16.06
專業服務費	3,801,119,000	4,162,817,992	361,698,992	9.52
公共關係費	16,547,000	16,498,045	-48,955	-0.30
材料及用品費	15,309,147,000	17,332,488,066	2,023,341,066	13.22
使用材料費	128,912,000	97,639,587	-31,272,413	-24.26
用品消耗	422,535,000	556,693,800	134,158,800	31.75
商品及醫療用品	14,757,700,000	16,678,154,679	1,920,454,679	13.01
租金與利息	332,155,000	318,934,059	-13,220,941	-3.98
地租及水租	1,148,000	73,994	-1,074,006	-93.55
房租	1,271,000	1,977,700	706,700	55.60
機器租金	297,635,000	275,400,963	-22,234,037	-7.47
交通及運輸設備租金	17,786,000	19,535,921	1,749,921	9.84
什項設備租金	14,315,000	21,945,481	7,630,481	53.30
折舊、折耗及攤銷	2,549,383,000	2,572,302,278	22,919,278	0.90
土地改良物折舊	3,255,000	3,595,051	340,051	10.45
房屋折舊	403,676,000	423,933,765	20,257,765	5.02
機械及設備折舊	1,634,800,000	1,582,556,516	-52,243,484	-3.20
交通及運輸設備折舊	36,232,000	36,627,498	395,498	1.09
什項設備折舊	147,980,000	145,270,771	-2,709,229	-1.83

榮民醫療作業基金
各項費用彙計表
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	
			金 額	%
租賃資產及租賃權益改良折舊		234,720	234,720	
代管資產折舊	212,636,000	205,316,262	-7,319,738	-3.44
攤銷	110,804,000	174,767,695	63,963,695	57.73
稅捐與規費	18,514,000	22,354,545	3,840,545	20.74
土地稅	1,659,000	1,409,793	-249,207	-15.02
房屋稅	2,605,000	1,362,080	-1,242,920	-47.71
消費與行為稅	11,019,000	13,568,121	2,549,121	23.13
規費	3,231,000	6,014,551	2,783,551	86.15
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	54,836,000	55,805,948	969,948	1.77
會費	43,229,000	45,152,912	1,923,912	4.45
捐助、補助與獎助	10,235,000	9,610,000	-625,000	-6.11
分擔	535,000	536,854	1,854	0.35
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	837,000	502,637	-334,363	-39.95
競賽及交流活動費		3,545	3,545	
短絀、賠償與保險給付	14,653,000	26,338,744	11,685,744	79.75
各項短絀	14,410,000	23,622,475	9,212,475	63.93
賠償給付	243,000	2,716,269	2,473,269	1,017.81
其他	97,552,000	239,252,146	141,700,146	145.26
其他費用	97,552,000	239,252,146	141,700,146	145.26
合 計	46,030,307,000	48,265,615,265	2,235,308,265	4.86

榮民醫療作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
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	%	
管制性項目	32,448,000	30,310,536	-2,137,464	-6.59	
國外旅費	15,151,000	13,493,511	-1,657,489	-10.94	
廣告費					
業務宣導費	750,000	318,980	-431,020	-57.47	
公共關係費	16,547,000	16,498,045	-48,955	-0.30	
統計所需項目	4,101,319,000	4,485,286,130	383,967,130	9.36	
宿舍電費	500,000	373,277	-126,723	-25.34	
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	12,315,000	11,008,979	-1,306,021	-10.61	
宿舍保險費					
義工服務費	12,750,000	14,694,231	1,944,231	15.25	
計時與計件人員酬金	789,268,000	913,038,064	123,770,064	15.68	
專技人員酬金	3,205,157,000	3,463,652,883	258,495,883	8.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,303,000	72,719,831	5,416,831	8.05	
商品	7,952,000	5,779,592	-2,172,408	-27.32	
一般土地租金	1,074,000		-1,074,000	-100.00	
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	5,000,000	4,000,000	-1,000,000	-20.00	
未足額進用殘障人員差額補助費		19,273	19,273		