

(審定本)

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

中央政府總決算

國軍退除役官兵輔導委員會主管



榮民醫療作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫療作業基金管理會編

# 榮民醫療作業基金108年度附屬單位決算

## 目 次

一、總說明	第 1	—	10	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀表	第 11	—	12	頁
(二)餘絀撥補表	第 13			頁
(三)現金流量表	第 14	—	15	頁
(四)平衡表	第 16	—	18	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表	第 19			頁
(二)業務外收入明細表	第 20			頁
(三)醫療成本明細表	第 21	—	25	頁
(四)其他業務成本明細表	第 26			頁
(五)管理及總務費用明細表	第 27	—	28	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 29	—	31	頁
(七)業務外費用明細表	第 32	—	33	頁
(八)資產折舊明細表	第 34	—	35	頁
(九)資產報廢明細表	第 36			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 38	—	39	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 40	—	43	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 44			頁
(十三)基金數額增減明細表	第 45			頁
(十四)無形資產明細表	第 46			頁
(十五)員工人數彙計表	第 47			頁
(十六)用人費用彙計表	第 48	—	51	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 52			頁
(十八)所屬分決算收支概況表	第 54	—	55	頁
(十九)各項費用彙計表	第 56	—	57	頁
(二十)管制性項目及統計所需項目比較表	第 58			頁

# 總 說 明

## 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提升醫療服務，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(108)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：本年度診療門診病患 890 萬 9,901 人次，較預算數 910 萬 4,198 人次，減少 19 萬 4,297 人次，約 2.13%；門診醫療收入 306 億 4,742 萬 4,928 元，較預算數 301 億 7,143 萬 8,000 元，增加 4 億 7,598 萬 6,928 元，約 1.58%。
2. 住院醫療服務：本年度診療住院病患 365 萬 1,459 人日，較預算數 370 萬 6,710 人日，減少 5 萬 5,251 人日，約 1.49%；住院醫療收入 321 億 227 萬 802 元，較預算數 297 億 9,938 萬 8,000 元，增加 23 億 288 萬 2,802 元，約 7.73%。

### (二) 建構安全友善就醫環境

為提供優質就醫環境，高雄榮總屏東分院護理之家及臺中榮總埔里分院長照大樓於 108 年落成啟用，臺北榮總重粒子癌症治療中心及新醫療大樓、高雄榮總健康照護大樓及屏東大武分院於陸續開工，提供民眾友善優質之可近性健康照護。

### (三) 創新教學研究，強化臨床運用

1. 為提升實證醫療照護，各級榮院就精準醫學、人工智慧、慢性病管理、高齡醫學及長期照顧、遺傳基因醫學、癌症醫學、心血管代謝疾病、過敏免疫學及神經肌肉骨骼等 9 大範疇，進行分子、細胞、動物及人體等基礎及臨床試驗研究，以精進榮民醫療體系尖端醫學研究量能。醫學研究上傳政府研究資訊系統(GRB)1,341 件，發表 SCI/SSCI 國際期刊 1,921 件，申請專利 49 件、技術移轉 7 件。3 所榮總皆設有轉譯單位，研究案件進行轉譯 259 件，實證研究成果運用於臨床照護 582 件。
2. 為培育優秀醫療專業人才，提升研發能量，持續加強醫事人員教

**榮民醫療作業基金**  
**總說明**  
**中華民國 108 年度**

學訓練，有計畫地培育醫事人員具備基礎、進階專業能力，辦理客觀結構式臨床技能測驗 (Objective Structured Clinical Examination, OSCE)、畢業後一般醫學訓練 (Post Graduate Year, PGY)、臨床技能訓練、專科醫師培訓及在職專業訓練等共 3 萬多場次，81 萬 9 千多人次，另臺中榮總首創 OSCE 臨床技能測驗線上即時評量系統，協助發展多元化醫學教育，以培訓醫師核心能力。另為培育具國際視野之人才，增加國際競爭力及增進各醫事人員專業知能，出國訓練、研究及成果發表等 1,396 人次。培訓國內外碩、博士進修研究 804 人。

(四) 強化藥品衛材及儀器集中採購

「108-109 年衛材集中採購案」合約品項決標 1,124 項，「109-110 年藥品集中採購」採 15 家榮院共同需求品項納入標單，合約品項 70 項，未列標及未決標品項由 3 所榮總辦理各區聯合採購。108 年採購醫療儀器共計 1,648 項，決標金額 19 億 2,503 萬餘元。

(五) 提升服務品質成效卓著並獲殊榮

1. 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) 高雄榮總屏東分院：醫院評鑑「合格(地區醫院)」。
  - (2) 臺北榮總新竹分院：教學醫院評鑑「合格(醫事人員類-非醫師)」。
  - (3) 高雄榮總屏東分院：教學醫院評鑑「合格(醫事人員類-非醫師)」。
2. 各級榮院均已通過新制「健康醫院」認證，並加入世界衛生組織健康促進醫院國際網絡會員，健康醫院-創意計畫選拔獲獎單位：高雄榮總榮獲 106~108 年特優獎(跨團隊合作類)108 年特優獎(員工健康職場類)及特優獎(菸檳酒防制類)；臺中榮總榮獲 108 年特優獎(低碳永續類)、特優獎(健康識能類)；高雄榮總榮獲優等獎(規律運動類)。其中臺中榮總 108 年榮獲全球無菸醫院國際金獎。
3. 臺北榮總
  - (1) SNQ 國家生技醫療品質獎：「病人安全的基石」榮獲金獎(世界第一)，「心血管組織庫」、「微創機器手臂輔助胰臟手術-“胰”

總說明

中華民國 108 年度

大手術小傷口」、「榮耀 60 開創與領航」榮獲銅獎（全國第一）及「2019 年第 20 屆國家醫療品質獎」金獎等殊榮。

- (2) 榮獲先鋒品質管制學術研究基金會：日本「2019 年國際品管圈大會」獲「Gold Award（金獎）」、「第 42 屆全國金銀獎品管圈選拔」金獎、中衛發展中心「2019 台灣持續改善活動競賽」銀塔獎、「第 205 屆全國品管圈選拔」特優獎、「第 206 屆全國品管圈選拔」特優獎。

4. 臺中榮總

- (1) 榮獲社團法人國家生技醫療產業策進會：11 項「SNQ 國家品質標章」及「國家新創獎」臨床新創獎等殊榮；「2019 年第 20 屆國家醫療品質獎」智慧全機構獎、醫品標竿獎、卓越中心等殊榮。
- (2) 榮獲先鋒品質管制學術研究基金會：「第 42 屆全國金銀獎品管圈選拔」金獎；國際品管圈(ICQCC)大賽金獎；臺灣醫療品質協會 2019 年醫療品質競賽「銀品獎」、「優品獎」等殊榮。

5. 高雄榮總

- (1) SNQ 國家生技醫療品質獎：「從關懷出發-建構智能、療癒、精進創新的安全重症照護」榮獲銀獎（亞洲第一），「無縫接軌、安心返家」榮獲銅獎（全國第一）及「2019 年第 20 屆國家醫療品質獎」金獎等殊榮。
- (2) 榮獲國際醫院聯盟 IHF 世界醫院大會金獎「心肌梗塞照護」、加拿大 iCAN 國際發明創新競賽金獎、美國矽谷、日內瓦等國際發明展金獎及特別獎「快速心電圖檢測裝置」、瑞士日內瓦發明展金獎及特別獎「隱藏式尿袋」等殊榮。
- (3) 榮獲 ICQCC 國際品管圈大賽受邀至日本東京發表：「金獎」；獲財團法人先鋒品質管制學術研究基金會「金獎」、「特優獎」與「全國潛力圈長獎」；財團法人中衛發展中心「銀獎」、「銅獎」；獲財團法人生技醫療科技政策研究中心「第 16 屆國家新創獎」、「新創精進獎」等多項獎項及標章。

**榮民醫療作業基金**  
**總說明**  
**中華民國 108 年度**

6. 各榮總分院：

- (1) 臺北榮總員山分院：以「建構休閒農業區旅遊健康安全網-共建旅遊安全共享健康零負擔」榮獲生策會「SNQ 國家品質標章」；以「降低內、外科病房 14 天內再住院率-以某地區醫院為例」，榮獲醫策會「2019 年第 20 屆國家醫療品質獎」主題改善組競賽「潛力獎」。
- (2) 臺北榮總玉里分院：以「臺北榮民總醫院玉里分院職能治療社區職業復健-治療性社區玉里模式」榮獲「SNQ 國家品質標章」。
- (3) 臺北榮總桃園分院：以「幸福小站-全方位一站式透析服務」及「許一個(榮)耀的晚年-彩虹居失智型日間照顧中心」，榮獲 2 項「SNQ 國家品質標章」。
- (4) 臺北榮總新竹分院：以「合縱連橫、流程優化、醫院活化、服務在地」榮獲「SNQ 國家品質標章」。
- (5) 臺中榮總嘉義暨灣橋分院：以「掌握現在、放眼未來、搶救海陸空-緊急醫療急先鋒」、「復康足球影響力實驗基地」、「突破傳統，蛻變的美麗新《精》界」及「以 3 心-關心耐心貼心推廣全方位健康癌篩」榮獲 4 項「SNQ 國家品質標章」；榮獲先鋒品質管制學術研究基金會「第 42 屆全國金銀獎品管圈選拔」1 項「銀獎」、「第 205 屆全國品管圈大會」及「第 206 屆全國品管圈大會」3 項「優秀獎」；榮獲「2019 年第 20 屆國家醫療品質獎」2 項「潛力獎」。

(六) 提升三級醫療照護效能

1. 推動榮民金字塔三級醫療照護計畫，精進榮家醫療照護能力，減少住院醫療後送。3 所榮總協助榮家購置超音波，建立遠距醫療及會診服務，提供 24 位榮家醫師超音波操作與判讀訓練，辦理 7,206 人次高齡醫學及感控等訓練。
2. 充實榮總分院及榮家醫師人力，108 年培育公費醫師分發至榮總分院及榮家 49 人；支援榮家門診 1,058 診次；補助榮總分院科經營醫師 63 人；落實榮總擬陞師(三)級醫師完成至分院或榮家服務

總說明

中華民國 108 年度

一年之政策。

3. 各級榮院以病人為中心，提供醫療照護落實分級醫療與轉診制度。108 年門(急)診計 874 萬 2,618 人次、健保住院人日 317 萬 1,110 人日。3 所榮總與 2,349 家社區院所簽訂醫療合作合約。門診下轉 2 萬 8,440 人次，區域醫院以上榮院達成健保署門診每年減量 2% 標準。完成追蹤 2,091 位高就診次榮民，協助正確就醫及用藥。

(七) 配合長照政策，推動全方位長照服務

1. 成立長照專案推動小組，建立 13 項作業準則，培訓長照人員 1 萬 8,368 人次。
2. 出院病患轉介照管中心 3,555 人，即時提供照顧及專業服務、交通接送、輔具與居家無障礙環境改善及喘息等服務。
3. 各級榮院提供整合式居家醫療、護理、安寧、復健及照顧等服務，收案 9,942 人，服務 37 萬 8,511 人次；已設置 503 個社區預防及延緩失能據點；布建 12 個 A 單位-社區整合型服務中心、56 個 B 單位-複合型服務中心、及 4 個 C 單位-巷弄長照站；19 家日照中心累計收案 597 人。
4. 建構安寧療護網絡，提供 4 萬 5,908 人次安寧門診、住院、居家照護、預立醫療照護諮商及居家醫療遠距諮詢等服務，1,948 人簽署預立醫療決定書。
5. 榮總分院附設 15 家護理之家均通過評鑑，開設 3,158 床，平均占床率為 83%。
6. 臺北榮總、高雄榮總、臺中榮總灣橋分院及埔里分院等 4 所榮院建置輔具中心；各級榮院提供輔具借用、租用及維修等服務 29 萬 9,963 件次，並建立出院準備銜接友善輔具服務模式。為照顧弱勢榮民，辦理補助醫療輔具 1 萬 3,944 人次、義眼 15 只、鑲牙補助 1,384 人次、助聽器 5,488 個及老花眼鏡 1 萬 5,702 人次，以提升榮民生活品質。

- (八) 3 所榮總成立高齡醫學中心，設置高齡醫學病房 121 床，提供住院 4 萬 2,523 人日整合照護；各級榮院開設高齡醫學整合門診，服務 5 萬

**榮民醫療作業基金**  
**總說明**  
**中華民國 108 年度**

5,570 人次。3 所榮總提供急性後期下轉服務，12 家榮院提供健保急性後期照護病床 294 床，服務 3 萬 1,611 住院人日，衛福部援引成功經驗推廣至全國。

**(九) 失智症照護服務**

1. 各級榮院全面開設失智症整合門診，提供 3,566 診次，服務 3 萬 3,153 人次。
2. 各級榮院 108 年失智症整合門診初診異常轉介率 93.6%，提供失智症病人優質急性醫療住院服務計 2,296 人次。
3. 推動「榮家失智照顧教研專案」服務模式，提供非藥物治療 3 萬 8,868 人次。
4. 3 所榮總及新竹分院設立失智症共同照護中心，各級榮院設置 75 個社區失智據點，服務 2,142 人次。

**(十) 配合新南向政策，推動國際衛生合作**

1. 臺北、臺中、高雄榮總與陽明大學透過標案取得衛生福利部「108 年新南向醫衛合作與產業發展」計畫之「越南」部分。
2. 臺北榮總：與越南及印尼之當地醫院簽訂 5 項合作備忘錄；另至越南示範小兒換肝手術；至緬甸示範心室頻脈電燒手術。
3. 臺中榮總：與越南當地醫院簽訂 5 項合作備忘錄，並至越南執行國際義診計畫。
4. 高雄榮總：與越南與柬埔寨當地醫院簽訂 7 項合作備忘錄；至柬埔寨執行國際義診計畫；至柬埔寨、越南執行常駐計畫。

**(十一) 推動榮民醫療體系資訊整合，發展人工智慧輔助醫療照護**

1. 臺北榮總已完成新系統平臺營運環境之規劃建置，及現有醫療作業應用系統重新開發。臺中榮總進行醫療資訊系統導入 12 所榮總分院，已於 108 年陸續導入嘉義、埔里、新竹及臺南分院。高雄榮總已完成大型電腦主機系統轉換為開放平臺案，落實醫療體系數位管理。
2. 臺北榮總開設「AI 輔助門診」，服務 9,000 餘人次。已開發中、英文「延展實境疾病決策及衛教輔助工具」，提升醫學教育及衛教品

質。建置癌症登記自動分析存活率系統，研發「榮總居家小藥師 App」及「Ear Scale 智能聽力檢測應用系統」，分別榮獲「2019 國家醫療品質獎」金獎及「第 16 屆國家新創獎」。

3. 臺中榮總建置住院病人病情惡化預警系統，發展「AI 判讀視網膜病變研究」，研發「AI 智慧型自走車」運送手術器械及藥品，榮獲「2019 年第 20 屆國家醫療品質獎-智慧醫院全機構標章」。
4. 高雄榮總成立「研究創新中心」，開發「腦出血 AI 判讀系統」、開發「重症虛擬實境智慧復健系統」縮短復健時程、「E-Claim 理賠區塊鏈平臺」加速醫療保險理賠開發，「AI 乳篩助理」提高醫療影像判讀的效率與精確度，榮獲「2019 年第 20 屆國家醫療品質獎-智慧醫院全機構標章」。

## 二、收支餘絀情形

### (一) 業務收入

本年度業務收入決算數 607 億 1,316 萬 7,561 元，較預算數 584 億 7,505 萬 9,000 元，增加 22 億 3,810 萬 8,561 元，約 3.83%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 570 億 2,099 萬 2,578 元，較預算數 548 億 2,825 萬 8,000 元，增加 21 億 9,273 萬 4,578 元，約 4%。
2. 其他業務收入決算數 36 億 9,217 萬 4,983 元，較預算數 36 億 4,680 萬 1,000 元，增加 4,537 萬 3,983 元，約 1.24%。

### (二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 601 億 8,925 萬 5,607 元，較預算數 580 億 7,522 萬 5,000 元，增加 21 億 1,403 萬 607 元，約 3.64%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 517 億 2,577 萬 3,147 元，較預算數 498 億 4,487 萬 4,000 元，增加 18 億 8,089 萬 9,147 元，約 3.77%。
2. 其他業務成本決算數 3 億 9,308 萬 2,093 元，較預算數 3 億 3,115 萬 1,000 元，增加 6,193 萬 1,093 元，約 18.7%，主要係支援其他醫療院所收入較預計增加，成本相對增加。

**榮民醫療作業基金**  
**總說明**  
**中華民國 108 年度**

3. 管理及總務費用決算數 27 億 6,874 萬 5,466 元，較預算數 27 億 6,387 萬 8,000 元，增加 486 萬 7,466 元，約 0.18%。

4. 研究發展及訓練費用決算數 53 億 165 萬 4,901 元，較預算數 51 億 3,532 萬 2,000 元，增加 1 億 6,633 萬 2,901 元，約 3.24%。

**(三) 業務外收入**

本年度業務外收入決算數 32 億 6,431 萬 3,970 元，較預算數 17 億 9,488 萬 3,000 元，增加 14 億 6,943 萬 970 元，約 81.87%，分析如下：

1. 財務收入決算數 1 億 8,569 萬 8,307 元，較預算數 1 億 4,727 萬 7,000 元，增加 3,842 萬 1,307 元，約 26.09%，主要係存款本金及利率均較預計增加。

2. 其他業務外收入決算數 30 億 7,861 萬 5,663 元，較預算數 16 億 4,760 萬 6,000 元，增加 14 億 3,100 萬 9,663 元，約 86.85%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

**(四) 業務外費用**

本年度業務外費用決算數 10 億 2,133 萬 8,351 元，較預算數 3 億 5,282 萬 5,000 元，增加 6 億 6,851 萬 3,351 元，約 189.47%，主要係補提以前年度支出所致。

**(五) 本年度賸餘**

收支相抵後，本年度決算賸餘 27 億 6,688 萬 7,573 元，較預算賸餘 18 億 4,189 萬 2,000 元，增加 9 億 2,499 萬 5,573 元，約 50.22%。

**三、餘絀撥補實況**

本年度賸餘 27 億 6,688 萬 7,573 元，前期未分配賸餘 82 億 6,015 萬 4,271 元，經提存公積 8 億元後，尚有未分配賸餘 102 億 2,704 萬 1,844 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 35 億 5,154 萬 8,480 元，較預算數淨增 4 億 6,675 萬 8,000 元，增加 30 億 8,479 萬 480 元，分述如下：

總說明

中華民國 108 年度

## 1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流入 65 億 6,950 萬 1,333 元，包括本期賸餘 27 億 6,688 萬 7,573 元，利息股利之調整減少 1 億 8,402 萬 552 元，調整項目增加 38 億 296 萬 6,581 元，收取利息 1 億 8,534 萬 5,486 元，支付利息 167 萬 7,755 元。

## 2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 37 億 4,006 萬 1,546 元，其中現金流入 55 億 2,003 萬 4,352 元，包括減少流動金融資產及短期墊款 29 億 5,001 萬 3,019 元，減少投資 8,070 萬元，減少其他資產 24 億 8,932 萬 1,333 元；現金流出 92 億 6,009 萬 5,898 元，包括增加增加流動金融資產及短期墊款 25 億 1,339 萬 3,209 元，增加投資 4 億 1,410 萬元，增加不動產、廠房及設備 35 億 5,175 萬 4,494 元，增加無形資產及其他資產 27 億 8,084 萬 8,195 元。

## 3. 籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入 7 億 2,210 萬 8,693 元，其中現金流入 278 億 103 萬 9,814 元，係增加其他負債；現金流出 270 億 7,893 萬 1,121 元，包括減少其他負債 270 億 7,626 萬 6,044 元，減少長期負債 266 萬 5,077 元。

(二) 現金及約當現金之淨增 35 億 5,154 萬 8,480 元，係期末現金 195 億 2,218 萬 2,509 元，較期初現金 159 億 7,063 萬 4,029 元增加之數。

**五、資產負債情況**

(一) 資產總額計 1,023 億 2,753 萬 6,395 元，其中流動資產 475 億 3,782 萬 4,791 元，占 46.46%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 30 億 3,275 萬 4,166 元，占 2.96%；不動產、廠房及設備 432 億 3,293 萬 9,954 元，占 42.25%；無形資產 3 億 2,026 萬 6,350 元，占 0.31%；其他資產 82 億 375 萬 1,134 元，占 8.02%。

(二) 負債總額計 334 億 1,746 萬 1,946 元，占負債及淨值 32.66%，其中流動負債 157 億 8,696 萬 2,469 元，占負債及淨值 15.43%；長期負債 1,016 萬 5,856 元，占負債及淨值 0.01%；其他負債 176 億 2,033

榮民醫療作業基金  
總說明  
中華民國 108 年度

萬 3,621 元，占負債及淨值 17.22%。

(三) 淨值總額 689 億 1,007 萬 4,449 元，占負債及淨值 67.34%，其中基金 472 億 8,130 萬 8,141 元，占負債及淨值 46.21%；公積 64 億 9,292 萬 7,029 元，占負債及淨值 6.34%；累積賸餘 102 億 2,704 萬 1,844 元，占負債及淨值 9.99%；淨值其他項目 49 億 879 萬 7,435 元，占負債及淨值 4.8%。

# 主 要 表

榮民醫療作業基金  
收支餘絀表  
中華民國108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	%
<b>業務收入</b>	<b>58,475,059,000</b>	<b>100.00</b>	<b>60,713,167,561</b>	<b>100.00</b>	<b>2,238,108,561</b>	<b>3.83</b>	<b>58,492,140,585</b>	<b>100.00</b>
<b>醫療收入</b>	<b>54,828,258,000</b>	<b>93.76</b>	<b>57,020,992,578</b>	<b>93.92</b>	<b>2,192,734,578</b>	<b>4.00</b>	<b>54,811,638,528</b>	<b>93.71</b>
門診醫療收入	30,171,438,000	51.60	30,647,424,928	50.48	475,986,928	1.58	29,939,327,031	51.19
住院醫療收入	29,799,388,000	50.96	32,102,270,802	52.88	2,302,882,802	7.73	30,593,861,126	52.30
其他醫療收入	774,501,000	1.32	768,078,360	1.27	-6,422,640	-0.83	756,561,803	1.29
醫療折讓	-5,685,543,000	-9.72	-6,280,254,018	-10.34	-594,711,018	10.46	-6,255,372,453	-10.69
醫療優待免費	-231,526,000	-0.40	-216,527,494	-0.36	14,998,506	-6.48	-222,738,979	-0.38
<b>其他業務收入</b>	<b>3,646,801,000</b>	<b>6.24</b>	<b>3,692,174,983</b>	<b>6.08</b>	<b>45,373,983</b>	<b>1.24</b>	<b>3,680,502,057</b>	<b>6.29</b>
臨床教學研究補助收入	1,025,034,000	1.75	1,025,034,000	1.69			1,025,034,000	1.75
其他補助收入	2,299,889,000	3.93	2,216,611,296	3.65	-83,277,704	-3.62	2,283,376,597	3.90
雜項業務收入	321,878,000	0.55	450,529,687	0.74	128,651,687	39.97	372,091,460	0.64
<b>業務成本與費用</b>	<b>58,075,225,000</b>	<b>99.32</b>	<b>60,189,255,607</b>	<b>99.14</b>	<b>2,114,030,607</b>	<b>3.64</b>	<b>58,206,940,408</b>	<b>99.51</b>
<b>醫療成本</b>	<b>49,844,874,000</b>	<b>85.24</b>	<b>51,725,773,147</b>	<b>85.20</b>	<b>1,880,899,147</b>	<b>3.77</b>	<b>50,164,474,146</b>	<b>85.76</b>
門診醫療成本	23,160,473,000	39.61	23,952,942,933	39.45	792,469,933	3.42	23,486,391,799	40.15
住院醫療成本	25,916,310,000	44.32	26,971,451,479	44.42	1,055,141,479	4.07	25,923,169,311	44.32
其他醫療成本	768,091,000	1.31	801,378,735	1.32	33,287,735	4.33	754,913,036	1.29
<b>其他業務成本</b>	<b>331,151,000</b>	<b>0.57</b>	<b>393,082,093</b>	<b>0.65</b>	<b>61,931,093</b>	<b>18.70</b>	<b>359,722,241</b>	<b>0.61</b>
雜項業務成本	331,151,000	0.57	393,082,093	0.65	61,931,093	18.70	359,722,241	0.61
<b>管理及總務費用</b>	<b>2,763,878,000</b>	<b>4.73</b>	<b>2,768,745,466</b>	<b>4.56</b>	<b>4,867,466</b>	<b>0.18</b>	<b>2,632,193,301</b>	<b>4.50</b>
管理費用及總務費用	2,763,878,000	4.73	2,768,745,466	4.56	4,867,466	0.18	2,632,193,301	4.50
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>5,135,322,000</b>	<b>8.78</b>	<b>5,301,654,901</b>	<b>8.73</b>	<b>166,332,901</b>	<b>3.24</b>	<b>5,050,550,720</b>	<b>8.63</b>
研究發展費用	2,671,280,000	4.57	2,796,235,078	4.61	124,955,078	4.68	2,649,025,381	4.53
訓練費用	2,464,042,000	4.21	2,505,419,823	4.13	41,377,823	1.68	2,401,525,339	4.11
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>399,834,000</b>	<b>0.68</b>	<b>523,911,954</b>	<b>0.86</b>	<b>124,077,954</b>	<b>31.03</b>	<b>285,200,177</b>	<b>0.49</b>

## 榮民醫療作業基金

## 收支餘絀表

中華民國108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	1,794,883,000	3.07	3,264,313,970	5.38	1,469,430,970	81.87	3,888,274,184	6.65
財務收入	147,277,000	0.25	185,698,307	0.31	38,421,307	26.09	171,707,083	0.29
利息收入	147,277,000	0.25	185,698,307	0.31	38,421,307	26.09	171,707,083	0.29
其他業務外收入	1,647,606,000	2.82	3,078,615,663	5.07	1,431,009,663	86.85	3,716,567,101	6.35
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	555,264,000	0.95	598,008,538	0.98	42,744,538	7.70	582,021,491	1.00
受託經營賸餘	14,642,000	0.03	28,602,945	0.05	13,960,945	95.35	25,503,233	0.04
違規罰款收入	28,356,000	0.05	30,847,774	0.05	2,491,774	8.79	54,614,369	0.09
受贈收入	250,000	0.00	105,270,595	0.17	105,020,595	42,008.24	1,151,902,543	1.97
賠(補)償收入	1,244,000	0.00	18,958,835	0.03	17,714,835	1,424.02	412,867	0.00
收回呆帳	313,000	0.00	3,033,391	0.00	2,720,391	869.13	1,410,463	0.00
雜項收入	1,047,537,000	1.79	2,293,893,585	3.78	1,246,356,585	118.98	1,900,702,135	3.25
業務外費用	352,825,000	0.60	1,021,338,351	1.68	668,513,351	189.47	745,677,760	1.27
其他業務外費用	352,825,000	0.60	1,021,338,351	1.68	668,513,351	189.47	745,677,760	1.27
財產交易短絀			110,964	0.00	110,964		1,780,435	0.00
受託經營短絀								
雜項費用	352,825,000	0.60	1,021,227,387	1.68	668,402,387	189.44	743,897,325	1.27
業務外賸餘(短絀)	1,442,058,000	2.47	2,242,975,619	3.69	800,917,619	55.54	3,142,596,424	5.37
本期賸餘(短絀)	1,841,892,000	3.15	2,766,887,573	4.56	924,995,573	50.22	3,427,796,601	5.86

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
本期其他綜合餘絀-未實現重估增值				-415,111,578



## 榮民醫療作業基金

## 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	1,841,892,000	2,766,887,573	924,995,573	50.22
利息股利之調整	-147,277,000	-184,020,552	-36,743,552	24.95
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,694,615,000	2,582,867,021	888,252,021	52.42
調整項目	1,755,848,000	3,802,966,581	2,047,118,581	116.59
未計利息股利之現金流入（流出）	3,450,463,000	6,385,833,602	2,935,370,602	85.07
收取利息	146,758,000	185,345,486	38,587,486	26.29
支付利息		-1,677,755	-1,677,755	
業務活動之淨現金流入（流出）	3,597,221,000	6,569,501,333	2,972,280,333	82.63
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	78,427,000	2,950,013,019	2,871,586,019	3,661.48
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	400,000,000	80,700,000	-319,300,000	-79.83
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	8,793,700,000	2,489,321,333	-6,304,378,667	-71.69
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	-345,269,000	-2,513,393,209	-2,168,124,209	627.95
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-414,100,000	-414,100,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,043,837,000	-3,551,754,494	492,082,506	-12.17
增加無形資產及其他資產	-9,121,343,000	-2,780,848,195	6,340,494,805	-69.51
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-4,238,322,000	-3,740,061,546	498,260,454	-11.76
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	18,906,238,000	27,801,039,814	8,894,801,814	47.05
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	-17,793,373,000	-27,076,266,044	-9,282,893,044	52.17
減少長期負債	-5,006,000	-2,665,077	2,340,923	-46.76
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）	1,107,859,000	722,108,693	-385,750,307	-34.82
匯率影響數				
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>466,758,000</b>	<b>3,551,548,480</b>	<b>3,084,790,480</b>	<b>660.90</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>16,442,977,000</b>	<b>15,970,634,029</b>	<b>-472,342,971</b>	<b>-2.87</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>16,909,735,000</b>	<b>19,522,182,509</b>	<b>2,612,447,509</b>	<b>15.45</b>

## 榮民醫療作業基金

現金流量表

中華民國108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205,532,895元，包括房屋及建築36,090,683元，機械及設備106,165,052元，交通及運輸設備36,655,400元，什項設備26,621,760元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加8,525,690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68,971,271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100,584,165元。
4. 撥入勞工退休準備金及專戶孳息，其他準備金與其他什項負債同額增加4,659,644元；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7,836,075元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加30,380,025元，同額減少14,000,321元。
6. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數211,445,180元。
7. 賸餘提存公積800,000,000元。

## 榮民醫療作業基金

## 平衡表

中華民國108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	%
<b>資產</b>	<b>102,327,536,395</b>	<b>100.00</b>	<b>97,010,456,992</b>	<b>100.00</b>	<b>5,317,079,403</b>	<b>5.48</b>
<b>流動資產</b>	<b>47,537,824,791</b>	<b>46.46</b>	<b>43,803,809,589</b>	<b>45.15</b>	<b>3,734,015,202</b>	<b>8.52</b>
<b>現金</b>	<b>19,522,182,509</b>	<b>19.08</b>	<b>15,970,634,029</b>	<b>16.46</b>	<b>3,551,548,480</b>	<b>22.24</b>
庫存現金			12,172	0.00	-12,172	-100.00
銀行存款	19,513,611,009	19.07	15,962,168,357	16.45	3,551,442,652	22.25
零用及週轉金	8,571,500	0.01	8,453,500	0.01	118,000	1.40
<b>流動金融資產</b>	<b>12,873,850,000</b>	<b>12.58</b>	<b>13,311,200,000</b>	<b>13.72</b>	<b>-437,350,000</b>	<b>-3.29</b>
其他金融資產－流動	12,873,850,000	12.58	13,311,200,000	13.72	-437,350,000	-3.29
<b>應收款項</b>	<b>12,388,838,827</b>	<b>12.11</b>	<b>12,061,707,638</b>	<b>12.43</b>	<b>327,131,189</b>	<b>2.71</b>
應收醫療帳款	20,767,095,560	20.29	19,678,748,101	20.29	1,088,347,459	5.53
備抵醫療折讓	-8,710,694,053	-8.51	-7,874,855,932	-8.12	-835,838,121	10.61
備抵呆帳－應收醫療帳款	-11,898,482	-0.01	-11,106,637	-0.01	-791,845	7.13
應收利息	46,376,382	0.05	46,023,561	0.05	352,821	0.77
其他應收款	317,698,043	0.31	242,800,468	0.25	74,897,575	30.85
備抵呆帳－其他各項應收款	-19,738,623	-0.02	-19,901,923	-0.02	163,300	-0.82
<b>存貨</b>	<b>1,180,817,749</b>	<b>1.15</b>	<b>965,945,564</b>	<b>1.00</b>	<b>214,872,185</b>	<b>22.24</b>
物料	12,639,030	0.01	13,343,766	0.01	-704,736	-5.28
醫療用品	1,168,178,719	1.14	952,601,798	0.98	215,576,921	22.63
<b>預付款項</b>	<b>1,367,322,674</b>	<b>1.34</b>	<b>1,309,239,516</b>	<b>1.35</b>	<b>58,083,158</b>	<b>4.44</b>
預付貨款	1,232,882	0.00	5,734,240	0.01	-4,501,358	-78.50
用品盤存	12,207,391	0.01	12,165,124	0.01	42,267	0.35
預付費用	1,176,936,970	1.15	1,133,686,602	1.17	43,250,368	3.82
其他預付款	176,945,431	0.17	157,653,550	0.16	19,291,881	12.24
<b>短期貸墊款</b>	<b>204,813,032</b>	<b>0.20</b>	<b>185,082,842</b>	<b>0.19</b>	<b>19,730,190</b>	<b>10.66</b>
短期墊款	204,813,032	0.20	185,082,842	0.19	19,730,190	10.66
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>3,032,754,166</b>	<b>2.96</b>	<b>2,753,143,491</b>	<b>2.84</b>	<b>279,610,675</b>	<b>10.16</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>2,740,685,052</b>	<b>2.68</b>	<b>2,426,285,052</b>	<b>2.50</b>	<b>314,400,000</b>	<b>12.96</b>
其他金融資產－非流動	2,740,685,052	2.68	2,426,285,052	2.50	314,400,000	12.96
<b>準備金</b>	<b>292,069,114</b>	<b>0.29</b>	<b>326,858,439</b>	<b>0.34</b>	<b>-34,789,325</b>	<b>-10.64</b>
退休及離職準備金	254,950,104	0.25	286,562,998	0.30	-31,612,894	-11.03
其他準備金	37,119,010	0.04	40,295,441	0.04	-3,176,431	-7.88
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>43,232,939,954</b>	<b>42.25</b>	<b>41,916,953,293</b>	<b>43.21</b>	<b>1,315,986,661</b>	<b>3.14</b>
<b>土地</b>	<b>15,848,900,985</b>	<b>15.49</b>	<b>15,832,144,407</b>	<b>16.32</b>	<b>16,756,578</b>	<b>0.11</b>
土地	15,848,900,985	15.49	15,832,144,407	16.32	16,756,578	0.11
<b>土地改良物</b>	<b>44,633,121</b>	<b>0.04</b>	<b>50,350,861</b>	<b>0.05</b>	<b>-5,717,740</b>	<b>-11.36</b>
土地改良物	281,519,745	0.28	281,519,745	0.29		
累計折舊－土地改良物	-236,886,624	-0.23	-231,168,884	-0.24	-5,717,740	2.47
<b>房屋及建築</b>	<b>15,766,364,502</b>	<b>15.41</b>	<b>13,941,035,198</b>	<b>14.37</b>	<b>1,825,329,304</b>	<b>13.09</b>
房屋及建築	25,964,529,294	25.37	23,648,415,975	24.38	2,316,113,319	9.79
累計折舊－房屋及建築	-10,198,164,792	-9.97	-9,707,380,777	-10.01	-490,784,015	5.06

## 榮民醫療作業基金

## 平衡表

中華民國108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	%
<b>機械及設備</b>	<b>7,856,475,468</b>	<b>7.68</b>	<b>7,417,786,385</b>	<b>7.65</b>	<b>438,689,083</b>	<b>5.91</b>
機械及設備	29,559,236,303	28.89	28,395,278,055	29.27	1,163,958,248	4.10
累計折舊－機械及設備	-21,702,760,835	-21.21	-20,977,491,670	-21.62	-725,269,165	3.46
<b>交通及運輸設備</b>	<b>238,932,859</b>	<b>0.23</b>	<b>224,626,080</b>	<b>0.23</b>	<b>14,306,779</b>	<b>6.37</b>
交通及運輸設備	849,353,559	0.83	804,183,147	0.83	45,170,412	5.62
累計折舊－交通及運輸設備	-610,420,700	-0.60	-579,557,067	-0.60	-30,863,633	5.33
<b>什項設備</b>	<b>571,724,916</b>	<b>0.56</b>	<b>536,819,819</b>	<b>0.55</b>	<b>34,905,097</b>	<b>6.50</b>
什項設備	4,298,089,169	4.20	4,192,037,610	4.32	106,051,559	2.53
累計折舊－什項設備	-3,726,364,253	-3.64	-3,655,217,791	-3.77	-71,146,462	1.95
<b>租賃資產</b>	<b>9,573,022</b>	<b>0.01</b>	<b>13,477,228</b>	<b>0.01</b>	<b>-3,904,206</b>	<b>-28.97</b>
租賃資產	19,577,577	0.02	21,577,577	0.02	-2,000,000	-9.27
累計折舊－租賃資產	-10,004,555	-0.01	-8,100,349	-0.01	-1,904,206	23.51
<b>租賃權益改良</b>	<b>704,420</b>	<b>0.00</b>	<b>939,140</b>	<b>0.00</b>	<b>-234,720</b>	<b>-24.99</b>
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	-1,525,680	0.00	-1,290,960	0.00	-234,720	18.18
<b>購建中固定資產</b>	<b>2,895,630,661</b>	<b>2.83</b>	<b>3,899,774,175</b>	<b>4.02</b>	<b>-1,004,143,514</b>	<b>-25.75</b>
未完工程	1,298,137,867	1.27	2,801,142,308	2.89	-1,503,004,441	-53.66
預付工程及土地款	634,128,497	0.62	278,720,480	0.29	355,408,017	127.51
訂購機件及設備款	963,364,297	0.94	819,911,387	0.85	143,452,910	17.50
<b>無形資產</b>	<b>320,266,350</b>	<b>0.31</b>	<b>274,180,722</b>	<b>0.28</b>	<b>46,085,628</b>	<b>16.81</b>
<b>無形資產</b>	<b>320,266,350</b>	<b>0.31</b>	<b>274,180,722</b>	<b>0.28</b>	<b>46,085,628</b>	<b>16.81</b>
專利權	5,694,771	0.01	6,648,289	0.01	-953,518	-14.34
電腦軟體	314,565,032	0.31	267,530,284	0.28	47,034,748	17.58
其他無形資產	6,547	0.00	2,149	0.00	4,398	204.65
<b>其他資產</b>	<b>8,203,751,134</b>	<b>8.02</b>	<b>8,262,369,897</b>	<b>8.52</b>	<b>-58,618,763</b>	<b>-0.71</b>
<b>遞延資產</b>	<b>930,361,051</b>	<b>0.91</b>	<b>756,571,252</b>	<b>0.78</b>	<b>173,789,799</b>	<b>22.97</b>
遞延費用	930,361,051	0.91	756,571,252	0.78	173,789,799	22.97
<b>什項資產</b>	<b>7,272,722,934</b>	<b>7.11</b>	<b>7,505,232,098</b>	<b>7.74</b>	<b>-232,509,164</b>	<b>-3.10</b>
存出保證金	7,995,460	0.01	10,712,660	0.01	-2,717,200	-25.36
存出保證品	125,200,000	0.12	125,200,000	0.13		
催收款項	107,990,381	0.11	159,665,739	0.16	-51,675,358	-32.36
備抵呆帳－催收款項	-85,802,567	-0.08	-124,582,807	-0.13	38,780,240	-31.13
暫付及待結轉帳項	170,782,091	0.17	220,041,091	0.23	-49,259,000	-22.39
代管資產	10,961,133,774	10.71	10,883,700,011	11.22	77,433,763	0.71
累計折舊－代管資產	-4,411,810,737	-4.31	-4,138,136,183	-4.27	-273,674,554	6.61
受託經營權益	397,234,532	0.39	368,631,587	0.38	28,602,945	7.76
其他什項資產						
<b>待處理資產</b>	<b>667,149</b>	<b>0.00</b>	<b>566,547</b>	<b>0.00</b>	<b>100,602</b>	<b>17.76</b>
委託處分資產	667,149	0.00	566,547	0.00	100,602	17.76
<b>合 計</b>	<b>102,327,536,395</b>	<b>100.00</b>	<b>97,010,456,992</b>	<b>100.00</b>	<b>5,317,079,403</b>	<b>5.48</b>

## 榮民醫療作業基金

## 平衡表

中華民國108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	33,417,461,946	32.66	31,105,485,703	32.06	2,311,976,243	7.43
流動負債	15,786,962,469	15.43	13,895,757,684	14.32	1,891,204,785	13.61
應付款項	15,742,960,104	15.38	13,845,080,628	14.27	1,897,879,476	13.71
應付帳款	3,800,347,086	3.71	2,776,536,095	2.86	1,023,810,991	36.87
應付代收款	2,216,203,614	2.17	2,253,894,314	2.32	-37,690,700	-1.67
應付費用	2,845,805,136	2.78	2,811,954,601	2.90	33,850,535	1.20
應付稅款	3,439,912	0.00	3,510,907	0.00	-70,995	-2.02
應付工程款	81,707,543	0.08	98,711,722	0.10	-17,004,179	-17.23
其他應付款	6,795,456,813	6.64	5,900,472,989	6.08	894,983,824	15.17
預收款項	44,002,365	0.04	50,677,056	0.05	-6,674,691	-13.17
預收收入	28,705,921	0.03	31,568,859	0.03	-2,862,938	-9.07
預收定金	4,515,573	0.00	4,161,573	0.00	354,000	8.51
其他預收款	10,780,871	0.01	14,946,624	0.02	-4,165,753	-27.87
長期負債	10,165,856	0.01	12,830,933	0.01	-2,665,077	-20.77
長期債務	10,165,856	0.01	12,830,933	0.01	-2,665,077	-20.77
應付租賃款	10,165,856	0.01	12,830,933	0.01	-2,665,077	-20.77
其他負債	17,620,333,621	17.22	17,196,897,086	17.73	423,436,535	2.46
遞延負債	1,318,745,458	1.29	1,145,459,891	1.18	173,285,567	15.13
遞延收入	1,318,745,458	1.29	1,145,459,891	1.18	173,285,567	15.13
什項負債	16,301,588,163	15.93	16,051,437,195	16.55	250,150,968	1.56
存入保證金	1,005,031,117	0.98	1,005,342,315	1.04	-311,198	-0.03
應付保管款	18,616,275	0.02	17,838,060	0.02	778,215	4.36
應付退休及離職金	254,950,104	0.25	286,562,998	0.30	-31,612,894	-11.03
暫收及待結轉帳項	8,396,613,988	8.21	7,913,011,608	8.16	483,602,380	6.11
應付代管資產	6,549,323,037	6.40	6,745,563,828	6.95	-196,240,791	-2.91
其他什項負債	77,053,642	0.08	83,118,386	0.09	-6,064,744	-7.30
淨值	68,910,074,449	67.34	65,904,971,289	67.94	3,005,103,160	4.56
基金	47,281,308,141	46.21	47,281,308,141	48.74		
基金	47,281,308,141	46.21	47,281,308,141	48.74		
基金	47,281,308,141	46.21	47,281,308,141	48.74		
公積	6,492,927,029	6.35	5,454,711,442	5.62	1,038,215,587	19.03
資本公積	3,692,927,029	3.61	3,454,711,442	3.56	238,215,587	6.90
受贈公積	3,692,927,029	3.61	3,454,711,442	3.56	238,215,587	6.90
特別公積	2,800,000,000	2.74	2,000,000,000	2.06	800,000,000	40.00
特別公積	2,800,000,000	2.74	2,000,000,000	2.06	800,000,000	40.00
累積餘絀	10,227,041,844	9.99	8,260,154,271	8.51	1,966,887,573	23.81
累積賸餘	10,227,041,844	9.99	8,260,154,271	8.51	1,966,887,573	23.81
累積賸餘	10,227,041,844	9.99	8,260,154,271	8.51	1,966,887,573	23.81
淨值其他項目	4,908,797,435	4.80	4,908,797,435	5.06		
累積其他綜合餘絀	4,908,797,435	4.80	4,908,797,435	5.06		
未實現重估增值	4,908,797,435	4.80	4,908,797,435	5.06		
合 計	102,327,536,395	100.00	97,010,456,992	100.00	5,317,079,403	5.48

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數3,454,421,113元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)132,788元，保管品(應付保管品)283,786,503元，保證品(應付保證品)3,170,501,822元；上年度決算數2,514,923,301元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)132,788元，保管品(應付保管品)281,527,203元，保證品(應付保證品)2,233,263,310元。

2. 經營珍貴動產、不動產本年度決算數27,778,800元；上年度決算數27,778,800元。

# 附 屬 表

榮民醫療作業基金  
業務收入明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務收入</b>	<b>58,475,059,000</b>	<b>60,713,167,561</b>	<b>2,238,108,561</b>	<b>3.83</b>	
<b>醫療收入</b>	<b>54,828,258,000</b>	<b>57,020,992,578</b>	<b>2,192,734,578</b>	<b>4.00</b>	
門診醫療收入	30,171,438,000	30,647,424,928	475,986,928	1.58	
住院醫療收入	29,799,388,000	32,102,270,802	2,302,882,802	7.73	
其他醫療收入	774,501,000	768,078,360	-6,422,640	-0.83	
醫療折讓	-5,685,543,000	-6,280,254,018	-594,711,018	10.46	提列醫療折讓較預計增加。
醫療優待免費	-231,526,000	-216,527,494	14,998,506	-6.48	
<b>其他業務收入</b>	<b>3,646,801,000</b>	<b>3,692,174,983</b>	<b>45,373,983</b>	<b>1.24</b>	
臨床教學研究補助收入	1,025,034,000	1,025,034,000			
其他補助收入	2,299,889,000	2,216,611,296	-83,277,704	-3.62	
雜項業務收入	321,878,000	450,529,687	128,651,687	39.97	支援其他醫療院所業務較預計增加。

榮民醫療作業基金  
業務外收入明細表  
中華民國108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	1,794,883,000	3,264,313,970	1,469,430,970	81.87	
財務收入	147,277,000	185,698,307	38,421,307	26.09	
利息收入	147,277,000	185,698,307	38,421,307	26.09	定期存款及利率均較預計增加。
其他業務外收入	1,647,606,000	3,078,615,663	1,431,009,663	86.85	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	555,264,000	598,008,538	42,744,538	7.70	
受託經營賸餘	14,642,000	28,602,945	13,960,945	95.35	關渡醫院經營賸餘增加。
違規罰款收入	28,356,000	30,847,774	2,491,774	8.79	
受贈收入	250,000	105,270,595	105,020,595	42,008.24	接受現金捐贈及受贈資產隨折舊提列轉受贈收入。
賠(補)償收入	1,244,000	18,958,835	17,714,835	1,424.02	廠商賠償款較預計增加。
收回呆帳	313,000	3,033,391	2,720,391	869.13	依實際收回情形認列。
雜項收入	1,047,537,000	2,293,893,585	1,246,356,585	118.98	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

## 榮民醫療作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>醫療成本</b>	<b>49,844,874,000</b>	<b>51,725,773,147</b>	<b>1,880,899,147</b>	<b>3.77</b>	
<b>門診醫療成本</b>	<b>23,160,473,000</b>	<b>23,952,942,933</b>	<b>792,469,933</b>	<b>3.42</b>	
<b>用人費用</b>	<b>6,766,239,000</b>	<b>6,612,104,163</b>	<b>-154,134,837</b>	<b>-2.28</b>	
正式員額薪資	2,361,853,000	2,075,167,667	-286,685,333	-12.14	
聘僱及兼職人員薪資	254,088,000	224,031,778	-30,056,222	-11.83	
超時工作報酬	260,673,000	209,985,482	-50,687,518	-19.44	
獎金	2,630,508,000	2,920,175,038	289,667,038	11.01	
退休及卹償金	798,604,000	751,104,593	-47,499,407	-5.95	
資遣費	650,000		-650,000	-100.00	
福利費	459,564,000	431,296,926	-28,267,074	-6.15	
提繳費	299,000	342,679	43,679	14.61	
<b>服務費用</b>	<b>3,909,287,000</b>	<b>4,003,897,927</b>	<b>94,610,927</b>	<b>2.42</b>	
水電費	289,809,000	260,822,922	-28,986,078	-10.00	
郵電費	17,069,000	17,345,432	276,432	1.62	
旅運費	3,780,000	5,792,615	2,012,615	53.24	
印刷裝訂與廣告費	13,823,000	14,794,007	971,007	7.02	
修理保養及保固費	445,184,000	446,730,394	1,546,394	0.35	
保險費	3,653,000	3,483,069	-169,931	-4.65	
一般服務費	925,159,000	942,801,659	17,642,659	1.91	
專業服務費	2,210,421,000	2,312,127,829	101,706,829	4.60	
公共關係費	389,000		-389,000	-100.00	
<b>材料及用品費</b>	<b>11,414,905,000</b>	<b>12,171,935,707</b>	<b>757,030,707</b>	<b>6.63</b>	
使用材料費	16,437,000	8,617,695	-7,819,305	-47.57	
用品消耗	89,095,000	106,333,829	17,238,829	19.35	
商品及醫療用品	11,309,373,000	12,056,984,183	747,611,183	6.61	
<b>租金與利息</b>	<b>87,529,000</b>	<b>88,489,513</b>	<b>960,513</b>	<b>1.10</b>	
地租及水租	225,000		-225,000	-100.00	
房租	1,631,000	1,511,144	-119,856	-7.35	
機器租金	74,025,000	72,192,225	-1,832,775	-2.48	

## 榮民醫療作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	9,019,000	10,119,949	1,100,949	12.21	
什項設備租金	2,298,000	4,594,461	2,296,461	99.93	
利息	331,000	71,734	-259,266	-78.33	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>947,252,000</b>	<b>1,039,517,630</b>	<b>92,265,630</b>	<b>9.74</b>	
不動產、廠房及設備折舊	852,015,000	926,780,836	74,765,836	8.78	
其他折舊性資產折舊	63,816,000	68,030,830	4,214,830	6.60	
攤銷	31,421,000	44,705,964	13,284,964	42.28	
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>10,518,000</b>	<b>10,014,063</b>	<b>-503,937</b>	<b>-4.79</b>	
土地稅		10,293	10,293		
房屋稅		2,486	2,486		
消費與行為稅	8,033,000	8,111,040	78,040	0.97	
規費	2,485,000	1,890,244	-594,756	-23.93	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>17,009,000</b>	<b>17,069,652</b>	<b>60,652</b>	<b>0.36</b>	
會費	16,989,000	17,030,442	41,442	0.24	
分擔	20,000	22,220	2,220	11.10	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		16,990	16,990		
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>4,633,000</b>	<b>5,959,929</b>	<b>1,326,929</b>	<b>28.64</b>	
各項短絀	4,633,000	5,959,929	1,326,929	28.64	
<b>其他</b>	<b>3,101,000</b>	<b>3,954,349</b>	<b>853,349</b>	<b>27.52</b>	
其他費用	3,101,000	3,954,349	853,349	27.52	
<b>住院醫療成本</b>	<b>25,916,310,000</b>	<b>26,971,451,479</b>	<b>1,055,141,479</b>	<b>4.07</b>	
<b>用人費用</b>	<b>9,659,933,000</b>	<b>9,407,993,305</b>	<b>-251,939,695</b>	<b>-2.61</b>	
正式員額薪資	3,444,919,000	3,119,802,586	-325,116,414	-9.44	
聘僱及兼職人員薪資	401,970,000	353,911,097	-48,058,903	-11.96	
超時工作報酬	427,421,000	334,499,579	-92,921,421	-21.74	
獎金	3,643,013,000	3,950,636,204	307,623,204	8.44	
退休及卹償金	1,118,720,000	1,058,287,483	-60,432,517	-5.40	
福利費	623,533,000	590,375,967	-33,157,033	-5.32	

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
提繳費	357,000	480,389	123,389	34.56	
<b>服務費用</b>	<b>4,924,092,000</b>	<b>5,141,035,434</b>	<b>216,943,434</b>	<b>4.41</b>	
水電費	442,425,000	421,745,823	-20,679,177	-4.67	
郵電費	20,760,000	17,197,671	-3,562,329	-17.16	
旅運費	3,520,000	3,826,203	306,203	8.70	
印刷裝訂與廣告費	17,431,000	16,836,362	-594,638	-3.41	
修理保養及保固費	566,467,000	549,806,145	-16,660,855	-2.94	
保險費	4,027,000	3,496,787	-530,213	-13.17	
一般服務費	1,062,265,000	1,233,988,983	171,723,983	16.17	
專業服務費	2,806,635,000	2,894,137,460	87,502,460	3.12	
公共關係費	562,000		-562,000	-100.00	
<b>材料及用品費</b>	<b>9,996,644,000</b>	<b>11,005,220,557</b>	<b>1,008,576,557</b>	<b>10.09</b>	
使用材料費	27,283,000	16,472,307	-10,810,693	-39.62	
用品消耗	114,899,000	170,443,428	55,544,428	48.34	
商品及醫療用品	9,854,462,000	10,818,304,822	963,842,822	9.78	
<b>租金與利息</b>	<b>98,607,000</b>	<b>82,544,452</b>	<b>-16,062,548</b>	<b>-16.29</b>	
地租及水租	75,000		-75,000	-100.00	
房租	428,000	273,922	-154,078	-36.00	
機器租金	93,366,000	77,376,373	-15,989,627	-17.13	
交通及運輸設備租金	1,581,000	2,462,606	881,606	55.76	
什項設備租金	2,967,000	2,241,753	-725,247	-24.44	
利息	190,000	189,798	-202	-0.11	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>1,178,338,000</b>	<b>1,271,518,674</b>	<b>93,180,674</b>	<b>7.91</b>	
不動產、廠房及設備折舊	1,030,607,000	1,115,683,884	85,076,884	8.26	
其他折舊性資產折舊	93,673,000	96,836,015	3,163,015	3.38	
攤銷	54,058,000	58,998,775	4,940,775	9.14	
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>10,378,000</b>	<b>10,522,409</b>	<b>144,409</b>	<b>1.39</b>	
房屋稅		38,580	38,580		
消費與行為稅	8,564,000	8,755,864	191,864	2.24	

## 榮民醫療作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	1,814,000	1,727,965	-86,035	-4.74	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費</b>	<b>23,082,000</b>	<b>23,899,846</b>	<b>817,846</b>	<b>3.54</b>	
會費	23,059,000	23,833,502	774,502	3.36	
分擔	23,000	52,759	29,759	129.39	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		13,585	13,585		
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>18,607,000</b>	<b>21,059,323</b>	<b>2,452,323</b>	<b>13.18</b>	
各項短絀	18,607,000	21,059,323	2,452,323	13.18	
<b>其他</b>	<b>6,629,000</b>	<b>7,657,479</b>	<b>1,028,479</b>	<b>15.51</b>	
其他費用	6,629,000	7,657,479	1,028,479	15.51	
<b>其他醫療成本</b>	<b>768,091,000</b>	<b>801,378,735</b>	<b>33,287,735</b>	<b>4.33</b>	
<b>用人費用</b>	<b>143,306,000</b>	<b>138,367,771</b>	<b>-4,938,229</b>	<b>-3.45</b>	
正式員額薪資	76,692,000	69,531,804	-7,160,196	-9.34	
超時工作報酬	4,384,000	3,501,458	-882,542	-20.13	
獎金	31,931,000	35,617,957	3,686,957	11.55	
退休及卹償金	17,351,000	17,319,518	-31,482	-0.18	
福利費	12,904,000	12,394,087	-509,913	-3.95	
提繳費	44,000	2,947	-41,053	-93.30	
<b>服務費用</b>	<b>459,696,000</b>	<b>477,810,937</b>	<b>18,114,937</b>	<b>3.94</b>	
水電費	10,437,000	10,191,160	-245,840	-2.36	
郵電費	119,000	102,152	-16,848	-14.16	
旅運費	67,000	46,649	-20,351	-30.37	
印刷裝訂與廣告費	214,000	199,908	-14,092	-6.59	
修理保養及保固費	12,256,000	9,646,751	-2,609,249	-21.29	
保險費	22,000	18,588	-3,412	-15.51	
一般服務費	430,002,000	449,803,952	19,801,952	4.61	
專業服務費	6,579,000	7,801,777	1,222,777	18.59	
<b>材料及用品費</b>	<b>154,698,000</b>	<b>174,591,928</b>	<b>19,893,928</b>	<b>12.86</b>	
使用材料費	1,865,000	484,522	-1,380,478	-74.02	

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國108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	136,462,000	158,991,056	22,529,056	16.51	
商品及醫療用品	16,371,000	15,116,350	-1,254,650	-7.66	
<b>租金與利息</b>		<b>3,150</b>	<b>3,150</b>		
什項設備租金		3,150	3,150		
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>10,155,000</b>	<b>10,373,218</b>	<b>218,218</b>	<b>2.15</b>	
不動產、廠房及設備折舊	10,121,000	10,323,581	202,581	2.00	
攤銷	34,000	49,637	15,637	45.99	
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>80,000</b>	<b>85,113</b>	<b>5,113</b>	<b>6.39</b>	
消費與行為稅	77,000	84,513	7,513	9.76	
規費	3,000	600	-2,400	-80.00	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費</b>	<b>156,000</b>	<b>146,618</b>	<b>-9,382</b>	<b>-6.01</b>	
會費	119,000	146,618	27,618	23.21	
分擔	37,000		-37,000	-100.00	

註：1. 一般服務費內含契僱人力1,128人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數578,781,000元，決算數727,605,324元。專業服務費內含契僱人力6,310人(醫師633人、護理人員4,157人、其他醫事人員1,202人、非醫事技術人員318人)，專技人員酬金預算數4,744,511,000元，決算數4,815,686,343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374人，相關費用預算數246,230,000元，決算數287,323,862元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理27人，相關費用預算數86,134,000元，決算數97,672,489元；營養膳食勞務330人，相關費用預算數379,572,000元，決算數387,310,188元；環境及設備維護保養907人，相關費用預算數440,024,000元，決算數471,594,226元；照顧服務員685人，相關費用預算數223,343,000元，決算數267,252,310元；醫療行政雜務964人，相關費用預算數407,185,000元，決算數507,486,224元；安全維護警衛勤務142人，相關費用預算數49,825,000元，決算數59,073,021元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務15人，相關費用預算數4,373,000元，決算數5,187,374元。

3. 門診醫療成本：

業務宣導費決算數482,622元，較預算數409,000元，增加73,622元，係由管理及總務費用轉列。

公共關係費無決算數，較預算數389,000元，減少389,000元，係轉列管理及總務費用。

4. 住院醫療成本：

業務宣導費決算數371,438元，較預算數372,000元，減少562元，係擲節支出。

公共關係費無決算數，較預算數562,000元，減少562,000元，係轉列管理及總務費用。

榮民醫療作業基金  
其他業務成本明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務成本</b>	<b>331,151,000</b>	<b>393,082,093</b>	<b>61,931,093</b>	<b>18.70</b>	委辦計畫執行數較預計增加及支援其他醫療院所收入較預計增加，致成本相對增加。
<b>雜項業務成本</b>	<b>331,151,000</b>	<b>393,082,093</b>	<b>61,931,093</b>	<b>18.70</b>	
<b>用人費用</b>	<b>82,642,000</b>	<b>77,842,194</b>	<b>-4,799,806</b>	<b>-5.81</b>	
正式員額薪資	82,642,000	77,727,496	-4,914,504	-5.95	
聘僱及兼職人員薪資		76,872	76,872		
福利費		37,826	37,826		
<b>服務費用</b>	<b>248,509,000</b>	<b>310,437,673</b>	<b>61,928,673</b>	<b>24.92</b>	
水電費		498,977	498,977		
郵電費		690,113	690,113		
旅運費		235,826	235,826		
印刷裝訂與廣告費		173,412	173,412		
修理保養及保固費		120,920	120,920		
保險費		8,768	8,768		
一般服務費		25,911,944	25,911,944		
專業服務費	248,509,000	282,797,713	34,288,713	13.80	
<b>材料及用品費</b>		<b>2,948,335</b>	<b>2,948,335</b>		
使用材料費		132,241	132,241		
用品消耗		2,218,553	2,218,553		
商品及醫療用品		597,541	597,541		
<b>租金與利息</b>		<b>190,036</b>	<b>190,036</b>		
房租		16,000	16,000		
機器租金		52,560	52,560		
交通及運輸設備租金		33,550	33,550		
什項設備租金		87,926	87,926		
<b>稅捐與規費（強制費）</b>		<b>17,145</b>	<b>17,145</b>		
消費與行為稅		11,145	11,145		
規費		6,000	6,000		
<b>其他</b>		<b>1,646,710</b>	<b>1,646,710</b>		
其他費用		1,646,710	1,646,710		

註：1. 一般服務費內含契僱人力72人(行政人員)，計時與計件人員酬金無預算數，決算數25,742,684元。專業服務費內含契僱人力1人(護理人員)，專技人員酬金無預算數，決算數2,715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相關費用無預算數，決算數14,050元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

榮民醫療作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>2,763,878,000</b>	<b>2,768,745,466</b>	<b>4,867,466</b>	<b>0.18</b>	
<b>管理費用及總務費用</b>	<b>2,763,878,000</b>	<b>2,768,745,466</b>	<b>4,867,466</b>	<b>0.18</b>	
<b>用人費用</b>	<b>1,577,459,000</b>	<b>1,512,818,977</b>	<b>-64,640,023</b>	<b>-4.10</b>	
正式員額薪資	714,409,000	625,641,718	-88,767,282	-12.43	
聘僱及兼職人員薪資	9,830,000	7,640,381	-2,189,619	-22.27	
超時工作報酬	37,935,000	29,283,731	-8,651,269	-22.81	
獎金	445,640,000	506,935,576	61,295,576	13.75	
退休及卹償金	229,798,000	213,234,960	-16,563,040	-7.21	
福利費	139,586,000	129,868,184	-9,717,816	-6.96	
提繳費	261,000	214,427	-46,573	-17.84	
<b>服務費用</b>	<b>593,114,000</b>	<b>672,438,674</b>	<b>79,324,674</b>	<b>13.37</b>	
水電費	58,178,000	53,792,734	-4,385,266	-7.54	
郵電費	16,206,000	14,768,200	-1,437,800	-8.87	
旅運費	11,354,000	10,979,451	-374,549	-3.30	
印刷裝訂與廣告費	8,359,000	8,808,024	449,024	5.37	
修理保養及保固費	95,540,000	90,145,183	-5,394,817	-5.65	
保險費	3,432,000	2,709,746	-722,254	-21.04	
一般服務費	277,127,000	314,642,457	37,515,457	13.54	
專業服務費	105,811,000	158,548,744	52,737,744	49.84	
公共關係費	17,107,000	18,044,135	937,135	5.48	
<b>材料及用品費</b>	<b>56,799,000</b>	<b>54,790,869</b>	<b>-2,008,131</b>	<b>-3.54</b>	
使用材料費	6,574,000	6,006,638	-567,362	-8.63	
用品消耗	50,176,000	48,748,909	-1,427,091	-2.84	
商品及醫療用品	49,000	35,322	-13,678	-27.91	
<b>租金與利息</b>	<b>123,383,000</b>	<b>75,875,629</b>	<b>-47,507,371</b>	<b>-38.50</b>	
地租及水租	3,982,000	4,016,589	34,589	0.87	
機器租金	96,624,000	50,494,272	-46,129,728	-47.74	
交通及運輸設備租金	9,627,000	9,478,746	-148,254	-1.54	
什項設備租金	11,734,000	10,469,799	-1,264,201	-10.77	
利息	1,416,000	1,416,223	223	0.02	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>403,606,000</b>	<b>443,121,396</b>	<b>39,515,396</b>	<b>9.79</b>	
不動產、廠房及設備折舊	290,057,000	326,627,674	36,570,674	12.61	

榮民醫療作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國108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	44,433,000	44,284,460	-148,540	-0.33	
攤銷	69,116,000	72,209,262	3,093,262	4.48	
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>6,026,000</b>	<b>6,907,597</b>	<b>881,597</b>	<b>14.63</b>	
土地稅	1,200,000	67,275	-1,132,725	-94.39	
房屋稅		92,175	92,175		
消費與行為稅	3,152,000	5,111,243	1,959,243	62.16	
規費	1,674,000	1,636,904	-37,096	-2.22	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費</b>	<b>1,485,000</b>	<b>1,857,507</b>	<b>372,507</b>	<b>25.08</b>	
會費	1,435,000	1,834,407	399,407	27.83	
分擔	50,000	3,100	-46,900	-93.80	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		20,000	20,000		
<b>其他</b>	<b>2,006,000</b>	<b>934,817</b>	<b>-1,071,183</b>	<b>-53.40</b>	
其他費用	2,006,000	934,817	-1,071,183	-53.40	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力327人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數148,404,000元，決算數186,942,203元。專業服務費內含契僱人力65人(護理人員1人、其他醫事人員7人、非醫事技術人員57人)，專技人員酬金預算數41,785,000元，決算數63,689,138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29人，相關費用預算數24,925,000元，決算數22,144,290元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理3人，相關費用預算數4,123,000元，決算數5,624,831元；環境及設備維護保養176人，相關費用預算數71,642,000元，決算數64,225,200元；醫療行政雜務61人，相關費用預算數24,730,000元，決算數24,161,235元；安全維護警衛勤務17人，相關費用預算數17,768,000元，決算數8,610,700元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務7人，相關費用預算數7,371,000元，決算數9,158,286元。
3. 國外旅費決算數5,047,822元，較預算數5,728,000元，減少680,178元，係部分出國計畫因故未執行。業務宣導費決算數2,118,602元，較預算數2,270,000元，減少151,398元，係部分轉列門診醫療成本。公共關係費決算數18,044,135元，較預算數17,107,000元，增加937,135元，係由門診醫療成本及住院醫療成本轉列。

榮民醫療作業基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>5,135,322,000</b>	<b>5,301,654,901</b>	<b>166,332,901</b>	<b>3.24</b>	
<b>研究發展費用</b>	<b>2,671,280,000</b>	<b>2,796,235,078</b>	<b>124,955,078</b>	<b>4.68</b>	
<b>用人費用</b>	<b>1,160,849,000</b>	<b>1,177,383,532</b>	<b>16,534,532</b>	<b>1.42</b>	
正式員額薪資	289,746,000	271,354,432	-18,391,568	-6.35	
聘僱及兼職人員薪資	70,941,000	64,708,581	-6,232,419	-8.79	
超時工作報酬	18,741,000	16,741,266	-1,999,734	-10.67	
獎金	626,311,000	672,510,286	46,199,286	7.38	
退休及卹償金	97,510,000	96,660,070	-849,930	-0.87	
福利費	57,590,000	55,380,915	-2,209,085	-3.84	
提繳費	10,000	27,982	17,982	179.82	
<b>服務費用</b>	<b>811,710,000</b>	<b>896,257,702</b>	<b>84,547,702</b>	<b>10.42</b>	
水電費	46,972,000	43,263,033	-3,708,967	-7.90	
郵電費	2,460,000	2,280,261	-179,739	-7.31	
旅運費	7,088,000	6,210,811	-877,189	-12.38	
印刷裝訂與廣告費	6,102,000	9,433,101	3,331,101	54.59	
修理保養及保固費	71,198,000	69,635,104	-1,562,896	-2.20	
保險費	80,000	11,300	-68,700	-85.88	
一般服務費	291,352,000	373,927,001	82,575,001	28.34	
專業服務費	386,458,000	391,497,091	5,039,091	1.30	
<b>材料及用品費</b>	<b>541,764,000</b>	<b>565,233,416</b>	<b>23,469,416</b>	<b>4.33</b>	
使用材料費	1,760,000	1,460,260	-299,740	-17.03	
用品消耗	83,128,000	100,140,335	17,012,335	20.47	
商品及醫療用品	456,876,000	463,632,821	6,756,821	1.48	
<b>租金與利息</b>	<b>7,974,000</b>	<b>5,962,067</b>	<b>-2,011,933</b>	<b>-25.23</b>	
機器租金	7,653,000	5,500,851	-2,152,149	-28.12	
什項設備租金	321,000	461,216	140,216	43.68	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>138,300,000</b>	<b>141,009,621</b>	<b>2,709,621</b>	<b>1.96</b>	
不動產、廠房及設備折舊	132,243,000	133,406,653	1,163,653	0.88	
其他折舊性資產折舊	1,842,000	2,281,189	439,189	23.84	
攤銷	4,215,000	5,321,779	1,106,779	26.26	
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>57,000</b>	<b>57,812</b>	<b>812</b>	<b>1.42</b>	
消費與行為稅	44,000	43,662	-338	-0.77	

榮民醫療作業基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	13,000	14,150	1,150	8.85	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費</b>	<b>3,338,000</b>	<b>3,268,333</b>	<b>-69,667</b>	<b>-2.09</b>	
會費	2,108,000	1,658,333	-449,667	-21.33	
捐助、補助與獎助	1,230,000	1,610,000	380,000	30.89	
<b>其他</b>	<b>7,288,000</b>	<b>7,062,595</b>	<b>-225,405</b>	<b>-3.09</b>	
其他費用	7,288,000	7,062,595	-225,405	-3.09	
<b>訓練費用</b>	<b>2,464,042,000</b>	<b>2,505,419,823</b>	<b>41,377,823</b>	<b>1.68</b>	
<b>用人費用</b>	<b>1,421,464,000</b>	<b>1,383,615,611</b>	<b>-37,848,389</b>	<b>-2.66</b>	
正式員額薪資	404,209,000	375,076,080	-29,132,920	-7.21	
聘僱及兼職人員薪資	181,332,000	158,261,897	-23,070,103	-12.72	
超時工作報酬	30,662,000	22,078,584	-8,583,416	-27.99	
獎金	692,320,000	716,698,287	24,378,287	3.52	
退休及卹償金	69,238,000	67,159,013	-2,078,987	-3.00	
福利費	43,698,000	44,333,893	635,893	1.46	
提繳費	5,000	7,857	2,857	57.14	
<b>服務費用</b>	<b>646,054,000</b>	<b>734,880,577</b>	<b>88,826,577</b>	<b>13.75</b>	
水電費	44,987,000	46,415,395	1,428,395	3.18	
郵電費	2,098,000	1,693,608	-404,392	-19.28	
旅運費	28,319,000	25,692,440	-2,626,560	-9.27	
印刷裝訂與廣告費	4,663,000	5,301,260	638,260	13.69	
修理保養及保固費	43,980,000	40,608,680	-3,371,320	-7.67	
保險費	65,000	5,794	-59,206	-91.09	
一般服務費	280,308,000	308,388,415	28,080,415	10.02	
專業服務費	241,634,000	306,774,985	65,140,985	26.96	
<b>材料及用品費</b>	<b>266,535,000</b>	<b>269,218,371</b>	<b>2,683,371</b>	<b>1.01</b>	
使用材料費	946,000	358,752	-587,248	-62.08	
用品消耗	79,379,000	88,168,842	8,789,842	11.07	
商品及醫療用品	186,210,000	180,690,777	-5,519,223	-2.96	
<b>租金與利息</b>	<b>27,914,000</b>	<b>8,976,593</b>	<b>-18,937,407</b>	<b>-67.84</b>	
地租及水租	25,000		-25,000	-100.00	
機器租金	27,254,000	7,896,887	-19,357,113	-71.02	
交通及運輸設備租金	35,000	52,500	17,500	50.00	

榮民醫療作業基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國108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	600,000	1,027,206	427,206	71.20	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>93,856,000</b>	<b>97,975,287</b>	<b>4,119,287</b>	<b>4.39</b>	
不動產、廠房及設備折舊	91,607,000	95,033,548	3,426,548	3.74	
其他折舊性資產折舊	78,000	12,686	-65,314	-83.74	
攤銷	2,171,000	2,929,053	758,053	34.92	
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>217,000</b>	<b>179,606</b>	<b>-37,394</b>	<b>-17.23</b>	
規費	217,000	179,606	-37,394	-17.23	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費</b>	<b>5,989,000</b>	<b>9,054,221</b>	<b>3,065,221</b>	<b>51.18</b>	
會費	5,989,000	9,054,221	3,065,221	51.18	
<b>其他</b>	<b>2,013,000</b>	<b>1,519,557</b>	<b>-493,443</b>	<b>-24.51</b>	
其他費用	2,013,000	1,519,557	-493,443	-24.51	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力916人(實習醫學生308人、行政人員608人)，計時與計件人員酬金預算數400,706,000元，決算數488,993,044元。專業服務費內含契僱人力635人(醫師103人、護理人員373人、其他醫事人員133人、非醫事技術人員26人)，專技人員酬金預算數475,240,000元，決算數468,562,232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15人，相關費用預算數7,905,000元，決算數11,170,364元；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4,628,000元，決算數5,515,554元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養217人，相關費用預算數91,755,000元，決算數110,655,600元；醫療行政雜務144人，相關費用預算數70,006,000元，決算數69,781,931元；安全維護警衛勤務3人，相關費用無預算數，決算數1,347,066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，相關費用無預算數，決算數52,500元。
3. 研究發展費用：  
國外旅費決算數2,790,550元，較預算數5,509,000元，減少2,718,450元，係部分出國計畫轉列訓練費用。
4. 訓練費用：  
國外旅費決算數20,539,183元，較預算數19,537,000元，增加1,002,183元，係部分出國計畫由研究發展費用轉列。

榮民醫療作業基金  
業務外費用明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務外費用</b>	<b>352,825,000</b>	<b>1,021,338,351</b>	<b>668,513,351</b>	<b>189.47</b>	
<b>其他業務外費用</b>	<b>352,825,000</b>	<b>1,021,338,351</b>	<b>668,513,351</b>	<b>189.47</b>	
<b>財產交易短絀</b>		<b>110,964</b>	<b>110,964</b>		報廢未逾使用年 限之內視鏡組懸 吊臂及懸吊系統 等設備，於主管 機關核定後，分 別依規定經審計 部107年12月27日 台審部三字第 1070060817號函 及108年4月3日台 審部三字第 1080053025號函 同意備查。
<b>短絀、賠償與保險給付</b>		<b>110,964</b>	<b>110,964</b>		
各項短絀		110,964	110,964		
<b>雜項費用</b>	<b>352,825,000</b>	<b>1,021,227,387</b>	<b>668,402,387</b>	<b>189.44</b>	主要係依規定提 列獎金。
<b>服務費用</b>	<b>110,932,000</b>	<b>286,585,479</b>	<b>175,653,479</b>	<b>158.34</b>	
水電費	14,845,000	9,175,715	-5,669,285	-38.19	
郵電費	206,000	930,429	724,429	351.66	
旅運費	80,000	1,580,747	1,500,747	1,875.93	
印刷裝訂與廣告費	1,133,000	1,786,190	653,190	57.65	
修理保養及保固費	33,798,000	22,370,555	-11,427,445	-33.81	
保險費	585,000	84,427	-500,573	-85.57	
一般服務費	43,574,000	122,477,991	78,903,991	181.08	
專業服務費	16,711,000	128,179,425	111,468,425	667.04	
<b>材料及用品費</b>	<b>30,057,000</b>	<b>78,972,329</b>	<b>48,915,329</b>	<b>162.74</b>	
使用材料費		12,459	12,459		
用品消耗	29,832,000	55,674,403	25,842,403	86.63	
商品及醫療用品	225,000	23,285,467	23,060,467	10,249.10	
<b>租金與利息</b>	<b>7,670,000</b>	<b>26,710,014</b>	<b>19,040,014</b>	<b>248.24</b>	
地租及水租	27,000	121,245	94,245	349.06	
機器租金	7,643,000	26,165,592	18,522,592	242.35	
交通及運輸設備租金		5,250	5,250		
什項設備租金		417,927	417,927		

榮民醫療作業基金  
業務外費用明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>44,963,000</b>	<b>56,472,252</b>	<b>11,509,252</b>	<b>25.60</b>	
不動產、廠房及設備折舊	44,584,000	50,858,306	6,274,306	14.07	
攤銷	379,000	5,613,946	5,234,946	1,381.25	
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>3,802,000</b>	<b>4,885,740</b>	<b>1,083,740</b>	<b>28.50</b>	
土地稅	36,000	562,868	526,868	1,463.52	
房屋稅	2,743,000	2,439,601	-303,399	-11.06	
消費與行為稅	1,018,000	882,655	-135,345	-13.30	
規費	5,000	1,000,616	995,616	19,912.32	
<b>會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費</b>	<b>9,628,000</b>	<b>10,538,718</b>	<b>910,718</b>	<b>9.46</b>	
會費	108,000	856,281	748,281	692.85	
捐助、補助與獎助	9,520,000	9,670,000	150,000	1.58	
分擔		12,437	12,437		
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>26,000</b>	<b>51,446</b>	<b>25,446</b>	<b>97.87</b>	
各項短絀	26,000		-26,000	-100.00	
賠償給付		51,446	51,446		
<b>其他</b>	<b>145,747,000</b>	<b>557,011,409</b>	<b>411,264,409</b>	<b>282.18</b>	
其他費用	145,747,000	557,011,409	411,264,409	282.18	

註：1. 一般服務費內含契僱人力92人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數2,605,000元，決算數82,957,658元。專業服務費內含契僱人力1人(其他醫事人員)，專技人員酬金無預算數，決算數799,671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1人，相關費用預算數167,000元，決算數424,038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3人，相關費用預算數1,404,000元，決算數1,323,846元；照顧服務員25人，相關費用預算數8,845,000元，決算數11,315,500元；安全維護警衛勤務55人，相關費用預算數23,608,000元，決算數24,245,482元。

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	281,519,745	23,648,415,975	28,395,278,055	804,183,147
減：以前年度已提折舊數	231,168,884	9,707,380,777	20,977,491,670	579,557,067
上年度期末帳面價值	50,350,861	13,941,035,198	7,417,786,385	224,626,080
加：本年度新增資產價值		160,725,443	2,389,924,919	68,023,386
減：本年度減少資產價值			110,964	
加減：調整欄		2,156,490,276	8,225,067	106,300
減：本年度提列折舊數	5,717,740	491,886,415	1,959,349,939	53,822,907
本年度期末帳面價值	44,633,121	15,766,364,502	7,856,475,468	238,932,859
本年度提列折舊數	5,717,740	491,886,415	1,959,349,939	53,822,907
醫療成本	4,328,215	360,260,606	1,553,390,488	31,761,450
管理及總務費用	712,035	53,593,784	237,648,320	12,131,395
研究發展及訓練費用	677,490	50,177,075	153,933,083	3,532,418
其他業務外費用		27,854,950	14,378,048	6,397,644
合 計	5,717,740	491,886,415	1,959,349,939	53,822,907

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「房屋及建築」36,090,683元，「機械及設備」116,625,466元，「交通及運輸設備」36,655,400元，「什項設備」27,327,460元；撥入「代管資產」22,060,773元。

3. 本年度減少資產價值包括報廢「機械及設備」原值1,702,782元，累計折舊1,591,818元。

## 作業基金

## 明細表

108年度

單位:新臺幣元

及設備			其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
4,192,037,610	21,577,577	2,230,100	9,100,824,454	66,446,066,663
3,655,217,791	8,100,349	1,290,960	4,138,136,183	39,298,343,681
536,819,819	13,477,228	939,140	4,962,688,271	27,147,722,982
164,810,689			22,060,773	2,805,545,210
				110,964
15,194,531	-1,301,568			2,178,714,606
145,100,123	2,602,638	234,720	211,445,180	2,870,159,662
571,724,916	9,573,022	704,420	4,773,303,864	29,261,712,172
145,100,123	2,602,638	234,720	211,445,180	2,870,159,662
101,333,120	1,479,702	234,720	164,866,845	2,217,655,146
21,419,204	1,122,936		44,284,460	370,912,134
20,120,135			2,293,875	230,734,076
2,227,664				50,858,306
145,100,123	2,602,638	234,720	211,445,180	2,870,159,662

4. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」2,152,390,559元，「機械及設備」6,934,933元，「交通及運輸設備」135,086元，「什項設備」14,544,531元；沖銷以前年度溢列「機械及設備」原值11,434元，「交通及運輸設備」原值31,984元，累計折舊3,198元；補列「房屋及建築」原值4,099,717元，「什項設備」原值650,000元；租賃資產租期屆滿轉列「機械及設備」原值2,000,000元，累計折舊698,432元。

榮民醫療作業基金

資產報廢明細表

中華民國108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)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,336,724,784</b>	<b>1,336,613,820</b>	<b>110,964</b>			<b>110,964</b>		<b>110,964</b>	
土地改良物									
房屋及建築	1,102,400	1,102,400							
機械及設備	1,230,175,339	1,230,064,375	110,964			110,964		110,964	
交通及運輸設備	22,868,076	22,868,076							
什項設備	82,578,969	82,578,969							
租賃權益改良									
<b>投資性不動產</b>									
<b>其他資產</b>									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值26,029,392元，累計折舊26,029,392元。

本頁空白

榮民醫療  
固定資產建設改  
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
<b>不動產、廠房及設備</b>			
<b>土地</b>			
土地			
購建中固定資產			
<b>土地改良物</b>			
土地改良物			
購建中固定資產			
<b>房屋及建築</b>	<b>327,704,165</b>	<b>1,519,392,000</b>	
房屋及建築	327,704,165	1,519,392,000	
購建中固定資產			
<b>機械及設備</b>	<b>248,931,789</b>	<b>2,300,097,000</b>	
機械及設備	248,931,789	2,300,097,000	
購建中固定資產			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>181,799</b>	<b>42,075,000</b>	
交通及運輸設備	181,799	42,075,000	
購建中固定資產			
<b>什項設備</b>	<b>15,939,500</b>	<b>182,273,000</b>	
什項設備	15,939,500	182,273,000	
購建中固定資產			
<b>租賃資產</b>			
租賃資產			
<b>租賃權益改良</b>			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
<b>合 計</b>	<b>592,757,253</b>	<b>4,043,837,000</b>	

註：1. 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，預算數10,526,000元，決算數7,652,913元。

2. 辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延借項，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%估算工程管理費，無預算數，決算數495元。





## 作業基金

## 畫預算與實際進度比較表

108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%					
2,677,335,000	14.98	770,963,086	63.37	2,228,193,271	83.22	因都市設計及土地使用開發許可審議延遲，致工期展延，已辦理預算保留。  因工程公告招標3次皆流標，致工程預付款無法如期撥付。
1,009,449,000	36.81	247,115,465	38.04	606,885,881	60.12	
810,000,000	30.00			810,000,000	100.00	
50,000,000	7.10	7,542,224	15.08	7,542,224	15.08	
214,793,000	100.00	61,583,789	99.06	210,723,979	98.11	
2,367,000	0.34	2,367,000	100.00	2,367,000	100.00	
80,941,000	6.69	75,574,000	100.00	80,941,000	100.00	
359,309,000	3.80	359,309,000	100.00	359,309,000	100.00	
150,476,000	100.00	17,471,608	99.70	150,424,187	99.97	
3,468,995,405		2,985,035,582	87.28	3,034,057,864	87.46	
84,991,000	65.38	33,958,332	94.41	82,980,614	97.63	
35,000,000	43.75	32,990,000	94.26	32,990,000	94.26	
49,991,000	100.00	968,332	99.96	49,990,614	100.00	
3,384,004,405		2,951,077,250	87.21	2,951,077,250	87.21	

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 起迄 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%
<b>土地改良物</b>							<b>8,168,000</b>	<b>8,168,000</b>	
土地改良物							8,168,000	8,168,000	
購建中固定資產									
<b>房屋及建築</b>				<b>212,317,017</b>	<b>423,873,000</b>		<b>-11,089,758</b>	<b>625,100,259</b>	
房屋及建築				212,317,017	423,873,000		-11,089,758	625,100,259	
購建中固定資產									
<b>機械及設備</b>				<b>248,931,789</b>	<b>2,265,097,000</b>		<b>14,000,200</b>	<b>2,528,028,989</b>	
機械及設備				248,931,789	2,265,097,000		14,000,200	2,528,028,989	
購建中固定資產									
<b>交通及運輸設備</b>				<b>181,799</b>	<b>42,075,000</b>		<b>-4,979,690</b>	<b>37,277,109</b>	
交通及運輸設備				181,799	42,075,000		-4,979,690	37,277,109	
購建中固定資產									
<b>什項設備</b>				<b>9,255,800</b>	<b>182,273,000</b>		<b>-6,098,752</b>	<b>185,430,048</b>	
什項設備				9,255,800	182,273,000		-6,098,752	185,430,048	
購建中固定資產									
<b>租賃資產</b>									
租賃資產									
<b>租賃權益改良</b>									
租賃資權益改良									
購建中固定資產									
<b>合 計</b>				<b>592,757,253</b>	<b>4,043,837,000</b>			<b>4,636,594,253</b>	

## 作業基金

## 畫預算與實際進度比較表

108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%					
8,168,000		8,129,812	99.53	8,129,812	99.53	
8,168,000		8,129,812		8,129,812		
625,100,259		423,822,771	67.80	423,822,771	67.80	主要係臺中榮總本院因配合各工項進度，無法於年度內結案，已辦理預算保留。
625,100,259		53,401,447		53,401,447		
		370,421,324		370,421,324		
2,528,028,989		2,357,737,120	93.26	2,357,737,120	93.26	
2,528,028,989		2,240,309,453		2,240,309,453		
		117,427,667		117,427,667		
37,277,109		31,275,386	83.90	31,275,386	83.90	主要係臺北榮總本院數位監視系統，因廠商履約交貨延遲，無法於本年度結案，已辦理預算保留。
37,277,109		31,275,386		31,275,386		
185,430,048		130,112,161	70.17	130,112,161	70.17	主要係臺北榮總本院空調設施及水電消防設備等，因需配合相關工程進度或未及完成安裝、測試等，無法於年度內結案，已辦理預算保留。
185,430,048		129,753,745		129,753,745		
		358,416		358,416		
6,146,330,405		3,755,998,668	81.01	5,262,251,135	85.62	

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108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	9,104,198	23,160,473,000	8,909,901	23,952,942,933	-194,297	-2.13	792,469,933	3.42	
住院病患 醫療	人日	3,706,710	25,916,310,000	3,651,459	26,971,451,479	-55,251	-1.49	1,055,141,479	4.07	

榮民醫療作業基金  
基金數額增減明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
<b>期初基金數額</b>	<b>47,281,308,000</b>	<b>47,281,308,141</b>	<b>141</b>	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
<b>期末基金數額</b>	<b>47,281,308,000</b>	<b>47,281,308,141</b>	<b>141</b>	

榮民醫療作業基金

無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電腦軟體	144,815,000	147,490,135	2,675,135	1.85	
購置電腦軟體	144,815,000	147,490,135	2,675,135	1.85	
專利權		1,586,554	1,586,554		
取得專利權		1,586,554	1,586,554		

榮民醫療作業基金  
員工人數彙計表  
中華民國108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
<b>業務支出部分</b>	<b>12,060</b>	<b>10,851</b>	<b>-1,209</b>	
<b>專任人員</b>	<b>11,954</b>	<b>10,757</b>	<b>-1,197</b>	
職員	9,713	8,790	-923	
技工	408	377	-31	
工友	517	455	-62	
聘用	1,316	1,135	-181	
<b>管理會委員</b>	<b>15</b>	<b>15</b>		
<b>兼任人員</b>	<b>91</b>	<b>79</b>	<b>-12</b>	
<b>資本支出部分</b>				
<b>專任人員</b>				
職員				
技工				
工友				
聘用				
<b>管理會委員</b>				
<b>兼任人員</b>				
<b>總 計</b>	<b>12,060</b>	<b>10,851</b>	<b>-1,209</b>	

註：1. 進用契僱人力9,547人，其中計時與計件人員2,535人(實習醫學生308人、行政人員2,227人)；專技人員7,012人(醫師736人、護理人員4,532人、其他醫事人員1,343人、非醫事技術人員401人)。

2. 勞務承攬人力4,201人(環保廢棄物清理30人、營養膳食勞務330人、環境及設備維護保養1,722人、照顧服務員710人、醫療行政雜務1,192人、安全維護警衛勤務217人)。

科目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
<b>業務總支出部分</b>	<b>7,374,470,000</b>	<b>882,221,000</b>	<b>779,816,000</b>		<b>8,065,219,000</b>
醫療成本	5,883,464,000	632,747,000	692,478,000		6,302,526,000
其他業務成本	82,642,000				
管理及總務費用	714,409,000	9,830,000	37,935,000		445,640,000
研究發展及訓練費用	693,955,000	239,644,000	49,403,000		1,317,053,000
業務外費用					
<b>合    計</b>	<b>7,374,470,000</b>	<b>882,221,000</b>	<b>779,816,000</b>		<b>8,065,219,000</b>

## 作業基金

## 彙計表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
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
2,328,582,000	650,000	1,333,878,000	976,000	20,765,812,000	46,080,000	20,811,892,000
1,932,964,000	650,000	1,094,022,000	700,000	16,539,551,000	29,927,000	16,569,478,000
				82,642,000		82,642,000
229,798,000		139,586,000	261,000	1,577,459,000		1,577,459,000
165,820,000		100,270,000	15,000	2,566,160,000	16,153,000	2,582,313,000
2,328,582,000	650,000	1,333,878,000	976,000	20,765,812,000	46,080,000	20,811,892,000

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
<b>業務總支出部分</b>	<b>6,614,301,783</b>	<b>778,844,228</b>	<b>616,090,100</b>		<b>8,798,660,972</b>
醫療成本	5,264,502,057	558,409,437	547,986,519		6,903,810,653
其他業務成本	77,727,496	76,872			
管理及總務費用	625,641,718	7,640,381	29,283,731		506,935,576
研究發展及訓練費用	646,430,512	212,717,538	38,819,850		1,387,914,743
業務外費用					
<b>合  計</b>	<b>6,614,301,783</b>	<b>778,844,228</b>	<b>616,090,100</b>		<b>8,798,660,972</b>

- 註：1. 進用契僱人力預算數6,392,032,000元，決算數6,860,981,012元，其中計時與計件人員酬金預算數1,130,496,000元，決算數1,512,240,913元；專技人員酬金預算數5,261,536,000元，決算數5,348,740,099元。
2. 勞務承攬預算數2,195,563,000元，決算數2,452,670,166元(環保廢棄物清理預算數94,885,000元，決算數108,812,874元；營養膳食勞務預算數379,572,000元，決算數387,310,188元；環境及設備維護保養預算數884,052,000元，決算數968,875,475元；照顧服務員預算數232,188,000元，決算數278,567,810元；醫療行政雜務預算數513,665,000元，決算數615,827,550元；安全維護警衛勤務預算數91,201,000元，決算數93,276,269元)。

## 作業基金

## 彙計表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
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
<b>2,201,617,443</b>		<b>1,261,272,872</b>	<b>1,076,281</b>	<b>20,271,863,679</b>	<b>38,261,874</b>	<b>20,310,125,553</b>
1,825,390,637		1,032,503,580	826,015	16,133,428,898	25,036,341	16,158,465,239
		37,826		77,842,194		77,842,194
213,234,960		129,868,184	214,427	1,512,818,977		1,512,818,977
162,991,846		98,863,282	35,839	2,547,773,610	13,225,533	2,560,999,143
<b>2,201,617,443</b>		<b>1,261,272,872</b>	<b>1,076,281</b>	<b>20,271,863,679</b>	<b>38,261,874</b>	<b>20,310,125,553</b>

## 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11,282人，預算數1,033,472,000元，決算數931,729,117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8,993人，預算數901,037,000元，決算數786,403,238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108年11月18日院授人給字第1080048217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106年5月3日輔醫字第1060037263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10,844人，預算數6,135,214,000元，決算數7,084,440,993元。

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108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	%	
電動汽車	1	635,000			-1	-100.00	-635,000	-100.00	臺北榮總本院經本會108年8月7日輔醫字第1080058596號函同意改購置油電混合動力車或燃油車。
一般公務轎車			1	633,042	1		633,042		
電動汽車	2	2,800,000			-2	-100.00	-2,800,000	-100.00	臺北榮總新竹分院評估目前車輛配置可滿足業務需求，故未購置電動汽車1輛；臺北榮總蘇澳分院經本會109年2月14日輔醫字第1090009555號函同意改購置燃油車。
9人座小客車			1	1,317,766	1		1,317,766		
一般公務轎車	3	1,905,000	2	1,238,384	-1	-33.33	-666,616	-34.99	臺北榮總玉里分院臺東院區因獲外界捐贈不同車種其他車輛1輛，經評估可滿足業務需求，故未購置一般公務轎車1輛。
21人座大客車	4	11,040,000	2	4,992,519	-2	-50.00	-6,047,481	-54.78	
合計	10	16,380,000	6	8,181,711	-4	-283.33	-8,198,289	-289.77	

註：1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車30輛，油氣雙燃料車2輛，21人座大客車13輛，9人座小客車3輛，小型客貨車3輛，小型客貨車(7-8人座)23輛，小型貨車3輛，一般公務用機車6輛。

2. 其他車輛：本年度增購小型貨車1輛，截至本年度終了，其他車輛計有一般公務轎車6輛，21人座大客車14輛，11人座大客車1輛，9人座小客車2輛，小型客貨車9輛，小型客貨車(7-8人座)32輛，大型貨車1輛，小型貨車5輛，一般公務用機車2輛，業務用機車9輛，救護車34輛，自代大客車1輛，身障車11輛，醫療巡迴車8輛。

本頁空白

榮民醫療  
所屬分決算  
中華民國

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 金 作 業 基 總 醫 院 金	30,558,345,434	30,245,534,093	312,811,341
臺 中 榮 民 總 醫 院 金 作 業 基 總 醫 院 金	18,080,051,743	17,895,838,047	184,213,696
高 雄 榮 民 總 醫 院 金 作 業 基 總 醫 院 金	12,074,770,384	12,047,883,467	26,886,917
合 計	60,713,167,561	60,189,255,607	523,911,954

作業基金  
收支概況表

108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 )
1,682,392,959	524,953,218	1,157,439,741	1,470,251,082
890,059,534	287,588,856	602,470,678	786,684,374
691,861,477	208,796,277	483,065,200	509,952,117
<b>3,264,313,970</b>	<b>1,021,338,351</b>	<b>2,242,975,619</b>	<b>2,766,887,573</b>

榮民醫療作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>20,811,892,000</b>	<b>20,310,125,553</b>	<b>-501,766,447</b>	<b>-2.41</b>
正式員額薪資	7,374,470,000	6,614,301,783	-760,168,217	-10.31
聘僱及兼職人員薪資	918,161,000	808,630,606	-109,530,394	-11.93
超時工作報酬	779,816,000	616,090,100	-163,725,900	-21.00
獎金	8,069,723,000	8,802,573,348	732,850,348	9.08
退休及卹償金	2,331,221,000	2,203,765,637	-127,455,363	-5.47
資遣費	650,000		-650,000	-100.00
福利費	1,336,875,000	1,263,687,798	-73,187,202	-5.47
提繳費	976,000	1,076,281	100,281	10.27
<b>服務費用</b>	<b>11,703,394,000</b>	<b>12,523,344,403</b>	<b>819,950,403</b>	<b>7.01</b>
水電費	907,653,000	845,905,759	-61,747,241	-6.80
郵電費	58,918,000	55,007,866	-3,910,134	-6.64
旅運費	54,208,000	54,364,742	156,742	0.29
印刷裝訂與廣告費	51,725,000	57,332,264	5,607,264	10.84
修理保養及保固費	1,268,423,000	1,229,063,732	-39,359,268	-3.10
保險費	11,864,000	9,818,479	-2,045,521	-17.24
一般服務費	3,309,787,000	3,771,942,402	462,155,402	13.96
專業服務費	6,022,758,000	6,481,865,024	459,107,024	7.62
公共關係費	18,058,000	18,044,135	-13,865	-0.08
<b>材料及用品費</b>	<b>22,461,402,000</b>	<b>24,322,911,512</b>	<b>1,861,509,512</b>	<b>8.29</b>
使用材料費	54,865,000	33,544,874	-21,320,126	-38.86
用品消耗	582,971,000	730,719,355	147,748,355	25.34
商品及醫療用品	21,823,566,000	23,558,647,283	1,735,081,283	7.95
<b>租金與利息</b>	<b>353,077,000</b>	<b>288,751,454</b>	<b>-64,325,546</b>	<b>-18.22</b>
地租及水租	4,334,000	4,137,834	-196,166	-4.53
房租	2,059,000	1,801,066	-257,934	-12.53
機器租金	306,565,000	239,678,760	-66,886,240	-21.82
交通及運輸設備租金	20,262,000	22,152,601	1,890,601	9.33
什項設備租金	17,920,000	19,303,438	1,383,438	7.72
利息	1,937,000	1,677,755	-259,245	-13.38
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>2,816,470,000</b>	<b>3,059,988,078</b>	<b>243,518,078</b>	<b>8.65</b>
不動產、廠房及設備折舊	2,451,234,000	2,658,714,482	207,480,482	8.46

榮民醫療作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他折舊性資產折舊	203,842,000	211,445,180	7,603,180	3.73
攤銷	161,394,000	189,828,416	28,434,416	17.62
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>31,078,000</b>	<b>32,669,485</b>	<b>1,591,485</b>	<b>5.12</b>
土地稅	1,236,000	640,436	-595,564	-48.18
房屋稅	2,743,000	2,572,842	-170,158	-6.20
消費與行為稅	20,888,000	23,000,122	2,112,122	10.11
規費	6,211,000	6,456,085	245,085	3.95
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>60,687,000</b>	<b>65,834,895</b>	<b>5,147,895</b>	<b>8.48</b>
會費	49,807,000	54,413,804	4,606,804	9.25
捐助、補助與獎助	10,750,000	11,280,000	530,000	4.93
分擔	130,000	90,516	-39,484	-30.37
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		50,575	50,575	
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>23,266,000</b>	<b>27,181,662</b>	<b>3,915,662</b>	<b>16.83</b>
各項短絀	23,266,000	27,130,216	3,864,216	16.61
賠償給付		51,446	51,446	
<b>其他</b>	<b>166,784,000</b>	<b>579,786,916</b>	<b>413,002,916</b>	<b>247.63</b>
其他費用	166,784,000	579,786,916	413,002,916	247.63
<b>合 計</b>	<b>58,428,050,000</b>	<b>61,210,593,958</b>	<b>2,782,543,958</b>	<b>4.76</b>

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管制性項目</b>					
國外旅費	30,774,000	28,377,555	-2,396,445	-7.79	
廣告費					
業務宣導費	3,051,000	2,972,662	-78,338	-2.57	
公共關係費	18,058,000	18,044,135	-13,865	-0.08	
<b>統計所需項目</b>					
宿舍電費	274,000	196,898	-77,102	-28.14	
宿舍水費		21,899	21,899		
員工通勤交通費					
宿舍修護費	42,287,000	10,438,064	-31,848,936	-75.32	
宿舍保險費					
義(志)工服務費	16,197,000	15,374,590	-822,410	-5.08	
計時與計件人員酬金	1,130,496,000	1,512,240,913	381,744,913	33.77	
專技人員酬金	5,261,536,000	5,348,740,099	87,204,099	1.66	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	94,771,000	114,613,995	19,842,995	20.94	
商品					
一般土地租金	4,009,000	4,008,910	-90	0.00	
宿舍基地租金					
宿舍折舊		302,338	302,338		
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅		122,500	122,500		
證券交易稅					
補(協)助政府機關(構)	20,000		-20,000	-100.00	
捐助國內團體	4,000,000	4,000,000			
未足額進用身障人員差額補助費		23,100	23,100		