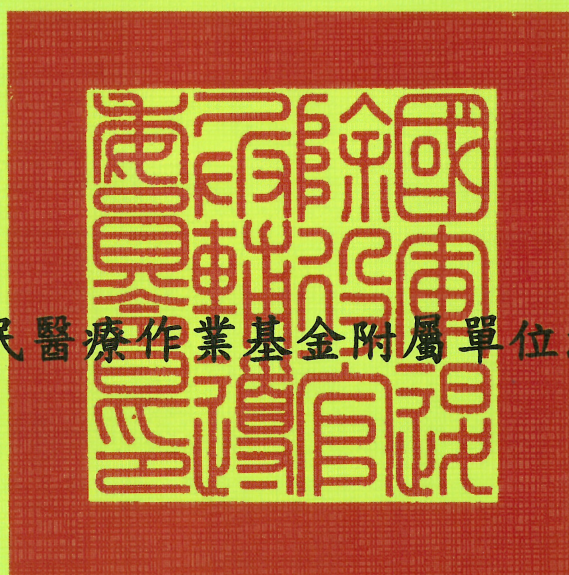


(審定本)

中華民國 104 年度
(104年1月1日至104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

目 次

中華民國104年度

一、總說明	第 1	—	7	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀決算表	第 9	—	10	頁
(二)餘絀撥補決算表	第 11			頁
(三)現金流量決算表	第 12	—	13	頁
(四)平衡表	第 14	—	16	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表	第 17			頁
(二)業務外收入明細表	第 18			頁
(三)醫療成本明細表	第 19	—	23	頁
(四)其他業務成本明細表	第 24			頁
(五)管理及總務費用明細表	第 25	—	26	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 27	—	29	頁
(七)業務外費用明細表	第 30	—	31	頁
(八)資產折舊明細表	第 32			頁
(九)資產報廢明細表	第 33			頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 34	—	35	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 36	—	37	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第 38			頁
(十三)基金數額增減明細表	第 39			頁
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	第 40	—	41	頁
(十五)員工人數彙計表	第 43			頁
(十六)用人費用彙計表	第 44	—	45	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 47			頁
(十八)所屬分決算收支概況表	第 48	—	49	頁
(十九)各項費用彙計表	第 50	—	51	頁
(二十)管制性項目及統計所需項目比較表	第 52			頁

總 說 明

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 104 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(104)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 850 萬 3,351 人次，較預算數 821 萬 5,255 人次，增加 28 萬 8,096 人次，約 3.51%；門診醫療收入 245 億 0,061 萬 0,826 元，較預算數 234 億 5,096 萬 3,000 元，增加 10 億 4,964 萬 7,826 元，約 4.48%。
2. 住院醫療服務：本年度診療住院病患 373 萬 7,364 人日，較預算數 386 萬 4,862 人日，減少 12 萬 7,498 人日，約 3.30%；住院醫療收入 257 億 2,136 萬 0,401 元，較預算數 243 億 0,893 萬 5,000 元，增加 14 億 1,242 萬 5,401 元，約 5.81%。
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 30 萬 1,437 人次，提供各醫學院校之醫護、牙技學生實習 1 萬 0,338 人次及建教合作學校醫療院所 280 所，進修研究 298 人、鼓勵學術研究討論(提出研究論文 1,696 篇)、執行研究計畫 1,058 項(其中醫學研究 659 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 所榮民總醫院(以下簡稱榮總)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，集中採購藥品、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：

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 104 年度

1. 高雄榮總屏東分院：醫院評鑑「優等(地區醫院)」、教學醫院評鑑「合格(非醫師類)」。
2. 臺北榮總玉里分院：醫院評鑑「合格(地區醫院)」。
3. 臺北榮總新竹分院：教學醫院評鑑「合格(非醫師類)」。

(四) 提升服務品質成效卓著並獲殊榮

1. 臺北榮總：

- (1) 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銅獎及多項國家品質標章認證；「先鋒品質管制學術研究基金會」、「財團法人醫療評鑑暨醫療品質策進會」多項金獎、銀獎、銅獎。
- (2) 醫療網站內容經西班牙研究機構 Consejo Superior de Investigaciones Cientificas (CSIC) 評量，提供專業性及一般性醫學知識與服務資訊程度，榮獲全亞洲第 2 名，全球第 16 名殊榮。

2. 臺中榮總：

- (1) 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醫院特色醫療組銅獎、護理特色專科組銀獎及多項標章獎。首創開發「用於氣管內管的防咬固定裝置」，取得美國與臺灣專利，榮獲國家新創獎。
- (2) 獲「先鋒品質管制學術研究基金會」金獎及代表台灣參與 2015 年國際品管圈大賽 ICQCC 競賽類榮獲銀牌獎；經濟部工業局「全國團結圈活動」多項區會長獎、至善組銅塔獎及特別組銀塔獎；「財團法人醫療評鑑暨醫療品質策進會」智慧醫院全機構獎；全國醫療品質獎多項金獎、銀獎、銅獎等。

3. 高雄榮總：

- (1) 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；守心圈代表臺灣參加 2015 年國際品管圈大賽 ICQCC 競賽類榮獲銅獎。

總說明

中華民國 104 年度

- (2) 榮獲生策會「TOP 醫療在台灣」三項殊榮，包括急性心肌梗塞緊急搶救、災難醫療急救部署及洗腎通路醫療照護團隊。
- (3) 「到院前自動判讀心電圖系統」獲 2015 年瑞士日內瓦及韓國首爾國際發明展金獎；新創「藥品監管裝置」取得研發專利；骨科部「動態靜水壓及剪應力之循環灌流式生物反應器」取得研發專利。
- (4) 全球首創「內側臏骨股骨韌帶重建手術」並於國際期刊發表；台灣首例以臍帶血幹細胞移植成功治療「威斯科特-奧爾德里奇氏症候群(WAS)」。

4. 榮民醫療體系連續 10 年獲得「讀者文摘信譽品牌」獎。
5. 積極推動健康促進醫院，3 所榮總及 10 所分院成為世界衛生組織健康促進醫院國際網絡會員，另 104 年高雄榮民總醫院榮獲健康促進醫院全國典範獎，臺北榮民總醫院獲頒組織再造獎及優良獎。

(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、分院及榮民之家保健組「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 54 名醫師員額(北區 30 位、中區 15 位、南區 9 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民之家(保健組)支援，滿足民眾就診之可近性需求。
3. 賡續辦理高齡醫學照護與發展：

(1) 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，提供「高齡醫學病房」住院 1,415 人日，3 所榮總及 12 所分院開設「高齡醫學整合性門診」2,970 診次，服務 65 歲以上且具有 3 種以上慢性疾病及多重用藥問題長者計 3 萬 9,466 人次。

(2) 針對急性疾病後期具回復潛能個案提供中期照護服務模式治療，以回復獨立生活，減少後續失能入住長照機構或短期再住

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 104 年度

院情事，本會桃園、員山、埔里、嘉義、屏東、新竹、玉里、鳳林、臺東及臺南 10 所分院，以跨專業團隊開設中期照護及急性後期病床 196 床，計服務 766 人次。

(3) 為營造友善健康照護環境，3 所榮總及 12 所分院、4 所分院附設護理之家均獲得高齡友善醫院認證；臺北榮總員山分院、臺中榮總及所屬灣橋分院獲高齡友善機構認證優良獎。

(4) 3 所榮總發表高齡醫學相關之國際期刊論文數計有 44 篇。

(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；支援榮民之家預防保健、疾病篩檢；配合中央健康保險署、國民健康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 6,778 人次、預防保健 12 萬 1,991 人次、健康諮詢 25 萬 1,180 人次、居家訪視 3 萬 1,890 人次；偏遠地區巡迴醫療、義診 30 萬 3,545 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 495 億 4,636 萬 6,989 元，較預算數 469 億 8,708 萬 4,000 元，增加 25 億 5,928 萬 2,989 元，約 5.45%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 459 億 0,829 萬 8,166 元，較預算數 432 億 8,847 萬 9,000 元，增加 26 億 1,981 萬 9,166 元，約 6.05%。
2. 其他業務收入決算數 36 億 3,806 萬 8,823 元，較預算數 36 億 9,860 萬 5,000 元，減少 6,053 萬 6,177 元，約 1.64%。

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 104 年度

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 501 億 0,381 萬 5,503 元，較預算數 476 億 6,031 萬 9,000 元，增加 24 億 4,349 萬 6,503 元，約 5.13%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 428 億 6,854 萬 1,503 元，較預算數 404 億 5,101 萬 9,000 元，增加 24 億 1,752 萬 2,503 元，約 5.98%。
2. 其他業務成本決算數 2 億 7,285 萬 9,065 元，較預算數 2 億 6,262 萬 7,000 元，增加 1,023 萬 2,065 元，約 3.90%。
3. 管理及總務費用決算數 25 億 3,713 萬 1,629 元，較預算數 25 億 8,017 萬 3,000 元，減少 4,304 萬 1,371 元，約 1.67%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 44 億 2,528 萬 3,306 元，較預算數 43 億 6,650 萬元，增加 5,878 萬 3,306 元，約 1.35%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 31 億 0,749 萬 9,836 元，較預算數 12 億 9,350 萬 4,000 元，增加 18 億 1,399 萬 5,836 元，約 140.24%，分析如下：

1. 財務收入決算數 1 億 9,154 萬 4,150 元，較預算數 1 億 6,917 萬 4,000 元，增加 2,237 萬 0,150 元，約 13.22%，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 29 億 1,595 萬 5,686 元，較預算數 11 億 2,433 萬元，增加 17 億 9,162 萬 5,686 元，約 159.35%，主要係配合中央健康保險署點值結算作業，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 6 億 6,223 萬 8,602 元，較預算數 2 億 0,477 萬 5,000 元，增加 4 億 5,746 萬 3,602 元，約 223.40%，主要係配合中央健康保險署點值結算作業，補發獎金及補提以前年度備抵醫療折讓所致。

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 104 年度

(五) 本年度賸餘

收支相抵後，本年度決算賸餘 18 億 8,781 萬 2,720 元，較預算賸餘 4 億 1,549 萬 4,000 元，增加 14 億 7,231 萬 8,720 元，約 354.35 %。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 18 億 8,781 萬 2,720 元，連同前期未分配賸餘 15 億 9,787 萬 2,073 元，共有賸餘 34 億 8,568 萬 4,793 元，經提存公積 2 億 1,000 萬元後，尚有餘 32 億 7,568 萬 4,793 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 28 億 2,516 萬 2,764 元，較預算數淨減 260 萬 2,000 元，增加 28 億 2,776 萬 4,764 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流出 11 億 5,938 萬 7,440 元，包括本期賸餘 18 億 8,781 萬 2,720 元，調整非現金項目流出 30 億 4,720 萬 0,160 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 26 億 0,920 萬 9,296 元，其中現金流入 31 億 3,441 萬 1,501 元，包括減少短期墊款 4 億 6,478 萬 3,689 元，減少其他資產 26 億 6,962 萬 7,812 元；現金流出 57 億 4,362 萬 0,797 元，包括增加短期墊款 4 億 4,535 萬 5,903 元，增加固定資產 25 億 3,966 萬 5,289 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 27 億 5,859 萬 9,605 元。

3. 融資活動之現金流量

融資活動之淨現金流入 65 億 9,375 萬 9,500 元，其中現金流入 117 億 1,347 萬 2,218 元，包括增加其他負債 117 億 1,135 萬 9,258 元，增加公積 211 萬 2,960 元；現金流出 51 億 1,971 萬 2,718 元，係減少其他負債之數。

(二) 現金及約當現金之淨增 28 億 2,516 萬 2,764 元，係期末現金 262 億 3,672 萬 8,321 元，較期初現金 234 億 1,156 萬 5,557 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 875 億 3,572 萬 0,051 元，其中流動資產 419 億 2,250 萬 0,748 元，占 47.89%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5 億 0,801 萬 8,554 元，占 0.58%；固定資產 365 億 5,240 萬 0,746 元，占 41.76%；無形資產 2 億 1,726 萬 7,801 元，占 0.25%；遞延借項 3 億 3,721 萬 7,476 元，占 0.38%；其他資產 79 億 9,831 萬 4,726 元，占 9.14%。

(二) 負債總額計 292 億 1,194 萬 1,724 元，占負債及淨值 33.37%，其中流動負債 94 億 6,757 萬 4,458 元，占負債及淨值 10.81%；其他負債 197 億 4,436 萬 7,266 元，占負債及淨值 22.56%。

(三) 淨值總額 583 億 2,377 萬 8,327 元，占負債及淨值 66.63%，其中基金 454 億 7,046 萬 8,141 元，占負債及淨值 51.95%；公積 51 億 1,442 萬 1,910 元，占負債及淨值 5.84%；累積賸餘 32 億 7,568 萬 4,793 元，占負債及淨值 3.74%；淨值其他項目 44 億 6,320 萬 3,483 元，占負債及淨值 5.10%。

本頁空白

主 要 表

榮民醫療作業基金
收支餘絀決算表
中華民國104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	46,987,084,000	100.00	49,546,366,989	100.00	2,559,282,989	5.45	47,048,672,634	100.00
醫療收入	43,288,479,000	92.13	45,908,298,166	92.66	2,619,819,166	6.05	43,377,016,959	92.20
門診醫療收入	23,450,963,000	49.91	24,500,610,826	49.45	1,049,647,826	4.48	23,472,546,598	49.89
住院醫療收入	24,308,935,000	51.74	25,721,360,401	51.91	1,412,425,401	5.81	24,469,923,054	52.01
其他醫療收入	796,209,000	1.69	802,709,111	1.62	6,500,111	0.82	784,818,450	1.67
減：醫療折讓(-)	4,915,699,000	10.46	4,844,295,195	9.78	-71,403,805	-1.45	5,039,417,162	10.71
減：醫療優待免費(-)	351,929,000	0.75	272,086,977	0.55	-79,842,023	-22.69	310,853,981	0.66
其他業務收入	3,698,605,000	7.87	3,638,068,823	7.34	-60,536,177	-1.64	3,671,655,675	7.80
臨床教學研究補助收入	1,026,034,000	2.18	1,026,034,000	2.07			1,026,034,000	2.18
其他補助收入	2,424,898,000	5.16	2,354,301,538	4.75	-70,596,462	-2.91	2,373,076,008	5.04
雜項業務收入	247,673,000	0.53	257,733,285	0.52	10,060,285	4.06	272,545,667	0.58
業務成本與費用	47,660,319,000	101.43	50,103,815,503	101.13	2,443,496,503	5.13	47,874,238,819	101.75
醫療成本	40,451,019,000	86.09	42,868,541,503	86.52	2,417,522,503	5.98	40,974,206,709	87.09
門診醫療成本	18,659,842,000	39.71	19,520,543,514	39.40	860,701,514	4.61	18,803,761,164	39.97
住院醫療成本	21,080,812,000	44.87	22,608,564,250	45.63	1,527,752,250	7.25	21,451,299,806	45.59
其他醫療成本	710,365,000	1.51	739,433,739	1.49	29,068,739	4.09	719,145,739	1.53
其他業務成本	262,627,000	0.56	272,859,065	0.55	10,232,065	3.90	288,978,704	0.61
雜項業務成本	262,627,000	0.56	272,859,065	0.55	10,232,065	3.90	288,978,704	0.61
管理及總務費用	2,580,173,000	5.49	2,537,131,629	5.12	-43,041,371	-1.67	2,470,411,377	5.25
管理費用及總務費用	2,580,173,000	5.49	2,537,131,629	5.12	-43,041,371	-1.67	2,470,411,377	5.25
研究發展及訓練費用	4,366,500,000	9.29	4,425,283,306	8.93	58,783,306	1.35	4,140,642,029	8.80
研究發展費用	2,214,613,000	4.71	2,314,475,237	4.67	99,862,237	4.51	2,122,981,371	4.51
訓練費用	2,151,887,000	4.58	2,110,808,069	4.26	-41,078,931	-1.91	2,017,660,658	4.29
業務賸餘(短絀-)	-673,235,000	-1.43	-557,448,514	-1.13	115,786,486	-17.20	-825,566,185	-1.75

榮民醫療作業基金
收支餘絀決算表
中華民國104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	1,293,504,000	2.75	3,107,499,836	6.27	1,813,995,836	140.24	1,834,079,947	3.90
財務收入	169,174,000	0.36	191,544,150	0.39	22,370,150	13.22	191,573,168	0.41
利息收入	169,174,000	0.36	191,544,150	0.39	22,370,150	13.22	191,573,168	0.41
其他業務外收入	1,124,330,000	2.39	2,915,955,686	5.89	1,791,625,686	159.35	1,642,506,779	3.49
財產交易賸餘							26,976,652	0.06
資產使用及權利金收入	482,778,000	1.03	562,305,304	1.13	79,527,304	16.47	510,572,827	1.09
受託經營賸餘	12,817,000	0.03	19,468,728	0.04	6,651,728	51.90	20,203,744	0.04
受贈收入	262,000	0.00	343,118	0.00	81,118	30.96	1,549,922	0.00
賠(補)償收入	75,000	0.00	297,039	0.00	222,039	296.05	397,309	0.00
違規罰款收入	20,880,000	0.04	16,305,674	0.03	-4,574,326	-21.91	21,785,378	0.05
收回呆帳			217,820	0.00	217,820		167,112	0.00
雜項收入	607,518,000	1.29	2,317,018,003	4.68	1,709,500,003	281.39	1,060,853,835	2.25
業務外費用	204,775,000	0.44	662,238,602	1.34	457,463,602	223.40	391,376,446	0.83
其他業務外費用	204,775,000	0.44	662,238,602	1.34	457,463,602	223.40	391,376,446	0.83
財產交易短絀							836,960	0.00
受託經營短絀								
雜項費用	204,775,000	0.44	662,238,602	1.34	457,463,602	223.40	390,539,486	0.83
業務外賸餘(短絀-)	1,088,729,000	2.32	2,445,261,234	4.94	1,356,532,234	124.60	1,442,703,501	3.07
本期賸餘(短絀-)	415,494,000	0.88	1,887,812,720	3.81	1,472,318,720	354.35	617,137,316	1.31

榮民醫療作業基金
現金流量決算表
中華民國104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-)	415,494,000	1,887,812,720	1,472,318,720	354.35
調整非現金項目	2,705,440,000	-3,047,200,160	-5,752,640,160	-212.63
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,120,934,000	-1,159,387,440	-4,280,321,440	-137.15
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	52,444,000	464,783,689	412,339,689	786.25
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	13,474,000	2,669,627,812	2,656,153,812	19,713.18
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	-53,139,000	-445,355,903	-392,216,903	738.10
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	-3,011,517,000	-2,539,665,289	471,851,711	-15.67
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-188,863,000	-2,758,599,605	-2,569,736,605	1,360.64
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-3,187,601,000	-2,609,209,296	578,391,704	-18.15
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	446,881,000	11,711,359,258	11,264,478,258	2,520.69
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀		2,112,960	2,112,960	
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	-382,816,000	-5,119,712,718	-4,736,896,718	1,237.38
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-)	64,065,000	6,593,759,500	6,529,694,500	10,192.30
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,602,000	2,825,162,764	2,827,764,764	-108,676.59
期初現金及約當現金	22,550,042,000	23,411,565,557	861,523,557	3.82
期末現金及約當現金	22,547,440,000	26,236,728,321	3,689,288,321	16.36

榮民醫療作業基金
現金流量決算表
中華民國104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81,975,726元，包括房屋及建築580,907元，機械及設備51,629,199元，交通及運輸設備21,938,756元，什項設備7,826,864元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與受贈公積同額增加2,637,000元。
3. 遞延費用與受贈公積同額增加2,589,261元。
4. 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117,580,650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145,874,176元。
5. 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7,659,951元；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3,384,052元。
6. 代管資產與應付代管資產同額增加48,116,539元，同額減少29,705,742元。
7. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數202,508,273元。
8. 賸餘提存公積210,000,000元。

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國104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	87,535,720,051	100.00	77,861,897,525	100.00	9,673,822,526	12.42
流動資產	41,922,500,748	47.89	32,628,848,047	41.91	9,293,652,701	28.48
現金	26,236,728,321	29.97	23,411,565,557	30.07	2,825,162,764	12.07
庫存現金	308,849	0.00	171,186	0.00	137,663	80.42
銀行存款	26,230,238,972	29.97	23,404,518,871	30.06	2,825,720,101	12.07
零用金及週轉金	6,180,500	0.01	6,875,500	0.01	-695,000	-10.11
應收款項	13,616,518,376	15.56	7,289,371,898	9.36	6,327,146,478	86.80
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	20,807,975,081	23.77	15,303,110,773	19.65	5,504,864,308	35.97
備抵醫療折讓(-)	7,403,565,162	8.46	8,254,862,464	10.60	-851,297,302	-10.31
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	19,907,710	0.02	19,015,108	0.02	892,602	4.69
應收利息	52,746,137	0.06	57,965,590	0.07	-5,219,453	-9.00
其他應收款	179,270,030	0.20	202,173,107	0.26	-22,903,077	-11.33
備抵呆帳-其他各項應收款(-)						
存貨	1,047,617,372	1.20	962,313,245	1.24	85,304,127	8.86
物料	15,577,335	0.02	15,525,125	0.02	52,210	0.34
醫療用品	1,032,040,037	1.18	946,788,120	1.22	85,251,917	9.00
預付款項	964,541,265	1.10	889,074,147	1.14	75,467,118	8.49
預付貨款	4,500	0.00	988,200	0.00	-983,700	-99.54
用品盤存	8,177,168	0.01	15,386,605	0.02	-7,209,437	-46.86
預付費用	916,187,406	1.05	869,190,668	1.12	46,996,738	5.41
進項稅額						
其他預付款	40,172,191	0.05	3,508,674	0.00	36,663,517	1,044.94
短期貸墊款	57,095,414	0.07	76,523,200	0.10	-19,427,786	-25.39
短期墊款	57,095,414	0.07	76,523,200	0.10	-19,427,786	-25.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	508,018,554	0.58	540,587,979	0.69	-32,569,425	-6.02
長期投資	96,000,000	0.11	96,000,000	0.12		
以成本衡量之金融資產-非流動	96,000,000	0.11	96,000,000	0.12		
準備金	412,018,554	0.47	444,587,979	0.57	-32,569,425	-7.33
退休及離職準備金	388,412,266	0.44	416,705,792	0.54	-28,293,526	-6.79
其他準備金	23,606,288	0.03	27,882,187	0.04	-4,275,899	-15.34
固定資產	36,552,400,746	41.76	35,940,045,698	46.16	612,355,048	1.70
土地	15,362,433,715	17.55	15,016,400,087	19.29	346,033,628	2.30
土地	15,362,433,715	17.55	15,016,400,087	19.29	346,033,628	2.30
土地改良物	50,388,007	0.06	55,225,146	0.07	-4,837,139	-8.76
土地改良物	267,967,388	0.31	270,137,618	0.35	-2,170,230	-0.80
累計折舊-土地改良物(-)	217,579,381	0.25	214,912,472	0.28	2,666,909	1.24
房屋及建築	13,802,117,811	15.77	13,604,889,086	17.47	197,228,725	1.45
房屋及建築	22,262,557,436	25.43	21,637,805,204	27.79	624,752,232	2.89
累計折舊-房屋及建築(-)	8,460,439,625	9.67	8,032,916,118	10.32	427,523,507	5.32

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	5,350,434,580	6.11	5,450,953,816	7.00	-100,519,236	-1.84
機械及設備	25,094,965,457	28.67	24,573,253,604	31.56	521,711,853	2.12
累計折舊-機械及設備(-)	19,744,530,877	22.56	19,122,299,788	24.56	622,231,089	3.25
交通及運輸設備	164,725,240	0.19	158,735,751	0.20	5,989,489	3.77
交通及運輸設備	733,893,740	0.84	703,667,891	0.90	30,225,849	4.30
累計折舊-交通及運輸設備(-)	569,168,500	0.65	544,932,140	0.70	24,236,360	4.45
什項設備	512,016,908	0.58	477,812,679	0.61	34,204,229	7.16
什項設備	3,990,509,523	4.56	3,861,945,523	4.96	128,564,000	3.33
累計折舊-什項設備(-)	3,478,492,615	3.97	3,384,132,844	4.35	94,359,771	2.79
租賃權益改良	1,643,300	0.00	1,878,020	0.00	-234,720	-12.50
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(-)	586,800	0.00	352,080	0.00	234,720	66.67
購建中固定資產	1,308,641,185	1.49	1,174,151,113	1.51	134,490,072	11.45
未完工程	1,126,876,176	1.29	912,506,032	1.17	214,370,144	23.49
預付工程及土地款	151,854,649	0.17	230,307,875	0.30	-78,453,226	-34.06
訂購機件及設備款	29,910,360	0.03	31,337,206	0.04	-1,426,846	-4.55
無形資產	217,267,801	0.25	233,300,609	0.30	-16,032,808	-6.87
無形資產	217,267,801	0.25	233,300,609	0.30	-16,032,808	-6.87
專利權	5,834,348	0.01	5,839,741	0.01	-5,393	-0.09
電腦軟體	211,428,868	0.24	227,449,121	0.29	-16,020,253	-7.04
其他無形資產	4,585	0.00	11,747	0.00	-7,162	-60.97
遞延借項	337,217,476	0.38	355,580,800	0.46	-18,363,324	-5.16
遞延費用	337,217,476	0.38	355,580,800	0.46	-18,363,324	-5.16
遞延費用	337,217,476	0.38	355,580,800	0.46	-18,363,324	-5.16
其他資產	7,998,314,726	9.14	8,163,534,392	10.48	-165,219,666	-2.02
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	7,997,748,179	9.14	8,162,967,845	10.48	-165,219,666	-2.02
存出保證金	102,915,132	0.12	102,110,349	0.13	804,783	0.79
存出保證品						
催收款項	209,943,456	0.24	190,115,130	0.24	19,828,326	10.43
備抵呆帳-催收款項(-)	152,917,803	0.17	140,482,834	0.18	12,434,969	8.85
暫付及待結轉帳項	158,238,593	0.18	167,027,651	0.21	-8,789,058	-5.26
代管資產	10,192,118,078	11.64	10,199,655,144	13.10	-7,537,066	-0.07
累計折舊-代管資產(-)	2,813,143,832	3.21	2,636,583,422	3.39	176,560,410	6.70
受託經營權益	300,594,555	0.34	281,125,827	0.36	19,468,728	6.93
其他什項資產						
合 計	87,535,720,051	100.00	77,861,897,525	100.00	9,673,822,526	12.42

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國104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	29,211,941,724	33.37	21,717,755,138	27.89	7,494,186,586	34.51
流動負債	9,467,574,458	10.81	8,223,771,040	10.56	1,243,803,418	15.12
應付款項	9,423,087,763	10.76	8,173,918,198	10.50	1,249,169,565	15.28
應付票據						
應付帳款	2,221,112,815	2.54	1,674,127,314	2.15	546,985,501	32.67
應付代收款	1,523,804,714	1.74	1,396,722,808	1.79	127,081,906	9.10
應付費用	2,103,534,860	2.40	1,893,773,273	2.43	209,761,587	11.08
應付稅款	3,328,533	0.00	3,661,149	0.00	-332,616	-9.09
應付工程款	105,187,985	0.12	41,635,849	0.05	63,552,136	152.64
應付繳庫數						
其他應付款	3,466,118,856	3.96	3,163,997,805	4.06	302,121,051	9.55
預收款項	44,486,695	0.05	49,852,842	0.06	-5,366,147	-10.76
預收收入	21,779,786	0.02	18,014,062	0.02	3,765,724	20.90
預收定金	4,388,673	0.01	5,139,773	0.01	-751,100	-14.61
銷項稅額						
其他預收款	18,318,236	0.02	26,699,007	0.03	-8,380,771	-31.39
其他負債	19,744,367,266	22.56	13,493,984,098	17.33	6,250,383,168	46.32
什項負債	19,744,367,266	22.56	13,493,984,098	17.33	6,250,383,168	46.32
存入保證金	555,735,119	0.63	506,745,502	0.65	48,989,617	9.67
應付保管款	56,182,148	0.06	78,557,381	0.10	-22,375,233	-28.48
應付退休及離職金	388,412,266	0.44	416,705,792	0.54	-28,293,526	-6.79
應付代管資產	7,378,974,246	8.43	7,563,071,722	9.71	-184,097,476	-2.43
暫收及待結轉帳項	11,292,214,596	12.90	4,845,998,665	6.22	6,446,215,931	133.02
其他什項負債	72,848,891	0.08	82,905,036	0.11	-10,056,145	-12.13
淨值	58,323,778,327	66.63	56,144,142,387	72.11	2,179,635,940	3.88
基金	45,470,468,141	51.95	45,470,468,141	58.40		
基金	45,470,468,141	51.95	45,470,468,141	58.40		
基金	45,470,468,141	51.95	45,470,468,141	58.40		
公積	5,114,421,910	5.84	4,612,598,690	5.92	501,823,220	10.88
資本公積	3,891,581,910	4.45	3,599,758,690	4.62	291,823,220	8.11
受贈公積	3,891,581,910	4.45	3,599,758,690	4.62	291,823,220	8.11
其他資本公積						
特別公積	1,222,840,000	1.40	1,012,840,000	1.30	210,000,000	20.73
特別公積	1,222,840,000	1.40	1,012,840,000	1.30	210,000,000	20.73
累積餘絀	3,275,684,793	3.74	1,597,872,073	2.05	1,677,812,720	105.00
累積賸餘	3,275,684,793	3.74	1,597,872,073	2.05	1,677,812,720	105.00
累積賸餘	3,275,684,793	3.74	1,597,872,073	2.05	1,677,812,720	105.00
淨值其他項目	4,463,203,483	5.10	4,463,203,483	5.73		
未實現重估增值	4,463,203,483	5.10	4,463,203,483	5.73		
未實現重估增值	4,463,203,483	5.10	4,463,203,483	5.73		
合 計	87,535,720,051	100.00	77,861,897,525	100.00	9,673,822,526	12.42

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數1,176,885,030元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)1,499,387元，保管品(應付保管品)678,312,525元，保證品(應付保證品)497,073,118元；上年度決算數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。

2. 經管珍貴動產、不動產本年度決算數27,778,800元；上年度決算數26,800,000元。

附 屬 表

榮民醫療作業基金
業務收入明細表
中華民國104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	46,987,084,000	49,546,366,989	2,559,282,989	5.45	
醫療收入	43,288,479,000	45,908,298,166	2,619,819,166	6.05	
門診醫療收入	23,450,963,000	24,500,610,826	1,049,647,826	4.48	
住院醫療收入	24,308,935,000	25,721,360,401	1,412,425,401	5.81	
其他醫療收入	796,209,000	802,709,111	6,500,111	0.82	
減：醫療折讓	4,915,699,000	4,844,295,195	-71,403,805	-1.45	
減：醫療優待免費	351,929,000	272,086,977	-79,842,023	-22.69	實際優待免費對象及金額較預計低。
其他業務收入	3,698,605,000	3,638,068,823	-60,536,177	-1.64	
臨床教學研究補助收入	1,026,034,000	1,026,034,000			
其他補助收入	2,424,898,000	2,354,301,538	-70,596,462	-2.91	
雜項業務收入	247,673,000	257,733,285	10,060,285	4.06	

榮民醫療作業基金
業務外收入明細表
中華民國104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	1,293,504,000	3,107,499,836	1,813,995,836	140.24	
財務收入	169,174,000	191,544,150	22,370,150	13.22	
利息收入	169,174,000	191,544,150	22,370,150	13.22	存款本金及利率較預計為高。
其他業務外收入	1,124,330,000	2,915,955,686	1,791,625,686	159.35	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	482,778,000	562,305,304	79,527,304	16.47	場地使用等收入較預計為高。
受託經營賸餘	12,817,000	19,468,728	6,651,728	51.90	關渡醫院經營賸餘較預計為高。
受贈收入	262,000	343,118	81,118	30.96	八仙塵爆捐贈款。
賠(補)償收入	75,000	297,039	222,039	296.05	廠商賠償款。
違規罰款收入	20,880,000	16,305,674	-4,574,326	-21.91	廠商違約及逾期罰款較預計減少。
收回呆帳		217,820	217,820		依實際收回情形認列。
雜項收入	607,518,000	2,317,018,003	1,709,500,003	281.39	配合中央健康保險署點值結算作業，沖回以前年度溢提備抵醫療折讓。

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國104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	40,451,019,000	42,868,541,503	2,417,522,503	5.98	
門診醫療成本	18,659,842,000	19,520,543,514	860,701,514	4.61	
用人費用	6,226,194,000	6,172,483,783	-53,710,217	-0.86	
正式員額薪資	2,179,809,000	1,996,156,432	-183,652,568	-8.43	
聘僱及兼職人員薪資	350,075,000	199,816,086	-150,258,914	-42.92	
超時工作報酬	205,824,000	218,225,887	12,401,887	6.03	
獎金	2,249,592,000	2,527,550,408	277,958,408	12.36	
退休及卹償金	761,235,000	797,475,048	36,240,048	4.76	
福利費	479,472,000	433,000,820	-46,471,180	-9.69	
提繳費	187,000	259,102	72,102	38.56	
服務費用	2,766,523,000	2,965,782,115	199,259,115	7.20	
水電費	271,919,000	268,953,151	-2,965,849	-1.09	
郵電費	13,728,000	16,345,555	2,617,555	19.07	
旅運費	2,837,000	4,034,247	1,197,247	42.20	
印刷裝訂與廣告費	15,301,000	15,268,303	-32,697	-0.21	
修理保養及保固費	334,462,000	371,231,182	36,769,182	10.99	
保險費	2,126,000	1,906,164	-219,836	-10.34	
一般服務費	578,117,000	685,245,548	107,128,548	18.53	
專業服務費	1,546,366,000	1,601,259,599	54,893,599	3.55	
公共關係費	1,667,000	1,538,366	-128,634	-7.72	
材料及用品費	8,710,624,000	9,482,704,192	772,080,192	8.86	
使用材料費	24,761,000	17,363,213	-7,397,787	-29.88	
用品消耗	70,186,000	106,521,554	36,335,554	51.77	
商品及醫療用品	8,615,677,000	9,358,819,425	743,142,425	8.63	
租金與利息	105,210,000	95,895,486	-9,314,514	-8.85	
地租及水租	74,000	24,665	-49,335	-66.67	
房租	1,512,000	1,573,050	61,050	4.04	
機器租金	95,109,000	83,406,790	-11,702,210	-12.30	
交通及運輸設備租金	6,385,000	9,246,700	2,861,700	44.82	
什項設備租金	2,130,000	1,644,281	-485,719	-22.80	
折舊、折耗及攤銷	820,904,000	770,951,853	-49,952,147	-6.09	
土地改良物折舊	1,145,000	1,753,694	608,694	53.16	
房屋折舊	127,458,000	127,704,560	246,560	0.19	

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國104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	537,329,000	502,959,628	-34,369,372	-6.40	
交通及運輸設備折舊	10,808,000	12,446,298	1,638,298	15.16	
什項設備折舊	45,798,000	44,915,431	-882,569	-1.93	
租賃資產及租賃權益改良折舊	235,000	234,720	-280	-0.12	
代管資產折舊	67,271,000	54,839,320	-12,431,680	-18.48	
攤銷	30,860,000	26,098,202	-4,761,798	-15.43	
稅捐與規費(強制費)	5,436,000	5,654,331	218,331	4.02	
土地稅	11,000	12,365	1,365	12.41	
房屋稅	3,000	3,000			
消費與行為稅	4,259,000	4,268,030	9,030	0.21	
規費	1,163,000	1,370,936	207,936	17.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,987,000	16,792,677	-194,323	-1.14	
會費	16,835,000	16,774,932	-60,068	-0.36	
分擔	13,000	12,524	-476	-3.66	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	139,000	4,981	-134,019	-96.42	
競賽及交流活動費		240	240		
短絀、賠償與保險給付	3,861,000	5,018,666	1,157,666	29.98	
各項短絀	3,861,000	5,018,666	1,157,666	29.98	
其他	4,103,000	5,260,411	1,157,411	28.21	
其他費用	4,103,000	5,260,411	1,157,411	28.21	
住院醫療成本	21,080,812,000	22,608,564,250	1,527,752,250	7.25	
用人費用	9,134,819,000	9,019,536,967	-115,282,033	-1.26	
正式員額薪資	3,412,823,000	3,155,761,304	-257,061,696	-7.53	
聘僱及兼職人員薪資	545,867,000	316,722,610	-229,144,390	-41.98	
超時工作報酬	313,062,000	330,681,409	17,619,409	5.63	
獎金	3,131,456,000	3,495,788,258	364,332,258	11.63	
退休及卹償金	1,091,324,000	1,135,195,418	43,871,418	4.02	
福利費	640,053,000	585,038,083	-55,014,917	-8.60	
提繳費	234,000	349,885	115,885	49.52	
服務費用	3,746,249,000	3,987,861,034	241,612,034	6.45	
水電費	446,900,000	445,144,010	-1,755,990	-0.39	
郵電費	19,507,000	20,314,367	807,367	4.14	
旅運費	3,896,000	3,704,320	-191,680	-4.92	

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	17,914,000	18,622,262	708,262	3.95	
修理保養及保固費	427,742,000	510,278,772	82,536,772	19.30	
保險費	3,335,000	2,260,659	-1,074,341	-32.21	
一般服務費	722,201,000	845,747,776	123,546,776	17.11	
專業服務費	2,102,320,000	2,139,482,704	37,162,704	1.77	
公共關係費	2,434,000	2,306,164	-127,836	-5.25	
材料及用品費	6,816,713,000	8,275,489,982	1,458,776,982	21.40	
使用材料費	34,210,000	21,372,761	-12,837,239	-37.52	
用品消耗	99,390,000	154,070,717	54,680,717	55.02	
商品及醫療用品	6,683,113,000	8,100,046,504	1,416,933,504	21.20	
租金與利息	96,145,000	93,171,305	-2,973,695	-3.09	
房租	403,000	428,500	25,500	6.33	
機器租金	89,582,000	89,292,229	-289,771	-0.32	
交通及運輸設備租金	3,910,000	1,572,818	-2,337,182	-59.77	
什項設備租金	2,250,000	1,877,758	-372,242	-16.54	
折舊、折耗及攤銷	1,239,028,000	1,161,524,017	-77,503,983	-6.26	
土地改良物折舊	1,414,000	2,250,248	836,248	59.14	
房屋折舊	187,944,000	186,598,986	-1,345,014	-0.72	
機械及設備折舊	809,086,000	751,770,376	-57,315,624	-7.08	
交通及運輸設備折舊	14,660,000	16,923,900	2,263,900	15.44	
什項設備折舊	64,653,000	57,042,352	-7,610,648	-11.77	
代管資產折舊	104,960,000	93,803,326	-11,156,674	-10.63	
攤銷	56,311,000	53,134,829	-3,176,171	-5.64	
稅捐與規費(強制費)	4,193,000	5,477,301	1,284,301	30.63	
房屋稅	7,000	6,576	-424	-6.06	
消費與行為稅	2,844,000	3,795,010	951,010	33.44	
規費	1,342,000	1,675,715	333,715	24.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,508,000	22,032,543	2,524,543	12.94	
會費	19,167,000	22,014,664	2,847,664	14.86	
分擔	18,000	17,879	-121	-0.67	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	323,000		-323,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	15,269,000	27,538,078	12,269,078	80.35	

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
各項短絀	15,269,000	27,538,078	12,269,078	80.35	
其他	8,888,000	15,933,023	7,045,023	79.26	
其他費用	8,888,000	15,933,023	7,045,023	79.26	
其他醫療成本	710,365,000	739,433,739	29,068,739	4.09	
用人費用	150,562,000	144,670,858	-5,891,142	-3.91	
正式員額薪資	81,350,000	74,321,607	-7,028,393	-8.64	
超時工作報酬	4,909,000	4,867,707	-41,293	-0.84	
獎金	33,739,000	34,649,477	910,477	2.70	
退休及卹償金	14,742,000	15,588,642	846,642	5.74	
福利費	15,822,000	15,239,265	-582,735	-3.68	
提繳費		4,160	4,160		
服務費用	407,029,000	425,124,107	18,095,107	4.45	
水電費	8,817,000	8,502,155	-314,845	-3.57	
郵電費	200,000	167,692	-32,308	-16.15	
旅運費	104,000	125,571	21,571	20.74	
印刷裝訂與廣告費	285,000	307,186	22,186	7.78	
修理保養及保固費	8,716,000	11,909,217	3,193,217	36.64	
保險費	17,000	13,840	-3,160	-18.59	
一般服務費	384,199,000	399,828,934	15,629,934	4.07	
專業服務費	4,691,000	4,269,512	-421,488	-8.99	
材料及用品費	137,556,000	152,778,167	15,222,167	11.07	
使用材料費	18,436,000	12,439,010	-5,996,990	-32.53	
用品消耗	91,748,000	100,493,326	8,745,326	9.53	
商品及醫療用品	27,372,000	39,845,831	12,473,831	45.57	
折舊、折耗及攤銷	15,084,000	16,624,750	1,540,750	10.21	
土地改良物折舊	34,000	58,762	24,762	72.83	
房屋折舊	5,301,000	4,993,300	-307,700	-5.80	
機械及設備折舊	6,119,000	6,442,674	323,674	5.29	
交通及運輸設備折舊	248,000	359,626	111,626	45.01	
什項設備折舊	3,382,000	4,309,554	927,554	27.43	
攤銷		460,834	460,834		
稅捐與規費(強制費)	53,000	129,611	76,611	144.55	
消費與行為稅	53,000	92,543	39,543	74.61	

榮民醫療作業基金
醫療成本明細表
中華民國104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		37,068	37,068		
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	81,000	106,246	25,246	31.17	
會費	81,000	106,246	25,246	31.17	

註：1. 一般服務費內含契僱人力782人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數429,719,000元，決算數494,238,702元。專業服務費內含契僱人力4,987人(醫師349人、護理人員3,515人、其他醫事人員946人、非醫事技術人員177人)，專技人員酬金預算數3,344,052,000元，決算數3,352,770,498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235人，相關費用預算數173,646,000元，決算數169,550,201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55,095,000元，決算數60,772,091元；營養膳食勞務296人，相關費用預算數396,451,000元，決算數378,972,000元；環境及設備維護保養499人，相關費用預算數179,507,000元，決算數204,653,762元；照顧服務員575人，相關費用預算數150,140,000元，決算數165,348,780元；醫療行政雜務752人，相關費用預算數288,158,000元，決算數377,491,123元；安全維護警衛勤務109人，相關費用預算數26,220,000元，決算數35,899,233元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務8人，相關費用預算數3,758,000元，決算數3,347,313元。

3. 門診醫療成本：

業務宣導費決算數110,650元，較預算數250,000元，減少139,350元，係撙節支出。

公共關係費決算數1,538,366元，較預算數1,667,000元，減少128,634元，係撙節支出。

4. 住院醫療成本：

公共關係費決算數2,306,164元，較預算數2,434,000元，減少127,836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104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	262,627,000	272,859,065	10,232,065	3.90	
雜項業務成本	262,627,000	272,859,065	10,232,065	3.90	
用人費用	81,900,000	73,279,871	-8,620,129	-10.53	
正式員額薪資	81,817,000	73,148,537	-8,668,463	-10.59	
聘僱及兼職人員薪資	83,000	131,334	48,334	58.23	
服務費用	180,624,000	199,579,194	18,955,194	10.49	
專業服務費	180,624,000	199,579,194	18,955,194	10.49	
材料及用品費	103,000		-103,000	-100.00	
用品消耗	3,000		-3,000	-100.00	
商品及醫療用品	100,000		-100,000	-100.00	

註：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29,093元。

榮民醫療作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國104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	2,580,173,000	2,537,131,629	-43,041,371	-1.67	
管理費用及總務費用	2,580,173,000	2,537,131,629	-43,041,371	-1.67	
用人費用	1,655,651,000	1,630,002,289	-25,648,711	-1.55	
正式員額薪資	761,895,000	703,437,005	-58,457,995	-7.67	
聘僱及兼職人員薪資	12,278,000	6,143,457	-6,134,543	-49.96	
超時工作報酬	45,386,000	48,604,418	3,218,418	7.09	
獎金	435,610,000	460,451,320	24,841,320	5.70	
退休及卹償金	246,726,000	272,386,141	25,660,141	10.40	
福利費	153,573,000	138,775,077	-14,797,923	-9.64	
提繳費	183,000	204,871	21,871	11.95	
服務費用	458,086,000	442,759,322	-15,326,678	-3.35	
水電費	57,769,000	56,879,564	-889,436	-1.54	
郵電費	13,089,000	12,318,557	-770,443	-5.89	
旅運費	3,994,000	4,660,658	666,658	16.69	
印刷裝訂與廣告費	5,502,000	5,975,979	473,979	8.61	
修理保養及保固費	86,937,000	71,940,828	-14,996,172	-17.25	
保險費	4,199,000	1,757,015	-2,441,985	-58.16	
一般服務費	191,953,000	203,291,551	11,338,551	5.91	
專業服務費	82,197,000	73,551,633	-8,645,367	-10.52	
公共關係費	12,446,000	12,383,537	-62,463	-0.50	
材料及用品費	47,035,000	52,854,542	5,819,542	12.37	
使用材料費	12,681,000	5,255,823	-7,425,177	-58.55	
用品消耗	34,352,000	47,579,382	13,227,382	38.51	
商品及醫療用品	2,000	19,337	17,337	866.85	
租金與利息	107,047,000	97,924,203	-9,122,797	-8.52	
地租及水租	3,086,000	2,423,619	-662,381	-21.46	
房租		33,555	33,555		
機器租金	73,742,000	75,690,009	1,948,009	2.64	
交通及運輸設備租金	9,382,000	9,425,821	43,821	0.47	
什項設備租金	20,837,000	10,351,199	-10,485,801	-50.32	
折舊、折耗及攤銷	302,532,000	302,788,672	256,672	0.08	
土地改良物折舊	282,000	378,792	96,792	34.32	
房屋折舊	33,884,000	33,229,449	-654,551	-1.93	

榮民醫療作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國104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	146,542,000	138,654,096	-7,887,904	-5.38	
交通及運輸設備折舊	7,231,000	8,527,478	1,296,478	17.93	
什項設備折舊	14,537,000	16,020,113	1,483,113	10.20	
代管資產折舊	30,302,000	41,586,169	11,284,169	37.24	
攤銷	69,754,000	64,392,575	-5,361,425	-7.69	
稅捐與規費(強制費)	6,485,000	7,930,509	1,445,509	22.29	
土地稅	68,000	71,170	3,170	4.66	
消費與行為稅	5,337,000	6,443,273	1,106,273	20.73	
規費	1,080,000	1,416,066	336,066	31.12	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,718,000	1,915,877	197,877	11.52	
會費	1,537,000	1,884,874	347,874	22.63	
分擔	181,000		-181,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		30,580	30,580		
競賽及交流活動費		423	423		
短絀、賠償與保險給付		12,000	12,000		
賠償給付		12,000	12,000		
其他	1,619,000	944,215	-674,785	-41.68	
其他費用	1,619,000	944,215	-674,785	-41.68	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力263人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數80,057,000元，決算數106,342,782元。專業服務費內含契僱人力55人(其他醫事人員10人、非醫事技術人員45人)，專技人員酬金預算數35,100,000元，決算數35,935,579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18人，相關費用預算數11,964,000元，決算數10,292,683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843,000元，決算數48,882元；環境及設備維護保養157人，相關費用預算數54,843,000元，決算數64,145,516元；醫療行政雜務83人，相關費用預算數30,566,000元，決算數26,178,187元；安全維護警衛勤務8人，相關費用預算數6,178,000元，決算數2,414,502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7,605,000元。
3. 業務宣導費決算數840,900元，較預算數500,000元，增加340,900元，係依業務實際需求支出。公共關係費決算數12,383,537元，較預算數12,446,000元，減少62,463元，係擲節支出。

榮民醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國104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	4,366,500,000	4,425,283,306	58,783,306	1.35	
研究發展費用	2,214,613,000	2,314,475,237	99,862,237	4.51	
用人費用	1,068,178,000	1,061,795,625	-6,382,375	-0.60	
正式員額薪資	272,125,000	253,668,621	-18,456,379	-6.78	
聘僱及兼職人員薪資	104,541,000	62,033,963	-42,507,037	-40.66	
超時工作報酬	22,157,000	21,840,678	-316,322	-1.43	
獎金	525,473,000	576,558,661	51,085,661	9.72	
退休及卹償金	84,217,000	93,886,238	9,669,238	11.48	
福利費	59,665,000	53,785,450	-5,879,550	-9.85	
提繳費		22,014	22,014		
服務費用	543,767,000	590,878,144	47,111,144	8.66	
水電費	39,362,000	42,661,127	3,299,127	8.38	
郵電費	3,379,000	3,198,914	-180,086	-5.33	
旅運費	3,395,000	3,496,174	101,174	2.98	
印刷裝訂與廣告費	3,954,000	6,005,106	2,051,106	51.87	
修理保養及保固費	55,881,000	66,298,863	10,417,863	18.64	
保險費	7,000	6,444	-556	-7.94	
一般服務費	238,394,000	274,149,404	35,755,404	15.00	
專業服務費	199,395,000	195,062,112	-4,332,888	-2.17	
材料及用品費	423,203,000	491,888,109	68,685,109	16.23	
使用材料費	11,960,000	8,535,157	-3,424,843	-28.64	
用品消耗	55,491,000	85,435,889	29,944,889	53.96	
商品及醫療用品	355,752,000	397,917,063	42,165,063	11.85	
租金與利息	1,878,000	1,712,917	-165,083	-8.79	
機器租金	1,690,000	1,598,148	-91,852	-5.44	
什項設備租金	188,000	114,769	-73,231	-38.95	
折舊、折耗及攤銷	169,262,000	158,865,045	-10,396,955	-6.14	
土地改良物折舊	186,000	348,716	162,716	87.48	
房屋折舊	31,641,000	30,421,886	-1,219,114	-3.85	
機械及設備折舊	102,929,000	96,494,836	-6,434,164	-6.25	
交通及運輸設備折舊	1,969,000	2,391,757	422,757	21.47	
什項設備折舊	18,358,000	17,268,289	-1,089,711	-5.94	
代管資產折舊	1,250,000	1,250,000			

榮民醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國104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	12,929,000	10,689,561	-2,239,439	-17.32	
稅捐與規費(強制費)	20,000	23,253	3,253	16.27	
消費與行為稅	20,000	22,203	2,203	11.02	
規費		1,050	1,050		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,820,000	4,640,606	-1,179,394	-20.26	
會費	2,970,000	2,980,606	10,606	0.36	
捐助、補助與獎助	2,250,000	1,660,000	-590,000	-26.22	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600,000		-600,000	-100.00	
其他	2,485,000	4,671,538	2,186,538	87.99	
其他費用	2,485,000	4,671,538	2,186,538	87.99	
訓練費用	2,151,887,000	2,110,808,069	-41,078,931	-1.91	
用人費用	1,383,617,000	1,285,986,540	-97,630,460	-7.06	
正式員額薪資	364,893,000	336,018,412	-28,874,588	-7.91	
聘僱及兼職人員薪資	253,027,000	148,648,059	-104,378,941	-41.25	
超時工作報酬	31,807,000	37,400,982	5,593,982	17.59	
獎金	616,863,000	645,553,535	28,690,535	4.65	
退休及卹償金	69,385,000	75,601,502	6,216,502	8.96	
福利費	47,642,000	42,753,821	-4,888,179	-10.26	
提繳費		10,229	10,229		
服務費用	476,414,000	518,481,208	42,067,208	8.83	
水電費	41,550,000	44,556,465	3,006,465	7.24	
郵電費	904,000	999,487	95,487	10.56	
旅運費	18,529,000	19,726,578	1,197,578	6.46	
印刷裝訂與廣告費	3,584,000	4,157,730	573,730	16.01	
修理保養及保固費	33,481,000	40,578,700	7,097,700	21.20	
保險費	39,000	13,927	-25,073	-64.29	
一般服務費	236,756,000	253,456,637	16,700,637	7.05	
專業服務費	141,571,000	154,991,684	13,420,684	9.48	
材料及用品費	170,511,000	190,419,596	19,908,596	11.68	
使用材料費	3,342,000	2,828,559	-513,441	-15.36	
用品消耗	69,198,000	73,885,925	4,687,925	6.77	
商品及醫療用品	97,971,000	113,705,112	15,734,112	16.06	
租金與利息	37,521,000	37,177,127	-343,873	-0.92	

榮民醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
地租及水租		10,000	10,000		
機器租金	37,425,000	37,087,993	-337,007	-0.90	
交通及運輸設備租金		17,500	17,500		
什項設備租金	96,000	61,634	-34,366	-35.80	
折舊、折耗及攤銷	78,539,000	74,309,890	-4,229,110	-5.38	
土地改良物折舊	99,000	159,927	60,927	61.54	
房屋折舊	18,269,000	17,623,698	-645,302	-3.53	
機械及設備折舊	48,731,000	44,746,719	-3,984,281	-8.18	
交通及運輸設備折舊	833,000	983,161	150,161	18.03	
什項設備折舊	7,098,000	7,696,142	598,142	8.43	
代管資產折舊	720,000	720,000			
攤銷	2,789,000	2,380,243	-408,757	-14.66	
稅捐與規費(強制費)	114,000	140,520	26,520	23.26	
規費	114,000	140,520	26,520	23.26	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,642,000	3,602,811	-39,189	-1.08	
會費	3,642,000	3,602,811	-39,189	-1.08	
其他	1,529,000	690,377	-838,623	-54.85	
其他費用	1,529,000	690,377	-838,623	-54.85	

註：1. 一般服務費內含契僱人力744人(實習醫學生291人、行政人員453人)，計時與計件人員酬金預算數328,775,000元，決算數348,104,213元。專業服務費內含契僱人力348人(醫師60人、護理人員169人、其他醫事人員88人、非醫事技術人員31人)，專技人員酬金預算數236,221,000元，決算數275,014,689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12人，相關費用預算數4,478,000元，決算數7,153,029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244人，相關費用預算數95,604,000元，決算數109,153,409元；醫療行政雜務158人，相關費用預算數40,513,000元，決算數43,850,352元。

3. 研究發展費用：
國外旅費決算數1,979,461元，較預算數2,149,000元，減少169,539元，係依出國計畫覈實辦理。

4. 訓練費用：
國外旅費決算數11,857,215元，較預算數13,869,000元，減少2,011,785元，係依出國計畫覈實辦理。

榮民醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國104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	204,775,000	662,238,602	457,463,602	223.40	配合中央健康保險署點值結算作業補發獎金及補提以前年度備抵醫療折讓。
其他業務外費用	204,775,000	662,238,602	457,463,602	223.40	
雜項費用	204,775,000	662,238,602	457,463,602	223.40	
服務費用	85,880,000	101,336,025	15,456,025	18.00	
水電費	7,720,000	9,160,696	1,440,696	18.66	
郵電費	161,000	386,020	225,020	139.76	
旅運費	100,000	53,219	-46,781	-46.78	
印刷裝訂與廣告費	1,046,000	1,293,798	247,798	23.69	
修理保養及保固費	15,654,000	20,753,328	5,099,328	32.58	
保險費	55,000	51,342	-3,658	-6.65	
一般服務費	54,051,000	57,564,137	3,513,137	6.50	
專業服務費	7,093,000	12,073,485	4,980,485	70.22	
材料及用品費	17,019,000	28,992,811	11,973,811	70.36	
使用材料費	3,000	95,512	92,512	3,083.73	
用品消耗	17,016,000	28,227,050	11,211,050	65.89	
商品及醫療用品		670,249	670,249		
租金與利息	600,000	920,329	320,329	53.39	
地租及水租		49,329	49,329		
機器租金	600,000	771,000	171,000	28.50	
什項設備租金		100,000	100,000		
折舊、折耗及攤銷	32,893,000	37,862,070	4,969,070	15.11	
房屋折舊	27,553,000	27,552,612	-388	0.00	
代管資產折舊	5,340,000	10,309,458	4,969,458	93.06	
稅捐與規費(強制費)	4,801,000	3,087,979	-1,713,021	-35.68	
土地稅	1,482,000	377,063	-1,104,937	-74.56	
房屋稅	2,532,000	1,755,292	-776,708	-30.68	
消費與行為稅	787,000	867,845	80,845	10.27	
規費		87,779	87,779		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,685,000	10,727,531	1,042,531	10.76	
會費	15,000	4,000	-11,000	-73.33	

榮民醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	9,350,000	10,346,509	996,509	10.66	
分擔	320,000	356,622	36,622	11.44	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)		20,400	20,400		
短絀、賠償與保險給付	66,000	1,954,066	1,888,066	2,860.71	
賠償給付	66,000	1,954,066	1,888,066	2,860.71	
其他	53,831,000	477,357,791	423,526,791	786.77	
其他費用	53,831,000	477,357,791	423,526,791	786.77	

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數2,630,000元，決算數3,074,002元。專技人員酬金，無預算數，決算數223,837元(採分攤方式計列費用，為護理人員及非醫事技術人員，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1人，相關費用預算數78,000元，決算數25,300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906,000元，決算數906,000元；照顧服務員18人，相關費用預算數8,424,000元，決算數10,960,500元；安全維護警衛勤務83人，相關費用預算數36,034,000元，決算數30,045,531元。

榮民醫療作業基金
資產折舊明細表
中華民國104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	270,137,618	21,637,805,204	24,573,253,604	703,667,891	3,861,945,523	2,230,100	8,215,521,699	59,264,561,639
減:以前年度已提折舊數	214,912,472	8,032,916,118	19,122,299,788	544,932,140	3,384,132,844	352,080	2,636,583,422	33,936,128,864
上年度期末帳面價值	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
加:本年度新增資產價值	113,000	60,407,384	1,371,961,698	45,908,809	110,874,287		312,687	1,589,577,865
減:本年度減少資產價值							10,505	10,505
加減:調整欄		564,945,832	68,587,395	1,712,900	70,581,823			705,827,950
減:本年度提列折舊數	4,950,139	428,124,491	1,541,068,329	41,632,220	147,251,881	234,720	202,508,273	2,365,770,053
本年度期末帳面價值	50,388,007	13,802,117,811	5,350,434,580	164,725,240	512,016,908	1,643,300	5,376,732,186	25,258,058,032
本年度提列折舊數	4,950,139	428,124,491	1,541,068,329	41,632,220	147,251,881	234,720	202,508,273	2,365,770,053
醫療成本	4,062,704	319,296,846	1,261,172,678	29,729,824	106,267,337	234,720	148,642,646	1,869,406,755
管理及總務費用	378,792	33,229,449	138,654,096	8,527,478	16,020,113		41,586,169	238,396,097
研究發展及訓練費用	508,643	48,045,584	141,241,555	3,374,918	24,964,431		1,970,000	220,105,131
業務外費用		27,552,612					10,309,458	37,862,070

註: 1. 本年度新增資產價值包括受贈「房屋及建築」580,907元,「機械及設備」51,629,199元,「交通及運輸設備」21,938,756元,「什項設備」7,826,864元;撥入「什項資產-代管資產」312,687元;租期屆滿受贈「機械及設備」原值4,218,000元,累計折舊4,218,000元。

2. 本年度減少資產價值包括撥出至桃園縣政府「土地改良物」原值2,283,230元,累計折舊2,283,230元,撥出至嘉義縣番路鄉觸口社區衛生室「什項資產-代管資產」帳面價值10,505元(原值14,000元,累計折舊3,495元)。

3. 調整欄:包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」543,096,674元,「機械及設備」68,587,395元,「交通運輸設備」1,712,900元,「什項設備」70,581,823元;榮光幼兒園以前年度整修補列「房屋及建築」21,849,158元;「機械及設備」移列「交通及運輸設備」原值48,000元,累計折舊48,000元;「交通及運輸設備」移列「機械及設備」原值137,100元,累計折舊137,100元(高雄榮總本院撥入埔里分院)。

榮民醫療作業基金
資產報廢明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	決算						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)						
固定資產	993,944,194	993,944,194							
土地改良物									
房屋及建築	600,984	600,984							
機械及設備	923,144,340	923,144,340							
交通及運輸設備	17,306,760	17,306,760							
什項設備	52,892,110	52,892,110							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

註：代管資產報廢原值28,002,682元(其中2,058,314元為接受委辦或建教合作計畫使用之資產，無須提列折舊)，累計折舊25,944,368元。

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 本 預 算	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫	13,897,470	1,072,596,000	
臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫		400,000,000	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		295,000,000	
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	13,897,470		
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫		377,596,000	
一般建築及設備	85,132,271	1,938,921,000	
一次性項目	85,132,271	1,938,921,000	
土地		1,936,000	
土地		1,936,000	
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	34,187,574	163,962,000	
房屋及建築	34,187,574	163,962,000	
購建中固定資產			
機械及設備	42,871,197	1,645,659,000	
機械及設備	42,871,197	1,645,659,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	110,000	37,281,000	
交通及運輸設備	110,000	37,281,000	
購建中固定資產			
什項設備	3,463,500	90,083,000	
什項設備	3,463,500	90,083,000	
購建中固定資產			
租賃資產	4,500,000		
租賃資產	4,500,000		
購建中固定資產			
小 計	99,029,741	3,011,517,000	
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	99,029,741	3,011,517,000	

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2,319,000元，決算數868,897元。

作業基金

良擴充明細表

104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			
	1,086,493,470	1,054,354,258	-32,139,212	
	400,000,000	400,000,000		
	295,000,000	295,000,000		
	13,897,470	13,320,630	-576,840	
	377,596,000	346,033,628	-31,562,372	
	2,024,053,271	1,618,931,508	-405,121,763	359,254,564
	2,024,053,271	1,618,931,508	-405,121,763	359,254,564
	1,936,000		-1,936,000	1,752,600
	1,936,000			1,752,600
113,000	113,000	113,000		
113,000	113,000	113,000		
-17,890,816	180,258,758	141,558,173	-38,700,585	28,775,578
-17,890,816	180,258,758	46,505,847	-133,752,911	28,775,578
		95,052,326	95,052,326	
-1,029,971	1,687,500,226	1,350,242,859	-337,257,367	308,225,822
-1,029,971	1,687,500,226	1,320,332,499	-367,167,727	308,225,822
		29,910,360	29,910,360	
-7,229,169	30,161,831	23,970,053	-6,191,778	4,426,100
-7,229,169	30,161,831	23,970,053	-6,191,778	4,426,100
19,307,590	112,854,090	103,047,423	-9,806,667	4,845,098
19,307,590	112,854,090	103,047,423	-9,806,667	4,845,098
6,729,366	11,229,366		-11,229,366	11,229,366
6,729,366	11,229,366		-11,229,366	11,229,366
	3,110,546,741	2,673,285,766	-437,260,975	359,254,564
		565,526,739	565,526,739	
		120,216,594	120,216,594	
		23,651,656	23,651,656	
		78,408,687	78,408,687	
		787,803,676	787,803,676	
	3,110,546,741	3,461,089,442	350,542,701	359,254,564

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					占全部計畫%
				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	
專案計畫	4,008,022,000			13,897,470	1,072,596,000			1,086,493,470	27.11
臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,894,814,000		100.01-106.11		400,000,000			400,000,000	21.11
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972,000		100.01-105.10		295,000,000			295,000,000	25.97
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	599,640,000		99.09-103.06	13,897,470				13,897,470	2.32
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫	377,596,000		104.01-104.12		377,596,000			377,596,000	100.00
一般建築及設備	2,024,053,271			85,132,271	1,938,921,000			2,024,053,271	
一次性項目	2,024,053,271			85,132,271	1,938,921,000			2,024,053,271	
土地					1,936,000			1,936,000	
土地					1,936,000			1,936,000	
購建中固定資產									
土地改良物							113,000	113,000	
土地改良物							113,000	113,000	
購建中固定資產									
房屋及建築				34,187,574	163,962,000		-17,890,816	180,258,758	
房屋及建築				34,187,574	163,962,000		-17,890,816	180,258,758	
購建中固定資產									
機械及設備				42,871,197	1,645,659,000		-1,029,971	1,687,500,226	
機械及設備				42,871,197	1,645,659,000		-1,029,971	1,687,500,226	
購建中固定資產									
交通及運輸設備				110,000	37,281,000		-7,229,169	30,161,831	
交通及運輸設備				110,000	37,281,000		-7,229,169	30,161,831	
購建中固定資產									
什項設備				3,463,500	90,083,000		19,307,590	112,854,090	
什項設備				3,463,500	90,083,000		19,307,590	112,854,090	
購建中固定資產									
租賃資產				4,500,000			6,729,366	11,229,366	
租賃資產				4,500,000			6,729,366	11,229,366	
購建中固定資產									
合 計				99,029,741	3,011,517,000			3,110,546,741	

作業基金

畫預算與實際進度比較表

104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%					
2,471,320,000	61.66	1,054,354,258	97.04	2,433,268,916	98.46	
1,040,080,000	54.89	400,000,000	100.00	1,040,080,000	100.00	
454,004,000	39.97	295,000,000	100.00	454,004,000	100.00	
599,640,000	100.00	13,320,630	95.85	593,151,288	98.92	
377,596,000	100.00	346,033,628	91.64	346,033,628	91.64	
2,024,053,271		1,618,931,508	79.98	1,618,931,508	79.98	
2,024,053,271		1,618,931,508	79.98	1,618,931,508	79.98	
1,936,000						
1,936,000						
113,000		113,000	100.00	113,000	100.00	
113,000		113,000	100.00	113,000	100.00	
180,258,758		141,558,173	78.53	141,558,173	78.53	主要係高雄榮總本院健檢中心、皮膚科及RCC病房整修工程，因配合驗收結算，無法於104年度結案，相關設計監造及固定設備費已辦理預算保留。
180,258,758		46,505,847	25.80	46,505,847	25.80	
		95,052,326		95,052,326		
1,687,500,226		1,350,242,859	80.01	1,350,242,859	80.01	主要係臺北榮總本院高劑量率影像導引醫用直線加速器放射治療系統須俟原能會同意進口後始得交貨、裝機測試，已辦理預算保留。
1,687,500,226		1,320,332,499	78.24	1,320,332,499	78.24	
		29,910,360		29,910,360		
30,161,831		23,970,053	79.47	23,970,053	79.47	主要係臺北榮總本院不鏽鋼工作車等設備，未及於年底前完成驗收作業，已辦理預算保留。
30,161,831		23,970,053	79.47	23,970,053	79.47	
112,854,090		103,047,423	91.31	103,047,423	91.31	
112,854,090		103,047,423	91.31	103,047,423	91.31	
11,229,366						高雄榮總本院電話交換機系統建置於104年12月23日驗收合格，依合約自105年1月開始履約，已辦理預算保留。
11,229,366						
4,495,373,271		2,673,285,766	85.94	4,052,200,424	90.14	

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104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	8,215,255	18,659,842,000	8,503,351	19,520,543,514	288,096	3.51	860,701,514	4.61	
住院病患 醫療	人日	3,864,862	21,080,812,000	3,737,364	22,608,564,250	-127,498	-3.30	1,527,752,250	7.25	

榮民醫療作業基金
基金數額增減明細表
中華民國104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	

榮民醫療
資金轉投資及
 中華民國104

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	104年1月1 日至104年 12月31日	320,000,000	320,000,000	32,000,000	416,831,348	-1,716,977	-0.41

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	
-0.54	96,000,000	9,600,000	30.00				虧損係因健保藥價調降及醫院藥品採購競標激烈所致。102年度編列處分預算，保留至105年度繼續執行。

本頁空白

榮民醫療作業基金
員工人數彙計表
中華民國104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	12,642	11,217	-1,425	
專任人員	12,544	11,122	-1,422	
職員	9,734	8,838	-896	
技工	607	551	-56	
工友	769	708	-61	
聘用	1,434	1,025	-409	
兼任人員	98	95	-3	
管理會委員	8	8		
顧問人員				
其他兼任人員	90	87	-3	
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	12,642	11,217	-1,425	

註：1. 進用契僱人力7,182人，其中計時與計件人員1,791人(實習醫學生291人、行政人員1,500人)；專技人員5,391人(醫師409人、護理人員3,685人、其他醫事人員1,044人、非醫事技術人員253人)。

2. 勞務承攬人力3,299人(環保廢棄物清理34人、營養膳食勞務296人、環境及設備維護1,169人、照顧服務員593人、醫療行政雜務1,007人、安全維護警衛勤務200人)。

榮民醫療作業基金
用人費用彙計表
中華民國104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	總計
業務總支出部分	7,154,712,000	1,231,858,000	623,145,000		6,988,487,000	2,265,092,000		1,393,262,000	604,000	19,657,160,000	43,761,000	19,700,921,000
醫療成本	5,673,982,000	874,008,000	523,795,000		5,412,051,000	1,865,689,000		1,133,410,000	421,000	15,483,356,000	28,219,000	15,511,575,000
其他業務成本	81,817,000	83,000								81,900,000		81,900,000
管理及總務費用	761,895,000	12,278,000	45,386,000		435,610,000	246,726,000		153,573,000	183,000	1,655,651,000		1,655,651,000
研究發展及訓練費用	637,018,000	345,489,000	53,964,000		1,140,826,000	152,677,000		106,279,000		2,436,253,000	15,542,000	2,451,795,000
業務外費用												
合 計	7,154,712,000	1,231,858,000	623,145,000		6,988,487,000	2,265,092,000		1,393,262,000	604,000	19,657,160,000	43,761,000	19,700,921,000

註：1. 進用契僱人力預算數4,456,554,000元，決算數4,615,733,395元，其中計時與計件人員酬金預算數841,181,000元，決算數951,759,699元；專技人員酬金預算數3,615,373,000元，決算數3,663,973,696元。

2. 勞務承攬預算數1,569,814,000元，決算數1,708,813,394元(環保廢棄物清理預算數55,938,000元，決算數60,820,973元；營養膳食勞務預算數396,451,000元，決算數378,972,000元；環境及設備維護保養預算數521,026,000元，決算數565,879,900元；照顧服務員預算數158,564,000元，決算數176,309,280元；醫療行政雜務預算數369,403,000元，決算數458,471,975元；安全維護警衛勤務預算數68,432,000元，決算數68,359,266元)。

榮民醫療作業基金
用人費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	總計
業務總支出部分	6,592,511,918	680,891,041	661,621,081		7,734,084,087	2,386,244,570		1,264,234,092	850,261	19,320,437,050	67,318,883	19,387,755,933
醫療成本	5,226,239,343	475,247,512	553,775,003		6,052,985,735	1,945,266,212		1,029,893,072	613,147	15,284,020,024	52,671,584	15,336,691,608
其他業務成本	73,148,537	131,334								73,279,871		73,279,871
管理及總務費用	703,437,005	6,130,957	48,604,418		460,451,320	272,386,141		138,775,077	204,871	1,629,989,789	12,500	1,630,002,289
研究發展及訓練費用	589,687,033	199,381,238	59,241,660		1,220,647,032	168,592,217		95,565,943	32,243	2,333,147,366	14,634,799	2,347,782,165
業務外費用												
合 計	6,592,511,918	680,891,041	661,621,081		7,734,084,087	2,386,244,570		1,264,234,092	850,261	19,320,437,050	67,318,883	19,387,755,933

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11,288人，預算數1,013,481,000元，決算數912,231,595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9,838人，預算數855,207,000元，決算數830,866,980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11,359人，預算數5,124,045,000元，決算數5,997,453,084元。

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104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	%	
小型客貨車	1	540,000	1	522,843			-17,157	-3.18	均為汰舊換新。
21人座大客車	2	5,455,000	2	5,116,752			-338,248	-6.20	
小型客貨車(7-8座)	1	820,000	1	540,000			-280,000	-34.15	
合計	4	6,815,000	4	6,179,595			-635,405	-9.32	

- 註： 1. 管理用車輛經本表增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車23輛，油氣雙燃料車2輛，45人座大客車2輛，21人座大客車10輛，11人座大客車1輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8)人座26輛，小型貨車3輛，一般公務用機車6輛。
2. 其他車輛本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車9輛，21人座大客車15輛，11人座大客車2輛，小型客貨車8輛，小型客貨車(7-8)人座25輛，大型貨車1輛，小型貨車4輛，業務用機車9輛，救護車35輛，自代大客車2輛，身障車2輛，醫療巡迴車2輛，小客車(9人座)1輛。

作業基金
收支概況表
104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 -)
1,952,614,221	336,481,918	1,616,132,303	1,194,952,628
581,506,443	251,991,624	329,514,819	416,780,670
573,379,172	73,765,060	499,614,112	276,079,422
3,107,499,836	662,238,602	2,445,261,234	1,887,812,720

榮民醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國104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	19,700,921,000	19,387,755,933	-313,165,067	-1.59
正式員額薪資	7,154,712,000	6,592,511,918	-562,200,082	-7.86
聘僱及兼職人員薪資	1,265,871,000	733,495,509	-532,375,491	-42.06
超時工作報酬	623,145,000	661,621,081	38,476,081	6.17
獎金	6,992,733,000	7,740,551,659	747,818,659	10.69
退休及卹償金	2,267,629,000	2,390,132,989	122,503,989	5.40
福利費	1,396,227,000	1,268,592,516	-127,634,484	-9.14
提繳費	604,000	850,261	246,261	40.77
服務費用	8,664,572,000	9,231,801,149	567,229,149	6.55
水電費	874,037,000	875,857,168	1,820,168	0.21
郵電費	50,968,000	53,730,592	2,762,592	5.42
旅運費	32,855,000	35,800,767	2,945,767	8.97
印刷裝訂與廣告費	47,586,000	51,630,364	4,044,364	8.50
修理保養及保固費	962,873,000	1,092,990,890	130,117,890	13.51
保險費	9,778,000	6,009,391	-3,768,609	-38.54
一般服務費	2,405,671,000	2,719,283,987	313,612,987	13.04
專業服務費	4,264,257,000	4,380,269,923	116,012,923	2.72
公共關係費	16,547,000	16,228,067	-318,933	-1.93
材料及用品費	16,322,764,000	18,675,127,399	2,352,363,399	14.41
使用材料費	105,393,000	67,890,035	-37,502,965	-35.58
用品消耗	437,384,000	596,213,843	158,829,843	36.31
商品及醫療用品	15,779,987,000	18,011,023,521	2,231,036,521	14.14
租金與利息	348,401,000	326,801,367	-21,599,633	-6.20
地租及水租	3,160,000	2,507,613	-652,387	-20.65
房租	1,915,000	2,035,105	120,105	6.27
機器租金	298,148,000	287,846,169	-10,301,831	-3.46
交通及運輸設備租金	19,677,000	20,262,839	585,839	2.98
什項設備租金	25,501,000	14,149,641	-11,351,359	-44.51
折舊、折耗及攤銷	2,658,242,000	2,522,926,297	-135,315,703	-5.09
土地改良物折舊	3,160,000	4,950,139	1,790,139	56.65
房屋折舊	432,050,000	428,124,491	-3,925,509	-0.91
機械及設備折舊	1,650,736,000	1,541,068,329	-109,667,671	-6.64
交通及運輸設備折舊	35,749,000	41,632,220	5,883,220	16.46

榮民醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備折舊	153,826,000	147,251,881	-6,574,119	-4.27
租賃資產及租賃權益改良折舊	235,000	234,720	-280	-0.12
代管資產折舊	209,843,000	202,508,273	-7,334,727	-3.50
攤銷	172,643,000	157,156,244	-15,486,756	-8.97
稅捐與規費(強制費)	21,102,000	22,443,504	1,341,504	6.36
土地稅	1,561,000	460,598	-1,100,402	-70.49
房屋稅	2,542,000	1,764,868	-777,132	-30.57
消費與行為稅	13,300,000	15,488,904	2,188,904	16.46
規費	3,699,000	4,729,134	1,030,134	27.85
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	57,441,000	59,818,291	2,377,291	4.14
會費	44,247,000	47,368,133	3,121,133	7.05
捐助、補助與獎助	11,600,000	12,006,509	406,509	3.50
分擔	532,000	387,025	-144,975	-27.25
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,062,000	55,961	-1,006,039	-94.73
競賽及交流活動費		663	663	
短絀、賠償與保險給付	19,196,000	34,522,810	15,326,810	79.84
各項短絀	19,130,000	32,556,744	13,426,744	70.19
賠償給付	66,000	1,966,066	1,900,066	2,878.89
其他	72,455,000	504,857,355	432,402,355	596.79
其他費用	72,455,000	504,857,355	432,402,355	596.79
合 計	47,865,094,000	50,766,054,105	2,900,960,105	6.06

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104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	33,315,000	31,016,293	-2,298,707	-6.90	臺中榮民總醫院 嘉義分院公共衛 生政策宣導較預 計增加。
國外旅費	16,018,000	13,836,676	-2,181,324	-13.62	
廣告費					
業務宣導費	750,000	951,550	201,550	26.87	
公共關係費	16,547,000	16,228,067	-318,933	-1.93	
統計所需項目	4,562,923,000	4,724,363,720	161,440,720	3.54	
宿舍電費	250,000	319,053	69,053	27.62	
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	8,157,000	10,760,694	2,603,694	31.92	
宿舍保險費					
義工服務費	13,648,000	14,541,825	893,825	6.55	
計時與計件人員酬金	841,181,000	951,759,699	110,578,699	13.15	
專技人員酬金	3,615,373,000	3,663,973,696	48,600,696	1.34	
講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	76,228,000	75,622,281	-605,719	-0.79	
商品					
一般土地租金	3,086,000	2,497,613	-588,387	-19.07	
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		476	476		
貨物稅					
證券交易稅					
捐助私校及團體	5,000,000	4,830,564	-169,436	-3.39	
未足額進用殘障人員差額 補助費		57,819	57,819		