

榮民醫療作業基金111年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	第 1	—	12	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀表	第 13	—	14	頁
(二)餘絀撥補表	第 15			頁
(三)現金流量表	第 16	—	17	頁
(四)平衡表	第 18	—	20	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表	第 21			頁
(二)業務外收入明細表	第 22			頁
(三)醫療成本明細表	第 23	—	27	頁
(四)其他業務成本明細表	第 28	—	29	頁
(五)管理及總務費用明細表	第 30	—	31	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 32	—	34	頁
(七)業務外費用明細表	第 35	—	36	頁
(八)資產折舊明細表	第 38	—	39	頁
(九)資產報廢明細表	第 40			頁
(十)公庫撥補款明細表	第 41			頁
(十一)固定資產建設改良擴充明細表	第 42	—	43	頁
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 44	—	47	頁
(十三)主要營運項目執行績效摘要表	第 48			頁
(十四)基金數額增減明細表	第 49			頁
(十五)無形資產明細表	第 50			頁
(十六)員工人數彙計表	第 51			頁
(十七)用人費用彙計表	第 52	—	55	頁
(十八)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 56			頁
(十九)所屬分決算收支概況表	第 58	—	59	頁
(二十)各項費用彙計表	第 60	—	61	頁
(二十一)管制性項目及統計所需項目比較表	第 62			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(111)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 871 萬 4,390 人次，較預算數 865 萬 4,319 人次，增加 6 萬 71 人次，約 0.69%；門診醫療成本決算數 285 億 6,783 萬 7,455 元，較預算數 257 億 5,122 萬 4,000 元，增加 28 億 1,661 萬 3,455 元，約 10.94%。
2. 住院醫療服務：本年度診療住院病患 320 萬 3,220 人日，較預算數 346 萬 5,000 人日，減少 26 萬 1,780 人日，約 7.55%；住院醫療成本決算數 306 億 7,931 萬 5,973 元，較預算數 299 億 9,583 萬 1,000 元，增加 6 億 8,348 萬 4,973 元，約 2.28%。

(二) 完善 COVID-19 疫情防治與應變

1. 配合中央流行疫情指揮中心設置 COVID-19 核酸檢驗實驗室，核酸檢驗每日最大量能 1 萬 1,350 件；設置 1,293 床專責病房、76 床專責加護病房、51 間採檢站及 5 間專責手術室等，提升國家防疫量能。
2. 配合中央流行疫情指揮中心政策與地方政府需求，設置採檢、看診、給藥三合一採檢站(含車來速篩檢站)，服務 5 萬 2,557 人次；開設兒童防疫專責門急診就醫綠色通道，服務 7,363 人次；協助校園、企業及社區等疫苗接種，服務 41 萬 8,339 人次。
3. 各級榮院工作人員 COVID-19 疫苗第 3 劑接種率 99%，第 4 劑接種率 53%；各分院護理之家住民第 3 劑接種率 83%，第 4 劑接種率 57%。

(三) 建構安全友善就醫環境

為提供優質就醫環境，各級榮院進行重要工程專案計畫，臺北榮總手術室新建工程、嘉義分院長期照護大樓、高雄榮總健康照護

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 111 年度

大樓及屏東大武分院新建工程（即屏東榮總）陸續竣工。臺中榮總第三醫療大樓及質子治療中心依計畫進度里程碑辦理，另臺北榮總手術室新建工程及高雄榮總屏東大武分院新建統包工程，分別榮獲第 22 屆公共工程設施類及工程類金質獎特優殊榮，以提供民眾友善優質之可近性健康照護。

(四) 創新教學研究，強化臨床運用

1. 臺北、臺中及高雄等 3 所榮總在產、官、學、研界之精準醫學合作計畫計 86 案，重大成果如下：

(1) 北榮與陽明交通大學及美國國家癌症研究所建立臺美肺癌跨國合作研究室，探討亞洲與西方人癌症基因的差異，本合作案已列入重大國際合作計畫，定期線上雙邊學術會議、舉辦雙邊成果發表會、研究人員互訪，以數據平台建立癌症復發的風險預測模型；執行國科會「回應國家重要挑戰人工智慧:進行邁向 2030 年智慧醫療大健康跨域專案計畫」，進行腦轉移瘤腫瘤圈選標註、心衰竭風險預測、眼底鏡預測糖尿病癒後及思覺失調症腦影像診斷 AI 模型等精準醫學研究，同時建構統合多體學之生物資訊技術。

(2) 中榮參與國科會臺灣智慧醫療聯盟計畫，完成 5 專案主題 AI 跨院驗證目標；建構全國最大規模的遠距照護中心，建置 AIoT-5G 技術視訊平台，連結中部所屬分院、榮家及泰安、谷關等 3 座急救醫療站及 2 家合作醫院，提供 24 小時即時線上問診、會診、提早檢傷。

(3) 高榮與財團法人永齡健康基金會合作，進行「以次世代定序方法檢測骨髓性腫瘤細胞之基因突變計畫」、與國衛院合作一同執行野生型胃腸道基質瘤次世代癌症基因組套之檢測及臨床資料之登錄型研究、發展數位病理平台、成立精準實驗室並執行治療頭頸部、肺部、乳房、卵巢等癌症及肺高壓基因鑑定等精準醫療。

2. 各級榮院研究計畫上傳政府研究資訊系統(GRB)計 1,313 案、研究成果發表於國際期刊計 2,814 篇、申請專利計 61 件、技術移轉計

總說明

中華民國 111 年度

9 件、進行轉譯研究計 515 件、臨床照護介入性研究計 373 件。

3. 為使科研採購更具彈性，提升業務執行效率，本會業於 111 年 6 月 23 日函頒「國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院科學技術研究發展採購作業要點」，並持續督導各級榮院遵循辦理，以提升業務執行效率及促進科技研究發展。

(五) 強化藥品衛材及儀器集中採購

1. 由臺北、臺中及高雄等 3 所榮總輪流辦理本會藥品及衛材共同供應契約，高雄榮總辦理 111-112 年藥品集中採購決標 63 項(15 家榮院共同需求品項納入標單)；臺北榮總辦理 112-113 年衛材集中採購決標 236 項。
2. 臺北、臺中及高雄等 3 所榮總 111 年完成醫療儀器集中採購總計 1,539 項，決標金額 18 億 3,815 萬餘元。另 1,000 萬元以上貴重儀器計 23 項，如：達文西雙醫師操作台手術系統、軌道式 X 光電腦斷層掃描儀及 3D 數位乳房 X 光攝影機等。

(六) 提升服務品質成效卓著並獲殊榮

1. 各級榮院均已通過衛生福利部國民健康署「健康醫院」認證、「健康職場」認證，並加入世界衛生組織健康促進醫院國際網絡會員。
2. 臺北榮總
 - (1) 獲國家醫療品質獎：特優機構獎、醫療品質推行貢獻獎、持續品質改善 20 年獎等殊榮。
 - (2) 獲財團法人衛生醫療科技政策研究中心辦理之 SNQ 國家品質標章-國家生技醫療品質獎 4 個銅獎、國家生技醫療品質獎 11 個標章認證。
 - (3) 獲法務部廉政署「透明品質獎」特優機關，為首次參賽即獲獎的公立醫院。
 - (4) 獲國家永續發展獎(民間團體類)，以「以人為本，打造優質醫療環境」傑出表現。
 - (5) 獲「國家新創獎-學研新創獎」，與中華電信團隊在健康照護領域結合各自強項，共同發展「以居家血壓預測心血管疾病風險

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 111 年度

的機器學習模型」，展現產學研合作的創新成果。

- (6) 獲財團法人醫院評鑑暨醫療品質策進會認證之失智症照護團隊，取得疾病照護品質認證證書，並被選為標竿機構。
- (7) 獲台灣私立醫療院所協會舉辦「醫療費用行動支付導入流程優化改善競賽」-「推動成效獎-成長率」第三名。
- (8) 獲臺灣雲端物聯網產業協會「雲端物聯網創新獎-傑出應用獎」殊榮-「以 AI 邊緣運算裝置建構血液透析即時分析平台」。

3. 臺中榮總

- (1) 獲行政院國家發展委員會「政府服務獎」-以「AI 大師來精算，智慧照護零時差」。
- (2) 獲「國家新創獎」學研新創獎 1 項、臨床新創獎 2 項。
- (3) 獲財團法人生技醫療科技政策研究中心 SNQ 國家品質標章暨國家生技醫療品質獎銅獎。
- (4) 獲「全球智慧醫院」，兩岸三地唯一上榜醫院。
- (5) 獲子宮頸癌篩檢效率王醫學中心第 2 組第 1 名。
- (6) 獲「國際醫療典範獎」殊榮。
- (7) 獲國家醫療品質獎(NHQA)擬真情境類競賽手術照護組「銀獎」及競賽新人組「優選」。
- (8) 獲職業傷病防治網絡醫院創新表現優良。

4. 高雄榮總

- (1) 獲財團法人醫院評鑑暨醫療品質策進會病人安全週優秀推行獎、創意獎。
- (2) 獲財團法人醫院評鑑暨醫療品質策進會國家醫療品質獎系統類卓越中心。
- (3) 獲財團法人生技醫療科技政策研究中心 6 項 SNQ 國家生技醫療品質獎標章。
- (4) 獲醫療品質獎實證醫學類文獻查證臨床組第一場銀獎及潛力獎。

總說明

中華民國 111 年度

- (5) 獲衛生福利部國民健康署健康醫院精進健康促進品質選拔健康促進績優獎。
- (6) 獲內政部消防署緊急醫療救護智能平臺-救急救難一站通推動計畫十大示範醫院。
- (7) 獲財團法人醫院評鑑暨醫療品質策進會醫療品質獎實證醫學類臨床運用組(知識轉譯組)銀獎及佳作。
- (8) 獲經濟部智慧財產局 4 項專利證書。

5. 各榮總分院

- (1) 臺北榮總蘇澳暨員山分院：獲財團法人生技醫療科技政策研究中心 1 項 SNQ 國家品質標章認證及獲財團法人醫院評鑑暨醫療品質策進會潛力獎、新人獎。
- (2) 臺北榮總桃園分院：獲 2 項 SNQ 國家品質標章認證。
- (3) 臺北榮總新竹分院：獲 5 項 SNQ 國家品質標章認證。
- (4) 臺北榮總玉里分院：獲 SNQ 「護理照護服務類」銅獎。
- (5) 臺北榮總鳳林分院：獲 1 項 SNQ 國家品質標章認證。
- (6) 臺中榮總埔里分院：獲衛生福利部醫院品質績效量測指標系統與落實品質改善第三階段計畫-品質改善進步獎。
- (7) 臺中榮總嘉義暨灣橋分院：獲「國家醫療品質獎-主題改善組」- 10 年「持續品質改善獎」、「國家醫療品質獎-主題改善組」-「深耕品質獎」。
- (8) 高雄榮總臺南分院：獲 1 項 SNQ 國家品質標章認證。

(七) 提升三級醫療照護效能

1. 建立榮總、分院及榮家三級醫療督管機制，榮總督導所屬分院，分院提供榮家醫療支援服務，111 年支援門診 869 診次、看診量達 1 萬 3,577 人次。
2. 榮總推動遠距醫療計畫，111 年提供 642 位榮家住民會診，減少榮家 198 位住民非必要之外送就醫；榮家 111 年執行超音波檢查計 1,206 人次，並與總院就超音波檢查結果遠距會診計 243 人次，強化榮家醫療團隊照護能力。

榮民醫療作業基金

總說明

中華民國 111 年度

3. 榮總協助分院及榮家集中採購醫療儀器及培訓人員，另公費醫師於榮總完成專科醫師訓練後，分發至分院及榮家服務，111 年分發 8 人，充實醫師人力。

(八) 配合長照政策，推動全方位長照服務

1. 結合醫療與長照服務，無縫銜接居家式、社區式及機構住宿式長照服務。
 - (1) 各級榮院出院準備銜接長照服務 3,514 位個案。
 - (2) 各級榮院辦理居家式長照服務，收案 9,711 人，提供 25 萬 4,793 人次居家醫療、護理、復健、安寧等服務。
 - (3) 各級榮院及板橋、桃園、彰化、花蓮、高雄榮家設置日照中心，累計收案 650 人；參與「社區整體照顧服務計畫(ABC 單位)」，設置 12 個 A 單位-社區整合型服務中心、61 個 B 單位-複合型服務中心、及 9 個 C 單位-巷弄長照站，提供社區式長照服務。
 - (4) 各榮總分院設立護理之家 3,360 床，提供機構住宿式長照服務。
2. 推展預防延緩失能及失智症整合照護模式，精進輔具、安寧緩和療護服務。
 - (1) 各級榮院 111 年設置 108 個預防延緩失能服務據點，推廣預防衰弱及延緩失能服務、失智症健康促進活動等服務，提供 2,241 人預防介入服務。
 - (2) 臺北榮總、臺中榮總、高雄榮總、新竹分院、灣橋分院及玉里分院設立失智症共同照護中心，各級榮院設置 145 個社區失智據點，服務 13 萬 1,609 人次。
 - (3) 臺北榮總、臺中榮總、高雄榮總、桃園分院、灣橋分院及埔里分院設置輔具資源中心，各級榮院全面提供輔具租借服務，辦理各項輔具租(借)用及維修 25 萬 3,842 件次。本會補助榮民裝配輔具 1 萬 2,582 人次、鑲牙補助 978 人次、眼鏡 1 萬 2,291 人次、義眼 20 只、助聽器 3,124 具，以提升榮民生活品質。
 - (4) 建構安寧療護網絡，提供 5 萬 1,807 人次安寧門診、住院、居家照護、安寧共照、預立醫療照護諮商及居家安寧緩和遠距諮

總說明

中華民國 111 年度

詢等服務，簽署預立醫療決定書 1,562 人。

3. 培訓及儲備長照人力，督導所屬機構符合長照機構設立標準及評鑑基準，積極爭取衛生福利部「獎助布建住宿式長照機構公共化資源計畫」經費，擴充住宿式長照服務量能。

(1) 111 年各級榮院完成培訓長照(Level I - III)1,070 人。

(2) 高雄榮總、鳳林分院、玉里分院、灣橋分院及屏東分院通過衛生福利部「獎助布建住宿式長照機構公共化資源計畫」，設置 762 床住宿式長照機構，預計 114 年全數完成。

4. 導入智慧科技輔助長期照護，提升工作效率與照護品質：

(1) 各榮總分院護理之家導入智慧照護床墊 3,079 床，住民下床跌倒發生率降低 4%，褥瘡發生率降低 17%。

(2) 各院日照中心導入人臉辨識門禁系統 15 套，自動記錄服務使用者之體溫與情緒反應，提升照護效能與品質。

(3) 完成本會「住宿式長照機構管理資訊系統」第一階段開發，並於 111 年 12 月 1 日於導入埔里分院與平行測試，預計 112 年 6 月完成所有分院附設住宿式機構第一階段開發導入工作。

(九) 以高齡醫學照護成效為基礎，促進健康老化

1. 臺北、臺中及高雄等 3 所榮總成立高齡醫學中心，設置高齡醫學病房 111 床，提供住院 4 萬 2,345 人日整合照護。

2. 各級榮院開設高齡醫學整合門診，服務 6 萬 1,986 人次。

3. 臺北、臺中及高雄等 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 204 床，服務住院 2 萬 7,380 人日。

4. 各級榮院研發並宣傳易咀嚼吞嚥、適口性佳，符合高齡健康養生的美食菜單或食(產)品製作共 50 件，提升高齡者健康與享食樂趣。

(十) 強化失智症整合照護服務

1. 各級榮院全面開設失智症整合門診，提供 3,350 診次，服務 3 萬 9,837 人次。

2. 各榮總輔導榮家失智專區提供非藥物治療 3 萬 6,116 人次。

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 111 年度

3. 高雄榮總與臺北榮總均獲失智症疾病照護品質認證。

(十一) 配合新南向政策，推動國際衛生合作

1. 臺北、臺中、高雄榮總與陽明交通大學透過標案取得衛生福利部「新南向醫衛合作與產業發展」計畫之「越南」部分，共組行動醫療團前往諾魯支援。
2. 臺北榮總：與越南當地醫院簽訂 4 項合作備忘錄，辦理 12 場國際研討會。醫療團隊受邀赴越南國家兒童醫院進行小兒臟器移植手術。辦理聖克里斯多福吉尼維斯慢性病防治體系強化計畫，供克國學員線上學習並給予完訓證明。
3. 臺中榮總：與越南、印尼及馬來西亞當地醫院簽訂 6 項合作備忘錄，辦理 4 場國際研討會。因應諾魯共和國疫情爆發，臺中榮總捐贈口罩及藥物等防疫物資，並接待諾魯共和國訪問團蒞院參訪。
4. 高雄榮總：與越南當地醫院簽訂 4 項合作備忘錄，辦理 19 場國際研討會。

(十二) 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. 為有效整合榮民醫療體系資訊系統，推動醫療資訊系統導入分院計畫，於 109 年 11 月完成核心醫療資訊系統導入 12 所分院，並於 111 年 5 月完成藥品資料管理系統、營運分析管理系統、病歷量審、病歷質審系統、電子病歷管理系統、會計系統、補給系統、採購系統、庫存系統等非核心系統導入。
2. 臺北榮總於 111 年獲智慧醫院全機構標章，並以「中正紀念堂防疫急門診車來速醫療資訊系統」等 7 項系統獲得 2022 年「國家醫療品質獎-智慧醫療類」銅獎、佳作等 10 個獎項。
3. 臺中榮總以「『怡』然自得『樂』活人生-怡樂適與您共度優質手術旅程」及「可判斷疾病嚴重度之主動式短波近紅外高光譜成像儀」，榮獲 SNQ 生技醫療品質獎銅獎及國家新創獎。以「就『藥』讓你更安全-電子紙標籤整合物聯網應用於雲端藥事服務」，榮獲雲端物聯網創新獎「優良應用獎」。
4. 高雄榮總以「智能行動醫療巡迴車」榮獲 2022 年國際骨質疏鬆學

會金牌獎，並以「跨職類智能雲端排班系統」與「智慧手術室系統」取得專利並完成技轉。

二、收支餘絀情形

(一) 業務收入

本年度業務收入決算數 717 億 9,740 萬 1,805 元，較預算數 666 億 7,946 萬 3,000 元，增加 51 億 1,793 萬 8,805 元，約 7.68%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 675 億 6,630 萬 2,285 元，較預算數 625 億 9,795 萬 1,000 元，增加 49 億 6,835 萬 1,285 元，約 7.94%。
2. 其他業務收入決算數 42 億 3,109 萬 9,520 元，較預算數 40 億 8,151 萬 2,000 元，增加 1 億 4,958 萬 7,520 元，約 3.67%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 698 億 5,905 萬 3,474 元，較預算數 659 億 7,335 萬 4,000 元，增加 38 億 8,569 萬 9,474 元，約 5.89%，分析如下：

1. 醫療成本決算數 600 億 6,512 萬 6,922 元，較預算數 565 億 2,152 萬 9,000 元，增加 35 億 4,359 萬 7,922 元，約 6.27%。
2. 其他業務成本決算數 4 億 9,189 萬 218 元，較預算數 4 億 4,234 萬 1,000 元，增加 4,954 萬 9,218 元，約 11.20%，主要係支援業務收入較預計增加，致成本相對增加。
3. 管理及總務費用決算數 28 億 8,396 萬 7,203 元，較預算數 28 億 3,544 萬 3,000 元，增加 4,852 萬 4,203 元，約 1.71%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 64 億 1,806 萬 9,131 元，較預算數 61 億 7,404 萬 1,000 元，增加 2 億 4,402 萬 8,131 元，約 3.95%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 36 億 2,198 萬 8,714 元，較預算數 24 億 2,379 萬 2,000 元，增加 11 億 9,819 萬 6,714 元，約 49.43%，分析如下：

1. 財務收入決算數 2 億 2,260 萬 2,743 元，較預算數 1 億 4,656 萬 1,000

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 111 年度

元，增加 7,604 萬 1,743 元，約 51.88%，主要係存款利率較預計高。

2. 其他業務外收入決算數 33 億 9,938 萬 5,971 元，較預算數 22 億 7,723 萬 1,000 元，增加 11 億 2,215 萬 4,971 元，約 49.28%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

(四) 業務外費用

本年度業務外費用決算數 11 億 8,927 萬 7,089 元，較預算數 6 億 443 萬 5,000 元，增加 5 億 8,484 萬 2,089 元，約 96.76%，主要係補提以前年度用人費用。

(五) 本年度賸餘

收支相抵後，本年度決算賸餘 43 億 7,105 萬 9,956 元，較預算數 25 億 2,546 萬 6,000 元，增加 18 億 4,559 萬 3,956 元，約 73.08%。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 43 億 7,105 萬 9,956 元，前期未分配賸餘 147 億 6,248 萬 3,453 元，經提存公積 8 億元後，尚有未分配賸餘 183 億 3,354 萬 3,409 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 88 億 4,631 萬 4,098 元，較預算數淨減 4 億 5,130 萬 2,000 元，增加 92 億 9,761 萬 6,098 元，分述如下：

1. 業務活動之現金流量

業務活動之淨現金流入 112 億 3,544 萬 8,998 元，包括本期賸餘 43 億 7,105 萬 9,956 元，利息股利之調整減少 2 億 2,153 萬 9,430 元，調整項目增加 68 億 7,567 萬 808 元，收取利息 2 億 1,132 萬 977 元，支付利息 106 萬 3,313 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 88 億 6,495 萬 1,731 元，其中現金流入 69 億 2,408 萬 7,826 元，包括減少流動金融資產及短期墊款 22 億 1,716 萬 1,227 元，減少投資 37 億 8,040 萬元，減少不動產、廠房及設備 226 萬 7,118 元，減少其他資產 9 億 2,425 萬 9,481 元；

總說明

中華民國 111 年度

現金流出 157 億 8,903 萬 9,557 元，包括增加流動金融資產及短期墊款 28 億 5,574 萬 1,892 元，增加投資 47 億 355 萬元，增加不動產、廠房及設備 67 億 4,191 萬 6,856 元，增加無形資產及其他資產 14 億 8,783 萬 809 元。

3. 籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入 64 億 7,581 萬 6,831 元，其中現金流入 74 億 4,783 萬 7,726 元，包括增加其他負債 39 億 7,681 萬 2,726 元，增加基金 34 億 7,102 萬 5,000 元；現金流出 9 億 7,202 萬 895 元，包括減少其他負債 9 億 7,058 萬 7,800 元，減少長期負債 143 萬 3,095 元。

(二) 現金及約當現金之淨增 88 億 4,631 萬 4,098 元，係期末現金 261 億 6,602 萬 6,096 元，較期初現金 173 億 1,971 萬 1,998 元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 1,284 億 194 萬 208 元，其中流動資產 414 億 2,950 萬 8,701 元，占 32.27%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 206 億 9,301 萬 7,805 元，占 16.12%；不動產、廠房及設備 570 億 9,912 萬 3,278 元，占 44.47%；無形資產 4 億 5,443 萬 1,545 元，占 0.35%；其他資產 87 億 2,585 萬 8,879 元，占 6.80%。

(二) 負債總額計 428 億 2,059 萬 7,401 元，占負債及淨值 33.35%，其中流動負債 228 億 6,030 萬 1,198 元，占負債及淨值 17.80%；長期負債 601 萬 9,565 元，占負債及淨值 0.00%；其他負債 199 億 5,427 萬 6,638 元，占負債及淨值 15.54%。

(三) 淨值總額 855 億 8,134 萬 2,807 元，占負債及淨值 66.65%，其中基金 535 億 3,328 萬 141 元，占負債及淨值 41.69%；公積 93 億 5,296 萬 456 元，占負債及淨值 7.28%；累積餘絀 183 億 3,354 萬 3,409 元，占負債及淨值 14.28%；淨值其他項目 43 億 6,155 萬 8,801 元，占負債及淨值 3.40%。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 111 年度

1. 奉行政院 110 年 12 月 30 日院臺榮字第 1100197356 號函同意，臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫於 111 年度先行辦理，並補辦 112 年度預算 2 億 2,161 萬 1,515 元。
 2. 奉行政院 111 年 7 月 20 日院臺榮字第 1110022197 號函同意，臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫於 111 年度先行辦理，並補辦 112 年度預算 6,226 萬 4,034 元。
 3. 奉行政院 111 年 8 月 22 日院臺榮字第 1110185163 號函同意，臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫於 111 年度先行辦理，並補辦 112 年度預算 2,000 萬元。
- (二) 本年度奉准先行辦理事項：奉行政院 111 年 11 月 21 日院授主基作字第 1110202015 號函同意，臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫先行動支 112 年度預算 8,000 萬元。

主 要 表

榮民醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	66,679,463,000	100.00	71,797,401,805	100.00	5,117,938,805	7.68	66,275,385,319	100.00
醫療收入	62,597,951,000	93.88	67,566,302,285	94.11	4,968,351,285	7.94	62,257,098,868	93.94
門診醫療收入	33,507,005,000	50.25	36,168,331,270	50.38	2,661,326,270	7.94	33,524,728,846	50.58
住院醫療收入	35,171,945,000	52.75	36,372,831,107	50.66	1,200,886,107	3.41	33,599,721,136	50.70
其他醫療收入	809,149,000	1.21	831,801,758	1.16	22,652,758	2.80	792,462,686	1.20
醫療折讓	-6,680,058,000	-10.02	-5,630,990,789	-7.84	1,049,067,211	-15.70	-5,493,974,876	-8.29
醫療優待免費	-210,090,000	-0.32	-175,671,061	-0.24	34,418,939	-16.38	-165,838,924	-0.25
其他業務收入	4,081,512,000	6.12	4,231,099,520	5.89	149,587,520	3.67	4,018,286,451	6.06
臨床教學研究補助收入	1,025,034,000	1.54	1,025,034,000	1.43			1,025,034,000	1.55
其他補助收入	2,600,639,000	3.90	2,671,746,019	3.72	71,107,019	2.73	2,498,363,771	3.77
雜項業務收入	455,839,000	0.68	534,319,501	0.74	78,480,501	17.22	494,888,680	0.75
業務成本與費用	65,973,354,000	98.94	69,859,053,474	97.30	3,885,699,474	5.89	65,160,486,523	98.32
醫療成本	56,521,529,000	84.77	60,065,126,922	83.66	3,543,597,922	6.27	56,236,197,411	84.85
門診醫療成本	25,751,224,000	38.62	28,567,837,455	39.79	2,816,613,455	10.94	26,825,158,488	40.48
住院醫療成本	29,995,831,000	44.99	30,679,315,973	42.73	683,484,973	2.28	28,628,568,014	43.20
其他醫療成本	774,474,000	1.16	817,973,494	1.14	43,499,494	5.62	782,470,909	1.18
其他業務成本	442,341,000	0.66	491,890,218	0.69	49,549,218	11.20	459,995,966	0.69
雜項業務成本	442,341,000	0.66	491,890,218	0.69	49,549,218	11.20	459,995,966	0.69
管理及總務費用	2,835,443,000	4.25	2,883,967,203	4.02	48,524,203	1.71	2,771,222,256	4.18
管理費用及總務費用	2,835,443,000	4.25	2,883,967,203	4.02	48,524,203	1.71	2,771,222,256	4.18
研究發展及訓練費用	6,174,041,000	9.26	6,418,069,131	8.94	244,028,131	3.95	5,693,070,890	8.59
研究發展費用	2,949,912,000	4.42	3,088,872,276	4.30	138,960,276	4.71	2,866,752,276	4.33
訓練費用	3,224,129,000	4.84	3,329,196,855	4.64	105,067,855	3.26	2,826,318,614	4.26
業務賸餘（短絀）	706,109,000	1.06	1,938,348,331	2.70	1,232,239,331	174.51	1,114,898,796	1.68

榮民醫療作業基金
收支餘絀表
中華民國111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	2,423,792,000	3.63	3,621,988,714	5.04	1,198,196,714	49.43	3,076,316,039	4.64
財務收入	146,561,000	0.22	222,602,743	0.31	76,041,743	51.88	139,797,325	0.21
利息收入	146,561,000	0.22	222,602,743	0.31	76,041,743	51.88	139,797,325	0.21
其他業務外收入	2,277,231,000	3.42	3,399,385,971	4.73	1,122,154,971	49.28	2,936,518,714	4.43
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	559,894,000	0.84	499,581,543	0.70	-60,312,457	-10.77	442,008,633	0.67
受託經營賸餘	22,000,000	0.03	59,691,128	0.08	37,691,128	171.32	45,752,698	0.07
違規罰款收入	26,041,000	0.04	44,817,632	0.06	18,776,632	72.10	45,676,702	0.07
受贈收入	128,388,000	0.19	321,790,972	0.45	193,402,972	150.64	196,786,242	0.30
賠(補)償收入	565,000	0.00	7,452,491	0.01	6,887,491	1,219.02	2,756,111	0.00
收回呆帳	1,666,000	0.00	4,561,204	0.01	2,895,204	173.78	2,775,076	0.00
雜項收入	1,538,677,000	2.31	2,461,491,001	3.43	922,814,001	59.97	2,200,763,252	3.32
業務外費用	604,435,000	0.91	1,189,277,089	1.66	584,842,089	96.76	1,029,312,663	1.55
其他業務外費用	604,435,000	0.91	1,189,277,089	1.66	584,842,089	96.76	1,029,312,663	1.55
財產交易短絀			3,837,748	0.01	3,837,748			
受託經營短絀								
雜項費用	604,435,000	0.91	1,185,439,341	1.65	581,004,341	96.12	1,029,312,663	1.55
業務外賸餘(短絀)	1,819,357,000	2.73	2,432,711,625	3.39	613,354,625	33.71	2,047,003,376	3.09
本期賸餘(短絀)	2,525,466,000	3.79	4,371,059,956	6.09	1,845,593,956	73.08	3,161,902,172	4.77

註：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值		21,631,490	21,631,490	
本期其他綜合餘絀合計		21,631,490	21,631,490	

榮民醫療作業基金

現金流量表

中華民國111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）	2,525,466,000	4,371,059,956	1,845,593,956	73.08
利息股利之調整	-145,623,000	-221,539,430	-75,916,430	52.13
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,379,843,000	4,149,520,526	1,769,677,526	74.36
調整項目	1,370,130,000	6,875,670,808	5,505,540,808	401.83
未計利息股利之現金流入（流出）	3,749,973,000	11,025,191,334	7,275,218,334	194.01
收取利息	146,918,000	211,320,977	64,402,977	43.84
支付利息	-938,000	-1,063,313	-125,313	13.36
業務活動之淨現金流入（流出）	3,895,953,000	11,235,448,998	7,339,495,998	188.39
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	69,352,000	2,217,161,227	2,147,809,227	3,096.97
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	597,477,000	3,780,400,000	3,182,923,000	532.73
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		2,267,118	2,267,118	
減少無形資產及其他資產	156,020,000	924,259,481	768,239,481	492.40
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	-62,315,000	-2,855,741,892	-2,793,426,892	4,482.75
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-4,703,550,000	-4,703,550,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-8,316,219,000	-6,741,916,856	1,574,302,144	-18.93
增加無形資產及其他資產	-243,692,000	-1,487,830,809	-1,244,138,809	510.54
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,799,377,000	-8,864,951,731	-1,065,574,731	13.66
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	288,786,000	3,976,812,726	3,688,026,726	1,277.08
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀	3,471,025,000	3,471,025,000		
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	-306,403,000	-970,587,800	-664,184,800	216.77
減少長期負債	-1,286,000	-1,433,095	-147,095	11.44
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,452,122,000	6,475,816,831	3,023,694,831	87.59
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-451,302,000	8,846,314,098	9,297,616,098	-2,060.18
期初現金及約當現金	16,183,513,000	17,319,711,998	1,136,198,998	7.02
期末現金及約當現金	15,732,211,000	26,166,026,096	10,433,815,096	66.32

榮民醫療作業基金

現金流量表

中華民國111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294,750,097元，包括土地改良物3,200,000元，房屋及建築13,482,458元，機械及設備223,160,009元，交通及運輸設備38,038,963元，什項設備16,868,667元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加2,180,570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30,994,075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63,029,018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2,345,580元；準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少5,428,368元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加143,131,012元；同額減少10,480,102元。
6. 代管資產折舊及攤銷提列轉入受贈公積數260,142,623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111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	128,401,940,208	100.00	114,201,173,364	100.00	14,200,766,844	12.43
流動資產	41,429,508,701	32.27	33,704,059,860	29.51	7,725,448,841	22.92
現金	26,166,026,096	20.38	17,319,711,998	15.17	8,846,314,098	51.08
庫存現金						
銀行存款	26,156,103,596	20.37	17,310,651,998	15.16	8,845,451,598	51.10
零用及週轉金	9,922,500	0.01	9,060,000	0.01	862,500	9.52
流動金融資產	100,000,000	0.08	120,950,000	0.11	-20,950,000	-17.32
其他金融資產－流動	100,000,000	0.08	120,950,000	0.11	-20,950,000	-17.32
應收款項	11,955,580,022	9.31	12,974,689,101	11.36	-1,019,109,079	-7.85
應收醫療帳款	18,260,217,119	14.22	19,739,720,973	17.29	-1,479,503,854	-7.50
備抵醫療折讓	-7,012,422,281	-5.46	-7,416,366,781	-6.49	403,944,500	-5.45
備抵呆帳－應收醫療帳款	-14,934,790	-0.01	-11,380,301	-0.01	-3,554,489	31.23
應收利息	46,707,327	0.04	35,425,561	0.03	11,281,766	31.85
其他應收款	676,012,647	0.53	627,289,649	0.55	48,722,998	7.77
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	1,537,654,421	1.20	1,645,243,144	1.44	-107,588,723	-6.54
物料	14,536,770	0.01	14,393,295	0.01	143,475	1.00
醫療用品	1,523,117,651	1.19	1,630,849,849	1.43	-107,732,198	-6.61
預付款項	1,377,986,834	1.07	1,389,784,954	1.22	-11,798,120	-0.85
預付貨款	3,643,275	0.00	545,773	0.00	3,097,502	567.54
用品盤存	16,263,558	0.01	13,058,926	0.01	3,204,632	24.54
預付費用	1,348,787,966	1.05	1,182,640,482	1.04	166,147,484	14.05
進項稅額	13,133	0.00	9,775	0.00	3,358	34.35
其他預付款	9,278,902	0.01	193,529,998	0.17	-184,251,096	-95.21
短期貸墊款	292,261,328	0.23	253,680,663	0.22	38,580,665	15.21
短期墊款	292,261,328	0.23	253,680,663	0.22	38,580,665	15.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,693,017,805	16.12	19,184,035,536	16.80	1,508,982,269	7.87
非流動金融資產	20,501,485,052	15.97	18,957,385,052	16.60	1,544,100,000	8.15
其他金融資產－非流動	20,501,485,052	15.97	18,957,385,052	16.60	1,544,100,000	8.15
準備金	191,532,753	0.15	226,650,484	0.20	-35,117,731	-15.49
退休及離職準備金	171,766,189	0.13	203,801,132	0.18	-32,034,943	-15.72
其他準備金	19,766,564	0.02	22,849,352	0.02	-3,082,788	-13.49
不動產、廠房及設備	57,099,123,278	44.47	52,416,871,433	45.90	4,682,251,845	8.93
土地	17,087,661,151	13.31	16,757,289,545	14.67	330,371,606	1.97
土地	17,087,661,151	13.31	16,757,289,545	14.67	330,371,606	1.97
土地改良物	40,592,755	0.03	46,592,011	0.04	-5,999,256	-12.88
土地改良物	301,125,028	0.23	298,549,658	0.26	2,575,370	0.86
累計折舊－土地改良物	-260,532,273	-0.20	-251,957,647	-0.22	-8,574,626	3.40
房屋及建築	19,359,637,155	15.08	16,250,191,491	14.23	3,109,445,664	19.13
房屋及建築	31,041,653,070	24.18	27,376,988,974	23.97	3,664,664,096	13.39
累計折舊－房屋及建築	-11,682,015,915	-9.10	-11,126,797,483	-9.74	-555,218,432	4.99

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國111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	8,910,295,623	6.94	8,834,028,997	7.74	76,266,626	0.86
機械及設備	33,283,240,369	25.92	31,766,781,517	27.82	1,516,458,852	4.77
累計折舊－機械及設備	-24,372,944,746	-18.98	-22,932,752,520	-20.08	-1,440,192,226	6.28
交通及運輸設備	265,570,754	0.21	246,144,546	0.22	19,426,208	7.89
交通及運輸設備	978,089,840	0.76	924,357,993	0.81	53,731,847	5.81
累計折舊－交通及運輸設備	-712,519,086	-0.55	-678,213,447	-0.59	-34,305,639	5.06
什項設備	774,139,715	0.60	711,959,080	0.62	62,180,635	8.73
什項設備	4,731,335,707	3.68	4,561,476,415	3.99	169,859,292	3.72
累計折舊－什項設備	-3,957,195,992	-3.08	-3,849,517,335	-3.37	-107,678,657	2.80
租賃資產	4,105,366	0.00	5,373,562	0.00	-1,268,196	-23.60
租賃資產	12,171,703	0.01	12,171,703	0.01		
累計折舊－租賃資產	-8,066,337	-0.01	-6,798,141	-0.01	-1,268,196	18.66
租賃權益改良	19,560	0.00	234,980	0.00	-215,420	-91.68
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	-2,210,540	0.00	-1,995,120	0.00	-215,420	10.80
購建中固定資產	10,657,101,199	8.30	9,565,057,221	8.38	1,092,043,978	11.42
未完工程	7,843,543,826	6.11	7,890,703,897	6.91	-47,160,071	-0.60
預付工程及土地款			224,012,330	0.20	-224,012,330	-100.00
訂購機件及設備款	2,813,557,373	2.19	1,450,340,994	1.27	1,363,216,379	93.99
無形資產	454,431,545	0.35	438,175,884	0.38	16,255,661	3.71
無形資產	454,431,545	0.35	438,175,884	0.38	16,255,661	3.71
專利權	6,163,489	0.00	5,006,102	0.00	1,157,387	23.12
電腦軟體	448,246,516	0.35	433,160,122	0.38	15,086,394	3.48
其他無形資產	21,540	0.00	9,660	0.00	11,880	122.98
其他資產	8,725,858,879	6.80	8,458,030,651	7.41	267,828,228	3.17
遞延資產	1,289,792,475	1.00	1,098,482,394	0.96	191,310,081	17.42
遞延費用	1,289,792,475	1.00	1,098,482,394	0.96	191,310,081	17.42
什項資產	7,435,399,255	5.79	7,358,881,108	6.44	76,518,147	1.04
存出保證金	42,005,414	0.03	40,191,187	0.04	1,814,227	4.51
存出保證品	128,700,000	0.10	128,745,243	0.11	-45,243	-0.04
催收款項	113,399,533	0.09	107,850,005	0.09	5,549,528	5.15
備抵呆帳－催收款項	-80,547,745	-0.06	-76,547,928	-0.07	-3,999,817	5.23
暫付及待結轉帳項	348,933,720	0.27	212,775,693	0.19	136,158,027	63.99
代管資產	11,271,693,349	8.78	11,215,377,731	9.82	56,315,618	0.50
累計折舊－代管資產	-4,929,288,890	-3.84	-4,744,323,569	-4.15	-184,965,321	3.90
受託經營權益	540,503,874	0.42	474,812,746	0.42	65,691,128	13.84
其他什項資產						
待處理資產	667,149	0.00	667,149	0.00		
委託處分資產	667,149	0.00	667,149	0.00		
合 計	128,401,940,208	100.00	114,201,173,364	100.00	14,200,766,844	12.43

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國111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	42,820,597,401	33.35	36,747,920,036	32.18	6,072,677,365	16.53
流動負債	22,860,301,198	17.80	19,116,843,940	16.74	3,743,457,258	19.58
應付款項	22,779,738,360	17.74	19,043,447,632	16.68	3,736,290,728	19.62
應付帳款	3,112,813,867	2.42	3,369,198,713	2.95	-256,384,846	-7.61
應付代收款	4,736,352,459	3.69	3,184,530,187	2.79	1,551,822,272	48.73
應付費用	4,127,391,083	3.21	3,681,284,263	3.22	446,106,820	12.12
應付稅款	3,429,062	0.00	3,591,263	0.00	-162,201	-4.52
應付工程款	388,999,532	0.30	870,478,004	0.76	-481,478,472	-55.31
其他應付款	10,410,752,357	8.11	7,934,365,202	6.95	2,476,387,155	31.21
預收款項	80,562,838	0.06	73,396,308	0.06	7,166,530	9.76
預收收入	56,709,188	0.04	51,063,149	0.04	5,646,039	11.06
預收定金	4,952,107	0.00	5,124,107	0.00	-172,000	-3.36
銷項稅額	178,303	0.00	160,736	0.00	17,567	10.93
其他預收款	18,723,240	0.01	17,048,316	0.01	1,674,924	9.82
長期負債	6,019,565	0.00	7,452,660	0.01	-1,433,095	-19.23
長期債務	6,019,565	0.00	7,452,660	0.01	-1,433,095	-19.23
應付租賃款	6,019,565	0.00	7,452,660	0.01	-1,433,095	-19.23
其他負債	19,954,276,638	15.54	17,623,623,436	15.43	2,330,653,202	13.22
遞延負債	3,166,565,305	2.47	2,904,523,407	2.54	262,041,898	9.02
遞延收入	3,166,565,305	2.47	2,904,523,407	2.54	262,041,898	9.02
什項負債	16,787,711,333	13.07	14,719,100,029	12.89	2,068,611,304	14.05
存入保證金	1,365,377,513	1.06	1,347,098,025	1.18	18,279,488	1.36
應付保管款	19,643,741	0.02	22,621,646	0.02	-2,977,905	-13.16
應付退休及離職金	171,766,189	0.13	203,801,132	0.18	-32,034,943	-15.72
暫收及待結轉帳項	8,833,909,981	6.88	6,614,629,247	5.79	2,219,280,734	33.55
應付代管資產	6,342,404,459	4.94	6,471,054,162	5.67	-128,649,703	-1.99
其他什項負債	54,609,450	0.04	59,895,817	0.05	-5,286,367	-8.83
淨值	85,581,342,807	66.65	77,453,253,328	67.82	8,128,089,479	10.49
基金	53,533,280,141	41.69	50,062,255,141	43.84	3,471,025,000	6.93
基金	53,533,280,141	41.69	50,062,255,141	43.84	3,471,025,000	6.93
基金	53,533,280,141	41.69	50,062,255,141	43.84	3,471,025,000	6.93
公積	9,352,960,456	7.28	8,288,587,423	7.26	1,064,373,033	12.84
資本公積	4,452,960,456	3.47	4,188,587,423	3.67	264,373,033	6.31
受贈公積	4,452,960,456	3.47	4,188,587,423	3.67	264,373,033	6.31
特別公積	4,900,000,000	3.82	4,100,000,000	3.59	800,000,000	19.51
特別公積	4,900,000,000	3.82	4,100,000,000	3.59	800,000,000	19.51
累積餘絀	18,333,543,409	14.28	14,762,483,453	12.93	3,571,059,956	24.19
累積賸餘	18,333,543,409	14.28	14,762,483,453	12.93	3,571,059,956	24.19
累積賸餘	18,333,543,409	14.28	14,762,483,453	12.93	3,571,059,956	24.19
淨值其他項目	4,361,558,801	3.40	4,339,927,311	3.80	21,631,490	0.50
累積其他綜合餘絀	4,361,558,801	3.40	4,339,927,311	3.80	21,631,490	0.50
未實現重估增值	4,361,558,801	3.40	4,339,927,311	3.80	21,631,490	0.50
合 計	128,401,940,208	100.00	114,201,173,364	100.00	14,200,766,844	12.43

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數2,999,513,445元，包括保管品(應付保管品)297,153,812元，保證品(應付保證品)2,702,359,633元；上年度決算數3,407,332,847元，包括保管品(應付保管品)299,962,220元，保證品(應付保證品)3,107,370,627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111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	66,679,463,000	71,797,401,805	5,117,938,805	7.68	
醫療收入	62,597,951,000	67,566,302,285	4,968,351,285	7.94	
門診醫療收入	33,507,005,000	36,168,331,270	2,661,326,270	7.94	
住院醫療收入	35,171,945,000	36,372,831,107	1,200,886,107	3.41	
其他醫療收入	809,149,000	831,801,758	22,652,758	2.80	
醫療折讓	-6,680,058,000	-5,630,990,789	1,049,067,211	-15.70	提列醫療折讓較預計減少。
醫療優待免費	-210,090,000	-175,671,061	34,418,939	-16.38	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	4,081,512,000	4,231,099,520	149,587,520	3.67	
臨床教學研究補助收入	1,025,034,000	1,025,034,000			
其他補助收入	2,600,639,000	2,671,746,019	71,107,019	2.73	
雜項業務收入	455,839,000	534,319,501	78,480,501	17.22	支援業務收入較預計增加。

榮民醫療作業基金
業務外收入明細表
中華民國111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	2,423,792,000	3,621,988,714	1,198,196,714	49.43	
財務收入	146,561,000	222,602,743	76,041,743	51.88	
利息收入	146,561,000	222,602,743	76,041,743	51.88	存款利率較預計高。
其他業務外收入	2,277,231,000	3,399,385,971	1,122,154,971	49.28	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	559,894,000	499,581,543	-60,312,457	-10.77	受嚴重特殊傳染性肺炎影響，權利金收入較預計減少。
受託經營賸餘	22,000,000	59,691,128	37,691,128	171.32	關渡醫院經營賸餘較預計增加。
違規罰款收入	26,041,000	44,817,632	18,776,632	72.10	廠商違約罰款較預計增加。
受贈收入	128,388,000	321,790,972	193,402,972	150.64	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	565,000	7,452,491	6,887,491	1,219.02	向違約廠商請求損害賠償較預計增加。
收回呆帳	1,666,000	4,561,204	2,895,204	173.78	依實際收回情形認列。
雜項收入	1,538,677,000	2,461,491,001	922,814,001	59.97	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111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	56,521,529,000	60,065,126,922	3,543,597,922	6.27	
門診醫療成本	25,751,224,000	28,567,837,455	2,816,613,455	10.94	門診材料及用品 成本較預計增 加。
用人費用	6,738,665,000	6,994,687,013	256,022,013	3.80	
正式員額薪資	2,263,004,000	2,108,433,613	-154,570,387	-6.83	
聘僱及兼職人員薪資	204,674,000	178,327,384	-26,346,616	-12.87	
超時工作報酬	234,834,000	224,119,432	-10,714,568	-4.56	
獎金	2,709,547,000	3,245,458,768	535,911,768	19.78	
退休及卹償金	862,284,000	789,287,025	-72,996,975	-8.47	
資遣費	300,000		-300,000	-100.00	
福利費	463,638,000	448,610,559	-15,027,441	-3.24	
提繳費	384,000	450,232	66,232	17.25	
服務費用	4,688,415,000	4,773,735,752	85,320,752	1.82	
水電費	287,380,000	274,219,286	-13,160,714	-4.58	
郵電費	18,724,000	19,430,991	706,991	3.78	
旅運費	5,138,000	5,592,512	454,512	8.85	
印刷裝訂及公告費	13,078,000	12,281,678	-796,322	-6.09	
修理保養及保固費	525,290,000	501,872,396	-23,417,604	-4.46	
保險費	4,049,000	4,163,128	114,128	2.82	
一般服務費	1,182,055,000	1,142,236,026	-39,818,974	-3.37	
專業服務費	2,651,080,000	2,812,618,735	161,538,735	6.09	
行銷推廣費	1,621,000	1,321,000	-300,000	-18.51	
材料及用品費	13,082,012,000	15,410,448,174	2,328,436,174	17.80	
使用材料費	12,281,000	12,368,758	87,758	0.71	
用品消耗	105,631,000	111,450,277	5,819,277	5.51	
商品及醫療用品	12,964,100,000	15,286,629,139	2,322,529,139	17.92	
租金與利息	93,980,000	100,269,929	6,289,929	6.69	
地租及水租	5,003,000	6,250	-4,996,750	-99.88	
房租	6,470,000	2,752,875	-3,717,125	-57.45	
機器租金	66,630,000	81,677,859	15,047,859	22.58	

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國111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	10,074,000	9,078,018	-995,982	-9.89	
什項設備租金	5,803,000	6,754,927	951,927	16.40	
折舊、折耗及攤銷	1,108,180,000	1,241,000,993	132,820,993	11.99	
不動產、廠房及設備折舊	963,798,000	1,093,601,735	129,803,735	13.47	
其他折舊性資產折舊	79,752,000	84,462,563	4,710,563	5.91	
攤銷	64,630,000	62,936,695	-1,693,305	-2.62	
稅捐與規費（強制費）	10,657,000	11,540,361	883,361	8.29	
土地稅		34,081	34,081		
房屋稅		14,848	14,848		
消費與行為稅	7,991,000	8,920,126	929,126	11.63	
規費	2,666,000	2,571,306	-94,694	-3.55	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	19,998,000	21,608,050	1,610,050	8.05	
會費	19,978,000	21,537,379	1,559,379	7.81	
分擔	20,000	52,671	32,671	163.36	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		18,000	18,000		
短絀、賠償與保險給付	6,081,000	10,302,634	4,221,634	69.42	
各項短絀	6,081,000	10,302,094	4,221,094	69.41	
賠償給付		540	540		
其他	3,236,000	4,244,549	1,008,549	31.17	
其他費用	3,236,000	4,244,549	1,008,549	31.17	
住院醫療成本	29,995,831,000	30,679,315,973	683,484,973	2.28	
用人費用	10,291,882,000	10,063,339,381	-228,542,619	-2.22	
正式員額薪資	3,637,416,000	3,204,363,965	-433,052,035	-11.91	
聘僱及兼職人員薪資	473,920,000	393,856,436	-80,063,564	-16.89	
超時工作報酬	384,177,000	364,594,208	-19,582,792	-5.10	
獎金	3,943,747,000	4,392,399,806	448,652,806	11.38	
退休及卹償金	1,224,735,000	1,110,737,522	-113,997,478	-9.31	
資遣費	1,805,000		-1,805,000	-100.00	
福利費	625,654,000	596,865,355	-28,788,645	-4.60	
提繳費	428,000	522,089	94,089	21.98	

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	6,300,827,000	6,401,672,238	100,845,238	1.60	
水電費	453,775,000	429,121,842	-24,653,158	-5.43	
郵電費	17,776,000	17,582,790	-193,210	-1.09	
旅運費	4,212,000	3,324,858	-887,142	-21.06	
印刷裝訂及公告費	15,787,000	13,342,434	-2,444,566	-15.48	
修理保養及保固費	640,704,000	631,509,251	-9,194,749	-1.44	
保險費	4,617,000	4,474,934	-142,066	-3.08	
一般服務費	1,320,211,000	1,451,354,664	131,143,664	9.93	
專業服務費	3,842,584,000	3,850,501,284	7,917,284	0.21	
行銷推廣費	1,161,000	460,181	-700,819	-60.36	
材料及用品費	11,781,244,000	12,401,545,832	620,301,832	5.27	
使用材料費	18,853,000	23,255,452	4,402,452	23.35	
用品消耗	136,149,000	184,410,048	48,261,048	35.45	
商品及醫療用品	11,626,242,000	12,193,880,332	567,638,332	4.88	
租金與利息	80,611,000	117,049,410	36,438,410	45.20	
地租及水租	2,500,000	65,500	-2,434,500	-97.38	
房租	2,772,000	575,697	-2,196,303	-79.23	
機器租金	71,012,000	108,617,531	37,605,531	52.96	
交通及運輸設備租金	2,388,000	1,596,007	-791,993	-33.17	
什項設備租金	1,939,000	6,194,675	4,255,675	219.48	
折舊、折耗及攤銷	1,485,323,000	1,624,607,418	139,284,418	9.38	
不動產、廠房及設備折舊	1,292,489,000	1,433,259,652	140,770,652	10.89	
其他折舊性資產折舊	107,552,000	106,968,981	-583,019	-0.54	
攤銷	85,282,000	84,378,785	-903,215	-1.06	
稅捐與規費（強制費）	10,663,000	10,750,972	87,972	0.83	
房屋稅	30,000	29,268	-732	-2.44	
消費與行為稅	8,323,000	8,288,067	-34,933	-0.42	
規費	2,310,000	2,433,637	123,637	5.35	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	22,263,000	22,779,694	516,694	2.32	
會費	22,233,000	22,661,172	428,172	1.93	

榮民醫療作業基金
醫療成本明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
分擔	30,000	22,522	-7,478	-24.93	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		96,000	96,000		
短絀、賠償與保險給付	15,047,000	28,011,209	12,964,209	86.16	
各項短絀	15,047,000	28,011,209	12,964,209	86.16	
其他	7,971,000	9,559,819	1,588,819	19.93	
其他費用	7,971,000	9,559,819	1,588,819	19.93	
其他醫療成本	774,474,000	817,973,494	43,499,494	5.62	
用人費用	122,141,000	116,496,105	-5,644,895	-4.62	
正式員額薪資	61,628,000	57,076,956	-4,551,044	-7.38	
超時工作報酬	3,026,000	2,746,266	-279,734	-9.24	
獎金	28,303,000	30,715,085	2,412,085	8.52	
退休及卹償金	17,986,000	15,699,357	-2,286,643	-12.71	
福利費	11,169,000	10,254,315	-914,685	-8.19	
提繳費	29,000	4,126	-24,874	-85.77	
服務費用	489,477,000	506,434,964	16,957,964	3.46	
水電費	11,068,000	10,583,694	-484,306	-4.38	
郵電費	156,000	168,657	12,657	8.11	
旅運費	68,000	47,917	-20,083	-29.53	
印刷裝訂及公告費	187,000	193,930	6,930	3.71	
修理保養及保固費	7,236,000	7,154,234	-81,766	-1.13	
保險費	29,000	32,222	3,222	11.11	
一般服務費	459,240,000	477,052,286	17,812,286	3.88	
專業服務費	11,493,000	11,202,024	-290,976	-2.53	
材料及用品費	148,048,000	179,254,391	31,206,391	21.08	
使用材料費	945,000	649,655	-295,345	-31.25	
用品消耗	138,065,000	172,895,559	34,830,559	25.23	
商品及醫療用品	9,038,000	5,709,177	-3,328,823	-36.83	
租金與利息	13,000	12,600	-400	-3.08	
什項設備租金	13,000	12,600	-400	-3.08	

榮民醫療作業基金
醫療成本明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	14,560,000	15,422,726	862,726	5.93	
不動產、廠房及設備折舊	14,445,000	15,085,020	640,020	4.43	
其他折舊性資產折舊		231,000	231,000		
攤銷	115,000	106,706	-8,294	-7.21	
稅捐與規費（強制費）	80,000	150,113	70,113	87.64	
消費與行為稅	80,000	147,113	67,113	83.89	
規費		3,000	3,000		
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	155,000	202,595	47,595	30.71	
會費	155,000	202,595	47,595	30.71	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力1,591人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數830,497,000元，決算數977,525,548元。專業服務費內含契僱人力7,200人(醫師855人、護理人員4,579人、其他醫事人員1,419人、非醫事技術人員347人)，專技人員酬金預算數6,063,478,000元，決算數6,208,887,744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397人，相關費用預算數320,076,000元，決算數329,480,029元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理26人，相關費用預算數99,610,000元，決算數130,624,180元；營養膳食勞務350人，相關費用預算數417,579,000元，決算數404,172,877元；環境及設備維護保養1,086人，相關費用預算數525,078,000元，決算數550,538,795元；照顧服務員722人，相關費用預算數306,700,000元，決算數296,357,680元；醫療行政雜務1,077人，相關費用預算數621,253,000元，決算數524,180,600元；安全維護警衛勤務164人，相關費用預算數63,193,000元，決算數78,809,310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4,736,000元，決算數2,955,690元。
3. 門診醫療成本：行銷推廣費決算數1,321,000元，較預算數1,621,000元，減少300,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎，取消國際醫療宣導支出。
4. 住院醫療成本：行銷推廣費決算數460,181元，較預算數1,161,000元，減少700,819元，係因嚴重特殊傳染性肺炎，取消國際醫療宣導支出。

榮民醫療作業基金
其他業務成本明細表
中華民國111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	442,341,000	491,890,218	49,549,218	11.20	
雜項業務成本	442,341,000	491,890,218	49,549,218	11.20	支援其他醫療院所收入較預計增加，致成本相對增加。
用人費用	82,857,000	77,583,314	-5,273,686	-6.36	
正式員額薪資	82,857,000	77,506,573	-5,350,427	-6.46	
聘僱及兼職人員薪資		70,473	70,473		
福利費		6,268	6,268		
服務費用	350,208,000	395,673,621	45,465,621	12.98	
水電費	419,000	375,077	-43,923	-10.48	
郵電費	1,115,000	1,089,688	-25,312	-2.27	
旅運費	6,057,000	3,486,645	-2,570,355	-42.44	
印刷裝訂及公告費	802,000	843,369	41,369	5.16	
修理保養及保固費	290,000	864,223	574,223	198.01	
保險費	153,000	63,291	-89,709	-58.63	
一般服務費	26,815,000	32,840,760	6,025,760	22.47	
專業服務費	314,157,000	355,710,568	41,553,568	13.23	
行銷推廣費	400,000	400,000			
材料及用品費	6,700,000	16,193,709	9,493,709	141.70	
使用材料費	571,000	23,755	-547,245	-95.84	
用品消耗	4,993,000	10,005,010	5,012,010	100.38	
商品及醫療用品	1,136,000	6,164,944	5,028,944	442.69	
租金與利息	2,460,000	2,156,414	-303,586	-12.34	
地租及水租	1,800,000	34,600	-1,765,400	-98.08	
房租	85,000	360,167	275,167	323.73	
機器租金	442,000	1,463,238	1,021,238	231.05	
交通及運輸設備租金	20,000	72,592	52,592	262.96	
什項設備租金	113,000	225,817	112,817	99.84	
稅捐與規費（強制費）	66,000	35,917	-30,083	-45.58	
消費與行為稅	53,000	33,167	-19,833	-37.42	
規費	13,000	2,750	-10,250	-78.85	

榮民醫療作業基金
其他業務成本明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	50,000	69,934	19,934	39.87	
會費	50,000	69,934	19,934	39.87	
其他		177,309	177,309		
其他費用		177,309	177,309		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力73人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數25,825,000元，決算數32,674,213元。專業服務費內含契僱人力2人(醫師1人、其他醫事人員1人)，專技人員酬金無預算數，決算數74,801元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養相關費用無預算數，決算數7,500元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)；安全維護警衛勤務，相關費用預算數839,000元，無決算數。
3. 國外旅費決算數2,992,544元，較預算數5,508,000元，減少2,515,456元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消部分出國計畫。
- 行銷推廣費決算數400,000元，與預算數相同。

榮民醫療作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111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	2,835,443,000	2,883,967,203	48,524,203	1.71	
管理費用及總務費用	2,835,443,000	2,883,967,203	48,524,203	1.71	
用人費用	1,508,587,000	1,462,089,305	-46,497,695	-3.08	
正式員額薪資	606,688,000	553,971,956	-52,716,044	-8.69	
聘僱及兼職人員薪資	8,908,000	7,642,371	-1,265,629	-14.21	
超時工作報酬	33,054,000	30,273,445	-2,780,555	-8.41	
獎金	503,908,000	526,894,765	22,986,765	4.56	
退休及卹償金	233,457,000	223,016,843	-10,440,157	-4.47	
福利費	122,323,000	120,099,755	-2,223,245	-1.82	
提繳費	249,000	190,170	-58,830	-23.63	
服務費用	755,789,000	780,731,436	24,942,436	3.30	
水電費	59,498,000	54,322,370	-5,175,630	-8.70	
郵電費	17,198,000	17,573,971	375,971	2.19	
旅運費	9,929,000	4,786,447	-5,142,553	-51.79	
印刷裝訂及公告費	6,122,000	6,127,549	5,549	0.09	
修理保養及保固費	115,326,000	107,162,792	-8,163,208	-7.08	
保險費	3,053,000	3,307,465	254,465	8.33	
一般服務費	364,573,000	397,718,375	33,145,375	9.09	
專業服務費	160,095,000	171,019,911	10,924,911	6.82	
公關慰勞費	18,576,000	17,759,820	-816,180	-4.39	
行銷推廣費	1,419,000	952,736	-466,264	-32.86	
材料及用品費	52,224,000	61,866,431	9,642,431	18.46	
使用材料費	5,609,000	7,444,400	1,835,400	32.72	
用品消耗	46,459,000	54,029,113	7,570,113	16.29	
商品及醫療用品	156,000	392,918	236,918	151.87	
租金與利息	51,189,000	45,750,841	-5,438,159	-10.62	
地租及水租	5,992,000	4,626,195	-1,365,805	-22.79	
房租	1,000,000	46,705	-953,295	-95.33	
機器租金	22,726,000	17,543,062	-5,182,938	-22.81	
交通及運輸設備租金	9,225,000	9,392,375	167,375	1.81	
什項設備租金	11,308,000	13,204,360	1,896,360	16.77	
利息	938,000	938,144	144	0.02	

榮民醫療作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	458,874,000	523,240,438	64,366,438	14.03	
不動產、廠房及設備折舊	336,222,000	379,395,560	43,173,560	12.84	
其他折舊性資產折舊	47,271,000	57,183,380	9,912,380	20.97	
攤銷	75,381,000	86,661,498	11,280,498	14.96	
稅捐與規費（強制費）	5,338,000	6,087,305	749,305	14.04	
土地稅	132,000	56,812	-75,188	-56.96	
房屋稅	10,000	26,225	16,225	162.25	
消費與行為稅	3,568,000	4,331,187	763,187	21.39	
規費	1,628,000	1,673,081	45,081	2.77	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	2,241,000	3,114,103	873,103	38.96	
會費	2,191,000	3,098,103	907,103	41.40	
分擔	50,000		-50,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		16,000	16,000		
其他	1,201,000	1,087,344	-113,656	-9.46	
其他費用	1,201,000	1,087,344	-113,656	-9.46	

註：1. 一般服務費內含契僱人力382人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數191,223,000元，決算數232,999,124元。專業服務費內含契僱人力83人(其他醫事人員6人、非醫事技術人員77人)，專技人員酬金預算數86,128,000元，決算數87,979,738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22,543,000元，決算數21,959,514元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理5人，相關費用預算數6,434,000元，決算數8,282,125元。環境及設備維護保養203人，相關費用預算數93,050,000元，決算數94,002,208元；醫療行政雜務74人，相關費用預算數49,164,000元，決算數36,101,231元；安全維護警衛勤務20人，相關費用預算數11,678,000元，決算數11,293,436元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務9人，相關費用預算數7,236,000元，決算數7,130,292元。

3. 國外旅費無決算數，較預算數3,562,000元，減少3,562,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。

公共關係費決算數13,013,862元，較預算數13,776,000元，減少762,138元，係因嚴重特殊傳染性肺炎，部分醫院取消實體公開活動及縮減院慶規模支出。

員工慰勞費決算數4,745,958元，較預算數4,800,000元，減少54,042元，係依業務實際需求覈實支用。

行銷推廣費決算數952,736元，較預算數1,419,000元，減少466,264元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消實體宣導活動支出。

4. 利息費用決算數938,144元，預算數938,000元，係應付租賃款之其他利息費用。

榮民醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111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	6,174,041,000	6,418,069,131	244,028,131	3.95	
研究發展費用	2,949,912,000	3,088,872,276	138,960,276	4.71	
用人費用	1,159,945,000	1,175,730,770	15,785,770	1.36	
正式員額薪資	273,420,000	259,719,417	-13,700,583	-5.01	
聘僱及兼職人員薪資	68,934,000	61,660,075	-7,273,925	-10.55	
超時工作報酬	19,331,000	18,102,187	-1,228,813	-6.36	
獎金	620,377,000	679,775,137	59,398,137	9.57	
退休及卹償金	115,622,000	99,028,612	-16,593,388	-14.35	
福利費	62,250,000	57,409,139	-4,840,861	-7.78	
提繳費	11,000	36,203	25,203	229.12	
服務費用	952,405,000	993,264,865	40,859,865	4.29	
水電費	49,456,000	48,500,777	-955,223	-1.93	
郵電費	2,407,000	2,113,343	-293,657	-12.20	
旅運費	7,450,000	4,481,310	-2,968,690	-39.85	
印刷裝訂及公告費	6,344,000	20,267,207	13,923,207	219.47	
修理保養及保固費	89,736,000	81,290,097	-8,445,903	-9.41	
保險費	464,000	449,717	-14,283	-3.08	
一般服務費	403,342,000	429,505,091	26,163,091	6.49	
專業服務費	393,206,000	406,657,323	13,451,323	3.42	
材料及用品費	630,016,000	701,957,619	71,941,619	11.42	
使用材料費	3,417,000	1,727,968	-1,689,032	-49.43	
用品消耗	101,652,000	112,554,106	10,902,106	10.72	
商品及醫療用品	524,947,000	587,675,545	62,728,545	11.95	
租金與利息	16,263,000	5,614,232	-10,648,768	-65.48	
地租及水租	5,000,000	394,800	-4,605,200	-92.10	
房租	7,000,000	361,285	-6,638,715	-94.84	
機器租金	4,084,000	4,462,712	378,712	9.27	
什項設備租金	179,000	395,435	216,435	120.91	
折舊、折耗及攤銷	177,394,000	203,084,347	25,690,347	14.48	
不動產、廠房及設備折舊	141,302,000	165,585,004	24,283,004	17.19	
其他折舊性資產折舊	7,779,000	10,213,636	2,434,636	31.30	
攤銷	28,313,000	27,285,707	-1,027,293	-3.63	

榮民醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	72,000	141,318	69,318	96.28	
消費與行為稅	60,000	66,628	6,628	11.05	
規費	12,000	74,690	62,690	522.42	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	4,049,000	2,683,312	-1,365,688	-33.73	
會費	2,049,000	1,663,312	-385,688	-18.82	
捐助、補助與獎助	2,000,000	1,020,000	-980,000	-49.00	
其他	9,768,000	6,395,813	-3,372,187	-34.52	
其他費用	9,768,000	6,395,813	-3,372,187	-34.52	
訓練費用	3,224,129,000	3,329,196,855	105,067,855	3.26	
用人費用	1,613,220,000	1,645,855,796	32,635,796	2.02	
正式員額薪資	497,482,000	463,005,134	-34,476,866	-6.93	
聘僱及兼職人員薪資	188,461,000	209,575,073	21,114,073	11.20	
超時工作報酬	24,782,000	42,770,843	17,988,843	72.59	
獎金	740,887,000	774,104,379	33,217,379	4.48	
退休及卹償金	91,103,000	83,958,959	-7,144,041	-7.84	
福利費	70,498,000	72,430,553	1,932,553	2.74	
提繳費	7,000	10,855	3,855	55.07	
服務費用	1,217,796,000	1,155,736,727	-62,059,273	-5.10	
水電費	48,292,000	68,118,755	19,826,755	41.06	
郵電費	1,554,000	1,978,230	424,230	27.30	
旅運費	26,664,000	17,217,862	-9,446,138	-35.43	
印刷裝訂及公告費	4,599,000	4,715,121	116,121	2.52	
修理保養及保固費	55,760,000	58,201,070	2,441,070	4.38	
保險費	11,000	20,296	9,296	84.51	
一般服務費	311,498,000	342,462,222	30,964,222	9.94	
專業服務費	769,418,000	663,023,171	-106,394,829	-13.83	
材料及用品費	249,088,000	373,372,350	124,284,350	49.90	
使用材料費	598,000	1,471,710	873,710	146.11	
用品消耗	84,648,000	139,597,695	54,949,695	64.92	
商品及醫療用品	163,842,000	232,302,945	68,460,945	41.78	
租金與利息	10,630,000	5,357,281	-5,272,719	-49.60	

榮民醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111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	2,018,000		-2,018,000	-100.00	
房租	2,031,000	132,684	-1,898,316	-93.47	
機器租金	5,812,000	4,567,290	-1,244,710	-21.42	
交通及運輸設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
什項設備租金	744,000	657,307	-86,693	-11.65	
折舊、折耗及攤銷	121,703,000	138,648,856	16,945,856	13.92	
不動產、廠房及設備折舊	114,198,000	131,534,103	17,336,103	15.18	
其他折舊性資產折舊	917,000	792,795	-124,205	-13.54	
攤銷	6,588,000	6,321,958	-266,042	-4.04	
稅捐與規費（強制費）	192,000	127,398	-64,602	-33.65	
消費與行為稅		4,800	4,800		
規費	192,000	122,598	-69,402	-36.15	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	9,449,000	9,487,074	38,074	0.40	
會費	9,449,000	9,487,074	38,074	0.40	
其他	2,051,000	611,373	-1,439,627	-70.19	
其他費用	2,051,000	611,373	-1,439,627	-70.19	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力1,025人(實習醫學生256人、行政人員769人)，計時與計件人員酬金預算數532,257,000元，決算數570,578,134元。專業服務費內含契僱人力917人(醫師132人、護理人員579人、其他醫事人員149人、非醫事技術人員57人)，專技人員酬金預算數947,118,000元，決算數843,007,548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11人，相關費用預算數7,811,000元，決算數12,057,360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4,539,000元，決算數6,274,555元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養195人，相關費用預算數92,079,000元，決算數91,196,122元；醫療行政雜務154人，相關費用預算數84,674,000元，決算數76,448,360元；安全維護警衛勤務4人，相關費用預算數2,180,000元，決算數2,409,008元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務相關費用預算數25,000元，無決算數。
3. 研究發展費用：國外旅費決算數3,022,505元，較預算數5,931,000元，減少2,908,495元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消部分出國計畫。
4. 訓練費用：國外旅費決算數13,512,675元，較預算數20,046,000元，減少6,533,325元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消部分出國計畫。

榮民醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國111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	604,435,000	1,189,277,089	584,842,089	96.76	
其他業務外費用	604,435,000	1,189,277,089	584,842,089	96.76	
財產交易短絀		3,837,748	3,837,748		報廢未逾使用年 限之國有房屋及 建築，於主管機 關核定後，分別 經審計部110年5 月21日台審部三 字 第 1100004077 號函及111年3月 24日台審部三字 第 1110002708 號 函同意備查。
短絀、賠償與保險給付		3,837,748	3,837,748		
各項短絀		3,837,748	3,837,748		
雜項費用	604,435,000	1,185,439,341	581,004,341	96.12	主要係補提以前 年度用人費用。
服務費用	266,907,000	289,914,900	23,007,900	8.62	
水電費	15,804,000	6,166,450	-9,637,550	-60.98	
郵電費	1,076,000	754,555	-321,445	-29.87	
旅運費	1,266,000	204,711	-1,061,289	-83.83	
印刷裝訂及公告費	1,610,000	1,462,407	-147,593	-9.17	
修理保養及保固費	10,026,000	21,233,306	11,207,306	111.78	
保險費	603,000	192,132	-410,868	-68.14	
一般服務費	116,555,000	126,911,994	10,356,994	8.89	
專業服務費	119,967,000	132,989,345	13,022,345	10.85	
材料及用品費	68,799,000	90,885,372	22,086,372	32.10	
使用材料費	24,000	1,424,292	1,400,292	5,834.55	
用品消耗	56,732,000	61,386,361	4,654,361	8.20	
商品及醫療用品	12,043,000	28,074,719	16,031,719	133.12	
租金與利息	8,567,000	30,757,126	22,190,126	259.02	
地租及水租	27,000	30,736	3,736	13.84	
房租	8,000	118,200	110,200	1,377.50	
機器租金	8,187,000	30,134,025	21,947,025	268.07	
交通及運輸設備租金	5,000	21,450	16,450	329.00	
什項設備租金	340,000	327,546	-12,454	-3.66	

榮民醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
利息		125,169	125,169		
折舊、折耗及攤銷	39,212,000	48,682,163	9,470,163	24.15	
不動產、廠房及設備折舊	37,016,000	46,988,822	9,972,822	26.94	
攤銷	2,196,000	1,693,341	-502,659	-22.89	
稅捐與規費（強制費）	4,392,000	5,606,830	1,214,830	27.66	
土地稅	542,000	574,767	32,767	6.05	
房屋稅	2,602,000	4,192,326	1,590,326	61.12	
消費與行為稅	1,173,000	577,251	-595,749	-50.79	
規費	75,000	262,486	187,486	249.98	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	11,341,000	9,736,767	-1,604,233	-14.15	
會費	341,000	766,767	425,767	124.86	
捐助、補助與獎助	11,000,000	8,970,000	-2,030,000	-18.45	
短絀、賠償與保險給付		567,330	567,330		
各項短絀		462,000	462,000		
賠償給付		105,330	105,330		
其他	205,217,000	709,288,853	504,071,853	245.63	
其他費用	205,217,000	709,288,853	504,071,853	245.63	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力105人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數63,125,000元，決算數69,857,502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521,128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，相關費用無預算數，決算數21,200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120,000元，決算數120,000元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養4人，相關費用預算數1,771,000元，決算數1,258,967元；照顧服務員16人，相關費用預算數11,550,000元，決算數10,966,614元；醫療行政雜務15人，相關費用預算數4,500,000元，決算數6,479,594元；安全維護警衛勤務73人，相關費用預算數32,249,000元，決算數35,648,960元。
3. 國外旅費無決算數，較預算數1,039,000元，減少1,039,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消出國計畫。
4. 利息費用決算數125,169元，無預算數，係應付租賃款之其他利息費用。

本頁空白

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	298,549,658	27,376,988,974	31,766,781,517	924,357,993
減：以前年度已提折舊數	251,957,647	11,126,797,483	22,932,752,520	678,213,447
上年度期末帳面價值	46,592,011	16,250,191,491	8,834,028,997	246,144,546
加：本年度新增資產價值	3,200,000	675,137,075	2,518,010,939	78,352,351
減：本年度減少資產價值		3,837,748	588,000	
加減：調整欄		2,997,056,382	16,976,568	
減：本年度提列折舊數	9,199,256	558,910,045	2,458,132,881	58,926,143
本年度期末帳面價值	40,592,755	19,359,637,155	8,910,295,623	265,570,754
本年度提列折舊數	9,199,256	558,910,045	2,458,132,881	58,926,143
醫療成本	6,076,374	405,942,720	1,955,396,714	39,530,264
其他業務成本				
管理及總務費用	2,339,798	55,572,196	284,739,336	12,307,103
研究發展及訓練費用	783,084	57,884,797	213,370,822	5,007,555
其他業務外費用		39,510,332	4,626,009	2,081,221
合 計	9,199,256	558,910,045	2,458,132,881	58,926,143

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「土地改良物」3,200,000元，「房屋及建築」13,482,458元，「機械及設備」226,810,009元，「交通及運輸設備」38,620,957元，「什項設備」16,868,667元；撥入「機械及設備」770,000元，「代管資產」111,118,496元。
3. 本年度減少資產價值包括報廢未達使用年限之「房屋及建築」帳面價值3,837,748元(原值6,937,535元，累計折舊3,099,787元)；撥出至中彰榮家「機械及設備」帳面價值588,000元(同原值588,000元)，馬蘭榮家「代管資產」帳面價值36,101元(原值38,000元，累計折舊1,899元)。

作業基金

明細表

111年度

單位:新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
4,561,476,415	12,171,703	2,230,100			9,429,384,995	74,371,941,355
3,849,517,335	6,798,141	1,995,120			4,744,323,569	43,592,355,262
711,959,080	5,373,562	234,980			4,685,061,426	30,779,586,093
203,841,556					111,118,496	3,589,660,417
					36,101	4,461,849
37,137,034					-1,157,990	3,050,011,994
178,797,955	1,268,196	215,420			259,852,355	3,525,302,251
774,139,715	4,105,366	19,560			4,535,133,476	33,889,494,404
178,797,955	1,268,196	215,420			259,852,355	3,525,302,251
134,784,915		215,420			191,662,544	2,733,608,951
23,314,191	1,122,936				57,183,380	436,578,940
20,072,849					11,006,431	308,125,538
626,000	145,260					46,988,822
178,797,955	1,268,196	215,420			259,852,355	3,525,302,251

4. 調整欄：包括包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」2,997,056,382元，「機械及設備」19,382,663元，「什項設備」37,137,034元；沖銷以前年度溢列「機械及設備」原值138,977元，「代管資產」帳面價值1,157,990元(原值1,159,574元，累計折舊1,584元)；減列「機械及設備」原值2,267,118元。

榮民醫療作業基金
資產報廢明細表
中華民國111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)						
不動產、廠房及設備	1,120,837,517	1,116,999,769	3,837,748			3,837,748		3,837,748	
土地改良物	732,635	732,635							
房屋及建築	7,529,361	3,691,613	3,837,748			3,837,748		3,837,748	
機械及設備	1,016,918,469	1,016,918,469							
交通及運輸設備	24,620,504	24,620,504							
什項設備	71,036,548	71,036,548							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值74,804,511元，累計折舊74,804,511元。

榮民醫療作業基金
公庫撥補款明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	3,471,025,000	3,471,025,000		1. 國軍退除役官兵輔導委員會補助屏東大武分院新建計畫經費3,393,776,000元。 2. 國軍退除役官兵輔導委員會補助屏東大武分院各項營運補助開辦費(設備)77,249,000元。
公庫填補短絀數				
合 計	3,471,025,000	3,471,025,000		

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
不動產、廠房及設備			
土地		301,890,000	
土地		301,890,000	
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	169,288,904	3,242,660,000	381,882,785
房屋及建築	169,288,904	3,242,660,000	381,882,785
購建中固定資產			
機械及設備	212,000,286	4,473,393,000	1,992,764
機械及設備	212,000,286	4,473,393,000	1,992,764
購建中固定資產			
交通及運輸設備	21,570,566	40,770,000	
交通及運輸設備	21,570,566	40,770,000	
購建中固定資產			
什項設備	43,389,302	257,506,000	
什項設備	43,389,302	257,506,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	446,249,058	8,316,219,000	383,875,549

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，其中工程委託專案管理另以70%估算，預算數13,116,000元，決算數6,679,438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%~0.7%估算工程管理費，無預算數，決算數59,804元。

作業基金
 良擴充明細表
 111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			
6,850,116	308,740,116	308,740,116		
6,850,116	308,740,116	308,740,116		
57,798,604	3,851,630,293	3,322,226,751	-529,403,542	486,833,403
57,798,604	3,851,630,293	661,654,617	-3,189,975,676	486,833,403
		2,660,572,134	2,660,572,134	
16,622,179	4,704,008,229	3,771,908,208	-932,100,021	740,821,871
16,622,179	4,704,008,229	2,290,430,930	-2,413,577,299	740,821,871
		1,481,477,278	1,481,477,278	
-17,117,294	45,223,272	39,731,394	-5,491,878	771,936
-17,117,294	45,223,272	39,731,394	-5,491,878	771,936
-64,153,605	236,741,697	190,543,534	-46,198,163	39,225,395
-64,153,605	236,741,697	186,972,889	-49,768,808	39,225,395
		3,570,645	3,570,645	
	9,146,343,607	7,633,150,003	-1,513,193,604	1,267,652,605

3. 本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫80,000,000元，經行政院111年11月21日院授主基作字第1110202015號函同意，先行動支112年度預算，及臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫221,611,515元、臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫62,264,034元、臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫20,000,000元，分別經行政院110年12月30日院臺榮字第1100197356號函、111年7月20日院臺榮字第1110022197號函、111年8月22日院臺榮字第1110185163號函同意，於111年度先行辦理，並補辦112年度預算。

作業基金

畫預算與實際進度比較表

111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%					
15,758,765,549	52.33	4,769,686,331	83.59	14,822,265,825	94.06	
2,963,806,515	100.00	333,330,189	72.20	2,835,436,189	95.67	因工程結算作業未及完成，另公共藝術多次流標致進度落後，已辦理預算保留。
1,566,000,000	58.00			1,321,860,574	84.41	廠商尚未完成驗收缺失改善，致款項無法撥付，已辦理預算保留。
869,810,034	99.02	319,202,455	83.04	804,620,860	92.51	因工程驗收時程較預計長，致無法於本年度完成結算，已辦理預算保留，另設備採購決標金額較預計低，節餘款不再使用。
104,700,000	1.23	49,649,481	100.00	104,699,718	100.00	
20,000,000	0.73	4,694,609	23.47	4,694,609	23.47	因專案管理委託技術服務及規劃設計監造服務採購分別於111年9月及11月始決標，致相關執行進度較原預期落後，已辦理預算保留。
689,945,000	99.67	395,305,000	100.00	689,945,000	100.00	
157,945,000	42.69	6,019,647	3.88	8,692,647	5.50	因綜合規劃報告、水土保持計畫均未經主管機關核定，致進度落後，已辦理預算保留。
1,297,100,000	86.03	466,043,613	96.53	1,280,335,941	98.71	
8,089,459,000	82.80	3,195,441,337	90.96	7,771,980,287	96.08	
3,468,085,998	98.66	2,863,463,672	83.24	2,889,239,997	83.31	
40,800,000	46.36	12,517,529	97.24	38,293,854	93.86	
40,800,000		12,517,529	97.24	38,293,854	93.86	
3,427,285,998	100.00	2,850,946,143	83.18	2,850,946,143	83.18	
6,850,116		6,850,116	100.00	6,850,116	100.00	
6,850,116		6,850,116		6,850,116		

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 %
房屋及建築				62,717,139	288,136,000		53,263,654	404,116,793	
房屋及建築				62,717,139	288,136,000		53,263,654	404,116,793	
購建中固定資產									
機械及設備				167,540,991	2,549,825,000		57,931,375	2,775,297,366	
機械及設備				167,540,991	2,549,825,000		57,931,375	2,775,297,366	
購建中固定資產									
交通及運輸設備				21,570,566	40,388,000		-17,269,294	44,689,272	
交通及運輸設備				21,570,566	40,388,000		-17,269,294	44,689,272	
購建中固定資產									
什項設備				43,389,302	253,719,000		-100,775,851	196,332,451	
什項設備				43,389,302	253,719,000		-100,775,851	196,332,451	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				446,249,058	8,316,219,000	383,875,549		9,146,343,607	

作業基金

畫預算與實際進度比較表

111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%	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%	
404,116,793		226,051,483	55.94	226,051,483	55.94	主要係臺北榮總本院神經外科加護中心NCU整修工程歷經4次流標，致無法依預期完工，已辦理預算保留。
404,116,793		57,747,804		57,747,804		
		168,303,679		168,303,679		86.55
2,775,297,366		2,401,917,469	86.55	2,401,917,469	86.55	
2,775,297,366		2,230,008,308		2,230,008,308		
		171,909,161		171,909,161		88.74
44,689,272		39,656,394	88.74	39,656,394	88.74	
44,689,272		39,656,394		39,656,394		
						89.88
196,332,451		176,470,681	89.88	176,470,681	89.88	
196,332,451		173,527,493		173,527,493		
		2,943,188		2,943,188		
19,226,851,547		7,633,150,003	83.46	17,711,505,822	92.12	

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111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	8,654,319	25,751,224,000	8,714,390	28,567,837,455	60,071	0.69	2,816,613,455	10.94	門診單位成本 較預計增加所 致。
住院病患 醫療	人日	3,465,000	29,995,831,000	3,203,220	30,679,315,973	-261,780	-7.55	683,484,973	2.28	

榮民醫療作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111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	50,062,255,000	50,062,255,141	141	
加：	3,471,025,000	3,471,025,000		
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	3,471,025,000	3,471,025,000		1. 國軍退除役官兵輔導委員會補助屏東大武分院新建計畫經費3,393,776,000元。 2. 國軍退除役官兵輔導委員會補助屏東大武分院各項營運補助開辦費(設備)77,249,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	53,533,280,000	53,533,280,141	141	

榮民醫療作業基金
無形資產明細表
中華民國111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	%	
專利權	2,000,000	3,474,397	1,474,397	73.72	
取得專利權	2,000,000	3,474,397	1,474,397	73.72	
電腦軟體	190,795,000	189,632,172	-1,162,828	-0.61	
購置電腦軟體	190,795,000	189,632,172	-1,162,828	-0.61	
其他無形資產		16,600	16,600		
取得其他無形資產		16,600	16,600		
總 計	192,795,000	193,123,169	328,169	0.17	

榮民醫療作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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	11,801	10,344	-1,457	
專任人員	11,702	10,208	-1,494	
職員	9,713	8,545	-1,168	
技工	292	261	-31	
工友	381	311	-70	
聘用	1,316	1,091	-225	
管理會委員	15	15		
兼任人員	84	121	37	國軍退除役官兵輔導委員會111年7月15日輔人字第1110050424號函及111年7月29日輔人字第11100559051號函。 臺中榮民總醫院111年2月25日中榮人字第1110100463-A號函及111年7月19日中榮人字第1110100750-A號函。 高雄榮民總醫院111年8月23日高總人字第1111015204A、1111015204B及1111015204C號函。
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	11,801	10,344	-1,457	

註：1. 進用契僱人力11,379人，其中計時與計件人員3,176人(實習醫學生256人、行政人員2,920人)；專技人員8,203人(醫師988人、護理人員5,158人、其他醫事人員1,576人、非醫事技術人員481人)。

2. 勞務承攬人力4,642人(環保廢棄物清理31人、營養膳食勞務350人、環境及設備維護保養1,926人、照顧服務員738人、醫療行政雜務1,336人、安全維護警衛勤務261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
業務總支出部分	7,422,495,000	914,648,000	699,204,000		8,542,992,000
醫療成本	5,962,048,000	655,035,000	622,037,000		6,678,657,000
其他業務成本	82,857,000				
管理及總務費用	606,688,000	8,908,000	33,054,000		503,908,000
研究發展及訓練費用	770,902,000	250,705,000	44,113,000		1,360,427,000
業務外費用					
合計	7,422,495,000	914,648,000	699,204,000		8,542,992,000

作業基金

彙計表

111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
2,542,970,000	2,105,000	1,353,045,000	1,108,000	21,478,567,000	38,730,000	21,517,297,000
2,103,315,000	2,105,000	1,098,551,000	841,000	17,122,589,000	30,099,000	17,152,688,000
				82,857,000		82,857,000
233,457,000		122,323,000	249,000	1,508,587,000		1,508,587,000
206,198,000		132,171,000	18,000	2,764,534,000	8,631,000	2,773,165,000
2,542,970,000	2,105,000	1,353,045,000	1,108,000	21,478,567,000	38,730,000	21,517,297,000

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
業務總支出部分	6,724,077,614	783,827,583	682,606,381		9,645,985,076
醫療成本	5,369,874,534	551,788,871	591,459,906		7,666,025,550
其他業務成本	77,506,573	70,473			
管理及總務費用	553,971,956	7,642,371	30,273,445		526,894,765
研究發展及訓練費用	722,724,551	224,325,868	60,873,030		1,453,064,761
業務外費用					
合 計	6,724,077,614	783,827,583	682,606,381		9,645,985,076

- 註：1. 進用契僱人力預算數8,739,651,000元，決算數9,024,105,480元，其中計時與計件人員酬金預算數1,642,927,000元，決算數1,883,634,521元；專技人員酬金預算數7,096,724,000元，決算數7,140,470,959元。
2. 勞務承攬人力預算數2,790,667,000元，決算數2,738,776,207元(環保廢棄物清理預算數110,703,000元，決算數145,300,860元；營養膳食勞務預算數417,579,000元，決算數404,172,877元；環境及設備維護保養預算數1,062,408,000元，決算數1,100,521,695元；照顧服務員預算數318,250,000元，決算數307,324,294元；醫療行政雜務預算數771,588,000元，決算數653,295,767元；安全維護警衛勤務預算數110,139,000元，決算數128,160,714元。)

作業基金

彙計表

111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
2,315,835,561		1,300,066,874	1,213,675	21,453,612,764	82,168,920	21,535,781,684
1,914,108,826		1,054,052,470	976,447	17,148,286,604	26,235,895	17,174,522,499
		6,268		77,583,314		77,583,314
223,016,843		120,099,755	190,170	1,462,089,305		1,462,089,305
178,709,892		125,908,381	47,058	2,765,653,541	55,933,025	2,821,586,566
2,315,835,561		1,300,066,874	1,213,675	21,453,612,764	82,168,920	21,535,781,684

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10,508人，預算數1,037,052,000元，決算數949,184,425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8,856人，預算數847,374,000元，決算數810,821,656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110年7月20日院授人給字第1104000772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110年11月10日輔醫字第1100075485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10,455人，預算數6,662,343,000元，決算數7,889,341,859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111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	%	
7-8人座小客貨兩用車	2	1,700,000	2	1,305,740			-394,260	-23.19	
油電混合動力車	1	820,000	1	790,074			-29,926	-3.65	
合計	3	2,520,000	3	2,095,814			-424,186	-16.83	

- 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29輛，油氣雙燃料車2輛，42人座大客車1輛，21人座大客車15輛，8-9人座小客車10輛，小型客貨車3輛，7-8人座小客貨兩用車28輛，小型貨車4輛，一般公務用機車5輛，6人座小客車1輛，油電混合動力車1輛。
2. 其他車輛：本年度增購小型貨車1輛及汰舊換新業務用機車1輛，截至本年度終了，其他車輛計有一般公務轎車3輛，21人座大客車11輛，11人座大客車1輛，8-9人座小客車2輛，小型客貨車11輛，7-8人座小客貨兩用車29輛，大型貨車2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35輛，自代大客車1輛，身障車15輛，醫療巡迴車11輛。

本頁空白

榮民醫療
所屬分決算
中華民國

分 決 算 名 稱						業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀)
臺 北	榮 業	民 總	醫 基	院 醫 院	金	35,118,087,241	34,538,142,109	579,945,132
臺 中	榮 業	民 總	醫 基	院 醫 院	金	22,411,270,896	21,338,271,389	1,072,999,507
高 雄	榮 業	民 總	醫 基	院 醫 院	金	14,268,043,668	13,982,639,976	285,403,692
合 計						71,797,401,805	69,859,053,474	1,938,348,331

作業基金
收支概況表

111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)
1,954,446,101	654,097,596	1,300,348,505	1,880,293,637
1,043,778,307	281,618,509	762,159,798	1,835,159,305
623,764,306	253,560,984	370,203,322	655,607,014
3,621,988,714	1,189,277,089	2,432,711,625	4,371,059,956

榮民醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國111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	21,517,297,000	21,535,781,684	18,484,684	0.09
正式員額薪資	7,422,495,000	6,724,077,614	-698,417,386	-9.41
聘僱及兼職人員薪資	944,897,000	851,131,812	-93,765,188	-9.92
超時工作報酬	699,204,000	682,606,381	-16,597,619	-2.37
獎金	8,546,769,000	9,649,347,940	1,102,578,940	12.90
退休及卹償金	2,545,187,000	2,321,728,318	-223,458,682	-8.78
資遣費	2,105,000		-2,105,000	-100.00
福利費	1,355,532,000	1,305,675,944	-49,856,056	-3.68
提繳費	1,108,000	1,213,675	105,675	9.54
服務費用	15,021,824,000	15,297,164,503	275,340,503	1.83
水電費	925,692,000	891,408,251	-34,283,749	-3.70
郵電費	60,006,000	60,692,225	686,225	1.14
旅運費	60,784,000	39,142,262	-21,641,738	-35.60
印刷裝訂及公告費	48,529,000	59,233,695	10,704,695	22.06
修理保養及保固費	1,444,368,000	1,409,287,369	-35,080,631	-2.43
保險費	12,979,000	12,703,185	-275,815	-2.13
一般服務費	4,184,289,000	4,400,081,418	215,792,418	5.16
專業服務費	8,262,000,000	8,403,722,361	141,722,361	1.72
公關慰勞費	18,576,000	17,759,820	-816,180	-4.39
行銷推廣費	4,601,000	3,133,917	-1,467,083	-31.89
材料及用品費	26,018,131,000	29,235,523,878	3,217,392,878	12.37
使用材料費	42,298,000	48,365,990	6,067,990	14.35
用品消耗	674,329,000	846,328,169	171,999,169	25.51
商品及醫療用品	25,301,504,000	28,340,829,719	3,039,325,719	12.01
租金與利息	263,713,000	306,967,833	43,254,833	16.40
地租及水租	22,340,000	5,158,081	-17,181,919	-76.91
房租	19,366,000	4,347,613	-15,018,387	-77.55
機器租金	178,893,000	248,465,717	69,572,717	38.89
交通及運輸設備租金	21,737,000	20,160,442	-1,576,558	-7.25
什項設備租金	20,439,000	27,772,667	7,333,667	35.88
利息	938,000	1,063,313	125,313	13.36
折舊、折耗及攤銷	3,405,246,000	3,794,686,941	389,440,941	11.44

榮民醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不動產、廠房及設備折舊	2,899,470,000	3,265,449,896	365,979,896	12.62
其他折舊性資產折舊	243,271,000	259,852,355	16,581,355	6.82
攤銷	262,505,000	269,384,690	6,879,690	2.62
稅捐與規費（強制費）	31,460,000	34,440,214	2,980,214	9.47
土地稅	674,000	665,660	-8,340	-1.24
房屋稅	2,642,000	4,262,667	1,620,667	61.34
消費與行為稅	21,248,000	22,368,339	1,120,339	5.27
規費	6,896,000	7,143,548	247,548	3.59
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	69,546,000	69,681,529	135,529	0.19
會費	56,446,000	59,486,336	3,040,336	5.39
捐助、補助與獎助	13,000,000	9,990,000	-3,010,000	-23.15
分擔	100,000	75,193	-24,807	-24.81
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		130,000	130,000	
短絀、賠償與保險給付	21,128,000	42,718,921	21,590,921	102.19
各項短絀	21,128,000	42,613,051	21,485,051	101.69
賠償給付		105,870	105,870	
其他	229,444,000	731,365,060	501,921,060	218.76
其他費用	229,444,000	731,365,060	501,921,060	218.76
合 計	66,577,789,000	71,048,330,563	4,470,541,563	6.71

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111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					
國外旅費	36,086,000	19,527,724	-16,558,276	-45.89	
公共關係費	13,776,000	13,013,862	-762,138	-5.53	
員工慰勞費	4,800,000	4,745,958	-54,042	-1.13	
媒體政策及業務宣導費					
行銷推廣費	4,601,000	3,133,917	-1,467,083	-31.89	
統計所需項目					
宿舍電費	206,000	804,165	598,165	290.37	
宿舍水費	14,000	8,745	-5,255	-37.54	
員工通勤交通費					
宿舍修護費	23,484,000	12,233,653	-11,250,347	-47.91	
宿舍保險費	45,000	45,498	498	1.11	
義(志)工服務費	17,044,000	12,087,641	-4,956,359	-29.08	
計時與計件人員酬金	1,642,927,000	1,883,634,521	240,707,521	14.65	
專技人員酬金	7,096,724,000	7,140,470,959	43,746,959	0.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	116,171,000	125,404,818	9,233,818	7.95	
商品					
一般土地租金	5,007,000	4,644,387	-362,613	-7.24	
宿舍基地租金					
宿舍折舊	1,815,000	1,830,168	15,168	0.84	
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅		786	786		
貨物稅					
證券交易稅					
補(協)助政府機關(構)					
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					