

中華民國 112 年度
(112年1月1日至112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112年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	第 1	—	14	頁
二、主要表：				
(一)收支餘絀表	第 15	—	16	頁
(二)餘絀撥補表	第 17			頁
(三)現金流量表	第 18	—	19	頁
(四)平衡表	第 20	—	22	頁
三、附屬表：				
(一)業務收入明細表	第 23			頁
(二)業務外收入明細表	第 24			頁
(三)醫療成本明細表	第 25	—	29	頁
(四)其他業務成本明細表	第 30	—	31	頁
(五)管理及總務費用明細表	第 32	—	33	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 34	—	36	頁
(七)業務外費用明細表	第 37	—	38	頁
(八)資產折舊明細表	第 40	—	41	頁
(九)資產報廢明細表	第 42			頁
(十)公庫撥補款明細表	第 43			頁
(十一)固定資產建設改良擴充明細表	第 44	—	45	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 46	—	49	頁
(十三)主要營運項目執行績效摘要表	第 50			頁
(十四)基金數額增減明細表	第 51			頁
(十五)無形資產明細表	第 52			頁
(十六)員工人數彙計表	第 53			頁
(十七)用人費用彙計表	第 54	—	57	頁
(十八)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 58			頁
(十九)所屬分決算收支概況表	第 60	—	61	頁
(二十)各項費用彙計表	第 62	—	63	頁
(二十一)管制性項目及統計所需項目比較表	第 64			頁

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(112)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 931 萬 6,075 人次，較預算數 899 萬 3,628 人次，增加 32 萬 2,447 人次，約 3.59%；門診醫療成本決算數 309 億 9,393 萬 667 元，較預算數 287 億 405 萬 9,000 元，增加 22 億 8,987 萬 1,667 元，約 7.98%。
2. 住院醫療服務：本年度診療住院病患 332 萬 7,857 人日，較預算數 347 萬 7,632 人日，減少 14 萬 9,775 人日，約 4.31%；住院醫療成本決算數 328 億 7,344 萬 1,369 元，較預算數 307 億 7,381 萬 7,000 元，增加 20 億 9,962 萬 4,369 元，約 6.82%。

(二) 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、臺北榮總重粒子癌症中心、嘉義分院長期照護大樓及高雄榮總健康照護大樓已陸續營運啟用。並賡續興建臺中榮總第三醫療大樓及質子治療中心，均依計畫進度里程碑辦理。提供病患最先進的治療方法與技術及國家級醫療服務與研究，有效提升醫療效能、醫院競爭力及臺灣的國際醫療地位。

(三) 創新教學研究，強化臨床運用

1. 各級榮院研究計畫上傳政府研究資訊系統 (GRB) 計 1,384 案、研究成果發表於國際期刊計 2,014 篇、申請專利計 52 件、技術移轉計 7 件、進行轉譯研究計 466 件、臨床照護介入性研究計 443 件。
2. 各級榮院結合產官學研界，合作創新教學與研究，發展精準醫療、細胞治療等先端醫療，推動以人為本之智慧照護及創新健康產業，以科技優化服務品質及效能，重大成果如下：

榮民醫療作業基金

總說明

中華民國 112 年度

- (1) 臺北榮總與美國國家癌症中心、日本京都大學誘導性多功能幹細胞研究所等尖端研究機構持續合作，發展肺癌幹細胞、腫瘤免疫調控相關血液標記等研究，建立治療肺癌的精準醫療平台。「低免疫原廣泛型幹細胞確校製程與臨床應用系統」獲得國家新創獎。
- (2) 臺中榮總與美國、日本、德國等持續密切合作，引進國際尖端細胞臨床試驗，完成 2 項世界第一及 6 項全國第一的臨床試驗。111 至 112 年進行近百次免費的恩慈細胞治療，治療對象包含漸凍人、頑固型紅斑性狼瘡、缺血性腦中風、腦缺氧、肺纖維化等案例。
- (3) 高雄榮總獲衛生福利部核准「自體軟骨細胞移植治療膝關節軟骨缺損」、「自體脂肪幹細胞移植退化性關節炎及膝關節軟骨缺損」、「自體免疫細胞 CIK 治療實體癌第四期」等治療技術。

(四) 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，16 家榮院共同需求品項納入標單，臺北榮總辦理 113-114 年藥品集中採購決標 36 項。
2. 臺北、臺中、高雄及屏東等 4 所榮總 112 年完成醫療儀器集中採購總計 1,089 項，決標金額 16 億 3,336 萬餘元。另 1,000 萬元以上貴重儀器計 20 項，如：正子電腦斷層造影儀、雙向數位血管攝影 X 光機及數位雙相血管攝影機套等。

(五) 提升服務品質成效卓著並獲殊榮

各級榮院皆完成提升醫護能力、病人安全之教育訓練，並通過政府辦理之提升醫療服務品質之活動與認證，112 年通過 SNQ 國家生技醫療品質獎銀獎，計有臺北榮總 2 項、臺中榮總銅獎 1 項。通過 SNQ 國家品質標章-醫療照護服務類共計 33 項，包括臺中榮總 16 項、臺北榮總 9 項、高雄榮總 2 項、嘉義分院 3 項、新竹、員山及臺東分院各 1 項，重要獲獎事蹟如下：

1. 臺北榮總

- (1) 獲 Newsweek 評為 113 年全球智慧醫院。
- (2) 獲國家品質標章認證-國家生技醫療品質獎銀獎：滴水不漏-自發性顱內低壓全球領先的抓漏專家。
- (3) 獲國家品質標章認證：同心協力創造世界奇蹟-台灣龐貝氏症治療成效全球最佳。
- (4) 獲國家品質標章認證：創新植牙、引領全球-開創全方位數位植牙醫療。
- (5) 獲國家品質標章認證：創新植牙、引領全球-開創全方位數位植牙醫療。
- (6) 獲國家品質標章認證：手到病除-引領全國手外科微創手術治療團隊。
- (7) 獲國家品質標章認證：「精準」麻醉之無管一身輕。
- (8) 獲國家品質標章認證—國家生技醫療品質獎銀獎：智慧解憂科技領航員：全球頂尖情緒精準醫療中心。
- (9) 獲國家品質標章認證：全球頂尖守護台灣全方位資訊智能化醫學實驗室。
- (10) 獲國家品質標章認證—領航世界—智慧化心房顫動照護：醫起守護藥凝安全。
- (11) 獲國家品質標章認證—拒學青少年點亮上學的燈—在醫院上學，人生繼續向前行。
- (12) 獲國家品質標章認證國家生技醫療品質獎銀獎：毒一無二-毒藥物防治諮詢中心。
- (13) 獲 112 年（第二十四屆）NHQA 國家醫療品質獎：傑出醫療類競賽鑽石獎—引領世界的癌症治療 B 肝復發防治策略。
- (14) 獲 112 年（第二十四屆）NHQA 國家醫療品質獎：傑出醫療類競賽鑽石獎—拆彈專家，根除後患，一個不「瘤」：胃食道靜脈瘤治療。

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 112 年度

(15) 獲 112 年（第二十四屆）NHQA 國家醫療品質獎：傑出醫療類競賽鑽石獎-利用加馬刀的精準微創技術有效治療腦部動靜脈畸形。

2. 臺中榮總

(1) 參與 112 年 APSAA 亞太暨台灣永續行動獎。以 5 大專案獲三銀二銅，並為第 1 間醫院於 SDG12 參獎並獲獎之機構；亦為全台最多獲獎醫院。

(2) 連續二年（111-112）獲 Newsweek 評為 112 及 113 年全球智慧醫院，為兩岸三地唯一兩年進榜醫院。

(3) 接軌國際，成立永續發展委員會，並於 10 月 20 日至 10 月 23 日由國醫療中心參加 112 年第三屆臺灣氣候行動博覽會，榮獲「最佳調適韌性獎」。

(4) 通過 HIMSS 6、HIMSS 7 認證，強化國際醫療必要之資訊規範並接軌國際。

(5) 第 20 屆國家新創獎，共榮獲 7 大獎項，分別有 5 項臨床新創獎（生醫產品研發）及 2 項學研新創獎（智慧醫療與健康科技），獎項數為歷年之冠。

(6) TFDA 核准進行二項全國第一件臨床試驗案（如正式肺纖維化 MSC 二期、Follicular lymphoma CART 的三期臨床試驗），大幅提升本院再生醫學能力及領先多所醫學中心。

3. 高雄榮總

(1) 獲世界發明智慧財產聯盟總會及台灣發明商品促進協會金獎：半自動升降輸液架—「一轉升降輕鬆掛」。

(2) 獲世界發明智慧財產聯盟總會及台灣發明商品促進協會金獎：嚴重敗血症病人人工智慧辨識警示系統。

(3) 獲世界發明智慧財產聯盟總會及台灣發明商品促進協會金獎：多媒體行動如廁裝置。

(4) 獲 112 年台灣創新技術博覽會金獎/發明獎：扭力測試裝置 Torsion Test Device。

總說明

中華民國 112 年度

- (5) 獲 112 年台灣創新技術博覽會銀牌/發明獎：非侵入式供氧裝置 Non-invasive oxygen supply device。
- (6) 獲 112 年台灣創新技術博覽會銅獎/發明獎：衰弱症測試裝置 Frailty Test Device。
- (7) 獲 112 年台灣創新技術博覽會特別獎/發明獎：利用病灶唯一碼產生共觀結構性報告的方法。
- (8) 入圍「Newsweek」(新聞周刊；國際知名媒體)與「Statista」(全球重要數據資料庫)進行的 113 年全球智慧醫院評比：113 年世界最佳智慧醫院。
- (9) 獲法務部廉政署第 1 屆透明晶質獎。
- (10) 獲行政院公共工程委員會「第 22 屆公共工程金質獎-建築類特優」：高雄榮民總醫院屏東大武分院新建統包工程(屏東榮民總醫院)。
- (11) 獲衛福部疾病管制署與財團法人醫院評鑑暨醫療品質策進會：感染管制與抗生素管理卓越中心認證。

(六) 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，112 年支援門診 969 診次、看診量達 1 萬 6,595 人次。
2. 榮總推動遠距醫療計畫，自 110 年 10 月至 112 年 12 月，服務計 2,021 人次，其中 1,030 人次建議續留榮家觀察，減少轉送醫院比率達 50.96%；榮家 112 年執行超音波檢查計 967 人次，並與總院就超音波檢查結果遠距會診計 530 人次，強化榮家醫療團隊照護能力。
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，112 年分發 8 人，充實醫師人力。

(七) 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

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 112 年度

照服務。

- (1) 各級榮院出院準備銜接長照服務 3,946 位個案。
 - (2) 各級榮院辦理居家式長照服務，收案 9,335 人，提供 16 萬 3,746 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 621 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、56 個 B 單位-複合型服務中心、及 8 個 C 單位-巷弄長照站，提供社區式長照服務。
 - (4) 高雄榮總及各榮總分院開設機構住宿式長照床位 3,093 床，提供住宿式長照服務。
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 112 年設置 109 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 2,622 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 169 個社區失智據點，服務 15 萬 5,275 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。本會補助榮民裝配輔具 1 萬 2,734 人次、鑲牙補助 897 人次、眼鏡 1 萬 4,212 人次、義眼 7 只、助聽器 3,746 具，以提升榮民生活品質。
 - (4) 建構安寧療護網絡，提供 5 萬 7,208 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詢等服務，簽署預立醫療決定書 2,333 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。

總說明

中華民國 112 年度

(1) 112 年各級榮院完成培訓長照 (Level-III) 1,042 人。

(2) 高雄榮總、鳳林分院、玉里分院、灣橋分院及龍泉分院參加衛生福利部「獎助布建住宿式長照機構公共化資源計畫」，設立住宿式長照機構共 762 床，除高雄榮總 178 床完成外，其餘預計 116 年完成。

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 3,093 床，降低住民下床跌倒及褥瘡發生率。

(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。

(八) 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 4,077 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 775 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 家分院提供健保急性後期照護病床 213 床，服務住院 2 萬 9,083 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 42 件，提升高齡者健康與享食樂趣。

(九) 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 3,029 診次，服務 4 萬 302 人次。

2. 各榮總輔導榮家失智專區提供非藥物治療 5 萬 2,049 人次。

3. 臺北榮總、臺中榮總與高雄榮總均獲失智症疾病照護品質認證。

(十) 配合新南向政策，推動國際衛生合作

1. 已簽署之效期內合作備忘錄，112 年新增 6 項如下：

(1) 臺北榮總與越南白梅醫院簽署合作備忘錄 1 項。

(2) 臺北榮總與越南第一兒童醫院續簽署合作備忘錄 1 項。

榮民醫療作業基金

總說明

中華民國 112 年度

- (3) 臺中榮總與越南嘉定人民醫院簽署合作備忘錄 1 項。
 - (4) 臺中榮總與印尼國家心臟中心 (National Cardiovascular Center Harapan Kita) 簽署合作備忘錄 1 項。
 - (5) 臺中榮總與印尼 Dr. Cipto Mangunkusumo Hospital 簽署合作備忘錄 1 項。
 - (6) 臺中榮總與 Vdenty Medical Company Limited, Vietnam (越登醫療集團) 簽署合作備忘錄 1 項。
2. 各榮民總醫院辦理醫衛合作交流活動共計 33 項如下：
- (1) 臺北榮總 3 月 6 日與越南胡志明醫藥大學附設醫院舉辦線上 Epilepsy surgery 1 : Temporal epilepsy。
 - (2) 臺北榮總 4 月 1 日與越南胡志明醫藥大學附設醫院舉辦線上 Epilepsy surgery 2 : Epilepsy in patients in NeuroICU。
 - (3) 臺北榮總 6 月 5 日與越南胡志明公立范玉石醫學大學舉辦線上 Epilepsy surgery 3 : Epilepsy post head trauma。
 - (4) 臺北榮總眼科部、心臟內科、腫瘤醫學部 4 月 17-19 日赴越南參加大水鑊醫院年度科學研討會。
 - (5) 臺北榮總腫瘤醫學部 5 月 11 日與越南胡志明醫藥大學附設醫院舉辦線上越南胡志明公立范玉石醫學大學醫學學術研討會。
 - (6) 臺北榮總家醫部 8 月 23 日與 HOH hospital 舉辦線上 Palliative care meeting。
 - (7) 臺北榮總 10 月 16 日與越南胡志明醫藥大學附設醫院共同舉辦神經個案研討會，討論 Epilepsy surgery 5 : VNS (vagal nerve stimulation)
 - (8) 臺北榮總骨科部 10 月 20-21 日赴越南參加與越南越德醫院共同舉辦之第五屆越南骨科學會研討會
 - (9) 臺北榮總藥學部 11 月 7-9 日赴越南河內參加亞洲藥物科學聯合會 Conference AFPS 2023。
 - (10) 臺北榮總 12 月 4 日與越南胡志明醫藥大學附設醫院共同舉辦

神經個案研討會，討論 Epilepsy surgery 6：FCD (focal cortical dysplasia)。

- (11)臺北榮總 12 月 6 日參與財團法人臺灣醫療健康產業卓越聯盟基金會舉辦之 113 年臺日國際醫療交流研討會(論壇主題-以國際醫療支援越南提升醫療水準之期望、越南內視鏡專科醫師培育計畫與挑戰、MEJ 與 MEV 日越合作現況分享)。
- (12)菲律賓參訪團及我國慧德科技 8 月 23 日參訪臺北榮總。
- (13)柬埔寨醫管司前副司長 11 月 6 日參訪臺北榮總心臟內科、重粒子癌症治療中心。
- (14)越南河內腫瘤醫院等 4 人 11 月 16 日參訪臺北榮總社工室，學習癌症病人關懷收案制度。
- (15)醫療科技展 12 月 1 日邀請越南及馬來西亞醫院高層貴賓近 40 名至臺北榮總參訪重粒子癌症治療中心、神經醫學中心等。
- (16)臺中榮總 4 月 18 日與越南 Cho Ray 醫院舉辦 Annual Scientific Conference 2023。
- (17)臺中榮總 5 月 13 日與越南胡志明醫藥大學醫學中心舉辦 New Trends in management of Cardiovascular diseases。
- (18)臺中榮總 6 月 5 日國際合作發展基金會舉辦「智慧醫療與科技應用研習班」。
- (19)臺中榮總 6 月 17 日與越南 ChoRay 醫院舉辦 Scientific Conference of Cardiovascular Center。
- (20)臺中榮總 7 月 3 日與越南胡志明醫藥大學附設醫院共同舉辦神經個案研討會，討論 Neurovascular：AVM treatment (low grade ruptured AVM)。
- (21)臺中榮總 8 月 5-8 日與印尼國家心臟醫學中心、印尼 Dr. Cipto Mangunkusumo Hospital 參與臺灣國際醫療推廣論壇演講。
- (22)臺中榮總 9 月 4 日與越南胡志明醫藥大學附設醫院共同舉辦神經個案研討會，討論 Brain cancer：Glioma (Recurrent high grade glioma)。

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 112 年度

- (23)臺中榮總 12 月 23 日赴越南胡志明醫藥大學附設醫院舉辦 Adrenal Disease 相關主題學術研討會。
- (24)菲律賓、泰國、印尼及越南等新南向國家多位醫學院院長級教授 3 月 23 日至臺中榮總參訪口腔醫學部各項卓越發展項目。
- (25)越南骨腫瘤醫院院長 4 月 6 日率隊至臺中榮總參訪骨科。
- (26)國際合作發展基金會 6 月 5 日邀請全球五大洲 22 國(含泰國、越南等新南向國家)醫療衛生官員至臺中榮總參訪遠距照護中心、病人床邊資訊系統、護理電子白板、物聯網設備等智慧醫療。
- (27)高雄榮總劉文山主任及周春平主任 2 月 25 日前往越南首德醫院參與癌症新知國際研討會。
- (28)越南越德醫院 4 月 6 日蒞臨高雄榮總共同辦理臺越個案國際研討會，並參訪急診部、病理檢驗部以及手術室。
- (29)高雄榮總林育德主任 5 月 6-14 日共同參與高雄市立凱旋醫院執行 2023 年衛生福利部「新南向政策-推動國際精神醫療與心理衛生人才培訓及建立國際合作平台」計畫，前往印尼協助設立境外國際心理健康照護暨教育訓練中心並開設實體教學訓練課程。
- (30)高雄榮總 7 月 24 日與越南胡志明醫藥大學附設醫院共同舉辦神經個案研討會，討論 Pain management 2：Neuromodulation (Non-invasive technique)。
- (31)高雄榮總 8 月 23 日與越南越德醫院共同舉辦線上腎臟個案討論會。
- (32)高雄榮總 10 月 20-21 日骨科部倪培倫醫師參加與越南越德醫院共同舉辦之第五屆越南骨科學會研討會。
- (33)越南骨科專科醫院 11 人 112 年 3 月 6-9 日，至高雄榮總參訪，另討論教學研究、護理、醫管行政等合作事宜，雙方簽訂合作備忘錄 (MOU)。

總說明

中華民國 112 年度

3. 國外醫療機構醫事人員來臺培訓：接受印尼、印度、越南、菲律賓、泰國等國醫療機構醫事人員共計 82 名來臺培訓。

(十一) 推動榮民醫療體系資訊整合，發展人工智慧輔助醫療照護

1. 進行榮民醫療資料整合，包含心臟聯合資料庫，建置心臟血管疾病診斷及治療與臨床預後數據資料庫，及癌症登記資料庫 FHIR 系統建立和交換。臺北榮總建置「北榮一號雲」超級運算平台，大幅提升整體運算能力，加速精準醫療、智慧醫療、疾病預後預測、基因序列資料分析、數位病理精準診斷、智能藥物開發之發展，並提供 AI 應用程式最佳發展平台。
2. 臺北、臺中及高雄 3 榮總榮獲國家醫療品質獎智慧醫院全機構標章，臺北榮總持續導入人工智慧與大數據分析等新技術，優化醫院服務流程與疾病診斷治療，在住診、手術、急診、門診、藥事、與行政管理等六大領域皆獲得認證標章，其中五項優良等級。
3. 臺中榮總致力提升醫療品質與病人安全，運用品質管理發展智慧全流程服務，提供榮民及民眾優質醫療照護服務。
4. 高雄榮總以創新思考理念為出發點，透過與其他機構合作分享數位轉型及建置精實醫療與智慧醫療的成功經驗，並具體微型化醫療中心等級電子病歷環境，將經驗成功複製到其他友邦國家。

二、收支餘絀情形

(一) 業務收入

本年度業務收入決算數 760 億 520 萬 2,963 元，較預算數 703 億 9,629 萬元，增加 56 億 891 萬 2,963 元，約 7.97%，分析如下：

1. 醫療收入決算數 721 億 3,190 萬 9,774 元，較預算數 665 億 5,557 萬元，增加 55 億 7,633 萬 9,774 元，約 8.38%。
2. 其他業務收入決算數 38 億 7,329 萬 3,189 元，較預算數 38 億 4,072 萬元，增加 3,257 萬 3,189 元，約 0.85%。

(二) 業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 748 億 468 萬 1,698 元，較預算數 699 億 6,735 萬 3,000 元，增加 48 億 3,732 萬 8,698 元，約 6.91%，

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 112 年度

分析如下：

1. 醫療成本決算數 646 億 8,735 萬 6,335 元，較預算數 603 億 746 萬 6,000 元，增加 43 億 7,989 萬 335 元，約 7.26%。
2. 其他業務成本決算數 4 億 8,686 萬 5,685 元，較預算數 4 億 5,205 萬 3,000 元，增加 3,481 萬 2,685 元，約 7.70%。
3. 管理及總務費用決算數 30 億 5,082 萬 8,513 元，較預算數 30 億 9,467 萬 8,000 元，減少 4,384 萬 9,487 元，約 1.42%。
4. 研究發展及訓練費用決算數 65 億 7,963 萬 1,165 元，較預算數 61 億 1,315 萬 6,000 元，增加 4 億 6,647 萬 5,165 元，約 7.63%。

(三) 業務外收入

本年度業務外收入決算數 53 億 754 萬 5,255 元，較預算數 26 億 804 萬 7,000 元，增加 26 億 9,949 萬 8,255 元，約 103.51%，分析如下：

1. 財務收入決算數 4 億 5,255 萬 5,211 元，較預算數 1 億 3,600 萬 6,000 元，增加 3 億 1,654 萬 9,211 元，約 232.75%，主要係存款利率較預計高。
2. 其他業務外收入決算數 48 億 5,499 萬 44 元，較預算數 24 億 7,204 萬 1,000 元，增加 23 億 8,294 萬 9,044 元，約 96.40%，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 15 億 378 萬 8,281 元，較預算數 6 億 8,843 萬 4,000 元，增加 8 億 1,535 萬 4,281 元，約 118.44%，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 50 億 427 萬 8,239 元，較預算數 23 億 4,855 萬元，增加 26 億 5,572 萬 8,239 元，約 113.08%。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 51 億 6,981 萬 3,768 元，前期未分配賸餘 183 億 3,354 萬 3,409 元，經填補累積短絀 1 億 3,210 萬 8,823 元及提存公積 7 億元

後，尚有未分配賸餘 226 億 7,124 萬 8,354 元，留待以後年度處理。

本年度短絀 1 億 6,553 萬 5,529 元，撥用賸餘填補 1 億 3,210 萬 8,823 元後，待填補之短絀 3,342 萬 6,706 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 39 億 5,851 萬 9,591 元，較預算數淨增 13 億 8,631 萬 3,000 元，增加 25 億 7,220 萬 6,591 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 68 億 160 萬 5,853 元，包括本期賸餘 50 億 427 萬 8,239 元，利息股利之調整減少 4 億 5,173 萬 9,829 元，調整項目增加 18 億 2,933 萬 7,114 元，收取利息 4 億 2,054 萬 5,711 元，支付利息 81 萬 5,382 元。

2. 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 62 億 9,107 萬 1,623 元，其中現金流入 73 億 8,557 萬 7,658 元，包括減少流動金融資產及短期墊款 11 億 9,187 萬 2,907 元，減少投資 27 億 3,231 萬 5,052 元，減少其他資產 34 億 6,138 萬 9,699 元；現金流出 136 億 7,664 萬 9,281 元，包括增加流動金融資產及短期墊款 12 億 6,136 萬 3,020 元，增加投資 25 億 2,360 萬元，增加不動產、廠房及設備 60 億 4,779 萬 6,923 元，增加無形資產及其他資產 38 億 4,388 萬 9,338 元。

3. 籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入 34 億 4,798 萬 5,361 元，其中現金流入 49 億 1,782 萬 2,823 元，包括增加其他負債 34 億 7,450 萬 4,823 元，增加基金 14 億 4,331 萬 8,000 元；現金流出 14 億 6,983 萬 7,462 元，包括減少其他負債 14 億 6,817 萬 9,153 元，減少長期負債 165 萬 8,309 元。

(二) 現金及約當現金之淨增 39 億 5,851 萬 9,591 元，係期末現金 301 億 2,454 萬 5,687 元，較期初現金 261 億 6,602 萬 6,096 元增加之數。

榮民醫療作業基金
總說明
中華民國 112 年度

五、資產負債情況

- (一) 資產總額計 1,360 億 1,265 萬 5,475 元，其中流動資產 505 億 6,547 萬 2,275 元，占 37.18%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 167 億 3,022 萬 4,173 元，占 12.30%；不動產、廠房及設備 592 億 6,947 萬 9,357 元，占 43.58%；無形資產 5 億 7,052 萬 3,336 元，占 0.42%；其他資產 88 億 7,695 萬 6,334 元，占 6.53%。
- (二) 負債總額計 437 億 813 萬 6,603 元，占負債及淨值 32.14%，其中流動負債 223 億 6,563 萬 4,209 元，占負債及淨值 16.44%；長期負債 436 萬 1,256 元，占負債及淨值 0.00%；其他負債 213 億 3,814 萬 1,138 元，占負債及淨值 15.69%。
- (三) 淨值總額 923 億 451 萬 8,872 元，占負債及淨值 67.86%，其中基金 549 億 7,659 萬 8,141 元，占負債及淨值 40.42%；公積 103 億 2,854 萬 282 元，占負債及淨值 7.59%；累積餘絀 226 億 3,782 萬 1,648 元，占負債及淨值 16.64%；淨值其他項目 43 億 6,155 萬 8,801 元，占負債及淨值 3.21%。

六、其他

本年度奉准先行辦理事項：

- (一) 奉行政院 112 年 12 月 4 日院授主基作字第 1120202546 號函同意，臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫先行動支 113 年度預算 1 億 8,300 萬元。
- (二) 奉行政院 112 年 10 月 18 日院授主基作字第 1120202124 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 113 年度預算 4,290 萬 6,000 元。

榮民醫療作業基金
收支餘絀表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	70,396,290,000	100.00	76,005,202,963	100.00	5,608,912,963	7.97	71,797,401,805	100.00
醫療收入	66,555,570,000	94.54	72,131,909,774	94.90	5,576,339,774	8.38	67,566,302,285	94.11
門診醫療收入	36,019,463,000	51.17	38,057,600,079	50.07	2,038,137,079	5.66	36,168,331,270	50.38
住院醫療收入	36,957,461,000	52.50	40,634,910,390	53.46	3,677,449,390	9.95	36,372,831,107	50.66
其他醫療收入	837,317,000	1.19	875,475,239	1.15	38,158,239	4.56	831,801,758	1.16
醫療折讓	-7,049,015,000	-10.01	-7,217,079,715	-9.50	-168,064,715	2.38	-5,630,990,789	-7.84
醫療優待免費	-209,656,000	-0.30	-218,996,219	-0.29	-9,340,219	4.46	-175,671,061	-0.24
其他業務收入	3,840,720,000	5.46	3,873,293,189	5.10	32,573,189	0.85	4,231,099,520	5.89
臨床教學研究補助收入	1,025,034,000	1.46	1,025,034,000	1.35			1,025,034,000	1.43
其他補助收入	2,342,686,000	3.33	2,300,273,298	3.03	-42,412,702	-1.81	2,671,746,019	3.72
雜項業務收入	473,000,000	0.67	547,985,891	0.72	74,985,891	15.85	534,319,501	0.74
業務成本與費用	69,967,353,000	99.39	74,804,681,698	98.42	4,837,328,698	6.91	69,859,053,474	97.30
醫療成本	60,307,466,000	85.67	64,687,356,335	85.11	4,379,890,335	7.26	60,065,126,922	83.66
門診醫療成本	28,704,059,000	40.77	30,993,930,667	40.78	2,289,871,667	7.98	28,567,837,455	39.79
住院醫療成本	30,773,817,000	43.72	32,873,441,369	43.25	2,099,624,369	6.82	30,679,315,973	42.73
其他醫療成本	829,590,000	1.18	819,984,299	1.08	-9,605,701	-1.16	817,973,494	1.14
其他業務成本	452,053,000	0.64	486,865,685	0.64	34,812,685	7.70	491,890,218	0.69
雜項業務成本	452,053,000	0.64	486,865,685	0.64	34,812,685	7.70	491,890,218	0.69
管理及總務費用	3,094,678,000	4.40	3,050,828,513	4.01	-43,849,487	-1.42	2,883,967,203	4.02
管理費用及總務費用	3,094,678,000	4.40	3,050,828,513	4.01	-43,849,487	-1.42	2,883,967,203	4.02
研究發展及訓練費用	6,113,156,000	8.68	6,579,631,165	8.66	466,475,165	7.63	6,418,069,131	8.94
研究發展費用	3,125,849,000	4.44	3,343,637,949	4.40	217,788,949	6.97	3,088,872,276	4.30
訓練費用	2,987,307,000	4.24	3,235,993,216	4.26	248,686,216	8.32	3,329,196,855	4.64
業務賸餘（短絀）	428,937,000	0.61	1,200,521,265	1.58	771,584,265	179.88	1,938,348,331	2.70

榮民醫療作業基金
收支餘絀表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務外收入	2,608,047,000	3.70	5,307,545,255	6.98	2,699,498,255	103.51	3,621,988,714	5.04
財務收入	136,006,000	0.19	452,555,211	0.60	316,549,211	232.75	222,602,743	0.31
利息收入	136,006,000	0.19	452,555,211	0.60	316,549,211	232.75	222,602,743	0.31
其他業務外收入	2,472,041,000	3.51	4,854,990,044	6.39	2,382,949,044	96.40	3,399,385,971	4.73
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	529,957,000	0.75	563,287,774	0.74	33,330,774	6.29	499,581,543	0.70
受託經營賸餘	28,000,000	0.04	103,094,878	0.14	75,094,878	268.20	59,691,128	0.08
違規罰款收入	32,581,000	0.05	50,371,122	0.07	17,790,122	54.60	44,817,632	0.06
受贈收入	178,856,000	0.25	306,278,854	0.40	127,422,854	71.24	321,790,972	0.45
賠(補)償收入	349,000	0.00	12,325,920	0.02	11,976,920	3,431.78	7,452,491	0.01
收回呆帳	2,099,000	0.00	3,640,406	0.00	1,541,406	73.44	4,561,204	0.01
雜項收入	1,700,199,000	2.42	3,815,991,090	5.02	2,115,792,090	124.44	2,461,491,001	3.43
業務外費用	688,434,000	0.98	1,503,788,281	1.98	815,354,281	118.44	1,189,277,089	1.66
其他業務外費用	688,434,000	0.98	1,503,788,281	1.98	815,354,281	118.44	1,189,277,089	1.66
財產交易短絀			1,345,832	0.00	1,345,832		3,837,748	0.01
受託經營短絀								
雜項費用	688,434,000	0.98	1,502,442,449	1.98	814,008,449	118.24	1,185,439,341	1.65
業務外賸餘(短絀)	1,919,613,000	2.73	3,803,756,974	5.00	1,884,143,974	98.15	2,432,711,625	3.39
本期賸餘(短絀)	2,348,550,000	3.34	5,004,278,239	6.58	2,655,728,239	113.08	4,371,059,956	6.09

註：

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

榮民醫療作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	19,212,819,000	100.00	23,503,357,177	100.00	4,290,538,177	22.33	19,133,543,409	100.00
本期賸餘	2,724,870,000	14.18	5,169,813,768	22.00	2,444,943,768	89.73	4,371,059,956	22.85
前期未分配賸餘	16,487,949,000	85.82	18,333,543,409	78.00	1,845,594,409	11.19	14,762,483,453	77.15
追溯適用及追溯重編 之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部	838,181,000	4.36	832,108,823	3.54	-6,072,177	-0.72	800,000,000	4.18
填補累積短絀	138,181,000	0.72	132,108,823	0.56	-6,072,177	-4.39		
提存公積	700,000,000	3.64	700,000,000	2.98			800,000,000	4.18
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	18,374,638,000	95.64	22,671,248,354	96.46	4,296,610,354	23.38	18,333,543,409	95.82
短絀之部	376,320,000	100.00	165,535,529	100.00	-210,784,471	-56.01		
本期短絀	376,320,000	100.00	165,535,529	100.00	-210,784,471	-56.01		
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編 之影響數								
其他轉入數								
填補之部	138,181,000	36.72	132,108,823	79.81	-6,072,177	-4.39		
撥用賸餘	138,181,000	36.72	132,108,823	79.81	-6,072,177	-4.39		
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀	238,139,000	63.28	33,426,706	20.19	-204,712,294	-85.96		

榮民醫療作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	2,348,550,000	5,004,278,239	2,655,728,239	113.08
利息股利之調整	-134,858,000	-451,739,829	-316,881,829	234.97
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,213,692,000	4,552,538,410	2,338,846,410	105.65
調整項目	4,484,022,000	1,829,337,114	-2,654,684,886	-59.20
未計利息股利之現金流入（流出）	6,697,714,000	6,381,875,524	-315,838,476	-4.72
收取利息	135,828,000	420,545,711	284,717,711	209.62
支付利息	-1,148,000	-815,382	332,618	-28.97
業務活動之淨現金流入（流出）	6,832,394,000	6,801,605,853	-30,788,147	-0.45
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	185,578,000	1,191,872,907	1,006,294,907	542.25
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		2,732,315,052	2,732,315,052	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	2,027,705,000	3,461,389,699	1,433,684,699	70.70
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	-179,138,000	-1,261,363,020	-1,082,225,020	604.13
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-119,811,000	-2,523,600,000	-2,403,789,000	2,006.32
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,081,252,000	-6,047,796,923	33,455,077	-0.55
增加無形資產及其他資產	-2,394,337,000	-3,843,889,338	-1,449,552,338	60.54
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-6,561,255,000	-6,291,071,623	270,183,377	-4.12
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	909,243,000	3,474,504,823	2,565,261,823	282.13
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀	1,443,318,000	1,443,318,000		
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	-1,237,201,000	-1,468,179,153	-230,978,153	18.67
減少長期負債	-186,000	-1,658,309	-1,472,309	791.56
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,115,174,000	3,447,985,361	2,332,811,361	209.19
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,386,313,000	3,958,519,591	2,572,206,591	185.54
期初現金及約當現金	15,960,052,000	26,166,026,096	10,205,974,096	63.95
期末現金及約當現金	17,346,365,000	30,124,545,687	12,778,180,687	73.66

榮民醫療作業基金

現金流量表

中華民國112年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加220,750,299元，包括土地改良物6,150,000元，房屋及建築11,418,311元，機械及設備155,829,764元，交通及運輸設備40,603,132元，什項設備6,749,092元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加4,693,900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22,813,358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53,127,076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1,845,234元；準備金，其他準備金與其他什項負債同額減少1,610,096元。
5. 代管資產與應付代管資產同額增加45,912,232元；同額減少16,724,480元。
6. 代管資產折舊及攤銷提列轉入受贈公積數262,109,840元。
7. 賸餘提存公積700,000,000元。

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	136,012,655,475	100.00	128,401,940,208	100.00	7,610,715,267	5.93
流動資產	50,565,472,275	37.18	41,429,508,701	32.27	9,135,963,574	22.05
現金	30,124,545,687	22.15	26,166,026,096	20.38	3,958,519,591	15.13
庫存現金						
銀行存款	30,113,583,187	22.14	26,156,103,596	20.37	3,957,479,591	15.13
零用及週轉金	10,962,500	0.01	9,922,500	0.01	1,040,000	10.48
流動金融資產	3,999,000,000	2.94	100,000,000	0.08	3,899,000,000	3,899.00
其他金融資產－流動	3,999,000,000	2.94	100,000,000	0.08	3,899,000,000	3,899.00
應收款項	13,156,892,849	9.67	11,955,580,022	9.31	1,201,312,827	10.05
應收醫療帳款	20,537,513,399	15.10	18,260,217,119	14.22	2,277,296,280	12.47
備抵醫療折讓	-7,983,606,108	-5.87	-7,012,422,281	-5.46	-971,183,827	13.85
備抵呆帳－應收醫療帳款	-13,037,801	-0.01	-14,934,790	-0.01	1,896,989	-12.70
應收利息	78,716,827	0.06	46,707,327	0.04	32,009,500	68.53
其他應收款	537,306,532	0.40	676,012,647	0.53	-138,706,115	-20.52
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	1,761,507,335	1.30	1,537,654,421	1.20	223,852,914	14.56
物料	15,183,845	0.01	14,536,770	0.01	647,075	4.45
醫療用品	1,746,323,490	1.28	1,523,117,651	1.19	223,205,839	14.65
預付款項	1,361,774,963	1.00	1,377,986,834	1.07	-16,211,871	-1.18
預付貨款	3,865,160	0.00	3,643,275	0.00	221,885	6.09
用品盤存	19,535,203	0.01	16,263,558	0.01	3,271,645	20.12
預付費用	1,325,268,339	0.97	1,348,787,966	1.05	-23,519,627	-1.74
進項稅額	14,761	0.00	13,133	0.00	1,628	12.40
其他預付款	13,091,500	0.01	9,278,902	0.01	3,812,598	41.09
短期貸墊款	161,751,441	0.12	292,261,328	0.23	-130,509,887	-44.66
短期墊款	161,751,441	0.12	292,261,328	0.23	-130,509,887	-44.66
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	16,730,224,173	12.30	20,693,017,805	16.12	-3,962,793,632	-19.15
非流動金融資產	16,568,770,000	12.18	20,501,485,052	15.97	-3,932,715,052	-19.18
其他金融資產－非流動	16,568,770,000	12.18	20,501,485,052	15.97	-3,932,715,052	-19.18
準備金	161,454,173	0.12	191,532,753	0.15	-30,078,580	-15.70
退休及離職準備金	141,452,471	0.10	171,766,189	0.13	-30,313,718	-17.65
其他準備金	20,001,702	0.01	19,766,564	0.02	235,138	1.19
不動產、廠房及設備	59,269,479,357	43.58	57,099,123,278	44.47	2,170,356,079	3.80
土地	17,621,103,533	12.96	17,087,661,151	13.31	533,442,382	3.12
土地	17,621,103,533	12.96	17,087,661,151	13.31	533,442,382	3.12
土地改良物	41,994,131	0.03	40,592,755	0.03	1,401,376	3.45
土地改良物	312,554,843	0.23	301,125,028	0.23	11,429,815	3.80
累計折舊－土地改良物	-270,560,712	-0.20	-260,532,273	-0.20	-10,028,439	3.85
房屋及建築	23,384,894,305	17.19	19,359,637,155	15.08	4,025,257,150	20.79
房屋及建築	35,693,211,961	26.24	31,041,653,070	24.18	4,651,558,891	14.98
累計折舊－房屋及建築	-12,308,317,656	-9.05	-11,682,015,915	-9.10	-626,301,741	5.36

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
機械及設備	10,915,213,332	8.03	8,910,295,623	6.94	2,004,917,709	22.50
機械及設備	36,376,219,451	26.74	33,283,240,369	25.92	3,092,979,082	9.29
累計折舊－機械及設備	-25,461,006,119	-18.72	-24,372,944,746	-18.98	-1,088,061,373	4.46
交通及運輸設備	299,726,760	0.22	265,570,754	0.21	34,156,006	12.86
交通及運輸設備	1,044,324,209	0.77	978,089,840	0.76	66,234,369	6.77
累計折舊－交通及運輸設備	-744,597,449	-0.55	-712,519,086	-0.55	-32,078,363	4.50
什項設備	953,226,353	0.70	774,139,715	0.60	179,086,638	23.13
什項設備	5,062,536,832	3.72	4,731,335,707	3.68	331,201,125	7.00
累計折舊－什項設備	-4,109,310,479	-3.02	-3,957,195,992	-3.08	-152,114,487	3.84
租賃資產	2,837,170	0.00	4,105,366	0.00	-1,268,196	-30.89
租賃資產	12,171,703	0.01	12,171,703	0.01		
累計折舊－租賃資產	-9,334,533	-0.01	-8,066,337	-0.01	-1,268,196	15.72
租賃權益改良			19,560	0.00	-19,560	-100.00
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	-2,230,100	0.00	-2,210,540	0.00	-19,560	0.88
購建中固定資產	6,050,483,773	4.45	10,657,101,199	8.30	-4,606,617,426	-43.23
未完工程	3,399,606,441	2.50	7,843,543,826	6.11	-4,443,937,385	-56.66
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	2,650,877,332	1.95	2,813,557,373	2.19	-162,680,041	-5.78
無形資產	570,523,336	0.42	454,431,545	0.35	116,091,791	25.55
無形資產	570,523,336	0.42	454,431,545	0.35	116,091,791	25.55
專利權	5,111,505	0.00	6,163,489	0.00	-1,051,984	-17.07
電腦軟體	565,392,646	0.42	448,246,516	0.35	117,146,130	26.13
其他無形資產	19,185	0.00	21,540	0.00	-2,355	-10.93
其他資產	8,876,956,334	6.53	8,725,858,879	6.80	151,097,455	1.73
遞延資產	1,302,678,923	0.96	1,289,792,475	1.00	12,886,448	1.00
遞延費用	1,302,678,923	0.96	1,289,792,475	1.00	12,886,448	1.00
什項資產	7,573,610,262	5.57	7,435,399,255	5.79	138,211,007	1.86
存出保證金	41,805,817	0.03	42,005,414	0.03	-199,597	-0.48
存出保證品	153,700,000	0.11	128,700,000	0.10	25,000,000	19.43
催收款項	117,872,905	0.09	113,399,533	0.09	4,473,372	3.94
備抵呆帳－催收款項	-78,732,828	-0.06	-80,547,745	-0.06	1,814,917	-2.25
暫付及待結轉帳項	596,764,147	0.44	348,933,720	0.27	247,830,427	71.03
代管資產	11,255,821,731	8.28	11,271,693,349	8.78	-15,871,618	-0.14
累計折舊－代管資產	-5,147,220,262	-3.78	-4,929,288,890	-3.84	-217,931,372	4.42
受託經營權益	633,598,752	0.47	540,503,874	0.42	93,094,878	17.22
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	136,012,655,475	100.00	128,401,940,208	100.00	7,610,715,267	5.93

榮民醫療作業基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	43,708,136,603	32.14	42,820,597,401	33.35	887,539,202	2.07
流動負債	22,365,634,209	16.44	22,860,301,198	17.80	-494,666,989	-2.16
應付款項	22,277,733,994	16.38	22,779,738,360	17.74	-502,004,366	-2.20
應付帳款	3,432,514,733	2.52	3,112,813,867	2.42	319,700,866	10.27
應付代收款	3,804,634,626	2.80	4,736,352,459	3.69	-931,717,833	-19.67
應付費用	4,297,672,725	3.16	4,127,391,083	3.21	170,281,642	4.13
應付稅款	4,107,420	0.00	3,429,062	0.00	678,358	19.78
應付工程款	70,423,084	0.05	388,999,532	0.30	-318,576,448	-81.90
其他應付款	10,668,381,406	7.84	10,410,752,357	8.11	257,629,049	2.47
預收款項	87,900,215	0.06	80,562,838	0.06	7,337,377	9.11
預收收入	65,668,140	0.05	56,709,188	0.04	8,958,952	15.80
預收定金	2,019,600	0.00	4,952,107	0.00	-2,932,507	-59.22
銷項稅額	185,915	0.00	178,303	0.00	7,612	4.27
其他預收款	20,026,560	0.01	18,723,240	0.01	1,303,320	6.96
長期負債	4,361,256	0.00	6,019,565	0.00	-1,658,309	-27.55
長期債務	4,361,256	0.00	6,019,565	0.00	-1,658,309	-27.55
應付租賃款	4,361,256	0.00	6,019,565	0.00	-1,658,309	-27.55
其他負債	21,338,141,138	15.69	19,954,276,638	15.54	1,383,864,500	6.94
遞延負債	3,323,951,262	2.44	3,166,565,305	2.47	157,385,957	4.97
遞延收入	3,323,951,262	2.44	3,166,565,305	2.47	157,385,957	4.97
什項負債	18,014,189,876	13.24	16,787,711,333	13.07	1,226,478,543	7.31
存入保證金	1,456,437,492	1.07	1,365,377,513	1.06	91,059,979	6.67
應付保管款	16,046,093	0.01	19,643,741	0.02	-3,597,648	-18.31
應付退休及離職金	141,452,471	0.10	171,766,189	0.13	-30,313,718	-17.65
暫收及待結轉帳項	10,237,205,890	7.53	8,833,909,981	6.88	1,403,295,909	15.89
應付代管資產	6,108,601,469	4.49	6,342,404,459	4.94	-233,802,990	-3.69
其他什項負債	54,446,461	0.04	54,609,450	0.04	-162,989	-0.30
淨值	92,304,518,872	67.86	85,581,342,807	66.65	6,723,176,065	7.86
基金	54,976,598,141	40.42	53,533,280,141	41.69	1,443,318,000	2.70
基金	54,976,598,141	40.42	53,533,280,141	41.69	1,443,318,000	2.70
基金	54,976,598,141	40.42	53,533,280,141	41.69	1,443,318,000	2.70
公積	10,328,540,282	7.59	9,352,960,456	7.28	975,579,826	10.43
資本公積	4,728,540,282	3.48	4,452,960,456	3.47	275,579,826	6.19
受贈公積	4,728,540,282	3.48	4,452,960,456	3.47	275,579,826	6.19
特別公積	5,600,000,000	4.12	4,900,000,000	3.82	700,000,000	14.29
特別公積	5,600,000,000	4.12	4,900,000,000	3.82	700,000,000	14.29
累積餘絀	22,637,821,648	16.64	18,333,543,409	14.28	4,304,278,239	23.48
累積賸餘	22,671,248,354	16.67	18,333,543,409	14.28	4,337,704,945	23.66
累積賸餘	22,671,248,354	16.67	18,333,543,409	14.28	4,337,704,945	23.66
累積短絀	-33,426,706	-0.02			-33,426,706	
累積短絀	-33,426,706	-0.02			-33,426,706	
淨值其他項目	4,361,558,801	3.21	4,361,558,801	3.40		
累積其他綜合餘絀	4,361,558,801	3.21	4,361,558,801	3.40		
未實現重估增值	4,361,558,801	3.21	4,361,558,801	3.40		
合 計	136,012,655,475	100.00	128,401,940,208	100.00	7,610,715,267	5.93

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數3,125,058,768元，包括保管品(應付保管品)271,080,296元，保證品(應付保證品)2,853,978,472元；上年度決算數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。

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27,778,800元。

3. 本年度辦理代管資產相關修繕，決算數147,162,445元。

榮民醫療作業基金
業務收入明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	70,396,290,000	76,005,202,963	5,608,912,963	7.97	
醫療收入	66,555,570,000	72,131,909,774	5,576,339,774	8.38	
門診醫療收入	36,019,463,000	38,057,600,079	2,038,137,079	5.66	
住院醫療收入	36,957,461,000	40,634,910,390	3,677,449,390	9.95	
其他醫療收入	837,317,000	875,475,239	38,158,239	4.56	
醫療折讓	-7,049,015,000	-7,217,079,715	-168,064,715	2.38	
醫療優待免費	-209,656,000	-218,996,219	-9,340,219	4.46	
其他業務收入	3,840,720,000	3,873,293,189	32,573,189	0.85	
臨床教學研究補助收入	1,025,034,000	1,025,034,000			
其他補助收入	2,342,686,000	2,300,273,298	-42,412,702	-1.81	
雜項業務收入	473,000,000	547,985,891	74,985,891	15.85	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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	2,608,047,000	5,307,545,255	2,699,498,255	103.51	
財務收入	136,006,000	452,555,211	316,549,211	232.75	
利息收入	136,006,000	452,555,211	316,549,211	232.75	存款利率較預計高。
其他業務外收入	2,472,041,000	4,854,990,044	2,382,949,044	96.40	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	529,957,000	563,287,774	33,330,774	6.29	
受託經營賸餘	28,000,000	103,094,878	75,094,878	268.20	關渡醫院經營賸餘較預計增加。
違規罰款收入	32,581,000	50,371,122	17,790,122	54.60	廠商逾期罰款較預計增加。
受贈收入	178,856,000	306,278,854	127,422,854	71.24	接受現金捐贈及受贈資產隨折舊提列轉受贈收入。
賠(補)償收入	349,000	12,325,920	11,976,920	3,431.78	向違約廠商請求損害賠償較預計增加。
收回呆帳	2,099,000	3,640,406	1,541,406	73.44	依實際收回情形認列。
雜項收入	1,700,199,000	3,815,991,090	2,115,792,090	124.44	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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	60,307,466,000	64,687,356,335	4,379,890,335	7.26	
門診醫療成本	28,704,059,000	30,993,930,667	2,289,871,667	7.98	
用人費用	7,401,784,000	7,360,359,496	-41,424,504	-0.56	
正式員額薪資	2,507,016,000	2,202,111,950	-304,904,050	-12.16	
聘僱及兼職人員薪資	217,622,000	185,303,761	-32,318,239	-14.85	
超時工作報酬	248,180,000	269,168,664	20,988,664	8.46	
獎金	2,995,866,000	3,416,835,889	420,969,889	14.05	
退休及卹償金	935,537,000	846,266,836	-89,270,164	-9.54	
資遣費	600,000		-600,000	-100.00	
福利費	496,619,000	440,272,358	-56,346,642	-11.35	
提繳費	344,000	400,038	56,038	16.29	
服務費用	5,159,109,000	5,658,596,810	499,487,810	9.68	
水電費	304,839,000	381,618,616	76,779,616	25.19	
郵電費	18,814,000	19,889,129	1,075,129	5.71	
旅運費	5,548,000	4,959,044	-588,956	-10.62	
印刷裝訂及公告費	13,313,000	14,014,857	701,857	5.27	
修理保養及保固費	548,177,000	529,055,623	-19,121,377	-3.49	
保險費	5,153,000	5,239,234	86,234	1.67	
一般服務費	1,264,491,000	1,273,494,499	9,003,499	0.71	
專業服務費	2,997,153,000	3,428,882,785	431,729,785	14.40	
推展費	1,621,000	1,443,023	-177,977	-10.98	
材料及用品費	14,618,574,000	16,359,609,403	1,741,035,403	11.91	
使用材料費	14,472,000	14,832,720	360,720	2.49	
用品消耗	89,110,000	124,927,762	35,817,762	40.19	
商品及醫療用品	14,514,992,000	16,219,848,921	1,704,856,921	11.75	
租金與利息	109,148,000	148,573,524	39,425,524	36.12	
地租及水租	5,003,000	5,500	-4,997,500	-99.89	
房租	6,855,000	3,098,706	-3,756,294	-54.80	
機器租金	81,476,000	128,073,258	46,597,258	57.19	
交通及運輸設備租金	9,507,000	10,724,589	1,217,589	12.81	

榮民醫療作業基金
醫療成本明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金	6,307,000	6,671,471	364,471	5.78	
折舊、折耗及攤銷	1,373,311,000	1,422,568,683	49,257,683	3.59	
不動產、廠房及設備折舊	1,223,344,000	1,267,728,201	44,384,201	3.63	
其他折舊性資產折舊	82,214,000	86,770,371	4,556,371	5.54	
攤銷	67,753,000	68,070,111	317,111	0.47	
稅捐與規費（強制費）	11,067,000	11,846,211	779,211	7.04	
土地稅		29,000	29,000		
房屋稅	5,000	14,569	9,569	191.38	
消費與行為稅	8,534,000	9,729,141	1,195,141	14.00	
規費	2,528,000	2,073,501	-454,499	-17.98	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	20,960,000	20,615,241	-344,759	-1.64	
會費	20,958,000	20,541,076	-416,924	-1.99	
分擔	2,000	47,165	45,165	2,258.25	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		27,000	27,000		
短絀、賠償與保險給付	6,638,000	5,915,361	-722,639	-10.89	
各項短絀	6,638,000	5,915,361	-722,639	-10.89	
其他	3,468,000	5,845,938	2,377,938	68.57	
其他費用	3,468,000	5,845,938	2,377,938	68.57	
住院醫療成本	30,773,817,000	32,873,441,369	2,099,624,369	6.82	
用人費用	10,240,590,000	10,048,929,410	-191,660,590	-1.87	
正式員額薪資	3,592,417,000	3,080,977,096	-511,439,904	-14.24	
聘僱及兼職人員薪資	446,951,000	364,374,138	-82,576,862	-18.48	
超時工作報酬	402,162,000	413,078,424	10,916,424	2.71	
獎金	3,996,472,000	4,479,768,409	483,296,409	12.09	
退休及卹償金	1,164,905,000	1,118,062,627	-46,842,373	-4.02	
資遣費	1,505,000		-1,505,000	-100.00	
福利費	635,808,000	592,257,306	-43,550,694	-6.85	
提繳費	370,000	411,410	41,410	11.19	
服務費用	6,867,062,000	7,276,022,689	408,960,689	5.96	
水電費	483,821,000	542,944,018	59,123,018	12.22	

榮民醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
郵電費	19,334,000	18,056,035	-1,277,965	-6.61	
旅運費	4,621,000	3,947,867	-673,133	-14.57	
印刷裝訂及公告費	15,373,000	14,062,801	-1,310,199	-8.52	
修理保養及保固費	660,633,000	655,809,782	-4,823,218	-0.73	
保險費	5,900,000	5,850,953	-49,047	-0.83	
一般服務費	1,567,256,000	1,745,164,131	177,908,131	11.35	
專業服務費	4,108,963,000	4,289,441,666	180,478,666	4.39	
推展費	1,161,000	745,436	-415,564	-35.79	
材料及用品費	11,820,742,000	13,577,953,524	1,757,211,524	14.87	
使用材料費	22,817,000	25,419,390	2,602,390	11.41	
用品消耗	119,419,000	196,218,093	76,799,093	64.31	
商品及醫療用品	11,678,506,000	13,356,316,041	1,677,810,041	14.37	
租金與利息	97,051,000	152,699,707	55,648,707	57.34	
地租及水租	2,000,000	5,400	-1,994,600	-99.73	
房租	2,202,000	347,304	-1,854,696	-84.23	
機器租金	88,356,000	144,341,287	55,985,287	63.36	
交通及運輸設備租金	2,136,000	1,305,160	-830,840	-38.90	
什項設備租金	2,357,000	6,700,556	4,343,556	184.28	
折舊、折耗及攤銷	1,684,287,000	1,745,323,659	61,036,659	3.62	
不動產、廠房及設備折舊	1,495,320,000	1,561,015,828	65,695,828	4.39	
其他折舊性資產折舊	100,910,000	102,036,692	1,126,692	1.12	
攤銷	88,057,000	82,271,139	-5,785,861	-6.57	
稅捐與規費（強制費）	11,538,000	13,993,113	2,455,113	21.28	
房屋稅		28,908	28,908		
消費與行為稅	9,287,000	12,171,108	2,884,108	31.06	
規費	2,251,000	1,793,097	-457,903	-20.34	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	23,657,000	25,224,614	1,567,614	6.63	
會費	23,648,000	25,174,196	1,526,196	6.45	
分擔	9,000	19,418	10,418	115.76	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		31,000	31,000		

榮民醫療作業基金
醫療成本明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
短絀、賠償與保險給付	19,681,000	22,404,108	2,723,108	13.84	
各項短絀	19,681,000	22,404,108	2,723,108	13.84	
其他	9,209,000	10,890,545	1,681,545	18.26	
其他費用	9,209,000	10,890,545	1,681,545	18.26	
其他醫療成本	829,590,000	819,984,299	-9,605,701	-1.16	
用人費用	125,676,000	110,393,704	-15,282,296	-12.16	
正式員額薪資	63,990,000	49,745,579	-14,244,421	-22.26	
超時工作報酬	4,125,000	3,589,334	-535,666	-12.99	
獎金	31,948,000	31,410,138	-537,862	-1.68	
退休及卹償金	15,687,000	16,663,941	976,941	6.23	
福利費	9,900,000	8,941,152	-958,848	-9.69	
提繳費	26,000	43,560	17,560	67.54	
服務費用	522,018,000	495,040,495	-26,977,505	-5.17	
水電費	11,691,000	10,341,526	-1,349,474	-11.54	
郵電費	168,000	163,458	-4,542	-2.70	
旅運費	68,000	36,831	-31,169	-45.84	
印刷裝訂及公告費	187,000	229,993	42,993	22.99	
修理保養及保固費	7,736,000	7,584,253	-151,747	-1.96	
保險費	39,000	10,852	-28,148	-72.17	
一般服務費	488,287,000	462,092,229	-26,194,771	-5.36	
專業服務費	13,842,000	14,581,353	739,353	5.34	
材料及用品費	165,970,000	198,381,362	32,411,362	19.53	
使用材料費	175,000	218,150	43,150	24.66	
用品消耗	160,457,000	191,920,836	31,463,836	19.61	
商品及醫療用品	5,338,000	6,242,376	904,376	16.94	
租金與利息	14,000	12,600	-1,400	-10.00	
什項設備租金	14,000	12,600	-1,400	-10.00	
折舊、折耗及攤銷	15,661,000	15,849,934	188,934	1.21	
不動產、廠房及設備折舊	15,296,000	15,496,959	200,959	1.31	

榮民醫療作業基金
醫療成本明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊	250,000	252,000	2,000	0.80	
攤銷	115,000	100,975	-14,025	-12.20	
稅捐與規費（強制費）	80,000	139,945	59,945	74.93	
消費與行為稅	80,000	137,845	57,845	72.31	
規費		2,100	2,100		
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	171,000	166,259	-4,741	-2.77	
會費	171,000	166,259	-4,741	-2.77	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力預計進用人數1,565人(行政人員)，實際進用人數1,644人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數992,617,000元，決算數1,064,985,460元。專業服務費內含契僱人力預計進用7,788人(醫師1,003人、護理人員4,822人、其他醫事人員1,539人、非醫事技術人員424人)，實際進用7,729人(醫師869人、護理人員4,931人、其他醫事人員1,527人、非醫事技術人員402人)，專技人員酬金預算數6,643,811,000元，決算數7,140,569,250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預計進用416人，實際進用389人，相關費用預算數343,076,000元，決算數307,489,395元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用34人，實際進用19人，相關費用預算數133,579,000元，決算數125,261,710元；營養膳食勞務預計進用321人，實際進用334人，相關費用預算數411,231,000元，決算數403,729,132元；環境及設備維護保養預計進用1,149人，實際進用1,180人，相關費用預算數625,322,000元，決算數673,898,494元；照顧服務員預計進用683人，實際進用723人，相關費用預算數329,197,000元，決算數313,268,727元；醫療行政雜務預計進用1,133人，實際進用1,162人，相關費用預算數631,336,000元，決算數659,596,637元；安全維護警衛勤務預計進用158人，實際進用163人，相關費用預算數74,769,000元，決算數85,253,969元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務預計進用8人，實際進用6人，相關費用預算數3,168,000元，決算數3,089,093元。
3. 門診醫療成本：推展費決算數1,443,023元，較預算數1,621,000元，減少177,977元，係因疫情趨緩後始推動，致較預算數減少。
4. 住院醫療成本：推展費決算數745,436元，較預算數1,161,000元，減少415,564元，係因疫情趨緩後始推動，致較預算數減少。

榮民醫療作業基金
其他業務成本明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	452,053,000	486,865,685	34,812,685	7.70	
雜項業務成本	452,053,000	486,865,685	34,812,685	7.70	
用人費用	83,566,000	73,068,557	-10,497,443	-12.56	
正式員額薪資	83,566,000	73,003,673	-10,562,327	-12.64	
獎金		56,251	56,251		
福利費		8,633	8,633		
服務費用	360,761,000	403,996,680	43,235,680	11.98	
水電費	539,000	293,731	-245,269	-45.50	
郵電費	1,057,000	1,512,753	455,753	43.12	
旅運費	7,488,000	4,648,633	-2,839,367	-37.92	
印刷裝訂及公告費	923,000	1,025,144	102,144	11.07	
修理保養及保固費	528,000	561,288	33,288	6.30	
保險費	119,000	74,749	-44,251	-37.19	
一般服務費	30,918,000	19,480,689	-11,437,311	-36.99	
專業服務費	318,789,000	375,999,693	57,210,693	17.95	
推展費	400,000	400,000			
材料及用品費	5,581,000	9,220,607	3,639,607	65.21	
使用材料費	170,000	18,132	-151,868	-89.33	
用品消耗	2,441,000	6,583,107	4,142,107	169.69	
商品及醫療用品	2,970,000	2,619,368	-350,632	-11.81	
租金與利息	2,061,000	295,654	-1,765,346	-85.65	
地租及水租	1,640,000	37,630	-1,602,370	-97.71	
房租	186,000	157,823	-28,177	-15.15	
機器租金	10,000	8,988	-1,012	-10.12	
交通及運輸設備租金	24,000	33,550	9,550	39.79	
什項設備租金	201,000	57,663	-143,337	-71.31	
稅捐與規費（強制費）	51,000	34,461	-16,539	-32.43	
房屋稅	10,000		-10,000	-100.00	
消費與行為稅	36,000	33,461	-2,539	-7.05	
規費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	

榮民醫療作業基金
其他業務成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	33,000	35,936	2,936	8.90	
會費	33,000	35,936	2,936	8.90	
其他		213,790	213,790		
其他費用		213,790	213,790		

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力預計進用人數48人(行政人員)，實際進用人數71人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數29,904,000元，決算數19,306,280元。專業服務費內含契僱人力無預計進用人數，實際進用人數4人(醫師1人、護理人員2人、其他醫事人員1人)，專技人員酬金無預算數，決算數622,429元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，安全維護警衛勤務預計進用人數1人，無實際進用人數，相關費用預算數856,000元，無決算數。
3. 國外旅費決算數4,166,029元，較預算數6,736,000元，減少2,569,971元，係因疫情趨緩後始推動，致較預算數減少。
推展費決算數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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	3,094,678,000	3,050,828,513	-43,849,487	-1.42	
管理費用及總務費用	3,094,678,000	3,050,828,513	-43,849,487	-1.42	
用人費用	1,602,939,000	1,521,961,349	-80,977,651	-5.05	
正式員額薪資	641,666,000	559,847,968	-81,818,032	-12.75	
聘僱及兼職人員薪資	11,736,000	9,586,860	-2,149,140	-18.31	
超時工作報酬	40,136,000	34,883,725	-5,252,275	-13.09	
獎金	530,911,000	551,633,705	20,722,705	3.90	
退休及卹償金	255,517,000	251,632,583	-3,884,417	-1.52	
福利費	122,731,000	113,983,167	-8,747,833	-7.13	
提繳費	242,000	393,341	151,341	62.54	
服務費用	826,921,000	877,978,178	51,057,178	6.17	
水電費	64,718,000	85,722,277	21,004,277	32.46	
郵電費	19,317,000	18,345,313	-971,687	-5.03	
旅運費	9,236,000	7,565,377	-1,670,623	-18.09	
印刷裝訂及公告費	6,275,000	6,588,839	313,839	5.00	
修理保養及保固費	130,509,000	125,199,281	-5,309,719	-4.07	
保險費	3,598,000	4,039,975	441,975	12.28	
一般服務費	395,433,000	445,204,805	49,771,805	12.59	
專業服務費	176,909,000	165,363,031	-11,545,969	-6.53	
公關慰勞費	19,507,000	19,029,654	-477,346	-2.45	
推展費	1,419,000	919,626	-499,374	-35.19	
材料及用品費	41,746,000	66,647,323	24,901,323	59.65	
使用材料費	5,911,000	7,088,238	1,177,238	19.92	
用品消耗	35,679,000	59,237,941	23,558,941	66.03	
商品及醫療用品	156,000	321,144	165,144	105.86	
租金與利息	54,477,000	41,267,787	-13,209,213	-24.25	
地租及水租	5,686,000	4,665,758	-1,020,242	-17.94	
房租	1,000,000	42,998	-957,002	-95.70	
機器租金	26,310,000	18,236,914	-8,073,086	-30.68	
交通及運輸設備租金	9,185,000	9,093,515	-91,485	-1.00	
什項設備租金	11,253,000	8,506,003	-2,746,997	-24.41	
利息	1,043,000	722,599	-320,401	-30.72	

榮民醫療作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	559,815,000	532,230,519	-27,584,481	-4.93	
不動產、廠房及設備折舊	412,191,000	379,449,207	-32,741,793	-7.94	
其他折舊性資產折舊	52,444,000	50,206,960	-2,237,040	-4.27	
攤銷	95,180,000	102,574,352	7,394,352	7.77	
稅捐與規費（強制費）	5,448,000	7,758,576	2,310,576	42.41	
土地稅	55,000	52,809	-2,191	-3.98	
房屋稅		25,912	25,912		
消費與行為稅	3,708,000	5,120,536	1,412,536	38.09	
規費	1,685,000	2,559,319	874,319	51.89	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	2,371,000	2,400,539	29,539	1.25	
會費	2,321,000	2,372,539	51,539	2.22	
分擔	50,000		-50,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		28,000	28,000		
短絀、賠償與保險給付		4,333	4,333		
賠償給付		4,333	4,333		
其他	961,000	579,909	-381,091	-39.66	
其他費用	961,000	579,909	-381,091	-39.66	

註：1. 一般服務費內含契僱人力預計進用417人(行政人員)，實際進用415人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數218,960,000元，決算數247,790,444元。專業服務費內含契僱人力預計進用126人(醫師1人、護理人員12人、其他醫事人員10人、非醫事技術人員103人)，實際進用68人(其他醫事人員6人、非醫事技術人員62人)，專技人員酬金預算數100,130,000元，決算數77,050,597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預計進用31人，實際進用28人，相關費用預算數21,617,000元，決算數20,941,490元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用7人，實際進用4人，相關費用預算數7,364,000元，決算數5,357,033元。環境及設備維護保養預計進用178人，實際進用189人，相關費用預算數91,899,000元，決算數95,178,324元；醫療行政雜務預計進用67人，實際進用75人，相關費用預算數46,997,000元，決算數36,254,208元；安全維護警衛勤務預計進用23人，實際進用20人，相關費用預算數12,279,000元，決算數11,421,231元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務預計進用8人，實際進用9人，相關費用預算數7,236,000元，決算數6,705,000元。

3. 國外旅費決算數2,747,906元，較預算數2,532,000元，增加215,906元，係由訓練費用轉列支。

 公共關係費決算數14,712,469元，較預算數15,069,000元，減少356,531元，係撙節支出。

 員工慰勞費決算數4,317,185元，較預算數4,438,000元，減少120,815元，係撙節支出。

 推展費決算數919,626元，較預算數1,419,000元，減少499,374元，係依業務實際需求覈實支用。

4. 利息費用決算數722,599元，預算數1,043,000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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	6,113,156,000	6,579,631,165	466,475,165	7.63	
研究發展費用	3,125,849,000	3,343,637,949	217,788,949	6.97	
用人費用	1,232,165,000	1,231,131,297	-1,033,703	-0.08	
正式員額薪資	307,674,000	259,455,466	-48,218,534	-15.67	
聘僱及兼職人員薪資	72,249,000	63,274,939	-8,974,061	-12.42	
超時工作報酬	20,487,000	21,030,822	543,822	2.65	
獎金	634,079,000	704,704,845	70,625,845	11.14	
退休及卹償金	130,570,000	124,640,490	-5,929,510	-4.54	
福利費	67,095,000	58,006,305	-9,088,695	-13.55	
提繳費	11,000	18,430	7,430	67.55	
服務費用	1,009,869,000	1,110,485,065	100,616,065	9.96	
水電費	59,807,000	59,388,234	-418,766	-0.70	
郵電費	3,452,000	2,527,219	-924,781	-26.79	
旅運費	6,608,000	8,916,759	2,308,759	34.94	
印刷裝訂及公告費	7,428,000	22,680,686	15,252,686	205.34	
修理保養及保固費	89,586,000	79,967,685	-9,618,315	-10.74	
保險費	433,000	602,595	169,595	39.17	
一般服務費	400,563,000	471,191,119	70,628,119	17.63	
專業服務費	441,992,000	465,210,768	23,218,768	5.25	
材料及用品費	654,374,000	749,836,258	95,462,258	14.59	
使用材料費	2,186,000	1,649,129	-536,871	-24.56	
用品消耗	92,244,000	100,561,443	8,317,443	9.02	
商品及醫療用品	559,944,000	647,625,686	87,681,686	15.66	
租金與利息	14,345,000	7,297,979	-7,047,021	-49.13	
地租及水租	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
房租	5,039,000	244,991	-4,794,009	-95.14	
機器租金	4,112,000	6,699,224	2,587,224	62.92	
什項設備租金	194,000	353,764	159,764	82.35	
折舊、折耗及攤銷	209,807,000	235,379,273	25,572,273	12.19	
不動產、廠房及設備折舊	163,352,000	188,352,418	25,000,418	15.30	
其他折舊性資產折舊	17,878,000	21,508,492	3,630,492	20.31	
攤銷	28,577,000	25,518,363	-3,058,637	-10.70	

榮民醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	431,000	105,957	-325,043	-75.42	
消費與行為稅	60,000	72,457	12,457	20.76	
規費	371,000	33,500	-337,500	-90.97	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	3,155,000	4,849,020	1,694,020	53.69	
會費	1,155,000	2,429,020	1,274,020	110.30	
捐助、補助與獎助	2,000,000	2,420,000	420,000	21.00	
其他	1,703,000	4,553,100	2,850,100	167.36	
其他費用	1,703,000	4,553,100	2,850,100	167.36	
訓練費用	2,987,307,000	3,235,993,216	248,686,216	8.32	
用人費用	1,612,228,000	1,627,274,025	15,046,025	0.93	
正式員額薪資	467,223,000	419,938,425	-47,284,575	-10.12	
聘僱及兼職人員薪資	259,730,000	226,726,068	-33,003,932	-12.71	
超時工作報酬	28,061,000	27,630,690	-430,310	-1.53	
獎金	678,953,000	778,037,365	99,084,365	14.59	
退休及卹償金	107,065,000	107,643,375	578,375	0.54	
福利費	71,188,000	67,284,699	-3,903,301	-5.48	
提繳費	8,000	13,403	5,403	67.54	
服務費用	920,812,000	1,079,068,100	158,256,100	17.19	
水電費	56,459,000	68,703,692	12,244,692	21.69	
郵電費	1,810,000	1,493,659	-316,341	-17.48	
旅運費	29,240,000	18,979,222	-10,260,778	-35.09	
印刷裝訂及公告費	4,915,000	5,618,202	703,202	14.31	
修理保養及保固費	65,606,000	62,322,800	-3,283,200	-5.00	
保險費	11,000	12,910	1,910	17.36	
一般服務費	273,149,000	359,496,172	86,347,172	31.61	
專業服務費	489,622,000	562,441,443	72,819,443	14.87	
材料及用品費	304,811,000	367,855,218	63,044,218	20.68	
使用材料費	449,000	757,382	308,382	68.68	
用品消耗	127,895,000	106,694,058	-21,200,942	-16.58	
商品及醫療用品	176,467,000	260,403,778	83,936,778	47.57	
租金與利息	9,669,000	6,124,238	-3,544,762	-36.66	

榮民醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
地租及水租	2,018,000	5,000	-2,013,000	-99.75	
房租	2,017,000	141,994	-1,875,006	-92.96	
機器租金	4,781,000	5,245,710	464,710	9.72	
交通及運輸設備租金	25,000	47,000	22,000	88.00	
什項設備租金	828,000	684,534	-143,466	-17.33	
折舊、折耗及攤銷	129,323,000	146,363,120	17,040,120	13.18	
不動產、廠房及設備折舊	121,818,000	139,552,099	17,734,099	14.56	
其他折舊性資產折舊	917,000	739,957	-177,043	-19.31	
攤銷	6,588,000	6,071,064	-516,936	-7.85	
稅捐與規費（強制費）	165,000	83,685	-81,315	-49.28	
消費與行為稅		323	323		
規費	165,000	83,362	-81,638	-49.48	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	9,560,000	8,500,869	-1,059,131	-11.08	
會費	9,560,000	8,380,869	-1,179,131	-12.33	
捐助、補助與獎助		120,000	120,000		
其他	739,000	723,961	-15,039	-2.04	
其他費用	739,000	723,961	-15,039	-2.04	

註：1. 一般服務費內含契僱人力預計進用1,459人(實習醫學生676人、行政人員783人)，實際進用1,097人(實習醫學生235人、行政人員862人)，計時與計件人員酬金預算數492,604,000元，決算數646,001,939元。專業服務費內含契僱人力預計進用811人(醫師116人、護理人員515人、其他醫事人員132人、非醫事技術人員48人)，實際進用793人(醫師168人、護理人員415人、其他醫事人員148人、非醫事技術人員62人)，專技人員酬金預算數702,162,000元，決算數780,420,948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預計進用12人，實際進用18人，相關費用預算數8,982,000元，決算數15,504,535元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用2人，無實際進用人數，相關費用預算數4,977,000元，決算數4,518,090元(採清理重量結計費用)；環境及設備維護保養預計進用183人，實際進用183人，相關費用預算數91,453,000元，決算數93,459,089元；醫療行政雜務預計進用154人，實際進用149人，相關費用預算數78,451,000元，決算數75,875,985元；安全維護警衛勤務預計進用4人，實際進用4人，相關費用預算數1,956,000元，決算數2,241,657元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數25,000元，決算數17,000元。

3. 研究發展費用：國外旅費決算數7,150,756元，較預算數5,157,000元，增加1,993,756元，主要係由訓練費用轉列支。

4. 訓練費用：國外旅費決算數12,163,853元，較預算數16,829,000元，減少4,665,147元，主要係因嚴重特殊傳染性肺炎取消部分出國計畫及轉列支管理及總務費用與研究發展費用。

榮民醫療作業基金

業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	688,434,000	1,503,788,281	815,354,281	118.44	
其他業務外費用	688,434,000	1,503,788,281	815,354,281	118.44	
財產交易短絀		1,345,832	1,345,832		報廢未達使用年限之X光機管球，於主管機關核定後，經審計部112年7月31日台審部三字第1120062334號函同意備查。
短絀、賠償與保險給付		1,345,832	1,345,832		
各項短絀		1,345,832	1,345,832		
雜項費用	688,434,000	1,502,442,449	814,008,449	118.24	主要係補提以前年度用人費用。
服務費用	278,699,000	308,734,182	30,035,182	10.78	
水電費	17,414,000	11,410,803	-6,003,197	-34.47	
郵電費	940,000	1,119,804	179,804	19.13	
旅運費	1,632,000	1,090,956	-541,044	-33.15	
印刷裝訂及公告費	1,538,000	1,800,105	262,105	17.04	
修理保養及保固費	10,637,000	17,276,374	6,639,374	62.42	
保險費	605,000	424,528	-180,472	-29.83	
一般服務費	121,059,000	131,061,636	10,002,636	8.26	
專業服務費	124,874,000	144,549,976	19,675,976	15.76	
材料及用品費	64,780,000	86,529,798	21,749,798	33.57	
使用材料費	1,234,000	1,537,484	303,484	24.59	
用品消耗	59,016,000	67,228,676	8,212,676	13.92	
商品及醫療用品	4,530,000	17,763,638	13,233,638	292.13	
租金與利息	6,662,000	23,126,395	16,464,395	247.14	
地租及水租	27,000	30,736	3,736	13.84	
房租	12,000	144,675	132,675	1,105.63	
機器租金	6,173,000	22,547,190	16,374,190	265.25	
交通及運輸設備租金	5,000	12,000	7,000	140.00	
什項設備租金	340,000	299,011	-40,989	-12.06	
利息	105,000	92,783	-12,217	-11.64	
折舊、折耗及攤銷	55,957,000	53,711,927	-2,245,073	-4.01	

榮民醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	53,271,000	51,277,503	-1,993,497	-3.74	
攤銷	2,686,000	2,434,424	-251,576	-9.37	
稅捐與規費（強制費）	4,640,000	5,566,393	926,393	19.97	
土地稅	547,000	545,288	-1,712	-0.31	
房屋稅	3,303,000	4,285,109	982,109	29.73	
消費與行為稅	721,000	616,380	-104,620	-14.51	
規費	69,000	119,616	50,616	73.36	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	12,235,000	11,644,219	-590,781	-4.83	
會費	935,000	794,819	-140,181	-14.99	
捐助、補助與獎助	11,300,000	10,830,000	-470,000	-4.16	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		19,400	19,400		
短絀、賠償與保險給付		93,798	93,798		
各項短絀		22,000	22,000		
賠償給付		71,798	71,798		
其他	265,461,000	1,013,035,737	747,574,737	281.61	
其他費用	265,461,000	1,013,035,737	747,574,737	281.61	

註：1. 一般服務費內含契僱人力預計進用46人(行政人員)，實際進用123人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數64,314,000元，決算數69,082,619元。專業服務費內含契僱人力無預計進用人數，實際進用1人(其他醫事人員)，專技人員酬金無預算數，決算數143,999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預計進用3人，實際進用2人，相關費用預算數303,000元，決算數261,583元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用1人，無實際進用人數，相關費用預算數220,000元，決算數120,000元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務無預計進用人數，實際進用20人，相關費用無預算數，決算數10,092,012元；環境及設備維護保養預計進用6人，實際進用3人，相關費用預算數2,146,000元，決算數1,298,368元；照顧服務員預計進用30人，實際進用16人，相關費用預算數16,236,000元，決算數8,888,599元；醫療行政雜務預計進用4人，實際進用1人，相關費用預算數1,784,000元，決算數432,204元；安全維護警衛勤務預計進用65人，實際進用74人，相關費用預算數33,422,000元，決算數37,342,306元。

3. 國外旅費無法算數，較預算數1,412,000元，減少1,412,000元，係因嚴重特殊傳染性肺炎取消部分出國計畫及轉列支訓練費用。

4. 利息費用決算數92,783元，預算數105,000元，係應付租賃款之其他利息費用。

本頁空白

榮民醫療
資產折舊
中華民國

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	301,125,028	31,041,653,070	33,283,240,369	978,089,840
減：以前年度已提折舊數	260,532,273	11,682,015,915	24,372,944,746	712,519,086
上年度期末帳面價值	40,592,755	19,359,637,155	8,910,295,623	265,570,754
加：本年度新增資產價值	6,220,623	90,477,499	2,518,316,284	74,145,218
減：本年度減少資產價值			1,345,832	
加減：調整欄	5,209,192	4,561,081,392	2,192,741,505	22,290,168
減：本年度提列折舊數	10,028,439	626,301,741	2,704,794,248	62,279,380
本年度期末帳面價值	41,994,131	23,384,894,305	10,915,213,332	299,726,760
本年度提列折舊數	10,028,439	626,301,741	2,704,794,248	62,279,380
醫療成本	6,912,069	456,200,408	2,185,591,315	44,404,660
其他業務成本				
管理及總務費用	2,289,576	60,065,615	278,385,091	11,727,924
研究發展及訓練費用	826,794	64,226,852	237,264,355	5,371,727
其他業務外費用		45,808,866	3,553,487	775,069
合 計	10,028,439	626,301,741	2,704,794,248	62,279,380

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」6,150,000元，「房屋及建築」11,418,311元，「機械及設備」168,711,764元，「交通及運輸設備」41,191,118元，「什項設備」6,749,092元；撥入「機械及設備」7,705,929元，「什項設備」36,596元，「代管資產」38,381,869元。

3. 本年度減少資產價值包括報廢未達使用年限之「機械及設備」帳面價值1,345,832元(原值1,900,000元，累計折舊554,168元)，代管資產帳面價值5,883,645元；撥出至法務部法醫研究所「機械及設備」帳面價值0元(原值30,000,000元，累計折舊30,000,000元)；撥出至嘉義市政府「代管資產」帳面價值190,997元(原值517,116元，累計折舊326,119元，依據推展社會福利補助作業要點及嘉義市政111年12月5日府社工字第1115342226號函辦理)。

作業基金

明細表

112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			
4,731,335,707	12,171,703	2,230,100			9,464,422,366	79,814,268,183
3,957,195,992	8,066,337	2,210,540			4,929,288,890	45,924,773,779
774,139,715	4,105,366	19,560			4,535,133,476	33,889,494,404
157,271,867					38,381,869	2,884,813,360
					6,074,642	7,420,474
219,995,422						7,001,317,679
198,180,651	1,268,196	19,560			261,514,472	3,864,386,687
953,226,353	2,837,170				4,305,926,231	39,903,818,282
198,180,651	1,268,196	19,560			261,514,472	3,864,386,687
151,112,976		19,560			189,059,063	3,033,300,051
25,858,065	1,122,936				50,206,960	429,656,167
20,214,789					22,248,449	350,152,966
994,821	145,260					51,277,503
198,180,651	1,268,196	19,560			261,514,472	3,864,386,687

4. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「土地改良物」5,209,192元，「房屋及建築」425,431,966元，「機械及設備」58,237,374元，「交通及運輸設備」49,500元，「什項設備」43,215,951元；高雄榮民總醫院移撥屏東大武分院新建計畫財產(購建中固定資產)至屏東榮民總醫院，並轉正至「房屋及建築」4,380,505,038元，「機械及設備」1,994,356,859元，「交通及運輸設備」15,568,437元，「什項設備」78,743,362元；以前年度「房屋及建築」244,855,612元，重分類至「機械及設備」140,147,272元，「交通及運輸設備」6,672,231元，「什項設備」98,036,109元。

榮民醫療作業基金
資產報廢明細表
中華民國112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	1,667,145,920	1,665,800,088	1,345,832			1,345,832		1,345,832	
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	1,593,255,744	1,591,909,912	1,345,832			1,345,832		1,345,832	
交通及運輸設備	27,534,012	27,534,012							
什項設備	46,356,164	46,356,164							
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50,021,528元，累折44,137,883元，報廢短絀5,883,645元，悉數沖轉應付代管資產(經審計部112年3月20日台審部三字第1120002031號函同意備查)。

榮民醫療作業基金
公庫撥補款明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	1,443,318,000	1,443,318,000		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1,397,687,000元。 2. 國軍退除役官兵輔導委員會補助屏東榮民總醫院(大武)開辦費(設備)45,631,000元。
公庫填補短絀數				
合 計	1,443,318,000	1,443,318,000		

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		517,299,000	
土地		517,299,000	
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	486,833,403	1,511,154,600	225,906,000
房屋及建築	486,833,403	1,511,154,600	225,906,000
購建中固定資產			
機械及設備	740,821,871	3,774,494,400	
機械及設備	740,821,871	3,774,494,400	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	771,936	20,496,000	
交通及運輸設備	771,936	20,496,000	
購建中固定資產			
什項設備	39,225,395	177,808,000	
什項設備	39,225,395	177,808,000	
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	1,267,652,605	6,001,252,000	225,906,000

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5,411,000元，決算數2,718,091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1,187,887元。

作業基金
良擴充明細表

112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			
17,836,666	535,135,666	533,442,382	-1,693,284	
17,836,666	535,135,666	533,442,382	-1,693,284	
77,000	77,000	70,623	-6,377	
77,000	77,000	70,623	-6,377	
-23,067,293	2,200,826,710	925,114,402	-1,275,712,308	922,103,439
-23,067,293	2,200,826,710	79,059,188	-2,121,767,522	922,103,439
		846,055,214	846,055,214	
5,167,428	4,520,483,699	4,040,489,507	-479,994,192	347,864,045
5,167,428	4,520,483,699	2,341,898,591	-2,178,585,108	347,864,045
		1,698,590,916	1,698,590,916	
26,348,868	47,616,804	35,209,600	-12,407,204	10,804,936
26,348,868	47,616,804	32,954,100	-14,662,704	10,804,936
		2,255,500	2,255,500	
-26,362,669	190,670,726	171,287,049	-19,383,677	12,519,162
-26,362,669	190,670,726	150,486,179	-40,184,547	12,519,162
		20,800,870	20,800,870	
	7,494,810,605	5,705,613,563	-1,789,197,042	1,293,291,582

3. 本年度預算數原法定預算合計數6,081,252,000元，係因排除臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫提前於111年度先行辦理80,000,000元。

4. 本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫183,000,000元，經行政院112年12月4日院授主基作字第1120202546號函同意，及臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫42,906,000元，經行政院112年10月18日院授主基作字第1120202124號函同意，先行動支113年度預算。

作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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%					
19,025,542,549	62.68	2,924,542,296	70.07	17,746,808,121	93.28	
2,963,806,515	100.00	56,874,065	44.30	2,892,310,254	97.59	節餘款不再支用。
2,067,000,000	76.13	729,000,000	97.83	2,050,860,574	99.22	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。
876,442,034	99.77	16,721,407	35.25	821,342,267	93.71	公共藝術設置計畫書尚未經臺北市政府審議通過，致影響後續進度，已辦理預算保留。
359,799,000	4.23	255,099,000	100.00	359,798,718	100.00	
648,043,000	23.72	451,523,529	70.18	456,218,138	70.40	因工程多次流標，決標期程較預計晚，已辦理預算保留。
735,149,000	100.00	29,536,370	65.34	719,481,370	97.87	節餘款不再支用。
157,945,000	28.55	2,846,369	1.91	11,539,016	7.31	因綜合規劃報告及水土保持計畫核定時程較預計晚，影響後續發包進度，已辦理預算保留。
1,447,699,000	96.02	105,741,570	65.10	1,386,077,511	95.74	因尚未取得綠建築及智慧建築標章，致無法結案，已辦理預算保留。
9,769,659,000	100.00	1,277,199,986	63.93	9,049,180,273	92.63	因尚有履約爭議調解中，致無法結案，已辦理預算保留。
3,320,845,076	100.00	2,781,071,267	83.75	2,781,071,267	83.75	
50,500,000	100.00					
50,500,000	100.00					尚辦理測試及驗收中，無法於年底前結案，已辦理預算保留。
3,270,345,076	100.00	2,781,071,267	85.04	2,781,071,267	85.04	
43,241,666		43,240,823	100.00	43,240,823	100.00	
43,241,666		43,240,823		43,240,823		
77,000		70,623	91.72	70,623	91.72	
77,000		70,623		70,623		
367,779,118		173,770,243	47.25	173,770,243	47.25	
367,779,118		79,059,188		79,059,188		主要係臺北榮總本院一、二門診辦公室整修工程決標日期較晚，無法於年底前完工，已辦理預算保留。
		94,711,055		94,711,055		

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%
機械及設備				194,162,727	2,474,736,000		-19,483,918	2,649,414,809	
機械及設備				194,162,727	2,474,736,000		-19,483,918	2,649,414,809	
購建中固定資產									
交通及運輸設備				312,936	20,496,000		25,049,214	45,858,150	
交通及運輸設備				312,936	20,496,000		25,049,214	45,858,150	
購建中固定資產									
什項設備				12,889,002	175,845,000		-24,759,669	163,974,333	
什項設備				12,889,002	175,845,000		-24,759,669	163,974,333	
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				1,267,652,605	6,001,252,000	225,906,000		7,494,810,605	

註：1. 本年度預算數原法定預算合計數6,081,252,000元，係因排除臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫提前於111年度先行辦理80,000,000元。

作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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%					
2,649,414,809		2,381,984,198	89.91	2,381,984,198	89.91	主要係臺北榮總本院準分子屈光雷射手術系統及CSR-雙門式高壓蒸氣滅菌鍋等因受烏俄戰爭影響，廠商申請契約展延，已辦理預算保留。
2,649,414,809		2,294,007,809		2,294,007,809		
		87,976,389		87,976,389		主要係臺北榮總蘇澳分院交換總機系統，運用節餘款辦理，決標時程較晚尚未完工，已辦理預算保留。
45,858,150		33,450,946	72.94	33,450,946	72.94	
45,858,150		32,091,146		32,091,146		
		1,359,800		1,359,800		主要係臺北榮總蘇澳分院交換總機系統，運用節餘款辦理，決標時程較晚尚未完工，已辦理預算保留。
163,974,333		148,554,434	90.60	148,554,434	90.60	
163,974,333		141,098,663		141,098,663		
		7,455,771		7,455,771		
22,346,387,625		5,705,613,563	76.13	20,527,879,388	91.86	

2.本年度奉准先行辦理數係臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫183,000,000元，經行政院112年12月4日院授主基作字第1120202546號函同意，及臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫42,906,000元，經行政院112年10月18日院授主基作字第1120202124號函同意，先行辦理動支113年度預算。

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112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	8,993,628	28,704,059,000	9,316,075	30,993,930,667	322,447	3.59	2,289,871,667	7.98	
住院病患 醫療	人日	3,477,632	30,773,817,000	3,327,857	32,873,441,369	-149,775	-4.31	2,099,624,369	6.82	

榮民醫療作業基金
基金數額增減明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	53,533,280,000	53,533,280,141	141	
加：	1,443,318,000	1,443,318,000		
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	1,443,318,000	1,443,318,000		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1,397,687,000元。 2. 國軍退除役官兵輔導委員會補助屏東榮民總醫院(大武)開辦費(設備)45,631,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	54,976,598,000	54,976,598,141	141	

榮民醫療作業基金
無形資產明細表
中華民國112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	2,110,000	1,337,413	-772,587	-36.62	
取得專利權	2,110,000	1,337,413	-772,587	-36.62	
電腦軟體	237,688,000	134,536,333	-103,151,667	-43.40	
購置電腦軟體	237,688,000	134,536,333	-103,151,667	-43.40	
其他無形資產		2,700	2,700		
取得其他無形資產		2,700	2,700		
總 計	239,798,000	135,876,446	-103,921,554	-43.34	

榮民醫療作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	11,781	10,208	-1,573	
專任人員	11,632	10,071	-1,561	
職員	9,713	8,514	-1,199	
技工	264	231	-33	
工友	339	281	-58	
聘用	1,316	1,045	-271	
管理會委員	15	15		
兼任人員	134	122	-12	
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	11,781	10,208	-1,573	

註：1. 預計進用契僱人力12,260人，其中計時與計件人員3,535人(實習醫學生676人、行政人員2,859人)；專技人員8,725人(醫師1,120人、護理人員5,349人、其他醫事人員1,681人、非醫事技術人員575人)，實際進用11,945人，其中計時與計件人員3,350人(實習醫學生235人、行政人員3,115人)；專技人員8,595人(醫師1,038人、護理人員5,348人、其他醫事人員1,683人、非醫事技術人員526人)。

2. 預計進用勞務承攬人力4,682人(環保廢棄物清理44人、營養膳食勞務321人、環境及設備維護保養1,978人、照顧服務員713人、醫療行政雜務1,375人、安全維護警衛勤務251人)，實際進用4,771人(環保廢棄物清理23人、營養膳食勞務354人、環境及設備維護保養1,992人、照顧服務員739人、醫療行政雜務1,403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	7,663,552,000	922,370,000	743,151,000		8,857,484,000
醫療成本	6,163,423,000	640,949,000	654,467,000		7,021,327,000
其他業務成本	83,566,000				
管理及總務費用	641,666,000	11,736,000	40,136,000		530,911,000
研究發展及訓練費用	774,897,000	269,685,000	48,548,000		1,305,246,000
業務外費用					
合 計	7,663,552,000	922,370,000	743,151,000		8,857,484,000

作業基金

彙計表

112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
2,601,853,000	2,105,000	1,396,229,000	1,001,000	22,187,745,000	111,203,000	22,298,948,000
2,114,330,000	2,105,000	1,140,328,000	740,000	17,737,669,000	30,381,000	17,768,050,000
				83,566,000		83,566,000
255,517,000		122,731,000	242,000	1,602,939,000		1,602,939,000
232,006,000		133,170,000	19,000	2,763,571,000	80,822,000	2,844,393,000
2,601,853,000	2,105,000	1,396,229,000	1,001,000	22,187,745,000	111,203,000	22,298,948,000

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	6,645,080,157	769,501,162	769,381,659		9,952,183,842
醫療成本	5,332,834,625	528,196,401	685,836,422		7,925,398,378
其他業務成本	73,003,673				56,251
管理及總務費用	559,847,968	9,586,860	34,883,725		551,633,705
研究發展及訓練費用	679,393,891	231,717,901	48,661,512		1,475,095,508
業務外費用					
合 計	6,645,080,157	769,501,162	769,381,659		9,952,183,842

註：1. 進用契僱人力預算數9,244,502,000元，決算數10,045,973,965元，其中計時與計件人員酬金預算數1,798,399,000元，決算數2,047,166,742元；專技人員酬金預算數7,446,103,000元，決算數7,998,807,223元。

2. 勞務承攬人力預算數2,979,881,000元，決算數2,997,495,871元(環保廢棄物清理預算數146,140,000元，決算數135,256,833元；營養膳食勞務預算數411,231,000元，決算數413,821,144元；環境及設備維護保養預算數1,184,798,000元，決算數1,208,031,278元；照顧服務員預算數345,433,000元，決算數322,157,326元；醫療行政雜務預算數768,997,000元，決算數781,970,127元；安全維護警衛勤務預算數123,282,000元，決算數136,259,163元。)

作業基金

彙計表

112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
2,457,458,426		1,272,957,307	1,280,182	21,867,842,735	105,275,103	21,973,117,838
1,979,190,479		1,039,782,205	855,008	17,492,093,518	27,589,092	17,519,682,610
		8,633		73,068,557		73,068,557
251,632,583		113,983,167	393,341	1,521,961,349		1,521,961,349
226,635,364		119,183,302	31,833	2,780,719,311	77,686,011	2,858,405,322
2,457,458,426		1,272,957,307	1,280,182	21,867,842,735	105,275,103	21,973,117,838

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10,487人，預算數1,075,454,000元，決算數949,885,822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8,668人，預算數886,431,000元，決算數807,246,818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112年1月16日輔醫字第1120004849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10,324人，預算數6,906,344,000元，決算數8,205,313,962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112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	%	
8人座小客貨兩用車	2	1,520,000	2	1,316,305			-203,695	-13.40	
合計	2	1,520,000	2	1,316,305			-203,695	-13.40	

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35輛，油氣雙燃料車1輛，42人座大客車1輛，21人座大客車28輛，11人座大客車1輛，8-9人座小客車19輛，小客貨兩用車14輛，8人座小客貨兩用車49輛，7人座小客車1輛，6人座小客車1輛，油電混合動力車1輛。

2. 其他車輛：本年度增購及汰舊換新機車2輛，截至本年度終了，其他車輛計有大型貨車2輛，小貨車10輛，機車17輛，救護車35輛，身障車17輛，醫療巡迴車12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 民 總 醫 院 金 作 業 基 醫 院 金	36,488,665,203	36,338,801,276	149,863,927
臺 中 榮 民 總 醫 院 金 作 業 基 醫 院 金	23,909,841,397	22,866,438,598	1,043,402,799
高 雄 榮 民 總 醫 院 金 作 業 基 醫 院 金	13,291,195,849	13,086,414,419	204,781,430
屏 東 榮 民 總 醫 院 金 作 業 基 醫 院 金	2,315,500,514	2,513,027,405	-197,526,891
合 計	76,005,202,963	74,804,681,698	1,200,521,265

作業基金
收支概況表

112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)
2,861,871,422	759,190,633	2,102,680,789	2,252,544,716
1,493,755,818	372,903,905	1,120,851,913	2,164,254,712
890,671,970	342,439,060	548,232,910	753,014,340
61,246,045	29,254,683	31,991,362	-165,535,529
5,307,545,255	1,503,788,281	3,803,756,974	5,004,278,239

榮民醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	22,298,948,000	21,973,117,838	-325,830,162	-1.46
正式員額薪資	7,663,552,000	6,645,080,157	-1,018,471,843	-13.29
聘僱及兼職人員薪資	1,008,288,000	849,265,766	-159,022,234	-15.77
超時工作報酬	743,151,000	769,381,659	26,230,659	3.53
獎金	8,868,229,000	9,962,446,602	1,094,217,602	12.34
退休及卹償金	2,609,281,000	2,464,909,852	-144,371,148	-5.53
資遣費	2,105,000		-2,105,000	-100.00
福利費	1,403,341,000	1,280,753,620	-122,587,380	-8.74
提繳費	1,001,000	1,280,182	279,182	27.89
服務費用	15,945,251,000	17,209,922,199	1,264,671,199	7.93
水電費	999,288,000	1,160,422,897	161,134,897	16.12
郵電費	64,892,000	63,107,370	-1,784,630	-2.75
旅運費	64,441,000	50,144,689	-14,296,311	-22.19
印刷裝訂及公告費	49,952,000	66,020,627	16,068,627	32.17
修理保養及保固費	1,513,412,000	1,477,777,086	-35,634,914	-2.35
保險費	15,858,000	16,255,796	397,796	2.51
一般服務費	4,541,156,000	4,907,185,280	366,029,280	8.06
專業服務費	8,672,144,000	9,446,470,715	774,326,715	8.93
公關慰勞費	19,507,000	19,029,654	-477,346	-2.45
推展費	4,601,000	3,508,085	-1,092,915	-23.75
材料及用品費	27,676,578,000	31,416,033,493	3,739,455,493	13.51
使用材料費	47,414,000	51,520,625	4,106,625	8.66
用品消耗	686,261,000	853,371,916	167,110,916	24.35
商品及醫療用品	26,942,903,000	30,511,140,952	3,568,237,952	13.24
租金與利息	293,427,000	379,397,884	85,970,884	29.30
地租及水租	21,374,000	4,750,024	-16,623,976	-77.78
房租	17,311,000	4,178,491	-13,132,509	-75.86
機器租金	211,218,000	325,152,571	113,934,571	53.94
交通及運輸設備租金	20,882,000	21,215,814	333,814	1.60
什項設備租金	21,494,000	23,285,602	1,791,602	8.34
利息	1,148,000	815,382	-332,618	-28.97
折舊、折耗及攤銷	4,028,161,000	4,151,427,115	123,266,115	3.06

榮民醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不動產、廠房及設備折舊	3,484,592,000	3,602,872,215	118,280,215	3.39
其他折舊性資產折舊	254,613,000	261,514,472	6,901,472	2.71
攤銷	288,956,000	287,040,428	-1,915,572	-0.66
稅捐與規費（強制費）	33,420,000	39,528,341	6,108,341	18.28
土地稅	602,000	627,097	25,097	4.17
房屋稅	3,318,000	4,354,498	1,036,498	31.24
消費與行為稅	22,426,000	27,881,251	5,455,251	24.33
規費	7,074,000	6,665,495	-408,505	-5.77
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	72,142,000	73,436,697	1,294,697	1.79
會費	58,781,000	59,894,714	1,113,714	1.89
捐助、補助與獎助	13,300,000	13,370,000	70,000	0.53
分擔	61,000	66,583	5,583	9.15
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		105,400	105,400	
短絀、賠償與保險給付	26,319,000	29,763,432	3,444,432	13.09
各項短絀	26,319,000	29,687,301	3,368,301	12.80
賠償給付		76,131	76,131	
其他	281,541,000	1,035,842,980	754,301,980	267.92
其他費用	281,541,000	1,035,842,980	754,301,980	267.92
合 計	70,655,787,000	76,308,469,979	5,652,682,979	8.00

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	32,666,000	26,228,544	-6,437,456	-19.71	
公共關係費	15,069,000	14,712,469	-356,531	-2.37	
員工慰勞費	4,438,000	4,317,185	-120,815	-2.72	
媒體政策及業務宣導費 推展費	4,601,000	3,508,085	-1,092,915	-23.75	
統計所需項目					
宿舍電費	2,711,000	4,603,961	1,892,961	69.83	
宿舍水費	69,000	231,013	162,013	234.80	
員工通勤交通費					
宿舍修護費	24,446,000	11,345,126	-13,100,874	-53.59	
宿舍保險費	45,000	45,498	498	1.11	
義(志)工服務費	17,411,000	14,513,128	-2,897,872	-16.64	
計時與計件人員酬金	1,798,399,000	2,047,166,742	248,767,742	13.83	
專技人員酬金	7,446,103,000	7,998,807,223	552,704,223	7.42	
講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	117,951,000	137,950,739	19,999,739	16.96	
商品					
一般土地租金	4,701,000	4,471,066	-229,934	-4.89	
宿舍基地租金					
宿舍折舊	4,265,000	1,830,168	-2,434,832	-57.09	
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅		128,770	128,770		
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					