

審定本

中華民國97年度
(自97年1月1日起至97年12月31日止)

中央政府總決算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

榮民醫療作業基金

臺北榮民總醫院作業基金附屬單位決算分決算

(非營業部份)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮民總醫院編印

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金 - 台北榮民總醫院作業基金
目 錄
中華民國97年度

目次名稱	頁次	
一、總說明	第 1~3	頁
二、主要表		
1.收支餘絀決算表	第 5~6	頁
2.餘絀撥補決算表	第 7	頁
3.現金流量決算表	第 8~9	頁
4.平衡表	第 10~12	頁
三、附屬表		
1.業務收入明細表	第 13	頁
2.醫療成本明細表	第 14~16	頁
3.其他業務成本明細表	第 17	頁
4.管理及總務費用明細表	第 18	頁
5.研究發展及訓練費用明細表	第 19~20	頁
6.業務外收入明細表	第 21	頁
7.業務外費用明細表	第 22	頁
8.資產折舊提列明細表	第 23	頁
9.國庫撥補款明細表	第 24	頁
10.固定資產建設改良擴充明細表	第 26~27	頁
11.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 28~29	頁
12.營運項目執行績效摘要表	第 30~31	頁
13.收支賸餘解繳國庫款明細表	第 32	頁
14.基金數額表	第 33	頁
15.資金轉投資及其餘絀明細表	第 34~35	頁
16.用人費用彙計表	第 36~37	頁
17.員工人數明細表	第 38	頁
18.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 39	頁
19.各項費用彙計表	第 40~41	頁
20.管制性項目及統計所需項目比較表	第 42	頁
四、附錄		
台北榮民總醫院受託經營關渡醫院	第 1~7	頁

總 說 明

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 97 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本年度預算工作計畫，門診 2,600,000 人次，實施結果為 2,530,964 人次，總數較預計數減少 69,036 人次，減少 2.66%，預計門診收入 6,418,669,000 元，實際收入 7,207,182,898 元，增加 788,513,898 元，增加 12.28%。
- (二) 預計住院 895,000 人日，實施結果為 924,976 人日，總數較預計數增加 29,976 人日，增加 3.35%，預計收入 8,397,190,000 元，實收 9,432,482,284 元，收入增加 1,035,292,284 元，增加 12.33%。本年度預算滿床數為 1,044,930 人日，日平均床位數為 2,855 床，按實際住院人日計算佔床率為 88.52%。
- (三) 本年度除上項醫療服務外，尚有訓練專科及臨床醫師、護士 4,157 人次，提供各醫學院、校學生實習 2,218 人次及建教合作學校醫療院所 71 所，出國開會訪察 10 人、進修研究 27 人、鼓勵學術研究討論(提出研究論文 669 篇)、進行研究計畫 568 項等，以提昇醫療水準，對北部地區榮民、民眾提供最佳醫療服務。

二、收支餘絀情形

- (一) 業務收入：預算 14,287,358,000 元，實際收入 16,390,054,366 元，較預算增加 2,102,696,366 元，增加 14.72%。
- (二) 業務成本與費用：預算 15,276,849,000 元，實際支出 16,651,733,720 元，較預算增加 1,374,884,720 元，增加 9%。
- (三) 業務短絀預計 989,491,000 元，實際短絀 261,679,354 元，較預計減少 727,811,646 元，減少短絀 73.55%，主要係因醫療收入增加幅度大於醫療成本增加幅度所致。
- (四) 業務外收入：預算 1,207,851,000 元，實際收入 895,211,267 元，較預算減少 312,639,733 元，減少 25.88%。
- (五) 業務外費用：預算 86,181,000 元，實際支出 222,572,278 元，較預算增加 136,391,278 元，增加 158.26%。
- (六) 業務外餘絀預計賸餘 1,121,670,000 元，實際賸餘 672,638,989 元，較預算減少 449,031,011 元，減少 40.03%，主要係因以前年度榮民醫療費

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 97 年度

用由本院自行吸收及依勞基法補發工級人員及駕駛以前年度加班費所致。

- (七) 本期預計賸餘 132,179,000 元，實際賸餘 410,959,635 元，較預算增加 278,780,635 元，增加 210.91%。

本年度實際賸餘較預算賸餘增加主要係因醫療收入增加幅度大於醫療成本增加幅度及依退輔會採購常備藥品共同供應契約第 15 條第 1 項規定，收取廠商 5% 之藥品管理費收入所致。

三、 餘絀撥補實況

本年度賸餘 410,959,635 元，加計以前年度未分配賸餘 655,914,382 元，扣除賸餘撥充基金數 300,000,000 元，尚有未分配賸餘 766,874,017 元。

四、 現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：本年度業務活動之現金流量，預計淨流入 968,971,000 元，實際淨流入 840,267,581 元，較預計減少流入 128,703,419 元，減少率 13.28%。
- (二) 投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流量，預計淨流出 1,045,571,000 元，實際淨流出 997,626,792 元，較預計減少流出 47,944,208 元，減少率 4.59%。
- (三) 融資活動之現金流量：本年度融資活動之現金流量，預計淨流入 116,523,000 元，實際淨流入 974,698,908 元，較預計增加流入 858,175,908 元，增加率 736.49%。
- (四) 本年度現金及約當現金之現金流量：本年度現金及約當現金之現金流量，預計淨流入 39,923,000 元，實際淨流入 817,339,697 元，較預計增加流入 777,416,697 元，增加率 1,947.29%。

本年度期初現金及約當現金餘額為 7,439,415,230 元，加計各項活動之淨現金流入 817,339,697 元，合計期末現金及約當現金餘額為 8,256,754,927 元。

五、 資產負債情況

- (一) 資產總額 33,352,741,310 元，其中流動資產 11,279,614,254 元，佔 33.82%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 312,591,113 元，佔 0.94%，固定資產 21,061,015,808 元，佔 63.15%，無形資產 73,486,289 元，佔

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
總說明
中華民國 97 年度

0.22%，其他資產 626,033,846 元，佔 1.88%。

(二) 負債總額 4,509,516,326 元，為資產總額之 13.52%，其中流動負債 2,958,346,361 元，佔 8.87%，其他負債 1,551,169,965 元，佔 4.65%。

(三) 淨值總額 28,843,224,984 元，為資產總額之 86.48%，其中基金 26,072,142,271 元，佔 78.17%，公積 399,594,080 元，佔 1.2%，累積餘絀 766,874,017 元佔 2.3%，淨值其他項目 1,604,614,616 元佔 4.81%。

六、其他

(一) 流動比率：流動資產 11,279,614,254 元與流動負債 2,958,346,361 元之比率為 381.28%，顯示償債能力佳。

(二) 負債比率：負債總額 4,509,516,326 元與資產總額 33,352,741,310 元之比率為 13.52%，顯示財務結構良好。

(三) 本年度辦理保留事項：

本院部分資本支出計畫尚未完成驗收及付款程序，故於 98 年 1 月 9 日以北總計字第 0980000569 號函陳報退輔會申請保留，共計 126,261,920 元，包括計畫型資本支出房屋建築及設備 75,685,748 元、非計畫型資本支出房屋建築及設備 20,256,011 元、機械設備 13,332,500 元、交通及運輸設備 1,722,000 元及雜項設備 15,265,661 元。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國97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	%
一、業務收入	14,287,358,000	100.00%	16,390,054,366	100.00%	2,102,696,366	14.72%	15,303,379,884	100.00%
勞務收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
服務收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
銷貨收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
製成品銷貨收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
醫療收入	12,897,554,000	90.27%	15,031,122,389	91.71%	2,133,568,389	16.54%	13,960,656,831	91.23%
門診醫療收入	6,418,669,000	44.93%	7,207,182,898	43.97%	788,513,898	12.28%	6,700,820,104	43.79%
住院醫療收入	8,397,190,000	58.77%	9,432,482,284	57.55%	1,035,292,284	12.33%	8,796,364,490	57.48%
其他醫療收入	182,000,000	1.27%	196,635,764	1.20%	14,635,764	8.04%	194,898,588	1.27%
減：醫療折讓	1,796,797,000	12.58%	1,481,885,751	9.04%	-314,911,249	-17.53%	1,454,681,432	9.51%
減：醫療優待免費	303,508,000	2.12%	323,292,806	1.97%	19,784,806	6.52%	276,744,919	1.81%
其他業務收入	1,389,804,000	9.73%	1,358,931,977	8.29%	-30,872,023	-2.22%	1,342,723,053	8.77%
臨床教學研究補助收入	694,948,000	4.86%	694,948,000	4.24%	0	0.00%	692,613,000	4.53%
其他補助收入	570,156,000	3.99%	583,321,045	3.56%	13,165,045	2.31%	548,834,431	3.59%
雜項業務收入	124,700,000	0.87%	80,662,932	0.49%	-44,037,068	-35.31%	101,275,622	0.66%
二、業務成本與費用	15,276,849,000	106.93%	16,651,733,720	101.60%	1,374,884,720	9.00%	15,865,462,510	103.67%
勞務成本	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
服務成本	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
銷貨成本	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
製成品銷貨成本	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
醫療成本	12,723,796,000	89.06%	13,898,262,310	84.80%	1,174,466,310	9.23%	13,255,760,223	86.62%
門診醫療成本	5,606,955,000	39.24%	6,161,364,249	37.59%	554,409,249	9.89%	5,696,366,965	37.22%
住院醫療成本	6,967,757,000	48.77%	7,583,229,387	46.27%	615,472,387	8.83%	7,394,197,573	48.32%
其他醫療成本	149,084,000	1.04%	153,668,674	0.94%	4,584,674	3.08%	165,195,685	1.08%
其他業務成本	100,096,000	0.70%	148,729,137	0.91%	48,633,137	48.59%	74,380,334	0.49%
雜項業務成本	100,096,000	0.70%	148,729,137	0.91%	48,633,137	48.59%	74,380,334	0.49%
管理及總務費用	763,318,000	5.34%	798,891,849	4.87%	35,573,849	4.66%	784,708,139	5.13%
管理費用及總務費用	763,318,000	5.34%	798,891,849	4.87%	35,573,849	4.66%	784,708,139	5.13%
研究發展及訓練費用	1,689,639,000	11.83%	1,805,850,424	11.02%	116,211,424	6.88%	1,750,613,814	11.44%
研究發展費用	1,039,899,000	7.28%	1,124,236,711	6.86%	84,337,711	8.11%	1,100,398,299	7.19%
訓練費用	649,740,000	4.55%	681,613,713	4.16%	31,873,713	4.91%	650,215,515	4.25%
其他業務費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
雜項業務費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
三、業務賸餘(短絀一)	-989,491,000	-6.93%	-261,679,354	-1.60%	727,811,646	-73.55%	-562,082,626	-3.67%

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國97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	%
四、業務外收入	1,207,851,000	8.45%	895,211,267	5.46%	-312,639,733	-25.88%	959,527,778	6.27%
財務收入	128,181,000	0.90%	168,083,336	1.03%	39,902,336	31.13%	134,369,700	0.88%
利息收入	128,181,000	0.90%	168,083,336	1.03%	39,902,336	31.13%	133,698,291	0.87%
投資賸餘	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	671,409	0.00%
其他業務外收入	1,079,670,000	7.56%	727,127,931	4.44%	-352,542,069	-32.65%	825,158,078	5.39%
財產交易賸餘	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
盤存賸餘	600,000	0.00%	219,496	0.00%	-380,504	-63.42%	21,157	0.00%
資產使用及權利金收入	225,040,000	1.58%	220,843,493	1.35%	-4,196,507	-1.86%	222,287,538	1.45%
受託經營賸餘	5,049,000	0.04%	6,668,549	0.04%	1,619,549	32.08%	7,215,510	0.05%
受贈收入	200,109,000	1.40%	286,050,489	1.75%	85,941,489	42.95%	285,285,138	1.86%
賠償收入	524,000	0.00%	115,917	0.00%	-408,083	-77.88%	73,142	0.00%
違規罰款收入	7,154,000	0.05%	8,475,039	0.05%	1,321,039	18.47%	6,537,921	0.04%
資產高估整理	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
收回呆帳	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
雜項收入	641,194,000	4.49%	204,754,948	1.25%	-436,439,052	-68.07%	303,737,672	1.98%
五、業務外費用	86,181,000	0.60%	222,572,278	1.36%	136,391,278	158.26%	199,267,033	1.30%
財務費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他業務外費用	86,181,000	0.60%	222,572,278	1.36%	136,391,278	158.26%	199,267,033	1.30%
財產交易短絀	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	634,848	0.00%
盤存短絀	3,000	0.00%	66,221	0.00%	63,221	2107.37%	3,401	0.00%
受託經營短絀	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	36,326,934	0.24%
舊有房眷舍處理費	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
違約及處理費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
資產低估整理	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
雜項費用	86,178,000	0.60%	222,506,057	1.36%	136,328,057	158.19%	162,301,850	1.06%
六、業務外賸餘	1,121,670,000	7.85%	672,638,989	4.10%	-449,031,011	-40.03%	760,260,745	4.97%
七、本期賸餘	132,179,000	0.93%	410,959,635	2.51%	278,780,635	210.91%	198,178,119	1.29%

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金

現金流量決算表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1.本期賸餘(短絀-)	132,179,000	410,959,635	278,780,635	210.91%
2.調整非現金項目	836,792,000	429,307,946	-407,484,054	-48.70%
(1)提存呆帳、醫療折讓及短絀	1,802,798,000	1,484,877,741	-317,920,259	-17.63%
(2)折舊及折耗	889,856,000	809,551,493	-80,304,507	-9.02%
(3)攤銷	10,052,000	15,188,124	5,136,124	51.10%
(4)處理資產短絀(賸餘-)	0	0	0	0.00%
(5)其他	-5,646,000	-14,321,870	-8,675,870	153.66%
(6)流動資產淨減(淨增-)	-1,796,200,000	-2,100,720,153	-304,520,153	16.95%
(7)流動負債淨增(淨減-)	-64,068,000	234,732,611	298,800,611	-466.38%
業務活動之淨現金流入(流出-)	968,971,000	840,267,581	-128,703,419	-13.28%
二、投資活動之現金流量				
1.減少流動金融資產及短期貸墊款	151,485,000	304,393,373	152,908,373	100.94%
(1)減少短期墊款	151,485,000	304,393,373	152,908,373	100.94%
2.減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0	0	0.00%
3.減少固定資產及遞耗資產		0	0	0.00%
4.減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,083,236,000	1,129,879,262	46,643,262	4.31%
(1)減少無形資產		0	0	0.00%
(2)減少其他資產	1,083,236,000	1,129,879,262	46,643,262	4.31%
5.其他投資活動之現金流入	0	0	0	0.00%
(1)其他投資活動之現金流入	0	0	0	0.00%
6.增加流動金融資產及短期貸墊款	-151,485,000	-146,706,477	4,778,523	-3.15%
(1)增加短期墊款	-151,485,000	-146,706,477	4,778,523	-3.15%
7.增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0	0	0.00%
(1)增加長期投資	0	0	0	0.00%
8.增加固定資產及遞耗資產	-1,025,999,000	-1,068,147,195	-42,148,195	4.11%
(1)增加固定資產	-1,025,999,000	-1,068,147,195	-42,148,195	4.11%
9.增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,102,808,000	-1,217,045,755	-114,237,755	10.36%
(1)增加無形資產	-19,572,000	-24,338,759	-4,766,759	24.35%
(2)增加其他資產	-1,083,236,000	-1,192,706,996	-109,470,996	10.11%
10.其他投資活動之現金流出	0	0	0	0.00%
(1)其他投資活動之現金流出	0	0	0	0.00%
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,045,571,000	-997,626,792	47,944,208	-4.59%
三、融資活動之現金流量				
1.增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	91,263,000	957,870,108	866,607,108	949.57%
(1)增加短期債務			0	0.00%
(2)增加其他負債	91,263,000	957,870,108	866,607,108	949.57%

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金

平 衡 表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	33,352,741,310	100.00%	31,791,622,091	100.00%	1,561,119,219	4.91%
流動資產	11,279,614,254	33.82%	9,999,636,104	31.45%	1,279,978,150	12.80%
現金	8,256,754,927	24.76%	7,439,415,230	23.40%	817,339,697	10.99%
庫存現金	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
銀行存款	8,253,902,927	24.75%	7,436,278,230	23.39%	817,624,697	11.00%
零用金及週轉金	2,852,000	0.01%	3,137,000	0.01%	-285,000	-9.09%
可轉讓定期存單	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
短期投資	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
應收款項	2,083,366,923	6.25%	1,532,948,497	4.82%	550,418,426	35.91%
應收醫療帳款	3,873,870,824	11.61%	3,586,165,946	11.28%	287,704,878	8.02%
備抵醫療折讓(-)	-2,071,624,259	-6.21%	-2,254,345,606	-7.09%	182,721,347	-8.11%
備抵呆帳--應收醫療帳款(-)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
應收利息	49,604,371	0.15%	45,128,689	0.14%	4,475,682	9.92%
其他應收款	231,515,987	0.69%	155,999,468	0.49%	75,516,519	48.41%
備抵呆帳-其他應收帳款(-)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
存貨	441,874,278	1.32%	374,149,728	1.18%	67,724,550	18.10%
物料	12,229,545	0.04%	12,624,070	0.04%	-394,525	-3.13%
醫療用品	429,644,733	1.29%	361,525,658	1.14%	68,119,075	18.84%
在製品	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
製成品	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
預付款項	480,990,826	1.44%	478,808,453	1.51%	2,182,373	0.46%
預付貨款	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
用品盤存	7,144,234	0.02%	7,547,428	0.02%	-403,194	-5.34%
預付費用	473,846,592	1.42%	471,261,025	1.48%	2,585,567	0.55%
進項稅額	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他預付款	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
短期貸墊款	16,627,300	0.05%	174,314,196	0.55%	-157,686,896	-90.46%
短期墊款	16,627,300	0.05%	174,314,196	0.55%	-157,686,896	-90.46%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	312,591,113	0.94%	322,065,848	1.01%	-9,474,735	-2.94%
長期投資	19,200,000	0.06%	19,200,000	0.06%	0	0.00%
以成本衡量之金融資產--非流動	19,200,000	0.06%	19,200,000	0.06%	0	0.00%
準備金	293,391,113	0.88%	302,865,848	0.95%	-9,474,735	-3.13%
退休及離職準備金	293,391,113	0.88%	302,865,848	0.95%	-9,474,735	-3.13%
固定資產	21,061,015,808	63.15%	20,775,194,338	65.35%	285,821,470	1.38%
土地	11,107,827,570	33.30%	11,107,827,570	34.94%	0	0.00%
土地	11,107,827,570	33.30%	11,107,827,570	34.94%	0	0.00%
土地改良物	27,802,956	0.08%	29,508,684	0.09%	-1,705,728	-5.78%
土地改良物	49,091,148	0.15%	49,091,148	0.15%	0	0.00%

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增(+)/減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-土地改良物(-)	-21,288,192	-0.06%	-19,582,464	-0.06%	-1,705,728	8.71%
房屋及建築	5,871,019,970	17.60%	6,012,992,168	18.91%	-141,972,198	-2.36%
房屋及建築	9,123,494,981	27.35%	9,091,191,673	28.60%	32,303,308	0.36%
累計折舊-房屋及建築(-)	-3,252,475,011	-9.75%	-3,078,199,505	-9.68%	-174,275,506	5.66%
機械及設備	1,817,920,910	5.45%	1,788,533,973	5.63%	29,386,937	1.64%
機械及設備	9,328,271,701	27.97%	9,065,173,372	28.51%	263,098,329	2.90%
累計折舊-機械及設備(-)	-7,510,350,791	-22.52%	-7,276,639,399	-22.89%	-233,711,392	3.21%
交通及運輸設備	55,809,924	0.17%	58,530,109	0.18%	-2,720,185	-4.65%
交通及運輸設備	306,186,371	0.92%	301,485,762	0.95%	4,700,609	1.56%
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-250,376,447	-0.75%	-242,955,653	-0.76%	-7,420,794	3.05%
什項設備	162,078,739	0.49%	149,695,379	0.47%	12,383,360	8.27%
什項設備	2,014,129,216	6.04%	1,966,687,748	6.19%	47,441,468	2.41%
累計折舊-什項設備(-)	-1,852,050,477	-5.55%	-1,816,992,369	-5.72%	-35,058,108	1.93%
購建中固定資產	2,018,555,739	6.05%	1,628,106,455	5.12%	390,449,284	23.98%
未完工程	2,018,555,739	6.05%	1,628,106,455	5.12%	390,449,284	23.98%
預付工程及土地款	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
無形資產	73,486,289	0.22%	64,243,513	0.20%	9,242,776	14.39%
無形資產	73,486,289	0.22%	64,243,513	0.20%	9,242,776	14.39%
專利權	2,049,743	0.01%	2,083,590	0.01%	-33,847	-1.62%
電腦軟體	71,436,546	0.21%	62,159,923	0.20%	9,276,623	14.92%
遞延借項	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
遞延費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
開辦費	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他資產	626,033,846	1.88%	630,482,288	1.98%	-4,448,442	-0.71%
什項資產	626,033,846	1.88%	630,482,288	1.98%	-4,448,442	-0.71%
存出保證金	210,591,970	0.63%	223,988,970	0.70%	-13,397,000	-5.98%
存出保證品	13,400,000	0.04%	0	0.00%	13,400,000	0.00%
催收款項	74,592,601	0.22%	70,136,629	0.22%	4,455,972	6.35%
備抵呆帳-催收款項	-58,695,400	-0.18%	-55,703,410	-0.18%	-2,991,990	5.37%
暫付及待結轉帳項	64,934,878	0.19%	517,050	0.00%	64,417,828	12458.72%
代管資產	127,988,077	0.38%	159,989,878	0.50%	-32,001,801	-20.00%
受託經營權益	193,221,720	0.58%	186,553,171	0.59%	6,668,549	3.57%
其他什項資產	0	0.00%	45,000,000	0.14%	-45,000,000	-100.00%
合計	33,352,741,310	100.00%	31,791,622,091	100.00%	1,561,119,219	4.91%

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金

平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增 (+) 減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	4,509,516,326	13.52%	3,504,981,439	11.02%	1,004,534,887	28.66%
流動負債	2,958,346,361	8.87%	2,725,510,846	8.57%	232,835,515	8.54%
應付款項	2,951,602,079	8.85%	2,721,470,528	8.56%	230,131,551	8.46%
應付帳款	1,131,765,524	3.39%	1,114,257,511	3.50%	17,508,013	1.57%
應付代收款	448,500,647	1.34%	333,574,500	1.05%	114,926,147	34.45%
應付薪工	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
應付費用	219,358,211	0.66%	173,172,335	0.54%	46,185,876	26.67%
應付稅款	1,530,097	0.00%	0	0.00%	1,530,097	0.00%
其他應付款	1,150,447,600	3.45%	1,100,466,182	3.46%	49,981,418	4.54%
預收款項	6,744,282	0.02%	4,040,318	0.01%	2,703,964	66.92%
預收收入	0	0.00%	12,795	0.00%	-12,795	-100.00%
預收定金	3,508,607	0.01%	1,978,607	0.01%	1,530,000	77.33%
銷項稅額	0	0.00%	745,821	0.00%	-745,821	-100.00%
其他預收款	3,235,675	0.01%	1,303,095	0.00%	1,932,580	148.31%
其他負債	1,551,169,965	4.65%	779,470,593	2.45%	771,699,372	99.00%
什項負債	1,551,169,965	4.65%	779,470,593	2.45%	771,699,372	99.00%
存入保證金	153,162,532	0.46%	133,561,034	0.42%	19,601,498	14.68%
應付保管款	208,115	0.00%	435,539	0.00%	-227,424	-52.22%
應付退休及離職金	419,691,113	1.26%	432,753,848	1.36%	-13,062,735	-3.02%
應付代管資產	127,988,077	0.38%	159,989,878	0.50%	-32,001,801	-20.00%
暫收及待結轉帳項	850,120,128	2.55%	52,730,294	0.17%	797,389,834	1512.20%
其他什項負債	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
淨值	28,843,224,984	86.48%	28,286,640,652	88.98%	556,584,332	1.97%
基金	26,072,142,271	78.17%	25,655,619,271	80.70%	416,523,000	1.62%
基金	26,072,142,271	78.17%	25,655,619,271	80.70%	416,523,000	1.62%
公積	399,594,080	1.20%	370,492,383	1.17%	29,101,697	7.85%
資本公積	399,594,080	1.20%	370,492,383	1.17%	29,101,697	7.85%
土地重估增值公積	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
固定資產增值公積	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
受贈公積	399,594,080	1.20%	370,492,383	1.17%	29,101,697	7.85%
其他資本公積	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
特別公積	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
特別公積	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
累積餘絀	766,874,017	2.30%	655,914,382	2.06%	110,959,635	16.92%
累積賸餘	766,874,017	2.30%	655,914,382	2.06%	110,959,635	16.92%
累積賸餘	766,874,017	2.30%	655,914,382	2.06%	110,959,635	16.92%
淨值其他項目	1,604,614,616	4.81%	1,604,614,616	5.05%	0	0.00%
未實現重估增值	1,604,614,616	4.81%	1,604,614,616	5.05%	0	0.00%
未實現重估增值	1,604,614,616	4.81%	1,604,614,616	5.05%	0	0.00%
合計	33,352,741,310	100.00%	31,791,622,091	100.00%	1,561,119,219	4.91%

註：信託代理與保證之或有資產與或有負債，97年12月31日各為135,204,041元，96年12月31日各為230,213,219元，主要係廠商履約保證所質押之定期存單等。

附 屬 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增減		說 明
			金額	%	
醫療成本	12,723,796,000	13,898,262,310	1,174,466,310	9.23%	
門診醫療成本	5,606,955,000	6,161,364,249	554,409,249	9.89%	
1. 用人費用	2,172,417,000	2,225,740,511	53,323,511	2.45%	
11. 正式員額薪資	729,429,000	730,170,953	741,953	0.10%	
12. 聘僱及兼職人員薪資	159,889,000	160,315,174	426,174	0.27%	
13. 超時工作報酬	53,869,000	53,693,572	-175,428	-0.33%	
15. 獎金	778,561,000	897,517,387	118,956,387	15.28%	醫療收入較預計為高，獎金相對增加。
16. 退休及卹償金	319,154,000	253,201,739	-65,952,261	-20.66%	
17. 資遣費	476,000	0	-476,000	-100.00%	
18. 福利費	130,998,000	130,793,984	-204,016	-0.16%	
19. 提繳費	41,000	47,702	6,702	16.35%	
2. 服務費用	599,495,000	568,922,448	-30,572,552	-5.10%	
21. 水電費	55,584,000	63,748,896	8,164,896	14.69%	
22. 郵電費	1,963,000	2,945,317	982,317	50.04%	
23. 旅運費	10,674,000	10,874,932	200,932	1.88%	
24. 印刷裝訂與廣告費	3,533,000	5,082,252	1,549,252	43.85%	
25. 修理保養及保固費	71,295,000	89,519,706	18,224,706	25.56%	
26. 保險費	2,096,000	1,970,067	-125,933	-6.01%	
27. 一般服務費	86,378,000	105,699,624	19,321,624	22.37%	
28. 專業服務費	367,972,000	289,081,654	-78,890,346	-21.44%	
3. 材料及用品費	2,550,596,000	3,107,807,145	557,211,145	21.85%	
31. 使用材料費	13,403,000	22,621,837	9,218,837	68.78%	
32. 用品消耗	16,948,000	22,763,049	5,815,049	34.31%	
33. 商品及醫療用品	2,520,245,000	3,062,422,259	542,177,259	21.51%	
4. 租金與利息	5,556,000	7,504,962	1,948,962	35.08%	
43. 機器租金	5,556,000	7,504,962	1,948,962	35.08%	
5. 折舊、折耗及攤銷	273,008,000	245,899,779	-27,108,221	-9.93%	部分固定資產逾耐用年限，無須提列折舊費用。
51. 土地改良物折舊	512,000	512,739	739	0.14%	
52. 房屋折舊	48,347,000	50,279,380	1,932,380	4.00%	
53. 機械及設備折舊	201,051,000	168,515,417	-32,535,583	-16.18%	
54. 交通及運輸設備折舊	6,066,000	5,495,130	-570,870	-9.41%	
55. 雜項設備折舊	14,184,000	16,758,561	2,574,561	18.15%	
5A. 攤銷	2,848,000	4,338,552	1,490,552	52.34%	
6. 稅捐與規費	948,000	796,656	-151,344	-15.96%	
68. 規費	948,000	796,656	-151,344	-15.96%	
7. 會費、捐助、補助、分攤與交流	4,935,000	4,692,748	-242,252	-4.91%	
71. 會費	4,935,000	4,692,748	-242,252	-4.91%	
住院醫療成本	6,967,757,000	7,583,229,387	615,472,387	8.83%	
1. 用人費用	3,218,280,000	3,279,811,906	61,531,906	1.91%	
11. 正式員額薪資	1,117,479,000	1,110,829,734	-6,649,266	-0.60%	
12. 聘僱及兼職人員薪資	230,749,000	229,976,490	-772,510	-0.33%	
13. 超時工作報酬	81,738,000	79,889,248	-1,848,752	-2.26%	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增減		說 明
			金額	%	
15. 獎金	1,162,656,000	1,326,183,023	163,527,023	14.06%	
16. 退休及卹償金	426,312,000	336,959,302	-89,352,698	-20.96%	
17. 資遣費	591,000	0	-591,000	-100.00%	
18. 福利費	198,694,000	195,903,647	-2,790,353	-1.40%	
19. 提繳費	61,000	70,462	9,462	15.51%	
2. 服務費用	731,183,000	800,082,839	68,899,839	9.42%	
21. 水電費	116,009,000	132,731,043	16,722,043	14.41%	
22. 郵電費	6,054,000	8,765,287	2,711,287	44.79%	
23. 旅運費	19,302,000	19,564,749	262,749	1.36%	
24. 印刷裝訂與廣告費	10,258,000	14,694,546	4,436,546	43.25%	
25. 修理保養及保固費	166,411,000	203,923,574	37,512,574	22.54%	
26. 保險費	3,383,000	3,447,276	64,276	1.90%	
27. 一般服務費	227,699,000	274,403,843	46,704,843	20.51%	
28. 專業服務費	182,067,000	142,552,521	-39,514,479	-21.70%	
3. 材料及用品費	2,552,806,000	3,090,535,303	537,729,303	21.06%	
31. 使用材料費	4,424,000	7,215,665	2,791,665	63.10%	
32. 用品消耗	57,474,000	76,136,833	18,662,833	32.47%	
33. 商品及醫療用品	2,490,908,000	3,007,182,805	516,274,805	20.73%	增加單價較高之抗癌藥品數量及品項。
4. 租金與利息	5,908,000	7,873,189	1,965,189	33.26%	
43. 機器租金	5,908,000	7,873,189	1,965,189	33.26%	
5. 折舊、折耗及攤銷	443,229,000	392,279,253	-50,949,747	-11.50%	部分固定資產逾耐用年限，無須提列折舊費用。
51. 土地改良物折舊	854,000	849,695	-4,305	-0.50%	
52. 房屋折舊	68,798,000	71,053,541	2,255,541	3.28%	
53. 機械及設備折舊	338,447,000	281,499,486	-56,947,514	-16.83%	
54. 交通及運輸設備折舊	10,111,000	9,081,068	-1,029,932	-10.19%	
55. 雜項設備折舊	23,642,000	27,742,852	4,100,852	17.35%	
5A. 攤銷	1,377,000	2,052,611	675,611	49.06%	
6. 稅捐與規費	1,520,000	1,250,361	-269,639	-17.74%	
68. 規費	1,520,000	1,250,361	-269,639	-17.74%	
7. 會費、捐助、補助、分攤與交流	8,830,000	8,404,546	-425,454	-4.82%	
71. 會費	8,830,000	8,404,546	-425,454	-4.82%	
8. 短絀與賠償給付	6,001,000	2,991,990	-3,009,010	-50.14%	
81. 各項短絀	6,001,000	2,991,990	-3,009,010	-50.14%	
其他醫療成本	149,084,000	153,668,674	4,584,674	3.08%	
1. 用人費用	108,179,000	108,262,261	83,261	0.08%	
11. 正式員額薪資	44,304,000	44,415,267	111,267	0.25%	
13. 超時工作報酬	4,051,000	3,704,163	-346,837	-8.56%	
15. 獎金	38,097,000	41,704,675	3,607,675	9.47%	
16. 退休及卹償金	10,612,000	8,072,023	-2,539,977	-23.93%	
17. 資遣費	15,000	0	-15,000	-100.00%	
18. 福利費	11,087,000	10,350,918	-736,082	-6.64%	
19. 提繳費	13,000	15,215	2,215	17.04%	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)/減(-)		說 明
			金額	%	
管理及總務費用	763,318,000	798,891,849	35,573,849	4.66%	
管理費用及總務費用	763,318,000	798,891,849	35,573,849	4.66%	
1. 用人費用	627,462,000	662,301,308	34,839,308	5.55%	
11. 正式員額薪資	297,004,000	312,286,951	15,282,951	5.15%	
13. 超時工作報酬	20,876,000	20,863,196	-12,804	-0.06%	
15. 獎金	194,651,000	226,185,950	31,534,950	16.20%	
16. 退休及卹償金	61,363,000	49,152,770	-12,210,230	-19.90%	
17. 資遣費	81,000	0	-81,000	-100.00%	
18. 福利費	53,449,000	53,763,835	314,835	0.59%	
19. 提繳費	38,000	48,606	10,606	27.91%	
2. 服務費用	34,734,000	36,589,467	1,855,467	5.34%	
21. 水電費	3,006,000	3,524,417	518,417	17.25%	
22. 郵電費	531,000	775,366	244,366	46.02%	
23. 旅運費	10,412,000	10,773,731	361,731	3.47%	
24. 印刷裝訂與廣告費	925,000	1,353,551	428,551	46.33%	
25. 修理保養及保固費	3,355,000	4,207,335	852,335	25.40%	
26. 保險費	1,192,000	1,201,693	9,693	0.81%	
27. 一般服務費	4,091,000	5,048,821	957,821	23.41%	
28. 專業服務費	7,568,000	6,051,594	-1,516,406	-20.04%	
29. 公共關係費	3,654,000	3,652,959	-1,041	-0.03%	
3. 材料及用品費	8,002,000	10,724,619	2,722,619	34.02%	
32. 用品消耗	8,002,000	10,724,619	2,722,619	34.02%	
4. 租金與利息	50,497,000	47,676,356	-2,820,644	-5.59%	
41. 地租及水租	896,000	1,090,988	194,988	21.76%	
43. 機器租金	15,792,000	21,625,367	5,833,367	36.94%	
44. 交通及運輸設備租金	15,629,000	8,018,576	-7,610,424	-48.69%	
45. 雜項設備租金	18,180,000	16,941,425	-1,238,575	-6.81%	
5. 折舊、折耗及攤銷	38,494,000	35,651,798	-2,842,202	-7.38%	
51. 土地改良物折舊	84,000	86,486	2,486	2.96%	
52. 房屋折舊	100,000	201,185	101,185	101.19%	
53. 機械及設備折舊	31,830,000	26,901,399	-4,928,601	-15.48%	
54. 交通及運輸設備折舊	1,010,000	915,296	-94,704	-9.38%	
55. 雜項設備折舊	2,364,000	2,826,316	462,316	19.56%	
5A. 攤銷	3,106,000	4,721,116	1,615,116	52.00%	
6. 稅捐與規費	4,072,000	4,519,402	447,402	10.99%	
62. 土地稅	411,000	440,789	29,789	7.25%	
65. 消費與行為稅	3,661,000	4,078,613	417,613	11.41%	
9. 其他	57,000	1,428,899	1,371,899	2406.84%	
92. 其他費用	57,000	1,428,899	1,371,899	2406.84%	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)/減(-)		說 明
			金額	%	
研究發展及訓練費用	1,689,639,000	1,805,850,424	116,211,424	6.88%	
研究發展費用	1,039,899,000	1,124,236,711	84,337,711	8.11%	
1. 用人費用	553,151,000	582,693,268	29,542,268	5.34%	
11. 正式員額薪資	167,133,000	174,411,678	7,278,678	4.36%	
12. 聘僱及兼職人員薪資	65,409,000	65,921,940	512,940	0.78%	
13. 超時工作報酬	12,809,000	12,910,739	101,739	0.79%	
15. 獎金	214,555,000	248,555,266	34,000,266	15.85%	
16. 退休及卹償金	61,643,000	49,127,969	-12,515,031	-20.30%	
17. 資遣費	84,000	0	-84,000	-100.00%	
18. 福利費	31,505,000	31,748,420	243,420	0.77%	
19. 提繳費	13,000	17,256	4,256	32.74%	
2. 服務費用	179,157,000	181,370,599	2,213,599	1.24%	
21. 水電費	25,059,000	29,239,954	4,180,954	16.68%	
22. 郵電費	795,000	1,212,715	417,715	52.54%	
23. 旅運費	4,395,000	4,523,139	128,139	2.92%	
24. 印刷裝訂與廣告費	1,389,000	2,014,489	625,489	45.03%	
25. 修理保養及保固費	19,088,000	24,333,660	5,245,660	27.48%	
27. 一般服務費	40,463,000	50,019,481	9,556,481	23.62%	
28. 專業服務費	87,968,000	70,027,161	-17,940,839	-20.39%	
3. 材料及用品費	217,383,000	278,614,939	61,231,939	28.17%	
31. 使用材料費	13,369,000	22,449,891	9,080,891	67.92%	
32. 用品消耗	48,381,000	65,538,873	17,157,873	35.46%	
33. 商品及醫療用品	155,633,000	190,626,175	34,993,175	22.48%	
4. 租金與利息	103,000	139,026	36,026	34.98%	
43. 機器租金	103,000	139,026	36,026	34.98%	
5. 折舊、折耗及攤銷	90,089,000	81,397,979	-8,691,021	-9.65%	
51. 土地改良物折舊	171,000	172,323	1,323	0.77%	
52. 房屋折舊	16,126,000	16,823,007	697,007	4.32%	
53. 機械及設備折舊	65,904,000	55,225,403	-10,678,597	-16.20%	
54. 交通及運輸設備折舊	2,022,000	1,818,175	-203,825	-10.08%	
55. 雜項設備折舊	4,729,000	5,615,645	886,645	18.75%	
5A. 攤銷	1,137,000	1,743,426	606,426	53.34%	
6. 稅捐與規費	16,000	20,900	4,900	30.63%	
65. 消費與行為稅	16,000	20,900	4,900	30.63%	
訓練費用	649,740,000	681,613,713	31,873,713	4.91%	
1. 用人費用	413,357,000	380,970,883	-32,386,117	-7.83%	
11. 正式員額薪資	107,309,000	112,358,490	5,049,490	4.71%	
12. 聘僱及兼職人員薪資	43,606,000	44,087,772	481,772	1.10%	

本 頁 空 白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
一、固定資產之增置			
專案計畫	0	265,293,000	173,998,000
台北榮總醫學科技大樓	0	265,293,000	173,998,000
購建中固定資產			
一般建築及設備	34,017,000	760,706,000	0
土地			0
土地改良物			
房屋及建築	8,949,000	94,617,000	0
房屋及建築	8,949,000	94,617,000	0
購建中固定資產			
機械設備	5,277,000	542,537,000	0
機械設備	5,277,000	542,537,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	2,843,000	14,181,000	
交通及運輸設備	2,843,000	14,181,000	
購建中固定資產			
雜項設備	16,948,000	109,371,000	0
雜項設備	16,948,000	109,371,000	
購建中固定資產			
小 計	34,017,000	1,025,999,000	173,998,000
二、撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
購建中固定資產			
小 計	0	0	0
合 計	34,017,000	1,025,999,000	173,998,000

補充說明：

◎計畫型資本支出說明：173,998,000元(97.07.30院授輔陸字第0970003178號奉准98年補辦預算)

◎非計畫型資本支出說明：

機械設備—經中華民國仲裁協會判定本院承購正子斷層掃瞄儀(PET)與相關附屬設備總金額36,800,647元。

購建中固定資產之實支數其中空調系統(增置全院空調智慧管理系統)金額11,745,478元係屬什項設備。

官兵輔導委員會
台北榮民總醫院醫療作業基金
改良擴充明細表
97年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比較增減(-)數	本年度保留數
調整數	合計			
0	439,291,000	363,605,252	-75,685,748	75,685,748
	439,291,000		-439,291,000	
	0	363,605,252	363,605,252	
0	794,723,000	704,541,943	-78,435,579	50,576,172
	0	0	0	
	0		0	
-38,510,599	65,055,401	41,785,853	-23,269,548	20,256,011
-38,510,599	65,055,401	22,587,100		
0	0	19,198,753		
63,812,699	611,626,699	573,184,361	-38,442,338	13,332,500
63,812,699	611,626,699	573,184,361		
	0	0		
-1,000,000	16,024,000	10,224,714	-5,799,286	1,722,000
-1,000,000	16,024,000	10,224,714		
	0	0		
-24,302,100	102,016,900	79,347,015	-22,669,885	15,265,661
-24,302,100	102,016,900	67,601,537		
	0	11,745,478	11,745,478	
0	1,234,014,000	1,068,147,195	-165,866,805	126,261,920
	0	0	0	
	0	0	0	
	0	5,794,532	5,794,532	
	0	15,898,465	15,898,465	
	0	5,267,731	5,267,731	
	0	521,935	521,935	
	0	0	0	
0	0	27,482,663	27,482,663	0
0	1,234,014,000	1,095,629,858	-138,384,142	126,261,920

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
固定資產建設改良擴充
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					佔全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	
專案計畫	2,321,502,000		89.01-98.01	0	265,293,000	173,998,000	0	439,291,000	18.92%
台北榮總醫學科技大樓	2,321,502,000			0	265,293,000	173,998,000	0	439,291,000	18.92%
購建中固定資產				0	0	0	0	0	0.00%
一般建築及設備				34,017,000	760,706,000	0	0	794,723,000	
土地				0	0	0	0	0	
土地改良物				0	0	0	0	0	
房屋及建築				8,949,000	94,617,000	0	-38,510,599	65,055,401	
房屋及建築				8,949,000	94,617,000	0	-38,510,599	65,055,401	
購建中固定資產				0	0	0	0	0	
機械設備				5,277,000	542,537,000	0	63,812,699	611,626,699	
機械設備				5,277,000	542,537,000	0	63,812,699	611,626,699	
購建中固定資產				0	0	0	0	0	
交通及運輸設備				2,843,000	14,181,000	0	-1,000,000	16,024,000	
交通及運輸設備				2,843,000	14,181,000	0	-1,000,000	16,024,000	
購建中固定資產				0	0	0	0	0	
什項設備				16,948,000	109,371,000	0	-24,302,100	102,016,900	
什項設備				16,948,000	109,371,000	0	-24,302,100	102,016,900	
購建中固定資產				0	0	0	0	0	
合計	2,321,502,000			34,017,000	1,025,999,000	173,998,000	0	1,234,014,000	53.16%

註1. 房屋建築設備1至12月底計流出數64,806,000元；流入數26,295,401元，故實際可支用預算數為：
103,566,000-64,806,000+26,295,401=65,055,401(元)，故實際執行率為64.23%。

官兵輔導委員會

台北榮民總醫院作業基金

計畫預算與實際進度比較表

97年度

單位：新臺幣元

預算數		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%					
2,321,502,000	100.00%	363,605,252	82.77%	2,245,440,110	96.72%	
2,321,502,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	
0	0.00%	363,605,252		2,245,440,110		
794,723,000		704,541,943	88.65%	704,541,943	88.65%	
0		0		0		
0		0		0		
65,055,401		41,785,853	64.23%	41,785,853	64.23%	詳註1
65,055,401		22,587,100	34.72%	22,587,100	34.72%	
0		19,198,753		19,198,753		
611,626,699		573,184,361	93.71%	573,184,361	93.71%	
611,626,699		573,184,361	93.71%	573,184,361	93.71%	
0		0		0		
16,024,000		10,224,714	63.81%	10,224,714	63.81%	
16,024,000		10,224,714		10,224,714	63.81%	
0		0		0		
102,016,900		79,347,015	77.78%	79,347,015	77.78%	
102,016,900		67,601,537	66.27%	67,601,537	66.27%	
0		11,745,478		11,745,478		
3,116,225,000	100.00%	1,068,147,195	86.56%	2,949,982,053	94.67%	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金－台北榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預算數		決算數		比較增減				說 明
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
汰換車輛									
轎車(小客車)	1	630,000	1	630,000	0	0	0	0	首長座車已超過使用年限
交通車(大客車)									
旅行車(客貨兩用)									
小型客貨車									
其他(大客車)									
合 計	1	630,000	1	630,000	0	0	0	0	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	7,092,846,000	7,312,403,158	219,557,158	3.10%
正式員額薪資	2,462,658,000	2,557,096,094	94,438,094	3.83%
聘僱及兼職人員薪資	499,653,000	500,301,376	648,376	0.13%
超時工作報酬	181,860,000	179,764,785	-2,095,215	-1.15%
津貼	54,000,000	0	-54,000,000	-100.00%
獎金	2,528,881,000	2,903,812,498	374,931,498	14.83%
退休及卹償金	917,650,000	727,352,112	-190,297,888	-20.74%
資遣費	1,300,000	0	-1,300,000	-100.00%
福利費	446,670,000	443,870,074	-2,799,926	-0.63%
提繳費	174,000	206,219	32,219	18.52%
服務費用	1,767,562,000	1,853,477,550	85,915,550	4.86%
水電費	219,927,000	255,116,566	35,189,566	16.00%
郵電費	10,968,000	16,326,245	5,358,245	48.85%
旅運費	46,260,000	47,224,876	964,876	2.09%
印刷裝訂與廣告費	19,437,000	27,982,617	8,545,617	43.97%
修理保養與保固費	285,212,000	360,056,511	74,844,511	26.24%
保險費	6,681,000	6,685,931	4,931	0.07%
一般服務費	398,602,000	526,671,367	128,069,367	32.13%
專業服務費	776,821,000	609,760,478	-167,060,522	-21.51%
公共關係費	3,654,000	3,652,959	-1,041	-0.03%
材料及用品費	5,476,180,000	6,675,525,376	1,199,345,376	21.90%
使用材料費	40,582,000	67,700,094	27,118,094	66.82%
用品消耗	175,804,000	233,444,670	57,640,670	32.79%
商品及醫療用品	5,259,794,000	6,374,380,612	1,114,586,612	21.19%
租金與利息	62,628,000	63,813,437	1,185,437	1.89%
地租及水租	896,000	1,090,988	194,988	21.76%
機器租金	27,793,000	37,762,448	9,969,448	35.87%
交通及運輸設備租金	15,629,000	8,018,576	-7,610,424	-48.69%
什項設備租金	18,310,000	16,941,425	-1,368,575	-7.47%
折舊、折耗及攤銷	899,908,000	824,739,617	-75,168,383	-8.35%

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—台北榮民總醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地改良物折舊	1,706,000	1,705,728	-272	-0.02%
房屋及建築折舊	150,459,000	174,275,506	23,816,506	15.83%
機械及設備折舊	670,187,000	559,617,517	-110,569,483	-16.50%
交通及運輸設備折舊	20,218,000	18,212,630	-2,005,370	-9.92%
什項設備折舊	47,286,000	55,740,112	8,454,112	17.88%
攤銷	10,052,000	15,188,124	5,136,124	51.10%
稅捐與規費(強制費)	10,056,000	8,719,535	-1,336,465	-13.29%
土地稅	411,000	440,789	29,789	7.25%
房屋稅	3,500,000	2,132,216	-1,367,784	-39.08%
消費與行為稅	3,677,000	4,099,513	422,513	11.49%
規費	2,468,000	2,047,017	-420,983	-17.06%
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	34,415,000	29,561,280	-4,853,720	-14.10%
會費	13,908,000	13,235,814	-672,186	-4.83%
捐助補助與獎助	20,507,000	16,037,050	-4,469,950	-21.80%
競賽及交流活動費	0	288,416	288,416	0.00%
短絀與賠償給付	6,004,000	3,058,211	-2,945,789	-49.06%
各項短絀	6,004,000	3,058,211	-2,945,789	-49.06%
其他	13,431,000	103,007,834	89,576,834	666.94%
其他費用	13,431,000	103,007,834	89,576,834	666.94%
合 計	15,363,030,000	16,874,305,998	1,511,275,998	9.84%

附錄

台北榮民總醫受託經營
關 渡 醫 院

台北榮民總醫院受託經營關渡醫院
收支餘絀決算表
中華民國97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	%
一. 業務收入	609,700,000	100.00%	653,375,676	100.00%	43,675,676	107.16%	627,779,825	100.00%
醫療收入	609,700,000	100.00%	653,375,676	100.00%	43,675,676	107.16%	627,779,825	100.00%
門診醫療收入	410,000,000	67.25%	464,349,323	71.07%	54,349,323	113.26%	430,743,263	68.61%
住院醫療收入	300,000,000	49.20%	287,237,787	43.96%	-12,762,213	95.75%	295,583,779	47.08%
其他醫療收入	5,200,000	0.85%	4,230,898	0.65%	-969,102	81.36%	4,444,455	0.71%
減：醫療折讓	85,000,000	13.94%	83,865,152	12.84%	-1,134,848	98.66%	83,382,674	13.28%
減：醫療優待免費	20,500,000	3.36%	18,577,180	2.84%	-1,922,820	90.62%	19,608,998	3.12%
二. 業務成本與費用	601,360,000	98.63%	645,648,836	98.82%	44,288,836	107.36%	618,424,439	98.51%
醫療成本	488,000,000	80.04%	526,439,799	80.57%	38,439,799	107.88%	507,435,420	80.83%
門診醫療成本	377,000,000	61.83%	400,872,390	61.35%	23,872,390	106.33%	392,541,607	62.53%
住院醫療成本	111,000,000	18.21%	125,567,409	19.22%	14,567,409	113.12%	114,893,813	18.30%
管理及總務費用	113,000,000	18.53%	118,769,325	18.18%	5,769,325	105.11%	110,713,479	17.64%
管理費用及總務費用	113,000,000	18.53%	118,769,325	18.18%	5,769,325	105.11%	110,713,479	17.64%
研究發展及訓練費用	360,000	0.06%	439,712	0.07%	79,712	122.14%	275,540	0.04%
訓練費用	360,000	0.06%	439,712	0.07%	79,712	122.14%	275,540	0.04%
三. 業務賸餘	8,340,000	1.37%	7,726,840	1.18%	-613,160	92.65%	9,355,386	1.49%
四. 業務外收入	3,690,000	0.61%	6,770,727	1.04%	3,080,727	183.49%	5,991,861	0.95%
財務收入	300,000	0.05%	997,563	0.15%	697,563	332.52%	411,638	0.07%
利息收入	300,000	0.05%	997,563	0.15%	697,563	332.52%	411,638	0.07%
其他業務外收入	3,390,000	0.56%	5,773,164	0.88%	2,383,164	170.30%	5,580,223	0.89%
盤存賸餘	110,000	0.02%	3,125,943	0.48%	3,015,943	0.48%	2,444,503	0.39%
場地使用費及權利金收	2,800,000	0.46%	2,244,331	0.34%	-555,669	-0.09%	2,712,989	0.43%
賠償收入	10,000	0.00%	19,799	0.00%	9,799	197.99%	83,860	0.01%
違約罰款收入	20,000	0.00%	111,651	0.02%	91,651	558.26%	63,046	0.01%
雜項收入	450,000	0.07%	271,440	0.04%	-178,560	60.32%	275,825	0.04%
五. 業務外費用	3,615,000	0.59%	3,383,319	0.52%	-231,681	93.59%	3,321,397	0.53%
其他業務外費用	3,615,000	0.59%	3,383,319	0.52%	-231,681	93.59%	3,321,397	0.53%
盤存短絀	15,000	0.00%	362,784	0.06%	347,784	2418.56%	41,976	0.01%
雜項費用	3,600,000	0.59%	3,020,535	0.46%	-579,465	83.90%	3,279,421	0.52%
六. 業務外賸餘	75,000	0.01%	3,387,408	0.52%	3,312,408	4516.54%	2,670,464	0.43%
七. 本期賸餘	8,415,000	1.38%	11,114,248	1.70%	2,699,248	132.08%	12,025,850	1.92%

台北榮民總醫院受託經營關渡醫院

現金流量決算表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)	
			金 額	%
一、作業活動之現金流量				
1.本期賸餘	8,415,000	11,114,248	2,699,248	32.08%
2.調整非現金項目	4,912,000	62,389,216	57,477,216	1170.14%
(1)提存呆帳及損失	85,300,000		-85,300,000	-100.00%
(2)折舊及折耗	4,912,000	19,862,641	14,950,641	304.37%
(3)攤銷		998,784		
(4)退休及恤償金				
(5)流動資產淨減(淨增一)	-85,205,000	31,577,325	116,782,325	-137.06%
(6)流動負債淨增(淨減一)		6,893,294	6,893,294	
(7)其他	-95,000	3,057,172		
3.作業活動之淨現金流入(流出一)	13,327,000	73,503,464	60,176,464	451.54%
二、投資活動之現金流量				
1.減少短期投資及短期貸墊款				
2.減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金				
3.減少固定資產及遞耗資產				
4.減少無形資產、遞延借項及其他資產		386,126		
(1)減少無形資產				
(2)減少遞延借項				
(3)減少其他資產		386,126		
5.增加短期投資及短期貸墊款				
6.增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金				
(1)增加準備金				
7.增加固定資產及遞耗資產		-23,791,305	-23,791,305	
(1)增加固定資產		-23,791,305	-23,791,305	
8.增加無形資產、遞延借項及其他資產		0		
(1)增加無形資產				
(2)增加遞延借項				
(3)增加其他資產				
9.投資活動之淨現金流入(流出一)		-23,405,179	-23,405,179	
三、融資活動之現金流量				
1.增加短期債務及其他負債				
(1)增加短期債務				

台北榮民總醫院受託經營關渡醫院
平 衡 表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減 (-)	
	決 算 數		決 算 數			
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,091,099,589	100.00%	1,072,404,297	100.00%	18,695,292	100.00%
流動資產	311,918,641	28.59%	295,767,103	27.58%	16,151,538	86.39%
現金	191,876,769	17.59%	144,147,906	13.44%	47,728,863	255.30%
庫存現金	726,905	0.07%	1,043,333	0.10%	-316,428	-1.69%
銀行存款	190,826,864	17.49%	142,781,573	13.31%	48,045,291	256.99%
零用金及週轉金	323,000	0.03%	323,000	0.03%	0	0.00%
應收款項	104,401,155	9.57%	133,005,545	12.40%	-28,604,390	-153.00%
應收票據	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
應收帳款	2,085	0.00%	2,205	0.00%	-120	0.00%
應收醫療帳款	170,784,666	15.65%	171,394,956	15.98%	-610,290	-3.26%
備抵醫療折讓(-)	-66,385,596	-6.08%	-38,391,616	-3.58%	-27,993,980	-149.74%
存貨	14,526,082	1.33%	17,375,404	1.62%	-2,849,322	-15.24%
物料	709,545	0.07%	817,160	0.08%	-107,615	-0.58%
醫療用品	13,816,537	1.27%	16,558,244	1.54%	-2,741,707	-14.67%
預付款項	1,114,635	0.10%	1,238,248	0.12%	-123,613	-0.66%
用品盤存	789,380	0.07%	657,470	0.06%	131,910	0.71%
預付費用	325,255	0.03%	580,778	0.05%	-255,523	-1.37%
短期墊款	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
短期墊款	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
固定資產	60,028,455	5.50%	56,099,791	5.23%	3,928,664	21.01%
房屋及建築	5,244,438	0.48%	0	0.00%	5,244,438	28.05%
房屋及建築	5,473,598	0.50%	0	0.00%	5,473,598	29.28%
累計折舊-房屋及建築(-)	-229,160	-0.02%	0	0.00%	-229,160	-1.23%
機械及設備	48,209,089	4.42%	49,916,974	4.65%	-1,707,885	-9.14%
機械及設備	191,342,839	17.54%	175,082,457	16.33%	16,260,382	86.98%
累計折舊-機械及設備(-)	-143,133,750	-13.12%	-125,165,483	-11.67%	-17,968,267	-96.11%
交通及運輸設備	2,967,542	0.27%	2,937,564	0.27%	29,978	0.16%
交通及運輸設備	6,792,836	0.62%	6,093,016	0.57%	699,820	3.74%
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-3,825,294	-0.35%	-3,155,452	-0.29%	-669,842	-3.58%
什項設備	3,607,386	0.33%	3,245,253	0.30%	362,133	1.94%
什項設備	14,693,812	1.35%	13,336,307	1.24%	1,357,505	7.26%

台北榮民總醫院受託經營關渡醫院
平 衡 表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減 (-)	
	決 算 數		決 算 數			
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-什項設備(-)	-11,086,426	-1.02%	-10,091,054	-0.94%	-995,372	-5.32%
遞延借項	79,930	0.01%	1,078,714	0.10%	-998,784	-5.34%
遞延費用	79,930	0.01%	1,078,714	0.10%	-998,784	-5.34%
開辦費	79,930	0.01%	1,078,714	0.10%	-998,784	-5.34%
其他資產	719,072,563	65.90%	719,458,689	67.09%	-386,126	-2.07%
什項資產	719,072,563	65.90%	719,458,689	67.09%	-386,126	-2.07%
存出保證金	489,000	0.04%	489,000	0.05%	0	0.00%
暫付及待結轉帳項	226,920	0.02%	613,046	0.06%	-386,126	-2.07%
代管資產	718,356,643	65.84%	718,356,643	66.99%	0	0.00%
合 計	1,091,099,589	100.00%	1,072,404,297	100.00%	18,695,292	100.00%
負債	890,991,252	81.66%	881,040,786	82.16%	9,950,466	53.22%
流動負債	105,803,085	9.70%	98,909,791	9.22%	6,893,294	36.87%
短期債務	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
短期借款	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
應付款項	97,588,263	8.94%	91,267,480	8.51%	6,320,783	33.81%
應付票據	9,603,886	0.88%	13,799,991	1.29%	-4,196,105	-22.44%
應付帳款	24,155,612	2.21%	19,395,516	1.81%	4,760,096	25.46%
應付代收款	4,190,223	0.38%	3,595,029	0.34%	595,194	3.18%
應付薪工	25,297,261	2.32%	21,067,534	1.96%	4,229,727	22.62%
應付費用	34,341,281	3.15%	33,409,410	3.12%	931,871	4.98%
預收款項	8,214,822	0.75%	7,642,311	0.71%	572,511	3.06%
預收收入	8,041,112	0.74%	7,523,485	0.70%	517,627	2.77%
其他預收款	173,710	0.02%	118,826	0.01%	54,884	0.29%
其他負債	785,188,167	71.96%	782,130,995	72.93%	3,057,172	16.35%
什項負債	785,188,167	71.96%	782,130,995	72.93%	3,057,172	16.35%
存入保證金	5,277,073	0.48%	4,428,385	0.41%	848,688	4.54%
暫收及待結轉帳項	61,554,451	5.64%	59,345,967	5.53%	2,208,484	11.81%
應付代管資產	718,356,643	65.84%	718,356,643	66.99%	0	0.00%
淨值	200,108,337	18.34%	191,363,511	17.84%	8,744,826	46.78%
基金	250,000,100	22.91%	250,000,100	23.31%	0	0.00%
基金	250,000,100	22.91%	250,000,100	23.31%	0	0.00%

主辦會計人員：主任 蘇錦源 

基金主持人：院長 林芳郁 