

18-03-04

中華民國96年度

# 中央政府總預算

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

榮民醫院醫療作業基金附屬單位預算分預算

(非營業部份)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫療作業基金管理委員會編

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金

目 錄

中華民國 96 年度

一、業務計畫及預算說明-----	第	01—13	頁
二、主要表：			
(一)收支預計表及說明-----	第	15—18	頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第	19—19	頁
(三)現金流量預計表-----	第	20—21	頁
三、明細表：			
(一)業務收入明細表-----	第	23—23	頁
(二)業務外收入明細表-----	第	24—24	頁
(三)醫療成本明細表及說明-----	第	26—36	頁
(四)其他業務成本明細表及說明-----	第	38—40	頁
(五)管理及總務費用明細表及說明-----	第	41—44	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第	45—48	頁
(七)業務外費用明細表及說明-----	第	49—50	頁
(八)固定資產建設改良擴充明細表-----	第	51—51	頁
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第	52—53	頁
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第	54—55	頁
(十一)資產折舊明細表-----	第	56—56	頁
(十二)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第	58—59	頁
四、參考表：			
(一)預計平衡表-----	第	61—62	頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第	63—63	頁
(三)員工人數彙計表-----	第	64—64	頁
(四)用人費用彙計表-----	第	66—67	頁
(六)各項費用彙計表-----	第	68—71	頁
(七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第	72—72	頁

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金

目 錄

中華民國 96 年度

(八)補辦預算明細表-----第 73—73 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-榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，支援全國醫療網計畫，提昇醫療水準，特於 81 年度依預算法規定設置「榮民醫院附設民眾診療作業基金」；復配合全民健康保險實施，於 86 年度更名為「榮民醫院醫療作業基金」（以下簡稱本基金），下轄 12 所榮民醫院。嗣後行政院鑒於本會所主管之臺北、臺中、高雄 3 所榮民總醫院作業基金與本基金均屬提供醫療服務及教學研究目的而設置，性質相同，故依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，將上述 4 個基金合併為「榮民醫療作業基金」，而本基金為下轄分基金之一。

二、組織概況：

12 所榮民醫院按性質區分，其中屬區域醫院為桃園及嘉義等 2 所，屬地區教學醫院為竹東、永康、龍泉、員山及蘇澳等 5 所，屬精神專科教學醫院為玉里 1 所，屬地區醫院為埔里、灣橋、鳳林及台東等 4 所，另灣橋榮院負有結核病專科治療任務。

三、基金歸類及屬性

榮民醫療作業基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算，本基金為其下設之分基金，所編預算為附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 95 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(94)年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數 81 億 4,739 萬 5 千元，較預算數 79 億 5,485

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

萬 5 千元增加 1 億 9,254 萬元，約 2.42%。

- (二) 業務成本與費用：決算數 82 億 0,106 萬元，較預算數 77 億 6,732 萬 8 千元增加 4 億 3,373 萬 2 千元，約 5.58%。
- (三) 業務外收入：決算數 1 億 4,068 萬 9 千元，較預算數 9,773 萬 5 千元增加 4,295 萬 4 千元，約 43.95%，主要係健保局補付以前年度醫療給付及沖回以前年度備抵醫療折讓所致。
- (四) 業務外費用：決算數 4 億 4,138 萬 3 千元，較預算數 4,424 萬 6 千元增加 3 億 9,713 萬 7 千元，約 897.57%，主要係健保核減及補提 93 年度代管公務財產折舊所致。
- (五) 收支短絀：綜上，實際短絀 3 億 5,435 萬 9 千元，較預算數減少 5 億 9,537 萬 5 千元，約 247.03%，主要係補提 93 年度代管公務財產折舊所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 2 億 3,583 萬 1 千元，預算數 2 億 8,970 萬 6 千元，執行率約 81.40%，主要係員山榮院「醫療大樓整修擴建及外觀美化工程」為配合醫療整合規劃暫緩辦理所致。

二、上 (95) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 42 億 6,480 萬 5 千元，實際業務收入 38 億 8,191 萬 2 千元，較預計數減少 3 億 8,289 萬 3 千元，約 8.98%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 41 億 7,606 萬 8 千元，實際業務成本與費用 39 億 2,688 萬 9 千元，較預計數減少 2 億 4,917 萬 9 千元，約 5.97%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 4,625 萬 1 千元，實際業務外收

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

入 6,666 萬 7 千元，較預計數增加 2,041 萬 6 千元，約 44.14%，主要係健保局補付以前年度醫療給付及過期帳收入所致。

- (四) 業務外費用：預計業務外費用 2,078 萬 4 千元，實際業務外費用 4,643 萬 9 千元，較預計數增加 2,565 萬 5 千元，約 123.44%，主要係健保核減所致。
- (五) 收支短絀：綜上，預計賸餘 1 億 1,420 萬 4 千元，實際短絀 2,474 萬 9 千元，減少 1 億 3,895 萬 3 千元，約 121.67%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計分配數 1 億 0,167 萬 4 千元，實際執行數 5,480 萬 9 千元，執行率約 53.91%，主要係經費配合固定資產實際交貨、驗收時程核實支應。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一) 榮民醫院為執行本會醫療服務目標：

1. 提供榮民優質的全人、全程醫療服務。
2. 醫院追求卓越、自給自足、永續經營。
3. 加強老人醫療領域的研究發展，提升榮民醫院服務質量。
4. 積極推展醫療社區化，辦理社區居家照護服務、日間照護、預防保健、托老管理、基層醫療及復健醫療。
5. 建構社區防疫網，增進全民之醫療服務與照顧。

(二) 本年度主要營運計畫分述如下：

1. 門診醫療服務：預計門(急)診病患 2,177,684 人次，較上年度預算數 2,185,423 人次，減少 7,739 人次，約 0.35%。
2. 住院醫療服務：預計住院病患 2,092,568 人日，較上年度預算數 2,056,350 人日，增加 36,218 人日，增加 1.76%。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 9,874 萬 1 千元，均由自有資金支應，編列項目如次：

(一)分年性項目：1,800 萬元，係蘇澳榮民醫院廚房及病房增建工程，全部工程經費為 4,200 萬元，96 年度 1,800 萬元，97 年度 2,400 萬元。

(二)一次性項目：

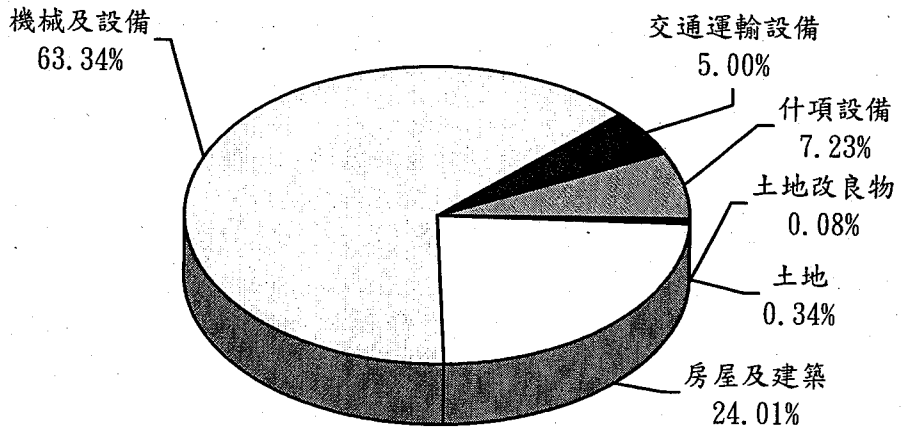
1. 土地 100 萬元，主要係龍泉榮民醫院購地 330.81 平方公尺供醫療使用。
2. 土地改良物 25 萬元，係竹東榮民醫院架設醫院圍牆。
3. 房屋及建築 5,373 萬 8 千元，主要係配合醫療業務需要整修病房與改善周圍設施。
4. 機械及設備 1 億 8,923 萬 3 千元，主要係提昇各院門診、住院醫療服務品質需要，持續增購及汰換各項醫療儀器及相關設備。
5. 交通及運輸設備 1,492 萬 5 千元，主要配合醫療及行政業務需要，汰換監視系統、救護車、院長座車及醫療巡迴車等相關設備。
6. 什項設備 2,159 萬 5 千元，主要配合醫療及行政業務需要，汰換相關辦公及病房生活設施與裝備。

(三)96 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

圖1

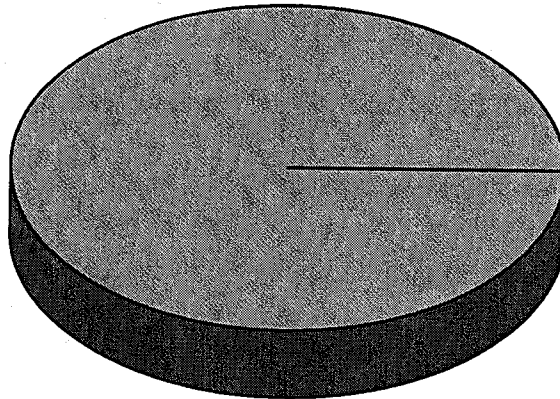
96年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

營運資金  
100.00%



單位：新台幣千元

建設改良擴充	96年度預算	資金來源	96年度預算
土地	1,000	自有資金	298,741
土地改良物	250	國庫撥款	
房屋及建築	71,738	營運資金	298,741
機械及設備	189,233	出售不適用資產	
交通運輸設備	14,925	增資	
什項設備	21,595	其他	
合計	298,741	合計	298,741

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

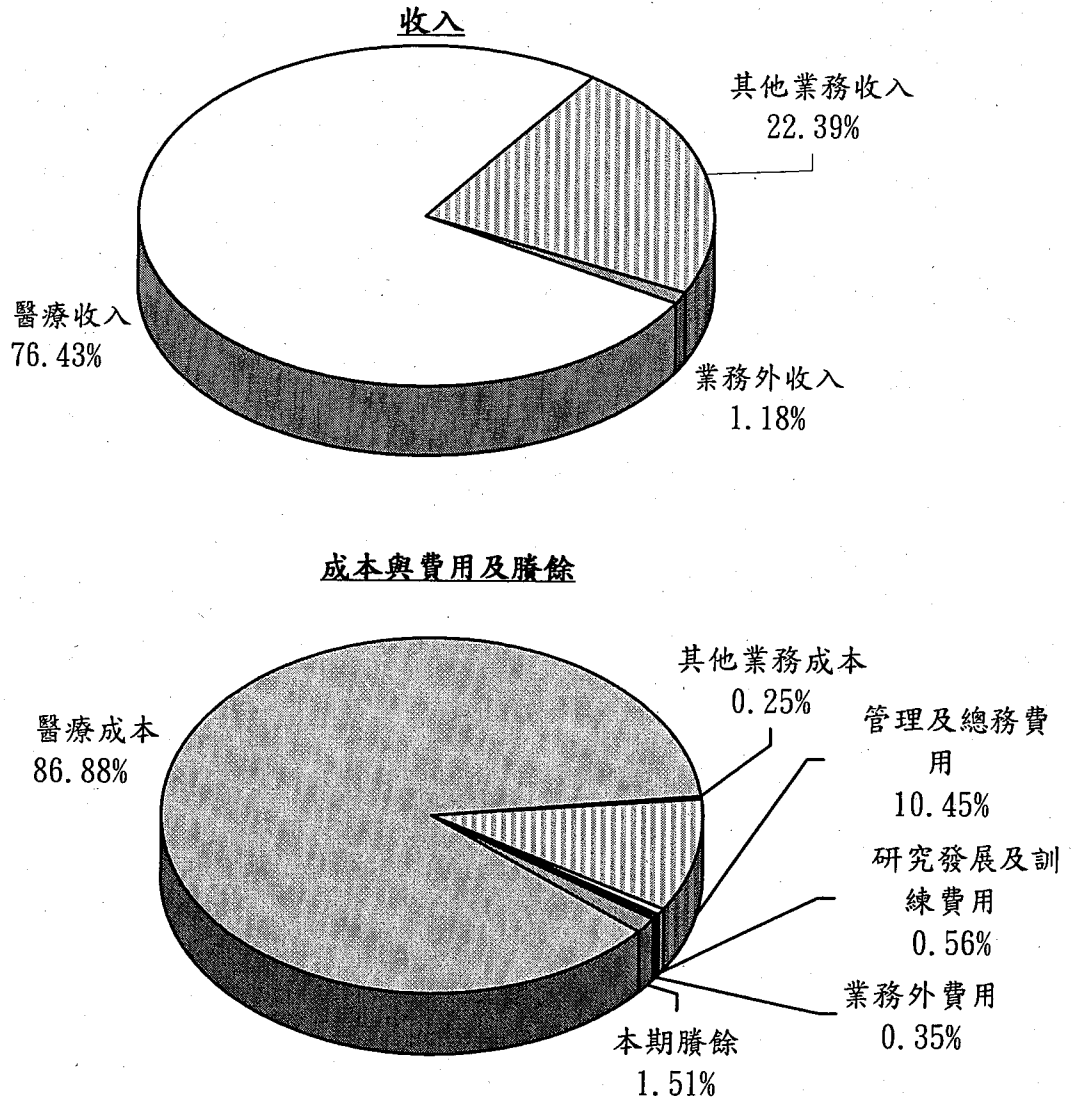
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 84 億 1,916 萬 2 千元，主要係醫療收入與其他業務收入，較上年度預算數 84 億 3,920 萬 3 千元，計減少 2,004 萬 1 千元，約 0.24%。
- (二)業務成本與費用 83 億 6,203 萬 8 千元，主要係醫療成本，較上年度預算數 82 億 7,633 萬 6 千元，增加 8,570 萬 2 千元，約 1.04%。
- (三)業務外收入 1 億 0,069 萬 4 千元，主要係利息收入及服務設施委外經營權利金收入，較上年度預算數 9,234 萬 5 千元，增加 834 萬 9 千元，約 9.04%。
- (四)業務外費用 2,952 萬 6 千元，主要係各院加強申報控管機制，預期核減率降低，故較上年度預算數 4,158 萬 5 千元，減少 1,205 萬 9 千元，約 29.00%。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 2,829 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 1,362 萬 7 千元，計減少 8,533 萬 5 千元，約 39.95%，主要係公務預算補助逐年降低，醫療業務賸餘減少所致。
- (六)本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖2

## 96年度收入、成本與費用及賸餘

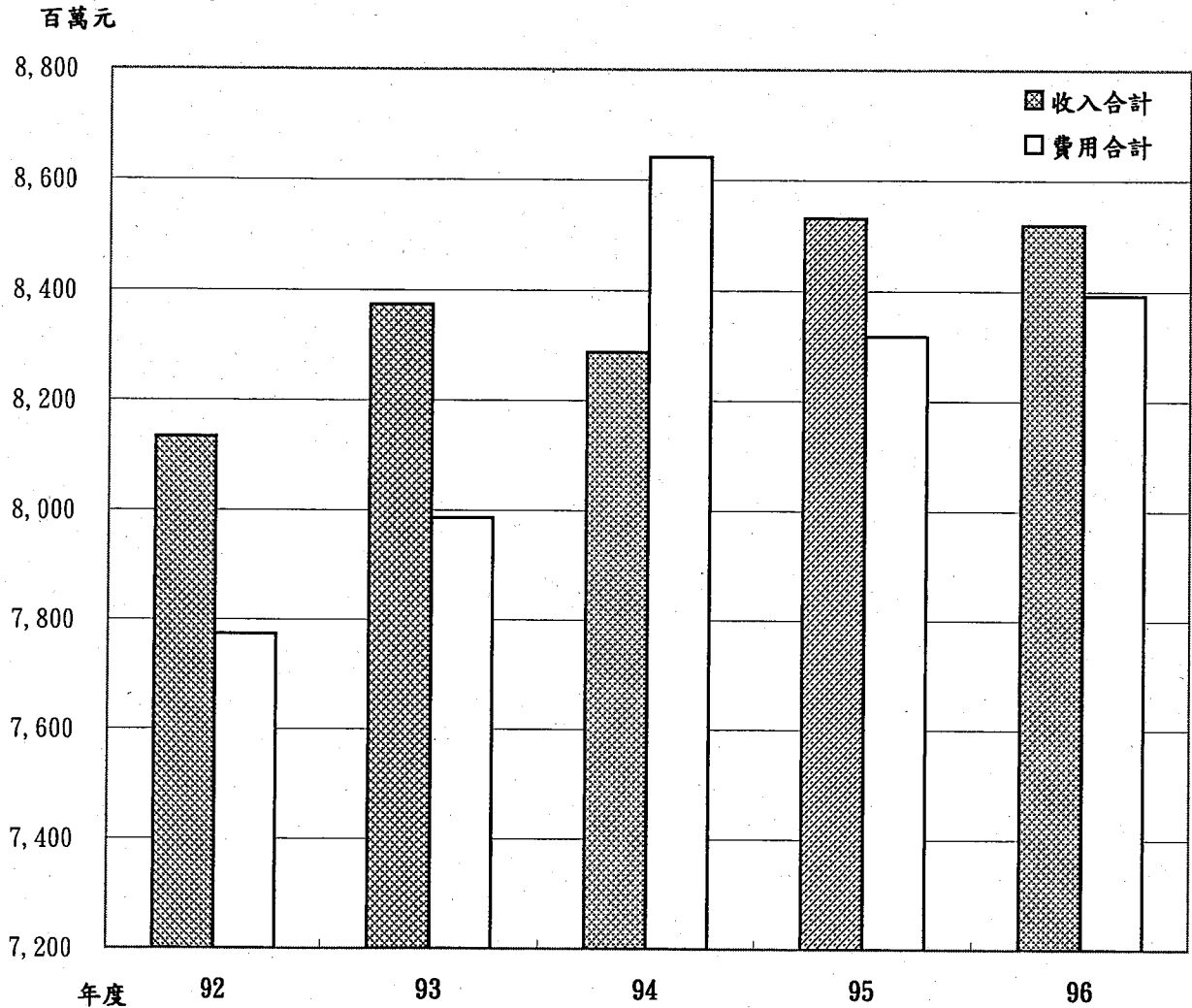


單位：新台幣千元

收入	96年度預算	成本與費用及賸餘	96年度預算
業務收入	8,419,162	業務成本與費用	8,362,038
醫療收入	6,511,911	醫療成本	7,401,725
其他業務收入	1,907,251	其他業務成本	21,684
業務外收入	100,694	管理及總務費用	890,711
		研究發展及訓練費用	47,918
		業務外費用	29,526
		本期賸餘	128,292
收入總額	8,519,856	成本、費用及賸餘總額	8,519,856

圖3

## 最近5年收入與費用



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	92	93	94	95	96
收入					
業務收入	8,034,068	8,240,902	8,147,395	8,439,203	8,419,162
業務外收入	99,795	133,075	140,689	92,345	100,694
收入合計	8,133,863	8,373,977	8,288,084	8,531,548	8,519,856
費用合計					
業務成本與費用	7,718,854	7,948,015	8,201,060	8,276,336	8,362,038
業務外費用	55,441	38,169	441,383	41,585	29,526
費用合計	7,774,295	7,986,184	8,642,443	8,317,921	8,391,564
本期賸餘(短絀-)	359,568	387,793	- 354,359	213,627	128,292

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

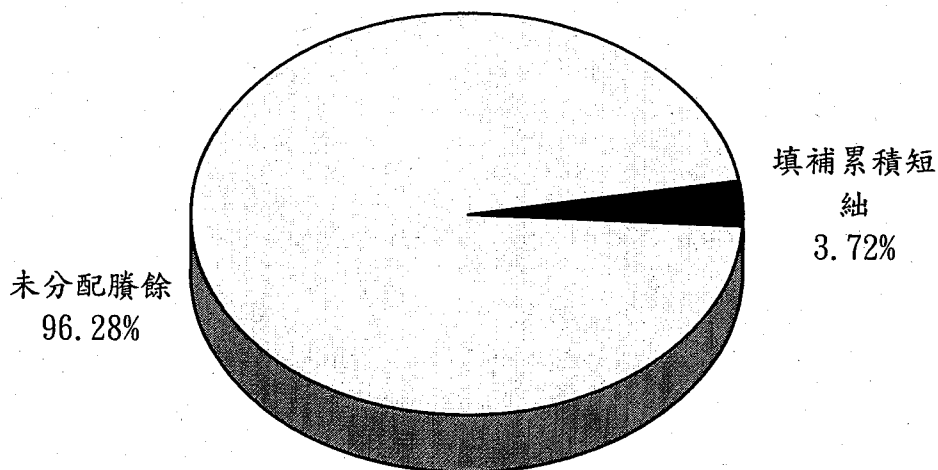
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 1 億 2,829 萬 2 千元，連同前期未分配賸餘 2,792 萬 3 千元，共計賸餘 1 億 5,621 萬 5 千元。
- (二)填補累積短絀 581 萬 6 千元。
- (三)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 1 億 5,039 萬 9 千元，留待以後年度處理。
- (四)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

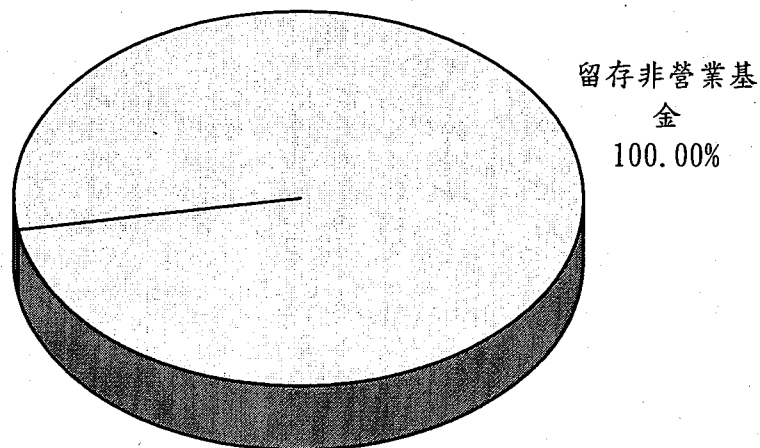
圖4

## 96年度賸餘分配

## 按預算分配程序分



## 按所得對象分

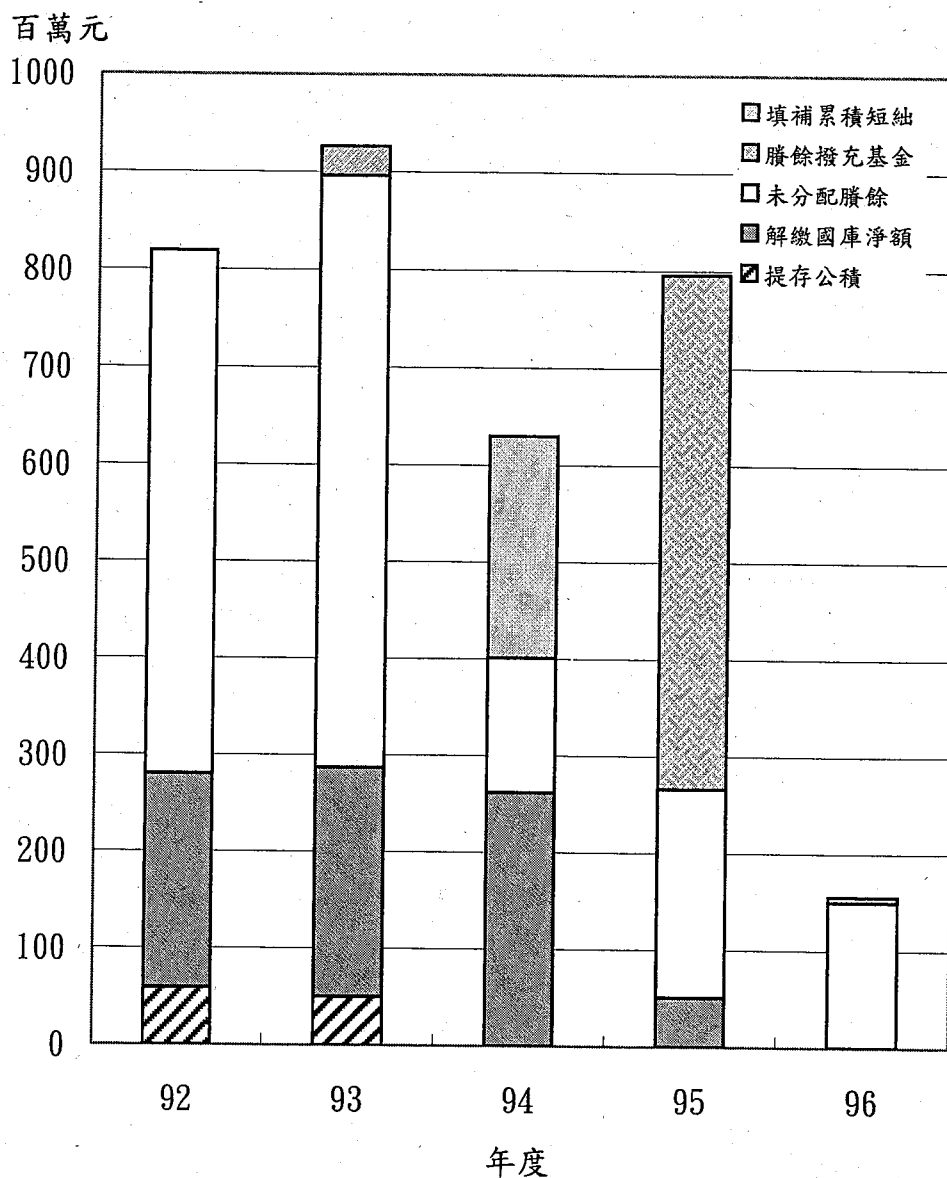


單位：新台幣千元

按分配程序分	96年度預算	按所得對象分	96年度預算
填補累積短絀	5,816	中央政府所得	156,215
提存公積		留存非營業基金	
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	150,399		
合計	156,215	合計	156,215

圖5

## 最近5年賸餘分配



單位：新台幣千元

年度	92	93	94	95	96
賸餘分配					
填補累積短絀			228,512		5,816
提存公積	59,117	50,083			
賸餘撥充基金		29,665		530,000	
解繳國庫淨額	221,101	237,496	261,936	51,265	
未分配賸餘	538,486	609,035	138,607	215,477	150,399
合計	818,704	926,279	629,055	796,742	156,215

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 4 億 5,974 萬元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 2,829 萬 2 千元。
2. 調整非現金項目 3 億 3,144 萬 8 千元，含加計提存呆帳、醫療折讓及短絀 9 億 7,906 萬 8 千元、折舊及折耗 5 億 2,907 萬 2 千元、攤銷 1,230 萬 1 千元、減計其他 506 萬 4 千元、流動資產淨增 11 億 8,013 萬 3 千元、流動負債淨減 379 萬 6 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 3 億 1,707 萬 9 千元。其中現金流入 1 億 7,325 萬 8 千元，包括減少短期墊款 8,011 萬元，減少其他資產 9,314 萬 8 千元；現金流出 4 億 9,033 萬 7 千元，包括增加短期墊款 7,984 萬 5 千元，增加固定資產 2 億 9,874 萬 1 千元，增加無形資產及其他資產 1 億 1,175 萬 1 千元。

(三)預計融資活動之淨現金流出 1 億 5,513 萬 9 千元。其中現金流入 36 億 9,208 萬 2 千元，係其他負債增加；現金流出 38 億 4,722 萬 1 千元，係其他負債減少。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1,247 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 36 億 6,487 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金共計 36 億 5,239 萬 4 千元。

四、補辦預算之事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

1. 鳳林榮民醫院因配合負壓隔離病房整建工程購置發電機乙台，經行政院 94.12.06 院授輔陸字第 0940005160 號函核定經費 99 萬元，於 94 年度先行辦理，並於 96 年補辦預算。
2. 龍泉榮民醫院為醫療業務推展需要，整建綜合大樓部分內裝工程，增購相關設備，經行政院 95.02.21 院授輔陸字第 0950000617 號函核定經費 1,344 萬 9 千元，於 95 年度先行辦理，並於 96 年補辦預算。
3. 員山榮民醫院為照護榮民病患及發展長期照護需要，配合整建護理之家有關設施，經行政院 95.01.04 院授輔陸字第 0950000061 號函核定經費 740 萬元，於 95 年度先行辦理，並於 96 年補辦預算。
4. 台東榮民醫院為發展精神科醫療照護，整建舊院址為精神科病房，經行政院 95.04.06 院授輔陸字第 0950001277 號函核定經費 500 萬元，於 95 年度先行辦理，並於 96 年補辦預算。

本頁空白

# 主 要 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金

收支預計表

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
8,147,395	100.00	一. 業務收入	8,419,162	100.0	8,439,203	100.00	-20,041	-0.24
6,081,409	74.64	醫療收入	6,511,911	77.35	6,475,354	76.73	36,557	0.56
2,677,113	32.86	門診醫療收入	2,808,196	33.35	2,715,196	32.17	93,000	3.43
3,981,222	48.86	住院醫療收入	4,326,203	51.39	4,172,451	49.44	153,752	3.68
440,358	5.40	其他醫療收入	457,736	5.44	430,706	5.10	27,030	6.28
909,938	11.17	減：醫療折讓	975,372	11.59	757,467	8.98	217,905	28.77
107,346	1.32	減：醫療優待免費	104,852	1.25	85,532	1.01	19,320	22.59
2,065,986	25.36	其他業務收入	1,907,251	22.65	1,963,849	23.27	-56,598	-2.88
2,065,986	25.36	其他補助收入	1,882,900	22.36	1,963,849	23.27	-80,949	-4.12
	0.00	雜項業務收入	24,351	0.29		0.00	24,351	100.00
8,201,060	100.66	二. 業務成本與費用	8,362,038	99.32	8,276,336	98.07	85,702	1.04
7,326,245	89.92	醫療成本	7,401,725	87.92	7,408,900	87.79	-7,175	-0.10
2,819,433	34.61	門診醫療成本	2,833,054	33.65	2,782,824	32.97	50,230	1.81
4,118,742	50.55	住院醫療成本	4,166,700	49.49	4,227,428	50.09	-60,728	-1.44
388,070	4.76	其他醫療成本	401,971	4.77	398,648	4.72	3,323	0.83
		其他業務成本	21,684	0.26			21,684	100.00
		雜項業務成本	21,684	0.26			21,684	100.00
853,183	10.47	管理及總務費用	890,711	10.58	816,504	9.68	74,207	9.09
853,183	10.47	管理費用及總務費用	890,711	10.58	816,504	9.68	74,207	9.09
18,790	0.23	研究發展及訓練費用	47,918	0.57	33,985	0.40	13,933	41.00
9,202	0.11	研究發展費用	24,343	0.29	17,230	0.20	7,113	41.28
9,588	0.12	訓練費用	23,575	0.28	16,755	0.20	6,820	40.70
2,842	0.03	其他業務費用		0.00	16,947	0.20	-16,947	-100.00
2,842	0.03	雜項業務費用		0.00	16,947	0.20	-16,947	-100.00
-53,665	-0.66	三. 業務賸餘	57,124	0.68	162,867	1.93	-105,743	-64.93

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金

## 收支預計表

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
140,689	1.73	四. 業務外收入	100,694	1.20	92,345	1.09	8,349	9.04
41,344	0.51	財務收入	43,338	0.51	41,504	0.49	1,834	4.42
41,344	0.51	利息收入	43,338	0.51	41,504	0.49	1,834	4.42
99,345	1.22	其他業務外收入	57,356	0.68	50,841	0.60	6,515	12.81
6,903	0.08	盤存賸餘	5,135	0.06	8,449	0.10	-3,314	-39.22
8,840	0.11	資產使用及權利金收入	10,225	0.12	9,939	0.12	286	2.88
38	0.00	受贈收入	9,720	0.12		0.00	9,720	100.00
150	0.00	賠償收入		0.00		0.00	0	
697	0.01	違約罰款收入	330	0.00	571	0.01	-241	-42.21
82,717	1.02	雜項收入	31,946	0.38	31,882	0.38	64	0.20
441,383	5.42	五. 業務外費用	29,526	0.35	41,585	0.49	-12,059	-29.00
441,383	5.42	其他業務外費用	29,526	0.35	41,585	0.49	-12,059	-29.00
362	0.00	財產交易短絀						0.00
25	0.00	盤存短絀	71	0.001	2,089	0.02	-2,018	-96.60
440,996	5.41	雜項費用	29,455	0.35	39,496	0.47	-10,041	-25.42
-300,694	-3.69	六. 業務外賸餘	71,168	0.85	50,760	0.60	20,408	40.20
-354,359	-4.35	七. 本期賸餘	128,292	1.52	213,627	2.53	-85,335	-39.95

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
收支預計表說明  
中華民國 96 年度

一、本年度業務收入 8,419,162 千元，較上年度預算數 8,439,203 千元，減少 20,041 千元，約 0.24%，主要係因健保局逐年調降健保給付點值，各院預計提高醫療折讓率，以為因應所致。分項編列情形如次：

(一)醫療收入 6,511,911 千元，主要為

1. 門診醫療收入：2,808,196 千元，預計門診就醫為 2,177,684 人次，平均單位收入 1,289.53 元。
2. 住院醫療收入：4,326,203 千元，預計住院診療為 2,092,568 人日，平均單位收入 2,067.41 元。
3. 其他醫療收入：457,736 千元，主要係住院病患膳食收入。
4. 醫療折讓：係預估中央健康保險局健保剔除情形提撥之折讓，計 975,372 千元。
5. 醫療優待免費：係為對院內員工、榮民及榮眷、中低收入戶等給予掛號及醫療優待免費，計 104,852 千元。

(二)其他業務收入 1,907,251 千元，較上年度減少 56,598 千元，主要係本會考量榮民醫院退撫舊制退休金之負擔，執行護理與康復之家公務病床照護任務，支援社區醫療服務及居家護理作業及醫院實際營運狀況，對榮民醫院之人事費、退撫經費及相關費用等酌予補助 1,882,900 千元，以及榮民醫院支援院外其他醫療院所獲得之收入 24,351 千元。

二、本年度業務成本與費用 8,362,038 千元，較上年度預算數 8,276,336 千元，增加 85,702 千元，約 1.04%，主要係因配合勞退新制實施及院內正式員工退休人數增加，致退休金費用增加，且因門住診收入增加，相對成本增加所致。分項編列情形如次：

(一)醫療成本 7,401,725 千元，主要為：

1. 門診醫療成本：2,833,054 千元。預計門診就醫為 2,177,684 人次，平均單位成本 1,300.95 元。
2. 住院醫療成本：4,166,700 千元。預計住院人日為 2,092,568 人日，平均單位成本 1,991.19 元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金  
收支預計表說明  
中華民國 96 年度

3. 其他醫療成本：401,971 千元。

(三)其他業務成本：21,684 千元，主要為支援院外其他醫療院所產生之成本。

(四)管理及總務費用：890,711 千元，主要為醫院行政管理之用。

(五)研究發展與訓練費用：47,918 千元，其中研究發展費用 24,343 千元，訓練費用 23,575 千元，主要為培訓醫事專業人才之用。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘 57,124 千元。

四、本年度業務外收入 100,694 千元，較上年度預算數 92,345 千元，增加 8,349 千元，約 9.04%，分項編列情形如次：

(一)財務收入 43,338 千元。

(二)其他業務外收入 57,356 千元，主要為盤存賸餘 5,135 千元，資產使用及權利金收入 10,225 千元，受贈收入 9,720 千元，違約罰款收入 330 千元，其他雜項收入 31,946 千元。

五、本年度業務外費用 29,526 千元，較上年度預算數 41,585 千元，減少 12,059 千元，約 29.00%，主要為盤存短絀 71 千元及雜項費用 29,455 千元。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 71,168 千元。

七、業務及業務外收支相抵後，本年度預計賸餘 128,292 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
餘絀撥補預計表  
中華民國96年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
801,742	100.00	一. 賸餘之部	156,215	100.00	
213,627	26.65	1. 本期賸餘	128,292	82.13	
588,115	73.35	2. 前期未分配賸餘	27,923	17.87	
581,265	72.50	二. 分配之部	5,816	3.72	
	0.00	1. 填補累積短絀	5,816	3.72	
	0.00	2. 提存公積			
530,000	66.11	3. 賸餘撥充基金數			
51,265	6.39	4. 解繳國庫淨額		0.00	
220,477	27.50	三. 未分配賸餘	150,399	96.28	
		四. 短絀之部	13,393	8.57	
		1. 本期短絀		0.00	
		2. 前期待填補之短絀	13,393	8.57	
		五. 填補之部	13,393	8.57	
		1. 撥用賸餘	5,816	3.72	
		2. 撥用公積		0.00	
		3. 折減基金	7,577	4.85	
		4. 國庫撥款		0.00	
		六. 待填補之短絀		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—榮民醫院醫療作業基金  
現金流量預計表  
中華民國96年度

單位：新臺幣千元

科	目	預 算 數	說 明
一. 業務活動之現金流量			
	1. 本期賸餘	128,292	
	2. 調整非現金項目	331,448	
			一. 提列醫療折讓 975,372千元, 提列呆帳3,696千元。
			二. 提列折舊費用 529,072千元。
			三. 攤銷無形資產-電腦軟體 12,301千元
			四. 盤存短絀 71千元, 盤存賸餘5,135千元
			五. 其餘流動資產淨增 1,180,133千元。
			六. 流動負債淨減3,796千元。
	3. 業務活動之淨現金流入(流出一)	459,740	
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	80,110	
	2. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	93,148	
	(1) 減少其他資產	93,148	
	3. 增加流動性金融資產及短期貸墊款	-79,845	
	4. 增加固定資產及遞耗資產	-298,741	
	(1) 增加固定資產	- 298,741	固定資產增置
	5. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-111,751	
	(1) 增加無形資產	- 18,603	電腦軟體購置
	(2) 增加其他資產	- 93,148	
	6. 投資活動之淨現金流入(流出一)	-317,079	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
現金流量預計表  
中華民國96年度

單位：新臺幣千元

科	目	預 算 數	說 明
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	3,692,082	
(1)	增加其他負債	3,692,082	
2.	減少短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	-3,847,221	
(1)	減少其他負債	- 3,847,221	
3.	融資活動之淨現金流入(流出一)	-155,139	
四.	現金及約當現金之淨增(淨減一)	-12,478	
五.	期初現金及約當現金	3,664,872	
六.	期末現金及約當現金	3,652,394	

本頁空白

明 細 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
業務收入明細表  
中華民國96年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		預數	量	單價	
業務收入					8,419,162
醫療收入					6,511,911
門診醫療收入	人次	2,177,684		1,289.53	2,808,196
住院醫療收入	人日	2,092,568		2,067.41	4,326,203
其他醫療收入	人日				457,736
減：醫療折讓					975,372
減：醫療優待免費					104,852
其他業務收入					1,907,251
臨床教學研究收入					
其他補助收入					1,882,900
雜項業務收入					24,351
合  計					8,419,162

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
業務外收入明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算			數額	說明
		單	價	量		
業務外收入					100,694	
財務收入					43,338	
利息收入					43,338	
其他業務外收入					57,356	
財產交易賸餘						
盤存賸餘					5,135	
資產使用及權利金收入					10,225	
受贈收入					9,720	
受託經營賸餘						
賠償收入						
違約罰款收入					330	
收回呆帳						
雜項收入					31,946	
合  計					100,694	

本頁空白

行政院國軍退除役  
榮民醫療作業基金—  
醫療成本  
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				7,401,725
門診醫療成本		2,177,684	1,300.95	2,833,054
用人費用				1,226,834
正式員額薪資				511,046
聘僱及兼職人員薪資				11,442
超時工作報酬				40,672
獎金				386,570
退休及恤償金				181,749
福利費				95,312
提繳費				43
服務費用				430,074
水電費				55,461
郵電費				4,683
旅運費				9,327
印刷裝訂與廣告費				5,160
修理保養及保固費				38,050
保險費				1,550
一般服務費				102,167
專業服務費				210,806
公共關係費				2,870
材料及用品費				959,352
使用材料費				10,503
用品消耗				11,567
商品及醫療用品				937,282
租金與利息				17,879
房租				809
機器租金				13,751
交通及運輸設備租金				2,913
什項設備租金				406
折舊、折耗及攤銷				176,458
土地改良物折舊				
房屋折舊				2,711
機械及設備折舊				78,540

官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
明細表  
96年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額
2,185,423	1,273.36	7,408,900			7,326,245
		2,782,824	2,090,515	1,348.68	2,819,433
		1,272,240			1,257,431
		526,695			521,827
		11,223			12,016
		50,177			42,475
		398,344			435,906
		185,457			152,477
		100,298			92,703
		46			27
		355,243			373,809
		54,551			48,486
		5,330			5,196
		9,733			9,333
		5,923			5,005
		42,410			30,162
		1,888			1,214
		82,881			78,862
		149,918			193,314
		2,609			2,237
		1,014,213			963,056
		11,881			8,397
		18,941			12,159
		983,391			942,500
		13,991			27,229
		1,520			2,246
		10,233			22,142
		1,526			2,621
		712			220
		105,613			176,162
		1,865			1,578
		87,633			74,831

行政院國軍退除役  
榮民醫療作業基金—  
醫療成本  
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
交通及運輸設備折舊				1,436
什項設備折舊				5,026
代管資產折舊				83,894
攤銷				4,851
稅捐與規費				1,116
消費與行為稅				908
規費				208
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,003
會費				3,003
短絀與賠償給付				1,235
各項短絀				1,235
其他				17,103
其他費用				17,103
住院醫療成本		2,092,568	1,991.19	4,166,700
用人費用				2,231,272
正式員額薪資				993,596
聘僱及兼職人員薪資				42,726
超時工作報酬				84,628
獎金				615,658
退休及恤償金				338,197
福利費				156,394
提繳費				73
服務費用				663,540
水電費				85,846
郵電費				6,874
旅運費				13,810
印刷裝訂與廣告費				6,493
修理保養及保固費				60,720
保險費				2,316
一般服務費				167,372
專業服務費				316,268
公共關係費				3,841

官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
明細表  
96年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額	數	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額
		2,332			1,039
		6,038			3,466
					93,388
		7,745			1,860
		984			925
		722			681
		262			244
		3,007			3,295
		3,007			3,295
		744			1,018
		744			1,018
		16,789			16,508
		16,789			16,508
2,056,350	2,055.79	4,227,428	1,943,147	2,119.62	4,118,742
		2,368,551			2,230,624
		1,032,733			949,913
		38,126			22,294
		87,963			77,980
		700,301			747,436
		337,128			279,226
		172,227			153,717
		73			58
		644,524			597,714
		83,895			80,148
		7,062			6,771
		13,985			12,498
		6,662			5,424
		68,594			54,096
		2,907			1,700
		151,347			148,059
		307,204			286,323
		2,868			2,695

行政院國軍退除役  
榮民醫療作業基金—  
醫療成本  
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
材料及用品費				877,525
使用材料費				23,895
用品消耗				17,268
商品及醫療用品				836,362
租金與利息				72,617
房租				33
機器租金				71,321
交通及運輸設備租金				467
什項設備租金				796
折舊、折耗及攤銷				288,691
土地改良物折舊				
房屋折舊				5,258
機械及設備折舊				126,036
交通及運輸設備折舊				2,594
什項設備折舊				9,772
代管資產折舊				140,621
攤銷				4,410
稅捐與規費				1,149
消費與行為稅				898
規費				251
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,511
會費				3,511
短絀與賠償給付				2,461
各項短絀				2,461
其他				25,934
其他費用				25,934
其他醫療成本				401,971
服務費用				401,971
一般服務費				401,971
外包費				401,971

官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
明細表  
96年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額	數	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額
		915,333			867,566
		22,721			18,460
		29,270			15,396
		863,342			833,710
		117,023			101,578
		100			32
		114,732			100,713
		1,756			410
		435			423
		149,592			285,158
		2,453			2,721
		128,720			119,398
		4,063			1,588
		7,695			6,906
					151,716
		6,661			2,829
		1,134			1,076
		799			925
		335			151
		3,740			2,711
		3,740			2,711
		2,090			3,084
		2,090			3,084
		25,441			29,231
		25,441			29,231
		398,648			388,070
		398,648			388,070
		398,648			388,070
		398,648			388,070

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本說明  
中華民國 96 年度

本年度醫療成本計 7,401,725 千元，其中門診醫療成本 2,833,054 千元，住院醫療成本 4,166,700 千元，其他醫療成本 401,971 千元。分項說明如下：

一、門診醫療成本：

(一) 用人費用 1,226,834 千元：

1. 正式員額薪資：共計 511,046 千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資：係為聘用住院醫師之薪資計 11,442 千元。
3. 超時工作報酬：包括因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，及醫護人員值班費等計 40,672 千元。
4. 獎金：含年終獎金、考績獎金及依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」編列績效獎金，共計 386,570 千元。
5. 退休及恤償金：包括職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金 181,749 千元。
6. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費、員工眷屬健保費、國內旅遊補助及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計 95,312 千元。
7. 提繳費：提撥工級人員工資墊償基金 43 千元。

(二) 服務費用：430,074 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 55,461 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 4,683 千元。
3. 旅運費：包括國內旅費 1,877 千元，員工通勤交通費 7,330 千元及貨物運費 120 千元，共計 9,327 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學刊物之印刷費等 5,160 千元。
5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 38,050 千元。
6. 保險費：依據投保房屋及設備火險及意外險等各項保險計 1,550 千元。
7. 一般服務費：包括院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用及保全服務費

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本說明  
中華民國 96 年度

76,332 千元，義工服務費 264 千元與僱用計時與計件人員之酬金 25,571 千元。

8. 專業服務費：依業務需要編列，包括技術合作及權利金 29,770 千元，專技人員酬金 165,352 千元，法律事務費 558 千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 160 千元、委託檢驗(定)試驗認證費 3,218 千元、電子計算機軟體服務費 2,033 千元，其他 9,715 千元。

9. 公共關係費：為應業務需要，加強維繫各界公共關係之費用計 2,870 千元。

(三) 材料及用品費：959,352 千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 10,503 千元。

2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 11,567 千元。

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 937,282 千元。

(四) 租金與利息：17,879 千元

1. 房租：門診部租金 809 千元。

2. 機器租金：本年度預計租用相關儀器設備計 13,751 千元。

3. 交通及運輸設備租金：本年度租用公務車輛與通信設備等 2,913 千元。

4. 什項設備租金：本年度預計租用有關事務設備計 406 千元。

(五) 折舊、折耗及攤銷：176,458 千元

1. 房屋折舊：2,711 千元。

2. 機械及設備折舊：78,540 千元。

3. 交通及運輸設備折舊：1,436 千元。

4. 什項設備折舊：5,026 千元。

5. 代管資產折舊：83,894 千元。

6. 攤銷：電腦軟體攤銷 4,851 千元。

(六) 稅捐與規費：1,116 千元

1. 消費與行為稅：預計依法繳交各項稅捐 908 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本說明  
中華民國 96 年度

2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 208 千元。

(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等 3,003 千元。

(八) 各項短絀：提列呆帳費用 1,235 千元。

(九) 其他費用：除上述以外之各項雜支計 17,103 千元。

二、住院醫療成本：

(一) 用人費用 2,231,272 千元：

1. 正式員額薪資：993,596 千元。

2. 聘僱及兼職人員薪資：係為聘用之住院醫師薪資 42,726 千元。

3. 超時工作報酬：包括因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，及醫護人員值班費等共計 84,628 千元。

4. 獎金：包括年終獎金、考績獎金，及依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」編列績效獎金，共計 615,658 千元。

5. 退休及恤償金：包括職員及工級人員提列退休及離職金與支付退撫舊制之退休及恤償金 338,197 千元。

6. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，國內旅遊補助及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計 156,394 千元。

7. 提繳費：提撥工級人員工資墊償基金 73 千元。

(二) 服務費用：663,640 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 85,846 千元。

2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 6,874 千元。

3. 旅運費：包括國內旅費 2,660 千元，員工通勤交通費 11,044 千元及貨物運費 106 千元，共計 13,810 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學刊物之印刷費等 6,493 千元。

5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本說明  
中華民國 96 年度

備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 60,720 千元。

6. 保險費：依據投保房屋及設備火險及意外險等各項保險計 2,316 千元。

7. 一般服務費：包括院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用及保全服務費等 115,434 千元，義工服務費 313 千元及僱用計時與計件人員酬金 51,625 千元。

8. 專業服務費：依業務需要編列，包括技術合作及權利金 50 千元、專技人員酬金 302,027 千元、法律事務費 285 千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 258 千元、委託檢驗(定)試驗認證費 5,513 千元、電子計算機軟體服務費 2,016 千元及其他 6,119 千元。

9. 公共關係費：為應業務需要，加強維繫各界公共關係之費用計 3,841 千元。

(三)材料及用品費：877,525 千元。

1. 使用材料費：依業務需要編列 23,895 千元。

2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 17,268 千元。

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 836,362 千元。

(四)租金與利息：72,617 千元

1. 房租：門診部租金 33 千元。

2. 機器租金：本年度預計租用各項儀器與電腦等設備計 71,321 千元。

3. 交通及運輸設備租金：本年度預計租用公務車輛等設備計 467 千元。

4. 什項設備租金：本年度預計租用事務設備計 796 千元。

(五)折舊、折耗及攤銷：288,691 千元

1. 房屋折舊：5,258 千元。

2. 機械及設備折舊：126,036 千元。

3. 交通及運輸設備折舊：2,594 千元。

4. 什項設備折舊：9,772 千元。

5. 代管資產折舊：140,621 千元。

6. 攤銷：電腦軟體攤銷 4,410 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本說明  
中華民國 96 年度

(六)稅捐與規費：1,149 千元

1. 消費與行為稅：預計依法繳交各項稅捐 898 千元。

2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 251 千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公會之常年會費等 3,511 千元。

(八)各項短絀：提列呆帳費用 2,461 千元。

(九)其他費用：除上述以外之各項雜支計 25,934 千元。

三、其他醫療成本：膳食外包費用計 401,971 千元。

本頁空白

行政院國軍退除役  
榮民醫療作業基金—  
其他業務成  
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
其他業務成本				21,684
雜項業務成本				21,684
服務費用				21,684
專業服務費				21,684
其他				21,684

官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
本明細表  
96年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額	數	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
其他業務成本說明  
中華民國 96 年度

本年度預估其他業務成本計 21,684 千元，主要為支付奉派支援院外其他醫療院所之醫師酬勞。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
853,183	816,504	管理及總務費用	890,711
853,183	816,504	管理及總務費用	890,711
632,394	632,330	用人費用	649,755
308,116	317,431	正式員額薪資	330,458
15,200	19,368	超時工作報酬	22,814
163,842	147,760	獎金	153,549
94,188	91,354	退休及恤償金	93,859
50,987	56,359	福利費	48,995
61	58	提繳費	80
109,836	118,949	服務費用	127,044
24,370	22,873	水電費	25,215
3,875	4,836	郵電費	4,012
5,798	6,066	旅運費	6,158
1,941	2,925	印刷裝訂與廣告費	2,086
15,964	21,038	修理保養及保固費	18,379
1,655	2,238	保險費	1,488
40,240	37,631	一般服務費	57,198
7,908	12,023	專業服務費	7,819
8,085	9,319	公共關係費	4,689
17,922	20,127	材料及用品費	17,863
6,884	5,240	使用材料費	6,296
11,038	14,887	用品消耗	11,567

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用明細表  
中華民國96年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,726	2,027	租金與利息	3,340
2,127	442	機器租金	2,186
945	635	交通及運輸設備租金	602
654	950	什項設備租金	552
77,969	28,667	折舊、折耗及攤銷	76,224
377	365	土地改良物折舊	408
2,044	1,728	房屋折舊	3,088
19,572	15,089	機械及設備折舊	27,546
3,107	2,835	交通及運輸設備折舊	2,533
8,782	6,485	什項設備折舊	8,317
40,932		代管資產折舊	31,292
3,155	2,165	攤銷	3,040
936	1,240	稅捐與規費	1,260
682	872	消費與行為稅	1,034
254	368	規費	226
402	159	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	531
402	159	會費	531
		短絀與賠償給付	
		各項短絀	
9,998	13,005	其他	14,694
9,998	13,005	其他費用	14,694

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用說明  
中華民國 96 年度

本年度管理及總務費用計 890,711 千元。分項說明如下：

(一)用人費用：649,755 千元：

1. 正式員額薪資：共計 330,458 千元。
2. 超時工作報酬：含因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，及醫護人員值班費等計 22,814 千元。
3. 獎金：含年終獎金、考績獎金及依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」編列績效獎金，共計 153,549 千元。
4. 退休及恤償金：含職員與工級人員提列退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金 93,859 千元。
5. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費、員工眷屬健保費、國內旅遊補助及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計 48,995 千元。
6. 提繳費：提撥工級人員工資墊償基金 80 千元。

(二)服務費用：127,044 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 25,215 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 4,012 千元。
3. 旅運費：包括國內旅費 1,625 千元，員工通勤交通費 4,476 千元及貨物運費 57 千元，共計 6,158 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種刊物或資料之印刷費等 2,086 千元。
5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 18,379 千元。
6. 保險費：依據投保房屋及設備火險及意外險等各項保險計 1,488 千元。
7. 一般服務費：包括院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用及保全服務費等 14,954 千元，義工服務費 315 千元及僱用計件與計時人員之酬金 41,929 千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列，包括專技人員酬金 4,082 千元，法律事務費 404 千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 284 千元、委託檢驗(定)試驗認證費 524 千元、電子計算機軟體服務費 1,194 千元及其他 1,331 千元。
9. 公共關係費：為應業務需要，加強維繫各界公共關係之費用計 4,689 千元。

(三)材料及用品費：17,863 千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 6,296 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 11,567 千元。

(四)租金與利息：3,340 千元

1. 機器租金：本年度預計租用業務用設備計 2,186 千元。
2. 交通及運輸設備租金：租用公務車輛與通信設備等計 602 千元。
3. 什項設備租金：本年度預計租用有關事務設備計 552 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用說明  
中華民國 96 年度

(五)折舊、折耗及攤銷：76,224 千元

1. 土地改良物折舊：408 千元。
2. 房屋折舊：3,088 千元。
3. 機械及設備折舊：27,546 千元。
4. 交通及運輸設備折舊：2,533 千元。
5. 什項設備折舊：8,317 千元。
6. 代管資產折舊：31,292 千元。
7. 攤銷：電腦軟體攤銷 3,040 千元。

(六)稅捐與規費：1,260 千元

1. 消費與行為稅：預計依法繳交各項稅捐 1,034 千元。
2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 226 千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公會之常年會費等 531 千元。

(八)其他費用：除上述以外之各項雜支計 14,694 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
研究發展及訓練費用明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
18,790	33,985	研究發展及訓練費用	47,918
9,202	17,230	研究發展費用	24,343
3,882	5,137	服務費用	5,600
11	75	郵電費	30
706	777	旅運費	188
907	1,153	印刷裝訂與廣告費	1,022
	155	修理保養及保固費	
		保險費	
	241	一般服務費	830
2,258	2,736	專業服務費	3,530
2,379	7,564	材料及用品費	8,062
14	100	使用材料費	640
2,365	7,164	用品消耗	6,822
	300	商品及醫療用品	600
	400	租金與利息	400
	400	機器租金	400
1,712	1,814	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,220
1,712	1,814	會費	2,220
1,229	2,315	其他	8,061
1,229	2,315	其他費用	8,061

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
研究發展及訓練費用明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
9,588	16,755	訓練費用	23,575
1,688		用人費用	5,248
743		正式員額薪資	2,400
945		獎金	2,848
3,862	8,765	服務費用	9,184
	25	郵電費	60
1,687	1,591	旅運費	1,935
1,276	2,750	印刷裝訂與廣告費	2,153
	227	修理保養及保固費	232
	480	一般服務費	1,250
899	3,692	專業服務費	3,554
650	2,045	材料及用品費	3,380
326	605	使用材料費	240
324	1,140	用品消耗	2,840
	300	商品及醫療用品	300
	30	租金與利息	30
	30	機器租金	30
756	1,571	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,664
756	1,571	會費	1,664
2,632	4,344	其他	4,069
2,632	4,344	其他費用	4,069
2,842	16,947	其他業務費用	
2,842	16,947	雜項業務費用	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
研究發展及訓練費用說明  
中華民國 96 年度

47

本年度研究發展及訓練費用共計 47,918 千元，其中研究發展費用 24,343 千元，訓練費用 23,575 千元。分項說明如下：

一、研究發展費用：

(一)服務費用：5,600 千元，分項編列情形如次：

1. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 30 千元。
2. 旅運費：為國內旅費 188 千元。
3. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種研究刊物與報告之印刷費等 1,022 千元。
4. 一般服務費：包括外包費 600 千元、計時計件人員酬金 230 千元，共計 830 千元。
5. 專業服務費：依業務需要編列，包括專技人員酬金 1,200 千元，聘請專家學者演講之講師鐘點費 870 千元，委託檢驗(定)試驗認證費 120 千元及其他 1,340 千元。

(二)材料及用品費：8,062 千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 640 千元。
2. 用品消耗：依業務及實驗研究需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 6,822 千元。
3. 商品及醫療用品：依業務及實驗研究需要編列 600 千元。

(三)租金與利息：400 千元

1. 機器租金：本年度預計租用設備計 400 千元。

(四)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等 2,220 千元。

(五)其他費用：除上述以外之各項雜項費用計 8,061 千元。

二、訓練費用：

(一)用人費用：5,248 千元

1. 正式員額薪資：2,400 千元。
2. 獎金：含年終獎金、考績獎金及依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」編列績效獎金，共計 2,848 千元。

(二)服務費用：9,184 千元，分項編列情形如次：

1. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 60 千元。
2. 旅運費：國內旅費 1,935 千元。
3. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學刊物與報告之印刷費等

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
研究發展及訓練費用說明  
中華民國 96 年度

2,153 千元。

4. 修理保養及保固費：按本年度臨床訓練需要編列 232 千元。

5. 一般服務費：包括外包費 1,200 千元，計時與計件人員酬金 50 千元。

6. 專業服務費：依業務需要編列聘請專家學者演講之講師鐘點費 2,344 千元、電子計算機軟體服務費 1,000 千元及其他 210 千元。

(三) 材料及用品費：3,380 千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 240 千元。

2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 2,840 千元。

3. 商品及醫療用品：依業務及訓練實習需要編列 300 千元。

(四) 租金與利息：30 千元

1. 機器租金：本年度預計租用設備計 30 千元。

(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：

1. 會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等 1,664 千元。

(八) 其他費用：除上述以外之各項雜項費用計 4,069 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
業務外費用明細表  
中華民國96年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
441,383	41,585	業務外費用	29,526
441,383	41,585	其他業務外費用	29,526
362		財產交易短絀	
25	2,089	盤存短絀	71
440,996	39,496	雜項費用	29,455
4,678	3,937	服務費用	3,937
9		印刷裝訂與廣告費	
624		修理保養及保固費	
2,037	2,587	一般服務費	2,587
2,008	1,350	專業服務費	1,350
400	300	租金與利息	300
400	300	機器租金	300
	15	稅捐與規費	17
	15	消費與行為稅	17
435,918	35,244	其他	25,201
435,918	35,244	其他費用	25,201

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
業務外費用說明  
中華民國 96 年度

本年度預估業務外費用計 29,526 千元，分項說明如下：

一、盤存短絀：預估全年藥品等相關藥材盤點之短差，計 71 千元。

二、雜項費用：

(一)服務費用：3,937 千元，包括一般服務費 2,587 千元、專業服務費 1,350 千元。

(二)租金與利息：機器租金 300 千元。

(三)稅捐與規費：消費與行為稅 17 千元。

(四)其他：包括健保局剔除以前年度申請之健保給付經再申復已確定無法收回之款項及其他雜項零星支出等，計 25,201 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土地改 良 物	房屋及建 築	機械及設 備	交通及運 輸 設 備	什項設備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫	1,000	250	71,738	189,233	14,925	21,595	298,741	榮民醫院為 提昇醫療服 務品質，廣 續汰換引進 先進醫療儀 器與一般設 備等，以建 立優質醫療 環境。所需 經費全由各 院基金自 籌。
分年性項目			18,000				18,000	
蘇澳榮民醫院			18,000				18,000	
一次性項目	1,000	250	53,738	189,233	14,925	21,595	280,741	
桃園榮民醫院			3,900	26,678	1,390	2,070	34,038	
竹東榮民醫院		250		15,516	1,325	960	18,051	
埔里榮民醫院			970	21,869	1,173	5,963	29,975	
嘉義榮民醫院			1,100	21,818	2,600		25,518	
灣橋榮民醫院				5,150			5,150	
永康榮民醫院			6,528	20,519	2,230	364	29,641	
龍泉榮民醫院	1,000		1,640	15,258	1,628	1,551	21,077	
員山榮民醫院				17,475	1,690	1,356	20,521	
蘇澳榮民醫院			800	17,469	2,554	3,830	24,653	
鳳林榮民醫院				4,431			4,431	
玉里榮民醫院			38,800	21,567	335	5,466	66,168	
台東榮民醫院				1,483		35	1,518	
合 計	1,000	250	71,738	189,233	14,925	21,595	298,741	

備註：

房屋及建築分年性項目係蘇澳榮院廚房改建及病房增建工程，全部工程42,000千元，96年度編列工程經費18,000千元、預計97年續編列工程24,000千元。

行政院國軍退除役  
榮民醫療作業基金—  
固定資產建設改良  
中華民國

項 目	有				資		金 計
	自 營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額	%	
一般建築及設備計畫	298,741				298,741	100.00	
分年性項目	18,000				18,000	6.03	
一次性項目	280,741				280,741	93.97	
合 計	298,741				298,741	100.00	

備註：

房屋及建築分年性項目係蘇澳榮院廚房改建及病房增建工程，全部工程42,000千元，96年度編列工程經費18,000千元、預計97年續編列工程24,000千元。

官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
擴充資金來源明細表  
96年度

單位：新臺幣千元

外		借		資		金		合		計		
國	內	借	款	國	外	借	款	小	計	金	額	%
											298,741	100.00
											18,000	6.03
											280,741	93.97
											298,741	100.00

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

資本支出計畫	全部來源							目標能量
	投資總額	自有資金				外借資金		
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他			
一般建築及設備計畫	322,741	322,741						
分年性項目	42,000	42,000						
一次性項目	280,741	280,741						
合計	322,741	322,741						

備註：

房屋及建築分年性項目係蘇澳榮院廚房改建及病房增建工程，全部工程42,000千元，96年度編列工程經費18,000千元、預計97年續編列工程24,000千元。

官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
計畫預期進度明細表  
96年度

單位：新臺幣千元

計				預 算			
進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年		截至本年度累計數	
				金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
				298,741	92.56	298,741	92.56
96.01-97.12				18,000	42.86	18,000	42.86
96.01-96.12				280,741	100.00	280,741	100.00
				298,741	92.56	298,741	92.56



本頁空白

行政院國軍退除役  
榮民醫療作業基金—  
資金轉投資及  
中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金	
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數		以前年度已 投資	本年度增減 (一)投資
榮民製藥公司	320,000	@10	32,000,000	38,400	
合 計	320,000		32,000,000	38,400	

官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
其餘絀明細表  
96年度

單位:新台幣千元

額	持 股 比 列		現金股利或採權益法認列之投資收益			
	年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算數		上年度預算每股股利(元)或採權益法認列之	前年度決算每股股利(元)或採權益法認列之
			每股(元)	總額		
38,400	3,840,000	12.00	0.00	0	0	0
38,400	3,840,000	12.00				

本頁空白

參 考 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
預計平衡表  
中華民國96年度

單位：新臺幣千元

94(前年)12月31日 實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12月 31日預計數	比較增減(-)
15,870,274	資產	15,991,737	16,015,881	-24,144
5,923,193	流動資產	6,546,964	6,353,578	193,386
3,436,870	現金	3,652,394	3,664,872	-12,478
2,304,497	應收款項	2,698,133	2,513,172	184,961
80,423	存貨	88,833	81,032	7,801
89,696	預付款項	97,505	84,138	13,367
11,707	短期貸墊款	10,099	10,364	-265
151,228	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,307	49,808	6,499
38,400	長期投資	38,400	38,400	
112,828	準備金	17,907	11,408	6,499
1,001,295	固定資產	1,035,346	1,009,870	25,476
68,388	土地	69,388	68,388	1,000
5,069	土地改良物	4,546	4,704	-158
111,878	房屋及建築	178,502	135,821	42,681
718,972	機械及設備	655,112	698,001	-42,889
24,029	交通及運輸設備	32,412	24,050	8,362
72,959	什項設備	77,386	78,906	-1,520
	購建中固定資產	18,000		18,000
13,065	無形資產	40,499	34,197	6,302
13,065	無形資產	40,499	34,197	6,302
8,781,493	其他資產	8,312,621	8,568,428	-255,807
8,781,493	什項資產	8,312,621	8,568,428	-255,807
15,870,274	合  計	15,991,737	16,015,881	-24,144

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
預計平衡表  
中華民國96年度

單位：新臺幣千元

94(前年)12月31日 實際數	科目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12月 31日預計數	比較增減(-)
12,020,682	負債	11,861,524	12,013,960	-152,436
790,855	流動負債	722,981	726,777	-3,796
760,050	應付款項	701,948	703,995	-2,047
30,805	預收款項	21,033	22,782	-1,749
11,229,827	其他負債	11,138,543	11,287,183	-148,640
11,229,827	什項負債	11,138,543	11,287,183	-148,640
3,849,592	淨值	4,130,213	4,001,921	128,292
3,077,241	基金	3,309,664	3,317,241	-7,577
3,077,241	基金	3,309,664	3,317,241	-7,577
779,611	公積	670,150	670,150	
28,055	資本公積	18,207	18,207	
751,556	特別公積	651,943	651,943	
-7,260	累積餘絀	150,399	14,530	135,869
138,608	累積賸餘	150,399	27,923	122,476
145,868	累積短絀		13,393	-13,393
15,870,274	合計	15,991,737	16,015,881	-24,144

註：1.信託代理及保證資產(負債)中，保管有價證券與應付保管有價證券科目，預計96年12月31日各為505,871千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
5年來主要營運項目分析表

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 ( 元 )	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診醫療服務	人次	2,177,684	1,300.95	2,833,054	
住院醫療服務	人日	2,092,568	1,991.19	4,166,700	
上年度預算數					
門診醫療服務	人次	2,185,423	1,273.36	2,782,824	
住院醫療服務	人日	2,056,350	2,055.79	4,227,428	
前年度決算數					
門診醫療服務	人次	2,090,515	1,348.68	2,819,433	
住院醫療服務	人日	1,943,147	2,119.62	4,118,742	
93年度決算數					
門診醫療服務	人次	2,003,212	1,408.72	2,821,957	
住院醫療服務	人日	1,868,715	2,118.82	3,959,477	
92年度決算數					
門診醫療服務	人次	1,802,802	1,478.16	2,664,834	
住院醫療服務	人日	1,778,482	2,202.06	3,916,318	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—榮民醫院醫療作業基金  
員工人數彙計表  
中華民國96年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進 用員額數	說 明
專任人員	3,390	-43	3,347	
職員	2,170	-20	2,150	
技工(駕駛)	371	-8	363	
工友	753	-15	738	
聘用	96	0	96	
合 計	3,390	-43	3,347	

本頁空白

行政院國軍退除役  
榮民醫療作業基金—  
用人費用  
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金			
				年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務總支出部分	1,837,500	54,168	148,114	234,841	174,985	748,799	
醫療成本	1,504,642	54,168	125,300	194,034	143,983	664,211	
正式人員	1,504,642		123,237	187,277	143,983	620,167	
聘僱人員		54,168	2,063	6,757		44,044	
顧問人員							
管理及總務費用	330,458		22,814	40,512	30,781	82,256	
正式人員	330,458		22,814	40,512	30,781	82,256	
聘僱人員							
顧問人員							
研究發展及訓練費用	2,400			295	221	2,332	
正式人員	2,400			295	221	2,332	
聘僱人員							
顧問人員							
合計	1,837,500	54,168	148,114	234,841	174,985	748,799	

官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
彙計表  
96年度

單位：新臺幣千元

退 休 及 恤 償 福		利				費	提 繳 費	總 計
退 休 金	恤 償 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	體 育 活 動 費	其 他			
603,156	10,649	148,665	3,392	11,115	137,529	196	4,113,109	
511,594	8,352	126,241	1,343	8,804	115,318	116	3,458,106	
509,336	8,352	123,555	1,343	8,671	114,221	116	3,344,900	
2,258		2,686		133	1,097		113,206	
91,562	2,297	22,424	2,049	2,311	22,211	80	649,755	
91,562	2,297	22,424	2,049	2,311	22,211	80	649,755	
							5,248	
							5,248	
603,156	10,649	148,665	3,392	11,115	137,529	196	4,113,109	

行政院國軍退  
榮民醫療作業基金—  
各項費  
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	合計	醫療	
				門診	住院
4,122,137	4,273,121	用人費用	4,113,109	1,226,834	2,231,272
1,780,599	1,876,859	正式員額薪資	1,837,500	511,046	993,596
34,310	49,349	聘僱及兼職人員薪資	54,168	11,442	42,726
135,655	157,508	超時工作報酬	148,114	40,672	84,628
1,348,129	1,246,405	獎金	1,158,625	386,570	615,658
525,891	613,939	退休及卹償金	613,805	181,749	338,197
297,407	328,884	福利費	300,701	95,312	156,394
146	177	提繳費	196	43	73
1,481,851	1,535,203	服務費用	1,663,034	430,074	663,540
153,004	161,319	水電費	166,522	55,461	85,846
15,853	17,328	郵電費	15,659	4,683	6,874
30,022	32,152	旅運費	31,418	9,327	13,810
14,562	19,413	印刷裝訂與廣告費	16,914	5,160	6,493
100,846	132,424	修理保養及保固費	117,381	38,050	60,720
4,569	7,033	保險費	5,354	1,550	2,316
657,268	673,815	一般服務費	733,375	102,167	167,372
492,710	476,923	專業服務費	565,011	210,806	316,268
13,017	14,796	公共關係費	11,400	2,870	3,841
1,851,573	1,959,282	材料及用品費	1,866,182	959,352	877,525
34,081	40,547	使用材料費	41,574	10,503	23,895
41,282	71,402	用品消耗	50,064	11,567	17,268
1,776,210	1,847,333	商品及醫療用品	1,774,544	937,282	836,362
132,933	133,771	租金與利息	94,566	17,879	72,617

除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
用彙計表  
96年度

單位：新臺幣千元

成		其他業務成 本	管理及總務費 用	研究發展及訓練費用			業務外費用
其	合			研究發展	訓練	合	
	3,458,106		649,755		5,248	5,248	
	1,504,642		330,458		2,400	2,400	
	54,168						
	125,300		22,814				
	1,002,228		153,549		2,848	2,848	
	519,946		93,859				
	251,706		48,995				
	116		80				
401,971	1,495,585	21,684	127,044	5,600	9,184	14,784	3,937
	141,307		25,215				
	11,557		4,012	30	60	90	
	23,137		6,158	188	1,935	2,123	
	11,653		2,086	1,022	2,153	3,175	
	98,770		18,379		232	232	
	3,866		1,488				
401,971	671,510		57,198	830	1,250	2,080	2,587
	527,074	21,684	7,819	3,530	3,554	7,084	1,350
	6,711		4,689				
	1,836,877		17,863	8,062	3,380	11,442	
	34,398		6,296	640	240	880	
	28,835		11,567	6,822	2,840	9,662	
	1,773,644			600	300	900	
	90,496		3,340	400	30	430	300

行政院國軍退  
榮民醫療作業基金—  
各項費  
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科	目	合	計	醫 療		
						門	診	住 院
2,278	1,620	房租			842	809		33
125,382	126,137	機器租金			87,988	13,751		71,321
3,976	3,917	交通設備租金			3,982	2,913		467
1,297	2,097	什項設備租金			1,754	406		796
539,289	283,872	折舊,折耗及攤銷			541,373	176,458		288,691
377	365	土地改良物折舊			408			
6,343	6,046	房屋折舊			11,057	2,711		5,258
213,801	231,442	機械及設備折舊			232,122	78,540		126,036
5,734	9,230	交通及運輸設備折舊			6,563	1,436		2,594
19,154	20,218	什項設備折舊			23,115	5,026		9,772
286,036		代管資產折舊			255,807	83,894		140,621
7,844	16,571	攤銷			12,301	4,851		4,410
2,937	3,373	稅捐與規費			3,542	1,116		1,149
2,288	2,408	消費與行為稅			2,857	908		898
649	965	規費			685	208		251
8,876	10,291	會費,捐助,補助,分攤、救 助(濟)與交流活動費			10,929	3,003		3,511
8,876	10,291	會費			10,929	3,003		3,511
4,489	4,923	短絀與賠償給付			3,767	1,235		2,461
4,489	4,923	各項短絀			3,767	1,235		2,461
495,516	97,138	其他			95,062	17,103		25,934
495,516	97,138	其他費用			95,062	17,103		25,934
2,842	16,947	雜項業務費用						
8,642,443	8,317,921	合		計	8,391,564	2,833,054		4,166,700

除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
用彙計表  
96年度

單位：新臺幣千元

成		其他業務成 本	管理及總務費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			業務外費用
其	合			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	842						
	85,072		2,186	400	30	430	300
	3,380		602				
	1,202		552				
	465,149		76,224				
			408				
	7,969		3,088				
	204,576		27,546				
	4,030		2,533				
	14,798		8,317				
	224,515		31,292				
	9,261		3,040				
	2,265		1,260				17
	1,806		1,034				17
	459		226				
	6,514		531	2,220	1,664	3,884	
	6,514		531	2,220	1,664	3,884	
	3,696						71
	3,696						71
	43,037		14,694	8,061	4,069	12,130	25,201
	43,037		14,694	8,061	4,069	12,130	25,201
401,971	7,401,725	21,684	890,711	24,343	23,575	47,918	29,526

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

中華民國96年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
院長用座車	輛			1	630	1	630	龍泉榮院汰換 院長座車乙輛 預計於96年9月 汰舊換新。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金-榮民醫院醫療作業基金

補辦預算明細表

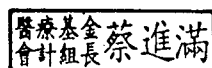
中華民國 96 年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	26,839		
(一)一般建築及設備計畫	26,839		
1. 鳳林榮院增購負壓隔離病房發電機	990	94 年度	鳳林榮院配合負壓隔離病房整建工程購置發電機乙台計 990 千元，經行政院 94.12.06 院授輔陸字第 0940005160 號函核准。
2. 龍泉榮院整建綜合大樓部分內裝工程及增置相關設備	13,449	95 年度	龍泉榮院應業務需要，整建綜合大樓部分內裝工程及增置相關設備計 13,449 千元，經行政院 95.02.21 院授輔陸字第 0950000617 號函核准。
3. 員山榮院護理之家整建工程	7,400	95 年度	員山榮院為照護榮民病患及發展長期照護需要，配合整建護理之家有關設施計 7,400 千元，經行政院 95.01.04 院授輔陸字第 0950000061 號函核准。
4. 臺東榮院原醫療大樓精神科病床整建工程	5,000	95 年度	臺東榮院為發展精神科醫療照護，整建舊院址為精神科病床，工程經費計 5,000 千元，經行政院 95.04.06 院授輔陸字第 0950001277 號函核准。

本頁空白

主辦會計人員：組長 蔡進滿



基金主持人：主任委員 劉國傳

