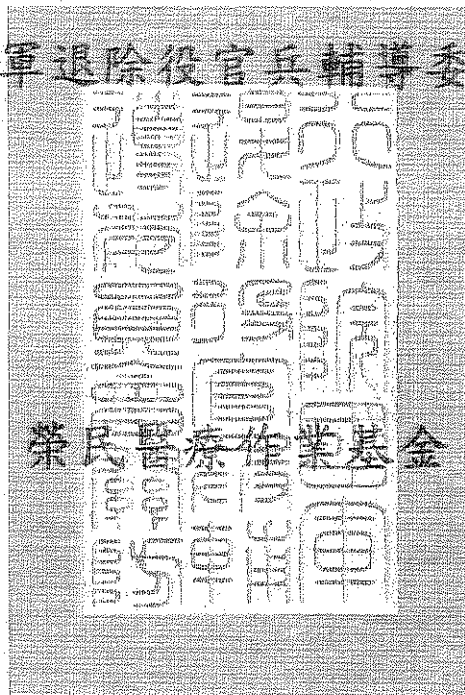


中華民國 101 年度

中央政府總預算案

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管



榮民醫院醫療作業基金附屬單位預算分預算  
(非營業部分)

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會編



# 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫院醫療作業基金

### 目 次

中華民國 101 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)現金流量預計表及補充說明-----         | 第 | 20—21 | 頁 |
| 三、明細表                        |   |       |   |
| (一)醫療收入明細表-----              | 第 | 23—23 | 頁 |
| (二)其他業務收入明細表-----            | 第 | 24—24 | 頁 |
| (三)業務外收入明細表-----             | 第 | 25—25 | 頁 |
| (四)醫療成本明細表及說明-----           | 第 | 26—38 | 頁 |
| (五)其他業務成本明細表及說明-----         | 第 | 40—42 | 頁 |
| (六)管理及總務費用明細表及說明-----        | 第 | 43—46 | 頁 |
| (七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----      | 第 | 47—48 | 頁 |
| (八)業務外費用明細表及說明-----          | 第 | 49—50 | 頁 |
| (九)固定資產建設改良擴充明細表-----        | 第 | 51—51 | 頁 |
| (十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----    | 第 | 52—53 | 頁 |
| (十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表----- | 第 | 54—55 | 頁 |
| (十二)資產折舊明細表-----             | 第 | 56—56 | 頁 |
| (十三)資金轉投資及其餘絀明細表-----        | 第 | 58—59 | 頁 |
| (十四)基金數額增減明細表-----           | 第 | 60—60 | 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-----          | 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 |
| (五)各項費用彙計表-----              | 第 | 68—71 | 頁 |
| (六)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

榮民醫院醫療作業基金

目 次

中華民國 101 年度

五、附屬表

|                              |         |   |
|------------------------------|---------|---|
| (一)各榮民醫院收支預計表-----           | 第 73—74 | 頁 |
| (二)各榮民醫院餘絀撥補預計表-----         | 第 75—75 | 頁 |
| (三)各榮民醫院現金流量預計表-----         | 第 76—76 | 頁 |
| (四)各榮民醫院業務收入明細表-----         | 第 77—77 | 頁 |
| (五)各榮民醫院業務外收入明細表-----        | 第 78—78 | 頁 |
| (六)各榮民醫院醫療成本明細表-----         | 第 79—82 | 頁 |
| (七)各榮民醫院其他業務成本明細表-----       | 第 83—83 | 頁 |
| (八)各榮民醫院管理及總務費用明細表-----      | 第 84—85 | 頁 |
| (九)各榮民醫院研究發展及訓練費用明細表-----    | 第 86—86 | 頁 |
| (十)各榮民醫院業務外費用明細表-----        | 第 87—87 | 頁 |
| (十一)各榮民醫院預計平衡表-----          | 第 88—89 | 頁 |
| (十二)各榮民醫院 5 年來主要營運項目分析表----- | 第 90—90 | 頁 |
| (十三)各榮民醫院員工人數彙計表-----        | 第 91—91 | 頁 |

# 總 說 明



# 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫院醫療作業基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 101 年

#### 壹、基金概況

##### 一、設立宗旨

行政院國軍退除役官兵輔導委員會為辦理國軍退除役官兵就醫，提供一般國民醫療服務與負責醫學研究及教育訓練，暨為便利各地區民眾就醫，爰依行政院民國 79 年 9 月 11 日台(79)忠授四字第 11097 號函，設立榮民醫院附設民眾診療作業基金，並因全民健康保險實施範圍已涵蓋榮民，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。行政院鑒於臺北、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，本基金隸屬於榮民醫療作業基金項下之分基金，以統籌運用醫療資源。

復為落實政府醫療政策，共享醫療資源，結合健保制度改革，本基金依據 99 年 7 月 14 日行政院院臺榮字第 0990039235 號函核定行政院國軍退除役官兵輔導委員會所屬醫療機構經營整合計畫，自 100 年度將蘇澳榮院、員山榮院併入臺北榮民總醫院，嘉義榮院及灣橋榮院併入臺中榮民總醫院，龍泉榮院併入高雄榮民總醫院；本（101）年度賡續推動整合，將桃園榮院、埔里榮院、永康榮院分別併入臺北、臺中、高雄榮民總醫院，以有效運用醫療資源；爰本基金項下包括竹東、玉里、鳳林及臺東等 4 所榮民醫院，其中玉里、鳳林及臺東榮民醫院併為單一執行單位，冀期整合各項創新服務作為，建置合作機制，推動高科技醫療及健檢服務，俾有效提升整體營運效能，平衡城鄉醫療差距，達成永續經營目標。

# 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫院醫療作業基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 101 年

#### 二、組織概況

本基金按醫院評鑑結果及健保特約類別區分，地區教學醫院為玉里榮院，屬精神專科教學醫院；地區醫院為竹東、鳳林及臺東等 3 所榮民醫院。

#### 三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 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，並隸屬於榮民醫療作業基金項下，編製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 100 年 6 月 30 日止執行情形)

##### 一、前(99)年度決算結果

- (一) 業務收入：決算數 27 億 133 萬 7 千元，較預算數 26 億 6,855 萬 8 千元，增加 3,277 萬 9 千元，約 1.23%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 27 億 3,242 萬 9 千元，較預算數 26 億 5,467 萬元，增加 7,775 萬 9 千元，約 2.93%。
- (三) 業務外收入：決算數 2,646 萬 1 千元，較預算數 4,098 萬元，減少 1,451 萬 9 千元，約 35.43%，主要係財務收入減少及雜項收入減少所致。
- (四) 業務外費用：決算數 5,251 萬元，較預算數 741 千元，增加 5,176 萬 9 千元，約 6,983.31%，主要係雜項費用增加所致。
- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，決算短絀 5,714 萬元，較預算賸餘 5,412 萬 7 千元減少 1 億 1,126 萬 7 千元，約 205.57%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 9,490 萬 4 千元，

# 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫院醫療作業基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 101 年

可用預算數 9,931 萬 2 千元，執行率約 95.56%。

#### 二、上(100)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一) 業務收入：實際數 13 億 2,808 萬 1 千元，較預計數 13 億 6,504 萬 1 千元，減少 3,696 萬元，約 2.71%。
- (二) 業務成本與費用：實際數 13 億 4,389 萬 6 千元，較預計數 13 億 6,554 萬 2 千元，減少 2,164 萬 6 千元，約 1.59%。
- (三) 業務外收入：實際數 802 萬 7 千元，較預計數 2,705 萬 3 千元，減少 1,902 萬 5 千元，約 70.33%，主要係健保局補付以前年度醫療給付減少所致。
- (四) 業務外費用：實際數 325 萬 5 千元，較預計數 98 萬 2 千元，增加 227 萬 3 千元，約 231.47%，主要係認列以前年度費用所致。
- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，實際短絀 1,104 萬 3 千元，預計賸餘 2,557 萬元，由賸餘轉為短絀。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 2,744 萬 1 千元，預計分配數 3,585 萬 6 千元，執行率約 76.53%，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) 本年度醫療服務目標

1. 醫院追求卓越、自給自足、永續經營。
2. 強化專業學習，精進人力素質：培育醫護技術人才，提升醫療人員素質及專業知識，強化優質醫療服務，增進醫療照護品質。
3. 增進醫院設施，提升服務品質：改善榮民醫院軟硬體

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

### 榮民醫院醫療作業基金

#### 業務計畫及預算說明

中華民國 101 年

醫療設施，維持高水準就醫環境以服務民眾，對各榮民醫院實施年度績效考評工作，督導辦理品管圈活動，以提升其經營績效及專業服務品質滿意度。

4. 嚴密感染管控，防範疾病傳染：建立各榮民醫院院內感染管控，有效嚴防疾病傳染，重視環境衛生與環保，提升醫院防疫功能，加強與國際防疫合作，使醫院成為優質之就醫場所。
5. 提升醫療品質，落實全人照護：依各榮民醫院特性，配合衛生署政策設置各類特殊及慢性病床，建構病人安全醫療環境，收容長期照護病患，落實全人照護。
6. 發展老人醫學，試辦中期照護模式：因應人口老化，提升對榮民及社區老人之醫療照護品質，培育老人醫學次專科醫師，推動各科高齡醫學教育訓練與相關教學研究，提供「多重疾病」、「單一窗口」的完善醫療照護，試辦中期照護病房，承續急性醫療照護後之亞急性醫療照護，期以恢復病患獨立生活能力，使銀髮長者有優質的健康照護。
7. 提升社區醫療服務質能：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服務，提升榮民醫院服務質量。

#### (二) 主要營運計畫分述如下

1. 門診醫療服務：預計門(急)診病患 51 萬 4,595 人次，較上年度預算數 51 萬 36 人次，增加 4,559 人次，約 0.89 %。
2. 住院醫療服務：預計住院病患 103 萬 7,079 人日，較上

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 101 年

年度預算數 95 萬 7,729 人日，增加 7 萬 9,350 人日，增加 8.29%。

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) 本年度預算計編列 1 億 9,672 萬 3 千元，均係一般建築及設備計畫之一次性項目，編列項目如次

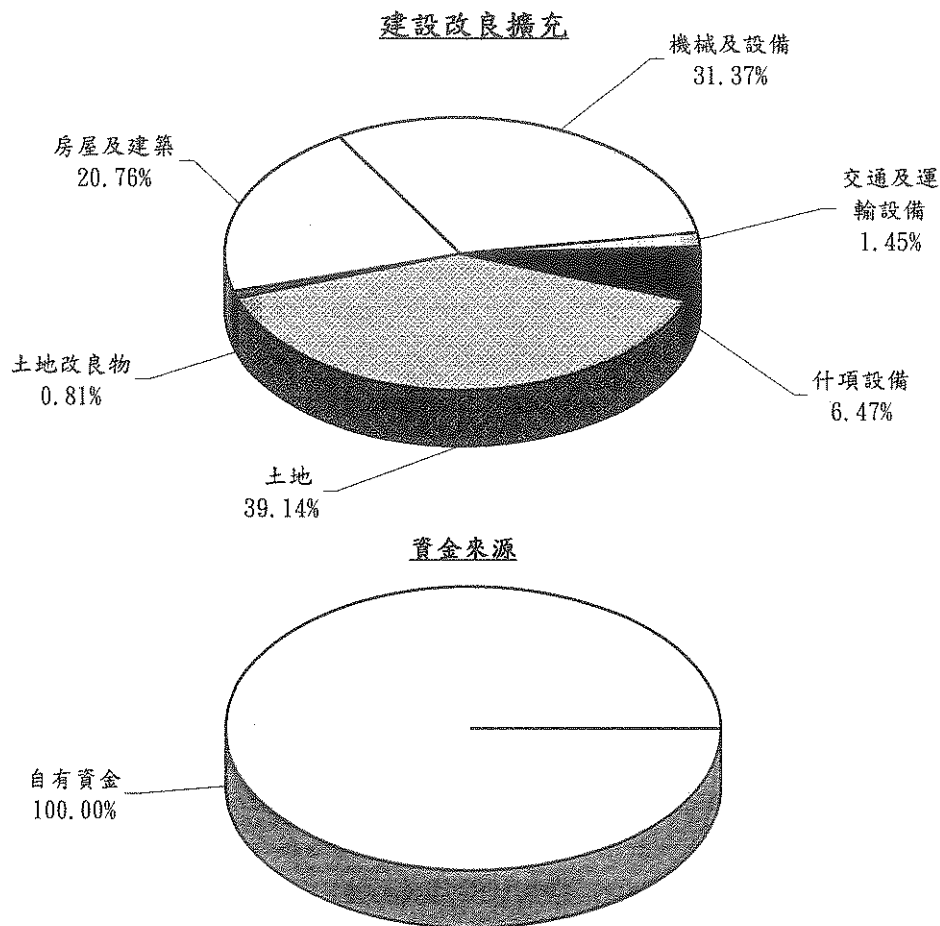
1. 土地 7,699 萬元，主要係臺東分院有償撥用土地。
2. 土地改良物 159 萬 5 千元，主要係榮民醫院修繕院區老舊圍牆。
3. 房屋及建築 4,083 萬元，主要係配合醫療業務需要擴建與改善周圍設施。
4. 機械及設備 6,171 萬 7 千元，主要係提升各院門診、住院醫療服務品質需要，持續增購及汰換各項醫療儀器及相關設備。
5. 交通及運輸設備 286 萬 1 千元，主要配合醫療及行政業務需要，汰換監視系統及客貨車等相關設備。
6. 什項設備 1,273 萬元，主要配合醫療及行政業務需要，汰換相關辦公及病房生活設施與裝備。

(二) 資金來源 1 億 9,672 萬 3 千元，均為自有資金。

(三) 固定資產建設、改良、擴充及其資金來源圖表，詳圖 1。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國101年度

圖 1 101年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

| 建設改良擴充  | 101年度預算 | 資金來源    | 101年度預算 |
|---------|---------|---------|---------|
| 土地      | 76,990  | 營運資金    | 196,723 |
| 土地改良物   | 1,595   | 出售不適用資產 |         |
| 房屋及建築   | 40,830  | 國庫撥款    |         |
| 機械及設備   | 61,717  | 外借資金    |         |
| 交通及運輸設備 | 2,861   |         |         |
| 什項設備    | 12,730  |         |         |
| 合 計     | 196,723 | 合 計     | 196,723 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 101 年

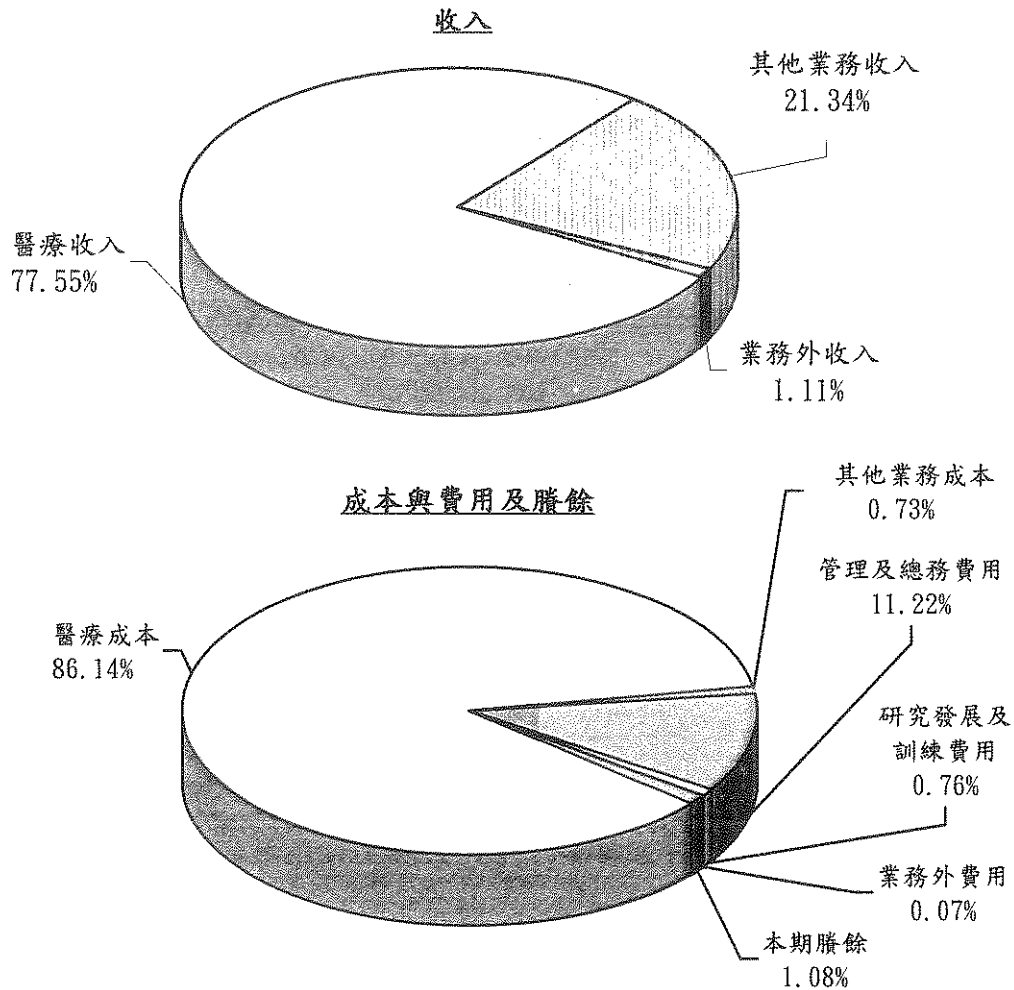
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 27 億 4,939 萬 1 千元，主要係醫療收入與其他業務收入，較上年度預算數 27 億 1,101 萬 4 千元，增加 3,837 萬 7 千元，約 1.42%。
- (二) 業務成本與費用 27 億 4,812 萬 3 千元，主要係醫療成本較上年度預算數 27 億 1,430 萬 4 千元，增加 3,381 萬 9 千元，約 1.25%。
- (三) 業務外收入 3,071 萬元，較上年度預算數 5,987 萬 9 千元，減少 2,916 萬 9 千元，約 48.71%，主要係雜項收入減少所致。
- (四) 業務外費用 192 萬 1 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 195 萬元，減少 2 萬 9 千元，約 1.49%。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 3,005 萬 7 千元，較上年度預算數 5,463 萬 9 千元，減少 2,458 萬 2 千元，約 44.99%。
- (六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖 2、3。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國101年度

圖2 101年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

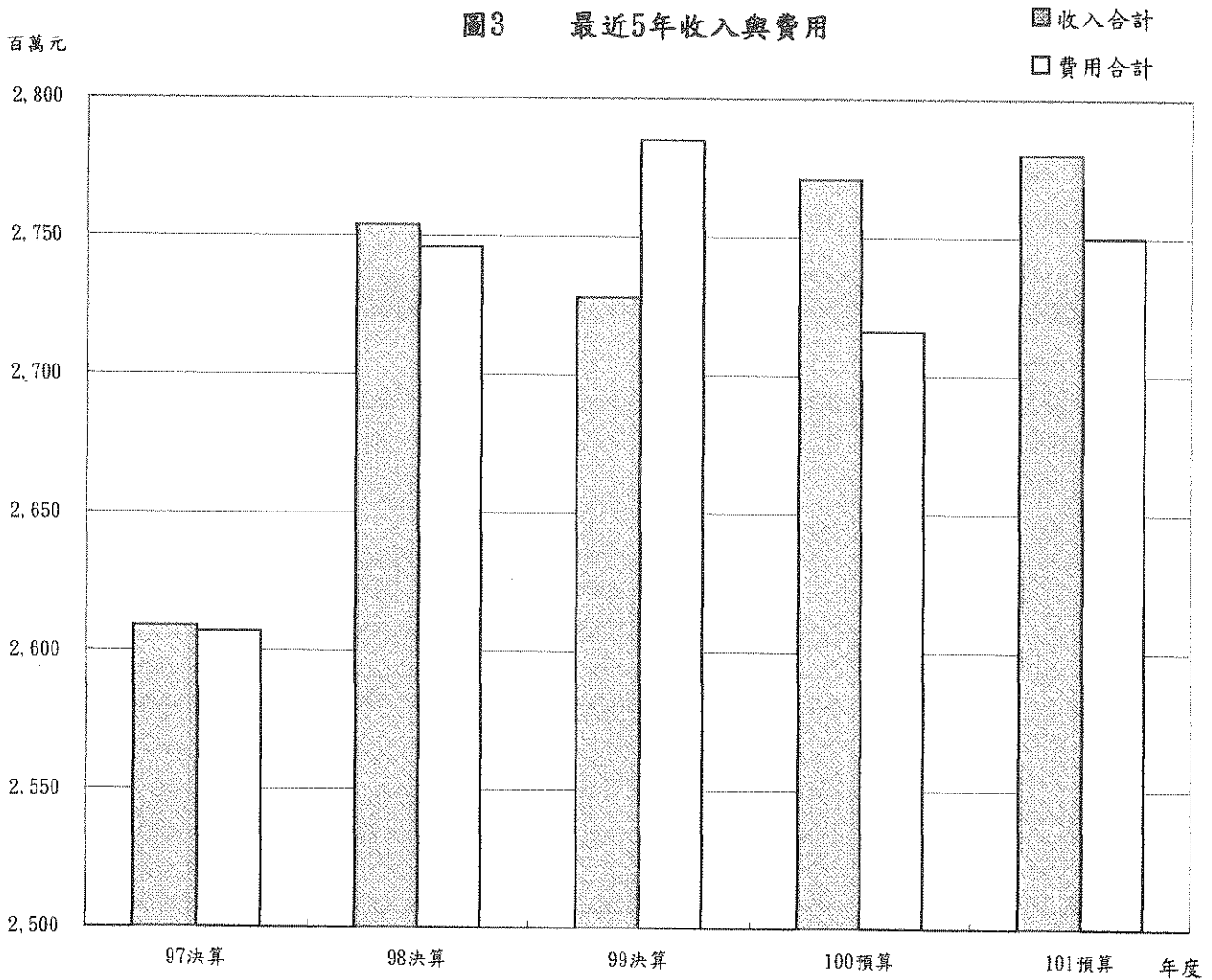
| 收入     | 101年度預算   | 成本與費用及賸餘   | 101年度預算   |
|--------|-----------|------------|-----------|
| 業務收入   | 2,749,391 | 業務成本與費用    | 2,748,123 |
| 醫療收入   | 2,156,079 | 醫療成本       | 2,394,731 |
| 其他業務收入 | 593,312   | 其他業務成本     | 20,451    |
| 業務外收入  | 30,710    | 管理及總務費用    | 311,870   |
|        |           | 研究發展及訓練費用  | 21,071    |
|        |           | 業務外費用      | 1,921     |
|        |           | 本期賸餘       | 30,057    |
| 收入總額   | 2,780,101 | 成本、費用及賸餘總額 | 2,780,101 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國101年度



單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度   | 97年度決算    | 98年度決算    | 99年度決算    | 100年度預算   | 101年度預算   |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 收入        |           |           |           |           |           |
| 業務收入      | 2,544,925 | 2,653,650 | 2,701,337 | 2,711,014 | 2,749,391 |
| 業務外收入     | 64,368    | 100,200   | 26,461    | 59,879    | 30,710    |
| 收入合計      | 2,609,293 | 2,753,850 | 2,727,798 | 2,770,893 | 2,780,101 |
| 費用        |           |           |           |           |           |
| 業務成本與費用   | 2,587,497 | 2,699,973 | 2,732,429 | 2,714,304 | 2,748,123 |
| 業務外費用     | 19,211    | 45,904    | 52,510    | 1,950     | 1,921     |
| 費用合計      | 2,606,708 | 2,745,877 | 2,784,939 | 2,716,254 | 2,750,044 |
| 本期賸餘(短絀-) | 2,585     | 7,973     | -57,141   | 54,639    | 30,057    |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 101 年

二、餘絀撥補之預計

賸餘之部

(一)本年度預算賸餘 3,005 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 9,531 萬 1 千元，共計賸餘 1 億 2,536 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳圖 4、5。

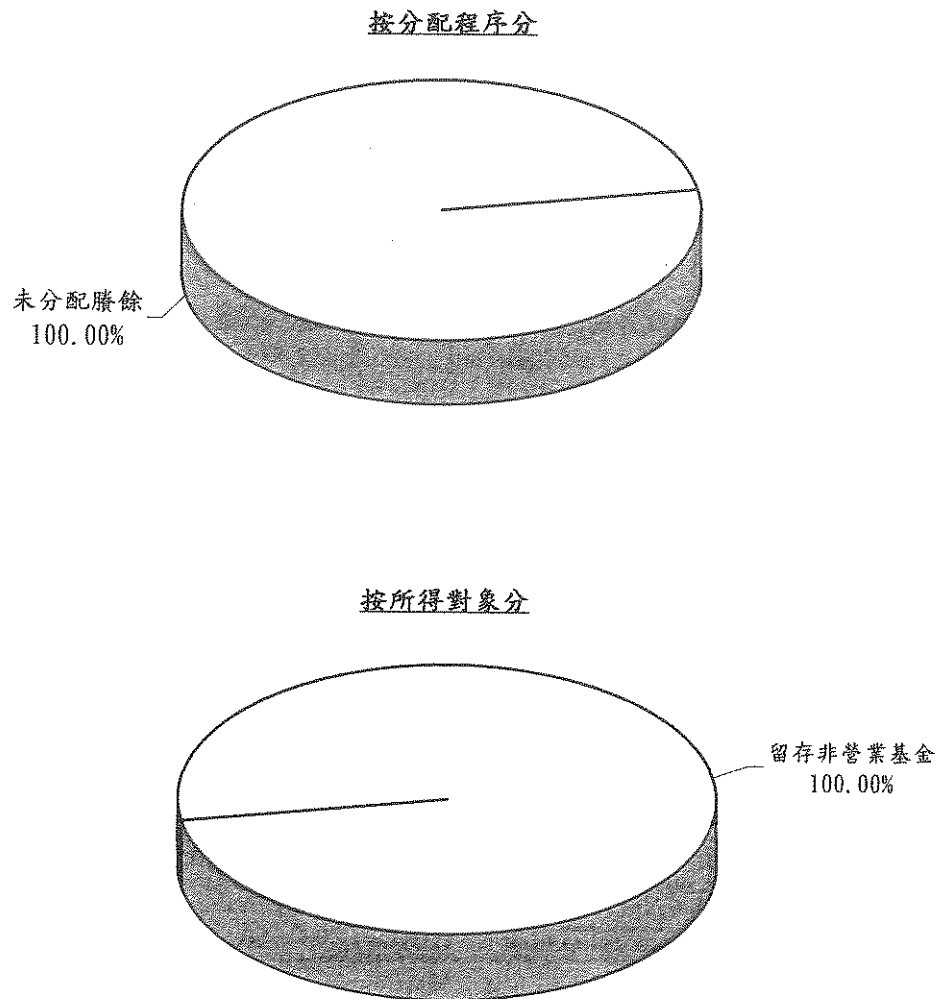
行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國101年度

圖4 101年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

| 按分配程序分 | 101年度預算 | 按所得對象分  | 101年度預算 |
|--------|---------|---------|---------|
| 填補累積短絀 |         | 中央政府所得  |         |
| 提存公積   |         | 留存非營業基金 | 125,368 |
| 賸餘撥充基金 |         |         |         |
| 解繳國庫淨額 |         |         |         |
| 未分配賸餘  | 125,368 |         |         |
| 合 計    | 125,368 | 合 計     | 125,368 |

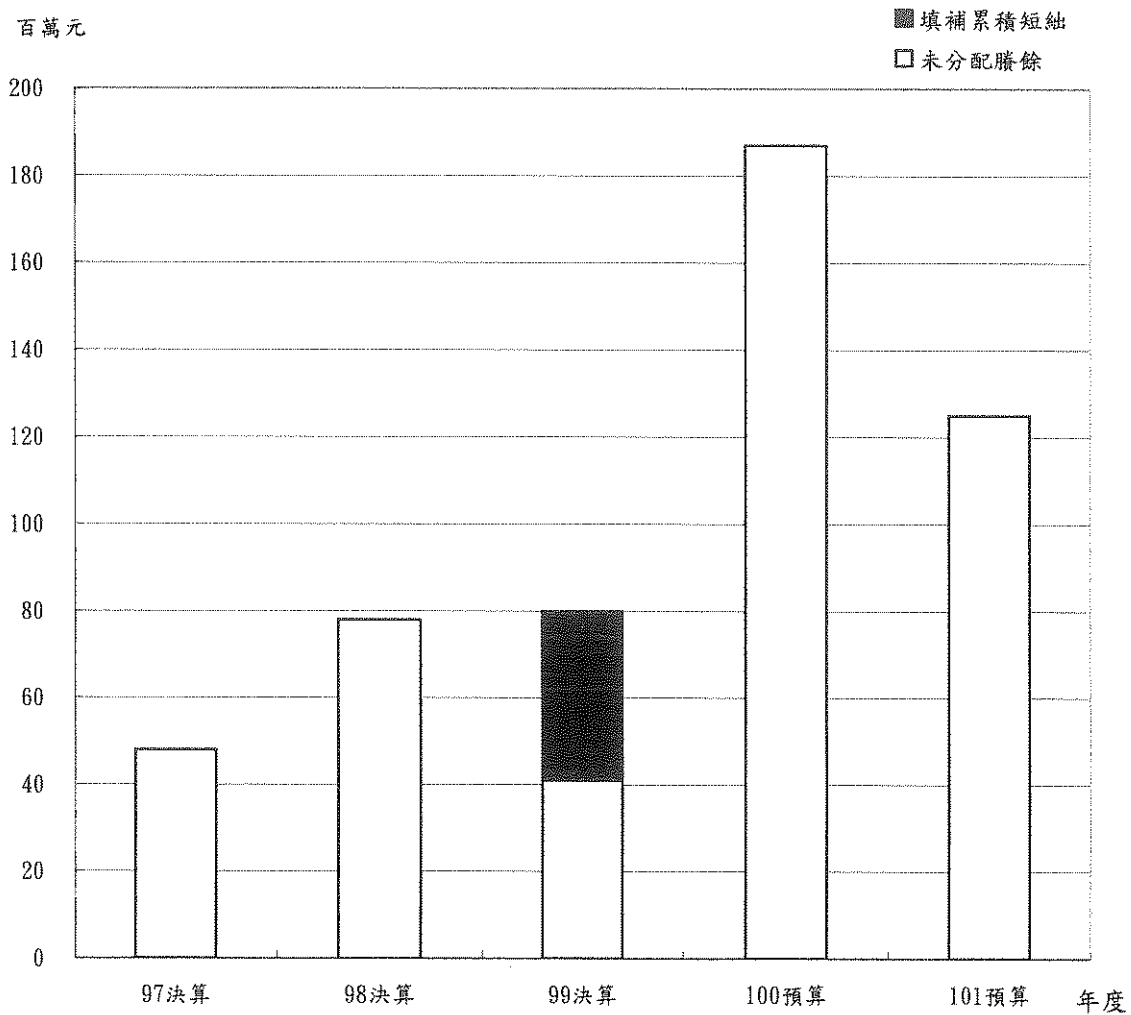
行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國101年度

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度 | 97年度決算 | 98年度決算 | 99年度決算 | 100年度預算 | 101年度預算 |
|---------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 賸餘分配    |        |        |        |         |         |
| 填補累積短絀  |        |        | 39,308 |         |         |
| 提存公積    |        |        |        |         |         |
| 賸餘撥充基金  |        |        |        |         |         |
| 解繳國庫淨額  |        |        |        |         |         |
| 未分配賸餘   | 47,921 | 78,427 | 40,672 | 187,193 | 125,368 |
| 合計      | 47,921 | 78,427 | 79,980 | 187,193 | 125,368 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 101 年

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 2 億 2,307 萬元，包括：
1. 本期賸餘 3,005 萬 7 千元。
  2. 調整非現金項目 1 億 9,301 萬 3 千元，含加計提存呆帳、醫療折讓 3 億 2,086 萬 2 千元、折舊及折耗 1 億 6,630 萬 5 千元、攤銷 1,490 萬 3 千元、流動資產淨增 3 億 2,717 萬 7 千元、流動負債淨增 1,812 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 906 萬 1 千元。其中現金流入 19 萬元，係減少其他資產 19 萬元；現金流出 2 億 925 萬 1 千元，包括增加短期墊款 212 萬元，增加固定資產 1 億 9,672 萬 3 千元及增加無形資產 1,040 萬 8 千元。
- (三)融資活動之淨現金流出 3,644 萬 9 千元。其中現金流出 3,644 萬 9 千元，係減少其他負債之數。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 2,244 萬元。
- (五)期初現金及約當現金 15 億 4,339 萬 2 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金共計 15 億 2,095 萬 2 千元。

本頁空白

# 主 要 表



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金

收支預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數    |        | 項目        | 本年度預算數    |        | 上年度預算數    |        | 比較增減(一) |         |
|-----------|--------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|---------|---------|
| 金額        | %      |           | 金額        | %      | 金額        | %      | 金額      | %       |
| 2,701,337 | 100.00 | 業務收入      | 2,749,391 | 100.00 | 2,711,014 | 100.00 | 38,377  | 1.42    |
| 2,070,019 | 76.63  | 醫療收入      | 2,156,079 | 78.42  | 2,107,922 | 77.75  | 48,157  | 2.28    |
| 785,801   | 29.09  | 門診醫療收入    | 830,383   | 30.20  | 821,472   | 30.30  | 8,911   | 1.08    |
| 1,412,731 | 52.30  | 住院醫療收入    | 1,471,085 | 53.51  | 1,423,208 | 52.50  | 47,877  | 3.36    |
| 189,044   | 7.00   | 其他醫療收入    | 192,938   | 7.02   | 190,038   | 7.01   | 2,900   | 1.53    |
| 297,442   | 11.01  | 減：醫療折讓    | 318,350   | 11.58  | 307,249   | 11.33  | 11,101  | 3.61    |
| 20,115    | 0.74   | 減：醫療優待免費  | 19,977    | 0.73   | 19,547    | 0.72   | 430     | 2.20    |
| 631,318   | 23.37  | 其他業務收入    | 593,312   | 21.58  | 603,092   | 22.25  | -9,780  | -1.62   |
| 624,392   | 23.11  | 其他補助收入    | 586,115   | 21.32  | 596,468   | 22.00  | -10,353 | -1.74   |
| 6,926     | 0.26   | 雜項業務收入    | 7,197     | 0.26   | 6,624     | 0.24   | 573     | 8.65    |
| 2,732,429 | 101.15 | 業務成本與費用   | 2,748,123 | 99.95  | 2,714,304 | 100.12 | 33,819  | 1.25    |
| 2,392,443 | 88.57  | 醫療成本      | 2,394,731 | 87.10  | 2,370,358 | 87.43  | 24,373  | 1.03    |
| 841,706   | 31.16  | 門診醫療成本    | 829,050   | 30.15  | 836,937   | 30.87  | -7,887  | -0.94   |
| 1,380,725 | 51.11  | 住院醫療成本    | 1,396,534 | 50.79  | 1,360,934 | 50.20  | 35,600  | 2.62    |
| 170,012   | 6.29   | 其他醫療成本    | 169,147   | 6.15   | 172,487   | 6.36   | -3,340  | -1.94   |
| 19,909    | 0.74   | 其他業務成本    | 20,451    | 0.74   | 18,829    | 0.69   | 1,622   | 8.61    |
| 19,909    | 0.74   | 雜項業務成本    | 20,451    | 0.74   | 18,829    | 0.69   | 1,622   | 8.61    |
| 301,122   | 11.15  | 管理及總務費用   | 311,870   | 11.34  | 306,941   | 11.32  | 4,929   | 1.61    |
| 301,122   | 11.15  | 管理費用及總務費用 | 311,870   | 11.34  | 306,941   | 11.32  | 4,929   | 1.61    |
| 18,955    | 0.70   | 研究發展及訓練費用 | 21,071    | 0.77   | 18,176    | 0.67   | 2,895   | 15.93   |
| 16,669    | 0.62   | 研究發展費用    | 17,257    | 0.63   | 14,805    | 0.55   | 2,452   | 16.56   |
| 2,286     | 0.08   | 訓練費用      | 3,814     | 0.14   | 3,371     | 0.12   | 443     | 13.14   |
| -31,092   | -1.15  | 業務賸餘(短絀-) | 1,268     | 0.05   | -3,290    | -0.12  | 4,558   | -138.54 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金

**收支預計表**

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數  |       | 項目         | 本年度預算數 |      | 上年度預算數 |      | 比較增減(一) |        |
|---------|-------|------------|--------|------|--------|------|---------|--------|
| 金額      | %     |            | 金額     | %    | 金額     | %    | 金額      | %      |
| 26,461  | 0.98  | 業務外收入      | 30,710 | 1.12 | 59,879 | 2.21 | -29,169 | -48.71 |
| 8,317   | 0.31  | 財務收入       | 8,530  | 0.31 | 11,398 | 0.42 | -2,868  | -25.16 |
| 8,317   | 0.31  | 利息收入       | 8,530  | 0.31 | 11,398 | 0.42 | -2,868  | -25.16 |
| 18,144  | 0.67  | 其他業務外收入    | 22,180 | 0.81 | 48,481 | 1.79 | -26,301 | -54.25 |
| 487     | 0.02  | 財產交易賸餘     |        |      |        |      |         |        |
| 2,657   | 0.10  | 資產使用及權利金收入 | 2,971  | 0.11 | 2,060  | 0.08 | 911     | 44.22  |
|         |       | 賠(補)償收入    |        |      | 30     |      | -30     | -100   |
| 299     | 0.01  | 違規罰款收入     | 243    | 0.01 | 523    | 0.02 | -280    | -53.54 |
| 14,701  | 0.54  | 雜項收入       | 18,966 | 0.69 | 45,868 | 1.69 | -26,902 | -58.65 |
| 52,510  | 1.94  | 業務外費用      | 1,921  | 0.07 | 1,950  | 0.07 | -29     | -1.49  |
| 52,510  | 1.94  | 其他業務外費用    | 1,921  | 0.07 | 1,950  | 0.07 | -29     | -1.49  |
| 52,510  | 1.94  | 雜項費用       | 1,921  | 0.07 | 1,950  | 0.07 | -29     | -1.49  |
| -26,049 | -0.96 | 業務外賸餘(短絀-) | 28,789 | 1.05 | 57,929 | 2.14 | -29,140 | -50.30 |
| -57,141 | -2.12 | 本期賸餘(短絀-)  | 30,057 | 1.09 | 54,639 | 2.02 | -24,582 | -44.99 |

註：依行政院99年7月14日院臺榮字第0990039235號函核定本會所屬醫療機構經營整合計畫，自101年度起，桃園榮院併入臺北榮民總醫院為臺北榮民總醫院桃園分院，埔里榮院併入臺中榮民總醫院為臺中榮民總醫院埔里分院，永康榮院併入高雄榮民總醫院為高雄榮民總醫院臺南分院；故本表上年度預算數及前年度決算數均未含上開榮院收支數。

收支預計表說明

中華民國 101 年度

一、本年度業務收入 2,749,391 千元，較上年度預算數 2,711,014 千元，增加 38,377 千元，約 1.42%。分項編列情形如次：

(一) 醫療收入 2,156,079 千元，分項編列情形如次：

1. 門診醫療收入：830,383 千元，預計門診就醫為 514,595 人次，平均單位收入 1,613.66 元。

2. 住院醫療收入：1,471,085 千元，預計住院診療為 1,037,079 人日，平均單位收入 1,418.49 元。

3. 其他醫療收入：192,938 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 318,350 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 19,977 千元。

(二) 其他業務收入 593,312 千元，主要係本會考量榮民醫院退撫舊制經費之負擔、辦理護理與康復之家公費養護病床照護任務、支援社區醫療服務及居家護理作業，與執行地區公共衛生政策事項酌予補助，計 584,150 千元，健保局撥付之教學研究補助收入 1,965 千元以及榮民醫院支援院外其他醫療院所獲得之收入 7,197 千元。

二、本年度業務成本與費用 2,748,123 千元，較上年度預算數 2,714,304 千元，增加 33,819 千元，約 1.25%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本 2,394,731 千元，主要為：

1. 門診醫療成本：829,050 千元。預計門診就醫為 514,595 人次，平均單位成本 1,611.07 元。

2. 住院醫療成本：1,396,534 千元。預計住院人日為 1,037,079 人日，平均單位成本 1,346.60 元。

3. 其他醫療成本：169,147 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院醫療作業基金**收支預計表說明**

中華民國 101 年度

(三) 其他業務成本：20,451 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：311,870 千元，主要為醫院行政管理之用。

(五) 研究發展與訓練費用：21,071 千元，其中研究發展費用 17,257 千元，訓練費用 3,814 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 1,268 千元。

四、本年度業務外收入 30,710 千元，較上年度預算數 59,879 千元，減少 29,169 千元，約 48.71%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入 8,530 千元。

(二) 其他業務外收入 22,180 千元，主要為資產使用及權利金收入 2,971 千元，違規罰款收入 243 千元，雜項收入 18,966 千元。

五、本年度業務外費用 1,921 千元，較上年度預算數 1,950 千元，減少 29 千元，約 1.49%，均為雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 28,789 千元。

七、業務及業務外收支相抵後，本年度預計賸餘 30,057 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金

**餘絀撥補預計表**

中華民國101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      | %      |    |
| 187,193 | 100.00 | 賸餘之部    | 125,368 | 100.00 |    |
| 54,639  | 29.19  | 本期賸餘    | 30,057  | 23.98  |    |
| 132,554 | 70.81  | 前期未分配賸餘 | 95,311  | 76.02  |    |
| 187,193 | 100.00 | 未分配賸餘   | 125,368 | 100.00 |    |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
現金流量預計表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項         | 目                   | 預 | 算 | 數         | 說   | 明 |
|-----------|---------------------|---|---|-----------|---|---|
| 業務活動之現金流量 |                     |   |   |           |   |   |
|           | 本期賸餘(短絀—)           |   |   | 30,057    |   |   |
|           | 調整非現金項目             |   |   | 193,013   | 提存呆帳、醫療折讓及短絀<br>320,862千元。<br>折舊及折耗166,305千元。<br>攤銷14,903千元。<br>流動資產淨增327,177千元。<br>流動負債淨增18,120千元。 |   |
|           | 業務活動之淨現金流入(流出一)     |   |   | 223,070   |   |   |
| 投資活動之現金流量 |                     |   |   |           |   |   |
|           | 減少無形資產、遞延借項及其他資產    |   |   | 190       |   |   |
|           | 減少其他資產              |   |   | 190       |   |   |
|           | 增加流動金融資產及短期貸墊款      |   |   | -2,120    |   |   |
|           | 增加短期貸墊款             |   |   | -2,120    |   |   |
|           | 增加固定資產及遞耗資產         |   |   | -196,723  |   |   |
|           | 增加固定資產              |   |   | -196,723  |   |   |
|           | 增加無形資產、遞延借項及其他資產    |   |   | -10,408   |   |   |
|           | 增加無形資產              |   |   | -10,408   |   |   |
|           | 投資活動之淨現金流入(流出一)     |   |   | -209,061  |   |   |
| 融資活動之現金流量 |                     |   |   |           |   |   |
|           | 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及 |   |   | -36,449   |   |   |
|           | 減少其他負債              |   |   | -36,449   |   |   |
|           | 融資活動之淨現金流入(流出一)     |   |   | -36,449   |   |   |
|           | 現金及約當現金之淨增(淨減—)     |   |   | -22,440   |   |   |
|           | 期初現金及約當現金           |   |   | 1,543,392 |   |   |
|           | 期末現金及約當現金           |   |   | 1,520,952 |   |   |

榮民醫院醫療作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國 101 年度

不影響現金流量之投資及融資活動

- 一、提撥退撫基金 405 千元，退休及離職準備金 3 及應付退休及離職準備金同額增加 405 千元。
- 二、提撥醫療糾紛互助金 639 千元，什項資產及什項負債同額增加 639 千元。
- 三、提列代管資產折舊 90,672 千元，什項資產及什項負債同額減少 90,672 千元，受贈公積增加 90,672 千元。

本頁空白

# 明 細 表



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫院醫療作業基金

## 醫療收入明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目  | 單位 | 預算        |   |          | 數額        | 說明 |
|----------|----|-----------|---|----------|-----------|----|
|          |    | 預數        | 量 | 單價       |           |    |
| 醫療收入     |    |           |   |          | 2,156,079 |    |
| 門診醫療收入   | 人次 | 514,595   |   | 1,613.66 | 830,383   |    |
| 住院醫療收入   | 人日 | 1,037,079 |   | 1,418.49 | 1,471,085 |    |
| 其他醫療收入   |    |           |   |          | 192,938   |    |
| 減：醫療折讓   |    |           |   |          | 318,350   |    |
| 減：醫療優待免費 |    |           |   |          | 19,977    |    |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
其他業務收入明細表  
 中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 算  |    |    | 數額      | 說明 |
|---------|----|----|----|----|---------|----|
|         |    | 預數 | 量單 | 價金 |         |    |
| 其他業務收入  |    |    |    |    | 593,312 |    |
| 其他補助收入  |    |    |    |    | 586,115 |    |
| 雜項業務收入  |    |    |    |    | 7,197   |    |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
**業務外收入明細表**  
 中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目    | 單位 | 預算 |    |    | 數額     | 說明 |
|------------|----|----|----|----|--------|----|
|            |    | 數量 | 單價 | 金額 |        |    |
| 業務外收入      |    |    |    |    | 30,710 |    |
| 財務收入       |    |    |    |    | 8,530  |    |
| 利息收入       |    |    |    |    | 8,530  |    |
| 其他業務外收入    |    |    |    |    | 22,180 |    |
| 資產使用及權利金收入 |    |    |    |    | 2,971  |    |
| 違規罰款收入     |    |    |    |    | 243    |    |
| 雜項收入       |    |    |    |    | 18,966 |    |
| 合  計       |    |    |    |    | 30,710 |    |

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
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        |
| 醫療成本      |    |         |           | 2,394,731 |
| 門診醫療成本    | 人次 | 514,595 | 1,611.07  | 829,050   |
| 用人費用      |    |         |           | 325,531   |
| 正式員額薪資    |    |         |           | 127,560   |
| 聘僱及兼職人員薪資 |    |         |           | 1,890     |
| 超時工作報酬    |    |         |           | 11,072    |
| 獎金        |    |         |           | 98,712    |
| 退休及卹償金    |    |         |           | 61,610    |
| 福利費       |    |         |           | 24,670    |
| 提繳費       |    |         |           | 17        |
| 服務費用      |    |         |           | 138,385   |
| 水電費       |    |         |           | 15,042    |
| 郵電費       |    |         |           | 1,410     |
| 旅運費       |    |         |           | 967       |
| 印刷裝訂與廣告費  |    |         |           | 1,202     |
| 修理保養及保固費  |    |         |           | 9,460     |
| 保險費       |    |         |           | 251       |
| 一般服務費     |    |         |           | 24,001    |
| 專業服務費     |    |         |           | 85,300    |
| 公共關係費     |    |         |           | 752       |
| 材料及用品費    |    |         |           | 288,263   |
| 使用材料費     |    |         |           | 3,580     |
| 用品消耗      |    |         |           | 4,034     |
| 商品及醫療用品   |    |         |           | 280,649   |
| 租金與利息     |    |         |           | 17,210    |
| 房租        |    |         |           | 122       |

官兵輔導委員會  
療作業基金  
明細表

101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       |
|             |                   | 2,370,358 |             |                   | 2,392,443 |
| 510,036     | 1,640.94          | 836,937   | 502,995     | 1,673.39          | 841,706   |
|             |                   | 312,690   |             |                   | 331,896   |
|             |                   | 117,109   |             |                   | 114,230   |
|             |                   | 3,791     |             |                   | 2,153     |
|             |                   | 10,499    |             |                   | 11,319    |
|             |                   | 101,504   |             |                   | 130,419   |
|             |                   | 57,803    |             |                   | 50,762    |
|             |                   | 21,967    |             |                   | 22,994    |
|             |                   | 17        |             |                   | 18        |
|             |                   | 144,738   |             |                   | 156,545   |
|             |                   | 14,860    |             |                   | 16,437    |
|             |                   | 1,292     |             |                   | 1,519     |
|             |                   | 913       |             |                   | 1,476     |
|             |                   | 1,232     |             |                   | 1,179     |
|             |                   | 10,329    |             |                   | 9,381     |
|             |                   | 313       |             |                   | 195       |
|             |                   | 22,862    |             |                   | 27,582    |
|             |                   | 92,166    |             |                   | 98,020    |
|             |                   | 771       |             |                   | 755       |
|             |                   | 302,543   |             |                   | 277,240   |
|             |                   | 3,224     |             |                   | 3,099     |
|             |                   | 3,992     |             |                   | 7,671     |
|             |                   | 295,327   |             |                   | 266,471   |
|             |                   | 15,110    |             |                   | 16,991    |
|             |                   | 122       |             |                   | 167       |

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
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        |
| 機器租金                        |    |           |           | 16,858    |
| 什項設備租金                      |    |           |           | 230       |
| 折舊、折耗及攤銷                    |    |           |           | 55,064    |
| 土地改良物折舊                     |    |           |           | 51        |
| 房屋折舊                        |    |           |           | 123       |
| 機械及設備折舊                     |    |           |           | 19,751    |
| 交通及運輸設備折舊                   |    |           |           | 639       |
| 什項設備折舊                      |    |           |           | 1,790     |
| 代管資產折舊                      |    |           |           | 27,789    |
| 攤銷                          |    |           |           | 4,921     |
| 稅捐與規費(強制費)                  |    |           |           | 439       |
| 消費與行為稅                      |    |           |           | 269       |
| 規費                          |    |           |           | 170       |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助<br>(濟)與交流活動費 |    |           |           | 1,728     |
| 會費                          |    |           |           | 1,728     |
| 短絀與賠償給付                     |    |           |           | 701       |
| 各項短絀                        |    |           |           | 701       |
| 其他                          |    |           |           | 1,729     |
| 其他費用                        |    |           |           | 1,729     |
| 住院醫療成本                      | 人日 | 1,037,079 | 1,346.60  | 1,396,534 |
| 用人費用                        |    |           |           | 718,436   |
| 正式員額薪資                      |    |           |           | 301,800   |
| 聘僱及兼職人員薪資                   |    |           |           | 12,617    |
| 超時工作報酬                      |    |           |           | 29,557    |
| 獎金                          |    |           |           | 219,372   |

官兵輔導委員會  
療作業基金  
明細表  
101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       |
|             |                   | 14,725    |             |                   | 16,597    |
|             |                   | 245       |             |                   | 226       |
|             |                   | 58,683    |             |                   | 54,448    |
|             |                   | 51        |             |                   | 54        |
|             |                   | 57        |             |                   | 148       |
|             |                   | 22,184    |             |                   | 19,769    |
|             |                   | 513       |             |                   | 452       |
|             |                   | 1,989     |             |                   | 1,699     |
|             |                   | 30,053    |             |                   | 27,770    |
|             |                   | 3,836     |             |                   | 4,555     |
|             |                   | 313       |             |                   | 461       |
|             |                   | 172       |             |                   | 265       |
|             |                   | 141       |             |                   | 196       |
|             |                   | 1,572     |             |                   | 1,644     |
|             |                   | 1,572     |             |                   | 1,644     |
|             |                   | 597       |             |                   | 688       |
|             |                   | 597       |             |                   | 688       |
|             |                   | 691       |             |                   | 1,794     |
|             |                   | 691       |             |                   | 1,794     |
| 957,729     | 1,421.00          | 1,360,934 | 1,007,701   | 1,370.17          | 1,380,725 |
|             |                   | 679,834   |             |                   | 686,529   |
|             |                   | 269,831   |             |                   | 281,649   |
|             |                   | 12,812    |             |                   | 8,406     |
|             |                   | 28,833    |             |                   | 26,914    |
|             |                   | 223,745   |             |                   | 226,761   |

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
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      |
| 退休及卹償金    |    |        |           | 109,430 |
| 福利費       |    |        |           | 45,636  |
| 提繳費       |    |        |           | 24      |
| 服務費用      |    |        |           | 309,071 |
| 水電費       |    |        |           | 35,742  |
| 郵電費       |    |        |           | 2,381   |
| 旅運費       |    |        |           | 1,028   |
| 印刷裝訂與廣告費  |    |        |           | 1,906   |
| 修理保養及保固費  |    |        |           | 22,385  |
| 保險費       |    |        |           | 572     |
| 一般服務費     |    |        |           | 84,822  |
| 專業服務費     |    |        |           | 159,207 |
| 公共關係費     |    |        |           | 1,028   |
| 材料及用品費    |    |        |           | 251,788 |
| 使用材料費     |    |        |           | 10,419  |
| 用品消耗      |    |        |           | 4,960   |
| 商品及醫療用品   |    |        |           | 236,409 |
| 租金與利息     |    |        |           | 18,245  |
| 房租        |    |        |           | 367     |
| 機器租金      |    |        |           | 17,815  |
| 交通及運輸設備租金 |    |        |           | 18      |
| 什項設備租金    |    |        |           | 45      |
| 折舊、折耗及攤銷  |    |        |           | 92,685  |
| 土地改良物折舊   |    |        |           | 101     |
| 房屋折舊      |    |        |           | 1,465   |
| 機械及設備折舊   |    |        |           | 33,859  |

官兵輔導委員會  
療作業基金  
明細表  
101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     |
|             |                   | 101,797 |             |                   | 97,801  |
|             |                   | 42,790  |             |                   | 44,975  |
|             |                   | 26      |             |                   | 23      |
|             |                   | 287,663 |             |                   | 310,160 |
|             |                   | 34,621  |             |                   | 32,116  |
|             |                   | 2,389   |             |                   | 2,148   |
|             |                   | 993     |             |                   | 770     |
|             |                   | 1,971   |             |                   | 1,742   |
|             |                   | 21,573  |             |                   | 20,985  |
|             |                   | 766     |             |                   | 421     |
|             |                   | 85,141  |             |                   | 101,959 |
|             |                   | 139,188 |             |                   | 148,989 |
|             |                   | 1,021   |             |                   | 1,030   |
|             |                   | 253,816 |             |                   | 248,905 |
|             |                   | 9,788   |             |                   | 9,441   |
|             |                   | 5,071   |             |                   | 9,625   |
|             |                   | 238,957 |             |                   | 229,839 |
|             |                   | 46,070  |             |                   | 40,759  |
|             |                   | 366     |             |                   | 246     |
|             |                   | 45,634  |             |                   | 40,451  |
|             |                   |         |             |                   | 18      |
|             |                   | 70      |             |                   | 44      |
|             |                   | 88,154  |             |                   | 87,771  |
|             |                   | 107     |             |                   | 102     |
|             |                   | 86      |             |                   | 449     |
|             |                   | 31,975  |             |                   | 30,211  |

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
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               |    |        |           | 933     |
| 什項設備折舊                  |    |        |           | 2,756   |
| 代管資產折舊                  |    |        |           | 47,937  |
| 攤銷                      |    |        |           | 5,634   |
| 稅捐與規費(強制費)              |    |        |           | 956     |
| 消費與行為稅                  |    |        |           | 810     |
| 規費                      |    |        |           | 146     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 |    |        |           | 1,736   |
| 會費                      |    |        |           | 1,724   |
| 補貼、獎勵與慰問                |    |        |           | 12      |
| 短絀與賠償給付                 |    |        |           | 1,811   |
| 各項短絀                    |    |        |           | 1,811   |
| 其他                      |    |        |           | 1,806   |
| 其他費用                    |    |        |           | 1,806   |
| 其他醫療成本                  |    |        |           | 169,147 |
| 服務費用                    |    |        |           | 169,147 |
| 一般服務費                   |    |        |           | 169,147 |

註：預計進用契僱人力共計249,051千元，其中計時計件人員酬金27,150千元，專技人員酬金221,901千元。

官兵輔導委員會  
療作業基金  
明細表  
101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     |
|             |                   | 800     |             |                   | 812     |
|             |                   | 3,360   |             |                   | 2,573   |
|             |                   | 47,389  |             |                   | 47,573  |
|             |                   | 4,437   |             |                   | 6,050   |
|             |                   | 963     |             |                   | 811     |
|             |                   | 818     |             |                   | 733     |
|             |                   | 145     |             |                   | 78      |
|             |                   | 1,656   |             |                   | 1,526   |
|             |                   | 1,656   |             |                   | 1,514   |
|             |                   |         |             |                   | 12      |
|             |                   | 1,433   |             |                   | 2,325   |
|             |                   | 1,433   |             |                   | 2,325   |
|             |                   | 1,345   |             |                   | 1,939   |
|             |                   | 1,345   |             |                   | 1,939   |
|             |                   | 172,487 |             |                   | 170,012 |
|             |                   | 172,487 |             |                   | 170,012 |
|             |                   | 172,487 |             |                   | 170,012 |

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫院醫療作業基金

## 醫療成本說明

中華民國 101 年度

| 科 目       | 說 明  |
|-----------|--|
| 醫療成本      | 本年度醫療成本共計編列 2,394,731 千元，其中門診醫療成本 829,050 千元，住院醫療成本 1,396,534 千元，其他醫療成本 169,147 千元。分項說明如下： |
| 門診醫療成本    | 一、門診醫療成本：  |
| 用人費用      | (一)用人費用：325,531 千元   |
| 正式員額薪資    | 1.正式員額薪資：共計 127,560 千元。  |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 2.聘僱及兼職人員薪資：係聘用住院醫師之薪資計 1,890 千元。  |
| 超時工作報酬    | 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 11,072 千元。                    |
| 獎金        | 4.獎金：含年終獎金、考績獎金及績效獎金，計 98,712 千元。  |
| 退休及卹償金    | 5.退休及卹償金：包括提存職員及工級人員退休及離職金、與支付退撫舊制之退休及卹償金 61,610 千元。                                       |
| 福利費       | 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、員工通勤交通費等有關支出，共計 24,670 千元。                |
| 提繳費       | 7.提繳費：提撥工級人員工資墊償基金 17 千元。  |
| 服務費用      | (二)服務費用：138,385 千元   |
| 水電費       | 1.水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 15,042 千元。   |
| 郵電費       | 2.郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 1,410 千元。  |
| 旅運費       | 3.旅運費：包括國內旅費 886 千元及貨物運費 81 千元，共計 967 千元。  |
| 印刷裝訂與廣告費  | 4.印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種醫學宣導及衛教刊物、門診書表與資料之印刷費等 1,202 千元。                                    |
| 修理保養及保固費  | 5.修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、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 9,460 千元。                     |
| 保險費       | 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 251 千元。  |
| 一般服務費     | 7.一般服務費：包括院區房舍清潔、廢棄物清理、被服洗滌、病患照服員及警衛保全等勞務委外費用 13,965 千元，義工服                                |

## 榮民醫院醫療作業基金

## 醫療成本說明

中華民國 101 年度

| 科 目        | 說 明  |
|------------|--|
| 專業服務費      | 務費 372 千元，僱用計時與計件人員之酬金 9,003 千元與辦理員工自強活動等有關支出 661 千元，共計 24,001 千元。<br>8. 專業服務費：依業務需要編列，包括專技人員酬金 73,624 千元，法律事務費 155 千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 564 千元、委託檢驗(定)試驗認證費 4,408 千元、電子計算機軟體服務費 896 千元，其他 5,653 千元，共計 85,300 千元。 |
| 公共關係費      | 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，本摺節原則編列 752 千元。  |
| 材料及用品費     | (三) 材料及用品費：288,263 千元  |
| 使用材料費      | 1. 使用材料費：包括門診醫療業務所消耗之物料、分攤院區鍋爐燃料費與車輛及部分設備所需油料，依業務需要編列 3,580 千元。  |
| 用品消耗       | 2. 用品消耗：依業務需要編列單價未滿一萬元以上之醫療用非消耗品及辦公用品、報章什誌、院區園藝及環境美化清潔用品、門診醫護及技術服務人員工作服等費用 4,034 千元。   |
| 商品及醫療用品    | 3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 280,649 千元。  |
| 租金與利息      | (四) 租金與利息：17,210 千元  |
| 房租         | 1. 房租：門診部租金 122 千元。  |
| 機器租金       | 2. 機器租金：本年度預計租用門診所需相關設備計 16,858 千元。  |
| 交通及運輸設備租金  | 3. 什項設備租金：本年度預計租用有關事務設備計 230 千元。   |
| 折舊、折耗及攤銷   | (五) 折舊、折耗及攤銷：55,064 千元   |
| 土地改良物折舊    | 1. 土地改良物折舊：51 千元。  |
| 房屋折舊       | 2. 房屋折舊：123 千元。  |
| 機械及設備折舊    | 3. 機械及設備折舊：19,751 千元。  |
| 交通及運輸設備折舊  | 4. 交通及運輸設備折舊：639 千元。   |
| 什項設備折舊     | 5. 什項設備折舊：1,790 千元。  |
| 代管資產折舊     | 6. 代管資產折舊：27,789 千元。   |
| 攤銷         | 7. 攤銷：4,921 千元。  |
| 稅捐與規費(強制費) | (六) 稅捐與規費(強制費)：439 千元  |
| 消費與行為稅     | 1. 消費與行為稅：預計依法繳交之印花稅及車輛牌照稅等各項  |

## 醫療成本說明

中華民國 101 年度

| 科 目                     | 說 明   |
|-------------------------|---|
| 規費                      | 稅捐 269 千元。  |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 170 千元。   |
| 會費                      | (七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,728 千元<br>會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑等人員參加公會之常年會費等 1,728 千元。 |
| 短絀、賠償與保險給付              | (八) 短絀、賠償與保險給付：701 千元   |
| 各項短絀                    | 各項短絀：提列應收醫療帳款之呆帳費用 701 千元。  |
| 其他                      | (九) 其他：1,729 千元   |
| 其他費用                    | 其他費用：除上述以外之各項雜支計 1,729 千元。  |
| 住院醫療成本                  | 二、住院醫療成本：   |
| 用人費用                    | (一) 用人費用 718,436 千元：  |
| 正式員額薪資                  | 1. 正式員額薪資：301,800 千元。   |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 2. 聘僱及兼職人員薪資：係為聘用之住院醫師薪資 12,617 千元。   |
| 超時工作報酬                  | 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 29,557 千元。             |
| 獎金                      | 4. 獎金：包括年終獎金、考績獎金及績效獎金，共計 219,372 千元。   |
| 退休及卹償金                  | 5. 退休及卹償金：包括提列職員及工級人員退休及離職金與支付退撫舊制之退休及卹償金 109,430 千元。                                 |
| 福利費                     | 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、員工通勤交通費等有關支出，共計 45,636 千元。          |
| 提繳費                     | 7. 提繳費：提撥工級人員工資墊償基金 24 千元。  |
| 服務費用                    | (二) 服務費用：309,071 千元，分項編列情形如次：   |
| 水電費                     | 1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 35,742 千元。   |
| 郵電費                     | 2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 2,381 千元。  |
| 旅運費                     | 3. 旅運費：包括國內旅費 929 千元及貨物運費 99 千元，共計 1,028 千元。  |
| 印刷裝訂與廣告費                | 4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種醫學與衛教刊物、住院書表及資料之印刷費等 1,906 千元。                                |

榮民醫院醫療作業基金

醫療成本說明

中華民國 101 年度

| 科 目       | 說 明  |
|-----------|--|
| 修理保養及保固費  | 5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、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 22,385 千元。   |
| 保險費       | 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 572 千元。   |
| 一般服務費     | 7. 一般服務費：包括佣金、匯費、經理費及手續費 107 千元，院區房舍清潔、廢棄物清理、被服洗滌、病患照服員及警衛保全等勞務委外與呼吸照護醫療業務委外等費用 68,755 千元，義工服務費 89 千元，僱用計時與計件人員酬金 14,336 千元與辦理員工自強活動等有關支出 1,535 千元，共計 84,822 千元。 |
| 專業服務費     | 8. 專業服務費：依業務需要編列，包括技術合作費及權利金 25,600 千元，專技人員酬金 127,842 千元，法律事務費 45 千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 512 千元，委託檢驗(定)試驗認證費 2,651 千元，電子計算機軟體服務費 747 千元及其他 1,810 千元，共計 159,207 千元。  |
| 公共關係費     | 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，本摺節原則編列 1,028 千元。  |
| 材料及用品費    | (三)材料及用品費：251,788 千元。  |
| 使用材料費     | 1. 使用材料費：包括住院醫療業務所消耗之物料、分攤院區鍋爐燃料費與車輛及部分設備所需油料，依業務需要編列 10,419 千元。   |
| 用品消耗      | 2. 用品消耗：依業務需要編列單價未滿一萬元以上之醫療用非消耗品及辦公用品、報章什誌、院區園藝及環境美化清潔用品、住院醫護及技術服務人員工作服等費用 4,960 千元。   |
| 商品及醫療用品   | 3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 236,409 千元。  |
| 租金與利息     | (四)租金與利息：18,245 千元   |
| 房租        | 1. 房租：租金 367 千元。   |
| 機器租金      | 2. 機器租金：本年度預計租用各項儀器電腦等設備計 17,815 千元。   |
| 交通及運輸設備租金 | 3. 交通及運輸設備租金：本年度預計租用設備計 18 千元。   |

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫院醫療作業基金

## 醫療成本說明

中華民國 101 年度

| 科 目                    | 說 明   |
|------------------------|---|
| 什項設備租金                 | 4. 什項設備租金：本年度預計租用事務設備計 45 千元。   |
| 折舊、折耗及攤銷               | (五)折舊、折耗及攤銷：92,685 千元   |
| 土地改良物折舊                | 1. 土地改良物折舊：101 千元   |
| 房屋折舊                   | 2. 房屋折舊：1,465 千元。   |
| 機械及設備折舊                | 3. 機械及設備折舊：33,859 千元。   |
| 交通及運輸設備折舊              | 4. 交通及運輸設備折舊：933 千元。  |
| 什項設備折舊                 | 5. 什項設備折舊：2,756 千元。   |
| 代管資產折舊                 | 6. 代管資產折舊：47,937 千元。  |
| 攤銷                     | 7. 攤銷：5,634 千元。   |
| 稅捐與規費(強制費)             | (六)稅捐與規費(強制費)：956 千元  |
| 消費與行為稅                 | 1. 消費與行為稅：預計依法繳交之印花稅及車輛牌照稅等各項稅捐 810 千元。                                 |
| 規費                     | 2. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 146 千元。   |
| 會費、捐助、補助、分攤、救(濟)與交流活動費 | (七)會費、捐助、補助、分攤、救(濟)與交流活動費：1,736 千元                                      |
| 會費                     | 會費參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑等人員參加公會之常年會費等 1,724 千元及補貼、獎勵與慰問 12 千元，共計 1,736 千元。 |
| 短絀、賠償與保險給付             | (八)短絀、賠償與保險給付：1,811 千元  |
| 各項短絀                   | 各項短絀：提列應收醫療帳款之呆帳費用 1,811 千元。  |
| 其他                     | (九)其他：1,806 千元  |
| 其他費用                   | 其他費用：除上述以外之各項雜支計 1,806 千元。  |
| 其他醫療成本                 | 三、其他醫療成本：   |
| 服務費用                   | (一)服務費用：169,147 千元  |
| 一般服務費                  | 一般服務費：依業務需要編列伙食勞務委外費用 169,147 千元。                                       |

本頁空白

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
其他業務  
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<br>成本(元) 金額 |
| 其他業務成本    |    |        | 20,451           |
| 雜項業務成本    |    |        | 20,451           |
| 用人費用      |    |        | 1,739            |
| 正式員額薪資    |    |        | 1,739            |
| 聘僱及兼職人員薪資 |    |        |                  |
| 服務費用      |    |        | 18,712           |
| 專業服務費     |    |        | 18,712           |

註：預計進用專技人員酬金12,450千元。

官兵輔導委員會  
 療作業基金  
 成本明細表  
 101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<br>成本(元) | 金 額    | 數           | 平均單位<br>成本(元) | 金 額    |
|             |               | 18,829 |             |               | 19,909 |
|             |               | 18,829 |             |               | 19,909 |
|             |               | 1,511  |             |               | 1,771  |
|             |               | 1,511  |             |               | 1,694  |
|             |               |        |             |               | 77     |
|             |               | 17,318 |             |               | 18,138 |
|             |               | 17,318 |             |               | 18,138 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
**其他業務成本說明**  
 中華民國 101 年度

| 科 目    | 說 明  |
|--------|--|
| 其他業務成本 | 本年度其他業務成本編列雜項業務成本計 20,451 千元，分項說明如下：<br>一、用人費用：1,739 千元<br>正式員額薪資：依業務需要編列正式員額薪資 1,739 千元。<br>二、服務費用：18,712 千元<br>專業服務費：依業務需要編列專業服務費，包括專技人員酬金 12,450 千元及其他 6,262 千元，共計 18,712 千元。 |
| 雜項業務成本 |  |
| 用人費用   |  |
| 正式員額薪資 |  |
| 服務費用   |  |
| 專業服務費  |  |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用明細表  
 中華民國101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  |
|---------|---------|-----------|---------|
| 301,122 | 306,941 | 管理及總務費用   | 311,870 |
| 227,812 | 232,398 | 用人費用      | 235,023 |
| 92,788  | 107,240 | 正式員額薪資    | 112,126 |
| 90      |         | 聘僱及兼職人員薪資 |         |
| 4,772   | 5,896   | 超時工作報酬    | 4,955   |
| 70,577  | 64,325  | 獎金        | 61,416  |
| 44,296  | 35,933  | 退休及卹償金    | 39,031  |
| 15,247  | 18,955  | 福利費       | 17,451  |
| 42      | 49      | 提繳費       | 44      |
| 38,426  | 37,367  | 服務費用      | 37,528  |
| 10,640  | 10,954  | 水電費       | 9,348   |
| 1,385   | 1,177   | 郵電費       | 1,434   |
| 408     | 351     | 旅運費       | 511     |
| 251     | 310     | 印刷裝訂與廣告費  | 329     |
| 4,853   | 5,678   | 修理保養及保固費  | 4,818   |
| 171     | 137     | 保險費       | 229     |
| 11,290  | 9,956   | 一般服務費     | 11,288  |
| 8,528   | 7,906   | 專業服務費     | 8,666   |
| 900     | 898     | 公共關係費     | 905     |
| 3,492   | 2,966   | 材料及用品費    | 3,982   |
| 1,636   | 759     | 使用材料費     | 1,792   |
| 1,856   | 2,207   | 用品消耗      | 2,190   |
| 568     | 748     | 租金與利息     | 686     |
| 43      |         | 房租        |         |
| 77      | 216     | 機器租金      | 238     |
| 232     | 279     | 交通及運輸設備租金 | 232     |
| 216     | 253     | 什項設備租金    | 216     |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用明細表  
 中華民國101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 |
|--------|--------|-----------------------------|--------|
| 29,791 | 32,339 | 折舊、折耗及攤銷                    | 33,459 |
| 55     | 68     | 土地改良物折舊                     | 59     |
| 358    | 364    | 房屋折舊                        | 416    |
| 7,753  | 6,475  | 機械及設備折舊                     | 8,555  |
| 1,043  | 864    | 交通及運輸設備折舊                   | 1,223  |
| 3,377  | 2,992  | 什項設備折舊                      | 3,912  |
| 14,819 | 17,604 | 代管資產折舊                      | 14,946 |
| 2,386  | 3,972  | 攤銷                          | 4,348  |
| 458    | 431    | 稅捐與規費（強制費）                  | 490    |
| 323    | 270    | 消費與行為稅                      | 325    |
| 135    | 161    | 規費                          | 165    |
| 360    | 402    | 會費、捐助、補助、分攤、救助<br>（濟）與交流活動費 | 400    |
| 190    | 239    | 會費                          | 230    |
| 170    | 163    | 分擔                          | 170    |
| 215    | 290    | 其他                          | 302    |
| 215    | 290    | 其他費用                        | 302    |

註：預計進用契僱人力11,796千元，其中計時計件人員酬金3,811千元，專技人員酬金7,985千元。

## 榮民醫院醫療作業基金

## 管理及總務費用說明

中華民國 101 年度

| 科 目       | 說 明  |
|-----------|--|
| 管理及總務費用   | 本年度編列管理費用及總務費用計 311,870 千元。分項說明如下：   |
| 管理費用及總務費用 |  |
| 用人費用      | 一、用人費用：235,023 千元  |
| 正式員額薪資    | (一)正式員額薪資：共計 112,126 千元。   |
| 超時工作報酬    | (二)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，及依業務需要之技術與行政人員值班費等計 4,955 千元。  |
| 獎金        | (三)獎金：含年終獎金、考績獎金及績效獎金，共計 61,416 千元。  |
| 退休及恤償金    | (四)退休及恤償金：含提列職員與工級人員退休及離職金、支付退撫舊制之退休及恤償金 39,031 千元。  |
| 福利費       | (五)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、辦理員工體檢與自強活動等有關支出，共計 17,451 千元。   |
| 提繳費       | (六)提繳費：提撥工級人員工資墊償基金 44 千元。   |
| 服務費用      | 二、服務費用：37,528 千元   |
| 水電費       | (一)水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 9,348 千元。   |
| 郵電費       | (二)郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 1,434 千元。   |
| 旅運費       | (三)旅運費：包括國內旅費 413 千元及貨物運費 98 千元，共計 511 千元。   |
| 印刷裝訂與廣告費  | (四)印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種報表及資料之印刷費等 329 千元。   |
| 修理保養及保固費  | (五)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、醫療儀器、公務車輛及什項設備等修護費，共計 4,818 千元。  |
| 保險費       | (六)保險費：依據投保房屋及設備火險及意外險等各項保險計 229 千元。   |
| 一般服務費     | (七)一般服務費：包括辦公房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包及保全服務費等 7,099 千元，義工服務費 35 千元，僱用計件與計時人員之酬金 3,811 千元及體育活動費 343 千元，共計 11,288 千元。                |
| 專業服務費     | (八)專業服務費：依業務需要編列，包括專技人員酬金 7,985 千元，法律事務費 64 千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 57 千元，委託檢驗(定)試驗認證費 332 千元及電子計算機軟體服務費 228 千元，共計 8,666 千元。 |

## 管理及總務費用說明

中華民國 101 年度

| 科 目                        | 說 明   |
|----------------------------|---|
| 公共關係費                      | (九) 公共關係費：為應業務需要，加強維繫各界公共關係之費用，本<br>摺節原則編列計 905 千元。                               |
| 材料及用品費                     | 三、材料及用品費：3,982 千元   |
| 使用材料費                      | (一) 使用材料費：依業務需要編列 1,792 千元。   |
| 用品消耗                       | (二) 用品消耗：依業務需要編列單價未滿一萬元以上之非消耗品及辦<br>公用品、各科室訂閱之報章什誌、院區園藝及環境美化清潔用品<br>等費用 2,190 千元。 |
| 租金與利息                      | 四、租金與利息：686 千元  |
| 機器租金                       | (一) 機器租金：本年度預計租用業務用設備計 238 千元。  |
| 交通及運輸設備租金                  | (二) 交通及運輸設備租金：租用公務車輛與通信設備等計 232 千元。   |
| 什項設備租金                     | (三) 什項設備租金：本年度預計租用有關事務設備計 216 千元。   |
| 折舊、折耗及攤銷                   | 五、折舊、折耗及攤銷：33,459 千元  |
| 土地改良物折舊                    | (一) 土地改良物折舊：59 千元。  |
| 房屋折舊                       | (二) 房屋折舊：416 千元。  |
| 機械及設備折舊                    | (三) 機械及設備折舊：8,555 千元。   |
| 交通及運輸設備折舊                  | (四) 交通及運輸設備折舊：1,223 千元。   |
| 什項設備折舊                     | (五) 什項設備折舊：3,912 千元。  |
| 代管資產折舊                     | (六) 代管資產折舊：14,946 千元。   |
| 攤銷                         | (七) 攤銷：4,348 千元。  |
| 稅捐與規費(強制費)                 | 六、稅捐與規費(強制費)：490 千元   |
| 消費與行為稅                     | (一) 消費與行為稅：預計依法繳納各項稅捐 325 千元。   |
| 規費                         | (二) 規費：預計依法繳納政府機關之各項規費 165 千元。  |
| 會費、捐助、補助、分攤<br>救助(濟)與交流活動費 | 七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：400 千元  |
| 會費                         | (一) 會費：參加各種學術團體會費 230 千元。   |
| 分擔                         | (二) 分擔：配合業務需要分擔相關費用 170 千元。   |
| 其他                         | 八、其他：302 千元   |
| 其他費用                       | 其他費用：除上述以外之各項雜支計 302 千元。  |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
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101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 |
|--------|--------|-----------|--------|
| 18,955 | 18,176 | 研究發展及訓練費用 | 21,071 |
| 16,669 | 14,805 | 研究發展費用    | 17,257 |
| 15,052 | 12,142 | 用人費用      | 14,992 |
| 10,686 | 8,542  | 正式員額薪資    | 10,687 |
| 4,366  | 3,600  | 獎金        | 4,305  |
| 131    | 687    | 服務費用      | 284    |
| 17     | 141    | 旅運費       | 48     |
| 114    | 546    | 專業服務費     | 236    |
| 1,413  | 1,942  | 材料及用品費    | 1,891  |
| 1,413  | 1,942  | 用品消耗      | 1,891  |
| 73     | 34     | 其他        | 90     |
| 73     | 34     | 其他費用      | 90     |
| 2,286  | 3,371  | 訓練費用      | 3,814  |
| 1,764  | 1,769  | 用人費用      | 1,773  |
| 1,764  | 1,769  | 正式員額薪資    | 1,773  |
| 498    | 700    | 服務費用      | 1,175  |
| 359    | 365    | 旅運費       | 494    |
|        | 10     | 印刷裝訂與廣告費  |        |
| 139    | 325    | 專業服務費     | 681    |
| 3      | 574    | 材料及用品費    | 577    |
| 3      | 574    | 用品消耗      | 577    |
| 21     | 328    | 其他        | 289    |
| 21     | 328    | 其他費用      | 289    |

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 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 101 年度

| 科 目       | 說 明  |
|-----------|--|
| 研究發展及訓練費用 | 本年度研究發展及訓練費用共計 21,071 千元，其中研究發展費用 17,257 千元，訓練費用 3,814 千元。分項說明如下：                  |
| 研究發展費用    | 一、研究發展費用：  |
| 用人費用      | (一) 用人費用：14,992 千元   |
| 正式員額薪資    | 1. 正式員額薪資：10,687 千元。   |
| 獎金        | 2. 獎金：含年終獎金、考績獎金及績效獎金，計 4,305 千元。  |
| 服務費用      | (二) 服務費用：284 千元  |
| 旅運費       | 1. 旅運費：國內旅費 48 千元。   |
| 專業服務費     | 2. 專業服務費：依業務需要編列，包括聘請專家學者演講之講師鐘點費 82 千元，委託檢驗(定)試驗認證費 100 千元及其他 54 千元，共計 236 千元。    |
| 材料及用品費    | (三) 材料及用品費：1,891 千元  |
| 用品消耗      | 用品消耗：包括各項研究計畫所需購置之非消耗品及辦公用品、訂閱報章什誌及學術期刊、訂購中英文學術書籍、各項醫療研究計畫所需化學藥劑與實驗用品等費用 1,891 千元。 |
| 其他        | (四) 其他：90 千元   |
| 其他費用      | 其他費用：除上述以外之各項雜支計 90 千元。  |
| 訓練費用      | 二、訓練費用：  |
| 用人費用      | (一) 用人費用：1,773 千元  |
| 正式員額薪資    | 正式員額薪資：1,773 千元。   |
| 服務費用      | (二) 服務費用：1,175 千元  |
| 旅運費       | 1. 旅運費：按本年度業務需要編列國內旅費 494 千元。  |
| 專業服務費     | 2. 專業服務費：依業務需要編列，包括聘請專家學者演講之講師鐘點費 423 千元，委託檢驗(定)試驗認證費 36 千元及其他 222 千元，共計 681 千元。   |
| 材料及用品費    | (三) 材料及用品費：577 千元  |
| 用品消耗      | 用品消耗：包括各項研究計畫所需購置之非消耗品及辦公用品、訂閱報章什誌及學術期刊、訂購中英文學術書籍、各項醫療研究計畫所需化學藥劑與實驗用品等費用 577 千元。   |
| 其他        | (七) 其他：289 千元  |
| 其他費用      | 其他費用：除上述以外之各項雜支計 289 千元。   |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
**業務外費用明細表**  
 中華民國101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 |
|--------|--------|------------|--------|
| 52,510 | 1,950  | 業務外費用      | 1,921  |
| 52,510 | 1,950  | 其他業務外費用    | 1,921  |
| 52,510 | 1,950  | 雜項費用       | 1,921  |
| 52     |        | 稅捐與規費（強制費） |        |
| 52     |        | 規費         |        |
| 52,458 | 1,950  | 其他         | 1,921  |
| 52,458 | 1,950  | 其他費用       | 1,921  |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

**業務外費用說明**

中華民國 101 年度

| 科 目   | 說 明   |
|-------|---|
| 業務外費用 | 本年度業務外費用編列雜項費用 1,921 千元，說明如下：<br><br>其他： 1,921 千元<br><br>其他費用： 包括健保局剔除以前年度申請之健保給付經再申復已<br>確定無法收回之款項及其他雜支等，計 1,921 千元。 |
| 雜項費用  |   |
| 其他    |   |
| 其他費用  |   |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
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101年度

單位：新臺幣千元

| 項 目              | 土 地    | 土 地<br>改 良 物 | 房 屋 及<br>建 築 | 機 械 及<br>設 備 | 交 通 及 運<br>輸 設 備 | 什 項<br>設 備 | 合 計     | 說 明  |
|------------------|--------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------|---------|--|
| 一般建築及設備計畫        | 76,990 | 1,595        | 40,830       | 61,717       | 2,861            | 12,730     | 196,723 | 榮民醫院為<br>提昇醫療服<br>務品質，廣<br>續汰換引進<br>先進醫療儀<br>器與一般設<br>備等，以建<br>立優質醫療<br>環境。所需<br>經費全由各<br>院基金自<br>籌。 |
| 一次性項目            | 76,990 | 1,595        | 40,830       | 61,717       | 2,861            | 12,730     | 196,723 |  |
| 竹東榮民醫院           |        |              |              | 17,881       | 1,293            | 2,270      | 21,444  |  |
| 玉里、鳳林及臺<br>東榮民醫院 | 76,990 | 1,595        | 40,830       | 43,836       | 1,568            | 10,460     | 175,279 |  |
| 合 計              | 76,990 | 1,595        | 40,830       | 61,717       | 2,861            | 12,730     | 196,723 |  |

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
固定資產建設改良  
中華民國

| 項 目       | 自 有 資 金 |                  |         |     |         | 計      |  |
|-----------|---------|------------------|---------|-----|---------|--------|--|
|           | 營 運 資 金 | 出 售 不 適<br>用 資 產 | 國 庫 撥 款 | 其 他 | 小       |        |  |
|           |         |                  |         |     | 金 額     | %      |  |
| 一般建築及設備計畫 | 196,723 |                  |         |     | 196,723 | 100.00 |  |
| 一次性項目     | 196,723 |                  |         |     | 196,723 | 100.00 |  |
| 合 計       | 196,723 |                  |         |     | 196,723 | 100.00 |  |

## 官兵輔導委員會

## 療作業基金

## 擴充資金來源明細表

101年度

單位：新臺幣千元

| 外       |         | 借 |   | 資   |   | 金 |         | 合 計    |  |
|---------|---------|---|---|-----|---|---|---------|--------|--|
| 國 內 借 款 | 國 外 借 款 | 小 |   | 金 額 | % | 金 | 額       | %      |  |
|         |         | 金 | 額 |     |   |   |         |        |  |
|         |         |   |   |     |   |   | 196,723 | 100.00 |  |
|         |         |   |   |     |   |   | 196,723 | 100.00 |  |
|         |         |   |   |     |   |   | 196,723 | 100.00 |  |

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
固定資產建設改良擴充  
中華民國

| 資本支出計畫  | 全 部     |         |                  |             |  |          |          | 目標能量 |
|---------|---------|---------|------------------|-------------|--|----------|----------|------|
|         | 資 金 來 源 |         |                  |             |  |          | 外借<br>資金 |      |
|         | 投資總額    | 自 有 資 金 |                  |             |  | 國庫<br>撥款 |          |      |
| 營<br>資  |         | 運<br>金  | 出<br>售<br>資<br>產 | 不<br>適<br>用 |  |          |          |      |
| 一般建築及設備 | 196,723 | 196,723 |                  |             |  |          |          |      |
| 一次性項目   | 196,723 | 196,723 |                  |             |  |          |          |      |
| 合 計     | 196,723 | 196,723 |                  |             |  |          |          |      |

## 官兵輔導委員會

## 療作業基金

## 計畫預期進度明細表

101年度

單位：新臺幣臺千元

| 計畫            |          |          |         | 預算數     |        |          |        |
|---------------|----------|----------|---------|---------|--------|----------|--------|
| 進度起訖年月        | 資金成本率(%) | 現值報酬率(%) | 收回年限(年) | 本年度     |        | 截至本年度累計數 |        |
|               |          |          |         | 金額      | 占全部計畫% | 金額       | 占全部計畫% |
| 101.01-101.12 |          |          |         | 196,723 | 100.00 | 196,723  | 100.00 |
|               |          |          |         | 196,723 | 100.00 | 196,723  | 100.00 |
|               |          |          |         | 196,723 | 100.00 | 196,723  | 100.00 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
固定資產折舊明細表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項 目            | 土 地 改<br>良 物 | 房 屋 及<br>建 築 | 機 械 及<br>設 備 | 交 通 及 運<br>輸 設 備 | 什 項<br>設 備 | 什 項<br>資 產 | 項 產       | 合 計 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------|------------|-----------|-----|
| 前年度決算資產原值      | 2,551        | 70,907       | 664,179      | 23,487           | 78,320     | 3,249,477  | 4,088,921 |     |
| 上年度預計新增資產原值    |              | 12,000       | 70,927       | 3,360            | 7,221      |            | 93,508    |     |
| 本年度預計新增資產原值    | 1,595        | 40,830       | 61,717       | 2,861            | 12,730     |            | 119,733   |     |
| 本年度(12月底)止資產總額 | 4,146        | 123,737      | 796,823      | 29,708           | 98,271     | 3,249,477  | 4,302,162 |     |
| 本年度應提折舊額       | 211          | 2,004        | 62,165       | 2,795            | 8,458      | 90,672     | 166,305   |     |
| 醫療成本           | 152          | 1,588        | 53,610       | 1,572            | 4,546      | 75,726     | 137,194   |     |
| 門診醫療成本         | 51           | 123          | 19,751       | 639              | 1,790      | 27,789     | 50,143    |     |
| 住院醫療成本         | 101          | 1,465        | 33,859       | 933              | 2,756      | 47,937     | 87,051    |     |
| 其他醫療成本         |              |              |              |                  |            |            |           |     |
| 其他業務成本         |              |              |              |                  |            |            |           |     |
| 管理及總務費用        | 59           | 416          | 8,555        | 1,223            | 3,912      | 14,946     | 29,111    |     |
| 研究發展費用         |              |              |              |                  |            |            |           |     |
| 研究發展費用         |              |              |              |                  |            |            |           |     |
| 訓練費用           |              |              |              |                  |            |            |           |     |
| 業務外費用          |              |              |              |                  |            |            |           |     |
| 雜項費用           |              |              |              |                  |            |            |           |     |

註：什項資產內代管資產除上表所列折舊性資產外，尚有土地534,099千元及非折舊性資產35,394千元。

本頁空白

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
資金轉投資及  
中華民國

| 轉 投 資 事 業  |          | 投 資 金 額    |               |                     |         |
|------------|----------|------------|---------------|---------------------|---------|
| 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 | 投 資 淨 額 |
| 榮民製藥股份有限公司 | 320,000  | 32,000,000 | 12,800        |                     | 12,800  |
| 合 計        | 320,000  | 32,000,000 | 12,800        |                     | 12,800  |

註：各榮民醫院分別持股1%，以現金股利認列投資收益。

官兵輔導委員會  
療作業基金  
其餘紬明細表

101年度

單位：新台幣千元

| 持 股 比 列            |            | 現金股利或採權益法認列之投資收益 |     |                  |                  |
|--------------------|------------|------------------|-----|------------------|------------------|
| 年 終 預 計<br>持 有 股 數 | 占發行股<br>數% | 本 年 度 預 算 數      |     | 上 年 度 預<br>算 總 額 | 前 年 度 決<br>算 總 額 |
|                    |            | 每 股 (元)          | 總 額 |                  |                  |
| 1,280,000          | 4.00       |                  |     |                  |                  |
| 1,280,000          | 4.00       |                  |     |                  |                  |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
**基金數額增減明細表**  
 中華民國101年度

單位：新台幣千元

| 項      | 目 | 金 | 額         | 說 | 明 |
|--------|---|---|-----------|---|---|
| 期初基金數額 |   |   | 1,008,601 |   |   |
| 期末基金數額 |   |   | 1,008,601 |   |   |

參 考 表



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
預計平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

| 99年12月31日<br>實 際 數 | 科 目                  | 101年12月31日<br>預 計 數 | 100年12月31日<br>預 計 數 | 比 較<br>增 減 (-) |
|--------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 5,146,607          | 資產                   | 5,174,225           | 5,161,453           | 12,772         |
| 1,869,452          | 流動資產                 | 1,931,021           | 1,945,026           | -14,005        |
| 1,537,193          | 現金                   | 1,520,952           | 1,543,392           | -22,440        |
| 260,750            | 應收款項                 | 332,335             | 321,669             | 10,666         |
| 49,126             | 存貨                   | 56,023              | 54,230              | 1,793          |
| 20,928             | 預付款項                 | 18,599              | 24,743              | -6,144         |
| 1,455              | 短期貸墊款                | 3,112               | 992                 | 2,120          |
| 14,967             | 投資、長期應收款、貸<br>墊款及準備金 | 16,022              | 15,617              | 405            |
| 12,800             | 長期投資                 | 12,800              | 12,800              |                |
| 2,167              | 準備金                  | 3,222               | 2,817               | 405            |
| 284,273            | 固定資產                 | 427,005             | 305,915             | 121,090        |
| 1,467              | 土地                   | 78,476              | 1,486               | 76,990         |
| 1,713              | 土地改良物                | 2,870               | 1,486               | 1,384          |
| 53,795             | 房屋及建築                | 104,115             | 65,289              | 38,826         |
| 187,320            | 機械及設備                | 197,165             | 197,613             | -448           |
| 8,935              | 交通及運輸設備              | 10,184              | 10,118              | 66             |
| 31,043             | 什項設備                 | 34,195              | 29,923              | 4,272          |
| 8,232              | 無形資產                 | 12,483              | 9,599               | 2,884          |
| 8,232              | 無形資產                 | 12,483              | 9,599               | 2,884          |
| 41,872             | 遞延借項                 | 27,240              | 34,619              | -7,379         |
| 41,872             | 遞延費用                 | 27,240              | 34,619              | -7,379         |
| 2,927,811          | 其他資產                 | 2,760,454           | 2,850,677           | -90,223        |
| 2,927,811          | 什項資產                 | 2,760,454           | 2,850,677           | -90,223        |
| 5,146,607          | 合 計                  | 5,174,225           | 5,161,453           | 12,772         |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
**預計平衡表**

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

| 99年12月31日<br>實 際 數 | 科 目      | 101年12月31日<br>預 計 數 | 100年12月31日<br>預 計 數 | 比 較<br>增 減 (-) |
|--------------------|----------|---------------------|---------------------|----------------|
| 3,378,234          | 負債       | 3,135,419           | 3,243,376           | -107,957       |
| 307,890            | 流動負債     | 286,536             | 268,416             | 18,120         |
| 292,737            | 應付款項     | 274,685             | 257,060             | 17,625         |
| 15,153             | 預收款項     | 11,851              | 11,356              | 495            |
| 3,070,344          | 其他負債     | 2,848,883           | 2,974,960           | -126,077       |
| 3,070,344          | 什項負債     | 2,848,883           | 2,974,960           | -126,077       |
| 1,768,372          | 淨值(業主權益) | 2,038,806           | 1,918,077           | 120,729        |
| 860,000            | 基金(資本)   | 1,008,611           | 1,008,611           |                |
| 860,000            | 基金(資本)   | 1,008,611           | 1,008,611           |                |
| 867,179            | 公積       | 904,286             | 813,614             | 90,672         |
| 718,568            | 資本公積     | 904,286             | 813,614             | 90,672         |
| 148,611            | 特別公積     |                     |                     |                |
| 40,672             | 累積餘絀(-)  | 125,368             | 95,311              | 30,057         |
| 40,672             | 累積賸餘     | 125,368             | 95,311              | 30,057         |
| 522                | 淨值其他項目   | 541                 | 541                 |                |
| 522                | 未實現重估增值  | 541                 | 541                 |                |
| 5,146,607          | 合 計      | 5,174,225           | 5,161,453           | 12,772         |

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計101年12月31日為 602,160千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 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101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    |     |           |               |           |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 514,595   | 1,611.07      | 829,050   |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 1,037,079 | 1,346.60      | 1,396,534 |     |
| 上年度預算數    |     |           |               |           |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 510,036   | 1,640.94      | 836,937   |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 957,729   | 1,421.00      | 1,360,934 |     |
| 前年度決算數    |     |           |               |           |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 502,995   | 1,673.39      | 841,706   |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 1,007,701 | 1,370.17      | 1,380,725 |     |
| 98年度決算數   |     |           |               |           |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 498,838   | 1,681.59      | 838,839   |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 920,717   | 1,471.86      | 1,355,162 |     |
| 97年度決算數   |     |           |               |           |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 474,545   | 1,726.61      | 819,355   |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 894,619   | 1,423.18      | 1,273,200 |     |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
**員工人數彙計表**  
 中華民國101年度

單位：人

| 科 目     | 上年度最高可進<br>用 員 額 數 | 本 年 度 增<br>減 (-) 數 | 本年度最高可進<br>用 員 額 數 | 說 明 |
|---------|--------------------|--------------------|--------------------|-----|
| 業務支出部分： |                    |                    |                    |     |
| 專任人員    | 1,019              | -10                | 1,009              |     |
| 職員      | 651                |                    | 651                |     |
| 技工(駕駛)  | 117                | -2                 | 115                |     |
| 工友      | 219                | -8                 | 211                |     |
| 聘用      | 32                 |                    | 32                 |     |
| 合 計     | 1,019              | -10                | 1,009              |     |

註：預計進用契僱人力共計530人，其中計時計件人員80人，專技人員450人。

本頁空白

行政院國軍退除役  
榮民醫院醫  
用人費用  
中華民國

| 科 目       | 正 額 | 式 薪 資   | 聘 僱 人 資 | 超 時 工 作 報 酬 | 獎 金    |     |        |     |         |
|-----------|-----|---------|---------|-------------|--------|-----|--------|-----|---------|
|           |     |         |         |             | 年 獎    | 終 金 | 考 獎    | 績 金 | 績 獎     |
| 業務總支出部分   |     | 555,685 | 14,507  | 45,584      | 71,274 |     | 58,568 |     | 253,963 |
| 醫療成本      |     | 429,360 | 14,507  | 40,629      | 57,076 |     | 44,923 |     | 216,085 |
| 正式人員      |     | 429,360 |         | 40,437      | 54,963 |     | 44,923 |     | 203,233 |
| 聘僱人員      |     |         | 14,507  | 192         | 2,113  |     |        |     | 12,852  |
| 其他業務成本    |     | 1,739   |         |             |        |     |        |     |         |
| 正式人員      |     | 1,739   |         |             |        |     |        |     |         |
| 管理及總務費用   |     | 112,126 |         | 4,955       | 14,198 |     | 13,645 |     | 33,573  |
| 正式人員      |     | 112,126 |         | 4,955       | 14,198 |     | 13,645 |     | 33,573  |
| 研究發展及訓練費用 |     | 12,460  |         |             |        |     |        |     | 4,305   |
| 正式人員      |     | 12,460  |         |             |        |     |        |     | 4,305   |
| 合 計       |     | 555,685 | 14,507  | 45,584      | 71,274 |     | 58,568 |     | 253,963 |

註：預計進用契僱人力249,051千元，其中計時計件人員酬金27,150千元，專技人員酬金221,901千元。

## 官兵輔導委員會

## 療作業基金

## 彙計表

101年度

單位：新臺幣千元

| 退 休 及 卹 償 金 |       | 福 利 費     |           |        | 提 繳 費 | 總 計       |
|-------------|-------|-----------|-----------|--------|-------|-----------|
| 退 休 金       | 卹 償 金 | 分 擔 保 險 費 | 傷 病 醫 藥 費 | 其 他    |       |           |
| 207,189     | 2,882 | 51,954    | 240       | 35,563 | 85    | 1,297,494 |
| 169,635     | 1,405 | 41,005    | 240       | 29,061 | 41    | 1,043,967 |
| 168,550     | 1,405 | 38,399    | 240       | 28,226 | 41    | 1,009,777 |
| 1,085       |       | 2,606     |           | 835    |       | 34,190    |
|             |       |           |           |        |       | 1,739     |
|             |       |           |           |        |       | 1,739     |
| 37,554      | 1,477 | 10,949    | 0         | 6,502  | 44    | 235,023   |
| 37,554      | 1,477 | 10,949    | 0         | 6,502  | 44    | 235,023   |
|             |       |           |           |        |       | 16,765    |
|             |       |           |           |        |       | 16,765    |
| 207,189     | 2,882 | 51,954    | 240       | 35,563 | 85    | 1,297,494 |

## 行政院國軍退除役

## 榮民醫院醫

## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算 | 上年度<br>決算 | 預<br>數 | 科<br>目    | 合<br>計    | 醫<br>療  |         |
|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|---------|---------|
|           |           |        |           |           | 門<br>診  | 住<br>院  |
| 1,264,824 | 1,240,344 |        | 用人費用      | 1,297,494 | 325,531 | 718,436 |
| 502,812   | 506,002   |        | 正式員額薪資    | 555,685   | 127,560 | 301,800 |
| 10,726    | 16,603    |        | 聘僱及兼職人員薪資 | 14,507    | 1,890   | 12,617  |
| 43,005    | 45,228    |        | 超時工作報酬    | 45,584    | 11,072  | 29,557  |
| 432,123   | 393,174   |        | 獎金        | 383,805   | 98,712  | 219,372 |
| 192,859   | 195,533   |        | 退休及卹償金    | 210,071   | 61,610  | 109,430 |
| 83,216    | 83,712    |        | 福利費       | 87,757    | 24,670  | 45,636  |
| 83        | 92        |        | 提繳費       | 85        | 17      | 24      |
| 693,909   | 660,960   |        | 服務費用      | 674,302   | 138,385 | 309,071 |
| 59,193    | 60,435    |        | 水電費       | 60,132    | 15,042  | 35,742  |
| 5,053     | 4,858     |        | 郵電費       | 5,225     | 1,410   | 2,381   |
| 3,029     | 2,763     |        | 旅運費       | 3,048     | 967     | 1,028   |
| 3,171     | 3,523     |        | 印刷裝訂與廣告費  | 3,437     | 1,202   | 1,906   |
| 35,219    | 37,580    |        | 修理保養及保固費  | 36,663    | 9,460   | 22,385  |
| 787       | 1,216     |        | 保險費       | 1,052     | 251     | 572     |
| 310,844   | 290,446   |        | 一般服務費     | 289,258   | 24,001  | 84,822  |
| 273,928   | 257,449   |        | 專業服務費     | 272,802   | 85,300  | 159,207 |
| 2,685     | 2,690     |        | 公共關係費     | 2,685     | 752     | 1,028   |
| 531,054   | 561,841   |        | 材料及用品費    | 546,501   | 288,263 | 251,788 |
| 14,176    | 13,771    |        | 使用材料費     | 15,791    | 3,580   | 10,419  |
| 20,568    | 13,786    |        | 用品消耗      | 13,652    | 4,034   | 4,960   |
| 496,310   | 534,284   |        | 商品及醫療用品   | 517,058   | 280,649 | 236,409 |
| 58,317    | 61,928    |        | 租金與利息     | 36,141    | 17,210  | 18,245  |
| 456       | 488       |        | 房租        | 489       | 122     | 367     |
| 57,125    | 60,575    |        | 機器租金      | 34,911    | 16,858  | 17,815  |
| 250       | 297       |        | 交通及運輸設備租金 | 250       |         | 18      |

官兵輔導委員會  
療作業基金

彙計表  
101年度

單位：新臺幣千元

| 成<br>其  | 本<br>合    | 其他業務<br>成 | 管<br>理<br>及<br>總<br>務<br>費<br>用 | 研究發展及訓練費用 |        |        | 業<br>務<br>外<br>費<br>用 |
|---------|-----------|-----------|---------------------------------|-----------|--------|--------|-----------------------|
|         |           |           |                                 | 研究發展      | 訓<br>練 | 合<br>計 |                       |
|         | 1,043,967 | 1,739     | 235,023                         | 14,992    | 1,773  | 16,765 |                       |
|         | 429,360   | 1,739     | 112,126                         | 10,687    | 1,773  | 12,460 |                       |
|         | 14,507    |           |                                 |           |        |        |                       |
|         | 40,629    |           | 4,955                           |           |        |        |                       |
|         | 318,084   |           | 61,416                          | 4,305     |        | 4,305  |                       |
|         | 171,040   |           | 39,031                          |           |        |        |                       |
|         | 70,306    |           | 17,451                          |           |        |        |                       |
|         | 41        |           | 44                              |           |        |        |                       |
| 169,147 | 616,603   | 18,712    | 37,528                          | 284       | 1,175  | 1,459  |                       |
|         | 50,784    |           | 9,348                           |           |        |        |                       |
|         | 3,791     |           | 1,434                           |           |        |        |                       |
|         | 1,995     |           | 511                             | 48        | 494    | 542    |                       |
|         | 3,108     |           | 329                             |           |        |        |                       |
|         | 31,845    |           | 4,818                           |           |        |        |                       |
|         | 823       |           | 229                             |           |        |        |                       |
| 169,147 | 277,970   |           | 11,288                          |           |        |        |                       |
|         | 244,507   | 18,712    | 8,666                           | 236       | 681    | 917    |                       |
|         | 1,780     |           | 905                             |           |        |        |                       |
|         | 540,051   |           | 3,982                           | 1,891     | 577    | 2,468  |                       |
|         | 13,999    |           | 1,792                           |           |        |        |                       |
|         | 8,994     |           | 2,190                           | 1,891     | 577    | 2,468  |                       |
|         | 517,058   |           |                                 |           |        |        |                       |
|         | 35,455    |           | 686                             |           |        |        |                       |
|         | 489       |           |                                 |           |        |        |                       |
|         | 34,673    |           | 238                             |           |        |        |                       |
|         | 18        |           | 232                             |           |        |        |                       |

## 行政院國軍退除役

## 榮民醫院醫

## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算 | 上年度<br>預算 | 預<br>數 | 科<br>目                      | 合<br>計    | 醫 療     |        |           |
|-----------|-----------|--------|-----------------------------|-----------|---------|--------|-----------|
|           |           |        |                             |           | 門<br>診  | 住<br>院 | 院         |
| 486       | 568       |        | 什項設備租金                      | 491       | 230     |        | 45        |
| 172,011   | 179,176   |        | 折舊、折耗及攤銷                    | 181,208   | 55,064  |        | 92,685    |
| 211       | 226       |        | 土地改良物折舊                     | 211       | 51      |        | 101       |
| 955       | 507       |        | 房屋折舊                        | 2,004     | 123     |        | 1,465     |
| 57,734    | 60,634    |        | 機械及設備折舊                     | 62,165    | 19,751  |        | 33,859    |
| 2,308     | 2,177     |        | 交通及運輸設備折舊                   | 2,795     | 639     |        | 933       |
| 7,649     | 8,341     |        | 什項設備折舊                      | 8,458     | 1,790   |        | 2,756     |
| 90,162    | 95,046    |        | 代管資產折舊                      | 90,672    | 27,789  |        | 47,937    |
| 12,992    | 12,245    |        | 攤銷                          | 14,903    | 4,921   |        | 5,634     |
| 1,782     | 1,707     |        | 稅捐與規費（強制費）                  | 1,885     | 439     |        | 956       |
| 1,321     | 1,260     |        | 消費與行為稅                      | 1,404     | 269     |        | 810       |
| 461       | 447       |        | 規費                          | 481       | 170     |        | 146       |
| 3,530     | 3,630     |        | 會費、捐助、補助、分攤、救助<br>（濟）與交流活動費 | 3,864     | 1,728   |        | 1,736     |
| 3,348     | 3,467     |        | 會費                          | 3,682     | 1,728   |        | 1,724     |
| 170       | 163       |        | 分擔                          | 170       |         |        |           |
| 12        |           |        | 補貼、獎勵與慰問                    | 12        |         |        | 12        |
| 3,012     | 2,030     |        | 短絀與賠償給付                     | 2,512     | 701     |        | 1,811     |
| 3,012     | 2,030     |        | 各項短絀                        | 2,512     | 701     |        | 1,811     |
| 56,500    | 4,638     |        | 其他                          | 6,137     | 1,729   |        | 1,806     |
| 56,500    | 4,638     |        | 其他費用                        | 6,137     | 1,729   |        | 1,806     |
| 2,784,939 | 2,716,254 |        | 合 計                         | 2,750,044 | 829,050 |        | 1,396,534 |

## 官兵輔導委員會

## 療作業基金

## 彙計表

101年度

單位：新臺幣千元

| 成<br>其  | 他<br>合    | 本<br>計  | 其他業務<br>成<br>本 | 管<br>理<br>及<br>總<br>務<br>費<br>用 | 研究發展及訓練費用 |        |        | 業<br>務<br>外<br>費<br>用 |
|---------|-----------|---------|----------------|---------------------------------|-----------|--------|--------|-----------------------|
|         |           |         |                |                                 | 研究發展      | 訓<br>練 | 合<br>計 |                       |
|         |           | 275     |                | 216                             |           |        |        |                       |
|         |           | 147,749 |                | 33,459                          |           |        |        |                       |
|         |           | 152     |                | 59                              |           |        |        |                       |
|         |           | 1,588   |                | 416                             |           |        |        |                       |
|         |           | 53,610  |                | 8,555                           |           |        |        |                       |
|         |           | 1,572   |                | 1,223                           |           |        |        |                       |
|         |           | 4,546   |                | 3,912                           |           |        |        |                       |
|         |           | 75,726  |                | 14,946                          |           |        |        |                       |
|         |           | 10,555  |                | 4,348                           |           |        |        |                       |
|         |           | 1,395   |                | 490                             |           |        |        |                       |
|         |           | 1,079   |                | 325                             |           |        |        |                       |
|         |           | 316     |                | 165                             |           |        |        |                       |
|         |           | 3,464   |                | 400                             |           |        |        |                       |
|         |           | 3,452   |                | 230                             |           |        |        |                       |
|         |           | 12      |                | 170                             |           |        |        |                       |
|         |           | 2,512   |                |                                 |           |        |        |                       |
|         |           | 2,512   |                |                                 |           |        |        |                       |
|         |           | 3,535   |                | 302                             | 90        | 289    | 379    | 1,921                 |
|         |           | 3,535   |                | 302                             | 90        | 289    | 379    | 1,921                 |
| 169,147 | 2,394,731 | 20,451  | 311,870        | 17,257                          | 3,814     | 21,071 | 1,921  |                       |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
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101年度

單位：新台幣千元

| 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  |  |
| 小型客貨車 | 輛  |      |    | 1      | 800 | 1  | 800 | 臺東榮院汰換8人座小型客貨車乙輛，經行政院100年4月1日院臺財字第1000016002號函核定，係因應醫療業務需求接送病患、方便就診，預計於101年6月購置。 |
| 合 計   |    |      |    | 1      | 800 | 1  | 800 |  |

# 附 屬 表



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金

收支預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項目        | 竹 東 榮 院    |            |            |                                      | 玉里、鳳林及臺東榮院 |            |            |                                      | 合 計        |            |            |                                      |
|-----------|------------|------------|------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|
|           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 與<br>上<br>年<br>度<br>比<br>較<br>增<br>減 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 與<br>上<br>年<br>度<br>比<br>較<br>增<br>減 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 與<br>上<br>年<br>度<br>比<br>較<br>增<br>減 |
|           | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額                                  | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額                                  | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額                                  |
| 業務收入      | 737,412    | 724,895    | 759,056    | 12,517                               | 2,011,979  | 1,986,119  | 1,942,281  | 25,860                               | 2,749,391  | 2,711,014  | 2,701,337  | 38,377                               |
| 醫療收入      | 582,776    | 568,779    | 585,852    | 13,997                               | 1,573,303  | 1,539,143  | 1,484,167  | 34,160                               | 2,156,079  | 2,107,922  | 2,070,019  | 48,157                               |
| 門診醫療收入    | 289,995    | 288,314    | 291,126    | 1,681                                | 540,388    | 533,158    | 494,675    | 7,230                                | 830,383    | 821,472    | 785,801    | 8,911                                |
| 住院醫療收入    | 327,586    | 312,854    | 329,039    | 14,732                               | 1,143,499  | 1,110,354  | 1,083,692  | 33,145                               | 1,471,085  | 1,423,208  | 1,412,731  | 47,877                               |
| 其他醫療收入    | 29,695     | 27,894     | 30,200     | 1,801                                | 163,243    | 162,144    | 158,844    | 1,099                                | 192,938    | 190,038    | 189,044    | 2,900                                |
| 減：醫療折讓    | 55,800     | 51,533     | 55,722     | 4,267                                | 262,550    | 255,716    | 241,720    | 6,834                                | 318,350    | 307,249    | 297,442    | 11,101                               |
| 減：醫療優待免費  | 8,700      | 8,750      | 8,791      | -50                                  | 11,277     | 10,797     | 11,324     | 480                                  | 19,977     | 19,547     | 20,115     | 430                                  |
| 其他業務收入    | 154,636    | 156,116    | 173,204    | -1,480                               | 438,676    | 446,976    | 458,114    | -8,300                               | 593,312    | 603,092    | 631,318    | -9,780                               |
| 其他補助收入    | 149,336    | 151,857    | 167,982    | -2,521                               | 436,779    | 444,611    | 456,410    | -7,832                               | 586,115    | 596,468    | 624,392    | -10,353                              |
| 雜項業務收入    | 5,300      | 4,259      | 5,222      | 1,041                                | 1,897      | 2,365      | 1,704      | -468                                 | 7,197      | 6,624      | 6,926      | 573                                  |
| 業務成本與費用   | 743,758    | 752,104    | 761,000    | -8,346                               | 2,004,365  | 1,962,200  | 1,971,429  | 42,165                               | 2,748,123  | 1,962,200  | 2,732,429  | 33,819                               |
| 醫療成本      | 627,786    | 641,091    | 639,946    | -13,305                              | 1,766,945  | 1,729,267  | 1,752,497  | 37,678                               | 2,394,731  | 2,370,358  | 2,392,443  | 24,373                               |
| 門診醫療成本    | 250,090    | 259,469    | 254,237    | -9,379                               | 578,960    | 577,468    | 587,469    | 1,492                                | 829,050    | 836,937    | 841,706    | -7,887                               |
| 住院醫療成本    | 353,496    | 357,875    | 359,402    | -4,379                               | 1,043,038  | 1,003,059  | 1,021,323  | 39,979                               | 1,396,534  | 1,360,934  | 1,380,725  | 35,600                               |
| 其他醫療成本    | 24,200     | 23,747     | 26,307     | 453                                  | 144,947    | 148,740    | 143,705    | -3,793                               | 169,147    | 172,487    | 170,012    | -3,340                               |
| 其他業務成本    | 5,780      | 3,670      | 5,871      | 2,110                                | 14,671     | 15,159     | 14,038     | -488                                 | 20,451     | 18,829     | 19,909     | 1,622                                |
| 雜項業務成本    | 5,780      | 3,670      | 5,871      | 2,110                                | 14,671     | 15,159     | 14,038     | -488                                 | 20,451     | 18,829     | 19,909     | 1,622                                |
| 管理及總務費用   | 94,558     | 94,589     | 100,118    | -31                                  | 217,312    | 212,352    | 201,004    | 4,960                                | 311,870    | 306,941    | 301,122    | 4,929                                |
| 管理費用及總務費用 | 94,558     | 94,589     | 100,118    | -31                                  | 217,312    | 212,352    | 201,004    | 4,960                                | 311,870    | 306,941    | 301,122    | 4,929                                |
| 研究發展及訓練費用 | 15,634     | 12,754     | 15,065     | 2,880                                | 5,437      | 5,422      | 3,890      | 15                                   | 21,071     | 18,176     | 18,955     | 2,895                                |
| 研究發展費用    | 15,201     | 12,754     | 15,065     | 2,447                                | 2,056      | 2,051      | 1,604      | 5                                    | 17,257     | 14,805     | 16,669     | 2,452                                |
| 訓練費用      | 433        |            |            | 433                                  | 3,381      | 3,371      | 2,286      | 10                                   | 3,814      | 3,371      | 2,286      | 443                                  |
| 業務賸餘（短絀-） | -6,346     | -27,209    | -1,944     | 20,863                               | 7,614      | 23,919     | -29,148    | -16,305                              | 1,268      | 748,814    | -31,092    | -747,546                             |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金

收支預計表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項目         | 竹 東 榮 院    |            |            |                                      | 玉里、鳳林及臺東榮院 |            |            |                                      | 合 計        |            |            |                                      |
|------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|
|            | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 與<br>上<br>年<br>度<br>比<br>較<br>增<br>減 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 與<br>上<br>年<br>度<br>比<br>較<br>增<br>減 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 與<br>上<br>年<br>度<br>比<br>較<br>增<br>減 |
|            | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額                                  | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額                                  | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額                                  |
| 業務外收入      | 19,068     | 47,000     | 8,980      | -27,932                              | 11,642     | 12,879     | 17,482     | -1,237                               | 30,710     | 59,879     | 26,461     | -29,169                              |
| 財務收入       | 3,250      | 6,641      | 3,270      | -3,391                               | 5,280      | 4,757      | 5,047      | 523                                  | 8,530      | 11,398     | 8,317      | -2,868                               |
| 利息收入       | 3,250      | 6,641      | 3,270      | -3,391                               | 5,280      | 4,757      | 5,047      | 523                                  | 8,530      | 11,398     | 8,317      | -2,868                               |
| 其他業務外收入    | 15,818     | 40,359     | 5,710      | -24,541                              | 6,362      | 8,122      | 12,435     | -1,760                               | 22,180     | 48,481     | 18,144     | -26,301                              |
| 財產交易賸餘     |            |            | 482        |                                      |            |            | 5          |                                      |            |            | 487        |                                      |
| 資產使用及權利金收入 | 1,100      | 1,022      | 1,141      | 78                                   | 1,871      | 1,038      | 1,516      | 833                                  | 2,971      | 2,060      | 2,657      | 911                                  |
| 賠(補)償收入    |            | 30         |            | -30                                  |            |            |            |                                      |            | 30         |            | -30                                  |
| 違規罰款收入     | 100        | 450        | 86         | -350                                 | 143        | 73         | 213        | 70                                   | 243        | 523        | 299        | -280                                 |
| 雜項收入       | 14,618     | 38,857     | 4,000      | -24,239                              | 4,348      | 7,011      | 10,701     | -2,663                               | 18,966     | 45,868     | 14,701     | -26,902                              |
| 業務外費用      | 340        | 308        | 52,096     | 32                                   | 1,581      | 1,642      | 414        | -61                                  | 1,921      | 1,950      | 52,510     | -29                                  |
| 其他業務外費用    | 340        | 308        | 52,096     | 32                                   | 1,581      | 1,642      | 414        | -61                                  | 1,921      | 1,950      | 52,510     | -29                                  |
| 雜項費用       | 340        | 308        | 52,096     | 32                                   | 1,581      | 1,642      | 414        | -61                                  | 1,921      | 1,950      | 52,510     | -29                                  |
| 業務外賸餘(短絀-) | 18,728     | 46,692     | -43,117    | -27,964                              | 10,061     | 11,237     | 17,068     | -1,176                               | 28,789     | 57,929     | -26,049    | -29,140                              |
| 本期賸餘(短絀-)  | 12,382     | 19,483     | -45,061    | -7,101                               | 17,675     | 35,156     | -12,080    | -17,481                              | 30,057     | 806,743    | -57,141    | -776,686                             |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
餘絀撥補預計表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科<br>目  | 竹 東 榮 院        |                | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 |                | 合 計            |                |
|---------|----------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 本 年 度<br>預 算 數 | 上 年 度<br>預 算 數 | 本 年 度<br>預 算 數         | 上 年 度<br>預 算 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 上 年 度<br>預 算 數 |
| 賸餘之部    | 31,865         | 78,074         | 93,503                 | 109,119        | 125,368        | 187,193        |
| 本期賸餘    | 12,382         | 19,483         | 17,675                 | 35,156         | 30,057         | 54,639         |
| 前期未分配賸餘 | 19,483         | 58,591         | 75,828                 | 73,963         | 95,311         | 132,554        |
| 未分配賸餘   | 31,865         | 78,074         | 93,503                 | 109,119        | 125,368        | 187,193        |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
現金流量預計表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                     | 竹 東 榮 院 | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 | 合 計       |
|-------------------------|---------|------------------------|-----------|
|                         | 預 算 數   | 預 算 數                  | 預 算 數     |
| 業務活動之現金流量               |         |                        |           |
| 本期賸餘(短絀—)               | 12,382  | 17,675                 | 30,057    |
| 調整非現金項目                 | 38,789  | 154,224                | 193,013   |
| 提存呆帳損失                  | 56,620  | 264,242                | 320,862   |
| 折舊及折耗                   | 42,083  | 124,222                | 166,305   |
| 攤銷                      | 3,780   | 11,123                 | 14,903    |
| 流動資產淨減(淨增-)             | -63,208 | -263,969               | -327,177  |
| 流動負債淨增(淨減-)             | -486    | 18,606                 | 18,120    |
| 業務活動之淨現金流入(流出一)         | 51,171  | 171,899                | 223,070   |
| 投資活動之現金流量               |         |                        |           |
| 減少無形資產、遞延借項及其他資產        | 190     |                        | 190       |
| 減少其他資產                  | 190     |                        | 190       |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款          |         | -2,120                 | -2,120    |
| 增加短期墊款                  |         | -2,120                 | -2,120    |
| 增加固定資產及遞耗資產             | -21,444 | -175,279               | -196,723  |
| 增加固定資產                  | -21,444 | -175,279               | -196,723  |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產        | -1,438  | -8,970                 | -10,408   |
| 增加無形資產                  | -1,438  | -8,970                 | -10,408   |
| 投資活動之淨現金流入(流出一)         | -22,692 | -186,369               | -209,061  |
| 融資活動之現金流量               |         |                        |           |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | -36,449 |                        | -36,449   |
| 減少其他負債                  | -36,449 |                        | -36,449   |
| 融資活動之淨現金流入(流出一)         | -36,449 |                        | -36,449   |
| 現金及約當現金之淨增(淨減—)         | -7,970  | -14,470                | -22,440   |
| 期初現金及約當現金               | 428,650 | 1,114,742              | 1,543,392 |
| 期末現金及約當現金               | 420,680 | 1,100,272              | 1,520,952 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
業務收入明細表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目  | 竹 東 榮 院 | 玉 里 、 鳳 林<br>及 臺 東 榮 院 | 合 計       |
|----------|---------|------------------------|-----------|
|          | 預 算 數   | 預 算 數                  | 預 算 數     |
| 業務收入     | 737,412 | 2,011,979              | 2,749,391 |
| 醫療收入     | 582,776 | 1,573,303              | 2,156,079 |
| 門診醫療收入   | 289,995 | 540,388                | 830,383   |
| 住院醫療收入   | 327,586 | 1,143,499              | 1,471,085 |
| 其他醫療收入   | 29,695  | 163,243                | 192,938   |
| 減：醫療折讓   | 55,800  | 262,550                | 318,350   |
| 減：醫療優待免費 | 8,700   | 11,277                 | 19,977    |
| 其他業務收入   | 154,636 | 438,676                | 593,312   |
| 其他補助收入   | 149,336 | 436,779                | 586,115   |
| 雜項業務收入   | 5,300   | 1,897                  | 7,197     |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
業務外收入明細表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目    | 竹 東 榮 院 | 玉 里 、 鳳 林<br>及 臺 東 榮 院 | 合 計    |
|------------|---------|------------------------|--------|
|            | 預 算 數   | 預 算 數                  | 預 算 數  |
| 業務外收入      | 19,068  | 11,642                 | 30,710 |
| 財務收入       | 3,250   | 5,280                  | 8,530  |
| 利息收入       | 3,250   | 5,280                  | 8,530  |
| 其他業務外收入    | 15,818  | 6,362                  | 22,180 |
| 財產交易賸餘     |         |                        |        |
| 盤存賸餘       |         |                        |        |
| 資產使用及權利金收入 | 1,100   | 1,871                  | 2,971  |
| 受託經營賸餘     |         |                        |        |
| 賠(補)償收入    |         |                        |        |
| 違規罰款收入     | 100     | 143                    | 243    |
| 收回呆帳       |         |                        |        |
| 雜項收入       | 14,618  | 4,348                  | 18,966 |

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫院醫療作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項 目       | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉里、鳳林及臺東榮院 |            |            | 合 計        |            |            |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
|           | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        |
| 醫療成本      | 627,786    | 641,091    | 639,946    | 1,766,945  | 1,729,267  | 1,752,497  | 2,394,731  | 2,370,358  | 2,392,443  |
| 門診醫療成本    | 250,090    | 259,469    | 254,238    | 578,960    | 577,468    | 587,469    | 829,050    | 836,937    | 841,706    |
| 用人費用      | 103,434    | 95,490     | 98,478     | 222,097    | 217,200    | 233,419    | 325,531    | 312,690    | 331,896    |
| 正式員額薪資    | 44,804     | 36,256     | 38,172     | 82,756     | 80,853     | 76,059     | 127,560    | 117,109    | 114,230    |
| 聘僱及兼職人員薪資 |            |            |            | 1,890      | 3,791      | 2,153      | 1,890      | 3,791      | 2,153      |
| 超時工作報酬    | 3,079      | 3,173      | 3,526      | 7,993      | 7,326      | 7,793      | 11,072     | 10,499     | 11,319     |
| 獎金        | 29,969     | 32,790     | 34,643     | 68,743     | 68,714     | 95,776     | 98,712     | 101,504    | 130,419    |
| 退休及卹償金    | 18,418     | 17,355     | 15,729     | 43,192     | 40,448     | 35,033     | 61,610     | 57,803     | 50,762     |
| 福利費       | 7,164      | 5,916      | 6,408      | 17,506     | 16,051     | 16,586     | 24,670     | 21,967     | 22,994     |
| 提繳費       |            |            |            | 17         | 17         | 18         | 17         | 17         | 18         |
| 服務費用      | 36,588     | 35,927     | 39,593     | 101,797    | 108,811    | 116,952    | 138,385    | 144,738    | 156,545    |
| 水電費       | 4,080      | 3,557      | 4,080      | 10,962     | 11,303     | 12,357     | 15,042     | 14,860     | 16,437     |
| 郵電費       | 380        | 300        | 380        | 1,030      | 992        | 1,140      | 1,410      | 1,292      | 1,519      |
| 旅運費       | 252        | 200        | 334        | 715        | 713        | 1,142      | 967        | 913        | 1,476      |
| 印刷裝訂與廣告費  | 330        | 309        | 333        | 872        | 923        | 846        | 1,202      | 1,232      | 1,179      |
| 修理保養及保固費  | 3,150      | 4,262      | 3,144      | 6,310      | 6,067      | 6,237      | 9,460      | 10,329     | 9,381      |
| 保險費       | 50         | 105        | 48         | 201        | 208        | 147        | 251        | 313        | 195        |
| 一般服務費     | 8,904      | 7,814      | 9,627      | 15,097     | 15,048     | 17,955     | 24,001     | 22,862     | 27,582     |
| 專業服務費     | 19,164     | 19,102     | 21,369     | 66,136     | 73,064     | 76,651     | 85,300     | 92,166     | 98,020     |
| 公共關係費     | 278        | 278        | 278        | 474        | 493        | 477        | 752        | 771        | 755        |
| 材料及用品費    | 82,873     | 100,378    | 88,969     | 205,390    | 202,165    | 188,272    | 288,263    | 302,543    | 277,240    |
| 使用材料費     | 110        | 171        | 112        | 3,470      | 3,053      | 2,987      | 3,580      | 3,224      | 3,099      |
| 用品消耗      | 883        | 883        | 1,780      | 3,151      | 3,109      | 5,891      | 4,034      | 3,992      | 7,671      |
| 商品及醫療用品   | 81,880     | 99,324     | 87,077     | 198,769    | 196,003    | 179,394    | 280,649    | 295,327    | 266,471    |
| 租金與利息     | 12,630     | 10,831     | 12,619     | 4,580      | 4,279      | 4,372      | 17,210     | 15,110     | 16,991     |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本明細表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項<br>目         | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉里、鳳林及臺東榮院 |            |            | 合 計        |            |            |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
|                | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        |
| 房租             |            |            |            | 122        | 122        | 167        | 122        | 122        | 167        |
| 機器租金           | 12,400     | 10,568     | 12,393     | 4,458      | 4,157      | 4,205      | 16,858     | 14,725     | 16,597     |
| 交通及運輸設備租金      |            | 18         |            |            |            |            |            | 18         |            |
| 什項設備租金         | 230        | 245        | 226        |            |            |            | 230        | 245        | 226        |
| 折舊、折耗及攤銷       | 13,400     | 15,754     | 13,481     | 41,664     | 42,929     | 40,967     | 55,064     | 58,683     | 54,448     |
| 土地改良物折舊        |            |            |            | 51         | 51         | 54         | 51         | 51         | 54         |
| 房屋折舊           |            |            |            | 123        | 57         | 148        | 123        | 57         | 148        |
| 機械及設備折舊        | 7,130      | 9,505      | 7,132      | 12,621     | 12,679     | 12,638     | 19,751     | 22,184     | 19,769     |
| 交通及運輸設備折舊      | 203        | 132        | 203        | 436        | 381        | 248        | 639        | 513        | 452        |
| 什項設備折舊         | 345        | 632        | 346        | 1,445      | 1,357      | 1,353      | 1,790      | 1,989      | 1,699      |
| 代管資產折舊         | 3,912      | 4,106      | 3,989      | 23,877     | 25,947     | 23,781     | 27,789     | 30,053     | 27,770     |
| 攤銷             | 1,810      | 1,379      | 1,811      | 3,111      | 2,457      | 2,744      | 4,921      | 3,836      | 4,555      |
| 稅捐與規費（強制費）     | 85         | 62         | 97         | 354        | 251        | 364        | 439        | 313        | 461        |
| 消費與行為稅         |            |            |            | 269        | 172        | 265        | 269        | 172        | 265        |
| 規費             | 85         | 62         | 97         | 85         | 79         | 99         | 170        | 141        | 196        |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助 | 680        | 639        | 679        | 1,048      | 933        | 965        | 1,728      | 1,572      | 1,644      |
| 會費             | 680        | 639        | 679        | 1,048      | 933        | 965        | 1,728      | 1,572      | 1,644      |
| 短絀與賠償給付        | 320        | 308        | 313        | 381        | 289        | 374        | 701        | 597        | 688        |
| 各項短絀           | 320        | 308        | 313        | 381        | 289        | 374        | 701        | 597        | 688        |
| 其他             | 80         | 80         | 9          | 1,649      | 611        | 1,785      | 1,729      | 691        | 1,794      |
| 其他費用           | 80         | 80         | 9          | 1,649      | 611        | 1,785      | 1,729      | 691        | 1,794      |
| 住院醫療成本         | 353,496    | 357,875    | 359,404    | 1,043,038  | 1,003,059  | 1,021,323  | 1,396,534  | 1,360,934  | 1,380,725  |
| 用人費用           | 168,861    | 159,963    | 164,097    | 549,575    | 519,871    | 522,432    | 718,436    | 679,834    | 686,529    |
| 正式員額薪資         | 68,758     | 61,787     | 63,046     | 233,042    | 208,044    | 218,603    | 301,800    | 269,831    | 281,649    |
| 聘僱及兼職人員薪資      | 6,863      | 6,307      | 4,026      | 5,754      | 6,505      | 4,380      | 12,617     | 12,812     | 8,406      |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
**醫療成本明細表**  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項 目       | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉里、鳳林及臺東榮院 |            |            | 合 計        |            |            |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
|           | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        |
| 超時工作報酬    | 5,870      | 5,382      | 5,338      | 23,687     | 23,451     | 21,576     | 29,557     | 28,833     | 26,914     |
| 獎金        | 46,457     | 47,130     | 54,393     | 172,915    | 176,615    | 172,368    | 219,372    | 223,745    | 226,761    |
| 退休及卹償金    | 29,675     | 28,014     | 25,738     | 79,755     | 73,783     | 72,063     | 109,430    | 101,797    | 97,801     |
| 福利費       | 11,238     | 11,343     | 11,556     | 34,398     | 31,447     | 33,419     | 45,636     | 42,790     | 44,975     |
| 提繳費       |            |            |            | 24         | 26         | 23         | 24         | 26         | 23         |
| 服務費用      | 95,134     | 70,130     | 77,347     | 213,937    | 217,533    | 232,815    | 309,071    | 287,663    | 310,160    |
| 水電費       | 10,233     | 9,232      | 10,233     | 25,509     | 25,389     | 21,884     | 35,742     | 34,621     | 32,116     |
| 郵電費       | 315        | 287        | 314        | 2,066      | 2,102      | 1,835      | 2,381      | 2,389      | 2,148      |
| 旅運費       | 48         | 51         | 44         | 980        | 942        | 726        | 1,028      | 993        | 770        |
| 印刷裝訂與廣告費  | 168        | 168        | 333        | 1,738      | 1,803      | 1,410      | 1,906      | 1,971      | 1,742      |
| 修理保養及保固費  | 5,600      | 5,370      | 5,324      | 16,785     | 16,203     | 15,661     | 22,385     | 21,573     | 20,985     |
| 保險費       | 40         | 219        | 38         | 532        | 547        | 384        | 572        | 766        | 421        |
| 一般服務費     | 23,116     | 21,717     | 24,853     | 61,706     | 63,424     | 77,105     | 84,822     | 85,141     | 101,959    |
| 專業服務費     | 55,336     | 32,808     | 35,930     | 103,871    | 106,380    | 113,059    | 159,207    | 139,188    | 148,989    |
| 公共關係費     | 278        | 278        | 278        | 750        | 743        | 752        | 1,028      | 1,021      | 1,030      |
| 材料及用品費    | 64,572     | 74,867     | 68,936     | 187,216    | 178,949    | 179,969    | 251,788    | 253,816    | 248,905    |
| 使用材料費     | 3,500      | 3,565      | 3,023      | 6,919      | 6,223      | 6,418      | 10,419     | 9,788      | 9,441      |
| 用品消耗      | 738        | 738        | 1,733      | 4,222      | 4,333      | 7,892      | 4,960      | 5,071      | 9,625      |
| 商品及醫療用品   | 60,334     | 70,564     | 64,180     | 176,075    | 168,393    | 165,659    | 236,409    | 238,957    | 229,839    |
| 租金與利息     | 1,770      | 29,808     | 25,769     | 16,475     | 16,262     | 14,990     | 18,245     | 46,070     | 40,759     |
| 房租        |            |            |            | 367        | 366        | 246        | 367        | 366        | 246        |
| 機器租金      | 1,707      | 29,740     | 25,707     | 16,108     | 15,894     | 14,744     | 17,815     | 45,634     | 40,451     |
| 交通及運輸設備租金 | 18         |            | 18         |            |            |            | 18         |            | 18         |
| 什項設備租金    | 45         | 68         | 44         |            | 2          |            | 45         | 70         | 44         |
| 折舊、折耗及攤銷  | 21,899     | 21,795     | 21,949     | 70,786     | 66,359     | 65,821     | 92,685     | 88,154     | 87,771     |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項 | 目              | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉里、鳳林及臺東榮院 |            |            | 合 計        |            |            |
|---|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|   |                | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
|   |                | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        |
|   | 土地改良物折舊        |            | 6          |            | 101        | 101        | 102        | 101        | 107        | 102        |
|   | 房屋折舊           |            |            |            | 1,465      | 86         | 449        | 1,465      | 86         | 449        |
|   | 機械及設備折舊        | 9,100      | 9,391      | 9,069      | 24,759     | 22,584     | 21,143     | 33,859     | 31,975     | 30,211     |
|   | 交通及運輸設備折舊      | 200        | 132        | 203        | 733        | 668        | 609        | 933        | 800        | 812        |
|   | 什項設備折舊         | 505        | 1,246      | 508        | 2,251      | 2,114      | 2,065      | 2,756      | 3,360      | 2,573      |
|   | 代管資產折舊         | 10,374     | 10,234     | 10,452     | 37,563     | 37,155     | 37,121     | 47,937     | 47,389     | 47,573     |
|   | 攤銷             | 1,720      | 786        | 1,717      | 3,914      | 3,651      | 4,333      | 5,634      | 4,437      | 6,050      |
|   | 稅捐與規費（強制費）     | 370        | 387        | 367        | 586        | 576        | 444        | 956        | 963        | 811        |
|   | 消費與行為稅         | 370        | 373        | 367        | 440        | 445        | 366        | 810        | 818        | 733        |
|   | 規費             |            | 14         |            | 146        | 131        | 78         | 146        | 145        | 78         |
|   | 會費、捐助、補助、分攤、救助 | 200        | 188        | 198        | 1,536      | 1,468      | 1,328      | 1,736      | 1,656      | 1,526      |
|   | 會費             | 200        | 188        | 198        | 1,524      | 1,468      | 1,316      | 1,724      | 1,656      | 1,514      |
|   | 補貼、獎勵與慰問       |            |            |            | 12         |            | 12         | 12         |            | 12         |
|   | 短絀與賠償給付        | 500        | 567        | 592        | 1,311      | 866        | 1,732      | 1,811      | 1,433      | 2,325      |
|   | 各項短絀           | 500        | 567        | 592        | 1,311      | 866        | 1,732      | 1,811      | 1,433      | 2,325      |
|   | 其他             | 190        | 170        | 147        | 1,616      | 1,175      | 1,792      | 1,806      | 1,345      | 1,939      |
|   | 其他費用           | 190        | 170        | 147        | 1,616      | 1,175      | 1,792      | 1,806      | 1,345      | 1,939      |
|   | 其他醫療成本         | 24,200     | 23,747     | 26,306     | 144,947    | 148,740    | 143,706    | 169,147    | 172,487    | 170,012    |
|   | 服務費用           | 24,200     | 23,747     | 26,306     | 144,947    | 148,740    | 143,706    | 169,147    | 172,487    | 170,012    |
|   | 一般服務費          | 24,200     | 23,747     | 26,306     | 144,947    | 148,740    | 143,706    | 169,147    | 172,487    | 170,012    |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項<br>目    | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉 里 、 鳳 林<br>及 臺 東 榮 院 |            |            | 合 計        |            |            |
|-----------|------------|------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數             | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
|           | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額                    | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        | 金 額        |
| 其他業務成本    | 5,780      | 3,670      | 5,871      | 14,671                 | 15,159     | 14,038     | 20,451     | 18,829     | 19,909     |
| 雜項業務成本    | 5,780      | 3,670      | 5,871      | 14,671                 | 15,159     | 14,038     | 20,451     | 18,829     | 19,909     |
| 用人費用      | 1,200      | 825        | 1,263      | 539                    | 686        | 508        | 1,739      | 1,511      | 1,771      |
| 正式員額薪資    | 1,200      | 825        | 1,186      | 539                    | 686        | 508        | 1,739      | 1,511      | 1,694      |
| 聘僱及兼職人員薪資 |            |            | 77         |                        |            |            |            |            | 77         |
| 服務費用      | 4,580      | 2,845      | 4,608      | 14,132                 | 14,473     | 13,530     | 18,712     | 17,318     | 18,138     |
| 專業服務費     | 4,580      | 2,845      | 4,608      | 14,132                 | 14,473     | 13,530     | 18,712     | 17,318     | 18,138     |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用明細表  
 中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科<br>目    | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 |            |            | 合 計        |            |            |
|-----------|------------|------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數             | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
| 管理及總務費用   | 94,558     | 94,589     | 100,118    | 217,312                | 212,352    | 201,004    | 311,870    | 306,941    | 301,122    |
| 用人費用      | 62,948     | 62,938     | 66,942     | 172,075                | 169,460    | 160,870    | 235,023    | 232,398    | 227,812    |
| 正式員額薪資    | 25,659     | 24,658     | 25,579     | 86,467                 | 82,582     | 67,209     | 112,126    | 107,240    | 92,788     |
| 聘僱及兼職人員薪資 |            |            |            |                        |            | 90         |            |            | 90         |
| 超時工作報酬    | 1,288      | 1,197      | 1,315      | 3,667                  | 4,699      | 3,457      | 4,955      | 5,896      | 4,772      |
| 獎金        | 17,155     | 18,738     | 22,053     | 44,261                 | 45,587     | 48,524     | 61,416     | 64,325     | 70,577     |
| 退休及卹償金    | 13,900     | 13,461     | 13,498     | 25,131                 | 22,472     | 30,798     | 39,031     | 35,933     | 44,296     |
| 福利費       | 4,924      | 4,862      | 4,475      | 12,527                 | 14,093     | 10,772     | 17,451     | 18,955     | 15,247     |
| 提繳費       | 22         | 22         | 22         | 22                     | 27         | 20         | 44         | 49         | 42         |
| 服務費用      | 19,322     | 21,447     | 19,823     | 18,206                 | 15,920     | 18,603     | 37,528     | 37,367     | 38,426     |
| 水電費       | 4,060      | 5,920      | 4,057      | 5,288                  | 5,034      | 6,583      | 9,348      | 10,954     | 10,640     |
| 郵電費       | 650        | 503        | 703        | 784                    | 674        | 682        | 1,434      | 1,177      | 1,385      |
| 旅運費       | 70         | 82         | 103        | 441                    | 269        | 305        | 511        | 351        | 408        |
| 印刷裝訂與廣告費  | 149        | 149        | 78         | 180                    | 161        | 173        | 329        | 310        | 251        |
| 修理保養及保固費  | 1,660      | 2,567      | 1,660      | 3,158                  | 3,111      | 3,193      | 4,818      | 5,678      | 4,853      |
| 保險費       | 100        | 11         | 63         | 129                    | 126        | 108        | 229        | 137        | 171        |
| 一般服務費     | 3,746      | 4,118      | 4,261      | 7,542                  | 5,838      | 7,029      | 11,288     | 9,956      | 11,290     |
| 專業服務費     | 8,245      | 7,455      | 8,256      | 421                    | 451        | 272        | 8,666      | 7,906      | 8,528      |
| 公共關係費     | 642        | 642        | 642        | 263                    | 256        | 258        | 905        | 898        | 900        |
| 材料及用品費    | 922        | 868        | 1,552      | 3,060                  | 2,098      | 1,940      | 3,982      | 2,966      | 3,492      |
| 使用材料費     | 347        | 293        | 265        | 1,445                  | 466        | 1,371      | 1,792      | 759        | 1,636      |
| 用品消耗      | 575        | 575        | 1,287      | 1,615                  | 1,632      | 569        | 2,190      | 2,207      | 1,856      |
| 租金與利息     | 482        | 547        | 486        | 204                    | 201        | 82         | 686        | 748        | 568        |
| 房租        |            |            |            |                        |            | 43         |            |            | 43         |
| 機器租金      | 35         | 15         | 39         | 203                    | 201        | 38         | 238        | 216        | 77         |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用明細表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科 目                         | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 |            |            | 合 計        |            |            |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                             | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數             | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
| 交通及運輸設備租金                   | 232        | 279        | 232        |                        |            |            | 232        | 279        | 232        |
| 什項設備租金                      | 215        | 253        | 215        | 1                      |            | 1          | 216        | 253        | 216        |
| 折舊、折耗及攤銷                    | 10,564     | 8,513      | 10,981     | 22,895                 | 23,826     | 18,810     | 33,459     | 32,339     | 29,791     |
| 土地改良物折舊                     | 30         | 39         | 31         | 29                     | 29         | 24         | 59         | 68         | 55         |
| 房屋折舊                        |            |            |            | 416                    | 364        | 358        | 416        | 364        | 358        |
| 機械及設備折舊                     | 4,500      | 3,130      | 4,801      | 4,055                  | 3,345      | 2,952      | 8,555      | 6,475      | 7,753      |
| 交通及運輸設備折舊                   | 609        | 404        | 609        | 614                    | 460        | 434        | 1,223      | 864        | 1,043      |
| 什項設備折舊                      | 1,597      | 1,246      | 1,647      | 2,315                  | 1,746      | 1,730      | 3,912      | 2,992      | 3,377      |
| 代管資產折舊                      | 3,578      | 3,625      | 3,642      | 11,368                 | 13,979     | 11,177     | 14,946     | 17,604     | 14,819     |
| 攤銷                          | 250        | 69         | 251        | 4,098                  | 3,903      | 2,135      | 4,348      | 3,972      | 2,386      |
| 稅捐與規費（強制費）                  | 50         | 47         | 84         | 440                    | 384        | 374        | 490        | 431        | 458        |
| 消費與行為稅                      |            |            |            | 325                    | 270        | 323        | 325        | 270        | 323        |
| 規費                          | 50         | 47         | 84         | 115                    | 114        | 51         | 165        | 161        | 135        |
| 會費、捐助、補助、分攤<br>、救助(濟)與交流活動費 | 170        | 169        | 170        | 230                    | 233        | 190        | 400        | 402        | 360        |
| 會費                          |            | 6          |            | 230                    | 233        | 190        | 230        | 239        | 190        |
| 分擔                          | 170        | 163        | 170        |                        |            |            | 170        | 163        | 170        |
| 其他                          | 100        | 60         | 80         | 202                    | 230        | 135        | 302        | 290        | 215        |
| 其他費用                        | 100        | 60         | 80         | 202                    | 230        | 135        | 302        | 290        | 215        |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
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101年度

單位：新臺幣千元

| 科<br>目    | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 |            |            | 合 計        |            |            |
|-----------|------------|------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數             | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
| 研究發展及訓練費用 | 15,634     | 12,754     | 15,064     | 5,437                  | 5,422      | 3,891      | 21,071     | 18,176     | 18,955     |
| 研究發展費用    | 15,201     | 12,754     | 15,064     | 2,056                  | 2,051      | 1,605      | 17,257     | 14,805     | 16,669     |
| 用人費用      | 14,992     | 12,142     | 15,052     |                        |            |            | 14,992     | 12,142     | 15,052     |
| 正式員額薪資    | 10,687     | 8,542      | 10,686     |                        |            |            | 10,687     | 8,542      | 10,686     |
| 獎金        | 4,305      | 3,600      | 4,366      |                        |            |            | 4,305      | 3,600      | 4,366      |
| 服務費用      | 204        | 607        | 4          | 80                     | 80         | 127        | 284        | 687        | 131        |
| 旅運費       |            | 93         | 1          | 48                     | 48         | 16         | 48         | 141        | 17         |
| 專業服務費     | 204        | 514        | 3          | 32                     | 32         | 111        | 236        | 546        | 114        |
| 材料及用品費    |            |            | 8          | 1,891                  | 1,942      | 1,405      | 1,891      | 1,942      | 1,413      |
| 用品消耗      |            |            | 8          | 1,891                  | 1,942      | 1,405      | 1,891      | 1,942      | 1,413      |
| 其他        | 5          | 5          |            | 85                     | 29         | 73         | 90         | 34         | 73         |
| 其他費用      | 5          | 5          |            | 85                     | 29         | 73         | 90         | 34         | 73         |
| 訓練費用      | 433        |            |            | 3,381                  | 3,371      | 2,286      | 3,814      | 3,371      | 2,286      |
| 用人費用      |            |            |            | 1,773                  | 1,769      | 1,764      | 1,773      | 1,769      | 1,764      |
| 正式員額薪資    |            |            |            | 1,773                  | 1,769      | 1,764      | 1,773      | 1,769      | 1,764      |
| 服務費用      | 433        |            |            | 742                    | 700        | 498        | 1,175      | 700        | 498        |
| 旅運費       | 123        |            |            | 371                    | 365        | 359        | 494        | 365        | 359        |
| 印刷裝訂與廣告費  |            |            |            |                        | 10         |            |            | 10         |            |
| 專業服務費     | 310        |            |            | 371                    | 325        | 139        | 681        | 325        | 139        |
| 材料及用品費    |            |            |            | 577                    | 574        | 3          | 577        | 574        | 3          |
| 用品消耗      |            |            |            | 577                    | 574        | 3          | 577        | 574        | 3          |
| 其他        |            |            |            | 289                    | 328        | 21         | 289        | 328        | 21         |
| 其他費用      |            |            |            | 289                    | 328        | 21         | 289        | 328        | 21         |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 榮民醫院醫療作業基金  
 業務外費用明細表  
 中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 科<br>目     | 竹 東 榮 院    |            |            | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 |            |            | 合 計        |            |            |
|------------|------------|------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|            | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數             | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 前年度<br>決算數 |
| 業務外費用      | 340        | 308        | 52,096     | 1,581                  | 1,642      | 414        | 1,921      | 1,950      | 52,510     |
| 其他業務外費用    | 340        | 308        | 52,096     | 1,581                  | 1,642      | 414        | 1,921      | 1,950      | 52,510     |
| 雜項費用       | 340        | 308        | 52,096     | 1,581                  | 1,642      | 414        | 1,921      | 1,950      | 52,510     |
| 稅捐與規費（強制費） |            |            |            |                        |            | 52         |            |            | 52         |
| 規費         |            |            |            |                        |            | 52         |            |            | 52         |
| 其他         | 340        | 308        | 52,096     | 1,581                  | 1,642      | 362        | 1,921      | 1,950      | 52,458     |
| 其他費用       | 340        | 308        | 52,096     | 1,581                  | 1,642      | 362        | 1,921      | 1,950      | 52,458     |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金

預計平衡表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                  | 竹 東 榮 院   | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 | 合 計       |
|----------------------|-----------|------------------------|-----------|
|                      | 預 算 數     | 預 算 數                  | 預 算 數     |
| 資產                   | 1,608,437 | 3,565,788              | 5,174,225 |
| 流動資產                 | 600,148   | 1,330,873              | 1,931,021 |
| 現金                   | 420,680   | 1,100,272              | 1,520,952 |
| 應收款項                 | 136,166   | 196,169                | 332,335   |
| 存貨                   | 29,563    | 26,460                 | 56,023    |
| 預付款項                 | 13,739    | 4,860                  | 18,599    |
| 短期貸墊款                |           | 3,112                  | 3,112     |
| 投資、長期應收款、貸<br>墊款及準備金 | 4,451     | 11,571                 | 16,022    |
| 長期投資                 | 3,200     | 9,600                  | 12,800    |
| 準備金                  | 1,251     | 1,971                  | 3,222     |
| 固定資產                 | 110,580   | 316,425                | 427,005   |
| 土地                   |           | 78,476                 | 78,476    |
| 土地改良物                | 213       | 2,657                  | 2,870     |
| 房屋及建築                |           | 104,115                | 104,115   |
| 機械及設備                | 88,139    | 109,026                | 197,165   |
| 交通及運輸設備              | 7,024     | 3,160                  | 10,184    |
| 什項設備                 | 15,204    | 18,991                 | 34,195    |
| 無形資產                 | 2,298     | 10,185                 | 12,483    |
| 無形資產                 | 2,298     | 10,185                 | 12,483    |
| 遞延借項                 | 1,124     | 26,116                 | 27,240    |
| 遞延費用                 | 1,124     | 26,116                 | 27,240    |
| 其他資產                 | 889,836   | 1,870,618              | 2,760,454 |
| 什項資產                 | 889,836   | 1,870,618              | 2,760,454 |
| 合 計                  | 1,608,437 | 3,565,788              | 5,174,225 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫院醫療作業基金

預計平衡表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

| 項 目      | 竹 東 榮 院   | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 | 合 計       |
|----------|-----------|------------------------|-----------|
|          | 預 算 數     | 預 算 數                  | 預 算 數     |
| 負債       | 969,250   | 2,166,169              | 3,135,419 |
| 流動負債     | 42,880    | 243,656                | 286,536   |
| 應付款項     | 40,100    | 234,585                | 274,685   |
| 預收款項     | 2,780     | 9,071                  | 11,851    |
| 其他負債     | 926,370   | 1,922,513              | 2,848,883 |
| 什項負債     | 926,370   | 1,922,513              | 2,848,883 |
| 淨值(業主權益) | 639,187   | 1,399,619              | 2,038,806 |
| 基金(資本)   | 410,925   | 597,686                | 1,008,611 |
| 基金(資本)   | 410,925   | 597,686                | 1,008,611 |
| 公積       | 196,397   | 707,889                | 904,286   |
| 資本公積     | 196,397   | 707,889                | 904,286   |
| 累積餘絀(-)  | 31,865    | 93,503                 | 125,368   |
| 累積賸餘     | 31,865    | 93,503                 | 125,368   |
| 淨值其他項目   |           | 541                    | 541       |
| 未實現重估增值  |           | 541                    | 541       |
| 合 計      | 1,608,437 | 3,565,788              | 5,174,225 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
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101年度

單位：新臺幣千元

| 科 目     | 竹 東 榮 院 |         | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 |           | 合 計       |           |
|---------|---------|---------|------------------------|-----------|-----------|-----------|
|         | 數 量     | 金 額     | 數 量                    | 金 額       | 數 量       | 金 額       |
| 本年度預算數  |         |         |                        |           |           |           |
| 門診醫療成本  | 185,100 | 250,090 | 329,495                | 578,960   | 514,595   | 829,050   |
| 住院醫療成本  | 131,500 | 353,496 | 905,579                | 1,043,038 | 1,037,079 | 1,396,534 |
| 上年度預算數  |         |         |                        |           |           |           |
| 門診醫療成本  | 184,000 | 259,469 | 326,036                | 577,468   | 510,036   | 836,937   |
| 住院醫療成本  | 127,000 | 357,875 | 830,729                | 1,003,059 | 957,729   | 1,360,934 |
| 前年度決算數  |         |         |                        |           |           |           |
| 門診醫療成本  | 189,205 | 254,238 | 313,790                | 587,468   | 502,995   | 841,706   |
| 住院醫療成本  | 133,990 | 359,402 | 873,711                | 1,021,323 | 1,007,701 | 1,380,725 |
| 98年度決算數 |         |         |                        |           |           |           |
| 門診醫療成本  | 184,928 | 260,723 | 313,910                | 578,116   | 498,838   | 838,839   |
| 住院醫療成本  | 123,771 | 358,480 | 796,946                | 996,682   | 920,717   | 1,355,162 |
| 97年度決算數 |         |         |                        |           |           |           |
| 門診醫療成本  | 182,981 | 254,909 | 291,564                | 564,446   | 474,545   | 819,355   |
| 住院醫療成本  | 130,137 | 360,205 | 764,482                | 912,995   | 894,619   | 1,273,200 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

員工人數彙計表

中華民國101年度

單位：人

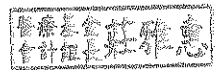
| 科       | 目           | 竹 東 榮 院 | 玉 里 、 鳳 林 及<br>臺 東 榮 院 | 合 計   |
|---------|-------------|---------|------------------------|-------|
| 業務支出部分： |             |         |                        |       |
|         | 上年度最高可進用員額數 | 284     | 735                    | 1,019 |
|         | 專任人員        | 284     | 735                    | 1,019 |
|         | 職員          | 208     | 443                    | 651   |
|         | 技工          | 21      | 96                     | 117   |
|         | 工友          | 43      | 176                    | 219   |
|         | 聘用          | 12      | 20                     | 32    |
|         | 本年度增減(-)數   | -3      | -7                     | -10   |
|         | 專任人員        | -3      | -7                     | -10   |
|         | 職員          |         |                        |       |
|         | 技工          |         | -2                     | -2    |
|         | 工友          | -3      | -5                     | -8    |
|         | 聘用          |         |                        |       |
|         | 本年度最高可進用員額數 | 281     | 728                    | 1,009 |
|         | 專任人員        | 281     | 728                    | 1,009 |
|         | 職員          | 208     | 443                    | 651   |
|         | 技工          | 21      | 94                     | 115   |
|         | 工友          | 40      | 171                    | 211   |
|         | 聘用          | 12      | 20                     | 32    |

本頁空白





主辦會計人員：莊雅惠



基金主持人：劉國傳



