

中華民國 103 年度

中央政府總預算

國軍退除役官兵輔導委員會主管



榮民醫療作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫療作業基金管理會編

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金

**目 次**

中華民國103年度

|   |      |   |      |
|---|------|---|------|
| 一、業務計畫及預算說明-----                                | 第 1  | — | 20 頁 |
| 二、主要表   |      |   |      |
| (一)收支預計表及說明-----                                | 第 21 | — | 24 頁 |
| (二)餘絀撥補預計表-----                                 | 第 25 | — | 25 頁 |
| (三)現金流量預計表及補充說明-----                            | 第 26 | — | 27 頁 |
| 三、明細表   |      |   |      |
| (一)醫療收入明細表-----                                 | 第 29 | — | 29 頁 |
| (二)其他業務收入明細表-----                               | 第 30 | — | 30 頁 |
| (三)業務外收入明細表-----                                | 第 31 | — | 31 頁 |
| (四)醫療成本明細表及說明-----                              | 第 32 | — | 34 頁 |
| (五)其他業務成本明細表及說明-----                            | 第 35 | — | 36 頁 |
| (六)管理及總務費用明細表及說明-----                           | 第 37 | — | 38 頁 |
| (七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----                         | 第 39 | — | 40 頁 |
| (八)業務外費用明細表及說明-----                             | 第 41 | — | 42 頁 |
| (九)固定資產建設改良擴充明細表-----                           | 第 43 | — | 43 頁 |
| (十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----                       | 第 44 | — | 45 頁 |
| (十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----                    | 第 46 | — | 47 頁 |
| (十二)資產折舊明細表-----                                | 第 48 | — | 48 頁 |
| (十三)基金數額增減明細表-----                              | 第 49 | — | 49 頁 |
| 四、參考表   |      |   |      |
| (一)預計平衡表-----                                   | 第 51 | — | 52 頁 |
| (二)5年來主要營運項目分析表-----                            | 第 53 | — | 53 頁 |
| (三)員工人數彙計表-----                                 | 第 55 | — | 55 頁 |
| (四)用人費用彙計表-----                                 | 第 56 | — | 57 頁 |
| (五)各項費用彙計表-----                                 | 第 58 | — | 61 頁 |
| (六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----                       | 第 62 | — | 62 頁 |
| 五、附錄  |      |   |      |
| (一)立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議<br>及附帶決議辦理情形報告表----- | 第 63 | — | 63 頁 |

# 總 說 明

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

## 壹、基金概況

### 一、設立宗旨

國軍退除役官兵輔導委員會（以下簡稱本會）為辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，支援全國醫療網計畫，並加強醫學研究，提升醫療水準，分別於75年度及81年度依預算法規定設置榮民總醫院作業基金及榮民醫院附設民眾診療作業基金，其中榮民總醫院作業基金，配合臺中分院於79年度設立臺中榮民總醫院作業基金，改稱為臺北榮民總醫院作業基金。79年10月臺北榮民總醫院於高雄設立分院，該分院於84年度設立高雄榮民總醫院作業基金。另榮民醫院附設民眾診療作業基金，因全民健康保險實施範圍已涵蓋榮民，爰於86年度更名為榮民醫院醫療作業基金。

嗣於87年度，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（含臺北、臺中、高雄榮民總醫院作業基金及榮民醫院醫療作業基金）合併為榮民醫療作業基金（以下簡稱本基金）以統籌運用資源，原有各基金均改為編製附屬單位預算之分預算，隸屬於合併後之本基金項下，其帳目則合併表達，俾完整呈現預算編列資訊。本會所屬醫療體系於103年1月1日完成整合，榮民醫院醫療作業基金依中央政府特種基金管理準則第17條規定奉准裁撤，爰該作業基金之玉里、鳳林及臺東榮院併入臺北榮民總醫院作業基金。自103年度起，本基金下設臺北榮民總醫院作業基金、臺中榮民總醫院作業基金及高雄榮民總醫院作業基金3個分基金。本基金致力於推動高科技醫療及醫學研究發展，統籌醫療業務，建置合作機制，以提升榮民醫療體系之競爭力與服務品質。

### 二、組織概況

（一）本基金依榮民醫療作業基金收支保管及運用辦法第5條規



國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

醫院評鑑所需，增加相關教學研究等費用所致。

- (三) 業務外收入：決算數14億2,847萬2千元，較預算數18億7,331萬8千元，減少4億4,484萬6千元，約23.75%，主要係藥品管理費收入原列受贈收入，依契約改列進貨折讓所致。
- (四) 業務外費用：決算數3億4,886萬3千元，較預算數1億9,627萬3千元，增加1億5,259萬元，約77.74%，主要係補繳以前年度支出。
- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，決算賸餘數3億6,390萬5千元，較預算數5億161萬9千元，減少1億3,771萬4千元，約27.45%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：決算數22億3,888萬8千元，可用預算數28億2,104萬7千元，執行率約79.36%，主要係部分資本支出計畫尚未完成驗收及付款程序，辦理預算保留所致。

二、上(102)年度截至6月底止預算執行情形

- (一) 業務收入：實際數222億9,664萬7千元，較預計數214億6,383萬6千元，增加8億3,281萬1千元，約3.88%，主要係致力發展優質醫療照護服務之醫療收入成長所致。
- (二) 業務成本與費用：實際數222億7,181萬6千元，較預計數219億2,537萬9千元，增加3億4,643萬7千元，約1.58%，主要係醫療藥品、衛材等成本相對增加。
- (三) 業務外收入：實際數7億6,407萬6千元，較預計數6億4,380萬5千元，增加1億2,027萬1千元，約18.68%，主要係資產使用及權利金收入增加及轉銷以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

- (四) 業務外費用：實際數1億1,272萬7千元，較預計數9,568萬7千元，增加1,704萬元，約17.81%，主要係補提列以前年度支出。
- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，實際賸餘6億7,618萬1千元，較預計賸餘8,657萬5千元，增加5億8,960萬6千元，約681.03%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：實際執行數2億9,346萬5千元，預計數5億6,854萬元，執行率51.62%，主要係應執行之各項工程及設備款待驗收完畢後再行給付。

## 參、業務計畫

### 一、營運計畫

#### (一) 本年度醫療服務目標

1. 精進經營績效目標：持續檢討本會經營整合計畫，以榮總統合指導支援區域各分院，調整醫事人力，更新醫療設備，改善偏遠地區醫療資源不足情形，以滿足偏鄉居民醫療需求，均衡城鄉資源分配與效能。持續輔導各級榮民醫院參與政府服務品質獎、金磁獎、健康促進醫院及各項醫療品質認證；各榮總亦積極輔導各分院提升醫院評鑑等級，以提升營運效能及醫院形象。
2. 醫療機構整合：本會「醫療機構經營整合計畫」於103年1月1日玉里、鳳林及臺東榮院整合為臺北榮總分院後全案完竣。三所榮總整合十二家榮院，導入榮總能量，平衡城鄉差距。多數榮民醫院地處偏遠，人才羅致困難，不易吸引優秀醫師留任服務，改隸為榮總之分院後，由榮總依地區醫療需求，整體規劃分院特色及發展，整合地區內醫師人力，有效改善偏鄉醫師不足及城鄉醫療科別與品質上差距。另榮總（分）院亦調派專科醫師至各榮家（保健組）支援，強化榮民醫

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

療照護。

3. 推動公共衛生：結合社區資源、強化醫療服務、辦理衛教宣導及社區居家訪視，社區巡迴醫療及山地鄉偏遠義診服務，由專業醫務人員提供人力、物力等進行各項講座、社區生活健康計畫及健康促進工作，教導國人正確使用全民健保及三段五級的照護策略；辦理兵役體檢及國中、小學童健檢、癌症篩檢、嬰幼兒預防保健等各項檢查，促進民眾的健康與生活品質。
4. 配合防疫措施：肩負防疫任務，在流感或各項疫情尖峰期間，配合加派人力加開特別門診，淨空病房收治病人，並協助地方衛生局隨時監控回報疫情變化。
5. 整合資訊系統：強化醫療體系跨院病歷查詢及醫療影像儲傳系統效能，以減少重複浪費，節省成本，提升醫療作業效率及服務照顧功能，擴大資源共享。
6. 提供高齡醫療照護：整合榮民醫療資源，發展「高齡醫學」及「失智研究」，推動無縫隙老人健康照護網絡，提升各分院及榮家照護能力，落實推動醫養合一政策；另結合各地榮服處即時服務平台功能，成為全人、全程之長期照護服務體系，以全面提升醫療服務品質，承續急性醫療照護後之亞急性醫療照護，使銀髮長者享有優質的健康照護。
7. 偏鄉醫療急救任務：近年地震、豪雨、風災災害頻傳，基於照護弱勢偏遠地區，擔負起重要救災任務，積極配合縣（市）衛生局合作，假日設置醫療站，支援衛生所精神科門診等偏鄉醫療急救服務。
8. 畢業後一般醫學訓練(PGY)：配合衛生福利部自100年7月起「一年期醫師PGY訓練計畫」實施，醫學系畢業後

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

於進入專科醫師訓練前，先接受一般醫學訓練，以期達到受訓學員學習成效，使新進醫師具備獨立執業能力，提升基層醫療服務品質。

(二) 主要營運計畫分述如下：

1. 門診醫療服務：預計門診病患804萬7,370人次，較上年度預計817萬9,435人次，減少13萬2,065人次，約1.61%。
2. 住院醫療服務：預計住院病患394萬8,409人日，較上年度預計400萬5,441人日，減少5萬7,032人日，約1.42%。

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

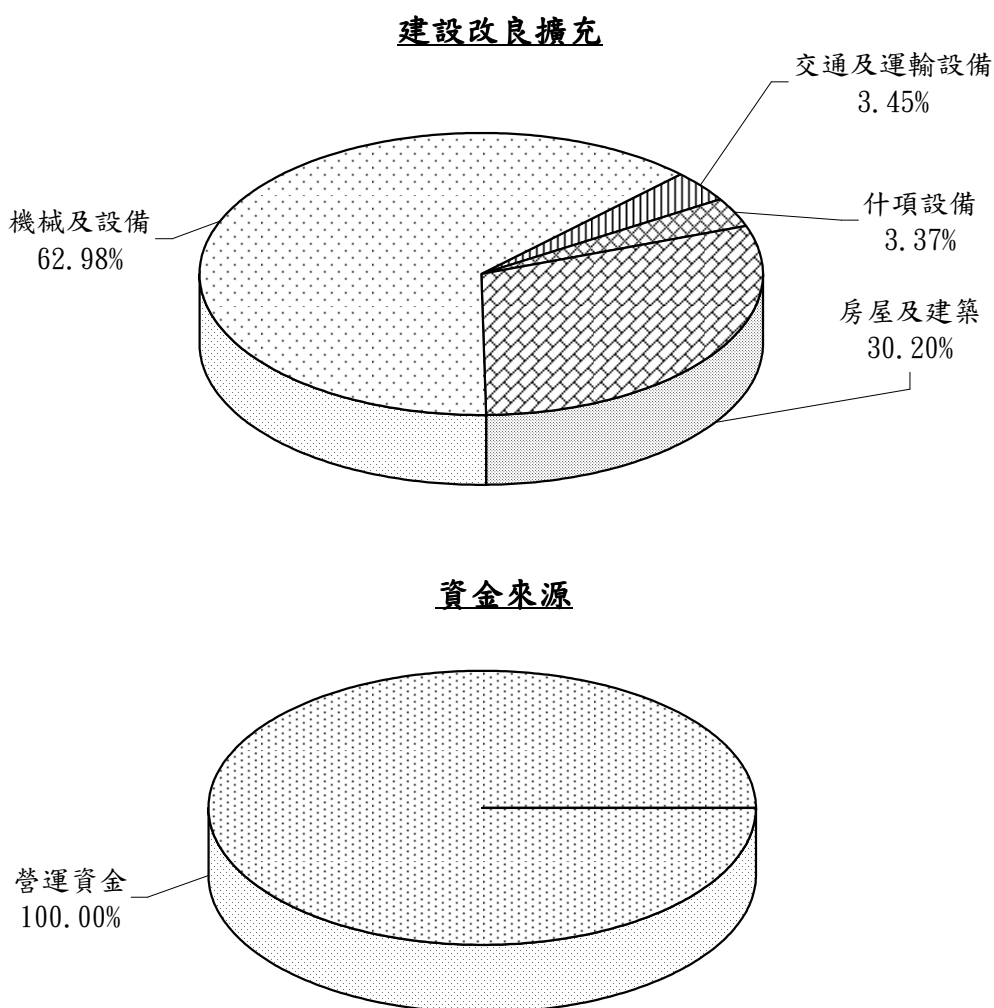
(一) 本年度預算總數為21億703萬7千元。

1. 專案計畫為4億9,793萬元，均係繼續計畫。
2. 一般建築及設備計畫為16億910萬7千元。

(二) 資金來源21億703萬7千元，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。

圖1 103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  | 103年度預算   | 資金來源    | 103年度預算   |
|---------|-----------|---------|-----------|
| 土地      |           | 營運資金    | 2,107,037 |
| 土地改良物   |           | 出售不適用資產 |           |
| 房屋及建築   | 636,330   | 國庫撥款    |           |
| 機械及設備   | 1,326,884 | 外借資金    |           |
| 交通及運輸設備 | 72,754    |         |           |
| 什項設備    | 71,069    |         |           |
| 合計      | 2,107,037 | 合計      | 2,107,037 |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

(四) 專案計畫

1. 高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫

(1) 計畫目的

- ① 為南部地區榮民、榮眷以及一般民眾等提供高齡長者特殊之預防、醫療、教育及研究等服務。
- ② 提供高齡醫療差異化服務，並成為南部地區第一間老年醫學專科醫師與專業人員訓練的場所。
- ③ 響應國家老年福利政策，提供社區高齡長者在本地化醫療服務。
- ④ 提供急、慢性醫療之整合性服務，拓展核心競爭項目。
- ⑤ 發展該院高齡醫學次專科相關教學研究。
- ⑥ 增加非健保的服務，降低健保總額衝擊。

(2) 計畫內容(含目標能量)

- ① 本棟大樓基地面積2,790平方公尺，樓地板建築面積1萬7,250平方公尺，為地下2層，地上7層之建築，內部功能有：整合性門診、自然醫學門診、精神復健、一般復健、聯合服務中心、癌症治療中心、高齡醫學中心病床36床、急性病床50床、精神部急性病床48床、精神部日間病床50床與職能治療區等。
- ② 地下2層規劃為機電設備、停車位。
- ③ 提供高齡長者所需之疾病的預防、諮詢、醫療、復健養生，以培養全方位的身心靈健康，例如自然醫學、養生等健康促進服務。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國103年度

- ④ 提供高齡長者整合性醫療照護，顧客接受完整、跨團隊的照顧。
- ⑤ 可與該院現有之復健、中醫、健檢等3個部門進行整合，建構三段五級的全方位醫療體系。
- (3) 計畫期間：自99年9月起至103年6月止，共計3年10個月。
- (4) 計畫投資總額及資金來源

單位：新臺幣千元

| 年度  | 預算數     | 資金來源(自有資金) |
|-----|---------|------------|
| 99  | 10,000  | 10,000     |
| 100 | 34,600  | 34,600     |
| 101 | 196,344 | 196,344    |
| 102 | 160,766 | 160,766    |
| 103 | 197,930 | 197,930    |
| 合計  | 599,640 | 599,640    |

(5) 效益分析

- ① 南部地區5家醫學中心，尚未有醫學中心附設或經營照護機構，該院可以市場差異化吸引顧客。
- ② 南部地區尚無專門之高齡醫學專業人才培訓機構，該院立足先驅，發展另一核心競爭力。
- ③ 住進該院護理之家的住民，可獲得醫學中心級的即時醫療服務，進而吸引高收入者的進住。
- ④ 就經營財務面而言，整體財務損益平衡預估須11年可達成，因採自營方式該院較能掌握服務品質，並使醫護人員發揮照護之專才。
- ⑤ 本建案之推動，可提供高屏地區高齡人口群一

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國103年度

個整合性、多元化的服務，基於公立醫學中心不以營利為目的宗旨，希望成為高齡醫學專業人才的培訓養成中心及提供完善的醫療照護環境。

2. 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫

(1) 計畫目的

- ① 整合門診區、住院大樓及開放空間。
- ② 有效改善院區與石牌路之交通問題。
- ③ 整合各科門診之看診動線及公共服務空間。
- ④ 塑造優質、精緻之醫療服務空間。
- ⑤ 整合門診區之各項醫療資源。

(2) 計畫內容(含目標能量)

- ① 該院新門診大樓規劃為地下3層，地上9層之建築，總樓地板建築面積35,495.45平方公尺，內部功能有門診醫療區、行政區、研究區、供應區、附屬設施、社會服務區、公共服務區等。
- ② 汽機車停車場規劃於戶外及地下2、3層，依法定數量設置。

(3) 計畫期間：自100年1月起至106年11月止，共計6年11個月。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

(4) 計畫投資總額及資金來源

單位：新臺幣千元

| 年度  | 預算數       | 資金來源(自有資金) |
|-----|-----------|------------|
| 100 | 6,230     | 6,230      |
| 101 | 309,593   | 309,593    |
| 102 | 174,257   | 174,257    |
| 103 | 150,000   | 150,000    |
| 104 | 310,000   | 310,000    |
| 105 | 550,000   | 550,000    |
| 106 | 394,734   | 394,734    |
| 合計  | 1,894,814 | 1,894,814  |

(5) 效益分析

- ① 新門診大樓取代現有第一、三門診之老舊建物內部機能功用，與鄰近第二門診，兩相串聯，整合病歷、檢驗、藥劑、批價掛號作業集中管理、精簡人力。
- ② 單一窗口作業，動線清晰，提升門診人次及服務品質。
- ③ 整體規劃動線，有效區隔住院與門診動線。

3. 臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫

(1) 計畫目的

- ① 提升門診服務能量，擴大對中部地區重症門診服務。
- ② 提供病人及醫護人員舒適之醫療環境。
- ③ 改善院區內外交通動線，並增設訪客停車空間。
- ④ 響應節能減碳及綠建築政策推動。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國103年度

⑤ 整合門診區之各項醫療資源。

(2) 計畫內容(含目標能量)

① 該院新門診大樓規劃為地下4層，地上7層之建築，總樓地板建築面積32,010平方公尺，內部功能有門診醫療區、附屬設施、社會服務區、公共服務區等。

② 汽機車停車場規劃於戶外及地下2-4層，依法定數量設置。

(3) 計畫期間：自100年1月起至105年10月止，共計5年10月。

(4) 計畫投資總額及資金來源

單位：新臺幣千元

| 年度  | 預算數       | 資金來源(自有資金) |
|-----|-----------|------------|
| 100 | -         | -          |
| 101 | -         | -          |
| 102 | 9,004     | 9,004      |
| 103 | 150,000   | 150,000    |
| 104 | 295,000   | 295,000    |
| 105 | 681,968   | 681,968    |
| 合計  | 1,135,972 | 1,135,972  |

(5) 效益分析

① 新門診大樓與鄰近舊門診大樓，兩相串聯，整合病歷、檢驗、藥劑、批價掛號作業集中管理、精簡人力。

② 單一窗口作業，動線清晰，提升門診人次及服務品質。

③ 整體規劃動線，有效區隔住院與門診動線。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

- (五) 一般建築及設備計畫：編列16億910萬7千元，均係一次性項目，編列項目如下：
1. 房屋及建築1億6,940萬元，主要係老舊病房暨耐震力補強及醫療空間、病房更新等工程。
  2. 機械及設備12億9,588萬4千元，主要係醫療儀器、電腦設備新增及汰舊換新。
  3. 交通及運輸設備7,275萬4千元，主要係救護車、公務車輛、單一劑量藥車、不斷電設備、院區老舊火警監視系統等汰舊換新。
  4. 什項設備7,106萬9千元，主要係更新辦公設備、汰換空調箱、冷氣等。

#### 肆、預算概要

##### 一、業務收支及餘絀之預計

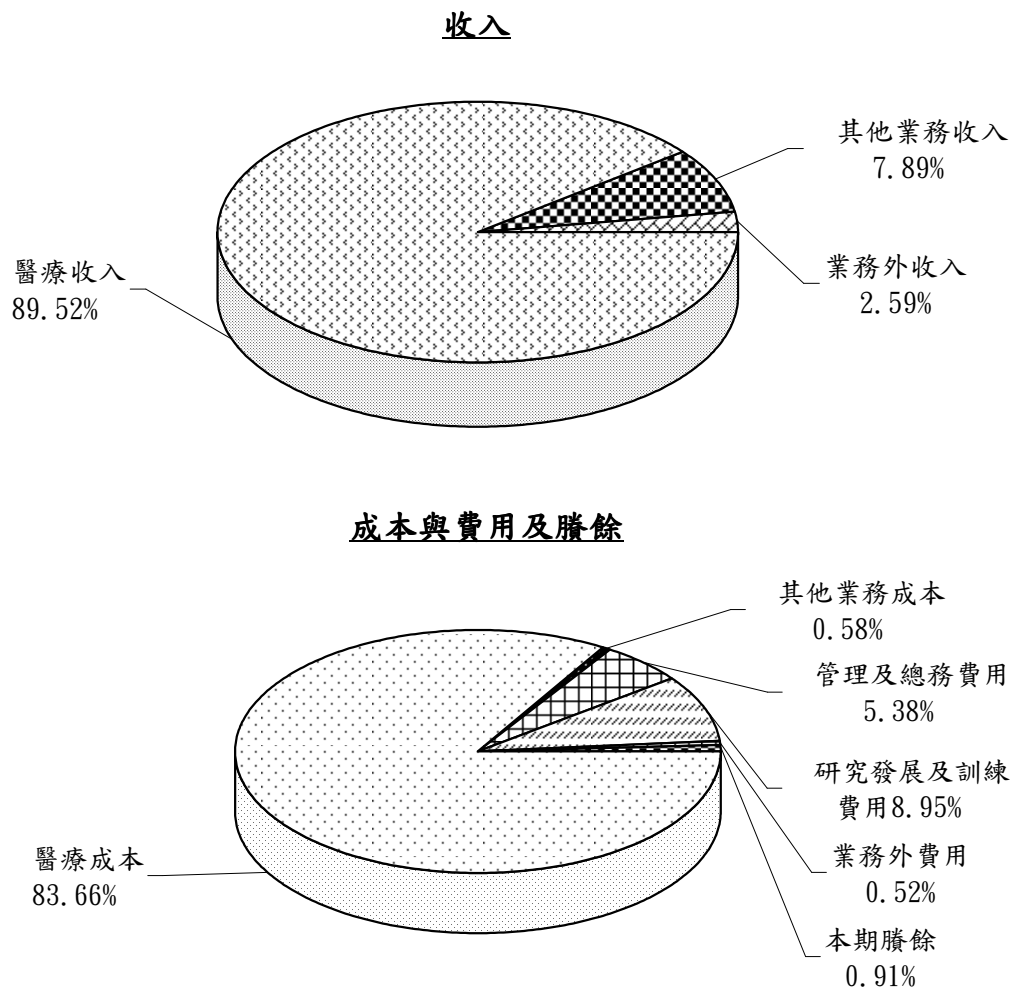
- (一) 業務收入452億4,796萬2千元，較上年度預算數437億8,308萬6千元，增加14億6,487萬6千元，約3.35%，主要係門診醫療收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用457億8,935萬元，較上年度預算數448億3,135萬6千元，增加9億5,799萬4千元，約2.14%，主要係醫療藥品、衛材等成本相對增加。
- (三) 業務外收入12億292萬9千元，較上年度預算數15億150萬8千元，減少2億9,857萬9千元，約19.89%，主要係雜項收入減少所致。
- (四) 業務外費用2億4,095萬7千元，較上年度預算數1億9,656萬5千元，增加4,439萬2千元，約22.58%，主要係雜項費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘4億2,058萬4千元，較上年度

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

預算數2億5,667萬3千元，增加1億6,391萬1千元，約63.86%。

(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。

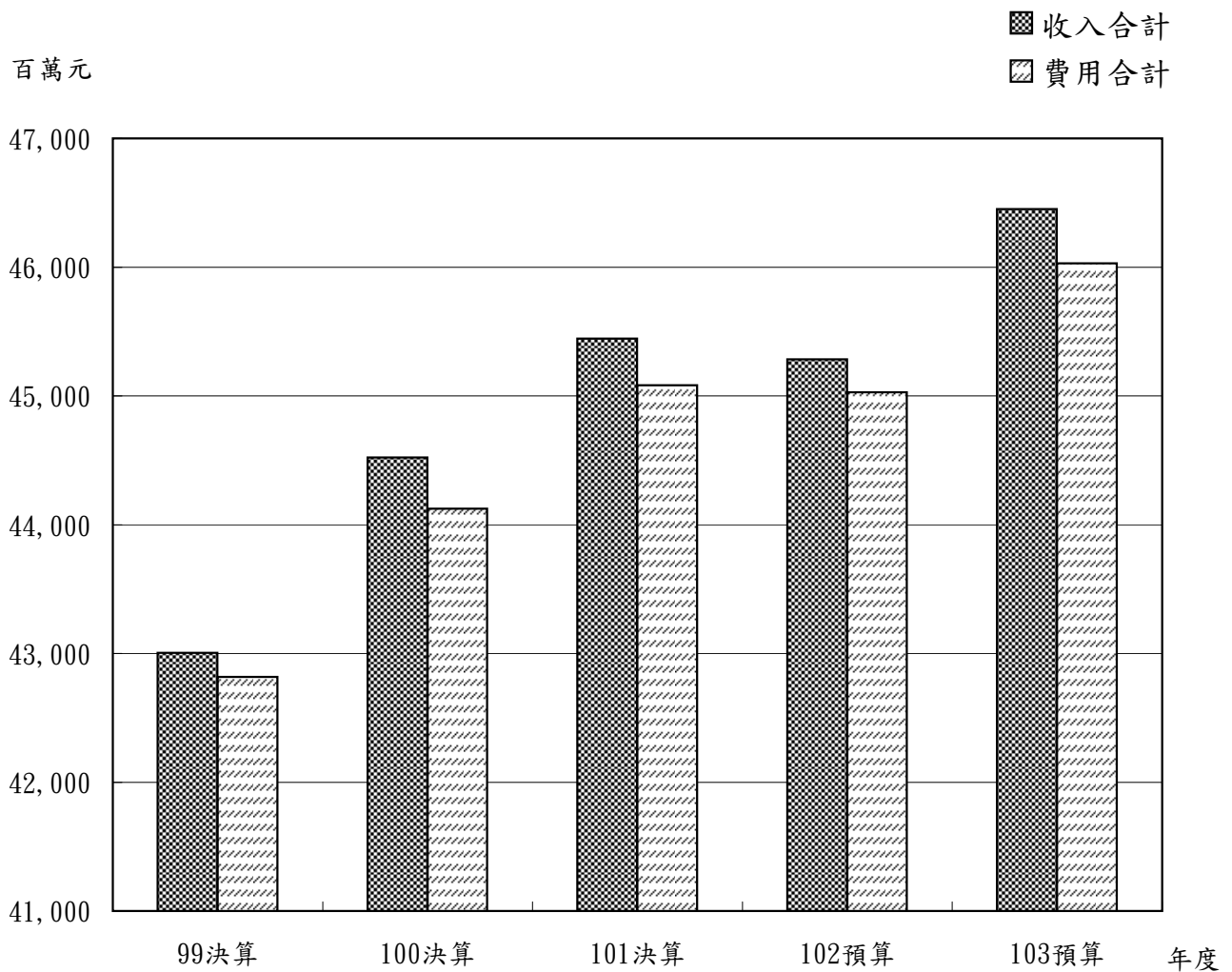
圖2 103年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

| 收入     | 103年度預算    | 成本與費用及賸餘   | 103年度預算    |
|--------|------------|------------|------------|
| 業務收入   | 45,247,962 | 業務成本與費用    | 45,789,350 |
| 醫療收入   | 41,580,886 | 醫療成本       | 38,859,355 |
| 其他業務收入 | 3,667,076  | 其他業務成本     | 271,425    |
| 業務外收入  | 1,202,929  | 管理及總務費用    | 2,501,494  |
|        |            | 研究發展及訓練費用  | 4,157,076  |
|        |            | 業務外費用      | 240,957    |
|        |            | 本期賸餘       | 420,584    |
| 收入總額   | 46,450,891 | 成本、費用及賸餘總額 | 46,450,891 |

圖3 最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

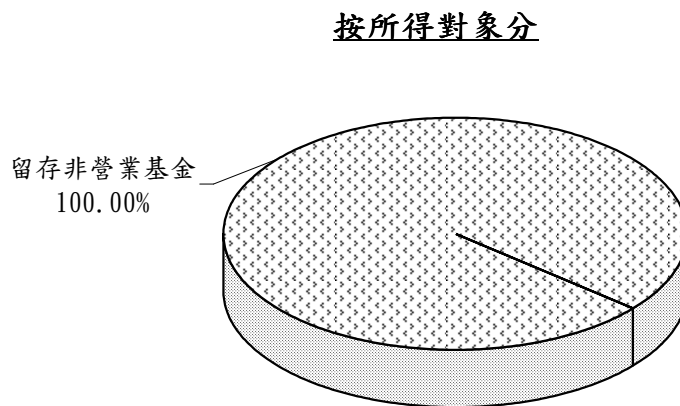
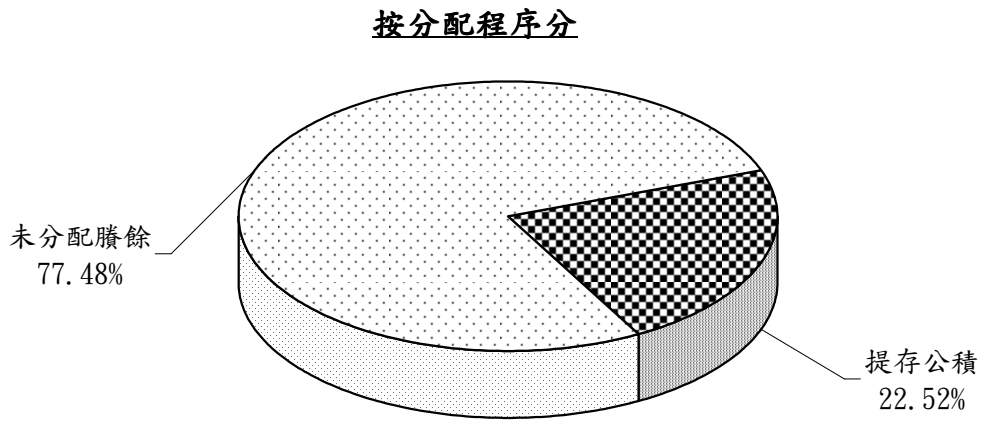
| 項目 \ 年度     | 99年度決算     | 100年度決算    | 101年度決算    | 102年度預算    | 103年度預算    |
|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>收入</b>   |            |            |            |            |            |
| 業務收入        | 41,066,284 | 42,540,723 | 44,017,256 | 43,783,086 | 45,247,962 |
| 業務外收入       | 1,938,009  | 1,981,731  | 1,428,472  | 1,501,508  | 1,202,929  |
| <b>收入合計</b> | 43,004,293 | 44,522,454 | 45,445,728 | 45,284,594 | 46,450,891 |
| <b>費用</b>   |            |            |            |            |            |
| 業務成本與費用     | 42,500,206 | 43,903,533 | 44,732,960 | 44,831,356 | 45,789,350 |
| 業務外費用       | 318,267    | 220,533    | 348,863    | 196,565    | 240,957    |
| <b>費用合計</b> | 42,818,473 | 44,124,066 | 45,081,823 | 45,027,921 | 46,030,307 |
| <b>本期賸餘</b> | 185,820    | 398,388    | 363,905    | 256,673    | 420,584    |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 預計賸餘4億2,058萬4千元，連同前期未分配賸餘13億5,590萬元，共有賸餘17億7,648萬4千元，扣除提存公積4億元，未分配賸餘13億7,648萬4千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。

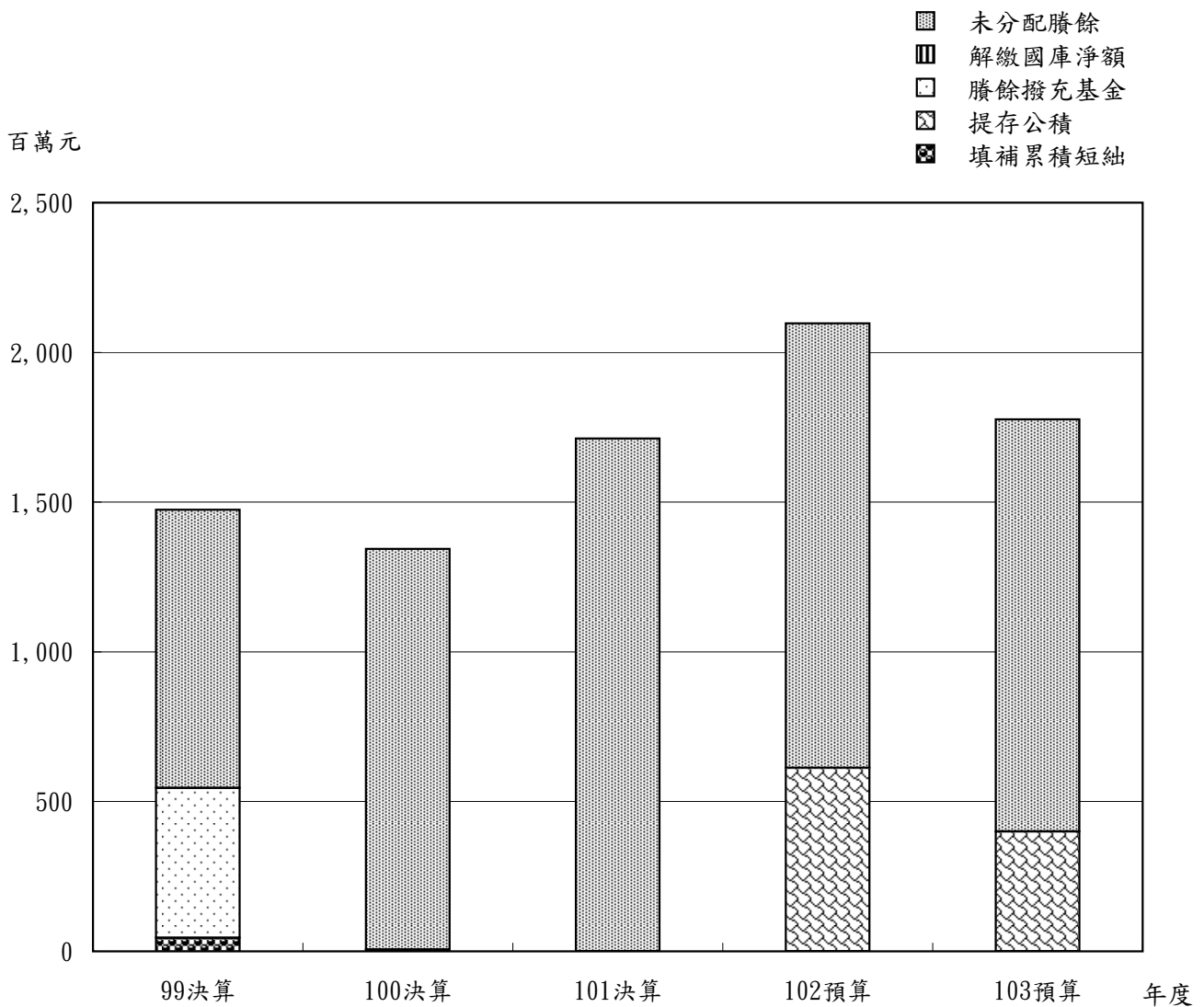
圖4 103年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

| 按分配程序分 | 103年度預算   | 按所得對象分  | 103年度預算   |
|--------|-----------|---------|-----------|
| 填補累積短絀 |           | 中央政府所得  |           |
| 提存公積   | 400,000   | 留存非營業基金 | 1,776,484 |
| 賸餘撥充基金 |           |         |           |
| 解繳國庫淨額 |           |         |           |
| 未分配賸餘  | 1,376,484 |         |           |
| 合 計    | 1,776,484 | 合 計     | 1,776,484 |

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

| 年度<br>項目 | 99年度決算    | 100年度決算   | 101年度決算   | 102年度預算   | 103年度預算   |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 賸餘分配     |           |           |           |           |           |
| 填補累積短絀   | 45,251    | 5,822     | 139       |           |           |
| 提存公積     |           |           |           | 612,840   | 400,000   |
| 賸餘撥充基金   | 500,000   |           |           |           |           |
| 解繳國庫淨額   |           |           |           |           |           |
| 未分配賸餘    | 929,148   | 1,338,475 | 1,712,066 | 1,483,928 | 1,376,484 |
| 合計       | 1,474,399 | 1,344,297 | 1,712,205 | 2,096,768 | 1,776,484 |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國103年度

三、現金流量之預計

(一) 預計業務活動之淨現金流入32億4,892萬6千元，包括：

1. 本期賸餘4億2,058萬4千元。
2. 調整非現金項目28億2,834萬2千元，含加計提列呆帳、醫療折讓及短絀48億9,202萬6千元、折舊24億3,857萬9千元、攤銷1億1,080萬4千元、流動負債淨增2,119萬1千元，減計流動資產淨增46億2,695萬7千元、其他(受託經營賸餘)730萬1千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出22億8,180萬元。其中現金流入1億6,620萬1千元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款1億1,200萬元，減少無形資產、遞延借項及其他資產5,420萬1千元；現金流出24億4,800萬1千元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款1億266萬2千元，增加固定資產及遞耗資產21億703萬7千元，增加無形資產、遞延借項及其他資產2億3,830萬2千元。

(三) 預計融資活動之淨現金流入1,288萬1千元。其中現金流入13億1,206萬元，係短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項增加之數；現金流出12億9,917萬9千元，係短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項減少之數。

(四) 現金及約當現金淨增9億8,000萬7千元，係期末現金及約當現金203億6,933萬8千元，較期初現金及約當現金193億8,933萬1千元增加之數。

# 主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金

**收支預計表**

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數     |        | 科<br>目     | 本年度預算數     |        | 上年度預算數     |        | 比較增減(-)   |        |
|------------|--------|------------|------------|--------|------------|--------|-----------|--------|
| 金額         | %      |            | 金額         | %      | 金額         | %      | 金額        | %      |
| 44,017,256 | 100.00 | 業務收入       | 45,247,962 | 100.00 | 43,783,086 | 100.00 | 1,464,876 | 3.35   |
| 40,289,548 | 91.53  | 醫療收入       | 41,580,886 | 91.90  | 40,121,463 | 91.64  | 1,459,423 | 3.64   |
| 21,025,040 | 47.77  | 門診醫療收入     | 21,936,905 | 48.48  | 20,926,653 | 47.80  | 1,010,252 | 4.83   |
| 23,601,600 | 53.62  | 住院醫療收入     | 24,134,295 | 53.34  | 23,721,925 | 54.18  | 412,370   | 1.74   |
| 776,720    | 1.76   | 其他醫療收入     | 800,722    | 1.77   | 809,170    | 1.85   | -8,448    | -1.04  |
| 4,710,670  | 10.70  | 減：醫療折讓     | 4,877,616  | 10.78  | 4,861,960  | 11.10  | 15,656    | 0.32   |
| 403,142    | 0.92   | 減：醫療優待免費   | 413,420    | 0.91   | 474,325    | 1.08   | -60,905   | -12.84 |
| 3,727,708  | 8.47   | 其他業務收入     | 3,667,076  | 8.10   | 3,661,623  | 8.36   | 5,453     | 0.15   |
| 1,080,036  | 2.45   | 臨床教學研究補助收入 | 1,026,034  | 2.27   | 1,026,034  | 2.34   |           |        |
| 2,407,790  | 5.47   | 其他補助收入     | 2,388,202  | 5.28   | 2,413,271  | 5.51   | -25,069   | -1.04  |
| 239,882    | 0.54   | 雜項業務收入     | 252,840    | 0.56   | 222,318    | 0.51   | 30,522    | 13.73  |
| 44,732,960 | 101.63 | 業務成本與費用    | 45,789,350 | 101.20 | 44,831,356 | 102.39 | 957,994   | 2.14   |
| 38,064,617 | 86.48  | 醫療成本       | 38,859,355 | 85.88  | 37,957,838 | 86.70  | 901,517   | 2.38   |
| 17,157,390 | 38.98  | 門診醫療成本     | 17,537,692 | 38.76  | 16,891,062 | 38.58  | 646,630   | 3.83   |
| 20,229,929 | 45.96  | 住院醫療成本     | 20,617,950 | 45.57  | 20,385,155 | 46.56  | 232,795   | 1.14   |
| 677,298    | 1.54   | 其他醫療成本     | 703,713    | 1.56   | 681,621    | 1.56   | 22,092    | 3.24   |
| 261,406    | 0.59   | 其他業務成本     | 271,425    | 0.60   | 292,896    | 0.67   | -21,471   | -7.33  |
| 261,406    | 0.59   | 雜項業務成本     | 271,425    | 0.60   | 292,896    | 0.67   | -21,471   | -7.33  |
| 2,364,483  | 5.37   | 管理及總務費用    | 2,501,494  | 5.53   | 2,511,565  | 5.74   | -10,071   | -0.40  |
| 2,364,483  | 5.37   | 管理費用及總務費用  | 2,501,494  | 5.53   | 2,511,565  | 5.74   | -10,071   | -0.40  |
| 4,042,454  | 9.18   | 研究發展及訓練費用  | 4,157,076  | 9.19   | 4,069,057  | 9.29   | 88,019    | 2.16   |
| 2,041,639  | 4.64   | 研究發展費用     | 2,081,939  | 4.60   | 2,071,129  | 4.73   | 10,810    | 0.52   |
| 2,000,815  | 4.55   | 訓練費用       | 2,075,137  | 4.59   | 1,997,928  | 4.56   | 77,209    | 3.86   |
| -715,704   | -1.63  | 業務賸餘(短絀-)  | -541,388   | -1.20  | -1,048,270 | -2.39  | 506,882   |        |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金

**收支預計表**

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數    |      | 科目         | 本年度預算數    |      | 上年度預算數    |      | 比較增減(-)  |        |
|-----------|------|------------|-----------|------|-----------|------|----------|--------|
| 金額        | %    |            | 金額        | %    | 金額        | %    | 金額       | %      |
| 1,428,472 | 3.25 | 業務外收入      | 1,202,929 | 2.66 | 1,501,508 | 3.43 | -298,579 | -19.89 |
| 168,527   | 0.38 | 財務收入       | 160,659   | 0.36 | 151,809   | 0.35 | 8,850    | 5.83   |
| 168,527   | 0.38 | 利息收入       | 160,659   | 0.36 | 151,809   | 0.35 | 8,850    | 5.83   |
| 1,259,945 | 2.86 | 其他業務外收入    | 1,042,270 | 2.30 | 1,349,699 | 3.08 | -307,429 | -22.78 |
| 452,254   | 1.03 | 資產使用及權利金收入 | 450,640   | 1.00 | 446,931   | 1.02 | 3,709    | 0.83   |
| 12,566    | 0.03 | 受託經營贖餘     | 7,301     | 0.02 | 6,832     | 0.02 | 469      | 6.86   |
| 58        | 0.00 | 受贈收入       | 44        | 0.00 |           |      | 44       |        |
| 621       | 0.00 | 賠(補)償收入    | 155       | 0.00 | 198       | 0.00 | -43      | -21.72 |
| 29,700    | 0.07 | 違規罰款收入     | 27,561    | 0.06 | 17,845    | 0.04 | 9,716    | 54.45  |
| 126       | 0.00 | 收回呆帳       |           |      |           |      |          |        |
| 764,620   | 1.74 | 雜項收入       | 556,569   | 1.23 | 877,893   | 2.01 | -321,324 | -36.60 |
| 348,863   | 0.79 | 業務外費用      | 240,957   | 0.53 | 196,565   | 0.45 | 44,392   | 22.58  |
| 348,863   | 0.79 | 其他業務外費用    | 240,957   | 0.53 | 196,565   | 0.45 | 44,392   | 22.58  |
| 348,863   | 0.79 | 雜項費用       | 240,957   | 0.53 | 196,565   | 0.45 | 44,392   | 22.58  |
| 1,079,609 | 2.45 | 業務外贖餘(短絀-) | 961,972   | 2.13 | 1,304,943 | 2.98 | -342,971 | -26.28 |
| 363,905   | 0.83 | 本期贖餘(短絀-)  | 420,584   | 0.93 | 256,673   | 0.59 | 163,911  | 63.86  |

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**榮民醫療作業基金**  
**收支預計表說明**  
 中華民國103年度

- 一、本年度業務收入45,247,962千元，較上年度預算數43,783,086千元，增加1,464,876千元，約3.35%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入41,580,886千元，含門診醫療收入21,936,905千元，住院醫療收入24,134,295千元，其他醫療收入800,722千元，扣除醫療折讓4,877,616千元及醫療優待免費413,420千元。
- (二) 其他業務收入3,667,076千元，較上年度預算數3,661,623千元，增加5,453千元，約0.15%，細項臚列如次：
1. 臨床教學研究補助收入：公務預算補助臨床教學研究與訓練經費1,026,034千元。
    - (1) 臺北榮總：552,319千元。
    - (2) 臺中榮總：273,337千元。
    - (3) 高雄榮總：200,378千元。
  2. 其他補助收入：2,388,202千元
    - (1) 公務預算補助社區醫療及居家護理作業經費109,018千元。
      - ① 臺北榮總：67,155千元。
      - ② 臺中榮總：31,259千元。
      - ③ 高雄榮總：10,604千元。
    - (2) 公務預算補助退撫經費、公費養護病床經費及執行地區公共衛生政策經費2,030,617千元。
      - ① 臺北榮總：1,190,099千元。
      - ② 臺中榮總：540,407千元。
      - ③ 高雄榮總：300,111千元。
    - (3) 健保局給付之教學研究補助248,567千元。
      - ① 臺北榮總：122,944千元。
      - ② 臺中榮總：82,404千元。
      - ③ 高雄榮總：43,219千元。
  3. 雜項業務收入：支援其他醫療院所所獲之收入，計252,840千元。
- 二、本年度業務成本與費用45,789,350千元，較上年度預算數44,831,356千元，增加957,994千元，約2.14%，分項編列情形：
- (一) 醫療成本38,859,355千元，含門診醫療成本17,537,692千元，住院醫療成本20,617,950千元，其他醫療成本703,713千元。
- (二) 其他業務成本271,425千元，係支援其他醫療院所之成本。
- (三) 管理及總務費用2,501,494千元。
- (四) 研究發展及訓練費用4,157,076千元，包括研究發展費用2,081,939千元、訓練費用2,075,137千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀541,388千元。
- 四、本年度業務外收入1,202,929千元，較上年度預算數1,501,508千元，減少298,579千元，約19.89%

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**收支預計表說明**  
中華民國103年度

，主要為財務收入160,659千元，其他業務外收入1,042,270千元。

五、業務外費用240,957千元，較上年度預算數196,565千元，增加44,392千元，約22.58%，均為雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘961,972千元。

七、業務及業務外收支相抵後，年度賸餘420,584千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**餘絀撥補預計表**

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

| 上 年 度 預 算 數 |        | 項 目     | 本 年 度 預 算 數 |        | 說 明 |
|-------------|--------|---------|-------------|--------|-----|
| 金 額         | %      |         | 金 額         | %      |     |
| 2,096,768   | 100.00 | 賸餘之部    | 1,776,484   | 100.00 |     |
| 256,673     | 12.24  | 本期賸餘    | 420,584     | 23.68  |     |
| 1,840,095   | 87.76  | 前期未分配賸餘 | 1,355,900   | 76.32  |     |
| 612,840     | 29.23  | 分配之部    | 400,000     | 22.52  |     |
| 612,840     | 29.23  | 提存公積    | 400,000     | 22.52  |     |
| 1,483,928   | 70.77  | 未分配賸餘   | 1,376,484   | 77.48  |     |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
現金流量預計表

中華民國103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-)               | 420,584    |   |
| 調整非現金項目                 | 2,828,342  | 1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀<br>4,892,026千元。<br>2. 提列折舊2,438,579千元。<br>3. 攤銷110,804千元。<br>4. 流動資產淨 4,626,957千元。<br>5. 流動負債淨 21,191千元。<br>6. 其他7,301千元。 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-)         | 3,248,926  |   |
| 投資活動之現金流量               |            |   |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款          | 112,000    | 減少短期墊款112,000千元。  |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金      |            |   |
| 減少固定資產及遞耗資產             |            |   |
| 減少無形資產、遞延借項及其他資產        | 54,201     | 減少存出保證金1,971千元、暫付及待結<br>轉帳項46,809千元、催收款項5,421千  |
| 其他投資活動之現金流入             |            |   |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款          | -102,662   | 增加短期墊款102,662千元。  |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金      |            |   |
| 增加固定資產及遞耗資產             | -2,107,037 | 增加房屋及建築636,330千元、機械及設<br>備1,326,884千元、交通及運輸設備<br>72,754千元、什項設備71,069千元。   |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產        | -238,302   | 增加無形資產145,348千元、遞延借項<br>45,190千元、存出保證金1,142千元、暫<br>付及待結轉帳項46,622千元。   |
| 其他投資活動之現金流出             |            |   |
| 投資活動之淨現金流入(流出-)         | -2,281,800 |   |
| 融資活動之現金流量               |            |   |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | 1,312,060  | 增加存入保證金49,441千元、應付保管<br>款10,988千元、暫收及待結轉帳項<br>1,251,631千元。  |
| 增加長期負債                  |            |   |
| 增加基金、公積及填補短絀            |            |   |
| 其他融資活動之現金流入             |            |   |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | -1,299,179 | 減少存入保證金45,699千元、應付保管<br>款15,778千元、暫收及待結轉帳項<br>1,204,072千元、其他什項負債33,630千<br>元。   |
| 減少長期負債                  |            |   |
| 減少基金及公積                 |            |   |
| 賸餘分配款                   |            |   |
| 其他融資活動之現金流出             |            |   |
| 融資活動之淨現金流入(流出-)         | 12,881     |   |
| 匯率變動影響數                 |            |   |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-)         | 980,007    |   |
| 期初現金及約當現金               | 19,389,331 |   |
| 期末現金及約當現金               | 20,369,338 |   |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**現金流量預計表補充說明**  
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥退撫基金73,416千元，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加73,416千元。
2. 提列代管資產折舊212,636千元，什項資產及什項負債同額減少212,636千元，受贈公積增加212,636千元。
3. 提撥醫療糾紛互助金1,311千元，什項資產及什項負債同額增加1,311千元。
4. 賸餘提存公積400,000千元。

本頁空白

# 明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目  | 單位 | 預算        |          |            | 說明                      |
|----------|----|-----------|----------|------------|-------------------------|
|          |    | 數量        | 單價(元)    | 金額         |                         |
| 醫療收入     |    |           |          | 41,580,886 |                         |
| 門診醫療收入   | 人次 | 8,047,370 | 2,725.97 | 21,936,905 | 明細詳各分預算。                |
| 臺北榮民總醫院  |    | 3,908,606 | 2,743.51 | 10,723,303 |                         |
| 臺中榮民總醫院  |    | 2,420,291 | 2,814.24 | 6,811,286  |                         |
| 高雄榮民總醫院  |    | 1,718,473 | 2,561.76 | 4,402,316  |                         |
| 住院醫療收入   | 人日 | 3,948,409 | 6,112.41 | 24,134,295 | 明細詳各分預算。                |
| 臺北榮民總醫院  |    | 2,387,074 | 5,351.30 | 12,773,951 |                         |
| 臺中榮民總醫院  |    | 923,798   | 7,142.93 | 6,598,629  |                         |
| 高雄榮民總醫院  |    | 637,537   | 7,468.92 | 4,761,715  |                         |
| 其他醫療收入   |    |           |          | 800,722    | 明細詳各分預算。                |
| 臺北榮民總醫院  |    |           |          | 499,272    |                         |
| 臺中榮民總醫院  |    |           |          | 178,891    |                         |
| 高雄榮民總醫院  |    |           |          | 122,559    |                         |
| 減：醫療折讓   |    |           |          | 4,877,616  | 提列健保剔除款準備。              |
| 臺北榮民總醫院  |    |           |          | 2,670,126  |                         |
| 臺中榮民總醫院  |    |           |          | 1,390,697  |                         |
| 高雄榮民總醫院  |    |           |          | 816,793    |                         |
| 減：醫療優待免費 |    |           |          | 413,420    | 依本會所屬各級榮民醫院就醫優待減免一覽表辦理。 |
| 臺北榮民總醫院  |    |           |          | 264,373    |                         |
| 臺中榮民總醫院  |    |           |          | 73,748     |                         |
| 高雄榮民總醫院  |    |           |          | 75,299     |                         |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 及 業 務 項 目 | 預 算 數     | 說 明               |
|---------------|-----------|-------------------|
| 其他業務收入        | 3,667,076 | 明細詳各分預算。          |
| 臨床教學研究補助收入    | 1,026,034 | 政府給予補助從事醫學研究工作經費。 |
| 臺北榮民總醫院       | 552,319   |                   |
| 臺中榮民總醫院       | 273,337   |                   |
| 高雄榮民總醫院       | 200,378   |                   |
| 其他補助收入        | 2,388,202 |                   |
| 臺北榮民總醫院       | 1,380,198 |                   |
| 臺中榮民總醫院       | 654,070   |                   |
| 高雄榮民總醫院       | 353,934   |                   |
| 雜項業務收入        | 252,840   |                   |
| 臺北榮民總醫院       | 146,962   |                   |
| 臺中榮民總醫院       | 56,900    |                   |
| 高雄榮民總醫院       | 48,978    |                   |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 及 業 務 項 目 | 預 算       | 數 說 明                   |
|---------------|-----------|-------------------------|
| 業務外收入         | 1,202,929 |                         |
| 財務收入          | 160,659   | 明細詳各分預算。                |
| 利息收入          | 160,659   |                         |
| 臺北榮民總醫院       | 83,218    |                         |
| 臺中榮民總醫院       | 36,870    |                         |
| 高雄榮民總醫院       | 40,571    |                         |
| 其他業務收入        | 1,042,270 | 明細詳各分預算。                |
| 資產使用及權利金收入    | 450,640   |                         |
| 臺北榮民總醫院       | 236,697   |                         |
| 臺中榮民總醫院       | 109,884   |                         |
| 高雄榮民總醫院       | 104,059   |                         |
| 受託經營賸餘        | 7,301     |                         |
| 臺北榮民總醫院       | 7,301     | 臺北榮總接受委託經營市立關渡醫院預計賸餘分配。 |
| 臺中榮民總醫院       |           |                         |
| 高雄榮民總醫院       |           |                         |
| 受贈收入          | 44        |                         |
| 臺北榮民總醫院       | 44        |                         |
| 臺中榮民總醫院       |           |                         |
| 高雄榮民總醫院       |           |                         |
| 賠(補)償收入       | 155       |                         |
| 臺北榮民總醫院       | 144       |                         |
| 臺中榮民總醫院       |           |                         |
| 高雄榮民總醫院       | 11        |                         |
| 違規罰款收入        | 27,561    |                         |
| 臺北榮民總醫院       | 18,873    |                         |
| 臺中榮民總醫院       | 4,553     |                         |
| 高雄榮民總醫院       | 4,135     |                         |
| 雜項收入          | 556,569   |                         |
| 臺北榮民總醫院       | 197,408   |                         |
| 臺中榮民總醫院       | 158,367   |                         |
| 高雄榮民總醫院       | 200,794   |                         |

國軍退除役官榮民醫療醫療成本

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    |    |           |           | 38,859,355 |
| 門診醫療成本  | 人次 | 8,047,370 | 2,179.31  | 17,537,692 |
| 臺北榮民總醫院 |    | 3,908,606 | 2,275.11  | 8,892,504  |
| 臺中榮民總醫院 |    | 2,420,291 | 2,042.28  | 4,942,904  |
| 高雄榮民總醫院 |    | 1,718,473 | 2,154.40  | 3,702,284  |
| 住院醫療成本  | 人日 | 3,948,409 | 5,221.84  | 20,617,950 |
| 臺北榮民總醫院 |    | 2,387,074 | 4,385.58  | 10,468,703 |
| 臺中榮民總醫院 |    | 923,798   | 6,645.90  | 6,139,472  |
| 高雄榮民總醫院 |    | 637,537   | 6,289.48  | 4,009,775  |
| 其他醫療成本  |    |           |           | 703,713    |
| 臺北榮民總醫院 |    |           |           | 432,913    |
| 臺中榮民總醫院 |    |           |           | 151,167    |
| 高雄榮民總醫院 |    |           |           | 119,633    |

兵輔導委員會  
作業基金  
明細表

103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        |
|             |                   | 37,957,838 |             |                   | 38,064,617 |
| 8,179,435   | 2,065.06          | 16,891,062 | 7,836,793   | 2,189.34          | 17,157,390 |
| 3,935,534   | 2,189.17          | 8,615,543  | 3,834,389   | 2,284.05          | 8,757,918  |
| 2,504,480   | 1,871.72          | 4,687,676  | 2,288,162   | 2,121.54          | 4,854,427  |
| 1,739,421   | 2,062.67          | 3,587,843  | 1,714,242   | 2,068.00          | 3,545,045  |
| 4,005,441   | 5,089.37          | 20,385,155 | 3,834,361   | 5,275.96          | 20,229,929 |
| 2,368,741   | 4,400.00          | 10,422,457 | 2,339,850   | 4,472.38          | 10,464,704 |
| 984,890     | 6,050.52          | 5,959,099  | 867,205     | 6,853.97          | 5,943,794  |
| 651,810     | 6,142.28          | 4,003,599  | 627,306     | 6,091.81          | 3,821,431  |
|             |                   | 681,621    |             |                   | 677,298    |
|             |                   | 435,816    |             |                   | 427,350    |
|             |                   | 125,588    |             |                   | 142,801    |
|             |                   | 120,217    |             |                   | 107,147    |



國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國103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  |
|---------|---------|-----------|---------|
| 261,406 | 292,896 | 其他業務成本    | 271,425 |
| 261,406 | 292,896 | 雜項業務成本    | 271,425 |
| 192,640 | 218,802 | 臺北榮民總醫院   | 205,384 |
| 33,514  | 43,614  | 臺中榮民總醫院   | 28,335  |
| 35,252  | 30,480  | 高雄榮民總醫院   | 37,706  |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
其他業務成本說明

中華民國103年度

| 科      | 目      | 說   | 明 |
|--------|--------|---|---|
| 其他業務成本 | 雜項業務成本 | 其他業務成本：編列雜項業務成本271,425千元，分項編列情形如次(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)：<br><br>一、臺北榮民總醫院205,384千元。<br>二、臺中榮民總醫院28,335千元。<br>三、高雄榮民總醫院37,706千元。 |   |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國103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    |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2,364,483 | 2,511,565 | 管理及總務費用   | 2,501,494 |
| 2,364,483 | 2,511,565 | 管理費用及總務費用 | 2,501,494 |
| 1,278,239 | 1,372,840 | 臺北榮民總醫院   | 1,358,694 |
| 674,173   | 720,612   | 臺中榮民總醫院   | 711,039   |
| 412,071   | 418,113   | 高雄榮民總醫院   | 431,761   |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**管理及總務費用說明**  
中華民國103年度

| 科       | 目         | 說  | 明 |
|---------|-----------|--|---|
| 管理及總務費用 | 管理費用及總務費用 | <p>管理及總務費用：編列管理費用及總務費用2,501,494千元，分項編列情形如次(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)：</p> <p>一、臺北榮民總醫院1,358,694千元。</p> <p>二、臺中榮民總醫院711,039千元。</p> <p>三、高雄榮民總醫院431,761千元。</p> |   |

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

中華民國103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    |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 4,042,454 | 4,069,057 | 研究發展及訓練費用 | 4,157,076 |
| 2,041,639 | 2,071,129 | 研究發展費用    | 2,081,939 |
| 1,218,010 | 1,272,327 | 臺北榮民總醫院   | 1,250,794 |
| 557,419   | 525,103   | 臺中榮民總醫院   | 547,611   |
| 266,210   | 273,699   | 高雄榮民總醫院   | 283,534   |
| 2,000,815 | 1,997,928 | 訓練費用      | 2,075,137 |
| 717,325   | 754,119   | 臺北榮民總醫院   | 728,825   |
| 674,961   | 613,645   | 臺中榮民總醫院   | 680,593   |
| 608,529   | 630,164   | 高雄榮民總醫院   | 665,719   |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**研究發展及訓練費用說明**  
中華民國103年度

| 科         | 目 | 說   | 明 |
|-----------|---|---|---|
| 研究發展及訓練費用 |   | 研究發展及訓練費用：4,157,076千元，分項編列情形如次：             |   |
| 研究發展費用    |   | 一、研究發展費用：2,081,939千元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)。 |   |
|           |   | (一) 臺北榮民總醫院1,250,794千元。                     |   |
|           |   | (二) 臺中榮民總醫院547,611千元。                       |   |
|           |   | (三) 高雄榮民總醫院283,534千元。                       |   |
| 訓練費用      |   | 二、訓練費用：2,075,137千元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)。   |   |
|           |   | (一) 臺北榮民總醫院728,825千元。                       |   |
|           |   | (二) 臺中榮民總醫院680,593千元。                       |   |
|           |   | (三) 高雄榮民總醫院665,719千元。                       |   |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
業務外費用明細表

中華民國103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  |
|---------|---------|-----------|---------|
| 348,863 | 196,565 | 業務外費用     | 240,957 |
| 348,863 | 196,565 | 其他業務外費用   | 240,957 |
| 348,863 | 196,565 | 雜項費用      | 240,957 |
| 243,135 | 144,700 | 臺北榮民總醫院   | 183,683 |
| 65,495  | 15,244  | 臺中榮民總醫院   | 19,004  |
| 40,233  | 36,621  | 高雄榮民總醫院   | 38,270  |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務外費用說明**  
 中華民國103年度

| 科       | 目 | 說  | 明 |
|---------|---|--|---|
| 業務外費用   |   | 其他業務外費用：編列雜項費用240,957千元，分項編列情形如次<br>(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)：        |   |
| 其他業務外費用 |   |  |   |
| 雜項費用    |   | 一、 臺北榮民總醫院183,683千元。<br>二、 臺中榮民總醫院19,004千元。<br>三、 高雄榮民總醫院38,270千元。 |   |

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

中華民國103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  |
|-----------------------|-----|------------|--------------|--------------|------------------|------------|-----------|--|
| 專案計畫                  |     |            | 466,930      | 31,000       |                  |            | 497,930   |  |
| 繼續計畫                  |     |            | 466,930      | 31,000       |                  |            | 497,930   |  |
| 臺北榮民總醫院新門<br>診大樓興建計畫  |     |            | 150,000      |              |                  |            | 150,000   | 本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%之70%估算工程管理費5,848千元；本年度編列800千元，詳臺北榮總分預算明細。     |
| 臺中榮民總醫院新門<br>診大樓興建計畫  |     |            | 150,000      |              |                  |            | 150,000   | 詳臺中榮總分預算明細。  |
| 高雄榮民總醫院高齡<br>醫學大樓興建計畫 |     |            | 166,930      | 31,000       |                  |            | 197,930   | 詳高雄榮總分預算明細。  |
| 一般建築及設備計畫             |     |            | 169,400      | 1,295,884    | 72,754           | 71,069     | 1,609,107 |  |
| 一次性項目                 |     |            | 169,400      | 1,295,884    | 72,754           | 71,069     | 1,609,107 | 1. 一般建築及設備之建置乃為提升醫療服務品質，賡續汰換引進先進醫療儀器與一般設備等，以建立優質醫療環境。所需經費由各分基金自籌。              |
| 臺北榮民總醫院               |     |            | 56,500       | 487,685      | 55,068           | 27,856     | 627,109   |  |
| 臺中榮民總醫院               |     |            | 56,000       | 508,143      | 9,159            | 35,845     | 609,147   |  |
| 高雄榮民總醫院               |     |            | 56,900       | 300,056      | 8,527            | 7,368      | 372,851   | 2. 本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費1,621千元；本年度編列1,621千元，詳臺北榮總及高雄榮總分預算明細。 |
| 合 計                   |     |            | 636,330      | 1,326,884    | 72,754           | 71,069     | 2,107,037 |  |

國軍退除役官  
榮民醫療  
**固定資產建設改良**  
 中華民國

| 項 目               | 自 有 資     |               |         |     | 小 額       |
|-------------------|-----------|---------------|---------|-----|-----------|
|                   | 營 運 資 金   | 出 售 不 適 用 資 產 | 國 庫 撥 款 | 其 他 |           |
| 專案計畫              | 497,930   |               |         |     | 497,930   |
| 繼續計畫              | 497,930   |               |         |     | 497,930   |
| 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫  | 150,000   |               |         |     | 150,000   |
| 臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫  | 150,000   |               |         |     | 150,000   |
| 高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫 | 197,930   |               |         |     | 197,930   |
| 一般建築及設備計畫         | 1,609,107 |               |         |     | 1,609,107 |
| 一次性項目             | 1,609,107 |               |         |     | 1,609,107 |
| 合 計               | 2,107,037 |               |         |     | 2,107,037 |

## 兵輔導委員會

## 作業基金

## 擴充資金來源明細表

103年度

單位：新臺幣千元

| 金<br>計<br>% | 外 借 資 金 |         |          |        | 合 計       |        |
|-------------|---------|---------|----------|--------|-----------|--------|
|             | 國 內 借 款 | 國 外 借 款 | 小<br>金 額 | 計<br>% | 金 額       | %      |
| 100.00      |         |         |          |        | 497,930   | 100.00 |
| 100.00      |         |         |          |        | 497,930   | 100.00 |
| 100.00      |         |         |          |        | 150,000   | 100.00 |
| 100.00      |         |         |          |        | 150,000   | 100.00 |
| 100.00      |         |         |          |        | 197,930   | 100.00 |
| 100.00      |         |         |          |        | 1,609,107 | 100.00 |
| 100.00      |         |         |          |        | 1,609,107 | 100.00 |
| 100.00      |         |         |          |        | 2,107,037 | 100.00 |

## 國軍退除役官

## 榮民醫療

## 固定資產建設改良擴充

中華民國

| 項 目               | 全 部       |           |     |               |         |         | 目 標 能 量  |
|-------------------|-----------|-----------|-----|---------------|---------|---------|--|
|                   | 投 資 總 額   | 資 金 來 源   |     |               |         |         |  |
|                   |           | 自 有 資 金   |     |               |         | 外 借 資 金 |  |
|                   |           | 營 資       | 運 金 | 出 售 不 適 用 資 產 | 國 庫 撥 款 |         |  |
| 專案計畫              | 3,630,426 | 3,630,426 |     |               |         |         |  |
| 繼續計畫              | 3,630,426 | 3,630,426 |     |               |         |         |  |
| 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫  | 1,894,814 | 1,894,814 |     |               |         |         | 臺北榮民總醫院興建新門診大樓，以整合門診區、住院大樓及開放空間之各項醫療資源，塑造優質之醫療服務空間（本棟大樓為地下3層及地上9層之大樓，總樓地板面積35,495.45平方公尺）。   |
| 臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫  | 1,135,972 | 1,135,972 |     |               |         |         | 臺中榮民總醫院興建新門診大樓，以提升門診服務能量，塑造優質之醫療服務空間（本棟大樓為地下4層，地上7層之大樓，總樓地板面積為32,010平方公尺）。   |
| 高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫 | 599,640   | 599,640   |     |               |         |         | 高雄榮民總醫院興建高齡醫學大樓，以提供高齡長者特殊之預防、醫療服務，發展高齡醫學相關教學研究訓練（本棟大樓基地面積2,790平方公尺，建坪面積17,250平方公尺，為地下2層，地上7層之建築，內部功能有：整合性門診、自然醫學門診、精神復健、一般復健、聯合服務中心、癌症治療中心、急性病床、職能治療區等）。 |
| 一般建築及設備計畫         | 1,609,107 | 1,609,107 |     |               |         |         |  |
| 一次性項目             | 1,609,107 | 1,609,107 |     |               |         |         |  |
| 臺北榮民總醫院           | 627,109   | 627,109   |     |               |         |         |  |
| 臺中榮民總醫院           | 609,147   | 609,147   |     |               |         |         |  |
| 高雄榮民總醫院           | 372,851   | 372,851   |     |               |         |         |  |

## 兵輔導委員會

## 作業基金

## 計畫預期進度明細表

103年度

單位：新臺幣千元

| 計             |                  |                  |                  | 畫 預 算 數   |                |                 |                |
|---------------|------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| 進 度 起 訖 年 月   | 資 金 成<br>本 率 (%) | 現 值 報<br>酬 率 (%) | 收 回 年<br>限 ( 年 ) | 本 年 度     |                | 截 至 本 年 度 累 計 數 |                |
|               |                  |                  |                  | 金 額       | 占 全 部<br>計 畫 % | 金 額             | 占 全 部<br>計 畫 % |
| 100.01-106.11 |                  |                  |                  | 497,930   | 13.72          | 1,398,724       | 38.53          |
|               |                  |                  |                  | 497,930   | 13.72          | 1,398,724       | 38.53          |
|               |                  |                  |                  | 150,000   | 7.92           | 640,080         | 33.78          |
| 100.01-105.10 |                  |                  |                  | 150,000   | 13.20          | 159,004         | 14.00          |
| 99.09-103.6   |                  |                  |                  | 197,930   | 33.01          | 599,640         | 100.00         |
|               |                  |                  |                  | 1,609,107 | 100.00         | 1,609,107       | 100.00         |
|               |                  |                  |                  | 1,609,107 | 100.00         | 1,609,107       | 100.00         |
| 103.01~103.12 |                  |                  |                  | 627,109   | 100.00         | 627,109         | 100.00         |
| 103.01~103.12 |                  |                  |                  | 609,147   | 100.00         | 609,147         | 100.00         |
| 103.01~103.12 |                  |                  |                  | 372,851   | 100.00         | 372,851         | 100.00         |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**資產折舊明細表**

中華民國103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<br>合 計 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------|------------|------------|
| 前年度決算資產原值      | 248,100      | 21,169,667   | 23,875,492   | 654,483          | 3,694,219  | 8,309,887  | 57,951,848 |
| 上年度預計新增資產原值    | 4,300        | 242,335      | 1,733,893    | 23,274           | 174,375    |            | 2,178,177  |
| 本年度預計新增資產原值    |              | 738,040      | 1,326,884    | 72,754           | 71,069     |            | 2,208,747  |
| 本年度(12月底)止資產總額 | 252,400      | 22,150,042   | 26,936,269   | 750,511          | 3,939,663  | 8,309,887  | 62,338,772 |
| 本年度應提折舊額       | 3,255        | 403,676      | 1,634,800    | 36,232           | 147,980    | 212,636    | 2,438,579  |
| 醫療成本           | 2,587        | 313,579      | 1,364,056    | 28,080           | 112,755    | 177,362    | 1,998,419  |
| 門診醫療成本         | 1,049        | 133,585      | 545,697      | 11,314           | 44,197     | 70,919     | 806,761    |
| 住院醫療成本         | 1,524        | 175,523      | 810,754      | 16,305           | 66,816     | 106,443    | 1,177,365  |
| 其他醫療成本         | 14           | 4,471        | 7,605        | 461              | 1,742      |            | 14,293     |
| 管理及總務費用        | 294          | 24,385       | 119,760      | 4,916            | 15,429     | 28,677     | 193,461    |
| 研究發展及訓練費用      | 250          | 38,159       | 150,984      | 3,236            | 19,796     | 1,797      | 214,222    |
| 研究發展費用         | 159          | 23,935       | 102,325      | 2,285            | 14,488     | 1,040      | 144,232    |
| 訓練費用           | 91           | 14,224       | 48,659       | 951              | 5,308      | 757        | 69,990     |
| 業務外費用          | 124          | 27,553       |              |                  |            | 4,800      | 32,477     |
| 雜項費用           | 124          | 27,553       |              |                  |            | 4,800      | 32,477     |

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地1,469,651千元及非折舊性資產454,524千

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**基金數額增減明細表**

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

| 項      | 目 | 金 | 額          | 說 | 明 |
|--------|---|---|------------|---|---|
| 期初基金數額 |   |   | 45,470,468 |   |   |
| 期末基金數額 |   |   | 45,470,468 |   |   |

本頁空白

# 參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**預計平衡表**

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

| 101年12月31日<br>實 際 數 | 科 目              | 103年12月31日<br>預 計 數 | 102年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減(-)  |
|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------|
| 75,163,167          | 資產               | 75,837,167          | 75,307,784          | 529,383  |
| 30,027,629          | 流動資產             | 30,659,008          | 29,963,001          | 696,007  |
| 19,609,536          | 現金               | 20,369,338          | 19,389,331          | 980,007  |
| 8,723,936           | 應收款項             | 8,643,915           | 8,862,143           | -218,228 |
| 739,322             | 存貨               | 696,174             | 747,158             | -50,984  |
| 898,178             | 預付款項             | 902,325             | 907,775             | -5,450   |
| 56,657              | 短期貸墊款            | 47,256              | 56,594              | -9,338   |
| 633,044             | 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 681,350             | 607,934             | 73,416   |
| 96,000              | 長期投資             |                     |                     |          |
| 537,044             | 準備金              | 681,350             | 607,934             | 73,416   |
| 35,448,674          | 固定資產             | 35,761,613          | 35,880,519          | -118,906 |
| 14,649,836          | 土地               | 14,755,813          | 14,755,813          |          |
| 39,546              | 土地改良物            | 37,373              | 40,628              | -3,255   |
| 13,946,210          | 房屋及建築            | 14,107,849          | 13,773,485          | 334,364  |
| 5,736,984           | 機械及設備            | 5,530,188           | 5,838,104           | -307,916 |
| 127,332             | 交通及運輸設備          | 149,463             | 112,941             | 36,522   |
| 521,543             | 什項設備             | 465,072             | 541,983             | -76,911  |
| 427,223             | 購建中固定資產          | 715,855             | 817,565             | -101,710 |
| 331,863             | 無形資產             | 428,644             | 364,157             | 64,487   |
| 331,863             | 無形資產             | 428,644             | 364,157             | 64,487   |
| 278,378             | 遞延借項             | 273,556             | 258,309             | 15,247   |
| 278,378             | 遞延費用             | 273,556             | 258,309             | 15,247   |
| 8,443,579           | 其他資產             | 8,032,996           | 8,233,864           | -200,868 |
| 8,443,579           | 什項資產             | 8,032,996           | 8,233,864           | -200,868 |
| 75,163,167          | 合 計              | 75,837,167          | 75,307,784          | 529,383  |

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**預計平衡表**

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

| 101年12月31日<br>實 際 數 | 科 目     | 103年12月31日<br>預 計 數 | 102年12月31日<br>預 計 數 | 比 較 增 減 (-) |
|---------------------|---------|---------------------|---------------------|-------------|
| 20,846,442          | 負債      | 20,413,387          | 20,517,224          | -103,837    |
| 7,059,197           | 流動負債    | 7,099,548           | 7,078,357           | 21,191      |
| 7,017,705           | 應付款項    | 7,063,355           | 7,034,808           | 28,547      |
| 41,492              | 預收款項    | 36,193              | 43,549              | -7,356      |
| 13,787,245          | 其他負債    | 13,313,839          | 13,438,867          | -125,028    |
| 13,787,245          | 什項負債    | 13,313,839          | 13,438,867          | -125,028    |
| 54,316,725          | 淨值      | 55,423,780          | 54,790,560          | 633,220     |
| 45,470,468          | 基金      | 45,470,468          | 45,470,468          |             |
| 45,470,468          | 基金      | 45,470,468          | 45,470,468          |             |
| 2,964,102           | 公積      | 4,406,740           | 3,794,104           | 612,636     |
| 2,964,102           | 資本公積    | 3,393,900           | 3,181,264           | 212,636     |
|                     | 特別公積    | 1,012,840           | 612,840             | 400,000     |
| 1,712,067           | 累積餘絀    | 1,376,484           | 1,355,900           | 20,584      |
| 1,712,067           | 累積賸餘    | 1,376,484           | 1,355,900           | 20,584      |
| 4,170,088           | 淨值其他項目  | 4,170,088           | 4,170,088           |             |
| 4,170,088           | 未實現重估增值 | 4,170,088           | 4,170,088           |             |
| 75,163,167          | 合 計     | 75,837,167          | 75,307,784          | 529,383     |

註：信託代理與保證資產(負債)預計103年12月31日金額933,316千元。

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

中華民國103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  | 8,047,370 | 2,179.31      | 17,537,692 |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 3,948,409 | 5,221.84      | 20,617,950 |     |
| 上年度預算數    |     |           |               |            |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 8,179,435 | 2,065.06      | 16,891,062 |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 4,005,441 | 5,089.37      | 20,385,155 |     |
| 前年度決算數    |     |           |               |            |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 7,836,793 | 2,189.34      | 17,157,390 |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 3,834,361 | 5,275.96      | 20,229,929 |     |
| 100年度決算數  |     |           |               |            |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 7,763,921 | 2,132.51      | 16,556,653 |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 3,856,446 | 5,154.71      | 19,878,845 |     |
| 99年度決算數   |     |           |               |            |     |
| 門診病患醫療    | 人次  | 7,538,331 | 2,117.18      | 15,959,992 |     |
| 住院病患醫療    | 人日  | 3,912,431 | 4,978.73      | 19,478,952 |     |

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**員工人數彙計表**

中華民國103年度

單位：人

| 科 目    | 上 年 度 最 高<br>可 進 用 員 額 數 | 本 年 度 增<br>減 (-) 數 | 本 年 度 最 高<br>可 進 用 員 額 數 | 說 明 |
|--------|--------------------------|--------------------|--------------------------|-----|
| 業務支出部分 | 12,919                   | -129               | 12,790                   |     |
| 專任人員   | 12,817                   | -128               | 12,689                   |     |
| 職員     | 9,774                    | -40                | 9,734                    |     |
| 技工     | 700                      | -30                | 670                      |     |
| 工友     | 909                      | -58                | 851                      |     |
| 駕駛     |                          |                    |                          |     |
| 聘用     | 1,434                    |                    | 1,434                    |     |
| 兼任人員   | 102                      | -1                 | 101                      |     |
| 管理會委員  | 8                        |                    | 8                        |     |
| 其他兼任人員 | 94                       | -1                 | 93                       |     |
| 總 計    | 12,919                   | -129               | 12,790                   |     |

註：1. 預計進用契僱人力6,481人，計時計件人員1,681人(實習醫生530人、行政人員1,151人)；專技人4,800人(醫師411人、護理人員3,155人、其他醫事人員996人、非醫事技術人員238人)。

2. 勞務承攬人力3,037人(環保廢棄物清理40人，營養膳食勞務259人，環境及設備維護保養1,148人，照顧服務員647人，醫療行政雜務772人，安全維護警衛勤務171人)。

國軍退除役官榮民醫療用人費用

中華民國

| 科 目       | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        |         |           |         |
|-----------|------------|------------|------------|----|-----------|---------|-----------|---------|
|           |            |            |            |    | 年終獎金      | 考績獎金    | 績效獎金      | 其他      |
| 業務總支出部分   | 7,275,269  | 1,270,037  | 566,441    |    | 1,031,830 | 888,352 | 4,700,588 | 427,764 |
| 醫療成本      | 5,700,961  | 928,823    | 481,191    |    | 810,946   | 697,439 | 3,607,634 | 317,424 |
| 臺北榮民總醫院   | 2,915,285  | 488,480    | 237,574    |    | 429,738   | 367,936 | 1,929,110 | 165,792 |
| 臺中榮民總醫院   | 1,545,132  | 276,153    | 119,711    |    | 208,795   | 172,198 | 915,571   | 97,008  |
| 高雄榮民總醫院   | 1,240,544  | 164,190    | 123,906    |    | 172,413   | 157,305 | 762,953   | 54,624  |
| 其他業務成本    | 95,321     | 183        |            |    |           |         |           |         |
| 臺北榮民總醫院   | 89,433     | 183        |            |    |           |         |           |         |
| 臺中榮民總醫院   | 1,548      |            |            |    |           |         |           |         |
| 高雄榮民總醫院   | 4,340      |            |            |    |           |         |           |         |
| 管理及總務費用   | 827,155    | 9,433      | 46,563     |    | 91,095    | 91,853  | 269,140   | 11,865  |
| 臺北榮民總醫院   | 503,101    |            | 28,887     |    | 59,833    | 62,310  | 197,557   | 11,136  |
| 臺中榮民總醫院   | 222,021    | 9,433      | 15,633     |    | 14,172    | 12,081  | 33,882    |         |
| 高雄榮民總醫院   | 102,033    |            | 2,043      |    | 17,090    | 17,462  | 37,701    | 729     |
| 研究發展及訓練費用 | 651,832    | 331,598    | 38,687     |    | 129,789   | 99,060  | 823,814   | 98,475  |
| 臺北榮民總醫院   | 327,439    | 140,883    | 28,130     |    | 51,784    | 39,884  | 282,362   | 32,400  |
| 臺中榮民總醫院   | 160,194    | 82,836     | 10,152     |    | 45,160    | 37,584  | 288,484   | 19,428  |
| 高雄榮民總醫院   | 164,199    | 107,879    | 405        |    | 32,845    | 21,592  | 252,968   | 46,647  |
| 合 計       | 7,275,269  | 1,270,037  | 566,441    |    | 1,031,830 | 888,352 | 4,700,588 | 427,764 |

- 註：1. 預計進用契僱人力3,994,425千元，計時計件人員酬金789,268千元，專技人員酬金3,205,157千元。
2. 勞務承攬1,378,411千元(環保廢棄物清理53,546千元，營養膳食勞務378,445千元，環境及設備維護保養474,578千元，照顧服務員173,088千元，醫療行政雜務238,639千元，安全維護警衛勤務60,115千元)。
3. 103年度編列兼任人員用人費用71,631千元(係預計分攤陽明大學兼任醫師90員及榮院水平整合之政人員兼職費用)，包含薪資55,632千元、年終獎金6,942千元、退休金4,118千元、公保及健保費4,939千元。

兵輔導委員會  
作業基金  
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

| 退休及卹償金    |        | 資遣費 | 福利費       |           |           |         | 提繳費 | 合計         | 兼任人員<br>用人費用 | 總計         |
|-----------|--------|-----|-----------|-----------|-----------|---------|-----|------------|--------------|------------|
| 退休金       | 卹償金    |     | 分擔<br>保險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他      |     |            |              |            |
| 2,195,568 | 22,656 |     | 935,521   | 13,693    |           | 424,036 | 542 | 19,752,297 | 71,631       | 19,823,928 |
| 1,801,566 | 20,146 |     | 752,134   | 9,507     |           | 339,501 | 377 | 15,467,649 | 43,839       | 15,511,488 |
| 1,032,876 | 7,640  |     | 402,419   | 4,884     |           | 173,039 | 49  | 8,154,822  | 43,839       | 8,198,661  |
| 417,880   | 6,095  |     | 160,194   | 1,635     |           | 87,331  | 150 | 4,007,853  |              | 4,007,853  |
| 350,810   | 6,411  |     | 189,521   | 2,988     |           | 79,131  | 178 | 3,304,974  |              | 3,304,974  |
|           |        |     |           |           |           |         |     | 95,504     |              | 95,504     |
|           |        |     |           |           |           |         |     | 89,616     |              | 89,616     |
|           |        |     |           |           |           |         |     | 1,548      |              | 1,548      |
|           |        |     |           |           |           |         |     | 4,340      |              | 4,340      |
| 219,876   | 1,880  |     | 101,529   | 3,253     |           | 49,205  | 165 | 1,723,012  | 108          | 1,723,120  |
| 120,166   | 586    |     | 59,935    | 849       |           | 27,172  | 80  | 1,071,612  | 108          | 1,071,720  |
| 72,494    | 805    |     | 28,564    | 258       |           | 15,976  | 85  | 425,404    |              | 425,404    |
| 27,216    | 489    |     | 13,030    | 2,146     |           | 6,057   |     | 225,996    |              | 225,996    |
| 174,126   | 630    |     | 81,858    | 933       |           | 35,330  |     | 2,466,132  | 27,684       | 2,493,816  |
| 135,216   | 630    |     | 51,168    | 595       |           | 18,676  |     | 1,109,167  | 12,451       | 1,121,618  |
| 34,100    |        |     | 28,707    | 338       |           | 15,502  |     | 722,485    | 9,565        | 732,050    |
| 4,810     |        |     | 1,983     |           |           | 1,152   |     | 634,480    | 5,668        | 640,148    |
| 2,195,568 | 22,656 |     | 935,521   | 13,693    |           | 424,036 | 542 | 19,752,297 | 71,631       | 19,823,928 |

4. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數12,291人，預算數1,031,830千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數10,918人，預算數888,352千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院97年12月30日院授人給字第0970030548號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會臺北臺中高雄榮民總醫院經營績效獎金核發要點」、行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」發給，預計發給人數12,277人，預算數4,700,588千元。
- (4) 其他：依據行政院95年3月7日院授人給字第0950061139號函頒訂「衛生醫療機關醫師不開業獎金支給表」發給，預計發給人數1,146人，預算數427,764千元。

## 國軍退除役官

## 榮民醫療

## 各項費用

中華民國

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本<br>年     |           |           |
|----------------------------|----------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|
|                            |                            |           | 合<br>計     | 醫<br>療    |           |
|                            |                            |           |            | 門<br>診    | 住<br>院    |
| 18,356,638                 | 19,552,441                 | 用人費用      | 19,823,928 | 5,961,231 | 9,400,354 |
| 6,632,101                  | 7,263,475                  | 正式員額薪資    | 7,275,269  | 2,171,152 | 3,449,901 |
| 1,103,812                  | 1,326,494                  | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,325,669  | 341,119   | 621,758   |
| 529,691                    | 504,931                    | 超時工作報酬    | 566,441    | 181,447   | 295,515   |
| 6,823,303                  | 6,858,053                  | 獎金        | 7,055,476  | 2,130,248 | 3,272,734 |
| 2,106,380                  | 2,206,832                  | 退休及卹償金    | 2,222,342  | 690,210   | 1,118,106 |
| 586                        |                            | 資遣費       |            |           |           |
| 1,160,249                  | 1,392,127                  | 福利費       | 1,378,189  | 446,887   | 642,131   |
| 516                        | 529                        | 提繳費       | 542        | 168       | 209       |
| 7,464,028                  | 7,157,322                  | 服務費用      | 7,830,139  | 2,448,060 | 3,401,910 |
| 781,504                    | 749,872                    | 水電費       | 825,391    | 260,450   | 414,377   |
| 47,134                     | 44,726                     | 郵電費       | 48,072     | 13,663    | 19,925    |
| 30,842                     | 32,757                     | 旅運費       | 31,800     | 3,648     | 3,971     |
| 52,760                     | 58,671                     | 印刷裝訂與廣告費  | 47,857     | 13,130    | 18,073    |
| 912,018                    | 960,553                    | 修理保養及保固費  | 875,756    | 284,566   | 408,425   |
| 13,145                     | 8,073                      | 保險費       | 13,162     | 4,467     | 6,218     |
| 2,171,162                  | 2,116,810                  | 一般服務費     | 2,170,435  | 468,960   | 708,928   |
| 3,438,991                  | 3,169,303                  | 專業服務費     | 3,801,119  | 1,396,696 | 1,818,348 |
| 16,472                     | 16,557                     | 公共關係費     | 16,547     | 2,480     | 3,645     |
| 16,088,087                 | 15,211,739                 | 材料及用品費    | 15,309,147 | 8,162,912 | 6,483,454 |
| 130,462                    | 132,083                    | 使用材料費     | 128,912    | 33,248    | 35,550    |
| 510,376                    | 416,570                    | 用品消耗      | 422,535    | 69,632    | 93,644    |
| 15,447,249                 | 14,663,086                 | 商品及醫療用品   | 14,757,700 | 8,060,032 | 6,354,260 |
| 288,657                    | 359,206                    | 租金與利息     | 332,155    | 108,465   | 87,084    |
| 74                         | 2,165                      | 地租及水租     | 1,148      | 74        |           |
| 1,194                      | 963                        | 房租        | 1,271      | 862       | 399       |
| 254,728                    | 302,011                    | 機器租金      | 297,635    | 98,751    | 82,833    |
| 18,283                     | 19,573                     | 交通及運輸設備租金 | 17,786     | 7,338     | 1,355     |

兵輔導委員會  
作業基金  
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

| 度       |            | 預                          |                                 | 算                 |           |           | 數                               |
|---------|------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------|-----------|-----------|---------------------------------|
| 成       |            | 其<br>他<br>業<br>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 |           |           | 其<br>他<br>業<br>務<br>外<br>用<br>費 |
| 其<br>他  | 合<br>計     |                            |                                 | 研<br>究<br>發<br>展  | 訓<br>練    | 合<br>計    |                                 |
| 149,903 | 15,511,488 | 95,504                     | 1,723,120                       | 1,110,860         | 1,382,956 | 2,493,816 |                                 |
| 79,908  | 5,700,961  | 95,321                     | 827,155                         | 270,099           | 381,733   | 651,832   |                                 |
|         | 962,877    | 183                        | 9,541                           | 110,415           | 242,653   | 353,068   |                                 |
| 4,229   | 481,191    |                            | 46,563                          | 17,941            | 20,746    | 38,687    |                                 |
| 34,707  | 5,437,689  |                            | 463,953                         | 540,882           | 612,952   | 1,153,834 |                                 |
| 15,900  | 1,824,216  |                            | 221,756                         | 109,643           | 66,727    | 176,370   |                                 |
| 15,159  | 1,104,177  |                            | 153,987                         | 61,880            | 58,145    | 120,025   |                                 |
|         | 377        |                            | 165                             |                   |           |           |                                 |
| 411,928 | 6,261,898  | 175,921                    | 371,280                         | 514,345           | 409,191   | 923,536   | 97,504                          |
| 7,445   | 682,272    |                            | 51,637                          | 42,979            | 39,245    | 82,224    | 9,258                           |
| 183     | 33,771     |                            | 9,932                           | 1,678             | 2,005     | 3,683     | 686                             |
| 74      | 7,693      |                            | 3,545                           | 3,188             | 17,214    | 20,402    | 160                             |
| 291     | 31,494     |                            | 7,536                           | 3,519             | 4,376     | 7,895     | 932                             |
| 8,257   | 701,248    |                            | 74,421                          | 44,138            | 38,951    | 83,089    | 16,998                          |
| 12      | 10,697     |                            | 2,355                           | 6                 | 29        | 35        | 75                              |
| 392,837 | 1,570,725  |                            | 157,621                         | 200,610           | 179,381   | 379,991   | 62,098                          |
| 2,829   | 3,217,873  | 175,921                    | 53,811                          | 218,227           | 127,990   | 346,217   | 7,297                           |
|         | 6,125      |                            | 10,422                          |                   |           |           |                                 |
| 125,250 | 14,771,616 |                            | 39,811                          | 300,456           | 183,913   | 484,369   | 13,351                          |
| 16,902  | 85,700     |                            | 10,683                          | 23,226            | 9,303     | 32,529    |                                 |
| 83,463  | 246,739    |                            | 29,116                          | 71,531            | 61,905    | 133,436   | 13,244                          |
| 24,885  | 14,439,177 |                            | 12                              | 205,699           | 112,705   | 318,404   | 107                             |
| 43      | 195,592    |                            | 113,185                         | 700               | 22,678    | 23,378    |                                 |
|         | 74         |                            | 1,074                           |                   |           |           |                                 |
|         | 1,261      |                            | 10                              |                   |           |           |                                 |
|         | 181,584    |                            | 92,914                          | 508               | 22,629    | 23,137    |                                 |
|         | 8,693      |                            | 9,069                           | 24                |           | 24        |                                 |

## 國軍退除役官

## 榮民醫療

## 各項費用

中華民國

| 前<br>年<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                      | 本<br>年     |            |            |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------|------------|------------|
|                       |                       |                             | 合<br>計     | 醫<br>療     |            |
|                       |                       |                             |            | 門<br>診     | 住<br>院     |
| 14,378                | 34,494                | 什項設備租金                      | 14,315     | 1,440      | 2,497      |
| 2,563,040             | 2,579,845             | 折舊、折耗及攤銷                    | 2,549,383  | 829,531    | 1,204,001  |
| 3,094                 | 3,218                 | 土地改良物折舊                     | 3,255      | 1,049      | 1,524      |
| 412,057               | 415,060               | 房屋折舊                        | 403,676    | 133,585    | 175,523    |
| 1,606,097             | 1,632,773             | 機械及設備折舊                     | 1,634,800  | 545,697    | 810,754    |
| 36,213                | 37,665                | 交通及運輸設備折舊                   | 36,232     | 11,314     | 16,305     |
| 156,405               | 153,935               | 什項設備折舊                      | 147,980    | 44,197     | 66,816     |
| 218,239               | 217,162               | 代管資產折舊                      | 212,636    | 70,919     | 106,443    |
| 130,935               | 120,032               | 攤銷                          | 110,804    | 22,770     | 26,636     |
| 19,650                | 22,760                | 稅捐與規費                       | 18,514     | 5,736      | 4,083      |
| 1,562                 | 2,039                 | 土地稅                         | 1,659      |            |            |
| 2,449                 | 2,257                 | 房屋稅                         | 2,605      |            |            |
| 12,575                | 14,062                | 消費與行為稅                      | 11,019     | 4,425      | 2,995      |
| 3,064                 | 4,402                 | 規費                          | 3,231      | 1,311      | 1,088      |
| 51,610                | 55,438                | 會費、捐助、補助、分攤、救助<br>(濟)與交流活動費 | 54,836     | 15,716     | 20,630     |
| 42,621                | 43,506                | 會費                          | 43,229     | 15,704     | 20,270     |
| 8,790                 | 11,730                | 捐助、補助與獎助                    | 10,235     |            |            |
| 199                   | 202                   | 分擔                          | 535        | 12         | 23         |
|                       |                       | 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)           | 837        |            | 337        |
| 23,652                | 14,022                | 短絀、賠償與保險給付                  | 14,653     | 3,770      | 10,640     |
| 22,238                | 14,012                | 各項短絀                        | 14,410     | 3,770      | 10,640     |
| 1,414                 | 10                    | 賠償給付                        | 243        |            |            |
| 226,461               | 75,148                | 其他                          | 97,552     | 2,271      | 5,794      |
| 226,461               | 75,148                | 其他費用                        | 97,552     | 2,271      | 5,794      |
| 45,081,823            | 45,027,921            | 合 計                         | 46,030,307 | 17,537,692 | 20,617,950 |

兵輔導委員會  
作業基金  
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

| 度       |            | 預                     |                                      |                   | 算         |           |                                 | 數 |
|---------|------------|-----------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------|-----------|---------------------------------|---|
| 成       |            | 其<br>業<br>務<br>成<br>本 | 他<br>管<br>理<br>及<br>總<br>務<br>費<br>用 | 研 究 發 展 及 訓 練 費 用 |           |           | 其<br>他<br>業<br>務<br>外<br>用<br>費 |   |
| 其<br>他  | 合<br>計     |                       |                                      | 研 究 發 展           | 訓<br>練    | 合<br>計    |                                 |   |
| 43      | 3,980      |                       | 10,118                               | 168               | 49        | 217       |                                 |   |
| 16,439  | 2,049,971  |                       | 246,873                              | 147,297           | 72,765    | 220,062   | 32,477                          |   |
| 14      | 2,587      |                       | 294                                  | 159               | 91        | 250       | 124                             |   |
| 4,471   | 313,579    |                       | 24,385                               | 23,935            | 14,224    | 38,159    | 27,553                          |   |
| 7,605   | 1,364,056  |                       | 119,760                              | 102,325           | 48,659    | 150,984   |                                 |   |
| 461     | 28,080     |                       | 4,916                                | 2,285             | 951       | 3,236     |                                 |   |
| 1,742   | 112,755    |                       | 15,429                               | 14,488            | 5,308     | 19,796    |                                 |   |
|         | 177,362    |                       | 28,677                               | 1,040             | 757       | 1,797     | 4,800                           |   |
| 2,146   | 51,552     |                       | 53,412                               | 3,065             | 2,775     | 5,840     |                                 |   |
| 62      | 9,881      |                       | 4,056                                | 14                | 40        | 54        | 4,523                           |   |
|         |            |                       | 414                                  |                   |           |           | 1,245                           |   |
|         |            |                       | 39                                   |                   |           |           | 2,566                           |   |
| 62      | 7,482      |                       | 2,901                                | 14                |           | 14        | 622                             |   |
|         | 2,399      |                       | 702                                  |                   | 40        | 40        | 90                              |   |
| 88      | 36,434     |                       | 1,910                                | 5,299             | 3,003     | 8,302     | 8,190                           |   |
| 88      | 36,062     |                       | 1,740                                | 2,424             | 3,003     | 5,427     |                                 |   |
|         |            |                       |                                      | 2,375             |           | 2,375     | 7,860                           |   |
|         | 35         |                       | 170                                  |                   |           |           | 330                             |   |
|         | 337        |                       |                                      | 500               |           | 500       |                                 |   |
|         | 14,410     |                       |                                      |                   |           |           | 243                             |   |
|         | 14,410     |                       |                                      |                   |           |           | 243                             |   |
|         | 8,065      |                       | 1,259                                | 2,968             | 591       | 3,559     | 84,669                          |   |
|         | 8,065      |                       | 1,259                                | 2,968             | 591       | 3,559     | 84,669                          |   |
| 703,713 | 38,859,355 | 271,425               | 2,501,494                            | 2,081,939         | 2,075,137 | 4,157,076 | 240,957                         |   |

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

| 項目               | 單位 | 增購部分 |    | 汰舊換新部分 |       | 合計 |       | 說明  |
|------------------|----|------|----|--------|-------|----|-------|---|
|                  |    | 數量   | 金額 | 數量     | 金額    | 數量 | 金額    |   |
| 21人座中型<br>交通車    | 輛  |      |    | 2      | 5,470 | 2  | 5,470 | 臺中榮總嘉義分院、埔里分院汰換21人座中型交通車各乙輛，經行政院102年5月14日院臺財字第1020029007號函核定，係因應醫療業務需求接送病患、方便就診，預計分別於103年5月、8月購置。 |
| 小型客貨車<br>(7-8)人座 | 輛  |      |    | 2      | 1,640 | 2  | 1,640 |   |

- 註：管理用公務車輛含一般公務轎車11輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大型交通車3輛，21人座中型交通車3輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車9輛，小型客貨車(7-8)人座12輛，大型貨車1輛，小型貨車1輛，一般公務用機車5輛。
- 業務用公務車輛含一般公務轎車13輛，21人座中型交通車23輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車16輛，小型客貨車(7-8)人座33輛，大型貨車2輛，小型貨車2輛，救護車36輛，業務用機車11輛，巡迴醫療車1輛。

# 附 錄

國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

**立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表**

中華民國102年度

| 決 議 及 附 帶 決 議 | 辦 理 情 形                                |
|---------------|--|
| 項 次           | 內 容                                    |
|               | <p>102年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。</p> |

主辦會計人員：林 順 裕



基金主持人：金 筱 輝

