

中華民國 109 年度

中央政府總預算案

國軍退除役官兵輔導委員會主管



臺北榮民總醫院作業基金附屬單位預算分預算
(非營業部分)

臺北榮民總醫院編

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金

目 次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1 — 17	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	19 — 21	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	22	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	23 — 25	頁
三、預算明細表			
(一)醫療收入明細表.....	第	27	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	28	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	29	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	30 — 45	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	46 — 47	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	48 — 51	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	52 — 58	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	59 — 62	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	64 — 65	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	66 — 67	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	68 — 69	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	70	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	71	頁
(十四)無形資產明細表.....	第	72	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	73 — 74	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	75	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	76	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	78 — 79	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	80 — 83	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	84	頁
五、附錄			
(一)一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	第	85	頁
六、預算附屬表			
(一)臺北榮民總醫院(本院).....	第	1-1 — 1-65	頁
(二)臺北榮民總醫院蘇澳分院及員山分院.....	第	2-1 — 2-56	頁
(三)臺北榮民總醫院桃園分院.....	第	3-1 — 3-54	頁
(四)臺北榮民總醫院新竹分院.....	第	4-1 — 4-54	頁
(五)臺北榮民總醫院玉里分院與鳳林分院及臺東分院.....	第	5-1 — 5-54	頁

總 說 明

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

國軍退除役官兵輔導委員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，特於 75 年度依預算法規定設立榮民總醫院作業基金，79 年度分立為臺北榮民總醫院作業基金(以下簡稱本基金)及臺中榮民總醫院作業基金，同年 10 月成立臺北榮民總醫院高雄分院，嗣於 82 年 7 月改制為高雄榮民總醫院，84 年度設立高雄榮民總醫院作業基金。

鑒於臺北、臺中、高雄 3 所榮民總醫院作業基金與榮民醫院醫療作業基金均為提供醫療服務或教學研究而設立，性質相同，為統籌運用資源，爰於 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 個基金合併為榮民醫療作業基金，本基金隸屬榮民醫療作業基金，為其分基金。

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 號函核定國軍退除役官兵輔導委員會所屬醫療機構經營整合計畫，100 年度整合蘇澳、員山榮民醫院成為臺北榮民總醫院蘇澳分院及員山分院，101 年度整合桃園榮民醫院成為臺北榮民總醫院桃園分院，102 年度整合竹東榮民醫院成為臺北榮民總醫院新竹分院，103 年度賡續整合玉里榮民醫院、鳳林榮民醫院及臺東榮民醫院成為臺北榮民總醫院玉里分院與鳳林分院及臺東分院。

二、組織概況

- (一) 臺北榮民總醫院(以下簡稱本院)依榮民總醫院組織通則及本院處務規程置院長、副院長及主任秘書；醫務方面，設內科部、外科部、骨科部、婦女醫學部、兒童醫學部、復健醫學部、放射線部、核醫

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

部、精神醫學部、急診部、眼科部、耳鼻喉頭頸醫學部、腫瘤醫學部、皮膚部、病理檢驗部、家庭醫學部、傳統醫學部、麻醉部、重症醫學部、胸腔部、泌尿部、口腔醫學部、藥學部、護理部、教學部、醫學研究部、營養部、醫務企管部、神經醫學中心、健康管理中心、高齡醫學中心、國家多目標醫用迴旋加速器中心、身障重建中心、品質管理中心、社會工作室及職業安全衛生室 36 個專業業務單位，負責病患之檢診治療服務；輔助方面，設有公共事務室、工務室、補給室、總務室、人事室、政風室、主計室及資訊室 8 個輔助單位，負責院內行政支援工作。

(二) 臺北榮民總醫院蘇澳分院及員山分院設院長 1 員、副院長 2 員，醫務方面，設內科部、外科部、精神部、神經復健部、護理部、婦產科、小兒科、放射線科、牙科、病理檢驗科、急診醫學科、藥劑科及營養科 13 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管室、社會工作室、職業安全衛生室、秘書室、人事室、政風室及主計室 7 個行政單位，負責院內行政支援工作。

(三) 臺北榮民總醫院桃園分院設院長、副院長各 1 員，醫務方面，設內科部、外科部、護理部、婦產科、小兒科、精神科、放射線科、家庭醫學科、高齡醫學科、眼科、耳鼻喉科、麻醉科、牙科、病理檢驗科、復健科、急診醫學科、皮膚科、藥劑科及營養科 19 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管室、社會工作室、職業安全衛生室、秘書室、人事室、政風室及主計室 7 個行政單位，負責院內行政支援工作。

(四) 臺北榮民總醫院新竹分院設院長、副院長各 1 員，醫務方面，設內科部、外科部、護理部、婦產科、小兒科、精神科、放射線科、家庭醫學科、高齡醫學科、眼科、耳鼻喉科、麻醉科、牙科、病理檢

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

驗科、復健科、急診醫學科、皮膚科、藥劑科、營養科 19 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管室、社會工作室、職業安全衛生室、秘書室、人事室、政風室及主計室 7 個行政單位，負責院內行政支援工作。

- (五) 臺北榮民總醫院玉里分院與鳳林分院及臺東分院設院長 1 員、副院長 4 員，醫務方面，設內科部、外科部、精神部、護理部、婦產科、小兒科、放射線科、眼科、耳鼻喉科、麻醉科、牙科、病理檢驗科、復健科、臨床心理科、藥劑科、營養科 16 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管室、社會工作室、職業安全衛生室、秘書室、人事室、政風室、主計室及資訊室 8 個行政單位，負責院內行政支援工作。

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，經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，隸屬於榮民醫療作業基金，並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 108 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(107)年度決算結果

- (一) 業務收入：決算數 297 億 4,444 萬 9 千元，較預算數 269 億 4,799 萬 7 千元，增加 27 億 9,645 萬 2 千元，約 10.38%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 294 億 7,668 萬 8 千元，較預算數 267 億 6,549 萬 8 千元，增加 27 億 1,119 萬元，約 10.13%。
- (三) 業務外收入：決算數 22 億 7,599 萬 4 千元，較預算數 10 億 3,256 萬 3 千元，增加 12 億 4,343 萬 1 千元，約 120.42%，主要係配合會計制度修正，將受贈公積轉受贈收入，及收回以前年度溢提備抵醫

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

療折讓所致。

(四)業務外費用：決算數 3 億 6,008 萬 6 千元，較預算數 2 億 3,052 萬 9 千元，增加 1 億 2,955 萬 7 千元，約 56.20%，主要係補提以前年度用人費用所致。

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，決算數 21 億 8,367 萬元，較預算數 9 億 8,453 萬 3 千元，增加 11 億 9,913 萬 7 千元，約 121.80%。

(六)固定資產之建設改良擴充：決算數 23 億 4,766 萬 7 千元，可用預算數 32 億 9,314 萬 5 千元，執行率 71.29%。

二、上（108）年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 149 億 4,306 萬 2 千元，較分配預算數 129 億 8,213 萬 4 千元，增加 19 億 6,092 萬 8 千元，約 15.10%。

(二)業務成本與費用：實際數 140 億 5,420 萬 7 元，較分配預算數 127 億 3,685 萬 4 千元，增加 13 億 1,735 萬 3 千元，約 10.34%。

(三)業務外收入：實際數 5 億 204 萬 4 千元，較分配預算數 3 億 5,700 萬 7 千元，增加 1 億 4,503 萬 7 千元，約 40.63%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四)業務外費用：實際數 1 億 8,981 萬 6 千元，較分配預算數 9,197 萬 9 千元，增加 9,783 萬 7 千元，約 106.37%，主要係補提以前年度用人費用所致。

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，實際數 12 億 108 萬 2 千元，較分配預算數 5 億 1,030 萬 8 千元，增加 6 億 9,077 萬 4 千元，約為 135.36%。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 3 億 285 萬 9 千元，分配預算數 5 億 3,031 萬 4 千元，執行率 57.11%。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

本(109)年度主要任務為配合全民健保政策，加強對全民之醫療服務與身障重建工作，並配合政府長期照護政策，落實總統政見，持續辦理高齡醫學整合照護服務；賡續執行教學訓練與醫學研究發展工作，提升國內醫療科技水準，善盡醫學中心職責。主要營運目標分述如下：

(一)門診病患醫療：預計診療門診病患 413 萬 2,398 人次，較上年度預算數 417 萬 9,465 人次，減少 4 萬 7,067 人次，約 1.13%。

(二)住院病患醫療：預計診療住院治療 215 萬 8,449 人日，較上年度預算數 216 萬 2,103 人日，減少 3,654 人日，約 0.17%。

(三)工程管理費：

1.專案計畫：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按 3%~0.5% 估算工程管理費，本年度編列於「房屋及建築」323 萬元。

2.一般建築及設備計畫：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，本年度編列於「房屋及建築」151 萬 2 千元。

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)本年度預算編列 25 億 2,672 萬 2 千元，計有專案計畫及一般建築及設備計畫，均由營運資金支應：

1.專案計畫部分 9 億 4,567 萬 4 千元，屬繼續計畫。

2.一般建築及設備計畫 15 億 8,104 萬 8 千元，其中：

(1)分年性項目 3,500 萬元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

(2) 一次性項目 15 億 4,604 萬 8 千元。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳圖 1。

(三) 專案計畫：

1. 臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫

(1) 計畫目的

- ① 整合規劃癌症治療科別、門診化療區、化藥配置藥局，以節省化藥運送人力，減少化藥污染。
- ② 改造癌症治療、中醫住院醫療之作業流程及環境，強化競爭力並提升服務品質。
- ③ 完善醫療照護營造友善健康環境。
- ④ 塑造優質、精緻之醫療服務空間。

(2) 計畫內容(含目標能量)

- ① 新建醫療大樓規劃為地下 3 層，地上 12 層之建築，總樓地板面積 44,431 平方公尺，內部機能分為門診化療區、化療藥庫、中醫治療區、護理館、一般病房區、特殊病房區(無菌室、隔離病房)、附屬設施、公共服務區(含附設地下汽車停車場)等。
- ② 新建停車場規劃為地下 3 層，地上 1 層之建築，總樓地板面積 8,495 平方公尺，內部機能分為停車空間、機房、樓電梯間。

(3) 計畫期間：自 105 年 1 月起至 110 年 7 月止，共計 5 年 7 個月。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 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)	
		項目	金額
105	-	-	-
106	245,705	營運資金	245,705
107	138,118	營運資金	138,118
108	608,269	營運資金	608,269
109	635,367	營運資金	635,367
110	1,097,379	營運資金	1,097,379
小計	2,724,838	營運資金	2,724,838
完成 30%之綜合規劃設計費	17,357	營運資金	17,357
合計	2,742,195	營運資金	2,742,195

註：臺北榮民總醫院新建醫療大樓興設計畫投資總額為 2,742,195 千元，包括完成 30%之綜合規劃設計費 17,357 千元，係以 105 年度一般建築及設備計畫項下其他支應。

(5) 效益分析

- ① 建置隔離病床及無菌室以應未來營運使用需求，提供病患、家屬、護理人員完善之服務空間。
- ② 滿足現有法定停車位，紓解停車空間之不足。

2. 臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫

(1) 計畫目的

- ① 提供病患先進治療方法與技術，改善國內癌症醫療服務。
- ② 整合各腫瘤專科，強化癌症治療競爭力，提升醫療服務品質。
- ③ 發展以病人為中心之完整性癌症照護，提高癌症控制率。

(2) 計畫內容(含目標能量)

- ① 興建重粒子癌症治療中心大樓，規劃為地下 1 層，地上 4 層

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

之建築，總樓地板面積 12,537 平方公尺，內部機能分為重粒子治療區、門診區、模擬定位區、治療計劃與設備品管制區、研究討論區等。

②購置重粒子醫療儀器與相關設備。

(3)計畫期間：自 105 年 1 月起至 112 年 12 月止，共計 8 年。

(4)計畫投資總額及資金來源：

①大樓建築物總工程費 15 億元，係由民間企業興建完畢後，實物捐贈。

②儀器設備部分：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
106	810,000	營運資金	210,000
		其他(外界捐款)	600,000
107	0	營運資金	0
108	0	營運資金	0
109	0	營運資金	0
110	513,000	營運資金	513,000
111	729,000	營運資金	729,000
112	648,000	營運資金	648,000
合計	2,700,000	營運資金	2,100,000
		其他(外界捐款)	600,000

註：為覈實呈現計畫執行情形，提報計畫修正期程及相關分年經費，該修正計畫業經行政院 108 年 5 月 6 日院臺榮字第 1080174825 號函同意。

(5)效益分析

提供國家級癌症醫療服務與研究，提升國內癌症醫療品質

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 109 年度

及國際競爭力。

3. 臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫

(1) 計畫目的

- ①開源節流：以泛外科手術之科別為主，作最有效之手術空間與縮短動線流程。
- ②提升手術器械效能、節省藥材運送人力、減少感染：增設供應中心，泛外科別、護理部及手術室空間整合規劃。
- ③強化競爭力、提升服務品質：手術治療及醫療之作業流程及空間改造。
- ④完善手術醫療設備，營造友善醫療環境。
- ⑤塑造優質之手術醫療空間與效能。

(2) 計畫內容(含目標能量)

手術室新建大樓規劃為地上 4 層之建築，總樓地板面積 6,415 平方公尺，內部機能分為供應中心、門診手術、一般手術及醫護人員更衣及休息室、機房等。

(3) 計畫期間：自 107 年 1 月起至 110 年 6 月止，共計 3 年 6 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)	
		項目	金額
107	-	-	-
108	50,000	營運資金	50,000
109	310,307	營運資金	310,307
110	221,930	營運資金	221,930
合計	582,237	營運資金	582,237

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

(5) 效益分析

- ① 提升開刀效能，以達最佳手術品質。
- ② 完善手術醫療設備，營造友善醫療環境。

(四) 一般建築及設備計畫：編列 15 億 8,104 萬 8 千元，包含分年性項目及一次性項目，編列項目如下：

1. 分年性項目：編列機械及設備 3,500 萬元，係臺北榮民總醫院(本院)病理全數位玻片系統設備，總經費 8,000 萬元，於 108、109 及 110 年度編列。
2. 一次性項目
 - (1) 房屋及建築 1 億 2,885 萬 6 千元，主要係老舊病房、大樓空間及外牆等整修工程。
 - (2) 機械及設備 12 億 2,636 萬 1 千元，主要係醫療儀器、資訊設備增置及汰舊換新。
 - (3) 交通及運輸設備 5,387 萬 3 千元，主要係汰換小型客貨車(7-8 人座)1 輛、21 人座大客車 1 輛、監視系統更新改善及護理人員呼叫系統等增置及汰舊換新。
 - (4) 什項設備 1 億 3,695 萬 8 千元，主要係不斷電設備安裝、老舊冰水主機及空調箱等增置及汰舊換新。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 本年度業務收入 312 億 9,056 萬 5 千元，較上年度預算數 289 億 8,067 萬 3 千元，增加 23 億 989 萬 2 千元，約 7.97%，主要係醫療收入增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 310 億 3,836 萬 3 千元，較上年度預算數 288 億 3,383 萬 9 千元，增加 22 億 452 萬 4 千元，約 7.65%，主要係醫

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

療收入增加，醫療成本隨同增加所致。

(三)本年度業務外收入 12 億 2,941 萬 4 千元，較上年度預算數 10 億 8,724 萬 9 千元，增加 1 億 4,216 萬 5 千元，約 13.08%，主要係雜項收入增加所致。

(四)本年度業務外費用 3 億 6,464 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 6,285 萬 4 千元，增加 1 億 179 萬 5 千元，約 38.73%，主要係雜項費用增加所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，賸餘 11 億 1,696 萬 7 千元，較上年度預算數 9 億 7,122 萬 9 千元，增加 1 億 4,573 萬 8 千元，約 15.01%。

(六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近 5 年收入與費用圖表，詳圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計

(一)本年度預算賸餘 11 億 1,696 萬 7 千元，連同前期未分配賸餘 48 億 4,078 萬 7 千元，共有賸餘 59 億 5,775 萬 4 千元，除提存公積 5 億元外，尚餘 54 億 5,775 萬 4 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳圖 4、5。

三、現金流量之預計

(一)本年度業務活動之淨現金流入 35 億 1,770 萬 1 千元，包括：

1. 本期賸餘 11 億 1,696 萬 7 千元。
2. 利息股利之調整減少 8,410 萬元，悉數係利息收入。
3. 調整非現金項目增加 24 億 73 萬 4 千元，係提存呆帳及醫療折讓 35 億 6,618 萬 7 千元，折舊 14 億 4,379 萬 7 千元，攤銷 1 億 452 萬元，遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 2,445 萬 5 千元，流動資產淨增 26 億 3,299 萬 6 千元，流動負債淨減 5,631 萬 9 千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

4. 收取利息 8,410 萬元。

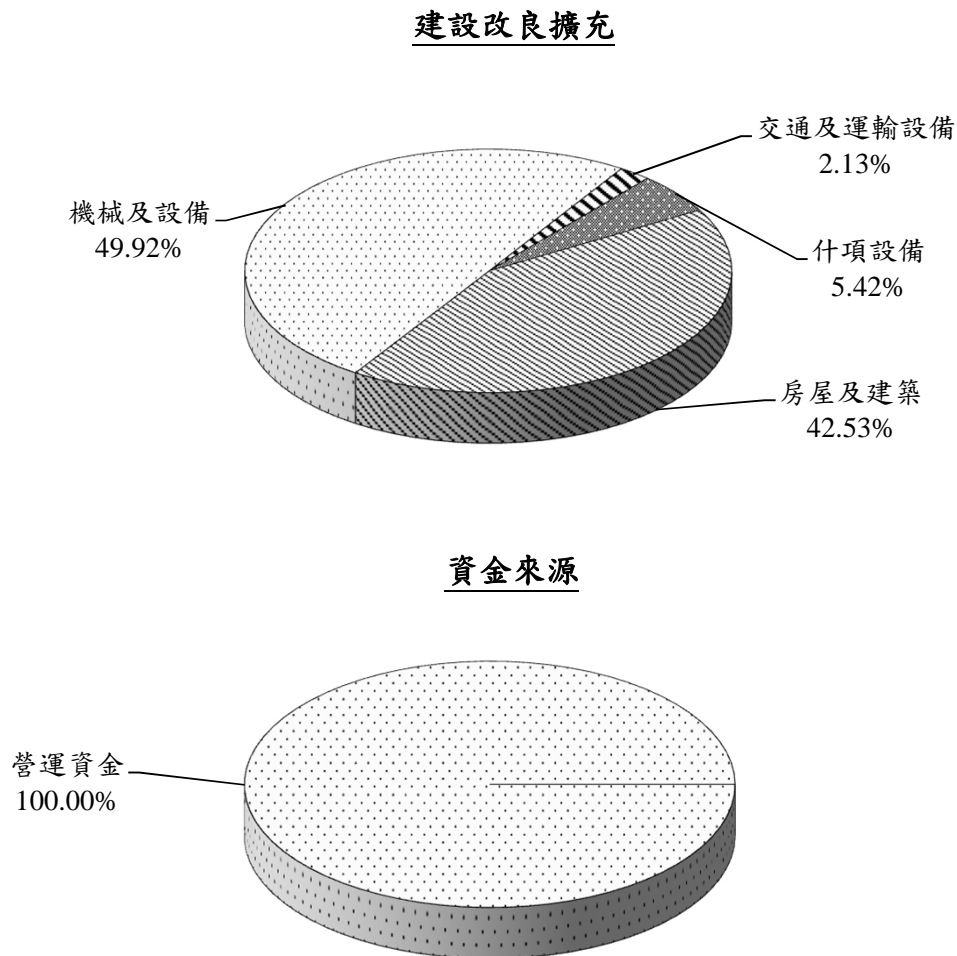
(二)本年度投資活動之淨現金流出 29 億 1,314 萬 7 千元，其中現金流入 36 億 2,544 萬元，包括減少短期墊款 4,338 萬 4 千元，減少流動其他金融資產 8,632 萬 3 千元，減少其他資產 34 億 9,573 萬 3 千元；現金流出 65 億 3,858 萬 7 千元，包括增加短期墊款 4,843 萬 7 千元，增加非流動其他金融資產 1 億 1,500 萬 9 千元，增加不動產、廠房及設備 25 億 2,672 萬 2 千元，增加無形資產及其他資產 38 億 4,841 萬 9 千元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流出 14 億 4,891 萬 5 千元，其中現金流入 169 億 6,632 萬 1 千元，係增加其他負債之數；現金流出 184 億 1,523 萬 6 千元，包括減少其他負債 184 億 1,483 萬 8 千元，減少長期負債 39 萬 8 千元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 8 億 4,436 萬 1 千元，係期末現金 106 億 9,880 萬 6 千元，較期初現金 115 億 4,316 萬 7 千元減少之數。

四、其他：榮民醫療作業基金整併後係由 3 所榮民總醫院作業基金組成(臺北、臺中及高雄榮民總醫院作業基金)，臺北榮民總醫院(本院)、蘇澳分院及員山分院、桃園分院、新竹分院、玉里分院與鳳林分院及臺東分院則依整併計畫隸屬臺北榮民總醫院作業基金，相關成本與費用增加原因，詳分基金各成本與費用說明。

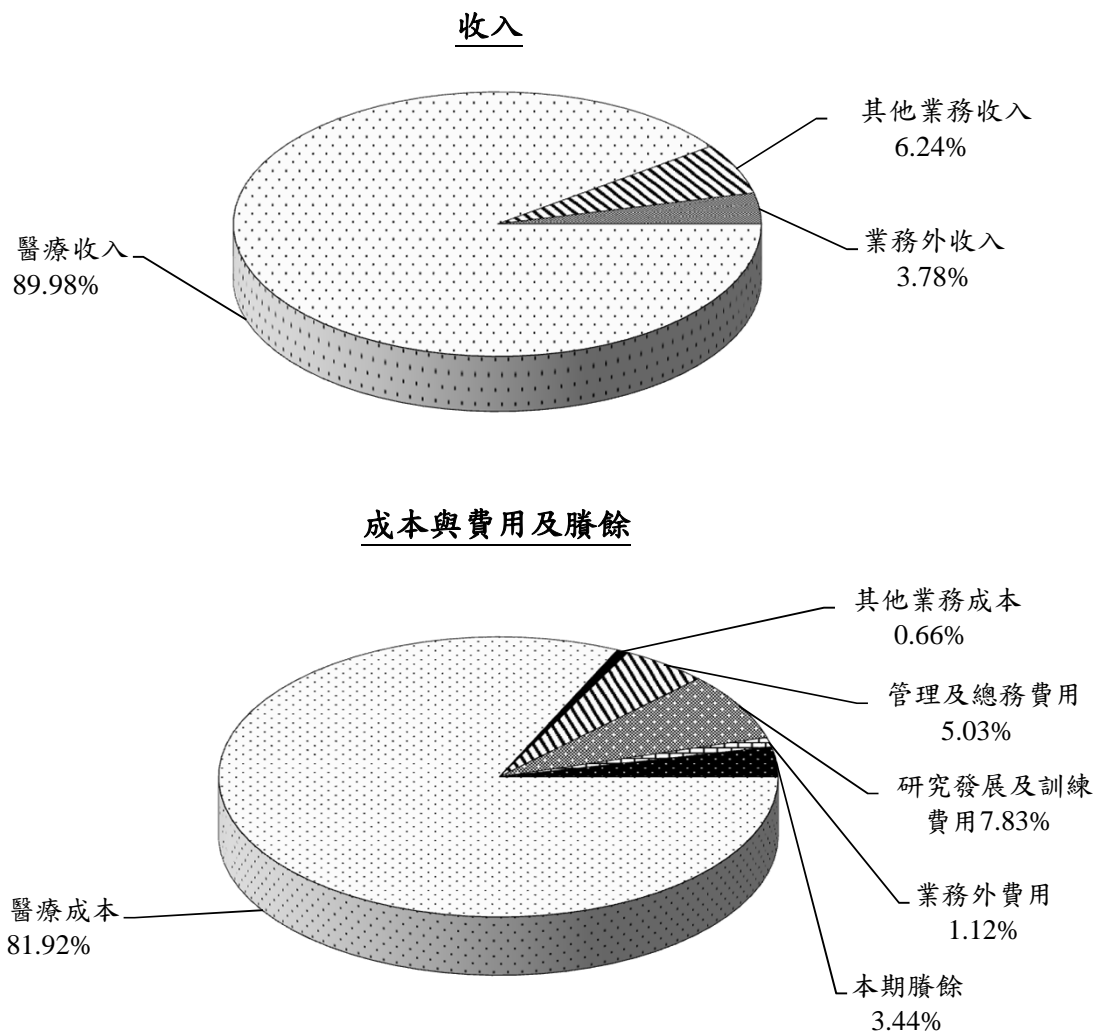
圖1 109年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	2,526,722	營運資金	2,526,722
土地		出售不適用資產	
土地改良物		國庫撥款	
房屋及建築	1,074,530	其他	
機械及設備	1,261,361	外借資金	
交通及運輸設備	53,873		
什項設備	136,958		
其他			
合 計	2,526,722	合 計	2,526,722

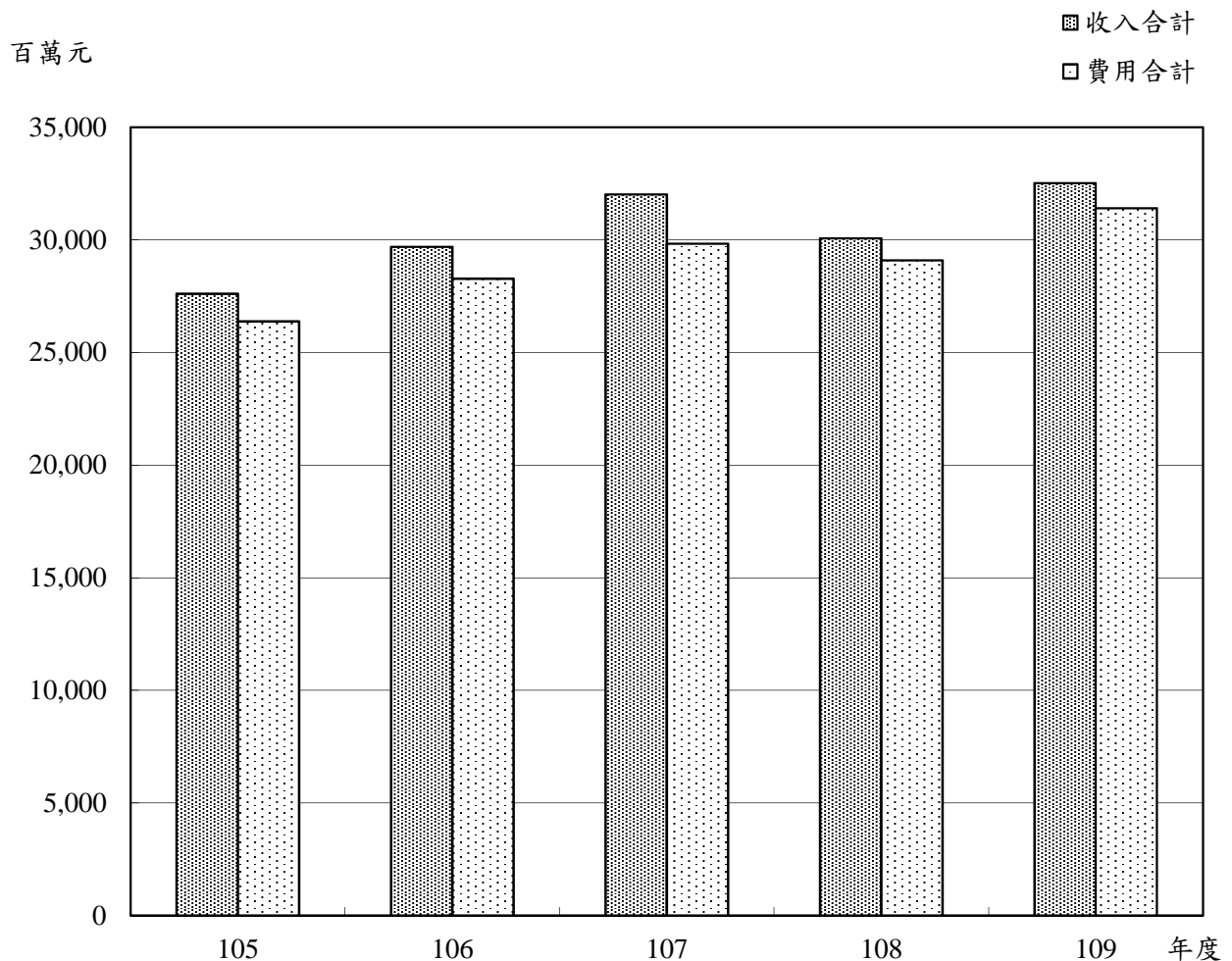
圖2 109年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	31,290,565	業務成本與費用	31,038,363
醫療收入	29,261,807	醫療成本	26,641,830
其他業務收入	2,028,758	其他業務成本	213,601
業務外收入	1,229,414	管理及總務費用	1,636,875
		研究發展及訓練費用	2,546,057
		業務外費用	364,649
		本期賸餘	1,116,967
收入總額	32,519,979	成本、費用及賸餘總額	32,519,979

圖3 最近5年收入與費用

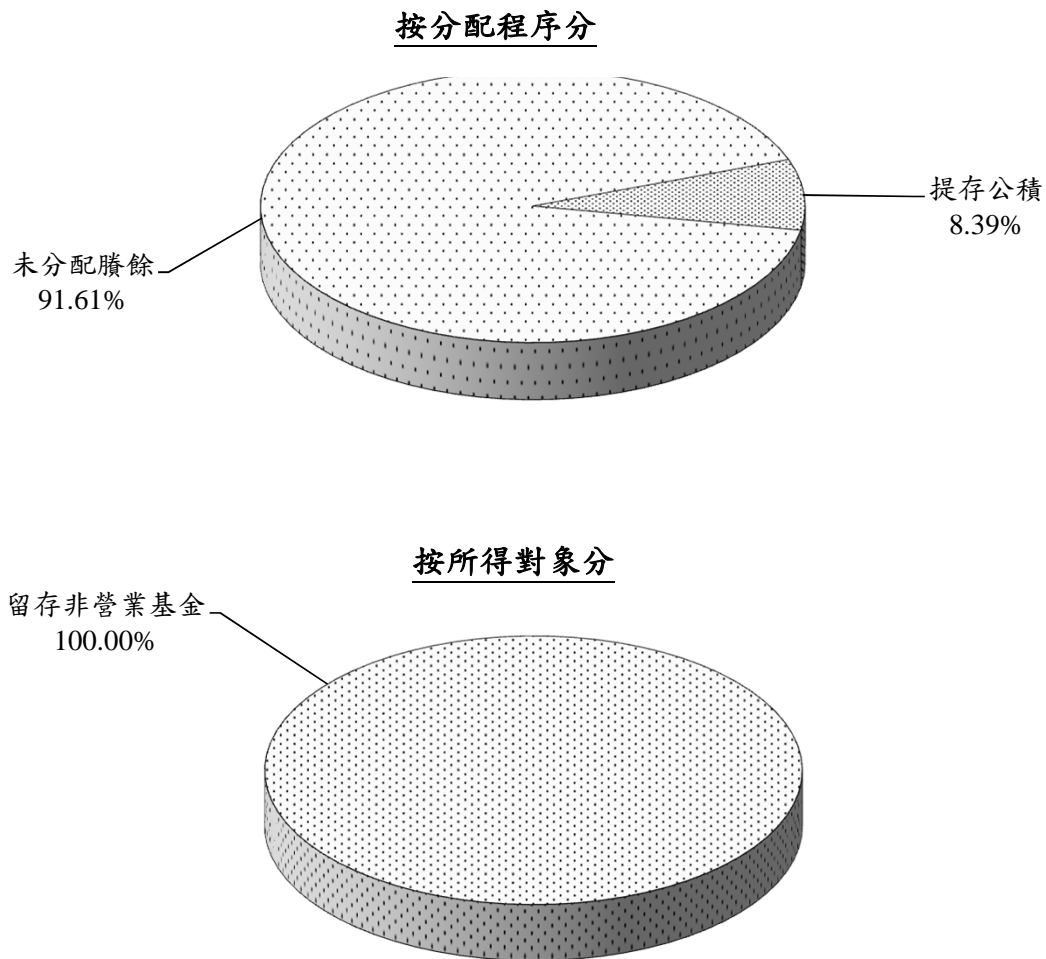


單位：新臺幣千元

年度 項目	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	26,104,316	28,028,781	29,744,449	28,980,673	31,290,565
業務外收入	1,500,372	1,663,344	2,275,994	1,087,249	1,229,414
收入合計	27,604,688	29,692,125	32,020,443	30,067,922	32,519,979
費用					
業務成本與費用	25,981,176	27,804,190	29,476,688	28,833,839	31,038,363
業務外費用	400,220	473,406	360,086	262,854	364,649
費用合計	26,381,396	28,277,596	29,836,774	29,096,693	31,403,012
本期賸餘	1,223,293	1,414,529	2,183,670	971,229	1,116,967

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

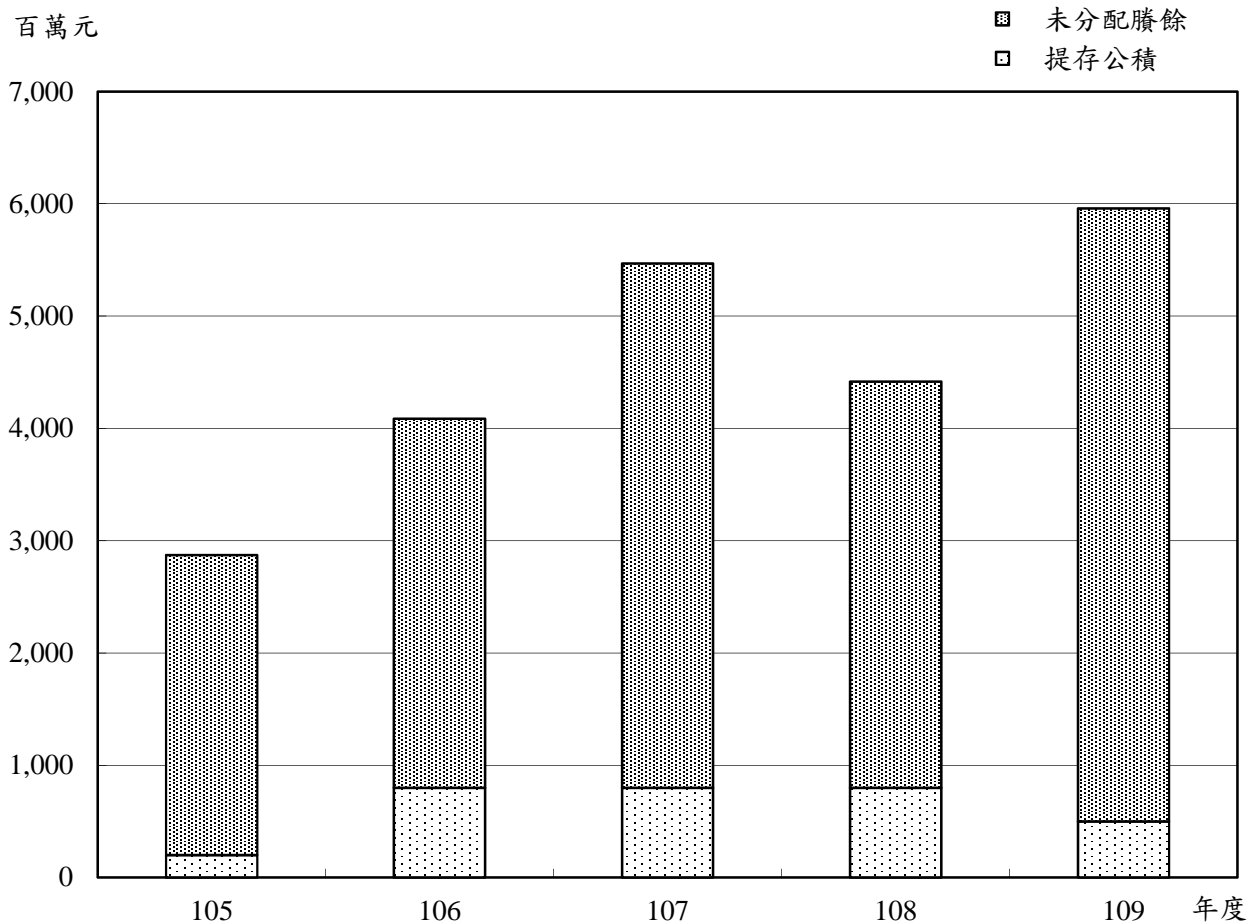
圖4 109年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積	500,000	留存非營業基金	5,957,754
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	5,457,754		
合 計	5,957,754	合 計	5,957,754

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積	200,000	800,000	800,000	800,000	500,000
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	2,671,358	3,285,888	4,669,558	3,617,550	5,457,754
合計	2,871,358	4,085,888	5,469,558	4,417,550	5,957,754

本頁空白

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
29,744,449	100.00	業務收入	31,290,565	100.00	28,980,673	100.00	2,309,892	7.97
27,699,977	93.13	醫療收入	29,261,807	93.52	26,946,929	92.98	2,314,878	8.59
14,407,872	48.44	門診醫療收入	14,959,409	47.81	14,193,427	48.98	765,982	5.40
16,324,446	54.88	住院醫療收入	17,541,277	56.06	15,433,548	53.25	2,107,729	13.66
471,844	1.59	其他醫療收入	484,142	1.55	476,887	1.65	7,255	1.52
-3,357,441	-11.29	醫療折讓	-3,557,167	-11.37	-3,006,392	-10.37	-550,775	18.32
-146,745	-0.49	醫療優待免費	-165,854	-0.53	-150,541	-0.52	-15,313	10.17
2,044,473	6.87	其他業務收入	2,028,758	6.48	2,033,744	7.02	-4,986	-0.25
546,051	1.84	臨床教學研究補助收入	520,761	1.66	537,404	1.85	-16,643	-3.10
1,319,167	4.44	其他補助收入	1,347,836	4.31	1,348,460	4.65	-624	-0.05
179,255	0.60	雜項業務收入	160,161	0.51	147,880	0.51	12,281	8.30
29,476,688	99.10	業務成本與費用	31,038,363	99.19	28,833,839	99.49	2,204,524	7.65
25,318,926	85.12	醫療成本	26,641,830	85.14	24,637,233	85.01	2,004,597	8.14
11,691,096	39.31	門診醫療成本	11,972,901	38.26	11,404,688	39.35	568,213	4.98
13,186,519	44.33	住院醫療成本	14,228,610	45.47	12,798,576	44.16	1,430,034	11.17
441,312	1.48	其他醫療成本	440,319	1.41	433,969	1.50	6,350	1.46
205,498	0.69	其他業務成本	213,601	0.68	191,397	0.66	22,204	11.60
205,498	0.69	雜項業務成本	213,601	0.68	191,397	0.66	22,204	11.60
1,437,459	4.83	管理及總務費用	1,636,875	5.23	1,525,085	5.26	111,790	7.33
1,437,459	4.83	管理費用及總務費用	1,636,875	5.23	1,525,085	5.26	111,790	7.33
2,514,805	8.45	研究發展及訓練費用	2,546,057	8.14	2,480,124	8.56	65,933	2.66
1,567,119	5.27	研究發展費用	1,574,892	5.03	1,551,427	5.35	23,465	1.51
947,685	3.19	訓練費用	971,165	3.10	928,697	3.20	42,468	4.57
267,762	0.90	業務賸餘(短絀)	252,202	0.81	146,834	0.51	105,368	71.76

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
2,275,994	7.65	業務外收入	1,229,414	3.93	1,087,249	3.75	142,165	13.08
95,698	0.32	財務收入	84,100	0.27	82,822	0.29	1,278	1.54
95,698	0.32	利息收入	84,100	0.27	82,822	0.29	1,278	1.54
2,180,296	7.33	其他業務外收入	1,145,314	3.66	1,004,427	3.47	140,887	14.03
310,123	1.04	資產使用及權利金收入	275,297	0.88	287,749	0.99	-12,452	-4.33
25,503	0.09	受託經營贖餘	25,000	0.08	14,642	0.05	10,358	70.74
32,320	0.11	違規罰款收入	26,375	0.08	18,965	0.07	7,410	39.07
911,306	3.06	受贈收入	27,307	0.09	250	0.00	27,057	10,822.80
266	0.00	賠(補)償收入	1,294	0.00	1,224	0.00	70	5.72
704	0.00	收回呆帳	220	0.00	100	0.00	120	120.00
900,074	3.03	雜項收入	789,821	2.52	681,497	2.35	108,324	15.90
360,086	1.21	業務外費用	364,649	1.17	262,854	0.91	101,795	38.73
360,086	1.21	其他業務外費用	364,649	1.17	262,854	0.91	101,795	38.73
1,705	0.01	財產交易短絀						
358,380	1.20	雜項費用	364,649	1.17	262,854	0.91	101,795	38.73
1,915,909	6.44	業務外贖餘(短絀)	864,765	2.76	824,395	2.84	40,370	4.90
2,183,670	7.34	本期贖餘(短絀)	1,116,967	3.57	971,229	3.35	145,738	15.01

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國109年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入31,290,565千元，較上年度預算數28,980,673千元，增加2,309,892千元，約7.97%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入29,261,807千元，包括：

1. 門診醫療收入：14,959,409千元，診療門診病患4,132,398人次，平均單價3,620.03元。
2. 住院醫療收入：17,541,277千元，診療住院病患2,158,449人日，平均單價8,126.80元。
3. 其他醫療收入：484,142千元。
4. 醫療折讓：3,557,167千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：165,854千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入2,028,758千元，包括臨床教學研究補助收入520,761千元，其他補助收入1,347,836千元(本會補助社區醫療服務78,271千元、優惠存款差息167,821千元、退休撫卹金400,558千元、公費養護病床383,078千元、執行公共衛生任務121,414千元、高齡醫學發展與照護78,826千元、安寧緩和醫療照護與推廣35,691千元、公部門主動解決低薪方案6,115千元及衛生福利部人員培訓補助76,062千元)，雜項業務收入160,161千元。

二、本年度業務成本與費用31,038,363千元，較上年度預算數28,833,839千元，增加2,204,524千元，約7.65%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本26,641,830千元，包括：

1. 門診醫療成本：11,972,901千元，診療門診病患4,132,398人次，平均成本2,897.33元。
2. 住院醫療成本：14,228,610千元，診療住院病患2,158,449人日，平均成本6,592.05元。
3. 其他醫療成本：440,319千元。

(二) 其他業務成本：213,601千元。

(三) 管理及總務費用：1,636,875千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,546,057千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘252,202千元。

四、本年度業務外收入1,229,414千元，較上年度預算數1,087,249千元，增加142,165千元，約13.08%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入84,100千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入1,145,314千元，包括資產使用及權利金收入275,297千元，受託經營賸餘25,000千元，違規罰款收入26,375千元，受贈收入27,307千元，賠(補)償收入1,294千元，收回呆帳220千元，雜項收入789,821千元。

五、本年度業務外費用364,649千元，係雜項費用，較上年度預算數262,854千元，增加101,795千元，約38.73%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘864,765千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,116,967千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
4,417,550	100.00	賸餘之部	5,957,754	100.00	
971,229	21.99	本期賸餘	1,116,967	18.75	
3,446,321	78.01	前期未分配賸餘	4,840,787	81.25	
800,000	18.11	分配之部	500,000	8.39	
800,000	18.11	提存公積	500,000	8.39	
3,617,550	81.89	未分配賸餘	5,457,754	91.61	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
現金流量預計表

中華民國109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）			1,116,967		
	利息股利之調整			-84,100		
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）			1,032,867		
	調整項目			2,400,734		1. 提存呆帳及醫療折讓3,566,187千元。 2. 提列折舊1,443,797千元。 3. 攤銷104,520千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入24,455千元。 5. 流動資產淨 2,632,996千元。 ... 6. 流動負債淨 56,319千元。
	未計利息股利之現金流入（流出）			3,433,601		
	收取利息			84,100		
	支付利息					
	業務活動之淨現金流入（流出）			3,517,701		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款			129,707		減少其他金融資產—流動86,323千元、短期墊款43,384千元。
	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金					
	減少不動產、廠房及設備及礦產資源					
	減少投資性不動產					
	減少生物資產—非流動					
	減少無形資產及其他資產			3,495,733		減少催收款項15,157千元、暫付及待結轉帳項3,480,576千元。
	收取利息					
	收取股利					
	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			-48,437		增加短期墊款48,437千元。
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			-115,009		增加其他金融資產—非流動115,009千元。
	增加不動產、廠房及設備及礦產資源			-2,526,722		增加房屋及建築1,074,530千元、機械及設備1,261,361千元、交通及運輸設備53,873千元及什項設備136,958千元。
	增加投資性不動產					
	增加生物資產—非流動					
	增加無形資產及其他資產			-3,848,419		增加無形資產145,620千元、遞延資產219,715千元、暫付及待結轉帳項3,483,084千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
其他投資活動之現金流出			
投資活動之淨現金流入（流出）		-2,913,147	
籌資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		16,966,321	增加遞延收入653千元、存入保證金1,191千元、應付保管款889千元及暫收及待結轉帳項16,963,588千元。
增加長期負債			
增加基金、公積及填補短絀			
其他籌資活動之現金流入			
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-18,414,838	減少存入保證金2,017千元、暫收及待結轉帳項18,412,821千元。
減少長期負債		-398	
減少基金及公積			減少應付租賃款398千元。
支付利息			
賸餘分配款			
其他籌資活動之現金流出			
籌資活動之淨現金流入（流出）		-1,448,915	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		-844,361	
期初現金及約當現金		11,543,167	
期末現金及約當現金		10,698,806	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
現金流量預計表補充說明
中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加25,691千元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少295千元。
2. 代管資產折舊提列數118,475千元，什項資產及什項負債同額減少118,475千元，轉入受贈公積118,475千元。
3. 賸餘提存公積500,000千元。

本頁空白

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國109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				29,261,807	
門診醫療收入	人次	4,132,398	3,620.03	14,959,409	
住院醫療收入	人日	2,158,449	8,126.80	17,541,277	
其他醫療收入				484,142	
醫療折讓				-3,557,167	
醫療優待免費				-165,854	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國109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	2,028,758	
臨床教學研究補助收入	520,761	
其他補助收入	1,347,836	1. 社區醫療服務補助款78,271千元。 2. 優惠存款利息差額補助款167,821千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款400,558千元。 4. 公費養護病床補助款383,078千元。 5. 公共衛生任務補助款121,414千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款78,826千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款35,691千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款6,115千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款76,062千元。
雜項業務收入	160,161	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表

中華民國109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	1,229,414	
財務收入	84,100	
利息收入	84,100	
其他業務外收入	1,145,314	
資產使用及權利金收入	275,297	
受託經營賸餘	25,000	
違規罰款收入	26,375	
受贈收入	27,307	
賠(補)償收入	1,294	
收回呆帳	220	
雜項收入	789,821	

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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				26,641,830
門診醫療成本	人次	4,132,398	2,897.33	11,972,901
用人費用				3,711,678
正式員額薪資				1,290,969
聘僱及兼職人員薪資				129,936
超時工作報酬				92,749
獎金				1,492,451
退休及卹償金				466,142
資遣費				650
福利費				238,715
提繳費				66
服務費用				2,294,786
水電費				167,630
郵電費				7,084
旅運費				2,370
印刷裝訂與廣告費				7,157
修理保養及保固費				315,310
保險費				2,858
一般服務費				567,176
專業服務費				1,225,201
公共關係費				
材料及用品費				5,375,441
使用材料費				7,381
用品消耗				46,767
商品及醫療用品				5,321,293
租金與利息				40,989
地租及水租				3
房租				1,253

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

109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
		24,637,233			25,318,926
4,179,465	2,728.74	11,404,688	4,215,351	2,773.46	11,691,096
		3,459,208			3,532,136
		1,207,242			1,129,807
		129,850			119,031
		97,755			84,762
		1,349,410			1,539,593
		443,704			436,660
		650			
		230,522			222,162
		75			121
		2,189,447			2,169,676
		167,513			151,212
		6,185			6,902
		2,297			2,261
		6,958			6,999
		253,394			224,376
		2,445			2,367
		539,172			589,425
		1,211,094			1,186,134
		389			
		5,184,091			5,559,753
		5,926			10,824
		45,293			58,457
		5,132,872			5,490,472
		36,611			30,633
		1,351			1,163

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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				36,489
交通及運輸設備租金				2,808
什項設備租金				429
利息				7
折舊、折耗及攤銷				533,780
不動產、廠房及設備折舊				462,430
其他折舊性資產折舊				42,492
攤銷				28,858
稅捐與規費(強制費)				4,839
消費與行為稅				3,252
規費				1,587
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				7,810
會費				7,810
短絀、賠償與保險給付				522
各項短絀				522
其他				3,056
其他費用				3,056
住院醫療成本	人日	2,158,449	6,592.05	14,228,610
用人費用				4,760,252
正式員額薪資				1,684,552
聘僱及兼職人員薪資				200,198
超時工作報酬				134,097
獎金				1,865,718
退休及卹償金				575,194
資遣費				
福利費				300,431
提繳費				62

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

109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
		32,322			26,061
		2,275			2,587
		332			679
		331			143
		516,778			378,280
		458,145			313,679
		40,642			40,243
		17,991			24,358
		5,249			7,151
		3,656			4,073
		1,593			3,078
		8,869			9,310
		8,869			9,310
		1,548			1,016
		1,548			1,016
		2,887			3,140
		2,887			3,140
2,162,103	5,919.50	12,798,576	2,136,657	6,171.57	13,186,519
		4,647,696			4,634,465
		1,731,353			1,511,222
		196,093			182,823
		136,030			129,366
		1,743,374			1,949,244
		546,692			568,326
					27
		294,063			293,276
		91			182

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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
服務費用				2,465,374
水電費				261,686
郵電費				8,248
旅運費				2,515
印刷裝訂與廣告費				11,914
修理保養及保固費				317,610
保險費				3,226
一般服務費				527,987
專業服務費				1,332,188
公共關係費				
材料及用品費				6,339,507
使用材料費				12,583
用品消耗				63,975
商品及醫療用品				6,262,949
租金與利息				45,519
地租及水租				
房租				145
機器租金				43,106
交通及運輸設備租金				617
什項設備租金				1,461
利息				190
折舊、折耗及攤銷				585,164
不動產、廠房及設備折舊				490,378
其他折舊性資產折舊				56,777
攤銷				38,009
稅捐與規費(強制費)				6,334
消費與行為稅				4,984
規費				1,350

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

109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
		2,224,925			2,409,543
		255,765			217,102
		10,859			8,335
		1,981			1,930
		11,923			10,469
		264,501			271,904
		2,721			2,790
		499,578			618,232
		1,177,035			1,278,782
		562			
		5,336,677			5,399,947
		10,269			7,116
		59,054			70,383
		5,267,354			5,322,448
		45,762			35,114
					3
		428			209
		42,094			32,730
		865			637
		2,185			1,231
		190			305
		504,881			670,673
		411,804			579,840
		56,371			60,733
		36,706			30,100
		6,839			7,493
		5,571			5,081
		1,268			2,412

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				11,083
會費				11,083
短絀、賠償與保險給付				8,498
各項短絀				8,498
其他				6,879
其他費用				6,879
其他醫療成本				440,319
用人費用				92,239
正式員額薪資				45,448
超時工作報酬				2,429
獎金				24,683
退休及卹償金				11,068
福利費				8,559
提繳費				52
服務費用				264,407
水電費				3,627
郵電費				82
旅運費				63
印刷裝訂與廣告費				79
修理保養及保固費				2,554
一般服務費				257,066
專業服務費				936
材料及用品費				79,314
使用材料費				878
用品消耗				73,222
商品及醫療用品				5,214
折舊、折耗及攤銷				4,359

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

109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
		12,397			13,333
		12,397			13,333
		13,858			10,234
		13,858			10,234
		5,541			5,716
		5,541			5,716
		433,969			441,312
		93,670			92,008
		46,269			40,931
		2,869			2,591
		24,966			28,276
		10,678			12,297
		8,844			7,913
		44			
		246,735			248,960
		3,575			486
		82			96
		64			47
		79			69
		2,317			1,396
		239,646			245,678
		972			1,188
		90,707			97,470
		1,733			124
		79,144			96,663
		9,830			683
		2,857			2,874

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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
不動產、廠房及設備折舊				4,284
攤銷				75

註：1. 一般服務費內含契僱人力436人(行政人員)，計時與計件人員酬金336,020千元。專業服務費內含契僱人力2,956人，專技人員酬金2,389,536千元，其中醫師370人，編列508,462千元；護理人員1,693人，編列1,275,546千元；其他醫事人員627人，編列448,613千元；非醫事技術人員266人，編列156,915千元。

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

109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
		2,823			2,821
		34			53

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養185人，相關費用136,236千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理29人，相關費用54,844千元；營養膳食勞務221人，相關費用266,353千元；環境及設備維護保養451人，相關費用223,064千元；照顧服務員312人，相關費用122,669千元；醫療行政雜務287人，相關費用295,686千元；安全維護警衛勤務24人，相關費用10,913千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務10人，相關費用2,667千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本26,641,830千元，較上年度預算數24,637,233千元，增加2,004,597千元，約8.14%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：11,972,901千元	
用人費用		(一) 用人費用：3,711,678千元，較上年度3,459,208千元，增加252,470千元，主要係預計進用醫師人數增加及薪俸晉級致相關用人費用增加。	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,240,881千元，工員工資50,088千元，計1,290,969千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資120,786千元，兼職人員酬金9,150千元，計129,936千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費32,143千元，醫護人員值班費55,681千元，誤餐費4,925千元，計92,749千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,140,453千元，考績獎金161,686千元，年終獎金190,312千元，計1,492,451千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金451,530千元，工員退休及離職金8,315千元，卹償金6,297千元，計466,142千元。	
資遣費		6. 資遣費：編列資遣費650千元。	
福利費		7. 福利費：編列分擔員工保險費168,240千元，傷病醫藥費1,921千元，其他福利費68,554千元，計238,715千元。	
提繳費		8. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費66千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,294,786千元，較上年度2,189,447千元，增加105,339千元，主要係醫療營運所需，致修理保養費、契約人員酬金及外包費增加。	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列167,630千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列7,084千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,522千元，貨物運費273千元，其他旅運費575千元，計2,370千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費7,157千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費315,310千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,858千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費2,638千元，外包費406,852千元，義(志)工服務費3,258千元，計時與計件人員酬金150,527千元，體育活動費3,901千元，計567,176千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目	說	明
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,131,200千元，法律事務費2,693千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費14,088千元，委託檢驗（定）試驗認證費18,997千元，委託考選訓練費2,889千元，電腦軟體服務費26,065千元，其他29,269千元，計1,225,201千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：5,375,441千元，較上年度5,184,091千元，增加191,350千元，主要係醫療營運所需之衛材及藥品增加。	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、油脂、設備零件等7,381千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等46,767千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液5,321,293千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：40,989千元，較上年度36,611千元，增加4,378千元，主要係醫療營運所需，致電腦租金及使用費、醫療器材租金增加。	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋、場地租金1,253千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金36,489千元。	
交通及運輸設備租金		3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金2,808千元。	
什項設備租金		4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金429千元。	
利息		5. 利息：依業務需要編列融資租賃利息費用7千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：533,780千元，較上年度516,778千元，增加17,002千元，主要係醫療營運所需之設備折舊及電腦軟體攤銷增加。	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊462,430千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊42,492千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷28,858千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：4,839千元，較上年度5,249千元，減少410千元。	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等3,252千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,587千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：7,810千元，較上年度8,869千元，減少1,059千元。	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費7,810千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目	說	明
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：522千元，較上年度1,548千元，減少1,026千元。	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用522千元。	
其他		(九) 其他：3,056千元，較上年度2,887千元，增加169千元，主要係醫療營運所需之其他費用增加。	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支3,056千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：14,228,610千元	
用人費用		(一) 用人費用：4,760,252千元，較上年度4,647,696千元，增加112,556千元，主要係預計進用醫師人數及退休人數增加，致相關用人費用增加。	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,623,262千元，工員工資61,290千元，計1,684,552千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資186,167千元，兼職人員酬金14,031千元，計200,198千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費41,734千元，醫護人員值班費86,435千元，誤餐費5,928千元，計134,097千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,436,365千元，考績獎金193,625千元，年終獎金235,728千元，計1,865,718千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金555,021千元，工員退休及離職金10,249千元，卹償金9,924千元，計575,194千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費213,721千元，傷病醫藥費1,730千元，其他福利費84,980千元，計300,431千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費62千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,465,374千元，較上年度2,224,925千元，增加240,449千元，主要係醫療營運所需之修理保養費及外包費增加。	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列261,686千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列8,248千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,709千元，貨物運費232千元，其他旅運費574千元，計2,515千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費11,914千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費317,610千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列3,226千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費2,559千元，外包費341,066千元，義(志)工服務費2,082千元，計時與計件人員酬金177,221千元，體育活動費5,059千元，計527,987千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目	說	明
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,258,336千元，法律事務費45千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費7,404千元，委託檢驗（定）試驗認證費16,006千元，委託考選訓練費2,511千元，電腦軟體服務費28,161千元，其他19,725千元，計1,332,188千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：6,339,507千元，較上年度5,336,677千元，增加1,002,830千元，主要係醫療營運所需之衛材及藥品費增加。	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、油脂、設備零件等12,583千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等63,975千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液6,262,949千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：45,519千元，較上年度45,762千元，減少243千元。	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金145千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金43,106千元。	
交通及運輸設備租金		3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛及電信設備租金617千元。	
什項設備租金		4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金1,461千元。	
利息		5. 利息：依業務需要編列融資租賃利息費用190千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：585,164千元，較上年度504,881千元，增加80,283千元，主要係醫療營運所需之設備折舊增加。	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊490,378千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊56,777千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷38,009千元。	
稅捐與規費(強制費)		(六) 稅捐與規費（強制費）：6,334千元，較上年度6,839千元，減少505千元。	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等4,984千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,350千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：11,083千元，較上年度12,397千元，減少1,314千元。	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費11,083千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：8,498千元，較上年度13,858千元，減少5,360千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目 說	明
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用8,498千元。	
其他	(九) 其他：6,879千元，較上年度5,541千元，增加1,338千元，主要係醫療營運所需之其他費用增加。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支6,879千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：440,319千元	
用人費用	(一) 用人費用：92,239千元，較上年度93,670千元，減少1,431千元。	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金26,894千元，工員工資18,554千元，計45,448千元。	
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,300千元，醫護人員值班費1,031千元，誤餐費98千元，計2,429千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金13,070千元，考績獎金5,997千元，年終獎金5,616千元，計24,683千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金7,925千元，工員退休及離職金2,103千元，卹償金1,040千元，計11,068千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費5,682千元，傷病醫藥費116千元，其他福利費2,761千元，計8,559千元。	
提繳費	6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費52千元。	
服務費用	(二) 服務費用：264,407千元，較上年度246,735千元，增加17,672千元，主要係因應人員退離及醫療營運所需，致契約人員酬金及外包費增加。	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列3,627千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列82千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費7千元，貨物運費7千元，其他旅運費49千元，計63千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費79千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,554千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費89千元，外包費248,535千元，計時與計件人員酬金8,272千元，體育活動費170千元，計257,066千元。	
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列電腦軟體服務費936千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：79,314千元，較上年度90,707千元，減少11,393千元。	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、設備零件等878千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、病患膳食等73,222千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目	說	明
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品5,214千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：4,359千元，較上年度2,857千元，增加1,502千元，主要係醫療營運所需之設備折舊增加。	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊4,284千元。	
攤銷		2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷75千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
其他業務成本明細表

中華民國109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
205,498	191,397	其他業務成本	213,601
205,498	191,397	雜項業務成本	213,601
68,174	75,805	用人費用	75,687
68,018	75,805	正式員額薪資	75,687
156		聘僱及兼職人員薪資	
137,323	115,592	服務費用	137,914
		郵電費	1
1		一般服務費	
137,323	115,592	專業服務費	137,913

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
中華民國109年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本213,601千元，較上年度預算數191,397千元，增加22,204千元，約11.60%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：75,687千元，較上年度75,805千元，減少118千元。	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金75,687千元。	
服務費用		二、服務費用：137,914千元，較上年度115,592千元，增加22,322千元，主要係支援其他醫療院所致其他專業服務費增加。	
郵電費		(一) 郵電費：依業務聯絡需要編列1千元。	
專業服務費		(二) 專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務137,913千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國109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
1,437,459	1,525,085	管理及總務費用	1,636,875
1,437,459	1,525,085	管理費用及總務費用	1,636,875
901,783	928,479	用人費用	952,032
360,331	428,293	正式員額薪資	386,241
22,003	26,445	超時工作報酬	22,605
328,526	296,827	獎金	309,679
128,042	112,282	退休及卹償金	171,182
62,766	64,464	福利費	62,109
115	168	提繳費	216
268,075	288,167	服務費用	352,364
27,260	31,797	水電費	31,590
6,855	7,660	郵電費	7,843
2,621	3,437	旅運費	3,535
3,133	3,727	印刷裝訂與廣告費	3,648
16,868	44,629	修理保養及保固費	51,816
2,243	2,245	保險費	2,412
153,145	145,101	一般服務費	196,731
47,087	41,611	專業服務費	45,938
8,862	7,960	公共關係費	8,851
28,980	22,823	材料及用品費	24,037
2,175	1,121	使用材料費	1,210
26,805	21,702	用品消耗	22,827
113,112	93,550	租金與利息	97,929
2,296	3,982	地租及水租	6,254
90,865	69,656	機器租金	72,378
9,484	9,627	交通及運輸設備租金	9,460
10,466	10,285	什項設備租金	9,837
121,111	186,414	折舊、折耗及攤銷	204,171
82,738	152,805	不動產、廠房及設備折舊	162,089

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國109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
19,130	19,295	其他折舊性資產折舊	15,221
19,243	14,314	攤銷	26,861
3,072	3,822	稅捐與規費（強制費）	5,050
67	1,200	土地稅	1,234
6		房屋稅	16
2,506	2,235	消費與行為稅	2,870
494	387	規費	930
37	79	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	87
37	29	會費	37
	50	分擔	50
1,288	1,751	其他	1,205
1,288	1,751	其他費用	1,205

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力220人(行政人員)，計時與計件人員酬金119,856千元。專業服務費內含契僱人力22人，專技人員酬金20,839千元，其中其他醫事人員4人，編列3,906千元；非醫事技術人員18人，編列16,933千元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養4人，相關費用2,343千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用183千元；環境及設備維護保養127人，相關費用57,216千元；醫療行政雜務10人，相關費用6,067千元；安全維護警衛勤務18人，相關費用9,029千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務6人，相關費用7,371千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國109年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用1,636,875千元，較上年度預算數1,525,085千元，增加111,790千元，約7.33%，分項編列情形如下：	
	管理費用及總務費用		
	用人費用	一、用人費用：952,032千元，較上年度928,479千元，增加23,553千元，主要係預計退休人數增加，致相關用人費用增加。	
	正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金318,141千元，工員工資68,100千元，計386,241千元。	
	超時工作報酬	(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費11,267千元，醫護人員值班費10,438千元，誤餐費900千元，計22,605千元。	
	獎金	(三) 獎金：編列績效獎金218,715千元，考績獎金44,327千元，年終獎金46,637千元，計309,679千元。	
	退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金159,559千元，工員退休及離職金8,010千元，卹償金3,613千元，計171,182千元。	
	福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費42,015千元，傷病醫藥費532千元，其他福利費19,562千元，計62,109千元。	
	提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費216千元。	
	服務費用	二、服務費用：352,364千元，較上年度288,167千元，增加64,197千元，主要係營運所需之契約人員酬金及機械設備修理保養費增加。	
	水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列31,590千元。	
	郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列7,843千元。	
	旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費640千元，貨物運費466千元，其他旅運費2,429千元，計3,535千元。	
	印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費3,598千元，業務宣導費50千元，計3,648千元。	
	修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費51,816千元。	
	保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,412千元。	
	一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費327千元，外包費74,328千元，節目演出費30千元，義(志)工服務費74千元，計時與計件人員酬金119,856千元，體育活動費2,116千元，計196,731千元。	
	專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金20,839千元，法律事務費666千元，工程及管理諮詢服務費7,486千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費672千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,226千元，委託考選訓練費34千元，試務甄選費32千元，電腦軟體服務費9,369千元，其他5,614千元，計45,938千元。	
	公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列8,851千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
材料及用品費		三、材料及用品費：24,037千元，較上年度22,823千元，增加1,214千元，主要係營運所需之辦公事務用品及服裝費增加。	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等1,210千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等22,827千元。	
租金與利息		四、租金與利息：97,929千元，較上年度93,550千元，增加4,379千元，主要係營運所需之一般土地租金、電腦租金及使用費增加。	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金6,254千元。	
機器租金		(二) 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及辦公設備、不斷電系統等設備租金72,378千元。	
交通及運輸設備租金		(三) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金9,460千元。	
什項設備租金		(四) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金9,837千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：204,171千元，較上年度186,414千元，增加17,757千元，主要係醫療營運所需之設備折舊及電腦軟體攤銷增加。	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊162,089千元。	
其他折舊性資產折舊		(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊15,221千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷26,861千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：5,050千元，較上年度3,822千元，增加1,228千元，主要係營運所需之印花稅及行政規費增加。	
土地稅		(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅1,234千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅2,870千元。	
規費		(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費930千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：87千元，較上年度79千元，增加8千元，主要係營運管理所需之學術團體會費增加。	
會費		(一) 會費：參加各種學術團體會費37千元。	
分擔		(二) 分擔：依業務需要編列分擔污染防制費50千元。	
其他		八、其他：1,205千元，較上年度1,751千元，減少546千元。	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支1,205千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
2,514,805	2,480,124	研究發展及訓練費用	2,546,057
1,567,119	1,551,427	研究發展費用	1,574,892
684,866	669,368	用人費用	676,017
180,573	199,483	正式員額薪資	199,391
49,294	54,337	聘僱及兼職人員薪資	51,005
15,721	17,082	超時工作報酬	16,829
309,250	280,061	獎金	283,341
91,424	78,572	退休及卹償金	85,615
38,564	39,823	福利費	39,824
40	10	提繳費	12
353,287	363,437	服務費用	324,772
45,950	35,918	水電費	36,526
900	1,328	郵電費	1,383
2,193	4,135	旅運費	4,224
1,846	2,205	印刷裝訂與廣告費	2,122
82,167	57,690	修理保養及保固費	74,112
		保險費	30
118,886	99,491	一般服務費	107,773
101,344	162,670	專業服務費	98,602
405,099	426,918	材料及用品費	461,375
1,538	1,091	使用材料費	557
80,384	68,091	用品消耗	67,576
323,176	357,736	商品及醫療用品	393,242
2,368	7,257	租金與利息	7,561
2,319	7,207	機器租金	7,515
		交通及運輸設備租金	8
50	50	什項設備租金	38
119,498	82,603	折舊、折耗及攤銷	103,108
115,190	79,666	不動產、廠房及設備折舊	95,022

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
78	66	其他折舊性資產折舊	3,068
4,231	2,871	攤銷	5,018
50	57	稅捐與規費（強制費）	58
46	44	消費與行為稅	48
5	13	規費	10
1,382	1,561	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	1,433
1,382	1,561	會費	1,433
568	226	其他	568
568	226	其他費用	568
947,685	928,697	訓練費用	971,165
434,414	431,324	用人費用	444,311
117,400	133,157	正式員額薪資	135,583
31,998	33,512	聘僱及兼職人員薪資	33,512
10,460	11,378	超時工作報酬	11,171
202,690	188,738	獎金	196,027
46,409	39,070	退休及卹償金	42,245
25,447	25,464	福利費	25,766
10	5	提繳費	7
328,726	250,079	服務費用	278,443
11,612	9,968	水電費	9,926
1,271	1,679	郵電費	1,592
10,026	11,187	旅運費	13,588
2,277	2,817	印刷裝訂與廣告費	2,789
20,000	21,329	修理保養及保固費	27,230
16	13	保險費	14
130,445	122,884	一般服務費	100,179
153,078	80,202	專業服務費	123,125
139,501	169,857	材料及用品費	161,895

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
596	514	使用材料費	308
29,628	24,093	用品消耗	23,742
109,277	145,250	商品及醫療用品	137,845
2,460	10,457	租金與利息	10,545
6	25	地租及水租	18
2,428	10,407	機器租金	10,466
17	25	交通及運輸設備租金	25
9		什項設備租金	36
39,976	64,487	折舊、折耗及攤銷	70,802
36,993	62,238	不動產、廠房及設備折舊	65,638
105	78	其他折舊性資產折舊	917
2,879	2,171	攤銷	4,247
1	64	稅捐與規費（強制費）	64
1	64	規費	64
1,796	1,759	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,291
1,790	1,759	會費	4,291
6		分擔	
811	670	其他	814
811	670	其他費用	814

註：1. 一般服務費內含契僱人力118人，計時與計件人員酬金74,137千元，其中實習醫學生55人，編列11,138千元；行政人員63人，編列62,999千元。專業服務費內含契僱人力177人，專技人員酬金139,664千元，其中醫師42人，編列10,653千元；護理人員83人，編列81,316千元；其他醫事人員31人，編列28,158千元；非醫事技術人員21人，編列19,537千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養1人，相關費用161千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養176人，相關費用84,059千元；醫療行政雜務95人，相關費用48,544千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109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2,546,057千元，較上年度預算數2,480,124千元，增加65,933千元，約2.66%，分項編列情形如下：	
	研究發展費用	一、研究發展費用：1,574,892千元	
	用人費用	(一) 用人費用：676,017千元，較上年度669,368千元，增加6,649千元，主要係預計退休人數增加，致相關用人費用增加。	
	正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金195,610千元，工員工資3,781千元，計199,391千元。	
	聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資51,005千元。	
	超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費4,097千元，醫護人員值班費11,845千元，誤餐費887千元，計16,829千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金229,128千元，考績獎金23,338千元，年終獎金30,875千元，計283,341千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金82,481千元，工員退休及離職金430千元，卹償金2,704千元，計85,615千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費28,816千元，傷病醫藥費288千元，其他福利費10,720千元，計39,824千元。	
	提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費12千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：324,772千元，較上年度363,437千元，減少38,665千元。	
	水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列36,526千元。	
	郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,383千元。	
	旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費452千元，國外旅費3,294千元，貨物運費194千元，其他旅運費284千元，計4,224千元。	
	印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,122千元。	
	修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費74,112千元。	
	保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列30千元。	
	一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費64,682千元，計時與計件人員酬金42,375千元，體育活動費716千元，計107,773千元。	
	專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金80千元，專技人員酬金77,768千元，法律事務費1,223千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,271千元，委託檢驗（定）試驗認證費1,086千元，委託考選訓練費1,263千元，電腦軟體服務費2,021千元，其他12,890千元，計98,602千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：461,375千元，較上年度426,918千元，增加34,457千元，主要係醫療營運所需之衛材及藥品費增加。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等557千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品、動物及其飼(墊)料等67,576千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液393,242千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：7,561千元，較上年度7,257千元，增加304千元，主要係醫療營運所需之醫療設備租金增加。	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列不斷電系統、電腦軟、硬體及醫療設備租金7,515千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列電信設備租金8千元。	
什項設備租金		3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金38千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：103,108千元，較上年度82,603千元，增加20,505千元，主要係醫療營運所需之設備折舊增加。	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊95,022千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊3,068千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷5,018千元。	
稅捐與規費(強制費)		(六) 稅捐與規費(強制費)：58千元，較上年度57千元，增加1千元，主要係醫療營運所需之使用牌照稅增加。	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等48千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費10千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：1,433千元，較上年度1,561千元，減少128千元。	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,433千元。	
其他		(八) 其他：568千元，較上年度226千元，增加342千元，主要係醫療營運所需之其他費用增加。	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支568千元。	
訓練費用		二、訓練費用：971,165千元	
用人費用		(一) 用人費用：444,311千元，較上年度431,324千元，增加12,987千元，主要係薪俸晉級致相關用人費用增加。	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金133,062千元，工員工資2,521千元，計135,583千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資33,512千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國109年度

科	目 說	明
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費2,693千元，醫護人員值班費7,894千元，誤餐費584千元，計11,171千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金160,122千元，考績獎金15,735千元，年終獎金20,170千元，計196,027千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金41,959千元，工員退休及離職金286千元，計42,245千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費18,636千元，傷病醫藥費192千元，其他福利費6,938千元，計25,766千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費7千元。	
服務費用	(二) 服務費用：278,443千元，較上年度250,079千元，增加28,364千元，主要係醫療營運所需之契約醫事人員酬金增加。	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列9,926千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,592千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,379千元，國外旅費10,506千元，貨物運費1,500千元，其他旅運費203千元，計13,588千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,789千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費27,230千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列14千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費67,951千元，計時與計件人員酬金31,762千元，體育活動費466千元，計100,179千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金61,896千元，法律事務費214千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,898千元，委託檢驗（定）試驗認證費308千元，委託考選訓練費1,216千元，電腦軟體服務費1,232千元，其他54,361千元，計123,125千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：161,895千元，較上年度169,857千元，減少7,962千元。	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料及設備零件等308千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等23,742千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液137,845千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：10,545千元，較上年度10,457千元，增加88千元，主要係醫療營運所需之電腦租金及使用費增加。	
地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金18千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國109年度

科	目 說	明
機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金10,466千元。	
交通及運輸設備租金	3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金25千元。	
什項設備租金	4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金36千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：70,802千元，較上年度64,487千元，增加6,315千元，主要係醫療營運所需之設備折舊及電腦軟體攤銷增加。	
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊65,638千元。	
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊917千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷4,247千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：64千元，同上年度。	
規費	規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費64千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：4,291千元，較上年度1,759千元，增加2,532千元，主要係醫事人員所需之職業團體會費增加。	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費4,291千元。	
其他	(八) 其他：814千元，較上年度670千元，增加144千元，主要係醫療營運所需之其他費用增加。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支814千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表

中華民國109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
360,086	262,854	業務外費用	364,649
360,086	262,854	其他業務外費用	364,649
1,705		財產交易短絀	
1,705		短絀、賠償與保險給付	
1,705		各項短絀	
358,380	262,854	雜項費用	364,649
80,840	85,405	服務費用	156,853
1,962	8,895	水電費	9,024
75	109	郵電費	871
10	5	旅運費	3,349
1,042	1,049	印刷裝訂與廣告費	1,599
14,575	28,171	修理保養及保固費	2,613
159	575	保險費	515
46,921	35,368	一般服務費	79,036
16,095	11,233	專業服務費	59,846
4,937	20,245	材料及用品費	45,600
6		使用材料費	86
4,316	20,020	用品消耗	35,187
616	225	商品及醫療用品	10,327
11,877	7,266	租金與利息	8,699
27	27	地租及水租	27
11,850	7,239	機器租金	8,241
		什項設備租金	431
30,326	44,584	折舊、折耗及攤銷	46,933
28,873	44,584	不動產、廠房及設備折舊	45,481
1,452		攤銷	1,452
3,163	3,256	稅捐與規費（強制費）	3,691
422		土地稅	
2,100	2,598	房屋稅	3,029

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表

中華民國109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
638	658	消費與行為稅	662
4		規費	
6,517	6,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	6,098
497		會費	98
6,020	6,000	捐助、補助與獎助	6,000
1,538		短絀、賠償與保險給付	
445		各項短絀	
1,093		賠償給付	
219,183	96,098	其他	96,775
219,183	96,098	其他費用	96,775

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金47,656千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養3人，相關費用1,404千元；照顧服務員25人，相關費用11,550千元；安全維護警衛勤務30人，相關費用15,613千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
業務外費用	本年度其他業務外費用364,649千元，較上年度預算數262,854千元，增加101,795千元，約38.73%，分項編列情形如下：
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	一、服務費用：156,853千元，較上年度85,405千元，增加71,448千元，主要係為符「各項收支應納入收入及成本費用科目」之會計作業規定，自109年度依產官學、新藥臨床、委辦及捐款等計畫需求，預估計時與計件人員酬金及專業服務費增加。
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列9,024千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列871千元。
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費661千元，國外旅費1,833千元，貨物運費5千元，其他旅運費850千元，計3,349千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費1,599千元。
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,613千元。
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列515千元。
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費1千元，代理(辦)費2,000千元，外包費28,567千元，義(志)工服務費412千元，計時與計件人員酬金47,656千元，棧儲費400千元，計79,036千元。
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金4,910千元，法律事務費5,155千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費9,194千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,120千元，委託考選訓練費5千元，電腦軟體服務費13千元，其他39,449千元，計59,846千元。
材料及用品費	二、材料及用品費：45,600千元，較上年度20,245千元，增加25,355千元，主要係為符「各項收支應納入收入及成本費用科目」之會計作業規定，自109年度依產官學、新藥臨床、委辦及捐款等計畫需求，預估用品消耗、衛材及藥品增加。
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列油脂、設備零件等86千元。
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列其他各項用品35,187千元。
商品及醫療用品	(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品10,327千元。
租金與利息	三、租金與利息：8,699千元，較上年度7,266千元，增加1,433千元，主要係為符「各項收支應納入收入及成本費用科目」之會計作業規定，自109年度依產官學、新藥臨床、委辦及捐款等計畫需求，預估機械及設備租金增加。
地租及水租	(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金27千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
中華民國109年度

科	目	說	明
	機器租金	(二) 機器租金：依業務需要編列停車場自動繳費機租金8,241千元。	
	什項設備租金	(三) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金431千元。	
	折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷：46,933千元，較上年度44,584千元，增加2,349千元，主要係遞延資產之攤銷費用增加。	
	不動產、廠房及設備折舊	(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊45,481千元。	
	攤銷	(二) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷1,452千元。	
	稅捐與規費(強制費)	五、稅捐與規費(強制費)：3,691千元，較上年度3,256千元，增加435千元，主要係業務所需之一般房屋稅增加。	
	房屋稅	(一) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅3,029千元。	
	消費與行為稅	(二) 消費與行為稅：依業務需要編列營業稅662千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：6,098千元，較上年度6,000千元，增加98千元，主要係為符「各項收支應納入收入及成本費用科目」之會計作業規定，自109年度依產官學、新藥臨床、委辦及捐款等計畫需求，預估學術及職業團體會費增加。	
	會費	(一) 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費98千元。	
	捐助、補助與獎助	(二) 捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會2,000千元及器官捐贈補助、大體捐贈補助4,000千元，計6,000千元。	
	其他	七、其他：96,775千元，較上年度96,098千元，增加677千元，主要係業務所需之其他費用增加。	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支96,775千元。	

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
專案計畫			945,674			
繼續計畫			945,674			
臺北榮民總醫院新建醫療大樓 興建計畫			635,367			
臺北榮民總醫院手術室新建工 程計畫			310,307			
一般建築及設備計畫			128,856	1,261,361	53,873	136,958
分年性項目				35,000		
臺北榮民總醫院病理全數位玻 片系統設備				35,000		
一次性項目			128,856	1,226,361	53,873	136,958
合 計			1,074,530	1,261,361	53,873	136,958

兵輔導委員會
院作業基金
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權改	益 良 其他			
				945,674	945,674	
				945,674	945,674	
				635,367	635,367	依「中央政府各機關工程管理費支 用要點」規定，按3%~0.5%估算工 程管理費9,624千元，本年度編列 2,000千元。
				310,307	310,307	依「中央政府各機關工程管理費支 用要點」規定，按3%~0.7%估算工 程管理費3,460千元，本年度編列 1,230千元。
				1,581,048	1,581,048	
				35,000	35,000	
				35,000	35,000	
				1,546,048	1,546,048	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1,512千元，本年度編列1,512 千元。
				2,526,722	2,526,722	

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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	945,674				945,674
繼續計畫	945,674				945,674
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	635,367				635,367
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	310,307				310,307
一般建築及設備計畫	1,581,048				1,581,048
分年性項目	35,000				35,000
臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	35,000				35,000
一次性項目	1,546,048				1,546,048
合 計	2,526,722				2,526,722

兵輔導委員會

院作業基金

擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借		資		金 合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%	金 額	%
100.00					945,674	100.00
100.00					945,674	100.00
100.00					635,367	100.00
100.00					310,307	100.00
100.00					1,581,048	100.00
100.00					35,000	100.00
100.00					35,000	100.00
100.00					1,546,048	100.00
100.00					2,526,722	100.00

國軍退除役官

臺北榮民總醫院

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部						外 借 資 金	目 標 能 量
	資 金 來 源							
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他			
營 資		運 金	出 售 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
專案計畫	6,024,432	5,424,432				600,000		
繼續計畫	6,024,432	5,424,432				600,000		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	2,742,195	2,742,195					臺北榮民總醫院以整合癌病中心、門診化療及住院等相關醫療設施及服務，完善醫療照護並塑造優質服務空間，規劃興建地下3層，地上12層之大樓暨三號門地下3層停車場，總樓地板面積為52,926平方公尺。	
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	2,700,000	2,100,000				600,000	臺北榮民總醫院成立「重粒子癌症治療中心」，以提升癌症醫療技術，強化癌症治療競爭力及提高癌症控制率。	
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	582,237	582,237					臺北榮民總醫院因應手術室日漸不足，提供廣大手術病患優質手術醫療環境並加速手術服務，規劃興建地上4層之大樓，總樓地板面積6,415平方公尺。	
一般建築及設備計畫	1,626,048	1,626,048						
分年性項目	80,000	80,000						
臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	80,000	80,000						
一次性項目	1,546,048	1,546,048						

註：臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫所列「投資總額」及「截至本年度累計預算數」包括綜合規劃設計費17,357千元。

兵輔導委員會

院作業基金

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數	本 年 度 截 至 本 年 度 累 計 數							
					進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	金 額	占 全 部 畫 %	金 額	占 全 部 畫 %
									金 額	占 全 部 畫 %	金 額	占 全 部 畫 %
					945,674	15.70	2,815,123	46.73				
					945,674	15.70	2,815,123	46.73				
105.01-110.07					635,367	23.17	1,644,816	59.98				
105.01-112.12							810,000	30.00				
107.01-110.06					310,307	53.30	360,307	61.88				
					1,581,048	97.23	1,616,048	99.39				
					35,000	43.75	70,000	87.50				
108.1-110.12					35,000	43.75	70,000	87.50				
109.01-109.12					1,546,048	100.00	1,546,048	100.00				

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	86,924	11,831,955	13,553,221	473,378	2,720,637	10,348	2,230	4,913,547	33,592,240
上年度預計增減資產原值		1,989,531	1,286,537	35,619	168,431				3,480,118
本年度預計增減資產原值		128,856	1,226,361	53,873	136,958				1,546,048
本年度(12月底)止資產總額	86,924	13,950,342	16,066,119	562,870	3,026,026	10,348	2,230	4,913,547	38,618,406
本年度應提折舊額	4,839	324,437	869,404	31,024	94,092	1,291	235	118,475	1,443,797
醫療成本	3,344	173,309	690,242	20,782	67,889	1,291	235	99,269	1,056,361
門診醫療成本	1,500	72,216	347,027	10,163	30,869	420	235	42,492	504,922
住院醫療成本	1,765	100,950	341,885	10,399	34,508	871		56,777	547,155
其他醫療成本	79	143	1,330	220	2,512				4,284
管理及總務費用	974	62,053	72,909	8,067	18,086			15,221	177,310
研究發展及訓練費用費用	521	43,594	106,253	2,175	8,117			3,985	164,645
研究發展費用	392	18,836	68,417	1,638	5,739			3,068	98,090
訓練費用	129	24,758	37,836	537	2,378			917	66,555
業務外費用		45,481							45,481
雜項費用		45,481							45,481

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地854,255千元及非折舊性代管資產54,588千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			29,163,320		
加：					
	以前年度公積撥充				
	賸餘撥充				
	以代管國有財產撥充				
	國庫增撥數				
	其他				
減：					
	填補短絀				
	折減基金繳庫				
	其他				
期末基金數額			29,163,320		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
無形資產明細表

中華民國109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 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
58,414	80,684	電腦軟體	145,620	依業務需要，編列資訊軟體購置費85,201千元及資訊系統開發費60,419千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
58,414	80,684	購置電腦軟體費	145,620	
1,182		專利權		
1,182		取得專利權		
59,596	80,684	總 計	145,620	

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
57,946,093	資產	60,534,039	60,921,365	-387,326
25,308,274	流動資產	25,165,291	27,037,845	-1,872,554
10,801,670	現金	10,698,806	11,543,167	-844,361
7,492,900	流動金融資產	7,546,600	7,632,923	-86,323
5,511,954	應收款項	5,526,917	6,367,662	-840,745
479,975	存貨	480,843	478,525	2,318
950,850	預付款項	838,848	947,344	-108,496
70,926	短期貸墊款	73,277	68,224	5,053
1,773,091	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,829,556	1,689,151	140,405
1,626,070	非流動金融資產	1,626,070	1,511,061	115,009
147,021	準備金	203,486	178,090	25,396
25,939,370	不動產、廠房及設備	28,429,990	27,228,590	1,201,400
12,596,882	土地	12,613,740	12,613,740	
39,925	土地改良物	31,088	35,927	-4,839
6,462,881	房屋及建築	7,946,041	8,141,622	-195,581
3,428,617	機械及設備	4,278,714	3,921,757	356,957
136,070	交通及運輸設備	166,135	143,286	22,849
329,495	什項設備	467,231	424,365	42,866
5,617	租賃資產	2,644	3,935	-1,291
939	租賃權益改良	469	704	-235
2,938,943	購建中固定資產	2,923,928	1,943,254	980,674
175,748	無形資產	284,009	211,881	72,128
175,748	無形資產	284,009	211,881	72,128
4,749,611	其他資產	4,825,193	4,753,898	71,295
434,418	遞延資產	745,235	556,548	188,687
4,314,626	什項資產	4,079,391	4,196,783	-117,392
567	待處理資產	567	567	
57,946,093	合 計	60,534,039	60,921,365	-387,326

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
17,955,825	負債	18,220,649	19,843,417	-1,622,768
8,769,601	流動負債	8,912,713	8,969,032	-56,319
8,742,803	應付款項	8,888,113	8,940,077	-51,964
26,798	預收款項	24,600	28,955	-4,355
3,393	長期負債	1,133	1,531	-398
3,393	長期債務	1,133	1,531	-398
9,182,830	其他負債	9,306,803	10,872,854	-1,566,051
1,057,255	遞延負債	1,032,102	1,055,904	-23,802
8,125,576	什項負債	8,274,701	9,816,950	-1,542,249
39,990,268	淨值	42,313,390	41,077,948	1,235,442
29,163,320	基金	29,163,320	29,163,320	
29,163,320	基金	29,163,320	29,163,320	
3,552,367	公積	5,087,294	4,468,819	618,475
1,952,367	資本公積	2,187,294	2,068,819	118,475
1,600,000	特別公積	2,900,000	2,400,000	500,000
4,669,558	累積餘絀	5,457,754	4,840,787	616,967
4,669,558	累積賸餘	5,457,754	4,840,787	616,967
2,605,022	淨值其他項目	2,605,022	2,605,022	
2,605,022	累積其他綜合餘絀	2,605,022	2,605,022	
57,946,093	合 計	60,534,039	60,921,365	-387,326

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)2,151,757千元，包括保管品(應付保管品)281,527千元，保證品(應付保證品)1,870,230千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	4,132,398	2,897.33	11,972,901	
住院病患醫療	人日	2,158,449	6,592.05	14,228,610	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	4,179,465	2,728.74	11,404,688	
住院病患醫療	人日	2,162,103	5,919.50	12,798,576	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,215,351	2,773.46	11,691,096	
住院病患醫療	人日	2,136,657	6,171.57	13,186,519	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,109,185	2,670.43	10,973,304	
住院病患醫療	人日	2,129,595	5,827.61	12,410,452	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,016,733	2,463.80	9,896,408	
住院病患醫療	人日	2,173,495	5,447.08	11,839,209	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：	6,437	-48	6,389	
專任人員	6,361	-48	6,313	
職員	5,246		5,246	
技工	232	-24	208	
工友	307	-24	283	
聘用	576		576	
兼任人員	76		76	
總計	6,437	-48	6,389	

註：1. 預計進用契僱人力3,931人，其中計時與計件人員776人(實習醫學生55人、行政人員721人)；專技人員3,155人(醫師412人、護理人員1,776人、其他醫事人員662人、非醫事技術人員305人)。

2. 勞務承攬人力2,016人(環保廢棄物清理31人、營養膳食勞務221人、環境及設備維護保養947人、照顧服務員337人、醫療行政雜務408人、安全維護警衛勤務72人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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：	3,817,871	391,470	279,880		526,445	444,708	3,197,853	
醫療成本	3,020,969	306,953	229,275		428,763	361,308	2,589,888	
正式人員	3,020,969		202,895		390,780	361,308	2,397,939	
聘僱人員		306,953	26,380		37,983		191,949	
兼任人員								
其他業務成本	75,687							
正式人員	75,687							
管理及總務費用	386,241		22,605		46,637	44,327	218,715	
正式人員	386,241		22,605		46,637	44,327	218,715	
聘僱人員								
研究發展及訓練費用	334,974	84,517	28,000		51,045	39,073	389,250	
正式人員	334,974		19,988		40,480	39,073	340,734	
聘僱人員		84,517	8,012		10,565		48,516	
合 計	3,817,871	391,470	279,880		526,445	444,708	3,197,853	

- 註：1. 預計進用契僱人力3,127,708千元(計時與計件人員酬金577,669千元，專技人員酬金2,550,039千元)。
2. 勞務承攬1,355,972千元(環保廢棄物清理55,027千元，營養膳食勞務266,353千元，環境及設備維護保養504,483千元，照顧服務員134,219千元，醫療行政雜務360,335千元，安全維護警衛勤務35,555千元)。
3. 兼任人員(預計分攤陽明大學兼任醫師76員)用人費用29,678千元，包括薪資23,181千元，年終獎金2,893千元，退休金1,674千元，公保及健保費1,930千元。

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

109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 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 藥費	醫 費	提撥 福利 金				
1,326,194	23,578	650	475,180	4,779		193,515	415	10,682,538	29,678	10,712,216
1,033,469	17,261	650	385,713	3,767		156,295	180	8,534,491	29,678	8,564,169
1,014,960	17,261	650	340,499	3,767		147,613	180	7,898,821		7,898,821
18,509			45,214			8,682		635,670		635,670
									29,678	29,678
								75,687		75,687
								75,687		75,687
167,569	3,613		42,015	532		19,562	216	952,032		952,032
167,569	3,613		42,015	532		19,514	216	951,984		951,984
						48		48		48
125,156	2,704		47,452	480		17,658	19	1,120,328		1,120,328
120,085	2,704		34,642	480		15,317	19	948,496		948,496
5,071			12,810			2,341		171,832		171,832
1,326,194	23,578	650	475,180	4,779		193,515	415	10,682,538	29,678	10,712,216

4.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給6,157人，金額526,445千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給5,659人，金額444,708千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、行政院107年5月24日院授人給字第1070041829號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給6,234人，金額3,197,853千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
10,347,847	10,305,550	用人費用	10,712,216	3,711,678	4,760,252
3,408,282	3,821,602	正式員額薪資	3,817,871	1,290,969	1,684,552
383,303	413,792	聘僱及兼職人員薪資	414,651	129,936	200,198
264,903	291,559	超時工作報酬	279,880	92,749	134,097
4,357,578	3,883,376	獎金	4,171,899	1,492,451	1,865,718
1,283,158	1,230,998	退休及卹償金	1,351,446	466,142	575,194
27	650	資遣費	650	650	
650,127	663,180	福利費	675,404	238,715	300,431
469	393	提繳費	415	66	62
5,996,430	5,763,787	服務費用	6,274,913	2,294,786	2,465,374
455,585	513,431	水電費	520,009	167,630	261,686
24,434	27,902	郵電費	27,104	7,084	8,248
19,089	23,106	旅運費	29,644	2,370	2,515
25,835	28,758	印刷裝訂與廣告費	29,308	7,157	11,914
631,287	672,031	修理保養及保固費	791,245	315,310	317,610
7,575	7,999	保險費	9,055	2,858	3,226
1,902,733	1,681,240	一般服務費	1,835,948	567,176	527,987
2,921,029	2,800,409	專業服務費	3,023,749	1,225,201	1,332,188
8,862	8,911	公共關係費	8,851		
11,635,687	11,251,318	材料及用品費	12,487,169	5,375,441	6,339,507
22,380	20,654	使用材料費	23,003	7,381	12,583
366,637	317,397	用品消耗	333,296	46,767	63,975
11,246,671	10,913,267	商品及醫療用品	12,130,870	5,321,293	6,262,949
195,564	200,903	租金與利息	211,242	40,989	45,519
2,332	4,034	地租及水租	6,302	3	
1,372	1,779	房租	1,398	1,253	145
166,253	168,925	機器租金	178,195	36,489	43,106
12,725	12,792	交通及運輸設備租金	12,918	2,808	617

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
92,239	8,564,169	75,687	952,032	676,017	444,311	1,120,328	
45,448	3,020,969	75,687	386,241	199,391	135,583	334,974	
	330,134			51,005	33,512	84,517	
2,429	229,275		22,605	16,829	11,171	28,000	
24,683	3,382,852		309,679	283,341	196,027	479,368	
11,068	1,052,404		171,182	85,615	42,245	127,860	
	650						
8,559	547,705		62,109	39,824	25,766	65,590	
52	180		216	12	7	19	
264,407	5,024,567	137,914	352,364	324,772	278,443	603,215	156,853
3,627	432,943		31,590	36,526	9,926	46,452	9,024
82	15,414	1	7,843	1,383	1,592	2,975	871
63	4,948		3,535	4,224	13,588	17,812	3,349
79	19,150		3,648	2,122	2,789	4,911	1,599
2,554	635,474		51,816	74,112	27,230	101,342	2,613
	6,084		2,412	30	14	44	515
257,066	1,352,229		196,731	107,773	100,179	207,952	79,036
936	2,558,325	137,913	45,938	98,602	123,125	221,727	59,846
			8,851				
79,314	11,794,262		24,037	461,375	161,895	623,270	45,600
878	20,842		1,210	557	308	865	86
73,222	183,964		22,827	67,576	23,742	91,318	35,187
5,214	11,589,456			393,242	137,845	531,087	10,327
	86,508		97,929	7,561	10,545	18,106	8,699
	3		6,254		18	18	27
	1,398						
	79,595		72,378	7,515	10,466	17,981	8,241
	3,425		9,460	8	25	33	

國軍退除役官
臺北榮民總醫
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
12,435	12,852	什項設備租金	12,232	429	1,461
449	521	利息	197	7	190
1,362,739	1,402,604	折舊、折耗及攤銷	1,548,317	533,780	585,164
1,160,134	1,212,065	不動產、廠房及設備折舊	1,325,322	462,430	490,378
120,289	116,452	其他折舊性資產折舊	118,475	42,492	56,777
82,316	74,087	攤銷	104,520	28,858	38,009
20,931	19,287	稅捐與規費（強制費）	20,036	4,839	6,334
489	1,200	土地稅	1,234		
2,105	2,598	房屋稅	3,045		
12,343	12,164	消費與行為稅	11,816	3,252	4,984
5,993	3,325	規費	3,941	1,587	1,350
32,374	30,665	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	30,802	7,810	11,083
26,348	24,615	會費	24,752	7,810	11,083
6,020	6,000	捐助、補助與獎助	6,000		
6	50	分擔	50		
14,494	15,406	短絀、賠償與保險給付	9,020	522	8,498
13,401	15,406	各項短絀	9,020	522	8,498
1,093		賠償給付			
230,706	107,173	其他	109,297	3,056	6,879
230,706	107,173	其他費用	109,297	3,056	6,879
29,836,773	29,096,693	合 計	31,403,012	11,972,901	14,228,610

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 本 費	管 理 及 總 務 用 費	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	1,890			9,837	38	36	74	431
	197							
4,359	1,123,303			204,171	103,108	70,802	173,910	46,933
4,284	957,092			162,089	95,022	65,638	160,660	45,481
	99,269			15,221	3,068	917	3,985	
75	66,942			26,861	5,018	4,247	9,265	1,452
	11,173			5,050	58	64	122	3,691
				1,234				
				16				3,029
	8,236			2,870	48		48	662
	2,937			930	10	64	74	
	18,893			87	1,433	4,291	5,724	6,098
	18,893			37	1,433	4,291	5,724	98
								6,000
				50				
	9,020							
	9,020							
	9,935			1,205	568	814	1,382	96,775
	9,935			1,205	568	814	1,382	96,775
440,319	26,641,830	213,601		1,636,875	1,574,892	971,165	2,546,057	364,649

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國109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	

- 註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車8輛，電動汽車3輛，21人座大客車4輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)3輛。
2. 其他車輛：經本年度汰舊換新21人座大客車1輛及小型客貨車(7-8人座)1輛後，計有一般公務轎車5輛，21人座大客車11輛，9人座小客車2輛，小型客貨車3輛，小型客貨車(7-8人座)25輛，大型貨車1輛，小型貨車3輛，業務用機車6輛，救護車16輛，自代大客車1輛，身障車7輛，醫療巡迴車1輛。

附 錄

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年後	
機械及設備	臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	108.1-110.12	80,000	35,000	35,000	10,000	

附 屬 表

臺北榮民總醫院(本院)

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（本院）

目 次

中華民國109年度

一、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	1-1 — 1-3	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	1-4	頁
(三)現金流量預計表.....	第	1-5 — 1-7	頁

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第	1- 9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	1- 10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	1- 11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	1-12 — 1-24	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	1-25 — 1-26	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	1-27 — 1-30	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	1-31 — 1-35	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	1-36 — 1-39	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	1-40 — 1-41	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	1-42 — 1-43	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	1-44 — 1-45	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	1-46	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	1-47	頁
(十四)無形資產明細表.....	第	1-48	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第	1-49 — 1-50	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	1-51	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	1-52	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	1-54 — 1-55	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	1-56 — 1-59	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	1-60	頁

四、附錄

(一)一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	第	1-61	頁
(二)臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院.....	第	1-62 — 1-65	頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

收支餘絀預計表

中華民國109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	%
24,028,214	100.00	業務收入	25,388,067	100.00	23,296,666	100.00	2,091,401	8.98
22,900,468	95.31	醫療收入	24,300,000	95.71	22,180,000	95.21	2,120,000	9.56
11,756,163	48.93	門診醫療收入	12,258,842	48.29	11,584,719	49.73	674,123	5.82
13,823,097	57.53	住院醫療收入	14,941,158	58.85	12,941,948	55.55	1,999,210	15.45
207,035	0.86	其他醫療收入	211,000	0.83	210,000	0.90	1,000	0.48
-2,784,424	-11.59	醫療折讓	-2,992,000	-11.79	-2,452,667	-10.53	-539,333	21.99
-101,403	-0.42	醫療優待免費	-119,000	-0.47	-104,000	-0.45	-15,000	14.42
1,127,746	4.69	其他業務收入	1,088,067	4.29	1,116,666	4.79	-28,599	-2.56
516,051	2.15	臨床教學研究補助收入	490,761	1.93	507,404	2.18	-16,643	-3.28
448,880	1.87	其他補助收入	454,361	1.79	476,797	2.05	-22,436	-4.71
162,815	0.68	雜項業務收入	142,945	0.56	132,465	0.57	10,480	7.91
23,756,914	98.87	業務成本與費用	25,141,887	99.03	23,147,114	99.36	1,994,773	8.62
20,177,404	83.97	醫療成本	21,381,893	84.22	19,562,689	83.97	1,819,204	9.30
9,318,425	38.78	門診醫療成本	9,499,862	37.42	9,089,980	39.02	409,882	4.51
10,650,835	44.33	住院醫療成本	11,685,277	46.03	10,275,709	44.11	1,409,568	13.72
208,144	0.87	其他醫療成本	196,754	0.77	197,000	0.85	-246	-0.12
188,344	0.78	其他業務成本	193,440	0.76	173,500	0.74	19,940	11.49
188,344	0.78	雜項業務成本	193,440	0.76	173,500	0.74	19,940	11.49
983,486	4.09	管理及總務費用	1,142,318	4.50	1,042,949	4.48	99,369	9.53
983,486	4.09	管理費用及總務費用	1,142,318	4.50	1,042,949	4.48	99,369	9.53
2,407,680	10.02	研究發展及訓練費用	2,424,236	9.55	2,367,976	10.16	56,260	2.38
1,502,412	6.25	研究發展費用	1,511,098	5.95	1,484,400	6.37	26,698	1.80
905,269	3.77	訓練費用	913,138	3.60	883,576	3.79	29,562	3.35
271,300	1.13	業務賸餘(短絀)	246,180	0.97	149,552	0.64	96,628	64.61

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

收支餘絀預計表

中華民國109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	%
1,830,025	7.62	業務外收入	1,054,389	4.15	936,450	4.02	117,939	12.59
71,329	0.30	財務收入	58,510	0.23	59,510	0.26	-1,000	-1.68
71,329	0.30	利息收入	58,510	0.23	59,510	0.26	-1,000	-1.68
1,758,695	7.32	其他業務外收入	995,879	3.92	876,940	3.76	118,939	13.56
290,570	1.21	資產使用及權利金收入	255,215	1.01	268,900	1.15	-13,685	-5.09
25,503	0.11	受託經營賸餘	25,000	0.10	14,642	0.06	10,358	70.74
30,318	0.13	違規罰款收入	25,699	0.10	18,245	0.08	7,454	40.86
752,496	3.13	受贈收入	12,753	0.05			12,753	
266	0.00	賠(補)償收入	1,294	0.01	1,224	0.01	70	5.72
659,542	2.74	雜項收入	675,918	2.66	573,929	2.46	101,989	17.77
136,278	0.57	業務外費用	271,915	1.07	174,900	0.75	97,015	55.47
136,278	0.57	其他業務外費用	271,915	1.07	174,900	0.75	97,015	55.47
1,705	0.01	財產交易短絀						
134,573	0.56	雜項費用	271,915	1.07	174,900	0.75	97,015	55.47
1,693,747	7.05	業務外賸餘(短絀)	782,474	3.08	761,550	3.27	20,924	2.75
1,965,047	8.18	本期賸餘(短絀)	1,028,654	4.05	911,102	3.91	117,552	12.90

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
收支餘絀預計表說明
 中華民國109年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入25,388,067千元，較上年度預算數23,296,666千元，增加2,091,401千元，約8.98%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入24,300,000千元，包括：

1. 門診醫療收入：12,258,842千元，診療門診病患2,572,200人次，平均單價4,765.90元。
2. 住院醫療收入：14,941,158千元，診療住院病患867,186人日，平均單價17,229.47元。
3. 其他醫療收入：211,000千元。
4. 醫療折讓：2,992,000千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：119,000千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入1,088,067千元，包括臨床教學研究補助收入490,761千元，其他補助收入454,361千元(本會補助社區醫療服務13,338千元、優惠存款差息122,325千元、退休撫卹金219,616千元、高齡醫學發展與照護17,214千元、安寧緩和醫療照護與推廣9,353千元、公部門主動解決低薪方案18千元及衛生福利部人員培訓補助72,497千元)，雜項業務收入142,945千元。

二、本年度業務成本與費用25,141,887千元，較上年度預算數23,147,114千元，增加1,994,773千元，約8.62%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本21,381,893千元，包括：

1. 門診醫療成本：9,499,862千元，診療門診病患2,572,200人次，平均成本3,693.28元。
2. 住院醫療成本：11,685,277千元，診療住院病患867,186人日，平均成本13,474.94元。
3. 其他醫療成本：196,754千元。

(二) 其他業務成本：193,440千元。

(三) 管理及總務費用：1,142,318千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,424,236千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘246,180千元。

四、本年度業務外收入1,054,389千元，較上年度預算數936,450千元，增加117,939千元，約12.59%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入58,510千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入995,879千元，包括資產使用及權利金收入255,215千元，受託經營賸餘25,000千元，違規罰款收入25,699千元，受贈收入12,753千元，賠(補)償收入1,294千元，雜項收入675,918千元。

五、本年度業務外費用271,915千元，係雜項費用，較上年度預算數174,900千元，增加97,015千元，約55.47%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘782,474千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,028,654千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
3,984,675	100.00	賸餘之部	5,289,522	100.00	
911,102	22.87	本期賸餘	1,028,654	19.45	
3,073,573	77.13	前期未分配賸餘	4,260,868	80.55	
800,000	20.08	分配之部	500,000	9.45	
800,000	20.08	提存公積	500,000	9.45	
3,184,675	79.92	未分配賸餘	4,789,522	90.55	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

現金流量預計表

中華民國109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)	1,028,654	
利息股利之調整	-58,510	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	970,144	
調整項目	2,070,962	1. 提存呆帳及醫療折讓2,997,112千元。 2. 提列折舊1,148,463千元。 3. 攤銷59,173千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入10,000千元。 5. 流動資產淨增 2,373,109千元。 6. 流動負債淨增 249,323千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	3,041,106	
收取利息	58,510	
支付利息		
業務活動之淨現金流入(流出)	3,099,616	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	39,905	減少短期墊款39,905千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		
減少投資性不動產		
減少生物資產—非流動		
減少無形資產及其他資產	3,483,834	減少催收款項5,403千元、暫付及待結轉帳項3,478,431千元。
收取利息		
收取股利		
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	-39,905	增加短期墊款39,905千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-2,303,635	增加房屋及建築1,066,883千元、機械及設備1,088,278千元、交通及運輸設備41,090千元及什項設備107,384千元。
增加投資性不動產		
增加生物資產—非流動		
增加無形資產及其他資產	-3,587,190	增加無形資產108,759千元、暫付及待結轉帳項3,478,431千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出)	-2,406,991	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	16,883,442	增加暫收及待結轉帳項16,883,442千元。
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他籌資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-18,356,036	減少暫收及待結轉帳項18,356,036千元。
減少長期負債		
減少基金及公積		
支付利息		
賸餘分配款		
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,472,594	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	-779,969	
期初現金及約當現金	9,743,898	
期末現金及約當現金	8,963,929	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
現金流量預計表補充說明
中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加23,700千元。
2. 賸餘提存公積500,000千元。

本頁空白

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算			數 說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				24,300,000	
門診醫療收入	人次	2,572,200	4,765.90	12,258,842	
住院醫療收入	人日	867,186	17,229.47	14,941,158	
其他醫療收入				211,000	
醫療折讓				-2,992,000	
醫療優待免費				-119,000	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

其他業務收入明細表

中華民國109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	1,088,067	
臨床教學研究補助收入	490,761	
其他補助收入	454,361	1. 社區醫療服務補助款13,338千元。 2. 優惠存款利息差額補助款122,325千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款219,616千元。 4. 高齡醫學發展與照護補助款17,214千元。 5. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款9,353千元。 6. 公部門主動解決低薪方案補助款18千元。 7. 衛生福利部人員培訓補助款72,497千元。
雜項業務收入	142,945	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外收入明細表

中華民國109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	1,054,389	
財務收入	58,510	
利息收入	58,510	
其他業務外收入	995,879	
資產使用及權利金收入	255,215	
受託經營贖餘	25,000	
違規罰款收入	25,699	
受贈收入	12,753	
賠(補)償收入	1,294	
雜項收入	675,918	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				21,381,893
門診醫療成本	人次	2,572,200	3,693.28	9,499,862
用人費用				2,866,404
正式員額薪資				929,177
聘僱及兼職人員薪資				121,537
超時工作報酬				74,820
獎金				1,210,779
退休及卹償金				350,427
資遣費				650
福利費				178,950
提繳費				64
服務費用				1,415,000
水電費				123,053
郵電費				1,626
旅運費				1,243
印刷裝訂與廣告費				3,637
修理保養及保固費				280,018
保險費				2,276
一般服務費				251,396
專業服務費				751,751
材料及用品費				4,790,600
使用材料費				1,750
用品消耗				27,721
商品及醫療用品				4,761,129
租金與利息				18,994
機器租金				18,994
折舊、折耗及攤銷				398,440
不動產、廠房及設備折舊				383,754

兵輔導委員會一臺北榮民總醫院(本院)明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		19,562,689			20,177,404
2,567,035	3,541.04	9,089,980	2,631,635	3,540.93	9,318,425
		2,700,623			2,770,116
		922,903			865,684
		121,588			116,144
		75,461			70,049
		1,084,632			1,221,887
		322,849			324,437
		650			
		172,486			171,813
		54			101
		1,346,862			1,347,170
		120,755			108,899
		1,626			1,780
		1,243			988
		3,637			3,298
		220,136			185,901
		1,887			1,923
		219,600			286,597
		777,978			757,783
		4,605,010			4,912,778
		2,532			761
		27,721			34,992
		4,574,757			4,877,025
		18,637			12,122
		18,637			12,122
		408,434			263,083
		400,732			252,637

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
攤銷				14,686
稅捐與規費(強制費)				3,742
消費與行為稅				2,409
規費				1,333
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				6,682
會費				6,682
住院醫療成本	人日	867,186	13,474.94	11,685,277
用人費用				3,751,025
正式員額薪資				1,264,597
聘僱及兼職人員薪資				177,502
超時工作報酬				96,573
獎金				1,548,706
退休及卹償金				434,967
資遣費				
福利費				228,620
提繳費				60
服務費用				1,588,454
水電費				205,092
郵電費				3,479
旅運費				1,360
印刷裝訂與廣告費				9,565
修理保養及保固費				273,885
保險費				2,756
一般服務費				331,082
專業服務費				761,235
材料及用品費				5,859,647
使用材料費				1,891

兵輔導委員會

一 臺北榮民總醫院(本院)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		7,702			10,446
		3,732			6,002
		2,409			3,296
		1,323			2,706
		6,682			7,155
		6,682			7,155
861,064	11,933.73	10,275,709	867,186	12,282.07	10,650,835
		3,559,631			3,570,360
		1,261,728			1,115,624
		177,582			171,919
		97,341			91,433
		1,393,505			1,549,838
		408,100			416,830
					27
		221,314			224,534
		61			155
		1,409,691			1,544,824
		204,269			167,988
		6,016			4,199
		760			587
		9,565			8,325
		215,931			226,501
		2,321			2,264
		294,240			386,984
		676,589			747,975
		4,908,749			4,983,711
		2,250			262

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
用品消耗				35,178
商品及醫療用品				5,822,578
租金與利息				24,044
機器租金				24,044
折舊、折耗及攤銷				441,956
不動產、廠房及設備折舊				427,232
攤銷				14,724
稅捐與規費(強制費)				5,001
消費與行為稅				4,000
規費				1,001
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				10,038
會費				10,038
短絀、賠償與保險給付				5,112
各項短絀				5,112
其他醫療成本				196,754
用人費用				92,239
正式員額薪資				45,448
超時工作報酬				2,429
獎金				24,683
退休及卹償金				11,068
福利費				8,559
提繳費				52
服務費用				26,991
水電費				3,281
郵電費				82
旅運費				63
印刷裝訂與廣告費				79

兵輔導委員會

一 臺北榮民總醫院(本院)

明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		35,178			44,052
		4,871,321			4,939,397
		23,630			17,262
		23,630			17,262
		352,556			513,042
		344,114			502,569
		8,442			10,473
		4,993			5,515
		4,000			3,646
		993			1,869
		9,959			10,890
		9,959			10,890
		6,500			5,231
		6,500			5,231
		197,000			208,144
		93,670			92,008
		46,269			40,931
		2,869			2,591
		24,966			28,276
		10,678			12,297
		8,844			7,913
		44			
		21,837			27,163
		3,229			162
		82			96
		64			47
		79			69

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
修理保養及保固費				2,056
一般服務費				20,494
專業服務費				936
材料及用品費				73,165
使用材料費				871
用品消耗				67,080
商品及醫療用品				5,214
折舊、折耗及攤銷				4,359
不動產、廠房及設備折舊				4,284
攤銷				75

註：1. 一般服務費內含契僱人力232人(行政人員)，計時與計件人員酬金240,128千元。專業服務費內含契僱人力1,547人，專技人員酬金1,430,621千元，其中醫師342人，編列465,387千元；護理人員809人，編列666,910千元；其他醫事人員300人，編列220,938千元；非醫事技術人員96人，編列77,386千元。

兵輔導委員會一臺北榮民總醫院(本院)明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,819			999
		15,592			24,602
		972			1,188
		78,636			86,099
		1,726			124
		67,080			85,293
		9,830			683
		2,857			2,874
		2,823			2,821
		34			53

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養131人，相關費用108,510千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理8人，相關費用42,444千元；營養膳食勞務101人，相關費用35,528千元；環境及設備維護保養338人，相關費用169,429千元；醫療行政雜務231人，相關費用99,750千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本21,381,893千元，較上年度預算數19,562,689千元，增加1,819,204千元，約9.30%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：9,499,862千元	
用人費用		(一) 用人費用：2,866,404千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金906,383千元，工員工資22,794千元，計929,177千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資112,387千元，兼職人員酬金9,150千元，計121,537千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費21,844千元，醫護人員值班費48,893千元，誤餐費4,083千元，計74,820千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金952,221千元，考績獎金117,801千元，年終獎金140,757千元，計1,210,779千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金341,800千元，工員退休及離職金2,595千元，卹償金6,032千元，計350,427千元。	
資遣費		6. 資遣費：編列資遣費650千元。	
福利費		7. 福利費：編列分擔員工保險費126,772千元，傷病醫藥費1,353千元，其他福利費50,825千元，計178,950千元。	
提繳費		8. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費64千元。	
服務費用		(二) 服務費用：1,415,000千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列123,053千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,626千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費715千元，貨物運費100千元，其他旅運費428千元，計1,243千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費3,637千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費280,018千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,276千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費1,842千元，外包費145,819千元，義(志)工服務費1,858千元，計時與計件人員酬金98,587千元，體育活動費3,290千元，計251,396千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金711,480千元，法律事務費2,693千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費10,687千元，委託檢驗（定）試驗認證費1,672千元，委託考選訓練費2,879千元，電腦軟體服務費16,803千元，其他5,537千元，計751,751千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：4,790,600千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列油脂、設備零件等1,750千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等27,721千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液4,761,129千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：18,994千元	
機器租金		機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金18,994千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：398,440千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊383,754千元。	
攤銷		2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷14,686千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：3,742千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅2,409千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,333千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：6,682千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費6,682千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：11,685,277千元	
用人費用		(一) 用人費用：3,751,025千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,243,363千元，工員工資21,234千元，計1,264,597千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資163,471千元，兼職人員酬金14,031千元，計177,502千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費27,398千元，醫護人員值班費63,919千元，誤餐費5,256千元，計96,573千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,220,143千元，考績獎金148,140千元，年終獎金180,423千元，計1,548,706千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目 說	明
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金422,982千元，工員退休及離職金2,417千元，卹償金9,568千元，計434,967千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費162,919千元，傷病醫藥費1,472千元，其他福利費64,229千元，計228,620千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費60千元。	
服務費用	(二) 服務費用：1,588,454千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列205,092千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列3,479千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費690千元，貨物運費112千元，其他旅運費558千元，計1,360千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費9,565千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費273,885千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,756千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費2,312千元，外包費189,369千元，義(志)工服務費1,938千元，計時與計件人員酬金133,269千元，體育活動費4,194千元，計331,082千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金719,141千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費6,684千元，委託考選訓練費2,489千元，電腦軟體服務費20,687千元，其他12,234千元，計761,235千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：5,859,647千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列油脂、設備零件等1,891千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等35,178千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液5,822,578千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：24,044千元	
機器租金	機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金24,044千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：441,956千元	
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊427,232千元。	
攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷14,724千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國109年度

科	目 說	明
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：5,001千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅4,000千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,001千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 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：10,038千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費10,038千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：5,112千元	
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用5,112千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：196,754千元	
用人費用	(一) 用人費用：92,239千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金26,894千元，工員工資18,554千元，計45,448千元。	
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,300千元，醫護人員值班費1,031千元，誤餐費98千元，計2,429千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金13,070千元，考績獎金5,997千元，年終獎金5,616千元，計24,683千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金7,925千元，工員退休及離職金2,103千元，卹償金1,040千元，計11,068千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費5,682千元，傷病醫藥費116千元，其他福利費2,761千元，計8,559千元。	
提繳費	6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費52千元。	
服務費用	(二) 服務費用：26,991千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列3,281千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列82千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費7千元，貨物運費7千元，其他旅運費49千元，計63千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費79千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,056千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費89千元，外包費11,963千元，計時與計件人員酬金8,272千元，體育活動費170千元，計20,494千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國109年度

科	目 說	明
專業服務費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 商品及醫療用品 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 攤銷	7. 專業服務費：依業務需要編列電腦軟體服務費936千元。 (三) 材料及用品費：73,165千元 1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等871千元。 2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、病患膳食等67,080千元。 3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品5,214千元。 (四) 折舊、折耗及攤銷：4,359千元 1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊4,284千元。 2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷75千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

其他業務成本明細表

中華民國109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
188,344	173,500	其他業務成本	193,440
188,344	173,500	雜項業務成本	193,440
65,308	72,000	用人費用	72,000
65,308	72,000	正式員額薪資	72,000
123,036	101,500	服務費用	121,440
123,036	101,500	專業服務費	121,440

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
其他業務成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本193,440千元，較上年度預算數173,500千元，增加19,940千元，約11.49%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：72,000千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金72,000千元。	
服務費用		二、服務費用：121,440千元	
專業服務費		專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務121,440千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表

中華民國109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
983,486	1,042,949	管理及總務費用	1,142,318
983,486	1,042,949	管理費用及總務費用	1,142,318
634,409	620,520	用人費用	671,590
240,045	262,630	正式員額薪資	260,355
15,939	16,879	超時工作報酬	15,551
259,688	234,635	獎金	248,750
75,800	63,187	退休及卹償金	103,785
42,926	43,083	福利費	43,046
12	106	提繳費	103
147,996	173,321	服務費用	206,233
13,608	17,550	水電費	17,848
3,742	5,606	郵電費	5,666
2,051	2,931	旅運費	2,931
2,741	3,291	印刷裝訂與廣告費	3,291
6,836	32,166	修理保養及保固費	40,569
1,760	1,565	保險費	1,861
86,343	79,061	一般服務費	93,580
27,264	27,498	專業服務費	36,834
3,653	3,653	公共關係費	3,653
21,157	17,493	材料及用品費	17,493
21,157	17,493	用品消耗	17,493
111,756	92,201	租金與利息	95,962
2,260	3,982	地租及水租	6,242
90,820	69,332	機器租金	71,474
9,135	9,270	交通及運輸設備租金	9,178
9,540	9,617	什項設備租金	9,068
67,876	137,933	折舊、折耗及攤銷	149,529
52,904	127,184	不動產、廠房及設備折舊	128,479
14,972	10,749	攤銷	21,050

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表

中華民國109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
291	1,481	稅捐與規費(強制費)	1,511
67	1,200	土地稅	1,220
224	281	消費與行為稅	291

註：1. 一般服務費內含契僱人力30人(行政人員)，計時與計件人員酬金30,663千元。專業服務費內含契僱人力15人，專技人員酬金16,579千元，其中其他醫事人員4人，編列3,906千元；非醫事技術人員11人，編列12,673千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養111人，相關費用52,555千元；醫療行政雜務10人，相關費用6,067千元；安全維護警衛勤務6人，相關費用3,232千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務6人，相關費用7,371千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用1,142,318千元，較上年度預算數1,042,949千元，增加99,369千元，約9.53%，分項編列情形如下：	
	管理費用及總務費用		
	用人費用	一、用人費用：671,590千元	
	正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金222,205千元，工員工資38,150千元，計260,355千元。	
	超時工作報酬	(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費6,138千元，醫護人員值班費8,598千元，誤餐費815千元，計15,551千元。	
	獎金	(三) 獎金：編列績效獎金185,382千元，考績獎金31,344千元，年終獎金32,024千元，計248,750千元。	
	退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金98,123千元，工員退休及離職金4,206千元，卹償金1,456千元，計103,785千元。	
	福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費29,244千元，傷病醫藥費433千元，其他福利費13,369千元，計43,046千元。	
	提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費103千元。	
	服務費用	二、服務費用：206,233千元	
	水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列17,848千元。	
	郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列5,666千元。	
	旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費277千元，貨物運費337千元，其他旅運費2,317千元，計2,931千元。	
	印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費3,291千元。	
	修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費40,569千元。	
	保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1,861千元。	
	一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費241千元，外包費61,854千元，計時與計件人員酬金30,663千元，體育活動費822千元，計93,580千元。	
	專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金16,579千元，工程及管理諮詢服務費7,486千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費376千元，委託考選訓練費34千元，電腦軟體服務費7,002千元，其他5,357千元，計36,834千元。	
	公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列3,653千元。	
	材料及用品費	三、材料及用品費：17,493千元	
	用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等17,493千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
租金與利息		四、租金與利息：95,962千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金6,242千元。	
機器租金		(二) 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及辦公設備、不斷電系統等設備租金71,474千元。	
交通及運輸設備租金		(三) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金9,178千元。	
什項設備租金		(四) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金9,068千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：149,529千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊128,479千元。	
攤銷		(二) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷21,050千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：1,511千元	
土地稅		(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅1,220千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅291千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
2,407,680	2,367,976	研究發展及訓練費用	2,424,236
1,502,412	1,484,400	研究發展費用	1,511,098
650,806	640,340	用人費用	647,433
160,984	187,909	正式員額薪資	187,678
47,925	50,267	聘僱及兼職人員薪資	50,268
15,721	17,054	超時工作報酬	16,744
296,871	270,868	獎金	270,935
91,265	75,954	退休及卹償金	83,171
38,000	38,278	福利費	38,625
40	10	提繳費	12
334,782	337,502	服務費用	305,387
43,701	33,272	水電費	33,922
795	1,136	郵電費	1,136
1,884	3,732	旅運費	3,716
1,710	1,991	印刷裝訂與廣告費	1,991
82,117	56,827	修理保養及保固費	71,770
116,440	96,462	一般服務費	104,984
88,134	144,082	專業服務費	87,868
397,532	417,473	材料及用品費	452,439
1,538	1,079	使用材料費	539
73,362	58,658	用品消耗	58,658
322,632	357,736	商品及醫療用品	393,242
425	7,149	租金與利息	7,157
425	7,149	機器租金	7,157
118,821	81,892	折舊、折耗及攤銷	98,634
114,701	79,210	不動產、廠房及設備折舊	93,935
4,120	2,682	攤銷	4,699
46	44	稅捐與規費(強制費)	48
46	44	消費與行為稅	48
905,269	883,576	訓練費用	913,138
421,525	415,123	用人費用	418,540
107,354	125,273	正式員額薪資	125,119

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
31,998	33,512	聘僱及兼職人員薪資	33,512
10,460	11,365	超時工作報酬	11,171
199,848	180,434	獎金	180,720
46,409	39,070	退休及卹償金	42,245
25,447	25,464	福利費	25,766
10	5	提繳費	7
303,734	226,699	服務費用	254,163
10,842	9,145	水電費	9,282
1,060	1,477	郵電費	1,477
9,009	10,371	旅運費	12,457
2,092	2,388	印刷裝訂與廣告費	2,388
19,936	21,127	修理保養及保固費	26,686
16	12	保險費	13
129,994	121,938	一般服務費	99,098
130,785	60,241	專業服務費	102,762
138,764	168,196	材料及用品費	160,585
593	502	使用材料費	296
28,930	22,444	用品消耗	22,444
109,241	145,250	商品及醫療用品	137,845
2,428	10,349	租金與利息	10,408
2,428	10,349	機器租金	10,408
38,669	63,004	折舊、折耗及攤銷	69,237
35,868	61,186	不動產、廠房及設備折舊	65,298
2,802	1,818	攤銷	3,939
	62	稅捐與規費(強制費)	62
	62	規費	62
148	143	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	143
148	143	會費	143

註：1. 一般服務費內含契僱人力111人，計時與計件人員酬金70,781千元，其中實習醫學生55人，編列11,138千元；行政人員56人，編列59,643千元。專業服務費內含契僱人力156人，專技人員酬金127,764千元，其中醫師42人，編列10,653千元；護理人員74人，編列75,624千元；其他醫事人員27人，編列25,270千元；非醫事技術人員13人，編列16,217千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養175人，相關費用83,591千元；醫療行政雜務95人，相關費用48,544千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109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2,424,236千元，較上年度預算數2,367,976千元，增加56,260千元，約2.38%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：1,511,098千元
用人費用	(一) 用人費用：647,433千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金183,897千元，工員工資3,781千元，計187,678千元。
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資50,268千元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費4,024千元，醫護人員值班費11,845千元，誤餐費875千元，計16,744千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金219,250千元，考績獎金21,958千元，年終獎金29,727千元，計270,935千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金80,037千元，工員退休及離職金430千元，卹償金2,704千元，計83,171千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費27,933千元，傷病醫藥費284千元，其他福利費10,408千元，計38,625千元。
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費12千元。
服務費用	(二) 服務費用：305,387千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列33,922千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,136千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費138千元，國外旅費3,149千元，貨物運費170千元，其他旅運費259千元，計3,716千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費1,991千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費71,770千元。
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列外包費64,184千元，計時與計件人員酬金40,100千元，體育活動費700千元，計104,984千元。
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金70,829千元，法律事務費1,223千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費970千元，委託檢驗(定)試驗認證費560千元，委託考選訓練費527千元，電腦軟體服務費1,531千元，其他12,228千元，計87,868千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：452,439千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等539千元。
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品、動物及其飼(墊)料等58,658千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109年度

科	目 說	明
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液393,242千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：7,157千元	
機器租金	機器租金：依業務需要編列不斷電系統、電腦軟、硬體及醫療設備租金7,157千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：98,634千元	
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊93,935千元。	
攤銷	2. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷4,699千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：48千元	
消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等48千元。	
訓練費用	二、訓練費用：913,138千元	
用人費用	(一) 用人費用：418,540千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金122,598千元，工員工資2,521千元，計125,119千元。	
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資33,512千元。	
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費2,693千元，醫護人員值班費7,894千元，誤餐費584千元，計11,171千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金146,181千元，考績獎金14,692千元，年終獎金19,847千元，計180,720千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金41,959千元，工員退休及離職金286千元，計42,245千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費18,636千元，傷病醫藥費192千元，其他福利費6,938千元，計25,766千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費7千元。	
服務費用	(二) 服務費用：254,163千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列9,282千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,477千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費395千元，國外旅費10,407千元，貨物運費1,487千元，其他旅運費168千元，計12,457千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,388千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費26,686千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109年度

科	目 說	明
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列13千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費67,951千元，計時與計件人員酬金30,681千元，體育活動費466千元，計99,098千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金56,935千元，法律事務費214千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費188千元，委託考選訓練費80千元，電腦軟體服務費732千元，其他44,613千元，計102,762千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：160,585千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等296千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等22,444千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液137,845千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：10,408千元	
機器租金	機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金10,408千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：69,237千元	
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊65,298千元。	
攤銷	2. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,939千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：62千元	
規費	規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費62千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：143千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費143千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外費用明細表

中華民國109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
136,278	174,900	業務外費用	271,915
136,278	174,900	其他業務外費用	271,915
1,705		財產交易短絀	
1,705		短絀、賠償與保險給付	
1,705		各項短絀	
134,573	174,900	雜項費用	271,915
74,908	82,450	服務費用	152,963
1,762	8,621	水電費	8,746
62	109	郵電費	857
5	5	旅運費	3,349
1,041	1,049	印刷裝訂與廣告費	1,599
10,376	26,994	修理保養及保固費	727
159	575	保險費	507
45,857	33,964	一般服務費	77,632
15,647	11,133	專業服務費	59,546
4,116	19,820	材料及用品費	45,227
		使用材料費	86
4,116	19,820	用品消耗	34,926
		商品及醫療用品	10,215
11,850	7,239	租金與利息	8,672
11,850	7,239	機器租金	8,241
		什項設備租金	431
27,553	44,584	折舊、折耗及攤銷	45,481
27,553	44,584	不動產、廠房及設備折舊	45,481
2,499	2,584	稅捐與規費(強制費)	3,015
408		土地稅	
2,088	2,584	房屋稅	3,015
2		消費與行為稅	
1		規費	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外費用明細表

中華民國109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
6,517	6,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	6,098
497		會費	98
6,020	6,000	捐助、補助與獎助	6,000
1,093		短絀、賠償與保險給付	
1,093		賠償給付	
6,037	12,223	其他	10,459
6,037	12,223	其他費用	10,459

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金47,656千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中照顧服務員25人，相關費用11,550千元；安全維護警衛勤務30人，相關費用15,613千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外費用說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
業務外費用	本年度其他業務外費用271,915千元，較上年度預算數174,900千元，增加97,015千元，約55.47%，分項編列情形如下：
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	一、服務費用：152,963千元
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列8,746千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列857千元。
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費661千元，國外旅費1,833千元，貨物運費5千元，其他旅運費850千元，計3,349千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費1,599千元。
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費727千元。
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列507千元。
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費1千元，代理(辦)費2,000千元，外包費27,163千元，義(志)工服務費412千元，計時與計件人員酬金47,656千元，棧儲費400千元，計77,632千元。
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金4,910千元、法律事務費4,855千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費9,194千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,120千元、委託考選訓練費5千元、電腦軟體服務費13千元，其他39,449千元，計59,546千元。
材料及用品費	二、材料及用品費：45,227千元
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列油脂、設備零件等86千元。
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列其他各項用品34,926千元。
商品及醫療用品	(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品10,215千元。
租金與利息	三、租金與利息：8,672千元
機器租金	(一) 機器租金：依業務需要編列停車場自動繳費機等租金8,241千元。
什項設備租金	(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金431千元。
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷：45,481千元
不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊45,481千元。
稅捐與規費(強制費)	五、稅捐與規費(強制費)：3,015千元
房屋稅	房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅3,015千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費	六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：6,098千元	
	捐助、補助與獎助	(一) 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費98千元。	
		(二) 捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會2,000千元及器官捐贈補助、大體捐贈補助4,000千元，計6,000千元。	
其他	其他費用	七、其他：10,459千元	
		其他費用：依業務需要編列各項雜支10,459千元。	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設
 中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
專案計畫			945,674			
繼續計畫			945,674			
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫			635,367			
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫			310,307			
一般建築及設備計畫			121,209	1,088,278	41,090	107,384
分年性項目				35,000		
臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備				35,000		
一次性項目			121,209	1,053,278	41,090	107,384
合 計			1,066,883	1,088,278	41,090	107,384

兵輔導委員會

一臺北榮民總醫院(本院)

改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃	及			其他	備 小計	投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權改	益 良					
					945,674		945,674	
					945,674		945,674	
					635,367		635,367	依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費9,624千元，本年度編列2,000千元。
					310,307		310,307	依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程管理費3,460千元，本年度編列1,230千元。
					1,357,961		1,357,961	
					35,000		35,000	
					35,000		35,000	
					1,322,961		1,322,961	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1,362千元，本年度編列1,362千元。
					2,303,635		2,303,635	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
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	945,674				945,674
繼續計畫	945,674				945,674
臺北榮民總醫院新建醫療大樓 興建計畫	635,367				635,367
臺北榮民總醫院手術室新建工 程計畫	310,307				310,307
一般建築及設備計畫	1,357,961				1,357,961
分年性項目	35,000				35,000
臺北榮民總醫院病理全數位玻 片系統設備	35,000				35,000
一次性項目	1,322,961				1,322,961
合 計	2,303,635				2,303,635

兵輔導委員會
 一臺北榮民總醫院(本院)
 擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	借		資		合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	計 %	金 額	%
100.00					945,674	100.00
100.00					945,674	100.00
100.00					635,367	100.00
100.00					310,307	100.00
100.00					1,357,961	100.00
100.00					35,000	100.00
100.00					35,000	100.00
100.00					1,322,961	100.00
100.00					2,303,635	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部						外 借 資 金	目 標 能 量
	資 金 來 源							
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他			
營 資		運 金	出 售 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
專案計畫	6,024,432	5,424,432				600,000		
繼續計畫	6,024,432	5,424,432				600,000		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	2,742,195	2,742,195					臺北榮民總醫院以整合癌病中心、門診化療及住院等相關醫療設施及服務，完善醫療照護並塑造優質服務空間，規劃興建地下3層，地上12層之大樓暨三號門地下3層停車場，總樓地板面積為52,926平方公尺。	
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	2,700,000	2,100,000				600,000	臺北榮民總醫院成立「重粒子癌症治療中心」，以提升癌症醫療技術，強化癌症治療競爭力及提高癌症控制率。	
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	582,237	582,237					臺北榮民總醫院因應手術室日漸不足，提供廣大手術病患優質手術醫療環境並加速手術服務，規劃興建地上4層之大樓，總樓地板面積6,415平方公尺。	
一般建築及設備計畫	1,402,961	1,402,961						
分年性項目	80,000	80,000						
臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	80,000	80,000						
一次性項目	1,322,961	1,322,961						

註：臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫所列「投資總額」及「截至本年度累計預算數」包括綜合規劃設計費17.357千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
前年度決算資產原值	78,888	11,642,359	11,685,328	373,052	2,465,928			29,237	26,274,792
上年度預計增減資產原值		1,887,634	1,109,146	17,370	149,153				3,163,303
本年度預計增減資產原值		121,209	1,053,278	41,090	107,384				1,322,961
本年度(12月底)止資產總額	78,888	13,651,202	13,847,752	431,512	2,722,465			29,237	30,761,056
本年度應提折舊額	4,670	319,306	729,354	21,141	73,992				1,148,463
醫療成本	3,188	170,566	571,482	16,842	53,192				815,270
門診醫療成本	1,351	70,976	279,005	8,097	24,325				383,754
住院醫療成本	1,758	99,447	291,147	8,525	26,355				427,232
其他醫療成本	79	143	1,330	220	2,512				4,284
管理及總務費用	961	59,667	52,859	2,173	12,819				128,479
研究發展及訓練費用費用	521	43,592	105,013	2,126	7,981				159,233
研究發展費用	392	18,834	67,418	1,623	5,668				93,935
訓練費用	129	24,758	37,595	503	2,313				65,298
業務外費用		45,481							45,481
雜項費用		45,481							45,481

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地28,453千元及非折舊性代管資產3,265千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			27,272,142		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			27,272,142		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算 數	上 預	年 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算 數	說 明
	42,234		55,669	電腦軟體		108,759	
	42,234		55,669	購置電腦軟體費		108,759	依業務需要，編列資訊軟體購置費61,171千元及資訊系統開發費47,588千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
	1,182			專利權			
	1,182			取得專利權			
	43,416		55,669	總 計		108,759	

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
47,683,673	資產	50,262,402	50,443,319	-180,917
21,766,259	流動資產	21,844,829	23,257,474	-1,412,645
9,090,683	現金	8,963,929	9,743,898	-779,969
6,904,100	流動金融資產	6,904,100	6,904,100	
4,670,600	應收款項	4,875,893	5,508,569	-632,676
422,646	存貨	422,967	422,967	
648,994	預付款項	648,704	648,704	
29,236	短期貸墊款	29,236	29,236	
243,213	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	296,171	272,471	23,700
100,000	非流動金融資產	100,000	100,000	
143,213	準備金	196,171	172,471	23,700
24,920,055	不動產、廠房及設備	27,295,698	26,140,526	1,155,172
12,464,040	土地	12,480,898	12,480,898	
37,064	土地改良物	28,565	33,235	-4,670
6,329,031	房屋及建築	7,711,418	7,909,515	-198,097
2,904,444	機械及設備	3,665,478	3,341,554	323,924
107,037	交通及運輸設備	123,720	103,771	19,949
235,329	什項設備	361,691	328,299	33,392
2,843,112	購建中固定資產	2,923,928	1,943,254	980,674
142,713	無形資產	216,541	166,955	49,586
142,713	無形資產	216,541	166,955	49,586
611,433	其他資產	609,163	605,893	3,270
610,866	什項資產	608,596	605,326	3,270
567	待處理資產	567	567	
47,683,673	合 計	50,262,402	50,443,319	-180,917

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
12,018,089	負債	12,657,062	13,866,633	-1,209,571
7,351,264	流動負債	7,570,671	7,321,348	249,323
7,347,177	應付款項	7,566,454	7,317,131	249,323
4,087	預收款項	4,217	4,217	
4,666,825	其他負債	5,086,391	6,545,285	-1,458,894
899,474	遞延負債	899,474	899,474	-10,000
3,767,352	什項負債	4,196,917	5,645,811	-1,448,894
35,665,584	淨值	37,605,340	36,576,686	1,028,654
27,272,142	基金	27,272,142	27,272,142	
27,272,142	基金	27,272,142	27,272,142	
1,639,176	公積	2,939,176	2,439,176	500,000
39,176	資本公積	39,176	39,176	
1,600,000	特別公積	2,900,000	2,400,000	500,000
4,149,766	累積餘絀	4,789,522	4,260,868	528,654
4,149,766	累積賸餘	4,789,522	4,260,868	528,654
2,604,500	淨值其他項目	2,604,500	2,604,500	
2,604,500	累積其他綜合餘絀	2,604,500	2,604,500	
47,683,673	合 計	50,262,402	50,443,319	-180,917

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)1,812,823千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,572,200	3,693.28	9,499,862	
住院病患醫療	人日	867,186	13,474.94	11,685,277	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,567,035	3,541.04	9,089,980	
住院病患醫療	人日	861,064	11,933.73	10,275,709	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,631,635	3,540.93	9,318,425	
住院病患醫療	人日	867,186	12,282.07	10,650,835	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,567,035	3,408.05	8,748,584	
住院病患醫療	人日	860,161	11,487.83	9,881,383	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,551,237	3,075.30	7,845,813	
住院病患醫療	人日	858,696	10,891.64	9,352,605	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：	4,954	-23	4,931	
專任人員	4,878	-23	4,855	
職員	4,069		4,069	
技工	142	-13	129	
工友	139	-10	129	
聘用	528		528	
兼任人員	76		76	
總 計	4,954	-23	4,931	

註：1. 預計進用契僱人力2,093人，其中計時與計件人員375人(實習醫學生55人、行政人員320人)；專技人員1,718人(醫師384人、護理人員883人、其他醫事人員331人、非醫事技術人員120人)。

2. 勞務承攬人力1,267人(環保廢棄物清理8人、營養膳食勞務101人、環境及設備維護保養755人、照顧服務員25人、醫療行政雜務342人、安全維護警衛勤務36人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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：	2,884,374	359,638	217,288		405,501	339,932	2,736,247	
醫療成本	2,239,222	275,858	173,822		323,903	271,938	2,185,434	
正式人員	2,239,222		147,442		289,421	271,938	2,027,040	
聘僱人員		275,858	26,380		34,482		158,394	
兼任人員								
其他業務成本	72,000							
正式人員	72,000							
管理及總務費用	260,355		15,551		32,024	31,344	185,382	
正式人員	260,355		15,551		32,024	31,344	185,382	
研究發展及訓練費用	312,797	83,780	27,915		49,574	36,650	365,431	
正式人員	312,797		19,903		39,101	36,650	317,326	
聘僱人員		83,780	8,012		10,473		48,105	
合 計	2,884,374	359,638	217,288		405,501	339,932	2,736,247	

註：1. 預計進用契僱人力1,964,192千元(計時與計件人員酬金389,228千元，專技人員酬金1,574,964千元)。

2. 勞務承攬684,184千元(環保廢棄物清理42,444千元，營養膳食勞務35,528千元，環境及設備維護保養414,085千元，照顧服務員11,550千元，醫療行政雜務161,732千元，安全維護警衛勤務18,845千元)。

3. 兼任人員(預計分攤陽明大學兼任醫師76員)用人費用29,678千元，包括薪資23,181千元，年終獎金2,893千元，退休金1,674千元，公保及健保費1,930千元。

兵輔導委員會
—臺北榮民總醫院(本院)

彙計表

109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 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
1,003,189	20,800	650	369,256	3,850		148,530	298	8,489,553	29,678	8,519,231
778,148	16,640	650	293,443	2,941		117,815	176	6,679,990	29,678	6,709,668
761,597	16,640	650	251,781	2,941		110,158	176	6,119,006		6,119,006
16,551			41,662			7,657		560,984		560,984
									29,678	29,678
								72,000		72,000
								72,000		72,000
102,329	1,456		29,244	433		13,369	103	671,590		671,590
102,329	1,456		29,244	433		13,369	103	671,590		671,590
122,712	2,704		46,569	476		17,346	19	1,065,973		1,065,973
117,685	2,704		33,917	476		15,021	19	895,599		895,599
5,027			12,652			2,325		170,374		170,374
1,003,189	20,800	650	369,256	3,850		148,530	298	8,489,553	29,678	8,519,231

4. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給4,745人，金額405,501千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給4,293人，金額339,932千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點編列，預計發給4,821人，金額2,736,247千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
8,204,532	8,101,907	用人費用	8,519,231	2,866,404	3,751,025
2,595,931	2,878,712	正式員額薪資	2,884,374	929,177	1,264,597
367,986	382,949	聘僱及兼職人員薪資	382,819	121,537	177,502
206,192	220,969	超時工作報酬	217,288	74,820	96,573
3,556,408	3,189,040	獎金	3,484,573	1,210,779	1,548,706
967,038	919,838	退休及卹償金	1,025,663	350,427	434,967
27	650	資遣費	650	650	
510,633	509,469	福利費	523,566	178,950	228,620
318	280	提繳費	298	64	60
3,903,612	3,699,862	服務費用	4,070,631	1,415,000	1,588,454
346,962	396,841	水電費	401,224	123,053	205,092
11,733	16,052	郵電費	14,323	1,626	3,479
14,570	19,106	旅運費	25,119	1,243	1,360
19,277	22,000	印刷裝訂與廣告費	22,550	3,637	9,565
532,666	575,000	修理保養及保固費	695,711	280,018	273,885
6,123	6,360	保險費	7,413	2,276	2,756
1,076,817	860,857	一般服務費	978,266	251,396	331,082
1,891,811	1,799,993	專業服務費	1,922,372	751,751	761,235
3,653	3,653	公共關係費	3,653		
10,544,159	10,215,377	材料及用品費	11,399,156	4,790,600	5,859,647
3,278	8,089	使用材料費	5,433	1,750	1,891
291,902	248,394	用品消耗	263,500	27,721	35,178
10,248,978	9,958,894	商品及醫療用品	11,130,223	4,761,129	5,822,578
155,843	159,205	租金與利息	165,237	18,994	24,044
2,260	3,982	地租及水租	6,242		
134,907	136,336	機器租金	140,318	18,994	24,044
9,135	9,270	交通及運輸設備租金	9,178		
9,540	9,617	什項設備租金	9,499		

兵輔導委員會
一臺北榮民總醫院(本院)

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
92,239	6,709,668	72,000	671,590	647,433	418,540	1,065,973	
45,448	2,239,222	72,000	260,355	187,678	125,119	312,797	
	299,039			50,268	33,512	83,780	
2,429	173,822		15,551	16,744	11,171	27,915	
24,683	2,784,168		248,750	270,935	180,720	451,655	
11,068	796,462		103,785	83,171	42,245	125,416	
	650						
8,559	416,129		43,046	38,625	25,766	64,391	
52	176		103	12	7	19	
26,991	3,030,445	121,440	206,233	305,387	254,163	559,550	152,963
3,281	331,426		17,848	33,922	9,282	43,204	8,746
82	5,187		5,666	1,136	1,477	2,613	857
63	2,666		2,931	3,716	12,457	16,173	3,349
79	13,281		3,291	1,991	2,388	4,379	1,599
2,056	555,959		40,569	71,770	26,686	98,456	727
	5,032		1,861		13	13	507
20,494	602,972		93,580	104,984	99,098	204,082	77,632
936	1,513,922	121,440	36,834	87,868	102,762	190,630	59,546
			3,653				
73,165	10,723,412		17,493	452,439	160,585	613,024	45,227
871	4,512			539	296	835	86
67,080	129,979		17,493	58,658	22,444	81,102	34,926
5,214	10,588,921			393,242	137,845	531,087	10,215
	43,038		95,962	7,157	10,408	17,565	8,672
			6,242				
	43,038		71,474	7,157	10,408	17,565	8,241
			9,178				
			9,068				431

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
1,031,918	1,091,260	折舊、折耗及攤銷	1,207,636	398,440	441,956
989,053	1,059,833	不動產、廠房及設備折舊	1,148,463	383,754	427,232
42,865	31,427	攤銷	59,173	14,686	14,724
14,353	12,896	稅捐與規費（強制費）	13,379	3,742	5,001
475	1,200	土地稅	1,220		
2,088	2,584	房屋稅	3,015		
7,213	6,734	消費與行為稅	6,748	2,409	4,000
4,576	2,378	規費	2,396	1,333	1,001
24,710	22,784	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	22,961	6,682	10,038
18,690	16,784	會費	16,961	6,682	10,038
6,020	6,000	捐助、補助與獎助	6,000		
8,029	6,500	短絀、賠償與保險給付	5,112		5,112
6,936	6,500	各項短絀	5,112		5,112
1,093		賠償給付			
6,037	12,223	其他	10,459		
6,037	12,223	其他費用	10,459		
23,893,192	23,322,014	合 計	25,413,802	9,499,862	11,685,277

兵輔導委員會

一 臺北榮民總醫院(本院)

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 費 用	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
4,359	844,755		149,529	98,634	69,237	167,871	45,481	
4,284	815,270		128,479	93,935	65,298	159,233	45,481	
75	29,485		21,050	4,699	3,939	8,638		
	8,743		1,511	48	62	110	3,015	
			1,220				3,015	
	6,409		291	48		48		
	2,334				62	62		
	16,720				143	143	6,098	
	16,720				143	143	98	
							6,000	
	5,112							
	5,112							
							10,459	
							10,459	
196,754	21,381,893	193,440	1,142,318	1,511,098	913,138	2,424,236	271,915	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	

註：1. 管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車5輛，電動汽車1輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有21人座大客車4輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)9輛，大型貨車1輛，業務用機車6輛，救護車5輛，身障車2輛，醫療巡迴車1輛。

附 錄

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年後	
機械及設備	臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	108.1-110.12	80,000	35,000	35,000	10,000	

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

收支餘絀預計表

中華民國109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(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
934,673	100.00	業務收入	950,000	100.00	860,000	100.00	90,000	10.47
934,673	100.00	醫療收入	950,000	100.00	860,000	100.00	90,000	10.47
815,166	87.21	門診醫療收入	820,000	86.32	738,400	85.86	81,600	11.05
234,707	25.11	住院醫療收入	254,000	26.74	229,000	26.63	25,000	10.92
7,942	0.85	其他醫療收入	6,700	0.71	5,600	0.65	1,100	19.64
-123,142	-13.17	減：醫療折讓	-130,700	-13.76	-113,000	-13.14	-17,700	15.66
926,918	99.17	業務成本與費用	940,500	99.00	858,400	99.81	82,100	9.56
783,672	83.84	醫療成本	785,050	82.64	710,700	82.64	74,350	10.46
556,372	59.53	門診醫療成本	581,000	61.16	526,400	61.21	54,600	10.37
227,300	24.32	住院醫療成本	204,050	21.48	184,300	21.43	19,750	10.72
		其他業務成本			5,000	1	-5,000	-100
		什項業務成本			5,000	1	-5,000	-100
142,646	15.26	管理及總務費用	155,000	16.32	142,270	16.54	12,730	8.95
142,646	15.26	管理費用及總務費用	155,000	16.32	142,270	16.54	12,730	8.95
600	0.06	研究發展及訓練費用	450	0.05	430	0.05	20	4.65
600	0.06	訓練費用	450	0.05	430	0.05	20	4.65
7,755	0.83	業務賸餘(短絀-)	9,500	1.00	1,600	0.19	7,900	493.75
18,020	1.93	業務外收入	15,700	1.65	18,400	2.14	-2,700	-14.67
2,385	0.26	財務收入	1,700	0.18	1,700	0.20		
2,385	0.26	利息收入	1,700	0.18	1,700	0.20		
15,635	1.67	其他業務外收入	14,000	1.47	16,700	1.94	-2,700	-16.17
3,590	0.38	資產使用及權利金收入	1,950	0.21	1,750	0.20	200	11.43
5	0.00	賠(補)償收入						
58	0.01	違規罰款收入						
11,981	1.28	雜項收入	12,050	1.27	14,950	1.74	-2,900	-19.40
272	0.03	業務外費用	200	0.02			200	
272	0.03	其他業務外費用	200	0.02			200	
272	0.03	雜項費用	200	0.02			200	
17,748	1.90	業務外賸餘(短絀-)	15,500	1.63	18,400	2.14	-2,900	-15.76
25,503	2.73	本期賸餘(短絀-)	25,000	2.63	20,000	2.33	5,000	25.00

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
113,128	100.00	賸餘之部	143,631	100.00	一、107年2月18日起，賸餘分配方式如下：年度賸餘解繳臺北市政府改以固定權利金及經營權利金方式繳納。固定權利金繳納方式：關渡醫院應於每年1月31日前繳納當年度固定權利金，固定權利金金額依土地之最近一期申報地價年息3%計收；經營權利金依關渡醫院年度業務收入及業務外收入（不含捐贈收入）0.61%計算之金額，並於年度結束後60日內繳納完畢。 二、109年度固定權利金預估編列數5,000千元、經營權利金預估編列數5,891千元(皆列於收支餘絀預計表-管理及總務費用項下)解繳臺北市政府，本期賸餘25,000千元全數解繳臺北榮總。
20,000	17.68	本期賸餘	25,000	17.41	
93,128	82.32	前期未分配賸餘	118,631	82.59	
20,000	17.68	分配之部	25,000	17.41	
5,358	4.74	解繳臺北市政府		0.00	
14,642	12.94	解繳臺北榮民總醫院	25,000	17.41	
93,128	82.32	未分配賸餘	118,631	82.59	

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

現金流量預計表

中華民國109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）	25,000	
利息股利之調整		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	23,300	
調整項目	24,037	1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀130,700千元。 2. 折舊、折耗及攤銷20,274千元。 3. 流動資產淨增146,185千元。 4. 流動負債淨增19,248千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	47,337	
收取利息	1,700	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	49,037	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		
減少投資性不動產		
減少生物資產—非流動		
減少無形資產及其他資產		
收取利息		
收取股利		
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		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-11,587	
增加投資性不動產		
增加生物資產—非流動		
增加無形資產及其他資產	-139,997	
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-151,584	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	187,356	
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他籌資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		
減少長期負債		
減少基金及公積		
支付利息		
賸餘分配款	-25,000	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）	162,356	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	59,809	
期初現金及約當現金	142,194	
期末現金及約當現金	202,003	

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

預計平衡表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,282,391	資產	1,331,296	1,124,692	206,604
545,733	流動資產	512,703	437,409	75,294
234,713	現金	202,003	142,194	59,809
170,500	流動金融資產	170,500	170,500	
121,902	應收款項	122,000	105,878	16,122
17,635	存貨	17,000	18,198	-1,198
982	預付款項	1,200	639	561
73,464	不動產、廠房及設備	68,450	76,363	-7,913
3,795	房屋及建築	3,200	3,676	-476
65,858	機械及設備	60,700	68,739	-8,039
391	交通及運輸設備	600	658	-58
3,419	什項設備	3,950	3,290	660
717	無形資產	143	917	-774
717	無形資產	143	917	-774
662,478	其他資產	750,000	610,003	139,997
662,478	什項資產	750,000	610,003	139,997
1,282,391	合 計	1,331,296	1,124,692	206,604
911,319	負債	960,224	753,620	206,604
163,611	流動負債	160,224	140,976	19,248
161,187	應付款項	159,000	139,259	19,741
2,424	預收款項	1,224	1,717	-493
747,707	其他負債	800,000	612,644	187,356
747,707	什項負債	800,000	612,644	187,356
371,073	淨值	371,072	371,072	
250,000	基金	250,000	250,000	
250,000	基金	250,000	250,000	
2,441	公積	2,441	2,441	
2,441	資本公積	2,441	2,441	
118,631	累積餘絀	118,631	118,631	
118,631	累積賸餘	118,631	118,631	
1,282,391	合 計	1,331,296	1,124,692	206,604

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)1,588千元，均為保管有價證券(應付保管有價證券)。

臺北榮民總醫院
蘇澳分院及員山分院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

目 次

中華民國109年度

一、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	2-1 — 2-3	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	2-4	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	2-5 — 2-7	頁

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第	2-9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	2-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	2-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	2-12 — 2-23	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	2-24 — 2-25	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	2-26 — 2-29	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	2-30 — 2-33	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	2-34 — 2-35	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	2-36 — 2-37	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	2-38 — 2-39	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	2-40 — 2-41	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	2-42	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	2-43	頁
(十四)無形資產明細表.....	第	2-44	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第	2-45 — 2-46	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	2-47	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	2-48	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	2-50 — 2-51	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	2-52 — 2-55	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	2-56	頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
1,212,926	100.00	業務收入	1,228,539	100.00	1,175,634	100.00	52,905	4.50
988,813	81.52	醫療收入	1,000,679	81.45	953,172	81.08	47,507	4.98
490,206	40.42	門診醫療收入	490,750	39.95	453,969	38.61	36,781	8.10
606,203	49.98	住院醫療收入	606,703	49.38	585,859	49.83	20,844	3.56
75,584	6.23	其他醫療收入	75,590	6.15	75,303	6.41	287	0.38
-162,274	-13.38	醫療折讓	-152,264	-12.39	-139,227	-11.84	-13,037	9.36
-20,907	-1.72	醫療優待免費	-20,100	-1.64	-22,732	-1.93	2,632	-11.58
224,113	18.48	其他業務收入	227,860	18.55	222,462	18.92	5,398	2.43
5,000	0.41	臨床教學研究補助收入	5,000	0.41	5,000	0.43		
214,946	17.72	其他補助收入	218,693	17.80	214,605	18.25	4,088	1.90
4,167	0.34	雜項業務收入	4,167	0.34	2,857	0.24	1,310	45.85
1,217,616	100.39	業務成本與費用	1,226,072	99.80	1,174,576	99.91	51,496	4.38
1,109,315	91.46	醫療成本	1,113,208	90.61	1,058,137	90.01	55,071	5.20
428,881	35.36	門診醫療成本	467,927	38.09	380,205	32.34	87,722	23.07
624,242	51.47	住院醫療成本	584,628	47.59	620,167	52.75	-35,539	-5.73
56,192	4.63	其他醫療成本	60,653	4.94	57,765	4.91	2,888	5.00
4,247	0.35	其他業務成本	3,969	0.32	2,470	0.21	1,499	60.69
4,247	0.35	雜項業務成本	3,969	0.32	2,470	0.21	1,499	60.69
90,497	7.46	管理及總務費用	95,227	7.75	94,942	8.08	285	0.30
90,497	7.46	管理費用及總務費用	95,227	7.75	94,942	8.08	285	0.30
13,557	1.12	研究發展及訓練費用	13,668	1.11	19,027	1.62	-5,359	-28.17
8,635	0.71	研究發展費用	8,706	0.71	14,286	1.22	-5,580	-39.06
4,922	0.41	訓練費用	4,962	0.40	4,741	0.40	221	4.66
-4,690	-0.39	業務賸餘(短絀)	2,467	0.20	1,058	0.09	1,409	133.18

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
142,330	11.73	業務外收入	58,833	4.79	58,384	4.97	449	0.77
5,134	0.42	財務收入	5,278	0.43	5,213	0.44	65	1.25
5,134	0.42	利息收入	5,278	0.43	5,213	0.44	65	1.25
137,197	11.31	其他業務外收入	53,555	4.36	53,171	4.52	384	0.72
3,085	0.25	資產使用及權利金收入	3,177	0.26	3,650	0.31	-473	-12.96
384	0.03	違規罰款收入	395	0.03	439	0.04	-44	-10.02
58,446	4.82	受贈收入	851	0.07			851	
284	0.02	收回呆帳						
74,998	6.18	雜項收入	49,132	4.00	49,082	4.17	50	0.10
68,462	5.64	業務外費用	38,794	3.16	39,556	3.36	-762	-1.93
68,462	5.64	其他業務外費用	38,794	3.16	39,556	3.36	-762	-1.93
68,462	5.64	雜項費用	38,794	3.16	39,556	3.36	-762	-1.93
73,868	6.09	業務外賸餘(短絀)	20,039	1.63	18,828	1.60	1,211	6.43
69,178	5.70	本期賸餘(短絀)	22,506	1.83	19,886	1.69	2,620	13.18

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
收支餘絀預計表說明
中華民國109年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,228,539千元，較上年度預算數1,175,634千元，增加51,945千元，約4.42%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,000,679千元，包括：

1. 門診醫療收入：490,750千元，診療門診病患441,631人次，平均單價1,111.22元。
2. 住院醫療收入：606,703千元，診療住院病患239,580人日，平均單價2,532.36元。
3. 其他醫療收入：75,590千元。
4. 醫療折讓：152,264千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：20,100千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入227,860千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入218,693千元(本會補助社區醫療服務16,940千元、優惠存款差息11,169千元、退休撫卹金42,742千元、公費養護病床98,820千元、執行公共衛生任務22,482千元、高齡醫學發展與照護18,605千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,975千元、公部門主動解決低薪方案960千元)，雜項業務收入4,167千元。

二、本年度業務成本與費用1,226,072千元，較上年度預算數1,174,576千元，增加51,496千元，約4.38%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,113,208千元，包括：

1. 門診醫療成本：467,927千元，診療門診病患441,631人次，平均成本1,059.54元。
2. 住院醫療成本：584,628千元，診療住院病患239,580人日，平均成本2,440.22元。
3. 其他醫療成本：60,653千元。

(二) 其他業務成本：3,969千元。

(三) 管理及總務費用：95,227千元。

(四) 研究發展及訓練費用：13,668千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘 2,467千元。

四、本年度業務外收入58,833千元，較上年度預算數58,384千元，增加449千元，約0.77%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,278千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入53,555千元，包括資產使用及權利金收入3,177千元，違規罰款收入395千元，受贈收入851千元，雜項收入49,132千元。

五、本年度業務外費用38,794千元，係雜項費用，較上年度預算數39,556千元，減少762千元，約1.93%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 20,039千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘22,506千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
192,240	100.00	賸餘之部	259,512	100.00	
19,886	10.34	本期賸餘	22,506	8.67	
172,354	89.66	前期未分配賸餘	237,006	91.33	
192,240	100.00	未分配賸餘	259,512	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院

現金流量預計表

中華民國109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）				22,506		
利息股利之調整				-5,278		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				17,228		
調整項目				77,311	1. 提存呆帳及醫療折讓153,672千元。	
					2. 提列折舊62,071千元。	
					3. 攤銷11,194千元。	
					4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入851千元。	
					5. 流動資產淨增 179,303千元。	
					6. 流動負債淨增 30,528千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）				94,539		
收取利息				5,278		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				99,817		
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款						
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
減少不動產、廠房及設備及礦產資源						
減少投資性不動產						
減少生物資產—非流動						
減少無形資產及其他資產						
收取利息						
收取股利						
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						
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
增加不動產、廠房及設備及礦產資源				-45,231	增加機械及設備34,316千元、交通及運輸設備6,930千元及什項設備3,985千元。	
增加投資性不動產						
增加生物資產—非流動						
增加無形資產及其他資產				-26,380	增加無形資產12,531千元、遞延資產11,500千元及暫付及待結轉帳項2,349千元。	
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-71,611		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	明
籌資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債及其他負債				3,450	增加存入保證金965千元及暫收及待結轉帳項2,485千元。
增加長期負債					
增加基金、公積及填補短絀					
其他籌資活動之現金流入					
減少短期債務、流動金融負債及其他負債					
減少長期負債					
減少基金及公積					
支付利息					
賸餘分配款					
其他籌資活動之現金流出					
籌資活動之淨現金流入（流出）				3,450	
匯率影響數					
現金及約當現金之淨增（淨減）				31,656	
期初現金及約當現金				502,834	
期末現金及約當現金				534,490	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
現金流量預計表補充說明
中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加575千元。
2. 代管資產折舊提列數21,865千元，什項資產及什項負債同額減少21,865千元，轉入受贈公積21,865千元。

本頁空白

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
醫療收入明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			數	說	明
		數	量	單價(元)			
醫療收入					1,000,679		
門診醫療收入	人次	441,631		1,111.22	490,750		
住院醫療收入	人日	239,580		2,532.36	606,703		
其他醫療收入					75,590		
醫療折讓					-152,264		
醫療優待免費					-20,100		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
其他業務收入明細表

中華民國109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	227,860	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	218,693	1. 社區醫療服務補助款16,940千元。 2. 優惠存款利息差額補助款11,169千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款42,742千元。 4. 公費養護病床補助款98,820千元。 5. 公共衛生任務補助款22,482千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款18,605千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,975千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款960千元。
雜項業務收入	4,167	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	明 說
業務外收入	58,833	
財務收入	5,278	
利息收入	5,278	
其他業務外收入	53,555	
資產使用及權利金收入	3,177	
違規罰款收入	395	
受贈收入	851	
雜項收入	49,132	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				1,113,208
門診醫療成本	人次	441,631	1,059.54	467,927
用人費用				177,045
正式員額薪資				75,183
超時工作報酬				5,179
獎金				58,063
退休及卹償金				26,952
福利費				11,668
服務費用				118,432
水電費				16,427
郵電費				1,264
旅運費				204
印刷裝訂與廣告費				702
修理保養及保固費				3,899
保險費				183
一般服務費				21,501
專業服務費				74,252
材料及用品費				133,683
使用材料費				564
用品消耗				4,614
商品及醫療用品				128,505
租金與利息				4,302
地租及水租				3
房租				1,133
機器租金				3,031
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				53

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		1,058,137			1,109,315
443,910	856.49	380,205	436,394	982.78	428,881
		122,282			142,626
		41,629			48,474
		2,818			2,263
		47,380			60,393
		20,987			23,347
		9,468			8,149
		112,465			122,931
		16,427			15,520
		1,249			1,330
		284			324
		702			998
		3,899			6,882
		149			153
		17,989			18,812
		71,766			78,912
		120,002			136,521
		295			818
		3,576			3,714
		116,131			131,990
		3,686			4,030
		1,133			1,133
		2,386			2,728
		11			28
		156			141

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
折舊、折耗及攤銷				31,982
不動產、廠房及設備折舊				21,013
其他折舊性資產折舊				7,482
攤銷				3,487
稅捐與規費(強制費)				440
消費與行為稅				291
規費				149
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				881
會費				881
其他				1,162
其他費用				1,162
住院醫療成本	人日	239,580	2,440.22	584,628
用人費用				241,316
正式員額薪資				99,626
聘僱及兼職人員薪資				7,367
超時工作報酬				8,022
獎金				74,367
退休及卹償金				34,898
福利費				17,036
服務費用				240,735
水電費				8,922
郵電費				958
旅運費				294
印刷裝訂與廣告費				630
修理保養及保固費				9,834
保險費				133
一般服務費				60,720

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		19,210			20,429
		10,401			11,245
		6,906			7,277
		1,903			1,907
		330			302
		206			197
		124			105
		868			881
		868			881
		1,362			1,162
		1,362			1,162
242,435	2,558.08	620,167	236,739	2,636.84	624,242
		271,077			256,760
		109,541			102,161
		4,070			1,370
		9,223			9,641
		96,874			86,979
		35,313			40,805
		16,056			15,805
		243,539			247,881
		8,922			7,038
		942			933
		214			169
		630			993
		9,834			14,861
		95			110
		69,796			76,072

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
專業服務費				159,244
材料及用品費				64,110
使用材料費				1,740
用品消耗				11,505
商品及醫療用品				50,865
租金與利息				4,168
地租及水租				
機器租金				3,911
交通及運輸設備租金				16
什項設備租金				241
折舊、折耗及攤銷				28,762
不動產、廠房及設備折舊				13,252
其他折舊性資產折舊				9,409
攤銷				6,101
稅捐與規費(強制費)				472
消費與行為稅				423
規費				49
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				846
會費				846
短絀、賠償與保險給付				1,408
各項短絀				1,408
其他				2,811
其他費用				2,811
其他醫療成本				60,653
服務費用				54,504
水電費				346

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		153,106			147,705
		59,108			74,594
		2,029			3,028
		6,793			9,646
		50,286			61,919
		3,435			3,872
					3
		3,116			3,590
		16			34
		303			246
		35,162			35,482
		17,539			18,775
		10,150			10,788
		7,473			5,919
		480			589
		399			513
		81			77
		869			846
		869			846
		3,650			3,089
		3,650			3,089
		2,847			1,130
		2,847			1,130
		57,765			56,192
		45,694			44,854
		346			324

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
修理保養及保固費				498
一般服務費				53,660
材料及用品費				6,149
使用材料費				7
用品消耗				6,142

註：1. 一般服務費內含契僱人力76人(行政人員)，計時與計件人員酬金38,096千元。專業服務費內含契僱人力297人，專技人員酬金198,532千元，其中護理人員216人，編列137,737千元；其他醫事人員81人，編列60,795千元。

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		498			327
		44,850			44,203
		12,071			11,338
		7			
		12,064			11,338

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養22人，相關費用14,231千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理4人，相關費用2,140千元；營養膳食勞務25人，相關費用44,850千元；環境及設備維護保養9人，相關費用6,306千元；照顧服務員91人，相關費用33,877千元；醫療行政雜務8人，相關費用4,951千元；安全維護警衛勤務11人，相關費用4,634千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,113,208千元，較上年度預算數1,058,137千元，增加55,071千元，約5.20%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：467,927千元	
用人費用		(一) 用人費用：177,045千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金70,618千元，工員工資4,565千元，計75,183千元。	
超時工作報酬		2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費3,139千元，醫護人員值班費1,888千元，誤餐費152千元，計5,179千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金40,078千元，考績獎金8,329千元，年終獎金9,656千元，計58,063千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金25,337千元，工員退休及離職金1,561千元，卹償金54千元，計26,952千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費8,380千元，傷病醫藥費90千元，其他福利費3,198千元，計11,668千元。	
服務費用		(二) 服務費用：118,432千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列16,427千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,264千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費204千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費702千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費3,899千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列183千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費8千元，外包費7,838千元，義(志)工服務費532千元，計時與計件人員酬金13,007千元，體育活動費116千元，計21,501千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金47,796千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,828千元，委託檢驗(定)試驗認證費8,700千元，電腦軟體服務費2,031千元，其他13,897千元，計74,252千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：133,683千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等564千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等4,614千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液128,505千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科	目 說	明
租金與利息	(四) 租金與利息：4,302千元	
地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金3千元。	
房租	2. 房租：依業務需要編列房屋、場地租金1,133千元。	
機器租金	3. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金3,031千元。	
交通及運輸設備租金	4. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金82千元。	
什項設備租金	5. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金53千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：31,982千元	
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊21,013千元。	
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊7,482千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,487千元。	
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：440千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等291千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費149千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：881千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費881千元。	
其他	(八) 其他：1,162千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,162千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：584,628千元	
用人費用	(一) 用人費用：241,316千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金88,233千元，工員工資11,393千元，計99,626千元。	
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資7,367千元。	
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費5,276千元，醫護人員值班費2,556千元，誤餐費190千元，計8,022千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金49,473千元，考績獎金11,156千元，年終獎金13,738千元，計74,367千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金32,187千元，工員退休及離職金2,617千元，卹償金94千元，計34,898千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
中華民國109年度

科	目 說	明
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費12,285千元，傷病醫藥費184千元，其他福利費4,567千元，計17,036千元。	
服務費用	(二) 服務費用：240,735千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列8,922千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列958千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費294千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費630千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費9,834千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列133千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費3千元，外包費35,260千元，計時與計件人員酬金25,089千元，體育活動費368千元，計60,720千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金150,736千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費120千元，委託檢驗（定）試驗認證費5,674千元，電腦軟體服務費2,714千元，計159,244千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：64,110千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等1,740千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等11,505千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液50,865千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：4,168千元	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,911千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金16千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具241千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：28,762千元	
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊13,252千元。	
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊9,409千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷6,101千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費（強制費）：472千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等423千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費49千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科	目 說	明
會費、捐助、補助、分攤、 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：846千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費846千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,408千元	
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用1,408千元。	
其他	(九) 其他：2,811千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支2,811千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：60,653千元	
服務費用	(一) 服務費用：54,504千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列346千元。	
修理保養及保固費	2. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費498千元。	
一般服務費	3. 一般服務費：依業務需要編列外包費53,660千元。	
材料及用品費	(二) 材料及用品費：6,149千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、設備零件等7千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、病患膳食等6,142千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
其他業務成本明細表

中華民國109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
4,247	2,470	其他業務成本	3,969
4,247	2,470	雜項業務成本	3,969
426	391	用人費用	
426	391	正式員額薪資	
3,821	2,079	服務費用	3,969
3,821	2,079	專業服務費	3,969

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
其他業務成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本3,969千元，較上年度預算數2,470千元，增加1,499千元，約60.69%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
服務費用		服務費用：3,969千元	
專業服務費		專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務3,969千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用明細表

中華民國109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
90,497	94,942	管理及總務費用	95,227
90,497	94,942	管理費用及總務費用	95,227
50,778	55,067	用人費用	55,341
27,951	34,113	正式員額薪資	19,362
1,495	2,329	超時工作報酬	1,760
747	518	獎金	12,513
13,863	12,826	退休及卹償金	18,094
6,671	5,231	福利費	3,560
52	50	提繳費	52
23,635	24,555	服務費用	26,069
3,491	3,765	水電費	3,765
795	995	郵電費	1,010
236	293	旅運費	237
129	149	印刷裝訂與廣告費	149
2,723	2,153	修理保養及保固費	2,153
149	142	保險費	95
14,155	15,162	一般服務費	16,773
779	718	專業服務費	709
1,178	1,178	公共關係費	1,178
1,852	1,863	材料及用品費	1,951
551	453	使用材料費	453
1,302	1,410	用品消耗	1,498
413	502	租金與利息	439
167	174	交通及運輸設備租金	106
240	328	什項設備租金	333
13,564	12,775	折舊、折耗及攤銷	11,205
6,740	5,995	不動產、廠房及設備折舊	5,400
6,349	6,058	其他折舊性資產折舊	4,826
476	722	攤銷	979

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用明細表

中華民國109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
101	63	稅捐與規費（強制費）	70
6		房屋稅	6
29	24	消費與行為稅	25
66	39	規費	39
37	29	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	37
37	29	會費	37
115	88	其他	115
115	88	其他費用	115

註：1. 一般服務費內含契僱人力34人(行政人員)，計時與計件人員酬金16,613千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養3人，相關費用2,153千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用3千元；環境及設備維護保養1人，相關費用41千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用95,227千元，較上年度預算數94,942千元，增加285千元，約0.30%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用			
用人費用		一、用人費用：55,341千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金15,676千元，工員工資3,686千元，計19,362千元。	
超時工作報酬		(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,256千元，醫護人員值班費469千元，誤餐費35千元，計1,760千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金8,508千元，考績獎金2,022千元，年終獎金1,983千元，計12,513千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金17,071千元，工員退休及離職金989千元，卹償金34千元，計18,094千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費1,854千元，傷病醫藥費60千元，其他福利費1,646千元，計3,560千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費52千元。	
服務費用		二、服務費用：26,069千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列3,765千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列1,010千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費179千元，貨物運費58千元，計237千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費149千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,153千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列95千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費44千元，計時與計件人員酬金16,613千元，體育活動費116千元，計16,773千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費24千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費34千元，委託檢驗(定)試驗認證費118千元，電腦軟體服務費533千元，計709千元。	
公共關係費		(九) 公共關係費：依業務推動需要編列1,178千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：1,951千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等453千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等1,498千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
租金與利息		四、租金與利息：439千元	
交通及運輸設備租金		(一) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金106千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金333千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：11,205千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊5,400千元。	
其他折舊性資產折舊		(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊4,826千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷979千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：70千元	
房屋稅		(一) 房屋稅：依業務需要編列一般房屋稅6千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅25千元。	
規費		(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費39千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 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：37千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費37千元。	
其他		八、其他：115千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支115千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
13,557	19,027	研究發展及訓練費用	13,668
8,635	14,286	研究發展費用	8,706
4,393	8,743	用人費用	3,484
1,844	2,360	正式員額薪資	1,002
1,370	4,070	聘僱及兼職人員薪資	737
	28	超時工作報酬	85
457	1,165	獎金	1,251
159	427	退休及卹償金	135
564	693	福利費	274
2,507	2,436	服務費用	2,278
153	163	水電費	163
12		郵電費	
	4	旅運費	145
88	82	印刷裝訂與廣告費	73
	139	修理保養及保固費	139
1,008	836	一般服務費	977
1,246	1,212	專業服務費	781
977	2,195	材料及用品費	2,243
	12	使用材料費	18
977	2,183	用品消耗	2,225
20		租金與利息	
20		機器租金	
677	711	折舊、折耗及攤銷	630
488	456	不動產、廠房及設備折舊	243
78	66	其他折舊性資產折舊	68
111	189	攤銷	319
	13	稅捐與規費（強制費）	10
	13	規費	10
3	3	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3
3	3	會費	3
58	185	其他	58
58	185	其他費用	58

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
4,922	4,741	訓練費用	4,962
	13	用人費用	
	13	超時工作報酬	
2,837	2,470	服務費用	3,400
351	375	水電費	375
392	344	旅運費	350
72	111	印刷裝訂與廣告費	120
54	154	修理保養及保固費	154
	1	保險費	1
14		一般服務費	
1,954	1,485	專業服務費	2,400
336	373	材料及用品費	415
3	12	使用材料費	12
298	361	用品消耗	403
35		商品及醫療用品	
6	25	租金與利息	25
6		地租及水租	
	25	交通及運輸設備租金	25
1,307	1,483	折舊、折耗及攤銷	686
1,125	1,052	不動產、廠房及設備折舊	298
105	78	其他折舊性資產折舊	80
77	353	攤銷	308
1	2	稅捐與規費（強制費）	2
1	2	規費	2
23	3	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	23
23	3	會費	23
411	372	其他	411
411	372	其他費用	411

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金977千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養1人，相關費用161千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109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13,668千元，較上年度預算數19,027千元，減少5,359千元，約28.17%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：8,706千元	
用人費用		(一) 用人費用：3,484千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,002千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資737千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費73千元，誤餐費12千元，計85千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金951千元，考績獎金83千元，年終獎金217千元，計1,251千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金135千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費242千元，其他福利費32千元，計274千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,278千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列163千元。	
旅運費		2. 旅運費：依業務需要編列國外旅費145千元。	
印刷裝訂與廣告費		3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費73千元。	
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費139千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金977千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費69千元，委託檢驗(定)試驗認證費200千元，委託考選訓練費116千元，電腦軟體服務費300千元，其他96千元，計781千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：2,243千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等18千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品等2,225千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：630千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊243千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊68千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷319千元。	
稅捐與規費(強制費)		(五) 稅捐與規費(強制費)：10千元	
規費		規費：依業務需要編列各項規費10千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：3千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
會費		會費：參加各種學術團體會費3千元。	
其他		(七) 其他：58千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支58千元。	
訓練費用		二、訓練費用：4,962千元	
服務費用		(一) 服務費用：3,400千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列375千元。	
旅運費		2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費350千元。	
印刷裝訂與廣告費		3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費120千元。	
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費154千元。	
保險費		5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,794千元，委託檢驗（定）試驗認證費110千元，委託考選訓練費496千元，計2,400千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：415千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料及設備零件等12千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等403千元。	
租金與利息		(三) 租金與利息：25千元	
交通及運輸設備租金		交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金25千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：686千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊298千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊80千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷308千元。	
稅捐與規費(強制費)		(五) 稅捐與規費（強制費）：2千元	
規費		規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費2千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：23千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費23千元。	
其他		(七) 其他：411千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支411千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
業務外費用明細表

中華民國109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
68,462	39,556	業務外費用	38,794
68,462	39,556	其他業務外費用	38,794
68,462	39,556	雜項費用	38,794
80		服務費用	
1		印刷裝訂與廣告費	
54		修理保養及保固費	
26		專業服務費	
27		材料及用品費	
2		使用材料費	
25		用品消耗	
27	27	租金與利息	27
27	27	地租及水租	27
24	24	稅捐與規費（強制費）	23
23	24	消費與行為稅	23
1		規費	
68,303	39,505	其他	38,744
68,303	39,505	其他費用	38,744

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
業務外費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用38,794千元，較上年度預算數39,556千元，減少762千元，約1.93%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
租金與利息		一、租金與利息：27千元	
地租及水租		地租及水租：依業務需要編列土地租金27千元。	
稅捐與規費(強制費)		二、稅捐與規費(強制費)：23千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列稅捐23千元。	
其他		三、其他：38,744千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支38,744千元。	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫				34,316	6,930	3,985
一次性項目				34,316	6,930	3,985
合 計				34,316	6,930	3,985

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃 資產	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權改	益 良 其他			
				45,231	45,231	
				45,231	45,231	
				45,231	45,231	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
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	
一般建築及設備計畫	45,231				45,231
一次性項目	45,231				45,231
合 計	45,231				45,231

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借		資		金 合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%	金 額	%
100.00					45,231	100.00
100.00					45,231	100.00
100.00					45,231	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量
	資 金 來 源						外借資金	
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	國庫撥款		
營 資 金 運 金								
一般建築及設備計畫	45,231	45,231						
一次性項目	45,231	45,231						

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數	本 年 度				
					金 額		占 全 部		
					金	額	計	畫 %	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	金	額	計	畫 %	截至本年度累計數	占全部畫 %
109.01-109.12				45,231	45,231	100.00	100.00	45,231	100.00
				45,231	45,231	100.00	100.00	45,231	100.00

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	650	66,299	460,293	47,080	53,074		2,230	885,000	1,514,626
上年度預計增減資產 原值			34,007	5,010	1,705				40,722
本年度預計增減資產 原值			34,316	6,930	3,985				45,231
本年度(12月底)止資 產總額	650	66,299	528,616	59,020	58,764		2,230	885,000	1,600,579
本年度應提折舊額		1,198	32,085	3,962	2,726		235	21,865	62,071
醫療成本		860	28,624	2,375	2,171		235	16,891	51,156
門診醫療成本		337	18,229	1,312	900		235	7,482	28,495
住院醫療成本		523	10,395	1,063	1,271			9,409	22,661
管理及總務費用		336	3,005	1,538	521			4,826	10,226
研究發展及訓練費 用費用		2	456	49	34			148	689
研究發展費用		2	215	15	11			68	311
訓練費用			241	34	23			80	378

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地60,844千元及非折舊性代管資產47,478千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			354,134		
加：					
	以前年度公積撥充				
	賸餘撥充				
	以代管國有財產撥充				
	國庫增撥數				
	其他				
減：					
	填補短絀				
	折減基金繳庫				
	其他				
期末基金數額			354,134		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		5,629			7,231	電腦軟體			12,531	
		5,629			7,231	購置電腦軟體費			12,531	依業務需要，編列資訊軟體購置費3,900千元及資訊系統開發費8,631千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		5,629			7,231	總計			12,531	

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,115,685	資產	2,158,289	2,102,081	56,208
843,227	流動資產	892,683	835,396	57,287
479,422	現金	534,490	502,834	31,656
113,000	流動金融資產	113,000	113,000	
189,147	應收款項	184,088	157,791	26,297
10,178	存貨	10,703	10,290	413
41,152	預付款項	40,074	41,153	-1,079
10,328	短期貸墊款	10,328	10,328	
310,228	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	311,291	310,716	575
310,000	非流動金融資產	310,000	310,000	
228	準備金	1,291	716	575
226,289	不動產、廠房及設備	236,593	231,568	5,025
54,506	土地	54,506	54,506	
52,131	房屋及建築	49,719	50,917	-1,198
96,244	機械及設備	103,746	101,515	2,231
12,438	交通及運輸設備	17,744	14,776	2,968
10,031	什項設備	10,409	9,150	1,259
939	租賃權益改良	469	704	-235
4,147	無形資產	12,196	5,747	6,449
4,147	無形資產	12,196	5,747	6,449
731,794	其他資產	705,526	718,654	-13,128
90,071	遞延資產	106,577	100,189	6,388
641,723	什項資產	598,949	618,465	-19,516
2,115,685	合 計	2,158,289	2,102,081	56,208

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,187,395	負債	1,142,484	1,130,647	11,837
314,048	流動負債	310,598	280,070	30,528
306,592	應付款項	304,775	270,210	34,565
7,456	預收款項	5,823	9,860	-4,037
873,347	其他負債	831,886	850,577	-18,691
10,976	遞延負債	10,125	10,976	-851
862,371	什項負債	821,761	839,601	-17,840
928,290	淨值	1,015,805	971,434	44,371
354,134	基金	354,134	354,134	
354,134	基金	354,134	354,134	
357,036	公積	402,159	380,294	21,865
357,036	資本公積	402,159	380,294	21,865
217,120	累積餘絀	259,512	237,006	22,506
217,120	累積賸餘	259,512	237,006	22,506
2,115,685	合 計	2,158,289	2,102,081	56,208

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)21,179千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	441,631	1,059.54	467,927	
住院病患醫療	人日	239,580	2,440.22	584,628	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	443,910	856.49	380,205	
住院病患醫療	人日	242,435	2,558.08	620,167	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	436,394	982.78	428,881	
住院病患醫療	人日	236,739	2,636.84	624,242	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	436,061	903.41	393,944	
住院病患醫療	人日	238,148	2,582.98	615,132	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	427,567	902.08	385,701	
住院病患醫療	人日	239,176	2,546.54	609,071	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分：	330	-5	325	
專任人員	330	-5	325	
職員	260		260	
技工	22	-3	19	
工友	35	-2	33	
聘用	13		13	
總 計	330	-5	325	

- 註：1. 預計進用契僱人力409人，其中計時與計件人員112人(行政人員)；專技人員297人(護理人員216人、其他醫事人員81人)。
2. 勞務承攬人力176人(環保廢棄物清理5人、營養膳食勞務25人、環境及設備維護保養36人、照顧服務員91人、醫療行政雜務8人、安全維護警衛勤務11人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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：	195,173	8,104	15,046		25,594	21,590	99,010	
醫療成本	174,809	7,367	13,201		23,394	19,485	89,551	
正式人員	174,809		13,201		22,289	19,485	89,551	
聘僱人員		7,367			1,105			
管理及總務費用	19,362		1,760		1,983	2,022	8,508	
正式人員	19,362		1,760		1,983	2,022	8,508	
研究發展及訓練費用	1,002	737	85		217	83	951	
正式人員	1,002		85		125	83	540	
聘僱人員		737			92		411	
合 計	195,173	8,104	15,046		25,594	21,590	99,010	

註：1. 預計進用契僱人力253,258千元(計時與計件人員酬金54,726千元，專技人員酬金198,532千元)。

2. 勞務承攬113,347千元(環保廢棄物清理2,143千元，營養膳食勞務44,850千元，環境及設備維護保養22,892千元，照顧服務員33,877千元，醫療行政雜務4,951千元，安全維護警衛勤務4,634千元)。

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院
彙計表

109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 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 藥費	醫 費	提撥福 利金				
79,897	182		22,761	334		9,443	52	477,186	477,186	
61,702	148		20,665	274		7,765		418,361	418,361	
61,171	148		19,755	274		7,573		408,256	408,256	
531			910			192		10,105	10,105	
18,060	34		1,854	60		1,646	52	55,341	55,341	
18,060	34		1,854	60		1,646	52	55,341	55,341	
135			242			32		3,484	3,484	
91			84			16		2,026	2,026	
44			158			16		1,458	1,458	
79,897	182		22,761	334		9,443	52	477,186	477,186	

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給303人，金額25,594千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給292人，金額21,590千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院107年5月24日院授人給字第1070041829號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給303人，金額99,010千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
454,983	457,573	用人費用	477,186	177,045	241,316
180,857	188,034	正式員額薪資	195,173	75,183	99,626
2,739	8,140	聘僱及兼職人員薪資	8,104		7,367
13,398	14,411	超時工作報酬	15,046	5,179	8,022
148,577	145,937	獎金	146,194	58,063	74,367
78,173	69,553	退休及卹償金	80,079	26,952	34,898
31,188	31,448	福利費	32,538	11,668	17,036
52	50	提繳費	52		
448,546	433,238	服務費用	449,387	118,432	240,735
26,876	29,998	水電費	29,998	16,427	8,922
3,070	3,186	郵電費	3,232	1,264	958
1,121	1,139	旅運費	1,230	204	294
2,281	1,674	印刷裝訂與廣告費	1,674	702	630
24,901	16,677	修理保養及保固費	16,677	3,899	9,834
412	387	保險費	412	183	133
154,264	148,633	一般服務費	153,631	21,501	60,720
234,442	230,366	專業服務費	241,355	74,252	159,244
1,178	1,178	公共關係費	1,178		
225,646	195,612	材料及用品費	208,551	133,683	64,110
4,401	2,808	使用材料費	2,794	564	1,740
27,300	26,387	用品消耗	26,387	4,614	11,505
193,945	166,417	商品及醫療用品	179,370	128,505	50,865
8,368	7,675	租金與利息	8,961	4,302	4,168
42	27	地租及水租	30	3	
1,133	1,133	房租	1,133	1,133	
6,337	5,502	機器租金	6,942	3,031	3,911
229	226	交通及運輸設備租金	229	82	16
627	787	什項設備租金	627	53	241

兵輔導委員會
—蘇澳分院及員山分院

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
	418,361		55,341	3,484		3,484		
	174,809		19,362	1,002		1,002		
	7,367			737		737		
	13,201		1,760	85		85		
	132,430		12,513	1,251		1,251		
	61,850		18,094	135		135		
	28,704		3,560	274		274		
			52					
54,504	413,671	3,969	26,069	2,278	3,400	5,678		
346	25,695		3,765	163	375	538		
	2,222		1,010					
	498		237	145	350	495		
	1,332		149	73	120	193		
498	14,231		2,153	139	154	293		
	316		95		1	1		
53,660	135,881		16,773	977		977		
	233,496	3,969	709	781	2,400	3,181		
			1,178					
6,149	203,942		1,951	2,243	415	2,658		
7	2,311		453	18	12	30		
6,142	22,261		1,498	2,225	403	2,628		
	179,370							
	8,470		439		25	25	27	
	3						27	
	1,133							
	6,942							
	98		106		25	25		
	294		333					

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
71,459	69,341	折舊、折耗及攤銷	73,265	31,982	28,762
38,373	35,443	不動產、廠房及設備折舊	40,206	21,013	13,252
24,596	23,258	其他折舊性資產折舊	21,865	7,482	9,409
8,490	10,640	攤銷	11,194	3,487	6,101
1,018	912	稅捐與規費（強制費）	1,017	440	472
6		房屋稅	6		
762	653	消費與行為稅	762	291	423
250	259	規費	249	149	49
1,790	1,772	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,790	881	846
1,790	1,772	會費	1,790	881	846
3,089	3,650	短絀、賠償與保險給付	1,408		1,408
3,089	3,650	各項短絀	1,408		1,408
71,179	44,359	其他	43,301	1,162	2,811
71,179	44,359	其他費用	43,301	1,162	2,811
1,286,079	1,214,132	合 計	1,264,866	467,927	584,628

兵輔導委員會
—蘇澳分院及員山分院

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
	60,744		11,205	630	686	1,316		
	34,265		5,400	243	298	541		
	16,891		4,826	68	80	148		
	9,588		979	319	308	627		
	912		70	10	2	12	23	
			6					
	714		25				23	
	198		39	10	2	12		
	1,727		37	3	23	26		
	1,727		37	3	23	26		
	1,408							
	1,408							
	3,973		115	58	411	469	38,744	
	3,973		115	58	411	469	38,744	
60,653	1,113,208	3,969	95,227	8,706	4,962	13,668	38,794	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有電動汽車1輛，21人座大客車1輛，小型客貨車2輛。

2. 其他車輛：經本年度汰舊換新21座大客車1輛及小型客貨車(7-8人座)1輛後，計有一般公務轎車1輛，21人座大客車3輛，小型客貨車(7-8人座)9輛，救護車4輛，自代大客車1輛，身障車5輛。

臺 北 榮 民 總 醫 院
桃 園 分 院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

目 次

中華民國109年度

一、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	3-1 — 3-3	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	3-4	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	3-5 — 3-7	頁

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第	3-9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	3-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	3-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	3-12 — 3-20	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	3-21 — 3-22	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	3-23 — 3-26	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	3-27 — 3-30	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	3-31 — 3-32	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	3-34 — 3-35	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	3-36 — 3-37	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	3-38 — 3-39	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	3-40	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	3-41	頁
(十四)無形資產明細表.....	第	3-42	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第	3-43— 3-44	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	3-45	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	3-46	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	3-48— 3-49	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	3-50— 3-53	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	3-54	頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

收支餘絀預計表

中華民國109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	%
1,388,707	100.00	業務收入	1,426,311	100.00	1,420,982	100.00	5,329	0.38
1,251,225	90.10	醫療收入	1,286,193	90.18	1,280,985	90.15	5,208	0.41
866,709	62.41	門診醫療收入	890,768	62.45	928,345	65.33	-37,577	-4.05
474,036	34.14	住院醫療收入	486,235	34.09	477,842	33.63	8,393	1.76
21,369	1.54	其他醫療收入	21,854	1.53	22,338	1.57	-484	-2.17
-106,258	-7.65	醫療折讓	-107,964	-7.57	-142,740	-10.05	34,776	-24.36
-4,631	-0.33	醫療優待免費	-4,700	-0.33	-4,800	-0.34	100	-2.08
137,482	9.90	其他業務收入	140,118	9.82	139,997	9.85	121	0.09
10,000	0.72	臨床教學研究補助收入	10,000	0.70	10,000	0.70		
122,726	8.84	其他補助收入	124,618	8.74	123,746	8.71	872	0.70
4,757	0.34	雜項業務收入	5,500	0.39	6,251	0.44	-751	-12.01
1,385,126	99.74	業務成本與費用	1,424,143	99.85	1,420,092	99.94	4,051	0.29
1,273,722	91.72	醫療成本	1,302,920	91.35	1,299,836	91.47	3,084	0.24
791,601	57.00	門診醫療成本	816,667	57.26	813,210	57.23	3,457	0.43
461,096	33.20	住院醫療成本	467,316	32.76	467,689	32.91	-373	-0.08
21,025	1.51	其他醫療成本	18,937	1.33	18,937	1.33		
5,084	0.37	其他業務成本	8,960	0.63	8,960	0.63		
5,084	0.37	雜項業務成本	8,960	0.63	8,960	0.63		
64,383	4.64	管理及總務費用	70,213	4.92	68,455	4.82	1,758	2.57
64,383	4.64	管理費用及總務費用	70,213	4.92	68,455	4.82	1,758	2.57
41,937	3.02	研究發展及訓練費用	42,050	2.95	42,841	3.01	-791	-1.85
17,104	1.23	研究發展費用	9,166	0.64	9,166	0.65		
24,833	1.79	訓練費用	32,884	2.31	33,675	2.37	-791	-2.35
3,581	0.26	業務賸餘(短絀)	2,168	0.15	890	0.06	1,278	143.60

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

收支餘絀預計表

中華民國109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	%
58,502	4.21	業務外收入	45,156	3.17	40,381	2.84	4,775	11.82
4,814	0.35	財務收入	6,155	0.43	3,980	0.28	2,175	54.65
4,814	0.35	利息收入	6,155	0.43	3,980	0.28	2,175	54.65
53,688	3.87	其他業務外收入	39,001	2.73	36,401	2.56	2,600	7.14
10,187	0.73	資產使用及權利金收入	10,000	0.70	10,063	0.71	-63	-0.63
306	0.02	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
3,012	0.22	受贈收入	3,000	0.21			3,000	
118	0.01	收回呆帳	100	0.01	100	0.01		
40,065	2.89	雜項收入	25,801	1.81	26,138	1.84	-337	-1.29
35,977	2.59	業務外費用	22,809	1.60	22,809	1.61		
35,977	2.59	其他業務外費用	22,809	1.60	22,809	1.61		
35,977	2.59	雜項費用	22,809	1.60	22,809	1.61		
22,525	1.62	業務外賸餘(短絀)	22,347	1.57	17,572	1.24	4,775	27.17
26,105	1.88	本期賸餘(短絀)	24,515	1.72	18,462	1.30	6,053	32.79

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
收支餘絀預計表說明
 中華民國109年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,426,311千元，較上年度預算數1,420,982千元，增加5,329千元，約0.38%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,286,193千元，包括：

1. 門診醫療收入：890,768千元，診療門診病患468,348人次，平均單價1,901.94元。
2. 住院醫療收入：486,235千元，診療住院病患105,161人日，平均單價4,623.72元。
3. 其他醫療收入：21,854千元。
4. 醫療折讓：107,964千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：4,700千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入140,118千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入124,618千元(本會補助社區醫療服務9,646千元、優惠存款差息8,361千元、退休撫卹金35,426千元、公費養護病床21,503千元、執行公共衛生任務32,037千元、高齡醫學發展與照護10,124千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,312千元、公部門主動解決低薪方案259千元及衛生福利部人員培訓補助950千元)，雜項業務收入5,500千元。

二、本年度業務成本與費用1,424,143千元，較上年度預算數1,420,092千元，增加4,051千元，約0.29%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,302,920千元，包括：

1. 門診醫療成本：816,667千元，診療門診病患468,348人次，平均成本1,743.72元。
2. 住院醫療成本：467,316千元，診療住院病患105,161人日，平均成本4,443.81元。
3. 其他醫療成本：18,937千元。

(二) 其他業務成本：8,960千元。

(三) 管理及總務費用：70,213千元。

(四) 研究發展及訓練費用：42,050千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘 2,168千元。

四、本年度業務外收入45,156千元，較上年度預算數40,381千元，增加4,775千元，約11.82%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入6,155千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入39,001千元，包括資產使用及權利金收入10,000千元，違規罰款收入100千元，受贈收入3,000千元，收回呆帳100千元，雜項收入25,801千元。

五、本年度業務外費用22,809千元，係雜項費用，與上年度預算數相同。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 22,347千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘24,515千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
86,183	100.00	賸餘之部	118,444	100.00	
18,462	21.42	本期賸餘	24,515	20.70	
67,721	78.58	前期未分配賸餘	93,929	79.30	
86,183	100.00	未分配賸餘	118,444	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

現金流量預計表

中華民國109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）				24,515		
利息股利之調整				-6,155		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				18,360		
調整項目				-61,163		1. 提存呆帳及醫療折讓108,564千元。 2. 提列折舊62,639千元。 3. 攤銷4,646千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入3,000千元。 5. 流動資產淨減 82,595千元。 6. 流動負債淨減 316,607千元。
未計利息股利之現金流入（流出）				-42,803		
收取利息				6,155		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				-36,648		
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款				92,773		減少其他金融資產—流動92,773千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
減少不動產、廠房及設備及礦產資源						
減少投資性不動產						
減少生物資產—非流動						
減少無形資產及其他資產				3,064		減少催收款項3,064千元。
收取利息						
收取股利						
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						
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
增加不動產、廠房及設備及礦產資源				-63,786		增加機械及設備48,126千元、交通及運輸設備360千元及什項設備15,300千元。
增加投資性不動產						
增加生物資產—非流動						
增加無形資產及其他資產				-13,204		增加無形資產10,900千元、暫付及待結轉帳項2,304千元。
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				18,847		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	明
籌資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債及其他負債				78,550	增加應付保管款889千元、暫收及代結轉帳項77,661千元。
增加長期負債					
增加基金、公積及填補短絀					
其他籌資活動之現金流入					
減少短期債務、流動金融負債及其他負債				-57,924	減少存入保證金1,603千元、暫收及代結轉帳項56,321千元。
減少長期負債					
減少基金及公積					
支付利息					
賸餘分配款					
其他籌資活動之現金流出					
籌資活動之淨現金流入（流出）				20,626	
匯率影響數					
現金及約當現金之淨增（淨減）				2,825	
期初現金及約當現金				475,699	
期末現金及約當現金				478,524	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
現金流量預計表補充說明
中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加307千元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少85千元。
2. 代管資產折舊提列數20,411千元，什項資產及什項負債同額減少20,411千元，轉入受贈公積20,411千元。

本頁空白

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
醫療收入明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			說明
		預數	量單價(元)	金額	
醫療收入				1,286,193	
門診醫療收入	人次	468,348	1,901.94	890,768	
住院醫療收入	人日	105,161	4,623.72	486,235	
其他醫療收入				21,854	
醫療折讓				-107,964	
醫療優待免費				-4,700	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
其他業務收入明細表

中華民國109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	140,118	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	124,618	1. 社區醫療服務補助款9,646千元。 2. 優惠存款利息差額補助款8,361千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款35,426千元。 4. 公費養護病床補助款21,503千元。 5. 公共衛生任務補助款32,037千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款10,124千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,312千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款259千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款950千元。
雜項業務收入	5,500	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
業務外收入明細表

中華民國109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	45,156	
財務收入	6,155	
利息收入	6,155	
其他業務外收入	39,001	
資產使用及權利金收入	10,000	
違規罰款收入	100	
受贈收入	3,000	
收回呆帳	100	
雜項收入	25,801	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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				1,302,920
門診醫療成本	人次	468,348	1,743.72	816,667
用人費用				214,150
正式員額薪資				91,304
超時工作報酬				4,202
獎金				79,177
退休及卹償金				24,310
福利費				15,155
提繳費				2
服務費用				408,664
水電費				9,184
郵電費				1,380
旅運費				162
印刷裝訂與廣告費				1,562
修理保養及保固費				14,655
保險費				
一般服務費				230,004
專業服務費				151,717
材料及用品費				151,506
用品消耗				2,889
商品及醫療用品				148,617
租金與利息				4,346
機器租金				2,645
交通及運輸設備租金				1,673
什項設備租金				28
折舊、折耗及攤銷				38,001
不動產、廠房及設備折舊				22,782
其他折舊性資產折舊				12,647
攤銷				2,572

兵輔導委員會
業基金－桃園分院
明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		1,299,836			1,273,722
487,863	1,666.88	813,210	473,898	1,670.40	791,601
		221,234			209,658
		90,732			70,698
		5,924			5,997
		74,976			85,516
		32,832			32,052
		16,767			15,394
		3			2
		389,282			400,379
		9,184			9,425
		1,184			1,712
		162			207
		1,562			1,689
		14,267			11,823
					3
		229,228			240,715
		133,695			134,805
		161,815			142,727
		2,633			5,763
		159,182			136,964
		2,878			3,501
		1,177			1,793
		1,673			1,681
		28			27
		38,001			35,025
		22,782			21,037
		12,647			11,705
		2,572			2,283

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
稅捐與規費(強制費)				
消費與行為稅				
規費				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
住院醫療成本	人日	105,161	4,443.81	467,316
用人費用				189,497
正式員額薪資				75,940
聘僱及兼職人員薪資				4,573
超時工作報酬				9,332
獎金				61,432
退休及卹償金				24,852
福利費				13,366
提繳費				2
服務費用				155,087
水電費				12,404
郵電費				602
旅運費				105
印刷裝訂與廣告費				276
修理保養及保固費				6,932
保險費				
一般服務費				34,581
專業服務費				100,187
材料及用品費				102,933
用品消耗				2,485
商品及醫療用品				100,448
租金與利息				493
機器租金				195

兵輔導委員會
業基金－桃園分院
明細表

109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
					11
					8
					2
					300
					300
104,120	4,491.83	467,689	96,855	4,760.68	461,096
		188,318			188,348
		75,939			80,081
		3,700			1,854
		9,705			8,205
		61,354			66,238
		24,801			20,009
		12,816			11,960
		3			2
		146,032			134,921
		12,404			12,701
		657			708
		105			221
		276			317
		9,543			8,426
					45
		34,322			31,852
		88,725			80,651
		113,540			117,560
		2,662			4,094
		110,878			113,466
		493			2,379
		195			1,926

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
交通及運輸設備租金				108
什項設備租金				
利息				190
折舊、折耗及攤銷				18,706
不動產、廠房及設備折舊				12,104
其他折舊性資產折舊				4,853
攤銷				1,749
稅捐與規費（強制費）				
消費與行為稅				
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費				
會費				
短絀、賠償與保險給付				600
各項短絀				600
其他				
其他費用				
其他醫療成本				18,937
服務費用				18,937
一般服務費				18,937

註：1. 一般服務費內含契僱人力38人(行政人員)，計時與計件人員酬金13,018千元。專業服務費內含契僱人力368人，專技人員酬金244,704千元，其中醫師7人，編列7,643千元；護理人員182人，編列146,643千元；其他醫事人員80人，編列50,465千元；非醫事技術人員99人，編列39,953千元。

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		108			129
					18
		190			305
		18,706			17,755
		12,104			11,432
		4,853			4,797
		1,749			1,526
					4
					3
					1
					63
					63
		600			60
		600			60
					5
					5
		18,937			21,025
		18,937			21,025
		18,937			21,025

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養32人，相關費用13,495千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理7人，相關費用7,400千元；營養膳食勞務14人，相關費用22,000千元；環境及設備維護保養46人，相關費用22,000千元；照顧服務員49人，相關費用19,000千元；醫療行政雜務46人，相關費用190,000千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務7人，相關費用1,781千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本1,302,920千元，較上年度預算數1,299,836千元，增加3,084千元，約0.24%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：816,667千元
用人費用	(一) 用人費用：214,150千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金85,398千元，工員工資5,906千元，計91,304千元。
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,563千元，醫護人員值班費2,336千元，誤餐費303千元，計4,202千元。
獎金	3. 獎金：編列績效獎金52,478千元，考績獎金13,952千元，年終獎金12,747千元，計79,177千元。
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金23,174千元，工員退休及離職金1,136千元，計24,310千元。
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費9,476千元，傷病醫藥費380千元，其他福利費5,229千元，計15,155千元。
提繳費	6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費2千元。
服務費用	(二) 服務費用：408,664千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列9,184千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,380千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費162千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費1,562千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費14,655千元。
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費676千元，外包費216,001千元，義(志)工服務費328千元，計時與計件人員酬金12,759千元，體育活動費240千元，計230,004千元。
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金145,214千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費376千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,873千元，委託考選訓練費10千元，電腦軟體服務費2,166千元，其他78千元，計151,717千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：151,506千元
用品消耗	1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等2,889千元。
商品及醫療用品	2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液148,617千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：4,346千元

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金2,645千元。
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金1,673千元。
什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金28千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：38,001千元
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊22,782千元。
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊12,647千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷2,572千元。
住院醫療成本	二、住院醫療成本：467,316千元
用人費用	(一) 用人費用：189,497千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金72,855千元，工員工資3,085千元，計75,940千元。
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資4,573千元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,631千元，醫護人員值班費7,701千元，計9,332千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金43,578千元，考績獎金7,779千元，年終獎金10,075千元，計61,432千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金24,255千元，工員退休及離職金597千元，計24,852千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費8,876千元，其他福利費4,490千元，計13,366千元。
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費2千元。
服務費用	(二) 服務費用：155,087千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列12,404千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列602千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費105千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費276千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費6,932千元。
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費20千元，外包費33,910千元，義(志)工服務費132千元，計時計件人員酬金259千元，體育活動費260千元，計34,581千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金99,490千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費168千元，委託檢驗（定）試驗認證費200千元，委託考選訓練費22千元，電腦軟體服務費180千元，其他127千元，計100,187千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：102,933千元	
用品消耗		1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等2,485千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液100,448千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：493千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金195千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛及電信設備租金108千元。	
利息		3. 利息：依業務需要編列融資租賃利息費用190千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：18,706千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊12,104千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊4,853千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷1,749千元。	
短絀、賠償與保險給付		(六) 短絀、賠償與保險給付：600千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用600千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：18,937千元	
服務費用		服務費用：18,937千元	
一般服務費		一般服務費：依業務需要編列外包費18,937千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
其他業務成本明細表

中華民國109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
5,084	8,960	其他業務成本	8,960
5,084	8,960	雜項業務成本	8,960
1,238	2,308	用人費用	2,308
1,238	2,308	正式員額薪資	2,308
3,845	6,652	服務費用	6,652
3,845	6,652	專業服務費	6,652

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
其他業務成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本8,960千元，與上年度預算數相同，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：2,308千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金2,308千元。	
服務費用		二、服務費用：6,652千元	
專業服務費		專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務6,652千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
管理及總務費用明細表

中華民國109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
64,383	68,455	管理及總務費用	70,213
64,383	68,455	管理費用及總務費用	70,213
42,488	47,105	用人費用	49,398
21,461	24,618	正式員額薪資	24,618
1,417	1,636	超時工作報酬	1,636
9,249	10,377	獎金	10,377
6,828	6,608	退休及卹償金	9,327
3,534	3,866	福利費	3,440
8,541	8,467	服務費用	7,932
2,470	2,494	水電費	2,494
107	86	郵電費	86
29	41	旅運費	141
1,437	1,370	修理保養及保固費	1,270
167	210	保險費	210
834	1,054	一般服務費	1,054
2,057	1,770	專業服務費	1,235
1,442	1,442	公共關係費	1,442
436	314	材料及用品費	314
177	120	使用材料費	120
259	194	用品消耗	194
486	356	租金與利息	356
176	176	交通及運輸設備租金	176
309	180	什項設備租金	180
10,510	10,578	折舊、折耗及攤銷	10,578
7,556	7,342	不動產、廠房及設備折舊	7,342
2,686	2,911	其他折舊性資產折舊	2,911
268	325	攤銷	325
1,922	1,635	稅捐與規費（強制費）	1,635

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
管理及總務費用明細表

中華民國109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
1,828	1,573	房屋稅	10
94	62	消費與行為稅	1,563
		規費	62

註：1. 專業服務費內含契僱人力3人(非醫事技術人員)，專技人員酬金1,211千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養1人，相關費用190千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養2人，相關費用936千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用70,213千元，較上年度預算數68,455千元，增加1,758千元，約2.57%，分項編列情形如下：	
	管理費用及總務費用		
	用人費用	一、用人費用：49,398千元	
	正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金21,152千元，工員工資3,466千元，計24,618千元。	
	超時工作報酬	(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,439千元，醫護人員值班費197千元，計1,636千元。	
	獎金	(三) 獎金：編列績效獎金4,303千元，考績獎金2,659千元，年終獎金3,415千元，計10,377千元。	
	退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金9,192千元，工員退休及離職金135千元，計9,327千元。	
	福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,250千元，其他福利費1,190千元，計3,440千元。	
	服務費用	二、服務費用：7,932千元	
	水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列2,494千元。	
	郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列86千元。	
	旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費26千元，貨物運費15千元，其他旅運費100千元，計141千元。	
	修理保養及保固費	(四) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費1,270千元。	
	保險費	(五) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列210千元。	
	一般服務費	(六) 一般服務費：依業務需要編列外包費936千元，節目演出費30千元，體育活動費88千元，計1,054千元。	
	專業服務費	(七) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,211千元，法律事務費24千元，計1,235千元。	
	公共關係費	(八) 公共關係費：依業務推動需要編列1,442千元。	
	材料及用品費	三、材料及用品費：314千元	
	使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等120千元。	
	用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等194千元。	
	租金與利息	四、租金與利息：356千元	
	交通及運輸設備租金	(一) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛及電信設備租金176千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
管理及總務費用說明
中華民國109年度

科	目	說	明
	什項設備租金	(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金180千元。	
	折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：10,578千元	
	不動產、廠房及設備折舊	(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊7,342千元。	
	其他折舊性資產折舊	(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊2,911千元。	
	攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷325千元。	
	稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：1,635千元	
	房屋稅	(一) 房屋稅：依業務需要編列一般房屋稅10千元。	
	消費與行為稅	(二) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅1,563千元。	
	規費	(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費62千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
41,937	42,841	研究發展及訓練費用	42,050
17,104	9,166	研究發展費用	9,166
13,469	6,724	用人費用	6,724
6,351	3,269	正式員額薪資	3,269
7,117	3,455	獎金	3,455
2,289	1,905	服務費用	2,004
281	281	水電費	281
76	70	郵電費	70
1	14	旅運費	14
34		印刷裝訂與廣告費	
	68	修理保養及保固費	68
355	468	一般服務費	468
1,543	1,004	專業服務費	1,103
1,296	487	材料及用品費	408
752	487	用品消耗	408
544		商品及醫療用品	
50	50	租金與利息	30
50	50	什項設備租金	30
24,833	33,675	訓練費用	32,884
6,324	16,188	用人費用	16,188
3,482	7,884	正式員額薪資	7,884
2,842	8,304	獎金	8,304
16,796	15,658	服務費用	14,867
419	419	水電費	129
210	202	郵電費	100
54	68	旅運費	68
25		印刷裝訂與廣告費	
16,088	14,969	專業服務費	14,570
74	216	材料及用品費	216

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
74	216	用品消耗	216
26		租金與利息	
17		交通及運輸設備租金	
9		什項設備租金	
1,613	1,613	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,613
1,613	1,613	會費	1,613

註：1. 專業服務費內含契僱人力7人，專技人員酬金3,697千元，其中護理人員4人，編列2,486千元；非醫事技術人員3人，編列1,211千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養1人，相關費用468千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
研究發展及訓練費用說明
中華民國109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42,050千元，較上年度預算數42,841千元，減少791千元，約1.85%，分項編列情形如下：	
研究發展費用	一、研究發展費用：9,166千元	
用人費用	(一) 用人費用：6,724千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金3,269千元。	
獎金	2. 獎金：編列績效獎金3,046千元，考績獎金409千元，計3,455千元。	
服務費用	(二) 服務費用：2,004千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列281千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列70千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費14千元。	
修理保養及保固費	4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費68千元。	
一般服務費	5. 一般服務費：依業務需要編列外包費468千元。	
專業服務費	6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金605千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費272千元，其他226千元，計1,103千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：408千元	
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等408千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：30千元	
什項設備租金	什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金30千元。	
訓練費用	二、訓練費用：32,884千元	
用人費用	(一) 用人費用：16,188千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金7,884千元。	
獎金	2. 獎金：編列績效獎金7,691千元，考績獎金613千元，計8,304千元。	
服務費用	(二) 服務費用：14,867千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列129千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列100千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費68千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109年度

科	目 說	明
專業服務費	4. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金3,092千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,008千元，委託檢驗（定）試驗認證費188千元，委託考選訓練費320千元，電腦軟體服務費400千元，其他9,562千元，計14,570千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：216千元	
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等216千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(四) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：1,613千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,613千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
業務外費用明細表

中華民國109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
35,977	22,809	業務外費用	22,809
35,977	22,809	其他業務外費用	22,809
35,977	22,809	雜項費用	22,809
3,000	1,851	服務費用	1,851
80	170	水電費	170
6		旅運費	
1,851	277	修理保養及保固費	277
1,064	1,404	一般服務費	1,404
20		材料及用品費	
20		用品消耗	
488	517	稅捐與規費（強制費）	517
11	14	房屋稅	14
477	503	消費與行為稅	503
32,469	20,441	其他	20,441
32,469	20,441	其他費用	20,441

註：一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養3人，相關費用1,404千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
業務外費用說明
中華民國109年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用22,809千元，與上年度預算數相同，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：1,851千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列170千元。	
修理保養及保固費		(二) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費277千元。	
一般服務費		(三) 一般服務費：依業務需要編列外包費1,404千元。	
稅捐與規費(強制費)		二、稅捐與規費(強制費)：517千元	
房屋稅		(一) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅14千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列稅捐503千元。	
其他		三、其他：20,441千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支20,441千元。	

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫				48,126	360	15,300
一次性項目				48,126	360	15,300
合 計				48,126	360	15,300

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權改	益 良 其他			
				63,786	63,786	
				63,786	63,786	
				63,786	63,786	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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	
一般建築及設備計畫	63,786				63,786
一次性項目	63,786				63,786
合 計	63,786				63,786

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借 資		金 計		合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	金 額	%	金 額	%
100.00					63,786	100.00
100.00					63,786	100.00
100.00					63,786	100.00

國軍退除役官
 臺北榮民總醫院作
 固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量
	資 金 來 源						外借資金	
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	國庫撥款		
營 資		運 金	運 金					
一般建築及設備計畫	63,786	63,786						
一次性項目	63,786	63,786						

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
進度起迄年月	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%
109.01-109.12				63,786	100.00	63,786	100.00
				63,786	100.00	63,786	100.00

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	5,043	20,241	518,840	4,746	49,841	3,433		850,492	1,452,636
上年度預計增減資產 原值			59,036	50	1,936				61,022
本年度預計增減資產 原值			48,126	360	15,300				63,786
本年度(12月底)止資 產總額	5,043	20,241	626,002	5,156	67,077	3,433		850,492	1,577,444
本年度應提折舊額	149	347	38,684	192	2,366	490		20,411	62,639
醫療成本	149	347	31,534		2,366	490		17,500	52,386
門診醫療成本	149	172	20,947		1,514			12,647	35,429
住院醫療成本		175	10,587		852	490		4,853	16,957
管理及總務費用			7,150	192				2,911	10,253

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地193,891千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			528,433		
加：					
	以前年度公積撥充				
	賸餘撥充				
	以代管國有財產撥充				
	國庫增撥數				
	其他				
減：					
	填補短絀				
	折減基金繳庫				
	其他				
期末基金數額			528,433		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
無形資產明細表

中華民國109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 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
6,287	1,940	電腦軟體	10,900	
6,287	1,940	購置電腦軟體費	10,900	依業務需要，編列資訊軟體購置費10,900千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
6,287	1,940	總 計	10,900	

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,129,403	資產	2,123,814	2,398,058	-274,244
1,140,324	流動資產	1,123,225	1,407,382	-284,157
409,545	現金	478,524	475,699	2,825
405,000	流動金融資產	500,000	592,773	-92,773
281,662	應收款項	98,799	299,444	-200,645
13,243	存貨	13,443	12,618	825
30,874	預付款項	32,459	26,848	5,611
148	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	694	472	222
148	準備金	694	472	222
180,670	不動產、廠房及設備	221,022	199,464	21,558
2,681	土地改良物	2,383	2,532	-149
8,353	房屋及建築	7,659	8,006	-347
144,423	機械及設備	174,217	164,775	9,442
1,344	交通及運輸設備	1,370	1,202	168
21,989	什項設備	34,493	21,559	12,934
1,880	租賃資產	900	1,390	-490
20,892	無形資產	29,524	20,728	8,796
20,892	無形資產	29,524	20,728	8,796
787,369	其他資產	749,349	770,012	-20,663
70,477	遞延資產	70,843	73,385	-2,542
716,892	什項資產	678,506	696,627	-18,121
2,129,403	合 計	2,123,814	2,398,058	-274,244

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,174,067	負債	1,084,679	1,403,849	-319,170
340,278	流動負債	333,648	650,255	-316,607
339,923	應付款項	333,248	649,760	-316,512
355	預收款項	400	495	-95
1,574	長期負債	84	84	
1,574	長期債務	84	84	
832,214	其他負債	750,947	753,510	-2,563
3,258	遞延負債	258	3,258	-3,000
828,956	什項負債	750,689	750,252	437
955,336	淨值	1,039,135	994,209	44,926
528,433	基金	528,433	528,433	
528,433	基金	528,433	528,433	
351,436	公積	392,258	371,847	20,411
351,436	資本公積	392,258	371,847	20,411
75,467	累積餘絀	118,444	93,929	24,515
75,467	累積賸餘	118,444	93,929	24,515
2,129,403	合 計	2,123,814	2,398,058	-274,244

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)19,113千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	468,348	1,743.72	816,667	
住院病患醫療	人日	105,161	4,443.81	467,316	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	487,863	1,666.88	813,210	
住院病患醫療	人日	104,120	4,491.83	467,689	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	473,898	1,670.40	791,601	
住院病患醫療	人日	96,855	4,760.68	461,096	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	484,186	1,644.28	796,135	
住院病患醫療	人日	97,456	4,949.78	482,386	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	443,992	1,593.28	707,403	
住院病患醫療	人日	131,776	3,374.35	444,658	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：	309	-1	308	
專任人員	309	-1	308	
職員	268		268	
技工	7		7	
工友	25	-1	24	
聘用	9		9	
總 計	309	-1	308	

註：1. 預計進用契僱人力416人，其中計時與計件人員38人(行政人員)；專技人員378人(醫師7人、護理人員186人、其他醫事人員80人、非醫事技術人員105人)。
2. 勞務承攬人力208人(環保廢棄物清理7人、營養膳食勞務14人、環境及設備維護保養85人、照顧服務員49人、醫療行政雜務53人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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：	205,323	4,573	15,170		26,237	25,412	111,096	
醫療成本	167,244	4,573	13,534		22,822	21,731	96,056	
正式人員	167,244		13,534		22,250	21,731	94,141	
聘僱人員		4,573			572		1,915	
其他業務成本	2,308							
正式人員	2,308							
管理及總務費用	24,618		1,636		3,415	2,659	4,303	
正式人員	24,618		1,636		3,415	2,659	4,303	
研究發展及訓練費用	11,153					1,022	10,737	
正式人員	11,153					1,022	10,737	
合 計	205,323	4,573	15,170		26,237	25,412	111,096	

註：1. 預計進用契僱人力262,630千元(計時與計件人員酬金13,018千元，專技人員酬金249,612千元)。

2. 勞務承攬278,674千元(環保廢棄物清理7,400千元，營養膳食勞務22,000千元，環境及設備維護保養38,493千元，照顧服務員19,000千元，醫療行政雜務191,781千元)。

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
彙計表

109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 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 藥費	醫 費	提撥福 利金				
58,489			20,602	380		10,979	4	478,265		478,265
49,162			18,352	380		9,789	4	403,647		403,647
48,888			17,848	380		9,165	4	395,185		395,185
274			504			624		8,462		8,462
								2,308		2,308
								2,308		2,308
9,327			2,250			1,190		49,398		49,398
9,327			2,250			1,190		49,398		49,398
								22,912		22,912
								22,912		22,912
58,489			20,602	380		10,979	4	478,265		478,265

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給294人，金額26,237千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給287人，金額25,412千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院107年5月24日院授人給字第1070041829號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給295人，金額111,096千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
461,526	481,877	用人費用	478,265	214,150	189,497
183,312	204,750	正式員額薪資	205,323	91,304	75,940
1,854	3,700	聘僱及兼職人員薪資	4,573		4,573
15,619	17,265	超時工作報酬	15,170	4,202	9,332
170,962	158,466	獎金	162,745	79,177	61,432
58,889	64,241	退休及卹償金	58,489	24,310	24,852
30,887	33,449	福利費	31,961	15,155	13,366
4	6	提繳費	4	2	2
590,797	588,784	服務費用	615,994	408,664	155,087
25,376	24,952	水電費	24,662	9,184	12,404
2,813	2,199	郵電費	2,238	1,380	602
517	390	旅運費	490	162	105
2,064	1,838	印刷裝訂與廣告費	1,838	1,562	276
23,536	25,525	修理保養及保固費	23,202	14,655	6,932
215	210	保險費	210		
295,844	285,413	一般服務費	286,448	230,004	34,581
238,989	246,815	專業服務費	275,464	151,717	100,187
1,442	1,442	公共關係費	1,442		
262,114	276,372	材料及用品費	255,377	151,506	102,933
177	120	使用材料費	120		
10,962	6,192	用品消耗	6,192	2,889	2,485
250,975	270,060	商品及醫療用品	249,065	148,617	100,448
6,440	3,777	租金與利息	5,225	4,346	493
3,719	1,372	機器租金	2,840	2,645	195
2,003	1,957	交通及運輸設備租金	1,957	1,673	108
413	258	什項設備租金	238	28	
305	190	利息	190		190
63,291	67,285	折舊、折耗及攤銷	67,285	38,001	18,706

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 費 用	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	403,647	2,308	49,398	6,724	16,188	22,912		
	167,244	2,308	24,618	3,269	7,884	11,153		
	4,573							
	13,534		1,636					
	140,609		10,377	3,455	8,304	11,759		
	49,162		9,327					
	28,521		3,440					
	4							
18,937	582,688	6,652	7,932	2,004	14,867	16,871	1,851	
	21,588		2,494	281	129	410	170	
	1,982		86	70	100	170		
	267		141	14	68	82		
	1,838							
	21,587		1,270	68		68	277	
			210					
18,937	283,522		1,054	468		468	1,404	
	251,904	6,652	1,235	1,103	14,570	15,673		
			1,442					
	254,439		314	408	216	624		
			120					
	5,374		194	408	216	624		
	249,065							
	4,839		356	30		30		
	2,840							
	1,781		176					
	28		180	30		30		
	190							
	56,707		10,578					

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
40,025	42,228	不動產、廠房及設備折舊	42,228	22,782	12,104
19,189	20,411	其他折舊性資產折舊	20,411	12,647	4,853
4,077	4,646	攤銷	4,646	2,572	1,749
2,425	2,152	稅捐與規費（強制費）	2,152		
11	14	房屋稅	24		
2,316	2,076	消費與行為稅	2,066		
97	62	規費	62		
1,676	1,613	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,613		
1,676	1,613	會費	1,613		
360	600	短絀、賠償與保險給付	600		600
360	600	各項短絀	600		600
32,474	20,441	其他	20,441		
32,474	20,441	其他費用	20,441		
1,421,103	1,442,901	合 計	1,446,952	816,667	467,316

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	34,886			7,342				
	17,500			2,911				
	4,321			325				
				1,635				517
				10				14
				1,563				503
				62				
						1,613	1,613	
						1,613	1,613	
	600							
	600							
								20,441
								20,441
18,937	1,302,920	8,960	70,213	9,166	32,884	42,050	22,809	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有小型客貨車(7-8人座)1輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有小型貨車1輛。

臺 北 榮 民 總 醫 院
新 竹 分 院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

目 次

中華民國109年度

一、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明·····	第	4-1 — 4-3	頁
(二)餘絀撥補預計表·····	第	4-4	頁
(三)現金流量預計表及補充說明·····	第	4-5 — 4-7	頁

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表·····	第	4-9	頁
(二)其他業務收入明細表·····	第	4-10	頁
(三)業務外收入明細表·····	第	4-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明·····	第	4-12 — 4-20	頁
(五)其他業務成本明細表及說明·····	第	4-21 — 4-22	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明·····	第	4-23 — 4-26	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明·····	第	4-27 — 4-30	頁
(八)業務外費用明細表及說明·····	第	4-31 — 4-32	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表·····	第	4-34 — 4-35	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	第	4-36 — 4-37	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	第	4-38 — 4-39	頁
(十二)資產折舊明細表·····	第	4-40	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第	4-41	頁
(十四)無形資產明細表·····	第	4-42	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表·····	第	4-43 — 4-44	頁
(二)5年來主要營運項目分析表·····	第	4-45	頁
(三)員工人數彙計表·····	第	4-46	頁
(四)用人費用彙計表·····	第	4-48 — 4-49	頁
(五)各項費用彙計表·····	第	4-50 — 4-53	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	4-54	頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
1,044,262	100.00	業務收入	1,137,559	100.00	1,058,868	100.00	78,691	7.43
878,571	84.13	醫療收入	964,696	84.80	897,252	84.74	67,444	7.52
500,639	47.94	門診醫療收入	527,039	46.33	476,271	44.98	50,768	10.66
466,549	44.68	住院醫療收入	523,023	45.98	505,148	47.71	17,875	3.54
36,610	3.51	其他醫療收入	40,271	3.54	36,140	3.41	4,131	11.43
-114,975	-11.01	醫療折讓	-113,357	-9.96	-109,954	-10.38	-3,403	3.09
-10,252	-0.98	醫療優待免費	-12,280	-1.08	-10,353	-0.98	-1,927	18.61
165,691	15.87	其他業務收入	172,863	15.20	161,616	15.26	11,247	6.96
5,000	0.48	臨床教學研究補助收入	5,000	0.44	5,000	0.47		
157,486	15.08	其他補助收入	164,627	14.47	154,221	14.56	10,406	6.75
3,204	0.31	雜項業務收入	3,236	0.28	2,395	0.23	841	35.11
1,042,828	99.86	業務成本與費用	1,129,632	99.30	1,053,450	99.49	76,182	7.23
878,740	84.15	醫療成本	961,242	84.50	886,522	83.72	74,720	8.43
378,612	36.26	門診醫療成本	413,669	36.36	379,215	35.81	34,454	9.09
468,207	44.84	住院醫療成本	512,773	45.08	476,671	45.02	36,102	7.57
31,921	3.06	其他醫療成本	34,800	3.06	30,636	2.89	4,164	13.59
3,378	0.32	其他業務成本	2,840	0.25	2,836	0.27	4	0.14
3,378	0.32	雜項業務成本	2,840	0.25	2,836	0.27	4	0.14
121,180	11.60	管理及總務費用	135,450	11.91	125,518	11.85	9,932	7.91
121,180	11.60	管理費用及總務費用	135,450	11.91	125,518	11.85	9,932	7.91
39,530	3.79	研究發展及訓練費用	30,100	2.65	38,574	3.64	-8,474	-21.97
28,402	2.72	研究發展費用	26,067	2.29	35,369	3.34	-9,302	-26.30
11,127	1.07	訓練費用	4,033	0.35	3,205	0.30	828	25.83
1,433	0.14	業務賸餘(短絀)	7,927	0.70	5,418	0.51	2,509	46.31

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
99,632	9.54	業務外收入	18,607	1.64	14,201	1.34	4,406	31.03
6,146	0.59	財務收入	5,661	0.50	5,634	0.53	27	0.48
6,146	0.59	利息收入	5,661	0.50	5,634	0.53	27	0.48
93,486	8.95	其他業務外收入	12,946	1.14	8,567	0.81	4,379	51.11
2,294	0.22	資產使用及權利金收入	2,963	0.26	2,115	0.20	848	40.09
1,240	0.12	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
46,128	4.42	受贈收入	1,078	0.09			1,078	
3	0.00	收回呆帳						
43,820	4.20	雜項收入	8,805	0.77	6,352	0.60	2,453	38.62
53,462	5.12	業務外費用	6,478	0.57	5,446	0.51	1,032	18.95
53,462	5.12	其他業務外費用	6,478	0.57	5,446	0.51	1,032	18.95
53,462	5.12	雜項費用	6,478	0.57	5,446	0.51	1,032	18.95
46,170	4.42	業務外賸餘(短絀)	12,129	1.07	8,755	0.83	3,374	38.54
47,603	4.56	本期賸餘(短絀)	20,056	1.76	14,173	1.34	5,883	41.51

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
收支餘絀預計表說明
中華民國109年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,137,559千元，較上年度預算數1,058,868千元，增加78,691千元，約7.43%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入964,696千元，包括：

1. 門診醫療收入：527,039千元，診療門診病患258,230人次，平均單價2,040.97元。
2. 住院醫療收入：523,023千元，診療住院病患162,129人日，平均單價3,225.97元。
3. 其他醫療收入：40,271千元。
4. 醫療折讓：113,357千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：12,280千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入172,863千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入164,627千元(本會補助社區醫療服務6,051千元、優惠存款差息9,883千元、退休撫卹金35,629千元、公費養護病床82,904千元、執行公共衛生任務15,823千元、高齡醫學發展與照護8,388千元、安寧緩和醫療照護與推廣4,060千元、公部門主動解決低薪方案648千元及衛生福利部人員培訓補助1,241千元)，雜項業務收入3,236千元。

二、本年度業務成本與費用1,129,632千元，較上年度預算數1,053,450千元，增加76,182千元，約7.23%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本961,242千元，包括：

1. 門診醫療成本：413,669千元，診療門診病患258,230人次，平均成本1,601.94元。
2. 住院醫療成本：512,773千元，診療住院病患162,129人日，平均成本3,162.75元。
3. 其他醫療成本：34,800千元。

(二) 其他業務成本：2,840千元。

(三) 管理及總務費用：135,450千元。

(四) 研究發展及訓練費用：30,100千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘7,927千元。

四、本年度業務外收入18,607千元，較上年度預算數14,201千元，增加4,406千元，約31.03%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,661千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入12,946千元，包括資產使用及權利金收入2,963千元，違規罰款收入100千元，受贈收入1,078千元，雜項收入8,805千元。

五、本年度業務外費用6,478千元，係雜項費用，較上年度預算數5,446千元，增加1,032千元，約18.95%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘12,129千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘20,056千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
55,485	100.00	賸餘之部	101,295	100.00	
14,173	25.54	本期賸餘	20,056	19.80	
41,312	74.46	前期未分配賸餘	81,239	80.20	
55,485	100.00	未分配賸餘	101,295	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

現金流量預計表

中華民國109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）				20,056		
利息股利之調整				-5,661		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				14,395		
調整項目				53,488		1. 提存呆帳及醫療折讓113,957千元。 2. 提列折舊49,429千元。 3. 攤銷9,584千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入1,078千元。 5. 流動資產淨增 114,063千元。 6. 流動負債淨減 4,341千元。
未計利息股利之現金流入（流出）				67,883		
收取利息				5,661		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				73,544		
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款						
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
減少不動產、廠房及設備及礦產資源						
減少投資性不動產						
減少生物資產—非流動						
減少無形資產及其他資產				2,641		減少催收款項496千元、暫付及待結轉帳項2,145千元。
收取利息						
收取股利						
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				-11,450		增加其他金融資產—流動6,450千元、短期墊款5,000千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
增加不動產、廠房及設備及礦產資源				-50,289		增加機械及設備43,348千元、交通及運輸設備4,610千元及什項設備2,331千元。
增加投資性不動產						
增加生物資產—非流動						
增加無形資產及其他資產				-17,780		增加無形資產5,780千元、遞延資產12,000千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目 預 算 數	明
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-76,878	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他籌資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-357	減少存入保證金357千元。
減少長期負債		
減少基金及公積		
支付利息		
賸餘分配款		
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-357	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,691	
期初現金及約當現金	79,141	
期末現金及約當現金	75,450	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量預計表補充說明
中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加268千元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少124千元。
2. 代管資產折舊提列數20,000千元，什項資產及什項負債同額減少20,000千元，轉入受贈公積20,000千元。

本頁空白

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
醫療收入明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			數	說	明
		數	量	單價(元)			
醫療收入					964,696		
門診醫療收入	人次	258,230		2,040.97	527,039		
住院醫療收入	人日	162,129		3,225.97	523,023		
其他醫療收入					40,271		
醫療折讓					-113,357		
醫療優待免費					-12,280		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
其他業務收入明細表

中華民國109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	172,863	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	164,627	1. 社區醫療服務補助款6,051千元。 2. 優惠存款利息差額補助款9,883千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款35,629千元。 4. 公費養護病床補助款82,904千元。 5. 公共衛生任務補助款15,823千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款8,388千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款4,060千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款648千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,241千元。
雜項業務收入	3,236	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
業務外收入明細表

中華民國109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	18,607	
財務收入	5,661	
利息收入	5,661	
其他業務外收入	12,946	
資產使用及權利金收入	2,963	
違規罰款收入	100	
受贈收入	1,078	
雜項收入	8,805	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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				961,242
門診醫療成本	人次	258,230	1,601.94	413,669
用人費用				142,025
正式員額薪資				57,164
聘僱及兼職人員薪資				2,947
超時工作報酬				2,296
獎金				48,644
退休及卹償金				21,244
福利費				9,730
服務費用				122,324
水電費				4,350
郵電費				525
旅運費				279
印刷裝訂與廣告費				346
修理保養及保固費				4,337
保險費				79
一般服務費				34,610
專業服務費				77,798
材料及用品費				118,539
使用材料費				2,497
用品消耗				4,731
商品及醫療用品				111,311
租金與利息				9,079
機器租金				8,912
交通及運輸設備租金				167
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				21,037
不動產、廠房及設備折舊				14,246

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		886,522			878,740
238,930	1,587.14	379,215	251,941	1,502.78	378,612
		146,571			121,342
		56,996			30,394
		2,960			687
		3,709			2,032
		53,861			62,340
		20,175			17,762
		8,870			8,127
		112,836			101,066
		3,493			5,640
		469			293
		45			230
		286			437
		3,322			8,645
		119			39
		33,298			9,958
		71,804			75,823
		101,522			131,172
		1,299			7,515
		4,788			7,570
		95,435			116,087
		8,508			7,362
		8,304			6,911
		204			175
					276
		9,331			17,110
		5,015			8,424

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
其他折舊性資產折舊				3,896
攤銷				2,895
稅捐與規費（強制費）				375
消費與行為稅				360
規費				15
短絀、賠償與保險給付				282
各項短絀				282
其他				8
其他費用				8
住院醫療成本	人日	162,129	3,162.75	512,773
用人費用				156,135
正式員額薪資				59,246
聘僱及兼職人員薪資				3,684
超時工作報酬				6,590
獎金				53,418
退休及卹償金				22,731
福利費				10,466
服務費用				187,369
水電費				10,976
郵電費				698
旅運費				332
印刷裝訂與廣告費				452
修理保養及保固費				12,848
保險費				65
一般服務費				56,431
專業服務費				105,567
材料及用品費				129,331
使用材料費				5,981

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		3,500			4,678
		816			4,008
		439			231
		424			197
		15			34
					250
					250
		8			79
		8			79
165,797	2,875.03	476,671	147,390	3,176.65	468,207
		158,855			169,968
		61,905			63,855
		3,700			1,490
		3,231			4,990
		57,822			56,856
		21,159			30,300
		11,038			12,477
		156,187			171,929
		8,451			7,646
		621			41
		145			105
		408			111
		13,401			6,011
		50			140
		51,800			68,610
		81,311			89,264
		117,724			92,547
		3,499			788

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
用品消耗				10,006
商品及醫療用品				113,344
租金與利息				9,058
機器租金				8,395
交通及運輸設備租金				43
什項設備租金				620
折舊、折耗及攤銷				30,210
不動產、廠房及設備折舊				10,067
其他折舊性資產折舊				13,604
攤銷				6,539
稅捐與規費（強制費）				330
消費與行為稅				330
規費				
短絀、賠償與保險給付				318
各項短絀				318
其他				22
其他費用				22
其他醫療成本				34,800
服務費用				34,800
修理保養及保固費				
一般服務費				34,800
材料及用品費				
用品消耗				

註：1. 一般服務費內含契僱人力62人(行政人員)，計時與計件人員酬金28,395千元。專業服務費內含契僱人力227人，專技人員酬金162,076千元，其中醫師5人，編列14,318千元；護理人員177人，編列112,832千元；其他醫事人員45人，編列34,926千元。

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		9,592			6,703
		104,633			85,056
		8,707			4,188
		8,397			4,076
		10			24
		300			88
		34,812			28,752
		16,078			13,733
		11,500			11,235
		7,234			3,785
		366			449
		366			438
					11
					280
					280
		20			95
		20			95
		30,636			31,921
		30,636			31,888
					71
		30,636			31,817
					33
					33

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中營養膳食勞務14人，相關費用34,800千元；環境及設備維護保養50人，相關費用22,605千元；照顧服務員60人，相關費用24,120千元；安全維護警衛勤務4人，相關費用2,264千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本961,242千元，較上年度預算數886,522千元，增加74,720千元，約8.43%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：413,669千元
用人費用	(一) 用人費用：142,025千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金55,176千元，工員工資1,988千元，計57,164千元。
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資2,947千元，計2,947千元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,700千元，醫護人員值班費409千元，誤餐費187千元，計2,296千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金34,314千元，考績獎金6,517千元，年終獎金7,813千元，計48,644千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金21,244千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費6,855千元，傷病醫藥費37千元，其他福利費2,838千元，計9,730千元。
服務費用	(二) 服務費用：122,324千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列4,350千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列525千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費104千元，貨物運費28千元，其他旅運費147千元，計279千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費346千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費4,337千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列79千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費59千元，外包費19,930千元，義(志)工服務費206千元，計時與計件人員酬金14,231千元，體育活動費184千元，計34,610千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金66,730千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費418千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,136千元，電腦軟體服務費1,515千元，其他6,999千元，計77,798千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：118,539千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、油脂、設備零件等2,497千元。
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等4,731千元。
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品111,311千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
租金與利息	(四) 租金與利息：9,079千元
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金8,912千元。
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金167千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：21,037千元
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊14,246千元。
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊3,896千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷2,895千元。
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：375千元
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅360千元。
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費15千元。
短絀、賠償與保險給付	(七) 短絀、賠償與保險給付：282千元
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用282千元。
其他	(八) 其他：8千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支8千元。
住院醫療成本	二、住院醫療成本：512,773千元
用人費用	(一) 用人費用：156,135千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金58,451千元，工員工資795千元，計59,246千元。
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資3,684千元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,835千元，醫護人員值班費4,579千元，誤餐費176千元，計6,590千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金38,002千元，考績獎金6,982千元，年終獎金8,434千元，計53,418千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金22,731千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費7,384千元，傷病醫藥費38千元，其他福利費3,044千元，計10,466千元。
服務費用	(二) 服務費用：187,369千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,976千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列698千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費231千元，貨物運費85千元，其他旅運費16千元，計332千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
	印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費452千元。	
	修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費12,848千元。	
	保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列65千元。	
	一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費137千元，外包費41,944千元，計時與計件人員酬金14,164千元，體育活動費186千元，計56,431千元。	
	專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金95,346千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費163千元，委託檢驗（定）試驗認證費3,252千元，電腦軟體服務費1,425千元，其他5,381千元，計105,567千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：129,331千元	
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列燃料、設備零件等5,981千元。	
	用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等10,006千元。	
	商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液113,344千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：9,058千元	
	機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金8,395千元。	
	交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金43千元。	
	什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具620千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：30,210千元	
	不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊10,067千元。	
	其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊13,604千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷6,539千元。	
	稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費（強制費）：330千元	
	消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列印花稅330千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(七) 短絀、賠償與保險給付：318千元	
	各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用318千元。	
	其他	(八) 其他：22千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支22千元。	
	其他醫療成本	三、其他醫療成本：34,800千元	
	服務費用	服務費用：34,800千元	
	一般服務費	一般服務費：依業務需要編列外包費34,800千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,378	2,836	其他業務成本	2,840
3,378	2,836	雜項業務成本	2,840
554	800	用人費用	800
398	800	正式員額薪資	800
2,824	2,036	服務費用	2,040
2,824	2,036	專業服務費	2,040

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
其他業務成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本2,840千元，較上年度預算數2,836千元，增加4千元，約0.14%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：800千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金800千元。	
服務費用		二、服務費用：2,040千元	
專業服務費		專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務2,040千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
管理及總務費用明細表

中華民國109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
121,180	125,518	管理及總務費用	135,450
121,180	125,518	管理費用及總務費用	135,450
60,587	82,898	用人費用	85,151
27,960	32,833	正式員額薪資	38,597
1,238	2,540	超時工作報酬	1,356
14,583	29,091	獎金	23,100
12,890	13,582	退休及卹償金	16,805
3,877	4,848	福利費	5,289
39	4	提繳費	4
49,313	34,358	服務費用	40,010
3,376	3,275	水電費	2,679
1,430	328	郵電費	415
65	29	旅運費	23
149	74	印刷裝訂與廣告費	112
1,157	2,927	修理保養及保固費	2,505
39	100	保險費	85
26,470	17,716	一般服務費	27,802
15,429	8,711	專業服務費	5,191
1,198	1,198	公共關係費	1,198
2,133	1,470	材料及用品費	1,682
330	140	使用材料費	227
1,803	1,330	用品消耗	1,455
343	331	租金與利息	331
30		地租及水租	12
45	324	機器租金	319
6	7	交通及運輸設備租金	
263		什項設備租金	
8,439	6,128	折舊、折耗及攤銷	7,766
3,865	3,978	不動產、廠房及設備折舊	5,116

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
管理及總務費用明細表

中華民國109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
4,065	2,000	其他折舊性資產折舊	2,500
509	150	攤銷	150
361	283	稅捐與規費（強制費）	460
		土地稅	14
250	100	消費與行為稅	263
111	183	規費	183
	50	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	50
	50	分擔	50
5		其他	
5		其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力55人(行政人員)，計時與計件人員酬金24,614千元。專業服務費內含契僱人力4人(非醫事技術人員)，專技人員酬金3,049千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養5人，相關費用2,610千元；安全維護警衛勤務1人，相關費用147千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用135,450千元，較上年度預算數125,518千元，增加9,932千元，約7.91%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用			
用人費用		一、用人費用：85,151千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金31,439千元，工員工資7,158千元，計38,597千元。	
超時工作報酬		(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費956千元，醫護人員值班費400千元，計1,356千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金15,169千元，考績獎金3,703千元，年終獎金4,228千元，計23,100千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金15,038千元，工員退休及離職金1,185千元，卹償金582千元，計16,805千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費3,644千元，傷病醫藥費21千元，其他福利費1,624千元，計5,289千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費4千元。	
服務費用		二、服務費用：40,010千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列2,679千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列415千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費11千元，其他旅運費12千元，計23千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費62千元，業務宣導費50千元，計112千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,505千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列85千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費3,106千元，計時與計件人員酬金24,614千元，體育活動費82千元，計27,802千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金3,049千元，法律事務費500千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3千元，委託檢驗(定)試驗認證費342千元，試務甄選費32千元，電腦軟體服務費1,265千元，計5,191千元。	
公共關係費		(九) 公共關係費：依業務推動需要編列1,198千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：1,682千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等227千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等1,455千元。	
租金與利息		四、 租金與利息：331千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金12千元。	
機器租金		(二) 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及辦公設備、不斷電系統等設備租金319千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、 折舊、折耗及攤銷：7,766千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊5,116千元。	
其他折舊性資產折舊		(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊2,500千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷150千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、 稅捐與規費(強制費)：460千元	
土地稅		(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅14千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅263千元。	
規費		(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費183千元。	
會費、捐助、補助、分攤、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：50千元	
分擔		分擔：依業務需要編列分攤污染防制費50千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
39,530	38,574	研究發展及訓練費用	30,100
28,402	35,369	研究發展費用	26,067
15,824	13,561	用人費用	13,746
11,019	5,945	正式員額薪資	6,134
4,804	4,573	獎金	4,378
	2,191	退休及卹償金	2,309
	852	福利費	925
10,255	18,759	服務費用	9,320
1,815	2,202	水電費	1,560
13	122	郵電費	172
115	342	旅運費	127
15	100	印刷裝訂與廣告費	20
14	656	修理保養及保固費	660
1,083	1,325	一般服務費	826
7,200	14,012	專業服務費	5,955
940	1,433	材料及用品費	1,497
940	1,433	用品消耗	1,497
	58	租金與利息	74
	58	機器租金	58
		交通及運輸設備租金	8
		什項設備租金	8
5		稅捐與規費（強制費）	
5		規費	
1,379	1,558	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,430
1,379	1,558	會費	1,430
11,127	3,205	訓練費用	4,033
6,564		用人費用	
6,564		正式員額薪資	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
4,271	2,589	服務費用	3,567
	29	水電費	20
153	88	旅運費	101
85	282	印刷裝訂與廣告費	220
10	48	修理保養及保固費	48
437	946	一般服務費	563
3,586	1,196	專業服務費	2,615
280	533	材料及用品費	390
280	533	用品消耗	390
	83	租金與利息	76
	25	地租及水租	18
	58	機器租金	58
11		會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	
5		會費	
6		分擔	

註：一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金1,343千元。專業服務費內含契僱人力9人，專技人員酬金6,094千元，其中護理人員5人，編列3,206千元；其他醫事人員4人，編列2,888千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109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30,100千元，較上年度預算數38,574千元，減少8,474千元，約21.97%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：26,067千元
用人費用	(一) 用人費用：13,746千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金6,134千元。
獎金	2. 獎金：編列績效獎金2,941千元，考績獎金670千元，年終獎金767千元，計4,378千元。
退休及卹償金	3. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金2,309千元。
福利費	4. 福利費：編列分擔員工保險費641千元，傷病醫藥費4千元，其他福利費280千元，計925千元。
服務費用	(二) 服務費用：9,320千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列1,560千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列172千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費100千元，貨物運費2千元，其他旅運費25千元，計127千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費20千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費660千元。
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列外包費30千元，計時與計件人員酬金780千元，體育活動費16千元，計826千元。
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金80千元，專技人員酬金4,225千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費600千元，委託檢驗（定）試驗認證費160千元，委託考選訓練費620千元，電腦軟體服務費190千元，其他80千元，計5,955千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：1,497千元
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品等1,497千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：74千元
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金58千元。
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列電信設備租金8千元。
什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金8千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：1,430千元

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109年度

科	目 說	明
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,430千元。	
訓練費用	二、訓練費用：4,033千元	
服務費用	(一) 服務費用：3,567千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列20千元。	
旅運費	2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費66千元，其他旅運費35千元，計101千元。	
印刷裝訂與廣告費	3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費220千元。	
修理保養及保固費	4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列電腦設備、醫療儀器設備修護費48千元。	
一般服務費	5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金563千元。	
專業服務費	6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,869千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費316千元，委託檢驗（定）試驗認證費10千元，委託考選訓練費320千元，電腦軟體服務費100千元，計2,615千元。	
材料及用品費	(二) 材料及用品費：390千元	
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等390千元。	
租金與利息	(三) 租金與利息：76千元	
地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金18千元。	
機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金58千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
業務外費用明細表

中華民國109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
53,462	5,446	業務外費用	6,478
53,462	5,446	其他業務外費用	6,478
53,462	5,446	雜項費用	6,478
1,910	1,000	服務費用	1,308
1,488	900	修理保養及保固費	1,000
		保險費	8
422	100	專業服務費	300
601	200	材料及用品費	200
4		使用材料費	
94	200	用品消耗	200
504		商品及醫療用品	
998		折舊、折耗及攤銷	
998		不動產、廠房及設備折舊	
15		稅捐與規費（強制費）	
14		土地稅	
2		規費	
49,938	4,246	其他	4,970
49,938	4,246	其他費用	4,970

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
業務外費用說明
中華民國109年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用6,478千元，較上年度預算數5,446千元，增加1,032千元，約18.95%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：1,308千元	
修理保養及保固費		(一) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋修護費1,000千元。	
保險費		(二) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列8千元。	
專業服務費		(三) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費300千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：200千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列其他各項用品200千元。	
其他		三、其他：4,970千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支4,970千元。	

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫				43,348	4,610	2,331
一次性項目				43,348	4,610	2,331
合 計				43,348	4,610	2,331

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權改	益 良 其他			
				50,289	50,289	
				50,289	50,289	
				50,289	50,289	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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	
一般建築及設備計畫	50,289				50,289
一次性項目	50,289				50,289
合 計	50,289				50,289

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借		資		金 合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%	金 額	%
100.00					50,289	100.00
100.00					50,289	100.00
100.00					50,289	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量
	資 金 來 源						外 借 資 金	
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	外 借 資 金		
營 資		運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款				
一般建築及設備計畫	50,289	50,289						
一次性項目	50,289	50,289						

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	420	18,748	360,407	14,199	61,582			745,117	1,200,473
上年度預計增減資產 原值			37,754	5,450	2,462				45,666
本年度預計增減資產 原值			43,348	4,610	2,331				50,289
本年度(12月底)止資 產總額	420	18,748	441,509	24,259	66,375			745,117	1,296,428
本年度應提折舊額	13	186	22,000	1,309	5,921			20,000	49,429
醫療成本		186	19,385	859	3,883			17,500	41,813
門診醫療成本			12,803	172	1,271			3,896	18,142
住院醫療成本		186	6,582	687	2,612			13,604	23,671
管理及總務費用	13		2,615	450	2,038			2,500	7,616

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地335,608千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			410,926		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			410,926		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算	年 算 數	上 年 預	年 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 預	年 算 數	說 明
	525		1,170	電腦軟體		5,780	
	525		1,170	購置電腦軟體費		5,780	依業務需要，編列資訊軟體購置費5,680千元及資訊系統開發費100千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
	525		1,170	總 計		5,780	

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,963,998	資產	1,979,211	1,964,787	14,424
435,148	流動資產	444,597	437,043	7,554
60,189	現金	75,450	79,141	-3,691
70,800	流動金融資產	29,500	23,050	6,450
199,752	應收款項	200,239	230,444	-30,205
12,972	存貨	12,972	12,972	
78,745	預付款項	108,745	78,745	30,000
12,691	短期貸墊款	17,691	12,691	5,000
478,130	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	478,533	478,389	144
477,900	非流動金融資產	477,900	477,900	
230	準備金	633	489	144
140,587	不動產、廠房及設備	182,042	161,182	20,860
65	土地改良物	39	52	-13
18,226	房屋及建築	17,854	18,040	-186
94,635	機械及設備	133,737	112,389	21,348
5,390	交通及運輸設備	12,869	9,568	3,301
22,271	什項設備	17,543	21,133	-3,590
564	無形資產	5,214	534	4,680
564	無形資產	5,214	534	4,680
909,569	其他資產	868,825	887,639	-18,814
83,071	遞延資產	81,587	78,071	3,516
826,498	什項資產	787,238	809,568	-22,330
1,963,998	合 計	1,979,211	1,964,787	14,424

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,213,389	負債	1,157,373	1,183,005	-25,632
239,271	流動負債	232,930	237,271	-4,341
236,713	應付款項	230,372	234,713	-4,341
2,558	預收款項	2,558	2,558	
974,118	其他負債	924,443	945,734	-21,291
8,197	遞延負債	7,119	8,197	-1,078
965,921	什項負債	917,324	937,537	-20,213
750,609	淨值	821,838	781,782	40,056
410,926	基金	410,926	410,926	
410,926	基金	410,926	410,926	
272,617	公積	309,617	289,617	20,000
272,617	資本公積	309,617	289,617	20,000
67,066	累積餘絀	101,295	81,239	20,056
67,066	累積賸餘	101,295	81,239	20,056
1,963,998	合 計	1,979,211	1,964,787	14,424

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)8,411千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	258,230	1,601.94	413,669	
住院病患醫療	人日	162,129	3,162.75	512,773	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	238,930	1,587.14	379,215	
住院病患醫療	人日	165,797	2,875.03	476,671	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	251,941	1,502.78	378,612	
住院病患醫療	人日	147,390	3,176.65	468,207	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	229,980	1,461.78	336,180	
住院病患醫療	人日	139,569	3,141.09	438,399	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	222,248	1,382.92	307,351	
住院病患醫療	人日	123,818	3,224.52	399,254	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：	240	-1	239	
專任人員	240	-1	239	
職員	206		206	
技工	12	-1	11	
工友	13		13	
聘用	9		9	
總 計	240	-1	239	

註：1. 預計進用契僱人力360人，其中計時與計件人員120人(行政人員)；專技人員240人(醫師5人、護理人員182人、其他醫事人員49人、非醫事技術人員4人)。

2. 勞務承攬人力134人(營養膳食勞務14人、環境及設備維護保養55人、照顧服務員60人、安全維護警衛勤務5人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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：	161,941	6,631	10,242		21,242	17,872	90,426	
醫療成本	116,410	6,631	8,886		16,247	13,499	72,316	
正式人員	116,410		8,886		15,418	13,499	55,816	
聘僱人員		6,631			829		16,500	
其他業務成本	800							
正式人員	800							
管理及總務費用	38,597		1,356		4,228	3,703	15,169	
正式人員	38,597		1,356		4,228	3,703	15,169	
研究發展及訓練費用	6,134				767	670	2,941	
正式人員	6,134				767	670	2,941	
合 計	161,941	6,631	10,242		21,242	17,872	90,426	

註：1. 預計進用契僱人力225,571千元(計時與計件人員酬金54,352千元，專技人員酬金171,219千元)。

2. 勞務承攬86,546千元(營養膳食勞務34,800千元，環境及設備維護保養25,215千元，照顧服務員24,120千元，安全維護警衛勤務2,411千元)。

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

109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 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 藥費	醫 費	提撥福 利金				
62,507	582		18,524	100		7,786	4	397,857	397,857	
43,975			14,239	75		5,882		298,160	298,160	
43,577			13,241	75		5,882		272,804	272,804	
398			998					25,356	25,356	
								800	800	
								800	800	
16,223	582		3,644	21		1,624	4	85,151	85,151	
16,223	582		3,644	21		1,624	4	85,151	85,151	
2,309			641	4		280		13,746	13,746	
2,309			641	4		280		13,746	13,746	
62,507	582		18,524	100		7,786	4	397,857	397,857	

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給234人，金額21,242千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給225人，金額17,872千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院107年5月24日院授人給字第1070041829號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給234人，金額90,426千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
374,838	402,685	用人費用	397,857	142,025	156,135
140,190	158,479	正式員額薪資	161,941	57,164	59,246
2,333	6,660	聘僱及兼職人員薪資	6,631	2,947	3,684
8,259	9,480	超時工作報酬	10,242	2,296	6,590
138,584	145,347	獎金	129,540	48,644	53,418
60,952	57,107	退休及卹償金	63,089	21,244	22,731
24,480	25,608	福利費	26,410	9,730	10,466
39	4	提繳費	4		
373,454	358,401	服務費用	400,738	122,324	187,369
18,477	17,450	水電費	19,585	4,350	10,976
1,777	1,540	郵電費	1,810	525	698
668	649	旅運費	862	279	332
798	1,150	印刷裝訂與廣告費	1,150	346	452
17,394	21,254	修理保養及保固費	21,398	4,337	12,848
218	269	保險費	237	79	65
138,377	135,721	一般服務費	155,032	34,610	56,431
194,547	179,170	專業服務費	199,466	77,798	105,567
1,198	1,198	公共關係費	1,198		
227,707	222,882	材料及用品費	251,639	118,539	129,331
8,636	4,938	使用材料費	8,705	2,497	5,981
17,423	17,876	用品消耗	18,279	4,731	10,006
201,647	200,068	商品及醫療用品	224,655	111,311	113,344
11,894	17,687	租金與利息	18,618	9,079	9,058
30	25	地租及水租	30		
11,032	17,141	機器租金	17,742	8,912	8,395
205	221	交通及運輸設備租金	218	167	43
627	300	什項設備租金	628		620
55,299	50,271	折舊、折耗及攤銷	59,013	21,037	30,210

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 費	管 理 及 總 務 用 費	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	298,160	800		85,151	13,746		13,746	
	116,410	800		38,597	6,134		6,134	
	6,631							
	8,886			1,356				
	102,062			23,100	4,378		4,378	
	43,975			16,805	2,309		2,309	
	20,196			5,289	925		925	
				4				
34,800	344,493	2,040		40,010	9,320	3,567	12,887	1,308
	15,326			2,679	1,560	20	1,580	
	1,223			415	172		172	
	611			23	127	101	228	
	798			112	20	220	240	
	17,185			2,505	660	48	708	1,000
	144			85				8
34,800	125,841			27,802	826	563	1,389	
	183,365	2,040		5,191	5,955	2,615	8,570	300
				1,198				
	247,870			1,682	1,497	390	1,887	200
	8,478			227				
	14,737			1,455	1,497	390	1,887	200
	224,655							
	18,137			331	74	76	150	
				12		18	18	
	17,307			319	58	58	116	
	210				8		8	
	620				8		8	
	51,247			7,766				

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
27,020	25,071	不動產、廠房及設備折舊	29,429	14,246	10,067
19,978	17,000	其他折舊性資產折舊	20,000	3,896	13,604
8,301	8,200	攤銷	9,584	2,895	6,539
1,061	1,088	稅捐與規費（強制費）	1,165	375	330
14		土地稅	14		
885	890	消費與行為稅	953	360	330
162	198	規費	198	15	
1,391	1,608	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,480		
1,384	1,558	會費	1,430		
6	50	分擔	50		
530		短絀、賠償與保險給付	600	282	318
530		各項短絀	600	282	318
50,117	4,274	其他	5,000	8	22
50,117	4,274	其他費用	5,000	8	22
1,096,290	1,058,896	合 計	1,136,110	413,669	512,773

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	24,313			5,116				
	17,500			2,500				
	9,434			150				
	705			460				
				14				
	690			263				
	15			183				
				50	1,430		1,430	
					1,430		1,430	
				50				
	600							
	600							
	30							4,970
	30							4,970
34,800	961,242	2,840	135,450	26,067	4,033	30,100	6,478	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有電動汽車1輛，21人座大客車1輛，小型客貨車(7-8人座)2輛。
 2. 無其他車輛。

臺北榮民總醫院
玉里分院與鳳林分院及臺東分院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

目 次

中華民國109年度

一、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明.....	第 5-1 — 5-3	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第 5-4	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第 5-5 — 5-7	頁

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第 5-9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第 5-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第 5-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第 5-12 — 5-21	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第 5-22 — 5-23	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第 5-24 — 5-27	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第 5-28 — 5-31	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第 5-32 — 5-33	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 5-34 — 5-35	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 5-36 — 5-37	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 5-38 — 5-39	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第 5-40	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 5-41	頁
(十四)無形資產明細表.....	第 5-42	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第 5-43 — 5-44	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第 5-45	頁
(三)員工人數彙計表.....	第 5-46	頁
(四)用人費用彙計表.....	第 5-48 — 5-49	頁
(五)各項費用彙計表.....	第 5-50 — 5-53	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 5-54	頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
2,070,340	100.00	業務收入	2,110,089	100.00	2,028,523	100.00	81,566	4.02
1,680,900	81.19	醫療收入	1,710,239	81.05	1,635,520	80.63	74,719	4.57
794,154	38.36	門診醫療收入	792,010	37.53	750,123	36.98	41,887	5.58
954,560	46.11	住院醫療收入	984,158	46.64	922,751	45.49	61,407	6.65
131,246	6.34	其他醫療收入	135,427	6.42	133,106	6.56	2,321	1.74
-189,510	-9.15	醫療折讓	-191,582	-9.08	-161,804	-7.98	-29,778	18.40
-9,551	-0.46	醫療優待免費	-9,774	-0.46	-8,656	-0.43	-1,118	12.92
389,441	18.81	其他業務收入	399,850	18.95	393,003	19.37	6,847	1.74
10,000	0.48	臨床教學研究補助收入	10,000	0.47	10,000	0.49		
375,128	18.12	其他補助收入	385,537	18.27	379,091	18.69	6,446	1.70
4,313	0.21	雜項業務收入	4,313	0.20	3,912	0.19	401	10.25
2,074,203	100.19	業務成本與費用	2,116,629	100.31	2,038,607	100.50	78,022	3.83
1,879,745	90.79	醫療成本	1,882,567	89.22	1,830,049	90.22	52,518	2.87
773,576	37.36	門診醫療成本	774,776	36.72	742,078	36.58	32,698	4.41
982,138	47.44	住院醫療成本	978,616	46.38	958,340	47.24	20,276	2.12
124,031	5.99	其他醫療成本	129,175	6.12	129,631	6.39	-456	-0.35
4,445	0.21	其他業務成本	4,392	0.21	3,631	0.18	761	20.96
4,445	0.21	雜項業務成本	4,392	0.21	3,631	0.18	761	20.96
177,913	8.59	管理及總務費用	193,667	9.18	193,221	9.53	446	0.23
177,913	8.59	管理費用及總務費用	193,667	9.18	193,221	9.53	446	0.23
12,100	0.58	研究發展及訓練費用	36,003	1.71	11,706	0.58	24,297	207.56
10,567	0.51	研究發展費用	19,855	0.94	8,206	0.40	11,649	141.96
1,533	0.07	訓練費用	16,148	0.77	3,500	0.17	12,648	361.37
-3,862	-0.19	業務賸餘(短絀)	-6,540	-0.31	-10,084	-0.50	3,544	-35.14

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
收支餘絀預計表

中華民國109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	%
145,506	7.03	業務外收入	52,429	2.48	37,833	1.87	14,596	38.58
8,275	0.40	財務收入	8,496	0.40	8,485	0.42	11	0.13
8,275	0.40	利息收入	8,496	0.40	8,485	0.42	11	0.13
137,230	6.63	其他業務外收入	43,933	2.08	29,348	1.45	14,585	49.70
3,986	0.19	資產使用及權利金收入	3,942	0.19	3,021	0.15	921	30.49
72	0.00	違規罰款收入	81	0.00	81	0.00		
51,224	2.47	受贈收入	9,625	0.46	250	0.01	9,375	3,750.00
299	0.01	收回呆帳	120	0.01			120	
81,649	3.94	雜項收入	30,165	1.43	25,996	1.28	4,169	16.04
65,907	3.18	業務外費用	24,653	1.17	20,143	0.99	4,510	22.39
65,907	3.18	其他業務外費用	24,653	1.17	20,143	0.99	4,510	22.39
65,907	3.18	雜項費用	24,653	1.17	20,143	0.99	4,510	22.39
79,599	3.84	業務外賸餘(短絀)	27,776	1.32	17,690	0.87	10,086	57.02
75,737	3.66	本期賸餘(短絀)	21,236	1.01	7,606	0.37	13,630	179.20

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
收支餘絀預計表說明
 中華民國109年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入2,110,089千元，較上年度預算數2,028,523千元，增加81,566千元，約4.02%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,710,239千元，包括：

1. 門診醫療收入：792,010千元，診療門診病患391,989人次，平均單價2,020.49元。
2. 住院醫療收入：984,158千元，診療住院病患784,393人日，平均單價1,254.67元。
3. 其他醫療收入：135,427千元。
4. 醫療折讓：191,582千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：9,774千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入399,850千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入385,537千元(本會補助社區醫療服務32,296千元、優惠存款差息16,083千元、退休撫卹金67,145千元、公費養護病床179,851千元、執行公共衛生任務51,072千元、高齡醫學發展與照護24,495千元、安寧緩和醫療照護與推廣8,991千元、公部門主動解決低薪方案補助款4,230千元及衛生福利部人員培訓補助1,374千元)，雜項業務收入4,313千元。

二、本年度業務成本與費用2,116,629千元，較上年度預算數2,038,607千元，增加78,022千元，約3.83%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,882,567千元，包括：

1. 門診醫療成本：774,776千元，診療門診病患391,989人次，平均成本1,976.52元。
2. 住院醫療成本：978,616千元，診療住院病患784,393人日，平均成本1,247.61元。
3. 其他醫療成本：129,175千元。

(二) 其他業務成本：4,392千元。

(三) 管理及總務費用：193,667千元。

(四) 研究發展及訓練費用：36,003千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀 6,540千元。

四、本年度業務外收入52,429千元，較上年度預算數37,833千元，增加14,596千元，約38.58%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入8,496千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入43,933千元，包括資產使用及權利金收入3,942千元，違規罰款收入81千元，受贈收入9,625千元，收回呆帳120千元，雜項收入30,165千元。

五、本年度業務外費用24,653千元，係雜項費用，較上年度預算數20,143千元，增加4,510千元，約22.39%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 27,776千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘21,236千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
98,968	100.00	賸餘之部	188,981	100.00	
7,606	7.69	本期賸餘	21,236	11.24	
91,362	92.31	前期未分配賸餘	167,745	88.76	
98,968	100.00	未分配賸餘	188,981	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

現金流量預計表

中華民國109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）				21,236		
利息股利之調整				-8,496		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				12,740		
調整項目				260,136		1. 提存呆帳及醫療折讓192,882千元。 2. 提列折舊121,195千元。 3. 攤銷19,923千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入9,526千元。 5. 流動資產淨增49,116千元。 6. 流動負債淨減15,222千元。
未計利息股利之現金流入（流出）				272,876		
收取利息				8,496		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				281,372		
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款				3,479		減少短期墊款3,479千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
減少不動產、廠房及設備及礦產資源						
減少投資性不動產						
減少生物資產—非流動						
減少無形資產及其他資產				6,194		減少催收款項6,194千元。
收取利息						
收取股利						
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				-3,532		增加短期墊款3,532元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				-115,009		增加其他金融資產—非流動115,009千元。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源				-63,781		增加房屋及建築7,647千元、機械及設備47,293千元、交通及運輸設備883千元及什項設備7,958千元。
增加投資性不動產						
增加生物資產—非流動						
增加無形資產及其他資產				-203,865		增加無形資產7,650千元、遞延資產196,215千元。
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-376,514		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	明
籌資活動之現金流量					
增加短期債務、流動金融負債及其他負債				879	增加遞延收入653千元、存入保證金226千元。
增加長期負債					
增加基金、公積及填補短絀					
其他籌資活動之現金流入					
減少短期債務、流動金融負債及其他負債				-521	減少存入保證金57千元、暫收及待結轉帳項464千元。
減少長期負債				-398	
減少基金及公積					
支付利息					
贖餘分配款					
其他籌資活動之現金流出					
籌資活動之淨現金流入（流出）				-40	
匯率影響數					
現金及約當現金之淨增（淨減）				-95,182	
期初現金及約當現金				741,595	
期末現金及約當現金				646,413	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
現金流量預計表補充說明
中華民國109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加841千元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少86千元。
2. 代管資產折舊提列數56,199千元，什項資產及什項負債同額減少56,199千元，轉入受贈公積56,199千元。

本頁空白

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			說明
		預數	量	單價(元)金額	
醫療收入				1,710,239	
門診醫療收入	人次	391,989	2,020.49	792,010	
住院醫療收入	人日	784,393	1,254.67	984,158	
其他醫療收入				135,427	
醫療折讓				-191,582	
醫療優待免費				-9,774	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
其他業務收入明細表

中華民國109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	399,850	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	385,537	1. 社區醫療服務補助款32,296千元。 2. 優惠存款利息差額補助款16,083千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款67,145千元。 4. 公費養護病床補助款179,851千元。 5. 公共衛生任務補助款51,072千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款24,495千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款8,991千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款4,230千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,374千元。
雜項業務收入	4,313	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
業務外收入明細表

中華民國109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	52,429	
財務收入	8,496	
利息收入	8,496	
其他業務外收入	43,933	
資產使用及權利金收入	3,942	
違規罰款收入	81	
受贈收入	9,625	
收回呆帳	120	
雜項收入	30,165	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金一
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				1,882,567
門診醫療成本	人次	391,989	1,976.52	774,776
用人費用				312,054
正式員額薪資				138,141
聘僱及兼職人員薪資				5,452
超時工作報酬				6,252
獎金				95,788
退休及卹償金				43,209
福利費				23,212
提繳費				
服務費用				230,366
水電費				14,616
郵電費				2,289
旅運費				482
印刷裝訂與廣告費				910
修理保養及保固費				12,401
保險費				320
一般服務費				29,665
專業服務費				169,683
公共關係費				
材料及用品費				181,113
使用材料費				2,570
用品消耗				6,812
商品及醫療用品				171,731
租金與利息				4,268
房租				120
機器租金				2,907
交通及運輸設備租金				886
什項設備租金				348
利息				7
折舊、折耗及攤銷				44,320

兵輔導委員會玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

109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 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		1,830,049			1,879,745
441,727	1,679.95	742,078	421,483	1,835.37	773,576
		268,498			288,395
		94,982			114,556
		5,302			2,200
		9,843			4,422
		88,561			109,456
		46,861			39,063
		22,931			18,679
		18			18
		228,002			198,130
		17,654			11,728
		1,657			1,787
		563			512
		771			576
		11,770			11,125
		290			248
		39,057			33,343
		155,851			138,811
		389			
		195,742			236,555
		1,800			1,731
		6,575			6,418
		187,367			228,405
		2,902			3,618
		218			30
		1,818			2,508
		387			703
		148			234
		331			143
		41,802			42,633

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金一
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
不動產、廠房及設備折舊				20,635
其他折舊性資產折舊				18,467
攤銷				5,218
稅捐與規費(強制費)				282
消費與行為稅				192
規費				90
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				247
會費				247
短絀、賠償與保險給付				240
各項短絀				240
其他				1,886
其他費用				1,886
住院醫療成本	人日	784,393	1,247.61	978,616
用人費用				422,279
正式員額薪資				185,143
聘僱及兼職人員薪資				7,072
超時工作報酬				13,580
獎金				127,795
退休及卹償金				57,746
福利費				30,943
提繳費				
服務費用				293,729
水電費				24,292
郵電費				2,511
旅運費				424
印刷裝訂與廣告費				991
修理保養及保固費				14,111
保險費				272
一般服務費				45,173
專業服務費				205,955

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

109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
			19,215				20,335
			17,589				16,583
			4,998				5,714
			748				606
			617				374
			131				232
			1,319				1,274
			1,319				1,274
			1,548				466
			1,548				466
			1,517				1,899
			1,517				1,899
788,687		1,215.11	958,340	788,487		1,245.60	982,138
			469,815				449,030
			222,240				149,500
			7,041				6,191
			16,530				15,098
			133,819				189,332
			57,319				60,382
			32,839				28,501
			27				26
			269,476				309,988
			21,719				21,729
			2,623				2,453
			757				848
			1,044				723
			15,792				16,105
			255				231
			49,420				54,713
			177,304				213,187

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金一
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
公共關係費				
材料及用品費				183,486
使用材料費				2,971
用品消耗				4,801
商品及醫療用品				175,714
租金與利息				7,756
房租				145
機器租金				6,561
交通及運輸設備租金				450
什項設備租金				600
折舊、折耗及攤銷				65,530
不動產、廠房及設備折舊				27,723
其他折舊性資產折舊				28,911
攤銷				8,896
稅捐與規費(強制費)				531
消費與行為稅				231
規費				300
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				199
會費				199
短絀、賠償與保險給付				1,060
各項短絀				1,060
其他				4,046
其他費用				4,046
其他醫療成本				129,175
服務費用				129,175
一般服務費				129,175

註：1. 一般服務費內含契僱人力28人(行政人員)，計時與計件人員酬金16,383千元。專業服務費內含契僱人力517人，專技人員酬金353,603千元，其中醫師16人，編列21,114千元；護理人員309人，編列211,424千元；其他醫事人員121人，編列81,489千元；非醫事技術人員71人，編列39,576千元。

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

109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
			562				131,535
			137,556				3,039
			2,491				5,887
			4,829				122,609
			130,236				7,414
			9,497				209
			428				5,876
			6,756				450
			731				879
			1,582				75,642
			63,645				33,332
			21,969				33,914
			29,868				8,397
			11,808				936
			1,000				481
			806				454
			194				1,533
			1,569				1,533
			1,569				1,574
			3,108				1,574
			3,108				4,486
			2,674				4,486
			2,674				124,031
			129,631				124,031
			129,631				124,031
			129,631				124,031

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理10人，相關費用2,860千元；營養膳食勞務67人，相關費用129,175千元；環境及設備維護保養8人，相關費用2,724千元；照顧服務員112人，相關費用45,672千元；醫療行政雜務2人，相關費用985千元；安全維護警衛勤務9人，相關費用4,015千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務3人，相關費用886千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本1,882,567千元，較上年度預算數1,830,049千元，增加52,518千元，約2.87%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：774,776千元
用人費用	(一) 用人費用：312,054千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金123,306千元，工員工資14,835千元，計138,141千元。
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資5,452千元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費3,897千元，醫護人員值班費2,155千元，誤餐費200千元，計6,252千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金61,362千元，考績獎金15,087千元，年終獎金19,339千元，計95,788千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金39,975千元，工員退休及離職金3,023千元，卹償金211千元，計43,209千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費16,757千元，傷病醫藥費61千元，其他福利費6,394千元，計23,212千元。
服務費用	(二) 服務費用：230,366千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列14,616千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,289千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費337千元，貨物運費145千元，計482千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費910千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費12,401千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列320千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費53千元，外包費17,264千元，義(志)工服務費334千元，計時與計件人員酬金11,943千元，體育活動費71千元，計29,665千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金159,980千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費779千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,616千元，電腦軟體服務費3,550千元，其他2,758千元，計169,683千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：181,113千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等2,570千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等6,812千元。
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液171,731千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：4,268千元
房租	1. 房租：依業務需要編列房屋、場地租金120千元。
機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金2,907千元。
交通及運輸設備租金	3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金886千元。
什項設備租金	4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金348千元。
利息	5. 利息：依業務需要編列融資租賃利息費用7千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：44,320千元
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊20,635千元。
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊18,467千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷5,218千元。
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：282千元
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等192千元。
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費90千元。
會費、捐助、補助、分攤、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：247千元
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費247千元。
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：240千元
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用240千元。
其他	(九) 其他：1,886千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,886千元。
住院醫療成本	二、住院醫療成本：978,616千元
用人費用	(一) 用人費用：422,279千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金160,360千元，工員工資24,783千元，計185,143千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資7,072元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費5,594千元，醫護人員值班費7,680千元，誤餐費306千元，計13,580千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金85,169千元，考績獎金19,568千元，年終獎金23,058千元，計127,795千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金52,866千元，工員退休及離職金4,618千元，卹償金262千元，計57,746千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費22,257千元，傷病醫藥費36千元，其他福利費8,650千元，計30,943千元。
服務費用	(二) 服務費用：293,729千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列24,292千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,511千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費389千元，貨物運費35千元，計424千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費991千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費14,111千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列272千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費87千元，外包費40,583千元，義(志)工服務費12千元，計時與計件人員酬金4,440千元，體育活動費51千元，計45,173千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金193,623千元，法律事務費45千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費269千元，委託檢驗(定)試驗認證費6,880千元，電腦軟體服務費3,155千元，其他1,983千元，計205,955千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：183,486千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等2,971元。
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等4,801千元。
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液175,714千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：7,756千元
房租	1. 房租：依業務需要編列房屋租金145千元。
機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金6,561千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療成本說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
交通及運輸設備租金	3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列電信設備租金450千元。
什項設備租金	4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具600千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：65,530千元
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊27,723千元。
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊28,911千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷8,896千元。
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：531千元
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等231千元。
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費300千元。
會費、捐助、補助、分攤、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：199千元
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費199千元。
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,060千元
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用1,060千元。
其他	(九) 其他：4,046千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支4,046千元。
其他醫療成本	三、其他醫療成本：129,175千元
服務費用	服務費用：129,175千元
一般服務費	一般服務費：依業務需要編列外包費129,175千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
其他業務成本明細表

中華民國109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
4,445	3,631	其他業務成本	4,392
4,445	3,631	雜項業務成本	4,392
647	306	用人費用	579
647	306	正式員額薪資	579
3,798	3,325	服務費用	3,813
		郵電費	1
1		一般服務費	
3,797	3,325	專業服務費	3,812

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院
其他業務成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本4,392千元，較上年度預算數3,631千元，增加761千元，約20.96%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：579千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金579千元。	
服務費用		二、服務費用：3,813千元	
郵電費		(一) 郵電費：依業務聯絡需要編列1千元。	
專業服務費		(二) 專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務3,812千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用明細表

中華民國109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
177,913	193,221	管理及總務費用	193,667
177,913	193,221	管理費用及總務費用	193,667
113,521	122,889	用人費用	90,552
42,914	74,099	正式員額薪資	43,309
1,915	3,061	超時工作報酬	2,302
44,260	22,206	獎金	14,939
18,662	16,079	退休及卹償金	23,171
5,758	7,436	福利費	6,774
12	8	提繳費	57
38,590	47,466	服務費用	72,120
4,317	4,713	水電費	4,804
782	645	郵電費	666
241	143	旅運費	203
114	213	印刷裝訂與廣告費	96
4,715	6,013	修理保養及保固費	5,319
129	228	保險費	161
25,343	32,108	一般服務費	57,522
1,558	2,914	專業服務費	1,969
1,391	489	公共關係費	1,380
3,401	1,683	材料及用品費	2,597
1,117	408	使用材料費	410
2,284	1,275	用品消耗	2,187
114	160	租金與利息	841
		機器租金	585
114	160	什項設備租金	256
20,722	19,000	折舊、折耗及攤銷	25,093
11,673	8,306	不動產、廠房及設備折舊	15,752
6,029	8,326	其他折舊性資產折舊	4,984
3,019	2,368	攤銷	4,357

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用明細表

中華民國109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
397	360	稅捐與規費（強制費）	1,374
175	257	消費與行為稅	728
222	103	規費	646
1,168	1,663	其他	1,090
1,168	1,663	其他費用	1,090

註：1. 一般服務費內含契僱人力101人(行政人員)，計時與計件人員酬金47,966千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用180千元；環境及設備維護保養8人，相關費用1,074千元；安全維護警衛勤務11人，相關費用5,650千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用193,667千元，較上年度預算數193,221千元，增加446千元，約0.23%，分項編列情形如下：	
	管理費用及總務費用		
	用人費用	一、用人費用：90,552千元	
	正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金27,669千元，工員工資15,640千元，計43,309千元。	
	超時工作報酬	(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,478千元，醫護人員值班費774千元，誤餐費50千元，計2,302千元。	
	獎金	(三) 獎金：編列績效獎金5,353千元，考績獎金4,599千元，年終獎金4,987千元，計14,939千元。	
	退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金20,135千元，工員退休及離職金1,495千元，卹償金1,541千元，計23,171千元。	
	福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費5,023千元，傷病醫藥費18千元，其他福利費1,733千元，計6,774千元。	
	提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費57千元。	
	服務費用	二、服務費用：72,120千元	
	水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列4,804千元。	
	郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列666千元。	
	旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費147千元，貨物運費56千元，計203千元。	
	印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費96千元。	
	修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費5,319千元。	
	保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列161千元。	
	一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費86千元，外包費8,388千元，義(志)工服務費74千元，計時與計件人員酬金47,966千元，體育活動費1,008千元，計57,522千元。	
	專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編法律事務費118千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費259千元，委託檢驗(定)試驗認證費766千元，電腦軟體服務費569千元，其他257千元，計1,969千元。	
	公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列1,380千元。	
	材料及用品費	三、材料及用品費：2,597千元	
	使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等410千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
	用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等2,187千元。	
	租金與利息	四、 租金與利息：841千元	
	機器租金	(一) 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及辦公設備、不斷電系統等設備租金585千元。	
	什項設備租金	(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金256千元。	
	折舊、折耗及攤銷	五、 折舊、折耗及攤銷：25,093千元	
	不動產、廠房及設備折舊	(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊15,752千元。	
	其他折舊性資產折舊	(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊4,984千元。	
	攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷4,357千元。	
	稅捐與規費(強制費)	六、 稅捐與規費(強制費)：1,374千元	
	消費與行為稅	(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅728千元。	
	規費	(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費646千元。	
	其他	七、 其他：1,090千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,090千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
12,100	11,706	研究發展及訓練費用	36,003
10,567	8,206	研究發展費用	19,855
374		用人費用	4,630
374		正式員額薪資	1,308
		獎金	3,322
3,455	2,835	服務費用	5,783
		水電費	600
4		郵電費	5
192	43	旅運費	222
	32	印刷裝訂與廣告費	38
37		修理保養及保固費	1,475
		保險費	30
	400	一般服務費	518
3,221	2,360	專業服務費	2,895
4,354	5,330	材料及用品費	4,788
4,354	5,330	用品消耗	4,788
1,874		租金與利息	300
1,874		機器租金	300
		折舊、折耗及攤銷	3,844
		不動產、廠房及設備折舊	844
		其他折舊性資產折舊	3,000
510	41	其他	510
510	41	其他費用	510
1,533	3,500	訓練費用	16,148
		用人費用	9,583
		正式員額薪資	2,580
		獎金	7,003
1,088	2,663	服務費用	2,446
		水電費	120

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國109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
1		郵電費	15
420	316	旅運費	612
3	36	印刷裝訂與廣告費	61
		修理保養及保固費	342
		一般服務費	518
665	2,311	專業服務費	778
45	539	材料及用品費	289
45	539	用品消耗	289
		租金與利息	36
		什項設備租金	36
		折舊、折耗及攤銷	879
		不動產、廠房及設備折舊	42
		其他折舊性資產折舊	837
		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,512
		會費	2,512
399	298	其他	403
399	298	其他費用	403

註：一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金1,036千元。專業服務費內含契僱人力5人(非醫事技術人員)，專技人員酬金2,109千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109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36,003千元，較上年度預算數11,706千元，增加24,297千元，約207.56%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：19,855千元
用人費用	(一) 用人費用：4,630千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,308千元。
獎金	2. 獎金：編列績效獎金2,940千元，考績獎金218千元，年終獎金164千元，計3,322千元。
服務費用	(二) 服務費用：5,783千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列600千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列5千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費200千元，貨物運費22千元，計222千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費38千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費1,475千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列30千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金518千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,109千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費360千元，委託檢驗（定）試驗認證費166千元，其他260千元，計2,895千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：4,788千元
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品等4,788千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：300千元
機器租金	機器租金：依業務需要編列不斷電系統、電腦軟、硬體及醫療設備租金300千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：3,844千元
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊844千元。
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊3,000千元。
其他	(六) 其他：510千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支510千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
訓練費用	二、訓練費用：16,148千元
用人費用	(一) 用人費用：9,583千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金2,580千元。
獎金	2. 獎金：編列績效獎金6,250千元，考績獎金430千元，年終獎金323千元，計7,003千元。
服務費用	(二) 服務費用：2,446千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列120千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列15千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費500千元，國外旅費99千元，貨物運費13千元，計612千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費61千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費342千元。
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金518千元。
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費592千元，其他186千元，計778千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：289千元
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等289千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：36千元
什項設備租金	什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金36千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：879千元
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊42千元。
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊837千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,512千元
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費2,512千元。
其他	(七) 其他：403千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支403千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
業務外費用明細表

中華民國109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
65,907	20,143	業務外費用	24,653
65,907	20,143	其他業務外費用	24,653
65,907	20,143	雜項費用	24,653
942	104	服務費用	731
120	104	水電費	108
14		郵電費	14
808		修理保養及保固費	609
173	225	材料及用品費	173
61		用品消耗	61
112	225	商品及醫療用品	112
1,775		折舊、折耗及攤銷	1,452
323		不動產、廠房及設備折舊	
1,452		攤銷	1,452
136	131	稅捐與規費（強制費）	136
136	131	消費與行為稅	136
445		短絀、賠償與保險給付	
445		各項短絀	
62,435	19,683	其他	22,161
62,435	19,683	其他費用	22,161

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
業務外費用說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
業務外費用	本年度其他業務外費用24,653千元，較上年度預算數20,143千元，增加4,510千元，約22.39%，分項編列情形如下：
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	一、服務費用：731千元
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列108千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列14千元。
修理保養及保固費	(三) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費609千元。
材料及用品費	二、材料及用品費：173千元
用品消耗	(一) 用品消耗：依業務需要編列其他各項用品61千元。
商品及醫療用品	(二) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材112千元。
折舊、折耗及攤銷	三、折舊、折耗及攤銷：1,452千元
攤銷	攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷1,452千元。
稅捐與規費(強制費)	四、稅捐與規費(強制費)：136千元
消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列稅捐136千元。
其他	五、其他：22,161千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支22,161元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設
 中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 房 建	機 械 及 設 築	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫			7,647	47,293	883	7,958
一次性項目			7,647	47,293	883	7,958
合 計			7,647	47,293	883	7,958

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權改	益 良 其他			
				63,781	63,781	依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1.5%估算工程管理費150千元，本年度編列150千元。
				63,781	63,781	
				63,781	63,781	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
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	
一般建築及設備計畫	63,781				63,781
一次性項目	63,781				63,781
合 計	63,781				63,781

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借		資		金 合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%	金 額	%
100.00					63,781	100.00
100.00					63,781	100.00
100.00					63,781	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量
	資 金 來 源						外 借 資 金	
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	國 庫 撥 款		
營 資		運 金						
一般建築及設備計畫	63,781	63,781						
一次性項目	63,781	63,781						

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數	本 年 度				
					金 額		占 全 部		
					金	額	計	畫 %	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	金	額	占	全	部	數
109.01-109.12				63,781	63,781	100.00	100.00	100.00	100.00
				63,781	63,781	100.00	100.00	100.00	100.00

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	1,923	84,308	528,353	34,301	90,213	6,915		2,403,701	3,149,714
上年度預計增減資產 原值		101,897	46,594	7,739	13,174				169,404
本年度預計增減資產 原值		7,647	47,293	883	7,958				63,781
本年度(12月底)止資 產總額	1,923	193,852	622,240	42,923	111,345	6,915		2,403,701	3,382,899
本年度應提折舊額	7	3,400	47,281	4,420	9,087	801		56,199	121,195
醫療成本	7	1,350	39,217	706	6,277	801		47,378	95,736
門診醫療成本		731	16,043	582	2,859	420		18,467	39,102
住院醫療成本	7	619	23,174	124	3,418	381		28,911	56,634
管理及總務費用		2,050	7,280	3,714	2,708			4,984	20,736
研究發展及訓練費 用費用			784		102			3,837	4,723
研究發展費用			784		60			3,000	3,844
訓練費用					42			837	879

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地235,459千元及非折舊性代管資產3,845千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			597,686		
加：					
	以前年度公積撥充				
	賸餘撥充				
	以代管國有財產撥充				
	國庫增撥數				
	其他				
減：					
	填補短絀				
	折減基金繳庫				
	其他				
期末基金數額			597,686		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
無形資產明細表

中華民國109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 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
3,739	14,674	電腦軟體	7,650	
3,739	14,674	購置電腦軟體費	7,650	依業務需要，編列資訊軟體購置費3,550千元及資訊系統開發費4,100千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
3,739	14,674	總 計	7,650	

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
4,053,334	資產	4,010,323	4,013,120	-2,797
1,123,315	流動資產	859,957	1,100,550	-240,593
761,831	現金	646,413	741,595	-95,182
170,794	應收款項	167,898	171,414	-3,516
20,936	存貨	20,758	19,678	1,080
151,084	預付款項	8,866	151,894	-143,028
18,671	短期貸墊款	16,022	15,969	53
741,371	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	742,867	627,103	115,764
738,170	非流動金融資產	738,170	623,161	115,009
3,201	準備金	4,697	3,942	755
471,768	不動產、廠房及設備	494,635	495,850	-1,215
78,336	土地	78,336	78,336	
115	土地改良物	101	108	-7
55,141	房屋及建築	159,391	155,144	4,247
188,872	機械及設備	201,536	201,524	12
9,862	交通及運輸設備	10,432	13,969	-3,537
39,874	什項設備	43,095	44,224	-1,129
3,737	租賃資產	1,744	2,545	-801
95,832	購建中固定資產			
7,433	無形資產	20,534	17,917	2,617
7,433	無形資產	20,534	17,917	2,617
1,709,447	其他資產	1,892,330	1,771,700	120,630
190,799	遞延資產	486,228	304,903	181,325
1,518,647	什項資產	1,406,102	1,466,797	-60,695
	待處理資產			
4,053,334	合 計	4,010,323	4,013,120	-2,797

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,362,884	負債	2,179,050	2,259,282	-80,232
524,740	流動負債	464,866	480,088	-15,222
512,398	應付款項	453,264	468,263	-14,999
12,342	預收款項	11,602	11,825	-223
1,818	長期負債	1,048	1,446	-398
1,818	長期債務	1,048	1,446	-398
1,836,326	其他負債	1,713,136	1,777,748	-64,612
135,350	遞延負債	125,126	133,999	-8,873
1,700,976	什項負債	1,588,010	1,643,749	-55,739
1,690,449	淨值	1,831,273	1,753,838	77,435
597,686	基金	597,686	597,686	
597,686	基金	597,686	597,686	
932,102	公積	1,044,083	987,884	56,199
932,102	資本公積	1,044,083	987,884	56,199
160,139	累積餘絀	188,981	167,745	21,236
160,139	累積賸餘	188,981	167,745	21,236
523	淨值其他項目	523	523	
523	累積其他綜合餘絀	523	523	
4,053,334	合 計	4,010,323	4,013,120	-2,797

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)290,231千元，包括保管品(應付保管品)281,527千元，保證品(應付保證品)8,704千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	391,989	1,976.52	774,776	
住院病患醫療	人日	784,393	1,247.61	978,616	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	441,727	1,679.95	742,078	
住院病患醫療	人日	788,687	1,215.11	958,340	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	421,483	1,835.37	773,576	
住院病患醫療	人日	788,487	1,245.60	982,138	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	391,923	1,782.14	698,461	
住院病患醫療	人日	794,261	1,250.41	993,152	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	371,689	1,749.15	650,140	
住院病患醫療	人日	820,029	1,260.47	1,033,621	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分：	604	-18	586	
專任人員	604	-18	586	
職員	443		443	
技工	49	-7	42	
工友	95	-11	84	
聘用	17		17	
總 計	604	-18	586	

註：1. 預計進用契僱人力653人，其中計時與計件人員131人(行政人員)；專技人員522人(醫師16人、護理人員309人、其他醫事人員121人、非醫事技術人員76人)。

2. 勞務承攬人力231人(環保廢棄物清理11人、營養膳食勞務67人、環境及設備維護保養16人、照顧服務員112人、醫療行政雜務5人、安全維護警衛勤務20人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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：	371,060	12,524	22,134		47,871	39,902	161,074	
醫療成本	323,284	12,524	19,832		42,397	34,655	146,531	
正式人員	323,284		19,832		41,402	34,655	131,391	
聘僱人員		12,524			995		15,140	
其他業務成本	579							
正式人員	579							
管理及總務費用	43,309		2,302		4,987	4,599	5,353	
正式人員	43,309		2,302		4,987	4,599	5,353	
聘僱人員								
研究發展及訓練費用	3,888				487	648	9,190	
正式人員	3,888				487	648	9,190	
聘僱人員								
合 計	371,060	12,524	22,134		47,871	39,902	161,074	

註：1. 預計進用契僱人力421,097千元(計時與計件人員酬金65,385千元，專技人員酬金355,712千元)。

2. 勞務承攬193,221千元(環保廢棄物清理3,040千元，營養膳食勞務129,175千元，環境及設備維護保養3,798千元，照顧服務員45,672千元，醫療行政雜務1,871千元，安全維護警衛勤務9,665千元)。

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

109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 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 藥費	醫 費	提撥福 利金				
122,112	2,014		44,037	115		16,777	57	839,677	839,677	
100,482	473		39,014	97		15,044		734,333	734,333	
99,727	473		37,874	97		14,835		703,570	703,570	
755			1,140			209		30,763	30,763	
								579	579	
								579	579	
21,630	1,541		5,023	18		1,733	57	90,552	90,552	
21,630	1,541		5,023	18		1,685	57	90,504	90,504	
						48		48	48	
								14,213	14,213	
								14,213	14,213	
122,112	2,014		44,037	115		16,777	57	839,677	839,677	

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給579人，金額47,871千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給562人，金額39,902千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院107年5月24日院授人給字第1070041829號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給579人，金額161,074千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
851,968	861,508	用人費用	839,677	312,054	422,279
307,992	391,627	正式員額薪資	371,060	138,141	185,143
8,391	12,343	聘僱及兼職人員薪資	12,524	5,452	7,072
21,435	29,434	超時工作報酬	22,134	6,252	13,580
343,048	244,586	獎金	248,847	95,788	127,795
118,107	120,259	退休及卹償金	124,126	43,209	57,746
52,938	63,206	福利費	60,929	23,212	30,943
56	53	提繳費	57		
680,021	683,502	服務費用	738,163	230,366	293,729
37,894	44,190	水電費	44,540	14,616	24,292
5,041	4,925	郵電費	5,501	2,289	2,511
2,213	1,822	旅運費	1,943	482	424
1,416	2,096	印刷裝訂與廣告費	2,096	910	991
32,789	33,575	修理保養及保固費	34,257	12,401	14,111
607	773	保險費	783	320	272
237,431	250,616	一般服務費	262,571	29,665	45,173
361,239	344,065	專業服務費	385,092	169,683	205,955
1,391	1,440	公共關係費	1,380		
376,062	341,075	材料及用品費	372,446	181,113	183,486
5,887	4,699	使用材料費	5,951	2,570	2,971
19,049	18,548	用品消耗	18,938	6,812	4,801
351,126	317,828	商品及醫療用品	347,557	171,731	175,714
13,020	12,559	租金與利息	13,201	4,268	7,756
239	646	房租	265	120	145
10,257	8,574	機器租金	10,353	2,907	6,561
1,153	1,118	交通及運輸設備租金	1,336	886	450
1,228	1,890	什項設備租金	1,240	348	600
143	331	利息	7	7	

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
	734,333	579	90,552	4,630	9,583	14,213		
	323,284	579	43,309	1,308	2,580	3,888		
	12,524							
	19,832		2,302					
	223,583		14,939	3,322	7,003	10,325		
	100,955		23,171					
	54,155		6,774					
			57					
129,175	653,270	3,813	72,120	5,783	2,446	8,229	731	
	38,908		4,804	600	120	720	108	
	4,800	1	666	5	15	20	14	
	906		203	222	612	834		
	1,901		96	38	61	99		
	26,512		5,319	1,475	342	1,817	609	
	592		161	30		30		
129,175	204,013		57,522	518	518	1,036		
	375,638	3,812	1,969	2,895	778	3,673		
			1,380					
	364,599		2,597	4,788	289	5,077	173	
	5,541		410					
	11,613		2,187	4,788	289	5,077	61	
	347,445						112	
	12,024		841	300	36	336		
	265							
	9,468		585	300		300		
	1,336							
	948		256		36	36		
	7							

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
140,772	124,447	折舊、折耗及攤銷	141,118	44,320	65,530
65,664	49,490	不動產、廠房及設備折舊	64,996	20,635	27,723
56,526	55,783	其他折舊性資產折舊	56,199	18,467	28,911
18,582	19,174	攤銷	19,923	5,218	8,896
2,075	2,239	稅捐與規費（強制費）	2,323	282	531
1,167	1,811	消費與行為稅	1,287	192	231
908	428	規費	1,036	90	300
2,807	2,888	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	2,958	247	199
2,807	2,888	會費	2,958	247	199
2,486	4,656	短絀、賠償與保險給付	1,300	240	1,060
2,486	4,656	各項短絀	1,300	240	1,060
70,898	25,876	其他	30,096	1,886	4,046
70,898	25,876	其他費用	30,096	1,886	4,046
2,140,109	2,058,750	合 計	2,141,282	774,776	978,616

兵輔導委員會
 一玉里分院與鳳林分院及臺東分院
 彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
	109,850		25,093	3,844	879	4,723	1,452	
	48,358		15,752	844	42	886		
	47,378		4,984	3,000	837	3,837		
	14,114		4,357				1,452	
	813		1,374				136	
	423		728				136	
	390		646					
	446				2,512	2,512		
	446				2,512	2,512		
	1,300							
	1,300							
	5,932		1,090	510	403	913	22,161	
	5,932		1,090	510	403	913	22,161	
129,175	1,882,567	4,392	193,667	19,855	16,148	36,003	24,653	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車3輛，21人座大客車2輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車4輛，21人座大客車4輛，9人座小客車2輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8人座)7輛，小型貨車2輛，救護車7輛。