

17-03-01

中華民國 99 年度

中央政府總預算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

榮民醫療作業基金

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)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮民總醫院編

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金-臺北榮民總醫院作業基金

目 錄
中華民國 99 年度

一、業務計畫及預算說明-----第	01—11	頁
二、主要表：		
(一)收支預計表及說明-----第	13—15	頁
(二)餘絀撥補預計表-----第	16—16	頁
(三)現金流量預計表-----第	17—18	頁
三、明細表：		
(一)醫療收入明細表-----第	19—19	頁
(二)其他業務收入明細表-----第	20—20	頁
(三)業務外收入明細表-----第	21—21	頁
(四)醫療成本明細表及說明-----第	22—35	頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----第	36—38	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----第	39—42	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----第	43—47	頁
(八)業務外費用明細表及說明-----第	48—49	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----第	50—50	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----第	52—53	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表----第	54—55	頁
(十二)資產折舊明細表-----第	56—56	頁
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表-----第	58—59	頁
(十四)基金數額增減明細表-----第	60—60	頁
四、參考表：		
(一)預計平衡表-----第	61—62	頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----第	63—63	頁
(三)員工人數彙計表-----第	64—64	頁
(四)用人費用彙計表-----第	66—67	頁
(五)各項費用彙計表-----第	68—71	頁
附錄		
臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院-----第	73—76	頁

總 說 明

1

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為辦理國軍退除役官兵就醫、社會醫療服務，醫事人員訓練及醫學研究發展。

二、組織概況：

本基金以行政院國軍退除役官兵輔導委員會為主管機關，臺北榮民總醫院置院長、副院長及主任秘書；醫務方面，設有：內科部、外科部、骨科部、麻醉部、胸腔部、婦產部、兒童醫學部、復健醫學部、放射線部、核醫部、國家多目標醫用迴旋加速器中心、神經醫學中心、精神部、皮膚部、口腔醫學部、眼科部、耳鼻喉部、癌病中心、急診部、家庭醫學部、呼吸治療科、傳統醫學中心、病理檢驗部、藥劑部、護理部、教學研究部、營養部、醫務企管部、身障重建中心等 29 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設有：公共事務室、勞工安全及環境保護室、工務室、資訊室、補給室、社會工作室、總務室、人事室、會計室、政風室等 10 個行政單位，負責院內行政支援工作。

三、基金歸類及屬性：

本院為榮民醫療作業基金下設之分預算單位，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 99 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(97)年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 163 億 9,005 萬 4 千元，較預算數 142 億 8,735 萬 8 千元，增加 21 億 0,269 萬 6 千元，約 14.72%。

（二）業務成本與費用：決算數 166 億 5,173 萬 3 千元，較預算數 152 億 7,684 萬 9 千元，增加 13 億 7,488 萬 4 千元，約 9%。

（三）業務外收入：決算數 8 億 9,521 萬 1 千元，較預算數 12 億 0,785 萬 1 千元，減少 3 億 1,264 萬元，約 25.88%。主要因沖轉以前年度備抵醫療折讓係配合中央健保局結算作業辦理帳務沖轉所致，

（四）業務外費用：決算數 2 億 2,257 萬 2 千元，較預算數 8,618 萬 1 千元，增加 1 億 3,639 萬 1 千元，約 158.26%。主要係因以前年度榮民醫療費用由本院自行吸收及依勞基法補發工級人員及駕駛以前年度加班費所致。

（五）收支賸餘：決算數 4 億 1,096 萬元，較預算數 1 億 3,217 萬 9 千元，增加 2 億 7,878 萬 1 千元，約 210.91%。主要係因醫療收入增加幅度大於醫療成本增加幅度及依退輔會採購常備藥品共同供應契約第 15

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

條第 1 項規定，收取廠商 5% 之藥品管理費收入所致。

- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 10 億 6,814 萬 7 千元(專案計畫 3 億 6,360 萬 5 千元，一般建築及設備計畫 7 億 0,454 萬 2 千元)，可用預算數 12 億 3,401 萬 4 千元(專案計畫 4 億 3,929 萬 1 千元，一般建築及設備計畫 7 億 9,472 萬 3 千元)，執行率約 86.56%。本院部分資本支出計畫尚未完成驗收及付款程序，故於 98 年 1 月 9 日以北總計字第 0980000569 號函陳報退輔會申請保留，共計 1 億 2,626 萬 2 千元，包括計畫型資本支出房屋建築及設備 7,568 萬 6 千元、非計畫型資本支出房屋建築及設備 2,025 萬 6 千元、機械設備 1,333 萬 2 千元、交通及運輸設備 172 萬 2 千元及雜項設備 1,526 萬 6 千元。

二、上(98)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 79 億 5,592 萬 6 千元，實際收入 82 億 3,286 萬 5 千元，較預計數增加 2 億 7,693 萬 9 千元，增加 3.48%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 82 億 0,336 萬 5 千元，實際業務成本與費用 82 億 5,480 萬 5 千元，較預計數增加 5,144 萬元，增加 0.63%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 3 億 9,040 萬元，實際業務外收入 3 億 4,848 萬 8 千元，較預計數減少 4,191 萬 2 千元，減少 10.74%。係因金融機構存款利率調降所致
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 7,987 萬元，實際業務外費用 7,270 萬 6 千元，較預計數減少 716 萬 4 千元，減少 8.97%。係因以前年度部分榮民醫療費用由本院自行吸收。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 6,309 萬 1 千元，實際賸餘 2 億 5,384 萬 3 千元，較預計增加 1 億 9,075 萬 2 千元，增加 302.34%。主要係因醫療收入增加幅度大於醫療成本增加幅度所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計分配數 1 億 5,630 萬 6 千元(專案計畫 5,500 萬元，一般建築及設備計畫 1 億 0,130 萬 6 千元)，實際執行數 1 億 2,050 萬 2 千元(專案計畫 3,118 萬元，一般建築及設備計畫 8,932 萬 2 千元)，執行率為 77.09%。係因房屋及建築及什項設備施工工程大部分至 98 年 4 月完成預算書圖核定後始發包施工，由於工程剛開始施工階段，尚未能估驗請款，致預算執行落後。

參、業務計畫：

一、營運計畫

臺北榮民總醫院 99 年度主要任務配合全民健保政策之實施，加強對全民醫療服務與身障重建工作，並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，落實本院三大目標：

3

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

1. 提供以病人為中心的安全優質醫療。
2. 成為國際醫事人才培育與尖端醫學研究之卓越中心。
3. 活化管理，永續經營。

(一) 主要營運目標：

- 1、門診部份：門診醫療 265 萬 6,000 人次，較上年度預算數 263 萬人次，增加 2 萬 6,000 人次，增加 0.99%，主要係配合健保局政策調整資源配置，以求最大效益。
- 2、住院醫療部份：住院治療 92 萬 2,000 人日，較上年度預算數 90 萬 2,000 人日，增加 2 萬人日，增加 2.22%，主要係依健保政策及實際住院人數來衡量預計人數。

(二) 接受委託經營台北市立關渡醫院，本院為拓展醫療服務業務，自 89 年 7 月 1 日起，接受台北市政府委託(已於 98 年 1 月 8 日完成新合約)，經營市立關渡醫院，期能有效運用本院醫療資源，擴大提供北投、關渡地區民眾完整之醫療照護。

(三) 本院與金門縣政府及中央健保局簽訂，自 94 年 1 月 1 日起承作「金門地區醫療給付效益提升計畫」以改善金門地區民眾之離島就醫障礙。

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) 本年度總預算為 12 億 0,735 萬 1 千元。

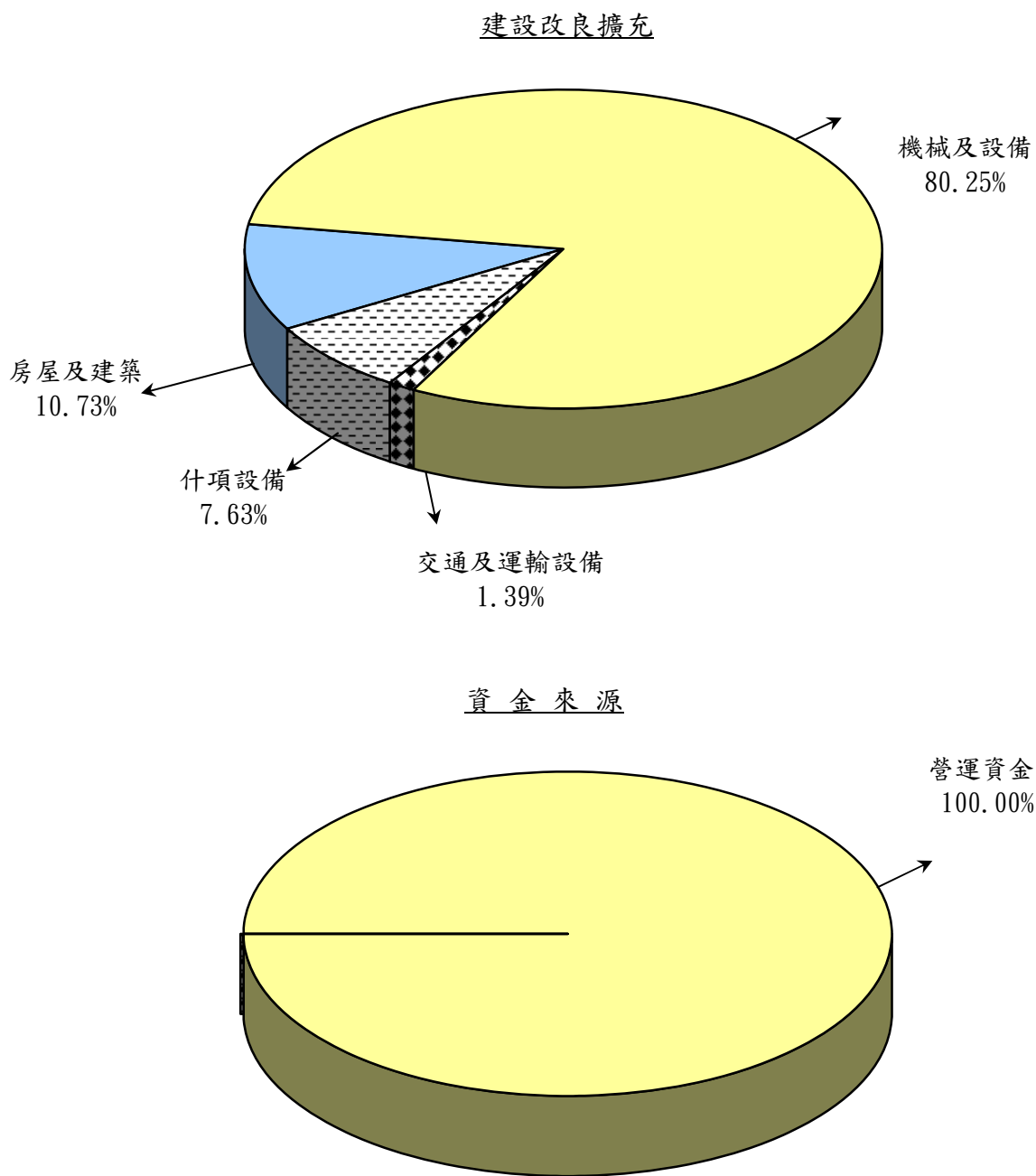
一般建築及設備計畫部分 12 億 0,735 萬 1 千元，均屬一次性項目。

(二) 資金來源 12 億 0,735 萬 1 千元，均為自有資金。

(三) 本年度固定資產建設、改良、擴充及其資金來源圖表，詳見圖 1。

圖1

99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	99年度預算	資金來源	99年度預算
土地		營運資金	1,207,351
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築	129,526	國庫撥款	
機械及設備	968,875	外借資金	
交通及運輸設備	16,863		
什項設備	92,087		
租賃權益改良			
合計	1,207,351	合計	1,207,351

5

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

(四)一般建築及設備計畫：

- 1、「房屋及建築」1億2,952萬6千元，主要為長青樓建築物結構補強及興建高壓氧艙及整建心臟外科手術房等工程。
- 2、「機械及設備」9億6,887萬5千元，主要為醫療儀器、電腦設備新增及汰舊換新。
- 3、「交通及運輸設備」1,686萬3千元，主要為單一劑量藥車（手推車）、門禁安全控管監視系統等汰舊換新。
- 4、「什項設備」9,208萬7千元，主要為動力中心1200噸冰水主機及醫療辦公設備等汰舊換新。

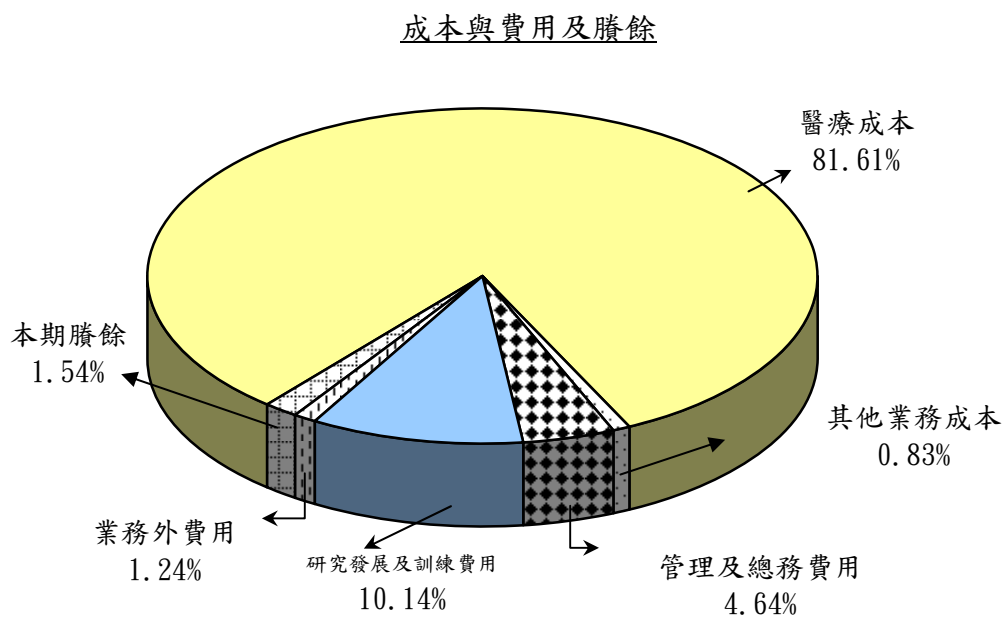
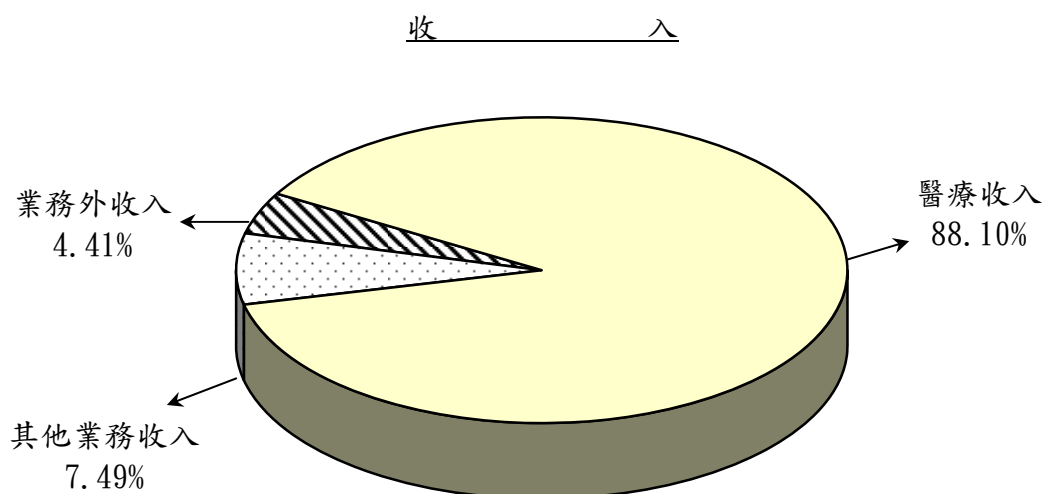
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入171億5,346萬2千元，較上年度預算數160億0,541萬4千元，增加11億4,804萬8千元，約7.17%，主要係醫療收入增加所致。
- (二)業務外收入7億9,125萬6千元，較上年度預算數9億4,864萬5千元，減少1億5,738萬9千元，約16.59%，主要係預計利息收入減少所致。
- (三)業務成本與費用174億4,603萬4千元，較上年度預算數166億5,940萬1千元，增加7億8,663萬3千元，約4.72%，主要係因醫療收入增加而相對醫療成本增加所致。
- (四)業務外費用2億2,159萬7千元，較上年度預算數1億1,884萬2千元，增加1億0,275萬5千元，約86.46%，係因業外收入增加而相對業外成本增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，賸餘2億7,708萬7千元，較上年度預算數1億7,581萬6千元，增加1億0,127萬1千元，約57.60%。
- (六)本年度及最近5年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖2、3。

99年度收入、成本與費用及賸餘

圖2



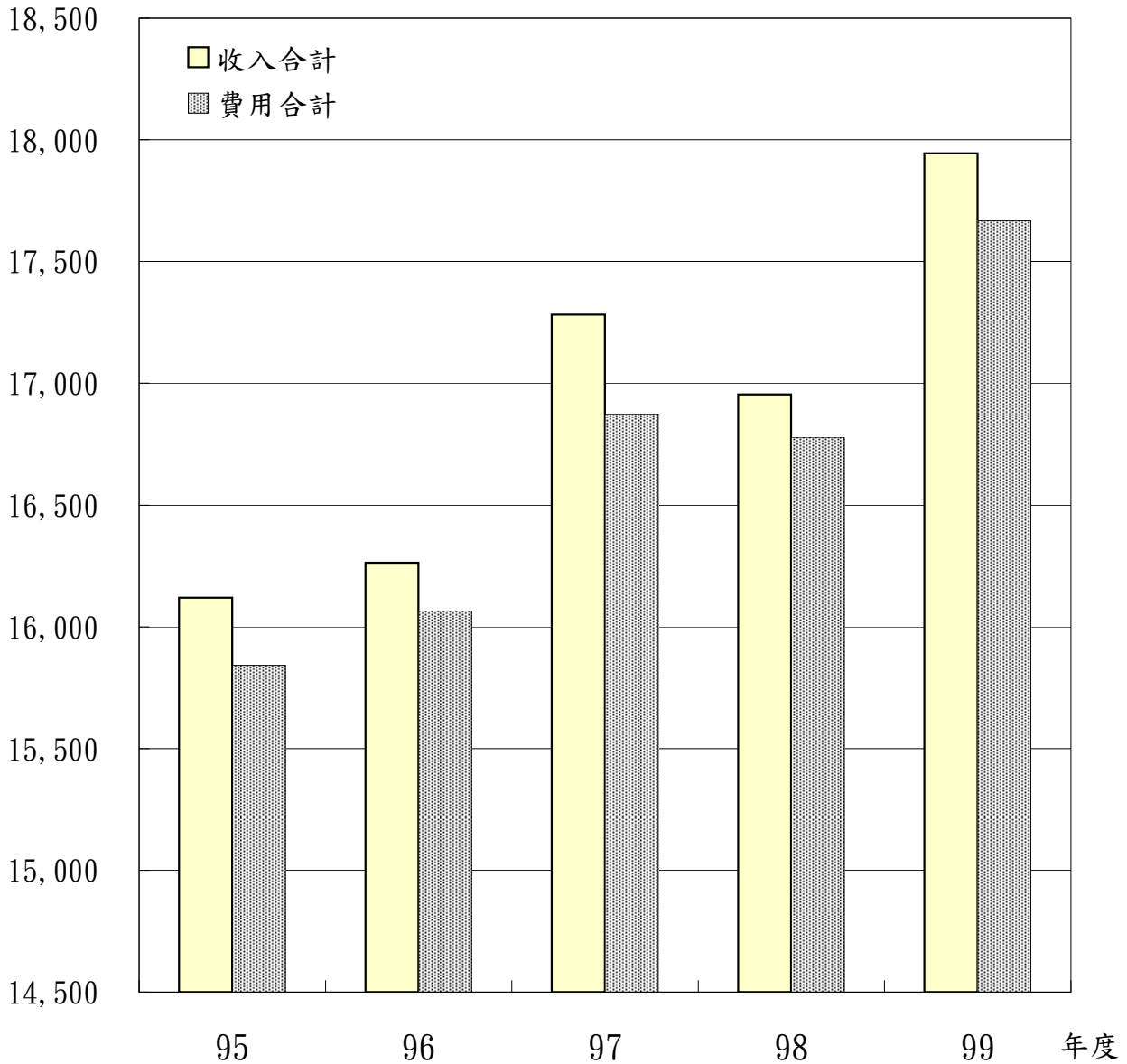
單位：新臺幣千元

收 入	99 年度 預算	成 本 費 用 及 賸 餘	99 年度 預算
業務收入	17,153,462	業務成本與費用	17,446,034
醫療收入	15,809,024	醫療成本	14,644,335
其他業務收入	1,344,438	其他業務成本	149,000
		管理及總務費用	832,444
		研究發展及訓練費用	1,820,255
		其他業務費用	
業務外收入	791,256	業務外費用	221,597
		本期賸餘	277,087
收入總額	17,944,718	成本、費用及賸餘總額	17,944,718

圖3

最近5年收入與費用

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	95	96	97	98	99
收入					
業務收入	14,852,373	15,303,380	16,390,054	16,005,414	17,153,462
業務外收入	1,267,557	959,528	895,211	948,645	791,256
收入合計	16,119,930	16,262,908	17,285,265	16,954,059	17,944,718
費用					
業務成本與費用	15,734,374	15,865,463	16,651,733	16,659,401	17,446,034
業務外費用	106,791	199,267	222,572	118,842	221,597
費用合計	15,841,165	16,064,730	16,874,305	16,778,243	17,667,631
本期賸餘	278,765	198,178	410,960	175,816	277,087

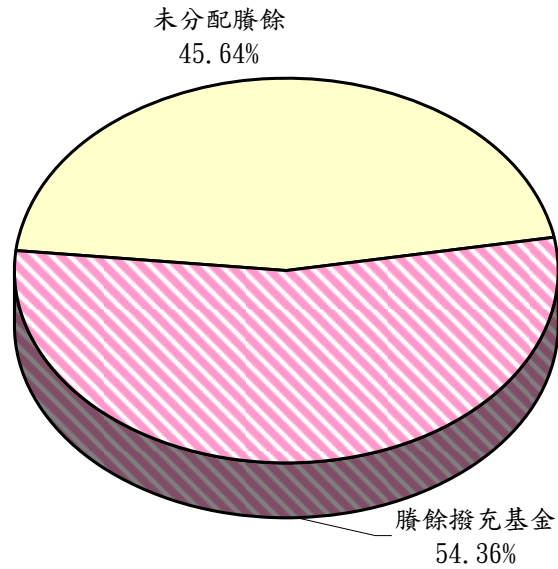
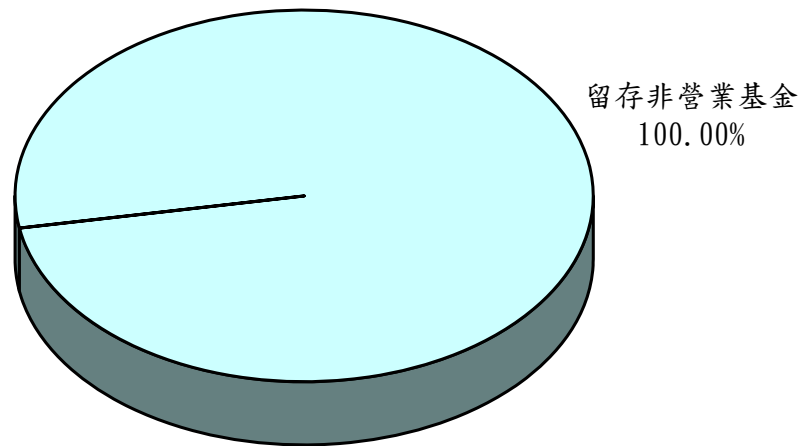
行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 2 億 7,708 萬 7 千元，連同前期未分配賸餘 6 億 4,269 萬元，共計賸餘 9 億 1,977 萬 7 千元。
- (二)本年度因醫學科技大樓興建計畫已於 97 年 3 月份完工，且鉅額增購及汰換醫療儀器等設備，致本院自籌營運資金亦日漸吃緊，茲為應實際需要及財務穩健原則，故提撥賸餘 5 億元撥充基金，未分配賸餘 4 億 1,977 萬 7 千元。
- (三)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

圖4

99年度賸餘分配

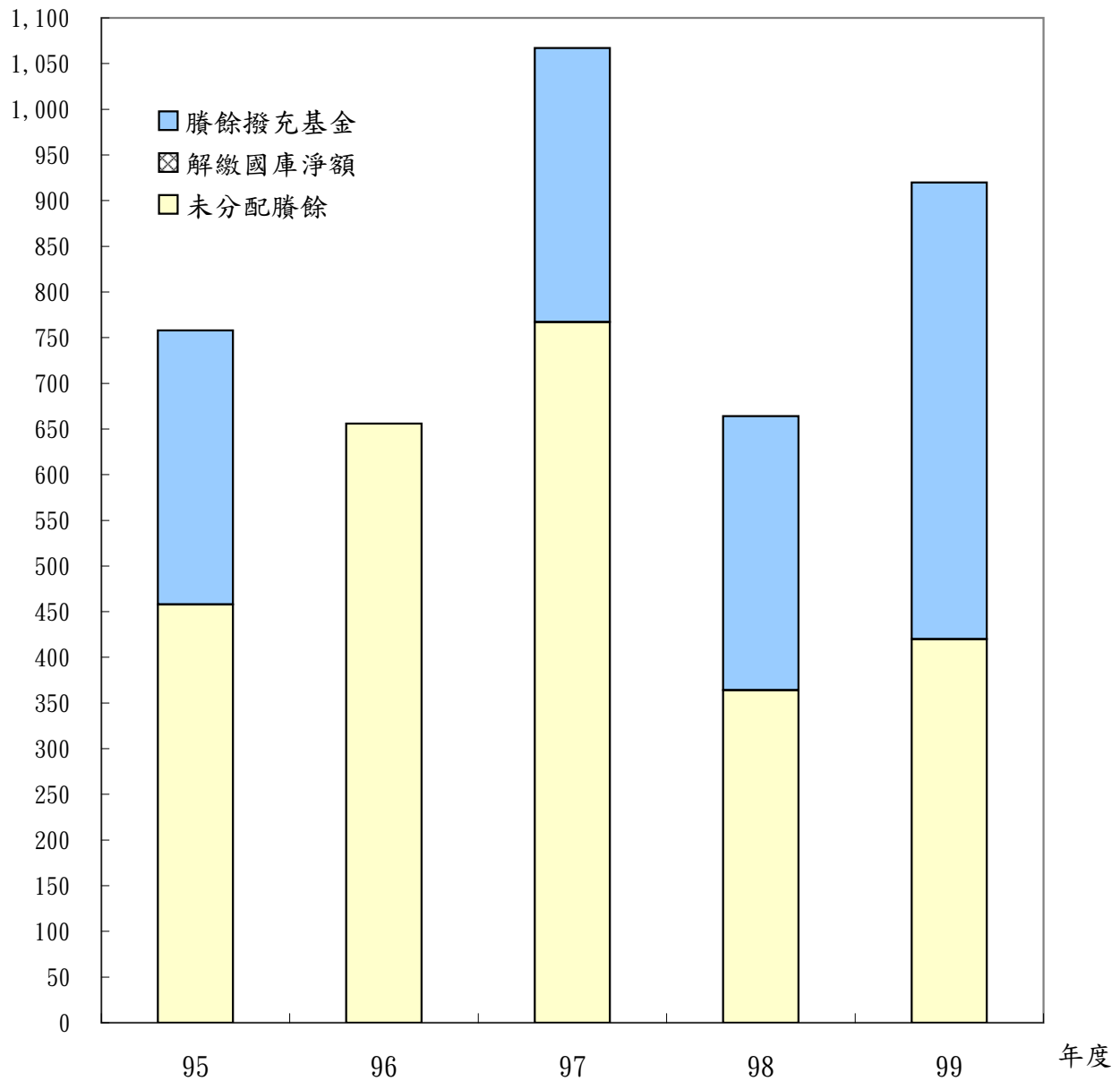
按預算分配程序分按所得對象分

單位：新台幣千元

按分配程序分	99年度預算	按所得對象分	99年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	919,777
賸餘撥充基金	500,000		
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	419,777		
合計	919,777	合計	919,777

百萬元

最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	95	96	97	98	99
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積					
賸餘撥充基金	300,000		300,000	300,000	500,000
解繳國庫淨額					
未分配賸餘	457,736	655,914	766,874	363,909	419,777
合計	757,736	655,914	1,066,874	663,909	919,777

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之現金流入 13 億 0,465 萬 1 千元，包括：
1. 本期賸餘 2 億 7,708 萬 7 千元。
 2. 調整非現金項目 10 億 2,756 萬 4 千元，含加計提存呆帳、醫療折讓及短絀 17 億 1,133 萬 8 千元、折舊及折耗 9 億 2,907 萬元、攤銷 1,329 萬 4 千元、減計其他 508 萬 2 千元、流動資產淨增 16 億 9,105 萬 6 千元、流動負債淨增 7,000 萬元。
- (二)預計投資活動之現金流出 12 億 3,710 萬 1 千元。其中現金流入 13 億 1,166 萬 6 千元，包括減少短期墊款 3 億 0,439 萬 3 千元，及減少其他資產 10 億 0,727 萬 3 千元；現金流出 25 億 4,876 萬 7 千元，包括增加短期墊款 3 億 0,439 萬 3 千元，增加固定資產 12 億 0,735 萬 1 千元，增加無形資產及其他資產 10 億 3,702 萬 3 千元。
- (三)預計融資活動之淨現金流出 1,889 萬 7 千元。其中現金流入 9 億 5,787 萬元，係其他負債增加之數；現金流出 9 億 7,676 萬 7 千元，係其他負債減少之數。
- (四)預計本期現金及約當現金淨增 4,865 萬 3 千元。
- (五)期初現金及約當現金 82 億 0,457 萬 1 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金共計 82 億 5,322 萬 4 千元。

本頁空白

主 要 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
收支預計表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
16,390,054	100.00	一、業務收入	17,153,462	100.00	16,005,414	100.00	1,148,048	7.17
15,031,122	91.71	醫療收入	15,809,024	92.16	14,639,408	91.47	1,169,616	7.99
7,207,183	43.97	門診醫療收入	7,832,544	45.66	7,232,500	45.19	600,044	8.30
9,432,482	57.55	住院醫療收入	9,823,910	57.27	9,088,552	56.78	735,358	8.09
196,636	1.20	其他醫療收入	202,537	1.18	191,980	1.20	10,557	5.50
1,481,886	9.04	減：醫療折讓	1,708,346	9.96	1,583,142	9.89	125,204	7.91
323,293	1.97	減：醫療優待免費	341,621	1.99	290,482	1.81	51,139	17.60
1,358,932	8.29	其他業務收入	1,344,438	7.84	1,366,006	8.53	-21,568	-1.58
694,948	4.24	臨床教學研究補助收入	693,607	4.04	697,169	4.36	-3,562	-0.51
583,321	3.56	其他補助收入	569,831	3.32	562,337	3.51	7,494	1.33
80,663	0.49	雜項業務收入	81,000	0.47	106,500	0.67	-25,500	-23.94
16,651,733	101.60	二、業務成本與費用	17,446,034	101.71	16,659,401	104.09	786,633	4.72
13,898,262	84.80	醫療成本	14,644,335	85.37	13,931,476	87.04	712,859	5.12
6,161,364	37.59	門診醫療成本	6,681,567	38.95	6,302,969	39.38	378,598	6.01
7,583,229	46.27	住院醫療成本	7,797,772	45.46	7,458,290	46.60	339,482	4.55
153,669	0.94	其他醫療成本	164,996	0.96	170,217	1.06	-5,221	-3.07
148,729	0.91	其他業務成本	149,000	0.87	95,100	0.59	53,900	56.68
148,729	0.91	雜項業務成本	149,000	0.87	95,100	0.59	53,900	56.68
798,892	4.87	管理及總務費用	832,444	4.85	814,890	5.09	17,554	2.15
798,892	4.87	管理費用及總務費用	832,444	4.85	814,890	5.09	17,554	2.15
1,805,850	11.02	研究發展及訓練費用	1,820,255	10.61	1,817,935	11.36	2,320	0.13
1,124,237	6.86	研究發展費用	1,138,885	6.64	1,133,410	7.08	5,475	0.48
681,613	4.16	訓練費用	681,370	3.97	684,525	4.28	-3,155	-0.46
-261,679	-1.60	三、業務賸餘(短絀-)	-292,572	-1.71	-653,987	-4.09	361,415	-55.26

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
收支預計表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
895,211	5.46	四、業務外收入	791,256	4.61	948,645	5.93	-157,389	-16.59
168,083	1.03	財務收入	20,000	0.12	158,383	0.99	-138,383	-87.37
168,083	1.03	利息收入	20,000	0.12	158,383	0.99	-138,383	-87.37
727,128	4.44	其他業務外收入	771,256	4.50	790,262	4.94	-19,006	-2.41
219	0.00	盤存賸餘	360	0.00	600	0.00	-240	-40.00
220,843	1.35	資產使用及權利金收入	223,000	1.30	218,402	1.36	4,598	2.11
6,669	0.04	受託經營賸餘	4,788	0.03	4,320	0.03	468	10.83
286,051	1.75	受贈收入	219,189	1.28	242,672	1.52	-23,483	-9.68
116	0.00	賠(補)償收入	95	0.00	73	0.00	22	30.14
8,475	0.05	違規罰款收入	7,506	0.04	6,538	0.04	968	14.81
204,755	1.25	雜項收入	316,318	1.84	317,657	1.98	-1,339	-0.42
222,572	1.36	五、業務外費用	221,597	1.29	118,842	0.74	102,755	86.46
222,572	1.36	其他業務外費用	221,597	1.29	118,842	0.74	102,755	86.46
66	0.00	盤存短絀	66	0.00	3	0.00	63	2,100.00
222,506	1.36	雜項費用	221,531	1.29	118,839	0.74	102,692	86.41
672,639	4.10	六、業務外賸餘(短絀-)	569,659	3.32	829,803	5.18	-260,144	-31.35
410,960	2.51	七、本期賸餘(短絀-)	277,087	1.62	175,816	1.10	101,271	57.60

**行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金**

收支預計表說明

中華民國 99 年度

- 一、本年度業務收入 17,153,462 千元，較上年度預算數 16,005,414 千元，增加 1,148,048 千元，約 7.17%，分項編列情形如次：
- (一)醫療收入 15,809,024 千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為 2,656,000 人次，平均單價為 2,949 元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為 922,000 人日，平均單價為 10,655 元。
 3. 其他醫療收入：202,537 千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險局別退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：對院內員工、部分清寒榮眷給予掛號免費及無職榮民掛號、住院等費用免費。
- (二)其他業務收入 1,344,438 千元。主要為臨床教學研究補助收入 693,607 千元，其他補助收入（支援群體醫療補助 17,499 千元，退休撫卹經費補助 180,960 千元、優惠存款差息補助 123,684 千元及健保局之教學補助 247,688 千元）569,831 千元，雜項業務收入 81,000 千元。
- 二、本年度業務成本與費用 17,446,034 千元，較上年度預算數 16,659,401 千元，增加 786,633 千元，約 4.72%，分項編列情形如次：
- (一)醫療成本 14,644,335 千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為 2,656,000 人次，平均單價為 2,515.65 元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為 922,000 人日，平均單價為 8,457.45 元。
 3. 其他醫療成本：164,996 千元。
- (二)其他業務成本 149,000 千元。
- (三)管理及總務費用：832,444 千元。
- (四)研究發展及訓練費用：1,820,255 千元。
1. 研究發展費用：1,138,885 千元。
 2. 訓練費用：681,370 千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀 292,572 千元。
- 四、本年度業務外收入 791,256 千元，較上年度預算數 948,645 千元，減少 157,389 千元，約 16.59%，分項編列情形如次：
- (一)財務收入 20,000 千元，為利息收入。
- (二)其他業務外收入 771,256 千元，主要為盤存賸餘 360 千元，資產使用及權利金收入 223,000 千元，受託經營賸餘 4,788 千元，受贈收入 219,189 千元，賠(補)償收入 95 千元，違規罰款收入 7,506 千元，雜項收入 316,318 千元。
- 五、業務外費用 221,597 千元，較上年度預算數 118,842 千元，增加 102,755 千元，約 86.46%，主要為盤存短絀 66 千元，雜項費用 221,531 千元。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 569,659 千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘 277,087 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國99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	%	
663,909	100.00	一. 賸餘之部	919,777	100.00	詳收支預計表
175,816	26.48	1. 本期賸餘	277,087	30.13	
488,093	73.52	2. 前期未分配賸餘	642,690	69.87	
300,000	45.19	3. 公積轉列數			
		二. 分配之部	500,000	54.36	
		1. 填補累積短絀			
		2. 提存公積			
300,000	45.19	3. 賸餘撥充基金	500,000	54.36	醫學科技大樓興建計畫已於97年3月份完工，且鉅額增購及汰換醫療儀器等設備，致本院自籌營運資金亦日漸吃緊，茲為應實際需要及財務穩健原則，擬提撥賸餘500,000千元撥充基金。
		4. 解繳國庫淨額			
363,909	54.81	三. 未分配賸餘	419,777	45.64	
		四. 短絀之部			
		1. 本期短絀			
		2. 前期待填補之短絀			
		五. 填補之部			
		1. 撥用賸餘			
		2. 撥用公積			
		3. 折減基金			
		4. 國庫撥款			
		六. 待填補之短絀			

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
現金流量預計表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
一、業務活動之現金流量		
1. 本期賸餘(短絀—)	277,087	
2. 調整非現金項目	1,027,564	
(1) 提存呆帳、醫療折讓及短絀	1,711,338	
(2) 折舊及折耗	929,070	
(3) 攤銷	13,294	
(4) 其他	-5,082	
(5) 流動資產淨減(淨增—)	-1,691,056	
(6) 流動負債淨增(淨減—)	70,000	
3. 業務活動之淨現金流入(流出一)	1,304,651	
二、投資活動之現金流量		
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款	304,393	
2. 減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金		
3. 減少固定資產及遞耗資產		
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,007,273	
(1) 減少無形資產		
(2) 減少遞延借項		
(3) 減少其他資產	1,007,273	
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-304,393	
6. 增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金		
(1) 增加準備金		
7. 增加固定資產及遞耗資產	-1,207,351	
(1) 增加固定資產	-1,207,351	
8. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,037,023	
(1) 增加無形資產	-29,750	
(2) 增加遞延借項		
(3) 增加其他資產	-1,007,273	
9. 投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,237,101	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
現金流量預計表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
三、融資活動之現金流量		
1. 增加短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	957,870	
(1) 增加短期負債		
(2) 增加其他負債	957,870	
2. 增加基金、公積及填補短絀	0	
(1) 增加基金	0	
3. 減少短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	-976,767	
(1) 減少短期負債		
(2) 減少其他負債	-976,767	
4. 融資活動之淨現金流入(流出—)	-18,897	
四、現金及約當現金之淨增(淨減—)	48,653	
五、期初現金及約當現金	8,204,571	
六、期末現金及約當現金	8,253,224	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說 明
		預 數	量 單	價 金	
醫療收入				15,809,024	
門診醫療收入	人次	2,656,000	2,949.00	7,832,544	
住院醫療收入	人日	922,000	10,655.00	9,823,910	
其他醫療收入				202,537	
減：醫療折讓				1,708,346	
減：醫療優待免費				341,621	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			數額	說明
		預數	量	單價		
其他業務收入					1,344,438	
臨床教學研究補助收入					693,607	
其他補助收入					569,831	支援群體醫療補助17,499千元, 退休撫卹經費補助180,960千元、健保局教學補助247,688千元及優惠存款差息補助123,684千元
雜項業務收入					81,000	支援醫師酬勞、金門醫療合作、中心診所醫院等各項收入。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			數額	說明
		預數	量	單價		
業務外收入					791,256	
財務收入					20,000	
利息收入					20,000	
其他業務外收入					771,256	
盤存賸餘					360	
資產使用及權利金收入					223,000	
受託經營賸餘					4,788	預計委託經營市立關渡醫院賸餘之分配數4,788千元
受贈收入					219,189	
賠(補)償收入					95	
違規罰款收入					7,506	
雜項收入					316,318	

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				14,644,335
門診醫療成本	人次	2,656,000	2,515.65	6,681,567
用人費用				2,268,153
正式員額薪資				726,788
聘僱及兼職人員薪資				165,340
超時工作報酬				58,225
津貼				
獎金				884,763
退休及卹償金				292,213
資遣費				476
福利費				140,296
提繳費				52
服務費用				648,701
水電費				70,970
郵電費				3,199
旅運費				11,020
印刷裝訂與廣告費				5,521
修理保養及保固費				97,166
保險費				2,140
一般服務費				144,795
專業服務費				313,890
公共關係費				
材料及用品費				3,456,472

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
99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
		13,931,476			13,898,262
2,630,000	2,396.57	6,302,969	2,530,964	2,434.39	6,161,364
		2,193,823			2,225,741
		727,182			730,171
		165,340			160,315
		49,553			53,694
		811,830			897,517
		308,200			253,202
		476			
		131,200			130,794
		42			48
		636,536			568,922
		55,034			63,749
		2,014			2,945
		9,967			10,875
		4,363			5,082
		108,265			89,520
		1,269			1,970
		123,781			105,700
		331,843			289,081
		3,200,202			3,107,807

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
使用材料費				24,574
用品消耗				17,194
商品及醫療用品				3,414,704
租金與利息				7,953
地租及水租				
機器租金				7,953
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				294,325
土地改良物折舊				513
房屋折舊				58,988
機械及設備折舊				205,941
交通及運輸設備折舊				5,969
什項設備折舊				19,116
攤銷				3,798
稅捐與規費(強制費)				865
規費				865
會費、捐助、補助、分攤、				5,098
救助(濟)與交流活動費				
會費				5,098
住院醫療成本	人日	922,000	8,457.45	7,797,772
用人費用				3,305,001
正式員額薪資				1,145,532
聘僱及兼職人員薪資				243,468

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
99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
		6,489			22,622
		43,018			22,763
		3,150,695			3,062,422
		6,160			7,505
		6,160			7,505
		260,326			245,899
		489			513
		43,744			50,279
		192,380			168,515
		5,670			5,495
		16,177			16,758
		1,866			4,339
		556			797
		556			797
		5,366			4,693
		5,366			4,693
902,000	8,268.61	7,458,290	924,976	8,198.30	7,583,229
		3,249,022			3,279,812
		1,117,762			1,110,830
		248,010			229,976

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
超時工作報酬				84,083
津貼				
獎金				1,241,371
退休及卹償金				388,941
資遣費				591
福利費				200,941
提繳費				74
服務費用				912,103
水電費				136,527
郵電費				9,016
旅運費				19,624
印刷裝訂與廣告費				15,115
修理保養及保固費				209,609
保險費				3,546
一般服務費				224,378
專業服務費				294,288
公共關係費				
材料及用品費				3,113,118
使用材料費				7,421
用品消耗				51,688
商品及醫療用品				3,054,009
租金與利息				7,998
機器租金				7,998

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
99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
		78,098			79,889
		1,232,544			1,326,183
		366,639			336,959
		591			
		205,315			195,904
		63			71
		808,161			800,083
		140,816			132,731
		6,333			8,765
		21,934			19,565
		12,574			14,694
		154,276			203,924
		2,763			3,447
		176,614			274,404
		292,851			142,553
		2,912,587			3,090,535
		5,691			7,215
		56,263			76,137
		2,850,633			3,007,183
		11,935			7,873
		11,935			7,873

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				446,629
土地改良物折舊				850
房屋折舊				78,934
機械及設備折舊				325,744
交通及運輸設備折舊				9,342
什項設備折舊				29,962
攤銷				1,797
稅捐與規費(強制費)				1,286
規費				1,286
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費				8,645
會費				8,645
短絀、賠償與保險給付				2,992
各項短絀				2,992
其他醫療成本				164,996
用人費用				95,816
正式員額薪資				44,827
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				3,589
津貼				
獎金				28,709
退休及卹償金				9,318

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
99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
		461,758			392,279
		851			850
		79,326			71,054
		341,115			281,499
		9,708			9,081
		27,333			27,743
		3,425			2,052
		1,083			1,250
		1,083			1,250
		7,743			8,405
		7,743			8,405
		6,001			2,992
		6,001			2,992
		170,217			153,669
		109,498			108,262
		45,767			44,415
		3,501			3,704
		31,623			41,705
		18,320			8,072

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
資遣費				15
福利費				9,345
提繳費				13
服務費用				21,247
水電費				2,682
郵電費				142
旅運費				801
印刷裝訂與廣告費				294
修理保養及保固費				4,293
保險費				
一般服務費				13,035
專業服務費				
公共關係費				
材料及用品費				37,773
使用材料費				14,676
用品消耗				5,152
商品及醫療用品				17,945
折舊、折耗及攤銷				10,160
土地改良物折舊				16
房屋折舊				1,872
機械及設備折舊				6,540
交通及運輸設備折舊				190
什項設備折舊				611
攤銷				931

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
99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
		15			
		10,260			10,351
		12			15
		8,253			20,230
		1,591			2,498
		81			131
		286			784
		106			274
		1,383			3,999
		4,806			12,544
		47,989			16,348
		22,712			3,298
		4,835			6,855
		20,442			6,195
		4,477			8,829
		7			16
		773			1,615
		3,330			5,414
		96			177
		271			542
					1,065

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 99 年度

本年度醫療成本 14,644,335 千元，較上年度預算數 13,931,476 千元，增加 712,859 千元，增加 5.12%，分項編列情形如下：

一、門診醫療成本：6,681,567 千元

(一)用人費用 2,268,153 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友之薪資共計 726,788 千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資共計 165,340 千元。
3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等共計 58,225 千元。
4. 獎金：年終獎金、考績獎金、及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列工作獎金共計 884,763 千元。
5. 退休及恤償金：提列職員退休及離職金，工級人員退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 292,213 千元。
6. 資遣費：員工資遣費用 476 千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共計 140,296 千元。
8. 提繳費：工資墊償提繳 52 千元。

(二)服務費用：648,701 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 70,970 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 3,199 千元。
3. 旅運費：國內旅費 386 千元，國外旅費 1,470 千元，員工通勤交通費 9,061 千元及貨物運費 103 千元，共計 11,020 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要，編列印製門診各種書表及衛教刊物等經費 5,521 千元。
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費，共計 97,166 千元。
6. 保險費：依本年度實際需要，按投保金額及現行費率編列 2,140 千元。
7. 一般服務費：門診大樓清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 69,065 千元、義工服務費 980 千元及計時與計件人員酬金 74,750 千元，共計 144,795 千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金 302,387 千元，法律事務費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等 11,503 千元，共計 313,890 千元。

(三)材料及用品費：3,456,472 千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 24,574 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 99 年度

33

期刊、環境美化清潔等費用 17,194 千元。

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 3,414,704 千元。

(四)租金與利息：7,953 千元

1. 機器租金：租用設備及電腦軟體計 7,953 千元。

(五)折舊、折耗及攤銷：294,325 千元

1. 土地改良物折舊：513 千元。

2. 房屋折舊：58,988 千元。

3. 機械及設備折舊：205,941 千元。

4. 交通及運輸設備折舊：5,969 千元。

5. 什項設備折舊：19,116 千元。

6. 攤銷：3,798 千元。

(六)稅捐與規費：865 千元

1. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 865 千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤救助（濟）與交流活動費：5,098 千元。

1. 會費：5,098 千元。

二、住院醫療成本：7,797,772 千元

(一)用人費用 3,305,001 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友之薪資共計 1,145,532 千元。

2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資共計 243,468 千元。

3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等共計 84,083 千元。

4. 獎金：年終獎金、考績獎金、及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列工作獎金共計 1,241,371 千元。

5. 退休及恤償金：提列職員退休及離職金，工級人員退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 388,941 千元。

6. 資遣費：員工資遣費用 591 千元。

7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共計 200,941 千元。

8. 提繳費：工資墊償提繳 74 千元。

(二)服務費用：912,103 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 136,527 千元。

2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 9,016 千元。

3. 旅運費：國內旅費 518 千元，國外旅費 2,400 千元，員工通勤交通費 16,552 千元及貨物運費 154 千元，共計 19,624 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要，編列印製住院各種書表、衛

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 99 年度

教刊物等經費 15,115 千元。

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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 209,609 千元。
6. 保險費：依本年度實際需要，按投保金額及現行費率編列 3,546 千元。
7. 一般服務費：病房清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 114,521 千元、義工服務費 1,195 千元及計時與計件人員酬金為 108,662 千元，共計 224,378 千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金 288,912 千元，法律事務費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等 5,376 千元，共計 294,288 千元。

(三)材料及用品費：3,113,118 千元。

1. 使用材料費：依業務需要編列 7,421 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、環境美化清潔等費用 51,688 千元。
3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 3,054,009 千元。

(四)租金與利息：7,998 千元

1. 機器租金：租用設備及電腦租金計 7,998 千元。

(五)折舊、折耗及攤銷：446,629 千元

1. 土地改良物折舊：850 千元。
2. 房屋折舊：78,934 千元。
3. 機械及設備折舊：325,744 千元。
4. 交通及運輸設備折舊：9,342 千元。
5. 什項設備折舊：29,962 千元。
6. 攤銷：1,797 千元。

(六)稅捐與規費：1,286 千元

1. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 1,286 千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤救助(濟)與交流活動費：8,645 千元。

1. 會費：8,645 千元。

(八)短絀、賠償與保險給付：2,992 千元

1. 各項短絀：2,992 千元。

三、其他醫療成本：164,996 千元

(一)用人費用 95,816 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友之薪資共計 44,827 千元。
2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等，共計 3,589

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 99 年度

35

千元。

3. 獎金：年終獎金、考績獎金，及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列工作獎金，共計 28,709 千元。
4. 退休及恤償金：提列職員退休及離職金，工級人員退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 9,318 千元。
5. 資遣費：員工資遣費用 15 千元。
6. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共計 9,345 千元。
7. 提繳費：工資墊償提繳 13 千元。

(二)服務費用：21,247 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 2,682 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 142 千元。
3. 旅運費：國內旅費 28 千元，國外旅費 116 千元，員工通勤交通費 651 千元及貨物運費 6 千元，共計 801 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要，編列印製膳食各種書表及衛教刊物等經費 294 千元。
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 4,293 千元。
6. 一般服務費：膳食區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 5,035 千元及計時與計件人員酬金為 8,000 千元，共計 13,035 千元。

(三)材料及用品費：37,773 千元

1. 使用材料費：病患膳食材料編列 14,676 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、環境美化清潔等費用 5,152 千元。
3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 17,945 千元。

(四)折舊、折耗及攤銷：10,160 千元

1. 土地改良物折舊：16 千元。
2. 房屋折舊：1,872 千元。
3. 機械及設備折舊：6,540 千元。
4. 交通及運輸設備折舊：190 千元。
5. 什項設備折舊：611 千元。
6. 攤銷：931 千元。

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
其他業務
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
其他業務成本				149,000
雜項業務成本				149,000
用人費用				71,891
正式員額薪資				71,891
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				
津貼				
獎金				
福利費				
服務費用				69,736
水電費				
郵電費				
旅運費				59
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費				
保險費				
一般服務費				
專業服務費				69,677
材料及用品費				7,373
使用材料費				
用品消耗				7,315
商品及醫療用品				58
折舊、折耗及攤銷				
房屋折舊				
稅捐與規費(強制費)				
會費、捐助、補助、分攤、				
救助(濟)與交流活動費				
會費				

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
成本明細表

99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
		95,100			148,729
		95,100			148,729
					72,623
					72,623
		95,100			69,732
					116
					66
		95,100			69,550
					6,374
					6,315
					59

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
中華民國 99 年度

本年度其他業務成本 149,000 千元，為支援醫師酬勞、金門醫療合作、中心診所醫療等各項成本，較上年度預算數 95,100 千元，增加 53,900 千元，增加 56.68%，分項編列情形如下：

一、用人費用 71,891 千元：

1. 正式員額薪資：職員薪資共計 71,891 千元。

二、服務費用：69,736 千元，分項編列情形如次：

1. 旅運費：共計編列國內旅費 59 千元。

2. 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費及其他等 69,677 千元。

三、材料及用品費：7,373 千元。

1. 用品消耗：依業務需要編列 7,315 千元。

2. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 58 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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99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
798,892	814,890	管理及總務費用	832,444
662,301	648,815	用人費用	697,963
312,287	307,916	正式員額薪資	309,969
		聘僱及兼職人員薪資	
20,863	19,484	超時工作報酬	21,058
		津貼	
226,186	204,120	獎金	247,178
49,153	63,571	退休及卹償金	67,399
	81	資遣費	81
53,764	53,607	福利費	52,237
48	36	提繳費	41
36,590	83,490	服務費用	37,486
3,524	4,410	水電費	3,677
775	627	郵電費	808
10,774	8,028	旅運費	10,309
1,354	4,750	印刷裝訂與廣告費	1,412
4,207	24,976	修理保養及保固費	4,388
1,202	3,021	保險費	1,254
5,049	28,723	一般服務費	5,100
6,052	5,301	專業服務費	6,885
3,653	3,654	公共關係費	3,653
10,725	5,959	材料及用品費	7,831
		使用材料費	
10,725	5,959	用品消耗	7,831
		商品及醫療用品	

41

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國 99 年度

本年度管理及總務費用 832,444 千元，較上年度預算數 814,890 千元，增加 17,554 千元，增加 2.15%，分項編列情形如下：

一、用人費用 697,963 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友之薪資共計 309,969 千元。
2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費等共計 21,058 千元。
3. 獎金：年終獎金、考績獎金及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列工作獎金等共計 247,178 千元。
4. 退休及恤償金：提列職員退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金，共計 67,399 千元。
5. 資遣費：員工資遣費用 81 千元。
6. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共計 52,237 千元。
7. 提繳費：工資墊償提繳 41 千元。

二、服務費用：37,486 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 3,677 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 808 千元。
3. 旅運費：國內旅費 143 千元，國外旅費 2,217 千元，員工通勤交通費 6,906 千元及貨物運費 1,043 千元，共計 10,309 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列印製各種書表等經費 1,412 千元。
5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 4,388 千元。
6. 保險費：依業務需要編列房屋、設備及車輛等保險費 1,254 千元。
7. 一般服務費：依業務需要編列計時計件人員酬金 5,100 千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費等 6,885 千元。
9. 公共關係費：為應業務需要，加強維繫與各界之公共關係計 3,653 千元。

三、材料及用品費：7,831 千元

1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、環境美化清潔等費用 7,831 千元。

四、租金與利息：47,556 千元

1. 地租及水租：1,091 千元。
2. 機器租金：租用設備及電腦租金計 21,858 千元。
3. 交通及運輸設備租金：租用交通及運輸設備租金計 8,365 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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99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
47,676	33,200	租金與利息	47,556
1,091	1,091	地租及水租	1,091
21,625	10,109	機器租金	21,858
8,019	8,200	交通及運輸設備租金	8,365
16,941	13,800	什項設備租金	16,242
35,652	43,246	折舊、折耗及攤銷	35,482
86	82	土地改良物折舊	86
201	7,795	房屋折舊	226
26,902	28,665	機械及設備折舊	27,135
916	974	交通及運輸設備折舊	954
2,826	2,748	什項設備折舊	2,948
4,721	2,982	攤銷	4,133
4,519		稅捐與規費（強制費）	4,696
441		土地稅	441
		契稅	
		房屋稅	
4,078		消費與行為稅	4,255
		特別稅課	
		規費	
		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
		會費	
		捐助、補助與獎助	
		短絀、賠償與保險給付	
		各項短絀	
1,429	180	其他	1,430
1,429	180	其他費用	1,430

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國 99 年度

- 4. 什項設備租金：16,242 千元。
- 五、折舊、折耗及攤銷：35,482 千元
 - 1. 土地改良物折舊：86 千元。
 - 2. 房屋折舊：226 千元。
 - 3. 機械及設備折舊：27,135 千元。
 - 4. 交通及運輸設備折舊：954 千元。
 - 5. 什項設備折舊：2,948 千元。
 - 6. 攤銷：4,133 千元。
- 六、稅捐與規費：4,696 千元
 - 1. 土地稅：441 千元
 - 2. 消費與行為稅：4,255 千元。
- 七、其他：
 - 1. 其他費用：1,430 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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99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
1,805,850	1,817,935	研究發展及訓練費用	1,820,255
1,124,237	1,133,410	研究發展費用	1,138,885
582,693	556,256	用人費用	604,362
174,411	161,240	正式員額薪資	172,033
65,922	72,677	聘僱及兼職人員薪資	74,200
12,911	12,218	超時工作報酬	13,954
		津貼	
248,556	221,677	獎金	250,144
49,128	55,491	退休及卹償金	60,515
	84	資遣費	137
31,748	32,856	福利費	33,360
17	13	提繳費	19
181,371	154,083	服務費用	186,263
29,240	21,614	水電費	28,521
1,213	1,856	郵電費	1,254
4,523	6,194	旅運費	4,572
2,015	1,389	印刷裝訂與廣告費	2,083
24,334	30,510	修理保養及保固費	25,166
		保險費	
50,019	73,264	一般服務費	50,568
70,027	19,256	專業服務費	74,099
278,615	329,692	材料及用品費	256,766
22,450	13,326	使用材料費	23,218
65,539	37,340	用品消耗	44,560
190,626	279,026	商品及醫療用品	188,988
139	409	租金與利息	143
139	409	機器租金	143
81,398	92,954	折舊、折耗及攤銷	91,329
172	162	土地改良物折舊	172
16,823	15,645	房屋折舊	17,399
55,225	66,229	機械及設備折舊	64,253
1,818	1,955	交通及運輸設備折舊	1,881
5,616	5,531	什項設備折舊	6,098
1,744	3,432	攤銷	1,526
21	16	稅捐與規費（強制費）	22
21	16	消費與行為稅	22
		特別稅課	
		規費	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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99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
681,613	684,525	訓練費用	681,370
380,971	363,606	用人費用	377,716
112,359	107,308	正式員額薪資	112,320
44,088	45,423	聘僱及兼職人員薪資	48,442
8,704	8,025	超時工作報酬	9,363
		津貼	
163,666	142,313	獎金	147,996
30,838	39,418	退休及卹償金	37,317
	53	資遣費	
21,309	21,057	福利費	22,266
7	9	提繳費	12
112,755	132,033	服務費用	126,092
10,693	8,949	水電費	10,846
2,261	605	郵電費	2,294
637	1,721	旅運費	639
3,654	2,515	印刷裝訂與廣告費	3,706
21,082	21,445	修理保養及保固費	21,384
12	10	保險費	12
47,623	91,514	一般服務費	65,093
26,793	5,274	專業服務費	22,118
153,999	143,479	材料及用品費	139,906
12,115	6,162	使用材料費	12,288
33,988	20,851	用品消耗	24,132
107,896	116,466	商品及醫療用品	103,486
620	5,907	租金與利息	629
620	5,907	機器租金	629
33,130	39,141	折舊、折耗及攤銷	36,886
69	69	土地改良物折舊	69
6,751	6,247	房屋折舊	7,395
22,062	29,015	機械及設備折舊	25,175
726	782	交通及運輸設備折舊	736
2,255	2,216	什項設備折舊	2,402
1,267	812	攤銷	1,109
	75	稅捐與規費（強制費）	
	75	規費	
138	284	會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	141
138	284	會費	141

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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 99 年度

45

本年度研究發展及訓練費用 1,820,255 千元，較上年度預算數 1,817,935 千元，增加 2,320 千元，增加 0.13%，分項編列情形如下：

一、研究發展費用：1,138,885 千元：

(一)用人費用 604,362 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友之薪資共計 172,033 千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資計 74,200 千元。
3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等共計 13,954 千元。
4. 獎金：年終獎金、考績獎金、及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列工作獎金共計 250,144 千元。
5. 退休及恤償金：提列職員退休及離職金，工級人員退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 60,515 千元。
6. 資遣費：員工資遣費用 137 千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費、員工眷屬健保費、休假補助、婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共計 33,360 千元。
8. 提繳費：工資墊償提繳 19 千元。

(二)服務費用：186,263 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 28,521 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 1,254 千元。
3. 旅運費：國內旅費 202 千元，國外旅費 1,162 千元，員工通勤交通費 3,172 千元及貨物運費 36 千元，共計 4,572 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列印製各種教學研究書表及刊物等經費 2,083 千元。
5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善研究環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 25,166 千元。
6. 一般服務費：院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 31,568 千元及研究助理人員酬金 19,000 千元等，共計 50,568 千元。
7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金 56,381 千元，及法律事務費 1,423 千元、工程及管理諮詢服務費 5,526 千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 911 千元、委託檢驗(定)試驗認證費 149 千元及其他 9,709 千元，共計 74,099 千元。

(三)材料及用品費：256,766 千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 23,218 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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 99 年度

2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、醫學圖書期刊等費用 44,560 千元。

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 188,988 千元。

(四)租金與利息：143 千元

1. 機器租金：租用設備及電腦租金計 143 元。

(五)折舊、折耗及攤銷：91,329 千元。

1. 土地改良物折舊：172 千元。

2. 房屋折舊：17,399 千元。

3. 機械及設備折舊：64,253 千元。

4. 交通及運輸設備折舊：1,881 千元。

5. 什項設備折舊：6,098 千元。

6. 攤銷：1,526 千元。

(六)稅捐與規費：22 千元

1. 消費與行為稅：22 千元。

二、訓練費用：681,370 千元：

(一)用人費用 377,716 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友之薪資共計 112,320 千元。

2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資計 48,442 千元。

3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等共計 9,363 千元。

4. 獎金：年終獎金、考績獎金、及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列工作獎金共計 147,996 千元。

5. 退休及恤償金：提列職員退休及離職金，工級人員退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 37,317 千元。

6. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計 22,266 千元。

7. 提繳費：工資墊償提繳 12 千元。

(二)服務費用：126,092 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 10,846 千元。

2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 2,294 千元。

3. 旅運費：國內旅費 99 千元，國外旅費 88 千元，員工通勤交通費 447 千元及貨物運費 5 千元，共計 639 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列印製各種教學訓練刊物等經費 3,706 千元。

47

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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 99 年度

5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 21,384 千元。
 6. 保險費：12 千元。
 7. 一般服務費：訓練房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 21,893 千元及實習醫師津貼 43,200 千元，共計 65,093 千元。
 8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金 18,697 千元、法律事務費、工程及管理諮詢服務費等 3,421 千元，共計 22,118 千元。
- (三)材料及用品費：139,906 千元
1. 使用材料費：依業務需要編列 12,288 千元。
 2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、教育訓練書籍等費用 24,132 千元。
 3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 103,486 千元。
- (四)租金與利息：629 千元
1. 機器租金：租用設備及電腦租金計 629 千元。
- (五)折舊、折耗及攤銷：36,886 千元
1. 土地改良物折舊：69 千元。
 2. 房屋折舊：7,395 千元。
 3. 機械及設備折舊：25,175 千元。
 4. 交通及運輸設備折舊：736 千元。
 5. 什項設備折舊：2,402 千元。
 6. 攤銷：1,109 千元。
- (六)會費、捐助、補助、分攤救助（濟）與交流活動費：141 千元。
1. 會費：141 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國99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
222,572	118,842	業務外費用	221,597
222,572	118,842	其他業務外費用	221,597
		財產交易短絀	
66	3	盤存短絀	66
		受託經營短絀	
		違約及處理費用	
222,506	118,839	雜項費用	221,531
63,795	52,681	服務費用	65,571
12,681	12,060	水電費	12,681
120	154	郵電費	120
1	20	旅運費	3
12,991	9,672	修理保養及保固費	12,992
55	39	保險費	55
31,333	27,635	一般服務費	31,506
5,704	2,306	專業服務費	7,304
11,123	3,949	材料及用品費	10,900
11,123	3,949	用品消耗	10,900
		租金與利息	
		什項設備租金	
27,552	29,798	折舊、折耗及攤銷	27,553
27,552	29,798	房屋折舊	27,553
2,132	2,293	稅捐與規費（強制費）	2,132
	52	土地稅	
2,132	2,132	房屋稅	2,132
	109	規費	
16,325	19,500	會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	19,800
16,037	19,500	捐助、補助與獎助	19,500
288		競賽及交流活動費	300
		短絀、賠償與保險給付	
		各項短絀	
		賠償給付	
101,579	10,618	其他	95,575
101,579	10,618	其他費用	95,575

49

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
中華民國 99 年度

本年度編列其他業務外費用 221,597 千元，其分項編列情形概述如下：

一、盤存短絀：預計年度藥材等存貨盤點短絀 66 千元。

二、雜項費用編列 221,531 千元，分項明細如下：

(一) 服務費用：編列 65,571 千元

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 12,681 千元。

2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 120 千元。

3. 旅運費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列貨物運費計 3 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列印製各種醫學刊物等經費 910 千元。

5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 12,992 千元。

6. 保險費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 55 千元。

7. 一般服務費：院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用等，計 31,506 千元。

8. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費用計 7,304 千元。

(二) 材料及用品費：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、環境清潔等費用 10,900 千元。

(三) 折舊、折耗及攤銷：房屋折舊 27,553 千元。

(四) 稅捐與規費(強制費)：2,132 千元

1. 房屋稅：依業務需要編列 2,132 千元。

(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：編列 19,800 千元。

1. 捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會 2,000 千元、榮台聯大及大專院校 16,500 千元及器官捐贈補助、大體捐贈補助等 1,000 千元，共計 19,500 千元。

2. 競賽及交流活動費：依業務需要編列 300 千元。

(六) 其他：編列其他費用 95,575 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫	129,526	968,875	16,863	92,087	1,207,351	為改善醫療服務品質，提升醫學研究技術水準，整修房舍及汰換暨新購設備。
一次性項目	129,526	968,875	16,863	92,087	1,207,351	
合 計	129,526	968,875	16,863	92,087	1,207,351	

本頁空白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
國定資產建設改良擴
中華民國

項 目	自 有 資				小
	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	1,207,351				1,207,351
一次性項目					
房屋及建築	129,526				129,526
機械及設備	968,875				968,875
交通及運輸設備	16,863				16,863
什項設備	92,087				92,087
合計	1,207,351				1,207,351

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
充資金來源明細表
99年度

單位：新臺幣千元

金 外		借 資			金		合 計	
計	國內借款	國外借款	小計		金額	%	金額	%
			金額	%				
100.00							1,207,351	100.00
100.00							129,526	100.00
100.00							968,875	100.00
100.00							16,863	100.00
100.00							92,087	100.00
100.00							1,207,351	100.00

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
資本支出計畫預
中華民國

資本支出計畫	全 部						目標能量
	資 金 來 源					外借資金	
	投資總額	自 有 資 金			其他		
營運 資金		出售不適 用資產	國庫 撥款				
一般建築及設備	1,207,351	1,207,351					
一次性項目							
房屋及建築	129,526	129,526					
機械及設備	968,875	968,875					
交通及運輸設備	16,863	16,863					
什項設備	92,087	92,087					
合 計	1,207,351	1,207,351					

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
期進度明細表
99年度

單位：新臺幣臺千元

計 畫				預 算 數			
進度起 訖年月	資金成 本率(%)	現值報 酬率(%)	收回年限 (%)	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%
				1,207,351	100.00	1,207,351	100.00
99.01-99.12				129,526	100.00	129,526	100.00
99.01-99.12				968,875	100.00	968,875	100.00
99.01-99.12				16,863	100.00	16,863	100.00
99.01-99.12				92,087	100.00	92,087	100.00
				1,207,351	36.19	1,207,351	100.00

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計
前年度決算資產原值	49,091	9,123,495	9,328,272	306,187	2,014,129	20,821,174
上年度預計新增資產原值		2,152,385	655,252	15,396	101,789	2,924,822
本年度預計新增資產原值		129,526	968,875	16,863	92,087	1,207,351
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額	49,091	11,405,406	10,952,399	338,446	2,208,005	24,953,347
本年度應提折舊額	1,706	192,367	654,788	19,072	61,137	929,070
醫療成本	1,379	139,794	538,225	15,501	49,689	744,588
門診醫療成本	513	58,988	205,941	5,969	19,116	290,527
住院醫療成本	850	78,934	325,744	9,342	29,962	444,832
其他醫療成本	16	1,872	6,540	190	611	9,229
其他業務成本						
管理及總務費用	86	226	27,135	954	2,948	31,349
研究發展費用	241	24,794	89,428	2,617	8,500	125,580
研究發展費用	172	17,399	64,253	1,881	6,098	89,803
訓練費用	69	7,395	25,175	736	2,402	35,777
業務外費用		27,553				27,553
其他業務外費用		27,553				27,553
雜項費用		27,553				27,553

註：什項資產內非折舊性資產計127,988千元

本頁空白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
資金轉投資及
中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度已 投資	本年度增減 (一)投資	投資淨額
榮民製藥股份 有限公司	320,000	32,000,000	19,200		19,200
合 計	320,000	32,000,000	19,200		19,200

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
基金數額增額明細表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	26,372,142	
加：	500,000	
以前年度公積撥充		
賸餘撥充	500,000	醫學科技大樓興建計畫已於97年3月份完工，且鉅額增購及汰換醫療儀器設備，致本院自籌營運資金亦日漸吃緊，茲為應實際需要及財務穩健原則，擬提撥賸餘500,000千元撥充基金。
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他		
減：	-	
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	26,872,142	

參 考 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實 際 數	科 目	99年12月31日 預 計 數	98年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
33,352,741	資產	33,769,304	33,410,330	358,974
11,279,614	流動資產	11,338,460	11,309,795	28,665
8,256,755	現金	8,253,224	8,204,571	48,653
	流動金融資產			
2,083,367	應收款項	2,135,630	2,130,618	5,012
441,874	存貨	451,988	476,988	-25,000
480,991	預付款項	480,991	480,991	
16,627	短期貸墊款	16,627	16,627	
312,591	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	375,262	344,478	30,784
19,200	長期投資	19,200	19,200	
293,391	準備金	356,062	325,278	30,784
21,061,016	固定資產	21,326,380	21,048,099	278,281
11,107,827	土地	11,107,827	11,107,827	
27,803	土地改良物	24,437	26,143	-1,706
5,871,020	房屋及建築	7,777,236	7,840,077	-62,841
1,817,921	機械及設備	2,126,526	1,812,439	314,087
55,810	交通及運輸設備	49,812	52,021	-2,209
162,079	什項設備	240,542	209,592	30,950
2,018,556	購建中固定資產	-	-	-
73,486	無形資產	94,060	77,604	16,456
73,486	無形資產	94,060	77,604	16,456
626,034	其他資產	635,142	630,354	4,788
626,034	什項資產	635,142	630,354	4,788
	待整理資產			
33,352,741	合 計	33,769,304	33,410,330	358,974

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
預計平衡表
中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科目	99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比 增 減 (-)
4,509,516	負債	4,473,176	4,391,289	81,887
2,958,346	流動負債	2,978,346	2,908,346	70,000
2,951,602	應付款項	2,971,602	2,901,602	70,000
6,744	預收款項	6,744	6,744	
1,551,170	其他負債	1,494,830	1,482,943	11,887
1,551,170	什項負債	1,494,830	1,482,943	11,887
28,843,225	淨值(業主權益)	29,296,128	29,019,041	277,087
26,072,142	基金(資本)	26,872,142	26,372,142	500,000
26,072,142	基金(資本)	26,872,142	26,372,142	500,000
399,594	公積	399,594	399,594	-
399,594	資本公積	399,594	399,594	-
766,874	累積餘絀(-)	419,777	642,690	-222,913
766,874	累積賸餘	419,777	642,690	-222,913
1,604,615	淨值其他項目	1,604,615	1,604,615	-
1,604,615	未實現重估增值	1,604,615	1,604,615	-
33,352,741	合計	33,769,304	33,410,330	358,974

註：信託代理與保證資產(負債)中，保管有價證券與應付保管有價證券科目，預計99年12月31日為135,204千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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99年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,656,000	2,515.65	6,681,567	
住院病患醫療	人日	922,000	8,457.45	7,797,772	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,630,000	2,396.57	6,302,969	
住院病患醫療	人日	902,000	8,268.61	7,458,290	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,530,964	2,434.39	6,161,364	
住院病患醫療	人日	924,976	8,198.30	7,583,229	
96年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,464,493	2,311.37	5,696,367	
住院病患醫療	人日	898,718	8,227.49	7,394,197	
95年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,555,298	2,314.08	5,913,163	
住院病患醫療	人日	895,144	7,880.75	7,054,407	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
 榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
 員工人數彙計表
 中華民國99年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可進 用 員 額 數	說 明
專任人員	5,204	-11	5,193	
職員	4,105		4,105	
技工(駕駛)	259	-5	254	
工友	255	-6	249	
聘用住院醫師	585		585	
合 計	5,204	-11	5,193	

本頁空白

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
彙計表
99年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	體育活 動費	其他				
12,084	1,300	283,463	7,535		19,904	147,543	211	7,420,902		7,420,902
9,770	1,082	215,796	5,995		15,300	113,491	139	5,668,970		5,668,970
9,770	1,082	184,432	5,837		13,572	100,711	52	5,036,848		5,036,848
		31,364	158		1,728	12,780	87	631,762		631,762
								360		360
								71,891		71,891
								71,891		71,891
1,042	81	32,783	1,109		2,185	16,160	41	697,963		697,963
1,042	81	32,783	1,109		2,185	16,160	41	697,963		697,963
1,272	137	34,884	431		2,419	17,892	31	982,078		982,078
1,272	137	25,475	383		1,900	14,058	5	792,548		792,548
		9,409	48		519	3,834	26	189,530		189,530

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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
7,312,403	7,121,020	用人費用	7,420,902	2,268,153	3,305,001
2,557,096	2,467,175	正式員額薪資	2,583,360	726,788	1,145,532
500,301	531,450	聘僱及兼職人員薪資	531,450	165,340	243,468
179,765	170,879	超時工作報酬	190,272	58,225	84,083
		津貼			
2,903,813	2,644,107	獎金	2,800,161	884,763	1,241,371
727,352	851,639	退休及卹償金	855,703	292,213	388,941
0	1,300	資遣費	1,300	476	591
443,870	454,295	福利費	458,445	140,296	200,941
206	175	提繳費	211	52	74
1,853,478	1,970,337	服務費用	2,067,199	648,701	912,103
255,116	244,474	水電費	265,904	70,970	136,527
16,326	11,670	郵電費	16,833	3,199	9,016
47,225	48,150	旅運費	47,027	11,020	19,624
27,983	26,492	印刷裝訂與廣告費	29,041	5,521	15,115
360,057	350,527	修理保養及保固費	374,998	97,166	209,609
6,686	7,102	保險費	7,007	2,140	3,546
526,672	526,337	一般服務費	534,475	144,795	224,378
609,760	751,931	專業服務費	788,261	313,890	294,288
3,653	3,654	公共關係費	3,653		
6,675,526	6,643,857	材料及用品費	7,030,139	3,456,472	3,113,118
67,700	54,380	使用材料費	82,177	24,574	7,421
233,445	172,215	用品消耗	168,772	17,194	51,688
6,374,381	6,417,262	商品及醫療用品	6,779,190	3,414,704	3,054,009

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
彙計表
99年度

單位：新臺幣千元

成		預		算			數
其	本	其他業務 成 本	管 理 及 總務費用	研究發展及訓練費用			業 務 外 費 用
他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
95,816	5,668,970	71,891	697,963	604,362	377,716	982,078	
44,827	1,917,147	71,891	309,969	172,033	112,320	284,353	
	408,808			74,200	48,442	122,642	
3,589	145,897		21,058	13,954	9,363	23,317	
28,709	2,154,843		247,178	250,144	147,996	398,140	
9,318	690,472		67,399	60,515	37,317	97,832	
15	1,082		81	137		137	
9,345	350,582		52,237	33,360	22,266	55,626	
13	139		41	19	12	31	
21,247	1,582,051	69,736	37,486	186,263	126,092	312,355	65,571
2,682	210,179		3,677	28,521	10,846	39,367	12,681
142	12,357		808	1,254	2,294	3,548	120
801	31,445	59	10,309	4,572	639	5,211	3
294	20,930		1,412	2,083	3,706	5,789	910
4,293	311,068		4,388	25,166	21,384	46,550	12,992
	5,686		1,254		12	12	55
13,035	382,208		5,100	50,568	65,093	115,661	31,506
	608,178	69,677	6,885	74,099	22,118	96,217	7,304
			3,653				
37,773	6,607,363	7,373	7,831	256,766	139,906	396,672	10,900
14,676	46,671			23,218	12,288	35,506	
5,152	74,034	7,315	7,831	44,560	24,132	68,692	10,900
17,945	6,486,658	58		188,988	103,486	292,474	

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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
63,813	57,611	租金與利息	64,279	7,953	7,998
1,091	1,091	地租及水租	1,091		
37,762	34,520	機器租金	38,581	7,953	7,998
8,019	8,200	交通及運輸設備租金	8,365		
16,941	13,800	什項設備租金	16,242		
824,739	931,700	折舊折耗及攤銷	942,364	294,325	446,629
1,706	1,660	土地改良物折舊	1,706	513	850
174,275	183,328	房屋折舊	192,367	58,988	78,934
559,617	660,734	機械及設備折舊	654,788	205,941	325,744
18,213	19,185	交通及運輸設備折舊	19,072	5,969	9,342
55,740	54,276	什項設備折舊	61,137	19,116	29,962
15,188	12,517	攤銷	13,294	3,798	1,797
8,719	4,023	稅捐與規費(強制費)	9,001	865	1,286
441	52	土地稅	441		
2,132	2,132	房屋稅	2,132		
4,099	16	消費與行為稅	4,277		
2,047	1,823	規費	2,151	865	1,286
29,561	32,893	會費捐助補助分攤與交流活動	33,684	5,098	8,645
13,236	13,393	會費	13,884	5,098	8,645
16,037	19,500	捐助補助與獎助	19,500		
288	0	競賽及交流活動費	300		
3,058	6,004	短絀、賠償與保險給付	3,058		2,992
3,058	6,004	各項短絀	3,058		2,992
103,008	10,798	其他	97,005		
103,008	10,798	其他費用	97,005		
16,874,305	16,778,243	合 計	17,667,631	6,681,567	7,797,772

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
彙計表
99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			業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	15,951		47,556	143	629	772	
			1,091				
	15,951		21,858	143	629	772	
			8,365				
			16,242				
10,160	751,114		35,482	91,329	36,886	128,215	27,553
16	1,379		86	172	69	241	
1,872	139,794		226	17,399	7,395	24,794	27,553
6,540	538,225		27,135	64,253	25,175	89,428	
190	15,501		954	1,881	736	2,617	
611	49,689		2,948	6,098	2,402	8,500	
931	6,526		4,133	1,526	1,109	2,635	
	2,151		4,696	22		22	2,132
			441				
							2,132
			4,255	22		22	
	2,151						
	13,743				141	141	19,800
	13,743				141	141	
							19,500
							300
	2,992						66
	2,992						66
			1,430				95,575
			1,430				95,575
164,996	14,644,335	149,000	832,444	1,138,885	681,370	1,820,255	221,597

本頁空白

附錄

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院
收支預計表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
653,375	100.00	一、業務收入	660,300	100.00	646,500	100.00	13,800	2.13
653,375	100.00	醫療收入	660,300	100.00	646,500	100.00	13,800	2.13
464,349	71.07	門診醫療收入	463,000	71.62	440,000	68.06	23,000	5.23
287,238	43.96	住院醫療收入	285,000	44.08	305,000	47.18	-20,000	-6.56
4,230	0.65	其他醫療收入	4,300	0.67	4,500	0.70	-200	-4.44
83,865	12.84	減：醫療折讓	83,000	12.84	83,000	12.84	0	0.00
18,577	2.84	減：醫療優待免費	9,000	1.39	20,000	3.09	-11,000	-55.00
645,647	98.82	二、業務成本與費用	655,500	101.39	640,300	99.04	15,200	2.37
526,439	80.57	醫療成本	535,000	82.75	515,000	79.66	20,000	3.88
400,872	61.35	門診醫療成本	405,000	62.65	400,000	61.87	5,000	1.25
125,567	19.22	住院醫療成本	130,000	20.11	115,000	17.79	15,000	13.04
118,769	18.18	管理及總務費用	120,000	18.56	125,000	19.33	-5,000	-4.00
118,769	18.18	管理費用及總務費用	120,000	18.56	125,000	19.33	-5,000	-4.00
439	0.07	研究發展及訓練費用	500	0.08	300	0.05	200	66.67
439	0.07	訓練費用	500	0.08	300	0.05	200	66.67
7,728	1.18	三、業務賸餘(短絀-)	4,800	0.74	6,200	0.96	-1,400	-22.58
6,768	1.04	四、業務外收入	5,740	0.89	4,540	0.70	1,200	26.43
997	0.15	財務收入	600	0.09	400	0.06	200	50.00
997	0.15	利息收入	600	0.09	400	0.06	200	50.00
5,771	0.88	其他業務外收入	5,140	0.80	4,140	0.64	1,000	24.15
3,126	0.48	盤存賸餘	2,000	0.31	1,000	0.15	1,000	100.00
2,244	0.34	場地使用費及權利金收入	2,700	0.42	2,700	0.42	0	0.00
19	0.00	賠(補)償收入	50	0.01	80	0.01	-30	-37.50
111	0.02	違規罰款收入	90	0.01	60	0.01	30	50.00
271	0.04	雜項收入	300	0.05	300	0.05	0	0.00
3,382	0.52	五、業務外費用	3,700	0.57	3,540	0.55	160	4.52
3,382	0.52	其他業務外費用	3,700	0.57	3,540	0.55	160	4.52
362	0.06	盤存短絀	200	0.03	40	0.01	160	400.00
3,020	0.46	雜項費用	3,500	0.54	3,500	0.54	0	0.00
	0.00	基金補助費用		0.00		0.00	0	0.00
3,386	0.52	六、業務外賸餘(短絀-)	2,040	0.32	1,000	0.15	1,040	104.00
11,114	1.70	七、本期賸餘(短絀-)	6,840	1.06	7,200	1.11	-360	-5.00

**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99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	%	
7,200	100.00		6,840	100.00	依台北市立關渡醫院委託經營契約書規定，關渡醫院每年於會計年度結束後，應向台北市衛生局繳交經營利潤百分之三十回饋金，另百分之七十填補以前年度短絀。
7,200	100.00	本期賸餘	6,840	100.00	
		前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
7,200	100.00	分配之部	6,840	100.00	
4,320	60.00	填補累積短絀	4,788	70.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金			
		解繳國庫淨額			
2,880	40.00	解繳台北市政府	2,052	30.00	
		解繳台北榮總			
		未分配賸餘			
53,587	100.00	短絀之部	48,012	100.00	
		本期短絀			
53,587	100.00	前期待填補之短絀	48,012	100.00	
4,320	8.06	填補之部	4,788	9.97	
4,320	8.06	撥用賸餘	4,788	9.97	
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
49,267	91.94	待填補之短絀	43,224	90.03	

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99年度

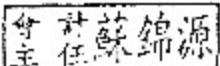
單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	6,840	
調整非現金項目	43,578	
提存呆帳醫療折讓及短絀	83,000	
折舊及折耗	18,921	
攤銷		
兌換短絀(賸餘-)		
處理資產短絀(賸餘-)		
債務整理短絀(賸餘-)		
其他	-1,800	
流動資產淨減(淨增-)	-68,990	
流動負債淨增(淨減-)	12,447	
業務活動之淨現金流入(流出-)	50,418	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-11,105	
融資活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1,000	
增加短期債務		
增加其他負債	1,000	
賸餘分配款	-2,052	
解繳台北市政府淨額	-2,052	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,052	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	38,261	
期初現金及約當現金	93,502	
期末現金及約當現金	131,763	

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院
預計平衡表
中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年(前年)12月 31日實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比 增 減 (-)
1,091,099	資 產	1,101,663	1,083,428	18,235
311,918	流動資產	260,663	272,533	-11,870
191,877	現金	131,763	93,502	38,261
14,526	存貨	15,500	15,000	500
1,114	預付款項	1,400	1,300	100
	短期貸墊款			0
60,028	固定資產	121,000	109,895	11,105
5,244	房屋建築	7,000	5,255	1,745
48,209	機械及設備	103,000	97,440	5,560
2,968	交通及運輸設備	5,000	3,200	1,800
3,607	什項設備	6,000	4,000	2,000
80	遞延借項	0	0	0
80	遞延費用	0	0	0
719,073	其他資產	720,000	701,000	19,000
719,073	什項資產	720,000	701,000	19,000
1,091,099	合 計	1,101,663	1,083,428	18,235
890,991	負 債	892,447	879,000	13,447
105,803	流動負債	106,447	94,000	12,447
97,588	應付款項	96,447	85,000	11,447
8,215	預收款項	10,000	9,000	1,000
785,188	其他負債	786,000	785,000	1,000
785,188	什項負債	786,000	785,000	1,000
200,108	淨值	209,216	204,428	4,788
250,000	基金	250,000	250,000	0
250,000	基金	250,000	250,000	0
2,440	公積	2,440	2,440	0
2,440	資本公積	2,440	2,440	0
-52,332	累積餘絀	-43,224	-48,012	4,788
1,091,099	合 計	1,101,663	1,083,428	18,235

主辦會計人員：會計主任 蘇錦源 

基金主持人：院長 林芳郁 