

中華民國 103 年度

中央政府總預算

國軍退除役官兵輔導委員會主管



臺中榮民總醫院作業基金附屬單位預算分預算
(非營業部分)

臺中榮民總醫院編

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
目 次

中華民國103年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1	—	14	頁
二、主要表				
(一)收支預計表及說明-----	第 15	—	17	頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 18	—	18	頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 19	—	20	頁
三、明細表				
(一)醫療收入明細表-----	第 21	—	21	頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 22	—	22	頁
(三)業務外收入明細表-----	第 23	—	23	頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 24	—	38	頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 39	—	40	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----	第 41	—	44	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 45	—	50	頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 51	—	52	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 53	—	53	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 54	—	55	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 56	—	57	頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 58	—	58	頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 59	—	59	頁
四、參考表				
(一)預計平衡表-----	第 61	—	62	頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 63	—	63	頁
(三)員工人數彙計表-----	第 65	—	65	頁
(四)用人費用彙計表-----	第 66	—	67	頁
(五)各項費用彙計表-----	第 68	—	71	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 72	—	72	頁
五、附屬表				
(一)臺中榮民總醫院(本院)-----	第 1-1	—	1-56	頁
(二)臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院-----	第 2-1	—	2-54	頁
(三)臺中榮民總醫院埔里分院-----	第 3-1	—	3-50	頁

總 說 明

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

國軍退除役官兵輔導委員會為辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，提升醫療水準，並加強醫學研究發展暨教學訓練，特於75年度依預算法規定設置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及臺中榮民總醫院作業基金(以下簡稱本基金)，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。

行政院鑒於臺北、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屬提供醫療服務而設置，性質相同，自87年度起依中央政府特種基金管理準則第16條規定，將上述4個基金合併為榮民醫療作業基金。本基金隸屬於榮民醫療作業基金項下之分基金，以統籌運用醫療資源。

復為落實政府醫療政策，共享醫療資源，結合健保制度改革，本基金依據99年7月14日行政院院臺榮字第0990039235號函核定國軍退除役官兵輔導委員會所屬醫療機構經營整合計畫，自100年度整合嘉義榮民醫院及灣橋榮民醫院成為臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院，101年度廢續整合埔里榮民醫院成為臺中榮民總醫院埔里分院。

二、組織概況

(一) 依臺中榮民總醫院(以下簡稱本院)組織規程置院長1人、副院長2人及主任秘書1人；醫務方面，設有：內科部、外科部、骨科部、婦產部、眼科部、耳鼻喉部、病理部、醫學檢驗部、教學研究部、護理部、藥劑部、精神部、創傷重症醫學科、神經外科、麻醉科、復健科、核醫科、放射腫瘤科、皮膚科、家庭醫學科、兒童醫學部、放射線部、牙

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

科部、營養室等24個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設有：醫務企管室、勞工安全衛生室、工務室、資訊室、補給室、社會工作室、總務室、人事室、主計室、政風室等10個行政單位，負責院內行政支援工作。

- (二) 依嘉義分院及灣橋分院、埔里分院組織規程置分院長1人、副分院長1人綜理院務；醫務方面，設有：內科部、外科部、婦產部、護理部等專業醫療部門，負責病患之檢診治療；並設置醫務企管室等行政單位，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，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並隸屬於榮民醫療作業基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至102年6月30日止執行情形）

一、前（101）年度決算結果

- (一) 業務收入：決算數128億44萬3千元，較預算數117億1,488萬8千元，增加10億8,555萬5千元，約9.27%。
- (二) 業務成本與費用：決算數128億8,108萬9千元，較預算數119億2,263萬2千元，增加9億5,845萬7千元，約8.04%。
- (三) 業務外收入：決算數3億5,835萬6千元，較預算數4億6,854萬7千元，減少1億1,019萬1千元，約23.52%，主要係藥品管理費收入原列受贈收入，依契約改列進貨折讓所致。
- (四) 業務外費用：決算數6,549萬5千元，較預算數3,118萬9千元，增加3,430萬6千元，約109.99%，主要為雜項費用增加。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，決算數賸餘2億1,221萬5千元，較預算數賸餘2億2,961萬4千元，減少1,739萬9千元，約7.58%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：決算數5億5,289萬7千元，預算數5億7,141萬4千元，執行率96.76%，主要係部分資本支出計畫尚未完成驗收及付款程序，辦理預算保留所致。

二、上(102)年度截至6月底止預算執行情形

- (一) 業務收入：實際數65億8,981萬6千元，較預計數61億7,673萬9千元，增加4億1,307萬7千元，約6.69%。
- (二) 業務成本與費用：實際數65億626萬5千元，較預計數62億4,619萬3千元，增加2億6,007萬2千元，約4.16%。
- (三) 業務外收入：實際數2億2,151萬2千元，較預計數1億6,781萬7千元，增加5,369萬5千元，約32.00%，主要係轉銷以前年度溢提備抵醫療折讓所致。
- (四) 業務外費用：實際數1,063萬元，較預計數761萬2千元，增加301萬8千元，約39.65%，主要係補提以前年度支出所致。
- (五) 收支賸餘：以上收支相抵後，實際賸餘2億9,443萬2千元，較預計賸餘9,075萬1千元，增加2億368萬1千元，約為224.44%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：實際執行數2,945萬5千元，預計分配數1億9,464萬3千元，執行率15.13%，主要係房屋建築已按期程完成查驗計價，惟廠商尚未辦理請款作業，另機械設備配合業務需要，重新檢討規格尚未辦理招標所致。

參、業務計畫

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

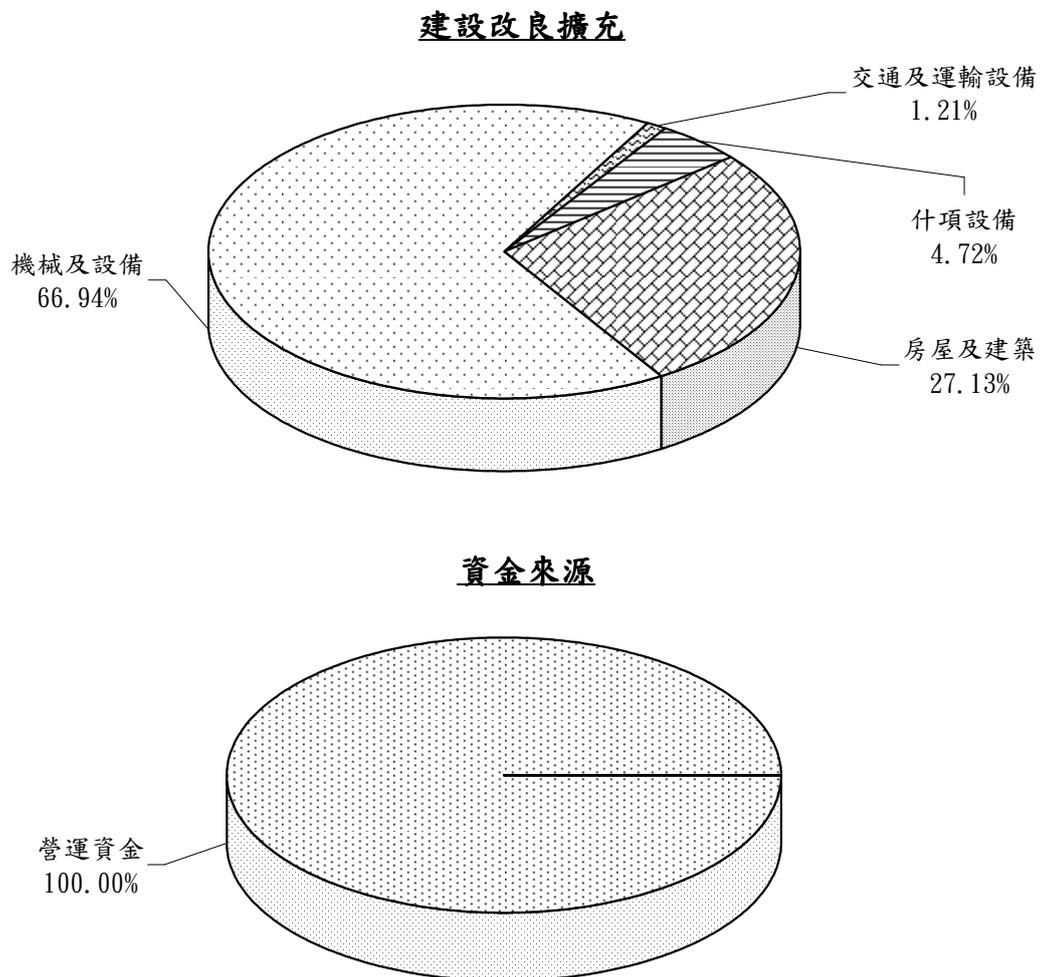
一、營運計畫

- (一) 門診醫療：預計全年診療人次242萬291人次，較上年度預計250萬4,480人次，減少8萬4,189人次，約3.36%。
- (二) 住院醫療：預計全年診療人日92萬3,798人日，較上年度預計98萬4,890人日，減少6萬1,092人日，約6.20%。

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(103)年度預算總數為7億5,914萬7千元。
 - 1. 專案計畫為1億5,000萬元，屬繼續計畫。
 - 2. 一般建築及設備計畫為6億914萬7千元。
- (二) 資金來源7億5,914萬7千元，均為自有資金。
- (三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳圖1。

圖1 103年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地		營運資金	759,147
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築	206,000	國庫撥款	
機械及設備	508,143	外借資金	
交通及運輸設備	9,159		
什項設備	35,845		
合計	759,147	合計	759,147

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

(四) 專案計畫

1. 計畫目的

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

2. 計畫內容(含目標能量)

- (1) 本院新門診大樓規劃為地下4層，地上7層之建築，總樓地板建築面積32,010平方公尺，內部功能有門診醫療區、附屬設施、社會服務區、公共服務區等。
- (2) 汽機車停車場規劃於戶外及地下2-4層，依法定數量設置。

3. 計畫期間：自100年1月起至105年10月止，共計5年10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)
100	-	-
101	-	-
102	9,004	9,004
103	150,000	150,000
104	295,000	295,000
105	681,968	681,968
合計	1,135,972	1,135,972

5. 效益分析

- (1) 新門診大樓與鄰近舊門診大樓，兩相串聯，整合病

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

歷、檢驗、藥劑、批價掛號作業集中管理、精簡人力。

(2) 單一窗口作業，動線清晰，提升門診人次及服務品質。

(3) 整體規劃動線，有效區隔住院與門診動線。

(五) 一般建築及設備計畫：編列6億914萬7千元。均係一次性項目，編列項目如下：

1. 房屋及建築：5,600萬元，配合醫療空間及病房更新等工程。

2. 機械及設備：5億814萬3千元，主要為資訊及醫療儀器汰舊更新。

3. 交通及運輸設備：915萬9千元，主要為汰購公務車輛等設備。

4. 什項設備：3,584萬5千元，主要為更新辦公設備。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一) 本年度業務收入131億866萬8千元，較上年度預算數125億7,267萬4千元，增加5億3,599萬4千元，約4.26%，主要係醫療收入增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用132億112萬1千元，較上年度預算數126億7,533萬7千元，增加5億2,578萬4千元，約4.15%，主要係醫療收入增加，醫療成本相對增加所致。

(三) 本年度業務外收入3億967萬4千元，較上年度預算數3億3,309萬8千元，減少2,342萬4千元，約7.03%，主要係雜項收入減少所致。

(四) 本年度業務外費用1,900萬4千元，較上年度預算數1,524萬4

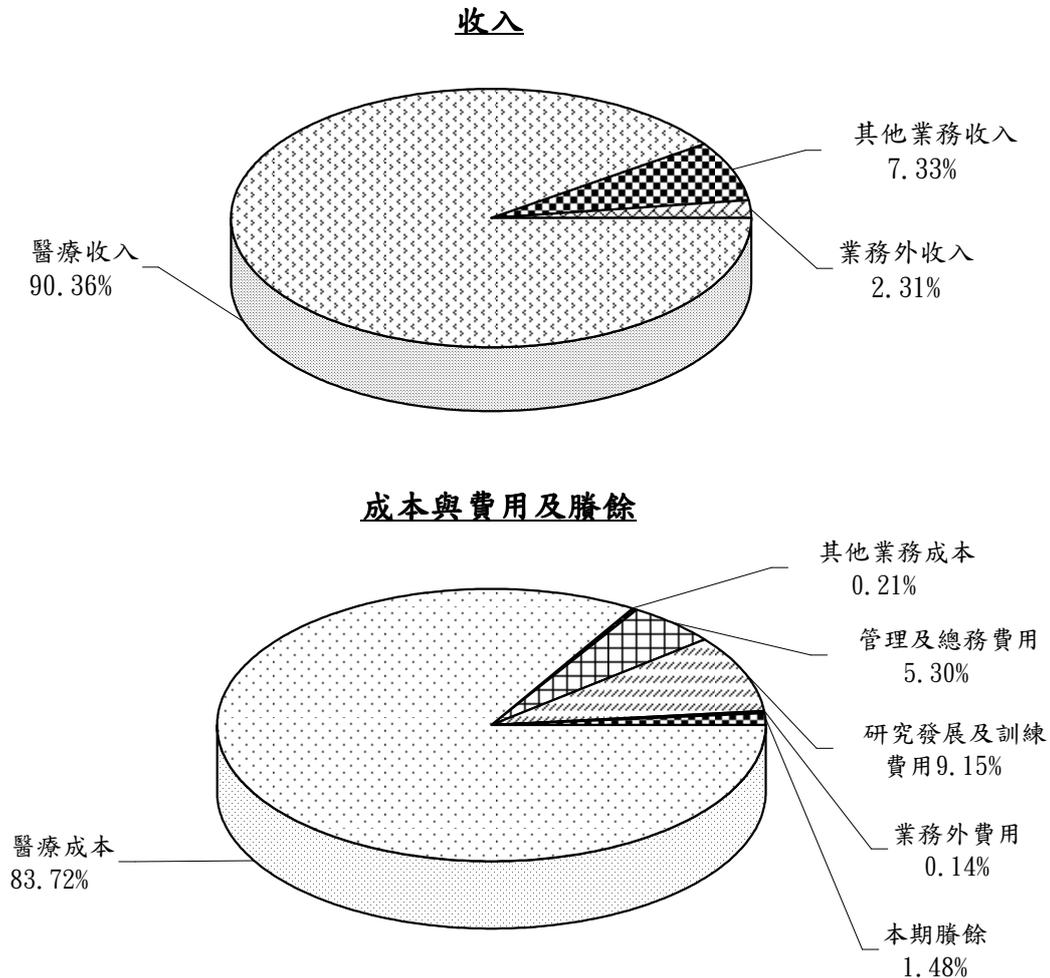
國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

千元，增加376萬元，約24.67%，主要係雜項費用增加所致。

- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘1億9,821萬7千元，較上年度預算數2億1,519萬1千元，減少1,697萬4千元，減少7.89%。
- (六) 本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近5年度收入、成本與費用，詳圖2、3。

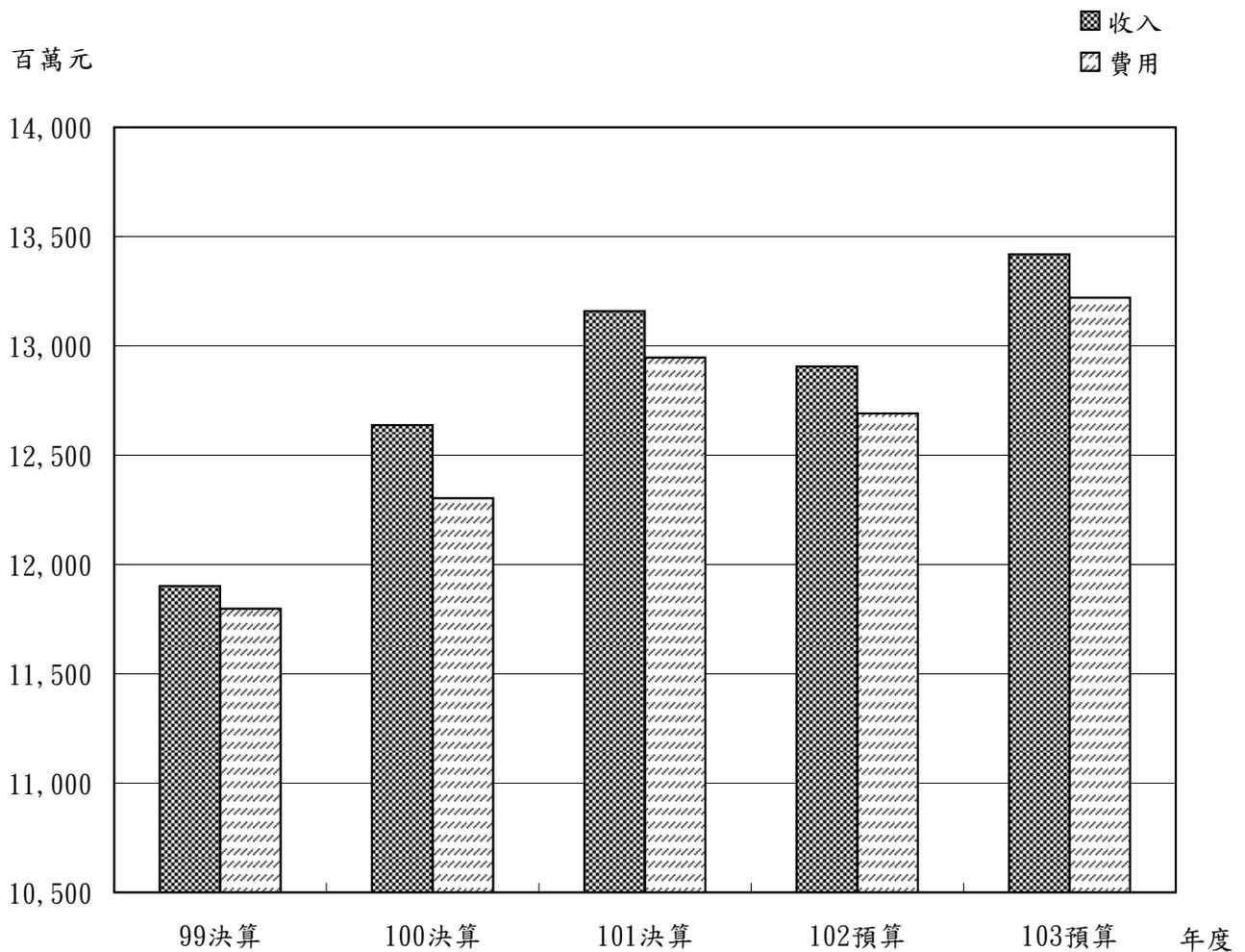
圖2 103年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	103年度預算	成本與費用及賸餘	103年度預算
業務收入	13,108,668	業務成本與費用	13,201,121
醫療收入	12,124,361	醫療成本	11,233,543
其他業務收入	984,307	其他業務成本	28,335
業務外收入	309,674	管理及總務費用	711,039
		研究發展及訓練費用	1,228,204
		業務外費用	19,004
		本期賸餘	198,217
收入總額	13,418,342	成本、費用及賸餘總額	13,418,342

圖3 最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

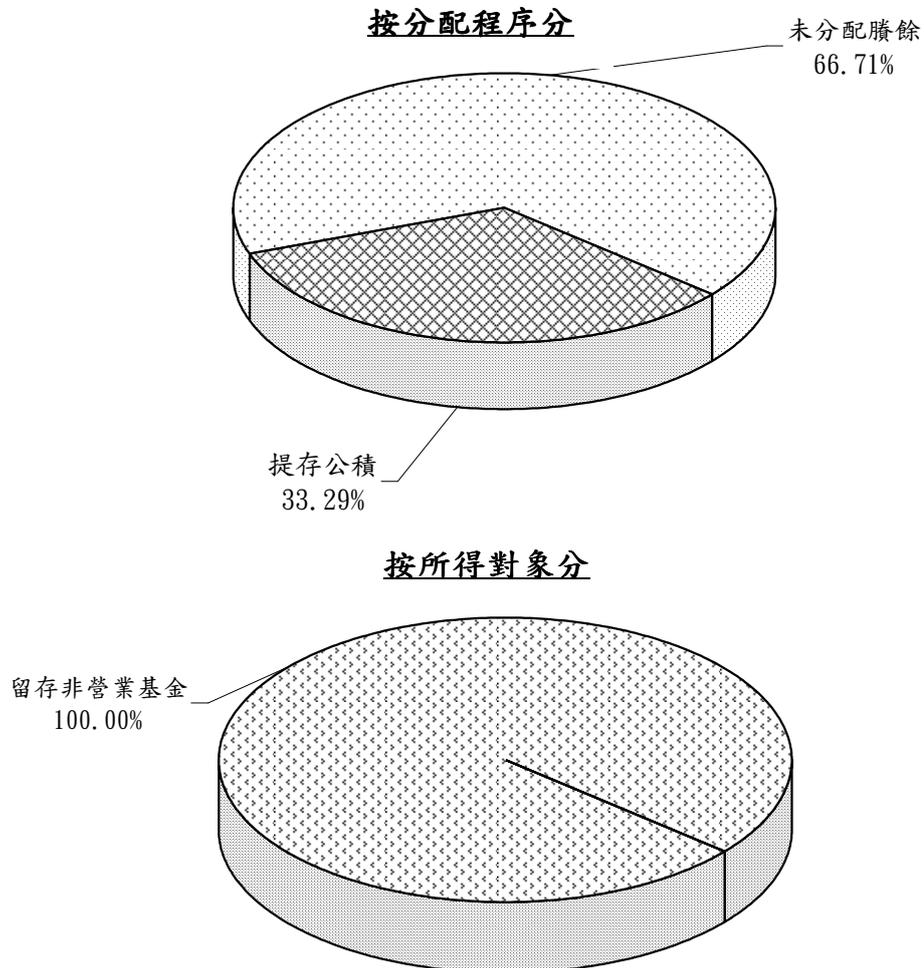
項目 \ 年度	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
收入					
業務收入	11,354,862	12,164,772	12,800,443	12,572,674	13,108,668
業務外收入	546,660	472,244	358,356	333,098	309,674
收入合計	11,901,522	12,637,016	13,158,799	12,905,772	13,418,342
費用					
業務成本與費用	11,729,881	12,271,794	12,881,089	12,675,337	13,201,121
業務外費用	67,381	31,220	65,495	15,244	19,004
費用合計	11,797,262	12,303,014	12,946,584	12,690,581	13,220,125
本期賸餘	104,260	334,002	212,215	215,191	198,217

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 本年度預計賸餘1億9,821萬7千元，連同前期未分配賸餘4億247萬9千元，共有賸餘6億69萬6千元，扣除提存公積2億元，未分配賸餘4億69萬6千元留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳圖4、5。

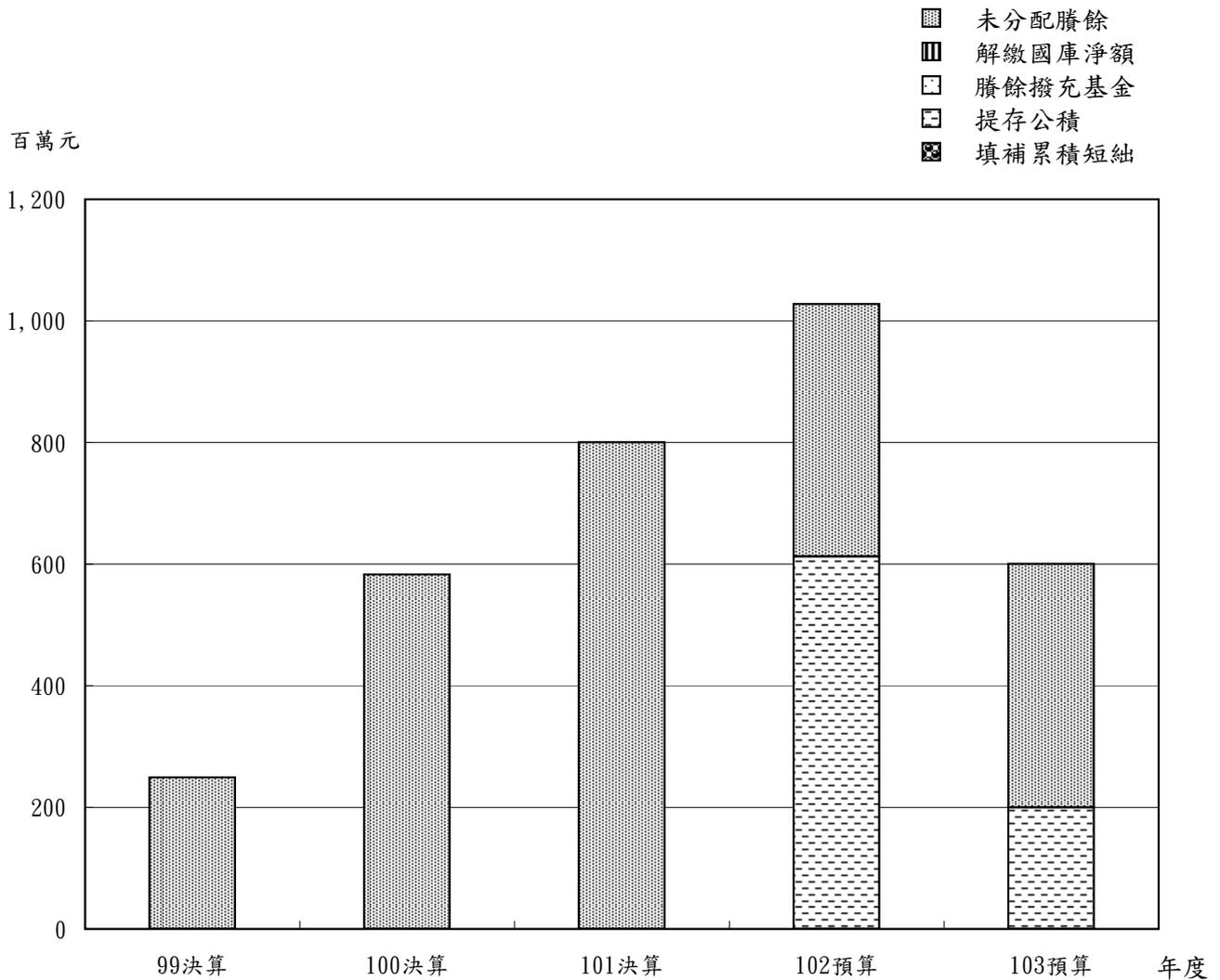
圖4 103年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	103年度預算	按所得對象分	103年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積	200,000	留存非營業基金	600,696
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	400,696		
合計	600,696	合計	600,696

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	54		139		
提存公積				612,840	200,000
賸餘撥充基金					
解繳國庫淨額					
未分配賸餘	248,985	582,987	800,128	414,952	400,696
合計	249,039	582,987	800,267	1,027,792	600,696

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

三、現金流量之預計

(一) 預計業務活動之淨現金流入12億890萬4千元，包括：

1. 本期賸餘1億9,821萬7千元。
2. 調整非現金項目10億1,068萬7千元，含加計提存呆帳、醫療折讓及短絀13億9,091萬6千元、折舊6億2,208萬3千元、攤銷3,695萬5千元、流動負債淨增1億1,207萬3千元及減計流動資產淨增11億5,134萬元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出7億9,775萬2千元。其中現金流入1,090萬元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款919萬8千元，減少無形資產、遞延借項及其他資產170萬2千元；現金流出8億865萬2千元，包括增加固定資產及遞耗資產7億5,914萬7千元，增加無形資產、遞延借項及其他資產4,950萬5千元。

(三) 預計融資活動之淨現金流出1億2,537萬9千元。其中現金流入5,521萬3千元，係增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項；現金流出1億8,059萬2千元，係減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項。

(四) 現金及約當現金淨增2億8,577萬3千元，係期末現金39億4,413萬6千元，較期初現金36億5,836萬3千元增加之數。

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
12,800,443	100.00	業務收入	13,108,668	100.00	12,572,674	100.00	535,994	4.26
11,800,795	92.19	醫療收入	12,124,361	92.49	11,582,820	92.13	541,541	4.68
6,646,591	51.92	門診醫療收入	6,811,286	51.96	6,417,097	51.04	394,189	6.14
6,425,081	50.19	住院醫療收入	6,598,629	50.34	6,420,437	51.07	178,192	2.78
167,921	1.31	其他醫療收入	178,891	1.36	182,958	1.46	-4,067	-2.22
1,369,522	10.70	減：醫療折讓	1,390,697	10.61	1,361,296	10.83	29,401	2.16
69,276	0.54	減：醫療優待免費	73,748	0.56	76,376	0.61	-2,628	-3.44
999,648	7.81	其他業務收入	984,307	7.51	989,854	7.87	-5,547	-0.56
285,985	2.23	臨床教學研究補助收入	273,337	2.09	273,337	2.17		
660,094	5.16	其他補助收入	654,070	4.99	655,666	5.22	-1,596	-0.24
53,569	0.42	雜項業務收入	56,900	0.43	60,851	0.48	-3,951	-6.49
12,881,089	100.63	業務成本與費用	13,201,121	100.71	12,675,337	100.82	525,784	4.15
10,941,022	85.47	醫療成本	11,233,543	85.70	10,772,363	85.68	461,180	4.28
4,854,427	37.92	門診醫療成本	4,942,904	37.71	4,687,676	37.28	255,228	5.44
5,943,794	46.43	住院醫療成本	6,139,472	46.84	5,959,099	47.40	180,373	3.03
142,801	1.12	其他醫療成本	151,167	1.15	125,588	1.00	25,579	20.37
33,514	0.26	其他業務成本	28,335	0.22	43,614	0.35	-15,279	-35.03
33,514	0.26	雜項業務成本	28,335	0.22	43,614	0.35	-15,279	-35.03
674,173	5.27	管理及總務費用	711,039	5.42	720,612	5.73	-9,573	-1.33
674,173	5.27	管理費用及總務費用	711,039	5.42	720,612	5.73	-9,573	-1.33
1,232,380	9.63	研究發展及訓練費用	1,228,204	9.37	1,138,748	9.06	89,456	7.86
557,419	4.35	研究發展費用	547,611	4.18	525,103	4.18	22,508	4.29
674,961	5.27	訓練費用	680,593	5.19	613,645	4.88	66,948	10.91
-80,646	-0.63	業務賸餘(短絀-)	-92,453	-0.71	-102,663	-0.82	10,210	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
358,356	2.80	業務外收入	309,674	2.36	333,098	2.65	-23,424	-7.03
36,890	0.29	財務收入	36,870	0.28	36,294	0.29	576	1.59
36,890	0.29	利息收入	36,870	0.28	36,294	0.29	576	1.59
321,466	2.51	其他業務外收入	272,804	2.08	296,804	2.36	-24,000	-8.09
110,099	0.86	資產使用及權利金收入	109,884	0.84	105,184	0.84	4,700	4.47
4,966	0.04	違規罰款收入	4,553	0.03	1,816	0.01	2,737	150.72
9	0.00	收回呆帳						
206,392	1.61	雜項收入	158,367	1.21	189,804	1.51	-31,437	-16.56
65,495	0.51	業務外費用	19,004	0.14	15,244	0.12	3,760	24.67
65,495	0.51	其他業務外費用	19,004	0.14	15,244	0.12	3,760	24.67
65,495	0.51	雜項費用	19,004	0.14	15,244	0.12	3,760	24.67
292,861	2.29	業務外賸餘(短絀-)	290,670	2.22	317,854	2.53	-27,184	-8.55
212,215	1.66	本期賸餘(短絀-)	198,217	1.51	215,191	1.71	-16,974	-7.89

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支預計表說明

中華民國103年度

- 一、本年度業務收入13,108,668千元，較上年度預算數12,572,674千元，增加535,994千元，約4.26%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入12,124,361千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為2,420,291人次，平均單價為2,814.24元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為923,798人日，平均單價為7,142.93元。
 3. 其他醫療收入：178,891千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署剔退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。
- (二) 其他業務收入984,307千元。主要為臨床教學研究補助收入273,337千元，其他補助收入654,070千元（社區醫療服務及居家護理31,259千元、優惠存款差息補助68,008千元、退休撫卹經費補助306,674千元、公費養護病床131,664千元、執行公共衛生任務34,061千元及健保署之教學補助82,404千元），雜項業務收入56,900千元。
- 二、本年度業務成本與費用13,201,121千元，較上年度預算數12,675,337千元，增加525,784千元，約4.15%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本11,233,543千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為2,420,291人次，平均單價為2,042.28元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為923,798人日，平均單價為6,645.90元。
 3. 其他醫療成本：151,167千元。
- (二) 其他業務成本：28,335千元。
- (三) 管理及總務費用：711,039千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：1,228,204千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀92,453千元。
- 四、本年度業務外收入309,674千元，較上年度預算數333,098千元，減少23,424千元，約7.03%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入36,870千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入272,804千元，主要為資產使用及權利金收入109,884千元，違規罰款收入4,553千元，雜項收入158,367千元。
- 五、業務外費用19,004千元，較上年度預算數15,244千元，增加3,760千元，約24.67%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘290,670千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘198,217千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,027,792	100.00	賸餘之部	600,696	100.00	
215,191	20.94	本期賸餘	198,217	33.00	
812,601	79.06	前期未分配賸餘	402,479	67.00	
612,840	59.63	分配之部	200,000	33.29	
612,840	59.63	提存公積	200,000	33.29	
414,952	40.37	未分配賸餘	400,696	66.71	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	198,217	
調整非現金項目	1,010,687	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 1,390,916千元。 2. 提列折舊622,083千元。 3. 攤銷36,955千元。 4. 流動資產淨增1,151,340千元。 5. 流動負債淨增112,073千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,208,904	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,198	減少短期墊款9,198千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,702	減少存出保證金1,002千元、催收款 項700千元。
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		
增加固定資產及遞耗資產	-759,147	增加房屋及建築206,000千元、機械 及設備508,143千元、交通及運輸設 備9,159千元、什項設備35,845千 元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-49,505	增加無形資產38,180千元、遞延借 項10,325千元、存出保證金1,000千 元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-797,752	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	55,213	增加存入保證金12,556千元、應付 保管款200千元、暫收及待結轉帳項 42,457千元。
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-180,592	減少存入保證金17,831千元、應付 保管款7,067千元、暫收及待結轉帳 項122,064千元、其他什項負債 33,630千元。
減少長期負債		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出-)	-125,379	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	285,773	
期初現金及約當現金	3,658,363	
期末現金及約當現金	3,944,136	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 約聘僱人員提撥退離儲金，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加19,118千元。
2. 提列代管資產折舊61,827千元，什項資產及什項負債同額減少61,827千元，受贈公積增加61,827千元
3. 賸餘提存公積200,000千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			數額	說明
		數量	單價(元)	金額		
醫療收入					12,124,361	
門診醫療收入	人次	2,420,291	2,814.24		6,811,286	
住院醫療收入	人日	923,798	7,142.93		6,598,629	
其他醫療收入					178,891	
減:醫療折讓					1,390,697	
減:醫療優待免費					73,748	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	984,307	
臨床教學研究補助收入	273,337	
其他補助收入	654,070	1. 社區醫療服務及居家護理31,259千元。 2. 優惠存款利息差額補助款68,008千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款306,674千元。 4. 公費養護病床補助款131,664千元。 5. 公共衛生任務補助款34,061千元。 6. 健保署給付之教學研究補助款82,404千元。
雜項業務收入	56,900	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	309,674	
財務收入	36,870	
利息收入	36,870	
其他業務收入	272,804	
資產使用及權利金收入	109,884	
違規罰款收入	4,553	
雜項收入	158,367	

國軍退除役官
臺中榮民總
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				11,233,543
門診醫療成本	人次	2,420,291	2,042.28	4,942,904
用人費用				1,431,238
正式員額薪資				561,361
聘僱及兼職人員薪資				79,739
超時工作報酬				43,122
獎金				518,587
退休及卹償金				126,007
福利費				102,347
提繳費				75
服務費用				635,266
水電費				60,823
郵電費				4,783
旅運費				1,552
印刷裝訂與廣告費				5,282
修理保養及保固費				58,863
保險費				327
一般服務費				112,232
專業服務費				390,587
公共關係費				817
材料及用品費				2,603,400
使用材料費				6,093
用品消耗				13,601
商品及醫療用品				2,583,706
租金與利息				56,261
房租				240
機器租金				50,222
交通及運輸設備租金				4,464

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		10,772,363			10,941,022
2,504,480	1,871.72	4,687,676	2,288,162	2,121.54	4,854,427
		1,535,348			1,373,010
		529,766			501,764
		98,980			70,711
		38,152			48,316
		609,764			530,209
		148,183			126,600
		110,430			95,327
		73			83
		443,124			585,741
		58,615			59,482
		3,534			4,087
		962			1,539
		6,176			5,466
		59,432			61,130
		457			240
		86,035			118,017
		226,883			334,754
		1,030			1,026
		2,436,813			2,642,625
		3,543			6,651
		8,612			12,623
		2,424,658			2,623,351
		78,339			52,835
		12			231
		73,664			49,104
		2,363			2,167

國軍退除役官
臺中榮民總
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				1,335
折舊、折耗及攤銷				209,358
土地改良物折舊				114
房屋折舊				32,763
機械及設備折舊				144,194
交通及運輸設備折舊				2,542
什項設備折舊				3,730
代管資產折舊				22,748
攤銷				3,267
稅捐與規費				2,061
消費與行為稅				1,561
規費				500
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,260
會費				5,260
短絀、賠償與保險給付				60
各項短絀				60
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	923,798	6,645.90	6,139,472
用人費用				2,552,591
正式員額薪資				968,171
聘僱及兼職人員薪資				196,414
超時工作報酬				76,253
獎金				873,893
退休及卹償金				292,424
福利費				145,361
提繳費				75
服務費用				976,234

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,300			1,333
		186,152			188,156
		96			
		27,338			32,501
		125,248			118,783
		1,631			2,318
		5,059			4,381
		21,062			25,463
		5,718			4,710
		1,707			1,990
		1,406			1,552
		301			438
		5,298			6,175
		5,298			6,175
		60			1,362
		60			1,362
		835			2,533
		835			2,533
984,890	6,050.52	5,959,099	867,205	6,853.97	5,943,794
		2,649,519			2,420,263
		995,754			861,214
		162,492			170,843
		73,191			82,836
		950,294			872,864
		303,915			297,442
		163,787			134,987
		86			77
		856,217			912,578

國軍退除役官
臺中榮民總
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
水電費				98,932
郵電費				5,120
旅運費				1,027
印刷裝訂與廣告費				4,365
修理保養及保固費				100,218
保險費				302
一般服務費				171,503
專業服務費				593,557
公共關係費				1,210
材料及用品費				2,251,336
使用材料費				10,427
用品消耗				16,898
商品及醫療用品				2,224,011
租金與利息				38,374
機器租金				36,509
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				1,865
折舊、折耗及攤銷				314,447
土地改良物折舊				192
房屋折舊				47,970
機械及設備折舊				219,589
交通及運輸設備折舊				3,363
什項設備折舊				5,730
代管資產折舊				32,077
攤銷				5,526
稅捐與規費				995
消費與行為稅				875
規費				120

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		83,055			97,154
		3,937			4,338
		656			723
		6,072			4,445
		99,673			100,954
		851			272
		188,729			185,933
		471,820			517,329
		1,424			1,430
		2,062,177			2,281,972
		5,204			11,286
		20,702			18,111
		2,036,271			2,252,575
		62,708			38,739
		61,791			34,672
					2,211
		917			1,856
		320,531			278,550
		191			
		48,113			47,592
		222,250			179,789
		2,720			2,971
		4,243			6,268
		33,656			34,082
		9,358			7,848
		944			972
		659			853
		285			119

國軍退除役官
臺中榮民總
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				5,328
會費				5,328
短絀、賠償與保險給付				159
各項短絀				159
其他				8
其他費用				8
其他醫療成本				151,167
用人費用				24,024
正式員額薪資				15,600
超時工作報酬				336
獎金				1,092
退休及卹償金				5,544
福利費				1,452
服務費用				96,649
水電費				1,560
郵電費				48
旅運費				24
印刷裝訂與廣告費				48
修理保養及保固費				3,420
保險費				12
一般服務費				91,513
專業服務費				24
材料及用品費				28,764
使用材料費				96
用品消耗				28,668
折舊、折耗及攤銷				1,620
房屋折舊				1,080
機械及設備折舊				168

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		5,971			3,658
		5,971			3,658
		159			6,017
		159			6,017
		873			1,045
		873			1,045
		125,588			142,801
		25,030			22,263
		17,484			14,042
		552			392
		936			1,061
		4,248			5,413
		1,810			1,355
		71,662			89,734
		1,620			1,411
		48			44
		12			38
		24			49
		3,756			3,430
		12			11
		66,190			84,751
		27,432			28,748
		60			98
		27,372			28,650
		1,428			1,953
		756			1,070
		348			141

國軍退除役官
臺中榮民總
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
交通及運輸設備折舊				24
什項設備折舊				348
稅捐與規費				62
消費與行為稅				62
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				48
會費				48

註：1. 一般服務費內含契僱人力135人(行政人員)，計時計件人員酬金59,425千元。專業服務費內含契僱人力1,548人，專技人員酬金932,455千元，其中醫師69人，編列84,453千元；護理人員1,137人，編列642,591千元；其他醫事人員280人，編列171,782千元；非醫事技術人員62人，編列33,629千元。

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		36			22
		288			720
					58
					58
		36			45
		36			45

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62人，相關費用40,885千元。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13,742千元；營養膳食勞務44人，相關費用84,255千元；環境及設備維護保養186人，相關費用78,872千元；照顧服務員193人，相關費用40,670千元；醫療行政雜務214人，相關費用68,250千元；安全維護警衛勤務47人，相關費用15,166千元。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1人，相關費用600千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本11,233,543千元，較上年度預算數10,772,363千元，增加461,180千元，約4.28%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：4,942,904千元
用人費用	（一）用人費用：1,431,238千元
正式員額薪資	1.正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列顧問人員報酬36千元，職員薪金525,493千元，工員工資35,832千元，計561,361千元。
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79,739千元。
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11,682千元，醫護人員值班費29,946千元，誤餐費1,494千元，計43,122千元。
獎金	4.獎金：編列績效獎金330,524千元，考績獎金62,990千元，年終獎金76,629千元，其他獎金48,444千元，計518,587千元。
退休及卹償金	5.退休及卹償金：提列職員退休及離職金122,321千元，工員退休及離職金2,423千元，卹償金1,263千元，計126,007千元。
福利費	6.福利費：編列分擔員工保險費65,850千元，傷病醫藥費732千元，其他福利費35,765千元，計102,347千元。
提繳費	7.提繳費：編列勞工墊償基金提繳費75千元。
服務費用	（二）服務費用：635,266千元
水電費	1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列60,823千元。
郵電費	2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列4,783千元。
旅運費	3.旅運費：編列國內旅費1,283千元，貨物運費39千元，其他旅運費230千元，計1,552千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費5,032千元，業務宣導費250千元，計5,282千元。
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費58,863千元。
保險費	6.保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列327千元。
一般服務費	7.一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費82千元，外包費85,422千元，義工服務費1,863千元，計時與計件人員酬金22,800千元，體育活動費2,065千元，計112,232千元。
專業服務費	8.專業服務費：編列專技人員酬金353,615千元，法律事務費442千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費512千元，委託檢驗(定)試驗認證費9,973千元，電子計算機軟體服務費4,024千元，其他22,021千元，計390,587千元。
公共關係費	9.公共關係費：依業務需要編列817千元。
材料及用品費	（三）材料及用品費：2,603,400千元
使用材料費	1.使用材料費：依業務需要編列6,093千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103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、國內外醫學圖書等期刊等13,601千元。	
	商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列2,583,706千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：56,261千元	
	房租	1. 房租：240千元。	
	機器租金	2. 機器租金：50,222千元。	
	交通及運輸設備租金	3. 交通及運輸設備租金：4,464千元。	
	什項設備租金	4. 什項設備租金：1,335千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：209,358千元	
	土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊114千元。	
	房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊32,763千元。	
	機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊144,194千元。	
	交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊2,542千元。	
	什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊3,730千元。	
	代管資產折舊	6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊22,748千元。	
	攤銷	7. 攤銷：3,267千元。	
	稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：2,061千元	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：1,561千元。	
	規費	2. 規費：500千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：5,260千元 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5,260千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：60千元	
	各項短絀	各項短絀：60千元。	
	住院醫療成本	二、住院醫療成本：6,139,472千元	
	用人費用	(一) 用人費用：2,552,591千元	
	正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金900,976千元，工員工資67,195千元，計968,171千元。	
	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196,414千元。	
	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23,349千元，醫護人員值班費50,596千元，誤餐費2,308千元，計76,253千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目 說	明
獎金	4. 獎金：編列績效獎金584,303千元，考績獎金109,052千元，年終獎金131,974千元，其他獎金48,564千元，計873,893千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金277,188千元，工員退休及離職金10,404千元，卹償金4,832千元，計292,424千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費93,408千元，傷病醫藥費891千元，其他福利費51,062千元，計145,361千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費75千元。	
服務費用	(二) 服務費用：976,234千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列98,932千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列5,120千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費495千元，貨物運費10千元，其他旅運費522千元，計1,027千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費4,365千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費100,218千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列302千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費325千元，外包費131,553千元，義工服務費1,414千元，計時與計件人員酬金36,613千元，體育活動費1,598千元，計171,503千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：編列專技人員酬金578,840千元，法律事務費538千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費129千元，委託檢驗(定)試驗認證費5,400千元，電子計算機軟體服務費3,616千元，其他5,034千元，計593,557千元。	
公共關係費	9. 公共關係費：依業務需要編列1,210千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：2,251,336千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列10,427千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等16,898千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列2,224,011千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：38,374千元	
機器租金	1. 機器租金：36,509千元。	
什項設備租金	2. 什項設備租金：1,865千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：314,447千元	
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊192千元。	
房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊47,970千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目	說	明
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊219,589千元。	
交通及運輸設備折舊		4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊3,363千元。	
什項設備折舊		5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊5,730千元。	
代管資產折舊		6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊32,077千元。	
攤銷		7. 攤銷：5,526千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：995千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：875千元。	
規費		2. 規費：120千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：5,328千元 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5,328千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：159千元	
各項短絀		各項短絀：159千元。	
其他		(九) 其他：8千元	
其他費用		其他費用：8千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：151,167千元	
用人費用		(一) 用人費用：24,024千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金14,796千元，工員工資804千元，計15,600千元。	
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84千元，醫護人員值班費252千元，計336千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金744千元，考績獎金156千元，年終獎金192千元，計1,092千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金4,980千元，工員退休及離職金564千元，計5,544千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費936千元，傷病醫藥費12千元，其他福利費504千元，計1,452千元。	
服務費用		(二) 服務費用：96,649千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,560千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列48千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費24千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費48千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目	說	明
	修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提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3,420千元。	
	保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列12千元。	
	一般服務費	7. 一般服務費：編列外包費91,489千元，計時與計件人員酬金12千元，體育活動費12千元，計91,513千元。	
	專業服務費	8. 專業服務費：編列電子計算機軟體服務費24千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：28,764千元	
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列96千元。	
	用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等28,668千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：1,620千元	
	房屋折舊	1. 房屋折舊：依直線法計提折舊1,080千元。	
	機械及設備折舊	2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊168千元。	
	交通及運輸設備折舊	3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊24千元。	
	什項設備折舊	4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊348千元。	
	稅捐與規費	(五) 稅捐與規費：62千元	
	消費與行為稅	消費與行為稅：62千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費	(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：48千元 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48千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
33,514	43,614	其他業務成本	28,335
33,514	43,614	雜項業務成本	28,335
1,303	12,855	用人費用	1,548
1,303	12,855	正式員額薪資	1,548
32,211	30,691	服務費用	26,787
32,211	30,691	專業服務費	26,787
	68	材料及用品費	
	68	商品及醫療用品	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
中華民國103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本28,335千元，較上年度預算數43,614千元，減少15,279千元，約35.03%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：1,548千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,548千元。	
服務費用		二、服務費用：26,787千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他26,787千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
674,173	720,612	管理及總務費用	711,039
674,173	720,612	管理費用及總務費用	711,039
400,423	424,555	用人費用	425,404
197,304	217,560	正式員額薪資	222,021
8,124	13,194	聘僱及兼職人員薪資	9,433
16,942	13,987	超時工作報酬	15,633
63,188	60,681	獎金	60,135
72,816	69,339	退休及卹償金	73,299
41,962	49,728	福利費	44,798
87	66	提繳費	85
148,528	120,964	服務費用	146,905
23,307	16,324	水電費	23,699
3,268	4,030	郵電費	3,462
914	472	旅運費	737
3,703	2,833	印刷裝訂與廣告費	3,632
28,226	26,760	修理保養及保固費	27,572
515	513	保險費	591
80,900	61,114	一般服務費	74,121
5,583	6,804	專業服務費	10,550
2,112	2,114	公共關係費	2,541
20,870	27,669	材料及用品費	17,832
8,694	13,565	使用材料費	7,556
12,176	14,104	用品消耗	10,276
2,885	20,683	租金與利息	10,391
2,135	19,730	機器租金	9,743
	152	交通及運輸設備租金	
750	801	什項設備租金	648
99,616	123,997	折舊、折耗及攤銷	108,521
88	84	土地改良物折舊	115
11,660	16,974	房屋折舊	11,752

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
43,981	66,098	機械及設備折舊	52,781
1,580	2,297	交通及運輸設備折舊	1,883
4,723	5,995	什項設備折舊	6,850
8,042	8,506	代管資產折舊	7,002
29,542	24,043	攤銷	28,138
772	1,095	稅捐與規費	805
351	496	消費與行為稅	364
421	599	規費	441
717	1,045	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,141
717	1,045	會費	1,141
362	604	其他	40
362	604	其他費用	40

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力86人(行政人員)，計時計件人員酬金38,735千元。專業服務費內含契僱人力1人(非醫事技術人員)，專技人員酬金504千元。
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14人，相關費用8,162千元。一般服務費內含環境及設備維護保養32人，相關費用13,329千元；醫療行政雜務39人，相關費用12,170千元；安全維護警衛勤務11人，相關費用4,554千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用711,039千元，較上年度預算數720,612千元，減少9,573千元，約1.33%，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：425,404千元	
	正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列顧問人員報酬24千元，職員薪金201,333千元，工員工資20,664千元，計222,021千元。	
	聘僱及兼職人員薪資	(二) 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資9,433千元。	
	超時工作報酬	(三) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費4,890千元，醫護人員值班費10,707千元，誤餐費36千元，計15,633千元。	
	獎金	(四) 獎金：編列績效獎金33,882千元，考績獎金12,081千元，年終獎金14,172千元，計60,135千元。	
	退休及卹償金	(五) 退休及卹償金：提列職員退休及離職金65,114千元，工員退休及離職金7,380千元，卹償金805千元，計73,299千元。	
	福利費	(六) 福利費：編列分擔員工保險費28,564千元，傷病醫藥費258千元，其他福利費15,976千元，計44,798千元。	
	提繳費	(七) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費85千元。	
	服務費用	二、服務費用：146,905千元	
	水電費	(一) 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列23,699千元。	
	郵電費	(二) 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列3,462千元。	
	旅運費	(三) 旅運費：編列國內旅費717千元，貨物運費10千元，其他旅運費10千元，計737千元。	
	印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費3,632千元。	
	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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費27,572千元。	
	保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列591千元。	
	一般服務費	(七) 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費1千元，外包費32,724千元，義工服務費1,147千元，計時與計件人員酬金38,735千元，體育活動費1,514千元，計74,121千元。	
	專業服務費	(八) 專業服務費：編列專技人員酬金504千元，法律事務費1,008千元，工程及管理諮詢服務費9千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費213千元，委託檢驗(定)試驗認證費5,602千元，電子計算機軟體服務費2,096千元，其他1,118千元，計10,550千元。	
	公共關係費	(九) 公共關係費：依業務需要編列2,541千元。	
	材料及用品費	三、材料及用品費：17,832千元	
	使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列7,556千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國103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、國內外醫學圖書等期刊等10,276千元。	
租金與利息		四、租金與利息：10,391千元	
機器租金		(一) 機器租金：9,743千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：648千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：108,521千元	
土地改良物折舊		(一) 土地改良物折舊：依直線法計提折舊115千元。	
房屋折舊		(二) 房屋折舊：依直線法計提折舊11,752千元。	
機械及設備折舊		(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊52,781千元。	
交通及運輸設備折舊		(四) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊1,883千元。	
什項設備折舊		(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊6,850千元。	
代管資產折舊		(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊7,002千元。	
攤銷		(七) 攤銷：28,138千元。	
稅捐與規費		六、稅捐與規費：805千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：364千元。	
規費		(二) 規費：441千元。	
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：1,141千元	
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1,141千元。	
其他		八、其他：40千元	
其他費用		其他費用：40千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中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103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,232,380	1,138,748	研究發展及訓練費用	1,228,204
557,419	525,103	研究發展費用	547,611
254,560	218,070	用人費用	264,872
38,262	78,772	正式員額薪資	42,516
13,806	21,528	聘僱及兼職人員薪資	15,060
887	744	超時工作報酬	756
170,460	91,984	獎金	174,984
15,068	10,764	退休及卹償金	14,696
426		資遣費	
15,651	14,278	福利費	16,860
234,838	233,114	服務費用	217,616
1,562	3,324	水電費	1,728
423	804	郵電費	420
1,061	1,302	旅運費	1,143
1,700	2,050	印刷裝訂與廣告費	1,704
7,311	5,544	修理保養及保固費	7,248
	12	保險費	
124,931	134,450	一般服務費	97,956
97,850	85,628	專業服務費	107,417
47,429	48,771	材料及用品費	42,355
2,246	1,924	使用材料費	2,159
16,729	7,715	用品消耗	14,564
28,454	39,132	商品及醫療用品	25,632
79	303	租金與利息	84
	195	機器租金	
79	108	什項設備租金	84
18,001	22,164	折舊、折耗及攤銷	20,220
4,386	4,944	房屋折舊	4,428
12,499	16,464	機械及設備折舊	15,180
109	120	交通及運輸設備折舊	108

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中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103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
980	636	什項設備折舊	480
27		攤銷	24
2,512	2,304	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,459
82	24	會費	84
2,430	2,280	捐助、補助與獎助	2,375
	377	其他	5
	377	其他費用	5
674,961	613,645	訓練費用	680,593
464,937	432,067	用人費用	467,178
93,627	72,059	正式員額薪資	117,678
75,270	101,164	聘僱及兼職人員薪資	75,204
11,002	14,940	超時工作報酬	9,396
238,293	208,394	獎金	216,616
20,493	19,740	退休及卹償金	19,988
26,252	15,770	福利費	28,296
158,433	130,586	服務費用	169,700
17,493	14,588	水電費	17,312
68	123	郵電費	69
3,541	4,282	旅運費	4,307
1,589	2,421	印刷裝訂與廣告費	1,584
11,761	8,087	修理保養及保固費	11,513
1		保險費	
82,763	78,838	一般服務費	89,832
41,217	22,247	專業服務費	45,083
43,530	42,404	材料及用品費	36,121
107	200	使用材料費	84
43,407	41,880	用品消耗	36,011
16	324	商品及醫療用品	26
45	144	租金與利息	49

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中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103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
45	144	什項設備租金	49
4,635	6,264	折舊、折耗及攤銷	4,872
2,021	2,472	房屋折舊	2,040
1,975	3,024	機械及設備折舊	2,400
240	228	交通及運輸設備折舊	240
399	540	什項設備折舊	192
2	27	稅捐與規費	2
2	27	規費	2
2,370	1,904	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,434
2,370	1,904	會費	2,434
1,009	249	其他	237
1,009	249	其他費用	237

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力362人，計時計件人員酬金146,520千元，其中實習醫生200人，編列28,800千元；行政人員162人，編列117,720千元。專業服務費內含契僱人力203人，專技人員酬金120,048千元，其中醫師28人，編列19,915千元；護理人員140人，編列76,668千元；其他醫事人員29人，編列17,680千元；非醫事技術人員6人，編列5,785千元。
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6人，相關費用5,994千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養40人，相關費用17,931千元；醫療行政雜務58人，相關費用18,230千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國103年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	本年度研究發展及訓練費用1,228,204千元，較上年度預算數1,138,748千元，增加89,456千元，約7.86%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：547,611千元
用人費用	（一）用人費用：264,872千元
正式員額薪資	1.正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金40,332千元，工員工資2,184千元，計42,516千元。
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15,060千元。
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192千元，醫護人員值班費564千元，計756千元。
獎金	4.獎金：編列績效獎金130,416千元，考績獎金15,648千元，年終獎金19,200千元，其他獎金9,720千元，計174,984千元。
退休及卹償金	5.退休及卹償金：提列職員退休及離職金14,612千元，工員退休及離職金84千元，計14,696千元。
福利費	6.福利費：編列分擔員工保險費10,884千元，傷病醫藥費128千元，其他福利費5,848千元，計16,860千元。
服務費用	（二）服務費用：217,616千元
水電費	1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,728千元。
郵電費	2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列420千元。
旅運費	3.旅運費：編列國內旅費156千元，國外旅費987千元，計1,143千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費1,704千元。
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費7,248千元。
一般服務費	6.一般服務費：編列外包費32,724千元，計時與計件人員酬金65,136千元，體育活動費96千元，計97,956千元。
專業服務費	7.專業服務費：編列專技人員酬金104,916千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,428千元，委託檢驗(定)試驗認證費252千元，電子計算機軟體服務費260千元，其他561千元，計107,417千元。
材料及用品費	（三）材料及用品費：42,355千元
使用材料費	1.使用材料費：依業務需要編列2,159千元。
用品消耗	2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等14,564千元。
商品及醫療用品	3.商品及醫療用品：依業務需要編列25,632千元。
租金與利息	（四）租金與利息：84千元
什項設備租金	什項設備租金：84千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：20,220千元	
房屋折舊		1. 房屋折舊：依直線法計提折舊4,428千元。	
機械及設備折舊		2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊15,180千元。	
交通及運輸設備折舊		3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊108千元。	
什項設備折舊		4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊480千元。	
攤銷		5. 攤銷：24千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,459千元	
會費		1. 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84千元。	
捐助、補助與獎助		2. 捐助、補助與獎助：器官捐贈補助、大體捐贈補助2,375千元。	
其他		(七) 其他：5千元	
其他費用		其他費用：5千元。	
訓練費用		二、訓練費用：680,593千元	
用人費用		(一) 用人費用：467,178千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金114,355千元，工員工資3,323千元，計117,678千元。	
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67,776千元，兼職人員酬金7,428千元，計75,204千元。	
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2,316千元，醫護人員值班費7,080千元，計9,396千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金158,068千元，考績獎金21,936千元，年終獎金26,904千元，其他獎金9,708千元，計216,616千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金19,880千元，工員退休及離職金108千元，計19,988千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費18,432千元，傷病醫藥費210千元，其他福利費9,654千元，計28,296千元。	
服務費用		(二) 服務費用：169,700千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列17,312千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列69千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費1,211千元，國外旅費3,096千元，計4,307千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費1,584千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費11,513千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國103年度

科	目	說	明
一般服務費		6. 一般服務費：編列外包費7,956千元，義工服務費72千元，計時與計件人員酬金81,384千元，體育活動費420千元，計89,832千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：編列專技人員酬金15,132千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費22,731千元，委託檢驗(定)試驗認證費71千元，委託考選訓練費6,698千元，電子計算機軟體服務費445千元，其他6千元，計45,083千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：36,121千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列84千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等36,011千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列26千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：49千元	
什項設備租金		什項設備租金：49千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：4,872千元	
房屋折舊		1. 房屋折舊：依直線法計提折舊2,040千元。	
機械及設備折舊		2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊2,400千元。	
交通及運輸設備折舊		3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊240千元。	
什項設備折舊		4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊192千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：2千元	
規費		規費：2千元。	
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：2,434千元	
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2,434千元。	
其他		(八) 其他：237千元	
其他費用		其他費用：237千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
65,495	15,244	業務外費用	19,004
65,495	15,244	其他業務外費用	19,004
65,495	15,244	雜項費用	19,004
1,194		用人費用	
907		正式員額薪資	
40		超時工作報酬	
247		獎金	
2,087	1,128	服務費用	1,520
		旅運費	20
133	228	印刷裝訂與廣告費	132
424		一般服務費	
1,530	900	專業服務費	1,368
2,575	1,992	材料及用品費	269
2,575	1,992	用品消耗	269
949		租金與利息	
949		機器租金	
2,237	2,572	稅捐與規費	2,506
1,104	1,224	土地稅	1,200
913	1,086	房屋稅	1,080
220	262	消費與行為稅	226
1,000	1,050	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	2,330
1,000	1,050	捐助、補助與獎助	2,000
		分擔	330
1,171		短絀、賠償與保險給付	
1,171		賠償給付	
54,282	8,502	其他	12,379
54,282	8,502	其他費用	12,379

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
中華民國103年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用19,004千元，較上年度預算數15,244千元，增加3,760千元，約24.67%，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：1,520千元	
旅運費		(一) 旅運費：編列其他旅運費20千元。	
印刷裝訂與廣告費		(二) 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費132千元。	
專業服務費		(三) 專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,368千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：269千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等269千元。	
稅捐與規費		三、稅捐與規費：2,506千元	
土地稅		(一) 土地稅：1,200千元。	
房屋稅		(二) 房屋稅：1,080千元。	
消費與行為稅		(三) 消費與行為稅：226千元。	
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：2,330千元	
捐助、補助與獎助		(一) 捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會1,000千元及台灣醫院協會促進國際交流暨會務運作贊助基金專戶1,000千元，計2,000千元。	
分擔		(二) 分擔：330千元。	
其他		五、其他：12,379千元	
其他費用		其他費用：12,379千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備	其 他	合 計	說 明
專案計畫			150,000					150,000	
繼續計畫			150,000					150,000	
臺中榮民總醫院 新門診大樓興建 計畫			150,000					150,000	
一般建築及設備計畫			56,000	508,143	9,159	35,845		609,147	
一次性項目			56,000	508,143	9,159	35,845		609,147	
合 計			206,000	508,143	9,159	35,845		759,147	

國軍退除役官
臺中榮民總
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	150,000				150,000
繼續計畫	150,000				150,000
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	150,000				150,000
一般建築及設備計畫	609,147				609,147
一次性項目	609,147				609,147
合 計	759,147				759,147

兵輔導委員會

醫院作業基金

擴充資金來源明細表

103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					150,000	100.00
100.00					150,000	100.00
100.00					150,000	100.00
100.00					609,147	100.00
100.00					609,147	100.00
100.00					759,147	100.00

國軍退除役官
臺中榮民總
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部						目 標 能 量	
	投 資 總 額	資 金 來 源						外 借 資 金
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
專案計畫	1,135,972	1,135,972					臺中榮民總醫院興建新門診大樓，以提升門診服務能量，塑造優質之醫療服務空間（本棟大樓為地下4層，地上7層之大樓，總樓地板面積為32,010平方公尺）。	
繼續計畫	1,135,972	1,135,972						
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972	1,135,972						
一般建築及設備計畫	609,147	609,147						
一次性項目	609,147	609,147						

兵輔導委員會

醫院作業基金

計畫預期進度明細表

103年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數							
				本		年		度		截至本年度累計數	
				金	額	占	全部	金	額	占	全部
進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	額	畫%	額	畫%	額	畫%		
100.01-105.10			19	150,000	13.20	159,004	14.00				
				150,000	13.20	159,004	14.00				
				150,000	13.20	159,004	14.00				
103.01~103.12				609,147	100.00	609,147	100.00				
				609,147	100.00	609,147	100.00				

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	什 項 資 產	項 產 合 計
前年度決算資產原值	29,438	4,883,241	6,384,295	97,561	354,509	2,423,726	14,172,770
上年度預計新增資產原值	2,700	44,000	596,058	1,653	38,269		682,680
本年度預計新增資產原值		56,000	508,143	9,159	35,845		609,147
本年度(12月底)止資產總額	32,138	4,983,241	7,488,496	108,373	428,623	2,423,726	15,464,597
本年度應提折舊額	421	100,033	434,312	8,160	17,330	61,827	622,083
醫療成本	306	81,813	363,951	5,929	9,808	54,825	516,632
門診醫療成本	114	32,763	144,194	2,542	3,730	22,748	206,091
住院醫療成本	192	47,970	219,589	3,363	5,730	32,077	308,921
其他醫療成本		1,080	168	24	348		1,620
管理及總務費用	115	11,752	52,781	1,883	6,850	7,002	80,383
研究發展及訓練費用		6,468	17,580	348	672		25,068
研究發展費用		4,428	15,180	108	480		20,196
訓練費用		2,040	2,400	240	192		4,872

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地371,239千元及非折舊性資產122,961千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			8,015,253		
期末基金數額			8,015,253		

本頁空白

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
16,132,595	資產	16,509,067	16,305,038	204,029
7,346,198	流動資產	7,493,577	7,457,778	35,799
3,527,154	現金	3,944,136	3,658,363	285,773
3,303,004	應收款項	3,102,270	3,312,737	-210,467
214,123	存貨	153,876	183,300	-29,424
278,089	預付款項	278,755	279,640	-885
23,828	短期貸墊款	14,540	23,738	-9,198
182,808	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	192,209	173,091	19,118
28,800	長期投資			
154,008	準備金	192,209	173,091	19,118
6,040,386	固定資產	6,372,768	6,173,877	198,891
1,160,220	土地	1,160,220	1,160,220	
881	土地改良物	2,789	3,210	-421
3,244,067	房屋及建築	3,143,437	3,187,470	-44,033
1,457,352	機械及設備	1,693,809	1,619,978	73,831
24,132	交通及運輸設備	19,752	18,753	999
55,575	什項設備	95,598	77,083	18,515
98,159	購建中固定資產	257,163	107,163	150,000
68,101	無形資產	79,639	70,265	9,374
68,101	無形資產	79,639	70,265	9,374
169,834	遞延借項	162,767	160,591	2,176
169,834	遞延費用	162,767	160,591	2,176
2,325,268	其他資產	2,208,107	2,269,436	-61,329
2,325,268	什項資產	2,208,107	2,269,436	-61,329
16,132,595	合 計	16,509,067	16,305,038	204,029

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
5,596,255	負債	5,434,268	5,490,283	-56,015
1,340,256	流動負債	1,454,723	1,342,650	112,073
1,334,365	應付款項	1,451,703	1,336,355	115,348
5,891	預收款項	3,020	6,295	-3,275
4,255,999	其他負債	3,979,545	4,147,633	-168,088
4,255,999	什項負債	3,979,545	4,147,633	-168,088
10,536,340	淨值	11,074,799	10,814,755	260,044
8,015,253	基金	8,015,253	8,015,253	
8,015,253	基金	8,015,253	8,015,253	
750,803	公積	1,688,694	1,426,867	261,827
750,803	資本公積	875,854	814,027	61,827
	特別公積	812,840	612,840	200,000
800,128	累積餘絀	400,696	402,479	-1,783
800,128	累積賸餘	400,696	402,479	-1,783
970,156	淨值其他項目	970,156	970,156	
970,156	未實現重估增值	970,156	970,156	
16,132,595	合 計	16,509,067	16,305,038	204,029

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為76,131千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中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103年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,420,291	2,042.28	4,942,904	
住院病患醫療	人日	923,798	6,645.90	6,139,472	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,504,480	1,871.72	4,687,676	
住院病患醫療	人日	984,890	6,050.52	5,959,099	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,288,162	2,121.54	4,854,427	
住院病患醫療	人日	867,205	6,853.97	5,943,794	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,330,167	1,975.94	4,604,270	
住院病患醫療	人日	914,118	6,255.29	5,718,069	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,208,222	1,955.03	4,317,132	
住院病患醫療	人日	893,075	6,175.32	5,515,024	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
員工人數彙計表

中華民國103年度

單位：人

科 目	上年度最高可 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	3,295	-33	3,262	
專任人員	3,287	-34	3,253	
職員	2,485	-10	2,475	
技工	169	-7	162	
工友	180	-17	163	
聘用	453		453	
兼任人員	8	1	9	
其他兼任人員	8	1	9	
總計	3,295	-33	3,262	

- 註：1. 預計進用契僱人力2,335人，其中計時計件人員583人(實習醫生200人，行政人員383人)；專技人員1,752人(醫師97人，護理人員1,277人，其他醫事人員309人，非醫事技術人員69人)。
2. 勞務承攬人力955人(環保廢棄物清理8人，營養膳食勞務44人，環境及設備維護保養340人，照顧服務員193人，醫療行政雜務312人，安全維護警衛勤務58人)。

國軍退除役官
臺中榮民總
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	1,928,895	368,422	145,496		268,127	221,863	1,237,937	116,436
醫療成本	1,545,132	276,153	119,711		208,795	172,198	915,571	97,008
正式人員	1,545,096		119,651		184,570	172,198	856,036	97,008
聘僱人員		276,153	60		24,225		59,535	
顧問人員	36							
其他業務成本	1,548							
正式人員	1,548							
管理及總務費用	222,021	9,433	15,633		14,172	12,081	33,882	
正式人員	221,997		15,633		13,983	12,081	26,666	
聘僱人員		9,433			189		7,216	
顧問人員	24							
研究發展及訓練費用	160,194	82,836	10,152		45,160	37,584	288,484	19,428
正式人員	160,194		10,152		14,185	37,584	231,411	19,428
聘僱人員		82,836			30,975		57,073	
兼任人員								
合 計	1,928,895	368,422	145,496		268,127	221,863	1,237,937	116,436

註：1. 預計進用契僱人力1,297,687千元，計時計件人員酬金244,680千元，專技人員酬金1,053,007千元。

2. 勞務承攬422,810千元(環保廢棄物清理13,742千元，營養膳食勞務84,255千元，環境及設備維護保養165,173千元，照顧服務員40,670千元，醫療行政雜務99,250千元，安全維護警衛勤務19,720千元)。

3. 103年度編列兼任人員用人費用9,565千元(係預計分攤陽明大學兼任醫師9員)，包含薪資7,428千元、年終獎金944千元、退休金584千元、公保及健保費609千元。

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 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				
524,474	6,900		217,465	2,231		118,809	235	5,157,290	9,565	5,166,855
417,880	6,095		160,194	1,635		87,331	150	4,007,853		4,007,853
403,921	6,095		141,642	1,635		82,523	150	3,610,525		3,610,525
13,959			18,552			4,808		397,292		397,292
								36		36
								1,548		1,548
								1,548		1,548
72,494	805		28,564	258		15,976	85	425,404		425,404
71,832	805		27,158	258		15,860	85	406,358		406,358
662			1,406			116		19,022		19,022
								24		24
34,100			28,707	338		15,502		722,485	9,565	732,050
26,868			14,072	338		13,951		528,183		528,183
7,232			14,635			1,551		194,302		194,302
									9,565	9,565
524,474	6,900		217,465	2,231		118,809	235	5,157,290	9,565	5,166,855

4. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數3,253人，預算數268,127千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數2,791人，預算數221,863千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院97年12月30日院授人給字第0970030548號函核定「國軍退除役官兵輔導委員會臺北臺中高雄榮民總醫院經營績效獎金核發要點」、行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」發給，預計發給人數3,244人，預算數1,237,937千元。
- (4) 其他：依據行政院95年3月7日院授人給字第0950061139號函頒訂「衛生醫療機關醫師不開業獎金支給表」發給，預計發給人數324人，預算數116,436千元。

國軍退除役官
臺中榮民總
各項費用
 中華民國

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
4,937,953	5,297,444	用人費用	5,166,855	1,431,238	2,552,591
1,708,423	1,924,250	正式員額薪資	1,928,895	561,361	968,171
338,754	397,358	聘僱及兼職人員薪資	375,850	79,739	196,414
160,415	141,566	超時工作報酬	145,496	43,122	76,253
1,876,322	1,922,053	獎金	1,845,307	518,587	873,893
537,832	556,189	退休及卹償金	531,958	126,007	292,424
426		資遣費			
315,534	355,803	福利費	339,114	102,347	145,361
247	225	提繳費	235	75	75
2,164,150	1,887,486	服務費用	2,270,677	635,266	976,234
200,409	177,526	水電費	204,054	60,823	98,932
12,228	12,476	郵電費	13,902	4,783	5,120
7,816	7,686	旅運費	8,810	1,552	1,027
17,085	19,804	印刷裝訂與廣告費	16,747	5,282	4,365
212,812	203,252	修理保養及保固費	208,834	58,863	100,218
1,039	1,845	保險費	1,232	327	302
677,719	615,356	一般服務費	637,157	112,232	171,503
1,030,474	844,973	專業服務費	1,175,373	390,587	593,557
4,568	4,568	公共關係費	4,568	817	1,210
5,067,749	4,647,326	材料及用品費	4,980,077	2,603,400	2,251,336
29,082	24,496	使用材料費	26,415	6,093	10,427
134,271	122,377	用品消耗	120,287	13,601	16,898
4,904,396	4,500,453	商品及醫療用品	4,833,375	2,583,706	2,224,011
95,532	162,177	租金與利息	105,159	56,261	38,374
231	12	房租	240	240	
86,860	155,380	機器租金	96,474	50,222	36,509
4,378	2,515	交通及運輸設備租金	4,464	4,464	
4,063	4,270	什項設備租金	3,981	1,335	1,865
590,911	660,536	折舊、折耗及攤銷	659,038	209,358	314,447

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

103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	
24,024	4,007,853	1,548	425,404	264,872	467,178	732,050	
15,600	1,545,132	1,548	222,021	42,516	117,678	160,194	
	276,153		9,433	15,060	75,204	90,264	
336	119,711		15,633	756	9,396	10,152	
1,092	1,393,572		60,135	174,984	216,616	391,600	
5,544	423,975		73,299	14,696	19,988	34,684	
1,452	249,160		44,798	16,860	28,296	45,156	
	150		85				
96,649	1,708,149	26,787	146,905	217,616	169,700	387,316	1,520
1,560	161,315		23,699	1,728	17,312	19,040	
48	9,951		3,462	420	69	489	
24	2,603		737	1,143	4,307	5,450	20
48	9,695		3,632	1,704	1,584	3,288	132
3,420	162,501		27,572	7,248	11,513	18,761	
12	641		591				
91,513	375,248		74,121	97,956	89,832	187,788	
24	984,168	26,787	10,550	107,417	45,083	152,500	1,368
	2,027		2,541				
28,764	4,883,500		17,832	42,355	36,121	78,476	269
96	16,616		7,556	2,159	84	2,243	
28,668	59,167		10,276	14,564	36,011	50,575	269
	4,807,717			25,632	26	25,658	
	94,635		10,391	84	49	133	
	240						
	86,731		9,743				
	4,464						
	3,200		648	84	49	133	
1,620	525,425		108,521	20,220	4,872	25,092	

國軍退除役官
臺中榮民總
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
88	371	土地改良物折舊	421	114	192
99,230	100,597	房屋折舊	100,033	32,763	47,970
357,168	433,432	機械及設備折舊	434,312	144,194	219,589
7,240	7,032	交通及運輸設備折舊	8,160	2,542	3,363
17,471	16,761	什項設備折舊	17,330	3,730	5,730
67,587	63,224	代管資產折舊	61,827	22,748	32,077
42,127	39,119	攤銷	36,955	3,267	5,526
6,031	6,345	稅捐與規費	6,431	2,061	995
1,104	1,224	土地稅	1,200		
913	1,086	房屋稅	1,080		
3,034	2,823	消費與行為稅	3,088	1,561	875
980	1,212	規費	1,063	500	120
16,477	17,608	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	19,000	5,260	5,328
13,047	14,278	會費	14,295	5,260	5,328
3,430	3,330	捐助、補助與獎助 分擔	4,375		
			330		
8,550	219	短絀、賠償與保險給付	219	60	159
7,379	219	各項短絀	219	60	159
1,171		賠償給付			
59,231	11,440	其他	12,669		8
59,231	11,440	其他費用	12,669		8
12,946,584	12,690,581	合 計	13,220,125	4,942,904	6,139,472

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

103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	
	306		115				
1,080	81,813		11,752	4,428	2,040	6,468	
168	363,951		52,781	15,180	2,400	17,580	
24	5,929		1,883	108	240	348	
348	9,808		6,850	480	192	672	
	54,825		7,002				
	8,793		28,138	24		24	
62	3,118		805		2	2	2,506
							1,200
							1,080
62	2,498		364				226
	620		441		2	2	
48	10,636		1,141	2,459	2,434	4,893	2,330
48	10,636		1,141	84	2,434	2,518	
				2,375		2,375	2,000
							330
	219						
	219						
	8		40	5	237	242	12,379
	8		40	5	237	242	12,379
151,167	11,233,543	28,335	711,039	547,611	680,593	1,228,204	19,004

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中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103年度

單位：新臺幣千元

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

- 註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車6輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大型交通車3輛，21人座中型交通車3輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車7輛，小型客貨車(7-8)人座12輛，大型貨車1輛，一般公務用機車4台。
2. 業務用公務車輛含一般公務轎車2輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座1輛，救護車10輛。

附 錄

臺中榮民總醫院(本院)

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)

目 次

中華民國103年度

一、主要表

(一)收支預計表及說明-----	第 1- 1 — 1- 3 頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 1- 4 — 1- 4 頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 1- 5 — 1- 6 頁

二、明細表

(一)醫療收入明細表-----	第 1- 7 — 1- 7 頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 1- 8 — 1- 8 頁
(三)業務外收入明細表-----	第 1- 9 — 1- 9 頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 1-10 — 1-21 頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 1-22 — 1-23 頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----	第 1-24 — 1-27 頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 1-28 — 1-33 頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 1-34 — 1-35 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 1-37 — 1-37 頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 1-38 — 1-39 頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 1-40 — 1-41 頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 1-42 — 1-42 頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 1-43 — 1-43 頁

三、參考表

(一)預計平衡表-----	第 1-45 — 1-46 頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 1-47 — 1-47 頁
(三)員工人數彙計表-----	第 1-49 — 1-49 頁
(四)用人費用彙計表-----	第 1-50 — 1-51 頁
(五)各項費用彙計表-----	第 1-52 — 1-55 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 1-56 — 1-56 頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
10,125,173	100.00	業務收入	10,275,345	100.00	9,784,557	100.00	490,788	5.02
9,610,203	94.91	醫療收入	9,761,256	95.00	9,261,036	94.65	500,220	5.40
5,568,094	54.99	門診醫療收入	5,634,912	54.84	5,278,596	53.95	356,316	6.75
5,147,864	50.84	住院醫療收入	5,173,608	50.35	5,018,832	51.29	154,776	3.08
62,290	0.62	其他醫療收入	62,352	0.61	61,308	0.63	1,044	1.70
1,139,731	11.26	減：醫療折讓	1,080,852	10.52	1,066,176	10.90	14,676	1.38
28,314	0.28	減：醫療優待免費	28,764	0.28	31,524	0.32	-2,760	-8.76
514,970	5.09	其他業務收入	514,089	5.00	523,521	5.35	-9,432	-1.80
285,985	2.82	臨床教學研究補助收入	273,337	2.66	273,337	2.79		
194,354	1.92	其他補助收入	202,652	1.97	204,248	2.09	-1,596	-0.78
34,631	0.34	雜項業務收入	38,100	0.37	45,936	0.47	-7,836	-17.06
10,192,885	100.67	業務成本與費用	10,382,099	101.04	9,886,714	101.04	495,385	5.01
8,560,251	84.54	醫療成本	8,762,100	85.27	8,293,273	84.76	468,827	5.65
3,929,194	38.81	門診醫療成本	3,982,848	38.76	3,720,853	38.03	261,995	7.04
4,569,814	45.13	住院醫療成本	4,716,408	45.90	4,511,160	46.10	205,248	4.55
61,243	0.60	其他醫療成本	62,844	0.61	61,260	0.63	1,584	2.59
24,631	0.24	其他業務成本	17,964	0.17	33,768	0.35	-15,804	-46.80
24,631	0.24	雜項業務成本	17,964	0.17	33,768	0.35	-15,804	-46.80
426,259	4.21	管理及總務費用	441,373	4.30	477,862	4.88	-36,489	-7.64
426,259	4.21	管理費用及總務費用	441,373	4.30	477,862	4.88	-36,489	-7.64
1,181,744	11.67	研究發展及訓練費用	1,160,662	11.30	1,081,811	11.06	78,851	7.29
555,635	5.49	研究發展費用	545,658	5.31	489,903	5.01	55,755	11.38
626,109	6.18	訓練費用	615,004	5.99	591,908	6.05	23,096	3.90
-67,712	-0.67	業務賸餘(短絀-)	-106,754	-1.04	-102,157	-1.04	-4,597	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
279,790	2.76	業務外收入	279,804	2.72	286,104	2.92	-6,300	-2.20
19,671	0.19	財務收入	19,692	0.19	19,116	0.20	576	3.01
19,671	0.19	利息收入	19,692	0.19	19,116	0.20	576	3.01
260,119	2.57	其他業務外收入	260,112	2.53	266,988	2.73	-6,876	-2.58
105,635	1.04	資產使用及權利金收入	105,636	1.03	100,704	1.03	4,932	4.90
4,461	0.04	違規罰款收入	4,464	0.04	1,740	0.02	2,724	156.55
9	0.00	收回呆帳						
150,014	1.48	雜項收入	150,012	1.46	164,544	1.68	-14,532	-8.83
20,865	0.21	業務外費用	10,652	0.10	11,094	0.11	-442	-3.98
20,865	0.21	其他業務外費用	10,652	0.10	11,094	0.11	-442	-3.98
20,865	0.21	雜項費用	10,652	0.10	11,094	0.11	-442	-3.98
258,925	2.56	業務外賸餘(短絀-)	269,152	2.62	275,010	2.81	-5,858	-2.13
191,213	1.89	本期賸餘(短絀-)	162,398	1.58	172,853	1.77	-10,455	-6.05

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
收支預計表說明

中華民國103年度

- 一、本年度業務收入10,275,345千元，較上年度預算數9,784,557千元，增加490,788千元，約5.02%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入9,761,256千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為1,692,000人次，平均單價為3,330.33元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為528,000人日，平均單價為9,798.50元。
 3. 其他醫療收入：62,352千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署別退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。
- (二) 其他業務收入514,089千元。主要為臨床教學研究補助收入273,337千元，其他補助收入202,652千元（社區醫療服務及居家護理11,759千元、優惠存款差息補助39,570千元、退休撫卹經費補助68,919千元及健保署之教學補助82,404千元），雜項業務收入38,100千元。
- 二、本年度業務成本與費用10,382,099千元，較上年度預算數9,886,714千元，增加495,385千元，約5.01%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本8,762,100千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為1,692,000人次，平均單價為2,353.93元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為528,000人日，平均單價為8,932.59元。
 3. 其他醫療成本：62,844千元。
- (二) 其他業務成本 17,964千元。
- (三) 管理及總務費用：441,373千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：1,160,662千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀106,754千元。
- 四、本年度業務外收入279,804千元，較上年度預算數286,104千元，減少6,300千元，約2.20%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入19,692千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入260,112千元，主要為資產使用及權利金收入105,636千元，違規罰款收入4,464千元，雜項收入150,012千元。
- 五、業務外費用10,652千元，較上年度預算數11,094千元，減少442千元，約3.98%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘269,152千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘162,398千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
餘絀撥補預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
785,693	100.00	賸餘之部	338,901	100.00	
172,853	22.00	本期賸餘	162,398	47.92	
612,840	78.00	前期未分配賸餘	176,503	52.08	
612,840	78.00	分配之部	200,000	59.01	
612,840	78.00	提存公積	200,000	59.01	
172,853	22.00	未分配賸餘	138,901	40.99	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	162,398	
調整非現金項目	721,787	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 1,080,852千元。 2. 提列折舊450,960千元。 3. 攤銷24,528千元。 4. 流動資產淨增 1,042,593千元。 5. 流動負債淨增 208,040千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	884,185	
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		
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產		
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		
增加固定資產及遞耗資產	-645,487	增加房屋及建築206,000千元、機械 及設備415,126千元、交通及運輸設 備429千元、什項設備23,932千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-30,700	增加無形資產30,700千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-676,187	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	6,556	增加存入保證金6,556千元。
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		
減少長期負債		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出-)	6,556	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	214,554	
期初現金及約當現金	2,054,353	
期末現金及約當現金	2,268,907	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 約聘僱人員提撥退離儲金，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加18,952千元。
2. 賸餘提存公積200,000千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)

醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			數額	說明
		數量	單價(元)	金額		
醫療收入				9,761,256		
門診醫療收入	人次	1,692,000	3,330.33	5,634,912		
住院醫療收入	人日	528,000	9,798.50	5,173,608		
其他醫療收入				62,352		
減:醫療折讓				1,080,852		
減:醫療優待免費				28,764		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	514,089	
臨床教學研究補助收入	273,337	
其他補助收入	202,652	1. 社區醫療服務及居家護理11,759千元。 2. 優惠存款利息差額補助款39,570千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款68,919千元。 4. 健保署給付之教學研究補助款82,404千元。
雜項業務收入	38,100	

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	279,804	
財務收入	19,692	
利息收入	19,692	
其他業務收入	260,112	
資產使用及權利金收入	105,636	
違規罰款收入	4,464	
雜項收入	150,012	

國軍退除役官
臺中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	平均單位 成本(元)	金額
醫療成本				8,762,100
門診醫療成本	人次	1,692,000	2,353.93	3,982,848
用人費用				1,158,156
正式員額薪資				442,116
聘僱及兼職人員薪資				76,380
超時工作報酬				36,192
獎金				439,020
退休及卹償金				80,880
福利費				83,496
提繳費				72
服務費用				337,416
水電費				35,294
郵電費				1,596
旅運費				372
印刷裝訂與廣告費				3,504
修理保養及保固費				45,840
保險費				156
一般服務費				80,688
專業服務費				169,546
公共關係費				420
材料及用品費				2,300,592
使用材料費				3,804
用品消耗				5,808
商品及醫療用品				2,290,980
租金與利息				30,888
機器租金				26,124
交通及運輸設備租金				3,864
什項設備租金				900
折舊、折耗及攤銷				150,732

兵輔導委員會
臺中榮民總醫院(本院)
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		8,293,273			8,560,251
1,752,000	2,123.77	3,720,853	1,614,211	2,434.13	3,929,194
		1,208,801			1,097,254
		399,408			397,862
		94,308			70,018
		30,732			42,530
		500,004			426,310
		93,672			82,952
		90,617			77,502
		60			80
		274,736			327,767
		35,436			35,504
		1,188			1,598
		276			566
		4,512			3,500
		44,952			47,268
		84			150
		50,600			82,843
		137,268			155,918
		420			420
		2,051,040			2,338,824
		1,128			4,359
		1,644			6,945
		2,048,268			2,327,520
		52,776			27,421
		49,368			24,873
		1,848			1,637
		1,560			911
		128,844			131,180

國軍退除役官
臺中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
房屋折舊				32,388
機械及設備折舊				115,584
交通及運輸設備折舊				1,644
什項設備折舊				1,116
稅捐與規費				1,044
消費與行為稅				900
規費				144
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				4,020
會費				4,020
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	528,000	8,932.59	4,716,408
用人費用				1,922,134
正式員額薪資				720,240
聘僱及兼職人員薪資				183,252
超時工作報酬				57,180
獎金				680,244
退休及卹償金				179,458
福利費				101,712
提繳費				48
服務費用				591,338
水電費				62,874
郵電費				1,992
旅運費				384
印刷裝訂與廣告費				3,504
修理保養及保固費				73,992
保險費				132

兵輔導委員會
臺中榮民總醫院(本院)
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		26,808			32,126
		99,852			95,136
		912			1,627
		1,272			2,291
		804			1,028
		744			893
		60			135
		3,840			5,188
		3,840			5,188
					532
					532
		12			
		12			
525,600	8,582.88	4,511,160	511,808	8,928.77	4,569,814
		1,976,640			1,796,857
		756,456			648,164
		153,192			167,977
		54,108			67,176
		707,712			634,571
		187,224			184,527
		117,888			94,401
		60			41
		490,824			560,448
		48,948			63,117
		1,260			1,946
		264			597
		5,304			3,507
		75,888			75,383
		132			127

國軍退除役官
臺中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	平均單位 成本(元)	金額
一般服務費				62,910
專業服務費				385,048
公共關係費				502
材料及用品費				1,949,556
使用材料費				7,212
用品消耗				8,844
商品及醫療用品				1,933,500
租金與利息				23,640
機器租金				22,752
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				888
折舊、折耗及攤銷				224,544
房屋折舊				47,340
機械及設備折舊				173,388
交通及運輸設備折舊				1,968
什項設備折舊				1,848
稅捐與規費				228
消費與行為稅				168
規費				60
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				4,968
會費				4,968
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				
其他費用				
其他醫療成本				62,844
用人費用				24,024
正式員額薪資				15,600
超時工作報酬				336

兵輔導委員會
臺中榮民總醫院(本院)
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		70,910			64,571
		287,616			350,698
		502			502
		1,760,712			1,986,397
		2,736			8,140
		11,796			13,372
		1,746,180			1,964,885
		47,820			23,962
		47,136			20,872
					2,211
		684			879
		229,572			195,374
		47,664			46,962
		180,144			142,703
		1,608			1,944
		156			3,765
		288			208
		144			149
		144			59
		5,292			3,327
		5,292			3,327
					3,241
					3,241
		12			
		12			
		61,260			61,243
		25,030			22,263
		17,484			14,042
		552			392

國軍退除役官
臺中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	平均單位 成本(元)	金額
獎金				1,092
退休及卹償金				5,544
福利費				1,452
服務費用				8,388
水電費				1,560
郵電費				48
旅運費				24
印刷裝訂與廣告費				48
修理保養及保固費				3,420
保險費				12
一般服務費				3,252
專業服務費				24
材料及用品費				28,764
使用材料費				96
用品消耗				28,668
折舊、折耗及攤銷				1,620
房屋折舊				1,080
機械及設備折舊				168
交通及運輸設備折舊				24
什項設備折舊				348
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				48
會費				48

註：1. 一般服務費內含契僱人力15人(行政人員)，計時計件人員酬金9,828千元。專業服務費內含契僱人力899人，專技人員酬金545,198千元，其中醫師68人，編列83,086千元；護理人員637人，編列348,189千元；其他醫事人員132人，編列80,294千元；非醫事技術人員62人，編列33,629千元。

兵輔導委員會
臺中榮民總醫院(本院)
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		936			1,061
		4,248			5,413
		1,810			1,355
		7,334			8,234
		1,620			1,411
		48			44
		12			38
		24			49
		3,756			3,430
		12			11
		1,862			3,251
		27,432			28,748
		60			98
		27,372			28,650
		1,428			1,953
		756			1,070
		348			141
		36			22
		288			720
		36			45
		36			45

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55人，相關費用36,261千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養130人，相關費用58,313千元；醫療行政雜務193人，相關費用59,285千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用2,375千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本8,762,100千元，較上年度預算數8,293,273千元，增加468,827千元，約5.65%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：3,982,848千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,158,156千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列顧問人員報酬36千元，職員薪金419,292千元，工員工資22,788千元，計442,116千元。	
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76,380千元。	
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8,640千元，醫護人員值班費26,196千元，誤餐費1,356千元，計36,192千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金280,116千元，考績獎金49,608千元，年終獎金60,852千元，其他獎金48,444千元，計439,020千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金80,448千元，工員退休及離職金432千元，計80,880千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費53,616千元，傷病醫藥費642千元，其他福利費29,238千元，計83,496千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費72千元。	
服務費用		(二) 服務費用：337,416千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列35,294千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,596千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費372千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費3,504千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費45,840千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列156千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列外包費72,780千元，義工服務費1,428千元，計時與計件人員酬金5,460千元，體育活動費1,020千元，計80,688千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列專技人員酬金163,092千元，法律事務費288千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費24千元，委託檢驗(定)試驗認證費456千元，電子計算機軟體服務費838千元，其他4,848千元，計169,546千元。	
公共關係費		9. 公共關係費：依業務需要編列420千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：2,300,592千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列3,804千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國103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、國內外醫學圖書等期刊等5,808千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列2,290,980千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：30,888千元	
機器租金		1. 機器租金：26,124千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：3,864千元。	
什項設備租金		3. 什項設備租金：900千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：150,732千元	
房屋折舊		1. 房屋折舊：依直線法計提折舊32,388千元。	
機械及設備折舊		2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊115,584千元。	
交通及運輸設備折舊		3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊1,644千元。	
什項設備折舊		4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,116千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：1,044千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：900千元。	
規費		2. 規費：144千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：4,020千元	
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4,020千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：4,716,408千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,922,134千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金683,148千元，工員工資37,092千元，計720,240千元。	
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183,252千元。	
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13,608千元，醫護人員值班費41,268千元，誤餐費2,304千元，計57,180千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金456,048千元，考績獎金78,876千元，年終獎金96,756千元，其他獎金48,564千元，計680,244千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金176,938千元，工員退休及離職金2,520千元，計179,458千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費65,376千元，傷病醫藥費778千元，其他福利費35,558千元，計101,712千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費48千元。	
服務費用		(二) 服務費用：591,338千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目 說	明
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列62,874千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,992千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費384千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費3,504千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費73,992千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列132千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：編列外包費56,280千元，義工服務費1,200千元，計時與計件人員酬金4,356千元，體育活動費1,074千元，計62,910千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：編列專技人員酬金382,106千元，法律事務費468千元，委託檢驗(定)試驗認證費252千元，電子計算機軟體服務費590千元，其他1,632千元，計385,048千元。	
公共關係費	9. 公共關係費：依業務需要編列502千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：1,949,556千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列7,212千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等8,844千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列1,933,500千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：23,640千元	
機器租金	1. 機器租金：22,752千元。	
什項設備租金	2. 什項設備租金：888千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：224,544千元	
房屋折舊	1. 房屋折舊：依直線法計提折舊47,340千元。	
機械及設備折舊	2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊173,388千元。	
交通及運輸設備折舊	3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊1,968千元。	
什項設備折舊	4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,848千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：228千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：168千元。	
規費	2. 規費：60千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：4,968千元 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4,968千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目	說	明
其他醫療成本		三、其他醫療成本：62,844千元	
用人費用		(一) 用人費用：24,024千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金14,796千元，工員工資804千元，計15,600千元。	
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84千元，醫護人員值班費252千元，計336千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金744千元，考績獎金156千元，年終獎金192千元，計1,092千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金4,980千元，工員退休及離職金564千元，計5,544千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費936千元，傷病醫藥費12千元，其他福利費504千元，計1,452千元。	
服務費用		(二) 服務費用：8,388千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,560千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列48千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費24千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費48千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費3,420千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列12千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列外包費3,228千元，計時與計件人員酬金12千元，體育活動費12千元，計3,252千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列電子計算機軟體服務費24千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：28,764千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列96千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等28,668千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：1,620千元	
房屋折舊		1. 房屋折舊：依直線法計提折舊1,080千元。	
機械及設備折舊		2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊168千元。	
交通及運輸設備折舊		3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊24千元。	
什項設備折舊		4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊348千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費		(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：48千元	
		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48千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
24,631	33,768	其他業務成本	17,964
24,631	33,768	雜項業務成本	17,964
	10,500	用人費用	
	10,500	正式員額薪資	
24,631	23,268	服務費用	17,964
24,631	23,268	專業服務費	17,964

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
其他業務成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本17,964千元，較上年度預算數33,768千元，減少15,804千元，約46.80%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
服務費用		服務費用：17,964千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他17,964千元。	

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
426,259	477,862	管理及總務費用	441,373
426,259	477,862	管理費用及總務費用	441,373
257,832	270,876	用人費用	264,316
132,588	142,272	正式員額薪資	140,694
7,988	11,388	聘僱及兼職人員薪資	8,712
14,298	10,704	超時工作報酬	12,360
34,534	26,412	獎金	33,755
36,398	43,008	退休及卹償金	34,796
31,973	37,044	福利費	33,939
53	48	提繳費	60
85,763	72,450	服務費用	81,905
16,832	11,784	水電費	16,719
1,900	2,640	郵電費	1,944
436	192	旅運費	288
3,120	2,508	印刷裝訂與廣告費	3,120
21,305	21,060	修理保養及保固費	20,736
240	312	保險費	252
36,713	29,448	一般服務費	32,112
4,839	4,128	專業服務費	6,356
378	378	公共關係費	378
11,824	21,696	材料及用品費	10,272
5,285	11,652	使用材料費	4,560
6,539	10,044	用品消耗	5,712
2,314	19,080	租金與利息	9,924
1,968	18,696	機器租金	9,576
346	384	什項設備租金	348
67,527	92,112	折舊、折耗及攤銷	73,500
88	84	土地改良物折舊	84
11,560	16,848	房屋折舊	11,652
29,681	51,084	機械及設備折舊	36,060

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
710	1,656	交通及運輸設備折舊	720
990	528	什項設備折舊	480
24,498	21,912	攤銷	24,504
335	604	稅捐與規費	364
112	88	消費與行為稅	124
223	516	規費	240
664	1,032	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,092
664	1,032	會費	1,092
	12	其他	
	12	其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力10人(行政人員)，計時計件人員酬金6,132千元。專業服務費內含契僱人力1人(非醫事技術人員)，專技人員酬金504千元。

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12人，相關費用6,825千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養24人，相關費用10,600千元；醫療行政雜務35人，相關費用10,777千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
管理及總務費用說明

中華民國103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用441,373千元，較上年度預算數477,862千元，減少36,489千元，約7.64%，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：264,316千元	
正式員額薪資		(一)正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列顧問人員報酬24千元，職員薪金136,207千元，員工工資4,463千元，計140,694千元。	
聘僱及兼職人員薪資		(二)聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資8,712千元。	
超時工作報酬		(三)超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費2,796千元，醫護人員值班費9,528千元，誤餐費36千元，計12,360千元。	
獎金		(四)獎金：編列績效獎金23,399千元，考績獎金4,690千元，年終獎金5,666千元，計33,755千元。	
退休及卹償金		(五)退休及卹償金：提列職員退休及離職金32,888千元，員工退休及離職金1,908千元，計34,796千元。	
福利費		(六)福利費：編列分擔員工保險費22,091千元，傷病醫藥費258千元，其他福利費11,590千元，計33,939千元。	
提繳費		(七)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：81,905千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列16,719千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,944千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費288千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四)印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費3,120千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費20,736千元。	
保險費		(六)保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列252千元。	
一般服務費		(七)一般服務費：編列外包費24,048千元，義工服務費804千元，計時與計件人員酬金6,132千元，體育活動費1,128千元，計32,112千元。	
專業服務費		(八)專業服務費：編列專技人員酬金504千元，法律事務費936千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費180千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,536千元，電子計算機軟體服務費2,096千元，其他1,104千元，計6,356千元。	
公共關係費		(九)公共關係費：依業務需要編列378千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：10,272千元	
使用材料費		(一)使用材料費：依業務需要編列4,560千元。	
用品消耗		(二)用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等5,712千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
管理及總務費用說明

中華民國103年度

科	目	說	明
租金與利息		四、租金與利息：9,924千元	
機器租金		(一) 機器租金：9,576千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：348千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：73,500千元	
土地改良物折舊		(一) 土地改良物折舊：依直線法計提折舊84千元。	
房屋折舊		(二) 房屋折舊：依直線法計提折舊11,652千元。	
機械及設備折舊		(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊36,060千元。	
交通及運輸設備折舊		(四) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊720千元。	
什項設備折舊		(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊480千元。	
攤銷		(六) 攤銷：24,504千元。	
稅捐與規費		六、稅捐與規費：364千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：124千元。	
規費		(二) 規費：240千元。	
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：1,092千元	
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1,092千元。	

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,181,744	1,081,811	研究發展及訓練費用	1,160,662
555,635	489,903	研究發展費用	545,658
254,560	185,722	用人費用	264,872
38,262	46,572	正式員額薪資	42,516
13,806	21,528	聘僱及兼職人員薪資	15,060
887	744	超時工作報酬	756
170,460	91,836	獎金	174,984
15,068	10,764	退休及卹償金	14,696
426		資遣費	
15,651	14,278	福利費	16,860
234,757	232,001	服務費用	217,535
1,562	3,324	水電費	1,728
423	804	郵電費	420
1,061	1,287	旅運費	1,143
1,700	1,548	印刷裝訂與廣告費	1,704
7,311	5,544	修理保養及保固費	7,248
	12	保險費	
124,931	134,450	一般服務費	97,956
97,769	85,032	專業服務費	107,336
45,726	47,232	材料及用品費	40,488
543	588	使用材料費	456
16,729	7,512	用品消耗	14,400
28,454	39,132	商品及醫療用品	25,632
79	108	租金與利息	84
79	108	什項設備租金	84
18,001	22,164	折舊、折耗及攤銷	20,220
4,386	4,944	房屋折舊	4,428
12,499	16,464	機械及設備折舊	15,180
109	120	交通及運輸設備折舊	108
980	636	什項設備折舊	480

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
27		攤銷	24
2,512	2,304	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,459
82	24	會費	84
2,430	2,280	捐助、補助與獎助	2,375
	372	其他	
	372	其他費用	
626,109	591,908	訓練費用	615,004
425,516	416,378	用人費用	410,540
56,684	60,036	正式員額薪資	62,988
75,270	101,164	聘僱及兼職人員薪資	75,204
11,002	14,940	超時工作報酬	9,396
235,815	204,728	獎金	214,668
20,493	19,740	退休及卹償金	19,988
26,252	15,770	福利費	28,296
153,980	127,038	服務費用	164,036
17,373	14,544	水電費	17,131
39	96	郵電費	36
2,549	3,428	旅運費	3,336
1,325	1,896	印刷裝訂與廣告費	1,320
11,756	8,076	修理保養及保固費	11,508
1		保險費	
82,763	78,838	一般服務費	89,832
38,174	20,160	專業服務費	40,873
41,911	42,000	材料及用品費	35,424
107	48	使用材料費	84
41,795	41,628	用品消耗	35,328
9	324	商品及醫療用品	12
44	144	租金與利息	48
44	144	什項設備租金	48
4,635	6,264	折舊、折耗及攤銷	4,872

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,021	2,472	房屋折舊	2,040
1,975	3,024	機械及設備折舊	2,400
240	228	交通及運輸設備折舊	240
399	540	什項設備折舊	192
23	72	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	84
23	72	會費	84
	12	其他	
	12	其他費用	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力362人，計時計件人員酬金146,520千元，其中實習醫生200人，編列28,800千元；行政人員162人，編列117,720千元。專業服務費內含契僱人力203人，專技人員酬金120,048千元，其中醫師28人，編列19,915千元；護理人員140人，編列76,668千元；其他醫事人員29人，編列17,680千元；非醫事技術人員6人，編列5,785千元。
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6人，相關費用5,994千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養40人，相關費用17,931千元；醫療行政雜務58人，相關費用18,230千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明

中華民國103年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		本年度研究發展及訓練費用1,160,662千元，較上年度預算數1,081,811千元，增加78,851千元，約7.29%，分項編列情形如下：	
	研究發展費用	一、研究發展費用：545,658千元	
	用人費用	(一) 用人費用：264,872千元	
	正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金40,332千元，工員工資2,184千元，計42,516千元。	
	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15,060千元。	
	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192千元，醫護人員值班費564千元，計756千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金130,416千元，考績獎金15,648千元，年終獎金19,200千元，其他獎金9,720千元，計174,984千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金14,612千元，工員退休及離職金84千元，計14,696千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費10,884千元，傷病醫藥費128千元，其他福利費5,848千元，計16,860千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：217,535千元	
	水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,728千元。	
	郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列420千元。	
	旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費156千元，國外旅費987千元，計1,143千元。	
	印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費1,704千元。	
	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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費7,248千元。	
	一般服務費	6. 一般服務費：編列外包費32,724千元，計時與計件人員酬金65,136千元，體育活動費96千元，計97,956千元。	
	專業服務費	7. 專業服務費：編列專技人員酬金104,916千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,428千元，委託檢驗(定)試驗認證費252千元，電子計算機軟體服務費260千元，其他480千元，計107,336千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：40,488千元	
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列456千元。	
	用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等14,400千元。	
	商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列25,632千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：84千元	
	什項設備租金	什項設備租金：84千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明

中華民國103年度

科	目 說	明
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：20,220千元	
房屋折舊	1. 房屋折舊：依直線法計提折舊4,428千元。	
機械及設備折舊	2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊15,180千元。	
交通及運輸設備折舊	3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊108千元。	
什項設備折舊	4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊480千元。	
攤銷	5. 攤銷：24千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,459千元	
會費	1. 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84千元。	
捐助、補助與獎助	2. 捐助、補助與獎助：器官捐贈補助、大體捐贈補助2,375千元。	
訓練費用	二、訓練費用：615,004千元	
用人費用	(一) 用人費用：410,540千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金59,748千元，工員工資3,240千元，計62,988千元。	
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67,776千元，兼職人員酬金7,428千元，計75,204千元。	
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2,316千元，醫護人員值班費7,080千元，計9,396千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金156,120千元，考績獎金21,936千元，年終獎金26,904千元，其他獎金9,708千元，計214,668千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金19,880千元，工員退休及離職金108千元，計19,988千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費18,432千元，傷病醫藥費210千元，其他福利費9,654千元，計28,296千元。	
服務費用	(二) 服務費用：164,036千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列17,131千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列36千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費240千元，國外旅費3,096千元，計3,336千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費1,320千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費11,508千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：編列外包費7,956千元，義工服務費72千元，計時與計件人員酬金81,384千元，體育活動費420千元，計89,832千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明

中華民國103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 租金與利息 什項設備租金 折舊、折耗及攤銷 房屋折舊 機械及設備折舊 交通及運輸設備折舊 什項設備折舊 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動 會費	7.專業服務費：編列專技人員酬金15,132千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費18,852千元，委託檢驗(定)試驗認證費36千元，委託考選訓練費6,408千元，電子計算機軟體服務費445千元，計40,873千元。 (三)材料及用品費：35,424千元 1.使用材料費：依業務需要編列84千元。 2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等35,328千元。 3.商品及醫療用品：依業務需要編列12千元。 (四)租金與利息：48千元 什項設備租金：48千元。 (五)折舊、折耗及攤銷：4,872千元 1.房屋折舊：依直線法計提折舊2,040千元。 2.機械及設備折舊：依直線法計提折舊2,400千元。 3.交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊240千元。 4.什項設備折舊：依直線法計提折舊192千元。 (六)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：84千元 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84千元。	

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
20,865	11,094	業務外費用	10,652
20,865	11,094	其他業務外費用	10,652
20,865	11,094	雜項費用	10,652
2,087	1,128	服務費用	1,500
133	228	印刷裝訂與廣告費	132
424		一般服務費	
1,530	900	專業服務費	1,368
2,575	1,992	材料及用品費	264
2,575	1,992	用品消耗	264
2,167	2,472	稅捐與規費	2,436
1,104	1,200	土地稅	1,200
913	1,080	房屋稅	1,080
150	192	消費與行為稅	156
1,000	1,050	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,330
1,000	1,050	捐助、補助與獎助	2,000
		分擔	330
1,171		短絀、賠償與保險給付	
1,171		賠償給付	
11,865	4,452	其他	4,122
11,865	4,452	其他費用	4,122

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
業務外費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用10,652千元，較上年度預算數11,094千元，減少442千元，約3.98%，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：1,500千元	
印刷裝訂與廣告費		(一)印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費132千元。	
專業服務費		(二)專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,368千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：264千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等264千元。	
稅捐與規費		三、稅捐與規費：2,436千元	
土地稅		(一)土地稅：1,200千元。	
房屋稅		(二)房屋稅：1,080千元。	
消費與行為稅		(三)消費與行為稅：156千元。	
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：2,330千元	
捐助、補助與獎助		(一)捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會1,000千元及台灣醫院協會促進國際交流暨會務運作贊助基金專戶1,000千元，計2,000千元。	
分擔		(二)分擔：330千元。	
其他		五、其他：4,122千元	
其他費用		其他費用：4,122千元。	

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
11,209,335	資產	11,809,610	11,413,664	395,946
5,266,511	流動資產	5,508,312	5,332,017	176,295
1,985,589	現金	2,268,907	2,054,353	214,554
2,838,963	應收款項	2,858,474	2,865,583	-7,109
189,947	存貨	128,677	159,947	-31,270
237,974	預付款項	238,216	238,096	120
14,038	短期貸墊款	14,038	14,038	
138,969	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	157,674	138,722	18,952
19,200	長期投資			
119,769	準備金	157,674	138,722	18,952
5,627,826	固定資產	5,952,183	5,757,656	194,527
1,147,562	土地	1,147,562	1,147,562	
881	土地改良物	713	797	-84
3,195,624	房屋及建築	3,097,204	3,140,132	-42,928
1,136,557	機械及設備	1,382,022	1,309,676	72,346
18,089	交通及運輸設備	10,019	14,294	-4,275
30,954	什項設備	57,500	38,032	19,468
98,159	購建中固定資產	257,163	107,163	150,000
58,349	無形資產	68,479	62,307	6,172
58,349	無形資產	68,479	62,307	6,172
117,680	其他資產	122,962	122,962	
117,680	什項資產	122,962	122,962	
11,209,335	合 計	11,809,610	11,413,664	395,946

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
2,713,712	負債	2,978,736	2,745,188	233,548
948,282	流動負債	1,162,289	954,249	208,040
948,164	應付款項	1,162,171	954,131	208,040
118	預收款項	118	118	
1,765,430	其他負債	1,816,447	1,790,939	25,508
1,765,430	什項負債	1,816,447	1,790,939	25,508
8,495,623	淨值	8,830,874	8,668,476	162,398
6,845,922	基金	6,845,922	6,845,922	
6,845,922	基金	6,845,922	6,845,922	
68,781	公積	881,621	681,621	200,000
68,781	資本公積	68,781	68,781	
	特別公積	812,840	612,840	200,000
616,490	累積餘絀	138,901	176,503	-37,602
616,490	累積賸餘	138,901	176,503	-37,602
964,430	淨值其他項目	964,430	964,430	
964,430	未實現重估增值	964,430	964,430	
11,209,335	合 計	11,809,610	11,413,664	395,946

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為52,401千元。

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,692,000	2,353.93	3,982,848	
住院病患醫療	人日	528,000	8,932.59	4,716,408	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,752,000	2,123.77	3,720,853	
住院病患醫療	人日	525,600	8,582.88	4,511,160	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,614,211	2,434.13	3,929,194	
住院病患醫療	人日	511,808	8,928.77	4,569,814	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,677,226	2,208.47	3,704,095	
住院病患醫療	人日	524,387	8,363.43	4,385,676	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,566,956	2,208.82	3,461,117	
住院病患醫療	人日	503,896	8,530.40	4,298,433	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-臺中榮民總醫院(本院)
員工人數彙計表

中華民國103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	2,500	-20	2,480	
專任人員	2,492	-21	2,471	
職員	1,876	-10	1,866	
技工	116	-3	113	
工友	71	-8	63	
聘用	429		429	
兼任人員	8	1	9	
其他兼任人員	8	1	9	
總計	2,500	-20	2,480	

註：1. 預計進用契僱人力1,490人，其中計時計件人員387人(實習醫生200人，行政人員187人)；專技人員1,103人(醫師96人，護理人員777人，其他醫事人員161人，非醫事技術人員69人)。

2. 勞務承攬人力558人(環境及設備維護保養267人，醫療行政雜務286人，安全維護警衛勤務5人)。

國軍退除役官
臺中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	1,424,154	351,180	116,220		208,626	170,914	1,046,843	116,436
醫療成本	1,177,956	259,632	93,708		157,800	128,640	736,908	97,008
正式人員	1,177,920		93,708		135,642	128,640	677,793	97,008
聘僱人員		259,632			22,158		59,115	
顧問人員	36							
管理及總務費用	140,694	8,712	12,360		5,666	4,690	23,399	
正式人員	140,670		12,360		5,477	4,690	16,183	
聘僱人員		8,712			189		7,216	
顧問人員	24							
研究發展及訓練費用	105,504	82,836	10,152		45,160	37,584	286,536	19,428
正式人員	105,504		10,152		14,185	37,584	229,463	19,428
聘僱人員		82,836			30,975		57,073	
兼任人員								
合 計	1,424,154	351,180	116,220		208,626	170,914	1,046,843	116,436

- 註：1. 預計進用契僱人力828,230千元，計時計件人員酬金162,480千元，專技人員酬金665,750千元
 2. 勞務承攬226,591千元(環境及設備維護保養135,924千元，醫療行政雜務88,292元，安全維護警衛勤務2,375千元)。
 3. 103年度編列兼任人員用人費用9,565千元(係預計分攤陽明大學兼任醫師9員)，包含薪資7,428千元、年終獎金944千元、退休金584千元、公保及健保費609千元。

兵輔導委員會
臺中榮民總醫院(本院)
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 藥費	醫藥 費	提撥福 利金				
334,778			170,726	2,028		92,392	180	4,034,477	9,565	4,044,042
265,882			119,928	1,432		65,300	120	3,104,314		3,104,314
251,923			103,138	1,432		60,572	120	2,727,896		2,727,896
13,959			16,790			4,728		376,382		376,382
								36		36
34,796			22,091	258		11,590	60	264,316		264,316
34,134			20,745	258		11,474	60	246,051		246,051
662			1,346			116		18,241		18,241
								24		24
34,100			28,707	338		15,502		665,847	9,565	675,412
26,868			14,072	338		13,951		471,545		471,545
7,232			14,635			1,551		194,302		194,302
									9,565	9,565
334,778			170,726	2,028		92,392	180	4,034,477	9,565	4,044,042

4. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數2,471人，預算數208,626千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數2,033人，預算數170,914千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院97年12月30日院授人給字第0970030548號核定「國軍退除役官兵輔導委員會臺北臺中高雄榮民總醫院經營績效獎金核發要點」發給，預計發給人數2,462人，預算數1,046,843千元。
- (4) 其他：依據行政院95年3月7日院授人給字第0950061139號函頒訂「衛生醫療機關醫師不開業獎金支給表」發給，預計發給人數324人，預算數116,436千元。

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金-
各項費用
中華民國

前 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
3,854,282	4,093,947	用人費用	4,044,042	1,158,156	1,922,134
1,287,602	1,432,728	正式員額薪資	1,424,154	442,116	720,240
335,059	381,580	聘僱及兼職人員薪資	358,608	76,380	183,252
136,285	111,780	超時工作報酬	116,220	36,192	57,180
1,502,751	1,531,628	獎金	1,543,763	439,020	680,244
344,851	358,656	退休及卹償金	335,362	80,880	179,458
426		資遣費			
247,134	277,407	福利費	265,755	83,496	101,712
174	168	提繳費	180	72	48
1,397,667	1,228,779	服務費用	1,420,082	337,416	591,338
135,799	115,656	水電費	135,306	35,294	62,874
5,950	6,036	郵電費	6,036	1,596	1,992
5,247	5,459	旅運費	5,547	372	384
13,334	16,020	印刷裝訂與廣告費	13,332	3,504	3,504
166,453	159,276	修理保養及保固費	162,744	45,840	73,992
529	552	保險費	552	156	132
395,496	366,108	一般服務費	366,750	80,688	62,910
673,559	558,372	專業服務費	728,515	169,546	385,048
1,300	1,300	公共關係費	1,300	420	502
4,456,005	3,952,104	材料及用品費	4,365,360	2,300,592	1,949,556
18,532	16,212	使用材料費	16,212	3,804	7,212
116,605	101,988	用品消耗	99,024	5,808	8,844
4,320,868	3,833,904	商品及醫療用品	4,250,124	2,290,980	1,933,500
53,820	119,928	租金與利息	64,584	30,888	23,640
47,713	115,200	機器租金	58,452	26,124	22,752
3,848	1,848	交通及運輸設備租金	3,864	3,864	
2,259	2,880	什項設備租金	2,268	900	888
418,670	480,384	折舊、折耗及攤銷	475,488	150,732	224,544
88	84	土地改良物折舊	84		

兵輔導委員會
臺中榮民總醫院(本院)
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 本 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	
24,024	3,104,314			264,316	264,872	410,540	675,412	
15,600	1,177,956			140,694	42,516	62,988	105,504	
	259,632			8,712	15,060	75,204	90,264	
336	93,708			12,360	756	9,396	10,152	
1,092	1,120,356			33,755	174,984	214,668	389,652	
5,544	265,882			34,796	14,696	19,988	34,684	
1,452	186,660			33,939	16,860	28,296	45,156	
	120			60				
8,388	937,142		17,964	81,905	217,535	164,036	381,571	1,500
1,560	99,728			16,719	1,728	17,131	18,859	
48	3,636			1,944	420	36	456	
24	780			288	1,143	3,336	4,479	
48	7,056			3,120	1,704	1,320	3,024	132
3,420	123,252			20,736	7,248	11,508	18,756	
12	300			252				
3,252	146,850			32,112	97,956	89,832	187,788	
24	554,618		17,964	6,356	107,336	40,873	148,209	1,368
	922			378				
28,764	4,278,912			10,272	40,488	35,424	75,912	264
96	11,112			4,560	456	84	540	
28,668	43,320			5,712	14,400	35,328	49,728	264
	4,224,480				25,632	12	25,644	
	54,528			9,924	84	48	132	
	48,876			9,576				
	3,864							
	1,788			348	84	48	132	
1,620	376,896			73,500	20,220	4,872	25,092	
				84				

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金-
各項費用
中華民國

前 決 算 數	年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
				合 計	醫 療	
					門 診	住 院
98,125	99,492		房屋折舊	98,928	32,388	47,340
282,135	350,916		機械及設備折舊	342,780	115,584	173,388
4,652	4,560		交通及運輸設備折舊	4,704	1,644	1,968
9,145	3,420		什項設備折舊	4,464	1,116	1,848
24,525	21,912		攤銷	24,528		
3,738	4,168		稅捐與規費	4,072	1,044	228
1,104	1,200		土地稅	1,200		
913	1,080		房屋稅	1,080		
1,304	1,168		消費與行為稅	1,348	900	168
417	720		規費	444	144	60
12,759	13,626		會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	15,001	4,020	4,968
9,329	10,296		會費	10,296	4,020	4,968
3,430	3,330		捐助、補助與獎助 分擔	4,375		
4,944			短絀、賠償與保險給付			
3,773			各項短絀			
1,171			賠償給付			
11,865	4,872		其他	4,122		
11,865	4,872		其他費用	4,122		
10,213,750	9,897,808		合 計	10,392,751	3,982,848	4,716,408

兵輔導委員會
臺中榮民總醫院(本院)
彙計表

103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	
1,080	80,808			11,652	4,428	2,040	6,468	
168	289,140			36,060	15,180	2,400	17,580	
24	3,636			720	108	240	348	
348	3,312			480	480	192	672	
				24,504	24		24	
	1,272			364				2,436
								1,200
								1,080
	1,068			124				156
	204			240				
48	9,036			1,092	2,459	84	2,543	2,330
48	9,036			1,092	84	84	168	
					2,375		2,375	2,000
								330
								4,122
								4,122
62,844	8,762,100	17,964		441,373	545,658	615,004	1,160,662	10,652

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

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車5輛，油氣雙燃料車1輛，45人座大型交通車1輛，21人座中型交通車1輛，11人座中型交通車1輛，小型客貨車2輛，一般公務用機車4台。

2. 業務用公務車輛含救護車3輛。

臺 中 榮 民 總 醫 院
嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院

目 次

中華民國103年度

一、主要表

(一)收支預計表及說明-----	第 2- 1 — 2- 3 頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 2- 4 — 2- 4 頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 2- 5 — 2- 6 頁

二、明細表

(一)醫療收入明細表-----	第 2- 7 — 2- 7 頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 2- 8 — 2- 8 頁
(三)業務外收入明細表-----	第 2- 9 — 2- 9 頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 2-10 — 2-21 頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 2-22 — 2-23 頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----	第 2-24 — 2-27 頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 2-28 — 2-31 頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 2-32 — 2-33 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 2-35 — 2-35 頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 2-36 — 2-37 頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 2-38 — 2-39 頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 2-40 — 2-40 頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 2-41 — 2-41 頁

三、參考表

(一)預計平衡表-----	第 2-43 — 2-44 頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 2-45 — 2-45 頁
(三)員工人數彙計表-----	第 2-47 — 2-47 頁
(四)用人費用彙計表-----	第 2-48 — 2-49 頁
(五)各項費用彙計表-----	第 2-50 — 2-53 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 2-54 — 2-54 頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,833,143	100.00	業務收入	1,979,527	100.00	1,934,807	100.00	44,720	2.31
1,489,674	81.26	醫療收入	1,647,660	83.24	1,606,730	83.04	40,930	2.55
682,853	37.25	門診醫療收入	778,000	39.30	745,610	38.54	32,390	4.34
907,303	49.49	住院醫療收入	1,043,400	52.71	1,024,820	52.97	18,580	1.81
72,716	3.97	其他醫療收入	83,410	4.21	88,120	4.55	-4,710	-5.34
148,681	8.11	減：醫療折讓	228,580	11.55	223,020	11.53	5,560	2.49
24,517	1.34	減：醫療優待免費	28,570	1.44	28,800	1.49	-230	-0.80
343,469	18.74	其他業務收入	331,867	16.76	328,077	16.96	3,790	1.16
326,174	17.79	其他補助收入	314,867	15.91	314,867	16.27		
17,295	0.94	雜項業務收入	17,000	0.86	13,210	0.68	3,790	28.69
1,831,898	99.93	業務成本與費用	1,966,616	99.35	1,928,799	99.69	37,817	1.96
1,643,457	89.65	醫療成本	1,742,586	88.03	1,729,499	89.39	13,087	0.76
562,630	30.69	門診醫療成本	595,036	30.06	612,205	31.64	-17,169	-2.80
1,031,067	56.25	住院醫療成本	1,091,441	55.14	1,082,246	55.94	9,195	0.85
49,760	2.71	其他醫療成本	56,109	2.83	35,048	1.81	21,061	60.09
7,142	0.39	其他業務成本	8,720	0.44	7,933	0.41	787	9.92
7,142	0.39	雜項業務成本	8,720	0.44	7,933	0.41	787	9.92
131,311	7.16	管理及總務費用	148,640	7.51	135,131	6.98	13,509	10.00
131,311	7.16	管理費用及總務費用	148,640	7.51	135,131	6.98	13,509	10.00
49,988	2.73	研究發展及訓練費用	66,670	3.37	56,236	2.91	10,434	18.55
1,784	0.10	研究發展費用	1,953	0.10	35,200	1.82	-33,247	-94.45
48,204	2.63	訓練費用	64,717	3.27	21,036	1.09	43,681	207.65
1,245	0.07	業務賸餘(短絀-)	12,911	0.65	6,008	0.31	6,903	114.90

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
66,967	3.65	業務外收入	17,852	0.90	38,344	1.98	-20,492	-53.44
12,773	0.70	財務收入	12,178	0.62	12,178	0.63		
12,773	0.70	利息收入	12,178	0.62	12,178	0.63		
54,194	2.96	其他業務外收入	5,674	0.29	26,166	1.35	-20,492	-78.32
2,826	0.15	資產使用及權利金收入	2,648	0.13	2,900	0.15	-252	-8.69
265	0.01	違規罰款收入	26	0.00	26	0.00		
51,103	2.79	雜項收入	3,000	0.15	23,240	1.20	-20,240	-87.09
42,145	2.30	業務外費用	7,852	0.40	3,650	0.19	4,202	115.12
42,145	2.30	其他業務外費用	7,852	0.40	3,650	0.19	4,202	115.12
42,145	2.30	雜項費用	7,852	0.40	3,650	0.19	4,202	115.12
24,822	1.35	業務外賸餘(短絀-)	10,000	0.51	34,694	1.79	-24,694	-71.18
26,067	1.42	本期賸餘(短絀-)	22,911	1.16	40,702	2.10	-17,791	-43.71

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
收支預計表說明

中華民國103年度

- 一、本年度業務收入1,979,527千元，較上年度預算數1,934,807千元，增加44,720千元，約2.31%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入1,647,660千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為406,791人次，平均單價為1,912.53元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為307,198人日，平均單價為3,396.51元。
 3. 其他醫療收入：83,410千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署別退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。
- (二) 其他業務收入331,867千元。主要為其他補助收入314,867千元（社區醫療服務及居家護理17,000千元、優惠存款差息補助18,248千元、退休撫卹經費補助169,823千元、公費養護病床86,293千元、執行公共衛生任務23,503千元），雜項業務收入17,000千元。
- 二、本年度業務成本與費用1,966,616千元，較上年度預算數1,928,799千元，增加37,817千元，約1.96%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本1,742,586千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為406,791人次，平均單價為1,462.76元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為307,198人日，平均單價為3,552.89元。
 3. 其他醫療成本：56,109千元。
- (二) 其他業務成本：8,720千元。
- (三) 管理及總務費用：148,640千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：66,670千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘12,911千元。
- 四、本年度業務外收入17,852千元，較上年度預算數38,344千元，減少20,492千元，約53.44%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入12,178千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入5,674千元，主要為資產使用及權利金收入2,648千元，違規罰款收入26千元，雜項收入3,000千元。
- 五、業務外費用7,852千元，較上年度預算數3,650千元，增加4,202千元，約115.12%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘10,000千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘22,911千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
餘絀撥補預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
235,056	100.00	賸餘之部	247,251	100.00	
40,702	17.32	本期賸餘	22,911	9.27	
194,354	82.68	前期未分配賸餘	224,340	90.73	
235,056	100.00	未分配賸餘	247,251	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	22,911	
調整非現金項目	265,770	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 228,799千元。 2. 提列折舊118,021千元。 3. 攤銷10,546千元。 4. 流動資產淨增 24,855千元。 5. 流動負債淨減 66,741千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	288,681	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,198	減少短期墊款9,198千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,002	減少存出保證金1,002千元。
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		
增加固定資產及遞耗資產	-83,305	增加機械及設備69,240千元、交通及運輸設備5,175千元、什項設備8,890千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,260	增加無形資產5,260千元、存出保證金1,000千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-79,365	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	20,579	增加存入保證金6,000千元、暫收及待結轉帳項14,579千元。
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-180,592	減少存入保證金17,831千元、應付保管款7,067千元、暫收及待結轉帳項122,064千元、其他什項負債33,630千元。
減少長期負債		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出-)	-160,013	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	49,303	
期初現金及約當現金	1,160,693	
期末現金及約當現金	1,209,996	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 約聘僱人員提撥退離儲金，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加36千元。
2. 提列代管資產折舊38,000千元，什項資產及什項負債同額減少38,000千元，受贈公積增加38,000千元

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院

醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算			數 額	說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額		
醫療收入				1,647,660		
門診醫療收入	人次	406,791	1,912.53	778,000		
住院醫療收入	人日	307,198	3,396.51	1,043,400		
其他醫療收入				83,410		
減:醫療折讓				228,580		
減:醫療優待免費				28,570		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	331,867	
其他補助收入	314,867	1. 社區醫療服務及居家護理17,000千元。 2. 優惠存款利息差額補助款18,248千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款169,823千元。 4. 公費養護病床補助款86,293千元。 5. 公共衛生任務補助款23,503千元。
雜項業務收入	17,000	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
業務外收入	17,852	
財務收入	12,178	
利息收入	12,178	
其他業務收入	5,674	
資產使用及權利金收入	2,648	
違規罰款收入	26	
雜項收入	3,000	

國軍退除役官
臺中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				1,742,586
門診醫療成本	人次	406,791	1,462.76	595,036
用人費用				150,587
正式員額薪資				59,143
聘僱及兼職人員薪資				3,359
超時工作報酬				5,157
獎金				50,176
退休及卹償金				22,793
福利費				9,957
提繳費				2
服務費用				200,529
水電費				17,898
郵電費				2,307
旅運費				1,111
印刷裝訂與廣告費				1,188
修理保養及保固費				8,529
保險費				150
一般服務費				20,065
專業服務費				148,884
公共關係費				397
材料及用品費				202,489
使用材料費				1,204
用品消耗				5,724
商品及醫療用品				195,561
租金與利息				4,240
房租				240
機器租金				3,565
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				435

兵輔導委員會
 -嘉義分院及灣橋分院
 明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,729,499			1,643,457
420,480	1,455.97	612,205	357,041	1,575.81	562,630
		182,069			142,292
		69,023			49,189
		4,672			633
		5,157			4,210
		70,942			57,989
		21,478			21,159
		10,787			9,109
		10			3
		103,407			175,213
		18,047			16,649
		1,749			1,775
		661			881
		1,196			938
		9,480			8,828
		345			75
		22,715			23,645
		48,817			122,029
		397			393
		289,918			205,377
		1,095			1,086
		4,773			3,288
		284,050			201,003
		4,573			4,218
		12			231
		3,686			3,565
		145			
		730			422

國軍退除役官
臺中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				35,917
土地改良物折舊				114
房屋折舊				373
機械及設備折舊				19,988
交通及運輸設備折舊				527
什項設備折舊				1,001
代管資產折舊				10,823
攤銷				3,091
稅捐與規費				784
消費與行為稅				514
規費				270
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				430
會費				430
短絀、賠償與保險給付				60
各項短絀				60
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	307,198	3,552.89	1,091,441
用人費用				468,891
正式員額薪資				174,667
聘僱及兼職人員薪資				11,726
超時工作報酬				12,833
獎金				157,102
退休及卹償金				80,245
福利費				32,293
提繳費				25
服務費用				320,076
水電費				29,183
郵電費				2,371

兵輔導委員會
 -嘉義分院及灣橋分院
 明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		30,235			32,172
		96			
		528			373
		16,558			15,525
		447			356
		1,729			461
		6,437			11,052
		4,440			4,405
		527			727
		362			514
		165			213
		828			245
		828			245
		60			13
		60			13
		588			2,373
		588			2,373
371,290	2,914.83	1,082,246	267,128	3,859.82	1,031,067
		488,046			449,314
		164,592			144,727
		7,864			2,208
		12,833			9,989
		191,262			181,802
		78,703			81,162
		32,769			29,392
		23			34
		296,957			290,576
		25,966			27,391
		1,816			1,868

國軍退除役官
臺中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
旅運費				619
印刷裝訂與廣告費				761
修理保養及保固費				19,725
保險費				150
一般服務費				91,292
專業服務費				175,267
公共關係費				708
材料及用品費				220,693
使用材料費				2,035
用品消耗				6,857
商品及醫療用品				211,801
租金與利息				7,377
機器租金				6,400
什項設備租金				977
折舊、折耗及攤銷				73,675
土地改良物折舊				192
房屋折舊				630
機械及設備折舊				38,972
交通及運輸設備折舊				1,024
什項設備折舊				2,576
代管資產折舊				24,962
攤銷				5,319
稅捐與規費				542
消費與行為稅				518
規費				24
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				20
會費				20
短絀、賠償與保險給付				159
各項短絀				159

兵輔導委員會
 -嘉義分院及灣橋分院
 明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		317			97
		628			761
		18,735			18,877
		685			131
		99,851			100,329
		148,251			140,409
		708			713
		217,590			216,079
		1,518			1,837
		7,641			3,483
		208,431			210,759
		6,563			7,377
		6,330			6,400
		233			977
		71,506			65,745
		191			
		449			630
		34,729			30,277
		836			692
		2,397			1,184
		24,881			25,484
		8,023			7,478
		586			542
		495			518
		91			24
		223			16
		223			16
		159			567
		159			567

國軍退除役官
臺中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
其他				8
其他費用				8
其他醫療成本				56,109
服務費用				56,109
一般服務費				56,109

註：1. 一般服務費內含契僱人力89人(行政人員)，計時計件人員酬金35,631千元。專業服務費內含契僱人力487人，專技人員酬金295,757千元，其中護理人員368人，編列220,925千元；其他醫事人員119人，編列74,832千元。

兵輔導委員會
 -嘉義分院及灣橋分院
 明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		616			851
		616			851
		35,048			49,760
		35,048			49,760
		35,048			49,760

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5人，相關費用2,744千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理5人，相關費用10,572千元；營養膳食勞務28人，相關費用52,103千元；環境及設備維護保養38人，相關費用14,881千元；照顧服務員178人，相關費用35,630千元；醫療行政雜務5人，相關費用3,738千元；安全維護警衛勤務42人，相關費用12,791千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,742,586千元，較上年度預算數1,729,499千元，增加13,087千元，約0.76%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：595,036千元	
用人費用		（一）用人費用：150,587千元	
正式員額薪資		1.正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金48,391千元，工員工資10,752千元，計59,143千元。	
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3,359千元。	
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2,040千元，醫護人員值班費3,057千元，誤餐費60千元，計5,157千元。	
獎金		4.獎金：編列績效獎金34,759千元，考績獎金6,601千元，年終獎金8,816千元，計50,176千元。	
退休及卹償金		5.退休及卹償金：提列職員退休及離職金19,649千元，工員退休及離職金1,881千元，卹償金1,263千元，計22,793千元。	
福利費		6.福利費：編列分擔員工保險費6,366千元，傷病醫藥費90千元，其他福利費3,501千元，計9,957千元。	
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：200,529千元	
水電費		1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列17,898千元。	
郵電費		2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,307千元。	
旅運費		3.旅運費：編列國內旅費872千元，貨物運費9千元，其他旅運費230千元，計1,111千元。	
印刷裝訂與廣告費		4.印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費938千元，業務宣導費250千元，計1,188千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費8,529千元。	
保險費		6.保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列150千元。	
一般服務費		7.一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費82千元，外包費9,616千元，義工服務費435千元，計時與計件人員酬金9,109千元，體育活動費823千元，計20,065千元。	
專業服務費		8.專業服務費：編列專技人員酬金127,205千元，法律事務費96千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費378千元，委託檢驗(定)試驗認證費6,657千元，電子計算機軟體服務費2,466千元，其他12,082千元，計148,884千元。	
公共關係費		9.公共關係費：依業務需要編列397千元。	
材料及用品費		（三）材料及用品費：202,489千元	
使用材料費		1.使用材料費：依業務需要編列1,204千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
醫療成本說明
 中華民國103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、國內外醫學圖書等期刊等5,724千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列195,561千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：4,240千元	
房租		1. 房租：240千元。	
機器租金		2. 機器租金：3,565千元。	
什項設備租金		3. 什項設備租金：435千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：35,917千元	
土地改良物折舊		1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊114千元。	
房屋折舊		2. 房屋折舊：依直線法計提折舊373千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊19,988千元。	
交通及運輸設備折舊		4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊527千元。	
什項設備折舊		5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,001千元。	
代管資產折舊		6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊10,823千元。	
攤銷		7. 攤銷：3,091千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：784千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：514千元。	
規費		2. 規費：270千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：430千元	
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430千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：60千元	
各項短絀		各項短絀：60千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：1,091,441千元	
用人費用		(一) 用人費用：468,891千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金152,968千元，工員工資21,699千元，計174,667千元。	
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11,726千元。	
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6,371千元，醫護人員值班費6,458千元，誤餐費4千元，計12,833千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金109,313千元，考績獎金21,564千元，年終獎金26,225千元，計157,102千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金69,591千元，工員退休及離職金5,822千元，卹償金4,832千元，計80,245千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費20,545千元，傷病醫藥費113千元，其他福利費11,635千元，計32,293千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費25千元。	
服務費用		(二) 服務費用：320,076千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列29,183千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列2,371千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費97千元，其他旅運費522千元，計619千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費761千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費19,725千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列150千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費325千元，外包費63,990千元，義工服務費214千元，計時與計件人員酬金26,522千元，體育活動費241千元，計91,292千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列專技人員酬金168,552千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費29千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,358千元，電子計算機軟體服務費2,466千元，其他1,862千元，計175,267千元。	
公共關係費		9. 公共關係費：依業務需要編列708千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：220,693千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列2,035千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等6,857千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列211,801千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：7,377千元	
機器租金		1. 機器租金：6,400千元。	
什項設備租金		2. 什項設備租金：977千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：73,675千元	
土地改良物折舊		1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊192千元。	
房屋折舊		2. 房屋折舊：依直線法計提折舊630千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊38,972千元。	
交通及運輸設備折舊		4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊1,024千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目	說	明
	什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊2,576千元。	
	代管資產折舊	6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊24,962千元。	
	攤銷	7. 攤銷：5,319千元。	
	稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：542千元	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：518千元。	
	規費	2. 規費：24千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：20千元 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20千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：159千元	
	各項短絀	各項短絀：159千元。	
	其他	(九) 其他：8千元	
	其他費用	其他費用：8千元。	
	其他醫療成本	三、其他醫療成本：56,109千元	
	服務費用	服務費用：56,109千元	
	一般服務費	一般服務費：編列外包費56,109千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,142	7,933	其他業務成本	8,720
7,142	7,933	雜項業務成本	8,720
1,003	1,960	用人費用	1,266
1,003	1,960	正式員額薪資	1,266
6,139	5,905	服務費用	7,454
6,139	5,905	專業服務費	7,454
	68	材料及用品費	
	68	商品及醫療用品	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
其他業務成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本8,720千元，較上年度預算數7,933千元，增加787千元，約9.92%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：1,266千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,266千元。	
服務費用		二、服務費用：7,454千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他7,454千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
131,311	135,131	管理及總務費用	148,640
131,311	135,131	管理費用及總務費用	148,640
84,773	101,698	用人費用	102,595
38,847	51,711	正式員額薪資	54,939
136	1,806	聘僱及兼職人員薪資	721
1,541	2,054	超時工作報酬	2,054
19,478	24,527	獎金	17,657
18,619	14,768	退休及卹償金	20,016
6,121	6,815	福利費	7,185
31	17	提繳費	23
24,454	13,855	服務費用	21,443
5,099	2,787	水電費	5,542
544	455	郵電費	655
256	177	旅運費	266
392	115	印刷裝訂與廣告費	392
3,912	2,605	修理保養及保固費	3,962
102	37	保險費	130
12,924	4,307	一般服務費	9,270
270	2,416	專業服務費	270
955	956	公共關係費	956
6,222	3,563	材料及用品費	4,989
2,202	1,063	使用材料費	1,871
4,020	2,500	用品消耗	3,118
267	1,388	租金與利息	267
167	1,034	機器租金	167
	132	交通及運輸設備租金	
100	222	什項設備租金	100
15,052	13,890	折舊、折耗及攤銷	18,975
		土地改良物折舊	31
100	126	房屋折舊	100

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,834	6,734	機械及設備折舊	8,794
535	274	交通及運輸設備折舊	790
2,258	3,582	什項設備折舊	4,909
2,261	2,657	代管資產折舊	2,215
3,064	517	攤銷	2,136
369	435	稅捐與規費	371
228	378	消費與行為稅	228
141	57	規費	143
174	302	其他	
174	302	其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力19人(行政人員)，計時計件人員酬金7,558千元。

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397千元。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747千元；安全維護警衛勤務3人，相關費用678千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
管理及總務費用說明

中華民國103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用148,640千元，較上年度預算數135,131千元，增加13,509千元，約10.00%，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：102,595千元	
正式員額薪資		(一)正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金47,078千元，工員工資7,861千元，計54,939千元。	
聘僱及兼職人員薪資		(二)聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資721千元。	
超時工作報酬		(三)超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,032千元，醫護人員值班費1,022千元，計2,054千元。	
獎金		(四)獎金：編列績效獎金9,785千元，考績獎金3,417千元，年終獎金4,455千元，計17,657千元。	
退休及卹償金		(五)退休及卹償金：提列職員退休及離職金17,611千元，工員退休及離職金1,600千元，卹償金805千元，計20,016千元。	
福利費		(六)福利費：編列分擔員工保險費4,604千元，其他福利費2,581千元，計7,185千元。	
提繳費		(七)提繳費：編列勞工墊償基金提繳費23千元。	
服務費用		二、服務費用：21,443千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列5,542千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列655千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費256千元，其他旅運費10千元，計266千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四)印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費392千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費3,962千元。	
保險費		(六)保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列130千元。	
一般服務費		(七)一般服務費：編列佣金、匯費、經理費及手續費1千元，外包費1,425千元，義工服務費20千元，計時與計件人員酬金7,558千元，體育活動費266千元，計9,270千元。	
專業服務費		(八)專業服務費：編列工程及管理諮詢服務費9千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費31千元，委託檢驗(定)試驗認證費216千元，其他14千元，計270千元。	
公共關係費		(九)公共關係費：依業務需要編列956千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：4,989千元	
使用材料費		(一)使用材料費：依業務需要編列1,871千元。	
用品消耗		(二)用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等3,118千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
租金與利息		四、租金與利息：267千元	
機器租金		(一) 機器租金：167千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：100千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：18,975千元	
土地改良物折舊		(一) 土地改良物折舊：依直線法計提折舊31千元。	
房屋折舊		(二) 房屋折舊：依直線法計提折舊100千元。	
機械及設備折舊		(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊8,794千元。	
交通及運輸設備折舊		(四) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊790千元。	
什項設備折舊		(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊4,909千元。	
代管資產折舊		(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊2,215千元。	
攤銷		(七) 攤銷：2,136千元。	
稅捐與規費		六、稅捐與規費：371千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：228千元。	
規費		(二) 規費：143千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
49,988	56,236	研究發展及訓練費用	66,670
1,784	35,200	研究發展費用	1,953
	32,348	用人費用	
	32,200	正式員額薪資	
	148	獎金	
81	1,113	服務費用	81
	15	旅運費	
	502	印刷裝訂與廣告費	
81	596	專業服務費	81
1,703	1,539	材料及用品費	1,867
1,703	1,336	使用材料費	1,703
	203	用品消耗	164
	195	租金與利息	
	195	機器租金	
	5	其他	5
	5	其他費用	5
48,204	21,036	訓練費用	64,717
39,421	15,689	用人費用	56,638
36,943	12,023	正式員額薪資	54,690
2,478	3,666	獎金	1,948
3,943	2,857	服務費用	4,918
120	44	水電費	181
29	27	郵電費	33
803	643	旅運費	803
264	525	印刷裝訂與廣告費	264
5	11	修理保養及保固費	5
2,722	1,607	專業服務費	3,632
1,481	394	材料及用品費	571
	152	使用材料費	
1,474	242	用品消耗	557

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7		商品及醫療用品	14
1		租金與利息	1
1		什項設備租金	1
2	27	稅捐與規費	2
2	27	規費	2
2,347	1,832	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,350
2,347	1,832	會費	2,350
1,009	237	其他	237
1,009	237	其他費用	237

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用說明
中華民國103年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	本年度研究發展及訓練費用66,670千元，較上年度預算數56,236千元，增加10,434千元，約18.55%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：1,953千元
服務費用	（一）服務費用：81千元
專業服務費	專業服務費：編列其他81千元。
材料及用品費	（二）材料及用品費：1,867千元
使用材料費	1.使用材料費：依業務需要編列1,703千元。
用品消耗	2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等164千元。
其他	（三）其他：5千元
其他費用	其他費用：5千元。
訓練費用	二、訓練費用：64,717千元
用人費用	（一）用人費用：56,638千元
正式員額薪資	1.正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金54,607千元，工員工資83千元，計54,690千元。
獎金	2.獎金：編列績效獎金1,948千元。
服務費用	（二）服務費用：4,918千元
水電費	1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列181千元。
郵電費	2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列33千元。
旅運費	3.旅運費：編列國內旅費803千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費264千元。
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費5千元。
專業服務費	6.專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,591千元，委託檢驗(定)試驗認證費35千元，其他6千元，計3,632千元。
材料及用品費	（三）材料及用品費：571千元
用品消耗	1.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等557千元。
商品及醫療用品	2.商品及醫療用品：依業務需要編列14千元。
租金與利息	（四）租金與利息：1千元
什項設備租金	什項設備租金：1千元。
稅捐與規費	（五）稅捐與規費：2千元

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
	規費	規費：2千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,350千元	
	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2,350千元。	
	其他	(七) 其他：237千元	
	其他費用	其他費用：237千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
業務外費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
42,145	3,650	業務外費用	7,852
42,145	3,650	其他業務外費用	7,852
42,145	3,650	雜項費用	7,852
		服務費用	20
		旅運費	20
		材料及用品費	5
		用品消耗	5
70	100	稅捐與規費	70
	24	土地稅	
	6	房屋稅	
70	70	消費與行為稅	70
42,075	3,550	其他	7,757
42,075	3,550	其他費用	7,757

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
業務外費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用7,852千元，較上年度預算數3,650千元，增加4,202千元，約115.12%，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：20千元	
旅運費		旅運費：編列其他旅運費20千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：5千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等5千元。	
稅捐與規費		三、稅捐與規費：70千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：70千元。	
其他		四、其他：7,757千元	
其他費用		其他費用：7,757千元。	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫				69,240	5,175	8,890		83,305	
一次性項目				69,240	5,175	8,890		83,305	
合 計				69,240	5,175	8,890		83,305	

國軍退除役官
臺中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 產				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	83,305				83,305
一次性項目	83,305				83,305
合 計	83,305				83,305

兵輔導委員會

-嘉義分院及灣橋分院

擴充資金來源明細表

103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					83,305	100.00
100.00					83,305	100.00
100.00					83,305	100.00

國軍退除役官
臺中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
	投 資 總 額	資 金 來 源					外 借 資 金	
		自 有 資 金						
		營 資	運 金	出 售 用	不 適 資 產	國 庫 撥 款		
一般建築及設備計畫	83,305	83,305						
一次性項目	83,305	83,305						

兵輔導委員會
 -嘉義分院及灣橋分院
 計畫預期進度明細表

103年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數	計			
					本年		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%	
103.01~103.12				83,305	100.00	83,305	100.00	
				83,305	100.00	83,305	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值		63,656	759,694	19,699	85,585	1,401,102	2,329,736
上年度預計新增資產原值	2,700		52,104	888	27,771		83,463
本年度預計新增資產原值			69,240	5,175	8,890		83,305
本年度(12月底)止資產總額	2,700	63,656	881,038	25,762	122,246	1,401,102	2,496,504
本年度應提折舊額	337	1,103	67,754	2,341	8,486	38,000	118,021
醫療成本	306	1,003	58,960	1,551	3,577	35,785	101,182
門診醫療成本	114	373	19,988	527	1,001	10,823	32,826
住院醫療成本	192	630	38,972	1,024	2,576	24,962	68,356
管理及總務費用	31	100	8,794	790	4,909	2,215	16,839

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地340,409千元及非折舊性資產29,271千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
基金數額增減明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			957,960		
期末基金數額			957,960		

本頁空白

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
3,384,665	資產	3,189,284	3,393,091	-203,807
1,475,756	流動資產	1,354,574	1,518,413	-163,839
1,086,048	現金	1,209,996	1,160,693	49,303
337,304	應收款項	100,852	302,789	-201,937
17,097	存貨	17,600	17,600	
25,907	預付款項	25,924	27,931	-2,007
9,400	短期貸墊款	202	9,400	-9,198
40,393	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	34,029	33,993	36
6,400	長期投資			
33,993	準備金	34,029	33,993	36
297,302	固定資產	315,373	312,089	3,284
	土地改良物	2,076	2,413	-337
47,442	房屋及建築	45,236	46,339	-1,103
234,638	機械及設備	230,207	228,721	1,486
3,992	交通及運輸設備	6,157	3,323	2,834
11,230	什項設備	31,697	31,293	404
7,479	無形資產	7,295	5,465	1,830
7,479	無形資產	7,295	5,465	1,830
167,705	遞延借項	153,473	160,589	-7,116
167,705	遞延費用	153,473	160,589	-7,116
1,396,030	其他資產	1,324,540	1,362,542	-38,002
1,396,030	什項資產	1,324,540	1,362,542	-38,002
3,384,665	合 計	3,189,284	3,393,091	-203,807

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,842,762	負債	1,511,793	1,776,511	-264,718
241,506	流動負債	179,724	246,465	-66,741
238,112	應付款項	179,226	242,854	-63,628
3,394	預收款項	498	3,611	-3,113
1,601,256	其他負債	1,332,069	1,530,046	-197,977
1,601,256	什項負債	1,332,069	1,530,046	-197,977
1,541,903	淨值	1,677,491	1,616,580	60,911
957,960	基金	957,960	957,960	
957,960	基金	957,960	957,960	
400,305	公積	472,280	434,280	38,000
400,305	資本公積	472,280	434,280	38,000
183,638	累積餘絀	247,251	224,340	22,911
183,638	累積賸餘	247,251	224,340	22,911
3,384,665	合 計	3,189,284	3,393,091	-203,807

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為17,484千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	406,791	1,462.76	595,036	
住院病患醫療	人日	307,198	3,552.89	1,091,441	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	420,480	1,455.97	612,205	
住院病患醫療	人日	371,290	2,914.83	1,082,246	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	357,041	1,575.81	562,630	
住院病患醫療	人日	267,128	3,859.82	1,031,067	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	348,683	1,568.06	546,756	
住院病患醫療	人日	303,057	3,193.81	967,907	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	324,484	1,529.02	496,142	
住院病患醫療	人日	307,714	2,849.38	876,794	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
員工人數彙計表

中華民國103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	541	-7	534	
專任人員	541	-7	534	
職員	411		411	
技工	36	-3	33	
工友	72	-4	68	
聘用	22		22	
總計	541	-7	534	

- 註：1. 預計進用契僱人力595人，其中計時計件人員108人(行政人員)；專技人員487人(護理人員368人，其他醫事人員119人)。
2. 勞務承攬人力307人(環保廢棄物清理5人，營養膳食勞務28人，環境及設備維護保養46人，照顧服務員178人，醫療行政雜務5人，安全維護警衛勤務45人)。

國軍退除役官
臺中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	344,705	15,806	20,044		39,496	31,582	155,805	
醫療成本	233,810	15,085	17,990		35,041	28,165	144,072	
正式人員	233,810		17,990		33,154	28,165	144,072	
聘僱人員		15,085			1,887			
其他業務成本	1,266							
正式人員	1,266							
管理及總務費用	54,939	721	2,054		4,455	3,417	9,785	
正式人員	54,939		2,054		4,455	3,417	9,785	
聘僱人員		721						
研究發展及訓練費用	54,690						1,948	
正式人員	54,690						1,948	
合 計	344,705	15,806	20,044		39,496	31,582	155,805	

註：1. 預計進用契僱人力338,946千元，計時計件人員酬金43,189千元，專技人員酬金295,757千元。

2. 勞務承攬134,281千元(環保廢棄物清理10,572千元，營養膳食勞務52,103千元，環境及設備維護保養18,769千元，照顧服務員35,630千元，醫療行政雜務3,738千元，安全維護警衛勤務13,469千元)。

兵輔導委員會
—嘉義分院及灣橋分院

彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分 保 險 費	擔 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 金				
116,154	6,900		31,515		203		17,717	50	779,977	779,977
96,943	6,095		26,911		203		15,136	27	619,478	619,478
96,943	6,095		25,285		203		15,136	27	600,880	600,880
			1,626						18,598	18,598
									1,266	1,266
									1,266	1,266
19,211	805		4,604				2,581	23	102,595	102,595
19,211	805		4,544				2,581	23	101,814	101,814
			60						781	781
									56,638	56,638
									56,638	56,638
116,154	6,900		31,515		203		17,717	50	779,977	779,977

3. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數534人，預算數39,496千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數512人，預算數31,582千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」發給，預計發給人數534人，預算數155,805千元。

國軍退除役官
臺中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
716,803	821,810	用人費用	779,977	150,587	468,891
270,709	331,509	正式員額薪資	344,705	59,143	174,667
2,977	14,342	聘僱及兼職人員薪資	15,806	3,359	11,726
15,740	20,044	超時工作報酬	20,044	5,157	12,833
261,747	290,545	獎金	226,883	50,176	157,102
120,940	114,949	退休及卹償金	123,054	22,793	80,245
44,622	50,371	福利費	49,435	9,957	32,293
68	50	提繳費	50	2	25
550,166	459,142	服務費用	610,630	200,529	320,076
49,259	46,844	水電費	52,804	17,898	29,183
4,216	4,047	郵電費	5,366	2,307	2,371
2,037	1,813	旅運費	2,819	1,111	619
2,355	2,966	印刷裝訂與廣告費	2,605	1,188	761
31,622	30,831	修理保養及保固費	32,221	8,529	19,725
308	1,067	保險費	430	150	150
186,658	161,921	一般服務費	176,736	20,065	91,292
271,650	207,592	專業服務費	335,588	148,884	175,267
2,061	2,061	公共關係費	2,061	397	708
430,862	513,072	材料及用品費	430,614	202,489	220,693
6,828	5,164	使用材料費	6,813	1,204	2,035
12,265	15,359	用品消耗	16,425	5,724	6,857
411,769	492,549	商品及醫療用品	407,376	195,561	211,801
11,863	12,719	租金與利息	11,885	4,240	7,377
231	12	房租	240	240	
10,132	11,245	機器租金	10,132	3,565	6,400
	277	交通及運輸設備租金			
1,500	1,185	什項設備租金	1,513	435	977
112,969	115,631	折舊、折耗及攤銷	128,567	35,917	73,675
	287	土地改良物折舊	337	114	192

兵輔導委員會

-嘉義分院及灣橋分院

彙計表

103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	
	619,478	1,266	102,595		56,638	56,638	
	233,810	1,266	54,939		54,690	54,690	
	15,085		721				
	17,990		2,054				
	207,278		17,657		1,948	1,948	
	103,038		20,016				
	42,250		7,185				
	27		23				
56,109	576,714	7,454	21,443	81	4,918	4,999	20
	47,081		5,542		181	181	
	4,678		655		33	33	
	1,730		266		803	803	20
	1,949		392		264	264	
	28,254		3,962		5	5	
	300		130				
56,109	167,466		9,270				
	324,151	7,454	270	81	3,632	3,713	
	1,105		956				
	423,182		4,989	1,867	571	2,438	5
	3,239		1,871	1,703		1,703	
	12,581		3,118	164	557	721	5
	407,362				14	14	
	11,617		267		1	1	
	240						
	9,965		167				
	1,412		100		1	1	
	109,592		18,975				
	306		31				

國軍退除役官
臺中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
1,103	1,103	房屋折舊	1,103	373	630
52,636	58,021	機械及設備折舊	67,754	19,988	38,972
1,583	1,557	交通及運輸設備折舊	2,341	527	1,024
3,903	7,708	什項設備折舊	8,486	1,001	2,576
38,797	33,975	代管資產折舊	38,000	10,823	24,962
14,947	12,980	攤銷	10,546	3,091	5,319
1,710	1,675	稅捐與規費	1,769	784	542
	24	土地稅			
	6	房屋稅			
1,330	1,305	消費與行為稅	1,330	514	518
380	340	規費	439	270	24
2,608	2,883	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,800	430	20
2,608	2,883	會費	2,800	430	20
580	219	短絀、賠償與保險給付	219	60	159
580	219	各項短絀	219	60	159
46,482	5,298	其他	8,007		8
46,482	5,298	其他費用	8,007		8
1,874,043	1,932,449	合 計	1,974,468	595,036	1,091,441

兵輔導委員會

-嘉義分院及灣橋分院

彙計表

103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	
	1,003			100				
	58,960			8,794				
	1,551			790				
	3,577			4,909				
	35,785			2,215				
	8,410			2,136				
	1,326			371		2	2	70
	1,032			228				70
	294			143		2	2	
	450					2,350	2,350	
	450					2,350	2,350	
	219							
	219							
	8				5	237	242	7,757
	8				5	237	242	7,757
56,109	1,742,586	8,720		148,640	1,953	64,717	66,670	7,852

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-嘉義分院及灣橋分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
21人座中型交通車	輛			1	2,735	1	2,735	臺中榮總嘉義分院汰換21人座中型交通車乙輛，經行政院102年5月14日院臺財字第1020029007號函核定，係因應醫療業務需求接送病患、方便就診，預計於103年5月購置。 臺中榮總嘉義分院汰換小型客貨車(8人座)乙輛，經行政院102年5月14日院臺財字第1020029007號函核定，係因應醫療業務需求接送病患、方便就診，預計於103年5月購置。
小型客貨車(7-8)人座	輛			1	820	1	820	

註：1. 管理用公務車輛含45人座大型交通車2輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車5輛，小型客貨車(7-8)人座12輛、大型貨車1輛。
2. 業務用公務車輛含救護車5輛。

臺 中 榮 民 總 醫 院
埔 里 分 院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院

目 次

中華民國103年度

一、主要表

(一)收支預計表及說明-----	第 3- 1 — 3- 3 頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 3- 4 — 3- 4 頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 3- 5 — 3- 6 頁

二、明細表

(一)醫療收入明細表-----	第 3- 7 — 3- 7 頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 3- 8 — 3- 8 頁
(三)業務外收入明細表-----	第 3- 9 — 3- 9 頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 3-10 — 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 — 3-28 頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 3-29 — 3-30 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 3-31 — 3-31 頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 3-32 — 3-33 頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 3-34 — 3-35 頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 3-36 — 3-36 頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 3-37 — 3-37 頁

三、參考表

(一)預計平衡表-----	第 3-39 — 3-40 頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 3-41 — 3-41 頁
(三)員工人數彙計表-----	第 3-43 — 3-43 頁
(四)用人費用彙計表-----	第 3-44 — 3-45 頁
(五)各項費用彙計表-----	第 3-46 — 3-49 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 3-50 — 3-50 頁

主 要 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
842,127	100.00	業務收入	853,796	100.00	853,310	100.00	486	0.06
700,918	83.23	醫療收入	715,445	83.80	715,054	83.80	391	0.05
395,644	46.98	門診醫療收入	398,374	46.66	392,891	46.04	5,483	1.40
369,914	43.93	住院醫療收入	381,621	44.70	376,785	44.16	4,836	1.28
32,915	3.91	其他醫療收入	33,129	3.88	33,530	3.93	-401	-1.20
81,110	9.63	減：醫療折讓	81,265	9.52	72,100	8.45	9,165	12.71
16,445	1.95	減：醫療優待免費	16,414	1.92	16,052	1.88	362	2.26
141,209	16.77	其他業務收入	138,351	16.20	138,256	16.20	95	0.07
139,566	16.57	其他補助收入	136,551	15.99	136,551	16.00		
1,643	0.20	雜項業務收入	1,800	0.21	1,705	0.20	95	5.57
856,306	101.68	業務成本與費用	852,406	99.84	859,824	100.76	-7,418	-0.86
737,314	87.55	醫療成本	728,857	85.37	749,591	87.85	-20,734	-2.77
362,603	43.06	門診醫療成本	365,020	42.75	354,618	41.56	10,402	2.93
342,913	40.72	住院醫療成本	331,623	38.84	365,693	42.86	-34,070	-9.32
31,798	3.78	其他醫療成本	32,214	3.77	29,280	3.43	2,934	10.02
1,741	0.21	其他業務成本	1,651	0.19	1,913	0.22	-262	-13.70
1,741	0.21	雜項業務成本	1,651	0.19	1,913	0.22	-262	-13.70
116,603	13.85	管理及總務費用	121,026	14.18	107,619	12.61	13,407	12.46
116,603	13.85	管理費用及總務費用	121,026	14.18	107,619	12.61	13,407	12.46
648	0.08	研究發展及訓練費用	872	0.10	701	0.08	171	24.39
648	0.08	訓練費用	872	0.10	701	0.08	171	24.39
-14,179	-1.68	業務賸餘(短絀-)	1,390	0.16	-6,514	-0.76	7,904	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院

收支預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
11,599	1.38	業務外收入	12,018	1.41	8,650	1.01	3,368	38.94
4,446	0.53	財務收入	5,000	0.59	5,000	0.59		
4,446	0.53	利息收入	5,000	0.59	5,000	0.59		
7,153	0.85	其他業務外收入	7,018	0.82	3,650	0.43	3,368	92.27
1,638	0.19	資產使用及權利金收入	1,600	0.19	1,580	0.19	20	1.27
240	0.03	違規罰款收入	63	0.01	50	0.01	13	26.00
5,275	0.63	雜項收入	5,355	0.63	2,020	0.24	3,335	165.10
2,485	0.30	業務外費用	500	0.06	500	0.06		
2,485	0.30	其他業務外費用	500	0.06	500	0.06		
2,485	0.30	雜項費用	500	0.06	500	0.06		
9,114	1.08	業務外賸餘(短絀-)	11,518	1.35	8,150	0.96	3,368	41.33
-5,065	-0.60	本期賸餘(短絀-)	12,908	1.51	1,636	0.19	11,272	689.00

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院

收支預計表說明

中華民國103年度

- 一、本年度業務收入853,796千元，較上年度預算數853,310千元，增加486千元，約0.06%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入715,445千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為321,500人次，平均單價為1,239.11元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為88,600人日，平均單價為4,307.23元。
 3. 其他醫療收入：33,129千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署別退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。
- (二) 其他業務收入138,351千元。主要為其他補助收入136,551千元（社區醫療服務及居家護理2,500千元、優惠存款差息補助10,190千元、退休撫卹經費補助67,932千元、公費養護病床45,371千元、執行公共衛生任務10,558千元），雜項業務收入1,800千元。
- 二、本年度業務成本與費用852,406千元，較上年度預算數859,824千元，減少7,418千元，約0.86%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本728,857千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為321,500人次，平均單價為1,135.37元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為88,600人日，平均單價為3,742.92元。
 3. 其他醫療成本：32,214千元。
- (二) 其他業務成本：1,651千元。
- (三) 管理及總務費用：121,026千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：872千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘1,390千元。
- 四、本年度業務外收入12,018千元，較上年度預算數8,650千元，增加3,368千元，約38.94%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入5,000千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入7,018千元，主要為資產使用及權利金收入1,600千元，違規罰款收入63千元，雜項收入5,355千元。
- 五、業務外費用500千元，與上年度預算數同，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘11,518千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘12,908千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
餘絀撥補預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
7,043	100.00	賸餘之部	14,544	100.00	
1,636	23.23	本期賸餘	12,908	88.75	
5,407	76.77	前期未分配賸餘	1,636	11.25	
7,043	100.00	未分配賸餘	14,544	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
現金流量預計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	12,908	
調整非現金項目	23,130	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 81,265千元。 2. 提列折舊53,102千元。 3. 攤銷1,881千元。 4. 流動資產淨增 83,892千元。 5. 流動負債淨減 29,226千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	36,038	
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		
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	700	減少催收款項700千元。
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		
增加固定資產及遞耗資產	-30,355	增加機械及設備23,777千元、交通及運輸設備3,555千元、什項設備3,023千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-12,545	增加電腦軟體2,220千元、遞延費用10,325千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-42,200	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	28,078	增加應付保管款200千元、暫收及待結轉帳項27,878千元。
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		
減少長期負債		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出-)	28,078	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	21,916	
期初現金及約當現金	443,317	
期末現金及約當現金	465,233	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
現金流量預計表補充說明
中華民國103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 約聘僱人員提撥退離儲金，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加130千元。
2. 提列代管資產折舊23,827千元，什項資產及什項負債同額減少23,827千元，受贈公積增加23,827千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院

醫療收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算			數 額	說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額		
醫療收入				715,445		
門診醫療收入	人次	321,500	1,239.11	398,374		
住院醫療收入	人日	88,600	4,307.23	381,621		
其他醫療收入				33,129		
減:醫療折讓				81,265		
減:醫療優待免費				16,414		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	138,351	
其他補助收入	136,551	1. 社區醫療服務及居家護理2,500千元。 2. 優惠存款利息差額補助款10,190千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款67,932千元。 4. 公費養護病床補助款45,371千元。 5. 公共衛生任務補助款10,558千元。
雜項業務收入	1,800	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算	數說	明
業務外收入	12,018		
財務收入	5,000		
利息收入	5,000		
其他業務收入	7,018		
資產使用及權利金收入	1,600		
違規罰款收入	63		
雜項收入	5,355		

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
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				728,857
門診醫療成本	人次	321,500	1,135.37	365,020
用人費用				122,495
正式員額薪資				60,102
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				1,773
獎金				29,391
退休及卹償金				22,334
福利費				8,894
提繳費				1
服務費用				97,321
水電費				7,631
郵電費				880
旅運費				69
印刷裝訂與廣告費				590
修理保養及保固費				4,494
保險費				21
一般服務費				11,479
專業服務費				72,157
公共關係費				
材料及用品費				100,319
使用材料費				1,085
用品消耗				2,069
商品及醫療用品				97,165
租金與利息				21,133
機器租金				20,533
交通及運輸設備租金				600
什項設備租金				

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		749,591			737,314
332,000	1,068.13	354,618	316,910	1,144.18	362,603
		144,478			133,464
		61,335			54,713
					60
		2,263			1,576
		38,818			45,910
		33,033			22,489
		9,026			8,716
		3			
		64,981			82,761
		5,132			7,329
		597			714
		25			92
		468			1,028
		5,000			5,034
		28			15
		12,720			11,529
		40,798			56,807
		213			213
		95,855			98,424
		1,320			1,206
		2,195			2,390
		92,340			94,828
		20,990			21,196
		20,610			20,666
		370			530
		10			

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
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
折舊、折耗及攤銷				22,709
房屋折舊				2
機械及設備折舊				8,622
交通及運輸設備折舊				371
什項設備折舊				1,613
代管資產折舊				11,925
攤銷				176
稅捐與規費				233
消費與行為稅				147
規費				86
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				810
會費				810
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	88,600	3,742.92	331,623
用人費用				161,566
正式員額薪資				73,264
聘僱及兼職人員薪資				1,436
超時工作報酬				6,240
獎金				36,547
退休及卹償金				32,721
福利費				11,356
提繳費				2
服務費用				64,820
水電費				6,875
郵電費				757

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		27,073			24,804
		2			2
		8,838			8,122
		272			335
		2,058			1,629
		14,625			14,411
		1,278			305
		376			235
		300			145
		76			90
		630			742
		630			742
					817
					817
		235			160
		235			160
88,000	4,155.60	365,693	88,269	3,884.86	342,913
		184,833			174,092
		74,706			68,323
		1,436			658
		6,250			5,671
		51,320			56,491
		37,988			31,753
		13,130			11,194
		3			2
		68,436			61,554
		8,141			6,646
		861			524

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
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
旅運費				24
印刷裝訂與廣告費				100
修理保養及保固費				6,501
保險費				20
一般服務費				17,301
專業服務費				33,242
公共關係費				
材料及用品費				81,087
使用材料費				1,180
用品消耗				1,197
商品及醫療用品				78,710
租金與利息				7,357
機器租金				7,357
折舊、折耗及攤銷				16,228
機械及設備折舊				7,229
交通及運輸設備折舊				371
什項設備折舊				1,306
代管資產折舊				7,115
攤銷				207
稅捐與規費				225
消費與行為稅				189
規費				36
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				340
會費				340
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		75			29
		140			177
		5,050			6,694
		34			14
		17,968			21,033
		35,953			26,222
		214			215
		83,875			79,496
		950			1,309
		1,265			1,256
		81,660			76,931
		8,325			7,400
		8,325			7,400
		19,453			17,431
		7,377			6,809
		276			335
		1,690			1,319
		8,775			8,598
		1,335			370
		70			222
		20			186
		50			36
		456			315
		456			315
					2,209
					2,209
		245			194

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
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
其他費用				
其他醫療成本				32,214
服務費用				32,152
一般服務費				32,152
稅捐與規費				62
消費與行為稅				62

註：1. 一般服務費內含契僱人力31人(行政人員)，計時計件人員酬金13,966千元。專業服務費內含契僱人力162人，專技人員酬金91,500千元，其中醫師1人，編列1,367千元；護理人員132人，編列73,477千元；其他醫事人員29人，編列16,656千元。

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
明細表

103年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		245			194
		29,280			31,798
		29,280			31,740
		29,280			31,740
					58
					58

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2人，相關費用1,880千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理3人，相關費用3,170千元；營養膳食勞務16人，相關費用32,152千元；環境及設備維護保養18人，相關費用5,678千元；照顧服務員15人，相關費用5,040千元；醫療行政雜務16人，相關費用5,227千元。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1人，相關費用600千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本728,857千元，較上年度預算數749,591千元，減少20,734千元，約2.77%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：365,020千元	
用人費用		（一）用人費用：122,495千元	
正式員額薪資		1.正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金57,810千元，工員工資2,292千元，計60,102千元。	
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1,002千元，醫護人員值班費693千元，醫護人員誤餐費78千元，計1,773千元。	
獎金		3.獎金：編列績效獎金15,649千元，考績獎金6,781千元，年終獎金6,961千元，計29,391千元。	
退休及卹償金		4.退休及卹償金：提列職員退休及離職金22,224千元，工員退休及離職金110千元，計22,334千元。	
福利費		5.福利費：編列分擔員工保險費5,868千元，其他福利費3,026千元，計8,894千元。	
提繳費		6.提繳費：編列勞工墊償基金提繳費1千元。	
服務費用		（二）服務費用：97,321千元	
水電費		1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列7,631千元。	
郵電費		2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列880千元。	
旅運費		3.旅運費：編列國內旅費39千元，貨物運費30千元，計69千元。	
印刷裝訂與廣告費		4.印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費590千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費4,494千元。	
保險費		6.保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列21千元。	
一般服務費		7.一般服務費：編列外包費3,026千元，計時與計件人員酬金8,231千元，體育活動費222千元，計11,479千元。	
專業服務費		8.專業服務費：編列專技人員酬金63,318千元，法律事務費58千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費110千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,860千元，電子計算機軟體服務費720千元，其他5,091千元，計72,157千元。	
材料及用品費		（三）材料及用品費：100,319千元	
使用材料費		1.使用材料費：依業務需要編列1,085千元。	
用品消耗		2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等2,069千元。	
商品及醫療用品		3.商品及醫療用品：依業務需要編列97,165千元。	
租金與利息		（四）租金與利息：21,133千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目	說	明
機器租金		1. 機器租金：20,533千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：600千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：22,709千元	
房屋折舊		1. 房屋折舊：依直線法計提折舊2千元。	
機械及設備折舊		2. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊8,622千元。	
交通及運輸設備折舊		3. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊371千元。	
什項設備折舊		4. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,613千元。	
代管資產折舊		5. 代管資產折舊：依直線法計提折舊11,925千元。	
攤銷		6. 攤銷：176千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：233千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：147千元。	
規費		2. 規費：86千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：810千元 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810千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：331,623千元	
用人費用		(一) 用人費用：161,566千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金64,860千元，工員工資8,404千元，計73,264千元。	
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1,436千元。	
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3,370千元，醫護人員值班費2,870千元，計6,240千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金18,942千元，考績獎金8,612千元，年終獎金8,993千元，計36,547千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金30,659千元，工員退休及離職金2,062千元，計32,721千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費7,487千元，其他福利費3,869千元，計11,356千元。	
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：64,820千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列6,875千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列757千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費14千元，貨物運費10千元，計24千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
醫療成本說明
中華民國103年度

科	目	說	明
印刷裝訂與廣告費		4.印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費100千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費6,501千元。	
保險費		6.保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列20千元。	
一般服務費		7.一般服務費：編列外包費11,283千元，計時與計件人員酬金5,735千元，體育活動費283千元，計17,301千元。	
專業服務費		8.專業服務費：編列專技人員酬金28,182千元，法律事務費70千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費100千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,790千元，電子計算機軟體服務費560千元，其他1,540千元，計33,242千元。	
材料及用品費		(三)材料及用品費：81,087千元	
使用材料費		1.使用材料費：依業務需要編列1,180千元。	
用品消耗		2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等1,197千元。	
商品及醫療用品		3.商品及醫療用品：依業務需要編列78,710千元。	
租金與利息		(四)租金與利息：7,357千元	
機器租金		機器租金：7,357千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五)折舊、折耗及攤銷：16,228千元	
機械及設備折舊		1.機械及設備折舊：依直線法計提折舊7,229千元。	
交通及運輸設備折舊		2.交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊371千元。	
什項設備折舊		3.什項設備折舊：依直線法計提折舊1,306千元。	
代管資產折舊		4.代管資產折舊：依直線法計提折舊7,115千元。	
攤銷		5.攤銷：207千元。	
稅捐與規費		(六)稅捐與規費：225千元	
消費與行為稅		1.消費與行為稅：189千元。	
規費		2.規費：36千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動會費		(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：340千元 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340千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：32,214千元	
服務費用		(一)服務費用：32,152千元	
一般服務費		一般服務費：編列外包費32,152千元。	
稅捐與規費		(二)稅捐與規費：62千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：62千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,741	1,913	其他業務成本	1,651
1,741	1,913	雜項業務成本	1,651
300	395	用人費用	282
300	395	正式員額薪資	282
1,441	1,518	服務費用	1,369
1,441	1,518	專業服務費	1,369

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
其他業務成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本1,651千元，較上年度預算數1,913千元，減少262千元，約13.7%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：282千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金282千元。	
服務費用		二、服務費用：1,369千元	
專業服務費		專業服務費：其他1,369千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
116,603	107,619	管理及總務費用	121,026
116,603	107,619	管理費用及總務費用	121,026
57,818	51,981	用人費用	58,493
25,869	23,577	正式員額薪資	26,388
1,103	1,229	超時工作報酬	1,219
9,176	9,742	獎金	8,723
17,799	11,563	退休及卹償金	18,487
3,868	5,869	福利費	3,674
3	1	提繳費	2
38,311	34,659	服務費用	43,557
1,376	1,753	水電費	1,438
824	935	郵電費	863
222	103	旅運費	183
191	210	印刷裝訂與廣告費	120
3,009	3,095	修理保養及保固費	2,874
173	164	保險費	209
31,263	27,359	一般服務費	32,739
474	260	專業服務費	3,924
779	780	公共關係費	1,207
2,824	2,410	材料及用品費	2,571
1,207	850	使用材料費	1,125
1,617	1,560	用品消耗	1,446
304	215	租金與利息	200
	20	交通及運輸設備租金	
304	195	什項設備租金	200
17,037	17,995	折舊、折耗及攤銷	16,046
7,466	8,280	機械及設備折舊	7,927
335	367	交通及運輸設備折舊	373
1,475	1,885	什項設備折舊	1,461
5,781	5,849	代管資產折舊	4,787

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
管理及總務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,980	1,614	攤銷	1,498
68	56	稅捐與規費	70
11	30	消費與行為稅	12
57	26	規費	58
53	13	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	49
53	13	會費	49
188	290	其他	40
188	290	其他費用	40

註：1. 一般服務費內含契僱人力57人(行政人員)，計時計件人員酬金25,045千元。

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940千元。一般服務費內含環境及設備維護保養6人，相關費用1,982千元；醫療行政雜務4人，相關費用1,393千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用3,876千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用121,026千元，較上年度預算數107,619千元，增加13,407千元，約12.46%，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：58,493千元	
正式員額薪資		(一)正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金18,048千元，工員工資8,340千元，計26,388千元。	
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1,062千元，行政人員值班費157千元，計1,219千元。	
獎金		(三)獎金：編列績效獎金698千元，考績獎金3,974千元，年終獎金4,051千元，計8,723千元。	
退休及卹償金		(四)退休及卹償金：提列職員退休及離職金14,615千元，工員退休及離職金3,872千元，計18,487千元。	
福利費		(五)福利費：編列分擔員工保險費1,869千元，其他福利費1,805千元，計3,674千元。	
提繳費		(六)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：43,557千元	
水電費		(一)水電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,438千元。	
郵電費		(二)郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列863千元。	
旅運費		(三)旅運費：編列國內旅費173千元，貨物運費10千元，計183千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四)印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費120千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,874千元。	
保險費		(六)保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列209千元。	
一般服務費		(七)一般服務費：編列外包費7,251千元，義工服務費323千元，計時與計件人員酬金25,045千元，體育活動費120千元，計32,739千元。	
專業服務費		(八)專業服務費：編列法律事務費72千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,850千元，計3,924千元。	
公共關係費		(九)公共關係費：依業務需要編列1,207千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：2,571千元	
使用材料費		(一)使用材料費：依業務需要編列1,125千元。	
用品消耗		(二)用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等1,446千元。	
租金與利息		四、租金與利息：200千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
管理及總務費用說明
中華民國103年度

科	目	說	明
	什項設備租金	什項設備租金：200千元。	
	折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：16,046千元	
	機械及設備折舊	(一) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊7,927千元。	
	交通及運輸設備折舊	(二) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊373千元。	
	什項設備折舊	(三) 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,461千元。	
	代管資產折舊	(四) 代管資產折舊：依直線法計提折舊4,787千元。	
	攤銷	(五) 攤銷：1,498千元。	
	稅捐與規費	六、稅捐與規費：70千元	
	消費與行為稅	(一) 消費與行為稅：12千元。	
	規費	(二) 規費：58千元。	
	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：49千元	
	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49千元。	
	其他	八、其他：40千元	
	其他費用	其他費用：40千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
648	701	研究發展及訓練費用	872
648	701	訓練費用	872
510	691	服務費用	746
189	211	旅運費	168
321	480	專業服務費	578
138	10	材料及用品費	126
138	10	用品消耗	126

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		本年度研究發展及訓練費用872千元，較上年度預算數701千元，增加171千元，約24.39%，分項編列情形如下：	
	訓練費用	訓練費用：872千元	
	服務費用	(一) 服務費用：746千元	
	旅運費	1. 旅運費：編列國內旅費168千元。	
	專業服務費	2. 專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費288千元，委託考選訓練費290千元，計578千元。	
	材料及用品費	(二) 材料及用品費：126千元	
	用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊等126千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
業務外費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,485	500	業務外費用	500
2,485	500	其他業務外費用	500
2,485	500	雜項費用	500
1,194		用人費用	
907		正式員額薪資	
40		超時工作報酬	
247		獎金	
949		租金與利息	
949		機器租金	
342	500	其他	500
342	500	其他費用	500

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
業務外費用說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用500千元，與上年度預算數相同，編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
其他		其他：500千元	
其他費用		其他費用：500千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫 一次性項目				23,777	3,555	3,023		30,355	
				23,777	3,555	3,023		30,355	
合 計				23,777	3,555	3,023		30,355	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
固定資產建設改良
 中華民國

項 目	自 有 資 產				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	30,355				30,355
一次性項目	30,355				30,355
合 計	30,355				30,355

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
擴充資金來源明細表

103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					30,355	100.00
100.00					30,355	100.00
100.00					30,355	100.00

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量	
	資 來	金 源	資 金 來 源						外 借 資 金
			自 有 資 金						
			營 資	運 金	出 售 資 產	不 適 用	國 庫 撥 款		
一般建築及設備計畫	30,355	30,355							
一次性項目	30,355	30,355							

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
計畫預期進度明細表

103年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數					
				本		度		截至本年度累計數	
				金	額	占	全部	金	額
進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	額	占全部	額	占全部		
				30,355	100.00	30,355	100.00		
103.01~103.12				30,355	100.00	30,355	100.00		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值		1,012	287,963	6,343	41,855	1,022,624	1,359,797
上年度預計新增資產原值			19,919				19,919
本年度預計新增資產原值			23,777	3,555	3,023		30,355
本年度(12月底)止資產總額		1,012	331,659	9,898	44,878	1,022,624	1,410,071
本年度應提折舊額		2	23,778	1,115	4,380	23,827	53,102
醫療成本		2	15,851	742	2,919	19,040	38,554
門診醫療成本		2	8,622	371	1,613	11,925	22,533
住院醫療成本			7,229	371	1,306	7,115	16,021
管理及總務費用			7,927	373	1,461	4,787	14,548

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地30,830千元及非折舊性資產6,803千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
基金數額增減明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			211,371		
期末基金數額			211,371		

本頁空白

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,538,595	資產	1,510,173	1,498,283	11,890
603,931	流動資產	630,691	607,348	23,343
455,517	現金	465,233	443,317	21,916
126,737	應收款項	142,944	144,365	-1,421
7,079	存貨	7,599	5,753	1,846
14,208	預付款項	14,615	13,613	1,002
390	短期貸墊款	300	300	
3,446	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	506	376	130
3,200	長期投資			
246	準備金	506	376	130
115,258	固定資產	105,212	104,132	1,080
12,658	土地	12,658	12,658	
1,001	房屋及建築	997	999	-2
86,157	機械及設備	81,580	81,581	-1
2,051	交通及運輸設備	3,576	1,136	2,440
13,391	什項設備	6,401	7,758	-1,357
2,273	無形資產	3,865	2,493	1,372
2,273	無形資產	3,865	2,493	1,372
2,129	遞延借項	9,294	2	9,292
2,129	遞延費用	9,294	2	9,292
811,558	其他資產	760,605	783,932	-23,327
811,558	什項資產	760,605	783,932	-23,327
1,538,595	合 計	1,510,173	1,498,283	11,890

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,039,781	負債	943,739	968,584	-24,845
150,468	流動負債	112,710	141,936	-29,226
148,089	應付款項	110,306	139,370	-29,064
2,379	預收款項	2,404	2,566	-162
889,313	其他負債	831,029	826,648	4,381
889,313	什項負債	831,029	826,648	4,381
498,814	淨值	566,434	529,699	36,735
211,371	基金	211,371	211,371	
211,371	基金	211,371	211,371	
281,717	公積	334,793	310,966	23,827
281,717	資本公積	334,793	310,966	23,827
	累積餘絀	14,544	1,636	12,908
	累積賸餘	14,544	1,636	12,908
5,726	淨值其他項目	5,726	5,726	
5,726	未實現重估增值	5,726	5,726	
1,538,595	合 計	1,510,173	1,498,283	11,890

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為6,246千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	321,500	1,135.37	365,020	
住院病患醫療	人日	88,600	3,742.92	331,623	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	332,000	1,068.13	354,618	
住院病患醫療	人日	88,000	4,155.60	365,693	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	316,910	1,144.18	362,603	
住院病患醫療	人日	88,269	3,884.86	342,913	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	304,258	1,161.58	353,419	
住院病患醫療	人日	86,674	4,205.25	364,486	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	316,782	1,136.03	359,873	
住院病患醫療	人日	81,465	4,171.08	339,797	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
員工人數彙計表

中華民國103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	254	-6	248	
專任人員	254	-6	248	
職員	198		198	
技工	17	-1	16	
工友	37	-5	32	
聘用	2		2	
總計	254	-6	248	

註：1. 預計進用契僱人力250人，其中計時計件人員88人(行政人員)；專技人員162人(醫師1人，護理人員132人，其他醫事人員29人)。

2. 勞務承攬人力90人(環保廢棄物清理3人，營養膳食勞務16人，環境及設備維護保養27人，照顧服務員15人，醫療行政雜務21人，安全維護警衛勤務8人)。

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
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	160,036	1,436	9,232		20,005	19,367	35,289	
醫療成本	133,366	1,436	8,013		15,954	15,393	34,591	
正式人員	133,366		7,953		15,774	15,393	34,171	
聘僱人員		1,436	60		180		420	
其他業務成本	282							
正式人員	282							
管理及總務費用	26,388		1,219		4,051	3,974	698	
正式人員	26,388		1,219		4,051	3,974	698	
合 計	160,036	1,436	9,232		20,005	19,367	35,289	

註：1. 預計進用契僱人力130,511千元，計時計件人員酬金39,011千元，專技人員酬金91,500千元。

2. 勞務承攬61,938千元(環保廢棄物清理3,170千元，營養膳食勞務32,152千元，環境及設備維護保養10,480千元，照顧服務員5,040千元，醫療行政雜務7,220千元，安全維護警衛勤務3,876千元)。

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分 保	擔 險	傷 病 醫 藥 費	提 撥 利 金				
73,542			15,224				8,700	5	342,836	342,836
55,055			13,355				6,895	3	284,061	284,061
55,055			13,219				6,815	3	281,749	281,749
			136				80		2,312	2,312
									282	282
									282	282
18,487			1,869				1,805	2	58,493	58,493
18,487			1,869				1,805	2	58,493	58,493
73,542			15,224				8,700	5	342,836	342,836

3. (1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數248人，預算數20,005千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數246人，預算數19,367千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」發給，預計發給人數248人，預算數35,289千元。

國軍退除役官
臺中榮民總醫院
各項費用
中華民國

前 決 算 數	年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
				合 計	醫 療	
					門 診	住 院
366,868	381,687		用人費用	342,836	122,495	161,566
150,112	160,013		正式員額薪資	160,036	60,102	73,264
718	1,436		聘僱及兼職人員薪資	1,436		1,436
8,390	9,742		超時工作報酬	9,232	1,773	6,240
111,824	99,880		獎金	74,661	29,391	36,547
72,041	82,584		退休及卹償金	73,542	22,334	32,721
23,778	28,025		福利費	23,924	8,894	11,356
5	7		提繳費	5	1	2
216,317	199,565		服務費用	239,965	97,321	64,820
15,351	15,026		水電費	15,944	7,631	6,875
2,062	2,393		郵電費	2,500	880	757
532	414		旅運費	444	69	24
1,396	818		印刷裝訂與廣告費	810	590	100
14,737	13,145		修理保養及保固費	13,869	4,494	6,501
202	226		保險費	250	21	20
95,565	87,327		一般服務費	93,671	11,479	17,301
85,265	79,009		專業服務費	111,270	72,157	33,242
1,207	1,207		公共關係費	1,207		
180,882	182,150		材料及用品費	184,103	100,319	81,087
3,722	3,120		使用材料費	3,390	1,085	1,180
5,401	5,030		用品消耗	4,838	2,069	1,197
171,759	174,000		商品及醫療用品	175,875	97,165	78,710
29,849	29,530		租金與利息	28,690	21,133	7,357
29,015	28,935		機器租金	27,890	20,533	7,357
530	390		交通及運輸設備租金	600	600	
304	205		什項設備租金	200		
59,272	64,521		折舊、折耗及攤銷	54,983	22,709	16,228
2	2		房屋折舊	2	2	
22,397	24,495		機械及設備折舊	23,778	8,622	7,229

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
彙計表

103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	
	284,061	282	58,493				
	133,366	282	26,388				
	1,436						
	8,013		1,219				
	65,938		8,723				
	55,055		18,487				
	20,250		3,674				
	3		2				
32,152	194,293	1,369	43,557		746	746	
	14,506		1,438				
	1,637		863				
	93		183		168	168	
	690		120				
	10,995		2,874				
	41		209				
32,152	60,932		32,739				
	105,399	1,369	3,924		578	578	
			1,207				
	181,406		2,571		126	126	
	2,265		1,125				
	3,266		1,446		126	126	
	175,875						
	28,490		200				
	27,890						
	600						
			200				
	38,937		16,046				
	2						
	15,851		7,927				

國軍退除役官
臺中榮民總醫院
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
1,005	915	交通及運輸設備折舊	1,115	371	371
4,423	5,633	什項設備折舊	4,380	1,613	1,306
28,790	29,249	代管資產折舊	23,827	11,925	7,115
2,655	4,227	攤銷	1,881	176	207
583	502	稅捐與規費	590	233	225
400	350	消費與行為稅	410	147	189
183	152	規費	180	86	36
1,110	1,099	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,199	810	340
1,110	1,099	會費	1,199	810	340
3,026		短絀、賠償與保險給付			
3,026		各項短絀			
884	1,270	其他	540		
884	1,270	其他費用	540		
858,791	860,324	合 計	852,906	365,020	331,623

兵輔導委員會
業基金-埔里分院
彙計表

103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	
	742			373				
	2,919			1,461				
	19,040			4,787				
	383			1,498				
62	520			70				
62	398			12				
	122			58				
	1,150			49				
	1,150			49				
				40				500
				40				500
32,214	728,857	1,651		121,026		872	872	500

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金-埔里分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
21人座中型交通車	輛			1	2,735	1	2,735	臺中榮總埔里分院汰換21人座中型交通車乙輛，經行政院102年5月14日院臺財字第1020029007號函核定，係因應醫療業務需求接送病患、方便就診，預計於103年8月購置。
小型客貨車(7-8)人座	輛			1	820	1	820	臺中榮總埔里分院汰換小型客貨車(7-8)人座乙輛，經行政院102年5月14日院臺財字第1020029007號函核定，係因應醫療業務需求接送病患、方便就診，預計於103年8月購置。

註：1.管理用公務車輛含一般公務轎車1輛。

2.業務用公務車輛含一般公務轎車2輛，21人座中型交通車2輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座1輛，救護車2輛。

主辦會計人員：馬夢臣



基金主持人：許惠恒

