

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113年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1 — 16	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	17 — 19	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	20	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	21 — 23	頁
三、預算明細表			
(一)醫療收入明細表.....	第	25	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	26	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	27	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	28 — 40	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	41 — 43	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	44 — 47	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	48 — 53	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	54 — 55	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	56 — 57	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	58 — 59	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	60 — 61	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	62	頁
(十三)資產報廢明細表.....	第	63	頁
(十四)基金數額增減明細表.....	第	64	頁
(十五)無形資產明細表.....	第	65	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	67 — 68	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	69	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	70	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	72 — 73	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	74 — 77	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	78	頁
五、預算附屬表			
(一)臺中榮民總醫院（本院）.....	第	1-1 — 1-60	頁
(二)臺中榮民總醫院嘉義分院及灣橋分院.....	第	2-1 — 2-56	頁
(三)臺中榮民總醫院埔里分院.....	第	3-1 — 3-56	頁

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 113 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立榮民總醫院作業基金，79 年度分立為臺北榮民總醫院作業基金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。

鑒於臺北、臺中、高雄 3 所榮民總醫院作業基金與榮民醫院醫療作業基金均為提供醫療服務及教學研究而設立，性質相同，為統籌運用資源，爰於 87 年度依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，將上述 4 個基金合併為榮民醫療作業基金；本基金隸屬榮民醫療作業基金，為其分基金。

復為落實政府醫療政策，共享醫療資源，結合健保制度改革，本基金依據 99 年 7 月 14 日行政院院臺榮字第 0990039235 號函核定國軍退除役官兵輔導委員會所屬醫療機構經營整合計畫，100 年度整合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 年度廣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)臺中榮民總醫院(以下簡稱本院)依榮民總醫院組織通則及本院處務規程，置院長 1 人、副院長 3 人及主任秘書 1 人；醫務方面，設內科部、外科部、骨科部、婦女醫學部、兒童醫學中心、放射線部、精神部、急診部、眼科部、耳鼻喉頭頸部、放射腫瘤部、病理檢驗部、家庭醫學部、麻醉部、口腔醫學部、重症醫學部、藥學部、護理部、教學部、醫學研究部、神經醫學中心、心臟血管中心、高齡醫學中心、品質管理中心、感染管制中心、腫瘤醫學中心、復健醫學部、核醫科、皮膚科、傳統醫學部、營養室、泌尿醫學部 32 個

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 113 年度

專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管部、社會工作室、職業安全衛生室、工務室、補給室、總務室、人事室、政風室、主計室、資訊室、國際醫療中心、公共事務室 12 個行政單位，負責院內行政支援工作。

(二)嘉義分院及灣橋分院、埔里分院依榮民總醫院各分院組織準則及該等分院辦事細則置院長 1 人、副院長分別置 2 人及 1 人綜理院務；醫務方面，設內科部、外科部、護理部、婦產科等專業醫療部門，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，經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，隸屬榮民醫療作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 112 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 224 億 1,127 萬 1 千元，較預算數 197 億 3,548 萬 4 千元，增加 26 億 7,578 萬 7 千元，約 13.56%，主要係門診人次、人次單價及住院人日單價較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 213 億 3,827 萬 1 千元，較預算數 194 億 9,280 萬 6 千元，增加 18 億 4,546 萬 5 千元，約 9.47%。

(三)業務外收入：決算數 10 億 4,377 萬 8 千元，較預算數 5 億 3,944 萬 5 千元，增加 5 億 433 萬 3 千元，約 93.49%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四)業務外費用：決算數 2 億 8,161 萬 9 千元，較預算數 1 億 3,111 萬 5 千元，增加 1 億 5,050 萬 4 千元，約 114.79%，主要係依規定提列獎金。

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 113 年度

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，決算數 18 億 3,515 萬 9 千元，較預算數 6 億 5,100 萬 8 千元，增加 11 億 8,415 萬 1 千元，約 181.90%。

(六)固定資產之建設改良擴充：決算數 11 億 3,912 萬 9 千元，可用預算數 13 億 4,414 萬 6 千元，執行率 84.75%。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 116 億 5,150 萬 3 千元，較分配預算數 102 億 8,618 萬 3 千元，增加 13 億 6,532 萬元，約 13.27%，主要係門診人次及住院人日、住院醫療收費單價較預計為高所致。

(二)業務成本與費用：實際數 109 億 1,364 萬 5 千元，較分配預算數 101 億 3,162 萬 2 千元，增加 7 億 8,202 萬 3 千元，約 7.72%。

(三)業務外收入：實際數 7 億 3,940 萬元，較分配預算數 2 億 6,575 萬 5 千元，增加 4 億 7,364 萬 5 千元，約 178.23%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加所致。

(四)業務外費用：實際數 9,513 萬 9 千元，較分配預算數 5,343 萬 3 千元，增加 4,170 萬 6 千元，約 78.05%，主要係臨床試驗計畫費用較預計增加所致。

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，實際數 13 億 8,211 萬 9 千元，較分配預算數 3 億 6,688 萬 3 千元，增加 10 億 1,523 萬 6 千元，約 276.72%。

(六)固定資產之建設改良擴充：實際執行數 2 億 8,046 萬 8 千元，分配預算數 7 億 7,939 萬 2 千元，執行率 35.99%。

參、業務計畫

一、營運計畫

本(113)年度主要任務配合全民健保政策，加強對全民之醫療服務，並因應政府長期照護政策，落實總統政見，持續辦理高齡醫學整合照護服務；賡續執行教學訓練與醫學研究發展工作，提升國內醫療科技水準，善盡醫學中心職責。主要營運目標分述如下：

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 113 年度

- (一)門診病患醫療：預計診療門診病患 345 萬 1,986 人次，較上年度預算數 321 萬 9,351 人次，增加 23 萬 2,635 人次，約 7.23%。
- (二)住院病患醫療：預計診療住院病患 80 萬 5,487 人日，較上年度預算數 83 萬 7,198 人日，減少 3 萬 1,711 人日，約 3.79%。
- (三)工程管理費：均係專案計畫，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按 3%~0.5%估算工程管理費，本年度編列於「房屋及建築」280 萬元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

- (一)本年度預算編列 24 億 7,378 萬 8 千元，計有專案計畫及一般建築及設備計畫，並由營運資金及其他支應：
 - 1. 專案計畫部分 16 億 7,956 萬 4 千元，屬繼續計畫。
 - 2. 一般建築及設備計畫 7 億 9,422 萬 4 千元，均係一次性項目。
- (二)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳圖 1。
- (三)專案計畫：

1. 臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫

(1)計畫目的

- ①因應中部地區民眾醫療需求，擴充重症治療照護能量。
- ②為中部地區唯一的公立醫學中心，醫療設施必須符合新制評鑑基準。
- ③引進 AI 智能醫療科技，精實醫療作業環境。

(2)計畫內容(含目標能量)

新建第三醫療大樓規劃為地下 6 層，地上 13 層之建築，總樓地板面積 98,190.66 平方公尺，內部機能分為病房區、醫護工作區、公共服務區、社會服務區、活動聯誼區及其他附屬設施等。

(3)計畫期間：自 107 年 10 月起至 119 年 8 月止，共計 11 年 11 個

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 113 年度

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		外借資金	
		項目	金額	項目	金額
107	-	-	-	-	-
108	-	-	-	-	-
109	16,108	營運資金	16,108	國內借款	0
110	40,269	營運資金	40,269	國內借款	0
111	48,323	營運資金	48,323	國內借款	0
112	72,099	營運資金	72,099	國內借款	0
113	679,284	營運資金	679,284	國內借款	0
114	1,448,327	營運資金	1,448,327	國內借款	0
115	1,962,408	營運資金	1,962,408	國內借款	0
116	2,878,355	營運資金	0	國內借款	2,878,355
117	716,227	營運資金	694,582	國內借款	21,645
118	319,300	營運資金	319,300	國內借款	0
119	319,300	營運資金	319,300	國內借款	0
合計	8,500,000	營運資金	5,600,000	國內借款	2,900,000

(5) 效益分析

- ① 擴充重症治療照護能量。
- ② 引進 AI 智能醫療科技，精實醫療作業環境。
- ③ 整合榮民醫療資源，提升經營績效，完善健康照護體系相扣合。

2. 臺中榮民總醫院質子治療中心興建計畫

(1) 計畫目的

- ① 因應中部地區民眾之醫療需求，擴充癌重症治療照護能量。
- ② 整合介入放射診療、放射治療，提供癌病治療之多重、完善

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 113 年度

及全面的醫療策略。

(2)計畫內容(含目標能量)

規劃為地下 2 層、地上 2 層建築，總樓地板面積 9,137 平方公尺，含質子治療室 2+1 間、迴旋加速器室 1 間、光子治療室 5 間、麻醉室 1 間、核磁共振模擬攝影室 1 間、電腦斷層模擬攝影室 1 間、低活度放射性物質存放室 2 間、物理劑量計畫室 1 間等。

(3)計畫期間：自 111 年 3 月起至 114 年 4 月止，共計 3 年 2 個月。

(4)計畫投資總額及資金來源

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
111	20,000	營運資金	20,000
112	628,043	營運資金	628,043
113	700,000	營運資金	700,000
114	1,383,957	營運資金	1,383,957
合計	2,732,000	營運資金	2,732,000

(5)效益分析

- ①提供高品質的質子治療服務。
- ②整合介入放射診療、放射治療，提供癌病治療之多重、完善及全面的醫療策略。
- ③透過本院體系醫院及其他私立醫院的合作平台可提供新竹、苗栗以及中南部民眾質子治療的需求。

3. 臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫

(1)計畫目的

- ①配合長期照顧十年計畫 2.0 之規劃。
- ②落實長照單元照護，發展全方位整合性長期照顧。

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 113 年度

- ③建構以住民為中心及符合新設置標準之居家環境。
- ④舒緩外部長期之競爭威脅。
- ⑤調整醫療空間不足及醫療區域區隔化。
- ⑥響應智慧建築及綠建築之政策推動。

(2)計畫內容(含目標能量)

新建長照大樓規劃為地下 1 層，地上 4 層之建築，總樓地板面積 17,346.81 平方公尺，內部機能分為病房區、醫護工作區、活動聯誼區及其他附屬設施等。

(3)計畫期間：自 106 年 9 月起至 113 年 6 月止，共計 6 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)	
		項目	金額
106	-	-	-
107	-	-	-
108	2,367	營運資金	2,367
109	33,960	營運資金	33,960
110	258,313	營運資金	258,313
111	315,305	營運資金	315,305
112	82,298	營運資金	82,298
113	42,906	營運資金	42,906
合計	735,149	營運資金	735,149

(5)效益分析

- ①改善既有醫療照護環境。
- ②提供完整長期照護及醫療服務。
- ③持續高齡醫學專業人才培訓。

4. 臺中榮民總醫院嘉義分院鹿滿住宿式長照機構大樓興辦計畫

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 113 年度

(1) 計畫目的

- ①配合長期照顧十年計畫 2.0 之規劃。
- ②提供全時照顧住宿等之服務。
- ③以服務使用者為中心，並提供適切服務。
- ④減輕家庭主要照顧壓力及經濟壓力，就近安心托老。
- ⑤落實在地老化服務以維持生活品質。

(2) 計畫內容(含目標能量)

興建地上二層 RC 構造建築 1 棟，建築面積 4,019.12 平方公尺，總樓地板面積 7,722.65 平方公尺，內部機能分為住房區、工作區、活動聯誼區及其他附屬設施等。

(3) 計畫期間：自 109 年 1 月起至 114 年 3 月止，共計 5 年 3 月。

(4) 計畫投資總額及資金來源

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
109	-	-	-
110	84,661	營運資金	6,460
		其他(衛福部補助款)	78,201
111	73,284	營運資金	26,000
		其他(衛福部補助款)	47,284
112	-	-	-
113	257,374	營運資金	48,090
		其他(衛福部補助款)	209,284
114	137,999	營運資金	62,414
		其他(衛福部補助款)	75,585

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
合計	553,318	營運資金	142,964
		其他(衛福部補助款)	410,354

(5) 效益分析

- ①取得及持續維持高齡友善長期照顧機構認證，打造適合高齡者生活環境。
- ②人才培育計畫：機構內人員皆完成衛生福利部長期照護訓練 Level I、II 訓練。
- ③行銷方面：透過社區關懷小站及社區活動，讓竹崎鄉在地民眾家中有需求者，可就地療養，讓家屬因距離近而增加多探視次數，讓住民享天倫之樂。

(四)一般建築及設備計畫：7 億 9,422 萬 4 千元，均係一次性項目，編列項目如下：

- 1.房屋及建築 2,000 萬元，係醫療空間裝修、護理人員宿舍耐震補強等工程。
- 2.機械及設備 7 億 4,382 萬 4 千元，主要係資訊設備及醫療儀器增置及汰舊換新。
- 3.交通及運輸設備 1,567 萬元，主要係汰換一般公務轎車 1 輛、增購及汰換 8 人座小客貨兩用車 3 輛、增購 8-9 人座小客車 1 輛、密閉運送車及資通訊電話系統等增置及汰舊換新。
- 4.什項設備 1,473 萬元，主要係辦公設備、藥品冷藏櫃增置及汰舊換新。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

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 113 年度

- (一)本年度業務收入 242 億 297 萬 9 千元，較上年度預算數 214 億 7,723 萬 4 千元，增加 27 億 2,574 萬 5 千元，約 12.69%，主要係醫療收入增加所致。
- (二)本年度業務成本與費用 233 億 1,615 萬 3 千元，較上年度預算數 211 億 2,171 萬 1 千元，增加 21 億 9,444 萬 2 千元，約 10.39%，主要係醫療收入增加，醫療成本隨同增加所致。
- (三)本年度業務外收入 8 億 2,376 萬 2 千元，較上年度預算數 5 億 6,678 萬 2 千元，增加 2 億 5,698 萬元，約 45.34%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)本年度業務外費用 1 億 4,269 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 3,552 萬元，增加 717 萬 9 千元，約 5.30%，主要係雜項費用增加所致。
- (五)本年度業務總收支相抵後，賸餘 15 億 6,788 萬 9 千元，較上年度預算數 7 億 8,678 萬 5 千元，增加 7 億 8,110 萬 4 千元，約 99.28%。
- (六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近 5 年收入與費用圖表，詳圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計

- (一)本年度預算賸餘 15 億 6,788 萬 9 千元，連同前期未分配賸餘 71 億 5,477 萬 2 千元，共有賸餘 87 億 2,266 萬 1 千元，除提存公積 30 億元外，尚餘 57 億 2,266 萬 1 千元，留待以後年度處理。
- (二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳圖 4、5。

三、現金流量之預計

- (一)本年度業務活動之淨現金流入 19 億 72 萬 8 千元，包括：
- 1.本期賸餘 15 億 6,788 萬 9 千元。
 - 2.利息股利之調整減少 4,676 萬 4 千元，悉數係利息收入。
 - 3.調整非現金項目增加 3 億 3,298 萬 4 千元，係提存呆帳及醫療折讓 18 億 9,414 萬 5 千元，提列折舊 10 億 923 萬 8 千元，攤銷 6,369 萬 7 千元，遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 2,060

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 113 年度

萬元，流動資產淨增 24 億 7,085 萬 6 千元，流動負債淨減 1 億 4,264 萬元。

4.收取利息 4,661 萬 9 千元。

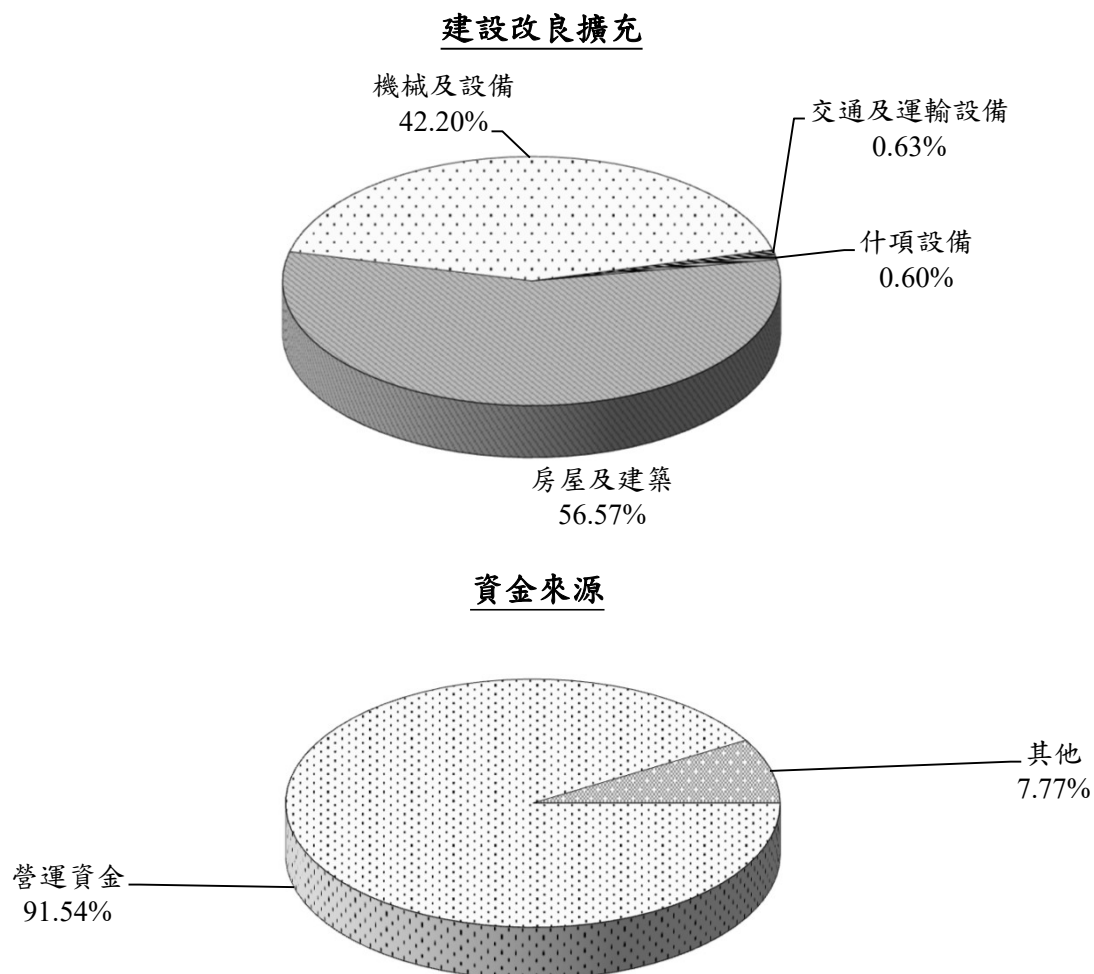
(二)本年度投資活動之淨現金流出 27 億 5,942 萬 1 千元，其中現金流入數 1 億 2,911 萬 5 千元，包括減少短期墊款 1 億 96 萬 3 千元，減少其他資產 2,815 萬 2 千元；現金流出 28 億 8,853 萬 6 千元，包括增加短期墊款 1 億 176 萬 3 千元，增加非流動其他金融資產 1 億 1,329 萬元，增加不動產、廠房及設備 24 億 7,378 萬 8 千元，增加無形資產及其他資產 1 億 9,969 萬 5 千元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流入 2 億 2,915 萬 3 千元，其中現金流入 4 億 6,102 萬 3 千元，係增加其他負債之數；現金流出 2 億 3,187 萬元，係減少其他負債之數。

(四)本年度現金及約當現金淨減 6 億 2,954 萬元，係期末現金 56 億 7,672 萬 9 千元，較期初現金 63 億 626 萬 9 千元減少之數。

四、其他：自 112 年度起榮民醫療作業基金由 4 所榮民總醫院作業基金組成(臺北、臺中、高雄及屏東榮民總醫院作業基金)，臺中榮民總醫院(本院)、嘉義分院及灣橋分院、埔里分院則依整併計畫隸屬臺中榮民總醫院作業基金，相關成本與費用增加原因，詳分基金各成本與費用說明。

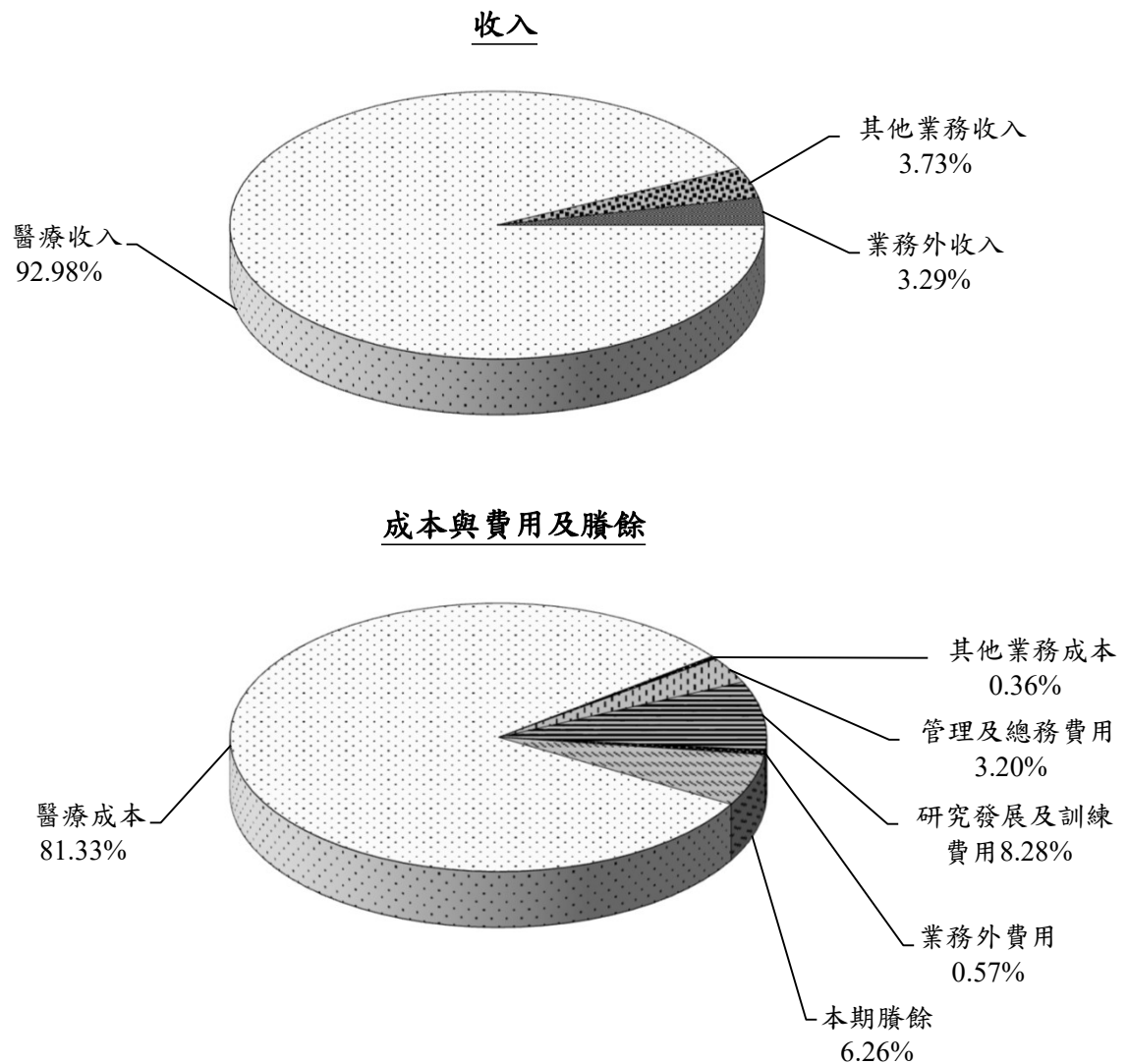
圖1 113年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
不動產、廠房及設備	2,473,788	營運資金	2,264,504
土地		出售不適用資產	
土地改良物		國庫撥款	
房屋及建築	1,399,564	其他	209,284
機械及設備	1,043,824	外借資金	
交通及運輸設備	15,670		
什項設備	14,730		
其他			
合 計	2,473,788	合 計	2,473,788

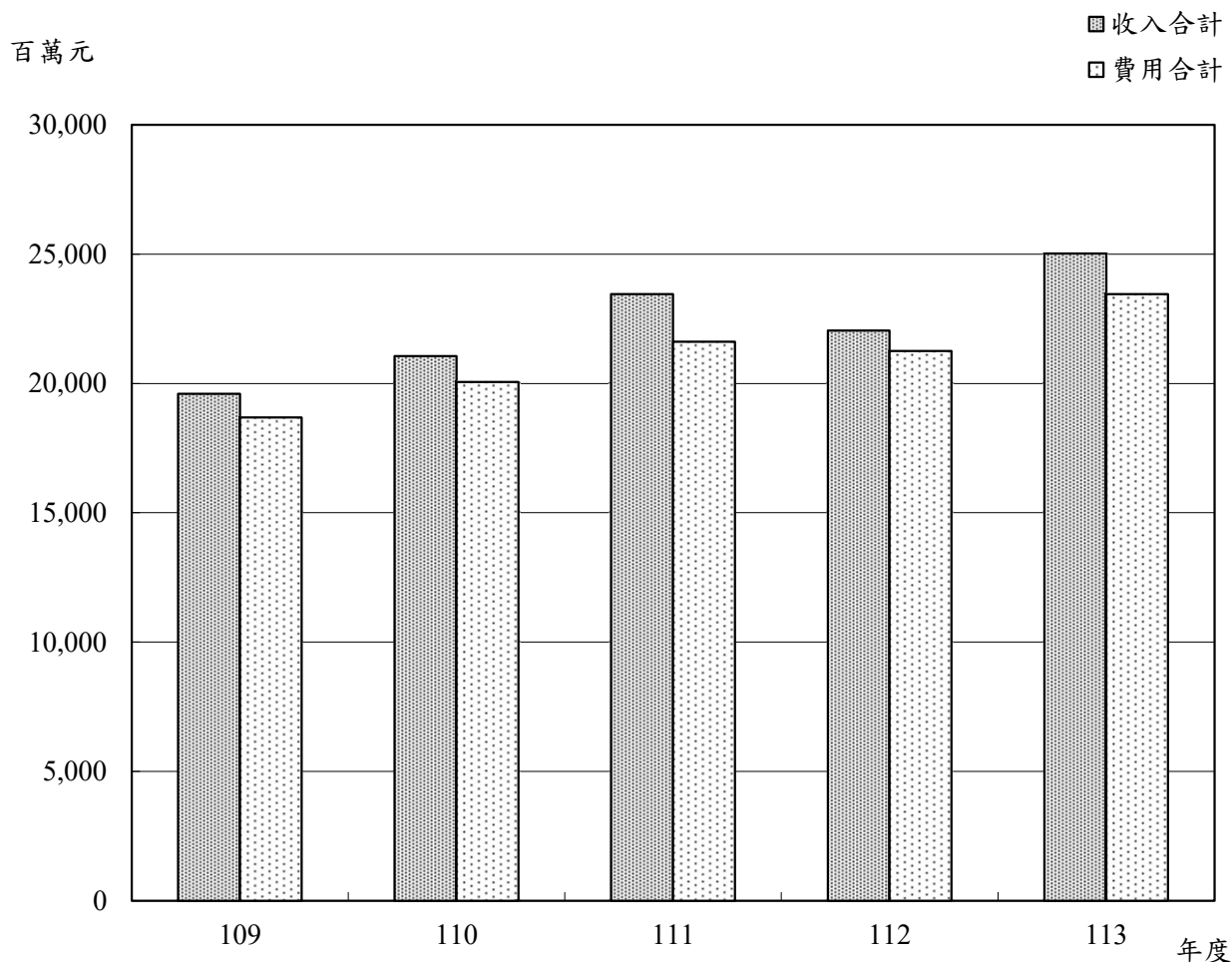
圖2 113年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	113年度預算	成本與費用及賸餘	113年度預算
業務收入	24,202,979	業務成本與費用	23,316,153
醫療收入	23,270,124	醫療成本	20,352,752
其他業務收入	932,855	其他業務成本	90,828
業務外收入	823,762	管理及總務費用	800,357
		研究發展及訓練費用	2,072,216
		業務外費用	142,699
		本期賸餘	1,567,889
收入總額	25,026,741	成本、費用及賸餘總額	25,026,741

圖3 最近5年收入與費用

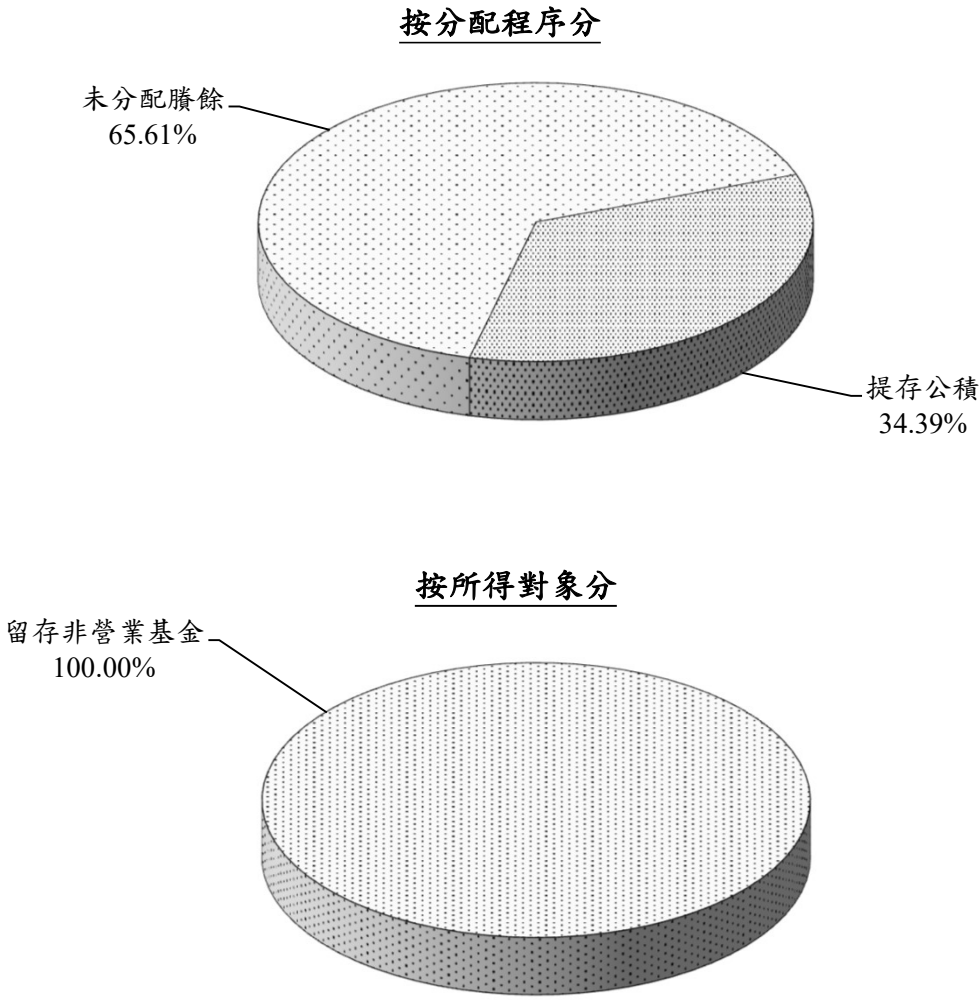


單位：新臺幣千元

年度 項目	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	18,852,983	20,358,958	22,411,271	21,477,234	24,202,979
業務外收入	742,839	699,595	1,043,778	566,782	823,762
收入合計	19,595,822	21,058,553	23,455,049	22,044,016	25,026,741
費用					
業務成本與費用	18,413,903	19,778,225	21,338,271	21,121,711	23,316,153
業務外費用	267,040	281,441	281,619	135,520	142,699
費用合計	18,680,943	20,059,666	21,619,890	21,257,231	23,458,852
本期賸餘	914,879	998,888	1,835,159	786,785	1,567,889

註： 109至111年度決算數為審定決算數；112年度預算為法定預算數。以下各表同。

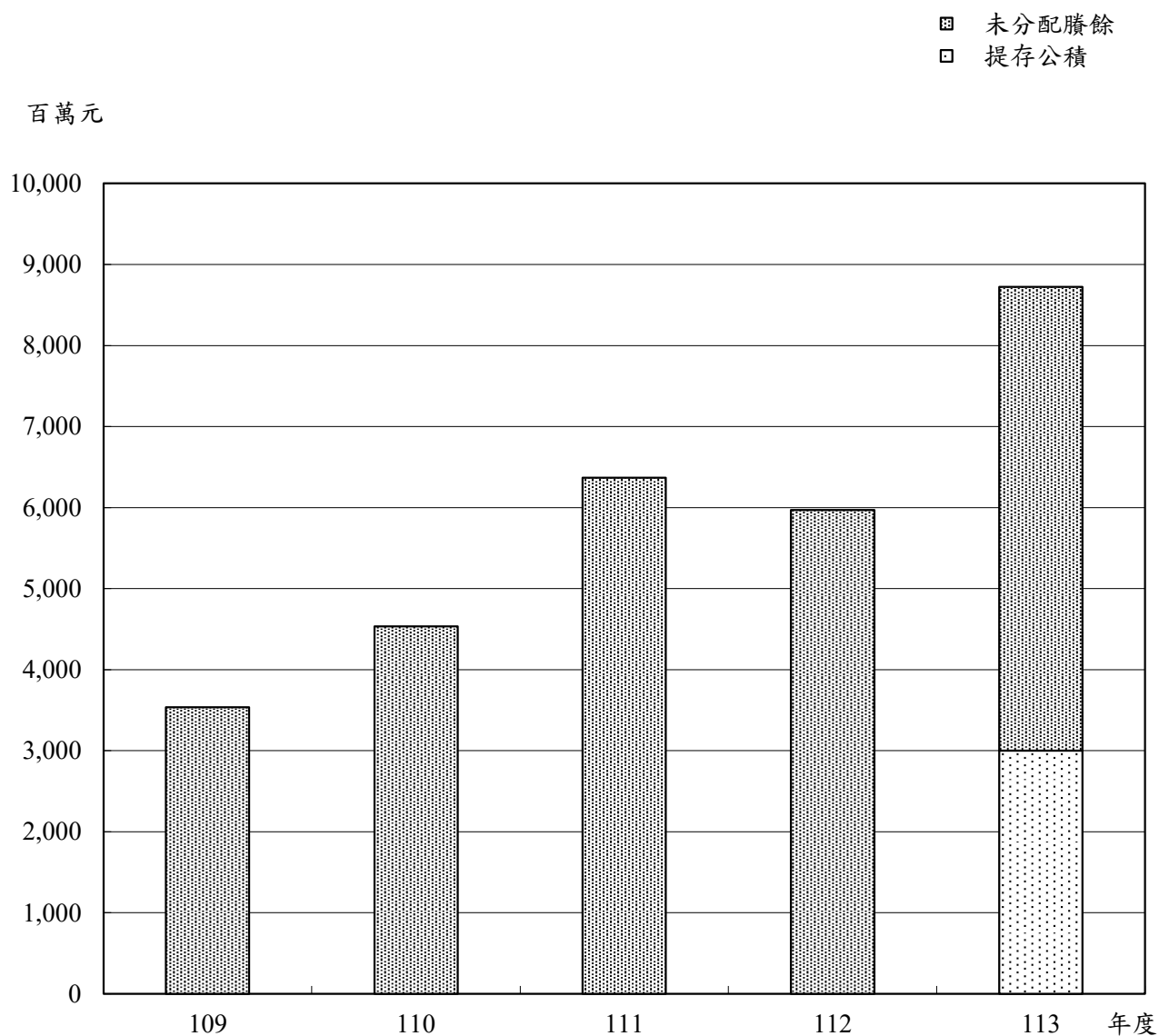
圖4 113年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積	3,000,000	留存非營業基金	8,722,661
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	5,722,661		
合 計	8,722,661	合 計	8,722,661

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積					3,000,000
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	3,533,939	4,532,827	6,367,987	5,970,620	5,722,661
合 計	3,533,939	4,532,827	6,367,987	5,970,620	8,722,661

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀預計表

中華民國113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	%
22,411,271	100.00	業務收入	24,202,979	100.00	21,477,234	100.00	2,725,745	12.69
21,374,840	95.38	醫療收入	23,270,124	96.15	20,509,768	95.50	2,760,356	13.46
11,936,131	53.26	門診醫療收入	13,049,941	53.92	11,553,748	53.80	1,496,193	12.95
10,936,282	48.80	住院醫療收入	11,963,760	49.43	10,661,753	49.64	1,302,007	12.21
189,165	0.84	其他醫療收入	190,947	0.79	187,982	0.88	2,965	1.58
-1,646,184	-7.35	醫療折讓	-1,886,785	-7.80	-1,855,037	-8.64	-31,748	1.71
-40,554	-0.18	醫療優待免費	-47,739	-0.20	-38,678	-0.18	-9,061	23.43
1,036,431	4.62	其他業務收入	932,855	3.85	967,466	4.50	-34,611	-3.58
291,547	1.30	臨床教學研究補助收入	291,547	1.20	291,547	1.36		
545,629	2.43	其他補助收入	510,629	2.11	515,794	2.40	-5,165	-1.00
199,255	0.89	雜項業務收入	130,679	0.54	160,125	0.75	-29,446	-18.39
21,338,271	95.21	業務成本與費用	23,316,153	96.34	21,121,711	98.34	2,194,442	10.39
18,597,417	82.98	醫療成本	20,352,752	84.09	18,441,221	85.86	1,911,531	10.37
9,388,406	41.89	門診醫療成本	10,220,708	42.23	9,216,643	42.91	1,004,065	10.89
8,964,108	40.00	住院醫療成本	9,880,864	40.82	8,983,107	41.83	897,757	9.99
244,902	1.09	其他醫療成本	251,180	1.04	241,471	1.12	9,709	4.02
148,335	0.66	其他業務成本	90,828	0.38	123,691	0.58	-32,863	-26.57
148,335	0.66	雜項業務成本	90,828	0.38	123,691	0.58	-32,863	-26.57
752,579	3.36	管理及總務費用	800,357	3.31	767,670	3.57	32,687	4.26
752,579	3.36	管理費用及總務費用	800,357	3.31	767,670	3.57	32,687	4.26
1,839,940	8.21	研究發展及訓練費用	2,072,216	8.56	1,789,129	8.33	283,087	15.82
902,784	4.03	研究發展費用	1,012,238	4.18	879,889	4.10	132,349	15.04
937,156	4.18	訓練費用	1,059,978	4.38	909,240	4.23	150,738	16.58
1,073,000	4.79	業務賸餘（短絀）	886,826	3.66	355,523	1.66	531,303	149.44

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀預計表

中華民國113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	%
1,043,778	4.66	業務外收入	823,762	3.40	566,782	2.64	256,980	45.34
61,693	0.28	財務收入	46,764	0.19	34,487	0.16	12,277	35.60
61,693	0.28	利息收入	46,764	0.19	34,487	0.16	12,277	35.60
982,085	4.38	其他業務外收入	776,998	3.21	532,295	2.48	244,703	45.97
150,429	0.67	資產使用及權利金收入	145,802	0.60	140,686	0.66	5,116	3.64
9,833	0.04	違規罰款收入	4,773	0.02	4,720	0.02	53	1.12
50,367	0.22	受贈收入	21,127	0.09	21,112	0.10	15	0.07
263	0.00	賠（補）償收入						
1,295	0.01	收回呆帳	367	0.00	360	0.00	7	1.94
769,898	3.44	雜項收入	604,929	2.50	365,417	1.70	239,512	65.54
281,619	1.26	業務外費用	142,699	0.59	135,520	0.63	7,179	5.30
281,619	1.26	其他業務外費用	142,699	0.59	135,520	0.63	7,179	5.30
281,619	1.26	雜項費用	142,699	0.59	135,520	0.63	7,179	5.30
762,160	3.40	業務外賸餘（短絀）	681,063	2.81	431,262	2.01	249,801	57.92
1,835,159	8.19	本期賸餘（短絀）	1,567,889	6.48	786,785	3.66	781,104	99.28

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

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀預計表說明

中華民國113年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入24,202,979千元：

(一) 醫療收入23,270,124千元，包括：

1. 門診醫療收入：13,049,941千元，診療門診病患3,451,986人次，平均單價3,780.42元。
2. 住院醫療收入：11,963,760千元，診療住院病患805,487人日，平均單價14,852.83元。
3. 其他醫療收入：190,947千元。
4. 醫療折讓：1,886,785千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：47,739千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入932,855千元，包括臨床教學研究補助收入291,547千元，其他補助收入510,629千元(本會補助社區醫療服務47,298千元、優惠存款差息19,407千元、退休撫卹金186,229千元、附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業89,503千元、公共衛生政策78,315千元、高齡醫學發展與照護52,049千元、安寧緩和醫療照護與推廣19,348千元、公部門主動解決低薪方案230千元及衛生福利部人員培訓補助18,250千元)，雜項業務收入130,679千元。

二、業務成本與費用23,316,153千元：

(一) 醫療成本20,352,752千元，包括：

1. 門診醫療成本：10,220,708千元，診療門診病患3,451,986人次，平均成本2,960.82元。
2. 住院醫療成本：9,880,864千元，診療住院病患805,487人日，平均成本12,266.94元。
3. 其他醫療成本：251,180千元。

(二) 其他業務成本：90,828千元。

(三) 管理及總務費用：800,357千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,072,216千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘886,826千元。

四、業務外收入823,762千元，包括：

(一) 財務收入46,764千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入776,998千元，包括資產使用及權利金收入145,802千元，違規罰款收入4,773千元，受贈收入21,127千元，收回呆帳367千元，雜項收入604,929千元。

五、業務外費用142,699千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘681,063千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,567,889千元。

本期其他綜合餘絀之說明：

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數
	不重分類至餘絀之項目		
-1,988	未實現重估增值—不重分類至餘絀之項目		
-1,988	其他綜合餘絀合計		

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113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	%	
5,970,620	100.00	賸餘之部	8,722,661	100.00	
786,785	13.18	本期賸餘	1,567,889	17.97	
5,183,835	86.82	前期未分配賸餘	7,154,772	82.03	
		分配之部	3,000,000	34.39	
		提存公積	3,000,000	34.39	
5,970,620	100.00	未分配賸餘	5,722,661	65.61	

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113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘（短絀）		1,567,889				
利息股利之調整		-46,764				
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		1,521,125				
調整項目		332,984				
					1. 提存呆帳及醫療折讓1,894,145千元。	
					2. 提列折舊1,009,238千元。	
					3. 攤銷63,697千元。	
					4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入20,600千元。	
					5. 流動資產淨增 2,470,856千元。	
					6. 流動負債淨減 142,640千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）		1,854,109				
收取利息		46,619				
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）		1,900,728				
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款		100,963				減少短期墊款100,963千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
減少不動產、廠房及設備、礦產資源						
減少投資性不動產						
減少生物資產—非流動						
減少無形資產及其他資產		28,152				減少存出保證金9千元、催收款項9,207千元、暫付及待結轉帳項18,936千元。
收取利息						
收取股利						
其他投資活動之現金流入						
增加流動金融資產及短期貸墊款		-101,763				增加短期墊款101,763千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-113,290				增加其他金融資產—非流動113,290千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-2,473,788				增加房屋及建築1,399,564千元、機械及設備1,043,824千元、交通及運輸設備15,670千元及什項設備14,730千元。
增加投資性不動產						
增加生物資產—非流動						
增加無形資產及其他資產		-199,695				增加無形資產38,843千元、遞延資產142,300千元、存出保證金6千元、暫付及待結轉帳項18,546千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-2,759,421		
籌資活動之現金流量						
增加短期債務、流動金融負債及其他負債				461,023	增加遞延收入69,800千元，存入保證金203,170千元、應付保管款1,994千元、暫收及待結轉帳項185,765千元及其他什項負債294千元。	
增加長期負債						
增加基金、公積及填補短絀						
其他籌資活動之現金流入						
減少短期債務、流動金融負債及其他負債				-231,870	減少存入保證金229,349千元、應付保管款2,374千元及其他什項負債147千元。	
減少長期負債						
減少基金及公積						
支付利息						
賸餘分配款						
其他籌資活動之現金流出						
籌資活動之淨現金流入（流出）				229,153		
匯率影響數						
現金及約當現金之淨增（淨減）				-629,540		
期初現金及約當現金				6,306,269		
期末現金及約當現金				5,676,729		

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113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少11,630千元。
2. 代管資產折舊提列數轉入受贈公積88,142千元。
3. 代管資產增加3,567千元，代管資產報廢600千元。
4. 賸餘提存公積3,000,000千元。

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
其他業務收入明細表

中華民國113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	932,855	
臨床教學研究補助收入	291,547	
其他補助收入	510,629	1. 社區醫療服務補助款47,298千元。 2. 優惠存款利息差額補助款19,407千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款186,229千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業補助款89,503千元。 5. 公共衛生政策補助款78,315千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款52,049千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款19,348千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款230千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款18,250千元。
雜項業務收入	130,679	

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113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	823,762	
財務收入	46,764	
利息收入	46,764	
其他業務外收入	776,998	
資產使用及權利金收入	145,802	
違規罰款收入	4,773	
受贈收入	21,127	
收回呆帳	367	
雜項收入	604,929	

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				20,352,752
門診醫療成本	人次	3,451,986	2,960.82	10,220,708
用人費用				2,177,500
正式員額薪資				669,701
聘僱及兼職人員薪資				30,449
加(夜)班費				46,147
獎金				1,092,806
退休及卹償金				215,090
福利費				123,148
提繳費				159
服務費用				1,177,693
水電費				67,903
郵電費				7,971
旅運費				1,423
印刷裝訂及公告費				4,045
修理保養及保固費				124,002
保險費				307
一般服務費				279,013
專業服務費				692,029
推展費				1,000
材料及用品費				6,423,492
使用材料費				6,768
用品消耗				20,034
商品及醫療用品				6,396,690
租金與利息				86,523
房租				300
機器租金				76,247
交通及運輸設備租金				4,874
什項設備租金				5,102
折舊、折耗及攤銷				345,617

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

113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
		18,441,221			18,597,417
3,219,351	2,862.89	9,216,643	3,133,176	2,996.45	9,388,406
		2,024,773			1,865,214
		640,319			561,971
		34,825			21,734
		46,402			46,514
		946,352			943,887
		227,789			176,110
		128,929			114,819
		157			180
		1,065,844			1,048,915
		64,156			68,181
		6,844			8,268
		1,521			1,917
		4,338			5,503
		106,203			123,635
		424			360
		275,041			251,603
		606,417			588,549
		900			900
		5,723,275			6,115,326
		5,723			6,124
		16,916			22,600
		5,700,636			6,086,602
		52,016			46,534
		338			301
		42,754			36,801
		4,329			5,025
		4,595			4,408
		340,222			300,848

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
不動產、廠房及設備折舊				311,640
其他折舊性資產折舊				22,928
攤銷				11,049
稅捐與規費(強制費)				2,733
土地稅				1
房屋稅				5
消費與行為稅				2,468
規費				259
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,510
會費				5,510
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				
短絀、賠償與保險給付				1,519
各項短絀				1,519
賠償給付				
其他				121
其他費用				121
住院醫療成本	人日	805,487	12,266.94	9,880,864
用人費用				3,397,887
正式員額薪資				1,065,893
聘僱及兼職人員薪資				196,261
加(夜)班費				107,992
獎金				1,520,286
退休及卹償金				342,890
福利費				164,400
提繳費				165
服務費用				2,270,228
水電費				113,715
郵電費				6,387
旅運費				328

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

113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
837,198	10,729.97	306,810	785,865	11,406.68	261,562
		22,430			27,584
		10,982			11,702
		2,458			2,748
		5			5
		1,930			2,387
		523			355
		6,572			6,721
		6,572			6,703
		18			
		1,362			1,238
		1,362			1,238
		1			
		121			860
		121			860
		8,983,107			8,964,108
		2,998,800			3,077,521
		997,397			911,244
		164,620			149,799
		110,484			104,347
		1,304,279			1,451,016
		264,429			312,588
		157,462			148,386
		129			139
2,115,208	2,031,733				
105,281	104,068				
6,127	5,934				
344	482				

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	平均單位 成本 (元)	金額
印刷裝訂及公告費				2,793
修理保養及保固費				237,195
保險費				431
一般服務費				406,963
專業服務費				1,502,216
推展費				200
材料及用品費				3,622,911
使用材料費				12,980
用品消耗				33,267
商品及醫療用品				3,576,664
租金與利息				64,399
房租				12
機器租金				63,237
交通及運輸設備租金				5
什項設備租金				1,145
折舊、折耗及攤銷				511,973
不動產、廠房及設備折舊				460,020
其他折舊性資產折舊				29,875
攤銷				22,078
稅捐與規費（強制費）				1,612
消費與行為稅				1,402
規費				210
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				5,144
會費				5,144
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				
短絀、賠償與保險給付				5,841
各項短絀				5,841
其他				869
其他費用				869

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,408			3,804
		174,627			202,270
		420			474
		394,107			385,565
		1,431,794			1,329,037
		100			100
		3,316,766			3,253,243
		11,258			13,979
		30,714			74,598
		3,274,794			3,164,666
		52,275			68,354
		12			
		51,204			67,618
		10			
		1,049			736
		488,206			517,787
		436,512			461,649
		30,558			34,616
		21,136			21,521
		1,751			1,355
		1,475			1,149
		276			206
		4,034			3,530
		4,034			3,434
					96
		5,198			9,492
		5,198			9,492
		869			1,094
		869			1,094

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
其他醫療成本				251,180
用人費用				31,848
正式員額薪資				15,612
加(夜)班費				636
獎金				7,020
退休及卹償金				6,492
福利費				2,088
服務費用				170,290
水電費				2,916
郵電費				36
印刷裝訂及公告費				72
修理保養及保固費				5,820
保險費				36
一般服務費				161,326
專業服務費				84
材料及用品費				45,871
使用材料費				206
用品消耗				45,665
折舊、折耗及攤銷				2,916
不動產、廠房及設備折舊				2,916
稅捐與規費(強制費)				147
消費與行為稅				147
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				108
會費				108

註：1. 一般服務費內含契僱人力396人(行政人員)，計時與計件人員酬金219,209千元。專業服務費內含契僱人力2,546人，專技人員酬金2,072,418千元，其中醫師209人，編列220,681千元；護理人員1,727人，編列1,345,855千元；其他醫事人員466人，編列387,108千元；非醫事技術人員144人，編列118,774千元。

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

113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
			241,471				244,902
			26,552				21,935
			14,952				13,241
			576				287
			6,788				2,583
			2,544				4,304
			1,692				1,520
			170,165				169,865
			2,796				2,812
			96				97
			108				128
			4,008				3,754
			24				32
			163,085				163,016
			48				25
			41,770				47,855
			94				106
			41,676				47,749
			2,796				4,965
			2,796				4,965
			80				147
			80				147
			108				136
			108				136

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103人，相關費用72,532千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理11人，相關費用46,415千元；營養膳食勞務49人，相關費用87,046千元；環境及設備維護保養304人，相關費用159,105千元；照顧服務員216人，相關費用88,900千元；醫療行政雜務379人，相關費用177,072千元；安全維護警衛勤務105人，相關費用49,055千元。

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113年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：20,352,752千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：10,220,708千元	
用人費用		(一) 用人費用：2,177,500千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金653,117千元，工員工資16,584千元，計669,701千元。	
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30,449千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費26,502千元，醫護人員夜班費4,237千元，誤餐費2,160千元，未休假加班費13,248千元，計46,147千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金925,757千元，考績獎金80,453千元，年終獎金86,596千元，計1,092,806千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金209,536千元，工員退休及離職金2,592千元，卹償金2,962千元，計215,090千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費88,117千元，傷病醫藥費4,024千元，其他福利費31,007千元，計123,148千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費159千元。	
服務費用		(二) 服務費用：1,177,693千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列67,903千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列7,971千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,404千元，貨物運費19千元，計1,423千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費4,045千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費124,002千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列307千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費456千元，外包費167,608千元，義(志)工服務費2,174千元，計時與計件人員酬金101,825千元，體育活動費6,950千元，計279,013千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金599,834千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,491千元，委託檢驗(定)試驗認證費22,409千元，委託考選訓練費62千元，電腦軟體服務費6,224千元，其他60,009千元，計692,029千元。	
推展費		9. 推展費：依業務需要編列1,000千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：6,423,492千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等6,768千元。	

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113年度

科	目	說	明
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、農業與園藝用品及環境美化費、服裝等20,034千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液6,396,690千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：86,523千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金300千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金76,247千元。	
交通及運輸設備租金		3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金4,874千元。	
什項設備租金		4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金5,102千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：345,617千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊311,640千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊22,928千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷11,049千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：2,733千元	
土地稅		1. 土地稅：依業務需要編列地價稅1千元。	
房屋稅		2. 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅5千元。	
消費與行為稅		3. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅2,468千元。	
規費		4. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費259千元。	
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：5,510千元	
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5,510千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：1,519千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用1,519千元。	
其他		(九) 其他：121千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支121千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：9,880,864千元	
用人費用		(一) 用人費用：3,397,887千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,038,733千元，工員工資27,160千元，計1,065,893千元。	
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196,261千元。	

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113年度

科	目	說	明
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費30,532千元，醫護人員夜班費47,549千元，誤餐費2,760千元，未休假加班費27,151千元，計107,992千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,241,200千元，考績獎金118,989千元，年終獎金160,097千元，計1,520,286千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金335,444千元，工員退休及離職金3,438千元，卹償金4,008千元，計342,890千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費115,239千元，傷病醫藥費1,116千元，其他福利費48,045千元，計164,400千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費165千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,270,228千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列113,715千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列6,387千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費322千元，貨物運費6千元，計328千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費2,793千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費237,195千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列431千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費153千元，外包費278,683千元，義(志)工服務費2,020千元，計時與計件人員酬金117,384千元，體育活動費8,723千元，計406,963千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,472,584千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費722千元，委託檢驗(定)試驗認證費13,825千元，委託考選訓練費162千元，電腦軟體服務費4,801千元，其他10,122千元，計1,502,216千元。	
推展費		9. 推展費：依業務需要編列200千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：3,622,911千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等12,980千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、農業與園藝用品及環境美化費、服裝等33,267千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液3,576,664千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：64,399千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金12千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金63,237千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
交通及運輸設備租金		3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金5千元。	
什項設備租金		4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金1,145千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：511,973千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊460,020千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊29,875千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷22,078千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：1,612千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅1,402千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費210千元。	
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：5,144千元	
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5,144千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：5,841千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用5,841千元。	
其他		(九) 其他：869千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支869千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：251,180千元	
用人費用		(一) 用人費用：31,848千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金15,120千元，工員工資492千元，計15,612千元。	
加(夜)班費		2. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費480千元，未休假加班費156千元，計636千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金3,168千元，考績獎金1,956千元，年終獎金1,896千元，計7,020千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金5,100千元，工員退休及離職金1,392千元，計6,492千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費1,404千元，傷病醫藥費204千元，其他福利費480千元，計2,088千元。	
服務費用		(二) 服務費用：170,290千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列2,916千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列36千元。	
印刷裝訂及公告費		3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費72千元。	

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113年度

科	目	說	明
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費5,820千元。	
保險費		5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列36千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費161,302千元，體育活動費24千元，計161,326千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列委託檢驗（定）試驗認證費84千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：45,871千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等206千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、病患膳食等45,665千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：2,916千元	
不動產、廠房及設備折舊		不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊2,916千元。	
稅捐與規費（強制費）		(五) 稅捐與規費（強制費）：147千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列印花稅147千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：108千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費108千元。	

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113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
148,335	123,691	其他業務成本	90,828
148,335	123,691	雜項業務成本	90,828
1,186	1,583	用人費用	1,478
1,186	1,583	正式員額薪資	1,478
140,400	119,663	服務費用	87,117
165	291	水電費	164
709	811	郵電費	815
2,229	4,458	旅運費	4,963
218	97	印刷裝訂及公告費	72
338	370	修理保養及保固費	378
28	30	保險費	30
11,826	16,896	一般服務費	11,217
124,488	96,310	專業服務費	69,058
400	400	推展費	420
6,607	2,191	材料及用品費	1,991
11	150	使用材料費	41
6,496	798	用品消耗	855
101	1,243	商品及醫療用品	1,095
111	219	租金與利息	200
35		地租及水租	92
	10	房租	10
9	10	機器租金	20
30	24	交通及運輸設備租金	40
38	175	什項設備租金	38
27	35	稅捐與規費（強制費）	30
26	30	消費與行為稅	30
1	5	規費	
4		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	12
4		會費	12

註：一般服務費內含契僱人力20人(行政人員)，計時與計件人員酬金11,217千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
其他業務成本		其他業務成本：90,828千元	
雜項業務成本		雜項業務成本：90,828千元	
用人費用		一、 用人費用：1,478千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,478千元。	
服務費用		二、 服務費用：87,117千元	
水電費		(一) 水電費：依政府採購法取得之委辦計畫業務及設備運作需要編列164千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依政府採購法取得之委辦計畫業務聯絡需要編列815千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列國內旅費125千元，國外旅費4,838千元，計4,963千元。	
印刷裝訂及公告費		(四) 印刷裝訂及公告費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要表單編列印刷及裝訂費72千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列電腦設備、醫療儀器設備修護費378千元。	
保險費		(六) 保險費：依政府採購法取得之委辦計畫實際需要，按投保金額及現行費率編列30千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列計時與計件人員酬金11,217千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依支援其他醫療院所及政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費304千元，委託檢驗（定）試驗認證費79千元，電腦軟體服務費30千元，其他68,645千元，計69,058千元。	
推展費		(九) 推展費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列420千元。	
材料及用品費		三、 材料及用品費：1,991千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列物料、燃料等41千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列辦公用品等855千元。	
商品及醫療用品		(三) 商品及醫療用品：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列衛材1,095千元。	
租金與利息		四、 租金與利息：200千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列場地租金92千元。	
房租		(二) 房租：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列活動房屋租金10千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
機器租金		(三) 機器租金：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列電腦軟、硬體等設備租金20千元。	
交通及運輸設備租金		(四) 交通及運輸設備租金：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列車輛租金40千元。	
什項設備租金		(五) 什項設備租金：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列複印機等事務機具租金38千元。	
稅捐與規費(強制費)		五、 稅捐與規費（強制費）：30千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列印花稅30千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		六、 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：12千元	
會費		會費：依政府採購法取得之委辦計畫參加各種職業團體常年會費12千元。	

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113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
752,579	767,670	管理及總務費用	800,357
752,579	767,670	管理費用及總務費用	800,357
359,754	415,686	用人費用	403,442
141,218	157,383	正式員額薪資	149,003
7,642	11,736	聘僱及兼職人員薪資	9,516
5,681	6,928	加(夜)班費	7,283
97,118	109,002	獎金	116,782
67,601	85,226	退休及卹償金	76,515
40,392	45,303	福利費	44,225
102	108	提繳費	118
203,537	207,982	服務費用	232,451
17,380	16,844	水電費	19,314
5,840	6,053	郵電費	6,204
814	944	旅運費	939
2,911	2,401	印刷裝訂及公告費	2,177
28,544	39,925	修理保養及保固費	38,050
747	928	保險費	816
130,492	119,673	一般服務費	145,266
10,552	14,944	專業服務費	13,388
5,604	5,618	公關慰勞費	5,605
652	652	推展費	692
18,133	11,050	材料及用品費	13,848
5,875	4,296	使用材料費	5,326
12,258	6,754	用品消耗	8,522
1,692	1,048	租金與利息	2,930
1,173	276	機器租金	2,100
	3	交通及運輸設備租金	1
518	769	什項設備租金	829
165,586	127,940	折舊、折耗及攤銷	143,636
115,275	78,369	不動產、廠房及設備折舊	93,444

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113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
25,667	21,754	其他折舊性資產折舊	20,915
24,644	27,817	攤銷	29,277
1,666	2,296	稅捐與規費（強制費）	2,334
695	1,230	消費與行為稅	979
971	1,066	規費	1,355
2,212	1,668	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	1,716
2,196	1,668	會費	1,716
16		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	

註：1. 一般服務費內含契僱人力114人(行政人員)，計時與計件人員酬金58,272千元。

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7人，相關費用6,650千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用7,136千元；環境及設備維護保養44人，相關費用28,824千元；醫療行政雜務39人，相關費用35,926千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用4,115千元。

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113年度

科	目	說	明
管理及總務費用		管理及總務費用：800,357千元	
管理費用及總務費用		管理費用及總務費用：800,357千元	
用人費用		一、用人費用：403,442千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金144,399千元，工員工資4,604千元，計149,003千元。	
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9,516千元。	
加(夜)班費		(三) 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費2,373千元，誤餐費12千元，未休假加班費4,898千元，計7,283千元。	
獎金		(四) 獎金：編列績效獎金76,773千元，考績獎金19,547千元，年終獎金20,462千元，計116,782千元。	
退休及卹償金		(五) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金65,881千元，工員退休及離職金9,619千元，卹償金1,015千元，計76,515千元。	
福利費		(六) 福利費：編列分擔員工保險費32,274千元，傷病醫藥費384千元，其他福利費11,567千元，計44,225千元。	
提繳費		(七) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費118千元。	
服務費用		二、服務費用：232,451千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列19,314千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列6,204千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費934千元，貨物運費5千元，計939千元。	
印刷裝訂及公告費		(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費2,177千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費38,050千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列816千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費5,871千元，外包費76,001千元，義(志)工服務費466千元，計時與計件人員酬金58,272千元，體育活動費4,656千元，計145,266千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費1,044千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費531千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,683千元，電腦軟體服務費5,864千元，其他3,266千元，計13,388千元。	
公關慰勞費		(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費4,200千元，員工慰勞費1,405千元，計5,605千元。	
推展費		(十) 推展費：依業務需要編列692千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：13,848千元	

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113年度

科	目	說	明
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等5,326千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、農業與園藝用品及環境美化費、服裝等8,522千元。	
租金與利息		四、租金與利息：2,930千元	
機器租金		(一) 機器租金：依業務需要編列辦公設備等租金2,100千元。	
交通及運輸設備租金		(二) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金1千元。	
什項設備租金		(三) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金829千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：143,636千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊93,444千元。	
其他折舊性資產折舊		(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊20,915千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷29,277千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：2,334千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅979千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,355千元。	
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：1,716千元	
會費		會費：依業務需要參加職業團體常年會費1,716千元。	

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113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
1,839,940	1,789,129	研究發展及訓練費用	2,072,216
902,784	879,889	研究發展費用	1,012,238
327,641	315,664	用人費用	342,942
49,163	49,007	正式員額薪資	56,233
14,498	18,204	聘僱及兼職人員薪資	17,904
586	840	加(夜)班費	852
230,105	198,257	獎金	234,401
16,322	30,192	退休及卹償金	16,260
16,968	19,164	福利費	17,292
445,986	433,543	服務費用	525,486
5,350	5,535	水電費	6,387
758	877	郵電費	853
1,425	1,570	旅運費	2,230
18,369	5,056	印刷裝訂及公告費	7,784
12,024	9,383	修理保養及保固費	12,863
5	3	保險費	
203,240	171,040	一般服務費	251,413
204,815	240,079	專業服務費	243,956
94,285	84,639	材料及用品費	89,952
462	477	使用材料費	1,746
14,999	9,656	用品消耗	12,232
78,825	74,506	商品及醫療用品	75,974
960	144	租金與利息	575
395		地租及水租	407
224		機器租金	
341	144	什項設備租金	168
31,915	43,599	折舊、折耗及攤銷	50,217
27,144	30,444	不動產、廠房及設備折舊	34,500
3,762	12,324	其他折舊性資產折舊	14,424
1,009	831	攤銷	1,293

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113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		稅捐與規費（強制費）	
2		規費	
1,996	2,300	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,066
976	300	會費	516
1,020	2,000	捐助、補助與獎助	2,550
937,156	909,240	訓練費用	1,059,978
513,636	554,514	用人費用	571,517
122,188	115,690	正式員額薪資	127,023
101,724	139,484	聘僱及兼職人員薪資	136,601
8,580	9,468	加（夜）班費	9,996
217,196	203,919	獎金	236,217
31,155	53,854	退休及卹償金	31,896
32,792	32,099	福利費	29,784
365,471	308,635	服務費用	434,827
33,682	32,260	水電費	36,367
59	49	郵電費	349
3,308	4,390	旅運費	6,482
2,641	2,036	印刷裝訂及公告費	1,463
23,443	24,524	修理保養及保固費	20,265
159,897	118,592	一般服務費	200,095
142,440	126,784	專業服務費	169,806
31,434	26,369	材料及用品費	29,008
597	330	使用材料費	486
30,827	25,004	用品消耗	27,877
11	1,035	商品及醫療用品	645
624	1,320	租金與利息	2,182
	528	機器租金	1,294
624	792	什項設備租金	888
22,023	14,520	折舊、折耗及攤銷	18,576
22,023	14,520	不動產、廠房及設備折舊	18,576

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113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
16	54	稅捐與規費（強制費）	54
16	54	規費	54
3,952	3,828	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	3,814
3,952	3,828	會費	3,814

註：1. 一般服務費內含契僱人力727人，計時與計件人員酬金387,492千元，其中實習醫學生55人，編列9,315千元；行政人員672人，編列378,177千元。專業服務費內含契僱人力406人，專技人員酬金341,319千元，其中醫師44人，編列45,869千元；護理人員262人，編列211,587千元；其他醫事人員73人，編列61,231千元；非醫事技術人員27人，編列22,632千元。

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8人，相關費用6,949千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用5,892千元；環境及設備維護保養33人，相關費用23,566千元；醫療行政雜務57人，相關費用31,200千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用2,402千元。

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113年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：2,072,216千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：1,012,238千元	
用人費用		(一) 用人費用：342,942千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金54,925千元，工員工資1,308千元，計56,233千元。	
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17,904千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費624千元，未休假加班費228千元，計852千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金219,605千元，考績獎金6,276千元，年終獎金8,520千元，計234,401千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金16,200千元，工員退休及離職金60千元，計16,260千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費12,636千元，傷病醫藥費180千元，其他福利費4,476千元，計17,292千元。	
服務費用		(二) 服務費用：525,486千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列6,387千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列853千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費391千元，國外旅費1,839千元，計2,230千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費7,784千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費12,863千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費51,276千元，計時與計件人員酬金199,995千元，體育活動費142千元，計251,413千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金231,662千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,201千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,240千元，電腦軟體服務費4,214千元，其他3,639千元，計243,956千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：89,952千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等1,746千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品等12,232千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材75,974千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：575千元	
地租及水租		1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金407千元。	

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113年度

科	目	說	明
	什項設備租金	2. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金168千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：50,217千元	
	不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊34,500千元。	
	其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊14,424千元。	
	攤銷	3. 攤銷：專利權依直線法計提攤銷1,293千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：3,066千元	
	會費	1. 會費：技術人員參加公會常年會費516千元。	
	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2,550千元。	
	訓練費用	二、訓練費用：1,059,978千元	
	用人費用	(一) 用人費用：571,517千元	
	正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金126,687千元，工員工資336千元，計127,023千元。	
	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78,372千元，兼職人員酬金58,229千元，計136,601千元。	
	加(夜)班費	3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費6,660千元，未休假加班費3,336千元，計9,996千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金199,944千元，考績獎金9,580千元，年終獎金26,693千元，計236,217千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金31,872千元，工員退休及離職金24千元，計31,896千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費21,708千元，其他福利費8,076千元，計29,784千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：434,827千元	
	水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列36,367千元。	
	郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列349千元。	
	旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,174千元，國外旅費5,308千元，計6,482千元。	
	印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費1,463千元。	
	修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費20,265千元。	
	一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列外包費11,784千元，義（志）工服務費24千元，計時與計件人員酬金187,497千元，體育活動費790千元，計200,095千元。	

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113年度

科	目	說	明
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金109,657千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費46,035千元，委託檢驗（定）試驗認證費241千元，委託考選訓練費12,211千元，電腦軟體服務費1,016千元，其他646千元，計169,806千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：29,008千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等486千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等27,877千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材645千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：2,182千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列機械設備租金1,294千元。	
什項設備租金		2. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金888千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：18,576千元	
不動產、廠房及設備折舊		不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊18,576千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：54千元	
規費		規費：依業務需要編列各項規費54千元。	
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：3,814千元	
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3,814千元。	

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113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
281,619	135,520	業務外費用	142,699
281,619	135,520	其他業務外費用	142,699
281,619	135,520	雜項費用	142,699
74,611	77,418	服務費用	80,719
247	240	水電費	244
38	60	郵電費	60
6	3	旅運費	3
103	112	印刷裝訂及公告費	102
390	376	修理保養及保固費	307
29,913	26,353	一般服務費	29,141
43,914	50,274	專業服務費	50,862
18,714	1,584	材料及用品費	3,189
43	24	使用材料費	
17,303	1,528	用品消耗	1,589
1,367	32	商品及醫療用品	1,600
216	345	租金與利息	345
	5	交通及運輸設備租金	5
216	340	什項設備租金	340
93	226	稅捐與規費（強制費）	236
93	226	消費與行為稅	236
1,012	1,040	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,040
12	40	會費	40
1,000	1,000	捐助、補助與獎助	1,000
104		短絀、賠償與保險給付	
104		賠償給付	
186,868	54,907	其他	57,170
186,868	54,907	其他費用	57,170

註：1. 一般服務費內含契僱人力50人(行政人員)，計時與計件人員酬金28,365千元。

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48千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用120千元；環境及設備維護保養1人，相關費用536千元；安全維護警衛勤務1人，相關費用120千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
業務外費用		業務外費用：142,699千元	
其他業務外費用		其他業務外費用：142,699千元	
雜項費用		雜項費用：142,699千元	
服務費用		一、服務費用：80,719千元	
水電費		(一) 水電費：依停車場營運等需要編列244千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依臨床試驗計畫等業務聯絡需要編列60千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依臨床試驗計畫等業務需要編列國內旅費3千元。	
印刷裝訂及公告費		(四) 印刷裝訂及公告費：依臨床試驗計畫等業務需要表單編列印刷及裝訂費102千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：依臨床試驗計畫等業務需要編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費307千元。	
一般服務費		(六) 一般服務費：依臨床試驗計畫等業務需要編列外包費776千元，計時與計件人員酬金28,365千元，計29,141千元。	
專業服務費		(七) 專業服務費：依臨床試驗計畫等業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費4,216千元，委託檢驗(定)試認證費1,200千元，委託考選訓練費40千元，電腦軟體服務費40千元，其他45,366千元，計50,862千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：3,189千元	
用品消耗		(一) 用品消耗：依臨床試驗計畫等業務需要編列辦公用品、報章雜誌、實驗用品、其他各項用品1,589千元。	
商品及醫療用品		(二) 商品及醫療用品：依臨床試驗計畫等業務需要編列衛材、藥品1,600千元。	
租金與利息		三、租金與利息：345千元	
交通及運輸設備租金		(一) 交通及運輸設備租金：依臨床試驗計畫等業務需要編列車輛租金5千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：依臨床試驗計畫等業務需要編列複印機等事務機具租金340千元。	
稅捐與規費(強制費)		四、稅捐與規費(強制費)：236千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依臨床試驗計畫等業務需要編列稅捐236千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		五、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,040千元	
會費		(一) 會費：依臨床試驗計畫等業務需要醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費40千元。	
捐助、補助與獎助		(二) 捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會1,000千元。	
其他		六、其他：57,170千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支57,170千元。	

國軍退除役官
臺中榮民總
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
專案計畫			1,379,564	300,000		
繼續計畫			1,379,564	300,000		
臺中榮民總醫院第三醫療大樓 興辦計畫			679,284			
臺中榮民總醫院質子治療中心 興辦計畫			400,000	300,000		
臺中榮民總醫院嘉義分院長期 照護大樓興建計畫			42,906			
臺中榮民總醫院嘉義分院鹿滿 住宿式長照機構大樓興辦計畫			257,374			
一般建築及設備計畫			20,000	743,824	15,670	14,730
一次性項目			20,000	743,824	15,670	14,730
合 計			1,399,564	1,043,824	15,670	14,730

單位：新臺幣千元

及					設	備	投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租賃權益 改良	生 產 性 植 物	其 他	小 計				
					1,679,564		1,679,564		
					1,679,564		1,679,564		
					679,284		679,284		
					700,000		700,000		依「中央政府各機關工程 管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程 管理費6,706千元，本年度編列1,000千元。
					42,906		42,906		
					257,374		257,374		依「中央政府各機關工程 管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程 管理費3,487千元，本年度編列1,800千元。
					794,224		794,224		
					794,224		794,224		
					2,473,788		2,473,788		

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 金				
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額
專案計畫	1,470,280			209,284	1,679,564
繼續計畫	1,470,280			209,284	1,679,564
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	679,284				679,284
臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫	700,000				700,000
臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫	42,906				42,906
臺中榮民總醫院嘉義分院鹿滿住宿式長照機構大樓興辦計畫	48,090			209,284	257,374
一般建築及設備計畫	794,224				794,224
一次性項目	794,224				794,224
合 計	2,264,504			209,284	2,473,788

註：自有資金『其他』欄內，專案計畫列209,284千元係衛生福利部補助款。

兵輔導委員會

醫院作業基金

擴充資金來源明細表

113年度

單位：新臺幣千元

金	借 資				合 計	
計	國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
%			金 額	%		
100.00					1,679,564	100.00
100.00					1,679,564	100.00
40.44					679,284	40.44
41.68					700,000	41.68
2.55					42,906	2.55
15.32					257,374	15.32
100.00					794,224	100.00
100.00					794,224	100.00
100.00					2,473,788	100.00

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金 來 源								
	投 資 總 額	自 有 資 金					外 借 資 金		
		營 資	運 金	出 售 不 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
專案計畫	12,520,467	9,210,113				410,354	2,900,000	臺中榮民總醫院因應中部地區民眾之醫療需求，擴充重症治療照護能量、符合新制評鑑基準及引進AI智能醫療科技，精實醫療作業環境等規劃興建地下6層、地上13層之大樓，總樓地板面積98,190.66平方公尺。 臺中榮民總醫院為提供臺灣中南部癌症患者高品質的質子治療服務，整合介入放射診療、放射治療，提供癌症治療之多重、完善及全面的醫療策略等，規劃興建地下2層、地上2層之大樓，總樓地板面積9,137平方公尺。 臺中榮民總醫院嘉義分院配合長期照顧十年計畫2.0之規劃及落實長照單元照護，發展全方位整合性長期照顧等規劃興建地下1層、地上4層之大樓，總樓地板面積17,346.81平方公尺。 臺中榮民總醫院嘉義分院配合長期照護建構以住民為中心之優質居住環境及長照設施，興建符合標準規範之公共化住宿式長照機構等，規劃興建地上2層RC構造1棟，總樓地板面積7,722.65平方公尺。	
繼續計畫	12,520,467	9,210,113				410,354	2,900,000		
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	8,500,000	5,600,000					2,900,000		
臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫	2,732,000	2,732,000							
臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫	735,149	735,149							
臺中榮民總醫院嘉義分院鹿滿住宿式長照機構大樓興辦計畫	553,318	142,964				410,354			
一般建築及設備計畫	794,224	794,224							
一次性項目	794,224	794,224							

兵輔導委員會

醫院作業基金

計畫預期進度明細表

113年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
進度起迄年月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
107.10-119.08	3	3.89	28	1,679,564	13.41	3,354,594	26.79
				1,679,564	13.41	3,354,594	26.79
				679,284	7.99	856,083	10.07
111.03-114.04	3	4.42	23	700,000	25.62	1,348,043	49.34
106.09-113.06	4	5.40	35	42,906	5.84	735,149	100.00
109.01-114.03	5.24	7.48	28	257,374	46.51	415,319	75.06
113.01-113.12				794,224	100.00	794,224	100.00
				794,224	100.00	794,224	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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產 原值	43,380	6,730,808	9,285,895	172,989	530,519					2,607,483	19,371,074
上年度預計增減 資產原值		1,489,260	690,665	1,244	12,633						2,193,802
本年度預計增減 資產原值		20,000	743,824	10,380	14,730					2,967	791,901
本年度(12月底)止 資產總額	43,380	8,240,068	10,720,384	184,613	557,882					2,610,450	22,356,777
本年度應提折舊額	1,833	154,451	730,582	8,983	25,247					88,142	1,009,238
醫療成本	97	120,721	635,663	4,674	13,421					52,803	827,379
門診醫療成本	34	41,656	262,841	1,846	5,263					22,928	334,568
住院醫療成本	63	78,009	372,498	2,804	6,646					29,875	489,895
其他醫療成本		1,056	324	24	1,512						2,916
管理及總務費用	1,736	23,350	57,623	4,081	6,654					20,915	114,359
研究發展及訓 練費用		10,380	37,296	228	5,172					14,424	67,500
研究發展費用		6,936	25,452	72	2,040					14,424	48,924
訓練費用		3,444	11,844	156	3,132						18,576

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地466,538千元及非折舊性代管資產56千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
資產報廢明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘 價值	未實現重 估增值減 少數	報廢損失
	成本或 重估價值	已提 折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	5,290	5,290				
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備						
交通及運輸設備	5,290	5,290				
什項設備						
租賃權益改良						
投資性不動產						
其他資產						
待處理資產						

註：代管資產報廢原值600千元，累計折舊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
基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			9,057,045		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			9,057,045		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		2,127			110	專利權			1,343	
		2,127			110	取得專利權			1,343	依業務需要，編列取得專利權1,343千元，主要係依專利權取得成本估列。
		27,427			38,891	電腦軟體			37,500	
		27,427			38,891	購置電腦軟體費			37,500	依業務需要，編列資訊軟體購置費17,600千元及資訊系統開發費19,900千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		29,554			39,001	總 計			38,843	

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
預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
27,121,595	資產	29,893,786	28,183,472	1,710,314
11,206,228	流動資產	11,292,685	11,354,541	-61,856
5,823,376	現金	5,676,729	6,306,269	-629,540
100,000	流動金融資產			
4,242,299	應收款項	4,637,474	4,103,025	534,449
586,319	存貨	548,487	520,261	28,226
357,812	預付款項	356,895	352,686	4,209
96,422	短期貸墊款	73,100	72,300	800
6,174,763	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,449,623	6,347,963	101,660
6,114,200	非流動金融資產	6,390,690	6,277,400	113,290
60,563	準備金	58,933	70,563	-11,630
9,235,633	不動產、廠房及設備	11,518,107	9,965,415	1,552,692
1,219,583	土地	1,219,583	1,219,583	
11,192	土地改良物	9,165	10,998	-1,833
3,904,342	房屋及建築	5,116,451	5,250,902	-134,451
2,408,925	機械及設備	2,420,663	2,407,421	13,242
41,792	交通及運輸設備	41,973	35,286	6,687
70,981	什項設備	47,921	58,438	-10,517
1,578,818	購建中固定資產	2,662,351	982,787	1,679,564
38,169	無形資產	57,446	48,625	8,821
38,169	無形資產	57,446	48,625	8,821
466,802	其他資產	575,925	466,928	108,997
397,876	遞延資產	520,181	411,556	108,625
68,825	什項資產	55,643	55,271	372
101	待處理資產	101	101	
27,121,595	合 計	29,893,786	28,183,472	1,710,314

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
8,805,237	負債	9,096,422	9,042,139	54,283
5,440,324	流動負債	5,115,171	5,257,811	-142,640
5,408,571	應付款項	5,082,714	5,225,294	-142,580
31,753	預收款項	32,457	32,517	-60
3,364,913	其他負債	3,981,251	3,784,328	196,923
154,241	遞延負債	332,131	282,931	49,200
3,210,672	什項負債	3,649,120	3,501,397	147,723
18,316,358	淨值	20,797,364	19,141,333	1,656,031
9,105,922	基金	9,057,045	9,057,045	
9,105,922	基金	9,057,045	9,057,045	
1,812,830	公積	4,988,038	1,899,896	3,088,142
1,412,830	資本公積	1,588,038	1,499,896	88,142
400,000	特別公積	3,400,000	400,000	3,000,000
6,367,987	累積餘絀	5,722,661	7,154,772	-1,432,111
6,367,987	累積賸餘	5,722,661	7,154,772	-1,432,111
1,029,619	淨值其他項目	1,029,620	1,029,620	
1,029,619	累積其他綜合餘絀	1,029,620	1,029,620	
27,121,595	合 計	29,893,786	28,183,472	1,710,314

註：1. 本年度預計數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)，並配合科目重分類之數。

2. 113年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)650,130千元，均為保證品(應付保證品)。

3. 本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」3,077,044千元及1,682,995千元，較上年度預計數3,074,681千元及1,768,174千元，分別增加2,363千元及減少85,179千元。

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113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	3,451,986	2,960.82	10,220,708	
住院病患醫療	人日	805,487	12,266.94	9,880,864	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	3,219,351	2,862.89	9,216,643	
住院病患醫療	人日	837,198	10,729.97	8,983,107	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	3,133,176	2,996.45	9,388,406	
住院病患醫療	人日	785,865	11,406.68	8,964,108	
110年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,866,599	3,110.43	8,916,351	
住院病患醫療	人日	778,992	10,455.76	8,144,955	
109年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,796,910	2,855.79	7,987,374	
住院病患醫療	人日	872,701	8,951.07	7,811,604	

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113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：	3,071	-11	3,060	
專任人員	3,018	-10	3,008	
職員	2,463		2,463	
技工	62	-6	56	
工友	62	-4	58	
聘用	431		431	
兼任人員	53	-1	52	
總 計	3,071	-11	3,060	

註：1. 預計進用契僱人力4,259人，其中計時與計件人員1,307人(實習醫學生55人、行政人員1,252人)；專技人員2,952人(醫師253人、護理人員1,989人、其他醫事人員539人、非醫事技術人員171人)。

2. 勞務承攬人力1,376人(環保廢棄物清理16人、營養膳食勞務49人、環境及設備維護保養501人、照顧服務員216人、醫療行政雜務475人、安全維護警衛勤務119人)。

本頁空白

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	加(夜)班 費	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務總支出部分：	2,084,943	332,502	172,906		296,985	236,801	2,666,447	
醫療成本	1,751,206	226,710	154,775		248,589	201,398	2,170,125	
正式人員	1,751,206		154,775		217,752	201,398	2,004,595	
聘僱人員		226,710			30,837		165,530	
其他業務成本	1,478							
正式人員	1,478							
管理及總務費用	149,003	9,516	7,283		20,462	19,547	76,773	
正式人員	149,003		7,283		18,218	19,547	71,973	
聘僱人員		9,516			2,244		4,800	
研究發展及訓練費用	183,256	96,276	10,848		27,934	15,856	419,549	
正式人員	183,256		10,848		23,530	15,856	384,289	
聘僱人員		96,276			4,404		35,260	
兼任人員								
合 計	2,084,943	332,502	172,906		296,985	236,801	2,666,447	

- 註：1. 預計進用契僱人力3,118,292千元(計時與計件人員酬金704,555千元，專技人員酬金2,413,737千元)。
2. 勞務承攬833,609千元(環保廢棄物清理59,563千元，營養膳食勞務87,046千元，環境及設備維護保養298,210千元，照顧服務員88,900千元，醫療行政雜務244,198千元，安全維護警衛勤務55,692千元)。
3. 兼任人員(預計分攤陽明交通大學及中興大學兼任醫師52員)用人費用76,004千元，包括薪資58,229千元，年終獎金7,279千元，退休金5,460千元，公保及健保費5,036千元。

**兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表**

113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				
675,698	7,985		266,342	5,908		103,651	442	6,850,610	76,004	6,926,614
557,502	6,970		204,760	5,344		79,532	324	5,607,235		5,607,235
487,284	6,970		178,835	5,344		69,576	324	5,078,059		5,078,059
70,218			25,925			9,956		529,176		529,176
								1,478		1,478
								1,478		1,478
75,500	1,015		32,274	384		11,567	118	403,442		403,442
67,796	1,015		28,065	384		10,384	118	373,786		373,786
7,704			4,209			1,183		29,656		29,656
42,696			29,308	180		12,552		838,455	76,004	914,459
35,748			24,013	180		10,532		688,252		688,252
6,948			5,295			2,020		150,203		150,203
									76,004	76,004
675,698	7,985		266,342	5,908		103,651	442	6,850,610	76,004	6,926,614

4. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給2,971人，金額296,985千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給2,553人，金額236,801千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、行政院110年7月20日院授人給字第1104000772號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會112年1月16日輔醫字第1120004849號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給2,971人，金額2,666,447千元。

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 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
6,166,886	6,337,572	用人費用	6,926,614	2,177,500	3,397,887
1,800,210	1,976,331	正式員額薪資	2,084,943	669,701	1,065,893
295,398	368,869	聘僱及兼職人員薪資	390,731	30,449	196,261
165,995	174,698	加(夜)班費	172,906	46,147	107,992
2,941,905	2,768,597	獎金	3,207,512	1,092,806	1,520,286
608,080	664,034	退休及卹償金	689,143	215,090	342,890
354,878	384,649	福利費	380,937	123,148	164,400
421	394	提繳費	442	159	165
4,480,518	4,498,458	服務費用	4,978,811	1,177,693	2,270,228
231,884	227,403	水電費	247,010	67,903	113,715
21,704	20,917	郵電費	22,675	7,971	6,387
10,181	13,230	旅運費	16,368	1,423	328
33,676	16,556	印刷裝訂及公告費	18,508	4,045	2,793
394,398	359,416	修理保養及保固費	438,880	124,002	237,195
1,646	1,829	保險費	1,620	307	431
1,335,553	1,284,787	一般服務費	1,484,434	279,013	406,963
2,443,821	2,566,650	專業服務費	2,741,399	692,029	1,502,216
5,604	5,618	公關慰勞費	5,605		
2,052	2,052	推展費	2,312	1,000	200
9,585,598	9,207,644	材料及用品費	10,230,262	6,423,492	3,622,911
27,196	22,352	使用材料費	27,553	6,768	12,980
226,830	133,046	用品消耗	150,041	20,034	33,267
9,331,572	9,052,246	商品及醫療用品	10,052,668	6,396,690	3,576,664
118,492	107,367	租金與利息	157,154	86,523	64,399
429		地租及水租	499		
301	360	房租	322	300	12
105,825	94,772	機器租金	142,898	76,247	63,237
5,055	4,371	交通及運輸設備租金	4,925	4,874	5

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

113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
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
31,848	5,607,235	1,478	403,442	342,942	571,517	914,459	
15,612	1,751,206	1,478	149,003	56,233	127,023	183,256	
	226,710		9,516	17,904	136,601	154,505	
636	154,775		7,283	852	9,996	10,848	
7,020	2,620,112		116,782	234,401	236,217	470,618	
6,492	564,472		76,515	16,260	31,896	48,156	
2,088	289,636		44,225	17,292	29,784	47,076	
	324		118				
170,290	3,618,211	87,117	232,451	525,486	434,827	960,313	80,719
2,916	184,534	164	19,314	6,387	36,367	42,754	244
36	14,394	815	6,204	853	349	1,202	60
	1,751	4,963	939	2,230	6,482	8,712	3
72	6,910	72	2,177	7,784	1,463	9,247	102
5,820	367,017	378	38,050	12,863	20,265	33,128	307
36	774	30	816				
161,326	847,302	11,217	145,266	251,413	200,095	451,508	29,141
84	2,194,329	69,058	13,388	243,956	169,806	413,762	50,862
			5,605				
	1,200	420	692				
45,871	10,092,274	1,991	13,848	89,952	29,008	118,960	3,189
206	19,954	41	5,326	1,746	486	2,232	
45,665	98,966	855	8,522	12,232	27,877	40,109	1,589
	9,973,354	1,095		75,974	645	76,619	1,600
	150,922	200	2,930	575	2,182	2,757	345
		92		407		407	
	312	10					
	139,484	20	2,100		1,294	1,294	
	4,879	40	1				5

國軍退除役官
臺中榮民總
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
6,882		7,864	什項設備租金	8,510	5,102	1,145
1,043,124		1,017,283	折舊、折耗及攤銷	1,072,935	345,617	511,973
892,618		869,451	不動產、廠房及設備折舊	921,096	311,640	460,020
91,630		87,066	其他折舊性資產折舊	88,142	22,928	29,875
58,876		60,766	攤銷	63,697	11,049	22,078
6,053		6,900	稅捐與規費（強制費）	7,146	2,733	1,612
1			土地稅	1	1	
5		5	房屋稅	5	5	
4,497		4,971	消費與行為稅	5,262	2,468	1,402
1,550		1,924	規費	1,878	259	210
19,562		19,550	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	20,410	5,510	5,144
17,412		16,550	會費	16,860	5,510	5,144
2,020		3,000	捐助、補助與獎助	3,550		
130			補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
10,834		6,560	短絀、賠償與保險給付	7,360	1,519	5,841
10,729		6,560	各項短絀	7,360	1,519	5,841
105			賠償給付			
188,822		55,897	其他	58,160	121	869
188,822		55,897	其他費用	58,160	121	869
21,619,889		21,257,231	合 計	23,458,852	10,220,708	9,880,864

註：本年度國外旅費11,985千元、公共關係費4,200千元、員工慰勞費1,405千元。

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 業 務 成 本	他 管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	6,247	38	829	168	888	1,056	340
2,916	860,506		143,636	50,217	18,576	68,793	
2,916	774,576		93,444	34,500	18,576	53,076	
	52,803		20,915	14,424		14,424	
	33,127		29,277	1,293		1,293	
147	4,492	30	2,334		54	54	236
	1						
	5						
147	4,017	30	979				236
	469		1,355		54	54	
108	10,762	12	1,716	3,066	3,814	6,880	1,040
108	10,762	12	1,716	516	3,814	4,330	40
				2,550		2,550	1,000
	7,360						
	7,360						
	990						57,170
	990						57,170
251,180	20,352,752	90,828	800,357	1,012,238	1,059,978	2,072,216	142,699

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113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	
一般公務轎車	輛			1	770	1	770	臺中榮民總醫院嘉義分院為執行院外醫療業務、社區及居家訪視等，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，汰舊換新一般公務轎車1輛，預計113年6月辦理。
8人座小客貨兩用車	輛	1	850	2	1,700	3	2,550	臺中榮民總醫院嘉義分院及臺中榮民總醫院埔里分院為接送榮民、榮眷、偏遠地區民眾及洗腎病患等就醫就診，以提升服務品質，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，增購8人座小客貨兩用車1輛，預計113年7月辦理、汰舊換新8人座小客貨兩用車2輛，預計於113年6月辦理。
8-9人座小客車	輛	1	1,540			1	1,540	臺中榮民總醫院埔里分院為接送接送榮民、榮眷、偏遠地區民眾及洗腎病患、日照長者、居家安寧勤務及社區健康促進等業務，依行政院112年8月7日院臺財字第1121031849B號函同意，增購8-9人座小客車1輛，預計於113年7月辦理。

註：1. 管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，管理用車輛計有一般公務轎車8輛，油氣雙燃料車1輛，21人座大客車9輛，8-9人座小客車7輛，小客貨兩用車2輛，8人座小客貨兩用車14輛，油電混合動力車1輛。

2. 其他車輛：本年度報廢小貨車1輛及身障車1輛後，其他車輛計有小貨車4輛，機車6輛，救護車9輛，身障車1輛，醫療巡迴車6輛。

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113年度

一、預算主要表

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

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第	1- 9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	1-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	1-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	1-12 — 1-23	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	1-24 — 1-26	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	1-27 — 1-30	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	1-31 — 1-36	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	1-37 — 1-38	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	1-40 — 1-41	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	1-42 — 1-43	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	1-44 — 1-45	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	1-46	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	1-47	頁
(十四)無形資產明細表.....	第	1-48	頁

三、預算參考表

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

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）
收支餘絀預計表

中華民國113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	%
18,614,300	100.00	業務收入	20,497,670	100.00	17,863,221	100.00	2,634,449	14.75
17,971,097	96.54	醫療收入	19,925,251	97.21	17,293,549	96.81	2,631,702	15.22
10,111,184	54.32	門診醫療收入	11,251,904	54.89	9,860,253	55.20	1,391,651	14.11
9,168,641	49.26	住院醫療收入	10,186,175	49.69	8,912,518	49.89	1,273,657	14.29
79,129	0.43	其他醫療收入	80,160	0.39	80,140	0.45	20	0.02
-1,361,406	-7.31	醫療折讓	-1,562,560	-7.62	-1,538,123	-8.61	-24,437	1.59
-26,450	-0.14	醫療優待免費	-30,428	-0.15	-21,239	-0.12	-9,189	43.26
643,203	3.46	其他業務收入	572,419	2.79	569,672	3.19	2,747	0.48
273,547	1.47	臨床教學研究補助收入	273,547	1.33	273,547	1.53		
183,018	0.98	其他補助收入	151,400	0.74	151,911	0.85	-511	-0.34
186,638	1.00	雜項業務收入	147,472	0.72	144,214	0.81	3,258	2.26
17,549,109	94.28	業務成本與費用	19,618,294	95.71	17,516,562	98.06	2,101,732	12.00
15,178,718	81.54	醫療成本	16,996,364	82.92	15,202,215	85.10	1,794,149	11.80
7,831,417	42.07	門診醫療成本	8,670,267	42.30	7,753,207	43.40	917,060	11.83
7,192,434	38.64	住院醫療成本	8,167,499	39.85	7,296,083	40.84	871,416	11.94
154,867	0.83	其他醫療成本	158,598	0.77	152,925	0.86	5,673	3.71
138,936	0.75	其他業務成本	111,210	0.54	111,059	0.62	151	0.14
138,936	0.75	雜項業務成本	111,210	0.54	111,059	0.62	151	0.14
505,349	2.71	管理及總務費用	552,815	2.70	524,590	2.94	28,225	5.38
505,349	2.71	管理費用及總務費用	552,815	2.70	524,590	2.94	28,225	5.38
1,726,106	9.27	研究發展及訓練費用	1,957,905	9.55	1,678,698	9.40	279,207	16.63
885,385	4.76	研究發展費用	993,397	4.85	861,761	4.82	131,636	15.28
840,721	4.52	訓練費用	964,508	4.71	816,937	4.57	147,571	18.06
1,065,191	5.72	業務賸餘（短絀）	879,376	4.29	346,659	1.94	532,717	153.67

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）
收支餘絀預計表

中華民國113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	%
893,425	4.80	業務外收入	717,231	3.50	467,530	2.62	249,701	53.41
50,537	0.27	財務收入	34,096	0.17	27,023	0.15	7,073	26.17
50,537	0.27	利息收入	34,096	0.17	27,023	0.15	7,073	26.17
842,888	4.53	其他業務外收入	683,135	3.33	440,507	2.47	242,628	55.08
139,278	0.75	資產使用及權利金收入	135,932	0.66	131,175	0.73	4,757	3.63
9,429	0.05	違規罰款收入	3,988	0.02	3,949	0.02	39	0.99
41,882	0.22	受贈收入	15,997	0.08	15,683	0.09	314	2.00
263	0.00	賠（補）償收入						
1,015	0.01	收回呆帳						
651,022	3.50	雜項收入	527,218	2.57	289,700	1.62	237,518	81.99
194,187	1.04	業務外費用	93,770	0.46	87,899	0.49	5,871	6.68
194,187	1.04	其他業務外費用	93,770	0.46	87,899	0.49	5,871	6.68
194,187	1.04	雜項費用	93,770	0.46	87,899	0.49	5,871	6.68
699,238	3.76	業務外賸餘（短絀）	623,461	3.04	379,631	2.13	243,830	64.23
1,764,429	9.48	本期賸餘（短絀）	1,502,837	7.33	726,290	4.07	776,547	106.92

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

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）
收支餘絀預計表說明
 中華民國113年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入20,497,670千元：

（一）醫療收入19,925,251千元，包括：

1. 門診醫療收入：11,251,904千元，診療門診病患2,754,231人次，平均單價4,085.32元。
2. 住院醫療收入：10,186,175千元，診療住院病患444,899人日，平均單價22,895.48元。
3. 其他醫療收入：80,160千元。
4. 醫療折讓：1,562,560千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：30,428千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

（二）其他業務收入572,419千元，包括臨床教學研究補助收入273,547千元，其他補助收入151,400千元（本會補助社區醫療服務10,071千元、優惠存款差息11,021千元、退休撫卹金91,200千元、高齡醫學發展與照護15,793千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,545千元及衛生福利部人員培訓補助16,770千元），雜項業務收入147,472千元。

二、業務成本與費用19,618,294千元：

（一）醫療成本16,996,364千元，包括：

1. 門診醫療成本：8,670,267千元，診療門診病患2,754,231人次，平均成本3,147.98元。
2. 住院醫療成本：8,167,499千元，診療住院病患444,899人日，平均成本18,358.10元。
3. 其他醫療成本：158,598千元。

（二）其他業務成本：111,210千元。

（三）管理及總務費用：552,815千元。

（四）研究發展及訓練費用：1,957,905千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘879,376千元。

四、業務外收入717,231千元：

（一）財務收入34,096千元，係利息收入。

（二）其他業務外收入683,135千元，包括資產使用及權利金收入135,932千元，違規罰款收入3,988千元，受贈收入15,997千元，雜項收入527,218千元。

五、業務外費用93,770千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘623,461千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,502,837千元。

本期其他綜合餘絀之說明：

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數
	不重分類至餘絀之項目		
-1,988	未實現重估增值—不重分類至餘絀之項目		
-1,988	其他綜合餘絀合計		

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113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	%	
5,312,901	100.00	賸餘之部	7,969,054	100.00	
726,290	13.67	本期賸餘	1,502,837	18.86	
4,586,611	86.33	前期未分配賸餘	6,466,217	81.14	
		分配之部	3,000,000	37.65	
		提存公積	3,000,000	37.65	
5,312,901	100.00	未分配賸餘	4,969,054	62.35	

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113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量			
	本期賸餘（短絀）	1,502,837	
	利息股利之調整	-34,096	
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,468,741	
	調整項目	273,354	1. 提存呆帳及醫療折讓1,567,560千元。 2. 提列折舊819,717千元。 3. 攤銷28,644千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入15,997千元。 5. 流動資產淨增 2,111,270千元。 6. 流動負債淨減 15,300千元。
	未計利息股利之現金流入（流出）	1,742,095	
	收取利息	34,096	
	支付利息		
	業務活動之淨現金流入（流出）	1,776,191	
投資活動之現金流量			
	減少流動金融資產及短期貸墊款	19,010	減少短期墊款19,010千元。
	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
	減少不動產、廠房及設備、礦產資源		
	減少投資性不動產		
	減少生物資產—非流動		
	減少無形資產及其他資產	7,206	減少催收款項5,726千元、暫付及待結轉帳項1,480千元。
	收取利息		
	收取股利		
	其他投資活動之現金流入		
	增加流動金融資產及短期貸墊款	-19,010	增加短期墊款19,010千元。
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-200,000	增加其他金融資產—非流動200,000千元。
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,045,368	增加房屋及建築1,099,284千元、機械及設備927,723千元、交通及運輸設備10,710千元及什項設備7,651千元。
	增加投資性不動產		
	增加生物資產—非流動		
	增加無形資產及其他資產	-29,233	增加無形資產28,143千元、暫付及待結轉帳項1,090千元。

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）
現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
其他投資活動之現金流出			
投資活動之淨現金流入（流出）		-2,267,395	
籌資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		401,370	增加存入保證金155,124千元及暫收及待結轉帳項246,246千元。
增加長期負債			
增加基金、公積及填補短絀			
其他籌資活動之現金流入			
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-173,960	減少存入保證金173,960千元。
減少長期負債			
減少基金及公積			
支付利息			
賸餘分配款			
其他籌資活動之現金流出			
籌資活動之淨現金流入（流出）		227,410	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		-263,794	
期初現金及約當現金		5,318,778	
期末現金及約當現金		5,054,984	

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113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少11,630千元。
2. 代管資產折舊提列數轉入受贈公積30,431千元。
3. 賸餘提存公積3,000,000千元。

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—臺中榮民總醫院（本院）
醫療收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價（元）	金額	
醫療收入				19,925,251	
門診醫療收入	人次	2,754,231	4,085.32	11,251,904	
住院醫療收入	人日	444,899	22,895.48	10,186,175	
其他醫療收入				80,160	
醫療折讓				-1,562,560	
醫療優待免費				-30,428	

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113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	572,419	
臨床教學研究補助收入	273,547	
其他補助收入	151,400	1. 社區醫療服務補助款10,071千元。 2. 優惠存款利息差額補助款11,021千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款91,200千元。 4. 高齡醫學發展與照護補助款15,793千元。 5. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,545千元。 6. 衛生福利部人員培訓補助款16,770千元。
雜項業務收入	147,472	

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				16,996,364
門診醫療成本	人次	2,754,231	3,147.98	8,670,267
用人費用				1,745,805
正式員額薪資				494,664
聘僱及兼職人員薪資				28,248
加(夜)班費				36,440
獎金				934,690
退休及卹償金				154,608
福利費				97,021
提繳費				134
服務費用				660,655
水電費				38,838
郵電費				4,359
旅運費				167
印刷裝訂及公告費				2,120
修理保養及保固費				96,492
保險費				130
一般服務費				131,573
專業服務費				386,776
推展費				200
材料及用品費				5,900,697
使用材料費				5,264
用品消耗				10,260
商品及醫療用品				5,885,173
租金與利息				81,798
機器租金				72,664
交通及運輸設備租金				4,603
什項設備租金				4,531
折舊、折耗及攤銷				272,853

兵輔導委員會一臺中榮民總醫院（本院）明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		15,202,215			15,178,718
2,565,655	3,021.92	7,753,207	2,411,530	3,247.49	7,831,417
		1,602,767			1,431,772
		463,366			404,273
		32,299			21,429
		37,282			35,677
		800,684			759,694
		165,374			121,853
		103,630			88,701
		132			146
		618,775			573,654
		35,184			39,798
		3,472			4,493
		274			431
		2,491			3,631
		78,927			95,838
		201			180
		136,843			111,900
		361,283			317,284
		100			100
		5,219,064			5,545,184
		3,684			4,543
		9,074			12,336
		5,206,306			5,528,306
		47,401			42,877
		39,524			34,658
		3,853			4,588
		4,024			3,631
		256,151			229,368

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
不動產、廠房及設備折舊				264,454
其他折舊性資產折舊				8,399
稅捐與規費(強制費)				2,069
消費與行為稅				1,939
規費				130
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,140
會費				5,140
短絀、賠償與保險給付				1,250
各項短絀				1,250
賠償給付				
住院醫療成本	人日	444,899	18,358.10	8,167,499
用人費用				2,832,609
正式員額薪資				843,972
聘僱及兼職人員薪資				193,822
加(夜)班費				87,048
獎金				1,317,871
退休及卹償金				261,936
福利費				127,840
提繳費				120
服務費用				1,552,480
水電費				77,472
郵電費				2,568
旅運費				84
印刷裝訂及公告費				2,232
修理保養及保固費				196,332
保險費				279
一般服務費				125,513
專業服務費				1,147,800
推展費				200

兵輔導委員會
—臺中榮民總醫院（本院）

明細表

113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
444,588	16,410.89	248,965	439,055	16,381.62	218,329
		7,186			11,039
		1,720			1,907
		1,367			1,702
		353			205
		6,204			6,213
		6,204			6,213
		1,125			442
		1,125			441
					1
		7,296,083			7,192,434
		2,464,380			2,569,241
		798,732			758,814
		161,808			149,342
		90,228			84,317
		1,112,688			1,223,273
		179,472			239,163
		121,368			114,239
		84			93
		1,385,930			1,311,963
		69,192			71,416
		2,628			2,438
		96			203
		1,884			3,286
134,820	155,812				
218	259				
118,100	105,550				
1,058,892	972,898				
100	100				

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
材料及用品費				3,311,296
使用材料費				10,914
用品消耗				21,521
商品及醫療用品				3,278,861
租金與利息				53,952
機器租金				53,124
什項設備租金				828
折舊、折耗及攤銷				408,108
不動產、廠房及設備折舊				400,500
其他折舊性資產折舊				7,608
稅捐與規費(強制費)				348
消費與行為稅				264
規費				84
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				4,956
會費				4,956
短絀、賠償與保險給付				3,750
各項短絀				3,750
其他醫療成本				158,598
用人費用				31,848
正式員額薪資				15,612
加(夜)班費				636
獎金				7,020
退休及卹償金				6,492
福利費				2,088
服務費用				83,244
水電費				2,916
郵電費				36
印刷裝訂及公告費				72
修理保養及保固費				5,820

兵輔導委員會
一臺中榮民總醫院（本院）

明細表

113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
		3,021,642			2,826,183
		8,859			10,454
		19,746			62,884
		2,993,037			2,752,845
		42,204			55,542
		41,472			55,017
		732			525
		374,364			420,507
		367,860			409,034
		6,504			11,473
		336			297
		204			201
		132			96
		3,852			3,350
		3,852			3,350
		3,375			5,351
		3,375			5,351
		152,925			154,867
		26,552			21,935
		14,952			13,241
		576			287
		6,788			2,583
		2,544			4,304
		1,692			1,520
		87,088			85,759
		2,796			2,812
		96			97
		108			128
		4,008			3,754

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
保險費				36
一般服務費				74,280
專業服務費				84
材料及用品費				40,482
使用材料費				206
用品消耗				40,276
折舊、折耗及攤銷				2,916
不動產、廠房及設備折舊				2,916
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				108
會費				108

註：1. 一般服務費內含契僱人力37人(行政人員)，計時與計件人員酬金21,023千元。專業服務費內含契僱人力1,779人，專技人員酬金1,502,594千元，其中醫師201人，編列212,182千元；護理人員1,151人，編列928,900千元；其他醫事人員304人，編列256,818千元；非醫事技術人員123人，編列104,694千元。

兵輔導委員會
一臺中榮民總醫院（本院）

明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		24			32
		80,008			78,911
		48			25
		36,381			42,072
		94			106
		36,287			41,966
		2,796			4,965
		2,796			4,965
		108			136
		108			136

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88人，相關費用64,506千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理7人，相關費用27,673千元；環境及設備維護保養188人，相關費用110,666千元；醫療行政雜務314人，相關費用146,518千元；安全維護警衛勤務20人，相關費用11,277千元。

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113年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：16,996,364千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：8,670,267千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,745,805千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金485,376千元，工員工資9,288千元，計494,664千元。	
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28,248千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費25,008千元，醫護人員夜班費1,897千元，誤餐費1,980千元，未休假加班費7,555千元，計36,440千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金807,490千元，考績獎金61,836千元，年終獎金65,364千元，計934,690千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金153,892千元，工員退休及離職金716千元，計154,608千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費69,723千元，傷病醫藥費4,024千元，其他福利費23,274千元，計97,021千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費134千元。	
服務費用		(二) 服務費用：660,655千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列38,838千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列4,359千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費167千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費2,120千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費96,492千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列130千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列外包費110,818千元，義（志）工服務費1,755千元，計時與計件人員酬金14,078千元，體育活動費4,922千元，計131,573千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金358,250千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費456千元，委託檢驗（定）試驗認證費7,751千元，電腦軟體服務費1,755千元，其他18,564千元，計386,776千元。	
推展費		9. 推展費：依業務需要編列200千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：5,900,697千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等5,264千元。	

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113年度

科	目	說	明
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等10,260千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液5,885,173千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：81,798千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金72,664千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金4,603千元。	
什項設備租金		3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金4,531千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：272,853千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊264,454千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊8,399千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：2,069千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅1,939千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費130千元。	
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：5,140千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費5,140千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：1,250千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用1,250千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：8,167,499千元	
用人費用		(一) 用人費用：2,832,609千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金824,686千元，工員工資19,286千元，計843,972千元。	
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193,822千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費28,000千元，醫護人員夜班費36,944千元，誤餐費2,760千元，未休假加班費19,344千元，計87,048千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,095,492千元，考績獎金92,601千元，年終獎金129,778千元，計1,317,871千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金260,796千元，工員退休及離職金1,140千元，計261,936千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費88,132千元，傷病醫藥費1,116千元，其他福利費38,592千元，計127,840千元。	

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113年度

科	目	說	明
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費120千元。	
服務費用		(二) 服務費用：1,552,480千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列77,472千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,568千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費84千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費2,232千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費196,332千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列279千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列外包費111,060千元，義（志）工服務費1,860千元，計時與計件人員酬金6,945千元，體育活動費5,648千元，計125,513千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,144,344千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費228千元，委託檢驗（定）試驗認證費1,116千元，電腦軟體服務費708千元，其他1,404千元，計1,147,800千元。	
推展費		9. 推展費：依業務需要編列200千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：3,311,296千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等10,914千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等21,521千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液3,278,861千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：53,952千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金53,124千元。	
什項設備租金		2. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金828千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：408,108千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊400,500千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊7,608千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：348千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅264千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費84千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：4,956千元	

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113年度

科	目	說	明
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費4,956千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：3,750千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用3,750千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：158,598千元	
用人費用		(一) 用人費用：31,848千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金15,120千元，工員工資492千元，計15,612千元。	
加(夜)班費		2. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費480千元，未休假加班費156千元，計636千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金3,168千元，考績獎金1,956千元，年終獎金1,896千元，計7,020千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金5,100千元，工員退休及離職金1,392千元，計6,492千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費1,404千元，傷病醫藥費204千元，其他福利費480千元，計2,088千元。	
服務費用		(二) 服務費用：83,244千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列2,916千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列36千元。	
印刷裝訂及公告費		3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費72千元。	
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費5,820千元。	
保險費		5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列36千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費74,256千元，體育活動費24千元，計74,280千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列委託檢驗（定）試驗認證費84千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：40,482千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等206千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、病患膳食等40,276千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：2,916千元	
不動產、廠房及設備折舊		不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊2,916千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：108千元	
會費		會費：參加各種職業團體會費108千元。	

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113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
138,936	111,059	其他業務成本	111,210
138,936	111,059	雜項業務成本	111,210
132,187	108,614	服務費用	108,977
165	291	水電費	164
709	811	郵電費	815
2,229	4,458	旅運費	4,963
218	97	印刷裝訂及公告費	72
338	370	修理保養及保固費	378
28	30	保險費	30
11,826	16,896	一般服務費	11,217
116,274	85,261	專業服務費	90,918
400	400	推展費	420
6,607	2,191	材料及用品費	1,991
11	150	使用材料費	41
6,496	798	用品消耗	855
101	1,243	商品及醫療用品	1,095
111	219	租金與利息	200
35		地租及水租	92
	10	房租	10
9	10	機器租金	20
30	24	交通及運輸設備租金	40
38	175	什項設備租金	38
27	35	稅捐與規費（強制費）	30
26	30	消費與行為稅	30
1	5	規費	
4		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	12
4		會費	12

註：一般服務費內含契僱人力20人(行政人員)，計時與計件人員酬金11,217千元。

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

中華民國113年度

科	目	說	明
其他業務成本		其他業務成本：111,210千元	
雜項業務成本		雜項業務成本：111,210千元	
服務費用		一、服務費用：108,977千元	
水電費		(一) 水電費：依政府採購法取得之委辦計畫業務及設備運作需要編列164千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依政府採購法取得之委辦計畫業務聯絡需要編列815千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列國內旅費125千元，國外旅費4,838千元，計4,963千元。	
印刷裝訂及公告費		(四) 印刷裝訂及公告費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要表單編列印刷及裝訂費72千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列電腦設備修護費378千元。	
保險費		(六) 保險費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要，按投保金額及現行費率編列30千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要業務需要編列計時與計件人員酬金11,217千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依支援其他醫療院所及政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費304千元，委託檢驗（定）試驗認證費79千元，電腦軟體服務費30千元，其他90,505千元，計90,918千元。	
推展費		(九) 推展費：依業務需要編列420千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：1,991千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列物料、燃料等41千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列辦公用品等855千元。	
商品及醫療用品		(三) 商品及醫療用品：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列衛材1,095千元。	
租金與利息		三、租金與利息：200千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列場地租金92千元。	
房租		(二) 房租：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列房屋租金10千元。	
機器租金		(三) 機器租金：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列電腦軟、硬體設備租金20千元。	
交通及運輸設備租金		(四) 交通及運輸設備租金：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列車輛租金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－臺中榮民總醫院（本院）
其他業務成本說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
什項設備租金		(五) 什項設備租金：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列複印機等事務機具租金38千元。	
稅捐與規費(強制費)		四、 稅捐與規費（強制費）：30千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列印花稅30千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		五、 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：12千元	
會費		會費：依政府採購法取得之委辦計畫參加各種職業團體會費12千元。	

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113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
505,349	524,590	管理及總務費用	552,815
505,349	524,590	管理費用及總務費用	552,815
244,406	301,811	用人費用	286,525
96,777	111,948	正式員額薪資	101,784
7,642	11,736	聘僱及兼職人員薪資	9,516
3,215	4,077	加(夜)班費	4,105
62,432	76,560	獎金	82,512
43,696	62,844	退休及卹償金	54,984
30,552	34,560	福利費	33,528
92	86	提繳費	96
131,331	131,614	服務費用	156,270
15,448	14,424	水電費	17,052
3,960	4,020	郵電費	4,188
528	648	旅運費	648
2,631	1,944	印刷裝訂及公告費	1,824
19,872	29,280	修理保養及保固費	27,564
359	434	保險費	429
78,945	67,101	一般服務費	92,186
6,835	11,012	專業服務費	9,588
2,351	2,351	公關慰勞費	2,351
400	400	推展費	440
10,651	6,233	材料及用品費	8,271
2,534	2,128	使用材料費	2,828
8,117	4,105	用品消耗	5,443
1,550	792	租金與利息	2,676
1,173	276	機器租金	2,100
377	516	什項設備租金	576
114,269	80,782	折舊、折耗及攤銷	95,691
88,373	55,408	不動產、廠房及設備折舊	68,340
3,708		其他折舊性資產折舊	

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113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
22,188	25,374	攤銷	27,351
934	1,690	稅捐與規費（強制費）	1,666
307	934	消費與行為稅	634
626	756	規費	1,032
2,209	1,668	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,716
2,196	1,668	會費	1,716
13		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	

註：1. 一般服務費內含契僱人力18人(行政人員)，計時與計件人員酬金10,390千元。

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5,954千元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用6,716千元；環境及設備維護保養39人，相關費用26,857千元；醫療行政雜務38人，相關費用35,558千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用2,737千元。

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113年度

科	目	說	明
管理及總務費用		管理及總務費用：552,815千元	
管理費用及總務費用		管理費用及總務費用：552,815千元	
用人費用		一、用人費用：286,525千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金100,140千元，工員工資1,644千元，計101,784千元。	
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9,516千元。	
加(夜)班費		(三) 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費1,057千元，未休假加班費3,048千元，計4,105千元。	
獎金		(四) 獎金：編列績效獎金55,884千元，考績獎金12,720千元，年終獎金13,908千元，計82,512千元。	
退休及卹償金		(五) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金46,116千元，工員退休及離職金8,868千元，計54,984千元。	
福利費		(六) 福利費：編列分擔員工保險費25,812千元，傷病醫藥費360千元，其他福利費7,356千元，計33,528千元。	
提繳費		(七) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費96千元。	
服務費用		二、服務費用：156,270千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列17,052千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列4,188千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費648千元。	
印刷裝訂及公告費		(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費1,824千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費27,564千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列429千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費5,870千元，外包費71,868千元，義(志)工服務費24千元，計時與計件人員酬金10,390千元，體育活動費4,034千元，計92,186千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費744千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費276千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,572千元，電腦軟體服務費3,936千元，其他3,060千元，計9,588千元。	
公關慰勞費		(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,351千元，員工慰勞費1,000千元，計2,351千元。	
推展費		(十) 推展費：依業務需要編列440千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：8,271千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等2,828千元。	

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113年度

科	目	說	明
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等5,443千元。	
租金與利息		四、租金與利息：2,676千元	
機器租金		(一) 機器租金：依業務需要編列辦公設備等租金2,100千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金576千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：95,691千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊68,340千元。	
攤銷		(二) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷27,351千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費（強制費）：1,666千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅634千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,032千元。	
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：1,716千元	
會費		會費：依業務需要參加各種職業團體常年會費1,716千元。	

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113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
1,726,106	1,678,698	研究發展及訓練費用	1,957,905
885,385	861,761	研究發展費用	993,397
317,737	307,904	用人費用	334,164
42,800	43,536	正式員額薪資	50,244
14,498	18,204	聘僱及兼職人員薪資	17,904
586	840	加(夜)班費	852
226,564	195,968	獎金	231,612
16,322	30,192	退休及卹償金	16,260
16,968	19,164	福利費	17,292
441,310	426,678	服務費用	518,426
4,967	5,016	水電費	5,868
757	876	郵電費	852
1,298	1,407	旅運費	2,046
18,016	4,908	印刷裝訂及公告費	7,716
12,024	8,904	修理保養及保固費	12,384
5	3	保險費	
202,052	169,632	一般服務費	250,004
202,192	235,932	專業服務費	239,556
91,466	81,136	材料及用品費	86,949
462	442	使用材料費	586
14,350	8,988	用品消耗	11,329
76,655	71,706	商品及醫療用品	75,034
960	144	租金與利息	575
395		地租及水租	407
224		機器租金	
341	144	什項設備租金	168
31,915	43,599	折舊、折耗及攤銷	50,217
27,144	30,444	不動產、廠房及設備折舊	34,500
3,762	12,324	其他折舊性資產折舊	14,424
1,009	831	攤銷	1,293

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113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		稅捐與規費（強制費）	
2		規費	
1,996	2,300	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,066
976	300	會費	516
1,020	2,000	捐助、補助與獎助	2,550
840,721	816,937	訓練費用	964,508
445,946	497,908	用人費用	511,877
64,461	65,820	正式員額薪資	74,268
101,724	139,484	聘僱及兼職人員薪資	136,601
8,580	9,468	加（夜）班費	9,996
207,233	197,183	獎金	229,332
31,155	53,854	退休及卹償金	31,896
32,792	32,099	福利費	29,784
342,774	279,880	服務費用	406,466
30,636	28,932	水電費	33,132
59	48	郵電費	348
2,649	3,312	旅運費	5,404
1,856	1,656	印刷裝訂及公告費	1,104
23,331	24,045	修理保養及保固費	19,786
155,306	114,252	一般服務費	195,712
128,938	107,635	專業服務費	150,980
29,219	23,729	材料及用品費	26,629
462	295	使用材料費	414
28,745	23,434	用品消耗	26,215
11		商品及醫療用品	
624	792	租金與利息	888
624	792	什項設備租金	888
22,023	14,520	折舊、折耗及攤銷	18,576
22,023	14,520	不動產、廠房及設備折舊	18,576

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113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
135	108	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	72
135	108	會費	72

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力715人，計時與計件人員酬金381,720千元，其中實習醫學生55人，編列9,315千元；行政人員660人，編列372,405千元。專業服務費內含契僱人力386人，專技人員酬金324,828千元，其中醫師44人，編列45,869千元；護理人員249人，編列200,808千元；其他醫事人員66人，編列55,519千元；非醫事技術人員27人，編列22,632千元。
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8人，相關費用6,949千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用5,892千元；環境及設備維護保養33人，相關費用23,566千元；醫療行政雜務57人，相關費用31,200千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用2,402千元。

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113年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：1,957,905千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：993,397千元	
用人費用		(一) 用人費用：334,164千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金48,936千元，工員工資1,308千元，計50,244千元。	
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17,904千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費624千元，未休假加班費228千元，計852千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金216,816千元，考績獎金6,276千元，年終獎金8,520千元，計231,612千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金16,200千元，工員退休及離職金60千元，計16,260千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費12,636千元，傷病醫藥費180千元，其他福利費4,476千元，計17,292千元。	
服務費用		(二) 服務費用：518,426千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列5,868千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列852千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費336千元，國外旅費1,710千元，計2,046千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費7,716千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費12,384千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費51,276千元，計時與計件人員酬金198,596千元，體育活動費132千元，計250,004千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金228,720千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,580千元，委託檢驗（定）試驗認證費1,152千元，電腦軟體服務費3,804千元，其他3,300千元，計239,556千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：86,949千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等586千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品等11,329千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材75,034千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：575千元	
地租及水租		1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金407千元。	

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113年度

科	目	說	明
什項設備租金		2. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金168千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：50,217千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊34,500千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊14,424千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷1,293千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：3,066千元	
會費		1. 會費：技術人員參加公會常年會費516千元。	
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2,550千元。	
訓練費用		二、 訓練費用：964,508千元	
用人費用		(一) 用人費用：511,877千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金73,932千元，工員工資336千元，計74,268千元。	
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78,372千元，兼職人員酬金58,229千元，計136,601千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費6,660千元，未休假加班費3,336千元，計9,996千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金193,680千元，考績獎金9,288千元，年終獎金26,364千元，計229,332千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金31,872千元，工員退休及離職金24千元，計31,896千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費21,708千元，其他福利費8,076千元，計29,784千元。	
服務費用		(二) 服務費用：406,466千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列33,132千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列348千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費96千元，國外旅費5,308千元，計5,404千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費1,104千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費19,786千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費11,784千元，義（志）工服務費24千元，計時與計件人員酬金183,124千元，體育活動費780千元，計195,712千元。	

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）
研究發展及訓練費用說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金96,108千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費43,406千元，委託檢驗（定）試驗認證費72千元，委託考選訓練費10,350千元，電腦軟體服務費768千元，其他276千元，計150,980千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：26,629千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等414千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等26,215千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：888千元	
什項設備租金		什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金888千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：18,576千元	
不動產、廠房及設備折舊		不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊18,576千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：72千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費72千元。	

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113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
194,187	87,899	業務外費用	93,770
194,187	87,899	其他業務外費用	93,770
194,187	87,899	雜項費用	93,770
72,173	74,954	服務費用	79,194
38	60	郵電費	60
6	3	旅運費	3
100	100	印刷裝訂及公告費	100
	20	修理保養及保固費	20
28,370	25,013	一般服務費	28,365
43,659	49,758	專業服務費	50,646
18,464	1,484	材料及用品費	3,105
13		使用材料費	
17,099	1,452	用品消耗	1,505
1,352	32	商品及醫療用品	1,600
216	345	租金與利息	345
	5	交通及運輸設備租金	5
216	340	什項設備租金	340
25	76	稅捐與規費（強制費）	86
24	76	消費與行為稅	86
1,012	1,040	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,040
12	40	會費	40
1,000	1,000	捐助、補助與獎助	1,000
104		短絀、賠償與保險給付	
104		賠償給付	
102,193	10,000	其他	10,000
102,193	10,000	其他費用	10,000

註：一般服務費內含契僱人力50人(行政人員)，計時與計件人員酬金28,365千元。

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）
業務外費用說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
業務外費用		業務外費用：93,770千元	
其他業務外費用		其他業務外費用：93,770千元	
雜項費用		雜項費用：93,770千元	
服務費用		一、服務費用：79,194千元	
郵電費		(一) 郵電費：依臨床試驗計畫等業務聯絡需要編列60千元。	
旅運費		(二) 旅運費：依臨床試驗計畫等業務需要編列國內旅費3千元。	
印刷裝訂及公告費		(三) 印刷裝訂及公告費：依臨床試驗計畫等業務需要表單編列印刷及裝訂費100千元。	
修理保養及保固費		(四) 修理保養及保固費：依臨床試驗計畫等業務需要編列電腦設備、醫療儀器設備等修護費20千元。	
一般服務費		(五) 一般服務費：依臨床試驗計畫等業務需要編列計時與計件人員酬金28,365千元。	
專業服務費		(六) 專業服務費：依臨床試驗計畫等業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費4,000千元，委託檢驗(定)試認證費1,200千元，委託考選訓練費40千元，電腦軟體服務費40千元，其他45,366千元，計50,646千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：3,105千元	
用品消耗		(一) 用品消耗：依臨床試驗計畫等業務需要編列辦公用品、報章雜誌、實驗用品、其他各項用品1,505千元。	
商品及醫療用品		(二) 商品及醫療用品：依臨床試驗計畫等業務需要編列衛材、藥品1,600千元。	
租金與利息		三、租金與利息：345千元	
交通及運輸設備租金		(一) 交通及運輸設備租金：依臨床試驗計畫等業務需要編列車輛租金5千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：依臨床試驗計畫等業務需要編列複印機等事務機具租金340千元。	
稅捐與規費(強制費)		四、稅捐與規費（強制費）：86千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依臨床試驗計畫等業務需要編列營業稅及印花稅86千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		五、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：1,040千元	
會費		(一) 會費：依臨床試驗計畫等業務需要參加各種職業團體會費40千元。	
捐助、補助與獎助		(二) 捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會1,000千元。	
其他		六、其他：10,000千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支10,000千元。	

本頁空白

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
專案計畫			1,079,284	300,000		
繼續計畫			1,079,284	300,000		
臺中榮民總醫院第三醫療大樓 興辦計畫			679,284			
臺中榮民總醫院質子治療中心 興辦計畫			400,000	300,000		
一般建築及設備計畫			20,000	627,723	10,710	7,651
一次性項目			20,000	627,723	10,710	7,651
合 計			1,099,284	927,723	10,710	7,651

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	資 源				
	自 營 運 資 金	有 出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額
專案計畫	1,379,284				1,379,284
繼續計畫	1,379,284				1,379,284
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	679,284				679,284
臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫	700,000				700,000
一般建築及設備計畫	666,084				666,084
一次性項目	666,084				666,084
合 計	2,045,368				2,045,368

兵輔導委員會一臺中榮民總醫院（本院）擴充資金來源明細表

113年度

單位：新臺幣千元

金	借 資				合 計	
計	國 內 借 款	國 外 借 款	小	計	金 額	%
%						
100.00					1,379,284	100.00
100.00					1,379,284	100.00
49.25					679,284	49.25
50.75					700,000	50.75
100.00					666,084	100.00
100.00					666,084	100.00
100.00					2,045,368	100.00

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金 來 源								
	投 總	資 額	自 有 資 金					外 資 借 金	
			營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 撥	庫 款		
專案計畫	11,232,000	8,332,000					2,900,000	臺中榮民總醫院因應中部地區民眾之醫療需求，擴充重症治療照護能量、符合新制評鑑基準及引進AI智能醫療科技，精實醫療作業環境等規劃興建地下6層、地上13層之大樓，總樓地板面積98,190.66平方公尺。	
繼續計畫	11,232,000	8,332,000					2,900,000		
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	8,500,000	5,600,000					2,900,000		
臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫	2,732,000	2,732,000							
一般建築及設備計畫	666,084	666,084							
一次性項目	666,084	666,084						臺中榮民總醫院為提供臺灣中南部癌症患者高品質的質子治療服務，整合介入放射診療、放射治療，提供癌病治療之多重、完善及全面的醫療策略等，規劃興建地下2層、地上2層之大樓，總樓地板面積9,137平方公尺。	

兵輔導委員會

一臺中榮民總醫院（本院）

計畫預期進度明細表

113年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
進度起迄年月	資金成本 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫 %	金額	占全部計畫 %
107.10-119.08	3	3.98	28	1,379,284	12.28	2,204,126	19.62
				1,379,284	12.28	2,204,126	19.62
				679,284	7.99	856,083	10.07
111.03-114.04	3	4.42	23	700,000	25.62	1,348,043	49.34
113.01-113.12				666,084	100.00	666,084	100.00
				666,084	100.00	666,084	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—臺中榮民總醫院（本院）
資產折舊明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 改	賃 益 良	生 產 性 植 物		
前年度決算資產原值	40,638	6,428,446	7,485,033	85,627	365,985					223,389	14,629,118
上年度預計增減資產原值		823,827	530,351	1,921	4,894						1,360,993
本年度預計增減資產原值		20,000	627,723	10,710	7,651						666,084
本年度(12月底)止資產總額	40,638	7,272,273	8,643,107	98,258	378,530					223,389	16,656,195
本年度應提折舊額	1,728	136,886	629,841	3,043	17,788					30,431	819,717
醫療成本		105,122	551,169	1,711	9,868					16,007	683,877
門診醫療成本		37,466	222,321	607	4,060					8,399	272,853
住院醫療成本		66,600	328,524	1,080	4,296					7,608	408,108
其他醫療成本		1,056	324	24	1,512						2,916
管理及總務費用	1,728	21,384	41,376	1,104	2,748						68,340
研究發展及訓練費用		10,380	37,296	228	5,172					14,424	67,500
研究發展費用		6,936	25,452	72	2,040					14,424	48,924
訓練費用		3,444	11,844	156	3,132						18,576

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括非折舊性代管資產56千元。

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）
基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			7,886,097		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			7,886,097		

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）
無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		2,127			110	專利權			1,343	
		2,127			110	取得專利權			1,343	依業務需要，編列取得專利權1,343千元，主要係依專利權取得成本估列。
		17,992			25,161	電腦軟體			26,800	
		17,992			25,161	購置電腦軟體費			26,800	依業務需要，編列資訊軟體購置費6,900千元及資訊系統開發費19,900千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		20,119			25,271	總 計			28,143	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
22,289,626	資產	24,811,582	23,093,831	1,717,751
9,446,820	流動資產	9,833,480	9,558,854	274,626
4,932,032	現金	5,054,984	5,318,778	-263,794
100,000	流動金融資產			
3,554,739	應收款項	3,984,198	3,470,074	514,124
509,327	存貨	473,502	450,016	23,486
313,084	預付款項	306,379	305,569	810
37,639	短期貸墊款	14,417	14,417	
4,914,396	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,212,766	5,024,396	188,370
4,873,600	非流動金融資產	5,173,600	4,973,600	200,000
40,796	準備金	39,166	50,796	-11,630
7,893,130	不動產、廠房及設備	9,732,848	8,476,766	1,256,082
1,206,925	土地	1,206,925	1,206,925	
9,515	土地改良物	7,698	9,426	-1,728
3,643,359	房屋及建築	4,213,338	4,330,224	-116,886
2,093,233	機械及設備	2,056,870	2,058,988	-2,118
15,603	交通及運輸設備	22,520	14,853	7,667
42,291	什項設備	21,371	31,508	-10,137
882,204	購建中固定資產	2,204,126	824,842	1,379,284
29,607	無形資產	28,172	28,673	-501
29,607	無形資產	28,172	28,673	-501
5,672	其他資產	4,316	5,142	-826
5,571	什項資產	4,215	5,041	-826
101	待處理資產	101	101	
22,289,626	合 計	24,811,582	23,093,831	1,717,751

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
7,093,032	負債	7,378,293	7,193,810	184,483
4,299,381	流動負債	4,119,066	4,134,366	-15,300
4,274,752	應付款項	4,092,615	4,108,915	-16,300
24,629	預收款項	26,451	25,451	1,000
2,793,651	其他負債	3,259,227	3,059,444	199,783
112,785	遞延負債	81,105	97,102	-15,997
2,680,867	什項負債	3,178,122	2,962,342	215,780
15,196,593	淨值	17,433,289	15,900,021	1,533,268
7,934,974	基金	7,886,097	7,886,097	
7,934,974	基金	7,886,097	7,886,097	
497,799	公積	3,554,244	523,813	3,030,431
97,799	資本公積	154,244	123,813	30,431
400,000	特別公積	3,400,000	400,000	3,000,000
5,739,927	累積餘絀	4,969,054	6,466,217	-1,497,163
5,739,927	累積賸餘	4,969,054	6,466,217	-1,497,163
1,023,894	淨值其他項目	1,023,894	1,023,894	
1,023,894	累積其他綜合餘絀	1,023,894	1,023,894	
22,289,626	合 計	24,811,582	23,093,831	1,717,751

註：1. 本年度預計數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)，並配合科目重分類之數。

2. 113年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)614,808千元，均為保證品(應付保證品)。

3. 本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」223,445千元及88,019千元，較上年度預計數224,049千元及119,054千元，分別減少604千元及31,035千元。

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113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,754,231	3,147.98	8,670,267	
住院病患醫療	人日	444,899	18,358.10	8,167,499	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,565,655	3,021.92	7,753,207	
住院病患醫療	人日	444,588	16,410.89	7,296,083	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,411,530	3,247.49	7,831,417	
住院病患醫療	人日	439,055	16,381.62	7,192,434	
110年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,180,920	3,398.81	7,412,532	
住院病患醫療	人日	424,403	15,158.49	6,433,309	
109年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,146,577	3,077.22	6,605,498	
住院病患醫療	人日	505,259	12,281.11	6,205,139	

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113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：	2,398	-8	2,390	
專任人員	2,345	-7	2,338	
職員	1,850		1,850	
技工	43	-5	38	
工友	35	-2	33	
聘用	417		417	
兼任人員	53	-1	52	
總 計	2,398	-8	2,390	

註：1. 預計進用契僱人力3,005人，其中計時與計件人員840人(實習醫學生55人、行政人員785人)；專技人員2,165人(醫師245人、護理人員1,400人、其他醫事人員370人、非醫事技術人員150人)。

2. 勞務承攬人力811人(環保廢棄物清理10人、環境及設備維護保養362人、醫療行政雜務409人、安全維護警衛勤務30人)。

本頁空白

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	加(夜)班 費	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：	1,580,544	327,862	139,077		238,551	184,677	2,372,530	
醫療成本	1,354,248	222,070	124,124		197,038	156,393	1,906,150	
正式人員	1,354,248		124,124		166,762	156,393	1,742,419	
聘僱人員		222,070			30,276		163,731	
管理及總務費用	101,784	9,516	4,105		13,908	12,720	55,884	
正式人員	101,784		4,105		11,664	12,720	51,084	
聘僱人員		9,516			2,244		4,800	
研究發展及訓練費用	124,512	96,276	10,848		27,605	15,564	410,496	
正式人員	124,512		10,848		23,201	15,564	375,236	
聘僱人員		96,276			4,404		35,260	
兼任人員								
合 計	1,580,544	327,862	139,077		238,551	184,677	2,372,530	

- 註：1. 預計進用契僱人力2,280,137千元(計時與計件人員酬金452,715千元，專技人員酬金1,827,422千元)。
2. 勞務承攬508,471千元(環保廢棄物清理40,281千元，環境及設備維護保養238,498千元，醫療行政雜務213,276千元，安全維護警衛勤務16,416千元)。
3. 兼任人員(預計分攤陽明交通大學及中興大學兼任醫師52員)用人費用76,004千元，包括薪資58,229千元，年終獎金7,279千元，退休金5,460千元，公保及健保費5,036千元。

兵輔導委員會
一臺中榮民總醫院（本院）

彙計表

113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				
520,716			214,379	5,884		82,254	350	5,666,824	76,004	5,742,828
423,036			159,259	5,344		62,346	254	4,610,262		4,610,262
352,908			133,799	5,344		52,390	254	4,088,641		4,088,641
70,128			25,460			9,956		521,621		521,621
54,984			25,812	360		7,356	96	286,525		286,525
47,280			21,658	360		6,173	96	256,924		256,924
7,704			4,154			1,183		29,601		29,601
42,696			29,308	180		12,552		770,037	76,004	846,041
35,748			24,013	180		10,532		619,834		619,834
6,948			5,295			2,020		150,203		150,203
									76,004	76,004
520,716			214,379	5,884		82,254	350	5,666,824	76,004	5,742,828

4.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給2,338人，金額238,551千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給1,921人，金額184,677千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點，預計發給2,338人，金額2,372,530千元。

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
5,031,038	5,201,322	用人費用	5,742,828	1,745,805	2,832,609
1,380,366	1,498,354	正式員額薪資	1,580,544	494,664	843,972
294,636	363,531	聘僱及兼職人員薪資	386,091	28,248	193,822
132,663	142,471	加(夜)班費	139,077	36,440	87,048
2,481,778	2,389,871	獎金	2,803,037	934,690	1,317,871
456,493	494,280	退休及卹償金	526,176	154,608	261,936
284,772	312,513	福利費	307,553	97,021	127,840
330	302	提繳費	350	134	120
3,091,150	3,113,533	服務費用	3,565,712	660,655	1,552,480
165,242	155,835	水電費	175,442	38,838	77,472
12,551	12,011	郵電費	13,226	4,359	2,568
7,343	10,198	旅運費	13,315	167	84
29,866	13,188	印刷裝訂及公告費	15,240	2,120	2,232
310,969	280,374	修理保養及保固費	358,776	96,492	196,332
863	910	保險費	904	130	279
772,859	727,845	一般服務費	908,850	131,573	125,513
1,788,104	1,909,821	專業服務費	2,076,348	386,776	1,147,800
2,351	2,351	公關慰勞費	2,351		
1,000	1,000	推展費	1,260	200	200
8,569,847	8,391,860	材料及用品費	9,379,420	5,900,697	3,311,296
18,585	15,652	使用材料費	20,253	5,264	10,914
191,993	103,884	用品消耗	117,404	10,260	21,521
8,359,268	8,272,324	商品及醫療用品	9,241,763	5,885,173	3,278,861
101,880	91,897	租金與利息	140,434	81,798	53,952
429		地租及水租	499		
	10	房租	10		
91,081	81,282	機器租金	127,908	72,664	53,124
4,618	3,882	交通及運輸設備租金	4,648	4,603	
5,752	6,723	什項設備租金	7,369	4,531	828

兵輔導委員會
一臺中榮民總醫院（本院）

彙計表

113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	
31,848	4,610,262		286,525	334,164	511,877	846,041	
15,612	1,354,248		101,784	50,244	74,268	124,512	
	222,070		9,516	17,904	136,601	154,505	
636	124,124		4,105	852	9,996	10,848	
7,020	2,259,581		82,512	231,612	229,332	460,944	
6,492	423,036		54,984	16,260	31,896	48,156	
2,088	226,949		33,528	17,292	29,784	47,076	
	254		96				
83,244	2,296,379	108,977	156,270	518,426	406,466	924,892	79,194
2,916	119,226	164	17,052	5,868	33,132	39,000	
36	6,963	815	4,188	852	348	1,200	60
	251	4,963	648	2,046	5,404	7,450	3
72	4,424	72	1,824	7,716	1,104	8,820	100
5,820	298,644	378	27,564	12,384	19,786	32,170	20
36	445	30	429				
74,280	331,366	11,217	92,186	250,004	195,712	445,716	28,365
84	1,534,660	90,918	9,588	239,556	150,980	390,536	50,646
			2,351				
	400	420	440				
40,482	9,252,475	1,991	8,271	86,949	26,629	113,578	3,105
206	16,384	41	2,828	586	414	1,000	
40,276	72,057	855	5,443	11,329	26,215	37,544	1,505
	9,164,034	1,095		75,034		75,034	1,600
	135,750	200	2,676	575	888	1,463	345
		92		407		407	
		10					
	125,788	20	2,100				
	4,603	40					5
	5,359	38	576	168	888	1,056	340

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
823,047	772,212	折舊、折耗及攤銷	848,361	272,853	408,108
769,868	719,993	不動產、廠房及設備折舊	789,286	264,454	400,500
29,983	26,014	其他折舊性資產折舊	30,431	8,399	7,608
23,196	26,205	攤銷	28,644		
3,190	3,857	稅捐與規費（強制費）	4,199	2,069	348
2,260	2,611	消費與行為稅	2,953	1,939	264
930	1,246	規費	1,246	130	84
15,053	15,280	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	16,110	5,140	4,956
13,020	12,280	會費	12,560	5,140	4,956
2,020	3,000	捐助、補助與獎助	3,550		
13		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
5,897	4,500	短絀、賠償與保險給付	5,000	1,250	3,750
5,793	4,500	各項短絀	5,000	1,250	3,750
105		賠償給付			
102,193	10,000	其他	10,000		
102,193	10,000	其他費用	10,000		
17,743,295	17,604,461	合 計	19,712,064	8,670,267	8,167,499

註：本年度國外旅費11,856千元、公共關係費1,351千元、員工慰勞費1,000千元。

兵輔導委員會

一臺中榮民總醫院（本院）

彙計表

113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	
2,916	683,877		95,691	50,217	18,576	68,793	
2,916	667,870		68,340	34,500	18,576	53,076	
	16,007			14,424		14,424	
			27,351	1,293		1,293	
	2,417	30	1,666				86
	2,203	30	634				86
	214		1,032				
108	10,204	12	1,716	3,066	72	3,138	1,040
108	10,204	12	1,716	516	72	588	40
				2,550		2,550	1,000
	5,000						
	5,000						
							10,000
							10,000
158,598	16,996,364	111,210	552,815	993,397	964,508	1,957,905	93,770

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有小貨車3輛、機車4輛、救護車3輛。

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113年度

一、預算主要表

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

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第	2- 9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	2-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	2-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	2-12 — 2-21	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	2-34 — 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	頁
(十三)資產報廢明細表.....	第	2-41	頁
(十四)基金數額增減明細表.....	第	2-42	頁
(十五)無形資產明細表.....	第	2-43	頁

三、預算參考表

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

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
收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
2,521,457	100.00	業務收入	2,479,443	100.00	2,427,331	100.00	52,112	2.15
2,278,057	90.35	醫療收入	2,239,828	90.34	2,189,313	90.19	50,515	2.31
1,174,268	46.57	門診醫療收入	1,166,708	47.06	1,118,072	46.06	48,636	4.35
1,218,885	48.34	住院醫療收入	1,223,515	49.35	1,213,203	49.98	10,312	0.85
77,149	3.06	其他醫療收入	77,400	3.12	75,883	3.13	1,517	2.00
-185,530	-7.36	醫療折讓	-220,967	-8.91	-210,848	-8.69	-10,119	4.80
-6,715	-0.27	醫療優待免費	-6,828	-0.28	-6,997	-0.29	169	-2.42
243,400	9.65	其他業務收入	239,615	9.66	238,018	9.81	1,597	0.67
12,000	0.48	臨床教學研究補助收入	12,000	0.48	12,000	0.49		
224,682	8.91	其他補助收入	217,977	8.79	216,520	8.92	1,457	0.67
6,717	0.27	雜項業務收入	9,638	0.39	9,498	0.39	140	1.47
2,509,672	99.53	業務成本與費用	2,470,271	99.63	2,417,315	99.59	52,956	2.19
2,308,010	91.53	醫療成本	2,253,731	90.90	2,204,996	90.84	48,735	2.21
1,040,648	41.27	門診醫療成本	1,034,281	41.71	993,791	40.94	40,490	4.07
1,206,461	47.85	住院醫療成本	1,159,443	46.76	1,151,791	47.45	7,652	0.66
60,901	2.42	其他醫療成本	60,007	2.42	59,414	2.45	593	1.00
5,043	0.20	其他業務成本	8,005	0.32	8,175	0.34	-170	-2.08
5,043	0.20	雜項業務成本	8,005	0.32	8,175	0.34	-170	-2.08
120,513	4.78	管理及總務費用	132,005	5.32	130,186	5.36	1,819	1.40
120,513	4.78	管理費用及總務費用	132,005	5.32	130,186	5.36	1,819	1.40
76,106	3.02	研究發展及訓練費用	76,530	3.09	73,958	3.05	2,572	3.48
5,575	0.22	研究發展費用	5,568	0.22	5,548	0.23	20	0.36
70,531	2.80	訓練費用	70,962	2.86	68,410	2.82	2,552	3.73
11,785	0.47	業務賸餘（短絀）	9,172	0.37	10,016	0.41	-844	-8.43

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
收支餘絀預計表

中華民國113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	%
114,818	4.55	業務外收入	88,291	3.56	81,660	3.36	6,631	8.12
8,185	0.32	財務收入	9,821	0.40	5,545	0.23	4,276	77.11
8,185	0.32	利息收入	9,821	0.40	5,545	0.23	4,276	77.11
106,632	4.23	其他業務外收入	78,470	3.16	76,115	3.14	2,355	3.09
8,134	0.32	資產使用及權利金收入	7,100	0.29	6,741	0.28	359	5.33
367	0.01	違規罰款收入	735	0.03	721	0.03	14	1.94
3,930	0.16	受贈收入	1,477	0.06	1,376	0.06	101	7.34
253	0.01	收回呆帳	367	0.01	360	0.01	7	1.94
93,948	3.73	雜項收入	68,791	2.77	66,917	2.76	1,874	2.80
69,735	2.77	業務外費用	41,347	1.67	40,141	1.65	1,206	3.00
69,735	2.77	其他業務外費用	41,347	1.67	40,141	1.65	1,206	3.00
69,735	2.77	雜項費用	41,347	1.67	40,141	1.65	1,206	3.00
45,083	1.79	業務外賸餘（短絀）	46,944	1.89	41,519	1.71	5,425	13.07
56,868	2.26	本期賸餘（短絀）	56,116	2.26	51,535	2.12	4,581	8.89

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

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

中華民國113年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入2,479,443千元：

(一) 醫療收入2,239,828千元，包括：

1. 門診醫療收入：1,166,708千元，診療門診病患412,172人次，平均單價2,830.63元。
2. 住院醫療收入：1,223,515千元，診療住院病患278,175人日，平均單價4,398.36元。
3. 其他醫療收入：77,400千元。
4. 醫療折讓：220,967千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：6,828千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入239,615千元，包括臨床教學研究補助收入12,000千元，其他補助收入217,977千元(本會補助社區醫療服務28,742千元、優惠存款差息5,655千元、退休撫卹金57,528千元、附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業33,703千元、公共衛生政策62,442千元、高齡醫學發展與照護22,370千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,422千元、公部門主動解決低薪方案115千元及衛生福利部人員培訓補助1,000千元)，雜項業務收入9,638千元。

二、業務成本與費用2,470,271千元：

(一) 醫療成本2,253,731千元，包括：

1. 門診醫療成本：1,034,281千元，診療門診病患412,172人次，平均成本2,509.34元。
2. 住院醫療成本：1,159,443千元，診療住院病患278,175人日，平均成本4,168.03元。
3. 其他醫療成本：60,007千元。

(二) 其他業務成本：8,005千元。

(三) 管理及總務費用：132,005千元。

(四) 研究發展及訓練費用：76,530千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘9,172千元。

四、業務外收入88,291千元：

(一) 財務收入9,821千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入78,470千元，包括資產使用及權利金收入7,100千元，違規罰款收入735千元，受贈收入1,477千元，收回呆帳367千元，雜項收入68,791千元。

五、業務外費用41,347千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘46,944千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘56,116千元。

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113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	%	
530,296	100.00	賸餘之部	611,084	100.00	
51,535	9.72	本期賸餘	56,116	9.18	
478,761	90.28	前期未分配賸餘	554,968	90.82	
530,296	100.00	未分配賸餘	611,084	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113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）		56,116	
利息股利之調整		-9,821	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		46,295	
調整項目		100,272	1. 提存呆帳及醫療折讓222,667千元。 2. 提列折舊117,486千元。 3. 攤銷25,994千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入1,477千元。 5. 流動資產淨增 252,259千元。 6. 流動負債淨減 12,139千元。
未計利息股利之現金流入（流出）		146,567	
收取利息		9,676	
支付利息			
業務活動之淨現金流入（流出）		156,243	
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款		17,803	減少短期墊款17,803千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			
減少不動產、廠房及設備、礦產資源			
減少投資性不動產			
減少生物資產—非流動			
減少無形資產及其他資產		20,243	減少存出保證金6千元、催收款項2,781千元、暫付及待結轉帳項17,456千元。
收取利息			
收取股利			
其他投資活動之現金流入			
增加流動金融資產及短期貸墊款		-17,803	增加短期墊款17,803千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-389,761	增加房屋及建築300,280千元、機械及設備81,145千元、交通及運輸設備2,570千元及什項設備5,766千元。
增加投資性不動產			
增加生物資產—非流動			
增加無形資產及其他資產		-155,962	增加無形資產8,700千元、遞延資產129,800千元、存出保證金6千元及暫付及待結轉帳項17,456千元。

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
現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-525,480		
籌資活動之現金流量						
增加短期債務、流動金融負債及其他負債				72,541	增加遞延收入69,800千元、存入保證金453千元、應付保管款1,994千元及其他什項負債294千元。	
增加長期負債						
增加基金、公積及填補短絀						
其他籌資活動之現金流入						
減少短期債務、流動金融負債及其他負債				-24,472	減少存入保證金374千元、應付保管款2,122千元、暫收及待結轉帳項21,829千元及其他什項負債147千元。	
減少長期負債						
減少基金及公積						
支付利息						
賸餘分配款						
其他籌資活動之現金流出						
籌資活動之淨現金流入（流出）				48,069		
匯率影響數						
現金及約當現金之淨增（淨減）				-321,168		
期初現金及約當現金				796,887		
期末現金及約當現金				475,719		

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113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 代管資產折舊提列數轉入受贈公積34,226千元。
2. 代管資產增加3,567千元，代管資產報廢600千元。

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
醫療收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				2,239,828	
門診醫療收入	人次	412,172	2,830.63	1,166,708	
住院醫療收入	人日	278,175	4,398.36	1,223,515	
其他醫療收入				77,400	
醫療折讓				-220,967	
醫療優待免費				-6,828	

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113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	239,615	
臨床教學研究補助收入	12,000	
其他補助收入	217,977	1. 社區醫療服務補助款28,742千元。 2. 優惠存款利息差額補助款5,655千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款57,528千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業補助款33,703千元。 5. 公共衛生政策補助款62,442千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款22,370千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,422千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款115千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,000千元。
雜項業務收入	9,638	

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113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	88,291	
財務收入	9,821	
利息收入	9,821	
其他業務外收入	78,470	
資產使用及權利金收入	7,100	
違規罰款收入	735	
受贈收入	1,477	
收回呆帳	367	
雜項收入	68,791	

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				2,253,731
門診醫療成本	人次	412,172	2,509.34	1,034,281
用人費用				282,768
正式員額薪資				108,797
聘僱及兼職人員薪資				1,524
加(夜)班費				5,532
獎金				114,079
退休及卹償金				36,003
福利費				16,809
提繳費				24
服務費用				343,347
水電費				20,706
郵電費				2,459
旅運費				1,198
印刷裝訂及公告費				873
修理保養及保固費				15,962
保險費				140
一般服務費				95,877
專業服務費				205,332
推展費				800
材料及用品費				348,121
使用材料費				1,043
用品消耗				5,378
商品及醫療用品				341,700
租金與利息				2,882
房租				300
機器租金				2,048
交通及運輸設備租金				6
什項設備租金				528
折舊、折耗及攤銷				56,140

兵輔導委員會—嘉義分院及灣橋分院明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,204,996			2,308,010
410,697	2,419.77	993,791	412,642	2,521.91	1,040,648
		283,015			277,733
		113,713			97,124
		1,760			305
		4,937			7,155
		108,139			121,799
		38,065			33,312
		16,377			18,005
		24			33
		290,033			318,774
		20,613			20,381
		2,414			2,599
		1,198			1,438
		795			492
		15,944			16,350
		184			145
		91,057			94,108
		157,028			182,460
		800			800
		355,134			386,650
		1,578			1,399
		4,046			5,326
		349,510			379,924
		1,675			1,935
		300			301
		836			908
		11			
		528			726
		62,879			53,595

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
不動產、廠房及設備折舊				31,790
其他折舊性資產折舊				13,690
攤銷				10,660
稅捐與規費(強制費)				338
消費與行為稅				247
規費				91
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				295
會費				295
短絀、賠償與保險給付				269
各項短絀				269
其他				121
其他費用				121
住院醫療成本	人日	278,175	4,168.03	1,159,443
用人費用				376,833
正式員額薪資				142,241
聘僱及兼職人員薪資				2,439
加(夜)班費				10,170
獎金				148,733
退休及卹償金				50,188
福利費				23,018
提繳費				44
服務費用				489,952
水電費				26,258
郵電費				2,802
旅運費				223
印刷裝訂及公告費				456
修理保養及保固費				30,370
保險費				99
一般服務費				186,450
專業服務費				243,294

兵輔導委員會—嘉義分院及灣橋分院明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		37,999			27,682
		14,405			14,743
		10,475			11,170
		404			444
		313			332
		91			112
		293			415
		293			415
		237			241
		237			241
		121			860
		121			860
307,270	3,748.47	1,151,791	270,616	4,458.20	1,206,461
		355,553			312,384
		126,701			85,222
		2,812			457
		9,329			11,409
		141,101			147,147
		53,133			46,735
		22,433			21,367
		44			46
		506,975			512,905
		26,104			22,638
		2,747			2,523
		223			273
		419			322
		30,540			36,733
		139			167
		180,572			195,130
		266,231			255,121

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
材料及用品費				211,235
使用材料費				1,966
用品消耗				6,862
商品及醫療用品				202,407
租金與利息				2,382
房租				12
機器租金				2,048
交通及運輸設備租金				5
什項設備租金				317
折舊、折耗及攤銷				75,874
不動產、廠房及設備折舊				44,418
其他折舊性資產折舊				17,866
攤銷				13,590
稅捐與規費(強制費)				681
消費與行為稅				621
規費				60
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				186
會費				186
短絀、賠償與保險給付				1,431
各項短絀				1,431
其他				869
其他費用				869
其他醫療成本				60,007
服務費用				56,700
一般服務費				56,700
材料及用品費				3,307
用品消耗				3,307

註：1. 一般服務費內含契僱人力207人(行政人員)，計時與計件人員酬金102,315千元。專業服務費內含契僱人力539人，專技人員酬金395,712千元，其中醫師5人，編列5,591千元；護理人員395人，編列283,079千元；其他醫事人員118人，編列92,962千元；非醫事技術人員21人，編列14,080千元。

兵輔導委員會一嘉義分院及灣橋分院明細表

113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
			198,885				304,492
			2,168				3,525
			5,506				6,584
			191,211				294,383
			4,365				4,580
			12				
			4,026				4,368
			10				
			317				212
			82,795				68,066
			50,642				36,877
			18,799				16,942
			13,354				14,247
			906				379
			846				334
			60				45
			180				85
			180				85
			1,263				2,476
			1,263				2,476
			869				1,094
			869				1,094
			59,414				60,901
			56,107				57,419
			56,107				57,419
			3,307				3,482
			3,307				3,482

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15人，相關費用8,026千元。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10,107千元；營養膳食勞務36人，相關費用56,700千元；環境及設備維護保養77人，相關費用32,029千元；照顧服務員216人，相關費用88,900千元；醫療行政雜務35人，相關費用16,932千元；安全維護警衛勤務67人，相關費用27,722千元。

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113年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：2,253,731千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：1,034,281千元	
用人費用		(一) 用人費用：282,768千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金104,047千元，工員工資4,750千元，計108,797千元。	
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1,524千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費358千元，醫護人員夜班費1,374千元，未休假加班費3,800千元，計5,532千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金87,868千元，考績獎金12,547千元，年終獎金13,664千元，計114,079千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金31,547千元，工員退休及離職金1,494千元，卹償金2,962千元，計36,003千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費12,052千元，其他福利費4,757千元，計16,809千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費24千元。	
服務費用		(二) 服務費用：343,347千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列20,706千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,459千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,198千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費873千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備、什項設備等修護費15,962千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列140千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費396千元，外包費43,970千元，義(志)工服務費419千元，計時與計件人員酬金50,189千元，體育活動費903千元，計95,877千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金170,624千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,960千元，委託檢驗(定)試驗認證費7,033千元，委託考選訓練費62千元，電腦軟體服務費3,748千元，其他20,905千元，計205,332千元。	
推展費		9. 推展費：依業務需要編列800千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：348,121千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等1,043千元。	

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113年度

科	目	說	明
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、服裝等5,378千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液341,700千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：2,882千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金300千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金2,048千元。	
交通及運輸設備租金		3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金6千元。	
什項設備租金		4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金528千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：56,140千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊31,790千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊13,690千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷10,660千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：338千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅247千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費91千元。	
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：295千元	
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295千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：269千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用269千元。	
其他		(九) 其他：121千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支121千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：1,159,443千元	
用人費用		(一) 用人費用：376,833千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金136,564千元，工員工資5,677千元，計142,241千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資2,439千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費468千元，醫護人員夜班費5,343千元，未休假加班費4,359千元，計10,170千元。	

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113年度

科	目	說	明
獎金		4. 獎金：編列績效獎金113,474千元，考績獎金15,961千元，年終獎金19,298千元，計148,733千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金44,212千元，工員退休及離職金1,968千元，卹償金4,008千元，計50,188千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費16,423千元，其他福利費6,595千元，計23,018千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費44千元。	
服務費用		(二) 服務費用：489,952千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列26,258千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,802千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費223千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費456千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備、什項設備等修護費30,370千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列99千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費63千元，外包費131,720千元，義（志）工服務費160千元，計時與計件人員酬金52,126千元，體育活動費2,381千元，計186,450千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金225,088千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費474千元，委託檢驗（定）試驗認證費5,538千元，委託考選訓練費162千元，電腦軟體服務費3,512千元，其他專業服務費8,520千元，計243,294千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：211,235千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料1,966千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、服裝等6,862千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液202,407千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：2,382千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金12千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金2,048千元。	
交通及運輸設備租金		3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金5千元。	
什項設備租金		4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金317千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：75,874千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊44,418千元。	

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113年度

科	目	說	明
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊17,866千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷13,590千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：681千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅621千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費60千元。	
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：186千元	
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186千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：1,431千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用1,431千元。	
其他		(九) 其他：869千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支869千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：60,007千元	
服務費用		(一) 服務費用：56,700千元	
一般服務費		一般服務費：外包費56,700千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：3,307千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列食品3,307千元。	

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
5,043	8,175	其他業務成本	8,005
5,043	8,175	雜項業務成本	8,005
724	1,275	用人費用	1,170
724	1,275	正式員額薪資	1,170
4,319	6,900	服務費用	6,835
4,319	6,900	專業服務費	6,835

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113年度

其他業務成本	其他業務成本：8,005千元
雜項業務成本	雜項業務成本：8,005千元
用人費用	一、用人費用：1,170千元
正式員額薪資	正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,170千元。
服務費用	二、服務費用：6,835千元
專業服務費	專業服務費：依業務需要編列其他專業服務費6,835千元。

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113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
120,513	130,186	管理及總務費用	132,005
120,513	130,186	管理費用及總務費用	132,005
75,234	75,091	用人費用	77,762
28,691	29,932	正式員額薪資	31,716
1,102	1,769	加(夜)班費	1,935
25,818	24,069	獎金	25,433
13,961	12,923	退休及卹償金	12,207
5,652	6,376	福利費	6,449
10	22	提繳費	22
29,748	38,747	服務費用	38,491
1,768	1,640	水電費	1,482
641	745	郵電費	753
231	234	旅運費	234
201	388	印刷裝訂及公告費	284
3,912	6,658	修理保養及保固費	6,592
109	102	保險費	87
19,425	25,503	一般服務費	26,001
1,414	1,417	專業服務費	1,011
2,047	2,060	公關慰勞費	2,047
4,279	2,918	材料及用品費	3,628
1,939	1,260	使用材料費	1,459
2,340	1,658	用品消耗	2,169
109	214	租金與利息	212
	3	交通及運輸設備租金	1
109	211	什項設備租金	211
10,630	12,760	折舊、折耗及攤銷	11,466
6,124	8,235	不動產、廠房及設備折舊	7,052
2,685	2,809	其他折舊性資產折舊	2,670
1,821	1,716	攤銷	1,744
513	456	稅捐與規費(強制費)	446

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113年度

科	目	說	明
管理及總務費用		管理及總務費用：132,005千元	
管理費用及總務費用		管理費用及總務費用：132,005千元	
用人費用		一、用人費用：77,762千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金30,558千元，工員工資1,158千元，計31,716千元。	
加(夜)班費		(二) 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費1,016千元，誤餐費12千元，未休假加班費907千元，計1,935千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金19,498千元，考績獎金3,064千元，年終獎金2,871千元，計25,433千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金10,711千元，工員退休及離職金481千元，卹償金1,015千元，計12,207千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費4,148千元，傷病醫藥費24千元，其他福利費2,277千元，計6,449千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費22千元。	
服務費用		二、服務費用：38,491千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列1,482千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列753千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費234千元。	
印刷裝訂及公告費		(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費284千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備、什項設備等修護費6,592千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列87千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費1千元，外包費1,728千元，義(志)工服務費92千元，計時與計件人員酬金23,732千元，體育活動費448千元，計26,001千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費50千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費227千元，委託檢驗(定)試驗認證費182千元，電腦軟體服務費441千元，其他111千元，計1,011千元。	
公關慰勞費		(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,782千元，員工慰勞費265千元，計2,047千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：3,628千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等1,459千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等2,169千元。	
租金與利息		四、租金與利息：212千元	

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113年度

科	目	說	明
交通及運輸設備租金		(一) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金1千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金211千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：11,466千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊7,052千元。	
其他折舊性資產折舊		(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊2,670千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷1,744千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費（強制費）：446千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅191千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費255千元。	

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113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
76,106	73,958	研究發展及訓練費用	76,530
5,575	5,548	研究發展費用	5,568
2,206	893	用人費用	1,411
2,206	893	正式員額薪資	1,411
1,151	2,133	服務費用	2,220
	94	水電費	94
12	25	旅運費	25
306	26	印刷裝訂及公告費	19
	479	修理保養及保固費	479
32	128	一般服務費	129
802	1,381	專業服務費	1,474
2,218	2,522	材料及用品費	1,937
	35	使用材料費	1,160
452	417	用品消耗	562
1,766	2,070	商品及醫療用品	215
70,531	68,410	訓練費用	70,962
50,564	41,391	用人費用	44,425
47,682	38,708	正式員額薪資	41,593
2,882	2,683	獎金	2,832
15,857	21,761	服務費用	20,721
1,767	1,909	水電費	1,816
446	820	旅運費	820
517	360	印刷裝訂及公告費	266
112	479	修理保養及保固費	479
3,633	3,060	一般服務費	3,103
9,381	15,133	專業服務費	14,237
1,518	2,179	材料及用品費	1,949
134	35	使用材料費	72
1,383	1,109	用品消耗	1,232
	1,035	商品及醫療用品	645

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113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
	528	租金與利息	1,294
	528	機器租金	1,294
16	54	稅捐與規費（強制費）	54
16	54	規費	54
2,577	2,497	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	2,519
2,577	2,497	會費	2,519

註：一般服務費內含契僱人力7人(行政人員)，計時與計件人員酬金3,232千元。專業服務費內含契僱人力15人，專技人員酬金12,239千元，其中護理人員8人，編列6,527千元；其他醫事人員7人，編列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—嘉義分院及灣橋分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：76,530千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：5,568千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,411千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,411千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,220千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列94千元。	
旅運費		2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費25千元。	
印刷裝訂及公告費		3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費19千元。	
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費479千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金129千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金816千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費321千元，委託檢驗（定）試驗認證費78千元，其他專業服務費259千元，計1,474千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：1,937千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料1,160千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、其他用品消耗等562千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材215千元。	
訓練費用		二、訓練費用：70,962千元	
用人費用		(一) 用人費用：44,425千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金41,593千元。	
獎金		2. 獎金：編列績效獎金2,211千元，考績獎金292千元，年終獎金329千元，計2,832千元。	
服務費用		(二) 服務費用：20,721千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列1,816千元。	
旅運費		2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費820千元。	
印刷裝訂及公告費		3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費266千元。	
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費479千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金3,103千元。	

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113年度

科	目	說	明
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金11,423千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費952千元，委託檢驗（定）試驗認證費169千元，委託考選訓練費1,176千元，電腦軟體服務費147千元，其他專業服務費370千元，計14,237千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：1,949千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料72千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等1,232千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材645千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：1,294千元	
機器租金		機器租金：依業務需要編列醫療設備租金1,294千元。	
稅捐與規費（強制費）		(五) 稅捐與規費（強制費）：54千元	
規費		規費：依業務需要編列各項規費54千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：2,519千元	
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2,519千元。	

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113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
69,735	40,141	業務外費用	41,347
69,735	40,141	其他業務外費用	41,347
69,735	40,141	雜項費用	41,347
2,438	2,464	服務費用	1,525
247	240	水電費	244
3	12	印刷裝訂及公告費	2
390	356	修理保養及保固費	287
1,543	1,340	一般服務費	776
255	516	專業服務費	216
250	100	材料及用品費	84
30	24	使用材料費	
204	76	用品消耗	84
15		商品及醫療用品	
69	150	稅捐與規費（強制費）	150
69	150	消費與行為稅	150
66,978	37,427	其他	39,588
66,978	37,427	其他費用	39,588

註：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48千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用120千元；環境及設備維護1人，相關費用536千元；安全維護警衛勤務1人，相關費用120千元。

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
業務外費用說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
業務外費用		業務外費用：41,347千元	
其他業務外費用		其他業務外費用：41,347千元	
雜項費用		雜項費用：41,347千元	
服務費用		一、服務費用：1,525千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列244千元。	
印刷裝訂及公告費		(二) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費2千元。	
修理保養及保固費		(三) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費287千元。	
一般服務費		(四) 一般服務費：依業務需要編列外包費776千元。	
專業服務費		(五) 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費216千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：84千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、其他用品消耗等84千元。	
稅捐與規費(強制費)		三、稅捐與規費（強制費）：150千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列營業稅150千元。	
其他		四、其他：39,588千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支39,588千元。	

項 目	不動產、廠、及設備					
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通運輸設備	什項設備
專案計畫			300,280			
繼續計畫			300,280			
臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫			42,906			
臺中榮民總醫院嘉義分院鹿滿住宿式長照機構大樓興辦計畫			257,374			
一般建築及設備計畫				81,145	2,570	5,766
一次性項目				81,145	2,570	5,766
合 計			300,280	81,145	2,570	5,766

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 金				
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額
專案計畫	90,996			209,284	300,280
繼續計畫	90,996			209,284	300,280
臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫	42,906				42,906
臺中榮民總醫院嘉義分院鹿滿住宿式長照機構大樓興辦計畫	48,090			209,284	257,374
一般建築及設備計畫	89,481				89,481
一次性項目	89,481				89,481
合 計	180,477			209,284	389,761

註：自有資金『其他』欄內，專案計畫列209,284千元係衛生福利部補助款。

兵輔導委員會一嘉義分院及灣橋分院擴充資金來源明細表

113年度

單位：新臺幣千元

金	外 借 資 金				合 計	
計	國 內 借 款	國 外 借 款	小	計	金 額	%
%						
100.00					300,280	100.00
100.00					300,280	100.00
14.29					42,906	14.29
85.71					257,374	85.71
100.00					89,481	100.00
100.00					89,481	100.00
100.00					389,761	100.00

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金 來 源								
	投 資 總 額	自 有 資 金					外 借 資 金		
		營 業 資 金	運 轉 金	出 售 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
專案計畫	1,288,467	878,113				410,354		臺中榮民總醫院嘉義分院配合長期照顧十年計畫2.0之規劃及落實長照單元照護，發展全方位整合性長期照顧等規劃興建地下1層、地上4層之大樓，總樓地板面積17,346.81平方公尺。 臺中榮民總醫院嘉義分院配合長期照護建構以住民為中心之優質居住環境及長照設施，興建符合標準規範之公共化住宿式長照機構等，規劃興建地上2層RC構造1棟，總樓地板面積7,722.65平方公尺。	
繼續計畫	1,288,467	878,113				410,354			
臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫	735,149	735,149							
臺中榮民總醫院嘉義分院鹿滿住宿式長照機構大樓興辦計畫	553,318	142,964				410,354			
一般建築及設備計畫	89,481	89,481							
一次性項目	89,481	89,481							

兵輔導委員會
 一嘉義分院及灣橋分院
 計畫預期進度明細表

113年度

單位：新臺幣千元

計				畫				預				算				數			
進度起迄年月				資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數		金 額		占 全 部 計 畫 %		金 額		占 全 部 計 畫 %		
							金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
106.09-113.06				4	5.40	35	300,280	23.31	1,150,468	89.29	300,280	23.31	1,150,468	89.29	42,906	5.84	735,149	100.00	
109.01-114.03				5.24	7.48	28	257,374	46.51	415,319	75.06									
113.01-113.12							89,481	100.00	89,481	100.00	89,481	100.00	89,481	100.00					
							89,481	100.00	89,481	100.00	89,481	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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備	什 項 設 備	租賃 資產	租賃權 益改良	生產性 植 物			
前年度決算資產原 值	2,742	64,381	1,245,520	51,452	94,853					1,329,541	2,788,489
上年度預計增減資 產原值		665,433	125,775	-762	6,408						796,854
本年度預計增減資 產原值			81,145	-763	5,766					2,967	89,115
本年度(12月底)止 資產總額	2,742	729,814	1,452,440	49,927	107,027					1,332,508	3,674,458
本年度應提折舊額	105	12,924	63,288	3,562	3,381					34,226	117,486
醫療成本	97	11,941	59,554	2,888	1,728					31,556	107,764
門診醫療成本	34	4,187	25,695	1,225	649					13,690	45,480
住院醫療成本	63	7,754	33,859	1,663	1,079					17,866	62,284
管理及總務費用	8	983	3,734	674	1,653					2,670	9,722

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地429,654千元。

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

資產報廢明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘 價值	未實現重 估增值減 少數	報廢損失
	成本或 重估價值	已提 折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	3,333	3,333				
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備						
交通及運輸設備	3,333	3,333				
什項設備						
租賃權益改良						
投資性不動產						
其他資產						
待處理資產						

註：代管資產報廢原值600千元，累計折舊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－嘉義分院及灣橋分院
基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			959,252		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			959,252		

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
無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		5,548			8,730	電腦軟體			8,700	
		5,548			8,730	購置電腦軟體費			8,700	依業務需要，編列資訊軟體購置費8,700千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		5,548			8,730	總 計			8,700	

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
預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
3,447,834	資產	3,783,330	3,658,535	124,795
1,288,864	流動資產	1,031,619	1,326,912	-295,293
697,975	現金	475,719	796,887	-321,168
472,224	應收款項	436,186	414,920	21,266
49,065	存貨	46,115	44,999	1,116
26,496	預付款項	30,896	27,403	3,493
43,103	短期貸墊款	42,703	42,703	
927,267	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	927,267	927,267	
907,500	非流動金融資產	907,500	907,500	
19,767	準備金	19,767	19,767	
949,231	不動產、廠房及設備	1,418,506	1,112,005	306,501
1,677	土地改良物	1,467	1,572	-105
37,136	房屋及建築	688,548	701,472	-12,924
189,587	機械及設備	245,857	228,000	17,857
12,357	交通及運輸設備	8,483	9,475	-992
11,859	什項設備	15,926	13,541	2,385
696,614	購建中固定資產	458,225	157,945	300,280
4,999	無形資產	21,229	13,129	8,100
4,999	無形資產	21,229	13,129	8,100
277,475	其他資產	384,709	279,222	105,487
225,143	遞延資產	333,404	228,998	104,406
52,332	什項資產	51,305	50,224	1,081
3,447,834	合 計	3,783,330	3,658,535	124,795

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,201,872	負債	1,359,478	1,325,025	34,453
855,453	流動負債	805,895	818,034	-12,139
853,956	應付款項	804,549	816,050	-11,501
1,497	預收款項	1,346	1,984	-638
346,419	其他負債	553,583	506,991	46,592
26,047	遞延負債	242,246	173,923	68,323
320,372	什項負債	311,337	333,068	-21,731
2,245,962	淨值	2,423,852	2,333,510	90,342
959,252	基金	959,252	959,252	
959,252	基金	959,252	959,252	
783,277	公積	853,516	819,290	34,226
783,277	資本公積	853,516	819,290	34,226
503,433	累積餘絀	611,084	554,968	56,116
503,433	累積賸餘	611,084	554,968	56,116
3,447,834	合 計	3,783,330	3,658,535	124,795

註：1. 本年度預計數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)，並配合科目重分類之數。

2. 113年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)25,269千元，均為保證品(應付保證品)。

3. 本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」1,762,162千元及1,022,844千元，較上年度預計數1,759,195千元及1,053,503千元，分別增加2,967千元及減少30,659千元。

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113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	412,172	2,509.34	1,034,281	
住院病患醫療	人日	278,175	4,168.03	1,159,443	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	410,697	2,419.77	993,791	
住院病患醫療	人日	307,270	3,748.47	1,151,791	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	412,642	2,521.91	1,040,648	
住院病患醫療	人日	270,616	4,458.20	1,206,461	
110年度決算數					
門診病患醫療	人次	394,908	2,602.84	1,027,881	
住院病患醫療	人日	276,075	4,295.03	1,185,751	
109年度決算數					
門診病患醫療	人次	383,656	2,473.97	949,152	
住院病患醫療	人日	282,111	3,926.37	1,107,671	

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113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：	447	-3	444	
專任人員	447	-3	444	
職員	404		404	
技工	14	-1	13	
工友	16	-2	14	
聘用	13		13	
兼任人員				
總 計	447	-3	444	

註：1. 預計進用契僱人力804人，其中計時與計件人員250人(行政人員)；專技人員554人(醫師5人、護理人員403人、其他醫事人員125人、非醫事技術人員21人)。

2. 勞務承攬人力458人(環保廢棄物清理5人、營養膳食勞務36人、環境及設備維護保養96人、照顧服務員216人、醫療行政雜務36人、安全維護警衛勤務69人)。

本頁空白

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	加(夜)班 費	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：	326,928	3,963	17,637		36,162	31,864	223,051	
醫療成本	251,038	3,963	15,702		32,962	28,508	201,342	
正式人員	251,038		15,702		32,486	28,508	199,806	
聘僱人員		3,963			476		1,536	
其他業務成本	1,170							
正式人員	1,170							
管理及總務費用	31,716		1,935		2,871	3,064	19,498	
正式人員	31,716		1,935		2,871	3,064	19,498	
聘僱人員								
研究發展及訓練費用	43,004				329	292	2,211	
正式人員	43,004				329	292	2,211	
合 計	326,928	3,963	17,637		36,162	31,864	223,051	

註：1. 預計進用契僱人力537,230千元(計時與計件人員酬金129,279千元，專技人員酬金407,951千元)。

2. 勞務承攬243,664千元(環保廢棄物清理10,647千元，營養膳食勞務56,700千元，環境及設備維護保養41,755千元，照顧服務員88,900千元，醫療行政雜務17,300千元，安全維護警衛勤務28,362千元)。

兵輔導委員會
一嘉義分院及灣橋分院
彙計表

113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				
90,413	7,985		32,623	24		13,629	90	784,369		784,369
79,221	6,970		28,475			11,352	68	659,601		659,601
79,131	6,970		28,100			11,352	68	653,161		653,161
90			375					6,440		6,440
								1,170		1,170
								1,170		1,170
11,192	1,015		4,148	24		2,277	22	77,762		77,762
11,192	1,015		4,093	24		2,277	22	77,707		77,707
			55					55		55
								45,836		45,836
								45,836		45,836
90,413	7,985		32,623	24		13,629	90	784,369		784,369

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給407人，金額36,162千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給407人，金額31,864千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會112年1月16日輔醫字第1120004849號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給407人，金額223,051千元。

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
718,844	757,218	用人費用	784,369	282,768	376,833
261,648	311,222	正式員額薪資	326,928	108,797	142,241
762	4,572	聘僱及兼職人員薪資	3,963	1,524	2,439
19,667	16,035	加(夜)班費	17,637	5,532	10,170
297,645	275,992	獎金	291,077	114,079	148,733
94,008	104,121	退休及卹償金	98,398	36,003	50,188
45,024	45,186	福利費	46,276	16,809	23,018
89	90	提繳費	90	24	44
942,613	925,120	服務費用	959,791	343,347	489,952
46,801	50,600	水電費	50,600	20,706	26,258
5,763	5,906	郵電費	6,014	2,459	2,802
2,400	2,500	旅運費	2,500	1,198	223
1,840	2,000	印刷裝訂及公告費	1,900	873	456
57,498	54,456	修理保養及保固費	54,169	15,962	30,370
421	425	保險費	326	140	99
371,291	357,767	一般服務費	369,036	95,877	186,450
453,753	448,606	專業服務費	472,399	205,332	243,294
2,047	2,060	公關慰勞費	2,047		
800	800	推展費	800	800	
702,888	565,045	材料及用品費	570,261	348,121	211,235
7,028	5,100	使用材料費	5,700	1,043	1,966
19,772	16,119	用品消耗	19,594	5,378	6,862
676,088	543,826	商品及醫療用品	544,967	341,700	202,407
6,624	6,782	租金與利息	6,770	2,882	2,382
301	312	房租	312	300	12
5,276	5,390	機器租金	5,390	2,048	2,048
	24	交通及運輸設備租金	12	6	5
1,047	1,056	什項設備租金	1,056	528	317
132,291	158,434	折舊、折耗及攤銷	143,480	56,140	75,874

兵輔導委員會
一嘉義分院及灣橋分院
彙計表

113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
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	659,601	1,170	77,762	1,411	44,425	45,836	
	251,038	1,170	31,716	1,411	41,593	43,004	
	3,963						
	15,702		1,935				
	262,812		25,433		2,832	2,832	
	86,191		12,207				
	39,827		6,449				
	68		22				
56,700	889,999	6,835	38,491	2,220	20,721	22,941	1,525
	46,964		1,482	94	1,816	1,910	244
	5,261		753				
	1,421		234	25	820	845	
	1,329		284	19	266	285	2
	46,332		6,592	479	479	958	287
	239		87				
56,700	339,027		26,001	129	3,103	3,232	776
	448,626	6,835	1,011	1,474	14,237	15,711	216
			2,047				
	800						
3,307	562,663		3,628	1,937	1,949	3,886	84
	3,009		1,459	1,160	72	1,232	
3,307	15,547		2,169	562	1,232	1,794	84
	544,107			215	645	860	
	5,264		212		1,294	1,294	
	312						
	4,096				1,294	1,294	
	11		1				
	845		211				
	132,014		11,466				

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 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
70,682	96,876	不動產、廠房及設備折舊	83,260	31,790	44,418
34,370	36,013	其他折舊性資產折舊	34,226	13,690	17,866
27,238	25,545	攤銷	25,994	10,660	13,590
1,421	1,970	稅捐與規費（強制費）	1,669	338	681
970	1,510	消費與行為稅	1,209	247	621
451	460	規費	460	91	60
3,076	2,970	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	3,000	295	186
3,076	2,970	會費	3,000	295	186
2,717	1,500	短絀、賠償與保險給付	1,700	269	1,431
2,717	1,500	各項短絀	1,700	269	1,431
68,933	38,417	其他	40,578	121	869
68,933	38,417	其他費用	40,578	121	869
2,579,407	2,457,456	合 計	2,511,618	1,034,281	1,159,443

註：本年度公共關係費1,782千元、員工慰勞費265千元。

兵輔導委員會
一嘉義分院及灣橋分院
彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 業 務 成 本	管理 及 總 務 用 費	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	
	76,208		7,052				
	31,556		2,670				
	24,250		1,744				
	1,019		446		54	54	150
	868		191				150
	151		255		54	54	
	481				2,519	2,519	
	481				2,519	2,519	
	1,700						
	1,700						
	990						39,588
	990						39,588
					</		

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113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	
一般公務轎車	輛			1	770	1	770	為執行院外醫療業務、社區及居家訪視等，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，汰舊換新一般公務轎車1輛，預計113年6月辦理。
8人座小客貨兩用車	輛			2	1,700	2	1,700	為接送榮民、榮眷、偏遠地區民眾及洗腎病患等就醫就診，以提升服務品質，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，汰舊換新8人座小客貨兩用車2輛，預計113年6月辦理。

註：1. 管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，管理用車輛計有一般公務轎車2輛，21人座大客車4輛，8-9人座小客車4輛，8人座小客貨兩用車11輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有小貨車1輛，救護車3輛，醫療巡迴車輛1輛。

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113年度

一、預算主要表

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

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第	3- 9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	3-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	3-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	3-12 — 3-21	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	3-22 — 3-23	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	3-24 — 3-27	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	3-28 — 3-31	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	3-32 — 3-33	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	3-34 — 3-35	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	3-36 — 3-37	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	3-38 — 3-39	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	3-40	頁
(十三)資產報廢明細表.....	第	3-41	頁
(十四)基金數額增減明細表.....	第	3-42	頁
(十五)無形資產明細表.....	第	3-43	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第	3-45 — 3-46	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	3-47	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	3-48	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	3-50 — 3-51	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	3-52 — 3-55	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	3-56	頁

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

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
1,275,513	100.00	業務收入	1,258,710	100.00	1,186,682	100.00	72,028	6.07
1,125,685	88.25	醫療收入	1,105,045	87.79	1,026,906	86.54	78,139	7.61
650,679	51.01	門診醫療收入	631,329	50.16	575,423	48.49	55,906	9.72
548,756	43.02	住院醫療收入	554,070	44.02	536,032	45.17	18,038	3.37
32,887	2.58	其他醫療收入	33,387	2.65	31,959	2.69	1,428	4.47
-99,248	-7.78	醫療折讓	-103,258	-8.20	-106,066	-8.94	2,808	-2.65
-7,388	-0.58	醫療優待免費	-10,483	-0.83	-10,442	-0.88	-41	0.39
149,828	11.75	其他業務收入	153,665	12.21	159,776	13.46	-6,111	-3.82
6,000	0.47	臨床教學研究補助收入	6,000	0.48	6,000	0.51		
137,929	10.81	其他補助收入	141,252	11.22	147,363	12.42	-6,111	-4.15
5,900	0.46	雜項業務收入	6,413	0.51	6,413	0.54		
1,279,490	100.31	業務成本與費用	1,260,432	100.14	1,187,834	100.10	72,598	6.11
1,110,689	87.08	醫療成本	1,102,657	87.60	1,034,010	87.13	68,647	6.64
516,341	40.48	門診醫療成本	516,160	41.01	469,645	39.58	46,515	9.90
565,214	44.31	住院醫療成本	553,922	44.01	535,233	45.10	18,689	3.49
29,134	2.28	其他醫療成本	32,575	2.59	29,132	2.45	3,443	11.82
4,357	0.34	其他業務成本	4,457	0.35	4,457	0.38		
4,357	0.34	雜項業務成本	4,457	0.35	4,457	0.38		
126,717	9.93	管理及總務費用	115,537	9.18	112,894	9.51	2,643	2.34
126,717	9.93	管理費用及總務費用	115,537	9.18	112,894	9.51	2,643	2.34
37,728	2.96	研究發展及訓練費用	37,781	3.00	36,473	3.07	1,308	3.59
11,824	0.93	研究發展費用	13,273	1.05	12,580	1.06	693	5.51
25,904	2.03	訓練費用	24,508	1.95	23,893	2.01	615	2.57
-3,977	-0.31	業務賸餘（短絀）	-1,722	-0.14	-1,152	-0.10	-570	49.48

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

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
35,535	2.79	業務外收入	18,240	1.45	17,592	1.48	648	3.68
2,971	0.23	財務收入	2,847	0.23	1,919	0.16	928	48.36
2,971	0.23	利息收入	2,847	0.23	1,919	0.16	928	48.36
32,564	2.55	其他業務外收入	15,393	1.22	15,673	1.32	-280	-1.79
3,017	0.24	資產使用及權利金收入	2,770	0.22	2,770	0.23		
37	0.00	違規罰款收入	50	0.00	50	0.00		
4,555	0.36	受贈收入	3,653	0.29	4,053	0.34	-400	-9.87
26	0.00	收回呆帳						
24,928	1.95	雜項收入	8,920	0.71	8,800	0.74	120	1.36
17,696	1.39	業務外費用	7,582	0.60	7,480	0.63	102	1.36
17,696	1.39	其他業務外費用	7,582	0.60	7,480	0.63	102	1.36
17,696	1.39	雜項費用	7,582	0.60	7,480	0.63	102	1.36
17,839	1.40	業務外賸餘（短絀）	10,658	0.85	10,112	0.85	546	5.40
13,862	1.09	本期賸餘（短絀）	8,936	0.71	8,960	0.76	-24	-0.27

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

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院
收支餘絀預計表說明
 中華民國113年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入1,258,710千元：

(一) 醫療收入1,105,045千元，包括：

1. 門診醫療收入：631,329千元，診療門診病患285,583人次，平均單價2,210.67元。
2. 住院醫療收入：554,070千元，診療住院病患82,413人日，平均單價6,723.09元。
3. 其他醫療收入：33,387千元。
4. 醫療折讓：103,258千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：10,483千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入153,665千元，包括臨床教學研究補助收入6,000千元，其他補助收入141,252千元(本會補助社區醫療服務8,485千元、優惠存款差息2,731千元、退休撫卹金37,501千元、附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業55,800千元、公共衛生政策15,873千元、高齡醫學發展與照護13,886千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,381千元、公部門主動解決低薪方案115千元及衛生福利部人員培訓補助480千元)，雜項業務收入6,413千元。

二、業務成本與費用1,260,432千元：

(一) 醫療成本1,102,657千元，包括：

1. 門診醫療成本：516,160千元，診療門診病患285,583人次，平均成本1,807.39元。
2. 住院醫療成本：553,922千元，診療住院病患82,413人日，平均成本6,721.29元。
3. 其他醫療成本：32,575千元。

(二) 其他業務成本：4,457千元。

(三) 管理及總務費用：115,537千元。

(四) 研究發展及訓練費用：37,781千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀1,722千元。

四、業務外收入18,240千元：

(一) 財務收入2,847千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入15,393千元，包括資產使用及權利金收入2,770千元，違規罰款收入50千元，受贈收入3,653千元，雜項收入8,920千元。

五、業務外費用7,582千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘10,658千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘8,936千元。

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113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	%	
127,423	100.00	賸餘之部	142,523	100.00	
8,960	7.03	本期賸餘	8,936	6.27	
118,463	92.97	前期未分配賸餘	133,587	93.73	
127,423	100.00	未分配賸餘	142,523	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113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）	8,936	
	利息股利之調整	-2,847	
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）	6,089	
	調整項目	-40,642	1. 提存呆帳及醫療折讓103,918千元。 2. 提列折舊72,035千元。 3. 攤銷9,059千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入3,126千元。 5. 流動資產淨增 107,327千元。 6. 流動負債淨減 115,201千元。
	未計利息股利之現金流入（流出）	-34,553	
	收取利息	2,847	
	支付利息		
	業務活動之淨現金流入（流出）	-31,706	
投資活動之現金流量			
	減少流動金融資產及短期貸墊款	64,150	減少短期墊款64,150千元。
	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	86,710	減少其他金融資產—非流動86,710千元。
	減少不動產、廠房及設備、礦產資源		
	減少投資性不動產		
	減少生物資產—非流動		
	減少無形資產及其他資產	703	減少存出保證金3千元、催收款項700千元。
	收取利息		
	收取股利		
	其他投資活動之現金流入		
	增加流動金融資產及短期貸墊款	-64,950	增加短期墊款64,950千元。
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-38,659	增加機械及設備34,956千元、交通及運輸設備2,390千元及什項設備1,313千元。
	增加投資性不動產		
	增加生物資產—非流動		
	增加無形資產及其他資產	-14,500	增加無形資產2,000千元、遞延資產12,500千元。
	其他投資活動之現金流出		

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113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
	投資活動之淨現金流入（流出）	33,454	
	籌資活動之現金流量		
	增加短期債務、流動金融負債及其他負債	47,593	增加存入保證金47,593千元。
	增加長期負債		
	增加基金、公積及填補短絀		
	其他籌資活動之現金流入		
	減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-93,919	減少存入保證金55,015千元、應付保管款252千元及暫收及待結轉帳項38,652千元。
	減少長期負債		
	減少基金及公積		
	支付利息		
	賸餘分配款		
	其他籌資活動之現金流出		
	籌資活動之淨現金流入（流出）	-46,326	
	匯率影響數		
	現金及約當現金之淨增（淨減）	-44,578	
	期初現金及約當現金	190,604	
	期末現金及約當現金	146,026	

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113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

代管資產折舊提列數轉入受贈公積23,485千元。

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－埔里分院
醫療收入明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				1,105,045	
門診醫療收入	人次	285,583	2,210.67	631,329	
住院醫療收入	人日	82,413	6,723.09	554,070	
其他醫療收入				33,387	
醫療折讓				-103,258	
醫療優待免費				-10,483	

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113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	153,665	
臨床教學研究補助收入	6,000	
其他補助收入	141,252	1. 社區醫療服務補助款8,485千元。 2. 優惠存款利息差額補助款2,731千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款37,501千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業補助款55,800千元。 5. 公共衛生政策補助款15,873千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款13,886千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,381千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款115千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款480千元。
雜項業務收入	6,413	

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				1,102,657
門診醫療成本	人次	285,583	1,807.39	516,160
用人費用				148,927
正式員額薪資				66,240
聘僱及兼職人員薪資				677
加(夜)班費				4,175
獎金				44,037
退休及卹償金				24,479
福利費				9,318
提繳費				1
服務費用				173,691
水電費				8,359
郵電費				1,153
旅運費				58
印刷裝訂及公告費				1,052
修理保養及保固費				11,548
保險費				37
一般服務費				51,563
專業服務費				99,921
材料及用品費				174,674
使用材料費				461
用品消耗				4,396
商品及醫療用品				169,817
租金與利息				1,843
房租				
機器租金				1,535
交通及運輸設備租金				265
什項設備租金				43
折舊、折耗及攤銷				16,624

兵輔導委員會
業基金－埔里分院
明細表

113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
			1,034,010				1,110,689
242,999		1,932.70	469,645	309,004		1,670.98	516,341
			138,991				155,709
			63,240				60,574
			766				
			4,183				3,681
			37,529				62,395
			24,350				20,945
			8,922				8,113
			1				1
			157,036				156,487
			8,359				8,001
			958				1,176
			49				49
			1,052				1,380
			11,332				11,447
			39				34
			47,141				45,595
			88,106				88,805
			149,077				183,492
			461				182
			3,796				4,938
			144,820				178,373
			2,940				1,723
			38				
			2,394				1,235
			465				437
			43				50
			21,192				17,884

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
不動產、廠房及設備折舊				15,396
其他折舊性資產折舊				839
攤銷				389
稅捐與規費(強制費)				326
土地稅				1
房屋稅				5
消費與行為稅				282
規費				38
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				75
會費				75
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
住院醫療成本	人日	82,413	6,721.29	553,922
用人費用				188,445
正式員額薪資				79,680
加(夜)班費				10,774
獎金				53,682
退休及卹償金				30,766
福利費				13,542
提繳費				1
服務費用				227,796
水電費				9,985
郵電費				1,017
旅運費				21
印刷裝訂及公告費				105
修理保養及保固費				10,493
保險費				53
一般服務費				95,000

兵輔導委員會
業基金—埔里分院
明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數						
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額				
		19,846			15,551				
		839			1,802				
		507			532				
		334			397				
					1				
		5			5				
		250			353				
		79			37				
		75			94				
		75			76				
					18				
					555				
					555				
		85,340			6,271.77	535,233	76,194	7,418.09	565,214
						178,867			195,896
						71,964			67,209
						10,927			8,621
						50,490			80,596
						31,824			26,690
		13,661			12,780				
		1							
		222,303			206,865				
		9,985			10,014				
		752			973				
		25			6				
		105			196				
		9,267			9,725				
		63			47				
		95,435			84,885				

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
專業服務費				111,122
材料及用品費				100,380
使用材料費				100
用品消耗				4,884
商品及醫療用品				95,396
租金與利息				8,065
機器租金				8,065
折舊、折耗及攤銷				27,991
不動產、廠房及設備折舊				15,102
其他折舊性資產折舊				4,401
攤銷				8,488
稅捐與規費(強制費)				583
消費與行為稅				517
規費				66
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2
會費				2
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				
短絀、賠償與保險給付				660
各項短絀				660
其他醫療成本				32,575
服務費用				30,346
一般服務費				30,346
材料及用品費				2,082
用品消耗				2,082
稅捐與規費(強制費)				147
消費與行為稅				147

註：1. 一般服務費內含契僱人力152人(行政人員)，計時與計件人員酬金95,871千元。專業服務費內含契僱人力228人，專技人員酬金174,112千元，其中醫師3人，編列2,908千元；護理人員181人，編列133,876千元；其他醫事人員44人，編列37,328千元。

兵輔導委員會
業基金—埔里分院
明細表

113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
		106,671			101,018
		96,239			122,567
		231			
		5,462			5,129
		90,546			117,438
		5,706			8,232
		5,706			8,232
		31,047			29,214
		18,010			15,739
		5,255			6,201
		7,782			7,274
		509			679
		425			614
		84			65
		2			96
		2			
					96
		560			1,665
		560			1,665
		29,132			29,134
		26,970			26,686
		26,970			26,686
		2,082			2,300
		2,082			2,300
		80			147
		80			147

2. 一般服務費內含勞務承攬人力101人，其中環保廢棄物清理1人，相關費用8,635千元；營養膳食勞務13人，相關費用30,346千元；環境及設備維護保養39人，相關費用16,410千元；醫療行政雜務30人，相關費用13,622千元；安全維護警衛勤務18人，相關經費10,056千元。

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113年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：1,102,657千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：516,160千元	
用人費用		(一) 用人費用：148,927千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金63,694千元，工員工資2,546千元，計66,240千元。	
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677千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費1,136千元，醫護人員夜班費966千元，誤餐費180千元，未休假加班費1,893千元，計4,175千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金30,399千元，考績獎金6,070千元，年終獎金7,568千元，計44,037千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金24,097千元，工員退休及離職金382千元，計24,479千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費6,342千元，其他福利費2,976千元，計9,318千元。	
提繳費		7. 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：173,691千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列8,359千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,153千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費39千元，貨物運費19千元，計58千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費1,052千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費11,548千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列37千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費60千元，外包費12,820千元，計時與計件人員酬金37,558千元，體育活動費1,125千元，計51,563千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金70,960千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費75千元，委託檢驗(定)試驗認證費7,625千元，電腦軟體服務費721千元，其他20,540千元，計99,921千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：174,674千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列燃料等461千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、服裝及其他各項用品等4,396千元。	

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113年度

科	目	說	明
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品169,817千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：1,843千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金1,535千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金265千元。	
什項設備租金		3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金43千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：16,624千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊15,396千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊839千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷389千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：326千元	
土地稅		1. 土地稅：依業務需要編列地價稅1千元。	
房屋稅		2. 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅5千元。	
消費與行為稅		3. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅282千元。	
規費		4. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費38千元。	
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：75千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費75千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：553,922千元	
用人費用		(一) 用人費用：188,445千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金77,483千元，工員工資2,197千元，計79,680千元。	
加(夜)班費		2. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費2,064千元，醫護人員夜班費5,262千元，未休假加班費3,448千元，計10,774千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金32,234千元，考績獎金10,427千元，年終獎金11,021千元，計53,682千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金30,436千元，工員退休及離職金330千元，計30,766千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費10,684千元，其他福利費2,858千元，計13,542千元。	
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：227,796千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列9,985千元。	

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113年度

科	目	說	明
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,017千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費15千元，貨物運費6千元，計21千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費105千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費10,493千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列53千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費90千元，外包費35,903千元，計時與計件人員酬金58,313千元，體育活動費694千元，計95,000千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金103,152千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20千元，委託檢驗（定）試驗認證費7,171千元，電腦軟體服務費581千元，其他198千元，計111,122千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：100,380千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列燃料等100千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、服裝及其他各項用品等4,884千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液95,396千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：8,065千元	
機器租金		機器租金：依業務需要編列醫療設備租金8,065千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：27,991千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊15,102千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊4,401千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷8,488千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：583千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅517千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費66千元。	
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：2千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費2千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：660千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用660千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：32,575千元	

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113年度

科	目	說	明
服務費用		(一) 服務費用：30,346千元	
一般服務費		一般服務費：依業務需要編列外包費30,346千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：2,082千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列病患膳食等2,082千元。	
稅捐與規費（強制費）		(三) 稅捐與規費（強制費）：147千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列印花稅147千元。	

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
4,357	4,457	其他業務成本	4,457
4,357	4,457	雜項業務成本	4,457
463	308	用人費用	308
463	308	正式員額薪資	308
3,894	4,149	服務費用	4,149
3,894	4,149	專業服務費	4,149

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113年度

科	目	說	明
其他業務成本		其他業務成本：4,457千元	
雜項業務成本		雜項業務成本：4,457千元	
用人費用		一、 用人費用：308千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金308千元。	
服務費用		二、 服務費用：4,149千元	
專業服務費		專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務4,149千元。	

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113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
126,717	112,894	管理及總務費用	115,537
126,717	112,894	管理費用及總務費用	115,537
40,114	38,784	用人費用	39,155
15,750	15,503	正式員額薪資	15,503
1,363	1,082	加(夜)班費	1,243
8,869	8,373	獎金	8,837
9,944	9,459	退休及卹償金	9,324
4,188	4,367	福利費	4,248
42,458	37,621	服務費用	37,690
163	780	水電費	780
1,239	1,288	郵電費	1,263
55	62	旅運費	57
79	69	印刷裝訂及公告費	69
4,760	3,987	修理保養及保固費	3,894
279	392	保險費	300
32,122	27,069	一般服務費	27,079
2,303	2,515	專業服務費	2,789
1,206	1,207	公關慰勞費	1,207
252	252	推展費	252
3,203	1,899	材料及用品費	1,949
1,402	908	使用材料費	1,039
1,802	991	用品消耗	910
32	42	租金與利息	42
32	42	什項設備租金	42
40,688	34,398	折舊、折耗及攤銷	36,479
20,779	14,726	不動產、廠房及設備折舊	18,052
19,274	18,945	其他折舊性資產折舊	18,245
635	727	攤銷	182
219	150	稅捐與規費(強制費)	222

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金一埔里分院
管理及總務費用明細表

中華民國113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
152	95	消費與行為稅	154
67	55	規費	68
3		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	
3		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（ 濟）	

註：1. 一般服務費內含契僱人力60人(行政人員)，計時與計件人員酬金24,150千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養4人，相關費用1,547千元；安全維護警衛勤務2人，相關經費858千元。

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113年度

科	目	說	明
管理及總務費用		管理及總務費用：115,537千元	
管理費用及總務費用		管理費用及總務費用：115,537千元	
用人費用		一、用人費用：39,155千元	
正式員額薪資		(一) 正式員額薪資：預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金13,701千元，工員工資1,802千元，計15,503千元。	
加(夜)班費		(二) 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費300千元，未休假加班費943千元，計1,243千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金1,391千元，考績獎金3,763千元，年終獎金3,683千元，計8,837千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金9,054千元，工員退休及離職金270千元，計9,324千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,314千元，其他福利費1,934千元，計4,248千元。	
服務費用		二、服務費用：37,690千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列780千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列1,263千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費52千元，貨物運費5千元，計57千元。	
印刷裝訂及公告費		(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費69千元。	
修理保養及保固費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費3,894千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列300千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費2,405千元，義(志)工服務費350千元，計時與計件人員酬金24,150千元，體育活動費174千元，計27,079千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費250千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費28千元，委託檢驗(定)試驗認證費929千元，電腦軟體服務費1,487千元，其他95千元，計2,789千元。	
公關慰勞費		(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,067千元，員工慰勞費140千元，計1,207千元。	
推展費		(十) 推展費：依業務需要編列252千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：1,949千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列燃料等1,039千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等910千元。	
租金與利息		四、租金與利息：42千元	

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113年度

科	目	說	明
什項設備租金		什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金42千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：36,479千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊18,052千元。	
其他折舊性資產折舊		(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊18,245千元。	
攤銷		(三) 攤銷：遞延費用依直線法計提攤銷182千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：222千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅154千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費68千元。	

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113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
37,728	36,473	研究發展及訓練費用	37,781
11,824	12,580	研究發展費用	13,273
7,698	6,867	用人費用	7,367
4,157	4,578	正式員額薪資	4,578
3,541	2,289	獎金	2,789
3,525	4,732	服務費用	4,840
383	425	水電費	425
1	1	郵電費	1
115	138	旅運費	159
48	122	印刷裝訂及公告費	49
1,157	1,280	一般服務費	1,280
1,822	2,766	專業服務費	2,926
602	981	材料及用品費	1,066
197	251	用品消耗	341
404	730	商品及醫療用品	725
25,904	23,893	訓練費用	24,508
17,126	15,215	用人費用	15,215
10,044	11,162	正式員額薪資	11,162
7,081	4,053	獎金	4,053
6,840	6,994	服務費用	7,640
1,279	1,419	水電費	1,419
1	1	郵電費	1
213	258	旅運費	258
267	20	印刷裝訂及公告費	93
958	1,280	一般服務費	1,280
4,121	4,016	專業服務費	4,589
698	461	材料及用品費	430
698	461	用品消耗	430
1,240	1,223	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	1,223

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113年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：37,781千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：13,273千元	
用人費用		(一) 用人費用：7,367千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金4,578千元。	
獎金		2. 獎金：編列績效獎金2,789千元。	
服務費用		(二) 服務費用：4,840千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列425千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費30千元，國外旅費129千元，計159千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費49千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金1,270千元，體育活動費10千元，計1,280千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,126千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費300千元，委託檢驗（定）試驗認證費10千元，電腦軟體服務費410千元，其他80千元，計2,926千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：1,066千元	
用品消耗		1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等341千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材725千元。	
訓練費用		二、訓練費用：24,508千元	
用人費用		(一) 用人費用：15,215千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金11,162千元。	
獎金		2. 獎金：編列績效獎金4,053千元。	
服務費用		(二) 服務費用：7,640千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列1,419千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費258千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費93千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金1,270千元，體育活動費10千元，計1,280千元。	

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說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,126千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,677千元，委託考選訓練費685千元，電腦軟體服務費101千元，計4,589千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：430千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等430千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(四) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：1,223千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,223千元。	

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113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
17,696	7,480	業務外費用	7,582
17,696	7,480	其他業務外費用	7,582
17,696	7,480	雜項費用	7,582
17,696	7,480	其他	7,582
17,696	7,480	其他費用	7,582

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113年度

科	目	說	明
業務外費用		業務外費用：7,582千元	
其他業務外費用		其他業務外費用：7,582千元	
雜項費用		雜項費用：7,582千元	
其他		其他：7,582千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支7,582千元。	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫				34,956	2,390	1,313
一次性項目				34,956	2,390	1,313
合 計				34,956	2,390	1,313

項 目	資 有 自					小 金 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	38,659					38,659
一次性項目	38,659					38,659
合 計	38,659					38,659

兵輔導委員會
業基金—埔里分院
擴充資金來源明細表

113年度

單位：新臺幣千元

金	外 借 資 金				合 計	
計	國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
%			金 額	%		
100.00					38,659	100.00
100.00					38,659	100.00
100.00					38,659	100.00

[illegible]

113年度

計 畫				預 算			
進度起迄年月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
113.01-113.12				38,659	100.00	38,659	100.00
				38,659	100.00	38,659	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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原 值		237,981	555,343	35,910	69,681					1,054,553	1,953,468
上年度預計增減資 產原值			34,538	85	1,331						35,954
本年度預計增減資 產原值			34,956	433	1,313						36,702
本年度(12月底)止 資產總額		237,981	624,837	36,428	72,325					1,054,553	2,026,124
本年度應提折舊額		4,641	37,453	2,378	4,078					23,485	72,035
醫療成本		3,658	24,940	75	1,825					5,240	35,738
門診醫療成本		3	14,825	14	554					839	16,235
住院醫療成本		3,655	10,115	61	1,271					4,401	19,503
管理及總務費用		983	12,513	2,303	2,253					18,245	36,297

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地36,884千元。

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

資產報廢明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘 價值	未實現重 估增值減 少數	報廢損失
	成本或 重估價值	已提 折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	1,957	1,957				
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備						
交通及運輸設備	1,957	1,957				
什項設備						
租賃權益改良						
投資性不動產						
其他資產						
待處理資產						

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113年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			211,695		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			211,695		

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

無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		3,888		5,000		電腦軟體		2,000		
		3,888		5,000		購置電腦軟體費		2,000		依業務需要，編列資訊軟體購置費2,000千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		3,888		5,000		總 計		2,000		

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

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,384,135	資產	1,298,874	1,431,106	-132,232
470,544	流動資產	427,586	468,775	-41,189
193,369	現金	146,026	190,604	-44,578
215,336	應收款項	217,090	218,031	-941
27,928	存貨	28,870	25,246	3,624
18,232	預付款項	19,620	19,714	-94
15,680	短期貸墊款	15,980	15,180	800
333,100	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	309,590	396,300	-86,710
333,100	非流動金融資產	309,590	396,300	-86,710
393,272	不動產、廠房及設備	366,753	376,644	-9,891
12,658	土地	12,658	12,658	
223,847	房屋及建築	214,565	219,206	-4,641
126,105	機械及設備	117,936	120,433	-2,497
13,832	交通及運輸設備	10,970	10,958	12
16,830	什項設備	10,624	13,389	-2,765
3,564	無形資產	8,045	6,823	1,222
3,564	無形資產	8,045	6,823	1,222
183,655	其他資產	186,900	182,564	4,336
172,733	遞延資產	186,777	182,558	4,219
10,922	什項資產	123	6	117
1,384,135	合 計	1,298,874	1,431,106	-132,232

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
510,332	負債	358,651	523,304	-164,653
285,490	流動負債	190,210	305,411	-115,201
279,863	應付款項	185,550	300,329	-114,779
5,627	預收款項	4,660	5,082	-422
224,843	其他負債	168,441	217,893	-49,452
15,409	遞延負債	8,780	11,906	-3,126
209,433	什項負債	159,661	205,987	-46,326
873,803	淨值	940,223	907,802	32,421
211,695	基金	211,695	211,695	
211,695	基金	211,695	211,695	
531,755	公積	580,279	556,794	23,485
531,755	資本公積	580,279	556,794	23,485
124,627	累積餘絀	142,523	133,587	8,936
124,627	累積賸餘	142,523	133,587	8,936
5,726	淨值其他項目	5,726	5,726	
5,726	累積其他綜合餘絀	5,726	5,726	
1,384,135	合 計	1,298,874	1,431,106	-132,232

註：1. 本年度預計數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)，並配合科目重分類之數。

2. 113年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)10,053千元，均為保證品(應付保證品)。

3. 本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」1,091,437千元及572,132千元，較上年度預計數1,091,437千元及595,617千元，分別增加0千元及減少23,485千元。

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113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	285,583	1,807.39	516,160	
住院病患醫療	人日	82,413	6,721.29	553,922	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	242,999	1,932.70	469,645	
住院病患醫療	人日	85,340	6,271.77	535,233	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	309,004	1,670.98	516,341	
住院病患醫療	人日	76,194	7,418.09	565,214	
110年度決算數					
門診病患醫療	人次	290,771	1,636.81	475,938	
住院病患醫療	人日	78,514	6,698.10	525,895	
109年度決算數					
門診病患醫療	人次	266,677	1,622.65	432,724	
住院病患醫療	人日	85,331	5,845.40	498,794	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金一埔里分院
員工人數彙計表

中華民國113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：	226		226	
專任人員	226		226	
職員	209		209	
技工	5		5	
工友	11		11	
聘用	1		1	
兼任人員				
總 計	226		226	

註：1. 預計進用契僱人力450人，其中計時與計件人員217人(行政人員)；專技人員233人(醫師3人、護理人員186人、其他醫事人員44人)。

2. 勞務承攬人力107人(環保廢棄物清理1人、營養膳食勞務13人、環境及設備維護保養43人、醫療行政雜務30人、安全維護警衛勤務20人)。

本頁空白

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	加(夜)班 費	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：	177,471	677	16,192		22,272	20,260	70,866	
醫療成本	145,920	677	14,949		18,589	16,497	62,633	
正式人員	145,920		14,949		18,504	16,497	62,370	
聘僱人員		677			85		263	
其他業務成本	308							
正式人員	308							
管理及總務費用	15,503		1,243		3,683	3,763	1,391	
正式人員	15,503		1,243		3,683	3,763	1,391	
研究發展及訓練費用	15,740						6,842	
正式人員	15,740						6,842	
合 計	177,471	677	16,192		22,272	20,260	70,866	

註：1. 預計進用契僱人力300,925千元(計時與計件人員酬金122,561千元，專技人員酬金178,364千元)。

2. 勞務承攬81,474千元(環保廢棄物清理8,635千元，營養膳食勞務30,346千元，環境及設備維護保養17,957千元，醫療行政雜務13,622千元，安全維護警衛勤務10,914千元)。

兵輔導委員會
業基金—埔里分院
彙計表

113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				
64,569			19,340			7,768	2	399,417		399,417
55,245			17,026			5,834	2	337,372		337,372
55,245			16,936			5,834	2	336,257		336,257
			90					1,115		1,115
								308		308
								308		308
9,324			2,314			1,934		39,155		39,155
9,324			2,314			1,934		39,155		39,155
								22,582		22,582
								22,582		22,582
64,569			19,340			7,768	2	399,417		399,417

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給226人，金額22,272千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給225人，金額20,260千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會112年1月16日輔醫字第1120004849號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給226人，金額70,866千元。

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
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
417,004	379,032	用人費用	399,417	148,927	188,445
158,197	166,755	正式員額薪資	177,471	66,240	79,680
	766	聘僱及兼職人員薪資	677	677	
13,665	16,192	加(夜)班費	16,192	4,175	10,774
162,481	102,734	獎金	113,398	44,037	53,682
57,579	65,633	退休及卹償金	64,569	24,479	30,766
25,081	26,950	福利費	27,108	9,318	13,542
2	2	提繳費	2	1	1
446,755	459,805	服務費用	486,152	173,691	227,796
19,840	20,968	水電費	20,968	8,359	9,985
3,390	3,000	郵電費	3,435	1,153	1,017
438	532	旅運費	553	58	21
1,970	1,368	印刷裝訂及公告費	1,368	1,052	105
25,932	24,586	修理保養及保固費	25,935	11,548	10,493
361	494	保險費	390	37	53
191,403	199,175	一般服務費	206,548	51,563	95,000
201,963	208,223	專業服務費	225,496	99,921	111,122
1,206	1,207	公關慰勞費	1,207		
252	252	推展費	252		
312,863	250,739	材料及用品費	280,581	174,674	100,380
1,583	1,600	使用材料費	1,600	461	100
15,064	13,043	用品消耗	13,043	4,396	4,884
296,215	236,096	商品及醫療用品	265,938	169,817	95,396
9,987	8,688	租金與利息	9,950	1,843	8,065
	38	房租			
9,467	8,100	機器租金	9,600	1,535	8,065
437	465	交通及運輸設備租金	265	265	
83	85	什項設備租金	85	43	
87,786	86,637	折舊、折耗及攤銷	81,094	16,624	27,991

兵輔導委員會
業基金—埔里分院
彙計表

113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
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	337,372	308	39,155	7,367	15,215	22,582	
	145,920	308	15,503	4,578	11,162	15,740	
	677						
	14,949		1,243				
	97,719		8,837	2,789	4,053	6,842	
	55,245		9,324				
	22,860		4,248				
	2						
30,346	431,833	4,149	37,690	4,840	7,640	12,480	
	18,344		780	425	1,419	1,844	
	2,170		1,263	1	1	2	
	79		57	159	258	417	
	1,157		69	49	93	142	
	22,041		3,894				
	90		300				
30,346	176,909		27,079	1,280	1,280	2,560	
	211,043	4,149	2,789	2,926	4,589	7,515	
			1,207				
			252				
2,082	277,136		1,949	1,066	430	1,496	
	561		1,039				
2,082	11,362		910	341	430	771	
	265,213			725		725	
	9,908		42				
	9,600						
	265						
	43		42				
	44,615		36,479				

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
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
52,068	52,582		不動產、廠房及設備折舊	48,550	15,396	15,102
27,277	25,039		其他折舊性資產折舊	23,485	839	4,401
8,442	9,016		攤銷	9,059	389	8,488
1,442	1,073		稅捐與規費（強制費）	1,278	326	583
1			土地稅	1	1	
5	5		房屋稅	5	5	
1,266	850		消費與行為稅	1,100	282	517
169	218		規費	172	38	66
1,432	1,300		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,300	75	2
1,315	1,300		會費	1,300	75	2
117			補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
2,220	560		短絀、賠償與保險給付	660		660
2,220	560		各項短絀	660		660
17,696	7,480		其他	7,582		
17,696	7,480		其他費用	7,582		
1,297,185	1,195,314		合 計	1,268,014	516,160	553,922

註：本年度國外旅費129千元、公共關係費1,067千元、員工慰勞費140千元。

兵輔導委員會
業基金—埔里分院
彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數	
成		其 業 務 成 本	他 費	管 理 及 總 務 用 費	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	30,498			18,052				
	5,240			18,245				
	8,877			182				
147	1,056			222				
	1							
	5							
147	946			154				
	104			68				
	77					1,223	1,223	
	77					1,223	1,223	
	660							
	660							
								7,582
								7,582
32,575	1,102,657	4,457		115,537	13,273	24,508	37,781	7,582

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113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	
8-9人座小客車	輛	1	1,540			1	1,540	為接送洗腎病人、日照長者、居家安寧勤務及社區健康促進等業務，依行政院112年8月7日院臺財字第1121031849B號函同意，增購8-9人座小客車1輛，預計113年7月辦理。
8人座小客貨兩用車	輛	1	850			1	850	為接送洗腎病人、日照長者、居家安寧勤務及社區健康促進等業務，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，增購8人座小客貨兩用車1輛，預計113年7月辦理。

註：1. 管理用車輛：經本表增購後，管理用車輛計有21人座大客車3輛，8-9人座小客貨1輛，小客貨兩用車1輛，8人座小客貨兩用車3輛，油電混合動力車1輛。

2. 其他車輛：本年度報廢小貨車1輛及身障車1輛後，其他車輛計有機車2輛，救護車3輛，身障車1輛，醫療巡迴車5輛。