

中華民國 115 年度

中央政府總預算案

國軍退除役官兵輔導委員會主管



臺中榮民總醫院作業基金附屬單位預算分預算
(非營業部分)

臺中榮民總醫院編

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金

目 次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1 — 17	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	19 — 21	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	22	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	23 — 25	頁
三、預算明細表			
(一)醫療收入明細表.....	第	27	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	28	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	29	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	30 — 42	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	43 — 45	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	46 — 49	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	50 — 55	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	56 — 58	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	60 — 61	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	62 — 63	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	64 — 67	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	68	頁
(十三)資產報廢明細表.....	第	69	頁
(十四)長期債務舉借及償還明細表.....	第	70	頁
(十五)長期債務舉借餘額明細表.....	第	71	頁
(十六)基金數額增減明細表.....	第	72	頁
(十七)購置無形資產明細表.....	第	73	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	75 — 76	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	77	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	78	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	80 — 81	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	82 — 85	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	86	頁
(七)補辦預算明細表.....	第	87	頁
五、預算附屬表			
(一)臺中榮民總醫院（本院）.....	第	1-1 — 1-67	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 — 3-57	頁

業務計畫及預算說明

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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、影像醫學部、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、腫瘤醫學部、復健醫學部、核醫科、皮膚科、傳統醫學部、營養室、泌尿醫學部、醫務企

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 115 年度

管部、社會工作室、職業安全衛生室、國際醫療中心、胸腔部、毒物醫學部、門診部、醫學工程部、數位醫學部、健康管理中心、遠距醫學中心 43 個專業業務單位，負責病患之檢診治療服務等；輔助方面，設工務室、補給室、總務室、人事室、政風室、主計室、資訊室及公共事務室 8 個輔助單位，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 114 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 257 億 4,512 萬 3 千元，較預算數 242 億 297 萬 9 千元，增加 15 億 4,214 萬 4 千元，約 6.37%。

(二)業務成本與費用：決算數 247 億 4,647 萬 4 千元，較預算數 233 億 1,615 萬 3 千元，增加 14 億 3,032 萬 1 千元，約 6.13%。

(三)業務外收入：決算數 14 億 6,758 萬 8 千元，較預算數 8 億 2,376 萬 2 千元，增加 6 億 4,382 萬 6 千元，約 78.16%，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 4 億 5,753 萬元，較預算數 1 億 4,269 萬 9 千元，增加 3 億 1,483 萬 1 千元，約 220.63%，主要係依規定提列獎金。

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，決算數 20 億 870 萬 6 千元，較預算數

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 115 年度

15 億 6,788 萬 9 千元，增加 4 億 4,081 萬 7 千元，約 28.12%。

(六)固定資產之建設改良擴充：決算數 23 億 5,141 萬 4 千元，可用預算數 29 億 1,449 萬 1 千元，執行率 80.68%。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 132 億 4,354 萬 7 千元，較分配預算數 127 億 5,459 萬 5 千元，增加 4 億 8,895 萬 2 千元，約 3.83%。

(二)業務成本與費用：實際數 127 億 6,011 萬 8 千元，較分配預算數 123 億 1,587 萬 3 千元，增加 4 億 4,424 萬 5 千元，約 3.61%。

(三)業務外收入：實際數 8 億 6,260 萬 2 千元，較分配預算數 4 億 63 萬 5 千元，增加 4 億 6,196 萬 7 千元，約 115.31%，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 1 億 4,529 萬元，較分配預算數 8,604 萬 5 千元，增加 5,924 萬 5 千元，約 68.85%，主要係補提以前年度用人費用所致。

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，實際數 12 億 74 萬元，較分配預算數 7 億 5,331 萬 2 千元，增加 4 億 4,742 萬 8 千元，約 59.39%。

(六)固定資產之建設改良擴充：實際執行數 8 億 6,980 萬 8 千元，分配預算數 18 億 6,219 萬 4 千元，執行率 46.71%。

參、業務計畫

一、營運計畫

本(115)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：

(一)門診病患醫療：預計診療門診病患 365 萬 3,273 人次，較上年度預算數 355 萬 8,554 人次，增加 9 萬 4,719 人次，約 2.66%。

(二)住院病患醫療：預計診療住院病患 85 萬 3,225 人日，較上年度預算

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 115 年度

數 85 萬 9,576 人日，減少 6,351 人日，約 0.74%。

(三)工程管理費：

- 1.專案計畫：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定按 3%~0.5%估算工程管理費，本年度編列於「房屋及建築」272 萬 4 千元。
- 2.辦理代管資產相關修繕工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按 3%~1.5%估算工程管理費，本年度編列於「遞延資產」96 萬 9 千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)本年度預算編列 37 億 9,060 萬 6 千元，計有專案計畫及一般建築及設備計畫，並由營運資金及國內借款支應：

- 1.專案計畫部分 28 億 9,202 萬 4 千元，屬繼續計畫。
- 2.一般建築及設備計畫 8 億 9,858 萬 2 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。

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 115 年度

(3)計畫期間：自 107 年 10 月起至 119 年 8 月止，共計 11 年 11 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		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	-
110	40,269	營運資金	40,269	國內借款	-
111	48,323	營運資金	48,323	國內借款	-
112	72,099	營運資金	72,099	國內借款	-
113	679,284	營運資金	679,284	國內借款	-
114	1,448,327	營運資金	1,448,327	國內借款	-
115	1,962,408	營運資金	408	國內借款	1,962,000
116	2,878,355	營運資金	355	國內借款	2,878,000
117	716,227	營運資金	56,227	國內借款	660,000
118	319,300	營運資金	319,300	國內借款	-
119	319,300	營運資金	319,300	國內借款	-
合計	8,500,000	營運資金	3,000,000	國內借款	5,500,000

註 1：奉行政院 112 年 12 月 4 日院授主基作字第 1120202546 號函同意於 112 年度先行辦理 113 年度預算 183,000 千元。

註 2：奉行政院 113 年 9 月 18 日院授主基作字第 1130201892 號函同意於 113 年度先行辦理 114 年度預算 230,000 千元。

(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
合。

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 115 年度

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、完善及全面的醫療策略。

(2) 計畫內容(含目標能量)

規劃為地下 1 層、地上 4 層建築，總樓地板面積 9,987.85 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 115 年 8 月止，共計 4 年 6 個月。

(4) 計畫投資總額及資金來源

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
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	1,183,957	營運資金	1,183,957
115	450,000	營運資金	450,000
合計	2,982,000	營運資金	2,982,000

註：奉行政院 113 年 9 月 16 日院臺外字第 1131024719 號函核定修正興辦計畫。

(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。

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 115 年度

- 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.臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫

(1)計畫目的

- ①切合國家政策，規劃更符合國際標準、更高水準之科技大樓。
- ②協助推動醫學教育發展並培育人才，應用於臨床教學，持續提高醫療品質。
- ③以智慧化的設計手法，同時兼顧研究人員工作環境之效率及舒適的建築設計目標。
- ④打造綠建築/智慧建築及符合現代化建築趨勢。

(2)計畫內容(含目標能量)

新建科技大樓規劃為地下 2 層，地上 10 層之建築，總樓地板面積 45,085 平方公尺，計畫案主要內容：資訊工作站及人體生物資料庫、國際會議中心、臨床試驗中心、技轉中心、共同研究室、備用樓層、動物實驗中心及出租商店等。

- (3)計畫期間：自 113 年 3 月起至 117 年 7 月止，共計 4 年 5 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		外借資金	
		項目	金額	項目	金額
114	25,505	營運資金	25,505	國內借款	-
115	263,027	營運資金	27	國內借款	263,000
116	1,258,872	營運資金	872	國內借款	1,258,000
117	2,534,596	營運資金	155,596	國內借款	2,379,000
合計	4,082,000	營運資金	182,000	國內借款	3,900,000

註：奉行政院 114 年 6 月 11 日院授主基作字第 1140201099 號函同意於 114 年度先行辦理 25,505 千元並補辦 115 年度預算。

(5)效益分析

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 115 年度

- ①打造領先全國的精準醫學研究平台及臨床服務，持續增加檢測項目。
- ②建立臨床、學術及產業合作之高光譜成像處理跨平台研究中心。
- ③推廣3D列印醫療應用，提供客製化服務，提升本院醫療品質與研究能量。
- ④推廣與增進臨床試驗量能。
- ⑤推廣智慧財產權保護，增進產官學合作研究計劃與專利申請及技轉授權。

4.臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫

(1)計畫目的

為提供醫護人員更佳友善住宿環境，考量院區長期發展及因應未來完成南院區第三醫療大樓醫護人員住宿需求，於北院區籌建醫護宿舍大樓，可提供多房間職務宿舍、單房間職務宿舍(單人房、雙人房)，大幅提升醫護居住品質，吸納更多優秀人才到本院服務。

(2)計畫內容(含目標能量)

新建醫護宿舍大樓規劃為地下3層，地上13層之建築，總樓地板面積約56,432平方公尺，提供多房間職務宿舍、單房間職務宿舍(單人房、雙人房)。

(3)計畫期間：自113年3月起至117年6月止，共計4年4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
114	28,249	營運資金	28,249
115	216,589	營運資金	216,589

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 115 年度

116	1,503,704	營運資金	1,503,704
117	2,521,458	營運資金	2,521,458
合計	4,270,000	營運資金	4,270,000

註：奉行政院 114 年 6 月 13 日院授主基作字第 1140010247 號函同意於 114 年度先行辦理 28,249 千元並補辦 115 年度預算。

(5)效益分析

- ①規劃舒適、友善、安全醫護宿舍環境，提供醫護人員及眷屬住宿及交誼空間，以改善本院既有醫護人員宿舍空間老舊、耐震不佳、功能不足問題。
- ②以智慧化的設計手法，同時兼顧醫療人員宿舍環境之效率及舒適的設計，其空間尺寸、室內裝修、使用之方便性、舒適性、無障礙性符合時宜及當代生活及美學。
- ③與北院區建築群整合，規劃友善住宿環境，提供員工更好的住宿環境，縮短同仁通勤時間，讓日常工作與生活取得平衡，維護促進員工身心健康，提昇員工滿意度，有利於提昇員工工作效率與品質。

(四)一般建築及設備計畫：8 億 9,858 萬 2 千元，均係一次性項目，編列項目如下：

- 1.土地 1 億 361 萬 7 千元，係購置醫療空間用地。
- 2.房屋及建築 1,293 萬元，係醫療空間改善裝修等工程。
- 3.機械及設備 7 億 5,227 萬 5 千元，主要係資訊設備、醫療儀器增置及汰舊換新。
- 4.交通及運輸設備 223 萬元，主要係插電式送餐車、面板顯示教人鈴組等增置及汰舊換新。
- 5.什項設備 2,753 萬元，主要係空調主機、藥品冷藏櫃等增置及汰舊換新。

三、長期債務之舉借及償還：

預計舉借債務 22 億 2,500 萬元，包括：

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 115 年度

(一)臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫舉借 19 億 6,200 萬元。

(二)臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫舉借 2 億 6,300 萬元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 278 億 8,175 萬 2 千元，較上年度預算數 262 億 4,252 萬 2 千元，增加 16 億 3,923 萬元，約 6.25%，主要係醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 269 億 6,219 萬 9 千元，較上年度預算數 253 億 9,773 萬元，增加 15 億 6,446 萬 9 千元，約 6.16%，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 9 億 2,670 萬 9 千元，較上年度預算數 8 億 3,064 萬 6 千元，增加 9,606 萬 3 千元，約 11.56%，主要係雜項收入增加所致。

(四)本年度業務外費用 2 億 6,798 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 8,623 萬 5 千元，增加 8,174 萬 7 千元，約 43.89%，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 7,828 萬元，較上年度預算數 14 億 8,920 萬 3 千元，增加 8,907 萬 7 千元，約 5.98%。

(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 7,828 萬元，連同前期未分配賸餘 90 億 3,015 萬元，共有賸餘 106 億 843 萬元，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 20 億 9,539 萬元，包括：

1.本期賸餘 15 億 7,828 萬元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

2.利息股利之調整減少 1,649 萬 1 千元，係利息收入 3,467 萬 1 千元，利息費用 1,818 萬元。

3.調整非現金項目增加 4 億 9,893 萬元，係提存呆帳及醫療折讓 25 億 377 萬元，提列折舊 11 億 6,243 萬 2 千元，攤銷 7,374 萬 5 千元，遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 2,462 萬 3 千元，流動資產淨增 33 億 173 萬 7 千元，流動負債淨增 8,534 萬 3 千元。

4.收取利息 3,467 萬 1 千元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出 40 億 4,239 萬 4 千元，其中現金流入數 8,541 萬元，包括減少短期墊款 7,249 萬 7 千元，減少其他資產 1,291 萬 3 千元；現金流出 41 億 2,780 萬 4 千元，包括增加短期墊款 7,355 萬 1 千元，增加非流動其他金融資產 5,379 萬元，增加不動產、廠房及設備 37 億 9,060 萬 6 千元，增加無形資產及其他資產 2 億 985 萬 7 千元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流入 25 億 1,790 萬 2 千元，其中現金流入 27 億 4,426 萬 9 千元，係增加其他負債 5 億 1,926 萬 9 千元，增加長期負債 22 億 2,500 萬元；現金流出 2 億 2,636 萬 7 千元，係減少其他負債 2 億 818 萬 7 千元，支付利息 1,818 萬元。

(四)本年度現金及約當現金淨增 5 億 7,089 萬 8 千元，係期末現金 77 億 5,230 萬 1 千元，較期初現金 71 億 8,140 萬 3 千元增加之數。

四、補辦預算事項

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經行政院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

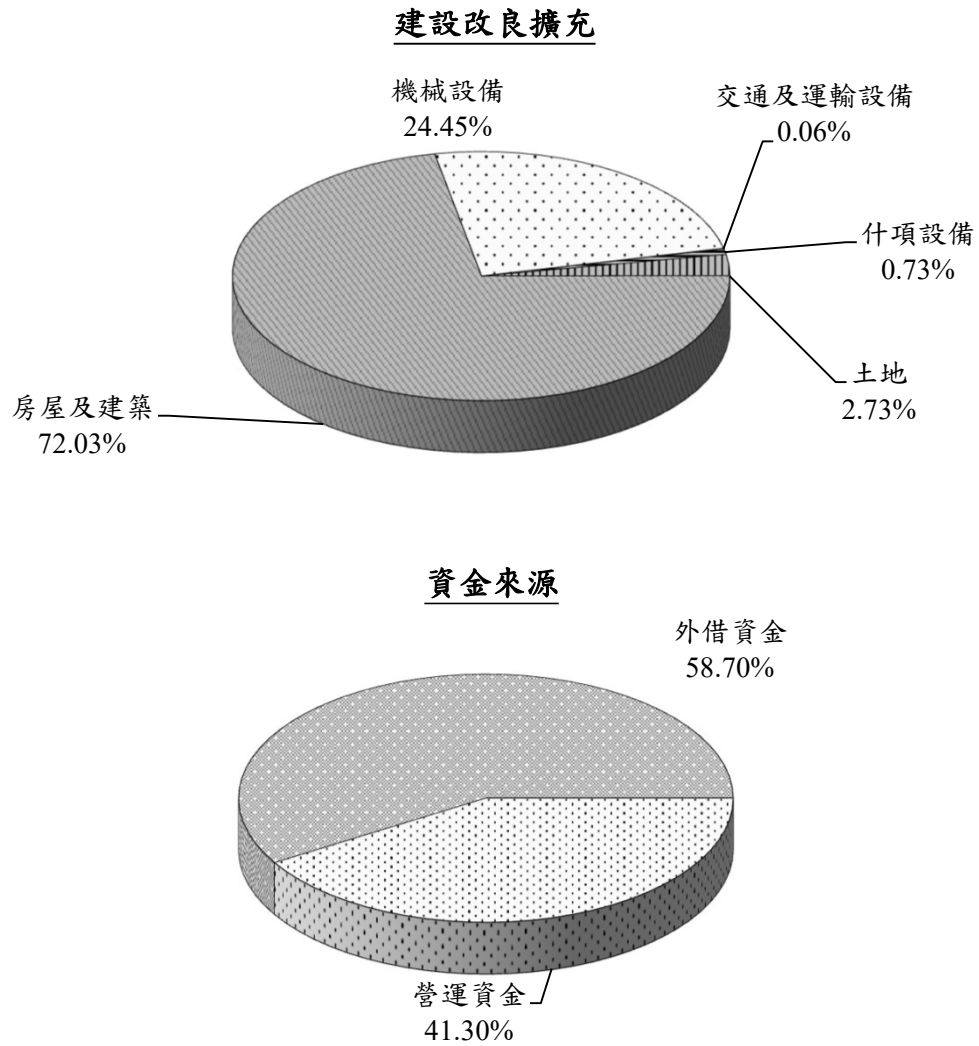
國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
固定資產之建設、改良、擴充		
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	25,505	配合計畫進度，依據行政院 114 年 6 月 11 日院授主基作字第 1140201099 號函同意辦理。
臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫	28,249	配合計畫進度，依據行政院 114 年 6 月 13 日院授主基作字第 1140010247 號函同意辦理。
一般建築及設備計畫	71,642	臺中榮民總醫院埔里分院為購置鄰近市區門診部土地作為後續擴充使用，依據行政院 113 年 10 月 25 日院授主基作字第 1130202070 號函同意辦理 53,000 千元。

五、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。

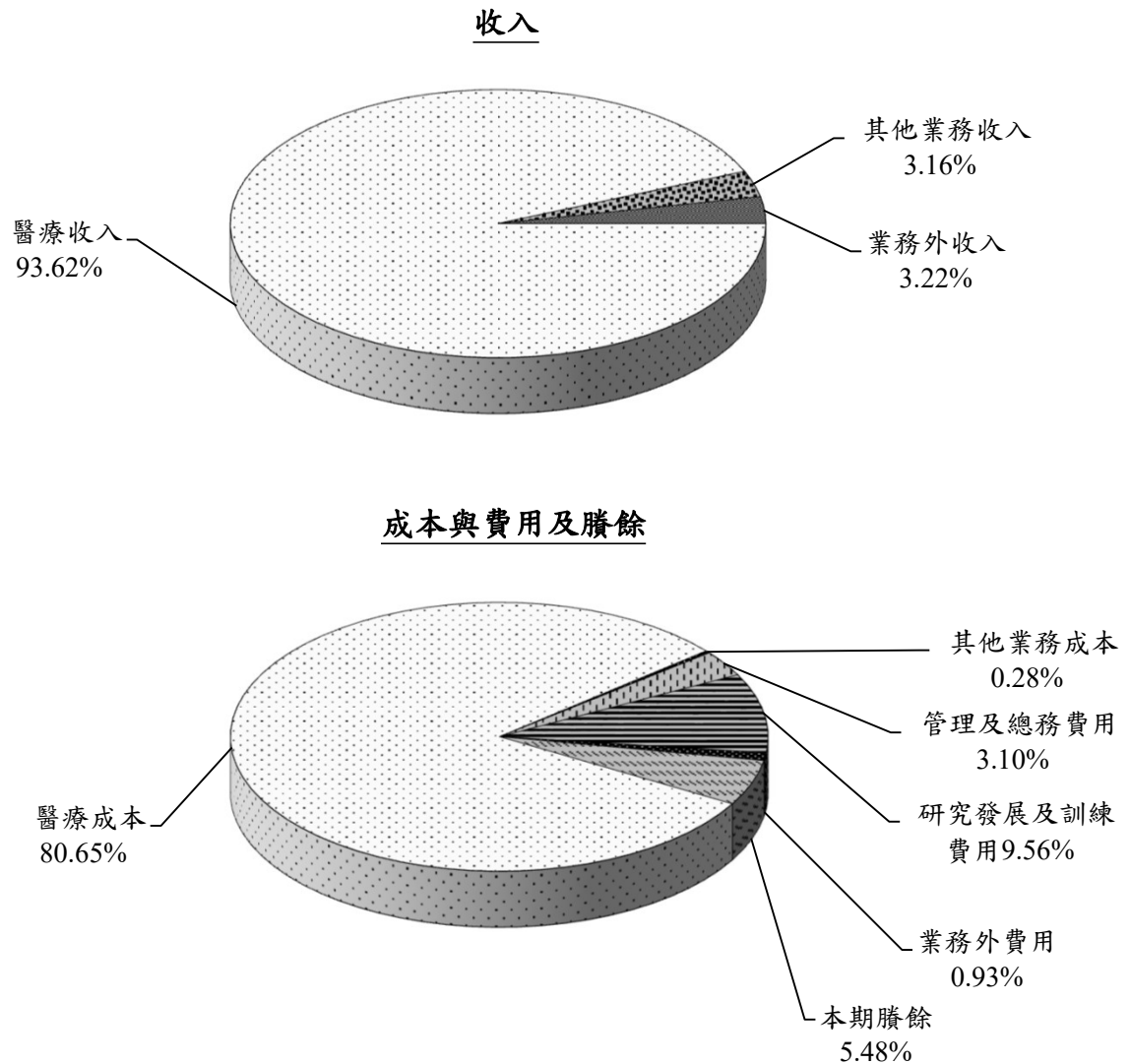
圖1 115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
不動產、廠房及設備	3,790,606	營運資金	1,565,606
土地	103,617	出售不適用資產	
土地改良物		國庫撥款	
房屋及建築	2,730,354	其他	
機械及設備	926,875	外借資金	2,225,000
交通及運輸設備	2,230		
什項設備	27,530		
其他			
合 計	3,790,606	合 計	3,790,606

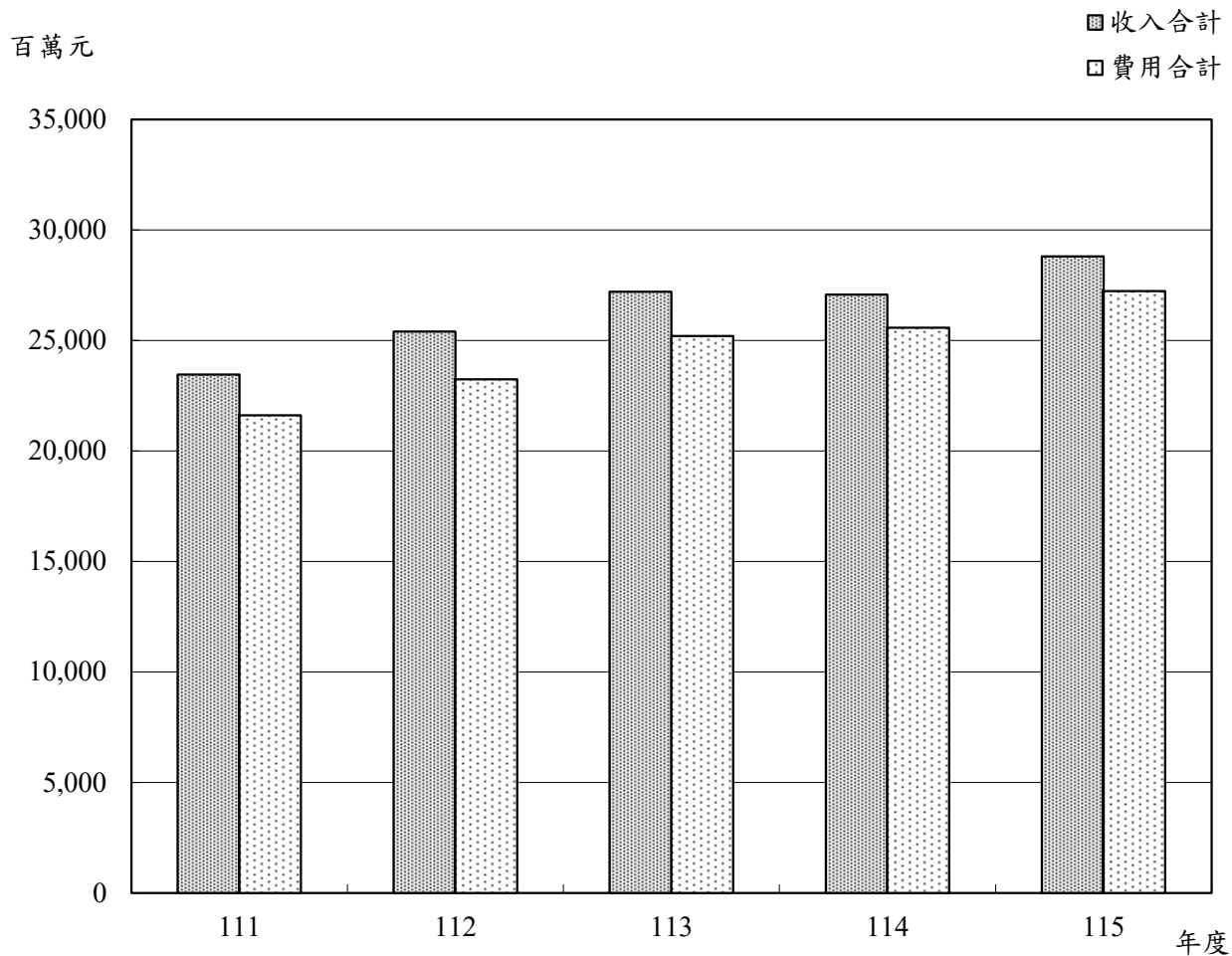
圖2 115年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	27,881,752	業務成本與費用	26,962,199
醫療收入	26,970,588	醫療成本	23,234,502
其他業務收入	911,164	其他業務成本	80,057
業務外收入	926,709	管理及總務費用	891,945
		研究發展及訓練費用	2,755,695
		業務外費用	267,982
		本期賸餘	1,578,280
收入總額	28,808,461	成本、費用及賸餘總額	28,808,461

圖3 最近5年收入與費用

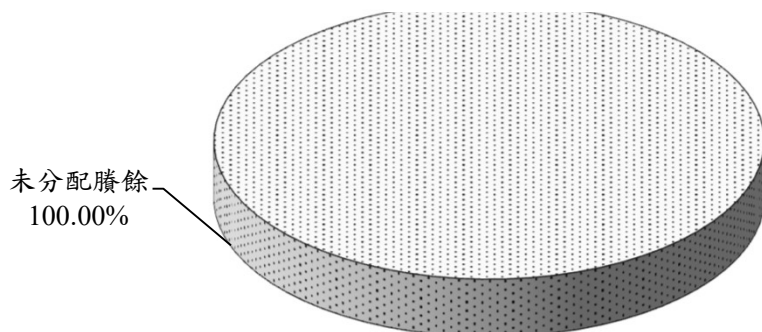
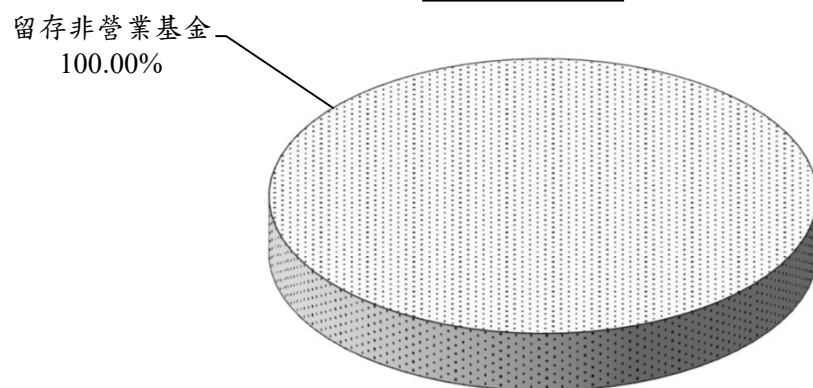


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	22,411,271	23,909,841	25,745,123	26,242,522	27,881,752
業務外收入	1,043,778	1,493,756	1,467,588	830,646	926,709
收入合計	23,455,049	25,403,597	27,212,711	27,073,168	28,808,461
費用					
業務成本與費用	21,338,271	22,866,439	24,746,474	25,397,730	26,962,199
業務外費用	281,619	372,904	457,530	186,235	267,982
費用合計	21,619,890	23,239,343	25,204,004	25,583,965	27,230,181
本期賸餘	1,835,159	2,164,255	2,008,706	1,489,203	1,578,280

註： 111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算數為預算案數。以下各表同。

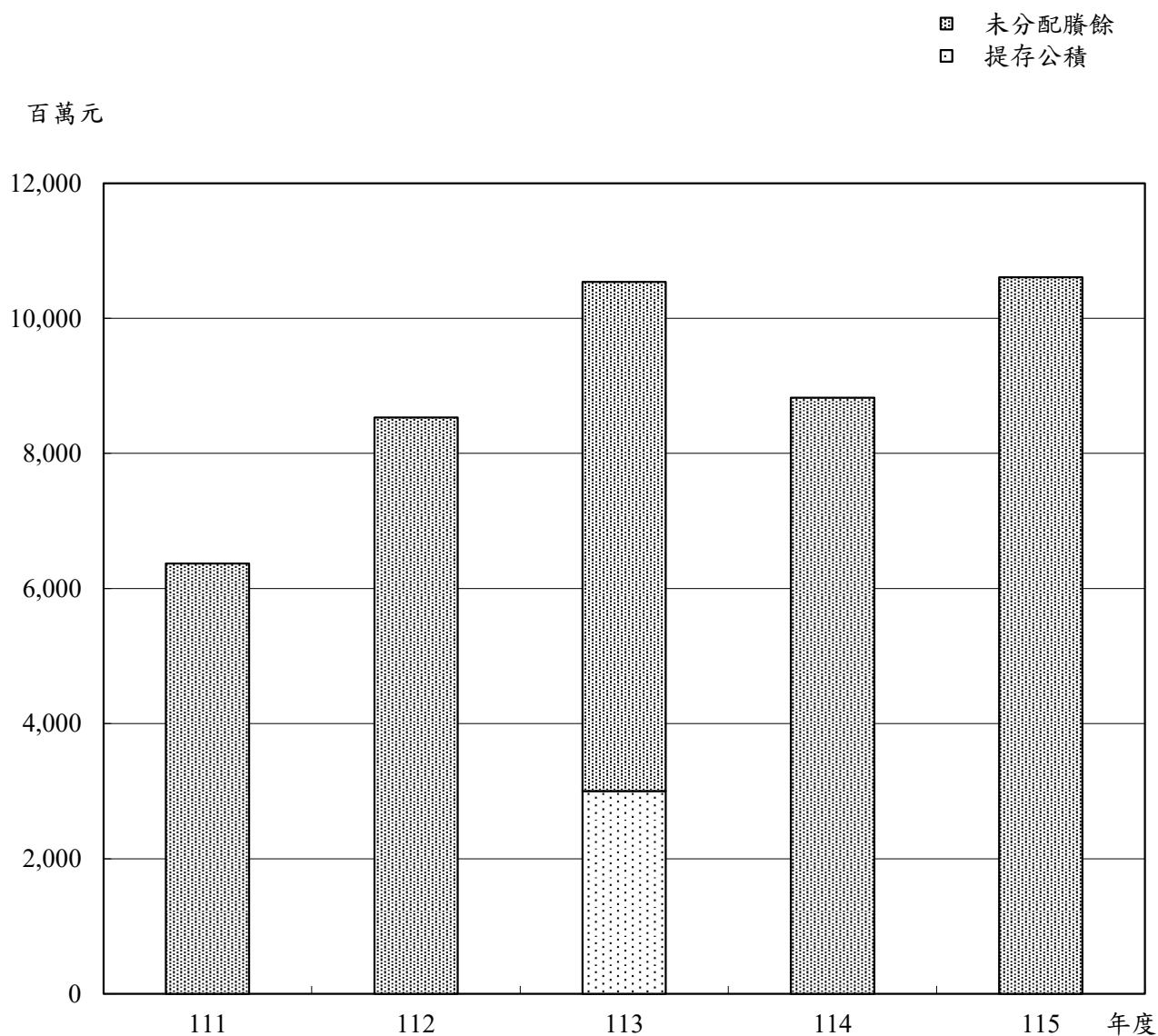
圖4 115年度賸餘分配

按分配程序分按所得對象分

單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	10,608,430
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	10,608,430		
合 計	10,608,430	合 計	10,608,430

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115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	6,367,987	8,532,241	7,540,947	8,826,779	10,608,430
合 計	6,367,987	8,532,241	10,540,947	8,826,779	10,608,430

本頁空白

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
收支餘絀預計表

中華民國115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	%
25,745,123	100.00	業務收入	27,881,752	100.00	26,242,522	100.00	1,639,230	6.25
24,747,348	96.12	醫療收入	26,970,588	96.73	25,318,343	96.48	1,652,245	6.53
13,409,804	52.09	門診醫療收入	14,725,639	52.81	13,779,284	52.51	946,355	6.87
13,200,743	51.27	住院醫療收入	14,606,978	52.39	13,752,693	52.41	854,285	6.21
199,181	0.77	其他醫療收入	200,323	0.72	196,757	0.75	3,566	1.81
-2,006,725	-7.79	醫療折讓	-2,496,921	-8.96	-2,356,483	-8.98	-140,438	5.96
-55,656	-0.22	醫療優待免費	-65,431	-0.23	-53,908	-0.21	-11,523	21.38
997,775	3.88	其他業務收入	911,164	3.27	924,179	3.52	-13,015	-1.41
329,554	1.28	臨床教學研究補助收入	290,749	1.04	290,749	1.11		
502,447	1.95	其他補助收入	504,571	1.81	501,943	1.91	2,628	0.52
165,774	0.64	雜項業務收入	115,844	0.42	131,487	0.50	-15,643	-11.90
24,746,474	96.12	業務成本與費用	26,962,199	96.70	25,397,730	96.78	1,564,469	6.16
21,579,498	83.82	醫療成本	23,234,502	83.33	21,910,947	83.49	1,323,555	6.04
10,821,184	42.03	門診醫療成本	11,316,499	40.59	10,590,667	40.36	725,832	6.85
10,492,748	40.76	住院醫療成本	11,743,784	42.12	11,152,034	42.50	591,750	5.31
265,566	1.03	其他醫療成本	174,219	0.62	168,246	0.64	5,973	3.55
114,416	0.44	其他業務成本	80,057	0.29	76,805	0.29	3,252	4.23
114,416	0.44	雜項業務成本	80,057	0.29	76,805	0.29	3,252	4.23
810,334	3.15	管理及總務費用	891,945	3.20	843,363	3.21	48,582	5.76
810,334	3.15	管理費用及總務費用	891,945	3.20	843,363	3.21	48,582	5.76
2,242,226	8.71	研究發展及訓練費用	2,755,695	9.88	2,566,615	9.78	189,080	7.37
1,097,323	4.26	研究發展費用	1,427,459	5.12	1,340,406	5.11	87,053	6.49
1,144,902	4.45	訓練費用	1,328,236	4.76	1,226,209	4.67	102,027	8.32
998,648	3.88	業務賸餘（短絀）	919,553	3.30	844,792	3.22	74,761	8.85

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115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	%
1,467,588	5.70	業務外收入	926,709	3.32	830,646	3.17	96,063	11.56
160,793	0.62	財務收入	34,671	0.12	37,341	0.14	-2,670	-7.15
160,793	0.62	利息收入	34,671	0.12	37,341	0.14	-2,670	-7.15
1,306,795	5.08	其他業務外收入	892,038	3.20	793,305	3.02	98,733	12.45
154,126	0.60	資產使用及權利金收入	151,043	0.54	147,340	0.56	3,703	2.51
13,127	0.05	違規罰款收入	4,868	0.02	4,828	0.02	40	0.83
69,287	0.27	受贈收入	26,357	0.09	24,624	0.09	1,733	7.04
269	0.00	賠（補）償收入						
857	0.00	收回呆帳	367	0.00	367	0.00		
1,069,129	4.15	雜項收入	709,403	2.54	616,146	2.35	93,257	15.14
457,530	1.78	業務外費用	267,982	0.96	186,235	0.71	81,747	43.89
		財務費用	18,180	0.07			18,180	
		利息費用	18,180	0.07			18,180	
457,530	1.78	其他業務外費用	249,802	0.90	186,235	0.71	63,567	34.13
457,530	1.78	雜項費用	249,802	0.90	186,235	0.71	63,567	34.13
1,010,058	3.92	業務外賸餘（短絀）	658,727	2.36	644,411	2.46	14,316	2.22
2,008,706	7.80	本期賸餘（短絀）	1,578,280	5.66	1,489,203	5.67	89,077	5.98

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115年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入：27,881,752千元

(一) 醫療收入26,970,588千元，包括：

1. 門診醫療收入：14,725,639千元，診療門診病患3,653,273人次，平均單價4,030.81元。
2. 住院醫療收入：14,606,978千元，診療住院病患853,225人日，平均單價17,119.73元。
3. 其他醫療收入：200,323千元。
4. 醫療折讓：2,496,921千元，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：65,431千元，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911,164千元，包括臨床教學研究補助收入290,749千元，其他補助收入504,571千元(本會補助社區醫療服務52,698千元、優惠存款差息17,304千元、退休撫卹金185,351千元、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83,370千元、公共衛生政策70,737千元、高齡醫學發展與照護57,901千元、安寧緩和醫療照護與推廣20,552千元及衛生福利部人員培訓補助16,658千元)，雜項業務收入115,844千元。

二、業務成本與費用：26,962,199千元

(一) 醫療成本23,234,502千元，包括：

1. 門診醫療成本：11,316,499千元，診療門診病患3,653,273人次，平均成本3,097.63元。
2. 住院醫療成本：11,743,784千元，診療住院病患853,225人日，平均成本13,763.99元。
3. 其他醫療成本：174,219千元。

(二) 其他業務成本：80,057千元。

(三) 管理及總務費用：891,945千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,755,695千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘 919,553千元。

四、業務外收入：926,709千元

(一) 財務收入34,671千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入892,038千元，包括資產使用及權利金收入151,043千元，違規罰款收入4,868千元，受贈收入26,357千元，收回呆帳367千元，雜項收入709,403千元。

五、業務外費用：267,982千元

(一) 財務費用18,180千元，係利息費用。

(二) 其他業務外費用249,802千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 658,727千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,578,280千元。

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
36,023	不重分類至餘絀之項目		
36,023	未實現重估增值—不重分類至餘絀之項目		
36,023	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115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	%	
8,826,779	100.00	賸餘之部	10,608,430	100.00	
1,489,203	16.87	本期賸餘	1,578,280	14.88	
7,337,576	83.13	前期未分配賸餘	9,030,150	85.12	
		分配之部			
		提存公積			
8,826,779	100.00	未分配賸餘	10,608,430	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
現金流量預計表

中華民國115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）	1,578,280	
利息股利之調整	-16,491	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,561,789	
調整項目	498,930	1. 提存呆帳及醫療折讓2,503,770千元。 2. 提列折舊1,162,432千元。 3. 攤銷73,745千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入24,623千元。 5. 流動資產淨增 3,301,737千元。 6. 流動負債淨增 85,343千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	2,060,719	
收取利息	34,671	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	2,095,390	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	72,497	減少短期墊款72,497千元。
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	12,913	減少存出保證金3千元、催收款項8,323千元、暫付及待結轉帳項4,587千元。
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	-73,551	增加短期墊款73,551千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-53,790	增加其他金融資產－非流動53,790千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,790,606	增加土地 103,617 千元、房屋及建築 2,730,354 千元、機械及設備 926,875 千元、交通及運輸設備2,230千元及什項設備27,530千元。
增加投資性不動產		

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115年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
增加生物資產－非流動			
增加無形資產及其他資產		-209,857	增加無形資產78,889千元、遞延資產123,430千元、暫付及待結轉帳項7,538千元。
其他投資活動之現金流出			
投資活動之淨現金流入（流出）		-4,042,394	
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		519,269	增加遞延收入336,224千元、存入保證金183,015千元及應付保管款30千元。
增加長期負債		2,225,000	增加長期債務舉借2,225,000千元。
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		-208,187	減少存入保證金180,496千元、應付保管款100千元、暫收及待結轉帳項27,591千元。
減少長期負債			
減少基金及公積			
支付利息		-18,180	
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）		2,517,902	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		570,898	
期初現金及約當現金		7,181,403	
期末現金及約當現金		7,752,301	

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115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4,867千元。
2. 代管資產折舊提列數轉入受贈公積84,994千元。
3. 長期債務1年以內到期轉列短期債務99,121千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國115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	911,164	
臨床教學研究補助收入	290,749	
其他補助收入	504,571	1. 社區醫療服務補助款52,698千元。 2. 優惠存款利息差額補助款17,304千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款185,351千元。 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83,370千元。 5. 公共衛生政策補助款70,737千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款57,901千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款20,552千元。 8. 衛生福利部人員培訓補助款16,658千元。
雜項業務收入	115,844	

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115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	926,709	
財務收入	34,671	
利息收入	34,671	
其他業務外收入	892,038	
資產使用及權利金收入	151,043	
違規罰款收入	4,868	
受贈收入	26,357	
收回呆帳	367	
雜項收入	709,403	

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				23,234,502
門診醫療成本	人次	3,653,273	3,097.63	11,316,499
用人費用				2,300,987
正式員額薪資				670,840
聘僱及兼職人員薪資				38,193
加(夜)班費				70,842
獎金				1,174,502
退休及卹償金				222,692
福利費				123,856
提繳費				62
服務費用				1,477,461
水電費				105,861
郵電費				7,770
旅運費				1,052
印刷裝訂及公告費				4,212
修理保養及保固費				174,227
保險費				700
一般服務費				357,022
專業服務費				825,172
推展費				1,445
材料及用品費				7,022,462
使用材料費				6,839
用品消耗				20,199
商品及醫療用品				6,995,424
租金與利息				125,355
房租				228
機器租金				112,233
交通及運輸設備租金				6,825
什項設備租金				6,069
折舊、折耗及攤銷				379,660

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

115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
		21,910,947			21,579,498
3,558,554	2,976.12	10,590,667	3,436,247	3,149.13	10,821,184
		2,144,741			2,064,065
		580,104			591,826
		29,958			21,780
		60,908			54,592
		1,137,243			1,073,618
		212,864			208,293
		123,285			113,755
		379			200
		1,311,538			1,280,022
		83,988			88,787
		8,432			8,148
		1,486			1,138
		3,993			4,984
		150,535			133,246
		827			962
		319,814			264,917
		741,088			776,839
		1,375			1,000
		6,669,038			7,015,169
		7,157			6,861
		21,470			34,180
		6,640,411			6,974,127
		121,049			105,263
		336			227
		107,412			95,862
		7,579			5,375
		5,722			3,798
		330,253			343,930

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				345,642
其他折舊性資產折舊				22,403
攤銷				11,615
稅捐與規費（強制費）				2,444
土地稅				1
房屋稅				5
消費與行為稅				2,017
規費				421
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費				6,324
會費				6,084
捐助、補助與獎助				240
短絀、賠償與保險給付				1,086
各項短絀				1,086
其他				720
其他費用				720
住院醫療成本	人日	853,225	13,763.99	11,743,784
用人費用				3,722,032
正式員額薪資				1,231,058
聘僱及兼職人員薪資				182,714
加(夜)班費				156,688
獎金				1,619,651
退休及卹償金				329,156
福利費				202,694
提繳費				71
服務費用				2,926,227
水電費				154,261
郵電費				6,792
旅運費				340
印刷裝訂及公告費				2,193

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

115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				
		291,225			307,597				
		24,058			24,463				
		14,970			11,870				
		3,473			2,509				
		1			1				
		5			5				
		3,027			1,994				
		440			509				
		7,786			7,570				
		7,546			7,570				
		240							
		2,069			1,087				
		2,069			1,087				
		720			1,569				
		720			1,569				
		859,576			12,973.88	11,152,034	842,042	12,461.07	10,492,748
		3,702,111			3,173,166				
		1,223,099			920,969				
		205,486			149,248				
		142,607			128,952				
		1,595,454			1,493,503				
		371,156			329,427				
		164,048			150,877				
		261			189				
		2,630,039			2,552,481				
148,353	152,251								
6,723	5,313								
388	562								
2,445	3,050								

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
修理保養及保固費				246,274
保險費				1,008
一般服務費				529,165
專業服務費				1,985,724
推展費				470
材料及用品費				4,241,014
使用材料費				13,790
用品消耗				43,323
商品及醫療用品				4,183,901
租金與利息				199,703
房租				634
機器租金				197,756
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				1,313
折舊、折耗及攤銷				638,677
不動產、廠房及設備折舊				584,437
其他折舊性資產折舊				27,313
攤銷				26,927
稅捐與規費(強制費)				1,705
消費與行為稅				1,473
規費				232
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				7,794
會費				7,554
捐助、補助與獎助				240
短絀、賠償與保險給付				5,763
各項短絀				5,763
其他				869
其他費用				869
其他醫療成本				174,219

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

115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
		249,020			267,896
		818			925
		481,410			475,326
		1,740,382			1,646,959
		500			200
		4,018,370			4,106,812
		15,446			14,519
		39,106			68,698
		3,963,818			4,023,595
		176,482			135,311
		175,229			134,561
					48
		1,253			702
		609,417			510,859
		552,330			460,225
		30,765			27,680
		26,322			22,955
		1,745			2,003
		1,461			1,667
		284			336
		4,290			4,738
		4,050			4,738
		240			
		8,711			6,293
		8,711			6,293
		869			1,085
		869			1,085
		168,246			265,566

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
用人費用				16,740
正式員額薪資				8,880
加(夜)班費				132
獎金				4,056
退休及卹償金				2,412
福利費				1,260
服務費用				109,486
水電費				1,128
郵電費				108
印刷裝訂及公告費				96
修理保養及保固費				3,900
保險費				12
一般服務費				104,183
專業服務費				36
推展費				23
材料及用品費				46,214
使用材料費				134
用品消耗				46,080
折舊、折耗及攤銷				1,500
不動產、廠房及設備折舊				1,500
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				132
會費				132

註：1. 一般服務費內含契僱人力461人（行政人員），計時與計件人員酬金275,908千元。專業服務費內含契僱人力3,147人，專技人員酬金2,683,081千元，其中醫師277人，編列326,331千元；護理人員2,106人，編列1,725,534千元；其他醫事人員572人，編列477,823千元；非醫事技術人員192人，編列153,393千元。

兵輔導委員會
醫院作業基金
明細表

115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
		17,042			27,533
		8,540			14,002
		132			393
		4,240			5,761
		2,938			5,539
		1,192			1,839
		107,965			176,434
		2,628			3,682
		108			25
		72			124
		3,592			7,043
		72			76
		101,434			165,434
		36			51
		23			
		40,692			58,546
		131			410
		40,561			58,136
		2,244			2,658
		2,244			2,658
		147			244
		147			244
		156			151
		156			151

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72人，相關費用78,915千元。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53,790千元；營養膳食勞務49人，相關費用89,959千元；環境及設備維護保養298人，相關費用176,183千元；照顧服務員216人，相關費用92,000千元；醫療行政雜務390人，相關費用219,703千元；安全維護警衛勤務119人，相關費用61,814千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
 中華民國115年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：23,234,502千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：11,316,499千元	
用人費用		(一) 用人費用：2,300,987千元	
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654,390千元，工員工資16,450千元，計670,840千元。	
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38,193千元。	
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44,792千元，醫護人員夜班費6,661千元，誤餐費1,968千元，未休假加班費17,421千元，計70,842千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,008,872千元，考績獎金77,613千元，年終獎金88,017千元，計1,174,502千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金217,438千元，工員退休及離職金2,292千元，卹償金2,962千元，計222,692千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費86,777千元，傷病醫藥費3,426千元，其他福利費33,653千元，計123,856千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費62千元。	
服務費用		(二) 服務費用：1,477,461千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列105,861千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列7,770千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,021千元，貨物運費19千元，其他旅運費12千元，計1,052千元。	
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4,212千元。	
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174,227千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列700千元。	
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398千元，外包費226,028千元，義(志)工服務費2,162千元，計時與計件人員酬金122,452千元，體育活動費5,982千元，計357,022千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金737,223千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費4,066千元，委託檢驗(定)試驗認證費19,464千元，委託考選訓練費74千元，電腦軟體服務費6,225千元，其他58,120千元，計825,172千元。	
推展費		9. 推展費：依業務需要編列1,445千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：7,022,462千元	

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115年度

科	目	說	明
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等6,839千元。	
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20,199千元。	
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6,995,424千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：125,355千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金228千元。	
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112,233千元。	
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6,825千元。	
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6,069千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：379,660千元	
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345,642千元。	
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22,403千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷11,615千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：2,444千元	
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2,017千元。	
規費		4. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費421千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：6,324千元	
會費		1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費6,084千元。	
捐助、補助與獎助		2. 捐助、補助與獎助：獎助學員生給與240千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：1,086千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用1,086千元。	
其他		(九) 其他：720千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支720千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：11,743,784千元	
用人費用		(一) 用人費用：3,722,032千元	

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115年度

科	目	說	明
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1,208,669千元，工員工資22,389千元，計1,231,058千元。	
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182,714千元。	
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51,501千元，醫護人員夜班費62,764千元，誤餐費3,012千元，未休假加班費39,411千元，計156,688千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,325,190千元，考績獎金117,772千元，年終獎金176,689千元，計1,619,651千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金321,456千元，工員退休及離職金3,574千元，卹償金4,126千元，計329,156千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費155,991千元，傷病醫藥費1,173千元，其他福利費45,530千元，計202,694千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費71千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,926,227千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列154,261千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列6,792千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費334千元，貨物運費6千元，計340千元。	
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2,193千元。	
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246,274千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1,008千元。	
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261千元，外包費363,310千元，義(志)工服務費1,888千元，計時與計件人員酬金153,456千元，體育活動費10,250千元，計529,165千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,945,858千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費758千元，委託檢驗(定)試驗認證費15,121千元，委託考選訓練費162千元，電腦軟體服務費4,334千元，其他19,491千元，計1,985,724千元。	
推展費		9. 推展費：依業務需要編列470千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：4,241,014千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等13,790千元。	
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43,323千元。	

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115年度

科	目	說	明
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液4,183,901千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：199,703千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金634千元。	
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197,756千元。	
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1,313千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：638,677千元	
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584,437千元。	
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27,313千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷26,927千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：1,705千元	
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1,473千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費232千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：7,794千元	
會費		1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費7,554千元。	
捐助、補助與獎助		2. 捐助、補助與獎助：獎助學員生給與240千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：5,763千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用5,763千元。	
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：174,219千元	
用人費用		(一) 用人費用：16,740千元	
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8,712千元，工員工資168千元，計8,880千元。	
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12千元，未休假加班費120千元，計132千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金1,968千元，考績獎金972千元，年終獎金1,116千元，計4,056千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金2,304千元，工員退休及離職金108千元，計2,412千元。	

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115年度

科	目	說	明
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費684千元，傷病醫藥費156千元，其他福利費420千元，計1,260千元。	
服務費用		(二) 服務費用：109,486千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列1,128千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列108千元。	
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96千元。	
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3,900千元。	
保險費		5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列12千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費104,111千元，體育活動費72千元，計104,183千元。	
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36千元。	
推展費		8. 推展費：依業務需要編列23千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：46,214千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等134千元。	
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46,080千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：1,500千元	
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1,500千元。	
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：132千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費132千元。	

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115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
114,416	76,805	其他業務成本	80,057
114,416	76,805	雜項業務成本	80,057
1,047	1,478	用人費用	1,513
1,047	1,478	正式員額薪資	1,513
107,901	74,253	服務費用	77,783
47	166	水電費	144
327	331	郵電費	140
150	130	旅運費	120
93	64	印刷裝訂及公告費	72
106	281	修理保養及保固費	382
98	23	保險費	35
9,714	10,252	一般服務費	9,243
96,946	63,006	專業服務費	67,647
420		推展費	
5,361	895	材料及用品費	510
6	14	使用材料費	18
5,355	739	用品消耗	492
	142	商品及醫療用品	
82	147	租金與利息	241
35	62	地租及水租	75
		房租	30
9	23	機器租金	26
	24	交通及運輸設備租金	70
38	38	什項設備租金	40
21	32	稅捐與規費（強制費）	10
13	31	消費與行為稅	4
8	1	規費	6
4		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	
4		會費	

註：一般服務費內含契僱人力14人（行政人員），計時與計件人員酬金9,243千元。

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115年度

科	目	說	明
其他業務成本		其他業務成本：80,057千元	
雜項業務成本		雜項業務成本：80,057千元	
用人費用		一、 用人費用：1,513千元	
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1,513千元。	
服務費用		二、 服務費用：77,783千元	
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144千元。	
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140千元。	
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120千元。	
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編列電腦設備、醫療儀器設備修護費382千元。	
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35千元。	
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9,243千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依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157千元，委託檢驗（定）試驗認證費6千元，電腦軟體服務費9千元，其他67,475千元，計67,647千元。	
材料及用品費		三、 材料及用品費：510千元	
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燃料等18千元。	
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492千元。	
租金與利息		四、 租金與利息：241千元	
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75千元。	
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30千元。	
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、硬體等設備租金26千元。	
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70千元。	

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115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40千元。	
稅捐與規費(強制費)		五、 稅捐與規費（強制費）：10千元	
消費與行為稅		(一) 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4千元。	
規費		(二) 規費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列各項規費6千元。	

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115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
810,334	843,363	管理及總務費用	891,945
810,334	843,363	管理費用及總務費用	891,945
369,254	410,363	用人費用	438,056
134,075	148,186	正式員額薪資	155,874
7,319	9,876	聘僱及兼職人員薪資	13,068
8,431	8,415	加(夜)班費	9,763
103,509	119,912	獎金	127,081
74,575	79,113	退休及卹償金	98,589
41,218	44,623	福利費	33,620
127	238	提繳費	61
267,259	257,176	服務費用	282,663
26,594	24,780	水電費	27,324
5,825	6,830	郵電費	7,212
1,907	609	旅運費	675
3,046	1,865	印刷裝訂及公告費	2,033
52,632	41,240	修理保養及保固費	44,037
1,975	1,536	保險費	1,679
155,972	158,561	一般服務費	174,463
13,023	15,248	專業服務費	18,027
5,592	5,605	公關慰勞費	6,241
692	902	推展費	972
23,963	15,945	材料及用品費	14,848
5,425	5,680	使用材料費	4,853
18,537	10,265	用品消耗	9,995
3,065	4,466	租金與利息	4,706
21		地租及水租	
553		房租	
1,819	3,540	機器租金	3,696
34		交通及運輸設備租金	36
638	926	什項設備租金	974

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115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
141,415	151,034	折舊、折耗及攤銷	145,742
97,934	96,537	不動產、廠房及設備折舊	91,475
21,896	20,915	其他折舊性資產折舊	20,254
21,585	33,582	攤銷	34,013
3,186	1,847	稅捐與規費（強制費）	3,914
1,089	665	消費與行為稅	1,917
2,097	1,182	規費	1,997
2,192	2,532	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	2,016
2,179	2,532	會費	2,016
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120人(行政人員)，計時與計件人員酬金70,237千元。

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6,452千元。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8,386千元；環境及設備維護保養46人，相關費用30,634千元；醫療行政雜務74人，相關費用42,094千元；安全維護警衛勤務10人，相關費用6,617千元。

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115年度

科	目	說	明
管理及總務費用		管理及總務費用：891,945千元	
管理費用及總務費用		管理費用及總務費用：891,945千元	
用人費用		一、用人費用：438,056千元	
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152,143千元，工員工資3,731千元，計155,874千元。	
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13,068千元。	
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4,172千元，未休假加班費5,591千元，計9,763千元。	
獎金		(四) 獎金：編列績效獎金82,418千元，考績獎金22,975千元，年終獎金21,688千元，計127,081千元。	
退休及卹償金		(五) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金87,125千元，工員退休及離職金10,449千元，卹償金1,015千元，計98,589千元。	
福利費		(六) 福利費：編列分擔員工保險費21,285千元，傷病醫藥費626千元，其他福利費11,709千元，計33,620千元。	
提繳費		(七) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費61千元。	
服務費用		二、服務費用：282,663千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列27,324千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列7,212千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費670千元，貨物運費5千元，計675千元。	
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2,033千元。	
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44,037千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1,679千元。	
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9,530千元，外包費87,731千元，義(志)工服務費456千元，計時與計件人員酬金70,237千元，體育活動費6,509千元，計174,463千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費484千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費820千元，委託檢驗(定)試驗認證費5,292千元，委託考選訓練費84千元，電腦軟體服務費7,493千元，其他3,854千元，計18,027千元。	
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4,336千元，員工慰勞費1,905千元，計6,241千元。	
推展費		(十) 推展費：依業務需要編列972千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：14,848千元	

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115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4,853千元。	
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9,995千元。	
租金與利息		四、 租金與利息：4,706千元	
機器租金		(一) 機器租金：依業務需要編列辦公設備等租金3,696千元。	
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36千元。	
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974千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、 折舊、折耗及攤銷：145,742千元	
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91,475千元。	
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20,254千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷34,013千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、 稅捐與規費（強制費）：3,914千元	
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1,917千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,997千元。	
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：2,016千元	
會費		會費：依業務需要參加職業團體常年會費2,016千元。	

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115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
2,242,226	2,566,615	研究發展及訓練費用	2,755,695
1,097,323	1,340,406	研究發展費用	1,427,459
317,239	383,849	用人費用	398,054
51,575	72,253	正式員額薪資	72,077
13,780	18,744	聘僱及兼職人員薪資	20,268
1,027	372	加(夜)班費	420
219,718	253,228	獎金	255,297
15,428	20,292	退休及卹償金	35,436
15,710	18,960	福利費	14,556
610,413	705,082	服務費用	779,801
8,444	7,767	水電費	14,210
740	829	郵電費	1,213
2,564	3,221	旅運費	2,625
22,770	10,390	印刷裝訂及公告費	12,730
14,152	30,959	修理保養及保固費	32,255
96		保險費	
288,294	345,896	一般服務費	366,197
273,352	306,020	專業服務費	350,571
115,935	138,069	材料及用品費	147,102
543	575	使用材料費	437
24,294	13,862	用品消耗	14,868
91,098	123,632	商品及醫療用品	131,797
387	61,513	租金與利息	49,164
	21	地租及水租	8
120	400	房租	400
144	60,900	機器租金	48,552
123	192	什項設備租金	204
50,150	47,865	折舊、折耗及攤銷	49,202
33,763	30,312	不動產、廠房及設備折舊	32,988
14,953	16,260	其他折舊性資產折舊	15,024

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115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
1,434	1,293	攤銷	1,190
10		稅捐與規費（強制費）	
10		規費	
3,189	4,028	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	4,136
1,329	1,128	會費	1,236
1,860	2,900	捐助、補助與獎助	2,900
1,144,902	1,226,209	訓練費用	1,328,236
549,689	597,090	用人費用	665,700
124,652	126,149	正式員額薪資	135,193
118,888	138,820	聘僱及兼職人員薪資	158,760
12,114	3,804	加(夜)班費	4,020
226,069	251,525	獎金	260,545
35,638	38,676	退休及卹償金	68,964
32,327	38,116	福利費	38,218
536,437	565,147	服務費用	595,931
51,660	47,659	水電費	56,192
272	61	郵電費	73
5,958	6,281	旅運費	7,208
2,368	1,427	印刷裝訂及公告費	2,003
46,497	31,039	修理保養及保固費	34,546
247,299	279,002	一般服務費	268,869
182,384	199,678	專業服務費	227,040
37,094	32,336	材料及用品費	37,477
484	650	使用材料費	539
36,611	31,041	用品消耗	36,293
	645	商品及醫療用品	645
646	2,302	租金與利息	2,410
32	1,294	機器租金	1,294
16		交通及運輸設備租金	36

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115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
598	1,008	什項設備租金	1,080
17,673	23,832	折舊、折耗及攤銷	21,396
17,673	23,832	不動產、廠房及設備折舊	21,396
36	54	稅捐與規費（強制費）	54
36	54	規費	54
3,328	5,448	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,268
2,968	3,888	會費	3,588
360	1,560	捐助、補助與獎助	1,680

註：1. 一般服務費內含契僱人力891人，計時與計件人員酬金567,706千元，其中實習醫學生50人，編列9,095千元；行政人員841人，編列558,611千元。專業服務費內含契僱人力546人，專技人員酬金477,811千元，其中醫師60人，編列70,457千元；護理人員352人，編列296,919千元；其他醫事人員96人，編列79,315千元；非醫事技術人員38人，編列31,120千元。

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11人，相關費用13,262千元。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6,280千元；環境及設備維護保養31人，相關費用22,193千元；醫療行政雜務57人，相關費用32,894千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用3,765千元。

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115年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：2,755,695千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：1,427,459千元	
用人費用		(一) 用人費用：398,054千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金71,081千元，工員工資996千元，計72,077千元。	
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20,268千元。	
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132千元，未休假加班費288千元，計420千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金238,389千元，考績獎金6,300千元，年終獎金10,608千元，計255,297千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金35,340千元，工員退休及離職金96千元，計35,436千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費9,504千元，傷病醫藥費156千元，其他福利費4,896千元，計14,556千元。	
服務費用		(二) 服務費用：779,801千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列14,210千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,213千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費402千元，國外旅費2,199千元，其他旅運費24千元，計2,625千元。	
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12,730千元。	
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32,255千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費51,092千元，計時與計件人員酬金314,723千元，體育活動費382千元，計366,197千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金333,136千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,820千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,018千元，委託考選訓練費12千元，電腦軟體服務費7,190千元，其他3,395千元，計350,571千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：147,102千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等437千元。	
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14,868千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材131,797千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：49,164千元	

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115年度

科	目	說 明
地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金8千元。	
房租	2. 房租：依業務需要編列房屋租金400千元。	
機器租金	3. 機器租金：依業務需要編列醫療研究設備等租金48,552千元。	
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204千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：49,202千元	
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32,988千元。	
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15,024千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷1,190千元。	
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：4,136千元	
會費	1. 會費：技術人員參加公會常年會費1,236千元。	
捐助、補助與獎助	2. 捐助、補助與獎助：器官捐贈補助、大體捐贈補助千元，計2,900千元。	
訓練費用	二、 訓練費用：1,328,236千元	
用人費用	(一) 用人費用：665,700千元	
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133,693千元，工員工資1,500千元，計135,193千元。	
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91,836千元，兼職人員酬金66,924千元，計158,760千元。	
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144千元，未休假加班費3,876千元，計4,020千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金220,444千元，考績獎金9,832千元，年終獎金30,269千元，計260,545千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金68,964千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費28,516千元，傷病醫藥費174千元，其他福利費9,528千元，計38,218千元。	
服務費用	(二) 服務費用：595,931千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列56,192千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列73千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,402千元，國外旅費5,399千元，其他旅運費407千元，計7,208千元。	
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2,003千元。	

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115年度

科	目	說	明
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費34,546千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費14,040千元，義（志）工服務費120千元，計時與計件人員酬金252,983千元，體育活動費1,726千元，計268,869千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金144,675千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費63,934千元，委託檢驗（定）試驗認證費423千元，委託考選訓練費14,092千元，電腦軟體服務費2,348千元，其他1,568千元，計227,040千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：37,477千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料等539千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等36,293千元。	
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：2,410千元	
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。	
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36千元。	
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1,080千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：21,396千元	
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21,396千元。	
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：5,268千元	
會費		1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費3,588千元。	
捐助、補助與獎助		2. 捐助、補助與獎助：獎助學員生給與1,680千元。	

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115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
457,530	186,235	業務外費用	267,982
		財務費用	18,180
		利息費用	18,180
		租金與利息	18,180
		利息	18,180
457,530	186,235	其他業務外費用	249,802
457,530	186,235	雜項費用	249,802
96,004	85,095	服務費用	90,132
252	244	水電費	252
63	60	郵電費	60
35	3	旅運費	3
175	100	印刷裝訂及公告費	157
1,017	641	修理保養及保固費	1,042
36,437	33,485	一般服務費	38,538
58,024	50,562	專業服務費	50,080
20,652	3,974	材料及用品費	5,913
18		使用材料費	
19,114	3,074	用品消耗	4,883
1,520	900	商品及醫療用品	1,030
323	348	租金與利息	340
	3	機器租金	
	5	交通及運輸設備租金	
323	340	什項設備租金	340
139	252	稅捐與規費（強制費）	250
138	252	消費與行為稅	250
1		規費	
10,494	1,040	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,040
47	40	會費	40
1,000	1,000	捐助、補助與獎助	1,000

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115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
9,447		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
130		短絀、賠償與保險給付	
130		賠償給付	
329,789	95,526	其他	152,127
329,789	95,526	其他費用	152,127

註：1. 一般服務費內含契僱人力52人(行政人員)，計時與計件人員酬金34,947千元。

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1,020千元；環境及設備維護保養1人，相關費用2,023千元；安全維護警衛勤務1人，相關費用548千元。

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115年度

科	目	說	明
業務外費用		業務外費用：267,982千元	
財務費用		財務費用：18,180千元	
利息費用		利息費用：18,180千元	
租金與利息		租金與利息：18,180千元	
利息		利息：依業務需要編列長期債務舉借利息18,180千元。	
其他業務外費用		其他業務外費用：249,802千元	
雜項費用		雜項費用：249,802千元	
服務費用		一、服務費用：90,132千元	
水電費		(一) 水電費：依停車場營運等需要編列252千元。	
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157千元。	
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、電腦設備及什項設備等修護費1,042千元。	
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3,591千元，計時與計件人員酬金34,947千元，計38,538千元。	
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6,216千元，委託檢驗(定)試認證費402千元，委託考選訓練費40千元，電腦軟體服務費40千元，其他43,382千元，計50,080千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：5,913千元	
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、其他各項用品等4,883千元。	
商品及醫療用品		(二) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品1,030千元。	
租金與利息		三、租金與利息：340千元	
什項設備租金		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)：250千元	
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250千元。	
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：152,127千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支152,127千元。	

本頁空白

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 良 改	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			2,717,424	174,600		
繼續計畫			2,717,424	174,600		
臺中榮民總醫院第三醫療大樓 興辦計畫			1,962,408			
臺中榮民總醫院質子治療中心 興辦計畫			275,400	174,600		
臺中榮民總醫院科技大樓興辦 計畫			263,027			
臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓 興辦計畫			216,589			
一般建築及設備計畫	103,617		12,930	752,275	2,230	27,530
一次性項目	103,617		12,930	752,275	2,230	27,530
合 計	103,617		2,730,354	926,875	2,230	27,530

註：辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延資產，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1.5%估算工程管理費969千元，本年度編列969千元。

兵輔導委員會
醫院作業基金
改良擴充明細表

115年度

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 改	權益 良	生 產 植	性 物	其 他			
						2,892,024		2,892,024	
						2,892,024		2,892,024	
						1,962,408		1,962,408	
						450,000		450,000	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 8,646千元，本年度編列 1,124千元。
						263,027		263,027	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 11,493千元，本年度編列 800千元。
						216,589		216,589	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 12,724千元，本年度編列 800千元。
						898,582		898,582	
						898,582		898,582	
						3,790,606		3,790,606	

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				
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額
專案計畫	667,024				667,024
繼續計畫	667,024				667,024
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	408				408
臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫	450,000				450,000
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	27				27
臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫	216,589				216,589
一般建築及設備計畫	898,582				898,582
一次性項目	898,582				898,582
合 計	1,565,606				1,565,606

兵輔導委員會

醫院作業基金

擴充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

金	借 資				合 計	
計	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金	計	金	額
%						
23.06	2,225,000		2,225,000	76.94	2,892,024	76.29
23.06	2,225,000		2,225,000	76.94	2,892,024	76.29
0.02	1,962,000		1,962,000	99.98	1,962,408	51.77
100.00					450,000	11.87
0.01	263,000		263,000	99.99	263,027	6.94
100.00					216,589	5.71
100.00					898,582	23.71
100.00					898,582	23.71
41.30	2,225,000		2,225,000	58.70	3,790,606	100.00

國軍退除役官

臺中榮民總

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部										目 標 能 量
	資 金 來 源										
	投 總	資 額	自 有 資 金						外 資	借 金	
			營 資	運 金	出 售 不 用 適 資 產	國 撥	庫 款	其 他			
專案計畫	19,834,000	10,434,000							9,400,000	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，提供癌病治療之多重、完善及全面的醫療策略等，規劃興建地下1層、地上4層之大樓，總樓地板面積9,987.85平方公尺。 臺中榮民總醫院為配合國家政策方向、推動新型態臨床試驗，並建立資源與創新能量匯聚的產學技轉與育成中心，以擴大與學術界及生醫界合作，同時吸引優秀研究人才，提高臨床醫學的發展和推動醫療科學之創新，規劃興建地上10層、地下2層之大樓，總樓地板面積約45,085平方公尺。	
繼續計畫	19,834,000	10,434,000							9,400,000		
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	8,500,000	3,000,000							5,500,000		
臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫	2,982,000	2,982,000									
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	4,082,000	182,000							3,900,000		

兵輔導委員會

醫院作業基金

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
進度起迄年月	資金成本率 (%)	內部報酬率 (%)	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	2,892,024	14.58	7,782,188	39.24
				2,892,024	14.58	7,782,188	39.24
				1,962,408	23.09	4,266,818	50.20
111.03-115.08	3	4.54	25	450,000	15.09	2,982,000	100.00
113.03-117.07	3	5.36	24	263,027	6.44	288,532	7.07

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金 來 源								
	投 資 總 額	自 有 資 金					外 資 借 金		
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 撥	庫 款		其 他	
臺中榮民總醫院醫 護宿舍大樓興辦計 畫	4,270,000	4,270,000						臺中榮民總醫院考量院區長 期發展、因應第三醫療大樓 完工後醫護人員住宿需求及 提升醫護居住品質等，規劃 分2棟，興建地下3層、地上 13 層，總樓地板面積約 56,432 平方公尺，含多房 型、單人房、雙人房之醫護 宿舍大樓。	
一般建築及設備計畫	898,582	898,582							
一次性項目	898,582	898,582							

兵輔導委員會

醫院作業基金

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
進度起迄年月	資金成本率 (%)	內部報酬率 (%)	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 %
113.03-117.06	3	-5.33		216,589	5.07	244,838	5.73
				898,582	100.00	898,582	100.00
115.01-115.12				898,582	100.00	898,582	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115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 權 改	賃 益 良	生 產 性 植 物		
前年度決算資產 原值	43,380	8,105,674	9,750,979	197,304	549,938					2,615,869	21,263,144
上 年 度 預 計 增 減 資產原值	9,500	163,101	500,941	598	18,413			5,046			697,599
本 年 度 預 計 增 減 資產原值		12,930	382,793	-4,547	7,191						398,367
本年度(12月底)止 資產總額	52,880	8,281,705	10,634,713	193,355	575,542			5,046		2,615,869	22,359,110
本年度應提折舊額	2,466	198,312	846,201	9,607	20,348			504		84,994	1,162,432
醫療成本	730	163,495	748,905	5,279	12,666			504		49,716	981,295
門診醫療成本	667	61,029	277,271	2,049	4,626					22,403	368,045
住院醫療成本	63	101,530	471,310	3,206	7,824			504		27,313	611,750
其他醫療成本		936	324	24	216						1,500
管理及總務費用	1,736	23,081	56,808	3,992	5,858					20,254	111,729
研究發展及訓 練費用		11,736	40,488	336	1,824					15,024	69,408
研究發展費用		8,028	23,736	120	1,104					15,024	48,012
訓練費用		3,708	16,752	216	720						21,396
業務外費用											
雜項費用											

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477,227千元及非折舊性代管資產279千元。

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115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	396,598	396,598				
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	369,482	369,482				
交通及運輸設備	6,777	6,777				
什項設備	20,339	20,339				
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
長期債務舉借及償還明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還期間		本年度 舉借數	本年度 償還數	說明
			起	止			
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	金融機構	115-117	116年1月	136年12月	1,962,000		
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	金融機構	115-117	116年1月	136年12月	263,000		
合計					2,225,000		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
長期債務舉借餘額明細表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	115-117	116年1月	136年12月	1,962,000	1,962,000			
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	115-117	116年1月	136年12月	263,000	263,000			
合計				2,225,000	2,225,000			

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115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
購置無形資產明細表

中華民國115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
		657			1,457	專利權			1,922	
		657			1,457	取得專利權			1,922	依業務需要，編列取得專利權1,922千元，主要係依專利權取得成本估列。
		55,390			45,229	電腦軟體			76,967	
		55,390			45,229	購置電腦軟體費			76,967	依業務需要，編列資訊軟體購置費59,467千元及資訊系統開發費17,500千元，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。
		56,048			46,686	總計			78,889	

本頁空白

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
32,114,604	資產	38,602,684	34,347,355	4,255,329
18,352,941	流動資產	19,068,366	17,715,387	1,352,979
7,704,893	現金	7,752,301	7,181,403	570,898
5,020,000	流動金融資產	5,020,000	5,020,000	
4,657,090	應收款項	5,376,427	4,557,785	818,642
548,078	存貨	503,619	538,846	-35,227
366,658	預付款項	357,727	360,115	-2,388
56,222	短期貸墊款	58,292	57,238	1,054
1,963,720	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,820,433	1,771,390	49,043
1,915,600	非流動金融資產	1,785,100	1,731,310	53,790
48,120	準備金	35,333	40,080	-4,747
11,293,580	不動產、廠房及設備	16,985,829	14,272,661	2,713,168
1,306,999	土地	1,410,616	1,306,999	103,617
7,525	土地改良物	12,725	15,191	-2,466
4,933,138	房屋及建築	4,733,596	4,918,978	-185,382
2,342,223	機械及設備	2,337,405	2,431,331	-93,926
56,606	交通及運輸設備	46,425	53,802	-7,377
89,837	什項設備	105,014	97,832	7,182
	租賃權益改良	4,542	5,046	-504
2,557,252	購建中固定資產	8,335,506	5,443,482	2,892,024
73,594	無形資產	129,264	85,439	43,825
73,594	無形資產	129,264	85,439	43,825
430,770	其他資產	598,792	502,478	96,314
378,809	遞延資產	553,571	453,352	100,219
51,860	什項資產	45,120	49,025	-3,905
101	待處理資產	101	101	
32,114,604	合 計	38,602,684	34,347,355	4,255,329

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
9,450,820	負債	12,694,425	10,102,370	2,592,055
6,391,195	流動負債	7,035,864	6,851,400	184,464
	短期債務	99,121		99,121
6,314,293	應付款項	6,859,727	6,773,202	86,525
76,901	預收款項	77,016	78,198	-1,182
	長期負債	2,125,879		2,125,879
	長期債務	2,125,879		2,125,879
3,059,625	其他負債	3,532,682	3,250,970	281,712
161,687	遞延負債	644,488	332,887	311,601
2,897,938	什項負債	2,888,194	2,918,083	-29,889
22,663,785	淨值	25,908,259	24,244,985	1,663,274
9,057,045	基金	9,057,045	9,057,045	
9,057,045	基金	9,057,045	9,057,045	
5,000,150	公積	5,177,142	5,092,148	84,994
1,600,150	資本公積	1,777,142	1,692,148	84,994
3,400,000	特別公積	3,400,000	3,400,000	
7,540,947	累積餘絀	10,608,430	9,030,150	1,578,280
7,540,947	累積賸餘	10,608,430	9,030,150	1,578,280
1,065,642	淨值其他項目	1,065,642	1,065,642	
1,065,642	累積其他綜合餘絀	1,065,642	1,065,642	
32,114,604	合 計	38,602,684	34,347,355	4,255,329

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

2. 115年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）1,280,421千元，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」3,093,375千元及1,529,411千元，較上年度預計數3,095,345千元及1,616,375千元，分別減少1,970千元及86,964千元。

4. 本年度辦理代管資產相關修繕工程，預算數123,430千元。

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115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	3,653,273	3,097.63	11,316,499	
住院病患醫療	人日	853,225	13,763.99	11,743,784	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	3,558,554	2,976.12	10,590,667	
住院病患醫療	人日	859,576	12,973.88	11,152,034	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	3,436,247	3,149.13	10,821,184	
住院病患醫療	人日	842,042	12,461.07	10,492,748	
112年度決算數					
門診病患醫療	人次	3,312,238	3,059.36	10,133,315	
住院病患醫療	人日	840,577	11,355.11	9,544,846	
111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	

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115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：	3,052	43	3,095	
專任人員	3,000	43	3,043	
職員	2,463	53	2,516	
技工	52	-7	45	
工友	54	-3	51	
聘用	431		431	
兼任人員	52		52	
總 計	3,052	43	3,095	

註：1. 預計進用契僱人力5,231人，其中計時與計件人員1,538人(實習醫學生50人、行政人員1,488人)；專技人員3,693人(醫師337人、護理人員2,458人、其他醫事人員668人、非醫事技術人員230人)。
 2. 勞務承攬人力1,403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466人、照顧服務員216人、醫療行政雜務521人、安全維護警衛勤務135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：	2,275,435	346,079	241,865		320,022	235,464	2,877,281	
醫療成本	1,910,778	220,907	227,662		265,822	196,357	2,336,030	
正式人員	1,910,778		227,662		238,243	196,357	2,152,703	
聘僱人員		220,907			27,579		183,327	
其他業務成本	1,513							
正式人員	1,513							
管理及總務費用	155,874	13,068	9,763		21,688	22,975	82,418	
正式人員	155,874		9,763		20,056	22,975	77,107	
聘僱人員		13,068			1,632		5,311	
研究發展及訓練費用	207,270	112,104	4,440		32,512	16,132	458,833	
正式人員	207,270		4,440		18,496	16,132	420,159	
聘僱人員		112,104			14,016		38,674	
兼任人員								
合 計	2,275,435	346,079	241,865		320,022	235,464	2,877,281	

- 註：1. 預計進用契僱人力4,118,933千元(計時與計件人員酬金958,041千元，專技人員酬金3,160,892千元)。
2. 勞務承攬948,580千元(環保廢棄物清理69,476千元，營養膳食勞務89,959千元，環境及設備維護保養329,710千元，照顧服務員92,000千元，醫療行政雜務294,691千元，安全維護警衛勤務72,744千元)。
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88,535千元，包括薪資66,924千元，年終獎金8,365千元，退休金6,160千元，公保及健保費5,524千元，傷病醫藥費162千元，其他福利費1,400千元。

**兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表**

115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				
742,986	8,103		297,233	5,549		104,336	194	7,454,547	88,535	7,543,082
547,172	7,088		243,452	4,755		79,603	133	6,039,759		6,039,759
479,278	7,088		211,331	4,170		68,902	133	5,496,645		5,496,645
67,894			32,121	585		10,701		543,114		543,114
								1,513		1,513
								1,513		1,513
97,574	1,015		21,285	626		11,709	61	438,056		438,056
86,318	1,015		18,885	623		10,452	61	403,129		403,129
11,256			2,400	3		1,257		34,927		34,927
98,240			32,496	168		13,024		975,219	88,535	1,063,754
81,812			24,259	159		10,847		783,574		783,574
16,428			8,237	9		2,177		191,645		191,645
									88,535	88,535
742,986	8,103		297,233	5,549		104,336	194	7,454,547	88,535	7,543,082

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3,054人，金額320,022千元。
- (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2,636人，金額235,464千元。
- (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113年1月4日院授人給字第1124002304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113年2月15日輔醫字第1130011346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3,054人，金額2,877,281千元。

國軍退除役官
臺中榮民總
各項費用
 中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	目 科	本 年		
							合 計	醫 療	
								門 診	住 院
	6,501,994			7,256,674		用人費用	7,543,082	2,300,987	3,722,032
	1,838,146			2,159,809		正式員額薪資	2,275,435	670,840	1,231,058
	311,015			402,884		聘僱及兼職人員薪資	413,003	38,193	182,714
	205,510			216,238		加(夜)班費	241,865	70,842	156,688
	3,122,179			3,361,602		獎金	3,441,132	1,174,502	1,619,651
	668,901			725,039		退休及卹償金	757,249	222,692	329,156
	355,726			390,224		福利費	414,204	123,856	202,694
	516			878		提繳費	194	62	71
	5,626,951			5,736,295		服務費用	6,339,484	1,477,461	2,926,227
	331,716			315,585		水電費	359,372	105,861	154,261
	20,714			23,374		郵電費	23,368	7,770	6,792
	12,314			12,118		旅運費	12,023	1,052	340
	36,610			20,356		印刷裝訂及公告費	23,496	4,212	2,193
	522,590			507,307		修理保養及保固費	536,663	174,227	246,274
	4,133			3,276		保險費	3,434	700	1,008
	1,643,392			1,729,854		一般服務費	1,847,680	357,022	529,165
	3,047,578			3,116,020		專業服務費	3,524,297	825,172	1,985,724
	5,592			5,605		公關慰勞費	6,241		
	2,312			2,800		推展費	2,910	1,445	470
	11,383,531			10,919,319		材料及用品費	11,515,540	7,022,462	4,241,014
	28,267			29,653		使用材料費	26,610	6,839	13,790
	264,925			160,118		用品消耗	176,133	20,199	43,323
	11,090,340			10,729,548		商品及醫療用品	11,312,797	6,995,424	4,183,901
	245,077			366,307		租金與利息	400,099	125,355	199,703
	56			83		地租及水租	83		
	901			736		房租	1,292	228	634
	232,427			348,401		機器租金	363,557	112,233	197,756
	5,473			7,608		交通及運輸設備租金	6,967	6,825	
	6,220			9,479		什項設備租金	10,020	6,069	1,313
						利息	18,180		

國軍退除役官
臺中榮民總
各項費用
 中華民國

前 決 算 數	年 算 度 數	上 預 算 度 數	科 目	本 年		
				合 計	醫 療	
					門 診	住 院
1,066,685	1,164,645		折舊、折耗及攤銷	1,236,177	379,660	638,677
919,850	996,480		不動產、廠房及設備折舊	1,077,438	345,642	584,437
88,992	91,998		其他折舊性資產折舊	84,994	22,403	27,313
57,843	76,167		攤銷	73,745	11,615	26,927
8,148	7,550		稅捐與規費（強制費）	8,524	2,444	1,705
1	1		土地稅	1	1	
5	5		房屋稅	5	5	
5,145	5,583		消費與行為稅	5,808	2,017	1,473
2,997	1,961		規費	2,710	421	232
31,666	25,280		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	26,710	6,324	7,794
18,986	19,340		會費	20,650	6,084	7,554
3,220	5,940		捐助、補助與獎助	6,060	240	240
9,460			補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
7,510	10,780		短絀、賠償與保險給付	6,849	1,086	5,763
7,380	10,780		各項短絀	6,849	1,086	5,763
130			賠償給付			
332,442	97,115		其他	153,716	720	869
332,442	97,115		其他費用	153,716	720	869
25,204,005	25,583,965		合 計	27,230,181	11,316,499	11,743,784

註：本年度國外旅費7,598千元、公共關係費4,336千元、員工慰勞費1,905千元。

兵輔導委員會
醫院作業基金
彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數								
成 本		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			財 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
1,500	1,019,837		145,742	49,202	21,396	70,598		
1,500	931,579		91,475	32,988	21,396	54,384		
	49,716		20,254	15,024		15,024		
	38,542		34,013	1,190		1,190		
147	4,296	10	3,914		54	54		250
	1							
	5							
147	3,637	4	1,917					250
	653	6	1,997		54	54		
132	14,250		2,016	4,136	5,268	9,404		1,040
132	13,770		2,016	1,236	3,588	4,824		40
	480			2,900	1,680	4,580		1,000
	6,849							
	6,849							
	1,589							152,127
	1,589							152,127
174,219	23,234,502	80,057	891,945	1,427,459	1,328,236	2,755,695	18,180	249,802

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有大貨車1輛，小貨車4輛，機車6輛，救護車11輛，身障車2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
補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	106,754		
專案計畫	53,754		
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	25,505		
房屋及建築	25,505	114	配合計畫進度，依據行政院114年6月11日院授主基作字第1140201099號函同意辦理。
臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫	28,249		
房屋及建築	28,249	114	配合計畫進度，依據行政院114年6月13日院授主基作字第1140010247號函同意辦理。
一般建築及設備計畫	53,000		
土地	53,000	113	臺中榮民總醫院埔里分院為購置鄰近市區門診部土地作為後續擴充使用，依據行政院113年10月25日院授主基作字第1130202070號函同意辦理。

預算附屬表

臺中榮民總醫院(本院)

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）

目 次

中華民國115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 — 1-47	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	1-48	頁
(十三)資產報廢明細表.....	第	1-49	頁
(十四)長期債務舉借及償還明細表.....	第	1-50	頁
(十五)長期債務舉借餘額明細表.....	第	1-51	頁
(十六)基金數額增減明細表.....	第	1-52	頁
(十七)購置無形資產明細表.....	第	1-53	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第	1-55 — 1-56	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	1-57	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	1-58	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	1-60 — 1-61	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	1-62 — 1-65	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	1-66	頁
(七)補辦預算明細表.....	第	1-67	頁

預算主要表

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

中華民國115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	%
21,799,110	100.00	業務收入	23,896,734	100.00	22,449,568	100.00	1,447,166	6.45
21,163,858	97.09	醫療收入	23,358,797	97.75	21,840,687	97.29	1,518,110	6.95
11,548,046	52.97	門診醫療收入	12,812,948	53.62	11,934,453	53.16	878,495	7.36
11,314,134	51.90	住院醫療收入	12,694,044	53.12	11,892,321	52.97	801,723	6.74
82,473	0.38	其他醫療收入	82,000	0.34	80,200	0.36	1,800	2.24
-1,744,305	-8.00	醫療折讓	-2,183,675	-9.14	-2,030,661	-9.05	-153,014	7.54
-36,491	-0.17	醫療優待免費	-46,520	-0.19	-35,626	-0.16	-10,894	30.58
635,252	2.91	其他業務收入	537,937	2.25	608,881	2.71	-70,944	-11.65
311,554	1.43	臨床教學研究補助收入	272,749	1.14	272,749	1.21		
169,852	0.78	其他補助收入	163,502	0.68	159,490	0.71	4,012	2.52
153,846	0.71	雜項業務收入	101,686	0.43	176,642	0.79	-74,956	-42.43
20,796,178	95.40	業務成本與費用	22,976,889	96.15	21,600,668	96.22	1,376,221	6.37
18,001,745	82.58	醫療成本	19,643,593	82.20	18,434,177	82.11	1,209,416	6.56
9,143,921	41.95	門診醫療成本	9,657,034	40.41	8,991,321	40.05	665,713	7.40
8,689,379	39.86	住院醫療成本	9,908,447	41.46	9,367,392	41.73	541,055	5.78
168,445	0.77	其他醫療成本	78,112	0.33	75,464	0.34	2,648	3.51
103,886	0.48	其他業務成本	68,255	0.29	125,013	0.56	-56,758	-45.40
103,886	0.48	雜項業務成本	68,255	0.29	125,013	0.56	-56,758	-45.40
561,098	2.57	管理及總務費用	626,097	2.62	590,763	2.63	35,334	5.98
561,098	2.57	管理費用及總務費用	626,097	2.62	590,763	2.63	35,334	5.98
2,129,448	9.77	研究發展及訓練費用	2,638,944	11.04	2,450,715	10.92	188,229	7.68
1,079,304	4.95	研究發展費用	1,409,164	5.90	1,321,367	5.89	87,797	6.64
1,050,144	4.82	訓練費用	1,229,780	5.15	1,129,348	5.03	100,432	8.89
1,002,932	4.60	業務賸餘（短絀）	919,845	3.85	848,900	3.78	70,945	8.36

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115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	%
1,146,977	5.26	業務外收入	680,291	2.85	670,896	2.99	9,395	1.40
136,103	0.62	財務收入	12,960	0.05	21,146	0.09	-8,186	-38.71
136,103	0.62	利息收入	12,960	0.05	21,146	0.09	-8,186	-38.71
1,010,874	4.64	其他業務外收入	667,331	2.79	649,750	2.89	17,581	2.71
141,965	0.65	資產使用及權利金收入	139,720	0.58	136,575	0.61	3,145	2.30
12,786	0.06	違規罰款收入	4,068	0.02	4,028	0.02	40	0.99
57,914	0.27	受贈收入	16,643	0.07	16,317	0.07	326	2.00
269	0.00	賠（補）償收入						
588	0.00	收回呆帳						
797,352	3.66	雜項收入	506,900	2.12	492,830	2.20	14,070	2.85
248,978	1.14	業務外費用	118,960	0.50	96,161	0.43	22,799	23.71
		財務費用	18,180	0.08			18,180	
		利息費用	18,180	0.08			18,180	
248,978	1.14	其他業務外費用	100,780	0.42	96,161	0.43	4,619	4.80
248,978	1.14	雜項費用	100,780	0.42	96,161	0.43	4,619	4.80
898,000	4.12	業務外賸餘（短絀）	561,331	2.35	574,735	2.56	-13,404	-2.33
1,900,932	8.72	本期賸餘（短絀）	1,481,176	6.20	1,423,635	6.34	57,541	4.04

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115年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入：23,896,734千元

（一）醫療收入23,358,797千元，包括：

1. 門診醫療收入：12,812,948千元，診療門診病患2,999,706人次，平均單價4,271.40元。
2. 住院醫療收入：12,694,044千元，診療住院病患499,116人日，平均單價25,433.05元。
3. 其他醫療收入：82,000千元。
4. 醫療折讓：2,183,675千元，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：46,520千元，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537,937千元，包括臨床教學研究補助收入272,749千元，其他補助收入163,502千元(本會補助社區醫療服務13,785千元、優惠存款差息10,195千元、退休撫卹金99,298千元、高齡醫學發展與照護17,411千元、安寧緩和醫療照護與推廣7,635千元及衛生福利部人員培訓補助15,178千元)，雜項業務收入101,686千元。

二、業務成本與費用：22,976,889千元

（一）醫療成本19,643,593千元，包括：

1. 門診醫療成本：9,657,034千元，診療門診病患2,999,706人次，平均成本3,219.33元。
2. 住院醫療成本：9,908,447千元，診療住院病患499,116人日，平均成本19,851.99元。
3. 其他醫療成本：78,112千元。

（二）其他業務成本：68,255千元。

（三）管理及總務費用：626,097千元。

（四）研究發展及訓練費用：2,638,944千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘919,845千元。

四、業務外收入：680,291千元

（一）財務收入12,960千元，係利息收入。

（二）其他業務外收入667,331千元，包括資產使用及權利金收入139,720千元，違規罰款收入4,068千元，受贈收入16,643千元，雜項收入506,900千元。

五、業務外費用：118,960千元

（一）財務費用18,180千元，係利息費用。

（二）其他業務外費用100,780千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘561,331千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,481,176千元。

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
36,023	不重分類至餘絀之項目		
36,023	未實現重估增值—不重分類至餘絀之項目		
36,023	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115年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
7,930,717	100.00	賸餘之部	9,605,322	100.00	
1,423,635	17.95	本期賸餘	1,481,176	15.42	
6,507,082	82.05	前期未分配賸餘	8,124,146	84.58	
		分配之部			
		提存公積			
7,930,717	100.00	未分配賸餘	9,605,322	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）
現金流量預計表

中華民國115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）			1,481,176		
	利息股利之調整			5,220		
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）			1,486,396		
	調整項目			420,005	1. 提存呆帳及醫療折讓2,186,944千元。	
					2. 提列折舊978,247千元。	
					3. 攤銷33,202千元。	
					4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入16,643千元。	
					5. 流動資產淨增 2,979,955千元。	
					6. 流動負債淨增 218,210千元。	
	未計利息股利之現金流入（流出）			1,906,401		
	收取利息			12,960		
	支付利息					
	業務活動之淨現金流入（流出）			1,919,361		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款			5,241	減少短期墊款5,241千元。	
	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			8,426	減少催收款項4,839千元、暫付及待結轉帳項3,587千元。	
	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			-5,407	增加短期墊款5,407千元。	
	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			-3,584,399	增加土地103,617千元、房屋及建築2,730,354千元、機械及設備744,836千元、交通及運輸設備580千元及什項設備5,012千元。	

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115年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
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		-69,637	增加無形資產66,099千元、暫付及待結轉帳項3,538千元。
其他投資活動之現金流出			
投資活動之淨現金流入（流出）		-3,845,776	
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		174,174	增加存入保證金161,315千元及暫收及待結轉帳項12,859千元。
增加長期負債		2,225,000	增加長期債務舉借2,225,000千元。
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		-154,096	減少存入保證金154,096千元。
減少長期負債			
減少基金及公積			
支付利息		-18,180	
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）		2,226,898	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		300,483	
期初現金及約當現金		6,444,013	
期末現金及約當現金		6,744,496	

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115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4,867千元。
2. 代管資產折舊提列數轉入受贈公積31,713千元。
3. 長期債務1年以內到期轉列短期債務99,121千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）
醫療收入明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價（元）	金額	
醫療收入				23,358,797	
門診醫療收入	人次	2,999,706	4,271.40	12,812,948	
住院醫療收入	人日	499,116	25,433.05	12,694,044	
其他醫療收入				82,000	
醫療折讓				-2,183,675	
醫療優待免費				-46,520	

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115年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	明
其他業務收入	537,937	
臨床教學研究補助收入	272,749	
其他補助收入	163,502	1. 社區醫療服務補助款13,785千元。 2. 優惠存款利息差額補助款10,195千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款99,298千元。 4. 高齡醫學發展與照護補助款17,411千元。 5. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款7,635千元。 6. 衛生福利部人員培訓補助款15,178千元。
雜項業務收入	101,686	

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				19,643,593
門診醫療成本	人次	2,999,706	3,219.33	9,657,034
用人費用				1,870,702
正式員額薪資				493,514
聘僱及兼職人員薪資				35,945
加(夜)班費				58,552
獎金				1,022,107
退休及卹償金				161,381
福利費				99,175
提繳費				28
服務費用				895,773
水電費				66,211
郵電費				4,448
旅運費				196
印刷裝訂及公告費				2,287
修理保養及保固費				143,298
保險費				512
一般服務費				191,373
專業服務費				486,803
推展費				645
材料及用品費				6,453,237
使用材料費				5,410
用品消耗				9,845
商品及醫療用品				6,437,982
租金與利息				120,664
機器租金				108,913
交通及運輸設備租金				6,253
什項設備租金				5,498
折舊、折耗及攤銷				308,455

兵輔導委員會
—臺中榮民總醫院（本院）

明細表

115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
			18,434,177				18,001,745
2,878,171		3,123.97	8,991,321	2,753,582		3,320.74	9,143,921
			1,710,041				1,682,719
			400,000				441,362
			27,710				21,756
			51,201				42,036
			981,298				939,494
			151,644				148,335
			97,834				89,569
			354				167
			770,928				715,821
			58,867				51,255
			4,910				4,992
			330				511
			2,068				3,375
			120,803				101,599
			627				628
			165,974				121,599
			416,774				431,663
			575				200
			6,124,895				6,369,924
			5,653				5,035
			12,166				19,380
			6,107,076				6,345,509
			116,487				100,958
			104,329				93,086
			7,007				4,833
			5,151				3,039
			257,333				266,035

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				299,698
其他折舊性資產折舊				8,757
稅捐與規費(強制費)				1,684
消費與行為稅				1,524
規費				160
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,702
會費				5,702
短絀、賠償與保險給付				817
各項短絀				817
住院醫療成本	人日	499,116	19,851.99	9,908,447
用人費用				3,157,259
正式員額薪資				982,536
聘僱及兼職人員薪資				180,156
加(夜)班費				130,664
獎金				1,449,471
退休及卹償金				246,684
福利費				167,724
提繳費				24
服務費用				2,100,827
水電費				106,260
郵電費				3,132
旅運費				96
印刷裝訂及公告費				1,632
修理保養及保固費				204,756
保險費				831
一般服務費				203,250
專業服務費				1,580,400
推展費				470
材料及用品費				3,914,629

兵輔導委員會一臺中榮民總醫院（本院）明細表

115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
498,313	18,798.21	247,865	483,811	17,960.28	257,329
		9,468			8,707
		2,673			1,636
		2,424			1,470
		249			166
		7,164			6,522
		7,164			6,522
		1,800			306
		1,800			306
		9,367,392			8,689,379
		3,137,891			2,668,091
		978,689			754,358
		202,928			149,211
		117,360			104,557
		1,420,044			1,290,684
		290,134			251,571
		128,520			117,568
		216			142
		1,846,902			1,772,640
		103,984			103,853
		2,844			2,046
		144			352
		1,884			2,763
		204,464			215,805
		619			686
177,004	129,065				
1,355,459	1,317,869				
500	200				
3,701,155	3,714,378				

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
使用材料費				11,489
用品消耗				35,175
商品及醫療用品				3,867,965
租金與利息				190,512
機器租金				189,516
什項設備租金				996
折舊、折耗及攤銷				534,968
不動產、廠房及設備折舊				527,036
其他折舊性資產折舊				7,932
稅捐與規費(強制費)				432
消費與行為稅				300
規費				132
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				7,368
會費				7,368
短絀、賠償與保險給付				2,452
各項短絀				2,452
其他醫療成本				78,112
用人費用				16,740
正式員額薪資				8,880
加(夜)班費				132
獎金				4,056
退休及卹償金				2,412
福利費				1,260
服務費用				19,691
水電費				1,128
郵電費				108
印刷裝訂及公告費				96
修理保養及保固費				3,900
保險費				12

兵輔導委員會
—臺中榮民總醫院（本院）

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		13,020			12,379
		28,570			58,558
		3,659,565			3,643,441
		167,688			126,331
		166,752			125,776
		936			555
		504,084			400,798
		495,504			392,884
		8,580			7,914
		408			533
		288			336
		120			197
		3,864			4,251
		3,864			4,251
		5,400			2,358
		5,400			2,358
		75,464			168,445
		17,042			27,533
		8,540			14,002
		132			393
		4,240			5,761
		2,938			5,539
		1,192			1,839
		20,719			86,171
		2,628			3,682
		108			25
		72			124
		3,592			7,043
		72			76

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數	平均單位 成本(元)	金額
一般服務費				14,388
專業服務費				36
推展費				23
材料及用品費				40,049
使用材料費				134
用品消耗				39,915
折舊、折耗及攤銷				1,500
不動產、廠房及設備折舊				1,500
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				132
會費				132

註：1. 一般服務費內含契僱人力43人（行政人員），計時與計件人員酬金28,854千元。專業服務費內含契僱人力2,314人，專技人員酬金2,032,899千元，其中醫師265人，編列309,776千元；護理人員1,491人，編列1,262,688千元；其他醫事人員391人，編列323,608千元；非醫事技術人員167人，編列136,827千元。

兵輔導委員會
一臺中榮民總醫院（本院）

明細表

115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
		14,188			75,171
		36			51
		23			
		35,303			51,932
		131			410
		35,172			51,522
		2,244			2,658
		2,244			2,658
		156			151
		156			151

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57人，相關費用70,889千元。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35,269千元；環境及設備維護保養178人，相關費用124,646千元；醫療行政雜務322人，相關費用184,741千元；安全維護警衛勤務33人，相關費用21,146千元。

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115年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：19,643,593千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：9,657,034千元	
用人費用		(一) 用人費用：1,870,702千元	
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483,762千元，工員工資9,752千元，計493,514千元。	
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35,945千元。	
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42,469千元，醫護人員夜班費2,567千元，誤餐費1,788千元，未休假加班費11,728千元，計58,552千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金897,568千元，考績獎金58,359千元，年終獎金66,180千元，計1,022,107千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金160,226千元，工員退休及離職金1,155千元，計161,381千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費68,474千元，傷病醫藥費3,401千元，其他福利費27,300千元，計99,175千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費28千元。	
服務費用		(二) 服務費用：895,773千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列66,211千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列4,448千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費184千元，其他旅運費12千元，計196千元。	
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2,287千元。	
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143,298千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列512千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列外包費168,882千元，義(志)工服務費1,743千元，計時與計件人員酬金16,740千元，體育活動費4,008千元，計191,373千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金461,991千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,019千元，委託檢驗(定)試驗認證費5,004千元，委託考選訓練費12千元，電腦軟體服務費1,850千元，其他16,927千元，計486,803千元。	
推展費		9. 推展費：依業務需要編列645千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：6,453,237千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等5,410千元。	

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115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9,845千元。	
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6,437,982千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：120,664千元	
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108,913千元。	
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6,253千元。	
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5,498千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：308,455千元	
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299,698千元。	
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8,757千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：1,684千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅1,524千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費160千元。	
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：5,702千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費5,702千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：817千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用817千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：9,908,447千元	
用人費用		(一) 用人費用：3,157,259千元	
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967,464千元，工員工資15,072千元，計982,536千元。	
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180,156千元。	
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47,432千元，醫護人員夜班費49,812千元，誤餐費3,012千元，未休假加班費30,408千元，計130,664千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,213,800千元，考績獎金90,336千元，年終獎金145,335千元，計1,449,471千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金244,632千元，工員退休及離職金2,052千元，計246,684千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費127,656千元，傷病醫藥費1,152千元，其他福利費38,916千元，計167,724千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費24千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—臺中榮民總醫院（本院）
醫療成本說明
 中華民國115年度

科	目 說	明
服務費用	(二) 服務費用：2,100,827千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列106,260千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列3,132千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費96千元。	
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1,632千元。	
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204,756千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列831千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費182,604千元，義（志）工服務費1,728千元，計時與計件人員酬金12,114千元，體育活動費6,804千元，計203,250千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,570,908千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費264千元，委託檢驗（定）試驗認證費2,532千元，電腦軟體服務費648千元，其他6,048千元，計1,580,400千元。	
推展費	9. 推展費：依業務需要編列470千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：3,914,629千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等11,489千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等35,175千元。	
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3,867,965千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：190,512千元	
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189,516千元。	
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996千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：534,968千元	
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527,036千元。	
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7,932千元。	
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：432千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅300千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費132千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：7,368千元	

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115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7,368千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：2,452千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用2,452千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：78,112千元	
用人費用		(一) 用人費用：16,740千元	
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8,712千元，工員工資168千元，計8,880千元。	
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12千元，未休假加班費120千元，計132千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金1,968千元，考績獎金972千元，年終獎金1,116千元，計4,056千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金2,304千元，工員退休及離職金108千元，計2,412千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費684千元，傷病醫藥費156千元，其他福利費420千元，計1,260千元。	
服務費用		(二) 服務費用：19,691千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列1,128千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列108千元。	
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96千元。	
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3,900千元。	
保險費		5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列12千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費14,316千元，體育活動費72千元，計14,388千元。	
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36千元。	
推展費		8. 推展費：依業務需要編列23千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：40,049千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等134千元。	
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39,915千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：1,500千元	
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1,500千元。	
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：132千元	
會費		會費：參加各種職業團體會費132千元。	

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115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
103,886	125,013	其他業務成本	68,255
103,886	125,013	雜項業務成本	68,255
98,419	123,939	服務費用	67,494
47	166	水電費	144
327	331	郵電費	140
150	130	旅運費	120
93	64	印刷裝訂及公告費	72
106	281	修理保養及保固費	382
98	23	保險費	35
9,714	10,252	一般服務費	9,243
87,464	112,692	專業服務費	57,358
420		推展費	
5,361	895	材料及用品費	510
6	14	使用材料費	18
5,355	739	用品消耗	492
	142	商品及醫療用品	
82	147	租金與利息	241
35	62	地租及水租	75
		房租	30
9	23	機器租金	26
	24	交通及運輸設備租金	70
38	38	什項設備租金	40
21	32	稅捐與規費（強制費）	10
13	31	消費與行為稅	4
8	1	規費	6
4		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	
4		會費	

註：一般服務費內含契僱人力14人（行政人員），計時與計件人員酬金9,243千元。

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115年度

科	目	說	明
其他業務成本		其他業務成本：68,255千元	
雜項業務成本		雜項業務成本：68,255千元	
服務費用		一、服務費用：67,494千元	
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144千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列140千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依政府採購法取得之委辦計畫業務聯絡需要編列國內旅費120千元。	
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、醫療儀器設備等修護費382千元。	
保險費		(六) 保險費：依政府採購法取得之委辦計畫，按投保金額及現行費率編列35千元。	
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9,243千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依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157千元，委託檢驗（定）試驗認證費6千元，電腦軟體服務費9千元，其他57,186千元，計57,358千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：510千元	
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燃料等18千元。	
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492千元。	
租金與利息		三、租金與利息：241千元	
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75千元。	
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30千元。	
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26千元。	
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70千元。	
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40千元。	
稅捐與規費(強制費)		四、稅捐與規費(強制費)：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－臺中榮民總醫院（本院）
其他業務成本說明
中華民國115年度

科	目	說	明
消費與行為稅		(一) 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4千元。	
規費		(二) 規費：依政府採購法取得之委辦計畫業務需要編列各項規費6千元。	

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115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
561,098	590,763	管理及總務費用	626,097
561,098	590,763	管理費用及總務費用	626,097
260,419	294,168	用人費用	321,340
91,007	101,436	正式員額薪資	108,504
7,319	9,876	聘僱及兼職人員薪資	13,068
5,294	5,076	加(夜)班費	6,192
76,003	85,656	獎金	93,240
49,612	57,852	退休及卹償金	77,304
31,070	34,056	福利費	22,984
114	216	提繳費	48
186,586	177,991	服務費用	191,576
23,428	22,548	水電費	25,092
3,550	4,740	郵電費	4,764
1,501	318	旅運費	384
2,661	1,512	印刷裝訂及公告費	1,680
38,786	28,932	修理保養及保固費	28,580
1,559	1,212	保險費	1,330
104,731	104,168	一般服務費	113,002
7,579	11,560	專業服務費	13,024
2,351	2,351	公關慰勞費	3,000
440	650	推展費	720
17,394	9,088	材料及用品費	7,586
3,242	3,082	使用材料費	2,255
14,152	6,006	用品消耗	5,331
2,868	4,188	租金與利息	4,428
553		房租	
1,819	3,540	機器租金	3,696
		交通及運輸設備租金	36
496	648	什項設備租金	696
89,615	101,526	折舊、折耗及攤銷	95,928

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115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
69,917	69,840	不動產、廠房及設備折舊	63,916
19,698	31,686	攤銷	32,012
2,027	1,270	稅捐與規費（強制費）	3,223
448	394	消費與行為稅	1,666
1,580	876	規費	1,557
2,189	2,532	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,016
2,176	2,532	會費	2,016
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22人（行政人員），計時與計件人員酬金14,901千元。

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5人，相關費用5,756千元。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7,966千元；環境及設備維護保養41人，相關費用28,152千元；醫療行政雜務73人，相關費用41,726千元；安全維護警衛勤務7人，相關費用4,776千元。

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115年度

科	目	說	明
管理及總務費用		管理及總務費用：626,097千元	
管理費用及總務費用		管理費用及總務費用：626,097千元	
用人費用		一、用人費用：321,340千元	
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107,388千元，工員工資1,116千元，計108,504千元。	
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13,068千元。	
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2,412千元，未休假加班費3,780千元，計6,192千元。	
獎金		(四) 獎金：編列績效獎金61,836千元，考績獎金16,212千元，年終獎金15,192千元，計93,240千元。	
退休及卹償金		(五) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金67,560千元，工員退休及離職金9,744千元，計77,304千元。	
福利費		(六) 福利費：編列分擔員工保險費14,872千元，傷病醫藥費324千元，其他福利費7,788千元，計22,984千元。	
提繳費		(七) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費48千元。	
服務費用		二、服務費用：191,576千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列25,092千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列4,764千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費384千元。	
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1,680千元。	
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28,580千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1,330千元。	
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9,529千元，外包費82,620千元，義(志)工服務費72千元，計時與計件人員酬金14,901千元，體育活動費5,880千元，計113,002千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費184千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費528千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,588千元，委託考選訓練費84千元，電腦軟體服務費4,992千元，其他3,648千元，計13,024千元。	
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1,500千元，員工慰勞費1,500千元，計3,000千元。	
推展費		(十) 推展費：依業務需要編列720千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：7,586千元	

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115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2,255千元。	
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5,331千元。	
租金與利息		四、 租金與利息：4,428千元	
機器租金		(一) 機器租金：依業務需要編列辦公設備等租金3,696千元。	
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36千元。	
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696千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、 折舊、折耗及攤銷：95,928千元	
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63,916千元。	
攤銷		(二) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷32,012千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、 稅捐與規費(強制費)：3,223千元	
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1,666千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,557千元。	
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：2,016千元	
會費		會費：參加各種職業團體會費2,016千元。	

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115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
2,129,448	2,450,715	研究發展及訓練費用	2,638,944
1,079,304	1,321,367	研究發展費用	1,409,164
306,906	373,656	用人費用	388,068
44,899	65,064	正式員額薪資	64,552
13,780	18,744	聘僱及兼職人員薪資	20,268
1,027	372	加(夜)班費	420
216,061	250,224	獎金	252,836
15,428	20,292	退休及卹償金	35,436
15,710	18,960	福利費	14,556
605,420	697,834	服務費用	772,933
7,974	7,248	水電費	13,616
739	828	郵電費	1,212
2,364	2,907	旅運費	2,407
22,713	10,320	印刷裝訂及公告費	12,660
14,152	30,480	修理保養及保固費	31,776
96		保險費	
287,173	344,436	一般服務費	364,642
270,209	301,615	專業服務費	346,620
113,241	136,471	材料及用品費	145,661
543	575	使用材料費	437
23,825	12,959	用品消耗	13,985
88,874	122,937	商品及醫療用品	131,239
387	61,513	租金與利息	49,164
	21	地租及水租	8
120	400	房租	400
144	60,900	機器租金	48,552
123	192	什項設備租金	204
50,150	47,865	折舊、折耗及攤銷	49,202
33,763	30,312	不動產、廠房及設備折舊	32,988

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115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
14,953	16,260	其他折舊性資產折舊	15,024
1,434	1,293	攤銷	1,190
10		稅捐與規費（強制費）	
10		規費	
3,189	4,028	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,136
1,329	1,128	會費	1,236
1,860	2,900	捐助、補助與獎助	2,900
1,050,144	1,129,348	訓練費用	1,229,780
484,167	538,001	用人費用	604,546
66,444	74,256	正式員額薪資	80,784
118,888	138,820	聘僱及兼職人員薪資	158,760
12,114	3,804	加(夜)班費	4,020
218,756	244,329	獎金	253,800
35,638	38,676	退休及卹償金	68,964
32,327	38,116	福利費	38,218
511,603	535,674	服務費用	566,445
47,520	44,424	水電費	52,476
271	60	郵電費	72
5,040	5,203	旅運費	6,130
1,652	1,068	印刷裝訂及公告費	1,644
46,497	30,560	修理保養及保固費	34,067
242,275	274,568	一般服務費	264,340
168,349	179,791	專業服務費	207,716
35,784	29,957	材料及用品費	34,981
484	578	使用材料費	467
35,300	29,379	用品消耗	34,514
611	1,008	租金與利息	1,116
16		交通及運輸設備租金	36
595	1,008	什項設備租金	1,080

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115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
17,673	23,832	折舊、折耗及攤銷	21,396
17,673	23,832	不動產、廠房及設備折舊	21,396
5		稅捐與規費（強制費）	
5		規費	
301	876	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	1,296
121	156	會費	96
180	720	捐助、補助與獎助	1,200

註：1. 一般服務費內含契僱人力879人，計時與計件人員酬金561,642千元，其中實習醫學生50人，編列9,095千元；行政人員829人，編列552,547千元。專業服務費內含契僱人力526人，專技人員酬金462,372千元，其中醫師60人，編列70,457千元；護理人員339人，編列287,192千元；其他醫事人員89人，編列73,603千元；非醫事技術人員38人，編列31,120千元。

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11人，相關費用13,262千元。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6,280千元；環境及設備維護保養31人，相關費用22,193千元；醫療行政雜務57人，相關費用32,894千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用3,765千元。

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115年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：2,638,944千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：1,409,164千元	
用人費用		(一) 用人費用：388,068千元	
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63,556千元，工員工資996千元，計64,552千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資20,268千元。	
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132千元，未休假加班費288千元，計420千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金235,928千元，考績獎金6,300千元，年終獎金10,608千元，計252,836千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金35,340千元，工員退休及離職金96千元，計35,436千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費9,504千元，傷病醫藥費156千元，其他福利費4,896千元，計14,556千元。	
服務費用		(二) 服務費用：772,933千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列13,616千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,212千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費348千元，國外旅費2,035千元，其他旅運費24千元，計2,407千元。	
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12,660千元。	
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31,776千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費51,092千元，計時與計件人員酬金313,178千元，體育活動費372千元，計364,642千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金330,720千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,084千元，委託檢驗（定）試驗認證費2,940千元，委託考選訓練費12千元，電腦軟體服務費7,008千元，其他2,856千元，計346,620千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：145,661千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等437千元。	
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13,985千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材131,239千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：49,164千元	

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115年度

科	目	說	明
地租及水租		1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金8千元。	
房租		2. 房租：依業務需要編列房屋租金400千元。	
機器租金		3. 機器租金：依業務需要編列醫療研究設備等租金48,552千元。	
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204千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：49,202千元	
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32,988千元。	
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15,024千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷1,190千元。	
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：4,136千元	
會費		1. 會費：技術人員參加公會常年會費1,236千元。	
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2,900千元。	
訓練費用		二、訓練費用：1,229,780千元	
用人費用		(一) 用人費用：604,546千元	
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79,284千元，工員工資1,500千元，計80,784千元。	
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91,836千元，兼職人員酬金66,924千元，計158,760千元。	
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144千元，未休假加班費3,876千元，計4,020千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金214,320千元，考績獎金9,540千元，年終獎金29,940千元，計253,800千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金68,964千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費28,516千元，傷病醫藥費174千元，其他福利費9,528千元，計38,218千元。	
服務費用		(二) 服務費用：566,445千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列52,476千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列72千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費324千元，國外旅費5,399千元，其他旅運費407千元，計6,130千元。	
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1,644千元。	

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115年度

科	目	說	明
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費34,067千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列外包費14,040千元，義（志）工服務費120千元，計時與計件人員酬金248,464千元，體育活動費1,716千元，計264,340千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金131,652千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費60,744千元，委託檢驗（定）試驗認證費204千元，委託考選訓練費12,416千元，電腦軟體服務費1,524千元，其他1,176千元，計207,716千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：34,981千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料等467千元。	
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34,514千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：1,116千元	
交通及運輸設備租金		1. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金36千元。	
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1,080千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：21,396千元	
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21,396千元。	
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：1,296千元	
會費		1. 會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費96千元。	
捐助、補助與獎助		2. 捐助、補助與獎助：獎助學員生給與1,200千元。	

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

中華民國115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
248,978	96,161	業務外費用	118,960
		財務費用	18,180
		利息費用	18,180
		租金與利息	18,180
		利息	18,180
248,978	96,161	其他業務外費用	100,780
248,978	96,161	雜項費用	100,780
92,430	82,281	服務費用	85,031
63	60	郵電費	60
35	3	旅運費	3
174	100	印刷裝訂及公告費	157
	20	修理保養及保固費	
34,414	31,752	一般服務費	34,947
57,743	50,346	專業服務費	49,864
20,440	2,390	材料及用品費	4,269
7		使用材料費	
18,982	1,490	用品消耗	3,239
1,451	900	商品及醫療用品	1,030
323	348	租金與利息	340
	3	機器租金	
	5	交通及運輸設備租金	
323	340	什項設備租金	340
79	102	稅捐與規費（強制費）	100
78	102	消費與行為稅	100
1		規費	
1,047	1,040	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,040
47	40	會費	40
1,000	1,000	捐助、補助與獎助	1,000
134,658	10,000	其他	10,000
134,658	10,000	其他費用	10,000

註：一般服務費內含契僱人力52人（行政人員），計時與計件人員酬金34,947千元。

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115年度

科	目	說	明
業務外費用		業務外費用：118,960千元	
財務費用		財務費用：18,180千元	
利息費用		利息費用：18,180千元	
租金與利息		一、租金與利息：18,180千元	
利息		利息：依業務需要編列長期債務舉借利息18,180千元。	
其他業務外費用		其他業務外費用：100,780千元	
雜項費用		雜項費用：100,780千元	
服務費用		一、服務費用：85,031千元	
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157千元。	
一般服務費		(四) 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34,947千元。	
專業服務費		(五) 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6,000千元，委託檢驗（定）試認證費402千元，委託考選訓練費40千元，電腦軟體服務費40千元，其他43,382千元，計49,864千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：4,269千元	
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、實驗用品及其他各項用品3,239千元。	
商品及醫療用品		(二) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品1,030千元。	
租金與利息		三、租金與利息：340千元	
什項設備租金		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)：100千元	
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100千元。	
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 良 改	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			2,717,424	174,600		
繼續計畫			2,717,424	174,600		
臺中榮民總醫院第三醫療大樓 興辦計畫			1,962,408			
臺中榮民總醫院質子治療中心 興辦計畫			275,400	174,600		
臺中榮民總醫院科技大樓興辦 計畫			263,027			
臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓 興辦計畫			216,589			
一般建築及設備計畫	103,617		12,930	570,236	580	5,012
一次性項目	103,617		12,930	570,236	580	5,012
合 計	103,617		2,730,354	744,836	580	5,012

兵輔導委員會

一臺中榮民總醫院（本院）

改良擴充明細表

115年度

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 改	權益 良	生 產 性 植 物	其 他	小 計	
						2,892,024	
						2,892,024	
						1,962,408	
						450,000	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8,646千元，本年度編列1,124千元。
						263,027	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11,493千元，本年度編列800千元。
						216,589	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12,724千元，本年度編列800千元。
						692,375	
						692,375	
						3,584,399	
						3,584,399	

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				
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額
專案計畫	667,024				667,024
繼續計畫	667,024				667,024
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	408				408
臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫	450,000				450,000
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	27				27
臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫	216,589				216,589
一般建築及設備計畫	692,375				692,375
一次性項目	692,375				692,375
合 計	1,359,399				1,359,399

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

115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	%		
23.06	2,225,000		2,225,000	76.94	2,892,024	80.68
23.06	2,225,000		2,225,000	76.94	2,892,024	80.68
0.02	1,962,000		1,962,000	99.98	1,962,408	54.75
100.00					450,000	12.55
0.01	263,000		263,000	99.99	263,027	7.34
100.00					216,589	6.04
100.00					692,375	19.32
100.00					692,375	19.32
37.93	2,225,000		2,225,000	62.07	3,584,399	100.00

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部										目 標 能 量
	資 金 來 源										
	投 總	資 額	自 有 資 金						外 資	借 金	
			營 資	運 金	出 售 不 用 適 資 產	國 撥	庫 款	其 他			
專案計畫	19,834,000	10,434,000							9,400,000		
繼續計畫	19,834,000	10,434,000							9,400,000		
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	8,500,000	3,000,000							5,500,000	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。	
臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫	2,982,000	2,982,000								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1層、地上4層之大樓，總樓地板面積9,987.85平方公尺。	
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	4,082,000	182,000							3,900,000	臺中榮民總醫院為配合國家政策方向、推動新型態臨床試驗，並建立資源與創新能量匯聚的產學技轉與育成中心，以擴大與學術界及生醫界合作，同時吸引優秀研究人才，提高臨床醫學的發展和推動醫療科學之創新，規劃興建地上10層、地下2層之大樓，總樓地板面積約45,085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
115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 (%)	內 部 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		2,892,024	14.58	7,782,188	39.24	
					2,892,024	14.58	7,782,188	39.24	
					1,962,408	23.09	4,266,818	50.20	
111.03-115.08	3	4.54	25		450,000	15.09	2,982,000	100.00	
113.03-117.07	3	5.36	24		263,027	6.44	288,532	7.07	

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部										目 標 能 量
	資 金 來 源										
	投 資 總 額	自 有 資 金						外 資 借 金			
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 撥	庫 款	其 他				
臺中榮民總醫院醫 護宿舍大樓興辦計 畫	4,270,000	4,270,000								臺中榮民總醫院考量院區長 期發展、因應第三醫療大樓 完工後醫護人員住宿需求及 提升醫護居住品質等，規劃 分2棟，興建地下3層、地上 13 層 ， 總 樓 地 板 面 積 約 56,432 平 方 公 尺 ， 含 多 房 型、單人房、雙人房之醫護 宿舍大樓。	
一般建築及設備計畫	692,375	692,375									
一次性項目	692,375	692,375									

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

115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 (%)	內部報酬率 (%)	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%	
113.03-117.06	3	-5.33		216,589	5.07	244,838	5.73	
115.01-115.12				692,375	100.00	692,375	100.00	
				692,375	100.00	692,375	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115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	40,638	7,100,724	7,804,827	97,606	387,928					220,052	15,651,775
上年度預計增減資 產原值		163,101	445,993	1,468	-6,069						604,493
本年度預計增減資 產原值		12,930	244,291	-3,475	-7,078						246,668
本年度(12月底)止 資產總額	40,638	7,276,755	8,495,111	95,599	374,781					220,052	16,502,936
本年度應提折舊額	1,728	179,206	749,191	4,346	12,063					31,713	978,247
醫療成本		146,362	669,579	3,350	8,943					16,689	844,923
門診醫療成本		56,662	238,435	1,298	3,303					8,757	308,455
住院醫療成本		88,764	430,820	2,028	5,424					7,932	534,968
其他醫療成本		936	324	24	216						1,500
管理及總務費用	1,728	21,108	39,124	660	1,296						63,916
研究發展及訓練 費用		11,736	40,488	336	1,824					15,024	69,408
研究發展費用		8,028	23,736	120	1,104					15,024	48,012
訓練費用		3,708	16,752	216	720						21,396

註：本表其他係代管資產。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－臺中榮民總醫院（本院）
資產報廢明細表

中華民國115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	342,090	342,090				
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	325,945	325,945				
交通及運輸設備	4,055	4,055				
什項設備	12,090	12,090				
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－臺中榮民總醫院（本院）
長期債務舉借及償還明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還期間		本年度 舉借數	本年度 償還數	說明
			起	止			
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	金融機構	115-117	116年1月	136年12月	1,962,000		
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	金融機構	115-117	116年1月	136年12月	263,000		
合計					2,225,000		

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）
長期債務舉借餘額明細表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫	115-117	116年1月	136年12月	1,962,000	1,962,000			
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	115-117	116年1月	136年12月	263,000	263,000			
合計				2,225,000	2,225,000			

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115年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			7,885,360		
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			7,885,360		

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）
購置無形資產明細表

中華民國115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
		657			1,457	專利權			1,922	
		657			1,457	取得專利權			1,922	依業務需要，編列取得專利權1,922千元，主要係依專利權取得成本估列。
		47,458			23,279	電腦軟體			64,177	
		47,458			23,279	購置電腦軟體費			64,177	依業務需要，編列資訊軟體購置費48,677千元及資訊系統開發費15,500千元，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。
		48,115			24,736	總計			66,099	

本頁空白

預算參考表

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

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
27,037,640	資產	32,868,072	28,913,405	3,954,667
16,422,568	流動資產	17,190,976	16,110,336	1,080,640
6,662,610	現金	6,744,496	6,444,013	300,483
5,000,000	流動金融資產	5,000,000	5,000,000	
3,978,873	應收款項	4,722,109	3,901,344	820,765
459,973	存貨	410,776	450,614	-39,838
320,940	預付款項	313,151	314,087	-936
172	短期貸墊款	444	278	166
702,488	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	689,580	494,447	195,133
674,600	非流動金融資產	674,600	474,600	200,000
27,888	準備金	14,980	19,847	-4,867
9,841,235	不動產、廠房及設備	14,885,646	12,247,781	2,637,865
1,242,948	土地	1,346,565	1,242,948	103,617
6,059	土地改良物	2,602	4,330	-1,728
3,999,169	房屋及建築	3,836,299	4,002,575	-166,276
1,969,947	機械及設備	1,859,074	2,038,029	-178,955
23,506	交通及運輸設備	19,530	23,296	-3,766
56,187	什項設備	39,388	46,439	-7,051
2,543,418	購建中固定資產	7,782,188	4,890,164	2,892,024
55,846	無形資產	80,501	47,604	32,897
55,846	無形資產	80,501	47,604	32,897
15,504	其他資產	21,369	13,237	8,132
15,403	什項資產	21,268	13,136	8,132
101	待處理資產	101	101	
27,037,640	合 計	32,868,072	28,913,405	3,954,667

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
7,827,406	負債	10,687,007	8,245,229	2,441,778
5,320,239	流動負債	6,093,350	5,776,019	317,331
	短期債務	99,121		99,121
5,255,768	應付款項	5,925,937	5,709,281	216,656
64,471	預收款項	68,292	66,738	1,554
	長期負債	2,125,879		2,125,879
	長期債務	2,125,879		2,125,879
2,507,167	其他負債	2,467,778	2,469,210	-1,432
110,655	遞延負債	77,695	94,338	-16,643
2,396,511	什項負債	2,390,083	2,374,872	15,211
19,210,234	淨值	22,181,065	20,668,176	1,512,889
7,885,360	基金	7,885,360	7,885,360	
7,885,360	基金	7,885,360	7,885,360	
3,564,446	公積	3,630,467	3,598,754	31,713
164,446	資本公積	230,467	198,754	31,713
3,400,000	特別公積	3,400,000	3,400,000	
6,700,511	累積餘絀	9,605,322	8,124,146	1,481,176
6,700,511	累積賸餘	9,605,322	8,124,146	1,481,176
1,059,916	淨值其他項目	1,059,916	1,059,916	
1,059,916	累積其他綜合餘絀	1,059,916	1,059,916	
27,037,640	合 計	32,868,072	28,913,405	3,954,667

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

2. 115年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）1,236,195千元，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」220,052千元及17,109千元，較上年度預計數222,022千元及50,792千元，分別減少1,970千元及33,683千元。

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115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	2,999,706	3,219.33	9,657,034	
住院病患醫療	人日	499,116	19,851.99	9,908,447	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,878,171	3,123.97	8,991,321	
住院病患醫療	人日	498,313	18,798.21	9,367,392	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,753,582	3,320.74	9,143,921	
住院病患醫療	人日	483,811	17,960.28	8,689,379	
112年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,620,998	3,264.21	8,555,500	
住院病患醫療	人日	473,528	16,351.14	7,742,723	
111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	

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115年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-)	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分：	2,385	47	2,432	
專任人員	2,333	47	2,380	
職員	1,850	52	1,902	
技工	35	-3	32	
工友	31	-2	29	
聘用	417		417	
兼任人員	52		52	
總 計	2,385	47	2,432	

註：1. 預計進用契僱人力3,850人，其中計時與計件人員1,010人（實習醫學生50人、行政人員960人）；專技人員2,840人（醫師325人、護理人員1,830人、其他醫事人員480人、非醫事技術人員205人）。

2. 勞務承攬人力830人（環保廢棄物清理10人、環境及設備維護保養323人、醫療行政雜務452人、安全維護警衛勤務45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：	1,738,770	341,273	199,980		260,006	181,719	2,625,420	
醫療成本	1,484,930	216,101	189,348		212,631	149,667	2,113,336	
正式人員	1,484,930		189,348		185,619	149,667	1,931,808	
聘僱人員		216,101			27,012		181,528	
管理及總務費用	108,504	13,068	6,192		15,192	16,212	61,836	
正式人員	108,504		6,192		13,560	16,212	56,525	
聘僱人員		13,068			1,632		5,311	
研究發展及訓練費用	145,336	112,104	4,440		32,183	15,840	450,248	
正式人員	145,336		4,440		18,167	15,840	411,574	
聘僱人員		112,104			14,016		38,674	
兼任人員								
合 計	1,738,770	341,273	199,980		260,006	181,719	2,625,420	

- 註：1. 預計進用契僱人力3,144,858千元(計時與計件人員酬金649,587千元，專技人員酬金2,495,271千元)。
2. 勞務承攬603,461千元(環保廢棄物清理49,515千元，環境及設備維護保養264,898千元，醫療行政雜務259,361千元，安全維護警衛勤務29,687千元)。
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88,535千元，包括薪資66,924千元，年終獎金8,365千元，退休金6,160千元，公保及健保費5,524千元，傷病醫藥費162千元，其他福利費1,400千元。

兵輔導委員會
一臺中榮民總醫院（本院）

彙計表

115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				
586,021			244,182	5,201		87,448	100	6,270,120	88,535	6,358,655
410,477			196,814	4,709		66,636	52	5,044,701		5,044,701
342,629			165,167	4,124		55,951	52	4,509,295		4,509,295
67,848			31,647	585		10,685		535,406		535,406
77,304			14,872	324		7,788	48	321,340		321,340
66,048			12,472	321		6,531	48	286,413		286,413
11,256			2,400	3		1,257		34,927		34,927
98,240			32,496	168		13,024		904,079	88,535	992,614
81,812			24,259	159		10,847		712,434		712,434
16,428			8,237	9		2,177		191,645		191,645
									88,535	88,535
586,021			244,182	5,201		87,448	100	6,270,120	88,535	6,358,655

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2,441人，金額260,006千元。
- (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2,024人，金額181,719千元。
- (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2,441人，金額2,625,420千元。

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	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本 年		
							合 計	醫 療	
								門 診	住 院
	5,429,835			6,070,799		用人費用	6,358,655	1,870,702	3,157,259
	1,412,072			1,627,985		正式員額薪資	1,738,770	493,514	982,536
	310,954			398,078		聘僱及兼職人員薪資	408,197	35,945	180,156
	165,421			177,945		加(夜)班費	199,980	58,552	130,664
	2,746,760			2,985,791		獎金	3,075,510	1,022,107	1,449,471
	506,124			561,536		退休及卹償金	592,181	161,381	246,684
	288,083			318,678		福利費	343,917	99,175	167,724
	423			786		提繳費	100	28	24
	4,069,089			4,256,268		服務費用	4,699,770	895,773	2,100,827
	237,758			239,865		水電費	264,927	66,211	106,260
	12,014			13,881		郵電費	13,936	4,448	3,132
	9,953			9,035		旅運費	9,336	196	96
	33,555			17,088		印刷裝訂及公告費	20,228	2,287	1,632
	423,988			419,132		修理保養及保固費	446,759	143,298	204,756
	3,143			2,553		保險費	2,720	512	831
	1,004,141			1,122,342		一般服務費	1,195,185	191,373	203,250
	2,340,927			2,428,273		專業服務費	2,741,821	486,803	1,580,400
	2,351			2,351		公關慰勞費	3,000		
	1,260			1,748		推展費	1,858	645	470
	10,328,455			10,040,154		材料及用品費	10,600,922	6,453,237	3,914,629
	22,105			23,053		使用材料費	20,210	5,410	11,489
	227,074			126,481		用品消耗	142,496	9,845	35,175
	10,079,275			9,890,620		商品及醫療用品	10,438,216	6,437,982	3,867,965
	231,560			351,379		租金與利息	384,645	120,664	190,512
	35			83		地租及水租	83		
	673			400		房租	430		
	220,834			335,547		機器租金	350,703	108,913	189,516
	4,848			7,036		交通及運輸設備租金	6,395	6,253	
	5,170			8,313		什項設備租金	8,854	5,498	996
						利息	18,180		

單位：新臺幣千元

[illegible]

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 決 算 數	年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
				合 計	醫 療	
					門 診	住 院
826,929	936,884		折舊、折耗及攤銷	1,011,449	308,455	534,968
774,223	869,597		不動產、廠房及設備折舊	946,534	299,698	527,036
31,574	34,308		其他折舊性資產折舊	31,713	8,757	7,932
21,132	32,979		攤銷	33,202		
4,312	4,485		稅捐與規費（強制費）	5,449	1,684	432
2,346	3,239		消費與行為稅	3,594	1,524	300
1,967	1,246		規費	1,855	160	132
17,654	19,660		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	21,690	5,702	7,368
14,601	15,040		會費	16,590	5,702	7,368
3,040	4,620		捐助、補助與獎助	5,100		
13			補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
2,664	7,200		短絀、賠償與保險給付	3,269	817	2,452
2,664	7,200		各項短絀	3,269	817	2,452
134,658	10,000		其他	10,000		
134,658	10,000		其他費用	10,000		
21,045,156	21,696,829		合 計	23,095,849	9,657,034	9,908,447

註：本年度國外旅費7,434千元、公共關係費1,500千元、員工慰勞費1,500千元。

兵輔導委員會
 一臺中榮民總醫院（本院）
 彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數								
成 本		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			財 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
1,500	844,923		95,928	49,202	21,396	70,598		
1,500	828,234		63,916	32,988	21,396	54,384		
	16,689			15,024		15,024		
			32,012	1,190		1,190		
	2,116	10	3,223					100
	1,824	4	1,666					100
	292	6	1,557					
132	13,202		2,016	4,136	1,296	5,432		1,040
132	13,202		2,016	1,236	96	1,332		40
				2,900	1,200	4,100		1,000
	3,269							
	3,269							
								10,000
								10,000
78,112	19,643,593	68,255	626,097	1,409,164	1,229,780	2,638,944	18,180	100,780

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車7輛，21人座大客車2輛，8-9人座小客車2輛，小客貨兩用車1輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有小貨車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—臺中榮民總醫院（本院）
補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	53,754		
專案計畫	53,754		
臺中榮民總醫院科技大樓興辦計畫	25,505		
房屋及建築	25,505	114	配合計畫進度，依據行政院114年6月11日院授主基作字第1140201099號函同意辦理。
臺中榮民總醫院醫護宿舍大樓興辦計畫	28,249		
房屋及建築	28,249	114	配合計畫進度，依據行政院114年6月13日院授主基作字第1140010247號函同意辦理。

本頁空白

臺 中 榮 民 總 醫 院
嘉 義 分 院 及 灣 橋 分 院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－嘉義分院及灣橋分院
目 次
中華民國115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)購置無形資產明細表.....	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

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
2,556,258	100.00	業務收入	2,611,851	100.00	2,550,248	100.00	61,603	2.42
2,347,501	91.83	醫療收入	2,396,741	91.76	2,335,585	91.58	61,156	2.62
1,176,939	46.04	門診醫療收入	1,228,623	47.04	1,192,375	46.76	36,248	3.04
1,249,004	48.86	住院醫療收入	1,309,715	50.15	1,293,255	50.71	16,460	1.27
78,371	3.07	其他醫療收入	80,200	3.07	80,000	3.14	200	0.25
-146,398	-5.73	醫療折讓	-211,177	-8.09	-221,945	-8.70	10,768	-4.85
-10,415	-0.41	醫療優待免費	-10,620	-0.41	-8,100	-0.32	-2,520	31.11
208,757	8.17	其他業務收入	215,110	8.24	214,663	8.42	447	0.21
12,000	0.47	臨床教學研究補助收入	12,000	0.46	12,000	0.47		
190,387	7.45	其他補助收入	194,510	7.45	194,063	7.61	447	0.23
6,370	0.25	雜項業務收入	8,600	0.33	8,600	0.34		
2,560,596	100.17	業務成本與費用	2,606,214	99.78	2,544,918	99.79	61,296	2.41
2,359,498	92.30	醫療成本	2,388,721	91.46	2,329,175	91.33	59,546	2.56
1,088,593	42.59	門診醫療成本	1,089,052	41.70	1,049,449	41.15	39,603	3.77
1,207,208	47.23	住院醫療成本	1,235,973	47.32	1,219,519	47.82	16,454	1.35
63,696	2.49	其他醫療成本	63,696	2.44	60,207	2.36	3,489	5.80
5,492	0.21	其他業務成本	7,310	0.28	7,310	0.29		
5,492	0.21	雜項業務成本	7,310	0.28	7,310	0.29		
122,715	4.80	管理及總務費用	131,883	5.05	131,883	5.17		
122,715	4.80	管理費用及總務費用	131,883	5.05	131,883	5.17		
72,892	2.85	研究發展及訓練費用	78,300	3.00	76,550	3.00	1,750	2.29
5,504	0.22	研究發展費用	5,800	0.22	5,610	0.22	190	3.39
67,388	2.64	訓練費用	72,500	2.78	70,940	2.78	1,560	2.20
-4,338	-0.17	業務賸餘（短絀）	5,637	0.22	5,330	0.21	307	5.76

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115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	%
260,351	10.18	業務外收入	216,949	8.31	131,481	5.16	85,468	65.00
19,079	0.75	財務收入	18,078	0.69	12,562	0.49	5,516	43.91
19,079	0.75	利息收入	18,078	0.69	12,562	0.49	5,516	43.91
241,272	9.44	其他業務外收入	198,871	7.61	118,919	4.66	79,952	67.23
8,525	0.33	資產使用及權利金收入	8,000	0.31	7,442	0.29	558	7.50
151	0.01	違規罰款收入	750	0.03	750	0.03		
7,217	0.28	受贈收入	6,500	0.25	5,293	0.21	1,207	22.80
214	0.01	收回呆帳	367	0.01	367	0.01		
225,165	8.81	雜項收入	183,254	7.02	105,067	4.12	78,187	74.42
166,013	6.49	業務外費用	133,511	5.11	75,822	2.97	57,689	76.08
166,013	6.49	其他業務外費用	133,511	5.11	75,822	2.97	57,689	76.08
166,013	6.49	雜項費用	133,511	5.11	75,822	2.97	57,689	76.08
94,338	3.69	業務外賸餘（短絀）	83,438	3.19	55,659	2.18	27,779	49.91
90,001	3.52	本期賸餘（短絀）	89,075	3.41	60,989	2.39	28,086	46.05

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115年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入：2,611,851千元

(一) 醫療收入2,396,741千元，包括：

1. 門診醫療收入：1,228,623千元，診療門診病患372,657人次，平均單價3,296.93元。
2. 住院醫療收入：1,309,715千元，診療住院病患270,259人日，平均單價4,846.15元。
3. 其他醫療收入：80,200千元。
4. 醫療折讓：211,177千元，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：10,620千元，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215,110千元，包括臨床教學研究補助收入12,000千元，其他補助收入194,510千元（本會補助社區醫療服務26,209千元、優惠存款差息4,583千元、退休撫卹金52,966千元、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31,751千元、公共衛生政策45,116千元、高齡醫學發展與照護25,586千元、安寧緩和醫療照護與推廣7,299千元、及衛生福利部人員培訓補助1,000千元），雜項業務收入8,600千元。

二、業務成本與費用：2,606,214千元

(一) 醫療成本2,388,721千元，包括：

1. 門診醫療成本：1,089,052千元，診療門診病患372,657人次，平均成本2,922.40元。
2. 住院醫療成本：1,235,973千元，診療住院病患270,259人日，平均成本4,573.29元。
3. 其他醫療成本：63,696千元。

(二) 其他業務成本：7,310千元。

(三) 管理及總務費用：131,883千元。

(四) 研究發展及訓練費用：78,300千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘5,637千元。

四、業務外收入：216,949千元

(一) 財務收入18,078千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入198,871千元，包括資產使用及權利金收入8,000千元，違規罰款收入750千元，受贈收入6,500千元，收回呆帳367千元，雜項收入183,254千元。

五、業務外費用133,511千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 83,438千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘89,075千元。

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115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	%	
721,941	100.00	賸餘之部	824,966	100.00	
60,989	8.45	本期賸餘	89,075	10.80	
660,952	91.55	前期未分配賸餘	735,891	89.20	
		分配之部			
		提存公積			
721,941	100.00	未分配賸餘	824,966	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115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）	89,075	
	利息股利之調整	-18,078	
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）	70,997	
	調整項目	130,018	1. 提存呆帳及醫療折讓213,877千元。 2. 提列折舊113,063千元。 3. 攤銷27,088千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入6,500千元。 5. 流動資產淨增 217,177千元。 6. 流動負債淨減 333千元。
	未計利息股利之現金流入（流出）	201,015	
	收取利息	18,078	
	支付利息		
	業務活動之淨現金流入（流出）	219,093	
投資活動之現金流量			
	減少流動金融資產及短期貸墊款	1,474	減少短期墊款1,474千元。
	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	4,000	減少催收款項3,000千元、暫付及待結轉帳項1,000千元。
	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	-1,474	增加短期墊款1,474千元。
	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	-158,971	增加機械及設備139,531千元、交通及運輸設備850千元及什項設備18,590千元。
	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	-67,650	增加無形資產9,750千元、遞延資產53,900千元、暫付及待結轉帳項4,000千元。

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115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）		-222,621	
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		336,454	增加遞延收入336,224千元、存入保證金200千元、應付保管款30千元。
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		-30,200	減少存入保證金100千元、應付保管款100千元、暫收及待結轉帳項30,000千元。
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）		306,254	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		302,726	
期初現金及約當現金		509,288	
期末現金及約當現金		812,014	

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115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31,692千元。

本頁空白

預算明細表

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

中華民國115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	215,110	
臨床教學研究補助收入	12,000	
其他補助收入	194,510	1. 社區醫療服務補助款26,209千元。 2. 優惠存款利息差額補助款4,583千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款52,966千元。 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31,751千元。 5. 公共衛生政策補助款45,116千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款25,586千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款7,299千元。 8. 衛生福利部人員培訓補助款1,000千元。
雜項業務收入	8,600	

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115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	216,949	
財務收入	18,078	
利息收入	18,078	
其他業務外收入	198,871	
資產使用及權利金收入	8,000	
違規罰款收入	750	
受贈收入	6,500	
收回呆帳	367	
雜項收入	183,254	

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				2,388,721
門診醫療成本	人次	372,657	2,922.40	1,089,052
用人費用				283,257
正式員額薪資				109,813
聘僱及兼職人員薪資				1,524
加(夜)班費				8,817
獎金				110,529
退休及卹償金				36,437
福利費				16,104
提繳費				33
服務費用				381,391
水電費				28,956
郵電費				2,417
旅運費				798
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				99,632
專業服務費				231,813
推展費				800
材料及用品費				367,308
使用材料費				968
用品消耗				4,878
商品及醫療用品				361,462
租金與利息				1,043
房租				192
機器租金				311
交通及運輸設備租金				12
什項設備租金				528
折舊、折耗及攤銷				54,431

兵輔導委員會
 一嘉義分院及灣橋分院
 明細表

115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
391,926	2,677.67	2,329,175	364,050	2,990.23	2,359,498
		1,049,449			1,088,593
		282,272			222,770
		109,070			90,650
		1,524			25
		5,532			9,324
		114,079			70,334
		35,812			36,591
		16,231			15,814
		24			33
		343,308			381,032
		16,352			27,390
		2,369			2,394
		1,098			548
		873			281
		15,962			16,475
		140			255
		91,025			85,084
		214,689			247,806
		800			800
		362,155			416,380
		1,043			1,120
		4,878			6,403
		356,234			408,856
		2,388			2,289
300	192				
1,548	1,385				
12	12				
528	700				
57,704	62,769				

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				31,028
其他折舊性資產折舊				12,419
攤銷				10,984
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				720
其他費用				720
住院醫療成本	人日	270,259	4,573.29	1,235,973
用人費用				375,749
正式員額薪資				166,800
聘僱及兼職人員薪資				2,558
加(夜)班費				15,280
獎金				115,819
退休及卹償金				52,974
福利費				22,272
提繳費				46
服務費用				555,997
水電費				38,000
郵電費				2,862
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				139
一般服務費				211,056

兵輔導委員會
 一嘉義分院及灣橋分院
 明細表

115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
			29,614				37,227
			13,751				14,414
			14,339				11,127
			338				396
			247				233
			91				163
			295				972
			295				972
			269				416
			720				1,569
			720				1,569
278,802		4,374.14	1,219,519	274,655		4,395.36	1,207,208
			377,475				299,503
			165,798				94,413
			2,558				37
			14,673				14,820
			119,369				119,039
			52,998				50,206
			22,035				20,942
			44				46
			546,647				539,572
			34,164				38,658
			2,862				2,460
			223				184
			456				235
			30,370				39,132
			139				210
			204,981				244,263

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
專業服務費				272,891
材料及用品費				222,184
使用材料費				2,301
用品消耗				5,026
商品及醫療用品				214,857
租金與利息				3,602
機器租金				3,285
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				317
折舊、折耗及攤銷				74,274
不動產、廠房及設備折舊				43,311
其他折舊性資產折舊				16,603
攤銷				14,360
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				2,431
各項短絀				2,431
其他				869
其他費用				869
其他醫療成本				63,696
服務費用				59,613
一般服務費				59,613
材料及用品費				4,083
用品消耗				4,083

註：1. 一般服務費內含契僱人力226人(行政人員)，計時與計件人員酬金123,286千元。專業服務費內含契僱人力602人，專技人員酬金447,784千元，其中醫師10人，編列14,326千元；護理人員436人，編列308,360千元；其他醫事人員131人，編列108,532千元；非醫事技術人員25人，編列16,566千元。

兵輔導委員會
 一嘉義分院及灣橋分院
 明細表

115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
			273,452				214,429
			210,024				275,223
			2,426				2,139
			5,862				6,488
			201,736				266,596
			2,365				4,459
			2,048				4,267
							45
			317				147
			78,841				83,526
			43,191				52,636
			17,935				16,725
			17,715				14,165
			681				513
			621				474
			60				39
			186				487
			186				487
			2,431				2,840
			2,431				2,840
			869				1,085
			869				1,085
			60,207				63,696
			56,900				59,613
			56,900				59,613
			3,307				4,083
			3,307				4,083

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10,260千元；營養膳食勞務36人，相關費用59,613千元；環境及設備維護保養77人，相關費用31,557千元；照顧服務員216人，相關費用92,000千元；醫療行政雜務35人，相關費用19,132千元；安全維護警衛勤務67人，相關費用29,932千元。

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115年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：2,388,721千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：1,089,052千元	
用人費用		(一) 用人費用：283,257千元	
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105,173千元，工員工資4,640千元，計109,813千元。	
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計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1,423千元，醫護人員夜班費3,594千元，未休假加班費3,800千元，計8,817千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金84,318千元，考績獎金12,547千元，年終獎金13,664千元，計110,529千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金32,649千元，工員退休及離職金826千元，卹償金2,962千元，計36,437千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費11,980千元，其他福利費4,124千元，計16,104千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費33千元。	
服務費用		(二) 服務費用：381,391千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列28,956千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,417千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費798千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要編列印刷及裝訂費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、交通及運輸設備及什項設備等修護費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39,114千元，義(志)工服務費419千元，計時與計件人員酬金58,667千元，體育活動費1,036千元，計99,632千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金197,430千元，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3,423千元，其他20,905千元，計231,813千元。	
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：367,308千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等968千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院
醫療成本說明
 中華民國115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、其他等4,878千元。	
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361,462千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：1,043千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金192千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金311千元。	
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12千元。	
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：54,431千元	
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31,028千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊12,419千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷10,984千元。	
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：720千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支720千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：1,235,973千元	
用人費用		(一) 用人費用：375,749千元	
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161,258千元，工員工資5,542千元，計166,800千元。	
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2,558千元。	
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2,474千元，醫護人員夜班費7,224千元，未休假加班費5,582千元，計15,280千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—嘉義分院及灣橋分院
醫療成本說明
 中華民國115年度

科	目	說	明
獎金		4. 獎金：編列績效獎金78,519千元，考績獎金16,917千元，年終獎金20,383千元，計115,819千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金47,585千元，工員退休及離職金1,263千元，卹償金4,126千元，計52,974千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費17,676千元，其他福利費4,596千元，計22,272千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費46千元。	
服務費用		(二) 服務費用：555,997千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列38,000千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,862千元。	
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，編列土地改良物、房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通運輸設備及什項設備等修護費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139千元。	
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64千元，外包費143,767千元，義（志）工服務費160千元，計時與計件人員酬金64,619千元，體育活動費2,446千元，計211,056千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金250,354千元，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3,148千元，其他13,215千元，計272,891千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：222,184千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等2,301千元。	
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、其他等5,026千元。	
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214,857千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：3,602千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,285千元。	
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317千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：74,274千元	
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43,311千元。	
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16,603千元。	

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115年度

科	目	說	明
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷14,360千元。	
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：2,431千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用2,431千元。	
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：63,696千元	
服務費用		(一) 服務費用：59,613千元	
一般服務費		一般服務費：依業務需要編列外包費59,613千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：4,083千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列食品(管灌)4,083千元。	

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

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
5,492	7,310	其他業務成本	7,310
5,492	7,310	雜項業務成本	7,310
746	1,170	用人費用	1,170
746	1,170	正式員額薪資	1,170
4,746	6,140	服務費用	6,140
4,746	6,140	專業服務費	6,140

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115年度

科	目	說	明
其他業務成本		其他業務成本：7,310千元	
雜項業務成本		雜項業務成本：7,310千元	
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」 編列職員薪金計1,170千元。	
服務費用		二、 服務費用：6,140千元	
專業服務費		專業服務費：依業務需要編列其他6,140千元。	

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115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
122,715	131,883	管理及總務費用	131,883
122,715	131,883	管理費用及總務費用	131,883
70,974	77,668	用人費用	77,682
28,961	31,716	正式員額薪資	31,764
1,573	1,896	加(夜)班費	1,623
18,610	25,433	獎金	25,433
15,493	12,207	退休及卹償金	12,207
6,324	6,394	福利費	6,642
13	22	提繳費	13
34,461	38,491	服務費用	38,470
2,613	1,482	水電費	1,482
610	753	郵電費	753
325	234	旅運費	234
280	284	印刷裝訂及公告費	284
5,438	6,592	修理保養及保固費	6,592
114	87	保險費	87
21,270	26,001	一般服務費	26,000
1,776	1,011	專業服務費	1,004
2,034	2,047	公關慰勞費	2,034
3,798	3,628	材料及用品費	3,628
1,394	1,459	使用材料費	1,459
2,404	2,169	用品消耗	2,169
115	211	租金與利息	211
21		地租及水租	
94	211	什項設備租金	211
12,641	11,439	折舊、折耗及攤銷	11,446
8,284	7,025	不動產、廠房及設備折舊	7,032
2,649	2,670	其他折舊性資產折舊	2,670
1,708	1,744	攤銷	1,744
724	446	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
管理及總務費用明細表

中華民國115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
470	191	消費與行為稅	191
254	255	規費	255
3		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	
3		會費	

註：1. 一般服務費內含契僱人力36人（行政人員），計時與計件人員酬金23,732千元。

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696千元。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420千元；環境及設備維護保養1人，相關費用420千元；醫療行政雜務1人，相關費用368千元；安全維護警衛勤務1人，相關費用520千元。

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115年度

科	目	說	明
管理及總務費用		管理及總務費用：131,883千元	
管理費用及總務費用		管理費用及總務費用：131,883千元	
用人費用		一、用人費用：77,682千元	
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30,606千元，工員工資1,158千元，計31,764千元。	
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755千元，未休假加班費868千元，計1,623千元。	
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4,093千元，傷病醫藥費285千元，其他福利費2,264千元，計6,642千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費13千元。	
服務費用		二、服務費用：38,470千元	
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辦公環境，編列土地改良物、房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通運輸設備及什項設備等修護費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26,000千元。	
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434千元，其他111千元，計1,004千元。	
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1,769千元，員工慰勞費265千元，計2,034千元。	
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。	

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115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、農業與園藝用品及環境美化費、其他等2,169千元。	
租金與利息		四、 租金與利息：211千元	
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211千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、 折舊、折耗及攤銷：11,446千元	
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7,032千元。	
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115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
72,892	76,550	研究發展及訓練費用	78,300
5,504	5,610	研究發展費用	5,800
2,532	2,611	用人費用	2,801
2,532	2,611	正式員額薪資	2,801
734	2,222	服務費用	2,222
	94	水電費	94
	25	旅運費	25
19	21	印刷裝訂及公告費	21
	479	修理保養及保固費	479
	129	一般服務費	129
716	1,474	專業服務費	1,474
2,238	777	材料及用品費	777
381	562	用品消耗	562
1,857	215	商品及醫療用品	215
67,388	70,940	訓練費用	72,500
48,104	43,563	用人費用	45,723
48,104	40,731	正式員額薪資	42,891
	2,832	獎金	2,832
17,019	20,721	服務費用	20,721
2,404	1,816	水電費	1,816
629	820	旅運費	820
458	266	印刷裝訂及公告費	266
	479	修理保養及保固費	479
3,800	3,103	一般服務費	3,103
9,728	14,237	專業服務費	14,237
490	1,949	材料及用品費	1,949
	72	使用材料費	72
490	1,232	用品消耗	1,232
	645	商品及醫療用品	645
32	1,294	租金與利息	1,294

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115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
32	1,294	機器租金	1,294
31	54	稅捐與規費（強制費）	54
31	54	規費	54
1,712	3,359	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	2,759
1,532	2,519	會費	2,279
180	840	捐助、補助與獎助	480

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115年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：78,300千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：5,800千元	
用人費用		(一) 用人費用：2,801千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金2,801千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,222千元	
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：依業務需要編列印刷及裝訂費21千元。	
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、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259千元，計1,474千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：777千元	
用品消耗		1 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、其他等562千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材215千元。	
訓練費用		二、訓練費用：72,500千元	
用人費用		(一) 用人費用：45,723千元	
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42,891千元。	
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115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：2,759千元	
會費	1. 會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費2,279千元。	
捐助、補助與獎助	2. 捐助、補助與獎助：獎助學員生給與480千元。	

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115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
166,013	75,822	業務外費用	133,511
166,013	75,822	其他業務外費用	133,511
166,013	75,822	雜項費用	133,511
3,574	2,814	服務費用	5,101
252	244	水電費	252
1		印刷裝訂及公告費	
1,017	621	修理保養及保固費	1,042
2,023	1,733	一般服務費	3,591
280	216	專業服務費	216
211	1,584	材料及用品費	1,644
11		使用材料費	
132	1,584	用品消耗	1,644
68		商品及醫療用品	
60	150	稅捐與規費（強制費）	150
60	150	消費與行為稅	150
162,168	71,274	其他	126,616
162,168	71,274	其他費用	126,616

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1,020千元；環境及設備維護保養1人，相關費用2,023千元；安全維護警衛勤務1人，相關費用548千元。

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115年度

科	目	說	明
業務外費用		業務外費用：133,511千元	
其他業務外費用		其他業務外費用：133,511千元	
雜項費用		雜項費用：133,511千元	
服務費用		一、服務費用：5,101千元	
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252千元。	
修理保養及保固費		(二) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列土地改良物、房屋、宿舍、電腦設備及什項設備等修護費1,042千元。	
一般服務費		(三) 一般服務費：依業務需要編列外包費計3,591千元。	
專業服務費		(四) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計216千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：1,644千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、園藝用品及環境美化、其他各項用品計1,644千元。	
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：126,616千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支126,616千元。	

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 良 改	房 屋 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				139,531	850	18,590
一次性項目				139,531	850	18,590
合 計				139,531	850	18,590

註：辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延資產，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1.5%估算工程管理費969千元，本年度編列969千元。

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				
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額
一般建築及設備計畫	158,971				158,971
一次性項目	158,971				158,971
合 計	158,971				158,971

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

115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					158,971	100.00
100.00					158,971	100.00
100.00					158,971	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 金	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款		其 他		
一般建築及設備計畫 一次性項目	158,971 158,971	158,971 158,971							

單位：新臺幣千元

計 畫				預 算			
進度起迄年月	資 金 成 本 率 (%)	內 部 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 %
115.01-115.12				158,971	100.00	158,971	100.00
				158,971	100.00	158,971	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115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	766,969	1,345,945	57,954	93,885					1,346,112	3,613,607
上年度預計增減資 產原值			25,059	-870	13,675						37,864
本年度預計增減資 產原值			110,994	-1,872	12,841						121,963
本年度(12月底)止 資產總額	2,742	766,969	1,481,998	55,212	120,401					1,346,112	3,773,434
本年度應提折舊額	105	14,465	61,000	2,501	3,300					31,692	113,063
醫療成本	97	13,475	57,266	1,854	1,647					29,022	103,361
門診醫療成本	34	4,364	25,325	737	568					12,419	43,447
住院醫療成本	63	9,111	31,941	1,117	1,079					16,603	59,914
管理及總務費用	8	990	3,734	647	1,653					2,670	9,702

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440,344千元及非折舊性代管資產279千元。

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115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	37,008	37,008				
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	28,537	28,537				
交通及運輸設備	2,722	2,722				
什項設備	5,749	5,749				
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－嘉義分院及灣橋分院
基金數額增減明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			959,989		
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			959,989		

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
購置無形資產明細表

中華民國115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
		7,932		16,150		電腦軟體		9,750		
		7,932		16,150		購置電腦軟體費		9,750		依業務需要，編列資訊軟體購置費9,750千元，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。
		7,932		16,150		總計		9,750		

本頁空白

預算參考表

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

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
3,610,164	資產	4,298,788	3,878,480	420,308
1,440,095	流動資產	1,362,870	1,060,144	302,726
864,929	現金	812,014	509,288	302,726
20,000	流動金融資產	20,000	20,000	
430,577	應收款項	402,705	402,705	
56,548	存貨	60,111	60,111	
26,521	預付款項	26,521	26,521	
41,519	短期貸墊款	41,519	41,519	
927,733	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	927,853	927,733	120
907,500	非流動金融資產	907,500	907,500	
20,233	準備金	20,353	20,233	120
1,021,843	不動產、廠房及設備	1,655,189	1,577,589	77,600
1,466	土地改良物	1,256	1,361	-105
719,403	房屋及建築	692,014	706,479	-14,465
251,778	機械及設備	348,582	270,051	78,531
16,839	交通及運輸設備	15,485	17,136	-1,651
18,523	什項設備	44,534	29,244	15,290
13,834	購建中固定資產	553,318	553,318	
12,927	無形資產	37,627	28,477	9,150
12,927	無形資產	37,627	28,477	9,150
207,567	其他資產	315,249	284,537	30,712
181,883	遞延資產	291,966	264,554	27,412
25,683	什項資產	23,283	19,983	3,300
3,610,164	合 計	4,298,788	3,878,480	420,308

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,123,107	負債	1,595,619	1,296,078	299,541
783,208	流動負債	735,544	735,877	-333
781,010	應付款項	732,708	733,041	-333
2,198	預收款項	2,836	2,836	
339,899	其他負債	860,075	560,201	299,874
33,262	遞延負債	553,318	223,594	329,724
306,636	什項負債	306,757	336,607	-29,850
2,487,058	淨值	2,703,169	2,582,402	120,767
959,989	基金	959,989	959,989	
959,989	基金	959,989	959,989	
852,166	公積	918,214	886,522	31,692
852,166	資本公積	918,214	886,522	31,692
674,902	累積餘絀	824,966	735,891	89,075
674,902	累積賸餘	824,966	735,891	89,075
3,610,164	合 計	4,298,788	3,878,480	420,308

- 註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。
2. 115年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)36,387千元，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」1,786,735千元及985,854千元，較上年度預計數1,786,735千元及1,017,546千元，「代管資產」不變，「應付代管資產」減少31,692千元。
4. 本年度辦理代管資產相關修繕工程，預算數53,900千元。

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115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	372,657	2,922.40	1,089,052	
住院病患醫療	人日	270,259	4,573.29	1,235,973	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	391,926	2,677.67	1,049,449	
住院病患醫療	人日	278,802	4,374.14	1,219,519	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	364,050	2,990.23	1,088,593	
住院病患醫療	人日	274,655	4,395.36	1,207,208	
112年度決算數					
門診病患醫療	人次	384,441	2,726.48	1,048,169	
住院病患醫療	人日	285,080	4,303.92	1,226,961	
111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	

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115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：	443	-5	438	
專任人員	443	-5	438	
職員	404		404	
技工	12	-4	8	
工友	14	-1	13	
聘用	13		13	
總 計	443	-5	438	

註：1. 預計進用契僱人力886人，其中計時與計件人員269人(行政人員)；專技人員617人(醫師10人、護理人員444人、其他醫事人員138人、非醫事技術人員25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：	355,239	4,082	25,720		37,247	32,820	184,546	
醫療成本	276,613	4,082	24,097		34,047	29,464	162,837	
正式人員	276,613		24,097		33,571	29,464	161,301	
聘僱人員		4,082			476		1,536	
其他業務成本	1,170							
正式人員	1,170							
管理及總務費用	31,764		1,623		2,871	3,064	19,498	
正式人員	31,764		1,623		2,871	3,064	19,498	
研究發展及訓練費用	45,692				329	292	2,211	
正式人員	45,692				329	292	2,211	
合 計	355,239	4,082	25,720		37,247	32,820	184,546	

註： 1. 預計進用契僱人力610,273千元（計時與計件人員酬金150,250千元，專技人員酬金460,023千元）。

2. 勞務承攬256,583千元（環保廢棄物清理11,700千元，營養膳食勞務59,613千元，環境及設備維護保養42,770千元，照顧服務員92,000千元，醫療行政雜務19,500千元，安全維護警衛勤務31,000千元）。

兵輔導委員會
一嘉義分院及灣橋分院
彙計表

115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				
93,515	8,103		33,749	285		10,984	92	786,382		786,382
82,323	7,088		29,656			8,720	79	659,006		659,006
82,277	7,088		29,281			8,720	79	652,491		652,491
46			375					6,515		6,515
								1,170		1,170
								1,170		1,170
11,192	1,015		4,093	285		2,264	13	77,682		77,682
11,192	1,015		4,093	285		2,264	13	77,682		77,682
								48,524		48,524
								48,524		48,524
93,515	8,103		33,749	285		10,984	92	786,382		786,382

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390人，金額37,247千元。
- (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390人，金額32,820千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院113年1月4日院授人給字第1124002304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113年2月15日輔醫字第1130011346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390人，金額184,546千元。

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
644,628	784,759	用人費用	786,382	283,257	375,749
265,406	351,096	正式員額薪資	355,239	109,813	166,800
61	4,082	聘僱及兼職人員薪資	4,082	1,524	2,558
25,717	22,101	加(夜)班費	25,720	8,817	15,280
207,983	261,713	獎金	254,613	110,529	115,819
102,290	101,017	退休及卹償金	101,618	36,437	52,974
43,080	44,660	福利費	45,018	16,104	22,272
92	90	提繳費	92	33	46
1,040,751	1,017,243	服務費用	1,069,655	381,391	555,997
71,317	54,152	水電費	70,600	28,956	38,000
5,463	5,984	郵電費	6,032	2,417	2,862
1,686	2,400	旅運費	2,100	798	223
1,275	1,900	印刷裝訂及公告費	1,900	873	456
62,063	54,503	修理保養及保固費	54,924	15,962	30,370
579	366	保險費	366	140	139
416,053	383,872	一般服務費	403,124	99,632	211,056
479,480	511,219	專業服務費	527,775	231,813	272,891
2,034	2,047	公關慰勞費	2,034		
800	800	推展費	800	800	
702,423	583,424	材料及用品費	601,573	367,308	222,184
4,664	5,000	使用材料費	4,800	968	2,301
20,381	19,594	用品消耗	19,594	4,878	5,026
677,378	558,830	商品及醫療用品	577,179	361,462	214,857
6,895	6,258	租金與利息	6,150	1,043	3,602
21		地租及水租			
192	300	房租	192	192	
5,685	4,890	機器租金	4,890	311	3,285
57	12	交通及運輸設備租金	12	12	

兵輔導委員會
一嘉義分院及灣橋分院
彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數							
成 本		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	659,006	1,170	77,682	2,801	45,723	48,524	
	276,613	1,170	31,764	2,801	42,891	45,692	
	4,082						
	24,097		1,623				
	226,348		25,433		2,832	2,832	
	89,411		12,207				
	38,376		6,642				
	79		13				
59,613	997,001	6,140	38,470	2,222	20,721	22,943	5,101
	66,956		1,482	94	1,816	1,910	252
	5,279		753				
	1,021		234	25	820	845	
	1,329		284	21	266	287	
	46,332		6,592	479	479	958	1,042
	279		87				
59,613	370,301		26,000	129	3,103	3,232	3,591
	504,704	6,140	1,004	1,474	14,237	15,711	216
			2,034				
	800						
4,083	593,575		3,628	777	1,949	2,726	1,644
	3,269		1,459		72	72	
4,083	13,987		2,169	562	1,232	1,794	1,644
	576,319			215	645	860	
	4,645		211		1,294	1,294	
	192						
	3,596				1,294	1,294	
	12						

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
940	1,056	什項設備租金	1,056	528	317
158,936	147,984	折舊、折耗及攤銷	140,151	54,431	74,274
98,147	79,830	不動產、廠房及設備折舊	81,371	31,028	43,311
33,788	34,356	其他折舊性資產折舊	31,692	12,419	16,603
27,000	33,798	攤銷	27,088	10,984	14,360
1,723	1,669	稅捐與規費（強制費）	1,669	338	681
1,237	1,209	消費與行為稅	1,209	247	621
487	460	規費	460	91	60
3,174	3,840	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,240	295	186
2,994	3,000	會費	2,760	295	186
180	840	捐助、補助與獎助	480		
3,256	2,700	短絀、賠償與保險給付	2,700	269	2,431
3,256	2,700	各項短絀	2,700	269	2,431
164,822	72,863	其他	128,205	720	869
164,822	72,863	其他費用	128,205	720	869
2,726,609	2,620,740	合 計	2,739,725	1,089,052	1,235,973

註：本年度公共關係費1,769千元、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

115年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數							
成 本		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	845		211				
	128,705		11,446				
	74,339		7,032				
	29,022		2,670				
	25,344		1,744				
	1,019		446		54	54	150
	868		191				150
	151		255		54	54	
	481				2,759	2,759	
	481				2,279	2,279	
					480	480	
	2,700						
	2,700						
	1,589						126,616
	1,589						126,616
63,696	2,388,721	7,310	131,883	5,800	72,500	78,300	133,511

單位：新臺幣千元

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車2輛，21人座大客車4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7輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有大貨車1輛，小貨車1輛，救護車4輛，醫療巡迴車輛1輛。

臺 中 榮 民 總 醫 院
埔 里 分 院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

目 次

中華民國115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)購置無形資產明細表.....	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
(七)補辦預算明細表.....	第	3-57	頁

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
1,389,754	100.00	業務收入	1,373,167	100.00	1,302,681	100.00	70,486	5.41
1,235,988	88.94	醫療收入	1,215,050	88.49	1,142,071	87.67	72,979	6.39
684,819	49.28	門診醫療收入	684,068	49.82	652,456	50.09	31,612	4.85
637,605	45.88	住院醫療收入	603,219	43.93	567,117	43.53	36,102	6.37
38,337	2.76	其他醫療收入	38,123	2.78	36,557	2.81	1,566	4.28
-116,022	-8.35	醫療折讓	-102,069	-7.43	-103,877	-7.97	1,808	-1.74
-8,750	-0.63	醫療優待免費	-8,291	-0.60	-10,182	-0.78	1,891	-18.57
153,766	11.06	其他業務收入	158,117	11.51	160,610	12.33	-2,493	-1.55
6,000	0.43	臨床教學研究補助收入	6,000	0.44	6,000	0.46		
142,208	10.23	其他補助收入	146,559	10.67	148,390	11.39	-1,831	-1.23
5,558	0.40	雜項業務收入	5,558	0.40	6,220	0.48	-662	-10.64
1,389,700	100.00	業務成本與費用	1,379,096	100.43	1,312,119	100.72	66,977	5.10
1,218,256	87.66	醫療成本	1,202,188	87.55	1,147,595	88.09	54,593	4.76
588,670	42.36	門診醫療成本	570,413	41.54	549,897	42.21	20,516	3.73
596,161	42.90	住院醫療成本	599,364	43.65	565,123	43.38	34,241	6.06
33,425	2.41	其他醫療成本	32,411	2.36	32,575	2.50	-164	-0.50
5,038	0.36	其他業務成本	4,492	0.33	4,457	0.34	35	0.79
5,038	0.36	雜項業務成本	4,492	0.33	4,457	0.34	35	0.79
126,521	9.10	管理及總務費用	133,965	9.76	120,717	9.27	13,248	10.97
126,521	9.10	管理費用及總務費用	133,965	9.76	120,717	9.27	13,248	10.97
39,886	2.87	研究發展及訓練費用	38,451	2.80	39,350	3.02	-899	-2.28
12,516	0.90	研究發展費用	12,495	0.91	13,429	1.03	-934	-6.96
27,370	1.97	訓練費用	25,956	1.89	25,921	1.99	35	0.14
54	0.00	業務賸餘（短絀）	-5,929	-0.43	-9,438	-0.72	3,509	-37.18

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115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	%
60,260	4.34	業務外收入	29,469	2.15	28,269	2.17	1,200	4.24
5,611	0.40	財務收入	3,633	0.26	3,633	0.28		
5,611	0.40	利息收入	3,633	0.26	3,633	0.28		
54,649	3.93	其他業務外收入	25,836	1.88	24,636	1.89	1,200	4.87
3,636	0.26	資產使用及權利金收入	3,323	0.24	3,323	0.26		
190	0.01	違規罰款收入	50	0.00	50	0.00		
4,156	0.30	受贈收入	3,214	0.23	3,014	0.23	200	6.64
55	0.00	收回呆帳						
46,612	3.35	雜項收入	19,249	1.40	18,249	1.40	1,000	5.48
42,540	3.06	業務外費用	15,511	1.13	14,252	1.09	1,259	8.83
42,540	3.06	其他業務外費用	15,511	1.13	14,252	1.09	1,259	8.83
42,540	3.06	雜項費用	15,511	1.13	14,252	1.09	1,259	8.83
17,720	1.28	業務外賸餘（短絀）	13,958	1.02	14,017	1.08	-59	-0.42
17,774	1.28	本期賸餘（短絀）	8,029	0.58	4,579	0.35	3,450	75.34

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115年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入：1,373,167千元

(一) 醫療收入1,215,050千元，包括：

1. 門診醫療收入：684,068千元，診療門診病患280,910人次，平均單價2,435.19元。
2. 住院醫療收入：603,219千元，診療住院病患83,850人日，平均單價7,194.03元。
3. 其他醫療收入：38,123千元。
4. 醫療折讓：102,069千元，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：8,291千元，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158,117千元，包括臨床教學研究補助收入6,000千元，其他補助收入146,559千元(本會補助社區醫療服務12,704千元、優惠存款差息2,526千元、退休撫卹金33,087千元、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51,619千元、公共衛生政策25,621千元、高齡醫學發展與照護14,904千元、安寧緩和醫療照護與推廣5,618千元及衛生福利部人員培訓補助480千元)，雜項業務收入5,558千元。

二、業務成本與費用：1,379,096千元

(一) 醫療成本1,202,188千元，包括：

1. 門診醫療成本：570,413千元，診療門診病患280,910人次，平均成本2,030.59元。
2. 住院醫療成本：599,364千元，診療住院病患83,850人日，平均成本7,148.05元。
3. 其他醫療成本：32,411千元。

(二) 其他業務成本：4,492千元。

(三) 管理及總務費用：133,965千元。

(四) 研究發展及訓練費用：38,451千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀5,929千元。

四、業務外收入：29,469千元

(一) 財務收入3,633千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入25,836千元，包括資產使用及權利金收入3,323千元，違規罰款收入50千元，受贈收入3,214千元，雜項收入19,249千元。

五、業務外費用15,511千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 13,958千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘8,029千元。

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115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	%	
174,122	100.00	賸餘之部	178,142	100.00	
4,579	2.63	本期賸餘	8,029	4.51	
169,543	97.37	前期未分配賸餘	170,113	95.49	
		分配之部			
		提存公積			
174,122	100.00	未分配賸餘	178,142	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115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）			8,029		
	利息股利之調整			-3,633		
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）			4,396		
	調整項目			-51,093	1. 提存呆帳及醫療折讓102,949千元。 2. 提列折舊71,122千元。 3. 攤銷13,455千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入1,480千元。 5. 流動資產淨增 104,603千元。 6. 流動負債淨減 132,536千元。	
	未計利息股利之現金流入（流出）			-46,697		
	收取利息			3,633		
	支付利息					
	業務活動之淨現金流入（流出）			-43,064		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款			65,782	減少短期墊款65,782千元。	
	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			146,210	減少其他金融資產-非流動146,210千元。	
	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			487	減少催收款項484千元及存出保證金3千元。	
	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			-66,670	增加短期墊款66,670千元。	
	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			-47,236	增加機械及設備42,508千元、交通及運輸設備800千元及什項設備3,928千元。	
	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			-72,570	增加無形資產3,040千元及遞延資產69,530千元。	

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

現金流量預計表

中華民國115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）		26,003	
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		21,500	增加存入保證金21,500千元。
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		-36,750	減少存入保證金26,300千元、暫收及待結轉帳項10,450千元。
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）		-15,250	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		-32,311	
期初現金及約當現金		228,101	
期末現金及約當現金		195,790	

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115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21,589千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院

醫療收入明細表

中華民國115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				1,215,050	
門診醫療收入	人次	280,910	2,435.19	684,068	
住院醫療收入	人日	83,850	7,194.03	603,219	
其他醫療收入				38,123	
醫療折讓				-102,069	
醫療優待免費				-8,291	

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115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	158,117	
臨床教學研究補助收入	6,000	
其他補助收入	146,559	1. 社區醫療服務補助款12,704千元。 2. 優惠存款利息差額補助款2,526千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款33,087千元。 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51,619千元。 5. 公共衛生政策補助款25,621千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款14,904千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款5,618千元。 8. 衛生福利部人員培訓補助款480千元。
雜項業務收入	5,558	

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				1,202,188
門診醫療成本	人次	280,910	2,030.59	570,413
用人費用				147,028
正式員額薪資				67,513
聘僱及兼職人員薪資				724
加(夜)班費				3,473
獎金				41,866
退休及卹償金				24,874
福利費				8,577
提繳費				1
服務費用				200,297
水電費				10,694
郵電費				905
旅運費				58
印刷裝訂及公告費				1,052
修理保養及保固費				14,967
保險費				48
一般服務費				66,017
專業服務費				106,556
材料及用品費				201,917
使用材料費				461
用品消耗				5,476
商品及醫療用品				195,980
租金與利息				3,648
房租				36
機器租金				3,009
交通及運輸設備租金				560
什項設備租金				43
折舊、折耗及攤銷				16,774

兵輔導委員會
業基金－埔里分院
明細表

115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
			1,147,595				1,218,256
288,457		1,906.34	549,897	318,615		1,847.59	588,670
			152,428				158,577
			71,034				59,814
			724				
			4,175				3,233
			41,866				63,791
			25,408				23,367
			9,220				8,372
			1				1
			197,302				183,168
			8,769				10,142
			1,153				762
			58				79
			1,052				1,328
			13,770				15,172
			60				79
			62,815				58,234
			109,625				97,370
			181,988				228,865
			461				706
			4,426				8,397
			177,101				219,762
			2,174				2,017
			36				35
			1,535				1,391
			560				531
			43				59
			15,216				15,125

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				14,916
其他折舊性資產折舊				1,227
攤銷				631
稅捐與規費（強制費）				422
土地稅				1
房屋稅				5
消費與行為稅				246
規費				170
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費				327
會費				87
捐助、補助與獎助				240
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
住院醫療成本	人日	83,850	7,148.05	599,364
用人費用				189,024
正式員額薪資				81,722
加(夜)班費				10,744
獎金				54,361
退休及卹償金				29,498
福利費				12,698
提繳費				1
服務費用				269,403
水電費				10,001
郵電費				798
旅運費				21
印刷裝訂及公告費				105
修理保養及保固費				11,148
保險費				38
一般服務費				114,859

兵輔導委員會
業基金－埔里分院
明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數						
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額				
		13,746			13,041				
		839			1,342				
		631			742				
		462			477				
		1			1				
		5			5				
		356			291				
		100			180				
		327			76				
		87			76				
		240							
					365				
					365				
		82,461			6,853.22	565,123	83,576	7,133.16	596,161
						186,745			205,573
						78,612			72,199
						10,574			9,575
						56,041			83,780
						28,024			27,650
						13,493			12,368
						1			1
						236,490			240,270
		10,205			9,739				
		1,017			807				
		21			26				
		105			51				
		14,186			12,959				
		60			29				
		99,425			101,998				

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	平均單位 成本(元)	金額
專業服務費				132,433
材料及用品費				104,201
使用材料費				
用品消耗				3,122
商品及醫療用品				101,079
租金與利息				5,589
房租				634
機器租金				4,955
交通及運輸設備租金				
折舊、折耗及攤銷				29,435
不動產、廠房及設備折舊				14,090
其他折舊性資產折舊				2,778
攤銷				12,567
稅捐與規費(強制費)				592
消費與行為稅				552
規費				40
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				240
捐助、補助與獎助				240
短絀、賠償與保險給付				880
各項短絀				880
其他醫療成本				32,411
服務費用				30,182
一般服務費				30,182
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192人(行政人員)，計時與計件人員酬金123,768千元。專業服務費內含契僱人力231人，專技人員酬金202,398千元，其中醫師2人，編列2,229千元；護理人員179人，編列154,486千元；其他醫事人員50人，編列45,683千元。

兵輔導委員會
業基金－埔里分院
明細表

115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
		111,471			114,661
		107,191			117,211
					1
		4,674			3,652
		102,517			113,558
		6,429			4,521
		6,429			4,518
					3
		26,492			26,535
		13,635			14,704
		4,250			3,041
		8,607			8,790
		656			956
		552			856
		104			100
		240			
		240			
		880			1,095
		880			1,095
		32,575			33,425
		30,346			30,650
		30,346			30,650
		2,082			2,531
		2,082			2,531
		147			244
		147			244

2. 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8,261千元；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43人，相關費用19,980千元；醫療行政雜務33人，相關費用15,830千元；安全維護警衛勤務19人，相關經費10,736千元。。

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115年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：1,202,188千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：570,413千元	
用人費用		(一) 用人費用：147,028千元	
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65,455千元，工員工資2,058千元，計67,513千元。	
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724千元。	
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900千元，醫護人員夜班費500千元，誤餐費180千元，未休假加班費1,893千元，計3,473千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金26,986千元，考績獎金6,707千元，年終獎金8,173千元，計41,866千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金24,563千元，工員退休及離職金311千元，計24,874千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費6,323千元，傷病醫藥費25千元，其他福利費2,229千元，計8,577千元。	
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：200,297千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,694千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列905千元。	
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14,967千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列48千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費2千元，外包費18,032千元，計時與計件人員酬金47,045千元，體育活動費938千元，計66,017千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金77,802千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費87千元，委託檢驗（定）試驗認證費7,427千元，電腦軟體服務費952千元，其他20,288千元，計106,556千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：201,917千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列燃料等461千元。	

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115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、服裝及其他各項用品等5,476千元。	
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195,980千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：3,648千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金36千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,009千元。	
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560千元。	
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43千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：16,774千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊14,916千元。	
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1,227千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷631千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：422千元	
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246千元。	
規費		4. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費170千元。	
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：327千元	
會費		1. 會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費87千元。	
捐助、補助與獎助		2. 捐助、補助與獎助：捐獎助學員生給與240千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：599,364千元	
用人費用		(一) 用人費用：189,024千元	
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79,947千元，工員工資1,775千元，計81,722千元。	
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1,595千元，醫護人員夜班費5,728千元，未休假加班費3,421千元，計10,744千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金32,871千元，考績獎金10,519千元，年終獎金10,971千元，計54,361千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金29,239千元，工員退休及離職金259千元，計29,498千元。	

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115年度

科	目	說	明
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費10,659千元，傷病醫藥費21千元，其他福利費2,018千元，計12,698千元。	
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：269,403千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,001千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列798千元。	
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11,148千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列38千元。	
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197千元，外包費36,939千元，計時與計件人員酬金76,723千元，體育活動費1,000千元，計114,859千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金124,596千元，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7,051千元，電腦軟體服務費538千元，其他228千元，計132,433千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：104,201千元	
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、服裝及其他各項用品等3,122千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液101,079千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：5,589千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金634千元。	
機器租金		2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金4,955千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：29,435千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊14,090千元。	
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2,778千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷12,567千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：592千元	
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552千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費40千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金－埔里分院
醫療成本說明
 中華民國115年度

科	目	說	明
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：240千元	
捐助、補助與獎助		捐助、補助與獎助：獎助學員生給與240千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：880千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用880千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：32,411千元	
服務費用		(一) 服務費用：30,182千元	
一般服務費		一般服務費：依業務需要編列外包費30,182千元。	
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。	

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115年度

科	目	說	明
其他業務成本		其他業務成本：4,492千元	
雜項業務成本		雜項業務成本：4,492千元	
用人費用		一、用人費用：343千元	
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343千元。	
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，編列其他專業服務費 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115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
126,521	120,717	管理及總務費用	133,965
126,521	120,717	管理費用及總務費用	133,965
37,861	38,527	用人費用	39,034
14,106	15,034	正式員額薪資	15,606
1,564	1,443	加(夜)班費	1,948
8,896	8,823	獎金	8,408
9,470	9,054	退休及卹償金	9,078
3,824	4,173	福利費	3,994
46,213	40,694	服務費用	52,617
553	750	水電費	750
1,666	1,337	郵電費	1,695
81	57	旅運費	57
105	69	印刷裝訂及公告費	69
8,408	5,716	修理保養及保固費	8,865
303	237	保險費	262
29,970	28,392	一般服務費	35,461
3,668	2,677	專業服務費	3,999
1,207	1,207	公關慰勞費	1,207
252	252	推展費	252
2,771	3,229	材料及用品費	3,634
790	1,139	使用材料費	1,139
1,981	2,090	用品消耗	2,495
82	67	租金與利息	67
34		交通及運輸設備租金	
49	67	什項設備租金	67
39,160	38,069	折舊、折耗及攤銷	38,368
19,734	19,672	不動產、廠房及設備折舊	20,527
19,247	18,245	其他折舊性資產折舊	17,584
178	152	攤銷	257
434	131	稅捐與規費（強制費）	245

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115年度

科	目	說	明
管理及總務費用		管理及總務費用：133,965千元	
管理費用及總務費用		管理費用及總務費用：133,965千元	
用人費用		一、用人費用：39,034千元	
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14,149千元，工員工資1,457千元，計15,606千元。	
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1,005千元，未休假加班費943千元，計1,948千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金1,084千元，考績獎金3,699千元，年終獎金3,625千元，計8,408千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金8,854千元，工員退休及離職金224千元，計9,078千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,320千元，傷病醫藥費17千元，其他福利費1,657千元，計3,994千元。	
服務費用		二、服務費用：52,617千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列750千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列1,695千元。	
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8,865千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列262千元。	
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3,383千元，義(志)工服務費292千元，計時與計件人員酬金31,604千元，體育活動費181千元，計35,461千元。	
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65千元，委託考選訓練費1,522千元，電腦軟體服務費2,067千元，其他95千元，計3,999千元。	
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：3,634千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列燃料等1,139千元。	
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2,495千元。	

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115年度

科	目	說	明
租金與利息		四、 租金與利息：67千元	
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67千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、 折舊、折耗及攤銷：38,368千元	
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20,527千元。	
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17,584千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷257千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、 稅捐與規費（強制費）：245千元	
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60千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費185千元。	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
39,886	39,350	研究發展及訓練費用	38,451
12,516	13,429	研究發展費用	12,495
7,801	7,582	用人費用	7,185
4,144	4,578	正式員額薪資	4,724
3,657	3,004	獎金	2,461
4,259	5,026	服務費用	4,646
471	425	水電費	500
1	1	郵電費	1
200	289	旅運費	193
38	49	印刷裝訂及公告費	49
1,121	1,331	一般服務費	1,426
2,428	2,931	專業服務費	2,477
456	821	材料及用品費	664
89	341	用品消耗	321
367	480	商品及醫療用品	343
27,370	25,921	訓練費用	25,956
17,417	15,526	用人費用	15,431
10,104	11,162	正式員額薪資	11,518
7,313	4,364	獎金	3,913
7,815	8,752	服務費用	8,765
1,737	1,419	水電費	1,900
1	1	郵電費	1
289	258	旅運費	258
258	93	印刷裝訂及公告費	93
1,223	1,331	一般服務費	1,426
4,307	5,650	專業服務費	5,087
820	430	材料及用品費	547
820	430	用品消耗	547
2		租金與利息	

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115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		什項設備租金	
1,315	1,213	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	1,213
1,315	1,213	會費	1,213

註：一般服務費內含契僱人力5人（行政人員），計時與計件人員酬金2,832千元。專業服務費內含契僱人力5人(護理人員)，專技人員酬金3,200千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國115年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：38,451千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：12,495千元	
用人費用		(一) 用人費用：7,185千元	
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4,724千元。	
獎金		2. 獎金：編列績效獎金2,461千元。	
服務費用		(二) 服務費用：4,646千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列500千元。	
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29千元，國外旅費164千元，計193千元。	
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1,416千元，體育活動費10千元，計1,426千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,600千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費415千元，電腦軟體服務費182千元，其他280千元，計2,477千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：664千元	
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321千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材343千元。	
訓練費用		二、訓練費用：25,956千元	
用人費用		(一) 用人費用：15,431千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金11,518千元。	
獎金		2. 獎金：編列績效獎金3,913千元。	
服務費用		(二) 服務費用：8,765千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列1,900千元。	
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1,416千元，體育活動費10千元，計1,426千元。	

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115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1,600千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,238千元，委託檢驗（定）試驗認證費50千元，委託考選訓練費500千元，電腦軟體服務費677千元，其他22千元，計5,087千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：547千元	
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547千元。	
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：1,213千元	
會費	會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,213千元。	

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115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
42,540	14,252	業務外費用	15,511
42,540	14,252	其他業務外費用	15,511
42,540	14,252	雜項費用	15,511
9,447		會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	
9,447		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（ 濟）	
130		短絀、賠償與保險給付	
130		賠償給付	
32,963	14,252	其他	15,511
32,963	14,252	其他費用	15,511

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115年度

科	目	說	明
業務外費用		業務外費用：15,511千元	
其他業務外費用		其他業務外費用：15,511千元	
雜項費用		雜項費用：15,511千元	
其他		其他：15,511千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支15,511千元。	

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 良 改	房 屋 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				42,508	800	3,928
一次性項目				42,508	800	3,928
合 計				42,508	800	3,928

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
固定資產建設改良
 中華民國

項 目	自 有 資				
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額
一般建築及設備計畫	47,236				47,236
一次性項目	47,236				47,236
合 計	47,236				47,236

項 目	全 部										目 標 能 量
	資 金 來 源										
	投 資 總 額	自 有 資 金					外 資 借 金				
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 撥	庫 款		其 他			
一般建築及設備計畫	47,236	47,236									
一次性項目	47,236	47,236									

115年度

計 畫				預 算			
進度起迄年月	資 金 成 本 率 (%)	內 部 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 %
115.01-115.12				47,236	100.00	47,236	100.00
				47,236	100.00	47,236	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115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 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產 原值		237,981	600,207	41,744	68,124					1,049,705	1,997,761
上年度預計增減 資產原值	9,500		29,889		10,808		5,046				55,243
本年度預計增減 資產原值			27,508	800	1,428						29,736
本年度(12月底)止 資產總額	9,500	237,981	657,604	42,544	80,360		5,046			1,049,705	2,082,740
本年度應提折舊額	633	4,641	36,010	2,760	4,985		504			21,589	71,122
醫療成本	633	3,658	22,060	75	2,076		504			4,005	33,011
門診醫療成本	633	3	13,511	14	755					1,227	16,143
住院醫療成本		3,655	8,549	61	1,321		504			2,778	16,868
管理及總務費用		983	13,950	2,685	2,909					17,584	38,111

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115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	17,500	17,500				
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	15,000	15,000				
交通及運輸設備						
什項設備	2,500	2,500				
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115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
購置無形資產明細表
 中華民國115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
					5,800	電腦軟體			3,040	
					5,800	購置電腦軟體費			3,040	依業務需要，編列資訊軟體購置費1,040千元及資訊系統開發費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。
					5,800	總 計			3,040	

本頁空白

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,466,800	資產	1,435,823	1,555,471	-119,648
490,278	流動資產	514,518	544,907	-30,389
177,354	現金	195,790	228,101	-32,311
247,640	應收款項	251,613	253,737	-2,124
31,558	存貨	32,732	28,122	4,610
19,197	預付款項	18,055	19,507	-1,452
14,530	短期貸墊款	16,328	15,440	888
333,500	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	203,000	349,210	-146,210
333,500	非流動金融資產	203,000	349,210	-146,210
430,502	不動產、廠房及設備	444,994	447,291	-2,297
64,051	土地	64,051	64,051	
	土地改良物	8,867	9,500	-633
214,565	房屋及建築	205,283	209,924	-4,641
120,498	機械及設備	129,749	123,251	6,498
16,261	交通及運輸設備	11,410	13,370	-1,960
15,126	什項設備	21,092	22,149	-1,057
	租賃權益改良	4,542	5,046	-504
4,820	無形資產	11,136	9,358	1,778
4,820	無形資產	11,136	9,358	1,778
207,699	其他資產	262,175	204,705	57,470
196,926	遞延資產	261,605	188,798	72,807
10,773	什項資產	570	15,907	-15,337
	待處理資產			
1,466,800	合 計	1,435,823	1,555,471	-119,648

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
500,306	負債	411,799	561,065	-149,266
287,747	流動負債	206,970	339,506	-132,536
	短期債務			
277,516	應付款項	201,082	330,882	-129,800
10,232	預收款項	5,888	8,624	-2,736
212,559	其他負債	204,829	221,559	-16,730
17,769	遞延負債	13,475	14,955	-1,480
194,790	什項負債	191,354	206,604	-15,250
966,493	淨值	1,024,024	994,406	29,618
211,695	基金	211,695	211,695	
211,695	基金	211,695	211,695	
583,538	公積	628,461	606,872	21,589
583,538	資本公積	628,461	606,872	21,589
	特別公積			
165,534	累積餘絀	178,142	170,113	8,029
165,534	累積賸餘	178,142	170,113	8,029
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	
1,466,800	合 計	1,435,823	1,555,471	-119,648

- 註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。
2. 115年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）7,839千元，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」1,086,589千元及526,449千元，較上年度預計數1,086,589千元及548,038千元，「代管資產」不變，「應付代管資產」減少21,589千元。
4. 本年度辦理代管資產相關修繕工程，預算數69,530千元。

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115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	280,910	2,030.59	570,413	
住院病患醫療	人日	83,850	7,148.05	599,364	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	288,457	1,906.34	549,897	
住院病患醫療	人日	82,461	6,853.22	565,123	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	318,615	1,847.59	588,670	
住院病患醫療	人日	83,576	7,133.16	596,161	
112年度決算數					
門診病患醫療	人次	306,799	1,726.36	529,646	
住院病患醫療	人日	81,969	7,016.82	575,162	
111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	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺中榮民總醫院作業基金—埔里分院
員工人數彙計表

中華民國115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：	224	1	225	
專任人員	224	1	225	
職員	209	1	210	
技工	5		5	
工友	9		9	
聘用	1		1	
總 計	224	1	225	

註：1. 預計進用契僱人力495人，其中計時與計件人員259人(行政人員)；專技人員236人（醫師2人、護理人員184人、其他醫事人員50人）。

2. 勞務承攬人力115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47人、醫療行政雜務33人、安全維護警衛勤務21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：	181,426	724	16,165		22,769	20,925	67,315	
醫療成本	149,235	724	14,217		19,144	17,226	59,857	
正式人員	149,235		14,217		19,053	17,226	59,594	
聘僱人員		724			91		263	
其他業務成本	343							
正式人員	343							
管理及總務費用	15,606		1,948		3,625	3,699	1,084	
正式人員	15,606		1,948		3,625	3,699	1,084	
研究發展及訓練費用	16,242						6,374	
正式人員	16,242						6,374	
合 計	181,426	724	16,165		22,769	20,925	67,315	

註：1. 預計進用契僱人力363,802千元（計時與計件人員酬金158,204千元，專技人員酬金205,598千元）。

2. 勞務承攬88,536千元（環保廢棄物清理8,261千元，營養膳食勞務30,346千元，環境及設備維護保養22,042千元，醫療行政雜務15,830千元，安全維護警衛勤務12,057千元）。

兵輔導委員會
業基金—埔里分院
彙計表

115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				
63,450			19,302	63		5,904	2	398,045		398,045
54,372			16,982	46		4,247	2	336,052		336,052
54,372			16,883	46		4,231	2	334,859		334,859
			99			16		1,193		1,193
								343		343
								343		343
9,078			2,320	17		1,657		39,034		39,034
9,078			2,320	17		1,657		39,034		39,034
								22,616		22,616
								22,616		22,616
63,450			19,302	63		5,904	2	398,045		398,045

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223人，金額22,769千元。
- (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222人，金額20,925千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院113年1月4日院授人給字第1124002304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113年2月15日輔醫字第1130011346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223人，金額67,315千元。

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
427,530	401,116	用人費用	398,045	147,028	189,024
160,669	180,728	正式員額薪資	181,426	67,513	81,722
	724	聘僱及兼職人員薪資	724	724	
14,372	16,192	加(夜)班費	16,165	3,473	10,744
167,436	114,098	獎金	111,009	41,866	54,361
60,487	62,486	退休及卹償金	63,450	24,874	29,498
24,564	26,886	福利費	25,269	8,577	12,698
2	2	提繳費	2	1	1
517,112	522,759	服務費用	570,059	200,297	269,403
22,642	21,568	水電費	23,845	10,694	10,001
3,236	3,509	郵電費	3,400	905	798
675	683	旅運費	587	58	21
1,781	1,368	印刷裝訂及公告費	1,368	1,052	105
36,539	33,672	修理保養及保固費	34,980	14,967	11,148
411	357	保險費	348	48	38
223,197	223,640	一般服務費	249,371	66,017	114,859
227,171	236,503	專業服務費	254,701	106,556	132,433
1,207	1,207	公關慰勞費	1,207		
252	252	推展費	252		
352,653	295,741	材料及用品費	313,045	201,917	104,201
1,497	1,600	使用材料費	1,600	461	
17,469	14,043	用品消耗	14,043	5,476	3,122
333,687	280,098	商品及醫療用品	297,402	195,980	101,079
6,622	8,670	租金與利息	9,304	3,648	5,589
35	36	房租	670	36	634
5,908	7,964	機器租金	7,964	3,009	4,955
567	560	交通及運輸設備租金	560	560	
111	110	什項設備租金	110	43	

兵輔導委員會
業基金—埔里分院
彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數							
成 本		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	336,052	343	39,034	7,185	15,431	22,616	
	149,235	343	15,606	4,724	11,518	16,242	
	724						
	14,217		1,948				
	96,227		8,408	2,461	3,913	6,374	
	54,372		9,078				
	21,275		3,994				
	2						
30,182	499,882	4,149	52,617	4,646	8,765	13,411	
	20,695		750	500	1,900	2,400	
	1,703		1,695	1	1	2	
	79		57	193	258	451	
	1,157		69	49	93	142	
	26,115		8,865				
	86		262				
30,182	211,058		35,461	1,426	1,426	2,852	
	238,989	4,149	3,999	2,477	5,087	7,564	
			1,207				
			252				
2,082	308,200		3,634	664	547	1,211	
	461		1,139				
2,082	10,680		2,495	321	547	868	
	297,059			343		343	
	9,237		67				
	670						
	7,964						
	560						
	43		67				

國軍退除役官
臺中榮民總醫院作
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
80,821	79,777	折舊、折耗及攤銷	84,577	16,774	29,435
47,480	47,053	不動產、廠房及設備折舊	49,533	14,916	14,090
23,630	23,334	其他折舊性資產折舊	21,589	1,227	2,778
9,711	9,390	攤銷	13,455	631	12,567
2,112	1,396	稅捐與規費（強制費）	1,406	422	592
1	1	土地稅	1	1	
5	5	房屋稅	5	5	
1,562	1,135	消費與行為稅	1,005	246	552
544	255	規費	395	170	40
10,838	1,780	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,780	327	240
1,391	1,300	會費	1,300	87	
	480	捐助、補助與獎助	480	240	240
9,447		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
1,590	880	短絀、賠償與保險給付	880		880
1,460	880	各項短絀	880		880
130		賠償給付			
32,963	14,252	其他	15,511		
32,963	14,252	其他費用	15,511		
1,432,240	1,326,371	合 計	1,394,607	570,413	599,364

註：本年度國外旅費164千元、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

115年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數							
成 本		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	46,209		38,368				
	29,006		20,527				
	4,005		17,584				
	13,198		257				
147	1,161		245				
	1						
	5						
147	945		60				
	210		185				
	567				1,213	1,213	
	87				1,213	1,213	
	480						
	880						
	880						
							15,511
							15,511
32,411	1,202,188	4,492	133,965	12,495	25,956	38,451	15,511

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
補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	辦	理	年	度	說	明
固定資產之建設、改良、擴充		53,000							
一般建築及設備計畫		53,000							
土地		53,000						113	臺中榮民總醫院埔里分院為購置鄰近市區門診部土地作為後續擴充使用，依據行政院113年10月25日院授主基作字第1130202070號函同意辦理。