

臺 北 榮 民 總 醫 院  
新 竹 分 院



國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

**目 次**

中華民國110年度

一、預算主要表

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

二、預算明細表

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

三、預算參考表

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



# 預算主要表



**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**

**收支餘絀預計表**

中華民國110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	%
<b>1,107,247</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,200,606</b>	<b>100.00</b>	<b>1,137,559</b>	<b>100.00</b>	<b>63,047</b>	<b>5.54</b>
<b>942,656</b>	<b>85.14</b>	<b>醫療收入</b>	<b>1,033,882</b>	<b>86.11</b>	<b>964,696</b>	<b>84.80</b>	<b>69,186</b>	<b>7.17</b>
548,959	49.58	門診醫療收入	591,777	49.29	527,039	46.33	64,738	12.28
477,451	43.12	住院醫療收入	530,257	44.17	523,023	45.98	7,234	1.38
36,376	3.29	其他醫療收入	38,525	3.21	40,271	3.54	-1,746	-4.34
-112,746	-10.18	醫療折讓	-116,121	-9.67	-113,357	-9.96	-2,764	2.44
-7,384	-0.67	醫療優待免費	-10,556	-0.88	-12,280	-1.08	1,724	-14.04
<b>164,592</b>	<b>14.86</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>166,724</b>	<b>13.89</b>	<b>172,863</b>	<b>15.20</b>	<b>-6,139</b>	<b>-3.55</b>
5,000	0.45	臨床教學研究補助收入	5,000	0.42	5,000	0.44		
155,535	14.05	其他補助收入	157,798	13.14	164,627	14.47	-6,829	-4.15
4,057	0.37	雜項業務收入	3,926	0.33	3,236	0.28	690	21.32
<b>1,104,484</b>	<b>99.75</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>1,190,925</b>	<b>99.19</b>	<b>1,129,632</b>	<b>99.30</b>	<b>61,293</b>	<b>5.43</b>
<b>926,386</b>	<b>83.67</b>	<b>醫療成本</b>	<b>1,016,115</b>	<b>84.63</b>	<b>961,242</b>	<b>84.50</b>	<b>54,873</b>	<b>5.71</b>
422,057	38.12	門診醫療成本	443,381	36.93	413,669	36.36	29,712	7.18
472,400	42.66	住院醫療成本	537,934	44.81	512,773	45.08	25,161	4.91
31,928	2.88	其他醫療成本	34,800	2.90	34,800	3.06		
<b>4,056</b>	<b>0.37</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>2,840</b>	<b>0.24</b>	<b>2,840</b>	<b>0.25</b>		
4,056	0.37	雜項業務成本	2,840	0.24	2,840	0.25		
<b>128,107</b>	<b>11.57</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>139,795</b>	<b>11.64</b>	<b>135,450</b>	<b>11.91</b>	<b>4,345</b>	<b>3.21</b>
128,107	11.57	管理費用及總務費用	139,795	11.64	135,450	11.91	4,345	3.21
<b>45,936</b>	<b>4.15</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>32,175</b>	<b>2.68</b>	<b>30,100</b>	<b>2.65</b>	<b>2,075</b>	<b>6.89</b>
32,825	2.96	研究發展費用	27,936	2.33	26,067	2.29	1,869	7.17
13,111	1.18	訓練費用	4,239	0.35	4,033	0.35	206	5.11
<b>2,763</b>	<b>0.25</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>9,681</b>	<b>0.81</b>	<b>7,927</b>	<b>0.70</b>	<b>1,754</b>	<b>22.13</b>

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**收支餘絀預計表**  
 中華民國110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	%
52,613	4.75	業務外收入	28,032	2.33	18,607	1.64	9,425	50.65
5,715	0.52	財務收入	5,600	0.47	5,661	0.50	-61	-1.08
5,715	0.52	利息收入	5,600	0.47	5,661	0.50	-61	-1.08
46,898	4.24	其他業務外收入	22,432	1.87	12,946	1.14	9,486	73.27
2,574	0.23	資產使用及權利金收入	6,046	0.50	2,963	0.26	3,083	104.05
55	0.00	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
1,022	0.09	受贈收入	1,889	0.16	1,078	0.09	811	75.23
43,248	3.91	雜項收入	14,397	1.20	8,805	0.77	5,592	63.51
36,342	3.28	業務外費用	11,208	0.93	6,478	0.57	4,730	73.02
36,342	3.28	其他業務外費用	11,208	0.93	6,478	0.57	4,730	73.02
36,342	3.28	雜項費用	11,208	0.93	6,478	0.57	4,730	73.02
16,271	1.47	業務外賸餘(短絀)	16,824	1.40	12,129	1.07	4,695	38.71
19,034	1.72	本期賸餘(短絀)	26,505	2.21	20,056	1.76	6,449	32.15

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



國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**收支餘絀預計表說明**  
中華民國110年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,200,606千元，較上年度預算數1,137,559千元，增加63,047千元，約5.54%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,033,882千元，包括：

1. 門診醫療收入：591,777千元，診療門診病患260,864人次，平均單價2,268.53元。
2. 住院醫療收入：530,257千元，診療住院病患163,750人日，平均單價3,238.21元。
3. 其他醫療收入：38,525千元。
4. 醫療折讓：116,121千元，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：10,556千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入166,724千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入157,798千元(本會補助社區醫療服務6,114千元、優惠存款差息4,844千元、退休撫卹金33,207千元、公費養護病床83,597千元、公共衛生政策15,815千元、高齡醫學發展與照護8,371千元、安寧緩和醫療照護與推廣4,058千元、公部門主動解決低薪方案551千元及衛生福利部人員培訓補助1,241千元)，雜項業務收入3,926千元。

二、本年度業務成本與費用1,190,925千元，較上年度預算數1,129,632千元，增加61,293千元，約5.43%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,016,115千元，包括：

1. 門診醫療成本：443,381千元，診療門診病患260,864人次，平均成本1,699.66元。
2. 住院醫療成本：537,934千元，診療住院病患163,750人日，平均成本3,285.09元。
3. 其他醫療成本：34,800千元。

(二) 其他業務成本：2,840千元。

(三) 管理及總務費用：139,795千元。

(四) 研究發展及訓練費用：32,175千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘9,681千元。

四、本年度業務外收入28,032千元，較上年度預算數18,607千元，增加9,425千元，約50.65%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,600千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入22,432千元，包括資產使用及權利金收入6,046千元，違規罰款收入100千元，受贈收入1,889千元，雜項收入14,397千元。

五、本年度業務外費用11,208千元，係雜項費用，較上年度預算數6,478千元，增加4,730千元，約73.02%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘16,824千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘26,505千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**餘絀撥補預計表**

中華民國110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	%	
<b>101,295</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>132,661</b>	<b>100.00</b>	
20,056	19.80	本期賸餘	26,505	19.98	
81,239	80.20	前期未分配賸餘	106,156	80.02	
<b>101,295</b>	<b>100.00</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>132,661</b>	<b>100.00</b>	

註：上年度預算數為法定預算數。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**

**現金流量預計表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
本期賸餘（短絀）				26,505		
利息股利之調整				-5,600		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				20,905		
調整項目				14,401	1. 提存呆帳及醫療折讓116,721千元。 2. 提列折舊53,660千元。 3. 攤銷11,482千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入1,889千元。 5. 流動資產淨增 165,878千元。 6. 流動負債淨增 305千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）				35,306		
收取利息				5,254		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				40,560		
<b>投資活動之現金流量</b>						
減少流動金融資產及短期貸墊款				115,700	減少其他金融資產—流動115,600千元、短期墊款100千元。	
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				469	減少催收款項439千元、存出保證金30千元。	
收取利息						
收取股利						
其他投資活動之現金流入						
增加流動金融資產及短期貸墊款						
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				-70,236	增加其他金融資產—非流動70,236千元。	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源				-42,260	增加機械及設備35,729千元及什項設備6,531千元。	
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				-12,991	增加無形資產2,991千元、遞延資產10,000千元。	

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**

**現金流量預計表**

中華民國110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）	-9,318	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,892	增加遞延收入77千元、暫收及待結轉帳項2,815千元。
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	-1,643	減少存入保證金1,643千元。
減少長期負債		
減少基金及公積		
支付利息		
贖餘分配款		
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,249	
匯率影響數		
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>32,491</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,808</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>34,299</b>	

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**現金流量預計表補充說明**  
中華民國110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20,000千元，什項資產及什項負債同額減少20,000千元，轉入受贈公積20,000千元。

本頁空白

# 預算明細表





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

中華民國110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	
<b>醫療收入</b>				<b>1,033,882</b>	
門診醫療收入	人次	260,864	2,268.53	591,777	
住院醫療收入	人日	163,750	3,238.21	530,257	
其他醫療收入				38,525	
醫療折讓				-116,121	
醫療優待免費				-10,556	

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

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>166,724</b>	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	157,798	1. 社區醫療服務補助款6,114千元。 2. 優惠存款利息差額補助款4,844千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款33,207千元。 4. 公費養護病床補助款83,597千元。 5. 公共衛生政策補助款15,815千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款8,371千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款4,058千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款551千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,241千元。
雜項業務收入	3,926	

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

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
<b>業務外收入</b>	<b>28,032</b>	
<b>財務收入</b>	<b>5,600</b>	
利息收入	5,600	
<b>其他業務外收入</b>	<b>22,432</b>	
資產使用及權利金收入	6,046	
違規罰款收入	100	
受贈收入	1,889	
雜項收入	14,397	

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
**醫療成本**  
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
<b>醫療成本</b>				<b>1,016,115</b>
<b>門診醫療成本</b>	人次	<b>260,864</b>	<b>1,699.66</b>	<b>443,381</b>
<b>用人費用</b>				<b>147,312</b>
正式員額薪資				55,830
聘僱及兼職人員薪資				2,947
超時工作報酬				3,515
獎金				55,504
退休及卹償金				20,459
福利費				9,057
<b>服務費用</b>				<b>132,808</b>
水電費				5,182
郵電費				580
旅運費				279
印刷裝訂與廣告費				346
修理保養及保固費				13,398
保險費				83
一般服務費				26,566
專業服務費				86,374
<b>材料及用品費</b>				<b>128,099</b>
使用材料費				98
用品消耗				4,586
商品及醫療用品				123,415
<b>租金與利息</b>				<b>10,659</b>
機器租金				10,492
交通及運輸設備租金				167
什項設備租金				
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>23,838</b>
不動產、廠房及設備折舊				16,477

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
明細表

110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
		961,242			926,386
258,230	1,601.94	413,669	259,716	1,625.07	422,057
		142,025			124,591
		57,164			31,790
		2,947			1,152
		2,296			2,144
		48,644			64,732
		21,244			16,948
		9,730			7,825
		122,324			114,972
		4,350			4,063
		525			293
		279			275
		346			479
		4,337			16,785
		79			41
		34,610			16,398
		77,798			76,638
		118,539			145,137
		2,497			192
		4,731			6,627
		111,311			138,318
		9,079			10,100
		8,912			9,724
		167			167
					209
		21,037			26,714
		14,246			15,408

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
醫療成本  
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
其他折舊性資產折舊				3,896
攤銷				3,465
<b>稅捐與規費(強制費)</b>				<b>375</b>
消費與行為稅				360
規費				15
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>282</b>
各項短絀				282
<b>其他</b>				<b>8</b>
其他費用				8
<b>住院醫療成本</b>	<b>人日</b>	<b>163,750</b>	<b>3,285.09</b>	<b>537,934</b>
<b>用人費用</b>				<b>158,622</b>
正式員額薪資				59,393
聘僱及兼職人員薪資				3,684
超時工作報酬				4,159
獎金				59,875
退休及卹償金				21,726
福利費				9,785
<b>服務費用</b>				<b>213,287</b>
水電費				11,226
郵電費				728
旅運費				397
印刷裝訂與廣告費				452
修理保養及保固費				17,340
保險費				67
一般服務費				69,890
專業服務費				113,187
<b>材料及用品費</b>				<b>123,980</b>
使用材料費				424

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額	數	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額
		3,896			4,631
		2,895			6,674
		<b>375</b>			<b>191</b>
		360			169
		15			22
		<b>282</b>			<b>299</b>
		282			299
		<b>8</b>			<b>54</b>
		8			54
<b>162,129</b>	<b>3,162.75</b>	<b>512,773</b>	<b>147,136</b>	<b>3,210.64</b>	<b>472,400</b>
		<b>156,135</b>			<b>164,580</b>
		59,246			66,257
		3,684			414
		6,590			4,993
		53,418			56,019
		22,731			24,330
		10,466			12,567
		<b>187,369</b>			<b>182,481</b>
		10,976			8,990
		698			43
		332			212
		452			174
		12,848			6,674
		65			153
		56,431			70,626
		105,567			95,609
		<b>129,331</b>			<b>95,009</b>
		5,981			134

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
醫療成本  
中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額
用品消耗				9,296
商品及醫療用品				114,260
<b>租金與利息</b>				<b>7,837</b>
機器租金				7,135
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				620
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>33,538</b>
不動產、廠房及設備折舊				12,067
其他折舊性資產折舊				13,604
攤銷				7,867
<b>稅捐與規費(強制費)</b>				<b>330</b>
消費與行為稅				330
規費				
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費</b>				
分擔				
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>318</b>
各項短絀				318
<b>其他</b>				<b>22</b>
其他費用				22
<b>其他醫療成本</b>				<b>34,800</b>
<b>服務費用</b>				<b>34,800</b>
修理保養及保固費				
一般服務費				34,800
<b>材料及用品費</b>				
用品消耗				

註：1. 一般服務費內含契僱人力60人(行政人員)，計時與計件人員酬金29,558千元。專業服務費內含契僱人力245人，專技人員酬金178,272千元，其中醫師5人，編列14,675千元；護理人員189人，編列123,085千元；其他醫事人員51人，編列40,512千元。



兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
明細表

110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
				10,006					4,710
				113,344					90,165
				<b>9,058</b>					<b>7,783</b>
				8,395					7,624
				43					59
				620					100
				<b>30,210</b>					<b>21,358</b>
				10,067					7,116
				13,604					10,901
				6,539					3,342
				<b>330</b>					<b>525</b>
				330					515
									10
									<b>6</b>
									6
				<b>318</b>					<b>441</b>
				318					441
				<b>22</b>					<b>217</b>
				22					217
				<b>34,800</b>					<b>31,928</b>
				<b>34,800</b>					<b>31,912</b>
									17
				34,800					31,895
									<b>17</b>
									17

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中營養膳食勞務14人，相關費用34,800千元；環境及設備維護保養50人，相關費用23,149千元；照顧服務員63人，相關費用28,200千元；安全維護警衛勤務4人，相關費用2,333千元。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**醫療成本說明**  
 中華民國110年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,016,115千元，較上年度預算數961,242千元，增加54,873千元，約5.71%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：443,381千元	
用人費用		(一) 用人費用：147,312千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金54,160千元，工員工資1,670千元，計55,830千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資2,947千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,389千元，醫護人員值班費1,927千元，誤餐費199千元，計3,515千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金41,372千元，考績獎金6,520千元，年終獎金7,612千元，計55,504千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金20,459千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費6,099千元，傷病醫藥費37千元，其他福利費2,921千元，計9,057千元。	
服務費用		(二) 服務費用：132,808千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列5,182千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列580千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費104千元，貨物運費28千元，其他旅運費147千元，計279千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費346千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費13,398千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列83千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費59千元，外包費10,971千元，義(志)工服務費206千元，計時與計件人員酬金15,159千元，體育活動費171千元，計26,566千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金75,306千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費418千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,136千元，電腦軟體服務費1,515千元，其他6,999千元，計86,374千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：128,099千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列燃料、設備零件等98千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等4,586千元。	
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123,415千元。	

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**醫療成本說明**  
 中華民國110年度

科	目	說	明
租金與利息		(四) 租金與利息：10,659千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金10,492千元。	
交通及運輸設備租金		2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金167千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：23,838千元	
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16,477千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊3,896千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,465千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：375千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅360千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費15千元。	
短絀、賠償與保險給付		(七) 短絀、賠償與保險給付：282千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用282千元。	
其他		(八) 其他：8千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支8千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：537,934千元	
用人費用		(一) 用人費用：158,622千元	
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58,725千元，工員工資668千元，計59,393千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資3,684千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,523千元，醫護人員值班費2,472千元，誤餐費164千元，計4,159千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金44,672千元，考績獎金6,983千元，年終獎金8,220千元，計59,875千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金21,726千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費6,614千元，傷病醫藥費38千元，其他福利費3,133千元，計9,785千元。	
服務費用		(二) 服務費用：213,287千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列11,226千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列728千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費231千元，貨物運費85千元，其他旅運費81千元，計397千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費452千元。	

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**醫療成本說明**  
 中華民國110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17,340千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列67千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費137千元，外包費55,183千元，計時與計件人員酬金14,399千元，體育活動費171千元，計69,890千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金102,966千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費163千元，委託檢驗（定）試驗認證費3,252千元，電腦軟體服務費1,425千元，其他5,381千元，計113,187千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：123,980千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列燃料、設備零件等424千元。	
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9,296千元。	
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114,260千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：7,837千元	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金7,135千元。	
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82千元。	
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620千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：33,538千元	
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊12,067千元。	
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊13,604千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷7,867千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費（強制費）：330千元	
消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列印花稅330千元。	
短絀、賠償與保險給付	(七) 短絀、賠償與保險給付：318千元	
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用318千元。	
其他	(八) 其他：22千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支22千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：34,800千元	
服務費用	服務費用：34,800千元	
一般服務費	一般服務費：依業務需要編列外包費34,800千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

**其他業務成本明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,056	2,840	其他業務成本	2,840
4,056	2,840	雜項業務成本	2,840
568	800	用人費用	800
491	800	正式員額薪資	800
77		聘僱及兼職人員薪資	
3,488	2,040	服務費用	2,040
3,488	2,040	專業服務費	2,040

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**其他業務成本說明**  
 中華民國110年度

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

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

中華民國110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
128,107	135,450	<b>管理及總務費用</b>	<b>139,795</b>
128,107	135,450	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>139,795</b>
59,728	85,151	<b>用人費用</b>	<b>89,011</b>
26,030	38,597	正式員額薪資	36,880
1,085	1,356	超時工作報酬	1,780
15,236	23,100	獎金	29,646
12,770	16,805	退休及卹償金	15,780
4,565	5,289	福利費	4,921
42	4	提繳費	4
51,456	40,010	<b>服務費用</b>	<b>40,691</b>
3,491	2,679	水電費	2,679
1,575	415	郵電費	450
188	23	旅運費	23
174	112	印刷裝訂與廣告費	112
936	2,505	修理保養及保固費	2,194
62	85	保險費	101
27,338	27,802	一般服務費	28,731
16,494	5,191	專業服務費	5,203
1,198	1,198	公共關係費	1,198
1,946	1,682	<b>材料及用品費</b>	<b>1,634</b>
311	227	使用材料費	324
1,636	1,455	用品消耗	1,310
305	331	<b>租金與利息</b>	<b>127</b>
30	12	地租及水租	12
37	319	機器租金	115
23		交通及運輸設備租金	
215		什項設備租金	
14,109	7,766	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>7,766</b>
8,845	5,116	不動產、廠房及設備折舊	5,116

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

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,908	2,500	其他折舊性資產折舊	2,500
1,356	150	攤銷	150
<b>435</b>	<b>460</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>516</b>
	14	土地稅	14
14		房屋稅	
284	263	消費與行為稅	319
137	183	規費	183
<b>3</b>	<b>50</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>50</b>
3	50	分擔	50
<b>124</b>		<b>其他</b>	
124		其他費用	

- 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25,592千元。專業服務費內含契僱人力4人(非醫事技術人員)，專技人員酬金3,061千元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養5人，相關費用2,314千元；安全維護警衛勤務1人，相關費用147千元。



**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**管理及總務費用說明**  
 中華民國110年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用139,795千元，較上年度預算數135,450千元，增加4,345千元，約3.21%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用		
用人費用	一、用人費用：89,011千元	
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金30,868千元，工員工資6,012千元，計36,880千元。	
超時工作報酬	(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費791千元，醫護人員值班費989千元，計1,780千元。	
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金21,838千元，考績獎金3,698千元，年終獎金4,110千元，計29,646千元。	
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金12,341千元，工員退休及離職金2,857千元，卹償金582千元，計15,780千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費3,230千元，傷病醫藥費21千元，其他福利費1,670千元，計4,921千元。	
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費4千元。	
服務費用	二、服務費用：40,691千元	
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列2,679千元。	
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列450千元。	
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費11千元，其他旅運費12千元，計23千元。	
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費62千元，業務宣導費50千元，計112千元。	
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,194千元。	
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列101千元。	
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費3,057千元，計時與計件人員酬金25,592千元，體育活動費82千元，計28,731千元。	
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金3,061千元，法律事務費500千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3千元，委託檢驗(定)試驗認證費342千元，試務甄選費32千元，電腦軟體服務費1,265千元，計5,203千元。	
公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列1,198千元。	
材料及用品費	三、材料及用品費：1,634千元	
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列燃料、設備零件等324千元。	
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等1,310千元。	

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**管理及總務費用說明**  
 中華民國110年度

科	目	說	明
租金與利息		四、租金與利息：127千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列場地租金12千元。	
機器租金		(二) 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及辦公設備、不斷電系統等設備租金115千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：7,766千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊5,116千元。	
其他折舊性資產折舊		(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊2,500千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷150千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：516千元	
土地稅		(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅14千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等319千元。	
規費		(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費183千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：50千元	
分擔		分擔：依業務需要編列分攤污染防制費50千元。	

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

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
45,936	30,100	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>32,175</b>
32,825	26,067	<b>研究發展費用</b>	<b>27,936</b>
19,953	13,746	<b>用人費用</b>	<b>14,968</b>
10,199	6,134	正式員額薪資	6,023
6,698	4,378	獎金	5,671
2,927	2,309	退休及卹償金	2,408
129	925	福利費	866
10,220	9,320	<b>服務費用</b>	<b>10,033</b>
2,595	1,560	水電費	1,560
8	172	郵電費	172
164	127	旅運費	127
79	20	印刷裝訂與廣告費	20
	660	修理保養及保固費	676
11		保險費	
1,402	826	一般服務費	884
5,960	5,955	專業服務費	6,594
1,238	1,497	<b>材料及用品費</b>	<b>1,497</b>
1,237	1,497	用品消耗	1,497
1		商品及醫療用品	
	74	<b>租金與利息</b>	<b>8</b>
	58	機器租金	
	8	交通及運輸設備租金	
	8	什項設備租金	8
2		<b>稅捐與規費（強制費）</b>	
2		規費	
1,412	1,430	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>1,430</b>
1,412	1,430	會費	1,430
13,111	4,033	<b>訓練費用</b>	<b>4,239</b>
9,641		用人費用	

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

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,359		正式員額薪資	
1,202		獎金	
2,012		退休及卹償金	
68		福利費	
<b>3,228</b>	<b>3,567</b>	<b>服務費用</b>	<b>3,831</b>
36	20	水電費	20
14	101	旅運費	101
29	220	印刷裝訂與廣告費	220
	48	修理保養及保固費	48
482	563	一般服務費	627
2,669	2,615	專業服務費	2,815
<b>232</b>	<b>390</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>390</b>
232	390	用品消耗	390
	<b>76</b>	<b>租金與利息</b>	<b>18</b>
	18	地租及水租	18
	58	機器租金	
<b>9</b>		<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	
9		會費	

註：一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金1,495千元。專業服務費內含契僱人力9人，專技人員酬金6,433千元，其中護理人員5人，編列3,256千元；其他醫事人員4人，編列3,177千元。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**研究發展及訓練費用說明**  
 中華民國110年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	本年度研究發展及訓練費用32,175千元，較上年度預算數30,100千元，增加2,075千元，約6.89%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：27,936千元
用人費用	(一) 用人費用：14,968千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金6,023千元。
獎金	2. 獎金：編列績效獎金4,240千元，考績獎金678千元，年終獎金753千元，計5,671千元。
退休及卹償金	3. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金2,408千元。
福利費	4. 福利費：編列分擔員工保險費573千元，傷病醫藥費4千元，其他福利費289千元，計866千元。
服務費用	(二) 服務費用：10,033千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列1,560千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列172千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費100千元，貨物運費2千元，其他旅運費25千元，計127千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費20千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費676千元。
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金868千元，體育活動費16千元，計884千元。
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金80千元，專技人員酬金4,564千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費900千元，委託檢驗(定)試驗認證費160千元，委託考選訓練費620千元，電腦軟體服務費190千元，其他80千元，計6,594千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：1,497千元
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品等1,497千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：8千元
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8千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,430千元
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,430千元。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**研究發展及訓練費用說明**  
 中華民國110年度

科	目	說	明
訓練費用		二、訓練費用：4,239千元	
服務費用		(一) 服務費用：3,831千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列20千元。	
旅運費		2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費66千元，其他旅運費35千元，計101千元。	
印刷裝訂與廣告費		3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費220千元。	
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費48千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金627千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,869千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費516千元，委託檢驗（定）試驗認證費10千元，委託考選訓練費320千元，電腦軟體服務費100千元，計2,815千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：390千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等390千元。	
租金與利息		(三) 租金與利息：18千元	
地租及水租		地租及水租：依業務需要編列場地租金18千元。	

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

中華民國110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
36,342	6,478	業務外費用	11,208
36,342	6,478	其他業務外費用	11,208
36,342	6,478	雜項費用	11,208
1,827	1,308	服務費用	2,238
1,269	1,000	修理保養及保固費	1,103
	8	保險費	8
555		一般服務費	827
3	300	專業服務費	300
511	200	材料及用品費	200
7		使用材料費	
50	200	用品消耗	200
453		商品及醫療用品	
7		稅捐與規費（強制費）	
7		規費	
12		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
12		分擔	
33,985	4,970	其他	8,770
33,985	4,970	其他費用	8,770

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**業務外費用說明**  
中華民國110年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用11,208千元，較上年度預算數6,478千元，增加4,730千元，約73.02%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：2,238千元	
修理保養及保固費		(一) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費1,103千元。	
保險費		(二) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列8千元。	
一般服務費		(三) 一般服務費：依業務需要編列外包費827千元。	
專業服務費		(四) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費300千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：200千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列其他各項用品200千元。	
其他		三、其他：8,770千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支8,770千元。	



本頁空白

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產						什 項 設 備
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	廠 房	
一般建築及設備計畫				35,729			6,531
一次性項目				35,729			6,531
合 計				35,729			6,531

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 改良	其他			
				42,260	42,260	
				42,260	42,260	
				42,260	42,260	

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
固定資產建設改良  
 中華民國

項 目	自 有 資				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	42,260				42,260
一次性項目	42,260				42,260
合 計	42,260				42,260

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
擴充資金來源明細表

110年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借 資 金				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%	金 額	%
100.00					42,260	100.00
100.00					42,260	100.00
100.00					42,260	100.00

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
**固定資產建設改良擴充**  
 中華民國

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金 來 源							借 金	
	投 總	資 額	自 有 資 金				外 資		
			營 資	運 金	出 售 適 用 資 產	國 庫 撥 款			
一般建築及設備計畫	42,260	42,260							
一次性項目	42,260	42,260							

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
110.01-110.12				42,260	100.00	42,260	100.00
				42,260	100.00	42,260	100.00

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**  
**資產折舊明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	420	18,748	384,852	17,854	63,513			745,971	1,231,358
上年度預計增減資產 原值			46,123	4,610	2,331				53,064
本年度預計增減資產 原值			35,729		6,531				42,260
本年度(12月底)止資 產總額	420	18,748	466,704	22,464	72,375			745,971	1,326,682
本年度應提折舊額	13	417	26,000	1,309	5,921			20,000	53,660
醫療成本		417	23,385	859	3,883			17,500	46,044
門診醫療成本		231	14,803	172	1,271			3,896	20,373
住院醫療成本		186	8,582	687	2,612			13,604	25,671
管理及總務費用	13		2,615	450	2,038			2,500	7,616

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



國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

**基金數額增減明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**無形資產明細表**  
 中華民國110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
		<b>6,189</b>			<b>5,780</b>	<b>電腦軟體</b>			<b>2,991</b>	
		6,189			5,780	購置電腦軟體費			2,991	依業務需要，編列資訊軟體購置費2,991千元，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。
		<b>6,189</b>			<b>5,780</b>	<b>總 計</b>			<b>2,991</b>	

# 預算參考表



**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**

**預計平衡表**

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>1,996,993</b>	<b>資產</b>	<b>2,037,443</b>	<b>2,011,273</b>	<b>26,170</b>
<b>470,791</b>	<b>流動資產</b>	<b>392,897</b>	<b>426,903</b>	<b>-34,006</b>
34,221	現金	34,299	1,808	32,491
109,150	流動金融資產		115,600	-115,600
199,310	應收款項	225,370	195,681	29,689
17,080	存貨	17,250	17,080	170
91,481	預付款項	91,529	72,185	19,344
19,549	短期貸墊款	24,449	24,549	-100
<b>477,900</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>548,136</b>	<b>477,900</b>	<b>70,236</b>
477,900	非流動金融資產	548,136	477,900	70,236
<b>160,687</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>190,147</b>	<b>181,547</b>	<b>8,600</b>
56	土地改良物	29	42	-13
17,809	房屋及建築	17,206	17,623	-417
111,854	機械及設備	145,707	135,978	9,729
8,121	交通及運輸設備	10,113	11,422	-1,309
20,072	什項設備	17,092	16,482	610
2,775	購建中固定資產			
<b>5,937</b>	<b>無形資產</b>	<b>12,508</b>	<b>10,617</b>	<b>1,891</b>
5,937	無形資產	12,508	10,617	1,891
<b>881,678</b>	<b>其他資產</b>	<b>893,755</b>	<b>914,306</b>	<b>-20,551</b>
75,518	遞延資產	127,949	128,331	-382
806,160	什項資產	765,806	785,975	-20,169
<b>1,996,993</b>	<b>合 計</b>	<b>2,037,443</b>	<b>2,011,273</b>	<b>26,170</b>

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**

**預計平衡表**

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>1,201,516</b>	<b>負債</b>	<b>1,155,404</b>	<b>1,175,739</b>	<b>-20,335</b>
<b>273,944</b>	<b>流動負債</b>	<b>269,908</b>	<b>269,603</b>	<b>305</b>
273,619	應付款項	269,808	269,278	530
325	預收款項	100	325	-225
<b>927,571</b>	<b>其他負債</b>	<b>885,496</b>	<b>906,136</b>	<b>-20,640</b>
7,628	遞延負債	4,738	6,550	-1,812
919,943	什項負債	880,758	899,586	-18,828
<b>795,478</b>	<b>淨值</b>	<b>882,039</b>	<b>835,534</b>	<b>46,505</b>
<b>410,926</b>	<b>基金</b>	<b>410,926</b>	<b>410,926</b>	
410,926	基金	410,926	410,926	
<b>298,452</b>	<b>公積</b>	<b>338,452</b>	<b>318,452</b>	<b>20,000</b>
298,452	資本公積	338,452	318,452	20,000
	特別公積			
<b>86,100</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>132,661</b>	<b>106,156</b>	<b>26,505</b>
86,100	累積賸餘	132,661	106,156	26,505
<b>1,996,993</b>	<b>合 計</b>	<b>2,037,443</b>	<b>2,011,273</b>	<b>26,170</b>

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)9,975千元，均為保證品(應付保證品)。

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

中華民國110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	260,864	1,699.66	443,381	
住院病患醫療	人日	163,750	3,285.09	537,934	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	258,230	1,601.94	413,669	
住院病患醫療	人日	162,129	3,162.75	512,773	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	259,716	1,625.07	422,057	
住院病患醫療	人日	147,136	3,210.64	472,400	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	251,941	1,502.78	378,612	
住院病患醫療	人日	147,390	3,176.65	468,207	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	229,980	1,461.78	336,180	
住院病患醫療	人日	139,569	3,141.09	438,399	

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**員工人數彙計表**

中華民國110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
<b>業務支出部分：</b>	<b>239</b>	<b>-5</b>	<b>234</b>	
<b>專任人員</b>	<b>239</b>	<b>-5</b>	<b>234</b>	
職員	206		206	
技工	11	-2	9	
工友	13	-3	10	
聘用	9		9	
<b>總 計</b>	<b>239</b>	<b>-5</b>	<b>234</b>	

註：1. 預計進用契僱人力373人，其中計時與計件人員115人(行政人員)；專技人員258人(醫師5人、護理人員194人、其他醫事人員55人、非醫事技術人員4人)。

2. 勞務承攬人力137人(營養膳食勞務14人、環境及設備維護保養55人、照顧服務員63人、安全維護警衛勤務5人)。



本頁空白

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
**用人費用**  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
<b>業務總支出部分：</b>	<b>158,926</b>	<b>6,631</b>	<b>9,454</b>		<b>20,695</b>	<b>17,879</b>	<b>112,122</b>	
<b>醫療成本</b>	<b>115,223</b>	<b>6,631</b>	<b>7,674</b>		<b>15,832</b>	<b>13,503</b>	<b>86,044</b>	
正式人員	115,223		7,674		15,003	13,503	80,373	
聘僱人員		6,631			829		5,671	
<b>其他業務成本</b>	<b>800</b>							
正式人員	800							
<b>管理及總務費用</b>	<b>36,880</b>		<b>1,780</b>		<b>4,110</b>	<b>3,698</b>	<b>21,838</b>	
正式人員	36,880		1,780		4,110	3,698	21,838	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>6,023</b>				<b>753</b>	<b>678</b>	<b>4,240</b>	
正式人員	6,023				753	678	4,240	
<b>合 計</b>	<b>158,926</b>	<b>6,631</b>	<b>9,454</b>		<b>20,695</b>	<b>17,879</b>	<b>112,122</b>	

註：1. 預計進用契僱人力244,411千元(計時與計件人員酬金56,645千元，專技人員酬金187,766千元)。

2. 勞務承攬90,943千元(營養膳食勞務34,800千元，環境及設備維護保養25,463千元，照顧服務員28,200千元，安全維護警衛勤務2,480千元)。

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分 保	擔 險 費	傷 病 藥 費	醫 費				
59,791	582		16,516	100			8,013	4	410,713	410,713
42,185			12,713	75			6,054		305,934	305,934
41,787			11,747	75			6,054		291,439	291,439
398			966						14,495	14,495
									800	800
									800	800
15,198	582		3,230	21			1,670	4	89,011	89,011
15,198	582		3,230	21			1,670	4	89,011	89,011
2,408			573	4			289		14,968	14,968
2,408			573	4			289		14,968	14,968
<b>59,791</b>	<b>582</b>		<b>16,516</b>	<b>100</b>			<b>8,013</b>	<b>4</b>	<b>410,713</b>	<b>410,713</b>

## 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220人，金額20,695千元。
- (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211人，金額17,879千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217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109年2月6日輔醫字第1080100523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220人，金額112,122千元。

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
**各項費用**  
 中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
<b>379,062</b>	<b>397,857</b>	<b>用人費用</b>	<b>410,713</b>	<b>147,312</b>	<b>158,622</b>
141,126	161,941	正式員額薪資	158,926	55,830	59,393
1,642	6,631	聘僱及兼職人員薪資	6,631	2,947	3,684
8,222	10,242	超時工作報酬	9,454	3,515	4,159
143,889	129,540	獎金	150,696	55,504	59,875
58,988	63,089	退休及卹償金	60,373	20,459	21,726
25,153	26,410	福利費	24,629	9,057	9,785
42	4	提繳費	4		
<b>399,584</b>	<b>400,738</b>	<b>服務費用</b>	<b>439,728</b>	<b>132,808</b>	<b>213,287</b>
19,176	19,585	水電費	20,667	5,182	11,226
1,920	1,810	郵電費	1,930	580	728
852	862	旅運費	927	279	397
935	1,150	印刷裝訂與廣告費	1,150	346	452
25,681	21,398	修理保養及保固費	34,759	13,398	17,340
267	237	保險費	259	83	67
148,695	155,032	一般服務費	162,325	26,566	69,890
200,861	199,466	專業服務費	216,513	86,374	113,187
1,198	1,198	公共關係費	1,198		
<b>244,089</b>	<b>251,639</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>255,800</b>	<b>128,099</b>	<b>123,980</b>
644	8,705	使用材料費	846	98	424
14,509	18,279	用品消耗	17,279	4,586	9,296
228,937	224,655	商品及醫療用品	237,675	123,415	114,260
<b>18,188</b>	<b>18,618</b>	<b>租金與利息</b>	<b>18,649</b>	<b>10,659</b>	<b>7,837</b>
30	30	地租及水租	30		
17,386	17,742	機器租金	17,742	10,492	7,135
249	218	交通及運輸設備租金	249	167	82
524	628	什項設備租金	628		620
<b>62,181</b>	<b>59,013</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>65,142</b>	<b>23,838</b>	<b>33,538</b>

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
	<b>305,934</b>	<b>800</b>	<b>89,011</b>	<b>14,968</b>		<b>14,968</b>		
	115,223	800	36,880	6,023		6,023		
	6,631							
	7,674		1,780					
	115,379		29,646	5,671		5,671		
	42,185		15,780	2,408		2,408		
	18,842		4,921	866		866		
			4					
<b>34,800</b>	<b>380,895</b>	<b>2,040</b>	<b>40,691</b>	<b>10,033</b>	<b>3,831</b>	<b>13,864</b>	<b>2,238</b>	
	16,408		2,679	1,560	20	1,580		
	1,308		450	172		172		
	676		23	127	101	228		
	798		112	20	220	240		
	30,738		2,194	676	48	724	1,103	
	150		101				8	
34,800	131,256		28,731	884	627	1,511	827	
	199,561	2,040	5,203	6,594	2,815	9,409	300	
			1,198					
	<b>252,079</b>		<b>1,634</b>	<b>1,497</b>	<b>390</b>	<b>1,887</b>	<b>200</b>	
	522		324					
	13,882		1,310	1,497	390	1,887	200	
	237,675							
	<b>18,496</b>		<b>127</b>	<b>8</b>	<b>18</b>	<b>26</b>		
			12		18	18		
	17,627		115					
	249							
	620			8		8		
	<b>57,376</b>		<b>7,766</b>					

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
各項費用  
中華民國

前 決 算 數	年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
				合 計	醫 療	
					門 診	住 院
31,369	29,429		不動產、廠房及設備折舊	33,660	16,477	12,067
19,440	20,000		其他折舊性資產折舊	20,000	3,896	13,604
11,372	9,584		攤銷	11,482	3,465	7,867
<b>1,159</b>	<b>1,165</b>		<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>1,221</b>	<b>375</b>	<b>330</b>
	14		土地稅	14		
14			房屋稅			
968	953		消費與行為稅	1,009	360	330
178	198		規費	198	15	
<b>1,443</b>	<b>1,480</b>		<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費</b>	<b>1,480</b>		
1,421	1,430		會費	1,430		
22	50		分擔	50		
<b>740</b>	<b>600</b>		<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>600</b>	<b>282</b>	<b>318</b>
740	600		各項短絀	600	282	318
<b>34,380</b>	<b>5,000</b>		<b>其他</b>	<b>8,800</b>	<b>8</b>	<b>22</b>
34,380	5,000		其他費用	8,800	8	22
<b>1,140,827</b>	<b>1,136,110</b>		<b>合 計</b>	<b>1,202,133</b>	<b>443,381</b>	<b>537,934</b>

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	28,544			5,116				
	17,500			2,500				
	11,332			150				
	705			516				
				14				
	690			319				
	15			183				
				50	1,430		1,430	
					1,430		1,430	
				50				
	600							
	600							
	30							8,770
	30							8,770
34,800	1,016,115	2,840		139,795	27,936	4,239	32,175	11,208

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**  
 中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有21人座大客車1輛，小型客貨車(7-8人座)3輛。  
 2. 無其他車輛。