

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109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	%
1,044,262	100.00	業務收入	1,137,559	100.00	1,058,868	100.00	78,691	7.43
878,571	84.13	醫療收入	964,696	84.80	897,252	84.74	67,444	7.52
500,639	47.94	門診醫療收入	527,039	46.33	476,271	44.98	50,768	10.66
466,549	44.68	住院醫療收入	523,023	45.98	505,148	47.71	17,875	3.54
36,610	3.51	其他醫療收入	40,271	3.54	36,140	3.41	4,131	11.43
-114,975	-11.01	醫療折讓	-113,357	-9.96	-109,954	-10.38	-3,403	3.09
-10,252	-0.98	醫療優待免費	-12,280	-1.08	-10,353	-0.98	-1,927	18.61
165,691	15.87	其他業務收入	172,863	15.20	161,616	15.26	11,247	6.96
5,000	0.48	臨床教學研究補助收入	5,000	0.44	5,000	0.47		
157,486	15.08	其他補助收入	164,627	14.47	154,221	14.56	10,406	6.75
3,204	0.31	雜項業務收入	3,236	0.28	2,395	0.23	841	35.11
1,042,828	99.86	業務成本與費用	1,129,632	99.30	1,053,450	99.49	76,182	7.23
878,740	84.15	醫療成本	961,242	84.50	886,522	83.72	74,720	8.43
378,612	36.26	門診醫療成本	413,669	36.36	379,215	35.81	34,454	9.09
468,207	44.84	住院醫療成本	512,773	45.08	476,671	45.02	36,102	7.57
31,921	3.06	其他醫療成本	34,800	3.06	30,636	2.89	4,164	13.59
3,378	0.32	其他業務成本	2,840	0.25	2,836	0.27	4	0.14
3,378	0.32	雜項業務成本	2,840	0.25	2,836	0.27	4	0.14
121,180	11.60	管理及總務費用	135,450	11.91	125,518	11.85	9,932	7.91
121,180	11.60	管理費用及總務費用	135,450	11.91	125,518	11.85	9,932	7.91
39,530	3.79	研究發展及訓練費用	30,100	2.65	38,574	3.64	-8,474	-21.97
28,402	2.72	研究發展費用	26,067	2.29	35,369	3.34	-9,302	-26.30
11,127	1.07	訓練費用	4,033	0.35	3,205	0.30	828	25.83
1,433	0.14	業務賸餘(短絀)	7,927	0.70	5,418	0.51	2,509	46.31

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109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	%
99,632	9.54	業務外收入	18,607	1.64	14,201	1.34	4,406	31.03
6,146	0.59	財務收入	5,661	0.50	5,634	0.53	27	0.48
6,146	0.59	利息收入	5,661	0.50	5,634	0.53	27	0.48
93,486	8.95	其他業務外收入	12,946	1.14	8,567	0.81	4,379	51.11
2,294	0.22	資產使用及權利金收入	2,963	0.26	2,115	0.20	848	40.09
1,240	0.12	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
46,128	4.42	受贈收入	1,078	0.09			1,078	
3	0.00	收回呆帳						
43,820	4.20	雜項收入	8,805	0.77	6,352	0.60	2,453	38.62
53,462	5.12	業務外費用	6,478	0.57	5,446	0.51	1,032	18.95
53,462	5.12	其他業務外費用	6,478	0.57	5,446	0.51	1,032	18.95
53,462	5.12	雜項費用	6,478	0.57	5,446	0.51	1,032	18.95
46,170	4.42	業務外賸餘(短絀)	12,129	1.07	8,755	0.83	3,374	38.54
47,603	4.56	本期賸餘(短絀)	20,056	1.76	14,173	1.34	5,883	41.51

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109年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,137,559千元，較上年度預算數1,058,868千元，增加78,691千元，約7.43%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入964,696千元，包括：

1. 門診醫療收入：527,039千元，診療門診病患258,230人次，平均單價2,040.97元。
2. 住院醫療收入：523,023千元，診療住院病患162,129人日，平均單價3,225.97元。
3. 其他醫療收入：40,271千元。
4. 醫療折讓：113,357千元，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：12,280千元，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172,863千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入164,627千元(本會補助社區醫療服務6,051千元、優惠存款差息9,883千元、退休撫卹金35,629千元、公費養護病床82,904千元、執行公共衛生任務15,823千元、高齡醫學發展與照護8,388千元、安寧緩和醫療照護與推廣4,060千元、公部門主動解決低薪方案648千元及衛生福利部人員培訓補助1,241千元)，雜項業務收入3,236千元。

二、本年度業務成本與費用1,129,632千元，較上年度預算數1,053,450千元，增加76,182千元，約7.23%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本961,242千元，包括：

1. 門診醫療成本：413,669千元，診療門診病患258,230人次，平均成本1,601.94元。
2. 住院醫療成本：512,773千元，診療住院病患162,129人日，平均成本3,162.75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：135,450千元。

(四) 研究發展及訓練費用：30,100千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘7,927千元。

四、本年度業務外收入18,607千元，較上年度預算數14,201千元，增加4,406千元，約31.03%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,661千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入12,946千元，包括資產使用及權利金收入2,963千元，違規罰款收入100千元，受贈收入1,078千元，雜項收入8,805千元。

五、本年度業務外費用6,478千元，係雜項費用，較上年度預算數5,446千元，增加1,032千元，約18.95%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘12,129千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘20,056千元。

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109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	%	
55,485	100.00	賸餘之部	101,295	100.00	
14,173	25.54	本期賸餘	20,056	19.80	
41,312	74.46	前期未分配賸餘	81,239	80.20	
55,485	100.00	未分配賸餘	101,295	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

現金流量預計表

中華民國109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）	20,056	
利息股利之調整	-5,661	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	14,395	
調整項目	53,488	1. 提存呆帳及醫療折讓113,957千元。 2. 提列折舊49,429千元。 3. 攤銷9,584千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入1,078千元。 5. 流動資產淨增 114,063千元。 6. 流動負債淨減 4,341千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	67,883	
收取利息	5,661	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	73,544	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		
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	2,641	減少催收款項496千元、暫付及待結轉帳項2,145千元。
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	-11,450	增加其他金融資產—流動6,450千元、短期墊款5,000千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-50,289	增加機械及設備43,348千元、交通及運輸設備4,610千元及什項設備2,331千元。
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	-17,780	增加無形資產5,780千元、遞延資產12,000千元。

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109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）	-76,878	
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		
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	-357	減少存入保證金357千元。
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）	-357	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,691	
期初現金及約當現金	79,141	
期末現金及約當現金	75,450	

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109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加268千元；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124千元。
2. 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

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109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)		
醫療收入					964,696	
門診醫療收入	人次	258,230		2,040.97	527,039	
住院醫療收入	人日	162,129		3,225.97	523,023	
其他醫療收入					40,271	
醫療折讓					-113,357	
醫療優待免費					-12,280	

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109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	172,863	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	164,627	1. 社區醫療服務補助款6,051千元。 2. 優惠存款利息差額補助款9,883千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款35,629千元。 4. 公費養護病床補助款82,904千元。 5. 公共衛生任務補助款15,823千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款8,388千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款4,060千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款648千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,241千元。
雜項業務收入	3,236	

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109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	18,607	
財務收入	5,661	
利息收入	5,661	
其他業務外收入	12,946	
資產使用及權利金收入	2,963	
違規罰款收入	100	
受贈收入	1,078	
雜項收入	8,805	

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
醫療成本				961,242
門診醫療成本	人次	258,230	1,601.94	413,669
用人費用				142,025
正式員額薪資				57,164
聘僱及兼職人員薪資				2,947
超時工作報酬				2,296
獎金				48,644
退休及卹償金				21,244
福利費				9,730
服務費用				122,324
水電費				4,350
郵電費				525
旅運費				279
印刷裝訂與廣告費				346
修理保養及保固費				4,337
保險費				79
一般服務費				34,610
專業服務費				77,798
材料及用品費				118,539
使用材料費				2,497
用品消耗				4,731
商品及醫療用品				111,311
租金與利息				9,079
機器租金				8,912
交通及運輸設備租金				167
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				21,037
不動產、廠房及設備折舊				14,246

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
明細表

109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
		886,522			878,740
238,930	1,587.14	379,215	251,941	1,502.78	378,612
		146,571			121,342
		56,996			30,394
		2,960			687
		3,709			2,032
		53,861			62,340
		20,175			17,762
		8,870			8,127
		112,836			101,066
		3,493			5,640
		469			293
		45			230
		286			437
		3,322			8,645
		119			39
		33,298			9,958
		71,804			75,823
		101,522			131,172
		1,299			7,515
		4,788			7,570
		95,435			116,087
		8,508			7,362
		8,304			6,911
		204			175
					276
		9,331			17,110
		5,015			8,424

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				2,895
稅捐與規費(強制費)				375
消費與行為稅				360
規費				15
短絀、賠償與保險給付				282
各項短絀				282
其他				8
其他費用				8
住院醫療成本	人日	162,129	3,162.75	512,773
用人費用				156,135
正式員額薪資				59,246
聘僱及兼職人員薪資				3,684
超時工作報酬				6,590
獎金				53,418
退休及卹償金				22,731
福利費				10,466
服務費用				187,369
水電費				10,976
郵電費				698
旅運費				332
印刷裝訂與廣告費				452
修理保養及保固費				12,848
保險費				65
一般服務費				56,431
專業服務費				105,567
材料及用品費				129,331
使用材料費				5,981

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		3,500			4,678
		816			4,008
		439			231
		424			197
		15			34
					250
					250
		8			79
		8			79
165,797	2,875.03	476,671	147,390	3,176.65	468,207
		158,855			169,968
		61,905			63,855
		3,700			1,490
		3,231			4,990
		57,822			56,856
		21,159			30,300
		11,038			12,477
		156,187			171,929
		8,451			7,646
		621			41
		145			105
		408			111
		13,401			6,011
		50			140
		51,800			68,610
		81,311			89,264
		117,724			92,547
		3,499			788

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				10,006
商品及醫療用品				113,344
租金與利息				9,058
機器租金				8,395
交通及運輸設備租金				43
什項設備租金				620
折舊、折耗及攤銷				30,210
不動產、廠房及設備折舊				10,067
其他折舊性資產折舊				13,604
攤銷				6,539
稅捐與規費（強制費）				330
消費與行為稅				330
規費				
短絀、賠償與保險給付				318
各項短絀				318
其他				22
其他費用				22
其他醫療成本				34,800
服務費用				34,800
修理保養及保固費				
一般服務費				34,800
材料及用品費				
用品消耗				

註：1. 一般服務費內含契僱人力62人(行政人員)，計時與計件人員酬金28,395千元。專業服務費內含契僱人力227人，專技人員酬金162,076千元，其中醫師5人，編列14,318千元；護理人員177人，編列112,832千元；其他醫事人員45人，編列34,926千元。

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
明細表

109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
		9,592			6,703
		104,633			85,056
		8,707			4,188
		8,397			4,076
		10			24
		300			88
		34,812			28,752
		16,078			13,733
		11,500			11,235
		7,234			3,785
		366			449
		366			438
					11
					280
					280
		20			95
		20			95
		30,636			31,921
		30,636			31,888
					71
		30,636			31,817
					33
					33

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22,605千元；照顧服務員60人，相關費用24,120千元；安全維護警衛勤務4人，相關費用2,264千元。

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109年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本961,242千元，較上年度預算數886,522千元，增加74,720千元，約8.43%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：413,669千元	
用人費用		(一) 用人費用：142,025千元	
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55,176千元，工員工資1,988千元，計57,164千元。	
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，計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1,700千元，醫護人員值班費409千元，誤餐費187千元，計2,296千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金34,314千元，考績獎金6,517千元，年終獎金7,813千元，計48,644千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金21,244千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費6,855千元，傷病醫藥費37千元，其他福利費2,838千元，計9,730千元。	
服務費用		(二) 服務費用：122,324千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列4,350千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列525千元。	
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4,337千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列79千元。	
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19,930千元，義(志)工服務費206千元，計時與計件人員酬金14,231千元，體育活動費184千元，計34,610千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金66,730千元，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77,798千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：118,539千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、油脂、設備零件等2,497千元。	
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4,731千元。	
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111,311千元。	

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109年度

科	目	說	明
租金與利息		(四) 租金與利息：9,079千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金8,912千元。	
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：21,037千元	
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14,246千元。	
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2,895千元。	
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：512,773千元	
用人費用		(一) 用人費用：156,135千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金58,451千元，工員工資795千元，計59,246千元。	
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1,835千元，醫護人員值班費4,579千元，誤餐費176千元，計6,590千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金38,002千元，考績獎金6,982千元，年終獎金8,434千元，計53,418千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金22,731千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費7,384千元，傷病醫藥費38千元，其他福利費3,044千元，計10,466千元。	
服務費用		(二) 服務費用：187,369千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,976千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列698千元。	
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16千元，計332千元。	

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109年度

科	目	說	明
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費452千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費12,848千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列65千元。	
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41,944千元，計時與計件人員酬金14,164千元，體育活動費186千元，計56,431千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金95,346千元，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105,567千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：129,331千元	
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5,981千元。	
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10,006千元。	
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113,344千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：9,058千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金8,395千元。	
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43千元。	
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620千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：30,210千元	
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10,067千元。	
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6,539千元。	
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109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
3,378	2,836	其他業務成本	2,840
3,378	2,836	雜項業務成本	2,840
554	800	用人費用	800
398	800	正式員額薪資	800
2,824	2,036	服務費用	2,040
2,824	2,036	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109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，較上年度預算數2,836千元，增加4千元，約0.14%，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109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
121,180	125,518	管理及總務費用	135,450
121,180	125,518	管理費用及總務費用	135,450
60,587	82,898	用人費用	85,151
27,960	32,833	正式員額薪資	38,597
1,238	2,540	超時工作報酬	1,356
14,583	29,091	獎金	23,100
12,890	13,582	退休及卹償金	16,805
3,877	4,848	福利費	5,289
39	4	提繳費	4
49,313	34,358	服務費用	40,010
3,376	3,275	水電費	2,679
1,430	328	郵電費	415
65	29	旅運費	23
149	74	印刷裝訂與廣告費	112
1,157	2,927	修理保養及保固費	2,505
39	100	保險費	85
26,470	17,716	一般服務費	27,802
15,429	8,711	專業服務費	5,191
1,198	1,198	公共關係費	1,198
2,133	1,470	材料及用品費	1,682
330	140	使用材料費	227
1,803	1,330	用品消耗	1,455
343	331	租金與利息	331
30		地租及水租	12
45	324	機器租金	319
6	7	交通及運輸設備租金	
263		什項設備租金	
8,439	6,128	折舊、折耗及攤銷	7,766
3,865	3,978	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109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
4,065	2,000	其他折舊性資產折舊	2,500
509	150	攤銷	150
361	283	稅捐與規費（強制費）	460
		土地稅	14
250	100	消費與行為稅	263
111	183	規費	183
	50	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	50
	50	分擔	50
5		其他	
5		其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力55人(行政人員)，計時與計件人員酬金24,614千元。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3,049千元。

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2,610千元；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109年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用135,450千元，較上年度預算數125,518千元，增加9,932千元，約7.91%，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：85,151千元	
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31,439千元，工員工資7,158千元，計38,597千元。	
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956千元，醫護人員值班費400千元，計1,356千元。	
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金15,169千元，考績獎金3,703千元，年終獎金4,228千元，計23,100千元。	
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金15,038千元，工員退休及離職金1,185千元，卹償金582千元，計16,805千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費3,644千元，傷病醫藥費21千元，其他福利費1,624千元，計5,289千元。	
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：40,010千元	
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415千元。	
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2,505千元。	
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列85千元。	
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費3,106千元，計時與計件人員酬金24,614千元，體育活動費82千元，計27,802千元。	
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金3,049千元，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5,191千元。	
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：1,682千元	
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等227千元。	

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109年度

科	目 說	明
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等1,455千元。	
租金與利息	四、 租金與利息：331千元	
地租及水租	(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金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319千元。	
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：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷150千元。	
稅捐與規費(強制費)	六、 稅捐與規費(強制費)：460千元	
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263千元。	
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109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
39,530	38,574	研究發展及訓練費用	30,100
28,402	35,369	研究發展費用	26,067
15,824	13,561	用人費用	13,746
11,019	5,945	正式員額薪資	6,134
4,804	4,573	獎金	4,378
	2,191	退休及卹償金	2,309
	852	福利費	925
10,255	18,759	服務費用	9,320
1,815	2,202	水電費	1,560
13	122	郵電費	172
115	342	旅運費	127
15	100	印刷裝訂與廣告費	20
14	656	修理保養及保固費	660
1,083	1,325	一般服務費	826
7,200	14,012	專業服務費	5,955
940	1,433	材料及用品費	1,497
940	1,433	用品消耗	1,497
	58	租金與利息	74
	58	機器租金	58
		交通及運輸設備租金	8
		什項設備租金	8
5		稅捐與規費（強制費）	
5		規費	
1,379	1,558	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,430
1,379	1,558	會費	1,430
11,127	3,205	訓練費用	4,033
6,564		用人費用	
6,564		正式員額薪資	

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109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
4,271	2,589	服務費用	3,567
	29	水電費	20
153	88	旅運費	101
85	282	印刷裝訂與廣告費	220
10	48	修理保養及保固費	48
437	946	一般服務費	563
3,586	1,196	專業服務費	2,615
280	533	材料及用品費	390
280	533	用品消耗	390
	83	租金與利息	76
	25	地租及水租	18
	58	機器租金	58
11		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
5		會費	
6		分擔	

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1,343千元。專業服務費內含契僱人力9人，專技人員酬金6,094千元，其中護理人員5人，編列3,206千元；其他醫事人員4人，編列2,888千元。

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109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30,100千元，較上年度預算數38,574千元，減少8,474千元，約21.97%，分項編列情形如下：	
研究發展費用	一、研究發展費用：26,067千元	
用人費用	(一) 用人費用：13,746千元	
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6,134千元。	
獎金	2. 獎金：編列績效獎金2,941千元，考績獎金670千元，年終獎金767千元，計4,378千元。	
退休及卹償金	3. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金2,309千元。	
福利費	4. 福利費：編列分擔員工保險費641千元，傷病醫藥費4千元，其他福利費280千元，計925千元。	
服務費用	(二) 服務費用：9,320千元	
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，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費660千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列外包費30千元，計時與計件人員酬金780千元，體育活動費16千元，計826千元。	
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4,225千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費600千元，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5,955千元。	
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：74千元	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金58千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列電信設備租金8千元。	
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	

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109年度

科	目 說	明
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。	
訓練費用	二、訓練費用：4,033千元	
服務費用	(一) 服務費用：3,567千元	
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，編列電腦設備、醫療儀器設備修護費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563千元。	
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316千元，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2,615千元。	
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：76千元	
地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金18千元。	
機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金58千元。	

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109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
53,462	5,446	業務外費用	6,478
53,462	5,446	其他業務外費用	6,478
53,462	5,446	雜項費用	6,478
1,910	1,000	服務費用	1,308
1,488	900	修理保養及保固費	1,000
		保險費	8
422	100	專業服務費	300
601	200	材料及用品費	200
4		使用材料費	
94	200	用品消耗	200
504		商品及醫療用品	
998		折舊、折耗及攤銷	
998		不動產、廠房及設備折舊	
15		稅捐與規費（強制費）	
14		土地稅	
2		規費	
49,938	4,246	其他	4,970
49,938	4,246	其他費用	4,970

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109年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用6,478千元，較上年度預算數5,446千元，增加1,032千元，約18.95%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：1,308千元	
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，編列房屋修護費1,000千元。	
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。	
專業服務費		(三) 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：4,970千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支4,970千元。	

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					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫				43,348	4,610	2,331
一次性項目				43,348	4,610	2,331
合 計				43,348	4,610	2,331

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃 資產	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 改良	租賃 權益	其他			
			50,289		50,289	
			50,289		50,289	
			50,289		50,289	

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	50,289				50,289
一次性項目	50,289				50,289
合 計	50,289				50,289

兵輔導委員會

業基金—新竹分院

擴充資金來源明細表

109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 計		金 額	%
			金 額	%		
100.00					50,289	100.00
100.00					50,289	100.00
100.00					50,289	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			外 借 資 金		
	投 總	資 額	自 有 資 金		其 他			
營 資			運 金	出 售 不 適 資 產		國 庫 撥 款		
一般建築及設備計畫	50,289	50,289						
一次性項目	50,289	50,289						

兵輔導委員會

業基金—新竹分院

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計				畫				預				算				數															
進度起迄年月				資本成 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		%		金		額	
109.01-109.12																50,289		100.00		50,289		100.00		50,289		100.00		50,289		100.00	
																50,289		100.00		50,289		100.00		50,289		100.00		50,289		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109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		
前年度決算資產原值	420	18,748	360,407	14,199	61,582		745,117	1,200,473
上年度預計增減資產原值			37,754	5,450	2,462			45,666
本年度預計增減資產原值			43,348	4,610	2,331			50,289
本年度(12月底)止資產總額	420	18,748	441,509	24,259	66,375		745,117	1,296,428
本年度應提折舊額	13	186	22,000	1,309	5,921		20,000	49,429
醫療成本		186	19,385	859	3,883		17,500	41,813
門診醫療成本			12,803	172	1,271		3,896	18,142
住院醫療成本		186	6,582	687	2,612		13,604	23,671
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109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			410,926		
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				
期末基金數額			410,926		

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

無形資產明細表

中華民國109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
		525			1,170	電腦軟體			5,780	
		525			1,170	購置電腦軟體費			5,780	依業務需要，編列資訊軟體購置費5,680千元及資訊系統開發費100千元，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。
		525			1,170	總計			5,780	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,963,998	資產	1,979,211	1,964,787	14,424
435,148	流動資產	444,597	437,043	7,554
60,189	現金	75,450	79,141	-3,691
70,800	流動金融資產	29,500	23,050	6,450
199,752	應收款項	200,239	230,444	-30,205
12,972	存貨	12,972	12,972	
78,745	預付款項	108,745	78,745	30,000
12,691	短期貸墊款	17,691	12,691	5,000
478,130	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	478,533	478,389	144
477,900	非流動金融資產	477,900	477,900	
230	準備金	633	489	144
140,587	不動產、廠房及設備	182,042	161,182	20,860
65	土地改良物	39	52	-13
18,226	房屋及建築	17,854	18,040	-186
94,635	機械及設備	133,737	112,389	21,348
5,390	交通及運輸設備	12,869	9,568	3,301
22,271	什項設備	17,543	21,133	-3,590
564	無形資產	5,214	534	4,680
564	無形資產	5,214	534	4,680
909,569	其他資產	868,825	887,639	-18,814
83,071	遞延資產	81,587	78,071	3,516
826,498	什項資產	787,238	809,568	-22,330
1,963,998	合 計	1,979,211	1,964,787	14,424

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,213,389	負債	1,157,373	1,183,005	-25,632
239,271	流動負債	232,930	237,271	-4,341
236,713	應付款項	230,372	234,713	-4,341
2,558	預收款項	2,558	2,558	
974,118	其他負債	924,443	945,734	-21,291
8,197	遞延負債	7,119	8,197	-1,078
965,921	什項負債	917,324	937,537	-20,213
750,609	淨值	821,838	781,782	40,056
410,926	基金	410,926	410,926	
410,926	基金	410,926	410,926	
272,617	公積	309,617	289,617	20,000
272,617	資本公積	309,617	289,617	20,000
67,066	累積餘絀	101,295	81,239	20,056
67,066	累積賸餘	101,295	81,239	20,056
1,963,998	合 計	1,979,211	1,964,787	14,424

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. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)8,411千元，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109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	258,230	1,601.94	413,669	
住院病患醫療	人日	162,129	3,162.75	512,773	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	238,930	1,587.14	379,215	
住院病患醫療	人日	165,797	2,875.03	476,671	
前年度決算數					
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	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	222,248	1,382.92	307,351	
住院病患醫療	人日	123,818	3,224.52	399,254	

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109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：	240	-1	239	
專任人員	240	-1	239	
職員	206		206	
技工	12	-1	11	
工友	13		13	
聘用	9		9	
總 計	240	-1	239	

註：1. 預計進用契僱人力360人，其中計時與計件人員120人(行政人員)；專技人員240人(醫師5人、護理人員182人、其他醫事人員49人、非醫事技術人員4人)。

2. 勞務承攬人力134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60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
業務總支出部分：	161,941	6,631	10,242		21,242	17,872	90,426	
醫療成本	116,410	6,631	8,886		16,247	13,499	72,316	
正式人員	116,410		8,886		15,418	13,499	55,816	
聘僱人員		6,631			829		16,500	
其他業務成本	800							
正式人員	800							
管理及總務費用	38,597		1,356		4,228	3,703	15,169	
正式人員	38,597		1,356		4,228	3,703	15,169	
研究發展及訓練費用	6,134				767	670	2,941	
正式人員	6,134				767	670	2,941	
合 計	161,941	6,631	10,242		21,242	17,872	90,426	

註：1. 預計進用契僱人力225,571千元(計時與計件人員酬金54,352千元，專技人員酬金171,219千元)。

2. 勞務承攬86,546千元(營養膳食勞務34,800千元，環境及設備維護保養25,215千元，照顧服務員24,120千元，安全維護警衛勤務2,411千元)。

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分 保 險 費	擔 傷 病 藥 費	醫 費	提 撥 福 金				
62,507	582		18,524	100		7,786	4	397,857	397,857	
43,975			14,239	75		5,882		298,160	298,160	
43,577			13,241	75		5,882		272,804	272,804	
398			998					25,356	25,356	
								800	800	
								800	800	
16,223	582		3,644	21		1,624	4	85,151	85,151	
16,223	582		3,644	21		1,624	4	85,151	85,151	
2,309			641	4		280		13,746	13,746	
2,309			641	4		280		13,746	13,746	
62,507	582		18,524	100		7,786	4	397,857	397,857	

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234人，金額21,242千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給225人，金額17,872千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院107年5月24日院授人給字第1070041829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106年5月3日輔醫字第1060037263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234人，金額90,426千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
374,838	402,685	用人費用	397,857	142,025	156,135
140,190	158,479	正式員額薪資	161,941	57,164	59,246
2,333	6,660	聘僱及兼職人員薪資	6,631	2,947	3,684
8,259	9,480	超時工作報酬	10,242	2,296	6,590
138,584	145,347	獎金	129,540	48,644	53,418
60,952	57,107	退休及卹償金	63,089	21,244	22,731
24,480	25,608	福利費	26,410	9,730	10,466
39	4	提繳費	4		
373,454	358,401	服務費用	400,738	122,324	187,369
18,477	17,450	水電費	19,585	4,350	10,976
1,777	1,540	郵電費	1,810	525	698
668	649	旅運費	862	279	332
798	1,150	印刷裝訂與廣告費	1,150	346	452
17,394	21,254	修理保養及保固費	21,398	4,337	12,848
218	269	保險費	237	79	65
138,377	135,721	一般服務費	155,032	34,610	56,431
194,547	179,170	專業服務費	199,466	77,798	105,567
1,198	1,198	公共關係費	1,198		
227,707	222,882	材料及用品費	251,639	118,539	129,331
8,636	4,938	使用材料費	8,705	2,497	5,981
17,423	17,876	用品消耗	18,279	4,731	10,006
201,647	200,068	商品及醫療用品	224,655	111,311	113,344
11,894	17,687	租金與利息	18,618	9,079	9,058
30	25	地租及水租	30		
11,032	17,141	機器租金	17,742	8,912	8,395
205	221	交通及運輸設備租金	218	167	43
627	300	什項設備租金	628		620
55,299	50,271	折舊、折耗及攤銷	59,013	21,037	30,210

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

109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		
	298,160	800	85,151	13,746		13,746		
	116,410	800	38,597	6,134		6,134		
	6,631							
	8,886		1,356					
	102,062		23,100	4,378		4,378		
	43,975		16,805	2,309		2,309		
	20,196		5,289	925		925		
			4					
34,800	344,493	2,040	40,010	9,320	3,567	12,887	1,308	
	15,326		2,679	1,560	20	1,580		
	1,223		415	172		172		
	611		23	127	101	228		
	798		112	20	220	240		
	17,185		2,505	660	48	708	1,000	
	144		85				8	
34,800	125,841		27,802	826	563	1,389		
	183,365	2,040	5,191	5,955	2,615	8,570	300	
			1,198					
	247,870		1,682	1,497	390	1,887	200	
	8,478		227					
	14,737		1,455	1,497	390	1,887	200	
	224,655							
	18,137		331	74	76	150		
			12		18	18		
	17,307		319	58	58	116		
	210			8		8		
	620			8		8		
	51,247		7,766					

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
27,020	25,071	不動產、廠房及設備折舊	29,429	14,246	10,067
19,978	17,000	其他折舊性資產折舊	20,000	3,896	13,604
8,301	8,200	攤銷	9,584	2,895	6,539
1,061	1,088	稅捐與規費（強制費）	1,165	375	330
14		土地稅	14		
885	890	消費與行為稅	953	360	330
162	198	規費	198	15	
1,391	1,608	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,480		
1,384	1,558	會費	1,430		
6	50	分擔	50		
530		短絀、賠償與保險給付	600	282	318
530		各項短絀	600	282	318
50,117	4,274	其他	5,000	8	22
50,117	4,274	其他費用	5,000	8	22
1,096,290	1,058,896	合 計	1,136,110	413,669	512,773

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

109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	
	24,313			5,116				
	17,500			2,500				
	9,434			150				
	705			460				
				14				
	690			263				
	15			183				
				50	1,430		1,430	
					1,430		1,430	
				50				
	600							
	600							
	30							4,970
	30							4,970
34,800	961,242	2,840		135,450	26,067	4,033	30,100	6,478

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109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，管理用車輛計有電動汽車1輛，21人座大客車1輛，小型客貨車(7-8人座)2輛。
 2. 無其他車輛。

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日調整後預計數	107年12月31日實際數	科 目	109年12月31日預計數	108年(上年)12月31日				比較增減(-)
				預計數	加減以前年度預算估計差額	其他	調整後預計數	
1,861,191	1,963,998	資 產	1,979,211	1,861,980	102,808	-1	1,964,787	14,424
844,937	435,148	流動資產	444,597	846,832	-409,789		437,043	7,554
70,464	60,189	現金	75,450	89,416	-10,275		79,141	-3,691
		庫存現金						
70,464	60,189	銀行存款	75,450	89,416	-10,275		79,141	-3,691
		零用及週轉金						
525,650	70,800	流動金融資產	29,500	477,900	-454,850		23,050	6,450
525,650	70,800	其他金融資產—流動	29,500	477,900	-454,850		23,050	6,450
178,903	199,752	應收款項	200,239	209,596	20,848		230,444	-30,205
		應收帳款						
		備抵呆帳—應收帳款						
226,416	264,726	應收醫療帳款	266,077	223,416	38,310		261,726	4,351
-62,591	-73,253	備抵醫療折讓	-73,553	-62,591	-10,662		-73,253	-300
-132		備抵呆帳—應收醫療帳款		-132	132			
	315	應收利息	315		315		315	
50,903	27,617	其他應收款	7,400	48,903	-23,286	16,039	41,656	-34,256
-35,693	-19,654	備抵呆帳—其他各項應收款			16,039	-16,039		
11,625	12,972	存貨	12,972	11,625	1,347		12,972	
		物料						
11,625	12,972	醫療用品	12,972	11,625	1,347		12,972	
50,884	78,745	預付款項	108,745	50,884	27,861		78,745	30,000
		預付貨款						
961	1,063	用品盤存	1,063	961	102		1,063	
49,923	77,682	預付費用	107,682	49,923	27,759		77,682	30,000
		進項稅額						
		其他預付款						
7,411	12,691	短期貸墊款	17,691	7,411	5,280		12,691	5,000
7,411	12,691	短期墊款	17,691	7,411	5,280		12,691	5,000
		102年增加數	5,000					
		102年減少數						
486	478,130	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	478,533	745	477,644		478,389	144
	477,900	非流動金融資產	477,900		477,900		477,900	
		以成本衡量之金融資產—非流動						
	477,900	其他金融資產—非流動	477,900		477,900		477,900	
486	230	準備金	633	745	-256		489	144
486	230	退休及離職準備金	633	745	-256		489	144
		增加數	268					
		減少數	124					
		其他準備金						
129,156	140,587	不動產、廠房及設備	182,042	149,751	11,431		161,182	20,860
		土地						
		土地						
64	65	土地改良物	39	51	1		52	-13
420	420	土地改良物	420	420			420	
-356	-355	累計折舊—土地改良物	-381	-369	1		-368	-13

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日調整後預計數	107年12月31日實際數	科 目	109年12月31日預計數	108年(上年)12月31日				比較增減(-)
				預計數	加減以前年度預算估計差額	其他	調整後預計數	
15,916	18,226	房屋及建築	17,854	15,730	2,310		18,040	-186
16,468	18,748	房屋及建築	18,748	16,468	2,280		18,748	
-552	-522	累計折舊—房屋及建築	-894	-738	30		-708	-186
93,312	94,635	機械及設備	133,737	111,066	1,323		112,389	21,348
381,428	360,407	機械及設備	441,509	419,182	-21,021		398,161	43,348
-288,116	-265,772	累計折舊—機械及設備	-307,772	-308,116	22,344		-285,772	-22,000
5,159	5,390	交通及運輸設備	12,869	9,337	231		9,568	3,301
16,031	14,199	交通及運輸設備	24,259	21,481	-1,832		19,649	4,610
-10,872	-8,809	累計折舊—交通及運輸設備	-11,390	-12,144	2,063		-10,081	-1,309
14,705	22,271	什項設備	17,543	13,567	7,566		21,133	-3,590
54,182	61,582	什項設備	66,375	56,644	7,400		64,044	2,331
-39,477	-39,311	累計折舊—什項設備	-48,832	-43,077	166		-42,911	-5,921
		租賃資產						
		租賃資產						
		累計折舊—租賃資產						
		租賃權益改良						
		租賃權益改良						
		累計折舊—租賃權益改良						
		購建中固定資產						
		未完工程						
		預付工程及土地款						
		訂購機件及設備款						
2,682	564	無形資產	5,214	2,652	-2,118		534	4,680
2,682	564	無形資產	5,214	2,652	-2,118		534	4,680
		專利權						
2,682	564	電腦軟體	5,214	2,652	-2,118		534	4,680
		其他無形資產						
883,930	909,569	其他資產	868,825	862,000	25,640	-1	887,639	-18,814
62,513	83,071	遞延資產	81,587	57,513	20,558		78,071	3,516
62,513	83,071	遞延費用	81,587	57,513	20,558		78,071	3,516
821,417	826,498	什項資產	787,238	804,487	5,082	-1	809,568	-22,330
		本年增加數	911					
		本年減少數	23,241					
22	22	存出保證金	22	22			22	
		存出保證品						
3,153	2,834	催收款項	3,319	3,223	-319		2,904	415
		增加數—應收轉催收	911					
		減少數—催收收現	496					
-2,209	-2,207	備抵呆帳—催收款項	-2,807	-2,209	2		-2,207	-600
	2,145	暫付及待結轉帳項			2,145		2,145	-2,145
1,074,997	1,080,724	代管資產	1,080,725	1,074,997	5,728		1,080,725	
		醫療糾紛互助金						
335,608	335,608	公務預算資產—土地	335,608	335,608			335,608	
739,389	745,117	公務預算資產—折舊性	745,117	739,389	5,728		745,117	
		公務預算資產—非折舊性						

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日調整後預計數	107年12月31日實際數	科 目	109年12月31日預計數	108年(上年)12月31日				比較增減(-)
				預計數	加減以前年度預算估計差額	其他	調整後預計數	
-254,546	-257,020	累計折舊—代管資產	-294,021	-271,546	-2,474	-1	-274,021	-20,000
		受託經營權益						
		其他什項資產						
		待處理資產						
		委託處分資產						
		其他待處理資產						
1,861,191	1,963,998	合 計	1,979,211	1,861,980	102,808	-1	1,964,787	14,424
1,099,087	1,213,389	負 債	1,157,373	1,068,703	114,302		1,183,005	-25,632
184,155	239,271	流動負債	232,930	182,155	55,116		237,271	-4,341
181,753	236,713	應付款項	230,372	179,753	54,960		234,713	-4,341
		應付票據						
14,740	19,331	應付帳款	17,331	13,740	4,591		18,331	-1,000
27,223	28,869	應付代收款	24,869	25,223	1,646		26,869	-2,000
139,790	186,172	應付費用	188,172	140,790	46,382		187,172	1,000
		應付稅款						
	2,341	應付工程款			2,341		2,341	-2,341
		應付繳庫數						
		其他應付款						
2,402	2,558	預收款項	2,558	2,402	156		2,558	
16		預收收入		16	-16			
		預收定金						
		銷項稅額						
2,386	2,558	其他預收款	2,558	2,386	172		2,558	
		長期負債						
		長期債務						
		應付租賃款						
914,932	974,118	其他負債	924,443	886,548	59,186		945,734	-21,291
	8,197	遞延負債	7,119		8,197		8,197	-1,078
	8,197	遞延收入	7,119		8,197		8,197	-1,078
		增加數						
		減少數	1,078					
914,932	965,921	什項負債	917,324	886,548	50,989		937,537	-20,213
		增加數	268					
		減少數	20,481					
21,643	26,421	存入保證金	24,421	20,000	4,778		24,778	-357
29		應付保管款		29	-29			
486	230	應付退休及離職金	633	745	-256		489	144
72,323	115,566	暫收及待結轉帳項	105,566	62,323	43,243		105,566	
820,451	823,704	應付代管資產	786,704	803,451	3,253		806,704	-20,000
		提列代管資產折舊	20,000					
		其他什項負債						
762,104	750,609	淨 值	821,838	793,277	-11,495		781,782	40,056
410,926	410,926	基金	410,926	410,926			410,926	
410,926	410,926	基金	410,926	410,926			410,926	

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

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日調整後預計數	107年12月31日實際數	科 目	109年12月31日預計數	108年(上年)12月31日				比較增減(-)
				預計數	加減以前年度預算估計差額	其他	調整後預計數	
410,926	410,926	基金	410,926	410,926			410,926	
309,866	272,617	公積	309,617	326,866	-37,249		289,617	20,000
309,866	272,617	資本公積	309,617	326,866	-37,249		289,617	20,000
309,866	272,617	受贈公積	309,617	326,866	-37,249		289,617	20,000
		提列代管資產折舊	20,000					
		其他資本公積						
		特別公積						
		特別公積						
41,312	67,066	累積餘絀	101,295	55,485	25,754		81,239	20,056
41,312	67,066	累積賸餘	101,295	55,485	25,754		81,239	20,056
41,312	67,066	累積賸餘	101,295	55,485	25,754		81,239	20,056
		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數						
		累積短絀						
		累積短絀						
		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數						
		淨值其他項目						
		累積其他綜合餘絀						
		未實現重估增值						
1,861,191	1,963,998	合 計	1,979,211	1,861,980	102,807		1,964,787	14,424

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

固定資產及無形資產檢核表

109年12月31日

此欄請與108
預算書固定資產改良擴充金額一
致(若有提前動支請刪除,並插
入註解說明)

此欄代管資產
僅需填列折舊
性資產即可

位:新台幣千元

項 目	土地	土地改良物	累計折舊- 土地改良物	房屋及建 築	累計折舊- 房屋及建 築	機械及設 備	累計折舊- 機械及設 備	交通及運 輸設備	累計折舊- 交通及運 輸設備	什項設備	累計折舊- 什項設備	租賃資產	累計折舊- 租賃資產	租賃權益 改良	累計折舊- 租賃權益 改良	代管資產- 折舊性資 產	累計折 舊-代管 資產	購建中 固定資產	無形資 產	遞延費 用
107年12月31日決算資產原值		420	355	18,748	522	360,407	265,772	14,199	8,809	61,582	39,311					745,117	257,020		564	83,071
108年			13		186	37,754	20,000	5,450	1,272	2,462	3,600						17,001		-30	-5,000
108新增						37,754		5,450		2,462									1,170	2,000
107保留數																				
108報廢																				
108變賣																				
108移送																				
補辦預算																				
應付工程款																				
未完工程轉入相關固定資產																				
提列折舊			13		186		20,000		1,272		3,600						17,000			
攤銷																			1,200	7,000
調整財產帳與會計帳差異 其他(請註明原因)																		尾差+1		
108年12月31日資產原值		420	368	18,748	708	398,161	285,772	19,649	10,081	64,044	42,911					745,117	274,021			78,071
109年			13		186	43,348	22,000	4,610	1,309	2,331	5,921						20,000			3,516
109增置						43,348	115	4,610	117	2,331	846								5,780	12,000
109付現						43,348		4,610		2,331									5,780	12,000
109實物捐贈							115	妙滿: 遞延收入隨折舊轉受贈收 入115千元		妙滿: 遞延收入隨折舊轉受贈 收入117千元		妙滿: 遞延收入隨折舊轉受贈 收入846千元								
應付工程款																				
未完工程轉入相關固定資產																				
109報廢																				
109變賣																				
109移送																				
提列折舊			13		186		22,000		1,309		5,921						20,000			
攤銷																			1,100	8,484
調整財產帳與會計帳差異 其他(請註明原因)																				
資產重估增值																				
109年12月31日資產原值		420	381	18,748	894	441,509	307,772	24,259	11,390	66,375	48,832					745,117	294,021		5,214	81,587

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
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年後	
	臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備						

--	--	--	--	--	--	--	--

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
兼任人員用

中華民國

科 目	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
				年終獎金	考績獎 金	績效獎金	其他
業務總支出部分							
醫療成本							
其他業務成本							
管理及總務費用							
研究發展及訓練費用							
合 計							

109年契僱人員人數及預算明細

單位：千元，人

專技人員	類別	醫療成本					其他業務成本					管總費用					研訓費用					業務外費用					合計				
		醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計
	人數	5	177	45		227					0				4	4		5	4		9					0	5	182	49	4	240
	預算	14,318	112,832	34,926		162,076					0				3,049	3,049		3,206	2,888		6,094					0	14,318	116,038	37,814	3,049	171,219

計時與件人員	類別	醫療成本			其他業務成本			管總費用			研訓費用			業務外費用			合計		
		實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計
	人數		62	62			0		55	55		3	3		0	0	120	120	
	預算		28,395	28,395			0		24,614	24,614		1,343	1,343		0	0	54,352	54,352	

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
補辦預算明細表

中華民國109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									

