

18-3-4

中華民國100年度

中央政府總決算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

榮民醫療作業基金

臺東榮民醫院醫療作業基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院醫療作業基金編印

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫院醫療作業基金

目 錄

中華民國100年度

目次名稱	頁次	頁
一、總說明	第 1-4	頁
二、主要表		
1. 收支餘絀決算表	第 5-6	頁
2. 餘絀撥補決算表	第 7	頁
3. 現金流量決算表	第 8-10	頁
4. 平衡表	第 11-14	頁
三、附屬表		
1. 業務收入明細表	第 15	頁
2. 醫療成本明細表	第 16-27	頁
3. 其他業務成本明細表	第 28-31	頁
4. 管理及總務費用明細表	第 32-35	頁
5. 研究發展及訓練費用明細表	第 36-43	頁
6. 業務外收入明細表	第 44	頁
7. 業務外費用明細表	第 45-48	頁
8. 資產折舊提列明細表	第 49	頁
9. 國庫撥補款明細表	第 50-51	頁
10. 資產報廢明細表	第 52	頁
11. 固定資產建設改良擴充明細表	第 54-55	頁
12. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 56-57	頁
13. 營運項目執行績效摘要表	第 58-59	頁
14. 收支賸餘解繳國庫款明細表	第 60	頁
15. 基金數額表	第 61	頁
16. 資金轉投資及其餘絀明細表	第 62-63	頁
17. 用人費用彙計表	第 64-68	頁
18. 員工人數明細表	第 69	頁
19. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 70	頁
20. 各項費用彙計表	第 71-74	頁
21. 管制性項目及統計所需項目比較表	第 75	頁

壹、業務計畫施績效：

一、本年度業務工作計畫門診預算數為 99,350 人次實際執行為 107,691 人次較預算數增加 8,341 人次，增加 8.40%。

二、本年度業務工作計畫住院預算為 79,570 人日實際執行為 81,494 人日較預算數增加 1,924 人日，增加 2.42%。

以上業務計畫均為實際執行狀況。

貳、收支餘絀情形：

一、業務收入：本年度業務收入預算數為 2 億 8,737 萬 6,000 元，實際執行為 3 億 1,608 萬 7,975 元較預算數增加 2,871 萬 1,975 元，增加 9.99%，其中醫療收入預算數 2 億 5,533 萬 3,000 元實際執行為 2 億 6,602 萬 3,199 元較預算增加 1,069 萬 0,199 元增加 4.19%；其他業務收入預算數為 3,204 萬 3,000 元實際執行為 5,006 萬 4,776 元較預算數增加 1,802 萬 1,776 元增加 56.24%。

二、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預算數為 2 億 8,561 萬 8,000 元實際執行為 3 億 2,078 萬 4,606 元較預算數增加 3,516 萬 6,606 元增加 12.31%，其中醫療成本預算數為 2 億 5,996 萬 1,000 元實際執行為 2 億 9,410 萬 4,545 元較預算數增加 3,414 萬 3,545 元增加 13.13%；其他業務成本預算 96 萬 2,000 元實際執行數 123 萬 0,988 元較預算增加 26 萬 8,988 元增加 27.96%；管理及總務費用預算數為 2,444 萬 5,000 元實際執行 2,511 萬 8,924 元較預算數增加 67 萬 3,924 元增加 2.76%；研究發展及訓練費用預算數為 25 萬元實際執行為 33 萬 0,149 元增加 8 萬 0.149 元增加 32.06%。

三、業務餘絀：本年度業務賸餘預算數為 175 萬 8,000 元實際執行為短絀 469 萬 6,631 元較預算數減少 645 萬 4,631 元減少 367.16%。

四、業務外收入：本年度預算數為 67 萬 5,000 元實際執行為 138 萬 713 元較預算數增加 70 萬 5,713 元增加 104.55%；其中財務收入預算數為 35 萬 5,000 元實際執行為 48 萬 8,574 元較預算數增加 13 萬 3,574 元增加 37.63%；其他業務外收入預算數為 32 萬元實際執行為 89 萬 2,139 元較預算數增加 57 萬 2,139 元增加 178.79%主要原因為增加資產使用權利金收入。

五、業務外費用：本年度預算數為 1 萬元實際執行為 13 萬 8,630 元較預

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
總說明
中華民國 100 年度

算數增加 12 萬 8,630 元，主要原因為增加律師費及以前年度加值型營業稅。

六、業務外餘絀：本年度業務外賸餘預算數為 66 萬 5,000 元實際執行為 124 萬 2,083 元較預算數增加 57 萬 7,083 元增加 86.78%。

七、本期餘絀：本年度本期賸餘預算數為 242 萬 3,000 元實際執行為短絀 345 萬 4,548 元較預算數減少 587 萬 7,548 元減少 242.57%。

參、餘絀撥補實況：

一、賸餘之部：本年度賸餘 0 元。

二、分配之部：本年度分配之部 0 元。

三、未分配賸餘：本年度未分配賸餘 0 元。

四、短絀之部：本年度短絀 345 萬 4,548 元。

五、填補之部：本年度撥用公積 345 萬 4,548 元，折減基金 0 元，合計填補 345 萬 4,548 元。

六、待填補之短絀：本年度待填補之短絀 0 元。

肆、現金流量結果：

一、業務活動之現金流量：本年度決算作業活動之淨現金流出 379 萬 6,693 元。

(一)本期賸餘實際執行結果產生短絀 345 萬 4,548 元。

(二)調整非現金項目，係提存呆帳、醫療折讓及短絀 6,123 萬 1,785 元、折舊及折耗 1,569 萬 0,739 元、攤銷 136 萬 0,355 元。

(三)流動資產淨增 7,472 萬 0,678 元，流動負債淨減 390 萬 4,346 元。

二、投資活動之現金流量：本年度決算投資活動之淨現金流出 1,032 萬 6,391 元。

(一)減少流動金融資產及短期貸墊款 444 萬 0,751 元。

(二)減少其他資產 51 萬 9,548 元。

(三)增加流動金融資產及短期貸墊款 425 萬 1,136 元。

(四)增加固定資產及遞延資產 937 萬 8,749 元，機械及設備 864 萬 0,962 元，交通及運輸設備 2 萬 3,000 元，雜項設備 71 萬 4,787 元。

(五)增加無形資產、遞延借項及其他資產 165 萬 6,805 元，含無形資產 33 萬 6,805 元、遞延借項 132 萬 0,000 元。

三、融資活動之現金流量：本年度決算融資活動之淨現金流出 12 萬 2,564 元。

(一)增加其他負債 197 萬 8,807 元。

(二)增加公積 0 元。

(三)減少其他負債 210 萬 0,651 元。

(四)減少公積 0 元。

四、現金及約當現之淨增(淨減-)：本年度決算現金及約當現之淨減 12 萬 2,564 元。

五、期初現金及約當現金決算數 1 億 1,509 萬 5,279 元。

六、期末現金及約當現金決算數 1 億 0,084 萬 9,631 元。

七、不影響現金流量之投資與理財活動決算數，包括：

(一)集泰興業有限公司捐贈救護車 1 輛 97 萬 8,000 元。

(二)報廢固定資產同額減少金額 164 萬 7,1335 元，含機械及設備 163 萬 4,133 元、什項設備 1 萬 2,400 元。

(三)提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加之部分為 83 萬 9,472 元，同額減少之部分為 115 萬 1,202 元。

(四)代管資產與應付代管資產同額增加之部分為 66 萬 4,536 元，同額減少之部分為 7 萬 2,500 元。

(五)應付代管資產轉列受贈公積數之金額為 1,083 萬 1,025 元。

(六)調整應付費用 240 萬 5,480 元至其他雜項負債提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加之部分為 83 萬 9,472 元，同額減少之部分為 115 萬 1,202 元。

伍、資產負債情況：

一、資產總額 5 億 5,429 萬 2,816 元：其中流動資產 1 億 3,721 萬 1,045 元佔資產總額之 24.76%；長期投資應收款、貸款及準備金 3,200,000 元佔資產總額之 0.58%；固定資產 1,884 萬 7,452 佔資產總額之 3.40%；無形資產 23 萬 8,126 元佔資產總額 0.04%；遞延借項 368 萬 1,053 元佔資產總額之 0.66%；其他資產 3 億 9,111 萬 5,140 元佔

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
總說明
中華民國 100 年度

資產總額 70.56%。

二、負債總額 4 億 5,671 萬 4,862 元佔負債及淨值 82.40%：其中流動負債 6,326 萬 2,241 元佔負債及淨值之 11.42%；其他負債 3 億 9,345 萬 2,621 元佔負債及淨值 70.98%。

三、淨值總額 9,757 萬 7,954 元佔負債及淨值 17.60%：其中基金 2,812 萬 6,812 元佔負債及淨值 5.07%；其中公積 6,945 萬 1,142 元佔負債及淨值 12.53%。

陸、其他要點：無

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院作業基金

收支餘絀決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	287,376,000	100.00	316,087,975	100.00	28,711,975	9.99	301,666,948	100.00
醫療收入	255,333,000	88.85	266,023,199	84.16	10,690,199	4.19	254,781,439	84.46
門診醫療收入	113,798,000	39.60	125,915,944	39.84	12,117,944	10.65	111,135,385	36.84
住院醫療收入	184,696,000	64.27	191,835,682	60.69	7,139,682	3.87	192,283,805	63.74
其他醫療收入	13,568,000	4.72	12,887,378	4.08	-680,622	-5.02	13,052,906	4.33
減：醫療折讓(-)	53,729,000	18.70	60,959,785	19.29	7,230,785	13.46	57,820,640	19.17
減：醫療優待免費(-)	3,000,000	1.04	3,656,020	1.16	656,020	21.87	3,870,017	1.28
其他業務收入	32,043,000	11.15	50,064,776	15.84	18,021,776	56.24	46,885,509	15.54
臨床教學研究補助收入								
其他補助收入	31,086,000	10.82	48,669,777	15.40	17,583,777	56.56	46,267,835	15.34
雜項業務收入	957,000	0.33	1,394,999	0.44	437,999	45.77	617,674	0.20
業務成本與費用	285,618,000	99.39	320,784,606	101.49	35,166,606	12.31	309,225,809	102.51
醫療成本	259,961,000	90.46	294,104,545	93.05	34,143,545	13.13	287,567,580	95.33
門診醫療成本	103,252,000	35.93	111,965,780	35.42	8,713,780	8.44	100,580,238	33.34
住院醫療成本	144,904,000	50.42	170,383,636	53.90	25,479,636	17.58	175,717,921	58.25
其他醫療成本	11,805,000	4.11	11,755,129	3.72	-49,871	-0.42	11,269,421	3.74
其他業務成本	962,000	0.33	1,230,988	0.39	268,988	27.96	665,479	0.22
雜項業務成本	962,000	0.33	1,230,988	0.39	268,988	27.96	665,479	0.22
管理及總務費用	24,445,000	8.51	25,118,924	7.95	673,924	2.76	20,796,340	6.89
管理費用及總務費用	24,445,000	8.51	25,118,924	7.95	673,924	2.76	20,796,340	6.89
研究發展及訓練費用	250,000	0.09	330,149	0.10	80,149	32.06	196,410	0.07
研究發展費用								
訓練費用	250,000	0.09	330,149	0.10	80,149	32.06	196,410	0.07
業務賸餘(短絀-)	1,758,000	0.61	-4,696,631	-1.49	-6,454,631	-367.16	-7,558,861	-2.51

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務外收入	675,000	0.23	1,380,713	0.44	705,713	104.55	2,482,186	0.82
財務收入	355,000	0.12	488,574	0.15	133,574	37.63	379,679	0.13
利息收入	355,000	0.12	488,574	0.15	133,574	37.63	379,679	0.13
其他業務外收入	320,000	0.11	892,139	0.28	572,139	178.79	2,102,507	0.70
財產交易賸餘							5,000	0.00
盤存賸餘								
資產使用及權利金收入			794,804	0.25	794,804		80,600	0.03
受託經營賸餘								
受贈收入								
賠(補)償收入								
違規罰款收入			12,336	0.00	12,336			
收回呆帳								
雜項收入	320,000	0.11	84,999	0.03	-235,001	-73.44	2,016,907	0.67
業務外費用	10,000	0.00	138,630	0.04	128,630	#####	51,840	0.02
其他業務外費用	10,000	0.00	138,630	0.04	128,630	#####	51,840	0.02
財產交易短絀								
盤存短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	10,000	0.00	138,630	0.04	128,630	#####	51,840	0.02
業務外賸餘(短絀-)	665,000	0.23	1,242,083	0.39	577,083	86.78	2,430,346	0.81
本期賸餘(短絀-)	2,423,000	0.84	-3,454,548	-1.09	-5,877,548	-242.57	-5,128,515	-1.70

註：

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	4,846,000	100.00		#DIV/0!	-4,846,000	-100.00		#DIV/0!
本期賸餘	2,423,000	50.00		#DIV/0!	-2,423,000	-100.00		#DIV/0!
前期未分配賸餘	2,423,000	50.00		#DIV/0!	-2,423,000	-100.00		#DIV/0!
分配之部				#DIV/0!				#DIV/0!
填補累積短絀				#DIV/0!				#DIV/0!
提存公積				#DIV/0!				#DIV/0!
賸餘撥充基金數				#DIV/0!				#DIV/0!
解繳國庫淨額				#DIV/0!				#DIV/0!
未分配賸餘	4,846,000	100.00		#DIV/0!	-4,846,000	-100.00		#DIV/0!
短絀之部			3,454,548	#DIV/0!	3,454,548		5,128,515	#DIV/0!
本期短絀			3,454,548	#DIV/0!	3,454,548		5,128,515	#DIV/0!
前期待填補之短絀				#DIV/0!				#DIV/0!
填補之部			3,454,548	#DIV/0!	3,454,548		5,128,515	#DIV/0!
撥用賸餘				#DIV/0!				#DIV/0!
撥用公積			3,454,548	#DIV/0!	3,454,548		5,128,515	#DIV/0!
折減基金				#DIV/0!				#DIV/0!
待填補之短絀				#DIV/0!				#DIV/0!

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

現金流量決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	2,423,000	-3,454,548	-5,877,548	-242.57
調整非現金項目	6,558,000	-342,145	-6,900,145	-105.22
提存呆帳、醫療折讓及短絀	54,001,000	61,231,785	7,230,785	13.39
折舊及折耗	19,349,000	15,690,739	-3,658,261	-18.91
攤銷	913,000	1,360,355	447,355	49.00
處理資產短絀(賸餘-)				#DIV/0!
其他				#DIV/0!
流動資產淨減(淨增-)	-65,651,000	-74,720,678	-9,069,678	13.81
流動負債淨增(淨減-)	-2,054,000	-3,904,346	-1,850,346	90.09
業務活動之淨現金流入(流出-)	8,981,000	-3,796,693	-12,777,693	-142.27
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		4,440,751	4,440,751	#DIV/0!
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				#DIV/0!
減少固定資產及遞耗資產				#DIV/0!
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,531,000	519,548	-2,011,452	-79.47
減少無形資產				#DIV/0!
減少其他資產	2,531,000	519,548	-2,011,452	-79.47
其他投資活動之現金流入				#DIV/0!
其他投資活動之現金流入				#DIV/0!
增加流動金融資產及短期貸墊款		-4,251,136	-4,251,136	#DIV/0!
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				#DIV/0!
增加長期投資				#DIV/0!
增加準備金				#DIV/0!
增加固定資產及遞耗資產	-9,691,000	-9,378,749	312,251	-3.22
增加固定資產	-9,691,000	-9,378,749	312,251	-3.22
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,161,000	-1,656,805	2,504,195	-60.18

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
現金流量決算表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加無形資產	-1,630,000	-336,805	1,293,195	-79.34
增加遞延借項		-1,320,000	-1,320,000	#DIV/0!
增加其他資產	-2,531,000		2,531,000	-100.00
其他投資活動之現金流出				#DIV/0!
其他投資活動之現金流入				#DIV/0!
投資活動之淨現金流入(流出-)	-11,321,000	-10,326,391	994,609	-8.79

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

現金流量決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	2,431,000	1,978,087	-452,913	-18.63
增加短期債務				#DIV/0!
增加其他負債	2,431,000	1,978,087	-452,913	-18.63
增加長期負債				#DIV/0!
增加基金、公積及填補短絀				#DIV/0!
增加基金				#DIV/0!
增加公積				#DIV/0!
撥款填補短絀				#DIV/0!
其他融資活動之現金流入				#DIV/0!
其他投資活動之現金流入				#DIV/0!
減少短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	-2,431,000	-2,100,651	330,349	-13.59
減少短期債務				#DIV/0!
減少其他負債	-2,431,000	-2,100,651	330,349	-13.59
減少長期負債				#DIV/0!
減少基金及公積				#DIV/0!
減少基金				#DIV/0!
減少公積				#DIV/0!
賸餘分配款				#DIV/0!
解繳國庫淨額				#DIV/0!
其他融資活動之現金流出				#DIV/0!
其他融資活動之現金流出				#DIV/0!
融資活動之淨現金流入(流出-)		-122,564	-122,564	#DIV/0!
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,340,000	-14,245,648	-11,905,648	508.79
期初現金及約當現金	78,203,000	115,095,279	36,892,279	47.18
期末現金及約當現金	75,863,000	100,849,631	24,986,631	32.94

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	554,292,816	100.00	560,204,238	100.00	-5,911,422	-1.06
流動資產	137,211,045	24.75	138,877,243	24.79	-1,666,198	-1.20
現金	100,849,631	18.19	115,095,279	20.55	-14,245,648	-12.38
庫存現金						
銀行存款	100,844,631	18.19	115,090,279	20.54	-14,245,648	-12.38
零用金及週轉金	5,000	0.00	5,000	0.00		
應收款項	32,315,789	5.83	18,442,291	3.29	13,873,498	75.23
應收帳款						
備抵呆帳-應收帳款(-)						
應收醫療帳款	96,867,356	17.48	78,489,861	14.01	18,377,495	23.41
備抵醫療折讓(-)	63,618,784	11.48	59,374,924	10.60	4,243,860	7.15
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	960,434	0.17	688,434	0.12	272,000	39.51
應收利息						
其他應收款	27,651	0.00	15,788	0.00	11,863	75.14
存貨	4,004,084	0.72	5,108,242	0.91	-1,104,158	-21.62
物料						
醫療用品	4,004,084	0.72	5,108,242	0.91	-1,104,158	-21.62
預付款項	31,541	0.01	31,816	0.01	-275	-0.86
預付貨款						
用品盤存						
預付費用	31,541	0.01	31,816	0.01	-275	-0.86
進項稅額						
其他預付款						
短期貸墊款	10,000	0.00	199,615	0.04	-189,615	-94.99
短期墊款	10,000	0.00	199,615	0.04	-189,615	-94.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,200,000	0.58	3,200,000	0.57		
長期投資	3,200,000	0.58	3,200,000	0.57		
以成本衡量之金融資產-非流動	3,200,000	0.58	3,200,000	0.57		
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
固定資產	18,847,452	3.40	13,350,417	2.38	5,497,035	41.18
土地						
土地						
土地改良物						
土地改良物						
累計折舊-土地改良物(-)						

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
房屋及建築	106,605	0.02	109,695	0.02	-3,090	-2.82
房屋及建築	123,000	0.02	123,000	0.02		
累計折舊-房屋及建築(-)	16,395	0.00	13,305	0.00	3,090	23.22
機械及設備	16,645,401	3.00	12,529,205	2.24	4,116,196	32.85
機械及設備	53,369,809	9.63	46,363,580	8.28	7,006,229	15.11
累計折舊-機械及設備(-)	36,724,408	6.63	33,834,375	6.04	2,890,033	8.54
交通及運輸設備	1,265,105	0.23	469,129	0.08	795,976	169.67
交通及運輸設備	1,670,227	0.30	669,227	0.12	1,001,000	149.58
累計折舊-交通及運輸設備(-)	405,122	0.07	200,098	0.04	205,024	102.46
什項設備	830,341	0.15	242,388	0.04	587,953	242.57
什項設備	1,780,810	0.32	1,078,423	0.19	702,387	65.13
累計折舊-什項設備(-)	950,469	0.17	836,035	0.15	114,434	13.69
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程款及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	238,126	0.04	54,460	0.01	183,666	337.25
無形資產	238,126	0.04	54,460	0.01	183,666	337.25
專利權						
電腦軟體	238,126	0.04	54,460	0.01	183,666	337.25
遞延借項	3,681,053	0.66	3,568,269	0.64	112,784	3.16
遞延費用	3,681,053	0.66	3,568,269	0.64	112,784	3.16
遞延費用	3,681,053	0.66	3,568,269	0.64	112,784	3.16
其他資產	391,115,140	70.56	401,153,849	71.61	-10,038,709	-2.50
什項資產	391,115,140	70.56	401,153,849	71.61	-10,038,709	-2.50
存出保證金	400	0.00	400	0.00		
存出保證品						
催收款項	2,046,389	0.37	1,846,109	0.33	200,280	10.85
備抵呆帳-催收款項(-)						
暫付及待結轉帳項						
代管資產	505,031,115	91.11	509,779,672	91.00	-4,748,557	-0.93
累計折舊-代管資產(-)	115,962,764	20.92	110,472,332	19.72	5,490,432	4.97
受託經營權益						
其他什項資產						
合 計	554,292,816	100.00	560,204,238	100.00	-5,911,422	-1.06

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	456,714,862	82.40	470,980,761	84.07	-14,265,899	-3.03
流動負債	63,262,241	11.41	69,572,067	12.42	-6,309,826	-9.07
應付款項	63,260,741	11.41	69,565,567	12.42	-6,304,826	-9.06
應付票據						
應付帳款	12,298,050	2.22	11,922,413	2.13	375,637	3.15
應付代收款	2,386,147	0.43	2,294,785	0.41	91,362	3.98
應付費用	48,576,544	8.76	55,348,369	9.88	-6,771,825	-12.23
應付稅款						
應付工程款						
應付繳庫數						
其他應付款						
預收款項	1,500	0.00	6,500	0.00	-5,000	-76.92
預收收入						
預收定金						
銷項稅額						
其他預收款	1,500	0.00	6,500	0.00	-5,000	-76.92
其他負債	393,452,621	70.98	401,408,694	71.65	-7,956,073	-1.98
什項負債	393,452,621	70.98	401,408,694	71.65	-7,956,073	-1.98
存入保證金	1,818,670	0.33	1,941,958	0.35	-123,288	-6.35
應付保管款	160,120	0.03	156,408	0.03	3,712	2.37
應付退休及離職金						
應付代管資產	389,068,351	70.19	399,307,340	71.28	-10,238,989	-2.56
暫收及待結轉帳項			2,988	0.00	-2,988	-100.00
其他什項負債	2,405,480	0.43			2,405,480	
淨值	97,577,954	17.60	89,223,477	15.93	8,354,477	9.36
基金	28,126,812	5.07	28,126,812	5.02		
基金	28,126,812	5.07	28,126,812	5.02		
基金	28,126,812	5.07	28,126,812	5.02		
公積	69,451,142	12.53	61,096,665	10.91	8,354,477	13.67
資本公積	69,451,142	12.53	61,096,665	10.91	8,354,477	13.67
受贈公積	69,451,142	12.53	61,096,665	10.91	8,354,477	13.67
其他資本公積						
特別公積						
特別公積						
累積餘絀						
累積賸餘						
累積賸餘						
累積短絀						
累積短絀						
淨值其他項目						
未實現重估增值						
未實現重估增值						
合 計	554,292,816	100.00	560,204,238	100.00	-5,911,422	-1.06

註：「信託代理與保證資產(負債)」100年12月31日及99年12月31日金額請填入下方欄位。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
	100年12月31日		99年12月31日			
信託代理與保證資產(負債)	1,730,500		1,730,500			

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民總醫院作業基金
業務收入明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	287,376,000	316,087,975	28,711,975	9.99	
醫療收入	255,333,000	266,023,199	10,690,199	4.19	
門診醫療收入	113,798,000	125,915,944	12,117,944	10.65	增加門診診次
住院醫療收入	184,696,000	191,835,682	7,139,682	3.87	
其他醫療收入	13,568,000	12,887,378	-680,622	-5.02	
減：醫療折讓	53,729,000	60,959,785	7,230,785	13.46	依醫療收入提列
減：醫療優待免費	3,000,000	3,656,020	656,020	21.87	就醫人數增加
其他業務收入	32,043,000	50,064,776	18,021,776	56.24	
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入	31,086,000	48,669,777	17,583,777	56.56	
雜項業務收入	957,000	1,394,999	437,999	45.77	醫師支援人次增加
合 計	287,376,000	316,087,975	28,711,975	9.99	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	259,961,000	294,104,545	34,143,545	13.13	
門診醫療成本	103,252,000	111,965,780	8,713,780	8.44	
用人費用	31,998,000	34,125,308	2,127,308	6.65	
正式員額薪資	15,607,000	12,305,185	-3,301,815	-21.16	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金	15,607,000	12,305,185	-3,301,815	-21.16	
工員工資				#DIV/0!	
聘僱及兼職人員薪資				#DIV/0!	
聘用人員薪金				#DIV/0!	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員工資				#DIV/0!	
兼職人員酬金				#DIV/0!	
超時工作報酬	1,208,000	841,473	-366,527	-30.34	
加班費	385,000	462,423	77,423	20.11	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費	385,000	462,423	77,423	20.11	
值班費	823,000	379,050	-443,950	-53.94	
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金	9,595,000	16,337,689	6,742,689	70.27	
績效獎金	6,367,000	13,190,097	6,823,097	107.16	
考績獎金	1,170,000	1,439,974	269,974	23.07	
年終獎金	2,058,000	1,707,618	-350,382	-17.03	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金	3,172,000	2,722,155	-449,845	-14.18	
職員退休及離職金	3,172,000	2,722,155	-449,845	-14.18	
工員退休及離職金				#DIV/0!	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費	2,416,000	1,918,806	-497,194	-20.58	
分擔員工保險費	1,502,000	1,182,028	-319,972	-21.30	
傷病醫藥費	30,000		-30,000	-100.00	
體育活動費	100,000	103,378	3,378	3.38	
其他福利費	784,000	633,400	-150,600	-19.21	
提繳費				#DIV/0!	
服務費用	23,299,000	27,550,506	4,251,506	18.25	
水電費	2,236,000	1,988,689	-247,311	-11.06	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費	1,952,000	1,810,622	-141,378	-7.24	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費	284,000	178,067	-105,933	-37.30	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費	226,000	247,804	21,804	9.65	
郵費	26,000	10,798	-15,202	-58.47	
電話費	164,000	185,606	21,606	13.17	
數據通信費	36,000	51,400	15,400	42.78	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
旅運費	395,000	212,841	-182,159	-46.12	
國內旅費	142,000	28,043	-113,957	-80.25	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費	223,000	184,798	-38,202	-17.13	
貨物運費	30,000		-30,000	-100.00	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	302,000	212,190	-89,810	-29.74	
印刷及裝訂費	302,000	212,190	-89,810	-29.74	
廣(公)告費				#DIV/0!	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費	1,609,000	1,773,899	164,899	10.25	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費	51,000	54,250	3,250	6.37	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費	1,310,000	1,370,571	60,571	4.62	
交通及運輸設備修護費	60,000	98,376	38,376	63.96	
什項設備修護費	188,000	250,702	62,702	33.35	
保固費				#DIV/0!	
保險費	63,000	44,755	-18,245	-28.96	
一般房屋保險費	23,000	12,175	-10,825	-47.07	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費	36,000	30,500	-5,500	-15.28	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費	4,000	2,080	-1,920	-48.00	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費	2,404,000	2,459,777	55,777	2.32	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費	2,313,000	2,405,917	92,917	4.02	
義工服務費	91,000	53,860	-37,140	-40.81	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費	15,944,000	20,490,551	4,546,551	28.52	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金	12,922,000	19,748,812	6,826,812	52.83	
法律事務費				#DIV/0!	
工程及管理諮詢服務費				#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,400	22,400	#DIV/0!	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費	131,000	82,420	-48,580	-37.08	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費	387,000	500,925	113,925	29.44	
其他	2,504,000	135,994	-2,368,006	-94.57	
公共關係費	120,000	120,000			
材料及用品費	38,451,000	44,200,386	5,749,386	14.95	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	141,000	148,966	7,966	5.65	
原料				#DIV/0!	
物料				#DIV/0!	
燃料	141,000	148,966	7,966	5.65	
油脂				#DIV/0!	
建築材料				#DIV/0!	
設備零件				#DIV/0!	
用品消耗	296,000	955,063	659,063	222.66	
辦公(事務)用品	250,000	860,110	610,110	244.04	
報章什誌	10,000	8,234	-1,766	-17.66	
農業與園藝用品及環境美化費				#DIV/0!	
化學藥劑與實驗用品				#DIV/0!	
服裝				#DIV/0!	
食品				#DIV/0!	
飼料				#DIV/0!	
其他	36,000	86,719	50,719	140.89	
商品及醫療用品	38,014,000	43,096,357	5,082,357	13.37	
商品				#DIV/0!	
衛材	4,114,000	6,952,035	2,838,035	68.98	
藥品	33,775,000	36,108,452	2,333,452	6.91	
血液	125,000	35,870	-89,130	-71.30	
租金與利息	513,000	489,386	-23,614	-4.60	
地租及水租				#DIV/0!	
一般土地租金				#DIV/0!	
宿舍基地租金				#DIV/0!	
場地租金				#DIV/0!	
房租				#DIV/0!	
一般房屋租金				#DIV/0!	
宿舍租金				#DIV/0!	
機器租金	513,000	489,386	-23,614	-4.60	
電腦硬、軟體租金及使用費				#DIV/0!	
機械及設備租金	513,000	489,386	-23,614	-4.60	
交通及運輸設備租金				#DIV/0!	
車租				#DIV/0!	
電信設備租金				#DIV/0!	
貨櫃及車架租金				#DIV/0!	
什項設備租金				#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷	8,484,000	5,062,505	-3,421,495	-40.33	
土地改良物折舊				#DIV/0!	
房屋折舊				#DIV/0!	
機械及設備折舊	2,593,000	1,447,926	-1,145,074	-44.16	
交通及運輸設備折舊	18,000	59,057	41,057	228.09	
什項設備折舊	11,000	40,589	29,589	268.99	
代管資產折舊	5,760,000	3,465,926	-2,294,074	-39.83	
攤銷	102,000	49,007	-52,993	-51.95	
攤銷電腦軟體費	102,000	49,007	-52,993	-51.95	
其他攤銷費用				#DIV/0!	
其他無形資產				#DIV/0!	
遞延借項				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費	59,000	61,129	2,129	3.61	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	
房屋稅				#DIV/0!	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅	41,000	35,929	-5,071	-12.37	
貨物稅				#DIV/0!	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅	13,000	9,489	-3,511	-27.04	
使用牌照稅	28,000	26,440	-1,560	-5.57	
規費	18,000	25,200	7,200	40.00	
行政規費與強制費	5,000	11,790	6,790	135.80	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費	13,000	13,410	410	3.15	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	211,000	216,797	5,797	2.75	
會費	211,000	216,797	5,797	2.75	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費	48,000	61,200	13,200	27.50	
職業團體會費	163,000	155,597	-7,403	-4.54	
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付	37,000	37,000			
各項短絀	37,000	37,000			
呆帳及保證短絀	37,000	37,000			
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他	200,000	222,763	22,763	11.38	
其他費用	200,000	222,763	22,763	11.38	
住院醫療成本	144,904,000	170,383,636	25,479,636	17.58	
用人費用	36,716,000	49,927,160	13,211,160	35.98	
正式員額薪資	15,607,000	18,705,304	3,098,304	19.85	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金	15,607,000	18,705,304	3,098,304	19.85	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
工員工資				#DIV/0!	
聘僱及兼職人員薪資	2,523,000		-2,523,000	-100.00	
聘用人員薪金	2,523,000		-2,523,000	-100.00	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員薪金				#DIV/0!	
兼職人員酬金				#DIV/0!	
超時工作報酬	3,144,000	3,052,585	-91,415	-2.91	
加班費	390,000	693,635	303,635	77.86	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費	390,000	693,635	303,635	77.86	
值班費	2,754,000	2,358,950	-395,050	-14.34	
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金	9,392,000	21,540,809	12,148,809	129.35	
績效獎金	6,368,000	17,291,551	10,923,551	171.54	
考績獎金	1,170,000	2,159,957	989,957	84.61	
年終獎金	1,854,000	2,089,301	235,301	12.69	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金	3,324,000	4,083,226	759,226	22.84	
職員退休及離職金	3,324,000	4,083,226	759,226	22.84	
工員退休及離職金				#DIV/0!	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費	2,726,000	2,545,236	-180,764	-6.63	
分擔員工保險費	1,782,000	1,560,731	-221,269	-12.42	
傷病醫藥費	35,000		-35,000	-100.00	
體育活動費	130,000	156,879	26,879	20.68	
其他福利費	779,000	827,626	48,626	6.24	
提繳費				#DIV/0!	
服務費用	69,997,000	77,993,456	7,996,456	11.42	
水電費	5,618,000	6,106,320	488,320	8.69	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費	4,627,000	5,478,616	851,616	18.41	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費	991,000	627,704	-363,296	-36.66	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費	442,000	325,914	-116,086	-26.26	
郵費	16,000	30,120	14,120	88.25	
電話費	320,000	218,696	-101,304	-31.66	
數據通信費	106,000	77,098	-28,902	-27.27	
旅運費	320,000	412,559	92,559	28.92	
國內旅費	70,000	65,744	-4,256	-6.08	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費	222,000	278,195	56,195	25.31	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
貨物運費	28,000	68,620	40,620	145.07	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	310,000	182,602	-127,398	-41.10	
印刷及裝訂費	310,000	182,602	-127,398	-41.10	
廣(公)告費				#DIV/0!	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費	3,514,000	4,036,772	522,772	14.88	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費	914,000	82,490	-831,510	-90.97	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費	1,942,000	2,590,119	648,119	33.37	
交通及運輸設備修護費	86,000	57,380	-28,620	-33.28	
什項設備修護費	572,000	1,306,783	734,783	128.46	
保固費				#DIV/0!	
保險費	95,000	74,052	-20,948	-22.05	
一般房屋保險費	70,000	43,750	-26,250	-37.50	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費	4,000	8,182	4,182	104.55	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費	21,000	22,120	1,120	5.33	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費	45,142,000	37,189,455	-7,952,545	-17.62	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費	45,043,000	37,136,625	-7,906,375	-17.55	
義工服務費	99,000	52,830	-46,170	-46.64	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費	14,446,000	29,555,782	15,109,782	104.59	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金	13,128,000	28,314,394	15,186,394	115.68	
法律事務費				#DIV/0!	
工程及管理諮詢服務費		95,867	95,867	#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				#DIV/0!	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費	701,000	734,341	33,341	4.76	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費	387,000	395,644	8,644	2.23	
其他	230,000	15,536	-214,464	-93.25	
公共關係費	110,000	110,000			
材料及用品費	28,206,000	31,592,881	3,386,881	12.01	
使用材料費	1,116,000	1,375,248	259,248	23.23	
原料				#DIV/0!	
物料				#DIV/0!	
燃料	1,116,000	1,375,248	259,248	23.23	
油脂				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
建築材料				#DIV/0!	
設備零件				#DIV/0!	
用品消耗	450,000	1,248,033	798,033	177.34	
辦公(事務)用品	420,000	1,046,211	626,211	149.10	
報章什誌	10,000	19,740	9,740	97.40	
農業與園藝用品及環境美化費				#DIV/0!	
化學藥劑與實驗用品				#DIV/0!	
服裝				#DIV/0!	
食品				#DIV/0!	
飼料				#DIV/0!	
其他	20,000	182,082	162,082	810.41	
商品及醫療用品	26,640,000	28,969,600	2,329,600	8.74	
商品				#DIV/0!	
衛材	7,050,000	8,085,666	1,035,666	14.69	
藥品	18,247,000	19,831,529	1,584,529	8.68	
血液	1,343,000	1,052,405	-290,595	-21.64	
租金與利息	786,000	1,081,937	295,937	37.65	
地租及水租				#DIV/0!	
一般土地租金				#DIV/0!	
宿舍基地租金				#DIV/0!	
場地租金				#DIV/0!	
房租				#DIV/0!	
一般房屋租金				#DIV/0!	
宿舍租金				#DIV/0!	
機器租金	784,000	1,081,937	297,937	38.00	
電腦硬、軟體租金及使用費				#DIV/0!	
機械及設備租金	784,000	1,081,937	297,937	38.00	
交通及運輸設備租金				#DIV/0!	
車租				#DIV/0!	
電信設備租金				#DIV/0!	
貨櫃及車架租金				#DIV/0!	
什項設備租金	2,000		-2,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	8,595,000	8,820,781	225,781	2.63	
土地改良物折舊				#DIV/0!	
房屋折舊				#DIV/0!	
機械及設備折舊	2,030,000	2,171,887	141,887	6.99	
交通及運輸設備折舊	33,000	108,393	75,393	228.46	
什項設備折舊	12,000	60,879	48,879	407.33	
代管資產折舊	5,760,000	5,198,893	-561,107	-9.74	
攤銷	760,000	1,280,729	520,729	68.52	
攤銷電腦軟體費	103,000	73,513	-29,487	-28.63	
其他攤銷費用	657,000	1,207,216	550,216	83.75	
其他無形資產				#DIV/0!	
遞延借項	657,000	1,207,216	550,216	83.75	
稅捐與規費	49,000	65,801	16,801	34.29	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋稅				#DIV/0!	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅	46,000	17,309	-28,691	-62.37	
貨物稅				#DIV/0!	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅	46,000	17,309	-28,691	-62.37	
使用牌照稅				#DIV/0!	
規費	3,000	48,492	45,492	1,516.40	
行政規費與強制費	3,000	48,492	45,492	1,516.40	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	198,000	356,020	158,020	79.81	
會費	198,000	356,020	158,020	79.81	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費	49,000	92,400	43,400	88.57	
職業團體會費	149,000	263,620	114,620	76.93	
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付	235,000	235,000			
各項短絀	235,000	235,000			
呆帳及保證短絀	235,000	235,000			
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他	122,000	310,600	188,600	154.59	
其他費用	122,000	310,600	188,600	154.59	
其他醫療成本	11,805,000	11,755,129	-49,871	-0.42	
用人費用				#DIV/0!	
正式員額薪資				#DIV/0!	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金				#DIV/0!	
工員工資				#DIV/0!	
聘僱及兼職人員薪資				#DIV/0!	
聘用人員薪金				#DIV/0!	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員工資				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
兼職人員酬金				#DIV/0!	
超時工作報酬				#DIV/0!	
加班費				#DIV/0!	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費				#DIV/0!	
值班費				#DIV/0!	
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金				#DIV/0!	
績效獎金				#DIV/0!	
考績獎金				#DIV/0!	
年終獎金				#DIV/0!	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金				#DIV/0!	
職員退休及離職金				#DIV/0!	
工員退休及離職金				#DIV/0!	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費				#DIV/0!	
分擔員工保險費				#DIV/0!	
傷病醫藥費				#DIV/0!	
體育活動費				#DIV/0!	
其他福利費				#DIV/0!	
提繳費				#DIV/0!	
服務費用	11,805,000	11,755,129	-49,871	-0.42	
水電費				#DIV/0!	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費				#DIV/0!	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費				#DIV/0!	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費				#DIV/0!	
郵費				#DIV/0!	
電話費				#DIV/0!	
數據通信費				#DIV/0!	
旅運費				#DIV/0!	
國內旅費				#DIV/0!	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費				#DIV/0!	
貨物運費				#DIV/0!	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費				#DIV/0!	
印刷及裝訂費				#DIV/0!	
廣(公)告費				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費				#DIV/0!	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費				#DIV/0!	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費				#DIV/0!	
交通及運輸設備修護費				#DIV/0!	
什項設備修護費				#DIV/0!	
保固費				#DIV/0!	
保險費				#DIV/0!	
一般房屋保險費				#DIV/0!	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費				#DIV/0!	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費				#DIV/0!	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費	11,805,000	11,755,129	-49,871	-0.42	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費	11,805,000	11,755,129	-49,871	-0.42	
義工服務費				#DIV/0!	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費				#DIV/0!	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金				#DIV/0!	
法律事務費				#DIV/0!	
工程及管理諮詢服務費				#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				#DIV/0!	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費				#DIV/0!	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
公共關係費				#DIV/0!	
材料及用品費				#DIV/0!	
使用材料費				#DIV/0!	
原料				#DIV/0!	
物料				#DIV/0!	
燃料				#DIV/0!	
油脂				#DIV/0!	
建築材料				#DIV/0!	
設備零件				#DIV/0!	
用品消耗				#DIV/0!	
辦公(事務)用品				#DIV/0!	
報章什誌				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
農業與園藝用品及環境美化費				#DIV/0!	
化學藥劑與實驗用品				#DIV/0!	
服裝				#DIV/0!	
食品				#DIV/0!	
飼料				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
商品及醫療用品				#DIV/0!	
商品				#DIV/0!	
衛材				#DIV/0!	
藥品				#DIV/0!	
血液				#DIV/0!	
租金與利息				#DIV/0!	
地租及水租				#DIV/0!	
一般土地租金				#DIV/0!	
宿舍基地租金				#DIV/0!	
場地租金				#DIV/0!	
房租				#DIV/0!	
一般房屋租金				#DIV/0!	
宿舍租金				#DIV/0!	
機器租金				#DIV/0!	
電腦硬、軟體租金及使用費				#DIV/0!	
機械及設備租金				#DIV/0!	
交通及運輸設備租金				#DIV/0!	
車租				#DIV/0!	
電信設備租金				#DIV/0!	
貨櫃及車架租金				#DIV/0!	
什項設備租金				#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷				#DIV/0!	
土地改良物折舊				#DIV/0!	
房屋折舊				#DIV/0!	
機械及設備折舊				#DIV/0!	
交通及運輸設備折舊				#DIV/0!	
什項設備折舊				#DIV/0!	
代管資產折舊				#DIV/0!	
攤銷				#DIV/0!	
攤銷電腦軟體費				#DIV/0!	
其他攤銷費用				#DIV/0!	
其他無形資產				#DIV/0!	
遞延借項				#DIV/0!	
稅捐與規費				#DIV/0!	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	
房屋稅				#DIV/0!	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅				#DIV/0!	
貨物稅				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅				#DIV/0!	
使用牌照稅				#DIV/0!	
規費				#DIV/0!	
行政規費與強制費				#DIV/0!	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				#DIV/0!	
會費				#DIV/0!	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費				#DIV/0!	
職業團體會費				#DIV/0!	
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付				#DIV/0!	
各項短絀				#DIV/0!	
呆帳及保證短絀				#DIV/0!	
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
其他費用				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
其他業務成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	962,000	1,230,988	268,988	27.96	
雜項業務成本	962,000	1,230,988	268,988	27.96	
用人費用	306,000	165,017	-140,983	-46.07	
正式員額薪資	306,000	165,017	-140,983	-46.07	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金	306,000	165,017	-140,983	-46.07	
工員工資				#DIV/0!	
聘僱及兼職人員薪資				#DIV/0!	
聘用人員薪金				#DIV/0!	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員薪金				#DIV/0!	
兼職人員酬金				#DIV/0!	
超時工作報酬				#DIV/0!	
加班費				#DIV/0!	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費				#DIV/0!	
值班費				#DIV/0!	
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金				#DIV/0!	
績效獎金				#DIV/0!	
考績獎金				#DIV/0!	
年終獎金				#DIV/0!	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金				#DIV/0!	
職員退休及離職金				#DIV/0!	
工員退休及離職金				#DIV/0!	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費				#DIV/0!	
分擔員工保險費				#DIV/0!	
傷病醫藥費				#DIV/0!	
體育活動費				#DIV/0!	
其他福利費				#DIV/0!	
提繳費				#DIV/0!	
服務費用	656,000	1,065,971	409,971	62.50	
水電費				#DIV/0!	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費				#DIV/0!	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費				#DIV/0!	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費				#DIV/0!	
郵費				#DIV/0!	
電話費				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

其他業務成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
數據通信費				#DIV/0!	
旅運費				#DIV/0!	
國內旅費				#DIV/0!	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費				#DIV/0!	
貨物運費				#DIV/0!	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費				#DIV/0!	
印刷及裝訂費				#DIV/0!	
廣(公)告費				#DIV/0!	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費				#DIV/0!	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費				#DIV/0!	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費				#DIV/0!	
交通及運輸設備修護費				#DIV/0!	
什項設備修護費				#DIV/0!	
保固費				#DIV/0!	
保險費				#DIV/0!	
一般房屋保險費				#DIV/0!	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費				#DIV/0!	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費				#DIV/0!	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費				#DIV/0!	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費				#DIV/0!	
義工服務費				#DIV/0!	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費	656,000	1,065,971	409,971	62.50	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金				#DIV/0!	
法律事務費				#DIV/0!	
工程及管理諮詢服務費				#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				#DIV/0!	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費				#DIV/0!	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費				#DIV/0!	
其他	656,000	1,065,971	409,971	62.50	
公共關係費				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
其他業務成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費				#DIV/0!	
使用材料費				#DIV/0!	
原料				#DIV/0!	
物料				#DIV/0!	
燃料				#DIV/0!	
油脂				#DIV/0!	
建築材料				#DIV/0!	
設備零件				#DIV/0!	
用品消耗				#DIV/0!	
辦公(事務)用品				#DIV/0!	
報章什誌				#DIV/0!	
農業與園藝用品及環境美化費				#DIV/0!	
化學藥劑與實驗用品				#DIV/0!	
服裝				#DIV/0!	
食品				#DIV/0!	
飼料				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
商品及醫療用品				#DIV/0!	
商品				#DIV/0!	
衛材				#DIV/0!	
藥品				#DIV/0!	
血液				#DIV/0!	
租金與利息				#DIV/0!	
地租及水租				#DIV/0!	
一般土地租金				#DIV/0!	
宿舍基地租金				#DIV/0!	
場地租金				#DIV/0!	
房租				#DIV/0!	
一般房屋租金				#DIV/0!	
宿舍租金				#DIV/0!	
機器租金				#DIV/0!	
電腦硬、軟體租金及使用費				#DIV/0!	
機械及設備租金				#DIV/0!	
交通及運輸設備租金				#DIV/0!	
車租				#DIV/0!	
電信設備租金				#DIV/0!	
貨櫃及車架租金				#DIV/0!	
什項設備租金				#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷				#DIV/0!	
土地改良物折舊				#DIV/0!	
房屋折舊				#DIV/0!	
機械及設備折舊				#DIV/0!	
交通及運輸設備折舊				#DIV/0!	
什項設備折舊				#DIV/0!	
代管資產折舊				#DIV/0!	
攤銷				#DIV/0!	
攤銷電腦軟體費				#DIV/0!	
其他攤銷費用				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
其他業務成本明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他無形資產				#DIV/0!	
遞延借項				#DIV/0!	
稅捐與規費				#DIV/0!	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	
房屋稅				#DIV/0!	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅				#DIV/0!	
貨物稅				#DIV/0!	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅				#DIV/0!	
使用牌照稅				#DIV/0!	
規費				#DIV/0!	
行政規費與強制費				#DIV/0!	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				#DIV/0!	
會費				#DIV/0!	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費				#DIV/0!	
職業團體會費				#DIV/0!	
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付				#DIV/0!	
各項短絀				#DIV/0!	
呆帳及保證短絀				#DIV/0!	
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
其他費用				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	24,445,000	25,118,924	673,924	2.76	
管理及總務費用	24,445,000	25,118,924	673,924	2.76	
用人費用	17,082,000	17,721,875	639,875	3.75	
正式員額薪資	9,944,000	10,995,383	1,051,383	10.57	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金	6,260,000	4,847,303	-1,412,697	-22.57	
工員工資	3,684,000	6,148,080	2,464,080	66.89	
聘僱及兼職人員薪資		72,000	72,000	#DIV/0!	
聘用人員薪金				#DIV/0!	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員工資				#DIV/0!	
兼職人員酬金		72,000	72,000	#DIV/0!	
超時工作報酬	1,088,000	475,014	-612,986	-56.34	
加班費	650,000	289,014	-360,986	-55.54	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費	650,000	289,014	-360,986	-55.54	
值班費	438,000	186,000	-252,000	-57.53	
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金	3,114,000	2,821,145	-292,855	-9.40	
績效獎金	360,000	971,940	611,940	169.98	
考績獎金	1,531,000	899,980	-631,020	-41.22	
年終獎金	1,223,000	949,225	-273,775	-22.39	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金	1,620,000	1,830,740	210,740	13.01	
職員退休及離職金	1,140,000	1,375,192	235,192	20.63	
工員退休及離職金	480,000	455,548	-24,452	-5.09	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費	1,308,000	1,523,886	215,886	16.51	
分擔員工保險費	820,000	1,168,944	348,944	42.55	
傷病醫藥費				#DIV/0!	
體育活動費	81,000	48,204	-32,796	-40.49	
其他福利費	407,000	306,738	-100,262	-24.63	
提繳費	8,000	3,707	-4,293	-53.66	
服務費用	3,920,000	3,817,140	-102,860	-2.62	
水電費	1,239,000	1,446,424	207,424	16.74	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費	1,103,000	1,335,134	232,134	21.05	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費	136,000	111,290	-24,710	-18.17	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費	121,000	170,622	49,622	41.01	
郵費	20,000	20,000			
電話費	75,000	116,191	41,191	54.92	
數據通信費	26,000	34,431	8,431	32.43	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
旅運費	154,000	214,978	60,978	39.60	
國內旅費	33,000	82,168	49,168	148.99	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費	121,000	132,555	11,555	9.55	
貨物運費		255	255	#DIV/0!	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	16,000	42,695	26,695	166.84	
印刷及裝訂費	16,000	42,695	26,695	166.84	
廣(公)告費				#DIV/0!	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費	1,952,000	1,431,337	-520,663	-26.67	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費	407,000	414,215	7,215	1.77	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費	510,000	340,176	-169,824	-33.30	
交通及運輸設備修護費	18,000	5,835	-12,165	-67.58	
什項設備修護費	1,017,000	671,111	-345,889	-34.01	
保固費				#DIV/0!	
保險費	21,000	13,717	-7,283	-34.68	
一般房屋保險費	12,000	7,609	-4,391	-36.59	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費	5,000	4,808	-192	-3.84	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費	4,000	1,300	-2,700	-67.50	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費	272,000	357,897	85,897	31.58	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費	272,000	357,897	85,897	31.58	
義工服務費				#DIV/0!	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費	98,000	92,470	-5,530	-5.64	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金				#DIV/0!	
法律事務費	24,000	16,500	-7,500	-31.25	
工程及管理諮詢服務費		18,940	18,940	#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		47,230	47,230	#DIV/0!	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	900	-21,100	-95.91	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費	52,000	8,900	-43,100	-82.88	
其他				#DIV/0!	
公共關係費	47,000	47,000			
材料及用品費	214,000	340,096	126,096	58.92	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
旅運費	154,000	214,978	60,978	39.60	
國內旅費	33,000	82,168	49,168	148.99	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費	121,000	132,555	11,555	9.55	
貨物運費		255	255	#DIV/0!	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	16,000	42,695	26,695	166.84	
印刷及裝訂費	16,000	42,695	26,695	166.84	
廣(公)告費				#DIV/0!	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費	1,952,000	1,431,337	-520,663	-26.67	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費	407,000	414,215	7,215	1.77	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費	510,000	340,176	-169,824	-33.30	
交通及運輸設備修護費	18,000	5,835	-12,165	-67.58	
什項設備修護費	1,017,000	671,111	-345,889	-34.01	
保固費				#DIV/0!	
保險費	21,000	13,717	-7,283	-34.68	
一般房屋保險費	12,000	7,609	-4,391	-36.59	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費	5,000	4,808	-192	-3.84	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費	4,000	1,300	-2,700	-67.50	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費	272,000	357,897	85,897	31.58	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費	272,000	357,897	85,897	31.58	
義工服務費				#DIV/0!	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費	98,000	92,470	-5,530	-5.64	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金				#DIV/0!	
法律事務費	24,000	16,500	-7,500	-31.25	
工程及管理諮詢服務費		18,940	18,940	#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		47,230	47,230	#DIV/0!	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	900	-21,100	-95.91	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費	52,000	8,900	-43,100	-82.88	
其他				#DIV/0!	
公共關係費	47,000	47,000			
材料及用品費	214,000	340,096	126,096	58.92	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費	22,000	17,470	-4,530	-20.59	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	
房屋稅				#DIV/0!	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅	15,000	11,230	-3,770	-25.13	
貨物稅				#DIV/0!	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅	4,000		-4,000	-100.00	
使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	7,000	6,240	-760	-10.86	
行政規費與強制費	1,000	30	-970	-97.00	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費	6,000	6,210	210	3.50	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				#DIV/0!	
會費				#DIV/0!	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費				#DIV/0!	
職業團體會費				#DIV/0!	
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付				#DIV/0!	
各項短絀				#DIV/0!	
呆帳及保證短絀				#DIV/0!	
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他	24,000	54,535	30,535	127.23	
其他費用	24,000	54,535	30,535	127.23	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	250,000	330,149	80,149	32.06	
研究發展費用				#DIV/0!	
用人費用				#DIV/0!	
正式員額薪資				#DIV/0!	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金				#DIV/0!	
工員工資				#DIV/0!	
聘僱及兼職人員薪資				#DIV/0!	
聘用人員薪金				#DIV/0!	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員工資				#DIV/0!	
兼職人員酬金				#DIV/0!	
超時工作報酬				#DIV/0!	
加班費				#DIV/0!	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費				#DIV/0!	
值班費				#DIV/0!	
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金				#DIV/0!	
績效獎金				#DIV/0!	
考績獎金				#DIV/0!	
年終獎金				#DIV/0!	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金				#DIV/0!	
職員退休及離職金				#DIV/0!	
工員退休及離職金				#DIV/0!	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費				#DIV/0!	
分擔員工保險費				#DIV/0!	
傷病醫藥費				#DIV/0!	
體育活動費				#DIV/0!	
其他福利費				#DIV/0!	
提繳費				#DIV/0!	
服務費用				#DIV/0!	
水電費				#DIV/0!	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費				#DIV/0!	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費				#DIV/0!	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費				#DIV/0!	
郵費				#DIV/0!	
電話費				#DIV/0!	
數據通信費				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
旅運費				#DIV/0!	
國內旅費				#DIV/0!	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費				#DIV/0!	
貨物運費				#DIV/0!	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費				#DIV/0!	
印刷及裝訂費				#DIV/0!	
廣(公)告費				#DIV/0!	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費				#DIV/0!	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費				#DIV/0!	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費				#DIV/0!	
交通及運輸設備修護費				#DIV/0!	
什項設備修護費				#DIV/0!	
保固費				#DIV/0!	
保險費				#DIV/0!	
一般房屋保險費				#DIV/0!	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費				#DIV/0!	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費				#DIV/0!	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費				#DIV/0!	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代辦(辦)費				#DIV/0!	
外包費				#DIV/0!	
義工服務費				#DIV/0!	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費				#DIV/0!	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金				#DIV/0!	
法律事務費				#DIV/0!	
工程及管理諮詢服務費				#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				#DIV/0!	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費				#DIV/0!	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
公共關係費				#DIV/0!	
材料及用品費				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費				#DIV/0!	
原料				#DIV/0!	
物料				#DIV/0!	
燃料				#DIV/0!	
油脂				#DIV/0!	
建築材料				#DIV/0!	
設備零件				#DIV/0!	
用品消耗				#DIV/0!	
辦公(事務)用品				#DIV/0!	
報章什誌				#DIV/0!	
農業與園藝用品及環境美化費				#DIV/0!	
化學藥劑與實驗用品				#DIV/0!	
服裝				#DIV/0!	
食品				#DIV/0!	
飼料				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
商品及醫療用品				#DIV/0!	
商品				#DIV/0!	
衛材				#DIV/0!	
藥品				#DIV/0!	
血液				#DIV/0!	
租金與利息				#DIV/0!	
地租及水租				#DIV/0!	
一般土地租金				#DIV/0!	
宿舍基地租金				#DIV/0!	
場地租金				#DIV/0!	
房租				#DIV/0!	
一般房屋租金				#DIV/0!	
宿舍租金				#DIV/0!	
機器租金				#DIV/0!	
電腦硬、軟體租金及使用費				#DIV/0!	
機械及設備租金				#DIV/0!	
交通及運輸設備租金				#DIV/0!	
車租				#DIV/0!	
電信設備租金				#DIV/0!	
貨櫃及車架租金				#DIV/0!	
什項設備租金				#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷				#DIV/0!	
土地改良物折舊				#DIV/0!	
房屋折舊				#DIV/0!	
機械及設備折舊				#DIV/0!	
交通及運輸設備折舊				#DIV/0!	
什項設備折舊				#DIV/0!	
代管資產折舊				#DIV/0!	
攤銷				#DIV/0!	
攤銷電腦軟體費				#DIV/0!	
其他攤銷費用				#DIV/0!	
其他無形資產				#DIV/0!	
遞延借項				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費				#DIV/0!	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	
房屋稅				#DIV/0!	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅				#DIV/0!	
貨物稅				#DIV/0!	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅				#DIV/0!	
使用牌照稅				#DIV/0!	
規費				#DIV/0!	
行政規費與強制費				#DIV/0!	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				#DIV/0!	
會費				#DIV/0!	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費				#DIV/0!	
職業團體會費				#DIV/0!	
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付				#DIV/0!	
各項短絀				#DIV/0!	
呆帳及保證短絀				#DIV/0!	
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
其他費用				#DIV/0!	
訓練費用	250,000	330,149	80,149	32.06	
用人費用				#DIV/0!	
正式員額薪資				#DIV/0!	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金				#DIV/0!	
工員工資				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
聘僱及兼職人員薪資				#DIV/0!	
聘用人員薪金				#DIV/0!	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員薪金				#DIV/0!	
兼職人員酬金				#DIV/0!	
超時工作報酬				#DIV/0!	
加班費				#DIV/0!	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費				#DIV/0!	
值班費				#DIV/0!	
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金				#DIV/0!	
績效獎金				#DIV/0!	
考績獎金				#DIV/0!	
年終獎金				#DIV/0!	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金				#DIV/0!	
職員退休及離職金				#DIV/0!	
工員退休及離職金				#DIV/0!	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費				#DIV/0!	
分擔員工保險費				#DIV/0!	
傷病醫藥費				#DIV/0!	
體育活動費				#DIV/0!	
其他福利費				#DIV/0!	
提繳費				#DIV/0!	
服務費用	240,000	296,142	56,142	23.39	
水電費				#DIV/0!	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費				#DIV/0!	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費				#DIV/0!	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費				#DIV/0!	
郵費				#DIV/0!	
電話費				#DIV/0!	
數據通信費				#DIV/0!	
旅運費	140,000	158,038	18,038	12.88	
國內旅費	140,000	158,038	18,038	12.88	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費				#DIV/0!	
貨物運費				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
廣(公)告費				#DIV/0!	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費				#DIV/0!	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費				#DIV/0!	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費				#DIV/0!	
交通及運輸設備修護費				#DIV/0!	
什項設備修護費				#DIV/0!	
保固費				#DIV/0!	
保險費				#DIV/0!	
一般房屋保險費				#DIV/0!	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費				#DIV/0!	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費				#DIV/0!	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費				#DIV/0!	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費				#DIV/0!	
義工服務費				#DIV/0!	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費	90,000	138,104	48,104	53.45	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金				#DIV/0!	
法律事務費				#DIV/0!	
工程及管理諮詢服務費				#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	84,872	24,872	41.45	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費				#DIV/0!	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費				#DIV/0!	
其他	30,000	53,232	23,232	77.44	
公共關係費				#DIV/0!	
材料及用品費	10,000	34,007	24,007	240.07	
使用材料費				#DIV/0!	
原料				#DIV/0!	
物料				#DIV/0!	
燃料				#DIV/0!	
油脂				#DIV/0!	
建築材料				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
設備零件				#DIV/0!	
用品消耗	10,000	34,007	24,007	240.07	
辦公(事務)用品	10,000	34,007	24,007	240.07	
報章什誌				#DIV/0!	
農業與園藝用品及環境美化費				#DIV/0!	
化學藥劑與實驗用品				#DIV/0!	
服裝				#DIV/0!	
食品				#DIV/0!	
飼料				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
商品及醫療用品				#DIV/0!	
商品				#DIV/0!	
衛材				#DIV/0!	
藥品				#DIV/0!	
血液				#DIV/0!	
租金與利息				#DIV/0!	
地租及水租				#DIV/0!	
一般土地租金				#DIV/0!	
宿舍基地租金				#DIV/0!	
場地租金				#DIV/0!	
房租				#DIV/0!	
一般房屋租金				#DIV/0!	
宿舍租金				#DIV/0!	
機器租金				#DIV/0!	
電腦硬、軟體租金及使用費				#DIV/0!	
機械及設備租金				#DIV/0!	
交通及運輸設備租金				#DIV/0!	
車租				#DIV/0!	
電信設備租金				#DIV/0!	
貨櫃及車架租金				#DIV/0!	
什項設備租金				#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷				#DIV/0!	
土地改良物折舊				#DIV/0!	
房屋折舊				#DIV/0!	
機械及設備折舊				#DIV/0!	
交通及運輸設備折舊				#DIV/0!	
什項設備折舊				#DIV/0!	
代管資產折舊				#DIV/0!	
攤銷				#DIV/0!	
攤銷電腦軟體費				#DIV/0!	
其他攤銷費用				#DIV/0!	
其他無形資產				#DIV/0!	
遞延借項				#DIV/0!	
稅捐與規費				#DIV/0!	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	
房屋稅				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅				#DIV/0!	
貨物稅				#DIV/0!	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅				#DIV/0!	
使用牌照稅				#DIV/0!	
規費				#DIV/0!	
行政規費與強制費				#DIV/0!	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				#DIV/0!	
會費				#DIV/0!	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費				#DIV/0!	
職業團體會費				#DIV/0!	
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付				#DIV/0!	
各項短絀				#DIV/0!	
呆帳及保證短絀				#DIV/0!	
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
其他費用				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
業務外收入明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	675,000	1,380,713	705,713	104.55	
財務收入	355,000	488,574	133,574	37.63	
利息收入	355,000	488,574	133,574	37.63	利率調漲
投資賸餘					
其他業務外收入	320,000	892,139	572,139	178.79	
財產交易賸餘					
盤存賸餘					
資產使用及權利金收入		794,804	794,804		增加場地使用費未及編列預算
受託經營賸餘					
受贈收入					
賠(補)償收入					
違規罰款收入		12,336	12,336		
收回呆帳					
雜項收入	320,000	84,999	-235,001	-73.44	本年度無以前年度整理收入
合 計	675,000	1,380,713	705,713	104.55	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	10,000	138,630	128,630	1,286.30	
其他業務外費用	10,000	138,630	128,630	1,286.30	
雜項費用	10,000	138,630	128,630	1,286.30	
用人費用				#DIV/0!	
正式員額薪資				#DIV/0!	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金				#DIV/0!	
工員工資				#DIV/0!	
聘僱及兼職人員薪資				#DIV/0!	
聘用人員薪金				#DIV/0!	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員薪金				#DIV/0!	
兼職人員酬金				#DIV/0!	
超時工作報酬				#DIV/0!	
加班費				#DIV/0!	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費				#DIV/0!	
值班費				#DIV/0!	
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金				#DIV/0!	
績效獎金				#DIV/0!	
考績獎金				#DIV/0!	
年終獎金				#DIV/0!	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金				#DIV/0!	
職員退休及離職金				#DIV/0!	
工員退休及離職金				#DIV/0!	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費				#DIV/0!	
分擔員工保險費				#DIV/0!	
傷病醫藥費				#DIV/0!	
體育活動費				#DIV/0!	
其他福利費				#DIV/0!	
提繳費				#DIV/0!	
服務費用				#DIV/0!	
水電費				#DIV/0!	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費				#DIV/0!	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費				#DIV/0!	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費				#DIV/0!	
郵費				#DIV/0!	
電話費				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
數據通信費				#DIV/0!	
旅運費				#DIV/0!	
國內旅費				#DIV/0!	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費				#DIV/0!	
貨物運費				#DIV/0!	
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費				#DIV/0!	
印刷及裝訂費				#DIV/0!	
廣(公)告費				#DIV/0!	
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費				#DIV/0!	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費				#DIV/0!	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費				#DIV/0!	
交通及運輸設備修護費				#DIV/0!	
什項設備修護費				#DIV/0!	
保固費				#DIV/0!	
保險費				#DIV/0!	
一般房屋保險費				#DIV/0!	
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費				#DIV/0!	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費				#DIV/0!	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費				#DIV/0!	
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費				#DIV/0!	
義工服務費				#DIV/0!	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費				#DIV/0!	
技術合作費及權利金				#DIV/0!	
專技人員酬金				#DIV/0!	
法律事務費				#DIV/0!	
工程及管理諮詢服務費				#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				#DIV/0!	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費				#DIV/0!	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
公共關係費				#DIV/0!	
材料及用品費				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費				#DIV/0!	
原料				#DIV/0!	
物料				#DIV/0!	
燃料				#DIV/0!	
油脂				#DIV/0!	
建築材料				#DIV/0!	
設備零件				#DIV/0!	
用品消耗				#DIV/0!	
辦公(事務)用品				#DIV/0!	
報章什誌				#DIV/0!	
農業與園藝用品及環境美化費				#DIV/0!	
化學藥劑與實驗用品				#DIV/0!	
服裝				#DIV/0!	
食品				#DIV/0!	
飼料				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
商品及醫療用品				#DIV/0!	
商品				#DIV/0!	
衛材				#DIV/0!	
藥品				#DIV/0!	
血液				#DIV/0!	
租金與利息				#DIV/0!	
地租及水租				#DIV/0!	
一般土地租金				#DIV/0!	
宿舍基地租金				#DIV/0!	
場地租金				#DIV/0!	
房租				#DIV/0!	
一般房屋租金				#DIV/0!	
宿舍租金				#DIV/0!	
機器租金				#DIV/0!	
電腦硬、軟體租金及使用費				#DIV/0!	
機械及設備租金				#DIV/0!	
交通及運輸設備租金				#DIV/0!	
車租				#DIV/0!	
電信設備租金				#DIV/0!	
貨櫃及車架租金				#DIV/0!	
什項設備租金				#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷				#DIV/0!	
土地改良物折舊				#DIV/0!	
房屋折舊				#DIV/0!	
機械及設備折舊				#DIV/0!	
交通及運輸設備折舊				#DIV/0!	
什項設備折舊				#DIV/0!	
代管資產折舊				#DIV/0!	
攤銷				#DIV/0!	
攤銷電腦軟體費				#DIV/0!	
其他攤銷費用				#DIV/0!	
其他無形資產				#DIV/0!	
遞延借項				#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
業務外費用明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費				#DIV/0!	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	
房屋稅				#DIV/0!	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅				#DIV/0!	
貨物稅				#DIV/0!	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅				#DIV/0!	
使用牌照稅				#DIV/0!	
規費				#DIV/0!	
行政規費與強制費				#DIV/0!	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				#DIV/0!	
會費				#DIV/0!	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費				#DIV/0!	
職業團體會費				#DIV/0!	
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付				#DIV/0!	
各項短絀				#DIV/0!	
呆帳及保證短絀				#DIV/0!	
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他	10,000	138,630	128,630	1,286.30	增加加值型營業
其他費用	10,000	138,630	128,630	1,286.30	稅及律師酬金

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
資產折舊明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合 計
原值		123,000	46,363,580	669,227	1,078,423	442,571,930	490,806,160
減：以前年度已提折舊數		13,305	33,834,375	200,098	836,035	110,472,332	145,356,145
上年度期末帳面價值		109,695	12,529,205	469,129	242,388	332,099,598	345,450,015
加：本年度新增資產價值			8,640,962	1,001,000	714,787	261,693	10,618,442
減：本年度減少資產價值							
調整增加欄							
調整減少欄							
減：本年度提列折舊數		3,090	4,524,766	205,024	126,834	10,831,025	15,690,739
本年度期末帳面價值		106,605	16,645,401	1,265,105	830,341	321,530,266	340,377,718
本年度提列折舊數		3,090	4,524,766	205,024	126,834	10,831,025	15,690,739
醫療成本			3,619,813	167,450	101,468	8,664,819	12,553,550
管理及總務費用		3,090	904,953	37,574	25,366	2,166,206	3,137,189
研究發展及訓練費用							
業務外費用							
說明：	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	備註
新增	重估增值						
	受贈			978,000		261,693	
減少	報廢						
	變賣						
	撥出(請於備註欄註明撥出單位)						
	遺失						
未完工程轉入							

行政院國軍退除役

臺東榮民醫院

資產變賣

中華民國

科 目	決 算				
	帳 面 價 值			變 賣	
	成本或重估價 值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總收入(4)	處理費用(5)
固定資產					
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					
其他資產					
非業務資產					
委託處分資產					
閒置資產					
合 計					

官兵輔導委員會
醫療作業基金
明細表
100年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
收入	未實現重估增值 減少數(7)	變賣餘絀 (8)=(6)- (3)+(7)		金額	%
淨收入 (6)=(4)-(5)					

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

資產報廢明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	算						報廢損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值	殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀	金額	%			
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)	(4)	(5)	(6)=(4)-(3)+(5)			
固定資產	1,647,133	1,647,133							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	1,634,733	1,634,733							
交通及運輸設備									
什項設備	12,400	12,400							
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

報廢說明

	成本	已提折舊	淨額	殘餘價值	未實現重估增值	報廢短絀
代管資產	5340593	5340593				
報廢出售收入						

行政院國軍退除役

臺東榮民醫院

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
專案計畫			
臺北榮民總醫院新門診大樓興 建計畫			
高雄榮民總醫院高齡醫學大樓 興建計畫			
一般建築及設備		9,691,000	
分年性項目			
臺北榮民總醫院湖畔門診			
一次性項目		9,691,000	
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備		8,838,000	
機械及設備		8,838,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
購建中固定資產			
雜項設備		853,000	
雜項設備		853,000	
購建中固定資產			
小 計		9,691,000	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
購建中固定資產			
小 計			
合 計		9,691,000	

官兵輔導委員會
醫療作業基金
良擴充明細表
100年度

單位：新臺幣元

預 算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 留 度 數
調 整 數	合 計			
	9,691,000	9,378,749	-312,251	
	9,691,000	9,378,749	-312,251	
-21,000	8,817,000	8,640,962	-176,038	
-21,000	8,817,000	8,640,962	-176,038	標餘款
23,000	23,000	23,000		
23,000	23,000	23,000		
-2,000	851,000	714,787	-136,213	
-2,000	851,000	714,787	-136,213	標餘款
	9,691,000	9,378,749	-312,251	
		978,000	978,000	
		978,000	978,000	
	9,691,000	10,356,749	665,749	

行政院國軍退除役
臺東榮民醫院
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫		預算數						
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
專案計畫									
臺北榮民總醫院 新門診大樓興建計畫			100.01- 105.08						
高雄榮民總醫院 高齡醫學大樓興建計畫			99.01- 103.06						
一般建築及設備				9,691,000				9,691,000	
分年性項目									
臺北榮民總醫院 湖畔門診			100.01- 101.12						
一次性項目				9,691,000				9,691,000	
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中固定資產									
機械及設備				8,838,000			-21,000	8,817,000	
機械及設備				8,838,000			-21,000	8,817,000	
購建中固定資產									
交通及運輸設備							23,000	23,000	
交通及運輸設備							23,000	23,000	
購建中固定資產									
什項設備				853,000			-2,000	851,000	
什項設備				853,000			-2,000	851,000	
購建中固定資產									
合計				9,691,000				9,691,000	

官兵輔導委員會
療作業基金
畫預算與實際進度比較表
100年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
9,691,000		9,378,749	96.78	9,378,749	96.78	
9,691,000		9,378,749	96.78	9,378,749	96.78	
8,817,000		8,640,962	98.00	8,640,962	98.00	
8,817,000		8,640,962	98.00	8,640,962	98.00	標餘款176,038元
23,000		23,000	100.00	23,000	100.00	
23,000		23,000	100.00	23,000	100.00	
851,000		714,787	83.99	714,787	83.99	
851,000		714,787	83.99	714,787	83.99	標餘款136,213元
9,691,000		9,378,749	96.78	9,378,749	96.78	

行政院國軍退除役
臺東榮民醫院
主要營運項目執
中華民國

項 目	單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診病患醫療	人/次	99,350	103,252,000	107,691	111,965,780
住院病患醫療	人/日	79,570	144,904,000	81,494	170,383,636
合 計			248,156,000		282,349,416

官兵輔導委員會
醫療作業基金
行績效摘要表
100年度

單位：新臺幣元

比 數	較		增		減 備	註
	量	%	金 額	%		
8,341	8.40		8,713,780	8.44		
1,924	2.42		25,479,636	17.58		
			34,193,416	13.78		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
收支賸餘解繳國庫款明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

預 算 數	決 算 數	比 較		備 註
		金 額	增 減 %	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
基金數額增減明細表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	28,117,000	28,126,812	9,812	
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				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	28,117,000	28,126,812	9,812	

行政院國軍退除役
臺東榮民醫院
資金轉投資及
中華民國100

轉 投 資 事 業 名 稱	會計年度 起訖年月	期初資本總 額(1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純益 率% (5/4)
			金額(2)	股數(3)			
榮民製藥股份有限公司	100年1月1日 至100年12月	320,000,000	320,000,000	32,000,000	328,798,883	-8,916,892	-2.71

官兵輔導委員會
醫療作業基金
其餘細明細表
年12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占 資本比 率% (5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
	金額(6)	股數(7)	股權占 有率% (7/3)	現金 股利	其他	合計	
-2.79	3,200,000	320,000	1.00				

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

用人費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算											數
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎金	退休及 卹償金	資遣 費	福利費	提繳費	合計	兼任 人員 費用	
業務總支出部分	41,464,000	2,523,000	5,440,000		22,101,000	8,116,000		6,450,000	8,000	86,102,000		86,102,000
醫療成本	31,214,000	2,523,000	4,352,000		18,987,000	6,496,000		5,142,000		68,714,000		68,714,000
其他業務成本	306,000									306,000		306,000
管理及總務費用	9,944,000		1,088,000		3,114,000	1,620,000		1,308,000	8,000	17,082,000		17,082,000
研究發展與訓練 費用												
業務外費用												
合 計	41,464,000	2,523,000	5,440,000		22,101,000	8,116,000		6,450,000	8,000	86,102,000		86,102,000

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
用人費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卸 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
業務總支出 部分	42,170,889		4,369,072		40,699,643	8,636,121		5,987,928	3,707	101,867,360	72,000	101,939,360
醫療成本	31,010,489		3,894,058		37,878,498	6,805,381		4,464,042		84,052,468		84,052,468
其他業務成 本	165,017									165,017		165,017
管理及總務 費用	10,995,383		475,014		2,821,145	1,830,740		1,523,886	3,707	17,649,875	72,000	17,721,875
研究發展與 訓練費用												
業務外費用												
合 計	42,170,889		4,369,072		40,699,643	8,636,121		5,987,928	3,707	101,867,360	72,000	101,939,360

項 目	預				獎		
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	年終獎金	考績獎金	績效獎金
業務總支出部分	41,464,000	2,523,000	5,440,000	-	5,135,000	3,871,000	13,095,000
醫療成本	31,214,000	2,523,000	4,352,000		3,912,000	2,340,000	12,735,000
其他業務成本	306,000						
管理及總務費用	9,944,000		1,088,000		1,223,000	1,531,000	360,000
研究發展與訓練費用							
業務外費用							
合 計	41,464,000	2,523,000	5,440,000	-	5,135,000	3,871,000	13,095,000
項 目	法				獎		
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	年終獎金	考績獎金	績效獎金
業務總支出部分	42,170,889	-	4,369,072	-	4,746,144	4,499,911	31,453,588
醫療成本	31,010,489		3,894,058		3,796,919	3,599,931	30,481,648
其他業務成本	165,017						
管理及總務費用	10,995,383		475,014		949,225	899,980	971,940
研究發展與訓練費用							
業務外費用							
合 計	42,170,889	-	4,369,072	-	4,746,144	4,499,911	31,453,588

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

用人費用彙計表(明細)

中華民國100年度

算							
其他	獎金	退休及卹償金		退休及卹償金	資遣費	福利	
		退休金	恤償金			分擔保險費	傷病醫藥費
-	22,101,000	8,116,000	-	8,116,000	-	4,104,000	65,000
	18,987,000	6,496,000		6,496,000		3,284,000	65,000
	-			-			
	3,114,000	1,620,000		1,620,000		820,000	
	-			-			
	-			-			
-	22,101,000	8,116,000	-	8,116,000	-	4,104,000	65,000

算							
其他	獎金	退休及卹償金		退休及卹償金	資遣費	福利	
		退休金	恤償金			分擔保險費	傷病醫藥費
-	40,699,643	8,636,121	-	8,636,121	-	3,911,703	-
	37,878,498	6,805,381		6,805,381		2,742,759	
	-			-			
	2,821,145	1,830,740		1,830,740		1,168,944	
	-			-			
	-			-			
-	40,699,643	8,636,121	-	8,636,121	-	3,911,703	-

單位：新臺幣元

費		福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
體育活動費	其他					
311,000	1,970,000	6,450,000	8,000	86,102,000	-	86,102,000
230,000	1,563,000	5,142,000	-	68,714,000	-	68,714,000
		-		306,000		306,000
81,000	407,000	1,308,000	8,000	17,082,000		17,082,000
		-		-		-
		-		-		-
311,000	1,970,000	6,450,000	8,000	86,102,000	-	86,102,000

費		福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
體育活動費	其他					
308,461	1,767,764	5,987,928	3,707	101,867,360	72,000	101,939,360
260,257	1,461,026	4,464,042	-	84,052,468		84,052,468
		-		165,017		165,017
48,204	306,738	1,523,886	3,707	17,649,875	72,000	17,721,875
		-		-		-
		-		-		-
308,461	1,767,764	5,987,928	3,707	101,867,360	72,000	101,939,360

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
員工人數彙計表
中華民國100年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	81	70	-11	
專任人員	81	70	-11	
職員	61	54	-7	
技工〈駕駛〉	6	6		
工友	10	10		
聘用住院醫師	4		-4	
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工〈駕駛〉				
工友				
聘用住院醫師				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	81	70	-11	

註：臨時醫務人員95員

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東榮民醫院醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	86,102,000	101,939,360	-15,837,360	18.39	本年度增加職員8
正式員額薪資	41,464,000	42,170,889	706,889	1.70	
顧問人員報酬				#DIV/0!	
職員薪金	37,780,000	36,022,809	-1,757,191	-4.65	
工員工資	3,684,000	6,148,080	2,464,080	66.89	
聘僱及兼職人員薪資	2,523,000	72,000	-2,451,000	-97.15	
聘用人員薪金	2,523,000		-2,523,000	-100.00	
約僱職員薪金				#DIV/0!	
約僱工員工資				#DIV/0!	
兼職人員酬金		72,000	72,000	#DIV/0!	院長、主辦會計兼
超時工作報酬	5,440,000	4,369,072	-1,070,928	-19.69	
加班費	1,425,000	1,445,072	20,072	1.41	
延長工時及假日出勤加班費				#DIV/0!	
不休假加班費	1,425,000	1,445,072	20,072	1.41	
值班費	4,015,000	2,924,000	-1,091,000	-27.17	依實際佔床數支用
誤餐費				#DIV/0!	
津貼				#DIV/0!	
獎金	22,101,000	40,699,643	18,598,643	84.15	
績效獎金	13,095,000	31,453,588	18,358,588	140.20	
考績獎金	3,871,000	4,499,911	628,911	16.25	
年終獎金	5,135,000	4,746,144	-388,856	-7.57	
其他獎金				#DIV/0!	
退休及卹償金	8,116,000	8,636,121	520,121	6.41	
職員退休及離職金	7,636,000	8,180,573	544,573	7.13	
工員退休及離職金	480,000	455,548	-24,452	-5.09	
卹償金				#DIV/0!	
資遣費				#DIV/0!	
職員資遣費				#DIV/0!	
工員資遣費				#DIV/0!	
福利費	6,450,000	5,987,928	-462,072	-7.16	
分擔員工保險費	4,104,000	3,911,703	-192,297	-4.69	
傷病醫藥費	65,000		-65,000	-100.00	
體育活動費	311,000	308,461	-2,539	-0.82	
其他福利費	1,970,000	1,767,764	-202,236	-10.27	
提繳費	8,000	3,707	-4,293	-53.66	
服務費用	109,917,000	122,478,344	12,561,344	11.43	
水電費	9,093,000	9,541,433	448,433	4.93	
動力費				#DIV/0!	
工作場所電費	7,682,000	8,624,372	942,372	12.27	
宿舍電費				#DIV/0!	
工作場所水費	1,411,000	917,061	-493,939	-35.01	
宿舍水費				#DIV/0!	
氣體費				#DIV/0!	
郵電費	789,000	744,340	-44,660	-5.66	
郵費	62,000	60,918	-1,082	-1.75	
電話費	559,000	520,493	-38,507	-6.89	
數據通信費	168,000	162,929	-5,071	-3.02	
旅運費	1,009,000	998,416	-10,584	-1.05	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
國內旅費	385,000	333,993	-51,007	-13.25	
國外旅費				#DIV/0!	
大陸地區旅費				#DIV/0!	
員工通勤交通費	566,000	595,548	29,548	5.22	
貨物運費	58,000	68,875	10,875	18.75	增加移撥財產運費
其他旅運費				#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	638,000	437,487	-200,513	-31.43	部份印刷及裝訂均
印刷及裝訂費	638,000	437,487	-200,513	-31.43	由影印機及員工取
廣(公)告費				#DIV/0!	代
業務宣導費				#DIV/0!	
修理保養及保固費	7,075,000	7,242,008	167,008	2.36	
土地改良物修護費				#DIV/0!	
一般房屋修護費	1,372,000	550,955	-821,045	-59.84	
宿舍修護費				#DIV/0!	
其他建築修護費				#DIV/0!	
機械及設備修護費	3,762,000	4,300,866	538,866	14.32	醫療儀器老舊
交通及運輸設備修護費	164,000	161,591	-2,409	-1.47	
什項設備修護費	1,777,000	2,228,596	451,596	25.41	
保固費				#DIV/0!	
保險費	179,000	132,524	-46,476	-25.96	為降低成本以統一
一般房屋保險費	105,000	63,534	-41,466	-39.49	採購方式辦理
機械及設備保險費				#DIV/0!	
交通及運輸設備保險費	45,000	43,490	-1,510	-3.36	
什項設備保險費				#DIV/0!	
現金、存款及貨物保險費				#DIV/0!	
責任保險費	29,000	25,500	-3,500	-12.07	
其他保險費				#DIV/0!	
一般服務費	59,623,000	51,762,258	-7,860,742	-13.18	減少外包費支出
佣金匯費經理費及手續費				#DIV/0!	
代理(辦)費				#DIV/0!	
外包費	59,433,000	51,655,568	-7,777,432	-13.09	
義工服務費	190,000	106,690	-83,310	-43.85	
計時與計件人員酬金				#DIV/0!	
專業服務費	31,234,000	51,342,878	20,108,878	64.38	為符合醫院評鑑
技術合作費及權利金				#DIV/0!	人力配置
專技人員酬金	26,050,000	48,063,206	22,013,206	84.50	
法律事務費	24,000	16,500	-7,500	-31.25	
工程及管理諮詢服務費		114,807	114,807	#DIV/0!	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	154,502	94,502	157.50	
委託調查研究費				#DIV/0!	
委託檢驗(定)試驗認證費	854,000	817,661	-36,339	-4.26	
委託考選訓練費				#DIV/0!	
試務甄選費				#DIV/0!	
電子計算機軟體服務費	826,000	905,469	79,469	9.62	
其他	3,420,000	1,270,733	-2,149,267	-62.84	
公共關係費	277,000	277,000			
材料及用品費	66,881,000	76,167,370	9,286,370	13.88	
使用材料費	1,271,000	1,534,161	263,161	20.71	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
原料				#DIV/0!	
物料				#DIV/0!	
燃料	1,271,000	1,534,161	263,161	20.71	
油脂				#DIV/0!	
建築材料				#DIV/0!	
設備零件				#DIV/0!	
用品消耗	956,000	2,567,252	1,611,252	168.54	
辦公(事務)用品	830,000	2,190,266	1,360,266	163.89	
報章什誌	24,000	33,100	9,100	37.92	
農業與園藝用品及環境美化費				#DIV/0!	
化學藥劑與實驗用品				#DIV/0!	
服裝				#DIV/0!	
食品				#DIV/0!	
飼料				#DIV/0!	
其他	102,000	343,886	241,886	237.14	
商品及醫療用品	64,654,000	72,065,957	7,411,957	11.46	醫療收入增加藥材
商品				#DIV/0!	相對增加
衛材	11,164,000	15,037,701	3,873,701	34.70	
藥品	52,022,000	55,939,981	3,917,981	7.53	
血液	1,468,000	1,088,275	-379,725	-25.87	
租金與利息	1,299,000	1,571,323	272,323	20.96	
地租及水租				#DIV/0!	
一般土地租金				#DIV/0!	
宿舍基地租金				#DIV/0!	
場地租金				#DIV/0!	
房租				#DIV/0!	
一般房屋租金				#DIV/0!	
宿舍租金				#DIV/0!	
機器租金	1,297,000	1,571,323	274,323	21.15	增加醫療儀器租金
電腦硬、軟體租金及使用費				#DIV/0!	
機械及設備租金	1,297,000	1,571,323	274,323	21.15	
交通及運輸設備租金				#DIV/0!	
車租				#DIV/0!	
電信設備租金				#DIV/0!	
貨櫃及車架租金				#DIV/0!	
什項設備租金	2,000		-2,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	20,262,000	17,051,094	-3,210,906	-15.85	
土地改良物折舊				#DIV/0!	
房屋折舊	3,000	3,090	90	3.00	
機械及設備折舊	4,801,000	4,524,766	-276,234	-5.75	
交通及運輸設備折舊	56,000	205,024	149,024	266.11	新增救護車!輛折舊
什項設備折舊	89,000	126,834	37,834	42.51	
代管資產折舊	14,400,000	10,831,025	-3,568,975	-24.78	
攤銷	913,000	1,360,355	447,355	49.00	
攤銷電腦軟體費	256,000	153,139	-102,861	-40.18	
其他攤銷費用	657,000	1,207,216	550,216	83.75	
其他無形資產				#DIV/0!	
遞延借項	657,000	1,207,216	550,216	83.75	整修ICU病房

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費	130,000	144,400	14,400	11.08	
土地稅				#DIV/0!	
一般土地地價稅				#DIV/0!	
非業務土地地價稅				#DIV/0!	
房屋稅				#DIV/0!	
一般房屋稅				#DIV/0!	
非業務房屋稅				#DIV/0!	
消費與行為稅	102,000	64,468	-37,532	-36.80	
貨物稅				#DIV/0!	
營業稅				#DIV/0!	
印花稅	63,000	26,798	-36,202	-57.46	
使用牌照稅	39,000	37,670	-1,330	-3.41	
規費	28,000	79,932	51,932	185.47	
行政規費與強制費	9,000	60,312	51,312	570.13	
事業規費				#DIV/0!	
汽車燃料使用費	19,000	19,620	620	3.26	
其他				#DIV/0!	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	409,000	572,817	163,817	40.05	
會費	409,000	572,817	163,817	40.05	
國際組織會費				#DIV/0!	
學術團體會費	97,000	153,600	56,600	58.35	病床數增加調整
職業團體會費	312,000	419,217	107,217	34.36	增加專技人員
捐助、補助與獎助				#DIV/0!	
捐助個人				#DIV/0!	
捐助私校及團體				#DIV/0!	
公益支出				#DIV/0!	
獎助學員生給與				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
分擔				#DIV/0!	
分擔污染防制費				#DIV/0!	
分擔其他費用				#DIV/0!	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				#DIV/0!	
獎勵費用				#DIV/0!	
其他				#DIV/0!	
競賽及交流活動費				#DIV/0!	
短絀、賠償與保險給付	272,000	272,000			
各項短絀	272,000	272,000			
呆帳及保證短絀	272,000	272,000			
資產短絀				#DIV/0!	
賠償給付				#DIV/0!	
其他	356,000	726,528	370,528	104.08	律師服務費及加值
其他費用	356,000	726,528	370,528	104.08	型營業稅提撥復健
合 計	285,628,000	320,923,236	35,295,236	12.36	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東榮民醫院醫療作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	277,000	277,000			
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	277,000	277,000			
統計所需項目	26,866,000	48,919,946	22,053,946	82.09	
員工通勤交通費	566,000	595,548	29,548	5.22	
義工服務費	190,000	106,690	-83,310	-43.85	
計時及計件人員酬金					
專技人員酬金	26,050,000	48,063,206	22,013,206	84.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	154,502	94,502	157.50	為提升醫療服務品質舉辦專業講習課程及身心病房修繕工程審查費
一般土地租金					
捐助私校及團體					
未足額進用殘障人員差額補助費					