

# 總 說 明

# 主 要 表

明 細 表

# 參 考 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國101年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本院秉承輔導會照顧榮民就醫政策，並配合當前政府推行全民健保政策，奉衛生署評定為一地區醫院，其主要任務有：

- (一) 收療退除役官兵及其眷屬病患之診斷與治療。
- (二) 承辦健保及民眾之診斷與治療。
- (三) 支援臺東地區民眾緊急傷患急救醫療勤務。

二、組織概況：

(一) 置院長一人，綜理院務，並負有指揮、監督所屬員工之責，另設副院長一人襄理處理院務。

(二) 醫療作業部門：共分8部科。

內科部：掌理內科醫療，下分一般內科、家庭醫學科、心臟內科、胸腔內科、腎臟內科、腸胃科。

外科部：掌理外科醫療，下分一般外科、骨科、泌尿科。

護理部：掌理全般護理業務，護理人員教育及訓練。

眼科：掌理眼科醫療。

精神科：掌理精神科醫療業務，下分一般精神科、身心醫學科。

復健科：掌理復健科醫療。

病理檢驗科：掌理醫檢科，另分生物化學、一般檢驗。

藥劑科：掌理全院藥品調劑及藥材、醫療儀器採購業務。

(三) 行政管理部門：分設下列各室

醫務行政室：掌理掛號、住院註冊及病歷管理醫務統計、環保等業務。

秘書室：掌理印信、財務保管、出納、公關及事務管理等事項。

人事室：依法辦理人事管理及人事查核業務。

政風室：宣導政風法令，預防貪瀆不法，維護機構設施安全。

會計室：依法辦理歲計、稽核、會計等業務並兼辦統計事項。

(四) 本院編制與預算員額：

編制員額：計職員 65人、工員 16 人，合計 81人。

預算員額：計職員 65人、工員 16 人，合計 81人。

三、基金歸類及屬性：

榮民醫療作業基金為預算法第四條第二款特種基金中「凡經付出仍可收回，而非用於營業者」之作業基金，並編製附屬單位預算，而本院為榮民醫療作業基金下設之分基金，編製附屬單位預算之分預算。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國101年度

貳、前年度及上年度已過期預算執行情形：

- 一、99年度決算業務收入 3億 166萬 6千元，業務成本與費用 3億 922萬 5千元，業務外收入 248萬 2千元，業務外費用 5萬 2千元，年度短絀 512萬 9千元。
- 二、100年度上半年度均依行政院有關規定辦理，截至6月底止業務收入 1億 5,104萬 8千元，業務成本與費用 1億 5,539 萬 2千元，業務外收入 28萬 5千元，業務外費用0千元，本期賸餘(短絀) 405萬 9千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

業務總收入 3億 889萬 3千元，較上年度 2億 8,737萬 6千元，增加 2,151萬 7千元，預估成長 7.49%，業務總支出 3億 815萬 3千元，較上年度 2億 8,561萬 8千元增加 2,253萬 5千元，預估增加 7.89%。

茲將主要業務分述如下：

- (一) 門診醫療：預計全年診療人次達 105,040人次，較上年度預計 99,350人次，增加 5,690人次，約5.73%。
- (二) 住院醫療：預計全年診療人次達 88,092人日，較上年度預計 79,570人日，增加 8,522人日，約 10.71%。
- (三) 其他醫療：預計全年供餐人次達 90,320人日，較上年度預計 93,130人日，減少 2,810人日，約 3.02%。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

土地：有償撥用國防部慈仁九村土地，以配合本院提升營運計畫，設置醫護人員專屬職務宿舍。本年度編列7,699萬元。

房屋及建築設備：撥用慈仁九村房舍及房屋整修，本年度編列4,083萬元。

機械及設備：預計汰換電腦、骨幹核心交換器、機架式電腦切換器、網管功能網路交換器、X光雙能譜骨密度儀、骨科重建電池式骨鑽鋸工具組、向量干擾波治療儀、斜臥式健身車、騎馬機、跑步機、抽痰機、急救車血壓計及病床組等設備，本年編列 540萬 8千元。

交通及運輸設備：主要為預計汰換客貨兩用廂型車一輛本年編列 80萬元。

雜項設備：主要為預計新購沙發及茶機組、撞球桌1台、液晶電視、彈玻璃棉滾筒，本年編列 33萬 8千元。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀預計：

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國101年度

- (一) 本年度業務收入 3億 889萬 3千元，較上年度預算數 2億 8,737萬 6千元，增加 2,151萬 7千元，約 7.49%。
- (二) 本年度業務成本與費用 3億 815萬 3千元，較上年度預算數 2億 8,561萬 8千元，增加 2,253萬 5千元，約 7.89%。
- (三) 本年度業務外收入 122萬 5千元，較上年度預算數 67萬 5千元，增加 55萬元，約 81.48%。
- (四) 本年度業務外費用 3萬6千元，較上年度預算數 1萬元，增加 2萬6千元。
- (五) 本年度賸餘 192萬 9千元，較上年度預算數 242萬 3千元，減少 49萬 4千元，約 - 20.39%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計賸餘 192萬 9千元，以前年度未分配賸餘 242萬 3千元，未分配賸餘 435萬 2千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

- (一) 業務活動之淨現金流入 5,984萬 2千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 1億2,846萬 6千元。  
增加固定資產 1億2,689萬 6千元，增加無形資產157萬 0千元。
- (三) 融資活動之淨現金流入0千元。
- (四) 現金及約當現金淨減 6,862萬 4千元。
- (五) 期初約當現金 9,930萬 9千元。
- (六) 期末現金及約當現金 3,068萬 5千元。







本 頁 空 白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
收支餘絀預計表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

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	%
301,666	100.00	一. 業務收入	308,893	100.00	287,376	100.00	21,517	7.49
254,781	84.46	醫療收入	277,826	89.94	255,333	88.85	22,493	8.81
111,135	36.84	門診醫療收入	117,480	38.03	113,798	39.60	3,682	3.24
192,284	63.74	住院醫療收入	208,908	67.63	184,696	64.27	24,212	13.11
13,053	4.33	其他醫療收入	13,548	4.39	13,568	4.72	-20	-0.15
57,821	19.17	減：醫療折讓	58,750	19.02	53,729	18.70	5,021	9.34
3,870	1.28	減：醫療優待免費	3,360	1.09	3,000	1.04	360	12.00
46,885	15.54	其他業務收入	31,067	10.06	32,043	11.15	-976	-3.05
		臨床教學研究收入					0	
46,268	15.34	其他補助收入	30,431	9.85	31,086	10.82	-655	-2.11
617	0.20	雜項業務收入	636	0.21	957	0.33	-321	-33.54
309,225	102.51	二. 業務成本與費用	308,153	99.76	285,618	99.39	22,535	7.89
0		勞務成本	0		0		0	
		服務成本					0	
0		銷貨成本	0		0		0	
		製成品銷貨成本					0	
287,568	95.33	醫療成本	279,035	90.33	259,961	90.46	19,074	7.34
100,581	33.34	門診醫療成本	97,670	31.62	103,252	35.93	-5,582	-5.41
175,718	58.25	住院醫療成本	168,729	54.62	144,904	50.42	23,825	16.44
11,269	3.74	其他醫療成本	12,636	4.09	11,805	4.11	831	7.04
665		其他業務成本	672	0.22	962		-290	
665		雜項業務成本	672	0.22	962		-290	
0		行銷及業務費用	0		0		0	
		行銷費用					0	
20,796	6.89	管理及總務費用	28,206	9.13	24,445	8.51	3,761	15.39
20,796	6.89	管理費用及總務費用	28,206	9.13	24,445	8.51	3,761	15.39
196	0.06	研究發展及訓練費用	240	0.08	250	0.09	-10	-4.00
0	0.00	研究發展費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
196	0.06	訓練費用	240	0.08	250	0.09	-10	-4.00
0	0.00	其他業務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	雜項業務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
-7,559	-2.51	三. 業務賸餘	740	0.24	1,758	0.61	-1,018	-57.90

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
收支餘絀預計表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
2,482	0.82	四.業務外收入	1,225	0.40	675	0.23	550	81.48
380	0.13	財務收入	401	0.13	355	0.12	46	12.96
380	0.13	利息收入	401	0.13	355	0.12	46	12.96
0		投資賸餘						
2,102	0.70	其他業務外收入	824	0.27	320	0.11	504	157.50
5		財產交易賸餘	0		0		0	0.00
0	0.00	盤存賸餘	0		0		0	0.00
80	0.03	資產使用及權利金收入	504	0.16	0	0.00	504	
		受託經營賸餘	0		0		0	0.00
0		受贈收入	0		0		0	
		賠(補)償收入	0		0		0	0.00
0	0.00	違約罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
		資產高估整理	0		0		0	0.00
		收回呆帳	0		0		0	0.00
2,017	0.67	雜項收入	320	0.10	320	0.11	0	0.00
52	0	五.業務外費用	36	0.01	10	0.00	26	260.00
52	0.02	其他業務外費用	36	0.01	10	0.00	26	260.00
	0.00	財產交易短絀	0		0		0	
		盤存短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
		舊有房(眷、營)舍處理費	0		0		0	
		資產低估整理	0		0		0	
52	0.02	雜項費用	36	0.01	10	0.00	26	260.00
2,430	0.81	六.業務外賸餘	1,189	0.38	665	0.23	524	78.80
-5,129	-1.70	七.本期賸餘	1,929	0.62	2,423	0.84	-494	-20.38

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
收支餘絀預計說明

中華民國101年度

一、本年度業務收入 3億 889萬 3千元，較上年度預算數 2億 8,737萬 6千元，增加 2,151萬 7千元，約 7.49%，分項編列情形如次：

(一)醫療收入 2億 7,782萬 6千元，主要為

1. 門診醫療收入：預計門診就醫為 105,040人次，平均單價為 929.84元。
2. 住院醫療收入：預計住院診療為 88,092人日，平均單價為 1,915.37元。
3. 其他醫療收入：預計住院膳食人日為 90,320人日，平均單價為139.90元。
4. 醫療折讓：係按中央健康保險局健保剔除情形提撥準備。
5. 醫療優待免費：對院內員工、部分清寒榮民及榮眷、貧民給予掛號免費。

(二)其他業務收入 3,106萬 7千元，主要為：

1. 其他補助收入 3,043萬 1千元。
2. 雜項業務收入 636萬元。

二、本年度業務成本與費用 3億 815萬 3千元，較上年度預算數2億 8,561萬 8千元，增加 2,253萬 5千元，約 7.89%，分項編列情形如次：

(一)醫療成本 2億 7,903萬 5千元，主要為：

1. 門診醫療成本：預計門診就醫為 105,040人次，平均單價為 937.93元。
2. 住院醫療成本：預計住院診療為 88,092人日，平均單價為1,936.85元。
3. 其他醫療成本：預計住院膳食人日為 90,320人日，平均單價為139.90元。

(二)其他業務成本 67萬2千元。

(三)管理及總務費用 2,820萬 6千元。

(四)研究發展及訓練費用 24萬元。

(五)其他業務費用 0千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘 74萬 0千元。

四、本年度業務外收入 122萬 5千元，較上年度預算數 67萬 5千元，增加 55萬，約 81.48%，分項編列情形如次：

(一)財務收入 40萬 1千元，為利息收入。

(二)其他業務外收入 82萬 4千元，主要為以前年度折讓及雜項收入。

五、業務外費用 3萬 6千元，較上年度預算數 1萬元，增加 2萬 6千元。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 118萬 9千元。

七、業務及業務外收支相抵後，本年度預計賸餘 192萬 9千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
餘絀撥補表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
4,846	100.00	一. 賸餘之部	6,775	100.00	
2,423	50.00	1. 本年度賸餘	1,929	28.47	
2,423	50.00	2. 以前年度未分配賸餘	4,846	71.53	
		3. 公積轉列數			
0	0	二. 分配之部	0		
0		1. 填補累積短絀	0		
		2. 提存公積			
		3. 賸餘撥充基金數	0		
	0	4. 解繳國庫淨額	0		
4,846	100.00	三. 未分配賸餘	6,775	100.00	
0		四. 短絀之部	0		
0		1. 本年度短絀	0		
		2. 以前年度待填補之短絀	0		
0		五. 填補之部	0		
		1. 撥用賸餘	0		
		2. 撥用公積			
		3. 折減基金			
		4. 國庫撥款			
0		六. 待填補之短絀	0		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
現金流量預計表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

科 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
1. 本期賸餘（短絀－）	1,929	
2. 調整非現金項目	57,913	
(1) 提存呆帳、醫療折讓及短絀	59,050	
(2) 折舊及折耗	18,600	
(3) 攤銷	1,200	
(4) 其他	0	
(5) 流動資產淨減(淨增－)	-35,722	
(6) 流動負債淨增(淨減－)	14,785	
3. 業務活動之淨現金流入(流出一)	59,842	
二、投資活動之現金流量		
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款		
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	344	
3. 減少固定資產及遞耗資產	0	
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	0	
(1) 減少無形資產		
(2) 減少遞延借項		
(3) 減少其他資產		
5. 增加短期投資及短期貸墊款	0	
6. 增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	0	
(1) 增加準備金	0	
7. 增加固定資產及遞耗資產	-126,896	
(1) 增加固定資產	-126,896	
8. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-695	
(1) 增加無形資產	-695	
(2) 增加遞延借項		
(3) 增加其他資產		
9. 投資活動之淨現金流入(流出一)	-127,247	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
現金流量預計表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

科	目	預 算 數	說 明
三、融資活動之現金流量			
	1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	
	(1) 增加短期債務	0	
	(2) 增加其他負債		
	2. 增加長期負債		
	3. 增加基金、公積及填補短絀	0	
	(1) 增加基金	0	
	(2) 增加公積	0	
	(3) 撥款填補短絀	0	
	4. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	
	(1) 減少短期債務	0	
	(2) 減少其他負債	0	
	5. 減少長期負債		
	6. 減少基金及公積		
	(1) 減少基金		
	(2) 減少公積		
	7. 賸餘分配款	0	
	(1) 解繳國庫淨額		
	8. 融資活動之淨現金流入(流出一)	0	
	四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	-67,405	
	五、期初現金及約當現金	99,309	
	六、期末現金及約當現金	31,904	
不影響現金流量之投資或融資活動			
	公積撥充基金數	0	
	賸餘撥充公積數	0	
	賸餘撥充基金數	0	



本 頁 空 白

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金

醫療收入明細表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		單 價	數 量	金 額	
業務收入				308,893	
醫療收入				277,826	
門診醫療收入	人次	1,118.43	105,040	117,480	門診(含急診)每日預計415人次
掛號費收入				3,624	全年以250日計算。
治療費收入				54,948	太平榮家保健組全年預計5,040
檢查費收入				12,552	人次，預計收入30萬元全年預
手術費收入				744	計360萬元整。
藥劑費收入				42,312	
衛材費收入				2,112	
血液費收入				72	
證明書收入				408	
其他收入				708	
住院醫療收入	人日	2,371.48	88,092	208,908	一般病房84床，佔床率65%計
掛號費收入				0	算；ICU 9床，佔床率60%計算
治療費收入				82,236	；精神科病床140床，佔床率
檢查費收入				12,072	93%計算。於101年度擴增
手術費收入				6,144	精神科慢性病床30床，佔床率
藥劑費收入				23,268	50%計算。呼吸照護病房51床，
衛材費收入				4,236	佔床率65%計算。
病房費收入				70,428	
接生費收入				0	
血液費收入				1,872	
證明書收入				84	
其他收入				8,568	
其他醫療收入	人日	150.00	90,320	13,548	
膳食費收入				13,548	
減：醫療折讓				58,750	按醫療收入*18%編列
減：醫療優待免費				3,360	預計每月優免金額28萬元計算
其他業務收入				31,067	
臨床教學研究收入				0	
其他補助收入				30,431	
雜項業務收入	人次	2,650	240	636	醫師支援收入每月預計20人次
合 計				308,893	



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

中華民國101年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		單 價	數 量	金 額	
業務外收入				1,225	
財務收入				401	定期存款3,000萬年利率1.175%全
利息收入				401	年預估353千元，活期存款預估每
其他業務外收入				824	月利息收入3,800元全年46千元。
財產交易賸餘				0	
盤存賸餘				0	
資產使用及權利金收入				504	委外經營呼吸照護、廚房、醫
受託經營賸餘				0	療用品販賣部場地使用收入
受贈收入				0	
賠(補)償收入				0	
違約罰款收入				0	
資產高估整理				0	
收回呆帳				0	
雜項收入				320	以前年度溢提折讓轉入數等
合 計				1,225	



本 頁 空 白

行政院國軍退  
榮民醫療作業基金—  
醫療成

中華民國

科目及業務計畫項目	單位	本 年 度 預 算		
		數 量	平均單位成本(元)	金 額
醫療成本				279,035
門診醫療成本	人次	105,040	929.84	97,670
用人費用				30,247
正式員額薪資				15,182
聘僱及兼職人員薪資				0
超時工作報酬				1,984
津貼				0
獎金				7,584
退休及恤償金				3,129
資遣費				0
福利費				2,368
提繳費				0
服務費用				19,197
水電費				2,046
郵電費				204
旅運費				46
國內旅運				36
國外旅運				0
貨物運費				10
印刷裝訂與廣告費				262
修理保養與保固費				1,800
保險費				48
一般服務費				1,792
代理(辦)費				0
外包費				1,626
義工服務費				66
計時與計件人員酬金				0
體育活動費				100
專業服務費				12,899
技術合作及權利金				0
專技人員酬金				11,521
法律事務費				0
工程及管理諮詢服務費				0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				142
委託檢驗(定)試驗認證費				48
委託考選訓練費				0
電子計算機軟體服務費				384
其 他				804
公共關係費				100
材料及用品費				41,198
使用材料費				228
用品消耗				360
商品及醫療用品				40,610
租金與利息				768
地租及水租				0
房 租				0
機器租金				768
交通運輸租金				0
什項設備租金				0

行政院國軍退  
榮民醫療作業基金—  
醫療成

中華民國

科目及業務計畫項目	單位	本年度預算		
		數量	平均單位成本(元)	金額
折舊、折耗及攤銷				5,696
土地改良物折舊				0
房屋及建築折舊				
機械及設備折舊				2,096
交通及運輸設備折舊				72
什項設備折舊				96
代管資產折舊				3,372
攤銷				60
稅捐與規費				48
土地稅				0
消費與行為稅				24
規費				24
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				240
會費				240
捐助、補助與獎助				0
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				0
短絀與賠償給付				60
各項短絀				60
其他				216
其他費用				216
住院醫療成本	人日	88,092	1,915.37	168,729
用人費用				47,314
正式員額薪資				22,761
聘僱及兼職人員薪資				1,912
超時工作報酬				3,000
津貼				0
獎金				11,379
退休及恤償金				4,687
資遣費				0
福利費				3,575
提繳費				0
服務費用				74,926
水電費				6,060
郵電費				432
旅運費				132
國內旅運				84
國外旅運				0
貨物運費				48
印刷裝訂與廣告費				264
修理保養與保固費				3,894
保險費				72
一般服務費				44,822
代理(辦)費				0
外包費				44,605
義工服務費				66
計時與計件人員酬金				0
體育活動費				151



行政院國軍退  
榮民醫療作業基金—  
醫療成

科目及業務計畫項目	單位	中華民國		
		本年	年度	預算
		數量	平均單位成本(元)	金額
專業服務費				19,130
技術合作及權利金				0
專技人員酬金				17,532
法律事務費				0
工程及管理諮詢服務費				0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				444
委託檢驗(定)試驗認證費				708
委託考選訓練費				0
電子計算機軟體服務費				324
其他				122
公共關係費				120
材料及用品費				34,724
使用材料費				1,320
用品消耗				380
商品及醫療用品				33,024
租金與利息				620
地租及水租				0
房租				0
機器租金				620
交通運輸租金				0
什項設備租金				0
折舊、折耗及攤銷				10,357
土地改良物折舊				0
房屋及建築折舊				1,015
機械及設備折舊				3,144
交通及運輸設備折舊				96
什項設備折舊				144
代管資產折舊				5,058
攤銷				900
稅捐與規費				56
土地稅				0
消費與行為稅				38
規費				18
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				240
會費				240
捐助、補助與獎助				0
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				0
短絀與賠償給付				240
各項短絀				240
其他				252
其他費用				252
其他醫療成本	人日	90,320	139.90	12,636
服務費用				12,636
一般服務費				12,636
外包費				12,636

除役官兵輔導委員會  
臺東榮民醫院醫療作業基金  
本明細表

101年度 單位：新台幣千元

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
		259,961			287,568
99,350	1,039.28	103,252	103,473	972.05	100,581
		32,121			30,378
		15,607			12,201
		0			0
		1,208			789
		0			0
		9,595			13,109
		3,172			2,495
		0			0
		2,539			1,780
		0			4
		23,176			22,957
		2,236			2,046
		226			201
		172			32
		142			25
		0			0
		30			7
		302			262
		1,609			1,806
		63			45
		2,504			1,747
		0			0
		2,313			1,626
		91			66
		0			0
		100			55
		15,944			16,718
		0			0
		12,922			15,327
		0			0
		0			0
		0			142
		131			51
		0			0
		387			389
		2,504			809
		120			100
		38,451			39,735
		141			229
		296			953
		38,014			38,553
		513			768
		0			0
		0			0
		513			768
		0			0
		0			0

除役官兵輔導委員會  
臺東榮民醫院醫療作業基金  
本明細表

101年度 單位：新台幣千元

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
		8,484			6,200
		0			0
		0			0
		2,593			2,268
		18			0
		11			10
		5,760			3,876
		102			46
		59			43
		0			0
		41			21
		18			22
		211			233
		211			233
		0			0
		0			0
		37			58
		37			58
		200			209
		200			209
79,570	1,821.09	144,904	83,260	2,110.47	175,718
		36,787			43,869
		15,607			18,634
		2,523			0
		3,144			2,617
		0			0
		9,392			16,158
		3,324			3,787
		0			0
		2,797			2,669
		0			4
		69,926			86,604
		5,618			6,051
		442			432
		98			124
		70			76
		0			0
		28			48
		310			254
		3,514			3,894
		95			74
		45,293			50,826
		0			0
		45,043			50,675
		99			65
		0			0
		151			86

除役官兵輔導委員會  
 臺東榮民醫院醫療作業基金  
 本明細表

單位：新台幣千元

101年度			前 年 度		
預 算			決 算		
數 量	平均單位成本(元)	金 額	數 量	平均單位成本(元)	金 額
		14,446			24,829
		0			0
		13,128			23,242
		0			0
		0			0
		0			449
		701			701
		0			0
		387			315
		230			122
		110			120
		28,206			34,872
		1,116			1,313
		450			1,175
		26,640			32,384
		786			620
		0			0
		0			0
		784			620
		0			0
		2			0
		8,595			8,971
		0			0
		0			
		2,030			1,969
		33			118
		12			23
		5,760			5,813
		760			1,048
		49			56
		0			0
		46			38
		3			18
		198			236
		198			236
		0			0
		0			0
		235			231
		235			231
		122			259
		122			259
93,130	126.76	11,805	86,771	129.87	11,269
		11,805			11,269
		11,805			11,269
		11,805			11,269



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本說明

中華民國101年度

本年度醫療成本 2億 7,903萬 5千元，較上年度預算數 2億 5,996萬 1千元，增加1,907萬 4千元，增加 7.89%，情形如下：

一、門診醫療成本：

(一) 用人費用：3,024萬 7千元：

1. 正式員額薪資：1,518萬 2千元。
2. 超時工作報酬：198萬 4千元，其中包含加班、不休假加班費、值班費等。
3. 獎金：758萬 4千元，其中包含年終獎金、考績獎金、績效獎金等。
4. 退休及恤償金：312萬 9千元，其中包含退休金及恤償金、退撫基金公提、勞退金公提、優惠存款利息差額及退休人員年節慰問金等。
5. 福利費：236萬 8千元，其中公保、勞保及健保雇主負擔部分、旅遊補助、婚喪生育及子女教育補助、員工通勤交通費及其他福利費等。
6. 提繳費：0千元。

(二) 服務費用：1,919萬 7千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 204萬 6千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 20萬 4千元。
3. 旅運費：國內旅費 3萬 6千元，貨物運費 1萬元，共計 4萬 6千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種門診書表及衛教之印刷費等 26萬 2千元。
5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 180萬元。
6. 保險費：為保障財物安全包括固定設備保險費，計 4萬 8千元。
7. 一般服務費：包括清潔、廢棄物清理、勞務外包費用等合計 179萬 2千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金及佩章服務費、電腦軟體服務費等 1,289萬 9千元。
9. 公共關係費：依業務需要編列 10萬元。

(三) 材料及用品費：4,119萬 8千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 22萬 8千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 36萬元。
3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 4,061萬元。

(四) 租金與利息：76萬 8千元

機器租金：本年度預計租用洗腎機、復健等設備計 76萬 8千元。

(五) 折舊及攤銷：569萬 6千元

1. 房屋及設備折舊：0千元。
2. 機械及設備折舊：209萬 6千元。
3. 交通及運輸設備折舊：7萬 2千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本說明

中華民國100年度

4. 什項設備折舊：9萬6千元。
  5. 代管資產折舊：337萬2千元。
  6. 攤銷：6萬元。
  - (六) 稅捐與規費：4萬8千元。
    1. 消費與行為稅：預計依法繳交印花稅2萬4千元。
    2. 規費：預計依法繳交執業規費等2萬4千元。
  - (七) 會費、捐助、補助、分攤與交流活動：  
會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等24萬元。
  - (八) 短絀與賠償費用：提列呆帳費用6萬元。
  - (九) 其他費用：除上述以外之各項雜支計21萬6千元。
- 二、 住院醫療成本：
- (一) 用人費用：4,731萬4千元：
    1. 正式員額薪資：2,276萬1千元。
    2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資191萬2千元。
    3. 超時工作報酬：300萬0千元，其中包含加班費、不休假加班費、值班費等。
    4. 獎金：1,137萬9千元，其中年終獎金、考績獎金、績效獎金等。
    5. 退休及恤償金：468萬7千元，其中退休金及恤償金、退撫基金公提、勞退金公提、優惠存款利息差額及退休人員年節慰問金等。
    6. 福利費：357萬5千元，其中含公保、勞保及健保雇主負擔部分、旅遊補助、婚喪生育及子女教育補助及其他福利費等。
    7. 提繳費：0千元。
  - (二) 服務費用：7,492萬6千元，分項編列情形如次：
    1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列606萬元。
    2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列43萬2千元。
    3. 旅運費：國內旅費8萬4千元，貨物運費4萬8千元，共計13萬2千元。
    4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種書表及衛教之印刷費等26萬4千元。
    5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計389萬4千元。
    6. 保險費：為保障財物安全包括固定設備、庫存物品之保險費，計7萬2千元。
    7. 一般服務費：包括清潔、廢棄物清理、勞務外包費用等計4,482萬2千元。
    8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金及佩章服務費、電腦軟體服務費等，共計1,913萬元。
    9. 公共關係費：依業務需要編列12萬元。
  - (三) 材料及用品費：3,472萬4千元
    1. 使用材料費：依業務需要編列132萬元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
醫療成本說明

中華民國101年度

2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 38萬元。
  3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 3,302萬 4千元。
  - (四) 租金與利息：62萬元  
    機械設備租金：本年度預計租用機械設備計 62萬元。  
    什項設備租金：本年度預計租用液氧槽設備計 0千元。
  - (五) 折舊及攤銷：1,035萬 7千元。
    1. 房屋及設備折舊：101萬 5千元。
    2. 機械及設備折舊：314萬 4千元。
    3. 交通及運輸設備折舊：9萬 6千元。
    4. 什項設備折舊：14萬 4千元。
    5. 代管資產折舊：505萬 8千元。
    6. 攤銷：90萬元。
  - (六) 稅捐與規費：5萬 6千元
    1. 消費與行為稅：預計依法繳交印花稅 3萬 8千元。
    2. 規費：預計依法繳交執業規費等 1萬 8千元。
  - (七) 會費、捐助、補助、分攤與交流活動：24萬元。  
    會費：醫護、技術、藥劑等人員參加公費、常年會費等 24萬元。  
    捐助、補助與獎助計 0萬元。
  - (八) 短絀與賠償費用：提列呆帳費用 24萬 0千元。
  - (九) 其他費用：除上述以外之各項雜支計 25萬 2千元。
- 三. 其他醫療成本：膳食外包費用計 1,263萬 6千元。







行政院國軍退  
榮民醫療作業基金—  
其他業務

中華民國

科目及業務計畫項目	單位	本 年 度 預 算		
		數 量	平均單位成本(元)	金 額
其他業務成本				672
雜項業務成本	人次			672
用人費用				220
正式員額薪資				220
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				
津貼				
獎金				
退休及恤償金				
資遣費				
福利費				
提繳費				
服務費用				452
水電費				
郵電費				
旅運費				0
國內旅運				
國外旅運				
貨物運費				
印刷裝訂與廣告費				
修理保養與保固費				
保險費				
一般服務費				0
代理(辦)費				
外包費				
義工服務費				
計時與計件人員酬金				
體育活動費				
專業服務費				452
技術合作及權利金				
專技人員酬金				
法律事務費				
工程及管理諮詢服務費				
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				
委託檢驗(定)試驗認證費				
委託考選訓練費				
電子計算機軟體服務費				
其他				452
公共關係費				
材料及用品費				0
使用材料費				
用品消耗				
商品及醫療用品				
租金與利息				0
地租及水租				
房租				
機器租金				
交通運輸租金				
什項設備租金				

行政院國軍退  
榮民醫療作業基金—  
其他業務

中華民國

科目及業務計畫項目	單位	本 年 度 預 算		
		數 量	平均單位成本(元)	金 額
折舊、折耗及攤銷				0
土地改良物折舊				
房屋及建築折舊				
機械及設備折舊				
交通及運輸設備折舊				
什項設備折舊				
代管資產折舊				
攤 銷				
稅捐與規費				0
土地稅				
消費與行為稅				
規 費				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				0
會 費				
捐助、補助與獎助				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				
短絀與賠償給付				0
各項短絀				
其 他				0
其他費用				

除役官兵輔導委員會  
 臺東榮民醫院醫療作業基金  
 成本明細表

101年度 單位：新台幣千元

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
		962			665
		962			665
		306			222
		306			222
		656			443
		0			0
		0			0
		656			443
		656			443
		0			0
		0			0

除役官兵輔導委員會  
 臺東榮民醫院醫療作業基金  
 本明細表

101年度 單位：新台幣千元

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
		0			0
		0			0
		0			0
		0			0
		0			0

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—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101年度		單位：新台幣千元	
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
20,796	24,445	管理及總務費用	28,206
20,796	24,445	管理費用及總務費用	28,206
13,791	17,143	用人費用	19,845
7,764	9,944	正式員額薪資	12,273
90	0	聘僱及兼職人員薪資	0
461	1,088	超時工作報酬	456
0	0	津貼	0
2,762	3,114	獎金	3,299
1,582	1,620	退休及恤償金	2,214
0	0	資遣費	0
1,130	1,369	福利費	1,595
2	8	提繳費	8
4,003	3,859	服務費用	4,341
1,556	1,239	水電費	1,560
142	121	郵電費	144
115	33	旅運費	132
112	33	國內旅運	132
0	0	國外旅運	0
3	0	貨物運費	0
35	16	印刷裝訂與廣告費	36
1,713	1,952	修理保養與保固費	1,956
14	21	保險費	24
281	332	一般服務費	312
0	0	代理(辦)費	0
249	272	外包費	252
0	0	義工服務費	0
0	0	計時與計件人員酬金	0
32	60	體育活動費	60
90	98	專業服務費	120
0	0	技術合作及權利金	0
0	0	專技人員酬金	0
15	24	法律事務費	24
0	0	工程及管理諮詢服務費	0
0	0	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0
48	22	委託檢驗(定)試驗認證費	48
0	0	委託考選訓練費	0
27	52	電子計算機軟體服務費	48
0	0	其他	0
57	47	公共關係費	57
210	214	材料及用品費	216
6	14	使用材料費	12
204	200	用品消耗	204
0	0	商品及醫療用品	0
1	0	租金與利息	1
0	0	房租	0
0	0	機器租金	0
0	0	交通運輸租金	0
1	0	什項設備租金	1
0	0	電腦軟體租金	0

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—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101年度		單位：新台幣千元	
前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,738	3,183	折舊、折耗及攤銷	3,747
0	0	土地改良物折舊	0
3	3	房屋及建築折舊	3
255	178	機械及設備折舊	1,310
4	5	交通及運輸設備折舊	36
30	66	什項設備折舊	50
2,422	2,880	代管資產折舊	2,108
24	51	攤銷	240
19	22	稅捐與規費	20
0	0	土地稅	0
11	15	消費與行為稅	12
8	7	規費	8
0	0	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0
0	0	會費	0
0	0	捐助、補助與獎助	0
0	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0
0	0	短絀與賠償給付	0
0	0	各項短絀	0
34	24	其他	36
34	24	其他費用	36



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用說明

中華民國101年度

本年度管理及總務費用 2,820萬 6千元，較上年度預算數 2,444萬 5千元，增加 118萬元增加 4.83 %，情形如下：

(一) 用人費用：1,726萬 4千元：

1. 正式員額薪資：1,029萬 6千元。
2. 超時工作報酬：45萬 6千元，其中包含加班費、不休假加班費、值班費等。
3. 獎金：307萬 2千元，其中年終獎金、考績獎金、績效獎金等。
4. 退休及恤償金：198萬元，其中退休金及恤償金、退撫基金公提、勞退金公提、優惠存款利息差額、退休人員年節慰問金。
5. 福利費：145萬 2千元，其中公保、勞保及健保雇主負擔部分、旅遊補助、婚喪生育及子女教育補助、文康活動及其他福利費。
6. 提繳費：8千元，案僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用。

(二) 服務費用：434萬 1千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 156萬元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 14萬 4千元。
3. 旅運費：國內旅費 13萬 2千元，共計 13萬 2千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種書表之印刷費等 3萬 6千元。
5. 修理保養及保固費：為提昇醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 195萬 6千元。
6. 保險費：為固定設備保險費，計 2萬 4千元。
7. 一般服務費：包括清潔、廢棄物清理、勞務外包費用等計 31萬 2千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列法律顧問費 12萬元。
9. 公共關係費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 5萬 7千元。

(三) 材料及用品費：21萬 6千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 1萬 2千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 20萬4千元。

(四) 租金與利息：租用政風專用信箱 1千元。

(五) 折舊及攤銷：374萬 7千元

1. 房屋及設備折舊：3千元。
2. 機械及設備折舊：131萬元。
3. 交通及運輸設備折舊：3萬 6千元。
4. 什項設備折舊：5萬元。
5. 代管資產折舊：210萬 8千元。
6. 攤銷：24萬元。

(六) 稅捐與規費：2萬元

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
管理及總務費用說明

中華民國101年度

1. 消費與行為稅： 1萬 2千元。
2. 規費： 1萬 2千元。
- (七) 會費、捐助、補助、分攤與交流活動： 0千元。
- (八) 其他費用：除上述以外之各項雜支計 3萬 6千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—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101年度		單位：新台幣千元
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	
196	250	研究發展及訓練費用	240	
0	0	研究發展費用	0	
0	0	用人費用	0	
0	0	正式員額薪資	0	
0	0	聘僱及兼職人員薪資	0	
0	0	超時工作報酬	0	
0	0	津貼	0	
0	0	獎金	0	
0	0	退休及恤償金	0	
0	0	資遣費	0	
0	0	福利費	0	
0	0	提繳費	0	
0	0	服務費用	0	
0	0	水電費	0	
0	0	郵電費	0	
0	0	旅運費	0	
0	0	國內旅運	0	
0	0	國外旅運	0	
0	0	貨物運費	0	
0	0	印刷裝訂與廣告費	0	
0	0	修理保養與保固費	0	
0	0	保險費	0	
0	0	一般服務費	0	
0	0	代理(辦)費	0	
0	0	外包費	0	
0	0	義工服務費	0	
0	0	計時與計件人員酬金	0	
0	0	體育活動費	0	
0	0	專業服務費	0	
0	0	技術合作及權利金	0	
0	0	專技人員酬金	0	
0	0	法律事務費	0	
0	0	工程及管理諮詢服務費	0	
0	0	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	
0	0	委託檢驗(定)試驗認證費	0	
0	0	委託考選訓練費	0	
0	0	電子計算機軟體服務費	0	
0	0	其他	0	
0	0	公共關係費	0	
0	0	材料及用品費	0	
0	0	使用材料費	0	
0	0	用品消耗	0	
0	0	商品及醫療用品	0	
0	0	租金與利息	0	
0	0	地租及水租	0	
0	0	房租	0	
0	0	機器租金	0	
0	0	交通運輸租金	0	
0	0	什項設備租金	0	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 榮民醫療作業基金—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101年度		單位：新台幣千元	
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
0	0	折舊、折耗及攤銷	0
0	0	土地改良物折舊	0
0	0	房屋及建築折舊	0
0	0	機械及設備折舊	0
0	0	交通及運輸設備折舊	0
0	0	什項設備折舊	0
0	0	代管資產折舊	0
0	0	攤銷	0
0	0	稅捐與規費	0
0	0	土地稅	0
0	0	消費與行為稅	0
0	0	規費	0
0	0	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0
0	0	會費	0
0	0	捐助、補助與獎助	0
0	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0
0	0	短絀與賠償給付	0
0	0	各項短絀	0
0	0	其他	0
0	0	其他費用	0
196	250	訓練費用	240
0	0	用人費用	0
0	0	正式員額薪資	0
0	0	聘僱及兼職人員薪資	0
0	0	超時工作報酬	0
0	0	津貼	0
0	0	獎金	0
0	0	退休及恤償金	0
0	0	資遣費	0
0	0	福利費	0
0	0	提繳費	0
193	240	服務費用	228
0	0	水電費	0
0	0	郵電費	0
144	140	旅運費	138
144	140	國內旅運	138
0	0	國外旅運	0
0	0	貨物運費	0
0	10	印刷裝訂與廣告費	0
0	0	修理保養與保固費	0
0	0	保險費	0
0	0	一般服務費	0
0	0	代理(辦)費	0
0	0	外包費	0
0	0	義工服務費	0
0	0	計時與計件人員酬金	0
0	0	員工通勤交通費	0

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 榮民醫療作業基金—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101年度

單位：新台幣千元

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
49	90	專業服務費	90
0	0	技術合作及權利金	0
0	0	專技人員酬金	0
0	0	法律事務費	0
0	0	工程及管理諮詢服務費	0
12	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60
0	0	委託檢驗(定)試驗認證費	0
0	0	委託考選訓練費	0
0	0	電子計算機軟體服務費	0
37	30	其他	30
0	0	公共關係費	0
3	10	材料及用品費	12
0	0	使用材料費	0
3	10	用品消耗	12
0	0	商品及醫療用品	0
0	0	租金與利息	0
0	0	地租及水租	0
0	0	房租	0
0	0	機器租金	0
0	0	交通運輸租金	0
0	0	什項設備租金	0
0	0	折舊、折耗及攤銷	0
0	0	土地改良物折舊	0
0	0	房屋及建築折舊	0
0	0	機械及設備折舊	0
0	0	交通及運輸設備折舊	0
0	0	什項設備折舊	0
0	0	代管資產折舊	0
0	0	攤銷	0
0	0	稅捐與規費	0
0	0	土地稅	0
0	0	消費與行為稅	0
0	0	規費	0
0	0	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0
0	0	會費	0
0	0	捐助、補助與獎助	0
0	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0
0	0	短絀與賠償給付	0
0	0	各項短絀	0
0	0	其他	0
0	0	其他費用	0
0	0	其他業務費用	0
0	0	雜項業務費用	0

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
研究發展及訓練費用說明

中華民國101年度

本年度研究發展及訓練費用 24萬元，較上年度預算數 25萬元，減少 1萬元，減少 4%，情形如下：

一、訓練費用：24萬元。

(一) 服務費用：22萬 8千元，分項編列情形如次：

1. 旅運費：國內旅費 13萬 8千元。

2. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種書表之印刷費等 0元。

3. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等 9萬元。

(二) 材料及用品費：1萬 2千元

用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章什誌、環境美化清潔等費用 1萬 2千元。

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

		中華民國101年度		單位：新台幣千元
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	
52	10	業務外費用	36	
0	0	財務費用	0	
0	0	利息費用	0	
52	10	其他業務外費用	36	
0	0	財產交易短絀	0	
0	0	盤存短絀	0	
0	0	舊有房(眷、營)舍處理費	0	
0	0	資產低估整理	0	
52	10	雜項費用	36	
0	0	用人費用	0	
		正式員額薪資		
		聘僱及兼職人員薪資		
		超時工作報酬		
		津貼		
		獎金		
		退休及恤償金		
		資遣費		
		福利費		
		提繳費		
0	0	服務費用	0	
		水電費		
		郵電費		
		旅運費		
		國內旅運		
		國外旅運		
		貨物運費		
		印刷裝訂與廣告費		
		修理保養與保固費		
		保險費		
0	0	一般服務費	0	
		代理(辦)費		
		外包費		
		義工服務費		
		計時與計件人員酬金		
		體育活動費		
0	0	專業服務費	0	
		技術合作及權利金		
		專技人員酬金		
		法律事務費		
		工程及管理諮詢服務費		
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
		委託檢驗(定)試驗認證費		
		委託考選訓練費		
		電子計算機軟體服務費		
		其他		
		公共關係費		

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

中華民國101年度		單位：新台幣千元	
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
0	0	材料及用品費	0
		使用材料費	
		用品消耗	
		商品及醫療用品	
0	0	租金與利息	0
		地租及水租	
		房  租	
		機器租金	
		交通運輸租金	
		什項設備租金	
0	0	折舊、折耗及攤銷	0
		土地改良物折舊	
		房屋及建築折舊	
		機械及設備折舊	
		交通及運輸設備折舊	
		什項設備折舊	
		代管資產折舊	
		攤  銷	
52	0	稅捐與規費	0
		土地稅	
		消費與行為稅	
52		規  費	0
0	0	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交	0
		會  費	
		捐助、補助與獎助	
		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
0	0	短絀與賠償給付	0
		各項短絀	
0	10	其  他	36
0	10	其他費用	36



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
業務外費用說明

中華民國101年度

本年度編列業務外費用 3萬6千元，其分項編列情形概述如下：

一、財產交易短絀：

二、盤存短絀： 0千元。

三、雜項費用：

規費：未足額進用身障人員差額補助費 3萬6千元。













行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
預計平衡表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

99(前年)12月 31日實際數	科 目	101年12月31 日預計數	100年(上 年)12月31日 預計數	比較增減(-)
560,204	資產	566,877	550,163	16,714
138,877	流動資產	52,267	144,219	-91,952
115,095	現金	30,685	99,309	-68,624
18,442	應收款項	16,047	39,663	-23,616
5,108	存貨	5,352	5,064	288
32	預付款項	33	33	0
200	短期貸墊款	150	150	0
3,200	長期投資、應收款、貸墊款及準備金	3,200	3,200	0
3,200	長期投資	3,200	3,200	0
0	準備金	0	0	0
13,350	固定資產	136,928	18,094	118,834
0	土地	76,990	0	76,990
0	土地改良物	0	0	0
110	房屋及建築	39,919	107	39,812
12,529	機械及設備	17,956	16,568	1,388
469	交通及運輸設備	1,009	413	596
242	什項設備	1,054	1,006	48
	購建中固定資產			0
55	無形資產	2,171	1,201	970
55	無形資產	2,171	1,201	970
3,568	遞延借項	2,478	3,078	-600
3,568	遞延費用	2,478	3,078	-600
401,154	其他資產	369,833	380,371	-10,538
401,154	什項資產	369,833	380,371	-10,538
560,204	合  計	566,877	550,163	16,714



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
預計平衡表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

99(前年)12月 31日實際數	科 目	101年12月31 日預計數	100年(上 年)12月31日 預計數	比較增減(-)
470,981	負債	448,363	444,116	4,247
69,572	流動負債	59,235	44,450	14,785
69,566	應付款項	59,229	44,444	14,785
6	預收款項	6	6	0
401,409	其他負債	389,128	399,666	-10,538
401,409	什項負債	389,128	399,666	-10,538
				0
89,223	淨值	118,514	106,047	12,467
28,127	基金	28,127	28,127	0
28,127	基金	28,127	28,127	0
61,096	公積	86,035	75,497	10,538
61,096	資本公積	86,035	75,497	10,538
	特別公積			0
0	累積餘絀	4,352	2,423	1,929
0	累積賸餘	4,352	2,423	1,929
560,204	合          計	566,877	550,163	16,714

註：1. 信託代理及保證資產(負債)中，保管有價證券與應付保管有價證券科目，預計101年12月31日各為0千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—台東榮民醫院醫療作業基金  
基金數額增減明細表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			28,127		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以代管國有財產撥充					
國庫現金增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
解繳國庫					
其他					
期末基金數額			28,127		





行政院國軍退  
榮民醫療作業基金—  
用人費

中華民國

科 目	正式員額 薪 資	臨時人員 薪 資	超 時 工作報酬	獎 金				退 休 及 離 職 金
				年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	
業務總支出部分	50,436	1,912	5,440	6,097	4,557	11,608	0	10,030
醫療成本	37,943	1,912	4,984	4,647	2,901	11,415	0	7,816
正式人員	37,943	0	4,984	4,301	2,901	11,415		7,660
聘僱人員		1,912		346				156
顧問人員								
其他業務成本	220	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	220							
聘僱人員								
顧問人員								
管理及總務費用	12,273	0	456	1,450	1,656	193	0	2,214
正式人員	12,273		456	1,450	1,656	193		2,214
聘僱人員								
顧問人員								
合 計	50,436	1,912	5,440	6,097	4,557	11,608	0	10,030

除役官兵輔導委員會  
臺東榮民醫院醫療作業基金  
用彙計表

101年度

單位：新台幣千元

卹償金	福 利 費			提繳費	總 計
	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他		
0	4,770	65	2,703	8	97,626
0	3,818	65	2,060	0	77,561
	3,520	65	2,022	0	74,811
	298		38		2,750
					0
0	0	0	0	0	220
					220
					0
					0
0	952	0	643	8	19,845
	952		643	8	19,845
				0	0
				0	0
0	4,770	65	2,703	8	97,626

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

中華民國 101 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	年 度 預 算 數											
			合 計	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			其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用	
				門 診	住 院	其 他			合 計	研 究 發 展	訓 練			合 計
88,260	86,357	用人費用	97,626	30,247	47,314	0	77,561	220	19,845	0	0	0	0	0
38,821	41,464	正式員額薪資	50,436	15,182	22,761		37,943	220	12,273	0	0	0		
90	2,523	聘僱及兼職人員薪資	1,912	0	1,912		1,912	0	0	0	0	0		
3,867	5,440	超時工作報酬	5,440	1,984	3,000		4,984	0	456	0	0	0		
0	0	津貼	0	0	0		0	0	0					
32,029	22,101	獎金	22,262	7,584	11,379		18,963	0	3,299	0	0	0		
7,864	8,116	退休及恤償金	10,030	3,129	4,687		7,816	0	2,214	0	0	0		
0	0	資遣費	0	0	0		0	0	0					
5,579	6,705	福利費	7,538	2,368	3,575		5,943	0	1,595	0	0	0		
10	8	提繳費	8	0	0		0	0	8	0	0	0		
125,469	109,662	服務費用	111,780	19,197	74,926	12,636	106,759	452	4,341	0	228	228	0	0
9,653	9,093	水電費	9,666	2,046	6,060		8,106	0	1,560	0	0	0		
775	789	郵電費	780	204	432		636	0	144	0	0	0		
415	443	旅運費	448	46	132	0	178	0	132	0	138	138	0	0
357	385	國內旅運	390	36	84		120	0	132	0	138	138		
0	0	國外旅運	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
58	58	貨物運費	58	10	48		58	0	0	0	0	0		
551	638	印刷裝訂與廣告費	562	262	264		526	0	36	0	0	0		
7,413	7,075	修理保養與保固費	7,650	1,800	3,894		5,694	0	1,956	0	0	0		
133	179	保險費	144	48	72		120	0	24	0	0	0		
64,123	59,934	一般服務費	59,562	1,792	44,822	12,636	59,250	0	312	0	0	0	0	0
0	0	代理(辦)費	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
63,819	59,433	外包費	59,119	1,626	44,605	12,636	58,867	0	252	0	0	0		
131	190	義工服務費	132	66	66		132	0	0	0	0	0		
0	0	計時與計件人員酬金	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
173	311	體育活動費	311	100	151		251	0	60	0	0	0		
42,129	31,234	專業服務費	32,691	12,899	19,130		32,029	452	120	0	90	90		
0	0	技術合作及權利金	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
38,569	26,050	專技人員酬金	29,053	11,521	17,532		29,053	0	0	0	0	0		
15	24	法律事務費	24	0	0		0	0	24	0	0	0		
0	0	工程及管理諮詢服務費	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
603	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	646	142	444		586	0	0	0	60	60		
800	854	委託檢驗(定)試驗認證費	804	48	708		756	0	48	0	0	0		
0	0	委託考選訓練費	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
731	826	電子計算機軟體服務費	756	384	324		708	0	48	0	0	0		
1,411	3,420	其他	1,408	804	122		926	452	0	0	30	30		
277	277	公共關係費	277	100	120		220	0	57	0	0	0		
74,820	66,881	材料及用品費	76,150	41,198	34,724	0	75,922	0	216	0	12	12	0	0
1,548	1,271	使用材料費	1,560	228	1,320		1,548	0	12	0	0	0		
2,335	956	用品消耗	956	360	380		740	0	204	0	12	12		
70,937	64,654	商品及醫療用品	73,634	40,610	33,024		73,634	0	0	0	0	0		

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

中華民國 101 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合 計	年 度 預 算 數										
				醫 門 診	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			其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
					住 院	其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
1,389	1,299	租金與利息	1,389	768	620	0	1,388	0	1	0	0	0	0	0
0	0	地租及水租	0	0	0		0	0	0					
0	0	房 租	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
1,388	1,297	機器租金	1,388	768	620		1,388	0	0	0	0	0		
1	0	交通運輸租金	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
0	2	什項設備租金	1	0	0		0	0	1	0	0	0		
17,909	20,262	折舊、折耗及攤銷	19,800	5,696	10,357	0	16,053	0	3,747	0	0	0	0	0
0	0	土地改良物折舊	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
3	3	房屋及建築折舊	1,018	0	1,015		1,015	0	3	0	0	0		
4,492	4,801	機械及設備折舊	6,550	2,096	3,144		5,240	0	1,310	0	0	0		
122	56	交通及運輸設備折舊	204	72	96		168	0	36	0	0	0		
63	89	什項設備折舊	290	96	144		240	0	50	0	0	0		
12,111	14,400	代管資產折舊	10,538	3,372	5,058		8,430	0	2,108	0	0	0	0	0
1,118	913	攤 銷	1,200	60	900		960		240	0	0	0		
170	130	稅捐與規費	124	48	56	0	104	0	20	0	0	0	0	0
0	0	土地稅	0	0	0		0	0	0					
70	102	消費與行為稅	74	24	38		62	0	12	0	0	0		
100	28	規 費	50	24	18		42	0	8	0	0	0		0
469	409	會費、捐助、補助、分攤與交流活動	480	240	240	0	480	0	0	0	0	0	0	0
469	409	會 費	480	240	240		480	0	0	0	0	0		
0	0	捐助與獎助	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
0	0	獎勵費用	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
289	272	短絀與賠償給付	300	60	240		300	0	0	0	0	0	0	0
289	272	各項短絀	300	60	240		300	0	0					
502	356	其 他	540	216	252	0	468	0	36	0	0	0	0	36
502	356	其他費用	540	216	252		468	0	36	0	0	0		36
0	0	雜項業務費用	0				0	0					0	
309,277	285,628	小 計	308,189	97,670	168,729	12,636	279,035	672	28,206	0	240	240	0	36
309,277	285,628	合 計	308,189	97,670	168,729	12,636	279,035	672	28,206	0	240	240	0	36





行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業基金  
補辦預算明細表

中華民國101年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金—臺東榮民醫院醫療作業  
固定資產彙計表  
中華民國101年度

項 目	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	合 計
非計畫型資本支出	76,990	0	40,830	7,938	800	338	126,896
<b>土地</b>	<b>76,990</b>						<b>76,990</b>
土地	76,990						
<b>房屋及建築</b>			<b>40,830</b>				<b>40,830</b>
房屋			10,830				
房屋整修			30,000				
<b>機械及設備</b>				<b>7,938</b>			<b>7,938</b>
一. 資訊設備				2,530			2,530
1. 個人電腦				375			
2. 2 U伺服器				440			
3. 機架式電腦切換器				300			
4. 網管功能網路交換器				320			
5. 骨幹核心交換器				850			
6. 不斷電系統				150			
7. 機房溫濕度監控器				95			
二. 醫療儀器及設備				5,408			5,408
1. X光雙能譜骨質密度儀				2,000			
2. 骨科重建電池式骨鑽鋸工具組				1,250			
3. 肌電圖檢查儀				120			
4. 向量干擾波治療儀器				500			
5. 斜臥式健身車				35			
6. 騎馬機				100			
7. 跑步機1台				33			
8. 病床組				1,120			
9. 抽痰機				27			
10. 急救車				70			
11. 換藥車				14			
12. UD藥品配送車				54			
13. 電子式血壓計				30			
14. 隧道式血壓計				55			
<b>交通及運輸</b>					<b>800</b>		
1. 行政車輛					800		
<b>什項設備</b>						<b>338</b>	<b>338</b>
1. 沙發及茶機組						18	18
2. 撞球桌						48	48
3. 彈玻璃棉滾筒						20	20
4. 移動式擴音組						18	18
5. 洗衣機含烘乾機						44	44
6. 冰箱(雙門式)						30	30
7. 電視機						40	40
8. 飲水機						120	120
							0
<b>合</b>	<b>76,990</b>	<b>0</b>	<b>40,830</b>	<b>7,938</b>	<b>800</b>	<b>338</b>	<b>126,896</b>





