

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

目 次

中華民國106年度

一、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明·····	第 5- 1 — 5- 3	頁
(二)餘絀撥補預計表·····	第 5- 4	頁
(三)現金流量預計表及補充說明·····	第 5- 5 — 5- 6	頁

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表·····	第 5- 7	頁
(二)其他業務收入明細表·····	第 5- 8	頁
(三)業務外收入明細表·····	第 5- 9	頁
(四)醫療成本明細表及說明·····	第 5-10 — 5-21	頁
(五)其他業務成本明細表及說明·····	第 5-23 — 5-24	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明·····	第 5-25 — 5-28	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明·····	第 5-29 — 5-30	頁
(八)業務外費用明細表及說明·····	第 5-31 — 5-32	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 5-33	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	第 5-34 — 5-35	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	第 5-36 — 5-37	頁
(十二)資產折舊明細表·····	第 5-38	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 5-39	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表·····	第 5-41 — 5-42	頁
(二)5年來主要營運項目分析表·····	第 5-43	頁
(三)員工人數彙計表·····	第 5-45	頁
(四)用人費用彙計表·····	第 5-46 — 5-47	頁
(五)各項費用彙計表·····	第 5-48 — 5-51	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 5-52	頁

四、附錄

(一)一般建築及設備計畫之分年性項目明細表·····	第 5-53	頁
----------------------------	--------	---

主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
收支餘絀預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
2,004,723	100.00	業務收入	2,011,785	100.00	2,047,890	100.00	-36,105	-1.76
1,577,922	78.71	醫療收入	1,603,108	79.69	1,616,533	78.94	-13,425	-0.83
615,644	30.71	門診醫療收入	618,868	30.76	589,108	28.77	29,760	5.05
1,003,914	50.08	住院醫療收入	1,029,154	51.16	1,093,003	53.37	-63,849	-5.84
149,579	7.46	其他醫療收入	149,638	7.44	156,445	7.64	-6,807	-4.35
182,024	9.08	減：醫療折讓	185,497	9.22	211,300	10.32	-25,803	-12.21
9,192	0.46	減：醫療優待免費	9,055	0.45	10,723	0.52	-1,668	-15.56
426,801	21.29	其他業務收入	408,677	20.31	431,357	21.06	-22,680	-5.26
		臨床教學研究補助收入	10,000	0.50			10,000	
425,738	21.24	其他補助收入	397,615	19.76	429,663	20.98	-32,048	-7.46
1,063	0.05	雜項業務收入	1,062	0.05	1,694	0.08	-632	-37.31
2,015,164	100.52	業務成本與費用	2,024,450	100.63	2,050,196	100.11	-25,746	-1.26
1,808,119	90.19	醫療成本	1,819,404	90.44	1,838,490	89.77	-19,086	-1.04
626,171	31.23	門診醫療成本	632,864	31.46	614,165	29.99	18,699	3.04
1,042,121	51.98	住院醫療成本	1,045,323	51.96	1,075,942	52.54	-30,619	-2.85
139,826	6.97	其他醫療成本	141,217	7.02	148,383	7.25	-7,166	-4.83
1,319	0.07	其他業務成本	1,323	0.07	2,255	0.11	-932	-41.33
1,319	0.07	雜項業務成本	1,323	0.07	2,255	0.11	-932	-41.33
201,973	10.07	管理及總務費用	193,006	9.59	201,203	9.82	-8,197	-4.07
201,973	10.07	管理費用及總務費用	193,006	9.59	201,203	9.82	-8,197	-4.07
3,752	0.19	研究發展及訓練費用	10,717	0.53	8,248	0.40	2,469	29.93
1,776	0.09	研究發展費用	8,227	0.41	2,354	0.11	5,873	249.49
1,976	0.10	訓練費用	2,490	0.12	5,894	0.29	-3,404	-57.75
-10,441	-0.52	業務賸餘(短絀)	-12,665	-0.63	-2,306	-0.11	-10,359	449.22

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
收支餘絀預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
101,661	5.07	業務外收入	18,073	0.90	20,650	1.01	-2,577	-12.48
8,170	0.41	財務收入	8,005	0.40	8,205	0.40	-200	-2.44
8,170	0.41	利息收入	8,005	0.40	8,205	0.40	-200	-2.44
93,491	4.66	其他業務外收入	10,068	0.50	12,445	0.61	-2,377	-19.10
2,547	0.13	資產使用及權利金收入	2,589	0.13	2,964	0.14	-375	-12.65
78	0.00	違規罰款收入	71	0.00	6	0.00	65	1,083.33
90,866	4.53	雜項收入	7,408	0.37	9,475	0.46	-2,067	-21.82
74,027	3.69	業務外費用	4,434	0.22	4,962	0.24	-528	-10.64
74,027	3.69	其他業務外費用	4,434	0.22	4,962	0.24	-528	-10.64
74,027	3.69	雜項費用	4,434	0.22	4,962	0.24	-528	-10.64
27,634	1.38	業務外賸餘(短絀-)	13,639	0.68	15,688	0.77	-2,049	-13.06
17,193	0.86	本期賸餘(短絀-)	974	0.05	13,382	0.65	-12,408	-92.72

註：1. 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

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

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
收支餘絀預計表說明

中華民國106年度

一、本年度業務收入2,011,785千元，較上年度預算數2,047,890千元，減少36,105千元，約1.76%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,603,108千元，包括：

1. 門診醫療收入：618,868千元，診療門診病患375,452人次，平均單價1,648.33元。
2. 住院醫療收入：1,029,154千元，診療住院病患854,537人日，平均單價1,204.34元。
3. 其他醫療收入：149,638千元。
4. 醫療折讓：185,497千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：9,055千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入408,677千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入397,615千元(本會補助社區醫療服務31,500千元、優惠存款差息17,962千元、退休撫卹金124,786千元、公費養護病床185,341千元、執行公共衛生任務18,248千元、高齡醫學發展與照護17,498千元、安寧緩和醫療照護與推廣1,100千元及衛生福利部人員培訓補助1,180千元)，雜項業務收入1,062千元。

二、本年度業務成本與費用2,024,450千元，較上年度預算數2,050,196千元，減少25,746千元，約1.26%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,819,404千元，包括：

1. 門診醫療成本：632,864千元，診療門診病患375,452人次，平均成本1,685.61元。
2. 住院醫療成本：1,045,323千元，診療住院病患854,537人日，平均成本1,223.26元。
3. 其他醫療成本：141,217千元。

(二) 其他業務成本：1,323千元。

(三) 管理及總務費用：193,006千元。

(四) 研究發展及訓練費用：10,717千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀12,665千元。

四、本年度業務外收入18,073千元，較上年度預算數20,650千元，減少2,577千元，約12.48%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入8,005千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入10,068千元，包括資產使用及權利金收入2,589千元，違規罰款收入71千元，雜項收入7,408千元。

五、本年度業務外費用4,434千元，悉數係雜項費用，較上年度預算數4,962千元，減少528千元，約10.64%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘13,639千元。

七、業務總收支相抵後，計獲賸餘974千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
餘絀撥補預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
64,796	100.00	賸餘之部	79,657	100.00	
13,382	20.65	本期賸餘	974	1.22	
51,414	79.35	前期未分配賸餘	78,683	98.78	
64,796	100.00	未分配賸餘	79,657	100.00	

註：上年度預算數為預算案數。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	974	
調整非現金項目	110,766	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀187,750千元。 2. 提列折舊110,742千元。 3. 攤銷22,608千元。 4. 流動資產淨增202,664千元。 5. 流動負債淨減7,670千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	111,740	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,669	減少短期墊款1,669千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	7,827	減少催收款項7,827千元。
其他投資活動之現金流入		
增加流動金融資產及短期貸墊款	-675	增加短期墊款675千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加固定資產及遞耗資產	-81,699	增加房屋及建築25,283千元、機械及設備49,879千元、交通及運輸設備335千元、什項設備6,202千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-98,077	增加無形資產11,320千元、遞延借項86,757千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-170,955	
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		
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-6,834	減少存入保證金588千元、應付保管款955千元、暫收及待結轉帳項5,291千元。
減少長期負債		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出-)	-6,834	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-66,049	
期初現金及約當現金	1,517,677	
期末現金及約當現金	1,451,628	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
現金流量預計表補充說明
中華民國106年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加804千元。
2. 代管資產折舊提列數58,516千元，什項資產及什項負債同額減少58,516千元，轉入受贈公積58,516千元。
3. 提撥醫療糾紛互助金726千元，什項資產及什項負債同額增加726千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數	量	單價(元)金額	
醫療收入				1,603,108	
門診醫療收入	人次	375,452	1,648.33	618,868	
住院醫療收入	人日	854,537	1,204.34	1,029,154	
其他醫療收入				149,638	
減：醫療折讓				185,497	
減：醫療優待免費				9,055	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
其他業務收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	408,677	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	397,615	1. 社區醫療服務補助款31,500千元。 2. 優惠存款利息差額補助款17,962千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款124,786千元。 4. 公費養護病床補助款185,341千元。 5. 公共衛生任務補助款18,248千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款17,498千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款1,100千元。 8. 衛生福利部人員培訓補助款1,180千元。
雜項業務收入	1,062	

5-9

5-9



國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
業務外收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
業務外收入	18,073	
財務收入	8,005	
利息收入	8,005	
其他業務外收入	10,068	
資產使用及權利金收入	2,589	
違規罰款收入	71	
雜項收入	7,408	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
醫療成本				1,819,404
門診醫療成本	人次	375,452	1,685.61	632,864
用人費用				225,030
正式員額薪資				87,543
聘僱及兼職人員薪資				2,732
超時工作報酬				5,639
獎金				62,590
退休及卹償金				43,974
福利費				22,537
提繳費				15
服務費用				165,696
水電費				12,687
郵電費				1,392
旅運費				434
印刷裝訂與廣告費				850
修理保養及保固費				8,208
保險費				249
一般服務費				25,240
專業服務費				116,151
公共關係費				485
材料及用品費				191,857
使用材料費				2,491
用品消耗				2,951
商品及醫療用品				186,415
租金與利息				4,574
房租				198
機器租金				3,371
交通及運輸設備租金				1,000
什項設備租金				5

兵輔導委員會玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

106年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,838,490			1,808,119
366,292	1,676.71	614,165	369,389	1,695.15	626,171
		227,705			246,661
		90,165			60,326
		3,104			2,710
		6,057			5,452
		60,751			113,353
		44,937			46,723
		22,674			18,082
		17			15
		160,125			150,580
		11,584			10,148
		1,097			1,335
		589			273
		904			757
		7,370			8,249
		190			232
		31,133			28,244
		106,768			100,991
		490			351
		178,821			185,316
		2,761			1,074
		3,553			4,819
		172,507			179,423
		4,116			1,907
		146			166
		3,970			1,735
					6

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
折舊、折耗及攤銷				41,427
土地改良物折舊				103
房屋折舊				579
機械及設備折舊				12,934
交通及運輸設備折舊				836
什項設備折舊				1,576
代管資產折舊				19,277
攤銷				6,122
稅捐與規費(強制費)				280
消費與行為稅				197
規費				83
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,248
會費				1,248
短絀、賠償與保險給付				656
各項短絀				656
其他				2,096
其他費用				2,096
住院醫療成本	人日	854,537	1,223.26	1,045,323
用人費用				503,025
正式員額薪資				227,836
聘僱及兼職人員薪資				9,243
超時工作報酬				22,069
獎金				135,208
退休及卹償金				74,407
福利費				34,236
提繳費				26
服務費用				295,155
水電費				29,352

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

106年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		40,302			35,489
		69			96
		585			265
		13,117			11,873
		586			724
		1,419			1,333
		20,721			18,262
		3,805			2,935
		191			217
		122			170
		69			47
		1,045			885
		1,045			885
		556			1,427
		556			1,427
		1,304			3,689
		1,304			3,689
895,592	1,201.38	1,075,942	851,325	1,224.12	1,042,121
		524,565			520,084
		231,076			206,307
		8,391			4,955
		22,337			19,532
		161,166			190,009
		65,177			66,493
		36,394			32,761
		24			27
		300,509			273,147
		29,657			28,823

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
郵電費				2,276
旅運費				740
印刷裝訂與廣告費				1,198
修理保養及保固費				17,637
保險費				366
一般服務費				54,499
專業服務費				188,389
公共關係費				698
材料及用品費				153,713
使用材料費				4,008
用品消耗				4,919
商品及醫療用品				144,786
租金與利息				14,517
房租				343
機器租金				12,947
什項設備租金				1,227
折舊、折耗及攤銷				71,900
土地改良物折舊				56
房屋折舊				1,059
機械及設備折舊				21,767
交通及運輸設備折舊				1,452
什項設備折舊				2,859
代管資產折舊				32,075
攤銷				12,632
稅捐與規費(強制費)				497
消費與行為稅				349
規費				148
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,540

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

106年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,851			2,159
		1,129			749
		1,251			1,035
		15,905			18,414
		400			350
		51,610			49,802
		197,971			171,189
		735			625
		155,120			148,354
		5,511			3,504
		4,580			6,746
		145,029			138,104
		16,172			14,236
		394			429
		14,551			12,729
		1,227			1,078
		73,035			67,336
		129			157
		922			690
		23,242			20,808
		1,031			1,067
		2,579			2,510
		36,143			32,599
		8,989			9,505
		371			491
		179			300
		192			191
		1,505			1,464

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
會費				1,540

兵輔導委員會玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

106年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,505			1,464

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
短絀、賠償與保險給付				1,597
各項短絀				1,597
其他				3,379
其他費用				3,379
其他醫療成本				141,217
服務費用				141,217
一般服務費				141,217

註：1. 一般服務費內含契僱人力25人(行政人員)，計時與計件人員酬金10,177千元。專業服務費內含契僱人力518人，專技人員酬金286,584千元，其中醫師12人，編列18,599千元；護理人員309人，編列167,872千元；其他醫事人員121人，編列68,913千元；非醫事技術人員76人，編列31,200千元。

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

106年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,234			5,009
		2,234			5,009
		2,431			12,002
		2,431			12,002
		148,383			139,826
		148,383			139,826
		148,383			139,826

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理12人，相關費用4,552千元；營養膳食勞務74人，相關費用141,217千元；環境及設備維護保養8人，相關費用2,752千元；照顧服務員149人，相關費用57,352千元；醫療行政雜務1人，相關費用736千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用2,939千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務2人，相關費用1,000千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療成本說明
 中華民國106年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本1,819,404千元，較上年度預算數1,838,490千元，減少19,086千元，約1.04%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：632,864千元
用人費用	(一) 用人費用：225,030千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金82,105千元，工員工資5,438千元，計87,543千元。
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資2,732千元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費2,159千元，醫護人員值班費3,323千元，誤餐費157千元，計5,639千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金31,681千元，考績獎金14,994千元，年終獎金15,915千元，計62,590千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金41,363千元，工員退休及離職金1,559千元，卹償金1,052千元，計43,974千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費15,822千元，傷病醫藥費36千元，其他福利費6,679千元，計22,537千元。
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費15千元。
服務費用	(二) 服務費用：165,696千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列12,687千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,392千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費372千元，貨物運費62千元，計434千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費850千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費8,208千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列249千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費21,383千元，義工服務費353千元，計時與計件人員酬金3,191千元，體育活動費313千元，計25,240千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金110,499千元，法律事務費145千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費324千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,520千元，電子計算機軟體服務費1,196千元，其他2,467千元，計116,151千元。
公共關係費	9. 公共關係費：依業務推動需要編列485千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：191,857千元

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療成本說明
 中華民國106年度

科	目	說	明
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料2,491千元。	
	用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等2,951千元。	
	商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液186,415千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：4,574千元	
	房租	1. 房租：依業務需要編列房屋租金198千元。	
	機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金3,371千元。	
	交通及運輸設備租金	3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金1,000千元。	
	什項設備租金	4. 什項設備租金：依業務需要編列複印機租金5千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：41,427千元	
	土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊103千元。	
	房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊579千元。	
	機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊12,934千元。	
	交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊836千元。	
	什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,576千元。	
	代管資產折舊	6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊19,277千元。	
	攤銷	7. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷6,122千元。	
	稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：280千元	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等197千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費83千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,248千元	
	會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,248千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：656千元	
	各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用656千元。	
	其他	(九) 其他：2,096千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支2,096千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療成本說明
 中華民國106年度

科	目	說	明
住院醫療成本		二、住院醫療成本：1,045,323千元	
用人費用		(一) 用人費用：503,025千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金194,621千元，工員工資33,215千元，計227,836千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資9,243千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費6,777千元，醫護人員值班費15,020千元，誤餐費272千元，計22,069千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金83,525千元，考績獎金24,489千元，年終獎金27,194千元，計135,208千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金64,723千元，工員退休及離職金7,827千元，卹償金1,857千元，計74,407千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費23,986千元，傷病醫藥費52千元，其他福利10,198千元，計34,236千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費26千元。	
服務費用		(二) 服務費用：295,155千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列29,352千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,276千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費587千元，貨物運費153千元，計740千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費1,198千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費17,637千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列366千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列外包費46,948千元，義工服務費36千元，計時與計件人員酬金6,986千元，體育活動費529千元，計54,499千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金176,085千元，法律事務費96千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費348千元，委託檢驗(定)試驗認證費7,416千元，電子計算機軟體服務費4,036千元，其他408千元，計188,389千元。	
公共關係費		9. 公共關係費：依業務推動需要編列698千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：153,713千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料4,008千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等4,919千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療成本說明
 中華民國106年度

科	目	說	明
	商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液144,786千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：14,517千元	
	房租	1. 房租：依業務需要編列房屋租金343千元。	
	機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金12,947千元。	
	什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金1,227千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：71,900千元	
	土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊56千元。	
	房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊1,059千元。	
	機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊21,767千元。	
	交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊1,452千元。	
	什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊2,859千元。	
	代管資產折舊	6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊32,075千元。	
	攤銷	7. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷12,632千元。	
	稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：497千元	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等349千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費148千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,540千元	
	會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,540千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,597千元	
	各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用1,597千元。	
	其他	(九) 其他：3,379千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支3,379千元。	
	其他醫療成本	三、其他醫療成本：141,217千元	
	服務費用	服務費用：141,217千元	
	一般服務費	一般服務費：依業務需要編列外包費141,217千元。	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
其他業務成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,319	2,255	其他業務成本	1,323
1,319	2,255	雜項業務成本	1,323
271	666	用人費用	274
271	666	正式員額薪資	274
1,048	1,589	服務費用	1,049
1,048	1,589	專業服務費	1,049

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
其他業務成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
其他業務成本說明
 中華民國106年度

科	目 說	明
其他業務成本	本年度其他業務成本1,323千元，較上年度預算數2,255千元，減少932千元，約41.33%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本		
用人費用	一、用人費用：274千元	
正式員額薪資	正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金274千元。	
服務費用	二、服務費用：1,049千元	
專業服務費	專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務費1,049千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
201,973	201,203	管理及總務費用	193,006
201,973	201,203	管理費用及總務費用	193,006
145,610	151,648	用人費用	133,060
59,460	72,109	正式員額薪資	70,934
2,315	2,587	超時工作報酬	4,695
41,057	42,693	獎金	29,975
34,529	25,925	退休及卹償金	18,787
8,240	8,319	福利費	8,659
10	15	提繳費	10
32,328	29,328	服務費用	36,660
5,857	6,089	水電費	5,184
1,048	714	郵電費	949
226	321	旅運費	214
110	154	印刷裝訂與廣告費	193
7,052	3,522	修理保養及保固費	8,050
69	70	保險費	71
16,734	17,293	一般服務費	20,460
1,029	903	專業服務費	1,235
203	262	公共關係費	304
3,191	1,602	材料及用品費	2,165
436	592	使用材料費	895
2,756	1,010	用品消耗	1,270
156	494	租金與利息	625
		房租	60
156	494	機器租金	
		什項設備租金	565
19,891	17,263	折舊、折耗及攤銷	20,023
55	48	土地改良物折舊	31
451	485	房屋折舊	638

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,966	3,103	機械及設備折舊	3,888
1,785	1,099	交通及運輸設備折舊	1,641
2,597	2,794	什項設備折舊	2,807
7,324	7,561	代管資產折舊	7,164
3,712	2,173	攤銷	3,854
251	458	稅捐與規費(強制費)	187
151	312	消費與行為稅	77
100	146	規費	110
135	149	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6
135	149	會費	6
411	261	其他	280
411	261	其他費用	280

註：1. 一般服務費內含契僱人力29人(行政人員)，計時與計件人員酬金12,238千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
--------	--------	-----------	--------

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用200千元；環境及設備維護保養10人，相關費用1,888千元；安全維護警衛勤務16人，相關費用5,760千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用說明
 中華民國106年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用193,006千元，較上年度預算數201,203千元，減少8,197千元，約4.07%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用		
用人費用	一、用人費用：133,060千元	
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金35,550千元，工員工資35,384千元，計70,934千元。	
超時工作報酬	(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費3,316千元，醫護人員值班費1,331千元，誤餐費48千元，計4,695千元。	
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金17,112千元，考績獎金6,284千元，年終獎金6,579千元，計29,975千元。	
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金15,716千元，工員退休及離職金3,071千元，計18,787千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費6,547千元，傷病醫藥費18千元，其他福利費2,094千元，計8,659千元。	
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費10千元。	
服務費用	二、服務費用：36,660千元	
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列5,184千元。	
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列949千元。	
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費164千元，貨物運費50千元，計214千元。	
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費193千元。	
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費8,050千元。	
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列71千元。	
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列，外包費7,848千元，義工服務費60千元，計時與計件人員酬金12,238千元，體育活動費314千元，計20,460千元。	
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列，法律事務費49千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費62千元，委託檢驗(定)試驗認證費597千元，電子計算機軟體服務費456千元，其他71千元，計1,235千元。	
公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列304千元。	
材料及用品費	三、材料及用品費：2,165千元	
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料895千元。	
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等1,270千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用說明

中華民國106年度

科	目 說	明
租金與利息	四、租金與利息：625千元	
房租	(一) 房租：依業務需要編列房屋租金60千元。	
什項設備租金	(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機租金565千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：20,023千元	
土地改良物折舊	(一) 土地改良物折舊：依直線法計提折舊31千元。	
房屋折舊	(二) 房屋折舊：依直線法計提折舊638千元。	
機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊3,888千元。	
交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊1,641千元。	
什項設備折舊	(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊2,807千元。	
代管資產折舊	(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊7,164千元。	
攤銷	(七) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,854千元。	
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：187千元	
消費與行為稅	(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等77千元。	
規費	(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費110千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：6千元	
會費	會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費6千元。	
其他	八、其他：280千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支280千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管理及總務費用說明
中華民國106年度

科	目說	明

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,752	8,248	研究發展及訓練費用	10,717
1,776	2,354	研究發展費用	8,227
1,118	55	服務費用	232
58	55	旅運費	55
1,060		專業服務費	177
482	2,291	材料及用品費	2,291
482	2,291	用品消耗	2,291
		租金與利息	5,693
		機器租金	5,693
176	8	其他	11
176	8	其他費用	11
1,976	5,894	訓練費用	2,490
1,168	2,352	用人費用	1,180
1,168	2,352	正式員額薪資	1,180
634	3,174	服務費用	1,256
	51	郵電費	220
271	317	旅運費	395
		印刷裝訂與廣告費	15
	2,400	修理保養及保固費	
363	406	專業服務費	626
108	322	材料及用品費	20
	29	使用材料費	
108	22	用品消耗	20
	271	商品及醫療用品	
	8	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
	8	會費	
66	38	其他	34
66	38	其他費用	34

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
--------	--------	-----------	--------

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國106年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	本年度研究發展及訓練費用10,717千元，較上年度預算數8,248千元，增加2,469千元，約29.93%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：8,227千元
服務費用	（一）服務費用：232千元
旅運費	1. 旅運費：依業務需要編列國內旅費55千元。
專業服務費	2. 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177千元。
材料及用品費	（二）材料及用品費：2,291千元
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等2,291千元。
租金與利息	（三）租金與利息：5,693千元
機器租金	機器租金：依業務需要編列醫療設備租金5,693千元。
其他	（四）其他：11千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支11千元。
訓練費用	二、訓練費用：2,490千元
用人費用	（一）用人費用：1,180千元
正式員額薪資	正式員額薪資：編列預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,180千元。
服務費用	（二）服務費用：1,256千元
郵電費	1. 郵電費：依業務聯絡需要編列220千元。
旅運費	2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費395千元。
印刷裝訂與廣告費	3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費15千元。
專業服務費	4. 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506千元，其他120千元，計626千元。
材料及用品費	（三）材料及用品費：20千元
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品20千元。
其他	（四）其他：34千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支34千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
業務外費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
74,027	4,962	業務外費用	4,434
74,027	4,962	其他業務外費用	4,434
74,027	4,962	雜項費用	4,434
110	144	服務費用	110
110	144	水電費	110
36	33	稅捐與規費(強制費)	36
36	33	消費與行為稅	36
73,880	4,785	其他	4,288
73,880	4,785	其他費用	4,288

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
業務外費用說明
 中華民國106年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用4,434千元，較上年度預算數4,962千元，減少528千元，約10.64%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
服務費用		一、服務費用：110千元	
水電費		水電費：依宿舍管理需要編列110千元。	
稅捐與規費(強制費)		二、稅捐與規費(強制費)：36千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列稅捐36千元。	
其他		三、其他：4,288千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列前期帳務整理及各項雜支4,288千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫			25,283	49,879	335	6,202		81,699	
分年性項目			15,303					15,303	
臺北榮民總醫院 玉里分院臺東院 區員工單房間職 務宿舍興建計畫			15,303					15,303	本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~1%估算工程管理費398千元，本年度編列25千元。
一次性項目			9,980	49,879	335	6,202		66,396	
合 計			25,283	49,879	335	6,202		81,699	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良
中華民國

項 目	自 有 資				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	81,699				81,699
分年性項目	15,303				15,303
臺北榮民總醫院玉里分院臺東院區員工單房間職務宿舍興建計畫	15,303				15,303
一次性項目	66,396				66,396
合 計	81,699				81,699

兵輔導委員會

— 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

擴充資金來源明細表

106年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借 資 金				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	計 %	金 額	%
100.00					81,699	100.00
100.00					15,303	100.00
100.00					15,303	100.00
100.00					66,396	100.00
100.00					81,699	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量	
	資 金 來 源						外 借 資 金		
	投 總	資 額	自 有 資 金						其 他
			營 資	運 金	出 售 用	不 適 資 產			
一般建築及設備	116,387	116,387							
分年性項目	49,991	49,991							
臺北榮民總醫院玉里分院 臺東院區員工單房間職務 宿舍興建計畫	49,991	49,991							
一次性項目	66,396	66,396							

兵輔導委員會

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

計畫預期進度明細表

106年度

單位：新臺幣千元

計				畫 預 算 數			
進 度 起 訖 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
				81,699	70.20	81,699	70.20
106.01-107.09				15,303	30.61	15,303	30.61
106.01-106.12				15,303	30.61	15,303	30.61
				66,396	100.00	66,396	100.00

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
資產折舊明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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	租賃資產	租賃權益改良	什項資產	合計
前年度決算資產原值	2,381	71,891	468,304	31,214	73,016			2,115,266	2,762,072
上年度預計增減資產原值		45,309	32,937	379	3,868				82,493
本年度預計增減資產原值		9,980	49,879	335	6,202				66,396
本年度(12月底)止資產總額	2,381	127,180	551,120	31,928	83,086			2,115,266	2,910,961
本年度應提折舊額	190	2,276	38,589	3,929	7,242			58,516	110,742
醫療成本	159	1,638	34,701	2,288	4,435			51,352	94,573
門診醫療成本	103	579	12,934	836	1,576			19,277	35,305
住院醫療成本	56	1,059	21,767	1,452	2,859			32,075	59,268
管理及總務費用	31	638	3,888	1,641	2,807			7,164	16,169

註：本表什項資產係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地226,627千元及非折舊性代管資產18,362千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
基金數額增減明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			597,686		
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			597,686		

5-40

5-40



本頁空白

參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
3,696,951	資產	3,683,166	3,695,166	-12,000
1,661,723	流動資產	1,595,417	1,660,001	-64,584
1,529,880	現金	1,451,628	1,517,677	-66,049
96,820	應收款項	113,217	110,595	2,622
19,947	存貨	19,889	20,902	-1,013
8,690	預付款項	6,645	5,795	850
6,385	短期貸墊款	4,038	5,032	-994
12,037	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,929	3,125	804
9,600	長期投資			
2,437	準備金	3,929	3,125	804
298,476	固定資產	359,234	329,761	29,473
78,336	土地	78,336	78,336	
436	土地改良物		190	-190
47,608	房屋及建築	98,629	90,925	7,704
130,807	機械及設備	135,571	124,281	11,290
14,196	交通及運輸設備	8,265	11,859	-3,594
27,093	什項設備	23,130	24,170	-1,040
	購建中固定資產	15,303		15,303
4,773	無形資產	17,908	10,985	6,923
4,773	無形資產	17,908	10,985	6,923
78,841	遞延借項	180,278	111,732	68,546
78,841	遞延費用	180,278	111,732	68,546
1,641,101	其他資產	1,526,400	1,579,562	-53,162
1,641,101	什項資產	1,526,400	1,579,562	-53,162
3,696,951	合 計	3,683,166	3,695,166	-12,000

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
2,177,139	負債	2,026,057	2,097,547	-71,490
471,914	流動負債	447,305	454,975	-7,670
457,955	應付款項	433,920	439,834	-5,914
13,958	預收款項	13,385	15,141	-1,756
1,705,226	其他負債	1,578,752	1,642,572	-63,820
1,705,226	什項負債	1,578,752	1,642,572	-63,820
1,519,812	淨值	1,657,109	1,597,619	59,490
597,686	基金	597,686	597,686	
597,686	基金	597,686	597,686	
856,302	公積	979,243	920,727	58,516
856,302	資本公積	979,243	920,727	58,516
65,301	累積餘絀	79,657	78,683	974
65,301	累積賸餘	79,657	78,683	974
523	淨值其他項目	523	523	
523	未實現重估增值	523	523	
3,696,951	合 計	3,683,166	3,695,166	-12,000

註：106年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)297,866千元，包括保管品(應付保管品)289,420千元，保證品(應付保證品)8,446千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	375,452	1,685.61	632,864	
住院病患醫療	人日	854,537	1,223.26	1,045,323	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	366,292	1,676.71	614,165	
住院病患醫療	人日	895,592	1,201.38	1,075,942	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	369,389	1,695.15	626,171	
住院病患醫療	人日	851,325	1,224.12	1,042,121	
103年度決算數					
門診病患醫療	人次	375,908	1,619.84	608,910	
住院病患醫療	人日	893,203	1,193.21	1,065,783	
102年度決算數					
門診病患醫療	人次	366,954	1,680.20	616,555	
住院病患醫療	人日	908,903	1,146.75	1,042,281	

5-44

5-44



本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
員工人數彙計表

中華民國106年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分	667	-21	646	
專任人員	667	-21	646	
職員	443		443	
技工	74	-6	68	
工友	130	-12	118	
聘用	20	-3	17	
總 計	667	-21	646	

註：1. 契僱人力572人，其中計時與計件人員54人(行政人員)；專技人員518人(醫師12人、護理人員309人、其他醫事人員121人、非醫事技術人員76人)。

2. 勞務承攬人力281人(環保廢棄物清理13人、營養膳食勞務74人、環境及設備維護保養18人、照顧服務員149人、醫療行政雜務3人、安全維護警衛勤務24人)。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務總支出部分	387,767	11,975	32,403		49,688	45,767	132,318	
醫療成本	315,379	11,975	27,708		43,109	39,483	115,206	
正式人員	315,379		27,708		41,440	39,483	89,505	
聘僱人員		11,975			1,669		25,701	
其他業務成本	274							
正式人員	274							
管理及總務費用	70,934		4,695		6,579	6,284	17,112	
正式人員	70,934		4,695		6,579	6,284	17,112	
研究發展及訓練費用	1,180							
正式人員	1,180							
合 計	387,767	11,975	32,403		49,688	45,767	132,318	

註：1. 契僱人力308,999千元(計時與計件人員酬金22,415千元，專技人員酬金286,584千元)。

2. 勞務承攬218,396千元(環保廢棄物清理4,752千元，營養膳食勞務141,217千元，環境及設備維護保養4,640千元，照顧服務員57,352千元，醫療行政雜務1,736千元，安全維護警衛勤務8,699千元)。

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

106年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
134,259	2,909		46,355	106		18,971	51	862,569	862,569	
115,472	2,909		39,808	88		16,877	41	728,055	728,055	
114,754	2,909		38,452	88		16,601	41	686,360	686,360	
718			1,356			276		41,695	41,695	
								274	274	
								274	274	
18,787			6,547	18		2,094	10	133,060	133,060	
18,787			6,547	18		2,094	10	133,060	133,060	
								1,180	1,180	
								1,180	1,180	
134,259	2,909		46,355	106		18,971	51	862,569	862,569	

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給638人，金額49,688千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給621人，金額45,767千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給638人，金額132,318千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
913,794	906,936	用人費用	862,569	225,030	503,025
327,533	396,368	正式員額薪資	387,767	87,543	227,836
7,664	11,495	聘僱及兼職人員薪資	11,975	2,732	9,243
27,299	30,981	超時工作報酬	32,403	5,639	22,069
344,418	264,610	獎金	227,773	62,590	135,208
147,745	136,039	退休及卹償金	137,168	43,974	74,407
59,083	67,387	福利費	65,432	22,537	34,236
52	56	提繳費	51	15	26
598,792	643,307	服務費用	641,375	165,696	295,155
44,938	47,474	水電費	47,333	12,687	29,352
4,543	3,713	郵電費	4,837	1,392	2,276
1,577	2,411	旅運費	1,838	434	740
1,901	2,309	印刷裝訂與廣告費	2,256	850	1,198
33,715	29,197	修理保養及保固費	33,895	8,208	17,637
651	660	保險費	686	249	366
234,605	248,419	一般服務費	241,416	25,240	54,499
275,681	307,637	專業服務費	307,627	116,151	188,389
1,180	1,487	公共關係費	1,487	485	698
337,451	338,156	材料及用品費	350,046	191,857	153,713
5,014	8,893	使用材料費	7,394	2,491	4,008
14,911	11,456	用品消耗	11,451	2,951	4,919
317,527	317,807	商品及醫療用品	331,201	186,415	144,786
16,299	20,782	租金與利息	25,409	4,574	14,517
595	540	房租	601	198	343
14,621	19,015	機器租金	22,011	3,371	12,947
		交通及運輸設備租金	1,000	1,000	
1,084	1,227	什項設備租金	1,797	5	1,227
122,716	130,600	折舊、折耗及攤銷	133,350	41,427	71,900

兵輔導委員會

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

106年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
	728,055	274	133,060		1,180	1,180		
	315,379	274	70,934		1,180	1,180		
	11,975							
	27,708		4,695					
	197,798		29,975					
	118,381		18,787					
	56,773		8,659					
	41		10					
141,217	602,068	1,049	36,660	232	1,256	1,488	110	
	42,039		5,184				110	
	3,668		949		220	220		
	1,174		214	55	395	450		
	2,048		193		15	15		
	25,845		8,050					
	615		71					
141,217	220,956		20,460					
	304,540	1,049	1,235	177	626	803		
	1,183		304					
	345,570		2,165	2,291	20	2,311		
	6,499		895					
	7,870		1,270	2,291	20	2,311		
	331,201							
	19,091		625	5,693		5,693		
	541		60					
	16,318			5,693		5,693		
	1,000							
	1,232		565					
	113,327		20,023					

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
308	246	土地改良物折舊	190	103	56
1,407	1,992	房屋折舊	2,276	579	1,059
36,647	39,462	機械及設備折舊	38,589	12,934	21,767
3,576	2,716	交通及運輸設備折舊	3,929	836	1,452
6,440	6,792	什項設備折舊	7,242	1,576	2,859
58,186	64,425	代管資產折舊	58,516	19,277	32,075
16,152	14,967	攤銷	22,608	6,122	12,632
996	1,053	稅捐與規費(強制費)	1,000	280	497
658	646	消費與行為稅	659	197	349
338	407	規費	341	83	148
2,483	2,707	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,794	1,248	1,540
2,483	2,707	會費	2,794	1,248	1,540
6,435	2,790	短絀、賠償與保險給付	2,253	656	1,597
6,435	2,790	各項短絀	2,253	656	1,597
90,223	8,827	其他	10,088	2,096	3,379
90,223	8,827	其他費用	10,088	2,096	3,379
2,089,191	2,055,158	合 計	2,028,884	632,864	1,045,323

兵輔導委員會

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

106年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
	159		31					
	1,638		638					
	34,701		3,888					
	2,288		1,641					
	4,435		2,807					
	51,352		7,164					
	18,754		3,854					
	777		187				36	
	546		77				36	
	231		110					
	2,788		6					
	2,788		6					
	2,253							
	2,253							
	5,475		280	11	34	45	4,288	
	5,475		280	11	34	45	4,288	
141,217	1,819,404	1,323	193,006	8,227	2,490	10,717	4,434	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

註：1. 無管理用車輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車5輛，21人座大客車4輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座7輛，小型貨車3輛，救護車7輛。

附 錄

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年後	
房屋及建築	臺北榮民總醫院玉里分院臺東院區員工單房間職務宿舍興建計畫	106.01-107.09	49,991		15,303	34,688	