

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108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	%
2,012,632	100.00	業務收入	2,028,523	100.00	2,007,440	100.00	21,083	1.05
1,605,098	79.75	醫療收入	1,635,520	80.63	1,603,647	79.89	31,873	1.99
710,501	35.30	門診醫療收入	750,123	36.98	649,104	32.33	101,019	15.56
919,794	45.70	住院醫療收入	922,751	45.49	986,733	49.15	-63,982	-6.48
131,542	6.54	其他醫療收入	133,106	6.56	138,406	6.89	-5,300	-3.83
-148,165	-7.36	醫療折讓	-161,804	-7.98	-161,484	-8.04	-320	0.20
-8,575	-0.43	醫療優待免費	-8,656	-0.43	-9,112	-0.45	456	-5.00
407,533	20.25	其他業務收入	393,003	19.37	403,793	20.11	-10,790	-2.67
10,000	0.50	臨床教學研究補助收入	10,000	0.49	10,000	0.50		
393,871	19.57	其他補助收入	379,091	18.69	391,934	19.52	-12,843	-3.28
3,662	0.18	雜項業務收入	3,912	0.19	1,859	0.09	2,053	110.44
2,014,896	100.11	業務成本與費用	2,038,607	100.50	2,016,952	100.47	21,655	1.07
1,816,855	90.27	醫療成本	1,830,049	90.22	1,811,275	90.23	18,774	1.04
698,461	34.70	門診醫療成本	742,078	36.58	654,868	32.62	87,210	13.32
993,152	49.35	住院醫療成本	958,340	47.24	1,022,630	50.94	-64,290	-6.29
125,243	6.22	其他醫療成本	129,631	6.39	133,777	6.66	-4,146	-3.10
3,577	0.18	其他業務成本	3,631	0.18	1,863	0.09	1,768	94.90
3,577	0.18	雜項業務成本	3,631	0.18	1,863	0.09	1,768	94.90
182,952	9.09	管理及總務費用	193,221	9.53	190,649	9.50	2,572	1.35
182,952	9.09	管理費用及總務費用	193,221	9.53	190,649	9.50	2,572	1.35
11,511	0.57	研究發展及訓練費用	11,706	0.58	13,165	0.66	-1,459	-11.08
9,937	0.49	研究發展費用	8,206	0.40	10,509	0.52	-2,303	-21.91
1,574	0.08	訓練費用	3,500	0.17	2,656	0.13	844	31.78
-2,264	-0.11	業務賸餘(短絀)	-10,084	-0.50	-9,512	-0.47	-572	6.01

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108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	%
83,819	4.16	業務外收入	37,833	1.87	27,359	1.36	10,474	38.28
8,426	0.42	財務收入	8,485	0.42	7,790	0.39	695	8.92
8,426	0.42	利息收入	8,485	0.42	7,790	0.39	695	8.92
75,393	3.75	其他業務外收入	29,348	1.45	19,569	0.97	9,779	49.97
5,306	0.26	資產使用及權利金收入	3,021	0.15	3,523	0.18	-502	-14.25
218	0.01	違規罰款收入	81	0.00	85	0.00	-4	-4.71
399	0.02	受贈收入	250	0.01			250	
69,471	3.45	雜項收入	25,996	1.28	15,961	0.80	10,035	62.87
84,857	4.22	業務外費用	20,143	0.99	10,788	0.54	9,355	86.72
2,131	0.11	財務費用						
2,131	0.11	投資短絀						
82,725	4.11	其他業務外費用	20,143	0.99	10,788	0.54	9,355	86.72
82,725	4.11	雜項費用	20,143	0.99	10,788	0.54	9,355	86.72
-1,038	-0.05	業務外賸餘(短絀)	17,690	0.87	16,571	0.83	1,119	6.75
-3,302	-0.16	本期賸餘(短絀)	7,606	0.37	7,059	0.35	547	7.75

註：1. 前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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108年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入2,028,523千元，較上年度預算數2,007,440千元，增加21,083千元，約1.05%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,635,520千元，包括：

1. 門診醫療收入：750,123千元，診療門診病患441,727人次，平均單價1,698.16元。
2. 住院醫療收入：922,751千元，診療住院病患788,687人日，平均單價1,169.98元。
3. 其他醫療收入：133,106千元。
4. 醫療折讓：161,804千元，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：8,656千元，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393,003千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入379,091千元(本會補助社區醫療服務35,930千元、優惠存款差息10,778千元、退休撫卹金68,399千元、公費養護病床187,025千元、執行公共衛生任務45,226千元、高齡醫學發展與照護25,780千元、安寧緩和醫療照護與推廣4,677千元及衛生福利部人員培訓補助1,276千元)，雜項業務收入3,912千元。

二、本年度業務成本與費用2,038,607千元，較上年度預算數2,016,952千元，增加21,655千元，約1.07%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,830,049千元，包括：

1. 門診醫療成本：742,078千元，診療門診病患441,727人次，平均成本1,679.95元。
2. 住院醫療成本：958,340千元，診療住院病患788,687人日，平均成本1,215.11元。
3. 其他醫療成本：129,631千元。

(二) 其他業務成本：3,631千元。

(三) 管理及總務費用：193,221千元。

(四) 研究發展及訓練費用：11,706千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀 10,084千元。

四、本年度業務外收入37,833千元，較上年度預算數27,359千元，增加10,474千元，約38.28%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入8,485千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入29,348千元，包括資產使用及權利金收入3,021千元，違規罰款收入81千元，受贈收入250千元，雜項收入25,996千元。

五、本年度業務外費用20,143千元，係雜項費用，較上年度預算數10,788千元，增加9,355千元，約86.72%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 17,690千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘7,606千元。

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108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	%	
95,737	100.00	賸餘之部	99,068	100.00	
7,059	7.37	本期賸餘	7,606	7.68	
88,678	92.63	前期未分配賸餘	91,462	92.32	
95,737	100.00	未分配賸餘	99,068	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
現金流量預計表

中華民國108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）	7,606	
利息股利之調整	-8,154	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-548	
調整項目	95,045	1. 提存呆帳及醫療折讓166,460千元。 2. 提列折舊105,273千元。 3. 攤銷19,174千元。 4. 流動資產淨增 178,016千元。 5. 流動負債淨減 17,846千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	94,497	
收取利息	8,485	
支付利息	-331	
業務活動之淨現金流入（流出）	102,651	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	116,419	減少其他金融資產—流動115,009千元、短期墊款1,410千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		
減少投資性不動產		
減少生物資產—非流動		
減少無形資產及其他資產	7,332	減少催收款項7,332千元。
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,305	增加短期墊款1,305千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-67,324	增加機械及設備46,411千元、交通及運輸設備7,739千元及什項設備13,174千元。
增加投資性不動產		
增加生物資產—非流動		
增加無形資產及其他資產	-136,622	增加無形資產14,674千元、遞延資產121,948千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-81,500	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		
增加長期負債		
增加基金、公積及填補短絀		
其他籌資活動之現金流入		

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108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,184	減少存入保證金109千元、暫收及待結轉帳項 2,075 千 元。
減少長期負債	-2,708	減少應付租賃款 2,708 千 元。
減少基金及公積		
支付利息		
賸餘分配款		
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-4,892	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	16,259	
期初現金及約當現金	913,624	
期末現金及約當現金	929,883	

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108年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加826千元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少86千元。
2. 代管資產折舊提列數55,783千元，什項資產及什項負債同額減少55,783千元，轉入受贈公積55,783千元。

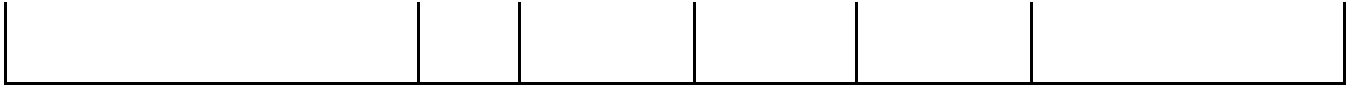
本頁空白

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
醫療收入明細表

中華民國108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				1,635,520	
門診醫療收入	人次	441,727	1,698.16	750,123	
住院醫療收入	人日	788,687	1,169.98	922,751	
其他醫療收入				133,106	
醫療折讓				-161,804	
醫療優待免費				-8,656	



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108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	393,003	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	379,091	1. 社區醫療服務補助款35,930千元。 2. 優惠存款利息差額補助款10,778千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款68,399千元。 4. 公費養護病床補助款187,025千元。 5. 公共衛生任務補助款45,226千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款25,780千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款4,677千元。 8. 衛生福利部人員培訓補助款1,276千元。
雜項業務收入	3,912	



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108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	37,833	
財務收入	8,485	
利息收入	8,485	
其他業務外收入	29,348	
資產使用及權利金收入	3,021	
違規罰款收入	81	
受贈收入	250	
雜項收入	25,996	

5-15

5-15



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				1,830,049
門診醫療成本	人次	441,727	1,679.95	742,078
用人費用				268,498
正式員額薪資				94,982
聘僱及兼職人員薪資				5,302
超時工作報酬				9,843
獎金				88,561
退休及卹償金				46,861
福利費				22,931
提繳費				18
服務費用				228,002
水電費				17,654
郵電費				1,657
旅運費				563
印刷裝訂與廣告費				771
修理保養及保固費				11,770
保險費				290
一般服務費				39,057
專業服務費				155,851
公共關係費				389
材料及用品費				195,742
使用材料費				1,800
用品消耗				6,575
商品及醫療用品				187,367
租金與利息				2,902
房租				218
機器租金				1,818
交通及運輸設備租金				387

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

108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
		1,811,275			1,816,855
373,540	1,753.14	654,868	391,923	1,782.14	698,461
		275,857			243,352
		134,389			62,934
		5,079			1,945
		7,384			3,615
		67,121			117,106
		41,692			39,328
		20,175			18,407
		17			17
		150,519			183,281
		14,783			10,737
		1,404			1,377
		446			494
		659			675
		10,606			10,669
		156			220
		19,749			27,840
		102,351			130,871
		365			399
		184,282			221,643
		2,129			1,604
		5,566			7,019
		176,587			213,020
		5,633			3,143
		175			218
		4,684			1,818
		620			647

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
什項設備租金				148
利息				331
折舊、折耗及攤銷				41,802
不動產、廠房及設備折舊				19,215
其他折舊性資產折舊				17,589
攤銷				4,998
稅捐與規費（強制費）				748
消費與行為稅				617
規費				131
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費				1,319
會費				1,319
短絀、賠償與保險給付				1,548
各項短絀				1,548
其他				1,517
其他費用				1,517
住院醫療成本	人日	788,687	1,215.11	958,340
用人費用				469,815
正式員額薪資				222,240
聘僱及兼職人員薪資				7,041
超時工作報酬				16,530
獎金				133,819
退休及卹償金				57,319
福利費				32,839
提繳費				27
服務費用				269,476
水電費				21,719
郵電費				2,623
旅運費				757

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

108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
		154			128
		34,364			41,332
		14,006			18,284
		15,503			18,259
		4,855			4,789
		468			726
		313			585
		155			141
		1,145			1,319
		1,145			1,319
		1,209			1,866
		1,209			1,866
		1,391			1,799
		1,391			1,799
822,636	1,243.11	1,022,630	794,261	1,250.41	993,152
		457,018			505,141
		187,356			190,749
		7,134			6,815
		21,869			15,257
		144,184			195,371
		65,445			67,701
		31,006			29,221
		24			28
		330,217			268,217
		25,090			23,941
		2,171			2,385
		842			793

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
印刷裝訂與廣告費				1,044
修理保養及保固費				15,792
保險費				255
一般服務費				49,420
專業服務費				177,304
公共關係費				562
材料及用品費				137,556
使用材料費				2,491
用品消耗				4,829
商品及醫療用品				130,236
租金與利息				9,497
房租				428
機器租金				6,756
交通及運輸設備租金				731
什項設備租金				1,582
折舊、折耗及攤銷				63,645
不動產、廠房及設備折舊				21,969
其他折舊性資產折舊				29,868
攤銷				11,808
稅捐與規費（強制費）				1,000
消費與行為稅				806
規費				194
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費				1,569
會費				1,569
短絀、賠償與保險給付				3,108
各項短絀				3,108
其他				2,674

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

108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
		779			914
		16,520			17,412
		256			301
		52,736			46,814
		231,245			175,040
		578			616
		142,163			128,782
		2,662			2,627
		5,187			6,573
		134,314			119,582
		13,659			9,176
		435			368
		11,414			6,757
		1,000			450
		810			1,601
		68,752			70,426
		26,815			28,837
		34,201			31,134
		7,736			10,455
		676			787
		469			643
		207			144
		1,682			1,567
		1,682			1,567
		2,348			6,525
		2,348			6,525
		6,115			2,530

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
其他費用				2,674
其他醫療成本				129,631
服務費用				129,631
一般服務費				129,631

兵輔導委員會玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

108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
		6,115			2,530
		133,777			125,243
		133,777			125,243
		133,777			125,243

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

註：1. 一般服務費內含契僱人力67人(行政人員)，計時與計件人員酬金26,127千元。專業服務費內含契僱人力517人，專技人員酬金316,739千元，其中醫師16人，編列20,974千元；護理人員309人，編列186,732千元；其他醫事人員121人，編列74,336千元；非醫事技術人員71人，編列34,697千元。

兵輔導委員會玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

108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. 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3,547千元；營養膳食勞務65人，相關費用129,631千元；環境及設備維護保養9人，相關費用2,964千元；照顧服務員116人，相關費用44,544千元；醫療行政雜務2人，相關費用985千元；安全維護警衛勤務9人，相關費用3,720千元。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668千元。

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108年度

科目	說明
醫療成本	本年度醫療成本1,830,049千元，較上年度預算數1,811,275千元，增加18,774千元，約1.04%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：742,078千元
用人費用	(一) 用人費用：268,498千元。
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：編列按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金84,717千元，工員工資10,265千元，計94,982千元。
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5,302千元。
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3,890千元，醫護人員值班費5,744千元，誤餐費209千元，計9,843千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金53,642千元，考績獎金16,161千元，年終獎金18,758千元，計88,561千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金42,993千元，工員退休及離職金3,694千元，卹償金174千元，計46,861千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費16,403千元，傷病醫藥費88千元，其他福利費6,440千元，計22,931千元。
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費18千元。
服務費用	(二) 服務費用：228,002千元。
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列17,654千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,657千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費484千元，貨物運費79千元，計563千元。
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771千元。
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，編列土地改良物、房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通運輸設備及什項設備等修護費11,770千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列290千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費23,703千元，義(志)工服務費379千元，計時與計件人員酬金14,604千元，體育活動費371千元，計39,057千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金147,270千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費580千元，委託檢驗(定)試驗認證費4,292千元，電腦軟體服務費1,422千元，其他2,287千元，計155,851千元。

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108年度

科目	說明
	155,651,119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108年度

科目	說明
公共關係費	9. 公共關係費：依業務推動需要編列389千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：195,742千元。
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等1,800千元。
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、期刊及服裝等6,575千元。
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187,367千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：2,902千元。
房租	1. 房租：依業務需要編列房屋、場地租金218千元。
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1,818千元。
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387千元。
什項設備租金	4. 什項設備租金：依業務需要編列國際研討會翻譯器材、複印機等事務機具租金148千元。
利息	5. 利息：依業務需要編列融資租賃利息費用331千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：41,802千元。
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊19,215千元。
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊17,589千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷4,998千元。
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：748千元。
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617千元。
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費131千元。
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：1,319千元。
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1,319千元。
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,548千元。
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1,548千元。
其他	(九) 其他：1,517千元。
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,517千元。
住院醫療成本	二、住院醫療成本：958,340千元
用人費用	(一) 用人費用：469,815千元。
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：編列按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金194,475千元，工員工資27,765千元，計222,240千元。
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7,041千元。

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108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
醫療成本說明
 中華民國108年度

科目	說明
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5,344千元，醫護人員值班費10,865千元，誤餐費321千元，計16,530千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金86,095千元，考績獎金21,911千元，年終獎金25,813千元，計133,819千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金51,413千元，工員退休及離職金5,644千元，卹償金262千元，計57,319千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費22,058千元，傷病醫藥費91千元，其他福利費10,690千元，計32,839千元。
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費27千元。
服務費用	(二) 服務費用：269,476千元。
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列21,719千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,623千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費598千元，貨物運費159千元，計757千元。
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1,044千元。
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，編列土地改良物、房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通運輸設備及什項設備等修護費15,792千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列255千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費37,381千元，義（志）工服務費28千元，計時與計件人員酬金11,523千元，體育活動費488千元，計49,420千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金169,469千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費230千元，委託檢驗（定）試驗認證費4,361千元，電腦軟體服務費2,564千元，其他680千元，計177,304千元。
公共關係費	9. 公共關係費：依業務推動需要編列562千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：137,556千元。
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等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、期刊及服裝等4,829千元。
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130,236千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：9,497千元。
房租	1. 房租：依業務需要編列房屋租金428千元。

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108年度

科目	說明
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6,756千元。
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及電信設備租金731千元。
什項設備租金	4. 什項設備租金：依業務需要編列影音器材、複印機等事務機具1,582千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：63,645千元。
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊21,969千元。
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊29,868千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷11,808千元。
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：1,000千元。
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806千元。
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費194千元。
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：1,569千元。
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1,569千元。
短絀、賠償與保險給付 各項短絀	(八) 短絀、賠償與保險給付：3,108千元。 各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用3,108千元。
其他	(九) 其他：2,674千元。
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支2,674千元。
其他醫療成本	三、其他醫療成本：129,631千元
服務費用	服務費用：129,631千元。
一般服務費	一般服務費：依業務需要編列外包費129,631千元。

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108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
其他業務成本明細表

中華民國108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
3,577	1,863	其他業務成本	3,631
3,577	1,863	雜項業務成本	3,631
291	218	用人費用	306
291	218	正式員額薪資	306
3,286	1,645	服務費用	3,325
3,286	1,645	專業服務費	3,325

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108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108年度

科目	說明
其他業務成本	本年度其他業務成本3,631千元，較上年度預算數1,863千元，增加1,768千元，約94.90%，分項編列情形如下：
雜項業務成本	
用人費用	一、用人費用：306千元。
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306千元。
服務費用	二、服務費用：3,325千元。
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3,325千元。

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
其他業務成本說明
中華民國108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
管理及總務費用明細表

中華民國108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
182,952	190,649	管理及總務費用	193,221
182,952	190,649	管理費用及總務費用	193,221
124,370	126,902	用人費用	122,889
52,755	55,038	正式員額薪資	74,099
3,654	4,569	超時工作報酬	3,061
42,670	43,341	獎金	22,206
18,376	16,150	退休及卹償金	16,079
6,906	7,792	福利費	7,436
8	12	提繳費	8
34,184	42,569	服務費用	47,466
3,245	5,743	水電費	4,713
622	1,060	郵電費	645
193	94	旅運費	143
79	622	印刷裝訂與廣告費	213
4,680	7,038	修理保養及保固費	6,013
105	255	保險費	228
23,166	25,941	一般服務費	32,108
1,884	1,319	專業服務費	2,914
211	497	公共關係費	489
2,688	4,126	材料及用品費	1,683
378	794	使用材料費	408
2,310	3,332	用品消耗	1,275
219	441	租金與利息	160
60		房租	
	188	交通及運輸設備租金	
159	253	什項設備租金	160
19,285	15,923	折舊、折耗及攤銷	19,000
10,521	7,965	不動產、廠房及設備折舊	8,306
6,684	5,573	其他折舊性資產折舊	8,326
2,079	2,385	攤銷	2,368

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108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
535	238	稅捐與規費（強制費）	360
399	153	消費與行為稅	257
137	85	規費	103
	10	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
	10	會費	
1,671	440	其他	1,663
1,671	440	其他費用	1,663

註：1. 一般服務費內含契僱人力63人(行政人員)，計時與計件人員酬金25,281千元。

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400千元；環境及設備維護保養7人，相關費用810千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用5,220千元。

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108年度

科目	說明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用193,221千元，較上年度預算數190,649千元，增加2,572千元，約1.35%，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：122,889千元
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：編列按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金53,215千元，工員工資20,884千元，計74,099千元。
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2,003千元，醫護人員值班費1,006千元，誤餐費52千元，計3,061千元。
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金11,387千元，考績獎金5,191千元，年終獎金5,628千元，計22,206千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金14,371千元，工員退休及離職金1,708千元，計16,079千元。
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費5,287千元，傷病醫藥費27千元，其他福利費2,122千元，計7,436千元。
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費8千元。
服務費用	二、服務費用：47,466千元
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列4,713千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列645千元。
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費134千元，貨物運費9千元，計143千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費213千元。
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，編列土地改良物、房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通運輸及什項設備等修護費6,013千元。
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列228千元。
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費6,430千元，義(志)工服務費66千元，計時與計件人員酬金25,281千元，體育活動費331千元，計32,112千元。
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費118千元，工程及管理諮詢服務費41千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,177千元，電腦軟體服務費1,578千元，計2,914千元。
公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列489千元。
材料及用品費	三、材料及用品費：1,683千元
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等408千元。

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108年度

科目	說明
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等1,275千元。
租金與利息	四、 租金與利息：160千元
什項設備租金	什項設備租金：依業務需要編列複印機及郵政信箱等事務機具租金160千元。
折舊、折耗及攤銷	五、 折舊、折耗及攤銷：19,000千元
不動產、廠房及設備折舊	(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊8,306千元。
其他折舊性資產折舊	(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊8,326千元。
攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷2,368千元。
稅捐與規費(強制費)	六、 稅捐與規費(強制費)：360千元
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257千元。
規費	(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費103千元。
其他	七、 其他：1,663千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,663千元。

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
研究發展及訓練費用明細表

中華民國108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
11,511	13,165	研究發展及訓練費用	11,706
9,937	10,509	研究發展費用	8,206
	4,532	用人費用	
	4,532	正式員額薪資	
2,304	3,792	服務費用	2,835
	455	水電費	
	152	郵電費	
105	71	旅運費	43
46	158	印刷裝訂與廣告費	32
	1,175	修理保養及保固費	
		一般服務費	400
2,153	1,781	專業服務費	2,360
4,293	1,982	材料及用品費	5,330
4,293	868	用品消耗	5,330
	1,114	商品及醫療用品	
3,283		租金與利息	
3,283		機器租金	
56	203	其他	41
56	203	其他費用	41
1,574	2,656	訓練費用	3,500
	218	用人費用	
	218	正式員額薪資	
993	2,093	服務費用	2,663
	93	郵電費	
398	395	旅運費	316
8	38	印刷裝訂與廣告費	36
	402	修理保養及保固費	
	368	一般服務費	
587	797	專業服務費	2,311

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108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
55	58	材料及用品費	539
55	58	用品消耗	539
15		租金與利息	
15		機器租金	
511	287	其他	298
511	287	其他費用	298

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108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
--------	--------	-----------	--------

註：一般服務費內含契僱人力1人(行政人員)，計時與計件人員酬金400千元。專業服務費內含契僱人力5人(非醫事技術人員)，專技人員酬金2,109千元。

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
研究發展及訓練費用說明

中華民國108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11,706千元，較上年度預算數13,165千元，減少1,459千元，約11.08%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：8,206千元
服務費用	(一) 服務費用：2,835千元
旅運費	1. 旅運費：依業務需要編列國內旅費43千元。
印刷裝訂與廣告費	2. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費32千元。
一般服務費	3. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金400千元。
專業服務費	4. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,109千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費171千元，委託檢驗(定)試驗認證費20千元，其他60千元，計2,360千元。
材料及用品費	(二) 材料及用品費：5,330千元
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品、動物及其飼(墊)料等5,330千元。
其他	(三) 其他：41千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支41千元。
訓練費用	二、訓練費用：3,500千元
服務費用	(一) 服務費用：2,663千元
旅運費	1. 旅運費：依業務需要編列國內旅費314千元，貨物運費2千元，計316千元。
印刷裝訂與廣告費	2. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費36千元。
專業服務費	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1,506千元，其他805千元，計2,311千元。
材料及用品費	(二) 材料及用品費：539千元
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539千元。
其他	(三) 其他：298千元

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
研究發展及訓練費用說明
中華民國108年度

科目	說明
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支298千元。

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108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
84,857	10,788	業務外費用	20,143
2,131		財務費用	
2,131		投資短絀	
2,131		短絀、賠償與保險給付	
2,131		各項短絀	
82,725	10,788	其他業務外費用	20,143
82,725	10,788	雜項費用	20,143
102	131	服務費用	104
102	131	水電費	104
225		材料及用品費	225
225		商品及醫療用品	225
133	150	稅捐與規費（強制費）	131
133	150	消費與行為稅	131
82,266	10,507	其他	19,683
82,266	10,507	其他費用	19,683

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108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
業務外費用說明
 中華民國108年度

科目	說明
業務外費用	本年度其他業務外費用20,143千元，較上年度預算數10,788千元，增加9,355千元，約86.72%，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：104千元
水電費	水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列104千元。
材料及用品費	二、材料及用品費：225千元
商品及醫療用品	商品及醫療用品：依業務需要編列衛材225千元。
稅捐與規費(強制費)	三、稅捐與規費（強制費）：131千元
消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列稅捐131千元。
其他	四、其他：19,683千元
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支19,683千元。

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
業務外費用說明
中華民國108年度

科目	說明

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫				46,411	7,739	13,174
一次性項目				46,411	7,739	13,174

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

改良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權改	益 良			
					67,324	
					67,324	

合	計			46,411	7,739	13,174
---	---	--	--	--------	-------	--------

			67,324		67,324	
--	--	--	--------	--	--------	--

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	67,324				67,324
一次性項目	67,324				67,324

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

108年度

單位：新臺幣千元

金 計	外 借 資 金				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額			%			
100.00					67,324	100.00
100.00					67,324	100.00

合	計	67,324				67,324
---	---	--------	--	--	--	--------

5-58

100.00

5-58

67,324

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 不 適 資 產	國 庫 撥 款			
一般建築及設備	67,324	67,324							
一次性項目	67,324	67,324							

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

108年度

單位：新臺幣千元

計				畫 預 算 數			
進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
108.01~108.12				67,324	100.00	67,324	100.00
				67,324	100.00	67,324	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108年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	1,923	82,871	491,546	32,306	85,439	6,915		2,403,484	3,104,484
上年度預計增減資產 原值		98,366	33,434	1,578	8,218				141,596
本年度預計增減資產 原值			46,411	7,739	13,174				67,324
本年度(12月底)止資 產總額	1,923	181,237	571,391	41,623	106,831	6,915		2,403,484	3,313,404
本年度應提折舊額	7	1,895	33,942	3,631	8,824	1,191		55,783	105,273
醫療成本	7	1,778	30,221	2,255	5,732	1,191		47,457	88,641
門診醫療成本	3	922	14,412	893	2,364	621		17,589	36,804
住院醫療成本	4	856	15,809	1,362	3,368	570		29,868	51,837
管理及總務費用		117	3,721	1,376	3,092			8,326	16,632

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地251,472千元及非折舊性代管資產3,394千元。

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108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		
以代管公有財產撥充		
公庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	597,686	



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
無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		6,043			9,580	電腦軟體			14,674	
		6,043			9,580	購置電腦軟體費			14,674	依業務需要，編列資訊軟體購置費3,950千元及資訊系統開發費10,724千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。

5-68

5-68



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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
4,031,778	資產	4,039,186	4,053,578	-14,392
1,868,480	流動資產	1,735,648	1,834,212	-98,564
1,064,324	現金	929,883	913,624	16,259
572,870	流動金融資產	572,870	687,879	-115,009
137,406	應收款項	136,920	136,181	739
19,294	存貨	18,967	20,225	-1,258
68,844	預付款項	71,281	70,471	810
5,743	短期貸墊款	5,727	5,832	-105
3,302	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,774	4,034	740
3,302	準備金	4,774	4,034	740
392,732	不動產、廠房及設備	481,538	463,704	17,834
78,336	土地	78,336	78,336	
122	土地改良物	115	122	-7
55,599	房屋及建築	150,290	152,185	-1,895
179,097	機械及設備	188,390	175,921	12,469
11,807	交通及運輸設備	14,132	10,024	4,108
41,177	什項設備	46,708	42,358	4,350
4,759	租賃資產	3,567	4,758	-1,191
21,836	購建中固定資產			
9,215	無形資產	25,495	15,011	10,484
9,215	無形資產	25,495	15,011	10,484
1,758,049	其他資產	1,791,731	1,736,617	55,114
160,176	遞延資產	309,714	202,750	106,964
1,597,873	什項資產	1,482,017	1,533,867	-51,850
	待處理資產			
4,031,778	合 計	4,039,186	4,053,578	-14,392

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,244,247	負債	2,125,929	2,203,710	-77,781
549,086	流動負債	542,785	560,631	-17,846
538,545	應付款項	532,464	549,793	-17,329
10,542	預收款項	10,321	10,838	-517
3,683	長期負債	975	3,683	-2,708
3,683	長期債務	975	3,683	-2,708
1,691,478	其他負債	1,582,169	1,639,396	-57,227
1,691,478	什項負債	1,582,169	1,639,396	-57,227
1,787,531	淨值	1,913,257	1,849,868	63,389
597,686	基金	597,686	597,686	
597,686	基金	597,686	597,686	
1,104,920	公積	1,215,980	1,160,197	55,783
1,104,920	資本公積	1,215,980	1,160,197	55,783
	特別公積			
84,403	累積餘絀	99,068	91,462	7,606
84,403	累積賸餘	99,068	91,462	7,606
	累積短絀			
523	淨值其他項目	523	523	
523	累積其他綜合餘絀	523	523	
4,031,778	合 計	4,039,186	4,053,578	-14,392

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)；前年度決算數配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 108年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)273,596千元，包括保管品(應付保管品)264,578千元，保證品(應付保證品)9,018千元。

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108年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	441,727	1,679.95	742,078	
住院病患醫療	人日	788,687	1,215.11	958,340	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	373,540	1,753.14	654,868	
住院病患醫療	人日	822,636	1,243.11	1,022,630	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	391,923	1,782.14	698,461	
住院病患醫療	人日	794,261	1,250.41	993,152	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	371,689	1,749.15	650,140	
住院病患醫療	人日	820,029	1,260.47	1,033,621	
104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	

5-72

5-72



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108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：	617	-13	604	
專任人員	617	-13	604	
職員	443		443	
技工	55	-6	49	
工友	102	-7	95	
聘用	17		17	
總計	617	-13	604	

註：1. 預計進用契僱人力653人，其中計時與計件人員131人(行政人員)；專技人員522人(醫師16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231人(環保廢棄物清理13人、營養膳食勞務65人、環境及設備維護保養16人、照顧服務員116人、醫療行政雜務4人、安全維護警衛勤務17人)。

本頁空白

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：	391,627	12,343	29,434		50,199	43,263	151,124	
醫療成本	317,222	12,343	26,373		44,571	38,072	139,737	
正式人員	317,222		26,373		43,029	38,072	112,958	
聘僱人員		12,343			1,542		26,779	
其他業務成本	306							
正式人員	306							
管理及總務費用	74,099		3,061		5,628	5,191	11,387	
正式人員	74,099		3,061		5,628	5,191	11,387	
聘僱人員								
合 計	391,627	12,343	29,434		50,199	43,263	151,124	

註：1. 預計進用契僱人力370,656千元(計時與計件人員酬金51,808千元，專技人員酬金318,848千元)。

2. 勞務承攬192,489千元(環保廢棄物清理3,947千元，營養膳食勞務129,631千元，環境及設備維護保養3,774千元，照顧服務員44,544千元，醫療行政雜務1,653千元，安全維護警衛勤務8,940千元)。

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

108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				
119,823	436		43,748	206		19,252	53	861,508	861,508	
103,744	436		38,461	179		17,130	45	738,313	738,313	
103,004	436		37,079	179		16,881	45	695,278	695,278	
740			1,382			249		43,035	43,035	
								306	306	
								306	306	
16,079			5,287	27		2,122	8	122,889	122,889	
16,079			5,177	27		2,122	8	122,779	122,779	
			110					110	110	
119,823	436		43,748	206		19,252	53	861,508	861,508	

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604人，金額50,199千元。
- (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587人，金額43,263千元。

- (3) 績效獎金：行政院107年5月24日院授人給字第1070041829號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給604人，金額151,124千元。

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
873,154	864,745	用人費用	861,508	268,498	469,815
306,730	381,751	正式員額薪資	391,627	94,982	222,240
8,759	12,213	聘僱及兼職人員薪資	12,343	5,302	7,041
22,526	33,822	超時工作報酬	29,434	9,843	16,530
		津貼			
355,147	254,646	獎金	244,586	88,561	133,819
125,405	123,287	退休及卹償金	120,259	46,861	57,319
54,535	58,973	福利費	63,206	22,931	32,839
53	53	提繳費	53	18	27
617,611	664,743	服務費用	683,502	228,002	269,476
38,024	46,202	水電費	44,190	17,654	21,719
4,384	4,880	郵電費	4,925	1,657	2,623
1,984	1,848	旅運費	1,822	563	757
1,721	2,256	印刷裝訂與廣告費	2,096	771	1,044
32,762	35,741	修理保養及保固費	33,575	11,770	15,792
625	667	保險費	773	290	255
223,063	232,571	一般服務費	250,616	39,057	49,420
313,821	339,138	專業服務費	344,065	155,851	177,304
1,226	1,440	公共關係費	1,440	389	562
357,686	332,611	材料及用品費	341,075	195,742	137,556
4,610	5,585	使用材料費	4,699	1,800	2,491
20,250	15,011	用品消耗	18,548	6,575	4,829
332,826	312,015	商品及醫療用品	317,828	187,367	130,236
15,836	19,733	租金與利息	12,559	2,902	9,497
646	610	房租	646	218	428
11,873	16,098	機器租金	8,574	1,818	6,756
1,097	1,808	交通及運輸設備租金	1,118	387	731
1,889	1,217	什項設備租金	1,890	148	1,582
332		利息	331	331	

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	738,313		306	122,889				
	317,222		306	74,099				
	12,343							
	26,373			3,061				
	222,380			22,206				
	104,180			16,079				
	55,770			7,436				
	45			8				
129,631	627,109		3,325	47,466	2,835	2,663	5,498	104
	39,373			4,713				104
	4,280			645				
	1,320			143	43	316	359	
	1,815			213	32	36	68	
	27,562			6,013				
	545			228				
129,631	218,108			32,108	400		400	
	333,155		3,325	2,914	2,360	2,311	4,671	
	951			489				
	333,298			1,683	5,330	539	5,869	225
	4,291			408				
	11,404			1,275	5,330	539	5,869	
	317,603							225
	12,399			160				
	646							
	8,574							
	1,118							
	1,730			160				
	331							

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
131,042	119,039	折舊、折耗及攤銷	124,447	41,802	63,645
57,642	48,786	不動產、廠房及設備折舊	49,490	19,215	21,969
56,077	55,277	其他折舊性資產折舊	55,783	17,589	29,868
17,324	14,976	攤銷	19,174	4,998	11,808
2,181	1,532	稅捐與規費（強制費）	2,239	748	1,000
1,760	1,085	消費與行為稅	1,811	617	806
422	447	規費	428	131	194
2,886	2,837	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	2,888	1,319	1,569
2,886	2,837	會費	2,888	1,319	1,569
10,522	3,557	短絀、賠償與保險給付	4,656	1,548	3,108
10,522	3,557	各項短絀	4,656	1,548	3,108
88,833	18,943	其他	25,876	1,517	2,674
88,833	18,943	其他費用	25,876	1,517	2,674
2,099,752	2,027,740	合 計	2,058,750	742,078	958,340

兵輔導委員會

一玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	105,447			19,000				
	41,184			8,306				
	47,457			8,326				
	16,806			2,368				
	1,748			360				131
	1,423			257				131
	325			103				
	2,888							
	2,888							
	4,656							
	4,656							
	4,191			1,663	41	298	339	19,683
	4,191			1,663	41	298	339	19,683
129,631	1,830,049	3,631		193,221	8,206	3,500	11,706	20,143

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108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	
一般公務轎車	輛	3	1,905			3	1,905	因地形幅員遼闊，且為社區醫療訪視使用，預計108年7月增購一般公務轎車3輛，經行政院107年7月27日院臺財字第1070182198B號函核定。
21人座大客車	輛	2	5,520			2	5,520	因地形幅員遼闊，逐漸增加社區服務與接送洗腎病患業務，預計108年3月增購大客車2輛，經行政院107年7月27日院臺財字第1070182198B號函核定。

註：1. 管理用車輛：經本年度增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車3輛，21人座大客車2輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車4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8輛。

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108年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年後	
無							

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