

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107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	%
2,013,514	100.00	業務收入	2,007,440	100.00	2,011,785	100.00	-4,345	-0.22
1,586,765	78.81	醫療收入	1,603,647	79.89	1,603,108	79.69	539	0.03
649,169	32.24	門診醫療收入	649,104	32.33	618,868	30.76	30,236	4.89
976,259	48.49	住院醫療收入	986,733	49.15	1,029,154	51.16	-42,421	-4.12
137,377	6.82	其他醫療收入	138,406	6.89	149,638	7.44	-11,232	-7.51
-166,980	-8.29	醫療折讓	-161,484	-8.04	-185,497	-9.22	24,013	-12.95
-9,060	-0.45	醫療優待免費	-9,112	-0.45	-9,055	-0.45	-57	0.63
426,749	21.19	其他業務收入	403,793	20.11	408,677	20.31	-4,884	-1.20
		臨床教學研究補助收入	10,000	0.50	10,000	0.50		
424,468	21.08	其他補助收入	391,934	19.52	397,615	19.76	-5,681	-1.43
2,281	0.11	雜項業務收入	1,859	0.09	1,062	0.05	797	75.05
2,019,257	100.29	業務成本與費用	2,016,952	100.47	2,024,450	100.63	-7,498	-0.37
1,814,647	90.12	醫療成本	1,811,275	90.23	1,819,404	90.44	-8,129	-0.45
650,140	32.29	門診醫療成本	654,868	32.62	632,864	31.46	22,004	3.48
1,033,621	51.33	住院醫療成本	1,022,630	50.94	1,045,323	51.96	-22,693	-2.17
130,886	6.50	其他醫療成本	133,777	6.66	141,217	7.02	-7,440	-5.27
2,292	0.11	其他業務成本	1,863	0.09	1,323	0.07	540	40.82
2,292	0.11	雜項業務成本	1,863	0.09	1,323	0.07	540	40.82
198,527	9.86	管理及總務費用	190,649	9.50	193,006	9.59	-2,357	-1.22
198,527	9.86	管理費用及總務費用	190,649	9.50	193,006	9.59	-2,357	-1.22
3,791	0.19	研究發展及訓練費用	13,165	0.66	10,717	0.53	2,448	22.84
2,193	0.11	研究發展費用	10,509	0.52	8,227	0.41	2,282	27.74
1,598	0.08	訓練費用	2,656	0.13	2,490	0.12	166	6.67
-5,743	-0.29	業務賸餘(短絀)	-9,512	-0.47	-12,665	-0.63	3,153	-24.90

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107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	%
123,080	6.11	業務外收入	27,359	1.36	18,073	0.90	9,286	51.38
8,684	0.43	財務收入	7,790	0.39	8,005	0.40	-215	-2.69
8,684	0.43	利息收入	7,790	0.39	8,005	0.40	-215	-2.69
114,396	5.68	其他業務外收入	19,569	0.97	10,068	0.50	9,501	94.37
3,461	0.17	資產使用及權利金收入	3,523	0.18	2,589	0.13	934	36.08
181	0.01	違規罰款收入	85	0.00	71	0.00	14	19.72
103	0.01	受贈收入						
110,651	5.50	雜項收入	15,961	0.80	7,408	0.37	8,553	115.46
94,933	4.71	業務外費用	10,788	0.54	4,434	0.22	6,354	143.30
94,933	4.71	其他業務外費用	10,788	0.54	4,434	0.22	6,354	143.30
94,933	4.71	雜項費用	10,788	0.54	4,434	0.22	6,354	143.30
28,147	1.40	業務外賸餘(短絀)	16,571	0.83	13,639	0.68	2,932	21.50
22,403	1.11	本期賸餘(短絀)	7,059	0.35	974	0.05	6,085	624.74

註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並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107年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入2,007,440千元，較上年度預算數2,011,785千元，減少4,345千元，約0.22%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,603,647千元，包括：

1. 門診醫療收入：649,104千元，診療門診病患373,540人次，平均單價1,737.71元。
2. 住院醫療收入：986,733千元，診療住院病患822,636人日，平均單價1,199.48元。
3. 其他醫療收入：138,406千元。
4. 醫療折讓：161,484千元，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：9,112千元，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403,793千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入391,934千元(本會補助社區醫療服務35,930千元、優惠存款差息16,771千元、退休撫卹金68,399千元、公費養護病床187,377千元、執行公共衛生任務52,000千元、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1,000千元)，雜項業務收入1,859千元。

二、本年度業務成本與費用2,016,952千元，較上年度預算數2,024,450千元，減少7,498千元，約0.37%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,811,275千元，包括：

1. 門診醫療成本：654,868千元，診療門診病患373,540人次，平均成本1,753.14元。
2. 住院醫療成本：1,022,630千元，診療住院病患822,636人日，平均成本1,243.11元。
3. 其他醫療成本：133,777千元。

(二) 其他業務成本：1,863千元。

(三) 管理及總務費用：190,649千元。

(四) 研究發展及訓練費用：13,165千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀9,512千元。

四、本年度業務外收入27,359千元，較上年度預算數18,073千元，增加9,286千元，約51.38%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入7,790千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入19,569千元，包括資產使用及權利金收入3,523千元，違規罰款收入85千元，雜項收入15,961千元。

五、本年度業務外費用10,788千元，悉數係雜項費用，較上年度預算數4,434千元，增加6,354千元，約143.30%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘16,571千元。

七、業務總收支相抵後，計獲賸餘7,059千元。

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107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	%	
79,657	100.00	賸餘之部	95,737	100.00	
974	1.22	本期賸餘	7,059	7.37	
78,683	98.78	前期未分配賸餘	88,678	92.63	
79,657	100.00	未分配賸餘	95,737	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數。

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

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	7,059	
利息股利之調整	-7,790	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-731	
調整項目	124,058	1. 提存呆帳及醫療折讓165,041千元。 2. 提列折舊104,063千元。 3. 攤銷14,976千元。 4. 流動資產淨增171,554千元。 5. 流動負債淨增11,532千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	123,327	
收取利息	7,790	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	131,117	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,095	減少短期墊款1,095千元。
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	13,184	減少存出保證金5,000千元、催收款項8,184千元。
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	-116,314	增加其他金融資產—流動115,009千元、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	-75,016	增加房屋及建築37,767千元、機械及設備27,454千元、交通及運輸設備1,578千元及什項設備8,217千元。
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	-63,345	增加無形資產9,580千元、遞延資產53,765千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-240,396	
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	2,464	增加存入保證金397千元、暫收及待結轉帳項2,067千元。

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
現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	明
增加長期負債			
增加基金、公積及填補短絀			
其他籌資活動之現金流入			
減少短期債務、流動金融負債及其他負債			
減少長期負債			
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）		2,464	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		-106,815	
期初現金及約當現金		914,505	
期末現金及約當現金		807,690	

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107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732千元。
2. 代管資產折舊提列數55,277千元，什項資產及什項負債同額減少55,277千元，轉入受贈公積55,277千元。
3. 提撥醫療糾紛互助金629千元，什項資產及什項負債同額增加629千元。

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107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				1,603,647	
門診醫療收入	人次	373,540	1,737.71	649,104	
住院醫療收入	人日	822,636	1,199.48	986,733	
其他醫療收入				138,406	
醫療折讓				-161,484	
醫療優待免費				-9,112	

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107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	403,793	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	391,934	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16,771千元。 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187,377千元。 5. 公共衛生任務補助款52,000千元。 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1,000千元。
雜項業務收入	1,859	

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107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	27,359	
財務收入	7,790	
利息收入	7,790	
其他業務外收入	19,569	
資產使用及權利金收入	3,523	
違規罰款收入	85	
雜項收入	15,961	

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				1,811,275
門診醫療成本	人次	373,540	1,753.14	654,868
用人費用				275,857
正式員額薪資				134,389
聘僱及兼職人員薪資				5,079
超時工作報酬				7,384
獎金				67,121
退休及卹償金				41,692
福利費				20,175
提繳費				17
服務費用				150,519
水電費				14,783
郵電費				1,404
旅運費				446
印刷裝訂與廣告費				659
修理保養及保固費				10,606
保險費				156
一般服務費				19,749
專業服務費				102,351
公共關係費				365
材料及用品費				184,282
使用材料費				2,129
用品消耗				5,566
商品及醫療用品				176,587
租金與利息				5,633
房租				175
機器租金				4,684
交通及運輸設備租金				620

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

107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
		1,819,404			1,814,647
375,452	1,685.61	632,864	371,689	1,749.15	650,140
		225,030			248,078
		87,543			68,448
		2,732			4,176
		5,639			5,386
		62,590			108,862
		43,974			43,246
		22,537			17,942
		15			17
		165,696			161,900
		12,687			10,074
		1,392			1,208
		434			439
		850			783
		8,208			10,096
		249			158
		25,240			27,737
		116,151			111,030
		485			375
		191,857			198,165
		2,491			1,807
		2,951			8,622
		186,415			187,736
		4,574			3,123
		198			174
		3,371			2,775
		1,000			27

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	平均單位 成本(元)	金額
什項設備租金				154
折舊、折耗及攤銷				34,364
不動產、廠房及設備折舊				14,006
其他折舊性資產折舊				15,503
攤銷				4,855
稅捐與規費(強制費)				468
消費與行為稅				313
規費				155
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				1,145
會費				1,145
短絀、賠償與保險給付				1,209
各項短絀				1,209
其他				1,391
其他費用				1,391
住院醫療成本	人日	822,636	1,243.11	1,022,630
用人費用				457,018
正式員額薪資				187,356
聘僱及兼職人員薪資				7,134
超時工作報酬				21,869
獎金				144,184
退休及卹償金				65,445
福利費				31,006
提繳費				24
服務費用				330,217
水電費				25,090
郵電費				2,171
旅運費				842
印刷裝訂與廣告費				779

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

107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
		5			148
		41,427			36,115
		16,028			14,970
		19,277			17,267
		6,122			3,879
		280			249
		197			134
		83			114
		1,248			943
		1,248			943
		656			653
		656			653
		2,096			915
		2,096			915
854,537	1,223.26	1,045,323	820,029	1,260.47	1,033,621
		503,025			521,473
		227,836			195,035
		9,243			4,782
		22,069			17,943
		135,208			204,313
		74,407			68,869
		34,236			30,508
		26			24
		295,155			271,225
		29,352			25,106
		2,276			2,091
		740			769
		1,198			909

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	平均單位 成本(元)	金額
修理保養及保固費				16,520
保險費				256
一般服務費				52,736
專業服務費				231,245
公共關係費				578
材料及用品費				142,163
使用材料費				2,662
用品消耗				5,187
商品及醫療用品				134,314
租金與利息				13,659
房租				435
機器租金				11,414
交通及運輸設備租金				1,000
什項設備租金				810
折舊、折耗及攤銷				68,752
不動產、廠房及設備折舊				26,815
其他折舊性資產折舊				34,201
攤銷				7,736
稅捐與規費(強制費)				676
消費與行為稅				469
規費				207
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				1,682
會費				1,682
短絀、賠償與保險給付				2,348
各項短絀				2,348
其他				6,115
其他費用				6,115
其他醫療成本				133,777

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		17,637			15,559
		366			354
		54,499			47,150
		188,389			178,673
		698			615
		153,713			149,107
		4,008			3,198
		4,919			6,580
		144,786			139,329
		14,517			14,082
		343			433
		12,947			11,633
					185
		1,227			1,831
		71,900			68,053
		27,193			26,043
		32,075			31,760
		12,632			10,250
		497			387
		349			184
		148			203
		1,540			1,567
		1,540			1,567
		1,597			2,135
		1,597			2,135
		3,379			5,591
		3,379			5,591
		141,217			130,886

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	平均單位 成本(元)	金額
服務費用				133,777
一般服務費				133,777

註：1. 一般服務費內含契僱人力9人(行政人員)，計時與計件人員酬金3,751千元。專業服務費內含契僱人力516人，專技人員酬金319,014千元，其中醫師12人，編列20,642千元；護理人員309人，編列185,439千元；其他醫事人員121人，編列77,099千元；非醫事技術人員74人，編列35,834千元。

兵輔導委員會玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

107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
		141,217			130,886
		141,217			130,886

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4,352千元；營養膳食勞務69人，相關費用133,777千元；環境及設備維護保養8人，相關費用2,880千元；照顧服務員137人，相關費用52,608千元；醫療行政雜務1人，相關費用723千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用2,962千元。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1,620千元。

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107年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本1,811,275千元，較上年度預算數1,819,404千元，減少8,129千元，約0.45%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：654,868千元
用人費用	(一) 用人費用：275,857千元
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119,061千元，工員工資15,328千元，計134,389千元。
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5,079千元。
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4,032千元，醫護人員值班費3,190千元，誤餐費162千元，計7,384千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金34,818千元，考績獎金15,200千元，年終獎金17,103千元，計67,121千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金37,103千元，工員退休及離職金3,232千元，卹償金1,357千元，計41,692千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費13,713千元，傷病醫藥費36千元，其他福利費6,426千元，計20,175千元。
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費17千元。
服務費用	(二) 服務費用：150,519千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列14,783千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,404千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費397千元，貨物運費49千元，計446千元。
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659千元。
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10,606千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列156千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費15,967千元，義(志)工服務費84千元，計時與計件人員酬金3,383千元，體育活動費315千元，計19,749千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金96,246千元，法律事務費45千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費659千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,111千元，電腦軟體服務費1,190千元，其他2,100千元，計102,351千元。

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107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365千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：184,282千元	
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料2,129千元。	
	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5,566千元。	
	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176,587千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：5,633千元	
	房租	1. 房租：依業務需要編列房屋租金175千元。	
	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4,684千元。	
	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620千元。	
	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154千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：34,364千元	
	不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊14,006千元。	
	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15,503千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷4,855千元。	
	稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：468千元	
	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313千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費155千元。	
	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：1,145千元	
	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1,145千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,209千元	
	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1,209千元。	
	其他	(九) 其他：1,391千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,391千元。	
	住院醫療成本	二、住院醫療成本：1,022,630千元	
	用人費用	(一) 用人費用：457,018千元	

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
醫療成本說明
 中華民國107年度

科	目	說	明
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157,630千元，工員工資29,726千元，計187,356千元。	
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7,134千元，計7,134千元。	
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7,463千元，醫護人員值班費14,115千元，誤餐費291千元，計21,869千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金99,068千元，考績獎金21,617千元，年終獎金23,499千元，計144,184千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金58,422千元，工員退休及離職金5,419千元，卹償金1,604千元，計65,445千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費22,068千元，傷病醫藥費52千元，其他福利費8,886千元，計31,006千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費24千元。	
服務費用		(二) 服務費用：330,217千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列25,090千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,171千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費661千元，貨物運費181千元，計842千元。	
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779千元。	
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16,520千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列256千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列外包費51,825千元，義(志)工服務費36千元，計時與計件人員酬金368千元，體育活動費507千元，計52,736千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金222,768千元，法律事務費96千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費319千元，委託檢驗(定)試驗認證費4,766千元，電腦軟體服務費2,742千元，其他554千元，計231,245千元。	
公共關係費		9. 公共關係費：依業務推動需要編列578千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：142,163千元	

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107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2,662千元。	
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5,187千元。	
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134,314千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：13,659千元	
房租		1. 房租：依業務需要編列房屋租金435千元。	
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11,414千元。	
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等事務機具租金810千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：68,752千元	
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26,815千元。	
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34,201千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷7,736千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：676千元	
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469千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費207千元。	
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：1,682千元	
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1,682千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：2,348千元	
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2,348千元。	
其他		(九) 其他：6,115千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支6,115千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：133,777千元	
服務費用		服務費用：133,777千元	
一般服務費		一般服務費：依業務需要編列外包費133,777千元。	

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
其他業務成本明細表

中華民國107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
2,292	1,323	其他業務成本	1,863
2,292	1,323	雜項業務成本	1,863
226	274	用人費用	218
226	274	正式員額薪資	218
2,066	1,049	服務費用	1,645
2,066	1,049	專業服務費	1,645

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107年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本1,863千元，較上年度預算數1,323千元，增加540千元，約40.82%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：218千元	
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218千元。	
服務費用		二、服務費用：1,645千元	
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1,645千元。	

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107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
198,527	193,006	管理及總務費用	190,649
198,527	193,006	管理費用及總務費用	190,649
148,110	133,060	用人費用	126,902
50,385	70,934	正式員額薪資	55,038
1,971	4,695	超時工作報酬	4,569
52,186	29,975	獎金	43,341
36,557	18,787	退休及卹償金	16,150
6,999	8,659	福利費	7,792
12	10	提繳費	12
29,938	36,660	服務費用	42,569
4,949	5,184	水電費	5,743
1,000	949	郵電費	1,060
75	214	旅運費	94
128	193	印刷裝訂與廣告費	622
5,743	8,050	修理保養及保固費	7,038
135	71	保險費	255
16,721	20,460	一般服務費	25,941
1,002	1,235	專業服務費	1,319
186	304	公共關係費	497
3,411	2,165	材料及用品費	4,126
237	895	使用材料費	794
3,175	1,270	用品消耗	3,332
166	625	租金與利息	441
	60	房租	
8		機器租金	
3		交通及運輸設備租金	188
156	565	什項設備租金	253
15,786	20,023	折舊、折耗及攤銷	15,923
8,236	9,005	不動產、廠房及設備折舊	7,965

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107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
5,541	7,164	其他折舊性資產折舊	5,573
2,009	3,854	攤銷	2,385
699	187	稅捐與規費（強制費）	238
587	77	消費與行為稅	153
112	110	規費	85
143	6	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	10
143	6	會費	10
273	280	其他	440
273	280	其他費用	440

註：1. 一般服務費內含契僱人力44人(行政人員)，計時與計件人員酬金17,925千元。

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240千元；環境及設備維護保養10人，相關費用1,284千元；安全維護警衛勤務13人，相關費用5,756千元。

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107年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用190,649千元，較上年度預算數193,006千元，減少2,357千元，約1.22%，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：126,902千元	
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34,820千元，工員工資20,218千元，計55,038千元。	
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3,339千元，醫護人員值班費1,178千元，誤餐費52千元，計4,569千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金27,810千元，考績獎金6,776千元，年終獎金8,755千元，計43,341千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金13,385千元，工員退休及離職金2,283千元，卹償金482千元，計16,150千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費5,805千元，傷病醫藥費18千元，其他福利費1,969千元，計7,792千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費12千元。	
服務費用		二、服務費用：42,569千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列5,743千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列1,060千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費84千元，貨物運費10千元，計94千元。	
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622千元。	
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7,038千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列255千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費7,280千元，義(志)工服務費404千元，計時與計件人員酬金17,925千元，體育活動費332千元，計25,941千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費149千元，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546千元，電腦軟體服務費549千元，其他13千元，計1,319千元。	
公共關係費		(九) 公共關係費：依業務推動需要編列497千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：4,126千元	

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107年度

科	目 說	明
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料794千元。	
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3,332千元。	
租金與利息	四、租金與利息：441千元	
交通及運輸設備租金	(一) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列電信設備租金188千元。	
什項設備租金	(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機及郵政信箱等事務機具租金253千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：15,923千元	
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7,965千元。	
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5,573千元。	
攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷2,385千元。	
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）：238千元	
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153千元。	
規費	(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費85千元。	
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：10千元	
會費	會費：參加醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費10千元。	
其他	八、其他：440千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支440千元。	

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107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13,165千元，較上年度預算數10,717千元，增加2,448千元，約22,84%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：10,509千元	
用人費用		(一) 用人費用：4,532千元	
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4,532千元。	
服務費用		(二) 服務費用：3,792千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列455千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列152千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費49千元，貨物運費22千元，計71千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費158千元。	
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，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費1,175千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,153千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費277千元，委託檢驗(定)試驗認證費166千元，電腦軟體服務費115千元，其他70千元，計1,781千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：1,982千元	
用品消耗		1. 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868千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品1,114千元。	
其他		(四) 其他：203千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支203千元。	
訓練費用		二、訓練費用：2,656千元	
用人費用		(一) 用人費用：218千元	
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218千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,093千元	
郵電費		1. 郵電費：依業務聯絡需要編列93千元。	
旅運費		2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費382千元，貨物運費13千元，計395千元。	

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107年度

科	目	說	明
	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38千元。	
	修理保養及保固費	4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費402千元。	
	一般服務費	5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金368千元。	
	專業服務費	6. 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621千元，其他176千元，計797千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：58千元	
	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58千元。	
	其他	(四) 其他：287千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支287千元。	

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107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
94,933	4,434	業務外費用	10,788
94,933	4,434	其他業務外費用	10,788
94,933	4,434	雜項費用	10,788
131	110	服務費用	131
131	110	水電費	131
485	36	稅捐與規費（強制費）	150
485	36	消費與行為稅	150
94,318	4,288	其他	10,507
94,318	4,288	其他費用	10,507

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107年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用10,788千元，較上年度預算數4,434千元，增加6,354千元，約143.30%，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：131千元	
水電費		水電費：依宿舍管理需要編列131千元。	
稅捐與規費（強制費）		二、稅捐與規費（強制費）：150千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列稅捐150千元。	
其他		三、其他：10,507千元	
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10,507千元。	

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 房 建	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備
一般建築及設備計畫			37,767	27,454	1,578	8,217
分年性項目			34,688			
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			34,688			
一次性項目			3,079	27,454	1,578	8,217
合 計			37,767	27,454	1,578	8,217

兵輔導委員會
 玉里分院與鳳林分院及臺東分院
 改良擴充明細表

107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 改良	其他			
					75,016	
					34,688	
					34,688	
					40,328	
					75,016	
					75,016	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373千元。

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 產				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	75,016				75,016
分年性項目	34,688				34,688
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	34,688				34,688
一次性項目	40,328				40,328
合 計	75,016				75,016

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

107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	%	金 額	%
100.00					75,016	100.00
100.00					34,688	100.00
100.00					34,688	100.00
100.00					40,328	100.00
100.00					75,016	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 用 資 產	國 庫 撥 款			
一般建築及設備	90,319	90,319							
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	40,328	40,328							

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

計畫預期進度明細表

107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 %
				75,016	83.06	90,319	100.00
				34,688	69.39	49,991	100.00
106.01-107.09				34,688	69.39	49,991	100.00
107.01~107.12				40,328	100.00	40,328	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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						其 他	合 計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產		
前年度決算資產原值	2,381	72,731	494,371	32,471	80,031		2,113,438	2,795,423
上年度預計增減資產原值		54,989	50,218	335	6,202			111,744
本年度預計增減資產原值		53,070	27,454	1,578	8,217			90,319
本年度(12月底)止資產總額	2,381	180,790	572,043	34,384	94,450		2,113,438	2,997,486
本年度應提折舊額		1,780	36,610	3,360	7,036		55,277	104,063
醫療成本		1,009	33,631	1,811	4,370		49,704	90,525
門診醫療成本		320	11,428	663	1,595		15,503	29,509
住院醫療成本		689	22,203	1,148	2,775		34,201	61,016
管理及總務費用		771	2,979	1,549	2,666		5,573	13,538

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21,857千元。

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
基金數額增減明細表

中華民國107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					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			597,686		

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
預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
3,857,068	資產	3,868,084	3,845,668	22,416
1,767,320	流動資產	1,678,503	1,668,041	10,462
805,204	現金	807,690	914,505	-106,815
736,870	流動金融資產	640,173	525,164	115,009
129,820	應收款項	131,941	132,442	-501
18,093	存貨	18,012	17,080	932
71,683	預付款項	75,559	73,932	1,627
5,649	短期貸墊款	5,128	4,918	210
13,559	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,495	4,763	732
10,900	非流動金融資產	1,300	1,300	
2,659	準備金	4,195	3,463	732
315,570	不動產、廠房及設備	416,168	389,938	26,230
78,336	土地	78,336	78,336	
129	土地改良物			
47,124	房屋及建築	151,126	99,836	51,290
145,108	機械及設備	147,582	156,738	-9,156
14,487	交通及運輸設備	9,112	10,894	-1,782
29,872	什項設備	30,012	28,831	1,181
515	購建中固定資產		15,303	-15,303
7,717	無形資產	20,435	14,640	5,795
7,717	無形資產	20,435	14,640	5,795
1,752,902	其他資產	1,747,483	1,768,286	-20,803
106,197	遞延資產	217,317	174,743	42,574
1,646,704	什項資產	1,530,166	1,593,543	-63,377
3,857,068	合 計	3,868,084	3,845,668	22,416

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,198,061	負債	2,087,250	2,127,170	-39,920
531,616	流動負債	534,522	522,990	11,532
520,538	應付款項	524,916	513,669	11,247
11,078	預收款項	9,606	9,321	285
1,666,445	其他負債	1,552,728	1,604,180	-51,452
1,666,445	什項負債	1,552,728	1,604,180	-51,452
1,659,007	淨值	1,780,834	1,718,498	62,336
597,686	基金	597,686	597,686	
597,686	基金	597,686	597,686	
973,095	公積	1,086,888	1,031,611	55,277
973,095	資本公積	1,086,888	1,031,611	55,277
87,704	累積餘絀	95,737	88,678	7,059
87,704	累積賸餘	95,737	88,678	7,059
523	淨值其他項目	523	523	
523	累積其他綜合餘絀	523	523	
3,857,068	合 計	3,868,084	3,845,668	22,416

註：1. 本年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預計數係就法定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），並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 107年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)239,355千元，包括保管品(應付保管品)235,317千元，保證品(應付保證品)4,038千元。

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107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	373,540	1,753.14	654,868	
住院病患醫療	人日	822,636	1,243.11	1,022,630	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
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	
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	

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107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：	646	-29	617	
專任人員	646	-29	617	
職員	443		443	
技工	68	-13	55	
工友	118	-16	102	
聘用	17		17	
總計	646	-29	617	

註：1. 預計進用契僱人力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261人(環保廢棄物清理13人、營養膳食勞務69人、環境及設備維護保養18人、照顧服務員137人、醫療行政雜務3人、安全維護警衛勤務21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：	381,751	12,213	33,822		49,357	43,593	161,696	
醫療成本	321,745	12,213	29,253		40,602	36,817	133,886	
正式人員	321,745		29,253		39,076	36,817	127,323	
聘僱人員		12,213			1,526		6,563	
其他業務成本	218							
正式人員	218							
管理及總務費用	55,038		4,569		8,755	6,776	27,810	
正式人員	55,038		4,569		8,755	6,776	27,810	
研究發展及訓練費用	4,750							
正式人員	4,750							
合 計	381,751	12,213	33,822		49,357	43,593	161,696	

註：1. 預計進用契僱人力342,211千元(計時與計件人員酬金22,044千元，專技人員酬金320,167千元)。

2. 勞務承攬206,202千元(環保廢棄物清理4,592千元，營養膳食勞務133,777千元，環境及設備維護保養4,164千元，照顧服務員52,608千元，醫療行政雜務2,343千元，安全維護警衛勤務8,718千元)。

兵輔導委員會
玉里分院與鳳林分院及臺東分院
彙計表

107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				
119,844	3,443		41,586	106		17,281	53	864,745	864,745	
104,176	2,961		35,781	88		15,312	41	732,875	732,875	
103,444	2,961		34,559	88		15,063	41	710,370	710,370	
732			1,222			249		22,505	22,505	
								218	218	
								218	218	
15,668	482		5,805	18		1,969	12	126,902	126,902	
15,668	482		5,805	18		1,969	12	126,902	126,902	
								4,750	4,750	
								4,750	4,750	
119,844	3,443		41,586	106		17,281	53	864,745	864,745	

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606人，金額49,357千元。
- (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589人，金額43,593千元。
- (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606人，金額161,696千元。

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
918,135	862,569	用人費用	864,745	275,857	457,018
314,342	387,767	正式員額薪資	381,751	134,389	187,356
8,958	11,975	聘僱及兼職人員薪資	12,213	5,079	7,134
25,300	32,403	超時工作報酬	33,822	7,384	21,869
365,361	227,773	獎金	254,646	67,121	144,184
148,673	137,168	退休及卹償金	123,287	41,692	65,445
55,449	65,432	福利費	58,973	20,175	31,006
52	51	提繳費	53	17	24
598,210	641,375	服務費用	664,743	150,519	330,217
40,260	47,333	水電費	46,202	14,783	25,090
4,299	4,837	郵電費	4,880	1,404	2,171
1,621	1,838	旅運費	1,848	446	842
1,822	2,256	印刷裝訂與廣告費	2,256	659	779
31,397	33,895	修理保養及保固費	35,741	10,606	16,520
648	686	保險費	667	156	256
222,758	241,416	一般服務費	232,571	19,749	52,736
294,230	307,627	專業服務費	339,138	102,351	231,245
1,176	1,487	公共關係費	1,440	365	578
351,659	350,046	材料及用品費	332,611	184,282	142,163
5,242	7,394	使用材料費	5,585	2,129	2,662
19,352	11,451	用品消耗	15,011	5,566	5,187
327,065	331,201	商品及醫療用品	312,015	176,587	134,314
17,372	25,409	租金與利息	19,733	5,633	13,659
607	601	房租	610	175	435
14,415	22,011	機器租金	16,098	4,684	11,414
215	1,000	交通及運輸設備租金	1,808	620	1,000
2,135	1,797	什項設備租金	1,217	154	810

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

107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 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	732,875	218	126,902	4,532	218	4,750	
	321,745	218	55,038	4,532	218	4,750	
	12,213						
	29,253		4,569				
	211,305		43,341				
	107,137		16,150				
	51,181		7,792				
	41		12				
133,777	614,513	1,645	42,569	3,792	2,093	5,885	131
	39,873		5,743	455		455	131
	3,575		1,060	152	93	245	
	1,288		94	71	395	466	
	1,438		622	158	38	196	
	27,126		7,038	1,175	402	1,577	
	412		255				
133,777	206,262		25,941		368	368	
	333,596	1,645	1,319	1,781	797	2,578	
	943		497				
	326,445		4,126	1,982	58	2,040	
	4,791		794				
	10,753		3,332	868	58	926	
	310,901			1,114		1,114	
	19,292		441				
	610						
	16,098						
	1,620		188				
	964		253				

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
119,954	133,350	折舊、折耗及攤銷	119,039	34,364	68,752
49,249	52,226	不動產、廠房及設備折舊	48,786	14,006	26,815
54,567	58,516	其他折舊性資產折舊	55,277	15,503	34,201
16,138	22,608	攤銷	14,976	4,855	7,736
1,820	1,000	稅捐與規費（強制費）	1,532	468	676
1,390	659	消費與行為稅	1,085	313	469
429	341	規費	447	155	207
2,653	2,794	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	2,837	1,145	1,682
2,653	2,794	會費	2,837	1,145	1,682
2,788	2,253	短絀、賠償與保險給付	3,557	1,209	2,348
2,788	2,253	各項短絀	3,557	1,209	2,348
101,599	10,088	其他	18,943	1,391	6,115
101,599	10,088	其他費用	18,943	1,391	6,115
2,114,191	2,028,884	合 計	2,027,740	654,868	1,022,630

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

107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	
	103,116		15,923				
	40,821		7,965				
	49,704		5,573				
	12,591		2,385				
	1,144		238				150
	782		153				150
	362		85				
	2,827		10				
	2,827		10				
	3,557						
	3,557						
	7,506		440	203	287	490	10,507
	7,506		440	203	287	490	10,507
133,777	1,811,275	1,863	190,649	10,509	2,656	13,165	10,788

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107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：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎4車輛，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107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	
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		