

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103年度

一、主要表

(一)收支預計表及說明-----	第 5- 1 — 5- 3 頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 5- 4 — 5- 4 頁
(三)現金流量預計表及補充說明-----	第 5- 5 — 5- 7 頁

二、明細表

(一)醫療收入明細表-----	第 5- 9 — 5- 9 頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 5-10 — 5-10 頁
(三)業務外收入明細表-----	第 5-11 — 5-11 頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 5-12 — 5-23 頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 5-24 — 5-25 頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----	第 5-26 — 5-29 頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 5-30 — 5-31 頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 5-32 — 5-33 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 5-35 — 5-35 頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 5-36 — 5-37 頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 5-38 — 5-39 頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 5-40 — 5-40 頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 5-41 — 5-41 頁

三、參考表

(一)預計平衡表-----	第 5-43 — 5-44 頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 5-45 — 5-45 頁
(三)員工人數彙計表-----	第 5-47 — 5-47 頁
(四)用人費用彙計表-----	第 5-48 — 5-49 頁
(五)各項費用彙計表-----	第 5-50 — 5-53 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 5-54 — 5-54 頁

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
收支預計表

中華民國103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	%
1,972,201	100.00	業務收入	2,038,704	100.00	2,014,337	100.00	24,367	1.21
1,532,540	77.71	醫療收入	1,608,314	78.89	1,584,695	78.67	23,619	1.49
533,337	27.04	門診醫療收入	556,671	27.31	541,521	26.88	15,150	2.80
1,090,952	55.32	住院醫療收入	1,142,598	56.05	1,133,420	56.27	9,178	0.81
160,703	8.15	其他醫療收入	164,902	8.09	163,825	8.13	1,077	0.66
240,867	12.21	減：醫療折讓	244,168	11.98	243,141	12.07	1,027	0.42
11,585	0.59	減：醫療優待免費	11,689	0.57	10,930	0.54	759	6.94
439,661	22.29	其他業務收入	430,390	21.11	429,642	21.33	748	0.17
437,176	22.17	其他補助收入	427,860	20.99	427,445	21.22	415	0.10
2,485	0.13	雜項業務收入	2,530	0.12	2,197	0.11	333	15.16
1,993,180	101.06	業務成本與費用	2,032,774	99.71	2,020,293	100.30	12,481	0.62
1,767,386	89.61	醫療成本	1,791,471	87.87	1,777,910	88.26	13,561	0.76
585,721	29.70	門診醫療成本	597,400	29.30	586,321	29.11	11,079	1.89
1,035,051	52.48	住院醫療成本	1,045,938	51.30	1,046,644	51.96	-706	-0.07
146,614	7.43	其他醫療成本	148,133	7.27	144,945	7.20	3,188	2.20
15,511	0.79	其他業務成本	16,348	0.80	15,468	0.77	880	5.69
15,511	0.79	雜項業務成本	16,348	0.80	15,468	0.77	880	5.69
204,824	10.39	管理及總務費用	219,515	10.77	221,385	10.99	-1,870	-0.84
204,824	10.39	管理費用及總務費用	219,515	10.77	221,385	10.99	-1,870	-0.84
5,459	0.28	研究發展及訓練費用	5,440	0.27	5,530	0.27	-90	-1.63
2,009	0.10	研究發展費用	2,140	0.10	2,061	0.10	79	3.83
3,450	0.17	訓練費用	3,300	0.16	3,469	0.17	-169	-4.87
-20,979	-1.06	業務賸餘(短絀-)	5,930	0.29	-5,956	-0.30	11,886	

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
收支預計表

中華民國103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	%
41,135	2.09	業務外收入	13,307	0.66	11,185	0.56	2,122	18.97
7,738	0.39	財務收入	7,772	0.38	6,299	0.31	1,473	23.38
7,738	0.39	利息收入	7,772	0.38	6,299	0.31	1,473	23.38
33,397	1.69	其他業務外收入	5,535	0.28	4,886	0.24	649	13.28
1,995	0.10	資產使用及權利金收入	2,344	0.12	2,374	0.12	-30	-1.26
44	0.00	受贈收入	44	0.00			44	
857	0.04	違規罰款收入	87	0.01	147	0.01	-60	-40.82
30,501	1.55	雜項收入	3,060	0.15	2,365	0.12	695	29.39
22,208	1.13	業務外費用	1,967	0.10	1,951	0.10	16	0.82
22,208	1.13	其他業務外費用	1,967	0.10	1,951	0.10	16	0.82
22,208	1.13	雜項費用	1,967	0.10	1,951	0.10	16	0.82
18,927	0.96	業務外賸餘（短絀-）	11,340	0.56	9,234	0.46	2,106	22.81
-2,052	-0.10	本期賸餘(短絀-)	17,270	0.85	3,278	0.16	13,992	426.85

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
收支預計表說明

中華民國103年度

- 一、本年度業務收入2,038,704千元，較上年度預算數2,014,337千元，增加24,367千元，約1.21%，分項編列情形如次：
- （一）醫療收入1,608,314千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為356,039人次，平均單價為1,563.51 元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為937,726人日，平均單價為1,218.48 元。
 3. 其他醫療收入： 164,902千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署剔退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：係對院內員工、國軍遺族掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。
- （二）其他業務收入430,390千元。主要為其他補助收入427,860千元（社區醫療服務及居家護理31,500千元、優惠存款差息補助23,274千元、退休撫卹經費補助137,528千元、公費養護病床207,733千元、執行公共衛生任務25,385千元及健保署之教學補助2,440千元），雜項業務收入2,530千元。
- 二、本年度業務成本與費用2,032,774千元，較上年度預算數2,020,293千元，增加12,481元，約0.62%，分項編列情形如次：
- （一）醫療成本1,791,471千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為356,039人次，平均單價為1,677.91元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為937,726人日，平均單價為1,115.40元。
 3. 其他醫療成本： 148,133千元。
- （二）其他業務成本：16,348千元。
- （三）管理及總務費用： 219,515千元。
- （四）研究發展及訓練費用： 5,440千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘 5,930千元。
- 四、本年度業務外收入13,307千元，較上年度預算數11,185千元，增加2,122千元，約18.97%，分項編列情形如次：
- （一）財務收入7,772千元，為利息收入。
- （二）其他業務外收入5,535千元，主要為資產使用及權利金收入2,344千元，受贈收入44千元，違規罰款收入87千元，雜項收入3,060千元。
- 五、業務外費用1,967千元，較上年度預算數1,951千元，增加16千元，約0.82%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 11,340千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘 17,270千元。

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
現金流量預計表

中華民國103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-)	17,270	
調整非現金項目	54,947	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 246,258千元。 2. 提列折舊113,753千元。 3. 攤銷13,945千元。 4. 流動資產淨增 230,134千元。 5. 流動負債淨減 88,875千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	72,217	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,099	減少短期貸墊款1,099千元。
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	4,912	減少存出保證金959千元及催收款項 3,953千元。
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	-959	增加短期貸墊款959千元。
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	-45,661	增加機械及設備38,553千元、交通及運輸設備4,098千元、什項設備 3,010千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-34,495	增加無形資產8,925千元及遞延借項 25,570千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-75,104	
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	1,408	增加存入保證金73千元、應付保管款943千元、暫收及待結轉帳項392千元。
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	-1,142	減少存入保證金388千元、應付保管款668千元、暫收及待結轉帳項86千元。
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		

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103年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

1. 提撥退撫基金689千元，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加689千元。
2. 提列代管資產折舊63,790千元，什項資產及什項負債同額減少63,790千元，受贈公積增加63,790千元。
3. 提撥醫療糾紛互助金791千元，什項資產及什項負債同額增加791千元。

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103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價（元）	金額	
醫療收入				1,608,314	
門診醫療收入	人次	356,039	1,563.51	556,671	
住院醫療收入	人日	937,726	1,218.48	1,142,598	
其他醫療收入				164,902	
減:醫療折讓				244,168	
減:醫療優待免費				11,689	

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103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	430,390	
臨床教學研究補助收入		
其他補助收入	427,860	1. 社區醫療服務及居家護理31,500千元。 2. 優惠存款利息差額補助款23,274千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款137,528千元。 4. 公費養護病床補助款207,733千元。 5. 公共衛生任務補助款25,385千元。 6. 健保署給付之教學研究補助款
雜項業務收入	2,530	2,440千元。

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
業務外收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	明
業務外收入	13,307	
財務收入	7,772	
利息收入	7,772	
其他業務收入	5,535	
資產使用及權利金收入	2,344	
受贈收入	44	
違規罰款收入	87	
雜項收入	3,060	

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				1,791,471
門診醫療成本	人次	356,039	1,677.91	597,400
用人費用				209,336
正式員額薪資				83,249
聘僱及兼職人員薪資				3,126
超時工作報酬				4,934
獎金				59,922
退休及卹償金				37,159
福利費				20,929
提繳費				17
服務費用				160,200
水電費				10,740
郵電費				941
旅運費				380
印刷裝訂與廣告費				826
修理保養及保固費				5,548
保險費				296
一般服務費				29,220
專業服務費				111,779
公共關係費				470
材料及用品費				182,344
使用材料費				2,945
用品消耗				3,309
商品及醫療用品				176,090
租金與利息				4,050
房租				152
機器租金				3,802
交通及運輸設備租金				96
折舊、折耗及攤銷				38,369

兵輔導委員會-玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

103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
338,296	1,733.16	1,777,910	345,323	1,696.15	1,767,386
		586,321			585,721
		219,062			219,476
		81,805			73,271
		2,491			2,649
		7,450			5,174
		64,258			83,090
		43,145			37,938
		19,897			17,337
		16			17
		120,594			136,403
		10,695			11,336
		990			936
		803			324
		760			788
		6,612			7,180
		573			307
		25,738			22,278
		73,949			92,811
		474			443
		199,267			187,013
		3,113			3,186
		3,554			5,287
		192,600			178,540
		3,878			3,897
		158			150
		3,720			3,668
					79
		40,241			35,230

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
土地改良物折舊				66
房屋折舊				859
機械及設備折舊				11,668
交通及運輸設備折舊				230
什項設備折舊				1,551
代管資產折舊				19,998
攤銷				3,997
稅捐與規費				404
消費與行為稅				319
規費				85
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				982
會費				982
短絀、賠償與保險給付				331
各項短絀				331
其他				1,384
其他費用				1,384
住院醫療成本	人日	937,726	1,115.40	1,045,938
用人費用				537,783
正式員額薪資				233,869
聘僱及兼職人員薪資				8,369
超時工作報酬				21,520
獎金				162,360
退休及卹償金				74,399
福利費				37,242
提繳費				24
服務費用				270,652
水電費				27,470
郵電費				1,777

兵輔導委員會-玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

103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
		70			65
		1,127			850
		12,745			10,501
		516			229
		1,452			1,535
		21,201			19,800
		3,130			2,250
		304			399
		188			315
		116			84
		851			981
		851			981
		336			752
		336			752
		1,788			1,570
		1,788			1,570
926,493	1,129.68	1,046,644	910,292	1,137.05	1,035,051
		551,132			535,875
		235,640			215,434
		6,294			4,655
		24,086			20,628
		171,999			186,649
		77,375			74,633
		35,715			33,852
		23			24
		239,210			250,687
		25,377			26,721
		1,784			1,768

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
旅運費				1,072
印刷裝訂與廣告費				1,465
修理保養及保固費				14,848
保險費				453
一般服務費				41,192
專業服務費				181,625
公共關係費				750
材料及用品費				149,192
使用材料費				6,511
用品消耗				3,653
商品及醫療用品				139,028
租金與利息				13,337
房租				399
機器租金				12,775
什項設備租金				163
折舊、折耗及攤銷				67,277
土地改良物折舊				126
房屋折舊				1,267
機械及設備折舊				22,501
交通及運輸設備折舊				546
什項設備折舊				2,319
代管資產折舊				34,298
攤銷				6,220
稅捐與規費				580
消費與行為稅				420
規費				160
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,439
會費				1,439

兵輔導委員會-玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

103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
			887				872
			1,516				1,494
			16,555				17,394
			1,571				442
			68,588				59,014
			122,182				142,241
			750				741
			171,271				163,510
			6,559				6,283
			4,025				8,510
			160,687				148,717
			14,053				12,757
			399				394
			13,654				12,205
							158
			65,377				62,202
			120				125
			1,167				1,253
			22,546				19,990
			875				542
			1,981				2,294
			33,196				33,592
			5,492				4,406
			597				660
			419				504
			178				156
			1,627				1,427
			1,627				1,427

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				1,759
各項短絀				1,759
其他				3,919
其他費用				3,919
其他醫療成本				148,133
服務費用				148,133
一般服務費				148,133

註：1. 一般服務費內含契僱人力39人(行政人員)，計時計件人員酬金15,179千元。專業服務費內含契僱人力478人，專技人員酬金278,157千元，其中醫師12人，編列21,352千元；護理人員309人，編列166,906千元；其他醫事人員105人，編列64,418千元；非醫事技術人員52人，編列25,481千元。

兵輔導委員會-玉里分院與鳳林分院及臺東分院明細表

103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
		1,729			2,113
		1,729			2,113
		1,648			5,820
		1,648			5,820
		144,945			146,614
		144,945			146,614
		144,945			146,614

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理8人，相關費用1,258千元；營養膳食勞務66人，相關費用135,497千元；環境及設備維護保養6人，相關費用1,416千元；照顧服務員126人，相關費用41,964千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用1,408千元。

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
醫療成本說明
 中華民國103年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,791,471千元，較上年度預算數1,777,910千元，增加13,561千元，約0.76%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：597,400千元	
用人費用		(一) 用人費用：209,336千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金69,397千元，工員工資13,852千元，計83,249千元。	
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3,126千元。	
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2,842千元	
		，醫護人員值班費2,002千元，誤餐費90千元，計4,934千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金33,943千元，考績獎金11,316千元，年終獎金14,663千元，計59,922千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金34,319千元，工員退休及離職金2,088千元，卹償金752千元，計37,159千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費13,227千元，傷病醫藥費36千元，其他福利費7,666千元，計20,929千元。	
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：160,200千元	
水電費		1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列10,740千元。	
郵電費		2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列941千元。	
旅運費		3. 旅運費：編列國內旅費330千元，貨物運費50千元，計380千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費826千元。	
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費5,548千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列296千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：編列外包費17,871千元，義工服務費139千元，計時與計件人員酬金10,966千元，體育活動費244千元，計29,220千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：編列專技人員酬金106,461千元，法律事務費45千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費209千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,230千元，電子計算機軟體服務費2,611千元，其他1,223千元，計111,779千元。	

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103年度

科	目	說	明
公共關係費		9. 公共關係費：依業務需要編列470千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：182,344千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列2,945千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊3,309千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列176,090千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：4,050千元	
房租		1. 房租：152千元。	
機器租金		2. 機器租金：3,802千元。	
交通及運輸設備租金		3. 交通及運輸設備租金：96千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：38,369千元	
土地改良物折舊		1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊66千元。	
房屋折舊		2. 房屋折舊：依直線法計提折舊859千元。	
機械及設備折舊		3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊11,668千元。	
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230千元。	
什項設備折舊		5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,551千元。	
代管資產折舊		6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊19,998千元。	
攤銷		7. 攤銷：3,997千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：404千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：319千元。	
規費		2. 規費：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：982千元	
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982千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：331千元	
各項短絀		各項短絀：331千元。	
其他		(九) 其他：1,384千元	
其他費用		其他費用：1,384元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：1,045,938千元	
用人費用		(一) 用人費用：537,783千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金187,850千元，工員工資46,019千元，計233,869千元。	

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103年度

科 目	說 明
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8,369千元。
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7,488千元，醫護人員值班費13,800千元，誤餐費232千元，計21,520千元。
獎金	4.獎金：編列績效獎金111,750千元，考績獎金24,523千元，年終獎金26,087千元，計162,360千元。
退休及卹償金	5.退休及卹償金：提列職員退休及離職金66,765千元，工員退休及離職金6,158千元，卹償金1,476千元，計74,399千元。
福利費	6.福利費：編列分擔員工保險費24,869千元，傷病醫藥費66千元，其他福利費12,307千元，計37,242千元。
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：270,652千元
水電費	1.水電費：按業務需要，本於撙節原則編列27,470千元。
郵電費	2.郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,777千元。
旅運費	3.旅運費：編列國內旅費916千元，貨物運費156千元，計1,072千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費1,465千元。
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包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費14,848千元。
保險費	6.保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列 453千元。
一般服務費	7.一般服務費：編列外包費36,072千元，義工服務費104千元，計時與計件人員酬金4,213千元，體育活動費803千元，計41,192千元。
專業服務費	8.專業服務費：編列專技人員酬金171,696千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費109千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,687千元，電子計算機軟體服務費5,090千元，其他1,043千元，計181,625千元。
公共關係費	9.公共關係費：依業務需要編列750千元。
材料及用品費	(三)材料及用品費：149,192千元
使用材料費	1.使用材料費：依業務需要編列6,511千元。
用品消耗	2.用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊3,653千元。
商品及醫療用品	3.商品及醫療用品：依業務需要編列139,028千元。
租金與利息	(四)租金與利息：13,337千元

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103年度

科	目	說	明
房租		1.房租：399千元。	
機器租金		2.機器租金：12,775千元。	
什項設備租金		3.什項設備租金：163千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：67,277千元	
土地改良物折舊		1.土地改良物折舊：依直線法計提折舊126千元。	
房屋折舊		2.房屋折舊：依直線法計提折舊1,267千元。	
機械及設備折舊		3.機械及設備折舊：依直線法計提折舊22,501千元。	
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546千元。	
什項設備折舊		5.什項設備折舊：依直線法計提折舊2,319千元。	
代管資產折舊		6.代管資產折舊：依直線法計提折舊34,298千元。	
攤銷		7.攤銷：6,220千元。	
稅捐與規費		(六) 稅捐與規費：580千元	
消費與行為稅		1.消費與行為稅：420千元。	
規費		2.規費：160千元。	
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：1,439千元	
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1,439千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：1,759千元	
各項短絀		各項短絀：1,759千元。	
其他		(九) 其他：3,919千元	
其他費用		其他費用：3,919千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：148,133千元	
服務費用		服務費用：148,133千元	
一般服務費		一般服務費：編列外包費148,133千元。	

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103年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本16,348千元，較上年度預算數15,468千元，增加880	
雜項業務成本		千元，約5.69%，分項編列情形如下：	
用人費用		一、用人費用：643千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金643千元。	
服務費用		二、服務費用：15,705千元	
專業服務費		專業服務費：編列專技人員酬金13,261千元，其他2,444千元，計15,705千元。	

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103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
204,824	221,385	管理及總務費用	219,515
204,824	221,385	管理費用及總務費用	219,515
160,334	174,630	用人費用	162,513
75,365	82,823	正式員額薪資	78,841
90	72	聘僱及兼職人員薪資	108
3,231	3,968	超時工作報酬	3,640
46,527	49,103	獎金	44,197
23,960	26,692	退休及卹償金	24,858
11,146	11,956	福利費	10,854
15	16	提繳費	15
20,430	18,866	服務費用	29,530
5,124	4,983	水電費	5,349
743	784	郵電費	745
346	355	旅運費	433
95	175	印刷裝訂與廣告費	140
3,315	3,119	修理保養及保固費	2,939
82	68	保險費	93
9,256	8,632	一般服務費	17,797
1,241	487	專業服務費	1,767
228	263	公共關係費	267
3,810	3,064	材料及用品費	4,355
1,354	1,449	使用材料費	1,950
2,456	1,615	用品消耗	2,405
133	156	租金與利息	136
133	155	機器租金	135
	1	什項設備租金	1
19,286	23,870	折舊、折耗及攤銷	22,052
44	41	土地改良物折舊	44
1,018	1,110	房屋折舊	1,093

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103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
3,385	4,337	機械及設備折舊	3,777
958	747	交通及運輸設備折舊	996
2,105	2,675	什項設備折舊	2,920
9,543	11,756	代管資產折舊	9,494
2,233	3,204	攤銷	3,728
367	278	稅捐與規費	461
214	164	消費與行為稅	307
153	114	規費	154
189	197	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	191
189	197	會費	191
275	324	其他	277
275	324	其他費用	277

註：1. 一般服務費內含契僱人力29人(行政人員)，計時計件人員酬金10,183千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養9人，相關費用1,292千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用2,691千元。

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103年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用219,515千元，較上年度預算數221,385千元，減少1,870千元，約0.84%，分項編列情形如下：	
管理費用及總務費用		一、用人費用：162,513千元	
用人費用		(一) 正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金39,757千元，工員工資39,084千元，計78,841千元。	
正式員額薪資		(二) 聘僱及兼職人員薪資：編列兼職人員酬金108千元。	
聘僱及兼職人員薪資		(三) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費2,201千元，醫護人員值班費1,416千元，誤餐費23千元，計3,640千元。	
超時工作報酬		(四) 獎金：編列績效獎金24,309千元，考績獎金10,651千元，年終獎金9,237千元，計44,197千元。	
獎金		(五) 退休及卹償金：提列職員退休及離職金21,281千元，工員退休及離職金3,521千元，卹償金56千元，計24,858千元。	
退休及卹償金		(六) 福利費：編列分擔員工保險費8,610千元，傷病醫藥費18千元，其他福利費2,226千元，計10,854千元。	
福利費		(七) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費15千元。	
提繳費		二、服務費用：29,530千元	
服務費用		(一) 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列5,349千元。	
水電費		(二) 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列745千元。	
郵電費		(三) 旅運費：編列國內旅費408千元，貨物運費25千元，計433千元。	
旅運費		(四) 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費140千元。	
印刷裝訂與廣告費		(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,939千元。	
修理保養及保固費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列93千元。	
保險費		(七) 一般服務費：編列外包費6,871千元，義工服務費83千元，計時與計件人員酬金10,183千元，體育活動費660千元，計17,797千元。	
一般服務費		(八) 專業服務費：編列法律事務費18千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費160千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,149千元，電子計算機軟體服務費434千元，其他6千元，計1,767千元。	
專業服務費		(九) 公共關係費：依業務需要編列267千元。	
公共關係費			

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103年度

科	目	說	明
材料及用品費		三、材料及用品費：4,355千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列1,950千元。	
用品消耗		(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊2,405千元。	
租金與利息		四、租金與利息：136千元	
機器租金		(一) 機器租金：135千元。	
什項設備租金		(二) 什項設備租金：1千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：22,052千元	
土地改良物折舊		(一) 土地改良物折舊：依直線法計提折舊44千元。	
房屋折舊		(二) 房屋折舊：依直線法計提折舊1,093千元。	
機械及設備折舊		(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊3,777千元。	
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996千元。	
什項設備折舊		(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊2,920千元。	
代管資產折舊		(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊9,494千元。	
攤銷		(七) 攤銷：3,728千元。	
稅捐與規費		六、稅捐與規費：461千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：307千元。	
規費		(二) 規費：154千元。	
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：191 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191千元。	
其他		八、其他：277千元	
其他費用		其他費用：277千元。	

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103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
5,459	5,530	研究發展及訓練費用	5,440
2,009	2,061	研究發展費用	2,140
48	83	服務費用	51
48	49	旅運費	51
	34	專業服務費	
1,936	1,891	材料及用品費	2,062
1,936	1,891	用品消耗	2,062
25	87	其他	27
25	87	其他費用	27
3,450	3,469	訓練費用	3,300
2,362	2,073	用人費用	2,504
2,362	2,073	正式員額薪資	2,504
904	801	服務費用	661
456	365	旅運費	409
448	436	專業服務費	252
23	371	材料及用品費	27
23	371	用品消耗	27
161	224	其他	108
161	224	其他費用	108

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103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5,440千元，較上年度預算數5,530千元，減少90千元，約1.63%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：2,140千元	
服務費用		(一) 服務費用：51千元	
旅運費		旅運費：編列國內旅費51千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：2,062千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊2,062千元。	
其他		(三) 其他：27千元	
其他費用		其他費用：27千元。	
訓練費用		二、訓練費用：3,300千元	
用人費用		(一) 用人費用：2,504千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額比照「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金2,504千元。	
服務費用		(二) 服務費用：661千元	
旅運費		1. 旅運費：編列國內旅費409千元。	
專業服務費		2. 專業服務費：編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費192千元，其他60千元，計252元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：27千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等期刊27千元。	
其他		(四) 其他：108千元	
其他費用		其他費用：108千元。	

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103年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用1,967千元，較上年度預算數1,951千元，增加16千元，約0.82%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
稅捐與規費		一、稅捐與規費：53千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：53千元。	
其他		二、其他：1,914千元	
其他費用		其他費用：1,914千元。	

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
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103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	合 計	說 明
一般建築及設備計畫				38,553	4,098	3,010	45,661	
一次性項目				38,553	4,098	3,010	45,661	
合 計				38,553	4,098	3,010	45,661	

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
固定資產及無形資產檢核表
103年12月31日

單位：新台幣千元

項 目	土地	土地改良物	累計折舊-土地改良物	房屋及建築	累計折舊-房屋及建築	機械及設備	累計折舊-機械及設備	交通及運輸設備	累計折舊-交通及運輸設備	什項設備	累計折舊-什項設備	代管資產-折舊性資產	累計折舊-代管資產	購建中固定資產	無形資產	遞延費用
101年12月31日決算資產原值	1,467	2,381	1,157	86,656	22,267	378,054	267,603	19,487	10,834	54,862	32,200	2,168,146	612,810	244	8,137	44,563
102年	76,990	1,600	231	41,074	3,404	36,324	39,628	3,554	2,138	7,016	6,108		66,153	-244	5,719	-8,580
102新增		1,600				36,324		3,554		7,016					8,965	
101保留數	76,990			40,830												
102報廢																
102變賣																
102移撥																
補辦預算																
應付工程款																
產				244										244		
提列折舊			231		3,404		39,628		2,138		6,108		66,153			
攤銷															3,246	8,580
調整財產帳與會計帳差異																
其他(請註明原因)																
102年12月31日資產原值	78,457	3,981	1,388	127,730	25,671	414,378	307,231	23,041	12,972	61,878	38,308	2,168,146	678,963		13,856	35,983
103年			236		3,219	38,553	37,946	4,098	1,772	3,010	6,790		63,790		5,483	15,067
103增置						38,553		4,098		3,010					8,925	25,570
103付現						38,553		4,098		3,010					8,925	25,570
103捐贈																
應付工程款																
未完工程轉入相關固定資產																
103報廢																
103變賣																
103移撥																
提列折舊			236		3,219		37,946		1,772		6,790		63,790			
攤銷															3,442	10,503
調整財產帳與會計帳差異																
其他(請註明原因)																
資產重估增值																
103年12月31日資產原值	78,457	3,981	1,624	127,730	28,890	452,931	345,177	27,139	14,744	64,888	45,098	2,168,146	742,753		19,339	51,050

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				
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 金 額
一般建築及設備計畫	45,661				45,661
一次性項目	45,661				45,661
合 計	45,661				45,661

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

103年度

單位：新臺幣千元

金	借 資				合 計	
計	國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
%			金 額	%		
100.00					45,661	100.00
100.00					45,661	100.00
100.00					45,661	100.00

中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量
	投資總額	資 金 來 源					外 借 資 金	
		自 有 資 金						
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
一般建築及設備計畫	45,661	45,661						
一次性項目	45,661	45,661						

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

103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 %
103.01~103.12				45,661	100.00	45,661	100.00
				45,661	100.00	45,661	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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物 建	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	什 項 資 產	項 產 合 計
前年度決算資產原值	2,381	86,656	378,054	19,487	54,862	2,168,146	2,709,586
上年度預計新增資產原值	1,600	41,074	36,324	3,554	7,016		89,568
本年度預計新增資產原值			38,553	4,098	3,010		45,661
本年度(12月底)止資產總額	3,981	127,730	452,931	27,139	64,888	2,168,146	2,844,815
本年度應提折舊額	236	3,219	37,946	1,772	6,790	63,790	113,753
醫療成本	192	2,126	34,169	776	3,870	54,296	95,429
門診醫療成本	66	859	11,668	230	1,551	19,998	34,372
住院醫療成本	126	1,267	22,501	546	2,319	34,298	61,057
管理及總務費用	44	1,093	3,777	996	2,920	9,494	18,324

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地216,075千元及非折舊性資產31,178千元。

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
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
3,513,230	資產	3,454,518	3,524,377	-69,859
1,426,557	流動資產	1,378,841	1,402,553	-23,712
1,276,617	現金	1,231,734	1,234,355	-2,621
119,020	應收款項	115,758	133,315	-17,557
19,153	存貨	19,701	19,326	375
9,341	預付款項	9,335	13,104	-3,769
2,426	短期貸墊款	2,313	2,453	-140
11,661	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,750	2,061	689
9,600	長期投資			
2,061	準備金	2,750	2,061	689
209,090	固定資產	319,593	323,895	-4,302
1,467	土地	78,457	78,457	
1,224	土地改良物	2,357	2,593	-236
64,389	房屋及建築	98,840	102,059	-3,219
110,451	機械及設備	107,754	107,147	607
8,653	交通及運輸設備	12,395	10,069	2,326
22,662	什項設備	19,790	23,570	-3,780
244	購建中固定資產			
8,137	無形資產	19,339	13,856	5,483
8,137	無形資產	19,339	13,856	5,483
44,563	遞延借項	51,050	35,983	15,067
44,563	遞延費用	51,050	35,983	15,067
1,813,222	其他資產	1,682,945	1,746,029	-63,084
1,813,222	什項資產	1,682,945	1,746,029	-63,084
3,513,230	合 計	3,454,518	3,524,377	-69,859

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
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
2,260,977	負債	2,051,774	2,202,693	-150,919
374,649	流動負債	319,928	408,803	-88,875
362,537	應付款項	307,121	396,856	-89,735
12,112	預收款項	12,807	11,947	860
1,886,328	其他負債	1,731,846	1,793,890	-62,044
1,886,328	什項負債	1,731,846	1,793,890	-62,044
1,252,253	淨值	1,402,744	1,321,684	81,060
597,685	基金	597,685	597,685	
597,685	基金	597,685	597,685	
616,487	公積	746,430	682,640	63,790
616,487	資本公積	746,430	682,640	63,790
37,559	累積餘絀	58,107	40,837	17,270
37,559	累積賸餘	58,107	40,837	17,270
522	淨值其他項目	522	522	
522	未實現重估增值	522	522	
3,513,230	合 計	3,454,518	3,524,377	-69,859

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計103年12月31日為412,930千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
榮民總醫院作業基金
預計平衡表
 中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日調整後預計數	101年12月31日實際數	科目	103年12月31日預計數	102年(上年)12月31日				比較增減(-)
				預計數	加減以前年度預算估計差額	其他	調整後預計數	
3,537,451	3,513,230	資產	3,454,518	3,548,598	-24,221		3,524,377	-69,859
1,309,383	1,426,557	流動資產	1,378,841	1,403,199	117,174	-117,820	1,402,553	-23,712
1,148,795	1,276,617	現金	1,231,734	1,188,353	127,822	-81,820	1,234,355	-2,621
		庫存現金						
1,148,790	1,276,617	銀行存款	1,231,724	1,188,348	127,827	-81,820	1,234,355	-2,631
5		零用及週轉金	10	5	-5			10
		流動金融資產						
		以成本衡量之金融資產-流動						
132,116	119,020	應收款項	115,758	182,411	-13,096	-36,000	133,315	-17,557
		應收帳款						
		備抵呆帳－應收帳款(-)						
412,697	314,699	應收醫療帳款	330,584	414,130	-97,998	-36,000	280,132	50,452
276,053	191,565	備抵醫療折讓(-)	207,091	225,467	-84,488		140,979	66,112
7,946	4,874	備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	7,755	10,011	-3,072		6,939	816
12	11	應收利息	12	12	-1		11	1
3,406	749	其他應收款	8	3,747	-2,657		1,090	-1,082
25,095	19,153	存貨	19,701	25,268	-5,942		19,326	375
		物料						
25,095	19,153	醫療用品	19,701	25,268	-5,942		19,326	375
2,746	9,341	預付款項	9,335	6,509	6,595		13,104	-3,769
		預付貨款						
		用品盤存						
2,746	9,341	預付費用	9,335	6,509	6,595		13,104	-3,769
		進項稅額						
		其他預付款						
631	2,426	短期貸墊款	2,313	658	1,795		2,453	-140
631	2,426	短期墊款	2,313	658	1,795		2,453	-140
		102年增加數	959					
		102年減少數	1,099					
10,943	11,661	長期性投資、應收款、貸墊款及準備金	2,750	1,343	718		2,061	689
9,600	9,600	長期性投資						
9,600	9,600	以成本衡量之金融資產-非流動						
1,343	2,061	準備金	2,750	1,343	718		2,061	689
1,343	2,061	退休及離職準備金	2,750	1,343	718		2,061	689
		其他準備金						
320,640	209,090	固定資產	319,593	317,625	-111,550	117,820	323,895	-4,302
78,457	1,467	土地	78,457	78,457	-76,990	76,990	78,457	
78,457	1,467	土地	78,457	78,457	-76,990	76,990	78,457	
2,871	1,224	土地改良物	2,357	4,240	-1,647		2,593	-236
3,976	2,381	土地改良物	3,981	5,576	-1,595		3,981	
1,105	1,157	累計折舊－土地改良物	1,624	1,336	52		1,388	236
105,440	64,389	房屋及建築	98,840	102,036	-41,051	41,074	102,059	-3,219
126,590	86,656	房屋及建築	127,730	126,590	-39,934	41,074	127,730	
21,150	22,267	累計折舊－房屋及建築	28,890	24,554	1,117		25,671	3,219
104,794	110,451	機械及設備	107,754	101,490	5,657		107,147	607
421,139	378,054	機械及設備	452,931	457,463	-43,085		414,378	38,553
316,345	267,603	累計折舊－機械及設備	345,177	355,973	-48,742		307,231	37,946

國軍退除役官兵輔導委員會
榮民總醫院作業基金
預計平衡表
 中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日調整後預計數	101年12月31日實際數	科目	103年12月31日預計數	102年(上年)12月31日				比較增減(-)
				預計數	加減以前年度預算估計差額	其他	調整後預計數	
7,469	8,653	交通及運輸設備	12,395	8,885	1,184		10,069	2,326
19,811	19,487	交通及運輸設備	27,139	23,365	-324		23,041	4,098
12,342	10,834	累計折舊－交通及運輸設備	14,744	14,480	-1,508		12,972	1,772
21,609	22,662	什項設備	19,790	22,517	1,053		23,570	-3,780
54,727	54,862	什項設備	64,888	61,743	135		61,878	3,010
33,118	32,200	累計折舊－什項設備	45,098	39,226	-918		38,308	6,790
	244	購建中固定資產			244	-244		
	244	未完工程			244	-244		
		預付工程及土地款						
		訂購機件及設備款						
7,315	8,137	無形資產	19,339	13,034	822		13,856	5,483
7,315	8,137	無形資產	19,339	13,034	822		13,856	5,483
		專利權						
7,315	8,137	電腦軟體	19,339	13,034	822		13,856	5,483
29,722	44,563	遞延借項	51,050	21,142	14,841		35,983	15,067
29,722	44,563	遞延費用	51,050	21,142	14,841		35,983	15,067
29,722	44,563	遞延費用	51,050	21,142	14,841		35,983	15,067
1,859,448	1,813,222	其他資產	1,682,945	1,792,255	-46,226		1,746,029	-63,084
1,859,448	1,813,222	什項資產	1,682,945	1,792,255	-46,226		1,746,029	-63,084
		102年增加數	6,892					
		102年減少數	69,976					
62	21	存出保證金	41	1,041	-41		1,000	-959
		存出保證品						
21,904	21,982	催收款項	21,751	19,525	78		19,603	2,148
		增加數－應收轉催收	6,101					
		減少數－催收收現	3,953					
2,576	10,219	備抵呆帳－催收款項(-)	11,493	2,576	7,643		10,219	1,274
		暫付及待結轉帳項						
2,475,537	2,414,248	代管資產	2,415,399	2,475,897	-61,289		2,414,608	791
9,774	11,747	醫療糾紛互助金	12,898	10,134	1,973		12,107	791
		102年增加數	791					
216,075	216,075	公務預算資產－土地	216,075	216,075			216,075	
2,180,881	2,168,146	公務預算資產－折舊性	2,168,146	2,180,881	-12,735		2,168,146	
68,807	18,280	公務預算資產－非折舊性	18,280	68,807	-50,527		18,280	
635,479	612,810	累計折舊－代管資產(-)	742,753	701,632	-22,669		678,963	63,790
		受託經營權益						
		其他什項資產						
3,537,451	3,513,230	合計	3,454,518	3,548,598	-24,221		3,524,377	-69,859
2,199,927	2,260,977	負債	2,051,774	2,141,643	61,050		2,202,693	-150,919
278,792	374,649	流動負債	319,928	312,946	95,857		408,803	-88,875
266,130	362,537	應付款項	307,121	300,449	96,407		396,856	-89,735
		應付票據						
25,386	22,650	應付帳款	24,476	50,572	-2,736		47,836	-23,360
34,527	180,214	應付代收款	107,008	35,801	145,687		181,488	-74,480
206,217	159,673	應付費用	175,637	214,076	-46,544		167,532	8,105
		應付稅款						

國軍退除役官兵輔導委員會
榮民總醫院作業基金
預計平衡表
 中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日調整後預計數	101年12月31日實際數	科 目	103年12月31日預計數	102年(上年)12月31日				比較增減(-)
				預計數	加減以前年度預算估計差額	其他	調整後預計數	
		應付工程款						
		應付繳庫數						
		其他應付款						
12,662	12,112	預收款項	12,807	12,497	-550		11,947	860
12,628	12,108	預收收入	12,805	12,495	-520		11,975	830
		預收定金						
		銷項稅額						
34	4	其他預收款	2	2	-30		-28	30
1,921,135	1,886,328	其他負債	1,731,846	1,828,697	-34,807		1,793,890	-62,044
1,921,135	1,886,328	什項負債	1,731,846	1,828,697	-34,807		1,793,890	-62,044
		102年增加數	2,888					
		102年減少數	64,932					
8,796	11,329	存入保證金	11,014	8,796	2,533		11,329	-315
30,957	29,201	應付保管款	28,971	30,452	-1,756		28,696	275
1,343	2,061	應付退休及離職金	2,750	1,343	718		2,061	689
1,840,058	1,801,438	應付代管資產	1,672,646	1,774,265	-38,620		1,735,645	-62,999
		提列代管資產折舊	63,790					
37,576	39,894	暫收及待結轉帳項	14,060	11,436	2,318		13,754	306
2,405	2,405	其他什項負債	2,405	2,405			2,405	
1,337,524	1,252,253	淨 值	1,402,744	1,406,955	-85,271		1,321,684	81,060
597,685	597,685	基金	597,685	597,685			597,685	
597,685	597,685	基金	597,685	597,685			597,685	
597,685	597,685	基金	597,685	597,685			597,685	
686,792	616,487	公積	746,430	752,945	-70,305		682,640	63,790
686,792	616,487	資本公積	746,430	752,945	-70,305		682,640	63,790
686,792	616,487	受贈公積	746,430	752,945	-70,305		682,640	63,790
		提列代管資產折舊	63,790					
		其他資本公積						
		特別公積						
		特別公積						
52,525	37,559	累積餘絀	58,107	55,803	-14,966		40,837	17,270
52,525	37,559	累積賸餘	58,107	55,803	-14,966		40,837	17,270
52,525	37,559	累積賸餘	58,107	55,803	-14,966		40,837	17,270
		累積短絀						
		累積短絀						
522	522	淨值其他項目	522	522			522	
522	522	未實現重估增值	522	522			522	
522	522	未實現重估增值	522	522			522	
3,537,451	3,513,230	合 計	3,454,518	3,548,598	-24,221		3,524,377	-69,859

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
5年來主要營運項目分析表

中華民國103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	356,039	1,677.91	597,400	
住院病患醫療	人日	937,726	1,115.40	1,045,938	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	338,296	1,733.16	586,321	
住院病患醫療	人日	926,493	1,129.68	1,046,644	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	345,323	1,696.15	585,721	
住院病患醫療	人日	910,292	1,137.05	1,035,051	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	328,492	1,729.51	568,131	
住院病患醫療	人日	877,731	1,174.29	1,030,713	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	313,790	1,872.17	587,468	
住院病患醫療	人日	873,711	1,168.95	1,021,323	

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103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	717	-5	712	
專任人員	715	-6	709	
職員	443		443	
技工	90	-1	89	
工友	162	-5	157	
聘用	20		20	
兼任人員	2	1	3	
其他兼任人員	2	1	3	
總 計	717	-5	712	

註：1. 預計進用契僱人力572人，其中計時計件人員68人(行政人員)；專技人員504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62人)。

2. 勞務承攬人力228人(環保廢棄物清理8人，營養膳食勞務66人，環境及設備維護保養15人，照顧服務員126人，安全維護警衛勤務13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	399,106	11,495	30,094		49,987	46,490	170,002	
醫療成本	317,118	11,495	26,454		40,750	35,839	145,693	
正式人員	317,118		26,454		39,313	35,839	144,973	
聘僱人員		11,495			1,437		720	
其他業務成本	643							
正式人員	643							
管理及總務費用	78,841		3,640		9,237	10,651	24,309	
正式人員	78,841		3,640		9,237	10,651	24,309	
兼任人員								
研究發展及訓練費用	2,504							
正式人員	2,504							
合 計	399,106	11,495	30,094		49,987	46,490	170,002	

註：1. 預計進用契僱人力316,780千元，計時計件人員酬金25,362千元，專技人員酬金291,418千元。

2. 勞務承攬185,526千元(環保廢棄物清理1,258千元，營養膳食勞務135,497千元，環境及設備維護保養2,708千元，照顧服務員41,964千元，安全維護警衛勤務4,099千元)。

3. 103年度編列兼任人員薪資108千元。

4. 獎金編列項目：

(1) 年終獎金：依據行政院頒訂「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發給，預計發給人數688人，預算數49,987千元。

兵輔導委員會－玉里分院與鳳林分院及臺東分院彙計表

103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				
134,132	2,284		46,706	120		22,199	56	912,671	108	912,779
109,330	2,228		38,096	102		19,973	41	747,119		747,119
108,641	2,228		37,020	102		19,749	41	731,478		731,478
689			1,076			224		15,641		15,641
								643		643
								643		643
24,802	56		8,610	18		2,226	15	162,405	108	162,513
24,802	56		8,610	18		2,226	15	162,405		162,405
									108	108
								2,504		2,504
								2,504		2,504
134,132	2,284		46,706	120		22,199	56	912,671	108	912,779

(2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數672人，預算數46,490千元。

(3) 績效獎金：依據行政院99年11月4日院授人給字第09900651423號函核定「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」及本會101年10月8日輔陸字第1010074164B號函頒「國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫院人員獎勵金發給要點」發給，預計發給人數688人，預算數170,002千元。

國軍退除役
臺北榮民總醫院作業基金
兼任人員用

中華民國

科 目	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	108						
醫療成本							
其他業務成本							
管理及總務費用	108						
研究發展及訓練費用							
合 計	108						

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 決 算 數	年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
				合 計	醫 療	
					門 診	住 院
918,673	947,385		用人費用	912,779	209,336	537,783
367,058	402,829		正式員額薪資	399,106	83,249	233,869
7,394	8,857		聘僱及兼職人員薪資	11,603	3,126	8,369
29,033	35,504		超時工作報酬	30,094	4,934	21,520
316,266	285,360		獎金	266,479	59,922	162,360
136,531	147,212		退休及卹償金	136,416	37,159	74,399
62,335	67,568		福利費	69,025	20,929	37,242
56	55		提繳費	56	17	24
569,971	539,479		服務費用	624,932	160,200	270,652
43,181	41,055		水電費	43,559	10,740	27,470
3,447	3,558		郵電費	3,463	941	1,777
2,046	2,459		旅運費	2,345	380	1,072
2,377	2,451		印刷裝訂與廣告費	2,431	826	1,465
27,889	26,286		修理保養及保固費	23,335	5,548	14,848
831	2,212		保險費	842	296	453
237,162	247,903		一般服務費	236,342	29,220	41,192
251,626	212,068		專業服務費	311,128	111,779	181,625
1,412	1,487		公共關係費	1,487	470	750
356,292	375,864		材料及用品費	337,980	182,344	149,192
10,823	11,121		使用材料費	11,406	2,945	6,511
18,212	11,456		用品消耗	11,456	3,309	3,653
327,257	353,287		商品及醫療用品	315,118	176,090	139,028
16,787	18,087		租金與利息	17,523	4,050	13,337
544	557		房租	551	152	399
16,006	17,529		機器租金	16,712	3,802	12,775
79			交通及運輸設備租金	96	96	
158	1		什項設備租金	164		163
116,718	129,488		折舊、折耗及攤銷	127,698	38,369	67,277

兵輔導委員會- 玉里分院與鳳林分院及臺東分院彙計表

103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	
	747,119	643	162,513		2,504	2,504	
	317,118	643	78,841		2,504	2,504	
	11,495		108				
	26,454		3,640				
	222,282		44,197				
	111,558		24,858				
	58,171		10,854				
	41		15				
148,133	578,985	15,705	29,530	51	661	712	
	38,210		5,349				
	2,718		745				
	1,452		433	51	409	460	
	2,291		140				
	20,396		2,939				
	749		93				
148,133	218,545		17,797				
	293,404	15,705	1,767		252	252	
	1,220		267				
	331,536		4,355	2,062	27	2,089	
	9,456		1,950				
	6,962		2,405	2,062	27	2,089	
	315,118						
	17,387		136				
	551						
	16,577		135				
	96						
	163		1				
	105,646		22,052				

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 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
234	231	土地改良物折舊	236	66	126
3,121	3,404	房屋折舊	3,219	859	1,267
33,876	39,628	機械及設備折舊	37,946	11,668	22,501
1,729	2,138	交通及運輸設備折舊	1,772	230	546
5,934	6,108	什項設備折舊	6,790	1,551	2,319
62,935	66,153	代管資產折舊	63,790	19,998	34,298
8,889	11,826	攤銷	13,945	3,997	6,220
1,426	1,205	稅捐與規費	1,498	404	580
1,033	797	消費與行為稅	1,099	319	420
393	408	規費	399	85	160
2,597	2,675	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,612	982	1,439
2,597	2,675	會費	2,612	982	1,439
2,865	2,065	短絀、賠償與保險給付	2,090	331	1,759
2,865	2,065	各項短絀	2,090	331	1,759
30,059	5,996	其他	7,629	1,384	3,919
30,059	5,996	其他費用	7,629	1,384	3,919
2,015,388	2,022,244	合 計	2,034,741	597,400	1,045,938

兵輔導委員會- 玉里分院與鳳林分院及臺東分院彙計表

103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	合			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	192		44				
	2,126		1,093				
	34,169		3,777				
	776		996				
	3,870		2,920				
	54,296		9,494				
	10,217		3,728				
	984		461				53
	739		307				53
	245		154				
	2,421		191				
	2,421		191				
	2,090						
	2,090						
	5,303		277	27	108	135	1,914
	5,303		277	27	108	135	1,914
148,133	1,791,471	16,348	219,515	2,140	3,300	5,440	1,967

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、鳳林及臺東分院
管理用及業務用公務車輛明細表

中華民國103年度

用途	車輛種類	數量	備註
一、管理用車輛	一般公務轎車		
	油氣雙燃料車		
	油電混合動力車		
	45人座大型交通車		
	21人座中型交通車		
	11人座中型交通車		
	小型客貨車		
	小型客貨車(7-8)人座		
	大型貨車		
	小型貨車		
	小型貨車(2000cc)		
	一般公務用機車		
	特種車-救護車		
	特種車-		
二、業務用車輛	一般公務轎車	3	
	油氣雙燃料車		
	油電混合動力車		
	45人座大型交通車		
	21人座中型交通車	6	
	11人座中型交通車		
	小型客貨車	4	
	小型客貨車(7-8)人座	11	
	大型貨車		
	小型貨車		
	小型貨車(2000cc)		
	業務用機車		
	特種車-救護車	9	
	特種車-		

特種車輛部份
，請依據財物
標準分類手冊
之特種車分類

特種車輛部份
，請依據財物
標準分類手冊
之特種車分類

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、鳳林及臺東分院
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國103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	

國軍退除役
臺北榮民總醫院作業基金
資金轉投資及
 中華民國

轉 投 資 事 業		投 資 金 額			
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (一) 投 資	投資淨額
榮民製藥股份有限公司					
合 計					

持 股 比 列		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 收 益			
年 終 預 計	占 發 行 股	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算	前 年 度 決 算
持 有 股 數	數 %	每 股 (元)	總 額	總 額	總 額