

臺北榮民總醫院
玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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104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	—	5-6	頁

二、明細表

(一)醫療收入明細表-----	第 5-7	—	5-7	頁
(二)其他業務收入明細表-----	第 5-8	—	5-8	頁
(三)業務外收入明細表-----	第 5-9	—	5-9	頁
(四)醫療成本明細表及說明-----	第 5-10	—	5-21	頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----	第 5-22	—	5-23	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明-----	第 5-24	—	5-27	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----	第 5-28	—	5-29	頁
(八)業務外費用明細表及說明-----	第 5-30	—	5-31	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 5-33	—	5-33	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 5-34	—	5-35	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 5-36	—	5-37	頁
(十二)資產折舊明細表-----	第 5-38	—	5-38	頁
(十三)基金數額增減明細表-----	第 5-39	—	5-39	頁

三、參考表

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

主 要 表

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

收支預計表

中華民國104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	%
2,019,742	100.00	業務收入	2,051,199	100.00	2,038,704	100.00	12,495	0.61
1,588,952	78.67	醫療收入	1,620,215	78.99	1,608,314	78.89	11,901	0.74
578,594	28.65	門診醫療收入	580,307	28.29	556,671	27.31	23,636	4.25
1,103,744	54.65	住院醫療收入	1,130,653	55.12	1,142,598	56.05	-11,945	-1.05
157,546	7.80	其他醫療收入	159,513	7.78	164,902	8.09	-5,389	-3.27
239,855	11.88	減：醫療折讓	238,912	11.65	244,168	11.98	-5,256	-2.15
11,077	0.55	減：醫療優待免費	11,346	0.55	11,689	0.57	-343	-2.93
430,790	21.33	其他業務收入	430,984	21.01	430,390	21.11	594	0.14
427,860	21.18	其他補助收入	428,020	20.87	427,860	20.99	160	0.04
2,930	0.15	雜項業務收入	2,964	0.14	2,530	0.12	434	17.15
2,039,505	100.98	業務成本與費用	2,063,678	100.61	2,032,774	99.71	30,904	1.52
1,804,823	89.36	醫療成本	1,838,887	89.65	1,791,471	87.87	47,416	2.65
616,555	30.53	門診醫療成本	620,522	30.25	597,400	29.30	23,122	3.87
1,042,281	51.60	住院醫療成本	1,071,162	52.22	1,045,938	51.30	25,224	2.41
145,987	7.23	其他醫療成本	147,203	7.18	148,133	7.27	-930	-0.63
16,163	0.80	其他業務成本	3,788	0.18	16,348	0.80	-12,560	-76.83
16,163	0.80	雜項業務成本	3,788	0.18	16,348	0.80	-12,560	-76.83
213,419	10.57	管理及總務費用	215,549	10.51	219,515	10.77	-3,966	-1.81
213,419	10.57	管理費用及總務費用	215,549	10.51	219,515	10.77	-3,966	-1.81
5,100	0.25	研究發展及訓練費用	5,454	0.27	5,440	0.27	14	0.26
1,916	0.09	研究發展費用	2,119	0.10	2,140	0.10	-21	-0.98
3,184	0.16	訓練費用	3,335	0.16	3,300	0.16	35	1.06
-19,763	-0.98	業務賸餘(短絀-)	-12,479	-0.61	5,930	0.29	-18,409	-310.44

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104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	%
24,973	1.24	業務外收入	20,585	1.00	13,307	0.65	7,278	54.69
8,947	0.44	財務收入	8,516	0.42	7,772	0.38	744	9.57
8,947	0.44	利息收入	8,516	0.42	7,772	0.38	744	9.57
16,026	0.79	其他業務外收入	12,069	0.59	5,535	0.27	6,534	118.05
2,451	0.12	資產使用及權利金收入	2,968	0.14	2,344	0.11	624	26.62
52	0.00	受贈收入			44	0.00	-44	
47	0.00	違規罰款收入			87	0.00	-87	
13,476	0.67	雜項收入	9,101	0.44	3,060	0.15	6,041	197.42
4,749	0.24	業務外費用	4,800	0.23	1,967	0.10	2,833	144.03
4,749	0.24	其他業務外費用	4,800	0.23	1,967	0.10	2,833	144.03
4,749	0.24	雜項費用	4,800	0.23	1,967	0.10	2,833	144.03
20,224	1.00	業務外賸餘(短絀-)	15,785	0.77	11,340	0.56	4,445	39.20
461	0.02	本期賸餘(短絀-)	3,306	0.16	17,270	0.85	-13,964	-80.86

註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

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

中華民國104年度

- 一、本年度業務收入2,051,199千元，較上年度預算數2,038,704千元，增加12,495千元，約0.61%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入1,620,215千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為367,524人次，平均單價為1,578.96元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為915,798人日，平均單價為1,234.61元。
 3. 其他醫療收入：159,513千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險署別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430,984千元。主要為其他補助收入428,020千元（社區醫療服務及居家護理31,500千元、優惠存款差息補助20,746千元、退休撫卹經費補助154,205千元、公費養護病床195,565千元、執行公共衛生任務23,540千元及健保署給付之教學補助2,464千元），雜項業務收入2,964千元。
- 二、本年度業務成本與費用2,063,678千元，較上年度預算數2,032,774千元，增加30,904千元，約1.52%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本1,838,887千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為367,524人次，平均單價為1,688.38元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為915,798人日，平均單價為1,169.65元。
 3. 其他醫療成本：147,203千元。
- (二) 其他業務成本：3,788千元。
- (三) 管理及總務費用：215,549千元。
- (四) 研究發展及訓練費用：5,454千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀12,479千元。
- 四、本年度業務外收入20,585千元，較上年度預算數13,307千元，增加7,278千元，約54.69%，分項編列情形如次：
- (一) 財務收入8,516千元，為利息收入。
- (二) 其他業務外收入12,069千元，主要為資產使用及權利金收入2,968千元，雜項收入9,101千元。
- 五、業務外費用4,800千元，較上年度預算數1,967千元，增加2,833千元，約144.03%，均為雜項費用。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘15,785千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘3,306千元。

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104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	%	
58,107	100.00	賸餘之部	58,596	100.00	
17,270	29.72	本期賸餘	3,306	5.64	
40,837	70.28	前期未分配賸餘	55,290	94.36	
58,107	100.00	未分配賸餘	58,596	100.00	

註：上年度預算數為預算案數。

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

中華民國104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-)			3,306		
	調整非現金項目			96,370	1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀 240,998千元。	
					2. 提列折舊119,268千元。	
					3. 攤銷12,986千元。	
					4. 流動資產淨增 288,874千元。	
					5. 流動負債淨增 11,992千元。	
	業務活動之淨現金流入(流出-)			99,676		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款			1,205	減少短期貸墊款1,205千元。	
	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			3,984	減少催收款項3,984千元。	
	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			-340	增加短期貸墊款340千元。	
	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			-62,181	增加機械及設備53,953千元、交通及 運輸設備255千元、什項設備7,973千 元。	
	增加無形資產、遞延借項及其他資產			-14,623	增加無形資產14,623千元	
	其他投資活動之現金流出					
	投資活動之淨現金流入(流出-)			-71,955		
融資活動之現金流量						
	增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			1,530	增加存入保證金194千元、應付保管 款334千元、暫收及待結轉帳項1,002 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					
	減少長期負債					
	減少基金及公積					
	賸餘分配款					
	其他融資活動之現金流出					
	融資活動之淨現金流入(流出-)			1,530		
匯率變動影響數						
	現金及約當現金之淨增(淨減-)			29,251		
	期初現金及約當現金			1,325,216		
	期末現金及約當現金			1,354,467		

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104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862千元，退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加862千元。
2. 提列代管資產折舊64,128千元，什項資產及什項負債同額減少64,128千元，受贈公積增加64,128千元。
3. 提撥醫療糾紛互助金1,256千元，什項資產及什項負債同額增加1,256千元。

明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院
醫療收入明細表
 中華民國104年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		預數	量	單價(元)金額	
醫療收入				1,620,215	
門診醫療收入	人次	367,524		1,578.96 580,307	
住院醫療收入	人日	915,798		1,234.61 1,130,653	
其他醫療收入				159,513	
減:醫療折讓				238,912	
減:醫療優待免費				11,346	

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104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	430,984	
其他補助收入	428,020	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20,746千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款154,205千元。 4. 公費養護病床補助款195,565千元。 5. 公共衛生任務補助款23,540千元。 6. 健保署給付之教研補助 2,464千元。
雜項業務收入	2,964	

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104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	20,585	
財務收入	8,516	
利息收入	8,516	
其他業務外收入	12,069	
資產使用及權利金收入	2,968	
雜項收入	9,101	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—五
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				1,838,887
門診醫療成本	人次	367,524	1,688.38	620,522
用人費用				231,243
正式員額薪資				75,278
聘僱及兼職人員薪資				5,029
超時工作報酬				5,940
獎金				79,834
退休及卹償金				43,021
福利費				22,125
提繳費				16
服務費用				157,184
水電費				10,031
郵電費				1,129
旅運費				422
印刷裝訂與廣告費				943
修理保養及保固費				5,759
保險費				196
一般服務費				24,075
專業服務費				114,155
公共關係費				474
材料及用品費				185,367
使用材料費				2,778
用品消耗				3,393
商品及醫療用品				179,196
租金與利息				4,053
房租				139
機器租金				3,914
交通及運輸設備租金				
折舊、折耗及攤銷				39,869

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
明細表

104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 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,791,471			1,804,823
356,039	1,677.91	597,400	366,954	1,680.20	616,555
		209,336			217,531
		83,249			73,842
		3,126			1,768
		4,934			4,606
		59,922			81,022
		37,159			36,910
		20,929			19,367
		17			16
		160,200			160,733
		10,740			11,979
		941			1,099
		380			353
		826			617
		5,548			6,611
		296			190
		29,220			32,764
		111,779			106,655
		470			465
		182,344			192,181
		2,945			2,758
		3,309			4,011
		176,090			185,412
		4,050			4,692
		152			158
		3,802			4,534
		96			
		38,369			36,668

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—五
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				71
房屋折舊				803
機械及設備折舊				14,007
交通及運輸設備折舊				506
什項設備折舊				1,565
代管資產折舊				20,325
攤銷				2,592
稅捐與規費				206
消費與行為稅				160
規費				46
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,024
會費				1,024
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				
短絀、賠償與保險給付				320
各項短絀				320
其他				1,256
其他費用				1,256
住院醫療成本	人日	915,798	1,169.65	1,071,162
用人費用				517,004
正式員額薪資				233,688
聘僱及兼職人員薪資				9,339
超時工作報酬				21,257
獎金				153,789
退休及卹償金				63,274
福利費				35,629
提繳費				28
服務費用				309,582
水電費				29,228

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
明細表

104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 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		66			66
		859			971
		11,668			11,316
		230			505
		1,551			1,603
		19,998			19,822
		3,997			2,385
		404			231
		319			155
		85			76
		982			1,088
		982			1,022
					66
		331			380
		331			380
		1,384			3,051
		1,384			3,051
937,726	1,115.40	1,045,938	908,903	1,146.75	1,042,281
		537,783			525,096
		233,869			213,023
		8,369			3,239
		21,520			20,230
		162,360			186,826
		74,399			66,587
		37,242			35,166
		24			25
		270,652			260,868
		27,470			27,379

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—玉
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
郵電費				1,991
旅運費				1,076
印刷裝訂與廣告費				1,207
修理保養及保固費				14,307
保險費				446
一般服務費				46,149
專業服務費				214,428
公共關係費				750
材料及用品費				147,553
使用材料費				6,625
用品消耗				4,162
商品及醫療用品				136,766
租金與利息				13,317
房租				403
機器租金				12,281
什項設備租金				633
折舊、折耗及攤銷				73,954
土地改良物折舊				136
房屋折舊				1,517
機械及設備折舊				24,802
交通及運輸設備折舊				880
什項設備折舊				2,924
代管資產折舊				35,334
攤銷				8,361
稅捐與規費				402
消費與行為稅				292
規費				110
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,641

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
明細表

104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 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,777			1,917
		1,072			900
		1,465			1,079
		14,848			16,073
		453			473
		41,192			57,890
		181,625			154,417
		750			740
		149,192			163,687
		6,511			5,454
		3,653			7,068
		139,028			151,165
		13,337			14,211
		399			394
		12,775			13,187
		163			630
		67,277			62,064
		126			129
		1,267			979
		22,501			20,421
		546			858
		2,319			2,437
		34,298			31,724
		6,220			5,516
		580			630
		420			438
		160			192
		1,439			1,652

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—五
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
會費				1,641
短絀、賠償與保險給付				1,766
各項短絀				1,766
其他				5,943
其他費用				5,943
其他醫療成本				147,203
服務費用				147,203
一般服務費				147,203

註：1. 一般服務費內含契僱人力40人(行政人員)，計時與計件人員酬金14,840千元。專業服務費內含契僱人力502人，專技人員酬金312,394千元，其中醫師12人，編列21,394千元；護理人員309人，編列181,244千元；其他醫事人員121人，編列77,720千元；非醫事技術人員60人，編列32,036千元。

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
明細表

104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 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,439			1,652
		1,759			2,057
		1,759			2,057
		3,919			12,016
		3,919			12,016
		148,133			145,987
		148,133			145,987
		148,133			145,987

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77人，相關費用147,203千元；環境及設備維護保養6人，相關費用1,800千元；照顧服務員141人，相關費用45,972千元；醫療行政雜務1人，相關費用240千元；安全維護警衛勤務4人，相關費用1,356千元。

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104年度

科	目 說	明
醫療成本	本年度醫療成本1,838,887千元，較上年度預算數1,791,471千元，增加47,416千元，約2.65%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本	一、門診醫療成本：620,522千元	
用人費用	(一) 用人費用：231,243千元	
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62,884千元，工員工資12,394千元，計75,278千元。	
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5,029千元。	
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3,388千元，醫護人員值班費2,436千元，誤餐費116千元，計5,940千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金50,836千元，考績獎金13,580千元，年終獎金15,418千元，計79,834千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金39,874千元，工員退休及離職金2,417千元，卹償金730千元，計43,021千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費14,827千元，傷病醫藥費36千元，其他福利費7,262千元，計22,125千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費16千元。	
服務費用	(二) 服務費用：157,184千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列10,031千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,129千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費404千元，貨物運費18千元，計422千元。	
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943千元。	
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5,759千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列196千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：編列外包費13,591千元，義工服務費126千元，計時與計件人員酬金10,042千元，體育活動費316千元，計24,075千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：編列專技人員酬金108,883千元，法律事務費75千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費146千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,168千元，電子計算機軟體服務費2,070千元，其他1,813千元，計114,155千元。	
公共關係費	9. 公共關係費：依業務需要編列474千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：185,367千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列2,778千元。	
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3,393千元。	

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104年度

科	目 說	明
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列179,196千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：4,053千元	
房租	1. 房租：139千元。	
機器租金	2. 機器租金：3,914千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：39,869千元	
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊71千元。	
房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊803千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊14,007千元。	
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506千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊1,565千元。	
代管資產折舊	6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊20,325千元。	
攤銷	7. 攤銷：2,592千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：206千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：160千元。	
規費	2. 規費：46千元。	
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：1,024千元	
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1,024千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：320千元	
各項短絀	各項短絀：320千元。	
其他	(九) 其他：1,256千元	
其他費用	其他費用：1,256千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：1,071,162千元	
用人費用	(一) 用人費用：517,004千元	
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190,088千元，工員工資43,600千元，計233,688千元。	
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資9,339千元。	
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7,595千元，醫護人員值班費13,456千元，誤餐費206千元，計21,257千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金105,298千元，考績獎金23,165千元，年終獎金25,326千元，計153,789千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：提列職員退休及離職金57,701千元，工員退休及離職金4,305千元，卹償金1,268千元，計63,274千元。	

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104年度

科	目 說	明
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費23,907千元，傷病醫藥費52千元其他福利費11,670千元，計35,629千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費28千元。	
服務費用	(二) 服務費用：309,582千元	
水電費	1. 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列29,228千元。	
郵電費	2. 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列1,991千元。	
旅運費	3. 旅運費：編列國內旅費919千元，貨物運費157千元，計1,076千元。	
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1,207千元。	
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14,307千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列446千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：編列外包費40,684千元，義工服務費117千元，計時與計件人員酬金4,798千元，體育活動費550千元，計46,149千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：編列專技人員酬金203,511千元，法律事務費15千元，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4,786千元，電子計算機軟體服務費4,880千元，其他1,174千元，計214,428千元。	
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：147,553千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列6,625千元。	
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4,162千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列136,766千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：13,317千元	
房租	1. 房租：403千元。	
機器租金	2. 機器租金：12,281千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：633千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：73,954千元	
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：依直線法計提折舊136千元。	
房屋折舊	2. 房屋折舊：依直線法計提折舊1,517千元。	
機械及設備折舊	3. 機械及設備折舊：依直線法計提折舊24,802千元。	
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880千元。	
什項設備折舊	5. 什項設備折舊：依直線法計提折舊2,924千元。	
代管資產折舊	6. 代管資產折舊：依直線法計提折舊35,334千元。	

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104年度

科	目 說	明
攤銷	7. 攤銷：8,361千元。	
稅捐與規費	(六) 稅捐與規費：402千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：292千元。	
規費	2. 規費：110千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,641千元	
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1,641千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,766千元	
各項短絀	各項短絀：1,766千元。	
其他	(九) 其他：5,943千元	
其他費用	其他費用：5,943千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：147,203千元	
服務費用	服務費用：147,203千元	
一般服務費	一般服務費：編列外包費147,203千元。	

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104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
16,163	16,348	其他業務成本	3,788
16,163	16,348	雜項業務成本	3,788
776	643	用人費用	848
776	643	正式員額薪資	848
15,387	15,705	服務費用	2,940
15,387	15,705	專業服務費	2,940

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104年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本3,788千元，較上年度預算數16,348千元，減少12,560千元，約76.83%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：848千元	
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848千元。	
服務費用		二、服務費用：2,940千元	
專業服務費		專業服務費：編列其他2,940千元。	

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104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
213,419	219,515	管理及總務費用	215,549
213,419	219,515	管理費用及總務費用	215,549
164,877	162,513	用人費用	164,185
74,488	78,841	正式員額薪資	80,904
90	108	聘僱及兼職人員薪資	
3,276	3,640	超時工作報酬	2,993
50,745	44,197	獎金	40,428
26,217	24,858	退休及卹償金	29,272
10,046	10,854	福利費	10,575
15	15	提繳費	13
21,668	29,530	服務費用	29,100
6,329	5,349	水電費	5,744
833	745	郵電費	709
413	433	旅運費	507
119	140	印刷裝訂與廣告費	236
3,215	2,939	修理保養及保固費	3,653
49	93	保險費	90
9,001	17,797	一般服務費	16,766
1,450	1,767	專業服務費	1,132
259	267	公共關係費	263
3,640	4,355	材料及用品費	2,732
1,273	1,950	使用材料費	744
2,367	2,405	用品消耗	1,988
230	136	租金與利息	223
230	135	機器租金	223
	1	什項設備租金	
22,252	22,052	折舊、折耗及攤銷	18,431
38	44	土地改良物折舊	26
942	1,093	房屋折舊	641
3,745	3,777	機械及設備折舊	3,571
1,105	996	交通及運輸設備折舊	1,088

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104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
2,766	2,920	什項設備折舊	2,603
10,738	9,494	代管資產折舊	8,469
2,918	3,728	攤銷	2,033
140	461	稅捐與規費	331
101	307	消費與行為稅	193
39	154	規費	138
219	191	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	202
219	191	會費	202
393	277	其他	345
393	277	其他費用	345

註：1. 一般服務費內含契僱人力30人(行政人員)，計時與計件人員酬金10,571千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養10人，相關費用1,800千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用2,713千元。

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104年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用215,549千元，較上年度預算數219,515千元，減少3,966千元，約1.81%，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：164,185千元	
正式員額薪資		(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43,011千元，工員工資37,893千元，計80,904千元。	
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1,769千元，醫護人員值班費1,185千元，誤餐費39千元，計2,993千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金22,110千元，考績獎金9,476千元，年終獎金8,842千元，計40,428千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：提列職員退休及離職金25,625千元，工員退休及離職金3,371千元，卹償金276千元，計29,272千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費7,927千元，傷病醫藥費18千元，其他福利費2,630千元，計10,575千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費13千元。	
服務費用		二、服務費用：29,100千元	
水電費		(一) 水電費：按業務需要，本於撙節原則編列5,744千元。	
郵電費		(二) 郵電費：按業務需要，本於撙節原則編列709千元。	
旅運費		(三) 旅運費：編列國內旅費489千元，貨物運費18千元，計507千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：編列印刷及裝訂費236千元。	
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3,653千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列90千元。	
一般服務費		(七) 一般服務費：編列外包費5,621千元，義工服務費80千元，計時與計件人員酬金10,571千元，體育活動費494千元，計16,766千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：編列法律事務費78千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費106千元，委託檢驗(定)試驗認證費450千元，電子計算機軟體服務費394千元，其他104千元，計1,132千元。	
公共關係費		(九) 公共關係費：依業務需要編列263千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：2,732千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列744千元。	
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1,988千元。	
租金與利息		四、租金與利息：223千元	
機器租金		機器租金：223千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：18,431千元	
土地改良物折舊		(一) 土地改良物折舊：依直線法計提折舊26千元。	

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104年度

科	目	說	明
	房屋折舊	(二) 房屋折舊：依直線法計提折舊641千元。	
	機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊：依直線法計提折舊3,571千元。	
	交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊：依直線法計提折舊1,088千元。	
	什項設備折舊	(五) 什項設備折舊：依直線法計提折舊2,603千元。	
	代管資產折舊	(六) 代管資產折舊：依直線法計提折舊8,469千元。	
	攤銷	(七) 攤銷：2,033千元。	
	稅捐與規費	六、 稅捐與規費：331千元	
	消費與行為稅	(一) 消費與行為稅：193千元。	
	規費	(二) 規費：138千元。	
	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：202千元	
	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202千元。	
	其他	八、 其他：345千元	
	其他費用	其他費用：345千元。	

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104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
5,100	5,440	研究發展及訓練費用	5,454
1,916	2,140	研究發展費用	2,119
179	51	服務費用	200
62	51	旅運費	63
117		專業服務費	137
1,709	2,062	材料及用品費	1,891
1,709	2,062	用品消耗	1,891
28	27	其他	28
28	27	其他費用	28
3,184	3,300	訓練費用	3,335
2,440	2,504	用人費用	2,551
2,440	2,504	正式員額薪資	2,551
660	661	服務費用	723
380	409	旅運費	364
280	252	專業服務費	359
24	27	材料及用品費	22
24	27	用品消耗	22
60	108	其他	39
60	108	其他費用	39

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104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5,454千元，較上年度預算數5,440千元，增加14千元，約0.26%，分項編列情形如下：	
研究發展費用	一、研究發展費用：2,119千元	
服務費用	(一) 服務費用：200千元	
旅運費	1. 旅運費：編列國內旅費63千元。	
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51千元，其他86千元，計137千元。	
材料及用品費	(二) 材料及用品費：1,891千元	
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1,891千元。	
其他	(三) 其他：28千元	
其他費用	其他費用：28千元。	
訓練費用	二、訓練費用：3,335千元	
用人費用	(一) 用人費用：2,551千元	
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2,551千元。	
服務費用	(二) 服務費用：723千元	
旅運費	1. 旅運費：編列國內旅費364千元。	
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275千元，其他84千元，計359千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：22千元	
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22千元。	
其他	(四) 其他：39千元	
其他費用	其他費用：39千元。	

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104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
4,749	1,967	業務外費用	4,800
4,749	1,967	其他業務外費用	4,800
4,749	1,967	雜項費用	4,800
43	53	稅捐與規費	41
43	53	消費與行為稅	41
4,706	1,914	其他	4,759
4,706	1,914	其他費用	4,759

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104年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用4,800千元，較上年度預算數1,967千元，增加2,833千元，約144.03%，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：41千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：41千元。	
其他		二、其他：4,759千元	
其他費用		其他費用：4,759千元。	

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104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	租賃權 益改良	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫				53,953	255	7,973			62,181	
一次性項目				53,953	255	7,973			62,181	
合 計				53,953	255	7,973			62,181	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金一玉
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	62,181				62,181
一次性項目	62,181				62,181
合 計	62,181				62,181

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
擴充資金來源明細表

104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					62,181	100.00
100.00					62,181	100.00
100.00					62,181	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金一玉
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部							
	投資總額	資 金 來 源					外 借 資 金	目 標 能 量
		自 有 資 金						
		營 資	運 金	出 售 用	不 適 資 產	國 庫 撥 款		
一般建築及設備計畫	62,181	62,181						
一次性項目	62,181	62,181						

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
計畫預期進度明細表

104年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數	本年		截至本年度累計數		
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%	
進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	金	額	金	額	金	額
104.01~104.12				62,181	100.00	62,181	100.00	62,181	100.00
				62,181	100.00	62,181	100.00	62,181	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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物 建	房 屋 及 房 屋 建 築	機 械 及 機 械 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	2,381	86,656	399,924	23,355	60,698		2,141,677	2,714,691
上年度預計新增資產原值		1,650	38,553	4,098	3,010			47,311
本年度預計新增資產原值			53,953	255	7,973			62,181
本年度(12月底)止資產總額	2,381	88,306	492,430	27,708	71,681		2,141,677	2,824,183
本年度應提折舊額	233	2,961	42,380	2,474	7,092		64,128	119,268
醫療成本	207	2,320	38,809	1,386	4,489		55,659	102,870
門診醫療成本	71	803	14,007	506	1,565		20,325	37,277
住院醫療成本	136	1,517	24,802	880	2,924		35,334	65,593
管理及總務費用	26	641	3,571	1,088	2,603		8,469	16,398

註：本表什項資產係代管資產中之折舊性資產，不包括土地235,445千元及非折舊性資產17,107千元。

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104年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			597,685		
期末基金數額			597,685		

本頁空白

參 考 表

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

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
3,562,283	資產	3,536,370	3,517,424	18,946
1,513,570	流動資產	1,516,348	1,444,980	71,368
1,373,056	現金	1,354,467	1,325,216	29,251
105,061	應收款項	125,744	87,845	37,899
20,603	存貨	21,148	20,978	170
8,194	預付款項	9,338	4,425	4,913
6,656	短期貸墊款	5,651	6,516	-865
12,220	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,171	3,309	862
9,600	長期投資			
2,620	準備金	4,171	3,309	862
211,282	固定資產	292,540	285,499	7,041
1,467	土地	78,336	78,336	
991	土地改良物	522	755	-233
61,496	房屋及建築	56,966	59,927	-2,961
111,094	機械及設備	123,274	111,701	11,573
11,109	交通及運輸設備	11,216	13,435	-2,219
25,125	什項設備	22,226	21,345	881
8,784	無形資產	24,863	14,267	10,596
8,784	無形資產	24,863	14,267	10,596
56,669	遞延借項	62,777	71,736	-8,959
56,669	遞延費用	62,777	71,736	-8,959
1,759,758	其他資產	1,635,671	1,697,633	-61,962
1,759,758	什項資產	1,635,671	1,697,633	-61,962
3,562,283	合 計	3,536,370	3,517,424	18,946

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104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
2,243,077	負債	2,068,670	2,117,158	-48,488
407,572	流動負債	355,689	343,697	11,992
394,932	應付款項	342,232	330,197	12,035
12,640	預收款項	13,457	13,500	-43
1,835,505	其他負債	1,712,981	1,773,461	-60,480
1,835,505	什項負債	1,712,981	1,773,461	-60,480
1,319,206	淨值	1,467,700	1,400,266	67,434
597,685	基金	597,685	597,685	
597,685	基金	597,685	597,685	
682,978	公積	810,896	746,768	64,128
682,978	資本公積	810,896	746,768	64,128
38,020	累積餘絀	58,596	55,290	3,306
38,020	累積賸餘	58,596	55,290	3,306
523	淨值其他項目	523	523	
523	未實現重估增值	523	523	
3,562,283	合 計	3,536,370	3,517,424	18,946

註：信託代理與保證資產(負債)中，預計104年12月31日為383,982千元，包括保管品377,482千元及保證品6,500千元。

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104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	367,524	1,688.38	620,522	
住院病患醫療	人日	915,798	1,169.65	1,071,162	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	366,954	1,680.20	616,555	
住院病患醫療	人日	908,903	1,146.75	1,042,281	
101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	

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104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	712	-16	696	
專任人員	709	-13	696	
職員	443		443	
技工	89	-3	86	
工友	157	-10	147	
聘用	20		20	
兼任人員	3	-3		
其他兼任人員	3	-3		
總 計	712	-16	696	

註：1. 預計進用契僱人力572人，其中計時與計件人員70人(行政人員)；專技人員502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60人)。

2. 勞務承攬人力255人(環保廢棄物清理8人，營養膳食勞務77人，環境及設備維護保養16人，照顧服務員141人，醫療行政雜務1人，安全維護警衛勤務12人)。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—玉
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	393,269	14,368	30,190		49,586	46,221	178,244	
醫療成本	308,966	14,368	27,197		40,744	36,745	156,134	
正式人員	308,966		27,197		39,902	36,745	150,665	
聘僱人員		14,368			842		5,469	
其他業務成本	848							
正式人員	848							
管理及總務費用	80,904		2,993		8,842	9,476	22,110	
正式人員	80,904		2,993		8,734	9,476	21,428	
聘僱人員					108		682	
研究發展及訓練費用	2,551							
正式人員	2,551							
合 計	393,269	14,368	30,190		49,586	46,221	178,244	

- 註：1. 預計進用契僱人力337,805千元，計時與計件人員酬金25,411千元，專技人員酬金312,394千元。
2. 勞務承攬202,342千元(環保廢棄物清理1,258千元，營養膳食勞務147,203千元，環境及設備維護保養3,600千元，照顧服務員45,972千元，醫療行政雜物240千元，安全維護警衛勤務4,069千元)。

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
彙計表

104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 保	擔 險	傷 病 醫 藥	費 費				
133,293	2,274		46,661		106		21,562	57	915,831	915,831
104,297	1,998		38,734		88		18,932	44	748,247	748,247
103,435	1,998		37,296		88		18,612	44	724,948	724,948
862			1,438				320		23,299	23,299
									848	848
									848	848
28,996	276		7,927		18		2,630	13	164,185	164,185
28,996	276		7,927		18		2,630	13	163,395	163,395
									790	790
									2,551	2,551
									2,551	2,551
133,293	2,274		46,661		106		21,562	57	915,831	915,831

3. 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679人，預算數49,586千元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒訂「公務人員考績法」發給，預計發給人數659人，預算數46,221千元。
- (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「行政院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679人，預算數178,244千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—玉
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
910,720	912,779	用人費用	915,831	231,243	517,004
364,569	399,106	正式員額薪資	393,269	75,278	233,688
5,097	11,603	聘僱及兼職人員薪資	14,368	5,029	9,339
28,112	30,094	超時工作報酬	30,190	5,940	21,257
318,593	266,479	獎金	274,051	79,834	153,789
129,714	136,416	退休及卹償金	135,567	43,021	63,274
64,579	69,025	福利費	68,329	22,125	35,629
56	56	提繳費	57	16	28
605,482	624,932	服務費用	646,932	157,184	309,582
45,687	43,559	水電費	45,003	10,031	29,228
3,849	3,463	郵電費	3,829	1,129	1,991
2,108	2,345	旅運費	2,432	422	1,076
1,815	2,431	印刷裝訂與廣告費	2,386	943	1,207
25,899	23,335	修理保養及保固費	23,719	5,759	14,307
712	842	保險費	732	196	446
245,642	236,342	一般服務費	234,193	24,075	46,149
278,306	311,128	專業服務費	333,151	114,155	214,428
1,464	1,487	公共關係費	1,487	474	750
361,241	337,980	材料及用品費	337,565	185,367	147,553
9,485	11,406	使用材料費	10,147	2,778	6,625
15,179	11,456	用品消耗	11,456	3,393	4,162
336,577	315,118	商品及醫療用品	315,962	179,196	136,766
19,133	17,523	租金與利息	17,593	4,053	13,317
552	551	房租	542	139	403
17,951	16,712	機器租金	16,418	3,914	12,281
	96	交通及運輸設備租金			
630	164	什項設備租金	633		633
120,984	127,698	折舊、折耗及攤銷	132,254	39,869	73,954
233	236	土地改良物折舊	233	71	136
2,892	3,219	房屋折舊	2,961	803	1,517

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
彙計表

104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	
	748,247		848	164,185		2,551	2,551	
	308,966		848	80,904		2,551	2,551	
	14,368							
	27,197			2,993				
	233,623			40,428				
	106,295			29,272				
	57,754			10,575				
	44			13				
147,203	613,969		2,940	29,100	200	723	923	
	39,259			5,744				
	3,120			709				
	1,498			507	63	364	427	
	2,150			236				
	20,066			3,653				
	642			90				
147,203	217,427			16,766				
	328,583		2,940	1,132	137	359	496	
	1,224			263				
	332,920			2,732	1,891	22	1,913	
	9,403			744				
	7,555			1,988	1,891	22	1,913	
	315,962							
	17,370			223				
	542							
	16,195			223				
	633							
	113,823			18,431				
	207			26				
	2,320			641				

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—玉
各項費用
 中華民國

前 決	年 算 數	上 年 預 算 數	年 算 數	科 目	本 年		
					合 計	醫 療	
						門 診	住 院
	35,482		37,946	機械及設備折舊	42,380	14,007	24,802
	2,468		1,772	交通及運輸設備折舊	2,474	506	880
	6,806		6,790	什項設備折舊	7,092	1,565	2,924
	62,284		63,790	代管資產折舊	64,128	20,325	35,334
	10,819		13,945	攤銷	12,986	2,592	8,361
	1,044		1,498	稅捐與規費	980	206	402
	737		1,099	消費與行為稅	686	160	292
	307		399	規費	294	46	110
	2,959		2,612	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,867	1,024	1,641
	2,893		2,612	會費	2,867	1,024	1,641
	66			補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			
	2,437		2,090	短絀、賠償與保險給付	2,086	320	1,766
	2,437		2,090	各項短絀	2,086	320	1,766
	20,254		7,629	其他	12,370	1,256	5,943
	20,254		7,629	其他費用	12,370	1,256	5,943
	2,044,254		2,034,741	合 計	2,068,478	620,522	1,071,162

兵輔導委員會
里分院與鳳林分院及臺東分院
彙計表

104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	
	38,809			3,571				
	1,386			1,088				
	4,489			2,603				
	55,659			8,469				
	10,953			2,033				
	608			331				41
	452			193				41
	156			138				
	2,665			202				
	2,665			202				
	2,086							
	2,086							
	7,199			345	28	39	67	4,759
	7,199			345	28	39	67	4,759
147,203	1,838,887	3,788		215,549	2,119	3,335	5,454	4,800

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104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：業務用公務車輛含一般公務轎車4輛，21人座中型交通車5輛，小型客貨車1輛，小型客貨車(7-8)人座8輛，大型貨車1輛，小型貨車2輛，救護車7輛。