

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金

目 次

中華民國107年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1 — 16	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	17 — 19	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	20	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	21 — 23	頁
三、預算明細表			
(一)醫療收入明細表.....	第	25	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	26	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	27	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	28 — 40	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	41 — 42	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	43 — 46	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	47 — 53	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	54 — 57	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	58 — 59	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	60 — 61	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	62 — 63	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	64	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	65	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	67 — 68	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	69	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	70	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	72 — 73	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	74 — 77	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	78	頁
五、預算附錄			
(一)一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	第	79	頁
六、預算附屬表			
(一)臺北榮民總醫院(本院).....	第	1-1 — 1-62	頁
(二)臺北榮民總醫院蘇澳分院及員山分院.....	第	2-1 — 2-56	頁
(三)臺北榮民總醫院桃園分院.....	第	3-1 — 3-54	頁
(四)臺北榮民總醫院新竹分院.....	第	4-1 — 4-54	頁
(五)臺北榮民總醫院玉里分院與鳳林分院及臺東分院.....	第	5-1 — 5-57	頁

總 說 明

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

國軍退除役官兵輔導委員會為辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，支援全國醫療網計畫，並加強醫學研究，提升醫療水準，特於 75 年度依預算法規定設立榮民總醫院作業基金，79 年度分立為臺北榮民總醫院作業基金(以下簡稱本基金)及臺中榮民總醫院作業基金，同年 10 月成立臺北榮民總醫院高雄分院，嗣於 82 年 7 月改制為高雄榮民總醫院，84 年度設立高雄榮民總醫院作業基金。

鑒於臺北、臺中、高雄 3 所榮民總醫院作業基金與榮民醫院醫療作業基金均為提供醫療服務或教學研究而設立，性質相同，為統籌運用資源，爰於 87 年度依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，將上述 4 個基金合併為榮民醫療作業基金，本基金隸屬榮民醫療作業基金，為其分基金。

復為落實政府醫療政策，共享醫療資源，結合健保制度改革，本基金依據 99 年 7 月 14 日行政院院臺榮字第 0990039235 號函核定國軍退除役官兵輔導委員會所屬醫療機構經營整合計畫，100 年度整合蘇澳、員山榮民醫院成為臺北榮民總醫院蘇澳分院及員山分院，101 年度整合桃園榮民醫院成為臺北榮民總醫院桃園分院，102 年度整合竹東榮民醫院成為臺北榮民總醫院新竹分院，103 年度賡續整合玉里榮民醫院、鳳林榮民醫院及臺東榮民醫院成為臺北榮民總醫院玉里分院與鳳林分院及臺東分院。

二、組織概況

- (一) 臺北榮民總醫院(以下簡稱本院)依榮民總醫院組織通則及本院處務規程置院長、副院長及主任秘書；醫務方面，設內科部、外科部、骨科部、婦女醫學部、兒童醫學部、復健醫學部、放射線部、核醫

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

部、精神部、急診部、眼科部、耳鼻喉頭頸部、腫瘤醫學部、皮膚部、病理檢驗部、家庭醫學部、傳統醫學部、麻醉部、重症醫學部、胸腔部、泌尿部、口腔醫學部、藥學部、護理部、教學部、醫學研究部、營養部、醫務企管部、神經醫學中心、健康管理中心、高齡醫學中心、國家多目標醫用迴旋加速器中心、身障重建中心、社會工作室及勞工安全衛生室 35 個專業業務單位，負責病患之檢診治療服務；輔助方面，設有公共事務室、工務室、補給室、總務室、人事室、政風室、主計室及資訊室 8 個輔助單位，負責院內行政支援工作。

(二) 臺北榮民總醫院蘇澳分院及員山分院設院長 1 員、副院長 2 員，醫務方面，設內科部、外科部、精神部、神經復健部、護理部、婦產科、小兒科、放射線科、牙科、病理檢驗科、急診醫學科、藥劑科及營養科 13 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管室、社會工作室、秘書室、人事室、政風室及主計室 6 個行政單位，負責院內行政支援工作。

(三) 臺北榮民總醫院桃園分院設院長、副院長各 1 員，醫務方面，設內科部、外科部、護理部、婦產科、小兒科、精神科、放射線科、家庭醫學科、高齡醫學科、眼科、耳鼻喉科、麻醉科、牙科、病理檢驗科、復健科、急診醫學科、皮膚科、藥劑科及營養科 19 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管室、社會工作室、秘書室、人事室、政風室、主計室及資訊室 7 個行政單位，負責院內行政支援工作。

(四) 臺北榮民總醫院新竹分院設院長、副院長各 1 員，醫務方面，設內科部、外科部、護理部、婦產科、小兒科、精神科、放射線科、家庭醫學科、高齡醫學科、眼科、耳鼻喉科、麻醉科、牙科、病理檢

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

驗科、復健科、急診醫學科、皮膚科、藥劑科、營養科 19 個專業醫療部門，並設有中醫門診，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管室、社會工作室、秘書室、人事室、政風室及主計室 6 個行政單位，負責院內行政支援工作。

- (五) 臺北榮民總醫院玉里分院與鳳林分院及臺東分院設院長 1 員、副院長 4 員，醫務方面，設內科部、外科部、精神部、護理部、婦產科、小兒科、放射線科、眼科、耳鼻喉科、麻醉科、牙科、病理檢驗科、復健科、臨床心理科、藥劑科、營養科 16 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設醫務企管室、社會工作室、秘書室、人事室、政風室、主計室及資訊室 7 個行政單位，負責院內行政支援工作。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，隸屬於榮民醫療作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(105)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 261 億 431 萬 6 千元，較預算數 248 億 4,245 萬 1 千元，增加 12 億 6,186 萬 5 千元，約 5.08%。
- (二)業務成本與費用：決算數 259 億 8,117 萬 6 千元，較預算數 250 億 6,668 萬 4 千元，增加 9 億 1,449 萬 2 千元，約 3.65%。
- (三)業務外收入：決算數 15 億 37 萬 2 千元，較預算數 6 億 1,050 萬 9 千元，增加 8 億 8,986 萬 3 千元，約 145.76%，主要係沖回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

(四)業務外費用：決算數 4 億 21 萬 9 千元，較預算數 1 億 5,765 萬 3 千元，增加 2 億 4,256 萬 7 千元，約 153.86%，主要係補提以前年度支出所致。

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，決算數 12 億 2,329 萬 3 千元，較預算數 2 億 2,862 萬 3 千元，增加 9 億 9,467 萬元，約 435.07%。

(六)固定資產之建設改良擴充：決算數 17 億 3,930 萬 7 千元，可用預算數 20 億 2,562 萬 3 千元，執行率 85.87%。

二、上（106）年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 133 億 4,595 萬 2 千元，較分配預算數 124 億 6,380 萬元，增加 8 億 8,215 萬 2 千元，約 7.08%。

(二)業務成本與費用：實際數 128 億 1,895 萬 6 千元，較分配預算數 124 億 7,025 萬 6 千元，增加 3 億 4,870 萬元，約 2.80%。

(三)業務外收入：實際數 4 億 509 萬 5 千元，較分配預算數 3 億 4,764 萬元，增加 5,745 萬 5 千元，約 16.53%，主要係沖回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四)業務外費用：實際數 1 億 8,798 萬 1 千元，較分配預算數 9,870 萬元，增加 8,928 萬 1 千元，約 90.46%，主要係補提以前年度支出。

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，實際數 7 億 4,411 萬元，較分配預算數 2 億 4,248 萬 4 千元，增加 5 億 162 萬 6 千元，約為 206.87%。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 3 億 5,888 萬 9 千元，分配預算數 5 億 9,171 萬 5 千元，執行率 60.65%。

參、業務計畫

一、營運計畫

本(107)年度主要任務配合全民健保政策，加強對全民之醫療服務與身障重建工作，並配合政府長期照護政策，落實總統政見，持續

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

辦理高齡醫學整合照護服務；賡續執行教學訓練與醫學研究發展工作，提升國內醫療科技水準，善盡醫學中心職責。主要營運目標分述如下：

(一)門診病患醫療：預計診療門診病患 414 萬 9,632 人次，較上年度預算數 406 萬 7,158 人次，增加 8 萬 2,474 人次，約 2.03%。

(二)住院病患醫療：預計診療住院治療 220 萬 8,166 人日，較上年度預算數 224 萬 2,221 人日，減少 3 萬 4,055 人日，約 1.52%。

(三)工程管理費：

1.專案計畫：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按 3%~0.5% 估算工程管理費，本年度編列於「房屋及建築」200 萬元。

2.一般建築及設備計畫：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，本年度編列於「房屋及建築」127 萬 5 千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)本年度預算編列 14 億 4,222 萬 7 千元，計有專案計畫及一般建築及設備計畫，由營運資金支應：

1.專案計畫部分 1 億 3,811 萬 8 千元，屬繼續計畫。

2.一般建築及設備計畫 13 億 410 萬 9 千元，其中：

(1)分年性項目 3,468 萬 8 千元。

(2)一次性項目 12 億 6,942 萬 1 千元。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳圖 1。

(三)專案計畫：

1.臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

(1) 計畫目的

- ① 整合規劃癌症治療科別、門診化療區、化藥配置藥局，以節省化藥運送人力，減少化藥污染。
- ② 改造癌症治療、中醫住院醫療之作業流程及環境，強化競爭力並提升服務品質。
- ③ 完善醫療照護營造友善健康環境。
- ④ 塑造優質、精緻之醫療服務空間。

(2) 計畫內容(含目標能量)

- ① 新建醫療大樓規劃為地上 12 層，地下 3 層之建築，總樓地板面積 46,440 平方公尺，內部機能分為門診化療區、化療藥庫、中醫治療區、護理館、一般病房區、特殊病房區(無菌室、隔離病房)、附屬設施、公共服務區(含附設地下汽車停車場)等。
- ② 新建停車場規劃為地下 3 層，地上 1 層之建築，總樓地板面積 11,925 平方公尺，內部機能分為停車空間、機房、樓電梯間。

(3) 計畫期間：自 105 年 1 月起至 110 年 7 月止，共計 5 年 7 個月。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(4) 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
105	-	-	-
106	245,705	營運資金	245,705
107	138,118	營運資金	138,118
108	608,269	營運資金	608,269
109	898,118	營運資金	898,118
110	834,628	營運資金	834,628
小計	2,724,838	營運資金	2,724,838
完成 30%之綜合規劃設計費	17,357	營運資金	17,357
合計	2,742,195	營運資金	2,742,195

(5) 效益分析

- ① 建置隔離病床及無菌室以應未來營運使用需求，提供病患、家屬、護理人員完善之服務空間。
- ② 滿足現有法定停車位，紓解停車空間之不足。

2. 臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫

(1) 計畫目的

- ① 提供病患先進治療方法與技術，改善國內癌症醫療服務。
- ② 整合各腫瘤專科，強化癌症治療競爭力，提升醫療服務品質。
- ③ 發展以病人為中心之完整性癌症照護，提高癌症控制率。

(2) 計畫內容(含目標能量)

- ① 興建重粒子癌症治療中心大樓，規劃為地下 1 層，地上 2 層之建築，總樓地板面積 11,525 平方公尺，內部機能分為重粒子治療區、門診區、模擬定位區、研究討論區等。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

②購置重粒子醫療儀器與相關設備。

(3)計畫期間：自 105 年 1 月起至 108 年 5 月止，共計 3 年 5 個月。

(4)計畫投資總額及資金來源：

①大樓建築物總工程費 15 億元，係由民間企業興建完畢後，實物捐贈。

②儀器設備部分：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
106	1,340,000	營運資金	740,000
		其他(外界捐款)	600,000
107	0	營運資金	0
108	1,360,000	營運資金	1,360,000
合計	2,700,000	營運資金	2,100,000
		其他(外界捐款)	600,000

(5)效益分析

提供國家級癌症醫療服務與研究，提升國內癌症醫療品質及國際競爭力。

(四)一般建築及設備計畫：編列 13 億 410 萬 9 千元，包含分年性項目及一次性項目，編列項目如下：

1.分年性項目：編列房屋及建築 3,468 萬 8 千元，係臺北榮民總醫院玉里分院臺東院區員工單房間職務宿舍新建工程，總工程費 4,999 萬 1 千元，於 106 及 107 年度編列。

2.一次性項目

(1)房屋及建築 1 億 787 萬元，主要係老舊病房及門診等整修工程。

(2)機械及設備 10 億 8,415 萬 3 千元，主要係醫療儀器、資訊設

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

備增置及汰舊換新。

(3)交通及運輸設備 4,072 萬 9 千元，主要係汰換小型客貨車(7-8 人座)2 輛、監視系統及護理人員呼叫系統等增置及汰舊換新。

(4)什項設備 3,666 萬 9 千元，主要係事務設備及空調箱等增置及汰舊換新。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 269 億 4,799 萬 7 千元，較上年度預算數 260 億 905 萬 1 千元，增加 9 億 3,894 萬 6 千元，約 3.61%，主要係醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 267 億 6,549 萬 8 千元，較上年度預算數 259 億 3,566 萬 4 千元，增加 8 億 2,983 萬 4 千元，約 3.2%，主要係醫療收入增加，醫療成本隨同增加所致。

(三)本年度業務外收入 10 億 3,256 萬 3 千元，較上年度預算數 7 億 2,497 萬 7 千元，增加 3 億 758 萬 6 千元，約 42.43%，主要係雜項收入增加所致。

(四)本年度業務外費用 2 億 3,052 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 8,769 萬 2 千元，增加 4,283 萬 7 千元，約 22.82%，係雜項費用增加所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，計賸餘 9 億 8,453 萬 3 千元，較上年度預算數 6 億 1,067 萬 2 千元，增加 3 億 7,386 萬 1 千元，約 61.22%。

(六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近 5 年收入與費用圖表，詳圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計

(一)本年度預算賸餘 9 億 8,453 萬 3 千元，連同前期未分配賸餘 24 億 8,203 萬元，共有賸餘 34 億 6,656 萬 3 千元，除提存公積 8 億元外，

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

尚餘 26 億 6,656 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳圖 4、5。

三、現金流量之預計

(一)本年度業務活動之淨現金流入 43 億 4,910 萬 2 千元，包括：

1. 本期賸餘 9 億 8,453 萬 3 千元。
2. 利息股利之調整減少 8,837 萬元，悉數係利息收入。
3. 調整非現金項目增加 33 億 6,456 萬 9 千元，係提列呆帳及醫療折讓 26 億 3,051 萬 7 千元，折舊 11 億 9,900 萬 6 千元，攤銷 6,772 萬 3 千元，流動資產淨增 13 億 6,565 萬元，流動負債淨增 8 億 3,297 萬 3 千元。
4. 收取利息 8,837 萬元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出 17 億 1,314 萬 3 千元，其中現金流入 21 億 8,567 萬 2 千元，包括減少流動金融資產 2 億 5,789 萬 1 千元，減少短期墊款 6,067 萬 9 千元，減少其他資產 18 億 6,710 萬 2 千元；現金流出 38 億 9,881 萬 5 千元，包括增加短期墊款 6,088 萬 9 千元，增加非流動金融資產 4 億元，增加不動產、廠房及設備 14 億 4,222 萬 7 千元，增加無形資產及其他資產 19 億 9,569 萬 9 千元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流出 8 億 2,637 萬 2 千元，其中現金流入 145 億 6,685 萬 6 千元，係增加其他負債之數；現金流出 153 億 9,322 萬 8 千元，係減少其他負債之數。

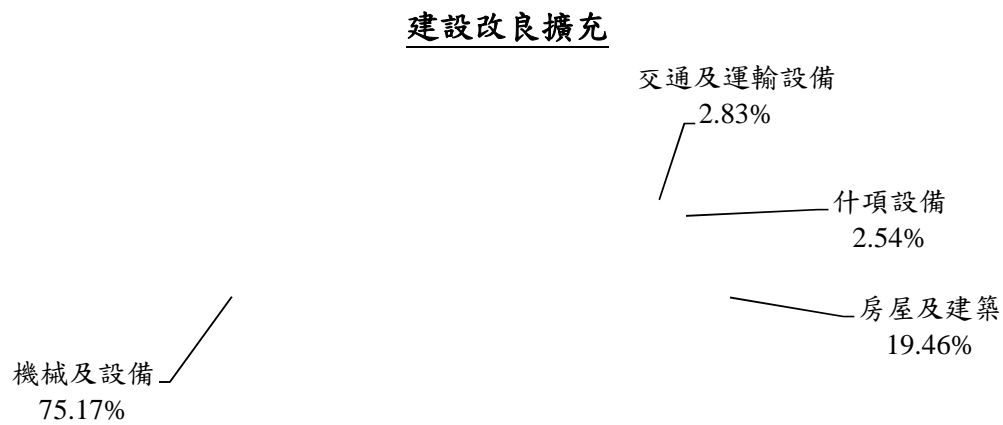
(四)本年度現金及約當現金淨增 18 億 958 萬 7 千元，係期末現金 90 億 9,479 萬 2 千元，較期初現金 72 億 8,520 萬 5 千元增加之數。

四、其他：榮民醫療作業基金整併後係由 3 所榮民總醫院作業基金組成(臺北、臺中及高雄榮民總醫院作業基金)，臺北榮民總醫院(本院)、蘇澳分院及員山分院、桃園分院、新竹分院、玉里分院與鳳林分院及臺東

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

分院則依整併計畫隸屬臺北榮民總醫院作業基金，相關成本與費用增加原因，詳分基金各成本與費用說明。

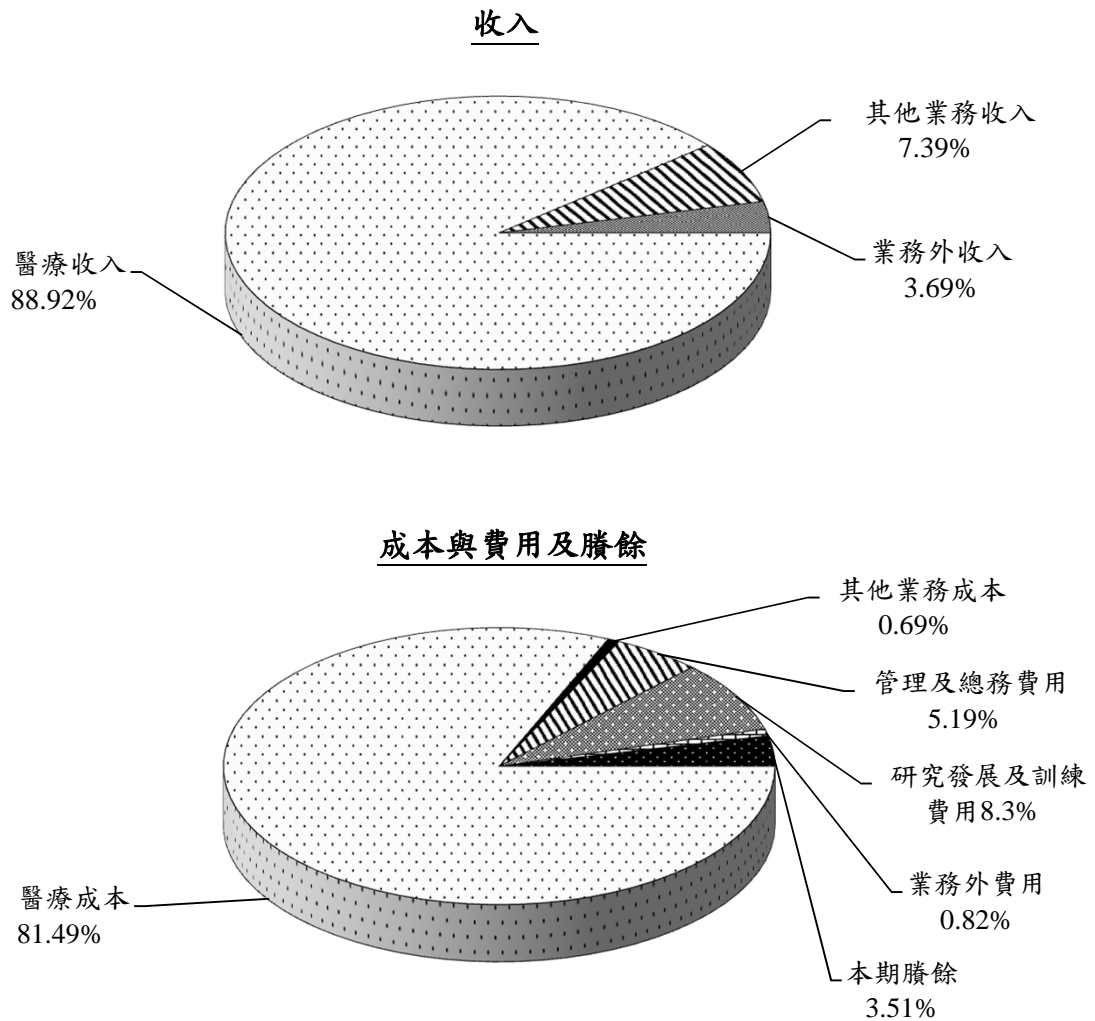
圖1 107年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	1,442,227	營運資金	1,442,227
土地		出售不適用資產	
土地改良物		國庫撥款	
房屋及建築	280,676	其他	
機械及設備	1,084,153	外借資金	
交通及運輸設備	40,729	外借資金	
什項設備	36,669		
其他			
合 計	1,442,227	合 計	1,442,227

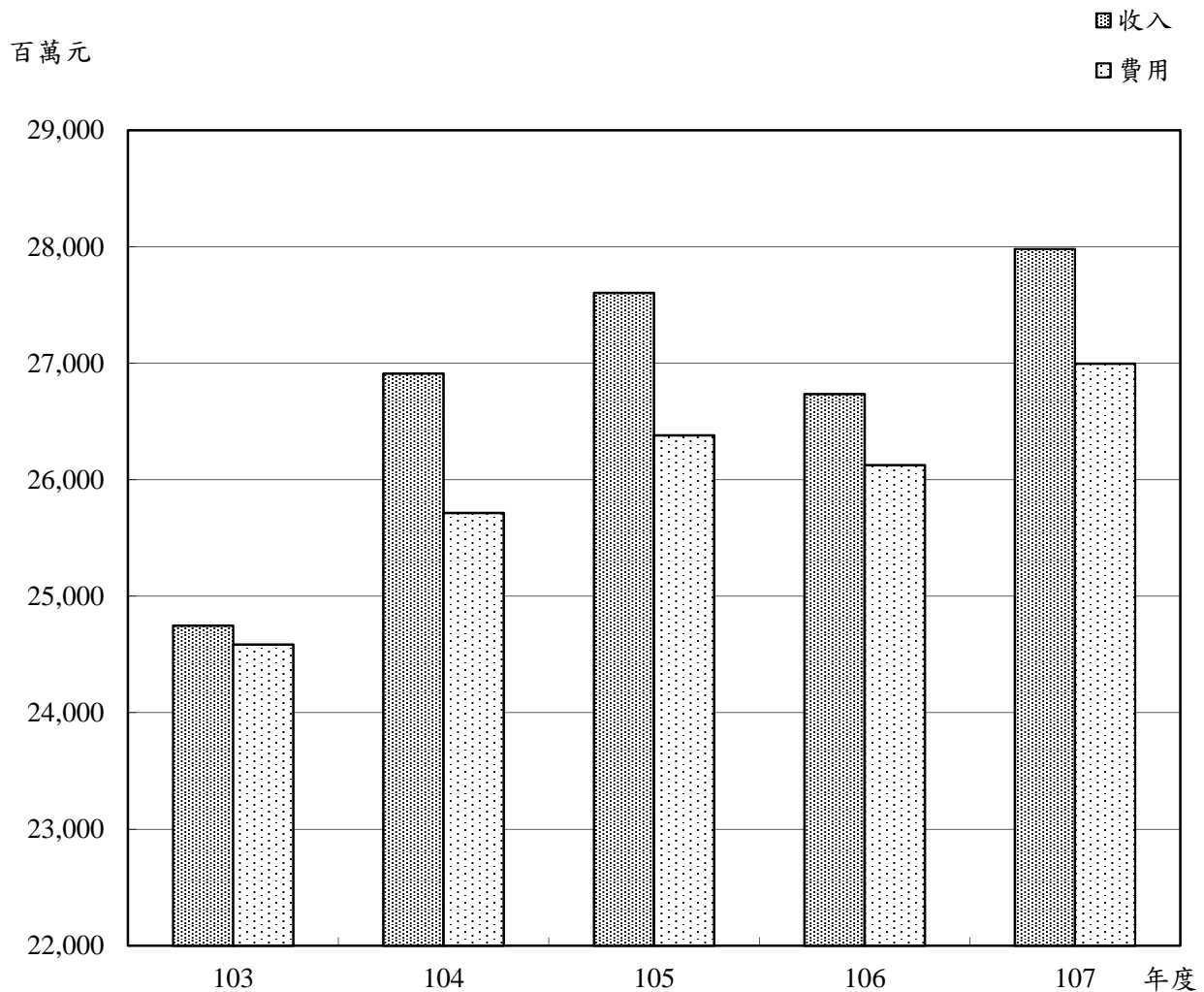
圖2 107年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	26,947,997	業務成本與費用	26,765,498
醫療收入	24,881,623	醫療成本	22,800,971
其他業務收入	2,066,374	其他業務成本	192,031
業務外收入	1,032,563	管理及總務費用	1,448,870
		研究發展及訓練費用	2,323,626
		業務外費用	230,529
		本期賸餘	984,533
收入總額	27,980,560	成本、費用及賸餘總額	27,980,560

圖3 最近5年收入與費用



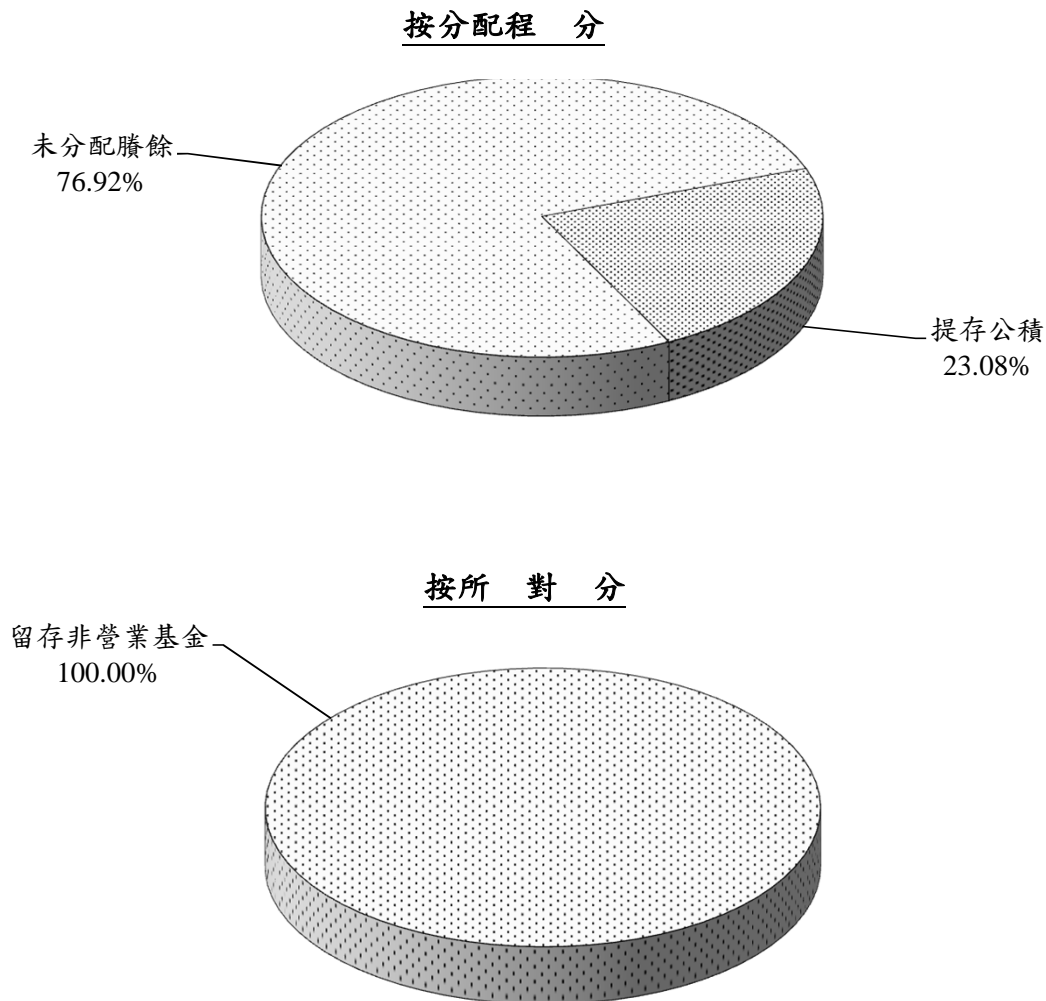
單位：新臺幣千元

年度 項目	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入					
業務收入	24,083,508	24,957,450	26,104,316	26,009,051	26,947,997
業務外收入	664,465	1,952,614	1,500,372	724,977	1,032,563
收入合計	24,747,973	26,910,064	27,604,688	26,734,028	27,980,560
費用					
業務成本與費用	24,374,239	25,378,629	25,981,176	25,935,664	26,765,498
業務外費用	210,306	336,482	400,220	187,692	230,529
費用合計	24,584,545	25,715,111	26,381,396	26,123,356	26,996,027
本期賸餘	163,428	1,194,953	1,223,293	610,672	984,533

註：1.103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

2.決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入之關係。

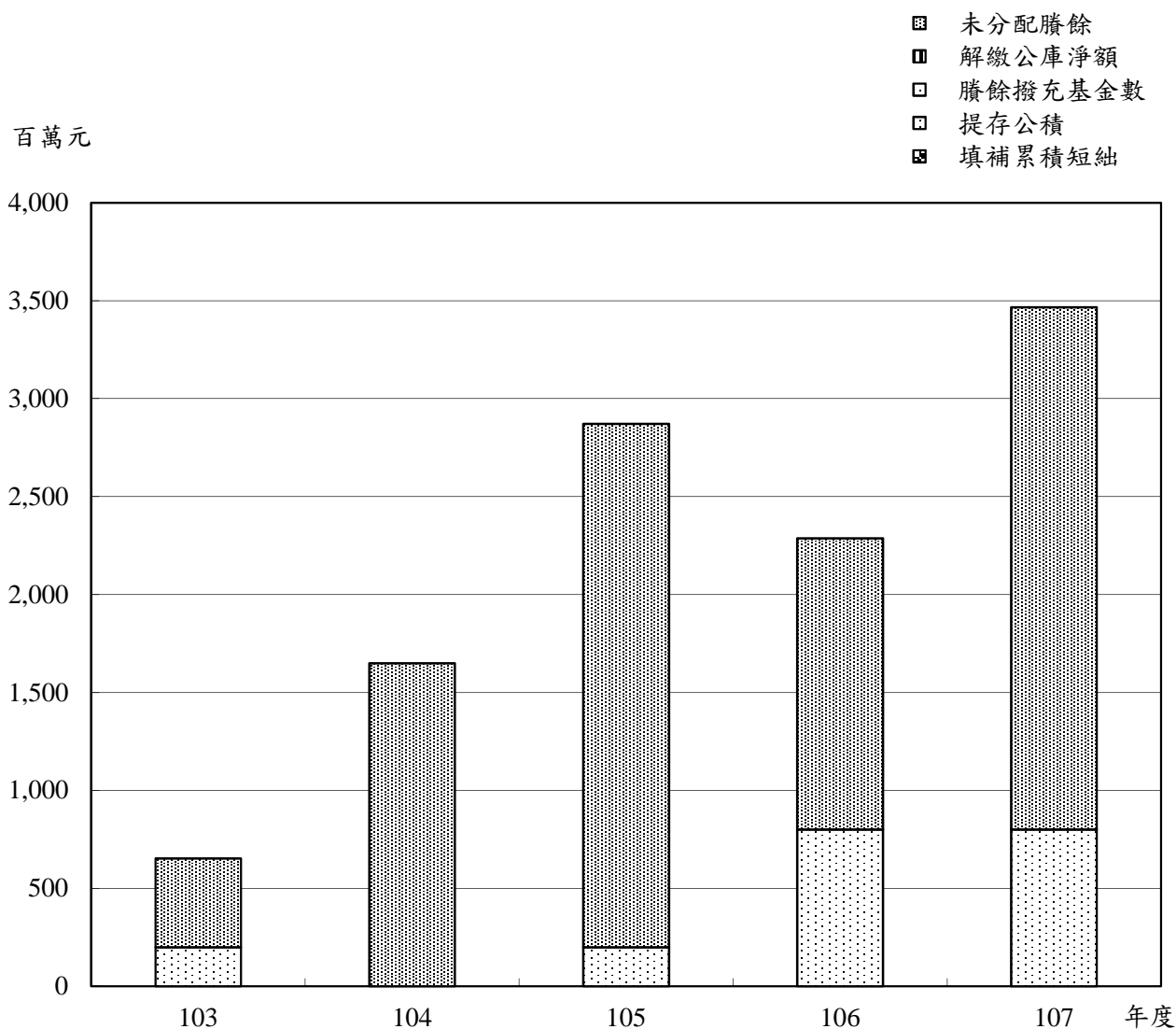
圖4 107年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程 分	107年度預算	按所 對 分	107年度預算
填補累積短絀		中央政府所	
提存公積	800,000	留存非營業基金	3,466,563
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	2,666,563		
合 計	3,466,563	合 計	3,466,563

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積	200,000		200,000	800,000	800,000
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
未分配賸餘	453,113	1,648,066	2,671,358	1,487,361	2,666,563
合計	653,113	1,648,066	2,871,358	2,287,361	3,466,563

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

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
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	%
26,104,316	100.00	業務收入	26,947,997	100.00	26,009,051	100.00	938,946	3.61
24,058,615	92.16	醫療收入	24,881,623	92.33	23,980,162	92.20	901,461	3.76
12,301,517	47.12	門診醫療收入	12,945,467	48.04	12,335,815	47.43	609,652	4.94
13,857,856	53.09	住院醫療收入	14,240,776	52.85	13,989,487	53.79	251,289	1.80
485,839	1.86	其他醫療收入	494,813	1.84	507,604	1.95	-12,791	-2.52
-2,440,332	-9.35	醫療折讓	-2,615,180	-9.70	-2,661,730	-10.23	46,550	-1.75
-146,265	-0.56	醫療優待免費	-184,253	-0.68	-191,014	-0.73	6,761	-3.54
2,045,701	7.84	其他業務收入	2,066,374	7.67	2,028,889	7.80	37,485	1.85
545,478	2.09	臨床教學研究補助收入	557,409	2.07	539,455	2.07	17,954	3.33
1,366,939	5.24	其他補助收入	1,362,597	5.06	1,348,983	5.19	13,614	1.01
133,284	0.51	雜項業務收入	146,368	0.54	140,451	0.54	5,917	4.21
25,981,176	99.53	業務成本與費用	26,765,498	99.32	25,935,664	99.72	829,834	3.20
22,152,070	84.86	醫療成本	22,800,971	84.61	22,078,347	84.89	722,624	3.27
9,896,408	37.91	門診醫療成本	10,439,496	38.74	10,001,439	38.45	438,057	4.38
11,839,209	45.35	住院醫療成本	11,942,131	44.32	11,635,436	44.74	306,695	2.64
416,454	1.60	其他醫療成本	419,344	1.56	441,472	1.70	-22,128	-5.01
188,506	0.72	其他業務成本	192,031	0.71	189,090	0.73	2,941	1.56
188,506	0.72	雜項業務成本	192,031	0.71	189,090	0.73	2,941	1.56
1,377,109	5.28	管理及總務費用	1,448,870	5.38	1,412,841	5.43	36,029	2.55
1,377,109	5.28	管理費用及總務費用	1,448,870	5.38	1,412,841	5.43	36,029	2.55
2,263,491	8.67	研究發展及訓練費用	2,323,626	8.62	2,255,386	8.67	68,240	3.03
1,422,500	5.45	研究發展費用	1,472,836	5.47	1,427,905	5.49	44,931	3.15
840,992	3.22	訓練費用	850,790	3.16	827,481	3.18	23,309	2.82
123,140	0.47	業務賸餘(短絀)	182,499	0.68	73,387	0.28	109,112	148.68

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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	%
1,500,372	5.75	業務外收入	1,032,563	3.83	724,977	2.79	307,586	42.43
96,672	0.37	財務收入	88,370	0.33	87,406	0.34	964	1.10
96,672	0.37	利息收入	88,370	0.33	87,406	0.34	964	1.10
1,403,700	5.38	其他業務外收入	944,193	3.50	637,571	2.45	306,622	48.09
328,309	1.26	資產使用及權利金收入	328,591	1.22	278,097	1.07	50,494	18.16
20,648	0.08	受託經營賸餘	10,500	0.04	20,167	0.08	-9,667	-47.93
17,210	0.07	違規罰款收入	11,453	0.04	8,821	0.03	2,632	29.84
1,399	0.01	受贈收入						
124	0.00	賠(補)償收入	124	0.00	110	0.00	14	12.73
14	0.00	收回呆帳	524	0.00			524	
1,035,996	3.97	雜項收入	593,001	2.20	330,376	1.27	262,625	79.49
400,220	1.53	業務外費用	230,529	0.86	187,692	0.72	42,837	22.82
400,220	1.53	其他業務外費用	230,529	0.86	187,692	0.72	42,837	22.82
806	0.00	財產交易短絀						
399,414	1.53	雜項費用	230,529	0.86	187,692	0.72	42,837	22.82
1,100,152	4.21	業務外賸餘(短絀)	802,034	2.98	537,285	2.07	264,749	49.28
1,223,293	4.69	本期賸餘(短絀)	984,533	3.65	610,672	2.35	373,861	61.22

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
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26,947,997千元，較上年度預算數26,009,051千元，增加938,946千元，約3.61%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入24,881,623千元，包括：

1. 門診醫療收入：12,945,467千元，診療門診病患4,149,632人次，平均單價3,119.67元。
2. 住院醫療收入：14,240,776千元，診療住院病患2,208,166人日，平均單價6,449.14元。
3. 其他醫療收入：494,813千元。
4. 醫療折讓：2,615,180千元，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：184,253千元，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2,066,374千元，包括臨床教學研究補助收入557,409千元，其他補助收入1,362,597千元(本會補助社區醫療服務80,640千元、優惠存款差息172,000千元、退休撫卹金432,253千元、公費養護病床381,793千元、執行公共衛生任務121,700千元、高齡醫學發展與照護82,965千元、安寧緩和醫療照護與推廣30,598千元及衛生福利部人員培訓補助60,648千元)，雜項業務收入146,368千元。

二、本年度業務成本與費用26,765,498千元，較上年度預算數25,935,664千元，增加829,934千元，約3.2%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本22,800,971千元，包括：

1. 門診醫療成本：10,439,496千元，診療門診病患4,149,632人次，平均成本2,515.76元。
2. 住院醫療成本：11,942,131千元，診療住院病患2,208,166人日，平均成本5,408.17元。
3. 其他醫療成本：419,344千元。

(二) 其他業務成本：192,031千元。

(三) 管理及總務費用：1,448,870千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,323,626千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘182,499千元。

四、本年度業務外收入1,032,563千元，較上年度預算數724,977千元，增加307,586千元，約42.43%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入88,370千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入944,193千元，包括資產使用及權利金收入328,591千元，受託經營賸餘10,500千元，違規罰款收入11,453千元，賠(補)償收入124千元，收回呆帳524千元，雜項收入593,001千元。

五、本年度業務外費用230,529千元，悉數係雜項費用，較上年度預算數187,692千元，增加42,837千元，約22.82%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘802,034千元。

七、業務總收支相抵後，計獲賸餘984,533千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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	%	
2,287,361	100.00	賸餘之部	3,466,563	100.00	
610,672	26.70	本期賸餘	984,533	28.40	
1,676,689	73.30	前期未分配賸餘	2,482,030	71.60	
800,000	34.97	分配之部	800,000	23.08	
800,000	34.97	提存公積	800,000	23.08	
1,487,361	65.03	未分配賸餘	2,666,563	76.92	

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
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	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘（短絀）				984,533		
利息股利之調整				-88,370		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				896,163		
調整項目				3,364,569	1. 提存呆帳及醫療折讓2,630,517千元。 2. 提列折舊1,199,006千元。 3. 攤銷67,723千元。 4. 流動資產淨增 1,365,650千元。 5. 流動負債淨增 832,973千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）				4,260,732		
收取利息				88,370		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				4,349,102		
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款				318,570	減少其他金融資產－流動257,891千元、短期墊款60,679千元。	
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				1,867,102	減少存出保證金5,000千元、催收款項9,131千元、暫付及待結轉帳項1,852,971千元。	
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				-60,889	增加短期墊款60,889千元。	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				-400,000	增加其他金融資產－非流動400,000千元。	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源				-1,442,227	增加房屋及建築280,676千元、機械及設備1,084,153千元、交通及運輸設備40,729千元、什項設備36,669千元。	
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				-1,995,699	增加無形資產90,878千元、遞延資產65,215千元、暫付及待結轉帳項1,839,606千元。	
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-1,713,143		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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 說
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	14,566,856	增加存入保證金397千元、應付保管款539千元、暫收及待結轉帳項14,565,920千元。
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	-15,393,228	減少存入保證金1,989千元、暫收及待結轉帳項15,391,239千元。
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）	-826,372	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,809,587	
期初現金及約當現金	7,285,205	
期末現金及約當現金	9,094,792	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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1,864千元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少32,058千元。
2. 代管資產折舊提列數114,104千元，什項資產及什項負債同額減少114,104千元，轉入受贈公積114,104千元。
3. 提撥醫療糾紛互助金10,322千元，什項資產及什項負債同額增加10,322千元。
4. 受贈不動產、廠房及設備與受贈公積同額增加15,000千元。
5. 賸餘提存公積800,000千元。
6. 以前年度公積撥充基金400,000千元。

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
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				24,881,623	
門診醫療收入	人次	4,149,632	3,119.67	12,945,467	
住院醫療收入	人日	2,208,166	6,449.14	14,240,776	
其他醫療收入				494,813	
醫療折讓				-2,615,180	
醫療優待免費				-184,253	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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	2,066,374	
臨床教學研究補助收入	557,409	
其他補助收入	1,362,597	1. 社區醫療服務補助款80,640千元。 2. 優惠存款利息差額補助款172,000千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款432,253千元。 4. 公費養護病床補助款381,793千元。 5. 公共衛生任務補助款121,700千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款82,965千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款30,598千元。 8. 衛生福利部人員培訓補助款60,648千元。
雜項業務收入	146,368	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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	1,032,563	
財務收入	88,370	
利息收入	88,370	
其他業務外收入	944,193	
資產使用及權利金收入	328,591	
受託經營賸餘	10,500	
違規罰款收入	11,453	
賠(補)償收入	124	
收回呆帳	524	
雜項收入	593,001	

國軍退除役官臺北榮民總醫**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				22,800,971
門診醫療成本	人次	4,149,632	2,515.76	10,439,496
用人費用				3,492,840
正式員額薪資				1,289,690
聘僱及兼職人員薪資				126,240
超時工作報酬				94,713
獎金				1,336,523
退休及卹償金				424,572
資遣費				650
福利費				220,375
提繳費				77
服務費用				1,863,696
水電費				155,024
郵電費				7,245
旅運費				2,199
印刷裝訂與廣告費				7,367
修理保養及保固費				216,543
保險費				2,342
一般服務費				474,992
專業服務費				997,619
公共關係費				365
材料及用品費				4,682,732
使用材料費				12,080
用品消耗				49,297
商品及醫療用品				4,621,355
租金與利息				33,814
地租及水租				145
房租				1,308
機器租金				29,176
交通及運輸設備租金				2,829

兵輔導委員會
院作業基金
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
		22,078,347			22,152,070
4,067,158	2,459.07	10,001,439	4,016,733	2,463.80	9,896,408
		3,295,983			3,274,109
		1,136,555			1,019,246
		128,382			110,560
		94,082			85,155
		1,264,122			1,408,602
		441,862			435,177
		230,952			215,267
		28			101
		1,742,817			1,807,386
		160,374			129,373
		7,735			6,919
		4,496			1,658
		8,148			7,336
		217,945			215,414
		2,408			2,072
		404,353			520,153
		936,150			923,085
		1,208			1,375
		4,399,838			4,406,659
		16,367			10,052
		63,924			64,024
		4,319,547			4,332,583
		54,515			32,044
		25			
		1,331			1,306
		48,410			28,219
		4,579			1,938

國軍退除役官
臺北榮民總醫
醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
什項設備租金				356
折舊、折耗及攤銷				348,734
不動產、廠房及設備折舊				290,655
其他折舊性資產折舊				39,408
攤銷				18,671
稅捐與規費（強制費）				5,234
消費與行為稅				4,141
規費				1,093
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費				8,426
會費				8,426
分擔				
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				
短絀、賠償與保險給付				1,459
各項短絀				1,459
其他				2,561
其他費用				2,561
住院醫療成本	人日	2,208,166	5,408.17	11,942,131
用人費用				4,545,247
正式員額薪資				1,680,659
聘僱及兼職人員薪資				191,010
超時工作報酬				141,719
獎金				1,709,330
退休及卹償金				537,418
福利費				285,024
提繳費				87
服務費用				2,147,321
水電費				220,981
郵電費				10,495
旅運費				2,138

兵輔導委員會
院作業基金
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
		170			580
		493,463			363,634
		432,903			316,896
		42,800			30,224
		17,760			16,513
		1,379			1,032
		365			347
		1,014			685
		9,297			8,288
		9,297			8,276
					1
					11
		972			978
		972			978
		3,175			2,279
		3,175			2,279
2,242,221	5,189.25	11,635,436	2,173,495	5,447.08	11,839,209
		4,680,046			4,612,341
		1,727,386			1,568,109
		203,160			164,965
		141,209			132,489
		1,697,070			1,871,284
		604,282			593,055
		306,900			282,275
		39			163
		2,028,916			2,037,710
		255,470			211,329
		10,967			10,013
		2,462			1,881

國軍退除役官
臺北榮民總醫
醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
印刷裝訂與廣告費				11,596
修理保養及保固費				256,379
保險費				2,741
一般服務費				509,144
專業服務費				1,133,269
公共關係費				578
材料及用品費				4,535,944
使用材料費				8,051
用品消耗				67,692
商品及醫療用品				4,460,201
租金與利息				42,422
房租				435
機器租金				38,006
交通及運輸設備租金				2,478
什項設備租金				1,503
折舊、折耗及攤銷				630,224
不動產、廠房及設備折舊				538,264
其他折舊性資產折舊				61,104
攤銷				30,856
稅捐與規費（強制費）				5,993
消費與行為稅				5,169
規費				824
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費				12,413
會費				12,413
分擔				
短絀、賠償與保險給付				13,878
各項短絀				13,878
其他				8,689
其他費用				8,689

兵輔導委員會
院作業基金
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
		12,039			11,921
		228,484			273,544
		3,270			2,893
		463,665			501,232
		1,051,110			1,023,256
		1,449			1,641
		4,302,936			4,568,128
		17,289			9,149
		63,293			78,157
		4,222,354			4,480,822
		52,343			39,853
		343			433
		50,215			36,737
		340			466
		1,445			2,217
		541,238			544,178
		453,079			459,431
		58,422			57,736
		29,737			27,011
		1,966			1,689
		1,078			850
		888			838
		10,889			11,964
		10,889			11,910
					54
		12,413			15,203
		12,413			15,203
		4,689			8,143
		4,689			8,143

國軍退除役官
臺北榮民總醫
醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
其他醫療成本				419,344
用人費用				94,524
正式員額薪資				46,675
超時工作報酬				2,836
獎金				25,361
退休及卹償金				11,779
福利費				7,830
提繳費				43
服務費用				252,663
水電費				508
郵電費				136
旅運費				64
印刷裝訂與廣告費				79
修理保養及保固費				979
一般服務費				249,925
專業服務費				972
材料及用品費				69,441
使用材料費				1,159
用品消耗				67,707
商品及醫療用品				575
折舊、折耗及攤銷				2,716
不動產、廠房及設備折舊				2,682
攤銷				34

註：1. 一般服務費內含契僱人力367人(行政人員)，計時與計件人員酬金342,552千元。專業服務費內含契僱人力2,531人，專技人員酬金1,980,886千元，其中醫師181人，編列302,793千元；護理人員1,602人，編列1,179,389千元；其他醫事人員602人，編列438,202千元；非醫事技術人員146人，編列60,502千元。

兵輔導委員會
院作業基金
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 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		441,472			416,454
		100,558			92,863
		48,898			43,154
		2,475			2,158
		25,793			26,868
		13,452			11,865
		9,932			8,815
		8			3
		258,115			256,407
		4,005			3,785
		125			124
		123			58
		207			253
		5,575			6,165
		247,672			245,139
		408			883
		72,365			57,358
		12,211			6,503
		30,583			22,173
		29,571			28,682
		10,434			9,825
		9,980			8,250
		454			1,575

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養165人，相關費用117,063千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理30人，相關費用49,710千元；營養膳食勞務213人，相關費用260,978千元；環境及設備維護保養370人，相關費用171,590千元；照顧服務員335人，相關費用123,210千元；醫療行政雜務273人，相關費用133,603千元；安全維護警衛勤務19人，相關費用7,422千元。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10人，相關費用3,681千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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22,800,971千元，較上年度預算數22,078,347千元，增加722,624千元，約3.27%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：10,439,496千元
用人費用	(一) 用人費用：3,492,840千元，較上年度3,295,983千元，增加196,857千元，主要係薪俸晉級致相關用人費用增加。
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：編列顧問人員報酬24千元，及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,231,685千元，工員工資57,981千元，計1,289,690千元。
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117,545千元，兼職人員酬金8,695千元，計126,240千元。
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30,187千元，醫護人員值班費59,790千元，誤餐費4,736千元，計94,713千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金971,861千元，考績獎金170,963千元，年終獎金193,699千元，計1,336,523千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金407,354千元，工員退休及離職金9,686千元，卹償金7,532千元，計424,572千元。
資遣費	6. 資遣費：編列資遣費650千元。
福利費	7. 福利費：編列分擔員工保險費159,070千元，傷病醫藥費1,720千元，其他福利費59,585千元，計220,375千元。
提繳費	8. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費77千元。
服務費用	(二) 服務費用：1,863,696千元，較上年度1,742,817千元，增加120,879千元，主要係醫療營運所需，致契約人員酬金及外包費增加。
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列155,024千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列7,245千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,607千元，貨物運費149千元，其他旅運費443千元，計2,199千元。
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7,367千元。
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216,543千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,342千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費592千元，外包費322,518千元，義(志)工服務費2,947千元，計時與計件人員酬金146,232千元，體育活動費2,703千元，計474,992千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金912,701千元，法律事務費851千元，工程及管理諮詢服務費658千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費12,588千元，委託檢驗(定)試驗認證費22,830千元，委託考選訓練費1,051千元，電腦軟體服務費17,545千元，其他29,395千元，計997,619千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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：4,682,732千元，較上年度4,399,838千元，增加287,894千元，主要係醫療營運所需之衛材及藥品增加。
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、油脂、設備零件等12,080千元。
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49,297千元。
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4,621,355千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：33,814千元，較上年度54,515千元，減少20,701千元。
地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列土地租金145千元。
房租	2. 房租：依業務需要編列房屋租金1,308千元。
機器租金	3. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金29,176千元。
交通及運輸設備租金	4. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛及電信設備租金2,829千元。
什項設備租金	5. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金356千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：348,734千元，較上年度493,463千元，減少144,729千元。
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290,655千元。
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39,408千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷18,671千元。
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：5,234千元，較上年度1,379千元，增加3,855千元，主要係醫療營運所需之印花稅增加。
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4,141千元。
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,093千元。
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：8,426千元，較上年度9,297千元，減少871千元。
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8,426千元。
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,459千元，較上年度972千元，增加487千元，主要係呆帳費用增加。
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1,459千元。
其他	(九) 其他：2,561千元，較上年度3,175千元，減少614千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國107年度

科 目	說 明
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支2,561千元。
住院醫療成本	二、住院醫療成本：11,942,131千元
用人費用	(一) 用人費用：4,545,247千元，較上年度4,680,046千元，減少134,799千元。
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：編列顧問人員報酬72千元，及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金1,611,768千元，工員工資68,819千元，計1,680,659千元。
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177,678千元，兼職人員酬金13,332千元，計191,010千元。
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42,476千元，醫護人員值班費93,871千元，誤餐費5,372千元，計141,719千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金1,282,881千元，考績獎金196,272千元，年終獎金230,177千元，計1,709,330千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金513,680千元，工員退休及離職金12,254千元，卹償金11,484千元，計537,418千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費207,035千元，傷病醫藥費1,894千元，其他福利費76,095千元，計285,024千元。
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費87千元。
服務費用	(二) 服務費用：2,147,321千元，較上年度2,028,916千元，增加118,405千元，主要係醫療營運所需，致契約人員酬金及外包費增加。
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列220,981千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列10,495千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,160千元，貨物運費417千元，其他旅運費561千元，計2,138千元。
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11,596千元。
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256,379千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,741千元。
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費934千元，外包費316,622千元，義(志)工服務費2,106千元，計時與計件人員酬金185,693千元，體育活動費3,789千元，計509,144千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金2,527千元，專技人員酬金1,068,185千元，法律事務費96千元，工程及管理諮詢服務費658千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費7,609千元，委託檢驗(定)試驗認證費14,542千元，委託考選訓練費1,002千元，電腦軟體服務費22,941千元，其他15,709千元，計1,133,269千元。
公共關係費	9. 公共關係費：依業務推動需要編列578千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國107年度

科	目 說	明
材料及用品費	(三) 材料及用品費：4,535,944千元，較上年度4,302,936千元，增加233,008千元，主要係醫療營運所需之衛材及藥品增加。	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、油脂、設備零件等8,051千元。	
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67,692千元。	
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4,460,201千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：42,422千元，較上年度52,343千元，減少9,921千元。	
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38,006千元。	
交通及運輸設備租金	3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛及電信設備租金2,478千元。	
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1,503千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：630,224千元，較上年度541,238千元，增加88,986千元，主要係醫療營運所需之機械設備及房屋建築折舊費用增加。	
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538,264千元。	
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61,104千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷30,856千元。	
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：5,993千元，較上年度1,966千元，增加4,027千元，主要係醫療營運所需之印花稅增加。	
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5,169千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費824千元。	
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：12,413千元，較上年度10,889千元，增加1,524千元，主要係醫事人員之學術及職業團體會費增加。	
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12,413千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：13,878千元，較上年度12,413千元，增加1,465千元，主要係呆帳費用增加。	
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13,878千元。	
其他	(九) 其他：8,689千元，較上年度4,689千元，增加4,000千元，主要係醫療營運所需之其他費用增加。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國107年度

科	目 說	明
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支8,689千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：419,344千元	
用人費用	(一) 用人費用：94,524千元，較上年度100,558千元，減少6,034千元。	
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26,324千元，工員工資20,351千元，計46,675千元。	
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,582千元，醫護人員值班費1,162千元，誤餐費92千元，計2,836千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金12,963千元，考績獎金6,573千元，年終獎金5,825千元，計25,361千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金8,477千元，工員退休及離職金2,199千元，卹償金1,103千元，計11,779千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費6,234千元，傷病醫藥費68千元，其他福利費1,528千元，計7,830千元。	
提繳費	6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費43千元。	
服務費用	(二) 服務費用：252,663千元，較上年度258,115千元，減少5,452千元。	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列508千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列136千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費7千元，貨物運費8千元，其他旅運費49千元，計64千元。	
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79千元。	
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979千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費27千元，外包費238,856千元，計時與計件人員酬金10,627千元，體育活動費415千元，計249,925千元。	
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列電腦軟體服務費972千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：69,441千元，較上年度72,365千元，減少2,924千元。	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、油脂、設備零件等1,159千元。	
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、病患膳食等67,707千元。	
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575千元。	
折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：2,716千元，較上年度10,434千元，減少7,718千元。	
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2,682千元。	
攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷34千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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
188,506	189,090	其他業務成本	192,031
188,506	189,090	雜項業務成本	192,031
71,217	75,419	用人費用	78,009
71,147	75,419	正式員額薪資	78,009
70		聘僱及兼職人員薪資	
117,288	113,671	服務費用	114,022
117,288	113,671	專業服務費	114,022

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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192,031千元，較上年度預算數189,090千元，增加2,941千元，約1.56%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：78,009千元，較上年度75,419千元，增加2,590千元，主要係薪俸晉級致職員薪金增加。	
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78,009千元。	
服務費用		二、服務費用：114,022千元，較上年度113,671千元，增加351千元，主要係支援其他醫療院所致其他專業服務費增加。	
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114,022千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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
1,377,109	1,412,841	管理及總務費用	1,448,870
1,377,109	1,412,841	管理費用及總務費用	1,448,870
973,944	959,491	用人費用	967,701
388,763	435,685	正式員額薪資	420,266
20,091	26,608	超時工作報酬	28,029
349,654	294,205	獎金	326,347
147,830	131,424	退休及卹償金	126,377
67,512	71,468	福利費	66,487
94	101	提繳費	195
189,890	226,318	服務費用	227,081
18,936	27,277	水電費	29,495
5,768	7,841	郵電費	7,959
2,727	2,804	旅運費	2,835
2,954	2,548	印刷裝訂與廣告費	4,152
21,156	31,227	修理保養及保固費	20,329
2,065	1,687	保險費	2,278
103,002	118,165	一般服務費	117,911
27,656	28,468	專業服務費	34,154
5,627	6,301	公共關係費	7,968
26,082	31,256	材料及用品費	24,315
970	1,818	使用材料費	1,589
25,112	29,438	用品消耗	22,726
90,134	73,393	租金與利息	123,193
2,397	2,541	地租及水租	3,280
	98	房租	
69,060	42,208	機器租金	98,101
9,363	9,391	交通及運輸設備租金	10,147
9,313	19,155	什項設備租金	11,665
87,412	116,027	折舊、折耗及攤銷	103,066
61,096	89,788	不動產、廠房及設備折舊	76,166

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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
16,057	16,648	其他折舊性資產折舊	13,592
10,259	9,591	攤銷	13,308
8,993	5,866	稅捐與規費（強制費）	2,846
77	71	土地稅	1,300
16		房屋稅	
8,366	5,474	消費與行為稅	1,223
534	321	規費	323
265	119	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	115
198	119	會費	65
57		分擔	50
10		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
388	371	其他	553
388	371	其他費用	553

註：1. 一般服務費內含契僱人力102人(行政人員)，計時與計件人員酬金59,652千元。專業服務費內含契僱人力16人，專技人員酬金11,402千元，其中其他醫事人員4人，編列3,253千元；非醫事技術人員12人，編列8,149千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養6人，相關費用2,815千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用249千元；環境及設備維護保養109人，相關費用49,223千元；安全維護警衛勤務14人，相關費用5,763千元。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7人，相關費用7,598千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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1,448,870千元，較上年度預算數1,412,841千元，增加36,029千元，約2.55%，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：967,701千元，較上年度959,491千元，增加8,210千元，主要係薪俸晉級致相關用人費用增加。
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：編列按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金337,068千元，工員工資83,198千元，計420,266千元。
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14,006千元，醫護人員值班費13,144千元，誤餐費879千元，計28,029千元。
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金225,948千元，考績獎金49,222千元，年終獎金51,177千元，計326,347千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金112,762千元，工員退休及離職金10,648千元，卹償金2,967千元，計126,377千元。
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費47,746千元，傷病醫藥費496千元，其他福利費18,245千元，計66,487千元。
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費195千元。
服務費用	二、服務費用：227,081千元，較上年度226,318千元，增加763千元，主要係維持營運所需之工作場所電費增加。
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列29,495千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列7,959千元。
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費610千元，貨物運費398千元，其他旅運費1,827千元，計2,835千元。
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4,102千元，業務宣導費50千元，計4,152千元。
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20,329千元。
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,278千元。
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費73千元，外包費55,471千元，節目演出費30千元，義(志)工服務費404千元，計時與計件人員酬金59,652千元，體育活動費2,281千元，計117,911千元。
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金11,402千元，法律事務費505千元，工程及管理諮詢服務費6,562千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費504千元，委託檢驗(定)試驗認證費862千元，委託考選訓練費26千元，電腦軟體服務費9,803千元，其他4,490千元，計34,154千元。
公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列7,968千元。
材料及用品費	三、材料及用品費：24,415千元，較上年度31,256千元，減少6,841千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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、設備零件等1,589千元。	
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22,826千元。	
租金與利息	四、租金與利息：123,193千元，較上年度73,393千元，增加49,800千元，主要係應業務需求，致機器租金增加。	
地租及水租	(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金3,280千元。	
機器租金	(二) 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及辦公設備租金98,101千元。	
交通及運輸設備租金	(三) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛及電信設備租金10,147千元。	
什項設備租金	(四) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金11,665千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：103,066千元，較上年度116,027千元，減少12,961千元。	
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76,166千元。	
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13,592千元。	
攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷13,308千元。	
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）：2,846千元，較上年度5,866千元，減少3,020千元。	
土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅1,300千元。	
消費與行為稅	(二) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅1,223千元。	
規費	(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費323千元。	
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：115千元，較上年度119千元，減少4千元。	
會費	(一) 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65千元。	
分擔	(二) 分擔：依業務需要編列分擔污染防制費50千元。	
其他	八、其他：553千元，較上年度371千元，增加182千元，主要係維持營運所需之其他費用增加。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支553千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

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
2,263,491	2,255,386	研究發展及訓練費用	2,323,626
1,422,500	1,427,905	研究發展費用	1,472,836
661,045	657,319	用人費用	675,816
180,302	199,427	正式員額薪資	197,324
46,298	41,982	聘僱及兼職人員薪資	53,687
16,590	17,084	超時工作報酬	17,036
296,103	275,699	獎金	278,740
83,988	85,197	退休及卹償金	89,734
37,731	37,928	福利費	39,286
34	2	提繳費	9
325,148	296,669	服務費用	329,188
39,979	31,046	水電費	46,770
1,096	1,997	郵電費	1,484
1,242	1,945	旅運費	3,083
2,011	2,935	印刷裝訂與廣告費	2,438
55,141	45,767	修理保養及保固費	80,587
92,200	96,012	一般服務費	102,526
133,479	116,967	專業服務費	92,300
331,405	360,395	材料及用品費	351,521
9,601	6,261	使用材料費	14,885
77,664	59,594	用品消耗	63,886
244,141	294,540	商品及醫療用品	272,750
488	20,788	租金與利息	553
432	20,713	機器租金	467
56	75	什項設備租金	86
101,039	90,116	折舊、折耗及攤銷	111,883
97,999	84,869	不動產、廠房及設備折舊	108,992
330		其他折舊性資產折舊	
2,710	5,247	攤銷	2,891
52	20	稅捐與規費（強制費）	48

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

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
40	20	消費與行為稅	44
13		規費	4
2,957	2,512	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,321
2,935	2,512	會費	3,321
23		競賽及交流活動費	
365	86	其他	506
365	86	其他費用	506
840,992	827,481	訓練費用	850,790
421,427	424,538	用人費用	417,969
117,793	128,908	正式員額薪資	124,383
29,181	34,007	聘僱及兼職人員薪資	32,679
10,899	11,396	超時工作報酬	11,391
195,096	180,296	獎金	180,279
43,874	43,579	退休及卹償金	44,267
24,575	26,351	福利費	24,965
11	1	提繳費	5
224,840	259,295	服務費用	273,294
14,358	8,825	水電費	11,379
1,926	735	郵電費	1,780
14,221	14,183	旅運費	11,829
2,915	1,647	印刷裝訂與廣告費	2,537
32,747	14,176	修理保養及保固費	18,407
16	8	保險費	13
98,941	135,268	一般服務費	107,089
59,716	84,453	專業服務費	120,260
141,639	87,437	材料及用品費	119,648
4,075	2,005	使用材料費	5,482
30,633	30,562	用品消耗	22,718
106,931	54,870	商品及醫療用品	91,448
1,885	19,062	租金與利息	2,346

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

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
16	10	地租及水租	
1,828	19,052	機器租金	2,316
29		交通及運輸設備租金	30
12		什項設備租金	
50,337	36,656	折舊、折耗及攤銷	36,910
47,327	35,349	不動產、廠房及設備折舊	34,947
758		其他折舊性資產折舊	
2,253	1,307	攤銷	1,963
28	33	稅捐與規費（強制費）	28
28	33	規費	28
182	170	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	154
182	170	會費	154
652	290	其他	441
652	290	其他費用	441

註：1. 一般服務費內含契僱人力271人，計時與計件人員酬金90,860千元，其中實習醫學生180人，編列36,450千元；行政人員91人，編列54,410千元。專業服務費內含契僱人力174人，專技人員酬金142,135千元，其中醫師60人，編列49,676千元；護理人員46人，編列36,761千元；其他醫事人員62人，編列52,370千元；非醫事技術人員6人，編列3,328千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養2人，相關費用117千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養140人，相關費用69,647千元；醫療行政雜務82人，相關費用45,826千元。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1人，相關費用30千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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2,323,626千元，較上年度預算數2,255,386千元，增加68,240千元，約3.03%，分項編列情形如下：	
	研究發展費用	一、研究發展費用：1,472,836千元	
	用人費用	(一) 用人費用：675,816千元，較上年度657,319千元，增加18,497千元，主要係薪俸晉級致相關用人費用增加。	
	正式員額薪資	1. 正式員額薪資：編列按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金193,654千元，工員工資3,670千元，計197,324千元。	
	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53,687千元。	
	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3,549千元，醫護人員值班費12,665千元，誤餐費822千元，計17,036千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金223,719千元，考績獎金23,946千元，年終獎金31,075千元，計278,740千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金87,112千元，工員退休及離職金415千元，卹償金2,207千元，計89,734千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費29,870千元，傷病醫藥費283千元，其他福利費9,133千元，計39,286千元。	
	提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費9千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：329,188千元，較上年度296,669千元，增加32,519千元，主要係提升醫療品質及環境所需之修理保養費用增加。	
	水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列46,770千元。	
	郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,484千元。	
	旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費765千元，國外旅費1,867千元，貨物運費192千元，其他旅運費259千元，計3,083千元。	
	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2,438千元。	
	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80,587千元。	
	一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列外包費54,032千元，計時與計件人員酬金46,736千元，體育活動費1,758千元，計102,526千元。	
	專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金73,748千元，法律事務費366千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,162千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,212千元，委託考選訓練費137千元，電腦軟體服務費1,931千元，其他10,744千元，計92,300千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：351,521千元，較上年度360,395千元，減少8,874千元。	
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列油脂等14,885千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國107年度

科	目 說	明
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63,886千元。	
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272,750千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：553千元，較上年度20,788千元，減少20,235千元。	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金467千元。	
什項設備租金	2. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金86千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：111,883千元，較上年度90,116千元，增加21,767千元，主要係醫療營運所需之機械設備折舊費用增加。	
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108,992千元。	
攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷2,891千元。	
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：48千元，較上年度20千元，增加28千元，主要係醫療營運所需之印花稅增加。	
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44千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費4千元。	
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：3,321千元，較上年度2,512千元，增加809千元，主要係醫事人員所需之職業團體會費增加。	
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3,321千元。	
其他	(八) 其他：506千元，較上年度86千元，增加420千元，主要係醫療營運所需之其他費用增加。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支506千元。	
訓練費用	二、訓練費用：850,790千元	
用人費用	(一) 用人費用：417,969千元，較上年度424,538千元，減少6,569千元。	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：編列按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金121,936千元，工員工資2,447千元，計124,383千元。	
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32,679千元。	
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2,362千元，醫護人員值班費8,442千元，誤餐費587千元，計11,391千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金145,197千元，考績獎金15,496千元，年終獎金19,586千元，計180,279千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金44,018千元，工員退休及離職金249千元，計44,267千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國107年度

科	目 說	明
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費18,855千元，傷病醫藥費189千元，其他福利費5,921千元，計24,965千元。	
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費5千元。	
服務費用	(二) 服務費用：273,294千元，較上年度259,295千元，增加13,999千元，主要係醫療營運所需之其他專業服務費增加。	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列11,379千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,780千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費2,001千元，國外旅費8,140千元，貨物運費1,499千元，其他旅運費189千元，計11,829千元。	
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2,537千元。	
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18,407千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列13千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費61,441千元，計時與計件人員酬金44,124千元，體育活動費1,524千元，計107,089千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金68,387千元，法律事務費64千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,119千元，委託檢驗（定）試驗認證費49千元，委託考選訓練費1,101千元，電腦軟體服務費796千元，其他46,744千元，計120,260千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：119,648千元，較上年度87,437千元，增加32,211千元，主要係醫療營運所需之衛材及藥品費增加。	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列油脂等5,482千元。	
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22,718千元。	
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91,448千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：2,346千元，較上年度19,062千元，減少16,716千元。	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金2,316千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金30千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：36,910千元，較上年度36,656千元，增加254千元，主要係醫療營運所需之機械設備折舊費用增加。	
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34,947千元。	
攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷1,963千元。	
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：28千元，較上年度33千元，減少5千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國107年度

科	目	說	明
	規費	規費：依業務需要編列各項規費等28千元。	
	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：154千元，較上年度170千元，減少16千元。	
	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154千元。	
	其他	(八) 其他：441千元，較上年度290千元，增加151千元，主要係醫療營運所需之其他費用增加。	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支441千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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
400,220	187,692	業務外費用	230,529
400,220	187,692	其他業務外費用	230,529
806		財產交易短絀	
806		短絀、賠償與保險給付	
806		各項短絀	
399,414	187,692	雜項費用	230,529
78,854	76,868	服務費用	88,888
1,658	3,184	水電費	6,157
79	109	郵電費	109
15		旅運費	5
1,069	1,049	印刷裝訂與廣告費	1,049
14,572	12,760	修理保養及保固費	15,785
59	44	保險費	580
53,292	53,536	一般服務費	55,570
8,110	6,186	專業服務費	9,633
16,825	17,273	材料及用品費	19,820
2	2	使用材料費	
16,315	17,271	用品消耗	19,820
509		商品及醫療用品	
27	49	租金與利息	49
27	49	地租及水租	49
33,033	27,553	折舊、折耗及攤銷	33,196
27,553	27,553	不動產、廠房及設備折舊	33,196
5,480		其他折舊性資產折舊	
2,852	2,124	稅捐與規費（強制費）	3,224
456	317	土地稅	
1,392	1,295	房屋稅	2,598
999	509	消費與行為稅	596
4	3	規費	30
6,473	6,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	6,000

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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
393		會費	
6,080	6,000	捐助、補助與獎助	6,000
16,707		短絀、賠償與保險給付	
16,591		各項短絀	
116		賠償給付	
244,643	57,825	其他	79,352
244,643	57,825	其他費用	79,352

註：1. 一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金3,246千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養2人，相關費用165千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養3人，相關費用1,064千元；照顧服務員18人，相關費用8,845千元；安全維護警衛勤務66人，相關費用33,674千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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230,529千元，較上年度預算數187,692千元，增加42,837千元，約22.82%，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：88,888千元，較上年度76,868千元，增加12,020千元，主要係停車場營運所需之水電及修理保養費用增加。	
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列6,157千元。	
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列109千元。	
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列貨物運費5千元。	
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列雜誌及月刊印刷及裝訂費1,049千元。	
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，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費15,785千元。	
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列580千元。	
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列代理（辦）費8,629千元，外包費43,583千元，義（志）工服務費112千元，計時與計件人員酬金3,246千元，計55,570千元。	
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費2,209千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費7,411千元，電腦軟體服務費13千元，計9,633千元。	
材料及用品費	二、材料及用品費：19,820千元，較上年度17,273千元，增加2,547千元，主要係業務所需之用品消耗增加。	
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列其他各項用品19,820千元。	
租金與利息	三、租金與利息：49千元，同上年度。	
地租及水租	地租及水租：依業務需要編列土地租金49千元。	
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷：33,196千元，較上年度27,553千元，增加5,643千元，主要係停車場營運所需之房屋建築折舊費用增加。	
不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊33,196千元。	
稅捐與規費（強制費）	五、稅捐與規費（強制費）：3,224千元，較上年度2,124千元，增加1,100千元，主要係租借場地之房屋稅增加。	
房屋稅	(一) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅2,598千元。	
消費與行為稅	(二) 消費與行為稅：依業務需要編列稅捐596千元。	
規費	(三) 規費：依業務需要編列各項規費30千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	六、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：6,000千元，同上年度。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
 中華民國107年度

科	目 說	明
捐助、補助與獎助	捐助、補助與獎助：捐助中華醫學會2,000千元及器官捐贈補助、大體捐贈補助4,000千元，計6,000千元。	
其他	七、其他：79,352千元，較上年度57,825千元，增加21,527千元，主要係業務所需之其他費用增加。	
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79,352千元。	

國軍退除役官
臺北榮民總醫
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
專案計畫			138,118			
繼續計畫			138,118			
臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫			138,118			
一般建築及設備計畫			142,558	1,084,153	40,729	36,669
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			107,870	1,084,153	40,729	36,669
合 計			280,676	1,084,153	40,729	36,669

兵輔導委員會
院作業基金
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			
				138,118	138,118	
				138,118	138,118	
				138,118	138,118	依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費8,958千元，本年度編列2,000千元。
				1,304,109	1,304,109	
				34,688	34,688	
				34,688	34,688	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。
				1,269,421	1,269,421	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1,557千元，本年度編列902千元。
				1,442,227	1,442,227	

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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	
專案計畫	138,118				138,118
繼續計畫	138,118				138,118
臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫	138,118				138,118
一般建築及設備計畫	1,304,109				1,304,109
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	1,269,421				1,269,421
合 計	1,442,227				1,442,227

兵輔導委員會

院作業基金

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					138,118	100.00
100.00					138,118	100.00
100.00					138,118	100.00
100.00					1,304,109	100.00
100.00					34,688	100.00
100.00					34,688	100.00
100.00					1,269,421	100.00
100.00					1,442,227	100.00

國軍退除役官

臺北榮民總醫院

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 資 總 額	自 有 資 金			其 他		
營 資		運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款			
專案計畫	5,442,195	4,842,195			600,000		臺北榮民總醫院新建醫療大樓，以整合癌病中心、門診化療及住院等相關醫療設施及服務，完善醫療照護並塑造優質服務空間，規劃興建地下3層，地上12層之大樓暨三號門地下3層，地上1層停車場，總樓地板面積為58,365平方公尺。 臺北榮民總醫院成立「重粒子癌症治療中心」，以提升癌症醫療技術，強化癌症治療競爭力及提高癌症控制率。
繼續計畫	5,442,195	4,842,195			600,000		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫	2,742,195	2,742,195					
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	2,700,000	2,100,000			600,000		
一般建築及設備	1,319,412	1,319,412					
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	1,269,421	1,269,421					

註： 1. 臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫，依據行政院106年10月2日院臺榮字第1060033131號函修改投資總額為2,742,195千元。

2. 臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫，因大樓建築物係由民間企業興建完畢後實物捐贈，爰投資總額未含建物工程費；另資金來源其他欄所列係外界捐款。

兵輔導委員會

院作業基金

計畫預期進度明細表

107年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
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%
105.01-110.07				138,118	2.54	1,741,180	31.99
				138,118	2.54	1,741,180	31.99
				138,118	5.04	401,180	14.63
105.01-108.05					1,340,000	49.63	
106.01-107.09				1,304,109	98.84	1,319,412	100.00
				34,688	69.39	49,991	100.00
				34,688	69.39	49,991	100.00
107.01~107.12				1,269,421	100.00	1,269,421	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
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	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	74,104	11,719,486	12,461,229	454,750	2,633,537		2,230	4,565,795	31,911,131
上年度預計增減資產 原值		3,300,364	1,279,580	28,950	135,149				4,744,043
本年度預計增減資產 原值		172,861	1,084,153	40,729	36,669				1,334,412
本年度(12月底)止資 產總額	74,104	15,192,711	14,824,962	524,429	2,805,355		2,230	4,565,795	37,989,586
本年度應提折舊額	3,321	243,577	739,209	24,372	74,188		235	114,104	1,199,006
醫療成本	2,569	173,495	581,777	17,108	56,417		235	100,512	932,113
門診醫療成本	1,144	87,433	171,313	6,839	23,691		235	39,408	330,063
住院醫療成本	1,394	85,687	409,188	9,871	32,124			61,104	599,368
其他醫療成本	31	375	1,276	398	602				2,682
管理及總務費用	260	12,723	49,626	4,821	8,736			13,592	89,758
研究發展及訓練費 用	492	24,163	107,806	2,443	9,035				143,939
研究發展費用	395	16,851	82,604	1,950	7,192				108,992
訓練費用	97	7,312	25,202	493	1,843				34,947
業務外費用		33,196							33,196
雜項費用		33,196							33,196

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868,627千元及非折舊性代管資產267,358千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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	28,763,320	
加：	400,000	
以前年度公積撥充	400,000	
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	29,163,320	

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
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
53,383,476	資產	56,721,337	55,735,075	986,262
17,368,144	流動資產	15,742,187	15,460,513	281,674
8,949,620	現金	9,094,792	7,285,205	1,809,587
2,190,570	流動金融資產	1,620,273	1,878,164	-257,891
5,081,203	應收款項	3,867,454	5,224,385	-1,356,931
416,257	存貨	423,867	417,809	6,058
710,055	預付款項	715,882	635,241	80,641
20,439	短期貸墊款	19,919	19,709	210
7,040,195	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,592,674	7,222,868	369,806
6,842,900	非流動金融資產	7,401,300	7,001,300	400,000
197,295	準備金	191,374	221,568	-30,194
24,033,131	不動產、廠房及設備	28,407,130	28,034,805	372,325
12,757,185	土地	12,802,574	12,802,574	
33,048	土地改良物	26,404	29,725	-3,321
6,758,356	房屋及建築	9,764,542	9,835,258	-70,716
2,805,801	機械及設備	3,633,945	3,289,001	344,944
106,925	交通及運輸設備	126,901	110,544	16,357
228,294	什項設備	241,195	278,714	-37,519
1,409	租賃權益改良	938	1,173	-235
1,342,114	購建中固定資產	1,810,631	1,687,816	122,815
106,878	無形資產	203,475	154,772	48,703
106,878	無形資產	203,475	154,772	48,703
4,835,127	其他資產	4,775,871	4,862,117	-86,246
204,313	遞延資產	373,386	333,719	39,667
4,630,247	什項資產	4,401,918	4,527,831	-125,913
567	待處理資產	567	567	
53,383,476	合 計	56,721,337	55,735,075	986,262

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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
16,062,946	負債	15,473,629	15,601,004	-127,375
7,239,433	流動負債	7,697,008	6,864,035	832,973
7,213,638	應付款項	7,672,395	6,837,735	834,660
25,795	預收款項	24,613	26,300	-1,687
8,823,513	其他負債	7,776,621	8,736,969	-960,348
8,823,513	什項負債	7,776,621	8,736,969	-960,348
37,320,530	淨值	41,247,708	40,134,071	1,113,637
28,763,320	基金	29,163,320	28,763,320	400,000
28,763,320	基金	29,163,320	28,763,320	400,000
3,098,162	公積	6,630,136	6,101,032	529,104
2,698,162	資本公積	5,030,136	4,901,032	129,104
400,000	特別公積	1,600,000	1,200,000	400,000
2,671,358	累積餘絀	2,666,563	2,482,030	184,533
2,671,358	累積賸餘	2,666,563	2,482,030	184,533
2,787,689	淨值其他項目	2,787,689	2,787,689	
2,787,689	累積其他綜合餘絀	2,787,689	2,787,689	
53,383,476	合 計	56,721,337	55,735,075	986,262

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)548,600千元，包括保管品(應付保管品)512,246千元，保證品(應付保證品)36,354千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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	4,149,632	2,515.76	10,439,496	
住院病患醫療	人日	2,208,166	5,408.17	11,942,131	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	4,067,158	2,459.07	10,001,439	
住院病患醫療	人日	2,242,221	5,189.25	11,635,436	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,016,733	2,463.80	9,896,408	
住院病患醫療	人日	2,173,495	5,447.08	11,839,209	
104年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,011,780	2,384.53	9,566,210	
住院病患醫療	人日	2,219,113	5,234.59	11,616,156	
103年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,012,342	2,375.82	9,532,609	
住院病患醫療	人日	2,258,357	4,822.54	10,891,009	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
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：	6,592	-90	6,502	
專任人員	6,516	-90	6,426	
職員	5,246		5,246	
技工	307	-47	260	
工友	387	-43	344	
聘用	576		576	
兼任人員	76		76	
總 計	6,592	-90	6,502	

- 註：1. 預計進用契僱人力3,464人，其中計時與計件人員743人(實習醫學生180人、行政人員563人)；專技人員2,721人(醫師241人、護理人員1,648人、其他醫事人員668人、非醫事技術人員164人)。
2. 勞務承攬人力1,867人(環保廢棄物清理32人、營養膳食勞務213人、環境及設備維護保養797人、照顧服務員353人、醫療行政雜務373人、安全維護警衛勤務99人)。

本頁空白

國軍退除役官

臺北榮民總醫

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：	3,837,006	381,589	295,724		528,792	462,472	2,862,569	
醫療成本	3,017,024	295,223	239,268		426,954	373,808	2,267,705	
正式人員	3,016,928		213,227		390,635	373,808	1,979,761	
聘僱人員		295,223	26,041		36,319		287,944	
顧問人員	96							
兼任人員								
其他業務成本	78,009							
正式人員	78,009							
管理及總務費用	420,266		28,029		51,177	49,222	225,948	
正式人員	420,266		28,029		51,177	49,222	225,948	
研究發展及訓練費用	321,707	86,366	28,427		50,661	39,442	368,916	
正式人員	321,707		20,595		39,282	39,442	287,007	
聘僱人員		86,366	7,832		11,379		81,909	
合 計	3,837,006	381,589	295,724		528,792	462,472	2,862,569	

- 註：1. 預計進用契僱人力2,630,733千元(計時與計件人員酬金496,310千元，專技人員酬金2,134,423千元)。
2. 勞務承攬1,092,273千元(環保廢棄物清理49,959千元，營養膳食勞務260,978千元，環境及設備維護保養411,684千元，照顧服務員132,055千元，醫療行政雜務190,738千元，安全維護警衛勤務46,859千元)。
3. 兼任人員(預計分攤陽明大學兼任醫師76員)用人費用28,207千元，包括薪資22,027千元，年終獎金2,747千元，退休金1,600千元，公保及健保費1,833千元。

兵輔導委員會
院作業基金
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				
1,207,254	25,293	650	466,977	4,650		170,507	416	10,243,899	28,207	10,272,106
952,050	20,119	650	370,506	3,682		137,208	207	8,104,404	28,207	8,132,611
934,618	20,119	650	322,266	3,682		130,617	207	7,386,518		7,386,518
17,432			48,240			6,591		717,790		717,790
								96		96
									28,207	28,207
								78,009		78,009
								78,009		78,009
123,410	2,967		47,746	496		18,245	195	967,701		967,701
123,410	2,967		47,746	496		18,245	195	967,701		967,701
131,794	2,207		48,725	472		15,054	14	1,093,785		1,093,785
126,332	2,207		33,605	472		13,147	14	883,810		883,810
5,462			15,120			1,907		209,975		209,975
1,207,254	25,293	650	466,977	4,650		170,507	416	10,243,899	28,207	10,272,106

4. 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6,165人，金額528,792千元。
- (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5,670人，金額462,472千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、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6,241人，金額2,862,569千元。