

中華民國 111 年度

中央政府總預算案

國軍退除役官兵輔導委員會主管



臺北榮民總醫院作業基金附屬單位預算分預算
(非營業部分)

臺北榮民總醫院編

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111年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1 — 18	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	19 — 21	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	22	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	23 — 25	頁
三、預算明細表			
(一)醫療收入明細表.....	第	27	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	28	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	29	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	30 — 45	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	46 — 48	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	49 — 52	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	53 — 59	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	60 — 63	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	64 — 65	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	66 — 67	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	68 — 69	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	70	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	71	頁
(十四)無形資產明細表.....	第	72	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	73 — 74	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	75	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	76	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	78 — 79	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	80 — 83	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	84	頁
五、預算附屬表			
(一)臺北榮民總醫院(本院).....	第	1-1 — 1-66	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 — 5-54	頁

業務計畫及預算說明

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 111 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 111 年度

部、精神醫學部、急診部、眼科部、耳鼻喉頭頸醫學部、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、品質管理中心、社會工作室及職業安全衛生室 36 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、職業安全衛生室、秘書室、人事室、政風室及主計室 7 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、職業安全衛生室、秘書室、人事室、政風室及主計室 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、放射科、家庭醫學科、眼科、耳鼻喉頭頸外科、牙科、檢驗科、復健科、急診室、

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 111 年度

皮膚科、藥劑科、營養科、中醫科及感染控制室 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、營養室、秘書室、人事室、政風室及主計室 7 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、職業安全衛生室、秘書室、人事室、政風室、主計室及資訊室 8 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 110 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(109)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 319 億 5,337 萬 3 千元，較預算數 312 億 9,056 萬 5 千元，增加 6 億 6,280 萬 8 千元，約 2.12%。

(二)業務成本與費用：決算數 316 億 5,258 萬 6 千元，較預算數 310 億 2,867 萬 3 千元，增加 6 億 2,391 萬 3 千元，約 2.01%。

(三)業務外收入：決算數 14 億 8,462 萬 3 千元，較預算數 12 億 2,941 萬 4 千元，增加 2 億 5,520 萬 9 千元，約 20.76%，主要係收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 111 年度

- (四)業務外費用：決算數 5 億 4,014 萬 4 千元，較預算數 3 億 6,464 萬 9 千元，增加 1 億 7,549 萬 5 千元，約 48.13%，主要係未逾使用年限國有房屋「長青樓」之報廢短絀及補提以前年度用人費用所致。
- (五)收支賸餘：以上收支相抵後，決算數 12 億 4,526 萬 6 千元，較預算數 11 億 2,665 萬 7 千元，增加 1 億 1,860 萬 9 千元，約 10.53%。
- (六)固定資產之建設改良擴充：決算數 22 億 5,936 萬 9 千元，可用預算數 28 億 3,857 萬 1 千元，執行率 79.60%。

二、上 (110) 年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 154 億 6,774 萬 3 千元，較分配預算數 154 億 159 萬 1 千元，增加 6,615 萬 2 千元，約 0.43%。
- (二)業務成本與費用：實際數 154 億 6,903 萬 2 千元，較分配預算數 148 億 6,485 萬 6 千元，增加 6 億 417 萬 6 千元，約 4.06%。
- (三)業務外收入：實際數 5 億 5,908 萬 8 千元，較分配預算數 3 億 9,016 萬 7 千元，增加 1 億 6,892 萬 1 千元，約 43.29%，主要係收回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。
- (四)業務外費用：實際數 2 億 6,520 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 2,337 萬 5 千元，增加 1 億 4,183 萬元，約 114.96%，主要係補提以前年度用人費用所致。
- (五)收支賸餘：以上收支相抵後，實際數 2 億 9,259 萬 4 千元，較分配預算數 8 億 352 萬 7 千元，減少 5 億 1,093 萬 3 千元，約為 63.59%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 11 億 8,713 萬 9 千元，分配預算數 16 億 1,676 萬 9 千元，執行率 73.43%。

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 111 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

本(111)年度主要任務為配合全民健保政策，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 390 萬 425 人次，較上年度預算數 421 萬 3,534 人次，減少 31 萬 3,109 人次，約 7.43%。

(二)住院病患醫療：預計診療住院病患 201 萬 4,767 人日，較上年度預算數 215 萬 3,992 人日，減少 13 萬 9,225 人日，約 6.46%。

(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」124 萬 7 千元。

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」330 萬 7 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 31 億 7,941 萬 6 千元，計有專案計畫及一般建築及設備計畫，由營運資金、外界捐款及教育部國民及學前教育署補助款支應：

1.專案計畫部分 12 億 7,035 萬 4 千元，屬繼續計畫。

2.一般建築及設備計畫 19 億 906 萬 2 千元，均係一次性項目。

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 111 年度

(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興建計畫

(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下 3 層，地上 12 層之建築，總樓地板面積 45,302 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 8,822 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 111 年 1 月止，共計 6 年 1 個月。

(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	-	-	-

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 111 年度

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	項目
106	245,705	營運資金	245,705
107	138,118	營運資金	138,118
108	408,269	營運資金	408,269
109	635,367	營運資金	635,367
110	1,057,290	營運資金	865,490
		其他(外界捐款)	191,800
111	240,089	營運資金	231,889
		其他(外界捐款)	8,200
小計	2,724,838	營運資金	2,524,838
		其他(外界捐款)	200,000
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	2,542,195
		其他(外界捐款)	200,000

註：臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫投資總額為 2,742,195 千元，包括完成 30%之綜合規劃設計費 17,357 千元，係以 105 年度一般建築及設備計畫項下其他支應。

(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)

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 111 年度

- ①興建重粒子癌症治療中心大樓，規劃為地下 1 層，地上 4 層之建築，總樓地板面積 12,537 平方公尺，內部機能分為重粒子治療區、門診區、模擬定位區、治療計劃與設備品管制區、研究討論區等。
- 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 112 年 12 月止，共計 8 年。
- (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	810,000	營運資金	210,000
		其他(外界捐款)	600,000
107	0	營運資金	0
108	0	營運資金	0
109	0	營運資金	0
110	513,000	營運資金	513,000
111	729,000	營運資金	729,000
112	648,000	營運資金	648,000
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。

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 111 年度

3. 臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫

(1) 計畫目的

- ①開源節流：以泛外科手術之科別為主，作最有效之手術空間與縮短動線流程。
- ②提升手術器械效能、節省藥材運送人力、減少感染：增設供應中心，泛外科別、護理部及手術室空間整合規劃。
- ③強化競爭力、提升服務品質：手術治療及醫療之作業流程及空間改造。
- ④完善手術醫療設備，營造友善醫療環境。
- ⑤塑造優質之手術醫療空間與效能。

(2) 計畫內容(含目標能量)

手術室新建大樓規劃為地上 4 層之建築，總樓地板面積 6,415 平方公尺，內部機能分為供應中心、門診手術、一般手術及醫護人員更衣及休息室、機房等。

(3) 計畫期間：自 107 年 1 月起至 112 年 2 月止，共計 5 年 2 個月。

(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
107	-	-	-
108	7,543	營運資金	7,543
109	310,307	營運資金	310,307
110	188,431	營運資金	188,431
111	301,265	營運資金	301,265
112	8,632	營運資金	8,632
合計	816,178	營運資金	816,178

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 111 年度

(5) 效益分析

- ① 提升開刀效能，以達最佳手術品質。
- ② 完善手術醫療設備，營造友善醫療環境。

(四) 一般建築及設備計畫：編列 19 億 906 萬 2 千元，均係一次性項目，編列項目如下：

1. 房屋及建築 2 億 5,320 萬 1 千元，主要係設置標準負壓加護病床、門診、手術室及大樓空間等更新整修工程。
2. 機械及設備 14 億 3,136 萬 9 千元，主要係醫療儀器、資訊設備增置及汰舊換新。
3. 交通及運輸設備 2,901 萬 7 千元，主要係汰換 7-8 人座小客貨兩用車 2 輛、增購小型貨車 1 輛、護士呼叫系統及電話系統等增置及汰舊換新。
4. 什項設備 1 億 9,547 萬 5 千元，主要係冰水主機、空調箱及不斷電設備等增置及汰舊換新。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 本年度業務收入 332 億 1,582 萬 4 千元，較上年度預算數 321 億 5,127 萬 5 千元，增加 10 億 6,454 萬 9 千元，約 3.31%，主要係醫療收入增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 328 億 3,670 萬 8 千元，較上年度預算數 318 億 926 萬 7 千元，增加 10 億 2,744 萬 1 千元，約 3.23%，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 15 億 790 萬元，較上年度預算數 13 億 7,934 萬 7 千元，增加 1 億 2,855 萬 3 千元，約 9.32%，主要係雜項收入增加所致。

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 111 年度

- (四)本年度業務外費用 3 億 7,522 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 9,725 萬 6 千元，減少 2,203 萬 1 千元，約 5.55%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)本年度業務總收支相抵後，賸餘 15 億 1,179 萬 1 千元，較上年度預算數 13 億 2,409 萬 9 千元，增加 1 億 8,769 萬 2 千元，約 14.18%。
- (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 15 億 1,179 萬 1 千元，連同前期未分配賸餘 66 億 917 萬 4 千元，共有賸餘 81 億 2,096 萬 5 千元，除提存公積 8 億元外，尚餘 73 億 2,096 萬 5 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 18 億 3,875 萬 4 千元，包括：
1. 本期賸餘 15 億 1,179 萬 1 千元。
 2. 利息股利之調整減少 7,729 萬 6 千元，悉數係利息收入。
 3. 調整非現金項目增加 3 億 2,661 萬 7 千元，係提存呆帳及醫療折讓 37 億 5,091 萬 8 千元，折舊 14 億 8,284 萬 6 千元，攤銷 1 億 5,436 萬 3 千元，遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 8,340 萬 5 千元，流動資產淨增 52 億 548 萬 2 千元，流動負債淨增 2 億 2,737 萬 7 千元。
 4. 收取利息 7,764 萬 2 千元。
- (二)本年度投資活動之淨現金流出 33 億 9,240 萬 9 千元，其中現金流入 1 億 33 萬 8 千元，包括減少短期墊款 6,400 萬 2 千元，減少流動其他金融資產 535 萬元，減少其他資產 3,098 萬 6 千元；現金流出 34

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 111 年度

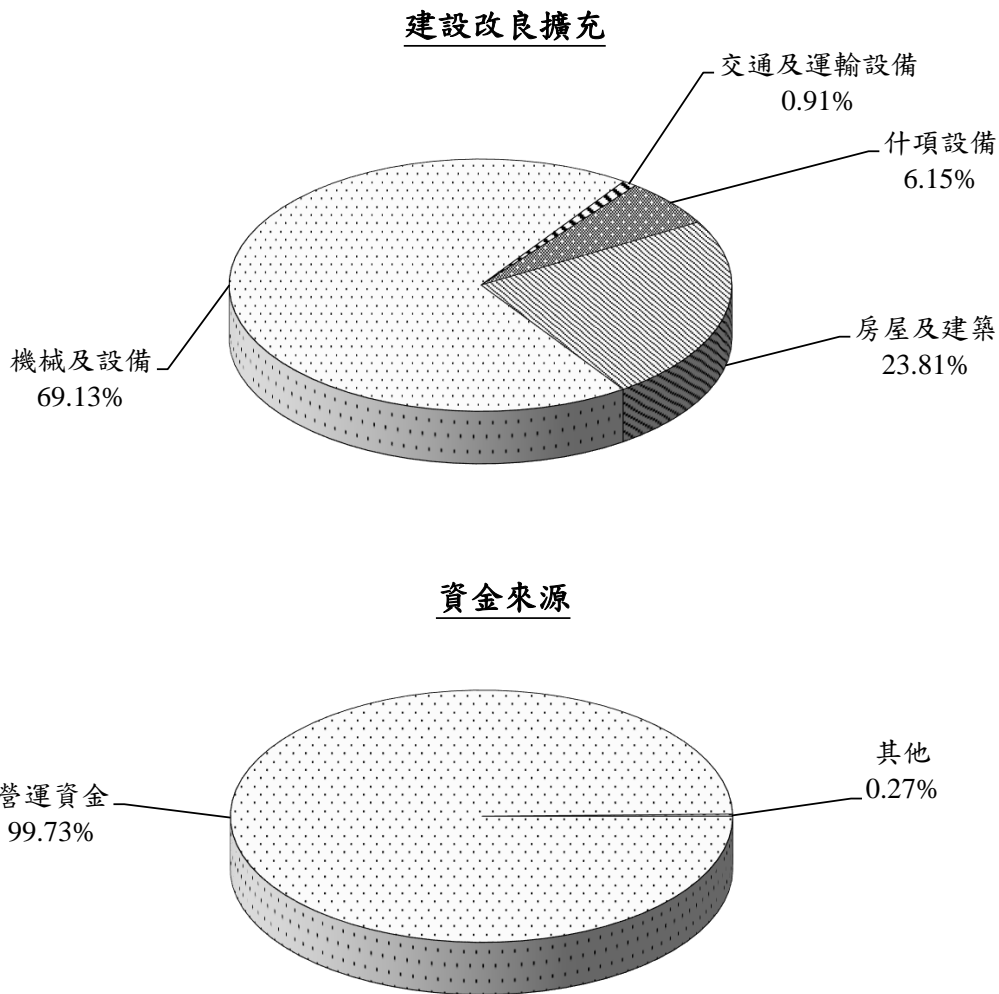
億 9,274 萬 7 千元，包括增加短期墊款 6,186 萬 5 千元，增加非流動其他金融資產 1 億 1,210 萬 9 千元，增加不動產、廠房及設備 31 億 7,941 萬 6 千元，增加無形資產及其他資產 1 億 3,935 萬 7 千元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流出 4,671 萬 3 千元，其中現金流入 1 億 6,160 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 2 億 831 萬 3 千元，包括減少其他負債 136 萬 7 千元，減少基金 2 億 694 萬 6 千元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 16 億 36 萬 8 千元，係期末現金 82 億 6,673 萬 5 千元，較期初現金 98 億 6,710 萬 3 千元減少之數。

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。

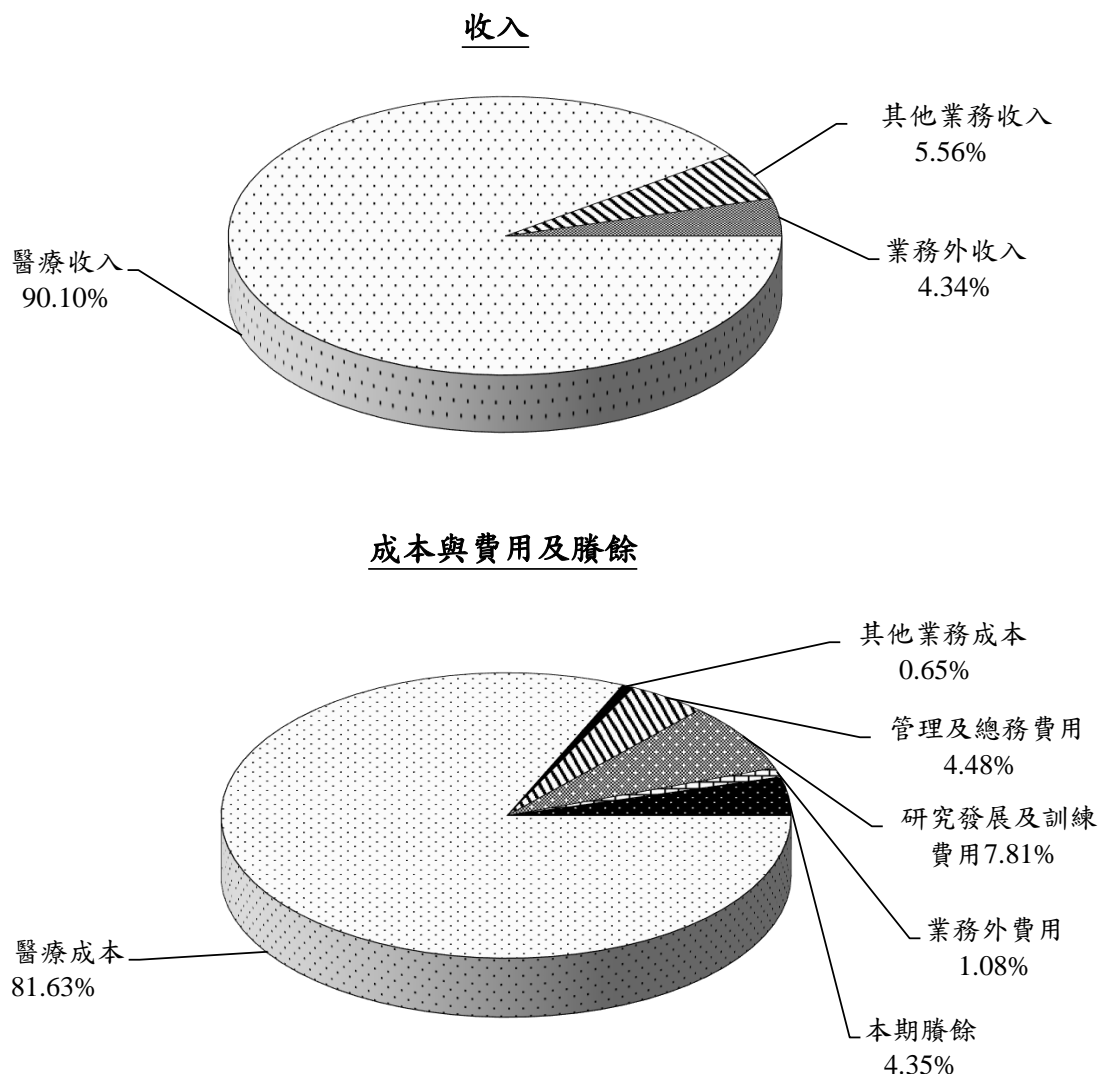
圖1 111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
不動產、廠房及設備	3,179,416	營運資金	3,170,916
土地		出售不適用資產	
土地改良物		國庫撥款	
房屋及建築	756,955	其他	8,500
機械及設備	2,197,969	外借資金	
交通及運輸設備	29,017		
什項設備	195,475		
其他			
合 計	3,179,416	合 計	3,179,416

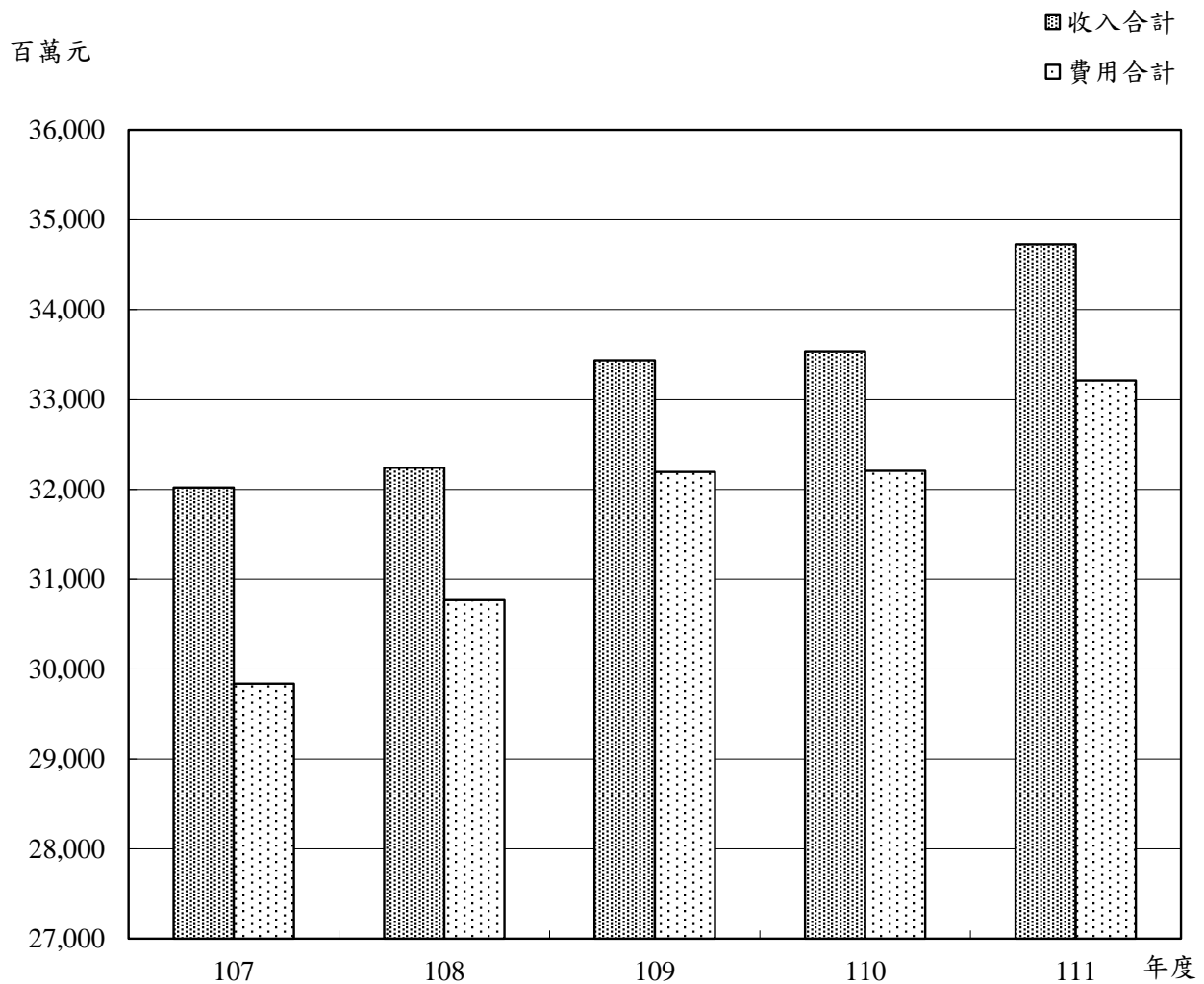
圖2 111年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用及賸餘	111年度預算
業務收入	33,215,824	業務成本與費用	32,836,708
醫療收入	31,286,795	醫療成本	28,344,950
其他業務收入	1,929,029	其他業務成本	225,704
業務外收入	1,507,900	管理及總務費用	1,556,381
		研究發展及訓練費用	2,709,673
		業務外費用	375,225
		本期賸餘	1,511,791
收入總額	34,723,724	成本、費用及賸餘總額	34,723,724

圖3 最近5年收入與費用

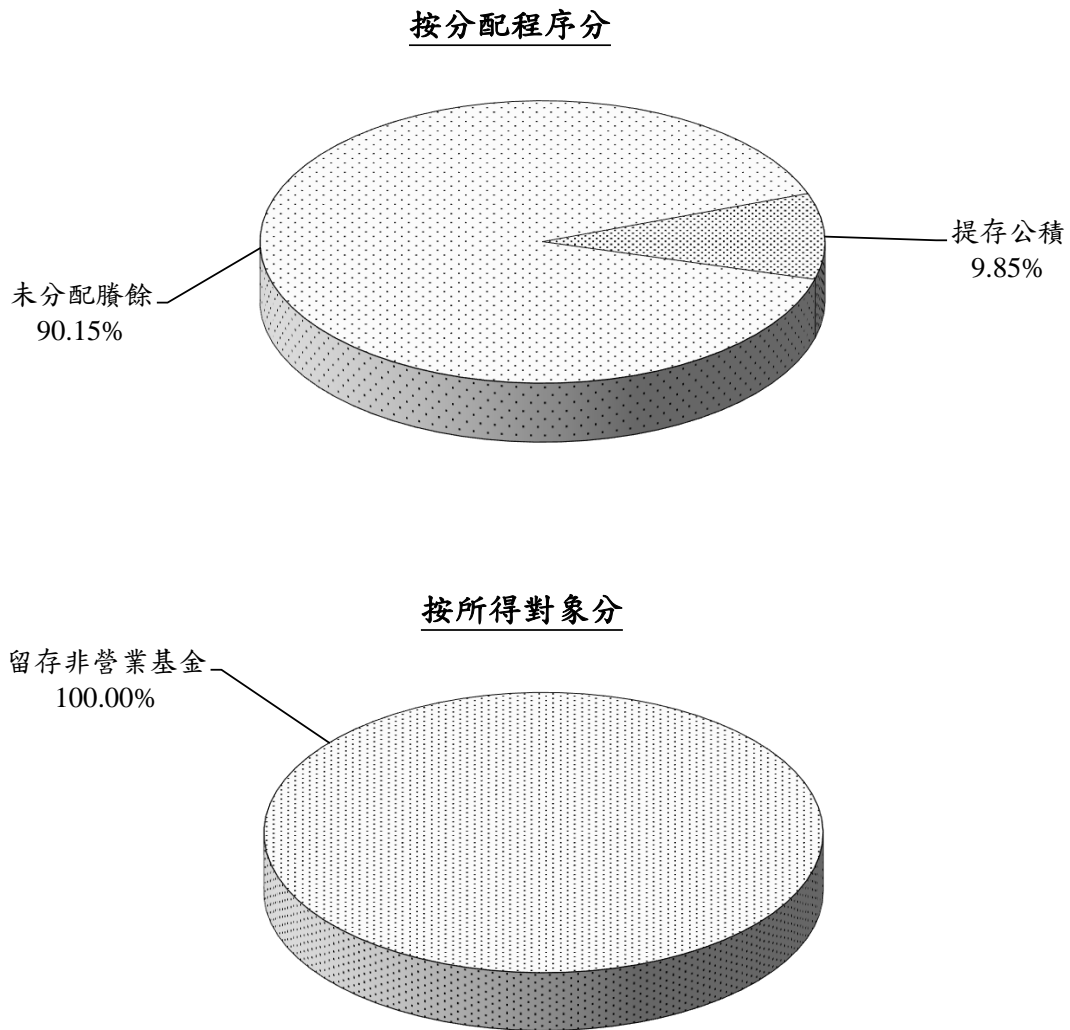


單位：新臺幣千元

年度 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	29,744,449	30,558,345	31,953,373	32,151,275	33,215,824
業務外收入	2,275,994	1,682,393	1,484,623	1,379,347	1,507,900
收入合計	32,020,443	32,240,738	33,437,996	33,530,622	34,723,724
費用					
業務成本與費用	29,476,688	30,245,534	31,652,586	31,809,267	32,836,708
業務外費用	360,086	524,953	540,144	397,256	375,225
費用合計	29,836,774	30,770,487	32,192,730	32,206,523	33,211,933
本期賸餘	2,183,669	1,470,251	1,245,266	1,324,099	1,511,791

註：107至109年度決算數為審定決算數；110年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

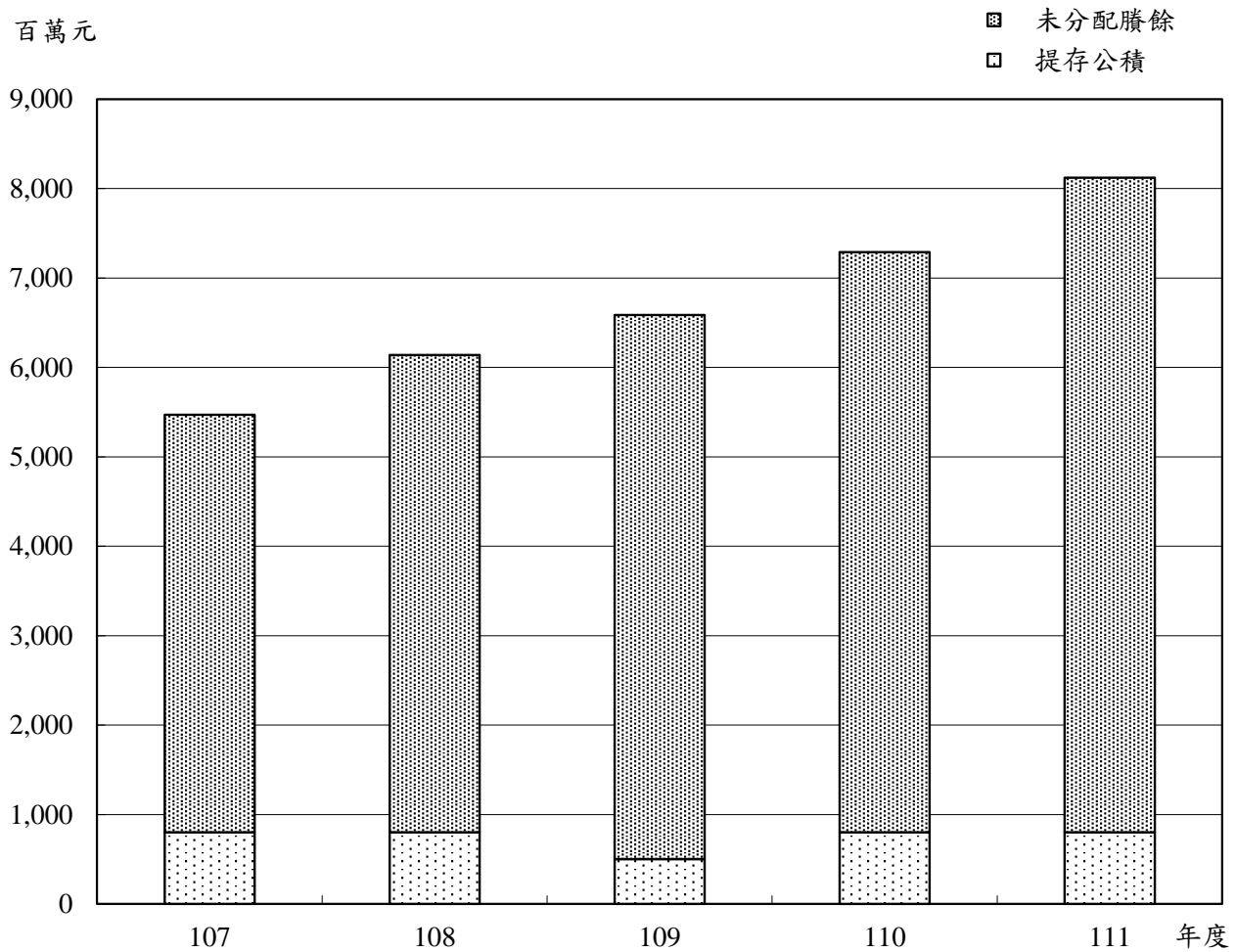
圖4 111年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積	800,000	留存非營業基金	8,120,965
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	7,320,965		
合 計	8,120,965	合 計	8,120,965

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積	800,000	800,000	500,000	800,000	800,000
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	4,669,558	5,339,809	6,085,075	6,490,565	7,320,965
合計	5,469,558	6,139,809	6,585,075	7,290,565	8,120,965

本頁空白

預算主要表

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111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	%
31,953,373	100.00	業務收入	33,215,824	100.00	32,151,275	100.00	1,064,549	3.31
29,876,480	93.50	醫療收入	31,286,795	94.19	30,148,685	93.77	1,138,110	3.77
14,982,641	46.89	門診醫療收入	16,367,461	49.28	15,443,583	48.03	923,878	5.98
17,465,877	54.66	住院醫療收入	18,316,470	55.14	18,037,581	56.10	278,889	1.55
481,229	1.51	其他醫療收入	482,517	1.45	481,347	1.50	1,170	0.24
-2,946,217	-9.22	醫療折讓	-3,743,240	-11.27	-3,655,241	-11.37	-87,999	2.41
-107,049	-0.34	醫療優待免費	-136,413	-0.41	-158,585	-0.49	22,172	-13.98
2,076,893	6.50	其他業務收入	1,929,029	5.81	2,002,590	6.23	-73,561	-3.67
522,152	1.63	臨床教學研究補助收入	529,356	1.59	556,701	1.73	-27,345	-4.91
1,340,924	4.20	其他補助收入	1,214,434	3.66	1,269,017	3.95	-54,583	-4.30
213,817	0.67	雜項業務收入	185,239	0.56	176,872	0.55	8,367	4.73
31,652,586	99.06	業務成本與費用	32,836,708	98.86	31,809,267	98.94	1,027,441	3.23
27,267,296	85.33	醫療成本	28,344,950	85.34	27,308,350	84.94	1,036,600	3.80
12,202,802	38.19	門診醫療成本	12,824,704	38.61	12,361,508	38.45	463,196	3.75
14,636,095	45.80	住院醫療成本	15,093,428	45.44	14,520,147	45.16	573,281	3.95
428,400	1.34	其他醫療成本	426,818	1.28	426,695	1.33	123	0.03
256,286	0.80	其他業務成本	225,704	0.68	215,729	0.67	9,975	4.62
256,286	0.80	雜項業務成本	225,704	0.68	215,729	0.67	9,975	4.62
1,577,411	4.94	管理及總務費用	1,556,381	4.69	1,601,653	4.98	-45,272	-2.83
1,577,411	4.94	管理費用及總務費用	1,556,381	4.69	1,601,653	4.98	-45,272	-2.83
2,551,592	7.99	研究發展及訓練費用	2,709,673	8.16	2,683,535	8.35	26,138	0.97
1,576,804	4.93	研究發展費用	1,701,391	5.12	1,654,906	5.15	46,485	2.81
974,789	3.05	訓練費用	1,008,282	3.04	1,028,629	3.20	-20,347	-1.98
300,787	0.94	業務賸餘(短絀)	379,116	1.14	342,008	1.06	37,108	10.85

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111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	%
1,484,623	4.65	業務外收入	1,507,900	4.54	1,379,347	4.29	128,553	9.32
83,624	0.26	財務收入	77,296	0.23	101,813	0.32	-24,517	-24.08
83,624	0.26	利息收入	77,296	0.23	101,813	0.32	-24,517	-24.08
1,400,999	4.38	其他業務外收入	1,430,604	4.31	1,277,534	3.97	153,070	11.98
289,375	0.91	資產使用及權利金收入	324,997	0.98	304,808	0.95	20,189	6.62
31,826	0.10	受託經營賸餘	22,000	0.07	25,000	0.08	-3,000	-12.00
30,201	0.09	違規罰款收入	13,319	0.04	1,672	0.01	11,647	696.59
102,710	0.32	受贈收入	89,416	0.27	61,221	0.19	28,195	46.05
306	0.00	賠(補)償收入	465	0.00	10,400	0.03	-9,935	-95.53
1,423	0.00	收回呆帳	1,224	0.00	915	0.00	309	33.77
945,157	2.96	雜項收入	979,183	2.95	873,518	2.72	105,665	12.10
540,144	1.69	業務外費用	375,225	1.13	397,256	1.24	-22,031	-5.55
540,144	1.69	其他業務外費用	375,225	1.13	397,256	1.24	-22,031	-5.55
78,736	0.25	財產交易短絀						
461,408	1.44	雜項費用	375,225	1.13	397,256	1.24	-22,031	-5.55
944,479	2.96	業務外賸餘(短絀)	1,132,675	3.41	982,091	3.05	150,584	15.33
1,245,266	3.90	本期賸餘(短絀)	1,511,791	4.55	1,324,099	4.12	187,692	14.18

註：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111年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入33,215,824千元，較上年度預算數32,151,275千元，增加1,064,549千元，約3.31%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入31,286,795千元，包括：

1. 門診醫療收入：16,367,461千元，診療門診病患3,900,425人次，平均單價4,196.33元。
2. 住院醫療收入：18,316,470千元，診療住院病患2,014,767人日，平均單價9,091.11元。
3. 其他醫療收入：482,517千元。
4. 醫療折讓：3,743,240千元，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：136,413千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入1,929,029千元，包括臨床教學研究補助收入529,356千元，其他補助收入1,214,434千元(本會補助社區醫療服務76,931千元、優惠存款差息56,913千元、退休撫卹金422,529千元、附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業355,390千元、公共衛生政策121,208千元、高齡醫學發展與照護98,786千元、安寧緩和醫療照護與推廣35,713千元、公部門主動解決低薪方案1,569千元及衛生福利部人員培訓補助45,395千元)，雜項業務收入185,239千元。

二、本年度業務成本與費用32,836,708千元，較上年度預算數31,809,267千元，增加1,027,441千元，約3.23%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本28,344,950千元，包括：

1. 門診醫療成本：12,824,704千元，診療門診病患3,900,425人次，平均成本3,288.03元。
2. 住院醫療成本：15,093,428千元，診療住院病患2,014,767人日，平均成本7,491.40元。
3. 其他醫療成本：426,818千元。

(二) 其他業務成本：225,704千元。

(三) 管理及總務費用：1,556,381千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,709,673千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘379,116千元。

四、本年度業務外收入1,507,900千元，較上年度預算數1,379,347千元，增加128,553千元，約9.32%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入77,296千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入1,430,604千元，包括資產使用及權利金收入324,997千元，受託經營賸餘22,000千元，違規罰款收入13,319千元，受贈收入89,416千元，賠(補)償收入465千元，收回呆帳1,224千元，雜項收入979,183千元。

五、本年度業務外費用375,225千元，係雜項費用，較上年度預算數397,256千元，減少22,031千元，約5.55%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘1,132,675千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,511,791千元。

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111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	%	
7,290,565	100.00	賸餘之部	8,120,965	100.00	
1,324,099	18.16	本期賸餘	1,511,791	18.62	
5,966,466	81.84	前期未分配賸餘	6,609,174	81.38	
800,000	10.97	分配之部	800,000	9.85	
800,000	10.97	提存公積	800,000	9.85	
6,490,565	89.03	未分配賸餘	7,320,965	90.15	

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	明 說
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	1,511,791	
利息股利之調整	-77,296	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,434,495	
調整項目	326,617	1. 提存呆帳及醫療折讓3,750,918千元。 2. 提列折舊1,482,846千元。 3. 攤銷154,363千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入83,405千元。 5. 流動資產淨 5,205,482千元。 6. 流動負債淨 227,377千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	1,761,112	
收取利息	77,642	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	1,838,754	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	69,352	減少短期墊款64,002千元、其他金融資產—流動5,350千元。
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、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	30,986	減少催收款項30,986千元。
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	-61,865	增加短期墊款61,865千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-112,109	增加其他金融資產—非流動112,109千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,179,416	增加房屋及建築756,955千元、機械及設備2,197,969千元、交通及運輸設備29,017千元及什項設備195,475千元。
增加投資性不動產		
增加生物資產—非流動		

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加無形資產及其他資產	-139,357	增加無形資產109,916千元、遞延資產22,355千元、存出保證金30千元、暫付及待結轉帳項7,056千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,392,409	
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	161,600	增加遞延收入14,177千元、存入保證金4,779千元、暫收及待結轉帳項142,644千元。
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	-1,367	減少應付保管款1,367千元。
減少長期負債		
減少基金及公積	-206,946	減少基金206,946千元。
支付利息		
贖餘分配款		
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-46,713	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,600,368	
期初現金及約當現金	9,867,103	
期末現金及約當現金	8,266,735	

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111年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額4,975千元，係外界捐贈機械及設備。
2. 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38,256千元；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61,583千元。
3. 代管資產折舊提列數131,723千元，什項資產及什項負債同額減少131,723千元，轉入受贈公積131,723千元。
4. 賸餘提存公積800,000千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
醫療收入明細表

中華民國111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				31,286,795	
門診醫療收入	人次	3,900,425	4,196.33	16,367,461	
住院醫療收入	人日	2,014,767	9,091.11	18,316,470	
其他醫療收入				482,517	
醫療折讓				-3,743,240	
醫療優待免費				-136,413	

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111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	1,929,029	
臨床教學研究補助收入	529,356	
其他補助收入	1,214,434	1. 社區醫療服務補助款76,931千元。 2. 優惠存款利息差額補助款56,913千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款422,529千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助 住民照護作業補助款355,390千元。 5. 公共衛生政策補助款121,208千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款98,786千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款35,713千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款1,569千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款45,395千元。
雜項業務收入	185,239	

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111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	1,507,900	
財務收入	77,296	
利息收入	77,296	
其他業務外收入	1,430,604	
資產使用及權利金收入	324,997	
受託經營贖餘	22,000	
違規罰款收入	13,319	
受贈收入	89,416	
賠（補）償收入	465	
收回呆帳	1,224	
雜項收入	979,183	

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				28,344,950
門診醫療成本	人次	3,900,425	3,288.03	12,824,704
用人費用				3,702,463
正式員額薪資				1,230,593
聘僱及兼職人員薪資				130,210
超時工作報酬				99,851
獎金				1,483,174
退休及卹償金				511,641
資遣費				300
福利費				246,628
提繳費				66
服務費用				2,744,253
水電費				165,698
郵電費				7,582
旅運費				2,609
印刷裝訂及公告費				6,808
修理保養及保固費				345,077
保險費				2,913
一般服務費				712,799
專業服務費				1,500,467
行銷推廣費				300
材料及用品費				5,740,889
使用材料費				6,750
用品消耗				50,377
商品及醫療用品				5,683,762
租金與利息				41,205
地租及水租				5,003
房租				5,835

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

111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
		27,308,350			27,267,296
4,213,534	2,933.76	12,361,508	3,794,381	3,216.02	12,202,802
		3,662,138			3,624,712
		1,230,449			1,145,814
		129,554			123,461
		102,746			93,633
		1,489,775			1,580,594
		469,793			457,300
		300			
		239,455			223,793
		66			116
		2,628,848			2,316,136
		167,566			114,587
		6,885			6,786
		2,315			1,852
		6,808			6,448
		349,607			311,583
		2,630			2,695
		662,528			496,489
		1,430,209			1,375,692
		300			4
		5,463,692			5,621,890
		5,203			5,962
		50,476			52,661
		5,408,013			5,563,267
		56,319			44,083
		5,003			11
		6,253			789

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	平均單位 成本(元)	金額
機器租金				27,845
交通及運輸設備租金				1,722
什項設備租金				800
利息				
折舊、折耗及攤銷				577,398
不動產、廠房及設備折舊				481,467
其他折舊性資產折舊				49,169
攤銷				46,762
稅捐與規費(強制費)				4,777
消費與行為稅				3,063
規費				1,714
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				8,834
會費				8,834
短絀、賠償與保險給付				2,065
各項短絀				2,065
其他				2,820
其他費用				2,820
住院醫療成本	人日	2,014,767	7,491.40	15,093,428
用人費用				4,903,169
正式員額薪資				1,686,385
聘僱及兼職人員薪資				198,413
超時工作報酬				143,694
獎金				1,912,367
退休及卹償金				645,262
資遣費				1,805
福利費				315,181
提繳費				62

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

111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
		42,369			39,585
		1,722			2,691
		972			1,000
					6
		532,916			578,843
		439,230			494,495
		50,331			41,842
		43,355			42,506
		5,430			4,747
		3,729			3,171
		1,701			1,577
		8,800			8,655
		8,800			8,655
		502			1,057
		502			1,057
		2,863			2,678
		2,863			2,678
2,153,992	6,741.04	14,520,147	2,024,708	7,228.74	14,636,095
		4,877,881			4,729,427
		1,737,957			1,566,560
		197,958			183,711
		144,845			134,597
		1,890,597			1,964,699
		601,011			591,015
		1,805			
		303,646			288,655
		62			190

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	平均單位 成本(元)	金額
服務費用				2,901,126
水電費				267,278
郵電費				8,342
旅運費				2,459
印刷裝訂及公告費				12,012
修理保養及保固費				343,478
保險費				3,145
一般服務費				649,770
專業服務費				1,613,942
行銷推廣費				700
材料及用品費				6,604,107
使用材料費				9,122
用品消耗				59,493
商品及醫療用品				6,535,492
租金與利息				33,772
地租及水租				2,500
房租				2,678
機器租金				26,553
交通及運輸設備租金				1,099
什項設備租金				942
利息				
折舊、折耗及攤銷				619,253
不動產、廠房及設備折舊				508,615
其他折舊性資產折舊				59,133
攤銷				51,505
稅捐與規費(強制費)				6,803
消費與行為稅				5,393
規費				1,410

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,687,867			2,601,887
		267,269			190,716
		7,990			7,299
		2,551			2,226
		12,012			9,022
		348,426			281,925
		2,865			2,747
		558,980			653,126
		1,487,074			1,454,824
		700			
		6,293,057			6,608,424
		7,584			8,125
		59,319			58,130
		6,226,154			6,542,169
		52,651			31,338
		2,500			18
		2,678			767
		45,189			29,410
		1,099			649
		995			438
		190			56
		576,421			630,360
		478,686			526,905
		51,229			54,888
		46,506			48,567
		6,883			6,736
		5,464			5,515
		1,419			1,221

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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				12,683
會費				12,683
分擔				
短絀、賠償與保險給付				5,613
各項短絀				5,613
其他				6,902
其他費用				6,902
其他醫療成本				426,818
用人費用				79,264
正式員額薪資				36,200
超時工作報酬				2,338
獎金				21,549
退休及卹償金				11,242
福利費				7,906
提繳費				29
服務費用				258,911
水電費				3,924
郵電費				72
旅運費				63
印刷裝訂及公告費				79
修理保養及保固費				2,361
保險費				5
一般服務費				251,021
專業服務費				1,386
材料及用品費				84,412
使用材料費				872
用品消耗				78,422
商品及醫療用品				5,118

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

111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
		12,582			12,501
		12,582			12,500
					1
		6,506			8,326
		6,506			8,326
		6,299			7,097
		6,299			7,097
		426,695			428,400
		81,314			83,591
		38,273			39,657
		2,631			2,311
		21,572			23,354
		10,808			10,456
		7,995			7,810
		35			3
		253,163			252,654
		3,924			2,490
		71			66
		63			32
		79			59
		2,319			1,899
		5			
		245,909			247,081
		793			1,027
		85,617			87,821
		878			1,376
		78,422			81,337
		6,317			5,108

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
折舊、折耗及攤銷				4,231
不動產、廠房及設備折舊				4,116
攤銷				115

註：1. 一般服務費內含契僱人力768人(行政人員)，計時與計件人員酬金510,951千元。專業服務費內含契僱人力3,171人，專技人員酬金2,882,353千元，其中醫師486人，編列799,139千元；護理人員1,803人，編列1,426,440千元；其他醫事人員688人，編列539,487千元；非醫事技術人員194人，編列117,287千元。

兵輔導委員會
院作業基金
明細表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		6,601			4,333
		6,494			4,267
		107			67

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199人，相關費用194,072千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理18人，相關費用53,948千元；營養膳食勞務197人，相關費用270,803千元；環境及設備維護保養443人，相關費用224,762千元；照顧服務員338人，相關費用173,302千元；醫療行政雜務356人，相關費用317,223千元；安全維護警衛勤務20人，相關費用9,537千元。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11人，相關費用2,079千元。

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111年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本28,344,950千元，較上年度預算數27,308,350千元，增加1,036,600千元，約3.80%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：12,824,704千元
用人費用	(一) 用人費用：3,702,463千元，較上年度3,662,138千元，增加40,325千元，主要係退休人數增加及退撫基金費率調升，致相關用人費用增加。
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1,191,823千元，工員工資38,770千元，計1,230,593千元。
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120,786千元，兼職人員酬金9,424千元，計130,210千元。
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36,402千元，醫護人員值班費58,305千元，誤餐費5,144千元，計99,851千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金1,145,150千元，考績獎金156,448千元，年終獎金181,576千元，計1,483,174千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金500,812千元，工員退休及離職金9,000千元，卹償金1,829千元，計511,641千元。
資遣費	6. 資遣費：編列資遣費300千元。
福利費	7. 福利費：編列分擔員工保險費178,318千元，傷病醫藥費2,226千元，其他福利費66,084千元，計246,628千元。
提繳費	8. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費66千元。
服務費用	(二) 服務費用：2,744,253千元，較上年度2,628,848千元，增加115,405千元，主要係醫療營運所需之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165,698千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列7,582千元。
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,491千元，貨物運費543千元，其他旅運費575千元，計2,609千元。
印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費6,808千元。
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345,077千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,913千元。
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2,410千元，外包費459,986千元，義(志)工服務費3,843千元，計時與計件人員酬金242,773千元，體育活動費3,787千元，計712,799千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,359,028千元，法律事務費1,784千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費13,184千元，委託檢驗(定)試驗認證費22,281千元，委託考選訓練費3,041千元，電腦軟體服務費41,466千元，其他59,683千元，計1,500,467千元。

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111年度

科	目	說	明
	行銷推廣費	9. 行銷推廣費：依業務需要編列300千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：5,740,889千元，較上年度5,463,692千元，增加277,197千元，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6,750千元。	
	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50,377千元。	
	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5,683,762千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：41,205千元，較上年度56,319千元，減少15,114千元。	
	地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金5,003千元。	
	房租	2. 房租：依業務需要編列房屋租金5,835千元。	
	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27,845千元。	
	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租金1,722千元。	
	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800千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：577,398千元，較上年度532,916千元，增加44,482千元，主要係醫療營運所需之一般房屋、機械及設備折舊增加。	
	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481,467千元。	
	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49,169千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷46,762千元。	
	稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：4,777千元，較上年度5,430千元，減少653千元。	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等3,063千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,714千元。	
	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：8,834千元，較上年度8,800千元，增加34千元，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8,834千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：2,065千元，較上年度502千元，增加1,563千元，主要係醫療業務所需之催收款項呆帳費用增加。	
	各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款及催收款項呆帳費用2,065千元。	

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111年度

科	目	說	明
其他		(九) 其他：2,820千元，較上年度2,863千元，減少43千元。	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支2,820千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：15,093,428千元	
用人費用		(一) 用人費用：4,903,169千元，較上年度4,877,881千元，增加25,288千元，主要係退休人數增加及退撫基金費率調升，致相關用人費用增加。	
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1,630,701千元，工員工資55,684千元，計1,686,385千元。	
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184,278千元，兼職人員酬金14,135千元，計198,413千元。	
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50,417千元，醫護人員值班費87,384千元，誤餐費5,893千元，計143,694千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,489,654千元，考績獎金190,750千元，年終獎金231,963千元，計1,912,367千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金633,464千元，工員退休及離職金9,755千元，卹償金2,043千元，計645,262千元。	
資遣費		6. 資遣費：編列資遣費1,805千元。	
福利費		7. 福利費：編列分擔員工保險費227,842千元，傷病醫藥費1,969千元，其他福利費85,370千元，計315,181千元。	
提繳費		8. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費62千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,901,126千元，較上年度2,687,867千元，增加213,259千元，主要係醫療營運所需之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267,278千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列8,342千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,615千元，貨物運費205千元，其他旅運費639千元，計2,459千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費12,012千元。	
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343,478千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列3,145千元。	
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2,723千元，外包費381,808千元，義(志)工服務費2,694千元，計時與計件人員酬金257,642千元，體育活動費4,903千元，計649,770千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,523,325千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費8,126千元，委託檢驗(定)試驗認證費18,805千元，委託考選訓練費2,636千元，電腦軟體服務費45,414千元，其他15,636千元，計1,613,942千元。	

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111年度

科	目	說	明
	行銷推廣費	9. 行銷推廣費：依業務需要編列700千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：6,604,107千元，較上年度6,293,057千元，增加311,050千元，主要係醫療營運所需之藥品及血液費增加。	
	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9,122千元。	
	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59,493千元。	
	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6,535,492千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：33,772千元，較上年度52,651千元，減少18,879千元。	
	地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金2,500千元。	
	房租	2. 房租：依業務需要編列房屋租金2,678千元。	
	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26,553千元。	
	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1,099千元。	
	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942千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：619,253千元，較上年度576,421千元，增加42,832千元，主要係醫療營運所需之一般房屋、機械及設備折舊增加。	
	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508,615千元。	
	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59,133千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷51,505千元。	
	稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：6,803千元，較上年度6,883千元，減少80千元。	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅5,393千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,410千元。	
	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：12,683千元，較上年度12,582千元，增加101千元，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12,683千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：5,613千元，較上年度6,506千元，減少893千元。	
	各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款及催收款項呆帳費用5,613千元。	

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111年度

科	目 說	明
其他	(九) 其他：6,902千元，較上年度6,299千元，增加603千元，主要係業務所需之其他費用增加。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支6,902千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：426,818千元	
用人費用	(一) 用人費用：79,264千元，較上年度81,314千元，減少2,050千元。	
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26,951千元，工員工資9,249千元，計36,200千元。	
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1,117千元，醫護人員值班費1,115千元，誤餐費106千元，計2,338千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金12,286千元，考績獎金4,712千元，年終獎金4,551千元，計21,549千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金9,485千元，工員退休及離職金1,757千元，計11,242千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費5,668千元，傷病醫藥費104千元，其他福利費2,134千元，計7,906千元。	
提繳費	6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費29千元。	
服務費用	(二) 服務費用：258,911千元，較上年度253,163千元，增加5,748千元，主要係醫療營運所需之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3,924千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列72千元。	
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7千元，其他旅運費49千元，計63千元。	
印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：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2,361千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列5千元。	
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96千元，外包費240,261千元，計時與計件人員酬金10,536千元，體育活動費128千元，計251,021千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列電腦軟體服務費1,386千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：84,412千元，較上年度85,617千元，減少1,205千元。	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等872千元。	
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78,422千元。	
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5,118千元。	

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111年度

科	目	說	明
	折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：4,231千元，較上年度6,601千元，減少2,370千元。	
	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4,116千元。	
	攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷115千元。	

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111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
256,286	215,729	其他業務成本	225,704
256,286	215,729	雜項業務成本	225,704
72,099	75,978	用人費用	76,137
72,099	75,978	正式員額薪資	76,137
177,756	137,368	服務費用	145,452
130	45	郵電費	200
135	3,079	旅運費	2,802
289	432	印刷裝訂及公告費	710
340	54	修理保養及保固費	80
14		保險費	25
12,262	1,363	一般服務費	6,890
164,585	132,395	專業服務費	134,745
4,153	1,259	材料及用品費	2,189
97	94	使用材料費	20
1,009	715	用品消耗	1,569
3,047	450	商品及醫療用品	600
2,264	1,114	租金與利息	1,891
	1,100	地租及水租	1,800
207		房租	71
1,939		機器租金	
119	14	什項設備租金	20
1	10	稅捐與規費（強制費）	5
	10	房屋稅	
1		消費與行為稅	5
13		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	30
13		會費	30

註：1.一般服務費內含契僱人力1人(行政人員)，計時與計件人員酬金6,050千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力，其中安全維護警衛勤務1人，相關費用839千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本225,704千元，較上年度預算數215,729千元，增加9,975千元，約4.62%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：76,137千元，較上年度75,978千元，增加159千元，主要係支援其他醫療院所之醫師人數增加及薪俸晉級，致相關用人費用增加。	
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76,137千元。	
服務費用		二、服務費用：145,452千元，較上年度137,368千元，增加8,084千元，主要係委辦計畫所需之計時與計件人員酬金及講課鐘點、稿費、出席審查等專業服務費增加。	
郵電費		(一) 郵電費：依業務聯絡需要編列200千元。	
旅運費		(二) 旅運費：依業務需要編列國內旅費251千元，國外旅費2,441千元，貨物運費10千元，其他旅運費100千元，計2,802千元。	
印刷裝訂及公告費		(三) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費710千元。	
修理保養及保固費		(四) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋及什項設備等修護費80千元。	
保險費		(五) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列25千元。	
一般服務費		(六) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費1千元，外包費839千元，計時與計件人員酬金6,050千元，計6,890千元。	
專業服務費		(七) 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,173千元，委託檢驗(定)試驗認證費133千元，委託考選訓練費11千元，電腦軟體服務費60千元，其他132,368千元，計134,745千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：2,189千元，較上年度1,259千元，增加930千元，主要係委辦計畫所需之用品消耗增加。	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列油脂20千元。	
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1,569千元。	
商品及醫療用品		(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列藥品600千元。	
租金與利息		四、租金與利息：1,891千元，較上年度1,114千元，增加777千元，主要係委辦計畫活動所需之場地租金增加。	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列場地租金1,800千元。	
房租		(二) 房租：依業務需要編列房屋租金71千元。	
什項設備租金		(三) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金20千元。	
稅捐與規費(強制費)		五、稅捐與規費(強制費)：5千元，較上年度10千元，減少5千元。	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列印花稅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
其他業務成本說明

中華民國111年度

科	目	說	明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費	六、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：30千元， 上年度無預算數，主要係委辦計 畫所需之職業團體會費增加。 會費：醫護、技術、藥劑人員參 加公會常年會費30千元。	明

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111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
1,577,411	1,601,653	管理及總務費用	1,556,381
1,577,411	1,601,653	管理費用及總務費用	1,556,381
901,858	917,747	用人費用	904,558
340,478	340,816	正式員額薪資	343,525
15		聘僱及兼職人員薪資	
22,295	24,318	超時工作報酬	22,808
322,536	359,195	獎金	349,245
158,957	132,526	退休及卹償金	129,069
57,482	60,688	福利費	59,766
95	204	提繳費	145
352,960	340,158	服務費用	381,124
20,317	31,369	水電費	32,869
7,556	7,526	郵電費	8,117
2,777	3,621	旅運費	3,637
2,736	3,632	印刷裝訂及公告費	3,632
43,619	55,480	修理保養及保固費	56,894
2,302	2,110	保險費	2,099
209,489	179,725	一般服務費	199,517
55,275	47,794	專業服務費	65,508
8,850	8,851	公關慰勞費	8,851
41	50	行銷推廣費	
26,317	23,272	材料及用品費	23,427
1,371	1,407	使用材料費	1,623
24,945	21,865	用品消耗	21,804
68,423	102,549	租金與利息	47,234
4,024	5,898	地租及水租	5,992
94	1,000	房租	1,000
47,887	75,785	機器租金	21,210
9,802	9,736	交通及運輸設備租金	9,222

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111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
6,617	10,130	什項設備租金	9,810
221,525	214,376	折舊、折耗及攤銷	196,350
170,701	162,480	不動產、廠房及設備折舊	158,951
17,326	15,449	其他折舊性資產折舊	16,950
33,498	36,447	攤銷	20,449
4,662	2,325	稅捐與規費（強制費）	2,462
508	83	土地稅	122
	6	房屋稅	
3,425	1,837	消費與行為稅	1,902
729	399	規費	438
23	87	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	87
23	37	會費	37
	50	分擔	50
1,643	1,139	其他	1,139
1,643	1,139	其他費用	1,139

註：1. 一般服務費內含契僱人力201人(行政人員)，計時與計件人員酬金124,820千元。專業服務費內含契僱人力19人，專技人員酬金35,459千元，其中其他醫事人員6人，編列11,157千元；非醫事技術人員13人，編列24,302千元。

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3,243千元。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154千元；環境及設備維護保養120人，相關費用56,579千元；醫療行政雜務13人，相關費用7,890千元；安全維護警衛勤務14人，相關費用7,727千元。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8人，相關費用7,236千

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111年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用1,556,381千元，較上年度預算數1,601,653千元，減少45,272千元，約2.83%，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：904,558千元，較上年度917,747千元，減少13,189千元。	
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金293,858千元，工員工資49,667千元，計343,525千元。	
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10,570千元，醫護人員值班費11,375千元，誤餐費863千元，計22,808千元。	
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金266,003千元，考績獎金41,404千元，年終獎金41,838千元，計349,245千元。	
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金120,911千元，工員退休及離職金7,562千元，卹償金596千元，計129,069千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費41,122千元，傷病醫藥費672千元，其他福利費17,972千元，計59,766千元。	
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費145千元。	
服務費用	二、服務費用：381,124千元，較上年度340,158千元，增加40,966千元，主要係營運所需之契約人員酬金及電腦軟體服務費增加。	
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列32,869千元。	
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列8,117千元。	
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費777千元，貨物運費431千元，其他旅運費2,429千元，計3,637千元。	
印刷裝訂及公告費	(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費3,632千元。	
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56,894千元。	
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,099千元。	
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299千元，外包費72,350千元，節目演出費30千元，義(志)工服務費74千元，計時與計件人員酬金124,820千元，體育活動費1,944千元，計199,517千元。	
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金35,459千元，法律事務費1,024千元，工程及管理諮詢服務費7,553千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費464千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,020千元，委託考選訓練費35千元，試務甄選費32千元，電腦軟體服務費14,188千元，其他5,733千元，計65,508千元。	
公關慰勞費	(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費6,851千元，員工慰勞費2,000千元，計8,851千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
材料及用品費	三、材料及用品費：23,427千元，較上年度23,272千元，增加155千元，主要係公務車所需之燃料費增加。	
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1,623千元。	
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21,804千元。	
租金與利息	四、租金與利息：47,234千元，較上年度102,549千元，減少55,315千元。	
地租及水租	(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金4,980千元，場地租金1,012千元，計5,992千元。	
房租	(二) 房租：依業務需要編列房屋租金1,000千元。	
機器租金	(三) 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及辦公設備、不斷電系統等設備租金21,210千元。	
交通及運輸設備租金	(四) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金9,222千元。	
什項設備租金	(五) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金9,810千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：196,350千元，較上年度214,376千元，減少18,026千元。	
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158,951千元。	
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16,950千元。	
攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷20,449千元。	
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：2,462千元，較上年度2,325千元，增加137千元，主要係營運所需之印花稅增加。	
土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅122千元。	
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1,902千元。	
規費	(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費438千元。	
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：87千元，同上年度。	
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37千元。	
分擔	(二) 分擔：依業務需要編列分攤污染防治費50千元。	
其他	八、其他：1,139千元，同上年度。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,139千元。	

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111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
2,551,592	2,683,535	研究發展及訓練費用	2,709,673
1,576,804	1,654,906	研究發展費用	1,701,391
660,440	707,587	用人費用	701,719
190,258	201,013	正式員額薪資	190,333
49,952	52,005	聘僱及兼職人員薪資	52,005
16,831	18,382	超時工作報酬	18,659
283,169	305,950	獎金	304,057
83,108	89,953	退休及卹償金	94,607
37,091	40,273	福利費	42,047
31	11	提繳費	11
333,306	349,421	服務費用	360,576
25,891	37,319	水電費	37,319
1,030	1,140	郵電費	1,140
1,474	4,975	旅運費	3,936
1,624	2,122	印刷裝訂及公告費	2,122
63,139	80,235	修理保養及保固費	76,778
12	30	保險費	460
126,901	107,107	一般服務費	118,870
113,236	116,493	專業服務費	119,951
468,713	458,620	材料及用品費	492,029
854	557	使用材料費	2,158
70,880	69,005	用品消耗	80,349
396,979	389,058	商品及醫療用品	409,522
5,035	20,818	租金與利息	15,950
	5,000	地租及水租	5,000
	7,000	房租	7,000
5,005	8,780	機器租金	3,912
30	38	什項設備租金	38
107,534	116,388	折舊、折耗及攤銷	128,912

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111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
99,755	103,601	不動產、廠房及設備折舊	96,240
3,010	3,068	其他折舊性資產折舊	5,554
4,768	9,719	攤銷	27,118
132	71	稅捐與規費（強制費）	70
45	61	消費與行為稅	60
87	10	規費	10
1,382	1,433	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,568
1,382	1,433	會費	1,568
261	568	其他	567
261	568	其他費用	567
974,789	1,028,629	訓練費用	1,008,282
427,992	461,716	用人費用	456,035
129,260	135,737	正式員額薪資	127,115
31,344	33,512	聘僱及兼職人員薪資	33,512
10,987	12,212	超時工作報酬	12,252
191,042	209,851	獎金	207,351
41,375	44,314	退休及卹償金	48,896
23,974	26,083	福利費	26,902
8	7	提繳費	7
298,005	308,234	服務費用	298,968
6,864	10,803	水電費	10,803
1,307	1,277	郵電費	1,277
4,426	13,422	旅運費	11,561
1,811	2,788	印刷裝訂及公告費	2,788
23,238	29,510	修理保養及保固費	31,264
13	12	保險費	11
116,351	115,675	一般服務費	114,774
143,995	134,747	專業服務費	126,490

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111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
164,135	156,272	材料及用品費	165,803
477	308	使用材料費	308
24,993	23,755	用品消耗	23,755
138,665	132,209	商品及醫療用品	141,740
7,279	16,301	租金與利息	9,263
	2,018	地租及水租	2,018
	2,000	房租	2,000
7,257	12,222	機器租金	5,184
23	25	交通及運輸設備租金	25
	36	什項設備租金	36
72,375	80,393	折舊、折耗及攤銷	72,680
67,563	73,557	不動產、廠房及設備折舊	65,175
849	917	其他折舊性資產折舊	917
3,962	5,919	攤銷	6,588
60	64	稅捐與規費（強制費）	64
60	64	規費	64
4,628	4,835	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	4,784
4,628	4,835	會費	4,784
315	814	其他	685
315	814	其他費用	685

註：1. 一般服務費內含契僱人力151人，計時與計件人員酬金113,747千元，其中實習醫學生57人，編列10,247千元；行政人員94人，編列103,500千元。專業服務費內含契僱人力172人，專技人員酬金159,234千元，其中醫師43人，編列45,020千元；護理人員79人，編列73,314千元；其他醫事人員33人，編列25,439千元；非醫事技術人員17人，編列15,461千元。

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1人，相關費用293千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養148人，相關費用68,795千元；醫療行政雜務108人，相關費用53,867千元。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25千元。

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111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2,709,673千元，較上年度預算數2,683,535千元，增加26,138千元，約0.97%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：1,701,391千元	
用人費用		(一) 用人費用：701,719千元，較上年度707,587千元，減少5,868千元。	
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186,620千元，工員工資3,713千元，計190,333千元。	
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52,005千元。	
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5,626千元，醫護人員值班費12,090千元，誤餐費943千元，計18,659千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金250,611千元，考績獎金22,842千元，年終獎金30,604千元，計304,057千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金92,158千元，工員退休及離職金649千元，卹償金1,800千元，計94,607千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費30,915千元，傷病醫藥費376千元，其他福利費10,756千元，計42,047千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費11千元。	
服務費用		(二) 服務費用：360,576千元，較上年度349,421千元，增加11,155千元，主要係醫療營運所需之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37,319千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,140千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費452千元，國外旅費3,006千元，貨物運費194千元，其他旅運費284千元，計3,936千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,122千元。	
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76,778千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列460千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列外包費59,067千元，計時與計件人員酬金59,101千元，體育活動費702千元，計118,870千元。	
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80千元，專技人員酬金96,585千元，法律事務費1,075千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,571千元，委託檢驗（定）試驗認證費2,132千元，委託考選訓練費1,279千元，電腦軟體服務費3,630千元，其他12,599千元，計119,951千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：492,029千元，較上年度458,620千元，增加33,409千元，主要係醫療營運所需之衛材及用品消耗增加。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等2,158千元。	
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、園藝用品及環境美化、動物及其飼(墊)料等80,349千元。	
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409,522千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：15,950千元，較上年度20,818千元，減少4,868千元。	
地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金5,000千元。	
房租	2. 房租：依業務需要編列房屋租金7,000千元。	
機器租金	3. 機器租金：依業務需要編列不斷電系統、電腦軟、硬體及醫療設備租金3,912千元。	
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38千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：128,912千元，較上年度116,388千元，增加12,524千元，主要係醫療營運所需之電腦軟體攤銷增加。	
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96,240千元。	
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5,554千元。	
攤銷	3. 攤銷：專利權、電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷27,118千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：70千元，較上年度71千元，減少1千元。	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等60千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費10千元。	
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：1,568千元，較上年度1,433千元，增加135千元，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1,568千元。	
其他	(八) 其他：567千元，較上年度568千元，減少1千元。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支567千元。	
訓練費用	二、 訓練費用：1,008,282千元	
用人費用	(一) 用人費用：456,035千元，較上年度461,716千元，減少5,681千元。	
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124,640千元，工員工資2,475千元，計127,115千元。	
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33,512千元。	

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111年度

科	目	說	明
	超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費3,582千元，醫護人員值班費8,049千元，誤餐費621千元，計12,252千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金172,628千元，考績獎金14,973千元，年終獎金19,750千元，計207,351千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金48,464千元，工員退休及離職金432千元，計48,896千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費19,703千元，傷病醫藥費250千元，其他福利費6,949千元，計26,902千元。	
	提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費7千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：298,968千元，較上年度308,234千元，減少9,266千元。	
	水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,803千元。	
	郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,277千元。	
	旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,367千元，國外旅費8,491千元，貨物運費1,500千元，其他旅運費203千元，計11,561千元。	
	印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,788千元。	
	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31,264千元。	
	保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列11千元。	
	一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費59,672千元，計時與計件人員酬金54,646千元，體育活動費456千元，計114,774千元。	
	專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金62,649千元，法律事務費188千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費4,786千元，委託檢驗（定）試驗認證費308千元，委託考選訓練費1,218千元，電腦軟體服務費1,383千元，其他55,958千元，計126,490千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：165,803千元，較上年度156,272千元，增加9,531千元，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：依業務需要編列設備零件等308千元。	
	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、園藝用品及環境美化等23,755千元。	
	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141,740千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：9,263千元，較上年度16,301千元，減少7,038千元。	
	地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金2,018千元。	
	房租	2. 房租：依業務需要編列房屋租金2,000千元。	
	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5,184千元。	

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111年度

科	目	說	明
	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租金25千元。	
	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36千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：72,680千元，較上年度80,393千元，減少7,713千元。	
	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65,175千元。	
	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917千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷6,588千元。	
	稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：64千元，同上年度。	
	規費	規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費64千元。	
	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：4,784千元，較上年度4,835千元，減少51千元。	
	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4,784千元。	
	其他	(八) 其他：685千元，較上年度814千元，減少129千元。	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支685千元。	

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111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
540,144	397,256	業務外費用	375,225
540,144	397,256	其他業務外費用	375,225
78,736		財產交易短絀	
78,736		短絀、賠償與保險給付	
78,736		各項短絀	
461,408	397,256	雜項費用	375,225
163,400	162,251	服務費用	157,233
1,607	9,915	水電費	10,212
675	650	郵電費	875
18	1,979	旅運費	1,220
1,263	1,307	印刷裝訂及公告費	1,498
10,284	3,336	修理保養及保固費	2,794
192	613	保險費	603
87,832	80,983	一般服務費	78,946
61,530	63,468	專業服務費	61,085
42,920	53,214	材料及用品費	45,103
14		使用材料費	6
20,651	39,334	用品消耗	33,453
22,255	13,880	商品及醫療用品	11,644
25,779	7,644	租金與利息	8,222
122	27	地租及水租	27
108		房租	8
25,478	7,617	機器租金	8,187
70		什項設備租金	
30,885	37,933	折舊、折耗及攤銷	38,385
29,422	36,481	不動產、廠房及設備折舊	36,559
1,463	1,452	攤銷	1,826
4,186	4,182	稅捐與規費（強制費）	3,869
	1,063	土地稅	396

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111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
2,480	2,408	房屋稅	2,494
952	655	消費與行為稅	914
754	56	規費	65
7,141	7,081	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,144
611	81	會費	144
6,530	7,000	捐助、補助與獎助	7,000
23		短絀、賠償與保險給付	
21		各項短絀	
2		賠償給付	
187,075	124,951	其他	115,269
187,075	124,951	其他費用	115,269

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金40,168千元。

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4人，相關費用1,429千元；照顧服務員25人，相關費用11,550千元；安全維護警衛勤務44人，相關費用23,919千元。

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111年度

科	目 說	明
業務外費用	本年度其他業務外費用375,225千元，較上年度預算數397,256千元，減少22,031千元，約5.55%，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：157,233千元，較上年度162,251千元，減少5,018千元。	
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列10,212千元。	
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列875千元。	
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費171千元，國外旅費1,039千元，貨物運費10千元，計1,220千元。	
印刷裝訂及公告費	(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費1,498千元。	
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2,794千元。	
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列603千元。	
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1千元，代理(辦)費1,279千元，外包費36,898千元，計時與計件人員酬金40,168千元，棧儲費600千元，計78,946千元。	
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費3,520千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費8,975千元，委託檢驗(定)試認證費699千元，委託考選訓練費299千元，電腦軟體服務費373千元，其他47,219千元，計61,085千元。	
材料及用品費	二、材料及用品費：45,103千元，較上年度53,214千元，減少8,111千元。	
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列油脂6千元。	
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、園藝用品及環境美化、動物及其飼料、其他各項用品33,453千元。	
商品及醫療用品	(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品11,644千元。	
租金與利息	三、租金與利息：8,222千元，較上年度7,644千元，增加578千元，主要係停車場及新藥臨床計畫所需之機器租金增加。	
地租及水租	(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金27千元。	
房租	(二) 房租：依業務需要編列房屋租金8千元。	
機器租金	(三) 機器租金：依業務需要編列停車場自動繳費機租金8,187千元。	
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷：38,385千元，較上年度37,933千元，增加452千元，主要係教育部國民及學前教育署補助設立非營利幼兒園，致設備折舊及遞延費用攤銷增加。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
中華民國111年度

科	目	說	明
	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36,559千元。	
	攤銷	(二) 攤銷：遞延費用依直線法計提攤銷1,826千元。	
	稅捐與規費(強制費)	五、稅捐與規費(強制費)：3,869千元，較上年度4,182千元，減少313千元。	
	土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列提供租借場地土地稅396千元。	
	房屋稅	(二) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅2,494千元。	
	消費與行為稅	(三) 消費與行為稅：依業務需要編列營業稅914千元。	
	規費	(四) 規費：依業務需要編列各項規費65千元。	
	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：7,144千元，較上年度7,081千元，增加63千元，主要係產官學及新藥臨床計畫所需之會費增加。	
	會費	(一) 會費：參加各種學術團體會費144千元。	
	捐助、補助與獎助	(二) 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5,000千元，計7,000千元。	
	其他	七、其他：115,269千元，較上年度124,951千元，減少9,682千元。	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支115,269千元。	

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 廠 房					
	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 備
專案計畫			503,754	766,600		
繼續計畫			503,754	766,600		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓 興建計畫			240,089			
臺北榮民總醫院新建重粒子癌 症治療中心計畫				729,000		
臺北榮民總醫院手術室新建工 程計畫			263,665	37,600		
一般建築及設備計畫			253,201	1,431,369	29,017	195,475
一次性項目			253,201	1,431,369	29,017	195,475
合 計			756,955	2,197,969	29,017	195,475

兵輔導委員會
院作業基金
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租 改	賃 權 良	生 產 性 植 物			
						1,270,354	
						1,270,354	
						240,089	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13,763千元， 本年度編列247千元。
						729,000	
						301,265	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4,601千元，本 年度編列1,000千元。
						1,909,062	
						1,909,062	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3,307千元，本 年度編列3,307千元。
						3,179,416	

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 金				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
專案計畫	1,262,154			8,200	1,270,354
繼續計畫	1,262,154			8,200	1,270,354
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	231,889			8,200	240,089
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	729,000				729,000
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	301,265				301,265
一般建築及設備計畫	1,908,762			300	1,909,062
一次性項目	1,908,762			300	1,909,062
合 計	3,170,916			8,500	3,179,416

註：自有資金『其他』欄內，專案計畫列8,200千元，係外界捐款，一般建築及設備計畫列300千元係教育部國民及學前教育署補助款。

兵輔導委員會

院作業基金

擴充資金來源明細表

111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					1,270,354	100.00
100.00					1,270,354	100.00
18.90					240,089	18.90
57.39					729,000	57.39
23.72					301,265	23.72
100.00					1,909,062	100.00
100.00					1,909,062	100.00
100.00					3,179,416	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							
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 金	其 他	其 他	
營 資		運 金	出 售 不 用 適 資 產	國 撥				庫 款
專案計畫	6,258,373	5,458,373				800,000		
繼續計畫	6,258,373	5,458,373				800,000		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	2,742,195	2,542,195				200,000		臺北榮民總醫院以整合癌病中心、門診治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層停車場，總樓地板面積為54,124平方公尺。
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		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。
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	816,178	816,178						臺北榮民總醫院因應手術室日漸不足，提供廣大手術病患優質手術醫療環境並加速手術服務，規劃興建地上4層之大樓，總樓地板面積6,415平方公尺。
一般建築及設備計畫	1,909,062	1,908,762				300		
一次性項目	1,909,062	1,908,762				300		

註：1. 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。

兵輔導委員會

院作業基金

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計畫	進度起迄年月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限(年)	預算數			
					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%
	105.01-111.01				1,270,354	20.30	5,601,741	89.51
					1,270,354	20.30	5,601,741	89.51
					240,089	8.76	2,742,195	100.00
	105.01-112.12				729,000	27.00	2,052,000	76.00
	107.01-112.02				301,265	36.91	807,546	98.94
	111.01-111.12				1,909,062	100.00	1,909,062	100.00
					1,909,062	100.00	1,909,062	100.00

2. 臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫所列「投資總額」及「截至本年度累計預算數」包括綜合規劃設計費17,357千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備									投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 改	賃 益 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產 原值	86,892	13,596,632	14,623,735	524,016	2,870,489			2,230			5,041,809	36,745,803
上年度預計增減 資產原值		1,535,670	1,367,378	58,287	284,552							3,245,887
本年度預計增減 資產原值		253,201	1,436,344	29,017	195,475							1,914,037
本年度(12月底)止 資產總額	86,892	15,385,503	17,427,457	611,320	3,350,516			2,230			5,041,809	41,905,727
本年度應提折舊額	4,813	281,630	939,412	34,288	90,745			235			131,723	1,482,846
醫療成本	3,609	182,672	711,981	25,947	69,754			235			108,302	1,102,500
門診醫療成本	1,770	85,474	351,352	12,067	30,569			235			49,169	530,636
住院醫療成本	1,822	96,318	357,742	13,787	38,946						59,133	567,748
其他醫療成本	17	880	2,887	93	239							4,116
管理及總務費用	546	28,260	113,851	4,736	11,558						16,950	175,901
研究發展及訓 練費用	658	34,216	113,549	3,605	9,387						6,471	167,886
研究發展費用	391	20,344	67,815	2,124	5,566						5,554	101,794
訓練費用	267	13,872	45,734	1,481	3,821						917	66,092
業務外費用		36,482	31		46							36,559
雜項費用		36,482	31		46							36,559

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846,757千元及非折舊性代管資產54,512千元。

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111年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			28,291,389		
加：					
	以前年度公積撥充				
	賸餘撥充				
	以國有財產撥充				
	國庫增撥數				
	其他				
減：					
	填補短絀		206,946		
	折減基金繳庫				
	其他		206,946	分攤屏東大武分院新建計畫籌設經費。	
期末基金數額			28,084,443		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		288			1,500	專利權			2,000	
		288			1,500	取得專利權			2,000	依業務需要，編列取得專利權2,000千元，主要係研發項目經經濟部智慧財產局審查核准，取得專利權，參考近3年專利權取得成本估列。
		189,491			121,768	電腦軟體			107,916	
		189,491			121,768	購置電腦軟體費			107,916	依業務需要，編列資訊軟體購置費81,013千元及資訊系統開發費26,903千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		189,779			123,268	總 計			109,916	

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
60,745,461	資產	63,612,197	62,021,499	1,590,698
18,572,934	流動資產	15,516,468	15,692,459	-175,991
12,117,326	現金	8,266,735	9,867,103	-1,600,368
120,950	流動金融資產		5,350	-5,350
4,647,496	應收款項	5,292,666	3,851,510	1,441,156
614,201	存貨	705,407	709,669	-4,262
999,615	預付款項	1,179,098	1,184,128	-5,030
73,346	短期貸墊款	72,562	74,699	-2,137
9,392,925	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,382,198	9,293,416	88,782
9,266,670	非流動金融資產	9,336,906	9,224,797	112,109
126,255	準備金	45,292	68,619	-23,327
27,591,853	不動產、廠房及設備	33,405,934	31,572,666	1,833,268
12,594,058	土地	12,614,218	12,614,218	
30,309	土地改良物	20,667	25,480	-4,813
7,827,874	房屋及建築	9,058,089	9,086,518	-28,429
4,230,747	機械及設備	5,201,263	4,704,331	496,932
142,826	交通及運輸設備	163,402	168,673	-5,271
410,184	什項設備	707,749	603,019	104,730
470	租賃權益改良		235	-235
2,355,386	購建中固定資產	5,640,546	4,370,192	1,270,354
328,220	無形資產	355,636	357,484	-1,848
328,220	無形資產	355,636	357,484	-1,848
4,859,529	其他資產	4,951,961	5,105,474	-153,513
626,497	遞延資產	955,617	975,861	-20,244
4,232,466	什項資產	3,995,777	4,129,046	-133,269
567	待處理資產	567	567	
60,745,461	合 計	63,612,197	62,021,499	1,590,698

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
17,806,459	負債	18,663,465	18,509,335	154,130
9,098,892	流動負債	9,278,816	9,051,439	227,377
9,057,329	應付款項	9,236,900	9,006,352	230,548
41,562	預收款項	41,916	45,087	-3,171
8,707,568	其他負債	9,384,649	9,457,896	-73,247
1,238,009	遞延負債	2,730,072	2,794,325	-64,253
7,469,559	什項負債	6,654,577	6,663,571	-8,994
42,939,002	淨值	44,948,732	43,512,164	1,436,568
29,163,320	基金	28,084,443	28,291,389	-206,946
29,163,320	基金	28,084,443	28,291,389	-206,946
5,105,266	公積	6,957,983	6,026,260	931,723
2,205,266	資本公積	2,457,983	2,326,260	131,723
2,900,000	特別公積	4,500,000	3,700,000	800,000
6,085,075	累積餘絀	7,320,965	6,609,174	711,791
6,085,075	累積賸餘	7,320,965	6,609,174	711,791
2,585,341	淨值其他項目	2,585,341	2,585,341	
2,585,341	累積其他綜合餘絀	2,585,341	2,585,341	
60,745,461	合 計	63,612,197	62,021,499	1,590,698

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 111年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)2,212,216千元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)21千元，保管品(應付保管品)293,658千元，保證品(應付保證品)1,918,537千元。

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111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	3,900,425	3,288.03	12,824,704	
住院病患醫療	人日	2,014,767	7,491.40	15,093,428	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	4,213,534	2,933.76	12,361,508	
住院病患醫療	人日	2,153,992	6,741.04	14,520,147	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	3,794,381	3,216.02	12,202,802	
住院病患醫療	人日	2,024,708	7,228.74	14,636,095	
108年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,171,237	2,868.82	11,966,522	
住院病患醫療	人日	2,102,703	6,376.74	13,408,395	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,215,351	2,773.46	11,691,096	
住院病患醫療	人日	2,136,657	6,171.57	13,186,519	

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111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：	6,351	-87	6,264	
專任人員	6,275	-87	6,188	
職員	5,246	-36	5,210	
技工	190	-25	165	
工友	263	-26	237	
聘用	576		576	
兼任人員	76		76	
總 計	6,351	-87	6,264	

註：1. 預計進用契僱人力4,485人，其中計時與計件人員1,123人(實習醫學生57人、行政人員1,066人)；專技人員3,362人(醫師529人、護理人員1,882人、其他醫事人員727人、非醫事技術人員224人)。
2. 勞務承攬人力2,077人(環保廢棄物清理20人、營養膳食勞務197人、環境及設備維護保養921人、照顧服務員363人、醫療行政雜務497人、安全維護警衛勤務79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：	3,690,288	390,581	299,602		507,342	431,129	3,336,332	
醫療成本	2,953,178	305,064	245,883		415,150	351,910	2,647,090	
正式人員	2,953,178		213,606		377,645	351,910	2,467,284	
聘僱人員		305,064	32,277		37,505		179,806	
兼任人員								
其他業務成本	76,137							
正式人員	76,137							
管理及總務費用	343,525		22,808		41,838	41,404	266,003	
正式人員	343,525		22,808		41,838	41,404	266,003	
研究發展及訓練費用	317,448	85,517	30,911		50,354	37,815	423,239	
正式人員	317,448		21,115		39,789	37,815	375,824	
聘僱人員		85,517	9,796		10,565		47,415	
合 計	3,690,288	390,581	299,602		507,342	431,129	3,336,332	

- 註：1. 預計進用契僱人力3,872,782千元(計時與計件人員酬金795,736千元，專技人員酬金3,077,046千元)。
2. 勞務承攬1,489,272千元(環保廢棄物清理54,102千元，營養膳食勞務270,803千元，環境及設備維護保養549,173千元，照顧服務員184,852千元，醫療行政雜務388,320千元，安全維護警衛勤務42,022千元)。
3. 兼任人員(預計分攤陽明大學兼任醫師76員)用人費用30,099千元，包括薪資23,559千元，年終獎金2,940千元，退休金1,690千元，公保及健保費1,910千元。

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

111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				
1,432,759	6,268	2,105	501,658	5,597		189,265	320	10,793,246	30,099	10,823,345
1,162,583	3,872	2,105	409,918	4,299		153,588	157	8,654,797	30,099	8,684,896
1,143,949	3,872	1,505	365,206	4,299		144,750	157	8,027,361		8,027,361
18,634		600	44,712			8,838		627,436		627,436
									30,099	30,099
								76,137		76,137
								76,137		76,137
128,473	596		41,122	672		17,972	145	904,558		904,558
128,473	596		41,122	672		17,972	145	904,558		904,558
141,703	1,800		50,618	626		17,705	18	1,157,754		1,157,754
136,632	1,800		37,906	626		15,329	18	984,302		984,302
5,071			12,712			2,376		173,452		173,452
1,432,759	6,268	2,105	501,658	5,597		189,265	320	10,793,246	30,099	10,823,345

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5,903人，金額507,342千元。
- (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5,407人，金額431,129千元。
- (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110年7月20日院授人給字第1104000772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110年1月15日輔醫字第1090098009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5,979人，金額3,336,332

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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
10,500,119	10,784,361	用人費用	10,823,345	3,702,463	4,903,169
3,484,128	3,760,223	正式員額薪資	3,690,288	1,230,593	1,686,385
388,482	413,029	聘僱及兼職人員薪資	414,140	130,210	198,413
280,654	305,134	超時工作報酬	299,602	99,851	143,694
4,365,394	4,276,940	獎金	4,277,743	1,483,174	1,912,367
1,342,211	1,348,405	退休及卹償金	1,440,717	511,641	645,262
	2,105	資遣費	2,105	300	1,805
638,805	678,140	福利費	698,430	246,628	315,181
444	385	提繳費	320	66	62
6,496,104	6,867,310	服務費用	7,247,643	2,744,253	2,901,126
362,472	528,165	水電費	528,103	165,698	267,278
24,849	25,584	郵電費	27,605	7,582	8,342
12,941	32,005	旅運費	28,287	2,609	2,459
23,251	29,180	印刷裝訂及公告費	29,649	6,808	12,012
736,028	868,967	修理保養及保固費	858,726	345,077	343,478
7,974	8,265	保險費	9,261	2,913	3,145
1,949,531	1,952,270	一般服務費	2,132,587	712,799	649,770
3,370,164	3,412,973	專業服務費	3,623,574	1,500,467	1,613,942
8,850	8,851	公關慰勞費	8,851		
45	1,050	行銷推廣費	1,000	300	700
13,024,372	12,535,003	材料及用品費	13,157,959	5,740,889	6,604,107
18,275	16,031	使用材料費	20,859	6,750	9,122
334,606	342,891	用品消耗	349,222	50,377	59,493
12,671,491	12,176,081	商品及醫療用品	12,787,878	5,683,762	6,535,492
184,201	257,396	租金與利息	157,537	41,205	33,772
4,176	21,546	地租及水租	22,340	5,003	2,500
1,965	18,931	房租	18,592	5,835	2,678
156,561	191,962	機器租金	92,891	27,845	26,553

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
79,264	8,684,896	76,137	904,558	701,719	456,035	1,157,754	
36,200	2,953,178	76,137	343,525	190,333	127,115	317,448	
	328,623			52,005	33,512	85,517	
2,338	245,883		22,808	18,659	12,252	30,911	
21,549	3,417,090		349,245	304,057	207,351	511,408	
11,242	1,168,145		129,069	94,607	48,896	143,503	
	2,105						
7,906	569,715		59,766	42,047	26,902	68,949	
29	157		145	11	7	18	
258,911	5,904,290	145,452	381,124	360,576	298,968	659,544	157,233
3,924	436,900		32,869	37,319	10,803	48,122	10,212
72	15,996	200	8,117	1,140	1,277	2,417	875
63	5,131	2,802	3,637	3,936	11,561	15,497	1,220
79	18,899	710	3,632	2,122	2,788	4,910	1,498
2,361	690,916	80	56,894	76,778	31,264	108,042	2,794
5	6,063	25	2,099	460	11	471	603
251,021	1,613,590	6,890	199,517	118,870	114,774	233,644	78,946
1,386	3,115,795	134,745	65,508	119,951	126,490	246,441	61,085
			8,851				
	1,000						
84,412	12,429,408	2,189	23,427	492,029	165,803	657,832	45,103
872	16,744	20	1,623	2,158	308	2,466	6
78,422	188,292	1,569	21,804	80,349	23,755	104,104	33,453
5,118	12,224,372	600		409,522	141,740	551,262	11,644
	74,977	1,891	47,234	15,950	9,263	25,213	8,222
	7,503	1,800	5,992	5,000	2,018	7,018	27
	8,513	71	1,000	7,000	2,000	9,000	8
	54,398		21,210	3,912	5,184	9,096	8,187

國軍退除役官
臺北榮民總醫
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
13,165	12,582	交通及運輸設備租金	12,068	1,722	1,099
8,273	12,185	什項設備租金	11,646	800	942
62	190	利息			
1,645,855	1,565,028	折舊、折耗及攤銷	1,637,209	577,398	619,253
1,393,110	1,300,529	不動產、廠房及設備折舊	1,351,123	481,467	508,615
117,915	120,994	其他折舊性資產折舊	131,723	49,169	59,133
134,831	143,505	攤銷	154,363	46,762	51,505
20,525	18,965	稅捐與規費（強制費）	18,050	4,777	6,803
508	1,146	土地稅	518		
2,480	2,424	房屋稅	2,494		
13,108	11,746	消費與行為稅	11,337	3,063	5,393
4,429	3,649	規費	3,701	1,714	1,410
34,344	34,818	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	35,130	8,834	12,683
27,813	27,768	會費	28,080	8,834	12,683
6,530	7,000	捐助、補助與獎助	7,000		
1	50	分擔	50		
88,142	7,008	短絀、賠償與保險給付	7,678	2,065	5,613
88,140	7,008	各項短絀	7,678	2,065	5,613
2		賠償給付			
199,069	136,634	其他	127,382	2,820	6,902
199,069	136,634	其他費用	127,382	2,820	6,902
32,192,730	32,206,523	合 計	33,211,933	12,824,704	15,093,428

兵輔導委員會
院作業基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 本 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	
	2,821			9,222		25	25	
	1,742		20	9,810	38	36	74	
4,231	1,200,882			196,350	128,912	72,680	201,592	38,385
4,116	994,198			158,951	96,240	65,175	161,415	36,559
	108,302			16,950	5,554	917	6,471	
115	98,382			20,449	27,118	6,588	33,706	1,826
	11,580		5	2,462	70	64	134	3,869
				122				396
								2,494
	8,456		5	1,902	60		60	914
	3,124			438	10	64	74	65
	21,517		30	87	1,568	4,784	6,352	7,144
	21,517		30	37	1,568	4,784	6,352	144
				50				7,000
	7,678							
	7,678							
	9,722			1,139	567	685	1,252	115,269
	9,722			1,139	567	685	1,252	115,269
426,818	28,344,950		225,704	1,556,381	1,701,391	1,008,282	2,709,673	375,225

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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	
7-8人座小客貨 兩用車	輛			2	1,700	2	1,700	臺北榮民總醫院蘇澳分院為供人員訪視及醫療作業共乘使用，以提升服務品質，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，汰舊換新7-8人座小客貨兩用車2輛，預計111年6月辦理。

- 註：1. 管理用車輛：經本年度汰舊換新後，管理用車輛計有一般公務轎車11輛，油氣雙燃料車1輛，21人座大客車3輛，8-9人座小客車1輛，小型客貨車2輛，7-8人座小客貨兩用車8輛，42人座大客車1輛，6人座小客車1輛。
2. 其他車輛：經本年度增購小型貨車1輛後，其他車輛計有一般公務轎車4輛，21人座大客車11輛，8-9人座小客車2輛，小型客貨車6輛，7-8人座小客貨兩用車25輛，大型貨車2輛，小型貨車5輛，業務用機車6輛，救護車16輛，自代大客車1輛，身障車9輛，醫療巡迴車2輛。

預算附屬表

臺北榮民總醫院(本院)

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院（本院）

目 次

中華民國111年度

一、預算主要表

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

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第	1- 9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	1- 10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	1- 11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	1-12 — 1-24	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	1-25 — 1-26	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	1-27 — 1-30	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	1-31 — 1-36	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	1-37 — 1-40	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	1-42 — 1-43	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	1-44 — 1-45	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	1-46 — 1-47	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	1-48	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	1-49	頁
(十四)無形資產明細表.....	第	1-50	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第	1-51 — 1-52	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	1-53	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	1-54	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	1-56 — 1-57	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	1-58 — 1-61	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	1-62	頁

四、附錄

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院.....	第	1-63 — 1-66	頁
----------------------	---	-------------	---

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
25,964,382	100.00	業務收入	26,959,611	100.00	26,057,585	100.00	902,026	3.46
24,795,917	95.50	醫療收入	25,910,157	96.11	24,960,000	95.79	950,157	3.81
12,319,201	47.45	門診醫療收入	13,446,940	49.88	12,533,000	48.10	913,940	7.29
14,738,783	56.77	住院醫療收入	15,539,753	57.64	15,395,090	59.08	144,663	0.94
217,255	0.84	其他醫療收入	212,000	0.79	214,000	0.82	-2,000	-0.93
-2,407,424	-9.27	醫療折讓	-3,188,536	-11.83	-3,072,090	-11.79	-116,446	3.79
-71,898	-0.28	醫療優待免費	-100,000	-0.37	-110,000	-0.42	10,000	-9.09
1,168,465	4.50	其他業務收入	1,049,454	3.89	1,097,585	4.21	-48,131	-4.39
492,152	1.90	臨床教學研究補助收入	499,356	1.85	526,701	2.02	-27,345	-5.19
479,499	1.85	其他補助收入	383,357	1.42	412,466	1.58	-29,109	-7.06
196,814	0.76	雜項業務收入	166,741	0.62	158,418	0.61	8,323	5.25
25,670,648	98.87	業務成本與費用	26,604,219	98.68	25,738,664	98.78	865,555	3.36
21,922,195	84.43	醫療成本	22,752,259	84.39	21,889,215	84.00	863,044	3.94
9,737,705	37.50	門診醫療成本	10,171,041	37.73	9,768,029	37.49	403,012	4.13
11,990,213	46.18	住院醫療成本	12,395,934	45.98	11,934,140	45.80	461,794	3.87
194,277	0.75	其他醫療成本	185,284	0.69	187,046	0.72	-1,762	-0.94
237,375	0.91	其他業務成本	205,353	0.76	195,732	0.75	9,621	4.92
237,375	0.91	雜項業務成本	205,353	0.76	195,732	0.75	9,621	4.92
1,093,812	4.21	管理及總務費用	1,070,188	3.97	1,097,833	4.21	-27,645	-2.52
1,093,812	4.21	管理費用及總務費用	1,070,188	3.97	1,097,833	4.21	-27,645	-2.52
2,417,265	9.31	研究發展及訓練費用	2,576,419	9.56	2,555,884	9.81	20,535	0.80
1,510,027	5.82	研究發展費用	1,627,587	6.04	1,585,551	6.08	42,036	2.65
907,238	3.49	訓練費用	948,832	3.52	970,333	3.72	-21,501	-2.22
293,734	1.13	業務賸餘(短絀)	355,392	1.32	318,921	1.22	36,471	11.44

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
1,209,383	4.66	業務外收入	1,305,222	4.84	1,183,408	4.54	121,814	10.29
62,003	0.24	財務收入	55,032	0.20	75,720	0.29	-20,688	-27.32
62,003	0.24	利息收入	55,032	0.20	75,720	0.29	-20,688	-27.32
1,147,381	4.42	其他業務外收入	1,250,190	4.64	1,107,688	4.25	142,502	12.86
266,196	1.03	資產使用及權利金收入	302,345	1.12	281,529	1.08	20,816	7.39
31,826	0.12	受託經營賸餘	22,000	0.08	25,000	0.10	-3,000	-12.00
25,389	0.10	違規罰款收入	12,691	0.05	637	0.00	12,054	1,892.31
77,555	0.30	受贈收入	66,234	0.25	41,118	0.16	25,116	61.08
306	0.00	賠(補)償收入	465	0.00	10,400	0.04	-9,935	-95.53
468	0.00	收回呆帳	557	0.00	359	0.00	198	55.15
745,640	2.87	雜項收入	845,898	3.14	748,645	2.87	97,253	12.99
386,903	1.49	業務外費用	280,845	1.04	292,857	1.12	-12,012	-4.10
386,903	1.49	其他業務外費用	280,845	1.04	292,857	1.12	-12,012	-4.10
78,736	0.30	財產交易短絀						
308,168	1.19	雜項費用	280,845	1.04	292,857	1.12	-12,012	-4.10
822,480	3.17	業務外賸餘(短絀)	1,024,377	3.80	890,551	3.42	133,826	15.03
1,116,214	4.30	本期賸餘(短絀)	1,379,769	5.12	1,209,472	4.64	170,297	14.08

註：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—臺北榮民總醫院(本院)

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入26,959,611千元，較上年度預算數26,057,585千元，增加902,026千元，約3.46%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入25,910,157千元，包括：

1. 門診醫療收入：13,446,940千元，診療門診病患2,288,675人次，平均單價5,875.43元。
2. 住院醫療收入：15,539,753千元，診療住院病患829,582人日，平均單價18,732.03元。
3. 其他醫療收入：212,000千元。
4. 醫療折讓：3,188,536千元，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：100,000千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入1,049,454千元，包括臨床教學研究補助收入499,356千元，其他補助收入383,357千元(本會補助社區醫療服務11,968千元、優惠存款差息41,141千元、退休撫卹金257,769千元、高齡醫學發展與照護21,470千元、安寧緩和醫療照護與推廣9,683千元及衛生福利部人員培訓補助41,326千元)，雜項業務收入166,741千元。

二、本年度業務成本與費用26,604,219千元，較上年度預算數25,738,664千元，增加865,555千元，約3.36%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本22,752,259千元，包括：

1. 門診醫療成本：10,171,041千元，診療門診病患2,288,675人次，平均成本4,444.07元。
2. 住院醫療成本：12,395,934千元，診療住院病患829,582人日，平均成本14,942.39元。
3. 其他醫療成本：185,284千元。

(二) 其他業務成本：205,353千元。

(三) 管理及總務費用：1,070,188千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,576,419千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘355,392千元。

四、本年度業務外收入1,305,222千元，較上年度預算數1,183,408千元，增加121,814千元，約10.29%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入55,032千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入1,250,190千元，包括資產使用及權利金收入302,345千元，受託經營賸餘22,000千元，違規罰款收入12,691千元，受贈收入66,234千元，賠(補)償收入465千元，收回呆帳557千元，雜項收入845,898千元。

五、本年度業務外費用280,845千元，係雜項費用，較上年度預算數292,857千元，減少12,012千元，約4.10%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘1,024,377千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,379,769千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
6,453,416	100.00	賸餘之部	7,111,055	100.00	
1,209,472	18.74	本期賸餘	1,379,769	19.40	
5,243,944	81.26	前期未分配賸餘	5,731,286	80.60	
800,000	12.40	分配之部	800,000	11.25	
800,000	12.40	提存公積	800,000	11.25	
5,653,416	87.60	未分配賸餘	6,311,055	88.75	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	明 說
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	1,379,769	
利息股利之調整	-55,032	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,324,737	
調整項目	-44,153	1. 提存呆帳及醫療折讓3,194,113千元。 2. 提列折舊1,166,499千元。 3. 攤銷95,409千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入60,553千元。 5. 流動資產淨 4,733,241千元。 6. 流動負債淨 293,620千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	1,280,584	
收取利息	55,032	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	1,335,616	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	56,970	減少短期墊款56,970千元。
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、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	24,998	減少催收款項24,998千元。
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	-58,802	增加短期墊款58,802千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,964,441	增加房屋及建築755,755千元、機械及設備2,007,339千元、交通及運輸設備24,276千元及什項設備177,071千元。
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	-88,883	增加無形資產81,149千元、暫付及待結轉帳項7,734千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,030,158	
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	193,331	增加暫收及待結轉帳項193,331千元。
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		
減少長期負債		
減少基金及公積	-206,946	減少基金206,946千元。
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）	-13,615	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,708,157	
期初現金及約當現金	8,092,066	
期末現金及約當現金	6,383,909	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
現金流量預計表補充說明
中華民國111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38,035千元；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61,583千元。
2. 代管資產折舊提列數4,971千元，什項資產及什項負債同額減少4,971千元，轉入受贈公積4,971千元。
3. 賸餘提存公積800,000千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

醫療收入明細表

中華民國111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				25,910,157	
門診醫療收入	人次	2,288,675	5,875.43	13,446,940	
住院醫療收入	人日	829,582	18,732.03	15,539,753	
其他醫療收入				212,000	
醫療折讓				-3,188,536	
醫療優待免費				-100,000	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

其他業務收入明細表

中華民國111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	1,049,454	
臨床教學研究補助收入	499,356	
其他補助收入	383,357	1. 社區醫療服務補助款11,968千元。 2. 優惠存款利息差額補助款41,141千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款257,769千元。 4. 高齡醫學發展與照護補助款21,470千元。 5. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款9,683千元。 6. 衛生福利部人員培訓補助款41,326千元。
雜項業務收入	166,741	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外收入明細表

中華民國111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	1,305,222	
財務收入	55,032	
利息收入	55,032	
其他業務外收入	1,250,190	
資產使用及權利金收入	302,345	
受託經營贖餘	22,000	
違規罰款收入	12,691	
受贈收入	66,234	
賠(補)償收入	465	
收回呆帳	557	
雜項收入	845,898	

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				22,752,259
門診醫療成本	人次	2,288,675	4,444.07	10,171,041
用人費用				2,926,513
正式員額薪資				912,157
聘僱及兼職人員薪資				121,811
超時工作報酬				80,278
獎金				1,223,642
退休及卹償金				400,059
資遣費				300
福利費				188,202
提繳費				64
服務費用				1,761,657
水電費				125,684
郵電費				1,325
旅運費				1,243
印刷裝訂及公告費				3,637
修理保養及保固費				299,323
保險費				2,138
一般服務費				341,386
專業服務費				986,621
行銷推廣費				300
材料及用品費				5,035,035
使用材料費				3,504
用品消耗				28,871
商品及醫療用品				5,002,660
租金與利息				16,859
地租及水租				5,000
房租				5,000

兵輔導委員會
—臺北榮民總醫院(本院)

明細表

111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
		21,889,215			21,922,195
2,590,000	3,771.44	9,768,029	2,242,666	4,342.02	9,737,705
		2,889,817			2,814,760
		921,265			865,890
		121,155			117,345
		82,470			76,125
		1,220,608			1,228,865
		363,594			353,165
		300			
		180,361			173,255
		64			114
		1,695,351			1,514,146
		126,091			86,287
		1,322			1,202
		1,243			656
		3,637			2,761
		305,641			249,375
		1,957			1,785
		303,385			293,641
		951,775			878,438
		300			
		4,767,406			4,963,688
		1,950			2,731
		28,871			29,842
		4,736,585			4,931,115
		31,119			12,614
		5,000			
		5,000			

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數	平均單位 成本(元)	金額
機器租金				6,859
折舊、折耗及攤銷				417,970
不動產、廠房及設備折舊				392,795
其他折舊性資產折舊				994
攤銷				24,181
稅捐與規費(強制費)				3,586
消費與行為稅				2,332
規費				1,254
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				7,748
會費				7,748
短絀、賠償與保險給付				1,673
各項短絀				1,673
住院醫療成本	人日	829,582	14,942.39	12,395,934
用人費用				3,866,518
正式員額薪資				1,249,178
聘僱及兼職人員薪資				177,606
超時工作報酬				104,350
獎金				1,588,743
退休及卹償金				504,236
資遣費				1,805
福利費				240,540
提繳費				60
服務費用				1,867,067
水電費				205,668
郵電費				3,139
旅運費				1,360
印刷裝訂及公告費				9,565
修理保養及保固費				291,865

兵輔導委員會
—臺北榮民總醫院(本院)

明細表

111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
		21,119			12,614
		373,002			421,352
		352,084			407,277
		20,918			14,075
		3,686			3,748
		2,409			2,416
		1,277			1,332
		7,648			7,397
		7,648			7,397
849,125	14,054.63	11,934,140	808,224	14,835.26	11,990,213
		3,819,284			3,704,104
		1,261,373			1,189,171
		176,915			172,860
		106,472			98,689
		1,576,632			1,579,908
		465,674			440,970
		1,805			
		230,353			222,317
		60			188
		1,763,314			1,674,713
		205,668			144,093
		3,136			2,860
		1,360			586
		9,565			7,333
		298,798			237,801

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數	平均單位 成本(元)	金額
保險費				2,548
一般服務費				366,399
專業服務費				985,823
行銷推廣費				700
材料及用品費				6,161,347
使用材料費				3,981
用品消耗				35,178
商品及醫療用品				6,122,188
租金與利息				14,754
地租及水租				2,500
房租				2,500
機器租金				9,754
折舊、折耗及攤銷				465,850
不動產、廠房及設備折舊				441,022
其他折舊性資產折舊				497
攤銷				24,331
稅捐與規費(強制費)				4,856
消費與行為稅				3,872
規費				984
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				11,638
會費				11,638
短絀、賠償與保險給付				3,904
各項短絀				3,904
其他醫療成本				185,284
用人費用				79,264
正式員額薪資				36,200
超時工作報酬				2,338
獎金				21,549

兵輔導委員會
—臺北榮民總醫院(本院)

明細表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,378			2,144
		334,108			387,294
		907,601			892,602
		700			
		5,864,409			6,101,295
		2,458			2,963
		35,178			38,188
		5,826,773			6,060,145
		33,372			16,638
		2,500			
		2,500			682
		28,372			15,956
		432,496			471,437
		411,524			457,268
					7
		20,972			14,162
		5,001			4,985
		4,000			4,045
		1,001			940
		11,537			11,417
		11,537			11,417
		4,727			5,623
		4,727			5,623
		187,046			194,277
		81,314			83,591
		38,273			39,657
		2,631			2,311
		21,572			23,354

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
退休及卹償金				11,242
福利費				7,906
提繳費				29
服務費用				28,720
水電費				3,578
郵電費				72
旅運費				63
印刷裝訂及公告費				79
修理保養及保固費				1,863
保險費				5
一般服務費				21,674
專業服務費				1,386
材料及用品費				73,069
使用材料費				871
用品消耗				67,080
商品及醫療用品				5,118
折舊、折耗及攤銷				4,231
不動產、廠房及設備折舊				4,116
攤銷				115

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319,607千元。專業服務費內含契僱人力1,731人，專技人員酬金1,834,169千元，其中醫師452人，編列749,036千元；護理人員865人，編列761,010千元；其他醫事人員342人，編列270,827千元；非醫事技術人員72人，編列53,296千元。

兵輔導委員會
—臺北榮民總醫院(本院)

明細表

111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
		10,808			10,456
		7,995			7,810
		35			3
		24,863			28,547
		3,578			2,234
		71			66
		63			32
		79			59
		1,821			1,743
		5			
		18,453			23,386
		793			1,027
		74,268			77,806
		871			1,368
		67,080			71,330
		6,317			5,108
		6,601			4,333
		6,494			4,267
		107			67

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146人，相關費用166,751千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理4人，相關費用42,675千元；營養膳食勞務79人，相關費用37,315千元；環境及設備維護保養322人，相關費用162,080千元；醫療行政雜務307人，相關費用146,831千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本22,752,259千元，較上年度預算數21,889,215千元，增加863,044千元，約3.94%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：10,171,041千元	
用人費用		(一) 用人費用：2,926,513千元	
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888,663千元，工員工資23,494千元，計912,157千元。	
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112,387千元，兼職人員酬金9,424千元，計121,811千元。	
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25,381千元，醫護人員值班費50,571千元，誤餐費4,326千元，計80,278千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金971,316千元，考績獎金114,912千元，年終獎金137,414千元，計1,223,642千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金394,339千元，工員退休及離職金3,920千元，卹償金1,800千元，計400,059千元。	
資遣費		6. 資遣費：編列資遣費300千元。	
福利費		7. 福利費：編列分擔員工保險費135,753千元，傷病醫藥費1,654千元，其他福利費50,795千元，計188,202千元。	
提繳費		8. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費64千元。	
服務費用		(二) 服務費用：1,761,657千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列125,684千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,325千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費715千元，貨物運費100千元，其他旅運費428千元，計1,243千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費3,637千元。	
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299,323千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,138千元。	
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1,991千元，外包費200,435千元，義(志)工服務費2,443千元，計時與計件人員酬金133,307千元，體育活動費3,210千元，計341,386千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金901,669千元，法律事務費1,784千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費10,687千元，委託檢驗(定)試驗認證費4,793千元，委託考選訓練費3,031千元，電腦軟體服務費29,245千元，其他35,412千元，計986,621千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
	行銷推廣費	9. 行銷推廣費：依業務需要編列300千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：5,035,035千元	
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列油脂、設備零件等3,504千元。	
	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28,871千元。	
	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5,002,660千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：16,859千元	
	地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金5,000千元。	
	房租	2. 房租：依業務需要編列房屋租金5,000千元。	
	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6,859千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：417,970千元	
	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392,795千元。	
	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994千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷24,181千元。	
	稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：3,586千元	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅2,332千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,254千元。	
	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：7,748千元	
	會費	會費：參加國內外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7,748千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：1,673千元	
	各項短絀	各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用1,673千元。	
	住院醫療成本	二、住院醫療成本：12,395,934千元	
	用人費用	(一) 用人費用：3,866,518千元	
	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1,227,144千元，工員工資22,034千元，計1,249,178千元。	
	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163,471千元，兼職人員酬金14,135千元，計177,606千元。	
	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32,447千元，醫護人員值班費66,302千元，誤餐費5,601千元，計104,350千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,266,292千元，考績獎金145,319千元，年終獎金177,132千元，計1,588,743千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金498,786千元，工員退休及離職金3,650千元，卹償金1,800千元，計504,236千元。	
資遣費		6. 資遣費：編列資遣費1,805千元。	
福利費		7. 福利費：編列分擔員工保險費174,398千元，傷病醫藥費1,640千元，其他福利費64,502千元，計240,540千元。	
提繳費		8. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費60千元。	
服務費用		(二) 服務費用：1,867,067千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列205,668千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列3,139千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費690千元，貨物運費112千元，其他旅運費558千元，計1,360千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費9,565千元。	
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291,865千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,548千元。	
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2,499千元，外包費181,475千元，義(志)工服務費2,547千元，計時與計件人員酬金175,764千元，體育活動費4,114千元，計366,399千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金932,500千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費6,684千元，委託考選訓練費2,614千元，電腦軟體服務費35,868千元，其他8,157千元，計985,823千元。	
行銷推廣費		9. 行銷推廣費：依業務需要編列700千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：6,161,347千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列油脂、設備零件等3,981千元。	
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35,178千元。	
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6,122,188千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：14,754千元	
地租及水租		1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金2,500千元。	
房租		2. 房租：依業務需要編列房屋租金2,500千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
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9,754千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：465,850千元	
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441,022千元。	
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497千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷24,331千元。	
稅捐與規費(強制費)		(六) 稅捐與規費(強制費)：4,856千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅3,872千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費984千元。	
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：11,638千元	
會費		會費：參加國內外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11,638千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：3,904千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用3,904千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：185,284千元	
用人費用		(一) 用人費用：79,264千元	
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26,951千元，工員工資9,249千元，計36,200千元。	
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1,117千元，醫護人員值班費1,115千元，誤餐費106千元，計2,338千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金12,286千元，考績獎金4,712千元，年終獎金4,551千元，計21,549千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金9,485千元，工員退休及離職金1,757千元，計11,242千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費5,668千元，傷病醫藥費104千元，其他福利費2,134千元，計7,906千元。	
提繳費		6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費29千元。	
服務費用		(二) 服務費用：28,720千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列3,578千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列72千元。	
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7千元，其他旅運費49千元，計63千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
	印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：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1,863千元。	
	保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列5千元。	
	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96千元，外包費10,914千元，計時與計件人員酬金10,536千元，體育活動費128千元，計21,674千元。	
	專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列電腦軟體服務費1,386千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：73,069千元	
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等871千元。	
	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67,080千元。	
	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5,118千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：4,231千元	
	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4,116千元。	
	攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷115千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

其他業務成本明細表

中華民國111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
237,375	195,732	其他業務成本	205,353
237,375	195,732	雜項業務成本	205,353
69,075	72,000	用人費用	72,000
69,075	72,000	正式員額薪資	72,000
161,869	121,359	服務費用	129,238
130	45	郵電費	200
135	3,079	旅運費	2,802
289	432	印刷裝訂及公告費	710
340	54	修理保養及保固費	80
14		保險費	25
12,261	1,362	一般服務費	6,051
148,699	116,387	專業服務費	119,370
4,153	1,259	材料及用品費	2,189
97	94	使用材料費	20
1,009	715	用品消耗	1,569
3,047	450	商品及醫療用品	600
2,264	1,114	租金與利息	1,891
	1,100	地租及水租	1,800
207		房租	71
1,939		機器租金	
119	14	什項設備租金	20
1		稅捐與規費(強制費)	5
1		消費與行為稅	5
13		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	30
13		會費	30

註：一般服務費內含契僱人力1人(行政人員)，計時與計件人員酬金6,050千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
其他業務成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本205,353千元，較上年度預算數195,732千元，增加9,621千元，約4.92%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：72,000千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金72,000千元。	
服務費用		二、服務費用：129,238千元	
郵電費		(一) 郵電費：依業務聯絡需要編列200千元。	
旅運費		(二) 旅運費：依業務需要編列國內旅費251千元，國外旅費2,441千元，貨物運費10千元，其他旅運費100千元，計2,802千元。	
印刷裝訂及公告費		(三) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費710千元。	
修理保養及保固費		(四) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋及什項設備等修護費80千元。	
保險費		(五) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列25千元。	
一般服務費		(六) 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費1千元，計時與計件人員酬金6,050千元，計6,051千元。	
專業服務費		(七) 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,173千元，委託檢驗(定)試驗認證費133千元，委託考選訓練費11千元，電腦軟體服務費60千元，其他116,993千元，計119,370千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：2,189千元	
使用材料費		(一) 使用材料費：依業務需要編列油脂20千元。	
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1,569千元。	
商品及醫療用品		(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列藥品600千元。	
租金與利息		四、租金與利息：1,891千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列場地租金1,800千元。	
房租		(二) 房租：依業務需要編列房屋租金71千元。	
什項設備租金		(三) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金20千元。	
稅捐與規費(強制費)		五、稅捐與規費(強制費)：5千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列印花稅5千元。	
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：30千元	
會費		會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費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—臺北榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表

中華民國111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
1,093,812	1,097,833	管理及總務費用	1,070,188
1,093,812	1,097,833	管理費用及總務費用	1,070,188
645,345	599,238	用人費用	616,764
238,757	212,393	正式員額薪資	226,890
15,463	17,055	超時工作報酬	15,415
247,922	258,592	獎金	254,715
102,119	68,071	退休及卹償金	76,427
41,069	43,038	福利費	43,244
15	89	提繳費	73
208,876	210,755	服務費用	245,556
12,154	18,362	水電費	18,362
4,513	5,320	郵電費	5,781
1,474	2,931	旅運費	2,931
2,505	3,291	印刷裝訂及公告費	3,291
33,504	44,009	修理保養及保固費	47,227
1,851	1,593	保險費	1,605
106,930	93,228	一般服務費	106,162
42,291	38,368	專業服務費	56,544
3,653	3,653	公關慰勞費	3,653
18,608	17,593	材料及用品費	17,673
	100	使用材料費	180
18,608	17,493	用品消耗	17,493
66,771	101,453	租金與利息	46,044
3,982	5,886	地租及水租	5,886
	1,000	房租	1,000
47,851	75,670	機器租金	21,095
9,591	9,454	交通及運輸設備租金	8,940
5,347	9,443	什項設備租金	9,123
153,468	168,366	折舊、折耗及攤銷	143,797

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
管理及總務費用明細表

中華民國111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
133,850	138,383	不動產、廠房及設備折舊	129,099
		其他折舊性資產折舊	994
19,618	29,983	攤銷	13,704
744	428	稅捐與規費(強制費)	354
453	69	土地稅	67
291	359	消費與行為稅	287

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力48人(行政人員)，計時與計件人員酬金50,289千元。專業服務費內含契僱人力17人，專技人員酬金32,857千元，其中其他醫事人員6人，編列11,157千元；非醫事技術人員11人，編列21,700千元。
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100人，相關費用48,802千元；醫療行政雜務10人，相關費用6,087千元。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7,130千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
管理及總務費用說明
 中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用1,070,188千元，較上年度預算數1,097,833千元，減少27,645千元，約2.52%，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：616,764千元
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金201,933千元，工員工資24,957千元，計226,890千元。
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5,898千元，醫護人員值班費8,689千元，誤餐費828千元，計15,415千元。
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金197,905千元，考績獎金28,020千元，年終獎金28,790千元，計254,715千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金71,966千元，工員退休及離職金4,461千元，計76,427千元。
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費30,623千元，傷病醫藥費560千元，其他福利費12,061千元，計43,244千元。
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費73千元。
服務費用	二、服務費用：245,556千元
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列18,362千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列5,781千元。
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費277千元，貨物運費337千元，其他旅運費2,317千元，計2,931千元。
印刷裝訂及公告費	(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費3,291千元。
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47,227千元。
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1,605千元。
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260千元，外包費54,889千元，計時與計件人員酬金50,289千元，體育活動費724千元，計106,162千元。
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金32,857千元，工程及管理諮詢服務費7,553千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費376千元，委託考選訓練費35千元，電腦軟體服務費10,366千元，其他5,357千元，計56,544千元。
公關慰勞費	(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費2,292千元，員工慰勞費1,361千元，計3,653千元。
材料及用品費	三、材料及用品費：17,673千元
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列油脂、設備零件等180千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
管理及總務費用說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等17,493千元。	
租金與利息	四、租金與利息：46,044千元	
地租及水租	(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金4,886千元，場地租金1,000千元，計5,886千元。	
房租	(二) 房租：依業務需要編列房屋租金1,000千元。	
機器租金	(三) 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及辦公設備、不斷電系統等設備租金21,095千元。	
交通及運輸設備租金	(四) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金8,940千元。	
什項設備租金	(五) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金9,123千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：143,797千元	
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129,099千元。	
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994千元。	
攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷13,704千元。	
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：354千元	
土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅67千元。	
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287千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
2,417,265	2,555,884	研究發展及訓練費用	2,576,419
1,510,027	1,585,551	研究發展費用	1,627,587
628,107	675,290	用人費用	664,502
172,716	187,911	正式員額薪資	175,237
47,929	50,268	聘僱及兼職人員薪資	50,268
16,783	18,297	超時工作報酬	18,395
271,145	292,260	獎金	288,693
82,860	87,410	退休及卹償金	91,528
36,644	39,133	福利費	40,370
31	11	提繳費	11
313,744	329,468	服務費用	341,213
23,239	34,715	水電費	34,715
920	893	郵電費	893
1,063	4,612	旅運費	3,573
1,530	1,991	印刷裝訂及公告費	1,991
62,374	77,877	修理保養及保固費	75,076
		保險費	430
123,202	104,260	一般服務費	116,009
101,417	105,120	專業服務費	108,526
460,234	448,255	材料及用品費	481,664
854	539	使用材料費	2,140
63,263	58,658	用品消耗	70,002
396,117	389,058	商品及醫療用品	409,522
5,005	20,563	租金與利息	15,912
	5,000	地租及水租	5,000
	7,000	房租	7,000
5,005	8,563	機器租金	3,912
102,891	111,914	折舊、折耗及攤銷	124,236
98,455	102,514	不動產、廠房及設備折舊	94,951

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
		其他折舊性資產折舊	2,486
4,437	9,400	攤銷	26,799
45	61	稅捐與規費(強制費)	60
45	61	消費與行為稅	60
907,238	970,333	訓練費用	948,832
397,963	436,345	用人費用	430,837
112,941	125,273	正式員額薪資	116,824
31,344	33,512	聘僱及兼職人員薪資	33,512
10,987	12,212	超時工作報酬	12,252
177,333	194,944	獎金	192,444
41,375	44,314	退休及卹償金	48,896
23,974	26,083	福利費	26,902
8	7	提繳費	7
267,783	283,761	服務費用	273,128
6,315	10,159	水電費	10,159
1,193	1,162	郵電費	1,162
3,580	12,389	旅運費	10,541
1,803	2,388	印刷裝訂及公告費	2,388
23,122	28,966	修理保養及保固費	30,768
10	11	保險費	11
115,222	114,530	一般服務費	113,629
116,538	114,156	專業服務費	104,470
163,130	154,949	材料及用品費	164,480
476	296	使用材料費	296
24,006	22,444	用品消耗	22,444
138,648	132,209	商品及醫療用品	141,740
7,257	16,222	租金與利息	9,184
	2,000	地租及水租	2,000
	2,000	房租	2,000

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
7,257	12,222	機器租金	5,184
70,894	78,828	折舊、折耗及攤銷	71,125
67,239	73,217	不動產、廠房及設備折舊	64,846
3,655	5,611	攤銷	6,279
58	62	稅捐與規費(強制費)	62
58	62	規費	62
155	166	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	16
155	166	會費	16

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力144人，計時與計件人員酬金110,225千元，其中實習醫學生57人，編列10,247千元；行政人員87人，編列99,978千元。專業服務費內含契僱人力155人，專技人員酬金148,106千元，其中醫師43人，編列45,020千元；護理人員70人，編列67,472千元；其他醫事人員29人，編列22,262千元；非醫事技術人員13人，編列13,352千元。
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147人，相關費用68,327千元；醫療行政雜務108人，相關費用53,867千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111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2,576,419千元，較上年度預算數2,555,884千元，增加20,535千元，約0.80%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：1,627,587千元	
用人費用		(一) 用人費用：664,502千元	
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171,524千元，工員工資3,713千元，計175,237千元。	
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50,268千元。	
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5,374千元，醫護人員值班費12,090千元，誤餐費931千元，計18,395千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金238,096千元，考績獎金21,455千元，年終獎金29,142千元，計288,693千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金89,079千元，工員退休及離職金649千元，卹償金1,800千元，計91,528千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費29,563千元，傷病醫藥費372千元，其他福利費10,435千元，計40,370千元。	
提繳費		7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費11千元。	
服務費用		(二) 服務費用：341,213千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列34,715千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列893千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費138千元，國外旅費3,006千元，貨物運費170千元，其他旅運費259千元，計3,573千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費1,991千元。	
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75,076千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列430千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列外包費58,599千元，計時與計件人員酬金56,724千元，體育活動費686千元，計116,009千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金89,455千元，法律事務費1,075千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費970千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,606千元，委託考選訓練費543千元，電腦軟體服務費3,140千元，其他11,737千元，計108,526千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：481,664千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列建築材料、設備零件等2,140千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111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、園藝用品及環境美化、動物及其飼料等70,002千元。
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409,522千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：15,912千元
地租及水租	1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金5,000千元。
房租	2. 房租：依業務需要編列房屋租金7,000千元。
機器租金	3. 機器租金：依業務需要編列不斷電系統、電腦軟、硬體及醫療設備租金3,912千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：124,236千元
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94,951千元。
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2,486千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷26,799千元。
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：60千元
消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等60千元。
訓練費用	二、 訓練費用：948,832千元
用人費用	(一) 用人費用：430,837千元
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114,349千元，工員工資2,475千元，計116,824千元。
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33,512千元。
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3,582千元，醫護人員值班費8,049千元，誤餐費621千元，計12,252千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金158,687千元，考績獎金14,330千元，年終獎金19,427千元，計192,444千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金48,464千元，工員退休及離職金432千元，計48,896千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費19,703千元，傷病醫藥費250千元，其他福利費6,949千元，計26,902千元。
提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費7千元。
服務費用	(二) 服務費用：273,128千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,159千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,162千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費395千元，國外旅費8,491千元，貨物運費1,487千元，其他旅運費168千元，計10,541千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,388千元。	
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30,768千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列11千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列外包費59,672千元，計時與計件人員酬金53,501千元，體育活動費456千元，計113,629千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金58,651千元，法律事務費188千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費188千元，委託考選訓練費82千元，電腦軟體服務費1,083千元，其他44,278千元，計104,470千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：164,480千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列建築材料、設備零件等296千元。	
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、園藝用品及環境美化等22,444千元。	
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141,740千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：9,184千元	
地租及水租		1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金2,000千元。	
房租		2. 房租：依業務需要編列房屋租金2,000千元。	
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5,184千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：71,125千元	
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64,846千元。	
攤銷		2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷6,279千元。	
稅捐與規費(強制費)		(六) 稅捐與規費(強制費)：62千元	
規費		規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費62千元。	
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：16千元	
會費		會費：參加國內外各種學術團體會費16千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外費用明細表

中華民國111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
386,903	292,857	業務外費用	280,845
386,903	292,857	其他業務外費用	280,845
78,736		財產交易短絀	
78,736		短絀、賠償與保險給付	
78,736		各項短絀	
308,168	292,857	雜項費用	280,845
159,640	157,177	服務費用	153,324
1,426	9,585	水電費	9,992
673	641	郵電費	867
15	1,979	旅運費	1,220
1,262	1,307	印刷裝訂及公告費	1,498
8,721	1,220	修理保養及保固費	895
146	545	保險費	550
85,887	78,732	一般服務費	77,517
61,510	63,168	專業服務費	60,785
41,956	52,898	材料及用品費	44,681
5		使用材料費	6
20,391	39,018	用品消耗	33,151
21,559	13,880	商品及醫療用品	11,524
25,657	7,617	租金與利息	8,195
108		房租	8
25,478	7,617	機器租金	8,187
70		什項設備租金	
27,587	34,667	折舊、折耗及攤銷	34,699
27,587	34,667	不動產、廠房及設備折舊	34,699
3,191	3,513	稅捐與規費(強制費)	2,898
	1,063	土地稅	396
2,437	2,394	房屋稅	2,437
754	56	規費	65

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外費用明細表

中華民國111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
7,141	7,081	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,144
611	81	會費	144
6,530	7,000	捐助、補助與獎助	7,000
22		短絀、賠償與保險給付	
21		各項短絀	
1		賠償給付	
42,975	29,904	其他	29,904
42,975	29,904	其他費用	29,904

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金40,168千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中照顧服務員25人，相關費用11,550千元；安全維護警衛勤務44人，相關費用23,919千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

業務外費用說明

中華民國111年度

科	目 說	明
業務外費用	本年度其他業務外費用280,845千元，較上年度預算數292,857千元，減少12,012千元，約4.10%，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：153,324千元	
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列9,992千元。	
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列867千元。	
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費171千元，國外旅費1,039千元，貨物運費10千元，計1,220千元。	
印刷裝訂及公告費	(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費1,498千元。	
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，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費895千元。	
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列550千元。	
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1千元，代理(辦)費1,279千元，外包費35,469千元，計時與計件人員酬金40,168千元，棧儲費600千元，計77,517千元。	
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費3,220千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費8,975千元，委託檢驗(定)試認證費699千元，委託考選訓練費299千元，電腦軟體服務費373千元，其他47,219千元，計60,785千元。	
材料及用品費	二、材料及用品費：44,681千元	
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列油脂6千元。	
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、園藝用品及環境美化、動物及其飼料、其他各項用品33,151千元。	
商品及醫療用品	(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品11,524千元。	
租金與利息	三、租金與利息：8,195千元	
房租	(一) 房租：依業務需要編列房屋租金8千元。	
機器租金	(二) 機器租金：依業務需要編列停車場自動繳費機租金8,187千元。	
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷：34,699千元	
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34,699千元。	
稅捐與規費(強制費)	五、稅捐與規費(強制費)：2,898千元	
土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列提供租借場地土地稅396千元。	
房屋稅	(二) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅2,437千元。	
規費	(三) 規費：依業務需要編列各項規費65千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
業務外費用說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費 捐助、補助與獎助 其他 其他費用	六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：7,144千元 (一) 會費：參加國內外各種學術團體會費144千元。 (二) 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5,000千元，計7,000千元。 七、其他：29,904千元 其他費用：依業務需要編列各項雜支29,904千元。	

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設
 中華民國

項 目	不 動 產 廠 房					
	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 備
專案計畫			503,754	766,600		
繼續計畫			503,754	766,600		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫			240,089			
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫				729,000		
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫			263,665	37,600		
一般建築及設備計畫			252,001	1,240,739	24,276	177,071
一次性項目			252,001	1,240,739	24,276	177,071
合 計			755,755	2,007,339	24,276	177,071

兵輔導委員會
 一臺北榮民總醫院(本院)
 改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租 改	賃 權 良	生 產 性 植 物			
						1,270,354	
						1,270,354	
						240,089	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13,763千元， 本年度編列247千元。
						729,000	
						301,265	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4,601千元，本 年度編列1,000千元。
						1,694,087	
						1,694,087	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3,307千元，本 年度編列3,307千元。
						2,964,441	

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 金				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
專案計畫	1,262,154			8,200	1,270,354
繼續計畫	1,262,154			8,200	1,270,354
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	231,889			8,200	240,089
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	729,000				729,000
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	301,265				301,265
一般建築及設備計畫	1,694,087				1,694,087
一次性項目	1,694,087				1,694,087
合 計	2,956,241			8,200	2,964,441

註：自有資金『其他』欄內，專案計畫列8,200千元係外界捐款。

兵輔導委員會
 一臺北榮民總醫院(本院)
 擴充資金來源明細表

111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					1,270,354	100.00
100.00					1,270,354	100.00
18.90					240,089	18.90
57.39					729,000	57.39
23.72					301,265	23.72
100.00					1,694,087	100.00
100.00					1,694,087	100.00
100.00					2,964,441	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金 來 源								
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 金				
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 撥	庫 款	其 他	外 資	
專案計畫	6,258,373	5,458,373				800,000			<p>臺北榮民總醫院以整合癌病中心、門診治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層停車場，總樓地板面積為54,124平方公尺。</p> <p>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。</p> <p>臺北榮民總醫院因應手術室日漸不足，提供廣大手術病患優質手術醫療環境並加速手術服務，規劃興建地上4層之大樓，總樓地板面積6,415平方公尺。</p>
繼續計畫	6,258,373	5,458,373				800,000			
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	2,742,195	2,542,195				200,000			
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			
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	816,178	816,178							
一般建築及設備計畫	1,694,087	1,694,087							
一次性項目	1,694,087	1,694,087							

註：1. 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。

兵輔導委員會
 一 臺北榮民總醫院(本院)
 計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計畫	收回年限(年)	現值報酬率(%)	資金成本率(%)	預算數			
				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%
105.01-111.01				1,270,354	20.30	5,601,741	89.51
				1,270,354	20.30	5,601,741	89.51
				240,089	8.76	2,742,195	100.00
105.01-112.12				729,000	27.00	2,052,000	76.00
107.01-112.02				301,265	36.91	807,546	98.94
111.01-111.12				1,694,087	100.00	1,694,087	100.00
				1,694,087	100.00	1,694,087	100.00

2. 臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫所列「投資總額」及「截至本年度累計預算數」包括綜合規劃設計費17,357千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	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 改	賃 益 良			
前年度決算資產 原值	78,856	13,302,031	12,499,438	388,349	2,560,090					52,980	28,881,744
上年度預計增減資 產原值		1,509,219	1,158,510	48,212	220,965						2,936,906
本年度預計增減資 產原值		252,001	1,240,739	24,276	177,071						1,694,087
本年度(12月底)止 資產總額	78,856	15,063,251	14,898,687	460,837	2,958,126					52,980	33,512,737
本年度應提折舊額	4,644	276,222	790,324	25,081	65,257					4,971	1,166,499
醫療成本	3,453	179,613	587,678	18,661	48,528					1,491	839,424
門診醫療成本	1,618	84,182	275,523	8,728	22,744					994	393,789
住院醫療成本	1,818	94,551	309,268	9,840	25,545					497	441,519
其他醫療成本	17	880	2,887	93	239						4,116
管理及總務費用	533	27,728	90,497	2,864	7,477					994	130,093
研究發展及訓練 費用	658	34,214	112,118	3,556	9,251					2,486	162,283
研究發展費用	391	20,342	66,614	2,109	5,495					2,486	97,437
訓練費用	267	13,872	45,504	1,447	3,756						64,846
業務外費用		34,667	31		1						34,699
雜項費用		34,667	31		1						34,699

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28,453千元及非折舊性代管資產3,163千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	26,400,211	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他		
減：	206,946	
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	206,946	分攤屏東大武分院新建計畫籌設經費。
期末基金數額	26,193,265	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		288			1,500	專利權			2,000	
		288			1,500	取得專利權			2,000	依業務需要，編列取得專利權2,000千元，主要係研發項目經經濟部智慧財產局審查核准，取得專利權，參考近3年專利權取得成本估列。
		157,199			90,621	電腦軟體			79,149	
		157,199			90,621	購置電腦軟體費			79,149	依業務需要，編列資訊軟體購置費65,446千元及資訊系統開發費13,703千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		157,487			92,121	總計			81,149	

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
49,968,605	資產	52,459,336	50,883,663	1,575,673
15,363,342	流動資產	12,280,057	12,466,236	-186,179
10,385,709	現金	6,383,909	8,092,066	-1,708,157
3,738,748	應收款項	4,417,025	2,921,493	1,495,532
538,646	存貨	636,622	637,723	-1,101
683,452	預付款項	823,882	798,167	25,715
16,787	短期貸墊款	18,619	16,787	1,832
7,127,608	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,046,203	7,069,751	-23,548
7,004,100	非流動金融資產	7,004,100	7,004,100	
123,508	準備金	42,103	65,651	-23,548
26,483,760	不動產、廠房及設備	32,128,523	30,325,610	1,802,913
12,461,216	土地	12,461,216	12,461,216	
27,751	土地改良物	18,447	23,091	-4,644
7,597,965	房屋及建築	8,811,272	8,835,493	-24,221
3,651,020	機械及設備	4,508,849	4,058,434	450,415
97,729	交通及運輸設備	122,783	123,588	-805
301,713	什項設備	565,410	453,596	111,814
2,346,366	購建中固定資產	5,640,546	4,370,192	1,270,354
261,030	無形資產	260,246	274,506	-14,260
261,030	無形資產	260,246	274,506	-14,260
732,865	其他資產	744,307	747,560	-3,253
732,298	什項資產	743,740	746,993	-3,253
567	待處理資產	567	567	
49,968,605	合 計	52,459,336	50,883,663	1,575,673

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
11,850,647	負債	12,826,043	12,428,164	397,879
7,594,838	流動負債	7,859,720	7,566,100	293,620
7,576,514	應付款項	7,841,396	7,547,776	293,620
18,324	預收款項	18,324	18,324	
4,255,809	其他負債	4,966,323	4,862,064	104,259
1,062,465	遞延負債	2,282,547	2,343,100	-60,553
3,193,344	什項負債	2,683,776	2,518,964	164,812
38,117,958	淨值	39,633,293	38,455,499	1,177,794
27,272,142	基金	26,193,265	26,400,211	-206,946
27,272,142	基金	26,193,265	26,400,211	-206,946
2,939,184	公積	4,544,155	3,739,184	804,971
39,184	資本公積	44,155	39,184	4,971
2,900,000	特別公積	4,500,000	3,700,000	800,000
5,321,814	累積餘絀	6,311,055	5,731,286	579,769
5,321,814	累積賸餘	6,311,055	5,731,286	579,769
2,584,818	淨值其他項目	2,584,818	2,584,818	
2,584,818	累積其他綜合餘絀	2,584,818	2,584,818	
49,968,605	合 計	52,459,336	50,883,663	1,575,673

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 111年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)1,881,547千元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)21千元，保證品(應付保證品)1,881,526千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,288,675	4,444.07	10,171,041	
住院病患醫療	人日	829,582	14,942.39	12,395,934	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,590,000	3,771.44	9,768,029	
住院病患醫療	人日	849,125	14,054.63	11,934,140	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,242,666	4,342.02	9,737,705	
住院病患醫療	人日	808,224	14,835.26	11,990,213	
108年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,619,686	3,661.57	9,592,151	
住院病患醫療	人日	844,024	12,833.52	10,831,803	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,631,635	3,540.93	9,318,425	
住院病患醫療	人日	867,186	12,282.07	10,650,835	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

員工人數彙計表

中華民國111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：	4,919	-36	4,883	
專任人員	4,843	-36	4,807	
職員	4,069	-15	4,054	
技工	117	-12	105	
工友	129	-9	120	
聘用	528		528	
兼任人員	76		76	
總 計	4,919	-36	4,883	

註：1. 預計進用契僱人力2,465人，其中計時與計件人員562人(實習醫學生57人、行政人員505人)；專技人員1,903人(醫師495人、護理人員935人、其他醫事人員377人、非醫事技術人員96人)。

2. 勞務承攬人力1,299人(環保廢棄物清理4人、營養膳食勞務79人、環境及設備維護保養715人、照顧服務員25人、醫療行政雜務432人、安全維護警衛勤務44人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務總支出部分：	2,788,486	359,638	233,028		393,516	328,748	2,844,582	
醫療成本	2,197,535	275,858	186,966		316,157	264,943	2,249,894	
正式人員	2,197,535		154,712		281,675	264,943	2,093,770	
聘僱人員		275,858	32,254		34,482		156,124	
兼任人員								
其他業務成本	72,000							
正式人員	72,000							
管理及總務費用	226,890		15,415		28,790	28,020	197,905	
正式人員	226,890		15,415		28,790	28,020	197,905	
研究發展及訓練費用	292,061	83,780	30,647		48,569	35,785	396,783	
正式人員	292,061		20,851		38,096	35,785	349,368	
聘僱人員		83,780	9,796		10,473		47,415	
合 計	2,788,486	359,638	233,028		393,516	328,748	2,844,582	

- 註：1. 預計進用契僱人力2,541,471千元(計時與計件人員酬金526,339千元，專技人員酬金2,015,132千元)。
2. 勞務承攬775,334千元(環保廢棄物清理42,675千元，營養膳食勞務37,315千元，環境及設備維護保養445,960千元，照顧服務員11,550千元，醫療行政雜務213,915千元，安全維護警衛勤務23,919千元)。
3. 兼任人員(預計分攤陽明大學兼任醫師76員)用人費用30,099千元，包括薪資23,559千元，年終獎金2,940千元，退休金1,690千元，公保及健保費1,910千元。

兵輔導委員會
—臺北榮民總醫院(本院)

彙計表

111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				
1,125,298	5,400	2,105	393,798	4,580		146,876	244	8,626,299	30,099	8,656,398
910,247	3,600	2,105	313,909	3,398		117,431	153	6,842,196	30,099	6,872,295
893,696	3,600	1,505	272,642	3,398		109,658	153	6,277,287		6,277,287
16,551		600	41,267			7,773		564,909		564,909
									30,099	30,099
								72,000		72,000
								72,000		72,000
76,427			30,623	560		12,061	73	616,764		616,764
76,427			30,623	560		12,061	73	616,764		616,764
138,624	1,800		49,266	622		17,384	18	1,095,339		1,095,339
133,597	1,800		36,732	622		15,024	18	923,954		923,954
5,027			12,534			2,360		171,385		171,385
1,125,298	5,400	2,105	393,798	4,580		146,876	244	8,626,299	30,099	8,656,398

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4,583人，金額393,516千元。
- (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4,131人，金額328,748千元。
- (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編列，預計發給4,659人，金額2,844,582千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
8,342,945	8,573,288	用人費用	8,656,398	2,926,513	3,866,518
2,688,207	2,818,488	正式員額薪資	2,788,486	912,157	1,249,178
369,477	381,850	聘僱及兼職人員薪資	383,197	121,811	177,606
220,358	239,137	超時工作報酬	233,028	80,278	104,350
3,528,528	3,564,608	獎金	3,569,786	1,223,642	1,588,743
1,030,945	1,039,871	退休及卹償金	1,132,388	400,059	504,236
	2,105	資遣費	2,105	300	1,805
505,069	526,963	福利費	547,164	188,202	240,540
361	266	提繳費	244	64	60
4,329,317	4,586,048	服務費用	4,799,903	1,761,657	1,867,067
275,749	408,158	水電費	408,158	125,684	205,668
11,557	12,590	郵電費	13,439	1,325	3,139
7,541	27,656	旅運費	23,733	1,243	1,360
17,543	22,690	印刷裝訂及公告費	23,159	3,637	9,565
616,979	758,386	修理保養及保固費	747,097	299,323	291,865
5,950	6,489	保險費	7,312	2,138	2,548
1,147,823	1,048,058	一般服務費	1,148,827	341,386	366,399
2,242,522	2,297,368	專業服務費	2,423,525	986,621	985,823
3,653	3,653	公關慰勞費	3,653		
	1,000	行銷推廣費	1,000	300	700
11,830,870	11,381,037	材料及用品費	11,980,138	5,035,035	6,161,347
8,494	6,308	使用材料費	10,998	3,504	3,981
266,637	269,457	用品消耗	275,788	28,871	35,178
11,555,739	11,105,272	商品及醫療用品	11,693,352	5,002,660	6,122,188
136,205	211,460	租金與利息	112,839	16,859	14,754
3,982	21,486	地租及水租	22,186	5,000	2,500
997	17,500	房租	17,579	5,000	2,500
116,100	153,563	機器租金	54,991	6,859	9,754

兵輔導委員會
—臺北榮民總醫院(本院)

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費	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		
79,264	6,872,295	72,000	616,764	664,502	430,837	1,095,339		
36,200	2,197,535	72,000	226,890	175,237	116,824	292,061		
	299,417			50,268	33,512	83,780		
2,338	186,966		15,415	18,395	12,252	30,647		
21,549	2,833,934		254,715	288,693	192,444	481,137		
11,242	915,537		76,427	91,528	48,896	140,424		
	2,105							
7,906	436,648		43,244	40,370	26,902	67,272		
29	153		73	11	7	18		
28,720	3,657,444	129,238	245,556	341,213	273,128	614,341	153,324	
3,578	334,930		18,362	34,715	10,159	44,874	9,992	
72	4,536	200	5,781	893	1,162	2,055	867	
63	2,666	2,802	2,931	3,573	10,541	14,114	1,220	
79	13,281	710	3,291	1,991	2,388	4,379	1,498	
1,863	593,051	80	47,227	75,076	30,768	105,844	895	
5	4,691	25	1,605	430	11	441	550	
21,674	729,459	6,051	106,162	116,009	113,629	229,638	77,517	
1,386	1,973,830	119,370	56,544	108,526	104,470	212,996	60,785	
			3,653					
	1,000							
73,069	11,269,451	2,189	17,673	481,664	164,480	646,144	44,681	
871	8,356	20	180	2,140	296	2,436	6	
67,080	131,129	1,569	17,493	70,002	22,444	92,446	33,151	
5,118	11,129,966	600		409,522	141,740	551,262	11,524	
	31,613	1,891	46,044	15,912	9,184	25,096	8,195	
	7,500	1,800	5,886	5,000	2,000	7,000		
	7,500	71	1,000	7,000	2,000	9,000	8	
	16,613		21,095	3,912	5,184	9,096	8,187	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
9,591	9,454	交通及運輸設備租金	8,940		
5,536	9,457	什項設備租金	9,143		
1,251,963	1,205,874	折舊、折耗及攤銷	1,261,908	417,970	465,850
1,195,942	1,118,883	不動產、廠房及設備折舊	1,161,528	392,795	441,022
7		其他折舊性資產折舊	4,971	994	497
56,014	86,991	攤銷	95,409	24,181	24,331
12,772	12,751	稅捐與規費（強制費）	11,821	3,586	4,856
453	1,132	土地稅	463		
2,437	2,394	房屋稅	2,437		
6,798	6,829	消費與行為稅	6,556	2,332	3,872
3,084	2,396	規費	2,365	1,254	984
26,123	26,432	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	26,576	7,748	11,638
19,593	19,432	會費	19,576	7,748	11,638
6,530	7,000	捐助、補助與獎助	7,000		
84,381	4,727	短絀、賠償與保險給付	5,577	1,673	3,904
84,379	4,727	各項短絀	5,577	1,673	3,904
1		賠償給付			
42,975	29,904	其他	29,904		
42,975	29,904	其他費用	29,904		
26,057,551	26,031,521	合 計	26,885,064	10,171,041	12,395,934

兵輔導委員會
—臺北榮民總醫院(本院)

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數	
成		其 業 務 成 本	他 本 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	
				8,940				
			20	9,123				
4,231	888,051			143,797	124,236	71,125	195,361	34,699
4,116	837,933			129,099	94,951	64,846	159,797	34,699
	1,491			994	2,486		2,486	
115	48,627			13,704	26,799	6,279	33,078	
	8,442		5	354	60	62	122	2,898
				67				396
								2,437
	6,204		5	287	60		60	
	2,238					62	62	65
	19,386		30			16	16	7,144
	19,386		30			16	16	144
								7,000
	5,577							
	5,577							
								29,904
								29,904
185,284	22,752,259	205,353		1,070,188	1,627,587	948,832	2,576,419	280,845

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

- 註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車8輛，油氣雙燃料車1輛。
 2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有21人座大客車3輛，小型客貨車2輛，7-8人座小客貨兩用車10輛，大型貨車1輛，業務用機車6輛，救護車6輛，身障車2輛，醫療巡迴車1輛。

附 錄

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		項 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	%
960,202	100.00	業務收入	1,010,000	100.00	1,000,000	100.00	10,000	1.00
960,202	100.00	醫療收入	1,010,000	100.00	1,000,000	100.00	10,000	1.00
857,479	89.30	門診醫療收入	890,000	88.12	873,000	87.30	17,000	1.95
225,287	23.46	住院醫療收入	245,000	24.26	255,000	25.50	-10,000	-3.92
8,788	0.92	其他醫療收入	8,000	0.79	7,000	0.70	1,000	14.29
-131,352	-13.68	減：醫療折讓	-133,000	-13.17	-135,000	-13.50	2,000	-1.48
949,862	98.92	業務成本與費用	1,005,000	99.50	998,000	99.80	7,000	0.70
809,683	84.32	醫療成本	852,000	84.36	843,000	84.30	9,000	1.07
602,932	62.79	門診醫療成本	633,000	62.67	627,500	62.75	5,500	0.88
206,751	21.53	住院醫療成本	219,000	21.68	215,500	21.55	3,500	1.62
139,783	14.56	管理及總務費用	152,600	15.11	154,600	15.46	-2,000	-1.29
139,783	14.56	管理費用及總務費用	152,600	15.11	154,600	15.46	-2,000	-1.29
396	0.04	研究發展及訓練費用	400	0.04	400	0.04		
396	0.04	訓練費用	400	0.04	400	0.04		
10,339	1.08	業務賸餘(短絀-)	5,000	0.50	2,000	0.20	3,000	150.00
22,328	2.33	業務外收入	18,000	1.78	23,312	2.33	-5,312	-22.79
2,337	0.24	財務收入	2,400	0.24	2,580	0.26	-180	-6.98
2,337	0.24	利息收入	2,400	0.24	2,580	0.26	-180	-6.98
19,991	2.08	其他業務外收入	15,600	1.54	20,732	2.07	-5,132	-24.75
4,483	0.47	資產使用及權利金收入	3,500	0.35	4,128	0.41	-628	-15.21
145	0.02	違規罰款收入						
15,362	1.60	雜項收入	12,100	1.20	16,604	1.66	-4,504	-27.13
841	0.09	業務外費用	1,000	0.10	312	0.03	688	220.51
841	0.09	其他業務外費用	1,000	0.10	312	0.03	688	220.51
841	0.09	雜項費用	1,000	0.10	312	0.03	688	220.51
21,486	2.24	業務外賸餘(短絀-)	17,000	1.68	23,000	2.30	-6,000	-26.09
31,826	3.31	本期賸餘(短絀-)	22,000	2.18	25,000	2.50	-3,000	-12.00

註：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。

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
172,234	100.00	賸餘之部	201,060	100.00	<p>一、107年2月18日起，賸餘分配方式如下：年度賸餘解繳臺北市政府以固定權利金及經營權利金方式繳納。固定權利金繳納方式：關渡醫院應於每年1月31日前繳納當年度固定權利金，固定權利金金額依土地之最近一期申報地價年息3%計收；經營權利金依關渡醫院年度業務收入及業務外收入（不含捐贈收入）0.61%計算之金額，並於年度結束後60日內繳納完畢。</p> <p>二、111年度固定權利金預估編列數4,600千元、經營權利金預估編列數6,271千元(皆列於收支餘絀預計表-管理及總務費用項下)解繳臺北市政府，本期賸餘22,000千元全數解繳臺北榮民總醫院。</p>
25,000	14.52	本期賸餘	22,000	10.94	
147,234	85.48	前期未分配賸餘	179,060	89.06	
25,000	14.52	分配之部	22,000	10.94	
25,000	14.52	解繳臺北榮民總醫院	22,000	10.94	
147,234	85.48	未分配賸餘	179,060	89.06	

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

現金流量預計表

中華民國111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）		22,000	
利息股利之調整		-2,400	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		19,600	
調整項目		37,341	1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀133,000千元。 2. 折舊、折耗及攤銷30,493千元。 3. 流動資產淨增180,691千元。 4. 流動負債淨增54,539千元。
未計利息股利之現金流入（流出）		56,941	
收取利息		2,400	
支付利息			
業務活動之淨現金流入（流出）		59,341	
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款			
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			
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			
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			
增加不動產、廠房及設備及礦產資源		-20,891	增加房屋及建築物2,252千元、機械及設備18,069千元、交通及運輸設備266千元、什項設備304千元。
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		-141,944	增加其他資產141,944千元。
其他投資活動之現金流出			
投資活動之淨現金流入（流出）		-162,835	
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		298,992	增加其他負債298,992千元。
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			
減少長期負債			
減少基金及公積			
支付利息			
賸餘分配款		-22,000	解繳臺北榮民總醫院。
其他籌資活動之現金流出			
籌資活動之淨現金流入（流出）		276,992	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		173,498	
期初現金及約當現金		166,243	
期末現金及約當現金		339,741	

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,431,673	資產	1,579,960	1,226,429	353,531
677,499	流動資產	758,291	537,102	221,189
300,728	現金	339,741	166,243	173,498
250,000	流動金融資產	250,000	250,000	
96,627	應收款項	132,000	91,979	40,021
29,479	存貨	35,000	28,620	6,380
664	預付款項	1,550	260	1,290
98,876	不動產、廠房及設備	90,750	98,659	-7,909
10,398	房屋及建築	10,650	10,398	252
77,455	機械及設備	73,800	77,631	-3,831
571	交通及運輸設備	800	834	-34
10,452	什項設備	5,500	9,796	-4,296
	購建中固定資產			
1,262	無形資產	919	2,612	-1,693
1,262	無形資產	919	2,612	-1,693
654,036	其他資產	730,000	588,056	141,944
654,036	什項資產	730,000	588,056	141,944
1,431,673	合 計	1,579,960	1,226,429	353,531
1,002,613	負債	1,150,900	797,369	353,531
175,665	流動負債	200,900	146,361	54,539
172,747	應付款項	198,000	142,983	55,017
2,918	預收款項	2,900	3,378	-478
826,948	其他負債	950,000	651,008	298,992
826,948	什項負債	950,000	651,008	298,992
429,060	淨值	429,060	429,060	
250,000	基金	250,000	250,000	
250,000	基金	250,000	250,000	
179,060	累積餘絀	179,060	179,060	
179,060	累積賸餘	179,060	179,060	
1,431,673	合 計	1,579,960	1,226,429	353,531

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)。

2. 111年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)4,404千元，均為保管有價證券(應付保管有價證券)。

臺北榮民總醫院
蘇澳分院及員山分院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

目 次

中華民國111年度

一、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	2-1 — 2-3	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	2-4	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	2-5 — 2-7	頁

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第	2-9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	2-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	2-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	2-12 — 2-23	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	2-24 — 2-25	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	2-26 — 2-29	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	2-30 — 2-33	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	2-34 — 2-35	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	2-36 — 2-37	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	2-38 — 2-39	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	2-40 — 2-41	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	2-42	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	2-43	頁
(十四)無形資產明細表.....	第	2-44	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第	2-45 — 2-46	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	2-47	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	2-48	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	2-50 — 2-51	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	2-52 — 2-55	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	2-56	頁

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
1,268,089	100.00	業務收入	1,288,332	100.00	1,260,331	100.00	28,001	2.22
1,055,259	83.22	醫療收入	1,084,627	84.19	1,045,121	82.92	39,506	3.78
511,192	40.31	門診醫療收入	542,932	42.14	530,909	42.12	12,023	2.26
612,358	48.29	住院醫療收入	619,706	48.10	615,943	48.87	3,763	0.61
75,128	5.92	其他醫療收入	75,128	5.83	73,638	5.84	1,490	2.02
-125,727	-9.91	醫療折讓	-135,447	-10.51	-152,434	-12.09	16,987	-11.14
-17,692	-1.40	醫療優待免費	-17,692	-1.37	-22,935	-1.82	5,243	-22.86
212,830	16.78	其他業務收入	203,705	15.81	215,210	17.08	-11,505	-5.35
5,000	0.39	臨床教學研究補助收入	5,000	0.39	5,000	0.40		
204,590	16.13	其他補助收入	195,466	15.17	206,714	16.40	-11,248	-5.44
3,239	0.26	雜項業務收入	3,239	0.25	3,496	0.28	-257	-7.35
1,269,628	100.12	業務成本與費用	1,284,409	99.70	1,256,975	99.73	27,434	2.18
1,161,437	91.59	醫療成本	1,151,217	89.36	1,131,648	89.79	19,569	1.73
466,012	36.75	門診醫療成本	497,099	38.58	486,704	38.62	10,395	2.14
636,856	50.22	住院醫療成本	591,549	45.92	584,091	46.34	7,458	1.28
58,569	4.62	其他醫療成本	62,569	4.86	60,853	4.83	1,716	2.82
2,990	0.24	其他業務成本	2,990	0.23	3,572	0.28	-582	-16.29
2,990	0.24	雜項業務成本	2,990	0.23	3,572	0.28	-582	-16.29
90,587	7.14	管理及總務費用	112,834	8.76	104,892	8.32	7,942	7.57
90,587	7.14	管理費用及總務費用	112,834	8.76	104,892	8.32	7,942	7.57
14,614	1.15	研究發展及訓練費用	17,368	1.35	16,863	1.34	505	2.99
11,061	0.87	研究發展費用	11,907	0.92	11,561	0.92	346	2.99
3,553	0.28	訓練費用	5,461	0.42	5,302	0.42	159	3.00
-1,539	-0.12	業務賸餘（短絀）	3,923	0.30	3,356	0.27	567	16.90

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
收支餘絀預計表

中華民國111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	%
85,181	6.72	業務外收入	36,537	2.84	60,213	4.78	-23,676	-39.32
4,351	0.34	財務收入	4,890	0.38	5,372	0.43	-482	-8.97
4,351	0.34	利息收入	4,890	0.38	5,372	0.43	-482	-8.97
80,830	6.37	其他業務外收入	31,647	2.46	54,841	4.35	-23,194	-42.29
3,290	0.26	資產使用及權利金收入	3,452	0.27	3,109	0.25	343	11.03
142	0.01	違規罰款收入	149	0.01	554	0.04	-405	-73.10
3,716	0.29	受贈收入	2,701	0.21	2,546	0.20	155	6.09
166	0.01	收回呆帳						
73,515	5.80	雜項收入	25,345	1.97	48,632	3.86	-23,287	-47.88
58,187	4.59	業務外費用	20,620	1.60	38,382	3.05	-17,762	-46.28
58,187	4.59	其他業務外費用	20,620	1.60	38,382	3.05	-17,762	-46.28
58,187	4.59	雜項費用	20,620	1.60	38,382	3.05	-17,762	-46.28
26,994	2.13	業務外賸餘（短絀）	15,917	1.24	21,831	1.73	-5,914	-27.09
25,455	2.01	本期賸餘（短絀）	19,840	1.54	25,187	2.00	-5,347	-21.23

註：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—蘇澳分院及員山分院
收支餘絀預計表說明
 中華民國111年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,288,332千元，較上年度預算數1,260,331千元，增加28,001千元，約2.22%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,084,627千元，包括：

1. 門診醫療收入：542,932千元，診療門診病患463,428人次，平均單價1,171.56元。
2. 住院醫療收入：619,706千元，診療住院病患232,146人日，平均單價2,669.47元。
3. 其他醫療收入：75,128千元。
4. 醫療折讓：135,447千元，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：17,692千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入203,705千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入195,466千元(本會補助社區醫療服務16,952千元、優惠存款差息3,497千元、退休撫卹金40,054千元、附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業81,829千元、公共衛生政策22,477千元、高齡醫學發展與照護22,699千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,971千元、公部門主動解決低薪方案429千元及衛生福利部人員培訓補助558千元)，雜項業務收入3,239千元。

二、本年度業務成本與費用1,284,409千元，較上年度預算數1,256,975千元，增加27,434千元，約2.18%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,151,217千元，包括：

1. 門診醫療成本：497,099千元，診療門診病患463,428人次，平均成本1,072.66元。
2. 住院醫療成本：591,549千元，診療住院病患232,146人日，平均成本2,548.18元。
3. 其他醫療成本：62,569千元。

(二) 其他業務成本：2,990千元。

(三) 管理及總務費用：112,834千元。

(四) 研究發展及訓練費用：17,368千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘3,923千元。

四、本年度業務外收入36,537千元，較上年度預算數60,213千元，減少23,676千元，約39.32%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入4,890千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入31,647千元，包括資產使用及權利金收入3,452千元，違規罰款收入149千元，受贈收入2,701千元，雜項收入25,345千元。

五、本年度業務外費用20,620千元，係雜項費用，較上年度預算數38,382千元，減少17,762千元，約46.28%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘15,917千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘19,840千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
290,336	100.00	賸餘之部	313,125	100.00	
25,187	8.68	本期賸餘	19,840	6.34	
265,149	91.32	前期未分配賸餘	293,285	93.66	
290,336	100.00	未分配賸餘	313,125	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—蘇澳分院及員山分院

現金流量預計表

中華民國111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）			19,840		
	利息股利之調整			-4,890		
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）			14,950		
	調整項目			90,823	1. 提存呆帳及醫療折讓136,048千元。	
					2. 提列折舊62,351千元。	
					3. 攤銷12,017千元。	
					4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入2,701千元。	
					5. 流動資產淨 131,652千元。	
					6. 流動負債淨 14,760千元。	
	未計利息股利之現金流入（流出）			105,773		
	收取利息			4,890		
	支付利息					
	業務活動之淨現金流入（流出）			110,663		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款					
	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、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			1,955	減少暫付及待結轉帳項1,955千元。	
	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			-180	增加短期墊款180千元。	
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金					
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源			-48,497	增加機械及設備44,202千元、交通及運輸設備2,200千元及什項設備2,095千元。	
	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			-22,922	增加無形資產10,500千元、遞延資產12,355千元、存出保證金67千元。	
	其他投資活動之現金流出					
	投資活動之淨現金流入（流出）			-69,644		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
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			14,337	增加存入保證金1,682千元、遞延收入12,655千元。	
	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			-52,700	減少應付保管款957千元、暫收及待結轉帳項51,743千元。	
	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）			-38,363		
	匯率影響數					
	現金及約當現金之淨增（淨減）			2,656		
	期初現金及約當現金			617,896		
	期末現金及約當現金			620,552		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
現金流量預計表補充說明
中華民國111年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

代管資產折舊提列數25,156千元，什項資產及什項負債同額減少25,156千元，轉入受贈公積25,156千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				1,084,627	
門診醫療收入	人次	463,428	1,171.56	542,932	
住院醫療收入	人日	232,146	2,669.47	619,706	
其他醫療收入				75,128	
醫療折讓				-135,447	
醫療優待免費				-17,692	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
其他業務收入明細表

中華民國111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	203,705	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	195,466	1. 社區醫療服務補助款16,952千元。 2. 優惠存款利息差額補助款3,497千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款40,054千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業補助款81,829千元。 5. 公共衛生政策補助款22,477千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款22,699千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,971千元。 8. 公部門主動解決低薪方案429千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款558千元。
雜項業務收入	3,239	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
業務外收入明細表

中華民國111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	36,537	
財務收入	4,890	
利息收入	4,890	
其他業務外收入	31,647	
資產使用及權利金收入	3,452	
違規罰款收入	149	
受贈收入	2,701	
雜項收入	25,345	

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				1,151,217
門診醫療成本	人次	463,428	1,072.66	497,099
用人費用				181,427
正式員額薪資				70,825
超時工作報酬				5,103
獎金				67,885
退休及卹償金				25,952
福利費				11,662
服務費用				125,833
水電費				10,627
郵電費				1,264
旅運費				204
印刷裝訂及公告費				702
修理保養及保固費				4,494
保險費				183
一般服務費				24,648
專業服務費				83,711
材料及用品費				148,722
使用材料費				564
用品消耗				4,165
商品及醫療用品				143,993
租金與利息				4,514
地租及水租				3
房租				715
機器租金				3,661
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				53
折舊、折耗及攤銷				34,438

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		1,131,648			1,161,437
457,028	1,064.93	486,704	479,788	971.29	466,012
		175,715			162,599
		71,677			65,908
		5,103			5,039
		60,945			58,141
		26,352			23,592
		11,638			9,920
		121,972			126,774
		12,127			6,379
		1,264			1,350
		204			309
		702			749
		4,494			11,339
		183			263
		22,281			21,125
		80,717			85,259
		147,564			139,165
		564			1,214
		4,165			5,168
		142,835			132,783
		5,232			3,787
		3			6
		1,133			715
		3,961			2,862
		82			54
		53			150
		33,990			31,474

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
不動產、廠房及設備折舊				20,178
其他折舊性資產折舊				10,773
攤銷				3,487
稅捐與規費(強制費)				440
消費與行為稅				291
規費				149
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				820
會費				820
其他				905
其他費用				905
住院醫療成本	人日	232,146	2,548.18	591,549
用人費用				213,351
正式員額薪資				85,820
聘僱及兼職人員薪資				6,367
超時工作報酬				8,794
獎金				71,577
退休及卹償金				24,955
福利費				15,838
服務費用				278,614
水電費				13,222
郵電費				1,030
旅運費				294
印刷裝訂及公告費				630
修理保養及保固費				8,834
保險費				133
一般服務費				89,448
專業服務費				165,023
材料及用品費				64,959

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

111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
			21,059				20,153
			9,444				7,444
			3,487				3,876
			440				398
			291				265
			149				132
			886				854
			886				854
			905				961
			905				961
231,439		2,523.74	584,091	220,294		2,890.94	636,856
			237,785				238,894
			99,626				88,045
			6,367				2,024
			9,373				8,045
			78,592				93,022
			26,371				32,491
			17,456				15,267
			244,055				285,054
			13,222				11,384
			1,030				917
			294				192
			630				483
			8,834				11,602
			133				92
			60,706				101,621
			159,206				158,763
			67,223				73,989

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
使用材料費				1,740
用品消耗				6,254
商品及醫療用品				56,965
租金與利息				4,168
地租及水租				
機器租金				3,911
交通及運輸設備租金				16
什項設備租金				241
折舊、折耗及攤銷				25,628
不動產、廠房及設備折舊				10,840
其他折舊性資產折舊				9,409
攤銷				5,379
稅捐與規費(強制費)				472
消費與行為稅				423
規費				49
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				846
會費				846
短絀、賠償與保險給付				601
各項短絀				601
其他				2,910
其他費用				2,910
其他醫療成本				62,569
服務費用				51,226
水電費				346
修理保養及保固費				498
一般服務費				50,382
材料及用品費				11,343
使用材料費				1

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

111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
				1,740					2,762
				6,254					6,674
				59,229					64,553
				4,168					4,503
									18
				3,911					4,208
				16					41
				241					237
				26,665					28,799
				12,252					12,738
				9,409					9,976
				5,004					6,084
				472					737
				423					621
				49					115
				846					822
				846					822
				601					1,023
				601					1,023
				2,276					3,034
				2,276					3,034
				60,853					58,569
				49,504					48,553
				346					256
				498					138
				48,660					48,160
				11,349					10,015
				7					8

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
用品消耗				11,342

註：1. 一般服務費內含契僱人力104人(行政人員)，計時與計件人員酬金52,208千元。專業服務費內含契僱人力300人，專技人員酬金213,928千元，其中醫師2人，編列1,566千元；護理人員210人，編列141,836千元；其他醫事人員88人，編列70,526千元。

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		11,342			10,007

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21人，相關費用13,826千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理3人，相關費用2,736千元；營養膳食勞務25人，相關費用48,160千元；環境及設備維護保養9人，相關費用7,116千元；照顧服務員85人，相關費用45,366千元；醫療行政雜務7人，相關費用4,207千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用3,722千元。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98千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科 目	說 明	明
醫療成本	本年度醫療成本1,151,217千元，較上年度預算數1,131,648千元，增加19,569千元，約1.73%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本	一、門診醫療成本：497,099千元	
用人費用	(一) 用人費用：181,427千元	
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67,380千元，工員工資3,445千元，計70,825千元。	
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3,139千元，醫護人員值班費1,812千元，誤餐費152千元，計5,103千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金51,880千元，考績獎金6,995千元，年終獎金9,010千元，計67,885千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金24,962千元，工員退休及離職金961千元，卹償金29千元，計25,952千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費9,195千元，傷病醫藥費104千元，其他福利費2,363千元，計11,662千元。	
服務費用	(二) 服務費用：125,833千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,627千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,264千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費204千元。	
印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費702千元。	
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4,494千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列183千元。	
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8千元，外包費9,166千元，義(志)工服務費532千元，計時與計件人員酬金14,826千元，體育活動費116千元，計24,648千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金57,089千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費994千元，委託檢驗(定)試驗認證費8,700千元，電腦軟體服務費2,269千元，其他14,659千元，計83,711千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：148,722千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等564千元。	
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4,165千元。	
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143,993千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
租金與利息		(四) 租金與利息：4,514千元	
地租及水租		1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金3千元。	
房租		2. 房租：依業務需要編列房屋租金715千元。	
機器租金		3. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,661千元。	
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租金82千元。	
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53千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：34,438千元	
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20,178千元。	
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10,773千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,487千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：440千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅291千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費等149千元。	
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：820千元	
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820千元。	
其他		(八) 其他：905千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支905千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：591,549千元	
用人費用		(一) 用人費用：213,351千元	
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78,425千元，工員工資7,395千元，計85,820千元。	
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6,367千元。	
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6,299千元，醫護人員值班費2,367千元，誤餐費128千元，計8,794千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金48,479千元，考績獎金10,967千元，年終獎金12,131千元，計71,577千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金23,908千元，工員退休及離職金1,013千元，卹償金34千元，計24,955千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費10,958千元，傷病醫藥費198千元，其他福利費4,682千元，計15,838千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
服務費用	(二) 服務費用：278,614千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列13,222千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,030千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費294千元。	
印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費630千元。	
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8,834千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列133千元。	
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3千元，外包費51,759千元，計時與計件人員酬金37,382千元，體育活動費304千元，計89,448千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金156,839千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費315千元，委託檢驗（定）試驗認證費5,674千元，電腦軟體服務費2,195千元，計165,023千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：64,959千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等1,740千元。	
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6,254千元。	
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56,965千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：4,168千元	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,911千元。	
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16千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金241千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：25,628千元	
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10,840千元。	
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9,409千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷5,379千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費（強制費）：472千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅423千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費等49千元。	
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：846千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
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846千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：601千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用601千元。	
其他		(九) 其他：2,910千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支2,910千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：62,569千元	
服務費用		(一) 服務費用：51,226千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列346千元。	
修理保養及保固費		2. 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498千元。	
一般服務費		3. 一般服務費：依業務需要編列外包費50,382千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：11,343千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料1千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、病患膳食等11,342千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
其他業務成本明細表

中華民國111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
2,990	3,572	其他業務成本	2,990
2,990	3,572	雜項業務成本	2,990
372	365	用人費用	365
372	365	正式員額薪資	365
2,619	3,207	服務費用	2,625
2,619	3,207	專業服務費	2,625

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
其他業務成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本2,990千元，較上年度預算數3,572千元，減少582千元，約16.29%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：365千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金365千元。	
服務費用		二、服務費用：2,625千元	
專業服務費		專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務2,625千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用明細表

中華民國111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
90,587	104,892	管理及總務費用	112,834
90,587	104,892	管理費用及總務費用	112,834
46,906	55,343	用人費用	59,442
19,997	19,362	正式員額薪資	21,849
1,652	1,760	超時工作報酬	1,760
5,473	12,513	獎金	13,844
15,211	18,094	退休及卹償金	18,074
4,518	3,560	福利費	3,860
55	54	提繳費	55
28,004	33,798	服務費用	38,040
2,750	3,765	水電費	5,265
855	1,010	郵電費	1,117
306	237	旅運費	237
115	149	印刷裝訂及公告費	149
2,475	3,153	修理保養及保固費	3,053
162	95	保險費	142
18,786	22,502	一般服務費	25,022
1,378	1,709	專業服務費	1,877
1,178	1,178	公關慰勞費	1,178
2,624	1,951	材料及用品費	1,951
755	453	使用材料費	453
1,869	1,498	用品消耗	1,498
303	439	租金與利息	533
16		地租及水租	94
6		機器租金	
	106	交通及運輸設備租金	106
280	333	什項設備租金	333
11,891	13,205	折舊、折耗及攤銷	12,592
5,010	6,400	不動產、廠房及設備折舊	5,617
5,886	4,826	其他折舊性資產折舊	4,826

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用明細表

中華民國111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
995	1,979	攤銷	2,149
228	70	稅捐與規費（強制費）	190
55		土地稅	55
	6	房屋稅	
81	25	消費與行為稅	75
93	39	規費	60
23	37	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	37
23	37	會費	37
607	49	其他	49
607	49	其他費用	49

註：1. 一般服務費內含契僱人力37人(行政人員)，計時與計件人員酬金18,442千元。

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5人，相關費用3,053千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用4千元；環境及設備維護保養3人，相關費用2,875千元；醫療行政雜務3人，相關費用1,803千元；安全維護警衛勤務3人，相關費用1,782千元。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106千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
管理	管理費用及總務費用	本年度管理及總務費用112,834千元，較上年度預算數104,892千元，增加7,942千元，約7.57%，分項編列情形如下：	
	用人費用	一、用人費用：59,442千元	
	正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金18,163千元，工員工資3,686千元，計21,849千元。	
	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1,256千元，醫護人員值班費469千元，誤餐費35千元，計1,760千元。	
	獎金	(三) 獎金：編列績效獎金9,264千元，考績獎金2,325千元，年終獎金2,255千元，計13,844千元。	
	退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金17,071千元，工員退休及離職金989千元，卹償金14千元，計18,074千元。	
	福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,151千元，傷病醫藥費63千元，其他福利費1,646千元，計3,860千元。	
	提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費55千元。	
	服務費用	二、服務費用：38,040千元	
	水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列5,265千元。	
	郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列1,117千元。	
	旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費179千元，貨物運費58千元，計237千元。	
	印刷裝訂及公告費	(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費149千元。	
	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3,053千元。	
	保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列142千元。	
	一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費6,464千元，計時與計件人員酬金18,442千元，體育活動費116千元，計25,022千元。	
	專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費24千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費34千元，委託檢驗(定)試驗認證費118千元，電腦軟體服務費1,701千元，計1,877千元。	
	公關慰勞費	(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,036千元，員工慰勞費142千元，計1,178千元。	
	材料及用品費	三、材料及用品費：1,951千元	
	使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料及燃料453千元。	
	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1,498千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
租金與利息		四、 租金與利息：533千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金94千元。	
交通及運輸設備租金		(二) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金106千元。	
什項設備租金		(三) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金333千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、 折舊、折耗及攤銷：12,592千元	
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5,617千元。	
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4,826千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷2,149千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、 稅捐與規費(強制費)：190千元	
土地稅		(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅55千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列使用牌照稅75千元。	
規費		(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費60千元。	
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：37千元	
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37千元。	
其他		八、 其他：49千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支49千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
14,614	16,863	研究發展及訓練費用	17,368
11,061	11,561	研究發展費用	11,907
6,100	5,984	用人費用	6,303
2,781	2,502	正式員額薪資	2,826
2,024	1,737	聘僱及兼職人員薪資	1,737
48	85	超時工作報酬	85
553	1,251	獎金	1,007
248	135	退休及卹償金	135
447	274	福利費	513
2,230	2,133	服務費用	2,153
121	163	水電費	163
11		郵電費	
11	73	印刷裝訂及公告費	73
8	139	修理保養及保固費	139
911	977	一般服務費	997
1,168	781	專業服務費	781
2,104	2,743	材料及用品費	2,743
	18	使用材料費	18
2,104	2,725	用品消耗	2,725
575	630	折舊、折耗及攤銷	615
233	243	不動產、廠房及設備折舊	228
10	68	其他折舊性資產折舊	68
332	319	攤銷	319
31	10	稅捐與規費（強制費）	10
31	10	規費	10
	3	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	26
	3	會費	26
22	58	其他	57
22	58	其他費用	57

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
3,553	5,302	訓練費用	5,461
2,160	3,740	服務費用	4,038
279	375	水電費	375
298	350	旅運費	350
8	120	印刷裝訂及公告費	120
36	154	修理保養及保固費	154
2	1	保險費	
1,537	2,740	專業服務費	3,039
549	415	材料及用品費	415
	12	使用材料費	12
531	403	用品消耗	403
17		商品及醫療用品	
23	25	租金與利息	25
23	25	交通及運輸設備租金	25
602	686	折舊、折耗及攤銷	676
283	298	不動產、廠房及設備折舊	287
12	80	其他折舊性資產折舊	80
307	308	攤銷	309
3	2	稅捐與規費（強制費）	2
3	2	規費	2
52	23	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	23
52	23	會費	23
165	411	其他	282
165	411	其他費用	282

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金997千元。

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1人，相關費用293千元。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25千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111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17,368千元，較上年度預算數16,863千元，增加505千元，約2.99%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：11,907千元
用人費用	(一) 用人費用：6,303千元
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2,826千元。
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1,737千元。
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73千元，誤餐費12千元，計85千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金588千元，考績獎金91千元，年終獎金328千元，計1,007千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金135千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費481千元，其他福利費32千元，計513千元。
服務費用	(二) 服務費用：2,153千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列163千元。
印刷裝訂及公告費	2. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費73千元。
修理保養及保固費	3. 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139千元。
一般服務費	4. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金997千元。
專業服務費	5. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費69千元，委託檢驗（定）試驗認證費200千元，委託考選訓練費116千元，電腦軟體服務費300千元，其他96千元，計781千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：2,743千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等18千元。
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、實驗用品等2,725千元。
折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：615千元
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228千元。
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68千元。
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷319千元。
稅捐與規費(強制費)	(五) 稅捐與規費（強制費）：10千元
規費	規費：依業務需要編列各項規費10千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
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：26千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費26千元。	
其他	(七) 其他：57千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支57千元。	
訓練費用	二、 訓練費用：5,461千元	
服務費用	(一) 服務費用：4,038千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列375千元。	
旅運費	2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費350千元。	
印刷裝訂及公告費	3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費120千元。	
修理保養及保固費	4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費154千元。	
專業服務費	5. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,433千元，委託檢驗(定)試驗認證費110千元，委託考選訓練費496千元，計3,039千元。	
材料及用品費	(二) 材料及用品費：415千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料及設備零件等12千元。	
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403千元。	
租金與利息	(三) 租金與利息：25千元	
交通及運輸設備租金	交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金25千元。	
折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：676千元	
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287千元。	
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80千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷309千元。	
稅捐與規費(強制費)	(五) 稅捐與規費(強制費)：2千元	
規費	規費：依業務需要編列其他規費2千元。	
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：23千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費23千元。	
其他	(七) 其他：282千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支282千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
業務外費用明細表

中華民國111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
58,187	38,382	業務外費用	20,620
58,187	38,382	其他業務外費用	20,620
58,187	38,382	雜項費用	20,620
20		服務費用	
13		修理保養及保固費	
7		專業服務費	
6		材料及用品費	
6		用品消耗	
122	27	租金與利息	27
122	27	地租及水租	27
		折舊、折耗及攤銷	419
		不動產、廠房及設備折舊	45
		攤銷	374
30	23	稅捐與規費（強制費）	29
5		房屋稅	6
25	23	消費與行為稅	23
58,008	38,332	其他	20,145
58,008	38,332	其他費用	20,145

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
業務外費用說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用20,620千元，較上年度預算數38,382千元，減少17,762千元，約46.28%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
租金與利息		一、租金與利息：27千元	
地租及水租		地租及水租：依業務需要編列土地租金27千元。	
折舊、折耗及攤銷		二、折舊、折耗及攤銷：419千元	
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45千元。	
攤銷		(二) 攤銷：遞延費用依直線法計提攤銷374千元。	
稅捐與規費(強制費)		三、稅捐與規費(強制費)：29千元	
房屋稅		(一) 房屋稅：依業務需要編列一般房屋稅6千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列稅捐23千元。	
其他		四、其他：20,145千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支20,145千元。	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	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 備 用
一般建築及設備計畫				44,202	2,200	2,095
一次性項目				44,202	2,200	2,095
合 計				44,202	2,200	2,095

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租賃權 改良	生 產 性 植 物	其 他			
					48,497	48,497	
					48,497	48,497	
					48,497	48,497	

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 金				小 金 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	48,197			300	48,497
一次性項目	48,197			300	48,497
合 計	48,197			300	48,497

註：自有資金『其他』欄內，一般建築及設備計畫列300千元，係教育部國民及學前教育署補助款。

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 擴充資金來源明細表

111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	計 %	金 額	%
100.00					48,497	100.00
100.00					48,497	100.00
100.00					48,497	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部										
	資 金 來 源									目 標 能 量	
	投 總	資 額	自 有 資 金						外 資		借 金
			營 資	運 金	出 售 不 用 資 產	國 撥	庫 款	其 他			
一般建築及設備計畫	48,497	48,197						300			
一次性項目	48,497	48,197						300			

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
進度起迄年月	資本金 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 %
111.01-111.12				48,497	100.00	48,497	100.00
				48,497	100.00	48,497	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—蘇澳分院及員山分院
資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	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	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原 值	650	67,248	515,789	54,543	58,692		2,230			900,046	1,599,198
上年度預計增減資 產原值			43,095	4,760	4,634						52,489
本年度預計增減資 產原值			44,202	2,200	2,095						48,497
本年度(12月底)止 資產總額	650	67,248	603,086	61,503	65,421		2,230			900,046	1,700,184
本年度應提折舊額		1,244	30,070	3,119	2,527		235			25,156	62,351
醫療成本		906	25,575	2,375	1,927		235			20,182	51,200
門診醫療成本		383	17,348	1,312	900		235			10,773	30,951
住院醫療成本		523	8,227	1,063	1,027					9,409	20,249
管理及總務費用		336	4,065	695	521					4,826	10,443
研究發展及訓練 費用		2	430	49	34					148	663
研究發展費用		2	200	15	11					68	296
訓練費用			230	34	23					80	367
業務外費用					45						45
雜項費用					45						45

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60,844千元及非折舊性代管資產47,505千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	354,134	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
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	354,134	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
	7,869			12,500		電腦軟體		10,500		
	7,869			12,500		購置電腦軟體費		10,500		依業務需要，編列資訊軟體購置費1,000千元及資訊系統開發費9,500千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
	7,869			12,500		總 計		10,500		

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,249,992	資產	2,244,335	2,250,799	-6,464
874,534	流動資產	865,217	866,777	-1,560
589,440	現金	620,552	617,896	2,656
237,641	應收款項	200,999	201,669	-670
16,112	存貨	12,878	14,616	-1,738
31,260	預付款項	30,478	32,466	-1,988
80	短期貸墊款	310	130	180
423,000	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	423,000	423,000	
423,000	非流動金融資產	423,000	423,000	
232,012	不動產、廠房及設備	255,551	244,249	11,302
54,506	土地	54,506	54,506	
50,519	房屋及建築	48,031	49,275	-1,244
101,476	機械及設備	126,618	112,486	14,132
14,146	交通及運輸設備	14,025	14,944	-919
10,896	什項設備	12,371	12,803	-432
470	租賃權益改良		235	-235
8,953	無形資產	19,051	15,002	4,049
8,953	無形資產	19,051	15,002	4,049
711,493	其他資產	681,516	701,771	-20,255
96,326	遞延資產	119,807	113,018	6,789
615,167	什項資產	561,709	588,753	-27,044
2,249,992	合 計	2,244,335	2,250,799	-6,464

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,221,633	負債	1,121,966	1,173,426	-51,460
347,685	流動負債	326,997	312,237	14,760
341,365	應付款項	320,156	302,038	18,118
6,320	預收款項	6,841	10,199	-3,358
873,947	其他負債	794,969	861,189	-66,220
9,831	遞延負債	17,239	7,285	9,954
864,116	什項負債	777,730	853,904	-76,174
1,028,359	淨值	1,122,369	1,077,373	44,996
354,134	基金	354,134	354,134	
354,134	基金	354,134	354,134	
406,127	公積	455,110	429,954	25,156
406,127	資本公積	455,110	429,954	25,156
268,098	累積餘絀	313,125	293,285	19,840
268,098	累積賸餘	313,125	293,285	19,840
2,249,992	合 計	2,244,335	2,250,799	-6,464

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 111年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)6,839千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	463,428	1,072.66	497,099	
住院病患醫療	人日	232,146	2,548.18	591,549	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	457,028	1,064.93	486,704	
住院病患醫療	人日	231,439	2,523.74	584,091	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	479,788	971.29	466,012	
住院病患醫療	人日	220,294	2,890.94	636,856	
108年度決算數					
門診病患醫療	人次	452,503	892.77	403,982	
住院病患醫療	人日	229,148	2,875.39	658,890	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	436,394	982.78	428,881	
住院病患醫療	人日	236,739	2,636.84	624,242	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
員工人數彙計表

中華民國111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：	318	-14	304	
專任人員	318	-14	304	
職員	260	-6	254	
技工	18	-3	15	
工友	27	-5	22	
聘用	13		13	
總 計	318	-14	304	

註：1. 預計進用契僱人力443人，其中計時與計件人員143人(行政人員)；專技人員300人(醫師2人、護理人員210人、其他醫事人員88人)。

2. 勞務承攬人力177人(環保廢棄物清理4人、營養膳食勞務25人、環境及設備維護保養39人、照顧服務員85人、醫療行政雜務13人、安全維護警衛勤務11人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務總支出部分：	181,685	8,104	15,742		23,724	20,378	110,211	
醫療成本	156,645	6,367	13,897		21,141	17,962	100,359	
正式人員	156,645		13,897		20,220	17,962	100,359	
聘僱人員		6,367			921			
其他業務成本	365							
正式人員	365							
管理及總務費用	21,849		1,760		2,255	2,325	9,264	
正式人員	21,849		1,760		2,255	2,325	9,264	
研究發展及訓練費用	2,826	1,737	85		328	91	588	
正式人員	2,826		85		236	91	588	
聘僱人員		1,737			92			
合 計	181,685	8,104	15,742		23,724	20,378	110,211	

註：1. 預計進用契僱人力285,575千元(計時與計件人員酬金71,647千元，專技人員酬金213,928千元)。

2. 勞務承攬135,172千元(環保廢棄物清理2,740千元，營養膳食勞務48,160千元，環境及設備維護保養27,163千元，照顧服務員45,366千元，醫療行政雜務6,239千元，安全維護警衛勤務5,504千元)。

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院
彙計表

111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				
69,039	77		22,785	365		8,723	55	460,888	460,888	
50,844	63		20,153	302		7,045		394,778	394,778	
50,383	63		19,350	302		6,885		386,066	386,066	
461			803			160		8,712	8,712	
								365	365	
								365	365	
18,060	14		2,151	63		1,646	55	59,442	59,442	
18,060	14		2,151	63		1,646	55	59,442	59,442	
135			481			32		6,303	6,303	
91			303			16		4,236	4,236	
44			178			16		2,067	2,067	
69,039	77		22,785	365		8,723	55	460,888	460,888	

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給273人，金額23,724千元。
- (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262人，金額20,378千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772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110年1月15日輔醫字第1090098009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273人，金額110,211千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
454,871	475,192	用人費用	460,888	181,427	213,351
177,102	193,532	正式員額薪資	181,685	70,825	85,820
4,047	8,104	聘僱及兼職人員薪資	8,104		6,367
14,784	16,321	超時工作報酬	15,742	5,103	8,794
157,189	153,301	獎金	154,313	67,885	71,577
71,542	70,952	退休及卹償金	69,116	25,952	24,955
30,152	32,928	福利費	31,873	11,662	15,838
55	54	提繳費	55		
495,415	458,409	服務費用	502,529	125,833	278,614
21,170	29,998	水電費	29,998	10,627	13,222
3,133	3,304	郵電費	3,411	1,264	1,030
1,105	1,085	旅運費	1,085	204	294
1,366	1,674	印刷裝訂與公告費	1,674	702	630
	17,272	修理保養及保固費	17,172	4,494	8,834
519	412	保險費	458	183	133
190,603	155,126	一般服務費	190,497	24,648	89,448
250,731	248,360	專業服務費	257,056	83,711	165,023
1,178	1,178	公關慰勞費	1,178		
228,452	231,245	材料及用品費	230,133	148,722	64,959
4,740	2,794	使用材料費	2,788	564	1,740
26,359	26,387	用品消耗	26,387	4,165	6,254
197,353	202,064	商品及醫療用品	200,958	143,993	56,965
8,738	9,891	租金與利息	9,267	4,514	4,168
162	30	地租及水租	124	3	
715	1,133	房租	715	715	
7,076	7,872	機器租金	7,572	3,661	3,911
117	229	交通及運輸設備租金	229	82	16
667	627	什項設備租金	627	53	241
73,340	75,176	折舊、折耗及攤銷	74,368	34,438	25,628

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

111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	
	394,778	365		59,442	6,303		6,303	
	156,645	365		21,849	2,826		2,826	
	6,367				1,737		1,737	
	13,897			1,760	85		85	
	139,462			13,844	1,007		1,007	
	50,907			18,074	135		135	
	27,500			3,860	513		513	
				55				
51,226	455,673	2,625		38,040	2,153	4,038	6,191	
346	24,195			5,265	163	375	538	
	2,294			1,117				
	498			237		350	350	
	1,332			149	73	120	193	
498	13,826			3,053	139	154	293	
	316			142				
50,382	164,478			25,022	997		997	
	248,734	2,625		1,877	781	3,039	3,820	
				1,178				
11,343	225,024			1,951	2,743	415	3,158	
1	2,305			453	18	12	30	
11,342	21,761			1,498	2,725	403	3,128	
	200,958							
	8,682			533		25	25	27
	3			94				27
	715							
	7,572							
	98			106		25	25	
	294			333				
	60,066			12,592	615	676	1,291	419

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
38,417	40,252	不動產、廠房及設備折舊	37,195	20,178	10,840
23,329	23,827	其他折舊性資產折舊	25,156	10,773	9,409
11,594	11,097	攤銷	12,017	3,487	5,379
1,426	1,017	稅捐與規費（強制費）	1,143	440	472
55		土地稅	55		
5	6	房屋稅	6		
992	762	消費與行為稅	812	291	423
374	249	規費	270	149	49
1,752	1,795	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,752	820	846
1,752	1,795	會費	1,752	820	846
1,023	601	短絀、賠償與保險給付	601		601
1,023	601	各項短絀	601		601
62,798	42,031	其他	24,348	905	2,910
62,798	42,031	其他費用	24,348	905	2,910
1,327,815	1,295,357	合 計	1,305,029	497,099	591,549

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

111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	
	31,018			5,617	228	287	515	45
	20,182			4,826	68	80	148	
	8,866			2,149	319	309	628	374
	912			190	10	2	12	29
				55				6
	714			75				23
	198			60	10	2	12	
	1,666			37	26	23	49	
	1,666			37	26	23	49	
	601							
	601							
	3,815			49	57	282	339	20,145
	3,815			49	57	282	339	20,145
62,569	1,151,217	2,990		112,834	11,907	5,461	17,368	20,620

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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	
7-8人座小客貨兩用車	輛			2	1,700	2	1,700	為供人員訪視及醫療作業共乘使用，以提升服務品質，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，汰舊換新7-8人座小客貨兩用車2輛，預計111年6月辦理。

- 註：1. 管理用車輛：經本年度汰舊換新後，管理用車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車1輛，8-9人座小客車1輛，小型客貨車2輛，7-8人座小客貨兩用車4輛。
2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車3輛，小型客貨車2輛，7-8人座小客貨兩用車5輛，救護車4輛，自代大客車1輛，身障車5輛。

臺 北 榮 民 總 醫 院
桃 園 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—桃園分院

目 次

中華民國111年度

一、預算主要表

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

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第 3-9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第 3-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第 3-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第 3-12 — 3-20	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第 3-21 — 3-22	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第 3-23 — 3-26	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第 3-27 — 3-30	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第 3-31 — 3-32	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 3-34 — 3-35	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 3-36 — 3-37	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 3-38 — 3-39	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第 3-40	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 3-41	頁
(十四)無形資產明細表.....	第 3-42	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第 3-43 — 3-44	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第 3-45	頁
(三)員工人數彙計表.....	第 3-46	頁
(四)用人費用彙計表.....	第 3-48 — 3-49	頁
(五)各項費用彙計表.....	第 3-50 — 3-53	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 3-54	頁

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
1,331,707	100.00	業務收入	1,458,295	100.00	1,435,574	100.00	22,721	1.58
1,193,659	89.63	醫療收入	1,325,261	90.88	1,303,233	90.78	22,028	1.69
712,761	53.52	門診醫療收入	873,388	59.89	899,675	62.67	-26,287	-2.92
570,391	42.83	住院醫療收入	542,722	37.22	496,918	34.61	45,804	9.22
22,455	1.69	其他醫療收入	23,117	1.59	22,072	1.54	1,045	4.73
-108,669	-8.16	醫療折讓	-109,147	-7.48	-110,532	-7.70	1,385	-1.25
-3,280	-0.25	醫療優待免費	-4,819	-0.33	-4,900	-0.34	81	-1.65
138,048	10.37	其他業務收入	133,034	9.12	132,341	9.22	693	0.52
10,000	0.75	臨床教學研究補助收入	10,000	0.69	10,000	0.70		
123,189	9.25	其他補助收入	116,834	8.01	116,341	8.10	493	0.42
4,859	0.36	雜項業務收入	6,200	0.43	6,000	0.42	200	3.33
1,335,030	100.25	業務成本與費用	1,451,696	99.55	1,430,393	99.64	21,303	1.49
1,212,821	91.07	醫療成本	1,338,725	91.80	1,313,373	91.49	25,352	1.93
680,284	51.08	門診醫療成本	818,109	56.10	818,614	57.02	-505	-0.06
510,361	38.32	住院醫療成本	501,679	34.40	475,822	33.15	25,857	5.43
22,176	1.67	其他醫療成本	18,937	1.30	18,937	1.32		
6,489	0.49	其他業務成本	8,950	0.61	8,960	0.62	-10	-0.11
6,489	0.49	雜項業務成本	8,950	0.61	8,960	0.62	-10	-0.11
65,565	4.92	管理及總務費用	61,733	4.23	66,630	4.64	-4,897	-7.35
65,565	4.92	管理費用及總務費用	61,733	4.23	66,630	4.64	-4,897	-7.35
50,155	3.77	研究發展及訓練費用	42,288	2.90	41,430	2.89	858	2.07
10,944	0.82	研究發展費用	9,288	0.64	9,157	0.64	131	1.43
39,211	2.94	訓練費用	33,000	2.26	32,273	2.25	727	2.25
-3,324	-0.25	業務賸餘(短絀)	6,599	0.45	5,181	0.36	1,418	27.37

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
36,559	2.75	業務外收入	39,084	2.68	45,726	3.19	-6,642	-14.53
5,265	0.40	財務收入	5,751	0.39	6,449	0.45	-698	-10.82
5,265	0.40	利息收入	5,751	0.39	6,449	0.45	-698	-10.82
31,294	2.35	其他業務外收入	33,333	2.29	39,277	2.74	-5,944	-15.13
11,651	0.87	資產使用及權利金收入	11,000	0.75	10,000	0.70	1,000	10.00
783	0.06	違規罰款收入	300	0.02	300	0.02		
2,320	0.17	受贈收入	2,000	0.14	1,000	0.07	1,000	100.00
33	0.00	收回呆帳	33	0.00			33	
16,507	1.24	雜項收入	20,000	1.37	27,977	1.95	-7,977	-28.51
14,551	1.09	業務外費用	18,428	1.26	22,808	1.59	-4,380	-19.20
14,551	1.09	其他業務外費用	18,428	1.26	22,808	1.59	-4,380	-19.20
14,551	1.09	雜項費用	18,428	1.26	22,808	1.59	-4,380	-19.20
22,008	1.65	業務外賸餘(短絀)	20,656	1.42	22,918	1.60	-2,262	-9.87
18,684	1.40	本期賸餘(短絀)	27,255	1.87	28,099	1.96	-844	-3.00

註：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—桃園分院
收支餘絀預計表說明
 中華民國111年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,458,295千元，較上年度預算數1,435,574千元，增加22,721千元，約1.58%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,325,261千元，包括：

1. 門診醫療收入：873,388千元，診療門診病患443,121人次，平均單價1,970.99元。
2. 住院醫療收入：542,722千元，診療住院病患105,446人日，平均單價5,146.92元。
3. 其他醫療收入：23,117千元。
4. 醫療折讓：109,147千元，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：4,819千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入133,034千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入116,834千元(本會補助社區醫療服務9,780千元、優惠存款差息2,891千元、退休撫卹金33,765千元、附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業19,385千元、公共衛生政策31,944千元、高齡醫學發展與照護11,889千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,010千元、公部門主動解決低薪方案289千元及衛生福利部人員培訓補助881千元)，雜項業務收入6,200千元。

二、本年度業務成本與費用1,451,696千元，較上年度預算數1,430,393千元，增加21,303千元，約1.49%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,338,725千元，包括：

1. 門診醫療成本：818,109千元，診療門診病患443,121人次，平均成本1,846.24元。
2. 住院醫療成本：501,679千元，診療住院病患105,446人日，平均成本4,757.69元。
3. 其他醫療成本：18,937千元。

(二) 其他業務成本：8,950千元。

(三) 管理及總務費用：61,733千元。

(四) 研究發展及訓練費用：42,288千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘6,599千元。

四、本年度業務外收入39,084千元，較上年度預算數45,726千元，減少6,642千元，約14.53%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,751千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入33,333千元，包括資產使用及權利金收入11,000千元，違規罰款收入300千元，受贈收入2,000千元，收回呆帳33千元及雜項收入20,000千元。

五、本年度業務外費用18,428千元，係雜項費用，較上年度預算數22,808千元，減少4,380千元，約19.20%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘20,656千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘27,255千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
149,155	100.00	賸餘之部	170,579	100.00	
28,099	18.84	本期賸餘	27,255	15.98	
121,056	81.16	前期未分配賸餘	143,324	84.02	
149,155	100.00	未分配賸餘	170,579	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—桃園分院

現金流量預計表

中華民國111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）	27,255	
利息股利之調整	-5,751	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	21,504	
調整項目	72,714	1. 提存呆帳及醫療折讓109,747千元。 2. 提列折舊60,936千元。 3. 攤銷6,377千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入1,680千元。 5. 流動資產淨 81,532千元。 6. 流動負債淨 21,134千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	94,218	
收取利息	5,751	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	99,969	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款		
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、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	3,011	減少催收款項1,944千元、暫付及待結轉帳項1,000千元、存出保證金67千元。
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		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-22,995	增加機械及設備17,599千元及什項設備5,396千元。
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	-4,144	增加無形資產1,867千元、暫付及待結轉帳項2,277千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
其他投資活動之現金流出			
投資活動之淨現金流入（流出）		-24,128	
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		36,492	增加存入保證金2,548千元、應付保管款18千元及暫收及待結轉帳項33,926千元。
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		-16,515	減少存入保證金1,500千元、暫收及待結轉帳項15,015千元。
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）		19,977	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		95,818	
期初現金及約當現金		242,720	
期末現金及約當現金		338,538	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
現金流量預計表補充說明
中華民國111年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額4,975千元，係外界捐贈機械及設備。
2. 代管資產折舊提列數20,411千元，什項資產及什項負債同額減少20,411千元，轉入受贈公積20,411千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
醫療收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				1,325,261	
門診醫療收入	人次	443,121	1,970.99	873,388	
住院醫療收入	人日	105,446	5,146.92	542,722	
其他醫療收入				23,117	
醫療折讓				-109,147	
醫療優待免費				-4,819	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
其他業務收入明細表

中華民國111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	133,034	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	116,834	1. 社區醫療服務補助款9,780千元。 2. 優惠存款利息差額補助款2,891千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款33,765千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業補助款19,385千元。 5. 公共衛生政策補助款31,944千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款11,889千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,010千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款289千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款881千元。
雜項業務收入	6,200	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
業務外收入明細表

中華民國111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	39,084	
財務收入	5,751	
利息收入	5,751	
其他業務外收入	33,333	
資產使用及權利金收入	11,000	
違規罰款收入	300	
受贈收入	2,000	
收回呆帳	33	
雜項收入	20,000	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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				1,338,725
門診醫療成本	人次	443,121	1,846.24	818,109
用人費用				197,020
正式員額薪資				86,982
超時工作報酬				4,989
獎金				62,684
退休及卹償金				28,478
福利費				13,885
提繳費				2
服務費用				418,919
水電費				9,184
郵電費				1,538
旅運費				162
印刷裝訂及公告費				1,362
修理保養及保固費				14,274
一般服務費				266,089
專業服務費				126,310
材料及用品費				154,391
用品消耗				4,894
商品及醫療用品				149,497
租金與利息				8,453
機器租金				6,680
交通及運輸設備租金				1,273
什項設備租金				500
折舊、折耗及攤銷				39,326
不動產、廠房及設備折舊				23,107
其他折舊性資產折舊				12,647

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
明細表

111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
		1,313,373			1,212,821
468,348	1,747.88	818,614	381,830	1,781.64	680,284
		197,593			185,744
		90,155			79,129
		5,252			4,533
		65,750			58,523
		21,718			29,659
		14,716			13,898
		2			2
		420,126			300,711
		9,184			7,457
		1,380			1,722
		162			163
		1,362			1,725
		14,855			15,684
		266,517			125,919
		126,666			148,041
		154,391			139,859
		4,894			3,668
		149,497			136,191
		7,418			10,429
		5,645			8,280
		1,273			1,853
		500			296
		39,086			43,332
		22,867			27,495
		12,647			11,593

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
攤銷				3,572
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				
會費				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	105,446	4,757.69	501,679
用人費用				189,577
正式員額薪資				77,275
聘僱及兼職人員薪資				3,684
超時工作報酬				11,543
獎金				51,110
退休及卹償金				31,809
福利費				14,154
提繳費				2
服務費用				182,193
水電費				12,404
郵電費				966
旅運費				105
印刷裝訂及公告費				276
修理保養及保固費				7,402
保險費				
一般服務費				47,107
專業服務費				113,933
材料及用品費				107,067
用品消耗				4,651

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
明細表

111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
		3,572			4,245
					40
					40
					160
					160
					9
					9
105,161	4,524.70	475,822	91,596	5,571.87	510,361
		189,134			166,292
		79,994			65,759
		3,920			1,976
		11,478			10,458
		53,618			45,470
		26,813			30,344
		13,309			12,283
		2			2
		158,437			158,275
		12,404			10,043
		602			728
		105			290
		276			268
		7,832			7,604
					16
		34,581			33,643
		102,637			105,683
		105,368			162,719
		4,651			2,339

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
商品及醫療用品				102,416
租金與利息				591
機器租金				40
交通及運輸設備租金				551
什項設備租金				
利息				
折舊、折耗及攤銷				21,651
不動產、廠房及設備折舊				14,318
其他折舊性資產折舊				4,853
攤銷				2,480
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				
會費				
短絀、賠償與保險給付				600
各項短絀				600
其他				
其他費用				
其他醫療成本				18,937
服務費用				18,937
一般服務費				18,937

註：1. 一般服務費內含契僱人力143人(行政人員)，計時與計件人員酬金63,135千元。專業服務費內含契僱人力349人，專技人員酬金232,460千元，其中醫師8人，編列6,679千元；護理人員231人，編列166,518千元；其他醫事人員80人，編列46,842千元；非醫事技術人員30人，編列12,421千元。

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
明細表

111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
		100,717			160,380
		936			883
		195			697
		551			76
					54
		190			56
		21,447			21,820
		14,114			14,844
		4,853			4,488
		2,480			2,488
					34
					34
		500			290
		500			290
					48
					48
		18,937			22,176
		18,937			22,176
		18,937			22,176

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32人，相關費用13,495千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理6人，相關費用6,700千元；營養膳食勞務12人，相關費用22,300千元；環境及設備維護保養53人，相關費用29,000千元；照顧服務員70人，相關費用36,120千元；醫療行政雜務40人，相關費用165,200千元。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1,781千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,338,725千元，較上年度預算數1,313,373千元，增加25,352千元，約1.93%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：818,109千元	
用人費用		(一) 用人費用：197,020千元	
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83,902千元，工員工資3,080千元，計86,982千元。	
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2,333千元，醫護人員值班費2,209千元，誤餐費447千元，計4,989千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金39,064千元，考績獎金13,379千元，年終獎金10,241千元，計62,684千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金26,882千元，工員退休及離職金1,596千元，計28,478千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費9,328千元，傷病醫藥費310千元，其他福利費4,247千元，計13,885千元。	
提繳費		6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費2千元。	
服務費用		(二) 服務費用：418,919千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列9,184千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,538千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費162千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費1,362千元。	
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14,274千元。	
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280千元，外包費215,742千元，義(志)工服務費328千元，計時與計件人員酬金49,529千元，體育活動費210千元，計266,089千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金121,239千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費295千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,995千元，委託考選訓練費10千元，電腦軟體服務費335千元，其他436千元，計126,310千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：154,391千元	
用品消耗		1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等4,894千元。	
商品及醫療用品		2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品149,497千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：8,453千元	
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6,680千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
	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1,273千元。	
	什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金500千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：39,326千元	
	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23,107千元。	
	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12,647千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,572千元。	
	住院醫療成本	二、住院醫療成本：501,679千元	
	用人費用	(一) 用人費用：189,577千元	
	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74,522千元，工員工資2,753千元，計77,275千元。	
	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3,684千元。	
	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2,909千元，醫護人員值班費8,634千元，計11,543千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金35,920千元，考績獎金5,783千元，年終獎金9,407千元，計51,110千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金29,624千元，工員退休及離職金2,185千元，計31,809千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費9,895千元，其他福利費4,259千元，計14,154千元。	
	提繳費	7. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費2千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：182,193千元	
	水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列12,404千元。	
	郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列966千元。	
	旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費105千元。	
	印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費276千元。	
	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7,402千元。	
	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20千元，外包費33,089千元，義(志)工服務費132千元，計時與計件人員酬金13,606千元，體育活動費260千元，計47,107千元。	
	專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金111,221千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費600千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,625千元，委託考選訓練費22千元，電腦軟體服務費265千元，其他200千元，計113,933千元。	
	材料及用品費	(三) 材料及用品費：107,067千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
	用品消耗	1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等4,651千元。	
	商品及醫療用品	2. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液102,416千元。	
	租金與利息	(四) 租金與利息：591千元	
	機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體設備租金40千元。	
	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551千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：21,651千元	
	不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊14,318千元。	
	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4,853千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷2,480千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(六) 短絀、賠償與保險給付：600千元	
	各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用600千元。	
	其他醫療成本	三、其他醫療成本：18,937千元	
	服務費用	服務費用：18,937千元	
	一般服務費	一般服務費：依業務需要編列外包費18,937千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
其他業務成本明細表

中華民國111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
6,489	8,960	其他業務成本	8,950
6,489	8,960	雜項業務成本	8,950
1,359	2,308	用人費用	2,308
1,359	2,308	正式員額薪資	2,308
5,130	6,642	服務費用	6,642
5,130	6,642	專業服務費	6,642
	10	稅捐與規費（強制費）	
	10	房屋稅	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
其他業務成本說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
其他業務成本	本年度其他業務成本8,950千元，較上年度預算數8,960千元，減少10千元，約0.11%，分項編列情形如下： 一、用人費用：2,308千元 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2,308千元。 二、服務費用：6,642千元 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6,642千元。	
雜項業務成本		
用人費用		
正式員額薪資		
服務費用		
專業服務費		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
管理及總務費用明細表

中華民國111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
65,565	66,630	管理及總務費用	61,733
65,565	66,630	管理費用及總務費用	61,733
42,993	52,157	用人費用	46,936
21,838	24,618	正式員額薪資	23,535
1,636	1,636	超時工作報酬	1,624
7,861	9,186	獎金	9,329
9,156	13,277	退休及卹償金	9,080
2,502	3,440	福利費	3,368
7,357	6,777	服務費用	6,857
1,181	2,494	水電費	2,494
86	86	郵電費	86
331	141	旅運費	141
1,129	1,270	修理保養及保固費	1,300
195	210	保險費	210
868	1,054	一般服務費	1,054
2,124	80	專業服務費	130
1,442	1,442	公關慰勞費	1,442
421	314	材料及用品費	314
266	120	使用材料費	120
155	194	用品消耗	194
845	356	租金與利息	356
176	176	交通及運輸設備租金	176
669	180	什項設備租金	180
11,658	6,136	折舊、折耗及攤銷	6,336
8,685	2,900	不動產、廠房及設備折舊	3,100
2,618	2,911	其他折舊性資產折舊	2,911
355	325	攤銷	325
2,291	890	稅捐與規費（強制費）	934

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
管理及總務費用明細表

中華民國111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
2,120	828	消費與行為稅	839
172	62	規費	95

註：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1人，相關費用190千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養2人，相關費用936千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用61,733千元，較上年度預算數66,630千元，減少4,897千元，約7.35%，分項編列情形如下：
管理費用及總務費用	
用人費用	一、用人費用：46,936千元
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金21,152千元，工員工資2,383千元，計23,535千元。
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1,427千元，醫護人員值班費197千元，計1,624千元。
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金3,488千元，考績獎金2,595千元，年終獎金3,246千元，計9,329千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金9,002千元，工員退休及離職金78千元，計9,080千元。
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,194千元，其他福利費1,174千元，計3,368千元。
服務費用	二、服務費用：6,857千元
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列2,494千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列86千元。
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費26千元，貨物運費15千元，其他旅運費100千元，計141千元。
修理保養及保固費	(四) 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1,300千元。
保險費	(五) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列210千元。
一般服務費	(六) 一般服務費：依業務需要編列外包費936千元，節目演出費30千元，體育活動費88千元，計1,054千元。
專業服務費	(七) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費130千元。
公關慰勞費	(八) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,294千元，員工慰勞費148千元，計1,442千元。
材料及用品費	三、材料及用品費：314千元
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列燃料120千元。
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194千元。
租金與利息	四、租金與利息：356千元
交通及運輸設備租金	(一) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金176千元。
什項設備租金	(二) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金180千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：6,336千元

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
管理及總務費用說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
	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3,100千元。	
	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2,911千元。	
	攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷325千元。	
	稅捐與規費(強制費)	六、 稅捐與規費(強制費)：934千元	
	消費與行為稅	(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅839千元。	
	規費	(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費95千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
50,155	41,430	研究發展及訓練費用	42,288
10,944	9,157	研究發展費用	9,288
5,935	6,715	用人費用	6,646
3,177	3,269	正式員額薪資	3,200
2,758	3,446	獎金	3,446
3,399	2,004	服務費用	2,204
281	281	水電費	281
83	70	郵電費	70
5	14	旅運費	14
9		印刷裝訂及公告費	
	68	修理保養及保固費	68
420	468	一般服務費	468
2,601	1,103	專業服務費	1,303
1,580	408	材料及用品費	408
718	408	用品消耗	408
862		商品及醫療用品	
30	30	租金與利息	30
30	30	什項設備租金	30
39,211	32,273	訓練費用	33,000
14,370	15,788	用人費用	15,615
7,663	7,884	正式員額薪資	7,711
6,707	7,904	獎金	7,904
23,076	14,656	服務費用	15,556
129	129	水電費	129
100	100	郵電費	100
49	68	旅運費	68
22,797	14,359	專業服務費	15,259
151	216	材料及用品費	216
151	216	用品消耗	216

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
1,615	1,613	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,613
1,615	1,613	會費	1,613

註：1. 專業服務費內含契僱人力4人(護理人員)，專技人員酬金2,586千元。

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1人，相關費用468千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111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42,288千元，較上年度預算數41,430千元，增加858千元，約2.07%，分項編列情形如下：	
研究發展費用	一、研究發展費用：9,288千元	
用人費用	(一) 用人費用：6,646千元	
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3,200千元。	
獎金	2. 獎金：編列績效獎金3,046千元，考績獎金400千元，計3,446千元。	
服務費用	(二) 服務費用：2,204千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列281千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列70千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費14千元。	
修理保養及保固費	4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費68千元。	
一般服務費	5. 一般服務費：依業務需要編列外包費468千元。	
專業服務費	6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金605千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費272千元，其他426千元，計1,303千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：408千元	
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等408千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：30千元	
什項設備租金	什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金30千元。	
訓練費用	二、訓練費用：33,000千元	
用人費用	(一) 用人費用：15,615千元	
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7,711千元。	
獎金	2. 獎金：編列績效獎金7,691千元，考績獎金213千元，計7,904千元。	
服務費用	(二) 服務費用：15,556千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列129千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列100千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費68千元。	
專業服務費	4. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,981千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,008千元，委託檢驗(定)試驗認證費188千元，委託考選訓練費320千元，電腦軟體服務費200千元，其他11,562千元，計15,259千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
材料及用品費 用品消耗 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 會費	(三) 材料及用品費：216千元 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216千元。 (四) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：1,613千元 會費：醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費1,613千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
業務外費用明細表

中華民國111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
14,551	22,808	業務外費用	18,428
14,551	22,808	其他業務外費用	18,428
14,551	22,808	雜項費用	18,428
1,181	1,851	服務費用	1,751
50	170	水電費	70
3		旅運費	
33	277	修理保養及保固費	277
1,096	1,404	一般服務費	1,404
2		材料及用品費	
2		用品消耗	
554	517	稅捐與規費（強制費）	527
11	14	房屋稅	24
543	503	消費與行為稅	503
12,814	20,440	其他	16,150
12,814	20,440	其他費用	16,150

註：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1,404千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
業務外費用說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用18,428千元，較上年度預算數22,808千元，減少4,380千元，約19.2%，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：1,751千元	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作、停車場營運等需要編列70千元。	
修理保養及保固費		(二) 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277千元。	
一般服務費		(三) 一般服務費：依業務需要編列外包費1,404千元。	
稅捐與規費(強制費)		二、稅捐與規費(強制費)：527千元	
房屋稅		(一) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅24千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列稅捐503千元。	
其他		三、其他：16,150千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支16,150千元。	

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產						交通及 運輸設備	什 項 設 備
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	及	廠 房		
一般建築及設備計畫				17,599			5,396	
一次性項目				17,599			5,396	
合 計				17,599			5,396	

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租賃權 改良	生 產 性 植 物	其 他			
					22,995	22,995	
					22,995	22,995	
					22,995	22,995	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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	22,995				22,995
一次性項目	22,995				22,995
合 計	22,995				22,995

兵輔導委員會
業基金－桃園分院
擴充資金來源明細表

111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	計 %	金 額	%
100.00					22,995	100.00
100.00					22,995	100.00
100.00					22,995	100.00

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
計畫預期進度明細表

111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%
111.01-111.12				22,995	100.00	22,995	100.00
				22,995	100.00	22,995	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—桃園分院
資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資 性不 動產	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 改 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原 值	5,043	21,510	590,634	9,133	62,681					850,093	1,539,094
上年度預計增減資 產原值		4,253	53,931	150	30,254						88,588
本年度預計增減資 產原值			22,574		5,396						27,970
本年度(12月底)止 資產總額	5,043	25,763	667,139	9,283	98,331					850,093	1,655,652
本年度應提折舊額	149	347	35,068	500	4,461					20,411	60,936
醫療成本	149	347	32,468		4,461					17,500	54,925
門診醫療成本	149	172	21,187		1,599					12,647	35,754
住院醫療成本		175	11,281		2,862					4,853	19,171
管理及總務費用			2,600	500						2,911	6,011

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193,891千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			528,433		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以國有財產撥充					
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			528,433		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		9,898			7,516	電腦軟體			1,867	
		9,898			7,516	購置電腦軟體費			1,867	依業務需要，編列資訊軟體購置費1,867千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		9,898			7,516	總 計			1,867	

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,162,273	資產	2,244,722	2,215,329	29,393
587,148	流動資產	668,081	602,543	65,538
230,965	現金	338,538	242,720	95,818
296,391	應收款項	285,156	304,881	-19,725
16,435	存貨	16,309	15,992	317
43,357	預付款項	28,078	38,950	-10,872
550,000	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	550,000	550,000	
550,000	非流動金融資產	550,000	550,000	
210,423	不動產、廠房及設備	247,064	259,619	-12,555
2,410	土地改良物	2,112	2,261	-149
8,928	房屋及建築	12,486	12,833	-347
167,783	機械及設備	175,285	187,779	-12,494
5,361	交通及運輸設備	4,511	5,011	-500
25,942	什項設備	52,670	51,735	935
38,927	無形資產	44,102	44,339	-237
38,927	無形資產	44,102	44,339	-237
775,774	其他資產	735,475	758,828	-23,353
99,674	遞延資產	98,829	103,102	-4,273
676,100	什項資產	636,646	655,726	-19,080
2,162,273	合 計	2,244,722	2,215,329	29,393

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,128,009	負債	1,114,283	1,132,556	-18,273
337,388	流動負債	350,486	371,620	-21,134
337,163	應付款項	350,246	371,256	-21,010
225	預收款項	240	364	-124
790,621	其他負債	763,797	760,936	2,861
22,412	遞延負債	35,307	32,012	3,295
768,209	什項負債	728,490	728,924	-434
1,034,264	淨值	1,130,439	1,082,773	47,666
528,433	基金	528,433	528,433	
528,433	基金	528,433	528,433	
390,605	公積	431,427	411,016	20,411
390,605	資本公積	431,427	411,016	20,411
115,225	累積餘絀	170,579	143,324	27,255
115,225	累積賸餘	170,579	143,324	27,255
2,162,273	合 計	2,244,722	2,215,329	29,393

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 111年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)13,340千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	443,121	1,846.24	818,109	
住院病患醫療	人日	105,446	4,757.69	501,679	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	468,348	1,747.88	818,614	
住院病患醫療	人日	105,161	4,524.70	475,822	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	381,830	1,781.64	680,284	
住院病患醫療	人日	91,596	5,571.87	510,361	
108年度決算數					
門診病患醫療	人次	410,332	1,725.36	707,972	
住院病患醫療	人日	99,132	4,769.59	472,819	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	473,898	1,670.40	791,601	
住院病患醫療	人日	96,855	4,760.68	461,096	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
員工人數彙計表

中華民國111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：	301	-6	295	
專任人員	301	-6	295	
職員	268		268	
技工	6	-1	5	
工友	18	-5	13	
聘用	9		9	
總 計	301	-6	295	

註：1. 預計進用契僱人力496人，其中計時與計件人員143人(行政人員)；專技人員353人(醫師8人、護理人員235人、其他醫事人員80人、非醫事技術人員30人)。

2. 勞務承攬人力227人(環保廢棄物清理6人、營養膳食勞務12人、環境及設備維護保養92人、照顧服務員70人、醫療行政雜務47人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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：	201,011	3,684	18,156		22,894	22,370	89,209	
醫療成本	164,257	3,684	16,532		19,648	19,162	74,984	
正式人員	164,257		16,532		19,370	19,162	73,069	
聘僱人員		3,684			278		1,915	
其他業務成本	2,308							
正式人員	2,308							
管理及總務費用	23,535		1,624		3,246	2,595	3,488	
正式人員	23,535		1,624		3,246	2,595	3,488	
研究發展及訓練費用	10,911					613	10,737	
正式人員	10,911					613	10,737	
合 計	201,011	3,684	18,156		22,894	22,370	89,209	

註：1. 預計進用契僱人力298,181千元(計時與計件人員酬金63,135千元，專技人員酬金235,046千元)。

2. 勞務承攬277,594千元(環保廢棄物清理6,700千元，營養膳食勞務22,300千元，環境及設備維護保養45,493千元，照顧服務員36,120千元，醫療行政雜務166,981千元)。

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
彙計表

111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				
69,367			21,417	310		9,680	4	458,102	458,102	
60,287			19,223	310		8,506	4	386,597	386,597	
59,831			18,661	310		7,882	4	379,078	379,078	
456			562			624		7,519	7,519	
								2,308	2,308	
								2,308	2,308	
9,080			2,194			1,174		46,936	46,936	
9,080			2,194			1,174		46,936	46,936	
								22,261	22,261	
								22,261	22,261	
69,367			21,417	310		9,680	4	458,102	458,102	

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給283人，金額22,894千元。
- (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276人，金額22,370千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772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110年1月15日輔醫字第1090098009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283人，金額89,209千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
416,692	463,695	用人費用	458,102	197,020	189,577
178,926	208,228	正式員額薪資	201,011	86,982	77,275
1,976	3,920	聘僱及兼職人員薪資	3,684		3,684
16,626	18,366	超時工作報酬	18,156	4,989	11,543
121,318	139,904	獎金	134,473	62,684	51,110
69,159	61,808	退休及卹償金	69,367	28,478	31,809
28,684	31,465	福利費	31,407	13,885	14,154
3	4	提繳費	4	2	2
521,305	629,430	服務費用	653,059	418,919	182,193
19,141	24,662	水電費	24,562	9,184	12,404
2,719	2,238	郵電費	2,760	1,538	966
842	490	旅運費	490	162	105
2,002	1,638	印刷裝訂及公告費	1,638	1,362	276
24,450	24,302	修理保養及保固費	23,321	14,274	7,402
211	210	保險費	210		
184,123	322,961	一般服務費	335,059	266,089	47,107
286,375	251,487	專業服務費	263,577	126,310	113,933
1,442	1,442	公關慰勞費	1,442		
304,731	260,697	材料及用品費	262,396	154,391	107,067
266	120	使用材料費	120		
7,032	10,363	用品消耗	10,363	4,894	4,651
297,433	250,214	商品及醫療用品	251,913	149,497	102,416
12,188	8,740	租金與利息	9,430	8,453	591
8,977	5,840	機器租金	6,720	6,680	40
2,105	2,000	交通及運輸設備租金	2,000	1,273	551
1,049	710	什項設備租金	710	500	
56	190	利息			
76,810	66,669	折舊、折耗及攤銷	67,313	39,326	21,651

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
彙計表

111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	
	386,597		2,308	46,936	6,646	15,615	22,261	
	164,257		2,308	23,535	3,200	7,711	10,911	
	3,684							
	16,532			1,624				
	113,794			9,329	3,446	7,904	11,350	
	60,287			9,080				
	28,039			3,368				
	4							
18,937	620,049		6,642	6,857	2,204	15,556	17,760	1,751
	21,588			2,494	281	129	410	70
	2,504			86	70	100	170	
	267			141	14	68	82	
	1,638							
	21,676			1,300	68		68	277
				210				
18,937	332,133			1,054	468		468	1,404
	240,243		6,642	130	1,303	15,259	16,562	
				1,442				
	261,458			314	408	216	624	
				120				
	9,545			194	408	216	624	
	251,913							
	9,044			356	30		30	
	6,720							
	1,824			176				
	500			180	30		30	
	60,977			6,336				

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
51,024	39,881	不動產、廠房及設備折舊	40,525	23,107	14,318
18,698	20,411	其他折舊性資產折舊	20,411	12,647	4,853
7,088	6,377	攤銷	6,377	3,572	2,480
2,845	1,417	稅捐與規費（強制費）	1,461		
11	24	房屋稅	24		
2,662	1,331	消費與行為稅	1,342		
172	62	規費	95		
1,689	1,613	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,613		
1,689	1,613	會費	1,613		
450	500	短絀、賠償與保險給付	600		600
450	500	各項短絀	600		600
12,872	20,440	其他	16,150		
12,872	20,440	其他費用	16,150		
1,349,581	1,453,201	合 計	1,470,124	818,109	501,679

兵輔導委員會
業基金—桃園分院
彙計表

111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	
	37,425			3,100				
	17,500			2,911				
	6,052			325				
				934				527
				839				24
				95				503
						1,613	1,613	
						1,613	1,613	
	600							
	600							
								16,150
								16,150
18,937	1,338,725	8,950		61,733	9,288	33,000	42,288	18,428

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有7-8人座小客貨兩用車1輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有7-8人座小客貨兩用車1輛，小型貨車1輛。

臺 北 榮 民 總 醫 院
新 竹 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—新竹分院

目 次

中華民國111年度

一、預算主要表

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

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第 4-9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第 4-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第 4-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第 4-12 — 4-20	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第 4-21 — 4-22	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第 4-23 — 4-26	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第 4-27 — 4-30	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第 4-31 — 4-32	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 4-34 — 4-35	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 4-36 — 4-37	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 4-38 — 4-39	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第 4-40	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 4-41	頁
(十四)無形資產明細表.....	第 4-42	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第 4-43 — 4-44	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第 4-45	頁
(三)員工人數彙計表.....	第 4-46	頁
(四)用人費用彙計表.....	第 4-48 — 4-49	頁
(五)各項費用彙計表.....	第 4-50 — 4-53	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 4-54	頁

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
收支餘絀預計表

中華民國111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	%
1,188,895	100.00	業務收入	1,254,889	100.00	1,200,606	100.00	54,283	4.52
1,016,582	85.51	醫療收入	1,093,143	87.11	1,033,882	86.11	59,261	5.73
571,163	48.04	門診醫療收入	605,947	48.29	591,777	49.29	14,170	2.39
536,270	45.11	住院醫療收入	579,977	46.22	530,257	44.17	49,720	9.38
37,541	3.16	其他醫療收入	38,729	3.09	38,525	3.21	204	0.53
-122,329	-10.29	醫療折讓	-124,780	-9.94	-116,121	-9.67	-8,659	7.46
-6,064	-0.51	醫療優待免費	-6,730	-0.54	-10,556	-0.88	3,826	-36.24
172,313	14.49	其他業務收入	161,746	12.89	166,724	13.89	-4,978	-2.99
5,000	0.42	臨床教學研究補助收入	5,000	0.40	5,000	0.42		
162,779	13.69	其他補助收入	152,634	12.16	157,798	13.14	-5,164	-3.27
4,534	0.38	雜項業務收入	4,112	0.33	3,926	0.33	186	4.74
1,184,205	99.61	業務成本與費用	1,235,778	98.48	1,190,925	99.19	44,853	3.77
1,006,585	84.67	醫療成本	1,083,001	86.30	1,016,115	84.63	66,886	6.58
429,668	36.14	門診醫療成本	443,789	35.36	443,381	36.93	408	0.09
544,182	45.77	住院醫療成本	604,412	48.16	537,934	44.81	66,478	12.36
32,736	2.75	其他醫療成本	34,800	2.77	34,800	2.90		
4,721	0.40	其他業務成本	3,679	0.29	2,840	0.24	839	29.54
4,721	0.40	雜項業務成本	3,679	0.29	2,840	0.24	839	29.54
136,752	11.50	管理及總務費用	112,851	8.99	139,795	11.64	-26,944	-19.27
136,752	11.50	管理費用及總務費用	112,851	8.99	139,795	11.64	-26,944	-19.27
36,148	3.04	研究發展及訓練費用	36,247	2.89	32,175	2.68	4,072	12.66
26,924	2.26	研究發展費用	31,908	2.54	27,936	2.33	3,972	14.22
9,223	0.78	訓練費用	4,339	0.35	4,239	0.35	100	2.36
4,689	0.39	業務賸餘（短絀）	19,111	1.52	9,681	0.81	9,430	97.41

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
收支餘絀預計表

中華民國111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	%
53,185	4.47	業務外收入	33,258	2.65	28,032	2.33	5,226	18.64
5,079	0.43	財務收入	4,961	0.40	5,600	0.47	-639	-11.41
5,079	0.43	利息收入	4,961	0.40	5,600	0.47	-639	-11.41
48,106	4.05	其他業務外收入	28,297	2.25	22,432	1.87	5,865	26.15
3,581	0.30	資產使用及權利金收入	3,884	0.31	6,046	0.50	-2,162	-35.76
594	0.05	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
1,108	0.09	受贈收入	1,930	0.15	1,889	0.16	41	2.17
42,823	3.60	雜項收入	22,383	1.78	14,397	1.20	7,986	55.47
34,925	2.94	業務外費用	15,880	1.27	11,208	0.93	4,672	41.68
34,925	2.94	其他業務外費用	15,880	1.27	11,208	0.93	4,672	41.68
34,925	2.94	雜項費用	15,880	1.27	11,208	0.93	4,672	41.68
18,260	1.54	業務外賸餘（短絀）	17,378	1.38	16,824	1.40	554	3.29
22,949	1.93	本期賸餘（短絀）	36,489	2.91	26,505	2.21	9,984	37.67

註：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—新竹分院
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,254,889千元，較上年度預算數1,200,606千元，增加54,283千元，約4.52%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,093,143千元，包括：

1. 門診醫療收入：605,947千元，診療門診病患261,960人次，平均單價2,313.13元。
2. 住院醫療收入：579,977千元，診療住院病患163,860人日，平均單價3,539.47元。
3. 其他醫療收入：38,729千元。
4. 醫療折讓：124,780千元，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：6,730千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入161,746千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入152,634千元(本會補助社區醫療服務6,176千元、優惠存款差息3,918千元、退休撫卹金32,018千元、附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業76,888千元、公共衛生政策15,815千元、高齡醫學發展與照護11,969千元、安寧緩和醫療照護與推廣4,058千元、公部門主動解決低薪方案283千元及衛生福利部人員培訓補助1,509千元)，雜項業務收入4,112千元。

二、本年度業務成本與費用1,235,778千元，較上年度預算數1,190,925千元，增加44,853千元，約3.77%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,083,001千元，包括：

1. 門診醫療成本：443,789千元，診療門診病患261,960人次，平均成本1,694.11元。
2. 住院醫療成本：604,412千元，診療住院病患163,860人日，平均成本3,688.59元。
3. 其他醫療成本：34,800千元。

(二) 其他業務成本：3,679千元。

(三) 管理及總務費用：112,851千元。

(四) 研究發展及訓練費用：36,247千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘19,111千元。

四、本年度業務外收入33,258千元，較上年度預算數28,032千元，增加5,226千元，約18.64%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入4,961千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入28,297千元，包括資產使用及權利金收入3,884千元，違規罰款收入100千元，受贈收入1,930千元，雜項收入22,383千元。

五、本年度業務外費用15,880千元，係雜項費用，較上年度預算數11,208千元，增加4,672千元，約41.68%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘17,378千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘36,489千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
餘絀撥補預計表
 中華民國111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	%	
132,661	100.00	賸餘之部	172,043	100.00	
26,505	19.98	本期賸餘	36,489	21.21	
106,156	80.02	前期未分配賸餘	135,554	78.79	
132,661	100.00	未分配賸餘	172,043	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—新竹分院

現金流量預計表

中華民國111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）			36,489		
	利息股利之調整			-4,961		
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）			31,528		
	調整項目			43,950	1. 提存呆帳及醫療折讓125,380千元。	
					2. 提列折舊58,654千元。	
					3. 攤銷12,976千元。	
					4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入1,930千元。	
					5. 流動資產淨 110,367千元。	
					6. 流動負債淨 40,763千元。	
	未計利息股利之現金流入（流出）			75,478		
	收取利息			5,307		
	支付利息					
	業務活動之淨現金流入（流出）			80,785		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款			6,950	減少其他金融資產—流動5,350千元、短期墊款1,600千元。	
	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、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			459	減少催收款項459千元。	
	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					
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金					
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源			-68,592	增加機械及設備65,662千元、交通及運輸設備450千元及什項設備2,480千元。	
	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			-1,130	增加無形資產1,100千元、存出保證金30千元。	
	其他投資活動之現金流出					

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
	投資活動之淨現金流入（流出）			-62,313		
	籌資活動之現金流量					
	增加短期債務、流動金融負債及其他負債			2,102	增加存入保證金2,102千元。	
	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			-18,527	減少暫收及待結轉帳項18,527千元。	
	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）			-16,425		
	匯率影響數					
	現金及約當現金之淨增（淨減）			2,047		
	期初現金及約當現金			88,760		
	期末現金及約當現金			90,807		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量預計表補充說明
中華民國111年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

代管資產折舊提列數22,575千元，什項資產及什項負債同額減少22,575千元，轉入受贈公積22,575千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

醫療收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			說 明
		預 數	量 單 價 (元)	金 額	
醫療收入				1,093,143	
門診醫療收入	人次	261,960	2,313.13	605,947	
住院醫療收入	人日	163,860	3,539.47	579,977	
其他醫療收入				38,729	
醫療折讓				-124,780	
醫療優待免費				-6,730	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
其他業務收入明細表

中華民國111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	161,746	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	152,634	1. 社區醫療服務補助款6,176千元。 2. 優惠存款利息差額補助款3,918千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款32,018千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業補助款76,888千元。 5. 公共衛生政策補助款15,815千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款11,969千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款4,058千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款283千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,509千元。
雜項業務收入	4,112	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
業務外收入明細表

中華民國111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	33,258	
財務收入	4,961	
利息收入	4,961	
其他業務外收入	28,297	
資產使用及權利金收入	3,884	
違規罰款收入	100	
受贈收入	1,930	
雜項收入	22,383	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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				1,083,001
門診醫療成本	人次	261,960	1,694.11	443,789
用人費用				128,352
正式員額薪資				46,548
聘僱及兼職人員薪資				2,947
超時工作報酬				3,354
獎金				49,600
退休及卹償金				17,560
福利費				8,343
服務費用				143,183
水電費				5,182
郵電費				580
旅運費				279
印刷裝訂及公告費				346
修理保養及保固費				15,799
保險費				83
一般服務費				30,173
專業服務費				90,741
行銷推廣費				
材料及用品費				134,772
使用材料費				98
用品消耗				4,560
商品及醫療用品				130,114
租金與利息				10,659
地租及水租				
機器租金				10,492
交通及運輸設備租金				167
什項設備租金				

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
折舊、折耗及攤銷				26,266
不動產、廠房及設備折舊				17,927
其他折舊性資產折舊				4,411
攤銷				3,928
稅捐與規費(強制費)				275
消費與行為稅				260
規費				15
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				
會費				
短絀、賠償與保險給付				282
各項短絀				282
其他				
其他費用				
住院醫療成本	人日	163,860	3,688.59	604,412
用人費用				206,103
正式員額薪資				75,091
聘僱及兼職人員薪資				3,684
超時工作報酬				4,763
獎金				80,497
退休及卹償金				29,647
福利費				12,421
服務費用				213,660
水電費				11,226
郵電費				728
旅運費				397
印刷裝訂及公告費				452
修理保養及保固費				17,432
保險費				67

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
明細表

111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
		23,838			33,186
		16,477			15,861
		3,896			4,617
		3,465			12,708
		375			241
		360			214
		15			27
					68
					68
		282			820
		282			820
		8			70
		8			70
163,750	3,285.09	537,934	148,822	3,656.60	544,182
		158,622			179,264
		59,393			65,277
		3,684			772
		4,159			5,359
		59,875			63,470
		21,726			32,807
		9,785			11,579
		213,287			189,301
		11,226			8,412
		728			53
		397			192
		452			184
		17,340			5,313
		67			145

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
一般服務費				72,681
專業服務費				110,677
材料及用品費				138,794
使用材料費				424
用品消耗				9,391
商品及醫療用品				128,979
租金與利息				7,837
機器租金				7,135
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				620
折舊、折耗及攤銷				37,106
不動產、廠房及設備折舊				13,036
其他折舊性資產折舊				15,381
攤銷				8,689
稅捐與規費(強制費)				572
消費與行為稅				572
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				
分擔				
短絀、賠償與保險給付				318
各項短絀				318
其他				22
其他費用				22
其他醫療成本				34,800
服務費用				34,800
修理保養及保固費				
一般服務費				34,800

註：1. 一般服務費內含契僱人力67人(行政人員)，計時與計件人員酬金32,753千元。專業服務費內含契僱人力247人，專技人員酬金179,842千元，其中醫師5人，編列14,913千元；護理人員188人，編列120,163千元；其他醫事人員54人，編列44,766千元。

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
明細表

111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
				69,890					73,520
				113,187					101,483
				123,980					136,688
				424					166
				9,296					4,224
				114,260					132,299
				7,837					2,795
				7,135					2,641
				82					68
				620					85
				33,538					34,189
				12,067					8,855
				13,604					10,885
				7,867					14,450
				330					590
				330					590
									1
									1
				318					1,230
				318					1,230
				22					122
				22					122
				34,800					32,736
				34,800					32,736
									18
				34,800					32,717

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中營養膳食勞務14人，相關費用34,800千元；環境及設備維護保養52人，相關費用23,881千元；照顧服務員60人，相關費用30,135千元；安全維護警衛勤務3人，相關費用1,678千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,083,001千元，較上年度預算數1,016,115千元，增加66,886千元，約6.58%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：443,789千元	
用人費用		(一) 用人費用：128,352千元	
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46,175千元，工員工資373千元，計46,548千元	
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2,947千元。	
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1,228千元，醫護人員值班費1,927千元，誤餐費199千元，計3,354千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金37,335千元，考績獎金6,224千元，年終獎金6,041千元，計49,600千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金17,560千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費5,558千元，傷病醫藥費37千元，其他福利費2,748千元，計8,343千元。	
服務費用		(二) 服務費用：143,183千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列5,182千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列580千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費104千元，貨物運費28千元，其他旅運費147千元，計279千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費346千元。	
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15,799千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列83千元。	
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59千元，外包費13,008千元，義(志)工服務費206千元，計時與計件人員酬金16,729千元，體育活動費171千元，計30,173千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金79,673千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費418千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,136千元，電腦軟體服務費1,515千元，其他6,999千元，計90,741千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：134,772千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列燃料、設備零件等98千元。	
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4,560千元。	
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130,114千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：10,659千元	
機器租金		1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金10,492千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
醫療成本說明
 中華民國111年度

科	目	說	明
	交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車租167千元。	
	折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：26,266千元	
	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17,927千元。	
	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4,411千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,928千元。	
	稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：275千元	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅260千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費15千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(七) 短絀、賠償與保險給付：282千元	
	各項短絀	各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用282千元。	
	住院醫療成本	二、住院醫療成本：604,412千元	
	用人費用	(一) 用人費用：206,103千元	
	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73,227千元，工員工資1,864千元，計75,091千元。	
	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3,684千元。	
	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2,127千元，醫護人員值班費2,472千元，誤餐費164千元，計4,763千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金63,672千元，考績獎金6,733千元，年終獎金10,092千元，計80,497千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金29,647千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費9,308千元，傷病醫藥費38千元，其他福利費3,075千元，計12,421千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：213,660千元	
	水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列11,226千元。	
	郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列728千元。	
	旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費231千元，貨物運費85千元，其他旅運費81千元，計397千元。	
	印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費452千元。	
	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17,432千元。	
	保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列67千元。	
	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137千元，外包費56,349千元，計時與計件人員酬金16,024千元，體育活動費171千元，計72,681千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
醫療成本說明
中華民國111年度

科	目 說	明
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金100,169千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費163千元，委託檢驗（定）試驗認證費3,252千元，電腦軟體服務費1,712千元，其他5,381千元，計110,677千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：138,794千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列燃料、設備零件等424千元。	
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9,391千元。	
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128,979千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：7,837千元	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金7,135千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車租82千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列什項設備租金620千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：37,106千元	
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13,036千元。	
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊15,381千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷8,689千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費（強制費）：572千元	
消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列印花稅572千元。	
短絀、賠償與保險給付	(七) 短絀、賠償與保險給付：318千元	
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用318千元。	
其他	(八) 其他：22千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支22千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：34,800千元	
服務費用	服務費用：34,800千元	
一般服務費	一般服務費：依業務需要編列外包費34,800千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
其他業務成本明細表

中華民國111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
4,721	2,840	其他業務成本	3,679
4,721	2,840	雜項業務成本	3,679
627	800	用人費用	800
627	800	正式員額薪資	800
4,093	2,040	服務費用	2,879
		一般服務費	839
4,093	2,040	專業服務費	2,040

註：一般服務費內含勞務承攬人力，其中安全維護警衛勤務1人，相關費用839千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
其他業務成本說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
其他業務成本	本年度其他業務成本3,679千元，較上年度預算數2,840千元，增加839千元，約29.54%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本		
用人費用	一、用人費用：800千元	
正式員額薪資	正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金800千元。	
服務費用	二、服務費用：2,879千元	
一般服務費	(一) 一般服務費：依業務需要編列外包費839千元。	
專業服務費	(二) 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2,040千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
管理及總務費用明細表

中華民國111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
136,752	139,795	管理及總務費用	112,851
136,752	139,795	管理費用及總務費用	112,851
59,161	89,011	用人費用	60,482
25,143	36,880	正式員額薪資	23,131
15		聘僱及兼職人員薪資	
1,448	1,780	超時工作報酬	1,839
14,962	29,646	獎金	21,987
13,572	15,780	退休及卹償金	8,930
4,013	4,921	福利費	4,594
9	4	提繳費	1
52,029	40,691	服務費用	41,694
2,358	2,679	水電費	2,679
1,506	450	郵電費	450
93	23	旅運費	23
93	62	印刷裝訂及公告費	62
1,981	2,194	修理保養及保固費	1,494
38	101	保險費	101
37,227	28,731	一般服務費	30,943
7,495	5,203	專業服務費	4,744
1,198	1,198	公關慰勞費	1,198
41	50	行銷推廣費	
2,811	1,634	材料及用品費	1,701
311	324	使用材料費	460
2,500	1,310	用品消耗	1,241
383	127	租金與利息	127
27	12	地租及水租	12
94		房租	
30	115	機器租金	115
233		什項設備租金	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
管理及總務費用明細表

中華民國111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
21,871	7,766	折舊、折耗及攤銷	8,258
10,237	5,116	不動產、廠房及設備折舊	5,116
3,947	2,500	其他折舊性資產折舊	2,783
7,686	150	攤銷	359
493	516	稅捐與規費（強制費）	539
	14	土地稅	
384	319	消費與行為稅	356
109	183	規費	183
	50	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	50
	50	分擔	50
4		其他	
4		其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力57人(行政人員)，計時與計件人員酬金28,263千元。專業服務費內含契僱人力2人(非醫事技術人員)，專技人員酬金2,602千元。

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6人，相關費用2,610千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用112,851千元，較上年度預算數139,795千元，減少26,944千元，約19.27%，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：60,482千元
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金19,404千元，工員工資3,727千元，計23,131千元。
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850千元，醫護人員值班費989千元，計1,839千元。
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金15,119千元，考績獎金3,976千元，年終獎金2,892千元，計21,987千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金7,360千元，工員退休及離職金988千元，卹償金582千元，計8,930千元。
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,721千元，傷病醫藥費21千元，其他福利費1,852千元，計4,594千元。
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費1千元。
服務費用	二、服務費用：41,694千元
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列2,679千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列450千元。
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費11千元，其他旅運費12千元，計23千元。
印刷裝訂及公告費	(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費62千元。
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1,494千元。
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列101千元。
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費2,610千元，計時與計件人員酬金28,263千元，體育活動費70千元，計30,943千元。
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,602千元，法律事務費500千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3千元，委託檢驗(定)試驗認證費342千元，試務甄選費32千元，電腦軟體服務費1,265千元，計4,744千元。
公關慰勞費	(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,083千元，員工慰勞費115千元，計1,198千元。
材料及用品費	三、材料及用品費：1,701千元
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列燃料、設備零件等460千元。
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1,241千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
管理及總務費用說明
中華民國111年度

科	目	說	明
租金與利息		四、租金與利息：127千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列場地租金12千元。	
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、不斷電系統等設備租金115千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：8,258千元	
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5,116千元。	
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2,783千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷359千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：539千元	
消費與行為稅		(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅356千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費183千元。	
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：50千元	
分擔		分擔：依業務需要編列分攤污染防制費50千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
36,148	32,175	研究發展及訓練費用	36,247
26,924	27,936	研究發展費用	31,908
15,668	14,968	用人費用	19,638
10,276	6,023	正式員額薪資	7,762
		超時工作報酬	179
5,392	5,671	獎金	7,589
	2,408	退休及卹償金	2,944
	866	福利費	1,164
8,932	10,033	服務費用	9,223
1,650	1,560	水電費	1,560
10	172	郵電費	172
105	127	旅運費	127
69	20	印刷裝訂及公告費	20
	676	修理保養及保固費	20
1,861	884	一般服務費	878
5,237	6,594	專業服務費	6,446
886	1,497	材料及用品費	1,497
886	1,497	用品消耗	1,497
	8	租金與利息	8
	8	什項設備租金	8
56		稅捐與規費（強制費）	
56		規費	
1,382	1,430	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,542
1,382	1,430	會費	1,542
9,223	4,239	訓練費用	4,339
6,076		用人費用	
6,076		正式員額薪資	
3,106	3,831	服務費用	3,931
22	20	水電費	20

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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
	101	旅運費	101
	220	印刷裝訂及公告費	220
	48	修理保養及保固費	
611	627	一般服務費	627
2,472	2,815	專業服務費	2,963
42	390	材料及用品費	390
42	390	用品消耗	390
	18	租金與利息	18
	18	地租及水租	18

註：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1,489千元。專業服務費內含契僱人力9人，專技人員酬金6,433千元，其中護理人員5人，編列3,256千元；其他醫事人員4人，編列3,177千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
研究發展及訓練費用說明
中華民國111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36,247千元，較上年度預算數32,175千元，增加4,072千元，約12.66%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：31,908千元	
用人費用		(一) 用人費用：19,638千元	
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7,762千元。	
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179千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金5,941千元，考績獎金678千元，年終獎金970千元，計7,589千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金2,944千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費871千元，傷病醫藥費4千元，其他福利費289千元，計1,164千元。	
服務費用		(二) 服務費用：9,223千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列1,560千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列172千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費100千元，貨物運費2千元，其他旅運費25千元，計127千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費20千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費20千元。	
一般服務費		6. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金862千元，體育活動費16千元，計878千元。	
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列技術合作費及權利金80千元，專技人員酬金4,416千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費900千元，委託檢驗（定）試驗認證費160千元，委託考選訓練費620千元，電腦軟體服務費190千元，其他80千元，計6,446千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：1,497千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、食品、實驗用品等1,497千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：8千元	
什項設備租金		什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金8千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(五) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：1,542千元	
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1,542千元。	
訓練費用		二、訓練費用：4,339千元	
服務費用		(一) 服務費用：3,931千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
水電費 旅運費 印刷裝訂及公告費 一般服務費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 地租及水租	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列20千元。 2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費66千元，其他旅運費35千元，計101千元。 3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費220千元。 4. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金627千元。 5. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,017千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費516千元，委託檢驗（定）試驗認證費10千元，委託考選訓練費320千元，電腦軟體服務費100千元，計2,963千元。 (二) 材料及用品費：390千元 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390千元。 (三) 租金與利息：18千元 地租及水租：依業務需要編列場地租金18千元。	明

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
業務外費用明細表

中華民國111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
34,925	11,208	業務外費用	15,880
34,925	11,208	其他業務外費用	15,880
34,925	11,208	雜項費用	15,880
1,573	2,238	服務費用	1,411
734	1,103	修理保養及保固費	1,103
	8	保險費	8
827	827	一般服務費	
12	300	專業服務費	300
553	200	材料及用品費	200
8		使用材料費	
98	200	用品消耗	200
447		商品及醫療用品	
291		稅捐與規費（強制費）	291
27		房屋稅	27
264		消費與行為稅	264
1		短絀、賠償與保險給付	
1		賠償給付	
32,508	8,770	其他	13,978
32,508	8,770	其他費用	13,978

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
業務外費用說明
中華民國111年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用15,880千元，較上年度預算數11,208千元，增加4,672千元，約41.68%，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：1,411千元	
修理保養及保固費		(一) 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、醫療儀器設備等修護費1,103千元。	
保險費		(二) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列8千元。	
專業服務費		(三) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費300千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：200千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品200千元。	
稅捐與規費(強制費)		三、稅捐與規費(強制費)：291千元	
房屋稅		(一) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅27千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列營業稅264千元。	
其他		四、其他：13,978千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支13,978千元。	

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫				65,662	450	2,480
一次性項目				65,662	450	2,480
合 計				65,662	450	2,480

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

租賃	租賃 資產	租賃 權改	益 良	生 植	產 物	設 備		投資性 不動產	合 計	說 明
						其他	小計			
									68,592	
									68,592	
									68,592	
									68,592	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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	68,592				68,592
一次性項目	68,592				68,592
合 計	68,592				68,592

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
擴充資金來源明細表

111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	計 %	金 額	%
100.00					68,592	100.00
100.00					68,592	100.00
100.00					68,592	100.00

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
計畫預期進度明細表

111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%
111.01-111.12				68,592	100.00	68,592	100.00
				68,592	100.00	68,592	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—新竹分院
資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	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	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原 值	420	18,748	404,037	22,844	70,123					748,026	1,264,198
上年度預計增減資 產原值			38,415	43	7,468						45,926
本年度預計增減資 產原值			65,662	450	2,480						68,592
本年度(12月底)止 資產總額	420	18,748	508,114	23,337	80,071					748,026	1,378,716
本年度應提折舊額	13	417	28,248	1,480	5,921					22,575	58,654
醫療成本		417	25,633	1,030	3,883					19,792	50,755
門診醫療成本		231	16,219	206	1,271					4,411	22,338
住院醫療成本		186	9,414	824	2,612					15,381	28,417
管理及總務費用	13		2,615	450	2,038					2,783	7,899

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335,608千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			410,926		
加：					
	以前年度公積撥充				
	賸餘撥充				
	以國有財產撥充				
	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			410,926		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		7,486			2,991	電腦軟體			1,100	
		7,486			2,991	購置電腦軟體費			1,100	依業務需要，編列資訊軟體購置費1,100千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		7,486			2,991	總計			1,100	

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,096,049	資產	2,102,507	2,125,136	-22,629
490,964	流動資產	431,438	451,999	-20,561
61,229	現金	90,807	88,760	2,047
120,950	流動金融資產		5,350	-5,350
229,226	應收款項	236,406	258,915	-22,509
19,448	存貨	16,500	19,618	-3,118
41,142	預付款項	70,456	60,487	9,969
18,969	短期貸墊款	17,269	18,869	-1,600
536,900	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	607,136	607,136	
536,900	非流動金融資產	607,136	607,136	
167,894	不動產、廠房及設備	212,672	180,159	32,513
47	土地改良物	21	34	-13
17,392	房屋及建築	16,558	16,975	-417
117,925	機械及設備	167,754	130,340	37,414
9,713	交通及運輸設備	7,416	8,446	-1,030
22,818	什項設備	20,923	24,364	-3,441
10,830	無形資產	11,227	12,721	-1,494
10,830	無形資產	11,227	12,721	-1,494
889,461	其他資產	840,034	873,121	-33,087
100,120	遞延資產	93,566	103,948	-10,382
789,341	什項資產	746,468	769,173	-22,705
2,096,049	合 計	2,102,507	2,125,136	-22,629

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,257,529	負債	1,158,418	1,240,111	-81,693
308,308	流動負債	270,766	311,529	-40,763
307,437	應付款項	270,056	310,883	-40,827
871	預收款項	710	646	64
949,221	其他負債	887,652	928,582	-40,930
9,684	遞延負債	5,942	7,872	-1,930
939,537	什項負債	881,710	920,710	-39,000
838,520	淨值	944,089	885,025	59,064
410,926	基金	410,926	410,926	
410,926	基金	410,926	410,926	
318,545	公積	361,120	338,545	22,575
318,545	資本公積	361,120	338,545	22,575
109,049	累積餘絀	172,043	135,554	36,489
109,049	累積賸餘	172,043	135,554	36,489
2,096,049	合 計	2,102,507	2,125,136	-22,629

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 111年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)8,713千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	261,960	1,694.11	443,789	
住院病患醫療	人日	163,860	3,688.59	604,412	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	260,864	1,699.66	443,381	
住院病患醫療	人日	163,750	3,285.09	537,934	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	253,640	1,694.01	429,668	
住院病患醫療	人日	148,822	3,656.60	544,182	
108年度決算數					
門診病患醫療	人次	259,716	1,625.07	422,057	
住院病患醫療	人日	147,136	3,210.64	472,400	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	251,941	1,502.78	378,612	
住院病患醫療	人日	147,390	3,176.65	468,207	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
員工人數彙計表

中華民國111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：	234	-2	232	
專任人員	234	-2	232	
職員	206		206	
技工	9	-1	8	
工友	10	-1	9	
聘用	9		9	
總 計	234	-2	232	

註：1. 預計進用契僱人力385人，其中計時與計件人員127人(行政人員)；專技人員258人(醫師5人、護理人員193人、其他醫事人員58人、非醫事技術人員2人)。

2. 勞務承攬人力136人(營養膳食勞務14人、環境及設備維護保養58人、照顧服務員60人、安全維護警衛勤務4人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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：	153,332	6,631	10,135		19,995	17,611	122,067	
醫療成本	121,639	6,631	8,117		16,133	12,957	101,007	
正式人員	121,639		8,117		15,304	12,957	94,620	
聘僱人員		6,631			829		6,387	
其他業務成本	800							
正式人員	800							
管理及總務費用	23,131		1,839		2,892	3,976	15,119	
正式人員	23,131		1,839		2,892	3,976	15,119	
研究發展及訓練費用	7,762		179		970	678	5,941	
正式人員	7,762		179		970	678	5,941	
合 計	153,332	6,631	10,135		19,995	17,611	122,067	

註：1. 預計進用契僱人力251,382千元(計時與計件人員酬金62,505千元，專技人員酬金188,877千元)。

2. 勞務承攬93,943千元(營養膳食勞務34,800千元，環境及設備維護保養26,491千元，照顧服務員30,135千元，安全維護警衛勤務2,517千元)。

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

111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				
58,499	582		18,458	100		7,964	1	415,375	415,375	
47,207			14,866	75		5,823		334,455	334,455	
46,809			13,857	75		5,823		319,201	319,201	
398			1,009					15,254	15,254	
								800	800	
								800	800	
8,348	582		2,721	21		1,852	1	60,482	60,482	
8,348	582		2,721	21		1,852	1	60,482	60,482	
2,944			871	4		289		19,638	19,638	
2,944			871	4		289		19,638	19,638	
58,499	582		18,458	100		7,964	1	415,375	415,375	

3.獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給214人，金額19,995千元。
- (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205人，金額17,611千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772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110年1月15日輔醫字第1090098009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214人，金額122,067千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
382,582	410,713	用人費用	415,375	128,352	206,103
136,133	158,926	正式員額薪資	153,332	46,548	75,091
3,352	6,631	聘僱及兼職人員薪資	6,631	2,947	3,684
9,187	9,454	超時工作報酬	10,135	3,354	4,763
151,909	150,696	獎金	159,673	49,600	80,497
60,000	60,373	退休及卹償金	59,081	17,560	29,647
21,992	24,629	福利費	26,522	8,343	12,421
9	4	提繳費	1		
431,055	439,728	服務費用	450,781	143,183	213,660
16,287	20,667	水電費	20,667	5,182	11,226
1,912	1,930	郵電費	1,930	580	728
686	927	旅運費	927	279	397
983	1,100	印刷裝訂及公告費	1,100	346	452
32,736	34,759	修理保養及保固費	35,848	15,799	17,432
263	259	保險費	259	83	67
165,111	162,325	一般服務費	170,941	30,173	72,681
211,833	216,513	專業服務費	217,911	90,741	110,677
1,198	1,198	公關慰勞費	1,198		
45	50	行銷推廣費			
259,744	255,800	材料及用品費	277,354	134,772	138,794
891	846	使用材料費	982	98	424
14,578	17,279	用品消耗	17,279	4,560	9,391
244,275	237,675	商品及醫療用品	259,093	130,114	128,979
18,627	18,649	租金與利息	18,649	10,659	7,837
32	30	地租及水租	30		
94		房租			
17,664	17,742	機器租金	17,742	10,492	7,135
232	249	交通及運輸設備租金	249	167	82

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

111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	
	334,455	800		60,482	19,638		19,638	
	121,639	800		23,131	7,762		7,762	
	6,631							
	8,117			1,839	179		179	
	130,097			21,987	7,589		7,589	
	47,207			8,930	2,944		2,944	
	20,764			4,594	1,164		1,164	
				1				
34,800	391,643	2,879		41,694	9,223	3,931	13,154	1,411
	16,408			2,679	1,560	20	1,580	
	1,308			450	172		172	
	676			23	127	101	228	
	798			62	20	220	240	
	33,231			1,494	20		20	1,103
	150			101				8
34,800	137,654	839		30,943	878	627	1,505	
	201,418	2,040		4,744	6,446	2,963	9,409	300
				1,198				
	273,566			1,701	1,497	390	1,887	200
	522			460				
	13,951			1,241	1,497	390	1,887	200
	259,093							
	18,496			127	8	18	26	
				12		18	18	
	17,627			115				
	249							

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作
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
606	628		什項設備租金	628		620
89,246	65,142		折舊、折耗及攤銷	71,630	26,266	37,106
34,953	33,660		不動產、廠房及設備折舊	36,079	17,927	13,036
19,448	20,000		其他折舊性資產折舊	22,575	4,411	15,381
34,844	11,482		攤銷	12,976	3,928	8,689
1,671	1,221		稅捐與規費（強制費）	1,677	275	572
	14		土地稅			
27			房屋稅	27		
1,452	1,009		消費與行為稅	1,452	260	572
192	198		規費	198	15	
1,451	1,480		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,592		
1,450	1,430		會費	1,542		
1	50		分擔	50		
2,051	600		短絀、賠償與保險給付	600	282	318
2,050	600		各項短絀	600	282	318
1			賠償給付			
32,704	8,800		其他	14,000		22
32,704	8,800		其他費用	14,000		22
1,219,131	1,202,133		合 計	1,251,658	443,789	604,412

兵輔導委員會
業基金—新竹分院
彙計表

111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	
	620				8		8	
	63,372			8,258				
	30,963			5,116				
	19,792			2,783				
	12,617			359				
	847			539				291
								27
	832			356				264
	15			183				
				50	1,542		1,542	
					1,542		1,542	
				50				
	600							
	600							
	22							13,978
	22							13,978
34,800	1,083,001	3,679		112,851	31,908	4,339	36,247	15,880

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有21人座大客車1輛，7-8人座小客貨兩用車3輛，42人座大客車1輛，6人座小客車1輛。

2. 無其他車輛。

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111年度

一、預算主要表

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

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第 5-9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第 5-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第 5-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第 5-12 — 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 — 5-31	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 5-34 — 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	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第 5-41	頁
(十四)無形資產明細表.....	第 5-42	頁

三、預算參考表

(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	頁
(三)員工人數彙計表.....	第 5-46	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	頁

預算主要表

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

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
2,200,302	100.00	業務收入	2,254,697	100.00	2,197,179	100.00	57,518	2.62
1,815,064	82.49	醫療收入	1,873,607	83.10	1,806,449	82.22	67,158	3.72
868,323	39.46	門診醫療收入	898,254	39.84	888,222	40.43	10,032	1.13
1,008,074	45.82	住院醫療收入	1,034,312	45.87	999,373	45.48	34,939	3.50
128,849	5.86	其他醫療收入	133,543	5.92	133,112	6.06	431	0.32
-182,068	-8.27	醫療折讓	-185,330	-8.22	-204,064	-9.29	18,734	-9.18
-8,115	-0.37	醫療優待免費	-7,172	-0.32	-10,194	-0.46	3,022	-29.64
385,238	17.51	其他業務收入	381,090	16.90	390,730	17.78	-9,640	-2.47
10,000	0.45	臨床教學研究補助收入	10,000	0.44	10,000	0.46		
370,867	16.86	其他補助收入	366,143	16.24	375,698	17.10	-9,555	-2.54
4,370	0.20	雜項業務收入	4,947	0.22	5,032	0.23	-85	-1.69
2,193,075	99.67	業務成本與費用	2,260,606	100.26	2,192,310	99.78	68,296	3.12
1,964,258	89.27	醫療成本	2,019,748	89.58	1,957,999	89.11	61,749	3.15
889,133	40.41	門診醫療成本	894,666	39.68	844,780	38.45	49,886	5.91
954,484	43.38	住院醫療成本	999,854	44.35	988,160	44.97	11,694	1.18
120,642	5.48	其他醫療成本	125,228	5.55	125,059	5.69	169	0.14
4,711	0.21	其他業務成本	4,732	0.21	4,625	0.21	107	2.31
4,711	0.21	雜項業務成本	4,732	0.21	4,625	0.21	107	2.31
190,695	8.67	管理及總務費用	198,775	8.82	192,503	8.76	6,272	3.26
190,695	8.67	管理費用及總務費用	198,775	8.82	192,503	8.76	6,272	3.26
33,411	1.52	研究發展及訓練費用	37,351	1.66	37,183	1.69	168	0.45
17,848	0.81	研究發展費用	20,701	0.92	20,701	0.94		
15,563	0.71	訓練費用	16,650	0.74	16,482	0.75	168	1.02
7,226	0.33	業務賸餘(短絀)	-5,909	-0.26	4,869	0.22	-10,778	-221.36

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

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
100,315	4.56	業務外收入	93,799	4.16	61,968	2.82	31,831	51.37
6,926	0.31	財務收入	6,662	0.30	8,672	0.39	-2,010	-23.18
6,926	0.31	利息收入	6,662	0.30	8,672	0.39	-2,010	-23.18
93,389	4.24	其他業務外收入	87,137	3.86	53,296	2.43	33,841	63.50
4,656	0.21	資產使用及權利金收入	4,316	0.19	4,124	0.19	192	4.66
3,293	0.15	違規罰款收入	79	0.00	81	0.00	-2	-2.47
18,011	0.82	受贈收入	16,551	0.73	14,668	0.67	1,883	12.84
757	0.03	收回呆帳	634	0.03	556	0.03	78	14.03
66,672	3.03	雜項收入	65,557	2.91	33,867	1.54	31,690	93.57
45,578	2.07	業務外費用	39,452	1.75	32,001	1.46	7,451	23.28
45,578	2.07	其他業務外費用	39,452	1.75	32,001	1.46	7,451	23.28
45,578	2.07	雜項費用	39,452	1.75	32,001	1.46	7,451	23.28
54,737	2.49	業務外賸餘(短絀)	54,347	2.41	29,967	1.36	24,380	81.36
61,964	2.82	本期賸餘(短絀)	48,438	2.15	34,836	1.59	13,602	39.05

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
收支餘絀預計表說明
 中華民國111年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入2,254,697千元，較上年度預算數2,197,179千元，增加57,518千元，約2.62%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,873,607千元，包括：

1. 門診醫療收入：898,254千元，診療門診病患443,241人次，平均單價2,026.56元。
2. 住院醫療收入：1,034,312千元，診療住院病患683,733人日，平均單價1,512.74元。
3. 848
4. 醫療折讓：185,330千元，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：7,172千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入381,090千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入366,143千元(本會補助社區醫療服務32,055千元、優惠存款差息5,466千元、退休撫卹金58,923千元、附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業177,288千元、公共衛生政策50,972千元、高齡醫學發展與照護30,759千元、安寧緩和醫療照護與推廣8,991千元、公部門主動解決低薪方案568千元及衛生福利部人員培訓補助1,121千元)，雜項業務收入4,947千元。

二、本年度業務成本與費用2,260,606千元，較上年度預算數2,192,310千元，增加68,296千元，約3.12%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本2,019,748千元，包括：

1. 門診醫療成本：894,666千元，診療門診病患443,241人次，平均成本2,018.46元。
2. 住院醫療成本：999,854千元，診療住院病患683,733人日，平均成本1,462.35元。
3. 其他醫療成本：125,228千元。

(二) 其他業務成本：4,732千元。

(三) 管理及總務費用：198,775千元。

(四) 研究發展及訓練費用：37,351千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀5,909千元。

四、本年度業務外收入93,799千元，較上年度預算數61,968千元，增加31,831千元，約51.37%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入6,662千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入87,137千元，包括資產使用及權利金收入4,316千元，違規罰款收入79千元，受贈收入16,551千元，收回呆帳634千元，雜項收入65,557千元。

五、本年度業務外費用39,452千元，係雜項費用，較上年度預算數32,001千元，增加7,451千元，約23.28%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘54,347千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘48,438千元。

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111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	%	
264,997	100.00	賸餘之部	354,163	100.00	
34,836	13.15	本期賸餘	48,438	13.68	
230,161	86.85	前期未分配賸餘	305,725	86.32	
264,997	100.00	未分配賸餘	354,163	100.00	

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

現金流量預計表

中華民國111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）			48,438		
	利息股利之調整			-6,662		
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）			41,776		
	調整項目			163,283	1. 提存呆帳及醫療折讓185,630千元。	
					2. 提列折舊134,406千元。	
					3. 攤銷27,584千元。	
					4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入16,541千元。	
					5. 流動資產淨	148,690千元。
					6. 流動負債淨	19,106千元。
	未計利息股利之現金流入（流出）			205,059		
	收取利息			6,662		
	支付利息					
	業務活動之淨現金流入（流出）			211,721		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款			5,432	減少短期墊款5,432千元。	
	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、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			3,585	減少催收款項3,585千元。	
	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			-2,883	增加短期墊款2,883千元。	
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			-112,109	增加其他金融資產—非流動112,109千元。	
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源			-74,891	增加房屋及建築1,200千元、機械及設備63,167千元、交通及運輸設備2,091千元及什項設備8,433千元。	
	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			-25,300	增加無形資產15,300千元、遞延資產10,000千元。	

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111年度

單位：新臺幣千元

項	目 預 算 數	說 明
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-206,166	
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	4,941	增加遞延收入1,522千元、存入保證金2千元及暫收及待結轉帳項3,417千元。
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	-3,228	減少存入保證金55千元、應付保管款428千元、暫收及待結轉帳項2,745千元。
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）	1,713	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	7,268	
期初現金及約當現金	825,661	
期末現金及約當現金	832,929	

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111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221千元。
2. 代管資產折舊提列數58,610千元，什項資產及什項負債同額減少58,610千元，轉入受贈公積58,610千元。

本頁空白

預算明細表

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111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				1,873,607	
門診醫療收入	人次	443,241	2,026.56	898,254	
住院醫療收入	人日	683,733	1,512.74	1,034,312	
其他醫療收入				133,543	
醫療折讓				-185,330	
醫療優待免費				-7,172	

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111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	381,090	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	366,143	1. 社區醫療服務補助款32,055千元。 2. 優惠存款利息差額補助款5,466千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款58,923千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業補助款177,288千元。 5. 公共衛生政策補助款50,972千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款30,759千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款8,991千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款568千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,121千元。
雜項業務收入	4,947	

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111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	93,799	
財務收入	6,662	
利息收入	6,662	
其他業務外收入	87,137	
資產使用及權利金收入	4,316	
違規罰款收入	79	
受贈收入	16,551	
收回呆帳	634	
雜項收入	65,557	

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				2,019,748
門診醫療成本	人次	443,241	2,018.46	894,666
用人費用				269,151
正式員額薪資				114,081
聘僱及兼職人員薪資				5,452
超時工作報酬				6,127
獎金				79,363
退休及卹償金				39,592
福利費				24,536
服務費用				294,661
水電費				15,021
郵電費				2,875
旅運費				721
印刷裝訂及公告費				761
修理保養及保固費				11,187
保險費				509
一般服務費				50,503
專業服務費				213,084
材料及用品費				267,969
使用材料費				2,584
用品消耗				7,887
商品及醫療用品				257,498
租金與利息				720
房租				120
機器租金				153
交通及運輸設備租金				200
什項設備租金				247
利息				
折舊、折耗及攤銷				59,398

兵輔導委員會

玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

111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
		1,957,999			1,964,258
437,294	1,931.84	844,780	436,457	2,037.16	889,133
		251,701			339,824
		91,522			106,153
		5,452			3,551
		6,406			5,558
		86,968			166,980
		37,670			37,264
		23,683			20,319
		258,591			235,220
		14,982			10,618
		2,339			2,168
		427			428
		761			575
		11,219			10,494
		407			568
		43,779			37,455
		184,677			172,914
		266,232			260,413
		2,591			1,610
		7,960			7,155
		255,681			251,648
		1,891			1,803
		120			74
		1,152			837
		200			620
		419			266
					6
		63,000			49,499

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
不動產、廠房及設備折舊				27,460
其他折舊性資產折舊				20,344
攤銷				11,594
稅捐與規費(強制費)				476
消費與行為稅				180
規費				296
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				266
會費				266
短絀、賠償與保險給付				110
各項短絀				110
其他				1,915
其他費用				1,915
住院醫療成本	人日	683,733	1,462.35	999,854
用人費用				427,620
正式員額薪資				199,021
聘僱及兼職人員薪資				7,072
超時工作報酬				14,244
獎金				120,440
退休及卹償金				54,615
福利費				32,228
服務費用				359,592
水電費				24,758
郵電費				2,479
旅運費				303
印刷裝訂及公告費				1,089
修理保養及保固費				17,945
保險費				397
一般服務費				74,135
專業服務費				238,486

兵輔導委員會
玉里分院與鳳林分院及臺東分院
明細表

111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
		26,743			23,709
		24,344			18,188
		11,913			7,602
		929			361
		669			276
		260			85
		266			297
		266			297
		220			77
		220			77
		1,950			1,637
		1,950			1,637
804,517	1,228.26	988,160	755,772	1,262.93	954,484
		473,056			440,873
		237,571			158,309
		7,072			6,079
		13,363			12,045
		121,880			182,829
		60,427			54,402
		32,743			27,209
		308,774			294,543
		24,749			16,783
		2,494			2,741
		395			967
		1,089			753
		15,622			19,606
		287			351
		59,695			57,049
		204,443			196,294

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
材料及用品費				131,940
使用材料費				2,977
用品消耗				4,019
商品及醫療用品				124,944
租金與利息				6,422
房租				178
機器租金				5,713
交通及運輸設備租金				450
什項設備租金				81
折舊、折耗及攤銷				69,018
不動產、廠房及設備折舊				29,399
其他折舊性資產折舊				28,993
攤銷				10,626
稅捐與規費(強制費)				903
消費與行為稅				526
規費				377
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				199
會費				199
短絀、賠償與保險給付				190
各項短絀				190
其他				3,970
其他費用				3,970
其他醫療成本				125,228
服務費用				125,228
一般服務費				125,228

註：1. 一般服務費內含契僱人力87人(行政人員)，計時與計件人員酬金43,248千元。專業服務費內含契僱人力544人，專技人員酬金421,954千元，其中醫師19人，編列26,945千元；護理人員309人，編列236,913千元；其他醫事人員124人，編列106,526千元；非醫事技術人員92人，編列51,570千元。

兵輔導委員會
玉里分院與鳳林分院及臺東分院
明細表

111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
		132,077			133,732
		2,962			2,234
		3,940			6,706
		125,175			124,792
		6,338			6,518
		178			86
		5,576			5,907
		450			464
		134			61
		62,275			74,115
		28,729			33,200
		23,363			29,532
		10,183			11,383
		1,080			424
		711			258
		369			166
		199			226
		199			226
		360			160
		360			160
		4,001			3,892
		4,001			3,892
		125,059			120,642
		125,059			120,642
		125,059			120,642

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理5人，相關費用1,837千元；營養膳食勞務67人，相關費用128,228千元；環境及設備維護保養7人，相關費用2,685千元；照顧服務員123人，相關費用61,681千元；醫療行政雜務2人，相關費用985千元；安全維護警衛勤務9人，相關費用4,137千元。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3人，相關費用200千元。

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111年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本2,019,748千元，較上年度預算數1,957,999千元，增加61,749千元，約3.15%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：894,666千元	
用人費用		(一) 用人費用：269,151千元	
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105,703千元，工員工資8,378千元，計114,081千元。	
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5,452千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費4,321千元，醫護人員值班費1,786千元，誤餐費20千元，計6,127千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金45,555千元，考績獎金14,938千元，年終獎金18,870千元，計79,363千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金37,069千元，工員退休及離職金2,523千元，計39,592千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費18,484千元，傷病醫藥費121千元，其他福利費5,931千元，計24,536千元。	
服務費用		(二) 服務費用：294,661千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列15,021千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,875千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費306千元，貨物運費415千元，計721千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費761千元。	
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11,187千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列509千元。	
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72千元，外包費21,635千元，義(志)工服務費334千元，計時與計件人員酬金28,382千元，體育活動費80千元，計50,503千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金199,358千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費790千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,657千元，電腦軟體服務費8,102千元，其他2,177千元，計213,084千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：267,969千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等2,584千元。	
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7,887千元。	
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257,498千元。	

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111年度

科	目 說	明
租金與利息	(四) 租金與利息：720千元	
房租	1. 房租：依業務需要編列房屋租金120千元。	
機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金153千元。	
交通及運輸設備租金	3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金200千元。	
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247千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：59,398千元	
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27,460千元。	
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20,344千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷11,594千元。	
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：476千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等180千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費296千元。	
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：266千元	
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266千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：110千元	
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用110千元。	
其他	(九) 其他：1,915千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,915千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：999,854千元	
用人費用	(一) 用人費用：427,620千元	
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177,383千元，工員工資21,638千元，計199,021千元。	
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資7,072千元。	
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6,635千元，醫護人員值班費7,609千元，計14,244千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金75,291千元，考績獎金21,948千元，年終獎金23,201千元，計120,440千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金51,499千元，工員退休及離職金2,907千元，卹償金209千元，計54,615千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費23,283千元，傷病醫藥費93千元，其他福利費8,852千元，計32,228千元。	

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111年度

科	目 說	明
服務費用	(二) 服務費用：359,592千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列24,758千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,479千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費295千元，貨物運費8千元，計303千元。	
印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費1,089千元。	
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17,945千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列397千元。	
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64千元，外包費59,136千元，義(志)工服務費15千元，計時與計件人員酬金14,866千元，體育活動費54千元，計74,135千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金222,596千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費364千元，委託檢驗(定)試驗認證費8,254千元，電腦軟體服務費5,374千元，其他1,898千元，計238,486千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：131,940千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等2,977千元。	
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4,019千元。	
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124,944千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：6,422千元	
房租	1. 房租：依業務需要編列房屋租金178千元。	
機器租金	2. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金5,713千元。	
交通及運輸設備租金	3. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列電信設備租金450千元。	
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81千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：69,018千元	
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29,399千元。	
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28,993千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷10,626千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：903千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅526千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費377千元。	

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111年度

科	目	說	明
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：199千元	
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199千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：190千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用190千元。	
其他		(九) 其他：3,970千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支3,970千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：125,228千元	
服務費用		服務費用：125,228千元	
一般服務費		一般服務費：依業務需要編列外包費125,228千元。	

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111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
4,711	4,625	其他業務成本	4,732
4,711	4,625	雜項業務成本	4,732
666	505	用人費用	664
666	505	正式員額薪資	664
4,045	4,120	服務費用	4,068
1	1	一般服務費	
4,044	4,119	專業服務費	4,068

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111年度

科	目 說	明
其他業務成本	本年度其他業務成本4,732千元，較上年度預算數4,625千元，增加107千元，約2.31%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本		
用人費用	一、用人費用：664千元	
正式員額薪資	正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金664千元。	
服務費用	二、服務費用：4,068千元	
專業服務費	專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務4,068千元。	

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111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
190,695	192,503	管理及總務費用	198,775
190,695	192,503	管理費用及總務費用	198,775
107,453	121,998	用人費用	120,934
34,745	47,563	正式員額薪資	48,120
2,096	2,087	超時工作報酬	2,170
46,317	49,258	獎金	49,370
18,899	17,304	退休及卹償金	16,558
5,380	5,729	福利費	4,700
16	57	提繳費	16
56,694	48,137	服務費用	48,977
1,873	4,069	水電費	4,069
595	660	郵電費	683
573	289	旅運費	305
23	130	印刷裝訂及公告費	130
4,530	4,854	修理保養及保固費	3,820
56	111	保險費	41
45,677	34,210	一般服務費	36,336
1,987	2,434	專業服務費	2,213
1,379	1,380	公關慰勞費	1,380
1,852	1,780	材料及用品費	1,788
40	410	使用材料費	410
1,813	1,370	用品消耗	1,378
121	174	租金與利息	174
34		交通及運輸設備租金	
87	174	什項設備租金	174
22,638	18,903	折舊、折耗及攤銷	25,367
12,919	9,681	不動產、廠房及設備折舊	16,019
4,875	5,212	其他折舊性資產折舊	5,436
4,844	4,010	攤銷	3,912
906	421	稅捐與規費（強制費）	445

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111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
550	306	消費與行為稅	345
356	115	規費	100
1,032	1,090	其他	1,090
1,032	1,090	其他費用	1,090

註：1. 一般服務費內含契僱人力59人(行政人員)，計時與計件人員酬金27,826千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用150千元；環境及設備維護保養9人，相關費用1,356千元；安全維護警衛勤務11人，相關費用5,945千元。

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111年度

科	目	說	明
管理	管理費用及總務費用	本年度管理及總務費用198,775千元，較上年度預算數192,503千元，增加6,272千元，約3.26%，分項編列情形如下：	
	用人費用	一、用人費用：120,934千元	
	正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金33,206千元，工員工資14,914千元，計48,120千元。	
	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1,139千元，醫護人員值班費1,031千元，計2,170千元。	
	獎金	(三) 獎金：編列績效獎金40,227千元，考績獎金4,488千元，年終獎金4,655千元，計49,370千元。	
	退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金15,512千元，工員退休及離職金1,046千元，計16,558千元。	
	福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費3,433千元，傷病醫藥費28千元，其他福利費1,239千元，計4,700千元。	
	提繳費	(六) 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：48,977千元	
	水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列4,069千元。	
	郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列683千元。	
	旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費284千元，貨物運費21千元，計305千元。	
	印刷裝訂及公告費	(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費130千元。	
	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3,820千元。	
	保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列41千元。	
	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39千元，外包費7,451千元，義(志)工服務費74千元，計時與計件人員酬金27,826千元，體育活動費946千元，計36,336千元。	
	專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費370千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費51千元，委託檢驗(定)試驗認證費560千元，電腦軟體服務費856千元，其他376千元，計2,213千元。	
	公關慰勞費	(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,146千元，員工慰勞費234千元，計1,380千元。	
	材料及用品費	三、材料及用品費：1,788千元	
	使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等410千元。	
	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1,378千元。	
	租金與利息	四、租金與利息：174千元	

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111年度

科	目	說	明
	什項設備租金	什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金174千元。	
	折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：25,367千元	
	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16,019千元。	
	其他折舊性資產折舊	(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊5,436千元。	
	攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,912千元。	
	稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：445千元	
	消費與行為稅	(一) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅345千元。	
	規費	(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費100千元。	
	其他	七、其他：1,090千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,090千元。	

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111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
33,411	37,183	研究發展及訓練費用	37,351
17,848	20,701	研究發展費用	20,701
4,630	4,630	用人費用	4,630
1,308	1,308	正式員額薪資	1,308
3,322	3,322	獎金	3,322
5,001	5,783	服務費用	5,783
600	600	水電費	600
6	5	郵電費	5
301	222	旅運費	222
5	38	印刷裝訂及公告費	38
757	1,475	修理保養及保固費	1,475
12	30	保險費	30
507	518	一般服務費	518
2,813	2,895	專業服務費	2,895
3,910	5,717	材料及用品費	5,717
3,910	5,717	用品消耗	5,717
	217	租金與利息	
	217	機器租金	
4,067	3,844	折舊、折耗及攤銷	4,061
1,067	844	不動產、廠房及設備折舊	1,061
3,000	3,000	其他折舊性資產折舊	3,000
239	510	其他	510
239	510	其他費用	510
15,563	16,482	訓練費用	16,650
9,583	9,583	用人費用	9,583
2,580	2,580	正式員額薪資	2,580
7,003	7,003	獎金	7,003
1,881	2,246	服務費用	2,315
120	120	水電費	120
14	15	郵電費	15

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111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
499	514	旅運費	501
	60	印刷裝訂及公告費	60
80	342	修理保養及保固費	342
518	518	一般服務費	518
651	677	專業服務費	759
264	302	材料及用品費	302
264	302	用品消耗	302
	36	租金與利息	36
	36	什項設備租金	36
879	879	折舊、折耗及攤銷	879
42	42	不動產、廠房及設備折舊	42
837	837	其他折舊性資產折舊	837
2,806	3,033	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,132
2,806	3,033	會費	3,132
150	403	其他	403
150	403	其他費用	403

註：一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金1,036千元。專業服務費內含契僱人力4人(非醫事技術人員)，專技人員酬金2,109千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111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37,351千元，較上年度預算數37,183千元，增加168千元，約0.45%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：20,701千元	
用人費用		(一) 用人費用：4,630千元	
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1,308千元。	
獎金		2. 獎金：編列績效獎金2,940千元，考績獎金218千元，年終獎金164千元，計3,322千元。	
服務費用		(二) 服務費用：5,783千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列600千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列5千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費200千元，貨物運費22千元，計222千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費38千元。	
修理保養及保固費		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1,475千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列30千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金518千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金2,109千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費360千元，委託檢驗（定）試驗認證費166千元，其他260千元，計2,895千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：5,717千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品等5,717千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：4,061千元	
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1,061千元。	
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3,000千元。	
其他		(五) 其他：510千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支510千元。	
訓練費用		二、訓練費用：16,650千元	
用人費用		(一) 用人費用：9,583千元	
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2,580千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國111年度

科	目 說	明
獎金	2. 獎金：編列績效獎金6,250千元，考績獎金430千元，年終獎金323千元，計7,003千元。	
服務費用	(二) 服務費用：2,315千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列120千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列15千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費488千元，貨物運費13千元，計501千元。	
印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費60千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費342千元。	
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金518千元。	
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費641千元，其他118千元，計759千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：302千元	
用品消耗	用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等302千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：36千元	
什項設備租金	什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金36千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：879千元	
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42千元。	
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837千元。	
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：3,132千元	
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3,132千元。	
其他	(七) 其他：403千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支403千元。	

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111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
45,578	32,001	業務外費用	39,452
45,578	32,001	其他業務外費用	39,452
45,578	32,001	雜項費用	39,452
986	985	服務費用	747
131	160	水電費	150
2	9	郵電費	8
1		印刷裝訂及公告費	
784	736	修理保養及保固費	519
45	60	保險費	45
23	20	一般服務費	25
404	116	材料及用品費	222
154	116	用品消耗	102
250		商品及醫療用品	120
3,298	3,266	折舊、折耗及攤銷	3,267
1,835	1,814	不動產、廠房及設備折舊	1,815
1,463	1,452	攤銷	1,452
120	129	稅捐與規費（強制費）	124
120	129	消費與行為稅	124
40,770	27,505	其他	35,092
40,770	27,505	其他費用	35,092

註：一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養1人，相關費用25千元。

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111年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用39,452千元，較上年度預算數32,001千元，增加7,451千元，約23.28%，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：747千元	
水電費		(一)水電費：依業務及設備運作需要編列150千元。	
郵電費		(二)郵電費：依業務聯絡需要編列8千元。	
修理保養及保固費		(三)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519千元。	
保險費		(四)保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列45千元。	
一般服務費		(五)一般服務費：依業務需要編列外包費25千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：222千元	
用品消耗		(一)用品消耗：依業務需要編列其他各項用品102千元。	
商品及醫療用品		(二)商品及醫療用品：依業務需要編列衛材120千元。	
折舊、折耗及攤銷		三、折舊、折耗及攤銷：3,267千元	
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1,815千元。	
攤銷		(二)攤銷：遞延費用依直線法計提攤銷1,452千元。	
稅捐與規費(強制費)		四、稅捐與規費(強制費)：124千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列稅捐124千元。	
其他		五、其他：35,092千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支35,092千元。	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金一
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 房 建	機 械 及 機 設	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫			1,200	63,167	2,091	8,433
一次性項目			1,200	63,167	2,091	8,433
合 計			1,200	63,167	2,091	8,433

兵輔導委員會
 玉里分院與鳳林分院及臺東分院
 改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租賃權 改良	生 產 性 植 物	其 他			
					74,891	74,891	
					74,891	74,891	
					74,891	74,891	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—
固定資產建設改良
中華民國

項 目	自 有 資				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	74,891				74,891
一次性項目	74,891				74,891
合 計	74,891				74,891

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

111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	計 %	金 額	%
100.00					74,891	100.00
100.00					74,891	100.00
100.00					74,891	100.00

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

111年度

單位：新臺幣千元

計				畫				預				算				數							
								本				年				度				截至本年度累計數			
進度起迄年月				資金成本率(%)				現值報酬率(%)				收回年限(年)				金額				占全部計畫%			
111.01-111.12																74,891				100.00			
																74,891				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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	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 改 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原 值	1,923	187,095	613,836	49,148	118,902					2,490,665	3,461,569
上年度預計增減資 產原值		22,198	73,428	5,121	21,232						121,979
本年度預計增減資 產原值		1,200	63,167	2,091	8,433						74,891
本年度(12月底)止 資產總額	1,923	210,493	750,431	56,360	148,567					2,490,665	3,658,439
本年度應提折舊額	7	3,400	55,702	4,108	12,579					58,610	134,406
醫療成本	7	1,389	40,627	3,881	10,955					49,337	106,196
門診醫療成本	3	506	21,075	1,821	4,055					20,344	47,804
住院醫療成本	4	883	19,552	2,060	6,900					28,993	58,392
管理及總務費用		196	14,074	227	1,522					5,436	21,455
研究發展及訓練 費用			1,001		102					3,837	4,940
研究發展費用			1,001		60					3,000	4,061
訓練費用					42					837	879
業務外費用		1,815									1,815
雜項費用		1,815									1,815

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227,961千元及非折舊性代管資產3,843千元。

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111年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			597,686		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			597,686		

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

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		7,039			8,140	電腦軟體			15,300	
		7,039			8,140	購置電腦軟體費			15,300	依業務需要，編列資訊軟體購置費11,600千元及資訊系統開發費3,700千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		7,039			8,140	總 計			15,300	

預算參考表

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
4,268,542	資產	4,561,297	4,546,572	14,725
1,256,946	流動資產	1,271,675	1,304,904	-33,229
849,982	現金	832,929	825,661	7,268
145,491	應收款項	153,080	164,552	-11,472
23,559	存貨	23,098	21,720	1,378
200,404	預付款項	226,204	254,058	-27,854
37,510	短期貸墊款	36,364	38,913	-2,549
755,417	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	755,859	643,529	112,330
752,670	非流動金融資產	752,670	640,561	112,109
2,747	準備金	3,189	2,968	221
497,764	不動產、廠房及設備	562,124	563,029	-905
78,336	土地	98,496	98,496	
101	土地改良物	87	94	-7
153,070	房屋及建築	169,742	171,942	-2,200
192,543	機械及設備	222,757	215,292	7,465
15,878	交通及運輸設備	14,667	16,684	-2,017
48,816	什項設備	56,375	60,521	-4,146
9,020	購建中固定資產			
8,480	無形資產	21,010	10,916	10,094
8,480	無形資產	21,010	10,916	10,094
1,749,936	其他資產	1,950,629	2,024,194	-73,565
330,377	遞延資產	643,415	655,793	-12,378
1,419,559	什項資產	1,307,214	1,368,401	-61,187
4,268,542	合 計	4,561,297	4,546,572	14,725

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,348,641	負債	2,442,755	2,535,078	-92,323
510,672	流動負債	470,847	489,953	-19,106
494,850	應付款項	455,046	474,399	-19,353
15,822	預收款項	15,801	15,554	247
1,837,969	其他負債	1,971,908	2,045,125	-73,217
133,617	遞延負債	389,037	404,056	-15,019
1,704,352	什項負債	1,582,871	1,641,069	-58,198
1,919,901	淨值	2,118,542	2,011,494	107,048
597,686	基金	597,686	597,686	
597,686	基金	597,686	597,686	
1,050,804	公積	1,166,170	1,107,560	58,610
1,050,804	資本公積	1,166,170	1,107,560	58,610
270,889	累積餘絀	354,163	305,725	48,438
270,889	累積賸餘	354,163	305,725	48,438
523	淨值其他項目	523	523	
523	累積其他綜合餘絀	523	523	
4,268,542	合 計	4,561,297	4,546,572	14,725

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

2. 111年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)301,777千元，包括保管品(應付保管品)293,658千元，保證品(應付保證品)8,119千元。

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111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	443,241	2,018.46	894,666	
住院病患醫療	人日	683,733	1,462.35	999,854	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	437,294	1,931.84	844,780	
住院病患醫療	人日	804,517	1,228.26	988,160	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	436,457	2,037.16	889,133	
住院病患醫療	人日	755,772	1,262.93	954,484	
108年度決算數					
門診病患醫療	人次	429,000	1,958.88	840,360	
住院病患醫療	人日	783,263	1,241.58	972,483	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	421,483	1,835.37	773,576	
住院病患醫療	人日	788,487	1,245.60	982,138	

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111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：	579	-29	550	
專任人員	579	-29	550	
職員	443	-15	428	
技工	40	-8	32	
工友	79	-6	73	
聘用	17		17	
總 計	579	-29	550	

註：1. 預計進用契僱人力696人，其中計時與計件人員148人(行政人員)；專技人員548人(醫師19人、護理人員309人、其他醫事人員124人、非醫事技術人員96人)。

2. 勞務承攬人力238人(環保廢棄物清理6人、營養膳食勞務67人、環境及設備維護保養17人、照顧服務員123人、醫療行政雜務5人、安全維護警衛勤務20人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金一
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：	365,774	12,524	22,541		47,213	42,022	170,263	
醫療成本	313,102	12,524	20,371		42,071	36,886	120,846	
正式人員	313,102		20,348		41,076	36,886	105,466	
聘僱人員		12,524	23		995		15,380	
其他業務成本	664							
正式人員	664							
管理及總務費用	48,120		2,170		4,655	4,488	40,227	
正式人員	48,120		2,170		4,655	4,488	40,227	
研究發展及訓練費用	3,888				487	648	9,190	
正式人員	3,888				487	648	9,190	
合 計	365,774	12,524	22,541		47,213	42,022	170,263	

註：1. 預計進用契僱人力496,173千元(計時與計件人員酬金72,110千元，專技人員酬金424,063千元)。

2. 勞務承攬207,229千元(環保廢棄物清理1,987千元，營養膳食勞務128,228千元，環境及設備維護保養4,066千元，照顧服務員61,681千元，醫療行政雜務1,185千元，安全維護警衛勤務10,082千元)。

兵輔導委員會
玉里分院與鳳林分院及臺東分院
彙計表

111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				
110,556	209		45,200	242		16,022	16	832,582	832,582	
93,998	209		41,767	214		14,783		696,771	696,771	
93,230	209		40,696	214		14,502		665,729	665,729	
768			1,071			281		31,042	31,042	
								664	664	
								664	664	
16,558			3,433	28		1,239	16	120,934	120,934	
16,558			3,433	28		1,239	16	120,934	120,934	
								14,213	14,213	
								14,213	14,213	
110,556	209		45,200	242		16,022	16	832,582	832,582	

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給550人，金額47,213千元。
- (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533人，金額42,022千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772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110年1月15日輔醫字第1090098009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550人，金額170,263千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金—
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
903,029	861,473	用人費用	832,582	269,151	427,620
303,760	381,049	正式員額薪資	365,774	114,081	199,021
9,630	12,524	聘僱及兼職人員薪資	12,524	5,452	7,072
19,700	21,856	超時工作報酬	22,541	6,127	14,244
406,450	268,431	獎金	259,498	79,363	120,440
110,565	115,401	退休及卹償金	110,765	39,592	54,615
52,908	62,155	福利費	61,464	24,536	32,228
16	57	提繳費	16		
719,012	753,695	服務費用	841,371	294,661	359,592
30,126	44,680	水電費	44,718	15,021	24,758
5,527	5,522	郵電費	6,065	2,875	2,479
2,767	1,847	旅運費	2,052	721	303
1,356	2,078	印刷裝訂及公告費	2,078	761	1,089
36,251	34,248	修理保養及保固費	35,288	11,187	17,945
1,032	895	保險費	1,022	509	397
261,871	263,800	一般服務費	287,263	50,503	74,135
378,702	399,245	專業服務費	461,505	213,084	238,486
1,379	1,380	公關慰勞費	1,380		
400,575	406,224	材料及用品費	407,938	267,969	131,940
3,884	5,963	使用材料費	5,971	2,584	2,977
20,001	19,405	用品消耗	19,405	7,887	4,019
376,690	380,856	商品及醫療用品	382,562	257,498	124,944
8,443	8,656	租金與利息	7,352	720	6,422
160	298	房租	298	120	178
6,744	6,945	機器租金	5,866	153	5,713
1,119	650	交通及運輸設備租金	650	200	450
414	763	什項設備租金	538	247	81
6		利息			
154,496	152,167	折舊、折耗及攤銷	161,990	59,398	69,018

兵輔導委員會
玉里分院與鳳林分院及臺東分院
彙計表

111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	
	696,771	664	120,934	4,630	9,583	14,213		
	313,102	664	48,120	1,308	2,580	3,888		
	12,524							
	20,371		2,170					
	199,803		49,370	3,322	7,003	10,325		
	94,207		16,558					
	56,764		4,700					
			16					
125,228	779,481	4,068	48,977	5,783	2,315	8,098	747	
	39,779		4,069	600	120	720	150	
	5,354		683	5	15	20	8	
	1,024		305	222	501	723		
	1,850		130	38	60	98		
	29,132		3,820	1,475	342	1,817	519	
	906		41	30		30	45	
125,228	249,866		36,336	518	518	1,036	25	
	451,570	4,068	2,213	2,895	759	3,654		
			1,380					
	399,909		1,788	5,717	302	6,019	222	
	5,561		410					
	11,906		1,378	5,717	302	6,019	102	
	382,442						120	
	7,142		174		36	36		
	298							
	5,866							
	650							
	328		174		36	36		
	128,416		25,367	4,061	879	4,940	3,267	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金一
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
72,774	67,853	不動產、廠房及設備折舊	75,796	27,460	29,399
56,432	56,756	其他折舊性資產折舊	58,610	20,344	28,993
25,291	27,558	攤銷	27,584	11,594	10,626
1,811	2,559	稅捐與規費（強制費）	1,948	476	903
1,204	1,815	消費與行為稅	1,175	180	526
607	744	規費	773	296	377
3,329	3,498	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	3,597	266	199
3,329	3,498	會費	3,597	266	199
237	580	短絀、賠償與保險給付	300	110	190
237	580	各項短絀	300	110	190
47,720	35,459	其他	42,980	1,915	3,970
47,720	35,459	其他費用	42,980	1,915	3,970
2,238,653	2,224,311	合 計	2,300,058	894,666	999,854

兵輔導委員會
玉里分院與鳳林分院及臺東分院
彙計表

111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	
	56,859			16,019	1,061	42	1,103	1,815
	49,337			5,436	3,000	837	3,837	
	22,220			3,912				1,452
	1,379			445				124
	706			345				124
	673			100				
	465					3,132	3,132	
	465					3,132	3,132	
	300							
	300							
	5,885			1,090	510	403	913	35,092
	5,885			1,090	510	403	913	35,092
125,228	2,019,748	4,732		198,775	20,701	16,650	37,351	39,452

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111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

- 註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有一般公務轎車2輛，21人座大客車1輛。
 2. 其他車輛：經本年度增購小型貨車1輛後，計有一般公務轎車3輛，21人座大客車5輛，8-9人座小客車2輛，小型客貨車2輛，7-8人座小客貨兩用車9輛，大型貨車1輛，小型貨車4輛，救護車6輛，身障車2輛，醫療巡迴車1輛。