

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110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 — 47	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	48 — 51	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	52 — 58	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	59 — 62	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、附錄			
(一)一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	第	85	頁
六、預算附屬表			
(一)臺北榮民總醫院(本院).....	第	1-1 — 1-67	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 110 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 110 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、放射線科、家庭醫學科、高齡醫學科、眼科、耳鼻喉科、麻醉科、牙科、病理檢

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

中華民國 110 年度

驗科、復健科、急診醫學科、皮膚科、藥劑科、營養科 19 個專業醫療部門，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。

- (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 109 年 6 月 30 日止執行情形)

### 一、前(108)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 305 億 5,834 萬 5 千元，較預算數 290 億 3,067 萬 3 千元，增加 15 億 2,767 萬 2 千元，約 5.26%。
- (二)業務成本與費用：決算數 302 億 4,553 萬 4 千元，較預算數 288 億 3,383 萬 9 千元，增加 14 億 1,169 萬 5 千元，約 4.90%。
- (三)業務外收入：決算數 16 億 8,239 萬 3 千元，較預算數 10 億 8,724 萬 9 千元，增加 5 億 9,514 萬 4 千元，約 54.74%，主要係受贈資產隨折舊提列數轉受贈收入，及收回以前年度溢提備抵醫療折讓所

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 110 年度

致。

(四)業務外費用：決算數 5 億 2,495 萬 3 千元，較預算數 2 億 6,285 萬 4 千元，增加 2 億 6,209 萬 9 千元，約 99.71%，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，決算數 14 億 7,025 萬 1 千元，較預算數 10 億 2,122 萬 9 千元，增加 4 億 4,902 萬 2 千元，約 43.97%。

(六)固定資產之建設改良擴充：決算數 18 億 8,587 萬 8 千元，可用預算數 25 億 22 萬 1 千元，執行率 75.43%。

## 二、上（109）年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 149 億 4,400 萬 2 千元，較分配預算數 150 億 1,094 萬 7 千元，減少 6,694 萬 4 千元，約 0.45%。

(二)業務成本與費用：實際數 145 億 9,929 萬 8 千元，較分配預算數 145 億 703 萬 1 千元，增加 9,226 萬 7 千元，約 0.64%。

(三)業務外收入：實際數 4 億 6,934 萬 8 千元，較分配預算數 3 億 940 萬 3 千元，增加 1 億 5,994 萬 5 千元，約 51.69%，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 1 億 8,310 萬元，較分配預算數 1 億 1,329 萬 7 千元，增加 6,980 萬 3 千元，約 61.61%，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 6 億 3,095 萬 3 千元，較分配預算數 7 億 2 萬 2 千元，減少 6,906 萬 9 千元，約為 9.87%。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 8 億 2,622 萬 6 千元，分配預算數 9 億 8,498 萬 9 千元，執行率 83.88%。



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 110 年度

## 參、業務計畫

### 一、營運計畫

本(110)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 421 萬 3,534 人次，較上年度預算數 413 萬 2,398 人次，增加 8 萬 1,136 人次，約 1.96%。

(二)住院病患醫療：預計診療住院治療 215 萬 3,992 人日，較上年度預算數 215 萬 8,449 人日，減少 4,457 人日，約 0.21%。

(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」297 萬 6 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」93 萬 2 千元。

3.辦理代管資產相關修繕工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按 3%~0.7%估算工程管理費，本年度編列於「遞延資產」191 萬 5 千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)本年度預算編列 34 億 9,579 萬 5 千元，計有專案計畫及一般建築及設備計畫，由營運資金、外界捐款及衛生福利部補助款支應：

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 110 年度

1. 專案計畫部分 17 億 5,872 萬 1 千元，屬繼續計畫。
  2. 一般建築及設備計畫 17 億 3,707 萬 4 千元，其中：
    - (1) 分年性項目 1,000 萬元。
    - (2) 一次性項目 17 億 2,707 萬 4 千元。
- (二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳圖 1。
- (三) 專案計畫：
1. 臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫
    - (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：

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 110 年度

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
105	-	-	-
106	245,705	營運資金	245,705
107	138,118	營運資金	138,118
108	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。

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 110 年度

③發展以病人為中心之完整性癌症照護，提高癌症控制率。

(2) 計畫內容(含目標能量)

①興建重粒子癌症治療中心大樓，規劃為地下 1 層，地上 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

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 110 年度

(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。

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 110 年 12 月止，共計 4 年。

(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

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 110 年度

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
110	188,431	營運資金	188,431
合計	506,281	營運資金	506,281

註：為覈實呈現計畫執行情形，刻正循行政程序修正計畫期程及相關分年經費。

(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 17 億 3,707 萬 4 千元，包含分年性項目及一次性項目，編列項目如下：

1. 分年性項目：編列機械及設備 1,000 萬元，係臺北榮民總醫院(本院)病理全數位玻片系統設備，總經費 8,000 萬元，於 108、109 及 110 年度編列。
2. 一次性項目
  - (1) 土地 2,016 萬元，主要係有償撥用土地以改善臺北榮民總醫院玉里分院之急診空間運用。
  - (2) 房屋及建築 8,950 萬 4 千元，主要係門診、手術室及大樓空間等更新整修工程。
  - (3) 機械及設備 13 億 1,290 萬 6 千元，主要係醫療儀器、資訊設備增置及汰舊換新。
  - (4) 交通及運輸設備 4,503 萬 8 千元，主要係汰換 21 人座大客車 1 輛、小型客貨車(7-8 人座)2 輛、大型貨車 1 輛、安全監控系統設備及電話系統等增置及汰舊換新。
  - (5) 什項設備 2 億 5,946 萬 6 千元，主要係自動灑水滅火設備、老舊冰水主機及空調主機等增置及汰舊換新。

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 110 年度

#### 肆、預算概要

##### 一、業務收支及餘絀之預計

- (一)本年度業務收入 322 億 127 萬 5 千元，較上年度預算數 312 億 9,056 萬 5 千元，增加 9 億 1,071 萬元，約 2.91%，主要係醫療收入增加所致。
- (二)本年度業務成本與費用 318 億 752 萬元，較上年度預算數 310 億 2,867 萬 3 千元，增加 7 億 7,884 萬 7 千元，約 2.51%，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 13 億 7,934 萬 7 千元，較上年度預算數 12 億 2,941 萬 4 千元，增加 1 億 4,993 萬 3 千元，約 12.20%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)本年度業務外費用 3 億 9,625 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 6,464 萬 9 千元，增加 3,160 萬 7 千元，約 8.67%，主要係雜項費用增加所致。
- (五)本年度業務總收支相抵後，賸餘 13 億 7,684 萬 6 千元，較上年度預算數 11 億 2,665 萬 7 千元，增加 2 億 5,018 萬 9 千元，約 22.21%。
- (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 13 億 7,684 萬 6 千元，連同前期未分配賸餘 59 億 6,646 萬 6 千元，共有賸餘 73 億 4,331 萬 2 千元，除提存公積 8 億元外，尚餘 65 億 4,331 萬 2 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 31 億 3,806 萬 7 千元，包括：

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 110 年度

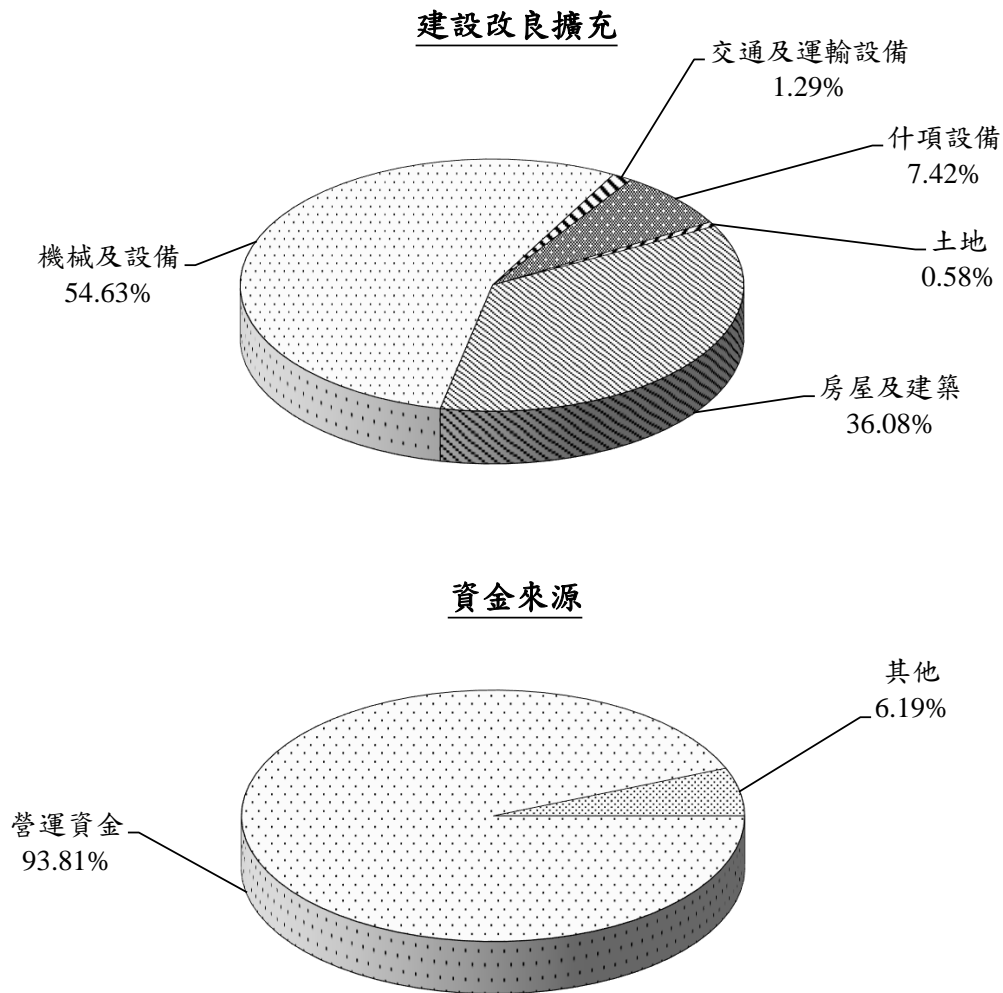
1. 本期賸餘 13 億 7,684 萬 6 千元。
  2. 利息股利之調整減少 1 億 162 萬 3 千元，包括利息收入 1 億 181 萬 3 千元及利息費用 19 萬元。
  3. 調整非現金項目增加 17 億 6,156 萬 7 千元，係提存呆帳及醫療折讓 36 億 1,224 萬 9 千元，折舊 14 億 2,152 萬 3 千元，攤銷 1 億 4,350 萬 5 千元，遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 4,583 萬 5 千元，流動資產淨增 33 億 1,886 萬 9 千元，流動負債淨減 5,100 萬 6 千元。
  4. 收取利息 1 億 146 萬 7 千元。
  5. 支付利息 19 萬元。
- (二) 本年度投資活動之淨現金流出 38 億 6,436 萬 5 千元，其中現金流入 107 億 4,180 萬 4 千元，包括減少短期墊款 4,955 萬 1 千元，減少流動其他金融資產 71 億 7,762 萬 7 千元，減少其他資產 35 億 1,462 萬 6 千元；現金流出 146 億 616 萬 9 千元，包括增加短期墊款 5,156 萬 8 千元，增加非流動其他金融資產 71 億 3,292 萬 7 千元，增加不動產、廠房及設備 34 億 9,579 萬 5 千元，增加無形資產及其他資產 39 億 2,587 萬 9 千元。
- (三) 本年度籌資活動之淨現金流出 12 億 511 萬元，其中現金流入 176 億 7,368 萬 1 千元，係增加其他負債之數；現金流出 188 億 7,879 萬 1 千元，包括減少其他負債 180 億 608 萬 9 千元，減少長期負債 77 萬 1 千元，減少基金 8 億 7,193 萬 1 千元。
- (四) 本年度現金及約當現金淨減 19 億 3,140 萬 8 千元，係期末現金 98 億 2,673 萬 6 千元，較期初現金 117 億 5,814 萬 4 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



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 110 年度

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。

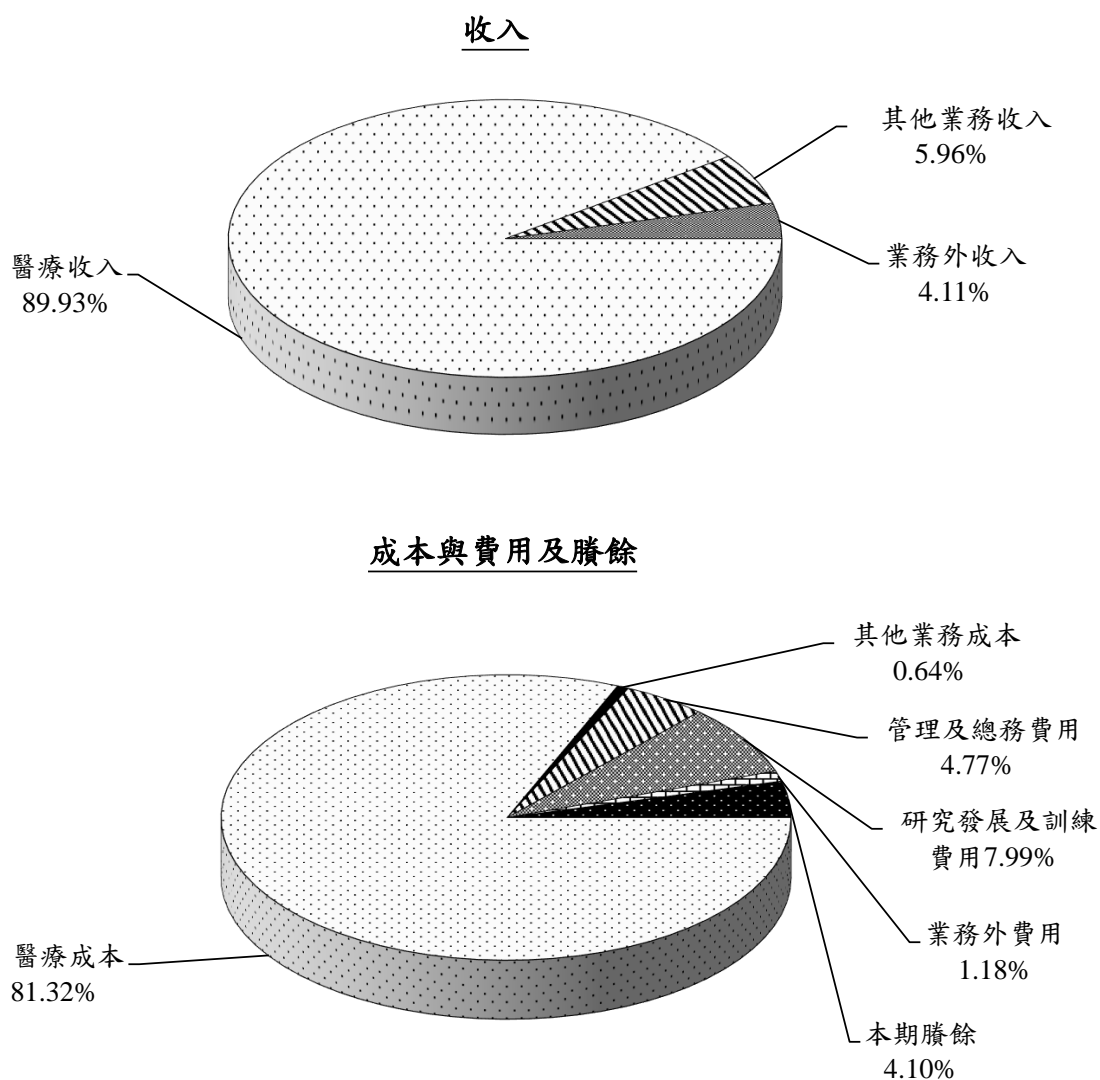
圖1 110年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
不動產、廠房及設備	3,495,795	營運資金	3,279,472
土地	20,160	出售不適用資產	
土地改良物		國庫撥款	
房屋及建築	1,261,184	其他	216,323
機械及設備	1,909,947	外借資金	
交通及運輸設備	45,038		
什項設備	259,466		
其他			
合 計	3,495,795	合 計	3,495,795

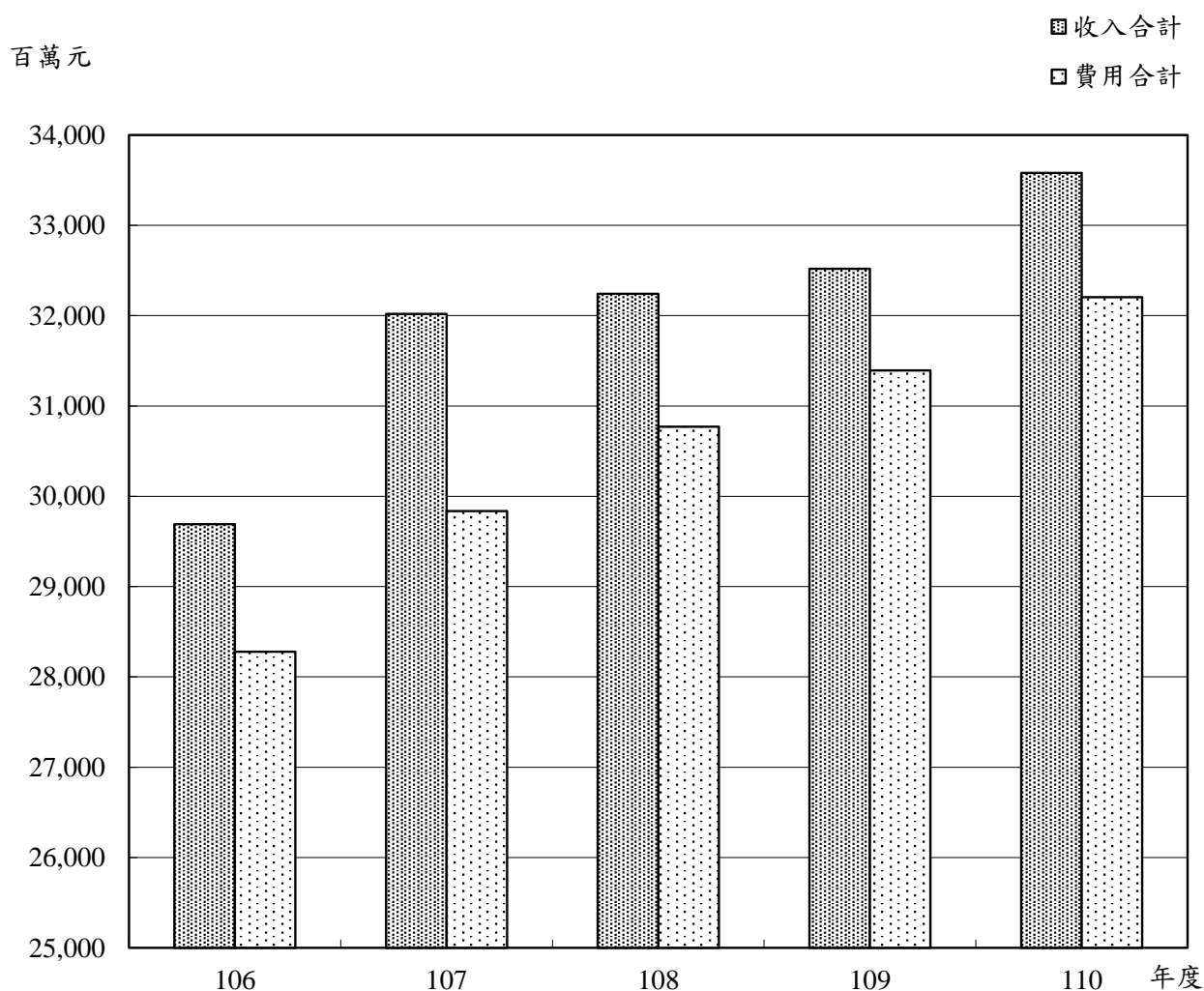
圖2 110年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	110年度預算	成本與費用及賸餘	110年度預算
業務收入	32,201,275	業務成本與費用	31,807,520
醫療收入	30,198,685	醫療成本	27,308,350
其他業務收入	2,002,590	其他業務成本	215,729
業務外收入	1,379,347	管理及總務費用	1,601,353
		研究發展及訓練費用	2,682,088
		業務外費用	396,256
		本期賸餘	1,376,846
收入總額	33,580,622	成本、費用及賸餘總額	33,580,622

圖3 最近5年收入與費用

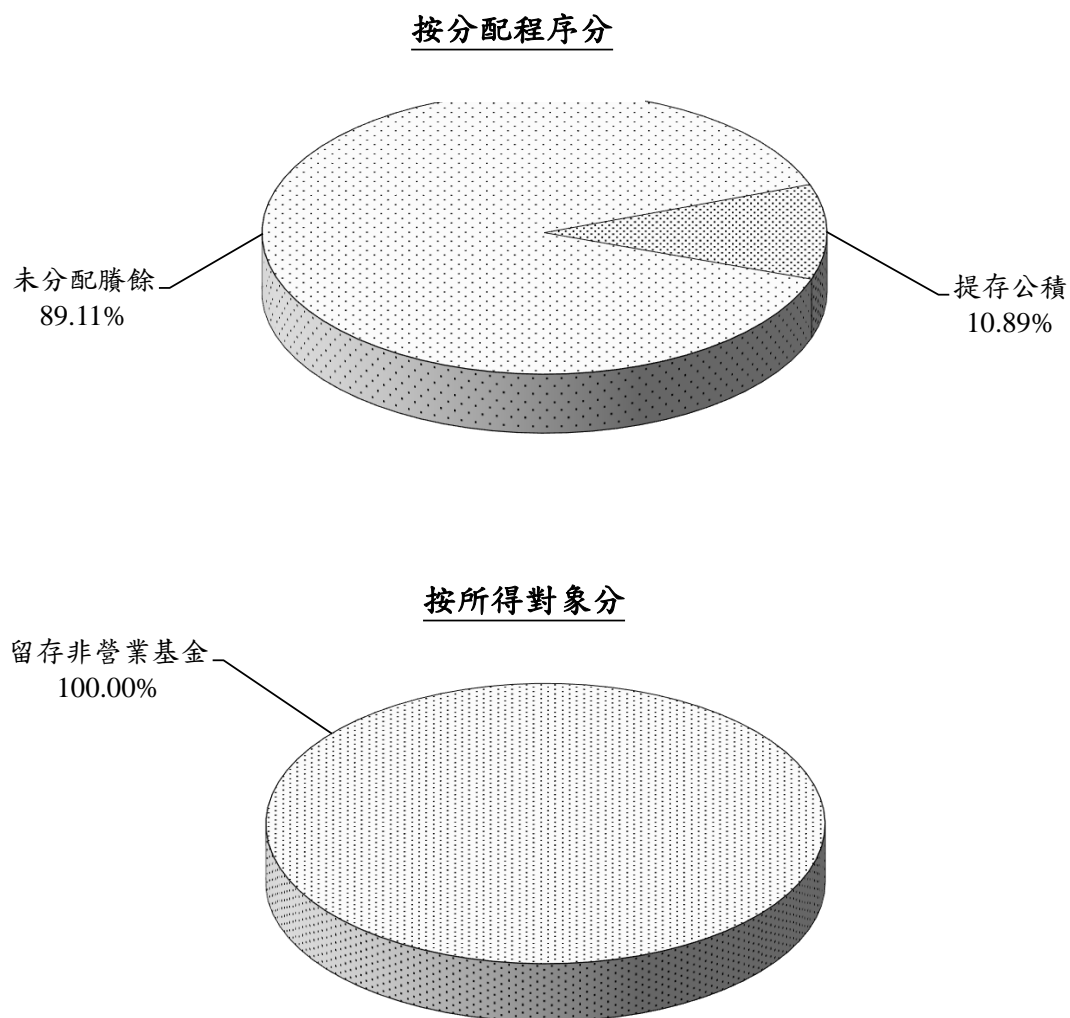


單位：新臺幣千元

年度 項目	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	28,028,781	29,744,449	30,558,345	31,290,565	32,201,275
業務外收入	1,663,344	2,275,994	1,682,393	1,229,414	1,379,347
<b>收入合計</b>	<b>29,692,125</b>	<b>32,020,443</b>	<b>32,240,738</b>	<b>32,519,979</b>	<b>33,580,622</b>
<b>費用</b>					
業務成本與費用	27,804,190	29,476,688	30,245,534	31,028,673	31,807,520
業務外費用	473,406	360,086	524,953	364,649	396,256
<b>費用合計</b>	<b>28,277,596</b>	<b>29,836,774</b>	<b>30,770,487</b>	<b>31,393,322</b>	<b>32,203,776</b>
<b>本期賸餘</b>	<b>1,414,529</b>	<b>2,183,670</b>	<b>1,470,251</b>	<b>1,126,657</b>	<b>1,376,846</b>

註：106至108年度決算數為審定決算數；109年度預算數為法定預算數。以下各表同。

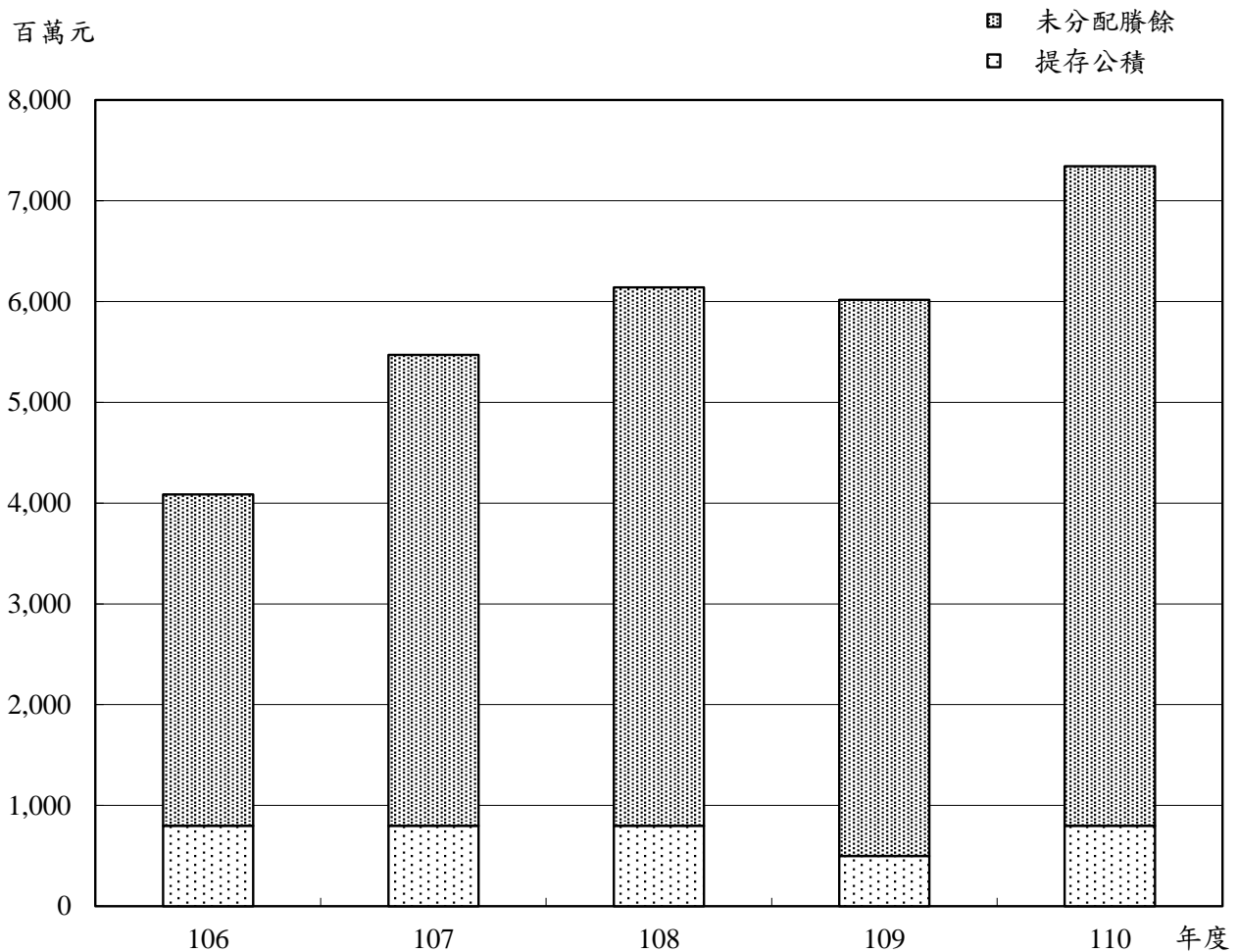
圖4 110年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110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	7,343,312
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	6,543,312		
合 計	7,343,312	合 計	7,343,312

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積	800,000	800,000	800,000	500,000	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	3,285,888	4,669,558	5,339,809	5,517,444	6,543,312
合計	4,085,888	5,469,558	6,139,809	6,017,444	7,343,312

# 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110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	%
<b>30,558,345</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>32,201,275</b>	<b>100.00</b>	<b>31,290,565</b>	<b>100.00</b>	<b>910,710</b>	<b>2.91</b>
<b>28,545,128</b>	<b>93.41</b>	<b>醫療收入</b>	<b>30,198,685</b>	<b>93.78</b>	<b>29,261,807</b>	<b>93.52</b>	<b>936,878</b>	<b>3.20</b>
14,714,559	48.15	門診醫療收入	15,443,583	47.96	14,959,409	47.81	484,174	3.24
16,877,982	55.23	住院醫療收入	18,037,581	56.02	17,541,277	56.06	496,304	2.83
479,972	1.57	其他醫療收入	481,347	1.49	484,142	1.55	-2,795	-0.58
-3,378,688	-11.06	醫療折讓	-3,605,241	-11.20	-3,557,167	-11.37	-48,074	1.35
-148,696	-0.49	醫療優待免費	-158,585	-0.49	-165,854	-0.53	7,269	-4.38
<b>2,013,217</b>	<b>6.59</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>2,002,590</b>	<b>6.22</b>	<b>2,028,758</b>	<b>6.48</b>	<b>-26,168</b>	<b>-1.29</b>
520,761	1.70	臨床教學研究補助收入	556,701	1.73	520,761	1.66	35,940	6.90
1,289,844	4.22	其他補助收入	1,269,017	3.94	1,347,836	4.31	-78,819	-5.85
202,612	0.66	雜項業務收入	176,872	0.55	160,161	0.51	16,711	10.43
<b>30,245,534</b>	<b>98.98</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>31,807,520</b>	<b>98.78</b>	<b>31,028,673</b>	<b>99.16</b>	<b>778,847</b>	<b>2.51</b>
<b>25,821,096</b>	<b>84.50</b>	<b>醫療成本</b>	<b>27,308,350</b>	<b>84.81</b>	<b>26,641,830</b>	<b>85.14</b>	<b>666,520</b>	<b>2.50</b>
11,966,522	39.16	門診醫療成本	12,361,508	38.39	11,972,901	38.26	388,607	3.25
13,408,395	43.88	住院醫療成本	14,520,147	45.09	14,228,610	45.47	291,537	2.05
446,179	1.46	其他醫療成本	426,695	1.33	440,319	1.41	-13,624	-3.09
<b>206,004</b>	<b>0.67</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>215,729</b>	<b>0.67</b>	<b>213,601</b>	<b>0.68</b>	<b>2,128</b>	<b>1.00</b>
206,004	0.67	雜項業務成本	215,729	0.67	213,601	0.68	2,128	1.00
<b>1,558,159</b>	<b>5.10</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>1,601,353</b>	<b>4.97</b>	<b>1,636,875</b>	<b>5.23</b>	<b>-35,522</b>	<b>-2.17</b>
1,558,159	5.10	管理費用及總務費用	1,601,353	4.97	1,636,875	5.23	-35,522	-2.17
<b>2,660,275</b>	<b>8.71</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>2,682,088</b>	<b>8.33</b>	<b>2,536,367</b>	<b>8.11</b>	<b>145,721</b>	<b>5.75</b>
1,648,236	5.39	研究發展費用	1,653,959	5.14	1,568,803	5.01	85,156	5.43
1,012,039	3.31	訓練費用	1,028,129	3.19	967,564	3.09	60,565	6.26
<b>312,811</b>	<b>1.02</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>393,755</b>	<b>1.22</b>	<b>261,892</b>	<b>0.84</b>	<b>131,863</b>	<b>50.35</b>

**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110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	%
1,682,393	5.51	業務外收入	1,379,347	4.28	1,229,414	3.93	149,933	12.20
100,496	0.33	財務收入	101,813	0.32	84,100	0.27	17,713	21.06
100,496	0.33	利息收入	101,813	0.32	84,100	0.27	17,713	21.06
1,581,897	5.18	其他業務外收入	1,277,534	3.97	1,145,314	3.66	132,220	11.54
327,003	1.07	資產使用及權利金收入	304,808	0.95	275,297	0.88	29,511	10.72
28,603	0.09	受託經營贖餘	25,000	0.08	25,000	0.08		
10,164	0.03	違規罰款收入	1,672	0.01	26,375	0.08	-24,703	-93.66
70,248	0.23	受贈收入	61,221	0.19	27,307	0.09	33,914	124.20
17,487	0.06	賠(補)償收入	10,400	0.03	1,294	0.00	9,106	703.71
1,772	0.01	收回呆帳	915	0.00	220	0.00	695	315.91
1,126,621	3.69	雜項收入	873,518	2.71	789,821	2.52	83,697	10.60
524,953	1.72	業務外費用	396,256	1.23	364,649	1.17	31,607	8.67
524,953	1.72	其他業務外費用	396,256	1.23	364,649	1.17	31,607	8.67
524,953	1.72	雜項費用	396,256	1.23	364,649	1.17	31,607	8.67
1,157,440	3.79	業務外贖餘(短絀)	983,091	3.05	864,765	2.76	118,326	13.68
1,470,251	4.81	本期贖餘(短絀)	1,376,846	4.28	1,126,657	3.60	250,189	22.21

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110年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入32,201,275千元，較上年度預算數31,290,565千元，增加910,710千元，約2.91%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入30,198,685千元，包括：

1. 門診醫療收入：15,443,583千元，診療門診病患4,213,534人次，平均單價3,665.23元。
2. 住院醫療收入：18,037,581千元，診療住院病患2,153,992人日，平均單價8,374.02元。
3. 其他醫療收入：481,347千元。
4. 醫療折讓：3,605,241千元，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：158,585千元，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2,002,590千元，包括臨床教學研究補助收入556,701千元，其他補助收入1,269,017千元(本會補助社區醫療服務77,505千元、優惠存款差息79,546千元、退休撫卹金423,428千元、公費養護病床381,912千元、公共衛生政策121,208千元、高齡醫學發展與照護78,827千元、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5,198千元及衛生福利部人員培訓補助65,680千元)，雜項業務收入176,872千元。

二、本年度業務成本與費用31,807,520千元，較上年度預算數31,028,673千元，增加778,847千元，約2.51%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本27,308,350千元，包括：

1. 門診醫療成本：12,361,508千元，診療門診病患4,213,534人次，平均成本2,933.76元。
2. 住院醫療成本：14,520,147千元，診療住院病患2,153,992人日，平均成本6,741.04元。
3. 其他醫療成本：426,695千元。

(二) 其他業務成本：215,729千元。

(三) 管理及總務費用：1,601,353千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,682,088千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘393,755千元。

四、本年度業務外收入1,379,347千元，較上年度預算數1,229,414千元，增加149,933千元，約12.2%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入101,813千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入1,277,534千元，包括資產使用及權利金收入304,808千元，受託經營賸餘25,000千元，違規罰款收入1,672千元，受贈收入61,221千元，賠(補)償收入10,400千元，收回呆帳915千元，雜項收入873,518千元。

五、本年度業務外費用396,256千元，係雜項費用，較上年度預算數364,649千元，增加31,607千元，約8.67%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘983,091千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,376,846千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金  
**餘絀撥補預計表**

中華民國110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	%	
<b>6,017,444</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>7,343,312</b>	<b>100.00</b>	
1,126,657	18.72	本期賸餘	1,376,846	18.75	
4,890,787	81.28	前期未分配賸餘	5,966,466	81.25	
<b>500,000</b>	<b>8.31</b>	<b>分配之部</b>	<b>800,000</b>	<b>10.89</b>	
500,000	8.31	提存公積	800,000	10.89	
<b>5,517,444</b>	<b>91.69</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>6,543,312</b>	<b>89.11</b>	

註：上年度預算數為法定預算數。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金**  
**現金流量預計表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	1,376,846	
利息股利之調整	-101,623	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,275,223	
調整項目	1,761,567	1. 提存呆帳及醫療折讓3,612,249千元。 2. 提列折舊1,421,523千元。 3. 攤銷143,505千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入45,835千元。 5. 流動資產淨增 3,318,869千元。 6. 流動負債淨減 51,006千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	3,036,790	
收取利息	101,467	
支付利息	-190	
業務活動之淨現金流入（流出）	3,138,067	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	7,227,178	減少短期墊款49,551千元、其他金融資產一流動7,177,627千元。
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	3,514,626	減少催收款項12,738千元、存出保證金30千元、暫付及待結轉帳項3,501,858千元。
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	-51,568	增加短期墊款51,568千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-7,132,927	增加其他金融資產—非流動7,132,927千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,495,795	增加土地20,160千元、房屋及建築1,261,184千元、機械及設備1,909,947千元、交通及運輸設備45,038千元及什項設備259,466千元。
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110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		-3,925,879	增加無形資產123,268千元、遞延資產299,444千元、存出保證金5千元、暫付及待結轉帳項3,503,162千元。
其他投資活動之現金流出			
投資活動之淨現金流入（流出）		-3,864,365	
<b>籌資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		17,673,681	增加遞延收入295,735千元、存入保證金2,585千元及暫收及待結轉帳項17,375,361千元。
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		-18,006,089	減少存入保證金2,791千元、應付保管款979千元、暫收及待結轉帳項18,002,319千元。
減少長期負債		-771	減少應付租賃款771千元。
減少基金及公積		-871,931	減少基金871,931千元。
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）		-1,205,110	
匯率影響數			
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>-1,931,408</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>11,758,144</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>9,826,736</b>	

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110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15,916千元；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73,324千元。
2. 代管資產折舊提列數120,994千元，什項資產及什項負債同額減少120,994千元，轉入受贈公積120,994千元。
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  
**醫療收入明細表**

中華民國110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	
<b>醫療收入</b>				<b>30,198,685</b>	
門診醫療收入	人次	4,213,534	3,665.23	15,443,583	
住院醫療收入	人日	2,153,992	8,374.02	18,037,581	
其他醫療收入				481,347	
醫療折讓				-3,605,241	
醫療優待免費				-158,585	

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
<b>其他業務收入</b>	<b>2,002,590</b>	
臨床教學研究補助收入	556,701	
其他補助收入	1,269,017	1. 社區醫療服務補助款77,505千元。 2. 優惠存款利息差額補助款79,546千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款423,428千元。 4. 公費養護病床補助款381,912千元。 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78,827千元。 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5,198千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款65,680千元。
雜項業務收入	176,872	

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算	數說	明
<b>業務外收入</b>	<b>1,379,347</b>		
<b>財務收入</b>	<b>101,813</b>		
利息收入	101,813		
<b>其他業務外收入</b>	<b>1,277,534</b>		
資產使用及權利金收入	304,808		
受託經營贖餘	25,000		
違規罰款收入	1,672		
受贈收入	61,221		
賠(補)償收入	10,400		
收回呆帳	915		
雜項收入	873,518		

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
<b>醫療成本</b>				<b>27,308,350</b>
<b>門診醫療成本</b>	人次	<b>4,213,534</b>	<b>2,933.76</b>	<b>12,361,508</b>
<b>用人費用</b>				<b>3,662,138</b>
正式員額薪資				1,230,449
聘僱及兼職人員薪資				129,554
超時工作報酬				102,746
獎金				1,489,775
退休及卹償金				469,793
資遣費				300
福利費				239,455
提繳費				66
<b>服務費用</b>				<b>2,628,848</b>
水電費				167,566
郵電費				6,885
旅運費				2,315
印刷裝訂與廣告費				7,108
修理保養及保固費				349,607
保險費				2,630
一般服務費				662,528
專業服務費				1,430,209
<b>材料及用品費</b>				<b>5,463,692</b>
使用材料費				5,203
用品消耗				50,476
商品及醫療用品				5,408,013
<b>租金與利息</b>				<b>56,319</b>
地租及水租				5,003
房租				6,253
機器租金				42,369

兵輔導委員會  
院作業基金  
明細表

110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
		<b>26,641,830</b>			<b>25,821,096</b>
<b>4,132,398</b>	<b>2,897.33</b>	<b>11,972,901</b>	<b>4,171,237</b>	<b>2,868.82</b>	<b>11,966,522</b>
		<b>3,711,678</b>			<b>3,538,146</b>
		1,290,969			1,069,472
		129,936			120,888
		92,749			85,568
		1,492,451			1,597,360
		466,142			437,442
		650			
		238,715			227,293
		66			125
		<b>2,294,786</b>			<b>2,270,656</b>
		167,630			142,684
		7,084			6,704
		2,370			2,618
		7,157			6,263
		315,310			272,472
		2,858			2,127
		567,176			515,792
		1,225,201			1,321,997
		<b>5,375,441</b>			<b>5,544,141</b>
		7,381			3,183
		46,767			56,095
		5,321,293			5,484,862
		<b>40,989</b>			<b>39,270</b>
		3			
		1,253			935
		36,489			34,831

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
交通及運輸設備租金				1,722
什項設備租金				972
利息				
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>532,916</b>
不動產、廠房及設備折舊				439,230
其他折舊性資產折舊				50,331
攤銷				43,355
<b>稅捐與規費(強制費)</b>				<b>5,430</b>
土地稅				
消費與行為稅				3,729
規費				1,701
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費</b>				<b>8,800</b>
會費				8,800
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>502</b>
各項短絀				502
<b>其他</b>				<b>2,863</b>
其他費用				2,863
<b>住院醫療成本</b>	<b>人日</b>	<b>2,153,992</b>	<b>6,741.04</b>	<b>14,520,147</b>
<b>用人費用</b>				<b>4,877,881</b>
正式員額薪資				1,737,957
聘僱及兼職人員薪資				197,958
超時工作報酬				144,845
獎金				1,890,597
退休及卹償金				601,011
資遣費				1,805
福利費				303,646
提繳費				62



兵輔導委員會  
院作業基金  
明細表

110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
		2,808			2,811
		429			621
		7			72
		<b>533,780</b>			<b>556,836</b>
		462,430			481,861
		42,492			44,021
		28,858			30,954
		<b>4,839</b>			<b>4,587</b>
					10
		3,252			3,377
		1,587			1,200
		<b>7,810</b>			<b>8,343</b>
		7,810			8,343
		<b>522</b>			<b>981</b>
		522			981
		<b>3,056</b>			<b>3,562</b>
		3,056			3,562
<b>2,158,449</b>	<b>6,592.05</b>	<b>14,228,610</b>	<b>2,102,703</b>	<b>6,376.74</b>	<b>13,408,395</b>
		<b>4,760,252</b>			<b>4,744,687</b>
		1,684,552			1,583,603
		200,198			182,609
		134,097			126,536
		1,865,718			2,006,332
		575,194			551,965
		300,431			293,441
		62			201

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
<b>服務費用</b>				<b>2,687,867</b>
水電費				267,269
郵電費				7,990
旅運費				2,551
印刷裝訂與廣告費				12,712
修理保養及保固費				348,426
保險費				2,865
一般服務費				558,980
專業服務費				1,487,074
<b>材料及用品費</b>				<b>6,293,057</b>
使用材料費				7,584
用品消耗				59,319
商品及醫療用品				6,226,154
<b>租金與利息</b>				<b>52,651</b>
地租及水租				2,500
房租				2,678
機器租金				45,189
交通及運輸設備租金				1,099
什項設備租金				995
利息				190
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>576,421</b>
不動產、廠房及設備折舊				478,686
其他折舊性資產折舊				51,229
攤銷				46,506
<b>稅捐與規費（強制費）</b>				<b>6,883</b>
消費與行為稅				5,464
規費				1,419

兵輔導委員會  
院作業基金  
明細表

110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
		<b>2,465,374</b>			<b>2,449,550</b>
		261,686			237,088
		8,248			8,941
		2,515			2,028
		11,914			10,347
		317,610			264,602
		3,226			2,491
		527,987			636,109
		1,332,188			1,287,944
		<b>6,339,507</b>			<b>5,628,550</b>
		12,583			6,322
		63,975			63,243
		6,262,949			5,558,984
		<b>45,519</b>			<b>38,440</b>
		145			252
		43,106			36,405
		617			631
		1,461			963
		190			190
		<b>585,164</b>			<b>512,794</b>
		490,378			418,797
		56,777			57,936
		38,009			36,061
		<b>6,334</b>			<b>6,841</b>
		4,984			5,813
		1,350			1,028

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
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>				<b>12,582</b>
會費				12,582
分擔				
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>6,506</b>
各項短絀				6,506
<b>其他</b>				<b>6,299</b>
其他費用				6,299
<b>其他醫療成本</b>				<b>426,695</b>
<b>用人費用</b>				<b>81,314</b>
正式員額薪資				38,273
超時工作報酬				2,631
獎金				21,572
退休及卹償金				10,808
福利費				7,995
提繳費				35
<b>服務費用</b>				<b>253,163</b>
水電費				3,924
郵電費				71
旅運費				63
印刷裝訂與廣告費				79
修理保養及保固費				2,319
保險費				5
一般服務費				245,909
專業服務費				793
<b>材料及用品費</b>				<b>85,617</b>
使用材料費				878
用品消耗				78,422

兵輔導委員會  
院作業基金  
明細表

110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
		<b>11,083</b>			<b>12,461</b>
		11,083			12,454
					6
		<b>8,498</b>			<b>8,633</b>
		8,498			8,633
		<b>6,879</b>			<b>6,439</b>
		6,879			6,439
		<b>440,319</b>			<b>446,179</b>
		<b>92,239</b>			<b>94,717</b>
		45,448			42,476
		2,429			2,624
		24,683			29,679
		11,068			10,811
		8,559			9,123
		52			3
		<b>264,407</b>			<b>249,033</b>
		3,627			3,290
		82			64
		63			47
		79			70
		2,554			2,301
		257,066			242,148
		936			1,114
		<b>79,314</b>			<b>99,543</b>
		878			335
		73,222			88,791

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
商品及醫療用品				6,317
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>6,601</b>
不動產、廠房及設備折舊				6,494
攤銷				107

註：1. 一般服務費內含契僱人力635人(行政人員)，計時與計件人員酬金414,469千元。專業服務費內含契僱人力3,086人，專技人員酬金2,721,277千元，其中醫師463人，編列779,536千元；護理人員1,757人，編列1,310,458千元；其他醫事人員653人，編列475,542千元；非醫事技術人員213人，編列155,741千元。

兵輔導委員會  
院作業基金  
明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 ( 元 )	金 額
		5,214			10,417
		<b>4,359</b>			<b>2,886</b>
		4,284			2,836
		75			50

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210人，相關費用174,597千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理19人，相關費用54,074千元；營養膳食勞務195人，相關費用267,226千元；環境及設備維護保養429人，相關費用208,611千元；照顧服務員380人，相關費用149,356千元；醫療行政雜務347人，相關費用318,574千元；安全維護警衛勤務21人，相關費用9,509千元。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9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110年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本27,308,350千元，較上年度預算數26,641,830千元，增加666,520千元，約2.5%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：12,361,508千元	
用人費用		(一) 用人費用：3,662,138千元，較上年度3,711,678千元，減少49,540千元。	
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1,188,405千元，工員工資42,044千元，計1,230,449千元。	
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8,768千元，計129,554千元。	
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39,237千元，醫護人員值班費58,504千元，誤餐費5,005千元，計102,746千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,155,542千元，考績獎金146,151千元，年終獎金188,082千元，計1,489,775千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金455,980千元，工員退休及離職金7,653千元，卹償金6,160千元，計469,793千元。	
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168,341千元，傷病醫藥費2,196千元，其他福利費68,918千元，計239,455千元。	
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：2,628,848千元，較上年度2,294,786千元，增加334,062千元，主要係醫療營運所需，致修理保養費、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167,566千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列6,885千元。	
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249千元，其他旅運費575千元，計2,315千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費6,808千元，業務宣導費300千元，計7,108千元。	
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349,607千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,630千元。	
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3,413千元，外包費440,077千元，義(志)工服務費3,758千元，計時與計件人員酬金211,441千元，體育活動費3,839千元，計662,528千元。	



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110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1,302,483千元，法律事務費2,367千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費13,457千元，委託檢驗（定）試驗認證費21,683千元，委託考選訓練費2,974千元，電腦軟體服務費27,365千元，其他59,880千元，計1,430,209千元。
材料及用品費		(三) 材料及用品費：5,463,692千元，較上年度5,375,441千元，增加88,251千元，主要係醫療營運所需之藥品增加。
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5,203千元。
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50,476千元。
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5,408,013千元。
租金與利息		(四) 租金與利息：56,319千元，較上年度40,989千元，增加15,330千元，主要係醫療營運所需，致場地及醫療器材租金增加。
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6,253千元。
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42,369千元。
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972千元。
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：532,916千元，較上年度533,780千元，減少864千元。
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439,230千元。
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50,331千元。
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷43,355千元。
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：5,430千元，較上年度4,839千元，增加591千元，主要係醫療營運所需之印花稅增加。
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等3,729千元。
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,701千元。
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：8,800千元，較上年度7,810千元，增加990千元，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8,800千元。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金**  
**醫療成本說明**  
中華民國110年度

科	目 說	明
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：502千元，較上年度522千元，減少20千元。	
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502千元。	
其他	(九) 其他：2,863千元，較上年度3,056千元，減少193千元。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支2,863千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：14,520,147千元	
用人費用	(一) 用人費用：4,877,881千元，較上年度4,760,252千元，增加117,629千元，主要係薪俸晉級及退休人數增加，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1,676,414千元，工員工資61,543千元，計1,737,957千元。	
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184,514千元，兼職人員酬金13,444千元，計197,958千元。	
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51,751千元，醫護人員值班費87,299千元，誤餐費5,795千元，計144,845千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金1,473,073千元，考績獎金183,788千元，年終獎金233,736千元，計1,890,597千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金581,928千元，工員退休及離職金9,351千元，卹償金9,732千元，計601,011千元。	
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214,996千元，傷病醫藥費1,874千元，其他福利費86,776千元，計303,646千元。	
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：2,687,867千元，較上年度2,465,374千元，增加222,493千元，主要係醫療營運所需，致修理保養費、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267,269千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列7,990千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費1,618千元，貨物運費294千元，其他旅運費639千元，計2,551千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費12,012千元，業務宣導費700千元，計12,712千元。	
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348,426千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,865千元。	

**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110年度

科	目 說	明
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3,474千元，外包費352,511千元，義（志）工服務費2,590千元，計時與計件人員酬金195,426千元，體育活動費4,979千元，計558,980千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,418,794千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費8,197千元，委託檢驗（定）試驗認證費18,833千元，委託考選訓練費2,585千元，電腦軟體服務費29,134千元，其他9,531千元，計1,487,074千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：6,293,057千元，較上年度6,339,507千元，減少46,450千元。	
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7,584千元。	
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59,319千元。	
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6,226,154千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：52,651千元，較上年度45,519千元，增加7,132千元，主要係醫療營運所需，致場地及醫療器材租金增加。	
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45,189千元。	
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995千元。	
利息	6. 利息：依業務需要編列融資租賃利息費用190千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：576,421千元，較上年度585,164千元，減少8,743千元。	
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478,686千元。	
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51,229千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷46,506千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費（強制費）：6,883千元，較上年度6,334千元，增加549千元，主要係醫療營運所需之印花稅增加。	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等5,464千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,419千元。	

**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110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：12,582千元，較上年度11,083千元，增加1,499千元，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12,582千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：6,506千元，較上年度8,498千元，減少1,992千元。	
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6,506千元。	
其他		(九) 其他：6,299千元，較上年度6,879千元，減少580千元。	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支6,299千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：426,695千元	
用人費用		(一) 用人費用：81,314千元，較上年度92,239千元，減少10,925千元。	
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11,322千元，計38,273千元。	
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1,427千元，醫護人員值班費1,102千元，誤餐費102千元，計2,631千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金11,859千元，考績獎金4,892千元，年終獎金4,821千元，計21,572千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金8,286千元，工員退休及離職金1,492千元，卹償金1,030千元，計10,808千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費5,554千元，傷病醫藥費105千元，其他福利費2,336千元，計7,995千元。	
提繳費		6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費35千元。	
服務費用		(二) 服務費用：253,163千元，較上年度264,407千元，減少11,244千元。	
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71千元。	
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。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費79千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費2,319千元。	
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124千元，外包費238,043千元，計時與計件人員酬金7,602千元，體育活動費140千元，計245,909千元。	

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110年度

科	目	說	明
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793千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：85,617千元，較上年度79,314千元，增加6,303千元，主要係醫療營運所需之病患膳食及衛材增加。	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、設備零件等878千元。	
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6,317千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：6,601千元，較上年度4,359千元，增加2,242千元，主要係醫療營運所需之設備折舊增加。	
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6,494千元。	
攤銷		2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷107千元。	

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

中華民國110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
206,004	213,601	<b>其他業務成本</b>	<b>215,729</b>
206,004	213,601	<b>雜項業務成本</b>	<b>215,729</b>
70,784	75,687	<b>用人費用</b>	<b>75,978</b>
70,707	75,687	正式員額薪資	75,978
77		聘僱及兼職人員薪資	
134,964	137,914	<b>服務費用</b>	<b>137,368</b>
18	1	郵電費	45
28		旅運費	3,079
63		印刷裝訂與廣告費	432
		修理保養及保固費	54
1		保險費	
2,805		一般服務費	1,363
132,048	137,913	專業服務費	132,395
257		<b>材料及用品費</b>	<b>1,259</b>
		使用材料費	94
257		用品消耗	715
		商品及醫療用品	450
		<b>租金與利息</b>	<b>1,114</b>
		地租及水租	1,100
		什項設備租金	14
		<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>10</b>
		房屋稅	10

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1,362千元。

**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110年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本215,729千元，較上年度預算數213,601千元，增加2,128千元，約1%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：75,978千元，較上年度75,687千元，增加291千元，主要係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75,978千元。	
服務費用		二、服務費用：137,368千元，較上年度137,914千元，減少546千元。	
郵電費		(一) 郵電費：依業務聯絡需要編列45千元。	
旅運費		(二) 旅運費：依業務需要編列國內旅費157千元，國外旅費2,772千元，其他旅運費150千元，計3,079千元。	
印刷裝訂與廣告費		(三) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費432千元。	
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54千元。	
一般服務費		(五) 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1,362千元，計1,363千元。	
專業服務費		(六) 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603千元，委託檢驗（定）試驗認證費14千元，其他131,778千元，計132,395千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：1,259千元，上年度無預算數，主要係委辦計畫所需之用品消耗及藥品等。	
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94千元。	
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715千元。	
商品及醫療用品		(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列藥品450千元。	
租金與利息		四、租金與利息：1,114千元，上年度無預算數，主要係委辦計畫所需之場地租金。	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列場地租金1,100千元。	
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14千元。	
稅捐與規費(強制費)		五、稅捐與規費（強制費）：10千元，上年度無預算數，主要係場地之房屋稅。	
房屋稅		房屋稅：依業務需要編列一般房屋稅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  
**管理及總務費用明細表**

中華民國110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
1,558,159	1,636,875	<b>管理及總務費用</b>	<b>1,601,353</b>
1,558,159	1,636,875	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>1,601,353</b>
930,816	952,032	<b>用人費用</b>	<b>917,747</b>
374,464	386,241	正式員額薪資	340,816
22,478	22,605	超時工作報酬	24,318
355,830	309,679	獎金	359,195
113,895	171,182	退休及卹償金	132,526
64,030	62,109	福利費	60,688
119	216	提繳費	204
324,072	352,364	<b>服務費用</b>	<b>339,858</b>
28,895	31,590	水電費	31,369
7,255	7,843	郵電費	7,526
3,210	3,535	旅運費	3,621
3,178	3,648	印刷裝訂與廣告費	3,682
42,495	51,816	修理保養及保固費	55,380
1,717	2,412	保險費	2,110
175,376	196,731	一般服務費	179,725
53,046	45,938	專業服務費	47,594
8,899	8,851	公共關係費	8,851
27,272	24,037	<b>材料及用品費</b>	<b>23,272</b>
1,789	1,210	使用材料費	1,407
25,484	22,827	用品消耗	21,865
71,139	97,929	<b>租金與利息</b>	<b>102,549</b>
4,017	6,254	地租及水租	5,898
		房租	1,000
49,189	72,378	機器租金	75,785
9,358	9,460	交通及運輸設備租金	9,736
8,575	9,837	什項設備租金	10,130
200,595	204,171	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>214,376</b>



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110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
162,380	162,089	不動產、廠房及設備折舊	162,480
17,953	15,221	其他折舊性資產折舊	15,449
20,263	26,861	攤銷	36,447
<b>3,450</b>	<b>5,050</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>2,325</b>
67	1,234	土地稅	83
20	16	房屋稅	6
2,943	2,870	消費與行為稅	1,837
420	930	規費	399
<b>58</b>	<b>87</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>87</b>
45	37	會費	37
3	50	分攤	50
10		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
<b>756</b>	<b>1,205</b>	<b>其他</b>	<b>1,139</b>
756	1,205	其他費用	1,139

註：1. 一般服務費內含契僱人力179人(行政人員)，計時與計件人員酬金107,694千元。專業服務費內含契僱人力20人，專技人員酬金23,549千元，其中其他醫事人員5人，編列6,403千元；非醫事技術人員15人，編列17,146千元。

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3,243千元。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203千元；環境及設備維護保養110人，相關費用50,337千元；醫療行政雜務13人，相關費用7,567千元；安全維護警衛勤務21人，相關費用10,785千元。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7,756千元。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金**  
**管理及總務費用說明**  
 中華民國110年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用1,601,353千元，較上年度預算數1,636,875千元，減少35,522千元，約2.17%，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：917,747千元，較上年度952,032千元，減少34,285千元。	
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280,905千元，工員工資59,911千元，計340,816千元。	
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12,077千元，醫護人員值班費11,389千元，誤餐費852千元，計24,318千元。	
獎金		(三) 獎金：編列績效獎金275,626千元，考績獎金39,544千元，年終獎金44,025千元，計359,195千元。	
退休及卹償金		(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金121,183千元，工員退休及離職金9,285千元，卹償金2,058千元，計132,526千元。	
福利費		(五) 福利費：編列分擔員工保險費41,526千元，傷病醫藥費671千元，其他福利費18,491千元，計60,688千元。	
提繳費		(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費204千元。	
服務費用		二、服務費用：339,858千元，較上年度352,364千元，減少12,506千元。	
水電費		(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列31,369千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列7,526千元。	
旅運費		(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費761千元，貨物運費431千元，其他旅運費2,429千元，計3,621千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費3,632千元，業務宣導費50千元，計3,682千元。	
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55,380千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,110千元。	
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375千元，外包費69,488千元，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107,694千元，體育活動費2,064千元，計179,725千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金23,549千元，法律事務費974千元，工程及管理諮詢服務費5,980千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費463千元，委託檢驗(定)試驗認證費1,240千元，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9,586千元，其他5,735千元，計47,594千元。	
公共關係費		(九) 公共關係費：依業務推動需要編列8,851千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：23,272千元，較上年度24,037千元，減少765千元。	

**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110年度

科	目 說	明
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等1,407千元。	
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21,865千元。	
租金與利息	四、租金與利息：102,549千元，較上年度97,929千元，增加4,620千元，主要係營運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4,886千元，場地租金1,012千元，計5,898千元。	
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75,785千元。	
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9,736千元。	
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10,130千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：214,376千元，較上年度204,171千元，增加10,205千元，主要係醫療營運所需之設備折舊及電腦軟體攤銷增加。	
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162,480千元。	
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15,449千元。	
攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷36,447千元。	
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：2,325千元，較上年度5,050千元，減少2,725千元。	
土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅83千元。	
房屋稅	(二) 房屋稅：依業務需要編列一般房屋稅6千元。	
消費與行為稅	(三) 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅1,837千元。	
規費	(四) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費399千元。	
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	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	分擔：依業務需要編列分攤污染防制費50千元。	
其他	八、其他：1,139千元，較上年度1,205千元，減少66千元。	
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110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
<b>2,660,275</b>	<b>2,536,367</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>2,682,088</b>
<b>1,648,236</b>	<b>1,568,803</b>	<b>研究發展費用</b>	<b>1,653,959</b>
<b>703,864</b>	<b>676,017</b>	<b>用人費用</b>	<b>707,587</b>
189,460	199,391	正式員額薪資	201,013
50,551	51,005	聘僱及兼職人員薪資	52,005
15,988	16,829	超時工作報酬	18,382
327,503	283,341	獎金	305,950
80,538	85,615	退休及卹償金	89,953
39,796	39,824	福利費	40,273
28	12	提繳費	11
<b>396,995</b>	<b>323,683</b>	<b>服務費用</b>	<b>348,474</b>
33,040	36,526	水電費	37,319
956	1,383	郵電費	1,140
3,648	3,135	旅運費	4,028
1,935	2,122	印刷裝訂與廣告費	2,122
57,794	74,112	修理保養及保固費	80,235
11	30	保險費	30
126,503	107,773	一般服務費	107,107
173,108	98,602	專業服務費	116,493
<b>455,506</b>	<b>456,375</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>458,620</b>
197	557	使用材料費	557
76,546	67,576	用品消耗	69,005
378,763	388,242	商品及醫療用品	389,058
<b>5,448</b>	<b>7,561</b>	<b>租金與利息</b>	<b>20,818</b>
		地租及水租	5,000
		房租	7,000
5,430	7,515	機器租金	8,780
	8	交通及運輸設備租金	
18	38	什項設備租金	38

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110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
<b>84,689</b>	<b>103,108</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>116,388</b>
80,597	95,022	不動產、廠房及設備折舊	103,601
11	3,068	其他折舊性資產折舊	3,068
4,082	5,018	攤銷	9,719
<b>56</b>	<b>58</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>71</b>
42	48	消費與行為稅	61
14	10	規費	10
<b>1,412</b>	<b>1,433</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>1,433</b>
1,412	1,433	會費	1,433
<b>266</b>	<b>568</b>	<b>其他</b>	<b>568</b>
266	568	其他費用	568
<b>1,012,039</b>	<b>967,564</b>	<b>訓練費用</b>	<b>1,028,129</b>
<b>459,197</b>	<b>444,311</b>	<b>用人費用</b>	<b>461,716</b>
129,137	135,583	正式員額薪資	135,737
32,327	33,512	聘僱及兼職人員薪資	33,512
10,592	11,171	超時工作報酬	12,212
219,487	196,027	獎金	209,851
41,640	42,245	退休及卹償金	44,314
26,006	25,766	福利費	26,083
8	7	提繳費	7
<b>293,956</b>	<b>274,842</b>	<b>服務費用</b>	<b>307,734</b>
9,189	9,926	水電費	10,803
1,332	1,592	郵電費	1,277
10,343	9,987	旅運費	13,422
2,208	2,789	印刷裝訂與廣告費	2,788
21,990	27,230	修理保養及保固費	29,510
6	14	保險費	12
157,435	100,179	一般服務費	115,675

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110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
91,453	123,125	專業服務費	134,247
<b>179,950</b>	<b>161,895</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>156,272</b>
96	308	使用材料費	308
26,451	23,742	用品消耗	23,755
153,404	137,845	商品及醫療用品	132,209
<b>7,890</b>	<b>10,545</b>	<b>租金與利息</b>	<b>16,301</b>
	18	地租及水租	2,018
		房租	2,000
7,827	10,466	機器租金	12,222
53	25	交通及運輸設備租金	25
11	36	什項設備租金	36
<b>65,753</b>	<b>70,802</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>80,393</b>
62,812	65,638	不動產、廠房及設備折舊	73,557
13	917	其他折舊性資產折舊	917
2,929	4,247	攤銷	5,919
<b>64</b>	<b>64</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>64</b>
64	64	規費	64
<b>4,665</b>	<b>4,291</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>4,835</b>
4,665	4,291	會費	4,835
<b>563</b>	<b>814</b>	<b>其他</b>	<b>814</b>
563	814	其他費用	814

註：1. 一般服務費內含契僱人力137人，計時與計件人員酬金106,328千元，其中實習醫學生60人，編列10,753千元；行政人員77人，編列95,575千元。專業服務費內含契僱人力176人，專技人員酬金167,355千元，其中醫師42人，編列33,933千元；護理人員84人，編列99,036千元；其他醫事人員32人，編列24,935千元；非醫事技術人員18人，編列9,451千元。

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149人，相關費用71,757千元；醫療行政雜務98人，相關費用43,515千元。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110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2,682,088千元，較上年度預算數2,536,367千元，增加145,721千元，約5.75%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：1,653,959千元	
用人費用		(一) 用人費用：707,587千元，較上年度676,017千元，增加31,570千元，主要係薪俸晉級致相關用人費用增加。	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：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197,231千元，工員工資3,782千元，計201,013千元。	
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5,253千元，醫護人員值班費12,201千元，誤餐費928千元，計18,382千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金253,143千元，考績獎金22,017千元，年終獎金30,790千元，計305,950千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金86,827千元，工員退休及離職金448千元，卹償金2,678千元，計89,953千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費28,809千元，傷病醫藥費376千元，其他福利費11,088千元，計40,273千元。	
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：348,474千元，較上年度323,683千元，增加24,791千元，主要係醫療營運所需之修理保養費及契約醫事人員酬金增加。	
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3,098千元，貨物運費194千元，其他旅運費284千元，計4,028千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,122千元。	
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80,235千元。	
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：依業務需要編列外包費57,095千元，計時與計件人員酬金49,296千元，體育活動費716千元，計107,107千元。	
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94,805千元，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1,997千元，委託考選訓練費1,279千元，電腦軟體服務費2,287千元，其他12,399千元，計116,493千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：458,620千元，較上年度456,375千元，增加2,245千元，主要係醫療營運所需之化學實驗用品、衛材及藥品費增加。	

**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110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557千元。	
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、動物及其飼(墊)料等69,005千元。	
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389,058千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：20,818千元，較上年度7,561千元，增加13,257千元，主要係醫療營運所需之場地及房屋租金增加。	
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8,780千元。	
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：116,388千元，較上年度103,108千元，增加13,280千元，主要係醫療營運所需之設備折舊及電腦軟體攤銷增加。	
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103,601千元。	
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3,068千元。	
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9,719千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：71千元，較上年度58千元，增加13千元，主要係醫療營運所需之印花稅增加。	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅等61千元。	
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：1,433千元，同上年度。	
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1,433千元。	
其他	(八) 其他：568千元，同上年度。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支568千元。	
訓練費用	二、訓練費用：1,028,129千元	
用人費用	(一) 用人費用：461,716千元，較上年度444,311千元，增加17,405千元，主要係薪俸晉級致相關用人費用增加。	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：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133,216千元，工員工資2,521千元，計135,737千元。	



**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110年度

科	目 說	明
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資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3,467千元，醫護人員值班費8,133千元，誤餐費612千元，計12,212千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金175,278千元，考績獎金14,451千元，年終獎金20,122千元，計209,851千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金44,016千元，工員退休及離職金298千元，計44,314千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費18,681千元，傷病醫藥費249千元，其他福利費7,153千元，計26,083千元。	
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：307,734千元，較上年度274,842千元，增加32,892千元，主要係醫療營運所需之契約人員酬金增加。	
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1,380千元，國外旅費10,339千元，貨物運費1,500千元，其他旅運費203千元，計13,422千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,788千元。	
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29,510千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列12千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列外包費58,177千元，計時與計件人員酬金57,032千元，體育活動費466千元，計115,675千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金72,550千元，法律事務費188千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費4,368千元，委託檢驗（定）試驗認證費309千元，委託考選訓練費1,218千元，電腦軟體服務費1,120千元，其他54,494千元，計134,247千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：156,272千元，較上年度161,895千元，減少5,623千元。	
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132,209千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：16,301千元，較上年度10,545千元，增加5,756千元，主要係醫療營運所需之場地及房屋租金增加。	
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。	

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110年度

科	目 說	明
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12,222千元。	
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：80,393千元，較上年度70,802千元，增加9,591千元，主要係醫療營運所需之設備折舊及電腦軟體攤銷增加。	
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73,557千元。	
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5,919千元。	
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：4,835千元，較上年度4,291千元，增加544千元，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4,835千元。	
其他	(八) 其他：814千元，同上年度。	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支814千元。	

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110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
524,953	364,649	業務外費用	396,256
524,953	364,649	其他業務外費用	396,256
524,953	364,649	雜項費用	396,256
175,552	156,853	服務費用	162,251
2,522	9,024	水電費	9,915
676	871	郵電費	650
1,362	3,349	旅運費	1,979
1,647	1,599	印刷裝訂與廣告費	1,307
14,176	2,613	修理保養及保固費	3,336
82	515	保險費	613
88,286	79,036	一般服務費	80,983
66,800	59,846	專業服務費	63,468
50,361	45,600	材料及用品費	53,214
12	86	使用材料費	
27,625	35,187	用品消耗	39,334
22,723	10,327	商品及醫療用品	13,880
25,942	8,699	租金與利息	7,644
121	27	地租及水租	27
25,762	8,241	機器租金	7,617
59	431	什項設備租金	
54,376	46,933	折舊、折耗及攤銷	37,933
50,638	45,481	不動產、廠房及設備折舊	36,481
3,738	1,452	攤銷	1,452
4,345	3,691	稅捐與規費（強制費）	4,182
408		土地稅	1,063
2,328	3,029	房屋稅	2,408
613	662	消費與行為稅	655
997		規費	56
6,890	6,098	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,081

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110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
657	98	會費	81
6,220	6,000	捐助、補助與獎助	7,000
12		分擔	
51		<b>短絀、賠償與保險給付</b>	
51		賠償給付	
<b>207,436</b>	<b>96,775</b>	<b>其他</b>	<b>123,951</b>
207,436	96,775	其他費用	123,951

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48,723千元。

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1,424千元；照顧服務員25人，相關費用11,550千元；安全維護警衛勤務34人，相關費用16,729千元。

**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110年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用396,256千元，較上年度預算數364,649千元，增加31,607千元，約8.67%，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：162,251千元，較上年度156,853千元，增加5,398千元，主要係產官學、新藥臨床等計畫所需之其他專業服務費增加。	
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9,915千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列650千元。	
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1,783千元，貨物運費25千元，計1,979千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列雜誌及月刊印刷及裝訂費1,307千元。	
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3,336千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列613千元。	
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30,530千元，計時與計件人員酬金48,723千元，棧儲費450千元，計80,983千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費5,800千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費8,559千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,336千元，委託考選訓練費60千元，電腦軟體服務費394千元，其他46,319千元，計63,468千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：53,214千元，較上年度45,600千元，增加7,614千元，主要係產官學、新藥臨床等計畫所需之用品消耗及藥品增加。	
用品消耗		(一) 用品消耗：依業務需要編列其他各項用品39,334千元。	
商品及醫療用品		(二) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品13,880千元。	
租金與利息		三、租金與利息：7,644千元，較上年度8,699千元，減少1,055千元。	
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。	
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7,617千元。	
折舊、折耗及攤銷		四、折舊、折耗及攤銷：37,933千元，較上年度46,933千元，減少9,000千元。	
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36,481千元。	
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)		五、稅捐與規費(強制費)：4,182千元，較上年度3,691千元，增加491千元，主要係業務所需之一般土地地價稅增加。	

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110年度

科	目 說	明
土地稅 房屋稅 消費與行為稅 規費 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	(一) 土地稅：依業務需要編列提供租借場地土地稅1,063千元。 (二) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅2,408千元。 (三) 消費與行為稅：依業務需要編列營業稅655千元。 (四) 規費：依業務需要編列各項規費56千元。 六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：7,081千元，較上年度6,098千元，增加983千元，主要係器官捐贈補助增加。 (一) 會費：參加各種學術團體會費81千元。 (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：123,951千元，較上年度96,775千元，增加27,176千元，主要係業務所需之其他費用增加。 其他費用：依業務需要編列各項雜支123,951千元。	

本頁空白

**國軍退除役官  
臺北榮民總醫  
固定資產建設**

中華民國

項 目	不 動 產					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
<b>專案計畫</b>			<b>1,171,680</b>	<b>587,041</b>		
<b>繼續計畫</b>			<b>1,171,680</b>	<b>587,041</b>		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓 興建計畫			1,057,290			
臺北榮民總醫院新建重粒子癌 症治療中心計畫				513,000		
臺北榮民總醫院手術室新建工 程計畫			114,390	74,041		
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>20,160</b>		<b>89,504</b>	<b>1,322,906</b>	<b>45,038</b>	<b>259,466</b>
分年性項目				10,000		
臺北榮民總醫院病理全數位玻 片系統設備				10,000		
一次性項目	20,160		89,504	1,312,906	45,038	259,466
<b>合 計</b>	<b>20,160</b>		<b>1,261,184</b>	<b>1,909,947</b>	<b>45,038</b>	<b>259,466</b>

註：辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延資產，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程管理費1,915千元，本年度編列1,915千元。



兵輔導委員會  
院作業基金  
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

租 資	及			其 他 小 計	備 計	投 資 性 產 不 動 產	合 計	說 明
	租 資	賃 產	租 賃 改 良					
				1,758,721			1,758,721	
				1,758,721			1,758,721	
				1,057,290			1,057,290	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9,624千元，本年度編列 2,000千元。
				513,000			513,000	
				188,431			188,431	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4,176千元，本年度編列976 千元。
				1,737,074			1,737,074	
				10,000			10,000	
				10,000			10,000	
				1,727,074			1,727,074	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932千元，本年度編列932千 元。
				3,495,795			3,495,795	

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	
<b>專案計畫</b>	<b>1,566,921</b>			<b>191,800</b>	<b>1,758,721</b>
<b>繼續計畫</b>	<b>1,566,921</b>			<b>191,800</b>	<b>1,758,721</b>
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	865,490			191,800	1,057,290
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	513,000				513,000
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	188,431				188,431
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>1,712,551</b>			<b>24,523</b>	<b>1,737,074</b>
分年性項目	10,000				10,000
臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	10,000				10,000
一次性項目	1,702,551			24,523	1,727,074
<b>合 計</b>	<b>3,279,472</b>			<b>216,323</b>	<b>3,495,795</b>

註：自有資金『其他』欄內，專案計畫列191,800千元係外界捐款，一般建築及設備計畫列24,523千元係衛生福利部補助款。

## 兵輔導委員會

## 院作業基金

## 擴充資金來源明細表

110年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	借		資		合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%	金 額	%
100.00					1,758,721	100.00
100.00					1,758,721	100.00
60.12					1,057,290	60.12
29.17					513,000	29.17
10.71					188,431	10.71
100.00					1,737,074	100.00
0.58					10,000	0.58
0.58					10,000	0.58
99.42					1,727,074	99.42
100.00					3,495,795	100.00

國軍退除役官  
臺北榮民總醫  
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 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
專案計畫	6,146,828	5,346,828				800,000		
繼續計畫	6,146,828	5,346,828				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、門診化療及住院等相關醫療設施及服務，完善醫療照護並塑造優質服務空間，規劃興建地下3層，地上12層之大樓暨三號門地下3層停車場，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	704,633	704,633					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	1,807,074	1,782,551				24,523		
分年性項目	80,000	80,000						
臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	80,000	80,000						
一次性項目	1,727,074	1,702,551				24,523		

- 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。  
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。

兵輔導委員會  
院作業基金  
計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數	計			
					本年		截至本年度累計數	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
進度起迄年月	資本金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回年 限(年)	金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%	
105.01-111.01				1,758,721	28.61	4,331,387	70.47	
				1,758,721	28.61	4,331,387	70.47	
				1,057,290	38.56	2,502,106	91.24	
105.01-112.12				513,000	19.00	1,323,000	49.00	
107.01-110.12				188,431	26.74	506,281	71.85	
				1,737,074	96.13	1,807,074	100.00	
				10,000	12.50	80,000	100.00	
108.01-110.12				10,000	12.50	80,000	100.00	
110.01-110.12				1,727,074	100.00	1,727,074	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金  
**資產折舊明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	86,924	13,597,928	14,236,193	506,670	2,800,382	8,348	2,230	4,993,123	36,231,798
上年度預計增減資產原值		337,546	1,401,152	59,582	152,960	-2,945			1,948,295
本年度預計增減資產原值		89,504	1,322,906	45,038	259,466				1,716,914
本年度(12月底)止資產總額	86,924	14,024,978	16,960,251	611,290	3,212,808	5,403	2,230	4,993,123	39,897,007
本年度應提折舊額	4,829	277,026	893,794	32,438	91,717	490	235	120,994	1,421,523
醫療成本	3,337	141,123	686,024	25,327	67,874	490	235	101,560	1,025,970
門診醫療成本	1,500	56,009	340,211	11,929	29,346		235	50,331	489,561
住院醫療成本	1,758	84,988	342,126	13,158	36,166	490		51,229	529,915
其他醫療成本	79	126	3,687	240	2,362				6,494
管理及總務費用	972	60,999	79,566	4,743	16,200			15,449	177,929
研究發展及訓練費用	520	38,423	128,204	2,368	7,643			3,985	181,143
研究發展費用	391	16,602	79,420	1,785	5,403			3,068	106,669
訓練費用	129	21,821	48,784	583	2,240			917	74,474
業務外費用		36,481							36,481
雜項費用		36,481							36,481

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848,185千元及非折舊性代管資產54,976千元。

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110年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
<b>期初基金數額</b>			<b>29,163,320</b>		
加：					
	以前年度公積撥充				
	賸餘撥充				
	以代管國有財產撥充				
	國庫增撥數				
	其他				
減：					
	填補短絀		871,931		
	折減基金繳庫				
	其他		871,931		
<b>期末基金數額</b>			<b>28,291,389</b>		

臺北榮民總醫院本院分攤高雄榮民總醫院屏東大武分院新建計畫籌設經費。

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110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
		814				<b>專利權</b>			1,500	
		814				取得專利權			1,500	依業務需要，編列取得專利權1,500千元，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。
		88,699			145,620	<b>電腦軟體</b>			121,768	
		88,699			145,620	購置電腦軟體費			121,768	依業務需要，編列資訊軟體購置費79,386千元及資訊系統開發費42,382千元，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。
		89,513			145,620	<b>總 計</b>			123,268	



# 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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>59,831,087</b>	<b>資產</b>	<b>59,784,533</b>	<b>59,767,046</b>	<b>17,487</b>
<b>26,371,851</b>	<b>流動資產</b>	<b>14,936,324</b>	<b>24,363,244</b>	<b>-9,426,920</b>
12,602,344	現金	9,826,736	11,758,144	-1,931,408
7,531,250	流動金融資產	154,300	7,331,927	-7,177,627
4,418,514	應收款項	3,004,733	3,604,615	-599,882
733,780	存貨	831,568	736,099	95,469
1,010,914	預付款項	1,037,633	853,122	184,511
75,049	短期貸墊款	81,354	79,337	2,017
<b>1,764,277</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>9,091,948</b>	<b>2,016,429</b>	<b>7,075,519</b>
1,637,670	非流動金融資產	8,998,606	1,865,679	7,132,927
126,607	準備金	93,342	150,750	-57,408
<b>26,734,390</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>30,441,668</b>	<b>28,246,402</b>	<b>2,195,266</b>
12,613,739	土地	12,633,900	12,613,740	20,160
35,121	土地改良物	25,453	30,282	-4,829
7,979,621	房屋及建築	7,805,210	7,992,732	-187,522
3,850,106	機械及設備	4,808,866	4,379,754	429,112
146,977	交通及運輸設備	188,134	175,534	12,600
382,653	什項設備	609,270	441,521	167,749
2,835	租賃資產	410	900	-490
704	租賃權益改良	234	469	-235
1,722,633	購建中固定資產	4,370,191	2,611,470	1,758,721
<b>209,150</b>	<b>無形資產</b>	<b>303,633</b>	<b>282,715</b>	<b>20,918</b>
209,150	無形資產	303,633	282,715	20,918
<b>4,751,419</b>	<b>其他資產</b>	<b>5,010,960</b>	<b>4,858,256</b>	<b>152,704</b>
510,618	遞延資產	964,025	705,736	258,289
4,240,234	什項資產	4,046,368	4,151,953	-105,585
567	待處理資產	567	567	
<b>59,831,087</b>	<b>合 計</b>	<b>59,784,533</b>	<b>59,767,046</b>	<b>17,487</b>

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>18,240,195</b>	<b>負債</b>	<b>16,322,600</b>	<b>16,931,022</b>	<b>-608,422</b>
<b>10,226,795</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,434,785</b>	<b>10,485,791</b>	<b>-51,006</b>
10,199,504	應付款項	10,408,161	10,462,691	-54,530
27,291	預收款項	26,624	23,100	3,524
<b>1,535</b>	<b>長期負債</b>		<b>771</b>	<b>-771</b>
1,535	長期債務		771	-771
<b>8,011,865</b>	<b>其他負債</b>	<b>5,887,815</b>	<b>6,444,460</b>	<b>-556,645</b>
1,199,305	遞延負債	1,425,402	1,175,502	249,900
6,812,560	什項負債	4,462,413	5,268,958	-806,545
<b>41,590,892</b>	<b>淨值</b>	<b>43,461,933</b>	<b>42,836,024</b>	<b>625,909</b>
<b>29,163,320</b>	<b>基金</b>	<b>28,291,389</b>	<b>29,163,320</b>	<b>-871,931</b>
29,163,320	基金	28,291,389	29,163,320	-871,931
<b>4,482,740</b>	<b>公積</b>	<b>6,022,210</b>	<b>5,101,216</b>	<b>920,994</b>
2,082,740	資本公積	2,322,210	2,201,216	120,994
2,400,000	特別公積	3,700,000	2,900,000	800,000
<b>5,339,809</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>6,543,312</b>	<b>5,966,466</b>	<b>576,846</b>
5,339,809	累積賸餘	6,543,312	5,966,466	576,846
<b>2,605,022</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>2,605,022</b>	<b>2,605,022</b>	
2,605,022	累積其他綜合餘絀	2,605,022	2,605,022	
<b>59,831,087</b>	<b>合 計</b>	<b>59,784,533</b>	<b>59,767,046</b>	<b>17,487</b>

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)2,160,138千元，包括保管品(應付保管品)294,362千元，保證品(應付保證品)1,865,776千元。

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110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	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	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	4,132,398	2,897.33	11,972,901	
住院病患醫療	人日	2,158,449	6,592.05	14,228,610	
前年度決算數					
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	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	4,109,185	2,670.43	10,973,304	
住院病患醫療	人日	2,129,595	5,827.61	12,410,452	

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110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
<b>業務支出部分：</b>	<b>6,389</b>	<b>-38</b>	<b>6,351</b>	
<b>專任人員</b>	<b>6,313</b>	<b>-38</b>	<b>6,275</b>	
職員	5,246		5,246	
技工	208	-18	190	
工友	283	-20	263	
聘用	576		576	
<b>兼任人員</b>	<b>76</b>		<b>76</b>	
<b>總 計</b>	<b>6,389</b>	<b>-38</b>	<b>6,351</b>	

註：1. 預計進用契僱人力4,236人，其中計時與計件人員954人(實習醫學生60人、行政人員894人)；專技人員3,282人(醫師505人、護理人員1,841人、其他醫事人員690人、非醫事技術人員246人)。

2. 勞務承攬人力2,080人(環保廢棄物清理21人、營養膳食勞務195人、環境及設備維護保養908人、照顧服務員405人、醫療行政雜務475人、安全維護警衛勤務76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
<b>業務總支出部分：</b>	<b>3,760,223</b>	<b>390,817</b>	<b>305,134</b>		<b>518,804</b>	<b>410,843</b>	<b>3,344,521</b>	
<b>醫療成本</b>	<b>3,006,679</b>	<b>305,300</b>	<b>250,222</b>		<b>423,867</b>	<b>334,831</b>	<b>2,640,474</b>	
正式人員	3,006,679		224,576		386,150	334,831	2,463,494	
聘僱人員		305,300	25,646		37,717		176,980	
兼任人員								
<b>其他業務成本</b>	<b>75,978</b>							
正式人員	75,978							
<b>管理及總務費用</b>	<b>340,816</b>		<b>24,318</b>		<b>44,025</b>	<b>39,544</b>	<b>275,626</b>	
正式人員	340,816		24,318		44,025	39,544	275,626	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>336,750</b>	<b>85,517</b>	<b>30,594</b>		<b>50,912</b>	<b>36,468</b>	<b>428,421</b>	
正式人員	336,750		22,805		40,347	36,468	381,235	
聘僱人員		85,517	7,789		10,565		47,186	
<b>合 計</b>	<b>3,760,223</b>	<b>390,817</b>	<b>305,134</b>		<b>518,804</b>	<b>410,843</b>	<b>3,344,521</b>	

- 註：1. 預計進用契僱人力3,590,757千元(計時與計件人員酬金678,576千元，專技人員酬金2,912,181千元)。
2. 勞務承攬1,409,210千元(環保廢棄物清理54,277千元，營養膳食勞務267,226千元，環境及設備維護保養510,262千元，照顧服務員160,906千元，醫療行政雜務379,516千元，安全維護警衛勤務37,023千元)。
3. 兼任人員(預計分攤陽明大學兼任醫師76員)用人費用28,549千元，包括薪資22,212千元，年終獎金2,772千元，退休金1,680千元，公保及健保費1,885千元。



兵輔導委員會  
院作業基金  
彙計表

110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 醫 費	病 藥 費	提撥 福利金				
1,325,067	21,658	2,105	476,022	5,471		194,762	385	10,755,812	28,549	10,784,361
1,063,010	16,922	2,105	387,006	4,175		158,030	163	8,592,784	28,549	8,621,333
1,042,805	16,922	2,105	344,970	4,175		149,361	163	7,976,231		7,976,231
20,205			42,036			8,669		616,553		616,553
									28,549	28,549
								75,978		75,978
								75,978		75,978
130,468	2,058		41,526	671		18,491	204	917,747		917,747
130,468	2,058		41,526	671		18,491	204	917,747		917,747
131,589	2,678		47,490	625		18,241	18	1,169,303		1,169,303
125,973	2,678		35,586	625		15,913	18	998,398		998,398
5,616			11,904			2,328		170,905		170,905
<b>1,325,067</b>	<b>21,658</b>	<b>2,105</b>	<b>476,022</b>	<b>5,471</b>		<b>194,762</b>	<b>385</b>	<b>10,755,812</b>	<b>28,549</b>	<b>10,784,361</b>

## 4. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給6,043人，金額518,804千元。
- (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5,548人，金額410,843千元。
- (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108年11月18日院授人給字第1080048217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109年2月6日輔醫字第1080100523號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點編列，預計發給6,119人，金額3,344,521千元。

**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
<b>10,542,211</b>	<b>10,712,216</b>	<b>用人費用</b>	<b>10,784,361</b>	<b>3,662,138</b>	<b>4,877,881</b>
3,459,319	3,817,871	正式員額薪資	3,760,223	1,230,449	1,737,957
386,452	414,651	聘僱及兼職人員薪資	413,029	129,554	197,958
263,786	279,880	超時工作報酬	305,134	102,746	144,845
4,536,191	4,171,899	獎金	4,276,940	1,489,775	1,890,597
1,236,291	1,351,446	退休及卹償金	1,348,405	469,793	601,011
	650	資遣費	2,105	300	1,805
659,689	675,404	福利費	678,140	239,455	303,646
484	415	提繳費	385	66	62
<b>6,294,778</b>	<b>6,270,223</b>	<b>服務費用</b>	<b>6,865,563</b>	<b>2,628,848</b>	<b>2,687,867</b>
456,709	520,009	水電費	528,165	167,566	267,269
25,945	27,104	郵電費	25,584	6,885	7,990
23,283	24,954	旅運費	31,058	2,315	2,551
25,713	29,308	印刷裝訂與廣告費	30,230	7,108	12,712
675,830	791,245	修理保養及保固費	868,867	349,607	348,426
6,434	9,055	保險費	8,265	2,630	2,865
1,944,455	1,835,948	一般服務費	1,952,270	662,528	558,980
3,127,510	3,023,749	專業服務費	3,412,273	1,430,209	1,487,074
8,899	8,851	公共關係費	8,851		
<b>11,985,580</b>	<b>12,482,169</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>12,535,003</b>	<b>5,463,692</b>	<b>6,293,057</b>
11,936	23,003	使用材料費	16,031	5,203	7,584
364,491	333,296	用品消耗	342,891	50,476	59,319
11,609,153	12,125,870	商品及醫療用品	12,176,081	5,408,013	6,226,154
<b>188,129</b>	<b>211,242</b>	<b>租金與利息</b>	<b>257,396</b>	<b>56,319</b>	<b>52,651</b>
4,138	6,302	地租及水租	21,546	5,003	2,500
1,187	1,398	房租	18,931	6,253	2,678
159,444	178,195	機器租金	191,962	42,369	45,189
12,852	12,918	交通及運輸設備租金	12,582	1,722	1,099

兵輔導委員會  
院作業基金  
彙計表

110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	
<b>81,314</b>	<b>8,621,333</b>	<b>75,978</b>	<b>917,747</b>	<b>707,587</b>	<b>461,716</b>	<b>1,169,303</b>	
38,273	3,006,679	75,978	340,816	201,013	135,737	336,750	
	327,512			52,005	33,512	85,517	
2,631	250,222		24,318	18,382	12,212	30,594	
21,572	3,401,944		359,195	305,950	209,851	515,801	
10,808	1,081,612		132,526	89,953	44,314	134,267	
	2,105						
7,995	551,096		60,688	40,273	26,083	66,356	
35	163		204	11	7	18	
<b>253,163</b>	<b>5,569,878</b>	<b>137,368</b>	<b>339,858</b>	<b>348,474</b>	<b>307,734</b>	<b>656,208</b>	<b>162,251</b>
3,924	438,759		31,369	37,319	10,803	48,122	9,915
71	14,946	45	7,526	1,140	1,277	2,417	650
63	4,929	3,079	3,621	4,028	13,422	17,450	1,979
79	19,899	432	3,682	2,122	2,788	4,910	1,307
2,319	700,352	54	55,380	80,235	29,510	109,745	3,336
5	5,500		2,110	30	12	42	613
245,909	1,467,417	1,363	179,725	107,107	115,675	222,782	80,983
793	2,918,076	132,395	47,594	116,493	134,247	250,740	63,468
			8,851				
<b>85,617</b>	<b>11,842,366</b>	<b>1,259</b>	<b>23,272</b>	<b>458,620</b>	<b>156,272</b>	<b>614,892</b>	<b>53,214</b>
878	13,665	94	1,407	557	308	865	
78,422	188,217	715	21,865	69,005	23,755	92,760	39,334
6,317	11,640,484	450		389,058	132,209	521,267	13,880
	<b>108,970</b>	<b>1,114</b>	<b>102,549</b>	<b>20,818</b>	<b>16,301</b>	<b>37,119</b>	<b>7,644</b>
	7,503	1,100	5,898	5,000	2,018	7,018	27
	8,931		1,000	7,000	2,000	9,000	
	87,558		75,785	8,780	12,222	21,002	7,617
	2,821		9,736		25	25	

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
10,247	12,232	什項設備租金	12,185	972	995
262	197	利息	190		190
<b>1,477,930</b>	<b>1,548,317</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>1,565,028</b>	<b>532,916</b>	<b>576,421</b>
1,259,920	1,325,322	不動產、廠房及設備折舊	1,300,529	439,230	478,686
119,933	118,475	其他折舊性資產折舊	120,994	50,331	51,229
98,076	104,520	攤銷	143,505	43,355	46,506
<b>19,343</b>	<b>20,036</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>18,965</b>	<b>5,430</b>	<b>6,883</b>
486	1,234	土地稅	1,146		
2,347	3,045	房屋稅	2,424		
12,788	11,816	消費與行為稅	11,746	3,729	5,464
3,723	3,941	規費	3,649	1,701	1,419
<b>33,828</b>	<b>30,802</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>34,818</b>	<b>8,800</b>	<b>12,582</b>
27,576	24,752	會費	27,768	8,800	12,582
6,220	6,000	捐助、補助與獎助	7,000		
22	50	分擔	50		
10		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
<b>9,666</b>	<b>9,020</b>	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>7,008</b>	<b>502</b>	<b>6,506</b>
9,615	9,020	各項短絀	7,008	502	6,506
51		賠償給付			
<b>219,022</b>	<b>109,297</b>	<b>其他</b>	<b>135,634</b>	<b>2,863</b>	<b>6,299</b>
219,022	109,297	其他費用	135,634	2,863	6,299
<b>30,770,487</b>	<b>31,393,322</b>	<b>合 計</b>	<b>32,203,776</b>	<b>12,361,508</b>	<b>14,520,147</b>

兵輔導委員會  
院作業基金  
彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 本 費	管 理 及 總 務 用 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	
	1,967		14	10,130	38	36	74	
	190							
<b>6,601</b>	<b>1,115,938</b>			<b>214,376</b>	<b>116,388</b>	<b>80,393</b>	<b>196,781</b>	<b>37,933</b>
6,494	924,410			162,480	103,601	73,557	177,158	36,481
	101,560			15,449	3,068	917	3,985	
107	89,968			36,447	9,719	5,919	15,638	1,452
	<b>12,313</b>		<b>10</b>	<b>2,325</b>	<b>71</b>	<b>64</b>	<b>135</b>	<b>4,182</b>
				83				1,063
			10	6				2,408
	9,193			1,837	61		61	655
	3,120			399	10	64	74	56
	<b>21,382</b>			<b>87</b>	<b>1,433</b>	<b>4,835</b>	<b>6,268</b>	<b>7,081</b>
	21,382			37	1,433	4,835	6,268	81
								7,000
				50				
	<b>7,008</b>							
	7,008							
	<b>9,162</b>			<b>1,139</b>	<b>568</b>	<b>814</b>	<b>1,382</b>	<b>123,951</b>
	9,162			1,139	568	814	1,382	123,951
<b>426,695</b>	<b>27,308,350</b>	<b>215,729</b>		<b>1,601,353</b>	<b>1,653,959</b>	<b>1,028,129</b>	<b>2,682,088</b>	<b>396,256</b>

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110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	
21人座大客車	輛			1	2,760	1	2,760	臺北榮民總醫院玉里分院因地形幅員遼闊，逐漸增加社區服務與接送洗腎病患業務，預計110年6月汰舊換新21人座大客車1輛，經行政院109年7月8日院臺財字第1090179537D號函核定。
小型客貨車 (7-8)人座	輛			2	1,640	2	1,640	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，汰舊換新小型客貨車(7-8人座)2輛，預計110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，9人座小客車1輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)6輛。
2. 其他車輛：經本年度增購大型貨車1輛後，計有一般公務轎車4輛，21人座大客車10輛，9人座小客車2輛，小型客貨車6輛，小型客貨車(7-8人座)25輛，大型貨車2輛，小型貨車4輛，業務用機車6輛，救護車17輛，自代大客車1輛，身障車9輛，醫療巡迴車2輛。

# 附 錄





國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金  
**一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年後	
機械及設備	臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	108.01-110.12	80,000	70,000	10,000		

本頁空白

# 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110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·····	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

(一)一般建築及設備計畫之分年性項目明細表·····	第 1-63	頁
(二)臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院·····	第 1-64 — 1-67	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110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	%
<b>24,750,469</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>26,107,585</b>	<b>100.00</b>	<b>25,388,067</b>	<b>100.00</b>	<b>719,518</b>	<b>2.83</b>
<b>23,633,901</b>	<b>95.49</b>	<b>醫療收入</b>	<b>25,010,000</b>	<b>95.80</b>	<b>24,300,000</b>	<b>95.71</b>	<b>710,000</b>	<b>2.92</b>
11,981,644	48.41	門診醫療收入	12,533,000	48.01	12,258,842	48.29	274,158	2.24
14,333,853	57.91	住院醫療收入	15,395,090	58.97	14,941,158	58.85	453,932	3.04
219,366	0.89	其他醫療收入	214,000	0.82	211,000	0.83	3,000	1.42
-2,797,513	-11.30	醫療折讓	-3,022,090	-11.58	-2,992,000	-11.79	-30,090	1.01
-103,450	-0.42	醫療優待免費	-110,000	-0.42	-119,000	-0.47	9,000	-7.56
<b>1,116,568</b>	<b>4.51</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>1,097,585</b>	<b>4.20</b>	<b>1,088,067</b>	<b>4.29</b>	<b>9,518</b>	<b>0.87</b>
490,761	1.98	臨床教學研究補助收入	526,701	2.02	490,761	1.93	35,940	7.32
441,986	1.79	其他補助收入	412,466	1.58	454,361	1.79	-41,895	-9.22
183,821	0.74	雜項業務收入	158,418	0.61	142,945	0.56	15,473	10.82
<b>24,436,985</b>	<b>98.73</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>25,737,017</b>	<b>98.58</b>	<b>25,132,197</b>	<b>98.99</b>	<b>604,820</b>	<b>2.41</b>
<b>20,637,244</b>	<b>83.38</b>	<b>醫療成本</b>	<b>21,889,215</b>	<b>83.84</b>	<b>21,381,893</b>	<b>84.22</b>	<b>507,322</b>	<b>2.37</b>
9,592,151	38.76	門診醫療成本	9,768,029	37.41	9,499,862	37.42	268,167	2.82
10,831,803	43.76	住院醫療成本	11,934,140	45.71	11,685,277	46.03	248,863	2.13
213,290	0.86	其他醫療成本	187,046	0.72	196,754	0.77	-9,708	-4.93
<b>186,977</b>	<b>0.76</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>195,732</b>	<b>0.75</b>	<b>193,440</b>	<b>0.76</b>	<b>2,292</b>	<b>1.18</b>
186,977	0.76	雜項業務成本	195,732	0.75	193,440	0.76	2,292	1.18
<b>1,075,540</b>	<b>4.35</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>1,097,633</b>	<b>4.20</b>	<b>1,142,318</b>	<b>4.50</b>	<b>-44,685</b>	<b>-3.91</b>
1,075,540	4.35	管理費用及總務費用	1,097,633	4.20	1,142,318	4.50	-44,685	-3.91
<b>2,537,225</b>	<b>10.25</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>2,554,437</b>	<b>9.78</b>	<b>2,414,546</b>	<b>9.51</b>	<b>139,891</b>	<b>5.79</b>
1,583,797	6.40	研究發展費用	1,584,604	6.07	1,505,009	5.93	79,595	5.29
953,428	3.85	訓練費用	969,833	3.71	909,537	3.58	60,296	6.63
<b>313,484</b>	<b>1.27</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>370,568</b>	<b>1.42</b>	<b>255,870</b>	<b>1.01</b>	<b>114,698</b>	<b>44.83</b>

**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110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	%
1,393,327	5.63	業務外收入	1,183,408	4.53	1,054,389	4.15	129,019	12.24
74,351	0.30	財務收入	75,720	0.29	58,510	0.23	17,210	29.41
74,351	0.30	利息收入	75,720	0.29	58,510	0.23	17,210	29.41
1,318,976	5.33	其他業務外收入	1,107,688	4.24	995,879	3.92	111,809	11.23
306,697	1.24	資產使用及權利金收入	281,529	1.08	255,215	1.01	26,314	10.31
28,603	0.12	受託經營賸餘	25,000	0.10	25,000	0.10		
8,863	0.04	違規罰款收入	637	0.00	25,699	0.10	-25,062	-97.52
46,214	0.19	受贈收入	41,118	0.16	12,753	0.05	28,365	222.42
15,079	0.06	賠(補)償收入	10,400	0.04	1,294	0.01	9,106	703.71
601	0.00	收回呆帳	359	0.00			359	
912,919	3.69	雜項收入	748,645	2.87	675,918	2.66	72,727	10.76
350,977	1.42	業務外費用	291,857	1.12	271,915	1.07	19,942	7.33
350,977	1.42	其他業務外費用	291,857	1.12	271,915	1.07	19,942	7.33
350,977	1.42	雜項費用	291,857	1.12	271,915	1.07	19,942	7.33
1,042,350	4.21	業務外賸餘(短絀)	891,551	3.41	782,474	3.08	109,077	13.94
1,355,834	5.48	本期賸餘(短絀)	1,262,119	4.83	1,038,344	4.09	223,775	21.55

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110年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入26,107,585千元，較上年度預算數25,388,067千元，增加719,518千元，約2.83%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入25,010,000千元，包括：

1. 門診醫療收入：12,533,000千元，診療門診病患2,590,000人次，平均單價4,839元。
2. 住院醫療收入：15,395,090千元，診療住院病患849,125人日，平均單價18,130.53元。
3. 其他醫療收入：214,000千元。
4. 醫療折讓：3,022,090千元，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：110,000千元，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1,097,585千元，包括臨床教學研究補助收入526,701千元，其他補助收入412,466千元(本會補助社區醫療服務12,555千元、優惠存款差息58,696千元、退休撫卹金251,557千元、高齡醫學發展與照護17,322千元、安寧緩和醫療照護與推廣9,683千元、公部門主動解決低薪方案15千元及衛生福利部人員培訓補助62,638千元)，雜項業務收入158,418千元。

二、本年度業務成本與費用25,737,017千元，較上年度預算數25,132,197千元，增加604,820千元，約2.41%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本21,889,215千元，包括：

1. 門診醫療成本：9,768,029千元，診療門診病患2,590,000人次，平均成本3,771.44元。
2. 住院醫療成本：11,934,140千元，診療住院病患849,125人日，平均成本14,054.63元。
3. 其他醫療成本：187,046千元。

(二) 其他業務成本：195,732千元。

(三) 管理及總務費用：1,097,633千元。

(四) 研究發展及訓練費用：2,554,437千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘370,568千元。

四、本年度業務外收入1,183,408千元，較上年度預算數1,054,389千元，增加129,019千元，約12.24%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入75,720千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入1,107,688千元，包括資產使用及權利金收入281,529千元，受託經營賸餘25,000千元，違規罰款收入637千元，受贈收入41,118千元，賠(補)償收入10,400千元，收回呆帳359千元，雜項收入748,645千元。

五、本年度業務外費用291,857千元，係雜項費用，較上年度預算數271,915千元，增加19,942千元，約7.33%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘891,551千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘1,262,119千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

**餘絀撥補預計表**

中華民國110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	%	
<b>5,349,212</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>6,506,063</b>	<b>100.00</b>	
1,038,344	19.41	本期賸餘	1,262,119	19.40	
4,310,868	80.59	前期未分配賸餘	5,243,944	80.60	
<b>500,000</b>	<b>9.35</b>	<b>分配之部</b>	<b>800,000</b>	<b>12.30</b>	
500,000	9.35	提存公積	800,000	12.30	
<b>4,849,212</b>	<b>90.65</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>5,706,063</b>	<b>87.70</b>	

註：上年度預算數為法定預算數。

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

**現金流量預計表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
	本期賸餘(短絀)			1,262,119		
	利息股利之調整			-75,720		
	未計利息股利之本期賸餘(短絀)			1,186,399		
	調整項目			1,738,287		1. 提存呆帳及醫療折讓3,026,817千元。 2. 提列折舊1,118,883千元。 3. 攤銷86,991千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入25,782千元。 5. 流動資產淨增 2,439,884千元。 6. 流動負債淨減 28,738千元。
	未計利息股利之現金流入(流出)			2,924,686		
	收取利息			75,720		
	支付利息					
	業務活動之淨現金流入(流出)			3,000,406		
<b>投資活動之現金流量</b>						
	減少流動金融資產及短期貸墊款			6,915,772		減少短期墊款45,972千元、其他金融資產—流動6,869,800千元。
	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			3,503,997		減少催收款項7,589千元、暫付及待結轉帳項3,496,408千元。
	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			-45,972		增加短期墊款45,972千元。
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			-6,769,800		增加其他金融資產—非流動6,769,800千元。
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源			-3,185,851		增加房屋及建築1,240,932千元、機械及設備1,709,075千元、交通及運輸設備35,007千元及什項設備200,837千元。
	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—臺北榮民總醫院(本院)

**現金流量預計表**

中華民國110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	-3,594,283	增加無形資產92,121千元、暫付及待結轉帳項3,502,162千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,176,137	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	17,353,274	增加暫收及待結轉帳項17,353,274千元。
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	-17,969,797	減少暫收及待結轉帳項17,969,797千元。
減少長期負債		
減少基金及公積	-871,931	減少基金871,931千元。
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）	-1,488,454	
匯率影響數		
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-1,664,185</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>9,821,246</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,157,061</b>	



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110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15,377千元；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73,234千元。
2. 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110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算			數 額	說 明
		數 量	單 價 ( 元 )	金 額		
<b>醫療收入</b>				<b>25,010,000</b>		
門診醫療收入	人次	2,590,000	4,839.00	12,533,000		
住院醫療收入	人日	849,125	18,130.53	15,395,090		
其他醫療收入				214,000		
醫療折讓				-3,022,090		
醫療優待免費				-110,000		

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
<b>其他業務收入</b>	<b>1,097,585</b>	
臨床教學研究補助收入	526,701	
其他補助收入	412,466	1. 社區醫療服務補助款12,555千元。 2. 優惠存款利息差額補助款58,696千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款251,557千元。 4. 高齡醫學發展與照護補助款17,322千元。 5. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款9,683千元。 6. 公部門主動解決低薪方案補助款15千元。 7. 衛生福利部人員培訓補助款62,638千元。
雜項業務收入	158,418	

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
<b>業務外收入</b>	<b>1,183,408</b>	
<b>財務收入</b>	<b>75,720</b>	
利息收入	75,720	
<b>其他業務外收入</b>	<b>1,107,688</b>	
資產使用及權利金收入	281,529	
受託經營贖餘	25,000	
違規罰款收入	637	
受贈收入	41,118	
賠(補)償收入	10,400	
收回呆帳	359	
雜項收入	748,645	

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
<b>醫療成本</b>				<b>21,889,215</b>
<b>門診醫療成本</b>	人次	<b>2,590,000</b>	<b>3,771.44</b>	<b>9,768,029</b>
<b>用人費用</b>				<b>2,889,817</b>
正式員額薪資				921,265
聘僱及兼職人員薪資				121,155
超時工作報酬				82,470
獎金				1,220,608
退休及卹償金				363,594
資遣費				300
福利費				180,361
提繳費				64
<b>服務費用</b>				<b>1,695,351</b>
水電費				126,091
郵電費				1,322
旅運費				1,243
印刷裝訂與廣告費				3,937
修理保養及保固費				305,641
保險費				1,957
一般服務費				303,385
專業服務費				951,775
<b>材料及用品費</b>				<b>4,767,406</b>
使用材料費				1,950
用品消耗				28,871
商品及醫療用品				4,736,585
<b>租金與利息</b>				<b>31,119</b>
地租及水租				5,000
房租				5,000
機器租金				21,119



## 兵輔導委員會

## —臺北榮民總醫院(本院)

## 明細表

110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
		<b>21,381,893</b>			<b>20,637,244</b>
<b>2,572,200</b>	<b>3,693.28</b>	<b>9,499,862</b>	<b>2,619,686</b>	<b>3,661.57</b>	<b>9,592,151</b>
		<b>2,866,404</b>			<b>2,812,093</b>
		929,177			846,434
		121,537			116,806
		74,820			69,629
		1,210,779			1,276,328
		350,427			326,366
		650			
		178,950			176,427
		64			103
		<b>1,415,000</b>			<b>1,488,952</b>
		123,053			106,894
		1,626			1,225
		1,243			1,152
		3,637			3,182
		280,018			229,620
		2,276			1,519
		251,396			281,524
		751,751			863,835
		<b>4,790,600</b>			<b>4,852,910</b>
		1,750			464
		27,721			31,580
		4,761,129			4,820,866
		<b>18,994</b>			<b>14,045</b>
		18,994			14,045

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
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>373,002</b>
不動產、廠房及設備折舊				352,084
攤銷				20,918
<b>稅捐與規費（強制費）</b>				<b>3,686</b>
消費與行為稅				2,409
規費				1,277
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費</b>				<b>7,648</b>
會費				7,648
<b>住院醫療成本</b>	<b>人日</b>	<b>849,125</b>	<b>14,054.63</b>	<b>11,934,140</b>
<b>用人費用</b>				<b>3,819,284</b>
正式員額薪資				1,261,373
聘僱及兼職人員薪資				176,915
超時工作報酬				106,472
獎金				1,576,632
退休及卹償金				465,674
資遣費				1,805
福利費				230,353
提繳費				60
<b>服務費用</b>				<b>1,763,314</b>
水電費				205,668
郵電費				3,136
旅運費				1,360
印刷裝訂與廣告費				10,265
修理保養及保固費				298,798
保險費				2,378
一般服務費				334,108
專業服務費				907,601

兵輔導委員會  
—臺北榮民總醫院(本院)

明細表

110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
		<b>398,440</b>			<b>413,803</b>
		383,754			402,511
		14,686			11,292
		<b>3,742</b>			<b>3,149</b>
		2,409			2,278
		1,333			871
		<b>6,682</b>			<b>7,198</b>
		6,682			7,198
<b>867,186</b>	<b>13,474.94</b>	<b>11,685,277</b>	<b>844,024</b>	<b>12,833.52</b>	<b>10,831,803</b>
		<b>3,751,025</b>			<b>3,697,030</b>
		1,264,597			1,165,291
		177,502			171,868
		96,573			91,277
		1,548,706			1,626,946
		434,967			415,740
		228,620			225,737
		60			171
		<b>1,588,454</b>			<b>1,537,488</b>
		205,092			180,728
		3,479			4,495
		1,360			660
		9,565			8,349
		273,885			217,591
		2,756			1,883
		331,082			373,901
		761,235			749,881

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
<b>材料及用品費</b>				<b>5,864,409</b>
使用材料費				2,458
用品消耗				35,178
商品及醫療用品				5,826,773
<b>租金與利息</b>				<b>33,372</b>
地租及水租				2,500
房租				2,500
機器租金				28,372
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>432,496</b>
不動產、廠房及設備折舊				411,524
攤銷				20,972
<b>稅捐與規費（強制費）</b>				<b>5,001</b>
消費與行為稅				4,000
規費				1,001
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費</b>				<b>11,537</b>
會費				11,537
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>4,727</b>
各項短絀				4,727
<b>其他醫療成本</b>				<b>187,046</b>
<b>用人費用</b>				<b>81,314</b>
正式員額薪資				38,273
超時工作報酬				2,631
獎金				21,572
退休及卹償金				10,808
福利費				7,995
提繳費				35
<b>服務費用</b>				<b>24,863</b>

## 兵輔導委員會

## —臺北榮民總醫院(本院)

## 明細表

110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
		<b>5,859,647</b>			<b>5,197,322</b>
		1,891			411
		35,178			39,511
		5,822,578			5,157,400
		<b>24,044</b>			<b>17,429</b>
		24,044			17,429
		<b>441,956</b>			<b>360,348</b>
		427,232			347,907
		14,724			12,441
		<b>5,001</b>			<b>4,372</b>
		4,000			3,743
		1,001			628
		<b>10,038</b>			<b>11,315</b>
		10,038			11,315
		<b>5,112</b>			<b>6,500</b>
		5,112			6,500
		<b>196,754</b>			<b>213,290</b>
		<b>92,239</b>			<b>94,717</b>
		45,448			42,476
		2,429			2,624
		24,683			29,679
		11,068			10,811
		8,559			9,123
		52			3
		<b>26,991</b>			<b>26,505</b>

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
水電費				3,578
郵電費				71
旅運費				63
印刷裝訂與廣告費				79
修理保養及保固費				1,821
保險費				5
一般服務費				18,453
專業服務費				793
<b>材料及用品費</b>				<b>74,268</b>
使用材料費				871
用品消耗				67,080
商品及醫療用品				6,317
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>6,601</b>
不動產、廠房及設備折舊				6,494
攤銷				107

註：1. 一般服務費內含契僱人力291人(行政人員)，計時與計件人員酬金258,200千元。專業服務費內含契僱人力1,687人，專技人員酬金1,754,941千元，其中醫師433人，編列735,430千元；護理人員835人，編列681,786千元；其他醫事人員318人，編列241,599千元；非醫事技術人員101人，編列96,126千元。

## 兵輔導委員會

## —臺北榮民總醫院(本院)

## 明細表

110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
		3,281			2,963
		82			64
		63			47
		79			70
		2,056			1,953
		20,494			20,323
		936			1,086
		<b>73,165</b>			<b>89,183</b>
		871			331
		67,080			78,435
		5,214			10,417
		<b>4,359</b>			<b>2,886</b>
		4,284			2,836
		75			50

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157人，相關費用147,276千元。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42,300千元；營養膳食勞務74人，相關費用37,315千元；環境及設備維護保養313人，相關費用154,521千元；醫療行政雜務298人，相關費用145,390千元。

**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110年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本21,889,215千元，較上年度預算數21,381,893千元，增加507,322千元，約2.37%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：9,768,029千元	
用人費用		(一) 用人費用：2,889,817千元	
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898,471千元，工員工資22,794千元，計921,265千元。	
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8,768千元，計121,155千元。	
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27,779千元，醫護人員值班費50,484千元，誤餐費4,207千元，計82,470千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金973,737千元，考績獎金108,790千元，年終獎金138,081千元，計1,220,608千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金354,915千元，工員退休及離職金2,705千元，卹償金5,974千元，計363,594千元。	
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126,968千元，傷病醫藥費1,654千元，其他福利費51,739千元，計180,361千元。	
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：1,695,351千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列126,091千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,322千元。	
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。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費3,637千元，業務宣導費300千元，計3,937千元。	
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305,641千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1,957千元。	
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2,571千元，外包費188,452千元，義(志)工服務費2,338千元，計時與計件人員酬金106,786千元，體育活動費3,238千元，計303,385千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金879,219千元，法律事務費2,367千元，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4,391千元，委託考選訓練費2,964千元，電腦軟體服務費16,735千元，其他35,412千元，計951,775千元。	



**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110年度

科	目	說	明
材料及用品費		(三) 材料及用品費：4,767,406千元	
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1,950千元。	
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4,736,585千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：31,119千元	
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21,119千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：373,002千元	
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352,084千元。	
攤銷		2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷20,918千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：3,686千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅2,409千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,277千元。	
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：7,648千元	
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7,648千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：11,934,140千元	
用人費用		(一) 用人費用：3,819,284千元	
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1,240,139千元，工員工資21,234千元，計1,261,373千元。	
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13,444千元，計176,915千元。	
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34,924千元，醫護人員值班費66,110千元，誤餐費5,438千元，計106,472千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金1,261,605千元，考績獎金137,298千元，年終獎金177,729千元，計1,576,632千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金453,680千元，工員退休及離職金2,518千元，卹償金9,476千元，計465,674千元。	

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)**  
**醫療成本說明**  
 中華民國110年度

科	目 說	明
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163,092千元，傷病醫藥費1,640千元，其他福利費65,621千元，計230,353千元。	
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：1,763,314千元	
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3,136千元。	
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。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費9,565千元，業務宣導費700千元，計10,265千元。	
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298,798千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列2,378千元。	
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3,227千元，外包費180,487千元，義(志)工服務費2,438千元，計時與計件人員酬金143,812千元，體育活動費4,144千元，計334,108千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金875,722千元，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2,563千元，電腦軟體服務費20,525千元，其他2,107千元，計907,601千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：5,864,409千元	
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2,458千元。	
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5,826,773千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：33,372千元	
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。	
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28,372千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：432,496千元	
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411,524千元。	

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110年度

科	目	說	明
	攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷20,972千元。	
	稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：5,001千元	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅4,000千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費1,001千元。	
	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：11,537千元	
	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11,537千元。	
	短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：4,727千元	
	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4,727千元。	
	其他醫療成本	三、其他醫療成本：187,046千元	
	用人費用	(一) 用人費用：81,314千元	
	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11,322千元，計38,273千元。	
	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1,427千元，醫護人員值班費1,102千元，誤餐費102千元，計2,631千元。	
	獎金	3. 獎金：編列績效獎金11,859千元，考績獎金4,892千元，年終獎金4,821千元，計21,572千元。	
	退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金8,286千元，工員退休及離職金1,492千元，卹償金1,030千元，計10,808千元。	
	福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費5,554千元，傷病醫藥費105千元，其他福利費2,336千元，計7,995千元。	
	提繳費	6. 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費35千元。	
	服務費用	(二) 服務費用：24,863千元	
	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71千元。	
	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。	
	印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費79千元。	
	修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費1,821千元。	
	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。	

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110年度

科	目	說	明
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124千元，外包費10,587千元，計時與計件人員酬金7,602千元，體育活動費140千元，計18,453千元。	
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793千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：74,268千元	
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6,317千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：6,601千元	
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6,494千元。	
攤銷		2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷107千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

**其他業務成本明細表**

中華民國110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
186,977	193,440	<b>其他業務成本</b>	<b>195,732</b>
186,977	193,440	<b>雜項業務成本</b>	<b>195,732</b>
67,667	72,000	<b>用人費用</b>	<b>72,000</b>
67,667	72,000	正式員額薪資	72,000
119,053	121,440	<b>服務費用</b>	<b>121,359</b>
18		郵電費	45
28		旅運費	3,079
63		印刷裝訂與廣告費	432
		修理保養及保固費	54
1		保險費	
2,804		一般服務費	1,362
116,138	121,440	專業服務費	116,387
257		<b>材料及用品費</b>	<b>1,259</b>
		使用材料費	94
257		用品消耗	715
		商品及醫療用品	450
		<b>租金與利息</b>	<b>1,114</b>
		地租及水租	1,100
		什項設備租金	14

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1,362千元。

**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110年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本195,732千元，較上年度預算數193,440千元，增加2,292千元，約1.18%，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：121,359千元	
郵電費		(一) 郵電費：依業務聯絡需要編列45千元。	
旅運費		(二) 旅運費：依業務需要編列國內旅費157千元，國外旅費2,772千元，其他旅運費150千元，計3,079千元。	
印刷裝訂與廣告費		(三) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費432千元。	
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54千元。	
一般服務費		(五) 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金1,362千元。	
專業服務費		(六) 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603千元，委託檢驗(定)試驗認證費14千元，其他115,770千元，計116,387千元。	
材料及用品費		三、材料及用品費：1,259千元	
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94千元。	
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715千元。	
商品及醫療用品		(三) 商品及醫療用品：依業務需要編列藥品450千元。	
租金與利息		四、租金與利息：1,114千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列場地租金1,100千元。	
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14千元。	

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110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
<b>1,075,540</b>	<b>1,142,318</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>1,097,633</b>
<b>1,075,540</b>	<b>1,142,318</b>	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>1,097,633</b>
<b>647,632</b>	<b>671,590</b>	<b>用人費用</b>	<b>599,238</b>
244,857	260,355	正式員額薪資	212,393
15,960	15,551	超時工作報酬	17,055
276,828	248,750	獎金	258,592
64,999	103,785	退休及卹償金	68,071
44,973	43,046	福利費	43,038
14	103	提繳費	89
<b>192,710</b>	<b>206,233</b>	<b>服務費用</b>	<b>210,555</b>
15,825	17,848	水電費	18,362
4,225	5,666	郵電費	5,320
2,528	2,931	旅運費	2,931
2,847	3,291	印刷裝訂與廣告費	3,291
31,676	40,569	修理保養及保固費	44,009
1,211	1,861	保險費	1,593
99,772	93,580	一般服務費	93,228
30,975	36,834	專業服務費	38,168
3,653	3,653	公共關係費	3,653
<b>19,588</b>	<b>17,493</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>17,593</b>
		使用材料費	100
19,588	17,493	用品消耗	17,493
<b>69,636</b>	<b>95,962</b>	<b>租金與利息</b>	<b>101,453</b>
3,982	6,242	地租及水租	5,886
		房租	1,000
49,152	71,474	機器租金	75,670
8,975	9,178	交通及運輸設備租金	9,454
7,527	9,068	什項設備租金	9,443
<b>145,627</b>	<b>149,529</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>168,366</b>

**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110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
129,733	128,479	不動產、廠房及設備折舊	138,383
15,895	21,050	攤銷	29,983
<b>335</b>	<b>1,511</b>	<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>428</b>
67	1,220	土地稅	69
268	291	消費與行為稅	359
<b>10</b>		<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費</b>	
10		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	

註：1. 一般服務費內含契僱人力38人(行政人員)，計時與計件人員酬金38,806千元。專業服務費內含契僱人力16人，專技人員酬金20,488千元，其中其他醫事人員5人，編列6,403千元；非醫事技術人員11人，編列14,085千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養92人，相關費用43,912千元；醫療行政雜務10人，相關費用6,067千元；安全維護警衛勤務6人，相關費用3,341千元。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6人，相關費用7,650千元。



**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110年度

科	目	說	明
管理及總務費用		本年度管理及總務費用1,097,633千元，較上年度預算數1,142,318千元，減少44,685千元，約3.91%，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：599,238千元	
	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180,980千元，工員工資31,413千元，計212,393千元。	
	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7,452千元，醫護人員值班費8,786千元，誤餐費817千元，計17,055千元。	
	獎金	(三) 獎金：編列績效獎金200,750千元，考績獎金27,891千元，年終獎金29,951千元，計258,592千元。	
	退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金62,899千元，工員退休及離職金3,730千元，卹償金1,442千元，計68,071千元。	
	福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費29,623千元，傷病醫藥費560千元，其他福利費12,855千元，計43,038千元。	
	提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費89千元。	
	服務費用	二、服務費用：210,555千元	
	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5,320千元。	
	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。	
	印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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44,009千元。	
	保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1,593千元。	
	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336千元，外包費53,320千元，計時與計件人員酬金38,806千元，體育活動費766千元，計93,228千元。	
	專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金20,488千元，工程及管理諮詢服務費5,980千元，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5,932千元，其他5,357千元，計38,168千元。	
	公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列3,653千元。	
	材料及用品費	三、材料及用品費：17,593千元	
	使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列油脂100千元。	

**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110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：101,453千元	
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75,670千元。	
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9,454千元。	
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9,443千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：168,366千元	
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138,383千元。	
攤銷	(二) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷29,983千元。	
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：428千元	
土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅69千元。	
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359千元。	

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110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
<b>2,537,225</b>	<b>2,414,546</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>2,554,437</b>
<b>1,583,797</b>	<b>1,505,009</b>	<b>研究發展費用</b>	<b>1,584,604</b>
<b>672,236</b>	<b>647,433</b>	<b>用人費用</b>	<b>675,290</b>
173,680	187,678	正式員額薪資	187,911
48,666	50,268	聘僱及兼職人員薪資	50,268
15,988	16,744	超時工作報酬	18,297
317,344	270,935	獎金	292,260
77,388	83,171	退休及卹償金	87,410
39,144	38,625	福利費	39,133
28	12	提繳費	11
<b>377,403</b>	<b>304,298</b>	<b>服務費用</b>	<b>328,521</b>
30,008	33,922	水電費	34,715
860	1,136	郵電費	893
3,332	2,627	旅運費	3,665
1,743	1,991	印刷裝訂與廣告費	1,991
57,751	71,770	修理保養及保固費	77,877
122,996	104,984	一般服務費	104,260
160,713	87,868	專業服務費	105,120
<b>444,771</b>	<b>447,439</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>448,255</b>
197	539	使用材料費	539
66,383	58,658	用品消耗	58,658
378,191	388,242	商品及醫療用品	389,058
<b>5,302</b>	<b>7,157</b>	<b>租金與利息</b>	<b>20,563</b>
		地租及水租	5,000
		房租	7,000
5,302	7,157	機器租金	8,563
<b>84,043</b>	<b>98,634</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>111,914</b>
80,094	93,935	不動產、廠房及設備折舊	102,514
3,949	4,699	攤銷	9,400

**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110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
42	48	稅捐與規費(強制費)	61
42	48	消費與行為稅	61
953,428	909,537	訓練費用	969,833
435,015	418,540	用人費用	436,345
115,398	125,119	正式員額薪資	125,273
32,327	33,512	聘僱及兼職人員薪資	33,512
10,592	11,171	超時工作報酬	12,212
211,124	180,720	獎金	194,944
39,627	42,245	退休及卹償金	44,314
25,939	25,766	福利費	26,083
8	7	提繳費	7
267,004	250,562	服務費用	283,261
8,376	9,282	水電費	10,159
1,130	1,477	郵電費	1,162
9,431	8,856	旅運費	12,389
2,094	2,388	印刷裝訂與廣告費	2,388
21,935	26,686	修理保養及保固費	28,966
2	13	保險費	11
156,953	99,098	一般服務費	114,530
67,082	102,762	專業服務費	113,656
179,060	160,585	材料及用品費	154,949
93	296	使用材料費	296
25,579	22,444	用品消耗	22,444
153,388	137,845	商品及醫療用品	132,209
7,823	10,408	租金與利息	16,222
		地租及水租	2,000
		房租	2,000
7,823	10,408	機器租金	12,222
64,321	69,237	折舊、折耗及攤銷	78,828

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110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
61,651	65,298	不動產、廠房及設備折舊	73,217
2,670	3,939	攤銷	5,611
<b>38</b>	<b>62</b>	<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>62</b>
38	62	規費	62
<b>168</b>	<b>143</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費</b>	<b>166</b>
168	143	會費	166

註：1. 一般服務費內含契僱人力130人，計時與計件人員酬金102,820千元，其中實習醫學生60人，編列10,753千元；行政人員70人，編列92,067千元。專業服務費內含契僱人力158人，專技人員酬金156,327千元，其中醫師42人，編列33,933千元；護理人員75人，編列93,294千元；其他醫事人員28人，編列21,758千元；非醫事技術人員13人，編列7,342千元。

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148人，相關費用71,289千元；醫療行政雜務98人，相關費用43,515千元。

**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110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2,554,437千元，較上年度預算數2,414,546千元，增加139,891千元，約5.79%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：1,584,604千元
用人費用	(一) 用人費用：675,290千元
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184,129千元，工員工資3,782千元，計187,911千元。
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5,180千元，醫護人員值班費12,201千元，誤餐費916千元，計18,297千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金241,966千元，考績獎金20,638千元，年終獎金29,656千元，計292,260千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金84,284千元，工員退休及離職金448千元，卹償金2,678千元，計87,410千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費27,994千元，傷病醫藥費372千元，其他福利費10,767千元，計39,133千元。
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：328,521千元
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3,098千元，貨物運費170千元，其他旅運費259千元，計3,665千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費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77,877千元。
一般服務費	6. 一般服務費：依業務需要編列外包費56,627千元，計時與計件人員酬金46,933千元，體育活動費700千元，計104,260千元。
專業服務費	7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金87,527千元，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1,471千元，委託考選訓練費543千元，電腦軟體服務費1,797千元，其他11,737千元，計105,120千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：448,255千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等539千元。
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58,658千元。

**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110年度

科 目	說 明
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液389,058千元。
租金與利息	(四) 租金與利息：20,563千元
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8,563千元。
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：111,914千元
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102,514千元。
攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷9,400千元。
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：61千元
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61千元。
訓練費用	二、訓練費用：969,833千元
用人費用	(一) 用人費用：436,345千元
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122,752千元，工員工資2,521千元，計125,273千元。
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3,467千元，醫護人員值班費8,133千元，誤餐費612千元，計12,212千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金161,337千元，考績獎金13,808千元，年終獎金19,799千元，計194,944千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金44,016千元，工員退休及離職金298千元，計44,314千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費18,681千元，傷病醫藥費249千元，其他福利費7,153千元，計26,083千元。
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：283,261千元
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。
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10,339千元，貨物運費1,487千元，其他旅運費168千元，計12,389千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費2,388千元。

**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110年度

科	目 說	明
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28,966千元。	
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58,177千元，計時與計件人員酬金55,887千元，體育活動費466千元，計114,530千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金68,800千元，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620千元，其他43,778千元，計113,656千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：154,949千元	
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132,209千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：16,222千元	
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12,222千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：78,828千元	
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73,217千元。	
攤銷	2. 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷5,611千元。	
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：166千元	
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166千元。	



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110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
350,977	271,915	業務外費用	291,857
350,977	271,915	其他業務外費用	291,857
350,977	271,915	雜項費用	291,857
171,368	152,963	服務費用	157,177
2,268	8,746	水電費	9,585
669	857	郵電費	641
1,355	3,349	旅運費	1,979
1,647	1,599	印刷裝訂與廣告費	1,307
12,211	727	修理保養及保固費	1,220
82	507	保險費	545
86,408	77,632	一般服務費	78,732
66,728	59,546	專業服務費	63,168
49,731	45,227	材料及用品費	52,898
5	86	使用材料費	
27,457	34,926	用品消耗	39,018
22,270	10,215	商品及醫療用品	13,880
25,811	8,672	租金與利息	7,617
25,762	8,241	機器租金	7,617
49	431	什項設備租金	
52,621	45,481	折舊、折耗及攤銷	34,667
50,336	45,481	不動產、廠房及設備折舊	34,667
2,285		攤銷	
3,717	3,015	稅捐與規費(強制費)	3,513
408		土地稅	1,063
2,316	3,015	房屋稅	2,394
2		消費與行為稅	
990		規費	56
6,877	6,098	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,081
657	98	會費	81

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110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
6,220	6,000	捐助、補助與獎助	7,000
51		短絀、賠償與保險給付	
51		賠償給付	
<b>40,800</b>	<b>10,459</b>	<b>其他</b>	<b>28,904</b>
40,800	10,459	其他費用	28,904

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48,723千元。

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34人，相關費用16,729千元。

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110年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用291,857千元，較上年度預算數271,915千元，增加19,942千元，約7.33%，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：157,177千元	
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9,585千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列641千元。	
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1,783千元，貨物運費25千元，計1,979千元。	
印刷裝訂與廣告費		(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費1,307千元。	
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1,220千元。	
保險費		(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列545千元。	
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28,279千元，計時與計件人員酬金48,723千元，棧儲費450千元，計78,732千元。	
專業服務費		(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費5,500千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費8,559千元，委託檢驗(定)試認證費2,336千元，委託考選訓練費60千元，電腦軟體服務費394千元，其他46,319千元，計63,168千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：52,898千元	
用品消耗		(一) 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、實驗用品、動物及其飼料、其他各項用品39,018千元。	
商品及醫療用品		(二) 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品13,880千元。	
租金與利息		三、租金與利息：7,617千元	
機器租金		機器租金：依業務需要編列停車場自動繳費機租金7,617千元。	
折舊、折耗及攤銷		四、折舊、折耗及攤銷：34,667千元	
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34,667千元。	
稅捐與規費(強制費)		五、稅捐與規費(強制費)：3,513千元	
土地稅		(一) 土地稅：依業務需要編列提供租借場地土地稅1,063千元。	
房屋稅		(二) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅2,394千元。	
規費		(三) 規費：依業務需要編列各項規費56千元。	
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：7,081千元	

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110年度

科	目	說	明
會費		(一) 會費：參加各種學術團體會費81千元。	
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：28,904千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支28,904千元。	

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					
	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
<b>專案計畫</b>			<b>1,171,680</b>	<b>587,041</b>		
<b>繼續計畫</b>			<b>1,171,680</b>	<b>587,041</b>		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓 興建計畫			1,057,290			
臺北榮民總醫院新建重粒子癌 症治療中心計畫				513,000		
臺北榮民總醫院手術室新建工 程計畫			114,390	74,041		
<b>一般建築及設備計畫</b>			<b>69,252</b>	<b>1,122,034</b>	<b>35,007</b>	<b>200,837</b>
分年性項目				10,000		
臺北榮民總醫院病理全數位玻 片系統設備				10,000		
一次性項目			69,252	1,112,034	35,007	200,837
<b>合 計</b>			<b>1,240,932</b>	<b>1,709,075</b>	<b>35,007</b>	<b>200,837</b>

## 兵輔導委員會

## — 臺北榮民總醫院(本院)

## 改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 改良	其他			
				1,758,721	1,758,721	
				1,758,721	1,758,721	
				1,057,290	1,057,290	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9,624千元，本年度編列 2,000千元。
				513,000	513,000	
				188,431	188,431	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4,176千元，本年度編列976 千元。
				1,427,130	1,427,130	
				10,000	10,000	
				10,000	10,000	
				1,417,130	1,417,130	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629千元，本年度編列629千 元。
				3,185,851	3,185,851	

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	
<b>專案計畫</b>	<b>1,566,921</b>			<b>191,800</b>	<b>1,758,721</b>
<b>繼續計畫</b>	<b>1,566,921</b>			<b>191,800</b>	<b>1,758,721</b>
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	865,490			191,800	1,057,290
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	513,000				513,000
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	188,431				188,431
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>1,427,130</b>				<b>1,427,130</b>
分年性項目	10,000				10,000
臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	10,000				10,000
一次性項目	1,417,130				1,417,130
<b>合 計</b>	<b>2,994,051</b>			<b>191,800</b>	<b>3,185,851</b>

註：自有資金『其他』欄內，專案計畫列191,800千元係外界捐款。



## 兵輔導委員會

## — 臺北榮民總醫院(本院)

## 擴充資金來源明細表

110年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	借		資		合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%	金 額	%
100.00					1,758,721	100.00
100.00					1,758,721	100.00
60.12					1,057,290	60.12
29.17					513,000	29.17
10.71					188,431	10.71
100.00					1,427,130	100.00
0.70					10,000	0.70
0.70					10,000	0.70
99.30					1,417,130	99.30
100.00					3,185,851	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		
<b>專案計畫</b>	<b>6,146,828</b>	<b>5,346,828</b>				<b>800,000</b>		
<b>繼續計畫</b>	<b>6,146,828</b>	<b>5,346,828</b>				<b>800,000</b>		
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、門診化療及住院等相關醫療設施及服務，完善醫療照護並塑造優質服務空間，規劃興建地下3層，地上12層之大樓暨三號門地下3層停車場，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	704,633	704,633					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。	
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>1,497,130</b>	<b>1,497,130</b>						
分年性項目	80,000	80,000						
臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	80,000	80,000						
一次性項目	1,417,130	1,417,130						

- 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。
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。

兵輔導委員會  
— 臺北榮民總醫院(本院)

計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

計	畫	預	算	數							
					本		度		截至本年度累計數		
					金	額	占	全部	金	額	占
進度起迄年月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限(年)	額	計	畫	%	額	計	畫	%
				1,758,721			28.61	4,331,387			70.47
				1,758,721			28.61	4,331,387			70.47
105.01-111.01				1,057,290			38.56	2,502,106			91.24
105.01-112.12				513,000			19.00	1,323,000			49.00
107.01-110.12				188,431			26.74	506,281			71.85
				1,427,130			95.32	1,497,130			100.00
				10,000			12.50	80,000			100.00
108.01-110.12				10,000			12.50	80,000			100.00
110.01-110.12				1,417,130			100.00	1,417,130			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—臺北榮民總醫院(本院)

**資產折舊明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	78,888	13,307,612	12,228,568	383,819	2,517,617			26,853	28,543,357
上年度預計增減資產原值		329,899	1,221,769	46,800	123,385				1,721,853
本年度預計增減資產原值		69,252	1,122,034	35,007	200,837				1,427,130
本年度(12月底)止資產總額	78,888	13,706,763	14,572,371	465,626	2,841,839			26,853	31,692,340
本年度應提折舊額	4,660	271,692	751,096	22,353	69,082				1,118,883
醫療成本	3,181	138,137	560,373	18,371	50,040				770,102
門診醫療成本	1,348	54,680	264,341	8,831	22,884				352,084
住院醫療成本	1,754	83,331	292,345	9,300	24,794				411,524
其他醫療成本	79	126	3,687	240	2,362				6,494
管理及總務費用	959	60,467	63,759	1,663	11,535				138,383
研究發展及訓練費用	520	38,421	126,964	2,319	7,507				175,731
研究發展費用	391	16,600	78,421	1,770	5,332				102,514
訓練費用	129	21,821	48,543	549	2,175				73,217
業務外費用		34,667							34,667
雜項費用		34,667							34,667

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3,357千元。

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)

**基金數額增減明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
<b>期初基金數額</b>	<b>27,272,142</b>	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他		
減：	871,931	
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	871,931	分攤屏東大武分院新建計畫籌設經費。
<b>期末基金數額</b>	<b>26,400,211</b>	

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110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
		814				<b>專利權</b>			1,500	
		814				取得專利權			1,500	依業務需要，編列取得專利權1,500千元，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。
		60,019			108,759	<b>電腦軟體</b>			90,621	
		60,019			108,759	購置電腦軟體費			90,621	依業務需要，編列資訊軟體購置費60,439千元及資訊系統開發費30,182千元，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。
		60,833			108,759	<b>總 計</b>			92,121	

# 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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>49,479,301</b>	<b>資產</b>	<b>48,969,362</b>	<b>49,308,074</b>	<b>-338,712</b>
<b>22,789,088</b>	<b>流動資產</b>	<b>11,912,416</b>	<b>21,049,864</b>	<b>-9,137,448</b>
10,927,794	現金	8,157,061	9,821,246	-1,664,185
6,904,100	流動金融資產	34,300	6,904,100	-6,869,800
3,584,339	應收款項	2,134,408	2,951,663	-817,255
665,013	存貨	764,090	665,013	99,077
675,497	預付款項	790,212	675,497	114,715
32,345	短期貸墊款	32,345	32,345	
<b>223,385</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>6,959,028</b>	<b>247,085</b>	<b>6,711,943</b>
100,000	非流動金融資產	6,869,800	100,000	6,769,800
123,385	準備金	89,228	147,085	-57,857
<b>25,645,587</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>29,177,559</b>	<b>27,110,591</b>	<b>2,066,968</b>
12,480,897	土地	12,480,898	12,480,898	
32,421	土地改良物	23,091	27,751	-4,660
7,748,711	房屋及建築	7,556,864	7,759,304	-202,440
3,277,536	機械及設備	4,140,889	3,769,951	370,938
101,375	交通及運輸設備	139,687	127,033	12,654
284,790	什項設備	465,939	334,184	131,755
1,719,858	購建中固定資產	4,370,191	2,611,470	1,758,721
<b>158,536</b>	<b>無形資產</b>	<b>214,690</b>	<b>209,560</b>	<b>5,130</b>
158,536	無形資產	214,690	209,560	5,130
<b>662,704</b>	<b>其他資產</b>	<b>705,669</b>	<b>690,974</b>	<b>14,695</b>
662,137	什項資產	705,102	690,407	14,695
567	待處理資產	567	567	
<b>49,479,301</b>	<b>合 計</b>	<b>48,969,362</b>	<b>49,308,074</b>	<b>-338,712</b>

**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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>12,457,883</b>	<b>負債</b>	<b>10,519,412</b>	<b>11,248,312</b>	<b>-728,900</b>
<b>8,778,023</b>	<b>流動負債</b>	<b>8,998,608</b>	<b>9,027,346</b>	<b>-28,738</b>
8,768,761	應付款項	8,989,346	9,018,084	-28,738
9,262	預收款項	9,262	9,262	
<b>3,679,860</b>	<b>其他負債</b>	<b>1,520,804</b>	<b>2,220,966</b>	<b>-700,162</b>
1,033,618	遞延負債	997,836	1,023,618	-25,782
2,646,242	什項負債	522,968	1,197,348	-674,380
<b>37,021,418</b>	<b>淨值</b>	<b>38,449,950</b>	<b>38,059,762</b>	<b>390,188</b>
<b>27,272,142</b>	<b>基金</b>	<b>26,400,211</b>	<b>27,272,142</b>	<b>-871,931</b>
27,272,142	基金	26,400,211	27,272,142	-871,931
<b>2,439,176</b>	<b>公積</b>	<b>3,739,176</b>	<b>2,939,176</b>	<b>800,000</b>
39,176	資本公積	39,176	39,176	
2,400,000	特別公積	3,700,000	2,900,000	800,000
<b>4,705,600</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>5,706,063</b>	<b>5,243,944</b>	<b>462,119</b>
4,705,600	累積賸餘	5,706,063	5,243,944	462,119
<b>2,604,500</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>2,604,500</b>	<b>2,604,500</b>	
2,604,500	累積其他綜合餘絀	2,604,500	2,604,500	
<b>49,479,301</b>	<b>合 計</b>	<b>48,969,362</b>	<b>49,308,074</b>	<b>-338,712</b>

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)1,827,971千元，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—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110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	2,590,000	3,771.44	9,768,029	
住院病患醫療	人日	849,125	14,054.63	11,934,140	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,572,200	3,693.28	9,499,862	
住院病患醫療	人日	867,186	13,474.94	11,685,277	
前年度決算數					
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	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,567,035	3,408.05	8,748,584	
住院病患醫療	人日	860,161	11,487.83	9,881,383	

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110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
<b>業務支出部分：</b>	<b>4,931</b>	<b>-12</b>	<b>4,919</b>	
<b>專任人員</b>	<b>4,855</b>	<b>-12</b>	<b>4,843</b>	
職員	4,069		4,069	
技工	129	-12	117	
工友	129		129	
聘用	528		528	
<b>兼任人員</b>	<b>76</b>		<b>76</b>	
<b>總 計</b>	<b>4,931</b>	<b>-12</b>	<b>4,919</b>	

註：1. 預計進用契僱人力2,323人，其中計時與計件人員462人(實習醫學生60人、行政人員402人)；專技人員1,861人(醫師475人、護理人員910人、其他醫事人員351人、非醫事技術人員125人)。

2. 勞務承攬人力1,265人(環保廢棄物清理4人、營養膳食勞務74人、環境及設備維護保養710人、照顧服務員25人、醫療行政雜務412人、安全維護警衛勤務40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
<b>業務總支出部分：</b>	<b>2,818,488</b>	<b>359,638</b>	<b>239,137</b>		<b>397,265</b>	<b>313,317</b>	<b>2,851,254</b>	
<b>醫療成本</b>	<b>2,220,911</b>	<b>275,858</b>	<b>191,573</b>		<b>317,859</b>	<b>250,980</b>	<b>2,247,201</b>	
正式人員	2,220,911		165,927		283,377	250,980	2,093,187	
聘僱人員		275,858	25,646		34,482		154,014	
兼任人員								
<b>其他業務成本</b>	<b>72,000</b>							
正式人員	72,000							
<b>管理及總務費用</b>	<b>212,393</b>		<b>17,055</b>		<b>29,951</b>	<b>27,891</b>	<b>200,750</b>	
正式人員	212,393		17,055		29,951	27,891	200,750	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>313,184</b>	<b>83,780</b>	<b>30,509</b>		<b>49,455</b>	<b>34,446</b>	<b>403,303</b>	
正式人員	313,184		22,720		38,982	34,446	356,528	
聘僱人員		83,780	7,789		10,473		46,775	
<b>合 計</b>	<b>2,818,488</b>	<b>359,638</b>	<b>239,137</b>		<b>397,265</b>	<b>313,317</b>	<b>2,851,254</b>	

- 註：1. 預計進用契僱人力2,381,667千元(計時與計件人員酬金449,911千元，專技人員酬金1,931,756千元)。
2. 勞務承攬730,855千元(環保廢棄物清理42,300千元，營養膳食勞務37,315千元，環境及設備維護保養416,998千元，照顧服務員11,550千元，醫療行政雜務202,622千元，安全維護警衛勤務20,070千元)。
3. 兼任人員(預計分攤陽明大學兼任醫師76員)用人費用28,549千元，包括薪資22,212千元，年終獎金2,772千元，退休金1,680千元，公保及健保費1,885千元。

兵輔導委員會  
—臺北榮民總醫院(本院)

## 彙計表

110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				
1,017,591	20,600	2,105	370,027	4,580		150,471	266	8,544,739	28,549	8,573,288
821,916	16,480	2,105	293,729	3,399		119,696	159	6,761,866	28,549	6,790,415
803,568	16,480	2,105	255,054	3,399		112,083	159	6,207,230		6,207,230
18,348			38,675			7,613		554,636		554,636
									28,549	28,549
								72,000		72,000
								72,000		72,000
66,629	1,442		29,623	560		12,855	89	599,238		599,238
66,629	1,442		29,623	560		12,855	89	599,238		599,238
129,046	2,678		46,675	621		17,920	18	1,111,635		1,111,635
123,474	2,678		34,929	621		15,608	18	943,188		943,188
5,572			11,746			2,312		168,447		168,447
<b>1,017,591</b>	<b>20,600</b>	<b>2,105</b>	<b>370,027</b>	<b>4,580</b>		<b>150,471</b>	<b>266</b>	<b>8,544,739</b>	<b>28,549</b>	<b>8,573,288</b>

## 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4,651人，金額397,265千元。
- (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4,199人，金額313,317千元。
- (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4,727人，金額2,851,254千元。

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
<b>8,426,391</b>	<b>8,519,231</b>	<b>用人費用</b>	<b>8,573,288</b>	<b>2,889,817</b>	<b>3,819,284</b>
2,655,803	2,884,374	正式員額薪資	2,818,488	921,265	1,261,373
369,667	382,819	聘僱及兼職人員薪資	381,850	121,155	176,915
206,070	217,288	超時工作報酬	239,137	82,470	106,472
3,738,249	3,484,573	獎金	3,564,608	1,220,608	1,576,632
934,932	1,025,663	退休及卹償金	1,039,871	363,594	465,674
	650	資遣費	2,105	300	1,805
521,342	523,566	福利費	526,963	180,361	230,353
327	298	提繳費	266	64	60
<b>4,180,482</b>	<b>4,065,941</b>	<b>服務費用</b>	<b>4,584,401</b>	<b>1,695,351</b>	<b>1,763,314</b>
347,062	401,224	水電費	408,158	126,091	205,668
12,686	14,323	郵電費	12,590	1,322	3,136
18,531	20,429	旅運費	26,709	1,243	1,360
19,996	22,550	印刷裝訂與廣告費	23,690	3,937	10,265
572,737	695,711	修理保養及保固費	758,386	305,641	298,798
4,698	7,413	保險費	6,489	1,957	2,378
1,144,681	978,266	一般服務費	1,048,058	303,385	334,108
2,056,438	1,922,372	專業服務費	2,296,668	951,775	907,601
3,653	3,653	公共關係費	3,653		
<b>10,832,823</b>	<b>11,394,156</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>11,381,037</b>	<b>4,767,406</b>	<b>5,864,409</b>
1,501	5,433	使用材料費	6,308	1,950	2,458
288,790	263,500	用品消耗	269,457	28,871	35,178
10,542,531	11,125,223	商品及醫療用品	11,105,272	4,736,585	5,826,773
<b>140,046</b>	<b>165,237</b>	<b>租金與利息</b>	<b>211,460</b>	<b>31,119</b>	<b>33,372</b>
3,982	6,242	地租及水租	21,486	5,000	2,500
		房租	17,500	5,000	2,500
119,512	140,318	機器租金	153,563	21,119	28,372
8,975	9,178	交通及運輸設備租金	9,454		



## 兵輔導委員會

## —臺北榮民總醫院(本院)

## 彙計表

110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	
<b>81,314</b>	<b>6,790,415</b>	<b>72,000</b>	<b>599,238</b>	<b>675,290</b>	<b>436,345</b>	<b>1,111,635</b>	
38,273	2,220,911	72,000	212,393	187,911	125,273	313,184	
	298,070			50,268	33,512	83,780	
2,631	191,573		17,055	18,297	12,212	30,509	
21,572	2,818,812		258,592	292,260	194,944	487,204	
10,808	840,076		68,071	87,410	44,314	131,724	
	2,105						
7,995	418,709		43,038	39,133	26,083	65,216	
35	159		89	11	7	18	
<b>24,863</b>	<b>3,483,528</b>	<b>121,359</b>	<b>210,555</b>	<b>328,521</b>	<b>283,261</b>	<b>611,782</b>	<b>157,177</b>
3,578	335,337		18,362	34,715	10,159	44,874	9,585
71	4,529	45	5,320	893	1,162	2,055	641
63	2,666	3,079	2,931	3,665	12,389	16,054	1,979
79	14,281	432	3,291	1,991	2,388	4,379	1,307
1,821	606,260	54	44,009	77,877	28,966	106,843	1,220
5	4,340		1,593		11	11	545
18,453	655,946	1,362	93,228	104,260	114,530	218,790	78,732
793	1,860,169	116,387	38,168	105,120	113,656	218,776	63,168
			3,653				
<b>74,268</b>	<b>10,706,083</b>	<b>1,259</b>	<b>17,593</b>	<b>448,255</b>	<b>154,949</b>	<b>603,204</b>	<b>52,898</b>
871	5,279	94	100	539	296	835	
67,080	131,129	715	17,493	58,658	22,444	81,102	39,018
6,317	10,569,675	450		389,058	132,209	521,267	13,880
	<b>64,491</b>	<b>1,114</b>	<b>101,453</b>	<b>20,563</b>	<b>16,222</b>	<b>36,785</b>	<b>7,617</b>
	7,500	1,100	5,886	5,000	2,000	7,000	
	7,500		1,000	7,000	2,000	9,000	
	49,491		75,670	8,563	12,222	20,785	7,617
			9,454				

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
7,576	9,499	什項設備租金	9,457		
<b>1,123,648</b>	<b>1,207,636</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>1,205,874</b>	<b>373,002</b>	<b>432,496</b>
1,075,067	1,148,463	不動產、廠房及設備折舊	1,118,883	352,084	411,524
48,581	59,173	攤銷	86,991	20,918	20,972
<b>11,653</b>	<b>13,379</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>12,751</b>	<b>3,686</b>	<b>5,001</b>
475	1,220	土地稅	1,132		
2,316	3,015	房屋稅	2,394		
6,333	6,748	消費與行為稅	6,829	2,409	4,000
2,528	2,396	規費	2,396	1,277	1,001
<b>25,568</b>	<b>22,961</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>26,432</b>	<b>7,648</b>	<b>11,537</b>
19,338	16,961	會費	19,432	7,648	11,537
6,220	6,000	捐助、補助與獎助	7,000		
10		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
<b>6,551</b>	<b>5,112</b>	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>4,727</b>		<b>4,727</b>
6,500	5,112	各項短絀	4,727		4,727
51		賠償給付			
<b>40,800</b>	<b>10,459</b>	<b>其他</b>	<b>28,904</b>		
40,800	10,459	其他費用	28,904		
<b>24,787,962</b>	<b>25,404,112</b>	<b>合 計</b>	<b>26,028,874</b>	<b>9,768,029</b>	<b>11,934,140</b>

兵輔導委員會  
—臺北榮民總醫院(本院)

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 本 費	管 理 及 總 務 用 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	
			14	9,443				
6,601	812,099			168,366	111,914	78,828	190,742	34,667
6,494	770,102			138,383	102,514	73,217	175,731	34,667
107	41,997			29,983	9,400	5,611	15,011	
	8,687			428	61	62	123	3,513
				69				1,063
								2,394
	6,409			359	61		61	
	2,278					62	62	56
	19,185					166	166	7,081
	19,185					166	166	81
								7,000
	4,727							
	4,727							
								28,904
								28,904
187,046	21,889,215	195,732	1,097,633	1,584,604	969,833	2,554,437	291,857	

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110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9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4輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)9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



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)  
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年後	
機械及設備	臺北榮民總醫院病理全數位玻片系統設備	108.01-110.12	80,000	70,000	10,000		

## 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110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	%
952,897	100.00	業務收入	1,000,000	100.00	950,000	100.00	50,000	5.26
952,897	100.00	醫療收入	1,000,000	100.00	950,000	100.00	50,000	5.26
871,405	91.45	門診醫療收入	873,000	87.30	820,000	86.32	53,000	6.46
234,180	24.58	住院醫療收入	255,000	25.50	254,000	26.74	1,000	0.39
9,503	1.00	其他醫療收入	7,000	0.70	6,700	0.71	300	4.48
-162,190	-17.02	減：醫療折讓	-135,000	-13.50	-130,700	-13.76	-4,300	3.29
962,178	100.97	業務成本與費用	998,000	99.80	940,500	99.00	57,500	6.11
816,963	85.73	醫療成本	843,000	84.30	785,050	82.64	57,950	7.38
609,506	63.96	門診醫療成本	627,500	62.75	581,000	61.16	46,500	8.00
207,457	21.77	住院醫療成本	215,500	21.55	204,050	21.48	11,450	5.61
144,789	15.19	管理及總務費用	154,600	15.46	155,000	16.32	-400	-0.26
144,789	15.19	管理費用及總務費用	154,600	15.46	155,000	16.32	-400	-0.26
425	0.04	研究發展及訓練費用	400	0.04	450	0.05	-50	-11.11
425	0.04	訓練費用	400	0.04	450	0.05	-50	-11.11
-9,281	-0.97	業務賸餘(短絀-)	2,000	0.20	9,500	1.00	-7,500	-78.95
37,978	3.99	業務外收入	23,312	2.33	15,700	1.65	7,612	48.48
2,507	0.26	財務收入	2,580	0.26	1,700	0.18	880	51.76
2,507	0.26	利息收入	2,580	0.26	1,700	0.18	880	51.76
35,471	3.72	其他業務外收入	20,732	2.07	14,000	1.47	6,732	48.09
4,762	0.50	資產使用及權利金收入	4,128	0.41	1,950	0.21	2,178	111.69
19	0.00	違規罰款收入						
2,441		受贈收入						
28,249	2.96	雜項收入	16,604	1.66	12,050	1.27	4,554	37.79
94	0.01	業務外費用	312	0.03	200	0.02	112	56.00
94	0.01	其他業務外費用	312	0.03	200	0.02	112	56.00
94	0.01	雜項費用	312	0.03	200	0.02	112	56.00
37,884	3.98	業務外賸餘(短絀-)	23,000	2.30	15,500	1.63	7,500	48.39
28,603	3.00	本期賸餘(短絀-)	25,000	2.50	25,000	2.63		

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110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	%	
143,631	100.00	賸餘之部	172,234	100.00	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。 二、110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6,242千元(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25,000千元全數解繳臺北榮民總醫院。
25,000	17.41	本期賸餘	25,000	14.52	
118,631	82.59	前期未分配賸餘	147,234	85.48	
25,000	17.41	分配之部	25,000	14.52	
25,000	17.41	解繳臺北榮民總醫院	25,000	14.52	
118,631	82.59	未分配賸餘	147,234	85.48	

## 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110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>			
	本期賸餘（短絀）	25,000	
	利息股利之調整	-2,580	
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）	22,420	
	調整項目	600	1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀135,000千元。 2. 折舊、折耗及攤銷23,993千元。 3. 流動資產淨增129,089千元。 4. 流動負債淨減29,304千元。
	未計利息股利之現金流入（流出）	23,020	
	收取利息	2,580	
	支付利息		
	業務活動之淨現金流入（流出）	25,600	
<b>投資活動之現金流量</b>			
	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	65,980	減少其他資產65,980千元。
	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、廠房及設備及礦產資源	-23,483	增加房屋及建築物3,646千元、機械及設備18,232千元、交通及運輸設備146千元、什項設備1,459千元。
	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	-1,643	增加無形資產1,643千元。
	其他投資活動之現金流出		
	投資活動之淨現金流入（流出）	40,854	
<b>籌資活動之現金流量</b>			
	增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	
	增加長期負債	0	
	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	-175,940	減少其他負債175,940千元。
	減少長期負債		
	減少基金及公積		
	支付利息		
	賸餘分配款	-25,000	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）	-200,940	
	匯率影響數		
	現金及約當現金之淨增（淨減）	-134,486	
	期初現金及約當現金	337,660	
	期末現金及約當現金	203,174	

## 臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

## 預計平衡表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
<b>1,390,074</b>	<b>資產</b>	<b>1,391,434</b>	<b>1,596,678</b>	<b>-205,244</b>
<b>653,580</b>	<b>流動資產</b>	<b>588,134</b>	<b>728,531</b>	<b>-140,397</b>
278,194	現金	203,174	337,660	-134,486
220,500	流動金融資產	220,500	220,500	
132,686	應收款項	144,160	148,808	-4,648
21,057	存貨	19,000	19,859	-859
1,143	預付款項	1,300	1,704	-404
<b>85,080</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>76,950</b>	<b>77,167</b>	<b>-217</b>
4,255	房屋及建築	6,200	3,779	2,421
71,459	機械及設備	65,700	63,420	2,280
395	交通及運輸設備	600	337	263
4,446	什項設備	4,450	9,202	-4,752
4,525	購建中固定資產		429	-429
<b>430</b>	<b>無形資產</b>	<b>1,350</b>		<b>1,350</b>
430	無形資產	1,350		1,350
<b>650,983</b>	<b>其他資產</b>	<b>725,000</b>	<b>790,980</b>	<b>-65,980</b>
650,983	什項資產	725,000	790,980	-65,980
<b>1,390,074</b>	<b>合 計</b>	<b>1,391,434</b>	<b>1,596,678</b>	<b>-205,244</b>
<b>992,839</b>	<b>負債</b>	<b>994,200</b>	<b>1,199,444</b>	<b>-205,244</b>
<b>179,255</b>	<b>流動負債</b>	<b>169,200</b>	<b>198,504</b>	<b>-29,304</b>
176,023	應付款項	166,000	195,764	-29,764
3,233	預收款項	3,200	2,740	460
<b>813,584</b>	<b>其他負債</b>	<b>825,000</b>	<b>1,000,940</b>	<b>-175,940</b>
813,584	什項負債	825,000	1,000,940	-175,940
<b>397,235</b>	<b>淨值</b>	<b>397,234</b>	<b>397,234</b>	
<b>250,000</b>	<b>基金</b>	<b>250,000</b>	<b>250,000</b>	
250,000	基金	250,000	250,000	
<b>147,234</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>147,234</b>	<b>147,234</b>	
147,234	累積賸餘	147,234	147,234	
<b>1,390,074</b>	<b>合 計</b>	<b>1,391,434</b>	<b>1,596,678</b>	<b>-205,244</b>

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)1,673千元，均為保管有價證券(應付保管有價證券)。

本頁空白

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110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110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	%
<b>1,241,685</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,260,331</b>	<b>100.00</b>	<b>1,228,539</b>	<b>100.00</b>	<b>31,792</b>	<b>2.59</b>
<b>1,028,661</b>	<b>82.84</b>	<b>醫療收入</b>	<b>1,045,121</b>	<b>82.92</b>	<b>1,000,679</b>	<b>81.45</b>	<b>44,442</b>	<b>4.44</b>
524,614	42.25	門診醫療收入	530,909	42.12	490,750	39.95	40,159	8.18
608,639	49.02	住院醫療收入	615,943	48.87	606,703	49.38	9,240	1.52
73,638	5.93	其他醫療收入	73,638	5.84	75,590	6.15	-1,952	-2.58
-155,567	-12.53	醫療折讓	-152,434	-12.09	-152,264	-12.39	-170	0.11
-22,663	-1.83	醫療優待免費	-22,935	-1.82	-20,100	-1.64	-2,835	14.10
<b>213,024</b>	<b>17.16</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>215,210</b>	<b>17.08</b>	<b>227,860</b>	<b>18.55</b>	<b>-12,650</b>	<b>-5.55</b>
5,000	0.40	臨床教學研究補助收入	5,000	0.40	5,000	0.41		
204,527	16.47	其他補助收入	206,714	16.40	218,693	17.80	-11,979	-5.48
3,496	0.28	雜項業務收入	3,496	0.28	4,167	0.34	-671	-16.10
<b>1,244,939</b>	<b>100.26</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>1,256,875</b>	<b>99.73</b>	<b>1,226,072</b>	<b>99.80</b>	<b>30,803</b>	<b>2.51</b>
<b>1,120,095</b>	<b>90.21</b>	<b>醫療成本</b>	<b>1,131,648</b>	<b>89.79</b>	<b>1,113,208</b>	<b>90.61</b>	<b>18,440</b>	<b>1.66</b>
403,982	32.53	門診醫療成本	486,704	38.62	467,927	38.09	18,777	4.01
658,890	53.06	住院醫療成本	584,091	46.34	584,628	47.59	-537	-0.09
57,223	4.61	其他醫療成本	60,853	4.83	60,653	4.94	200	0.33
<b>3,572</b>	<b>0.29</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>3,572</b>	<b>0.28</b>	<b>3,969</b>	<b>0.32</b>	<b>-397</b>	<b>-10.00</b>
3,572	0.29	雜項業務成本	3,572	0.28	3,969	0.32	-397	-10.00
<b>104,431</b>	<b>8.41</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>104,792</b>	<b>8.31</b>	<b>95,227</b>	<b>7.75</b>	<b>9,565</b>	<b>10.04</b>
104,431	8.41	管理費用及總務費用	104,792	8.31	95,227	7.75	9,565	10.04
<b>16,841</b>	<b>1.36</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>16,863</b>	<b>1.34</b>	<b>13,668</b>	<b>1.11</b>	<b>3,195</b>	<b>23.38</b>
11,675	0.94	研究發展費用	11,561	0.92	8,706	0.71	2,855	32.79
5,166	0.42	訓練費用	5,302	0.42	4,962	0.40	340	6.85
<b>-3,254</b>	<b>-0.26</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>3,456</b>	<b>0.27</b>	<b>2,467</b>	<b>0.20</b>	<b>989</b>	<b>40.09</b>

**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110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	%
90,781	7.31	業務外收入	60,213	4.78	58,833	4.79	1,380	2.35
5,325	0.43	財務收入	5,372	0.43	5,278	0.43	94	1.78
5,325	0.43	利息收入	5,372	0.43	5,278	0.43	94	1.78
85,456	6.88	其他業務外收入	54,841	4.35	53,555	4.36	1,286	2.40
3,109	0.25	資產使用及權利金收入	3,109	0.25	3,177	0.26	-68	-2.14
554	0.04	違規罰款收入	554	0.04	395	0.03	159	40.25
3,635	0.29	受贈收入	2,546	0.20	851	0.07	1,695	199.18
83	0.01	收回呆帳						
78,076	6.29	雜項收入	48,632	3.86	49,132	4.00	-500	-1.02
62,004	4.99	業務外費用	38,382	3.05	38,794	3.16	-412	-1.06
62,004	4.99	其他業務外費用	38,382	3.05	38,794	3.16	-412	-1.06
62,004	4.99	雜項費用	38,382	3.05	38,794	3.16	-412	-1.06
28,777	2.32	業務外賸餘(短絀)	21,831	1.73	20,039	1.63	1,792	8.94
25,523	2.06	本期賸餘(短絀)	25,287	2.01	22,506	1.83	2,781	12.36

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110年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,260,331千元，較上年度預算數1,228,539千元，增加31,792千元，約2.59%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,045,121千元，包括：

1. 門診醫療收入：530,909千元，診療門診病患457,028人次，平均單價1,161.66元。
2. 住院醫療收入：615,943千元，診療住院病患231,439人日，平均單價2,661.36元。
3. 其他醫療收入：73,638千元。
4. 醫療折讓：152,434千元，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：22,935千元，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215,210千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入206,714千元(本會補助社區醫療服務16,946千元、優惠存款差息4,917千元、退休撫卹金43,096千元、公費養護病床92,271千元、公共衛生政策22,477千元、高齡醫學發展與照護18,540千元、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816千元及衛生福利部人員培訓補助680千元)，雜項業務收入3,496千元。

二、本年度業務成本與費用1,256,875千元，較上年度預算數1,226,072千元，增加30,803千元，約2.51%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,131,648千元，包括：

1. 門診醫療成本：486,704千元，診療門診病患457,028人次，平均成本1,064.93元。
2. 住院醫療成本：584,091千元，診療住院病患231,439人日，平均成本2,523.74元。
3. 其他醫療成本：60,853千元。

(二) 其他業務成本：3,572千元。

(三) 管理及總務費用：104,792千元。

(四) 研究發展及訓練費用：16,863千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘 3,456千元。

四、本年度業務外收入60,213千元，較上年度預算數58,833千元，增加1,380千元，約2.35%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,372千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入54,841千元，包括資產使用及權利金收入3,109千元，違規罰款收入554千元，受贈收入2,546千元，雜項收入48,632千元。

五、本年度業務外費用38,382千元，係雜項費用，較上年度預算數38,794千元，減少412千元，約1.06%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 21,831千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘25,287千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院  
**餘絀撥補預計表**  
 中華民國110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	%	
<b>259,512</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>290,436</b>	<b>100.00</b>	
22,506	8.67	本期賸餘	25,287	8.71	
237,006	91.33	前期未分配賸餘	265,149	91.29	
<b>259,512</b>	<b>100.00</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>290,436</b>	<b>100.00</b>	

註：上年度預算數為法定預算數。

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院

**現金流量預計表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
本期賸餘（短絀）				25,287		
利息股利之調整				-5,372		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				19,915		
調整項目				64,002		1. 提存呆帳及醫療折讓153,035千元。 2. 提列折舊64,079千元。 3. 攤銷11,097千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入2,546千元。 5. 流動資產淨增 126,214千元。 6. 流動負債淨減 35,449千元。
未計利息股利之現金流入（流出）				83,917		
收取利息				5,372		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				89,289		
<b>投資活動之現金流量</b>						
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				2,592		減少暫付及待結轉帳項2,592千元。
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				-713		增加短期墊款713千元。
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				-45,978		增加機械及設備37,784千元、交通及運輸設備4,760千元及什項設備3,434千元。
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				-14,505		增加無形資產12,500千元、遞延資產2,000千元、存出保證金5千元。
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-58,604		

**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110年度

單位：新臺幣千元

項	目 預 算 數	明
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	14,722	增加暫收及待結轉帳項14,722千元。
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	-1,107	減少存入保證金1,027千元、應付保管款80千元。
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）	13,615	
匯率影響數		
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>44,300</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>518,505</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>562,805</b>	



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110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23,827千元，什項資產及什項負債同額減少23,827千元，轉入受贈公積23,827千元。

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110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	
<b>醫療收入</b>				<b>1,045,121</b>	
門診醫療收入	人次	457,028	1,161.66	530,909	
住院醫療收入	人日	231,439	2,661.36	615,943	
其他醫療收入				73,638	
醫療折讓				-152,434	
醫療優待免費				-22,935	

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110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>215,210</b>	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	206,714	1. 社區醫療服務補助款16,946千元。 2. 優惠存款利息差額補助款4,917千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款43,096千元。 4. 公費養護病床補助款92,271千元。 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18,540千元。 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補助款816千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款680千元。
雜項業務收入	3,496	

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110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算	數 說 明
<b>業務外收入</b>	<b>60,213</b>	
<b>財務收入</b>	<b>5,372</b>	
利息收入	5,372	
<b>其他業務外收入</b>	<b>54,841</b>	
資產使用及權利金收入	3,109	
違規罰款收入	554	
受贈收入	2,546	
雜項收入	48,632	

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
<b>醫療成本</b>				<b>1,131,648</b>
<b>門診醫療成本</b>	<b>人次</b>	<b>457,028</b>	<b>1,064.93</b>	<b>486,704</b>
<b>用人費用</b>				<b>175,715</b>
正式員額薪資				71,677
超時工作報酬				5,103
獎金				60,945
退休及卹償金				26,352
福利費				11,638
<b>服務費用</b>				<b>121,972</b>
水電費				12,127
郵電費				1,264
旅運費				204
印刷裝訂與廣告費				702
修理保養及保固費				4,494
保險費				183
一般服務費				22,281
專業服務費				80,717
<b>材料及用品費</b>				<b>147,564</b>
使用材料費				564
用品消耗				4,165
商品及醫療用品				142,835
<b>租金與利息</b>				<b>5,232</b>
地租及水租				3
房租				1,133
機器租金				3,961
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				53
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>33,990</b>



兵輔導委員會  
一蘇澳分院及員山分院

明細表

110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
		<b>1,113,208</b>			<b>1,120,095</b>
<b>441,631</b>	<b>1,059.54</b>	<b>467,927</b>	<b>452,503</b>	<b>892.77</b>	<b>403,982</b>
		<b>177,045</b>			<b>122,244</b>
		75,183			39,641
		5,179			2,600
		58,063			48,086
		26,952			22,822
		11,668			9,096
		<b>118,432</b>			<b>112,221</b>
		16,427			9,519
		1,264			1,328
		204			386
		702			696
		3,899			4,626
		183			131
		21,501			18,463
		74,252			77,072
		<b>133,683</b>			<b>139,866</b>
		564			556
		4,614			4,626
		128,505			134,683
		<b>4,302</b>			<b>4,568</b>
		3			
		1,133			889
		3,031			3,479
		82			54
		53			146
		<b>31,982</b>			<b>22,943</b>

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				21,059
其他折舊性資產折舊				9,444
攤銷				3,487
<b>稅捐與規費(強制費)</b>				<b>440</b>
土地稅				
消費與行為稅				291
規費				149
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>				<b>886</b>
會費				886
<b>其他</b>				<b>905</b>
其他費用				905
<b>住院醫療成本</b>	人日	<b>231,439</b>	<b>2,523.74</b>	<b>584,091</b>
<b>用人費用</b>				<b>237,785</b>
正式員額薪資				99,626
聘僱及兼職人員薪資				6,367
超時工作報酬				9,373
獎金				78,592
退休及卹償金				26,371
福利費				17,456
<b>服務費用</b>				<b>244,055</b>
水電費				13,222
郵電費				1,030
旅運費				294
印刷裝訂與廣告費				630
修理保養及保固費				8,834
保險費				133
一般服務費				60,706
專業服務費				159,206

兵輔導委員會  
一蘇澳分院及員山分院

明細表

110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
		21,013			11,484
		7,482			7,444
		3,487			4,016
		<b>440</b>			<b>339</b>
					10
		291			250
		149			80
		<b>881</b>			<b>894</b>
		881			894
		<b>1,162</b>			<b>905</b>
		1,162			905
<b>239,580</b>	<b>2,440.22</b>	<b>584,628</b>	<b>229,148</b>	<b>2,875.39</b>	<b>658,890</b>
		<b>241,316</b>			<b>259,607</b>
		99,626			99,497
		7,367			1,886
		8,022			8,637
		74,367			96,169
		34,898			37,922
		17,036			15,497
		<b>240,735</b>			<b>274,859</b>
		8,922			12,963
		958			757
		294			200
		630			761
		9,834			14,706
		133			153
		60,720			88,807
		159,244			156,513

**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
<b>材料及用品費</b>				<b>67,223</b>
使用材料費				1,740
用品消耗				6,254
商品及醫療用品				59,229
<b>租金與利息</b>				<b>4,168</b>
機器租金				3,911
交通及運輸設備租金				16
什項設備租金				241
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>26,665</b>
不動產、廠房及設備折舊				12,252
其他折舊性資產折舊				9,409
攤銷				5,004
<b>稅捐與規費（強制費）</b>				<b>472</b>
消費與行為稅				423
規費				49
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費</b>				<b>846</b>
會費				846
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>601</b>
各項短絀				601
<b>其他</b>				<b>2,276</b>
其他費用				2,276
<b>其他醫療成本</b>				<b>60,853</b>
<b>服務費用</b>				<b>49,504</b>
水電費				346
修理保養及保固費				498
一般服務費				48,660
<b>材料及用品費</b>				<b>11,349</b>

兵輔導委員會  
一蘇澳分院及員山分院

明細表

110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
			<b>64,110</b>					<b>79,121</b>	
			1,740					2,898	
			11,505					7,290	
			50,865					68,933	
			<b>4,168</b>					<b>4,633</b>	
			3,911					4,390	
			16					41	
			241					202	
			<b>28,762</b>					<b>35,841</b>	
			13,252					19,317	
			9,409					10,214	
			6,101					6,310	
			<b>472</b>					<b>947</b>	
			423					868	
			49					79	
			<b>846</b>					<b>844</b>	
			846					844	
			<b>1,408</b>					<b>601</b>	
			1,408					601	
			<b>2,811</b>					<b>2,436</b>	
			2,811					2,436	
			<b>60,653</b>					<b>57,223</b>	
			<b>54,504</b>					<b>46,880</b>	
			346					327	
			498					331	
			53,660					46,221	
			<b>6,149</b>					<b>10,343</b>	

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				7
用品消耗				11,342

註：1. 一般服務費內含契僱人力79人(行政人員)，計時與計件人員酬金38,876千元。專業服務費內含契僱人力298人，專技人員酬金204,818千元，其中醫師2人，編列1,562千元；護理人員208人，編列137,422千元；其他醫事人員88人，編列65,834千元。

兵輔導委員會  
一蘇澳分院及員山分院

明細表

110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
		7 6,142			5 10,339

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1人，相關費用2,140千元；營養膳食勞務26人，相關費用44,802千元；環境及設備維護保養9人，相關費用4,306千元；照顧服務員128人，相關費用33,877千元；醫療行政雜務7人，相關費用3,499千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用3,134千元。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110年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,131,648千元，較上年度預算數1,113,208千元，增加18,440千元，約1.66%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：486,704千元	
用人費用		(一) 用人費用：175,715千元	
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68,232千元，工員工資3,445千元，計71,677千元。	
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43,410千元，考績獎金8,084千元，年終獎金9,451千元，計60,945千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金25,337千元，工員退休及離職金961千元，卹償金54千元，計26,352千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費8,380千元，傷病醫藥費60千元，其他福利費3,198千元，計11,638千元。	
服務費用		(二) 服務費用：121,972千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列12,127千元。	
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。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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7,838千元，義(志)工服務費532千元，計時與計件人員酬金13,787千元，體育活動費116千元，計22,281千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金53,796千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,293千元，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80,717千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：147,564千元	
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142,835千元。	



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110年度

科	目	說	明
租金與利息		(四) 租金與利息：5,232千元	
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1,133千元。	
機器租金		3. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,961千元。	
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：33,990千元	
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21,059千元。	
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9,444千元。	
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等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：886千元	
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886千元。	
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：584,091千元	
用人費用		(一) 用人費用：237,785千元	
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88,233千元，工員工資11,393千元，計99,626千元。	
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6,624千元，醫護人員值班費2,556千元，誤餐費193千元，計9,373千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金53,357千元，考績獎金11,681千元，年終獎金13,554千元，計78,592千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金24,742千元，工員退休及離職金1,535千元，卹償金94千元，計26,371千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費11,993千元，傷病醫藥費119千元，其他福利費5,344千元，計17,456千元。	

**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110年度

科	目	說	明
服務費用		(二) 服務費用：244,055千元	
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。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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35,260千元，計時與計件人員酬金25,089千元，體育活動費354千元，計60,706千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金151,022千元，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159,206千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：67,223千元	
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59,229千元。	
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：26,665千元	
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12,252千元。	
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5,004千元。	
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等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

**醫療成本說明**

中華民國110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：846千元	
	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：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用601千元。	
	其他	(九) 其他：2,276千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支2,276千元。	
	其他醫療成本	三、其他醫療成本：60,853千元	
	服務費用	(一) 服務費用：49,504千元	
	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48,660千元。	
	材料及用品費	(二) 材料及用品費：11,349千元	
	使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、設備零件等7千元。	
	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110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
3,572	3,969	其他業務成本	3,572
3,572	3,969	雜項業務成本	3,572
365		用人費用	365
365		正式員額薪資	365
3,207	3,969	服務費用	3,207
3,207	3,969	專業服務費	3,207

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110年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本3,572千元，較上年度預算數3,969千元，減少397千元，約10.00%，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：3,207千元	
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3,207千元。	

**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110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
<b>104,431</b>	<b>95,227</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>104,792</b>
<b>104,431</b>	<b>95,227</b>	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>104,792</b>
<b>60,193</b>	<b>55,341</b>	<b>用人費用</b>	<b>55,343</b>
32,685	19,362	正式員額薪資	19,362
1,970	1,760	超時工作報酬	1,760
5,008	12,513	獎金	12,513
14,365	18,094	退休及卹償金	18,094
6,111	3,560	福利費	3,560
54	52	提繳費	54
<b>27,544</b>	<b>26,069</b>	<b>服務費用</b>	<b>33,698</b>
3,518	3,765	水電費	3,765
783	1,010	郵電費	1,010
234	237	旅運費	237
87	149	印刷裝訂與廣告費	149
3,796	2,153	修理保養及保固費	3,053
172	95	保險費	95
16,640	16,773	一般服務費	22,502
1,136	709	專業服務費	1,709
1,178	1,178	公共關係費	1,178
<b>2,556</b>	<b>1,951</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>1,951</b>
562	453	使用材料費	453
1,994	1,498	用品消耗	1,498
<b>422</b>	<b>439</b>	<b>租金與利息</b>	<b>439</b>
5		地租及水租	
183	106	交通及運輸設備租金	106
234	333	什項設備租金	333
<b>13,474</b>	<b>11,205</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>13,205</b>
6,811	5,400	不動產、廠房及設備折舊	6,400

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110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
6,146	4,826	其他折舊性資產折舊	4,826
516	979	攤銷	1,979
<b>139</b>	<b>70</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>70</b>
5	6	房屋稅	6
64	25	消費與行為稅	25
70	39	規費	39
<b>45</b>	<b>37</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>37</b>
45	37	會費	37
<b>60</b>	<b>115</b>	<b>其他</b>	<b>49</b>
60	115	其他費用	49

註：1. 一般服務費內含契僱人力35人(行政人員)，計時與計件人員酬金17,342千元。

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4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3千元；環境及設備維護保養3人，相關費用2,041千元；醫療行政雜務3人，相關費用1,500千元；安全維護警衛勤務3人，相關費用1,500千元。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110年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用104,792千元，較上年度預算數95,227千元，增加9,565千元，約10.04%，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：55,343千元	
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15,676千元，工員工資3,686千元，計19,362千元。	
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8,508千元，考績獎金2,022千元，年終獎金1,983千元，計12,513千元。	
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34千元，計18,094千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費1,854千元，傷病醫藥費60千元，其他福利費1,646千元，計3,560千元。	
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費54千元。	
服務費用	二、服務費用：33,698千元	
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列3,765千元。	
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列1,010千元。	
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。	
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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95千元。	
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費5,044千元，計時與計件人員酬金17,342千元，體育活動費116千元，計22,502千元。	
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1,533千元，計1,709千元。	
公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列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、燃料、設備零件等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110年度

科	目 說	明
租金與利息	四、租金與利息：439千元	
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106千元。	
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333千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：13,205千元	
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6,400千元。	
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1,979千元。	
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：70千元	
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：依業務需要編列使用牌照稅25千元。	
規費	(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費39千元。	
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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
16,841	13,668	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>16,863</b>
11,675	8,706	<b>研究發展費用</b>	<b>11,561</b>
5,602	3,484	<b>用人費用</b>	<b>5,984</b>
2,509	1,002	正式員額薪資	2,502
1,886	737	聘僱及兼職人員薪資	1,737
	85	超時工作報酬	85
460	1,251	獎金	1,251
224	135	退休及卹償金	135
523	274	福利費	274
2,564	2,278	<b>服務費用</b>	<b>2,133</b>
155	163	水電費	163
13		郵電費	
2	145	旅運費	
69	73	印刷裝訂與廣告費	73
19	139	修理保養及保固費	139
1,038	977	一般服務費	977
1,268	781	專業服務費	781
2,739	2,243	<b>材料及用品費</b>	<b>2,743</b>
	18	使用材料費	18
2,739	2,225	用品消耗	2,725
647	630	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>630</b>
503	243	不動產、廠房及設備折舊	243
11	68	其他折舊性資產折舊	68
133	319	攤銷	319
12	10	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>10</b>
12	10	規費	10
	3	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>3</b>
	3	會費	3
112	58	<b>其他</b>	<b>58</b>

**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110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
112	58	其他費用	58
<b>5,166</b>	<b>4,962</b>	<b>訓練費用</b>	<b>5,302</b>
<b>3,068</b>	<b>3,400</b>	<b>服務費用</b>	<b>3,740</b>
359	375	水電費	375
406	350	旅運費	350
70	120	印刷裝訂與廣告費	120
54	154	修理保養及保固費	154
3	1	保險費	1
2,175	2,400	專業服務費	2,740
<b>368</b>	<b>415</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>415</b>
3	12	使用材料費	12
350	403	用品消耗	403
15		商品及醫療用品	
<b>63</b>	<b>25</b>	<b>租金與利息</b>	<b>25</b>
4		機器租金	
53	25	交通及運輸設備租金	25
6		什項設備租金	
<b>1,433</b>	<b>686</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>686</b>
1,161	298	不動產、廠房及設備折舊	298
13	80	其他折舊性資產折舊	80
259	308	攤銷	308
<b>25</b>	<b>2</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>2</b>
25	2	規費	2
<b>12</b>	<b>23</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>23</b>
12	23	會費	23
<b>197</b>	<b>411</b>	<b>其他</b>	<b>411</b>
197	411	其他費用	411

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977千元。

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110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16,863千元，較上年度預算數13,668千元，增加3,195千元，約23.38%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：11,561千元
用人費用	(一) 用人費用：5,984千元
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2,502千元。
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951千元，考績獎金83千元，年終獎金217千元，計1,251千元。
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242千元，其他福利費32千元，計274千元。
服務費用	(二) 服務費用：2,133千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列163千元。
印刷裝訂與廣告費	2. 印刷裝訂與廣告費：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977千元。
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：630千元
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243千元。
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110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：3千元	
	其他	會費：參加各種學術團體會費3千元。	
	其他費用	(七) 其他：58千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支58千元。	
訓練費用		二、訓練費用：5,302千元	
服務費用		(一) 服務費用：3,740千元	
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。	
印刷裝訂與廣告費		3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費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。	
保險費		5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,134千元，委託檢驗(定)試驗認證費110千元，委託考選訓練費496千元，計2,740千元。	
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：686千元	
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298千元。	
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308千元。	
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	會費	(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：23千元	
	其他	會費：參加各種學術團體會費23千元。	
	其他費用	(七) 其他：411千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支411千元。	

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110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
62,004	38,794	業務外費用	38,382
62,004	38,794	其他業務外費用	38,382
62,004	38,794	雜項費用	38,382
249		服務費用	
1		印刷裝訂與廣告費	
179		修理保養及保固費	
69		專業服務費	
15		材料及用品費	
1		使用材料費	
14		用品消耗	
131	27	租金與利息	27
121	27	地租及水租	27
10		什項設備租金	
25	23	稅捐與規費（強制費）	23
25	23	消費與行為稅	23
61,585	38,744	其他	38,332
61,585	38,744	其他費用	38,332

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110年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用38,382千元，較上年度預算數38,794千元，減少412千元，約1.06%，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。	
稅捐與規費(強制費)		二、稅捐與規費(強制費)：23千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列稅捐23千元。	
其他		三、其他：38,332千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支38,332千元。	

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作業基金  
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 房 建	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備
一般建築及設備計畫				37,784	4,760	3,434
一次性項目				37,784	4,760	3,434
合 計				37,784	4,760	3,434



兵輔導委員會  
一蘇澳分院及員山分院  
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

租賃 資	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權益 改良	其他			
				45,978	45,978	
				45,978	45,978	
				45,978	45,978	

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	45,978				45,978
一次性項目	45,978				45,978
合 計	45,978				45,978

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

110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					45,978	100.00
100.00					45,978	100.00
100.00					45,978	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 總	資 額	自 有			資 金		外 資		借 金
			營 資	運 金	出 售 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
一般建築及設備計畫	45,978	45,978								
一次性項目	45,978	45,978								

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

110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%
110.01-110.12				45,978	100.00	45,978	100.00
				45,978	100.00	45,978	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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	650	67,248	483,170	51,316	54,976		2,230	884,691	1,544,281
上年度預計增減資產 原值			34,896	6,930	3,985				45,811
本年度預計增減資產 原值			37,784	4,760	3,434				45,978
本年度(12月底)止資 產總額	650	67,248	555,850	63,006	62,395		2,230	884,691	1,636,070
本年度應提折舊額		1,244	32,085	3,962	2,726		235	23,827	64,079
醫療成本		906	27,624	2,375	2,171		235	18,853	52,164
門診醫療成本		383	18,229	1,312	900		235	9,444	30,503
住院醫療成本		523	9,395	1,063	1,271			9,409	21,661
管理及總務費用		336	4,005	1,538	521			4,826	11,226
研究發展及訓練費 用		2	456	49	34			148	689
研究發展費用		2	215	15	11			68	311
訓練費用			241	34	23			80	378

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47,478千元。

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110年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
<b>期初基金數額</b>			<b>354,134</b>		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
<b>期末基金數額</b>			<b>354,134</b>		

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110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
		6,299			12,531	<b>電腦軟體</b>			12,500	
		6,299			12,531	購置電腦軟體費			12,500	依業務需要，編列資訊軟體購置費4,000千元及資訊系統開發費8,500千元，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。
		6,299			12,531	總 計			12,500	



# 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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>2,100,792</b>	<b>資產</b>	<b>2,157,397</b>	<b>2,156,490</b>	<b>907</b>
<b>833,954</b>	<b>流動資產</b>	<b>804,148</b>	<b>785,956</b>	<b>18,192</b>
479,819	現金	562,805	518,505	44,300
113,000	流動金融資產			
189,616	應收款項	189,653	216,183	-26,530
12,344	存貨	11,261	12,757	-1,496
30,274	預付款項	30,400	29,195	1,205
8,902	短期貸墊款	10,029	9,316	713
<b>310,000</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>423,000</b>	<b>423,000</b>	
310,000	非流動金融資產	423,000	423,000	
<b>229,960</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>241,290</b>	<b>235,564</b>	<b>5,726</b>
54,506	土地	54,506	54,506	
51,836	房屋及建築	49,394	50,638	-1,244
99,250	機械及設備	107,760	102,061	5,699
13,897	交通及運輸設備	17,662	16,864	798
9,767	什項設備	11,734	11,026	708
704	租賃權益改良	234	469	-235
<b>7,301</b>	<b>無形資產</b>	<b>19,799</b>	<b>13,750</b>	<b>6,049</b>
7,301	無形資產	19,799	13,750	6,049
<b>719,577</b>	<b>其他資產</b>	<b>669,160</b>	<b>698,220</b>	<b>-29,060</b>
101,202	遞延資產	96,715	99,361	-2,646
618,375	什項資產	572,445	598,859	-26,414
<b>2,100,792</b>	<b>合 計</b>	<b>2,157,397</b>	<b>2,156,490</b>	<b>907</b>

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>1,123,152</b>	<b>負債</b>	<b>1,086,272</b>	<b>1,134,479</b>	<b>-48,207</b>
<b>318,346</b>	<b>流動負債</b>	<b>313,590</b>	<b>349,039</b>	<b>-35,449</b>
312,510	應付款項	307,748	347,075	-39,327
5,836	預收款項	5,842	1,964	3,878
<b>804,806</b>	<b>其他負債</b>	<b>772,682</b>	<b>785,440</b>	<b>-12,758</b>
12,082	遞延負債	8,685	11,231	-2,546
792,724	什項負債	763,997	774,209	-10,212
<b>977,640</b>	<b>淨值</b>	<b>1,071,125</b>	<b>1,022,011</b>	<b>49,114</b>
<b>354,134</b>	<b>基金</b>	<b>354,134</b>	<b>354,134</b>	
354,134	基金	354,134	354,134	
<b>380,863</b>	<b>公積</b>	<b>426,555</b>	<b>402,728</b>	<b>23,827</b>
380,863	資本公積	426,555	402,728	23,827
<b>242,643</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>290,436</b>	<b>265,149</b>	<b>25,287</b>
242,643	累積賸餘	290,436	265,149	25,287
<b>2,100,792</b>	<b>合 計</b>	<b>2,157,397</b>	<b>2,156,490</b>	<b>907</b>

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)7,044千元，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110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	457,028	1,064.93	486,704	
住院病患醫療	人日	231,439	2,523.74	584,091	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	441,631	1,059.54	467,927	
住院病患醫療	人日	239,580	2,440.22	584,628	
前年度決算數					
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	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	436,061	903.41	393,944	
住院病患醫療	人日	238,148	2,582.98	615,132	

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110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：	325	-7	318	
專任人員	325	-7	318	
職員	260		260	
技工	19	-1	18	
工友	33	-6	27	
聘用	13		13	
總 計	325	-7	318	

註：1. 預計進用契僱人力414人，其中計時與計件人員116人(行政人員)；專技人員298人(醫師2人、護理人員208人、其他醫事人員88人)。

2. 勞務承攬人力218人(環保廢棄物清理2人、營養膳食勞務26人、環境及設備維護保養38人、照顧服務員128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
<b>業務總支出部分：</b>	<b>193,532</b>	<b>8,104</b>	<b>16,321</b>		<b>25,205</b>	<b>21,870</b>	<b>106,226</b>	
<b>醫療成本</b>	<b>171,303</b>	<b>6,367</b>	<b>14,476</b>		<b>23,005</b>	<b>19,765</b>	<b>96,767</b>	
正式人員	171,303		14,476		22,084	19,765	96,767	
聘僱人員		6,367			921			
<b>其他業務成本</b>	<b>365</b>							
正式人員	365							
<b>管理及總務費用</b>	<b>19,362</b>		<b>1,760</b>		<b>1,983</b>	<b>2,022</b>	<b>8,508</b>	
正式人員	19,362		1,760		1,983	2,022	8,508	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>2,502</b>	<b>1,737</b>	<b>85</b>		<b>217</b>	<b>83</b>	<b>951</b>	
正式人員	2,502		85		125	83	540	
聘僱人員		1,737			92		411	
<b>合 計</b>	<b>193,532</b>	<b>8,104</b>	<b>16,321</b>		<b>25,205</b>	<b>21,870</b>	<b>106,226</b>	

註：1. 預計進用契僱人力262,013千元(計時與計件人員酬金57,195千元，專技人員酬金204,818千元)。

2. 勞務承攬114,203千元(環保廢棄物清理2,143千元，營養膳食勞務44,802千元，環境及設備維護保養23,519千元，照顧服務員33,877千元，醫療行政雜務5,228千元，安全維護警衛勤務4,634千元)。



兵輔導委員會  
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分 保	擔 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金				
70,770	182		22,469	239		10,220	54	475,192	475,192	
52,575	148		20,373	179		8,542		413,500	413,500	
52,114	148		19,611	179		8,382		404,829	404,829	
461			762			160		8,671	8,671	
								365	365	
								365	365	
18,060	34		1,854	60		1,646	54	55,343	55,343	
18,060	34		1,854	60		1,646	54	55,343	55,343	
135			242			32		5,984	5,984	
91			84			16		3,526	3,526	
44			158			16		2,458	2,458	
70,770	182		22,469	239		10,220	54	475,192	475,192	

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298人，金額25,205千元。
- (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287人，金額21,870千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217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109年2月6日輔醫字第1080100523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298人，金額106,226千元。

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
<b>448,011</b>	<b>477,186</b>	<b>用人費用</b>	<b>475,192</b>	<b>175,715</b>	<b>237,785</b>
174,696	195,173	正式員額薪資	193,532	71,677	99,626
3,771	8,104	聘僱及兼職人員薪資	8,104		6,367
13,206	15,046	超時工作報酬	16,321	5,103	9,373
149,723	146,194	獎金	153,301	60,945	78,592
75,333	80,079	退休及卹償金	70,952	26,352	26,371
31,228	32,538	福利費	32,928	11,638	17,456
54	52	提繳費	54		
<b>470,592</b>	<b>449,387</b>	<b>服務費用</b>	<b>458,309</b>	<b>121,972</b>	<b>244,055</b>
26,840	29,998	水電費	29,998	12,127	13,222
2,881	3,232	郵電費	3,304	1,264	1,030
1,228	1,230	旅運費	1,085	204	294
1,684	1,674	印刷裝訂與廣告費	1,674	702	630
23,712	16,677	修理保養及保固費	17,172	4,494	8,834
459	412	保險費	412	183	133
171,169	153,631	一般服務費	155,126	22,281	60,706
241,439	241,355	專業服務費	248,360	80,717	159,206
1,178	1,178	公共關係費	1,178		
<b>235,008</b>	<b>208,551</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>231,245</b>	<b>147,564</b>	<b>67,223</b>
4,024	2,794	使用材料費	2,794	564	1,740
27,352	26,387	用品消耗	26,387	4,165	6,254
203,632	179,370	商品及醫療用品	202,064	142,835	59,229
<b>9,817</b>	<b>8,961</b>	<b>租金與利息</b>	<b>9,891</b>	<b>5,232</b>	<b>4,168</b>
126	30	地租及水租	30	3	
889	1,133	房租	1,133	1,133	
7,872	6,942	機器租金	7,872	3,961	3,911
331	229	交通及運輸設備租金	229	82	16
598	627	什項設備租金	627	53	241

兵輔導委員會  
—蘇澳分院及員山分院

## 彙計表

110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 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		
	<b>413,500</b>	<b>365</b>	<b>55,343</b>	<b>5,984</b>		<b>5,984</b>		
	171,303	365	19,362	2,502		2,502		
	6,367			1,737		1,737		
	14,476		1,760	85		85		
	139,537		12,513	1,251		1,251		
	52,723		18,094	135		135		
	29,094		3,560	274		274		
			54					
<b>49,504</b>	<b>415,531</b>	<b>3,207</b>	<b>33,698</b>	<b>2,133</b>	<b>3,740</b>	<b>5,873</b>		
346	25,695		3,765	163	375	538		
	2,294		1,010					
	498		237		350	350		
	1,332		149	73	120	193		
498	13,826		3,053	139	154	293		
	316		95		1	1		
48,660	131,647		22,502	977		977		
	239,923	3,207	1,709	781	2,740	3,521		
			1,178					
<b>11,349</b>	<b>226,136</b>		<b>1,951</b>	<b>2,743</b>	<b>415</b>	<b>3,158</b>		
7	2,311		453	18	12	30		
11,342	21,761		1,498	2,725	403	3,128		
	202,064							
	<b>9,400</b>		<b>439</b>		<b>25</b>	<b>25</b>	<b>27</b>	
	3						27	
	1,133							
	7,872							
	98		106		25	25		
	294		333					

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
<b>74,337</b>	<b>73,265</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>75,176</b>	<b>33,990</b>	<b>26,665</b>
39,276	40,206	不動產、廠房及設備折舊	40,252	21,059	12,252
23,827	21,865	其他折舊性資產折舊	23,827	9,444	9,409
11,234	11,194	攤銷	11,097	3,487	5,004
<b>1,487</b>	<b>1,017</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>1,017</b>	<b>440</b>	<b>472</b>
10		土地稅			
5	6	房屋稅	6		
1,206	762	消費與行為稅	762	291	423
266	249	規費	249	149	49
<b>1,795</b>	<b>1,790</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費</b>	<b>1,795</b>	<b>886</b>	<b>846</b>
1,795	1,790	會費	1,795	886	846
<b>601</b>	<b>1,408</b>	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>601</b>		<b>601</b>
601	1,408	各項短絀	601		601
<b>65,295</b>	<b>43,301</b>	<b>其他</b>	<b>42,031</b>	<b>905</b>	<b>2,276</b>
65,295	43,301	其他費用	42,031	905	2,276
<b>1,306,943</b>	<b>1,264,866</b>	<b>合 計</b>	<b>1,295,257</b>	<b>486,704</b>	<b>584,091</b>

兵輔導委員會  
—蘇澳分院及員山分院

## 彙計表

110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 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 費 用	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
	60,655		13,205	630	686	1,316		
	33,311		6,400	243	298	541		
	18,853		4,826	68	80	148		
	8,491		1,979	319	308	627		
	912		70	10	2	12	23	
			6					
	714		25				23	
	198		39	10	2	12		
	1,732		37	3	23	26		
	1,732		37	3	23	26		
	601							
	601							
	3,181		49	58	411	469	38,332	
	3,181		49	58	411	469	38,332	
60,853	1,131,648	3,572	104,792	11,561	5,302	16,863	38,382	

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110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	
小型客貨車(7-8)人座	輛			2	1,640	2	1,640	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，汰舊換新小型客貨車(7-8人座)2輛，預計110年6月辦理。

註：1. 管理用車輛：經本年度汰舊換新後，計有21人座大客車1輛，9人座小客車1輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)2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，小型客貨車(7-8人座)7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110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110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	%
<b>1,318,077</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,435,574</b>	<b>100.00</b>	<b>1,426,311</b>	<b>100.00</b>	<b>9,263</b>	<b>0.65</b>
<b>1,182,910</b>	<b>89.75</b>	<b>醫療收入</b>	<b>1,303,233</b>	<b>90.78</b>	<b>1,286,193</b>	<b>90.18</b>	<b>17,040</b>	<b>1.32</b>
787,164	59.72	門診醫療收入	899,675	62.67	890,768	62.45	8,907	1.00
493,804	37.46	住院醫療收入	496,918	34.61	486,235	34.09	10,683	2.20
21,635	1.64	其他醫療收入	22,072	1.54	21,854	1.53	218	1.00
-114,648	-8.70	醫療折讓	-110,532	-7.70	-107,964	-7.57	-2,568	2.38
-5,045	-0.38	醫療優待免費	-4,900	-0.34	-4,700	-0.33	-200	4.26
<b>135,168</b>	<b>10.25</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>132,341</b>	<b>9.22</b>	<b>140,118</b>	<b>9.82</b>	<b>-7,777</b>	<b>-5.55</b>
10,000	0.76	臨床教學研究補助收入	10,000	0.70	10,000	0.70		
118,961	9.03	其他補助收入	116,341	8.10	124,618	8.74	-8,277	-6.64
6,207	0.47	雜項業務收入	6,000	0.42	5,500	0.39	500	9.09
<b>1,320,732</b>	<b>100.20</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>1,430,393</b>	<b>99.64</b>	<b>1,424,143</b>	<b>99.85</b>	<b>6,250</b>	<b>0.44</b>
<b>1,203,452</b>	<b>91.30</b>	<b>醫療成本</b>	<b>1,313,373</b>	<b>91.49</b>	<b>1,302,920</b>	<b>91.35</b>	<b>10,453</b>	<b>0.80</b>
707,972	53.71	門診醫療成本	818,614	57.02	816,667	57.26	1,947	0.24
472,819	35.87	住院醫療成本	475,822	33.15	467,316	32.76	8,506	1.82
22,660	1.72	其他醫療成本	18,937	1.32	18,937	1.33		
<b>6,916</b>	<b>0.52</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>8,960</b>	<b>0.62</b>	<b>8,960</b>	<b>0.63</b>		
6,916	0.52	雜項業務成本	8,960	0.62	8,960	0.63		
<b>64,757</b>	<b>4.91</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>66,630</b>	<b>4.64</b>	<b>70,213</b>	<b>4.92</b>	<b>-3,583</b>	<b>-5.10</b>
64,757	4.91	管理費用及總務費用	66,630	4.64	70,213	4.92	-3,583	-5.10
<b>45,608</b>	<b>3.46</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>41,430</b>	<b>2.89</b>	<b>42,050</b>	<b>2.95</b>	<b>-620</b>	<b>-1.47</b>
10,400	0.79	研究發展費用	9,157	0.64	9,166	0.64	-9	-0.10
35,208	2.67	訓練費用	32,273	2.25	32,884	2.31	-611	-1.86
<b>-2,655</b>	<b>-0.20</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>5,181</b>	<b>0.36</b>	<b>2,168</b>	<b>0.15</b>	<b>3,013</b>	<b>138.98</b>

**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110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	%
53,247	4.04	業務外收入	45,726	3.19	45,156	3.17	570	1.26
6,442	0.49	財務收入	6,449	0.45	6,155	0.43	294	4.78
6,442	0.49	利息收入	6,449	0.45	6,155	0.43	294	4.78
46,804	3.55	其他業務外收入	39,277	2.74	39,001	2.73	276	0.71
9,926	0.75	資產使用及權利金收入	10,000	0.70	10,000	0.70		
389	0.03	違規罰款收入	300	0.02	100	0.01	200	200.00
1,931	0.15	受贈收入	1,000	0.07	3,000	0.21	-2,000	-66.67
2,408	0.18	賠(補)償收入						
		收回呆帳			100	0.01	-100	
32,151	2.44	雜項收入	27,977	1.95	25,801	1.81	2,176	8.43
29,517	2.24	業務外費用	22,808	1.59	22,809	1.60	-1	0.01
29,517	2.24	其他業務外費用	22,808	1.59	22,809	1.60	-1	0.01
29,517	2.24	雜項費用	22,808	1.59	22,809	1.60	-1	0.01
23,729	1.80	業務外賸餘(短絀)	22,918	1.60	22,347	1.57	571	2.56
21,074	1.60	本期賸餘(短絀)	28,099	1.96	24,515	1.72	3,584	14.62

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110年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,435,574千元，較上年度預算數1,426,311千元，增加9,263千元，約0.65%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,303,233千元，包括：

1. 門診醫療收入：899,675千元，診療門診病患468,348人次，平均單價1,920.95元。
2. 住院醫療收入：496,918千元，診療住院病患105,161人日，平均單價4,725.31元。
3. 其他醫療收入：22,072千元。
4. 醫療折讓：110,532千元，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：4,900千元，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132,341千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入116,341千元(本會補助社區醫療服務9,714千元、優惠存款差息3,881千元、退休撫卹金33,995千元、公費養護病床20,433千元、公共衛生政策31,944千元、高齡醫學發展與照護10,144千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,010千元及公部門主動解決低薪方案220千元)，雜項業務收入6,000千元。

二、本年度業務成本與費用1,430,393千元，較上年度預算數1,424,143千元，增加6,250千元，約0.44%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,313,373千元，包括：

1. 門診醫療成本：818,614千元，診療門診病患468,348人次，平均成本1,747.88元。
2. 住院醫療成本：475,822千元，診療住院病患105,161人日，平均單價4,524.70元。
3. 其他醫療成本：18,937千元。

(二) 其他業務成本：8,960千元。

(三) 管理及總務費用：66,630千元。

(四) 研究發展及訓練費用：41,430千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘5,181千元。

四、本年度業務外收入45,726千元，較上年度預算數45,156千元，增加570千元，約1.26%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入6,449千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入39,277千元，包括資產使用及權利金收入10,000千元，違規罰款收入300千元，受贈收入1,000千元及雜項收入27,977千元。

五、本年度業務外費用22,808千元，係雜項費用，較上年度預算數22,809千元，減少1千元，約0.01%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘22,918千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘28,099千元。

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110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	%	
118,444	100.00	賸餘之部	149,155	100.00	
24,515	20.70	本期賸餘	28,099	18.84	
93,929	79.30	前期未分配賸餘	121,056	81.16	
118,444	100.00	未分配賸餘	149,155	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數。



**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—桃園分院**

**現金流量預計表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
本期賸餘（短絀）				28,099		
利息股利之調整				-6,259		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				21,840		
調整項目				-102,843		1. 提存呆帳及醫療折讓111,032千元。 2. 提列折舊60,292千元。 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1,000千元。 5. 流動資產淨增 313,776千元。 6. 流動負債淨增 34,232千元。
未計利息股利之現金流入（流出）				-81,003		
收取利息				6,449		
支付利息				-190		
業務活動之淨現金流入（流出）				-74,744		
<b>投資活動之現金流量</b>						
減少流動金融資產及短期貸墊款				192,227		減少其他金融資產—流動192,227千元。
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				5,533		減少催收款項2,675千元、暫付及待結轉帳項2,858千元。
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				-405,000		增加其他金融資產—非流動405,000千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源				-88,587		增加房屋及建築4,252千元、機械及設備53,931千元、交通及運輸設備150千元及什項設備30,254千元。
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				-16,217		增加無形資產7,516千元、遞延資產7,701千元、暫付及待結轉帳項1,000千元。
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-312,044		

**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110年度

單位：新臺幣千元

項	目 預 算 數	說 明
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	17,528	增加遞延收入10,600千元、存入保證金2,585千元及暫收及待結轉帳項4,343千元。
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	-26,586	減少應付保管款899千元、暫收及待結轉帳項25,687千元。
減少長期負債	-771	減少應付租賃款771千元。
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）	-9,829	
匯率影響數		
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-396,617</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>725,770</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>329,153</b>	

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110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318千元；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90千元。
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110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	
<b>醫療收入</b>				<b>1,303,233</b>	
門診醫療收入	人次	468,348	1,920.95	899,675	
住院醫療收入	人日	105,161	4,725.31	496,918	
其他醫療收入				22,072	
醫療折讓				-110,532	
醫療優待免費				-4,900	

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110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>132,341</b>	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	116,341	1. 社區醫療服務補助款9,714千元。 2. 優惠存款利息差額補助款3,881千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款33,995千元。 4. 公費養護病床補助款20,433千元。 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10,144千元。 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220千元。
雜項業務收入	6,000	



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

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算	數 說 明
<b>業務外收入</b>	<b>45,726</b>	
<b>財務收入</b>	<b>6,449</b>	
利息收入	6,449	
<b>其他業務外收入</b>	<b>39,277</b>	
資產使用及權利金收入	10,000	
違規罰款收入	300	
受贈收入	1,000	
雜項收入	27,977	

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
<b>醫療成本</b>				<b>1,313,373</b>
<b>門診醫療成本</b>	人次	<b>468,348</b>	<b>1,747.88</b>	<b>818,614</b>
<b>用人費用</b>				<b>197,593</b>
正式員額薪資				90,155
超時工作報酬				5,252
獎金				65,750
退休及卹償金				21,718
福利費				14,716
提繳費				2
<b>服務費用</b>				<b>420,126</b>
水電費				9,184
郵電費				1,380
旅運費				162
印刷裝訂與廣告費				1,362
修理保養及保固費				14,855
一般服務費				266,517
專業服務費				126,666
<b>材料及用品費</b>				<b>154,391</b>
用品消耗				4,894
商品及醫療用品				149,497
<b>租金與利息</b>				<b>7,418</b>
機器租金				5,645
交通及運輸設備租金				1,273
什項設備租金				500
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>39,086</b>
不動產、廠房及設備折舊				22,867
其他折舊性資產折舊				12,647
攤銷				3,572

兵輔導委員會  
業基金－桃園分院  
明細表

110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
		<b>1,302,920</b>			<b>1,203,452</b>
<b>468,348</b>	<b>1,743.72</b>	<b>816,667</b>	<b>410,332</b>	<b>1,725.36</b>	<b>707,972</b>
		<b>214,150</b>			<b>188,829</b>
		91,304			80,486
		4,202			6,394
		79,177			54,724
		24,310			32,263
		15,155			14,961
		2			2
		<b>408,664</b>			<b>326,508</b>
		9,184			9,417
		1,380			1,617
		162			203
		1,562			1,375
		14,655			12,069
		230,004			161,922
		151,717			139,904
		<b>151,506</b>			<b>143,887</b>
		2,889			5,339
		148,617			138,548
		<b>4,346</b>			<b>8,096</b>
		2,645			6,276
		1,673			1,788
		28			32
		<b>38,001</b>			<b>40,531</b>
		22,782			24,971
		12,647			11,846
		2,572			3,714

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
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				
各項短絀				
<b>其他</b>				
其他費用				
<b>住院醫療成本</b>	人日	105,161	4,524.70	475,822
<b>用人費用</b>				189,134
正式員額薪資				79,994
聘僱及兼職人員薪資				3,920
超時工作報酬				11,478
獎金				53,618
退休及卹償金				26,813
福利費				13,309
提繳費				2
<b>服務費用</b>				158,437
水電費				12,404
郵電費				602
旅運費				105
印刷裝訂與廣告費				276
修理保養及保固費				7,832
保險費				
一般服務費				34,581
專業服務費				102,637
<b>材料及用品費</b>				105,368
使用材料費				
用品消耗				4,651
商品及醫療用品				100,717
<b>租金與利息</b>				936
機器租金				195

兵輔導委員會  
業基金－桃園分院  
明細表

110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
					120
					120
					1
					1
105,161	4,443.81	467,316	99,132	4,769.59	472,819
		189,497			160,832
		75,940			67,096
		4,573			2,671
		9,332			10,390
		61,432			44,786
		24,852			24,345
		13,366			11,542
		2			2
		155,087			163,955
		12,404			12,821
		602			904
		105			209
		276			244
		6,932			7,953
					1
		34,581			43,836
		100,187			97,986
		102,933			125,481
					42
		2,485			4,770
		100,448			120,669
		493			1,569
		195			1,266

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
交通及運輸設備租金				551
什項設備租金				
利息				190
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>21,447</b>
不動產、廠房及設備折舊				14,114
其他折舊性資產折舊				4,853
攤銷				2,480
<b>稅捐與規費（強制費）</b>				
規費				
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費</b>				
會費				
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>500</b>
各項短絀				500
<b>其他醫療成本</b>				<b>18,937</b>
<b>服務費用</b>				<b>18,937</b>
一般服務費				18,937
專業服務費				

註：1. 一般服務費內含契僱人力130人(行政人員)，計時與計件人員酬金49,529千元。專業服務費內含契僱人力336人，專技人員酬金220,729千元，其中醫師7人，編列5,756千元；護理人員216人，編列154,027千元；其他醫事人員75人，編列45,849千元；非醫事技術人員38人，編列15,097千元。

兵輔導委員會  
業基金—桃園分院  
明細表

110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
		108			80
					33
		190			190
		<b>18,706</b>			<b>20,718</b>
		12,104			13,571
		4,853			4,586
		1,749			2,561
					2
					2
					23
					23
		600			240
		600			240
		<b>18,937</b>			<b>22,660</b>
		<b>18,937</b>			<b>22,660</b>
		18,937			22,632
					28

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7人，相關費用7,500千元；營養膳食勞務14人，相關費用23,000千元；環境及設備維護保養50人，相關費用24,000千元；照顧服務員70人，相關費用37,200千元；醫療行政雜務40人，相關費用168,700千元。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110年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,313,373千元，較上年度預算數1,302,920千元，增加10,453千元，約0.80%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：818,614千元	
用人費用		(一) 用人費用：197,593千元	
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85,398千元，工員工資4,757千元，計90,155千元。	
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2,493千元，醫護人員值班費2,312千元，誤餐費447千元，計5,252千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金45,747千元，考績獎金6,893千元，年終獎金13,110千元，計65,750千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金20,754千元，工員退休及離職金964千元，計21,718千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費9,476千元，傷病醫藥費380千元，其他福利費4,860千元，計14,716千元。	
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：420,126千元	
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1,380千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費162千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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14,855千元。	
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676千元，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242千元，計266,517千元。	
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300千元，委託檢驗(定)試驗認證費2,873千元，委託考選訓練費10千元，電腦軟體服務費2,166千元，其他78千元，計126,666千元。	
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：7,418千元	



**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110年度

科	目	說	明
	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5,645千元。	
	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：39,086千元	
	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22,867千元。	
	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：475,822千元	
	用人費用	(一) 用人費用：189,134千元	
	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76,909千元，工員工資3,085千元，計79,994千元。	
	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3,920千元。	
	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2,952千元，醫護人員值班費8,526千元，計11,478千元。	
	獎金	4. 獎金：編列績效獎金37,846千元，考績獎金5,779千元，年終獎金9,993千元，計53,618千元。	
	退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金25,216千元，工員退休及離職金1,597千元，計26,813千元。	
	福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費9,257千元，其他福利費4,052千元，計13,309千元。	
	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：158,437千元	
	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602千元。	
	旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費105千元。	
	印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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7,832千元。	
	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34,169千元，義(志)工服務費132千元，體育活動費260千元，計34,581千元。	

**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110年度

科	目	說	明
專業服務費		7. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金99,490千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費668千元，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705千元，其他127千元，計102,637千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：105,368千元	
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4,651千元。	
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100,717千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：936千元	
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195千元。	
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。	
利息		3. 利息：依業務需要編列融資租賃利息費用190千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：21,447千元	
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14,114千元。	
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：500千元	
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500千元。	
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110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
6,916	8,960	其他業務成本	8,960
6,916	8,960	雜項業務成本	8,960
1,725	2,308	用人費用	2,308
1,725	2,308	正式員額薪資	2,308
5,191	6,652	服務費用	6,642
5,191	6,652	專業服務費	6,642
		稅捐與規費（強制費）	10
		房屋稅	10

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110年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本8,960千元，與上年度預算數相同，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：2,308千元	
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2,308千元。	
服務費用		二、服務費用：6,642千元	
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6,642千元。	
稅捐與規費(強制費)		三、稅捐與規費(強制費)：10千元	
房屋稅		房屋稅：依業務需要編列一般房屋稅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—桃園分院**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國110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
<b>64,757</b>	<b>70,213</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>66,630</b>
<b>64,757</b>	<b>70,213</b>	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>66,630</b>
<b>42,318</b>	<b>49,398</b>	<b>用人費用</b>	<b>52,157</b>
22,768	24,618	正式員額薪資	24,618
1,534	1,636	超時工作報酬	1,636
8,984	10,377	獎金	9,186
6,080	9,327	退休及卹償金	13,277
2,952	3,440	福利費	3,440
<b>8,635</b>	<b>7,932</b>	<b>服務費用</b>	<b>6,777</b>
2,446	2,494	水電費	2,494
86	86	郵電費	86
6	141	旅運費	141
1,356	1,270	修理保養及保固費	1,270
190	210	保險費	210
1,005	1,054	一般服務費	1,054
2,105	1,235	專業服務費	80
1,440	1,442	公共關係費	1,442
<b>364</b>	<b>314</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>314</b>
170	120	使用材料費	120
194	194	用品消耗	194
<b>599</b>	<b>356</b>	<b>租金與利息</b>	<b>356</b>
176	176	交通及運輸設備租金	176
423	180	什項設備租金	180
<b>10,730</b>	<b>10,578</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>6,136</b>
7,712	7,342	不動產、廠房及設備折舊	2,900
2,675	2,911	其他折舊性資產折舊	2,911
343	325	攤銷	325
<b>2,110</b>	<b>1,635</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>890</b>

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110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
	10	房屋稅	
2,018	1,563	消費與行為稅	828
92	62	規費	62

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110年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用66,630千元，較上年度預算數70,213千元，減少3,583千元，約5.10%，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：52,157千元	
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3,466千元，計24,618千元。	
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1,439千元，醫護人員值班費197千元，計1,636千元。	
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金4,303千元，考績獎金1,468千元，年終獎金3,415千元，計9,186千元。	
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金13,142千元，工員退休及離職金135千元，計13,277千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,250千元，其他福利費1,190千元，計3,440千元。	
服務費用	二、服務費用：6,777千元	
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1,270千元。	
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80千元。	
公共關係費	(八) 公共關係費：依業務推動需要編列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。	

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110年度

科	目	說	明
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：6,136千元	
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2,900千元。	
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)：890千元	
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828千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費62千元。	



**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110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
45,608	42,050	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>41,430</b>
10,400	9,166	<b>研究發展費用</b>	<b>9,157</b>
6,072	6,724	<b>用人費用</b>	<b>6,715</b>
3,072	3,269	正式員額薪資	3,269
3,000	3,455	獎金	3,446
2,935	2,004	<b>服務費用</b>	<b>2,004</b>
281	281	水電費	281
74	70	郵電費	70
9	14	旅運費	14
38		印刷裝訂與廣告費	
24	68	修理保養及保固費	68
438	468	一般服務費	468
2,071	1,103	專業服務費	1,103
1,374	408	<b>材料及用品費</b>	<b>408</b>
802	408	用品消耗	408
572		商品及醫療用品	
18	30	<b>租金與利息</b>	<b>30</b>
18	30	什項設備租金	30
35,208	32,884	<b>訓練費用</b>	<b>32,273</b>
14,541	16,188	<b>用人費用</b>	<b>15,788</b>
7,380	7,884	正式員額薪資	7,884
7,161	8,304	獎金	7,904
18,875	14,867	<b>服務費用</b>	<b>14,656</b>
419	129	水電費	129
202	100	郵電費	100
58	68	旅運費	68
15		印刷裝訂與廣告費	
18,181	14,570	專業服務費	14,359
230	216	<b>材料及用品費</b>	<b>216</b>

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110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
230	216	用品消耗	216
5		<b>租金與利息</b>	
5		什項設備租金	
<b>1,557</b>	<b>1,613</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>1,613</b>
1,557	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2,486千元。

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110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41,430千元，較上年度預算數42,050千元，減少620千元，約1.47%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：9,157千元	
用人費用		(一) 用人費用：6,715千元	
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3,269千元。	
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：2,004千元	
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，編列房屋、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226千元，計1,103千元。	
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：32,273千元	
用人費用		(一) 用人費用：15,788千元	
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7,884千元。	
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：14,656千元	
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。	

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110年度

科	目	說	明
專業服務費		4. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,881千元，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400千元，其他10,562千元，計14,359千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：216千元	
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216千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(四) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：1,613千元	
會費		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110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
29,517	22,809	<b>業務外費用</b>	<b>22,808</b>
29,517	22,809	<b>其他業務外費用</b>	<b>22,808</b>
29,517	22,809	<b>雜項費用</b>	<b>22,808</b>
1,516	1,851	<b>服務費用</b>	<b>1,851</b>
112	170	水電費	170
6		旅運費	
84	277	修理保養及保固費	277
1,314	1,404	一般服務費	1,404
2		<b>材料及用品費</b>	
2		用品消耗	
475	517	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>517</b>
11	14	房屋稅	14
464	503	消費與行為稅	503
27,524	20,441	<b>其他</b>	<b>20,440</b>
27,524	20,441	其他費用	20,440

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110年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用22,808千元，較上年度預算數22,809千元，減少1千元，約0.01%，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：1,851千元	
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170千元。	
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)：517千元	
房屋稅		(一) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅14千元。	
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：20,440千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支20,440千元。	

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						什 項 設 備
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	廠 房	
一般建築及設備計畫			4,252	53,931	150	30,254	
一次性項目			4,252	53,931	150	30,254	
合 計			4,252	53,931	150	30,254	



兵輔導委員會  
業基金—桃園分院  
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

租 資	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	賃 產	租 賃 權 益 改 良	其 他			
				88,587	88,587	
				88,587	88,587	
				88,587	88,587	

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	88,587				88,587
一次性項目	88,587				88,587
合 計	88,587				88,587

兵輔導委員會  
業基金—桃園分院  
擴充資金來源明細表

110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					88,587	100.00
100.00					88,587	100.00
100.00					88,587	100.00

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
**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 總 資 額	自 營 資 運 金	有 資 金			外 資	借 金		
出 售 適 用 資 產			國 庫 撥 款	其 他					
一般建築及設備計畫	88,587	88,587							
一次性項目	88,587	88,587							

兵輔導委員會  
業基金—桃園分院  
計畫預期進度明細表

110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%
110.01-110.12				88,587	100.00	88,587	100.00
				88,587	100.00	88,587	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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	5,043	20,241	552,037	8,060	56,655	3,433		850,163	1,495,632
上年度預計增減資產 原值			48,126	360	15,300				63,786
本年度預計增減資產 原值		4,252	53,931	150	30,254				88,587
本年度(12月底)止資 產總額	5,043	24,493	654,094	8,570	102,209	3,433		850,163	1,648,005
本年度應提折舊額	149	347	33,934	500	4,461	490		20,411	60,292
醫療成本	149	347	31,534		4,461	490		17,500	54,481
門診醫療成本	149	172	20,947		1,599			12,647	35,514
住院醫療成本		175	10,587		2,862	490		4,853	18,967
管理及總務費用			2,400	500				2,911	5,811

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110年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
<b>期初基金數額</b>			<b>528,433</b>		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
<b>期末基金數額</b>			<b>528,433</b>		

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110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
		13,509			10,900	<b>電腦軟體</b>			7,516	
		13,509			10,900	購置電腦軟體費			7,516	依業務需要，編列資訊軟體購置費7,016千元及資訊系統開發費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。
		13,509			10,900	<b>總 計</b>			7,516	



# 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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>2,131,028</b>	<b>資產</b>	<b>2,223,666</b>	<b>2,171,936</b>	<b>51,730</b>
<b>1,133,925</b>	<b>流動資產</b>	<b>776,107</b>	<b>1,164,919</b>	<b>-388,812</b>
407,793	現金	329,153	725,770	-396,617
405,000	流動金融資產	120,000	312,227	-192,227
273,902	應收款項	278,138	73,257	204,881
16,183	存貨	16,565	17,008	-443
31,046	預付款項	32,251	36,657	-4,406
	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>405,450</b>	<b>222</b>	<b>405,228</b>
	非流動金融資產	405,000		405,000
	準備金	450	222	228
<b>201,467</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>271,731</b>	<b>223,025</b>	<b>48,706</b>
2,537	土地改良物	2,239	2,388	-149
8,022	房屋及建築	11,580	7,675	3,905
160,259	機械及設備	189,697	169,700	19,997
4,999	交通及運輸設備	4,817	5,167	-350
24,261	什項設備	62,988	37,195	25,793
1,389	租賃資產	410	900	-490
<b>31,632</b>	<b>無形資產</b>	<b>45,840</b>	<b>40,428</b>	<b>5,412</b>
31,632	無形資產	45,840	40,428	5,412
<b>764,005</b>	<b>其他資產</b>	<b>724,538</b>	<b>743,342</b>	<b>-18,804</b>
66,628	遞延資產	67,514	64,086	3,428
697,377	什項資產	657,024	679,256	-22,232
<b>2,131,028</b>	<b>合 計</b>	<b>2,223,666</b>	<b>2,171,936</b>	<b>51,730</b>

**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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>1,135,511</b>	<b>負債</b>	<b>1,134,713</b>	<b>1,131,493</b>	<b>3,220</b>
<b>327,584</b>	<b>流動負債</b>	<b>360,361</b>	<b>326,129</b>	<b>34,232</b>
327,328	應付款項	360,061	325,968	34,093
256	預收款項	300	161	139
<b>771</b>	<b>長期負債</b>		<b>771</b>	<b>-771</b>
771	長期債務		771	-771
<b>807,155</b>	<b>其他負債</b>	<b>774,352</b>	<b>804,593</b>	<b>-30,241</b>
10,476	遞延負債	17,076	7,476	9,600
796,679	什項負債	757,276	797,117	-39,841
<b>995,517</b>	<b>淨值</b>	<b>1,088,953</b>	<b>1,040,443</b>	<b>48,510</b>
<b>528,433</b>	<b>基金</b>	<b>528,433</b>	<b>528,433</b>	
528,433	基金	528,433	528,433	
<b>370,543</b>	<b>公積</b>	<b>411,365</b>	<b>390,954</b>	<b>20,411</b>
370,543	資本公積	411,365	390,954	20,411
<b>96,541</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>149,155</b>	<b>121,056</b>	<b>28,099</b>
96,541	累積賸餘	149,155	121,056	28,099
<b>2,131,028</b>	<b>合 計</b>	<b>2,223,666</b>	<b>2,171,936</b>	<b>51,730</b>

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)15,910千元，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110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	468,348	1,747.88	818,614	
住院病患醫療	人日	105,161	4,524.70	475,822	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	468,348	1,743.72	816,667	
住院病患醫療	人日	105,161	4,443.81	467,316	
前年度決算數					
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	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	484,186	1,644.28	796,135	
住院病患醫療	人日	97,456	4,949.78	482,386	

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110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：	308	-7	301	
專任人員	308	-7	301	
職員	268		268	
技工	7	-1	6	
工友	24	-6	18	
聘用	9		9	
總 計	308	-7	301	

註：1. 預計進用契僱人力470人，其中計時與計件人員130人(行政人員)；專技人員340人(醫師7人、護理人員220人、其他醫事人員75人、非醫事技術人員38人)。

2. 勞務承攬人力227人(環保廢棄物清理7人、營養膳食勞務14人、環境及設備維護保養89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
<b>業務總支出部分：</b>	<b>208,228</b>	<b>3,920</b>	<b>18,366</b>		<b>26,518</b>	<b>14,753</b>	<b>98,633</b>	
<b>醫療成本</b>	<b>170,149</b>	<b>3,920</b>	<b>16,730</b>		<b>23,103</b>	<b>12,672</b>	<b>83,593</b>	
正式人員	170,149		16,730		22,613	12,672	81,678	
聘僱人員		3,920			490		1,915	
<b>其他業務成本</b>	<b>2,308</b>							
正式人員	2,308							
<b>管理及總務費用</b>	<b>24,618</b>		<b>1,636</b>		<b>3,415</b>	<b>1,468</b>	<b>4,303</b>	
正式人員	24,618		1,636		3,415	1,468	4,303	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>11,153</b>					<b>613</b>	<b>10,737</b>	
正式人員	11,153					613	10,737	
<b>合 計</b>	<b>208,228</b>	<b>3,920</b>	<b>18,366</b>		<b>26,518</b>	<b>14,753</b>	<b>98,633</b>	

註：1. 預計進用契僱人力272,744千元(計時與計件人員酬金49,529千元，專技人員酬金223,215千元)。

2. 勞務承攬278,674千元(環保廢棄物清理7,500千元，營養膳食勞務23,000千元，環境及設備維護保養40,493千元，照顧服務員37,200千元，醫療行政雜務170,481千元)。



兵輔導委員會  
業基金—桃園分院  
彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分 保	擔 險 費	傷 病 藥 費	醫 費				
61,808			20,983		380		10,102	4	463,695	463,695
48,531			18,733		380		8,912	4	386,727	386,727
48,296			18,305		380		8,288	4	379,115	379,115
235			428				624		7,612	7,612
									2,308	2,308
									2,308	2,308
13,277			2,250				1,190		52,157	52,157
13,277			2,250				1,190		52,157	52,157
									22,503	22,503
									22,503	22,503
61,808			20,983		380		10,102	4	463,695	463,695

## 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295人，金額26,518千元。
- (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289人，金額14,753千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217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109年2月6日輔醫字第1080100523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295人，金額98,633千元。

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
<b>414,317</b>	<b>478,265</b>	<b>用人費用</b>	<b>463,695</b>	<b>197,593</b>	<b>189,134</b>
182,527	205,323	正式員額薪資	208,228	90,155	79,994
2,671	4,573	聘僱及兼職人員薪資	3,920		3,920
18,318	15,170	超時工作報酬	18,366	5,252	11,478
118,654	162,745	獎金	139,904	65,750	53,618
62,687	58,489	退休及卹償金	61,808	21,718	26,813
29,455	31,961	福利費	31,465	14,716	13,309
4	4	提繳費	4	2	2
<b>550,276</b>	<b>615,994</b>	<b>服務費用</b>	<b>629,430</b>	<b>420,126</b>	<b>158,437</b>
25,496	24,662	水電費	24,662	9,184	12,404
2,884	2,238	郵電費	2,238	1,380	602
492	490	旅運費	490	162	105
1,673	1,838	印刷裝訂與廣告費	1,638	1,362	276
21,487	23,202	修理保養及保固費	24,302	14,855	7,832
192	210	保險費	210		
231,147	286,448	一般服務費	322,961	266,517	34,581
265,466	275,464	專業服務費	251,487	126,666	102,637
1,440	1,442	公共關係費	1,442		
<b>271,338</b>	<b>255,377</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>260,697</b>	<b>154,391</b>	<b>105,368</b>
212	120	使用材料費	120		
11,338	6,192	用品消耗	10,363	4,894	4,651
259,789	249,065	商品及醫療用品	250,214	149,497	100,717
<b>10,287</b>	<b>5,225</b>	<b>租金與利息</b>	<b>8,740</b>	<b>7,418</b>	<b>936</b>
7,542	2,840	機器租金	5,840	5,645	195
2,045	1,957	交通及運輸設備租金	2,000	1,273	551
510	238	什項設備租金	710	500	
190	190	利息	190		190
<b>71,979</b>	<b>67,285</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>66,669</b>	<b>39,086</b>	<b>21,447</b>

兵輔導委員會  
業基金—桃園分院  
彙計表

110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 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		
	<b>386,727</b>	<b>2,308</b>	<b>52,157</b>	<b>6,715</b>	<b>15,788</b>	<b>22,503</b>		
	170,149	2,308	24,618	3,269	7,884	11,153		
	3,920							
	16,730		1,636					
	119,368		9,186	3,446	7,904	11,350		
	48,531		13,277					
	28,025		3,440					
	4							
<b>18,937</b>	<b>597,500</b>	<b>6,642</b>	<b>6,777</b>	<b>2,004</b>	<b>14,656</b>	<b>16,660</b>	<b>1,851</b>	
	21,588		2,494	281	129	410	170	
	1,982		86	70	100	170		
	267		141	14	68	82		
	1,638							
	22,687		1,270	68		68	277	
			210					
18,937	320,035		1,054	468		468	1,404	
	229,303	6,642	80	1,103	14,359	15,462		
			1,442					
	<b>259,759</b>		<b>314</b>	<b>408</b>	<b>216</b>	<b>624</b>		
			120					
	9,545		194	408	216	624		
	250,214							
	<b>8,354</b>		<b>356</b>	<b>30</b>		<b>30</b>		
	5,840							
	1,824		176					
	500		180	30		30		
	190							
	<b>60,533</b>		<b>6,136</b>					

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
46,254	42,228	不動產、廠房及設備折舊	39,881	22,867	14,114
19,107	20,411	其他折舊性資產折舊	20,411	12,647	4,853
6,618	4,646	攤銷	6,377	3,572	2,480
<b>2,588</b>	<b>2,152</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>1,417</b>		
11	24	房屋稅	24		
2,482	2,066	消費與行為稅	1,331		
94	62	規費	62		
<b>1,579</b>	<b>1,613</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費</b>	<b>1,613</b>		
1,579	1,613	會費	1,613		
<b>360</b>	<b>600</b>	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>500</b>		<b>500</b>
360	600	各項短絀	500		500
<b>27,525</b>	<b>20,441</b>	<b>其他</b>	<b>20,440</b>		
27,525	20,441	其他費用	20,440		
<b>1,350,249</b>	<b>1,446,952</b>	<b>合 計</b>	<b>1,453,201</b>	<b>818,614</b>	<b>475,822</b>

兵輔導委員會  
業基金—桃園分院  
彙計表

110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	
	36,981			2,900				
	17,500			2,911				
	6,052			325				
			10	890				517
			10					14
				828				503
				62				
						1,613	1,613	
						1,613	1,613	
	500							
	500							
								20,440
								20,440
18,937	1,313,373	8,960		66,630	9,157	32,273	41,430	22,808

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110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，管理用車輛計有小型客貨車(7-8人座)1輛。

2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有小型客貨車(7-8人座)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110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110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	%
<b>1,107,247</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,200,606</b>	<b>100.00</b>	<b>1,137,559</b>	<b>100.00</b>	<b>63,047</b>	<b>5.54</b>
<b>942,656</b>	<b>85.14</b>	<b>醫療收入</b>	<b>1,033,882</b>	<b>86.11</b>	<b>964,696</b>	<b>84.80</b>	<b>69,186</b>	<b>7.17</b>
548,959	49.58	門診醫療收入	591,777	49.29	527,039	46.33	64,738	12.28
477,451	43.12	住院醫療收入	530,257	44.17	523,023	45.98	7,234	1.38
36,376	3.29	其他醫療收入	38,525	3.21	40,271	3.54	-1,746	-4.34
-112,746	-10.18	醫療折讓	-116,121	-9.67	-113,357	-9.96	-2,764	2.44
-7,384	-0.67	醫療優待免費	-10,556	-0.88	-12,280	-1.08	1,724	-14.04
<b>164,592</b>	<b>14.86</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>166,724</b>	<b>13.89</b>	<b>172,863</b>	<b>15.20</b>	<b>-6,139</b>	<b>-3.55</b>
5,000	0.45	臨床教學研究補助收入	5,000	0.42	5,000	0.44		
155,535	14.05	其他補助收入	157,798	13.14	164,627	14.47	-6,829	-4.15
4,057	0.37	雜項業務收入	3,926	0.33	3,236	0.28	690	21.32
<b>1,104,484</b>	<b>99.75</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>1,190,925</b>	<b>99.19</b>	<b>1,129,632</b>	<b>99.30</b>	<b>61,293</b>	<b>5.43</b>
<b>926,386</b>	<b>83.67</b>	<b>醫療成本</b>	<b>1,016,115</b>	<b>84.63</b>	<b>961,242</b>	<b>84.50</b>	<b>54,873</b>	<b>5.71</b>
422,057	38.12	門診醫療成本	443,381	36.93	413,669	36.36	29,712	7.18
472,400	42.66	住院醫療成本	537,934	44.81	512,773	45.08	25,161	4.91
31,928	2.88	其他醫療成本	34,800	2.90	34,800	3.06		
<b>4,056</b>	<b>0.37</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>2,840</b>	<b>0.24</b>	<b>2,840</b>	<b>0.25</b>		
4,056	0.37	雜項業務成本	2,840	0.24	2,840	0.25		
<b>128,107</b>	<b>11.57</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>139,795</b>	<b>11.64</b>	<b>135,450</b>	<b>11.91</b>	<b>4,345</b>	<b>3.21</b>
128,107	11.57	管理費用及總務費用	139,795	11.64	135,450	11.91	4,345	3.21
<b>45,936</b>	<b>4.15</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>32,175</b>	<b>2.68</b>	<b>30,100</b>	<b>2.65</b>	<b>2,075</b>	<b>6.89</b>
32,825	2.96	研究發展費用	27,936	2.33	26,067	2.29	1,869	7.17
13,111	1.18	訓練費用	4,239	0.35	4,033	0.35	206	5.11
<b>2,763</b>	<b>0.25</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>9,681</b>	<b>0.81</b>	<b>7,927</b>	<b>0.70</b>	<b>1,754</b>	<b>22.13</b>

**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110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	%
52,613	4.75	業務外收入	28,032	2.33	18,607	1.64	9,425	50.65
5,715	0.52	財務收入	5,600	0.47	5,661	0.50	-61	-1.08
5,715	0.52	利息收入	5,600	0.47	5,661	0.50	-61	-1.08
46,898	4.24	其他業務外收入	22,432	1.87	12,946	1.14	9,486	73.27
2,574	0.23	資產使用及權利金收入	6,046	0.50	2,963	0.26	3,083	104.05
55	0.00	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
1,022	0.09	受贈收入	1,889	0.16	1,078	0.09	811	75.23
43,248	3.91	雜項收入	14,397	1.20	8,805	0.77	5,592	63.51
36,342	3.28	業務外費用	11,208	0.93	6,478	0.57	4,730	73.02
36,342	3.28	其他業務外費用	11,208	0.93	6,478	0.57	4,730	73.02
36,342	3.28	雜項費用	11,208	0.93	6,478	0.57	4,730	73.02
16,271	1.47	業務外賸餘(短絀)	16,824	1.40	12,129	1.07	4,695	38.71
19,034	1.72	本期賸餘(短絀)	26,505	2.21	20,056	1.76	6,449	32.15

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110年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,200,606千元，較上年度預算數1,137,559千元，增加63,047千元，約5.54%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,033,882千元，包括：

1. 門診醫療收入：591,777千元，診療門診病患260,864人次，平均單價2,268.53元。
2. 住院醫療收入：530,257千元，診療住院病患163,750人日，平均單價3,238.21元。
3. 其他醫療收入：38,525千元。
4. 醫療折讓：116,121千元，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：10,556千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入166,724千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入157,798千元(本會補助社區醫療服務6,114千元、優惠存款差息4,844千元、退休撫卹金33,207千元、公費養護病床83,597千元、公共衛生政策15,815千元、高齡醫學發展與照護8,371千元、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551千元及衛生福利部人員培訓補助1,241千元)，雜項業務收入3,926千元。

二、本年度業務成本與費用1,190,925千元，較上年度預算數1,129,632千元，增加61,293千元，約5.43%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,016,115千元，包括：

1. 門診醫療成本：443,381千元，診療門診病患260,864人次，平均成本1,699.66元。
2. 住院醫療成本：537,934千元，診療住院病患163,750人日，平均成本3,285.09元。
3. 其他醫療成本：34,800千元。

(二) 其他業務成本：2,840千元。

(三) 管理及總務費用：139,795千元。

(四) 研究發展及訓練費用：32,175千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘9,681千元。

四、本年度業務外收入28,032千元，較上年度預算數18,607千元，增加9,425千元，約50.65%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,600千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入22,432千元，包括資產使用及權利金收入6,046千元，違規罰款收入100千元，受贈收入1,889千元，雜項收入14,397千元。

五、本年度業務外費用11,208千元，係雜項費用，較上年度預算數6,478千元，增加4,730千元，約73.02%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘16,824千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘26,505千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院  
**餘絀撥補預計表**

中華民國110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	%	
<b>101,295</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>132,661</b>	<b>100.00</b>	
20,056	19.80	本期賸餘	26,505	19.98	
81,239	80.20	前期未分配賸餘	106,156	80.02	
<b>101,295</b>	<b>100.00</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>132,661</b>	<b>100.00</b>	

註：上年度預算數為法定預算數。



**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院**

**現金流量預計表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
本期賸餘（短絀）				26,505		
利息股利之調整				-5,600		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				20,905		
調整項目				14,401	1. 提存呆帳及醫療折讓116,721千元。 2. 提列折舊53,660千元。 3. 攤銷11,482千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入1,889千元。 5. 流動資產淨增 165,878千元。 6. 流動負債淨增 305千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）				35,306		
收取利息				5,254		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				40,560		
<b>投資活動之現金流量</b>						
減少流動金融資產及短期貸墊款				115,700	減少其他金融資產—流動115,600千元、短期墊款100千元。	
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				469	減少催收款項439千元、存出保證金30千元。	
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				-70,236	增加其他金融資產—非流動70,236千元。	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源				-42,260	增加機械及設備35,729千元及什項設備6,531千元。	
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				-12,991	增加無形資產2,991千元、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—新竹分院**

**現金流量預計表**

中華民國110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）	-9,318	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,892	增加遞延收入77千元、暫收及待結轉帳項2,815千元。
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	-1,643	減少存入保證金1,643千元。
減少長期負債		
減少基金及公積		
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）	1,249	
匯率影響數		
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>32,491</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,808</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>34,299</b>	

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110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20,000千元，什項資產及什項負債同額減少20,000千元，轉入受贈公積20,000千元。

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—新竹分院

**醫療收入明細表**

中華民國110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	
<b>醫療收入</b>				<b>1,033,882</b>	
門診醫療收入	人次	260,864	2,268.53	591,777	
住院醫療收入	人日	163,750	3,238.21	530,257	
其他醫療收入				38,525	
醫療折讓				-116,121	
醫療優待免費				-10,556	

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110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>166,724</b>	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	157,798	1. 社區醫療服務補助款6,114千元。 2. 優惠存款利息差額補助款4,844千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款33,207千元。 4. 公費養護病床補助款83,597千元。 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8,371千元。 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551千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,241千元。
雜項業務收入	3,926	



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  
**業務外收入明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
<b>業務外收入</b>	<b>28,032</b>	
<b>財務收入</b>	<b>5,600</b>	
利息收入	5,600	
<b>其他業務外收入</b>	<b>22,432</b>	
資產使用及權利金收入	6,046	
違規罰款收入	100	
受贈收入	1,889	
雜項收入	14,397	

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
<b>醫療成本</b>				<b>1,016,115</b>
<b>門診醫療成本</b>	<b>人次</b>	<b>260,864</b>	<b>1,699.66</b>	<b>443,381</b>
<b>  用人費用</b>				<b>147,312</b>
正式員額薪資				55,830
聘僱及兼職人員薪資				2,947
超時工作報酬				3,515
獎金				55,504
退休及卹償金				20,459
福利費				9,057
<b>  服務費用</b>				<b>132,808</b>
水電費				5,182
郵電費				580
旅運費				279
印刷裝訂與廣告費				346
修理保養及保固費				13,398
保險費				83
一般服務費				26,566
專業服務費				86,374
<b>  材料及用品費</b>				<b>128,099</b>
使用材料費				98
用品消耗				4,586
商品及醫療用品				123,415
<b>  租金與利息</b>				<b>10,659</b>
機器租金				10,492
交通及運輸設備租金				167
什項設備租金				
<b>  折舊、折耗及攤銷</b>				<b>23,838</b>
不動產、廠房及設備折舊				16,477

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
明細表

110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
		961,242			926,386
258,230	1,601.94	413,669	259,716	1,625.07	422,057
		142,025			124,591
		57,164			31,790
		2,947			1,152
		2,296			2,144
		48,644			64,732
		21,244			16,948
		9,730			7,825
		122,324			114,972
		4,350			4,063
		525			293
		279			275
		346			479
		4,337			16,785
		79			41
		34,610			16,398
		77,798			76,638
		118,539			145,137
		2,497			192
		4,731			6,627
		111,311			138,318
		9,079			10,100
		8,912			9,724
		167			167
					209
		21,037			26,714
		14,246			15,408

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
其他折舊性資產折舊				3,896
攤銷				3,465
<b>稅捐與規費(強制費)</b>				<b>375</b>
消費與行為稅				360
規費				15
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>282</b>
各項短絀				282
<b>其他</b>				<b>8</b>
其他費用				8
<b>住院醫療成本</b>	<b>人日</b>	<b>163,750</b>	<b>3,285.09</b>	<b>537,934</b>
<b>用人費用</b>				<b>158,622</b>
正式員額薪資				59,393
聘僱及兼職人員薪資				3,684
超時工作報酬				4,159
獎金				59,875
退休及卹償金				21,726
福利費				9,785
<b>服務費用</b>				<b>213,287</b>
水電費				11,226
郵電費				728
旅運費				397
印刷裝訂與廣告費				452
修理保養及保固費				17,340
保險費				67
一般服務費				69,890
專業服務費				113,187
<b>材料及用品費</b>				<b>123,980</b>
使用材料費				424

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
明細表

110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
				3,896					4,631
				2,895					6,674
				<b>375</b>					<b>191</b>
				360					169
				15					22
				<b>282</b>					<b>299</b>
				282					299
				<b>8</b>					<b>54</b>
				8					54
<b>162,129</b>		<b>3,162.75</b>		<b>512,773</b>			<b>3,210.64</b>		<b>472,400</b>
				<b>156,135</b>					<b>164,580</b>
				59,246					66,257
				3,684					414
				6,590					4,993
				53,418					56,019
				22,731					24,330
				10,466					12,567
				<b>187,369</b>					<b>182,481</b>
				10,976					8,990
				698					43
				332					212
				452					174
				12,848					6,674
				65					153
				56,431					70,626
				105,567					95,609
				<b>129,331</b>					<b>95,009</b>
				5,981					134

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
用品消耗				9,296
商品及醫療用品				114,260
<b>租金與利息</b>				<b>7,837</b>
機器租金				7,135
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				620
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>33,538</b>
不動產、廠房及設備折舊				12,067
其他折舊性資產折舊				13,604
攤銷				7,867
<b>稅捐與規費(強制費)</b>				<b>330</b>
消費與行為稅				330
規費				
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>				
分擔				
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>318</b>
各項短絀				318
<b>其他</b>				<b>22</b>
其他費用				22
<b>其他醫療成本</b>				<b>34,800</b>
<b>服務費用</b>				<b>34,800</b>
修理保養及保固費				
一般服務費				34,800
<b>材料及用品費</b>				
用品消耗				

註：1. 一般服務費內含契僱人力60人(行政人員)，計時與計件人員酬金29,558千元。專業服務費內含契僱人力245人，專技人員酬金178,272千元，其中醫師5人，編列14,675千元；護理人員189人，編列123,085千元；其他醫事人員51人，編列40,512千元。

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
明細表

110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
			10,006					4,710	
			113,344					90,165	
			<b>9,058</b>					<b>7,783</b>	
			8,395					7,624	
			43					59	
			620					100	
			<b>30,210</b>					<b>21,358</b>	
			10,067					7,116	
			13,604					10,901	
			6,539					3,342	
			<b>330</b>					<b>525</b>	
			330					515	
								10	
								<b>6</b>	
								6	
			<b>318</b>					<b>441</b>	
			318					441	
			<b>22</b>					<b>217</b>	
			22					217	
			<b>34,800</b>					<b>31,928</b>	
			<b>34,800</b>					<b>31,912</b>	
								17	
			34,800					31,895	
								<b>17</b>	
								17	

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50人，相關費用23,149千元；照顧服務員63人，相關費用28,200千元；安全維護警衛勤務4人，相關費用2,333千元。

**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110年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,016,115千元，較上年度預算數961,242千元，增加54,873千元，約5.71%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：443,381千元	
用人費用		(一) 用人費用：147,312千元	
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54,160千元，工員工資1,670千元，計55,830千元。	
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1,389千元，醫護人員值班費1,927千元，誤餐費199千元，計3,515千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金41,372千元，考績獎金6,520千元，年終獎金7,612千元，計55,504千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金20,459千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費6,099千元，傷病醫藥費37千元，其他福利費2,921千元，計9,057千元。	
服務費用		(二) 服務費用：132,808千元	
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。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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13,398千元。	
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10,971千元，義(志)工服務費206千元，計時與計件人員酬金15,159千元，體育活動費171千元，計26,566千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金75,306千元，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86,374千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：128,099千元	
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4,586千元。	
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123,415千元。	



**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110年度

科	目	說	明
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。	
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167千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：23,838千元	
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16,477千元。	
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3,896千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,465千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：375千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅360千元。	
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：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用282千元。	
其他		(八) 其他：8千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支8千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：537,934千元	
用人費用		(一) 用人費用：158,622千元	
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58,725千元，工員工資668千元，計59,393千元。	
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1,523千元，醫護人員值班費2,472千元，誤餐費164千元，計4,159千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金44,672千元，考績獎金6,983千元，年終獎金8,220千元，計59,875千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金21,726千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費6,614千元，傷病醫藥費38千元，其他福利費3,133千元，計9,785千元。	
服務費用		(二) 服務費用：213,287千元	
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。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費452千元。	

**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110年度

科	目 說	明
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17,340千元。	
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55,183千元，計時與計件人員酬金14,399千元，體育活動費171千元，計69,890千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金102,966千元，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1,425千元，其他5,381千元，計113,187千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：123,980千元	
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9,296千元。	
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114,260千元。	
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：依業務需要編列車輛租金82千元。	
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620千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：33,538千元	
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12,067千元。	
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13,604千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷7,867千元。	
稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費（強制費）：330千元	
消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列印花稅330千元。	
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：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用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110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
4,056	2,840	其他業務成本	2,840
4,056	2,840	雜項業務成本	2,840
568	800	用人費用	800
491	800	正式員額薪資	800
77		聘僱及兼職人員薪資	
3,488	2,040	服務費用	2,040
3,488	2,040	專業服務費	2,040

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110年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本2,840千元，與上年度預算數相同，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：2,040千元	
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2,040千元。	

**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110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
128,107	135,450	<b>管理及總務費用</b>	<b>139,795</b>
128,107	135,450	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>139,795</b>
59,728	85,151	<b>用人費用</b>	<b>89,011</b>
26,030	38,597	正式員額薪資	36,880
1,085	1,356	超時工作報酬	1,780
15,236	23,100	獎金	29,646
12,770	16,805	退休及卹償金	15,780
4,565	5,289	福利費	4,921
42	4	提繳費	4
51,456	40,010	<b>服務費用</b>	<b>40,691</b>
3,491	2,679	水電費	2,679
1,575	415	郵電費	450
188	23	旅運費	23
174	112	印刷裝訂與廣告費	112
936	2,505	修理保養及保固費	2,194
62	85	保險費	101
27,338	27,802	一般服務費	28,731
16,494	5,191	專業服務費	5,203
1,198	1,198	公共關係費	1,198
1,946	1,682	<b>材料及用品費</b>	<b>1,634</b>
311	227	使用材料費	324
1,636	1,455	用品消耗	1,310
305	331	<b>租金與利息</b>	<b>127</b>
30	12	地租及水租	12
37	319	機器租金	115
23		交通及運輸設備租金	
215		什項設備租金	
14,109	7,766	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>7,766</b>
8,845	5,116	不動產、廠房及設備折舊	5,116

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110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
3,908	2,500	其他折舊性資產折舊	2,500
1,356	150	攤銷	150
<b>435</b>	<b>460</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>516</b>
	14	土地稅	14
14		房屋稅	
284	263	消費與行為稅	319
137	183	規費	183
<b>3</b>	<b>50</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>50</b>
3	50	分擔	50
<b>124</b>		<b>其他</b>	
124		其他費用	

註：1. 一般服務費內含契僱人力52人(行政人員)，計時與計件人員酬金25,592千元。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3,061千元。

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5人，相關費用2,314千元；安全維護警衛勤務1人，相關費用147千元。

**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110年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用139,795千元，較上年度預算數135,450千元，增加4,345千元，約3.21%，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：89,011千元	
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30,868千元，工員工資6,012千元，計36,880千元。	
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791千元，醫護人員值班費989千元，計1,780千元。	
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金21,838千元，考績獎金3,698千元，年終獎金4,110千元，計29,646千元。	
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金12,341千元，工員退休及離職金2,857千元，卹償金582千元，計15,780千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費3,230千元，傷病醫藥費21千元，其他福利費1,670千元，計4,921千元。	
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費4千元。	
服務費用	二、服務費用：40,691千元	
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。	
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要編列印刷及裝訂費62千元，業務宣導費50千元，計112千元。	
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2,194千元。	
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3,057千元，計時與計件人員酬金25,592千元，體育活動費82千元，計28,731千元。	
專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金3,061千元，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5,203千元。	
公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列1,198千元。	
材料及用品費	三、材料及用品費：1,634千元	
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324千元。	
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1,310千元。	

**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110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：7,766千元	
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2,500千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體依直線法計提攤銷150千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：516千元	
土地稅		(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅14千元。	
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等319千元。	
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110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
45,936	30,100	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>32,175</b>
32,825	26,067	<b>研究發展費用</b>	<b>27,936</b>
19,953	13,746	<b>用人費用</b>	<b>14,968</b>
10,199	6,134	正式員額薪資	6,023
6,698	4,378	獎金	5,671
2,927	2,309	退休及卹償金	2,408
129	925	福利費	866
10,220	9,320	<b>服務費用</b>	<b>10,033</b>
2,595	1,560	水電費	1,560
8	172	郵電費	172
164	127	旅運費	127
79	20	印刷裝訂與廣告費	20
	660	修理保養及保固費	676
11		保險費	
1,402	826	一般服務費	884
5,960	5,955	專業服務費	6,594
1,238	1,497	<b>材料及用品費</b>	<b>1,497</b>
1,237	1,497	用品消耗	1,497
1		商品及醫療用品	
	74	<b>租金與利息</b>	<b>8</b>
	58	機器租金	
	8	交通及運輸設備租金	
	8	什項設備租金	8
2		<b>稅捐與規費（強制費）</b>	
2		規費	
1,412	1,430	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>1,430</b>
1,412	1,430	會費	1,430
13,111	4,033	<b>訓練費用</b>	<b>4,239</b>
9,641		<b>用人費用</b>	

**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110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
6,359		正式員額薪資	
1,202		獎金	
2,012		退休及卹償金	
68		福利費	
<b>3,228</b>	<b>3,567</b>	<b>服務費用</b>	<b>3,831</b>
36	20	水電費	20
14	101	旅運費	101
29	220	印刷裝訂與廣告費	220
	48	修理保養及保固費	48
482	563	一般服務費	627
2,669	2,615	專業服務費	2,815
<b>232</b>	<b>390</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>390</b>
232	390	用品消耗	390
	<b>76</b>	<b>租金與利息</b>	<b>18</b>
	18	地租及水租	18
	58	機器租金	
<b>9</b>		<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	
9		會費	

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1,495千元。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110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32,175千元，較上年度預算數30,100千元，增加2,075千元，約6.89%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：27,936千元
用人費用	(一) 用人費用：14,968千元
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6,023千元。
獎金	2. 獎金：編列績效獎金4,240千元，考績獎金678千元，年終獎金753千元，計5,671千元。
退休及卹償金	3. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金2,408千元。
福利費	4. 福利費：編列分擔員工保險費573千元，傷病醫藥費4千元，其他福利費289千元，計866千元。
服務費用	(二) 服務費用：10,033千元
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。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費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676千元。
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868千元，體育活動費16千元，計884千元。
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4,564千元，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6,594千元。
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、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：1,430千元
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1,430千元。

**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110年度

科	目	說	明
訓練費用		二、訓練費用：4,239千元	
服務費用		(一) 服務費用：3,831千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列20千元。	
旅運費		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。	
印刷裝訂與廣告費		3. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費220千元。	
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48千元。	
一般服務費		5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金627千元。	
專業服務費		6. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金1,869千元，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2,815千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：390千元	
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390千元。	
租金與利息		(三) 租金與利息：18千元	
地租及水租		地租及水租：依業務需要編列場地租金18千元。	

**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**  
**業務外費用明細表**

中華民國110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
36,342	6,478	業務外費用	11,208
36,342	6,478	其他業務外費用	11,208
36,342	6,478	雜項費用	11,208
1,827	1,308	服務費用	2,238
1,269	1,000	修理保養及保固費	1,103
	8	保險費	8
555		一般服務費	827
3	300	專業服務費	300
511	200	材料及用品費	200
7		使用材料費	
50	200	用品消耗	200
453		商品及醫療用品	
7		稅捐與規費（強制費）	
7		規費	
12		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
12		分擔	
33,985	4,970	其他	8,770
33,985	4,970	其他費用	8,770

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110年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用11,208千元，較上年度預算數6,478千元，增加4,730千元，約73.02%，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：2,238千元	
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、醫療儀器設備及什項設備等修護費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。	
一般服務費		(三) 一般服務費：依業務需要編列外包費827千元。	
專業服務費		(四) 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：依業務需要編列其他各項用品200千元。	
其他		三、其他：8,770千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支8,770千元。	

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						什 項 設 備
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	廠 房	
一般建築及設備計畫				35,729			6,531
一次性項目				35,729			6,531
合 計				35,729			6,531



兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

租 資	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	賃 產	租 賃 權 益 改 良	其 他			
				42,260	42,260	
				42,260	42,260	
				42,260	42,260	

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	42,260				42,260
一次性項目	42,260				42,260
合 計	42,260				42,260

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
擴充資金來源明細表

110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					42,260	100.00
100.00					42,260	100.00
100.00					42,260	100.00

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作  
**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							借 金		
	投 總	資 額	自 有 資 金							外 資
			營 資	運 金	出 售 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
一般建築及設備計畫	42,260	42,260								
一次性項目	42,260	42,260								

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
計畫預期進度明細表

110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%
110.01-110.12				42,260	100.00	42,260	100.00
				42,260	100.00	42,260	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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	420	18,748	384,852	17,854	63,513			745,971	1,231,358
上年度預計增減資產 原值			46,123	4,610	2,331				53,064
本年度預計增減資產 原值			35,729		6,531				42,260
本年度(12月底)止資 產總額	420	18,748	466,704	22,464	72,375			745,971	1,326,682
本年度應提折舊額	13	417	26,000	1,309	5,921			20,000	53,660
醫療成本		417	23,385	859	3,883			17,500	46,044
門診醫療成本		231	14,803	172	1,271			3,896	20,373
住院醫療成本		186	8,582	687	2,612			13,604	25,671
管理及總務費用	13		2,615	450	2,038			2,500	7,616

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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
<b>期初基金數額</b>	<b>410,926</b>	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
<b>期末基金數額</b>	<b>410,926</b>	

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110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
		6,189			5,780	電腦軟體			2,991	
		6,189			5,780	購置電腦軟體費			2,991	依業務需要，編列資訊軟體購置費2,991千元，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。
		6,189			5,780	總計			2,991	



# 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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>1,996,993</b>	<b>資產</b>	<b>2,037,443</b>	<b>2,011,273</b>	<b>26,170</b>
<b>470,791</b>	<b>流動資產</b>	<b>392,897</b>	<b>426,903</b>	<b>-34,006</b>
34,221	現金	34,299	1,808	32,491
109,150	流動金融資產		115,600	-115,600
199,310	應收款項	225,370	195,681	29,689
17,080	存貨	17,250	17,080	170
91,481	預付款項	91,529	72,185	19,344
19,549	短期貸墊款	24,449	24,549	-100
<b>477,900</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>548,136</b>	<b>477,900</b>	<b>70,236</b>
477,900	非流動金融資產	548,136	477,900	70,236
<b>160,687</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>190,147</b>	<b>181,547</b>	<b>8,600</b>
56	土地改良物	29	42	-13
17,809	房屋及建築	17,206	17,623	-417
111,854	機械及設備	145,707	135,978	9,729
8,121	交通及運輸設備	10,113	11,422	-1,309
20,072	什項設備	17,092	16,482	610
2,775	購建中固定資產			
<b>5,937</b>	<b>無形資產</b>	<b>12,508</b>	<b>10,617</b>	<b>1,891</b>
5,937	無形資產	12,508	10,617	1,891
<b>881,678</b>	<b>其他資產</b>	<b>893,755</b>	<b>914,306</b>	<b>-20,551</b>
75,518	遞延資產	127,949	128,331	-382
806,160	什項資產	765,806	785,975	-20,169
<b>1,996,993</b>	<b>合 計</b>	<b>2,037,443</b>	<b>2,011,273</b>	<b>26,170</b>

**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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>1,201,516</b>	<b>負債</b>	<b>1,155,404</b>	<b>1,175,739</b>	<b>-20,335</b>
<b>273,944</b>	<b>流動負債</b>	<b>269,908</b>	<b>269,603</b>	<b>305</b>
273,619	應付款項	269,808	269,278	530
325	預收款項	100	325	-225
<b>927,571</b>	<b>其他負債</b>	<b>885,496</b>	<b>906,136</b>	<b>-20,640</b>
7,628	遞延負債	4,738	6,550	-1,812
919,943	什項負債	880,758	899,586	-18,828
<b>795,478</b>	<b>淨值</b>	<b>882,039</b>	<b>835,534</b>	<b>46,505</b>
<b>410,926</b>	<b>基金</b>	<b>410,926</b>	<b>410,926</b>	
410,926	基金	410,926	410,926	
<b>298,452</b>	<b>公積</b>	<b>338,452</b>	<b>318,452</b>	<b>20,000</b>
298,452	資本公積	338,452	318,452	20,000
	特別公積			
<b>86,100</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>132,661</b>	<b>106,156</b>	<b>26,505</b>
86,100	累積賸餘	132,661	106,156	26,505
<b>1,996,993</b>	<b>合 計</b>	<b>2,037,443</b>	<b>2,011,273</b>	<b>26,170</b>

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)9,975千元，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110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	260,864	1,699.66	443,381	
住院病患醫療	人日	163,750	3,285.09	537,934	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	258,230	1,601.94	413,669	
住院病患醫療	人日	162,129	3,162.75	512,773	
前年度決算數					
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	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	229,980	1,461.78	336,180	
住院病患醫療	人日	139,569	3,141.09	438,399	

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110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
<b>業務支出部分：</b>	<b>239</b>	<b>-5</b>	<b>234</b>	
<b>專任人員</b>	<b>239</b>	<b>-5</b>	<b>234</b>	
職員	206		206	
技工	11	-2	9	
工友	13	-3	10	
聘用	9		9	
<b>總 計</b>	<b>239</b>	<b>-5</b>	<b>234</b>	

註：1. 預計進用契僱人力373人，其中計時與計件人員115人(行政人員)；專技人員258人(醫師5人、護理人員194人、其他醫事人員55人、非醫事技術人員4人)。

2. 勞務承攬人力137人(營養膳食勞務14人、環境及設備維護保養55人、照顧服務員63人、安全維護警衛勤務5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
<b>業務總支出部分：</b>	<b>158,926</b>	<b>6,631</b>	<b>9,454</b>		<b>20,695</b>	<b>17,879</b>	<b>112,122</b>	
<b>醫療成本</b>	<b>115,223</b>	<b>6,631</b>	<b>7,674</b>		<b>15,832</b>	<b>13,503</b>	<b>86,044</b>	
正式人員	115,223		7,674		15,003	13,503	80,373	
聘僱人員		6,631			829		5,671	
<b>其他業務成本</b>	<b>800</b>							
正式人員	800							
<b>管理及總務費用</b>	<b>36,880</b>		<b>1,780</b>		<b>4,110</b>	<b>3,698</b>	<b>21,838</b>	
正式人員	36,880		1,780		4,110	3,698	21,838	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>6,023</b>				<b>753</b>	<b>678</b>	<b>4,240</b>	
正式人員	6,023				753	678	4,240	
<b>合 計</b>	<b>158,926</b>	<b>6,631</b>	<b>9,454</b>		<b>20,695</b>	<b>17,879</b>	<b>112,122</b>	

註：1. 預計進用契僱人力244,411千元(計時與計件人員酬金56,645千元，專技人員酬金187,766千元)。

2. 勞務承攬90,943千元(營養膳食勞務34,800千元，環境及設備維護保養25,463千元，照顧服務員28,200千元，安全維護警衛勤務2,480千元)。



兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分 保	擔 險 費	傷 病 藥 費	醫 費				
59,791	582		16,516	100			8,013	4	410,713	410,713
42,185			12,713	75			6,054		305,934	305,934
41,787			11,747	75			6,054		291,439	291,439
398			966						14,495	14,495
									800	800
									800	800
15,198	582		3,230	21			1,670	4	89,011	89,011
15,198	582		3,230	21			1,670	4	89,011	89,011
2,408			573	4			289		14,968	14,968
2,408			573	4			289		14,968	14,968
<b>59,791</b>	<b>582</b>		<b>16,516</b>	<b>100</b>			<b>8,013</b>	<b>4</b>	<b>410,713</b>	<b>410,713</b>

## 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220人，金額20,695千元。
- (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211人，金額17,879千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217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109年2月6日輔醫字第1080100523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220人，金額112,122千元。

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
<b>379,062</b>	<b>397,857</b>	<b>用人費用</b>	<b>410,713</b>	<b>147,312</b>	<b>158,622</b>
141,126	161,941	正式員額薪資	158,926	55,830	59,393
1,642	6,631	聘僱及兼職人員薪資	6,631	2,947	3,684
8,222	10,242	超時工作報酬	9,454	3,515	4,159
143,889	129,540	獎金	150,696	55,504	59,875
58,988	63,089	退休及卹償金	60,373	20,459	21,726
25,153	26,410	福利費	24,629	9,057	9,785
42	4	提繳費	4		
<b>399,584</b>	<b>400,738</b>	<b>服務費用</b>	<b>439,728</b>	<b>132,808</b>	<b>213,287</b>
19,176	19,585	水電費	20,667	5,182	11,226
1,920	1,810	郵電費	1,930	580	728
852	862	旅運費	927	279	397
935	1,150	印刷裝訂與廣告費	1,150	346	452
25,681	21,398	修理保養及保固費	34,759	13,398	17,340
267	237	保險費	259	83	67
148,695	155,032	一般服務費	162,325	26,566	69,890
200,861	199,466	專業服務費	216,513	86,374	113,187
1,198	1,198	公共關係費	1,198		
<b>244,089</b>	<b>251,639</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>255,800</b>	<b>128,099</b>	<b>123,980</b>
644	8,705	使用材料費	846	98	424
14,509	18,279	用品消耗	17,279	4,586	9,296
228,937	224,655	商品及醫療用品	237,675	123,415	114,260
<b>18,188</b>	<b>18,618</b>	<b>租金與利息</b>	<b>18,649</b>	<b>10,659</b>	<b>7,837</b>
30	30	地租及水租	30		
17,386	17,742	機器租金	17,742	10,492	7,135
249	218	交通及運輸設備租金	249	167	82
524	628	什項設備租金	628		620
<b>62,181</b>	<b>59,013</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>65,142</b>	<b>23,838</b>	<b>33,538</b>

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
彙計表

110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 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		
	<b>305,934</b>	<b>800</b>	<b>89,011</b>	<b>14,968</b>		<b>14,968</b>		
	115,223	800	36,880	6,023		6,023		
	6,631							
	7,674		1,780					
	115,379		29,646	5,671		5,671		
	42,185		15,780	2,408		2,408		
	18,842		4,921	866		866		
			4					
<b>34,800</b>	<b>380,895</b>	<b>2,040</b>	<b>40,691</b>	<b>10,033</b>	<b>3,831</b>	<b>13,864</b>	<b>2,238</b>	
	16,408		2,679	1,560	20	1,580		
	1,308		450	172		172		
	676		23	127	101	228		
	798		112	20	220	240		
	30,738		2,194	676	48	724	1,103	
	150		101				8	
34,800	131,256		28,731	884	627	1,511	827	
	199,561	2,040	5,203	6,594	2,815	9,409	300	
			1,198					
	<b>252,079</b>		<b>1,634</b>	<b>1,497</b>	<b>390</b>	<b>1,887</b>	<b>200</b>	
	522		324					
	13,882		1,310	1,497	390	1,887	200	
	237,675							
	<b>18,496</b>		<b>127</b>	<b>8</b>	<b>18</b>	<b>26</b>		
			12		18	18		
	17,627		115					
	249							
	620			8		8		
	<b>57,376</b>		<b>7,766</b>					

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院  
**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
31,369	29,429		不動產、廠房及設備折舊	33,660	16,477	12,067
19,440	20,000		其他折舊性資產折舊	20,000	3,896	13,604
11,372	9,584		攤銷	11,482	3,465	7,867
<b>1,159</b>	<b>1,165</b>		<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>1,221</b>	<b>375</b>	<b>330</b>
	14		土地稅	14		
14			房屋稅			
968	953		消費與行為稅	1,009	360	330
178	198		規費	198	15	
<b>1,443</b>	<b>1,480</b>		<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費</b>	<b>1,480</b>		
1,421	1,430		會費	1,430		
22	50		分擔	50		
<b>740</b>	<b>600</b>		<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>600</b>	<b>282</b>	<b>318</b>
740	600		各項短絀	600	282	318
<b>34,380</b>	<b>5,000</b>		<b>其他</b>	<b>8,800</b>	<b>8</b>	<b>22</b>
34,380	5,000		其他費用	8,800	8	22
<b>1,140,827</b>	<b>1,136,110</b>		<b>合 計</b>	<b>1,202,133</b>	<b>443,381</b>	<b>537,934</b>

兵輔導委員會  
業基金—新竹分院  
彙計表

110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	
	28,544			5,116				
	17,500			2,500				
	11,332			150				
	705			516				
				14				
	690			319				
	15			183				
				50	1,430		1,430	
					1,430		1,430	
				50				
	600							
	600							
	30							8,770
	30							8,770
34,800	1,016,115	2,840		139,795	27,936	4,239	32,175	11,208

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110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，小型客貨車(7-8人座)3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110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110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	%
<b>2,140,867</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>2,197,179</b>	<b>100.00</b>	<b>2,110,089</b>	<b>100.00</b>	<b>87,090</b>	<b>4.13</b>
<b>1,757,000</b>	<b>82.07</b>	<b>醫療收入</b>	<b>1,806,449</b>	<b>82.22</b>	<b>1,710,239</b>	<b>81.05</b>	<b>96,210</b>	<b>5.63</b>
872,178	40.74	門診醫療收入	888,222	40.43	792,010	37.53	96,212	12.15
964,235	45.04	住院醫療收入	999,373	45.48	984,158	46.64	15,215	1.55
128,957	6.02	其他醫療收入	133,112	6.06	135,427	6.42	-2,315	-1.71
-198,215	-9.26	醫療折讓	-204,064	-9.29	-191,582	-9.08	-12,482	6.52
-10,154	-0.47	醫療優待免費	-10,194	-0.46	-9,774	-0.46	-420	4.30
<b>383,866</b>	<b>17.93</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>390,730</b>	<b>17.78</b>	<b>399,850</b>	<b>18.95</b>	<b>-9,120</b>	<b>-2.28</b>
10,000	0.47	臨床教學研究補助收入	10,000	0.46	10,000	0.47		
368,835	17.23	其他補助收入	375,698	17.10	385,537	18.27	-9,839	-2.55
5,031	0.23	雜項業務收入	5,032	0.23	4,313	0.20	719	16.67
<b>2,138,394</b>	<b>99.88</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>2,192,310</b>	<b>99.78</b>	<b>2,116,629</b>	<b>100.31</b>	<b>75,681</b>	<b>3.58</b>
<b>1,933,919</b>	<b>90.33</b>	<b>醫療成本</b>	<b>1,957,999</b>	<b>89.11</b>	<b>1,882,567</b>	<b>89.22</b>	<b>75,432</b>	<b>4.01</b>
840,360	39.25	門診醫療成本	844,780	38.45	774,776	36.72	70,004	9.04
972,483	45.42	住院醫療成本	988,160	44.97	978,616	46.38	9,544	0.98
121,077	5.66	其他醫療成本	125,059	5.69	129,175	6.12	-4,116	-3.19
<b>4,484</b>	<b>0.21</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>4,625</b>	<b>0.21</b>	<b>4,392</b>	<b>0.21</b>	<b>233</b>	<b>5.31</b>
4,484	0.21	雜項業務成本	4,625	0.21	4,392	0.21	233	5.31
<b>185,325</b>	<b>8.66</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>192,503</b>	<b>8.76</b>	<b>193,667</b>	<b>9.18</b>	<b>-1,164</b>	<b>-0.60</b>
185,325	8.66	管理費用及總務費用	192,503	8.76	193,667	9.18	-1,164	-0.60
<b>14,665</b>	<b>0.69</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>37,183</b>	<b>1.69</b>	<b>36,003</b>	<b>1.71</b>	<b>1,180</b>	<b>3.28</b>
9,539	0.45	研究發展費用	20,701	0.94	19,855	0.94	846	4.26
5,126	0.24	訓練費用	16,482	0.75	16,148	0.77	334	2.07
<b>2,473</b>	<b>0.12</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>4,869</b>	<b>0.22</b>	<b>-6,540</b>	<b>-0.31</b>	<b>11,409</b>	<b>-174.45</b>

**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110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	%
92,425	4.32	業務外收入	61,968	2.82	52,429	2.48	9,539	18.19
8,663	0.40	財務收入	8,672	0.39	8,496	0.40	176	2.07
8,663	0.40	利息收入	8,672	0.39	8,496	0.40	176	2.07
83,762	3.91	其他業務外收入	53,296	2.43	43,933	2.08	9,363	21.31
4,698	0.22	資產使用及權利金收入	4,124	0.19	3,942	0.19	182	4.62
303	0.01	違規罰款收入	81	0.00	81	0.00		
17,446	0.81	受贈收入	14,668	0.67	9,625	0.46	5,043	52.39
1,088	0.05	收回呆帳	556	0.03	120	0.01	436	363.33
60,227	2.81	雜項收入	33,867	1.54	30,165	1.43	3,702	12.27
46,113	2.15	業務外費用	32,001	1.46	24,653	1.17	7,348	29.81
46,113	2.15	其他業務外費用	32,001	1.46	24,653	1.17	7,348	29.81
46,113	2.15	雜項費用	32,001	1.46	24,653	1.17	7,348	29.81
46,312	2.16	業務外賸餘(短絀)	29,967	1.36	27,776	1.32	2,191	7.89
48,786	2.28	本期賸餘(短絀)	34,836	1.59	21,236	1.01	13,600	64.04

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110年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入2,197,179千元，較上年度預算數2,110,089千元，增加87,090千元，約4.13%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,806,449千元，包括：

1. 門診醫療收入：888,222千元，診療門診病患437,294人次，平均單價2,031.18元。
2. 住院醫療收入：999,373千元，診療住院病患804,517人日，平均單價1,242.20元。
3. 其他醫療收入：133,112千元。
4. 醫療折讓：204,064千元，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：10,194千元，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390,730千元，包括臨床教學研究補助收入10,000千元，其他補助收入375,698千元(本會補助社區醫療服務32,176千元、優惠存款差息7,208千元、退休撫卹金61,573千元、公費養護病床185,611千元、公共衛生政策50,972千元、高齡醫學發展與照護24,450千元、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3,596千元、衛生福利部人員培訓補助1,121千元)，雜項業務收入5,032千元。

二、本年度業務成本與費用2,192,310千元，較上年度預算數2,116,629千元，增加75,681千元，約3.58%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,957,999千元，包括：

1. 門診醫療成本：844,780千元，診療門診病患437,294人次，平均成本1,931.84元。
2. 住院醫療成本：988,160千元，診療住院病患804,517人日，平均成本1,228.26元。
3. 其他醫療成本：125,059千元。

(二) 其他業務成本：4,625千元。

(三) 管理及總務費用：192,503千元。

(四) 研究發展及訓練費用：37,183千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘4,869千元。

四、本年度業務外收入61,968千元，較上年度預算數52,429千元，增加9,539千元，約18.19%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入8,672千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入53,296千元，包括資產使用及權利金收入4,124千元，違規罰款收入81千元，受贈收入14,668千元，收回呆帳556千元，雜項收入33,867千元。

五、本年度業務外費用32,001千元，係雜項費用，較上年度預算數24,653千元，增加7,348千元，約29.81%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘29,967千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘34,836千元。

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110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	%	
<b>188,981</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>264,997</b>	<b>100.00</b>	
21,236	11.24	本期賸餘	34,836	13.15	
167,745	88.76	前期未分配賸餘	230,161	86.85	
<b>188,981</b>	<b>100.00</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>264,997</b>	<b>100.00</b>	

註：上年度預算數為法定預算數。



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

**現金流量預計表**

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
本期賸餘（短絀）				34,836		
利息股利之調整				-8,672		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				26,164		
調整項目				47,720	1. 提存呆帳及醫療折讓204,644千元。 2. 提列折舊124,609千元。 3. 攤銷27,558千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入14,618千元。 5. 流動資產淨增 273,117千元。 6. 流動負債淨減 21,356千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）				73,884		
收取利息				8,672		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				82,556		
<b>投資活動之現金流量</b>						
減少流動金融資產及短期貸墊款				3,479	減少短期墊款3,479千元。	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				112,109	減少其他金融資產—非流動112,109千元。	
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				2,035	減少催收款項2,035千元。	
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				-4,883	增加短期墊款4,883千元。	
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				-133,119	增加土地20,160千元、房屋及建築16,000千元、機械及設備73,428千元、交通及運輸設備5,121千元及什項設備18,410千元。	
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				-287,883	增加無形資產8,140千元、遞延資產279,743千元。	
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-308,262		

**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110年度

單位：新臺幣千元

項	目 預 算 數	明
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	285,265	增加遞延收入285,058千元及暫收及待結轉帳項207千元。  減少存入保證金121千元、暫收及待結轉帳項6,835千元。
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	-6,956	
減少長期負債		
減少基金及公積		
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）	278,309	
匯率影響數		
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>52,603</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>690,815</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>743,418</b>	

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110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56,756千元，什項資產及什項負債同額減少56,756千元，轉入受贈公積56,756千元。

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110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	
<b>醫療收入</b>				<b>1,806,449</b>	
門診醫療收入	人次	437,294	2,031.18	888,222	
住院醫療收入	人日	804,517	1,242.20	999,373	
其他醫療收入				133,112	
醫療折讓				-204,064	
醫療優待免費				-10,194	

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110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>390,730</b>	
臨床教學研究補助收入	10,000	
其他補助收入	375,698	1. 社區醫療服務補助款32,176千元。 2. 優惠存款利息差額補助款7,208千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款61,573千元。 4. 公費養護病床補助款185,611千元。 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24,450千元。 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3,596千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款1,121千元。
雜項業務收入	5,032	



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110年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
<b>業務外收入</b>	<b>61,968</b>	
<b>財務收入</b>	<b>8,672</b>	
利息收入	8,672	
<b>其他業務外收入</b>	<b>53,296</b>	
資產使用及權利金收入	4,124	
違規罰款收入	81	
受贈收入	14,668	
收回呆帳	556	
雜項收入	33,867	

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
<b>醫療成本</b>				<b>1,957,999</b>
<b>門診醫療成本</b>	人次	<b>437,294</b>	<b>1,931.84</b>	<b>844,780</b>
<b>用人費用</b>				<b>251,701</b>
正式員額薪資				91,522
聘僱及兼職人員薪資				5,452
超時工作報酬				6,406
獎金				86,968
退休及卹償金				37,670
福利費				23,683
提繳費				
<b>服務費用</b>				<b>258,591</b>
水電費				14,982
郵電費				2,339
旅運費				427
印刷裝訂與廣告費				761
修理保養及保固費				11,219
保險費				407
一般服務費				43,779
專業服務費				184,677
<b>材料及用品費</b>				<b>266,232</b>
使用材料費				2,591
用品消耗				7,960
商品及醫療用品				255,681
<b>租金與利息</b>				<b>1,891</b>
房租				120
機器租金				1,152
交通及運輸設備租金				200
什項設備租金				419
利息				
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>63,000</b>

## 兵輔導委員會

## 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

## 明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平均單位 成本(元)	金額	數	平均單位 成本(元)	金額
		<b>1,882,567</b>			<b>1,933,919</b>
<b>391,989</b>	<b>1,976.52</b>	<b>774,776</b>	<b>429,000</b>	<b>1,958.88</b>	<b>840,360</b>
		<b>312,054</b>			<b>290,389</b>
		138,141			71,121
		5,452			2,930
		6,252			4,801
		95,788			153,489
		43,209			39,043
		23,212			18,984
					20
		<b>230,366</b>			<b>228,002</b>
		14,616			12,792
		2,289			2,239
		482			602
		910			531
		12,401			9,371
		320			435
		29,665			37,485
		169,683			164,548
		<b>181,113</b>			<b>262,341</b>
		2,570			1,971
		6,812			7,923
		171,731			252,447
		<b>4,268</b>			<b>2,460</b>
		120			46
		2,907			1,307
		886			802
		348			233
		7			72
		<b>44,320</b>			<b>52,844</b>

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				26,743
其他折舊性資產折舊				24,344
攤銷				11,913
<b>稅捐與規費（強制費）</b>				<b>929</b>
消費與行為稅				669
規費				260
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費</b>				<b>266</b>
會費				266
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>220</b>
各項短絀				220
<b>其他</b>				<b>1,950</b>
其他費用				1,950
<b>住院醫療成本</b>	<b>人日</b>	<b>804,517</b>	<b>1,228.26</b>	<b>988,160</b>
<b>用人費用</b>				<b>473,056</b>
正式員額薪資				237,571
聘僱及兼職人員薪資				7,072
超時工作報酬				13,363
獎金				121,880
退休及卹償金				60,427
福利費				32,743
提繳費				
<b>服務費用</b>				<b>308,774</b>
水電費				24,749
郵電費				2,494
旅運費				395
印刷裝訂與廣告費				1,089
修理保養及保固費				15,622
保險費				287
一般服務費				59,695
專業服務費				204,443

兵輔導委員會  
玉里分院與鳳林分院及臺東分院  
明細表

110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
				20,635					27,486
				18,467					20,100
				5,218					5,258
				<b>282</b>					<b>908</b>
				192					681
				90					227
				<b>247</b>					<b>250</b>
				247					250
				<b>240</b>					<b>562</b>
				240					562
				<b>1,886</b>					<b>2,602</b>
				1,886					2,602
	<b>784,393</b>		<b>1,247.61</b>	<b>978,616</b>				<b>783,263</b>	<b>1,241.58</b>
				<b>422,279</b>					<b>462,638</b>
				185,143					185,463
				7,072					5,770
				13,580					11,239
				127,795					182,413
				57,746					49,627
				30,943					28,098
									29
				<b>293,729</b>					<b>290,767</b>
				24,292					21,586
				2,511					2,742
				424					747
				991					819
				14,111					17,678
				272					301
				45,173					58,939
				205,955					187,956

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
<b>材料及用品費</b>				<b>132,077</b>
使用材料費				2,962
用品消耗				3,940
商品及醫療用品				125,175
<b>租金與利息</b>				<b>6,338</b>
房租				178
機器租金				5,576
交通及運輸設備租金				450
什項設備租金				134
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>62,275</b>
不動產、廠房及設備折舊				28,729
其他折舊性資產折舊				23,363
攤銷				10,183
<b>稅捐與規費（強制費）</b>				<b>1,080</b>
消費與行為稅				711
規費				369
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費</b>				<b>199</b>
會費				199
<b>短絀、賠償與保險給付</b>				<b>360</b>
各項短絀				360
<b>其他</b>				<b>4,001</b>
其他費用				4,001
<b>其他醫療成本</b>				<b>125,059</b>
<b>服務費用</b>				<b>125,059</b>
一般服務費				125,059

註：1. 一般服務費內含契僱人力75人(行政人員)，計時與計件人員酬金38,306千元。專業服務費內含契僱人力520人，專技人員酬金362,517千元，其中醫師16人，編列22,113千元；護理人員309人，編列214,138千元；其他醫事人員121人，編列81,748千元；非醫事技術人員74人，編列44,518千元。

兵輔導委員會  
玉里分院與鳳林分院及臺東分院  
明細表

110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
			183,486				131,616
			2,971				2,838
			4,801				6,961
			175,714				121,817
			7,756				7,026
			145				252
			6,561				5,696
			450				450
			600				628
			65,530				74,530
			27,723				30,885
			28,911				32,236
			8,896				11,408
			531				995
			231				687
			300				308
			199				273
			199				273
			1,060				851
			1,060				851
			4,046				3,787
			4,046				3,787
			129,175				121,077
			129,175				121,077
			129,175				121,077

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理7人，相關費用2,134千元；營養膳食勞務67人，相關費用127,309千元；環境及設備維護保養7人，相關費用2,635千元；照顧服務員119人，相關費用50,079千元；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4,042千元。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110年度

科 目	說 明
醫療成本	本年度醫療成本1,957,999千元，較上年度預算數1,882,567千元，增加75,432千元，約4.01%，分項編列情形如下：
門診醫療成本	一、門診醫療成本：844,780千元
用人費用	(一) 用人費用：251,701千元
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82,144千元，工員工資9,378千元，計91,522千元。
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4,437千元，醫護人員值班費1,969千元，計6,406千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金51,276千元，考績獎金15,864千元，年終獎金19,828千元，計86,968千元。
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金34,515千元，工員退休及離職金3,023千元，卹償金132千元，計37,670千元。
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費17,418千元，傷病醫藥費65千元，其他福利費6,200千元，計23,683千元。
服務費用	(二) 服務費用：258,591千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列14,982千元。
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,339千元。
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121千元，計427千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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11,219千元。
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列407千元。
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99千元，外包費17,074千元，義(志)工服務費354千元，計時與計件人員酬金26,180千元，體育活動費72千元，計43,779千元。
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金172,923千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費759千元，委託檢驗(定)試驗認證費3,583千元，電腦軟體服務費4,680千元，其他2,732千元，計184,677千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：266,232千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等2,591千元。
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7,960千元。



**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110年度

科	目	說	明
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液255,681千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：1,891千元	
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1,152千元。	
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419千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：63,000千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊26,743千元。	
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24,344千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷11,913千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：929千元	
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669千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費260千元。	
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：220千元	
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220千元。	
其他		(九) 其他：1,950千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支1,950千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：988,160千元	
用人費用		(一) 用人費用：473,056千元	
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212,408千元，工員工資25,163千元，計237,571千元。	
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5,728千元，醫護人員值班費7,635千元，計13,363千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金75,593千元，考績獎金22,047千元，年終獎金24,240千元，計121,880千元。	

**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110年度

科	目 說	明
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金56,564千元，工員退休及離職金3,701千元，卹償金162千元，計60,427千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費24,040千元，傷病醫藥費77千元，其他福利費8,626千元，計32,743千元。	
服務費用	(二) 服務費用：308,774千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列24,749千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列2,494千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費298千元，貨物運費97千元，計395千元。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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15,622千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列287千元。	
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87千元，外包費47,412千元，義(志)工服務費20千元，計時與計件人員酬金12,126千元，體育活動費50千元，計59,695千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金189,594千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費367千元，委託檢驗(定)試驗認證費8,282千元，電腦軟體服務費4,284千元，其他1,916千元，計204,443千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：132,077千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料等2,962千元。	
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3,940千元。	
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125,175千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：6,338千元	
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5,576千元。	
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134千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：62,275千元	
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28,729千元。	

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110年度

科	目	說	明
	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23,363千元。	
	攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷10,183千元。	
	稅捐與規費(強制費)	(六) 稅捐與規費(強制費)：1,080千元	
	消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅711千元。	
	規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費369千元。	
	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：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：360千元	
	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360千元。	
	其他	(九) 其他：4,001千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支4,001千元。	
	其他醫療成本	三、其他醫療成本：125,059千元	
	服務費用	服務費用：125,059千元	
	一般服務費	一般服務費：依業務需要編列外包費125,059千元。	

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院**  
**其他業務成本明細表**

中華民國110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
4,484	4,392	其他業務成本	4,625
4,484	4,392	雜項業務成本	4,625
459	579	用人費用	505
459	579	正式員額薪資	505
4,024	3,813	服務費用	4,120
	1	郵電費	
1		一般服務費	1
4,023	3,812	專業服務費	4,119

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110年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本4,625千元，較上年度預算數4,392千元，增加233千元，約5.31%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：505千元	
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505千元。	
服務費用		二、服務費用：4,120千元	
一般服務費		(一) 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。	
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4,119千元。	

**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**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國110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
<b>185,325</b>	<b>193,667</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>192,503</b>
<b>185,325</b>	<b>193,667</b>	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>192,503</b>
<b>120,944</b>	<b>90,552</b>	<b>用人費用</b>	<b>121,998</b>
48,122	43,309	正式員額薪資	47,563
1,929	2,302	超時工作報酬	2,087
49,774	14,939	獎金	49,258
15,682	23,171	退休及卹償金	17,304
5,428	6,774	福利費	5,729
9	57	提繳費	57
<b>43,727</b>	<b>72,120</b>	<b>服務費用</b>	<b>48,137</b>
3,615	4,804	水電費	4,069
586	666	郵電費	660
255	203	旅運費	289
69	96	印刷裝訂與廣告費	130
4,732	5,319	修理保養及保固費	4,854
83	161	保險費	111
30,622	57,522	一般服務費	34,210
2,336	1,969	專業服務費	2,434
1,430	1,380	公共關係費	1,380
<b>2,818</b>	<b>2,597</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>1,780</b>
746	410	使用材料費	410
2,072	2,187	用品消耗	1,370
<b>177</b>	<b>841</b>	<b>租金與利息</b>	<b>174</b>
	585	機器租金	
177	256	什項設備租金	174
<b>16,655</b>	<b>25,093</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>18,903</b>
9,280	15,752	不動產、廠房及設備折舊	9,681
5,224	4,984	其他折舊性資產折舊	5,212
2,152	4,357	攤銷	4,010

**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110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
430	1,374	稅捐與規費（強制費）	421
309	728	消費與行為稅	306
121	646	規費	115
573	1,090	其他	1,090
573	1,090	其他費用	1,090

註：1. 一般服務費內含契僱人力54人(行政人員)，計時與計件人員酬金25,954千元。

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200千元；環境及設備維護保養8人，相關費用1,134千元；安全維護警衛勤務11人，相關費用5,797千元。

**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110年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用192,503千元，較上年度預算數193,667千元，減少1,164千元，約0.60%，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：121,998千元	
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32,229千元，工員工資15,334千元，計47,563千元。	
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948千元，計2,087千元。	
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金40,227千元，考績獎金4,465千元，年終獎金4,566千元，計49,258千元。	
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金15,730千元，工員退休及離職金1,574千元，計17,304千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費4,569千元，傷病醫藥費30千元，其他福利費1,130千元，計5,729千元。	
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費57千元。	
服務費用	二、服務費用：48,137千元	
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660千元。	
旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費268千元，貨物運費21千元，計289千元。	
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費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4,854千元。	
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列111千元。	
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7,131千元，義(志)工服務費74千元，計時與計件人員酬金25,954千元，體育活動費1,012千元，計34,210千元。	
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50千元，委託檢驗(定)試驗認證費780千元，電腦軟體服務費856千元，其他378千元，計2,434千元。	
公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列1,380千元。	
材料及用品費	三、材料及用品費：1,780千元	
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1,370千元。	



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110年度

科	目	說	明
租金與利息		四、租金與利息：174千元	
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174千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：18,903千元	
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9,681千元。	
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5,212千元。	
攤銷		(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷4,010千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：421千元	
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306千元。	
規費		(二) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費115千元。	
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110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
14,665	36,003	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>37,183</b>
9,539	19,855	<b>研究發展費用</b>	<b>20,701</b>
	4,630	<b>用人費用</b>	<b>4,630</b>
	1,308	正式員額薪資	1,308
	3,322	獎金	3,322
3,874	5,783	<b>服務費用</b>	<b>5,783</b>
	600	水電費	600
	5	郵電費	5
140	222	旅運費	222
7	38	印刷裝訂與廣告費	38
	1,475	修理保養及保固費	1,475
	30	保險費	30
629	518	一般服務費	518
3,097	2,895	專業服務費	2,895
5,384	4,788	<b>材料及用品費</b>	<b>5,717</b>
5,384	4,788	用品消耗	5,717
128	300	<b>租金與利息</b>	<b>217</b>
128	300	機器租金	217
	3,844	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>3,844</b>
	844	不動產、廠房及設備折舊	844
	3,000	其他折舊性資產折舊	3,000
154	510	<b>其他</b>	<b>510</b>
154	510	其他費用	510
5,126	16,148	<b>訓練費用</b>	<b>16,482</b>
	9,583	<b>用人費用</b>	<b>9,583</b>
	2,580	正式員額薪資	2,580
	7,003	獎金	7,003
1,781	2,446	<b>服務費用</b>	<b>2,246</b>
	120	水電費	120

**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110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
	15	郵電費	15
435	612	旅運費	514
	61	印刷裝訂與廣告費	60
	342	修理保養及保固費	342
	518	一般服務費	518
1,346	778	專業服務費	677
60	289	<b>材料及用品費</b>	<b>302</b>
60	289	用品消耗	302
	36	<b>租金與利息</b>	<b>36</b>
	36	什項設備租金	36
	879	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>879</b>
	42	不動產、廠房及設備折舊	42
	837	其他折舊性資產折舊	837
2,920	2,512	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>3,033</b>
2,920	2,512	會費	3,033
366	403	<b>其他</b>	<b>403</b>
366	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5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110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37,183千元，較上年度預算數36,003千元，增加1,180千元，約3.28%，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。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費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。	
租金與利息		(四) 租金與利息：217千元	
機器租金		機器租金：依業務需要編列不斷電系統及醫療設備租金217千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：3,844千元	
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844千元。	
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		(六) 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。	

**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110年度

科	目	說	明
訓練費用		二、訓練費用：16,482千元	
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。	
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：2,246千元	
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501千元，貨物運費13千元，計514千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：依業務需要表件編列印刷及裝訂費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，編列房屋、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522千元，委託檢驗（定）試驗認證費1千元，其他154千元，計677千元。	
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：3,033千元	
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3,033千元。	
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110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
46,113	24,653	業務外費用	32,001
46,113	24,653	其他業務外費用	32,001
46,113	24,653	雜項費用	32,001
591	731	服務費用	985
142	108	水電費	160
7	14	郵電費	9
432	609	修理保養及保固費	736
		保險費	60
10		一般服務費	20
103	173	材料及用品費	116
103	61	用品消耗	116
	112	商品及醫療用品	
1,755	1,452	折舊、折耗及攤銷	3,266
302		不動產、廠房及設備折舊	1,814
1,452	1,452	攤銷	1,452
122	136	稅捐與規費（強制費）	129
122	136	消費與行為稅	129
43,542	22,161	其他	27,505
43,542	22,161	其他費用	27,505

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20千元。

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110年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用32,001千元，較上年度預算數24,653千元，增加7,348千元，約29.81%，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：985千元	
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160千元。	
郵電費		(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列9千元。	
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736千元。	
保險費		(四) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列60千元。	
一般服務費		(五) 一般服務費：依業務需要編列外包費20千元。	
材料及用品費		二、材料及用品費：116千元	
用品消耗		用品消耗：依業務需要編列其他各項用品116千元。	
折舊、折耗及攤銷		三、折舊、折耗及攤銷：3,266千元	
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1,814千元。	
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)：129千元	
消費與行為稅		消費與行為稅：依業務需要編列稅捐129千元。	
其他		五、其他：27,505千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支27,505千元。	

國軍退除役官  
臺北榮民總醫院作業基金—  
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 房 建	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備
一般建築及設備計畫	20,160		16,000	73,428	5,121	18,410
一次性項目	20,160		16,000	73,428	5,121	18,410
合 計	20,160		16,000	73,428	5,121	18,410

註：辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延資產，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.7%估算工程管理費1,915千元，本年度編列1,915千元。



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

110年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 改良	其他			
					<b>133,119</b>	
					133,119	依「中央政府各機關工程管理費支 用要點」規定，按3%~1.5%估算工 程管理費303千元，本年度編列303 千元。
					<b>133,119</b>	
					<b>133,119</b>	

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	
一般建築及設備計畫	108,596			24,523	133,119
一次性項目	108,596			24,523	133,119
合 計	108,596			24,523	133,119

註：自有資金『其他』欄內，一般建築及設備計畫列24,523千元係衛生福利部補助款。

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

110年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	借 資				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%	金 額	%
100.00					133,119	100.00
100.00					133,119	100.00
100.00					133,119	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 總 資 額	自 營 資 運 金	有		資		外 資	借 金	
出 售 適 用 資 產			國 庫 撥 款	其 他					
一般建築及設備計畫	133,119	108,596				24,523			
一次性項目	133,119	108,596				24,523			

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

110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%
110.01-110.12				133,119	100.00	133,119	100.00
				133,119	100.00	133,119	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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良		
前年度決算資產原值	1,923	184,079	587,566	45,620	107,622	4,915		2,485,446	3,417,171
上年度預計增減資產 原值		7,647	50,238	883	7,958	-2,945			63,781
本年度預計增減資產 原值		16,000	73,428	5,121	18,410				112,959
本年度(12月底)止資 產總額	1,923	207,726	711,232	51,624	133,990	1,970		2,485,446	3,593,911
本年度應提折舊額	7	3,326	50,679	4,314	9,527			56,756	124,609
醫療成本	7	1,316	43,108	3,722	7,319			47,707	103,179
門診醫療成本	3	543	21,891	1,614	2,692			24,344	51,087
住院醫療成本	4	773	21,217	2,108	4,627			23,363	52,092
管理及總務費用		196	6,787	592	2,106			5,212	14,893
研究發展及訓練費 用			784		102			3,837	4,723
研究發展費用			784		60			3,000	3,844
訓練費用					42			837	879
業務外費用		1,814							1,814
雜項費用		1,814							1,814

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229,389千元及非折舊性代管資產4,141千元。

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110年度

單位：新臺幣千元

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

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110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
		2,683			7,650	<b>電腦軟體</b>			8,140	
		2,683			7,650	購置電腦軟體費			8,140	依業務需要，編列資訊軟體購置費4,940千元及資訊系統開發費3,200千元，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。
		2,683			7,650	<b>總 計</b>			8,140	



# 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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>4,122,973</b>	<b>資產</b>	<b>4,396,666</b>	<b>4,119,274</b>	<b>277,392</b>
<b>1,144,093</b>	<b>流動資產</b>	<b>1,050,756</b>	<b>935,602</b>	<b>115,154</b>
752,717	現金	743,418	690,815	52,603
171,348	應收款項	177,164	167,831	9,333
23,161	存貨	22,402	24,241	-1,839
182,616	預付款項	93,241	39,588	53,653
14,252	短期貸墊款	14,531	13,127	1,404
<b>752,992</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>756,334</b>	<b>868,222</b>	<b>-111,888</b>
749,770	非流動金融資產	752,670	864,779	-112,109
3,222	準備金	3,664	3,443	221
<b>496,689</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>560,941</b>	<b>495,675</b>	<b>65,266</b>
78,336	土地	98,496	78,336	20,160
108	土地改良物	94	101	-7
153,245	房屋及建築	170,166	157,492	12,674
201,206	機械及設備	224,813	202,064	22,749
18,585	交通及運輸設備	15,855	15,048	807
43,764	什項設備	51,517	42,634	8,883
1,446	租賃資產			
<b>5,744</b>	<b>無形資產</b>	<b>10,796</b>	<b>8,360</b>	<b>2,436</b>
5,744	無形資產	10,796	8,360	2,436
<b>1,723,455</b>	<b>其他資產</b>	<b>2,017,839</b>	<b>1,811,415</b>	<b>206,424</b>
267,269	遞延資產	671,847	413,958	257,889
1,456,186	什項資產	1,345,992	1,397,457	-51,465
<b>4,122,973</b>	<b>合 計</b>	<b>4,396,666</b>	<b>4,119,274</b>	<b>277,392</b>

**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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
<b>2,322,134</b>	<b>負債</b>	<b>2,426,799</b>	<b>2,240,999</b>	<b>185,800</b>
<b>528,897</b>	<b>流動負債</b>	<b>492,317</b>	<b>513,673</b>	<b>-21,356</b>
517,285	應付款項	481,198	502,286	-21,088
11,612	預收款項	11,119	11,387	-268
<b>764</b>	<b>長期負債</b>			
764	長期債務			
<b>1,792,472</b>	<b>其他負債</b>	<b>1,934,482</b>	<b>1,727,326</b>	<b>207,156</b>
135,500	遞延負債	397,067	126,627	270,440
1,656,972	什項負債	1,537,415	1,600,699	-63,284
<b>1,800,839</b>	<b>淨值</b>	<b>1,969,867</b>	<b>1,878,275</b>	<b>91,592</b>
<b>597,686</b>	<b>基金</b>	<b>597,686</b>	<b>597,686</b>	
597,686	基金	597,686	597,686	
<b>993,706</b>	<b>公積</b>	<b>1,106,661</b>	<b>1,049,905</b>	<b>56,756</b>
993,706	資本公積	1,106,661	1,049,905	56,756
<b>208,925</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>264,997</b>	<b>230,161</b>	<b>34,836</b>
208,925	累積賸餘	264,997	230,161	34,836
<b>523</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>523</b>	<b>523</b>	
523	累積其他綜合餘絀	523	523	
<b>4,122,973</b>	<b>合 計</b>	<b>4,396,666</b>	<b>4,119,274</b>	<b>277,392</b>

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)299,238千元，包括保管品(應付保管品)284,387千元，保證品(應付保證品)14,851千元。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**臺北榮民總醫院作業基金—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110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	437,294	1,931.84	844,780	
住院病患醫療	人日	804,517	1,228.26	988,160	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	391,989	1,976.52	774,776	
住院病患醫療	人日	784,393	1,247.61	978,616	
前年度決算數					
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	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	391,923	1,782.14	698,461	
住院病患醫療	人日	794,261	1,250.41	993,152	

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110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：	586	-7	579	
專任人員	586	-7	579	
職員	443		443	
技工	42	-2	40	
工友	84	-5	79	
聘用	17		17	
總 計	586	-7	579	

註：1. 預計進用契僱人力656人，其中計時與計件人員131人(行政人員)；專技人員525人(醫師16人、護理人員309人、其他醫事人員121人、非醫事技術人員79人)。

2. 勞務承攬人力233人(環保廢棄物清理8人、營養膳食勞務67人、環境及設備維護保養16人、照顧服務員119人、醫療行政雜務3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
<b>業務總支出部分：</b>	<b>381,049</b>	<b>12,524</b>	<b>21,856</b>		<b>49,121</b>	<b>43,024</b>	<b>176,286</b>	
<b>醫療成本</b>	<b>329,093</b>	<b>12,524</b>	<b>19,769</b>		<b>44,068</b>	<b>37,911</b>	<b>126,869</b>	
正式人員	329,093		19,769		43,073	37,911	111,489	
聘僱人員		12,524			995		15,380	
<b>其他業務成本</b>	<b>505</b>							
正式人員	505							
<b>管理及總務費用</b>	<b>47,563</b>		<b>2,087</b>		<b>4,566</b>	<b>4,465</b>	<b>40,227</b>	
正式人員	47,563		2,087		4,566	4,465	40,227	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>3,888</b>				<b>487</b>	<b>648</b>	<b>9,190</b>	
正式人員	3,888				487	648	9,190	
<b>合 計</b>	<b>381,049</b>	<b>12,524</b>	<b>21,856</b>		<b>49,121</b>	<b>43,024</b>	<b>176,286</b>	

註：1. 預計進用契僱人力429,922千元(計時與計件人員酬金65,296千元，專技人員酬金364,626千元)。

2. 勞務承攬194,535千元(環保廢棄物清理2,334千元，營養膳食勞務127,309千元，環境及設備維護保養3,789千元，照顧服務員50,079千元，醫療行政雜務1,185千元，安全維護警衛勤務9,839千元)。



兵輔導委員會  
玉里分院與鳳林分院及臺東分院

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分 保	擔 險 費	傷 病 藥 費	醫 費				
115,107	294		46,027		172		15,956	57	861,473	861,473
97,803	294		41,458		142		14,826		724,757	724,757
97,040	294		40,253		142		14,554		693,618	693,618
763			1,205				272		31,139	31,139
									505	505
									505	505
17,304			4,569		30		1,130	57	121,998	121,998
17,304			4,569		30		1,130	57	121,998	121,998
									14,213	14,213
									14,213	14,213
115,107	294		46,027		172		15,956	57	861,473	861,473

## 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579人，金額49,121千元。
- (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562人，金額43,024千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217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109年2月6日輔醫字第1080100523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579人，金額176,286千元。

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
<b>874,431</b>	<b>839,677</b>	<b>用人費用</b>	<b>861,473</b>	<b>251,701</b>	<b>473,056</b>
305,166	371,060	正式員額薪資	381,049	91,522	237,571
8,700	12,524	聘僱及兼職人員薪資	12,524	5,452	7,072
17,970	22,134	超時工作報酬	21,856	6,406	13,363
385,676	248,847	獎金	268,431	86,968	121,880
104,352	124,126	退休及卹償金	115,401	37,670	60,427
52,510	60,929	福利費	62,155	23,683	32,743
57	57	提繳費	57		
<b>693,844</b>	<b>738,163</b>	<b>服務費用</b>	<b>753,695</b>	<b>258,591</b>	<b>308,774</b>
38,136	44,540	水電費	44,680	14,982	24,749
5,574	5,501	郵電費	5,522	2,339	2,494
2,180	1,943	旅運費	1,847	427	395
1,426	2,096	印刷裝訂與廣告費	2,078	761	1,089
32,213	34,257	修理保養及保固費	34,248	11,219	15,622
818	783	保險費	895	407	287
248,762	262,571	一般服務費	263,800	43,779	59,695
363,306	385,092	專業服務費	399,245	184,677	204,443
1,430	1,380	公共關係費	1,380		
<b>402,322</b>	<b>372,446</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>406,224</b>	<b>266,232</b>	<b>132,077</b>
5,555	5,951	使用材料費	5,963	2,591	2,962
22,502	18,938	用品消耗	19,405	7,960	3,940
374,264	347,557	商品及醫療用品	380,856	255,681	125,175
<b>9,791</b>	<b>13,201</b>	<b>租金與利息</b>	<b>8,656</b>	<b>1,891</b>	<b>6,338</b>
298	265	房租	298	120	178
7,131	10,353	機器租金	6,945	1,152	5,576
1,252	1,336	交通及運輸設備租金	650	200	450
1,038	1,240	什項設備租金	763	419	134
72	7	利息			

兵輔導委員會  
玉里分院與鳳林分院及臺東分院  
彙計表

110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 費 用
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	724,757		505	121,998	4,630	9,583	14,213	
	329,093		505	47,563	1,308	2,580	3,888	
	12,524							
	19,769			2,087				
	208,848			49,258	3,322	7,003	10,325	
	98,097			17,304				
	56,426			5,729				
				57				
125,059	692,424		4,120	48,137	5,783	2,246	8,029	985
	39,731			4,069	600	120	720	160
	4,833			660	5	15	20	9
	822			289	222	514	736	
	1,850			130	38	60	98	
	26,841			4,854	1,475	342	1,817	736
	694			111	30		30	60
125,059	228,533		1	34,210	518	518	1,036	20
	389,120		4,119	2,434	2,895	677	3,572	
				1,380				
	398,309			1,780	5,717	302	6,019	116
	5,553			410				
	11,900			1,370	5,717	302	6,019	116
	380,856							
	8,229			174	217	36	253	
	298							
	6,728				217		217	
	650							
	553			174		36	36	

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
<b>145,784</b>	<b>141,118</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>152,167</b>	<b>63,000</b>	<b>62,275</b>
67,954	64,996	不動產、廠房及設備折舊	67,853	26,743	28,729
57,559	56,199	其他折舊性資產折舊	56,756	24,344	23,363
20,271	19,923	攤銷	27,558	11,913	10,183
<b>2,455</b>	<b>2,323</b>	<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>2,559</b>	<b>929</b>	<b>1,080</b>
1,799	1,287	消費與行為稅	1,815	669	711
657	1,036	規費	744	260	369
<b>3,443</b>	<b>2,958</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費</b>	<b>3,498</b>	<b>266</b>	<b>199</b>
3,443	2,958	會費	3,498	266	199
<b>1,413</b>	<b>1,300</b>	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>580</b>	<b>220</b>	<b>360</b>
1,413	1,300	各項短絀	580	220	360
<b>51,022</b>	<b>30,096</b>	<b>其他</b>	<b>35,459</b>	<b>1,950</b>	<b>4,001</b>
51,022	30,096	其他費用	35,459	1,950	4,001
<b>2,184,507</b>	<b>2,141,282</b>	<b>合 計</b>	<b>2,224,311</b>	<b>844,780</b>	<b>988,160</b>

## 兵輔導委員會

## 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

## 彙計表

110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	
	<b>125,275</b>			<b>18,903</b>	<b>3,844</b>	<b>879</b>	<b>4,723</b>	<b>3,266</b>
	55,472			9,681	844	42	886	1,814
	47,707			5,212	3,000	837	3,837	
	22,096			4,010				1,452
	<b>2,009</b>			<b>421</b>				<b>129</b>
	1,380			306				129
	629			115				
	<b>465</b>					<b>3,033</b>	<b>3,033</b>	
	465					3,033	3,033	
	<b>580</b>							
	580							
	<b>5,951</b>			<b>1,090</b>	<b>510</b>	<b>403</b>	<b>913</b>	<b>27,505</b>
	5,951			1,090	510	403	913	27,505
<b>125,059</b>	<b>1,957,999</b>	<b>4,625</b>		<b>192,503</b>	<b>20,701</b>	<b>16,482</b>	<b>37,183</b>	<b>32,001</b>

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110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	
21人座大客車	輛			1	2,760	1	2,760	因地形幅員遼闊，逐漸增加社區服務與接送洗腎病患業務，預計110年6月汰舊換新21人座大客車1輛，經行政院109年7月8日院臺財字第1090179537D號函核定。

註：1. 管理用車輛：經本年度汰舊換新後，計有一般公務轎車2輛，21人座大客車1輛。

2. 其他車輛：經本年度增購大型貨車1輛後，計有一般公務轎車3輛，21人座大客車3輛，9人座小客車2輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)8輛，大型貨車1輛，小型貨車3輛，救護車7輛，身障車2輛，醫療巡迴車1輛。