

17-03-01

中華民國 97 年度

中央政府總預算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

榮民醫療作業基金

臺北榮民總醫院作業基金附屬單位預算分預算

(非營業部分)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮民總醫院編

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金-臺北榮民總醫院作業基金

目 錄
中華民國 97 年度

一、業務計畫及預算說明-----第	01—12	頁
二、主要表：		
(一)收支預計表及說明-----第	13—15	頁
(二)餘絀撥補預計表-----第	16—16	頁
(三)現金流量預計表-----第	17—18	頁
三、明細表：		
(一)醫療收入明細表-----第	19—19	頁
(二)其他業務收入明細表-----第	20—20	頁
(三)業務外收入明細表-----第	21—21	頁
(四)醫療成本明細表及說明-----第	22—35	頁
(五)其他業務成本明細表及說明-----第	36—38	頁
(六)管理及總務費用及說明-----第	39—42	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明-----第	43—47	頁
(八)業務外費用明細表及說明-----第	48—49	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表-----第	50—50	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----第	52—53	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表----第	54—55	頁
(十二)資產折舊明細表-----第	56—56	頁
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表-----第	58—59	頁
四、參考表：		
(一)預計平衡表-----第	61—62	頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----第	63—63	頁
(三)員工人數彙計表-----第	64—64	頁
(四)用人費用彙計表-----第	66—67	頁
(五)各項費用彙計表-----第	68—71	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----第	72—72	頁
附錄		
臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院-----第	73—76	頁

總 說 明

1

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為辦理國軍退除役官兵就醫、社會醫療服務，醫事人員訓練及醫學研究發展。

二、組織概況：

本基金以行院國軍退除役官兵輔導委員會為主管機關，臺北榮民總醫院置院長及副院長；醫務方面，設有：內科部、外科部、骨科部、麻醉部、胸腔部、婦產部、兒童醫學部、復健醫學部、放射線部、核醫部、國家多目標醫用迴旋加速器中心、神經醫學中心、精神部、皮膚部、牙科部、眼科部、耳鼻喉部、癌病中心、急診部、家庭醫學部、呼吸治療科、傳統醫學研究中心、病理檢驗部、藥劑部、護理部、教學研究部、營養部、醫務企管部、身障重建中心等 29 個專業醫療部門，負責病患之檢診治療；行政方面，設有：公共事務室、勞工安全及環境保護室、工務室、資訊室、補給室、社會工作室、總務室、人事室、會計室、政風室等 10 個行政單位，負責院內行政支援工作。

三、基金歸類及屬性：

本院為榮民醫療作業基金下設之分預算單位，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 96 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(95)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 148 億 5,237 萬 3 千元，較預算數 144 億 4,575 萬 5 千元，增加 4 億 0,661 萬 8 千元，約 2.81%。
- (二)業務成本與費用：決算數 157 億 3,437 萬 4 千元，較預算數 147 億 6,248 萬 5 千元，增加 9 億 7,188 萬 9 千元，約 6.58%。
- (三)業務外收入：決算數 12 億 6,755 萬 7 千元，較預算數 5 億 2,497 萬 3 千元，增加 7 億 4,258 萬 4 千元，約 141.45%。主要係因沖回以前年度多提列之備抵醫療折讓轉列業務外收入。
- (四)業務外費用：決算數 1 億 0,679 萬 1 千元，較預算數 1 億 2,990 萬 3 千元，減少 2,311 萬 2 千元，約 17.79%。
- (五)收支賸餘：決算數 2 億 7,876 萬 5 千元，較預算數 7,834 萬元，增加 2 億 0,042 萬 5 千元，約 255.84%。主要係因沖回以前年度多提列之備抵醫療折讓所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 8 億 6,182 萬 2 千元(專案計畫 2 億 5,854 萬 2 千元，一般建築及設備計畫 6 億 0,328 萬元)，可用預算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

數 12 億 6,689 萬 9 千元(專案計畫 5 億 7,676 萬 3 千元,一般建築及設備計畫 6 億 9,013 萬 6 千元),執行率約 68.03%。專案計畫落後主要為醫學科技大樓因地質、實驗室規範修正等因素影響施工進度,經退輔會於 95 年 7 月間函行政院請將期程展延至 97 年 3 月並調整 96 及 97 年度預算,案經行政院於 95 年 8 月 17 日以臺榮字第 0950038660 號函,復准同意。一般建築及設備落後係神經修復病房擴建工程因設計變更等事項展延工期;中正樓屋頂直昇機飛行場整修工程因天候不佳連續下雨,地坪防水無法施作,導致工程逾期;一門診二樓診間整修等四項工程因水電工程 95 年 12 月 29 日始完成發包作業,故無法配合施工;另原焚化爐空間整修工程因變更計畫及流標而停止執行預算。

二、上(96)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 70 億 9,918 萬元，實際收入 73 億 8,210 萬 7 千元，較預計數增加 2 億 8,292 萬 7 千元，增加 3.99%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 74 億 1,033 萬元，實際業務成本與費用 75 億 1,159 萬 2 千元，較預計數增加 1,012 萬 6 千元，增加 1.37%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 3 億 9,273 萬 6 千元，實際業務外收入 3 億 0,102 萬 9 千元，較預計數減少 9,170 萬 7 千元，減少 23.35%。
主要係因沖轉以前年度備抵醫療折讓，係配合中央健保局結算作業辦理帳務沖轉所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 5,929 萬 1 千元，實際業務外費用 1 億 0,646 萬 9 千元，較預計數增加 4,717 萬 8 千元，增加 79.59%。係因以前年度榮民醫療費用由本院自行吸收及健保局追扣以前年度服務成本。
- (五)收支賸餘：預計賸餘 2,229 萬 5 千元，實際賸餘 6,507 萬 5 千元，較預計增加 4,278 萬元，增加 191.88%。主要係因醫療收入增加、調降醫療折讓提撥率及管理及總務費用及研究發展訓練費用支付數較少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計分配數 2 億 2,347 萬 6 千元(專案計畫 1 億 7,500 萬元)，實際執行數 1 億 5,197 萬元(專案計畫 6,117 萬 5 千元，一般建築及設備計畫 9,079 萬 5 千元)，執行率為 68.00%。專案計畫落後主要為醫學科技大樓研究實驗室工程，機電工程金額所佔比重較高，又機電設備大部分集中於下半年度及末期階段始能進場安裝，概須至最後一季，預算執行率及施工進度始能趨於正常。

參、業務計畫：

3

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

一、營運計畫

臺北榮民總醫院 97 年度主要任務旨在配合全民健保政策之實施，加強對全民醫療服務與傷殘重建工作，並賡續執行教學訓練與醫學研究發展工作，俾提升國內醫療科技水準，善盡國家級醫學中心職責。

(一)主要營運目標：

- 1、門診部份：門診醫療 260 萬人次，較上年度預算數 263 萬人次，減少 3 萬人次，減少 1.14%，主要係配合健保局政策調整資源配置，以求最大效益。
- 2、住院醫療部份：住院治療 89 萬 5,000 人日，較上年度預算數 89 萬 2,600 人日，增加 2,400 人日，增加 0.27%，主要係依健保政策及 95 年度實際住院人數來衡量預計人數。

(二)接受委託經營台北市立關渡醫院，本院為拓展醫療服務業務，自 89 年 7 月 1 日起，接受台北市政府委託，經營市立關渡醫院，期能有效運用本院醫療資源，擴大提供北投、關渡地區民眾完整之醫療照護。

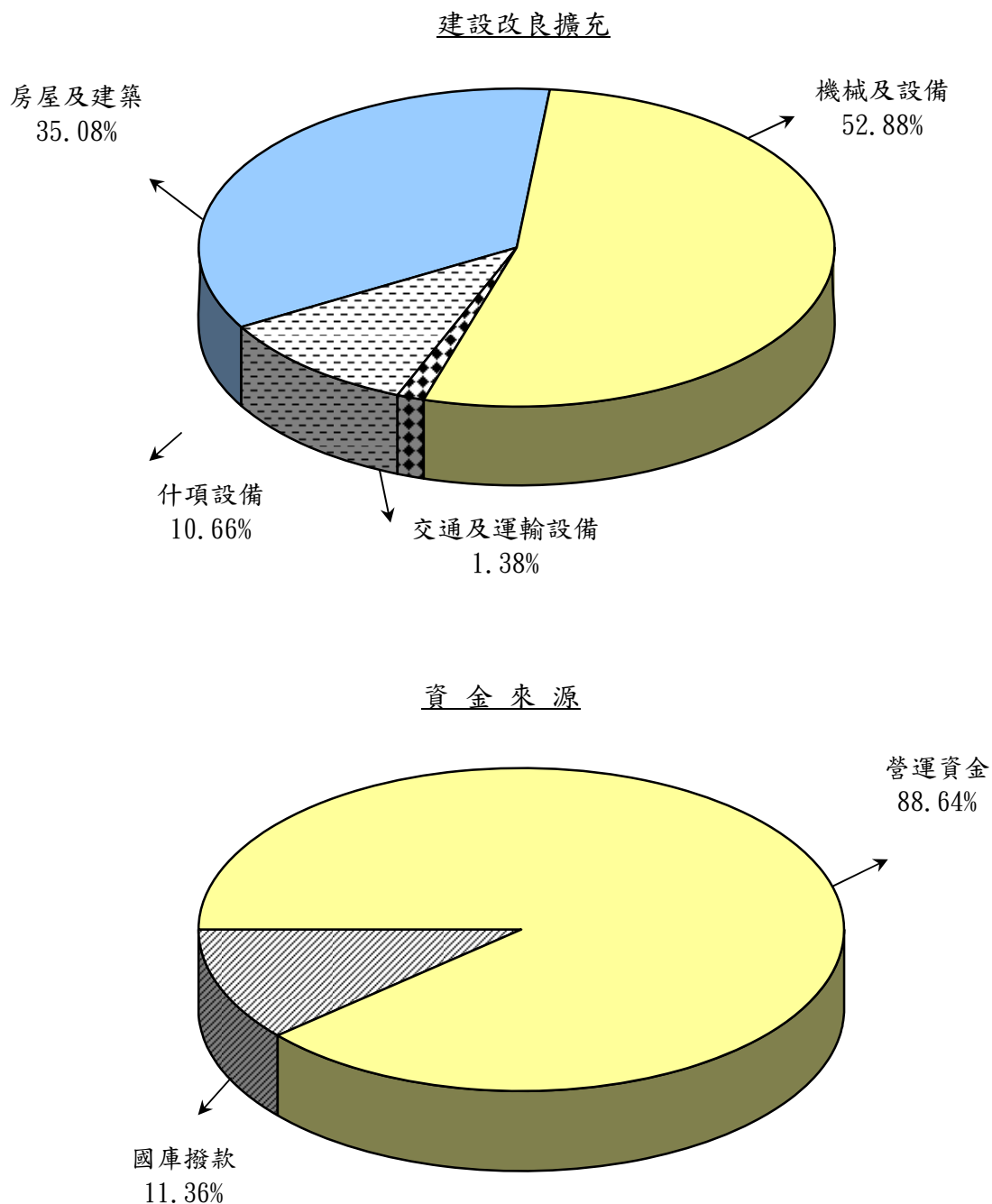
(三)本院與金門縣政府及中央健保局簽訂，自 94 年 1 月 1 日起承作「金門地區醫療給付效益提升計畫」以改善金門地區民眾之離島就醫障礙。

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)本年度預算總額：	10 億 2,599 萬 9 千元。
1、專案計畫部分	2 億 6,529 萬 3 千元。
(1)繼續計畫	2 億 6,529 萬 3 千元。
(2)新興計畫	0 元。
2、一般建築及設備計畫部分	7 億 6,070 萬 6 千元。
(1)分年性項目	0 元。
(2)一次性項目	7 億 6,070 萬 6 千元。
(二)資金來源：	10 億 2,599 萬 9 千元。
1、專案計畫部分	2 億 6,529 萬 3 千元。
(1)自有資金	2 億 6,529 萬 3 千元。
(2)外借資金	0 元。
2、一般建築及設備計畫部分	7 億 6,070 萬 6 千元。
(1)自有資金	7 億 6,070 萬 6 千元。
(2)外借資金	0 元。
(三)97 年度固定資產建設、改良、擴充及其資金來源圖表，詳見圖 1。	

圖1

97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	97年度預算	資金來源	97年度預算
土地		營運資金	909,476
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築	359,910	國庫撥款	116,523
機械及設備	542,537	外借資金	
交通及運輸設備	14,181		
什項設備	109,371		
租賃權益改良			
合計	1,025,999	合計	1,025,999

5

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

(四)專案計畫：興建醫學科技大樓以強化國內醫學服務品質，拓展國家醫學科技領域，提升為亞太醫學研究中心，投資總額 21 億 4,750 萬 4 千元，本年度預計投資 2 億 6,529 萬 3 千元。其資金來源及投資計畫之成本與效益分析詳興建計畫說明。

臺北榮民總醫院醫學科技大樓興建工程計畫說明：

1. 計畫目的：強化醫療服務品質，拓展國家醫學科技領域，提昇我國成為亞太醫學研究中心。

2. 計畫內容：

(1)本院醫學科技大樓規劃為地下二層，地上十層之建築，基地面積 4,386 平方公尺，總樓板地板建築面積 35,615 平方公尺，內部功能有：GLP 實驗室、符合 GCP 實驗病房、SPF 實驗動物中心、符合 BL1~BL3 生物實驗室、病毒研究室及分子醫學研究室等。

(2)停車場規劃為地下二層，停車位 366 個。

3. 目標能量：

(1)匯集臨床與基礎研究菁英。

(2)有效運用醫療資源，提升全國整體醫療科技與品質，創造更有效率、更高層級之醫療服務環境。

(3)建立國際認證之優良臨床研究實驗病房。

(4)開創分子醫學及醫療研究領域。

(5)提升我國醫療水準成為亞太醫學研究科技中心。

4. 計畫期間：自 89 年 1 月起至 97 年 3 月止，共計 8 年 3 個月。

5. 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)	
		營運資金	國庫撥款
89	50,000	50,000	
90	21,000	21,000	
91	20,000	20,000	
92	222,738	172,738	50,000
93	442,200	342,200	100,000
94	280,000		280,000
95	569,751	289,751	280,000
96	276,522	176,522	100,000
97	265,293	148,770	116,523
合計	2,147,504	1,220,981	926,523

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

6. 效益分析：

- (1)可改善全民健保醫療服務品質、提升醫學研究技術水準、強化醫療人員專業技能外，更能積極發揮建教合作功能，為提昇全國醫療科研技術創造更有效率更高層級之醫療服務環境。
- (2)以分子醫學研究發展為主軸，開創功能導向之研究環境為我國下世紀之醫學研究發展提供嶄新之研究理念與模式，進而提升我國醫療科學技術之國際地位。
- (3)結合研究，實驗病房與臨床治療，並運用大樓智慧型多功能電腦系統，作充分而完整的管控。

(五)一般建築及設備計畫：

- 1、「房屋及建築」9,461萬7千元，主要用途為醫療大樓病房之整修更新及給水管更新等工程。
- 2、「機械及設備」5億4,253萬7千元，主要用途為醫療器材、電腦設備新增及汰舊換新。
- 3、「交通及運輸設備」1,418萬1千元，主要用途為監視系統、公務用車及搬運車等汰舊換新。
- 4、「什項設備」1億0,937萬1千元，主要用途為醫療辦公設備等汰舊換新。

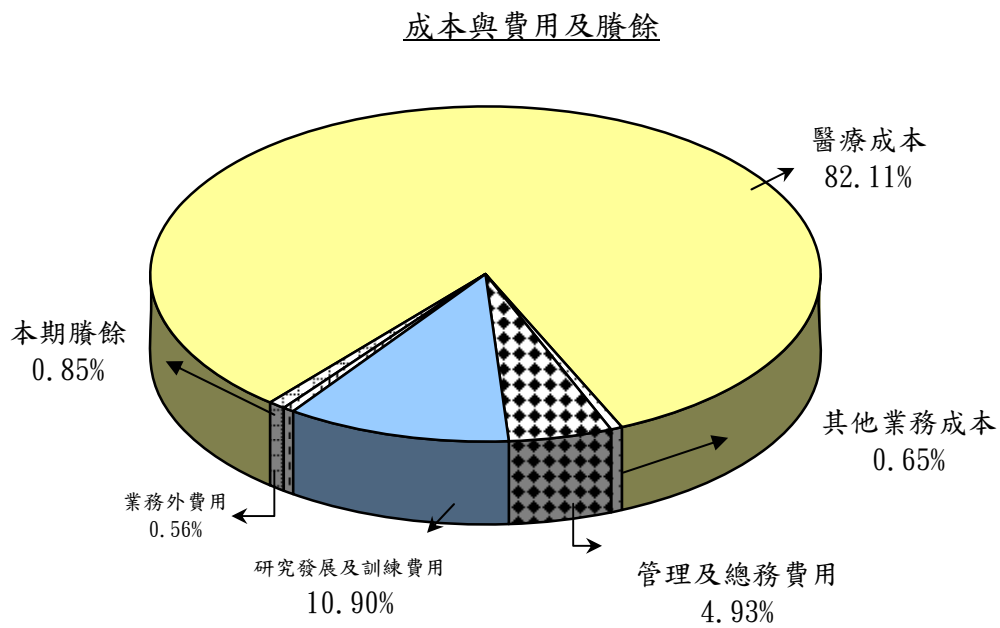
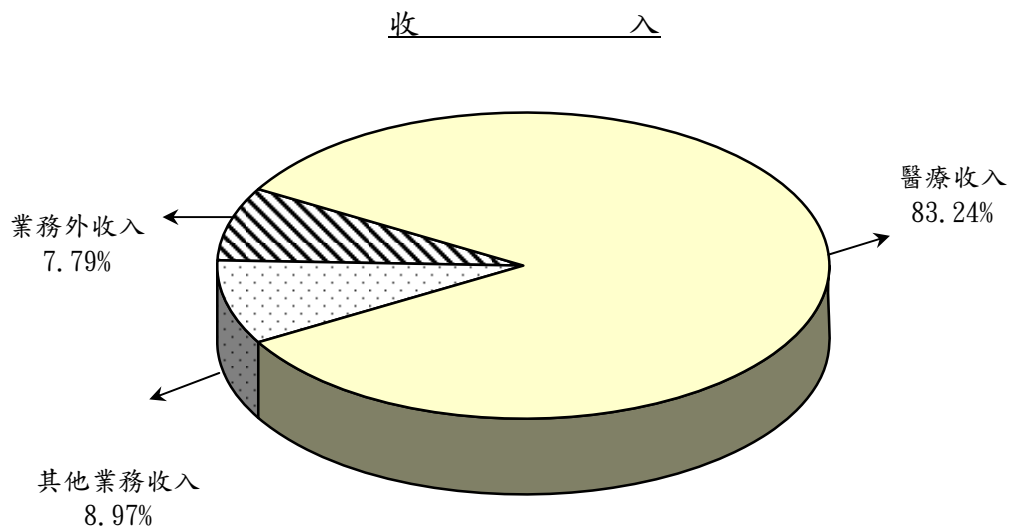
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入142億8,735萬8千元，較上年度預算數139億8,842萬2千元，增加2億9,893萬6千元，約2.14%，主要係醫療收入增加及醫療折讓減少所致。
- (二)業務外收入12億0,785萬1千元，較上年度預算數8億2,699萬9千元，增加3億8,085萬2千元，約46.05%，主要係預計受贈收入增加所致。
- (三)業務成本與費用152億7,684萬9千元，較上年度預算數146億2,674萬元，增加6億5,010萬9千元，約4.44%，主要係因健保剔退成本增加所致。
- (四)業務外費用8,618萬1千元，較上年度預算數1億2,077萬元，減少3,458萬9千元，約28.64%為擲節開支所致。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘1億3,217萬9千元，較上年度預算數6,791萬1千元，增加6,426萬8千元，約94.64%，主要係因本院活化經營實施開源節流，一方面增加業務收入，另一方面減少營運成本所致。
- (六)本年度及最近5年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖2、3。

97年度收入、成本與費用及賸餘

圖2



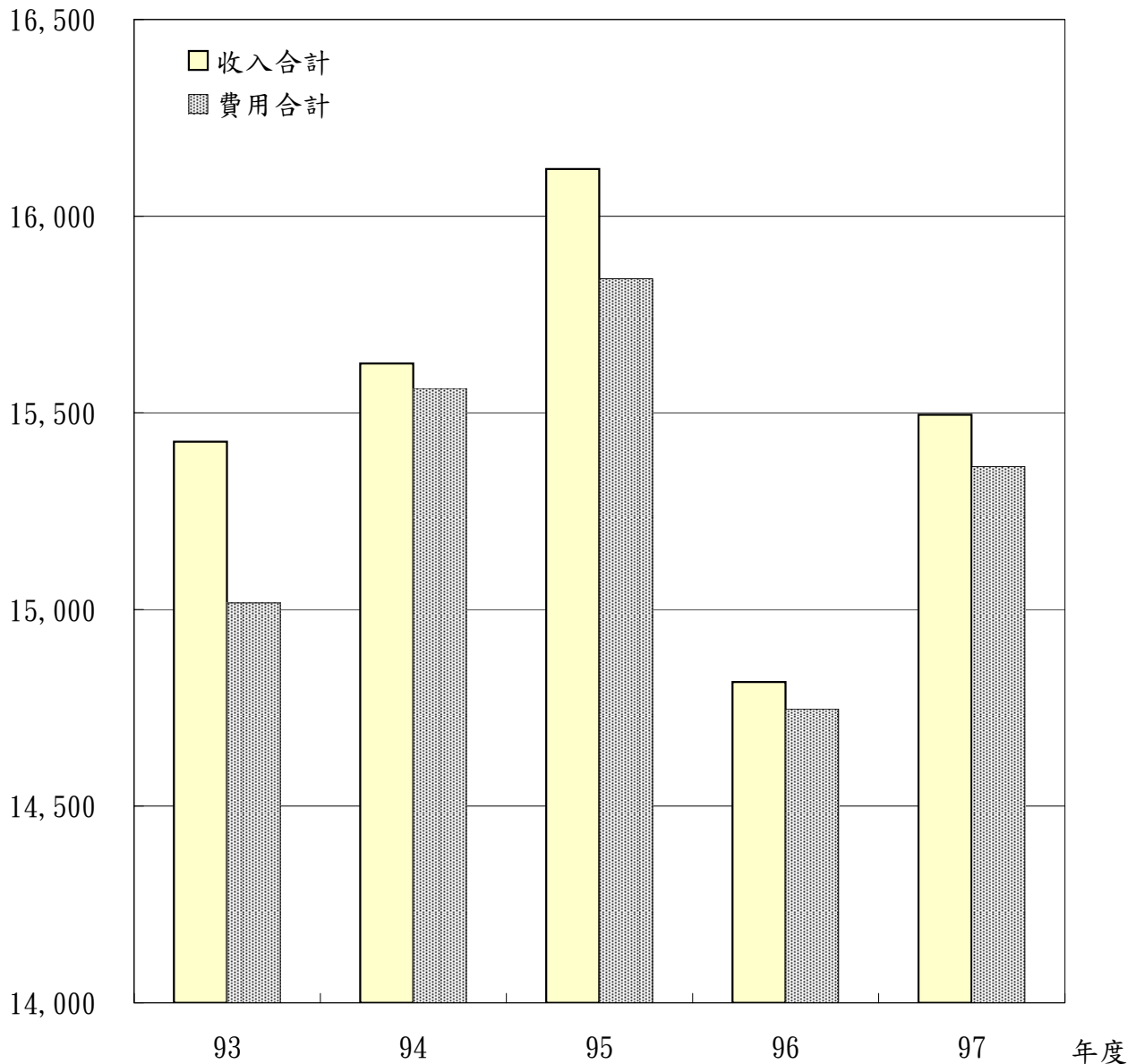
單位：新臺幣千元

收 入	97 年度 預算	成 本 費 用 及 賸 餘	97 年度 預算
業務收入	14,287,358	業務成本與費用	15,276,849
醫療收入	12,897,554	醫療成本	12,723,796
其他業務收入	1,389,804	其他業務成本	100,096
		管理及總務費用	763,318
		研究發展及訓練費用	1,689,639
		其他業務費用	
業務外收入	1,207,851	業務外費用	86,181
		本期賸餘	132,179
收入總額	15,495,209	成本、費用及賸餘總額	15,495,209

圖3

最近5年收入與費用

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	93	94	95	96	97
收入					
業務收入	14,544,062	14,184,706	14,852,373	13,988,422	14,287,358
業務外收入	82,452	1,440,929	1,267,557	826,999	1,207,851
收入合計	15,426,514	15,625,635	16,119,930	14,815,421	15,495,209
費用					
業務成本與費用	14,879,430	15,339,245	15,734,374	14,626,740	15,276,849
業務外費用	137,053	222,473	106,791	120,770	86,181
費用合計	15,016,483	15,561,718	15,841,165	14,747,510	15,363,030
本期賸餘	410,031	63,917	278,765	67,911	132,179

9

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

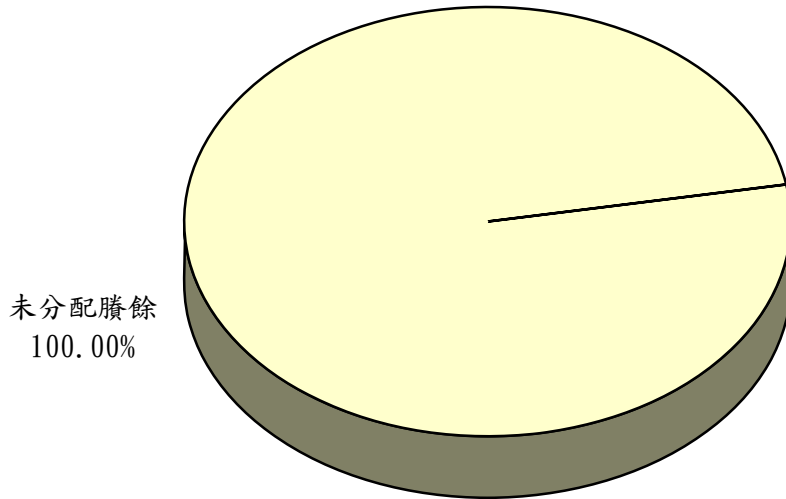
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 1 億 3,217 萬 9 千元，連同前期未分配賸餘 5 億 2,564 萬 7 千元，共計賸餘 6 億 5,782 萬 6 千元。
- (二)本年度因醫學科技大樓興建計畫預計於 3 月份完工，且新門診大樓新建在即，致本院自籌營運資金亦日漸吃緊，茲為應實際需要及財務穩健原則，故提撥賸餘 3 億元撥充基金，未分配賸餘 3 億 5,782 萬 6 千元。
- (三)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

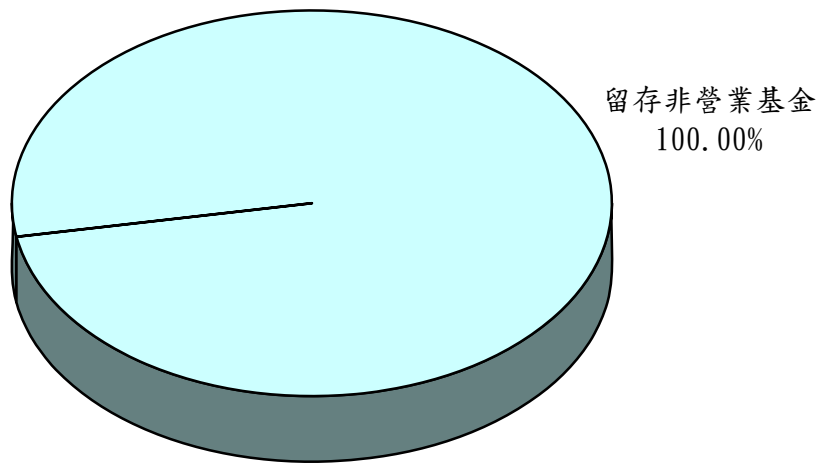
圖4

97年度賸餘分配

按預算分配程序分



按所得對象分



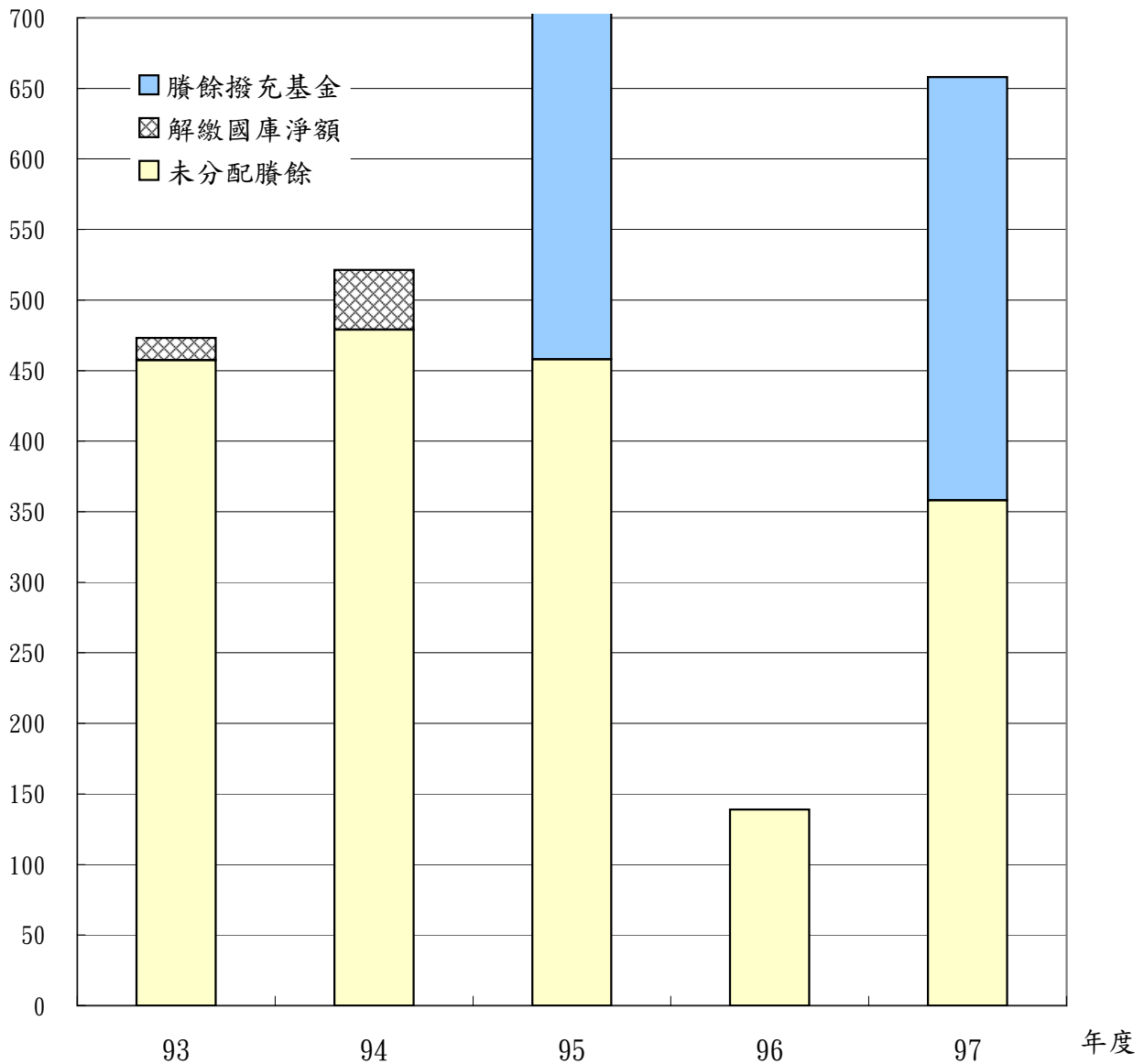
單位：新台幣千元

按分配程序分	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	357,826
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	357,826		
合計	357,826	合計	357,826

圖5

最近5年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	93	94	95	96	97
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積					
賸餘撥充基金			300,000		300,000
解繳國庫淨額	15,871	42,351			
未分配賸餘	457,406	478,972	457,736	138,871	357,826
合計	473,277	521,323	757,736	138,871	657,826

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之現金流入 9 億 6,897 萬 1 千元，包括：
1. 本期賸餘 1 億 3,217 萬 9 千元。
 2. 調整非現金項目 8 億 3,679 萬 2 千元，含加計提存呆帳、醫療折讓及短絀 18 億 0,279 萬 8 千元、折舊及折耗 8 億 8,985 萬 6 千元、攤銷 1,005 萬 2 千元、減計其他 564 萬 6 千元、流動資產淨增 17 億 9,620 萬元、流動負債淨增 6,406 萬 8 千元。
- (二)預計投資活動之現金流出 10 億 4,557 萬 1 千元。其中現金流入 12 億 3,472 萬 1 千元，包括減少短期墊款 1 億 5,148 萬 5 千元，減少其他資產 10 億 8,323 萬 6 千元；現金流出 22 億 8,029 萬 2 千元，包括增加短期墊款 1 億 5,148 萬 5 千元，增加固定資產 10 億 2,599 萬 9 千元，增加無形資產及其他資產 11 億 0,280 萬 8 千元。
- (三)預計融資活動之淨現金流出 1 億 1,652 萬 3 千元。其中現金流入 2 億 0,778 萬 6 千元，包括增加其他負債 9,126 萬 3 千元，增加基金 1 億 1,652 萬 3 千元；現金流出 9,126 萬 3 千元，包括減少其他負債 9,126 萬 3 千元。
- (四)預計本期現金及約當現金淨增 3,992 萬 3 千元。
- (五)期初現金及約當現金 69 億 2,127 萬 6 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金共計 69 億 6,119 萬 9 千元。

主 要 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
收支預計表
中華民國97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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
14,852,373	100.00	一、業務收入	14,287,358	100.00	13,988,422	100.00	298,936	2.14
13,679,472	92.10	醫療收入	12,897,554	90.27	12,813,043	91.60	84,511	0.66
6,590,239	44.37	門診醫療收入	6,418,669	44.93	6,356,736	45.44	61,933	0.97
8,855,402	59.62	住院醫療收入	8,397,190	58.77	8,466,815	60.53	-69,625	-0.82
180,876	1.22	其他醫療收入	182,000	1.27	178,125	1.27	3,875	2.18
1,635,475	11.01	減：醫療折讓	1,796,797	12.58	1,977,907	14.14	-181,110	-9.16
311,570	2.10	減：醫療優待免費	303,508	2.12	210,726	1.51	92,782	44.03
1,172,901	7.90	其他業務收入	1,389,804	9.73	1,175,379	8.40	214,425	18.24
676,356	4.55	臨床教學研究收入	694,948	4.86	692,613	4.95	2,335	0.34
368,425	2.48	其他補助收入	570,156	3.99	359,518	2.57	210,638	58.59
128,120	0.86	雜項業務收入	124,700	0.87	123,248	0.88	1,452	1.18
15,734,374	105.94	二、業務成本與費用	15,276,849	106.93	14,626,740	104.56	650,109	4.44
13,122,521	88.35	醫療成本	12,723,796	89.06	12,101,486	86.51	622,310	5.14
5,913,163	39.81	門診醫療成本	5,606,955	39.24	5,153,933	36.84	453,022	8.79
7,054,407	47.50	住院醫療成本	6,967,757	48.77	6,797,870	48.60	169,887	2.50
154,951	1.04	其他醫療成本	149,084	1.04	149,683	1.07	-599	-0.40
99,662	0.67	其他業務成本	100,096	0.70	97,500	0.70	2,596	2.66
99,662	0.67	雜項業務成本	100,096	0.70	97,500	0.70	2,596	2.66
791,069	5.33	管理及總務費用	763,318	5.34	792,470	5.67	-29,152	-3.68
791,069	5.33	管理費用及總務費用	763,318	5.34	792,470	5.67	-29,152	-3.68
1,721,122	11.59	研究發展及訓練費用	1,689,639	11.83	1,635,284	11.69	54,355	3.32
1,044,375	7.03	研究發展費用	1,039,899	7.28	1,007,883	7.21	32,016	3.18
676,747	4.56	訓練費用	649,740	4.55	627,401	4.49	22,339	3.56
-882,001	-5.94	三、業務賸餘(短絀-)	-989,491	-6.93	-638,318	-4.56	-351,173	55.02

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
收支預計表
中華民國97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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,267,557	8.53	四、業務外收入	1,207,851	8.45	826,999	5.91	380,852	46.05
117,909	0.79	財務收入	128,181	0.90	95,433	0.68	32,748	34.32
117,909	0.79	利息收入	128,181	0.90	95,433	0.68	32,748	34.32
1,149,648	7.74	其他業務外收入	1,079,670	7.56	731,566	5.23	348,104	47.58
157	0.00	盤存賸餘	600	0.00	28,697	0.21	-28,097	-97.91
227,090	1.53	資產使用及權利金收入	225,040	1.58	230,140	1.65	-5,100	-2.22
4,238	0.03	受託經營賸餘	5,049	0.04	11,003	0.08	-5,954	-54.11
283,078	1.91	受贈收入	200,109	1.40	44,639	0.32	155,470	348.28
86	0.00	賠償收入	524	0.00	3,189	0.02	-2,665	-83.57
9,411	0.06	違約罰款收入	7,154	0.05	5,972	0.04	1,182	19.79
625,588	4.21	雜項收入	641,194	4.49	407,926	2.92	233,268	57.18
106,791	0.72	五、業務外費用	86,181	0.60	120,770	0.86	-34,589	-28.64
106,791	0.72	其他業務外費用	86,181	0.60	120,770	0.86	-34,589	-28.64
139	0.00	財產交易短絀						
2	0.00	盤存短絀	3	0.00	3	0.00	0	0.00
106,650	0.72	雜項費用	86,178	0.60	120,767	0.86	-34,589	-28.64
1,160,766	7.82	六、業務外賸餘(短絀-)	1,121,670	7.85	706,229	5.05	415,441	58.83
278,765	1.88	七、本期賸餘(短絀-)	132,179	0.93	67,911	0.49	64,268	94.64

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
收支預計表說明
中華民國 97 年度

- 一、本年度業務收入 14,287,358 千元，較上年度預算數 13,988,422 千元，增加 298,936 千元，約 2.14%，分項編列情形如次：
- (一)醫療收入 12,897,554 千元，主要為：
1. 門診醫療收入：預計門診就醫為 2,600,000 人次，平均單價為 2,468.72 元。
 2. 住院醫療收入：預計住院診療為 895,000 人日，平均單價為 9,382.34 元。
 3. 其他醫療收入：182,000 千元。
 4. 醫療折讓：係為中央健康保險局剔退醫療費用提撥之準備。
 5. 醫療優待免費：對院內員工、部分清寒榮眷給予掛號免費及無職榮民掛號、住院等費用免費。
- (二)其他業務收入 1,389,804 千元。主要為臨床教學研究收入 694,948 千元，其他補助收入（支援群體醫療補助 18,749 千元，退休撫卹經費補助 193,061 千元、優惠差息補助 125,300 千元及健保局之教學補助 233,046 千元）570,156 千元，雜項業務收入 124,700 千元。
- 二、本年度業務成本與費用 15,276,849 千元，較上年度預算數 14,626,740 千元，增加 650,109 千元，約 4.44%，分項編列情形如次：
- (一)醫療成本 12,723,796 千元，主要為：
1. 門診醫療成本：預計門診就醫為 2,600,000 人次，平均單價為 2,156.52 元。
 2. 住院醫療成本：預計住院診療為 895,000 人日，平均單價為 7,785.20 元。
 3. 其他醫療成本：149,084 千元。
- (二)其他業務成本 100,096 千元。
- (三)管理及總務費用：763,318 千元。
- (四)研究發展及訓練費用：1,689,639 千元。
1. 研究發展費用：1,039,899 千元。
 2. 訓練費用：649,740 千元。
- 三、以上業務收支相抵後，預計業務短絀 989,491 千元。
- 四、本年度業務外收入 1,207,851 千元，較上年度預算數 826,999 千元，增加 380,852 千元，約 46.05%，分項編列情形如次：
- (一)財務收入 128,181 千元，為利息收入。
- (二)其他業務外收入 1,079,670 千元，主要為盤存賸餘 600 千元，資產使用及權利金收入 225,040 千元，受託經營賸餘 5,049 千元，受贈收入 200,109 千元，賠償收入 524 千元，違約罰款收入 7,154 千元，雜項收入 641,194 千元。
- 五、業務外費用 86,181 千元，較上年度預算數 120,770 千元，減少 34,589 千元，約 28.64%，主要為盤存短絀 3 千元，雜項費用 86,178 千元。
- 六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 1,121,670 千元。
- 七、業務及業務外收支相抵後，預計賸餘 132,179 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國97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	%	
138,871	100.00	一. 賸餘之部	657,826	100.00	詳收支預計表 醫學科技大樓興建計畫預計為97年3月份完工，且新門診大樓新建在即，致本院自籌營運資金亦日漸吃緊，茲為應實際需要及財務穩健原則，擬提賸餘300,000千元撥充基金。
67,911	48.90	1. 本期賸餘	132,179	20.09	
70,960	51.10	2. 前期未分配賸餘	525,647	79.91	
		3. 公積轉列數			
		二. 分配之部	300,000	45.60	
		1. 填補累積短絀			
		2. 提存公積			
		3. 賸餘撥充基金	300,000	45.60	
		4. 解繳國庫淨額			
138,871	100.00	三. 未分配賸餘	357,826	54.40	
		四. 短絀之部			
		1. 本期短絀			
		2. 前期待填補之短絀			
		五. 填補之部			
		1. 撥用賸餘			
		2. 撥用公積			
		3. 折減基金			
		4. 國庫撥款			
		六. 待填補之短絀			

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
現金流量預計表
中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
一、業務活動之現金流量		
1. 本期賸餘(短絀—)	132,179	
2. 調整非現金項目	836,792	
(1) 提存呆帳、醫療折讓及短絀	1,802,798	
(2) 折舊及折耗	889,856	
(3) 攤銷	10,052	
(4) 其他	-5,646	
(5) 流動資產淨減(淨增—)	-1,796,200	
(6) 流動負債淨增(淨減—)	-64,068	
3. 業務活動之淨現金流入(流出一)	968,971	
二、投資活動之現金流量		
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款	151,485	
2. 減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金		
3. 減少固定資產及遞耗資產		
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,083,236	
(1) 減少無形資產		
(2) 減少遞延借項		
(3) 減少其他資產	1,083,236	
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-151,485	
6. 增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金		
(1) 增加準備金		
7. 增加固定資產及遞耗資產	-1,025,999	
(1) 增加固定資產	-1,025,999	
8. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,102,808	
(1) 增加無形資產	-19,572	
(2) 增加遞延借項		
(3) 增加其他資產	-1,083,236	
9. 投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,045,571	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
現金流量預計表
中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
三、融資活動之現金流量		
1. 增加短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	91,263	
(1) 增加短期負債		
(2) 增加其他負債	91,263	
2. 增加基金、公積及填補短絀	116,523	
(1) 增加基金	116,523	「醫學科技大樓興建工程」之國庫補助款
3. 減少短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	-91,263	
(1) 減少短期負債		
(2) 減少其他負債	-91,263	
4. 融資活動之淨現金流入(流出—)	116,523	
四、現金及約當現金之淨增(淨減—)	39,923	
五、期初現金及約當現金	6,921,276	
六、期末現金及約當現金	6,961,199	

明 細 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			說 明
		預 數	量 單	價 金	
醫療收入				12,897,554	
門診醫療收入	人次	2,600,000	2,468.72	6,418,669	
住院醫療收入	人日	895,000	9,382.34	8,397,190	
其他醫療收入				182,000	
減：醫療折讓				1,796,797	
減：醫療優待免費				303,508	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			數額	說明
		預數	量單	價金		
其他業務收入					1,389,804	
臨床教學研究收入					694,948	
其他補助收入					570,156	支援群體醫療補助18,749千元, 退休撫卹經費補助193,061千元、健保局教學補助233,046千元及優惠差息補助
雜項業務收入					124,700	125,300千元 支援醫師酬勞、金門醫療合作、中心診所醫院等各項收入。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國97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		
業務外收入					1,207,851	
財務收入					128,181	
利息收入					128,181	
其他業務外收入					1,079,670	
財產交易賸餘						
盤存賸餘					600	
資產使用及權利金收入					225,040	
受贈收入					200,109	
受託經營賸餘					5,049	預計經營市立關渡醫院賸餘之分配數5,049千元
賠償收入					524	
違約罰款收入					7,154	
收回呆帳						
雜項收入					641,194	

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				12,723,796
門診醫療成本	人次	2,600,000	2,156.52	5,606,955
用人費用				2,172,417
正式員額薪資				729,429
聘僱及兼職人員薪資				159,889
超時工作報酬				53,869
津貼				0
獎金				778,561
退休及卹償金				319,154
資遣費				476
福利費				130,998
提繳費				41
服務費用				599,495
水電費				55,584
郵電費				1,963
旅運費				10,674
印刷裝訂與廣告費				3,533
修理保養及保固費				71,295
保險費				2,096
一般服務費				86,378
專業服務費				367,972
公共關係費				
材料及用品費				2,550,596

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
97年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
		12,101,486			13,122,521
2,630,000	1,959.67	5,153,933	2,555,298	2,314.08	5,913,163
		2,057,642			2,317,948
		730,123			758,937
		150,804			167,983
		49,209			53,445
					0
		759,741			974,174
		237,021			220,193
		130,726			143,177
		18			39
		569,644			532,122
		39,237			58,241
		1,943			2,072
		10,585			10,926
		2,952			3,702
		103,087			74,703
		1,517			2,198
		97,809			83,231
		312,514			297,049
					0
		2,240,940			2,801,315

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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				13,403
用品消耗				16,948
商品及醫療用品				2,520,245
租金與利息				5,556
地租及水租				
機器租金				5,556
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				273,008
土地改良物折舊				512
房屋折舊				48,347
機械及設備折舊				201,051
交通及運輸設備折舊				6,066
什項設備折舊				14,184
攤銷				2,848
稅捐與規費(強制費)				948
規費				948
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費				4,935
會費				4,935
住院醫療成本	人日	895,000	7,785.20	6,967,757
用人費用				3,218,280
正式員額薪資				1,117,479
聘僱及兼職人員薪資				230,749

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
97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
		3,868			15,601
		55,245			12,845
		2,181,827			2,772,869
		9,733			7,813
		170			
		9,563			5,896
					1,917
		271,627			248,577
		509			512
		49,280			47,227
		201,100			178,962
		5,768			5,183
		13,084			13,001
		1,886			3,692
		261			993
		261			993
		4,086			4,395
		4,086			4,395
892,600	7,615.81	6,797,870	895,144	7,880.75	7,054,407
		3,155,898			3,268,777
		1,112,662			1,163,540
		227,115			216,963

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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
超時工作報酬				81,738
津貼				0
獎金				1,162,656
退休及卹償金				426,312
資遣費				591
福利費				198,694
提繳費				61
服務費用				731,183
水電費				116,009
郵電費				6,054
旅運費				19,302
印刷裝訂與廣告費				10,258
修理保養及保固費				166,411
保險費				3,383
一般服務費				227,699
專業服務費				182,067
公共關係費				0
材料及用品費				2,552,806
使用材料費				4,424
用品消耗				57,474
商品及醫療用品				2,490,908
租金與利息				5,908
機器租金				5,908

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
97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
		75,046			81,114
		1,166,415			1,210,755
		375,420			376,034
		199,213			220,307
		27			64
		735,091			726,413
		109,975			117,121
		6,753			6,152
		23,471			19,980
		9,410			10,348
		164,661			167,876
		3,571			3,413
		143,017			220,003
		274,233			181,520
		2,394,255			2,617,297
		3,715			4,959
		77,456			65,999
		2,313,084			2,546,339
		20,663			10,267
		20,663			6,710

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷				443,229
土地改良物折舊				854
房屋折舊				68,798
機械及設備折舊				338,447
交通及運輸設備折舊				10,111
什項設備折舊				23,642
攤銷				1,377
稅捐與規費(強制費)				1,520
規費				1,520
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費				8,830
會費				8,830
短絀、賠償與保險給付				6,001
各項短絀				6,001
其他醫療成本	人日			149,084
用人費用				108,179
正式員額薪資				44,304
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				4,051
津貼				
獎金				38,097
退休及卹償金				10,612

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
97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
					3,557
		482,543			412,920
		864			854
		89,513			78,708
		356,674			301,263
		9,875			8,640
		22,167			21,669
		3,450			1,786
		574			1,533
		574			1,533
		6,615			8,330
		6,615			8,330
		2,231			8,870
		2,231			8,870
		149,683			154,951
		99,547			117,615
		43,766			45,744
		3,714			4,092
		28,059			42,667
		12,873			13,338

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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
資遣費				15
福利費				11,087
提繳費				13
服務費用				17,915
水電費				2,230
郵電費				110
旅運費				793
印刷裝訂與廣告費				197
修理保養及保固費				3,538
一般服務費				11,047
專業服務費				0
公共關係費				
材料及用品費				13,213
使用材料費				2,250
用品消耗				5,684
商品及醫療用品				5,279
折舊、折耗及攤銷				9,777
土地改良物折舊				17
房屋折舊				1,611
機械及設備折舊				6,705
交通及運輸設備折舊				202
什項設備折舊				475
攤銷				767

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
明細表
97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
		11,129			11,762
		6			12
		7,241			17,655
		1,383			2,230
		81			116
		321			811
		76			197
		1,470			3,538
		3,910			10,763
		0			0
		38,262			10,520
		15,072			4,695
		6,774			81
		16,416			5,744
		4,633			9,161
		8			17
		864			1,574
		3,444			5,968
		98			173
		219			435
					994

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97 年度

本年度醫療成本 12,723,796 千元，較上年度預算數 12,101,486 千元，增加 622,310 千元，增加 5.14%，分項編列情形如下：

一、門診醫療成本：5,606,955 千元

(一)用人費用 2,172,417 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友共計 729,429 千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資共計 159,889 千元。
3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等共計 53,869 千元。
4. 獎金：年終獎金、考績獎金、及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金共計 778,561 千元。
5. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 319,154 千元。
6. 資遣費：員工資遣費用 476 千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共預計 130,998 千元。
8. 提繳費：工資墊償提繳 41 千元。

(二)服務費用：599,495 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 55,584 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 1,963 千元。
3. 旅運費：國內旅費 218 千元，國外旅費 1,440 千元，員工通勤交通費 8,924 千元及貨物運費 92 千元，共計 10,674 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要，編列門診各種書表、及衛教刊物等印刷費 3,533 千元。
5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費，共計 71,295 千元。
6. 保險費：依本年度實際需要，按投保金額及現行費率編列 2,096 千元。
7. 一般服務費：門診大樓清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 33,132 千元、義工服務費 1,125 千元及計時與計件人員酬金 52,121 千元，共計 86,378 千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費等 367,972 千元；其中專技人員酬金為 189,855 千元。

(三)材料及用品費：2,550,596 千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 13,403 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書等

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97 年度

33

期刊、環境美化清潔等費用 16,948 千元。

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 2,520,245 千元。

(四)租金與利息：5,556 千元

1. 機器租金：本年度預計租用設備及電腦軟體計 5,556 千元。

(五)折舊、折耗及攤銷：273,008 千元

1. 土地改良物折舊：512 千元。

2. 房屋折舊：48,347 千元。

3. 機械及設備折舊：201,051 千元。

4. 交通及運輸設備折舊：6,066 千元。

5. 什項設備折舊：14,184 千元。

6. 攤銷：2,848 千元。

(六)稅捐與規費：948 千元

1. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 948 千元。

(七)會費、捐助、補助、分攤救助（濟）與交流活動費：4,935 千元。

1. 會費：4,935 千元。

二、住院醫療成本：6,967,757 千元

(一)用人費用 3,218,280 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友共計 1,117,479 千元。

2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資共計 230,749 千元。

3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等共計 81,738 千元。

4. 獎金：年終獎金、考績獎金、及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金共計 1,162,656 千元。

5. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 426,312 千元。

6. 資遣費：員工資遣費用 591 千元。

7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共預計 198,694 千元。

8. 提繳費：工資墊償提繳 61 千元。

(二)服務費用：731,183 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 116,009 千元。

2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 6,054 千元。

3. 旅運費：國內旅費 325 千元，國外旅費 2,493 千元，員工通勤交通費 16,346 千元及貨物運費 138 千元，共計 19,302 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97 年度

4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要，編列住院各種書表、衛教刊物等印刷費 10,258 千元。
 5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 166,411 千元。
 6. 保險費：依本年度實際需要，按投保金額及現行費率編列 3,383 千元。
 7. 一般服務費：病房清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 138,124 千元、義工服務費 1,375 千元及計時與計件人員酬金為 88,200 千元，共計 227,699 千元。
 8. 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費等 182,067 千元；其中專技人員酬金為 174,124 千元。
- (三) 材料及用品費：2,552,806 千元。
1. 使用材料費：依業務需要編列 4,424 千元。
 2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、環境美化清潔等費用 57,474 千元。
 3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 2,490,908 千元。
- (四) 租金與利息：5,908 千元
1. 機器租金：本年度預計租用設備及電腦租金計 5,908 千元。
- (五) 折舊、折耗及攤銷：443,229 千元
1. 土地改良物折舊：854 千元。
 2. 房屋折舊：68,798 千元。
 3. 機械及設備折舊：338,447 千元。
 4. 交通及運輸設備折舊：10,111 千元。
 5. 什項設備折舊：23,642 千元。
 6. 攤銷：1,377 千元。
- (六) 稅捐與規費：1,520 千元
1. 規費：預計依法繳交政府機關之各項規費 1,520 千元。
- (七) 會費、捐助、補助、分攤救助（濟）與交流活動費：8,830 千元。
1. 會費：8,830 千元。
- (八) 短絀、賠償與保險給付：6,001 千元
1. 各項短絀：6,001 千元。
- 三、其他醫療成本：149,084 千元
- (一) 用人費用 108,179 千元：
1. 正式員額薪資：職員、技工、工友，共計 44,304 千元。
 2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97 年度

35

要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等，共計 4,051 千元。

3. 獎金：年終獎金、考績獎金，及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金，共計 38,097 千元。

4. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 10,612 千元。

5. 資遣費：員工資遣費用 15 千元。

6. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共預計 11,087 千元。

7. 提繳費：工資墊償提繳 13 千元。

(二)服務費用：17,915 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 2,230 千元。

2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 110 千元。

3. 旅運費：國內旅費 16 千元，國外旅費 109 千元，員工通勤交通費 662 千元及貨物運費 6 千元，共計 793 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要，編列膳食各種書表及衛教刊物等印刷費 197 千元。

5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 3,538 千元。

6. 一般服務費：膳食區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 5,035 千元及計時與計件人員酬金為 6,012 千元，計編列 11,047 千元。

(三)材料及用品費：13,213 千元

1. 使用材料費：病患膳食材料編列 2,250 千元。

2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、環境美化清潔等費用 5,684 千元。

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 5,279 千元。

(四)折舊、折耗及攤銷：9,777 千元

1. 土地改良物折舊：17 千元。

2. 房屋折舊：1,611 千元。

3. 機械及設備折舊：6,705 千元。

4. 交通及運輸設備折舊：202 千元。

5. 什項設備折舊：475 千元。

6. 攤銷：767 千元。

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
其他業務
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數	
		數量	平均單位成本金額 (元)
其他業務成本			100,096
雜項業務成本			100,096
用人費用			
正式員額薪資			
聘僱及兼職人員薪資			
超時工作報酬			
津貼			
獎金			
福利費			
服務費用			95,442
水電費			
郵電費			68
旅運費			68
印刷裝訂與廣告費			
修理保養及保固費			
保險費			
一般服務費			
專業服務費			95,306
材料及用品費			4,556
使用材料費			
用品消耗			4,506
商品及醫療用品			50
折舊、折耗及攤銷			98
房屋折舊			98
稅捐與規費(強制費)			
會費、捐助、補助、分攤、			
救助(濟)與交流活動費			
會費			

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
成本明細表

97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)	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)
		97,500	99,662
		97,500	99,662
			13,246
			797
			6,560
			5,889
		97,500	86,416
			125
		97,500	86,291

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
其他業務成本說明
中華民國 97 年度

本年度其他業務成本 100,096 千元，為支援醫師酬勞、金門醫療合作、中心診所醫療等各項成本。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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97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
791,069	792,470	管理及總務費用	763,318
681,778	555,503	用人費用	627,462
319,300	275,277	正式員額薪資	297,004
		聘僱及兼職人員薪資	
22,674	18,281	超時工作報酬	20,876
		津貼	
270,289	177,497	獎金	194,651
6,877	36,926	退休及卹償金	61,363
		資遣費	81
62,595	47,504	福利費	53,449
43	18	提繳費	38
31,346	98,332	服務費用	34,734
3,041	21,008	水電費	3,006
541	654	郵電費	531
10,574	8,846	旅運費	10,412
936	3,515	印刷裝訂與廣告費	925
3,394	26,261	修理保養及保固費	3,355
1,205	3,992	保險費	1,192
4,040	23,896	一般服務費	4,091
3,950	6,506	專業服務費	7,568
3,665	3,654	公共關係費	3,654
6,351	8,165	材料及用品費	8,002
		使用材料費	
6,351	8,165	用品消耗	8,002
		商品及醫療用品	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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97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
25,084	73,080	租金與利息	50,497
924	2,342	地租及水租	896
		房租	
13,365	18,718	機器租金	15,792
8,089	25,699	交通及運輸設備租金	15,629
2,706	26,321	什項設備租金	18,180
42,287	44,291	折舊、折耗及攤銷	38,494
85	86	土地改良物折舊	84
7,874	8,638	房屋折舊	100
28,333	29,436	機械及設備折舊	31,830
863	975	交通及運輸設備折舊	1,010
2,167	2,193	什項設備折舊	2,364
2,965	2,963	攤銷	3,106
4,158	12,566	稅捐與規費（強制費）	4,072
411	1,015	土地稅	411
		契稅	
		房屋稅	
3,703	11,242	消費與行為稅	3,661
		特別稅課	
44	309	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	
		短絀、賠償與保險給付	
		各項短絀	
65	533	其他	57
65	533	其他費用	57

41

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國 97 年度

本年度管理及總務費用 763,318 千元，較上年度預算數 792,470 千元，減少 29,152 千元，減少 3.68%，分項編列情形如下：

一、用人費用 627,462 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友共計 297,004 千元。
2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費等共計 20,876 千元。
3. 獎金：年終獎金、考績獎金及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金等共計 194,651 千元。
4. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金及支付退撫舊制之退休及恤償金，共計 61,363 千元。
6. 資遣費：員工資遣費用 81 千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共預計 53,449 千元。
8. 提繳費：工資墊償提繳 38 千元。

二、服務費用：34,734 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 3,006 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 531 千元。
3. 旅運費：國內旅費 81 千元，國外旅費 2,290 千元，員工通勤交通費 7,110 千元及貨物運費 931 千元，共計 10,412 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種書表之印刷費等 925 千元。
5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 3,355 千元。
6. 保險費：依業務需要編列房屋、設備及車輛等保險費 1,192 千元。
7. 一般服務費：院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用，計 4,091 千元。
8. 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費等 7,568 千元；其中專技人員酬金為 2,399 千元。
9. 公共關係費：為應業務需要，加強維繫與各界之公共關係計 3,654 千元。

三、材料及用品費：8,002 千元

1. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、環境美化清潔等費用 8,002 千元。

四、租金與利息：50,497 千元

1. 地租及水租：本年度預計租用 896 千元。
2. 機器租金：本年度預計租用設備及電腦租金計 15,792 千元。
3. 交通及運輸設備租金：本年度預計租用設備計 15,629 千元。
4. 什項設備租金：本年度預計租用設備計 18,180 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國 97 年度

五、折舊、折耗及攤銷：38,494 千元

1. 土地改良物折舊：84 千元。
2. 房屋折舊：100 千元。
3. 機械及設備折舊：31,830 千元。
4. 交通及運輸設備折舊：1,010 千元。
5. 什項設備折舊：2,364 千元。
6. 攤銷：3,106 千元。

六、稅捐與規費：4,072 千元

1. 土地稅：411 千元。
2. 消費與行為稅：預計依法繳納印花稅、汽機車牌照稅等 3,661 千元。

七、其他：57 千元。

1. 其他費用：57 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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97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
1,721,122	1,635,284	研究發展及訓練費用	1,689,639
1,044,375	1,007,883	研究發展費用	1,039,899
550,416	534,377	用人費用	553,151
186,836	170,364	正式員額薪資	167,133
45,781	41,971	聘僱及兼職人員薪資	65,409
12,809	11,430	超時工作報酬	12,809
195,201	211,849	獎金	214,555
76,000	68,455	退休及卹償金	61,643
		資遣費	84
33,779	30,304	福利費	31,505
10	4	提繳費	13
182,750	135,999	服務費用	179,157
29,953	18,260	水電費	25,059
1,523	1,879	郵電費	795
4,521	6,413	旅運費	4,395
2,621	2,630	印刷裝訂與廣告費	1,389
38,687	30,654	修理保養及保固費	19,088
16	41	保險費	
51,080	58,347	一般服務費	40,463
54,349	17,775	專業服務費	87,968
228,833	241,884	材料及用品費	217,383
14,074	8,374	使用材料費	13,369
51,476	50,080	用品消耗	48,381
163,283	183,430	商品及醫療用品	155,633
238	665	租金與利息	103
238	665	機器租金	103
82,122	94,958	折舊、折耗及攤銷	90,089
171	171	土地改良物折舊	171
15,751	17,272	房屋折舊	16,126
58,663	67,791	機械及設備折舊	65,904
1,729	1,950	交通及運輸設備折舊	2,022
4,335	4,386	什項設備折舊	4,729
1,473	3,388	攤銷	1,137
16		稅捐與規費（強制費）	16
16		消費與行為稅	16
		特別稅課	
		規費	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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97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
676,747	627,401	訓練費用	649,740
380,299	395,952	用人費用	413,357
124,115	113,576	正式員額薪資	107,309
31,182	27,980	聘僱及兼職人員薪資	43,606
8,470	7,619	超時工作報酬	8,517
29,275	54,000	津貼	54,000
130,085	139,389	獎金	140,361
35,393	33,191	退休及卹償金	38,566
		資遣費	53
21,776	20,195	福利費	20,937
3	2	提繳費	8
84,605	60,549	服務費用	79,899
10,318	14,751	水電費	9,119
521	605	郵電費	1,447
662	1,583	旅運費	616
903	749	印刷裝訂與廣告費	2,515
12,409	21,192	修理保養及保固費	16,228
		保險費	10
16,026	15,059	一般服務費	16,524
43,766	6,610	專業服務費	33,440
177,119	121,221	材料及用品費	119,624
6,764	3,838	使用材料費	7,136
25,660	27,651	用品消耗	24,809
144,695	89,732	商品及醫療用品	87,679
1,036	9,323	租金與利息	434
1,036	9,323	機器租金	434
33,216	40,091	折舊、折耗及攤銷	36,283
68	68	土地改良物折舊	68
6,299	6,908	房屋折舊	6,449
23,366	29,788	機械及設備折舊	26,250
690	780	交通及運輸設備折舊	807
1,734	1,753	什項設備折舊	1,892
1,059	794	攤銷	817
228	40	稅捐與規費（強制費）	
228	40	規費	
244	225	會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	143
244	225	會費	143

45

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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 97 年度

本年度研究發展及訓練費用 1,689,639 千元，較上年度預算數 1,635,284 千元，增加 54,355 千元，增加 3.32%，分項編列情形如下：

一、研究發展費用：1,039,899 千元：

(一)用人費用 553,151 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友共計 167,133 千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資計 65,409 千元。
3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等共計 12,809 千元。
4. 獎金：年終獎金、考績獎金、及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金共計 214,555 千元。
5. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 61,643 千元。
6. 資遣費：員工資遣費用 84 千元。
7. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費、員工眷屬健保費、休假補助、婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出共計 31,505 千元。
8. 提繳費：工資墊償提繳 13 千元。

(二)服務費用：179,157 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 25,059 千元。
2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 795 千元。
3. 旅運費：國內旅費 114 千元，國外旅費 1,195 千元，員工通勤交通費 3,054 千元及貨物運費 32 千元，共計 4,395 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學研究書表及刊物之印刷費等 1,389 千元。
5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善研究環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 19,088 千元。
6. 一般服務費：院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 27,215 千元及研究助理人員酬金 13,248 千元等，共計 40,463 千元。
7. 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費等 21,739 千元及專技人員酬金 66,229 千元，共計 87,968 千元。

(三)材料及用品費：217,383 千元

1. 使用材料費：依業務需要編列 13,369 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、醫學圖書期刊等費用 48,381 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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 97 年度

3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 155,633 千元。

(四)租金與利息：103 千元

1. 機器租金：本年度預計租用設備及電腦租金計 103 元。

(五)折舊、折耗及攤銷：90,089 千元

1. 土地改良物折舊：171 千元。

2. 房屋折舊：16,126 千元。

3. 機械及設備折舊：65,904 千元。

4. 交通及運輸設備折舊：2,022 千元。

5. 什項設備折舊：4,729 千元。

6. 攤銷：1,137 千元。

(六)稅捐與規費：16 千元

1. 消費與行為稅：16 千元。

二、訓練費用：649,740 千元：

(一)用人費用 413,357 千元：

1. 正式員額薪資：職員、技工、工友共計 107,309 千元。

2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資計 43,606 千元。

3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費，與確因業務需要無法依規定休假之不休假加班費，醫護人員值班費等共計 8,517 千元。

4. 津貼：為實習醫師津貼 54,000 千元。

5. 獎金：年終獎金、考績獎金、及依「三所榮總經營績效獎金核發要點」編列績效獎金共計 140,361 千元。

6. 退休及恤償金：職員提列退休及離職金，工級人員提列退休及離職金，支付退撫舊制之退休及恤償金共計 38,566 千元。

7. 資遣費：員工資遣費用 53 千元。

8. 福利費：編列員工公保、勞保及健保費，員工眷屬健保費，休假補助，及婚喪生育補助、子女教育補助等有關支出，共計 20,937 千元。

9. 提繳費：工資墊償提繳 8 千元。

(二)服務費用：79,899 千元，分項編列情形如次：

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 9,119 千元。

2. 郵電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 1,447 千元。

3. 旅運費：國內旅費 56 千元，國外旅費 83 千元，員工通勤交通費 472 千元及貨物運費 5 千元，共計 616 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種教學訓練刊物之印刷費等 2,515 千元。

47

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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 97 年度

5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 16,228 千元。
 6. 保險費：10 千元。
 7. 一般服務費：訓練房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用 10,518 千元及研究助理人員酬金 6,006 千元，共計編列 16,524 千元。
 8. 專業服務費：依業務需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費等 3,527 千元及專業人員酬金 29,913 千元，共計 33,440 千元。
- (三)材料及用品費：119,624 千元
1. 使用材料費：依業務需要編列 7,136 千元。
 2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、教育訓練書籍等費用 24,809 千元。
 3. 商品及醫療用品：依本年度業務需要編列 87,679 千元。
- (四)租金與利息：434 千元
1. 機器租金：本年度預計租用設備及電腦租金計 434 千元。
- (五)折舊、折耗及攤銷：36,283 千元
1. 土地改良物折舊：68 千元。
 2. 房屋折舊：6,449 千元。
 3. 機械及設備折舊：26,250 千元。
 4. 交通及運輸設備折舊：807 千元。
 5. 什項設備折舊：1,892 千元。
 6. 攤銷：817 千元。
- (六)會費：編列 143 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國97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
106,791	120,770	業務外費用	86,181
106,791	120,770	其他業務外費用	86,181
139		財產交易短絀	
2	3	盤存短絀	3
		受託經營短絀	
		違約及處理費用	
106,650	120,767	雜項費用	86,178
27,139	30,105	服務費用	29,737
4,781	8,920	水電費	8,920
140	355	郵電費	
	150	旅運費	
358	620	印刷裝訂與廣告費	620
4,090	5,160	修理保養及保固費	5,297
		保險費	
17,770	12,400	一般服務費	12,400
	2,500	專業服務費	2,500
9,844	25,000	材料及用品費	10,000
9,844	25,000	用品消耗	10,000
	130	租金與利息	130
	130	什項設備租金	130
8,932	20,930	折舊、折耗及攤銷	8,930
8,932	20,930	房屋折舊	8,930
1,376	3,500	稅捐與規費（強制費）	3,500
1,376	3,500	房屋稅	3,500
22,920	20,891	會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	20,507
22,920	20,891	捐助、補助與獎助	20,507
		短絀、賠償與保險給付	
		各項短絀	
		賠償給付	
36,439	20,211	其他	13,374
36,439	20,211	其他費用	13,374

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
業務外費用說明
中華民國 97 年度

49

本年度編列其他業務外費用 86,181 千元，其分項編列情形概述如下：

一、盤存短絀：預計年度藥材等存貨盤點短絀 3 千元。

二、雜項費用編列 86,178 千元，分項明細如下：

(一) 服務費用：編列 29,737 千元

1. 水電費：按本年度業務需要，本於撙節原則編列 8,920 千元。

2. 印刷裝訂與廣告費：按本年度業務需要編列各種醫學刊物之印刷費等 620 千元。

3. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境包括房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費，共計 5,297 千元。

4. 一般服務費：院區房舍清潔、廢棄物清理等勞務外包費用等，計 12,400 千元。

5. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費用計 2,500 千元。

(二) 材料及用品費：用品消耗依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、環境清潔等費用 10,000 千元。

(三) 租金與利息：什項設備租金，本年度預計租用設備計 130 千元。

(四) 折舊、折耗及攤銷：房屋折舊為 8,930 千元。

(五) 稅捐與規費(強制費)：房屋稅 3,500 千元。

(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：編列 20,507 千元。

1. 捐助、補助與獎助：捐助私校與團體(鄒濟勳基金會 16,500 千元、中華醫學會 1,000 千元、其他捐助 531 千元)18,031 千元，公益支出 6 千元，器官捐贈補助、大體捐贈補助等 2,470 千元，共計 20,507 千元。

(七) 其他：編列其他費用 13,374 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	說 明
專案計畫						
繼續計畫						
醫學科技大樓興建工程	265,293				265,293	規劃為地下二層，地上十層之建築，基地面積4,386平方公尺，總樓板地板建築面積35,615平方公尺，內部功能有：GLP實驗室、符合GCP實驗病房、SPF實驗動物中心、符合BL1-BL3生物實驗室、病毒研究室及分子醫學研究室等。汽車停車場規劃為地下二層，停車位366個，建築面積13,200平方公尺，計劃期間自89年1月起至97年3月止，共計8年3個月。投資總金額2,147,504千元，包括國庫撥款926,523千元及自籌營運資金1,220,981千元。
一般建築及設備計畫	94,617	542,537	14,181	109,371	760,706	為改善醫療服務品質，提升醫學研究技術水準，整修房舍及汰換暨新增設備。
一次性項目	94,617	542,537	14,181	109,371	760,706	
合計	359,910	542,537	14,181	109,371	1,025,999	

本頁空白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
國定資產建設改良
中華民國

項 目	自 有 資				小
	營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
專案計畫					
繼續計畫					
醫學科技大樓興建計畫	148,770		116,523		265,293
一般建築及設備計畫	760,706				760,706
一次性項目					
房屋及建築	94,617				94,617
機械及設備	542,537				542,537
交通及運輸設備	14,181				14,181
什項設備	109,371				109,371
合計	909,476		116,523		1,025,999

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
擴充資金來源明細表
97年度

單位：新臺幣千元

金 外		借		資		金		合 計	
計	國內借款	國外借款	小計		金額	%	金額	%	
			金額	%					
25.86					265,293	25.86			
74.14					760,706	74.14			
9.22					94,617	9.22			
52.88					542,537	52.88			
1.38					14,181	1.38			
10.66					109,371	10.66			
100.00					1,025,999	100.00			

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
國定資產建設改良
中華民國

資本支出計畫	全 部						目標能量
	資 金 來 源					外借資金	
	投資總額	自 有 資 金					
營運 資金		出售不適 用資產	國庫 撥款	其他			
專案計畫							
繼續計畫							
醫學科技大樓興建工程	2,147,504	1,220,981		926,523			
一般建築及設備	760,706	760,706					
一次性項目							
房屋及建築	94,617	94,617					
機械及設備	542,537	542,537					
交通及運輸設備	14,181	14,181					
什項設備	109,371	109,371					
合 計	2,908,210	1,981,687		926,523			

註：醫學科技大樓興建工程內容與目標能量

一、工程內容：
 新建地下二層地上十層之建築乙棟

二、目標能量：
 (一)有效運用醫療資源，提升全國整體醫療科技與品質
 (二)建立國際認證之優良臨床研究實驗病房
 (三)開創分子醫學及醫療研究領域
 (四)提升我國醫療水準成為亞太學研究科技中心

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
擴充計畫預期進度明細表
97年度

單位：新臺幣壹千元

計 畫				預 算 數			
進度起 訖年月	資金成 本率(%)	現值報 酬率(%)	收回年限 (%)	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%
89.01-97.03				265,293	12.35	2,147,504	100.00
				760,706	100.00	760,706	100.00
97.01-97.12				94,617	100.00	94,617	100.00
97.01-97.12				542,537	100.00	542,537	100.00
97.01-97.12				14,181	100.00	14,181	100.00
97.01-97.12				109,371	100.00	109,371	100.00
				1,025,999	36.19	2,908,210	100.00

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物 建	房 屋 及 房 屋 建 築	機 械 及 機 械 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計
前年度決算資產原值	50,423	8,911,005	9,030,724	278,981	1,947,555	20,218,688
上年度預計新增資產原值		188,348	533,315	33,548	64,969	820,180
本年度預計新增資產原值		1,979,026	542,537	14,181	109,371	2,645,115
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額	50,423	11,078,379	10,106,576	326,710	2,121,895	23,683,983
本年度應提折舊額	1,706	150,459	670,187	20,218	47,286	889,856
醫療成本	1,383	118,756	546,203	16,379	38,301	721,022
門診醫療成本	512	48,347	201,051	6,066	14,184	270,160
住院醫療成本	854	68,798	338,447	10,111	23,642	441,852
其他醫療成本	17	1,611	6,705	202	475	9,010
其他業務成本		98				98
管理及總務費用	84	100	31,830	1,010	2,364	35,388
研究發展費用	239	22,575	92,154	2,829	6,621	124,418
研究發展費用	171	16,126	65,904	2,022	4,729	88,952
訓練費用	68	6,449	26,250	807	1,892	35,466
業務外費用		8,930				8,930
其他業務外費用		8,930				8,930
雜項費用		8,930				8,930

本頁空白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
資金轉投資及
中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金	
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數		以前年度已投 資	本年度增減(一) 投資
榮民製藥公司	320,000	@10	32,000,000	19,200	
合 計	320,000		32,000,000	19,200	

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
其餘紬明細表
97年度

單位：新台幣千元

額	持 股 比 列		現金股利或採權益法認列之投資收益			
	投資淨額	年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算數		上年度預算每股股利(元)或採權益法認列之投資收益
每股(元)				總額		
19,200	1,920,000	6.00				
19,200	1,920,000	6.00				

本頁空白

參 考 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
預計平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
30,051,182	資產	30,505,766	30,319,832	185,934
10,298,095	流動資產	10,294,491	10,260,569	33,922
7,072,869	現金	6,961,199	6,921,276	39,923
	流動金融資產			
2,398,603	應收款項	2,506,669	2,512,670	-6,001
339,036	存貨	339,036	339,036	
453,250	預付款項	453,250	453,250	
34,337	短期貸墊款	34,337	34,337	
327,345	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	382,389	381,089	1,300
19,200	長期投資	19,200	19,200	
308,145	準備金	363,189	361,889	1,300
18,697,688	固定資產	19,181,393	19,045,250	136,143
9,506,219	土地	9,506,219	9,506,219	
31,215	土地改良物	27,803	29,509	-1,706
6,000,027	房屋及建築	7,823,537	5,994,970	1,828,567
1,811,841	機械及設備	1,529,273	1,656,923	-127,650
43,789	交通及運輸設備	51,854	57,891	-6,037
159,455	什項設備	242,707	180,622	62,085
1,145,142	購建中固定資產	0	1,619,116	-1,619,116
60,622	無形資產	64,009	54,489	9,520
60,622	無形資產	64,009	54,489	9,520
667,432	其他資產	583,484	578,435	5,049
667,432	什項資產	583,484	578,435	5,049
	待整理資產			
30,051,182	合 計	30,505,766	30,319,832	185,934

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
預計平衡表
中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比 增 減 (-)
3,712,786	負債	3,750,757	3,813,525	-62,768
2,623,176	流動負債	2,606,103	2,670,171	-64,068
2,618,687	應付款項	2,601,614	2,665,682	-64,068
4,489	預收款項	4,489	4,489	
1,089,610	其他負債	1,144,654	1,143,354	1,300
1,089,610	什項負債	1,144,654	1,143,354	1,300
26,338,396	淨值(業主權益)	26,755,009	26,506,307	248,702
12,042,364	基金(資本)	26,072,201	25,655,678	416,523
12,042,364	基金(資本)	26,072,201	25,655,678	416,523
13,835,291	公積	321,977	321,977	0
13,835,291	資本公積	321,977	321,977	0
457,736	累積餘絀(-)	357,826	525,647	-167,821
457,736	累積賸餘	357,826	525,647	-167,821
3,005	淨值其他項目	3,005	3,005	0
3,005	未實現重估增值	3,005	3,005	0
30,051,182	合 計	30,505,766	30,319,832	185,934

註：信託代理與保證資產(負債)中，保管有價證券與應付保管有價證券科目，預計97年12月31日為691,885千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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97年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,600,000	2,156.52	5,606,955	
住院病患醫療	人日	895,000	7,785.20	6,967,757	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,630,000	1,959.67	5,153,933	
住院病患醫療	人日	892,600	7,615.81	6,797,870	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,555,298	2,314.08	5,913,163	
住院病患醫療	人日	895,144	7,880.75	7,054,407	
94年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,609,338	2,042.92	5,330,678	
住院病患醫療	人日	898,269	8,195.23	7,361,524	
93年度決算數					
門診病患醫療	人次	2,633,286	2,153.53	5,670,871	
住院病患醫療	人日	893,749	7,408.03	6,620,923	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
 榮民醫療作業基金—臺北榮民總醫院作業基金
 員工人數彙計表
 中華民國97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
專任人員	5,268	-22	5,246	
職員	4,138	-35	4,103	
技工(駕駛)	278	-6	272	
工友	302	-16	286	
聘用住院醫師	550	35	585	

本頁空白

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務總支出部分	2,462,658	499,653	181,860	54,000	370,244	174,413	1,777,680	206,544	907,331
醫療成本	1,891,212	390,638	139,658	0	285,187	133,935	1,397,880	162,312	748,281
正式人員	1,890,852		124,771		236,357	133,935	1,320,480	162,312	748,281
聘僱人員		390,638	14,887		48,830		77,400		
顧問人員	360								
管理及總務費用	297,004	0	20,876	0	37,125	21,038	128,340	8,148	60,038
正式人員	297,004		20,876		37,125	21,038	128,340	8,148	60,038
聘僱人員									
顧問人員									
研究發展及訓練費用	274,442	109,015	21,326	54,000	47,932	19,440	251,460	36,084	99,012
正式人員	274,442		17,172	54,000	34,305	19,440	229,860	36,084	99,012
聘僱人員		109,015	4,154		13,627		21,600		
顧問人員									

備註：實習醫師人數預計為500人，依據85.02.02(85)人政給字第03120號函給與生活津貼每月9,000元。

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
彙計表
97年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	體育活 動費	其他				
10,319	1,300	272,397	1,840	0	20,183	152,250	174	7,092,846		7,092,846
7,797	1,082	206,923	1,414	0	15,502	116,940	115	5,498,876		5,498,876
7,797	1,082	178,301	1,263		13,851	104,484	48	4,923,814		4,923,814
		28,622	151		1,651	12,456	67	574,702		574,702
								360		360
1,325	81	33,455	211	0	2,316	17,467	38	627,462		627,462
1,325	81	33,455	211		2,316	17,467	38	627,462		627,462
								0		0
								0		0
1,197	137	32,019	215	0	2,365	17,843	21	966,508	0	966,508
1,197	137	24,030	173		1,904	14,367	2	806,125		806,125
		7,989	42		461	3,476	19	160,383		160,383
								0		0

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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 門 診	住 院
7,330,079	6,798,919	用人費用	7,092,846	2,172,417	3,218,280
2,599,269	2,445,768	正式員額薪資	2,462,658	729,429	1,117,479
468,469	447,870	聘僱及兼職人員薪資	499,653	159,889	230,749
182,604	165,299	超時工作報酬	181,860	53,869	81,738
29,275	54,000	津貼	54,000		
2,829,060	2,482,950	獎金	2,528,881	778,561	1,162,656
727,835	763,886	退休及卹償金	917,650	319,154	426,312
0	0	資遣費	1,300	476	591
493,396	439,071	福利費	446,670	130,998	198,694
171	75	提繳費	174	41	61
1,688,446	1,734,461	服務費用	1,767,562	599,495	731,183
225,685	213,534	水電費	219,927	55,584	116,009
11,065	12,270	郵電費	10,968	1,963	6,054
47,599	51,369	旅運費	46,260	10,674	19,302
19,065	19,952	印刷裝訂與廣告費	19,437	3,533	10,258
304,697	352,485	修理保養及保固費	285,212	71,295	166,411
6,832	9,121	保險費	6,681	2,096	3,383
402,913	354,438	一般服務費	398,602	86,378	227,699
666,925	717,638	專業服務費	776,821	367,972	182,067
3,665	3,654	公共關係費	3,654		
5,851,279	5,069,727	材料及用品費	5,476,180	2,550,596	2,552,806
46,093	34,867	使用材料費	40,582	13,403	4,424
172,256	250,371	用品消耗	175,804	16,948	57,474
5,632,930	4,784,489	商品及醫療用品	5,259,794	2,520,245	2,490,908

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
彙計表
97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			業 務 外 費 用
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
108,179	5,498,876		627,462	553,151	413,357	966,508	
44,304	1,891,212		297,004	167,133	107,309	274,442	
	390,638			65,409	43,606	109,015	
4,051	139,658		20,876	12,809	8,517	21,326	
					54,000	54,000	
38,097	1,979,314		194,651	214,555	140,361	354,916	
10,612	756,078		61,363	61,643	38,566	100,209	
15	1,082		81	84	53	137	
11,087	340,779		53,449	31,505	20,937	52,442	
13	115		38	13	8	21	
17,915	1,348,593	95,442	34,734	179,157	79,899	259,056	29,737
2,230	173,823		3,006	25,059	9,119	34,178	8,920
110	8,127	68	531	795	1,447	2,242	
793	30,769	68	10,412	4,395	616	5,011	
197	13,988		925	1,389	2,515	3,904	620
3,538	241,244		3,355	19,088	16,228	35,316	5,297
	5,479		1,192	0	10	10	
11,047	325,124		4,091	40,463	16,524	56,987	12,400
	550,039	95,306	7,568	87,968	33,440	121,408	2,500
	0		3,654				
13,213	5,116,615	4,556	8,002	217,383	119,624	337,007	10,000
2,250	20,077			13,369	7,136	20,505	
5,684	80,106	4,506	8,002	48,381	24,809	73,190	10,000
5,279	5,016,432	50		155,633	87,679	243,312	

行政院國軍退除役
榮民醫療作業基金—
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 門 診	住 院
44,438	113,594	租金、償債與利息	62,628	5,556	5,908
924	2,512	地租及水租	896		
0	0	房租	0		
27,245	58,932	機器租金	27,793	5,556	5,908
8,089	25,699	交通及運輸設備租金	15,629		
8,180	26,451	什項設備租金	18,310		
837,215	959,073	折舊折耗及攤銷	899,908	273,008	443,229
1,707	1,706	土地改良物折舊	1,706	512	854
166,365	193,405	房屋折舊	150,459	48,347	68,798
596,555	688,233	機械及設備折舊	670,187	201,051	338,447
17,278	19,446	交通及運輸設備折舊	20,218	6,066	10,111
43,341	43,802	什項設備折舊	47,286	14,184	23,642
11,969	12,481	攤銷	10,052	2,848	1,377
8,304	16,941	稅捐與規費(強制費)	10,056	948	1,520
411	1,015	土地稅	411		
0	0	契稅	0		
1,376	3,500	房屋稅	3,500		
3,719	11,242	消費與行為稅	3,677		
2,798	1,184	規費	2,468	948	1,520
35,889	31,817	會費捐助補助分攤與交流活動	34,415	4,935	8,830
12,969	10,926	會費	13,908	4,935	8,830
22,920	20,891	捐助補助與獎助	20,507		
9,011	2,234	短絀、賠償與保險給付	6,004		6,001
9,011	2,234	各項短絀	6,004		6,001
36,504	20,744	其他	13,431		
36,504	20,744	其他費用	13,431		
15,841,165	14,747,510	合 計	15,363,030	5,606,955	6,967,757

官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金
彙計表
97年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數	
其	他	本	其他業務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研究發展及訓練費用			業 務 外 費 用
					研 究 發 展	訓 練	合 計	
		11,464		50,497	103	434	537	130
		0		896			0	
		11,464		15,792	103	434	537	
				15,629			0	
				18,180			0	130
9,777	726,014		98	38,494	90,089	36,283	126,372	8,930
17	1,383			84	171	68	239	
1,611	118,756		98	100	16,126	6,449	22,575	8,930
6,705	546,203			31,830	65,904	26,250	92,154	
202	16,379			1,010	2,022	807	2,829	
475	38,301			2,364	4,729	1,892	6,621	
767	4,992			3,106	1,137	817	1,954	
0	2,468			4,072	16	0	16	3,500
				411			0	
							0	
							0	3,500
				3,661	16		16	
	2,468						0	
	13,765			0	0	143	143	20,507
	13,765					143	143	
								20,507
	6,001							3
	6,001							3
				57				13,374
				57				13,374
149,084	12,723,796		100,096	763,318	1,039,899	649,740	1,689,639	86,181

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
榮民醫療作業基金—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97年度

單位：新台幣千元

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	
首長座車	輛			1	630	1	630	首長座車已超過使用年限

附錄

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院
收支預計表
中華民國97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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
605,245	100.00	一、業務收入	609,700	100.00	575,800	100.00	33,900	5.89
605,245	100.00	醫療收入	609,700	100.00	575,800	100.00	33,900	5.89
406,354	67.14	門診醫療收入	410,000	71.21	356,000	61.83	54,000	15.17
298,314	49.29	住院醫療收入	300,000	52.10	300,000	52.10	0	0.00
4,807	0.79	其他醫療收入	5,200	0.90	5,200	0.90	0	0.00
84,188	13.91	減：醫療折讓	85,000	14.76	66,000	11.46	19,000	28.79
20,042	3.31	減：醫療優待免費	20,500	3.56	19,400	3.37	1,100	5.67
599,658	99.08	二、業務成本與費用	601,360	104.44	569,300	98.87	32,060	5.63
486,408	80.37	醫療成本	488,000	84.75	459,000	79.72	29,000	6.32
375,834	62.10	門診醫療成本	377,000	65.47	350,000	60.78	27,000	7.71
110,574	18.27	住院醫療成本	111,000	19.28	109,000	18.93	2,000	1.83
112,891	18.65	管理及總務費用	113,000	19.62	110,000	19.10	3,000	2.73
112,891	18.65	管理費用及總務費用	113,000	19.62	110,000	19.10	3,000	2.73
359	0.06	研究發展及訓練費用	360	0.06	300	0.05	60	20.00
359	0.06	訓練費用	360	0.06	300	0.05	60	20.00
5,587	0.92	三、業務賸餘(短絀-)	8,340	1.45	6,500	1.13	1,840	28.31
4,793	0.79	四、業務外收入	3,690	0.64	3,670	0.64	20	0.54
290	0.05	財務收入	300	0.05	280	0.05	20	7.14
290	0.05	利息收入	300	0.05	280	0.05	20	7.14
4,503	0.74	其他業務外收入	3,390	0.59	3,390	0.59	0	0.00
1,264	0.21	盤存賸餘	110	0.02	110	0.02	0	0.00
2,720	0.45	場地使用費及權利金收入	2,800	0.49	2,800	0.49	0	0.00
137	0.02	賠償收入	10	0.00	10	0.00	0	0.00
50	0.01	違約罰款收入	20	0.00	20	0.00	0	0.00
332	0.05	雜項收入	450	0.08	450	0.08	0	0.00
3,356	0.55	五、業務外費用	3,615	0.63	3,615	0.63	0	0.00
3,356	0.55	其他業務外費用	3,615	0.63	3,615	0.63	0	0.00
66	0.01	盤存短絀	15	0.00	15	0.00	0	0.00
3,290	0.54	雜項費用	3,600	0.63	3,600	0.63	0	0.00
	0.00	基金補助費用		0.00		0.00	0	0.00
1,437	0.24	六、業務外賸餘(短絀-)	75	0.01	55	0.01	20	36.36
7,024	1.16	七、本期賸餘(短絀-)	8,415	1.46	6,555	1.14	1,860	28.38

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97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	%	
6,555	100.00	賸餘之部	8,415	100.00	
6,555	100.00	本期賸餘	8,415	100.00	
		前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
6,555	100.00	分配之部	8,415	100.00	
3,933	60.00	填補累積短絀	5,049	60.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金			
		解繳國庫淨額			
2,622	40.00	解繳台北市政府	3,366	40.00	
		解繳台北榮總			
		未分配賸餘			
69,418	100.00	短絀之部	63,919	100.00	
		本期短絀			
69,418	100.00	前期待填補之短絀	63,919	100.00	
3,933	5.67	填補之部	5,049	7.90	
3,933	5.67	撥用賸餘	5,049	7.90	
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
65,485	94.33	待填補之短絀	58,870	92.10	

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院
現金流量預計表
中華民國九十七年度

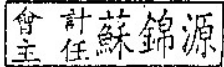
單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	8,415	
調整非現金項目	4,912	
提存呆帳、醫療折讓及短絀	85,300	醫療折讓85.000千元，提列呆帳費用300千元
折舊及折耗	4,912	
攤銷		
兌換短絀(賸餘-)		
處理資產短絀(賸餘-)		
債務整理短絀(賸餘-)		
其他	-95	盤存賸餘110千元，盤存短絀15千元
流動資產淨減(淨增-)	-85,205	
流動負債淨增(淨減-)		
業務活動之淨現金流入(流出-)	13,327	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產		
投資活動之淨現金流入(流出-)		
融資活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	0	
減少短期債務		
減少其他負債		
賸餘分配款	-3,366	
解繳台北市政府淨額	-3,366	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-3,366	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	9,961	
期初現金及約當現金	69,868	
期末現金及約當現金	79,829	

臺北榮民總醫院受託經營關渡醫院
預計平衡表
中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年(前年)12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年(上年)12月31日 預計數	比 較 增 減 (-)
1,036,107	資產	1,018,066	1,013,017	5,049
270,591	流動資產	251,066	241,105	9,961
106,969	現金	79,829	69,868	9,961
152,866	應收款項	160,437	160,437	0
9,541	存貨	9,500	9,500	0
1,215	預付款項	1,300	1,300	0
59,147	固定資產	60,500	65,412	-4,912
53,910	機械及設備	55,000	60,000	-5,000
1,412	交通及運輸設備	1,500	600	900
3,825	什項設備	4,000	4,812	-812
5,435	遞延借項	5,500	5,500	0
5,435	遞延費用	5,500	5,500	0
700,934	其他資產	701,000	701,000	0
700,934	什項資產	701,000	701,000	0
1,036,107	合 計	1,018,066	1,013,017	5,049
853,959	負債	826,936	826,936	0
88,934	流動負債	93,800	93,800	0
81,224	應付款項	85,000	85,000	0
7,710	預收款項	8,800	8,800	0
	長期債務			0
765,025	其他負債	733,136	733,136	0
765,025	什項負債	733,136	733,136	0
182,148	淨值(業主權益)	191,130	186,081	5,049
250,000	基金(資本)	250,000	250,000	0
250,000	基金(資本)	250,000	250,000	0
-67,852	累積餘絀	-58,870	-63,919	5,049
1,036,107	合 計	1,018,066	1,013,017	5,049

主辦會計人員：會計主任 蘇 錦 源 

基金 主持人：院 長 李 良 雄 