

中華民國 106 年度  
中央政府總預算案

國軍退除役官兵輔導委員會主管

榮民醫療作業基金附屬單位預算



(非營業部分)

國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫療作業基金管理會編

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金

目 次

中華民國106年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1—19	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	21—24	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	25	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	27—28	頁
三、預算明細表			
(一)醫療收入明細表.....	第	29	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	30	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	31	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第	32—34	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第	35—36	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第	37—38	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	39—40	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第	41—43	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	44—45	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	46—47	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	48—49	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第	50	頁
(十三)基金數額增減明細表.....	第	51	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	53—54	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	55	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	57	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	58—59	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	60—63	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	64	頁
五、預算附錄			
(一)一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	第	65	頁
(二)立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附 帶決議辦理情形報告表.....	第	66	頁

# 總 說 明

# 國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫療作業基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

#### 壹、基金概況

##### 一、設立宗旨

國軍退除役官兵輔導委員會（以下簡稱本會）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，分別於 75 年度及 81 年度依預算法規定設立榮民總醫院作業基金及榮民醫院附設民眾診療作業基金，其中榮民總醫院作業基金，配合臺中分院於 79 年度設立臺中榮民總醫院作業基金，改稱為臺北榮民總醫院作業基金。79 年 10 月臺北榮民總醫院於高雄設立分院，該分院於 84 年度設立高雄榮民總醫院作業基金。另榮民醫院附設民眾診療作業基金，因全民健康保險實施範圍已涵蓋榮民，爰於 86 年度更名為榮民醫院醫療作業基金。

鑒於臺北、臺中、高雄 3 所榮民總醫院及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（臺北、臺中、高雄榮民總醫院作業基金及榮民醫院醫療作業基金）合併為榮民醫療作業基金（以下簡稱本基金）；原有各基金均改為編製附屬單位預算之分預算，隸屬於合併後之本基金。嗣為共享資源，提升醫療服務品質，各榮民醫院納入各榮民總醫院，並自 103 年度起裁撤榮民醫院醫療作業基金。

##### 二、組織概況

- (一)本基金依榮民醫療作業基金收支保管及運用辦法第 5 條規定，設榮民醫療作業基金管理會，置委員 15 人，其中 1 人為召集人，由本會副主任委員兼任，其餘委員由本會人員及有關機關代表組成；辦理本基金發展與年度計畫之策訂，運用執行之考核及收支、保管及運用之審議等事項。



國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 106 年度

％。

(六)固定資產之建設改良擴充：決算數 26 億 7,328 萬 6 千元，可用預算數 31 億 1,054 萬 7 千元，執行率 85.94%。

## 二、上（105）年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 251 億 9,827 萬 1 千元，較分配預算數 239 億 3,584 萬 3 千元，增加 12 億 6,242 萬 8 千元，約 5.27%，主要係門診及住院醫療收入增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 248 億 9,163 萬 7 千元，較分配預算數 239 億 7,438 萬 6 千元，增加 9 億 1,725 萬 1 千元，約 3.83%，主要係醫療收入增加，醫療成本隨同增加所致。

(三)業務外收入：實際數 7 億 9,942 萬 6 千元，較分配預算數 7 億 4,095 萬 8 千元，增加 5,846 萬 8 千元，約 7.89%，主要係沖回以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(四)業務外費用：實際數 2 億 3,750 萬 9 千元，較分配預算數 1 億 0,426 萬 2 千元，增加 1 億 3,324 萬 7 千元，約 127.80%，主要係補提列以前年度支出所致。

(五)收支賸餘：以上收支相抵後，實際數 8 億 6,855 萬 1 千元，較分配預算數 5 億 9,815 萬 3 千元，增加 2 億 7,039 萬 8 千元，約 45.21%。

(六)固定資產之建設改良擴充：實際執行數 7 億 2,311 萬 1 千元，分配預算數 6 億 4,199 萬 5 千元，執行率 112.64%。

## 參、業務計畫

### 一、營運計畫

#### (一)醫療服務目標

1.精進營運效能：本會所屬醫療機構已由臺北、臺中及高雄 3 所榮民總醫院完成 12 所分院整合。醫療人力、技術、儀器設備及其他資源由榮民總醫院統一調度，加強創新發展，帶領分院提升醫

## 國軍退除役官兵輔導委員會

### 榮民醫療作業基金

### **業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

- 療品質，改善門診及住院服務量能，更新醫療設備軟、硬體，精進儀器使用率。
2. 提升醫療品質：由各榮民總醫院採科經營模式管理，派遣優秀醫師支援所屬分院，舒緩偏鄉醫師不足及平衡城鄉醫療科別與品質差距。持續輔導各級榮民醫院參與政府服務品質獎、健康促進醫院、高齡友善醫院及各項醫療品質認證；各榮民總醫院亦積極輔導所屬分院通過醫院評鑑，以提升營運效能及醫院服務品質。
  3. 提供社區醫療及居家護理服務：結合社區資源，辦理健康與衛教宣導，支援榮家預防保健、疾病篩檢及健康管理，提供社區民眾各式健檢及癌症、三高篩檢，辦理巡迴醫療及居家護理，平衡城鄉醫療差距，落實政府「照顧弱勢」政策。
  4. 執行防疫措施：執行衛生福利部防疫政策，督導所屬機構加強疫病通報、防治宣導、人員教育訓練及感染管制措施，以防範疫情發生，並協助地方衛生局隨時監控回報疫情變化。
  5. 推動高齡醫學及安寧緩和療護：配合政府長期照護政策，落實總統政見，持續整合本會服務、安養及醫療機構資源，推動高齡醫學整合照護服務，擴大推廣失智照護模式、急性後期照護及安寧緩和醫療照護，建構全方位長照服務網絡，提供榮民/眷及民眾之全人、全家、全程、全隊的整合型照護。
  6. 擔負緊急醫療任務：加入各項災害發生地區緊急醫療網，擔負救災醫療任務；配合縣市衛生局，設置假日醫療站、支援衛生所等偏鄉急診醫療服務。
  7. 拓展教學研究：督導 3 所榮民總醫院及其分院，辦理本會核心醫療照護任務，整體規劃、執行及提升醫學臨床教學研究與創新。完成重大醫學研究案，及辦理各類醫事人員持續教學訓練，提升臨床與專業知識及各項技能，提供優質照護品質及醫療效能。
  8. 執行畢業後一般醫學訓練(PGY)：辦理衛生福利部「一年期醫師

## 國軍退除役官兵輔導委員會

### 榮民醫療作業基金

#### **業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

PGY 訓練計畫」，醫學生畢業後於進入專科醫師訓練前，先接受一般醫學訓練，以期達到受訓學員學習成效，使新進醫師具備獨立執業能力，提升基層醫療服務品質。

9. 辦理榮民養護公務病床轉型護理之家：配合行政院核定「長期照護服務網計畫」及「長期照顧服務法」施行後 5 年內長照機構依法申請設立許可規定，規劃辦理各榮總分院公務預算病床轉型護理之家。

10. 推動醫療資訊系統整合：督導榮民醫療體系辦理醫療資訊系統整合計畫，由臺中榮總辦理 12 所榮總分院導入開放式醫療資訊系統，臺北榮總與高雄榮總分別將大型電腦主機系統規劃及轉換為開放平台等計畫，以整合資源及服務。

#### (二) 主要營運計畫：

1. 門診病患醫療：本(106)年度預計診療門診病患 876 萬 4,807 人次，較上年度預算數 846 萬 2,276 人次，增加 30 萬 2,531 人次，約 3.58%。

2. 住院病患醫療：本年度預計診療住院病患 378 萬 7,065 人日，較上年度預算數 383 萬 2,098 人日，減少 4 萬 5,033 人日，約 1.18%。

#### (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」2,579 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」2,047 千元。

3. 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% 估算工程管理費，本年度編列於「遞延借項」

國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫療作業基金業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

60 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 53 億 2,113 萬 7 千元，計有專案計畫及一般建築及設備計畫，由營運資金及外界捐款支應：

1. 專案計畫 20 億 5,305 萬 1 千元，其中：

(1) 繼續計畫 3 億 0,855 萬 8 千元。

(2) 新興計畫 17 億 4,449 萬 3 千元。

2. 一般建築及設備計畫 32 億 6,808 萬 6 千元，其中：

(1) 分年性項目 1,530 萬 3 千元。

(2) 一次性項目 32 億 5,278 萬 3 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. 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫

(1) 計畫目的

- ① 整合門診區、住院大樓及開放空間。
- ② 改善院區與石牌路之交通問題。
- ③ 整合各科門診看診動線及公共服務空間。
- ④ 塑造優質、精緻醫療服務空間。
- ⑤ 整合門診區各項醫療資源。

(2) 計畫內容(含目標能量)

- ① 新門診大樓規劃為地下 3 層，地上 9 層之建築，總樓地板面積 35,409.30 平方公尺，內部機能分為門診醫療區、行政區、研究區、供應區、附屬設施、社會服務區、公共服務區等。
- ② 汽機車停車場規劃於戶外及地下 2-3 層，依法定數量設置。

(3) 計畫期間：自 100 年 1 月起至 106 年 8 月止，共計 6 年 8 個月。

國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

**業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

(4)計畫投資總額及資金來源

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
100	6,230	營運資金	6,230
101	309,593	營運資金	309,593
102	174,257	營運資金	174,257
103	150,000	營運資金	150,000
104	400,000	營運資金	400,000
105	585,000	營運資金	585,000
106	269,734	營運資金	269,734
合計	1,894,814	營運資金	1,894,814

(5)效益分析

- ①新門診大樓取代現有第一、三門診之老舊建物內部機能功用，與鄰近第二門診，兩相串聯，整合病歷、檢驗、藥劑、批價掛號作業集中管理、精簡人力。
- ②單一窗口作業，動線清晰，提升門診人次及服務品質。
- ③整體規劃動線，有效區隔住院與門診動線。

2.臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫

(1)計畫目的

- ①提升門診服務能量，擴大對中部地區重症門診服務。
- ②提供病人及醫護人員舒適醫療環境。
- ③改善院區內外交通動線，並增設訪客停車空間。
- ④響應節能減碳及綠建築政策推動。
- ⑤整合門診區各項醫療資源。

(2)計畫內容(含目標能量)

- ①新門診大樓規劃為地下3層，地上8層之建築，總樓地板面

國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

**業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

積 34,660.44 平方公尺，內部機能分為門診醫療區、附屬設施、社會服務區、公共服務區等。

②汽機車停車場規劃於戶外及地下 1-3 層，依法定數量設置。

(3)計畫期間：自 100 年 1 月起至 106 年 3 月止，共計 6 年 3 個月。

(4)計畫投資總額及資金來源

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
100	-	-	-
101	-	-	-
102	9,004	營運資金	9,004
103	150,000	營運資金	150,000
104	295,000	營運資金	295,000
105	681,968	營運資金	681,968
106	38,824	營運資金	38,824
合計	1,174,796	營運資金	1,174,796

(5)效益分析

①新門診大樓與鄰近舊門診大樓，兩相串聯，整合病歷、檢驗、藥劑、批價掛號作業，集中管理，精簡人力。

②單一窗口作業，動線清晰，提升門診人次及服務品質。

③整體規劃動線，有效區隔住院與門診動線。

3. 臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫

(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。

國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

**業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

③完善醫療照護營造友善健康環境。

④塑造優質、精緻之醫療服務空間。

(2)計畫內容(含目標能量)

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

②新建停車場規劃為地下 3 層，地上 1 層之建築，總樓地板面積 11,925 平方公尺，內部機能分為停車空間、機房、樓電梯間。

(3)計畫期間：自 105 年 1 月起至 109 年 8 月止，共計 4 年 8 個月。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
105	-	-	-
106	245,705	營運資金	245,705
107	638,118	營運資金	638,118
108	698,118	營運資金	698,118
109	951,096	營運資金	951,096
小計	2,533,037	營運資金	2,533,037
完成 30%之綜合規劃設計費	17,357	營運資金	17,357
合計	2,550,394	營運資金	2,550,394

(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。

國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

**業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

②滿足現有法定停車位，紓解停車空間之不足。

4. 臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫

(1) 計畫目的

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

(2) 計畫內容(含目標能量)

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

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

(4) 計畫投資總額及資金來源：

- ①大樓建築物總工程費 15 億元，係由民間企業興建完畢後，辦理實物捐贈。
- ②儀器設備部分：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源(自有資金)	
		項目	金額
106	1,340,000	營運資金	740,000
		其他(外界捐款)	600,000
107	556,000	營運資金	556,000
108	804,000	營運資金	804,000
合計	2,700,000	營運資金	2,100,000
		其他(外界捐款)	600,000

(5) 效益分析

提供國家級癌症醫療服務與研究，提升國內癌症醫療品質

國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

**業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

及國際競爭力。

5. 臺中榮民總醫院埔里分院長照大樓興建計畫

(1) 計畫目的

- ① 提升長期照顧服務能量。
- ② 提供病人及醫護人員舒適醫療環境。

(2) 計畫內容(含目標能量)

新建長照大樓規劃為地上 1 層之建築，總樓地板面積 5,500 平方公尺，內部機能分為病房區、醫護工作區、活動聯誼區及其他附屬設施等。

(3) 計畫期間：自 105 年 1 月起至 107 年 12 月止，共計 3 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
105	-	-	-
106	91,831	營運資金	91,831
107	124,487	營運資金	124,487
小計	216,318	營運資金	216,318
完成 30%之綜合規劃設計費	1,682	營運資金	1,682
合計	218,000	營運資金	218,000

(5) 效益分析

- ① 改善既有醫療照護環境。
- ② 提供完整長期照護及醫療服務。
- ③ 持續高齡醫學專業人才培訓。

6. 高雄榮民總醫院屏東分院附設護理之家新建工程

(1) 計畫目的

- ① 整合照護體系，提供在地老化與專業協助。

國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

**業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

②增設多元化機構，提供持續性照護。

③增進長期照護品質，提升住民自我照顧能力，促進老人生活品質與尊嚴。

(2)計畫內容(含目標能量)

①新建護理之家大樓規劃為地上 2 層之建築，總樓地板面積 4,766 平方公尺，內部機能分為病房區、醫護工作區、活動聯誼區及其他附屬設施等。

②汽車停車場係規劃於戶外空間。

(3)計畫期間：自 104 年 1 月起至 107 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
104	-	-	-
105	-	-	-
106	66,957	營運資金	66,957
107	83,286	營運資金	83,286
小計	150,243	營運資金	150,243
完成 30%之綜合規劃設計費	233	營運資金	233
合計	150,476	營運資金	150,476

(5)效益分析

①改善醫療照護環境。

②提供完整長期照護及醫療服務。

(四)一般建築及設備計畫：32 億 6,808 萬 6 千元，包含分年性項目及一次性項目，編列項目如下：

1. 分年性項目：編列房屋及建築 1,530 萬 3 千元，係臺北榮民總醫院玉里分院臺東院區單房間職務宿舍新建工程，總工程費 4,999

# 國軍退除役官兵輔導委員會

## 榮民醫療作業基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

萬 1 千元，於 106 及 107 年度編列。

#### 2. 一次性項目

(1) 土地 4,538 萬 9 千元，係臺北榮民總醫院有償撥用臺北市北投區崇仰段三小段 4 筆土地。

(2) 房屋及建築 4 億 9,724 萬元，主要係醫療空間、病房整修及建物耐震補強等工程。

(3) 機械及設備 25 億 6,764 萬 2 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 2,940 萬 3 千元，主要係救護車、視聽系統、護理人員呼叫系統、中央監視系統等增置及汰舊換新。

(5) 什項設備 1 億 1,310 萬 9 千元，主要係空調、辦公設備等增置及汰舊換新等。

#### 肆、預算概要

##### 一、業務收支及餘絀之預計

(一) 本年度業務收入 520 億 3,933 萬 8 千元，較上年度預算數 489 億 3,833 萬 8 千元，增加 31 億 0,100 萬元，約 6.34%，主要係醫療收入增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用 522 億 2,504 萬 4 千元，較上年度預算數 494 億 9,213 萬 7 千元，增加 27 億 3,290 萬 7 千元，約 5.52%，主要係醫療收入增加，醫療成本隨同增加所致。

(三) 本年度業務外收入 15 億 1,953 萬 7 千元，較上年度預算數 14 億 4,139 萬 4 千元，增加 7,814 萬 3 千元，約 5.42%，係雜項收入增加所致。

(四) 本年度業務外費用 2 億 6,834 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 3,356 萬 8 千元，增加 3,478 萬 1 千元，約 14.89%，係雜項費用增加所致。

(五) 本年度業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 6,548 萬 2 千元，較上年度預算數 6 億 5,402 萬 7 千元，增加 4 億 1,145 萬 5 千元，約 62.91%。

(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，

國軍退除役官兵輔導委員會榮民醫療作業基金**業務計畫及預算說明**

中華民國 106 年度

詳圖 2、3。

**二、餘絀撥補之預計**

(一)本年度預算賸餘 10 億 6,548 萬 2 千元，連同前期未分配賸餘 33 億 4,171 萬 1 千元，共有賸餘 44 億 0,719 萬 3 千元，除提存公積 12 億元外，尚餘 32 億 0,719 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳圖 4、5。

**三、現金流量之預計**

(一)本年度業務活動之淨現金流入 30 億 3,330 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 10 億 6,548 萬 2 千元。

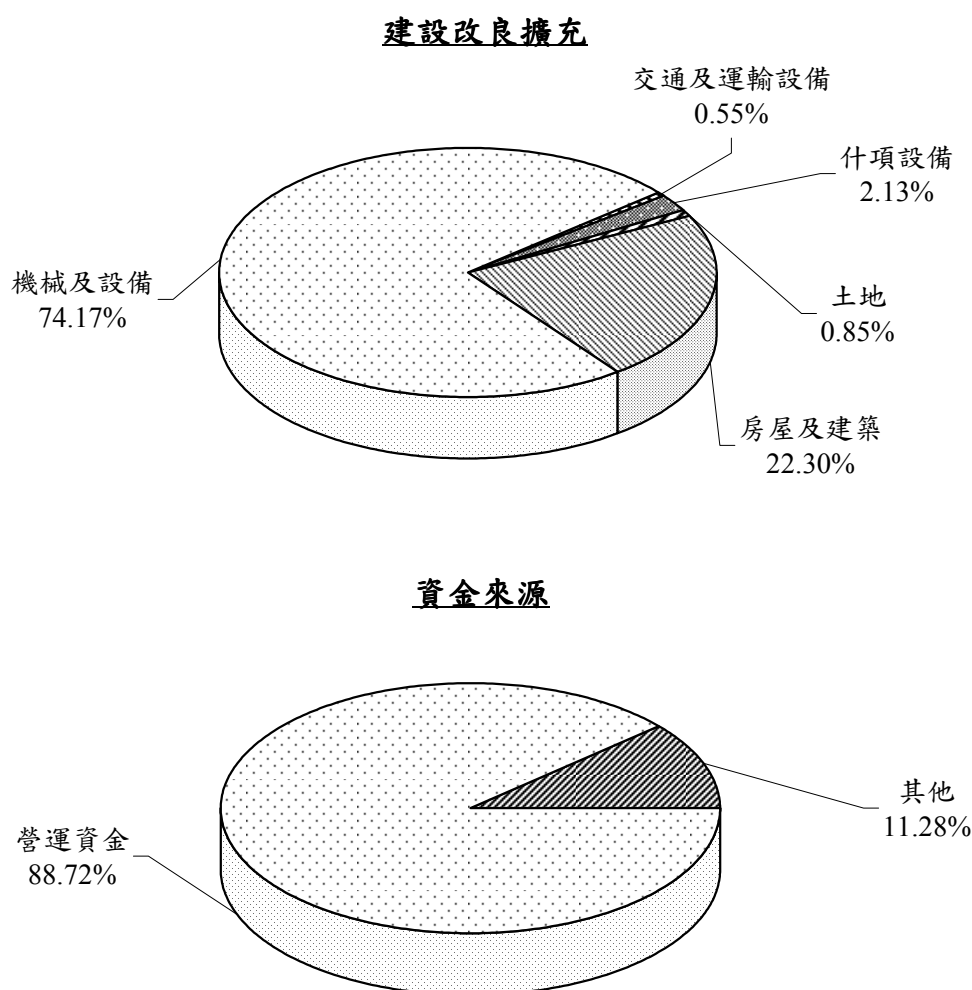
2. 調整非現金項目增加 19 億 6,782 萬 7 千元，係提列呆帳、醫療折讓及短絀 51 億 5,937 萬元，折舊 25 億 2,688 萬 3 千元，攤銷 1 億 8,794 萬 6 千元，流動資產淨增 53 億 9,513 萬 2 千元，流動負債淨減 5 億 1,124 萬元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出 57 億 0,580 萬 7 千元，其中現金流入 18 億 6,366 萬 7 千元，包括減少短期墊款 6,348 萬 1 千元，減少其他資產 18 億 0,018 萬 6 千元；現金流出 75 億 6,947 萬 4 千元，包括增加短期墊款 6,248 萬 7 千元，增加固定資產 53 億 2,113 萬 7 千元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 21 億 8,585 萬元。

(三)本年度融資活動之淨現金流入 5 億 4,290 萬 4 千元，現金流入 145 億 1,787 萬 1 千元，包括增加其他負債 139 億 1,787 萬 1 千元，增加公積 6 億元；現金流出 139 億 7,496 萬 7 千元，包括減少其他負債 139 億 7,438 萬 3 千元，減少長期負債 58 萬 4 千元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 21 億 2,959 萬 4 千元，係期末現金 234 億 2,616 萬 1 千元，較期初現金 255 億 5,575 萬 5 千元減少之數。

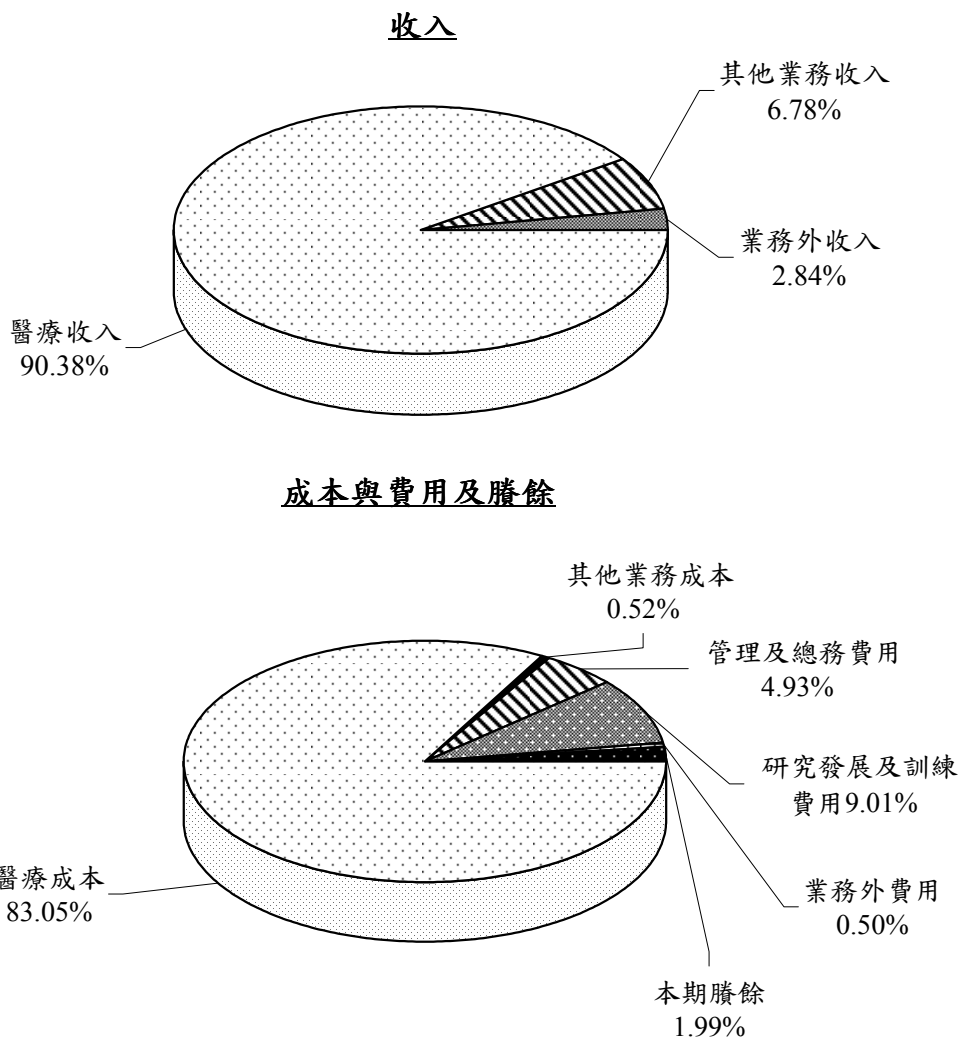
圖1 106年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	106年度預算	資金來源	106年度預算
土地	45,389	營運資金	4,721,137
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築	1,186,770	國庫撥款	
機械及設備	3,946,466	其他	600,000
交通及運輸設備	29,403	外借資金	
什項設備	113,109		
其他			
合計	5,321,137	合計	5,321,137

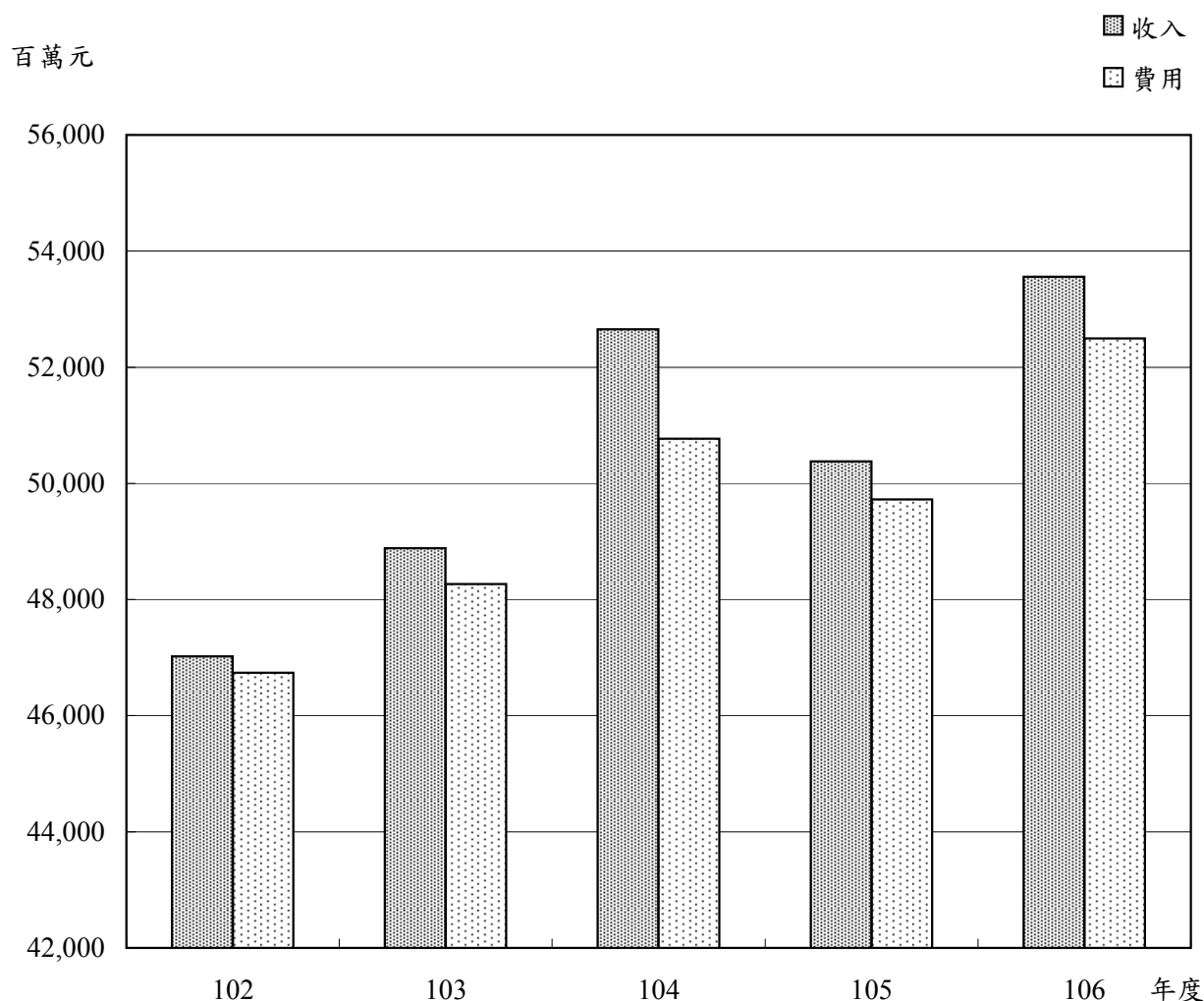
圖2 106年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	106年度預算	成本與費用及賸餘	106年度預算
業務收入	52,039,338	業務成本與費用	52,225,044
醫療收入	48,404,868	醫療成本	44,481,638
其他業務收入	3,634,470	其他業務成本	279,945
業務外收入	1,519,537	管理及總務費用	2,641,468
		研究發展及訓練費用	4,821,993
		業務外費用	268,349
		本期賸餘	1,065,482
收入總額	53,558,875	成本、費用及賸餘總額	53,558,875

圖3 最近5年收入與費用



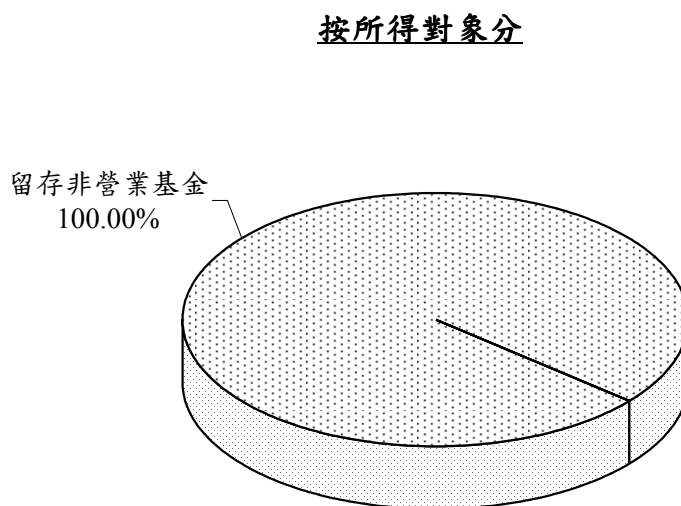
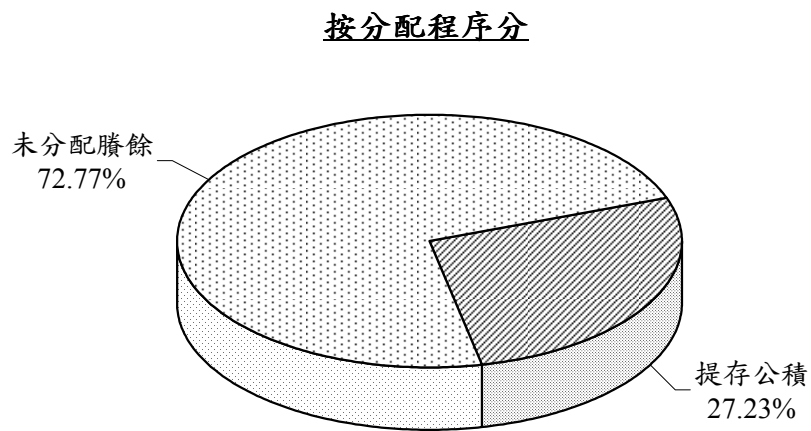
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
收入					
業務收入	45,491,741	47,048,673	49,546,367	48,938,338	52,039,338
業務外收入	1,530,399	1,834,080	3,107,500	1,441,394	1,519,537
收入合計	47,022,140	48,882,753	52,653,867	50,379,732	53,558,875
費用					
業務成本與費用	46,401,311	47,874,239	50,103,816	49,492,137	52,225,044
業務外費用	339,321	391,376	662,239	233,568	268,349
費用合計	46,740,632	48,265,615	50,766,054	49,725,705	52,493,393
本期賸餘	281,508	617,137	1,887,813	654,027	1,065,482

註：1.102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

2.決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入之關係。

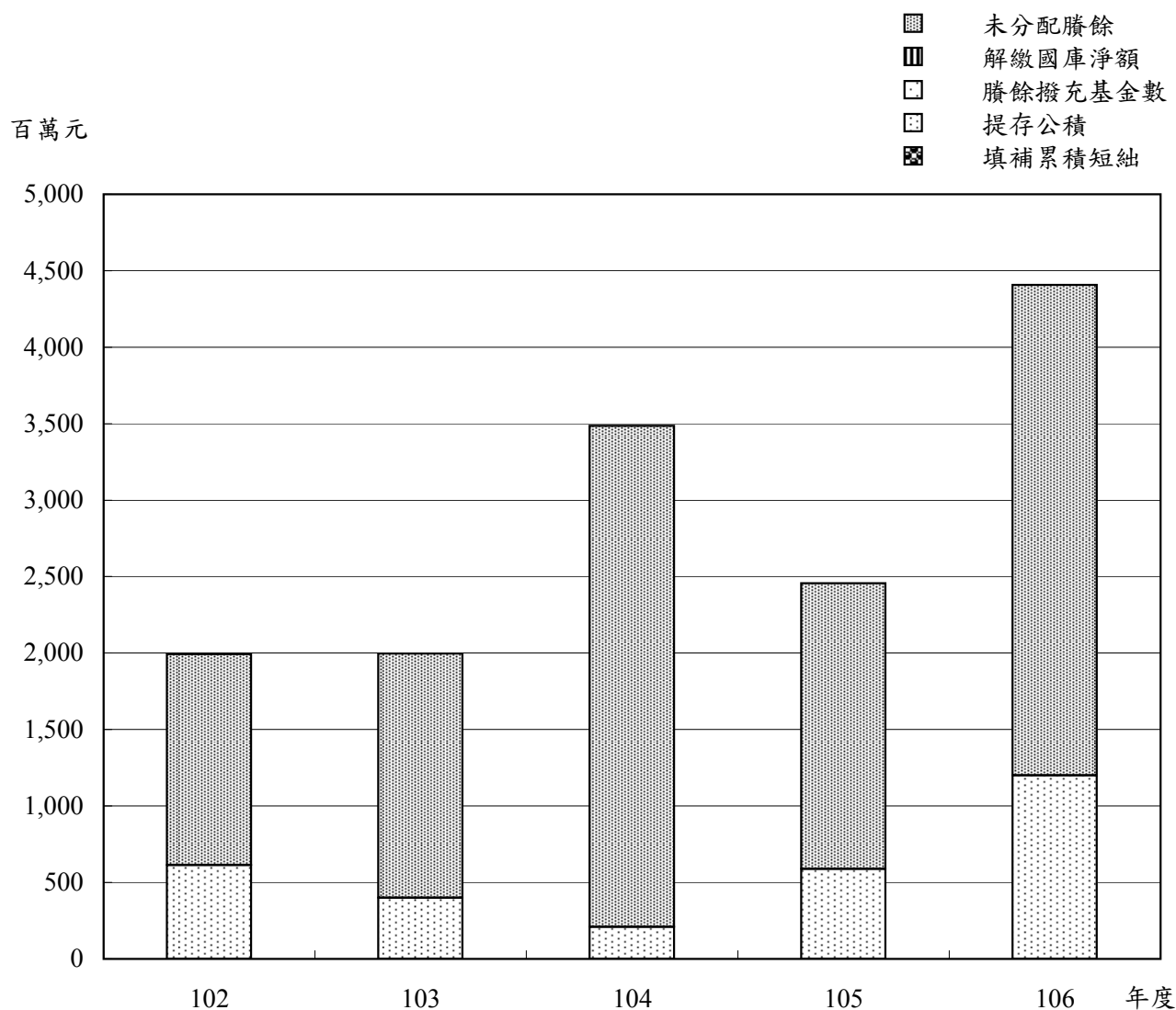
圖4 106年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	106年度預算	按所得對象分	106年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積	1,200,000	留存非營業基金	4,407,193
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	3,207,193		
合計	4,407,193	合計	4,407,193

圖5 最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積	612,840	400,000	210,000	588,000	1,200,000
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額					
未分配賸餘	1,380,735	1,597,872	3,275,685	1,869,394	3,207,193
合計	1,993,575	1,997,872	3,485,685	2,457,394	4,407,193

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

本頁空白

# 主要表

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**收支餘絀預計表**

中華民國106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>49,546,367</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>52,039,338</b>	<b>100.00</b>	<b>48,938,338</b>	<b>100.00</b>	<b>3,101,000</b>	<b>6.34</b>
<b>45,908,298</b>	<b>92.66</b>	<b>醫療收入</b>	<b>48,404,868</b>	<b>93.02</b>	<b>45,212,004</b>	<b>92.39</b>	<b>3,192,864</b>	<b>7.06</b>
24,500,611	49.45	門診醫療收入	26,022,730	50.01	24,342,186	49.74	1,680,544	6.90
25,721,360	51.91	住院醫療收入	26,989,911	51.86	25,445,435	51.99	1,544,476	6.07
802,709	1.62	其他醫療收入	818,287	1.57	812,238	1.66	6,049	0.74
4,844,295	9.78	減：醫療折讓	5,135,807	9.87	5,068,948	10.36	66,859	1.32
272,087	0.55	減：醫療優待免費	290,253	0.56	318,907	0.65	-28,654	-8.99
<b>3,638,069</b>	<b>7.34</b>	<b>其他業務收入</b>	<b>3,634,470</b>	<b>6.98</b>	<b>3,726,334</b>	<b>7.61</b>	<b>-91,864</b>	<b>-2.47</b>
1,026,034	2.07	臨床教學研究補助收入	1,025,034	1.97	1,026,034	2.10	-1,000	-0.10
2,354,302	4.75	其他補助收入	2,350,717	4.52	2,431,805	4.97	-81,088	-3.33
257,733	0.52	雜項業務收入	258,719	0.50	268,495	0.55	-9,776	-3.64
<b>50,103,816</b>	<b>101.13</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>52,225,044</b>	<b>100.36</b>	<b>49,492,137</b>	<b>101.13</b>	<b>2,732,907</b>	<b>5.52</b>
<b>42,868,542</b>	<b>86.52</b>	<b>醫療成本</b>	<b>44,481,638</b>	<b>85.48</b>	<b>42,071,798</b>	<b>85.97</b>	<b>2,409,840</b>	<b>5.73</b>
19,520,544	39.40	門診醫療成本	20,432,564	39.26	19,308,307	39.45	1,124,257	5.82
22,608,564	45.63	住院醫療成本	23,294,512	44.76	22,008,738	44.97	1,285,774	5.84
739,434	1.49	其他醫療成本	754,562	1.45	754,753	1.54	-191	-0.03
<b>272,859</b>	<b>0.55</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>279,945</b>	<b>0.54</b>	<b>278,118</b>	<b>0.57</b>	<b>1,827</b>	<b>0.66</b>
272,859	0.55	雜項業務成本	279,945	0.54	278,118	0.57	1,827	0.66
<b>2,537,132</b>	<b>5.12</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>2,641,468</b>	<b>5.08</b>	<b>2,600,616</b>	<b>5.31</b>	<b>40,852</b>	<b>1.57</b>
2,537,132	5.12	管理費用及總務費用	2,641,468	5.08	2,600,616	5.31	40,852	1.57
<b>4,425,283</b>	<b>8.93</b>	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>4,821,993</b>	<b>9.27</b>	<b>4,541,605</b>	<b>9.28</b>	<b>280,388</b>	<b>6.17</b>
2,314,475	4.67	研究發展費用	2,512,327	4.83	2,328,846	4.76	183,481	7.88
2,110,808	4.26	訓練費用	2,309,666	4.44	2,212,759	4.52	96,907	4.38
<b>-557,449</b>	<b>-1.13</b>	<b>業務賸餘(短絀-)</b>	<b>-185,706</b>	<b>-0.36</b>	<b>-553,799</b>	<b>-1.13</b>	<b>368,093</b>	<b>-66.47</b>

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**收支餘絀預計表**

中華民國106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	%
3,107,500	6.27	業務外收入	1,519,537	2.92	1,441,394	2.95	78,143	5.42
191,544	0.39	財務收入	167,911	0.32	165,224	0.34	2,687	1.63
191,544	0.39	利息收入	167,911	0.32	165,224	0.34	2,687	1.63
2,915,956	5.89	其他業務外收入	1,351,626	2.60	1,276,170	2.61	75,456	5.91
562,305	1.13	資產使用及權利金收入	521,941	1.00	501,433	1.02	20,508	4.09
19,469	0.04	受託經營賸餘	20,167	0.04	11,053	0.02	9,114	82.46
343	0.00	受贈收入						
297	0.00	賠(補)償收入	110	0.00	71	0.00	39	54.93
16,306	0.03	違規罰款收入	16,958	0.03	20,739	0.04	-3,781	-18.23
218	0.00	收回呆帳	295	0.00			295	
2,317,018	4.68	雜項收入	792,155	1.52	742,874	1.52	49,281	6.63
662,239	1.34	業務外費用	268,349	0.52	233,568	0.48	34,781	14.89
662,239	1.34	其他業務外費用	268,349	0.52	233,568	0.48	34,781	14.89
662,239	1.34	雜項費用	268,349	0.52	233,568	0.48	34,781	14.89
2,445,261	4.94	業務外賸餘(短絀-)	1,251,188	2.40	1,207,826	2.47	43,362	3.59
1,887,813	3.81	本期賸餘(短絀-)	1,065,482	2.05	654,027	1.34	411,455	62.91

註：1. 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

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

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**收支餘絀預計表說明**  
中華民國106年度

- 一、本年度業務收入52,039,338千元，較上年度預算數48,938,338千元，增加3,101,000千元，約6.34%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療收入48,404,868千元，包括門診醫療收入26,022,730千元，住院醫療收入26,989,911千元，其他醫療收入818,287千元，扣除醫療折讓5,135,807千元及醫療優待免費290,253千元。
- (二) 其他業務收入3,634,470千元，較上年度預算數3,726,334千元，減少91,864千元，約2.47%，細項臚列如次：
1. 臨床教學研究補助收入：本會單位預算補助臨床教學與研究經費1,025,034千元。
    - (1) 臺北榮總：539,455千元。
    - (2) 臺中榮總：280,229千元。
    - (3) 高雄榮總：205,350千元。
  2. 其他補助收入：2,350,717千元
    - (1) 本會單位預算補助社區醫療服務經費109,018千元。
      - ① 臺北榮總：67,155千元。
      - ② 臺中榮總：31,259千元。
      - ③ 高雄榮總：10,604千元。
    - (2) 本會單位預算補助優惠存款利息差額、舊制退休及撫卹金、公費養護病床、執行公共衛生政策經費1,950,920千元。
      - ① 臺北榮總：1,148,528千元。
      - ② 臺中榮總：512,610千元。
      - ③ 高雄榮總：289,782千元。
    - (3) 本會單位預算補助高齡醫學發展與照護經費119,151千元。
      - ① 臺北榮總：62,979千元。
      - ② 臺中榮總：28,024千元。
      - ③ 高雄榮總：28,148千元。
    - (4) 本會單位預算補助安寧緩和醫療照護與推廣經費10,918千元。
      - ① 臺北榮總：5,838千元。
      - ② 臺中榮總：2,790千元。
      - ③ 高雄榮總：2,290千元。
    - (5) 衛生福利部補助人員培訓計畫經費160,710千元。
      - ① 臺北榮總：64,483千元。
      - ② 臺中榮總：60,652千元。
      - ③ 高雄榮總：35,575千元。
  3. 雜項業務收入：支援其他醫療院所收入258,719千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**收支餘絀預計表說明**  
中華民國106年度

- 二、本年度業務成本與費用52,225,044千元，較上年度預算數49,492,137千元，增加2,732,907千元，約5.52%，分項編列情形如次：
- (一) 醫療成本44,481,638千元，包括門診醫療成本20,432,564千元，住院醫療成本23,294,512千元，其他醫療成本754,562千元。
  - (二) 其他業務成本279,945千元，係支援其他醫療院所之成本。
  - (三) 管理及總務費用2,641,468千元。
  - (四) 研究發展及訓練費用4,821,993千元，包括研究發展費用2,512,327千元，訓練費用2,309,666千元。
- 三、以上業務收支相抵後，業務短絀185,706千元。
- 四、本年度業務外收入1,519,537千元，較上年度預算數1,441,394千元，增加78,143千元，約5.42%，包括財務收入167,911千元，其他業務外收入1,351,626千元。
- 五、本年度業務外費用268,349千元，悉數係雜項費用，較上年度預算數233,568千元，增加34,781千元，約14.89%。
- 六、以上業務外收支相抵後，業務外賸餘1,251,188千元。
- 七、業務總收支相抵後，計獲賸餘1,065,482千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**餘絀撥補預計表**

中華民國106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>2,457,394</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>4,407,193</b>	<b>100.00</b>	
654,027	26.61	本期賸餘	1,065,482	24.18	
1,803,367	73.39	前期未分配賸餘	3,341,711	75.82	
<b>588,000</b>	<b>23.93</b>	<b>分配之部</b>	<b>1,200,000</b>	<b>27.23</b>	
588,000	23.93	提存公積	1,200,000	27.23	
<b>1,869,394</b>	<b>76.07</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>3,207,193</b>	<b>72.77</b>	

註：上年度預算數為預算案數。

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**現金流量預計表**

中華民國106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-)			1,065,482		
	調整非現金項目			1,967,827		1. 提列呆帳、醫療折讓及短絀5,159,370千 2. 提列折舊2,526,883千元。 3. 攤銷187,946元。 4. 流動資產淨增 5,395,132千元。 5. 流動負債淨減 511,240千元。
	業務活動之淨現金流入(流出-)			3,033,309		
<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			63,481		減少短期墊款63,481千元。
	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金					
	減少固定資產及遞耗資產					
	減少無形資產、遞延借項及其他資產			1,800,186		減少催收款項9,970千元、暫付及待結轉帳項 1,790,216千元。
	其他投資活動之現金流入					
	增加流動金融資產及短期貸墊款			-62,487		增加短期墊款62,487千元。
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金					
	增加固定資產及遞耗資產			-5,321,137		增加土地45,389千元、房屋及建築1,186,770千 元、機械及設備3,946,466千元、交通及運輸設 備29,403千元及什項設備113,109千元。
	增加無形資產、遞延借項及其他資產			-2,185,850		增加無形資產152,683千元、遞延借項211,207 千元、暫付及待結轉帳項1,820,986千元、存出 保證金974千元。
	其他投資活動之現金流出					
	投資活動之淨現金流入(流出-)			-5,705,807		
<b>融資活動之現金流量</b>						
	增加短期債務、流動金融負債、其他負債 及遞延貸項			13,917,871		增加存入保證金3,939千元、應付保管款11,185 千元、暫收及待結轉帳項13,871,747千元及其 他什項負債31,000千元。
	增加長期負債					
	增加基金、公積及填補短絀			600,000		增加受贈公積600,000千元。
	其他融資活動之現金流入					
	減少短期債務、流動金融負債、其他負債 及遞延貸項			-13,974,383		減少存入保證金18,454千元、應付保管款1,316 千元、暫收及待結轉帳項13,954,613千元。
	減少長期負債			-584		減少應付租賃款584千元。
	減少基金及公積					
	賸餘分配款					
	其他融資活動之現金流出					
	融資活動之淨現金流入(流出-)			542,904		
匯率變動影響數						
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>				<b>-2,129,594</b>		
<b>期初現金及約當現金</b>				<b>25,555,755</b>		
<b>期末現金及約當現金</b>				<b>23,426,161</b>		

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**現金流量預計表補充說明**  
中華民國106年度

註：不影響現金流量之投資及融資活動

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40,165千元。
2. 代管資產折舊提列數199,474千元，什項資產及什項負債同額減少199,474千元，轉入受贈公積199,474千元。
3. 提撥醫療糾紛互助金9,135千元，什項資產及什項負債同額增加9,135千元。
4. 受贈固定資產與受贈公積同額增加1,485,000千元。
5. 賸餘提存公積1,200,000千元。

# 明 細 表

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**醫療收入明細表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			說	明
		預數	量	單價(元)金額		
<b>醫療收入</b>				<b>48,404,868</b>		
<b>門診醫療收入</b>	<b>人次</b>	<b>8,764,807</b>	<b>2,969.00</b>	<b>26,022,730</b>	明細詳各分預算。	
臺北榮民總醫院		4,067,158	3,033.03	12,335,815		
臺中榮民總醫院		2,866,631	2,892.70	8,292,292		
高雄榮民總醫院		1,831,018	2,946.24	5,394,623		
<b>住院醫療收入</b>	<b>人日</b>	<b>3,787,065</b>	<b>7,126.87</b>	<b>26,989,911</b>	明細詳各分預算。	
臺北榮民總醫院		2,242,221	6,239.12	13,989,487		
臺中榮民總醫院		923,054	8,308.64	7,669,323		
高雄榮民總醫院		621,790	8,573.80	5,331,101		
<b>其他醫療收入</b>				<b>818,287</b>	明細詳各分預算。	
臺北榮民總醫院				507,604		
臺中榮民總醫院				191,691		
高雄榮民總醫院				118,992		
<b>減：醫療折讓</b>				<b>5,135,807</b>	預估健保給付核減之數。	
臺北榮民總醫院				2,661,730		
臺中榮民總醫院				1,515,884		
高雄榮民總醫院				958,193		
<b>減：醫療優待免費</b>				<b>290,253</b>	依本會所屬醫療機構就醫優待減免一覽表辦理。	
臺北榮民總醫院				191,014		
臺中榮民總醫院				58,419		
高雄榮民總醫院				40,820		

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**其他業務收入明細表**

中華民國106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>3,634,470</b>	明細詳各分預算。
<b>臨床教學研究補助收入</b>	<b>1,025,034</b>	本會單位預算補助從事醫學研究工作經費。
臺北榮民總醫院	539,455	
臺中榮民總醫院	280,229	
高雄榮民總醫院	205,350	
<b>其他補助收入</b>	<b>2,350,717</b>	本會單位預算補助社區醫療服務、優惠存款利息差額、舊制退休及撫卹金、公費養護病床、執行公共衛生政策、高齡醫學發展與照護、安寧緩和醫療照護與推廣經費及衛生福利部補助人員培訓計畫經費。
臺北榮民總醫院	1,348,983	
臺中榮民總醫院	635,335	
高雄榮民總醫院	366,399	
<b>雜項業務收入</b>	<b>258,719</b>	
臺北榮民總醫院	140,451	
臺中榮民總醫院	75,482	
高雄榮民總醫院	42,786	

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
業務外收入明細表

中華民國106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>1,519,537</b>	
<b>財務收入</b>	<b>167,911</b>	明細詳各分預算。
利息收入	167,911	
臺北榮民總醫院	87,406	
臺中榮民總醫院	40,620	
高雄榮民總醫院	39,885	
<b>其他業務外收入</b>	<b>1,351,626</b>	明細詳各分預算。
資產使用及權利金收入	521,941	
臺北榮民總醫院	278,097	
臺中榮民總醫院	136,608	
高雄榮民總醫院	107,236	
受託經營賸餘	20,167	
臺北榮民總醫院	20,167	臺北榮總接受委託經營臺北市立關渡醫院 預計賸餘分配。
臺中榮民總醫院		
高雄榮民總醫院		
賠(補)償收入	110	
臺北榮民總醫院	110	
臺中榮民總醫院		
高雄榮民總醫院		
違規罰款收入	16,958	
臺北榮民總醫院	8,821	
臺中榮民總醫院	3,288	
高雄榮民總醫院	4,849	
收回呆帳	295	
臺北榮民總醫院		
臺中榮民總醫院	150	
高雄榮民總醫院	145	
雜項收入	792,155	
臺北榮民總醫院	330,376	
臺中榮民總醫院	176,396	
高雄榮民總醫院	285,383	

國軍退除役官  
榮民醫療  
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>44,481,638</b>
<b>門診醫療成本</b>	<b>人次</b>	<b>8,764,807</b>	<b>2,331.21</b>	<b>20,432,564</b>
臺北榮民總醫院		4,067,158	2,459.07	10,001,439
臺中榮民總醫院		2,866,631	2,082.87	5,970,814
高雄榮民總醫院		1,831,018	2,435.97	4,460,311
<b>住院醫療成本</b>	<b>人日</b>	<b>3,787,065</b>	<b>6,151.07</b>	<b>23,294,512</b>
臺北榮民總醫院		2,242,221	5,219.13	11,702,436
臺中榮民總醫院		923,054	7,598.51	7,013,831
高雄榮民總醫院		621,790	7,363.01	4,578,245
<b>其他醫療成本</b>				<b>754,562</b>
臺北榮民總醫院				441,472
臺中榮民總醫院				194,527
高雄榮民總醫院				118,563

兵輔導委員會  
作業基金  
明細表

106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>42,071,798</b>			<b>42,868,542</b>
<b>8,462,276</b>	<b>2,281.69</b>	<b>19,308,307</b>	<b>8,503,351</b>	<b>2,295.63</b>	<b>19,520,544</b>
4,014,374	2,441.27	9,800,156	4,011,780	2,384.53	9,566,210
2,681,940	2,014.88	5,403,788	2,738,100	2,124.01	5,815,764
1,765,962	2,324.15	4,104,363	1,753,471	2,360.22	4,138,570
<b>3,832,098</b>	<b>5,743.26</b>	<b>22,008,738</b>	<b>3,737,364</b>	<b>6,049.33</b>	<b>22,608,564</b>
2,277,904	4,845.23	11,036,959	2,219,113	5,234.59	11,616,156
919,238	7,180.36	6,600,460	911,533	7,371.61	6,719,467
634,956	6,884.44	4,371,319	606,718	7,042.71	4,272,941
		<b>754,753</b>			<b>739,434</b>
		442,709			436,112
		185,256			197,907
		126,788			105,415

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**醫療成本說明**  
中華民國106年度

科	目 說	明
醫療成本	醫療成本：44,481,638千元，分項編列情形如次：	
門診醫療成本	一、門診醫療成本：20,432,564千元，預計診療門診病患8,764,807人次，平均單位成本2,331.21元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)。  (一) 臺北榮民總醫院預計診療門診病患4,067,158人次，門診醫療成本10,001,439千元。  (二) 臺中榮民總醫院預計診療門診病患2,866,631人次，門診醫療成本5,970,814千元。  (三) 高雄榮民總醫院預計診療門診病患1,831,018人次，門診醫療成本4,460,311千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：23,294,512千元，預計診療住院病患3,787,065人日，平均單位成本為6,151.07元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)。  (一) 臺北榮民總醫院預計診療住院病患2,242,221人日，住院醫療成本11,702,436千元。  (二) 臺中榮民總醫院預計診療住院病患923,054人日，住院醫療成本7,013,831千元。  (三) 高雄榮民總醫院預計診療住院病患621,790人日，住院醫療成本4,578,245千元。	
其他醫療成本	三、其他醫療成本：754,562千元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)。  (一) 臺北榮民總醫院441,472千元。  (二) 臺中榮民總醫院194,527千元。  (三) 高雄榮民總醫院118,563千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**其他業務成本明細表**

中華民國106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
272,859	278,118	其他業務成本	279,945
272,859	278,118	雜項業務成本	279,945
183,442	191,897	臺北榮民總醫院	189,090
51,914	49,492	臺中榮民總醫院	53,073
37,503	36,729	高雄榮民總醫院	37,782

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**其他業務成本說明**  
 中華民國106年度

科	目	說	明
其他業務成本	雜項業務成本	<p>其他業務成本：編列雜項業務成本279,945千元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)：</p> <p>一、臺北榮民總醫院189,090千元。</p> <p>二、臺中榮民總醫院53,073千元。</p> <p>三、高雄榮民總醫院37,782千元。</p>	

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**管理及總務費用明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,537,132	2,600,616	<b>管理及總務費用</b>	<b>2,641,468</b>
2,537,132	2,600,616	<b>管理費用及總務費用</b>	<b>2,641,468</b>
1,377,125	1,389,082	臺北榮民總醫院	1,412,841
712,591	718,306	臺中榮民總醫院	726,419
447,416	493,228	高雄榮民總醫院	502,208

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**管理及總務費用說明**  
 中華民國106年度

科	目	說	明
管理及總務費用	管理費用及總務費用	管理及總務費用：編列管理費用及總務費用2,641,468千元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)：  一、臺北榮民總醫院1,412,841千元。 二、臺中榮民總醫院726,419千元。 三、高雄榮民總醫院502,208千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**研究發展及訓練費用明細表**

中華民國106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
4,425,283	4,541,605	<b>研究發展及訓練費用</b>	4,821,993
2,314,475	2,328,846	<b>研究發展費用</b>	2,512,327
1,388,628	1,396,861	臺北榮民總醫院	1,427,905
625,576	628,385	臺中榮民總醫院	685,638
300,271	303,600	高雄榮民總醫院	398,784
2,110,808	2,212,759	<b>訓練費用</b>	2,309,666
810,957	811,932	臺北榮民總醫院	827,481
681,717	706,773	臺中榮民總醫院	830,172
618,134	694,054	高雄榮民總醫院	652,013

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**研究發展及訓練費用說明**  
中華民國106年度

科	目 說	明
研究發展及訓練費用	研究發展及訓練費用：4,821,993千元，分項編列情形如次：	
研究發展費用	一、 研究發展費用：2,512,327千元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)。	
	(一) 臺北榮民總醫院1,427,905千元。	
	(二) 臺中榮民總醫院685,638千元。	
	(三) 高雄榮民總醫院398,784千元。	
訓練費用	二、 訓練費用：2,309,666千元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)。	
	(一) 臺北榮民總醫院827,481千元。	
	(二) 臺中榮民總醫院830,172千元。	
	(三) 高雄榮民總醫院652,013千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
業務外費用明細表

中華民國106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
662,239	233,568	業務外費用	268,349
662,239	233,568	其他業務外費用	268,349
662,239	233,568	雜項費用	268,349
336,482	157,653	臺北榮民總醫院	187,692
251,992	24,150	臺中榮民總醫院	31,425
73,765	51,765	高雄榮民總醫院	49,232

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**業務外費用說明**  
 中華民國106年度

科	目	說	明
業務外費用		其他業務外費用：編列雜項費用268,349千元(明細詳各項費用彙計表，說明詳各分基金預算)：	
	其他業務外費用		
	雜項費用	一、臺北榮民總醫院187,692千元。 二、臺中榮民總醫院31,425千元。 三、高雄榮民總醫院49,232千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	說 明
<b>專案計畫</b>			<b>674,227</b>	<b>1,378,824</b>			<b>2,053,051</b>	
<b>繼續計畫</b>			<b>269,734</b>	<b>38,824</b>			<b>308,558</b>	
臺北榮民總醫院 新門診大樓興建 計畫			269,734				269,734	本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%之70%估算工程管理費5,848千元，本年度編列318千元。
臺中榮民總醫院 新門診大樓興建 計畫				38,824			38,824	
<b>新興計畫</b>			<b>404,493</b>	<b>1,340,000</b>			<b>1,744,493</b>	
臺北榮民總醫院 新建醫療大樓計 畫			245,705				245,705	本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%之70%估算工程管理費8,958千元，本年度編列700千元。
臺北榮民總醫院 新建重粒子癌症 治療中心計畫				1,340,000			1,340,000	
臺中榮民總醫院 埔里分院新建長 照大樓計畫			91,831				91,831	本計畫依「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1,684千元，本年度編列805千元。
高雄榮民總醫院 屏東分院附設護 理之家新建計畫			66,957				66,957	本計畫依「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1,260千元，本年度編列756千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	說 明
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>45,389</b>		<b>512,543</b>	<b>2,567,642</b>	<b>29,403</b>	<b>113,109</b>	<b>3,268,086</b>	
分年性項目			15,303				15,303	
臺北榮民總醫院 玉里分院臺東院 區員工單房間職 務宿舍興建計畫			15,303				15,303	本計畫依「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398千元，本年度編列25千元。
一次性項目	45,389		497,240	2,567,642	29,403	113,109	3,252,783	1. 一般建築及設備計畫係為提升醫療服務品質，賡續汰換並引進先進醫療儀器與一般設備等，以建立優質醫療環境；所需經費由各分基金自籌。 2. 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2,849千元，本年度編列2,047千元。
<b>合 計</b>	<b>45,389</b>		<b>1,186,770</b>	<b>3,946,466</b>	<b>29,403</b>	<b>113,109</b>	<b>5,321,137</b>	

註：辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延借項，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%估算工程管理費61千元，本年度編列60千元。

國軍退除役官  
榮民醫療  
**固定資產建設改良**  
 中華民國

項 目	自 有 資 金				小 金 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
<b>專案計畫</b>	<b>1,453,051</b>			<b>600,000</b>	<b>2,053,051</b>
<b>繼續計畫</b>	<b>308,558</b>				<b>308,558</b>
臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	269,734				269,734
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	38,824				38,824
<b>新興計畫</b>	<b>1,144,493</b>			<b>600,000</b>	<b>1,744,493</b>
臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫	245,705				245,705
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	740,000			600,000	1,340,000
臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓計畫	91,831				91,831
高雄榮民總醫院屏東分院附設護理之家新建計畫	66,957				66,957
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>3,268,086</b>				<b>3,268,086</b>
分年性項目	15,303				15,303
臺北榮民總醫院玉里分院臺東院區員工單房間職務宿舍興建計畫	15,303				15,303
一次性項目	3,252,783				3,252,783
<b>合 計</b>	<b>4,721,137</b>			<b>600,000</b>	<b>5,321,137</b>

註：自有資金其他欄所列係外界捐款。

兵輔導委員會  
 作業基金  
 擴充資金來源明細表  
 106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					2,053,051	100.00
100.00					308,558	100.00
100.00					269,734	100.00
100.00					38,824	100.00
100.00					1,744,493	100.00
100.00					245,705	100.00
181.08					1,340,000	100.00
100.00					91,831	100.00
100.00					66,957	100.00
100.00					3,268,086	100.00
100.00					15,303	100.00
100.00					15,303	100.00
100.00					3,252,783	100.00
100.00					5,321,137	100.00

國軍退除役官  
榮民醫療  
**固定資產建設改良擴充**  
中華民國

項 目	全 部							外借資金	目 標 能 量
	資 金 來 源								
	投 資 總 額	自 有 資 金					其 他		
		營 資	運 金	出 售 不 用 資 產	國 庫 撥 款				
<b>專案計畫</b>	<b>8,688,480</b>	<b>8,088,480</b>					<b>600,000</b>		
<b>繼續計畫</b>	<b>3,069,610</b>	<b>3,069,610</b>							
臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,894,814	1,894,814						臺北榮民總醫院興建新門診大樓，以整合門診區、住院大樓及開放空間之各項醫療資源，塑造優質之醫療服務空間，規劃興建地下3層及地上9層之大樓，總樓地板面積為35,409.30平方公尺。	
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,174,796	1,174,796						臺中榮民總醫院興建新門診大樓，以提升門診服務能量，塑造優質之醫療服務空間，規劃興建地下3層，地上8層之大樓，總樓地板面積為34,660.44平方公尺。	
<b>新興計畫</b>	<b>5,618,870</b>	<b>5,018,870</b>					<b>600,000</b>		
臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫	2,550,394	2,550,394						臺北榮民總醫院新建醫療大樓，以整合癌病中心、門診化療及住院等相關醫療設施及服務，完善醫療照護並塑造優質服務空間，規劃興建地下3層，地上12層之大樓暨三號門地下3層，地上1層停車場，總樓地板面積為58,365平方公尺。	
臺北榮民總醫院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。	
臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓計畫	218,000	218,000						臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓，以提供完整長期照護及醫療服務，規劃興建地上1層之建築，總樓地板面積為5,500平方公尺。	
高雄榮民總醫院屏東分院附設護理之家新建計畫	150,476	150,476						高雄榮民總醫院屏東分院新建護理之家，以提供完整長期照護及醫療服務，規劃興建地上2層之大樓，總樓地板面積為4,766平方公尺。	
<b>一般建築及設備</b>	<b>3,302,774</b>	<b>3,302,774</b>							
分年性項目	49,991	49,991							
臺北榮民總醫院玉里分院臺東院區員工單房間職務宿舍興建計畫	49,991	49,991							
一次性項目	3,252,783	3,252,783							

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

## 兵輔導委員會

## 作業基金

## 計畫預期進度明細表

106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%
進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%	
				<b>2,053,051</b>	<b>23.63</b>	<b>4,831,460</b>	<b>55.61</b>	
				<b>308,558</b>	<b>10.05</b>	<b>3,069,610</b>	<b>100.00</b>	
100.01-106.08				269,734	14.24	1,894,814	100.00	
100.01-106.03				38,824	3.30	1,174,796	100.00	
				<b>1,744,493</b>	<b>31.05</b>	<b>1,761,850</b>	<b>31.36</b>	
105.01-109.08				245,705	9.63	263,062	10.31	
105.01-108.05				1,340,000	49.63	1,340,000	49.63	
105.01-107.12				91,831	42.12	91,831	42.12	
104.01-107.12				66,957	44.50	66,957	44.50	
				<b>3,268,086</b>	<b>98.95</b>	<b>3,268,086</b>	<b>98.95</b>	
				15,303	30.61	15,303	30.61	
106.01-107.09				15,303	30.61	15,303	30.61	
106.01-106.12				3,252,783	100.00	3,252,783	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**資產折舊明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	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	什項資產	合 計
前年度決算資產原值	267,967	22,262,557	25,094,965	733,894	3,990,510		2,230	8,189,876	60,541,999
上年度預計增減資產原值	2,000	644,903	1,981,560	33,788	114,770	11,229			2,788,250
本年度預計增減資產原值		4,588,080	2,706,466	29,403	113,109				7,437,058
本年度(12月底)止資產總額	269,967	27,495,540	29,782,991	797,085	4,218,389	11,229	2,230	8,189,876	70,767,307
本年度應提折舊額	4,881	453,714	1,670,436	43,163	153,576	1,404	235	199,474	2,526,883
醫療成本	4,025	328,889	1,380,800	31,471	112,895		235	172,760	2,031,075
門診醫療成本	1,848	141,379	604,396	13,975	53,764		235	76,683	892,280
住院醫療成本	2,119	182,422	769,945	17,108	54,711			96,077	1,122,382
其他醫療成本	58	5,088	6,459	388	4,420				16,413
管理及總務費用	411	49,847	157,721	8,446	16,630	1,404		26,714	261,173
研究發展及訓練費用	445	47,425	131,915	3,246	24,051				207,082
研究發展費用	312	29,849	92,886	2,349	16,808				142,204
訓練費用	133	17,576	39,029	897	7,243				64,878
其他業務外費用		27,553							27,553
雜項費用		27,553							27,553

註：本表什項資產係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地1,516,800千元及非折舊性代管資產497,702千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**基金數額增減明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			45,470,468		
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					
解繳國庫					
其他					
期末基金數額			45,470,468		

本頁空白

# 參 考 表

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金

**預計平衡表**

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
<b>87,535,720</b>	<b>資產</b>	<b>85,757,616</b>	<b>83,126,170</b>	<b>2,631,446</b>
<b>41,922,501</b>	<b>流動資產</b>	<b>33,926,672</b>	<b>35,831,094</b>	<b>-1,904,422</b>
26,236,728	現金	23,426,161	25,555,755	-2,129,594
13,616,518	應收款項	8,441,494	8,190,282	251,212
1,047,617	存貨	1,071,949	1,020,300	51,649
964,541	預付款項	932,319	1,009,014	-76,695
57,095	短期貸墊款	54,749	55,743	-994
<b>508,019</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>494,907</b>	<b>454,742</b>	<b>40,165</b>
96,000	長期投資			
412,019	準備金	494,907	454,742	40,165
<b>36,552,401</b>	<b>固定資產</b>	<b>42,726,991</b>	<b>38,248,263</b>	<b>4,478,728</b>
15,362,434	土地	15,409,576	15,364,187	45,389
50,388	土地改良物	43,654	48,535	-4,881
13,802,118	房屋及建築	18,148,145	14,013,779	4,134,366
5,350,435	機械及設備	6,724,812	5,688,782	1,036,030
164,725	交通及運輸設備	147,419	161,179	-13,760
512,017	什項設備	426,173	466,640	-40,467
	租賃資產	8,421	9,825	-1,404
1,643	租賃權益改良	1,173	1,408	-235
1,308,641	購建中固定資產	1,817,618	2,493,928	-676,310
<b>217,268</b>	<b>無形資產</b>	<b>273,462</b>	<b>225,533</b>	<b>47,929</b>
217,268	無形資產	273,462	225,533	47,929
<b>337,217</b>	<b>遞延借項</b>	<b>744,214</b>	<b>616,199</b>	<b>128,015</b>
337,217	遞延費用	744,214	616,199	128,015
<b>7,998,315</b>	<b>其他資產</b>	<b>7,591,370</b>	<b>7,750,339</b>	<b>-158,969</b>
567	非業務資產	567	567	
7,997,748	什項資產	7,590,803	7,749,772	-158,969
<b>87,535,720</b>	<b>合 計</b>	<b>85,757,616</b>	<b>83,126,170</b>	<b>2,631,446</b>

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**預計平衡表**

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
29,211,942	<b>負債</b>	23,227,790	23,946,300	-718,510
9,467,574	<b>流動負債</b>	8,936,138	9,447,378	-511,240
9,423,088	應付款項	8,893,967	9,405,030	-511,063
44,487	預收款項	42,171	42,348	-177
	<b>長期負債</b>	10,183	10,767	-584
	長期債務	10,183	10,767	-584
19,744,367	<b>其他負債</b>	14,281,469	14,488,155	-206,686
19,744,367	什項負債	14,281,469	14,488,155	-206,686
58,323,778	<b>淨值</b>	62,529,826	59,179,870	3,349,956
45,470,468	<b>基金</b>	45,470,468	45,470,468	
45,470,468	基金	45,470,468	45,470,468	
5,114,422	<b>公積</b>	9,388,961	5,904,487	3,484,474
3,891,582	資本公積	6,378,121	4,093,647	2,284,474
1,222,840	特別公積	3,010,840	1,810,840	1,200,000
3,275,685	<b>累積餘絀</b>	3,207,193	3,341,711	-134,518
3,275,685	累積賸餘	3,207,193	3,341,711	-134,518
4,463,203	<b>淨值其他項目</b>	4,463,204	4,463,204	
4,463,203	未實現重估增值	4,463,204	4,463,204	
<b>87,535,720</b>	<b>合 計</b>	<b>85,757,616</b>	<b>83,126,170</b>	<b>2,631,446</b>

註：106年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)1,189,299千元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)6,440千元，保管品(應付保管品)678,313千元，保證品(應付保證品)504,546千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**5年來主要營運項目分析表**

中華民國106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	8,764,807	2,331.21	20,432,564	
住院病患醫療	人日	3,787,065	6,151.07	23,294,512	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	8,462,276	2,281.69	19,308,307	
住院病患醫療	人日	3,832,098	5,743.26	22,008,738	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	8,503,351	2,295.63	19,520,544	
住院病患醫療	人日	3,737,364	6,049.33	22,608,564	
103年度決算數					
門診病患醫療	人次	8,359,778	2,249.31	18,803,761	
住院病患醫療	人日	3,763,247	5,700.21	21,451,300	
102年度決算數					
門診病患醫療	人次	8,039,516	2,227.57	17,908,550	
住院病患醫療	人日	3,767,210	5,535.02	20,851,592	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**員工人數彙計表**

中華民國106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	12,548	-243	12,305	
專任人員	12,443	-245	12,198	
職員	9,734	-21	9,713	
技工	557	-41	516	
工友	718	-65	653	
聘用	1,434	-118	1,316	
兼任人員	105	2	107	
管理會委員	15		15	
其他兼任人員	90	2	92	
總 計	12,548	-243	12,305	

註：1. 契僱人力8,077人，其中計時與計件人員2,109人(實習醫學生640人、行政人員1,469人)；專技人員5,968人(醫師499人、護理人員3,971人、其他醫事人員1,178人、非醫事技術人員320人)。

2. 勞務承攬人力3,778人(環保廢棄物清理55人、營養膳食勞務298人、環境及設備維護保養1,443人、照顧服務員629人、醫療行政雜務1,149人、安全維護警衛勤務204人)。

國軍退除役官  
榮民醫療  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務總支出部分	7,211,644	863,680	740,379		993,485	889,743	5,900,449	
醫療成本	5,723,713	629,390	622,393		781,089	721,731	4,536,950	
正式人員	5,723,545		571,324		705,826	721,731	4,137,008	
聘僱人員		629,390	51,069		75,263		399,942	
顧問人員	168							
兼任人員								
其他業務成本	81,228							
正式人員	81,228							
管理及總務費用	724,139	10,091	56,497		104,906	77,331	264,187	
正式人員	724,115		56,497		104,619	77,331	260,253	
聘僱人員		10,091			287		3,934	
顧問人員	24							
研究發展及訓練費用	682,564	224,199	61,489		107,490	90,681	1,099,312	
正式人員	682,564		53,338		69,694	90,681	967,235	
聘僱人員		224,199	8,151		37,796		132,077	
兼任人員								
合 計	7,211,644	863,680	740,379		993,485	889,743	5,900,449	

註：1. 契僱人力5,187,249千元(計時與計件人員酬金1,009,991千元，專技人員酬金4,177,258千元)。

2. 勞務承攬2,063,587千元(環保廢棄物清理88,368千元，營養膳食勞務385,973千元，環境及設備維護保養783,521千元，照顧服務員194,739千元，醫療行政雜務530,544千元，安全維護警衛勤務80,442千元)。

3. 兼任人員(預計分攤陽明大學兼任醫師92員)用人費用48,145千元，包括薪資37,484千元，年終獎金4,725千元，退休金2,812千元，公保及健保費3,124千元。

兵輔導委員會  
作業基金  
彙計表

106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				
2,335,322	38,357		923,616	14,106		399,620	725	20,311,126	48,145	20,359,271
1,928,598	32,432		758,958	11,679		325,526	514	16,072,973	28,530	16,101,503
1,884,035	32,432		659,402	11,408		309,071	514	14,756,296		14,756,296
44,563			99,556	271		16,455		1,316,509		1,316,509
								168		168
									28,530	28,530
								81,228		81,228
								81,228		81,228
234,379	3,699		95,242	1,599		46,997	208	1,619,275		1,619,275
233,518	3,699		91,623	1,599		46,866	208	1,600,328		1,600,328
861			3,619			131		18,923		18,923
								24		24
172,345	2,226		69,416	828		27,097	3	2,537,650	19,615	2,557,265
162,126	2,226		53,057	828		23,944	3	2,105,696		2,105,696
10,219			16,359			3,153		431,954		431,954
									19,615	19,615
2,335,322	38,357		923,616	14,106		399,620	725	20,311,126	48,145	20,359,271

## 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11,975人，金額993,485千元。
- (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10,693人，金額889,743千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院103年7月30日院授人給字第1030041664號函核定修正之國軍退除役官兵輔導委員會所屬榮民總醫院經營績效獎金核發要點、行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會103年11月19日輔醫字第1030086592B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11,964人，金額5,900,449千元。

國軍退除役官  
榮民醫療  
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>19,387,756</b>	<b>19,970,058</b>	<b>用人費用</b>	<b>20,359,271</b>	<b>6,513,225</b>	<b>9,435,803</b>
6,592,512	7,141,087	正式員額薪資	7,211,644	2,216,872	3,427,679
733,496	975,836	聘僱及兼職人員薪資	901,164	250,707	400,960
661,621	667,623	超時工作報酬	740,379	242,981	374,211
7,740,552	7,471,275	獎金	7,788,402	2,541,798	3,467,229
2,390,133	2,348,871	退休及卹償金	2,376,491	794,909	1,147,695
1,268,593	1,364,726	福利費	1,340,466	465,726	617,755
850	640	提繳費	725	232	274
<b>9,232,158</b>	<b>9,255,848</b>	<b>服務費用</b>	<b>9,918,765</b>	<b>3,165,439</b>	<b>4,220,641</b>
875,857	907,422	水電費	915,526	297,608	453,561
53,731	57,656	郵電費	59,957	17,063	21,551
35,801	40,589	旅運費	57,012	6,679	3,537
51,630	50,199	印刷裝訂與廣告費	50,281	14,665	17,730
1,092,991	975,685	修理保養及保固費	1,066,103	366,984	478,972
6,009	9,544	保險費	10,711	3,604	4,547
2,719,284	2,612,644	一般服務費	2,905,320	730,329	915,183
4,380,627	4,585,574	專業服務費	4,837,320	1,727,113	2,323,459
16,228	16,535	公共關係費	16,535	1,394	2,101
<b>18,675,164</b>	<b>17,289,536</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>18,886,190</b>	<b>9,680,109</b>	<b>8,306,079</b>
67,926	100,272	使用材料費	86,908	25,569	30,334
596,214	535,914	用品消耗	540,187	103,530	122,200
18,011,024	16,653,350	商品及醫療用品	18,259,095	9,551,010	8,153,545
<b>326,801</b>	<b>363,842</b>	<b>租金與利息</b>	<b>388,644</b>	<b>107,376</b>	<b>93,721</b>
2,508	2,498	地租及水租	2,655	25	
2,035	2,157	房租	2,052	1,611	343
287,846	315,212	機器租金	333,260	90,921	89,307
20,263	19,419	交通及運輸設備租金	24,118	13,010	1,717
14,150	22,902	什項設備租金	24,905	1,809	2,354
	1,654	利息	1,654		
<b>2,522,926</b>	<b>2,642,266</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>2,714,829</b>	<b>935,527</b>	<b>1,187,660</b>

兵輔導委員會  
作業基金  
彙計表

106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
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
<b>152,475</b>	<b>16,101,503</b>	<b>81,228</b>	<b>1,619,275</b>	<b>1,134,240</b>	<b>1,423,025</b>	<b>2,557,265</b>	
79,162	5,723,713	81,228	724,139	285,306	397,258	682,564	
	651,667		10,091	58,182	181,224	239,406	
5,201	622,393		56,497	18,746	42,743	61,489	
33,519	6,042,546		446,424	613,255	686,177	1,299,432	
20,049	1,962,653		238,078	103,664	72,096	175,760	
14,536	1,098,017		143,838	55,085	43,526	98,611	
8	514		208	2	1	3	
<b>437,568</b>	<b>7,823,648</b>	<b>198,123</b>	<b>509,019</b>	<b>670,716</b>	<b>618,411</b>	<b>1,289,127</b>	<b>98,848</b>
9,319	760,488		58,696	41,579	45,298	86,877	9,465
161	38,775		16,660	3,079	1,231	4,310	212
123	10,339		15,011	4,631	26,951	31,582	80
281	32,676		6,639	6,168	3,665	9,833	1,133
11,271	857,227		87,243	63,664	39,657	103,321	18,312
12	8,163		2,396		108	108	44
411,331	2,056,843		228,509	274,729	285,462	560,191	59,777
5,070	4,055,642	198,123	80,825	276,866	216,039	492,905	9,825
	3,495		13,040				
<b>147,455</b>	<b>18,133,643</b>	<b>594</b>	<b>55,255</b>	<b>496,089</b>	<b>175,949</b>	<b>672,038</b>	<b>24,660</b>
12,259	68,162	594	6,249	9,648	2,253	11,901	2
100,026	325,756		48,995	80,475	60,303	140,778	24,658
35,170	17,739,725		11	405,966	113,393	519,359	
	<b>201,097</b>		<b>114,766</b>	<b>52,915</b>	<b>19,529</b>	<b>72,444</b>	<b>337</b>
	25		2,571		10	10	49
	1,954		98				
	180,228		80,703	52,582	19,459	72,041	288
	14,727		9,391				
	4,163		20,349	333	60	393	
			1,654				
<b>16,867</b>	<b>2,140,054</b>		<b>333,281</b>	<b>147,756</b>	<b>66,185</b>	<b>213,941</b>	<b>27,553</b>

國軍退除役官  
榮民醫療  
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
4,950	3,852	土地改良物折舊	4,881	1,848	2,119
428,124	433,243	房屋折舊	453,714	141,379	182,422
1,541,068	1,643,212	機械及設備折舊	1,670,436	604,396	769,945
41,632	37,334	交通及運輸設備折舊	43,163	13,975	17,108
147,252	160,149	什項設備折舊	153,576	53,764	54,711
235	1,639	租賃資產及租賃權益改良折舊	1,639	235	
202,508	202,066	代管資產折舊	199,474	76,683	96,077
157,156	160,771	攤銷	187,946	43,247	65,278
<b>22,444</b>	<b>22,931</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>21,971</b>	<b>5,922</b>	<b>5,485</b>
461	1,523	土地稅	468	13	
1,765	2,444	房屋稅	1,403	3	7
15,489	13,600	消費與行為稅	15,056	4,080	3,752
4,729	5,364	規費	5,044	1,826	1,726
<b>59,425</b>	<b>59,899</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費</b>	<b>61,830</b>	<b>17,033</b>	<b>21,102</b>
47,368	45,966	會費	48,519	17,020	21,084
12,007	11,925	捐助、補助與獎助	12,920		
30	946	分擔	391	13	18
20	1,062	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			
<b>34,523</b>	<b>19,970</b>	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>23,563</b>	<b>4,538</b>	<b>19,025</b>
32,557	19,920	各項短絀	23,563	4,538	19,025
1,966	50	賠償給付			
<b>504,857</b>	<b>101,355</b>	<b>其他</b>	<b>118,330</b>	<b>3,395</b>	<b>4,996</b>
504,857	101,355	其他費用	118,330	3,395	4,996
<b>50,766,054</b>	<b>49,725,705</b>	<b>合 計</b>	<b>52,493,393</b>	<b>20,432,564</b>	<b>23,294,512</b>

兵輔導委員會  
作業基金  
彙計表

106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 費 用	
其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
58	4,025		411	312	133	445		
5,088	328,889		49,847	29,849	17,576	47,425	27,553	
6,459	1,380,800		157,721	92,886	39,029	131,915		
388	31,471		8,446	2,349	897	3,246		
4,420	112,895		16,630	16,808	7,243	24,051		
	235		1,404					
	172,760		26,714					
454	108,979		72,108	5,552	1,307	6,859		
<b>91</b>	<b>11,498</b>		<b>7,554</b>	<b>21</b>	<b>154</b>	<b>175</b>	<b>2,744</b>	
	13		71				384	
	10						1,393	
54	7,886		6,186	20		20	964	
37	3,589		1,297	1	154	155	3	
<b>106</b>	<b>38,241</b>		<b>1,771</b>	<b>5,206</b>	<b>5,237</b>	<b>10,443</b>	<b>11,375</b>	
106	38,210		1,771	3,286	5,237	8,523	15	
				1,920		1,920	11,000	
	31						360	
	<b>23,563</b>							
	23,563							
	<b>8,391</b>		<b>547</b>	<b>5,384</b>	<b>1,176</b>	<b>6,560</b>	<b>102,832</b>	
	8,391		547	5,384	1,176	6,560	102,832	
<b>754,562</b>	<b>44,481,638</b>	<b>279,945</b>	<b>2,641,468</b>	<b>2,512,327</b>	<b>2,309,666</b>	<b>4,821,993</b>	<b>268,349</b>	

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**  
中華民國106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23輛，油氣雙燃料車2輛，45人座大客車2輛，21人座大客車9輛，11人座大客車1輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8)人座24輛，小型貨車3輛，一般公務用機車6輛。
2. 其他車輛：經本年度新購業務用機車1輛與汰舊換新小貨車1輛及救護車1輛後，計有一般公務轎車8輛，21人座大客車14輛，11人座大客車2輛，小型客貨車8輛，小型客貨車(7-8)人座26輛，大型貨車1輛，小型貨車4輛，業務用機車10輛，救護車35輛，身障車2輛，自代大客車2輛，醫療巡迴車3輛，9人座小客車1輛。

# 附 錄

國軍退除役官兵輔導委員會  
榮民醫療作業基金  
**一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**  
 中華民國106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	本年度	以後年後	
房屋及建築	臺北榮民總醫院玉里分院臺東院區員工單房間職務宿舍興建計畫	106.01-107.09	49,991		15,303	34,688	

國軍退除役官兵輔導委員會

榮民醫療作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 105 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	105 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。	