

榮民醫療作業基金 112 年度預算評估報告

榮民醫療作業基金 112 年度預算案編列業務收入 703 億 9,629 萬元，業務成本與費用 699 億 6,835 萬 3 千元，業務外收入 26 億 804 萬 7 千元，業務外費用 6 億 8,843 萬 4 千元，收支相抵後預計賸餘 23 億 4,755 萬元，較 111 年度預算案減少 1 億 4,791 萬 6 千元(減幅 5.93%)。謹就榮民醫療作業基金 112 年度預算案評估如下：

六、新增辦理臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫允依以往辦理經驗合理估列預算並核實編列，俾利計畫之遂行

為提供國家級癌症醫療服務與研究、提供病患最先進之治療方法與技術以增加癌症控制率，並提升臺中榮民總醫院醫療競爭力及臺灣國際醫療地位，該院擬訂「臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫」於 111 年 6 月 10 日函報行政院，並奉該院於同年 8 月 26 日函復同意，計畫總經費 27 億 3,200 萬元，包括工程經費 13 億 3,200 萬元、醫療儀器及相關設備費 14 億元，預計於 114 年完工。榮民醫療作業基金 112 年度預算案「固定資產建設改良擴充」項下「專案計畫」編列所需經費 6 億 2,804 萬 3 千元。

榮民醫療作業基金轄下各醫院為完善醫療照護、塑造優質與精緻之醫療服務空間，陸續研擬多項固定資產建設改良擴充專案計畫，然各項專案計畫屢有因營造工程物價上漲，需提高總經費而辦理計畫修正之情事，111 年度 1 月至 8 月類此修正計畫共有 4 案，包括臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫、臺中榮民總醫院第三醫療大樓興辦計畫、臺中榮民總醫院嘉義分院鹿滿住宿式長照機構大樓興辦計畫及高雄榮民總醫院屏東大武分院新建計畫，計畫總經費調增比率介於 3.24%至 29.83%之間(詳表 1)。台中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫亦經行政院審議後提出計畫期程過度樂觀及建議檢討物價調整費之合理性，避免估編未符需求等

意見。

表1 近年榮民醫療作業基金各醫院醫療大樓興建計畫截至111年8月底
止修正情形表

單位：新臺幣千元；%

計畫名稱	核定年度	修正年度	期程		總經費			修正原因
			修正前	修正後	修正前	修正後	增幅	
臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫	104	106	104至110	104至110	2,550,394	2,742,195	7.52	因物價指數上漲及廠商對細部設計提出建議等因素，106年5月至9月流標6次，致招標作業時程延遲。故修正計畫及預算時程與總金額。
		108	104至110	104至111	2,742,195	2,742,195	-	統包決標後因都審核定延遲，展延醫療大樓工期184天。
		110	104至111	104至111	2,742,195	2,963,807	8.08	計畫經費因配合使用需求變更(增加直接工程費與統包設計費)、受全台營建物價大幅上漲(影響本案物價調整費)、及因工期展延衍生專案管理及監造費用。
臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	107	108	108至110	108至110	582,236	704,633	21.02	辦理工程細部設計時發現預算不足及工期太短，經該院多次會議研議，總經費調增，總期程延165天。
		109	108至110	108至112	704,632	816,178	15.83	因機電及醫療設備，占工程費比例極高、工資及原物料價格節節上漲等因素，招標多次無廠商投標而流標，經採減項重新辦理招標，並重新評估經費，增列工程預備費等，並展延期程至112年2月。
		111	108至112	108至112	816,177	878,442	7.63	因應營造工程物價上漲調增計畫總經費。
臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	105	105	105至107	105至108	2,700,000	2,700,000	-	因重粒子設備預算執行須依重粒子設備採購契約及實際業務執行進度分期付款，導致預算執行期程不如預期。另儀器須於建築物大樓完工後始能安裝及交貨，故調整至112年完成付款。
		108	105	106	2,700,000	2,700,000	-	建築設計變更總樓板面積由

計畫名稱	核定年度	修正年度	期程		總經費			修正原因
			修正前	修正後	修正前	修正後	增幅	
			至 108	至 112				11,525 平方米修正為 12,537.1 平方米並更新期程 為 6 年。
		108	106 至 112	106 至 112	2,700,000	2,700,000	-	因應潤泰集團於 108 年 7 月 17 日申請建造執照第二次變 更設計。
臺中榮 民總醫 院第三 醫療大 樓興辦 計畫	108	110	107 至 119	107 至 119	5,800,000	7,280,178	25.52	依醫療單位需求完成規劃設 計報告書後，發現有經費不 足之情形產生，致需調整計 畫。
		111	107 至 119	107 至 119	7,280,178	8,500,000	16.76	因營建物價及人工調增，致 採購金額不足以吸引廠商投 標，2 次招標流標，爰辦理計 畫變更，增加計畫總經費。
臺中榮 民總醫 院嘉義 分院鹿 滿住宿 式長照 機構大 樓興辦 計畫	109	111	109 至 112	109 至 113	370,000	480,354	29.83	因原估列物價調整款經費不 足，爰辦理修正計畫，調增 計畫總經費。
高雄榮 民總醫 院健康 照護大 樓新建 計畫	106	108	107 至 110	107 至 111	855,105	1,210,595	41.57	因基本設計核定時之需求差 異及連續物價波動造成，經 上網辦理二次公告招標皆無 廠商投標而流標，故辦理本 次修正計畫調整經費及期 程。
		109	107 至 111	107 至 112	1,210,595	1,507,699	24.54	開挖時遇石綿瓦等廢棄物， 需清運處理，處理費用需增 加 2 億 9,000 萬餘元。
高雄榮 民總醫 院屏東 大武分 院新建 計畫	107	111	107 至 112	107 至 112	9,463,105	9,769,659	3.24	因原估列物價調整款經費不 足，爰辦理修正計畫，調增 計畫總經費。

資料來源；榮民醫療作業基金提供，本中心整理。

綜上，據工程會 111 年 6 月 9 日於行政院第 3806 次會議所提
「公共建設流標情形分析及機關應有作為」報告，並分析工程流

標情形歸納出 3 大原因，包括「預算不符實際」、「工期不符實際」及「契約內容條件不合理」。該基金辦理多項固定資產建設改良擴充專案計畫，111 年 1 月至 8 月即有 4 案因物價飆漲造成經費不足問題而辦理修正計畫，112 年度新增之臺中榮民總醫院質子治療中心興辦計畫允依過往辦理經驗妥為估列合理預算並核實編列，俾利工程如期如質完成。