

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	29,722,137,000	100.00	31,933,281,672	100.00	2,211,144,672	7.44	29,983,399,568	100.00
醫療收入	28,680,000,000	96.49	30,898,044,671	96.76	2,218,044,671	7.73	28,952,233,554	96.56
門診醫療收入	15,010,000,000	50.50	15,807,509,065	49.50	797,509,065	5.31	14,673,634,608	48.94
住院醫療收入	16,872,000,000	56.77	18,255,473,785	57.17	1,383,473,785	8.20	17,410,475,446	58.07
其他醫療收入	228,000,000	0.77	270,850,580	0.85	42,850,580	18.79	267,903,240	0.89
醫療折讓	-3,367,000,000	-11.33	-3,372,514,925	-10.56	-5,514,925	0.16	-3,313,958,542	-11.05
醫療優待免費	-63,000,000	-0.21	-63,273,834	-0.20	-273,834	0.43	-85,821,198	-0.29
其他業務收入	1,042,137,000	3.51	1,035,237,001	3.24	-6,899,999	-0.66	1,031,166,014	3.44
臨床教學研究補助收入	468,018,000	1.57	449,222,000	1.41	-18,796,000	-4.02	468,019,000	1.56
其他補助收入	390,769,000	1.31	406,378,609	1.27	15,609,609	3.99	387,589,474	1.29
雜項業務收入	183,350,000	0.62	179,636,392	0.56	-3,713,608	-2.03	175,557,540	0.59
業務成本與費用	29,274,821,000	98.50	31,819,098,695	99.64	2,544,277,695	8.69	29,828,455,389	99.48
醫療成本	24,996,274,000	84.10	27,249,192,788	85.33	2,252,918,788	9.01	25,598,726,438	85.38
門診醫療成本	11,229,040,000	37.78	12,290,505,030	38.49	1,061,465,030	9.45	11,602,291,193	38.70
住院醫療成本	13,563,323,000	45.63	14,737,133,023	46.15	1,173,810,023	8.65	13,791,093,377	46.00
其他醫療成本	203,911,000	0.69	221,554,735	0.69	17,643,735	8.65	205,341,868	0.68
其他業務成本	219,622,000	0.74	209,540,298	0.66	-10,081,702	-4.59	202,996,853	0.68
雜項業務成本	219,622,000	0.74	209,540,298	0.66	-10,081,702	-4.59	202,996,853	0.68
管理及總務費用	1,191,231,000	4.01	1,252,564,200	3.92	61,333,200	5.15	1,140,425,759	3.80
管理費用及總務費用	1,191,231,000	4.01	1,252,564,200	3.92	61,333,200	5.15	1,140,425,759	3.80
研究發展及訓練費用	2,867,694,000	9.65	3,107,801,409	9.73	240,107,409	8.37	2,886,306,339	9.63
研究發展費用	1,811,585,000	6.10	2,017,494,014	6.32	205,909,014	11.37	1,825,919,852	6.09
訓練費用	1,056,109,000	3.55	1,090,307,395	3.41	34,198,395	3.24	1,060,386,487	3.54
業務賸餘（短絀）	447,316,000	1.50	114,182,977	0.36	-333,133,023	-74.47	154,944,179	0.52

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

收支餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務外收入	1,426,140,000	4.80	2,330,182,649	7.30	904,042,649	63.39	2,192,751,029	7.31
財務收入	118,273,000	0.40	206,409,008	0.65	88,136,008	74.52	169,093,073	0.56
利息收入	118,273,000	0.40	206,409,008	0.65	88,136,008	74.52	169,093,073	0.56
其他業務外收入	1,307,867,000	4.40	2,123,773,641	6.65	815,906,641	62.38	2,023,657,956	6.75
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	251,569,000	0.85	321,862,445	1.01	70,293,445	27.94	300,256,171	1.00
受託經營賸餘	30,048,000	0.10	55,713,561	0.17	25,665,561	85.42	103,094,878	0.34
違規罰款收入	25,322,000	0.09	14,978,909	0.05	-10,343,091	-40.85	20,968,144	0.07
受贈收入	152,242,000	0.51	244,216,151	0.76	91,974,151	60.41	188,808,104	0.63
賠(補)償收入	394,000	0.00	5,264,581	0.02	4,870,581	1,236.19	7,852,817	0.03
收回呆帳	554,000	0.00	385,732	0.00	-168,268	-30.37	458,957	0.00
雜項收入	847,738,000	2.85	1,481,352,262	4.64	633,614,262	74.74	1,402,218,885	4.68
業務外費用	401,796,000	1.35	404,361,652	1.27	2,565,652	0.64	317,624,074	1.06
其他業務外費用	401,796,000	1.35	404,361,652	1.27	2,565,652	0.64	317,624,074	1.06
財產交易短絀			11,125,477	0.03	11,125,477			
受託經營短絀			7,549,378	0.02	7,549,378			
雜項費用	401,796,000	1.35	385,686,797	1.21	-16,109,203	-4.01	317,624,074	1.06
業務外賸餘(短絀)	1,024,344,000	3.45	1,925,820,997	6.03	901,476,997	88.01	1,875,126,955	6.25
本期賸餘(短絀)	1,471,660,000	4.95	2,040,003,974	6.39	568,343,974	38.62	2,030,071,134	6.77

註：

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
不重分類至餘絀之項目：				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目		33,086,473	33,086,473	
本期其他綜合餘絀合計		33,086,473	33,086,473	

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院(本院)

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	9,024,884,000	100.00	10,187,218,219	100.00	1,162,334,219	12.88	8,847,214,245	100.00
本期賸餘	1,471,660,000	16.31	2,040,003,974	20.03	568,343,974	38.62	2,030,071,134	22.95
前期未分配賸餘	7,553,224,000	83.69	8,147,214,245	79.97	593,990,245	7.86	6,817,143,111	77.05
追溯適用及追溯重編 之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部	1,400,000,000	15.51	1,400,000,000	13.74			700,000,000	7.91
填補累積短絀								
提存公積	1,400,000,000	15.51	1,400,000,000	13.74			700,000,000	7.91
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	7,624,884,000	84.49	8,787,218,219	86.26	1,162,334,219	15.24	8,147,214,245	92.09
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編 之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	1,471,660,000	2,040,003,974	568,343,974	38.62
利息股利之調整	-118,273,000	-206,409,008	-88,136,008	74.52
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,353,387,000	1,833,594,966	480,207,966	35.48
調整項目	2,613,909,000	3,060,887,992	446,978,992	17.10
未計利息股利之現金流入（流出）	3,967,296,000	4,894,482,958	927,186,958	23.37
收取利息	118,273,000	204,083,150	85,810,150	72.55
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	4,085,569,000	5,098,566,108	1,012,997,108	24.79
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	81,870,000	33,287,457	-48,582,543	-59.34
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	2,044,071,000	2,884,803,561	840,732,561	41.13
收取利息				
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	-76,491,000	-44,627,155	31,863,845	-41.66
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,017,755,000	-1,907,519,645	110,235,355	-5.46
增加無形資產及其他資產	-2,128,176,000	-2,950,011,362	-821,835,362	38.62
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,096,481,000	-1,984,067,144	112,413,856	-5.36
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	193,362,000	454,916,294	261,554,294	135.27
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他籌資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-775,753,897	-775,753,897	
減少長期負債				
減少基金及公積				
支付利息				
賸餘分配款				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入（流出）	193,362,000	-320,837,603	-514,199,603	-265.93
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,182,450,000	2,793,661,361	611,211,361	28.01
期初現金及約當現金	13,555,396,000	16,485,504,441	2,930,108,441	21.62
期末現金及約當現金	15,737,846,000	19,279,165,802	3,541,319,802	22.50

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院(本院)

現金流量表

中華民國113年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加103,607,382元，包括房屋及建築34,234,525元，機械及設備60,375,754元，交通及運輸設備5,544,610元，什項設備3,452,493元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加648,091元。
3. 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8,431,049元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少20,227,928元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加12,053,232元，同額減少5,115,141元。
5. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數8,426,287元。
6. 賸餘提存公積1,400,000,000元。

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	61,944,823,257	100.00	59,321,891,648	100.00	2,622,931,609	4.42
流動資產	25,087,261,991	40.50	22,631,777,469	38.15	2,455,484,522	10.85
現金	19,279,165,802	31.12	16,485,504,441	27.79	2,793,661,361	16.95
庫存現金						
銀行存款	19,275,175,802	31.12	16,481,414,441	27.78	2,793,761,361	16.95
零用及週轉金	3,990,000	0.01	4,090,000	0.01	-100,000	-2.44
流動金融資產						
其他金融資產—流動						
應收款項	4,263,446,711	6.88	4,538,280,585	7.65	-274,833,874	-6.06
應收醫療帳款	9,085,438,132	14.67	8,103,017,847	13.66	982,420,285	12.12
備抵醫療折讓	-5,094,533,405	-8.22	-3,837,491,288	-6.47	-1,257,042,117	32.76
備抵呆帳—應收醫療帳款						
應收利息	32,155,444	0.05	29,829,586	0.05	2,325,858	7.80
其他應收款	240,386,540	0.39	242,924,440	0.41	-2,537,900	-1.04
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	793,485,382	1.28	897,659,827	1.51	-104,174,445	-11.61
物料	8,181,442	0.01	8,389,582	0.01	-208,140	-2.48
醫療用品	785,303,940	1.27	889,270,245	1.50	-103,966,305	-11.69
預付款項	729,246,836	1.18	699,755,054	1.18	29,491,782	4.21
預付貨款						
用品盤存	2,211,458	0.00	2,477,839	0.00	-266,381	-10.75
預付費用	727,035,378	1.17	697,277,215	1.18	29,758,163	4.27
其他預付款						
短期貸墊款	21,917,260	0.04	10,577,562	0.02	11,339,698	107.21
短期墊款	21,917,260	0.04	10,577,562	0.02	11,339,698	107.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,078,071,691	6.58	4,089,629,450	6.89	-11,557,759	-0.28
非流動金融資產	4,004,339,120	6.46	4,004,100,000	6.75	239,120	0.01
以成本衡量之金融資產—非流動	239,120	0.00			239,120	
其他金融資產—非流動	4,004,100,000	6.46	4,004,100,000	6.75		
準備金	73,732,571	0.12	85,529,450	0.14	-11,796,879	-13.79
退休及離職準備金	73,732,571	0.12	85,529,450	0.14	-11,796,879	-13.79
其他準備金						
不動產、廠房及設備	31,604,592,209	51.02	31,469,360,965	53.05	135,231,244	0.43
土地	12,517,921,622	20.21	12,484,835,149	21.05	33,086,473	0.27
土地	12,517,921,622	20.21	12,484,835,149	21.05	33,086,473	0.27
土地改良物	9,439,076	0.02	13,842,205	0.02	-4,403,129	-31.81
土地改良物	78,856,228	0.13	78,856,228	0.13		
累計折舊—土地改良物	-69,417,152	-0.11	-65,014,023	-0.11	-4,403,129	6.77
房屋及建築	11,102,247,961	17.92	11,330,596,943	19.10	-228,348,982	-2.02
房屋及建築	18,004,155,884	29.06	17,925,197,664	30.22	78,958,220	0.44
累計折舊—房屋及建築	-6,901,907,923	-11.14	-6,594,600,721	-11.12	-307,307,202	4.66

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	6,696,774,566	10.81	4,485,515,151	7.56	2,211,259,415	49.30
機械及設備	17,728,103,488	28.62	14,655,141,906	24.70	3,072,961,582	20.97
累計折舊－機械及設備	-11,031,328,922	-17.81	-10,169,626,755	-17.14	-861,702,167	8.47
交通及運輸設備	98,333,132	0.16	115,277,025	0.19	-16,943,893	-14.70
交通及運輸設備	446,016,319	0.72	445,746,914	0.75	269,405	0.06
累計折舊－交通及運輸設備	-347,683,187	-0.56	-330,469,889	-0.56	-17,213,298	5.21
什項設備	548,947,352	0.89	574,421,118	0.97	-25,473,766	-4.43
什項設備	3,083,349,556	4.98	3,004,093,614	5.06	79,255,942	2.64
累計折舊－什項設備	-2,534,402,204	-4.09	-2,429,672,496	-4.10	-104,729,708	4.31
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊－租賃權益改良						
購建中固定資產	630,928,500	1.02	2,464,873,374	4.16	-1,833,944,874	-74.40
未完工程	261,886,685	0.42	233,544,665	0.39	28,342,020	12.14
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	369,041,815	0.60	2,231,328,709	3.76	-1,862,286,894	-83.46
無形資產	240,204,099	0.39	241,697,265	0.41	-1,493,166	-0.62
無形資產	240,204,099	0.39	241,697,265	0.41	-1,493,166	-0.62
專利權	1,590,142	0.00	1,857,707	0.00	-267,565	-14.40
電腦軟體	238,613,957	0.39	239,839,558	0.40	-1,225,601	-0.51
其他無形資產						
其他資產	934,693,267	1.51	889,426,499	1.50	45,266,768	5.09
遞延資產						
遞延費用						
什項資產	934,126,720	1.51	888,859,952	1.50	45,266,768	5.09
存出保證金	2,437,312	0.00	6,312,446	0.01	-3,875,134	-61.39
存出保證品	125,200,000	0.20	128,700,000	0.22	-3,500,000	-2.72
催收款項	47,025,725	0.08	35,883,646	0.06	11,142,079	31.05
備抵呆帳－催收款項	-22,640,264	-0.04	-22,851,343	-0.04	211,079	-0.92
暫付及待結轉帳項	110,341,012	0.18	107,216,451	0.18	3,124,561	2.91
受託經營權益	671,762,935	1.08	633,598,752	1.07	38,164,183	6.02
代管資產	99,010,869	0.16	93,497,683	0.16	5,513,186	5.90
累計折舊－代管資產	-45,648,935	-0.07	-38,647,553	-0.07	-7,001,382	18.12
應付代管資產	-53,361,934	-0.09	-54,850,130	-0.09	1,488,196	-2.71
其他什項資產						
待處理資產	566,547	0.00	566,547	0.00		
委託處分資產	566,547	0.00	566,547	0.00		
合 計	61,944,823,257	100.00	59,321,891,648	100.00	2,622,931,609	4.42

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	17,815,470,853	28.76	17,275,258,677	29.12	540,212,176	3.13
流動負債	11,358,722,688	18.34	10,246,800,086	17.27	1,111,922,602	10.85
應付款項	11,335,040,890	18.30	10,224,456,211	17.24	1,110,584,679	10.86
應付帳款	2,124,962,853	3.43	1,913,160,477	3.23	211,802,376	11.07
應付代收款	1,741,324,079	2.81	1,689,422,366	2.85	51,901,713	3.07
應付費用	611,049,473	0.99	539,925,361	0.91	71,124,112	13.17
應付稅款	3,389,941	0.01	2,801,740	0.00	588,201	20.99
應付工程款	11,450,673	0.02	7,145,208	0.01	4,305,465	60.26
其他應付款	6,842,863,871	11.05	6,072,001,059	10.24	770,862,812	12.70
預收款項	23,681,798	0.04	22,343,875	0.04	1,337,923	5.99
預收收入	20,618,342	0.03	19,546,489	0.03	1,071,853	5.48
預收定金	1,630,000	0.00	1,630,000	0.00		
其他預收款	1,433,456	0.00	1,167,386	0.00	266,070	22.79
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	6,456,748,165	10.42	7,028,458,591	11.85	-571,710,426	-8.13
遞延負債	2,521,008,071	4.07	2,610,142,845	4.40	-89,134,774	-3.41
遞延收入	2,521,008,071	4.07	2,610,142,845	4.40	-89,134,774	-3.41
什項負債	3,935,740,094	6.35	4,418,315,746	7.45	-482,575,652	-10.92
存入保證金	650,978,785	1.05	561,796,400	0.95	89,182,385	15.87
應付保管款	1,093,464	0.00	495,095	0.00	598,369	120.86
應付退休及離職金	73,732,571	0.12	85,529,450	0.14	-11,796,879	-13.79
暫收及待結轉帳項	3,209,935,274	5.18	3,770,494,801	6.36	-560,559,527	-14.87
其他什項負債						
淨值	44,129,352,404	71.24	42,046,632,971	70.88	2,082,719,433	4.95
基金	26,028,371,991	42.02	26,028,573,271	43.88	-201,280	0.00
基金	26,028,371,991	42.02	26,028,573,271	43.88	-201,280	0.00
基金	26,028,371,991	42.02	26,028,573,271	43.88	-201,280	0.00
公積	6,672,238,689	10.77	5,262,408,423	8.87	1,409,830,266	26.79
資本公積	72,238,689	0.12	62,408,423	0.11	9,830,266	15.75
受贈公積	72,238,689	0.12	62,408,423	0.11	9,830,266	15.75
特別公積	6,600,000,000	10.65	5,200,000,000	8.77	1,400,000,000	26.92
特別公積	6,600,000,000	10.65	5,200,000,000	8.77	1,400,000,000	26.92
累積餘絀	8,787,218,219	14.19	8,147,214,245	13.73	640,003,974	7.86
累積賸餘	8,787,218,219	14.19	8,147,214,245	13.73	640,003,974	7.86
累積賸餘	8,787,218,219	14.19	8,147,214,245	13.73	640,003,974	7.86
淨值其他項目	2,641,523,505	4.26	2,608,437,032	4.40	33,086,473	1.27
累積其他綜合餘絀	2,641,523,505	4.26	2,608,437,032	4.40	33,086,473	1.27
未實現重估增值	2,641,523,505	4.26	2,608,437,032	4.40	33,086,473	1.27
合 計	61,944,823,257	100.00	59,321,891,648	100.00	2,622,931,609	4.42

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數418,295,507元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數1,433,099,240元，均為保證品(應付保證品)。

2. 經管珍貴動產、不動產本年度決算數27,778,800元；上年度決算數27,778,800元。

3. 上年度決算數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目重分類之數。

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院(本院)

業務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	29,722,137,000	31,933,281,672	2,211,144,672	7.44	
醫療收入	28,680,000,000	30,898,044,671	2,218,044,671	7.73	
門診醫療收入	15,010,000,000	15,807,509,065	797,509,065	5.31	
住院醫療收入	16,872,000,000	18,255,473,785	1,383,473,785	8.20	
其他醫療收入	228,000,000	270,850,580	42,850,580	18.79	膳食收入較預計增加。
醫療折讓	-3,367,000,000	-3,372,514,925	-5,514,925	0.16	
醫療優待免費	-63,000,000	-63,273,834	-273,834	0.43	
其他業務收入	1,042,137,000	1,035,237,001	-6,899,999	-0.66	
臨床教學研究補助收入	468,018,000	449,222,000	-18,796,000	-4.02	
其他補助收入	390,769,000	406,378,609	15,609,609	3.99	
雜項業務收入	183,350,000	179,636,392	-3,713,608	-2.03	

臺北榮民總醫院作業基金－臺北榮民總醫院(本院)

業務外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外收入	1,426,140,000	2,330,182,649	904,042,649	63.39	
財務收入	118,273,000	206,409,008	88,136,008	74.52	
利息收入	118,273,000	206,409,008	88,136,008	74.52	存款利率較預計高。
其他業務外收入	1,307,867,000	2,123,773,641	815,906,641	62.38	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	251,569,000	321,862,445	70,293,445	27.94	場地租金因資產活化較預計增加。
受託經營賸餘	30,048,000	55,713,561	25,665,561	85.42	關渡醫院經營賸餘較預計增加。
違規罰款收入	25,322,000	14,978,909	-10,343,091	-40.85	廠商提供之期限未達合約規定較預計減少。
受贈收入	152,242,000	244,216,151	91,974,151	60.41	接受現金捐贈及受贈資產隨折舊提列轉受贈收入。
賠(補)償收入	394,000	5,264,581	4,870,581	1,236.19	向違約廠商請求損害賠償較預計增加。
收回呆帳	554,000	385,732	-168,268	-30.37	依實際收回情形認列。
雜項收入	847,738,000	1,481,352,262	633,614,262	74.74	收回以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加。

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	24,996,274,000	27,249,192,788	2,252,918,788	9.01	
門診醫療成本	11,229,040,000	12,290,505,030	1,061,465,030	9.45	
用人費用	3,219,585,000	3,097,359,285	-122,225,715	-3.80	
正式員額薪資	1,027,017,000	905,533,038	-121,483,962	-11.83	
聘僱及兼職人員薪資	131,057,000	109,202,680	-21,854,320	-16.68	
加(夜)班費	104,714,000	99,561,907	-5,152,093	-4.92	
獎金	1,337,409,000	1,398,172,057	60,763,057	4.54	
退休及卹償金	417,977,000	399,451,973	-18,525,027	-4.43	
資遣費	1,575,000		-1,575,000	-100.00	
福利費	199,764,000	185,315,164	-14,448,836	-7.23	
提繳費	72,000	122,466	50,466	70.09	
服務費用	2,015,547,000	2,113,277,189	97,730,189	4.85	
水電費	141,140,000	162,317,423	21,177,423	15.00	
郵電費	1,635,000	2,131,762	496,762	30.38	
旅運費	1,343,000	1,183,590	-159,410	-11.87	
印刷裝訂及公告費	3,637,000	3,148,623	-488,377	-13.43	
修理保養及保固費	243,633,000	249,207,788	5,574,788	2.29	
保險費	261,000	676,615	415,615	159.24	
一般服務費	389,394,000	388,245,729	-1,148,271	-0.29	
專業服務費	1,234,204,000	1,306,365,432	72,161,432	5.85	
推展費	300,000	227	-299,773	-99.92	
材料及用品費	5,456,535,000	6,430,169,200	973,634,200	17.84	
使用材料費	1,198,000	390,265	-807,735	-67.42	
用品消耗	29,515,000	29,805,474	290,474	0.98	
商品及醫療用品	5,425,822,000	6,399,973,461	974,151,461	17.95	
租金與利息	15,309,000	5,254,328	-10,054,672	-65.68	
地租及水租	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
房租	5,000,000	63,949	-4,936,051	-98.72	
機器租金	5,309,000	5,190,379	-118,621	-2.23	

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	509,904,000	627,989,660	118,085,660	23.16	
不動產、廠房及設備折舊	483,046,000	603,266,171	120,220,171	24.89	
其他折舊性資產折舊	2,677,000	2,609,273	-67,727	-2.53	
攤銷	24,181,000	22,114,216	-2,066,784	-8.55	
稅捐與規費（強制費）	3,435,000	8,195,925	4,760,925	138.60	
消費與行為稅	2,206,000	7,297,944	5,091,944	230.82	
規費	1,229,000	897,981	-331,019	-26.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,775,000	7,678,459	-96,541	-1.24	
會費	7,775,000	7,678,459	-96,541	-1.24	
短絀、賠償與保險給付	950,000	580,984	-369,016	-38.84	
各項短絀	950,000	580,984	-369,016	-38.84	
住院醫療成本	13,563,323,000	14,737,133,023	1,173,810,023	8.65	
用人費用	4,337,855,000	4,127,581,237	-210,273,763	-4.85	
正式員額薪資	1,431,220,000	1,260,737,511	-170,482,489	-11.91	
聘僱及兼職人員薪資	204,619,000	170,416,069	-34,202,931	-16.72	
加(夜)班費	145,963,000	137,735,436	-8,227,564	-5.64	
獎金	1,779,616,000	1,856,200,419	76,584,419	4.30	
退休及卹償金	520,229,000	468,155,199	-52,073,801	-10.01	
資遣費	600,000		-600,000	-100.00	
福利費	255,542,000	234,224,341	-21,317,659	-8.34	
提繳費	66,000	112,262	46,262	70.09	
服務費用	2,212,962,000	2,300,726,199	87,764,199	3.97	
水電費	216,437,000	246,565,837	30,128,837	13.92	
郵電費	3,789,000	4,733,074	944,074	24.92	
旅運費	1,460,000	1,243,489	-216,511	-14.83	
印刷裝訂及公告費	9,565,000	8,280,609	-1,284,391	-13.43	
修理保養及保固費	246,250,000	255,865,477	9,615,477	3.90	
保險費	321,000	730,147	409,147	127.46	
一般服務費	472,927,000	477,702,560	4,775,560	1.01	

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	1,261,513,000	1,305,604,477	44,091,477	3.50	
推展費	700,000	529	-699,471	-99.92	
材料及用品費	6,353,697,000	7,515,523,334	1,161,826,334	18.29	
使用材料費	1,197,000	360,875	-836,125	-69.85	
用品消耗	38,378,000	38,251,557	-126,443	-0.33	
商品及醫療用品	6,314,122,000	7,476,910,902	1,162,788,902	18.42	
租金與利息	10,420,000	6,302,137	-4,117,863	-39.52	
地租及水租	2,000,000		-2,000,000	-100.00	
房租	2,000,000	25,580	-1,974,420	-98.72	
機器租金	6,420,000	6,276,557	-143,443	-2.23	
折舊、折耗及攤銷	623,777,000	769,614,257	145,837,257	23.38	
不動產、廠房及設備折舊	596,958,000	744,937,809	147,979,809	24.79	
其他折舊性資產折舊	2,488,000	2,425,057	-62,943	-2.53	
攤銷	24,331,000	22,251,391	-2,079,609	-8.55	
稅捐與規費（強制費）	4,394,000	716,555	-3,677,445	-83.69	
消費與行為稅	3,417,000		-3,417,000	-100.00	
規費	977,000	716,555	-260,445	-26.66	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	11,308,000	11,220,288	-87,712	-0.78	
會費	11,308,000	11,220,288	-87,712	-0.78	
短絀、賠償與保險給付	8,910,000	5,449,016	-3,460,984	-38.84	
各項短絀	8,910,000	5,449,016	-3,460,984	-38.84	
其他醫療成本	203,911,000	221,554,735	17,643,735	8.65	
用人費用	80,073,000	76,678,770	-3,394,230	-4.24	
正式員額薪資	36,312,000	32,908,131	-3,403,869	-9.37	
加(夜)班費	3,218,000	3,291,364	73,364	2.28	
獎金	22,196,000	22,216,845	20,845	0.09	
退休及卹償金	11,043,000	12,241,403	1,198,403	10.85	
福利費	7,276,000	5,973,400	-1,302,600	-17.90	
提繳費	28,000	47,627	19,627	70.10	

臺北榮民總醫院作業基金—臺北榮民總醫院(本院)

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	35,582,000	37,284,471	1,702,471	4.78	
水電費	3,609,000	4,228,486	619,486	17.17	
郵電費	72,000	89,210	17,210	23.90	
旅運費	63,000	41,592	-21,408	-33.98	
印刷裝訂及公告費	79,000	68,392	-10,608	-13.43	
修理保養及保固費	1,863,000	1,785,536	-77,464	-4.16	
保險費	46,000	744,781	698,781	1,519.09	
一般服務費	27,564,000	28,142,773	578,773	2.10	
專業服務費	2,286,000	2,183,701	-102,299	-4.48	
材料及用品費	79,271,000	96,436,792	17,165,792	21.65	
使用材料費	183,000	39,313	-143,687	-78.52	
用品消耗	71,970,000	87,814,644	15,844,644	22.02	
商品及醫療用品	7,118,000	8,582,835	1,464,835	20.58	
折舊、折耗及攤銷	8,825,000	10,988,679	2,163,679	24.52	
不動產、廠房及設備折舊	8,710,000	10,883,506	2,173,506	24.95	
攤銷	115,000	105,173	-9,827	-8.55	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	160,000	166,023	6,023	3.76	
會費	160,000	166,023	6,023	3.76	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用425人(行政人員)，實際進用476人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數393,760,000元，決算數429,692,051元。專業服務費內含契僱人力，預計進用2,074人(醫師530人、護理人員1,046人、其他醫事人員409人、非醫事技術人員89人)，實際進用1,802人(醫師479人、護理人員892人、其他醫事人員348人、非醫事技術人員83人)，專技人員酬金預算數2,307,811,000元，決算數2,385,578,280元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養預計進用165人，實際進用193人，相關費用預算數179,659,000元，決算數167,299,618元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理相關費用預算數68,758,000元，決算數56,940,824元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務預計進用99人，實際進用100人，相關費用預算數49,990,000元，決算數38,647,832元；環境及設備維護保養預計進用338人，實際進用337人，相關費用預算數186,222,000元，決算數188,533,995元；醫療行政雜務預計進用309人，實際進用336人，相關費用預算數162,113,000元，決算數143,127,649元。

3. 門診醫療成本：推展費決算數227元，較預算數300,000元，減少299,773元，係撙節支用。

4. 住院醫療成本：推展費決算數529元，較預算數700,000元，減少699,471元，係撙節支用。

註：1. 進用契僱人力預算數3,163,935,000元，決算數3,301,777,816元，其中計時與計件人員酬金預算數629,273,000元，決算數690,405,969元；專技人員酬金預算數2,534,662,000元，決算數2,611,371,847元。

2. 勞務承攬人力預算數909,436,000元，決算數863,155,503元(環保廢棄物清理預算數68,758,000元，決算數56,940,824元；營養膳食勞務預算數49,990,000元，決算數38,647,832元；環境及設備維護保養預算數499,756,000元，決算數479,409,658元；照顧服務員預算數17,963,000元，決算數14,860,704元；醫療行政雜務預算數231,337,000元，決算數243,583,758元；安全維護警衛勤務預算數41,632,000元，決算數29,712,727元)。

一 臺北榮民總醫院(本院)

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
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
1,080,129,273		525,704,221	416,732	9,189,963,528	30,224,680	9,220,188,208
878,365,930		423,252,955	282,355.0	7,271,394,612	30,224,680	7,301,619,292
				63,309,904		63,309,904
74,428,796		36,736,992	100,357	614,656,783		614,656,783
127,334,547		65,714,274	34,020	1,240,602,229		1,240,602,229
1,080,129,273		525,704,221	416,732	9,189,963,528	30,224,680	9,220,188,208

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數4,469人，預算數442,658,000元，決算數410,307,962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辦理，實際發給人數3,633人，預算數401,347,000元，決算數350,400,533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，實際發給人數4,278人，預算數3,097,719,000元，決算數3,357,080,763元。

項目	1 1 3年度			
	醫	療	成	本
	門	診	住	院
用人費用	3, 097, 359, 285	4, 127, 581, 237	76, 678, 770	7, 301, 619, 292
服務費用 一般服務費 計時計件人員酬金	182, 518, 759	231, 708, 342	15, 464, 950	429, 692, 051
服務費用 專業服務費 專技人員酬金	1, 184, 711, 850	1, 200, 866, 430		2, 385, 578, 280
人事費用小計	4, 293, 611, 496	4, 841, 459, 342	4, 424, 858	10, 116, 889, 623
藥品	4, 293, 611, 496	4, 841, 459, 342	4, 424, 858	9, 139, 495, 696