

檔 號：

保存年限：

國軍退除役官兵輔導委員會 函

機關地址：臺北市信義區忠孝東路五段222號

聯絡人：廖祥宇

電話：02-27571414

傳真：02-27589517

Email：vac125731@mail.vac.gov.tw

受文者：臺北榮民總醫院蘇澳分院

發文日期：中華民國114年8月1日

發文字號：輔計字第1140054532號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如主旨(附件1 A51010100P0000000_1140054532_Attach1.PDF、附件2
A51010100P0000000_1140054532_Attach2.PDF、附件3 A51010100P0000000_
1140054532_Attach3.PDF)

主旨：檢送本會主管榮民醫療作業基金113年度各醫療機構決算

審定表1份，請查照。

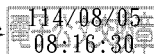
說明：

一、依審計部114年7月30日台審部三字1140019866號函辦理。

二、旨揭審定表係依審計部核發113年度決算審定書編製。

正本：醫療機構

副本：本會就醫保健處



裝

訂

臺北榮民總醫院作業基金113年度附屬單位決算分決算 —蘇澳分院及員山分院 目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表·····	第 2-1 — 2-2	頁
(二)餘絀撥補表·····	第 2-3	頁
(三)現金流量表·····	第 2-4 — 2-5	頁
(四)平衡表·····	第 2-6 — 2-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表·····	第 2-9	頁
(二)業務外收入明細表·····	第 2-10	頁
(三)醫療成本明細表·····	第 2-11 — 2-13	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 2-14	頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 2-15 — 2-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 2-17 — 2-18	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 2-19	頁
(八)資產折舊明細表·····	第 2-20 — 2-21	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 2-22	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 2-24 — 2-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	第 2-26 — 2-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 2-28	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 2-29	頁
(十四)無形資產明細表·····	第 2-30	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 2-31	頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 2-32 — 2-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 2-36	頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 2-37 — 2-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 2-39	頁

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	1,372,695,000	100.00	1,422,339,819	100.00	49,644,819	3.62	1,395,600,668	100.00
醫療收入	1,175,740,000	85.65	1,229,626,941	86.45	53,886,941	4.58	1,203,017,489	86.20
門診醫療收入	598,395,000	43.59	616,494,497	43.34	18,099,497	3.02	590,115,979	42.28
住院醫療收入	638,898,000	46.54	668,757,077	47.02	29,859,077	4.67	672,018,882	48.15
其他醫療收入	75,962,000	5.53	75,353,803	5.30	-608,197	-0.80	76,361,187	5.47
醫療折讓	-120,391,000	-8.77	-114,901,734	-8.08	5,489,266	-4.56	-116,839,699	-8.37
醫療優待免費	-17,124,000	-1.25	-16,076,702	-1.13	1,047,298	-6.12	-18,638,860	-1.34
其他業務收入	196,955,000	14.35	192,712,878	13.55	-4,242,122	-2.15	192,583,179	13.80
臨床教學研究補助收入	6,000,000	0.44	6,000,000	0.42			6,000,000	0.43
其他補助收入	188,114,000	13.70	184,573,227	12.98	-3,540,773	-1.88	183,864,023	13.17
雜項業務收入	2,841,000	0.21	2,139,651	0.15	-701,349	-24.69	2,719,156	0.19
業務成本與費用	1,369,202,000	99.75	1,439,881,395	101.23	70,679,395	5.16	1,399,288,807	100.26
醫療成本	1,225,908,000	89.31	1,311,162,646	92.18	85,254,646	6.95	1,272,662,688	91.19
門診醫療成本	529,011,000	38.54	554,196,751	38.96	25,185,751	4.76	529,821,108	37.96
住院醫療成本	638,816,000	46.54	695,084,449	48.87	56,268,449	8.81	683,364,418	48.97
其他醫療成本	58,081,000	4.23	61,881,446	4.35	3,800,446	6.54	59,477,162	4.26
其他業務成本	2,417,000	0.18	2,317,711	0.16	-99,289	-4.11	2,971,565	0.21
雜項業務成本	2,417,000	0.18	2,317,711	0.16	-99,289	-4.11	2,971,565	0.21
管理及總務費用	123,179,000	8.97	114,647,651	8.06	-8,531,349	-6.93	111,073,722	7.96
管理費用及總務費用	123,179,000	8.97	114,647,651	8.06	-8,531,349	-6.93	111,073,722	7.96
研究發展及訓練費用	17,698,000	1.29	11,753,387	0.83	-5,944,613	-33.59	12,580,832	0.90
研究發展費用	13,009,000	0.95	8,272,274	0.58	-4,736,726	-36.41	8,226,561	0.59
訓練費用	4,689,000	0.34	3,481,113	0.24	-1,207,887	-25.76	4,354,271	0.31
業務賸餘（短絀）	3,493,000	0.25	-17,541,576	-1.23	-21,034,576	-602.19	-3,688,139	-0.26

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	26,448,000	1.93	93,436,758	6.57	66,988,758	253.28	97,201,836	6.96
財務收入	6,927,000	0.50	15,789,800	1.11	8,862,800	127.95	12,817,277	0.92
利息收入	6,927,000	0.50	15,789,800	1.11	8,862,800	127.95	12,817,277	0.92
其他業務外收入	19,521,000	1.42	77,646,958	5.46	58,125,958	297.76	84,384,559	6.05
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,181,000	0.23	2,663,007	0.19	-517,993	-16.28	3,235,283	0.23
受託經營賸餘								
違規罰款收入			346,373	0.02	346,373		602,564	0.04
受贈收入	5,024,000	0.37	8,274,914	0.58	3,250,914	64.71	6,679,092	0.48
賠（補）償收入			17,023	0.00	17,023		18,570	0.00
收回呆帳			110,748	0.01	110,748		120,002	0.01
雜項收入	11,316,000	0.82	66,234,893	4.66	54,918,893	485.32	73,729,048	5.28
業務外費用	9,751,000	0.71	53,784,668	3.78	44,033,668	451.58	59,664,590	4.28
其他業務外費用	9,751,000	0.71	53,784,668	3.78	44,033,668	451.58	59,664,590	4.28
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	9,751,000	0.71	53,784,668	3.78	44,033,668	451.58	59,664,590	4.28
業務外賸餘（短絀）	16,697,000	1.22	39,652,090	2.79	22,955,090	137.48	37,537,246	2.69
本期賸餘（短絀）	20,190,000	1.47	22,110,514	1.55	1,920,514	9.51	33,849,107	2.43

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				
本期其他綜合餘絀合計				

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	357,899,000	100.00	373,044,485	100.00	15,145,485	4.23	350,933,971	100.00
本期賸餘	20,190,000	5.64	22,110,514	5.93	1,920,514	9.51	33,849,107	9.65
前期未分配賸餘	337,709,000	94.36	350,933,971	94.07	13,224,971	3.92	317,084,864	90.35
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								
填補累積短絀								
提存公積								
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	357,899,000	100.00	373,044,485	100.00	15,145,485	4.23	350,933,971	100.00
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－蘇澳分院及員山分院

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）	20,190,000	22,110,514	1,920,514	9.51
利息股利之調整	-6,927,000	-15,789,800	-8,862,800	127.95
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	13,263,000	6,320,714	-6,942,286	-52.34
調整項目	64,511,000	58,926,929	-5,584,071	-8.66
未計利息股利之現金流入（流出）	77,774,000	65,247,643	-12,526,357	-16.11
收取利息	6,927,000	15,789,800	8,862,800	127.95
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	84,701,000	81,037,443	-3,663,557	-4.33
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		102,596,030	102,596,030	
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		7,146,075	7,146,075	
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		-101,900,286	-101,900,286	
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	-56,256,000	-59,999,555	-3,743,555	6.65
增加無形資產及其他資產	-11,010,000	-6,298,579	4,711,421	-42.79
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-67,266,000	-58,456,315	8,809,685	-13.10
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	7,333,000	84,067,983	76,734,983	1,046.43
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	-59,630,000	-61,125,451	-1,495,451	2.51
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）	-52,297,000	22,942,532	75,239,532	-143.87
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-34,862,000	45,523,660	80,385,660	-230.58
期初現金及約當現金	650,215,000	265,012,231	-385,202,769	-59.24
期末現金及約當現金	615,353,000	310,535,891	-304,817,109	-49.54

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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8,114,427元，包括機械及設備1,141,688元，交通及運輸設備6,314,977元，什項設備657,762元。
2. 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40,315,220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3,019,103元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加2,560,811元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數22,501,132元。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	1,937,115,963	100.00	1,819,072,393	100.00	118,043,570	6.49
流動資產	642,478,618	33.17	571,333,306	31.41	71,145,312	12.45
現金	310,535,891	16.03	265,012,231	14.57	45,523,660	17.18
庫存現金						
銀行存款	309,330,891	15.97	263,297,231	14.47	46,033,660	17.48
零用及週轉金	1,205,000	0.06	1,715,000	0.09	-510,000	-29.74
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	246,823,330	12.74	231,074,470	12.70	15,748,860	6.82
應收醫療帳款	270,439,927	13.96	284,878,194	15.66	-14,438,267	-5.07
備抵醫療折讓	-29,971,194	-1.55	-59,386,710	-3.26	29,415,516	-49.53
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	6,354,597	0.33	5,582,986	0.31	771,611	13.82
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	23,068,680	1.19	22,636,665	1.24	432,015	1.91
物料	614,491	0.03	511,167	0.03	103,324	20.21
醫療用品	22,454,189	1.16	22,125,498	1.22	328,691	1.49
預付款項	45,636,493	2.36	35,499,972	1.95	10,136,521	28.55
預付貨款						
用品盤存	1,079,824	0.06	1,077,405	0.06	2,419	0.22
預付費用	44,556,669	2.30	33,280,823	1.83	11,275,846	33.88
其他預付款			1,141,744	0.06	-1,141,744	-100.00
短期貸墊款	16,414,224	0.85	17,109,968	0.94	-695,744	-4.07
短期墊款	16,414,224	0.85	17,109,968	0.94	-695,744	-4.07
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	860,296,117	44.41	823,000,000	45.24	37,296,117	4.53
非流動金融資產	823,000,000	42.49	823,000,000	45.24		
其他金融資產－非流動	823,000,000	42.49	823,000,000	45.24		
準備金	37,296,117	1.93			37,296,117	
退休及離職準備金	37,296,117	1.93			37,296,117	
其他準備金						
不動產、廠房及設備	329,871,390	17.03	313,041,157	17.21	16,830,233	5.38
土地	86,614,987	4.47	79,911,004	4.39	6,703,983	8.39
土地	86,614,987	4.47	79,911,004	4.39	6,703,983	8.39
土地改良物						
土地改良物	650,000	0.03	650,000	0.04		
累計折舊－土地改良物	-650,000	-0.03	-650,000	-0.04		
房屋及建築	45,898,860	2.37	46,569,394	2.56	-670,534	-1.44
房屋及建築	67,908,010	3.51	67,248,010	3.70	660,000	0.98
累計折舊－房屋及建築	-22,009,150	-1.14	-20,678,616	-1.14	-1,330,534	6.43
機械及設備	132,400,694	6.83	132,711,949	7.30	-311,255	-0.23

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	666,137,241	34.39	631,390,285	34.71	34,746,956	5.50
累計折舊－機械及設備	-533,736,547	-27.55	-498,678,336	-27.41	-35,058,211	7.03
交通及運輸設備	35,700,278	1.84	28,347,808	1.56	7,352,470	25.94
交通及運輸設備	88,092,790	4.55	78,755,813	4.33	9,336,977	11.86
累計折舊－交通及運輸設備	-52,392,512	-2.70	-50,408,005	-2.77	-1,984,507	3.94
什項設備	29,256,571	1.51	25,501,002	1.40	3,755,569	14.73
什項設備	94,734,493	4.89	85,063,477	4.68	9,671,016	11.37
累計折舊－什項設備	-65,477,922	-3.38	-59,562,475	-3.27	-5,915,447	9.93
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	2,230,100	0.12	2,230,100	0.12		
累計折舊－租賃權益改良	-2,230,100	-0.12	-2,230,100	-0.12		
購建中固定資產						
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	2,890,853	0.15	4,916,841	0.27	-2,025,988	-41.21
無形資產	2,890,853	0.15	4,916,841	0.27	-2,025,988	-41.21
專利權						
電腦軟體	2,890,853	0.15	4,916,841	0.27	-2,025,988	-41.21
其他無形資產						
其他資產	101,578,985	5.24	106,781,089	5.87	-5,202,104	-4.87
遞延資產	101,556,485	5.24	106,738,589	5.87	-5,182,104	-4.85
遞延費用	101,556,485	5.24	106,738,589	5.87	-5,182,104	-4.85
什項資產	22,500	0.00	42,500	0.00	-20,000	-47.06
存出保證金	22,500	0.00	42,500	0.00	-20,000	-47.06
存出保證品						
催收款項	7,718,456	0.40	7,137,016	0.39	581,440	8.15
備抵呆帳－催收款項	-7,718,456	-0.40	-7,137,016	-0.39	-581,440	8.15
暫付及待結轉帳項						
受託經營權益						
代管資產	1,007,834,834	52.03	1,005,274,023	55.26	2,560,811	0.25
累計折舊－代管資產	-494,930,828	-25.55	-472,429,696	-25.97	-22,501,132	4.76
應付代管資產	-512,904,006	-26.48	-532,844,327	-29.29	19,940,321	-3.74
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	1,937,115,963	100.00	1,819,072,393	100.00	118,043,570	6.49

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	706,032,424	36.45	632,801,780	34.79	73,230,644	11.57
流動負債	396,906,873	20.49	385,539,762	21.19	11,367,111	2.95
應付款項	396,266,395	20.46	384,085,361	21.11	12,181,034	3.17
應付帳款	57,681,651	2.98	56,467,785	3.10	1,213,866	2.15
應付代收款	62,059,218	3.20	59,996,894	3.30	2,062,324	3.44
應付費用	224,273,874	11.58	209,671,822	11.53	14,602,052	6.96
應付稅款	55,945	0.00			55,945	
應付工程款						
其他應付款	52,195,707	2.69	57,948,860	3.19	-5,753,153	-9.93
預收款項	640,478	0.03	1,454,401	0.08	-813,923	-55.96
預收收入						
預收定金						
其他預收款	640,478	0.03	1,454,401	0.08	-813,923	-55.96
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	309,125,551	15.96	247,262,018	13.59	61,863,533	25.02
遞延負債	50,322,672	2.60	48,697,788	2.68	1,624,884	3.34
遞延收入	50,322,672	2.60	48,697,788	2.68	1,624,884	3.34
什項負債	258,802,879	13.36	198,564,230	10.92	60,238,649	30.34
存入保證金	27,227,877	1.41	26,138,482	1.44	1,089,395	4.17
應付保管款	8,374,742	0.43	9,629,154	0.53	-1,254,412	-13.03
應付退休及離職金	37,296,117	1.93			37,296,117	
暫收及待結轉帳項	185,904,143	9.60	162,796,594	8.95	23,107,549	14.19
其他什項負債						
淨值	1,231,083,539	63.55	1,186,270,613	65.21	44,812,926	3.78
基金	354,334,976	18.29	354,133,696	19.47	201,280	0.06
基金	354,334,976	18.29	354,133,696	19.47	201,280	0.06
基金	354,334,976	18.29	354,133,696	19.47	201,280	0.06
公積	503,704,078	26.00	481,202,946	26.45	22,501,132	4.68
資本公積	503,704,078	26.00	481,202,946	26.45	22,501,132	4.68
受贈公積	503,704,078	26.00	481,202,946	26.45	22,501,132	4.68
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	373,044,485	19.26	350,933,971	19.29	22,110,514	6.30
累積賸餘	373,044,485	19.26	350,933,971	19.29	22,110,514	6.30
累積賸餘	373,044,485	19.26	350,933,971	19.29	22,110,514	6.30
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	1,937,115,963	100.00	1,819,072,393	100.00	118,043,570	6.49

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數4,744,335元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數5,244,335元，均為保證品(應付保證品)。

2. 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－蘇澳分院及員山分院

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	1,372,695,000	1,422,339,819	49,644,819	3.62	
醫療收入	1,175,740,000	1,229,626,941	53,886,941	4.58	
門診醫療收入	598,395,000	616,494,497	18,099,497	3.02	
住院醫療收入	638,898,000	668,757,077	29,859,077	4.67	
其他醫療收入	75,962,000	75,353,803	-608,197	-0.80	
醫療折讓	-120,391,000	-114,901,734	5,489,266	-4.56	
醫療優待免費	-17,124,000	-16,076,702	1,047,298	-6.12	
其他業務收入	196,955,000	192,712,878	-4,242,122	-2.15	
臨床教學研究補助收入	6,000,000	6,000,000			
其他補助收入	188,114,000	184,573,227	-3,540,773	-1.88	
雜項業務收入	2,841,000	2,139,651	-701,349	-24.69	支援其他醫療院所業務較預計減少。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	1,225,908,000	1,311,162,646	85,254,646	6.95	
門診醫療成本	529,011,000	554,196,751	25,185,751	4.76	
用人費用	186,118,000	164,095,720	-22,022,280	-11.83	
正式員額薪資	72,513,000	66,875,643	-5,637,357	-7.77	
加(夜)班費	5,163,000	4,455,459	-707,541	-13.70	
獎金	67,804,000	54,683,583	-13,120,417	-19.35	
退休及卹償金	28,344,000	27,151,748	-1,192,252	-4.21	
福利費	12,294,000	10,929,287	-1,364,713	-11.10	
服務費用	143,902,000	164,633,736	20,731,736	14.41	
水電費	10,627,000	12,769,099	2,142,099	20.16	
郵電費	1,349,000	1,309,938	-39,062	-2.90	
旅運費	204,000	241,248	37,248	18.26	
印刷裝訂及公告費	702,000	1,236,597	534,597	76.15	
修理保養及保固費	4,494,000	3,819,987	-674,013	-15.00	
保險費	257,000	227,047	-29,953	-11.65	
一般服務費	31,399,000	26,187,591	-5,211,409	-16.60	
專業服務費	94,870,000	118,842,229	23,972,229	25.27	
材料及用品費	159,546,000	178,462,151	18,916,151	11.86	
使用材料費	564,000	687,787	123,787	21.95	
用品消耗	4,165,000	5,973,102	1,808,102	43.41	
商品及醫療用品	154,817,000	171,801,262	16,984,262	10.97	
租金與利息	5,985,000	4,554,109	-1,430,891	-23.91	
地租及水租	3,000	36,951	33,951	1,131.70	
房租	715,000	852,000	137,000	19.16	
機器租金	5,132,000	3,452,653	-1,679,347	-32.72	
交通及運輸設備租金	82,000	55,170	-26,830	-32.72	
什項設備租金	53,000	157,335	104,335	196.86	
折舊、折耗及攤銷	31,301,000	40,192,993	8,891,993	28.41	
不動產、廠房及設備折舊	18,216,000	27,631,446	9,415,446	51.69	
其他折舊性資產折舊	9,598,000	9,475,610	-122,390	-1.28	
攤銷	3,487,000	3,085,937	-401,063	-11.50	

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	%	
稅捐與規費（強制費）	440,000	532,817	92,817	21.09	
消費與行為稅	291,000	450,579	159,579	54.84	
規費	149,000	82,238	-66,762	-44.81	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	814,000	743,941	-70,059	-8.61	
會費	814,000	743,941	-70,059	-8.61	
其他	905,000	981,284	76,284	8.43	
其他費用	905,000	981,284	76,284	8.43	
住院醫療成本	638,816,000	695,084,449	56,268,449	8.81	
用人費用	227,015,000	210,147,274	-16,867,726	-7.43	
正式員額薪資	95,082,000	85,488,141	-9,593,859	-10.09	
聘僱及兼職人員薪資	6,654,000	904,767	-5,749,233	-86.40	
加(夜)班費	8,603,000	10,683,750	2,080,750	24.19	
獎金	73,241,000	71,279,379	-1,961,621	-2.68	
退休及卹償金	26,868,000	25,618,670	-1,249,330	-4.65	
福利費	16,567,000	16,172,567	-394,433	-2.38	
服務費用	314,303,000	361,568,150	47,265,150	15.04	
水電費	13,222,000	13,890,875	668,875	5.06	
郵電費	1,018,000	890,753	-127,247	-12.50	
旅運費	294,000	249,753	-44,247	-15.05	
印刷裝訂及公告費	630,000	639,600	9,600	1.52	
修理保養及保固費	8,834,000	17,219,726	8,385,726	94.93	
保險費	133,000	241,693	108,693	81.72	
一般服務費	112,624,000	154,184,817	41,560,817	36.90	
專業服務費	177,548,000	174,250,933	-3,297,067	-1.86	
材料及用品費	64,087,000	80,411,061	16,324,061	25.47	
使用材料費	1,740,000	2,700,919	960,919	55.23	
用品消耗	6,254,000	8,621,151	2,367,151	37.85	
商品及醫療用品	56,093,000	69,088,991	12,995,991	23.17	
租金與利息	6,241,000	7,832,194	1,591,194	25.50	
地租及水租		120,000	120,000		
機器租金	6,164,000	7,460,038	1,296,038	21.03	

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

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	%	
交通及運輸設備租金	16,000	77,650	61,650	385.31	
什項設備租金	61,000	174,506	113,506	186.08	
折舊、折耗及攤銷	22,674,000	26,410,190	3,736,190	16.48	
不動產、廠房及設備折舊	9,410,000	14,014,046	4,604,046	48.93	
其他折舊性資產折舊	8,818,000	8,331,033	-486,967	-5.52	
攤銷	4,446,000	4,065,111	-380,889	-8.57	
稅捐與規費（強制費）	471,000	1,151,598	680,598	144.50	
消費與行為稅	422,000	957,791	535,791	126.96	
規費	49,000	193,807	144,807	295.52	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	815,000	951,363	136,363	16.73	
會費	815,000	951,363	136,363	16.73	
短絀、賠償與保險給付	300,000	1,739,754	1,439,754	479.92	
各項短絀	300,000	1,739,754	1,439,754	479.92	
其他	2,910,000	4,872,865	1,962,865	67.45	
其他費用	2,910,000	4,872,865	1,962,865	67.45	
其他醫療成本	58,081,000	61,881,446	3,800,446	6.54	
服務費用	46,738,000	53,327,901	6,589,901	14.10	
水電費	346,000	424,713	78,713	22.75	
印刷裝訂及公告費		37,790	37,790		
修理保養及保固費	498,000	224,532	-273,468	-54.91	
一般服務費	45,894,000	52,640,866	6,746,866	14.70	
材料及用品費	11,343,000	8,553,545	-2,789,455	-24.59	
使用材料費	1,000	28,902	27,902	2,790.20	
用品消耗	11,342,000	8,524,643	-2,817,357	-24.84	

註：1. 一般服務費內含契僱人力，預計進用93人(行政人員)，實際進用111人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數51,678,000元，決算數62,051,899元。專業服務費內含契僱人力，預計進用312人(醫師2人、護理人員226人、其他醫事人員84人)，實際進用298人(護理人員226人、其他醫事人員72人)，專技人員酬金預算數234,429,000元，決算數242,311,603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21人，實際進用24人，相關費用預算數13,826,000元，決算數21,264,245元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理預計進用4人，實際進用5人，相關費用預算數3,271,000元，決算數4,099,065元；營養膳食勞務預計進用25人，實際進用25人，相關費用預算數48,716,000元，決算數52,675,971元；環境及設備維護保養預計進用10人，實際進用14人，相關費用預算數8,157,000元，決算數12,780,178元；照顧服務員預計進用196人，實際進用192人，相關費用預算數69,793,000元，決算數85,066,758元；醫療行政雜務預計進用12人，實際進用16人，相關費用預算數2,916,000元，決算數7,354,679元；安全維護警衛勤務預計進用6人，實際進用12人，相關費用預算數2,915,000元，決算數7,201,992元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務預計進用1人，實際進用1人，相關費用預算數98,000元，決算數132,820元。