

中華民國110年度

(自110年1月1日起至110年12月31日止)

中央政府總決算

國防部主管

國軍生產及服務作業基金醫療事業附屬單位決算

(非營業部分)



— 三軍總醫院北投分院 編 —

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
110年度附屬單位決算

目 次

甲、主要表

一、收支餘絀表	第 1 頁
二、餘絀撥補表	第 2 頁
三、現金流量表	第 3 頁
四、平衡表	第 4 頁—第 7 頁

乙、附屬表

一、醫療收入明細表	第 8 頁
二、其他業務收入明細表	第 9 頁
三、財務收入明細表	第 10 頁
四、其他業務外收入明細表	第 11 頁
五、醫療成本明細表	第 12 頁—第 15 頁
六、管理及總務費用明細表	第 16 頁—第 17 頁
七、研究發展及訓練費用明細表	第 18 頁—第 20 頁
八、其他業務費用明細表	第 21 頁
九、其他業務外費用明細表	第 22 頁—第 23 頁
十、資產折舊明細表	第 24 頁
十一、資產變賣明細表	第 25 頁
十二、資產報廢明細表	第 26 頁
十三、貸出款明細表	第 27 頁
十四、固定資產建設改良擴充明細表	第 28 頁
十五、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 29 頁
十六、長期債務增減明細表	第 30 頁
十七、主要營運項目執行績效摘要表	第 31 頁
十八、基金數額增減明細表	第 32 頁
十九、資金轉投資及其餘絀明細表	第 33 頁
二十、涉及開發工程之長期投資明細表	第 34 頁
廿一、員工人數彙計表	第 35 頁
廿二、用人費用彙計表	第 36 頁
廿三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 37 頁
廿四、所屬分決算收支概況表	第 38 頁
廿五、各項費用彙計表	第 39 頁—第 43 頁
廿六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 44 頁

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

收支餘絀表

中華民國110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	%
一、業務收入	484,896,000	100.00	510,562,456	100.00	25,666,456	5.29	488,438,451	100.00
醫療收入	483,846,000	99.78	509,452,503	99.78	25,606,503	5.29	485,566,143	99.41
門診醫療收入	146,076,000	30.13	159,682,786	31.28	13,606,786	9.31	155,205,344	31.78
住院醫療收入	415,341,000	85.66	398,801,217	78.11	-16,539,783	-3.98	387,051,266	79.24
其他醫療收入	27,904,000	5.75	25,423,864	4.98	-2,480,136	-8.89	26,665,517	5.46
醫療折讓	-104,275,000	-21.50	-70,525,795	-13.81	33,749,205	—	-79,252,911	-16.23
醫療優待免費	-1,200,000	-0.25	-3,929,569	-0.77	-2,729,569	—	-4,103,073	-0.84
其他業務收入	1,050,000	0.22	1,109,953	0.22	59,953	5.71	2,872,308	0.59
臨床教學研究補助收入	700,000	0.14	547,503	0.11	-152,497	-21.79	574,002	0.12
其他補助收入		0.00		0.00	0	—		0.00
雜項業務收入	350,000	0.07	562,450	0.11	212,450	60.70	2,298,306	0.47
二、業務成本與費用	475,844,000	98.13	503,567,679	98.63	27,723,679	5.83	476,271,445	97.51
醫療成本	416,864,000	85.97	442,800,236	86.73	25,936,236	6.22	419,532,211	85.89
門診醫療成本	97,965,000	20.20	108,337,562	21.22	10,372,562	10.59	104,652,822	21.43
住院醫療成本	291,699,000	60.16	309,413,524	60.60	17,714,524	6.07	288,216,215	59.01
其他醫療成本	27,200,000	5.61	25,049,150	4.91	-2,150,850	-7.91	26,663,174	5.46
管理及總務費用	33,122,000	6.83	33,424,670	6.55	302,670	0.91	31,145,517	6.38
管理費用及總務費用	33,122,000	6.83	33,424,670	6.55	302,670	0.91	31,145,517	6.38
研究發展及訓練費用	18,212,000	3.76	17,699,380	3.47	-512,620	-2.81	17,197,973	3.52
研究發展費用	15,473,000	3.19	15,694,980	3.07	221,980	1.43	14,701,597	3.01
訓練費用	2,739,000	0.56	2,004,400	0.39	-734,600	-26.82	2,496,376	0.51
其他業務費用	7,646,000	1.58	9,643,393	1.89	1,997,393	26.12	8,395,744	1.72
雜項業務費用	7,646,000	1.58	9,643,393	1.89	1,997,393	26.12	8,395,744	1.72
三、業務賸餘(短絀)	9,052,000	1.87	6,994,777	1.37	-2,057,223	-22.73	12,167,006	2.49
四、業務外收入	3,201,000	0.66	5,596,320	1.10	2,395,320	74.83	3,649,676	0.75
財務收入	90,000	0.02	47,032	0.01	-42,968	-47.74	55,669	0.01
利息收入	90,000	0.02	47,032	0.01	-42,968	-47.74	55,669	0.01
其他業務外收入	3,111,000	0.64	5,549,288	1.09	2,438,288	78.38	3,594,007	0.74
財產交易賸餘		0.00		0.00	0	—		0.00
投資性不動產收入		0.00		0.00	0	—		0.00
資產使用及權利金收入	1,673,000	0.35	1,645,506	0.32	-27,494	-1.64	1,715,929	0.35
受贈收入		0.00		0.00	0	—		0.00
賠(補)償收入		0.00		0.00	0	—		0.00
違規罰款收入	145,000	0.03	61,207	0.01	-83,793	-57.79	119,731	0.02
雜項收入	1,293,000	0.27	3,842,575	0.75	2,549,575	197.18	1,758,347	0.36
五、業務外費用	3,111,000	0.64	3,449,097	0.68	338,097	10.87	5,241,682	1.07
其他業務外費用	3,111,000	0.64	3,449,097	0.68	338,097	10.87	5,241,682	1.07
財產交易短絀		0.00		0.00	0	—		0.00
投資性不動產費用		0.00		0.00	0	—		0.00
雜項費用	3,111,000	0.64	3,449,097	0.68	338,097	10.87	5,241,682	1.07
六、業務外賸餘(短絀)	90,000	0.02	2,147,223	0.42	2,057,223	2,285.80	-1,592,006	-0.33
七、本期賸餘(短絀)	9,142,000	1.89	9,142,000	1.79	0	0.00	10,575,000	2.17

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

現金流量表

中華民國110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)	10,564,000	9,142,000	-1,422,000	-13.46
利息股利之調整	-90,000	-47,032	42,968	—
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	10,474,000	9,094,968	-1,379,032	-13.17
調整項目	18,142,000	29,119,046	10,977,046	60.51
未計利息股利之現金流入(流出)	28,616,000	38,214,014	9,598,014	33.54
收取利息	90,000	47,032	-42,968	-47.74
支付利息			0	—
業務活動之淨現金流入(流出)	28,706,000	38,261,046	9,555,046	33.29
投資活動之現金流量			0	—
減少流動金融資產及短期貸墊款			0	—
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		16,379,669	16,379,669	—
減少不動產、廠房及設備、礦產資源			0	—
減少投資性不動產			0	—
減少無形資產及其他資產			0	—
收取利息			0	—
其他投資活動之現金流入			0	—
增加流動金融資產及短期貸墊款		-30,352,551	-30,352,551	—
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			0	—
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,343,000	-16,144,896	198,104	—
增加投資性不動產			0	—
增加無形資產及其他資產		-906,788	-906,788	—
其他投資活動之現金流出			0	—
投資活動之淨現金流入(流出)	-16,343,000	-31,024,566	-14,681,566	—
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			0	—
增加長期負債			0	—
增加基金、公積及填補短絀			0	—
其他籌資活動之現金流入			0	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-486,716	-486,716	—
減少長期負債		-16,379,669	-16,379,669	—
減少基金及公積			0	—
賸餘分配款			0	—
其他籌資活動之現金流出			0	—
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	-16,866,385	-16,866,385	—
現金及約當現金之淨增(淨減)	12,363,000	-9,629,905	-21,992,905	-177.89
期初現金及約當現金	32,555,000	31,853,871	-701,129	-2.15
期末現金及約當現金	44,918,000	22,223,966	-22,694,034	-50.52

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國110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	370,906,121	100.00	365,453,385	100.00	5,452,736	1.49
一、流動資產	206,359,534	55.64	183,873,765	50.31	22,485,769	12.23
現金	22,223,966	5.99	31,853,871	8.72	-9,629,905	-30.23
庫存現金	22,965	0.01	36,611	0.01	-13,646	-37.27
銀行存款	22,201,001	5.99	31,817,260	8.71	-9,616,259	-30.22
零用及週轉金		0.00		0.00	0	—
流動金融資產	142,010,274	38.29	123,548,738	33.81	18,461,536	14.94
其他金融資產—流動	142,010,274	38.29	123,548,738	33.81	18,461,536	14.94
應收款項	24,809,495	6.69	21,575,563	5.90	3,233,932	14.99
應收票據		0.00		0.00	0	—
應收醫療帳款	107,125,485	28.88	86,653,514	23.71	20,471,971	23.63
備抵醫療折讓	-83,113,785	-22.41	-65,641,441	-17.96	-17,472,344	—
備抵呆帳—應收醫療帳款		0.00		0.00	0	—
應收利息		0.00		0.00	0	—
其他應收款	797,795	0.22	563,490	0.15	234,305	41.58
存貨	5,068,348	1.37	6,498,676	1.78	-1,430,328	-22.01
醫療用品	5,068,348	1.37	6,498,676	1.78	-1,430,328	-22.01
藥品	4,369,504	1.18	5,919,204	1.62	-1,549,700	-26.18
衛材	698,844	0.19	579,472	0.16	119,372	20.60
血液		0.00		0.00	0	—
營養品		0.00		0.00	0	—
預付款項	87,464	0.02	127,945	0.04	-40,481	-31.64
預付貨款		0.00		0.00	0	—
用品盤存	87,464	0.02	59,567	0.02	27,897	46.83
預付費用	0	0.00	68,378	0.02	-68,378	-100.00
其他預付款		0.00		0.00	0	—
短期墊款	12,159,987	3.28	268,972	0.07	11,891,015	4,420.91
短期墊款	12,159,987	3.28	268,972	0.07	11,891,015	4,420.91
應收到期長期貸款		0.00		0.00	0	—
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0.00	16,379,669	4.48	-16,379,669	-100.00
非流動金融資產	0	0.00	0	0.00	0	—
持有至到期日金融資產—非流動		0.00		0.00	0	—
其他金融資產—非流動		0.00		0.00	0	—
長期貸款	0	0.00	0	0.00	0	—
其他長期貸款		0.00		0.00	0	—
準備金	0	0.00	16,379,669	4.48	-16,379,669	-100.00

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國110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	%
退休及離職準備金	0	0.00	16,379,669	4.48	-16,379,669	-100.00
三、不動產、廠房及設備	52,652,617	14.20	51,419,421	14.07	1,233,196	2.40
土地	0	0.00	0	0.00	0	—
土地		0.00		0.00	0	—
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	—
土地改良物		0.00		0.00	0	—
累計折舊—土地改良物		0.00		0.00	0	—
房屋及建築	258,208	0.07	312,748	0.09	-54,540	-17.44
房屋及建築	616,012	0.17	616,012	0.17	0	0.00
累計折舊—房屋及建築	-357,804	-0.10	-303,264	-0.08	-54,540	—
機械及設備	35,665,984	9.62	31,753,560	8.69	3,912,424	12.32
機械及設備	91,807,224	24.75	81,177,987	22.21	10,629,237	13.09
累計折舊—機械及設備	-56,141,240	-15.14	-49,424,427	-13.52	-6,716,813	—
交通及運輸設備	5,919,428	1.60	7,614,108	2.08	-1,694,680	-22.26
交通及運輸設備	14,586,519	3.93	14,256,622	3.90	329,897	2.31
累計折舊—交通及運輸設備	-8,667,091	-2.34	-6,642,514	-1.82	-2,024,577	—
什項設備	10,808,997	2.91	11,739,005	3.21	-930,008	-7.92
什項設備	41,665,019	11.23	38,487,866	10.53	3,177,153	8.25
累計折舊—什項設備	-30,856,022	-8.32	-26,748,861	-7.32	-4,107,161	—
租賃資產	0	0.00	0	0.00	0	—
租賃資產		0.00		0.00	0	—
累計折舊—租賃資產		0.00		0.00	0	—
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	—
未完工程		0.00		0.00	0	—
訂購機件及設備款		0.00		0.00	0	—
四、投資性不動產	0	0.00	0	0.00	0	—
投資性不動產	0	0.00	0	0.00	0	—
投資性不動產		0.00		0.00	0	—
累計折舊—投資性不動產		0.00		0.00	0	—
五、無形資產	136,176	0.04	399,012	0.11	-262,836	-65.87
無形資產	136,176	0.04	399,012	0.11	-262,836	-65.87
電腦軟體	136,176	0.04	399,012	0.11	-262,836	-65.87
六、其他資產	111,757,794	30.13	113,381,518	31.02	-1,623,724	-1.43
遞延資產	0	0.00	0	0.00	0	—
遞延費用		0.00		0.00	0	—
什項資產	111,757,794	30.13	113,381,518	31.02	-1,623,724	-1.43
存出保證金		0.00		0.00	0	—
催收款項	7,030,512	1.90	6,614,514	1.81	415,998	6.29
備抵呆帳—催收款項	-6,122,312	-1.65	-6,613,102	-1.81	490,790	—

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國110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	%
暫付及待結轉帳項		0.00		0.00	0	—
代管資產	140,432,940	37.86	140,432,940	38.43	0	0.00
累計折舊—代管資產	-29,583,346	-7.98	-27,052,834	-7.40	-2,530,512	—
其他什項資產		0.00		0.00	0	—
內部往來	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—銀行存款	0	0.00	0	0.00	0	—
內部往來—淨值		0.00		0.00	0	—
資 產 合 計	370,906,121	100.00	365,453,385	100.00	5,452,736	1.49
負 債	370,906,121	100.00	365,453,385	100.00	5,452,736	1.49
一、流動負債	78,418,638	21.14	65,241,517	17.85	13,177,121	20.20
短期債務	0	0.00	0	0.00	0	—
應付到期長期負債		0.00		0.00	0	—
應付款項	77,814,216	20.98	64,775,311	17.72	13,038,905	20.13
應付帳款	19,955,216	5.38	18,843,449	5.16	1,111,767	5.90
應付代收款	383,571	0.10	171,354	0.05	212,217	123.85
應付薪工	38,721,148	10.44	35,173,153	9.62	3,547,995	10.09
應付費用	11,310,326	3.05	6,380,359	1.75	4,929,967	77.27
應付稅款	788,871	0.21	786,252	0.22	2,619	0.33
應付工程款		0.00		0.00	0	—
應付繳庫數		0.00		0.00	0	—
其他應付款	6,655,084	1.79	3,420,744	0.94	3,234,340	94.55
預收款項	604,422	0.16	466,206	0.13	138,216	29.65
預收收入	604,422	0.16	466,206	0.13	138,216	29.65
其他預收款		0.00	0	0.00	0	—
二、長期負債	0	0.00	16,379,669	4.48	-16,379,669	-100.00
長期債務	0	0.00	16,379,669	4.48	-16,379,669	-100.00
長期借款		0.00		0.00	0	—
應付租賃款		0.00		0.00	0	—
應計退休金負債	0	0.00	16,379,669	4.48	-16,379,669	-100.00
其他長期負債		0.00		0.00	0	—
三、其他負債	292,487,483	78.86	283,832,199	77.67	8,655,284	3.05
遞延負債	0	0.00	0	0.00	0	—
遞延收入		0.00		0.00	0	—
什項負債	125,902,488	33.94	128,919,716	35.28	-3,017,228	-2.34
存入保證金	4,652,326	1.25	5,872,640	1.61	-1,220,314	-20.78
應付保管款	7,239,411	1.95	3,830,738	1.05	3,408,673	88.98
暫收及待結轉帳項	103,818	0.03	2,778,893	0.76	-2,675,075	-96.26
應付代管資產	110,849,594	29.89	113,380,106	31.02	-2,530,512	-2.23

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國110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	%
其他什項負債	3,057,339	0.82	3,057,339	0.84	0	0.00
內部往來	166,584,995	44.91	154,912,483	42.39	11,672,512	7.53
內部往來	166,584,995	44.91	154,912,483	42.39	11,672,512	7.53
內部往來—銀行存款		0.00		0.00	0	—
內部往來—淨值	166,584,995	44.91	154,912,483	42.39	11,672,512	7.53
淨 值	0	0.00	0	0.00	0	—
一、基金	0	0.00	0	0.00	0	—
基金	0	0.00	0	0.00	0	—
基金		0.00		0.00	0	—
二、公積	0	0.00	0	0.00	0	—
資本公積	0	0.00	0	0.00	0	—
受贈公積		0.00		0.00	0	—
其他資本公積		0.00		0.00	0	—
特別公積	0	0.00	0	0.00	0	—
特別公積		0.00		0.00	0	—
三、未分配賸餘	0	0.00	0	0.00	0	—
累積賸餘	0	0.00	0	0.00	0	—
累積賸餘		0.00		0.00	0	—
負 債 及 淨 值 合 計	370,906,121	100.00	365,453,385	100.00	5,452,736	1.49

備 註	保管有價證券	台灣銀行 (勞工退休專戶)	健保署預撥醫療款項 (暫收及待結轉帳項)
本年度決算數		17,699,140	103,818
上年度決算數		7,137,590	2,778,893

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療收入	483,846,000	509,452,503	25,606,503	5.29	
門診醫療收入	146,076,000	159,682,786	13,606,786	9.31	
住院醫療收入	415,341,000	398,801,217	-16,539,783	-3.98	
其他醫療收入	27,904,000	25,423,864	-2,480,136	-8.89	
醫療折讓	-104,275,000	-70,525,795	33,749,205	-32.37	醫療折讓率降低 門診:18,601,031 住院:51,924,764
醫療優待免費	-1,200,000	-3,929,569	-2,729,569	227.46	優待對象:國軍官兵、眷屬、員工、警察、海巡署等 門診:3,284,846 住院:644,723
合 計	483,846,000	509,452,503	25,606,503	5.29	

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
醫療成本明細表

中華民國110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	416,864,000	442,800,236	25,936,236	6.22	
門診醫療成本	97,965,000	108,337,562	10,372,562	10.59	
服務費用	39,278,000	45,504,734	6,226,734	15.85	
水電費	309,000	292,640	-16,360	-5.29	
郵電費	650,000	930,886	280,886	43.21	門診數據通信費提高
旅運費	205,000	825,660	620,660	302.76	社區精神科居家訪視人員交通費
印刷裝訂與廣告費	18,000	96,207	78,207	434.48	門診印製單張藥袋等
修理保養及保固費	807,000	1,378,151	571,151	70.77	門診超音波等醫療裝備保養維護費用
保險費	40,000	34,748	-5,252	-13.13	醫院投保公共安全意外險及火災保險費用降低
一般服務費	1,909,000	2,046,439	137,439	7.20	
專業服務費	35,340,000	39,900,003	4,560,003	12.90	委託三總新冠肺炎核酸檢測費用
材料及用品費	55,221,000	59,070,268	3,849,268	6.97	
使用材料費	28,000	12,810	-15,190	-54.25	門診復健中心修繕料件未支用
用品消耗	668,000	449,122	-218,878	-32.77	門診文具用品等採購減少
商品及醫療用品	54,525,000	58,608,336	4,083,336	7.49	
租金與利息	1,800,000	2,059,257	259,257	14.40	
地租及水租					
房租	1,691,000	1,690,692	-308	-0.02	
機器租金	56,000	306,977	250,977	448.17	24小時心電圖機使用次數增加
交通及運輸設備租金					
什項設備租金	53,000	61,588	8,588	16.20	影印機租金提高
利息					
折舊、折耗及攤銷	1,586,000	1,589,531	3,531	0.22	
不動產、廠房及設備折舊	1,586,000	1,589,531	3,531	0.22	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊					
折耗					
攤銷					
稅捐與規費(強制費)	19,000	25,050	6,050	31.84	
土地稅					
契稅					
房屋稅					

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
消費與行為稅	19,000	25,050	6,050	31.84	門診收入增加,印花稅費用增加
特別稅課					
規費					
會費、捐助、補助、分攤與救助(濟)與交流活動費	48,000	62,200	14,200	29.58	
會費	48,000	62,200	14,200	29.58	門診護士增加
捐助、補助與獎助					
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付		3,178	3,178		
各項短絀		3,178	3,178		門診藥品盤虧
賠償給付					
其他	13,000	23,344	10,344	79.57	
其他費用	13,000	23,344	10,344	79.57	門診第四台收視費等
住院醫療成本	291,699,000	309,413,524	17,714,524	6.07	
服務費用	258,959,000	275,721,125	16,762,125	6.47	
水電費	8,900,000	7,833,214	-1,066,786	-11.99	因疫情台電減免電費
郵電費	824,000	547,894	-276,106	-33.51	醫療緊急通信費用降低
旅運費	11,000	12,945	1,945	17.68	增加救護車隨車人員計程車費
印刷裝訂與廣告費	79,000	40,616	-38,384	-48.59	病房印製病歷單張費用未支用
修理保養及保固費	6,327,000	9,554,883	3,227,883	51.02	消防發電機房鐵皮屋維修等費用加
保險費	48,000	52,726	4,726	9.85	
一般服務費	39,531,000	43,347,691	3,816,691	9.65	
專業服務費	203,239,000	214,331,156	11,092,156	5.46	
材料及用品費	21,429,000	21,879,437	450,437	2.10	
使用材料費	927,000	415,790	-511,210	-55.15	消防設備維修零件採購減少
用品消耗	3,847,000	3,870,213	23,213	0.60	
商品及醫療用品	16,655,000	17,593,434	938,434	5.63	
租金與利息	358,000	412,339	54,339	15.18	
地租及水租					

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
房租					
機器租金	108,000	99,750	-8,250	-7.64	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金	250,000	312,589	62,589	25.04	影印機租金提高
利息					
折舊、折耗及攤銷	10,516,000	10,780,209	264,209	2.51	
不動產、廠房及設備折舊	7,722,000	7,986,861	264,861	3.43	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊	2,531,000	2,530,512	-488	-0.02	
折耗					
攤銷	263,000	262,836	-164	-0.06	
稅捐與規費(強制費)	109,000	91,881	-17,119	-15.71	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	108,000	90,581	-17,419	-16.13	住院現金收入減少,印花稅減少
特別稅課					
規費	1,000	1,300	300	30.00	藥師更換藥師執照規費
會費、捐助、補助、分攤與救助(濟)與交流活動費	309,000	484,100	175,100	56.67	
會費	300,000	345,200	45,200	15.07	菸害防治衛教獎勵及護理人員受傷慰助金
捐助、補助與獎助					
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	9,000	138,900	129,900	1,443.33	住院衛材盤虧
競賽及交流活動費					
短絀、賠償與保險給付		31,959	31,959		
各項短絀		31,959	31,959		
賠償給付					
其他	19,000	12,474	-6,526	-34.35	
其他費用	19,000	12,474	-6,526	-34.35	日間病房身心調適活動費用減少
其他醫療成本	27,200,000	25,049,150	-2,150,850	-7.91	
服務費用	27,200,000	25,049,150	-2,150,850	-7.91	
水電費					
郵電費					

三軍總醫院北投分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
旅運費					
印刷裝訂與廣告費					
修理保養及保固費					
保險費					
一般服務費	27,200,000	25,049,150	-2,150,850	-7.91	
專業服務費					
材料及用品費					
使用材料費					
用品消耗					
租金與利息					
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷					
不動產、廠房及設備折舊					
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊					
折耗					
攤銷					
短絀、賠償與保險給付					
各項短絀					
賠償給付					
其他					
其他費用					
合 計	416,864,000	442,800,236	25,936,236	6.22	

附註：

1. 管制性科目

國外旅費	-	-
廣告費	-	-
業務宣導費	-	-
公共關係費	-	-

2. 契僱人力及勞力外包公司派遣人力：

(1) 契僱人力--人數	257	230
--金額	193,277,000	191,076,385
(2) 勞動派遣--人數	-	-
--金額	-	-
(3) 勞務承攬--金額	45,333,000	45,489,992

依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘雇。