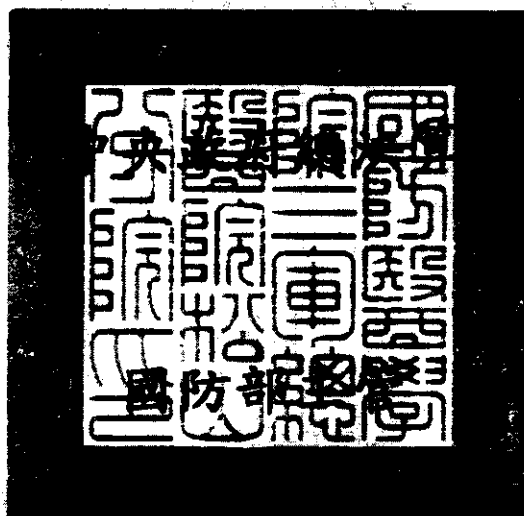


中華民國109年度

(自109年1月1日起至109年12月31日止)



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)

— 三軍總醫院松山分院 編 —

三軍總醫院松山分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
109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-松山分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
收支餘絀表

中華民國109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	998,357,000	100.00	1,007,553,163	100.00	9,196,163	0.92	1,022,348,244	100.00
醫療收入	992,857,000	99.45	1,003,814,915	99.63	10,957,915	1.10	1,016,771,207	99.45
門診醫療收入	592,700,000	59.37	637,798,424	63.30	45,098,424	7.61	643,584,751	62.95
住院醫療收入	491,000,000	49.18	526,415,141	52.25	35,415,141	7.21	544,750,559	53.28
其他醫療收入	18,007,000	1.80	19,226,009	1.91	1,219,009	6.77	18,830,828	1.84
醫療折讓	-82,750,000	-8.29	-160,711,665	-15.95	-77,961,665	-	-163,469,095	-15.99
醫療優待免費	-26,100,000	-2.61	-18,912,994	-1.88	7,187,006	-	-26,925,836	-2.63
其他業務收入	5,500,000	0.55	3,738,248	0.37	-1,761,752	-32.03	5,577,037	0.55
臨床教學研究補助收入	1,400,000	0.14	527,448	0.05	-872,552	-62.33	961,646	0.09
其他補助收入		0.00		0.00	0	-		0.00
雜項業務收入	4,100,000	0.41	3,210,800	0.32	-889,200	-21.69	4,615,391	0.45
二、業務成本與費用	989,819,000	99.14	991,074,072	98.36	1,255,072	0.13	1,013,526,934	99.14
醫療成本	892,549,000	89.40	905,839,681	89.90	13,290,681	1.49	920,602,023	90.05
門診醫療成本	490,075,000	49.09	507,327,590	50.35	17,252,590	3.52	516,422,534	50.51
住院醫療成本	390,344,000	39.10	385,062,901	38.22	-5,281,099	-1.35	391,381,748	38.28
其他醫療成本	12,130,000	1.21	13,449,190	1.33	1,319,190	10.88	12,797,741	1.25
管理及總務費用	42,451,000	4.25	35,255,824	3.50	-7,195,176	-16.95	39,795,732	3.89
管理費用及總務費用	42,451,000	4.25	35,255,824	3.50	-7,195,176	-16.95	39,795,732	3.89
研究發展及訓練費用	33,644,000	3.37	30,583,552	3.04	-3,060,448	-9.10	32,065,093	3.14
研究發展費用	21,771,000	2.18	19,368,095	1.92	-2,402,905	-11.04	19,945,725	1.95
訓練費用	11,873,000	1.19	11,215,457	1.11	-657,543	-5.54	12,119,368	1.19
其他業務費用	21,175,000	2.12	19,395,015	1.92	-1,779,985	-8.41	21,064,086	2.06
雜項業務費用	21,175,000	2.12	19,395,015	1.92	-1,779,985	-8.41	21,064,086	2.06
三、業務賸餘(短絀)	8,538,000	0.86	16,479,091	1.64	7,941,091	93.01	8,821,310	0.86
四、業務外收入	19,734,000	1.98	14,013,765	1.39	-5,720,235	-28.99	13,477,782	1.32
財務收入	2,607,000	0.26	34,114	0.00	-2,572,886	-98.69	55,175	0.01
利息收入	2,607,000	0.26	34,114	0.00	-2,572,886	-98.69	55,175	0.01
其他業務外收入	17,127,000	1.72	13,979,651	1.39	-3,147,349	-18.38	13,422,607	1.31
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	12,000,000	1.20	13,088,941	1.30	1,088,941	9.07	12,718,943	1.24
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	369,000	0.04	62,312	0.01	-306,688	-83.11	115,860	0.01
雜項收入	4,758,000	0.48	828,398	0.08	-3,929,602	-82.59	587,804	0.06
五、業務外費用	7,353,000	0.74	9,573,856	0.95	2,220,856	30.20	8,196,092	0.80
其他業務外費用	7,353,000	0.74	9,573,856	0.95	2,220,856	30.20	8,196,092	0.80
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	7,353,000	0.74	9,573,856	0.95	2,220,856	30.20	8,196,092	0.80
六、業務外賸餘(短絀)	12,381,000	1.24	4,439,909	0.44	-7,941,091	-64.14	5,281,690	0.52
七、本期賸餘(短絀)	20,919,000	2.10	20,919,000	2.08	0	0.00	14,103,000	1.38

三軍總醫院松山分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

餘絀撥補表

中華民國109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	%
一、餘絀之部	0	-	0	-	0	-	0	-
1.本期賸餘		-		-	0	-		-
2.前期未分配賸餘		-		-	0	-		-
3.追溯適用及追溯重編之影響數		-		-	0	-		-
4.公積轉列數		-		-	0	-		-
5.其他轉入數		-		-	0	-		-
二、分配之部	0	-	0	-	0	-	0	-
1.填補累積短絀		-		-	0	-		-
2.提存公積		-		-	0	-		-
3.賸餘撥充基金數		-		-	0	-		-
4.解繳公庫淨額		-		-	0	-		-
5.其他依法分配數		-		-	0	-		-
三、未分配賸餘	0	-	0	-	0	-	0	-
四、短絀之部								
1.本期短絀								
2.前期待填補之短絀								
3.追溯適用及追溯重編之影響數								
4.其他轉入數								
五、填補之部								
1.撥用賸餘								
2.撥用公積								
3.折減基金								
4.公庫撥款								
六、待填補之短絀								

三軍總醫院松山分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

現金流量表

中華民國109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)	15,543,000	20,919,000	5,376,000	34.59
利息股利之調整	-50,000	-34,114	15,886	-
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	15,493,000	20,884,886	5,391,886	34.80
調整項目	45,443,000	104,808,606	59,365,606	130.64
未計利息股利之現金流入(流出)	60,936,000	125,693,492	64,757,492	106.27
收取利息	50,000	34,114	-15,886	-31.77
支付利息			0	-
業務活動之淨現金流入(流出)	60,986,000	125,727,606	64,741,606	106.16
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		38,714,729	38,714,729	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			0	-
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		498,974	498,974	-
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			0	-
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	-51,769,000	-338,879,850	-287,110,850	-
增加投資性不動產			0	-
增加無形資產及其他資產		-4,149,022	-4,149,022	-
其他投資活動之現金流出			0	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-51,769,000	-303,815,169	-252,046,169	-
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		25,982,369	25,982,369	-
增加長期負債			0	-
增加基金、公積及填補短絀		196,890,000	196,890,000	-
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		-1,907,500	-1,907,500	-
減少長期負債			0	-
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	220,964,869	220,964,869	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	9,217,000	42,877,306	33,660,306	365.20
期初現金及約當現金	1,754,000	13,107,293	11,353,293	647.28
期末現金及約當現金	10,971,000	55,984,599	45,013,599	410.30

三軍總醫院松山分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國109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	779,633,369	100.00	553,297,649	100.00	226,335,720	40.91
一、流動資產	210,317,093	26.98	268,729,780	48.57	-58,412,687	-21.74
現金	55,984,599	7.18	13,107,293	2.37	42,877,306	327.13
庫存現金		0.00		0.00	0	-
銀行存款	55,984,599	7.18	13,107,293	2.37	42,877,306	327.13
零用及週轉金		0.00		0.00	0	-
流動金融資產	70,893,911	9.09	106,811,030	19.30	-35,917,119	-33.63
其他金融資產—流動	70,893,911	9.09	106,811,030	19.30	-35,917,119	-33.63
應收款項	60,776,725	7.80	130,511,977	23.59	-69,735,252	-53.43
應收票據		0.00		0.00	0	-
應收醫療帳款	140,580,591	18.03	176,697,274	31.94	-36,116,683	-20.44
備抵醫療折讓	-79,803,866	-10.24	-55,622,252	-10.05	-24,181,614	-
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	0	0.00	9,436,955	1.71	-9,436,955	-100.00
存貨	14,781,556	1.90	9,572,287	1.73	5,209,269	54.42
醫療用品	14,781,556	1.90	9,572,287	1.73	5,209,269	54.42
藥品	11,242,980	1.44	8,137,783	1.47	3,105,197	38.16
衛材	3,420,704	0.44	1,325,517	0.24	2,095,187	158.07
血液	117,872	0.02	108,987	0.02	8,885	8.15
營養品		0.00		0.00	0	-
預付款項	5,268,652	0.68	3,317,933	0.60	1,950,719	58.79
預付貨款		0.00		0.00	0	-
用品盤存	1,144,529	0.15	1,039,394	0.19	105,135	10.12
預付費用	4,124,123	0.53	2,278,539	0.41	1,845,584	81.00
其他預付款		0.00		0.00	0	-
短期墊款	2,611,650	0.33	5,409,260	0.98	-2,797,610	-51.72
短期墊款	2,611,650	0.33	5,409,260	0.98	-2,797,610	-51.72
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	0	0.00	0	-
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	-

三軍總醫院松山分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國109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	%
準備金	0	0.00	0	0.00	0	-
退休及離職準備金		0.00		0.00	0	-
三、不動產、廠房及設備	531,405,201	68.16	234,243,988	42.34	297,161,213	126.86
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	3,646,699	0.47	4,572,259	0.83	-925,560	-20.24
房屋及建築	37,392,384	4.80	37,392,384	6.76	0	0.00
累計折舊—房屋及建築	-33,745,685	-4.33	-32,820,125	-5.93	-925,560	-
機械及設備	148,207,226	19.01	133,880,840	24.20	14,326,386	10.70
機械及設備	434,447,952	55.72	383,958,611	69.39	50,489,341	13.15
累計折舊—機械及設備	-286,240,726	-36.71	-250,077,771	-45.20	-36,162,955	-
交通及運輸設備	5,187,631	0.67	5,864,707	1.06	-677,076	-11.54
交通及運輸設備	14,780,567	1.90	14,441,567	2.61	339,000	2.35
累計折舊—交通及運輸設備	-9,592,936	-1.23	-8,576,860	-1.55	-1,016,076	-
什項設備	13,765,492	1.77	14,970,433	2.71	-1,204,941	-8.05
什項設備	48,037,089	6.16	46,240,359	8.36	1,796,730	3.89
累計折舊—什項設備	-34,271,597	-4.40	-31,269,926	-5.65	-3,001,671	-
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	360,598,153	46.25	74,955,749	13.55	285,642,404	381.08
未完工程	360,598,153	46.25	74,955,749	13.55	285,642,404	381.08
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	2,197,535	0.28	637,000	0.12	1,560,535	244.98
無形資產	2,197,535	0.28	637,000	0.12	1,560,535	244.98
電腦軟體	2,197,535	0.28	637,000	0.12	1,560,535	244.98
六、其他資產	35,713,540	4.58	49,686,881	8.98	-13,973,341	-28.12
遞延資產	0	0.00	0	0.00	0	-
遞延費用		0.00		0.00	0	-
什項資產	35,713,540	4.58	49,686,881	8.98	-13,973,341	-28.12
存出保證金		0.00		0.00	0	-

三軍總醫院松山分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國109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	%
催收款項	6,620,519	0.85	5,374,050	0.97	1,246,469	23.19
備抵呆帳—催收款項	-4,881,746	-0.63	-4,382,772	-0.79	-498,974	-
暫付及待結轉帳項		0.00		0.00	0	-
代管資產	77,149,659	9.90	90,140,659	16.29	-12,991,000	-14.41
累計折舊—代管資產	-43,174,892	-5.54	-41,445,056	-7.49	-1,729,836	-
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		0.00		0.00	0	-
內部往來—淨值		0.00		0.00	0	-
資產合計	779,633,369	100.00	553,297,649	100.00	226,335,720	40.91
負債	779,633,369	100.00	553,297,649	100.00	226,335,720	40.91
一、流動負債	161,631,490	20.73	166,096,139	30.02	-4,464,649	-2.69
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	160,623,640	20.60	166,082,699	30.02	-5,459,059	-3.29
應付票據		0.00		0.00	0	-
應付帳款	65,611,167	8.42	75,525,024	13.65	-9,913,857	-13.13
應付代收款	6,460,636	0.83	1,060,914	0.19	5,399,722	508.97
應付薪工	60,290,263	7.73	62,337,463	11.27	-2,047,200	-3.28
應付費用	23,268,633	2.98	17,668,310	3.19	5,600,323	31.70
應付稅款		0.00		0.00	0	-
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	4,992,941	0.64	9,490,988	1.72	-4,498,047	-47.39
預收款項	1,007,850	0.13	13,440	0.00	994,410	7,398.88
預收收入	1,007,850	0.13	13,440	0.00	994,410	7,398.88
其他預收款		0.00		0.00	0	-
二、長期負債	0	0.00	0	0.00	0	-
長期債務	0	0.00	0	0.00	0	-
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		0.00		0.00	0	-
其他長期負債		0.00		0.00	0	-
三、其他負債	618,001,879	79.27	387,201,510	69.98	230,800,369	59.61
遞延負債	1,828,354	0.23	0	0.00	1,828,354	-
遞延收入	1,828,354	0.23	0	0.00	1,828,354	-
什項負債	69,187,911	8.87	59,754,732	10.80	9,433,179	15.79

三軍總醫院松山分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
平 衡 表

中華民國109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	%
存入保證金	6,101,345	0.78	5,720,207	1.03	381,138	6.66
應付保管款	1,340,957	0.17	1,338,922	0.24	2,035	0.15
暫收及待結轉帳項	23,770,842	3.05	0	0.00	23,770,842	-
應付代管資產	33,974,767	4.36	48,695,603	8.80	-14,720,836	-30.23
其他什項負債	4,000,000	0.51	4,000,000	0.72	0	0.00
內部往來	546,985,614	70.16	327,446,778	59.18	219,538,836	67.05
內部往來	546,985,614	70.16	327,446,778	59.18	219,538,836	67.05
內部往來—銀行存款		0.00		0.00	0	-
內部往來—淨值	546,985,614	70.16	327,446,778	59.18	219,538,836	67.05
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	779,633,369	100.00	553,297,649	100.00	226,335,720	40.91

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		57,578,988	23,770,842
上年度決算數		57,073,138	

三軍總醫院松山分院
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109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	992,857,000	1,003,814,915	10,957,915	1.10	以下各欄增減超過10%者請說明原因
門診醫療收入	592,700,000	637,798,424	45,098,424	7.61	複診服務量成長及自費收入成長
住院醫療收入	491,000,000	526,415,141	35,415,141	7.21	
其他醫療收入	18,007,000	19,226,009	1,219,009	6.77	
醫療折讓	-82,750,000	-160,711,665	-77,961,665	94.21	門診:\$96,066,594 住院:\$64,645,071
醫療優待免費	-26,100,000	-18,912,994	7,187,006	-27.54	1. 優待對象:軍費生及軍事院外學員、軍(遺)眷、本院(眷)、警察大學、警消人員、海巡署及其他。 門診:\$13,209,697 住院:\$5,703,297
合 計	992,857,000	1,003,814,915	10,957,915	1.10	

三軍總醫院松山分院
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109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	892,549,000	905,839,681	13,290,681	1.49	以下各欄增減超過10%者請說明原因
門診醫療成本	490,075,000	507,327,590	17,252,590	3.52	
服務費用	284,017,000	281,778,819	-2,238,181	-0.79	
水電費	7,841,000	5,381,795	-2,459,205	-31.36	(軍醫局補助款)減基分配款項 酬水電費用沖銷及電力公司給 於式誤辦及何處外匯方費減免 費用等項
郵電費	852,000	1,096,045	244,045	28.64	公務電報費及數據通信費、土地 租賃費
旅運費	124,000	75,700	-48,300	-38.95	(為站)運轉與對付運費、醫藥室 旅費及院外站會旅費等項
印刷裝訂與廣告費	233,000	254,079	21,079	9.05	
修理保養及保固費	7,234,000	5,247,710	-1,986,290	-27.46	機械及資訊設備等項維修
保險費	55,000	53,623	-1,377	-2.50	
一般服務費	32,407,000	34,068,233	1,661,233	5.13	
專業服務費	235,271,000	235,601,634	330,634	0.14	
材料及用品費	179,710,000	198,631,589	18,921,589	10.53	
使用材料費					
用品消耗	1,635,000	1,505,765	-129,235	-7.90	
商品及醫療用品	178,075,000	197,125,824	19,050,824	10.70	醫療收入增加相對材料增加
租金與利息	779,000	600,956	-178,044	-22.86	
地租及水租					
房租	156,000	201,300	45,300	29.04	為此醫療工作站及醫護人員宿舍
機器租金	165,000	73,926	-91,074	-55.20	行政室機械設備租賃設備租賃 等項
交通及運輸設備租金	446,000	322,130	-123,870	-27.77	醫藥室設備車輛及救護車租賃 等項
什項設備租金	12,000	3,600	-8,400	-70.00	運轉科體台等八項進十支付工 具服務費
利息					
折舊、折耗及攤銷	24,994,000	25,630,712	636,712	2.55	
不動產、廠房及設備折舊	24,371,000	24,716,322	345,322	1.42	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊	623,000	622,740	-260	-0.04	
折耗					
攤銷		291,650	291,650		
稅捐與規費(強制費)	575,000	685,514	110,514	19.22	
土地稅					
契稅					
房屋稅					

三軍總醫院松山分院
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109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	549,000	669,771	120,771	22.00	醫療收入總額印花稅增加
特別稅課					
規費	26,000	15,743	-10,257	-39.45	公務車輛出車停車費
會費、捐助、補助、分攤與救 助(濟)與交流活動費					
會費					
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					
各項短絀					
賠償給付					
其他					
其他費用					
住院醫療成本	390,344,000	385,062,901	-5,281,099	-1.35	
服務費用	274,377,000	257,350,996	-17,026,004	-6.21	
水電費	5,925,000	4,002,584	-1,922,416	-32.45	軍醫局補助款抵部分配款補助水電費用沖轉及電力公司給於減價轉支所致致因方案減免費用等項
郵電費	588,000	646,953	58,953	10.03	
旅運費	19,000	20,835	1,835	9.66	
印刷裝訂與廣告費	769,000	516,752	-252,248	-32.80	電腦及一般表單請紙表單印費
修理保養及保固費	16,366,000	18,217,211	1,851,211	11.31	醫療設備修理(含及消毒鍋等項合約費)
保險費	29,000	30,857	1,857	6.40	
一般服務費	38,605,000	36,894,637	-1,710,363	-4.43	
專業服務費	212,076,000	197,021,167	-15,054,833	-7.10	
材料及用品費	101,714,000	114,349,351	12,635,351	12.42	
使用材料費	24,000	25,551	1,551	6.46	
用品消耗	1,118,000	1,349,105	231,105	20.67	實驗室(消耗品買取設備材料)、全院財產等項
商品及醫療用品	100,572,000	112,974,695	12,402,695	12.33	醫療收入增加相對醫療材料增加
租金與利息	2,182,000	1,185,528	-996,472	-45.67	
地租及水租					

三軍總醫院松山分院
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109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	2,178,000	1,165,683	-1,012,317	-46.48	影片機租賃費、電視機座設租賃費及醫療印刷印表機租賃費等
交通及運輸設備租金	4,000	19,845	15,845	396.13	院務收運車費外
什項設備租金					
利息					
折舊、折耗及攤銷	11,533,000	11,562,990	29,990	0.26	
不動產、廠房及設備折舊	10,633,000	10,371,822	-261,178	-2.46	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊	900,000	899,520	-480	-0.05	
折耗					
攤銷		291,648	291,648		
規捐與規費(強制費)	406,000	482,036	76,036	18.73	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	394,000	472,270	78,270	19.87	
特別稅課					
規費	12,000	9,766	-2,234	-18.62	
會費、捐助、補助、分攤與救助(濟)與交流活動費					
會費					
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					
各項短絀					
賠償給付					
其他	132,000	132,000			
其他費用	132,000	132,000			
其他醫療成本	12,130,000	13,449,190	1,319,190	10.88	
服務費用	200,000	4,730,861	4,530,861	2,265.43	
水電費	200,000	166,601	-33,399	-16.70	營養組瓦斯費
郵電費					

三軍總醫院松山分院
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109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		13,460	13,460		醫務室修理及保養設備費
保險費					
一般服務費		4,550,800	4,550,800		醫務室住院部醫療成本—人力費外
專業服務費					
材料及用品費	11,930,000	8,718,329	-3,211,671	-26.92	
使用材料費					
用品消耗	11,930,000	8,718,329	-3,211,671	-26.92	醫務室住院部醫療成本(內含管理食品及醫療設備)
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	892,549,000	905,839,681	13,290,681	1.49	

附註：

1. 管制性科目	預算數	決算數	
國外旅費	-	-	
廣告費	-	-	
業務宣導費	-	-	
公共關係費	-	-	
2. 契約人力及勞力外包公司派遣人力：			
(1) 契約人力--人數	368	357	依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘
--金額	346,053,000	333,317,415	雇。
(2) 勞動派遣--人數	-	-	
--金額	-	-	
(3) 勞務承攬--金額	319,340,000	40,001,095	