

臺 北 榮 民 總 醫 院
蘇 澳 分 院 及 員 山 分 院

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107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	2,115,684,924	100.00	2,028,918,206	100.00	86,766,718	4.28
流動資產	843,227,162	39.86	1,081,820,211	53.32	-238,593,049	-22.05
現金	479,422,114	22.66	387,604,313	19.10	91,817,801	23.69
庫存現金						
銀行存款	478,517,114	22.62	386,773,313	19.06	91,743,801	23.72
零用及週轉金	905,000	0.04	831,000	0.04	74,000	8.90
流動金融資產	113,000,000	5.34	423,000,000	20.85	-310,000,000	-73.29
其他金融資產－流動	113,000,000	5.34	423,000,000	20.85	-310,000,000	-73.29
應收款項	189,146,569	8.94	192,064,572	9.47	-2,918,003	-1.52
應收醫療帳款	250,303,925	11.83	244,077,634	12.03	6,226,291	2.55
備抵醫療折讓	-69,056,829	-3.26	-61,355,241	-3.02	-7,701,588	12.55
備抵呆帳－應收醫療帳款	-56,890	0.00	-3,622,249	-0.18	3,565,359	-98.43
應收利息						
其他應收款	7,956,363	0.38	12,964,428	0.64	-5,008,065	-38.63
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	10,177,986	0.48	9,765,530	0.48	412,456	4.22
物料						
醫療用品	10,177,986	0.48	9,765,530	0.48	412,456	4.22
預付款項	41,152,233	1.95	62,460,023	3.08	-21,307,790	-34.11
預付貨款						
用品盤存						
預付費用	29,088,715	1.37	30,233,777	1.49	-1,145,062	-3.79
其他預付款	12,063,518	0.57	32,226,246	1.59	-20,162,728	-62.57
短期貸墊款	10,328,260	0.49	6,925,773	0.34	3,402,487	49.13
短期墊款	10,328,260	0.49	6,925,773	0.34	3,402,487	49.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	310,227,698	14.66	373,840	0.02	309,853,858	82,884.08
非流動金融資產	310,000,000	14.65			310,000,000	
其他金融資產－非流動	310,000,000	14.65			310,000,000	
準備金	227,698	0.01	373,840	0.02	-146,142	-39.09
退休及離職準備金	227,698	0.01	373,840	0.02	-146,142	-39.09
其他準備金						
不動產、廠房及設備	226,289,080	10.70	224,298,878	11.06	1,990,202	0.89
土地	54,506,347	2.58	54,506,347	2.69		
土地	54,506,347	2.58	54,506,347	2.69		
土地改良物			51,871	0.00	-51,871	-100.00
土地改良物	650,000	0.03	650,000	0.03		
累計折舊－土地改良物	-650,000	-0.03	-598,129	-0.03	-51,871	8.67
房屋及建築	52,130,521	2.46	53,348,107	2.63	-1,217,586	-2.28
房屋及建築	66,298,768	3.13	66,298,768	3.27		
累計折舊－房屋及建築	-14,168,247	-0.67	-12,950,661	-0.64	-1,217,586	9.40
機械及設備	96,244,122	4.55	92,753,246	4.57	3,490,876	3.76

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107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	460,292,871	21.76	458,462,873	22.60	1,829,998	0.40
累計折舊－機械及設備	-364,048,749	-17.21	-365,709,627	-18.02	1,660,878	-0.45
交通及運輸設備	12,437,705	0.59	12,601,625	0.62	-163,920	-1.30
交通及運輸設備	47,079,713	2.23	44,926,560	2.21	2,153,153	4.79
累計折舊－交通及運輸設備	-34,642,008	-1.64	-32,324,935	-1.59	-2,317,073	7.17
什項設備	10,031,245	0.47	9,863,822	0.49	167,423	1.70
什項設備	53,074,332	2.51	51,444,056	2.54	1,630,276	3.17
累計折舊－什項設備	-43,043,087	-2.03	-41,580,234	-2.05	-1,462,853	3.52
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良	939,140	0.04	1,173,860	0.06	-234,720	-20.00
租賃權益改良	2,230,100	0.11	2,230,100	0.11		
累計折舊－租賃權益改良	-1,290,960	-0.06	-1,056,240	-0.05	-234,720	22.22
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	4,146,592	0.20	1,644,000	0.08	2,502,592	152.23
無形資產	4,146,592	0.20	1,644,000	0.08	2,502,592	152.23
專利權						
電腦軟體	4,146,592	0.20	1,644,000	0.08	2,502,592	152.23
其他無形資產						
其他資產	731,794,392	34.59	720,781,277	35.53	11,013,115	1.53
遞延資產	90,070,920	4.26	43,855,672	2.16	46,215,248	105.38
遞延費用	90,070,920	4.26	43,855,672	2.16	46,215,248	105.38
什項資產	641,723,472	30.33	676,925,605	33.36	-35,202,133	-5.20
存出保證金	166,100	0.01	166,100	0.01		
存出保證品						
催收款項	6,787,260	0.32	16,670,615	0.82	-9,883,355	-59.29
備抵呆帳－催收款項	-6,787,260	-0.32	-15,094,187	-0.74	8,306,927	-55.03
暫付及待結轉帳項	5,271,343	0.25	13,383,030	0.66	-8,111,687	-60.61
代管資產	993,322,347	46.95	1,000,546,745	49.31	-7,224,398	-0.72
累計折舊－代管資產	-357,036,318	-16.88	-338,746,698	-16.70	-18,289,620	5.40
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	2,115,684,924	100.00	2,028,918,206	100.00	86,766,718	4.28
負債	1,187,395,213	56.12	1,131,318,494	55.76	56,076,719	4.96
流動負債	314,048,112	14.84	283,579,242	13.98	30,468,870	10.74

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107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	%
應付款項	306,591,876	14.49	277,465,430	13.68	29,126,446	10.50
應付帳款	51,755,330	2.45	46,875,604	2.31	4,879,726	10.41
應付代收款	42,931,280	2.03	34,348,178	1.69	8,583,102	24.99
應付費用	155,508,438	7.35	159,278,520	7.85	-3,770,082	-2.37
應付稅款	47,918	0.00	81,646	0.00	-33,728	-41.31
應付工程款						
其他應付款	56,348,910	2.66	36,881,482	1.82	19,467,428	52.78
預收款項	7,456,236	0.35	6,113,812	0.30	1,342,424	21.96
預收收入	6,548,736	0.31	5,141,209	0.25	1,407,527	27.38
預收定金						
其他預收款	907,500	0.04	972,603	0.05	-65,103	-6.69
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	873,347,101	41.28	847,739,252	41.78	25,607,849	3.02
遞延負債	10,975,867	0.52			10,975,867	
遞延收入	10,975,867	0.52			10,975,867	
什項負債	862,371,234	40.76	847,739,252	41.78	14,631,982	1.73
存入保證金	14,563,990	0.69	14,651,783	0.72	-87,793	-0.60
應付保管款	4,212,499	0.20	4,520,171	0.22	-307,672	-6.81
應付退休及離職金	227,698	0.01	373,840	0.02	-146,142	-39.09
暫收及待結轉帳項	207,081,018	9.79	166,393,411	8.20	40,687,607	24.45
應付代管資產	636,286,029	30.07	661,800,047	32.62	-25,514,018	-3.86
其他什項負債						
淨值	928,289,711	43.88	897,599,712	44.24	30,689,999	3.42
基金	354,133,696	16.74	354,133,696	17.45		
基金	354,133,696	16.74	354,133,696	17.45		
基金	354,133,696	16.74	354,133,696	17.45		
公積	357,036,318	16.88	395,524,157	19.49	-38,487,839	-9.73
資本公積	357,036,318	16.88	395,524,157	19.49	-38,487,839	-9.73
受贈公積	357,036,318	16.88	395,524,157	19.49	-38,487,839	-9.73
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	217,119,697	10.26	147,941,859	7.29	69,177,838	46.76
累積賸餘	217,119,697	10.26	147,941,859	7.29	69,177,838	46.76
累積賸餘	217,119,697	10.26	147,941,859	7.29	69,177,838	46.76
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	2,115,684,924	100.00	2,028,918,206	100.00	86,766,718	4.28

註：1. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。銀行存款之存款期間3個月以上，1年內到期之定期存款113,000,000元重分類至其他金融資產－流動、存款期間1年以上到期之定期存款310,000,000元重分類至其他金融資產－非流動。

2. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數21,178,721元，包括保證品(應付保證品)21,178,721元；上年度決算數18,277,627元，包括保證品(應付保證品)18,277,627元。

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107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	1,180,389,000	100.00	1,212,925,976	100.00	32,536,976	2.76	1,175,088,394	100.00
醫療收入	954,587,000	80.87	988,812,929	81.52	34,225,929	3.59	946,120,994	80.51
門診醫療收入	426,601,000	36.14	490,206,480	40.42	63,605,480	14.91	449,866,405	38.28
住院醫療收入	585,513,000	49.60	606,203,396	49.98	20,690,396	3.53	583,357,456	49.64
其他醫療收入	78,820,000	6.68	75,584,408	6.23	-3,235,592	-4.11	73,971,636	6.29
醫療折讓	-113,436,000	-9.61	-162,273,878	-13.38	-48,837,878	43.05	-138,612,014	-11.80
醫療優待免費	-22,911,000	-1.94	-20,907,477	-1.72	2,003,523	-8.74	-22,462,489	-1.91
其他業務收入	225,802,000	19.13	224,113,047	18.48	-1,688,953	-0.75	228,967,400	19.49
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.42	5,000,000	0.41			5,000,000	0.43
其他補助收入	217,031,000	18.39	214,946,040	17.72	-2,084,960	-0.96	221,445,969	18.85
雜項業務收入	3,771,000	0.32	4,167,007	0.34	396,007	10.50	2,521,431	0.21
業務成本與費用	1,176,153,000	99.64	1,217,616,235	100.39	41,463,235	3.53	1,178,717,095	100.31
醫療成本	1,068,654,000	90.53	1,109,314,892	91.46	40,660,892	3.80	1,066,811,340	90.79
門診醫療成本	395,168,000	33.48	428,881,180	35.36	33,713,180	8.53	393,943,995	33.52
住院醫療成本	626,195,000	53.05	624,242,013	51.47	-1,952,987	-0.31	615,132,410	52.35
其他醫療成本	47,291,000	4.01	56,191,699	4.63	8,900,699	18.82	57,734,935	4.91
其他業務成本	2,391,000	0.20	4,247,257	0.35	1,856,257	77.64	2,759,834	0.23
雜項業務成本	2,391,000	0.20	4,247,257	0.35	1,856,257	77.64	2,759,834	0.23
管理及總務費用	85,835,000	7.27	90,496,655	7.46	4,661,655	5.43	94,087,148	8.01
管理費用及總務費用	85,835,000	7.27	90,496,655	7.46	4,661,655	5.43	94,087,148	8.01
研究發展及訓練費用	19,273,000	1.63	13,557,431	1.12	-5,715,569	-29.66	15,058,773	1.28
研究發展費用	15,493,000	1.31	8,635,048	0.71	-6,857,952	-44.26	10,368,941	0.88
訓練費用	3,780,000	0.32	4,922,383	0.41	1,142,383	30.22	4,689,832	0.40
業務賸餘（短絀）	4,236,000	0.36	-4,690,259	-0.39	-8,926,259	-210.72	-3,628,701	-0.31

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107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	53,920,000	4.57	142,330,376	11.73	88,410,376	163.97	62,265,192	5.30
財務收入	5,255,000	0.45	5,133,518	0.42	-121,482	-2.31	5,161,396	0.44
利息收入	5,255,000	0.45	5,133,518	0.42	-121,482	-2.31	5,161,396	0.44
其他業務外收入	48,665,000	4.12	137,196,858	11.31	88,531,858	181.92	57,103,796	4.86
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,520,000	0.30	3,084,689	0.25	-435,311	-12.37	3,338,712	0.28
受託經營賸餘								
違規罰款收入	375,000	0.03	384,169	0.03	9,169	2.45	339,910	0.03
受贈收入			58,446,007	4.82	58,446,007		261,369	0.02
賠（補）償收入								
收回呆帳			284,163	0.02	284,163			
雜項收入	44,770,000	3.79	74,997,830	6.18	30,227,830	67.52	53,163,805	4.52
業務外費用	33,744,000	2.86	68,462,279	5.64	34,718,279	102.89	40,457,390	3.44
財務費用							1,420,800	0.12
投資短絀							1,420,800	0.12
其他業務外費用	33,744,000	2.86	68,462,279	5.64	34,718,279	102.89	39,036,590	3.32
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	33,744,000	2.86	68,462,279	5.64	34,718,279	102.89	39,036,590	3.32
業務外賸餘（短絀）	20,176,000	1.71	73,868,097	6.09	53,692,097	266.12	21,807,802	1.86
本期賸餘（短絀）	24,412,000	2.07	69,177,838	5.70	44,765,838	183.38	18,179,101	1.55

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

餘絀撥補表

中華民國107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	176,860,000	100.00	217,119,697	100.00	40,259,697	22.76	147,941,859	100.00
本期賸餘	24,412,000	13.80	69,177,838	31.86	44,765,838	183.38	18,179,101	12.29
前期未分配賸餘	152,448,000	86.20	147,941,859	68.14	-4,506,141	-2.96	129,762,758	87.71
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	176,860,000	100.00	217,119,697	100.00	40,259,697	22.76	147,941,859	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107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）	24,412,000	69,177,838	44,765,838	183.38
利息股利之調整	-5,255,000	-5,133,518	121,482	-2.31
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	19,157,000	64,044,320	44,887,320	234.31
調整項目	33,444,000	66,440,307	32,996,307	98.66
未計利息股利之現金流入（流出）	52,601,000	130,484,627	77,883,627	148.06
收取利息	5,255,000	5,133,518	-121,482	-2.31
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	57,856,000	135,618,145	77,762,145	134.41
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		347,293,773	347,293,773	
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		63,019,332	63,019,332	
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		-40,696,260	-40,696,260	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-310,000,000	-310,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-36,136,000	-34,487,807	1,648,193	-4.56
增加無形資產及其他資產	-5,900,000	-109,221,524	-103,321,524	1,751.21
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-42,036,000	-84,092,486	-42,056,486	100.05
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		1,011,076,888	1,011,076,888	
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		-970,784,746	-970,784,746	
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）		40,292,142	40,292,142	
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	15,820,000	91,817,801	75,997,801	480.39
期初現金及約當現金	303,215,000	387,604,313	84,389,313	27.83
期末現金及約當現金	319,035,000	479,422,114	160,387,114	50.27

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107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5,218,435元，包括機械及設備1,489,672元，交通及運輸設備3,334,000元，什項設備394,763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755,906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902,048元。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加118,432元，同額減少7,342,830元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數24,596,337元。
5. 配合會計制度107年7月修正，(1)受贈公積轉遞延收入63,623,507元，(2)遞延收入配合折舊及攤銷轉受贈收入，調整非現金項目-其他57,800,522元。

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107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	1,180,389,000	1,212,925,976	32,536,976	2.76	
醫療收入	954,587,000	988,812,929	34,225,929	3.59	
門診醫療收入	426,601,000	490,206,480	63,605,480	14.91	門診人次較預計增加。
住院醫療收入	585,513,000	606,203,396	20,690,396	3.53	
其他醫療收入	78,820,000	75,584,408	-3,235,592	-4.11	
醫療折讓	-113,436,000	-162,273,878	-48,837,878	43.05	中央健康保險署醫院總額支付制度點值較預計為低。
醫療優待免費	-22,911,000	-20,907,477	2,003,523	-8.74	
其他業務收入	225,802,000	224,113,047	-1,688,953	-0.75	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	217,031,000	214,946,040	-2,084,960	-0.96	
雜項業務收入	3,771,000	4,167,007	396,007	10.50	支援其他醫療院所業務較預計增加，支援收入增加。

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107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	1,068,654,000	1,109,314,892	40,660,892	3.80	
門診醫療成本	395,168,000	428,881,180	33,713,180	8.53	
用人費用	142,218,000	142,625,621	407,621	0.29	
正式員額薪資	51,213,000	48,474,272	-2,738,728	-5.35	
超時工作報酬	2,400,000	2,262,650	-137,350	-5.72	
獎金	58,513,000	60,393,253	1,880,253	3.21	
退休及卹償金	22,495,000	23,346,546	851,546	3.79	
福利費	7,597,000	8,148,900	551,900	7.26	
服務費用	111,580,000	122,931,278	11,351,278	10.17	
水電費	16,427,000	15,519,563	-907,437	-5.52	
郵電費	1,152,000	1,329,708	177,708	15.43	
旅運費	284,000	323,964	39,964	14.07	
印刷裝訂與廣告費	702,000	998,238	296,238	42.20	
修理保養及保固費	3,580,000	6,882,407	3,302,407	92.25	
保險費	137,000	153,213	16,213	11.83	
一般服務費	16,977,000	18,812,256	1,835,256	10.81	
專業服務費	72,321,000	78,911,929	6,590,929	9.11	
材料及用品費	116,177,000	136,521,316	20,344,316	17.51	
使用材料費	379,000	817,528	438,528	115.71	
用品消耗	3,240,000	3,713,762	473,762	14.62	
商品及醫療用品	112,558,000	131,990,026	19,432,026	17.26	
租金與利息	2,107,000	4,029,997	1,922,997	91.27	
地租及水租	25,000		-25,000	-100.00	
房租	1,133,000	1,132,800	-200	-0.02	
機器租金	851,000	2,727,772	1,876,772	220.54	
交通及運輸設備租金		28,200	28,200		
什項設備租金	98,000	141,225	43,225	44.11	
折舊、折耗及攤銷	20,847,000	20,428,802	-418,198	-2.01	
不動產、廠房及設備折舊	10,245,000	11,244,820	999,820	9.76	
其他折舊性資產折舊	7,013,000	7,277,104	264,104	3.77	
攤銷	3,589,000	1,906,878	-1,682,122	-46.87	
稅捐與規費（強制費）	270,000	301,844	31,844	11.79	
消費與行為稅	185,000	196,798	11,798	6.38	

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	85,000	105,046	20,046	23.58	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	799,000	880,700	81,700	10.23	
會費	799,000	880,700	81,700	10.23	
其他	1,170,000	1,161,622	-8,378	-0.72	
其他費用	1,170,000	1,161,622	-8,378	-0.72	
住院醫療成本	626,195,000	624,242,013	-1,952,987	-0.31	
用人費用	262,880,000	256,759,715	-6,120,285	-2.33	
正式員額薪資	108,573,000	102,161,280	-6,411,720	-5.91	
聘僱及兼職人員薪資	4,669,000	1,369,506	-3,299,494	-70.67	
超時工作報酬	10,617,000	9,640,707	-976,293	-9.20	
獎金	84,888,000	86,979,029	2,091,029	2.46	
退休及卹償金	39,290,000	40,804,569	1,514,569	3.85	
福利費	14,843,000	15,804,624	961,624	6.48	
服務費用	229,014,000	247,880,519	18,866,519	8.24	
水電費	8,919,000	7,037,926	-1,881,074	-21.09	
郵電費	1,068,000	933,488	-134,512	-12.59	
旅運費	214,000	168,985	-45,015	-21.04	
印刷裝訂與廣告費	630,000	992,773	362,773	57.58	
修理保養及保固費	10,294,000	14,860,727	4,566,727	44.36	
保險費	64,000	109,964	45,964	71.82	
一般服務費	60,955,000	76,071,521	15,116,521	24.80	
專業服務費	146,870,000	147,705,135	835,135	0.57	
材料及用品費	86,970,000	74,593,862	-12,376,138	-14.23	
使用材料費	2,889,000	3,028,027	139,027	4.81	
用品消耗	19,436,000	9,646,369	-9,789,631	-50.37	
商品及醫療用品	64,645,000	61,919,466	-2,725,534	-4.22	
租金與利息	2,839,000	3,871,672	1,032,672	36.37	
地租及水租		2,500	2,500		
機器租金	2,540,000	3,589,598	1,049,598	41.32	
交通及運輸設備租金	66,000	33,900	-32,100	-48.64	
什項設備租金	233,000	245,674	12,674	5.44	
折舊、折耗及攤銷	35,971,000	35,481,722	-489,278	-1.36	

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	17,233,000	18,774,512	1,541,512	8.95	
其他折舊性資產折舊	11,184,000	10,787,911	-396,089	-3.54	
攤銷	7,554,000	5,919,299	-1,634,701	-21.64	
稅捐與規費（強制費）	413,000	589,341	176,341	42.70	
消費與行為稅	350,000	512,686	162,686	46.48	
規費	63,000	76,655	13,655	21.67	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	955,000	846,441	-108,559	-11.37	
會費	955,000	846,441	-108,559	-11.37	
短絀、賠償與保險給付	4,579,000	3,089,229	-1,489,771	-32.53	
各項短絀	4,579,000	3,089,229	-1,489,771	-32.53	
其他	2,574,000	1,129,512	-1,444,488	-56.12	
其他費用	2,574,000	1,129,512	-1,444,488	-56.12	
其他醫療成本	47,291,000	56,191,699	8,900,699	18.82	病患伙食費用較預計增加。
服務費用	47,191,000	44,853,911	-2,337,089	-4.95	
水電費	346,000	324,244	-21,756	-6.29	
修理保養及保固費	74,000	326,867	252,867	341.71	
一般服務費	46,771,000	44,202,800	-2,568,200	-5.49	
材料及用品費	100,000	11,337,788	11,237,788	11,237.79	
使用材料費	13,000		-13,000	-100.00	
用品消耗	87,000	11,337,788	11,250,788	12,931.94	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力81人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數33,168,000元，決算數38,470,165元。專業服務費內含契僱人力280人(護理人員201人、其他醫事人員79人)，專技人員酬金預算數185,561,000元，決算數187,508,387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22人，相關費用預算數13,591,000元，決算數22,070,001元；一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理4人，相關費用預算數2,252,000元，決算數2,394,102元；營養膳食勞務25人，相關費用預算數46,323,000元，決算數44,202,800元；環境及設備維護保養9人，相關費用預算數6,091,000元，決算數6,748,852元；照顧服務員94人，相關費用預算數29,130,000元，決算數35,667,040元；醫療行政雜務10人，相關費用預算數2,347,000元，決算數5,686,439元；安全維護警衛勤務11人，相關費用預算數4,460,000元，決算數4,915,872元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務1人，相關費用預算數66,000元，決算數62,100元。