

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112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	27,658,263,000	100.00	29,983,399,568	100.00	2,325,136,568	8.41	28,552,750,406	100.00
醫療收入	26,630,000,000	96.28	28,952,233,554	96.56	2,322,233,554	8.72	27,478,623,180	96.24
門診醫療收入	14,120,000,000	51.05	14,673,634,608	48.94	553,634,608	3.92	13,987,735,250	48.99
住院醫療收入	15,580,000,000	56.33	17,410,475,446	58.07	1,830,475,446	11.75	15,579,533,431	54.56
其他醫療收入	219,000,000	0.79	267,903,240	0.89	48,903,240	22.33	245,481,187	0.86
醫療折讓	-3,210,000,000	-11.61	-3,313,958,542	-11.05	-103,958,542	3.24	-2,276,118,316	-7.97
醫療優待免費	-79,000,000	-0.29	-85,821,198	-0.29	-6,821,198	8.63	-58,008,372	-0.20
其他業務收入	1,028,263,000	3.72	1,031,166,014	3.44	2,903,014	0.28	1,074,127,226	3.76
臨床教學研究補助收入	468,018,000	1.69	468,019,000	1.56	1,000	0.00	468,018,000	1.64
其他補助收入	384,869,000	1.39	387,589,474	1.29	2,720,474	0.71	422,923,495	1.48
雜項業務收入	175,376,000	0.63	175,557,540	0.59	181,540	0.10	183,185,731	0.64
業務成本與費用	27,266,196,000	98.58	29,828,455,389	99.48	2,562,259,389	9.40	27,986,260,701	98.02
醫療成本	23,292,355,000	84.21	25,598,726,438	85.38	2,306,371,438	9.90	23,989,623,207	84.02
門診醫療成本	10,541,500,000	38.11	11,602,291,193	38.70	1,060,791,193	10.06	10,755,561,623	37.67
住院醫療成本	12,562,424,000	45.42	13,791,093,377	46.00	1,228,669,377	9.78	13,033,815,031	45.65
其他醫療成本	188,431,000	0.68	205,341,868	0.68	16,910,868	8.97	200,246,553	0.70
其他業務成本	202,491,000	0.73	202,996,853	0.68	505,853	0.25	228,890,446	0.80
雜項業務成本	202,491,000	0.73	202,996,853	0.68	505,853	0.25	228,890,446	0.80
管理及總務費用	1,083,928,000	3.92	1,140,425,759	3.80	56,497,759	5.21	1,092,979,097	3.83
管理費用及總務費用	1,083,928,000	3.92	1,140,425,759	3.80	56,497,759	5.21	1,092,979,097	3.83
研究發展及訓練費用	2,687,422,000	9.72	2,886,306,339	9.63	198,884,339	7.40	2,674,767,951	9.37
研究發展費用	1,695,511,000	6.13	1,825,919,852	6.09	130,408,852	7.69	1,685,634,230	5.90
訓練費用	991,911,000	3.59	1,060,386,487	3.54	68,475,487	6.90	989,133,721	3.46
業務賸餘（短絀）	392,067,000	1.42	154,944,179	0.52	-237,122,821	-60.48	566,489,705	1.98

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112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	1,341,559,000	4.85	2,192,751,029	7.31	851,192,029	63.45	1,490,300,665	5.22
財務收入	49,831,000	0.18	169,093,073	0.56	119,262,073	239.33	76,142,963	0.27
利息收入	49,831,000	0.18	169,093,073	0.56	119,262,073	239.33	76,142,963	0.27
其他業務外收入	1,291,728,000	4.67	2,023,657,956	6.75	731,929,956	56.66	1,414,157,702	4.95
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	287,331,000	1.04	300,256,171	1.00	12,925,171	4.50	253,482,756	0.89
受託經營賸餘	28,000,000	0.10	103,094,878	0.34	75,094,878	268.20	59,691,128	0.21
違規罰款收入	20,348,000	0.07	20,968,144	0.07	620,144	3.05	23,787,453	0.08
受贈收入	110,307,000	0.40	188,808,104	0.63	78,501,104	71.17	209,541,737	0.73
賠(補)償收入	249,000	0.00	7,852,817	0.03	7,603,817	3,053.74	4,413,106	0.02
收回呆帳	560,000	0.00	458,957	0.00	-101,043	-18.04	2,044,981	0.01
雜項收入	844,933,000	3.05	1,402,218,885	4.68	557,285,885	65.96	861,196,541	3.02
業務外費用	297,545,000	1.08	317,624,074	1.06	20,079,074	6.75	346,511,323	1.21
其他業務外費用	297,545,000	1.08	317,624,074	1.06	20,079,074	6.75	346,511,323	1.21
財產交易短絀							2,075,963	0.01
受託經營短絀								
雜項費用	297,545,000	1.08	317,624,074	1.06	20,079,074	6.75	344,435,360	1.21
業務外賸餘(短絀)	1,044,014,000	3.77	1,875,126,955	6.25	831,112,955	79.61	1,143,789,342	4.01
本期賸餘(短絀)	1,436,081,000	5.19	2,030,071,134	6.77	593,990,134	41.36	1,710,279,047	5.99

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
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目				23,619,077
本期其他綜合餘絀合				23,619,077

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112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	7,937,714,000	100.00	8,847,214,245	100.00	909,500,245	11.46	7,617,143,111	100.00
本期賸餘	1,436,081,000	18.09	2,030,071,134	22.95	593,990,134	41.36	1,710,279,047	22.45
前期未分配賸餘	6,501,633,000	81.91	6,817,143,111	77.05	315,510,111	4.85	5,906,864,064	77.55
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	700,000,000	8.82	700,000,000	7.91			800,000,000	10.50
填補累積短絀								
提存公積	700,000,000	8.82	700,000,000	7.91			800,000,000	10.50
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	7,237,714,000	91.18	8,147,214,245	92.09	909,500,245	12.57	6,817,143,111	89.50
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112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）	1,436,081,000	2,030,071,134	593,990,134	41.36
利息股利之調整	-49,831,000	-169,093,073	-119,262,073	239.33
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,386,250,000	1,860,978,061	474,728,061	34.25
調整項目	2,398,163,000	1,551,380,133	-846,782,867	-35.31
未計利息股利之現金流入（流出）	3,784,413,000	3,412,358,194	-372,054,806	-9.83
收取利息	49,831,000	160,111,819	110,280,819	221.31
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	3,834,244,000	3,572,470,013	-261,773,987	-6.83
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	56,935,000	39,689,237	-17,245,763	-30.29
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		1,100,000,000	1,100,000,000	
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	1,952,934,000	2,709,611,738	756,677,738	38.75
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	-58,481,000	-34,059,216	24,421,784	-41.76
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	-1,927,370,000	-2,242,039,995	-314,669,995	16.33
增加無形資產及其他資產	-2,061,257,000	-2,760,434,528	-699,177,528	33.92
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,037,239,000	-1,187,232,764	850,006,236	-41.72
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		1,557,359,810	1,557,359,810	
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	-620,549,000	-518,268,440	102,280,560	-16.48
減少長期負債				
減少基金及公積	-164,692,000	-164,692,000		
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）	-785,241,000	874,399,370	1,659,640,370	-211.35
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,011,764,000	3,259,636,619	2,247,872,619	222.17
期初現金及約當現金	6,397,627,000	13,225,867,822	6,828,240,822	106.73
期末現金及約當現金	7,409,391,000	16,485,504,441	9,076,113,441	122.49

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112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164,048,915元，包括房屋及建築11,418,311元，機械及設備137,161,999元，交通及運輸設備13,440,095元，什項設備2,028,510元。
2. 受贈無形資產(專利權及電腦軟體)與遞延收入同額增加3,843,900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14,036,231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31,948,579元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加6,210,177元，同額減少6,721,397元。
5. 代管資產折舊(及攤銷)提列轉入受贈公積數8,663,850元。
6. 賸餘提存公積700,000,000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112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	59,376,741,778	100.00	55,824,464,289	100.00	3,552,277,489	6.36
流動資產	22,631,777,469	38.12	18,665,834,160	33.44	3,965,943,309	21.25
現金	16,485,504,441	27.76	13,225,867,822	23.69	3,259,636,619	24.65
庫存現金						
銀行存款	16,481,414,441	27.76	13,221,797,822	23.68	3,259,616,619	24.65
零用及週轉金	4,090,000	0.01	4,070,000	0.01	20,000	0.49
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	4,538,280,585	7.64	4,063,402,971	7.28	474,877,614	11.69
應收醫療帳款	8,103,017,847	13.65	6,849,378,432	12.27	1,253,639,415	18.30
備抵醫療折讓	-3,837,491,288	-6.46	-3,263,596,446	-5.85	-573,894,842	17.58
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息	29,829,586	0.05	20,848,332	0.04	8,981,254	43.08
其他應收款	242,924,440	0.41	456,772,653	0.82	-213,848,213	-46.82
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	897,659,827	1.51	670,483,346	1.20	227,176,481	33.88
物料	8,389,582	0.01	7,842,566	0.01	547,016	6.97
醫療用品	889,270,245	1.50	662,640,780	1.19	226,629,465	34.20
預付款項	699,755,054	1.18	689,872,438	1.24	9,882,616	1.43
預付貨款						
用品盤存	2,477,839	0.00	2,868,657	0.01	-390,818	-13.62
預付費用	697,277,215	1.17	687,003,781	1.23	10,273,434	1.50
其他預付款						
短期貸墊款	10,577,562	0.02	16,207,583	0.03	-5,630,021	-34.74
短期墊款	10,577,562	0.02	16,207,583	0.03	-5,630,021	-34.74
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,089,629,450	6.89	5,207,541,798	9.33	-1,117,912,348	-21.47
非流動金融資產	4,004,100,000	6.74	5,104,100,000	9.14	-1,100,000,000	-21.55
其他金融資產－非流動	4,004,100,000	6.74	5,104,100,000	9.14	-1,100,000,000	-21.55
準備金	85,529,450	0.14	103,441,798	0.19	-17,912,348	-17.32
退休及離職準備金	85,529,450	0.14	103,441,798	0.19	-17,912,348	-17.32
其他準備金						
不動產、廠房及設備	31,469,360,965	53.00	30,827,788,557	55.22	641,572,408	2.08
土地	12,484,835,149	21.03	12,484,835,149	22.36		
土地	12,484,835,149	21.03	12,484,835,149	22.36		
土地改良物	13,842,205	0.02	18,478,465	0.03	-4,636,260	-25.09
土地改良物	78,856,228	0.13	78,856,228	0.14		
累計折舊－土地改良物	-65,014,023	-0.11	-60,377,763	-0.11	-4,636,260	7.68
房屋及建築	11,330,596,943	19.08	11,817,724,176	21.17	-487,127,233	-4.12
房屋及建築	17,925,197,664	30.19	18,068,304,006	32.37	-143,106,342	-0.79
累計折舊－房屋及建築	-6,594,600,721	-11.11	-6,250,579,830	-11.20	-344,020,891	5.50
機械及設備	4,485,515,151	7.55	4,276,629,462	7.66	208,885,689	4.88

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112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	14,655,141,906	24.68	14,143,999,518	25.34	511,142,388	3.61
累計折舊－機械及設備	-10,169,626,755	-17.13	-9,867,370,056	-17.68	-302,256,699	3.06
交通及運輸設備	115,277,025	0.19	100,283,179	0.18	14,993,846	14.95
交通及運輸設備	445,746,914	0.75	414,542,734	0.74	31,204,180	7.53
累計折舊－交通及運輸設備	-330,469,889	-0.56	-314,259,555	-0.56	-16,210,334	5.16
什項設備	574,421,118	0.97	472,754,380	0.85	101,666,738	21.51
什項設備	3,004,093,614	5.06	2,808,055,109	5.03	196,038,505	6.98
累計折舊－什項設備	-2,429,672,496	-4.09	-2,335,300,729	-4.18	-94,371,767	4.04
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	2,464,873,374	4.15	1,657,083,746	2.97	807,789,628	48.75
未完工程	233,544,665	0.39	204,155,677	0.37	29,388,988	14.40
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	2,231,328,709	3.76	1,452,928,069	2.60	778,400,640	53.57
無形資產	241,697,265	0.41	259,249,221	0.46	-17,551,956	-6.77
無形資產	241,697,265	0.41	259,249,221	0.46	-17,551,956	-6.77
專利權	1,857,707	0.00	2,059,689	0.00	-201,982	-9.81
電腦軟體	239,839,558	0.40	257,189,532	0.46	-17,349,974	-6.75
其他無形資產						
其他資產	944,276,629	1.59	864,050,553	1.55	80,226,076	9.28
遞延資產						
遞延費用						
什項資產	943,710,082	1.59	863,484,006	1.55	80,226,076	9.29
存出保證金	6,312,446	0.01	10,328,541	0.02	-4,016,095	-38.88
存出保證品	128,700,000	0.22	128,700,000	0.23		
催收款項	35,883,646	0.06	41,405,737	0.07	-5,522,091	-13.34
備抵呆帳－催收款項	-22,851,343	-0.04	-26,962,228	-0.05	4,110,885	-15.25
暫付及待結轉帳項	107,216,451	0.18	105,482,882	0.19	1,733,569	1.64
代管資產	93,497,683	0.16	97,166,346	0.17	-3,668,663	-3.78
累計折舊－代管資產	-38,647,553	-0.07	-33,141,146	-0.06	-5,506,407	16.62
受託經營權益	633,598,752	1.07	540,503,874	0.97	93,094,878	17.22
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	59,376,741,778	100.00	55,824,464,289	100.00	3,552,277,489	6.36

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112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	17,330,108,807	29.19	15,651,874,302	28.04	1,678,234,505	10.72
流動負債	10,246,800,086	17.26	9,566,302,806	17.14	680,497,280	7.11
應付款項	10,224,456,211	17.22	9,539,870,801	17.09	684,585,410	7.18
應付帳款	1,913,160,477	3.22	1,692,943,101	3.03	220,217,376	13.01
應付代收款	1,689,422,366	2.85	1,953,953,141	3.50	-264,530,775	-13.54
應付費用	539,925,361	0.91	559,806,359	1.00	-19,880,998	-3.55
應付稅款	2,801,740	0.00	2,033,286	0.00	768,454	37.79
應付工程款	7,145,208	0.01	117,456,469	0.21	-110,311,261	-93.92
其他應付款	6,072,001,059	10.23	5,213,678,445	9.34	858,322,614	16.46
預收款項	22,343,875	0.04	26,432,005	0.05	-4,088,130	-15.47
預收收入	19,546,489	0.03	20,142,717	0.04	-596,228	-2.96
預收定金	1,630,000	0.00	4,538,507	0.01	-2,908,507	-64.09
其他預收款	1,167,386	0.00	1,750,781	0.00	-583,395	-33.32
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	7,083,308,721	11.93	6,085,571,496	10.90	997,737,225	16.40
遞延負債	2,610,142,845	4.40	2,527,130,071	4.53	83,012,774	3.28
遞延收入	2,610,142,845	4.40	2,527,130,071	4.53	83,012,774	3.28
什項負債	4,473,165,876	7.53	3,558,441,425	6.37	914,724,451	25.71
存入保證金	561,796,400	0.95	535,110,562	0.96	26,685,838	4.99
應付保管款	495,095	0.00	355,550	0.00	139,545	39.25
應付退休及離職金	85,529,450	0.14	103,441,798	0.19	-17,912,348	-17.32
暫收及待結轉帳項	3,770,494,801	6.35	2,855,508,315	5.12	914,986,486	32.04
應付代管資產	54,850,130	0.09	64,025,200	0.11	-9,175,070	-14.33
其他什項負債						
淨值	42,046,632,971	70.81	40,172,589,987	71.96	1,874,042,984	4.66
基金	26,028,573,271	43.84	26,193,265,271	46.92	-164,692,000	-0.63
基金	26,028,573,271	43.84	26,193,265,271	46.92	-164,692,000	-0.63
基金	26,028,573,271	43.84	26,193,265,271	46.92	-164,692,000	-0.63
公積	5,262,408,423	8.86	4,553,744,573	8.16	708,663,850	15.56
資本公積	62,408,423	0.11	53,744,573	0.10	8,663,850	16.12
受贈公積	62,408,423	0.11	53,744,573	0.10	8,663,850	16.12
特別公積	5,200,000,000	8.76	4,500,000,000	8.06	700,000,000	15.56
特別公積	5,200,000,000	8.76	4,500,000,000	8.06	700,000,000	15.56
累積餘絀	8,147,214,245	13.72	6,817,143,111	12.21	1,330,071,134	19.51
累積賸餘	8,147,214,245	13.72	6,817,143,111	12.21	1,330,071,134	19.51
累積賸餘	8,147,214,245	13.72	6,817,143,111	12.21	1,330,071,134	19.51
淨值其他項目	2,608,437,032	4.39	2,608,437,032	4.67		
累積其他綜合餘絀	2,608,437,032	4.39	2,608,437,032	4.67		
未實現重估增值	2,608,437,032	4.39	2,608,437,032	4.67		
合 計	59,376,741,778	100.00	55,824,464,289	100.00	3,552,277,489	6.36

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數1,433,099,240元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數1,620,719,052元，均為保證品(應付保證品)。

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

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112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	27,658,263,000	29,983,399,568	2,325,136,568	8.41	
醫療收入	26,630,000,000	28,952,233,554	2,322,233,554	8.72	
門診醫療收入	14,120,000,000	14,673,634,608	553,634,608	3.92	
住院醫療收入	15,580,000,000	17,410,475,446	1,830,475,446	11.75	住院人日及人日單價較預計增加。
其他醫療收入	219,000,000	267,903,240	48,903,240	22.33	膳食收入較預計增加。
醫療折讓	-3,210,000,000	-3,313,958,542	-103,958,542	3.24	提列醫療折讓較預計增加。
醫療優待免費	-79,000,000	-85,821,198	-6,821,198	8.63	
其他業務收入	1,028,263,000	1,031,166,014	2,903,014	0.28	
臨床教學研究補助收入	468,018,000	468,019,000	1,000	0.00	
其他補助收入	384,869,000	387,589,474	2,720,474	0.71	
社區醫療服務及居家護理	10,115,000	10,045,604	-69,396	-0.69	
優存利差	41,831,000	36,680,743	-5,150,257	-12.31	
舊制退休及撫卹金	278,249,000	283,715,000	5,466,000	1.96	
住宿式長照及護家轉健保照服員					
公共衛生補助					
高齡醫學發展與照護	18,442,000	17,814,434	-627,566	-3.40	
安寧緩和醫療照護與推廣	9,239,000	8,793,000	-446,000	-4.83	
公部門主動解決低薪方案					
屏東榮總開辦費					
屏東榮總營運補助					
肺炎防治					
戰備物資(動二預備金)					
衛福部補助人員培訓	26,993,000	30,540,693	3,547,693	13.14	
雜項業務收入	175,376,000	175,557,540	181,540	0.10	

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112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	1,341,559,000	2,192,751,029	851,192,029	63.45	
財務收入	49,831,000	169,093,073	119,262,073	239.33	
利息收入	49,831,000	169,093,073	119,262,073	239.33	存款利率較預計高。
其他業務外收入	1,291,728,000	2,023,657,956	731,929,956	56.66	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	287,331,000	300,256,171	12,925,171	4.50	
受託經營賸餘	28,000,000	103,094,878	75,094,878	268.20	關渡醫院經營賸餘較預計增加。
違規罰款收入	20,348,000	20,968,144	620,144	3.05	
受贈收入	110,307,000	188,808,104	78,501,104	71.17	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	249,000	7,852,817	7,603,817	3,053.74	向違約廠商請求損害賠償較預計增加。
收回呆帳	560,000	458,957	-101,043	-18.04	依實際收回情形認列。
雜項收入	844,933,000	1,402,218,885	557,285,885	65.96	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112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	23,292,355,000	25,598,726,438	2,306,371,438	9.90	
門診醫療成本	10,541,500,000	11,602,291,193	1,060,791,193	10.06	因疫情趨緩門診人次較預計增加相對藥品衛材較預計增加。
用人費用	3,024,129,000	3,070,044,424	45,915,424	1.52	
正式員額薪資	993,633,000	905,823,819	-87,809,181	-8.84	
聘僱及兼職人員薪資	126,206,000	115,264,759	-10,941,241	-8.67	
超時工作報酬	82,581,000	85,817,958	3,236,958	3.92	
獎金	1,224,751,000	1,404,699,142	179,948,142	14.69	
退休及卹償金	411,042,000	378,448,254	-32,593,746	-7.93	
資遣費	600,000		-600,000	-100.00	
福利費	185,246,000	179,873,214	-5,372,786	-2.90	
提繳費	70,000	117,278	47,278	67.54	
服務費用	1,957,078,000	2,078,698,821	121,620,821	6.21	
水電費	130,463,000	137,829,095	7,366,095	5.65	
郵電費	1,385,000	1,332,253	-52,747	-3.81	
旅運費	1,343,000	1,021,918	-321,082	-23.91	
印刷裝訂及公告費	3,637,000	3,392,822	-244,178	-6.71	
修理保養及保固費	309,323,000	254,699,118	-54,623,882	-17.66	
保險費	2,256,000	2,485,725	229,725	10.18	
一般服務費	386,941,000	396,343,881	9,402,881	2.43	
專業服務費	1,121,430,000	1,281,471,789	160,041,789	14.27	
推展費	300,000	122,220	-177,780	-59.26	
材料及用品費	5,068,001,000	5,849,862,231	781,861,231	15.43	
使用材料費	3,470,000	2,217,298	-1,252,702	-36.10	
用品消耗	28,871,000	30,638,576	1,767,576	6.12	
商品及醫療用品	5,035,660,000	5,817,006,357	781,346,357	15.52	
租金與利息	13,859,000	3,735,757	-10,123,243	-73.04	
地租及水租	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
房租	5,000,000	214,988	-4,785,012	-95.70	
機器租金	3,859,000	3,520,769	-338,231	-8.76	

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112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	466,323,000	587,491,407	121,168,407	25.98	
不動產、廠房及設備折舊	439,465,000	563,477,354	124,012,354	28.22	
其他折舊性資產折舊	2,677,000	2,781,618	104,618	3.91	
攤銷	24,181,000	21,232,435	-2,948,565	-12.19	
稅捐與規費（強制費）	3,435,000	3,690,382	255,382	7.43	
消費與行為稅	2,206,000	2,813,006	607,006	27.52	
規費	1,229,000	877,376	-351,624	-28.61	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	7,775,000	7,868,171	93,171	1.20	
會費	7,775,000	7,868,171	93,171	1.20	
各項短絀	900,000	900,000			
住院醫療成本	12,562,424,000	13,791,093,377	1,228,669,377	9.78	
用人費用	3,982,980,000	4,036,561,516	53,581,516	1.35	
正式員額薪資	1,347,112,000	1,227,910,543	-119,201,457	-8.85	
聘僱及兼職人員薪資	184,311,000	168,329,495	-15,981,505	-8.67	
超時工作報酬	107,322,000	111,916,714	4,594,714	4.28	
獎金	1,587,080,000	1,823,861,493	236,781,493	14.92	
退休及卹償金	518,724,000	473,191,801	-45,532,199	-8.78	
資遣費	1,505,000		-1,505,000	-100.00	
福利費	236,860,000	231,240,894	-5,619,106	-2.37	
提繳費	66,000	110,576	44,576	67.54	
服務費用	2,003,139,000	2,104,884,476	101,745,476	5.08	
水電費	210,487,000	221,686,101	11,199,101	5.32	
郵電費	3,439,000	3,393,964	-45,036	-1.31	
旅運費	1,460,000	1,058,739	-401,261	-27.48	
印刷裝訂及公告費	9,565,000	8,922,833	-642,167	-6.71	
修理保養及保固費	301,865,000	250,408,838	-51,456,162	-17.05	
保險費	2,798,000	3,099,442	301,442	10.77	
一般服務費	426,232,000	436,565,858	10,333,858	2.42	
專業服務費	1,046,593,000	1,179,463,521	132,870,521	12.70	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
推展費	700,000	285,180	-414,820	-59.26	
材料及用品費	6,029,996,000	6,971,376,693	941,380,693	15.61	
使用材料費	4,850,000	2,985,286	-1,864,714	-38.45	
用品消耗	37,278,000	40,253,608	2,975,608	7.98	
商品及醫療用品	5,987,868,000	6,928,137,799	940,269,799	15.70	
租金與利息	8,754,000	4,530,818	-4,223,182	-48.24	
地租及水租	2,000,000		-2,000,000	-100.00	
房租	2,000,000	85,992	-1,914,008	-95.70	
機器租金	4,754,000	4,444,826	-309,174	-6.50	
折舊、折耗及攤銷	513,922,000	649,388,730	135,466,730	26.36	
不動產、廠房及設備折舊	487,410,000	625,758,350	138,348,350	28.38	
其他折舊性資產折舊	2,181,000	2,266,236	85,236	3.91	
攤銷	24,331,000	21,364,144	-2,966,856	-12.19	
稅捐與規費（強制費）	4,725,000	5,478,246	753,246	15.94	
消費與行為稅	3,746,000	4,776,757	1,030,757	27.52	
規費	979,000	701,489	-277,511	-28.35	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	11,708,000	11,672,898	-35,102	-0.30	
會費	11,708,000	11,672,898	-35,102	-0.30	
各項短絀	7,200,000	7,200,000			
其他醫療成本	188,431,000	205,341,868	16,910,868	8.97	
用人費用	75,897,000	74,632,679	-1,264,321	-1.67	
正式員額薪資	36,200,000	33,124,461	-3,075,539	-8.50	
超時工作報酬	2,276,000	2,174,528	-101,472	-4.46	
獎金	19,664,000	21,266,020	1,602,020	8.15	
退休及卹償金	11,191,000	11,955,969	764,969	6.84	
福利費	6,540,000	6,068,141	-471,859	-7.21	
提繳費	26,000	43,560	17,560	67.54	
服務費用	31,876,000	32,233,863	357,863	1.12	
水電費	3,578,000	3,871,171	293,171	8.19	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
郵電費	72,000	70,829	-1,171	-1.63	
旅運費	63,000	30,701	-32,299	-51.27	
印刷裝訂及公告費	79,000	73,694	-5,306	-6.72	
修理保養及保固費	1,863,000	1,548,339	-314,661	-16.89	
保險費	15,000		-15,000	-100.00	
一般服務費	24,820,000	25,314,747	494,747	1.99	
專業服務費	1,386,000	1,324,382	-61,618	-4.45	
材料及用品費	75,940,000	92,472,137	16,532,137	21.77	
使用材料費	80,000	56,588	-23,412	-29.27	
用品消耗	70,742,000	86,505,833	15,763,833	22.28	
商品及醫療用品	5,118,000	5,909,716	791,716	15.47	
折舊、折耗及攤銷	4,718,000	6,003,189	1,285,189	27.24	
不動產、廠房及設備折舊	4,603,000	5,902,214	1,299,214	28.23	
攤銷	115,000	100,975	-14,025	-12.20	

註：1. 一般服務費內含契僱人力446人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數366,310,000元，決算數418,024,406元。專業服務費內含契僱人力1,858人(醫師486人、護理人員885人、其他醫事人員404人、非醫事技術人員83人)，專技人員酬金預算數2,014,496,000元，決算數2,300,854,366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193人，相關費用預算數174,641,000元，決算數162,563,948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61,035,000元，決算數49,163,344元(採清理重量結計費用)；營養膳食勞務106人，相關費用預算數45,679,000元，決算數34,871,713元；環境及設備維護保養350人，相關費用預算數183,394,000元，決算數182,750,770元；醫療行政雜務320人，相關費用預算數159,728,000元，決算數148,612,453元。

3. 門診醫療成本：推展費決算數122,220元，較預算數300,000元，減少177,780元，係因疫情趨緩解封後始推動，故較預算減少。

4. 住院醫療成本：推展費決算數285,180元，較預算數700,000元，減少414,820元，係因疫情趨緩解封後始推動，故較預算減少。