

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113年7月31日

發文字號：輔計字第1130056285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_1130056285_Attach1.PDF、附件2
A51010100P0000000_1130056285_Attach2.PDF、附件3 A51010100P0000000_
1130056285_Attach3.PDF)主旨：檢送本會主管榮民醫療作業基金112年度各醫療機構決算
審定表1份，請查照。

說明：

- 一、依審計部113年7月30日台審部三字1130022066號函辦理。
- 二、旨揭審定表係依審計部核發112年度決算審定書編製。

正本：醫療機構

副本：本會就醫保健處



主任委員 嚴德發

臺北榮民總醫院蘇澳分院



1139904079 113/08/01

臺北榮民總醫院作業基金112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	1,325,847,000	100.00	1,395,600,668	100.00	69,753,668	5.26	1,412,780,268	100.00
醫療收入	1,123,381,000	84.73	1,203,017,489	86.20	79,636,489	7.09	1,213,451,179	85.89
門診醫療收入	569,611,000	42.96	590,115,979	42.28	20,504,979	3.60	616,501,025	43.64
住院醫療收入	621,389,000	46.87	672,018,882	48.15	50,629,882	8.15	652,754,585	46.20
其他醫療收入	75,128,000	5.67	76,361,187	5.47	1,233,187	1.64	75,962,052	5.38
醫療折讓	-125,055,000	-9.43	-116,839,699	-8.37	8,215,301	-6.57	-115,533,267	-8.18
醫療優待免費	-17,692,000	-1.33	-18,638,860	-1.34	-946,860	5.35	-16,233,216	-1.15
其他業務收入	202,466,000	15.27	192,583,179	13.80	-9,882,821	-4.88	199,329,089	14.11
臨床教學研究補助收入	6,000,000	0.45	6,000,000	0.43			6,000,000	0.42
其他補助收入	193,444,000	14.59	183,864,023	13.17	-9,579,977	-4.95	190,488,208	13.48
雜項業務收入	3,022,000	0.23	2,719,156	0.19	-302,844	-10.02	2,840,881	0.20
業務成本與費用	1,321,875,000	99.70	1,399,288,807	100.26	77,413,807	5.86	1,416,384,920	100.26
醫療成本	1,179,993,000	89.00	1,272,662,688	91.19	92,669,688	7.85	1,291,322,713	91.40
門診醫療成本	519,179,000	39.16	529,821,108	37.96	10,642,108	2.05	526,653,831	37.28
住院醫療成本	598,245,000	45.12	683,364,418	48.97	85,119,418	14.23	706,588,378	50.01
其他醫療成本	62,569,000	4.72	59,477,162	4.26	-3,091,838	-4.94	58,080,504	4.11
其他業務成本	2,571,000	0.19	2,971,565	0.21	400,565	15.58	3,142,266	0.22
雜項業務成本	2,571,000	0.19	2,971,565	0.21	400,565	15.58	3,142,266	0.22
管理及總務費用	120,908,000	9.12	111,073,722	7.96	-9,834,278	-8.13	109,712,721	7.77
管理費用及總務費用	120,908,000	9.12	111,073,722	7.96	-9,834,278	-8.13	109,712,721	7.77
研究發展及訓練費用	18,403,000	1.39	12,580,832	0.90	-5,822,168	-31.64	12,207,220	0.86
研究發展費用	12,942,000	0.98	8,226,561	0.59	-4,715,439	-36.44	9,163,305	0.65
訓練費用	5,461,000	0.41	4,354,271	0.31	-1,106,729	-20.27	3,043,915	0.22
業務賸餘（短絀）	3,972,000	0.30	-3,688,139	-0.26	-7,660,139	-192.85	-3,604,652	-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	38,861,000	2.93	97,201,836	6.96	58,340,836	150.13	90,985,836	6.44
財務收入	4,046,000	0.31	12,817,277	0.92	8,771,277	216.79	6,625,388	0.47
利息收入	4,046,000	0.31	12,817,277	0.92	8,771,277	216.79	6,625,388	0.47
其他業務外收入	34,815,000	2.63	84,384,559	6.05	49,569,559	142.38	84,360,448	5.97
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,122,000	0.24	3,235,283	0.23	113,283	3.63	3,180,745	0.23
受託經營賸餘								
違規罰款收入			602,564	0.04	602,564		415,334	0.03
受贈收入	3,321,000	0.25	6,679,092	0.48	3,358,092	101.12	4,675,604	0.33
賠（補）償收入			18,570	0.00	18,570		29,085	0.00
收回呆帳			120,002	0.01	120,002		90,948	0.01
雜項收入	28,372,000	2.14	73,729,048	5.28	45,357,048	159.87	75,968,732	5.38
業務外費用	22,209,000	1.68	59,664,590	4.28	37,455,590	168.65	59,995,408	4.25
其他業務外費用	22,209,000	1.68	59,664,590	4.28	37,455,590	168.65	59,995,408	4.25
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	22,209,000	1.68	59,664,590	4.28	37,455,590	168.65	59,995,408	4.25
業務外賸餘（短絀）	16,652,000	1.26	37,537,246	2.69	20,885,246	125.42	30,990,428	2.19
本期賸餘（短絀）	20,624,000	1.56	33,849,107	2.43	13,225,107	64.12	27,385,776	1.94

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				
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	330,163,000	100.00	350,933,971	100.00	20,770,971	6.29	317,084,864	100.00
本期賸餘	20,624,000	6.25	33,849,107	9.65	13,225,107	64.12	27,385,776	8.64
前期未分配賸餘	309,539,000	93.75	317,084,864	90.35	7,545,864	2.44	289,699,088	91.36
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	330,163,000	100.00	350,933,971	100.00	20,770,971	6.29	317,084,864	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）	20,624,000	33,849,107	13,225,107	64.12
利息股利之調整	-4,046,000	-12,817,277	-8,771,277	216.79
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	16,578,000	21,031,830	4,453,830	26.87
調整項目	41,549,000	-4,041,373	-45,590,373	-109.73
未計利息股利之現金流入（流出）	58,127,000	16,990,457	-41,136,543	-70.77
收取利息	4,046,000	12,817,277	8,771,277	216.79
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	62,173,000	29,807,734	-32,365,266	-52.06
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	946,000	140,795,365	139,849,365	14,783.23
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		2,308,477	2,308,477	
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		-112,215,512	-112,215,512	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-300,000,000	-300,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-91,612,000	-84,157,995	7,454,005	-8.14
增加無形資產及其他資產	-37,306,000	-24,921,398	12,384,602	-33.20
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-127,972,000	-378,191,063	-250,219,063	195.53
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	49,620,000	59,849,180	10,229,180	20.62
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	-3,268,000	-94,186,465	-90,918,465	2,782.08
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）	46,352,000	-34,337,285	-80,689,285	-174.08
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-19,447,000	-382,720,614	-363,273,614	1,868.02
期初現金及約當現金	612,163,000	647,732,845	35,569,845	5.81
期末現金及約當現金	592,716,000	265,012,231	-327,703,769	-55.29

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10,485,105元，包括機械及設備1,899,076元，交通及運輸設備6,643,721元，什項設備1,942,308元。
2. 代管資產與應付代管資產同額增加256,383元。
3. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數22,885,856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	2,351,916,720	100.00	2,441,766,540	100.00	-89,849,820	-3.68
流動資產	571,333,306	24.29	995,395,204	40.77	-424,061,898	-42.60
現金	265,012,231	11.27	647,732,845	26.53	-382,720,614	-59.09
庫存現金						
銀行存款	263,297,231	11.20	646,617,845	26.48	-383,320,614	-59.28
零用及週轉金	1,715,000	0.07	1,115,000	0.05	600,000	53.81
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	231,074,470	9.82	245,634,802	10.06	-14,560,332	-5.93
應收醫療帳款	284,878,194	12.11	279,381,924	11.44	5,496,270	1.97
備抵醫療折讓	-59,386,710	-2.53	-46,866,735	-1.92	-12,519,975	26.71
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	5,582,986	0.24	13,119,613	0.54	-7,536,627	-57.45
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	22,636,665	0.96	22,990,518	0.94	-353,853	-1.54
物料	511,167	0.02	599,275	0.02	-88,108	-14.70
醫療用品	22,125,498	0.94	22,391,243	0.92	-265,745	-1.19
預付款項	35,499,972	1.51	33,347,218	1.37	2,152,754	6.46
預付貨款						
用品盤存	1,077,405	0.05	924,338	0.04	153,067	16.56
預付費用	33,280,823	1.42	30,978,636	1.27	2,302,187	7.43
其他預付款	1,141,744	0.05	1,444,244	0.06	-302,500	-20.95
短期貸墊款	17,109,968	0.73	45,689,821	1.87	-28,579,853	-62.55
短期墊款	17,109,968	0.73	45,689,821	1.87	-28,579,853	-62.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	823,000,000	34.99	523,000,000	21.42	300,000,000	57.36
非流動金融資產	823,000,000	34.99	523,000,000	21.42	300,000,000	57.36
其他金融資產－非流動	823,000,000	34.99	523,000,000	21.42	300,000,000	57.36
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	313,041,157	13.31	264,094,974	10.82	48,946,183	18.53
土地	79,911,004	3.40	54,506,347	2.23	25,404,657	46.61
土地	79,911,004	3.40	54,506,347	2.23	25,404,657	46.61
土地改良物						
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	-650,000	-0.03		
房屋及建築	46,569,394	1.98	47,884,928	1.96	-1,315,534	-2.75
房屋及建築	67,248,010	2.86	67,248,010	2.75		
累計折舊－房屋及建築	-20,678,616	-0.88	-19,363,082	-0.79	-1,315,534	6.79
機械及設備	132,711,949	5.64	111,921,035	4.58	20,790,914	18.58

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	631,390,285	26.85	599,080,263	24.53	32,310,022	5.39
累計折舊－機械及設備	-498,678,336	-21.20	-487,159,228	-19.95	-11,519,108	2.36
交通及運輸設備	28,347,808	1.21	23,665,530	0.97	4,682,278	19.79
交通及運輸設備	78,755,813	3.35	76,262,371	3.12	2,493,442	3.27
累計折舊－交通及運輸設備	-50,408,005	-2.14	-52,596,841	-2.15	2,188,836	-4.16
什項設備	25,501,002	1.08	26,097,574	1.07	-596,572	-2.29
什項設備	85,063,477	3.62	81,847,427	3.35	3,216,050	3.93
累計折舊－什項設備	-59,562,475	-2.53	-55,749,853	-2.28	-3,812,622	6.84
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良			19,560	0.00	-19,560	-100.00
租賃權益改良	2,230,100	0.09	2,230,100	0.09		
累計折舊－租賃權益改良	-2,230,100	-0.09	-2,210,540	-0.09	-19,560	0.88
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	4,916,841	0.21	10,803,129	0.44	-5,886,288	-54.49
無形資產	4,916,841	0.21	10,803,129	0.44	-5,886,288	-54.49
專利權						
電腦軟體	4,916,841	0.21	10,803,129	0.44	-5,886,288	-54.49
其他無形資產						
其他資產	639,625,416	27.20	648,473,233	26.56	-8,847,817	-1.36
遞延資產	106,738,589	4.54	92,956,933	3.81	13,781,656	14.83
遞延費用	106,738,589	4.54	92,956,933	3.81	13,781,656	14.83
什項資產	532,886,827	22.66	555,516,300	22.75	-22,629,473	-4.07
存出保證金	42,500	0.00	42,500	0.00		
存出保證品						
催收款項	7,137,016	0.30	4,642,080	0.19	2,494,936	53.75
備抵呆帳－催收款項	-7,137,016	-0.30	-4,642,080	-0.19	-2,494,936	53.75
暫付及待結轉帳項						
代管資產	1,005,274,023	42.74	1,008,588,603	41.31	-3,314,580	-0.33
累計折舊－代管資產	-472,429,696	-20.09	-453,114,803	-18.56	-19,314,893	4.26
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	2,351,916,720	100.00	2,441,766,540	100.00	-89,849,820	-3.68

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	1,165,646,107	49.56	1,314,614,890	53.84	-148,968,783	-11.33
流動負債	385,539,762	16.39	482,362,613	19.75	-96,822,851	-20.07
應付款項	384,085,361	16.33	481,323,503	19.71	-97,238,142	-20.20
應付帳款	56,467,785	2.40	64,226,351	2.63	-7,758,566	-12.08
應付代收款	59,996,894	2.55	135,549,525	5.55	-75,552,631	-55.74
應付費用	209,671,822	8.91	221,715,187	9.08	-12,043,365	-5.43
應付稅款			67,049	0.00	-67,049	-100.00
應付工程款						
其他應付款	57,948,860	2.46	59,765,391	2.45	-1,816,531	-3.04
預收款項	1,454,401	0.06	1,039,110	0.04	415,291	39.97
預收收入						
預收定金						
其他預收款	1,454,401	0.06	1,039,110	0.04	415,291	39.97
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	780,106,345	33.17	832,252,277	34.08	-52,145,932	-6.27
遞延負債	48,697,788	2.07	24,920,065	1.02	23,777,723	95.42
遞延收入	48,697,788	2.07	24,920,065	1.02	23,777,723	95.42
什項負債	731,408,557	31.10	807,332,212	33.06	-75,923,655	-9.40
存入保證金	26,138,482	1.11	25,245,037	1.03	893,445	3.54
應付保管款	9,629,154	0.41	8,497,381	0.35	1,131,773	13.32
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	162,796,594	6.92	218,115,994	8.93	-55,319,400	-25.36
應付代管資產	532,844,327	22.66	555,473,800	22.75	-22,629,473	-4.07
其他什項負債						
淨值	1,186,270,613	50.44	1,127,151,650	46.16	59,118,963	5.24
基金	354,133,696	15.06	354,133,696	14.50		
基金	354,133,696	15.06	354,133,696	14.50		
基金	354,133,696	15.06	354,133,696	14.50		
公積	481,202,946	20.46	455,933,090	18.67	25,269,856	5.54
資本公積	481,202,946	20.46	455,933,090	18.67	25,269,856	5.54
受贈公積	481,202,946	20.46	455,933,090	18.67	25,269,856	5.54
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	350,933,971	14.92	317,084,864	12.99	33,849,107	10.68
累積賸餘	350,933,971	14.92	317,084,864	12.99	33,849,107	10.68
累積賸餘	350,933,971	14.92	317,084,864	12.99	33,849,107	10.68
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	2,351,916,720	100.00	2,441,766,540	100.00	-89,849,820	-3.68

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數5,244,335元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數6,450,735元，均為保證品(應付保證品)。

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	1,325,847,000	1,395,600,668	69,753,668	5.26	
醫療收入	1,123,381,000	1,203,017,489	79,636,489	7.09	
門診醫療收入	569,611,000	590,115,979	20,504,979	3.60	
住院醫療收入	621,389,000	672,018,882	50,629,882	8.15	
其他醫療收入	75,128,000	76,361,187	1,233,187	1.64	
醫療折讓	-125,055,000	-116,839,699	8,215,301	-6.57	
醫療優待免費	-17,692,000	-18,638,860	-946,860	5.35	
其他業務收入	202,466,000	192,583,179	-9,882,821	-4.88	
臨床教學研究補助收入	6,000,000	6,000,000			
其他補助收入	193,444,000	183,864,023	-9,579,977	-4.95	
雜項業務收入	3,022,000	2,719,156	-302,844	-10.02	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	1,179,993,000	1,272,662,688	92,669,688	7.85	
門診醫療成本	519,179,000	529,821,108	10,642,108	2.05	
用人費用	186,762,000	169,910,267	-16,851,733	-9.02	
正式員額薪資	73,520,000	67,247,254	-6,272,746	-8.53	
超時工作報酬	5,378,000	3,599,825	-1,778,175	-33.06	
獎金	68,621,000	61,347,954	-7,273,046	-10.60	
退休及卹償金	27,606,000	26,676,939	-929,061	-3.37	
福利費	11,637,000	11,038,295	-598,705	-5.14	
服務費用	136,591,000	156,381,391	19,790,391	14.49	
水電費	10,627,000	13,232,340	2,605,340	24.52	
郵電費	1,349,000	1,288,148	-60,852	-4.51	
旅運費	204,000	238,189	34,189	16.76	
印刷裝訂及公告費	702,000	1,154,559	452,559	64.47	
修理保養及保固費	4,494,000	6,204,048	1,710,048	38.05	
保險費	183,000	316,811	133,811	73.12	
一般服務費	28,493,000	24,459,765	-4,033,235	-14.16	
專業服務費	90,539,000	109,487,531	18,948,531	20.93	
材料及用品費	153,594,000	157,356,789	3,762,789	2.45	
使用材料費	564,000	908,734	344,734	61.12	
用品消耗	4,165,000	5,425,002	1,260,002	30.25	
商品及醫療用品	148,865,000	151,023,053	2,158,053	1.45	
租金與利息	5,985,000	4,735,256	-1,249,744	-20.88	
地租及水租	3,000		-3,000	-100.00	
房租	715,000	852,000	137,000	19.16	
機器租金	5,132,000	3,719,111	-1,412,889	-27.53	
交通及運輸設備租金	82,000	31,500	-50,500	-61.59	
什項設備租金	53,000	132,645	79,645	150.27	
折舊、折耗及攤銷	34,088,000	38,787,913	4,699,913	13.79	
不動產、廠房及設備折舊	21,003,000	25,816,223	4,813,223	22.92	
其他折舊性資產折舊	9,598,000	9,400,430	-197,570	-2.06	
攤銷	3,487,000	3,571,260	84,260	2.42	

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	%	
稅捐與規費（強制費）	440,000	442,365	2,365	0.54	主要係外包費較預計增加所致。
消費與行為稅	291,000	347,024	56,024	19.25	
規費	149,000	95,341	-53,659	-36.01	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	814,000	840,222	26,222	3.22	
會費	814,000	840,222	26,222	3.22	
其他	905,000	1,366,905	461,905	51.04	
其他費用	905,000	1,366,905	461,905	51.04	
住院醫療成本	598,245,000	683,364,418	85,119,418	14.23	
用人費用	216,337,000	206,967,467	-9,369,533	-4.33	
正式員額薪資	87,578,000	78,596,049	-8,981,951	-10.26	
聘僱及兼職人員薪資	6,534,000	634,544	-5,899,456	-90.29	
超時工作報酬	8,522,000	9,197,935	675,935	7.93	
獎金	71,939,000	75,979,351	4,040,351	5.62	
退休及卹償金	26,196,000	27,071,592	875,592	3.34	
福利費	15,568,000	15,487,996	-80,004	-0.51	
服務費用	285,530,000	347,115,909	61,585,909	21.57	
水電費	13,222,000	14,287,584	1,065,584	8.06	
郵電費	1,030,000	808,784	-221,216	-21.48	
旅運費	294,000	294,308	308	0.10	
印刷裝訂及公告費	630,000	604,653	-25,347	-4.02	
修理保養及保固費	8,834,000	14,968,223	6,134,223	69.44	
保險費	133,000	188,706	55,706	41.88	
一般服務費	93,389,000	141,648,898	48,259,898	51.68	
專業服務費	167,998,000	174,314,753	6,316,753	3.76	
材料及用品費	62,003,000	83,081,681	21,078,681	34.00	
使用材料費	1,740,000	2,539,544	799,544	45.95	
用品消耗	6,254,000	7,122,061	868,061	13.88	
商品及醫療用品	54,009,000	73,420,076	19,411,076	35.94	
租金與利息	4,168,000	7,539,278	3,371,278	80.88	
機器租金	3,911,000	7,221,972	3,310,972	84.66	

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	%	
交通及運輸設備租金	16,000	70,000	54,000	337.50	
什項設備租金	241,000	247,306	6,306	2.62	
折舊、折耗及攤銷	25,659,000	29,839,931	4,180,931	16.29	
不動產、廠房及設備折舊	10,871,000	13,741,831	2,870,831	26.41	
其他折舊性資產折舊	9,409,000	8,885,854	-523,146	-5.56	
攤銷	5,379,000	7,212,246	1,833,246	34.08	
稅捐與規費（強制費）	472,000	820,771	348,771	73.89	
消費與行為稅	423,000	722,619	299,619	70.83	
規費	49,000	98,152	49,152	100.31	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	866,000	830,968	-35,032	-4.05	
會費	866,000	830,968	-35,032	-4.05	
短絀、賠償與保險給付	300,000	2,346,480	2,046,480	682.16	
各項短絀	300,000	2,346,480	2,046,480	682.16	
其他	2,910,000	4,821,933	1,911,933	65.70	
其他費用	2,910,000	4,821,933	1,911,933	65.70	
其他醫療成本	62,569,000	59,477,162	-3,091,838	-4.94	
服務費用	51,226,000	50,373,656	-852,344	-1.66	
水電費	346,000	420,748	74,748	21.60	
修理保養及保固費	498,000	52,416	-445,584	-89.47	
一般服務費	50,382,000	49,900,492	-481,508	-0.96	
材料及用品費	11,343,000	9,103,506	-2,239,494	-19.74	
使用材料費	1,000	11,525	10,525	1,052.50	
用品消耗	11,342,000	9,091,981	-2,250,019	-19.84	

註：1. 一般服務費內含契僱人力97人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數49,335,000元，決算數56,613,714元。專業服務費內含契僱人力285人(護理人員215人、其他醫事人員70人)，專技人員酬金預算數222,731,000元，決算數236,057,751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23人，相關費用預算數13,826,000元，決算數21,224,687元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用預算數2,673,000元，決算數4,667,982元；營養膳食勞務23人，相關費用預算數48,442,000元，決算數49,900,492元；環境及設備維護保養10人，相關費用預算數6,638,000元，決算數11,515,465元；照顧服務員197人，相關費用預算數57,574,000元，決算數79,437,090元；醫療行政雜務18人，相關費用預算數2,916,000元，決算數6,222,696元；安全維護警衛勤務8人，相關費用預算數2,915,000元，決算數5,951,956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98,000元，決算數101,500元。