

國防部軍醫局 令

地址：臺北市中山區北安路409號
承辦人：周瑞滿
電話：02-23116117#636188

受文者：國軍桃園總醫院新竹分院

發文日期：中華民國113年8月30日
發文字號：國醫計畫字第11302170211號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：

主旨：令發「國軍生產及服務作業基金（醫療事業）」112年度
決算審定結果，請照辦。

說明：

- 一、依國防部113年8月12日國主基金字第1130215827號令轉審計部113年7月30日台審部二字第1130022162號函辦理。
- 二、醫療事業基金112年度決算已全數獲審計部審定，無增減列事項。
- 三、請依權責自行議獎決算編製作業人員，議獎作業應確依「賞當其功、獎自下起」原則嚴謹檢討。

正本：國防醫學院、國防醫學院三軍總醫院、國軍高雄總醫院、國軍臺中總醫院、國軍桃園總醫院、國軍花蓮總醫院、國軍左營總醫院、國防部醫務組
副本：國防醫學院三軍總醫院松山分院、國防醫學院三軍總醫院北投分院、國防醫學院三軍總醫院基隆分院、國防醫學院三軍總醫院澎湖分院、國軍高雄總醫院岡山分院、國軍高雄總醫院屏東分院、國軍臺中總醫院中清分院、國軍桃園總醫院新竹分院、國防部軍醫局醫務計畫處（均請照辦）

電 2024/08/30
交 13:18:44
章

局長陸軍中將 蔡建松

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
112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

國軍桃園總醫院新竹分院
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	%
一、業務收入	790,291,000	100.00	894,613,835	100.00	104,322,835	13.20	860,243,641	100.00
醫療收入	785,491,000	99.39	888,551,732	99.32	103,060,732	13.12	854,436,354	99.32
門診醫療收入	487,411,000	61.67	565,547,333	63.22	78,136,333	16.03	552,082,389	64.18
住院醫療收入	359,400,000	45.48	388,243,698	43.40	28,843,698	8.03	356,948,255	41.49
其他醫療收入	9,000,000	1.14	11,181,272	1.25	2,181,272	24.24	10,069,867	1.17
醫療折讓	-56,400,000	-7.14	-61,379,940	-6.86	-4,979,940	—	-48,462,849	-5.63
醫療優待免費	-13,920,000	-1.76	-15,040,631	-1.68	-1,120,631	—	-16,201,308	-1.88
其他業務收入	4,800,000	0.61	6,062,103	0.68	1,262,103	26.29	5,807,287	0.68
臨床教學研究補助收入		0.00		0.00	0	—		0.00
其他補助收入		0.00		0.00	0	—		0.00
雜項業務收入	4,800,000	0.61	6,062,103	0.68	1,262,103	26.29	5,807,287	0.68
二、業務成本與費用	775,044,000	98.07	878,768,166	98.23	103,724,166	13.38	840,946,205	97.76
醫療成本	685,105,000	86.69	775,197,590	86.65	90,092,590	13.15	741,235,235	86.17
門診醫療成本	339,334,000	42.94	413,088,975	46.18	73,754,975	21.74	359,268,693	41.76
住院醫療成本	337,371,000	42.69	352,341,351	39.38	14,970,351	4.44	372,439,673	43.29
其他醫療成本	8,400,000	1.06	9,767,264	1.09	1,367,264	16.28	9,526,869	1.11
管理及總務費用	49,701,000	6.29	52,452,387	5.86	2,751,387	5.54	51,580,464	6.00
管理費用及總務費用	49,701,000	6.29	52,452,387	5.86	2,751,387	5.54	51,580,464	6.00
研究發展及訓練費用	8,432,000	1.07	13,913,462	1.56	5,481,462	65.01	11,064,264	1.29
研究發展費用	6,860,000	0.87	12,972,557	1.45	6,112,557	89.10	9,639,796	1.12
訓練費用	1,572,000	0.20	940,905	0.11	-631,095	-40.15	1,424,468	0.17
其他業務費用	31,806,000	4.02	37,204,727	4.16	5,398,727	16.97	37,066,242	4.31
雜項業務費用	31,806,000	4.02	37,204,727	4.16	5,398,727	16.97	37,066,242	4.31
三、業務賸餘(短絀)	15,247,000	1.93	15,845,669	1.77	598,669	3.93	19,297,436	2.24
四、業務外收入	7,558,000	0.96	14,867,198	1.66	7,309,198	96.71	12,496,786	1.45
財務收入	24,000	0.00	310,884	0.03	286,884	1,195.35	113,895	0.01
利息收入	24,000	0.00	310,884	0.03	286,884	1,195.35	113,895	0.01
其他業務外收入	7,534,000	0.95	14,556,314	1.63	7,022,314	93.21	12,382,891	1.44
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	6,894,000	0.87	11,690,272	1.31	4,796,272	69.57	8,078,468	0.94
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		0.00	564,019	0.06	564,019	—	562,463	0.07
雜項收入	640,000	0.08	2,302,023	0.26	1,662,023	259.69	3,741,960	0.43
五、業務外費用	4,627,000	0.59	12,534,867	1.40	7,907,867	170.91	18,390,222	2.14
其他業務外費用	4,627,000	0.59	12,534,867	1.40	7,907,867	170.91	18,390,222	2.14
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	4,627,000	0.59	12,534,867	1.40	7,907,867	170.91	18,390,222	2.14
六、業務外賸餘(短絀)	2,931,000	0.37	2,332,331	0.26	-598,669	-20.43	-5,893,436	-0.69
七、本期賸餘(短絀)	18,178,000	2.30	18,178,000	2.03	0	0.00	13,404,000	1.56

國軍桃園總醫院新竹分院
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	%
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								

國軍桃園總醫院新竹分院
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)	18,178,000	18,178,000	0	0.00
利息股利之調整			0	—
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	18,178,000	18,178,000	0	0.00
調整項目	38,154,000	32,358,114	-5,795,886	-15.19
未計利息股利之現金流入(流出)	56,332,000	50,536,114	-5,795,886	-10.29
收取利息			0	—
支付利息			0	—
業務活動之淨現金流入(流出)	56,332,000	50,536,114	-5,795,886	-10.29
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		324,566,330	324,566,330	—
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			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		-5,328,783	-5,328,783	—
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	-36,202,000	-38,608,043	-2,406,043	—
增加投資性不動產			0	—
增加無形資產及其他資產	-2,300,000	-5,721,609	-3,421,609	—
其他投資活動之現金流出			0	—
投資活動之淨現金流入(流出)	-38,502,000	274,907,895	313,409,895	—
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		2,882,199	2,882,199	—
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		-353,521,314	-353,521,314	—
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	-350,639,115	-350,639,115	—
現金及約當現金之淨增(淨減)	17,830,000	-25,195,106	-43,025,106	-241.31
期初現金及約當現金	56,159,000	45,793,305	-10,365,695	-18.46
期末現金及約當現金	73,989,000	20,598,199	-53,390,801	-72.16

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
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	520,273,306	100.00	850,715,085	100.00	-330,441,779	-38.84
一、流動資產	82,787,707	15.91	413,490,063	48.60	-330,702,356	-79.98
現金	20,598,199	3.96	45,793,305	5.38	-25,195,106	-55.02
庫存現金	18,292	0.00	17,199	0.00	1,093	6.36
銀行存款	20,579,907	3.96	45,776,106	5.38	-25,196,199	-55.04
零用及週轉金		0.00		0.00	0	—
流動金融資產	0	0.00	324,566,330	38.15	-324,566,330	-100.00
其他金融資產—流動		0.00	324,566,330	38.15	-324,566,330	-100.00
應收款項	44,029,398	8.46	25,526,624	3.00	18,502,774	72.48
應收票據		0.00		0.00	0	—
應收醫療帳款	121,135,020	23.28	104,853,810	12.33	16,281,210	15.53
備抵醫療折讓	-80,278,325	-15.43	-99,565,954	-11.70	19,287,629	—
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	3,172,703	0.61	20,238,768	2.38	-17,066,065	-84.32
存貨	10,761,120	2.07	15,608,812	1.83	-4,847,692	-31.06
醫療用品	10,761,120	2.07	15,608,812	1.83	-4,847,692	-31.06
藥品	7,647,507	1.47	11,346,730	1.33	-3,699,223	-32.60
衛材	3,113,613	0.60	4,262,082	0.50	-1,148,469	-26.95
血液		0.00		0.00	0	—
營養品		0.00		0.00	0	—
預付款項	365,890	0.07	290,675	0.03	75,215	25.88
預付貨款		0.00		0.00	0	—
用品盤存		0.00		0.00	0	—
預付費用	365,890	0.07	290,675	0.03	75,215	25.88
其他預付款		0.00		0.00	0	—
短期墊款	7,033,100	1.35	1,704,317	0.20	5,328,783	312.66
短期墊款	7,033,100	1.35	1,704,317	0.20	5,328,783	312.66
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	—
按攤銷後成本衡量之金融資產—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	0	0.00	0	—

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
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	%
退休及離職準備金		0.00		0.00	0	—
三、不動產、廠房及設備	318,488,225	61.22	317,644,019	37.34	844,206	0.27
土地	191,166,188	36.74	191,166,188	22.47	0	0.00
土地	191,166,188	36.74	191,166,188	22.47	0	0.00
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	0	0.00	0	0.00	0	—
房屋及建築		0.00		0.00	0	—
累計折舊—房屋及建築		0.00		0.00	0	—
機械及設備	122,635,040	23.57	121,770,404	14.31	864,636	0.71
機械及設備	371,500,696	71.40	342,390,152	40.25	29,110,544	8.50
累計折舊—機械及設備	-248,865,656	-47.83	-220,619,748	-25.93	-28,245,908	—
交通及運輸設備	2,442,717	0.47	2,785,954	0.33	-343,237	-12.32
交通及運輸設備	6,785,601	1.30	6,722,601	0.79	63,000	0.94
累計折舊—交通及運輸設備	-4,342,884	-0.83	-3,936,647	-0.46	-406,237	—
什項設備	2,244,280	0.43	1,921,473	0.23	322,807	16.80
什項設備	25,891,534	4.98	24,885,795	2.93	1,005,739	4.04
累計折舊—什項設備	-23,647,254	-4.55	-22,964,322	-2.70	-682,932	—
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	4,687,402	0.90	2,293,239	0.27	2,394,163	104.40
無形資產	4,687,402	0.90	2,293,239	0.27	2,394,163	104.40
電腦軟體	4,687,402	0.90	2,293,239	0.27	2,394,163	104.40
六、其他資產	114,309,972	21.97	117,287,764	13.79	-2,977,792	-2.54
遞延資產	0	0.00	0	0.00	0	—
遞延費用		0.00		0.00	0	—
什項資產	114,309,972	21.97	117,287,764	13.79	-2,977,792	-2.54
存出保證金	80,500	0.02	80,500	0.01	0	0.00
催收款項	6,813,291	1.31	6,570,413	0.77	242,878	3.70
備抵呆帳—催收款項	-2,927,062	-0.56	-3,024,992	-0.36	97,930	—

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

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	%
暫付及待結轉帳項		0.00		0.00	0	—
代管資產	179,700,827	34.54	179,700,827	21.12	0	0.00
累計折舊—代管資產	-69,357,584	-13.33	-66,038,984	-7.76	-3,318,600	—
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	520,273,306	100.00	850,715,085	100.00	-330,441,779	-38.84
負 債	520,273,306	100.00	850,715,085	100.00	-330,441,779	-38.84
一、流動負債	172,373,906	33.13	167,930,957	19.74	4,442,949	2.65
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	172,373,906	33.13	167,216,615	19.66	5,157,291	3.08
應付帳款	75,652,224	14.54	75,724,200	8.90	-71,976	-0.10
應付代收款	1,816,110	0.35	1,809,366	0.21	6,744	0.37
應付薪工	76,365,698	14.68	75,838,678	8.91	527,020	0.69
應付費用	14,928,784	2.87	10,064,260	1.18	4,864,524	48.33
應付稅款	173,879	0.03	203,612	0.02	-29,733	-14.60
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	3,437,211	0.66	3,576,499	0.42	-139,288	-3.89
預收款項	0	0.00	714,342	0.08	-714,342	-100.00
預收收入		0.00	714,342	0.08	-714,342	-100.00
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	347,899,400	66.87	682,784,128	80.26	-334,884,728	-49.05
遞延負債	2,747,862	0.53	3,259,647	0.38	-511,785	-15.70
遞延收入	2,747,862	0.53	3,259,647	0.38	-511,785	-15.70
什項負債	195,376,771	37.55	220,666,855	25.94	-25,290,084	-11.46
存入保證金	5,766,485	1.11	5,145,308	0.60	621,177	12.07
應付保管款	60,651,178	11.66	88,244,137	10.37	-27,592,959	-31.27
暫收及待結轉帳項	115,865	0.02	90,779	0.01	25,086	27.63
應付代管資產	110,343,243	21.21	113,661,843	13.36	-3,318,600	-2.92

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

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	%
其他什項負債	18,500,000	3.56	13,524,788	1.59	4,975,212	36.79
內部往來	149,774,767	28.79	458,857,626	53.94	-309,082,859	-67.36
內部往來	149,774,767	28.79	458,857,626	53.94	-309,082,859	-67.36
內部往來—銀行存款	131,803,267	25.33		0.00	131,803,267	—
內部往來—淨值	17,971,500	3.45	458,857,626	53.94	-440,886,126	-96.08
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、累積賸餘	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	520,273,306	100.00	850,715,085	100.00	-330,441,779	-38.84

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	1,444,018		115,865
上年度決算數	1,449,018		90,779

國軍桃園總醫院新竹分院
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	%	
醫療收入	785,491,000	888,551,732	103,060,732	13.12	以下各欄增減超過10%者 請說明原因
門診醫療收入	487,411,000	565,547,333	78,136,333	16.03	
住院醫療收入	359,400,000	388,243,698	28,843,698	8.03	
其他醫療收入	9,000,000	11,181,272	2,181,272	24.24	
醫療折讓	-56,400,000	-61,379,940	-4,979,940	8.83	1.門診 40,487,703元 2.住診20,892,237元
醫療優待免費	-13,920,000	-15,040,631	-1,120,631	8.05	1.門診12,337,288元 2.住診2,703,343元
合 計	785,491,000	888,551,732	103,060,732	13.12	

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
其他業務收入明細表

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	%	
其他業務收入	4,800,000	6,062,103	1,262,103	26.29	以下各欄增減超過10%者請說明原因
臨床教學研究補助收入					
其他補助收入					請說明補助對象及金額
雜項業務收入	4,800,000	6,062,103	1,262,103	26.29	1. 實習費103,190 元 2. 病歷查詢14,000 元 3. 健保局額外給付4,817,709 元 4. 藥劑材料費用312,200元 5. 嚴重特殊傳染性肺炎452,664元 6. 社區精神病人照護優化計畫訪視費用-電話費27,740元 7. 猴痘疫苗334,600元
合計	4,800,000	6,062,103	1,262,103	26.29	

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業

財務收入明細表

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	%	
財務收入	24,000	310,884	286,884	1,195.35	以下各欄增減超過 10%者請說明原因
利息收入	24,000	310,884	286,884	1,195.35	
合 計	24,000	310,884	286,884	1,195.35	

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金—醫療事業
其他業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	數 比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	7,534,000	14,556,314	7,022,314	93.21	以下各欄增減超過10%者請說明原因
財產交易賸餘					
投資性不動產收入					
資產使用及權利金收入	6,894,000	11,690,272	4,796,272	69.57	(1)停車場8,568,648 (2)健保署52,100 (3)台灣大哥大91,098 (4)醫療用品商店494,376 (5)廚房600,000 (6)救護車151,692 (7)太平間1,515,108 (8)來來超商191,580 (9)中華電信8,070 (10)新竹市衛生局租借場地12,000 (11)弘揚看護協會5,600
受贈收入					請分列捐贈單位(人)及金額
賠(補)償收入					請分列賠償之對象及金額
違規罰款收入		564,019			1.員工199,200元 2.有關萬海藥業等3家到貨效期未達8個月罰鍰22,752元 3.寰宇國際食品罰款17,000元 4.強固保全罰款5,892元 5.優仕達逾期罰款1,375元 6.豪勉逾期罰款300,960元 7.佳能罰款1,000元 8.大裕儀器逾期罰款15,840元
雜項收入	640,000	2,302,023	1,662,023	259.69	1.上年度獎金賸餘 411,986元 2.上年度費用溢計 586,605元 3.資源回收變賣等收入38,194元 4.捐贈攤提折舊647,671元 5.繳費機硬幣殘留1,041元 6.結轉疑似或社區精神病人照護優化計畫300元 7.結轉矯正機關整合性藥癮治療服務暨品質提升計畫 1,200元 8.勞保補償金追繳分期收回-葉謙慧160,595元李秀芝151,726元 9.上年度收入短計302,705元
合 計	7,534,000	14,556,314	7,022,314	93.21	

國軍桃園總醫院新竹分院
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	685,105,000	775,197,590	90,092,590	13.15	以下各欄增減超過10%者請說明原因
門診醫療成本	339,334,000	413,088,975	73,754,975	21.74	
服務費用	166,799,000	212,417,511	45,618,511	27.35	
水電費	4,203,000	4,522,870	319,870	7.61	數據通信費等成本增加。
郵電費	420,000	691,718	271,718	64.69	
旅運費	84,000	115,384	31,384	37.36	
印刷裝訂及公告費	469,000	448,352	-20,648	-4.40	
修理保養及保固費	4,224,000	5,519,459	1,295,459	30.67	
保險費	144,000	123,856	-20,144	-13.99	業績增加，醫用設備維護等增加。
一般服務費	12,904,000	11,288,016	-1,615,984	-12.52	
專業服務費	144,351,000	189,707,856	45,356,856	31.42	
材料及用品費	151,043,000	173,276,502	22,233,502	14.72	油價上漲，核實列支燃料費用。
使用材料費	144,000	187,995	43,995	30.55	
用品消耗	3,096,000	3,112,523	16,523	0.53	
商品及醫療用品	147,803,000	169,975,984	22,172,984	15.00	營業收入增加，租賃醫療機械設備增加。節約成本，轉診車費用減少。節省成本費用減少。
租金與利息	4,476,000	9,013,946	4,537,946	101.38	
地租及水租					
房租					
機器租金	4,320,000	8,988,346	4,668,346	108.06	
交通及運輸設備租金	60,000	22,600	-37,400	-62.33	
什項設備租金	96,000	3,000	-93,000	-96.88	
利息					
折舊、折耗及攤銷	15,912,000	17,402,870	1,490,870	9.37	
不動產、廠房及設備折舊	14,424,000	16,083,254	1,659,254	11.50	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊	528,000	528,000			
折耗					
攤銷	960,000	791,616	-168,384	-17.54	
稅捐與規費(強制費)	516,000	468,890	-47,110	-9.13	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	216,000	212,097	-3,903	-1.81	

國軍桃園總醫院新竹分院
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	%	
特別稅課					
規費	300,000	256,793	-43,207	-14.40	
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	228,000	272,920	44,920	19.70	
各項短絀	228,000	270,420	42,420	18.61	提存備抵呆帳，符合會計 穩健原則。
賠償給付		2,500	2,500		
其他	360,000	236,336	-123,664	-34.35	
其他費用	360,000	236,336	-123,664	-34.35	節省成本費用減少。
住院醫療成本	337,371,000	352,341,351	14,970,351	4.44	
服務費用	227,274,000	221,495,828	-5,778,172	-2.54	
水電費	3,197,000	4,519,499	1,322,499	41.37	業績增加，電費增加。
郵電費	300,000	606,662	306,662	102.22	數據通信費等成本增加。
旅運費	30,000	13,132	-16,868	-56.23	節約成本，國內旅費核實 結報。
印刷裝訂及公告費	264,000	234,710	-29,290	-11.09	
修理保養及保固費	5,640,000	13,001,518	7,361,518	130.52	
保險費	78,000	64,622	-13,378	-17.15	
一般服務費	17,491,000	14,969,573	-2,521,427	-14.42	
專業服務費	200,274,000	188,086,112	-12,187,888	-6.09	
材料及用品費	91,083,000	108,855,246	17,772,246	19.51	
使用材料費		37,500	37,500		
用品消耗	1,824,000	1,841,701	17,701	0.97	
商品及醫療用品	89,259,000	106,976,045	17,717,045	19.85	
租金與利息	960,000	1,071,428	111,428	11.61	
地租及水租					
房租					
機器租金	960,000	1,071,428	111,428	11.61	

國軍桃園總醫院新竹分院
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					
什項設備租金					
利息					
折舊、折耗及攤銷	17,118,000	19,889,781	2,771,781	16.19	
不動產、廠房及設備折舊	14,424,000	16,374,330	1,950,330	13.52	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊	1,890,000	1,890,600	600	0.03	
折耗					
攤銷	804,000	1,624,851	820,851	102.10	營業收入增加，醫療系統軟體需求增加。
稅捐與規費(強制費)	588,000	683,448	95,448	16.23	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	540,000	662,815	122,815	22.74	
特別稅課					
規費	48,000	20,633	-27,367	-57.01	
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	228,000	270,420	42,420	18.61	
各項短絀	228,000	270,420	42,420	18.61	提存備抵呆帳，符合會計穩健原則。
賠償給付					
其他	120,000	75,200	-44,800	-37.33	
其他費用	120,000	75,200	-44,800	-37.33	
其他醫療成本	8,400,000	9,767,264	1,367,264	16.28	
服務費用	8,400,000	9,767,264	1,367,264	16.28	
水電費					
郵電費					
旅運費					
印刷裝訂及公告費					

國軍桃園總醫院新竹分院
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	%	
修理保養及保固費					
保險費					
一般服務費	8,400,000	9,767,264	1,367,264	16.28	
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	685,105,000	775,197,590	90,092,590	13.15	

附註：

1. 管制性科目

預算數

決算數

國外旅費

公共關係費

員工慰勞費

媒體政策及業務宣導費

推展費

2. 契僱人力及勞力外包公司派遣人力：

(1) 契僱人力--人數

353

366 依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘
雇。

--金額

276,902,000

297,046,490

(2) 勞務承攬--金額

25,056,000

24,023,761

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
管理及總務費用明細表

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	%	
管理及總務費用	49,701,000	52,452,387	2,751,387	5.54	
管理費用及總務費用	49,701,000	52,452,387	2,751,387	5.54	
服務費用	42,436,000	47,174,016	4,738,016	11.17	
水電費	1,855,000	2,563,011	708,011	38.17	電價上漲，電費增加。
郵電費	1,668,000	1,382,490	-285,510	-17.12	
旅運費	25,000	38,934	13,934	55.74	業務量增加，核實列支。
印刷裝訂及公告費	86,000	58,000	-28,000	-32.56	節約成本，核實列支。
修理保養及保固費	4,920,000	5,507,519	587,519	11.94	
保險費	156,000	92,586	-63,414	-40.65	節約成本，核實列支。
一般服務費	21,563,000	22,676,579	1,113,579	5.16	
專業服務費	12,024,000	14,722,497	2,698,497	22.44	電腦軟體服務費等增加。
公關慰勞費	139,000	132,400	-6,600	-4.75	
材料及用品費	2,112,000	1,034,984	-1,077,016	-51.00	
使用材料費	36,000	9,835	-26,165	-72.68	節約成本，核實列支。
用品消耗	2,076,000	1,025,149	-1,050,851	-50.62	節約成本，核實列支。
商品及醫療用品					
租金與利息	138,000	184,373	46,373	33.60	
地租及水租					
房租					
機器租金					
交通及運輸設備租金	18,000		-18,000	-100.00	
什項設備租金	120,000	184,373	64,373	53.64	影印機費用核實列支。
利息					
折舊、折耗及攤銷	4,668,000	3,811,971	-856,029	-18.34	
不動產、廠房及設備折舊	2,400,000	2,446,239	46,239	1.93	
投資性不動產折舊					
其他折舊性資產折舊	900,000	900,000			
折耗					
攤銷	1,368,000	465,732	-902,268	-65.96	
稅捐與規費(強制費)	168,000	188,693	20,693	12.32	
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅	132,000	160,553	28,553	21.63	車輛等全期牌照稅增加。

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
管理及總務費用明細表

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	%	
特別稅課					
規費	36,000	28,140	-7,860	-21.83	
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	179,000	58,350	-120,650	-67.40	
其他費用	179,000	58,350	-120,650	-67.40	節約成本，核實列支。
合 計	49,701,000	52,452,387	2,751,387	5.54	

附註：

1. 管制性科目

預算數

決算數

國外旅費

公共關係費

員工慰勞費

媒體政策及業務宣導費

推展費

2. 契僱人力及勞力外包公司派遣人力：

(1) 契僱人力--人數

25

25

依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘雇。

--金額

18,056,000

18,155,829

(2) 勞務承攬--金額

2,580,000

3,123,233

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
研究發展及訓練費用明細表

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	%	
研究發展及訓練費用	8,432,000	13,913,462	5,481,462	65.01	
研究發展費用	6,860,000	12,972,557	6,112,557	89.10	
服務費用	1,347,000	6,939,019	5,592,019	415.15	
水電費					
郵電費					
旅運費					
印刷裝訂及公告費					
修理保養及保固費					
保險費					
一般服務費					
專業服務費	1,347,000	6,939,019	5,592,019	415.15	
材料及用品費	153,000		-153,000	-100.00	
使用材料費					
用品消耗	153,000		-153,000	-100.00	本年度無此項支出
商品及醫療用品					
租金與利息					
地租及水租					
房租					
機器租金					
交通及運輸設備租金					
什項設備租金					
利息					
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					
稅捐與規費(強制費)					
土地稅					
契稅					
房屋稅					
消費與行為稅					
特別稅課					
規費					

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
研究發展及訓練費用明細表

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	%	
會費、捐助、補助、分攤 與救助(濟)與交流活動費	5,360,000	6,033,538	673,538	12.57	
會費	1,440,000	1,587,780	147,780	10.26	
捐助、補助與獎助	3,890,000	4,442,758	552,758	14.21	
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	30,000	3,000	-27,000	-90.00	論文發表獎勵支出減少
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					
訓練費用	1,572,000	940,905	-631,095	-40.15	
服務費用	1,116,000	925,780	-190,220	-17.04	
水電費					
郵電費					
旅運費	12,000	15,630	3,630	30.25	參加學術研討增加
印刷裝訂及公告費					
修理保養及保固費					
保險費					
一般服務費					
專業服務費	1,104,000	910,150	-193,850	-17.56	
材料及用品費	456,000	15,125	-440,875	-96.68	
使用材料費					
用品消耗	456,000	15,125	-440,875	-96.68	節約成本，核實列支。
商品及醫療用品					
租金與利息					
地租及水租					
房租					
機器租金					
交通及運輸設備租金					
什項設備租金					

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
研究發展及訓練費用明細表

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	%	
利息					
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					
稅捐與規費(強制費)					
消費與行為稅					
規費					
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					
合 計	8,432,000	13,913,462	5,481,462	65.01	

附註：

1. 管制性科目

預算數

決算數

 國外旅費

 公共關係費

 員工慰勞費

 媒體政策及業務宣導費

 推展費

2. 契僱人力及勞力外包公司派遣人力：

(1) 契僱人力--人數

1

 --金額

1,347,000

3 依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘
6,939,019 雇。

(2) 勞務承攬--金額

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
其他業務費用明細表

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	%	
其他業務費用	31,806,000	37,204,727	5,398,727	16.97	
雜項業務費用	31,806,000	37,204,727	5,398,727	16.97	
服務費用		16,431	16,431		
水電費					
修理保養及保固費					
保險費		16,431	16,431		整修工程-營造綜合保險費
專業服務費					
折舊、折耗及攤銷					
攤銷					
稅捐與規費(強制費)		28,765	28,765		
規費		28,765	28,765		整修工程-空氣污染防治費
會費、捐助、補助、分攤與救助(濟)與交流活動費	31,806,000	37,159,531	5,353,531	16.83	
捐助、補助與獎助	31,806,000	37,159,531	5,353,531	16.83	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
其他					
其他費用					
合 計	31,806,000	37,204,727	5,398,727	16.97	

附註：

1. 管制性科目

預算數

決算數

 國外旅費

 公共關係費

 員工慰勞費

 媒體政策及業務宣導費

 推展費

2. 契僱人力及勞力外包公司派遣人力：

 (1) 契僱人力--人數

 --金額

 (2) 勞務承攬--金額

依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘雇。

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
其他業務外費用明細表

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	%	
其他業務外費用	4,627,000	12,534,867	7,907,867	170.91	
雜項費用	4,627,000	12,534,867	7,907,867	170.91	
服務費用	4,351,000	6,957,333	2,606,333	59.90	
水電費					
郵電費					
旅運費		6,624	6,624		1. 12月居家訪視2,084元 2. 12月國內快捷費用3,990元 3. 支林筱萍差旅550元
印刷裝訂及公告費					
修理保養及保固費	192,000	311,018	119,018	61.99	
保險費					
一般服務費	4,159,000	6,591,400	2,432,400	58.49	
專業服務費		48,291	48,291		1. 值班費22,457 2. 兼職醫師應診費4,334 3. 12月份檢測費用(新生兒)21,500
材料及用品費	36,000	12,000	-24,000	-66.67	
使用材料費					
用品消耗	36,000	12,000	-24,000	-66.67	
商品及醫療用品					
租金與利息		15,388	15,388		
地租及水租					
房租					
機器租金		13,877	13,877		睡眠多項生理檢查儀器租賃111-12
交通及運輸設備租金		1,511	1,511		12月份官兵轉診車1,511元
什項設備租金					
利息					
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					
稅捐與規費(強制費)	240,000	350,286	110,286	45.95	
土地稅					
契稅					

國軍桃園總醫院新竹分院
國軍生產及服務作業基金－醫療事業
其他業務外費用明細表

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	%	
房屋稅					
消費與行為稅	240,000	350,286	110,286	45.95	
特別稅課					
規費					
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		4,975,212	4,975,212		
各項短絀					
賠償給付		4,975,212	4,975,212		提撥醫療糾紛準備4,975,212 元
其他		224,648	224,648		
其他費用		224,648	224,648		1. 上年度收入溢計52,312元 2. 上年度費用短計1,500元 3. 失智照護服務計畫支用117,438元 4. 利息繳回-丁基原啡因治療品質提升計 畫618元 5. 繳回110年問題性飲酒與酒癮者醫療及 社會復健服務模式深耕計畫缺失改進-經 費超支繳回差額51,824元 6. 公費疫苗毀損賠償956元
合 計	4,627,000	12,534,867	7,907,867	170.91	

附註：

1. 管制性科目

預算數

決算數

國外旅費

公共關係費

員工慰勞費

媒體政策及業務宣導費

推展費

2. 契僱人力及勞力外包公司派遣人力：

(1) 契僱人力--人數

--金額

26,791

依據「國軍聘用及雇用人員管理作業要點」聘雇。

(2) 勞務承攬--金額

4,159,000

6,591,400