

臺北榮民總醫院作業基金110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 — 2-14	頁
(四)其他業務成本明細表·····	第 2-15	頁
(五)管理及總務費用明細表·····	第 2-16 — 2-17	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表·····	第 2-18 — 2-19	頁
(七)業務外費用明細表·····	第 2-20	頁
(八)資產折舊明細表·····	第 2-22 — 2-23	頁
(九)資產報廢明細表·····	第 2-24	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 2-26 — 2-27	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 2-28 — 2-29	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表·····	第 2-30	頁
(十三)基金數額增減明細表·····	第 2-31	頁
(十四)無形資產明細表·····	第 2-32	頁
(十五)員工人數彙計表·····	第 2-33	頁
(十六)用人費用彙計表·····	第 2-34 — 2-37	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 2-38	頁
(十八)各項費用彙計表·····	第 2-39 — 2-40	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 2-41	頁

主 要 表

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110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	1,260,331,000	100.00	1,292,591,505	100.00	32,260,505	2.56	1,268,088,576	100.00
醫療收入	1,045,121,000	82.92	1,092,401,023	84.51	47,280,023	4.52	1,055,259,055	83.22
門診醫療收入	530,909,000	42.12	535,348,998	41.42	4,439,998	0.84	511,192,306	40.31
住院醫療收入	615,943,000	48.87	610,402,413	47.22	-5,540,587	-0.90	612,357,654	48.29
其他醫療收入	73,638,000	5.84	74,797,317	5.79	1,159,317	1.57	75,128,235	5.92
醫療折讓	-152,434,000	-12.09	-114,315,561	-8.84	38,118,439	-25.01	-125,727,417	-9.91
醫療優待免費	-22,935,000	-1.82	-13,832,144	-1.07	9,102,856	-39.69	-17,691,723	-1.40
其他業務收入	215,210,000	17.08	200,190,482	15.49	-15,019,518	-6.98	212,829,521	16.78
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.40	5,000,000	0.39			5,000,000	0.39
其他補助收入	206,714,000	16.40	192,168,567	14.87	-14,545,433	-7.04	204,590,056	16.13
雜項業務收入	3,496,000	0.28	3,021,915	0.23	-474,085	-13.56	3,239,465	0.26
業務成本與費用	1,256,875,000	99.73	1,299,810,271	100.56	42,935,271	3.42	1,269,627,502	100.12
醫療成本	1,131,648,000	89.79	1,191,398,575	92.17	59,750,575	5.28	1,161,436,661	91.59
門診醫療成本	486,704,000	38.62	486,385,961	37.63	-318,039	-0.07	466,011,656	36.75
住院醫療成本	584,091,000	46.34	647,667,918	50.11	63,576,918	10.88	636,856,335	50.22
其他醫療成本	60,853,000	4.83	57,344,696	4.44	-3,508,304	-5.77	58,568,670	4.62
其他業務成本	3,572,000	0.28	2,570,988	0.20	-1,001,012	-28.02	2,990,199	0.24
雜項業務成本	3,572,000	0.28	2,570,988	0.20	-1,001,012	-28.02	2,990,199	0.24
管理及總務費用	104,792,000	8.31	92,068,426	7.12	-12,723,574	-12.14	90,587,016	7.14
管理費用及總務費用	104,792,000	8.31	92,068,426	7.12	-12,723,574	-12.14	90,587,016	7.14
研究發展及訓練費用	16,863,000	1.34	13,772,282	1.07	-3,090,718	-18.33	14,613,626	1.15
研究發展費用	11,561,000	0.92	10,723,480	0.83	-837,520	-7.24	11,060,977	0.87
訓練費用	5,302,000	0.42	3,048,802	0.24	-2,253,198	-42.50	3,552,649	0.28
業務賸餘（短絀）	3,456,000	0.27	-7,218,766	-0.56	-10,674,766	-308.88	-1,538,926	-0.12

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110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	60,213,000	4.78	93,611,147	7.24	33,398,147	55.47	85,181,064	6.72
財務收入	5,372,000	0.43	3,980,884	0.31	-1,391,116	-25.90	4,351,200	0.34
利息收入	5,372,000	0.43	3,980,884	0.31	-1,391,116	-25.90	4,351,200	0.34
其他業務外收入	54,841,000	4.35	89,630,263	6.93	34,789,263	63.44	80,829,864	6.37
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,109,000	0.25	3,122,302	0.24	13,302	0.43	3,290,152	0.26
受託經營賸餘								
違規罰款收入	554,000	0.04	328,178	0.03	-225,822	-40.76	142,428	0.01
受贈收入	2,546,000	0.20	3,833,535	0.30	1,287,535	50.57	3,716,210	0.29
賠(補)償收入								
收回呆帳			242,851	0.02	242,851		165,850	0.01
雜項收入	48,632,000	3.86	82,103,397	6.35	33,471,397	68.83	73,515,224	5.80
業務外費用	38,382,000	3.05	64,791,459	5.01	26,409,459	68.81	58,187,036	4.59
其他業務外費用	38,382,000	3.05	64,791,459	5.01	26,409,459	68.81	58,187,036	4.59
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	38,382,000	3.05	64,791,459	5.01	26,409,459	68.81	58,187,036	4.59
業務外賸餘(短絀)	21,831,000	1.73	28,819,688	2.23	6,988,688	32.01	26,994,028	2.13
本期賸餘(短絀)	25,287,000	2.01	21,600,922	1.67	-3,686,078	-14.58	25,455,102	2.01

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				
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

現金流量表

中華民國110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）	25,287,000	21,600,922	-3,686,078	-14.58
利息股利之調整	-5,372,000	-3,980,884	1,391,116	-25.90
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	19,915,000	17,620,038	-2,294,962	-11.52
調整項目	64,002,000	104,796,839	40,794,839	63.74
未計利息股利之現金流入（流出）	83,917,000	122,416,877	38,499,877	45.88
收取利息	5,372,000	3,980,884	-1,391,116	-25.90
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	89,289,000	126,397,761	37,108,761	41.56
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		49,326,094	49,326,094	
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	2,592,000	29,267,123	26,675,123	1,029.13
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	-713,000	-54,886,507	-54,173,507	7,597.97
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	-45,978,000	-46,825,259	-847,259	1.84
增加無形資產及其他資產	-14,505,000	-33,223,502	-18,718,502	129.05
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-58,604,000	-56,342,051	2,261,949	-3.86
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	14,722,000	181,848,041	167,126,041	1,135.21
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	-1,107,000	-213,991,534	-212,884,534	19,230.76
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）	13,615,000	-32,143,493	-45,758,493	-336.09
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	44,300,000	37,912,217	-6,387,783	-14.42
期初現金及約當現金	518,505,000	589,440,333	70,935,333	13.68
期末現金及約當現金	562,805,000	627,352,550	64,547,550	11.47

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110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10,101,720元，包括機械及設備2,569,300元，交通及運輸設備1,618,640元，什項設備5,913,780元。
2. 代管資產與應付代管資產同額增加305,000元。
3. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數26,062,459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110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	2,304,750,541	100.00	2,249,991,662	100.00	54,758,879	2.43
流動資產	948,250,302	41.14	874,533,565	38.87	73,716,737	8.43
現金	627,352,550	27.22	589,440,333	26.20	37,912,217	6.43
庫存現金						
銀行存款	626,227,550	27.17	588,425,333	26.15	37,802,217	6.42
零用及週轉金	1,125,000	0.05	1,015,000	0.05	110,000	10.84
流動金融資產						
其他金融資產－流動						
應收款項	238,155,864	10.33	237,640,886	10.56	514,978	0.22
應收醫療帳款	277,111,038	12.02	265,567,755	11.80	11,543,283	4.35
備抵醫療折讓	-58,320,366	-2.53	-49,103,437	-2.18	-9,216,929	18.77
備抵呆帳－應收醫療帳款						
應收利息						
其他應收款	19,365,192	0.84	21,176,568	0.94	-1,811,376	-8.55
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	29,701,718	1.29	16,111,861	0.72	13,589,857	84.35
物料	1,431,212	0.06			1,431,212	
醫療用品	28,270,506	1.23	16,111,861	0.72	12,158,645	75.46
預付款項	47,399,757	2.06	31,260,485	1.39	16,139,272	51.63
預付貨款						
用品盤存						
預付費用	46,658,013	2.02	30,395,985	1.35	16,262,028	53.50
其他預付款	741,744	0.03	864,500	0.04	-122,756	-14.20
短期貸墊款	5,640,413	0.24	80,000	0.00	5,560,413	6,950.52
短期墊款	5,640,413	0.24	80,000	0.00	5,560,413	6,950.52
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	423,000,000	18.35	423,000,000	18.80		
非流動金融資產	423,000,000	18.35	423,000,000	18.80		
其他金融資產－非流動	423,000,000	18.35	423,000,000	18.80		
準備金						
退休及離職準備金						
其他準備金						
不動產、廠房及設備	246,074,515	10.68	232,012,112	10.31	14,062,403	6.06
土地	54,506,347	2.36	54,506,347	2.42		
土地	54,506,347	2.36	54,506,347	2.42		
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	49,201,862	2.13	50,518,796	2.25	-1,316,934	-2.61
房屋及建築	67,248,010	2.92	67,248,010	2.99		
累計折舊－房屋及建築	-18,046,148	-0.78	-16,729,214	-0.74	-1,316,934	7.87

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110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	107,695,941	4.67	101,476,008	4.51	6,219,933	6.13
機械及設備	558,883,444	24.25	515,789,454	22.92	43,093,990	8.35
累計折舊－機械及設備	-451,187,503	-19.58	-414,313,446	-18.41	-36,874,057	8.90
交通及運輸設備	14,238,205	0.62	14,145,604	0.63	92,601	0.65
交通及運輸設備	63,771,364	2.77	54,542,603	2.42	9,228,761	16.92
累計折舊－交通及運輸設備	-49,533,159	-2.15	-40,396,999	-1.80	-9,136,160	22.62
什項設備	20,197,180	0.88	10,895,657	0.48	9,301,523	85.37
什項設備	71,844,866	3.12	58,692,326	2.61	13,152,540	22.41
累計折舊－什項設備	-51,647,686	-2.24	-47,796,669	-2.12	-3,851,017	8.06
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良	234,980	0.01	469,700	0.02	-234,720	-49.97
租賃權益改良	2,230,100	0.10	2,230,100	0.10		
累計折舊－租賃權益改良	-1,995,120	-0.09	-1,760,400	-0.08	-234,720	13.33
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	11,918,674	0.52	8,952,663	0.40	2,966,011	33.13
無形資產	11,918,674	0.52	8,952,663	0.40	2,966,011	33.13
專利權						
電腦軟體	11,918,674	0.52	8,952,663	0.40	2,966,011	33.13
其他無形資產						
其他資產	675,507,050	29.31	711,493,322	31.62	-35,986,272	-5.06
遞延資產	91,894,239	3.99	96,325,911	4.28	-4,431,672	-4.60
遞延費用	91,894,239	3.99	96,325,911	4.28	-4,431,672	-4.60
什項資產	583,612,811	25.32	615,167,411	27.34	-31,554,600	-5.13
存出保證金	60,500	0.00	54,500	0.00	6,000	11.01
存出保證品						
催收款項	4,067,423	0.18	5,271,331	0.23	-1,203,908	-22.84
備抵呆帳－催收款項	-4,067,423	-0.18	-5,271,331	-0.23	1,203,908	-22.84
暫付及待結轉帳項	4,358,141	0.19	10,161,282	0.45	-5,803,141	-57.11
代管資產	1,008,565,603	43.76	1,008,395,603	44.82	170,000	0.02
累計折舊－代管資產	-429,371,433	-18.63	-403,443,974	-17.93	-25,927,459	6.43
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	2,304,750,541	100.00	2,249,991,662	100.00	54,758,879	2.43

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110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	1,228,728,037	53.31	1,221,632,539	54.29	7,095,498	0.58
流動負債	405,790,956	17.61	347,685,303	15.45	58,105,653	16.71
應付款項	398,951,720	17.31	341,365,303	15.17	57,586,417	16.87
應付帳款	82,086,640	3.56	60,351,488	2.68	21,735,152	36.01
應付代收款	77,875,264	3.38	55,339,430	2.46	22,535,834	40.72
應付費用	174,993,315	7.59	167,921,847	7.46	7,071,468	4.21
應付稅款	130,427	0.01	135,045	0.01	-4,618	-3.42
應付工程款						
其他應付款	63,866,074	2.77	57,617,493	2.56	6,248,581	10.84
預收款項	6,839,236	0.30	6,320,000	0.28	519,236	8.22
預收收入	5,931,736	0.26	5,412,500	0.24	519,236	9.59
預收定金						
其他預收款	907,500	0.04	907,500	0.04		
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	822,937,081	35.71	873,947,236	38.84	-51,010,155	-5.84
遞延負債	17,028,880	0.74	9,831,083	0.44	7,197,797	73.21
遞延收入	17,028,880	0.74	9,831,083	0.44	7,197,797	73.21
什項負債	805,908,201	34.97	864,116,153	38.41	-58,207,952	-6.74
存入保證金	15,268,881	0.66	13,649,637	0.61	1,619,244	11.86
應付保管款	8,029,171	0.35	5,978,857	0.27	2,050,314	34.29
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項	203,415,979	8.83	239,536,030	10.65	-36,120,051	-15.08
應付代管資產	579,194,170	25.13	604,951,629	26.89	-25,757,459	-4.26
其他什項負債						
淨值	1,076,022,504	46.69	1,028,359,123	45.71	47,663,381	4.63
基金	354,133,696	15.37	354,133,696	15.74		
基金	354,133,696	15.37	354,133,696	15.74		
基金	354,133,696	15.37	354,133,696	15.74		
公積	432,189,720	18.75	406,127,261	18.05	26,062,459	6.42
資本公積	432,189,720	18.75	406,127,261	18.05	26,062,459	6.42
受贈公積	432,189,720	18.75	406,127,261	18.05	26,062,459	6.42
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	289,699,088	12.57	268,098,166	11.92	21,600,922	8.06
累積賸餘	289,699,088	12.57	268,098,166	11.92	21,600,922	8.06
累積賸餘	289,699,088	12.57	268,098,166	11.92	21,600,922	8.06
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	2,304,750,541	100.00	2,249,991,662	100.00	54,758,879	2.43

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數6,856,249元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數6,838,687元，均為保證品(應付保證品)。

附 屬 表

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110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	1,260,331,000	1,292,591,505	32,260,505	2.56	
醫療收入	1,045,121,000	1,092,401,023	47,280,023	4.52	
門診醫療收入	530,909,000	535,348,998	4,439,998	0.84	
住院醫療收入	615,943,000	610,402,413	-5,540,587	-0.90	
其他醫療收入	73,638,000	74,797,317	1,159,317	1.57	
醫療折讓	-152,434,000	-114,315,561	38,118,439	-25.01	中央健康保險署醫院總額支付制度點值較預計為高。
醫療優待免費	-22,935,000	-13,832,144	9,102,856	-39.69	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	215,210,000	200,190,482	-15,019,518	-6.98	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	206,714,000	192,168,567	-14,545,433	-7.04	
雜項業務收入	3,496,000	3,021,915	-474,085	-13.56	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

業務外收入明細表

中華民國110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	60,213,000	93,611,147	33,398,147	55.47	
財務收入	5,372,000	3,980,884	-1,391,116	-25.90	
利息收入	5,372,000	3,980,884	-1,391,116	-25.90	主要係定期存款利息減少所致。
其他業務外收入	54,841,000	89,630,263	34,789,263	63.44	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	3,109,000	3,122,302	13,302	0.43	
受託經營賸餘					
違規罰款收入	554,000	328,178	-225,822	-40.76	廠商違約罰款情形較預計減少。
受贈收入	2,546,000	3,833,535	1,287,535	50.57	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入					
收回呆帳		242,851	242,851		依實際收回情形認列。
雜項收入	48,632,000	82,103,397	33,471,397	68.83	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

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110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	1,131,648,000	1,191,398,575	59,750,575	5.28	
門診醫療成本	486,704,000	486,385,961	-318,039	-0.07	
用人費用	175,715,000	169,912,577	-5,802,423	-3.30	
正式員額薪資	71,677,000	65,990,747	-5,686,253	-7.93	
超時工作報酬	5,103,000	3,730,657	-1,372,343	-26.89	
獎金	60,945,000	64,088,248	3,143,248	5.16	
退休及卹償金	26,352,000	26,245,393	-106,607	-0.40	
福利費	11,638,000	9,857,532	-1,780,468	-15.30	
服務費用	121,972,000	122,000,271	28,271	0.02	
水電費	12,127,000	7,672,887	-4,454,113	-36.73	
郵電費	1,264,000	1,396,625	132,625	10.49	
旅運費	204,000	273,052	69,052	33.85	
印刷裝訂與廣告費	702,000	713,378	11,378	1.62	
修理保養及保固費	4,494,000	4,476,361	-17,639	-0.39	
保險費	183,000	279,910	96,910	52.96	
一般服務費	22,281,000	22,622,809	341,809	1.53	
專業服務費	80,717,000	84,565,249	3,848,249	4.77	
材料及用品費	147,564,000	152,384,252	4,820,252	3.27	
使用材料費	564,000	795,293	231,293	41.01	
用品消耗	4,165,000	5,108,601	943,601	22.66	
商品及醫療用品	142,835,000	146,480,358	3,645,358	2.55	
租金與利息	5,232,000	5,483,561	251,561	4.81	
地租及水租	3,000		-3,000	-100.00	
房租	1,133,000	715,200	-417,800	-36.88	
機器租金	3,961,000	4,527,141	566,141	14.29	
交通及運輸設備租金	82,000	32,500	-49,500	-60.37	
什項設備租金	53,000	208,720	155,720	293.81	
折舊、折耗及攤銷	33,990,000	34,726,804	736,804	2.17	
不動產、廠房及設備折舊	21,059,000	22,545,498	1,486,498	7.06	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他折舊性資產折舊	9,444,000	8,802,712	-641,288	-6.79	
攤銷	3,487,000	3,378,594	-108,406	-3.11	
稅捐與規費（強制費）	440,000	377,831	-62,169	-14.13	
消費與行為稅	291,000	282,071	-8,929	-3.07	
規費	149,000	95,760	-53,240	-35.73	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	886,000	819,436	-66,564	-7.51	
會費	886,000	819,436	-66,564	-7.51	
其他	905,000	681,229	-223,771	-24.73	
其他費用	905,000	681,229	-223,771	-24.73	
住院醫療成本	584,091,000	647,667,918	63,576,918	10.88	外包費較預計增加所致。
用人費用	237,785,000	212,269,963	-25,515,037	-10.73	
正式員額薪資	99,626,000	86,973,712	-12,652,288	-12.70	
聘僱及兼職人員薪資	6,367,000	1,530,821	-4,836,179	-75.96	
超時工作報酬	9,373,000	8,504,132	-868,868	-9.27	
獎金	78,592,000	67,239,412	-11,352,588	-14.44	
退休及卹償金	26,371,000	32,355,373	5,984,373	22.69	
福利費	17,456,000	15,666,513	-1,789,487	-10.25	
服務費用	244,055,000	312,559,627	68,504,627	28.07	
水電費	13,222,000	12,679,470	-542,530	-4.10	
郵電費	1,030,000	945,047	-84,953	-8.25	
旅運費	294,000	127,824	-166,176	-56.52	
印刷裝訂與廣告費	630,000	242,176	-387,824	-61.56	
修理保養及保固費	8,834,000	20,610,514	11,776,514	133.31	
保險費	133,000	107,814	-25,186	-18.94	
一般服務費	60,706,000	114,190,253	53,484,253	88.10	
專業服務費	159,206,000	163,656,529	4,450,529	2.80	
材料及用品費	67,223,000	79,997,739	12,774,739	19.00	
使用材料費	1,740,000	2,308,277	568,277	32.66	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	6,254,000	5,725,213	-528,787	-8.46	
商品及醫療用品	59,229,000	71,964,249	12,735,249	21.50	
租金與利息	4,168,000	4,974,855	806,855	19.36	
機器租金	3,911,000	4,810,663	899,663	23.00	
交通及運輸設備租金	16,000	6,300	-9,700	-60.63	
什項設備租金	241,000	157,892	-83,108	-34.48	
折舊、折耗及攤銷	26,665,000	32,364,916	5,699,916	21.38	
不動產、廠房及設備折舊	12,252,000	13,132,291	880,291	7.18	
其他折舊性資產折舊	9,409,000	10,896,788	1,487,788	15.81	
攤銷	5,004,000	8,335,837	3,331,837	66.58	
稅捐與規費（強制費）	472,000	844,167	372,167	78.85	
消費與行為稅	423,000	749,205	326,205	77.12	
規費	49,000	94,962	45,962	93.80	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	846,000	887,060	41,060	4.85	
會費	846,000	867,060	21,060	2.49	
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）		20,000	20,000		
短絀、賠償與保險給付	601,000	526,261	-74,739	-12.44	
各項短絀	601,000	526,261	-74,739	-12.44	
其他	2,276,000	3,243,330	967,330	42.50	
其他費用	2,276,000	3,243,330	967,330	42.50	
其他醫療成本	60,853,000	57,344,696	-3,508,304	-5.77	
服務費用	49,504,000	47,009,943	-2,494,057	-5.04	
水電費	346,000	292,983	-53,017	-15.32	
修理保養及保固費	498,000	71,945	-426,055	-85.55	
一般服務費	48,660,000	46,640,815	-2,019,185	-4.15	
專業服務費		4,200	4,200		
材料及用品費	11,349,000	10,334,753	-1,014,247	-8.94	
使用材料費	7,000		-7,000	-100.00	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	11,342,000	10,334,753	-1,007,247	-8.88	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力87人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數38,876,000元，決算數48,732,698元。專業服務費內含契僱人力306人(護理人員223人、其他醫事人員83人)，專技人員酬金預算數204,818,000元，決算數210,155,281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35人，相關費用預算數13,826,000元，決算數25,158,820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2,140,000元，決算數3,651,796元；營養膳食勞務22人，相關費用預算數44,802,000元，決算數46,640,815元；環境及設備維護保養16人，相關費用預算數4,306,000元，決算數9,414,480元；照顧服務員198人，相關費用預算數33,877,000元，決算數54,746,684元；醫療行政雜務27人，相關費用預算數3,499,000元，決算數13,606,553元；安全維護警衛勤務10人，相關費用預算數3,134,000元，決算數5,813,964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38,800元。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
其他業務成本明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	3,572,000	2,570,988	-1,001,012	-28.02	支援其他醫療院所收入較預計減少，成本相對減少。
雜項業務成本	3,572,000	2,570,988	-1,001,012	-28.02	
用人費用	365,000	254,772	-110,228	-30.20	
正式員額薪資	365,000	254,772	-110,228	-30.20	
服務費用	3,207,000	2,316,216	-890,784	-27.78	
專業服務費	3,207,000	2,316,216	-890,784	-27.78	

註：專業服務費內含契僱人力1人(其他醫事人員)，專技人員酬金無預算數，決算數48,278元。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

管理及總務費用明細表

中華民國110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	104,792,000	92,068,426	-12,723,574	-12.14	
管理費用及總務費用	104,792,000	92,068,426	-12,723,574	-12.14	主要係人員退休，致用人費用減少。
用人費用	55,343,000	45,860,443	-9,482,557	-17.13	
正式員額薪資	19,362,000	18,628,552	-733,448	-3.79	
超時工作報酬	1,760,000	1,548,653	-211,347	-12.01	
獎金	12,513,000	7,908,627	-4,604,373	-36.80	
退休及卹償金	18,094,000	13,239,597	-4,854,403	-26.83	
福利費	3,560,000	4,480,419	920,419	25.85	
提繳費	54,000	54,595	595	1.10	
服務費用	33,698,000	28,311,916	-5,386,084	-15.98	
水電費	3,765,000	3,149,388	-615,612	-16.35	
郵電費	1,010,000	875,445	-134,555	-13.32	
旅運費	237,000	214,451	-22,549	-9.51	
印刷裝訂與廣告費	149,000	1,075	-147,925	-99.28	
修理保養及保固費	3,053,000	1,838,617	-1,214,383	-39.78	
保險費	95,000	128,383	33,383	35.14	
一般服務費	22,502,000	20,296,489	-2,205,511	-9.80	
專業服務費	1,709,000	632,633	-1,076,367	-62.98	
公共關係費	1,178,000	1,175,435	-2,565	-0.22	
材料及用品費	1,951,000	2,347,502	396,502	20.32	
使用材料費	453,000	456,858	3,858	0.85	
用品消耗	1,498,000	1,890,644	392,644	26.21	
租金與利息	439,000	440,089	1,089	0.25	
地租及水租		266,007	266,007		
機器租金		6,400	6,400		
交通及運輸設備租金	106,000	4,675	-101,325	-95.59	
什項設備租金	333,000	163,007	-169,993	-51.05	
折舊、折耗及攤銷	13,205,000	14,738,577	1,533,577	11.61	
不動產、廠房及設備折舊	6,400,000	6,609,304	209,304	3.27	
其他折舊性資產折舊	4,826,000	6,319,454	1,493,454	30.95	
攤銷	1,979,000	1,809,819	-169,181	-8.55	

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用明細表

中華民國110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）	70,000	217,368	147,368	210.53	
土地稅		54,686	54,686		
房屋稅	6,000		-6,000	-100.00	
消費與行為稅	25,000	85,094	60,094	240.38	
規費	39,000	77,588	38,588	98.94	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	37,000	23,380	-13,620	-36.81	
會費	37,000	23,380	-13,620	-36.81	
其他	49,000	129,151	80,151	163.57	
其他費用	49,000	129,151	80,151	163.57	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力36人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數17,342,000元，決算數20,162,823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2人，相關費用預算數3,053,000元，決算數1,838,617元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用預算數3,000元，決算數20,760元；環境及設備維護保養1人，相關費用預算數2,041,000元，決算數5,200元；醫療行政雜務，相關費用預算數1,500,000元，無決算數；安全維護警衛勤務，相關費用預算數1,500,000元，無決算數。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106,000元，決算數4,675元。
3. 公共關係費決算數1,175,435元，較預算數1,178,000元，減少2,565元，係撙節支出。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國110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	16,863,000	13,772,282	-3,090,718	-18.33	
研究發展費用	11,561,000	10,723,480	-837,520	-7.24	
用人費用	5,984,000	4,905,584	-1,078,416	-18.02	
正式員額薪資	2,502,000	2,396,271	-105,729	-4.23	
聘僱及兼職人員薪資	1,737,000	1,530,814	-206,186	-11.87	
超時工作報酬	85,000		-85,000	-100.00	
獎金	1,251,000	429,767	-821,233	-65.65	
退休及卹償金	135,000	190,188	55,188	40.88	
福利費	274,000	358,544	84,544	30.86	
服務費用	2,133,000	2,386,863	253,863	11.90	
水電費	163,000	138,450	-24,550	-15.06	
郵電費		6,550	6,550		
旅運費		4,280	4,280		
印刷裝訂與廣告費	73,000	35,440	-37,560	-51.45	
修理保養及保固費	139,000		-139,000	-100.00	
一般服務費	977,000	964,391	-12,609	-1.29	
專業服務費	781,000	1,237,752	456,752	58.48	
材料及用品費	2,743,000	2,688,881	-54,119	-1.97	
使用材料費	18,000		-18,000	-100.00	
用品消耗	2,725,000	2,688,881	-36,119	-1.33	
折舊、折耗及攤銷	630,000	674,074	44,074	7.00	
不動產、廠房及設備折舊	243,000	260,565	17,565	7.23	
其他折舊性資產折舊	68,000	19,994	-48,006	-70.60	
攤銷	319,000	393,515	74,515	23.36	
稅捐與規費（強制費）	10,000	68,078	58,078	580.78	
規費	10,000	68,078	58,078	580.78	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	3,000		-3,000	-100.00	
會費	3,000		-3,000	-100.00	
其他	58,000		-58,000	-100.00	
其他費用	58,000		-58,000	-100.00	
訓練費用	5,302,000	3,048,802	-2,253,198	-42.50	因辦理各項訓練活動較預計減少。
用人費用		2,400	2,400		

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
超時工作報酬		2,400	2,400		
服務費用	3,740,000	1,747,564	-1,992,436	-53.27	
水電費	375,000	318,462	-56,538	-15.08	
旅運費	350,000	159,483	-190,517	-54.43	
印刷裝訂與廣告費	120,000	13,696	-106,304	-88.59	
修理保養及保固費	154,000	48,300	-105,700	-68.64	
保險費	1,000	684	-316	-31.60	
一般服務費		90	90		
專業服務費	2,740,000	1,206,849	-1,533,151	-55.95	
材料及用品費	415,000	328,508	-86,492	-20.84	
使用材料費	12,000	2,645	-9,355	-77.96	
用品消耗	403,000	325,863	-77,137	-19.14	
租金與利息	25,000	27,700	2,700	10.80	
交通及運輸設備租金	25,000	27,700	2,700	10.80	
折舊、折耗及攤銷	686,000	720,856	34,856	5.08	
不動產、廠房及設備折舊	298,000	316,918	18,918	6.35	
其他折舊性資產折舊	80,000	23,511	-56,489	-70.61	
攤銷	308,000	380,427	72,427	23.52	
稅捐與規費（強制費）	2,000		-2,000	-100.00	
規費	2,000		-2,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	23,000	55,590	32,590	141.70	
會費	23,000	55,590	32,590	141.70	
其他	411,000	166,184	-244,816	-59.57	
其他費用	411,000	166,184	-244,816	-59.57	

註：1. 一般服務費內含契約僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數977,000元，決算數964,391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1人，相關費用預算數293,000元，決算數48,300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25,000元，決算數27,700元。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	38,382,000	64,791,459	26,409,459	68.81	
其他業務外費用	38,382,000	64,791,459	26,409,459	68.81	
雜項費用	38,382,000	64,791,459	26,409,459	68.81	補提以前年度用人費用。
服務費用		11,850	11,850		
修理保養及保固費		4,650	4,650		
專業服務費		7,200	7,200		
材料及用品費		22,250	22,250		
用品消耗		22,250	22,250		
租金與利息	27,000	28,459	1,459	5.40	
地租及水租	27,000	28,459	1,459	5.40	
稅捐與規費（強制費）	23,000	22,176	-824	-3.58	
消費與行為稅	23,000	22,176	-824	-3.58	
其他	38,332,000	64,706,724	26,374,724	68.81	
其他費用	38,332,000	64,706,724	26,374,724	68.81	

註：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1人，相關費用無預算數，決算數4,650元。

本頁空白

臺北榮民總醫院作
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	650,000	67,248,010	515,789,454	54,542,603
減：以前年度已提折舊數	650,000	16,729,214	414,313,446	40,396,999
上年度期末帳面價值		50,518,796	101,476,008	14,145,604
加：本年度新增資產價值			40,937,074	3,438,878
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		1,316,934	34,717,141	3,346,277
本年度期末帳面價值		49,201,862	107,695,941	14,238,205
本年度提列折舊數		1,316,934	34,717,141	3,346,277
醫療成本		959,116	29,890,158	2,005,890
其他業務成本				
管理及總務費用		355,694	4,333,562	1,298,991
研究發展及訓練費用		2,124	493,421	41,396
其他業務外費用				
合 計		1,316,934	34,717,141	3,346,277

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」2,569,300元，「交通及運輸設備」1,618,640元，「什項設備」5,913,780元；撥入「代管資產」305,000元。

業基金－蘇澳分院及員山分院

明細表

110年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
58,692,326		2,230,100			900,045,621	1,599,198,114
47,796,669		1,760,400			403,443,974	925,090,702
10,895,657		469,700			496,601,647	674,107,412
12,551,027					305,000	57,231,979
3,249,504		234,720			26,062,459	68,927,035
20,197,180		234,980			470,844,188	662,412,356
3,249,504		234,720			26,062,459	68,927,035
2,587,905		234,720			19,699,500	55,377,289
621,057					6,319,454	12,928,758
40,542					43,505	620,988
3,249,504		234,720			26,062,459	68,927,035

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

資產報廢明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	決算			數			報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳面價值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	5,753,084	5,753,084							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	5,753,084	5,753,084							
交通及運輸設備									
什項設備									
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值135,000元，累計折舊135,000元。

本頁空白

臺北榮民總醫院作
固定資產建設改
 中華民國

科 目	可	用	預
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備	5,311,000	37,784,000	
機械及設備	5,311,000	37,784,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		4,760,000	
交通及運輸設備		4,760,000	
購建中固定資產			
什項設備	1,200,000	3,434,000	
什項設備	1,200,000	3,434,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	6,511,000	45,978,000	

業基金－蘇澳分院及員山分院

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
851,879	43,946,879	38,367,774	-5,579,105	3,440,400
851,879	43,946,879	38,367,774	-5,579,105	3,440,400
-2,939,762	1,820,238	1,820,238		
-2,939,762	1,820,238	1,820,238		
2,087,883	6,721,883	6,637,247	-84,636	
2,087,883	6,721,883	6,637,247	-84,636	
	52,489,000	46,825,259	-5,663,741	3,440,400

臺北榮民總醫院作
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算					
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數				占全 部計 畫%	
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數		合計
一般建築及設備	52,489,000			6,511,000	45,978,000			52,489,000	100.00
一次性項目	52,489,000			6,511,000	45,978,000			52,489,000	100.00
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中固定資產									
機械及設備				5,311,000	37,784,000		851,879	43,946,879	
機械及設備				5,311,000	37,784,000		851,879	43,946,879	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					4,760,000		-2,939,762	1,820,238	
交通及運輸設備					4,760,000		-2,939,762	1,820,238	
購建中固定資產									
什項設備				1,200,000	3,434,000		2,087,883	6,721,883	
什項設備				1,200,000	3,434,000		2,087,883	6,721,883	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃權益改良									
購建中固定資產									
合 計				6,511,000	45,978,000			52,489,000	

業基金－蘇澳分院及員山分院

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
52,489,000	100.00	46,825,259	89.21	46,825,259	89.21	主要係病房熱泵及無線網路設備，因受疫情影響同意廠商展延交貨期限，已辦理預算保留。
52,489,000	100.00	46,825,259	89.21	46,825,259	89.21	
43,946,879		38,367,774	87.30	38,367,774	87.30	
43,946,879		38,367,774		38,367,774		
1,820,238		1,820,238	100.00	1,820,238	100.00	
1,820,238		1,820,238		1,820,238		
6,721,883		6,637,247	98.74	6,637,247	98.74	
6,721,883		6,637,247		6,637,247		
52,489,000		46,825,259	89.21	46,825,259	89.21	

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國110年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	457,028	486,704,000	499,914	486,385,961	42,886	9.38	-318,039	-0.07	住院醫療服務 成本等增加導 致住院單價提 高所致。
住院病患 醫療	人日	231,439	584,091,000	212,617	647,667,918	-18,822	-8.13	63,576,918	10.88	

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	354,134,000	354,133,696	-304	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	354,134,000	354,133,696	-304	

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

無形資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電腦軟體	12,500,000	10,849,262	-1,650,738	-13.21	
購置電腦軟體	12,500,000	10,849,262	-1,650,738	-13.21	
總 計	12,500,000	10,849,262	-1,650,738	-13.21	

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
員工人數彙計表
中華民國110年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	318	250	-68	
專任人員	318	250	-68	
職員	260	209	-51	
技工	18	15	-3	
工友	27	22	-5	
聘用	13	4	-9	
管理會委員 兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員 兼任人員				
總 計	318	250	-68	

註：1. 進用契僱人力432人，其中計時與計件人員125人(行政人員)；專技人員307人(護理人員223人、其他醫事人員84人)。

2. 勞務承攬人力319人(環保廢棄物清理3人、營養膳食勞務22人、環境及設備維護保養56人、照顧服務員198人、醫療行政雜務30人、安全維護警衛勤務10人)。

臺北榮民總醫院作
用人費用
中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	193,532,000	8,104,000	16,321,000		153,301,000
醫療成本	171,303,000	6,367,000	14,476,000		139,537,000
其他業務成本	365,000				
管理及總務費用	19,362,000		1,760,000		12,513,000
研究發展及訓練費用	2,502,000	1,737,000	85,000		1,251,000
業務外費用					
合 計	193,532,000	8,104,000	16,321,000		153,301,000

業基金－蘇澳分院及員山分院

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
70,952,000		32,928,000	54,000	475,192,000		475,192,000
52,723,000		29,094,000		413,500,000		413,500,000
				365,000		365,000
18,094,000		3,560,000	54,000	55,343,000		55,343,000
135,000		274,000		5,984,000		5,984,000
70,952,000		32,928,000	54,000	475,192,000		475,192,000

臺北榮民總醫院作
用人費用
中華民國

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	174,244,054	3,061,635	13,785,842		139,666,054
醫療成本	152,964,459	1,530,821	12,234,789		131,327,660
其他業務成本	254,772				
管理及總務費用	18,628,552		1,548,653		7,908,627
研究發展及訓練費用	2,396,271	1,530,814	2,400		429,767
業務外費用					
合 計	174,244,054	3,061,635	13,785,842		139,666,054

註：1. 進用契僱人力預算數262,013,000元，決算數280,063,471元，其中計時與計件人員酬金預算數57,195,000元，決算數69,859,912元；專技人員酬金預算數204,818,000元，決算數210,203,559元。

2. 勞務承攬人力預算數114,303,000元，決算數161,021,814元(環保廢棄物清理預算數2,143,000元，決算數3,672,556元；營養膳食勞務預算數44,802,000元，決算數46,640,815元；環境及設備維護保養預算數23,519,000元，決算數36,470,067元；照顧服務員預算數33,877,000元，決算數54,746,684元；醫療行政雜務預算數5,228,000元，決算數13,677,728元；安全維護警衛勤務預算數4,634,000元，決算數5,813,964元)。

業基金－蘇澳分院及員山分院

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
72,030,551		30,363,008	54,595	433,205,739		433,205,739
58,600,766		25,524,045		382,182,540		382,182,540
				254,772		254,772
13,239,597		4,480,419	54,595	45,860,443		45,860,443
190,188		358,544		4,907,984		4,907,984
72,030,551		30,363,008	54,595	433,205,739		433,205,739

3. 獎金編列項目：

- (1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數262人，預算數25,205,000元，決算數22,577,831元。
- (2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數248人，預算數21,870,000元，決算數20,450,898元。
- (3) 績效獎金：依據行政院110年7月20日院授人給字第1104000772號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會110年11月10日輔醫字第1100075485號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數250人，預算數106,226,000元，決算數96,637,325元。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小型客貨車(7-8人座)	2	1,640,000	2	1,206,538			-433,462	-26.43	
合計	2	1,640,000	2	1,206,538			-433,462	-26.43	

註：1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車4輛，21人座大客車1輛，9人座小客車1輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)3輛。

2. 其他車輛：截至本年度終了，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車3輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)7輛，救護車4輛，自代大客車1輛，身障車7輛。

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	475,192,000	433,205,739	-41,986,261	-8.84
正式員額薪資	193,532,000	174,244,054	-19,287,946	-9.97
聘僱及兼職人員薪資	8,104,000	3,061,635	-5,042,365	-62.22
超時工作報酬	16,321,000	13,785,842	-2,535,158	-15.53
獎金	153,301,000	139,666,054	-13,634,946	-8.89
退休及卹償金	70,952,000	72,030,551	1,078,551	1.52
福利費	32,928,000	30,363,008	-2,564,992	-7.79
提繳費	54,000	54,595	595	1.10
服務費用	458,309,000	516,344,250	58,035,250	12.66
水電費	29,998,000	24,251,640	-5,746,360	-19.16
郵電費	3,304,000	3,223,667	-80,333	-2.43
旅運費	1,085,000	779,090	-305,910	-28.19
印刷裝訂與廣告費	1,674,000	1,005,765	-668,235	-39.92
修理保養及保固費	17,172,000	27,050,387	9,878,387	57.53
保險費	412,000	516,791	104,791	25.43
一般服務費	155,126,000	204,714,847	49,588,847	31.97
專業服務費	248,360,000	253,626,628	5,266,628	2.12
公共關係費	1,178,000	1,175,435	-2,565	-0.22
材料及用品費	231,245,000	248,103,885	16,858,885	7.29
使用材料費	2,794,000	3,563,073	769,073	27.53
用品消耗	26,387,000	26,096,205	-290,795	-1.10
商品及醫療用品	202,064,000	218,444,607	16,380,607	8.11
租金與利息	9,891,000	10,954,664	1,063,664	10.75
地租及水租	30,000	294,466	264,466	881.55
房租	1,133,000	715,200	-417,800	-36.88
機器租金	7,872,000	9,344,204	1,472,204	18.70
交通及運輸設備租金	229,000	71,175	-157,825	-68.92
什項設備租金	627,000	529,619	-97,381	-15.53
折舊、折耗及攤銷	75,176,000	83,225,227	8,049,227	10.71
不動產、廠房及設備折舊	40,252,000	42,864,576	2,612,576	6.49
其他折舊性資產折舊	23,827,000	26,062,459	2,235,459	9.38
攤銷	11,097,000	14,298,192	3,201,192	28.85
稅捐與規費（強制費）	1,017,000	1,529,620	512,620	50.41

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地稅		54,686	54,686	
房屋稅	6,000		-6,000	-100.00
消費與行為稅	762,000	1,138,546	376,546	49.42
規費	249,000	336,388	87,388	35.10
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,795,000	1,785,466	-9,534	-0.53
會費	1,795,000	1,765,466	-29,534	-1.65
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（ 濟）		20,000	20,000	
短絀、賠償與保險給付	601,000	526,261	-74,739	-12.44
各項短絀	601,000	526,261	-74,739	-12.44
其他	42,031,000	68,926,618	26,895,618	63.99
其他費用	42,031,000	68,926,618	26,895,618	63.99
合 計	1,295,257,000	1,364,601,730	69,344,730	5.35

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,178,000	1,175,435	-2,565	-0.22	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義（志）工服務費	532,000	406,660	-125,340	-23.56	
計時與計件人員酬金	57,195,000	69,859,912	12,664,912	22.14	
專技人員酬金	204,818,000	210,203,559	5,385,559	2.63	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,845,000	2,703,506	-1,141,494	-29.69	
商品					
一般土地租金	27,000	28,459	1,459	5.40	
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補（協）助政府機關（構）					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					