

臺北榮民總醫院
蘇澳分院及員山分院

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

目 次

中華民國112年度

一、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明.....	第 2-1 — 2-3	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第 2-4	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第 2-5 — 2-7	頁

二、預算明細表

(一)醫療收入明細表.....	第 2-9	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第 2-10	頁
(三)業務外收入明細表.....	第 2-11	頁
(四)醫療成本明細表及說明.....	第 2-12 — 2-23	頁
(五)其他業務成本明細表及說明.....	第 2-24 — 2-25	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	第 2-26 — 2-29	頁
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第 2-30 — 2-33	頁
(八)業務外費用明細表及說明.....	第 2-34 — 2-35	頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 2-36 — 2-37	頁
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 2-38 — 2-39	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 2-40 — 2-41	頁
(十二)資產折舊明細表.....	第 2-42	頁
(十三)資產報廢明細表.....	第 2-43	頁
(十四)基金數額增減明細表.....	第 2-44	頁
(十五)無形資產明細表.....	第 2-45	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第 2-47 — 2-48	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第 2-49	頁
(三)員工人數彙計表.....	第 2-50	頁
(四)用人費用彙計表.....	第 2-52 — 2-53	頁
(五)各項費用彙計表.....	第 2-54 — 2-57	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 2-58	頁

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院

收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,292,592	100.00	業務收入	1,325,847	100.00	1,288,332	100.00	37,515	2.91
1,092,401	84.51	醫療收入	1,123,381	84.73	1,084,627	84.19	38,754	3.57
535,349	41.42	門診醫療收入	569,611	42.96	542,932	42.14	26,679	4.91
610,402	47.22	住院醫療收入	621,389	46.87	619,706	48.10	1,683	0.27
74,797	5.79	其他醫療收入	75,128	5.67	75,128	5.83		
-114,316	-8.84	醫療折讓	-125,055	-9.43	-135,447	-10.51	10,392	-7.67
-13,832	-1.07	醫療優待免費	-17,692	-1.33	-17,692	-1.37		
200,190	15.49	其他業務收入	202,466	15.27	203,705	15.81	-1,239	-0.61
5,000	0.39	臨床教學研究補助收入	6,000	0.45	5,000	0.39	1,000	20.00
192,169	14.87	其他補助收入	193,444	14.59	195,466	15.17	-2,022	-1.03
3,022	0.23	雜項業務收入	3,022	0.23	3,239	0.25	-217	-6.70
1,299,810	100.56	業務成本與費用	1,321,875	99.70	1,284,409	99.70	37,466	2.92
1,191,399	92.17	醫療成本	1,179,993	89.00	1,151,217	89.36	28,776	2.50
486,386	37.63	門診醫療成本	519,179	39.16	497,099	38.58	22,080	4.44
647,668	50.11	住院醫療成本	598,245	45.12	591,549	45.92	6,696	1.13
57,345	4.44	其他醫療成本	62,569	4.72	62,569	4.86		
2,571	0.20	其他業務成本	2,571	0.19	2,990	0.23	-419	-14.01
2,571	0.20	雜項業務成本	2,571	0.19	2,990	0.23	-419	-14.01
92,068	7.12	管理及總務費用	120,908	9.12	112,834	8.76	8,074	7.16
92,068	7.12	管理費用及總務費用	120,908	9.12	112,834	8.76	8,074	7.16
13,772	1.07	研究發展及訓練費用	18,403	1.39	17,368	1.35	1,035	5.96
10,723	0.83	研究發展費用	12,942	0.98	11,907	0.92	1,035	8.69
3,049	0.24	訓練費用	5,461	0.41	5,461	0.42		
-7,219	-0.56	業務賸餘(短絀)	3,972	0.30	3,923	0.30	49	1.25

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
93,611	7.24	業務外收入	38,861	2.93	36,537	2.84	2,324	6.36
3,981	0.31	財務收入	4,046	0.31	4,890	0.38	-844	-17.26
3,981	0.31	利息收入	4,046	0.31	4,890	0.38	-844	-17.26
89,630	6.93	其他業務外收入	34,815	2.63	31,647	2.46	3,168	10.01
3,122	0.24	資產使用及權利金收入	3,122	0.24	3,452	0.27	-330	-9.56
328	0.03	違規罰款收入			149	0.01	-149	
3,834	0.30	受贈收入	3,321	0.25	2,701	0.21	620	22.95
243	0.02	收回呆帳						
82,103	6.35	雜項收入	28,372	2.14	25,345	1.97	3,027	11.94
64,791	5.01	業務外費用	22,209	1.68	20,620	1.60	1,589	7.71
64,791	5.01	其他業務外費用	22,209	1.68	20,620	1.60	1,589	7.71
64,791	5.01	雜項費用	22,209	1.68	20,620	1.60	1,589	7.71
28,820	2.23	業務外賸餘(短絀)	16,652	1.26	15,917	1.24	735	4.62
21,601	1.67	本期賸餘(短絀)	20,624	1.56	19,840	1.54	784	3.95

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
收支餘絀預計表說明
 中華民國112年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,325,847千元，較上年度預算數1,288,332千元，增加37,515千元，約2.91%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,123,381千元，包括：

1. 門診醫療收入：569,611千元，診療門診病患514,911人次，平均單價1,106.23元。
2. 住院醫療收入：621,389千元，診療住院病患232,610人日，平均單價2,671.38元。
3. 其他醫療收入：75,128千元。
4. 醫療折讓：125,055千元，係為中央健康保險署核減醫療費用提列之數。
5. 醫療優待免費：17,692千元，係對院內員工掛號費及部分負擔、國軍人員及警察消防海巡空勤人員掛號費、無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入202,466千元，包括臨床教學研究補助收入6,000千元，其他補助收入193,444千元(本會補助社區醫療服務14,979千元、優惠存款差息3,436千元、退休撫卹金38,534千元、附設住宿式長期照護機構住公務預算補助住民照護作業81,350千元、公共衛生政策23,042千元、高齡醫學發展與照護24,503千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,784千元、公部門主動解決低薪方案400千元及衛生福利部人員培訓補助416千元)，雜項業務收入3,022千元。

二、本年度業務成本與費用1,321,875千元，較上年度預算數1,284,409千元，增加37,466千元，約2.92%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,179,993千元，包括：

1. 門診醫療成本：519,179千元，診療門診病患514,911人次，平均成本1,008.29元。
2. 住院醫療成本：598,245千元，診療住院病患232,610人日，平均成本2,571.88元。
3. 其他醫療成本：62,569千元。

(二) 其他業務成本：2,571千元。

(三) 管理及總務費用：120,908千元。

(四) 研究發展及訓練費用：18,403千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘3,972千元。

四、本年度業務外收入38,861千元，較上年度預算數36,537千元，增加2,324千元，約6.36%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入4,046千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入34,815千元，包括資產使用及權利金收入3,122千元，受贈收入3,321千元，雜項收入28,372千元。

五、本年度業務外費用22,209千元，係雜項費用，較上年度預算數20,620千元，增加1,589千元，約7.71%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘16,652千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘20,624千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
餘絀撥補預計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
313,125	100.00	賸餘之部	330,163	100.00	
19,840	6.34	本期賸餘	20,624	6.25	
293,285	93.66	前期未分配賸餘	309,539	93.75	
313,125	100.00	未分配賸餘	330,163	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	20,624	
利息股利之調整	-4,046	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	16,578	
調整項目	41,549	1. 提存呆帳及醫療折讓125,355千元。 2. 提列折舊62,142千元。 3. 攤銷13,699千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入3,321千元。 5. 流動資產淨增 93,049千元。 6. 流動負債淨減 63,277千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	58,127	
收取利息	4,046	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	62,173	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	946	減少短期墊款946千元。
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		
減少投資性不動產		
減少生物資產—非流動		
減少無形資產及其他資產		
收取利息		
收取股利		
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		
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	-91,612	增加土地25,405千元、機械及設備59,719千元、交通及運輸設備2,137千元及什項設備4,351千元。
增加投資性不動產		
增加生物資產—非流動		
增加無形資產及其他資產	-37,306	增加無形資產11,000千元、遞延資產21,950千元及暫付及待結轉帳項4,356千元。
其他投資活動之現金流出		

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
投資活動之淨現金流入（流出）	-127,972	
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	增加暫收及待結轉帳項49,620千元。
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	減少存入保證金2,411千元及應付保管款857千元。
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	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	-19,447	
期初現金及約當現金	612,163	
期末現金及約當現金	592,716	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
現金流量預計表補充說明
中華民國112年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

代管資產折舊提列數23,981千元，什項資產及什項負債同額減少23,981千元，轉入受贈公積23,981千元。

本頁空白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算			數 說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				1,123,381	
門診醫療收入	人次	514,911	1,106.23	569,611	
住院醫療收入	人日	232,610	2,671.38	621,389	
其他醫療收入				75,128	
醫療折讓				-125,055	
醫療優待免費				-17,692	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	202,466	
臨床教學研究補助收入	6,000	
其他補助收入	193,444	1. 社區醫療服務補助款14,979千元。 2. 優惠存款利息差額補助款3,436千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款38,534千元。 4. 附設住宿式長期照護機構收住公務預算補助住民照護作業補助款81,350千元。 5. 公共衛生政策補助款23,042千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款24,503千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,784千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款400千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款416千元。
雜項業務收入	3,022	

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
業務外收入	38,861	
財務收入	4,046	
利息收入	4,046	
其他業務外收入	34,815	
資產使用及權利金收入	3,122	
受贈收入	3,321	
雜項收入	28,372	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				1,179,993
門診醫療成本	人次	514,911	1,008.29	519,179
用人費用				186,762
正式員額薪資				73,520
超時工作報酬				5,378
獎金				68,621
退休及卹償金				27,606
福利費				11,637
服務費用				136,591
水電費				10,627
郵電費				1,349
旅運費				204
印刷裝訂及公告費				702
修理保養及保固費				4,494
保險費				183
一般服務費				28,493
專業服務費				90,539
材料及用品費				153,594
使用材料費				564
用品消耗				4,165
商品及醫療用品				148,865
租金與利息				5,985
地租及水租				3
房租				715
機器租金				5,132
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				53
折舊、折耗及攤銷				34,088
不動產、廠房及設備折舊				21,003

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,151,217			1,191,399
463,428	1,072.66	497,099	499,914	972.94	486,386
		181,427			169,913
		70,825			65,991
		5,103			3,731
		67,885			64,088
		25,952			26,245
		11,662			9,858
		125,833			122,000
		10,627			7,673
		1,264			1,397
		204			273
		702			713
		4,494			4,476
		183			280
		24,648			22,623
		83,711			84,565
		148,722			152,384
		564			795
		4,165			5,109
		143,993			146,480
		4,514			5,484
		3			
		715			715
		3,661			4,527
		82			33
		53			209
		34,438			34,727
		20,178			22,545

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數	平均單位 成本(元)	金額
其他折舊性資產折舊				9,598
攤銷				3,487
稅捐與規費(強制費)				440
消費與行為稅				291
規費				149
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				814
會費				814
其他				905
其他費用				905
住院醫療成本	人日	232,610	2,571.88	598,245
用人費用				216,337
正式員額薪資				87,578
聘僱及兼職人員薪資				6,534
超時工作報酬				8,522
獎金				71,939
退休及卹償金				26,196
福利費				15,568
服務費用				285,530
水電費				13,222
郵電費				1,030
旅運費				294
印刷裝訂及公告費				630
修理保養及保固費				8,834
保險費				133
一般服務費				93,389
專業服務費				167,998
材料及用品費				62,003
使用材料費				1,740

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		10,773			8,803
		3,487			3,379
		440			378
		291			282
		149			96
		820			819
		820			819
		905			681
		905			681
232,146	2,548.18	591,549	212,617	3,046.17	647,668
		222,706			212,270
		93,087			86,974
		6,691			1,531
		8,794			8,504
		73,341			67,239
		24,955			32,355
		15,838			15,667
		278,614			312,560
		13,222			12,679
		1,030			945
		294			128
		630			242
		8,834			20,611
		133			108
		89,448			114,190
		165,023			163,657
		55,604			79,998
		1,740			2,308

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數	平均單位 成本(元)	金額
用品消耗				6,254
商品及醫療用品				54,009
租金與利息				4,168
機器租金				3,911
交通及運輸設備租金				16
什項設備租金				241
折舊、折耗及攤銷				25,659
不動產、廠房及設備折舊				10,871
其他折舊性資產折舊				9,409
攤銷				5,379
稅捐與規費(強制費)				472
消費與行為稅				423
規費				49
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				866
會費				866
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				
短絀、賠償與保險給付				300
各項短絀				300
其他				2,910
其他費用				2,910
其他醫療成本				62,569
服務費用				51,226
水電費				346
修理保養及保固費				498
一般服務費				50,382
專業服務費				
材料及用品費				11,343
使用材料費				1

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		6,254			5,725
		47,610			71,964
		4,168			4,975
		3,911			4,811
		16			6
		241			158
		25,628			32,365
		10,840			13,132
		9,409			10,897
		5,379			8,336
		472			844
		423			749
		49			95
		846			887
		846			867
					20
		601			526
		601			526
		2,910			3,243
		2,910			3,243
		62,569			57,345
		51,226			47,010
		346			293
		498			72
		50,382			46,641
					4
		11,343			10,335
		1			

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
用品消耗				11,342

註：1. 一般服務費內含契僱人力91人(行政人員)，計時與計件人員酬金49,335千元。專業服務費內含契僱人力315人，專技人員酬金222,731千元，其中醫師2人，編列1,621千元；護理人員225人，編列149,683千元；其他醫事人員88人，編列71,427千元。

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		11,342			10,335

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養21人，相關費用13,826千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理3人，相關費用2,673千元；營養膳食勞務25人，相關費用48,442千元；環境及設備維護保養9人，相關費用6,638千元；照顧服務員113人，相關費用57,574千元；醫療行政雜務5人，相關費用2,916千元；安全維護警衛勤務6人，相關費用2,915千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務1人，相關費用98千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國112年度

科	目	說	明
醫療成本		本年度醫療成本1,179,993千元，較上年度預算數1,151,217千元，增加28,776千元，約2.50%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：519,179千元	
用人費用		(一) 用人費用：186,762千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金70,075千元，工員工資3,445千元，計73,520千元。	
超時工作報酬		2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費3,414千元，醫護人員值班費1,812千元，誤餐費152千元，計5,378千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金51,882千元，考績獎金7,160千元，年終獎金9,579千元，計68,621千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金26,624千元，工員退休及離職金961千元，卹償金21千元，計27,606千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費9,395千元，傷病醫藥費74千元，其他福利費2,168千元，計11,637千元。	
服務費用		(二) 服務費用：136,591千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,627千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,349千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費204千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費702千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費4,494千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列183千元。	
一般服務費		7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費8千元，外包費12,601千元，義(志)工服務費532千元，計時與計件人員酬金14,826千元，體育活動費526千元，計28,493千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金63,417千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費994千元，委託檢驗(定)試驗認證費8,700千元，電腦軟體服務費2,769千元，其他14,659千元，計90,539千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：153,594千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等564千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等4,165千元。	
商品及醫療用品		3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液148,865千元。	
租金與利息		(四) 租金與利息：5,985千元	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
中華民國112年度

科	目	說	明
地租及水租		1. 地租及水租：依業務需要編列場地租金3千元。	
房租		2. 房租：依業務需要編列房屋租金715千元。	
機器租金		3. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金5,132千元。	
交通及運輸設備租金		4. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金82千元。	
什項設備租金		5. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金53千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：34,088千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊21,003千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊9,598千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,487千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：440千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅291千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費等149千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：814千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費814千元。	
其他		(八) 其他：905千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支905千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：598,245千元	
用人費用		(一) 用人費用：216,337千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金81,562千元，工員工資6,016千元，計87,578千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資6,534千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費6,222千元，醫護人員值班費2,220千元，誤餐費80千元，計8,522千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金48,477千元，考績獎金11,061千元，年終獎金12,401千元，計71,939千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金25,157千元，工員退休及離職金1,013千元，卹償金26千元，計26,196千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費11,167千元，傷病醫藥費128千元，其他福利費4,273千元，計15,568千元。	
服務費用		(二) 服務費用：285,530千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列13,222千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國112年度

科	目 說	明
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,030千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費294千元。	
印刷裝訂及公告費	4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費630千元。	
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費8,834千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列133千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費3千元，外包費58,175千元，計時與計件人員酬金34,509千元，體育活動費702千元，計93,389千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金159,314千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費315千元，委託檢驗（定）試驗認證費5,674千元，電腦軟體服務費2,695千元，計167,998千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：62,003千元	
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等1,740千元。	
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等6,254千元。	
商品及醫療用品	3. 商品及醫療用品：依業務需要編列衛材、藥品、血液54,009千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：4,168千元	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,911千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金16千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金241千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：25,659千元	
不動產、廠房及設備折舊	1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊10,871千元。	
其他折舊性資產折舊	2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊9,409千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷5,379千元。	
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：472千元	
消費與行為稅	1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅423千元。	
規費	2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費等49千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：866千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費866千元。	
短絀、賠償與保險給付	(八) 短絀、賠償與保險給付：300千元	
各項短絀	各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用300千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國112年度

科	目 說	明
其他 其他費用 其他醫療成本 服務費用 水電費 修理保養及保固費 一般服務費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗	(九) 其他：2,910千元 其他費用：依業務需要編列各項雜支2,910千元。 三、其他醫療成本：62,569千元 (一) 服務費用：51,226千元 1. 水電費：依業務及設備運作需要編列346千元。 2. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費498千元。 3. 一般服務費：依業務需要編列外包費50,382千元。 (二) 材料及用品費：11,343千元 1. 使用材料費：依業務需要編列物料1千元。 2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、病患膳食等11,342千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,571	2,990	其他業務成本	2,571
2,571	2,990	雜項業務成本	2,571
255	365	用人費用	255
255	365	正式員額薪資	255
2,316	2,625	服務費用	2,316
2,316	2,625	專業服務費	2,316

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
其他業務成本說明
 中華民國112年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本2,571千元，較上年度預算數2,990千元，減少419千元，約14.01%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：255千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金255千元。	
服務費用		二、服務費用：2,316千元	
專業服務費		專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務2,316千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
92,068	112,834	管理及總務費用	120,908
92,068	112,834	管理費用及總務費用	120,908
45,860	59,442	用人費用	63,219
18,629	21,849	正式員額薪資	24,796
1,549	1,760	超時工作報酬	1,828
7,909	13,844	獎金	14,056
13,240	18,074	退休及卹償金	18,882
4,480	3,860	福利費	3,603
55	55	提繳費	54
28,312	38,040	服務費用	40,927
3,149	5,265	水電費	5,265
875	1,117	郵電費	1,117
214	237	旅運費	237
1	149	印刷裝訂及公告費	149
1,839	3,053	修理保養及保固費	3,053
128	142	保險費	204
20,296	25,022	一般服務費	27,343
633	1,877	專業服務費	2,381
1,175	1,178	公關慰勞費	1,178
2,348	1,951	材料及用品費	1,951
457	453	使用材料費	453
1,891	1,498	用品消耗	1,498
440	533	租金與利息	604
266	94	地租及水租	128
6		機器租金	
5	106	交通及運輸設備租金	106
163	333	什項設備租金	370
14,739	12,592	折舊、折耗及攤銷	13,918
6,609	5,617	不動產、廠房及設備折舊	5,712
6,319	4,826	其他折舊性資產折舊	4,826

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,810	2,149	攤銷	3,380
217	190	稅捐與規費（強制費）	203
55	55	土地稅	55
85	75	消費與行為稅	84
78	60	規費	64
23	37	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	37
23	37	會費	37
129	49	其他	49
129	49	其他費用	49

註：1. 一般服務費內含契僱人力37人(行政人員)，計時與計件人員酬金18,442千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養5人，相關費用3,053千元。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890千元；環境及設備維護保養3人，相關費用2,213千元；醫療行政雜務5人，相關費用2,916千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用2,688千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務1人，相關費用106千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用說明
 中華民國112年度

科	目	說	明
管理	管理費用及總務費用	本年度管理及總務費用120,908千元，較上年度預算數112,834千元，增加8,074千元，約7.16%，分項編列情形如下：	
	用人費用	一、用人費用：63,219千元	
	正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金21,110千元，工員工資3,686千元，計24,796千元。	
	超時工作報酬	(二) 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費1,324千元，醫護人員值班費469千元，誤餐費35千元，計1,828千元。	
	獎金	(三) 獎金：編列績效獎金9,264千元，考績獎金2,402千元，年終獎金2,390千元，計14,056千元。	
	退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金18,234千元，工員退休及離職金639千元，卹償金9千元，計18,882千元。	
	福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,042千元，傷病醫藥費45千元，其他福利費1,516千元，計3,603千元。	
	提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費54千元。	
	服務費用	二、服務費用：40,927千元	
	水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列5,265千元。	
	郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列1,117千元。	
	旅運費	(三) 旅運費：依業務需要編列國內旅費179千元，貨物運費58千元，計237千元。	
	印刷裝訂及公告費	(四) 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費149千元。	
	修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善辦公環境，編列房屋、電腦設備及什項設備等修護費3,053千元。	
	保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列204千元。	
	一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費8,707千元，計時與計件人員酬金18,442千元，體育活動費194千元，計27,343千元。	
	專業服務費	(八) 專業服務費：依業務需要編列法律事務費24千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費34千元，委託檢驗(定)試驗認證費118千元，電腦軟體服務費2,205千元，計2,381千元。	
	公關慰勞費	(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,036千元，員工慰勞費142千元，計1,178千元。	
	材料及用品費	三、材料及用品費：1,951千元	
	使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等453千元。	
	用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、期刊等1,498千元。	
	租金與利息	四、租金與利息：604千元	
	地租及水租	(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金128千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
管理及總務費用說明
 中華民國112年度

科	目	說	明
	交通及運輸設備租金	(二) 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金106千元。	
	什項設備租金	(三) 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金370千元。	
	折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：13,918千元	
	不動產、廠房及設備折舊	(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊5,712千元。	
	其他折舊性資產折舊	(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊4,826千元。	
	攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,380千元。	
	稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：203千元	
	土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅55千元。	
	消費與行為稅	(二) 消費與行為稅：依業務需要編列使用牌照稅84千元。	
	規費	(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費等64千元。	
	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：37千元	
	會費	會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費37千元。	
	其他	八、其他：49千元	
	其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支49千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
13,772	17,368	研究發展及訓練費用	18,403
10,723	11,907	研究發展費用	12,942
4,906	6,303	用人費用	6,949
2,396	2,826	正式員額薪資	3,285
1,531	1,737	聘僱及兼職人員薪資	1,737
	85	超時工作報酬	90
430	1,007	獎金	1,025
190	135	退休及卹償金	150
359	513	福利費	662
2,387	2,153	服務費用	2,542
138	163	水電費	163
7		郵電費	
4		旅運費	
35	73	印刷裝訂及公告費	73
	139	修理保養及保固費	139
964	997	一般服務費	997
1,238	781	專業服務費	1,170
2,689	2,743	材料及用品費	2,743
	18	使用材料費	18
2,689	2,725	用品消耗	2,725
674	615	折舊、折耗及攤銷	615
261	228	不動產、廠房及設備折舊	228
20	68	其他折舊性資產折舊	68
394	319	攤銷	319
68	10	稅捐與規費（強制費）	10
68	10	規費	10
	26	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	26
	26	會費	26
	57	其他	57

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
	57	其他費用	57
3,049	5,461	訓練費用	5,461
2		用人費用	
2		超時工作報酬	
1,748	4,038	服務費用	4,038
318	375	水電費	375
159	350	旅運費	350
14	120	印刷裝訂及公告費	120
48	154	修理保養及保固費	154
1		保險費	
1,207	3,039	專業服務費	3,039
329	415	材料及用品費	415
3	12	使用材料費	12
326	403	用品消耗	403
28	25	租金與利息	25
28	25	交通及運輸設備租金	25
721	676	折舊、折耗及攤銷	676
317	287	不動產、廠房及設備折舊	287
24	80	其他折舊性資產折舊	80
380	309	攤銷	309
	2	稅捐與規費（強制費）	2
	2	規費	2
56	23	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	23
56	23	會費	23
166	282	其他	282
166	282	其他費用	282

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金997千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養1人，相關費用293千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務1人，相關費用25千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
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說明
 中華民國112年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		本年度研究發展及訓練費用18,403千元，較上年度預算數17,368千元，增加1,035千元，約5.96%，分項編列情形如下：	
研究發展費用		一、研究發展費用：12,942千元	
用人費用		(一) 用人費用：6,949千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金3,285千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資1,737千元。	
超時工作報酬		3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費78千元，誤餐費12千元，計90千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金588千元，考績獎金94千元，年終獎金343千元，計1,025千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金150千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費630千元，其他福利費32千元，計662千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,542千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列163千元。	
印刷裝訂及公告費		2. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費73千元。	
修理保養及保固費		3. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費139千元。	
一般服務費		4. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金997千元。	
專業服務費		5. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費69千元，委託檢驗（定）試驗認證費200千元，委託考選訓練費116千元，電腦軟體服務費380千元，其他405千元，計1,170千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：2,743千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等18千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等2,725千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：615千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊228千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊68千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷319千元。	
稅捐與規費（強制費）		(五) 稅捐與規費（強制費）：10千元	
規費		規費：依業務需要編列各項規費10千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
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說明
 中華民國112年度

科	目	說	明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：26千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費26千元。	
其他		(七) 其他：57千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支57千元。	
訓練費用		二、 訓練費用：5,461千元	
服務費用		(一) 服務費用：4,038千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列375千元。	
旅運費		2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費350千元。	
印刷裝訂及公告費		3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費120千元。	
修理保養及保固費		4. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費154千元。	
專業服務費		5. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,433千元，委託檢驗(定)試驗認證費110千元，委託考選訓練費496千元，計3,039千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：415千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、設備零件等12千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等403千元。	
租金與利息		(三) 租金與利息：25千元	
交通及運輸設備租金		交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金25千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：676千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊287千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊80千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷309千元。	
稅捐與規費(強制費)		(五) 稅捐與規費(強制費)：2千元	
規費		規費：依業務需要編列其他規費2千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：23千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費23千元。	
其他		(七) 其他：282千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支282千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
64,791	20,620	業務外費用	22,209
64,791	20,620	其他業務外費用	22,209
64,791	20,620	雜項費用	22,209
12		服務費用	
5		修理保養及保固費	
7		專業服務費	
22		材料及用品費	
22		用品消耗	
28	27	租金與利息	27
28	27	地租及水租	27
	419	折舊、折耗及攤銷	885
	45	不動產、廠房及設備折舊	60
	374	攤銷	825
22	29	稅捐與規費（強制費）	29
	6	房屋稅	6
22	23	消費與行為稅	23
64,707	20,145	其他	21,268
64,707	20,145	其他費用	21,268

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
業務外費用說明
 中華民國112年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用22,209千元，較上年度預算數20,620千元，增加1,589千元，約7.71%，分項編列情形如下：	
其他業務外費用			
雜項費用			
租金與利息		一、租金與利息：27千元	
地租及水租		地租及水租：依業務需要編列土地租金27千元。	
折舊、折耗及攤銷		二、折舊、折耗及攤銷：885千元	
不動產、廠房及設備折舊		(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊60千元。	
攤銷		(二) 攤銷：遞延費用依直線法計提攤銷825千元。	
稅捐與規費(強制費)		三、稅捐與規費(強制費)：29千元	
房屋稅		(一) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅6千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列營業稅23千元。	
其他		四、其他：21,268千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支21,268千元。	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房					
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫	25,405			59,719	2,137	4,351
一次性項目	25,405			59,719	2,137	4,351
合 計	25,405			59,719	2,137	4,351

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣千元

及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租賃權 改良	生 產 性 植 物	其 他			
					91,612	91,612	
					91,612	91,612	
					91,612	91,612	

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良
 中華民國

項 目	自 有 資				小 額
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	91,612				91,612
一次性項目	91,612				91,612
合 計	91,612				91,612

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 擴充資金來源明細表

112年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	外 借 資 金				合 計	
	國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	計 %	金 額	%
100.00					91,612	100.00
100.00					91,612	100.00
100.00					91,612	100.00

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 計畫預期進度明細表

112年度

單位：新臺幣千元

計				畫				預				算				數							
進度起迄年月				資金成本率 (%)				現值報酬率 (%)				收回年限(年)				本年		度		截至本年度		累計數	
																金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
112.01-112.12												91,612	100.00	91,612	100.00	91,612	100.00	91,612	100.00				
												91,612	100.00	91,612	100.00	91,612	100.00	91,612	100.00				

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
資產折舊明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原 值	650	67,248	558,883	63,771	71,845		2,230			900,216	1,664,843
上年度預計增減資 產原值			47,643	798	2,095						50,536
本年度預計增減資 產原值			59,719	1,191	4,351						65,261
本年度(12月底)止 資產總額	650	67,248	666,245	65,760	78,291		2,230			900,216	1,780,640
本年度應提折舊額		1,317	31,108	3,194	2,542					23,981	62,142
醫療成本		959	26,613	2,375	1,927					19,007	50,881
門診醫療成本		405	18,386	1,312	900					9,598	30,601
住院醫療成本		554	8,227	1,063	1,027					9,409	20,280
管理及總務費用		356	4,065	770	521					4,826	10,538
研究發展及訓練 費用		2	430	49	34					148	663
研究發展費用		2	200	15	11					68	296
訓練費用			230	34	23					80	367
業務外費用					60						60
雜項費用					60						60

註：本表其他係代管資產，本年度(12月底)止資產總額不包括土地60,844千元及非折舊性代管資產47,506千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	946	946				
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備						
交通及運輸設備	946	946				
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						

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			354,134		
加：					
	以前年度公積撥充				
	賸餘撥充				
	以國有財產撥充				
	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		

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		10,849			10,500	電腦軟體			11,000	
		10,849			10,500	購置電腦軟體費			11,000	依業務需要，編列資訊軟體購置費1,000千元及資訊系統開發費10,000千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		10,849			10,500	總 計			11,000	

本頁空白

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,304,751	資產	2,305,328	2,304,950	378
948,250	流動資產	876,115	928,814	-52,699
627,353	現金	592,716	612,163	-19,447
238,156	應收款項	221,805	237,486	-15,681
29,702	存貨	20,409	27,933	-7,524
47,400	預付款項	36,311	45,412	-9,101
5,640	短期貸墊款	4,874	5,820	-946
423,000	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	423,000	423,000	
423,000	非流動金融資產	423,000	423,000	
246,075	不動產、廠房及設備	314,267	260,816	53,451
54,506	土地	79,911	54,506	25,405
49,202	房屋及建築	46,641	47,958	-1,317
107,696	機械及設備	153,879	125,268	28,611
14,238	交通及運輸設備	12,262	13,319	-1,057
20,197	什項設備	21,574	19,765	1,809
235	租賃權益改良			
11,919	無形資產	20,201	15,968	4,233
11,919	無形資產	20,201	15,968	4,233
675,507	其他資產	671,745	676,352	-4,607
91,894	遞延資產	134,867	119,849	15,018
583,613	什項資產	536,878	556,503	-19,625
2,304,751	合 計	2,305,328	2,304,950	378

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,228,728	負債	1,139,704	1,183,931	-44,227
405,791	流動負債	357,274	420,551	-63,277
398,952	應付款項	350,942	417,069	-66,127
6,839	預收款項	6,332	3,482	2,850
822,937	其他負債	782,430	763,380	19,050
17,029	遞延負債	30,324	33,645	-3,321
805,908	什項負債	752,106	729,735	22,371
1,076,023	淨值	1,165,624	1,121,019	44,605
354,134	基金	354,134	354,134	
354,134	基金	354,134	354,134	
432,190	公積	481,327	457,346	23,981
432,190	資本公積	481,327	457,346	23,981
289,699	累積餘絀	330,163	309,539	20,624
289,699	累積賸餘	330,163	309,539	20,624
2,304,751	合 計	2,305,328	2,304,950	378

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。
2. 112年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)6,856千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	514,911	1,008.29	519,179	
住院病患醫療	人日	232,610	2,571.88	598,245	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	463,428	1,072.66	497,099	
住院病患醫療	人日	232,146	2,548.18	591,549	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	499,914	972.94	486,386	
住院病患醫療	人日	212,617	3,046.17	647,668	
109年度決算數					
門診病患醫療	人次	479,788	971.29	466,012	
住院病患醫療	人日	220,294	2,890.94	636,856	
108年度決算數					
門診病患醫療	人次	452,503	892.77	403,982	
住院病患醫療	人日	229,148	2,875.39	658,890	

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分：	304	-6	298	
專任人員	304	-6	298	
職員	254		254	
技工	15	-3	12	
工友	22	-3	19	
聘用	13		13	
總 計	304	-6	298	

註：1. 預計進用契僱人力445人，其中計時與計件人員130人(行政人員)；專技人員315人(醫師2人、護理人員225人、其他醫事人員88人)。

2. 勞務承攬人力206人(環保廢棄物清理5人、營養膳食勞務25人、環境及設備維護保養39人、照顧服務員113人、醫療行政雜務13人、安全維護警衛勤務11人)。

本頁空白

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務總支出部分：	189,434	8,271	15,818		24,713	20,717	110,211	
醫療成本	161,098	6,534	13,900		21,980	18,221	100,359	
正式人員	161,098		13,900		21,038	18,221	100,359	
聘僱人員		6,534			942			
其他業務成本	255							
正式人員	255							
管理及總務費用	24,796		1,828		2,390	2,402	9,264	
正式人員	24,796		1,828		2,390	2,402	9,264	
研究發展及訓練費用	3,285	1,737	90		343	94	588	
正式人員	3,285		90		251	94	588	
聘僱人員		1,737			92			
合 計	189,434	8,271	15,818		24,713	20,717	110,211	

註：1. 預計進用契僱人力291,505千元(計時與計件人員酬金68,774千元，專技人員酬金222,731千元)。

2. 勞務承攬147,266千元(環保廢棄物清理3,563千元，營養膳食勞務48,442千元，環境及設備維護保養26,023千元，照顧服務員57,574千元，醫療行政雜務6,061千元，安全維護警衛勤務5,603千元)。

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
72,778	56		23,234	247		7,989	54	473,522	473,522	
53,755	47		20,562	202		6,441		403,099	403,099	
53,294	47		19,752	202		6,281		394,192	394,192	
461			810			160		8,907	8,907	
								255	255	
								255	255	
18,873	9		2,042	45		1,516	54	63,219	63,219	
18,873	9		2,042	45		1,516	54	63,219	63,219	
150			630			32		6,949	6,949	
106			450			16		4,880	4,880	
44			180			16		2,069	2,069	
72,778	56		23,234	247		7,989	54	473,522	473,522	

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編列，預計發給271人，金額24,713千元。
- (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編列，預計發給260人，金額20,717千元。
- (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編列，預計發給271人，金額110,211千元。

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
433,206	470,243	用人費用	473,522	186,762	216,337
174,244	188,952	正式員額薪資	189,434	73,520	87,578
3,062	8,428	聘僱及兼職人員薪資	8,271		6,534
13,786	15,742	超時工作報酬	15,818	5,378	8,522
139,666	156,077	獎金	155,641	68,621	71,939
72,031	69,116	退休及卹償金	72,834	27,606	26,196
30,363	31,873	福利費	31,470	11,637	15,568
55	55	提繳費	54		
516,344	502,529	服務費用	523,170	136,591	285,530
24,252	29,998	水電費	29,998	10,627	13,222
3,224	3,411	郵電費	3,496	1,349	1,030
779	1,085	旅運費	1,085	204	294
1,006	1,674	印刷裝訂及公告費	1,674	702	630
27,050	17,172	修理保養及保固費	17,172	4,494	8,834
517	458	保險費	520	183	133
204,715	190,497	一般服務費	200,604	28,493	93,389
253,627	257,056	專業服務費	267,443	90,539	167,998
1,175	1,178	公關慰勞費	1,178		
248,104	220,778	材料及用品費	232,049	153,594	62,003
3,563	2,788	使用材料費	2,788	564	1,740
26,096	26,387	用品消耗	26,387	4,165	6,254
218,445	191,603	商品及醫療用品	202,874	148,865	54,009
10,955	9,267	租金與利息	10,809	5,985	4,168
294	124	地租及水租	158	3	
715	715	房租	715	715	
9,344	7,572	機器租金	9,043	5,132	3,911
71	229	交通及運輸設備租金	229	82	16
530	627	什項設備租金	664	53	241

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	403,099		255	63,219	6,949		6,949	
	161,098		255	24,796	3,285		3,285	
	6,534				1,737		1,737	
	13,900			1,828	90		90	
	140,560			14,056	1,025		1,025	
	53,802			18,882	150		150	
	27,205			3,603	662		662	
				54				
51,226	473,347		2,316	40,927	2,542	4,038	6,580	
346	24,195			5,265	163	375	538	
	2,379			1,117				
	498			237		350	350	
	1,332			149	73	120	193	
498	13,826			3,053	139	154	293	
	316			204				
50,382	172,264			27,343	997		997	
	258,537		2,316	2,381	1,170	3,039	4,209	
				1,178				
11,343	226,940			1,951	2,743	415	3,158	
1	2,305			453	18	12	30	
11,342	21,761			1,498	2,725	403	3,128	
	202,874							
	10,153			604		25	25	27
	3			128				27
	715							
	9,043							
	98			106		25	25	
	294			370				

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
83,225	74,368	折舊、折耗及攤銷	75,841	34,088	25,659
42,865	37,195	不動產、廠房及設備折舊	38,161	21,003	10,871
26,062	25,156	其他折舊性資產折舊	23,981	9,598	9,409
14,298	12,017	攤銷	13,699	3,487	5,379
1,530	1,143	稅捐與規費（強制費）	1,156	440	472
55	55	土地稅	55		
	6	房屋稅	6		
1,139	812	消費與行為稅	821	291	423
336	270	規費	274	149	49
1,785	1,752	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,766	814	866
1,765	1,752	會費	1,766	814	866
20		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
526	601	短絀、賠償與保險給付	300		300
526	601	各項短絀	300		300
68,927	24,348	其他	25,471	905	2,910
68,927	24,348	其他費用	25,471	905	2,910
1,364,602	1,305,029	合 計	1,344,084	519,179	598,245

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 業 務 成 本	他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
	59,747			13,918	615	676	1,291	885
	31,874			5,712	228	287	515	60
	19,007			4,826	68	80	148	
	8,866			3,380	319	309	628	825
	912			203	10	2	12	29
				55				6
	714			84				23
	198			64	10	2	12	
	1,680			37	26	23	49	
	1,680			37	26	23	49	
	300							
	300							
	3,815			49	57	282	339	21,268
	3,815			49	57	282	339	21,268
62,569	1,179,993	2,571		120,908	12,942	5,461	18,403	22,209

國軍退除役官兵輔導委員會
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112年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
8人座小客貨兩用車	輛			2	1,520	2	1,520	為供人員訪視及醫療作業共乘使用，以提升服務品質，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，汰舊換新8人座小客貨兩用車2輛，預計112年6月辦理。

- 註：1. 管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，管理用車輛計有一般公務轎車4輛，21人座大客車1輛，8-9人座小客車1輛，小客貨兩用車2輛，8人座小客貨兩用車7輛。
2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車3輛，小客貨兩用車2輛，8人座小客貨兩用車3輛，救護車4輛，自代大客車1輛，身障車7輛。