

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111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)基金數額增減明細表.....	第 2-43	頁
(十四)無形資產明細表.....	第 2-44	頁

三、預算參考表

(一)預計平衡表.....	第 2-45 — 2-46	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第 2-47	頁
(三)員工人數彙計表.....	第 2-48	頁
(四)用人費用彙計表.....	第 2-50 — 2-51	頁
(五)各項費用彙計表.....	第 2-52 — 2-55	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 2-56	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111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	%
1,268,089	100.00	業務收入	1,288,332	100.00	1,260,331	100.00	28,001	2.22
1,055,259	83.22	醫療收入	1,084,627	84.19	1,045,121	82.92	39,506	3.78
511,192	40.31	門診醫療收入	542,932	42.14	530,909	42.12	12,023	2.26
612,358	48.29	住院醫療收入	619,706	48.10	615,943	48.87	3,763	0.61
75,128	5.92	其他醫療收入	75,128	5.83	73,638	5.84	1,490	2.02
-125,727	-9.91	醫療折讓	-135,447	-10.51	-152,434	-12.09	16,987	-11.14
-17,692	-1.40	醫療優待免費	-17,692	-1.37	-22,935	-1.82	5,243	-22.86
212,830	16.78	其他業務收入	203,705	15.81	215,210	17.08	-11,505	-5.35
5,000	0.39	臨床教學研究補助收入	5,000	0.39	5,000	0.40		
204,590	16.13	其他補助收入	195,466	15.17	206,714	16.40	-11,248	-5.44
3,239	0.26	雜項業務收入	3,239	0.25	3,496	0.28	-257	-7.35
1,269,628	100.12	業務成本與費用	1,284,409	99.70	1,256,975	99.73	27,434	2.18
1,161,437	91.59	醫療成本	1,151,217	89.36	1,131,648	89.79	19,569	1.73
466,012	36.75	門診醫療成本	497,099	38.58	486,704	38.62	10,395	2.14
636,856	50.22	住院醫療成本	591,549	45.92	584,091	46.34	7,458	1.28
58,569	4.62	其他醫療成本	62,569	4.86	60,853	4.83	1,716	2.82
2,990	0.24	其他業務成本	2,990	0.23	3,572	0.28	-582	-16.29
2,990	0.24	雜項業務成本	2,990	0.23	3,572	0.28	-582	-16.29
90,587	7.14	管理及總務費用	112,834	8.76	104,892	8.32	7,942	7.57
90,587	7.14	管理費用及總務費用	112,834	8.76	104,892	8.32	7,942	7.57
14,614	1.15	研究發展及訓練費用	17,368	1.35	16,863	1.34	505	2.99
11,061	0.87	研究發展費用	11,907	0.92	11,561	0.92	346	2.99
3,553	0.28	訓練費用	5,461	0.42	5,302	0.42	159	3.00
-1,539	-0.12	業務賸餘（短絀）	3,923	0.30	3,356	0.27	567	16.90

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111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	%
85,181	6.72	業務外收入	36,537	2.84	60,213	4.78	-23,676	-39.32
4,351	0.34	財務收入	4,890	0.38	5,372	0.43	-482	-8.97
4,351	0.34	利息收入	4,890	0.38	5,372	0.43	-482	-8.97
80,830	6.37	其他業務外收入	31,647	2.46	54,841	4.35	-23,194	-42.29
3,290	0.26	資產使用及權利金收入	3,452	0.27	3,109	0.25	343	11.03
142	0.01	違規罰款收入	149	0.01	554	0.04	-405	-73.10
3,716	0.29	受贈收入	2,701	0.21	2,546	0.20	155	6.09
166	0.01	收回呆帳						
73,515	5.80	雜項收入	25,345	1.97	48,632	3.86	-23,287	-47.88
58,187	4.59	業務外費用	20,620	1.60	38,382	3.05	-17,762	-46.28
58,187	4.59	其他業務外費用	20,620	1.60	38,382	3.05	-17,762	-46.28
58,187	4.59	雜項費用	20,620	1.60	38,382	3.05	-17,762	-46.28
26,994	2.13	業務外賸餘（短絀）	15,917	1.24	21,831	1.73	-5,914	-27.09
25,455	2.01	本期賸餘（短絀）	19,840	1.54	25,187	2.00	-5,347	-21.23

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111年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,288,332千元，較上年度預算數1,260,331千元，增加28,001千元，約2.22%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,084,627千元，包括：

1. 門診醫療收入：542,932千元，診療門診病患463,428人次，平均單價1,171.56元。
2. 住院醫療收入：619,706千元，診療住院病患232,146人日，平均單價2,669.47元。
3. 其他醫療收入：75,128千元。
4. 醫療折讓：135,447千元，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203,705千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入195,466千元(本會補助社區醫療服務16,952千元、優惠存款差息3,497千元、退休撫卹金40,054千元、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81,829千元、公共衛生政策22,477千元、高齡醫學發展與照護22,699千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,971千元、公部門主動解決低薪方案429千元及衛生福利部人員培訓補助558千元)，雜項業務收入3,239千元。

二、本年度業務成本與費用1,284,409千元，較上年度預算數1,256,975千元，增加27,434千元，約2.18%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,151,217千元，包括：

1. 門診醫療成本：497,099千元，診療門診病患463,428人次，平均成本1,072.66元。
2. 住院醫療成本：591,549千元，診療住院病患232,146人日，平均成本2,548.18元。
3. 其他醫療成本：62,569千元。

(二) 其他業務成本：2,990千元。

(三) 管理及總務費用：112,834千元。

(四) 研究發展及訓練費用：17,368千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘3,923千元。

四、本年度業務外收入36,537千元，較上年度預算數60,213千元，減少23,676千元，約39.32%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入4,890千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入31,647千元，包括資產使用及權利金收入3,452千元，違規罰款收入149千元，受贈收入2,701千元，雜項收入25,345千元。

五、本年度業務外費用20,620千元，係雜項費用，較上年度預算數38,382千元，減少17,762千元，約46.28%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘15,917千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘19,840千元。

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111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	%	
290,336	100.00	賸餘之部	313,125	100.00	
25,187	8.68	本期賸餘	19,840	6.34	
265,149	91.32	前期未分配賸餘	293,285	93.66	
290,336	100.00	未分配賸餘	313,125	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111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）			19,840		
	利息股利之調整			-4,890		
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）			14,950		
	調整項目			90,823		1. 提存呆帳及醫療折讓136,048千元。 2. 提列折舊62,351千元。 3. 攤銷12,017千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入2,701千元。 5. 流動資產淨 131,652千元。 6. 流動負債淨 14,760千元。
	未計利息股利之現金流入（流出）			105,773		
	收取利息			4,890		
	支付利息					
	業務活動之淨現金流入（流出）			110,663		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款					
	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			1,955		減少暫付及待結轉帳項1,955千元。
	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			-180		增加短期墊款180千元。
	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			-48,497		增加機械及設備44,202千元、交通及運輸設備2,200千元及什項設備2,095千元。
	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			-22,922		增加無形資產10,500千元、遞延資產12,355千元、存出保證金67千元。
	其他投資活動之現金流出					
	投資活動之淨現金流入（流出）			-69,644		

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111年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
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			14,337	增加存入保證金1,682千元、遞延收入12,655千元。	
	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			-52,700	減少應付保管款957千元、暫收及待結轉帳項51,743千元。	
	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）			-38,363		
	匯率影響數					
	現金及約當現金之淨增（淨減）			2,656		
	期初現金及約當現金			617,896		
	期末現金及約當現金			620,552		

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111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25,156千元，什項資產及什項負債同額減少25,156千元，轉入受贈公積25,156千元。

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111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				1,084,627	
門診醫療收入	人次	463,428	1,171.56	542,932	
住院醫療收入	人日	232,146	2,669.47	619,706	
其他醫療收入				75,128	
醫療折讓				-135,447	
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111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	203,705	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	195,466	1. 社區醫療服務補助款16,952千元。 2. 優惠存款利息差額補助款3,497千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款40,054千元。 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81,829千元。 5. 公共衛生政策補助款22,477千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款22,699千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,971千元。 8. 公部門主動解決低薪方案429千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款558千元。
雜項業務收入	3,239	

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111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	36,537	
財務收入	4,890	
利息收入	4,890	
其他業務外收入	31,647	
資產使用及權利金收入	3,452	
違規罰款收入	149	
受贈收入	2,701	
雜項收入	25,345	

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				1,151,217
門診醫療成本	人次	463,428	1,072.66	497,099
用人費用				181,427
正式員額薪資				70,825
超時工作報酬				5,103
獎金				67,885
退休及卹償金				25,952
福利費				11,662
服務費用				125,833
水電費				10,627
郵電費				1,264
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				24,648
專業服務費				83,711
材料及用品費				148,722
使用材料費				564
用品消耗				4,165
商品及醫療用品				143,993
租金與利息				4,514
地租及水租				3
房租				715
機器租金				3,661
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				53
折舊、折耗及攤銷				34,438

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		1,131,648			1,161,437
457,028	1,064.93	486,704	479,788	971.29	466,012
		175,715			162,599
		71,677			65,908
		5,103			5,039
		60,945			58,141
		26,352			23,592
		11,638			9,920
		121,972			126,774
		12,127			6,379
		1,264			1,350
		204			309
		702			749
		4,494			11,339
		183			263
		22,281			21,125
		80,717			85,259
		147,564			139,165
		564			1,214
		4,165			5,168
		142,835			132,783
		5,232			3,787
		3			6
		1,133			715
		3,961			2,862
		82			54
		53			150
		33,990			31,474

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
不動產、廠房及設備折舊				20,178
其他折舊性資產折舊				10,773
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				820
會費				820
其他				905
其他費用				905
住院醫療成本	人日	232,146	2,548.18	591,549
用人費用				213,351
正式員額薪資				85,820
聘僱及兼職人員薪資				6,367
超時工作報酬				8,794
獎金				71,577
退休及卹償金				24,955
福利費				15,838
服務費用				278,614
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				89,448
專業服務費				165,023
材料及用品費				64,959

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		21,059			20,153
		9,444			7,444
		3,487			3,876
		440			398
		291			265
		149			132
		886			854
		886			854
		905			961
		905			961
231,439	2,523.74	584,091	220,294	2,890.94	636,856
		237,785			238,894
		99,626			88,045
		6,367			2,024
		9,373			8,045
		78,592			93,022
		26,371			32,491
		17,456			15,267
		244,055			285,054
		13,222			11,384
		1,030			917
		294			192
		630			483
		8,834			11,602
		133			92
		60,706			101,621
		159,206			158,763
		67,223			73,989

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
使用材料費				1,740
用品消耗				6,254
商品及醫療用品				56,965
租金與利息				4,168
地租及水租				
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				25,628
不動產、廠房及設備折舊				10,840
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				846
會費				846
短絀、賠償與保險給付				601
各項短絀				601
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
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

111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
			1,740				2,762
			6,254				6,674
			59,229				64,553
			4,168				4,503
							18
			3,911				4,208
			16				41
			241				237
			26,665				28,799
			12,252				12,738
			9,409				9,976
			5,004				6,084
			472				737
			423				621
			49				115
			846				822
			846				822
			601				1,023
			601				1,023
			2,276				3,034
			2,276				3,034
			60,853				58,569
			49,504				48,553
			346				256
			498				138
			48,660				48,160
			11,349				10,015
			7				8

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104人(行政人員)，計時與計件人員酬金52,208千元。專業服務費內含契僱人力300人，專技人員酬金213,928千元，其中醫師2人，編列1,566千元；護理人員210人，編列141,836千元；其他醫事人員88人，編列70,526千元。

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 量 成 本 (元)	金 額
		11,342			10,007

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2,736千元；營養膳食勞務25人，相關費用48,160千元；環境及設備維護保養9人，相關費用7,116千元；照顧服務員85人，相關費用45,366千元；醫療行政雜務7人，相關費用4,207千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用3,722千元。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111年度

科 目	說 明	明
醫療成本	本年度醫療成本1,151,217千元，較上年度預算數1,131,648千元，增加19,569千元，約1.73%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本	一、門診醫療成本：497,099千元	
用人費用	(一) 用人費用：181,427千元	
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67,380千元，工員工資3,445千元，計70,825千元。	
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3,139千元，醫護人員值班費1,812千元，誤餐費152千元，計5,103千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金51,880千元，考績獎金6,995千元，年終獎金9,010千元，計67,885千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金24,962千元，工員退休及離職金961千元，卹償金29千元，計25,952千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費9,195千元，傷病醫藥費104千元，其他福利費2,363千元，計11,662千元。	
服務費用	(二) 服務費用：125,833千元	
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1,264千元。	
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9,166千元，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116千元，計24,648千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金57,089千元，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2,269千元，其他14,659千元，計83,711千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：148,722千元	
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143,993千元。	

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111年度

科	目	說	明
租金與利息		(四) 租金與利息：4,514千元	
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3,661千元。	
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：34,438千元	
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20,178千元。	
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10,773千元。	
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：820千元	
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820千元。	
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：591,549千元	
用人費用		(一) 用人費用：213,351千元	
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78,425千元，工員工資7,395千元，計85,820千元。	
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6,367千元。	
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6,299千元，醫護人員值班費2,367千元，誤餐費128千元，計8,794千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金48,479千元，考績獎金10,967千元，年終獎金12,131千元，計71,577千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金23,908千元，工員退休及離職金1,013千元，卹償金34千元，計24,955千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費10,958千元，傷病醫藥費198千元，其他福利費4,682千元，計15,838千元。	

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111年度

科	目 說	明
服務費用	(二) 服務費用：278,614千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列13,222千元。	
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51,759千元，計時與計件人員酬金37,382千元，體育活動費304千元，計89,448千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金156,839千元，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2,195千元，計165,023千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：64,959千元	
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56,965千元。	
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：25,628千元	
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10,840千元。	
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：846千元	

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111年度

科	目	說	明
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846千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：601千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用601千元。	
其他		(九) 其他：2,910千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支2,910千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：62,569千元	
服務費用		(一) 服務費用：51,226千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列346千元。	
修理保養及保固費		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。	
一般服務費		3. 一般服務費：依業務需要編列外包費50,382千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：11,343千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料1千元。	
用品消耗		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111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
2,990	3,572	其他業務成本	2,990
2,990	3,572	雜項業務成本	2,990
372	365	用人費用	365
372	365	正式員額薪資	365
2,619	3,207	服務費用	2,625
2,619	3,207	專業服務費	2,625

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111年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本2,990千元，較上年度預算數3,572千元，減少582千元，約16.29%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：365千元	
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365千元。	
服務費用		二、服務費用：2,625千元	
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2,625千元。	

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111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
90,587	104,892	管理及總務費用	112,834
90,587	104,892	管理費用及總務費用	112,834
46,906	55,343	用人費用	59,442
19,997	19,362	正式員額薪資	21,849
1,652	1,760	超時工作報酬	1,760
5,473	12,513	獎金	13,844
15,211	18,094	退休及卹償金	18,074
4,518	3,560	福利費	3,860
55	54	提繳費	55
28,004	33,798	服務費用	38,040
2,750	3,765	水電費	5,265
855	1,010	郵電費	1,117
306	237	旅運費	237
115	149	印刷裝訂及公告費	149
2,475	3,153	修理保養及保固費	3,053
162	95	保險費	142
18,786	22,502	一般服務費	25,022
1,378	1,709	專業服務費	1,877
1,178	1,178	公關慰勞費	1,178
2,624	1,951	材料及用品費	1,951
755	453	使用材料費	453
1,869	1,498	用品消耗	1,498
303	439	租金與利息	533
16		地租及水租	94
6		機器租金	
	106	交通及運輸設備租金	106
280	333	什項設備租金	333
11,891	13,205	折舊、折耗及攤銷	12,592
5,010	6,400	不動產、廠房及設備折舊	5,617
5,886	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111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
995	1,979	攤銷	2,149
228	70	稅捐與規費（強制費）	190
55		土地稅	55
	6	房屋稅	
81	25	消費與行為稅	75
93	39	規費	60
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
607	49	其他	49
607	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1人，相關費用4千元；環境及設備維護保養3人，相關費用2,875千元；醫療行政雜務3人，相關費用1,803千元；安全維護警衛勤務3人，相關費用1,782千元。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111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用112,834千元，較上年度預算數104,892千元，增加7,942千元，約7.57%，分項編列情形如下：
管理費用及總務費用	
用人費用	一、用人費用：59,442千元
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18,163千元，工員工資3,686千元，計21,849千元。
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1,256千元，醫護人員值班費469千元，誤餐費35千元，計1,760千元。
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金9,264千元，考績獎金2,325千元，年終獎金2,255千元，計13,844千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金17,071千元，工員退休及離職金989千元，卹償金14千元，計18,074千元。
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,151千元，傷病醫藥費63千元，其他福利費1,646千元，計3,860千元。
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費55千元。
服務費用	二、服務費用：38,040千元
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、醫療儀器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142千元。
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費6,464千元，計時與計件人員酬金18,442千元，體育活動費116千元，計25,022千元。
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1,701千元，計1,877千元。
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及燃料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、國內外醫學圖書、期刊等1,498千元。

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111年度

科	目	說	明
租金與利息		四、租金與利息：533千元	
地租及水租		(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金94千元。	
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333千元。	
折舊、折耗及攤銷		五、折舊、折耗及攤銷：12,592千元	
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5,617千元。	
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2,149千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、稅捐與規費(強制費)：190千元	
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75千元。	
規費		(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費60千元。	
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111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
14,614	16,863	研究發展及訓練費用	17,368
11,061	11,561	研究發展費用	11,907
6,100	5,984	用人費用	6,303
2,781	2,502	正式員額薪資	2,826
2,024	1,737	聘僱及兼職人員薪資	1,737
48	85	超時工作報酬	85
553	1,251	獎金	1,007
248	135	退休及卹償金	135
447	274	福利費	513
2,230	2,133	服務費用	2,153
121	163	水電費	163
11		郵電費	
11	73	印刷裝訂及公告費	73
8	139	修理保養及保固費	139
911	977	一般服務費	997
1,168	781	專業服務費	781
2,104	2,743	材料及用品費	2,743
	18	使用材料費	18
2,104	2,725	用品消耗	2,725
575	630	折舊、折耗及攤銷	615
233	243	不動產、廠房及設備折舊	228
10	68	其他折舊性資產折舊	68
332	319	攤銷	319
31	10	稅捐與規費（強制費）	10
31	10	規費	10
	3	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	26
	3	會費	26
22	58	其他	57
22	58	其他費用	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111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
3,553	5,302	訓練費用	5,461
2,160	3,740	服務費用	4,038
279	375	水電費	375
298	350	旅運費	350
8	120	印刷裝訂及公告費	120
36	154	修理保養及保固費	154
2	1	保險費	
1,537	2,740	專業服務費	3,039
549	415	材料及用品費	415
	12	使用材料費	12
531	403	用品消耗	403
17		商品及醫療用品	
23	25	租金與利息	25
23	25	交通及運輸設備租金	25
602	686	折舊、折耗及攤銷	676
283	298	不動產、廠房及設備折舊	287
12	80	其他折舊性資產折舊	80
307	308	攤銷	309
3	2	稅捐與規費（強制費）	2
3	2	規費	2
52	23	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	23
52	23	會費	23
165	411	其他	282
165	411	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111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17,368千元，較上年度預算數16,863千元，增加505千元，約2.99%，分項編列情形如下：	
研究發展費用	一、研究發展費用：11,907千元	
用人費用	(一) 用人費用：6,303千元	
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2,826千元。	
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73千元，誤餐費12千元，計85千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金588千元，考績獎金91千元，年終獎金328千元，計1,007千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金135千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費481千元，其他福利費32千元，計513千元。	
服務費用	(二) 服務費用：2,153千元	
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：依業務需要表件編列印刷及裝訂費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300千元，其他96千元，計781千元。	
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、實驗用品等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111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：依業務需要表件編列印刷及裝訂費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及設備零件等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111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
58,187	38,382	業務外費用	20,620
58,187	38,382	其他業務外費用	20,620
58,187	38,382	雜項費用	20,620
20		服務費用	
13		修理保養及保固費	
7		專業服務費	
6		材料及用品費	
6		用品消耗	
122	27	租金與利息	27
122	27	地租及水租	27
		折舊、折耗及攤銷	419
		不動產、廠房及設備折舊	45
		攤銷	374
30	23	稅捐與規費（強制費）	29
5		房屋稅	6
25	23	消費與行為稅	23
58,008	38,332	其他	20,145
58,008	38,332	其他費用	20,145

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111年度

科	目	說	明
業務外費用		本年度其他業務外費用20,620千元，較上年度預算數38,382千元，減少17,762千元，約46.28%，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：419千元	
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45千元。	
攤銷		(二) 攤銷：遞延費用依直線法計提攤銷374千元。	
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：依業務需要編列一般房屋稅6千元。	
消費與行為稅		(二) 消費與行為稅：依業務需要編列稅捐23千元。	
其他		四、其他：20,145千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支20,145千元。	

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				44,202	2,200	2,095
一次性項目				44,202	2,200	2,095
合 計				44,202	2,200	2,095

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 改良擴充明細表

111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			
					48,497	48,497	
					48,497	48,497	
					48,497	48,497	

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 產				小 金 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	48,197			300	48,497
一次性項目	48,197			300	48,497
合 計	48,197			300	48,497

註：自有資金『其他』欄內，一般建築及設備計畫列300千元，係教育部國民及學前教育署補助款。

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

111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					48,497	100.00
100.00					48,497	100.00
100.00					48,497	100.00

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部											
	資 金 來 源											
	投 總	自 有 資 金					外 資	借 金	目	標	能	量
		資 額	營 資	運 金	出 售 不 用 資 產	國 撥						
一般建築及設備計畫	48,497	48,197					300					
一次性項目	48,497	48,197					300					

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

111年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
進度起迄年月	資本金 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%
111.01-111.12				48,497	100.00	48,497	100.00
				48,497	100.00	48,497	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111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	515,789	54,543	58,692		2,230			900,046	1,599,198
上年度預計增減資 產原值			43,095	4,760	4,634						52,489
本年度預計增減資 產原值			44,202	2,200	2,095						48,497
本年度(12月底)止 資產總額	650	67,248	603,086	61,503	65,421		2,230			900,046	1,700,184
本年度應提折舊額		1,244	30,070	3,119	2,527		235			25,156	62,351
醫療成本		906	25,575	2,375	1,927		235			20,182	51,200
門診醫療成本		383	17,348	1,312	900		235			10,773	30,951
住院醫療成本		523	8,227	1,063	1,027					9,409	20,249
管理及總務費用		336	4,065	695	521					4,826	10,443
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					45						45
雜項費用					45						45

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47,505千元。

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
基金數額增減明細表

中華民國111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111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
		7,869			12,500	電腦軟體			10,500	
		7,869			12,500	購置電腦軟體費			10,500	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9,500千元，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。
		7,869			12,500	總計			10,500	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,249,992	資產	2,244,335	2,250,799	-6,464
874,534	流動資產	865,217	866,777	-1,560
589,440	現金	620,552	617,896	2,656
237,641	應收款項	200,999	201,669	-670
16,112	存貨	12,878	14,616	-1,738
31,260	預付款項	30,478	32,466	-1,988
80	短期貸墊款	310	130	180
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	
232,012	不動產、廠房及設備	255,551	244,249	11,302
54,506	土地	54,506	54,506	
50,519	房屋及建築	48,031	49,275	-1,244
101,476	機械及設備	126,618	112,486	14,132
14,146	交通及運輸設備	14,025	14,944	-919
10,896	什項設備	12,371	12,803	-432
470	租賃權益改良		235	-235
8,953	無形資產	19,051	15,002	4,049
8,953	無形資產	19,051	15,002	4,049
711,493	其他資產	681,516	701,771	-20,255
96,326	遞延資產	119,807	113,018	6,789
615,167	什項資產	561,709	588,753	-27,044
2,249,992	合 計	2,244,335	2,250,799	-6,464

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,221,633	負債	1,121,966	1,173,426	-51,460
347,685	流動負債	326,997	312,237	14,760
341,365	應付款項	320,156	302,038	18,118
6,320	預收款項	6,841	10,199	-3,358
873,947	其他負債	794,969	861,189	-66,220
9,831	遞延負債	17,239	7,285	9,954
864,116	什項負債	777,730	853,904	-76,174
1,028,359	淨值	1,122,369	1,077,373	44,996
354,134	基金	354,134	354,134	
354,134	基金	354,134	354,134	
406,127	公積	455,110	429,954	25,156
406,127	資本公積	455,110	429,954	25,156
268,098	累積餘絀	313,125	293,285	19,840
268,098	累積賸餘	313,125	293,285	19,840
2,249,992	合 計	2,244,335	2,250,799	-6,464

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. 111年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)6,839千元，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111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	463,428	1,072.66	497,099	
住院病患醫療	人日	232,146	2,548.18	591,549	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	457,028	1,064.93	486,704	
住院病患醫療	人日	231,439	2,523.74	584,091	
前年度決算數					
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	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	436,394	982.78	428,881	
住院病患醫療	人日	236,739	2,636.84	624,242	

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111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：	318	-14	304	
專任人員	318	-14	304	
職員	260	-6	254	
技工	18	-3	15	
工友	27	-5	22	
聘用	13		13	
總 計	318	-14	304	

註：1. 預計進用契僱人力443人，其中計時與計件人員143人(行政人員)；專技人員300人(醫師2人、護理人員210人、其他醫事人員88人)。

2. 勞務承攬人力177人(環保廢棄物清理4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85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：	181,685	8,104	15,742		23,724	20,378	110,211	
醫療成本	156,645	6,367	13,897		21,141	17,962	100,359	
正式人員	156,645		13,897		20,220	17,962	100,359	
聘僱人員		6,367			921			
其他業務成本	365							
正式人員	365							
管理及總務費用	21,849		1,760		2,255	2,325	9,264	
正式人員	21,849		1,760		2,255	2,325	9,264	
研究發展及訓練費用	2,826	1,737	85		328	91	588	
正式人員	2,826		85		236	91	588	
聘僱人員		1,737			92			
合 計	181,685	8,104	15,742		23,724	20,378	110,211	

註：1. 預計進用契僱人力285,575千元(計時與計件人員酬金71,647千元，專技人員酬金213,928千元)。

2. 勞務承攬135,172千元(環保廢棄物清理2,740千元，營養膳食勞務48,160千元，環境及設備維護保養27,163千元，照顧服務員45,366千元，醫療行政雜務6,239千元，安全維護警衛勤務5,504千元)。

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院
彙計表

111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				
69,039	77		22,785	365		8,723	55	460,888	460,888	
50,844	63		20,153	302		7,045		394,778	394,778	
50,383	63		19,350	302		6,885		386,066	386,066	
461			803			160		8,712	8,712	
								365	365	
								365	365	
18,060	14		2,151	63		1,646	55	59,442	59,442	
18,060	14		2,151	63		1,646	55	59,442	59,442	
135			481			32		6,303	6,303	
91			303			16		4,236	4,236	
44			178			16		2,067	2,067	
69,039	77		22,785	365		8,723	55	460,888	460,888	

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273人，金額23,724千元。
- (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262人，金額20,378千元。
- (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1月15日輔醫字第1090098009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273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
454,871	475,192	用人費用	460,888	181,427	213,351
177,102	193,532	正式員額薪資	181,685	70,825	85,820
4,047	8,104	聘僱及兼職人員薪資	8,104		6,367
14,784	16,321	超時工作報酬	15,742	5,103	8,794
157,189	153,301	獎金	154,313	67,885	71,577
71,542	70,952	退休及卹償金	69,116	25,952	24,955
30,152	32,928	福利費	31,873	11,662	15,838
55	54	提繳費	55		
495,415	458,409	服務費用	502,529	125,833	278,614
21,170	29,998	水電費	29,998	10,627	13,222
3,133	3,304	郵電費	3,411	1,264	1,030
1,105	1,085	旅運費	1,085	204	294
1,366	1,674	印刷裝訂與公告費	1,674	702	630
	17,272	修理保養及保固費	17,172	4,494	8,834
519	412	保險費	458	183	133
190,603	155,126	一般服務費	190,497	24,648	89,448
250,731	248,360	專業服務費	257,056	83,711	165,023
1,178	1,178	公關慰勞費	1,178		
228,452	231,245	材料及用品費	230,133	148,722	64,959
4,740	2,794	使用材料費	2,788	564	1,740
26,359	26,387	用品消耗	26,387	4,165	6,254
197,353	202,064	商品及醫療用品	200,958	143,993	56,965
8,738	9,891	租金與利息	9,267	4,514	4,168
162	30	地租及水租	124	3	
715	1,133	房租	715	715	
7,076	7,872	機器租金	7,572	3,661	3,911
117	229	交通及運輸設備租金	229	82	16
667	627	什項設備租金	627	53	241
73,340	75,176	折舊、折耗及攤銷	74,368	34,438	25,628

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

111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	
	394,778	365		59,442	6,303		6,303	
	156,645	365		21,849	2,826		2,826	
	6,367				1,737		1,737	
	13,897			1,760	85		85	
	139,462			13,844	1,007		1,007	
	50,907			18,074	135		135	
	27,500			3,860	513		513	
				55				
51,226	455,673	2,625		38,040	2,153	4,038	6,191	
346	24,195			5,265	163	375	538	
	2,294			1,117				
	498			237		350	350	
	1,332			149	73	120	193	
498	13,826			3,053	139	154	293	
	316			142				
50,382	164,478			25,022	997		997	
	248,734	2,625		1,877	781	3,039	3,820	
				1,178				
11,343	225,024			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	
	200,958							
	8,682			533		25	25	27
	3			94				27
	715							
	7,572							
	98			106		25	25	
	294			333				
	60,066			12,592	615	676	1,291	419

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
38,417	40,252	不動產、廠房及設備折舊	37,195	20,178	10,840
23,329	23,827	其他折舊性資產折舊	25,156	10,773	9,409
11,594	11,097	攤銷	12,017	3,487	5,379
1,426	1,017	稅捐與規費（強制費）	1,143	440	472
55		土地稅	55		
5	6	房屋稅	6		
992	762	消費與行為稅	812	291	423
374	249	規費	270	149	49
1,752	1,795	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,752	820	846
1,752	1,795	會費	1,752	820	846
1,023	601	短絀、賠償與保險給付	601		601
1,023	601	各項短絀	601		601
62,798	42,031	其他	24,348	905	2,910
62,798	42,031	其他費用	24,348	905	2,910
1,327,815	1,295,357	合 計	1,305,029	497,099	591,549

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

111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	
	31,018			5,617	228	287	515	45
	20,182			4,826	68	80	148	
	8,866			2,149	319	309	628	374
	912			190	10	2	12	29
				55				6
	714			75				23
	198			60	10	2	12	
	1,666			37	26	23	49	
	1,666			37	26	23	49	
	601							
	601							
	3,815			49	57	282	339	20,145
	3,815			49	57	282	339	20,145
62,569	1,151,217	2,990		112,834	11,907	5,461	17,368	20,620

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111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	
7-8人座小客貨兩用車	輛			2	1,700	2	1,700	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7-8人座小客貨兩用車2輛，預計111年6月辦理。

- 註：1. 管理用車輛：經本年度汰舊換新後，管理用車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車1輛，8-9人座小客車1輛，小型客貨車2輛，7-8人座小客貨兩用車4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，小型客貨車2輛，7-8人座小客貨兩用車5輛，救護車4輛，自代大客車1輛，身障車5輛。