

臺北榮民總醫院
蘇澳分院及員山分院

臺北榮民總醫院作業基金108年度附屬單位決算分決算
—蘇澳分院及員山分院
目 次

一、主要表：

(一)收支餘絀表	第 2-1	—	2-2	頁
(二)餘絀撥補表	第		2-3	頁
(三)現金流量表	第 2-4	—	2-5	頁
(四)平衡表	第 2-6	—	2-8	頁

二、附屬表：

(一)業務收入明細表	第		2-9	頁
(二)業務外收入明細表	第		2-10	頁
(三)醫療成本明細表	第 2-11	—	2-13	頁
(四)其他業務成本明細表	第		2-14	頁
(五)管理及總務費用明細表	第 2-15	—	2-16	頁
(六)研究發展及訓練費用明細表	第 2-17	—	2-18	頁
(七)業務外費用明細表	第		2-19	頁
(八)資產折舊明細表	第 2-20	—	2-21	頁
(九)資產報廢明細表	第		2-22	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表	第 2-24	—	2-25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 2-26	—	2-27	頁
(十二)主要營運項目執行績效摘要表	第		2-28	頁
(十三)基金數額增減明細表	第		2-29	頁
(十四)無形資產明細表	第		2-30	頁
(十五)員工人數彙計表	第		2-31	頁
(十六)用人費用彙計表	第 2-32	—	2-35	頁
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第		2-36	頁
(十八)各項費用彙計表	第 2-37	—	2-38	頁
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表	第		2-39	頁

臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院

收支餘絀表

中華民國108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	1,175,634,000	100.00	1,241,684,991	100.00	66,050,991	5.62	1,212,925,976	100.00
醫療收入	953,172,000	81.08	1,028,661,441	82.84	75,489,441	7.92	988,812,929	81.52
門診醫療收入	453,969,000	38.61	524,614,100	42.25	70,645,100	15.56	490,206,480	40.42
住院醫療收入	585,859,000	49.83	608,638,870	49.02	22,779,870	3.89	606,203,396	49.98
其他醫療收入	75,303,000	6.41	73,637,871	5.93	-1,665,129	-2.21	75,584,408	6.23
醫療折讓	-139,227,000	-11.84	-155,566,754	-12.53	-16,339,754	11.74	-162,273,878	-13.38
醫療優待免費	-22,732,000	-1.93	-22,662,646	-1.83	69,354	-0.31	-20,907,477	-1.72
其他業務收入	222,462,000	18.92	213,023,550	17.16	-9,438,450	-4.24	224,113,047	18.48
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.43	5,000,000	0.40			5,000,000	0.41
其他補助收入	214,605,000	18.25	204,527,405	16.47	-10,077,595	-4.70	214,946,040	17.72
雜項業務收入	2,857,000	0.24	3,496,145	0.28	639,145	22.37	4,167,007	0.34
業務成本與費用	1,174,576,000	99.91	1,244,938,602	100.26	70,362,602	5.99	1,217,616,235	100.39
醫療成本	1,058,137,000	90.01	1,120,095,184	90.21	61,958,184	5.86	1,109,314,892	91.46
門診醫療成本	380,205,000	32.34	403,981,915	32.53	23,776,915	6.25	428,881,180	35.36
住院醫療成本	620,167,000	52.75	658,889,928	53.06	38,722,928	6.24	624,242,013	51.47
其他醫療成本	57,765,000	4.91	57,223,341	4.61	-541,659	-0.94	56,191,699	4.63
其他業務成本	2,470,000	0.21	3,571,901	0.29	1,101,901	44.61	4,247,257	0.35
雜項業務成本	2,470,000	0.21	3,571,901	0.29	1,101,901	44.61	4,247,257	0.35
管理及總務費用	94,942,000	8.08	104,430,885	8.41	9,488,885	9.99	90,496,655	7.46
管理費用及總務費用	94,942,000	8.08	104,430,885	8.41	9,488,885	9.99	90,496,655	7.46
研究發展及訓練費用	19,027,000	1.62	16,840,632	1.36	-2,186,368	-11.49	13,557,431	1.12
研究發展費用	14,286,000	1.22	11,675,122	0.94	-2,610,878	-18.28	8,635,048	0.71
訓練費用	4,741,000	0.40	5,165,510	0.42	424,510	8.95	4,922,383	0.41
業務賸餘（短絀）	1,058,000	0.09	-3,253,611	-0.26	-4,311,611	-407.52	-4,690,259	-0.39

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108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	58,384,000	4.97	90,781,008	7.31	32,397,008	55.49	142,330,376	11.73
財務收入	5,213,000	0.44	5,324,901	0.43	111,901	2.15	5,133,518	0.42
利息收入	5,213,000	0.44	5,324,901	0.43	111,901	2.15	5,133,518	0.42
其他業務外收入	53,171,000	4.52	85,456,107	6.88	32,285,107	60.72	137,196,858	11.31
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,650,000	0.31	3,108,726	0.25	-541,274	-14.83	3,084,689	0.25
受託經營賸餘								
違規罰款收入	439,000	0.04	553,967	0.04	114,967	26.19	384,169	0.03
受贈收入			3,635,273	0.29	3,635,273		58,446,007	4.82
賠(補)償收入								
收回呆帳			82,516	0.01	82,516		284,163	0.02
雜項收入	49,082,000	4.17	78,075,625	6.29	28,993,625	59.07	74,997,830	6.18
業務外費用	39,556,000	3.36	62,004,030	4.99	22,448,030	56.75	68,462,279	5.64
其他業務外費用	39,556,000	3.36	62,004,030	4.99	22,448,030	56.75	68,462,279	5.64
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	39,556,000	3.36	62,004,030	4.99	22,448,030	56.75	68,462,279	5.64
業務外賸餘(短絀)	18,828,000	1.60	28,776,978	2.32	9,948,978	52.84	73,868,097	6.09
本期賸餘(短絀)	19,886,000	1.69	25,523,367	2.06	5,637,367	28.35	69,177,838	5.70

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
本期其他綜合餘絀-未實現重估增值				

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108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）	19,886,000	25,523,367	5,637,367	28.35
利息股利之調整	-5,213,000	-5,324,901	-111,901	2.15
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	14,673,000	20,198,466	5,525,466	37.66
調整項目	96,264,000	80,679,548	-15,584,452	-16.19
未計利息股利之現金流入（流出）	110,937,000	100,878,014	-10,058,986	-9.07
收取利息	5,213,000	5,324,901	111,901	2.15
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	116,150,000	106,202,915	-9,947,085	-8.56
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		39,403,014	39,403,014	
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		66,934,998	66,934,998	
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		-37,976,796	-37,976,796	
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	-40,622,000	-39,965,509	656,491	-1.62
增加無形資產及其他資產	-7,231,000	-88,608,175	-81,377,175	1,125.39
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-47,853,000	-60,212,468	-12,359,468	25.83
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		1,009,683,147	1,009,683,147	
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		-1,055,276,316	-1,055,276,316	
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）		-45,593,169	-45,593,169	
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	68,297,000	397,278	-67,899,722	-99.42
期初現金及約當現金	403,424,000	479,422,114	75,998,114	18.84
期末現金及約當現金	471,721,000	479,819,392	8,098,392	1.72

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108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2,981,466元，包括機械及設備1,648,270元，交通及運輸設備1,100,000元，什項設備233,196元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加810,000元。
3. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加483,218元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少710,916元。
4. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數23,826,797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108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	2,100,791,890	100.00	2,115,684,924	100.00	-14,893,034	-0.70
流動資產	833,954,243	39.70	843,227,162	39.86	-9,272,919	-1.10
現金	479,819,392	22.84	479,422,114	22.66	397,278	0.08
庫存現金						
銀行存款	478,784,392	22.79	478,517,114	22.62	267,278	0.06
零用及週轉金	1,035,000	0.05	905,000	0.04	130,000	14.36
流動金融資產	113,000,000	5.38	113,000,000	5.34		
其他金融資產－流動	113,000,000	5.38	113,000,000	5.34		
應收款項	189,615,542	9.03	189,146,569	8.94	468,973	0.25
應收醫療帳款	261,785,342	12.46	250,303,925	11.83	11,481,417	4.59
備抵醫療折讓	-79,047,400	-3.76	-69,056,829	-3.26	-9,990,571	14.47
備抵呆帳－應收醫療帳款			-56,890	0.00	56,890	-100.00
應收利息						
其他應收款	6,877,600	0.33	7,956,363	0.38	-1,078,763	-13.56
備抵呆帳－其他各項應收款						
存貨	12,343,503	0.59	10,177,986	0.48	2,165,517	21.28
物料						
醫療用品	12,343,503	0.59	10,177,986	0.48	2,165,517	21.28
預付款項	30,273,764	1.44	41,152,233	1.95	-10,878,469	-26.43
預付貨款						
用品盤存						
預付費用	29,521,654	1.41	29,088,715	1.37	432,939	1.49
其他預付款	752,110	0.04	12,063,518	0.57	-11,311,408	-93.77
短期貸墊款	8,902,042	0.42	10,328,260	0.49	-1,426,218	-13.81
短期墊款	8,902,042	0.42	10,328,260	0.49	-1,426,218	-13.81
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	310,000,000	14.76	310,227,698	14.66	-227,698	-0.07
非流動金融資產	310,000,000	14.76	310,000,000	14.65		
其他金融資產－非流動	310,000,000	14.76	310,000,000	14.65		
準備金			227,698	0.01	-227,698	-100.00
退休及離職準備金			227,698	0.01	-227,698	-100.00
其他準備金						
不動產、廠房及設備	229,959,653	10.95	226,289,080	10.70	3,670,573	1.62
土地	54,506,347	2.59	54,506,347	2.58		
土地	54,506,347	2.59	54,506,347	2.58		
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	51,835,730	2.47	52,130,521	2.46	-294,791	-0.57
房屋及建築	67,248,010	3.20	66,298,768	3.13	949,242	1.43
累計折舊－房屋及建築	-15,412,280	-0.73	-14,168,247	-0.67	-1,244,033	8.78

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108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	99,249,926	4.72	96,244,122	4.55	3,005,804	3.12
機械及設備	483,170,085	23.00	460,292,871	21.76	22,877,214	4.97
累計折舊－機械及設備	-383,920,159	-18.28	-364,048,749	-17.21	-19,871,410	5.46
交通及運輸設備	13,896,600	0.66	12,437,705	0.59	1,458,895	11.73
交通及運輸設備	51,316,182	2.44	47,079,713	2.23	4,236,469	9.00
累計折舊－交通及運輸設備	-37,419,582	-1.78	-34,642,008	-1.64	-2,777,574	8.02
什項設備	9,766,630	0.46	10,031,245	0.47	-264,615	-2.64
什項設備	54,976,103	2.62	53,074,332	2.51	1,901,771	3.58
累計折舊－什項設備	-45,209,473	-2.15	-43,043,087	-2.03	-2,166,386	5.03
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊－租賃資產						
租賃權益改良	704,420	0.03	939,140	0.04	-234,720	-24.99
租賃權益改良	2,230,100	0.11	2,230,100	0.11		
累計折舊－租賃權益改良	-1,525,680	-0.07	-1,290,960	-0.06	-234,720	18.18
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	7,300,775	0.35	4,146,592	0.20	3,154,183	76.07
無形資產	7,300,775	0.35	4,146,592	0.20	3,154,183	76.07
專利權						
電腦軟體	7,300,775	0.35	4,146,592	0.20	3,154,183	76.07
其他無形資產						
其他資產	719,577,219	34.25	731,794,392	34.59	-12,217,173	-1.67
遞延資產	101,202,493	4.82	90,070,920	4.26	11,131,573	12.36
遞延費用	101,202,493	4.82	90,070,920	4.26	11,131,573	12.36
什項資產	618,374,726	29.44	641,723,472	30.33	-23,348,746	-3.64
存出保證金	158,500	0.01	166,100	0.01	-7,600	-4.58
存出保證品						
催收款項	6,071,675	0.29	6,787,260	0.32	-715,585	-10.54
備抵呆帳－催收款項	-6,071,675	-0.29	-6,787,260	-0.32	715,585	-10.54
暫付及待結轉帳項	5,756,994	0.27	5,271,343	0.25	485,651	9.21
代管資產	993,013,382	47.27	993,322,347	46.95	-308,965	-0.03
累計折舊－代管資產	-380,554,150	-18.11	-357,036,318	-16.88	-23,517,832	6.59
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	2,100,791,890	100.00	2,115,684,924	100.00	-14,893,034	-0.70

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108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	1,123,152,015	53.46	1,187,395,213	56.12	-64,243,198	-5.41
流動負債	318,346,170	15.15	314,048,112	14.84	4,298,058	1.37
應付款項	312,510,079	14.88	306,591,876	14.49	5,918,203	1.93
應付帳款	52,833,240	2.51	51,755,330	2.45	1,077,910	2.08
應付代收款	53,535,274	2.55	42,931,280	2.03	10,603,994	24.70
應付費用	146,108,298	6.95	155,508,438	7.35	-9,400,140	-6.04
應付稅款	102,950	0.00	47,918	0.00	55,032	114.85
應付工程款						
其他應付款	59,930,317	2.85	56,348,910	2.66	3,581,407	6.36
預收款項	5,836,091	0.28	7,456,236	0.35	-1,620,145	-21.73
預收收入	5,836,091	0.28	6,548,736	0.31	-712,645	-10.88
預收定金						
其他預收款			907,500	0.04	-907,500	-100.00
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	804,805,845	38.31	873,347,101	41.28	-68,541,256	-7.85
遞延負債	12,082,275	0.58	10,975,867	0.52	1,106,408	10.08
遞延收入	12,082,275	0.58	10,975,867	0.52	1,106,408	10.08
什項負債	792,723,570	37.73	862,371,234	40.76	-69,647,664	-8.08
存入保證金	14,701,304	0.70	14,563,990	0.69	137,314	0.94
應付保管款	4,635,538	0.22	4,212,499	0.20	423,039	10.04
應付退休及離職金			227,698	0.01	-227,698	-100.00
暫收及待結轉帳項	160,927,496	7.66	207,081,018	9.79	-46,153,522	-22.29
應付代管資產	612,459,232	29.15	636,286,029	30.07	-23,826,797	-3.74
其他什項負債						
淨值	977,639,875	46.54	928,289,711	43.88	49,350,164	5.32
基金	354,133,696	16.86	354,133,696	16.74		
基金	354,133,696	16.86	354,133,696	16.74		
基金	354,133,696	16.86	354,133,696	16.74		
公積	380,863,115	18.13	357,036,318	16.88	23,826,797	6.67
資本公積	380,863,115	18.13	357,036,318	16.88	23,826,797	6.67
受贈公積	380,863,115	18.13	357,036,318	16.88	23,826,797	6.67
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	242,643,064	11.55	217,119,697	10.26	25,523,367	11.76
累積賸餘	242,643,064	11.55	217,119,697	10.26	25,523,367	11.76
累積賸餘	242,643,064	11.55	217,119,697	10.26	25,523,367	11.76
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	2,100,791,890	100.00	2,115,684,924	100.00	-14,893,034	-0.70

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數7,043,687元，均為保證品(應付保證品)7,043,687元；上年度決算數21,178,721元，均為保證品(應付保證品)21,178,721元。

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108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	1,175,634,000	1,241,684,991	66,050,991	5.62	
醫療收入	953,172,000	1,028,661,441	75,489,441	7.92	
門診醫療收入	453,969,000	524,614,100	70,645,100	15.56	門診人次較預計增加。
住院醫療收入	585,859,000	608,638,870	22,779,870	3.89	
其他醫療收入	75,303,000	73,637,871	-1,665,129	-2.21	
醫療折讓	-139,227,000	-155,566,754	-16,339,754	11.74	中央健康保險署醫院總額支付制度點值較預計為低。
醫療優待免費	-22,732,000	-22,662,646	69,354	-0.31	
其他業務收入	222,462,000	213,023,550	-9,438,450	-4.24	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	214,605,000	204,527,405	-10,077,595	-4.70	
雜項業務收入	2,857,000	3,496,145	639,145	22.37	支援其他醫療院所業務較預計增加，支援收入增加。

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108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	58,384,000	90,781,008	32,397,008	55.49	
財務收入	5,213,000	5,324,901	111,901	2.15	
利息收入	5,213,000	5,324,901	111,901	2.15	
其他業務外收入	53,171,000	85,456,107	32,285,107	60.72	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	3,650,000	3,108,726	-541,274	-14.83	場地使用較預計減少。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	439,000	553,967	114,967	26.19	廠商違約罰款情形較預計增加。
受贈收入		3,635,273	3,635,273		受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠(補)償收入					
收回呆帳		82,516	82,516		依實際收回情形認列。
雜項收入	49,082,000	78,075,625	28,993,625	59.07	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108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	1,058,137,000	1,120,095,184	61,958,184	5.86	
門診醫療成本	380,205,000	403,981,915	23,776,915	6.25	
用人費用	122,282,000	122,244,248	-37,752	-0.03	
正式員額薪資	41,629,000	39,640,805	-1,988,195	-4.78	
超時工作報酬	2,818,000	2,599,511	-218,489	-7.75	
獎金	47,380,000	48,085,987	705,987	1.49	
退休及卹償金	20,987,000	22,821,900	1,834,900	8.74	
福利費	9,468,000	9,096,045	-371,955	-3.93	
服務費用	112,465,000	112,221,322	-243,678	-0.22	
水電費	16,427,000	9,518,720	-6,908,280	-42.05	
郵電費	1,249,000	1,327,998	78,998	6.32	
旅運費	284,000	385,820	101,820	35.85	
印刷裝訂與廣告費	702,000	696,340	-5,660	-0.81	
修理保養及保固費	3,899,000	4,625,984	726,984	18.65	
保險費	149,000	131,458	-17,542	-11.77	
一般服務費	17,989,000	18,463,130	474,130	2.64	
專業服務費	71,766,000	77,071,872	5,305,872	7.39	
材料及用品費	120,002,000	139,865,653	19,863,653	16.55	
使用材料費	295,000	555,797	260,797	88.41	
用品消耗	3,576,000	4,626,433	1,050,433	29.37	
商品及醫療用品	116,131,000	134,683,423	18,552,423	15.98	
租金與利息	3,686,000	4,568,141	882,141	23.93	
房租	1,133,000	889,200	-243,800	-21.52	
機器租金	2,386,000	3,478,600	1,092,600	45.79	
交通及運輸設備租金	11,000	54,000	43,000	390.91	
什項設備租金	156,000	146,341	-9,659	-6.19	
折舊、折耗及攤銷	19,210,000	22,943,339	3,733,339	19.43	
不動產、廠房及設備折舊	10,401,000	11,484,329	1,083,329	10.42	
其他折舊性資產折舊	6,906,000	7,443,508	537,508	7.78	
攤銷	1,903,000	4,015,502	2,112,502	111.01	
稅捐與規費（強制費）	330,000	339,425	9,425	2.86	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地稅		10,293	10,293		
消費與行為稅	206,000	249,588	43,588	21.16	
規費	124,000	79,544	-44,456	-35.85	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	868,000	894,430	26,430	3.04	
會費	868,000	894,430	26,430	3.04	
其他	1,362,000	905,357	-456,643	-33.53	
其他費用	1,362,000	905,357	-456,643	-33.53	
住院醫療成本	620,167,000	658,889,928	38,722,928	6.24	
用人費用	271,077,000	259,607,193	-11,469,807	-4.23	
正式員額薪資	109,541,000	99,496,752	-10,044,248	-9.17	
聘僱及兼職人員薪資	4,070,000	1,885,665	-2,184,335	-53.67	
超時工作報酬	9,223,000	8,636,800	-586,200	-6.36	
獎金	96,874,000	96,168,575	-705,425	-0.73	
退休及卹償金	35,313,000	37,922,229	2,609,229	7.39	
福利費	16,056,000	15,497,172	-558,828	-3.48	
服務費用	243,539,000	274,858,874	31,319,874	12.86	
水電費	8,922,000	12,962,987	4,040,987	45.29	
郵電費	942,000	756,535	-185,465	-19.69	
旅運費	214,000	200,327	-13,673	-6.39	
印刷裝訂與廣告費	630,000	760,656	130,656	20.74	
修理保養及保固費	9,834,000	14,705,976	4,871,976	49.54	
保險費	95,000	152,729	57,729	60.77	
一般服務費	69,796,000	88,807,152	19,011,152	27.24	
專業服務費	153,106,000	156,512,512	3,406,512	2.22	
材料及用品費	59,108,000	79,121,404	20,013,404	33.86	
使用材料費	2,029,000	2,898,401	869,401	42.85	
用品消耗	6,793,000	7,290,371	497,371	7.32	
商品及醫療用品	50,286,000	68,932,632	18,646,632	37.08	
租金與利息	3,435,000	4,633,285	1,198,285	34.88	
機器租金	3,116,000	4,389,735	1,273,735	40.88	
交通及運輸設備租金	16,000	41,300	25,300	158.13	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金	303,000	202,250	-100,750	-33.25	
折舊、折耗及攤銷	35,162,000	35,840,882	678,882	1.93	
不動產、廠房及設備折舊	17,539,000	19,317,220	1,778,220	10.14	
其他折舊性資產折舊	10,150,000	10,213,509	63,509	0.63	
攤銷	7,473,000	6,310,153	-1,162,847	-15.56	
稅捐與規費（強制費）	480,000	947,190	467,190	97.33	
消費與行為稅	399,000	867,859	468,859	117.51	
規費	81,000	79,331	-1,669	-2.06	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	869,000	844,076	-24,924	-2.87	
會費	869,000	844,076	-24,924	-2.87	
短絀、賠償與保險給付	3,650,000	601,137	-3,048,863	-83.53	
各項短絀	3,650,000	601,137	-3,048,863	-83.53	
其他	2,847,000	2,435,887	-411,113	-14.44	
其他費用	2,847,000	2,435,887	-411,113	-14.44	
其他醫療成本	57,765,000	57,223,341	-541,659	-0.94	
服務費用	45,694,000	46,879,955	1,185,955	2.60	
水電費	346,000	327,372	-18,628	-5.38	
修理保養及保固費	498,000	331,180	-166,820	-33.50	
一般服務費	44,850,000	46,221,403	1,371,403	3.06	
材料及用品費	12,071,000	10,343,386	-1,727,614	-14.31	
使用材料費	7,000	4,705	-2,295	-32.79	
用品消耗	12,064,000	10,338,681	-1,725,319	-14.30	

註：1. 一般服務費內含契僱人力78人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數34,840,000元，決算數40,892,209元。專業服務費內含契僱人力288人(醫師1人、護理人員204人、其他醫事人員83人)，專技人員酬金預算數192,718,000元，決算數195,297,160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21人，相關費用預算數14,231,000元，決算數19,663,140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2,140,000元，決算數2,537,871元；營養膳食勞務26人，相關費用預算數44,850,000元，決算數46,217,003元；環境及設備維護保養11人，相關費用預算數6,306,000元，決算數7,655,353元；照顧服務員128人，相關費用預算數33,877,000元，決算數43,943,030元；醫療行政雜務10人，相關費用預算數4,999,000元，決算數5,983,659元；安全維護警衛勤務11人，相關費用預算數4,634,000元，決算數5,233,404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，相關費用無預算數，決算數95,300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108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	2,470,000	3,571,901	1,101,901	44.61	
雜項業務成本	2,470,000	3,571,901	1,101,901	44.61	支援其他醫療院所收入較預計增加，成本相對增加。
用人費用	391,000	364,597	-26,403	-6.75	
正式員額薪資	391,000	364,597	-26,403	-6.75	
服務費用	2,079,000	3,207,304	1,128,304	54.27	
專業服務費	2,079,000	3,207,304	1,128,304	54.27	

註：專業服務費內含契僱人力1人(護理人員)，專技人員酬金無預算數，決算數2,715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108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	94,942,000	104,430,885	9,488,885	9.99	
管理費用及總務費用	94,942,000	104,430,885	9,488,885	9.99	
用人費用	55,067,000	60,192,884	5,125,884	9.31	
正式員額薪資	34,113,000	32,685,076	-1,427,924	-4.19	
超時工作報酬	2,329,000	1,969,687	-359,313	-15.43	
獎金	518,000	5,007,990	4,489,990	866.79	
退休及卹償金	12,826,000	14,364,897	1,538,897	12.00	
福利費	5,231,000	6,111,201	880,201	16.83	
提繳費	50,000	54,033	4,033	8.07	
服務費用	24,555,000	27,543,560	2,988,560	12.17	
水電費	3,765,000	3,517,755	-247,245	-6.57	
郵電費	995,000	783,480	-211,520	-21.26	
旅運費	293,000	233,989	-59,011	-20.14	
印刷裝訂與廣告費	149,000	87,228	-61,772	-41.46	
修理保養及保固費	2,153,000	3,795,583	1,642,583	76.29	
保險費	142,000	171,800	29,800	20.99	
一般服務費	15,162,000	16,639,970	1,477,970	9.75	
專業服務費	718,000	1,135,755	417,755	58.18	
公共關係費	1,178,000	1,178,000			
材料及用品費	1,863,000	2,556,073	693,073	37.20	
使用材料費	453,000	561,852	108,852	24.03	
用品消耗	1,410,000	1,994,221	584,221	41.43	
租金與利息	502,000	421,621	-80,379	-16.01	
地租及水租		5,000	5,000		
交通及運輸設備租金	174,000	183,040	9,040	5.20	
什項設備租金	328,000	233,581	-94,419	-28.79	
折舊、折耗及攤銷	12,775,000	13,473,574	698,574	5.47	
不動產、廠房及設備折舊	5,995,000	6,810,780	815,780	13.61	
其他折舊性資產折舊	6,058,000	6,146,359	88,359	1.46	
攤銷	722,000	516,435	-205,565	-28.47	
稅捐與規費（強制費）	63,000	138,688	75,688	120.14	
房屋稅		5,397	5,397		

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	24,000	63,712	39,712	165.47	
規費	39,000	69,579	30,579	78.41	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	29,000	44,800	15,800	54.48	
會費	29,000	44,800	15,800	54.48	
其他	88,000	59,685	-28,315	-32.18	
其他費用	88,000	59,685	-28,315	-32.18	

註：1. 一般服務費內含契僱人力35人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數15,012,000元，決算數16,518,865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4人，相關費用預算數2,153,000元，決算數3,795,583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13,155元；環境及設備維護保養1人，相關費用預算數41,000元，決算數1,920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，相關費用無預算數，決算數183,040元。

3. 公共關係費決算數1,178,000元，與預算數同。

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108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	19,027,000	16,840,632	-2,186,368	-11.49	
研究發展費用	14,286,000	11,675,122	-2,610,878	-18.28	進用研究人員數較預計減少。
用人費用	8,743,000	5,602,169	-3,140,831	-35.92	
正式員額薪資	2,360,000	2,508,971	148,971	6.31	
聘僱及兼職人員薪資	4,070,000	1,885,673	-2,184,327	-53.67	
超時工作報酬	28,000		-28,000	-100.00	
獎金	1,165,000	460,465	-704,535	-60.48	
退休及卹償金	427,000	223,677	-203,323	-47.62	
福利費	693,000	523,383	-169,617	-24.48	
服務費用	2,436,000	2,563,546	127,546	5.24	
水電費	163,000	155,003	-7,997	-4.91	
郵電費		13,000	13,000		
旅運費	4,000	2,012	-1,988	-49.70	
印刷裝訂與廣告費	82,000	68,880	-13,120	-16.00	
修理保養及保固費	139,000	19,286	-119,714	-86.13	
一般服務費	836,000	1,037,672	201,672	24.12	
專業服務費	1,212,000	1,267,693	55,693	4.60	
材料及用品費	2,195,000	2,738,558	543,558	24.76	
使用材料費	12,000		-12,000	-100.00	
用品消耗	2,183,000	2,738,558	555,558	25.45	
折舊、折耗及攤銷	711,000	646,599	-64,401	-9.06	
不動產、廠房及設備折舊	456,000	503,065	47,065	10.32	
其他折舊性資產折舊	66,000	10,735	-55,265	-83.73	
攤銷	189,000	132,799	-56,201	-29.74	
稅捐與規費（強制費）	13,000	12,050	-950	-7.31	
規費	13,000	12,050	-950	-7.31	
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	185,000	112,200	-72,800	-39.35	
其他費用	185,000	112,200	-72,800	-39.35	
訓練費用	4,741,000	5,165,510	424,510	8.95	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	13,000		-13,000	-100.00	
超時工作報酬	13,000		-13,000	-100.00	
服務費用	2,470,000	3,068,344	598,344	24.22	
水電費	375,000	358,629	-16,371	-4.37	
旅運費	344,000	406,221	62,221	18.09	
印刷裝訂與廣告費	111,000	70,430	-40,570	-36.55	
修理保養及保固費	154,000	54,408	-99,592	-64.67	
保險費	1,000	3,338	2,338	233.80	
一般服務費		120	120		
專業服務費	1,485,000	2,175,198	690,198	46.48	
材料及用品費	373,000	367,963	-5,037	-1.35	
使用材料費	12,000	2,520	-9,480	-79.00	
用品消耗	361,000	349,993	-11,007	-3.05	
商品及醫療用品		15,450	15,450		
租金與利息	25,000	62,500	37,500	150.00	
機器租金		4,000	4,000		
交通及運輸設備租金	25,000	52,500	27,500	110.00	
什項設備租金		6,000	6,000		
折舊、折耗及攤銷	1,483,000	1,432,527	-50,473	-3.40	
不動產、廠房及設備折舊	1,052,000	1,161,008	109,008	10.36	
其他折舊性資產折舊	78,000	12,686	-65,314	-83.74	
攤銷	353,000	258,833	-94,167	-26.68	
稅捐與規費（強制費）	2,000	25,400	23,400	1,170.00	
規費	2,000	25,400	23,400	1,170.00	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	3,000	11,590	8,590	286.33	
會費	3,000	11,590	8,590	286.33	
其他	372,000	197,186	-174,814	-46.99	
其他費用	372,000	197,186	-174,814	-46.99	

註：1. 一般服務費內含契僱人力3人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數836,000元，決算數1,037,642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161,000元，決算數73,694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，相關費用無預算數，決算數52,500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108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	39,556,000	62,004,030	22,448,030	56.75	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	39,556,000	62,004,030	22,448,030	56.75	
雜項費用	39,556,000	62,004,030	22,448,030	56.75	
服務費用		248,818	248,818		
印刷裝訂與廣告費		600	600		
修理保養及保固費		179,498	179,498		
專業服務費		68,720	68,720		
材料及用品費		14,705	14,705		
使用材料費		500	500		
用品消耗		14,205	14,205		
租金與利息	27,000	131,325	104,325	386.39	
地租及水租	27,000	121,245	94,245	349.06	
什項設備租金		10,080	10,080		
稅捐與規費（強制費）	24,000	24,566	566	2.36	
消費與行為稅	24,000	24,566	566	2.36	
其他	39,505,000	61,584,616	22,079,616	55.89	
其他費用	39,505,000	61,584,616	22,079,616	55.89	

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179,498元。

臺北榮民總醫院作業基金

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	66,298,768	460,292,871	47,079,713
減：以前年度已提折舊數	650,000	14,168,247	364,048,749	34,642,008
上年度期末帳面價值		52,130,521	96,244,122	12,437,705
加：本年度新增資產價值		949,242	34,626,957	5,028,919
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		1,244,033	31,621,153	3,570,024
本年度期末帳面價值		51,835,730	99,249,926	13,896,600
本年度提列折舊數		1,244,033	31,621,153	3,570,024
醫療成本		893,579	26,065,223	1,779,665
管理及總務費用		348,406	3,970,251	1,746,266
研究發展及訓練費用		2,048	1,585,679	44,093
其他業務外費用				
合 計		1,244,033	31,621,153	3,570,024

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」1,648,270元，「交通及運輸設備」1,100,000元，「什項設備」233,196元。

一 蘇澳分院及員山分院

明細表

108年度

單位:新臺幣元

及設備			其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
53,074,332		2,230,100	885,000,168	1,514,625,952
43,043,087		1,290,960	357,036,318	814,879,369
10,031,245		939,140	527,963,850	699,746,583
2,341,857				42,946,975
2,606,472		234,720	23,826,797	63,103,199
9,766,630		704,420	504,137,053	679,590,359
2,606,472		234,720	23,826,797	63,103,199
1,828,362		234,720	17,657,017	48,458,566
745,857			6,146,359	12,957,139
32,253			23,421	1,687,494
2,606,472		234,720	23,826,797	63,103,199

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108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	13,579,279	13,579,279							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	12,346,743	12,346,743							
交通及運輸設備	792,450	792,450							
什項設備	440,086	440,086							
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308,965元，累計折舊308,965元。

本頁空白

臺北榮民總醫院作業基金

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		34,007,000	
機械及設備		34,007,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		4,910,000	
交通及運輸設備		4,910,000	
購建中固定資產			
什項設備		1,705,000	
什項設備		1,705,000	
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		40,622,000	

一 蘇澳分院及員山分院

良擴充明細表

108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			
	949,242	949,242		
949,242	949,242	949,242		
	-415,064	33,591,936	32,978,687	-613,249
-415,064	33,591,936	32,978,687	-613,249	580,000
	-968,963	3,941,037	3,928,919	-12,118
-968,963	3,941,037	3,928,919	-12,118	
	434,785	2,139,785	2,108,661	-31,124
434,785	2,139,785	2,108,661	-31,124	
	40,622,000	39,965,509	-656,491	580,000

臺北榮民總醫院作業基金

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					
				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	占全部計畫%
一般建築及設備	40,622,000				40,622,000			40,622,000	
一次性項目	40,622,000				40,622,000			40,622,000	
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							949,242	949,242	
房屋及建築							949,242	949,242	
購建中固定資產									
機械及設備					34,007,000		-415,064	33,591,936	
機械及設備					34,007,000		-415,064	33,591,936	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					4,910,000		-968,963	3,941,037	
交通及運輸設備					4,910,000		-968,963	3,941,037	
購建中固定資產									
什項設備					1,705,000		434,785	2,139,785	
什項設備					1,705,000		434,785	2,139,785	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃資權益改良									
購建中固定資產									
合計					40,622,000			40,622,000	

一 蘇澳分院及員山分院

畫預算與實際進度比較表

108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%					
40,622,000		39,965,509	98.38	39,965,509	98.38	
40,622,000		39,965,509	98.38	39,965,509	98.38	
949,242		949,242	100.00	949,242	100.00	
949,242		949,242		949,242		
33,591,936		32,978,687	98.17	32,978,687	98.17	
33,591,936		32,978,687		32,978,687		
3,941,037		3,928,919	99.69	3,928,919	99.69	
3,941,037		3,928,919		3,928,919		
2,139,785		2,108,661	98.55	2,108,661	98.55	
2,139,785		2,108,661		2,108,661		
40,622,000		39,965,509	98.38	39,965,509	98.38	

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108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	443,910	380,205,000	452,503	403,981,915	8,593	1.94	23,776,915	6.25	
住院病患 醫療	人日	242,435	620,167,000	229,148	658,889,928	-13,287	-5.48	38,722,928	6.24	

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108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				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
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108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	7,231,000	6,298,610	-932,390	-12.89	
購置電腦軟體	7,231,000	6,298,610	-932,390	-12.89	

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108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	330	268	-62	
專任人員	330	268	-62	
職員	260	210	-50	
技工	22	19	-3	
工友	35	33	-2	
聘用	13	6	-7	
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	330	268	-62	

註：1. 進用契僱人力405人，其中計時與計件人員116人(行政人員)；專技人員289人(醫師1人、護理人員205人、其他醫事人員83人)。

2. 勞務承攬人力219人(環保廢棄物清理2人、營養膳食勞務26人、環境及設備維護保養39人、照顧服務員128人、醫療行政雜務13人、安全維護警衛勤務11人)。

臺北榮民總醫院作業基金

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	188,034,000	8,140,000	14,411,000		145,937,000
醫療成本	151,170,000	4,070,000	12,041,000		144,254,000
其他業務成本	391,000				
管理及總務費用	34,113,000		2,329,000		518,000
研究發展及訓練費用	2,360,000	4,070,000	41,000		1,165,000
業務外費用					
合 計	188,034,000	8,140,000	14,411,000		145,937,000

一 蘇澳分院及員山分院

彙計表

108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
69,553,000		31,448,000	50,000	457,573,000		457,573,000
56,300,000		25,524,000		393,359,000		393,359,000
				391,000		391,000
12,826,000		5,231,000	50,000	55,067,000		55,067,000
427,000		693,000		8,756,000		8,756,000
69,553,000		31,448,000	50,000	457,573,000		457,573,000

臺北榮民總醫院作業基金

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	174,696,201	3,771,338	13,205,998		149,723,017
醫療成本	139,137,557	1,885,665	11,236,311		144,254,562
其他業務成本	364,597				
管理及總務費用	32,685,076		1,969,687		5,007,990
研究發展及訓練費用	2,508,971	1,885,673			460,465
業務外費用					
合 計	174,696,201	3,771,338	13,205,998		149,723,017

- 註：1. 進用契僱人力預算數243,406,000元，決算數253,748,591元，其中計時與計件人員酬金預算數50,688,000元，決算數58,448,716元；專技人員酬金預算數192,718,000元，決算數195,299,875元。
2. 勞務承攬預算數113,395,000元，決算數135,628,150元(環保廢棄物清理預算數2,143,000元，決算數2,551,026元；營養膳食勞務預算數44,850,000元，決算數46,217,003元；環境及設備維護保養預算數22,892,000元，決算數31,369,188元；照顧服務員預算數33,877,000元，決算數43,943,030元；醫療行政雜務預算數4,999,000元，決算數6,314,499元；安全維護警衛勤務預算數4,634,000元，決算數5,233,404元)。

一 蘇澳分院及員山分院

彙計表

108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
75,332,703		31,227,801	54,033	448,011,091		448,011,091
60,744,129		24,593,217		381,851,441		381,851,441
				364,597		364,597
14,364,897		6,111,201	54,033	60,192,884		60,192,884
223,677		523,383		5,602,169		5,602,169
75,332,703		31,227,801	54,033	448,011,091		448,011,091

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280人，預算數24,525,000元，決算數23,012,129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263人，預算數20,335,000元，決算數20,484,672元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217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106年5月3日輔醫字第1060037263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228人，預算數101,077,000元，決算數106,226,216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108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	%	
電動汽車	1	1,400,000			-1	-100.00	-1,400,000	-100.00	經輔導會109年2月14日輔醫字第1090009555號函核准變更購買燃油車。
9人座小客車			1	1,317,766	1		1,317,766		
21人座大客車	1	2,760,000	1	2,456,853			-303,147	-10.98	
合計	2	4,160,000	2	3,774,619			-385,381	-9.26	

註：1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有21人座大客車1輛、9人座小客車1輛及小型客貨車2輛。

2. 其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，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)9輛，救護車4輛，自代大客車1輛，身障車5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108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	457,573,000	448,011,091	-9,561,909	-2.09
正式員額薪資	188,034,000	174,696,201	-13,337,799	-7.09
聘僱及兼職人員薪資	8,140,000	3,771,338	-4,368,662	-53.67
超時工作報酬	14,411,000	13,205,998	-1,205,002	-8.36
獎金	145,937,000	149,723,017	3,786,017	2.59
退休及卹償金	69,553,000	75,332,703	5,779,703	8.31
福利費	31,448,000	31,227,801	-220,199	-0.70
提繳費	50,000	54,033	4,033	8.07
服務費用	433,238,000	470,591,723	37,353,723	8.62
水電費	29,998,000	26,840,466	-3,157,534	-10.53
郵電費	3,186,000	2,881,013	-304,987	-9.57
旅運費	1,139,000	1,228,369	89,369	7.85
印刷裝訂與廣告費	1,674,000	1,684,134	10,134	0.61
修理保養及保固費	16,677,000	23,711,915	7,034,915	42.18
保險費	387,000	459,325	72,325	18.69
一般服務費	148,633,000	171,169,447	22,536,447	15.16
專業服務費	230,366,000	241,439,054	11,073,054	4.81
公共關係費	1,178,000	1,178,000		
材料及用品費	195,612,000	235,007,742	39,395,742	20.14
使用材料費	2,808,000	4,023,775	1,215,775	43.30
用品消耗	26,387,000	27,352,462	965,462	3.66
商品及醫療用品	166,417,000	203,631,505	37,214,505	22.36
租金與利息	7,675,000	9,816,872	2,141,872	27.91
地租及水租	27,000	126,245	99,245	367.57
房租	1,133,000	889,200	-243,800	-21.52
機器租金	5,502,000	7,872,335	2,370,335	43.08
交通及運輸設備租金	226,000	330,840	104,840	46.39
什項設備租金	787,000	598,252	-188,748	-23.98
折舊、折耗及攤銷	69,341,000	74,336,921	4,995,921	7.20
不動產、廠房及設備折舊	35,443,000	39,276,402	3,833,402	10.82
其他折舊性資產折舊	23,258,000	23,826,797	568,797	2.45
攤銷	10,640,000	11,233,722	593,722	5.58

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	912,000	1,487,319	575,319	63.08
土地稅		10,293	10,293	
房屋稅		5,397	5,397	
消費與行為稅	653,000	1,205,725	552,725	84.64
規費	259,000	265,904	6,904	2.67
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,772,000	1,794,896	22,896	1.29
會費	1,772,000	1,794,896	22,896	1.29
短絀、賠償與保險給付	3,650,000	601,137	-3,048,863	-83.53
各項短絀	3,650,000	601,137	-3,048,863	-83.53
其他	44,359,000	65,294,931	20,935,931	47.20
其他費用	44,359,000	65,294,931	20,935,931	47.20
合 計	1,214,132,000	1,306,942,632	92,810,632	7.64

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108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	1,178,000			
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	499,000	538,681	39,681	7.95	
計時與計件人員酬金	50,688,000	58,448,716	7,760,716	15.31	
專技人員酬金	192,718,000	195,299,875	2,581,875	1.34	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,344,000	3,072,900	1,728,900	128.64	
商品					
一般土地租金	27,000	27,321	321	1.19	
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					