

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109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109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	%
1,212,926	100.00	業務收入	1,228,539	100.00	1,175,634	100.00	52,905	4.50
988,813	81.52	醫療收入	1,000,679	81.45	953,172	81.08	47,507	4.98
490,206	40.42	門診醫療收入	490,750	39.95	453,969	38.61	36,781	8.10
606,203	49.98	住院醫療收入	606,703	49.38	585,859	49.83	20,844	3.56
75,584	6.23	其他醫療收入	75,590	6.15	75,303	6.41	287	0.38
-162,274	-13.38	醫療折讓	-152,264	-12.39	-139,227	-11.84	-13,037	9.36
-20,907	-1.72	醫療優待免費	-20,100	-1.64	-22,732	-1.93	2,632	-11.58
224,113	18.48	其他業務收入	227,860	18.55	222,462	18.92	5,398	2.43
5,000	0.41	臨床教學研究補助收入	5,000	0.41	5,000	0.43		
214,946	17.72	其他補助收入	218,693	17.80	214,605	18.25	4,088	1.90
4,167	0.34	雜項業務收入	4,167	0.34	2,857	0.24	1,310	45.85
1,217,616	100.39	業務成本與費用	1,226,072	99.80	1,174,576	99.91	51,496	4.38
1,109,315	91.46	醫療成本	1,113,208	90.61	1,058,137	90.01	55,071	5.20
428,881	35.36	門診醫療成本	467,927	38.09	380,205	32.34	87,722	23.07
624,242	51.47	住院醫療成本	584,628	47.59	620,167	52.75	-35,539	-5.73
56,192	4.63	其他醫療成本	60,653	4.94	57,765	4.91	2,888	5.00
4,247	0.35	其他業務成本	3,969	0.32	2,470	0.21	1,499	60.69
4,247	0.35	雜項業務成本	3,969	0.32	2,470	0.21	1,499	60.69
90,497	7.46	管理及總務費用	95,227	7.75	94,942	8.08	285	0.30
90,497	7.46	管理費用及總務費用	95,227	7.75	94,942	8.08	285	0.30
13,557	1.12	研究發展及訓練費用	13,668	1.11	19,027	1.62	-5,359	-28.17
8,635	0.71	研究發展費用	8,706	0.71	14,286	1.22	-5,580	-39.06
4,922	0.41	訓練費用	4,962	0.40	4,741	0.40	221	4.66
-4,690	-0.39	業務賸餘(短絀)	2,467	0.20	1,058	0.09	1,409	133.18

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109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	%
142,330	11.73	業務外收入	58,833	4.79	58,384	4.97	449	0.77
5,134	0.42	財務收入	5,278	0.43	5,213	0.44	65	1.25
5,134	0.42	利息收入	5,278	0.43	5,213	0.44	65	1.25
137,197	11.31	其他業務外收入	53,555	4.36	53,171	4.52	384	0.72
3,085	0.25	資產使用及權利金收入	3,177	0.26	3,650	0.31	-473	-12.96
384	0.03	違規罰款收入	395	0.03	439	0.04	-44	-10.02
58,446	4.82	受贈收入	851	0.07			851	
284	0.02	收回呆帳						
74,998	6.18	雜項收入	49,132	4.00	49,082	4.17	50	0.10
68,462	5.64	業務外費用	38,794	3.16	39,556	3.36	-762	-1.93
68,462	5.64	其他業務外費用	38,794	3.16	39,556	3.36	-762	-1.93
68,462	5.64	雜項費用	38,794	3.16	39,556	3.36	-762	-1.93
73,868	6.09	業務外賸餘(短絀)	20,039	1.63	18,828	1.60	1,211	6.43
69,178	5.70	本期賸餘(短絀)	22,506	1.83	19,886	1.69	2,620	13.18

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109年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,228,539千元，較上年度預算數1,175,634千元，增加51,945千元，約4.42%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,000,679千元，包括：

1. 門診醫療收入：490,750千元，診療門診病患441,631人次，平均單價1,111.22元。
2. 住院醫療收入：606,703千元，診療住院病患239,580人日，平均單價2,532.36元。
3. 其他醫療收入：75,590千元。
4. 醫療折讓：152,264千元，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：20,100千元，係對院內員工、現役軍人掛號費、部分負擔等及無職榮民住院等費用減免。

(二) 其他業務收入227,860千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入218,693千元(本會補助社區醫療服務16,940千元、優惠存款差息11,169千元、退休撫卹金42,742千元、公費養護病床98,820千元、執行公共衛生任務22,482千元、高齡醫學發展與照護18,605千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,975千元、公部門主動解決低薪方案960千元)，雜項業務收入4,167千元。

二、本年度業務成本與費用1,226,072千元，較上年度預算數1,174,576千元，增加51,496千元，約4.38%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,113,208千元，包括：

1. 門診醫療成本：467,927千元，診療門診病患441,631人次，平均成本1,059.54元。
2. 住院醫療成本：584,628千元，診療住院病患239,580人日，平均成本2,440.22元。
3. 其他醫療成本：60,653千元。

(二) 其他業務成本：3,969千元。

(三) 管理及總務費用：95,227千元。

(四) 研究發展及訓練費用：13,668千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘2,467千元。

四、本年度業務外收入58,833千元，較上年度預算數58,384千元，增加449千元，約0.77%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,278千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入53,555千元，包括資產使用及權利金收入3,177千元，違規罰款收入395千元，受贈收入851千元，雜項收入49,132千元。

五、本年度業務外費用38,794千元，係雜項費用，較上年度預算數39,556千元，減少762千元，約1.93%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘20,039千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘22,506千元。

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
餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
192,240	100.00	賸餘之部	259,512	100.00	
19,886	10.34	本期賸餘	22,506	8.67	
172,354	89.66	前期未分配賸餘	237,006	91.33	
192,240	100.00	未分配賸餘	259,512	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109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	明 說
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	22,506	
利息股利之調整	-5,278	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	17,228	
調整項目	77,311	1. 提存呆帳及醫療折讓153,672千元。 2. 提列折舊62,071千元。 3. 攤銷11,194千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入851千元。 5. 流動資產淨增 179,303千元。 6. 流動負債淨增 30,528千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	94,539	
收取利息	5,278	
支付利息		
業務活動之淨現金流入（流出）	99,817	
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、廠房及設備及礦產資源		
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、廠房及設備及礦產資源	-45,231	增加機械及設備34,316千元、交通及運輸設備6,930千元及什項設備3,985千元。
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	-26,380	增加無形資產12,531千元、遞延資產11,500千元及暫付及待結轉帳項2,349千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）	-71,611	

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109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		3,450	增加存入保證金965千元及暫收及待結轉帳項2,485千元。
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			
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）		3,450	
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）		31,656	
期初現金及約當現金		502,934	
期末現金及約當現金		534,590	

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109年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 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575千元。
2. 代管資產折舊提列數21,865千元，什項資產及什項負債同額減少21,865千元，轉入受贈公積21,865千元。

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109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				1,000,679	
門診醫療收入	人次	441,631	1,111.22	490,750	
住院醫療收入	人日	239,580	2,532.36	606,703	
其他醫療收入				75,590	
醫療折讓				-152,264	
醫療優待免費				-20,100	

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109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	227,860	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	218,693	1. 社區醫療服務補助款16,940千元。 2. 優惠存款利息差額補助款11,169千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款42,742千元。 4. 公費養護病床補助款98,820千元。 5. 公共衛生任務補助款22,482千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款18,605千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,975千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款960千元。
雜項業務收入	4,167	

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109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	58,833	
財務收入	5,278	
利息收入	5,278	
其他業務外收入	53,555	
資產使用及權利金收入	3,177	
違規罰款收入	395	
受贈收入	851	
雜項收入	49,132	

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				1,113,208
門診醫療成本	人次	441,631	1,059.54	467,927
用人費用				177,045
正式員額薪資				75,183
超時工作報酬				5,179
獎金				58,063
退休及卹償金				26,952
福利費				11,668
服務費用				118,432
水電費				16,427
郵電費				1,264
旅運費				204
印刷裝訂與廣告費				702
修理保養及保固費				3,899
保險費				183
一般服務費				21,501
專業服務費				74,252
材料及用品費				133,683
使用材料費				564
用品消耗				4,614
商品及醫療用品				128,505
租金與利息				4,302
地租及水租				3
房租				1,133
機器租金				3,031
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				53

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

109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
		1,058,137			1,109,315
443,910	856.49	380,205	436,394	982.78	428,881
		122,282			142,626
		41,629			48,474
		2,818			2,263
		47,380			60,393
		20,987			23,347
		9,468			8,149
		112,465			122,931
		16,427			15,520
		1,249			1,330
		284			324
		702			998
		3,899			6,882
		149			153
		17,989			18,812
		71,766			78,912
		120,002			136,521
		295			818
		3,576			3,714
		116,131			131,990
		3,686			4,030
		1,133			1,133
		2,386			2,728
		11			28
		156			141

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
折舊、折耗及攤銷				31,982
不動產、廠房及設備折舊				21,013
其他折舊性資產折舊				7,482
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				881
會費				881
其他				1,162
其他費用				1,162
住院醫療成本	人日	239,580	2,440.22	584,628
用人費用				241,316
正式員額薪資				99,626
聘僱及兼職人員薪資				7,367
超時工作報酬				8,022
獎金				74,367
退休及卹償金				34,898
福利費				17,036
服務費用				240,735
水電費				8,922
郵電費				958
旅運費				294
印刷裝訂與廣告費				630
修理保養及保固費				9,834
保險費				133
一般服務費				60,720

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

109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 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		19,210			20,429
		10,401			11,245
		6,906			7,277
		1,903			1,907
		330			302
		206			197
		124			105
		868			881
		868			881
		1,362			1,162
		1,362			1,162
242,435	2,558.08	620,167	236,739	2,636.84	624,242
		271,077			256,760
		109,541			102,161
		4,070			1,370
		9,223			9,641
		96,874			86,979
		35,313			40,805
		16,056			15,805
		243,539			247,881
		8,922			7,038
		942			933
		214			169
		630			993
		9,834			14,861
		95			110
		69,796			76,072

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
專業服務費				159,244
材料及用品費				64,110
使用材料費				1,740
用品消耗				11,505
商品及醫療用品				50,865
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				28,762
不動產、廠房及設備折舊				13,252
其他折舊性資產折舊				9,409
攤銷				6,101
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				1,408
各項短絀				1,408
其他				2,811
其他費用				2,811
其他醫療成本				60,653
服務費用				54,504
水電費				346

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

109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
		153,106			147,705
		59,108			74,594
		2,029			3,028
		6,793			9,646
		50,286			61,919
		3,435			3,872
					3
		3,116			3,590
		16			34
		303			246
		35,162			35,482
		17,539			18,775
		10,150			10,788
		7,473			5,919
		480			589
		399			513
		81			77
		869			846
		869			846
		3,650			3,089
		3,650			3,089
		2,847			1,130
		2,847			1,130
		57,765			56,192
		45,694			44,854
		346			324

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
修理保養及保固費				498
一般服務費				53,660
材料及用品費				6,149
使用材料費				7
用品消耗				6,142

註：1. 一般服務費內含契僱人力76人(行政人員)，計時與計件人員酬金38,096千元。專業服務費內含契僱人力297人，專技人員酬金198,532千元，其中護理人員216人，編列137,737千元；其他醫事人員81人，編列60,795千元。

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 明細表

109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
		498			327
		44,850			44,203
		12,071			11,338
		7			
		12,064			11,338

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22人，相關費用14,231千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理4人，相關費用2,140千元；營養膳食勞務25人，相關費用44,850千元；環境及設備維護保養9人，相關費用6,306千元；照顧服務員91人，相關費用33,877千元；醫療行政雜務8人，相關費用4,951千元；安全維護警衛勤務11人，相關費用4,634千元。

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109年度

科	目 說	明
醫療成本	本年度醫療成本1,113,208千元，較上年度預算數1,058,137千元，增加55,071千元，約5.20%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本	一、門診醫療成本：467,927千元	
用人費用	(一) 用人費用：177,045千元	
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70,618千元，工員工資4,565千元，計75,183千元。	
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1,888千元，誤餐費152千元，計5,179千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金40,078千元，考績獎金8,329千元，年終獎金9,656千元，計58,063千元。	
退休及卹償金	4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金25,337千元，工員退休及離職金1,561千元，卹償金54千元，計26,952千元。	
福利費	5. 福利費：編列分擔員工保險費8,380千元，傷病醫藥費90千元，其他福利費3,198千元，計11,668千元。	
服務費用	(二) 服務費用：118,432千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列16,427千元。	
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。	
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費：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3,899千元。	
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7,838千元，義(志)工服務費532千元，計時與計件人員酬金13,007千元，體育活動費116千元，計21,501千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金47,796千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,828千元，委託檢驗(定)試驗認證費8,700千元，電腦軟體服務費2,031千元，其他13,897千元，計74,252千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：133,683千元	
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4,614千元。	
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128,505千元。	

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

醫療成本說明

中華民國109年度

科	目 說	明
租金與利息	(四) 租金與利息：4,302千元	
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、場地租金1,133千元。	
機器租金	3. 機器租金：依業務需要編列電腦軟、硬體及醫療設備租金3,031千元。	
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：31,982千元	
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21,013千元。	
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7,482千元。	
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等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：881千元	
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881千元。	
其他	(八) 其他：1,162千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支1,162千元。	
住院醫療成本	二、住院醫療成本：584,628千元	
用人費用	(一) 用人費用：241,316千元	
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：及按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金88,233千元，工員工資11,393千元，計99,626千元。	
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7,367千元。	
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5,276千元，醫護人員值班費2,556千元，誤餐費190千元，計8,022千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金49,473千元，考績獎金11,156千元，年終獎金13,738千元，計74,367千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金32,187千元，工員退休及離職金2,617千元，卹償金94千元，計34,898千元。	

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109年度

科	目	說	明
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費12,285千元，傷病醫藥費184千元，其他福利費4,567千元，計17,036千元。	
服務費用		(二) 服務費用：240,735千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列8,922千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列958千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費294千元。	
印刷裝訂與廣告費		4. 印刷裝訂與廣告費：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9,834千元。	
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35,260千元，計時與計件人員酬金25,089千元，體育活動費368千元，計60,720千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金150,736千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費120千元，委託檢驗（定）試驗認證費5,674千元，電腦軟體服務費2,714千元，計159,244千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：64,110千元	
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11,505千元。	
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50,865千元。	
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241千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：28,762千元	
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13,252千元。	
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6,101千元。	
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等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
醫療成本說明
 中華民國109年度

科	目	說	明
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	
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：1,408千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列應收醫療帳款呆帳費用1,408千元。	
其他		(九) 其他：2,811千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支2,811千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：60,653千元	
服務費用		(一) 服務費用：54,504千元	
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53,660千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：6,149千元	
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7千元。	
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6,142千元。	

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109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
4,247	2,470	其他業務成本	3,969
4,247	2,470	雜項業務成本	3,969
426	391	用人費用	
426	391	正式員額薪資	
3,821	2,079	服務費用	3,969
3,821	2,079	專業服務費	3,969

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109年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本3,969千元，較上年度預算數2,470千元，增加1,499千元，約60.69%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
服務費用		服務費用：3,969千元	
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3,969千元。	

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109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
90,497	94,942	管理及總務費用	95,227
90,497	94,942	管理費用及總務費用	95,227
50,778	55,067	用人費用	55,341
27,951	34,113	正式員額薪資	19,362
1,495	2,329	超時工作報酬	1,760
747	518	獎金	12,513
13,863	12,826	退休及卹償金	18,094
6,671	5,231	福利費	3,560
52	50	提繳費	52
23,635	24,555	服務費用	26,069
3,491	3,765	水電費	3,765
795	995	郵電費	1,010
236	293	旅運費	237
129	149	印刷裝訂與廣告費	149
2,723	2,153	修理保養及保固費	2,153
149	142	保險費	95
14,155	15,162	一般服務費	16,773
779	718	專業服務費	709
1,178	1,178	公共關係費	1,178
1,852	1,863	材料及用品費	1,951
551	453	使用材料費	453
1,302	1,410	用品消耗	1,498
413	502	租金與利息	439
167	174	交通及運輸設備租金	106
240	328	什項設備租金	333
13,564	12,775	折舊、折耗及攤銷	11,205
6,740	5,995	不動產、廠房及設備折舊	5,400
6,349	6,058	其他折舊性資產折舊	4,826
476	722	攤銷	979

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109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
101	63	稅捐與規費（強制費）	70
6		房屋稅	6
29	24	消費與行為稅	25
66	39	規費	39
37	29	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	37
37	29	會費	37
115	88	其他	115
115	88	其他費用	115

註：1. 一般服務費內含契僱人力34人(行政人員)，計時與計件人員酬金16,613千元。

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3人，相關費用2,153千元。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3千元；環境及設備維護保養1人，相關費用41千元。

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109年度

科 目	說 明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用95,227千元，較上年度預算數94,942千元，增加285千元，約0.30%，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：55,341千元
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15,676千元，工員工資3,686千元，計19,362千元。
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8,508千元，考績獎金2,022千元，年終獎金1,983千元，計12,513千元。
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34千元，計18,094千元。
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費1,854千元，傷病醫藥費60千元，其他福利費1,646千元，計3,560千元。
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費52千元。
服務費用	二、服務費用：26,069千元
水電費	(一) 水電費：依業務及設備運作需要編列3,765千元。
郵電費	(二) 郵電費：依業務聯絡需要編列1,010千元。
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。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費：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2,153千元。
保險費	(六) 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列95千元。
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費44千元，計時與計件人員酬金16,613千元，體育活動費116千元，計16,773千元。
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533千元，計709千元。
公共關係費	(九) 公共關係費：依業務推動需要編列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、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109年度

科	目	說	明
租金與利息		四、 租金與利息：439千元	
交通及運輸設備租金		(一) 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		(二) 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：11,205千元	
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5,400千元。	
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979千元。	
稅捐與規費(強制費)		六、 稅捐與規費(強制費)：70千元	
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：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅25千元。	
規費		(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費39千元。	
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37千元。	
其他		八、 其他：115千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支115千元。	

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109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
13,557	19,027	研究發展及訓練費用	13,668
8,635	14,286	研究發展費用	8,706
4,393	8,743	用人費用	3,484
1,844	2,360	正式員額薪資	1,002
1,370	4,070	聘僱及兼職人員薪資	737
	28	超時工作報酬	85
457	1,165	獎金	1,251
159	427	退休及卹償金	135
564	693	福利費	274
2,507	2,436	服務費用	2,278
153	163	水電費	163
12		郵電費	
	4	旅運費	145
88	82	印刷裝訂與廣告費	73
	139	修理保養及保固費	139
1,008	836	一般服務費	977
1,246	1,212	專業服務費	781
977	2,195	材料及用品費	2,243
	12	使用材料費	18
977	2,183	用品消耗	2,225
20		租金與利息	
20		機器租金	
677	711	折舊、折耗及攤銷	630
488	456	不動產、廠房及設備折舊	243
78	66	其他折舊性資產折舊	68
111	189	攤銷	319
	13	稅捐與規費（強制費）	10
	13	規費	10
3	3	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3
3	3	會費	3
58	185	其他	58

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109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	185	其他費用	58
4,922	4,741	訓練費用	4,962
	13	用人費用	
	13	超時工作報酬	
2,837	2,470	服務費用	3,400
351	375	水電費	375
392	344	旅運費	350
72	111	印刷裝訂與廣告費	120
54	154	修理保養及保固費	154
	1	保險費	1
14		一般服務費	
1,954	1,485	專業服務費	2,400
336	373	材料及用品費	415
3	12	使用材料費	12
298	361	用品消耗	403
35		商品及醫療用品	
6	25	租金與利息	25
6		地租及水租	
	25	交通及運輸設備租金	25
1,307	1,483	折舊、折耗及攤銷	686
1,125	1,052	不動產、廠房及設備折舊	298
105	78	其他折舊性資產折舊	80
77	353	攤銷	308
1	2	稅捐與規費（強制費）	2
1	2	規費	2
23	3	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	23
23	3	會費	23
411	372	其他	411
411	372	其他費用	411

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977千元。

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161千元。

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109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13,668千元，較上年度預算數19,027千元，減少5,359千元，約28.17%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：8,706千元
用人費用	(一) 用人費用：3,484千元
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1,002千元。
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951千元，考績獎金83千元，年終獎金217千元，計1,251千元。
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242千元，其他福利費32千元，計274千元。
服務費用	(二) 服務費用：2,278千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列163千元。
旅運費	2. 旅運費：依業務需要編列國外旅費145千元。
印刷裝訂與廣告費	3. 印刷裝訂與廣告費：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	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139千元。
一般服務費	5. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金977千元。
專業服務費	6. 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：2,243千元
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2,225千元。
折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：630千元
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243千元。
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。
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：3千元

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109年度

科	目	說	明
會費		會費：參加各種學術團體會費3千元。	
其他		(七) 其他：58千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支58千元。	
訓練費用		二、訓練費用：4,962千元	
服務費用		(一) 服務費用：3,400千元	
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。	
印刷裝訂與廣告費		3. 印刷裝訂與廣告費：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。	
保險費		5. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列1千元。	
專業服務費		6. 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1,794千元，委託檢驗（定）試驗認證費110千元，委託考選訓練費496千元，計2,400千元。	
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：686千元	
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298千元。	
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308千元。	
稅捐與規費(強制費)		(五) 稅捐與規費（強制費）：2千元	
規費		規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費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及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費23千元。	
其他		(七) 其他：411千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支411千元。	

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109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
68,462	39,556	業務外費用	38,794
68,462	39,556	其他業務外費用	38,794
68,462	39,556	雜項費用	38,794
80		服務費用	
1		印刷裝訂與廣告費	
54		修理保養及保固費	
26		專業服務費	
27		材料及用品費	
2		使用材料費	
25		用品消耗	
27	27	租金與利息	27
27	27	地租及水租	27
24	24	稅捐與規費（強制費）	23
23	24	消費與行為稅	23
1		規費	
68,303	39,505	其他	38,744
68,303	39,505	其他費用	38,744

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109年度

科	目 說	明
業務外費用	本年度其他業務外費用38,794千元，較上年度預算數39,556千元，減少762千元，約1.93%，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。	
稅捐與規費(強制費)	二、稅捐與規費(強制費)：23千元	
消費與行為稅	消費與行為稅：依業務需要編列稅捐23千元。	
其他	三、其他：38,744千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支38,744千元。	

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						什 項 設 備
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	廠 房	
一般建築及設備計畫				34,316	6,930		3,985
一次性項目				34,316	6,930		3,985
合 計				34,316	6,930		3,985

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃	及 設 備			投資性 不動產	合 計	說 明
	租賃 資產	租賃 權益 改良	其他			
				45,231	45,231	
				45,231	45,231	
				45,231	45,231	

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	45,231				45,231
一次性項目	45,231				45,231
合 計	45,231				45,231

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

109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	%	金 額	%
100.00					45,231	100.00
100.00					45,231	100.00
100.00					45,231	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							目 標 能 量
	資 金 來 源						外 借 資 金	
	投 總	資 額	自 有 資 金					
營 資			運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款			
一般建築及設備計畫	45,231	45,231						
一次性項目	45,231	45,231						

兵輔導委員會

—蘇澳分院及員山分院

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算			
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%
109.01-109.12				45,231	100.00	45,231	100.00
				45,231	100.00	45,231	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109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							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		
前年度決算資產原值	650	66,299	460,293	47,080	53,074		2,230	885,000	1,514,626
上年度預計增減資產 原值			34,007	4,910	1,705				40,622
本年度預計增減資產 原值			34,316	6,930	3,985				45,231
本年度(12月底)止資 產總額	650	66,299	528,616	58,920	58,764		2,230	885,000	1,600,479
本年度應提折舊額		1,198	32,085	3,962	2,726		235	21,865	62,071
醫療成本		860	28,624	2,375	2,171		235	16,891	51,156
門診醫療成本		337	18,229	1,312	900		235	7,482	28,495
住院醫療成本		523	10,395	1,063	1,271			9,409	22,661
管理及總務費用		336	3,005	1,538	521			4,826	10,226
研究發展及訓練費 用費用		2	456	49	34			148	689
研究發展費用		2	215	15	11			68	311
訓練費用			241	34	23			80	378

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47,478千元。

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109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					
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他					
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額			354,134		

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109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
		5,629			7,231	電腦軟體			12,531	
		5,629			7,231	購置電腦軟體費			12,531	依業務需要，編列資訊軟體購置費3,900千元及資訊系統開發費8,631千元，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。
		5,629			7,231	總 計			12,531	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,115,685	資產	2,158,289	2,102,081	56,208
843,227	流動資產	892,783	835,496	57,287
479,422	現金	534,590	502,934	31,656
113,000	流動金融資產	113,000	113,000	
189,147	應收款項	184,088	157,791	26,297
10,178	存貨	10,703	10,290	413
41,152	預付款項	40,074	41,153	-1,079
10,328	短期貸墊款	10,328	10,328	
310,228	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	311,291	310,716	575
310,000	非流動金融資產	310,000	310,000	
228	準備金	1,291	716	575
226,289	不動產、廠房及設備	236,493	231,468	5,025
54,506	土地	54,506	54,506	
52,131	房屋及建築	49,719	50,917	-1,198
96,244	機械及設備	103,746	101,515	2,231
12,438	交通及運輸設備	17,644	14,676	2,968
10,031	什項設備	10,409	9,150	1,259
939	租賃權益改良	469	704	-235
4,147	無形資產	12,196	5,747	6,449
4,147	無形資產	12,196	5,747	6,449
731,794	其他資產	705,526	718,654	-13,128
90,071	遞延資產	106,577	100,189	6,388
641,723	什項資產	598,949	618,465	-19,516
2,115,685	合 計	2,158,289	2,102,081	56,208

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,187,395	負債	1,142,484	1,130,647	11,837
314,048	流動負債	310,598	280,070	30,528
306,592	應付款項	304,775	270,210	34,565
7,456	預收款項	5,823	9,860	-4,037
873,347	其他負債	831,886	850,577	-18,691
10,976	遞延負債	10,125	10,976	-851
862,371	什項負債	821,761	839,601	-17,840
928,290	淨值	1,015,805	971,434	44,371
354,134	基金	354,134	354,134	
354,134	基金	354,134	354,134	
357,036	公積	402,159	380,294	21,865
357,036	資本公積	402,159	380,294	21,865
217,120	累積餘絀	259,512	237,006	22,506
217,120	累積賸餘	259,512	237,006	22,506
2,115,685	合 計	2,158,289	2,102,081	56,208

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. 109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)21,179千元，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109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	441,631	1,059.54	467,927	
住院病患醫療	人日	239,580	2,440.22	584,628	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	443,910	856.49	380,205	
住院病患醫療	人日	242,435	2,558.08	620,167	
前年度決算數					
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	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	436,061	903.41	393,944	
住院病患醫療	人日	238,148	2,582.98	615,132	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	427,567	902.08	385,701	
住院病患醫療	人日	239,176	2,546.54	609,071	

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109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：	330	-5	325	
專任人員	330	-5	325	
職員	260		260	
技工	22	-3	19	
工友	35	-2	33	
聘用	13		13	
總 計	330	-5	325	

- 註：1. 預計進用契僱人力409人，其中計時與計件人員112人(行政人員)；專技人員297人(護理人員216人、其他醫事人員81人)。
2. 勞務承攬人力176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36人、照顧服務員91人、醫療行政雜務8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：	195,173	8,104	15,046		25,594	21,590	99,010	
醫療成本	174,809	7,367	13,201		23,394	19,485	89,551	
正式人員	174,809		13,201		22,289	19,485	89,551	
聘僱人員		7,367			1,105			
管理及總務費用	19,362		1,760		1,983	2,022	8,508	
正式人員	19,362		1,760		1,983	2,022	8,508	
研究發展及訓練費用	1,002	737	85		217	83	951	
正式人員	1,002		85		125	83	540	
聘僱人員		737			92		411	
合 計	195,173	8,104	15,046		25,594	21,590	99,010	

註：1. 預計進用契僱人力254,218千元(計時與計件人員酬金55,686千元，專技人員酬金198,532千元)。

2. 勞務承攬113,347千元(環保廢棄物清理2,143千元，營養膳食勞務44,850千元，環境及設備維護保養22,892千元，照顧服務員33,877千元，醫療行政雜務4,951千元，安全維護警衛勤務4,634千元)。

兵輔導委員會
一蘇澳分院及員山分院

彙計表

109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				
79,897	182		22,761	334		9,443	52	477,186	477,186	
61,702	148		20,665	274		7,765		418,361	418,361	
61,171	148		19,755	274		7,573		408,256	408,256	
531			910			192		10,105	10,105	
18,060	34		1,854	60		1,646	52	55,341	55,341	
18,060	34		1,854	60		1,646	52	55,341	55,341	
135			242			32		3,484	3,484	
91			84			16		2,026	2,026	
44			158			16		1,458	1,458	
79,897	182		22,761	334		9,443	52	477,186	477,186	

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303人，金額25,594千元。
- (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292人，金額21,590千元。
- (3) 績效獎金：依據行政院107年5月24日院授人給字第1070041829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編列，預計發給303人，金額99,010千元。

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 決 年 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	醫 療	
				門 診	住 院
454,983	457,573	用人費用	477,186	177,045	241,316
180,857	188,034	正式員額薪資	195,173	75,183	99,626
2,739	8,140	聘僱及兼職人員薪資	8,104		7,367
13,398	14,411	超時工作報酬	15,046	5,179	8,022
148,577	145,937	獎金	146,194	58,063	74,367
78,173	69,553	退休及卹償金	80,079	26,952	34,898
31,188	31,448	福利費	32,538	11,668	17,036
52	50	提繳費	52		
448,546	433,238	服務費用	449,387	118,432	240,735
26,876	29,998	水電費	29,998	16,427	8,922
3,070	3,186	郵電費	3,232	1,264	958
1,121	1,139	旅運費	1,230	204	294
2,281	1,674	印刷裝訂與廣告費	1,674	702	630
24,901	16,677	修理保養及保固費	16,677	3,899	9,834
412	387	保險費	412	183	133
154,264	148,633	一般服務費	153,631	21,501	60,720
234,442	230,366	專業服務費	241,355	74,252	159,244
1,178	1,178	公共關係費	1,178		
225,646	195,612	材料及用品費	208,551	133,683	64,110
4,401	2,808	使用材料費	2,794	564	1,740
27,300	26,387	用品消耗	26,387	4,614	11,505
193,945	166,417	商品及醫療用品	179,370	128,505	50,865
8,368	7,675	租金與利息	8,961	4,302	4,168
42	27	地租及水租	30	3	
1,133	1,133	房租	1,133	1,133	
6,337	5,502	機器租金	6,942	3,031	3,911
229	226	交通及運輸設備租金	229	82	16
627	787	什項設備租金	627	53	241

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 彙計表

109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	
	418,361			55,341	3,484		3,484	
	174,809			19,362	1,002		1,002	
	7,367				737		737	
	13,201			1,760	85		85	
	132,430			12,513	1,251		1,251	
	61,850			18,094	135		135	
	28,704			3,560	274		274	
				52				
54,504	413,671		3,969	26,069	2,278	3,400	5,678	
346	25,695			3,765	163	375	538	
	2,222			1,010				
	498			237	145	350	495	
	1,332			149	73	120	193	
498	14,231			2,153	139	154	293	
	316			95		1	1	
53,660	135,881			16,773	977		977	
	233,496		3,969	709	781	2,400	3,181	
				1,178				
6,149	203,942			1,951	2,243	415	2,658	
7	2,311			453	18	12	30	
6,142	22,261			1,498	2,225	403	2,628	
	179,370							
	8,470			439		25	25	27
	3							27
	1,133							
	6,942							
	98			106		25	25	
	294			333				

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
71,459	69,341	折舊、折耗及攤銷	73,265	31,982	28,762
38,373	35,443	不動產、廠房及設備折舊	40,206	21,013	13,252
24,596	23,258	其他折舊性資產折舊	21,865	7,482	9,409
8,490	10,640	攤銷	11,194	3,487	6,101
1,018	912	稅捐與規費（強制費）	1,017	440	472
6		房屋稅	6		
762	653	消費與行為稅	762	291	423
250	259	規費	249	149	49
1,790	1,772	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,790	881	846
1,790	1,772	會費	1,790	881	846
3,089	3,650	短絀、賠償與保險給付	1,408		1,408
3,089	3,650	各項短絀	1,408		1,408
71,179	44,359	其他	43,301	1,162	2,811
71,179	44,359	其他費用	43,301	1,162	2,811
1,286,079	1,214,132	合 計	1,264,866	467,927	584,628

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 彙計表

109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	
	60,744			11,205	630	686	1,316	
	34,265			5,400	243	298	541	
	16,891			4,826	68	80	148	
	9,588			979	319	308	627	
	912			70	10	2	12	23
				6				
	714			25				23
	198			39	10	2	12	
	1,727			37	3	23	26	
	1,727			37	3	23	26	
	1,408							
	1,408							
	3,973			115	58	411	469	38,744
	3,973			115	58	411	469	38,744
60,653	1,113,208	3,969		95,227	8,706	4,962	13,668	38,794

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109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	

註：1. 管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，管理用車輛計有電動汽車1輛，21人座大客車1輛，小型客貨車2輛。

2. 其他車輛：經本年度汰舊換新21座大客車1輛及小型客貨車(7-8人座)1輛後，計有一般公務轎車1輛，21人座大客車3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。