

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113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113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	%
1,412,780	100.00	業務收入	1,372,695	100.00	1,325,847	100.00	46,848	3.53
1,213,451	85.89	醫療收入	1,175,740	85.65	1,123,381	84.73	52,359	4.66
616,501	43.64	門診醫療收入	598,395	43.59	569,611	42.96	28,784	5.05
652,755	46.20	住院醫療收入	638,898	46.54	621,389	46.87	17,509	2.82
75,962	5.38	其他醫療收入	75,962	5.53	75,128	5.67	834	1.11
-115,533	-8.18	醫療折讓	-120,391	-8.77	-125,055	-9.43	4,664	-3.73
-16,233	-1.15	醫療優待免費	-17,124	-1.25	-17,692	-1.33	568	-3.21
199,329	14.11	其他業務收入	196,955	14.35	202,466	15.27	-5,511	-2.72
6,000	0.42	臨床教學研究補助收入	6,000	0.44	6,000	0.45		
190,488	13.48	其他補助收入	188,114	13.70	193,444	14.59	-5,330	-2.76
2,841	0.20	雜項業務收入	2,841	0.21	3,022	0.23	-181	-5.99
1,416,385	100.26	業務成本與費用	1,369,202	99.75	1,321,875	99.70	47,327	3.58
1,291,323	91.40	醫療成本	1,225,908	89.31	1,179,993	89.00	45,915	3.89
526,654	37.28	門診醫療成本	529,011	38.54	519,179	39.16	9,832	1.89
706,588	50.01	住院醫療成本	638,816	46.54	598,245	45.12	40,571	6.78
58,081	4.11	其他醫療成本	58,081	4.23	62,569	4.72	-4,488	-7.17
3,142	0.22	其他業務成本	2,417	0.18	2,571	0.19	-154	-5.99
3,142	0.22	雜項業務成本	2,417	0.18	2,571	0.19	-154	-5.99
109,713	7.77	管理及總務費用	123,179	8.97	120,908	9.12	2,271	1.88
109,713	7.77	管理費用及總務費用	123,179	8.97	120,908	9.12	2,271	1.88
12,207	0.86	研究發展及訓練費用	17,698	1.29	18,403	1.39	-705	-3.83
9,163	0.65	研究發展費用	13,009	0.95	12,942	0.98	67	0.52
3,044	0.22	訓練費用	4,689	0.34	5,461	0.41	-772	-14.14
-3,605	-0.26	業務賸餘(短絀)	3,493	0.25	3,972	0.30	-479	-12.06

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113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	%
90,986	6.44	業務外收入	26,448	1.93	38,861	2.93	-12,413	-31.94
6,625	0.47	財務收入	6,927	0.50	4,046	0.31	2,881	71.21
6,625	0.47	利息收入	6,927	0.50	4,046	0.31	2,881	71.21
84,360	5.97	其他業務外收入	19,521	1.42	34,815	2.63	-15,294	-43.93
3,181	0.23	資產使用及權利金收入	3,181	0.23	3,122	0.24	59	1.89
415	0.03	違規罰款收入						
4,676	0.33	受贈收入	5,024	0.37	3,321	0.25	1,703	51.28
29	0.00	賠(補)償收入						
91	0.01	收回呆帳						
75,969	5.38	雜項收入	11,316	0.82	28,372	2.14	-17,056	-60.12
59,995	4.25	業務外費用	9,751	0.71	22,209	1.68	-12,458	-56.09
59,995	4.25	其他業務外費用	9,751	0.71	22,209	1.68	-12,458	-56.09
59,995	4.25	雜項費用	9,751	0.71	22,209	1.68	-12,458	-56.09
30,990	2.19	業務外賸餘(短絀)	16,697	1.22	16,652	1.26	45	0.27
27,386	1.94	本期賸餘(短絀)	20,190	1.47	20,624	1.56	-434	-2.10

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113年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入1,372,695千元：

(一) 醫療收入1,175,740千元，包括：

1. 門診醫療收入：598,395千元，診療門診病患516,486人次，平均單價1,158.59元。
2. 住院醫療收入：638,898千元，診療住院病患233,273人日，平均單價2,738.84元。
3. 其他醫療收入：75,962千元。
4. 醫療折讓：120,391千元，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：17,124千元，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196,955千元，包括臨床教學研究補助收入6,000千元，其他補助收入188,114千元(本會補助社區醫療服務15,945千元、優惠存款差息3,649千元、退休撫卹金40,877千元、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71,071千元、公共衛生政策23,042千元、高齡醫學發展與照護25,991千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,683千元、公部門主動解決低薪方案461千元及衛生福利部人員培訓補助395千元)，雜項業務收入2,841千元。

二、業務成本與費用1,369,202千元：

(一) 醫療成本1,225,908千元，包括：

1. 門診醫療成本：529,011千元，診療門診病患516,486人次，平均成本1,024.25元。
2. 住院醫療成本：638,816千元，診療住院病患233,273人日，平均成本2,738.49元。
3. 其他醫療成本：58,081千元。

(二) 其他業務成本：2,417千元。

(三) 管理及總務費用：123,179千元。

(四) 研究發展及訓練費用：17,698千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘3,493千元。

四、業務外收入26,448千元：

(一) 財務收入6,927千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入19,521千元，包括資產使用及權利金收入3,181千元，受贈收入5,024千元，雜項收入11,316千元。

五、業務外費用9,751千元，係雜項費用。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘16,697千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘20,190千元。

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113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	%	
330,163	100.00	賸餘之部	357,899	100.00	
20,624	6.25	本期賸餘	20,190	5.64	
309,539	93.75	前期未分配賸餘	337,709	94.36	
330,163	100.00	未分配賸餘	357,899	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113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘（短絀）				20,190		
利息股利之調整				-6,927		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				13,263		
調整項目				64,511	1. 提存呆帳及醫療折讓120,691千元。 2. 提列折舊57,848千元。 3. 攤銷14,743千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入5,024千元。 5. 流動資產淨 152,827千元。 6. 流動負債淨 29,080千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）				77,774		
收取利息				6,927		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				84,701		
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						
收取利息						
收取股利						
其他投資活動之現金流入						
增加流動金融資產及短期貸墊款						
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
增加不動產、廠房及設備、礦產資源				-56,256	增加土地7,999千元、機械及設備47,372千元及什項設備885千元。	
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				-11,010	增加無形資產11,000千元、存出保證金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

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-67,266		
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				7,333	增加存入保證金7,333千元。	
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				-59,630	減少存入保證金12,112千元、應付保管款138千元、暫收及待結轉帳項47,380千元。	
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）				-52,297		
匯率影響數						
現金及約當現金之淨增（淨減）				-34,862		
期初現金及約當現金				650,215		
期末現金及約當現金				615,353		

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113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轉入受贈公積23,390千元。

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113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				1,175,740	
門診醫療收入	人次	516,486	1,158.59	598,395	
住院醫療收入	人日	233,273	2,738.84	638,898	
其他醫療收入				75,962	
醫療折讓				-120,391	
醫療優待免費				-17,124	

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113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	196,955	
臨床教學研究補助收入	6,000	
其他補助收入	188,114	1. 社區醫療服務補助款15,945千元。 2. 優惠存款利息差額補助款3,649千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款40,877千元。 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71,071千元。 5. 公共衛生政策補助款23,042千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款25,991千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,683千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款461千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款395千元。
雜項業務收入	2,841	

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113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	26,448	
財務收入	6,927	
利息收入	6,927	
其他業務外收入	19,521	
資產使用及權利金收入	3,181	
受贈收入	5,024	
雜項收入	11,316	

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				1,225,908
門診醫療成本	人次	516,486	1,024.25	529,011
用人費用				186,118
正式員額薪資				72,513
加(夜)班費				5,163
獎金				67,804
退休及卹償金				28,344
福利費				12,294
服務費用				143,902
水電費				10,627
郵電費				1,349
旅運費				204
印刷裝訂及公告費				702
修理保養及保固費				4,494
保險費				257
一般服務費				31,399
專業服務費				94,870
材料及用品費				159,546
使用材料費				564
用品消耗				4,165
商品及醫療用品				154,817
租金與利息				5,985
地租及水租				3
房租				715
機器租金				5,132
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				53
折舊、折耗及攤銷				31,301

兵輔導委員會
— 蘇澳分院及員山分院

明細表

113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
		1,179,993			1,291,323
514,911	1,008.29	519,179	500,131	1,053.03	526,654
		186,762			170,327
		73,520			65,955
		5,378			3,359
		68,621			64,702
		27,606			26,360
		11,637			9,951
		136,591			147,504
		10,627			9,053
		1,349			1,454
		204			286
		702			1,041
		4,494			10,124
		183			293
		28,493			25,769
		90,539			99,484
		153,594			167,669
		564			694
		4,165			5,079
		148,865			161,896
		5,985			5,232
		3			
		715			715
		5,132			4,266
		82			104
		53			147
		34,088			33,976

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數	平均單位 成本(元)	金額
不動產、廠房及設備折舊				18,216
其他折舊性資產折舊				9,598
攤銷				3,487
稅捐與規費(強制費)				440
消費與行為稅				291
規費				149
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				814
會費				814
其他				905
其他費用				905
住院醫療成本	人日	233,273	2,738.49	638,816
用人費用				227,015
正式員額薪資				95,082
聘僱及兼職人員薪資				6,654
加(夜)班費				8,603
獎金				73,241
退休及卹償金				26,868
福利費				16,567
服務費用				314,303
水電費				13,222
郵電費				1,018
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				112,624
專業服務費				177,548

兵輔導委員會
— 蘇澳分院及員山分院

明細表

113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
		21,003			22,692
		9,598			7,936
		3,487			3,349
		440			378
		291			291
		149			87
		814			788
		814			788
		905			779
		905			779
232,610	2,571.88	598,245	212,627	3,323.13	706,588
		216,337			217,050
		87,578			86,270
		6,534			918
		8,522			9,228
		71,939			74,958
		26,196			29,397
		15,568			16,279
		285,530			342,814
		13,222			14,278
		1,030			903
		294			151
		630			352
		8,834			31,673
		133			158
		93,389			123,748
		167,998			171,550

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
材料及用品費				64,087
使用材料費				1,740
用品消耗				6,254
商品及醫療用品				56,093
租金與利息				6,241
地租及水租				
機器租金				6,164
交通及運輸設備租金				16
什項設備租金				61
折舊、折耗及攤銷				22,674
不動產、廠房及設備折舊				9,410
其他折舊性資產折舊				8,818
攤銷				4,446
稅捐與規費（強制費）				471
消費與行為稅				422
規費				49
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				815
會費				815
短絀、賠償與保險給付				300
各項短絀				300
其他				2,910
其他費用				2,910
其他醫療成本				58,081
服務費用				46,738
水電費				346
修理保養及保固費				498
一般服務費				45,894

兵輔導委員會
— 蘇澳分院及員山分院

明細表

113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
		62,003			101,009
		1,740			2,754
		6,254			6,608
		54,009			91,647
		4,168			8,094
					66
		3,911			7,841
		16			28
		241			159
		25,659			30,374
		10,871			14,410
		9,409			9,961
		5,379			6,003
		472			822
		423			684
		49			138
		866			866
		866			866
		300			2,415
		300			2,415
		2,910			3,144
		2,910			3,144
		62,569			58,081
		51,226			48,095
		346			335
		498			333
		50,382			47,427

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
材料及用品費				11,343
使用材料費				1
用品消耗				11,342

註：1. 一般服務費內含契僱人力93人(行政人員)，計時與計件人員酬金51,678千元。專業服務費內含契僱人力312人，專技人員酬金234,429千元，其中醫師2人，編列1,621千元；護理人員226人，編列162,041千元；其他醫事人員84人，編列70,767千元。

兵輔導委員會
— 蘇澳分院及員山分院

明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		11,343			9,985
		1			3
		11,342			9,982

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4人，相關費用3,271千元；營養膳食勞務25人，相關費用48,716千元；環境及設備維護保養10人，相關費用8,157千元；照顧服務員196人，相關費用69,793千元；醫療行政雜務12人，相關費用2,916千元；安全維護警衛勤務6人，相關費用2,915千元。交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，其中醫療行政雜務1人，相關費用98千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
醫療成本說明
 中華民國113年度

科	目	說	明
醫療成本		醫療成本：1,225,908千元	
門診醫療成本		一、門診醫療成本：529,011千元	
用人費用		(一) 用人費用：186,118千元	
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69,068千元，工員工資3,445千元，計72,513千元。	
加(夜)班費		2. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費283千元，醫護人員夜班費1,737千元，誤餐費135千元，未休假加班費3,008千元，計5,163千元。	
獎金		3. 獎金：編列績效獎金51,882千元，考績獎金6,469千元，年終獎金9,453千元，計67,804千元。	
退休及卹償金		4. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金27,362千元，工員退休及離職金961千元，卹償金21千元，計28,344千元。	
福利費		5. 福利費：編列分擔員工保險費9,688千元，傷病醫藥費197千元，其他福利費2,409千元，計12,294千元。	
服務費用		(二) 服務費用：143,902千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列10,627千元。	
郵電費		2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,349千元。	
旅運費		3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費204千元。	
印刷裝訂及公告費		4. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費702千元。	
修理保養及保固費		5. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費4,494千元。	
保險費		6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列257千元。	
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14,099千元，義(志)工服務費532千元，計時與計件人員酬金15,530千元，體育活動費1,230千元，計31,399千元。	
專業服務費		8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金66,748千元，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3,769千元，其他14,659千元，計94,870千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：159,546千元	
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154,817千元。	

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113年度

科	目	說	明
租金與利息		(四) 租金與利息：5,985千元	
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5,132千元。	
交通及運輸設備租金		4. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金82千元。	
什項設備租金		5. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金53千元。	
折舊、折耗及攤銷		(五) 折舊、折耗及攤銷：31,301千元	
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18,216千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊9,598千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷3,487千元。	
稅捐與規費（強制費）		(六) 稅捐與規費（強制費）：440千元	
消費與行為稅		1. 消費與行為稅：依業務需要編列印花稅及使用牌照稅291千元。	
規費		2. 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費等149千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		(七) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：814千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費814千元。	
其他		(八) 其他：905千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支905千元。	
住院醫療成本		二、住院醫療成本：638,816千元	
用人費用		(一) 用人費用：227,015千元	
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89,066千元，工員工資6,016千元，計95,082千元。	
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6,654千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費1,325千元，醫護人員夜班費2,165千元，誤餐費80千元，未休假加班費5,033千元，計8,603千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金48,477千元，考績獎金11,514千元，年終獎金13,250千元，計73,241千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金25,829千元，工員退休及離職金1,013千元，卹償金26千元，計26,868千元。	

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113年度

科	目 說	明
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費11,501千元，傷病醫藥費328千元，其他福利費4,738千元，計16,567千元。	
服務費用	(二) 服務費用：314,303千元	
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1,018千元。	
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75,775千元，計時與計件人員酬金36,148千元，體育活動費698千元，計112,624千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金167,681千元，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3,878千元，計177,548千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：64,087千元	
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56,093千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：6,241千元	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金6,164千元。	
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61千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：22,674千元	
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9,410千元。	
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8,818千元。	
攤銷	3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷4,446千元。	
稅捐與規費（強制費）	(六) 稅捐與規費（強制費）：471千元	
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422千元。	
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113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：815千元	
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815千元。	
短絀、賠償與保險給付		(八) 短絀、賠償與保險給付：300千元	
各項短絀		各項短絀：依業務需要編列催收款項呆帳費用300千元。	
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：58,081千元	
服務費用		(一) 服務費用：46,738千元	
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45,894千元。	
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及病患膳食等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113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
3,142	2,571	其他業務成本	2,417
3,142	2,571	雜項業務成本	2,417
470	255	用人費用	255
470	255	正式員額薪資	255
2,672	2,316	服務費用	2,162
2,672	2,316	專業服務費	2,162

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113年度

科	目	說	明
其他業務成本		其他業務成本：2,417千元	
雜項業務成本		雜項業務成本：2,417千元	
用人費用		一、用人費用：255千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金255千元。	
服務費用		二、服務費用：2,162千元	
專業服務費		專業服務費：依支援其他醫療院所業務需要，編列其他專業服務費2,162千元。	

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113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
109,713	120,908	管理及總務費用	123,179
109,713	120,908	管理費用及總務費用	123,179
53,442	63,219	用人費用	63,192
20,111	24,796	正式員額薪資	23,969
962	1,828	加(夜)班費	1,760
9,160	14,056	獎金	14,056
17,900	18,882	退休及卹償金	19,552
5,253	3,603	福利費	3,799
56	54	提繳費	56
34,917	40,927	服務費用	41,166
3,582	5,265	水電費	5,265
960	1,117	郵電費	1,117
216	237	旅運費	237
184	149	印刷裝訂及公告費	149
5,994	3,053	修理保養及保固費	3,053
146	204	保險費	205
21,766	27,343	一般服務費	28,581
891	2,381	專業服務費	1,381
1,178	1,178	公關慰勞費	1,178
2,828	1,951	材料及用品費	1,951
490	453	使用材料費	453
2,337	1,498	用品消耗	1,498
393	604	租金與利息	649
186	128	地租及水租	173
41	106	交通及運輸設備租金	106
166	370	什項設備租金	370
17,630	13,918	折舊、折耗及攤銷	15,930
7,263	5,712	不動產、廠房及設備折舊	5,712
5,813	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113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
4,554	3,380	攤銷	5,392
217	203	稅捐與規費（強制費）	205
57	55	土地稅	57
75	84	消費與行為稅	84
85	64	規費	64
38	37	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	37
38	37	會費	37
248	49	其他	49
248	49	其他費用	49

註：1. 一般服務費內含契僱人力38人(行政人員)，計時與計件人員酬金19,318千元。

2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養5人，相關費用3,053千元。一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理2人，相關費用890千元；環境及設備維護保養3人，相關費用2,339千元；醫療行政雜務11人，相關費用2,813千元；安全維護警衛勤務5人，相關費用3,031千元。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113年度

科	目 說	明
管理及總務費用	管理及總務費用：123,179千元	
管理費用及總務費用	管理費用及總務費用：123,179千元	
用人費用	一、用人費用：63,192千元	
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資：預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金21,110千元，工員工資2,859千元，計23,969千元。	
加(夜)班費	(二) 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費909千元，誤餐費35千元，未休假加班費816千元，計1,760千元。	
獎金	(三) 獎金：編列績效獎金9,264千元，考績獎金2,402千元，年終獎金2,390千元，計14,056千元。	
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金：編列職員退休及離職金18,740千元，工員退休及離職金803千元，卹償金9千元，計19,552千元。	
福利費	(五) 福利費：編列分擔員工保險費2,028千元，傷病醫藥費120千元，其他福利費1,651千元，計3,799千元。	
提繳費	(六) 提繳費：編列勞工墊償基金提繳費56千元。	
服務費用	二、服務費用：41,166千元	
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205千元。	
一般服務費	(七) 一般服務費：依業務需要編列外包費9,073千元，計時與計件人員酬金19,318千元，體育活動費190千元，計28,581千元。	
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1,205千元，計1,381千元。	
公關慰勞費	(九) 公關慰勞費：依業務推動需要編列公共關係費1,036千元，員工慰勞費142千元，計1,178千元。	
材料及用品費	三、材料及用品費：1,951千元	
使用材料費	(一) 使用材料費：依業務需要編列物料、燃料、設備零件等453千元。	
用品消耗	(二) 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、期刊等1,498千元。	
租金與利息	四、租金與利息：649千元	

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113年度

科	目 說	明
地租及水租	(一) 地租及水租：依業務需要編列土地租金173千元。	
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370千元。	
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：15,930千元	
不動產、廠房及設備折舊	(一) 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊5,712千元。	
其他折舊性資產折舊	(二) 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊4,826千元。	
攤銷	(三) 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷5,392千元。	
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)：205千元	
土地稅	(一) 土地稅：依業務需要編列地價稅57千元。	
消費與行為稅	(二) 消費與行為稅：依業務需要編列使用牌照稅84千元。	
規費	(三) 規費：依業務需要編列各項規費及汽車燃料使用費64千元。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：37千元	
會費	會費：參加各種學術團體會費及參加公會常年會費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113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
12,207	18,403	研究發展及訓練費用	17,698
9,163	12,942	研究發展費用	13,009
3,311	6,949	用人費用	6,969
1,679	3,285	正式員額薪資	3,285
854	1,737	聘僱及兼職人員薪資	1,737
67	90	加(夜)班費	90
358	1,025	獎金	1,025
112	150	退休及卹償金	153
242	662	福利費	679
2,167	2,542	服務費用	2,589
157	163	水電費	163
5		郵電費	
5		旅運費	
22	73	印刷裝訂及公告費	73
	139	修理保養及保固費	139
968	997	一般服務費	1,044
1,009	1,170	專業服務費	1,170
2,899	2,743	材料及用品費	2,743
1	18	使用材料費	18
2,899	2,725	用品消耗	2,725
72		租金與利息	
72		機器租金	
701	615	折舊、折耗及攤銷	615
252	228	不動產、廠房及設備折舊	228
15	68	其他折舊性資產折舊	68
434	319	攤銷	319
14	10	稅捐與規費(強制費)	10
14	10	規費	10
	26	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	26

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113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
	26	會費	26
	57	其他	57
	57	其他費用	57
3,044	5,461	訓練費用	4,689
1,910	4,038	服務費用	3,266
366	375	水電費	375
145	350	旅運費	350
9	120	印刷裝訂及公告費	120
42	154	修理保養及保固費	154
1,348	3,039	專業服務費	2,267
224	415	材料及用品費	415
2	12	使用材料費	12
221	403	用品消耗	403
2		商品及醫療用品	
12	25	租金與利息	25
	25	交通及運輸設備租金	25
12		什項設備租金	
746	676	折舊、折耗及攤銷	676
308	287	不動產、廠房及設備折舊	287
18	80	其他折舊性資產折舊	80
421	309	攤銷	309
	2	稅捐與規費（強制費）	2
	2	規費	2
23	23	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	23
23	23	會費	23
129	282	其他	282
129	282	其他費用	282

註：1. 一般服務費內含契僱人力2人(行政人員)，計時與計件人員酬金1,044千元。

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113年度

科	目	說	明
研究發展及訓練費用		研究發展及訓練費用：17,698千元	
研究發展費用		一、研究發展費用：13,009千元	
用人費用		(一) 用人費用：6,969千元	
正式員額薪資		1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金3,285千元。	
聘僱及兼職人員薪資		2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資1,737千元。	
加(夜)班費		3. 加(夜)班費：因趕辦具時間性且重要業務之延長工時加班費28千元，誤餐費12千元，未休假加班費50千元，計90千元。	
獎金		4. 獎金：編列績效獎金588千元，考績獎金94千元，年終獎金343千元，計1,025千元。	
退休及卹償金		5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金153千元。	
福利費		6. 福利費：編列分擔員工保險費645千元，其他福利費34千元，計679千元。	
服務費用		(二) 服務費用：2,589千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列163千元。	
印刷裝訂及公告費		2. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費73千元。	
修理保養及保固費		3. 修理保養及保固費：為提升醫療服務品質及改善醫療環境，編列房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費139千元。	
一般服務費		4. 一般服務費：依業務需要編列計時與計件人員酬金1,044千元。	
專業服務費		5. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費69千元，委託檢驗(定)試驗認證費200千元，委託考選訓練費116千元，電腦軟體服務費380千元，其他405千元，計1,170千元。	
材料及用品費		(三) 材料及用品費：2,743千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件等18千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊等2,725千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：615千元	
不動產、廠房及設備折舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊228千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊68千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷319千元。	
稅捐與規費(強制費)		(五) 稅捐與規費(強制費)：10千元	
規費		規費：依業務需要編列各項規費10千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用說明
 中華民國113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：4,689千元	
服務費用		(一) 服務費用：3,266千元	
水電費		1. 水電費：依業務及設備運作需要編列375千元。	
旅運費		2. 旅運費：依業務需要編列國內旅費350千元。	
印刷裝訂及公告費		3. 印刷裝訂及公告費：依業務需要表單編列印刷及裝訂費120千	
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1,661千元，委託檢驗（定）試驗認證費110千元，委託考選訓 練費496千元，計2,267千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：415千元	
使用材料費		1. 使用材料費：依業務需要編列物料、設備零件等12千元。	
用品消耗		2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖 書、期刊等403千元。	
租金與利息		(三) 租金與利息：25千元	
交通及運輸設備租金		交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金25千元。	
折舊、折耗及攤銷		(四) 折舊、折耗及攤銷：676千元	
不動產、廠房及設備折 舊		1. 不動產、廠房及設備折舊：依直線法計提折舊287千元。	
其他折舊性資產折舊		2. 其他折舊性資產折舊：依直線法計提折舊80千元。	
攤銷		3. 攤銷：電腦軟體及遞延費用依直線法計提攤銷309千元。	
稅捐與規費（強制費）		(五) 稅捐與規費（強制費）：2千元	
規費		規費：依業務需要編列其他規費2千元。	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		(六) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：23千元	
會費		會費：參加各種學術團體會費23千元。	
其他		(七) 其他：282千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支282千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
業務外費用明細表

中華民國113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
59,995	22,209	業務外費用	9,751
59,995	22,209	其他業務外費用	9,751
59,995	22,209	雜項費用	9,751
58		服務費用	
21		修理保養及保固費	
37		專業服務費	
5		材料及用品費	
4		使用材料費	
1		用品消耗	
31	27	租金與利息	31
31	27	地租及水租	31
	885	折舊、折耗及攤銷	1,395
	60	不動產、廠房及設備折舊	605
	825	攤銷	790
32	29	稅捐與規費（強制費）	33
10	6	房屋稅	10
22	23	消費與行為稅	23
59,869	21,268	其他	8,292
59,869	21,268	其他費用	8,292

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113年度

科	目 說	明
業務外費用	業務外費用：9,751千元	
其他業務外費用	其他業務外費用：9,751千元	
雜項費用	雜項費用：9,751千元	
租金與利息	一、租金與利息：31千元	
地租及水租	地租及水租：依業務需要編列土地租金31千元。	
折舊、折耗及攤銷	二、折舊、折耗及攤銷：1,395千元	
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605千元。	
攤銷	(二) 攤銷：遞延費用依直線法計提攤銷790千元。	
稅捐與規費(強制費)	三、稅捐與規費(強制費)：33千元	
房屋稅	(一) 房屋稅：依業務需要編列提供租借場地房屋稅10千元。	
消費與行為稅	(二) 消費與行為稅：依業務需要編列營業稅23千元。	
其他	四、其他：8,292千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支8,292千元。	

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					
	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 備 用
一般建築及設備計畫	7,999			47,372		885
一次性項目	7,999			47,372		885
合 計	7,999			47,372		885

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 改良擴充明細表

113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 改	賃 權 良	生 產 性 植 物			
						56,256	56,256
						56,256	56,256
						56,256	56,256

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	56,256				56,256
一次性項目	56,256				56,256
合 計	56,256				56,256

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

113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 計		金 額	%
			金 額	%		
100.00					56,256	100.00
100.00					56,256	100.00
100.00					56,256	100.00

兵輔導委員會
 一 蘇澳分院及員山分院
 計畫預期進度明細表

113年度

單位：新臺幣千元

計				畫 預 算 數			
進度起迄年月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
				金 額	占 全 部 畫 %	金 額	占 全 部 畫 %
113.01-113.12				56,256	100.00	56,256	100.00
				56,256	100.00	56,256	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113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 改	賃 益 良 改			
前年度決算資產原 值	650	67,248	599,080	76,262	81,847			2,230		900,239	1,727,556
上年度預計增減資 產原值			59,719	-2,466	4,351						61,604
本年度預計增減資 產原值			47,372		885						48,257
本年度(12月底)止 資產總額	650	67,248	706,171	73,796	87,083			2,230		900,239	1,837,417
本年度應提折舊額		1,317	25,114	3,623	4,404					23,390	57,848
醫療成本		959	20,523	2,678	3,466					18,416	46,042
門診醫療成本		405	15,296	1,615	900					9,598	27,814
住院醫療成本		554	5,227	1,063	2,566					8,818	18,228
管理及總務費用		356	4,065	770	521					4,826	10,538
研究發展及訓練 費用		2	430	49	34					148	663
研究發展費用		2	200	15	11					68	296
訓練費用			230	34	23					80	367
業務外費用			96	126	383						605
雜項費用			96	126	383						605

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

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
基金數額增減明細表

中華民國113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113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
		7,662			11,000	電腦軟體			11,000	
		7,662			11,000	購置電腦軟體費			11,000	依業務需要，編列資訊軟體購置費1,000千元及資訊系統開發費10,000千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		7,662			11,000	總計			11,000	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,886,293	資產	1,945,475	1,930,136	15,339
995,395	流動資產	961,899	964,625	-2,726
647,733	現金	615,353	650,215	-34,862
245,635	應收款項	240,477	229,954	10,523
22,991	存貨	23,273	15,466	7,807
33,347	預付款項	38,052	24,246	13,806
45,690	短期貸墊款	44,744	44,744	
523,000	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	523,000	523,000	
523,000	非流動金融資產	523,000	523,000	
264,095	不動產、廠房及設備	339,342	317,544	21,798
54,506	土地	87,910	79,911	7,999
47,885	房屋及建築	45,251	46,568	-1,317
111,921	機械及設備	162,790	140,532	22,258
23,666	交通及運輸設備	18,985	22,608	-3,623
26,098	什項設備	24,387	27,906	-3,519
20	租賃權益改良	19	19	
10,803	無形資產	17,258	15,036	2,222
10,803	無形資產	17,258	15,036	2,222
92,999	其他資產	103,976	109,931	-5,955
92,957	遞延資產	103,923	109,888	-5,965
43	什項資產	53	43	10
1,886,293	合 計	1,945,475	1,930,136	15,339

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
759,141	負債	730,138	758,379	-28,241
482,363	流動負債	448,165	419,085	29,080
481,324	應付款項	447,213	415,196	32,017
1,039	預收款項	952	3,889	-2,937
276,778	其他負債	281,973	339,294	-57,321
24,920	遞延負債	36,060	41,084	-5,024
251,858	什項負債	245,913	298,210	-52,297
1,127,152	淨值	1,215,337	1,171,757	43,580
354,134	基金	354,134	354,134	
354,134	基金	354,134	354,134	
455,933	公積	503,304	479,914	23,390
455,933	資本公積	503,304	479,914	23,390
317,085	累積餘絀	357,899	337,709	20,190
317,085	累積賸餘	357,899	337,709	20,190
1,886,293	合 計	1,945,475	1,930,136	15,339

- 註：1. 本年度預計數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預計數係就法定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)，並配合科目重分類之數。
2. 113年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)5,851千元，均為保證品(應付保證品)。
3. 本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」1,008,589千元及508,103千元，較上年度預計數1,008,589千元及531,493千元，分別增加0千元及減少23,390千元。

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
5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	516,486	1,024.25	529,011	
住院病患醫療	人日	233,273	2,738.49	638,816	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	514,911	1,008.29	519,179	
住院病患醫療	人日	232,610	2,571.88	598,245	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	500,131	1,053.03	526,654	
住院病患醫療	人日	212,627	3,323.13	706,588	
110年度決算數					
門診病患醫療	人次	499,914	972.94	486,386	
住院病患醫療	人日	212,617	3,046.17	647,668	
109年度決算數					
門診病患醫療	人次	479,788	971.29	466,012	
住院病患醫療	人日	220,294	2,890.94	636,856	

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113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：	298	-3	295	
專任人員	298	-3	295	
職員	254		254	
技工	12	-1	11	
工友	19	-2	17	
聘用	13		13	
總 計	298	-3	295	

註：1. 預計進用契僱人力445人，其中計時與計件人員133人(行政人員)；專技人員312人(醫師2人、護理人員226人、其他醫事人員84人)。

2. 勞務承攬人力304人(環保廢棄物清理6人、營養膳食勞務25人、環境及設備維護保養40人、照顧服務員196人、醫療行政雜務26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	加(夜)班 費	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：	195,104	8,391	15,616		25,436	20,479	110,211	
醫療成本	167,595	6,654	13,766		22,703	17,983	100,359	
正式人員	167,595		13,766		21,787	17,983	100,359	
聘僱人員		6,654			916			
其他業務成本	255							
正式人員	255							
管理及總務費用	23,969		1,760		2,390	2,402	9,264	
正式人員	23,969		1,760		2,390	2,402	9,264	
研究發展及訓練費用	3,285	1,737	90		343	94	588	
正式人員	3,285		90		251	94	588	
聘僱人員		1,737			92			
合 計	195,104	8,391	15,616		25,436	20,479	110,211	

註：1. 預計進用契僱人力306,469千元(計時與計件人員酬金72,040千元，專技人員酬金234,429千元)。

2. 勞務承攬162,242千元(環保廢棄物清理4,161千元，營養膳食勞務48,716千元，環境及設備維護保養27,668千元，照顧服務員69,793千元，醫療行政雜務5,958千元，安全維護警衛勤務5,946千元)。

兵輔導委員會
—蘇澳分院及員山分院

彙計表

113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				
74,861	56		23,862	645		8,832	56	483,549	483,549	
55,165	47		21,189	525		7,147		413,133	413,133	
54,717	47		20,338	525		6,987		404,104	404,104	
448			851			160		9,029	9,029	
								255	255	
								255	255	
19,543	9		2,028	120		1,651	56	63,192	63,192	
19,543	9		2,028	120		1,651	56	63,192	63,192	
153			645			34		6,969	6,969	
109			465			18		4,900	4,900	
44			180			16		2,069	2,069	
74,861	56		23,862	645		8,832	56	483,549	483,549	

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266人，金額25,436千元。
- (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255人，金額20,479千元。
- (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112年1月16日輔醫字第1120004849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266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
444,601	473,522	用人費用	483,549	186,118	227,015
174,485	189,434	正式員額薪資	195,104	72,513	95,082
1,772	8,271	聘僱及兼職人員薪資	8,391		6,654
13,617	15,818	加(夜)班費	15,616	5,163	8,603
149,177	155,641	獎金	156,126	67,804	73,241
73,769	72,834	退休及卹償金	74,917	28,344	26,868
31,725	31,470	福利費	33,339	12,294	16,567
56	54	提繳費	56		
580,137	523,170	服務費用	554,126	143,902	314,303
27,771	29,998	水電費	29,998	10,627	13,222
3,321	3,496	郵電費	3,484	1,349	1,018
803	1,085	旅運費	1,085	204	294
1,608	1,674	印刷裝訂及公告費	1,674	702	630
48,188	17,172	修理保養及保固費	17,172	4,494	8,834
597	520	保險費	595	257	133
219,679	200,604	一般服務費	219,542	31,399	112,624
276,992	267,443	專業服務費	279,398	94,870	177,548
1,178	1,178	公關慰勞費	1,178		
284,620	232,049	材料及用品費	240,085	159,546	64,087
3,948	2,788	使用材料費	2,788	564	1,740
27,127	26,387	用品消耗	26,387	4,165	6,254
253,545	202,874	商品及醫療用品	210,910	154,817	56,093
13,834	10,809	租金與利息	12,931	5,985	6,241
282	158	地租及水租	207	3	
715	715	房租	715	715	
12,179	9,043	機器租金	11,296	5,132	6,164
173	229	交通及運輸設備租金	229	82	16
484	664	什項設備租金	484	53	61

兵輔導委員會
— 蘇澳分院及員山分院

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

度		預		算			數
成		其 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	
	413,133	255	63,192	6,969		6,969	
	167,595	255	23,969	3,285		3,285	
	6,654			1,737		1,737	
	13,766		1,760	90		90	
	141,045		14,056	1,025		1,025	
	55,212		19,552	153		153	
	28,861		3,799	679		679	
			56				
46,738	504,943	2,162	41,166	2,589	3,266	5,855	
346	24,195		5,265	163	375	538	
	2,367		1,117				
	498		237		350	350	
	1,332		149	73	120	193	
498	13,826		3,053	139	154	293	
	390		205				
45,894	189,917		28,581	1,044		1,044	
	272,418	2,162	1,381	1,170	2,267	3,437	
			1,178				
11,343	234,976		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	
	210,910						
	12,226		649		25	25	31
	3		173				31
	715						
	11,296						
	98		106		25	25	
	114		370				

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
各項費用
 中華民國

前 決 算 數	年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
				合 計	醫 療	
					門 診	住 院
83,427	75,841		折舊、折耗及攤銷	72,591	31,301	22,674
44,924	38,161		不動產、廠房及設備折舊	34,458	18,216	9,410
23,743	23,981		其他折舊性資產折舊	23,390	9,598	8,818
14,760	13,699		攤銷	14,743	3,487	4,446
1,464	1,156		稅捐與規費（強制費）	1,161	440	471
57	55		土地稅	57		
10	6		房屋稅	10		
1,073	821		消費與行為稅	820	291	422
324	274		規費	274	149	49
1,715	1,766		會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,715	814	815
1,715	1,766		會費	1,715	814	815
2,415	300		短絀、賠償與保險給付	300		300
2,415	300		各項短絀	300		300
64,168	25,471		其他	12,495	905	2,910
64,168	25,471		其他費用	12,495	905	2,910
1,476,381	1,344,084		合 計	1,378,953	529,011	638,816

註：本年度公共關係費1,036千元、員工慰勞費142千元。

兵輔導委員會
—蘇澳分院及員山分院

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
成		其 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		
	53,975		15,930	615	676	1,291	1,395	
	27,626		5,712	228	287	515	605	
	18,416		4,826	68	80	148		
	7,933		5,392	319	309	628	790	
	911		205	10	2	12	33	
			57				10	
	713		84				23	
	198		64	10	2	12		
	1,629		37	26	23	49		
	1,629		37	26	23	49		
	300							
	300							
	3,815		49	57	282	339	8,292	
	3,815		49	57	282	339	8,292	
58,081	1,225,908	2,417	123,179	13,009	4,689	17,698	9,751	

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113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，管理用車輛計有一般公務轎車3輛，21人座大客車3輛，8-9人座小客車2輛，小客貨兩用車4輛，8人座小客貨兩用車8輛。
2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有大貨車1輛，救護車4輛，自代大客車1輛，身障車10輛。