

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110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110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	%
1,241,685	100.00	業務收入	1,260,331	100.00	1,228,539	100.00	31,792	2.59
1,028,661	82.84	醫療收入	1,045,121	82.92	1,000,679	81.45	44,442	4.44
524,614	42.25	門診醫療收入	530,909	42.12	490,750	39.95	40,159	8.18
608,639	49.02	住院醫療收入	615,943	48.87	606,703	49.38	9,240	1.52
73,638	5.93	其他醫療收入	73,638	5.84	75,590	6.15	-1,952	-2.58
-155,567	-12.53	醫療折讓	-152,434	-12.09	-152,264	-12.39	-170	0.11
-22,663	-1.83	醫療優待免費	-22,935	-1.82	-20,100	-1.64	-2,835	14.10
213,024	17.16	其他業務收入	215,210	17.08	227,860	18.55	-12,650	-5.55
5,000	0.40	臨床教學研究補助收入	5,000	0.40	5,000	0.41		
204,527	16.47	其他補助收入	206,714	16.40	218,693	17.80	-11,979	-5.48
3,496	0.28	雜項業務收入	3,496	0.28	4,167	0.34	-671	-16.10
1,244,939	100.26	業務成本與費用	1,256,975	99.73	1,226,072	99.80	30,903	2.52
1,120,095	90.21	醫療成本	1,131,648	89.79	1,113,208	90.61	18,440	1.66
403,982	32.53	門診醫療成本	486,704	38.62	467,927	38.09	18,777	4.01
658,890	53.06	住院醫療成本	584,091	46.34	584,628	47.59	-537	-0.09
57,223	4.61	其他醫療成本	60,853	4.83	60,653	4.94	200	0.33
3,572	0.29	其他業務成本	3,572	0.28	3,969	0.32	-397	-10.00
3,572	0.29	雜項業務成本	3,572	0.28	3,969	0.32	-397	-10.00
104,431	8.41	管理及總務費用	104,892	8.32	95,227	7.75	9,665	10.15
104,431	8.41	管理費用及總務費用	104,892	8.32	95,227	7.75	9,665	10.15
16,841	1.36	研究發展及訓練費用	16,863	1.34	13,668	1.11	3,195	23.38
11,675	0.94	研究發展費用	11,561	0.92	8,706	0.71	2,855	32.79
5,166	0.42	訓練費用	5,302	0.42	4,962	0.40	340	6.85
-3,254	-0.26	業務賸餘(短絀)	3,356	0.27	2,467	0.20	889	36.04

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110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	%
90,781	7.31	業務外收入	60,213	4.78	58,833	4.79	1,380	2.35
5,325	0.43	財務收入	5,372	0.43	5,278	0.43	94	1.78
5,325	0.43	利息收入	5,372	0.43	5,278	0.43	94	1.78
85,456	6.88	其他業務外收入	54,841	4.35	53,555	4.36	1,286	2.40
3,109	0.25	資產使用及權利金收入	3,109	0.25	3,177	0.26	-68	-2.14
554	0.04	違規罰款收入	554	0.04	395	0.03	159	40.25
3,635	0.29	受贈收入	2,546	0.20	851	0.07	1,695	199.18
83	0.01	收回呆帳						
78,076	6.29	雜項收入	48,632	3.86	49,132	4.00	-500	-1.02
62,004	4.99	業務外費用	38,382	3.05	38,794	3.16	-412	-1.06
62,004	4.99	其他業務外費用	38,382	3.05	38,794	3.16	-412	-1.06
62,004	4.99	雜項費用	38,382	3.05	38,794	3.16	-412	-1.06
28,777	2.32	業務外賸餘(短絀)	21,831	1.73	20,039	1.63	1,792	8.94
25,523	2.06	本期賸餘(短絀)	25,187	2.00	22,506	1.83	2,681	11.91

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110年度

本期收支項目之說明：

一、本年度業務收入1,260,331千元，較上年度預算數1,228,539千元，增加31,792千元，約2.59%，分項編列情形如次：

(一) 醫療收入1,045,121千元，包括：

1. 門診醫療收入：530,909千元，診療門診病患457,028人次，平均單價1,161.66元。
2. 住院醫療收入：615,943千元，診療住院病患231,439人日，平均單價2,661.36元。
3. 其他醫療收入：73,638千元。
4. 醫療折讓：152,434千元，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：22,935千元，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215,210千元，包括臨床教學研究補助收入5,000千元，其他補助收入206,714千元(本會補助社區醫療服務16,946千元、優惠存款差息4,917千元、退休撫卹金43,096千元、公費養護病床92,271千元、公共衛生政策22,477千元、高齡醫學發展與照護18,540千元、安寧緩和醫療照護與推廣6,971千元、公部門主動解決低薪方案816千元及衛生福利部人員培訓補助680千元)，雜項業務收入3,496千元。

二、本年度業務成本與費用1,256,975千元，較上年度預算數1,226,072千元，增加30,903千元，約2.52%，分項編列情形如次：

(一) 醫療成本1,131,648千元，包括：

1. 門診醫療成本：486,704千元，診療門診病患457,028人次，平均成本1,064.93元。
2. 住院醫療成本：584,091千元，診療住院病患231,439人日，平均成本2,523.74元。
3. 其他醫療成本：60,853千元。

(二) 其他業務成本：3,572千元。

(三) 管理及總務費用：104,892千元。

(四) 研究發展及訓練費用：16,863千元。

三、以上業務收支相抵後，預計業務賸餘 3,356千元。

四、本年度業務外收入60,213千元，較上年度預算數58,833千元，增加1,380千元，約2.35%，分項編列情形如次：

(一) 財務收入5,372千元，係利息收入。

(二) 其他業務外收入54,841千元，包括資產使用及權利金收入3,109千元，違規罰款收入554千元，受贈收入2,546千元，雜項收入48,632千元。

五、本年度業務外費用38,382千元，係雜項費用，較上年度預算數38,794千元，減少412千元，約1.06%。

六、以上業務外收支相抵後，預計業務外賸餘 21,831千元。

七、業務總收支相抵後，賸餘25,187千元。

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110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	%	
259,512	100.00	賸餘之部	290,336	100.00	
22,506	8.67	本期賸餘	25,187	8.68	
237,006	91.33	前期未分配賸餘	265,149	91.32	
259,512	100.00	未分配賸餘	290,336	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數。

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110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）				25,187		
利息股利之調整				-5,372		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）				19,815		
調整項目				64,002	1. 提存呆帳及醫療折讓153,035千元。 2. 提列折舊64,079千元。 3. 攤銷11,097千元。 4. 遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入2,546千元。 5. 流動資產淨增 126,214千元。 6. 流動負債淨減 35,449千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）				83,817		
收取利息				5,372		
支付利息						
業務活動之淨現金流入（流出）				89,189		
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				2,592	減少暫付及待結轉帳項2,592千元。	
收取利息						
收取股利						
其他投資活動之現金流入						
增加流動金融資產及短期貸墊款				-713	增加短期墊款713千元。	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
增加不動產、廠房及設備、礦產資源				-45,978	增加機械及設備37,784千元、交通及運輸設備4,760千元及什項設備3,434千元。	
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				-14,505	增加無形資產12,500千元、遞延資產2,000千元、存出保證金5千元。	
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入（流出）				-58,604		

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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	14,722	增加暫收及待結轉帳項14,722千元。
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	-1,107	減少存入保證金1,027千元、應付保管款80千元。
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）	13,615	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）	44,200	
期初現金及約當現金	518,505	
期末現金及約當現金	562,705	

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110年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

代管資產折舊提列數23,827千元，什項資產及什項負債同額減少23,827千元，轉入受贈公積23,827千元。

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110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				1,045,121	
門診醫療收入	人次	457,028	1,161.66	530,909	
住院醫療收入	人日	231,439	2,661.36	615,943	
其他醫療收入				73,638	
醫療折讓				-152,434	
醫療優待免費				-22,935	

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110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	215,210	
臨床教學研究補助收入	5,000	
其他補助收入	206,714	1. 社區醫療服務補助款16,946千元。 2. 優惠存款利息差額補助款4,917千元。 3. 舊制退休及撫卹金補助款43,096千元。 4. 公費養護病床補助款92,271千元。 5. 公共衛生政策補助款22,477千元。 6. 高齡醫學發展與照護補助款18,540千元。 7. 安寧緩和醫療照護與推廣補助款6,971千元。 8. 公部門主動解決低薪方案補助款816千元。 9. 衛生福利部人員培訓補助款680千元。
雜項業務收入	3,496	

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110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	60,213	
財務收入	5,372	
利息收入	5,372	
其他業務外收入	54,841	
資產使用及權利金收入	3,109	
違規罰款收入	554	
受贈收入	2,546	
雜項收入	48,632	

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				1,131,648
門診醫療成本	人次	457,028	1,064.93	486,704
用人費用				175,715
正式員額薪資				71,677
超時工作報酬				5,103
獎金				60,945
退休及卹償金				26,352
福利費				11,638
服務費用				121,972
水電費				12,127
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				4,494
保險費				183
一般服務費				22,281
專業服務費				80,717
材料及用品費				147,564
使用材料費				564
用品消耗				4,165
商品及醫療用品				142,835
租金與利息				5,232
地租及水租				3
房租				1,133
機器租金				3,961
交通及運輸設備租金				82
什項設備租金				53
折舊、折耗及攤銷				33,990

兵輔導委員會
— 蘇澳分院及員山分院

明細表

110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
		1,113,208			1,120,095
441,631	1,059.54	467,927	452,503	892.77	403,982
		177,045			122,244
		75,183			39,641
		5,179			2,600
		58,063			48,086
		26,952			22,822
		11,668			9,096
		118,432			112,221
		16,427			9,519
		1,264			1,328
		204			386
		702			696
		3,899			4,626
		183			131
		21,501			18,463
		74,252			77,072
		133,683			139,866
		564			556
		4,614			4,626
		128,505			134,683
		4,302			4,568
		3			
		1,133			889
		3,031			3,479
		82			54
		53			146
		31,982			22,943

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				21,059
其他折舊性資產折舊				9,444
攤銷				3,487
稅捐與規費(強制費)				440
土地稅				
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				886
會費				886
其他				905
其他費用				905
住院醫療成本	人日	231,439	2,523.74	584,091
用人費用				237,785
正式員額薪資				99,626
聘僱及兼職人員薪資				6,367
超時工作報酬				9,373
獎金				78,592
退休及卹償金				26,371
福利費				17,456
服務費用				244,055
水電費				13,222
郵電費				1,030
旅運費				294
印刷裝訂與廣告費				630
修理保養及保固費				8,834
保險費				133
一般服務費				60,706
專業服務費				159,206

兵輔導委員會

—蘇澳分院及員山分院

明細表

110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
		21,013			11,484
		7,482			7,444
		3,487			4,016
		440			339
					10
		291			250
		149			80
		881			894
		881			894
		1,162			905
		1,162			905
239,580	2,440.22	584,628	229,148	2,875.39	658,890
		241,316			259,607
		99,626			99,497
		7,367			1,886
		8,022			8,637
		74,367			96,169
		34,898			37,922
		17,036			15,497
		240,735			274,859
		8,922			12,963
		958			757
		294			200
		630			761
		9,834			14,706
		133			153
		60,720			88,807
		159,244			156,513

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
材料及用品費				67,223
使用材料費				1,740
用品消耗				6,254
商品及醫療用品				59,229
租金與利息				4,168
機器租金				3,911
交通及運輸設備租金				16
什項設備租金				241
折舊、折耗及攤銷				26,665
不動產、廠房及設備折舊				12,252
其他折舊性資產折舊				9,409
攤銷				5,004
稅捐與規費(強制費)				472
消費與行為稅				423
規費				49
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				846
會費				846
短絀、賠償與保險給付				601
各項短絀				601
其他				2,276
其他費用				2,276
其他醫療成本				60,853
服務費用				49,504
水電費				346
修理保養及保固費				498
一般服務費				48,660
材料及用品費				11,349

兵輔導委員會

—蘇澳分院及員山分院

明細表

110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
		64,110			79,121
		1,740			2,898
		11,505			7,290
		50,865			68,933
		4,168			4,633
		3,911			4,390
		16			41
		241			202
		28,762			35,841
		13,252			19,317
		9,409			10,214
		6,101			6,310
		472			947
		423			868
		49			79
		846			844
		846			844
		1,408			601
		1,408			601
		2,811			2,436
		2,811			2,436
		60,653			57,223
		54,504			46,880
		346			327
		498			331
		53,660			46,221
		6,149			10,343

國軍退除役官
臺北榮民總醫院作業基金
醫療成本
 中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
使用材料費				7
用品消耗				11,342

註：1. 一般服務費內含契僱人力79人(行政人員)，計時與計件人員酬金38,876千元。專業服務費內含契僱人力298人，專技人員酬金204,818千元，其中醫師2人，編列1,562千元；護理人員208人，編列137,422千元；其他醫事人員88人，編列65,834千元。

兵輔導委員會
—蘇澳分院及員山分院

明細表

110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
		7 6,142			5 10,339

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1人，相關費用2,140千元；營養膳食勞務26人，相關費用44,802千元；環境及設備維護保養9人，相關費用4,306千元；照顧服務員128人，相關費用33,877千元；醫療行政雜務7人，相關費用3,499千元；安全維護警衛勤務8人，相關費用3,134千元。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110年度

科	目 說	明
醫療成本	本年度醫療成本1,131,648千元，較上年度預算數1,113,208千元，增加18,440千元，約1.66%，分項編列情形如下：	
門診醫療成本	一、門診醫療成本：486,704千元	
用人費用	(一) 用人費用：175,715千元	
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68,232千元，工員工資3,445千元，計71,677千元。	
超時工作報酬	2. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費3,139千元，醫護人員值班費1,812千元，誤餐費152千元，計5,103千元。	
獎金	3. 獎金：編列績效獎金43,410千元，考績獎金8,084千元，年終獎金9,451千元，計60,945千元。	
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961千元，卹償金54千元，計26,352千元。	
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60千元，其他福利費3,198千元，計11,638千元。	
服務費用	(二) 服務費用：121,972千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列12,127千元。	
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4,494千元。	
保險費	6. 保險費：依實際需要，按投保金額及現行費率編列183千元。	
一般服務費	7. 一般服務費：依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費8千元，外包費7,838千元，義(志)工服務費532千元，計時與計件人員酬金13,787千元，體育活動費116千元，計22,281千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金53,796千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,293千元，委託檢驗(定)試驗認證費8,700千元，電腦軟體服務費2,269千元，其他14,659千元，計80,717千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：147,564千元	
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142,835千元。	

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110年度

科	目 說	明
租金與利息	(四) 租金與利息：5,232千元	
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1,133千元。	
機器租金	3. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,961千元。	
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：33,990千元	
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21,059千元。	
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9,444千元。	
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：886千元	
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886千元。	
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：584,091千元	
用人費用	(一) 用人費用：237,785千元	
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6,367千元。	
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費6,624千元，醫護人員值班費2,556千元，誤餐費193千元，計9,373千元。	
獎金	4. 獎金：編列績效獎金53,357千元，考績獎金11,681千元，年終獎金13,554千元，計78,592千元。	
退休及卹償金	5. 退休及卹償金：編列職員退休及離職金24,742千元，工員退休及離職金1,535千元，卹償金94千元，計26,371千元。	
福利費	6. 福利費：編列分擔員工保險費11,993千元，傷病醫藥費119千元，其他福利費5,344千元，計17,456千元。	

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110年度

科	目 說	明
服務費用	(二) 服務費用：244,055千元	
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列13,222千元。	
郵電費	2. 郵電費：依業務聯絡需要編列1,030千元。	
旅運費	3. 旅運費：依業務需要編列國內旅費294千元。	
印刷裝訂與廣告費	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35,260千元，計時與計件人員酬金25,089千元，體育活動費354千元，計60,706千元。	
專業服務費	8. 專業服務費：依業務需要編列專技人員酬金151,022千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費315千元，委託檢驗（定）試驗認證費5,674千元，電腦軟體服務費2,195千元，計159,206千元。	
材料及用品費	(三) 材料及用品費：67,223千元	
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59,229千元。	
租金與利息	(四) 租金與利息：4,168千元	
機器租金	1. 機器租金：依業務需要編列醫療設備租金3,911千元。	
交通及運輸設備租金	2. 交通及運輸設備租金：依業務需要編列車輛租金16千元。	
什項設備租金	3. 什項設備租金：依業務需要編列複印機等事務機具租金241千元。	
折舊、折耗及攤銷	(五) 折舊、折耗及攤銷：26,665千元	
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12,252千元。	
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5,004千元。	
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110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：601千元	
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601千元。	
其他		(九) 其他：2,276千元	
其他費用		其他費用：依業務需要編列各項雜支2,276千元。	
其他醫療成本		三、其他醫療成本：60,853千元	
服務費用		(一) 服務費用：49,504千元	
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48,660千元。	
材料及用品費		(二) 材料及用品費：11,349千元	
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、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、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110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
3,572	3,969	其他業務成本	3,572
3,572	3,969	雜項業務成本	3,572
365		用人費用	365
365		正式員額薪資	365
3,207	3,969	服務費用	3,207
3,207	3,969	專業服務費	3,207

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110年度

科	目	說	明
其他業務成本		本年度其他業務成本3,572千元，較上年度預算數3,969千元，減少397千元，約10.00%，分項編列情形如下：	
雜項業務成本			
用人費用		一、用人費用：365千元	
正式員額薪資		正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金365千元。	
服務費用		二、服務費用：3,207千元	
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3,207千元。	

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110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
104,431	95,227	管理及總務費用	104,892
104,431	95,227	管理費用及總務費用	104,892
60,193	55,341	用人費用	55,343
32,685	19,362	正式員額薪資	19,362
1,970	1,760	超時工作報酬	1,760
5,008	12,513	獎金	12,513
14,365	18,094	退休及卹償金	18,094
6,111	3,560	福利費	3,560
54	52	提繳費	54
27,544	26,069	服務費用	33,798
3,518	3,765	水電費	3,765
783	1,010	郵電費	1,010
234	237	旅運費	237
87	149	印刷裝訂與廣告費	149
3,796	2,153	修理保養及保固費	3,153
172	95	保險費	95
16,640	16,773	一般服務費	22,502
1,136	709	專業服務費	1,709
1,178	1,178	公共關係費	1,178
2,556	1,951	材料及用品費	1,951
562	453	使用材料費	453
1,994	1,498	用品消耗	1,498
422	439	租金與利息	439
5		地租及水租	
183	106	交通及運輸設備租金	106
234	333	什項設備租金	333
13,474	11,205	折舊、折耗及攤銷	13,205
6,811	5,400	不動產、廠房及設備折舊	6,400

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110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
6,146	4,826	其他折舊性資產折舊	4,826
516	979	攤銷	1,979
139	70	稅捐與規費（強制費）	70
5	6	房屋稅	6
64	25	消費與行為稅	25
70	39	規費	39
45	37	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	37
45	37	會費	37
60	115	其他	49
60	115	其他費用	49

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17,342千元。

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4人，相關費用3,153千元。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3人，相關費用2,041千元；醫療行政雜務3人，相關費用1,500千元；安全維護警衛勤務3人，相關費用1,500千元。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110年度

科	目 說	明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用104,892千元，較上年度預算數95,227千元，增加9,665千元，約10.15%，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：55,343千元	
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54千元。	
服務費用	二、服務費用：33,798千元	
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3,153千元。	
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5,044千元，計時與計件人員酬金17,342千元，體育活動費116千元，計22,502千元。	
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1,533千元，計1,709千元。	
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110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：13,205千元	
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6,400千元。	
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1,979千元。	
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及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費37千元。	
其他	八、 其他：49千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支49千元。	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
研究發展及訓練費用明細表

中華民國110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
16,841	13,668	研究發展及訓練費用	16,863
11,675	8,706	研究發展費用	11,561
5,602	3,484	用人費用	5,984
2,509	1,002	正式員額薪資	2,502
1,886	737	聘僱及兼職人員薪資	1,737
	85	超時工作報酬	85
460	1,251	獎金	1,251
224	135	退休及卹償金	135
523	274	福利費	274
2,564	2,278	服務費用	2,133
155	163	水電費	163
13		郵電費	
2	145	旅運費	
69	73	印刷裝訂與廣告費	73
19	139	修理保養及保固費	139
1,038	977	一般服務費	977
1,268	781	專業服務費	781
2,739	2,243	材料及用品費	2,743
	18	使用材料費	18
2,739	2,225	用品消耗	2,725
647	630	折舊、折耗及攤銷	630
503	243	不動產、廠房及設備折舊	243
11	68	其他折舊性資產折舊	68
133	319	攤銷	319
12	10	稅捐與規費（強制費）	10
12	10	規費	10
	3	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3
	3	會費	3
112	58	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110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
112	58	其他費用	58
5,166	4,962	訓練費用	5,302
3,068	3,400	服務費用	3,740
359	375	水電費	375
406	350	旅運費	350
70	120	印刷裝訂與廣告費	120
54	154	修理保養及保固費	154
3	1	保險費	1
2,175	2,400	專業服務費	2,740
368	415	材料及用品費	415
3	12	使用材料費	12
350	403	用品消耗	403
15		商品及醫療用品	
63	25	租金與利息	25
4		機器租金	
53	25	交通及運輸設備租金	25
6		什項設備租金	
1,433	686	折舊、折耗及攤銷	686
1,161	298	不動產、廠房及設備折舊	298
13	80	其他折舊性資產折舊	80
259	308	攤銷	308
25	2	稅捐與規費（強制費）	2
25	2	規費	2
12	23	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	23
12	23	會費	23
197	411	其他	411
197	411	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110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16,863千元，較上年度預算數13,668千元，增加3,195千元，約23.38%，分項編列情形如下：
研究發展費用	一、研究發展費用：11,561千元
用人費用	(一) 用人費用：5,984千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資：按預計進用員額依「全國軍公教人員待遇支給要點」編列職員薪金2,502千元。
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資：聘用之住院醫師薪資1,737千元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬：因趕辦具時間性且重要業務之加班費73千元，誤餐費12千元，計85千元。
獎金	4. 獎金：編列績效獎金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：2,133千元
水電費	1. 水電費：依業務及設備運作需要編列163千元。
印刷裝訂與廣告費	2. 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	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977千元。
專業服務費	5. 專業服務費：依業務需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費69千元，委託檢驗（定）試驗認證費200千元，委託考選訓練費116千元，電腦軟體服務費300千元，其他96千元，計781千元。
材料及用品費	(三) 材料及用品費：2,743千元
使用材料費	1. 使用材料費：依業務需要編列設備零件18千元。
用品消耗	2. 用品消耗：依業務需要編列辦公用品、報章雜誌、國內外醫學圖書、期刊、實驗用品等2,725千元。
折舊、折耗及攤銷	(四) 折舊、折耗及攤銷：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。

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110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：3千元	
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：5,302千元	
服務費用	(一) 服務費用：3,740千元	
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2,134千元，委託檢驗(定)試驗認證費110千元，委託考選訓練費496千元，計2,740千元。	
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：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110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
62,004	38,794	業務外費用	38,382
62,004	38,794	其他業務外費用	38,382
62,004	38,794	雜項費用	38,382
249		服務費用	
1		印刷裝訂與廣告費	
179		修理保養及保固費	
69		專業服務費	
15		材料及用品費	
1		使用材料費	
14		用品消耗	
131	27	租金與利息	27
121	27	地租及水租	27
10		什項設備租金	
25	23	稅捐與規費（強制費）	23
25	23	消費與行為稅	23
61,585	38,744	其他	38,332
61,585	38,744	其他費用	38,332

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110年度

科	目 說	明
業務外費用	本年度其他業務外費用38,382千元，較上年度預算數38,794千元，減少412千元，約1.06%，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：38,332千元	
其他費用	其他費用：依業務需要編列各項雜支38,332千元。	

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				37,784	4,760	3,434
一次性項目				37,784	4,760	3,434
合 計				37,784	4,760	3,434

兵輔導委員會
 一蘇澳分院及員山分院
 改良擴充明細表

110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			
				45,978	45,978	
				45,978	45,978	
				45,978	45,978	

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	45,978				45,978
一次性項目	45,978				45,978
合 計	45,978				45,978

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

110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					45,978	100.00
100.00					45,978	100.00
100.00					45,978	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 資 借 金	
	投 總	資 額	自 有 資 金				其 他		
			營 資	運 金	出 售 不 適 資 產	國 庫 撥 款			
一般建築及設備計畫	45,978	45,978							
一次性項目	45,978	45,978							

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

110年度

單位：新臺幣千元

計				畫 預 算 數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
110.01-110.12				45,978	100.00	45,978	100.00
				45,978	100.00	45,978	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110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	67,248	483,170	51,316	54,976		2,230	884,691	1,544,281
上年度預計增減資產 原值			34,896	6,930	3,985				45,811
本年度預計增減資產 原值			37,784	4,760	3,434				45,978
本年度(12月底)止資 產總額	650	67,248	555,850	63,006	62,395		2,230	884,691	1,636,070
本年度應提折舊額		1,244	32,085	3,962	2,726		235	23,827	64,079
醫療成本		906	27,624	2,375	2,171		235	18,853	52,164
門診醫療成本		383	18,229	1,312	900		235	9,444	30,503
住院醫療成本		523	9,395	1,063	1,271			9,409	21,661
管理及總務費用		336	4,005	1,538	521			4,826	11,226
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110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110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
		6,299			12,531	電腦軟體			12,500	
		6,299			12,531	購置電腦軟體費			12,500	依業務需要，編列資訊軟體購置費4,000千元及資訊系統開發費8,500千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		6,299			12,531	總計			12,500	

預算參考表

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

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,100,792	資產	2,157,297	2,156,490	807
833,954	流動資產	804,048	785,956	18,092
479,819	現金	562,705	518,505	44,200
113,000	流動金融資產			
189,616	應收款項	189,653	216,183	-26,530
12,344	存貨	11,261	12,757	-1,496
30,274	預付款項	30,400	29,195	1,205
8,902	短期貸墊款	10,029	9,316	713
310,000	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	423,000	423,000	
310,000	非流動金融資產	423,000	423,000	
229,960	不動產、廠房及設備	241,290	235,564	5,726
54,506	土地	54,506	54,506	
51,836	房屋及建築	49,394	50,638	-1,244
99,250	機械及設備	107,760	102,061	5,699
13,897	交通及運輸設備	17,662	16,864	798
9,767	什項設備	11,734	11,026	708
704	租賃權益改良	234	469	-235
7,301	無形資產	19,799	13,750	6,049
7,301	無形資產	19,799	13,750	6,049
719,577	其他資產	669,160	698,220	-29,060
101,202	遞延資產	96,715	99,361	-2,646
618,375	什項資產	572,445	598,859	-26,414
2,100,792	合 計	2,157,297	2,156,490	807

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,123,152	負債	1,086,272	1,134,479	-48,207
318,346	流動負債	313,590	349,039	-35,449
312,510	應付款項	307,748	347,075	-39,327
5,836	預收款項	5,842	1,964	3,878
804,806	其他負債	772,682	785,440	-12,758
12,082	遞延負債	8,685	11,231	-2,546
792,724	什項負債	763,997	774,209	-10,212
977,640	淨值	1,071,025	1,022,011	49,014
354,134	基金	354,134	354,134	
354,134	基金	354,134	354,134	
380,863	公積	426,555	402,728	23,827
380,863	資本公積	426,555	402,728	23,827
242,643	累積餘絀	290,336	265,149	25,187
242,643	累積賸餘	290,336	265,149	25,187
2,100,792	合 計	2,157,297	2,156,490	807

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. 110年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)7,044千元，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110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	457,028	1,064.93	486,704	
住院病患醫療	人日	231,439	2,523.74	584,091	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	452,503	892.77	403,982	
住院病患醫療	人日	229,148	2,875.39	658,890	
107年度決算數					
門診病患醫療	人次	436,394	982.78	428,881	
住院病患醫療	人日	236,739	2,636.84	624,242	
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	

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110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：	325	-7	318	
專任人員	325	-7	318	
職員	260		260	
技工	19	-1	18	
工友	33	-6	27	
聘用	13		13	
總 計	325	-7	318	

- 註：1. 預計進用契僱人力414人，其中計時與計件人員116人(行政人員)；專技人員298人(醫師2人、護理人員208人、其他醫事人員88人)。
2. 勞務承攬人力218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38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)。

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：	193,532	8,104	16,321		25,205	21,870	106,226	
醫療成本	171,303	6,367	14,476		23,005	19,765	96,767	
正式人員	171,303		14,476		22,084	19,765	96,767	
聘僱人員		6,367			921			
其他業務成本	365							
正式人員	365							
管理及總務費用	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	2,502	1,737	85		217	83	951	
正式人員	2,502		85		125	83	540	
聘僱人員		1,737			92		411	
合 計	193,532	8,104	16,321		25,205	21,870	106,226	

註：1. 預計進用契僱人力262,013千元(計時與計件人員酬金57,195千元，專技人員酬金204,818千元)。

2. 勞務承攬114,303千元(環保廢棄物清理2,143千元，營養膳食勞務44,802千元，環境及設備維護保養23,619千元，照顧服務員33,877千元，醫療行政雜務5,228千元，安全維護警衛勤務4,634千元)。

兵輔導委員會
—蘇澳分院及員山分院

彙計表

110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 保 險 費	擔 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 金				
70,770	182		22,469		239		10,220	54	475,192	475,192
52,575	148		20,373		179		8,542		413,500	413,500
52,114	148		19,611		179		8,382		404,829	404,829
461			762				160		8,671	8,671
									365	365
									365	365
18,060	34		1,854		60		1,646	54	55,343	55,343
18,060	34		1,854		60		1,646	54	55,343	55,343
135			242				32		5,984	5,984
91			84				16		3,526	3,526
44			158				16		2,458	2,458
70,770	182		22,469		239		10,220	54	475,192	475,192

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298人，金額25,205千元。
- (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287人，金額21,870千元。
- (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109年2月6日輔醫字第1080100523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298人，金額106,226千元。

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
448,011	477,186	用人費用	475,192	175,715	237,785
174,696	195,173	正式員額薪資	193,532	71,677	99,626
3,771	8,104	聘僱及兼職人員薪資	8,104		6,367
13,206	15,046	超時工作報酬	16,321	5,103	9,373
149,723	146,194	獎金	153,301	60,945	78,592
75,333	80,079	退休及卹償金	70,952	26,352	26,371
31,228	32,538	福利費	32,928	11,638	17,456
54	52	提繳費	54		
470,592	449,387	服務費用	458,409	121,972	244,055
26,840	29,998	水電費	29,998	12,127	13,222
2,881	3,232	郵電費	3,304	1,264	1,030
1,228	1,230	旅運費	1,085	204	294
1,684	1,674	印刷裝訂與廣告費	1,674	702	630
23,712	16,677	修理保養及保固費	17,272	4,494	8,834
459	412	保險費	412	183	133
171,169	153,631	一般服務費	155,126	22,281	60,706
241,439	241,355	專業服務費	248,360	80,717	159,206
1,178	1,178	公共關係費	1,178		
235,008	208,551	材料及用品費	231,245	147,564	67,223
4,024	2,794	使用材料費	2,794	564	1,740
27,352	26,387	用品消耗	26,387	4,165	6,254
203,632	179,370	商品及醫療用品	202,064	142,835	59,229
9,817	8,961	租金與利息	9,891	5,232	4,168
126	30	地租及水租	30	3	
889	1,133	房租	1,133	1,133	
7,872	6,942	機器租金	7,872	3,961	3,911
331	229	交通及運輸設備租金	229	82	16
598	627	什項設備租金	627	53	241

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
74,337	73,265	折舊、折耗及攤銷	75,176	33,990	26,665
39,276	40,206	不動產、廠房及設備折舊	40,252	21,059	12,252
23,827	21,865	其他折舊性資產折舊	23,827	9,444	9,409
11,234	11,194	攤銷	11,097	3,487	5,004
1,487	1,017	稅捐與規費（強制費）	1,017	440	472
10		土地稅			
5	6	房屋稅	6		
1,206	762	消費與行為稅	762	291	423
266	249	規費	249	149	49
1,795	1,790	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,795	886	846
1,795	1,790	會費	1,795	886	846
601	1,408	短絀、賠償與保險給付	601		601
601	1,408	各項短絀	601		601
65,295	43,301	其他	42,031	905	2,276
65,295	43,301	其他費用	42,031	905	2,276
1,306,943	1,264,866	合 計	1,295,357	486,704	584,091

兵輔導委員會
— 蘇澳分院及員山分院

彙計表

110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		
	413,500	365	55,343	5,984		5,984		
	171,303	365	19,362	2,502		2,502		
	6,367			1,737		1,737		
	14,476		1,760	85		85		
	139,537		12,513	1,251		1,251		
	52,723		18,094	135		135		
	29,094		3,560	274		274		
			54					
49,504	415,531	3,207	33,798	2,133	3,740	5,873		
346	25,695		3,765	163	375	538		
	2,294		1,010					
	498		237		350	350		
	1,332		149	73	120	193		
498	13,826		3,153	139	154	293		
	316		95		1	1		
48,660	131,647		22,502	977		977		
	239,923	3,207	1,709	781	2,740	3,521		
			1,178					
11,349	226,136		1,951	2,743	415	3,158		
7	2,311		453	18	12	30		
11,342	21,761		1,498	2,725	403	3,128		
	202,064							
	9,400		439		25	25	27	
	3						27	
	1,133							
	7,872							
	98		106		25	25		
	294		333					

兵輔導委員會
— 蘇澳分院及員山分院
彙計表

110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		
	60,655		13,205	630	686	1,316		
	33,311		6,400	243	298	541		
	18,853		4,826	68	80	148		
	8,491		1,979	319	308	627		
	912		70	10	2	12	23	
			6					
	714		25				23	
	198		39	10	2	12		
	1,732		37	3	23	26		
	1,732		37	3	23	26		
	601							
	601							
	3,181		49	58	411	469	38,332	
	3,181		49	58	411	469	38,332	
60,853	1,131,648	3,572	104,892	11,561	5,302	16,863	38,382	

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110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	
小型客貨車(7-8)人座	輛			2	1,640	2	1,640	臺北榮民總醫院蘇澳分院為供人員訪視及醫療作業共乘使用，以提升服務品質，於行政院107年7月24日院臺財字第1070182198B號函核定配置數範圍內，汰舊換新小型客貨車(7-8人座)2輛，預計110年6月辦理。

- 註：1. 管理用車輛：經本年度汰舊換新後，計有21人座大客車1輛，9人座小客車1輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)2輛。
2. 其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，其他車輛計有一般公務轎車1輛，21人座大客車3輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)7輛，救護車4輛，自代大客車1輛，身障車5輛。