

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,058,868,000	100.00	1,107,247,240	100.00	48,379,240	4.57	1,044,261,731	100.00
醫療收入	897,252,000	84.74	942,655,636	85.14	45,403,636	5.06	878,571,057	84.13
門診醫療收入	476,271,000	44.98	548,958,847	49.58	72,687,847	15.26	500,639,253	47.94
住院醫療收入	505,148,000	47.71	477,450,753	43.12	-27,697,247	-5.48	466,549,425	44.68
其他醫療收入	36,140,000	3.41	36,375,793	3.29	235,793	0.65	36,610,019	3.51
醫療折讓	-109,954,000	-10.38	-112,745,719	-10.18	-2,791,719	2.54	-114,975,263	-11.01
醫療優待免費	-10,353,000	-0.98	-7,384,038	-0.67	2,968,962	-28.68	-10,252,377	-0.98
其他業務收入	161,616,000	15.26	164,591,604	14.86	2,975,604	1.84	165,690,674	15.87
臨床教學研究補助收入	5,000,000	0.47	5,000,000	0.45			5,000,000	0.48
其他補助收入	154,221,000	14.56	155,534,728	14.05	1,313,728	0.85	157,486,427	15.08
雜項業務收入	2,395,000	0.23	4,056,876	0.37	1,661,876	69.39	3,204,247	0.31
業務成本與費用	1,053,450,000	99.49	1,104,484,424	99.75	51,034,424	4.84	1,042,828,344	99.86
醫療成本	886,522,000	83.72	926,385,822	83.67	39,863,822	4.50	878,740,413	84.15
門診醫療成本	379,215,000	35.81	422,057,280	38.12	42,842,280	11.30	378,612,118	36.26
住院醫療成本	476,671,000	45.02	472,400,073	42.66	-4,270,927	-0.90	468,207,338	44.84
其他醫療成本	30,636,000	2.89	31,928,469	2.88	1,292,469	4.22	31,920,957	3.06
其他業務成本	2,836,000	0.27	4,055,976	0.37	1,219,976	43.02	3,378,183	0.32
雜項業務成本	2,836,000	0.27	4,055,976	0.37	1,219,976	43.02	3,378,183	0.32
管理及總務費用	125,518,000	11.85	128,106,886	11.57	2,588,886	2.06	121,180,103	11.60
管理費用及總務費用	125,518,000	11.85	128,106,886	11.57	2,588,886	2.06	121,180,103	11.60
研究發展及訓練費用	38,574,000	3.64	45,935,740	4.15	7,361,740	19.08	39,529,645	3.79
研究發展費用	35,369,000	3.34	32,825,170	2.96	-2,543,830	-7.19	28,402,387	2.72
訓練費用	3,205,000	0.30	13,110,570	1.18	9,905,570	309.07	11,127,258	1.07
業務賸餘（短絀）	5,418,000	0.51	2,762,816	0.25	-2,655,184	-49.01	1,433,387	0.14
業務外收入	14,201,000	1.34	52,613,130	4.75	38,412,130	270.49	99,631,934	9.54
財務收入	5,634,000	0.53	5,714,858	0.52	80,858	1.44	6,146,312	0.59

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
利息收入	5,634,000	0.53	5,714,858	0.52	80,858	1.44	6,146,312	0.59
其他業務外收入	8,567,000	0.81	46,898,272	4.24	38,331,272	447.43	93,485,622	8.95
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	2,115,000	0.20	2,573,643	0.23	458,643	21.69	2,293,964	0.22
受託經營賸餘								
違規罰款收入	100,000	0.01	54,851	0.00	-45,149	-45.15	1,240,381	0.12
受贈收入			1,021,997	0.09	1,021,997		46,127,945	4.42
賠(補)償收入								
收回呆帳							3,135	0.00
雜項收入	6,352,000	0.60	43,247,781	3.91	36,895,781	580.85	43,820,197	4.20
業務外費用	5,446,000	0.51	36,342,295	3.28	30,896,295	567.32	53,461,859	5.12
其他業務外費用	5,446,000	0.51	36,342,295	3.28	30,896,295	567.32	53,461,859	5.12
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	5,446,000	0.51	36,342,295	3.28	30,896,295	567.32	53,461,859	5.12
業務外賸餘(短絀)	8,755,000	0.83	16,270,835	1.47	7,515,835	85.85	46,170,075	4.42
本期賸餘(短絀)	14,173,000	1.34	19,033,651	1.72	4,860,651	34.30	47,603,462	4.56

註：本期其他綜合餘絀-未實現重估增值本年度無預算增減數，本年度及上年度無決算增減數。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	14,173,000	19,033,651	4,860,651	34.30
利息股利之調整	-5,634,000	-5,714,858	-80,858	1.44
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	8,539,000	13,318,793	4,779,793	55.98
調整項目	17,236,000	77,818,054	60,582,054	351.49
未計利息股利之現金流入（流出）	25,775,000	91,136,847	65,361,847	253.59
收取利息	5,634,000	6,030,190	396,190	7.03
支付利息				
業務活動之淨現金流入（流出）	31,409,000	97,167,037	65,758,037	209.36
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	47,750,000	95,945,430	48,195,430	100.93
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源				
減少無形資產及其他資產	272,000	2,649,840	2,377,840	874.21
收取利息				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-141,153,667	-141,153,667	
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	-45,566,000	-45,102,080	463,920	-1.02
增加無形資產及其他資產	-3,170,000	-9,222,878	-6,052,878	190.94
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-714,000	-96,883,355	-96,169,355	13,469.10
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		714,417,647	714,417,647	
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	-11,643,000	-740,669,302	-729,026,302	6,261.50
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）	-11,643,000	-26,251,655	-14,608,655	125.47
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	19,052,000	-25,967,973	-45,019,973	-236.30
期初現金及約當現金	70,464,000	60,188,814	-10,275,186	-14.58
期末現金及約當現金	89,516,000	34,220,841	-55,295,159	-61.77

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院

現金流量表

中華民國108年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 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66,541元；支付約聘僱人員離職金，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少296,915元。
2. 代管資產與應付代管資產同額增加948,983元。
3. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數19,440,035元。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

平 衡 表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,996,993,358	100.00	1,963,998,258	100.00	32,995,100	1.68
流動資產	470,791,427	23.58	435,148,113	22.16	35,643,314	8.19
現金	34,220,841	1.71	60,188,814	3.06	-25,967,973	-43.14
庫存現金						
銀行存款	34,220,841	1.71	60,188,814	3.06	-25,967,973	-43.14
零用及週轉金						
流動金融資產	109,150,000	5.47	70,800,000	3.60	38,350,000	54.17
其他金融資產—流動	109,150,000	5.47	70,800,000	3.60	38,350,000	54.17
應收款項	199,309,911	9.98	199,751,598	10.17	-441,687	-0.22
應收醫療帳款	271,070,109	13.57	264,726,459	13.48	6,343,650	2.40
備抵醫療折讓	-79,439,558	-3.98	-73,253,033	-3.73	-6,186,525	8.45
備抵呆帳—應收醫療帳款						
應收利息			315,332	0.02	-315,332	-100.00
其他應收款	27,333,294	1.37	27,616,774	1.41	-283,480	-1.03
備抵呆帳—其他各項應收款	-19,653,934	-0.98	-19,653,934	-1.00		
存貨	17,080,010	0.86	12,971,982	0.66	4,108,028	31.67
物料						
醫療用品	17,080,010	0.86	12,971,982	0.66	4,108,028	31.67
預付款項	91,481,471	4.58	78,744,762	4.01	12,736,709	16.17
預付貨款						
用品盤存	950,508	0.05	1,062,587	0.05	-112,079	-10.55
預付費用	90,530,963	4.53	77,682,175	3.96	12,848,788	16.54
其他預付款						
短期貸墊款	19,549,194	0.98	12,690,957	0.65	6,858,237	54.04
短期墊款	19,549,194	0.98	12,690,957	0.65	6,858,237	54.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	477,900,000	23.93	478,130,374	24.34	-230,374	-0.05
非流動金融資產	477,900,000	23.93	477,900,000	24.33		
其他金融資產—非流動	477,900,000	23.93	477,900,000	24.33		
準備金			230,374	0.01	-230,374	-100.00
退休及離職準備金			230,374	0.01	-230,374	-100.00
其他準備金						
不動產、廠房及設備	160,686,836	8.05	140,587,319	7.16	20,099,517	14.30
土地						
土地						
土地改良物	55,633	0.00	65,459	0.00	-9,826	-15.01
土地改良物	420,350	0.02	420,350	0.02		
累計折舊—土地改良物	-364,717	-0.02	-354,891	-0.02	-9,826	2.77
房屋及建築	17,808,648	0.89	18,225,786	0.93	-417,138	-2.29
房屋及建築	18,747,916	0.94	18,747,916	0.95		
累計折舊—房屋及建築	-939,268	-0.05	-522,130	-0.03	-417,138	79.89
機械及設備	111,854,363	5.60	94,634,937	4.82	17,219,426	18.20
機械及設備	384,851,793	19.27	360,406,501	18.35	24,445,292	6.78
累計折舊—機械及設備	-272,997,430	-13.67	-265,771,564	-13.53	-7,225,866	2.72

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

平 衡 表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	8,120,981	0.41	5,390,203	0.27	2,730,778	50.66
交通及運輸設備	17,853,784	0.89	14,199,208	0.72	3,654,576	25.74
累計折舊—交通及運輸設備	-9,732,803	-0.49	-8,809,005	-0.45	-923,798	10.49
什項設備	20,072,211	1.01	22,270,934	1.13	-2,198,723	-9.87
什項設備	63,513,051	3.18	61,581,535	3.14	1,931,516	3.14
累計折舊—什項設備	-43,440,840	-2.18	-39,310,601	-2.00	-4,130,239	10.51
租賃資產						
租賃資產						
累計折舊—租賃資產						
租賃權益改良						
租賃權益改良						
累計折舊—租賃權益改良						
購建中固定資產	2,775,000	0.14			2,775,000	
未完工程						
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款	2,775,000	0.14			2,775,000	
無形資產	5,937,085	0.30	563,584	0.03	5,373,501	953.45
無形資產	5,937,085	0.30	563,584	0.03	5,373,501	953.45
專利權						
電腦軟體	5,937,085	0.30	563,584	0.03	5,373,501	953.45
其他無形資產						
其他資產	881,678,010	44.15	909,568,868	46.31	-27,890,858	-3.07
遞延資產	75,518,371	3.78	83,071,159	4.23	-7,552,788	-9.09
遞延費用	75,518,371	3.78	83,071,159	4.23	-7,552,788	-9.09
什項資產	806,159,639	40.37	826,497,709	42.08	-20,338,070	-2.46
存出保證金	51,500	0.00	21,500	0.00	30,000	139.53
存出保證品						
催收款項	3,006,619	0.15	2,834,061	0.14	172,558	6.09
備抵呆帳—催收款項	-2,111,413	-0.11	-2,206,837	-0.11	95,424	-4.32
暫付及待結轉帳項			2,145,000	0.11	-2,145,000	-100.00
代管資產	1,081,578,825	54.16	1,080,724,260	55.03	854,565	0.08
累計折舊—代管資產	-276,365,892	-13.84	-257,020,275	-13.09	-19,345,617	7.53
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						
合 計	1,996,993,358	100.00	1,963,998,258	100.00	32,995,100	1.68
負債	1,201,515,532	60.17	1,213,389,118	61.78	-11,873,586	-0.98
流動負債	273,944,315	13.72	239,271,153	12.18	34,673,162	14.49
應付款項	273,618,905	13.70	236,712,748	12.05	36,906,157	15.59
應付帳款	21,162,498	1.06	19,330,875	0.98	1,831,623	9.48
應付代收款	29,515,785	1.48	28,868,674	1.47	647,111	2.24
應付費用	217,683,585	10.90	186,171,730	9.48	31,511,855	16.93
應付稅款						

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

平 衡 表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
應付工程款	2,407,707	0.12	2,341,469	0.12	66,238	2.83
其他應付款	2,849,330	0.14			2,849,330	
預收款項	325,410	0.02	2,558,405	0.13	-2,232,995	-87.28
預收收入						
預收定金						
其他預收款	325,410	0.02	2,558,405	0.13	-2,232,995	-87.28
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他負債	927,571,217	46.45	974,117,965	49.60	-46,546,748	-4.78
遞延負債	7,628,159	0.38	8,196,826	0.42	-568,667	-6.94
遞延收入	7,628,159	0.38	8,196,826	0.42	-568,667	-6.94
什項負債	919,943,058	46.07	965,921,139	49.18	-45,978,081	-4.76
存入保證金	22,535,741	1.13	26,421,189	1.35	-3,885,448	-14.71
應付保管款						
應付退休及離職金			230,374	0.01	-230,374	-100.00
暫收及待結轉帳項	92,194,384	4.62	115,565,591	5.88	-23,371,207	-20.22
應付代管資產	805,212,933	40.32	823,703,985	41.94	-18,491,052	-2.24
其他什項負債						
淨值	795,477,826	39.83	750,609,140	38.22	44,868,686	5.98
基金	410,925,566	20.58	410,925,566	20.92		
基金	410,925,566	20.58	410,925,566	20.92		
基金	410,925,566	20.58	410,925,566	20.92		
公積	298,452,162	14.95	272,617,127	13.88	25,835,035	9.48
資本公積	298,452,162	14.95	272,617,127	13.88	25,835,035	9.48
受贈公積	298,452,162	14.95	272,617,127	13.88	25,835,035	9.48
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	86,100,098	4.31	67,066,447	3.41	19,033,651	28.38
累積賸餘	86,100,098	4.31	67,066,447	3.41	19,033,651	28.38
累積賸餘	86,100,098	4.31	67,066,447	3.41	19,033,651	28.38
淨值其他項目						
累積其他綜合餘絀						
未實現重估增值						
合 計	1,996,993,358	100.00	1,963,998,258	100.00	32,995,100	1.68

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數9,975,220元，均為保證品(應付保證品)；上年度決算數8,410,663元，包括保管品(應付保管品)43元，保證品(應付保證品)8,410,620元。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

業務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	1,058,868,000	1,107,247,240	48,379,240	4.57	
醫療收入	897,252,000	942,655,636	45,403,636	5.06	
門診醫療收入	476,271,000	548,958,847	72,687,847	15.26	主要係門診病患就診人次增加所致。
住院醫療收入	505,148,000	477,450,753	-27,697,247	-5.48	
其他醫療收入	36,140,000	36,375,793	235,793	0.65	
醫療折讓	-109,954,000	-112,745,719	-2,791,719	2.54	
醫療優待免費	-10,353,000	-7,384,038	2,968,962	-28.68	實際符合優免條件之人數較預計減少。
其他業務收入	161,616,000	164,591,604	2,975,604	1.84	
臨床教學研究補助收入	5,000,000	5,000,000			
其他補助收入	154,221,000	155,534,728	1,313,728	0.85	
雜項業務收入	2,395,000	4,056,876	1,661,876	69.39	支援其他醫療院所業務較預計增加。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

業務外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	14,201,000	52,613,130	38,412,130	270.49	
財務收入	5,634,000	5,714,858	80,858	1.44	
利息收入	5,634,000	5,714,858	80,858	1.44	
其他業務外收入	8,567,000	46,898,272	38,331,272	447.43	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	2,115,000	2,573,643	458,643	21.69	場地使用收入較預計增加。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	100,000	54,851	-45,149	-45.15	廠商違約罰款較預計減少。
受贈收入		1,021,997	1,021,997		受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠(補)償收入					
收回呆帳					
雜項收入	6,352,000	43,247,781	36,895,781	580.85	收回以前年度溢提備抵醫療折讓。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	886,522,000	926,385,822	39,863,822	4.50	
門診醫療成本	379,215,000	422,057,280	42,842,280	11.30	門診醫療收入較預計增加，致成本相對增加。
用人費用	146,571,000	124,591,182	-21,979,818	-15.00	
正式員額薪資	56,996,000	31,790,268	-25,205,732	-44.22	
聘僱及兼職人員薪資	2,960,000	1,151,718	-1,808,282	-61.09	
超時工作報酬	3,709,000	2,144,086	-1,564,914	-42.19	
獎金	53,861,000	64,732,247	10,871,247	20.18	
退休及卹償金	20,175,000	16,948,226	-3,226,774	-15.99	
福利費	8,870,000	7,824,637	-1,045,363	-11.79	
服務費用	112,836,000	114,971,790	2,135,790	1.89	
水電費	3,493,000	4,063,275	570,275	16.33	
郵電費	469,000	293,297	-175,703	-37.46	
旅運費	45,000	275,066	230,066	511.26	
印刷裝訂與廣告費	286,000	478,723	192,723	67.39	
修理保養及保固費	3,322,000	16,784,592	13,462,592	405.26	
保險費	119,000	41,320	-77,680	-65.28	
一般服務費	33,298,000	16,397,603	-16,900,397	-50.75	
專業服務費	71,804,000	76,637,914	4,833,914	6.73	
材料及用品費	101,522,000	145,136,729	43,614,729	42.96	
使用材料費	1,299,000	191,945	-1,107,055	-85.22	
用品消耗	4,788,000	6,626,865	1,838,865	38.41	
商品及醫療用品	95,435,000	138,317,919	42,882,919	44.93	
租金與利息	8,508,000	10,100,329	1,592,329	18.72	
機器租金	8,304,000	9,724,260	1,420,260	17.10	
交通及運輸設備租金	204,000	167,260	-36,740	-18.01	
什項設備租金		208,809	208,809		
折舊、折耗及攤銷	9,331,000	26,713,794	17,382,794	186.29	
不動產、廠房及設備折舊	5,015,000	15,408,175	10,393,175	207.24	
其他折舊性資產折舊	3,500,000	4,631,361	1,131,361	32.32	
攤銷	816,000	6,674,258	5,858,258	717.92	
稅捐與規費（強制費）	439,000	190,741	-248,259	-56.55	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	424,000	168,681	-255,319	-60.22	
規費	15,000	22,060	7,060	47.07	
短絀、賠償與保險給付		299,000	299,000		
各項短絀		299,000	299,000		
其他	8,000	53,715	45,715	571.44	
其他費用	8,000	53,715	45,715	571.44	
住院醫療成本	476,671,000	472,400,073	-4,270,927	-0.90	
用人費用	158,855,000	164,580,195	5,725,195	3.60	
正式員額薪資	61,905,000	66,256,932	4,351,932	7.03	
聘僱及兼職人員薪資	3,700,000	413,775	-3,286,225	-88.82	
超時工作報酬	3,231,000	4,992,839	1,761,839	54.53	
獎金	57,822,000	56,019,272	-1,802,728	-3.12	
退休及卹償金	21,159,000	24,330,469	3,171,469	14.99	
福利費	11,038,000	12,566,908	1,528,908	13.85	
服務費用	156,187,000	182,480,934	26,293,934	16.83	
水電費	8,451,000	8,989,847	538,847	6.38	
郵電費	621,000	42,939	-578,061	-93.09	
旅運費	145,000	211,708	66,708	46.01	
印刷裝訂與廣告費	408,000	174,459	-233,541	-57.24	
修理保養及保固費	13,401,000	6,673,978	-6,727,022	-50.20	
保險費	50,000	152,938	102,938	205.88	
一般服務費	51,800,000	70,626,156	18,826,156	36.34	
專業服務費	81,311,000	95,608,909	14,297,909	17.58	
材料及用品費	117,724,000	95,008,891	-22,715,109	-19.30	
使用材料費	3,499,000	133,510	-3,365,490	-96.18	
用品消耗	9,592,000	4,710,330	-4,881,670	-50.89	
商品及醫療用品	104,633,000	90,165,051	-14,467,949	-13.83	
租金與利息	8,707,000	7,783,379	-923,621	-10.61	
機器租金	8,397,000	7,624,370	-772,630	-9.20	
交通及運輸設備租金	10,000	58,750	48,750	487.50	
什項設備租金	300,000	100,259	-199,741	-66.58	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	34,812,000	21,357,707	-13,454,293	-38.65	
不動產、廠房及設備折舊	16,078,000	7,115,692	-8,962,308	-55.74	
其他折舊性資產折舊	11,500,000	10,900,515	-599,485	-5.21	
攤銷	7,234,000	3,341,500	-3,892,500	-53.81	
稅捐與規費（強制費）	366,000	524,714	158,714	43.36	
消費與行為稅	366,000	514,946	148,946	40.70	
規費		9,768	9,768		
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費		6,293	6,293		
分擔		6,293	6,293		
短絀、賠償與保險給付		441,000	441,000		
各項短絀		441,000	441,000		
其他	20,000	216,960	196,960	984.80	
其他費用	20,000	216,960	196,960	984.80	
其他醫療成本	30,636,000	31,928,469	1,292,469	4.22	
服務費用	30,636,000	31,911,769	1,275,769	4.16	
修理保養及保固費		16,974	16,974		
一般服務費	30,636,000	31,894,795	1,258,795	4.11	
材料及用品費		16,700	16,700		
用品消耗		16,700	16,700		

註：1. 一般服務費內含契僱人力49人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數26,851,000元，決算數23,769,705元。專業服務費內含契僱人力224人(醫師4人、護理人員169人、其他醫事人員46人、非醫事技術人員5人)，專技人員酬金預算數136,195,000元，決算數156,484,381元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中營養膳食勞務14人，相關費用預算數30,636,000元，決算數31,894,795元；環境及設備維護保養54人，相關費用預算數22,455,000元，決算數25,177,232元；照顧服務員60人，相關費用預算數21,888,000元，決算數23,039,260元；安全維護警衛勤務4人，相關費用預算數2,148,000元，決算數1,855,833元。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

其他業務成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	2,836,000	4,055,976	1,219,976	43.02	
雜項業務成本	2,836,000	4,055,976	1,219,976	43.02	支援其他醫療院所收入較預計增加，致成本相對增加。
用人費用	800,000	567,666	-232,334	-29.04	
正式員額薪資	800,000	490,794	-309,206	-38.65	
聘僱及兼職人員薪資		76,872	76,872		
服務費用	2,036,000	3,488,310	1,452,310	71.33	
專業服務費	2,036,000	3,488,310	1,452,310	71.33	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	125,518,000	128,106,886	2,588,886	2.06	
管理費用及總務費用	125,518,000	128,106,886	2,588,886	2.06	
用人費用	82,898,000	59,728,286	-23,169,714	-27.95	
正式員額薪資	32,833,000	26,030,282	-6,802,718	-20.72	
超時工作報酬	2,540,000	1,085,267	-1,454,733	-57.27	
獎金	29,091,000	15,236,258	-13,854,742	-47.63	
退休及卹償金	13,582,000	12,769,876	-812,124	-5.98	
福利費	4,848,000	4,564,686	-283,314	-5.84	
提繳費	4,000	41,917	37,917	947.93	
服務費用	34,358,000	51,455,564	17,097,564	49.76	
水電費	3,275,000	3,491,094	216,094	6.60	
郵電費	328,000	1,574,895	1,246,895	380.15	
旅運費	29,000	187,688	158,688	547.20	
印刷裝訂與廣告費	74,000	174,374	100,374	135.64	
修理保養及保固費	2,927,000	935,893	-1,991,107	-68.03	
保險費	100,000	61,643	-38,357	-38.36	
一般服務費	17,716,000	27,337,949	9,621,949	54.31	
專業服務費	8,711,000	16,494,028	7,783,028	89.35	
公共關係費	1,198,000	1,198,000			
材料及用品費	1,470,000	1,946,459	476,459	32.41	
使用材料費	140,000	310,879	170,879	122.06	
用品消耗	1,330,000	1,635,580	305,580	22.98	
租金與利息	331,000	304,717	-26,283	-7.94	
地租及水租		30,000	30,000		
機器租金	324,000	37,100	-286,900	-88.55	
交通及運輸設備租金	7,000	23,100	16,100	230.00	
什項設備租金		214,517	214,517		
折舊、折耗及攤銷	6,128,000	14,109,476	7,981,476	130.25	
不動產、廠房及設備折舊	3,978,000	8,844,910	4,866,910	122.35	
其他折舊性資產折舊	2,000,000	3,908,159	1,908,159	95.41	
攤銷	150,000	1,356,407	1,206,407	804.27	
稅捐與規費（強制費）	283,000	435,279	152,279	53.81	
房屋稅		14,226	14,226		
消費與行為稅	100,000	284,013	184,013	184.01	
規費	183,000	137,040	-45,960	-25.11	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	50,000	3,100	-46,900	-93.80	
分擔	50,000	3,100	-46,900	-93.80	
其他		124,005	124,005		
其他費用		124,005	124,005		

註：1. 一般服務費內含契僱人力57人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數14,491,000元，決算數27,066,279元。專業服務費內含契僱人力11人(護理人員1人、其他醫事人員3人、非醫事技術人員7人)，專技人員酬金預算數6,946,000元，決算數14,964,262元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環境及設備維護保養，相關費用預算數2,610,000元，無決算數；安全維護警衛勤務，相關費用預算數147,000元，無決算數。

3. 業務宣導費決算數38,100元，較預算數50,000元，減少11,900元，係撙節支出。

公共關係費決算數1,198,000元，與預算數同。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	38,574,000	45,935,740	7,361,740	19.08	
研究發展費用	35,369,000	32,825,170	-2,543,830	-7.19	
用人費用	13,561,000	19,953,223	6,392,223	47.14	
正式員額薪資	5,945,000	10,198,962	4,253,962	71.56	
獎金	4,573,000	6,698,449	2,125,449	46.48	
退休及卹償金	2,191,000	2,926,942	735,942	33.59	
福利費	852,000	128,870	-723,130	-84.87	
服務費用	18,759,000	10,219,753	-8,539,247	-45.52	
水電費	2,202,000	2,595,478	393,478	17.87	
郵電費	122,000	8,478	-113,522	-93.05	
旅運費	342,000	164,101	-177,899	-52.02	
印刷裝訂與廣告費	100,000	78,936	-21,064	-21.06	
修理保養及保固費	656,000		-656,000	-100.00	
保險費		11,300	11,300		
一般服務費	1,325,000	1,401,659	76,659	5.79	
專業服務費	14,012,000	5,959,801	-8,052,199	-57.47	
材料及用品費	1,433,000	1,238,191	-194,809	-13.59	
用品消耗	1,433,000	1,237,441	-195,559	-13.65	
商品及醫療用品		750	750		
租金與利息	58,000		-58,000	-100.00	
機器租金	58,000		-58,000	-100.00	
稅捐與規費（強制費）		2,100	2,100		
規費		2,100	2,100		
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,558,000	1,411,753	-146,247	-9.39	
會費	1,558,000	1,411,753	-146,247	-9.39	
其他		150	150		
其他費用		150	150		
訓練費用	3,205,000	13,110,570	9,905,570	309.07	主要係投入訓練 之人力及時數較 預計增加。
用人費用		9,641,354	9,641,354		
正式員額薪資		6,359,085	6,359,085		
獎金		1,202,338	1,202,338		
退休及卹償金		2,012,302	2,012,302		
福利費		67,629	67,629		
服務費用	2,589,000	3,228,424	639,424	24.70	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

研究發展及訓練費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
水電費	29,000	35,809	6,809	23.48	
旅運費	88,000	13,563	-74,437	-84.59	
印刷裝訂與廣告費	282,000	28,500	-253,500	-89.89	
修理保養及保固費	48,000		-48,000	-100.00	
一般服務費	946,000	481,901	-464,099	-49.06	
專業服務費	1,196,000	2,668,651	1,472,651	123.13	
材料及用品費	533,000	231,792	-301,208	-56.51	
用品消耗	533,000	231,792	-301,208	-56.51	
租金與利息	83,000		-83,000	-100.00	
地租及水租	25,000		-25,000	-100.00	
機器租金	58,000		-58,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費		9,000	9,000		
會費		9,000	9,000		

註：一般服務費內含契僱人力4人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數2,255,000元，決算數1,882,869元。專業服務費內含契僱人力13人(護理人員6人、其他醫事人員5人、非醫事技術人員2人)，專技人員酬金預算數11,862,000元，決算數6,658,754元。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

業務外費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	5,446,000	36,342,295	30,896,295	567.32	
其他業務外費用	5,446,000	36,342,295	30,896,295	567.32	
雜項費用	5,446,000	36,342,295	30,896,295	567.32	補提以前年度支出。
服務費用	1,000,000	1,827,204	827,204	82.72	
修理保養及保固費	900,000	1,269,369	369,369	41.04	
一般服務費		554,835	554,835		
專業服務費	100,000	3,000	-97,000	-97.00	
材料及用品費	200,000	510,568	310,568	155.28	
使用材料費		7,220	7,220		
用品消耗	200,000	50,018	-149,982	-74.99	
商品及醫療用品		453,330	453,330		
稅捐與規費（強制費）		6,599	6,599		
規費		6,599	6,599		
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		12,437	12,437		
分擔		12,437	12,437		
其他	4,246,000	33,985,487	29,739,487	700.41	
其他費用	4,246,000	33,985,487	29,739,487	700.41	

註：一般服務費內含勞務承攬人力，安全維護警衛勤務相關費用無預算數，決算數554,835元(採分攤方式計列費用，人數於醫療成本明細表填列)。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
資產折舊明細表
中華民國 108年度

單位:新臺幣元

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
原值	420,350	18,747,916	360,406,501	14,199,208	61,581,535			745,116,560	1,200,472,070
減：以前年度已提折舊數	354,891	522,130	265,771,564	8,809,005	39,310,601			257,020,275	571,788,466
上年度期末帳面價值	65,459	18,225,786	94,634,937	5,390,203	22,270,934			488,096,285	628,683,604
加：本年度新增資產價值			42,214,108	3,870,393	2,637,579		948,983		49,671,063
減：本年度減少資產價值									
加減：調整額				-28,786					-28,786
減：本年度提列折舊數	9,826	417,138	24,994,682	1,110,829	4,836,302		19,440,035		50,808,812
本年度期末帳面價值	55,633	17,808,648	111,854,363	8,120,981	20,072,211		469,605,233		627,517,069
本年度提列折舊數	9,826	417,138	24,994,682	1,110,829	4,836,302		19,440,035		50,808,812
醫療成本	3,762	208,569	20,119,214	501,896	1,690,426		15,531,876		38,055,743
管理及總務費用	6,064	208,569	4,875,468	608,933	3,145,876		3,908,159		12,753,069
研究發展及訓練費用									
其他業務外費用									
合 計	9,826	417,138	24,994,682	1,110,829	4,836,302		19,440,035		50,808,812

註：1. 本表「其他」係代管資產。

2. 本年度新增資產價值包括受贈「機械及設備」5,689,300元，「什項設備」705,700元，撥入「代管資產」948,983元。

3. 調整額：沖銷以前年度溢列「交通運輸及設備」原值31,984元，累計折舊3,198元。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

資產報廢明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	19,888,712	19,888,712							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	18,998,816	18,998,816							
交通及運輸設備	183,833	183,833							
什項設備	706,063	706,063							
租賃權益改良									
投資性不動產									
其他資產									
待處理資產									

註：代管資產報廢原值94,418元，累計折舊94,418元。

本頁空白

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算			算		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准	調 整 數	合 計			
不動產、廠房及設備								
土地								
土地								
購建中國定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中國定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中國定資產								
機械及設備		37,754,000		1,545,808	39,299,808	39,299,808		
機械及設備		37,754,000		1,545,808	39,299,808	36,524,808	-2,775,000	
購建中國定資產						2,775,000	2,775,000	
交通及運輸設備		5,350,000		-1,479,607	3,870,393	3,870,393		
交通及運輸設備		5,350,000		-1,479,607	3,870,393	3,870,393		
購建中國定資產								
什項設備		2,462,000		-66,201	2,395,799	1,931,879	-463,920	
什項設備		2,462,000		-66,201	2,395,799	1,931,879	-463,920	
購建中國定資產								
租賃資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
租賃權益改良								
購建中國定資產								
合 計		45,566,000			45,566,000	45,102,080	-463,920	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	全部計畫		預 算 數						決 算 數				未達成或超過預算之原因	
	金額	進度起迄年月	可 用 預 算 數				截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占累計預算數%		
			以前年度保留數	本年度預算數	本年度未准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%						金額
一般建築及設備	45,566,000			45,566,000				45,566,000		45,566,000	98.98	45,102,080	98.98	
一次性項目	45,566,000			45,566,000				45,566,000		45,566,000	98.98	45,102,080	98.98	
土地														
土地														
購建中國定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中國定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中國定資產														
機械及設備				37,754,000		1,545,808		39,299,808		39,299,808	100.00	39,299,808	100.00	
機械及設備				37,754,000		1,545,808		39,299,808		39,299,808	100.00	36,524,808	98.98	
購建中國定資產												2,775,000	98.98	
交通及運輸設備				5,350,000		-1,479,607		3,870,393		3,870,393	100.00	3,870,393	100.00	
交通及運輸設備				5,350,000		-1,479,607		3,870,393		3,870,393	100.00	3,870,393	100.00	
購建中國定資產														
什項設備				2,462,000		-66,201		2,395,799		2,395,799	80.64	1,931,879	80.64	
什項設備				2,462,000		-66,201		2,395,799		2,395,799	80.64	1,931,879	80.64	
購建中國定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														
租賃權益改良														
購建中國定資產														
合計				45,566,000				45,566,000		45,566,000	98.98	45,102,080	98.98	主要係冷氣機及飲水機等設備已於上年度以標餘款辦理完畢。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較		增 減		備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	238,930	379,215,000	259,716	422,057,280	20,786	8.70	42,842,280	11.30	病患就診單價 較預計增加。
住院病患 醫療	人日	165,797	476,671,000	147,136	472,400,073	-18,661	-11.26	-4,270,927	-0.90	住院人日較預 計減少。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

基金數額增減明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	410,926,000	410,925,566	-434	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	410,926,000	410,925,566	-434	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電腦軟體	1,170,000	6,188,994	5,018,994	428.97	
購置電腦軟體	1,170,000	6,188,994	5,018,994	428.97	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	240	202	-38	
專任人員	240	202	-38	
職員	206	175	-31	
技工	12	11	-1	
工友	13	13		
聘用	9	3	-6	
管理會委員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
聘用				
管理會委員				
兼任人員				
總 計	240	202	-38	

註：1. 進用契僱人力358人，其中計時與計件人員110人(行政人員)；專技人員248人(醫師4人、護理人員176人、其他醫事人員54人、非醫事技術人員14人)。

2. 勞務承攬人力132人(營養膳食勞務14人、環境及設備維護保養54人、照顧服務員60人、安全維護警衛勤務4人)。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
 用人費用彙計表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預					算						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
業務總支出部分	158,479,000	6,660,000	9,480,000		145,347,000	57,107,000		25,608,000	4,000	402,685,000		402,685,000
醫療成本	118,901,000	6,660,000	6,940,000		111,683,000	41,334,000		19,908,000		305,426,000		305,426,000
其他業務成本	800,000									800,000		800,000
管理及總務費用	32,833,000		2,540,000		29,091,000	13,582,000		4,848,000	4,000	82,898,000		82,898,000
研究發展及訓練費用	5,945,000				4,573,000	2,191,000		852,000		13,561,000		13,561,000
業務外費用												
合 計	158,479,000	6,660,000	9,480,000		145,347,000	57,107,000		25,608,000	4,000	402,685,000		402,685,000

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
用人費用彙計表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	決					算						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
業務總支出部分	141,126,323	1,642,365	8,222,192		143,888,564	58,987,815		25,152,730	41,917	379,061,906		379,061,906
醫療成本	98,047,200	1,565,493	7,136,925		120,751,519	41,278,695		20,391,545		289,171,377		289,171,377
其他業務成本	490,794	76,872								567,666		567,666
管理及總務費用	26,030,282		1,085,267		15,236,258	12,769,876		4,564,686	41,917	59,728,286		59,728,286
研究發展及訓練費用	16,558,047				7,900,787	4,939,244		196,499		29,594,577		29,594,577
業務外費用												
合 計	141,126,323	1,642,365	8,222,192		143,888,564	58,987,815		25,152,730	41,917	379,061,906		379,061,906

註 1. 進用契約人力預算數198,600,000元，決算數230,826,250元，其中計時與計件人員酬金預算數43,597,000元，決算數52,718,853元；專技人員酬金預算數155,003,000元，決算數178,107,397元。
2. 勞務承攬預算數79,884,000元，決算數82,521,955元(營養膳食勞務預算數30,636,000元，決算數31,894,795元；環境及設備維護保養預算數25,065,000元，決算數25,177,232元；照顧服務員預算數21,888,000元，決算數23,039,260元；安全維護警衛勤務預算數2,295,000元，決算數2,410,668元)。
3. 獎金編列項目：
(1) 年終獎金：依據行政院訂頒之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，實際發給人數207人，預算數20,642,000元，決算數18,810,000元。
(2) 考績獎金：依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法辦理，實際發給人數198人，預算數17,360,000元，決算數16,747,893元。
(3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退役官兵輔導委員會臺北榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數202人，預算數107,345,000元，決算數108,330,671元。

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
電動汽車	1	1,400,000			-1	-100.00	-1,400,000	-100.00	評估目前車輛配置可滿足業務需求，故未購置電動汽車1輛。
合計	1	1,400,000			-1	-100	-1,400,000	-100	

註：1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計21人座大客車1輛，小型客貨車(7-8人座)3輛。
2. 無其他車輛。

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	402,685,000	379,061,906	-23,623,094	-5.87
正式員額薪資	158,479,000	141,126,323	-17,352,677	-10.95
聘僱及兼職人員薪資	6,660,000	1,642,365	-5,017,635	-75.34
超時工作報酬	9,480,000	8,222,192	-1,257,808	-13.27
獎金	145,347,000	143,888,564	-1,458,436	-1.00
退休及卹償金	57,107,000	58,987,815	1,880,815	3.29
福利費	25,608,000	25,152,730	-455,270	-1.78
提繳費	4,000	41,917	37,917	947.93
服務費用	358,401,000	399,583,748	41,182,748	11.49
水電費	17,450,000	19,175,503	1,725,503	9.89
郵電費	1,540,000	1,919,609	379,609	24.65
旅運費	649,000	852,126	203,126	31.30
印刷裝訂與廣告費	1,150,000	934,992	-215,008	-18.70
修理保養及保固費	21,254,000	25,680,806	4,426,806	20.83
保險費	269,000	267,201	-1,799	-0.67
一般服務費	135,721,000	148,694,898	12,973,898	9.56
專業服務費	179,170,000	200,860,613	21,690,613	12.11
公共關係費	1,198,000	1,198,000		
材料及用品費	222,882,000	244,089,330	21,207,330	9.52
使用材料費	4,938,000	643,554	-4,294,446	-86.97
用品消耗	17,876,000	14,508,726	-3,367,274	-18.84
商品及醫療用品	200,068,000	228,937,050	28,869,050	14.43
租金與利息	17,687,000	18,188,425	501,425	2.83
地租及水租	25,000	30,000	5,000	20.00
機器租金	17,141,000	17,385,730	244,730	1.43
交通及運輸設備租金	221,000	249,110	28,110	12.72
什項設備租金	300,000	523,585	223,585	74.53
折舊、折耗及攤銷	50,271,000	62,180,977	11,909,977	23.69
不動產、廠房及設備折舊	25,071,000	31,368,777	6,297,777	25.12
其他折舊性資產折舊	17,000,000	19,440,035	2,440,035	14.35
攤銷	8,200,000	11,372,165	3,172,165	38.68
稅捐與規費（強制費）	1,088,000	1,159,433	71,433	6.57
房屋稅		14,226	14,226	
消費與行為稅	890,000	967,640	77,640	8.72
規費	198,000	177,567	-20,433	-10.32

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	1,608,000	1,442,583	-165,417	-10.29
會費	1,558,000	1,420,753	-137,247	-8.81
分擔	50,000	21,830	-28,170	-56.34
短絀、賠償與保險給付		740,000	740,000	
各項短絀		740,000	740,000	
其他	4,274,000	34,380,317	30,106,317	704.41
其他費用	4,274,000	34,380,317	30,106,317	704.41
合 計	1,058,896,000	1,140,826,719	81,930,719	7.74

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	50,000	38,100	-11,900	-23.80	摺節支出。
公共關係費	1,198,000	1,198,000			
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費	900,000	355,180	-544,820	-60.54	
宿舍保險費					
義(志)工服務費	188,000	144,538	-43,462	-23.12	
計時與計件人員酬金	43,597,000	52,718,853	9,121,853	20.92	
專技人員酬金	155,003,000	178,107,397	23,104,397	14.91	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,054,000	1,822,300	-231,700	-11.28	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
補(協)助政府機關(構)					
捐助國內團體					
未足額進用身障人員差額補助費					

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院
 代管資產明細表

單位：新臺幣元

項目	代管資產	累計折舊- 代管資產(-)	土地	土地改良物		房屋及建築		機械及設備		交通及運輸設備		什項設備		庇護工場	復健作業 金財產	身心障礙 者基金及 精神復健 專款(戶)	其他單位 財產	無形資產		
				原值	累計折舊	原值	累計折舊	原值	累計折舊	原值	累計折舊	原值	累計折舊							
107年12月31日	1,080,724,260	257,020,275	335,607,700	4,764,700	2,991,022	689,867,238	227,919,030	40,482,495	20,954,272	1,404,378	1,329,428	8,597,749	3,826,523							
新增	合計	948,983	19,440,035			175,902	15,003,384		3,252,239	948,983	21,378		987,132							
	本年度新增/提列折舊	948,983	19,440,035			175,902	15,003,384		3,252,239	948,983	21,378		987,132							
	自其他醫院移入財產																			
	地價調整(代管資產)																			
減少	合計	94,418	94,418					64,454	64,454			29,964	29,964							
	本年度減少/支出																			
	本年度報廢-無殘值	94,418	94,418					64,454	64,454			29,964	29,964							
	本年度報廢-有殘值																			
	撥出財產至其他醫院																			
	撥出至非醫療基金之其他單位																			
調整欄	增加數合計																			
	以前年度短計資產折舊																			
	代管資產列帳錯誤之調整																			
	原值與其累折調整(同額增加)																			
	減少數合計																			
	以前年度溢計資產折舊																			
	代管資產列帳錯誤之調整																			
原值與其累折調整(同額減少)																				
108年12月31日	1,081,578,825	276,365,892	335,607,700	4,764,700	3,166,924	689,867,238	242,922,414	40,418,041	24,142,057	2,353,361	1,350,806	8,567,785	4,783,691							

撥入撥出明細表-僅填寫榮民醫療作業基金下各院所撥入或撥出之固定資產

單位：新臺幣元

項目	其他醫院撥入					撥出至其他醫院				
	撥出單位	受撥單位	金額			撥出單位	受撥單位	金額		
			原值	累折	淨額			原值	累折	淨額
土地										
土地改良物										
房屋及建築										
機械及設備	北榮本院	北榮新竹	1,230,000	1,230,000						
交通及運輸設備										

↓分基金檔案請以下拉式選單選「分基金」

醫院	其他醫院撥入			撥出至其他醫院		
合計	原值	累折	淨額	原值	累折	淨額
	土地		-			-
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	1,230,000	1,230,000				
交通及運輸設備						
什項設備						

分基金內抵銷 (不增減基金)	其他醫院撥入			撥出至其他醫院		
	原值	累折	淨額	原值	累折	淨額
	土地		-			-
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備						
交通及運輸設備						
什項設備						

大基金內抵銷 (不增減基金)	其他醫院撥入			撥出至其他醫院		
	原值	累折	淨額	原值	累折	淨額
	土地		-			-
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備						
交通及運輸設備						
什項設備						

項目	其他醫院撥入					撥出至其他醫院				
	撥出單位	受撥單位	金額			撥出單位	受撥單位	金額		
			原值	累折	淨額			原值	累折	淨額
什項設備										

合計	其他醫院撥入			撥出至其他醫院		
	原值	累折	淨額	原值	累折	淨額

108年契僱人員明細表

單位：人、新臺幣元

單位類	別	醫療成本			其他業務成本			管總費用			研訓費用			業務外費用			合計		
		實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計	實習醫學生	行政人員	合計
計時計件	預	人數	60	60					31	31		5	5					96	96
		金額	26,851,000	26,851,000					14,491,000	14,491,000		2,255,000	2,255,000					43,597,000	43,597,000
	決	人數	49	49					57	57		4	4					110	110
		金額	23,769,705	23,769,705					27,066,279	27,066,279		1,882,869	1,882,869					52,718,853	52,718,853

單位類	別	醫療成本					其他業務成本					管總費用						
		醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計		
專技人員	預	人數	4	148	35		187										9	9
		金額	13,889,000	95,400,000	26,906,000		136,195,000										6,946,000	6,946,000
	決	人數	4	169	46	5	224							1	3	7	11	11
		金額	12,000,000	105,618,999	37,413,827	1,451,555	156,484,381							689,505	2,301,196	11,973,561	14,964,262	14,964,262
	類	研訓費用					業務外費用					合計						
		醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計	醫師	護理	其他醫事	非醫事技術人員	合計		
	預	人數	1	7	6		14					5	155	41	9	210		
		金額	2,807,000	4,473,000	4,582,000		11,862,000					16,696,000	99,873,000	31,488,000	6,946,000	155,003,000		
	決	人數		6	5	2	13					4	176	54	14	248		
		金額		4,348,232	1,844,336	466,186	6,658,754					12,000,000	110,656,736	41,559,359	13,891,302	178,107,397		

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日
		借	貸	
資產	1,963,998,258			1,996,993,358
流動資產	435,148,113	4,192,133,379	4,156,490,065	470,791,427
現金	60,188,814	1,320,359,908	1,346,327,881	34,220,841
庫存現金				
銀行存款	60,188,814	1,320,359,908	1,346,327,881	34,220,841
銀行存款增(減)		1,279,059,908	1,266,677,881	
銀行存款與3個月~1年內到期定存之轉換		(2-1) 41,300,000	(2-5) 79,650,000	
銀行存款與1年以上到期定存之轉換		(2-3)	(2-7)	
零用及週轉金				
流動金融資產	70,800,000	79,650,000	41,300,000	109,150,000
其他金融資產—流動	70,800,000	79,650,000	41,300,000	109,150,000
銀行存款與3個月~1年內到期定存之轉換		(2-5) 79,650,000	(2-1) 41,300,000	
3個月~1年與1年以上到期定存之轉換		f.	f.	
應收款項	199,751,598	2,166,694,577	2,167,136,264	199,309,911
應收帳款				
備抵呆帳—應收帳款				
應收醫療帳款	264,726,459	1,896,238,742	1,889,895,092	271,070,109
應收醫療帳款增(減)		(1-8) 1,896,238,742	(1-8) 1,796,607,950	
應收醫療帳款轉催收款			a. 1,512,822	
應收醫療帳款及備抵醫療折讓同額減少			c. 91,774,320	
健保署確定不給付醫療收入			(1-7-3)	
備抵醫療折讓	-73,253,033	106,559,194	112,745,719	-79,439,558
本年度提列醫療折讓			(1-2) 112,745,719	
以前年度溢提折讓轉業外雜收		(1-7-2) 14,784,874		
應收醫療帳款及備抵醫療折讓同額減少		c. 91,774,320		
健保署確定不給付醫療收入		(1-7-3)		
健保署補付款回轉備抵醫療折讓			d.	
備抵呆帳—應收醫療帳款				
本年度提列呆帳			(1-3)	
以前年度溢提呆帳轉業外雜收		(1-7-2)		
備抵呆帳-應收轉入備抵呆帳-催收款項		e.		
應收利息	315,332		315,332	
應收利息增(減)		(1-10)	(1-10) 315,332	
其他應收款	27,616,774	163,896,641	164,180,121	27,333,294
其他應收款增(減)		(1-8) 163,896,641	(1-8) 164,180,121	
其他應收款轉入催收款			a.	
帳款無法收回奉准轉銷呆帳			b.	
備抵呆帳—其他各項應收款	-19,653,934			-19,653,934
本年度提列呆帳			(1-3)	
以前年度溢提呆帳轉業外雜收		(1-7-2)		
帳款無法收回奉准轉銷呆帳		b.		
備抵呆帳-其他應收轉入備抵呆帳-催收款項		e.		

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日
		借	貸	
存貨	12,971,982	249,821,635	245,713,607	17,080,010
物料				
物料增(減)		(1-8)	(1-8)	
接受民間或其他政府物品(料)捐贈及領用		(1-7-4)	(1-7-4)	
醫療用品	12,971,982	249,821,635	245,713,607	17,080,010
醫療用品增(減)		(1-8)	(1-8)	
接受民間或其他政府物品(料)捐贈及領用		(1-7-4)	(1-7-4)	
轉雜收				
預付款項	78,744,762	314,103,592	301,366,883	91,481,471
預付貨款				
預付貨款增(減)		(1-8)	(1-8)	
用品盤存	1,062,587	2,862,311	2,974,390	950,508
用品盤存增(減)		(1-8)	(1-8)	
接受民間或其他政府物品(料)捐贈及領用		(1-7-4)	(1-7-4)	
預付費用	77,682,175	311,241,281	298,392,493	90,530,963
預付費用增(減)		(1-8)	(1-8)	
帳務調整		66,238		
進項稅額				
進項稅額增(減)		(1-8)	(1-8)	
其他預付款				
其他預付款增(減)		(1-8)	(1-8)	
短期貸墊款	12,690,957	61,503,667	54,645,430	19,549,194
短期墊款	12,690,957	61,503,667	54,645,430	19,549,194
短期墊款增(減)		(2-6)	(2-2)	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	478,130,374	66,541	296,915	477,900,000
非流動金融資產	477,900,000			477,900,000
以成本衡量之金融資產—非流動				
其他金融資產—非流動	477,900,000			477,900,000
銀行存款與1年以上到期定存之轉換		(2-7)	(2-3)	
3個月~1年與1年以上到期定存之轉換		f.	f.	
準備金	230,374	66,541	296,915	
退休及離職準備金	230,374	66,541	296,915	
提撥(支付)退休及離職準備金		g.	g.	
退休及離職準備金專戶孳息		g.	238	
依科目屬性調整(非)約聘僱人員退離職金至其他準備金		i.	i.	
其他準備金				
存入舊制勞工退休金		h.		
勞工退休金專戶孳息增加數		h.		
支付早期提撥工友技工退休準備金			h.	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析				108年12月31日
		借		貸		
依科目屬性調整(非)約聘僱人員退離職金至其他準備金		i.		i.		
不動產、廠房及設備	140,587,319		75,898,990		55,799,473	160,686,836
土地						
土地						
本年度新增		(2-8)				
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.				
預付工程及土地款轉入		l.				
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
本年度受贈		p.				
土地帳面價值調整		q.		q.		
以前年度資本支出誤入費用轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
以前年度費用誤入資本支出轉正						
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
依行政程序法之委辦計畫所購置資產		H.				
土地改良物	65,459				9,826	55,633
土地改良物	420,350					420,350
本年度新增		(2-8)				
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.				
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.				
購建中固定資產轉入		l.				
管發費用購置		m.				
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
本年度受贈		p.				
以前年度資本支出誤入費用轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
以前年度費用誤入資本支出轉正						
土地改良物與其累折調整		r.		r.		
本年度報廢-無殘值				s.		
本年度報廢-有殘值						
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.		
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
依行政程序法之委辦計畫所購置資產		H.				
累計折舊—土地改良物	-354,891				9,826	-364,717
本年度提列折舊				(1-4)	9,826	
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
溢(短)提折舊		(1-7-6)		(1-7-6)		
土地改良物與其累折調整		r.		r.		
本年度報廢-無殘值						
本年度報廢-有殘值		s.				
房屋及建築	18,225,786				417,138	17,808,648
房屋及建築	18,747,916					18,747,916
本年度新增		(2-8)				
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.				

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析				108年12月31日
		借		貸		
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.				
購建中固定資產轉入		l.				
管發費用購置		m.				
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
本年度受贈		p.				
以前年度資本支出誤入費用轉正 以前年度費用誤入資本支出轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
房屋建築與其累折調整		r.		r.		
本年度報廢-無殘值				s.		
本年度報廢-有殘值						
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.		
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
依行政程序法之委辦計畫所購置資產		H.				
累計折舊—房屋及建築	-522,130				417,138	-939,268
本年度提列折舊				(1-4)	417,138	
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
溢(短)提折舊		(1-7-6)		(1-7-6)		
房屋建築與其累折調整		r.		r.		
本年度報廢-無殘值						
本年度報廢-有殘值		s.				
機械及設備	94,634,937		62,442,924		45,223,498	111,854,363
機械及設備	360,406,501		43,444,108		18,998,816	384,851,793
本年度新增		(2-8)	36,524,808			
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.				
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.				
購建中固定資產轉入		l.				
管發費用購置		m.	5,689,300			
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.	1,230,000	n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
本年度受贈		p.				
以前年度資本支出誤入費用轉正 以前年度費用誤入資本支出轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
機械及設備與其累折調整		r.		r.		
本年度報廢-無殘值					18,998,816	
本年度報廢-有殘值				s.		
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.		
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
依行政程序法之委辦計畫所購置資產		H.				
累計折舊—機械及設備	-265,771,564		18,998,816		26,224,682	-272,997,430
本年度提列折舊				(1-4)	24,994,682	
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.	1,230,000	
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
溢(短)提折舊		(1-7-6)		(1-7-6)		
機械及設備與其累折調整		r.		r.		
本年度報廢-無殘值			18,998,816			
		c.				

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析				108年12月31日
		借		貸		
本年度報廢-有殘值		s.				
交通及運輸設備	5,390,203		7,337,424		4,606,646	8,120,981
交通及運輸設備	14,199,208		5,510,393		1,855,817	17,853,784
本年度新增		(2-8)	3,870,393			
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.				
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.				
購建中固定資轉入		l.				
管發費用購置		m.				
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
本年度受贈		p.				
以前年度資本支出誤入費用轉正 以前年度費用誤入資本支出轉正		(1-7-5)		(1-7-5)	31,984	
交通及運輸設備與其累折調整		r.	1,640,000	r.	1,640,000	
本年度報廢-無殘值					183,833	
本年度報廢-有殘值				s.		
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.		
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
依行政程序法之委辦計畫所購置資產		H.				
累計折舊—交通及運輸設備	-8,809,005		1,827,031		2,750,829	-9,732,803
本年度提列折舊				(1-4)	1,110,829	
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
溢(短)提折舊		(1-7-6)	3,198	(1-7-6)		
交通及運輸設備與其累折調整		r.	1,640,000	r.	1,640,000	
本年度報廢-無殘值			183,833			
本年度報廢-有殘值		s.				
帳務調整						
什項設備	22,270,934		3,343,642		5,542,365	20,072,211
什項設備	61,581,535		2,637,579		706,063	63,513,051
本年度新增		(2-8)	1,931,879			
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.				
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.				
購建中固定資轉入		l.				
管發費用購置		m.	705,700			
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
本年度受贈		p.				
以前年度資本支出誤入費用轉正 以前年度費用誤入資本支出轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
什項設備與其累折調整		r.		r.		
本年度報廢-無殘值					706,063	
本年度報廢-有殘值				s.		
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.		
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
依行政程序法之委辦計畫所購置資產		H.				

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日	
		借	貸		
累計折舊—什項設備	-39,310,601		706,063	4,836,302	-43,440,840
本年度提列折舊				(1-4)	4,836,302
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.	
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.	
溢(短)提折舊		(1-7-6)		(1-7-6)	
什項設備與其累折調整		r.		r.	
本年度報廢-無殘值		s.	706,063		
本年度報廢-有殘值					
租賃資產					
租賃資產					
本年度新增(同額增加應付租賃款)		v.			
以前年度補列(同額增加應付租賃款)		v.			
累計折舊—租賃資產					
本年度提列折舊				(1-4)	
溢(短)提折舊		(1-7-6)		(1-7-6)	
租賃權益改良					
租賃權益改良					
本年度新增		(2-8)			
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.			
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.			
購建中固定資轉入		l.			
管發費用購置		m.			
以前年度資本支出誤入費用轉正					
以前年度費用誤入資本支出轉正		(1-7-5)		(1-7-5)	
租賃權益改良與其累折調整		r.		r.	
本年度報廢-無殘值				s.	
本年度報廢-有殘值					
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.	
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.	
累計折舊—租賃權益改良					
本年度提列折舊				(1-4)	
溢(短)提折舊		(1-7-6)		(1-7-6)	
租賃權益改良與其累折調整		r.		r.	
本年度報廢-無殘值					
本年度報廢-有殘值		s.			
購建中固定資產			2,775,000		2,775,000
未完工程					
本年度新增(付現)		(2-8)			
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.			
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.			
以前年度預付工程及土地款轉入未完工程		w.			
以前年度訂購機件及設備款轉入未完工程		w.			

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析				108年12月31日
		借		貸		
以前年度資本支出誤入費用轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
以前年度費用誤入資本支出轉正						
未完工程轉固定資產				l.		
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.		
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
預付工程及土地款						
本年度新增(付現)		(2-8)				
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.				
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.				
以前年度資本支出誤入費用轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
以前年度費用誤入資本支出轉正						
預付工程及土地款轉固定資產				l.		
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.		
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
以前年度預付工程及土地款轉入未完工程				w.		
訂購機件及設備款			2,775,000			2,775,000
本年度新增(付現)		(2-8)	2,775,000			
本年度新增(未付現；應付工程款)		j.				
本年度新增(未付現；其他應付款)		k.				
以前年度資本支出誤入費用轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
以前年度費用誤入資本支出轉正						
訂購機件及設備款轉入固定資產				l.		
沖銷以前年度溢列應付工程款				t.		
沖銷以前年度溢列其他應付款				u.		
以前年度訂購機件及設備款轉入未完工程				w.		
無形資產	563,584		6,188,994	815,493		5,937,085
無形資產	563,584		6,188,994	815,493		5,937,085
專利權						
本年度新增		(2-9)				
本年度受贈		p.				
以前年度資本支出誤入費用轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
以前年度費用誤入資本支出轉正						
本年度攤銷				(1-5)		
依行政程序法之委辦計畫所購置資產		H.				
電腦軟體	563,584		6,188,994	815,493		5,937,085
本年度新增		(2-9)	6,188,994			
本年度受贈		p.				
以前年度資本支出誤入費用轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
以前年度費用誤入資本支出轉正						
本年度攤銷				(1-5)	815,493	
依行政程序法之委辦計畫所購置資產		H.				
其他無形資產						
本年度新增/本年度攤銷		(2-9)		(1-5)		

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析				108年12月31日
		借		貸		
其他資產	909,568,868		6,491,769		34,382,627	881,678,010
遞延資產	83,071,159		3,070,122		10,622,910	75,518,371
遞延費用	83,071,159		3,070,122		10,622,910	75,518,371
本年度新增/本年度攤銷		(2-10)	3,003,884	(1-5)	10,556,672	
以前年度資本支出誤入費用轉正 以前年度費用誤入資本支出轉正		(1-7-5)		(1-7-5)		
管發費用購置		m.				
遞延費用與應付工程款同額增加			66,238			
帳務調整					66,238	
什項資產	826,497,709		3,421,647		23,759,717	806,159,639
存出保證金	21,500		30,000			51,500
存出保證金增(減)		(2-10)	30,000	(2-4)		
存出保證品						
催收款項	2,834,061		1,512,822		1,340,264	3,006,619
催收款收現				(2-4)	504,840	
應收款項轉催收款		a.	1,512,822			
帳款無法收回奉准轉銷呆帳				b.	835,424	
備抵呆帳-催收款項	-2,206,837		835,424		740,000	-2,111,413
本年度提列呆帳				(1-3)	740,000	
以前年度溢提備抵呆帳轉業外雜收		(1-7-2)				
帳款無法收回奉准轉銷呆帳		b.	835,424			
備抵呆帳-應收轉入備抵呆帳-催收				e.		
暫付及待結轉帳項	2,145,000				2,145,000	
暫付及待結轉帳項增(減)		(2-10)		(2-4)	2,145,000	
代管資產	1,080,724,260		948,983		94,418	1,081,578,825
本年度新增及撥入		x.	948,983			
本年度減少、報廢及撥出				y.	94,418	
地價調整(代管資產)		q.		q.		
代管資產與其累折調整		r.		r.		
財產列帳錯誤之調整		G.		G.		
累計折舊一代管資產	-257,020,275		94,418		19,440,035	-276,365,892
本年度提列折舊				(1-4)	19,440,035	
本年度撥入				x.		
本年度減少、報廢及撥出		y.	94,418			
溢(短)提折舊		(1-7-6)		(1-7-6)		
代管資產與其累折調整		r.		r.		
財產列帳錯誤之調整		G.		G.		
受託經營權益						

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析			108年12月31日
		借		貸	
受託經營賸餘		(1-7-1)			
其他什項資產					
待處理資產					
委託處分資產					
其他待處理資產					
合計	1,963,998,258				1,996,993,358
負債	1,213,389,118				1,201,515,532
流動負債	239,271,153	783,182,578	817,855,740	273,944,315	
應付款項	236,712,748	775,517,765	812,423,922	273,618,905	
應付票據					
應付帳款	19,330,875	224,372,123	226,203,746	21,162,498	
應付帳款增(減)		(1-9)	(1-9)	226,203,746	
應付代收款	28,868,674	122,730,845	123,377,956	29,515,785	
應付代收款增(減)		(1-9)	(1-9)	123,377,956	
應付代收款轉列業外收入		(1-7-7)			
應付費用	186,171,730	428,414,797	459,926,652	217,683,585	
應付費用增(減)		(1-9)	(1-9)	459,926,652	
以前年度應付費用轉業外收入		(1-7-8)			
應付稅款					
應付稅款增(減)		(1-9)	(1-9)		
應付利息					
應付利息淨增(減)		(1-9)	(1-9)		
應付工程款	2,341,469		66,238	2,407,707	
應付工程款(付現減少)		(2-8)			
固定資產及購建中固定資產增加			j.		
沖銷以前年度溢列工程款		t.			
遞延費用與應付工程款同額增加				66,238	
其他應付款				2,849,330	
其他應付款增(減)		(1-9)	(1-9)	2,849,330	
其他應付款(付現減少-屬資本支出部分)		(2-8)			
固定資產及購建中固定資產增加			k.		
沖銷以前年度溢列其他應付款		u.			
以前年度其他應付款轉業外收入		(1-7-9)			
預收款項	2,558,405	7,664,813	5,431,818	325,410	
預收收入		(1-9)	(1-9)		
預收定金		(1-9)	(1-9)		

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析				108年12月31日
		借		貸		
銷項稅額		(1-9)		(1-9)		
其他預收款	2,558,405	(1-9)	7,664,813	(1-9)	5,431,818	325,410
長期負債						
長期債務						
應付租賃款						
認列租賃資產同時認列負債				v.		
給付各期租金時減少負債		(3-5)				
其他負債	974,117,965		761,979,919		715,433,171	927,571,217
遞延負債	8,196,826		568,667			7,628,159
遞延收入	8,196,826		568,667			7,628,159
本年度受贈資產				p.		
本年度受贈現金-指定用途購置資產				(3-1)		
依提折舊或攤銷數轉受贈收入		(1-7-12)	568,667			
財產撥入撥出(相對增減遞延收入)		o.		o.		
依行政程序法之委辦計畫所購置資產				H.		
什項負債	965,921,139		761,411,252		715,433,171	919,943,058
存入保證金	26,421,189		17,064,438		13,178,990	22,535,741
逾期存入保證金轉業外收入		(1-7-10)	1,005,000			
存入保證金增(減)		(3-2)	16,059,438	(3-1)	13,178,990	
應付保管款						
應付保管款增(減)		(3-2)		(3-1)		
逾期保管款轉業外收入		(1-7-11)				
應付退休及離職金	230,374		296,915		66,541	
支付(提撥)退休及離職準備金		g.	296,915	g.	66,303	
退休及離職準備金專戶孳息				g.	238	
暫收及待結轉帳項	115,565,591		724,609,864		701,238,657	92,194,384
暫收及待結轉帳項增(減)		(3-2)	724,609,864	(3-1)	701,238,657	
本年度受贈現金-指定用途用於一般支出				(3-1)		
健保署補付款回轉備抵醫療折讓		d.				
受贈現金支出時轉受贈收入		(1-7-13)				
應付代管資產	823,703,985		19,440,035		948,983	805,212,933
本年度新增及撥入				x.	948,983	
本年度減少、報廢及撥出		y.				
代管資產調整地價		q.		q.		
代管資產提列折舊轉入受贈公積		z.	19,440,035			
代管資產及累折修正同額調整應付代管及受贈公積		A.		A.		
財產列帳錯誤之調整		G.		G.		

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析				108年12月31日
		借		貸		
其他什項負債						
存入舊制勞工退休金				h.		
勞工退休金專戶孳息增加數				h.		
支付早期提撥工友技工退休準備金		h.				
早期提撥工友技工準備金付現		(3-2)				
淨 值	750,609,140					795,477,826
基金	410,925,566					410,925,566
基金	410,925,566					410,925,566
基金	410,925,566					410,925,566
增減基金		(3-4)		(3-3)		
公積撥充基金				B.		
財產撥入撥出(相對增減基金)		n.		n.		
公積	272,617,127				25,835,035	298,452,162
資本公積	272,617,127				25,835,035	298,452,162
受贈公積	272,617,127				25,835,035	298,452,162
增減公積		(3-4)		(3-3)		
管發費用購置				m.	6,395,000	
代管資產提列折舊				z.	19,440,035	
代管資產及累折修正同額調整應付代管及受贈公積		A.		A.		
撥用公積填補短絀		C.				
其他資本公積						
增減公積		(3-4)		(3-3)		
撥用公積填補短絀		C.				
特別公積						
特別公積						
公積撥充基金		B.				
撥用公積填補短絀		C.				
累積賸餘提存公積				E.		
累積餘絀	67,066,447				19,033,651	86,100,098
累積賸餘	67,066,447				19,033,651	86,100,098
累積賸餘	67,066,447				19,033,651	86,100,098
本期賸餘				(1-1)	19,033,651	
撥用未分配賸餘填補短絀		D.				
累積賸餘提存公積		E.				
累積短絀						
累積短絀						
本期短絀		(1-1)				
現金填補短絀		(3-3)				
撥用公積填補短絀				C.		
撥用未分配賸餘填補短絀				D.		
淨值其他項目						

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日
		借	貸	
累積其他綜合餘絀				
未實現重估增值				
土地帳面價值調整		q.	q.	
合計	1,963,998,258			1,996,993,358

業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	(1-1)	19,033,651
利息股利之調整		-5,714,858
利息收入		-5,714,858
利息費用		
未計利息股利之本期賸餘(短絀)		13,318,793
調整項目		77,818,054
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		113,485,719
醫療折讓	(1-2)	112,745,719
呆帳	(1-3)	740,000
折舊、減損及折耗	(1-4)	50,808,812
攤銷	(1-5)	11,372,165
處理資產短絀(賸餘)	(1-6)	
其他	(1-7)	-16,329,755
流動資產淨減(淨增)	(1-8)	-116,125,811
流動負債淨增(淨減)	(1-9)	34,606,924
未計利息股利之現金流入(流出)		91,136,847
收取利息	(1-10)	6,030,190
收取股利		
支付利息		
業務活動之淨現金流入(流出)		97,167,037
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款		95,945,430
減少流動金融資產	(2-1)	41,300,000
減少短期墊款	(2-2)	54,645,430
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少投資	(2-3)	
減少準備金		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		
減少不動產、廠房及設備		
減少礦產資源		
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		2,649,840
減少無形資產		
減少其他資產	(2-4)	2,649,840
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		-141,153,667
增加流動金融資產	(2-5)	-79,650,000
增加短期墊款	(2-6)	-61,503,667
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加投資	(2-7)	
增加準備金		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	(2-8)	-45,102,080
增加投資性不動產		

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日
		借	貸	
增加生物資產—非流動				
增加無形資產及其他資產			-9,222,878	
增加無形資產	(2-9)		-6,188,994	
增加其他資產	(2-10)		-3,033,884	
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出)			-96,883,355	
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			714,417,647	
增加短期債務				
增加流動金融負債				
增加其他負債	(3-1)		714,417,647	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
增加基金	(3-3)			
增加公積	(3-3)			
撥款填補短絀	(3-3)			
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			-740,669,302	
減少短期債務				
減少流動金融負債				
減少其他負債	(3-2)		-740,669,302	
減少長期負債	(3-5)			
減少基金及公積				
減少基金	(3-4)			
減少公積	(3-4)			
支付利息				
賸餘分配款				
解繳公庫淨額				
其他籌資活動之現金流出				
籌資活動之淨現金流入(流出)			-26,251,655	
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)			-25,967,973	
期初現金及約當現金			60,188,814	
期末現金及約當現金			34,220,841	

業務活動		
1-1	本年度本期賸餘(短絀)	19,033,651
	賸餘	19,033,651
	短絀	
1-2	本年度提列醫療折讓	112,745,719
1-3	本年度提列呆帳	740,000
	應收醫療帳款	
	其他應收款	
	催收款項	740,000
1-4	本年度固定資產提列折舊	50,808,812
	土地改良物	9,826
	房屋及建築	417,138
	機械及設備	24,994,682
	交通及運輸設備	1,110,829
	什項設備	4,836,302
	租賃資產	
	租賃權益改良	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日
		借	貸	
代管資產	19,440,035			
1-5 本年度攤銷	11,372,165			
專利權				
電腦軟體	815,493			
其他無形資產				
遞延費用	10,556,672			
1-6 處理資產短絀				
土地改良物短絀				
房屋建築短絀				
機械設備短絀				
交通及運輸設備短絀				
什項設備短絀				
租賃權益改良短絀				
1-7 其他	-16,329,755			
1 受託經營賸餘				
2 以前年度溢提備抵折讓轉業外雜收	14,784,874			
以前年度溢提備抵呆帳轉業外雜收				
3 健保署確定不給付醫療收入-備抵醫療折讓提列不足				
健保署確定不給付醫療收入-備抵醫療折讓溢提				
4 接受民間或其他政府物品(料)捐贈				
5 以前年度資本支出誤入費用轉正				
以前年度費用誤入資本支出轉正	31,984			
6 溢提折舊	3,198			
短提折舊				
7 應付代收款轉列業外收入				
8 以前年度應付費用轉業外收入				
9 以前年度其他應付款轉業外收入				
10 逾期存入保證金轉業外收入	1,005,000			
11 逾期保管款轉業外收入				
12 依提折舊或攤銷數轉受贈收入	568,667			
13 受贈現金支出時轉受贈收入				
14 醫療用品帳務處理				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
21				
22				
1-8 流動資產增減	116,125,811			
應收醫療帳款增(減)	99,630,792	1,896,238,742	1,796,607,950	
其他應收款增(減)	-283,480	163,896,641	164,180,121	
物料增(減)				
醫療用品增(減)	4,108,028	249,368,305	245,260,277	
預付貨款增(減)				
用品盤存增(減)	-112,079	2,862,311	2,974,390	
預付費用增(減)	12,782,550	311,175,043	298,392,493	
進項稅額增(減)				
其他預付款增(減)				
1-9 流動負債淨增減	34,606,924			
應付帳款增(減)	1,831,623	226,203,746	224,372,123	
應付代收款增(減)	647,111	123,377,956	122,730,845	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目		108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日
			借	貸	
	應付費用增(減)	31,511,855	增加數	減少數	428,414,797
	應付稅款增(減)				
	應付利息增(減)				
	其他應付款增(減)	2,849,330			
	預收收入增(減)				
	預收定金增(減)				
	銷項稅額增(減)				
	其他預收款增(減)	-2,232,995			
1-10	收取利息	6,030,190			
1-11					
1-12					
1-13					
1-14					
投資活動					
2-1	減少其他金融資產—流動	41,300,000			
2-2	減少短期墊款	54,645,430			
2-3	減少其他金融資產—非流動				
2-4	減少其他資產	2,649,840			
	存出保證金減少				
	催收款收現	504,840			
	暫付及待結轉帳項減少	2,145,000			
2-5	增加其他金融資產—流動	79,650,000			
2-6	增加短期墊款	61,503,667			
2-7	增加其他金融資產—非流動				
2-8	增加不動產、廠房及設備	45,102,080			
	土地				
	土地改良物				
	房屋及建築				
	機械及設備	36,524,808			
	交通及運輸設備	3,870,393			
	什項設備	1,931,879			
	租賃權益改良				
	購建中固定資產	2,775,000			
	未完工程				
	預付工程及土地款				
	訂購機件及設備款	2,775,000			
	應付工程款付現				
	其他應付款付現				
2-9	增加無形資產	6,188,994			
	專利權				
	電腦軟體	6,188,994			
	其他無形資產				
2-10	增加其他資產	3,033,884			
	遞延費用增加	3,003,884			
	存出保證金增加	30,000			
	暫付及待結轉帳項增加				
2-11					
2-12					
2-13					
2-14					
融資活動					
3-1	增加其他負債	714,417,647			

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日
		借	貸	
遞延收入				
存入保證金	13,178,990			
應付保管款				
暫收及待結轉帳項	701,238,657			
3-2 減少其他負債	740,669,302			
存入保證金	16,059,438			
應付保管款				
暫收及待結轉帳項	724,609,864			
其他什項負債				
3-3 增加基金、公積及填補短絀				
增加基金				
增加公積				
填補短絀				
3-4 減少基金、公積				
減少基金				
減少公積				
3-5 減少長期負債(應付租賃款)				
3-6				
3-7				
3-8				
3-9				
3-10				

謹於工作底稿揭露或調整				
a.	應收款項轉至催收款項			
	應收醫療帳款轉催收款項	1,512,822		
	其他應收款轉催收款項			
b.	應收或催收款項無法收回，奉准轉銷呆帳			
	其他應收款			
	催收款項	835,424		
c.	應收醫療帳款及備抵醫療折讓同額減少	91,774,320		
d.	健保署補付款回轉備抵醫療折讓			
e.	備抵呆帳-應收款項轉至備抵呆帳-催收款項			
	備抵呆帳-應收醫療帳款轉備抵呆帳-催收款項			
	備抵呆帳-其他應收轉入備抵呆帳-催收款項			
f.	活期存款與定期存款調整			
	3個月~1年內到期之定存增減數		增加	
	1年以上到期之定存增減數			減少
g.	退休及離職準備金與應付退職及離職金同額增減			
	提撥退休及離職準備金及專戶孳息	66,541		
	支付退休及離職準備金	296,915		
h.	其他準備金與其他應付什項負債同額增減			
	存入舊制勞工退休金及專戶孳息			
	支付早期提撥工友技工退休準備金			
i.	依科目屬性調整(非)約聘僱人員退職金至其他準備金			
	減少退休及離職準備金，增加其他準備金			
	增加退休及離職準備金，減少其他準備金			
j.	本年度固定資產及購建中固定資產增加(未付現；應付工程款)			
	土地改良物			
	房屋及建築			
	機械及設備			

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析			108年12月31日
		借	貸		
交通及運輸設備					
什項設備					
租賃權益改良					
購建中固定資產					
未完工程					
預付工程及土地款					
訂購機件及設備款					
k. 本年度固定資產及購建中固定資產增加 (未付現；其他應付款)					
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
租賃權益改良					
購建中固定資產					
未完工程					
預付工程及土地款					
訂購機件及設備款					
l. 購建中固定資產轉入固定資產	未完工程	預付工程及土地款	訂購機件及設備款		
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
租賃權益改良					
m. 管發費用購置資產	6,395,000				
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備	5,689,300				
交通及運輸設備					
什項設備	705,700				
租賃權益改良					
遞延費用					
n. 財產撥入撥出(相對增減基金)	原值	累折	淨額		
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備	1,230,000	1,230,000			
交通及運輸設備					
什項設備					
o. 財產撥入撥出(相對增減遞延收入)	原值	累折	淨額		
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
p. 受贈資產					
土地					
土地改良物					

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
現金流量決算表工作底稿

單位：新臺幣元

科(項)目	108年1月1日	變動原因分析		108年12月31日
		借	貸	
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
專利權				
電腦軟體				
q. 土地帳面價值調整(重估增值)	地價增加	地價減少		淨增減
固資				
代管資產				
r. 財產歸類錯誤調整(原值與累計折舊)	同額增加	同額減少		
土地改良物與其累折調整				
房屋建築與其累折調整				
機械及設備與其累折調整				
交通及運輸設備與其累折調整	1,640,000	1,640,000		
什項設備與其累折調整				
租賃權益改良與其累折調整				
代管資產與其累折調整				
s. 財產報廢	原值	累折		淨額
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	18,998,816	18,998,816		
交通及運輸設備	183,833	183,833		
什項設備	706,063	706,063		
租賃權益改良				
t. 沖銷以前年度溢列應付工程款				
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				
租賃權益改良				
未完工程				
預付工程及土地款				
訂購機件及設備款				
u. 沖銷以前年度溢列其他應付款				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
租賃權益改良				
未完工程				
預付工程及土地款				
訂購機件及設備款				
v. 租賃資產與應付租賃款同額增加				
w. 購建中固定資產調整				
以前年度預付工程及土地款轉入未完工程				
以前年度訂購機件及設備款轉入未完工程				
	代管資產及應付代管資產增減數	原值	累折	淨額
x. 本年度新增及撥入	948,983			948,983
y. 本年度減少、報廢及撥出	94,418		94,418	
z. 代管資產提列折舊轉入受贈公積	19,440,035			

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
費用彙總表-預算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	合計	醫療成				本 其 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
		門 診	住 院	其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
職員資遣費											
工員資遣費											
福利費	25,608,000	8,870,000	11,038,000		19,908,000		4,848,000	852,000		852,000	
分擔員工保險費	16,445,000	5,529,000	7,458,000		12,987,000		2,942,000	516,000		516,000	
傷病醫藥費	100,000	37,000	38,000		75,000		21,000	4,000		4,000	
提撥福利金											
員工通勤交通費											
其他福利費	9,063,000	3,304,000	3,542,000		6,846,000		1,885,000	332,000		332,000	
提繳費	4,000						4,000				
服務費用	358,401,000	112,836,000	156,187,000	30,636,000	299,659,000	2,036,000	34,358,000	18,759,000	2,589,000	21,348,000	1,000,000
水電費	17,450,000	3,493,000	8,451,000		11,944,000		3,275,000	2,202,000	29,000	2,231,000	
動力費											
工作場所電費	15,000,000	2,913,000	6,902,000		9,815,000		3,020,000	2,145,000	20,000	2,165,000	
宿舍電費											
工作場所水費	1,650,000	580,000	749,000		1,329,000		255,000	57,000	9,000	66,000	
宿舍水費											
氣體費	800,000		800,000		800,000						
郵電費	1,540,000	469,000	621,000		1,090,000		328,000	122,000		122,000	
郵費	327,000	58,000	124,000		182,000		63,000	82,000		82,000	
電話費	589,000	197,000	273,000		470,000		99,000	20,000		20,000	
數據通信費	624,000	214,000	224,000		438,000		166,000	20,000		20,000	
旅運費	649,000	45,000	145,000		190,000		29,000	342,000	88,000	430,000	
國內旅費	512,000	45,000	44,000		89,000		11,000	340,000	72,000	412,000	
國外旅費											
大陸地區旅費											
專力費											
貨物運費	87,000		85,000		85,000			2,000		2,000	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
費用彙總表-預算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	合計	醫療成本				其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用			其他業務費用
		門診	住院	其他	合計			研究發展	訓練	合計	
港埠費											
其他旅運費	50,000		16,000		16,000		18,000		16,000	16,000	
印刷裝訂與廣告費	1,150,000	286,000	408,000		694,000		74,000	100,000	282,000	382,000	
印刷及裝訂費	1,100,000	286,000	408,000		694,000		24,000	100,000	282,000	382,000	
廣告費											
樣品贈送											
業務宣導費	50,000						50,000				
公告費											
修理保養及保固費	21,254,000	3,322,000	13,401,000		16,723,000		2,927,000	656,000	48,000	704,000	900,000
土地改良物修護費											
一般房屋修護費	7,358,000	1,174,000	4,914,000		6,088,000		1,270,000				
宿舍修護費	900,000										900,000
其他建築修護費											
機械及設備修護費	11,456,000	1,780,000	7,573,000		9,353,000		1,399,000	656,000	48,000	704,000	
交通及運輸設備修護費	363,000	165,000	130,000		295,000		68,000				
什項設備修護費	1,177,000	203,000	784,000		987,000		190,000				
保固費											
保險費	269,000	119,000	50,000		169,000		100,000				
一般房屋保險費	139,000	50,000	50,000		100,000		39,000				
宿舍保險費											
機械及設備保險費											
交通及運輸設備保險費	60,000	50,000			50,000		10,000				
什項設備保險費											
現金、存款及貨物保險費											
責任保險費	55,000	19,000			19,000		36,000				
其他保險費	15,000						15,000				
一般服務費	135,721,000	33,298,000	51,800,000	30,636,000	115,734,000		17,716,000	1,325,000	946,000	2,271,000	

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
費用彙總表-預算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	合計	醫療成				本 計	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費
		門 診	住 院	其 他	合 計				研 究 發 展	訓 練	合 計	
棧儲費												
包裝費												
公證費												
報關費												
理貨費												
佣金、匯費、經理費及手續費	260,000	30,000	230,000		260,000							
代理(辦)費												
加工費												
外包費	91,208,000	19,149,000	38,292,000	30,636,000	88,077,000		3,131,000					
節目演出費												
義(志)工服務費	188,000	188,000			188,000							
計時與計件人員酬金	43,597,000	13,759,000	13,092,000		26,851,000		14,491,000	1,309,000	946,000	2,255,000		
體育活動費	468,000	172,000	186,000		358,000		94,000	16,000		16,000		
專業服務費	179,170,000	71,804,000	81,311,000		153,115,000	2,036,000	8,711,000	14,012,000	1,196,000	15,208,000	100,000	
技術合作費及權利金												
專技人員酬金	155,003,000	62,892,000	73,303,000		136,195,000		6,946,000	11,862,000		11,862,000		
法律事務費	336,000						236,000					100,000
工程及管理諮詢服務費												
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,054,000	598,000	166,000		764,000		3,000	500,000	787,000	1,287,000		
委託調查研究費												
委託調查												
委託研究												
委託檢驗(定)試驗認證費	3,897,000	1,017,000	2,003,000		3,020,000		261,000	600,000	16,000	616,000		
委託考選訓練費	743,000							450,000	293,000	743,000		
試務甄選費												
電腦軟體服務費	4,495,000	1,515,000	1,515,000		3,030,000		1,265,000	100,000	100,000	200,000		

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院

費用彙總表-預算

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	合計	醫療成				其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用			其他業務費用
		門診	住院	其他	合計			研究發展	訓練	合計	
其他折舊性資產折舊	17,000,000	3,500,000	11,500,000		15,000,000		2,000,000				
代管資產折舊	17,000,000	3,500,000	11,500,000		15,000,000		2,000,000				
其他什項資產折舊											
攤銷	8,200,000	816,000	7,234,000		8,050,000		150,000				
攤銷租賃權益											
攤銷電腦軟體費	1,200,000	350,000	700,000		1,050,000		150,000				
其他攤銷費用	7,000,000	466,000	6,534,000		7,000,000						
專利權											
其他無形資產											
遞延費用	7,000,000	466,000	6,534,000		7,000,000						
稅捐與規費(強制費)	1,088,000	439,000	366,000		805,000		283,000				
土地稅											
土地增值稅											
一般土地地價稅											
宿舍基地地價稅											
房屋稅											
一般房屋稅											
宿舍房屋稅											
消費與行為稅	890,000	424,000	366,000		790,000		100,000				
關稅											
貨物稅											
證券交易稅											
營業稅											
印花稅	850,000	424,000	366,000		790,000		60,000				
使用牌照稅	40,000						40,000				
規費	198,000	15,000			15,000		183,000				
行政規費與強制費	170,000	15,000			15,000		155,000				

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
費用彙總表-預算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	合計	醫療成本				其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用			其他業務費用
		門診	住院	其他	合計			研究發展	訓練	合計	
各項短絀											
呆帳及保證短絀											
應收醫療帳款											
其他各項應收款											
催收款項											
資產短絀											
投資短絀											
其他短絀											
賠償給付											
一般賠償											
旅運賠償											
公害賠償											
其他	4,274,000	8,000	20,000		28,000						4,246,000
其他費用	4,274,000	8,000	20,000		28,000						4,246,000
其他	4,274,000	8,000	20,000		28,000						4,246,000
合 計	1,058,896,000	379,215,000	476,671,000	30,636,000	886,522,000	2,836,000	125,518,000	35,369,000	3,205,000	38,574,000	5,446,000

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院

費用彙總表-決算

中華民國108年度

單位：新臺幣元

本 預 算 數	科 目	合 計	醫 療 成 本				其 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 費 用
			門 診	住 院	其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	職員資遣費											
	工員資遣費											
25,608,000	福利費	25,152,730	7,824,637	12,566,908		20,391,545	4,564,686	128,870	67,629	196,499		
16,445,000	分擔員工保險費	16,956,355	5,344,242	8,857,722		14,201,964	2,626,552	84,947	42,892	127,839		
100,000	傷病醫藥費	242,125	78,366	115,240		193,606	24,917	13,884	9,718	23,602		
	提撥福利金											
	員工通勤交通費											
9,063,000	其他福利費	7,954,250	2,402,029	3,593,946		5,995,975	1,913,217	30,039	15,019	45,058		
4,000	提繳費	41,917					41,917					
358,401,000	服務費用	399,583,748	114,971,790	182,480,934	31,911,769	329,364,493	3,488,310	51,455,564	10,219,753	3,228,424	13,448,177	1,827,204
17,450,000	水電費	19,175,503	4,063,275	8,989,847		13,053,122	3,491,094	2,595,478	35,809	2,631,287		
	動力費											
15,000,000	工作場所電費	16,351,090	3,368,468	7,248,081		10,616,549	3,183,187	2,526,686	24,668	2,551,354		
	宿舍電費											
1,650,000	工作場所水費	1,809,583	694,807	726,936		1,421,743	307,907	68,792	11,141	79,933		
	宿舍水費											
800,000	氣體費	1,014,830		1,014,830		1,014,830						
1,540,000	郵電費	1,919,609	293,297	42,939		336,236	1,574,895	8,478		8,478		
327,000	郵費	441,639	173,170	6,061		179,231	253,930	8,478		8,478		
589,000	電話費	412,949	98,347	36,878		135,225	277,724					
624,000	數據通信費	1,065,021	21,780			21,780	1,043,241					
649,000	旅運費	852,126	275,066	211,708		486,774	187,688	164,101	13,563	177,664		
512,000	國內旅費	492,516	93,840	123,023		216,863	148,467	115,968	11,218	127,186		
	國外旅費											
	大陸地區旅費											
	專力費											
87,000	貨物運費	82,808	9,975	72,455		82,430	378					

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院
費用彙總表－決算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

本 預 算 數	科 目 合 計	醫 療 成 本					其 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	
		門 診	住 院	其 他	合 計	研 究 發 展			訓 練	合 計			
	港埠費												
50,000	其他旅運費	276,802	171,251	16,230		187,481		38,843	48,133	2,345		50,478	
1,150,000	印刷裝訂與廣告費	934,992	478,723	174,459		653,182		174,374	78,936	28,500		107,436	
1,100,000	印刷及裝訂費	896,892	478,723	174,459		653,182		136,274	78,936	28,500		107,436	
	廣告費												
	樣品贈送												
50,000	業務宣導費	38,100						38,100					
	公告費												
21,254,000	修理保養及保固費	25,680,806	16,784,592	6,673,978	16,974	23,475,544		935,893					1,269,369
	土地改良物修護費	803	803			803							
7,358,000	一般房屋修護費	9,416,613	4,057,944	4,664,974		8,722,918		490,847					202,848
900,000	宿舍修護費	355,180											355,180
	其他建築修護費	79,800											79,800
11,456,000	機械及設備修護費	14,506,118	12,430,497	1,299,386	4,374	13,734,257		145,420					626,441
363,000	交通及運輸設備修護費	599,845	48,235	297,184		345,419		254,426					
1,177,000	什項設備修護費	722,447	247,113	412,434	12,600	672,147		45,200					5,100
	保固費												
269,000	保險費	267,201	41,320	152,938		194,258		61,643	11,300			11,300	
139,000	一般房屋保險費	127,586	16,964	110,622		127,586							
	宿舍保險費												
	機械及設備保險費	8,420	4,210	4,210		8,420							
60,000	交通及運輸設備保險費	61,643						61,643					
	什項設備保險費												
	現金、存款及貨物保險費												
55,000	責任保險費	45,213	16,579	17,334		33,913			11,300			11,300	
15,000	其他保險費	24,339	3,567	20,772		24,339							
135,721,000	一般服務費	148,694,898	16,397,603	70,626,156	31,894,795	118,918,554		27,337,949	1,401,659	481,901		1,883,560	554,835

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院
費用彙總表-決算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

本 預 算 數	科 目 合 計	醫 療 成 本					其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費	研 究 發 展 及 訓 練 費 用			其 他 業 務 外 用 費	
		門 診	住 院	其 他	合 計	研 究 發 展			訓 練	合 計			
	棧儲費												
	包裝費												
	公證費												
	報關費												
	理貨費												
260,000	佣金、匯費、經理費及手續費	90,473	40,751	45,855		86,606		3,176	691			691	
	代理(辦)費												
	加工費												
91,208,000	外包費	95,235,034	6,984,943	55,663,359	31,894,795	94,543,097		137,102					554,835
	節目演出費	26,000	14,000	12,000		26,000							
188,000	義(志)工服務費	144,538	144,538			144,538							
43,597,000	計時與計件人員酬金	52,718,853	9,030,700	14,739,005		23,769,705		27,066,279	1,400,968	481,901		1,882,869	
468,000	體育活動費	480,000	182,671	165,937		348,608		131,392					
179,170,000	專業服務費	200,860,613	76,637,914	95,608,909		172,246,823	3,488,310	16,494,028	5,959,801	2,668,651		8,628,452	3,000
	技術合作費及權利金												
155,003,000	專技人員酬金	178,107,397	66,901,977	89,582,404		156,484,381		14,964,262	4,327,453	2,331,301		6,658,754	
336,000	法律事務費	36,000						36,000					
	工程及管理諮詢服務費	20,500						20,500					
2,054,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,822,300	528,700	393,900		922,600		46,600	553,350	299,750		853,100	
	委託調查研究費												
	委託調查												
	委託研究												
3,897,000	委託檢驗(定)試驗認證費	5,873,050	1,029,292	3,616,123		4,645,415		777,825	446,810			446,810	3,000
743,000	委託考選訓練費	675,280	39,000	28,900		67,900		181,780	388,000	37,600		425,600	
	試務甄選費	31,500		31,500		31,500							
4,495,000	電腦軟體服務費	3,592,609	1,214,965	1,902,582		3,117,547		456,962	18,100			18,100	

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院
費用彙總表－決算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

本 預 算 數	科 目 合 計	醫 療 成 本				其 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	
		門 診	住 院	其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
17,000,000	其他折舊性資產折舊	19,440,035	4,631,361	10,900,515		15,531,876		3,908,159				
17,000,000	代管資產折舊	19,440,035	4,631,361	10,900,515		15,531,876		3,908,159				
	其他什項資產折舊											
8,200,000	攤銷	11,372,165	6,674,258	3,341,500		10,015,758		1,356,407				
	攤銷租賃權益											
1,200,000	攤銷電腦軟體費	815,493	156,697	206,915		363,612		451,881				
7,000,000	其他攤銷費用	10,556,672	6,517,561	3,134,585		9,652,146		904,526				
	專利權											
	其他無形資產											
7,000,000	遞延費用	10,556,672	6,517,561	3,134,585		9,652,146		904,526				
1,088,000	稅捐與規費（強制費）	1,159,433	190,741	524,714		715,455		435,279	2,100		2,100	6,599
	土地稅											
	土地增值稅											
	一般土地地價稅											
	宿舍基地地價稅											
	房屋稅	14,226						14,226				
	一般房屋稅	14,226						14,226				
	宿舍房屋稅											
890,000	消費與行為稅	967,640	168,681	514,946		683,627		284,013				
	關稅											
	貨物稅											
	證券交易稅											
	營業稅	169,016	9,308	62,208		71,516		97,500				
850,000	印花稅	767,772	159,373	452,738		612,111		155,661				
40,000	使用牌照稅	30,852						30,852				
198,000	規費	177,567	22,060	9,768		31,828		137,040	2,100		2,100	6,599
170,000	行政規費與強制費	151,465	22,060	9,768		31,828		110,938	2,100		2,100	6,599

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院
費用彙總表－決算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

本 預 算 數	科 目 合 計	醫 療 成 本				其 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	
		門 診	住 院	其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計		
28,000	事業規費 汽車燃料使用費 未足額進用身障人員差額補助費 其他						26,102					
1,608,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費			6,293	6,293		3,100	1,411,753	9,000	1,420,753	12,437	
1,558,000	會費							1,411,753	9,000	1,420,753		
248,000	國際組織會費											
248,000	學術團體會費							305,563	9,000	314,563		
1,310,000	職業團體會費							1,106,190		1,106,190		
	捐助、補助與獎助											
	補（協）助政府機關（構）											
	捐助國內團體											
	捐助個人											
	其他											
50,000	分擔			6,293	6,293		3,100				12,437	
50,000	分擔污染防制費			6,293	6,293		3,100				12,437	
	分擔大樓管理費											
	分擔其他費用											
	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（ 濟）											
	獎勵費用											
	其他											
	競賽及交流活動費											
	技能競賽											
	交流活動費											
	短絀、賠償與保險給付		299,000	441,000	740,000							

臺北榮民總醫院作業基金－新竹分院
費用彙總表－決算
中華民國108年度

單位：新臺幣元

本 預 算 數	科 目	合 計	醫 療 成 本				其 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 費 用
			門 診	住 院	其 他	合 計			研 究 發 展	訓 練	合 計	
	各項短絀	740,000	299,000	441,000		740,000						
	呆帳及保證短絀	740,000	299,000	441,000		740,000						
	應收醫療帳款											
	其他各項應收款											
	催收款項	740,000	299,000	441,000		740,000						
	資產短絀											
	投資短絀											
	其他短絀											
	賠償給付											
	一般賠償											
	旅運賠償											
	公害賠償											
4,274,000	其他	34,380,317	53,715	216,960		270,675		124,005	150		150	33,985,487
4,274,000	其他費用	34,380,317	53,715	216,960		270,675		124,005	150		150	33,985,487
4,274,000	其他	34,380,317	53,715	216,960		270,675		124,005	150		150	33,985,487
1,058,896,000	合 計	1,140,826,719	422,057,280	472,400,073	31,928,469	926,385,822	4,055,976	128,106,886	32,825,170	13,110,570	45,935,740	36,342,295

臺北榮民總醫院作業基金—新竹分院
所屬作業單位收支概況表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

單 位 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賺 餘 (短 絀)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賺 餘 (短 絀)	本 期 賺 餘 (短 絀)
臺北榮民總醫院本院							
臺北榮民總醫院 蘇澳分院及員山分院							
臺北榮民總醫院桃園分院							
臺北榮民總醫院新竹分院	1,107,247,240	1,104,484,424	2,762,816	52,613,130	36,342,295	16,270,835	19,033,651
臺北榮民總醫院五里分院 與鳳林分院及臺東分院							
臺北榮民總醫院 作業基金	1,107,247,240	1,104,484,424	2,762,816	52,613,130	36,342,295	16,270,835	19,033,651
臺中榮民總醫院本院							
臺中榮民總醫院 嘉義分院及灣橋分院							
臺中榮民總醫院埔里分院							
臺中榮民總醫院 作業基金							
高雄榮民總醫院本院							
高雄榮民總醫院屏東分院							
高雄榮民總醫院臺南分院							
高雄榮民總醫院 作業基金							
合 計	1,107,247,240	1,104,484,424	2,762,816	52,613,130	36,342,295	16,270,835	19,033,651