

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	2,028,523,000	100.00	2,140,866,902	100.00	112,343,902	5.54	2,070,340,396	100.00
醫療收入	1,635,520,000	80.63	1,757,000,476	82.07	121,480,476	7.43	1,680,899,589	81.19
門診醫療收入	750,123,000	36.98	872,177,712	40.74	122,054,712	16.27	794,154,206	38.36
住院醫療收入	922,751,000	45.49	964,235,368	45.04	41,484,368	4.50	954,560,104	46.11
其他醫療收入	133,106,000	6.56	128,956,748	6.02	-4,149,252	-3.12	131,246,197	6.34
醫療折讓	-161,804,000	-7.98	-198,215,358	-9.26	-36,411,358	22.50	-189,510,051	-9.15
醫療優待免費	-8,656,000	-0.43	-10,153,994	-0.47	-1,497,994	17.31	-9,550,867	-0.46
其他業務收入	393,003,000	19.37	383,866,426	17.93	-9,136,574	-2.32	389,440,807	18.81
臨床教學研究補助收入	10,000,000	0.49	10,000,000	0.47			10,000,000	0.48
其他補助收入	379,091,000	18.69	368,835,036	17.23	-10,255,964	-2.71	375,128,261	18.12
雜項業務收入	3,912,000	0.19	5,031,390	0.24	1,119,390	28.61	4,312,546	0.21
業務成本與費用	2,038,607,000	100.50	2,138,393,533	99.88	99,786,533	4.89	2,074,202,726	100.19
醫療成本	1,830,049,000	90.22	1,933,919,426	90.33	103,870,426	5.68	1,879,744,943	90.79
門診醫療成本	742,078,000	36.58	840,359,894	39.25	98,281,894	13.24	773,576,180	37.36
住院醫療成本	958,340,000	47.24	972,482,950	45.42	14,142,950	1.48	982,138,026	47.44
其他醫療成本	129,631,000	6.39	121,076,582	5.66	-8,554,418	-6.60	124,030,737	5.99
其他業務成本	3,631,000	0.18	4,483,724	0.21	852,724	23.48	4,444,970	0.21
雜項業務成本	3,631,000	0.18	4,483,724	0.21	852,724	23.48	4,444,970	0.21
管理及總務費用	193,221,000	9.53	185,324,929	8.66	-7,896,071	-4.09	177,913,093	8.59
管理費用及總務費用	193,221,000	9.53	185,324,929	8.66	-7,896,071	-4.09	177,913,093	8.59
研究發展及訓練費用	11,706,000	0.58	14,665,454	0.69	2,959,454	25.28	12,099,720	0.58
研究發展費用	8,206,000	0.40	9,539,261	0.45	1,333,261	16.25	10,566,620	0.51
訓練費用	3,500,000	0.17	5,126,193	0.24	1,626,193	46.46	1,533,100	0.07
業務賸餘（短絀）	-10,084,000	-0.50	2,473,369	0.12	12,557,369	-124.53	-3,862,330	-0.19

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務外收入	37,833,000	1.87	92,425,414	4.32	54,592,414	144.30	145,505,650	7.03
財務收入	8,485,000	0.42	8,662,980	0.40	177,980	2.10	8,275,275	0.40
利息收入	8,485,000	0.42	8,662,980	0.40	177,980	2.10	8,275,275	0.40
其他業務外收入	29,348,000	1.45	83,762,434	3.91	54,414,434	185.41	137,230,375	6.63
財產交易賸餘								
資產使用及權利金收入	3,021,000	0.15	4,697,921	0.22	1,676,921	55.51	3,986,164	0.19
受託經營賸餘								
違規罰款收入	81,000	0.00	303,156	0.01	222,156	274.27	72,019	0.00
受贈收入	250,000	0.01	17,446,373	0.81	17,196,373	6,878.55	51,223,873	2.47
賠(補)償收入								
收回呆帳			1,087,571	0.05	1,087,571		299,483	0.01
雜項收入	25,996,000	1.28	60,227,413	2.81	34,231,413	131.68	81,648,836	3.94
業務外費用	20,143,000	0.99	46,113,024	2.15	25,970,024	128.93	65,906,750	3.18
其他業務外費用	20,143,000	0.99	46,113,024	2.15	25,970,024	128.93	65,906,750	3.18
財產交易短絀								
受託經營短絀								
雜項費用	20,143,000	0.99	46,113,024	2.15	25,970,024	128.93	65,906,750	3.18
業務外賸餘(短絀)	17,690,000	0.87	46,312,390	2.16	28,622,390	161.80	79,598,900	3.84
本期賸餘(短絀)	7,606,000	0.37	48,785,759	2.28	41,179,759	541.41	75,736,570	3.66

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數增減數。

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%

	本年度增減數	上年度增減數
未實現重估增值		

項目	108預算	108決算	107決算
總收入	2,066,356,000	2,233,292,316	2,215,846,046
總支出	2,058,750,000	2,184,506,557	2,140,109,476
賸餘	7,606,000	48,785,759	75,736,570

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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）	7,606,000	48,785,759	41,179,759	541.41
利息股利之調整	-8,154,000	-8,591,246	-437,246	5.36
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-548,000	40,194,513	40,742,513	-7,434.77
調整項目	95,045,000	71,313,006	-23,731,994	-24.97
未計利息股利之現金流入（流出）	94,497,000	111,507,519	17,010,519	18.00
收取利息	8,485,000	8,662,980	177,980	2.10
支付利息	-331,000	-71,734	259,266	-78.33
業務活動之淨現金流入（流出）	102,651,000	120,098,765	17,447,765	17.00
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	116,419,000	144,543,547	28,124,547	24.16
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	7,332,000	15,235,747	7,903,747	107.80
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	-1,305,000	-140,125,420	-138,820,420	10,637.58
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-11,600,000	-11,600,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-67,324,000	-81,567,971	-14,243,971	21.16
增加無形資產及其他資產	-136,622,000	-94,729,974	41,892,026	-30.66
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-81,500,000	-168,244,071	-86,744,071	106.43
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		567,943,518	567,943,518	
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	-2,184,000	-527,858,437	-525,674,437	24,069.34
減少長期負債	-2,708,000	-1,054,294	1,653,706	-61.07
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）	-4,892,000	39,030,787	43,922,787	-897.85
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	16,259,000	-9,114,519	-25,373,519	-156.06
期初現金及約當現金	913,624,000	761,831,139	-151,792,861	-16.61
期末現金及約當現金	929,883,000	752,716,620	-177,166,380	-19.05

臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院

現金流量表

中華民國108年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1. 受贈固定資產與遞延收入同額增加15,565,001元，包括機械及設備2,330,456元，交通及運輸設備10,525,080元，什項設備2,709,465元。
2. 受贈無形資產(電腦軟體)與遞延收入同額增加810,000元。
3. 提撥約聘僱人員離職金及專戶孳息，退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加699,980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679,467元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加10,297,904元，同額減少6,117,640元。
5. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數57,559,226元。

受贈固資	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
15,565,001	0	0	0	2,330,456	10,525,080	2,709,465
受贈無形資產	810,000	專利權	0	電腦軟體	810,000	
聘僱人員離職 金提撥&孳息	699,980	支付	679,467			
代管資產增加	10,297,904	代管資產減少	6,117,640			
代管折舊	57,559,226					
遞延收入轉受 贈收入	17,079,892					
贖餘提存公積	0					
公積撥充基金	0					

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	4,122,972,815	100.00	4,053,333,621	100.00	69,639,194	1.72
流動資產	1,144,092,789	27.75	1,123,315,229	27.71	20,777,560	1.85
現金	752,716,620	18.26	761,831,139	18.80	-9,114,519	-1.20
庫存現金						
銀行存款	752,716,620	18.26	761,831,139	18.80	-9,114,519	-1.20
零用及週轉金						
流動金融資產						
其他金融資產—流動						
應收款項	171,347,524	4.16	170,793,681	4.21	553,843	0.32
應收醫療帳款	319,937,330	7.76	303,738,441	7.49	16,198,889	5.33
備抵醫療折讓	-161,403,905	-3.91	-129,496,072	-3.19	-31,907,833	24.64
備抵呆帳—應收醫療帳款	-5,444,214	-0.13	-4,138,261	-0.10	-1,305,953	31.56
應收利息						
其他應收款	18,258,313	0.44	689,573	0.02	17,568,740	2,547.77
備抵呆帳—其他各項應收款						
存貨	23,160,608	0.56	20,935,727	0.52	2,224,881	10.63
物料						
醫療用品	23,160,608	0.56	20,935,727	0.52	2,224,881	10.63
預付款項	182,615,643	4.43	151,084,161	3.73	31,531,482	20.87
預付貨款						
用品盤存						
預付費用	8,492,005	0.21	8,908,992	0.22	-416,987	-4.68
其他預付款	174,123,638	4.22	142,175,169	3.51	31,948,469	22.47
短期貸墊款	14,252,394	0.35	18,670,521	0.46	-4,418,127	-23.66
短期墊款	14,252,394	0.35	18,670,521	0.46	-4,418,127	-23.66
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	752,991,877	18.26	741,371,364	18.29	11,620,513	1.57
非流動金融資產	749,770,000	18.19	738,170,000	18.21	11,600,000	1.57
其他金融資產—非流動	749,770,000	18.19	738,170,000	18.21	11,600,000	1.57
準備金	3,221,877	0.08	3,201,364	0.08	20,513	0.64
退休及離職準備金	3,221,877	0.08	3,201,364	0.08	20,513	0.64
其他準備金						
不動產、廠房及設備	496,689,331	12.05	471,767,944	11.64	24,921,387	5.28
土地	78,335,922	1.90	78,335,922	1.93		
土地	78,335,922	1.90	78,335,922	1.93		
土地改良物	107,806	0.00	114,730	0.00	-6,924	-6.04
土地改良物	1,923,000	0.05	1,923,000	0.05		
累計折舊—土地改良物	-1,815,194	-0.04	-1,808,270	-0.04	-6,924	0.38
房屋及建築	153,244,680	3.72	55,141,318	1.36	98,103,362	177.91
房屋及建築	184,079,043	4.46	84,308,091	2.08	99,770,952	118.34
累計折舊—房屋及建築	-30,834,363	-0.75	-29,166,773	-0.72	-1,667,590	5.72

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

平 衡 表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	201,206,474	4.88	188,871,673	4.66	12,334,801	6.53
機械及設備	587,565,737	14.25	528,353,454	13.04	59,212,283	11.21
累計折舊—機械及設備	-386,359,263	-9.37	-339,481,781	-8.38	-46,877,482	13.81
交通及運輸設備	18,584,968	0.45	9,861,795	0.24	8,723,173	88.45
交通及運輸設備	45,620,332	1.11	34,301,137	0.85	11,319,195	33.00
累計折舊—交通及運輸設備	-27,035,364	-0.66	-24,439,342	-0.60	-2,596,022	10.62
什項設備	43,763,531	1.06	39,873,965	0.98	3,889,566	9.75
什項設備	107,621,941	2.61	90,212,518	2.23	17,409,423	19.30
累計折舊—什項設備	-63,858,410	-1.55	-50,338,553	-1.24	-13,519,857	26.86
租賃資產	1,445,950	0.04	3,736,828	0.09	-2,290,878	-61.31
租賃資產	4,915,461	0.12	6,915,461	0.17	-2,000,000	-28.92
累計折舊—租賃資產	-3,469,511	-0.08	-3,178,633	-0.08	-290,878	9.15
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			95,831,713	2.36	-95,831,713	-100.00
未完工程			95,831,713	2.36	-95,831,713	-100.00
預付工程及土地款						
訂購機件及設備款						
無形資產	5,743,698	0.14	7,432,572	0.18	-1,688,874	-22.72
無形資產	5,743,698	0.14	7,432,572	0.18	-1,688,874	-22.72
專利權						
電腦軟體	5,743,698	0.14	7,432,572	0.18	-1,688,874	-22.72
其他無形資產						
其他資產	1,723,455,120	41.80	1,709,446,512	42.17	14,008,608	0.82
遞延資產	267,268,784	6.48	190,799,499	4.71	76,469,285	40.08
遞延費用	267,268,784	6.48	190,799,499	4.71	76,469,285	40.08
什項資產	1,456,186,336	35.32	1,518,647,013	37.47	-62,460,677	-4.11
存出保證金	46,400	0.00	18,100	0.00	28,300	156.35
存出保證品						
催收款項	10,366,372	0.25	27,131,884	0.67	-16,765,512	-61.79
備抵呆帳—催收款項	-10,341,674	-0.25	-25,182,755	-0.62	14,841,081	-58.93
暫付及待結轉帳項			7,185,584	0.18	-7,185,584	-100.00
代管資產	2,718,975,888	65.95	2,643,004,867	65.21	75,971,021	2.87
累計折舊—代管資產	-1,262,860,650	-30.63	-1,133,510,667	-27.96	-129,349,983	11.41
受託經營權益						
其他什項資產						
待處理資產						
委託處分資產						

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%
合 計	4,122,972,815	100.00	4,053,333,621	100.00	69,639,194	1.72
負債	2,322,133,686	56.32	2,362,884,232	58.29	-40,750,546	-1.72
流動負債	528,897,379	12.83	524,739,610	12.95	4,157,769	0.79
應付款項	517,285,182	12.55	512,397,905	12.64	4,887,277	0.95
應付帳款	17,023,887	0.41	12,482,819	0.31	4,541,068	36.38
應付代收款	156,304,608	3.79	158,440,268	3.91	-2,135,660	-1.35
應付費用	343,956,687	8.34	333,172,506	8.22	10,784,181	3.24
應付稅款						
應付工程款			8,302,312	0.20	-8,302,312	-100.00
其他應付款						
預收款項	11,612,197	0.28	12,341,705	0.30	-729,508	-5.91
預收收入	11,454,205	0.28	12,327,905	0.30	-873,700	-7.09
預收定金						
其他預收款	157,992	0.00	13,800	0.00	144,192	1,044.87
長期負債	764,020	0.02	1,818,314	0.04	-1,054,294	-57.98
長期債務	764,020	0.02	1,818,314	0.04	-1,054,294	-57.98
應付租賃款	764,020	0.02	1,818,314	0.04	-1,054,294	-57.98
其他負債	1,792,472,287	43.48	1,836,326,308	45.30	-43,854,021	-2.39
遞延負債	135,500,024	3.29	135,350,362	3.34	149,662	0.11
遞延收入	135,500,024	3.29	135,350,362	3.34	149,662	0.11
什項負債	1,656,972,263	40.19	1,700,975,946	41.96	-44,003,683	-2.59
存入保證金	30,347,653	0.74	31,848,948	0.79	-1,501,295	-4.71
應付保管款	4,135,312	0.10	3,776,448	0.09	358,864	9.50
應付退休及離職金	3,221,877	0.08	3,201,364	0.08	20,513	0.64
暫收及待結轉帳項	163,152,183	3.96	150,249,506	3.71	12,902,677	8.59
應付代管資產	1,456,115,238	35.32	1,509,494,200	37.24	-53,378,962	-3.54
其他什項負債			2,405,480	0.06	-2,405,480	-100.00
淨值	1,800,839,129	43.68	1,690,449,389	41.71	110,389,740	6.53
基金	597,685,585	14.50	597,685,585	14.75		
基金	597,685,585	14.50	597,685,585	14.75		
基金	597,685,585	14.50	597,685,585	14.75		
公積	993,705,727	24.10	932,101,746	23.00	61,603,981	6.61
資本公積	993,705,727	24.10	932,101,746	23.00	61,603,981	6.61
受贈公積	993,705,727	24.10	932,101,746	23.00	61,603,981	6.61
特別公積						
特別公積						
累積餘絀	208,925,095	5.07	160,139,336	3.95	48,785,759	30.46
累積賸餘	208,925,095	5.07	160,139,336	3.95	48,785,759	30.46
累積賸餘	208,925,095	5.07	160,139,336	3.95	48,785,759	30.46
淨值其他項目	522,722	0.01	522,722	0.01		
累積其他綜合餘絀	522,722	0.01	522,722	0.01		
未實現重估增值	522,722	0.01	522,722	0.01		
合 計	4,122,972,815	100.00	4,053,333,621	100.00	69,639,194	1.72

臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院
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	%

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數301,954,231元，包括保管品(應付保管品)283,786,503元，保證品(應付保證品)18,167,728元；上年度決算數293,886,731元，包括保管品(應付保管品)281,527,152元，保證品(應付保證品)12,359,579元。

決算數	本年度決算數	上年度決算數
信託代理與保證資產(負債)	301,954,231	293,886,731
保管有價證券		
保管品	283,786,503	281,527,152
保證品	18,167,728	12,359,579
應收代收款		
經管珍貴動產、不動產總額		

未實現重估增值
前年度決算數
522,722

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	2,028,523,000	2,140,866,902	112,343,902	5.54	
醫療收入	1,635,520,000	1,757,000,476	121,480,476	7.43	
門診醫療收入	750,123,000	872,177,712	122,054,712	16.27	主要係新增中醫、耳鼻喉科等科門診，門診人次增加所致。
住院醫療收入	922,751,000	964,235,368	41,484,368	4.50	
其他醫療收入	133,106,000	128,956,748	-4,149,252	-3.12	
醫療折讓	-161,804,000	-198,215,358	-36,411,358	22.50	中央健康保健署醫院總額支付制度點值較預計為低。
醫療優待免費	-8,656,000	-10,153,994	-1,497,994	17.31	實際優待免費對象及金額較預計增加所致。
其他業務收入	393,003,000	383,866,426	-9,136,574	-2.32	
臨床教學研究補助收入	10,000,000	10,000,000			
其他補助收入	379,091,000	368,835,036	-10,255,964	-2.71	
雜項業務收入	3,912,000	5,031,390	1,119,390	28.61	主要係支援其他醫療院所業務較預計增加所致。

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	37,833,000	92,425,414	54,592,414	144.30	
財務收入	8,485,000	8,662,980	177,980	2.10	
利息收入	8,485,000	8,662,980	177,980	2.10	
其他業務外收入	29,348,000	83,762,434	54,414,434	185.41	
財產交易賸餘					
資產使用及權利金收入	3,021,000	4,697,921	1,676,921	55.51	主要係廠商資產使用及權利金收入增加所致。
受託經營賸餘					
違規罰款收入	81,000	303,156	222,156	274.27	主要係廠商違規罰款收入較預計增加所致。
受贈收入	250,000	17,446,373	17,196,373	6,878.55	受贈資產隨折舊提列，轉列受贈收入。
賠（補）償收入					
收回呆帳		1,087,571	1,087,571		依實際收回情形認列。
雜項收入	25,996,000	60,227,413	34,231,413	131.68	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—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	1,830,049,000	1,933,919,426	103,870,426	5.68	
門診醫療成本	742,078,000	840,359,894	98,281,894	13.24	主要係新增中醫、耳鼻喉科等科門診，門診人次增加，成本相對增加所致。
用人費用	268,498,000	290,388,744	21,890,744	8.15	
正式員額薪資	94,982,000	71,121,276	-23,860,724	-25.12	
聘僱及兼職人員薪資	5,302,000	2,929,887	-2,372,113	-44.74	
超時工作報酬	9,843,000	4,801,317	-5,041,683	-51.22	
獎金	88,561,000	153,489,457	64,928,457	73.31	
退休及卹償金	46,861,000	39,042,945	-7,818,055	-16.68	
福利費	22,931,000	18,984,318	-3,946,682	-17.21	
提繳費	18,000	19,544	1,544	8.58	
服務費用	228,002,000	228,002,492	492	0.00	
水電費	17,654,000	12,791,614	-4,862,386	-27.54	
郵電費	1,657,000	2,239,426	582,426	35.15	
旅運費	563,000	602,345	39,345	6.99	
印刷裝訂與廣告費	771,000	530,600	-240,400	-31.18	
修理保養及保固費	11,770,000	9,371,162	-2,398,838	-20.38	
保險費	290,000	434,827	144,827	49.94	
一般服務費	39,057,000	37,484,624	-1,572,376	-4.03	
專業服務費	155,851,000	164,547,894	8,696,894	5.58	
公共關係費	389,000		-389,000	-100.00	
材料及用品費	195,742,000	262,341,457	66,599,457	34.02	
使用材料費	1,800,000	1,971,269	171,269	9.51	
用品消耗	6,575,000	7,923,143	1,348,143	20.50	
商品及醫療用品	187,367,000	252,447,045	65,080,045	34.73	
租金與利息	2,902,000	2,460,292	-441,708	-15.22	
房租	218,000	45,600	-172,400	-79.08	
機器租金	1,818,000	1,307,399	-510,601	-28.09	
交通及運輸設備租金	387,000	802,187	415,187	107.28	
什項設備租金	148,000	233,372	85,372	57.68	
利息	331,000	71,734	-259,266	-78.33	
折舊、折耗及攤銷	41,802,000	52,844,391	11,042,391	26.42	

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%	
不動產、廠房及設備折舊	19,215,000	27,486,336	8,271,336	43.05	
其他折舊性資產折舊	17,589,000	20,099,593	2,510,593	14.27	
攤銷	4,998,000	5,258,462	260,462	5.21	
稅捐與規費（強制費）	748,000	908,167	160,167	21.41	
消費與行為稅	617,000	680,858	63,858	10.35	
規費	131,000	227,309	96,309	73.52	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,319,000	250,213	-1,068,787	-81.03	
會費	1,319,000	250,213	-1,068,787	-81.03	
短絀、賠償與保險給付	1,548,000	562,466	-985,534	-63.66	
各項短絀	1,548,000	562,466	-985,534	-63.66	
其他	1,517,000	2,601,672	1,084,672	71.50	
其他費用	1,517,000	2,601,672	1,084,672	71.50	
住院醫療成本	958,340,000	972,482,950	14,142,950	1.48	
用人費用	469,815,000	462,638,230	-7,176,770	-1.53	
正式員額薪資	222,240,000	185,462,827	-36,777,173	-16.55	
聘僱及兼職人員薪資	7,041,000	5,769,888	-1,271,112	-18.05	
超時工作報酬	16,530,000	11,239,357	-5,290,643	-32.01	
獎金	133,819,000	182,412,691	48,593,691	36.31	
退休及卹償金	57,319,000	49,626,979	-7,692,021	-13.42	
福利費	32,839,000	28,097,944	-4,741,056	-14.44	
提繳費	27,000	28,544	1,544	5.72	
服務費用	269,476,000	290,767,451	21,291,451	7.90	
水電費	21,719,000	21,586,479	-132,521	-0.61	
郵電費	2,623,000	2,742,009	119,009	4.54	
旅運費	757,000	746,831	-10,169	-1.34	
印刷裝訂與廣告費	1,044,000	818,529	-225,471	-21.60	
修理保養及保固費	15,792,000	17,678,154	1,886,154	11.94	
保險費	255,000	300,930	45,930	18.01	
一般服務費	49,420,000	58,938,716	9,518,716	19.26	
專業服務費	177,304,000	187,955,803	10,651,803	6.01	
公共關係費	562,000		-562,000	-100.00	

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%	
材料及用品費	137,556,000	131,616,492	-5,939,508	-4.32	
使用材料費	2,491,000	2,837,644	346,644	13.92	
用品消耗	4,829,000	6,961,397	2,132,397	44.16	
商品及醫療用品	130,236,000	121,817,451	-8,418,549	-6.46	
租金與利息	9,497,000	7,025,673	-2,471,327	-26.02	
房租	428,000	252,000	-176,000	-41.12	
機器租金	6,756,000	5,695,873	-1,060,127	-15.69	
交通及運輸設備租金	731,000	450,000	-281,000	-38.44	
什項設備租金	1,582,000	627,800	-954,200	-60.32	
折舊、折耗及攤銷	63,645,000	74,529,799	10,884,799	17.10	
不動產、廠房及設備折舊	21,969,000	30,885,468	8,916,468	40.59	
其他折舊性資產折舊	29,868,000	32,236,078	2,368,078	7.93	
攤銷	11,808,000	11,408,253	-399,747	-3.39	
稅捐與規費（強制費）	1,000,000	994,866	-5,134	-0.51	
消費與行為稅	806,000	686,660	-119,340	-14.81	
規費	194,000	308,206	114,206	58.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,569,000	272,950	-1,296,050	-82.60	
會費	1,569,000	272,950	-1,296,050	-82.60	
短絀、賠償與保險給付	3,108,000	850,955	-2,257,045	-72.62	
各項短絀	3,108,000	850,955	-2,257,045	-72.62	
其他	2,674,000	3,786,534	1,112,534	41.61	
其他費用	2,674,000	3,786,534	1,112,534	41.61	
其他醫療成本	129,631,000	121,076,582	-8,554,418	-6.60	
服務費用	129,631,000	121,076,582	-8,554,418	-6.60	
一般服務費	129,631,000	121,076,582	-8,554,418	-6.60	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力69人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數26,127,000元，決算數37,062,600元。專業服務費內含契僱人力405人(醫師11人、護理人員229人、其他醫事人員100人、非醫事技術人員65人)，專技人員酬金預算數316,739,000元，決算數330,723,346元。
2. 修理保養及保固費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理8人，相關費用預算數3,547,000元，決算數2,427,424元；營養膳食勞務66人，相關費用預算數129,631,000元，決算數123,351,742元；環境及設備維護保養8人，相關費用預算數2,964,000元，決算數2,585,920元；照顧服務員116人，相關費用預算數44,544,000元，決算數39,848,244元；醫療行政雜務2人，相關費用預算數985,000元，決算數1,031,472元；安全維護警衛勤務9人，相關費用預算數3,720,000元，決算數3,936,574元；交通及運輸設備租金內含勞務承攬人力，醫療行政雜務3人，相關費用預算數668,000元，決算數802,187元。
3. 門診醫療成本：公共關係費無決算數，較預算數389,000元，減少389,000元，係轉列管理及總務費用。
4. 住院醫療成本：公共關係費無決算數，較預算數562,000元，減少562,000元，係轉列管理及總務費用。

計時	人數	預算數	決算數	專技	人數					預算數	決算數
	行政				合計	醫師	護理	醫事	非醫事		
	69	26,127,000	37,062,600		405	11	229	100	65	316,739,000	330,723,346
項目	人數	預算數	決算數	項目	人數	預算數	決算數				
修理-環				一般-照	116	44,544,000	39,848,244				
一般-廢	8	3,547,000	2,427,424	一般-行	2	985,000	1,031,472				
一般-營	66	129,631,000	123,351,742	一般-安	9	3,720,000	3,936,574				
一般-環	8	2,964,000	2,585,920	交通-行	3	668,000	802,187				
項目		決算數	預算數	比較增減							
項目		決算數	預算數	比較增減							

OK
OK

OK
OK
OK

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	3,631,000	4,483,724	852,724	23.48	主要係支援其他醫療院所業務較預計增加，成本相對增加所致。
雜項業務成本	3,631,000	4,483,724	852,724	23.48	
用人費用	306,000	459,294	153,294	50.10	
正式員額薪資	306,000	459,294	153,294	50.10	
服務費用	3,325,000	4,024,430	699,430	21.04	
一般服務費		1,005	1,005		
專業服務費	3,325,000	4,023,425	698,425	21.01	

臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	公關			
------------	----	--	--	--

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	193,221,000	185,324,929	-7,896,071	-4.09	
管理費用及總務費用	193,221,000	185,324,929	-7,896,071	-4.09	
用人費用	122,889,000	120,944,274	-1,944,726	-1.58	
正式員額薪資	74,099,000	48,122,459	-25,976,541	-35.06	
超時工作報酬	3,061,000	1,929,200	-1,131,800	-36.97	
獎金	22,206,000	49,773,897	27,567,897	124.15	
退休及卹償金	16,079,000	15,681,796	-397,204	-2.47	
福利費	7,436,000	5,428,145	-2,007,855	-27.00	
提繳費	8,000	8,777	777	9.71	
服務費用	47,466,000	43,727,453	-3,738,547	-7.88	
水電費	4,713,000	3,615,221	-1,097,779	-23.29	
郵電費	645,000	585,709	-59,291	-9.19	
旅運費	143,000	254,991	111,991	78.32	
印刷裝訂與廣告費	213,000	69,250	-143,750	-67.49	
修理保養及保固費	6,013,000	4,731,665	-1,281,335	-21.31	
保險費	228,000	82,626	-145,374	-63.76	
一般服務費	32,108,000	30,621,818	-1,486,182	-4.63	
專業服務費	2,914,000	2,336,297	-577,703	-19.83	
公共關係費	489,000	1,429,876	940,876	192.41	
材料及用品費	1,683,000	2,818,033	1,135,033	67.44	
使用材料費	408,000	746,227	338,227	82.90	
用品消耗	1,275,000	2,071,806	796,806	62.49	
租金與利息	160,000	177,210	17,210	10.76	
什項設備租金	160,000	177,210	17,210	10.76	
折舊、折耗及攤銷	19,000,000	16,655,097	-2,344,903	-12.34	
不動產、廠房及設備折舊	8,306,000	9,279,886	973,886	11.73	
其他折舊性資產折舊	8,326,000	5,223,555	-3,102,445	-37.26	
攤銷	2,368,000	2,151,656	-216,344	-9.14	

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%	
稅捐與規費（強制費）	360,000	430,228	70,228	19.51	
消費與行為稅	257,000	309,081	52,081	20.26	
規費	103,000	121,147	18,147	17.62	
其他	1,663,000	572,634	-1,090,366	-65.57	
其他費用	1,663,000	572,634	-1,090,366	-65.57	

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力50人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數25,281,000元，決算數23,096,830元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力，其中環保廢棄物清理1人，相關費用預算數400,000元，決算數161,335元；環境及設備維護保養8人，相關費用預算數810,000元，決算數1,227,181元；安全維護警衛勤務11人，相關費用預算數5,220,000元，決算數5,649,504元。
3. 公共關係費決算數1,429,876元，較預算數489,000元，增加940,876元，係由門診醫療成本及住院醫療成本轉列。

臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%	

計時	人數	預算數	決算數	專技	人數			預算數	決算數
項目	人數	預算數	決算數	項目	人數	預算數	決算數		
修理-環				一般-照				OK	OK
一般-廢	1	400,000	161,335	一般-行					
項目		決算數	預算數	比較增減					

管總	公關	1,429,876	489,000	940,876
----	----	-----------	---------	---------

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	11,706,000	14,665,454	2,959,454	25.28	
研究發展費用	8,206,000	9,539,261	1,333,261	16.25	主要係院內研究案增加所致。
服務費用	2,835,000	3,873,604	1,038,604	36.64	
旅運費	43,000	140,452	97,452	226.63	
印刷裝訂與廣告費	32,000	6,842	-25,158	-78.62	
一般服務費	400,000	629,478	229,478	57.37	
專業服務費	2,360,000	3,096,832	736,832	31.22	
材料及用品費	5,330,000	5,383,793	53,793	1.01	
用品消耗	5,330,000	5,383,793	53,793	1.01	
租金與利息		128,135	128,135		
機器租金		128,135	128,135		
其他	41,000	153,729	112,729	274.95	
其他費用	41,000	153,729	112,729	274.95	
訓練費用	3,500,000	5,126,193	1,626,193	46.46	
服務費用	2,663,000	1,781,060	-881,940	-33.12	
旅運費	316,000	434,684	118,684	37.56	
印刷裝訂與廣告費	36,000	385	-35,615	-98.93	
專業服務費	2,311,000	1,345,991	-965,009	-41.76	
材料及用品費	539,000	59,619	-479,381	-88.94	
用品消耗	539,000	59,619	-479,381	-88.94	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		2,919,993	2,919,993		
會費		2,919,993	2,919,993		
其他	298,000	365,521	67,521	22.66	
其他費用	298,000	365,521	67,521	22.66	

註：一般服務費內含契僱人力1人(行政人員)，計時與計件人員酬金預算數400,000元，決算數629,478元。專業服務費內含契僱人力3人(非醫事技術人員)，專技人員酬金預算數2,109,000元，決算數2,129,687元。

臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%	

2.

3.

4.

計時	人數			預算數	決算數	專技	人數					預算數	決算數	
	合計	實習	行政				合計	醫師	護理	醫事	非醫事			
				200,000	6,294,688		3					3	7,000,000	7,179,687

項目	人數	預算數	決算數	項目	人數	預算數	決算數
修理-環				一般-照			
一般-廢				一般-行			
一般-營				一般-安			
一般-環				交通-行			
項目		決算數	預算數	比較增減			
研究	國外						
	業宣						
	公關						
項目		決算數	預算數	比較增減			
訓練	國外						
	業宣						
	公關						

OK
OK
OK

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	20,143,000	46,113,024	25,970,024	128.93	補提以前年度用人費用。
其他業務外費用	20,143,000	46,113,024	25,970,024	128.93	
雜項費用	20,143,000	46,113,024	25,970,024	128.93	
服務費用	104,000	591,359	487,359	468.61	
水電費	104,000	142,398	38,398	36.92	
郵電費		6,762	6,762		
旅運費		378	378		
修理保養及保固費		431,939	431,939		
一般服務費		9,882	9,882		
材料及用品費	225,000	102,718	-122,282	-54.35	
用品消耗		102,718	102,718		
商品及醫療用品	225,000		-225,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷		1,754,770	1,754,770		
不動產、廠房及設備折舊		302,338	302,338		
攤銷		1,452,432	1,452,432		
稅捐與規費（強制費）	131,000	121,954	-9,046	-6.91	
消費與行為稅	131,000	121,954	-9,046	-6.91	
其他	19,683,000	43,542,223	23,859,223	121.22	
其他費用	19,683,000	43,542,223	23,859,223	121.22	

註：一般服務費內含勞務承攬人力，環境及設備維護保養相關費用無預算數，決算數9,882元。

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%	

2.

3.

	人數	預算數	決算數		人數	預算數	決算數
--	----	-----	-----	--	----	-----	-----

計時	行政			專技	合計	醫師	護理	醫事	非醫事		
	人數	預算數	決算數		項目	人數	預算數	決算數			
修理-環				一般-照							
一般-廢				一般-行							
一般-營				一般-安							
一般-環			9,882	交通-行							
項目		決算數	預算數	比較增減							
業外	國外										
	業宣										
	公關										

OK

OK
OK
OK

臺北榮民總醫院作業基金

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	1,923,000	84,308,091	528,353,454	34,301,137
減：以前年度已提折舊數	1,808,270	29,166,773	339,481,781	24,439,342
上年度期末帳面價值	114,730	55,141,318	188,871,673	9,861,795
加：本年度新增資產價值			61,312,649	12,307,044
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄		99,770,952	2,936,501	135,086
減：本年度提列折舊數	6,924	1,667,590	51,914,349	3,718,957
本年度期末帳面價值	107,806	153,244,680	201,206,474	18,584,968
本年度提列折舊數	6,924	1,667,590	51,914,349	3,718,957
醫療成本	6,924	1,169,374	43,954,008	3,501,237
管理及總務費用		195,878	7,960,341	217,720
研究發展及訓練費用				
其他業務外費用		302,338		
合 計	6,924	1,667,590	51,914,349	3,718,957

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」6,375,211元，「交通及運輸設備」10,525,080元，「什項設備」2,709,465元，撥入「代管資產」9,953,672元。

3.

項目		土地改良物	房屋	機械	交通
受贈				6,375,211	10,525,080
撥入	醫療				
	非醫療				
有殘值 之報廢	原值				
	累折				
撥出	增減 基金	原值			
		累折			
	增減 遞延	原值			
		累折			
購建中固資轉正			99,770,952	1,634,933	135,086
溢列	原值				
	折舊				
短列	原值				
	折舊				

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

明細表

108年度

單位:新臺幣元

及設備			其他	合 計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
90,212,518	6,915,461		2,403,701,375	3,149,715,036
50,338,553	3,178,633		1,133,510,667	1,581,924,019
39,873,965	3,736,828		1,270,190,708	1,567,791,017
13,481,468			9,953,672	97,054,833
64,996	-1,301,568			101,605,967
9,656,898	989,310		57,559,226	125,513,254
43,763,531	1,445,950		1,222,585,154	1,640,938,563
9,656,898	989,310		57,559,226	125,513,254
8,750,951	989,310		52,335,671	110,707,475
905,947			5,223,555	14,503,441
				302,338
9,656,898	989,310		57,559,226	125,513,254

3. 調整欄：包括購建中固定資產完工轉正「房屋及建築」99,770,952元，「機械及設備」1,634,933元，「交通及運輸設備」135,086元，「什項設備」64,996元；租賃資產租期屆滿轉列「機械及設備」原值2,000,000元，累計折舊698,432元。

什項	租賃資產	租賃改良	代管
2,709,465	-		-
	-	-	9,953,672
	-	-	-
	-		
	-	-	
	-	-	
	-	-	
	-	-	
	-	-	
64,996	-		-
	-		
			88,258,766
			88,258,766

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

資產報廢明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	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	19,223,892	19,223,892							
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	13,323,608	13,323,608							
交通及運輸設備	1,122,935	1,122,935							
什項設備	4,777,349	4,777,349							
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16,468,009元，累計折舊16,468,009元。

項目	原值	累計折舊/ 累計攤銷	淨額	殘餘 價值	重估增值 減少	報廢短絀
代管資產	16,468,009	16,468,009				
無形資產						

臺北榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
購建中固定資產			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	6,065,333		
房屋及建築	6,065,333		
購建中固定資產			
機械及設備	183,000	46,411,000	
機械及設備	183,000	46,411,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		7,739,000	
交通及運輸設備		7,739,000	
購建中固定資產			
什項設備		13,174,000	
什項設備		13,174,000	
購建中固定資產			
租賃資產			
租賃資產			
租賃權益改良			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
合 計	6,248,333	67,324,000	

註：1. 依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%~0.5%估算工程管理費，無預算數，決算數213,020元。

2. 辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延借項，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按3%估算工程管理費，無預算數，決算數495元。

臺北榮民總醫院作業基金

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	6,065,333	5,774,254	-291,079	
	6,065,333		-6,065,333	
		5,774,254	5,774,254	
8,358,280	54,952,280	54,937,438	-14,842	
8,358,280	54,952,280	54,937,438	-14,842	
-5,956,420	1,782,580	1,781,964	-616	
-5,956,420	1,782,580	1,781,964	-616	
-2,401,860	10,772,140	10,772,003	-137	
-2,401,860	10,772,140	10,772,003	-137	
	73,572,333	73,265,659	-306,674	

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			

臺北榮民總醫院作業基金

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數				占全部計畫%	
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數		合計
一般建築及設備	122,594,615			6,248,333	67,324,000			73,572,333	
分年性項目	49,991,000			968,718				968,718	1.94
臺北榮民總醫院玉里分院臺東院區員工單房間職務宿舍興建計畫	49,991,000		106.01-108.09	968,718				968,718	1.94
一次性項目	72,603,615			5,279,615	67,324,000			72,603,615	
土地									
土地									
購建中固定資產									
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築				5,096,615				5,096,615	
房屋及建築				5,096,615				5,096,615	
購建中固定資產									
機械及設備				183,000	46,411,000		8,358,280	54,952,280	
機械及設備				183,000	46,411,000		8,358,280	54,952,280	
購建中固定資產									
交通及運輸設備					7,739,000		-5,956,420	1,782,580	
交通及運輸設備					7,739,000		-5,956,420	1,782,580	
購建中固定資產									
什項設備					13,174,000		-2,401,860	10,772,140	
什項設備					13,174,000		-2,401,860	10,772,140	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
租賃資權益改良									
購建中固定資產									
合計				6,248,333	67,324,000			73,572,333	

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
122,594,615		73,265,659	99.58	122,287,941	99.75	
49,991,000	100.00	968,332	99.96	49,990,614	100.00	
49,991,000	100.00	968,332	99.96	49,990,614	100.00	
72,603,615		72,297,327	99.58	72,297,327	99.58	
5,096,615		4,805,922	94.30	4,805,922	94.30	
5,096,615		4,805,922		4,805,922		
54,952,280		54,937,438	99.97	54,937,438	99.97	
54,952,280		54,937,438		54,937,438		
1,782,580		1,781,964	99.97	1,781,964	99.97	
1,782,580		1,781,964		1,781,964		
10,772,140		10,772,003	100.00	10,772,003	100.00	
10,772,140		10,772,003		10,772,003		
122,594,615		73,265,659	99.58	122,287,941	99.75	

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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		決 算		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	441,727	742,078,000	429,000	840,359,894	-12,727	-2.88	98,281,894	13.24	主要係新增中醫、耳鼻喉科等科門診，門診人次增加成本相對增加所致。
住院病患 醫療	人日	788,687	958,340,000	783,263	972,482,950	-5,424	-0.69	14,142,950	1.48	

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	597,686,000	597,685,585	-415	
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	597,686,000	597,685,585	-415	

臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	14,674,000	2,683,156	-11,990,844	-81.71	
購置電腦軟體	14,674,000	2,683,156	-11,990,844	-81.71	

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	604	487	-117	
專任人員	604	487	-117	
職員	443	343	-100	
技工	49	43	-6	
工友	95	85	-10	
聘用	17	16	-1	
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	604	487	-117	

註：1. 進用契僱人力528人，其中計時與計件人員120人(行政人員)；專技人員408人(醫師11人、護理人員229人、其他醫事人員100人、非醫事技術人員68人)。

2. 勞務承攬人力232人(環保廢棄物清理9人、營養膳食勞務66人、環境及設備維護保養16人、照顧服務員116人、醫療行政雜務5人、安全維護警衛勤務20人)。

承攬項目	人數
環保廢棄物清理	9
營養膳食勞務	66
環境及設備維護保養	16
照顧服務員	116
醫療行政雜務	5
安全維護警衛勤務	20
合計	232

契僱人力	人數
計時與計件人員	120
實習醫學生	
行政人員	120
專技人員	408
醫師	11
護理人員	229
其他醫事人員	100
非醫事技術人員	68
合計	528

臺北榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	391,627,000	12,343,000	29,434,000		244,586,000
醫療成本	317,222,000	12,343,000	26,373,000		222,380,000
其他業務成本	306,000				
管理及總務費用	74,099,000		3,061,000		22,206,000
研究發展及訓練費用					
業務外費用					
合 計	391,627,000	12,343,000	29,434,000		244,586,000

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
120,259,000		63,206,000	53,000	861,508,000		861,508,000
104,180,000		55,770,000	45,000	738,313,000		738,313,000
				306,000		306,000
16,079,000		7,436,000	8,000	122,889,000		122,889,000
120,259,000		63,206,000	53,000	861,508,000		861,508,000

勾費用彙總表

861,508,000	OK
738,313,000	OK
306,000	OK
122,889,000	OK
	OK
	OK
	OK
861,508,000	OK

臺北榮民總醫院作業基金

用人費用

中華民國

科目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	305,165,856	8,699,775	17,969,874		385,676,045
醫療成本	256,584,103	8,699,775	16,040,674		335,902,148
其他業務成本	459,294				
管理及總務費用	48,122,459		1,929,200		49,773,897
研究發展及訓練費用					
業務外費用					
合 計	305,165,856	8,699,775	17,969,874		385,676,045

- 註：1. 進用契僱人力預算數370,656,000元，決算數392,940,367元，其中計時與計件人員酬金預算數51,808,000元，決算數60,661,439元；專技人員酬金預算數318,848,000元，決算數332,278,928元。
2. 勞務承攬預算數192,489,000元，決算數181,031,465元(環保廢棄物清理預算數3,947,000元，決算數2,588,759元；營養膳食勞務預算數129,631,000元，決算數123,351,742元；環境及設備維護保養預算數3,774,000元，決算數3,822,983元；照顧服務員預算數44,544,000元，決算數39,848,244元；醫療行政雜務預算數1,653,000元，決算數1,833,659元；安全維護警衛勤務預算數8,940,000元，決算數9,586,078元)。

承攬項目	預算	決算	契僱人力	預算	決算
環保廢棄物清理	3,947,000	2,588,759	計時與計件	51,808,000	60,788,908
營養膳食勞務	129,631,000	123,351,742	實習醫學生		
環境及設備維護保養	3,774,000	3,822,983	行政人員	51,808,000	60,788,908
照顧服務員	44,544,000	39,848,244	專技人員	318,848,000	332,853,033
醫療行政雜務	1,653,000	1,833,659	醫師	20,974,000	31,624,977
安全維護警衛勤務	8,940,000	9,586,078	護理人員	186,732,000	177,730,029
合計	192,489,000	181,031,465	其他醫事人員	74,336,000	77,926,040
			非醫事技術	36,806,000	45,571,987
			合計	370,656,000	393,641,941

一 玉里分院與鳳林分院及臺東分院

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
104,351,720		52,510,407	56,865	874,430,542		874,430,542
88,669,924		47,082,262	48,088	753,026,974		753,026,974
				459,294		459,294
15,681,796		5,428,145	8,777	120,944,274		120,944,274
104,351,720		52,510,407	56,865	874,430,542		874,430,542

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501人，預算數50,199,000元，決算數38,960,905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464人，預算數43,263,000元，決算數34,286,687元。
- (3) 績效獎金：依據行政院108年11月18日院授人給字第1080048217號函核定修正之公立醫療機構人員獎勵金發給要點及本會106年5月3日輔醫字第1060037263號函修正之國軍退除役官兵輔導委員會榮民總醫院所屬分院人員獎勵金發給要點辦理，實際發給人數505人，預算數151,124,000元，決算數312,428,453元。

項目	預算數	決算數	實際發給人數	員工人數	預估是否合理
年終獎金	50,199,000	38,960,905	501	487	請說明
考績獎金	43,263,000	34,286,687	464		請說明
績效獎金	151,124,000	312,428,453	505		請說明
差異原因說明					
年終獎金	退離職人員因按實際任職月份發放年終獎金致人數增加。				
考績獎金	依108年終職員考績清冊及108年年終工友考核清冊發放考績獎金致人數減少。				
績效獎金	實際發給人數係含離職、轉調及支援人力，故人數大於員工人數。				

勾費用彙總表

874,430,542	OK
753,026,974	OK
459,294	OK
120,944,274	OK
	OK
	OK
874,430,542	OK

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	%	
21人座大客車	2	5,520,000			-2	-100.00	-5,520,000	-100.00	因獲外界捐贈不同車種其他車輛4輛，經評估可滿足業務需求，故未購置21人座大客車2輛。
一般公務轎車	3	1,905,000	2	1,238,384	-1	-33.33	-666,616	-34.99	因獲外界捐贈不同車種其他車輛1輛，經評估可滿足業務需求，故未購置一般公務轎車1輛。
合計	5	7,425,000	2	1,238,384	-3	-60.00	-6,186,616	-83.32	

註： 1. 管理用車輛：截至本年度終了，管理用車輛計有一般公務轎車2輛。

2. 其他車輛：本年度增購小型貨車1輛，截至本年度終了，其他車輛計有一般公務轎車3輛，21人座大客車4輛，9人座小客車2輛，小型客貨車2輛，小型客貨車(7-8人座)8輛，小型貨車3輛，救護車7輛，身障車2輛，醫療巡迴車1輛。

管理用車輛	一般公務轎車	2	其他車輛	一般公務轎車	3	其他車輛		
	油氣雙燃料車			油氣雙燃料車				
	45人座大客車			45人座大客車				
	21人座大客車			21人座大客車	4			
	11人座大客車			11人座大客車				
	9人座小客車			9人座小客車	2		增購合計	1
	小型客貨車			小型客貨車	2		汰換合計	
	小型客貨車(7-8人座)			小型客貨車(7-8人座)	8			
	大型貨車			大型貨車				
	小型貨車			小型貨車	3			
	一般公務用機車			一般公務用機車				
				業務用機車				
				救護車	7			
				自代大客車				
		身障車	2					
		醫療巡迴車	1					

沒有(0輛)的車種請刪除

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院

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	861,508,000	874,430,542	12,922,542	1.50
正式員額薪資	391,627,000	305,165,856	-86,461,144	-22.08
聘僱及兼職人員薪資	12,343,000	8,699,775	-3,643,225	-29.52
超時工作報酬	29,434,000	17,969,874	-11,464,126	-38.95
獎金	244,586,000	385,676,045	141,090,045	57.69
退休及卹償金	120,259,000	104,351,720	-15,907,280	-13.23
福利費	63,206,000	52,510,407	-10,695,593	-16.92
提繳費	53,000	56,865	3,865	7.29
服務費用	683,502,000	693,844,431	10,342,431	1.51
水電費	44,190,000	38,135,712	-6,054,288	-13.70
郵電費	4,925,000	5,573,906	648,906	13.18
旅運費	1,822,000	2,179,681	357,681	19.63
印刷裝訂與廣告費	2,096,000	1,425,606	-670,394	-31.98
修理保養及保固費	33,575,000	32,212,920	-1,362,080	-4.06
保險費	773,000	818,383	45,383	5.87
一般服務費	250,616,000	248,762,105	-1,853,895	-0.74
專業服務費	344,065,000	363,306,242	19,241,242	5.59
公共關係費	1,440,000	1,429,876	-10,124	-0.70
材料及用品費	341,075,000	402,322,112	61,247,112	17.96
使用材料費	4,699,000	5,555,140	856,140	18.22
用品消耗	18,548,000	22,502,476	3,954,476	21.32
商品及醫療用品	317,828,000	374,264,496	56,436,496	17.76
租金與利息	12,559,000	9,791,310	-2,767,690	-22.04
房租	646,000	297,600	-348,400	-53.93
機器租金	8,574,000	7,131,407	-1,442,593	-16.83
交通及運輸設備租金	1,118,000	1,252,187	134,187	12.00
什項設備租金	1,890,000	1,038,382	-851,618	-45.06
利息	331,000	71,734	-259,266	-78.33
折舊、折耗及攤銷	124,447,000	145,784,057	21,337,057	17.15
不動產、廠房及設備折舊	49,490,000	67,954,028	18,464,028	37.31
其他折舊性資產折舊	55,783,000	57,559,226	1,776,226	3.18
攤銷	19,174,000	20,270,803	1,096,803	5.72

臺北榮民總醫院作業基金－玉里分院與鳳林分院及臺東分院

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	2,239,000	2,455,215	216,215	9.66
消費與行為稅	1,811,000	1,798,553	-12,447	-0.69
規費	428,000	656,662	228,662	53.43
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	2,888,000	3,443,156	555,156	19.22
會費	2,888,000	3,443,156	555,156	19.22
短絀、賠償與保險給付	4,656,000	1,413,421	-3,242,579	-69.64
各項短絀	4,656,000	1,413,421	-3,242,579	-69.64
其他	25,876,000	51,022,313	25,146,313	97.18
其他費用	25,876,000	51,022,313	25,146,313	97.18
合 計	2,058,750,000	2,184,506,557	125,756,557	6.11

臺北榮民總醫院作業基金—玉里分院與鳳林分院及臺東分院
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費	1,440,000	1,429,876	-10,124	-0.70	
統計所需項目					
宿舍電費	104,000	133,348	29,348	28.22	
宿舍水費		9,050	9,050		
員工通勤交通費					
宿舍修護費	142,000	81,393	-60,607	-42.68	
宿舍保險費					
義(志)工服務費	473,000	439,242	-33,758	-7.14	
計時與計件人員酬金	51,808,000	60,788,908	8,980,908	17.33	
專技人員酬金	318,848,000	332,853,033	14,005,033	4.39	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,487,000	1,472,690	-1,014,310	-40.78	
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
宿舍折舊		302,338	302,338		
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					