

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
收支餘絀表
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	本年度 法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
業務收入	1,450,556,000	128,800,001	123,334,000	5,466,001	4.43	1,021,357,535	963,338,000	58,019,535	6.02
醫療收入	1,250,803,000	110,907,208	106,680,000	4,227,208	3.96	879,306,102	830,135,000	49,171,102	5.92
門診醫療收入	637,288,000	54,099,298	54,625,000	-525,702	-0.96	434,916,999	421,394,000	13,522,999	3.21
住院醫療收入	672,101,000	58,457,973	57,083,000	1,374,973	2.41	463,848,029	447,458,000	16,390,029	3.66
其他醫療收入	75,354,000	6,180,167	6,400,000	-219,833	-3.43	48,937,849	50,169,000	-1,231,151	-2.45
醫療折讓	-116,496,000	-6,724,896	-9,939,000	3,214,104	-32.34	-58,890,549	-77,306,000	18,415,451	-23.82
醫療優待免費	-17,444,000	-1,105,334	-1,489,000	383,666	-25.77	-9,506,226	-11,580,000	2,073,774	-17.91
其他業務收入	199,753,000	17,892,793	16,654,000	1,238,793	7.44	142,051,433	133,203,000	8,848,433	6.64
臨床教學研究補助收入	6,000,000	500,000	500,000			3,800,000	4,000,000	-200,000	-5.00
其他補助收入	191,613,000	16,830,627	15,972,000	858,627	5.38	135,424,612	127,776,000	7,648,612	5.99
雜項業務收入	2,140,000	562,166	182,000	380,166	208.88	2,826,821	1,427,000	1,399,821	98.10
業務成本與費用	1,449,442,000	132,486,150	123,239,000	9,247,150	7.50	1,029,685,682	962,602,000	67,083,682	6.97
醫療成本	1,306,650,000	120,483,837	111,414,000	9,069,837	8.14	940,286,143	867,381,000	72,905,143	8.41
門診醫療成本	572,733,000	56,961,998	48,245,000	8,716,998	18.07	397,667,185	382,097,000	15,570,185	4.07
住院醫療成本	672,036,000	58,459,540	56,751,000	1,708,540	3.01	502,697,426	448,718,000	53,979,426	12.03
其他醫療成本	61,881,000	5,062,299	6,418,000	-1,355,701	-21.12	39,921,532	36,566,000	3,355,532	9.18
其他業務成本	2,318,000	609,764	200,000	409,764	204.88	3,196,755	1,545,000	1,651,755	106.91
雜項業務成本	2,318,000	609,764	200,000	409,764	204.88	3,196,755	1,545,000	1,651,755	106.91
管理及總務費用	121,530,000	9,704,260	10,013,000	-308,740	-3.08	74,897,712	80,845,000	-5,947,288	-7.36
管理費用及總務費用	121,530,000	9,704,260	10,013,000	-308,740	-3.08	74,897,712	80,845,000	-5,947,288	-7.36
研究發展及訓練費用	18,944,000	1,688,289	1,612,000	76,289	4.73	11,305,072	12,831,000	-1,525,928	-11.89
研究發展費用	14,078,000	712,807	1,197,000	-484,193	-40.45	6,485,117	9,473,000	-2,987,883	-31.54
訓練費用	4,866,000	975,482	415,000	560,482	135.06	4,819,955	3,358,000	1,461,955	43.54
業務賸餘（短絀）	1,114,000	-3,686,149	95,000	-3,781,149		-8,328,147	736,000	-9,064,147	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
收支餘絀表
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	本年度 法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
業務外收入	55,351,000	1,855,264	2,116,000	-260,736	-12.32	21,041,862	16,928,000	4,113,862	24.30
財務收入	15,374,000	1,178,989	1,282,000	-103,011	-8.04	10,794,629	10,256,000	538,629	5.25
利息收入	15,374,000	1,178,989	1,282,000	-103,011	-8.04	10,794,629	10,256,000	538,629	5.25
其他業務外收入	39,977,000	676,275	834,000	-157,725	-18.91	10,247,233	6,672,000	3,575,233	53.59
財產交易賸餘									
資產使用及權利金收入	2,663,000	176,436	222,000	-45,564	-20.52	1,485,789	1,776,000	-290,211	-16.34
受託經營賸餘									
違規罰款收入						43,800		43,800	
受贈收入	6,107,000	628,269	509,000	119,269	23.43	6,094,768	4,072,000	2,022,768	49.68
賠(補)償收入						1,300		1,300	
收回呆帳		38,282		38,282		112,684		112,684	
雜項收入	31,207,000	-166,712	103,000	-269,712		2,508,892	824,000	1,684,892	204.48
業務外費用	28,295,000	408,781	106,000	302,781	285.64	1,409,998	854,000	555,998	65.11
財務費用									
利息費用									
其他業務外費用	28,295,000	408,781	106,000	302,781	285.64	1,409,998	854,000	555,998	65.11
財產交易短絀									
受託經營短絀									
雜項費用	28,295,000	408,781	106,000	302,781	285.64	1,409,998	854,000	555,998	65.11
業務外賸餘(短絀)	27,056,000	1,446,483	2,010,000	-563,517	-28.04	19,631,864	16,074,000	3,557,864	22.13
本期賸餘(短絀)	28,170,000	-2,239,666	2,105,000	-4,344,666		11,303,717	16,810,000	-5,506,283	-32.76

註：1. 本期其他綜合餘絀—未實現重估增值本月份無增減數，本年度截至本月份累計無增減數。

2. 本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金—蘇澳分院及員山分院
收支餘絀表
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	本年度 法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%

截至本月底實際數與預計數之差異分析如下：

一、業務收入

(一) 醫療收入本月份實際數較預計增加3.96%，累計數較預計增加5.92%。

- 1 門診醫療收入本月份實際數較預計減少0.96%，累計數較預計增加3.21%。
- 2 住院醫療收入本月份實際數較預計增加2.41%，累計數較預計增加3.66%。
- 3 其他醫療收入本月份實際數較預計減少3.43%，累計數較預計減少2.45%。
- 4 醫療折讓本月份實際數較預計減少32.34%，累計數較預計減少23.82%，主要係本院醫療折讓均配合健保政策、抽審狀況、每季健保核定額度等按月滾動式修正提撥率，並依輔導會規定穩健提撥醫療折讓，並預留合理之彈性。
- 5 醫療優待免費本月份實際數較預計減少25.77%，累計數較預計減少17.91%，主要係具榮民榮譽、65歲以上老人、有職榮民、重病、傷殘優待身份者減少所致。

(二) 其他業務收入本月份實際數較預計增加7.44%，累計數較預計增加6.64%。

- 1 臨床教學研究補助收入本月份實際數同預計數，累計數較預計減少5.00%。
- 2 其他補助收入本月份實際數較預計增加5.38%，累計數較預計增加5.99%。

3 雜項業務收入本月份實際數較預計增加208.88%，累計數較預計增加98.10%，主要係本月支援其他醫療院所增加所致。

二、業務成本與費用

(一) 醫療成本本月份實際數較預計增加8.14%，累計數較預計增加8.41%。

- 1 門診醫療成本本月份實際數較預計增加18.07%，主要係商品及醫療用品較預算增加所致，累計數較預計增加4.07%。
- 2 住院醫療成本本月份實際數較預計增加3.01%，累計數較預計增加12.03%，主要係一般服務費較預算增加所致。
- 3 其他醫療成本本月份實際數較預計減少21.12%，主要係一般服務費較預算減少所致，累計數較預計增加9.18%。

(二) 其他業務成本本月份實際數較預計增加204.88%，累計數較預計增加106.91%，主要係本月支援其他醫療院所增加所致。

(三) 管理及總務費用本月份實際數較預計減少3.08%，累計數較預計減少7.36%。

(四) 研究發展及訓練費用本月份實際數較預計增加4.73%，累計數較預計減少11.89%，主要係研發費用減少所致。

- 1 研究發展費用本月份實際數較預計減少40.45%，累計數較預計減少31.54%，主要係研究計畫人事費用減少所致。
- 2 訓練費用本月份實際數較預計增加135.06%，累計數較預計增加43.54%，主要係參加各項研習及研討會活動增加所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
收支餘絀表
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	本年度 法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%

三、業務外收入

(一) 財務收入本月份實際數較預計減少8.04%，累計數較預計增加5.25%。

(二) 其他業務外收入本月份實際數較預計減少18.91%，累計數較預計增加53.59%。

1 資產使用及權利金收入本月份實際數較預計減少20.52%，累計數較預計減少16.34%，主要係廠商租借事項減少所致。

2 違規罰款收入本月累計實際數。

3 受贈收入本月份實際數較預計增加23.43%，累計數較預計增加49.68%，主要係配合會計制度屬企業捐贈及受贈資產隨提列折舊轉受贈收入增加所致。

4 賠（補）償收入本月累計實際數。

5 收回呆帳本月累計實際數。

6 雜項收入本月為負數，主要係本月提列呆帳並沖轉收回以前年度帳款之呆帳收入所致；累計數較預計增加204.48%，主要係報廢財產變賣收入增加所致。

四、業務外費用

其他業務外費用本月份實際數較預計增加285.64%，累計數較預計增加65.11%，主要係以前年度帳務調整所致。

1 雜項費用本月份實際數較預計增加285.64%，累計數較預計增加65.11%，主要係以前年度帳務調整所致。

五、無

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
平衡表
中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	2,345,495,022	100.00	負債	1,046,936,324	44.64
流動資產	1,153,442,636	49.18	流動負債	366,905,362	15.64
現金	437,427,229	18.65	短期債務		
庫存現金			應付到期長期負債		
銀行存款	436,202,229	18.60	應付款項	366,449,551	15.62
零用及週轉金	1,225,000	0.05	應付票據		
流動金融資產	132,000,000	5.63	應付帳款	63,303,569	2.70
以成本衡量之金融資產－流動			應付代收款	106,759,495	4.55
其他金融資產－流動	132,000,000	5.63	應付薪工		
應收款項	490,903,814	20.93	應付費用	196,383,246	8.37
應收票據			應付稅款		
備抵呆帳－應收票據			應付工程款		
應收帳款			應付繳庫數		
備抵呆帳－應收帳款			其他應付款	3,241	0.00
應收醫療帳款	461,818,895	19.69	預收款項	455,811	0.02
備抵醫療折讓	-36,038,858	-1.54	預收貨款		
備抵呆帳－應收醫療帳款			預收收入		
應收利息			預收定金		
其他應收款	65,123,777	2.78	銷項稅額		
備抵呆帳－其他各項應收款			其他預收款	455,811	0.02
存貨	27,186,961	1.16	長期負債		
物料	512,599	0.02	長期債務		
醫療用品	26,674,362	1.14	應付租賃款		
預付款項	29,239,431	1.25	長期借款		
預付貨款			其他長期負債		
預付在建工程款			其他負債	680,030,962	28.99
用品盤存	1,411,274	0.06	遞延負債	62,693,843	2.67
預付費用	27,828,157	1.19	遞延收入	62,693,843	2.67
進項稅額			什項負債	617,337,119	26.32
預付繳庫數			存入保證金	32,567,911	1.39
其他預付款			應付保管款	8,583,132	0.37

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

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
短期貸墊款	36,685,201	1.56	應付退休及離職金	40,455,932	1.72
短期墊款	36,685,201	1.56	暫收及待結轉帳項	535,730,144	22.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	748,455,932	31.91	其他什項負債		
非流動金融資產	708,000,000	30.19			
以成本衡量之金融資產－非流動			淨值	1,298,558,698	55.36
其他金融資產－非流動	708,000,000	30.19	基金	354,334,976	15.11
長期應收款			基金	354,334,976	15.11
長期應收款			基金	354,334,976	15.11
備抵呆帳－長期應收款			公積	537,496,542	22.92
準備金	40,455,932	1.72	資本公積	537,496,542	22.92
退休及離職準備金	40,455,932	1.72	受贈公積	537,496,542	22.92
其他準備金			其他資本公積		
不動產、廠房及設備	328,667,508	14.01	特別公積		
土地	86,614,987	3.69	特別公積		
土地	86,614,987	3.69	累積餘絀	406,727,180	17.34
土地改良物			累積賸餘	406,727,180	17.34
土地改良物	650,000	0.03	累積賸餘	395,423,463	16.86
累計折舊－土地改良物	-650,000	-0.03	本期賸餘	11,303,717	0.48
房屋及建築	43,607,970	1.86	會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數		
房屋及建築	67,908,010	2.90	累積短絀		
累計折舊－房屋及建築	-24,300,040	-1.04	累積短絀		
機械及設備	138,373,097	5.90	本期短絀		
機械及設備	732,719,842	31.24	會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數		
累計折舊－機械及設備	-594,346,745	-25.34	淨值其他項目		
交通及運輸設備	36,749,229	1.57	累積其他綜合餘絀		
交通及運輸設備	89,355,771	3.81	未實現重估增值		
累計折舊－交通及運輸設備	-52,606,542	-2.24			
什項設備	23,322,225	0.99			
什項設備	99,126,187	4.23			
累計折舊－什項設備	-75,803,962	-3.23			
租賃資產					
租賃資產					
累計折舊－租賃資產					

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
平衡表
中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
租賃權益改良					
租賃權益改良	2,230,100	0.10			
累計折舊－租賃權益改良	-2,230,100	-0.10			
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					
無形資產	13,657,859	0.58			
無形資產	13,657,859	0.58			
專利權					
電腦軟體	13,657,859	0.58			
其他無形資產					
其他資產	101,271,087	4.32			
遞延資產	101,236,587	4.32			
遞延費用	101,236,587	4.32			
什項資產	34,500	0.00			
存出保證金	34,500	0.00			
存出保證品					
催收款項	4,908,279	0.21			
備抵呆帳－催收款項	-4,908,279	-0.21			
暫付及待結轉帳項					
受託經營權益					
代管資產	1,007,292,359	42.95			
累計折舊－代管資產	-527,594,279	-22.49			
應付代管資產	-479,698,080	-20.45			
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	2,345,495,022	100.00	合計	2,345,495,022	100.00

註：信託代理與保證資產(負債)115年8月31日為5,344,335元，包括保管有價證券(應付有價證券)0元、保管品(應付保管品)0元、保證品(應付保證品)5,344,335

經管珍貴動產及不動產總額115年8月31日為0元。

本年度辦理代管資產相關修繕工程，截至8月31日止執行數0元。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
營運量值表
中華民國115年8月份

貨幣單位：新臺幣元

營運項目		本月數及 累計數	營運量			單位售價(元)				營運總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	增減(-)%	實際數	預算數	金額	增減(-)%
門診病患醫療	人次	本月數	50,040	50,093	99.89	1,081.12	1,090.47	-9.35	-0.86	54,099,298	54,625,000	-525,702	-0.96
	人次	累計數	392,476	386,430	101.56	1,108.14	1,090.48	17.66	1.62	434,916,999	421,394,000	13,522,999	3.21
住院病患醫療	人日	本月數	17,217	18,311	94.03	3,395.36	3,117.42	277.95	8.92	58,457,973	57,083,000	1,374,973	2.41
	人日	累計數	135,133	143,532	94.15	3,432.53	3,117.48	315.05	10.11	463,848,029	447,458,000	16,390,029	3.66

註：預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺北榮民總醫院作業基金－蘇澳分院及員山分院
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數						累計預算數 分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度 保留	前年度 預算	本年度 法定數	本年度 奉准 辦理	年度 先行 數	調整 數		合計 (1)	執行數			比較增減(一)			
									實支數	應付未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)		
一次性項目	5,442,608	49,461,000		0	0	54,903,608	32,818,000	28,409,261	0	28,409,261	86.57	-4,408,739	-13.43		
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
土地	0	0	0	0		0	0	0	0	0					
購建中固定資產						0				0					
土地改良物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
土地改良物	0	0	0	0		0	0	0	0	0					
購建中固定資產						0				0					
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
房屋及建築	0	0		0		0	0	0	0	0					
購建中固定資產						0				0					
機械及設備	5,421,873	38,024,000	0	3,143,000	46,588,873	26,901,000	26,560,263	0	26,560,263	98.73	-340,737	-1.27			
機械及設備	5,421,873	38,024,000	0	3,143,000	46,588,873	26,901,000	26,560,263	0	26,560,263	98.73	-340,737	-1.27			
購建中固定資產						0				0					
交通及運輸設備	0	3,025,000	0	80,000	3,105,000	865,000	356,400	0	356,400	41.20	-508,600	-58.80			
交通及運輸設備	0	3,025,000	0	80,000	3,105,000	865,000	356,400	0	356,400	41.20	-508,600	-58.80			
購建中固定資產						0				0					
什項設備	20,735	8,412,000	0	-3,223,000	5,209,735	5,052,000	1,492,598	0	1,492,598	29.54	-3,559,402	-70.46			
什項設備	20,735	8,412,000	0	-3,223,000	5,209,735	5,052,000	1,492,598	0	1,492,598	29.54	-3,559,402	-70.46			
購建中固定資產						0				0					
租賃資產	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
租賃資產	0	0	0	0		0	0	0	0	0					
購建中固定資產	0					0				0					
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
租賃權益改良	0	0	0	0		0	0	0	0	0					
購建中固定資產						0				0					
小計	5,442,608	49,461,000	0	0	54,903,608	32,818,000	28,409,261	0	28,409,261	86.57	-4,408,739	-13.43			
總計	5,442,608	49,461,000	0	0	54,903,608	32,818,000	28,409,261	0	28,409,261	86.57	-4,408,739	-13.43			
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
土地改良物	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
機械及設備	5,421,873	38,024,000	0	3,143,000	46,588,873	26,901,000	26,560,263	0	26,560,263	98.73	-340,737	-1.27			
交通及運輸設備	0	3,025,000	0	80,000	3,105,000	865,000	356,400	0	356,400	41.20	-508,600	-58.80			
什項設備	20,735	8,412,000	0	-3,223,000	5,209,735	5,052,000	1,492,598	0	1,492,598	29.54	-3,559,402	-70.46			
租賃資產	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
總計	5,442,608	49,461,000	0	0	54,903,608	32,818,000	28,409,261	0	28,409,261	86.57	-4,408,739	-13.43			

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。