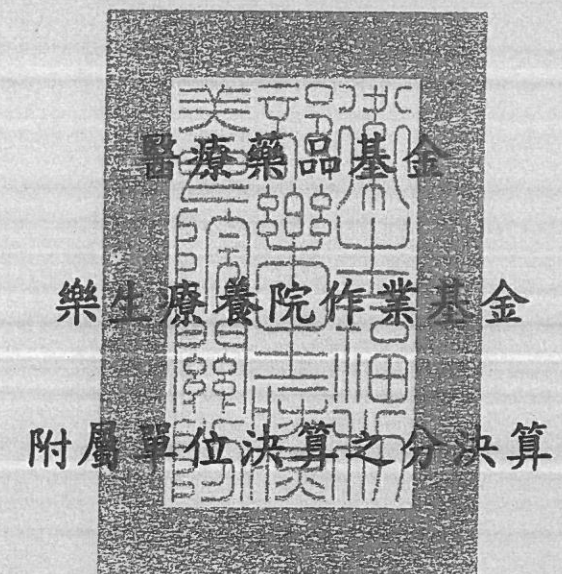


中華民國108年度
(108年1月1日至108年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

衛生福利部主管



(非營業部分)

—衛生福利部樂生療養院編—

樂生療養院作業基金108年附屬單位決算之分決算

目

次

甲、總說明

頁次

一、業務計畫實施績效.....	1
二、業務收支餘絀情形.....	1
三、餘絀撥補實況.....	2
四、現金流量結果.....	2
五、資產負債狀況.....	3
六、其他.....	3

乙、主要表

② 一、收支餘絀決算表.....	5-6
二、餘絀撥補決算表.....	7
④ 三、現金流量決算表.....	8-9
① 四、平衡表.....	10-11

丙、附屬表

⑤ 一、醫療收入明細表.....	13
二、其他業務收入明細表.....	14
三、業務外收入明細表.....	15
⑥ 四、醫療成本明細表.....	16-18
五、其他業務成本明細表.....	19
六、管理及總務費用明細表.....	20
七、研究發展及訓練費用明細表.....	21
八、其他業務費用明細表.....	22
九、業務外費用明細表.....	23
十、資產折舊提列明細表.....	24-25
十一、資產報廢明細表.....	26
十二、固定資產建設改良擴充明細表.....	27
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	28-29
十四、主要營運項目執行績效摘要表.....	30
十五、基金數額增減明細表.....	31
十六、用人費用彙計表.....	32-33
十七、員工人數明細表.....	34
十八、各項費用彙計表.....	35-36
十九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	37
二十、國庫撥補款明細表.....	38

樂生療養院作業基金
總 說 明
中華民國108年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 預計門診病患236,000人次，實際門診病患197,364人次，預計住院患者53,980人日，實際62,666人日。本院醫療品質管理提升，收容住院病患較為嚴謹以符合健保醫療制
- (二) 配合社會福利政策辦理漢生病防治、巡檢、治療照護；達到早期發現病人，早日治療以維護政府公共衛生政策。持續優良照護漢生病患者心理及身體之健康，改善病患居住之環境，並開放參訪提供人文教學活動。
- (三) 賡續充實與汰換醫療設備，敦聘醫療專家指導、支援、強化醫療陣容並擴大醫療項目與診次；遴派醫護人員赴國內外進修、研究，擴大辦理醫療建教合作，以提昇醫療服
- (四) 配合醫療網計畫深入社區及校園，提供醫療服務；支援當地衛生局、所推展衛生保健政策。安排醫療講座，提供民眾最新的醫療與衛教新知。

二、業務收支餘絀情形

(一) 收入部份

本年度業務收入預算數783,444,000元，決算實收數822,389,314元，增加收入38,945,314元，佔預算數4.97%，及業務外收入預算數23,049,000元，決算實收數36,712,700元，增加13,663,700元，佔預算數59.28%，係雜項收入增加所致。

(二) 支出部份

本年度業務成本與費用預算數758,280,000元，決算實付數796,609,432元，增加38,329,432元，佔預算數5.05%，因醫療收入增加，成本相對增加；業務外費用預算數17,986,000元，決算實付數29,505,659元，增加11,519,659元，佔預算數64.05%，係因雜項費用增加。

(三) 餘絀部份

本年度賸餘預算數30,227,000元，決算賸餘數32,986,923元，增加2,759,923元，佔預算數9.13%。係因業務外費用增加。

樂生療養院作業基金
總 說 明
中華民國108年度

三、餘絀撥補實況：

本年度決算餘絀數為32,986,923元，前期未分配賸餘68,947,415元，提存公積21,194,000元，合計未分配賸餘80,740,338元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：

作業活動本期現金淨流入104,525,478元，包括本期賸餘數32,986,923元。

調整項目：

- 1、提列呆帳、醫療折讓及短絀120,564,072元。
- 2、提列折舊及折耗30,253,164元及攤銷2,239,301元、其他-2,844,193元。
- 3、流動資產淨減(淨增—) -86,708,711元。
- 4、流動負債淨增(淨減—) 8,034,922元。

(二)投資活動之現金流量：

投資活動本期現金淨流出： -35,960,627元。

- 1、減少無形資產遞延借項及其他資產32,858元。
- 2、增加固定資產及遞耗資產 -20,574,516元。
- 3、增加無形資產、遞延借項及其他資產-15,418,969元。

(三)融資活動之現金流量：

融資活動本期現金淨流入152,842,665元。

- 1、增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項1,545,546元。
- 2、減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 -20,273,881元。
- 3、增加基金、公積及填補短絀171,571,000元。

- (四)**
- 1、現金及約當現金淨增(淨減—) 221,407,516元。
 - 2、期初現金及約當現金 670,628,150元。
 - 3、期末現金及約當現金 892,035,666元。

樂生療養院作業基金
總 說 明
中華民國108年度

五、資產負債情況：

(一)資產部份：

- 1、流動資產決算數為1,152,643,235元，較上年度決算數945,587,429元，增加207,055,806元，佔21.90%。
- 2、固定資產決算數為1,009,118,706元，較上年度決算數1,016,731,862元，減少7,614,156元，佔0.75%。
- 3、無形資產決算數為8,619,660元，較上年度決算數3,202,286元，增加5,417,374元。
- 4、其他資產決算數為927,450,432元，較上年度決算數914,904,471元，增加

(二)負債及淨值部份：

- 1、流動負債決算數為224,583,828元，較上年度決算數200,431,815元，增加24,152,013元，佔12.05%。
- 2、其他負債決算數為952,639,149元，較上年度決算數964,922,191元，減少12,283,042元，佔1.27%。
- 3、淨值決算數為1,920,609,056元，較上年度決算數1,715,072,042元，增加205,537,014元，佔11.98%。

六、其他：

- 1、本年度應付代收款社會醫療救助金餘額13,217,625元。

本頁空白

樂生療養院作業基金
收支餘絀表
中華民國108年度

單位:新台幣元

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	783,444,000.00	100.00	822,389,314.00	100.00	38,945,314.00	4.97	785,149,687.00	100.00
醫 療 收 入	593,326,000.00	75.73	✓636,076,856.00	77.34	42,750,856.00	7.21	589,696,592.00	75.11
門診醫療收入	404,805,000.00	51.67	411,549,736.00	50.04	6,744,736.00	1.67	387,112,371.00	49.30
住院醫療收入	272,158,000.00	34.74	312,661,441.00	38.02	40,503,441.00	14.88	284,399,429.00	36.22
其他醫療收入	31,571,000.00	4.03	41,192,301.00	5.01	9,621,301.00	30.48	38,532,310.00	4.91
醫療折讓(一)	-106,280,000.00	-13.57	-120,000,355.00	-14.59	-13,720,355.00	12.91	-111,626,431.00	-14.22
醫療優待免費(一)	-8,928,000.00	-1.14	-9,326,267.00	-1.13	-398,267.00	4.46	-8,721,087.00	-1.11
其他業務收入	190,118,000.00	24.27	186,312,458.00	22.66	-3,805,542.00	-2.00	195,453,095.00	24.89
其他補助收入	163,372,000.00	20.85	161,342,618.00	19.62	-2,029,382.00	-1.24	169,039,492.00	21.53
雜項業務收入	26,746,000.00	3.41	24,969,840.00	3.04	-1,776,160.00	-6.64	26,413,603.00	3.36
業務成本與費用	758,280,000.00	96.79	796,609,432.00	96.87	38,329,432.00	5.05	762,215,438.00	97.08
醫 療 成 本	547,117,000.00	69.83	✓595,930,839.00	72.46	48,813,839.00	8.92	572,017,799.00	72.85
門診醫療成本	312,970,000.00	39.95	310,145,888.00	37.71	-2,824,112.00	-0.90	319,245,127.00	40.66
住院醫療成本	203,177,000.00	25.93	245,770,346.00	29.88	42,593,346.00	20.96	219,887,014.00	28.01
其他醫療成本	30,970,000.00	3.95	40,014,605.00	4.87	9,044,605.00	29.20	32,885,658.00	4.19
其他業務成本	775,000.00	0.10	775,000.00	0.09	0.00	0.00	758,000.00	0.10
雜項業務成本	775,000.00	0.10	775,000.00	0.09	0.00	0.00	758,000.00	0.10
管理及總務費用	89,122,000.00	11.38	✓81,169,464.00	9.87	-7,952,536.00	-8.92	76,427,908.00	9.73
管理及總務費用	89,122,000.00	11.38	81,169,464.00	9.87	-7,952,536.00	-8.92	76,427,908.00	9.73
研究發展及訓練費用	20,900,000.00	2.67	22,422,211.00	2.73	1,522,211.00	7.28	15,973,188.00	2.03
研究發展費用	10,419,000.00	1.33	10,873,652.00	1.32	454,652.00	4.36	8,129,647.00	1.04
訓練費用	10,481,000.00	1.34	11,548,559.00	1.40	1,067,559.00	10.19	7,843,541.00	1.00

樂生療養院作業基金
收支餘絀表
中華民國108年度

單位:新台幣元

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	%
其他業務費用	100,366,000.00	12.81	96,311,918.00	11.71	-4,054,082.00	-4.04	97,038,543.00	12.36
雜項業務費用	100,366,000.00	12.81	96,311,918.00	11.71	-4,054,082.00	-4.04	97,038,543.00	12.36
業務賸餘	25,164,000.00	3.21	✓ 25,779,882.00	3.13	615,882.00	2.45	22,934,249.00	2.92
業務外收入	23,049,000.00	2.94	✓ 36,712,700.00	4.46	13,663,700.00	59.28	41,265,098.00	5.26
財務收入	3,056,000.00	0.39	2,788,728.00	0.34	-267,272.00	-8.75	2,366,576.00	0.30
利息收入	3,056,000.00	0.39	2,788,728.00	0.34	-267,272.00	-8.75	2,366,576.00	0.30
其他業務外收入	19,993,000.00	2.55	33,923,972.00	4.13	13,930,972.00	69.68	38,898,522.00	4.95
租賃收入	561,000.00	0.07	1,279,310.00	0.16	718,310.00	128.04	1,160,760.00	0.15
資產使用費及權利金收入	1,212,000.00	0.15	1,654,737.00	0.20	442,737.00	36.53	1,607,987.00	0.20
受贈收入	1,000,000.00	0.13	1,578,107.00	0.19	578,107.00	57.81	1,354,667.00	0.17
違約罰款收入	0.00	0.00	829,087.00	0.10	829,087.00	#DIV/0!	64,054.00	0.01
收回呆帳	0.00	0.00	3,165.00	0.00	3,165.00	#DIV/0!	38,772.00	0.00
雜項收入	17,220,000.00	2.20	28,579,566.00	3.48	11,359,566.00	65.97	34,672,282.00	4.42
業務外費用	17,986,000.00	2.30	✓ 29,505,659.00	3.59	11,519,659.00	64.05	34,904,109.00	4.45
其他業務外費用	17,986,000.00	2.30	29,505,659.00	3.59	11,519,659.00	64.05	34,904,109.00	4.45
雜項費用	17,986,000.00	2.30	29,505,659.00	3.59	11,519,659.00	64.05	34,904,109.00	4.45
業務外賸餘	5,063,000.00	0.65	✓ 7,207,041.00	0.88	2,144,041.00	42.35	6,360,989.00	0.81
本期賸餘	30,227,000.00	3.86	✓ 32,986,923.00	4.01	2,759,923.00	9.13	29,295,238.00	3.73

說明:中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數,上年度決算數為審定決算數,並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

樂生療養院作業基金
餘絀撥補表
中華民國108年度

單位:新台幣元

項 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	%
一、賸餘之部	99,495,000.00	100.00	101,934,338.00	100.00	2,439,338.00	2.45	80,014,415.00	100.00
1. 本期賸餘	30,227,000.00	30.38	32,986,923.00	100.00	2,759,923.00	9.13	29,295,238.00	100.00
2. 前期未分配賸餘	69,268,000.00	69.62	68,947,415.00	100.00	-320,585.00	-0.46	50,719,177.00	100.00
3. 公積轉列數	0.00		0.00				0.00	
二、分配之部	21,194,000.00	100.00	21,194,000.00	100.00	0.00	0.00	11,067,000.00	#DIV/0!
1. 填補累積短絀	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
2. 提存公積	21,194,000.00	100.00	21,194,000.00	100.00	0.00	0.00	11,067,000.00	#DIV/0!
3. 賸餘撥充基金數	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
4. 解繳公庫淨額	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
5. 其他依法分配數	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
三、未分配賸餘	78,301,000.00	100.00	80,740,338.00	100.00	2,439,338.00	3.12	68,947,415.00	100.00
四、短絀之部	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
1. 本期短絀	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
2. 前期待填補之短絀	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
五、填補之部	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
1. 撥用賸餘	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
2. 撥用公積	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
3. 折減基金	0.00		0.00				0.00	
4. 公庫撥款	0.00		0.00				0.00	
六、待填補之短絀	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	

樂生療養院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表
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-)	30,227,000.00	32,986,923.00	2,759,923.00	9.13
利息股利之調整	-3,056,000.00	-2,788,728.00		
利息收入	-3,056,000.00	-2,788,728.00		
未計利息股利之本期賸餘(短絀-)	27,171,000.00	30,198,195.00		
調整非現金項目	35,751,000.00	71,538,555.00	35,787,555.00	100.10
未計利息股利之現金流入(流出)	62,922,000.00	101,736,750.00		
收取利息	3,056,000.00	2,788,728.00		
業務活動之淨現金流入(流出-)	65,978,000.00	104,525,478.00	38,547,478.00	58.42
投資活動之現金流量			0.00	
減少流動金融資產及短期貸墊款		0.00	0.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0.00	0.00	
減少固定資產及遞耗資產		0.00	0.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產		32,858.00	32,858.00	#DIV/0!
其他投資活動之現金流入		0.00	0.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款		0.00	0.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0.00	0.00	
增加固定資產及遞耗資產	-129,858,000.00	-20,574,516.00	109,283,484.00	-84.16
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-63,595,000.00	-15,418,969.00	48,176,031.00	-75.75
其他投資活動之現金流出		0.00	0.00	#DIV/0!
投資活動之淨現金流入(流出-)	-193,453,000.00	-35,960,627.00	157,492,373.00	-81.41
融資活動之現金流量			0.00	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		1,545,546.00	1,545,546.00	#DIV/0!
增加長期債務			0.00	
增加基金、公積及填補短絀	171,571,000.00	171,571,000.00	0.00	0.00
其他融資活動之現金流入		0.00	0.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-20,273,881.00	-20,273,881.00	#DIV/0!
減少長期負債		0.00	0.00	
減少基金及公積		0.00	0.00	
賸餘分配款		0.00	0.00	
其他融資活動之現金流出		0.00	0.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	171,571,000.00	152,842,665.00	-18,728,335.00	-10.92
匯率變動影響數		0.00	0.00	
現金及約當現金淨增(淨減-)	44,096,000.00	221,407,516.00	177,311,516.00	402.10
期初現金及約當現金	709,447,000.00	670,628,150.00	-38,818,850.00	-5.47
期末現金及約當現金	753,543,000.00	892,035,666.00	138,492,666.00	18.38

樂生療養院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表
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	%
不影響現金流量之投資及融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額		226,547.00	226,547.00	#DIV/0!
土地改良物			0.00	
房屋及建築			0.00	
機械及設備	92,438.00	92,438.00		#DIV/0!
交通及運輸設備	93,000.00	93,000.00		
什項設備	41,109.00	41,109.00		#DIV/0!
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額	440,000.00	440,000.00		#DIV/0!
無形資產與暫收及待結轉同額增加之金額			0.00	
無形資產與暫付及待結轉同額減少之金額			0.00	
受贈遞延費用與受贈公積同額增加之金額			0.00	#DIV/0!
退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額			0.00	#DIV/0!
提撥約聘僱人員退休離職準備金			0.00	
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金			0.00	
員工退休離職準備金利息			0.00	
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項	136,486.00	136,486.00		#DIV/0!
轉銷應收款項同額減少備抵-應收款項			0.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額			0.00	
代管資產與代管資產-累計折舊同額減少之金額	3,579,053.00	3,579,053.00		#DIV/0!
當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額			0.00	#DIV/0!
減少應付代管資產	1,647,000.00	1,517,544.00	-129,456.00	-7.86
增加受贈公積		1,517,544.00	1,517,544.00	#DIV/0!

樂生療養院作業基金

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣元

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	3,097,832,033.00	100.00	2,880,426,048.00	100.00	217,405,985.00	7.55
流動資產	1,152,643,235.00	37.21	945,587,429.00	26.94	207,055,806.00	21.90
現金	892,035,666.00	28.80	670,628,150.00	24.03	221,407,516.00	33.01
銀行存款	892,035,666.00	28.80	670,628,150.00	24.03	221,407,516.00	33.01
匯票中現金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
流動金融資產	200,000,000.00	6.46	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00
其他金融資產-流動	200,000,000.00	6.46	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00
應收款項	53,154,758.00	1.72	67,685,844.00	2.68	-14,531,086.00	-21.47
應收票據	66,663.00	0.00	21,205.00	0.00	45,458.00	0.00
應收醫療帳款	256,977,730.00	8.30	260,293,093.00	9.46	-3,315,363.00	0.00
備抵醫療折讓(-)	-213,705,974.00	-6.90	-206,419,970.00	-7.07	-7,286,004.00	0.00
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-150,592.00	0.00	-436,481.00	0.00	285,889.00	-65.50
其他應收款	9,966,931.00	0.32	14,227,997.00	0.30	-4,261,066.00	-29.95
存貨	7,371,088.00	0.24	7,143,733.00	0.22	227,355.00	3.18
醫療用品	7,371,088.00	0.24	7,143,733.00	0.22	227,355.00	0.00
預付款項	81,723.00	0.00	129,702.00	0.00	-47,979.00	-36.99
預付費用	81,723.00	0.00	129,702.00	0.00	-47,979.00	0.00
不動產、廠房及設備	1,009,118,706.00	32.57	1,016,731,862.00	37.80	-7,613,156.00	-0.75
土地	21,195,563.00	0.68	12,738,653.00	0.47	8,456,910.00	66.39
土地	21,195,563.00	0.68	12,738,653.00	0.47	8,456,910.00	0.00
土地改良物	1,076,410.00	0.03	1,249,222.00	0.05	-172,812.00	0.00
土地改良物	2,811,372.00	0.09	2,811,372.00	0.10	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物	1,734,962.00	0.06	1,562,150.00	0.05	172,812.00	11.06
房屋及建築	889,242,373.00	28.71	897,260,381.00	33.09	-8,018,008.00	-0.89
房屋及建築	994,165,207.00	32.09	993,913,907.00	36.32	251,300.00	0.03
累計折舊-房屋及建築	104,922,834.00	3.39	96,653,526.00	3.23	8,269,308.00	8.56
機械及設備	87,728,427.00	2.83	94,255,896.00	3.72	-6,527,469.00	-6.93
機械及設備	362,443,487.00	11.70	359,084,318.00	12.79	3,359,169.00	0.94
累計折舊-機械及設備	274,715,060.00	8.87	264,828,422.00	9.08	9,886,638.00	3.73
交通及運輸設備	1,475,892.00	0.05	2,018,275.00	0.10	-542,383.00	-26.87
交通及運輸設備	10,122,375.00	0.33	11,404,242.00	0.42	-1,281,867.00	-11.24
累計折舊-交通及運輸設備	8,646,483.00	0.28	9,385,967.00	0.31	-739,484.00	-7.88
什項設備	7,787,626.00	0.25	9,209,435.00	0.37	-1,421,809.00	-15.44
什項設備	31,355,063.00	1.01	33,618,138.00	1.21	-2,263,075.00	-6.73
累計折舊-什項設備	23,567,437.00	0.76	24,408,703.00	0.84	-841,266.00	-3.45
購建中固定資產	612,415.00	0.02	0.00	0.00	612,415.00	#DIV/0!
未完工程	612,415.00	0.02	0.00	0.00	612,415.00	#DIV/0!
預付工程及土地款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
無形資產	8,619,660.00	0.28	3,202,286.00	0.15	5,417,374.00	169.17
無形資產	8,619,660.00	0.28	3,202,286.00	0.15	5,417,374.00	169.17
電腦軟體	8,619,660.00	0.28	3,202,286.00	0.15	5,417,374.00	169.17
其他資產	927,450,432.00	29.94	914,904,471.00	35.10	12,545,961.00	1.37
遞延資產	16,401,285.00	0.53	13,111,012.00	0.01	3,290,273.00	25.10
遞延費用	16,401,285.00	0.53	13,111,012.00	0.01	3,290,273.00	25.10
什項資產	911,049,147.00	29.41	901,793,459.00	35.10	9,255,688.00	1.03
存出保證金	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00
催收款項	664,339.00	0.02	989,332.00	0.02	-324,993.00	-32.85
備抵呆帳-催收款項(-)	-664,339.00	-0.02	-414,107.00	-0.02	-250,232.00	60.43
暫付及待結轉帳項	15,472,422.00	0.50	3,611,520.00	0.51	11,860,902.00	328.42
代管資產	973,668,437.00	31.43	977,759,935.00	37.46	-4,091,498.00	-0.42
累計折舊-代管資產(-)	-78,151,712.00	-2.52	-80,213,221.00	-2.88	2,061,509.00	-2.57
合計	3,097,832,033.00	100.00	2,880,426,048.00	100.00	217,405,985.00	7.55

信託代理與保證資產

保管有價證券

保證品

上年度決算數28,021元，本年度決算數24,021元

上年度決算數5,267,802元，本年度決算數19,904,891元

說明：中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

樂生療養院作業基金

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+) 減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	1,177,222,977.00	38.00	1,165,354,006.00	44.02	11,868,971.00	1.02
流動負債	224,583,828.00	7.25	200,431,815.00	6.27	24,152,013.00	12.05
應付款項	223,669,541.00	7.22	199,617,622.00	6.24	24,051,919.00	12.05
應付帳款	26,155,623.00	0.84	23,264,502.00	0.68	2,891,121.00	12.43
應付代收款	36,067,046.00	1.16	30,575,582.00	0.92	5,491,464.00	17.96
應付費用	161,446,872.00	5.21	145,777,538.00	4.64	15,669,334.00	10.75
預收款項	914,287.00	0.03	814,193.00	0.03	100,094.00	0.00
預收收入	887,387.00	0.03	814,193.00	0.03	73,194.00	0.00
其他預收款	26,900.00	0.00	0.00	0.00	26,900.00	0.00
其他負債	952,639,149.00	30.75	964,922,191.00	37.75	-12,283,042.00	-1.27
遞延負債	18,372.00	0.00	0.00	0.00	18,372.00	0.00
遞延收入	18,372.00	0.00	0.00	0.00	18,372.00	0.00
什項負債	922,004,490.00	29.76	934,305,904.00	36.63	-12,301,414.00	-1.32
存入保證金	17,746,425.00	0.57	16,200,879.00	0.60	1,545,546.00	9.54
應付保管款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
應付代管資產	895,516,725.00	28.91	897,546,714.00	34.58	-2,029,989.00	-0.23
暫收及待結轉帳項	8,741,340.00	0.28	20,558,311.00	1.45	-11,816,971.00	0.00
內部往來	30,616,287.00	0.99	30,616,287.00	1.12	0.00	0.00
內部往來	30,616,287.00	0.99	30,616,287.00	1.12	0.00	0.00
淨值	1,920,609,056.00	62.00	1,715,072,042.00	55.98	205,537,014.00	11.98
基金	1,548,310,849.00	49.98	1,377,944,849.00	44.78	170,366,000.00	12.36
基金	1,548,310,849.00	49.98	1,377,944,849.00	44.78	170,366,000.00	12.36
公積	1,548,310,849.00	49.98	1,377,944,849.00	44.78	170,366,000.00	12.36
資本公積	291,557,869.00	9.41	268,179,778.00	9.34	23,378,091.00	8.72
受贈公積	162,298,869.00	5.24	160,114,778.00	5.80	2,184,091.00	1.36
特別公積	129,259,000.00	0.00	108,065,000.00	0.00	21,194,000.00	19.61
特別公積	129,259,000.00	0.00	108,065,000.00	0.00	21,194,000.00	19.61
累積盈餘	80,740,338.00	2.61	68,947,415.00	1.85	11,792,923.00	17.10
累積虧餘	80,740,338.00	2.61	68,947,415.00	1.85	11,792,923.00	17.10
負債及淨值合計	3,097,832,033.00	100.00	2,880,426,048.00	100.00	217,405,985.00	7.55

信託代理與保證資產

應付保管有價證券

應付保證品

上年度決算數28,021元，本年度決算數24,021元

上年度決算數5,267,802元，本年度決算數19,904,891元

本頁空白

樂生療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國108年度

單位:新台幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
			金 額	%	
醫療收入	593,326,000.00	636,076,856.00	42,750,856.00	7.21	
門診醫療收入	404,805,000.00	411,549,736.00	6,744,736.00	1.67	
藥品收入	93,105,000.00	95,380,337.00	2,275,337.00	2.44	
放射收入	12,144,000.00	16,266,675.00	4,122,675.00	33.95	
檢收入	52,625,000.00	61,778,079.00	9,153,079.00	17.39	
其他醫務收入	246,931,000.00	238,124,645.00	-8,806,355.00	-3.57	
住院醫療收入	272,158,000.00	312,661,441.00	40,503,441.00	14.88	住院人數超出預期。
藥品收入	24,758,000.00	29,138,791.00	4,380,791.00	17.69	
放射收入	4,901,000.00	6,786,287.00	1,885,287.00	38.47	
檢收入	13,761,000.00	18,955,588.00	5,194,588.00	37.75	
其他醫療收入	228,738,000.00	257,780,775.00	29,042,775.00	12.70	
其他醫療收入	31,571,000.00	41,192,301.00	9,621,301.00	30.48	護理之家、住院膳食及其他醫務收入超出預期。
門診體檢	8,456,000.00	9,014,019.00	558,019.00	6.60	
護理之家	8,478,000.00	14,536,064.00	6,058,064.00	71.46	
居家護理	974,000.00	1,839,200.00	865,200.00	88.83	
住院膳食	4,648,000.00	5,615,719.00	967,719.00	20.82	
日間留院	4,563,000.00	4,726,937.00	163,937.00	3.59	
其他醫務收入	4,452,000.00	5,460,362.00	1,008,362.00	22.65	
醫療折讓(-)	-106,280,000.00	-120,000,355.00	-13,720,355.00	12.91	
醫療優待免費(-)	-8,928,000.00	-9,326,267.00	-398,267.00	4.46	

樂生療養院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國108年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		說明
			金額	%	
其他業務收入	190,118,000.00	186,312,458.00	-3,805,542.00	-2.00	其他補助收入部分： 1、人事費補助 111,529,908元。 2、舊制退休金補助 36,828,273元。 3、巡檢及防治業務費 補助747,000元。 4、教學收入618,299 元。 5、輔導會-榮民公費床 補助1,298,784元。 6、108年整體發展計畫 補助10,320,354元。
其他補助收入	163,372,000.00	161,342,618.00	-2,029,382.00	-1.24	
什項業務收入	26,746,000.00	24,969,840.00	-1,776,160.00	-6.64	什項業務收入部分： 1、什項業務收入含漢 生病公費床病患照護收 入21,655,392元。 2、支援醫療收入 3,314,448元。

樂生療養院作業基金
業務外收入明細表
中華民國108年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		說明
			金額	%	
業務外收入	23,049,000.00	36,712,700.00	13,663,700.00	59.28	
財務收入	3,056,000.00	2,788,728.00	-267,272.00	-8.75	
利息收入	3,056,000.00	2,788,728.00	-267,272.00	-8.75	存款利息收入。
其他業務外收入	19,993,000.00	33,923,972.00	13,930,972.00	69.68	凡訂定契約出租歸入「租賃收入」依衛署 會字第0971301307號函。
租賃收入	561,000.00	1,279,310.00	718,310.00	128.04	停車場出租240,000元、宿舍出租889,437 元、看版出租12,000元、宿舍水電費 466,550元。
資產使用 及權利金收入	1,212,000.00	1,654,737.00	442,737.00	36.53	社會服務暨醫療救助基金捐款
受贈收入	1,000,000.00	1,578,107.00	578,107.00	57.81	違約罰款。
違約罰款收入	0.00	829,087.00	829,087.00	#DIV/0!	
收回呆帳	0.00	3,165.00	3,165.00	0.00	
雜項收入	17,220,000.00	28,579,566.00	11,359,566.00	65.97	1、溢提備抵-催收轉雜收462,888元、溢提 備抵醫療折讓等20,615,249元。 2、補認以前年度之勞工健檢159,480元。 3、車亭(停車場)維護、修繕、清潔費 1,200,000元。 4、日照代工30,590元。 5、美德耐行政管理及廢棄物清潔91,200 元。 6、龍馬賀餐車113,849元。 7、105年備抵折讓不足之調整，減少獎勵 金1,467,490元。 8、沖銷護理之家李陳秀妹107年3至6月欠 款，收回獎勵金331,835元。 9、因退回107年藥品，收回款項356,226 元。 10、102至107年勞退準備金差額提撥，收回 獎勵金3,047,834元。

樂生療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位:新台幣元

科	目	預算數	決算數	比較增(+)-減(-)		說明
				金額	%	
醫療成本		547,117,000.00	595,930,839.00	48,813,839.00	8.92	
門診醫療成本		312,970,000.00	310,145,888.00	-2,824,112.00	-0.90	
✓用人費用		89,807,000.00	✓111,708,193.00	21,901,193.00	24.39	配合醫療成長所致。
正式員額薪資		17,940,000.00	18,598,259.00	658,259.00	3.67	
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00	0.00	0.00	
超時工作報酬		869,000.00	792,009.00	-76,991.00	-8.86	
津貼		0.00	0.00	0.00	0.00	
獎金		64,771,000.00	86,193,251.00	21,422,251.00	33.07	績效獎金高於預期。
退休及卹償金		1,493,000.00	1,708,137.00	215,137.00	14.41	支付退休金高於預期。
福利費		4,704,000.00	4,383,520.00	-320,480.00	-6.81	
提繳費		30,000.00	33,017.00	3,017.00	10.06	
服務費用		94,603,000.00	92,851,672.00	-1,751,328.00	-1.85	
水電費		5,549,000.00	3,824,258.00	-1,724,742.00	-31.08	撙節經費。
郵電費		643,000.00	598,711.00	-44,289.00	-6.89	
旅運費		58,000.00	124,691.00	66,691.00	114.98	係因國內旅費高於預期。
印刷裝訂與廣告費		617,000.00	542,185.00	-74,815.00	-12.13	
修理保養與保固費		10,862,000.00	6,150,234.00	-4,711,766.00	-43.38	撙節經費。
保險費		293,000.00	54,113.00	-238,887.00	-81.53	撙節經費。
一般服務費		34,874,000.00	36,222,942.00	1,348,942.00	3.87	
專業服務費		41,707,000.00	45,334,538.00	3,627,538.00	8.70	
材料及用品費		111,408,000.00	89,447,446.00	-21,960,554.00	-19.71	撙節經費。
使用材料費		507,000.00	360,085.00	-146,915.00	-28.98	撙節經費。
用品消耗		843,000.00	870,023.00	27,023.00	3.21	
✓商品及醫療用品		110,058,000.00	✓88,217,338.00	-21,840,662.00	-19.84	撙節經費。
租金、償還與利息		333,000.00	139,543.00	-193,457.00	-58.10	撙節經費。
房租		50,000.00	0.00			
機器租金		283,000.00	139,543.00	-143,457.00	-50.69	撙節經費。
交通及運輸設備租金		0.00	0.00	0.00	0.00	
折舊、折耗及攤銷		15,454,000.00	15,051,385.00	-402,615.00	-2.61	
土地改良物折舊		0.00	0.00	0.00	0.00	
房屋折舊		2,523,000.00	2,522,713.00	-287.00	-0.01	
機械及設備折舊		10,522,000.00	9,840,146.00	-681,854.00	-6.48	
交通及運輸設備折舊		10,000.00	4,248.00	-5,752.00	-57.52	本年未新增交通設備。
什項設備折舊		635,000.00	633,283.00	-1,717.00	-0.27	
代管資產折舊		0.00	0.00	0.00	0.00	
攤銷		1,764,000.00	2,050,995.00	286,995.00	16.27	攤銷電腦軟體費高於預期。
稅捐與規費		210,000.00	243,075.00	33,075.00	15.75	配合醫療成長所致。
房屋稅		0.00	0.00	0.00	0.00	
消費與行為稅		202,000.00	234,475.00	32,475.00	16.08	支付印花稅。
規費		8,000.00	8,600.00	600.00	7.50	
會費捐助與分擔		686,000.00	548,069.00	-137,931.00	-20.11	
會費		686,000.00	548,069.00	-137,931.00	-20.11	撙節經費。
補貼(償)、獎勵與慰問		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
短絀與賠償給付		201,000.00	149,417.00	-51,583.00	-25.66	撙節經費。
各項短絀		201,000.00	149,417.00	-51,583.00	-25.66	提列較少呆帳。

樂生療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位:新台幣元

科	目	預算數	決算數	比較增(+)-減(-)		說明
				金額	%	
其他		268,000.00	7,088.00	-260,912.00	-97.36	
其他費用		268,000.00	7,088.00	-260,912.00	-97.36	撙節經費。
住院醫療成本		203,177,000.00	245,770,346.00	42,593,346.00	20.96	配合醫療成長所致。
✓用人費用		67,739,000.00	✓91,551,370.00	23,812,370.00	35.15	配合醫療成長所致。
正式員額薪資		15,789,000.00	16,624,304.00	835,304.00	5.29	
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00	0.00	0.00	
超時工作報酬		2,242,000.00	2,496,550.00	254,550.00	11.35	
津貼		0.00	0.00	0.00	0.00	
獎金		47,252,000.00	69,253,220.00	22,001,220.00	46.56	配合醫療成長所致。
退休及卹償金		1,076,000.00	1,661,623.00	585,623.00	54.43	
福利費		1,380,000.00	1,515,673.00	135,673.00	9.83	
提繳費		0.00	0.00	0.00	0.00	
服務費用		90,785,000.00	83,635,789.00	-7,149,211.00	-7.87	
水電費		5,697,000.00	4,445,247.00	-1,251,753.00	-21.97	撙節經費。
郵電費		448,000.00	311,597.00	-136,403.00	-30.45	撙節經費。
旅運費		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費		223,000.00	240,255.00	17,255.00	7.74	
修理保養與保固費		3,845,000.00	2,482,777.00	-1,362,223.00	-35.43	撙節經費。
保險費		0.00	0.00	0.00	0.00	
一般服務費		28,921,000.00	22,685,050.00	-6,235,950.00	-21.56	撙節經費。
專業服務費		51,651,000.00	53,470,863.00	1,819,863.00	3.52	
材料及用品費		33,648,000.00	61,864,629.00	28,216,629.00	83.86	配合醫療成長所致。
使用材料費		598,000.00	484,265.00	-113,735.00	-19.02	撙節經費。
用品消耗		2,544,000.00	3,976,535.00	1,432,535.00	56.31	配合醫療成長所致。
✓商品及醫療用品		30,506,000.00	✓57,403,829.00	26,897,829.00	88.17	配合醫療成長所致。
租金、償還與利息		795,000.00	121,600.00	-673,400.00	-84.70	撙節經費。
機器租金		795,000.00	121,600.00	-673,400.00	-84.70	
交通及運輸設備租金		0.00	0.00	0.00	0.00	
折舊、折耗及攤銷		9,863,000.00	7,962,590.00	-1,900,410.00	-19.27	折舊費用低於預期。
房屋折舊		2,923,000.00	2,923,044.00	44.00	0.00	
機械及設備折舊		6,607,000.00	4,829,326.00	-1,777,674.00	-26.91	
交通及運輸設備折舊		189,000.00	96,804.00	-92,196.00	-48.78	
什項設備折舊		144,000.00	113,416.00	-30,584.00	-21.24	
代管資產折舊		0.00	0.00	0.00	0.00	
稅捐與規費		16,000.00	6,768.00	-9,232.00	-57.70	支付行政規費。
消費與行為稅		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
規費		16,000.00	6,768.00	-9,232.00	-57.70	
會費捐助與分擔		256,000.00	213,300.00	-42,700.00	-16.68	會費低於預期。
會費		256,000.00	213,300.00	-42,700.00	-16.68	
補貼(償)、獎勵與慰問		0.00	0.00	0.00	0.00	
短絀與賠償給付		71,000.00	414,300.00	343,300.00	483.52	提列較多呆帳。
各項短絀		71,000.00	414,300.00	343,300.00	483.52	
其他		4,000.00	0.00	-4,000.00	0.00	
其他費用		4,000.00	0.00	-4,000.00	0.00	

樂生療養院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)-減(-)		說明
			金額	%	
其他醫療成本	30,970,000.00	40,014,605.00	9,044,605.00	29.20	配合醫療成長所致。
用人費用	9,977,000.00	✓ 14,102,752.00	4,125,752.00	41.35	配合醫療成長所致。
正式人員薪資	4,460,000.00	5,260,587.00	800,587.00	17.95	
超時工作報酬	155,000.00	97,213.00	-57,787.00	-37.28	撙節經費。
津貼	0.00	0.00	0.00	0.00	
獎金	5,362,000.00	8,744,952.00	3,382,952.00	63.09	配合醫療成長所致。
退休及卹償金	0.00	0.00	0.00	0.00	
福利費	0.00	0.00	0.00	0.00	
服務費用	18,795,000.00	24,547,561.00	5,752,561.00	30.61	配合醫療成長所致。
水電費	447,000.00	466,210.00	19,210.00	4.30	
郵電費	80,000.00	149,703.00	69,703.00	87.13	數據通信費。
旅運費	-	3,000.00	3,000.00	0.00	
印刷裝訂與廣告費	55,000.00	38,218.00	-16,782.00	-30.51	
修理保養與保固費	394,000.00	610,151.00	216,151.00	54.86	支付機械及設備修護費。
保險費	-	14,175.00	14,175.00	0.00	
一般服務費	7,985,000.00	11,446,539.00	3,461,539.00	43.35	配合醫療成長所致。
專業服務費	9,834,000.00	11,819,565.00	1,985,565.00	20.19	專技人員酬金、講課鐘點費、電腦軟體服務費高於預期。
材料及用品費	1,467,000.00	916,505.00	-550,495.00	-37.53	撙節經費。
使用材料費	180,000.00	137,816.00	-42,184.00	-23.44	設備零件支出。
用品消耗	1,287,000.00	778,689.00	-508,311.00	-39.50	撙節經費。
✓ 商品及醫療用品	0.00	✓ 0.00	0.00	#DIV/0!	
租金、償債與利息	452,000.00	318,520.00	-133,480.00	-29.53	撙節經費。
機器租金	95,000.00	42,716.00	-52,284.00	-55.04	
交通及運輸設備租金	357,000.00	275,804.00	-81,196.00	-22.74	
稅捐與規費(強制費)	0.00	44,921.00	44,921.00	0.00	
規費	0.00	44,921.00	44,921.00	0.00	
會費捐助與分擔	65,000.00	23,000.00	-42,000.00	-64.62	撙節經費。
會費	65,000.00	23,000.00	-42,000.00	-64.62	
其他	214,000.00	61,346.00	-152,654.00	-71.33	撙節經費。
其他費用	214,000.00	61,346.00	-152,654.00	-71.33	

備註：一、管制性項目明細

	預算數	決算數
國外旅費	0.00	0.00
業務宣導費	125,000.00	48,090.00

二、契約人力

	預算人數	預算金額	決算人數	決算金額
約用行政	79	30,375,000	100	43,603,584
約用醫技	141	92,273,000	135	96,011,789

樂生療養院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國108年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)-減(-)		說明
			金額	%	
其他業務成本	775,000.00	775,000.00	0.00	0.00	1. 支援醫療醫師之薪資等相關費用，依重要性及成本收益配合等原則，列於雜項業務成本，依衛署會字第0950056689號函辦理。2. 醫療委外業務終止，醫事技術人員等費用支出較預算數減少。
雜項業務成本	775,000.00	775,000.00	0.00	0.00	
用人費用	775,000.00	775,000.00	0.00	0.00	
正式員額薪資	775,000.00	775,000.00	0.00	0.00	
服務費用	0.00	0.00	0.00	0.00	
一般服務費	0.00	0.00	0.00	0.00	
專業服務費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他費用	0.00	0.00	0.00	0.00	

備註：契約人力

	預算人數	預算金額	決算人數	決算金額
約用醫技	0	0	0	0

樂生療養院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國108年度

單位:新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
				金 額	%	
管理費用及總務費用		89,122,000.00	81,169,464.00	-7,952,536.00	-8.92	
用 人 費 用		68,184,000.00	63,575,065.00	-4,608,935.00	-6.76	
正式員額薪資		14,599,000.00	14,588,160.00	-10,840.00	-0.07	
超時工作報酬		1,293,000.00	1,260,250.00	-32,750.00	-2.53	
津 貼		0.00	0.00	0.00	0.00	
獎 金		4,947,000.00	4,947,000.00	0.00	0.00	
退休及卹償金		44,684,000.00	40,217,968.00	-4,466,032.00	-9.99	
福利費		2,661,000.00	2,561,687.00	-99,313.00	-3.73	
服務費用		14,285,000.00	11,510,351.00	-2,774,649.00	-19.42	撙節經費。
水電費		1,168,000.00	1,134,821.00	-33,179.00	-2.84	
郵電費		263,000.00	271,814.00	8,814.00	3.35	
旅運費		5,000.00	3,253.00	-1,747.00	-34.94	撙節經費。
印刷裝訂與廣告費		100,000.00	99,577.00	-423.00	-0.42	
修理保養與保固費		616,000.00	384,522.00	-231,478.00	-37.58	撙節經費。
保險費		0.00	0.00	0.00	0.00	
一般服務費		11,671,000.00	8,477,435.00	-3,193,565.00	-27.36	撙節經費。
專業服務費		253,000.00	940,977.00	687,977.00	271.93	因電腦軟體服務費較高。
公共關係費		209,000.00	197,952.00	-11,048.00	-5.29	
材料及用品費		410,000.00	459,921.00	49,921.00	12.18	
使用材料費		188,000.00	128,153.00	-59,847.00	-31.83	撙節經費。
用品消耗		222,000.00	331,768.00	109,768.00	49.45	辦公用品消耗高於預期。
租金、償還與利息		120,000.00	42,504.00	-77,496.00	-64.58	
機 器 租 金		120,000.00	42,504.00	-77,496.00	-64.58	
折舊折耗及攤銷		6,040,000.00	5,523,263.00	-516,737.00	-8.56	
土地改良物折舊		139,000.00	139,188.00	188.00	0.13	
房屋折舊		1,074,000.00	1,043,256.00	-30,744.00	-2.86	
機械及設備折舊		4,142,000.00	3,774,712.00	-367,288.00	-8.87	
交通及運輸設備折舊		157,000.00	97,183.00	-59,817.00	-38.10	本年未購入交通設備。
什項設備折舊		404,000.00	280,618.00	-123,382.00	-30.54	撙節經費。
攤銷		124,000.00	188,306.00	64,306.00	51.86	遞延費用攤銷。
稅捐與規費(強制費)		81,000.00	58,360.00	-22,640.00	-27.95	
消費與行為稅		30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	
規費		51,000.00	28,360.00	-22,640.00	-44.39	規費低於預期。
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費		2,000.00	0.00	-2,000.00	-100.00	撙節經費。
會費		2,000.00	0.00	-2,000.00	-100.00	
補貼(償)、獎勵與慰問		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
其他		0.00	0.00	0.00	0	
其他費用		-	-	0.00	0	

備註:一、管制性項目明細

公共關係費	209,000	197,952		
備註:二、獎雇人力	預算人數	預算金額	決算人數	決算金額
約用行政	32	11,441,000	35	8,249,435

樂生療養院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國108年度

單位:新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
				金 額	%	
研究發展及訓練費用		20,900,000.00	22,422,211.00	1,522,211.00	7.28	
研究發展費用		10,419,000.00	10,873,652.00	454,652.00	4.36	
用人費用		3,118,000.00	3,310,960.00	192,960.00	6.19	
正式員額薪資		3,100,000.00	3,300,000.00	200,000.00	6.45	
超時工作報酬		18,000.00	10,960.00	-7,040.00	0.00	
服務費用		6,744,000.00	6,990,944.00	246,944.00	3.66	
水電費		964,000.00	964,000.00	0.00	0.00	
郵電費		52,000.00	96,547.00	44,547.00	85.67	係數據通信費
旅運費		213,000.00	194,288.00	-18,712.00	-8.78	
印刷裝訂與廣告費		66,000.00	66,130.00	130.00	0.20	
修理保養與保固費		0.00	0.00	0.00	0.00	
一般服務費		1,109,000.00	685,455.00	-423,545.00	-38.19	撙節經費。
專業服務費		4,340,000.00	4,984,524.00	644,524.00	14.85	專技人員酬金。
材料及用品費		322,000.00	357,049.00	35,049.00	10.88	
使用材料費		50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	撙節經費。
用品消耗		272,000.00	357,049.00	85,049.00	31.27	係辦公用品所致。
租金、償還與利息		167,000.00	180,179.00	13,179.00	7.89	
房租		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
機器租金		167,000.00	180,179.00	13,179.00	7.89	
交通及運輸設備租金		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
稅捐與規費		0.00	0.00	0.00	0.00	
規費		0.00	0.00	0.00	0.00	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費		68,000.00	34,520.00	-33,480.00	-49.24	撙節經費。
會費		51,000.00	13,000.00	-38,000.00	-74.51	撙節經費。
補貼(償)、獎勵與慰問		17,000.00	21,520.00	4,520.00	26.59	
其他		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
其他費用		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
訓練費用		10,481,000.00	11,548,559.00	1,067,559.00	10.19	
用人費用		4,728,000.00	4,747,560.00	19,560.00	0.41	
正式員額薪資		4,680,000.00	4,689,960.00	9,960.00	0.21	
超時工作報酬		48,000.00	57,600.00	9,600.00	20.00	
服務費用		5,167,000.00	6,258,286.00	1,091,286.00	21.12	醫療業務成長。
水電費		812,000.00	812,000.00	0.00	0.00	
郵電費		53,000.00	122,577.00	69,577.00	131.28	醫療業務成長。
旅運費		45,000.00	34,238.00	-10,762.00	-23.92	
印刷裝訂與廣告費		87,000.00	86,830.00	-170.00	-0.20	
一般服務費		738,000.00	655,890.00	-82,110.00	-11.13	
專業服務費		3,432,000.00	4,546,751.00	1,114,751.00	32.48	醫療業務成長。
材料及用品費		403,000.00	358,976.00	-44,024.00	-10.92	
使用材料費		50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
用品消耗		353,000.00	358,976.00	5,976.00	1.69	
租金、償還與利息		117,000.00	117,000.00	0.00	0.00	
地租及水租		0.00	0.00	0.00	0.00	
機器租金		117,000.00	117,000.00	0.00	0.00	
稅捐與規費(強制費)		0.00	7,900.00	7,900.00	0.00	
規費		0.00	7,900.00	7,900.00	0.00	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費		66,000.00	58,837.00	-7,163.00	-10.85	
會費		43,000.00	43,000.00	0.00	0.00	
補貼(償)、獎勵與慰問		23,000.00	15,837.00	-7,163.00	-31.14	撙節經費。

備註:一、管制性項目明細

國外旅費	200,000	176,068		
二、獎雇人力	預算人數	預算金額	決算人數	決算金額
約用行政	5	1,847,000	5	1,341,345
約用醫技	11	6,446,000	11	8,446,205

樂生療養院作業基金
其他業務費用明細表
中華民國108年度

單位:新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
				金 額	%	
雜項業務費用		100,366,000.00	96,311,918.00	-4,054,082.00	-4.04	
用人費用		25,492,000.00	19,336,735.00	-6,155,265.00	-24.15	擇節經費
正式員額薪資		16,010,000.00	9,535,082.00	-6,474,918.00	-40.44	
超時工作報酬		777,000.00	859,636.00	82,636.00	10.64	
津貼		2,196,000.00	1,965,769.00	-230,231.00	-10.48	
獎金		2,674,000.00	2,439,336.00	-234,664.00	-8.78	
退休及卹償金		1,534,000.00	2,057,091.00	523,091.00	34.10	退休金高於預期。
福利費		2,301,000.00	2,479,821.00	178,821.00	7.77	
服務費用		50,773,000.00	54,651,094.00	3,878,094.00	7.64	
水電費		3,767,000.00	4,256,739.00	489,739.00	13.00	
郵電費		290,000.00	162,645.00	-127,355.00	-43.92	擇節經費
旅運費		218,000.00	107,404.00	-110,596.00	-50.73	擇節經費
印刷裝訂與廣告費		97,000.00	55,777.00	-41,223.00	-42.50	擇節經費
修理保養與保固費		923,000.00	939,398.00	16,398.00	1.78	
保險費		82,000.00	33,133.00	-48,867.00	-59.59	擇節經費
一般服務費		17,674,000.00	18,423,497.00	749,497.00	4.24	
專業服務費		27,722,000.00	30,672,501.00	2,950,501.00	10.64	醫療收入成長所致。
材料及用品費		1,010,000.00	876,435.00	-133,565.00	-13.22	擇節經費。
使用材料費		311,000.00	271,051.00	-39,949.00	-12.85	
用品消耗		699,000.00	605,384.00	-93,616.00	-13.39	
租金、償債與利息		10,000.00	35,605.00	25,605.00	256.05	
機器租金		10,000.00	35,605.00	25,605.00	256.05	
折舊、折耗及攤銷		4,394,000.00	3,955,227.00	-438,773.00	-9.99	
土地改良物折舊		34,000.00	33,624.00	-376.00	-1.11	
房屋折舊		1,804,000.00	1,780,295.00	-23,705.00	-1.31	
機械及設備折舊		17,000.00	44,672.00	27,672.00	162.78	本年購入較多機械。
交通及運輸設備折舊		437,000.00	437,148.00	148.00	0.03	
什項設備折舊		455,000.00	141,944.00	-313,056.00	-68.80	本年購入較少什項。
代管資產折舊		1,647,000.00	1,517,544.00	-129,456.00	-7.86	
攤銷		0.00	0.00	0.00	0.00	
稅捐與規費		22,000.00	24,834.00	2,834.00	12.88	
消費與行為稅		11,000.00	11,000.00	0.00	0.00	
規費		11,000.00	13,834.00	2,834.00	25.76	行政規費。
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費		15,665,000.00	15,288,336.00	-376,664.00	-2.40	
會費		51,000.00	51,000.00	0.00	0.00	
補貼(償)、獎勵與慰問		15,614,000.00	15,237,336.00	-376,664.00	-2.41	
其他		3,000,000.00	2,143,652.00	-856,348.00	-28.54	擇節經費
其他費用		3,000,000.00	2,143,652.00	-856,348.00	-28.54	

備註一、管制性科目：

預算數

決算數

業務宣導費

20,000.00

0.00

二、獎優人力

預算人數

預算金額

決算人數

決算金額

約用行政

28

16,040,000

35

16,260,094

約用醫技

30

19,576,000

29

20,592,206

樂生療養院作業基金
業務外費用明細表
中華民國108年度

單位:新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
				金 額	%	
業務外費用		17,986,000.00	29,505,659.00	11,519,659.00	64.05	業務成長。
其他業務外費用		17,986,000.00	29,505,659.00	11,519,659.00	64.05	
雜項費用		17,986,000.00	29,505,659.00	11,519,659.00	64.05	業務成長。
用人費用		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
超時工作報酬		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
服務費用		20,000.00	541,110.00	521,110.00	2605.55	業務成長。
水電費		0.00	248,610.00	248,610.00	0.00	
修理保養與保固費		0.00	110,000.00	110,000.00	0.00	
一般服務費		20,000.00	62,500.00	42,500.00	212.50	業務成長。
專業服務費		0.00	120,000.00	120,000.00	0.00	
折舊、折耗及攤銷		0.00	0.00	0.00	0.00	
攤銷		0.00	0.00	0.00	0.00	
稅捐與規費(強制費)		250,000.00	157,667.00	-92,333.00	-36.93	
土地稅		50,000.00	23,341.00	-26,659.00	-53.32	
房屋稅		100,000.00	866.00	-99,134.00	-99.13	
消費與行為稅		100,000.00	133,460.00	33,460.00	33.46	繳營業稅
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費		3,516,000.00	4,094,107.00	578,107.00	16.44	
會費		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
捐助、補助與獎助		3,516,000.00	4,094,107.00	578,107.00	16.44	1、外界捐款支出1,578,107元。 2、以業務賸餘預算數10%提列仁愛基金2,516,000元。
其 他		14,200,000.00	24,712,775.00	10,512,775.00	74.03	1、以前年度備抵醫療帳款、備抵醫療折讓轉銷，補提獎勵金共17,916,416元。 2、日間病房代工獎金暨提撥復健基金計186,564元。 3、停車場管理、修護191,752元。 4、105年應收帳款除帳，備抵醫療折讓不足沖抵1,726,459元。 5、102-107年勞退準備金差額提撥3,585,685元。 6、退回107年藥品，補提獎勵金302,792元。 7、更正以前年度帳務，增加獎勵金674,453元。
其他費用		14,200,000.00	24,712,775.00	10,512,775.00	74.03	

樂生療養院
資產折舊
中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	2,811,372.00	993,913,907.00	359,084,318.00	11,404,242.00
減：以前年度已提折舊數	1,562,150.00	96,653,526.00	264,828,422.00	9,385,967.00
上年度期末帳面價值	1,249,222.00	897,260,381.00	94,255,896.00	2,018,275.00
加：本年度新增資產價值		251,300.00	19,517,611.00	93,000.00
減：本年度減少資產價值			7,556,224.00	
加：調整欄				
減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	172,812.00	8,269,308.00	18,488,856.00	635,383.00
本年度期末帳面價值	1,076,410.00	889,242,373.00	87,728,427.00	1,475,892.00
醫療成本		5,445,757.00	14,669,472.00	101,052.00
管理費用及總務費用	139,188.00	1,043,256.00	3,774,712.00	97,183.00
雜項業務費用		1,780,295.00	44,672.00	437,148.00
雜項費用	33,624.00			
合計	172,812.00	8,269,308.00	18,488,856.00	635,383.00

一、本年度增加資產：

1、房屋增加251,300元：護理科電動門245,000元、電動門開關6,300元。

2、機械及設備增加19,517,611元：全數位乳房超音波掃描儀2,940,000元、超音波掃描儀2,394,000元、異地備份備援系統2,077,000元、數位全口X光機1,100,000元、資訊室50台電腦1,036,500元、生檢室大腸鏡950,000元、急診油壓推床14台896,000元、生理監視器有Wifi版*9台776,700元、中央空調冷卻水塔散熱材更換735,000元、電動病床15床642,750元、麻醉機630,000元、內視鏡清洗消毒機609,000元、喉頭鏡插管影像系統552,500元、超音波掃描儀512,000元、超音波骨質檢測儀474,000元、可透X光脊椎臥墊450,000元、網路交換器設備2台330,500元、電動止血機285,000元、大面積雷射治療儀283,000元、閉鎖鍊運動設備272,000元、心臟電擊器181,000元、雙固定頭超音波治療儀174,500元、生理監視器2台127,000元、復健科主被動訓練系統101,000元。

3、交通及運輸設備增加93,000元：108年家托計畫補助購買無線麥克風25,000元。108年度護家補助計畫購買119消防68,000元。

4、什項設備增加345,109元：床上磅秤95,000元、冷氣室外機53,600元、女性導尿管灌腸模型43,000元、108年家托計畫補助購買投影機1台28,109元、輪椅式體重機27,000元、護理科冷氣26,500元、緊急移報裝置25,000元、微電腦開水機21,300元。

5、什項資產即代管資產，代管資產土地價值於107年及108年皆為861,283,301元。

作業基金
明細表
108年度

單位：新台幣元

什項設備	未完工程	預付工程及土地款	什項資產	合計
33,618,138.00	0.00		116,495,573.00	1,517,327,550.00
24,408,703.00	0.00		80,232,160.00	477,070,928.00
9,209,435.00	0.00		36,263,413.00	1,040,256,622.00
345,109.00	612,415.00			20,819,435.00
597,657.00			512,445.00	8,666,326.00
				0.00
				0.00
1,169,261.00			1,517,544.00	30,253,164.00
7,787,626.00	612,415.00		34,233,424.00	1,022,156,567.00
746,699.00				20,962,980.00
280,618.00				5,334,957.00
141,944.00			1,517,544.00	3,921,603.00
1,169,261.00			1,517,544.00	

二、本年度減少資產：

1、機械及設備減少7,556,224元：緩提折舊之泌尿科多功能超音波報廢，成本為2,245,000元，已提折舊627,618元，尚有帳面值1,617,382元。緩提折舊之高壓蒸氣滅菌鍋報廢，成本為2,890,000元，已提折舊1,405,876元，尚有帳面值1,484,124元。緩提折舊之手術用麻醉機含監視器報廢，成本為1,062,500元，已提折舊11,068元，尚有帳面值1,051,432元。緩提折舊內視鏡專用清洗消毒機報廢，成本700,000元，已提折舊11,667元，尚有帳面值688,333元。緩提折舊之全口攝影機報廢，成本545,000元，已提折舊152,390元，尚有帳面值392,610元。緩提折舊次多功能推床報廢12床，成本1,484,000元，已提折舊692,806元，尚有帳面值791,194元。緩提折舊電動病床報廢31床，成本1,408,200元，已提折舊798,454元，尚有帳面值609,746元。

2、什項設備減少597,657元：緩提折舊兩用坐臥陪伴椅逾年限報廢，成本800,000元，已提折舊575,773元，尚有帳面值224,227元。緩提折舊之蒸烤箱報廢，成本400,000元，已提折舊281,260元，尚有帳面值118,740元。緩提折舊之保溫餐車6台報廢，成本360,000元，已提折舊252,948元，尚有帳面值107,052元。緩提折舊之餐具洗滌機報廢，成本179,292元，已提折舊104,998元，尚有帳面值74,294元。緩提折舊之配膳推車4台報廢，成本120,000元，已提折舊84,196元，尚有帳面值35,804元。緩提折舊之蔬菜細切機報廢，成本60,000元，已提折舊42,158元，尚有帳面值17,842元。緩提折舊之存放架報廢，成本20,000元，已提折舊9,253元，尚有帳面值10,747元。緩提折舊之磅秤(電子式)報廢，成本30,000元，已提折舊21,049元，尚有帳面值8,951元。

3、什項資產即代管資產，本年度代管房屋(珍貴)報廢共40棟報廢數為原值4,064,058元，累計折舊3,551,613元，尚有帳面值512,445元。另有報廢電腦，成本與累計折舊皆為27,440元。

樂生療養院作業基金
資產報廢明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數						比較增減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未實現 重估增值 減少數	報廢短絀	報廢 損失 預算數	
	成本或重估 價值	已提折舊額	淨額					
固定資產	2,758,867.00	1,632,273.00	1,126,594		-	1,126,594	1,205,000	- 78,406 - 0
土地改良物			-			-		#DIV/0!
房屋及建築			-			-		#DIV/0!
機械及設備	1,384,000.00	257,406.00	1,126,594			1,126,594	1,205,000	- 78,406 - 0
交通及運輸設備	1,374,867	1,374,867	-			-		#DIV/0!
什項設備			-			-		#DIV/0!
非業務資產								
閒置資產								
合 計	2,758,867.00	1,632,273.00	1,126,594		-	-	-	

備註：

1、因緩提折舊，部分不堪使用之財產仍具殘值。

2、什項資產即代管資產，本年度代管房屋(珍貴)報廢共40棟報廢數為原值4,064,058元，累計折舊3,551,613元。

樂生療養院作業基金
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 數					決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數
	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			
不動產、廠房及設備								
土地	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
土地	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	8,700,000.00	3,524,000.00	0.00	0.00	12,224,000.00	0.00	-12,224,000.00	12,224,000.00
土地改良物	8,700,000.00	3,524,000.00	0.00	0.00	12,224,000.00	0.00	-12,224,000.00	12,224,000.00
房屋及建築	0.00	105,140,000.00	0.00	251,300.00	105,391,300.00	863,715.00	-104,527,585.00	104,527,585.00
房屋及建築	0.00	105,140,000.00	0.00	251,300.00	105,391,300.00	251,300.00	-105,140,000.00	104,527,585.00
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	612,415.00	612,415.00	0.00
機械及設備	0.00	21,170,000.00	0.00	-544,300.00	20,625,700.00	19,406,801.00	-1,218,899.00	1,225,000.00
機械及設備	0.00	21,170,000.00	0.00	-544,300.00	20,625,700.00	19,406,801.00	-1,218,899.00	1,225,000.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	24,000.00	0.00	293,000.00	317,000.00	304,000.00	-13,000.00	0.00
什項設備	0.00	24,000.00	0.00	293,000.00	317,000.00	304,000.00	-13,000.00	0.00
小計	8,700,000.00	129,858,000.00	0.00	0.00	138,558,000.00	20,574,516.00	-117,983,484.00	117,976,585.00
合計	8,700,000.00	129,858,000.00	0.00	0.00	138,558,000.00	20,574,516.00	-117,983,484.00	117,976,585.00

樂生療養院
固定資產設改良擴充計劃
中華民國

作業基金
預算與實際進度比較表
108年度

單位：新台幣元

計劃名稱	全部計畫			預算數						
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數					截至本年度累計數	
				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	占全部 計畫%	金額 (1)
一般建築及設備計畫				8,700,000	129,858,000	0	0	138,558,000		138,558,000
土地改良物				8,700,000	3,524,000	0	0	12,224,000		12,224,000
房屋及建築				0	105,140,000	0	251,300	105,391,300		105,391,300
房屋及建築				0	105,140,000	0	251,300	105,391,300		105,391,300
購建中固定資產				0	0	0	0	0		0
機械及設備				0	21,170,000	0	(544,300)	20,625,700		20,625,700
交通及運輸設備				0	0	0	0	0		0
什項設備				0	24,000	0	293,000	317,000		317,000
合計				8,700,000	129,858,000	0	0	138,558,000		138,558,000

決算數				未達成或超過預算之原因
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(2)	截至本年度累 計決算數占累 計預算數 %(2)/(1)	
20,574,516	14.85	20,574,516	14.85	本案為園區景觀工程設計監造、施工案。本院委託林經國建築師事務所協助本院進行先期規劃、測繪與法規檢討等必要性先期作業。預計於110年完成相關工作項目完成後送相關局處審查通過，進行設計監造、工程施工等發包作業，故須申請保留。 一、樂生療養院貞德舍等9棟調查研究與修復再利用計畫案一預算65,140,000元： 1、樂生療養院貞德舍等9棟調查研究與修復再利用計畫案：本案為9棟建物設計監造案，以及王字型第一進原地重組工程案。本案分為三階段辦理，目前執行進度為第一階段建物調查研究及成果報告，因本案設有文化資產保存法、都市計畫法等問題仍待釐清，需經過新北市文化局開會審查。目前專案會議已於11月26日召開，本院已於12月15日再次提送相關資料，以利修訂保存維護計畫。文化局預計於109年1月20日舉辦文資大會審查相關事宜。俟審查過後提出期末報告，進行本案設計監造案之採購招標事宜。 2、王字型第一進原地重組工程案正執行設計監造案，依文資法相關規定須完成細部設計規畫並送文化局審查，待審查完成，便能進行後續作業流程。 二、都會原住民長照示範中心一預算40,000,000元，已執行612,415元：本案為配合行政院前瞻基礎建設「公共服務據點整備之整建長照衛福據點計畫」，本案已招標PCM，除將陸續於明年度支付本案PCM費用，亦將於明年度招標本案設計及工程統包標，並於明年度動工。為能支付本案明年度專案管理服務、監造技術服務費用及統包設計作業費用、施工工程費用等，以持續推進本 一、動力中心熱泵950,000元：本案經108年10月1日第6次裝備審查委員會同意購置，108年12月13日決標，履約期限至109年02月01日，因熱泵須配合規格需求建置，故無法於本年執行完畢，須保留至109年繼續支用。 二、A棟2F護士呼叫鈴系統建置案275,000元：本案歷經2次流標，經108年12月03日主管會議決議修正規格後續辦理招標，並於108年12月13日決標，履約日期108年12月14日至109年03月13日，廠商須製作建置計畫書，經使用單位審核後方可施作，目前建置計畫書仍審核中，預計109年2月完成驗收付款事宜，故申請本案之保留。
0	0.00	0	0.00	
863,715	0.82	863,715	0.82	
251,300	0.24	251,300	0.24	
612,415	#DIV/0!	612,415	#DIV/0!	
19,406,801	94.09	19,406,801	94.09	
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
304,000	100.00	304,000	100.00	
20,574,516	14.85	20,574,516	14.85	

樂生療養院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國108年度

單位：新台幣元

項 目	單 位	預 算		決 算		比 較		增 (+)		減 (-)		說 明
		數	金	數	金	額	量	%	金	額	%	
醫療藥品基金												1、門診人次低於預期。 2、住院人日及成本高於預期。
門診醫療	人次	236,000	312,970,000.00	197,364	310,145,888.00	-38,636		-16.37	-2,824,112.00	-0.90		
住院醫療	人日	53,980	203,177,000.00	62,666	245,770,346.00	8,686		16.09	42,593,346.00	20.96		

樂生療養院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國108年度

單位：新台幣元

管理機關	預算數	決算數	比較增(+) 減(-)數	說明
期初基金數額	1,396,306,000	1,377,944,849	-18,361,151	
加：				
以前年度公積撥充				
以代管國有財產撥充				
賸餘填充				
國庫增撥數	171,571,000	171,571,000	0	108年樂生園區整體發展計畫第一期款65,786,000元、第二期款65,785,000元、108年前瞻基礎建設-原住民長照大樓計畫第一期款40,000,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他	1,205,000	1,205,000	0	因緩提折舊故尚有帳面值之資產報廢所產生之暫付款，循預算程序沖減基金。
期末基金數額	1,566,672,000	1,548,310,849	-18,361,151	

樂生療養院作業基金
用人費用彙計表
中華民國108年度

項目	預算案數											總計
	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	基職人員酬金	
業務總支出部分												
醫療成本	38,189,000	0	3,266,000	0	117,385,000	2,569,000	0	6,084,000	30,000	167,523,000	0	167,523,000
門診醫療成本	17,940,000	0	869,000	0	64,771,000	1,493,000	0	4,704,000	30,000	89,807,000	0	89,807,000
住院醫療成本	15,789,000	0	2,242,000	0	47,252,000	1,076,000	0	1,380,000	0	67,739,000	0	67,739,000
其他醫療成本	4,460,000	0	155,000	0	5,362,000	0	0	0	0	9,977,000	0	9,977,000
其他業務成本	775,000	0	0	0	0	0	0	0	0	775,000	0	775,000
雜項業務成本	775,000	0	0	0	0	0	0	0	0	775,000	0	775,000
管理與總務費用	14,599,000	0	1,293,000	0	4,947,000	44,684,000	0	2,661,000	0	68,184,000	0	68,184,000
管理與總務費用	14,599,000	0	1,293,000	0	4,947,000	44,684,000	0	2,661,000	0	68,184,000	0	68,184,000
研究發展及訓練費用	7,780,000	0	66,000	0	0	0	0	0	0	7,846,000	0	7,846,000
研究發展費用	3,100,000	0	18,000	0	0	0	0	0	0	3,118,000	0	3,118,000
訓練費用	4,680,000	0	48,000	0	0	0	0	0	0	4,728,000	0	4,728,000
其他業務費用	16,010,000	0	777,000	2,196,000	2,674,000	1,534,000	0	2,301,000	0	25,492,000	0	25,492,000
雜項業務費用	16,010,000	0	777,000	2,196,000	2,674,000	1,534,000	0	2,301,000	0	25,492,000	0	25,492,000
業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	77,353,000	0	5,402,000	2,196,000	125,006,000	48,787,000	0	11,046,000	30,000	269,820,000	0	269,820,000

附註：委僱人力

一、薪資	預算數 123,444,000	決算數 131,790,929
(一)值班費	預算數 6,407,941	決算數 10,595,285
(二)超時工作報酬	預算數 7,822,059	決算數 12,933,476
(三)保險費	預算數 17,630,000	決算數 19,002,699
(四)獎金	預算數 14,608,000	決算數 12,980,714
(五)退職	預算數 8,086,000	決算數 7,201,555

二、年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，計379人，預算數9,765,000元、決算數9,270,908元。

三、考績獎金：依「公務人員考績法」支給，計108人，預算數8,000,000元、決算數7,621,441元。

四、績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」支給，計453人，預算數107,241,000元、決算數154,685,410元。

樂生療養院作業基金
用人費用彙計表
中華民國108年度

單位：新台幣元

項目	決算案數											總計
	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	基職人員酬金	
業務總支出部分												
醫療成本	40,483,150	0	3,385,772	0	164,191,423	3,369,760	0	5,899,193	33,017	217,362,315	0	217,362,315
門診醫療成本	18,598,259	0	792,009	0	86,193,251	1,708,137	0	4,383,520	33,017	111,708,193	0	111,708,193
住院醫療成本	16,624,304	0	2,496,550	0	69,253,220	1,661,623	0	1,515,673	0	91,551,370	0	91,551,370
其他醫療成本	5,260,587	0	97,213	0	8,744,952	0	0	0	0	14,102,752	0	14,102,752
其他業務成本	775,000	0	0	0	0	0	0	0	0	775,000	0	775,000
雜項業務成本	775,000	0	0	0	0	0	0	0	0	775,000	0	775,000
管理與總務費用	14,588,160	0	1,260,250	0	4,947,000	40,217,968	0	2,561,687	0	63,575,065	0	63,575,065
管理與總務費用	14,588,160	0	1,260,250	0	4,947,000	40,217,968	0	2,561,687	0	63,575,065	0	63,575,065
研究發展及訓練費用	7,989,960	0	68,560	0	0	0	0	0	0	8,058,520	0	8,058,520
研究發展費用	3,300,000	0	10,960	0	0	0	0	0	0	3,310,960	0	3,310,960
訓練費用	4,689,960	0	57,600	0	0	0	0	0	0	4,747,560	0	4,747,560
其他業務費用	9,535,082	0	859,636	1,965,769	2,439,336	2,057,091	0	2,479,821	0	19,336,735	0	19,336,735
雜項業務費用	9,535,082	0	859,636	1,965,769	2,439,336	2,057,091	0	2,479,821	0	19,336,735	0	19,336,735
業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	73,371,352	0	5,574,218	1,965,769	171,577,759	45,644,819	0	10,940,701	33,017	309,107,635	0	309,107,635

樂生療養院作業基金
員工人數彙計表
中華民國108年度

單位：人

科目	預算數	決算數	比較 增減 (+) (-)	說明
業務支出部分				
專任人員	114	103	-11	
職員	100	93	-7	
警員	0	0	0	
技工	2	2	0	
工友	10	6	-4	
駕駛	2	2	0	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
兼任人員	0	0	0	
管理委員會委員	0	0	0	
顧問人員	0	0	0	
其他兼任人員	0	0	0	
合 計	114	103	-11	

1、108年度約用醫師10人、約用護理人員117人、約用醫事人員47人、約用行政人員71人、約用清潔庶務員31人、病患照服員19人、其他臨時人員55人。合計契僱人力總計共350人。

2、保全及病患伙食供應勞務承攬人力計14名。

樂生療養院作業基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
用人費用	269,820,000.00	309,107,635.00	39,287,635.00	14.56
正式員額薪資	77,353,000.00	73,371,352.00	-3,981,648.00	-5.15
超時工作報酬	5,402,000.00	5,574,218.00	172,218.00	3.19
津貼	2,196,000.00	1,965,769.00	-230,231.00	-10.48
獎金	125,006,000.00	171,577,759	46,571,759.00	37.26
退休及卹償金	48,787,000.00	45,644,819.00	-3,142,181.00	-6.44
福利費	11,046,000.00	10,940,701.00	-105,299.00	-0.95
提繳費	30,000.00	33,017.00	3,017.00	10.06
服務費用	281,172,000.00	280,986,807.00	-185,193.00	-0.07
水電費	18,404,000.00	16,151,885.00	-2,252,115.00	-12.24
郵電費	1,829,000.00	1,713,594.00	-115,406.00	-6.31
旅運費	539,000.00	466,874.00	-72,126.00	-13.38
印刷裝訂與廣告費	1,245,000.00	1,128,972.00	-116,028.00	-9.32
修理保養與保固費	16,640,000.00	10,677,082.00	-5,962,918.00	-35.83
保險費	375,000.00	101,421.00	-273,579.00	-72.95
一般服務費	102,992,000.00	98,659,308.00	-4,332,692.00	-4.21
專業服務費	138,939,000.00	151,889,719.00	12,950,719.00	9.32
公共關係費	209,000.00	197,952.00	-11,048.00	-5.29
材料及用品費	148,668,000.00	154,280,961.00	5,612,961.00	3.78
使用材料費	1,884,000.00	1,381,370.00	-502,630.00	-26.68
用品消耗	6,220,000.00	7,278,424.00	1,058,424.00	17.02
商品及醫療用品	140,564,000.00	145,621,167.00	5,057,167.00	3.60
租金、償還與利息	1,994,000.00	954,951.00	-1,039,049.00	-52.11
房租	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00
機器租金	1,587,000.00	679,147.00	-907,853.00	-57.21
交通及運輸設備租金	357,000.00	275,804.00	-81,196.00	0.00

樂生療養院作業基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		
			金額	%	
折舊、折耗及攤銷	35,751,000.00	32,492,465.00	-3,258,535.00	-9.11	
土地改良物折舊	173,000.00	172,812.00	-188.00	-0.11	
房屋折舊	8,324,000.00	8,269,308.00	-54,692.00	-0.66	
機械及設備折舊	21,288,000.00	18,488,856.00	-2,799,144.00	-13.15	
交通及運輸設備折舊	793,000.00	635,383.00	-157,617.00	-19.88	
什項設備折舊	1,638,000.00	1,169,261.00	-468,739.00	-28.62	
代管資產折舊	1,647,000.00	1,517,544.00	-129,456.00	-7.86	
其他攤銷	1,888,000.00	2,239,301.00	351,301.00	18.61	
稅捐與規費	579,000.00	543,525.00	-35,475.00	-6.13	
土地稅	50,000.00	23,341.00	-26,659.00	-53.32	
房屋稅	100,000.00	866.00	-99,134.00	-99.13	
消費與行為稅	343,000.00	453,856.00	110,856.00	32.32	
規費	86,000.00	65,462.00	-20,538.00	-23.88	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	20,324,000.00	20,260,169.00	-63,831.00	-0.31	
會費	1,154,000.00	891,369.00	-262,631.00	-22.76	
捐助、補助與獎助	3,516,000.00	4,094,107.00	578,107.00	16.44	
補貼(償)獎勵與慰問	15,654,000.00	15,274,693.00	-379,307.00	-2.42	
短絀與賠償給付	272,000.00	563,717.00	291,717.00	107.25	
各項短絀	272,000.00	563,717.00	291,717.00	107.25	
其他	17,686,000.00	26,924,861.00	9,238,861.00	52.24	
其他費用	17,686,000.00	26,924,861.00	9,238,861.00	52.24	
合計	776,266,000.00	826,115,091.00	49,849,091.00	6.42	

樂生療養院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國108年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		說明
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費	200,000.00	176,068.00	-23,932.00	-11.97	係為撙節經費
廣告費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
業務宣導費	145,000.00	48,090.00	-96,910.00	-66.83	係為撙節經費
公共關係費	209,000.00	197,952.00	-11,048.00	-5.29	
統計所需項目					
宿舍電費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
宿舍水費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
宿舍修護費	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.00	係為撙節經費
講課鐘點、稿費、	576,000.00	1,460,185.00	884,185.00	153.50	照服員訓練講師費。
出席審查及查詢費					
義工服務費	700,000.00	540,830.00	-159,170.00	-22.74	係為撙節經費
計時及計件人員酬金	59,703,000.00	69,454,458.00	9,751,458.00	16.33	業務量提升
專技人員酬金	118,295,000.00	125,050,200.00	6,755,200.00	5.71	使所需人力增加。

衛生福利部樂生療養院
國庫撥補款明細表
中華民國108年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	比較 增(+)減(-)	備 註
一、國庫增撥基金數	171,571,000.00	171,571,000.00	0.00	108年樂生園區 整體發展計畫 第一期款 65,786,000 元、第二期款 65,785,000 元、108年前瞻 基礎建設-原住 民長照大樓計 畫第一期款 40,000,000 元。
二、國庫填補短絀數				
合計	171,571,000.00	171,571,000.00	0.00	

主辦會計人員： 洪 明 哲 主計室洪明哲

基金主持人： 施 玲 娜 院長施玲娜