

中華民國107年度

(107年1月1日至107年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

衛 生 福 利 部 主 管

醫療藥品基金
八里療養院作業基金
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

衛生福利部八里療養院編

八里療養院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

- 1.業務收入計畫：業務收入決算數 471,677,739 元，較預算數 470,419,000 元，增加 1,258,739 元，增加 0.27%，其中醫療總收入決算數 436,280,653 元，醫療折讓決算數 55,764,312 元，醫療優待免費決算數 393,457 元，醫療收入淨額決算數 380,122,884 元，其他業務收入決算數 91,554,855 元。
- 2.業務支出計畫：業務成本與費用決算數 459,878,780 元，較預算數 456,837,000 元，增加 3,041,780 元，增加 0.67%。其中醫療成本決算數 423,459,205 元；其他業務成本決算數 28,043 元，管理及總務費用決算數 33,369,508 元；研究發展及訓練費用決算數 3,022,024 元。

二、收支餘絀情形：

本年度業務收入(扣除優免及折讓數) 471,677,739 元，業務成本與費用 459,878,780 元，業務外收入 26,995,989 元，業務外費用 26,001,593 元，收支相抵後則本年度賸餘 12,793,355 元，佔業務收入 2.71%。

三、餘絀撥補實況：

本年度賸餘 12,793,355 元，前期未分配賸餘 39,357,801.63 元，提存公積 7,630,000 元，未分配賸餘 44,521,156.63 元留存機關。

四、現金流量結果：

- 1.業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入 38,076,388 元，包括本年度賸餘 12,793,355 元及調整項目 25,283,033 元。
- 2.投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出 18,260,021 元，係減少無形資產及其他資產 1,425,676 元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源 7,998,680 元及增加無形資產及其他資產 11,687,017 元。
- 3.籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流入 409,581 元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債 409,581 元。
- 4.本年度現金及約當現金之淨增加 20,225,948 元；期初現金及約當現金 294,919,602 元；期末現金及約當現金 315,145,550 元。

五、資產負債情況：

- 1.資產事項：資產總額 901,276,466.63 元，其中流動資產 364,134,707.63 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 259,638 元，不動產、廠房及設備 335,108,072 元，無形資產 3,457,602 元，其他資產 198,316,447 元，較上年增加 28,341,201 元。
- 2.負債及淨值事項：負債總額 150,985,950 元，其中流動負債 79,094,814 元，其他負債 71,891,136 元，基金 493,915,639 元，公積及餘絀 256,374,877.63 元，負債及淨值總計 901,276,466.63 元，較上年增加 28,341,201 元。

八里療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國107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	470,419,000.00	100.00	471,677,739.00	100.00	1,258,739.00	0.27	435,175,720.00	100.00
醫療收入	376,085,000.00	79.95	380,122,884.00	80.59	4,037,884.00	1.07	349,615,207.00	80.34
門診醫療收入	60,355,000.00	12.83	53,160,740.00	11.27	-7,194,260.00	-11.92	48,109,439.00	11.06
住院醫療收入	261,017,000.00	55.49	281,097,417.00	59.60	20,080,417.00	7.69	250,684,549.00	57.61
其他醫療收入	101,575,000.00	21.59	102,022,496.00	21.63	447,496.00	0.44	97,024,897.00	22.30
醫療折讓	-46,524,000.00	-9.89	-55,764,312.00	-11.82	-9,240,312.00	19.86	-45,890,080.00	-10.55
醫療優待免費	-338,000.00	-0.07	-393,457.00	-0.08	-55,457.00	16.41	-313,598.00	-0.07
其他業務收入	94,334,000.00	20.05	91,554,855.00	19.41	-2,779,145.00	-2.95	85,560,513.00	19.66
其他補助收入	93,953,000.00	19.97	91,376,505.00	19.37	-2,576,495.00	-2.74	85,560,513.00	19.66
雜項業務收入	381,000.00	0.08	178,350.00	0.04	-202,650.00	-53.19	-	-
業務成本與費用	456,837,000.00	97.11	459,878,780.00	97.50	3,041,780.00	0.67	425,565,006.00	97.79
醫療成本	417,021,000.00	88.65	423,459,205.00	89.78	6,438,205.00	1.54	386,136,683.00	88.73
門診醫療成本	37,413,000.00	7.95	33,422,194.00	7.09	-3,990,806.00	-10.67	27,703,158.00	6.37
住院醫療成本	323,886,000.00	68.85	327,529,740.00	69.44	3,643,740.00	1.13	302,956,921.00	69.62
其他醫療成本	55,722,000.00	11.85	62,507,271.00	13.25	6,785,271.00	12.18	55,476,604.00	12.75
其他業務成本	6,000.00	-	28,043.00	-	22,043.00	367.38	-	-
雜項業務成本	6,000.00	-	28,043.00	-	22,043.00	367.38	-	-
管理及總務費用	30,192,000.00	6.42	33,369,508.00	7.07	3,177,508.00	10.52	35,622,428.00	8.19
管理費用及總務費用	30,192,000.00	6.42	33,369,508.00	7.07	3,177,508.00	10.52	35,622,428.00	8.19
研究發展及訓練費用	9,618,000.00	2.04	3,022,024.00	0.64	-6,595,976.00	-68.58	3,805,895.00	0.87
研究發展費用	7,662,000.00	1.63	1,697,264.00	0.36	-5,964,736.00	-77.85	2,577,615.00	0.59
訓練費用	1,956,000.00	0.42	1,324,760.00	0.28	-631,240.00	-32.27	1,228,280.00	0.28
業務賸餘	13,582,000.00	2.89	11,798,959.00	2.50	-1,783,041.00	-13.13	9,610,714.00	2.21
業務外收入	12,610,000.00	2.68	26,995,989.00	5.72	14,385,989.00	114.08	19,844,630.00	4.56
財務收入	650,000.00	0.14	483,222.00	0.10	-166,778.00	-25.66	492,338.00	0.11
利息收入	650,000.00	0.14	483,222.00	0.10	-166,778.00	-25.66	492,338.00	0.11
其他業務外收入	11,960,000.00	2.54	26,512,767.00	5.62	14,552,767.00	121.68	19,352,292.00	4.45

八里療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國107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	%
租賃收入	-	-	2,400.00	0.00	2,400.00	100.00	33,288.00	0.01
資產使用及權利金收入	430,000.00	0.09	651,209.00	0.14	221,209.00	51.44	619,230.00	0.14
違規罰款收入	-	-	123,270.00	0.03	123,270.00	0.00	153,142.00	0.04
受贈收入	828,000.00	0.18	1,245,824.00	0.26	417,824.00	50.46	1,082,797.00	0.25
收回呆帳	-	-	5,210.00	0.00	5,210.00	100.00	21,380.00	0.00
雜項收入	10,702,000.00	2.27	24,484,854.00	5.19	13,782,854.00	128.79	17,442,455.00	4.01
業務外費用	12,415,000.00	2.64	26,001,593.00	5.51	13,586,593.00	109.44	18,927,749.00	4.35
其他業務外費用	12,415,000.00	2.64	26,001,593.00	5.51	13,586,593.00	109.44	18,927,749.00	4.35
雜項費用	12,415,000.00	2.64	26,001,593.00	5.51	13,586,593.00	2.89	18,927,749.00	4.35
業務外賸餘	195,000.00	0.04	994,396.00	0.21	799,396.00	409.95	916,881.00	0.21
本期賸餘	13,777,000.00	2.93	12,793,355.00	2.71	-983,645.00	-7.14	10,527,595.00	2.42

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。

八里療養院作業基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

新臺幣元

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	%
0.01 賸餘之部	53,411,000.00	100.00	52,151,156.63	100.00	-1,259,843.37	100.00	59,798,801.63	100.00
0.14 本期賸餘	13,777,000.00	25.79	12,793,355.00	24.53	-983,645.00	-1.89	10,527,595.00	17.61
0.04 前期未分配賸餘	39,634,000.00	74.21	39,357,801.63	75.47	-276,198.37	-0.53	49,271,206.63	82.39
0.25 公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
0.00 分配之部	7,630,000.00	14.29	7,630,000.00	14.63	-	-	20,441,000.00	34.18
4.01 提存公積	7,630,000.00	14.29	7,630,000.00	14.63	-	-	20,441,000.00	34.18
4.35 解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
4.35 未分配賸餘	45,781,000.00	85.71	44,521,156.63	85.37	-1,259,843.37	-2.42	39,357,801.63	65.82

八里療養院作業基金

現金流量表

中華民國107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)	13,777,000.00	12,793,355.00	-983,645.00	-7.14
利息股利之調整	-650,000.00	-483,222.00	166,778.00	-25.66
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	13,127,000.00	12,310,133.00	-816,867.00	-6.22
調整項目	-12,879,000.00	25,283,033.00	38,162,033.00	296.31
未計利息股利之現金流入(流出)	248,000.00	37,593,166.00	37,345,166.00	15,058.53
收取利息	550,000.00	483,222.00	-66,778.00	-12.14
業務活動之淨現金流入(流出)	798,000.00	38,076,388.00	37,278,388.00	4,671.48
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	1,425,676.00	1,425,676.00	100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,630,000.00	-7,998,680.00	-368,680.00	-4.83
增加無形資產及其他資產	-14,000,000.00	-11,687,017.00	2,312,983.00	16.52
投資活動之淨現金流入(流出)	-21,630,000.00	-18,260,021.00	3,369,979.00	15.58
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	-	409,581.00	409,581.00	100.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	409,581.00	409,581.00	100.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	-20,832,000.00	20,225,948.00	41,057,948.00	197.09
期初現金及約當現金	285,642,000.00	294,919,602.00	9,277,602.00	3.25
期末現金及約當現金	264,810,000.00	315,145,550.00	50,335,550.00	19.01

八里療養院作業基金

現金流量表

中華民國107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或籌資活動				
退休及離職準備金與應付退休及離職金	820,000.00	246,600.00	-573,400.00	-0.70
當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額	3,200,000.00	2,939,615.00	-260,385.00	-0.08

八里療養院作業基金

平 衡 表

中華民國107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	901,276,466.63	100.00	872,935,265.63	100.00	28,341,201.00	3.25
流動資產	364,134,707.63	40.40	330,634,988.63	37.88	33,499,719.00	10.13
現 金	315,145,550.00	34.97	294,919,602.00	33.78	20,225,948.00	6.86
銀行存款	315,145,550.00	34.97	273,495,613.00	31.33	41,649,937.00	15.23
匯撥中現金	-	-	21,423,989.00	2.45	-21,423,989.00	-100.00
應收款項	46,976,005.00	5.21	24,669,851.00	2.83	22,306,154.00	90.42
應收醫療帳款	137,340,799.00	15.24	113,787,117.00	13.04	23,553,682.00	20.70
備抵醫療折讓	-94,774,165.00	-10.52	-90,396,641.00	-10.36	-4,377,524.00	4.84
備抵呆帳-應收醫療帳款	-63,895.00	-0.01	-52,994.00	-0.01	-10,901.00	20.57
其他應收款	4,473,266.00	0.50	1,332,369.00	0.15	3,140,897.00	235.74
存 貨	2,013,152.63	0.22	1,816,041.63	0.21	197,111.00	10.85
醫療用品	2,013,152.63	0.22	1,816,041.63	0.21	197,111.00	10.85
預付款項	-	-	9,229,494.00	1.06	-9,229,494.00	-100.00
預付費用	-	-	9,229,494.00	1.06	-9,229,494.00	-100.00
短期墊款	-	-	-	-	-	-
短期墊款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	259,638.00	0.03	506,238.00	0.06	-246,600.00	-48.71
準備金	259,638.00	0.03	506,238.00	0.06	-246,600.00	-48.71
退休及離職準備金	259,638.00	0.03	506,238.00	0.06	-246,600.00	-48.71
不動產、廠房及設備	335,108,072.00	37.18	378,726,146.00	43.39	-43,618,074.00	-11.52
土地	16,882,102.00	1.87	16,882,102.00	1.93	-	-
土地	16,882,102.00	1.87	16,882,102.00	1.93	-	-
土地改良物	5,509,266.00	0.61	6,139,170.00	0.70	-629,904.00	-10.26
土地改良物	7,487,254.00	0.83	7,487,254.00	0.86	-	-
累計折舊-土地改良物	-1,977,988.00	-0.22	-1,348,084.00	-0.15	-629,904.00	46.73
房屋及建築	281,306,994.00	31.21	323,654,423.00	37.08	-42,347,429.00	-13.08
房屋及建築	386,957,818.00	42.93	433,066,412.00	49.61	-46,108,594.00	-10.65
累計折舊-房屋及建築	-105,650,824.00	-11.72	-109,411,989.00	-12.53	3,761,165.00	-3.44
機械及設備	21,762,807.00	2.41	22,058,446.00	2.53	-295,639.00	-1.34
機械及設備	73,108,366.00	8.11	68,223,934.00	7.82	4,884,432.00	7.16
累計折舊-機械及設備	-51,345,559.00	-5.70	-46,165,488.00	-5.29	-5,180,071.00	11.22

八里療養院作業基金

平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	671,911.00	0.07	626,574.00	0.07	45,337.00	7.24
交通及運輸設備	6,464,801.00	0.72	6,609,198.00	0.76	-144,397.00	-2.18
累計折舊-交通及運輸設備	-5,792,890.00	-0.64	-5,982,624.00	-0.69	189,734.00	-3.17
什項設備	7,803,719.00	0.87	7,490,070.00	0.86	313,649.00	4.19
什項設備	55,896,368.00	6.20	54,254,544.00	6.22	1,641,824.00	3.03
累計折舊-什項設備	-48,092,649.00	-5.34	-46,764,474.00	-5.36	-1,328,175.00	2.84
租賃權益改良	1,171,273.00	0.13	1,875,361.00	0.21	-704,088.00	-37.54
租賃權益改良	6,975,423.00	0.77	6,975,423.00	0.80	-	-
累計折舊-租賃權益改良	-5,804,150.00	-0.64	-5,100,062.00	-0.58	-704,088.00	13.81
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
無形資產	3,457,602.00	0.38	6,114,654.00	0.70	-2,657,052.00	-43.45
無形資產	3,457,602.00	0.38	6,114,654.00	0.70	-2,657,052.00	-43.45
電腦軟體	3,457,602.00	0.38	6,114,654.00	0.70	-2,657,052.00	-43.45
其他資產	198,316,447.00	22.00	156,953,239.00	17.98	41,363,208.00	26.35
遞延資產	49,904,392.00	5.54	7,222,476.00	0.83	42,681,916.00	590.96
遞延費用	49,904,392.00	5.54	7,222,476.00	0.83	42,681,916.00	590.96
什項資產	69,501,366.00	7.71	70,820,074.00	8.11	-1,318,708.00	-1.86
存出保證金	376,636.00	0.04	356,300.00	0.04	20,336.00	5.71
催收款項	1,237,515.00	0.14	1,375,432.00	0.16	-137,917.00	-10.03
備抵呆帳-催收款項	-652,595.00	-0.07	-1,016,501.00	-0.12	363,906.00	-35.80
暫付及代結轉帳項	2,229,417.00	0.26	854,835.00	0.10	1,374,582.00	160.80
代管資產	109,588,949.00	12.16	110,338,531.00	12.64	-749,582.00	-0.68
累計折舊-代管資產	-43,278,556.00	-4.80	-41,088,523.00	-4.71	-2,190,033.00	5.33
內部往來	78,910,689.00	8.76	78,910,689.00	9.04	-	0.00
內部往來	78,910,689.00	8.76	78,910,689.00	9.04	-	0.00
資 產 總 額	901,276,466.63	100.00	872,935,265.63	100.00	28,341,201.00	3.25
備忘科目						
信託代理與保證資產	4,183,560.00	0.46	3,616,800.00	0.40	566,760.00	15.67
保證品	4,183,560.00	0.46	3,616,800.00	0.40	566,760.00	15.67

八里療養院作業基金
平 衡 表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

項 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	150,985,950.00	16.75	138,377,719.00	15.85	12,608,231.00	9.11
流動負債	79,094,814.00	8.78	63,709,949.00	7.30	15,384,865.00	24.15
應付款項	78,600,222.00	8.72	62,899,013.00	7.21	15,701,209.00	24.96
應付帳款	5,038,438.00	0.56	5,502,851.00	0.63	-464,413.00	-8.44
應付代收款	18,963,017.00	2.10	20,336,451.00	2.33	-1,373,434.00	-6.75
應付費用	54,598,767.00	6.06	37,059,711.00	4.25	17,539,056.00	47.33
預收款項	494,592.00	0.05	810,936.00	0.09	-316,344.00	-39.01
預收收入	494,592.00	0.05	810,936.00	0.09	-316,344.00	-39.01
其他負債	71,891,136.00	7.98	74,667,770.00	8.55	-2,776,634.00	-3.72
什項負債	71,891,136.00	7.98	74,667,770.00	8.55	-2,776,634.00	-3.72
存入保證金	5,321,105.00	0.59	4,911,524.00	0.56	409,581.00	8.34
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	259,638.00	0.03	506,238.00	0.06	-246,600.00	-48.71
應付代管資產	66,310,393.00	7.36	69,250,008.00	7.93	-2,939,615.00	-4.24
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨 值	750,290,516.63	83.25	734,557,546.63	84.15	15,732,970.00	2.14
基 金	493,915,639.00	54.80	493,915,639.00	56.58	-	-
基 金	493,915,639.00	54.80	493,915,639.00	56.58	-	-
基 金	493,915,639.00	54.80	493,915,639.00	56.58	-	-
公 積	211,853,721.00	23.51	201,284,106.00	23.06	10,569,615.00	5.25
資本公積	111,661,721.00	12.39	108,722,106.00	12.45	2,939,615.00	2.70
受贈公積	111,661,721.00	12.39	108,722,106.00	12.45	2,939,615.00	2.70
特別公積	100,192,000.00	11.12	92,562,000.00	10.60	7,630,000.00	8.24
特別公積	100,192,000.00	11.12	92,562,000.00	10.60	7,630,000.00	8.24
累積餘絀(-)	44,521,156.63	4.94	39,357,801.63	4.51	5,163,355.00	13.12
累積賸餘	44,521,156.63	4.94	39,357,801.63	4.51	5,163,355.00	13.12
累積賸餘	44,521,156.63	4.94	39,357,801.63	4.51	5,163,355.00	13.12
負債及淨值總額	901,276,466.63	100.00	872,935,265.63	100.00	28,341,201.00	3.25
備忘科目						
信託代理與保證負債	4,183,560.00	0.46	3,616,800.00	0.40	566,760.00	15.67
應付保證品	4,183,560.00	0.46	3,616,800.00	0.40	566,760.00	15.67

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(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。

八里療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金 額	%	
醫療收入	376,085,000	380,122,884	4,037,884	1.07	
門診醫療收入	60,355,000	53,160,740	-7,194,260	-11.92	門診人次未達預期所致
藥品費收入	43,050,000	24,511,666	-18,538,334	-43.06	
放射費收入	25,000	1,800	-23,200	-92.80	
檢驗費收入	1,150,000	3,462,230	2,312,230	201.06	
其 他	16,130,000	25,185,044	9,055,044	56.14	
住院醫療收入	261,017,000	281,097,417	20,080,417	7.69	急慢性病床調整，致住院醫療收入增加
藥品費收入	27,800,000	17,658,150	-10,141,850	-36.48	
放射費收入	722,000	177,374	-544,626	-75.43	
檢驗費收入	3,920,000	4,289,443	369,443	9.42	
其 他	228,575,000	258,972,450	30,397,450	13.30	
其他醫療收入	101,575,000	102,022,496	447,496	0.44	護理之家、中和職能治療所、八里康家收入達到預期
護理之家	37,855,000	39,097,354	1,242,354	3.28	
居家護理	2,100,000	3,482,138	1,382,138	65.82	
住院膳食收入	35,200,000	24,693,757	-10,506,243	-29.85	
日間留院	11,920,000	13,086,694	1,166,694	9.79	
其他醫務收入	14,500,000	21,662,553	7,162,553	49.40	
醫療折讓	-46,524,000	-55,764,312	-9,240,312	-19.86	醫療收入增加所致
醫療優待免費	-338,000	-393,457	-55,457	-16.41	符合醫療優免條件人數增加

八里療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國 107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	417,021,000	423,459,205	6,438,205	1.54	
門診醫療成本	37,413,000	33,422,194	-3,990,806	-10.67	收入減少，相對成本減少
用人費用	13,025,000	10,958,625	-2,066,375	-15.86	辦理人員補實中
正式員額薪資	3,491,000	2,586,590	-904,410	-25.91	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	96,000	31,472	-64,528	-67.22	
津 貼	44,000	61,200	17,200	39.09	
獎 金	8,920,000	7,820,831	-1,099,169	-12.32	業務騰餘未達預期，相對
退休及卹償金	252,000	221,029	-30,971	-12.29	績效獎金減少
福利費	222,000	237,503	15,503	6.98	門診員工人數減少，退撫
提繳費	-	-	-	-	金相對減少
服務費用	5,373,000	6,645,876	1,272,876	23.69	門診約用人員增加所致
水電費	135,000	171,596	36,596	27.11	
郵電費	88,000	-	-88,000	-100.00	
旅運費	160,000	359,891	199,891	124.93	外點門診及人員業務差
印刷裝訂與廣告費	44,000	48,518	4,518	10.27	旅費
修理保養與保固費	216,000	156,580	-59,420	-27.51	撙節使用
保險費	11,000	14,031	3,031	27.55	
一般服務費	890,000	1,166,560	276,560	31.07	門診約用其他臨時人員
專業服務費	3,829,000	4,728,700	899,700	23.50	費用增加
材料及用品費	16,549,000	13,198,987	-3,350,013	-20.24	門診護理人員增加所致
使用材料費	47,000	76,074	29,074	61.86	撙節使用
用品消耗	99,000	48,149	-50,851	-51.36	業務需求經費增加
商品及醫療用品	16,403,000	13,074,764	-3,328,236	-20.29	撙節使用
					門診服務量未達預期，
					醫療用品相對減少

八里療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
租金、償還與利息	836,000	797,682	-38,318	-4.58	撙節使用
房 租	754,000	787,488	33,488	4.44	
機器租金	26,000	10,194	-15,806	-60.79	撙節使用
交通及運輸設備租金	56,000	-	-56,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,580,000	1,771,867	191,867	12.14	依實辦理成本提列
不動產廠房及設備折舊	1,292,000	1,504,623	212,623	16.46	依實辦理成本提列
其他折舊性資產折舊	288,000	267,244	-20,756	-7.21	
攤 銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	50,000	49,157	-843	-1.69	撙節使用
房屋稅	-	-	-	-	
消費稅與行為稅	39,000	49,157	10,157	26.04	
規 費	11,000	-	-11,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	-	-	-	-	
會 費	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
住院醫療成本	323,886,000	327,529,740	3,643,740	1.13	收入增加，相對成本增加。
用人費用	183,522,000	186,330,073	2,808,073	1.53	
正式員額薪資	79,633,000	86,665,881	7,032,881	8.83	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	4,037,000	4,932,877	895,877	22.19	
津 貼	2,506,000	2,422,677	-83,323	-3.32	
獎 金	67,736,000	57,853,331	-9,882,669	-14.59	業務騰餘未達預期，相對績效獎金減少
退休及卹償金	14,941,000	22,809,297	7,868,297	52.66	院內退休人員增加
福利費	14,652,000	11,626,641	-3,025,359	-20.65	
提繳費	17,000	19,369	2,369	13.94	工友勞保工資墊償金增加

八里療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
服務費用	86,867,000	97,155,489	10,288,489	11.84	住院約用人員費用增加及保全費用增加
水電費	10,444,000	10,409,228	-34,772	-0.33	
郵電費	1,110,000	1,123,892	13,892	1.25	
旅運費	185,000	106,196	-78,804	-42.60	撙節使用
印刷裝訂與廣告費	219,000	519,705	300,705	137.31	業務需求經費增加
修理保養與保固費	6,022,000	4,976,576	-1,045,424	-17.36	撙節使用
保險費	224,000	82,390	-141,610	-63.22	
一般服務費	14,393,000	21,768,461	7,375,461	51.24	約用其他臨時人員費用增加
專業服務費	54,270,000	58,169,041	3,899,041	7.18	保全費用增加
材料及用品費	28,410,000	15,679,621	-12,730,379	-44.81	撙節使用
使用材料費	1,190,000	958,732	-231,268	-19.43	撙節使用
用品消耗	1,762,000	3,015,324	1,253,324	71.13	院內業務需求增加，致增置設備零件等
商品及醫療用品	25,458,000	11,705,565	-13,752,435	-54.02	撙節使用
租金、償債與利息	6,529,000	6,888,829	359,829	5.51	
機器租金	448,000	486,854	38,854	8.67	
交通及運輸設備租金	6,081,000	6,401,975	320,975	5.28	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	17,424,000	20,375,679	2,951,679	16.94	依實辦理成本提列
不動產廠房及設備折舊	12,812,000	15,046,256	2,234,256	17.44	
其他折舊性資產折舊	2,912,000	2,672,371	-239,629	-8.23	
攤 銷	1,700,000	2,657,052	957,052	56.30	
稅捐與規費(強制費)	72,000	104,109	32,109	44.60	
消費稅與行為稅	56,000	50,567	-5,433	-9.70	
規 費	16,000	53,542	37,542	234.64	病房空污防治費
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	724,000	781,864	57,864	7.99	
會費	724,000	781,864	57,864	7.99	
短絀與賠償給付	338,000	214,076	-123,924	-36.66	年度決算數依規定辦理呆帳提列
各項短絀	338,000	214,076	-123,924	-36.66	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
其他醫療成本	55,722,000	62,507,271	6,785,271	12.18	住院膳食外包費增加所致
用人費用	15,734,000	13,712,570	-2,021,430	-12.85	
獎 金	15,734,000	13,712,570	-2,021,430	-12.85	業務賸餘未達預期，相對績效獎金減少
退休及卹償金	-	-	-	-	

八里療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金 額	%	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	33,106,000	43,705,625	10,599,625	32.02	住院膳食外包費增加所致
水電費	185,000	441,644	256,644	138.73	
郵電費	21,000	-	-21,000	-100.00	
旅運費	22,000	44,703	22,703	103.20	
印刷裝訂與廣告費	3,000	18,100	15,100	503.33	
修理保養與保固費	6,898,000	4,871,197	-2,026,803	-29.38	撙節使用(含前瞻計畫3,970,997元)
保險費	20,000	192	-19,808	-99.04	撙節使用
一般服務費	23,426,000	36,533,824	13,107,824	55.95	住院膳食外包費增加所致
專業服務費	2,531,000	1,795,965	-735,035	-29.04	撙節使用
材料及用品費	1,887,000	788,563	-1,098,437	-58.21	撙節使用
使用材料費	1,653,000	465,104	-1,187,896	-71.86	撙節使用
用品消耗	234,000	323,459	89,459	38.23	業務需求經費增加
租金與利息	1,245,000	673,920	-571,080	-45.87	撙節使用
房 租	1,245,000	673,920	-571,080	-45.87	撙節使用
折舊、折耗及攤銷	2,500,000	2,676,058	176,058	7.04	依實辦理成本提列
不動產廠房及設備折舊	300,000	704,088	404,088	134.70	
遞延費用攤銷	2,200,000	1,971,970	-228,030	-10.37	
其他	1,250,000	950,535	-299,465	-23.96	
其他費用	1,250,000	950,535	-299,465	-23.96	

註1：契約人力	人數	預算	決算
約用其他醫事人員	38	16,379,000	25,941,512
約用其他臨時人員	37	17,183,000	15,817,042
約用行政人員	34	8,600,000	13,387,225
約用護理人員	63	39,311,000	37,958,741
約用醫師人員	1	5,990,000	745,164
註2：勞務承攬	人數	門診	住院
機電保養維護	1	預算 0	預算 0
病房清潔費	9	預算 0	預算 0
保全	9	預算 0	預算 0