

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

草屯療養院作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

—衛生福利部草屯療養院編—

草屯療養院作業基金

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	904,326,000.00	100.00	923,669,297.00	100.00	19,343,297.00	2.14	874,057,029.00	100.00
醫療收入	730,450,000.00	80.77	744,944,791.00	80.65	14,494,791.00	1.98	699,353,110.00	80.01
門診醫療收入	149,193,000.00	16.50	149,104,233.00	16.14	-88,767.00	-0.06	148,847,838.00	17.03
住院醫療收入	513,674,000.00	56.80	547,316,711.00	59.25	33,642,711.00	6.55	510,129,730.00	58.36
其他醫療收入	180,483,000.00	19.96	174,627,375.00	18.91	-5,855,625.00	-3.24	166,792,517.00	19.08
醫療折讓	112,000,000.00	12.38	123,747,178.00	13.40	11,747,178.00	10.49	-124,604,875.00	-14.26
醫療優待免費	900,000.00	0.10	2,356,350.00	0.26	1,456,350.00	161.82	-1,812,100.00	-0.21
其他業務收入	173,876,000.00	19.23	178,724,506.00	19.35	4,848,506.00	2.79	174,703,919.00	19.99
其他補助收入	142,516,000.00	15.76	143,438,160.00	15.53	922,160.00	0.65	142,551,217.00	16.31
雜項業務收入	31,360,000.00	3.47	35,286,346.00	3.82	3,926,346.00	12.52	32,152,702.00	3.68
業務成本與費用	866,928,000.00	95.86	887,434,163.00	96.08	20,506,163.00	2.37	841,933,472.00	96.32
醫療成本	715,154,000.00	79.08	731,668,888.00	79.21	16,514,888.00	2.31	696,446,603.00	79.68
門診醫療成本	127,074,000.00	14.05	125,410,819.00	13.58	-1,663,181.00	-1.31	121,802,836.00	13.94
住院醫療成本	425,219,000.00	47.02	443,682,371.00	48.03	18,463,371.00	4.34	420,426,735.00	48.10
其他醫療成本	162,861,000.00	18.01	162,575,698.00	17.60	-285,302.00	-0.18	154,217,032.00	17.64
其他業務成本	735,000.00	0.08	519,697.00	0.06	-215,303.00	-29.29	172,610.00	0.02
雜項業務成本	735,000.00	0.08	519,697.00	0.06	-215,303.00	-29.29	172,610.00	0.02
管理及總務費用	85,285,000.00	9.43	88,139,881.00	9.54	2,854,881.00	3.35	84,111,803.00	9.62
管理費用及總務費用	85,285,000.00	9.43	88,139,881.00	9.54	2,854,881.00	3.35	84,111,803.00	9.62
研究發展及訓練費用	25,300,000.00	2.80	29,828,110.00	3.23	4,528,110.00	17.90	25,727,445.00	2.94
研究發展費用	8,834,000.00	0.98	7,130,624.00	0.77	-1,703,376.00	-19.28	7,319,168.00	0.84
訓練費用	16,466,000.00	1.82	22,697,486.00	2.46	6,231,486.00	37.84	18,408,277.00	2.11
其他業務費用	40,454,000.00	4.47	37,277,587.00	4.04	-3,176,413.00	-7.85	35,475,011.00	4.06
雜項業務費用	40,454,000.00	4.47	37,277,587.00	4.04	-3,176,413.00	-7.85	35,475,011.00	4.06
業務賸餘(短絀)	37,398,000.00	4.14	36,235,134.00	3.92	-1,162,866.00	-3.11	32,123,557.00	3.68
業務外收入	63,995,000.00	7.08	54,439,514.00	5.89	-9,555,486.00	-14.93	59,868,658.00	6.85
財務收入	3,645,000.00	0.40	2,239,315.00	0.24	-1,405,685.00	-38.56	2,318,176.00	0.27
利息收入	3,645,000.00	0.40	2,239,315.00	0.24	-1,405,685.00	-38.56	2,318,176.00	0.27
其他業務外收入	60,350,000.00	6.67	52,200,199.00	5.65	-8,149,801.00	-13.50	57,550,482.00	6.58
資產使用及權利金收入	1,250,000.00	0.14	1,485,835.00	0.16	235,835.00	18.87	1,343,245.00	0.15
受贈收入	800,000.00	0.09	1,123,768.00	0.12	323,768.00	40.47	730,790.00	0.08
違規罰款收入	-	-	117,297.00	0.01	117,297.00	-	214,950.00	0.02
收回呆帳	-	-	155,935.00	0.02	155,935.00	-	126,779.00	0.01
雜項收入	58,300,000.00	6.45	49,317,364.00	5.34	-8,982,636.00	-15.41	55,134,718.00	6.31
業務外費用	55,845,000.00	6.18	48,977,525.00	5.30	-6,867,475.00	-12.30	52,776,270.00	6.04
其他業務外費用	55,845,000.00	6.18	48,977,525.00	5.30	-6,867,475.00	-12.30	52,776,270.00	6.04
雜項費用	55,845,000.00	6.18	48,977,525.00	5.30	-6,867,475.00	-12.30	52,776,270.00	6.04
業務外賸餘(短絀)	8,150,000.00	0.90	5,461,989.00	0.59	-2,688,011.00	-32.98	7,092,388.00	0.81
本期賸餘(短絀)	45,548,000.00	5.04	41,697,123.00	4.51	-3,850,877.00	-8.45	39,215,945.00	4.49

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。

草屯療養院作業基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	%
賸餘之部	53,756,000.00	100.00	52,159,471.13	100.00	-1,596,528.87	-2.97	196,464,348.13	100.00
本期賸餘	45,548,000.00	84.73	41,697,123.00	79.94	-3,850,877.00	-8.45	39,215,945.00	19.96
前期未分配賸餘	8,208,000.00	15.27	10,462,348.13	20.06	2,254,348.13	27.47	157,248,403.13	80.04
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	9,049,000.00	16.83	9,049,000.00	17.35	-	-	186,002,000.00	94.67
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	9,049,000.00	16.83	9,049,000.00	17.35	-	-	186,002,000.00	94.67
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	44,707,000.00	83.17	43,110,471.13	82.65	-1,596,528.87	-3.57	10,462,348.13	5.33
短絀之部								
本期短絀								
填補之部								
撥用賸餘								

草屯療養院作業基金

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)	45,548,000.00	41,697,123.00	-3,850,877.00	-8.45
利息股利之調整	-3,645,000.00	-2,239,315.00	1,405,685.00	-38.56
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	41,903,000.00	39,457,808.00	-2,445,192.00	-5.84
調整項目	43,365,000.00	15,660,925.00	-27,704,075.00	-63.89
未計利息股利之現金流入(流出)	85,268,000.00	55,118,733.00	-30,149,267.00	-35.36
收取利息	3,645,000.00	2,240,078.00	-1,404,922.00	-38.54
業務活動之淨現金流入(流出)	88,913,000.00	57,358,811.00	-31,554,189.00	-35.49
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	0.00	0.00	0.00
減少無形資產及其他資產	-	1,226,876.00	1,226,876.00	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-9,049,000.00	-20,393,465.00	-11,344,465.00	125.37
增加無形資產及其他資產	-8,000,000.00	-12,906,485.00	-4,906,485.00	61.33
投資活動之淨現金流入(流出)	-17,049,000.00	-32,073,074.00	-15,024,074.00	88.12
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	-	36,287.00	36,287.00	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-196,748.00	-196,748.00	-
賸餘分配款	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-160,461.00	-160,461.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	71,864,000.00	25,125,276.00	-46,738,724.00	-65.04
期初現金及約當現金	342,418,000.00	186,438,247.20	-155,979,752.80	-45.55
期末現金及約當現金	414,282,000.00	211,563,523.20	-202,718,476.80	-48.93

備註：本年度減少退休及離職準備金暨應付退休及離職金各1,311,334元，係聘用人員離職金淨減數。

草屯療養院作業基金

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	1,424,553,350.36	100.00	1,398,931,623.36	100.00	25,621,727.00	1.83
流動資產	582,128,103.76	40.86	533,353,628.76	38.13	48,774,475.00	9.14
現 金	211,563,523.20	14.85	186,438,247.20	13.33	25,125,276.00	13.48
銀行存款	162,573,734.20	11.41	138,199,090.20	9.88	24,374,644.00	17.64
匯撥中現金	48,989,789.00	3.44	48,239,157.00	3.45	750,632.00	1.56
流動金融資產	250,000,000.00	17.55	250,000,000.00	17.87	0.00	0.00
其他金融資產-流動	250,000,000.00	17.87	250,000,000.00	17.87	0.00	0.00
應收款項	116,238,320.00	8.16	93,404,388.00	6.68	22,833,932.00	24.45
應收醫療帳款	400,928,477.00	28.14	353,836,854.00	25.29	47,091,623.00	13.31
備抵醫療折讓	301,366,982.00	21.16	278,920,035.00	19.94	-22,446,947.00	-8.05
備抵呆帳-應收醫療帳款	250,000.00	0.02	250,000.00	0.02	0.00	-
應收利息	10,235.00	0.00	10,998.00	0.00	-763.00	-6.94
其他應收款	16,916,590.00	1.19	18,726,571.00	1.34	-1,809,981.00	-9.67
存 貨	3,960,422.58	0.28	3,223,781.58	0.23	736,641.00	22.85
醫 療 用 品	3,960,422.58	0.28	3,223,781.58	0.23	736,641.00	22.85
預付款項	365,837.98	0.03	287,211.98	0.02	78,626.00	27.38
用品盤存	365,837.98	0.03	287,211.98	0.02	78,626.00	27.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,600,000.00	0.18	3,911,334.00	0.28	-1,311,334.00	-33.53
非流動金融資產	2,600,000.00	0.18	2,600,000.00	0.19	0.00	0.00
其他金融資產-非流動	2,600,000.00	0.18	2,600,000.00	0.19	0.00	0.00
準 備 金	0.00	0.00	1,311,334.00	0.09	-1,311,334.00	-100.00
退休及離職準備金	0.00	0.00	1,311,334.00	0.09	-1,311,334.00	-100.00
不動產、廠房及設備	480,115,610.00	33.70	479,420,925.00	34.27	694,685.00	0.14
土地改良物	303,700.00	0.02	438,688.00	0.03	-134,988.00	-30.77
土地改良物	4,683,948.00	0.33	4,683,948.00	0.33	0.00	-
累計折舊-土地改良物	4,380,248.00	0.31	4,245,260.00	0.30	-134,988.00	-3.18
房屋及建築	53,154,216.00	3.73	55,905,459.00	4.00	-2,751,243.00	-4.92
房屋及建築	176,448,997.00	12.39	176,448,997.00	12.61	0.00	-
累計折舊-房屋及建築	123,294,781.00	8.65	120,543,538.00	8.62	-2,751,243.00	-2.28
機械及設備	49,064,515.00	3.44	53,395,449.00	3.82	-4,330,934.00	-8.11
機械及設備	143,095,108.00	10.04	138,094,949.00	9.87	5,000,159.00	3.62
累計折舊-機械及設備	94,030,593.00	6.60	84,699,500.00	6.05	-9,331,093.00	-11.02
交通及運輸設備	8,484,226.00	0.60	9,377,468.00	0.67	-893,242.00	-9.53
交通及運輸設備	15,233,192.00	1.07	15,449,767.00	1.10	-216,575.00	-1.40
累計折舊-交通及運輸設備	6,748,966.00	0.47	6,072,299.00	0.43	-676,667.00	-11.14
什項設備	26,616,872.00	1.87	29,130,445.00	2.08	-2,513,573.00	-8.63
什項設備	87,932,819.00	6.17	86,191,980.00	6.16	1,740,839.00	2.02
累計折舊-什項設備	61,315,947.00	4.30	57,061,535.00	4.08	-4,254,412.00	-7.46
購建中固定資產	342,492,081.00	24.04	331,173,416.00	23.67	11,318,665.00	3.42
未完工程	342,492,081.00	24.04	331,173,416.00	23.67	11,318,665.00	3.42
無形資產	5,882,639.00	0.41	7,752,700.00	0.55	-1,870,061.00	-24.12
無形資產	5,882,639.00	0.41	7,752,700.00	0.55	-1,870,061.00	-24.12
電腦軟體	5,882,639.00	0.41	7,752,700.00	0.55	-1,870,061.00	-24.12
其他資產	353,826,997.60	24.84	374,493,035.60	26.77	-20,666,038.00	-5.52
遞延費用	45,727,563.00	3.21	37,491,299.00	2.68	8,236,264.00	21.97
遞延費用	45,727,563.00	3.21	37,491,299.00	2.68	8,236,264.00	21.97
什項資產	186,089,889.00	13.06	214,992,191.00	15.37	-28,902,302.00	-13.44
存出保證金	8,400.00	0.00	188,400.00	0.01	-180,000.00	-95.54
催收款項	2,518,387.00	0.18	2,110,089.00	0.15	408,298.00	19.35
備抵呆帳-催收款項	1,098,848.00	0.08	1,095,098.00	0.08	-3,750.00	-0.34
代管資產	310,472,445.00	21.79	332,444,420.00	23.76	-21,971,975.00	-6.61
累計折舊-代管資產	125,810,495.00	8.83	118,655,620.00	8.48	-7,154,875.00	-6.03
內部往來	122,009,545.60	8.56	122,009,545.60	8.72	0.00	0.00
內部往來	122,009,545.60	8.56	122,009,545.60	8.72	0.00	0.00
合 計	1,424,553,350.36	100.00	1,398,931,623.36	100.00	25,621,727.00	1.83

備註：1. 「信託代理與保證資產-保證品」及「信託代理與保證負債-應付保證品」上年度決算數3,951,500元，本年度

2. 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

草屯療養院作業基金

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	%
負 債	412,062,896.00	28.93	436,081,434.00	31.17	-24,018,538.00	-5.51
流動負債	219,549,746.00	15.41	212,968,914.00	15.22	6,580,832.00	3.09
應付款項	219,200,966.00	15.39	212,677,706.00	15.20	6,523,260.00	3.07
應付帳款	26,529,620.00	1.86	28,383,742.00	2.03	-1,854,122.00	-6.53
應付代收款	35,560,577.00	2.50	33,651,516.00	2.41	1,909,061.00	5.67
應付費用	157,110,769.00	11.03	150,642,448.00	10.77	6,468,321.00	4.29
應付繳庫數	-	-	-	-	-	-
預收款項	348,780.00	0.02	291,208.00	0.02	57,572.00	19.77
預收收入	348,780.00	0.02	291,208.00	0.02	57,572.00	19.77
其他負債	192,513,150.00	13.51	223,112,520.00	15.95	-30,599,370.00	-13.71
什項負債	192,513,150.00	13.51	223,112,520.00	15.95	-30,599,370.00	-13.71
存入保證金	7,782,201.00	0.55	7,978,949.00	0.57	-196,748.00	-2.47
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	0.00	0.00	1,311,334.00	0.09	-1,311,334.00	-100.00
應付代管資產	184,661,950.00	12.96	213,788,800.00	15.28	-29,126,850.00	-13.62
暫收及待結轉帳項	68,999.00	0.00	33,437.00	0.00	35,562.00	106.36
淨 值	1,012,490,454.36	71.07	962,850,189.36	68.83	49,640,265.00	5.16
基 金	340,014,103.78	23.87	340,014,103.78	24.31	-	-
基 金	340,014,103.78	23.87	340,014,103.78	24.31	-	-
基 金	340,014,103.78	23.87	340,014,103.78	24.31	-	-
公 積	629,365,879.45	44.18	612,373,737.45	43.77	16,992,142.00	2.77
資 本 公 積	197,864,879.45	13.89	189,921,737.45	13.58	7,943,142.00	4.18
受 贈 公 積	197,864,879.45	13.89	189,921,737.45	13.58	7,943,142.00	4.18
特 別 公 積	431,501,000.00	30.29	422,452,000.00	30.20	9,049,000.00	2.14
特 別 公 積	431,501,000.00	30.29	422,452,000.00	30.20	9,049,000.00	2.14
累積餘絀	43,110,471.13	3.03	10,462,348.13	0.75	32,648,123.00	312.05
累 積 賸 餘	43,110,471.13	3.03	10,462,348.13	0.75	32,648,123.00	312.05
累 積 賸 餘	43,110,471.13	3.03	10,462,348.13	0.75	32,648,123.00	312.05
合 計	1,424,553,350.36	100.00	1,398,931,623.36	100.00	25,621,727.00	1.83

決算數5,192,500元，係廠商以有價證券作為履約保證金及保固金之用。

審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

草屯療養院作業基金
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	730,450,000.00	744,944,791.00	14,494,791.00	1.98	
門診醫療收入	149,193,000.00	149,104,233.00	-88,767.00	-0.06	
藥品收入	91,576,000.00	87,808,435.00	-3,767,565.00	-4.11	
放射收入	132,000.00	230,296.00	98,296.00	74.47	係放射檢查個案增加。
檢驗費收入	4,460,000.00	6,230,471.00	1,770,471.00	39.70	係檢驗檢查個案增加。
其他醫務收入	53,025,000.00	54,835,031.00	1,810,031.00	3.41	
住院醫療收入	513,674,000.00	547,316,711.00	33,642,711.00	6.55	
藥品收入	37,282,000.00	32,925,765.00	-4,356,235.00	-11.68	係就診人次較預期減少
放射收入	358,000.00	517,179.00	159,179.00	44.46	係放射檢查個案增加。
檢驗收入	8,695,000.00	9,364,128.00	669,128.00	7.70	係檢驗檢查個案增加。
其他醫務收入	467,339,000.00	504,509,639.00	37,170,639.00	7.95	
其他醫療收入	180,483,000.00	174,627,375.00	-5,855,625.00	-3.24	
住院膳食收入	59,495,000.00	56,388,682.00	-3,106,318.00	-5.22	
其 他	120,988,000.00	118,238,693.00	-2,749,307.00	-2.27	含護理之家12,204,477元； 日間留院28,547,016元； 居家護理11,703,851元； 其他65,783,349元。
醫療折讓	112,000,000.00	123,747,178.00	11,747,178.00	10.49	係因健保給付不確定因素及 配合健保總額方案辦理，預 計折讓數增加。
醫療優待免費	900,000.00	2,356,350.00	1,456,350.00	161.82	依衛生福利部規定之掛號費 收費標準，重大傷病患免收 掛號費，因此比預期增加。

草屯療養院作業基金
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	%	
門診醫療成本	127,074,000.00	125,410,819.00	-1,663,181.00	-1.31	因擲節開支所致。
用人費用	48,356,000.00	43,052,181.00	-5,303,819.00	-10.97	
正式員額薪資	9,798,000.00	7,939,411.00	-1,858,589.00	-18.97	
聘僱及兼職人員薪資	629,000.00	631,412.00	2,412.00	0.38	
超時工作報酬	682,000.00	434,094.00	-247,906.00	-36.35	
津 貼	222,000.00	204,951.00	-17,049.00	-7.68	
獎 金	34,629,000.00	31,662,317.00	-2,966,683.00	-8.57	
退休及卹償金	1,084,000.00	681,299.00	-402,701.00	-37.15	
福 利 費	1,301,000.00	1,498,697.00	197,697.00	15.20	
提 繳 費	11,000.00	0.00	-11,000.00	-100.00	
服務費用	12,992,000.00	14,435,014.00	1,443,014.00	11.11	
水 電 費	2,032,000.00	1,889,401.00	-142,599.00	-7.02	
郵 電 費	821,000.00	357,591.00	-463,409.00	-56.44	
旅 運 費	225,000.00	215,561.00	-9,439.00	-4.20	
印刷裝訂與廣告費	335,000.00	433,734.00	98,734.00	29.47	
修理保養及保固費	1,284,000.00	864,580.00	-419,420.00	-32.67	
保 險 費	10,000.00	5,000.00	-5,000.00	-50.00	
一般服務費	2,611,000.00	2,992,216.00	381,216.00	14.60	
專業服務費	5,674,000.00	7,676,931.00	2,002,931.00	35.30	
材料及用品費	53,665,000.00	55,443,170.00	1,778,170.00	3.31	
使用材料費	610,000.00	328,900.00	-281,100.00	-46.08	
用品消耗	1,353,000.00	1,652,631.00	299,631.00	22.15	
商品及醫療用品	51,702,000.00	53,461,639.00	1,759,639.00	3.40	
租金與利息	3,305,000.00	4,061,133.00	756,133.00	22.88	
房 租	720,000.00	650,000.00	-70,000.00	-9.72	
機器租金	1,225,000.00	2,293,648.00	1,068,648.00	87.24	
交通及運輸設備租金	1,360,000.00	1,117,485.00	-242,515.00	-17.83	
折舊、折耗及攤銷	8,316,000.00	7,999,734.00	-316,266.00	-3.80	
不動產、廠房及設備折舊	4,915,000.00	5,126,939.00	211,939.00	4.31	
其他折舊性資產折舊	2,003,000.00	1,794,555.00	-208,445.00	-10.41	
攤 銷	1,398,000.00	1,078,240.00	-319,760.00	-22.87	
稅捐與規費(強制費)	70,000.00	53,737.00	-16,263.00	-23.23	
消費與行為稅	70,000.00	53,737.00	-16,263.00	-23.23	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	298,000.00	293,850.00	-4,150.00	-1.39	
會 費	298,000.00	293,850.00	-4,150.00	-1.39	
短絀、賠償與保險給付	72,000.00	72,000.00	0.00	0.00	
各項短絀	72,000.00	72,000.00	0.00	0.00	
合 計	127,074,000.00	125,410,819.00	-1,663,181.00	-1.31	

草屯療養院作業基金
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	%	
住院醫療成本	425,219,000.00	443,682,371.00	18,463,371.00	4.34	正式員額薪資、獎金、水電費、郵電費、印刷裝訂與廣告費、修理保養與保固費、專業服務費、用品消耗、機器租金及攤銷依中央政府附屬單位預算執行要點核列。
用人費用	263,784,000.00	266,873,895.00	3,089,895.00	1.17	
正式員額薪資	91,500,000.00	95,389,268.00	3,889,268.00	4.25	
超時工作報酬	8,552,000.00	8,354,240.00	-197,760.00	-2.31	
津 貼	2,868,000.00	2,879,041.00	11,041.00	0.38	
獎 金	136,063,000.00	133,227,401.00	-2,835,599.00	-2.08	
退休及卹償金	10,895,000.00	10,859,500.00	-35,500.00	-0.33	
福 利 費	13,893,000.00	16,132,018.00	2,239,018.00	16.12	
提 繳 費	13,000.00	32,427.00	19,427.00	149.44	
服務費用	106,776,000.00	126,348,032.00	19,572,032.00	18.33	
水 電 費	5,712,000.00	4,787,680.00	-924,320.00	-16.18	
郵 電 費	611,000.00	534,727.00	-76,273.00	-12.48	
旅 運 費	135,000.00	64,319.00	-70,681.00	-52.36	
印刷裝訂與廣告費	128,000.00	380,605.00	252,605.00	197.35	
修理保養及保固費	4,207,000.00	5,136,334.00	929,334.00	22.09	
保 險 費	120,000.00	63,665.00	-56,335.00	-46.95	
一般服務費	13,014,000.00	16,520,288.00	3,506,288.00	26.94	
專業服務費	82,849,000.00	98,860,414.00	16,011,414.00	19.33	
材料及用品費	25,290,000.00	26,948,950.00	1,658,950.00	6.56	
使用材料費	1,955,000.00	2,719,615.00	764,615.00	39.11	
用品消耗	2,009,000.00	3,700,230.00	1,691,230.00	84.18	
商品及醫療用品	21,326,000.00	20,529,105.00	-796,895.00	-3.74	
租金與利息	3,985,000.00	3,606,622.00	-378,378.00	-9.50	
機器租金	3,985,000.00	3,234,622.00	-750,378.00	-18.83	
交通及運輸設備租金	0.00	372,000.00	372,000.00	-	
折舊、折耗及攤銷	24,415,000.00	18,865,639.00	-5,549,361.00	-22.73	
不動產、廠房及設備折舊	16,635,000.00	10,707,958.00	-5,927,042.00	-35.63	
其他折舊性資產折舊	6,000,000.00	5,383,653.00	-616,347.00	-10.27	
攤 銷	1,780,000.00	2,774,028.00	994,028.00	55.84	
稅捐與規費(強制費)	188,000.00	312,233.00	124,233.00	66.08	
消費與行為稅	103,000.00	254,599.00	151,599.00	147.18	
規 費	85,000.00	57,634.00	-27,366.00	-32.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	628,000.00	574,000.00	-54,000.00	-8.60	
會 費	628,000.00	574,000.00	-54,000.00	-8.60	
短絀與賠償給付	153,000.00	153,000.00	-	-	
各項短絀	153,000.00	153,000.00	-	-	
合 計	425,219,000.00	443,682,371.00	18,463,371.00	4.34	

備註：管制性項目明細

業務宣導費預算數為9,000元，決算數為9,000元。

草屯療養院作業基金
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	%	
其他醫療成本	162,861,000.00	162,575,698.00	-285,302.00	-0.18	因樽節開支所致。
用人費用	67,979,000.00	63,910,961.00	-4,068,039.00	-5.98	
正式員額薪資	17,684,000.00	18,906,634.00	1,222,634.00	6.91	
超時工作報酬	435,000.00	504,459.00	69,459.00	15.97	
津 貼	492,000.00	483,839.00	-8,161.00	-1.66	
獎 金	44,200,000.00	39,148,615.00	-5,051,385.00	-11.43	
退休及卹償金	2,312,000.00	1,801,904.00	-510,096.00	-22.06	
福 利 費	2,856,000.00	3,065,510.00	209,510.00	7.34	
服務費用	74,796,000.00	81,603,562.00	6,807,562.00	9.10	
水 電 費	2,638,000.00	2,531,919.00	-106,081.00	-4.02	
郵 電 費	12,000.00	32,696.00	20,696.00	172.47	
旅 運 費	86,000.00	42,137.00	-43,863.00	-51.00	
印刷裝訂與廣告費	8,000.00	17,312.00	9,312.00	116.40	
修理保養及保固費	1,020,000.00	1,525,423.00	505,423.00	49.55	
保 險 費	5,000.00	5,000.00	-	-	
一般服務費	61,375,000.00	66,018,101.00	4,643,101.00	7.57	
專業服務費	9,652,000.00	11,430,974.00	1,778,974.00	18.43	
材料及用品費	5,527,000.00	4,073,549.00	-1,453,451.00	-26.30	
使用材料費	605,000.00	283,059.00	-321,941.00	-53.21	
用品消耗	274,000.00	742,486.00	468,486.00	170.98	
商品及醫療用品	4,648,000.00	3,048,004.00	-1,599,996.00	-34.42	
租金與利息	3,630,000.00	2,913,039.00	-716,961.00	-19.75	
房 租	2,512,000.00	2,198,600.00	-313,400.00	-12.48	
機器租金	260,000.00	169,713.00	-90,287.00	-34.73	
交通及運輸設備租金	858,000.00	544,726.00	-313,274.00	-36.51	
折舊、折耗及攤銷	4,520,000.00	3,643,932.00	-876,068.00	-19.38	
不動產、廠房及設備折舊	2,100,000.00	1,347,278.00	-752,722.00	-35.84	
攤 銷	2,420,000.00	2,296,654.00	-123,346.00	-5.10	
稅捐與規費(強制費)	145,000.00	228,323.00	83,323.00	57.46	
消費與行為稅	140,000.00	228,323.00	88,323.00	63.09	
規 費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	555,000.00	561,290.00	6,290.00	1.13	
會 費	555,000.00	561,290.00	6,290.00	1.13	
短絀與賠償給付	225,000.00	225,000.00	-	-	
各項短絀	225,000.00	225,000.00	-	-	
其 他	5,484,000.00	5,416,042.00	-	-	
其他費用	5,484,000.00	5,416,042.00	-	-	
合 計	162,861,000.00	162,575,698.00	-285,302.00	-0.18	

備註：

1. 契約人力

約用醫師：5人，預算數6,011,000元，決算數7,369,889元。

約用護理人員：117人，預算數52,224,000元，決算數81,309,047元。

約用其他醫事人員：38人，預算數38,279,000元，決算數28,634,562元。

醫務行政人員：59人，預算數9,408,000元，決算數11,190,161元。

臨時人員：13人，預算數0元，決算數2,405,999元。

2. 勞務承攬人力：29人，預算數12,232,000元，決算數14,541,447元。

草屯療養院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國107年12月31日

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	340,014,000.00	340,014,103.78	103.78	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	340,014,000.00	340,014,103.78	103.78	