

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977736
傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國107年7月30日

發文字號：台審部三字第1073001138號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文 (A21000000I0000000_1073001138-0-0.doc)

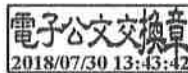
主旨：貴部醫療藥品基金民國106年度附屬單位決算業已審核竣事，

茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：衛生福利部

副本：行政院主計總處（含附件）



衛生福利部 107/07/30



會 1070124363

審計部審核年度決算審定書

中華民國 107 年 7 月 30 日 (106) 特書字第 72 號
單位：新臺幣元

機關名稱		衛生福利部	基金名稱	醫療藥品基金											
會計年度	中華民國 106 年度	決算類別	附屬單位決算												
項	目	預	算	數	決	算	數	修	正	數	決	算	審	定	數
一、收支及餘絀															
業務收入			29,241,071,000.00			30,975,144,776.00						30,975,144,776.00			
業務成本與費用			28,594,896,000.00			30,213,919,389.00						30,213,919,389.00			
業務賸餘（短絀一）			646,175,000.00			761,225,387.00						761,225,387.00			
業務外收入			1,096,919,000.00			1,621,234,897.00						1,621,234,897.00			
業務外費用			831,566,000.00			1,322,190,336.00						1,322,190,336.00			
業務外賸餘（短絀一）			265,353,000.00			299,044,561.00						299,044,561.00			
本期賸餘（短絀一）			911,528,000.00			1,060,269,948.00						1,060,269,948.00			
二、餘絀撥補															
賸餘之部			2,816,706,000.00			3,154,313,952.89						3,154,313,952.89			
本期賸餘			937,251,000.00			1,131,895,233.00						1,131,895,233.00			
前期未分配賸餘			1,879,455,000.00			2,022,418,719.89						2,022,418,719.89			
分配之部			994,661,000.00			1,003,535,215.00						1,003,535,215.00			
填補累積短絀			6,598,000.00			15,472,215.00						15,472,215.00			
提存公積			988,063,000.00			988,063,000.00						988,063,000.00			
未分配賸餘			1,822,045,000.00			2,150,778,737.89						2,150,778,737.89			
短絀之部			60,645,000.00			136,344,340.00						136,344,340.00			
本期短絀			25,723,000.00			71,625,285.00						71,625,285.00			
前期待填補之短絀			34,922,000.00			64,719,055.00						64,719,055.00			
填補之部			60,645,000.00			69,519,215.00						69,519,215.00			
撥用賸餘			6,598,000.00			15,472,215.00						15,472,215.00			
撥用公積			54,047,000.00			54,047,000.00						54,047,000.00			
待填補之短絀						66,825,125.00						66,825,125.00			

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

樂生療養院作業基金

收支餘絀決算表

中華民國106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	723,407,000.00	100.00	772,717,453.00	100.00	49,310,453.00	6.82	734,378,205.00	100.00
醫 療 收 入	537,394,000.00	74.29	572,669,852.00	74.11	35,275,852.00	6.56	543,375,203.00	73.99
門診醫療收入	378,733,000.00	52.35	394,870,271.00	51.10	16,137,271.00	4.26	391,801,119.00	53.35
住院醫療收入	238,225,000.00	32.93	262,954,390.00	34.03	24,729,390.00	10.38	236,371,780.00	32.19
其他醫療收入	20,152,000.00	2.79	30,067,234.00	3.89	9,915,234.00	49.20	17,332,483.00	2.36
醫療折讓(一)	-90,445,000.00	-12.50	-106,559,793.00	-13.79	-16,114,793.00	17.82	-92,837,049.00	(12.64)
醫療優待免費(一)	-9,271,000.00	-1.28	-8,662,250.00	-1.12	608,750.00	-6.57	-9,293,130.00	(1.27)
其他業務收入	186,013,000.00	25.71	200,047,601.00	25.89	14,034,601.00	7.54	191,003,002.00	26.01
其他補助收入	153,767,000.00	21.26	172,527,384.00	22.33	18,760,384.00	12.20	161,351,779.00	21.97
雜項業務收入	32,246,000.00	4.46	27,520,217.00	3.56	-4,725,783.00	-14.66	29,651,223.00	4.04
業務成本與費用	703,328,000.00	97.22	751,722,632.00	97.28	48,394,632.00	6.88	712,581,929.00	97.03
醫 療 成 本	486,748,000.00	67.29	546,134,427.00	70.68	59,386,427.00	12.20	530,239,273.00	72.20
門診醫療成本	284,841,000.00	39.37	298,772,693.00	38.67	13,931,693.00	4.89	300,281,227.00	40.89
住院醫療成本	182,347,000.00	25.21	222,245,036.00	28.76	39,898,036.00	21.88	210,995,722.00	28.73
其他醫療成本	19,560,000.00	2.70	25,116,698.00	3.25	5,556,698.00	28.41	18,962,324.00	2.58
其他業務成本	865,000.00	0.12	865,000.00	0.11	0.00	0.00	736,000.00	0.10
雜項業務成本	865,000.00	0.12	865,000.00	0.11	0.00	0.00	736,000.00	0.10
管理及總務費用	89,304,000.00	12.34	85,695,097.00	11.09	-3,608,903.00	-4.04	74,828,541.00	10.19
管理及總務費用	89,304,000.00	12.34	85,695,097.00	11.09	-3,608,903.00	-4.04	74,828,541.00	10.19

樂生療養院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國106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	%
研究發展及訓練費用	16,168,000.00	2.23	21,537,631.00	2.79	5,369,631.00	33.21	15,184,485.00	2.07
研究發展費用	9,459,000.00	1.31	11,604,336.00	1.50	2,145,336.00	22.68	8,915,893.00	1.21
訓練費用	6,709,000.00	0.93	9,933,295.00	1.29	3,224,295.00	48.06	6,268,592.00	0.85
其他業務費用	110,243,000.00	15.24	97,490,477.00	12.62	-12,752,523.00	-11.57	91,593,630.00	12.47
雜項業務費用	110,243,000.00	15.24	97,490,477.00	12.62	-12,752,523.00	-11.57	91,593,630.00	12.47
業務賸餘	20,079,000.00	2.78	20,994,821.00	2.72	915,821.00	4.56	21,796,276.00	2.97
業務外收入	9,169,000.00	1.27	31,382,924.00	4.06	22,213,924.00	242.27	38,491,357.00	5.24
財務收入	1,887,000.00	0.26	2,622,182.00	0.34	735,182.00	38.96	1,364,015.00	0.19
利息收入	1,330,000.00	0.18	2,059,462.00	0.27	729,462.00	54.85	796,407.00	0.11
租賃收入	557,000.00	0.08	562,720.00	0.07	5,720.00	1.03	567,608.00	0.08
其他業務外收入	7,282,000.00	1.01	28,760,742.00	3.72	21,478,742.00	294.96	37,127,342.00	5.06
資產使用費及權利金收入	752,000.00	0.10	1,248,267.00	0.16	496,267.00	65.99	917,812.00	0.12
受贈收入	1,100,000.00	0.15	1,495,688.00	0.19	395,688.00	35.97	765,416.00	0.10
違約罰款收入	0.00	0.00	41,114.00	0.01	41,114.00	#DIV/0!	39,625.00	0.01
收回呆帳	0.00	0.00	3,642.00	0.00	3,642.00	#DIV/0!	8,855.00	0.00
雜項收入	5,430,000.00	0.75	25,972,031.00	3.36	20,542,031.00	378.31	35,395,634.00	4.82
業務外費用	6,606,000.00	0.91	24,319,739.00	3.15	17,713,739.00	268.15	34,321,367.00	4.67
其他業務外費用	6,606,000.00	0.91	24,319,739.00	3.15	17,713,739.00	268.15	34,321,367.00	4.67
雜項費用	6,606,000.00	0.91	24,319,739.00	3.15	17,713,739.00	268.15	34,321,367.00	4.67
業務外賸餘	2,563,000.00	0.35	7,063,185.00	0.91	4,500,185.00	175.58	4,169,990.00	0.57
本期賸餘	22,642,000.00	3.13	28,058,006.00	3.63	5,416,006.00	23.92	25,966,266.00	3.54

樂生療養院作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國106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	60,337,000.00	100.00	67,284,177.00	100.00	6,947,177.00	11.51	73,571,171.00	100.00
1. 本期賸餘	22,642,000.00	37.53	28,058,006.00	100.00	5,416,006.00	23.92	25,966,266.00	100.00
2. 前期未分配賸餘	37,695,000.00	62.47	39,226,171.00	100.00	1,531,171.00	4.06	47,604,905.00	100.00
3. 公積轉列數	0.00		0.00				0.00	
二、分配之部	16,565,000.00	100.00	16,565,000.00	100.00	0.00	0.00	34,345,000.00	#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	16,565,000.00	100.00	16,565,000.00	100.00	0.00	0.00	26,345,000.00	#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	8,000,000.00	
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	43,772,000.00	100.00	50,719,177.00	100.00	6,947,177.00	15.87	39,226,171.00	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

現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘(短絀-)	22,642,000.00	28,058,006.00	5,416,006.00	23.92
2. 調整非現金項目	35,864,000.00	12,034,374.00	-23,829,626.00	-66.44
作業活動之淨現金流入(流出-)	58,506,000.00	40,092,380.00	-18,413,620.00	-31.47
二、投資活動之現金流量			0.00	
減少短期投資及短期貸墊款			0.00	
減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金			0.00	
減少固定資產及遞耗資產			0.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產		55,803.00	55,803.00	#DIV/0!
其他投資活動之現金流入			0.00	
增加短期投資及短期貸墊款			0.00	
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金			0.00	
增加固定資產及遞耗資產	-16,565,000.00	-15,277,419.00	1,287,581.00	-7.77
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,910,000.00	-10,012,651.00	-6,102,651.00	156.08
其他投資活動之現金流出	42,899,000.00		-42,899,000.00	-100.00
投資活動之淨現金流入(流出-)	22,424,000.00	-25,234,267.00	-47,658,267.00	-212.53
三、籌資活動之現金流量			0.00	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		38,694,326.00	38,694,326.00	#DIV/0!
增加長期負債			0.00	
增加基金、公積及填補短絀	42,899,000.00	42,899,000.00	0.00	0.00
其他融資活動之現金流入			0.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-932,743.00	-932,743.00	#DIV/0!
減少長期負債			0.00	
減少基金及公積			0.00	
賸餘分配款			0.00	
其他融資活動之現金流出			0.00	
籌資活動之淨現金流入(流出-)	42,899,000.00	80,660,583.00	37,761,583.00	88.02
四、匯率變動影響數			0.00	
五、現金及約當現金淨增(淨減-)	123,829,000.00	95,518,696.00	-28,310,304.00	-22.86
六、期初現金及約當現金	529,899,000.00	562,159,530.00	32,260,530.00	6.09
七、期末現金及約當現金	653,728,000.00	657,678,226.00	3,950,226.00	0.60

樂生療養院作業基金

現金流量決算表

中華民國106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籌資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額		214,625.00	214,625.00	#DIV/0!
土地改良物			0.00	
房屋及建築			0.00	
機械及設備		141,480.00	141,480.00	#DIV/0!
交通及運輸設備		0.00	0.00	
什項設備		73,145.00	73,145.00	#DIV/0!
受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額		0.00	0.00	#DIV/0!
房屋及建築			0.00	
機械及設備			0.00	
交通及運輸設備			0.00	
什項設備			0.00	
固定資產與暫收及待結轉同額增加之金額		0.00	0.00	#DIV/0!
房屋及建築			0.00	
機械及設備			0.00	
交通及運輸設備			0.00	
什項設備			0.00	
以前年度購建中固定資產調整轉入之固定資產		0.00	0.00	#DIV/0!
房屋及建築			0.00	
機械及設備			0.00	
交通及運輸設備			0.00	
什項設備			0.00	
固定資產與暫付及待結轉同額減少之金額		176,508.00	176,508.00	#DIV/0!
房屋及建築			0.00	
機械及設備		176,508.00	176,508.00	#DIV/0!
交通及運輸設備			0.00	
什項設備			0.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額			0.00	#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!
減少基金及公積	8,834,000.00	3,873,901.00	-4,960,099.00	-56.15
退休及離職準備金與應付退休及離職金			0.00	
提撥約聘僱人員退休離職準備金			0.00	
員工退休離職準備金孳息			0.00	
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項			0.00	#DIV/0!
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			0.00	#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	1,646,328.00	-672.00	-0.04
增加受贈公積	1,647,000.00	1,646,328.00	-672.00	-0.04
不適用29號公報資產之修正金額			0.00	#DIV/0!
減少遞延收入			0.00	
增加受贈公積			0.00	

樂生療養院作業基金

平衡表

中華民國106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	2,736,379,392.00	100.00	2,606,111,675.00	100.00	130,267,717.00	5.00
流動資產	737,267,683.00	26.94	595,084,305.00	24.69	142,183,378.00	23.89
現金	657,678,226.00	24.03	562,159,530.00	21.45	95,518,696.00	16.99
銀行存款	657,678,226.00	24.03	562,159,530.00	21.45	95,518,696.00	16.99
匯撥中現金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
應收款項	73,428,473.00	2.68	28,137,171.00	3.04	45,291,302.00	160.97
應收票據	25,200.00	0.00	64,800.00		-39,600.00	0.00
應收醫療帳款	258,930,198.00	9.46	200,259,174.00	10.15	58,671,024.00	29.30
備抵醫療折讓(-)	-193,523,381.00	-7.07	173,585,681.00	7.10	-367,089,062.00	-211.50
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-121,255.00	0.00	299,539.00	0.01	-420,794.00	-140.48
其他應收款	8,117,711.00	0.30	1,678,417.00	0.01	6,439,294.00	383.65
存 貨	6,134,585.00	0.22	4,669,312.00	0.14	1,465,273.00	31.38
醫療用品	6,134,585.00	0.22	4,669,312.00	0.14	1,465,273.00	31.38
預付款項	26,399.00	0.00	118,292.00	0.06	-91,893.00	-77.68
預付費用	26,399.00	0.00	118,292.00	0.06	-91,893.00	-77.68
固定資產	1,034,434,851.00	37.80	1,048,738,673.00	44.75	-14,303,822.00	-1.36
土 地	12,738,653.00	0.47	12,738,653.00	0.54	0.00	0.00
土地	12,738,653.00	0.47	12,738,653.00	0.54	0.00	0.00
土地改良物	1,422,034.00	0.05	1,594,846.00	0.08	-172,812.00	-10.84
土地改良物	2,811,372.00	0.10	2,811,372.00	0.12	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物	1,389,338.00	0.05	1,216,526.00	0.04	172,812.00	14.21
房屋及建築	905,563,426.00	33.09	913,919,431.00	39.40	-8,356,005.00	-0.91
房屋及建築	993,913,907.00	36.32	993,913,907.00	42.46	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築	88,350,481.00	3.23	79,994,476.00	3.06	8,356,005.00	10.45
機械及設備	101,735,442.00	3.72	105,573,296.00	4.06	-3,837,854.00	-3.64
機械及設備	350,067,746.00	12.79	336,158,236.00	13.34	13,909,510.00	4.14
累計折舊-機械及設備	248,332,304.00	9.08	230,584,940.00	9.28	17,747,364.00	7.70
交通及運輸設備	2,811,436.00	0.10	3,398,145.00	0.10	-586,709.00	-17.27
交通及運輸設備	11,419,642.00	0.42	11,394,127.00	0.42	25,515.00	0.22
累計折舊-交通及運輸設備	8,608,206.00	0.31	7,995,982.00	0.32	612,224.00	7.66
雜項設備	10,163,860.00	0.37	11,514,302.00	0.57	-1,350,442.00	-11.73
雜項設備	33,110,049.00	1.21	32,817,560.00	1.48	292,489.00	0.89
累計折舊-雜項設備	22,946,189.00	0.84	21,303,258.00	0.90	1,642,931.00	7.71
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未完工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
預付工程及土地款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無形資產	3,997,545.00	0.15	6,062,476.00	0.15	-2,064,931.00	-34.06
無形資產	3,997,545.00	0.15	6,062,476.00	0.15	-2,064,931.00	-34.06
無形資產電腦軟體	3,997,545.00	0.15	6,062,476.00	0.15	-2,064,931.00	-34.06
遞延借項	265,825.00	0.01	389,713.00	0.05	-123,888.00	-31.79
遞延借項	265,825.00	0.01	389,713.00	0.05	-123,888.00	-31.79
遞延費用	265,825.00	0.01	389,713.00	0.05	-123,888.00	-31.79
其他資產	960,413,488.00	35.10	955,836,508.00	30.36	4,576,980.00	0.48
雜項資產	960,413,488.00	35.10	955,836,508.00	30.36	4,576,980.00	0.48
存出保證金	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00
催收款項	493,224.00	0.02	387,912.00	0.02	105,312.00	27.15
備抵呆帳-催收款項(-)	-489,174.00	-0.02	387,912.00	0.02	-877,086.00	-226.10
暫付及待結轉帳項	14,051,777.00	0.51	7,832,519.00	0.47	6,219,258.00	79.40
代管資產	1,025,029,987.00	37.46	1,025,029,987.00	33.11	0.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-78,732,326.00	-2.88	77,085,998.00	3.23	-155,818,324.00	-202.14
合 計	2,736,379,392.00	100.00	2,606,111,675.00	100.00	130,267,717.00	5.00

信託代理與保證資產

保管有價證券

保證品

上年度決算數16元，本年度決算數2,516元

上年度決算數7,415,915元，本年度決算數5,823,000元

樂生療養院作業基金
平衡表
中華民國106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	1,204,637,062.00	44.02	1,143,313,403.00	38.43	61,323,659.00	5.36
流動負債	171,602,124.00	6.27	146,393,414.00	5.34	25,208,710.00	17.22
應付款項	170,829,379.00	6.24	145,554,253.00	5.30	25,275,126.00	17.36
應付帳款	18,559,319.00	0.68	21,480,097.00	0.72	-2,920,778.00	-13.60
應付代收款	25,270,010.00	0.92	24,874,779.00	0.99	395,231.00	1.59
應付費用	127,000,050.00	4.64	99,199,377.00	3.60	27,800,673.00	28.03
預收款項	772,745.00	0.03	839,161.00	0.04	-66,416.00	0.00
預收收入	772,745.00	0.03	839,161.00	0.04	-66,416.00	0.00
其他預收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他負債	1,033,034,938.00	37.75	996,919,989.00	33.08	36,114,949.00	3.62
雜項負債	1,002,418,651.00	36.63	966,303,702.00	31.78	36,114,949.00	3.74
存入保證金	18,494,887.00	0.60	17,427,630.00	0.41	-932,743.00	-5.35
應付保管款	0.00	0.00	306.00	0.00	-306.00	0.00
應付代管資產	946,297,661.00	34.58	947,943,989.00	29.89	-1,646,328.00	-0.17
暫收及待結轉帳項	39,626,103.00	1.45	931,777.00	1.48	38,694,326.00	0.00
內部往來	30,616,287.00	1.12	30,616,287.00	1.31	0.00	0.00
內部往來	30,616,287.00	1.12	30,616,287.00	1.31	0.00	0.00
遞延貸項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
遞延收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
淨值	1,531,742,330.00	55.98	1,462,798,272.00	61.57	68,944,058.00	4.71
基金	1,225,410,209.00	44.78	1,186,385,110.00	50.68	39,025,099.00	3.29
基金	1,225,410,209.00	44.78	1,186,385,110.00	50.68	39,025,099.00	3.29
基金	1,225,410,209.00	44.78	1,186,385,110.00	50.68	39,025,099.00	3.29
公積	255,612,944.00	9.34	237,186,991.00	8.86	18,425,953.00	7.77
資本公積	158,614,944.00	5.80	156,753,991.00	6.55	1,860,953.00	1.19
受贈公積	158,614,944.00	5.80	156,753,991.00	6.55	1,860,953.00	1.19
特別公積	96,998,000.00	0.00	80,433,000.00	0.00	16,565,000.00	20.59
特別公積	96,998,000.00	0.00	80,433,000.00	0.00	16,565,000.00	20.59
累積餘絀	50,719,177.00	1.85	39,226,171.00	2.03	11,493,006.00	29.30
累積騰餘	50,719,177.00	1.85	39,226,171.00	2.03	11,493,006.00	29.30
累積騰餘	50,719,177.00	1.85	39,226,171.00	2.03	11,493,006.00	29.30
負債及淨值合計	2,736,379,392.00	100.00	2,606,111,675.00	100.00	130,267,717.00	5.00

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16元，本年度決算數2,516元
上年度決算數7,415,915元，本年度決算數5,823,000元

樂生療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國106年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 (+) 減 (-)		明 說
			金 額	%	
醫療收入	537,394,000.00	572,669,852.00	35,275,852.00	6.56	
門診醫療收入	378,733,000.00	394,870,271.00	16,137,271.00	4.26	
藥品費收入	85,705,000.00	90,635,300.00	4,930,300.00	5.75	
放射收入	11,953,000.00	14,216,369.00	2,263,369.00	18.94	
檢驗費收入	49,735,000.00	49,021,753.00	-713,247.00	-1.43	
其他醫務收入	231,340,000.00	240,996,849.00	9,656,849.00	4.17	
住院醫療收入	238,225,000.00	262,954,390.00	24,729,390.00	10.38	住院人數超出預期。
藥品費收入	21,052,000.00	23,920,824.00	2,868,824.00	13.63	
放射收入	2,897,000.00	4,735,069.00	1,838,069.00	63.45	
檢驗費收入	11,250,000.00	13,295,918.00	2,045,918.00	18.19	
其他醫療收入	203,026,000.00	221,002,579.00	17,976,579.00	8.85	
其他醫療收入	20,152,000.00	30,067,234.00	9,915,234.00	49.20	護理之家及日間留院收入超出預期。
門診體檢	8,163,000.00	8,053,486.00	-109,514.00	-1.34	
護理之家	4,000,000.00	8,074,050.00	4,074,050.00	101.85	
居家護理收入	1,723,000.00	927,289.00	-795,711.00	-46.18	
住院膳食收入	3,742,000.00	4,426,670.00	684,670.00	18.30	
日間留院	382,000.00	4,345,918.00	3,963,918.00	1037.67	
其他醫務收入	2,142,000.00	4,239,821.00	2,097,821.00	97.94	
醫療折讓(-)	-90,445,000.00	-106,559,793.00	-16,114,793.00	17.82	
醫療優待免費(-)	-9,271,000.00	-8,662,250.00	608,750.00	-6.57	

樂生療養院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國106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	186,013,000.00	200,047,601.00	14,034,601.00	7.54	其他補助收入部分： 1、人事費補助 112,071,697元。 2、舊制退休金補助 40,668,115元。 3、巡檢及防治業務費 補助4,000,000元。 4、教學收入459,898 元。 5、輔導會-榮民公費床 補助2,120,564元。 6、樂生園區整體發展 計畫13,207,110元。 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24,494,714元。 2、支援醫療收入 3,025,503元。 實際數比預算數增加 7.54%，係樂生園區整 體發展計畫所致。
其他補助收入	153,767,000.00	172,527,384.00	18,760,384.00	12.20	
什項業務收入	32,246,000.00	27,520,217.00	-4,725,783.00	-14.66	

樂生療養院作業基金
業務外收入明細表
中華民國106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	9,169,000.00	31,382,924.00	22,213,924.00	242.27	
財務收入	1,887,000.00	2,622,182.00	735,182.00	38.96	
利息收入	1,330,000.00	2,059,462.00	729,462.00	54.85	存款利息收入。
租賃收入	557,000.00	562,720.00	5,720.00	1.03	凡訂定契約出租歸入「租賃收入」依衛署會字第0971301307號函。
其他業務外收入	7,282,000.00	28,760,742.00	21,478,742.00	294.96	
資產使用及權利金收入	752,000.00	1,248,267.00	496,267.00	65.99	停車場出租240,000元、宿舍出租967,675元、看版出租12,000元。
受贈收入	1,100,000.00	1,495,688.00	395,688.00	35.97	社會服務暨醫療救助基金捐款
違約罰款收入	0.00	41,114.00	41,114.00	#DIV/0!	違約罰款。
收回呆帳	0.00	3,642.00	3,642.00	0.00	
雜項收入	5,430,000.00	25,972,031.00	20,542,031.00	378.31	1、車亭維護修繕與清潔費1,140,000元、美德耐行政管理與廢棄物清理費91,200元、員工識別證補發1,200元。 2、溢提備抵-應收與催收447,226元、溢提備抵醫療折讓等21,690,220元。 3、報廢財產拍賣價金44,078元。 4、更正以前年度多認費用643,684元。 5、補認以前年度少認收入894,190元。 6、龍馬賀餐車收入119,655元。 7、日照代工薪資62,674元。 8、105年醫院品質績效量測指標補助60,000元。 9、因廠商倒閉，存入保證金轉雜收52,000元。 10、未兌現支票轉雜收306元。

樂生療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	486,748,000.00	546,134,427.00	59,386,427.00	12.20	
門診醫療成本	284,841,000.00	298,772,693.00	13,931,693.00	4.89	
用 人 費 用	81,894,000.00	104,595,285.00	22,701,285.00	27.72	配合醫療成長所致。
正式員額薪資	20,242,000.00	20,147,170.00	-94,830.00	-0.47	
聘僱及兼職人員薪資	0.00	0.00	0.00	0.00	
超時工作報酬	863,000.00	946,605.00	83,605.00	9.69	
津 貼	0.00	0.00	0.00	0.00	
獎 金	54,051,000.00	77,039,728	22,988,728.00	42.53	配合醫療成長所致。
退休及卹償金	2,356,000.00	2,160,453.00	-195,547.00	-8.30	
福 利 費	4,357,000.00	4,271,489.00	-85,511.00	-1.96	
提 繳 費	25,000.00	29,840.00	4,840.00	19.36	配合醫療成長所致。
服 務 費 用	90,594,000.00	96,261,488.00	5,667,488.00	6.26	配合醫療成長所致。
水 電 費	6,358,000.00	4,215,846.00	-2,142,154.00	-33.69	撙節經費。
郵 電 費	560,000.00	444,013.00	-115,987.00	-20.71	
旅 運 費	85,000.00	46,553.00	-38,447.00	-45.23	
印刷裝訂與廣告費	593,000.00	600,309.00	7,309.00	1.23	
修理保養與保固費	8,537,000.00	9,780,313.00	1,243,313.00	14.56	
保 險 費	94,000.00	45,773.00	-48,227.00	-51.31	撙節經費。
一 般 服 務 費	32,827,000.00	35,902,129.00	3,075,129.00	9.37	
專 業 服 務 費	41,540,000.00	45,226,552.00	3,686,552.00	8.87	配合醫療成長所致。
材 料 及 用 品 費	91,940,000.00	80,202,493.00	-11,737,507.00	-12.77	
使用材料費	1,796,000.00	625,735.00	-1,170,265.00	-65.16	撙節經費。
用 品 消 耗	836,000.00	1,096,933.00	260,933.00	31.21	
商品及醫療用品	89,308,000.00	78,479,825.00	-10,828,175.00	-12.12	撙節經費。
租金、償還與利息	110,000.00	111,519.00	1,519.00	1.38	
房 租	0.00	400.00			
機 器 租 金	110,000.00	111,119.00	1,119.00	1.02	
什項設備租金	0.00	0.00	0.00	0.00	
折舊、折耗及攤銷	18,864,000.00	16,636,347.00	-2,227,653.00	-11.81	
土地改良物折舊	33,000.00	0.00			
房屋折舊	3,464,000.00	2,526,558.00	-937,442.00	-27.06	
機械及設備折舊	13,664,000.00	11,320,057.00	-2,343,943.00	-17.15	撙節經費。
交通及運輸設備折舊	19,000.00	5,916.00	-13,084.00	-68.86	撙節經費。
什項設備折舊	902,000.00	622,885.00	-279,115.00	-30.94	撙節經費。
代管資產折舊	0.00	0.00	0.00	0.00	
攤 銷	782,000.00	2,160,931.00	1,378,931.00	176.33	微軟產品授權使用聯合採購之攤銷
稅 捐 與 規 費	188,000.00	192,468.00	4,468.00	2.38	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	150,000.00	189,372.00	39,372.00	26.25	
規 費	38,000.00	3,096.00	-34,904.00	-91.85	撙節經費。
會費捐助與分擔	654,000.00	610,135.00	-43,865.00	-6.71	
會 費	654,000.00	610,135.00	-43,865.00	-6.71	
補貼(償)、獎勵與慰問	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	

樂生療養院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

單位:新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
			金 額	%	
短絀與賠償給付	117,000.00	140,940.00	23,940.00	20.46	撙節經費。
各 項 短 絀	117,000.00	140,940.00	23,940.00	20.46	
其 他	480,000.00	22,018.00	-457,982.00	-95.41	撙節經費。
其 他 費 用	480,000.00	22,018.00	-457,982.00	-95.41	
住院醫療成本	182,347,000.00	222,245,036.00	39,898,036.00	21.88	配合醫療成長所致。
用 人 費 用	54,569,000.00	75,577,483.00	21,008,483.00	38.50	配合醫療成長所致。
正式員額薪資	14,073,000.00	14,455,357.00	382,357.00	2.72	
聘僱及兼職人員薪資	0.00	0.00	0.00	0.00	
超時工作報酬	2,051,000.00	2,185,737.00	134,737.00	6.57	
津 貼	0.00	0.00	0.00	0.00	
獎 金	34,985,000.00	55,500,241.00	20,515,241.00	58.64	配合醫療成長所致。
退休及卹償金	2,155,000.00	2,141,634.00	-13,366.00	-0.62	
福 利 費	1,305,000.00	1,294,514.00	-10,486.00	-0.80	
提 繳 費	0.00	0.00	0.00	0.00	
服 務 費 用	82,557,000.00	78,642,857.00	-3,914,143.00	-4.74	
水 電 費	3,952,000.00	4,363,166.00	411,166.00	10.40	
郵 電 費	332,000.00	277,125.00	-54,875.00	-16.53	
旅 運 費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	190,000.00	222,090.00	32,090.00	16.89	
修理保養與保固費	2,143,000.00	2,948,313.00	805,313.00	37.58	配合醫療成長所致。
保 險 費	0.00	0.00	0.00	0.00	
一 般 服 務 費	36,243,000.00	23,790,873.00	-12,452,127.00	-34.36	撙節經費。
專 業 服 務 費	39,697,000.00	47,041,290.00	7,344,290.00	18.50	配合醫療成長所致。
材 料 及 用 品 費	30,495,000.00	59,578,008.00	29,083,008.00	95.37	配合醫療成長所致。
使用材料費	1,972,000.00	788,805.00	-1,183,195.00	-60.00	撙節經費。
用 品 消 耗	914,000.00	2,818,535.00	1,904,535.00	208.37	配合醫療成長所致。
商品及醫療用品	27,609,000.00	55,970,668.00	28,361,668.00	102.73	配合醫療成長所致。
租金、償還與利息	6,726,000.00	926,016.00	-5,799,984.00	-86.23	撙節經費。
機 器 租 金	6,726,000.00	926,016.00	-5,799,984.00	-86.23	
交通及運輸設備租金	0.00	0.00	0.00	0.00	
折舊、折耗及攤銷	7,396,000.00	7,207,069.00	-188,931.00	-2.55	
房屋建築折舊	3,888,000.00	2,950,285.00	-937,715.00	-24.12	
機械設備折舊	3,416,000.00	4,139,686.00	723,686.00	21.19	
交通及運輸設備折舊	12,000.00	4,404.00	-7,596.00	-63.30	撙節經費。
什項設備折舊	80,000.00	112,694.00	32,694.00	40.87	
代管資產折舊	0.00	0.00	0.00	0.00	
稅 捐 與 規 費	32,000.00	20,301.00	-11,699.00	-36.56	
消費與行為稅	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
規 費	32,000.00	20,301.00	-11,699.00	-36.56	

樂生療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位:新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
			金 額	%	
會費捐助與分擔	299,000.00	244,800.00	-54,200.00	-18.13	
會 費	299,000.00	244,800.00	-54,200.00	-18.13	
補貼(償)、獎勵與慰問	0.00	0.00	0.00	0.00	
短絀與賠償給付	273,000.00	48,502.00	-224,498.00	-82.23	撙節經費。
各項短絀	273,000.00	48,502.00	-224,498.00	-82.23	撙節經費。
其 它	0.00	0.00	0.00	0.00	
其 他 費 用	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他醫療成本	19,560,000.00	25,116,698.00	5,556,698.00	28.41	
用 人 費 用	6,247,000.00	7,673,615.00	1,426,615.00	22.84	
正式人員薪資	1,990,000.00	1,990,000.00	0.00	0.00	
超時工作報酬	112,000.00	124,483.00	12,483.00	11.15	
津 貼	0.00	0.00	0.00	0.00	
獎 金	4,145,000.00	5,559,132.00	1,414,132.00	34.12	
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	8,395,000.00	15,245,950.00	6,850,950.00	81.61	配合醫療成長所致。
水 電 費	247,000.00	256,491.00	9,491.00	3.84	
郵 電 費	46,000.00	40,831.00	-5,169.00	-11.24	
旅 運 費	-	-	0.00	0.00	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	57,937.00	7,937.00	15.87	
修理保養與保固費	112,000.00	327,576.00	215,576.00	192.48	
保 險 費	-	-	0.00	0.00	配合醫療成長所致。
一般服務費	4,085,000.00	7,714,169.00	3,629,169.00	88.84	配合醫療成長所致。
專業服務費	3,855,000.00	6,848,946.00	2,993,946.00	77.66	
材料及用品費	3,753,000.00	1,647,196.00	-2,105,804.00	-56.11	撙節經費。
使用材料費	136,000.00	175,374.00	593,745.00	436.58	配合醫療成長所致。
用品消耗	1,929,000.00	1,471,822.00	-457,178.00	-23.70	
商品及醫療用品	1,688,000.00	0.00	-1,688,000.00	-100.00	撙節經費。
租金、償債與利息	1,054,000.00	425,846.00	-628,154.00	-59.60	撙節經費。
機器租金	60,000.00	112,058.00	52,058.00	86.76	配合醫療成長所致。
交通及運輸設備租金	994,000.00	313,788.00	-680,212.00	0.00	
稅捐與規費(強制費)	0.00	1,300.00	1,300.00	0.00	
規 費	0.00	1,300.00	1,300.00	0.00	
會費捐助與分擔	19,000.00	70,700.00	51,700.00	272.11	配合醫療成長所致。
會 費	19,000.00	70,700.00	51,700.00	272.11	
其 他	92,000.00	52,091.00	-39,909.00	-43.38	撙節經費。
其 他 費 用	92,000.00	52,091.00	-39,909.00	-43.38	

備註：一、管制性項目明細

	預算數	決算數		預算金額	決算金額
國外旅費	0.00	0.00			
業務宣導費	93,000.00	93,000.00			
二、契僱人力					
	預算人數	預算金額		決算人數	決算金額
約用行政	100	35,230,000		107	38,537,781
約用醫技	135	72,715,000		125	87,468,417

樂生療養院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國106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	865,000.00	865,000.00	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	865,000.00	865,000.00	0.00	0.00	
用人費用	865,000.00	865,000.00	0.00	0.00	
正式員額薪資	865,000.00	865,000.00	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：契雇人力

	預算人數	預算金額	決算人數	決算金額
約用醫技	0	0	0	0