

檔 號：
保存年限：

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

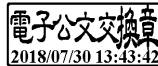
發文日期：中華民國107年7月30日
發文字號：台審部三字第1073001138號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (A21000000I0000000_1073001138-0-0.doc)

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

草屯療養院作業基金

平 衡 表

中華民國106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	1,398,931,623.36	100.00	1,344,756,696.36	100.00	54,174,927.00	4.03
流動資產	535,953,628.76	38.31	618,626,857.76	46.00	-82,673,229.00	-13.36
現 金	439,038,247.20	31.38	554,623,333.20	41.24	-115,585,086.00	-20.84
銀行存款	390,799,090.20	27.94	511,867,644.20	38.06	-121,068,554.00	-23.65
匯撥中現金	48,239,157.00	3.45	42,755,689.00	3.18	5,483,468.00	12.83
應收款項	93,404,388.00	6.68	61,109,032.00	4.54	32,295,356.00	52.85
應收醫療帳款	353,836,854.00	25.29	298,272,848.00	22.18	55,564,006.00	18.63
備抵醫療折讓(-)	-278,920,035.00	-19.94	-259,723,475.00	-19.31	-19,196,560.00	7.39
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-250,000.00	-0.02	-250,000.00	-0.02	-	-
應收利息	10,998.00	0.00	15,464.00	0.00	-4,466.00	-28.88
其他應收款	18,726,571.00	1.34	22,794,195.00	1.70	-4,067,624.00	-17.84
存 貨	3,223,781.58	0.23	2,470,767.58	0.18	753,014.00	30.48
醫 療 用 品	3,223,781.58	0.23	2,470,767.58	0.18	753,014.00	30.48
預付款項	287,211.98	0.02	423,724.98	0.03	-136,513.00	-32.22
用品盤存	287,211.98	0.02	423,724.98	0.03	-136,513.00	-32.22
預付費用	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,311,334.00	0.09	1,223,756.00	0.09	87,578.00	7.16
準 備 金	1,311,334.00	0.09	1,223,756.00	0.09	87,578.00	7.16
退休及離職準備金	1,311,334.00	0.09	1,223,756.00	0.09	87,578.00	7.16
固定資產	479,420,925.00	34.27	259,900,302.00	19.33	219,520,623.00	84.46
土地改良物	438,688.00	0.03	573,676.00	0.04	-134,988.00	-23.53
土地改良物	4,683,948.00	0.33	4,683,948.00	0.35	-	-
累計折舊-土地改良物(-)	-4,245,260.00	-0.30	-4,110,272.00	-0.31	-134,988.00	3.28
房屋及建築	55,905,459.00	4.00	60,795,862.00	4.52	-4,890,403.00	-8.04
房屋及建築	176,448,997.00	12.61	176,448,997.00	13.12	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-120,543,538.00	-8.62	-115,653,135.00	-8.60	-4,890,403.00	4.23
機械及設備	53,395,449.00	3.82	48,997,159.00	3.64	4,398,290.00	8.98
機械及設備	138,094,949.00	9.87	125,662,428.00	9.34	12,432,521.00	9.89
累計折舊-機械及設備(-)	-84,699,500.00	-6.05	-76,665,269.00	-5.70	-8,034,231.00	10.48
交通及運輸設備	9,377,468.00	0.67	1,603,443.00	0.12	7,774,025.00	484.83
交通及運輸設備	15,449,767.00	1.10	7,192,370.00	0.53	8,257,397.00	114.81
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,072,299.00	-0.43	-5,588,927.00	-0.42	-483,372.00	8.65
什項設備	29,130,445.00	2.08	32,177,882.00	2.39	-3,047,437.00	-9.47
什項設備	86,191,980.00	6.16	85,632,687.00	6.37	559,293.00	0.65
累計折舊-什項設備(-)	-57,061,535.00	-4.08	-53,454,805.00	-3.98	-3,606,730.00	6.75
購建中固定資產	331,173,416.00	23.67	115,752,280.00	8.61	215,421,136.00	186.11
未完工程	331,173,416.00	23.67	115,752,280.00	8.61	215,421,136.00	186.11
無形資產	7,752,700.00	0.55	8,014,642.00	0.60	-261,942.00	-3.27
無形資產	7,752,700.00	0.55	8,014,642.00	0.60	-261,942.00	-3.27
電腦軟體	7,752,700.00	0.55	8,014,642.00	0.60	-261,942.00	-3.27
遞延借項	37,491,299.00	2.68	11,974,447.00	0.89	25,516,852.00	213.09
遞延費用	37,491,299.00	2.68	11,974,447.00	0.89	25,516,852.00	213.09
遞延費用	37,491,299.00	2.68	11,974,447.00	0.89	25,516,852.00	213.09
其他資產	337,001,736.60	24.09	445,016,691.60	33.09	-108,014,955.00	-24.27
什項資產	214,992,191.00	15.37	223,007,146.00	16.58	-8,014,955.00	-3.59
存出保證金	188,400.00	0.01	368,400.00	0.03	-180,000.00	-48.86
催收款項	2,110,089.00	0.15	1,885,357.00	0.14	224,732.00	11.92
備抵呆帳-催收款項(-)	-1,095,098.00	-0.08	-1,065,475.00	-0.08	-29,623.00	2.78
代管資產	332,444,420.00	23.76	332,689,052.00	24.74	-244,632.00	-0.07
累計折舊-代管資產(-)	-118,655,620.00	-8.48	-110,870,188.00	-8.24	-7,785,432.00	7.02
內部往來	122,009,545.60	8.72	222,009,545.60	16.51	-100,000,000.00	-45.04
內部往來	122,009,545.60	8.72	222,009,545.60	16.51	-100,000,000.00	-45.04
合 計	1,398,931,623.36	100.00	1,344,756,696.36	100.00	54,174,927.00	4.03

備註：「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3,000,000元，本年度

草屯療養院作業基金

平 衡 表

中華民國106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	436,081,434.00	31.17	430,594,516.00	32.02	5,486,918.00	1.27
流動負債	212,968,914.00	15.22	201,403,595.00	14.98	11,565,319.00	5.74
應付款項	212,677,706.00	15.20	201,169,708.00	14.96	11,507,998.00	5.72
應付帳款	28,383,742.00	2.03	20,293,970.00	1.51	8,089,772.00	39.86
應付代收款	33,651,516.00	2.41	32,861,259.00	2.44	790,257.00	2.40
應付費用	150,642,448.00	10.77	148,014,479.00	11.01	2,627,969.00	1.78
應付繳庫數	-	-	-	-	-	-
預收款項	291,208.00	0.02	233,887.00	0.02	57,321.00	24.51
預收收入	291,208.00	0.02	233,887.00	0.02	57,321.00	24.51
其他負債	223,112,520.00	15.95	229,190,921.00	17.04	-6,078,401.00	-2.65
什項負債	223,112,520.00	15.95	229,190,921.00	17.04	-6,078,401.00	-2.65
存入保證金	7,978,949.00	0.57	6,067,356.00	0.45	1,911,593.00	31.51
應付保管款	-	-	3,827.00	0.00	-3,827.00	-100.00
應付退休及離職金	1,311,334.00	0.09	1,223,756.00	0.09	87,578.00	7.16
應付代管資產	213,788,800.00	15.28	221,818,864.00	16.50	-8,030,064.00	-3.62
暫收及待結轉帳項	33,437.00	0.00	77,118.00	0.01	-43,681.00	-56.64
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨 值	962,850,189.36	68.83	914,162,180.36	67.98	48,688,009.00	5.33
基 金	340,014,103.78	24.31	340,014,103.78	25.28	-	-
基 金	340,014,103.78	24.31	340,014,103.78	25.28	-	-
基 金	340,014,103.78	24.31	340,014,103.78	25.28	-	-
公 積	612,373,737.45	43.77	416,899,673.45	31.00	195,474,064.00	46.89
資本公積	189,921,737.45	13.58	180,449,673.45	13.42	9,472,064.00	5.25
受贈公積	189,921,737.45	13.58	180,449,673.45	13.42	9,472,064.00	5.25
特別公積	422,452,000.00	30.20	236,450,000.00	17.58	186,002,000.00	78.66
特別公積	422,452,000.00	30.20	236,450,000.00	17.58	186,002,000.00	78.66
累積餘絀	10,462,348.13	0.75	157,248,403.13	11.69	-146,786,055.00	-93.35
累積賸餘	10,462,348.13	0.75	157,248,403.13	11.69	-146,786,055.00	-93.35
累 積 賸 餘	10,462,348.13	0.75	157,248,403.13	11.69	-146,786,055.00	-93.35
合 計	1,398,931,623.36	100.00	1,344,756,696.36	100.00	54,174,927.00	4.03

決算數3,951,500元，係廠商以有價證券作為履約保證金及保固金之用。

草屯療養院作業基金
收支餘絀決算表

中華民國106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	907,108,000.00	100.00	874,057,029.00	100.00	-33,050,971.00	-3.64	867,890,083.00	100.00
醫療收入	689,713,000.00	76.03	699,353,110.00	80.01	9,640,110.00	1.40	692,525,531.00	79.79
門診醫療收入	142,004,000.00	15.65	148,847,838.00	17.03	6,843,838.00	4.82	142,089,080.00	16.37
住院醫療收入	496,283,000.00	54.71	510,129,730.00	58.36	13,846,730.00	2.79	493,302,757.00	56.84
其他醫療收入	160,713,000.00	17.72	166,792,517.00	19.08	6,079,517.00	3.78	167,797,982.00	19.33
醫療折讓(-)	-108,440,000.00	-11.95	-124,604,875.00	-14.26	-16,164,875.00	14.91	-109,821,038.00	-12.65
醫療優待免費(-)	-847,000.00	-0.09	-1,812,100.00	-0.21	-965,100.00	113.94	-843,250.00	-0.10
其他業務收入	217,395,000.00	23.97	174,703,919.00	19.99	-42,691,081.00	-19.64	175,364,552.00	20.21
其他補助收入	186,035,000.00	20.51	142,551,217.00	16.31	-43,483,783.00	-23.37	143,866,261.00	16.58
雜項業務收入	31,360,000.00	3.46	32,152,702.00	3.68	792,702.00	2.53	31,498,291.00	3.63
業務成本與費用	877,360,000.00	96.72	841,933,472.00	96.32	-35,426,528.00	-4.04	836,234,224.00	96.35
醫療成本	716,097,000.00	78.94	696,446,603.00	79.68	-19,650,397.00	-2.74	693,718,196.00	79.93
門診醫療成本	127,055,000.00	14.01	121,802,836.00	13.94	-5,252,164.00	-4.13	119,356,026.00	13.75
住院醫療成本	429,507,000.00	47.35	420,426,735.00	48.10	-9,080,265.00	-2.11	418,798,131.00	48.25
其他醫療成本	159,535,000.00	17.59	154,217,032.00	17.64	-5,317,968.00	-3.33	155,564,039.00	17.92
其他業務成本	735,000.00	0.08	172,610.00	0.02	-562,390.00	-76.52	318,664.00	0.04
雜項業務成本	735,000.00	0.08	172,610.00	0.02	-562,390.00	-76.52	318,664.00	0.04
管理及總務費用	92,993,000.00	10.25	84,111,803.00	9.62	-8,881,197.00	-9.55	83,855,378.00	9.66
管理費用及總務費用	92,993,000.00	10.25	84,111,803.00	9.62	-8,881,197.00	-9.55	83,855,378.00	9.66
研究發展及訓練費用	25,358,000.00	2.80	25,727,445.00	2.94	369,445.00	1.46	23,873,277.00	2.75
研究發展費用	9,307,000.00	1.03	7,319,168.00	0.84	-1,987,832.00	-21.36	6,704,676.00	0.77
訓練費用	16,051,000.00	1.77	18,408,277.00	2.11	2,357,277.00	14.69	17,168,601.00	1.98
其他業務費用	42,177,000.00	4.65	35,475,011.00	4.06	-6,701,989.00	-15.89	34,468,709.00	3.97
雜項業務費用	42,177,000.00	4.65	35,475,011.00	4.06	-6,701,989.00	-15.89	34,468,709.00	3.97
業務賸餘(短絀-)	29,748,000.00	3.28	32,123,557.00	3.68	2,375,557.00	7.99	31,655,859.00	3.65
業務外收入	54,983,000.00	6.06	59,868,658.00	6.85	4,885,658.00	8.89	57,894,940.00	6.67
財務收入	3,645,000.00	0.40	2,318,176.00	0.27	-1,326,824.00	-36.40	2,790,748.00	0.32
利息收入	3,645,000.00	0.40	2,318,176.00	0.27	-1,326,824.00	-36.40	2,790,748.00	0.32
其他業務外收入	51,338,000.00	5.66	57,550,482.00	6.58	6,212,482.00	12.10	55,104,192.00	6.35
資產使用及權利金收入	988,000.00	0.11	1,343,245.00	0.15	355,245.00	35.96	1,247,954.00	0.14
受贈收入	800,000.00	0.09	730,790.00	0.08	-69,210.00	-8.65	1,906,469.00	0.22
賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違約罰款收入	-	-	214,950.00	0.02	214,950.00	-	210,664.00	0.02
收回呆帳	-	-	126,779.00	0.01	126,779.00	-	134,041.00	0.02
雜項收入	49,550,000.00	5.46	55,134,718.00	6.31	5,584,718.00	11.27	51,605,064.00	5.95
業務外費用	47,769,000.00	5.27	52,776,270.00	6.04	5,007,270.00	10.48	51,216,867.00	5.90
其他業務外費用	47,769,000.00	5.27	52,776,270.00	6.04	5,007,270.00	10.48	51,216,867.00	5.90
雜項費用	47,769,000.00	5.27	52,776,270.00	6.04	5,007,270.00	10.48	51,216,867.00	5.90
業務外賸餘(短絀-)	7,214,000.00	0.80	7,092,388.00	0.81	-121,612.00	-1.69	6,678,073.00	0.77
本期賸餘(短絀-)	36,962,000.00	4.07	39,215,945.00	4.49	2,253,945.00	6.10	38,333,932.00	4.42

草屯療養院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國106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				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	340,014,000.00	340,014,103.78	103.78	

草屯療養院作業基金
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	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	36,962,000.00	39,215,945.00	2,253,945.00	6.10
調整非現金項目	36,836,000.00	11,739,107.00	-25,096,893.00	-68.13
業務活動之淨現金流入(流出-)	73,798,000.00	50,955,052.00	-22,842,948.00	-30.95
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	101,426,943.00	101,426,943.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-256,255,000.00	-239,683,612.00	16,571,388.00	-6.47
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-24,409,000.00	-30,155,581.00	-5,746,581.00	23.54
投資活動之淨現金流入(流出-)	-280,664,000.00	-168,412,250.00	112,251,750.00	-40.00
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	1,911,593.00	1,911,593.00	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-39,481.00	-39,481.00	-
賸餘分配款	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	1,872,112.00	1,872,112.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-206,866,000.00	-115,585,086.00	91,280,914.00	-44.13
期初現金及約當現金	538,292,000.00	554,623,333.20	16,331,333.20	3.03
期末現金及約當現金	331,426,000.00	439,038,247.20	107,612,247.20	32.47

備註：本年度增加退休及離職準備金暨應付退休及離職金各87,578元，係聘用人員離職金淨增數。

草屯療養院作業基金
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或融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	-	1,442,000.00	1,442,000.00	-
土地改良物	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	-	1,442,000.00	1,442,000.00	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
固定資產與暫收及待結轉同額增加之金額				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
暫收及待結轉帳項轉入基金之金額				
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額	-	-	-	-
無形資產與暫收及待結轉同額增加之金額				
無形資產與暫付及待結轉同額增加之金額				
受贈遞延費用與受贈公積同額增加之金額				
退休及離職準備金與應付退休及離職金	89,000.00	87,578.00	-1,422.00	-1.60
提撥約聘僱人員退休離職準備金	89,000.00	87,578.00	-1,422.00	-1.60
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金	-	-	-	-
員工退休離職準備金孳息	-	-	-	-
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項	-	449,438.00	-	-
代管資產與應付代管資產同額增加之金額	-	-	-	-
代管資產與代管資產-累計折舊同額減少之金額	-	244,632.00	-	-
當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額	8,003,000.00	8,030,064.00	27,064.00	0.34
減少應付代管資產	8,003,000.00	8,030,064.00	27,064.00	0.34
增加受贈公積	-	-	-	-
不適用29號公報資產之修正金額				
減少遞延收入				
增加受贈公積				

草屯療養院作業基金
醫療收入明細表

中華民國106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	689,713,000.00	699,353,110.00	9,640,110.00	1.40	
門診醫療收入	142,004,000.00	148,847,838.00	6,843,838.00	4.82	
藥品費收入	87,432,000.00	90,761,109.00	3,329,109.00	3.81	
放射收入	132,000.00	163,936.00	31,936.00	24.19	係放射檢查個案增加。
檢驗費收入	2,816,000.00	4,936,032.00	2,120,032.00	75.29	係檢驗檢查個案增加。
其他醫務收入	51,624,000.00	52,986,761.00	1,362,761.00	2.64	
住院醫療收入	496,283,000.00	510,129,730.00	13,846,730.00	2.79	
藥品費收入	36,117,000.00	34,312,440.00	-1,804,560.00	-5.00	
放射收入	322,000.00	389,167.00	67,167.00	20.86	係放射檢查個案增加。
檢驗費收入	5,557,000.00	8,892,758.00	3,335,758.00	60.03	係檢驗檢查個案增加。
其他醫務收入	454,287,000.00	466,535,365.00	12,248,365.00	2.70	
其他醫療收入	160,713,000.00	166,792,517.00	6,079,517.00	3.78	
住院膳食收入	57,483,000.00	54,723,521.00	-2,759,479.00	-4.80	
其 他	103,230,000.00	112,068,996.00	8,838,996.00	8.56	含護理之家8,879,702元； 日間留院29,139,747元； 居家護理9,308,922元； 社區復健17,642,736元； 康復之家1,724,352元； 藥癮長期治療性社區 8,786,248元； 藥物鑑驗15,646,680元； 大肚山莊性侵害處分人強 制治療13,682,625元； 其他7,257,984元。
醫療折讓 (-)	-108,440,000.00	-124,604,875.00	-16,164,875.00	14.91	係因健保給付不確定因素， 增加專業審查及超出健保局 設定之目標值均需核減，故 醫療折讓率較高。
醫療優待免費 (-)	-847,000.00	-1,812,100.00	-965,100.00	113.94	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106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	127,055,000.00	121,802,836.00	-5,252,164.00	-4.13	因擲節開支所致。
用人費用	41,043,000.00	41,545,495.00	502,495.00	1.22	
正式員額薪資	8,361,000.00	7,653,284.00	-707,716.00	-8.46	
聘僱及兼職人員薪資	617,000.00	616,152.00	-848.00	-0.14	
超時工作報酬	880,000.00	408,269.00	-471,731.00	-53.61	
津 貼	198,000.00	199,137.00	1,137.00	0.57	
獎 金	29,006,000.00	30,639,164.00	1,633,164.00	5.63	
退休及卹償金	777,000.00	679,406.00	-97,594.00	-12.56	
福 利 費	1,193,000.00	1,339,886.00	146,886.00	12.31	
提 繳 費	11,000.00	10,197.00	-803.00	-7.30	
服務費用	14,016,000.00	13,987,971.00	-28,029.00	-0.20	
水 電 費	2,032,000.00	1,706,712.00	-325,288.00	-16.01	
郵 電 費	778,000.00	361,055.00	-416,945.00	-53.59	
旅 運 費	258,000.00	247,353.00	-10,647.00	-4.13	
印刷裝訂與廣告費	335,000.00	511,472.00	176,472.00	52.68	
修理保養及保固費	1,130,000.00	1,250,553.00	120,553.00	10.67	
保 險 費	5,000.00	5,988.00	988.00	19.76	
一般服務費	2,611,000.00	2,354,537.00	-256,463.00	-9.82	
專業服務費	6,867,000.00	7,550,301.00	683,301.00	9.95	
材料及用品費	58,927,000.00	54,278,329.00	-4,648,671.00	-7.89	
使用材料費	612,000.00	353,542.00	-258,458.00	-42.23	
用品消耗	1,227,000.00	1,366,971.00	139,971.00	11.41	
商品及醫療用品	57,088,000.00	52,557,816.00	-4,530,184.00	-7.94	
租金、償債與利息	4,456,000.00	3,227,397.00	-1,228,603.00	-27.57	
房 租	720,000.00	630,000.00	-90,000.00	-12.50	
機器租金	2,340,000.00	1,379,038.00	-960,962.00	-41.07	
交通及運輸設備租金	1,396,000.00	1,218,359.00	-177,641.00	-12.73	
折舊、折耗及攤銷	8,162,000.00	8,272,389.00	110,389.00	1.35	
土地改良物折舊	12,000.00	10,548.00	-1,452.00	-12.10	
房屋折舊	479,000.00	316,011.00	-162,989.00	-34.03	
機械及設備折舊	2,365,000.00	2,757,144.00	392,144.00	16.58	
交通及運輸設備折舊	177,000.00	147,861.00	-29,139.00	-16.46	
什項設備折舊	1,505,000.00	1,778,733.00	273,733.00	18.19	
代管資產折舊	2,001,000.00	2,007,516.00	6,516.00	0.33	
攤 銷	1,623,000.00	1,254,576.00	-368,424.00	-22.70	
稅捐與規費(強制費)	81,000.00	82,955.00	1,955.00	2.41	
消費與行為稅	78,000.00	82,355.00	4,355.00	5.58	
規 費	3,000.00	600.00	-2,400.00	-80.00	
會費、捐助、補助與分攤	298,000.00	336,300.00	38,300.00	12.85	
會 費	298,000.00	336,300.00	38,300.00	12.85	
短絀與賠償給付	72,000.00	72,000.00	-	-	
各項短絀	72,000.00	72,000.00	-	-	
合 計	127,055,000.00	121,802,836.00	-5,252,164.00	-4.13	

草屯療養院作業基金
醫療成本明細表

中華民國106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	429,507,000.00	420,426,735.00	-9,080,265.00	-2.11	因搏節開支所致。
用人費用	269,505,000.00	256,538,777.00	-12,966,223.00	-4.81	
正式員額薪資	105,905,000.00	94,733,742.00	-11,171,258.00	-10.55	
超時工作報酬	7,861,000.00	7,695,330.00	-165,670.00	-2.11	
津 貼	2,652,000.00	2,878,843.00	226,843.00	8.55	
獎 金	122,640,000.00	124,446,300.00	1,806,300.00	1.47	
退休及卹償金	16,064,000.00	10,317,559.00	-5,746,441.00	-35.77	
福 利 費	14,370,000.00	16,454,191.00	2,084,191.00	14.50	
提 繳 費	13,000.00	12,812.00	-188.00	-1.45	
服務費用	106,431,000.00	116,468,319.00	10,037,319.00	9.43	
水 電 費	5,712,000.00	4,556,880.00	-1,155,120.00	-20.22	
郵 電 費	659,000.00	736,548.00	77,548.00	11.77	
旅 運 費	127,000.00	42,047.00	-84,953.00	-66.89	
印刷裝訂與廣告費	128,000.00	225,814.00	97,814.00	76.42	
修理保養及保固費	3,372,000.00	2,823,665.00	-548,335.00	-16.26	
保 險 費	83,000.00	36,051.00	-46,949.00	-56.57	
一般服務費	13,014,000.00	16,370,731.00	3,356,731.00	25.79	
專業服務費	83,336,000.00	91,676,583.00	8,340,583.00	10.01	
材料及用品費	28,040,000.00	23,428,644.00	-4,611,356.00	-16.45	
使用材料費	1,955,000.00	621,704.00	-1,333,296.00	-68.20	
用品消耗	2,135,000.00	2,704,111.00	569,111.00	26.66	
商品及醫療用品	23,950,000.00	20,102,829.00	-3,847,171.00	-16.06	
租金、償債與利息	4,676,000.00	4,200,956.00	-475,044.00	-10.16	
機器租金	4,676,000.00	4,020,976.00	-655,024.00	-14.01	
交通及運輸設備租金	-	179,980.00	179,980.00	-	
折舊、折耗及攤銷	19,889,000.00	18,927,705.00	-961,295.00	-4.83	
土地改良物折舊	99,000.00	90,000.00	-9,000.00	-9.09	
房屋折舊	3,575,000.00	2,360,560.00	-1,214,440.00	-33.97	
機械及設備折舊	4,520,000.00	5,270,290.00	750,290.00	16.60	
交通及運輸設備折舊	339,000.00	282,634.00	-56,366.00	-16.63	
什項設備折舊	2,877,000.00	3,400,054.00	523,054.00	18.18	
代管資產折舊	6,002,000.00	6,022,548.00	20,548.00	0.34	
攤 銷	2,477,000.00	1,501,619.00	-975,381.00	-39.38	
稅捐與規費(強制費)	185,000.00	171,584.00	-13,416.00	-7.25	
消費與行為稅	106,000.00	112,402.00	6,402.00	6.04	
規 費	79,000.00	59,182.00	-19,818.00	-25.09	
會費、捐助、補助與分攤	628,000.00	537,750.00	-90,250.00	-14.37	
會 費	628,000.00	537,750.00	-90,250.00	-14.37	
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	429,507,000.00	420,426,735.00	-9,080,265.00	-2.11	

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106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	159,535,000.00	154,217,032.00	-5,317,968.00	-3.33	因摺節開支所致。
用人費用	63,247,000.00	61,624,151.00	-1,622,849.00	-2.57	
正式員額薪資	19,733,000.00	18,970,893.00	-762,107.00	-3.86	
超時工作報酬	396,000.00	438,662.00	42,662.00	10.77	
津 貼	470,000.00	470,109.00	109.00	0.02	
獎 金	35,506,000.00	37,131,098.00	1,625,098.00	4.58	
退休及卹償金	4,437,000.00	1,746,877.00	-2,690,123.00	-60.63	
福 利 費	2,705,000.00	2,866,512.00	161,512.00	5.97	
服務費用	75,225,000.00	76,810,342.00	1,585,342.00	2.11	
水 電 費	2,638,000.00	2,312,813.00	-325,187.00	-12.33	
郵 電 費	10,000.00	34,316.00	24,316.00	243.16	
旅 運 費	64,000.00	20,547.00	-43,453.00	-67.90	
印刷裝訂與廣告費	8,000.00	29,630.00	21,630.00	270.38	
修理保養及保固費	1,449,000.00	1,276,848.00	-172,152.00	-11.88	
保 險 費	5,000.00	5,000.00	-	-	
一般服務費	61,375,000.00	62,784,476.00	1,409,476.00	2.30	
專業服務費	9,676,000.00	10,346,712.00	670,712.00	6.93	
材料及用品費	6,643,000.00	3,624,892.00	-3,018,108.00	-45.43	
使用材料費	639,000.00	235,597.00	-403,403.00	-63.13	
用品消耗	274,000.00	610,532.00	336,532.00	122.82	
商品及醫療用品	5,730,000.00	2,778,763.00	-2,951,237.00	-51.51	
租金、償債與利息	3,670,000.00	3,071,937.00	-598,063.00	-16.30	
房 租	2,404,000.00	2,438,620.00	34,620.00	1.44	
機器租金	444,000.00	276,084.00	-167,916.00	-37.82	
交通及運輸設備租金	822,000.00	357,233.00	-464,767.00	-56.54	
折舊、折耗及攤銷	4,227,000.00	3,099,290.00	-1,127,710.00	-26.68	
房屋折舊	510,000.00	337,048.00	-172,952.00	-33.91	
機械及設備折舊	565,000.00	658,787.00	93,787.00	16.60	
交通及運輸設備折舊	42,000.00	35,329.00	-6,671.00	-15.88	
什項設備折舊	360,000.00	425,010.00	65,010.00	18.06	
攤 銷	2,750,000.00	1,643,116.00	-1,106,884.00	-40.25	
稅捐與規費(強制費)	239,000.00	248,863.00	9,863.00	4.13	
消費與行為稅	229,000.00	246,130.00	17,130.00	7.48	
規 費	10,000.00	2,733.00	-7,267.00	-72.67	
會費、捐助、補助與分攤	575,000.00	556,835.00	-18,165.00	-3.16	
會 費	575,000.00	556,835.00	-18,165.00	-3.16	
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	4,955,722.00	-528,278.00	-9.63	
其他費用	5,484,000.00	4,955,722.00	-528,278.00	-9.63	
合 計	159,535,000.00	154,217,032.00	-5,317,968.00	-3.33	

備註：

1. 契僱人力

約用醫師：5人，預算數6,043,000元，決算數6,822,694元。

約用護理人員：102人，預算數52,506,000元，決算數75,272,068元。

約用其他醫事人員：38人，預算數38,787,000元，決算數26,508,522元。

醫務行政人員：51人，預算數9,408,000元，決算數10,388,343元。

臨時人員：12人，預算數0元，決算數1,865,138元。

2. 勞務承攬人力：29人，預算數12,232,000元，決算數14,284,517元。