

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977737
傳真：02-23977883

受文者：衛生福利部

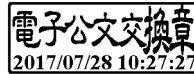
發文日期：中華民國106年7月28日
發文字號：台審部三字第1063001058號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (A21000000I0000000_1063001058-0-0.doc)

主旨：貴部醫療藥品基金民國105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 106/07/28



會 1060122990

中 華 民 國 105 年 度

(105年1月1日至105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

醫 療 藥 品 基 金

目 次

中華民國 105 年度

頁次

甲、總說明

1、業務計畫實施績效·····	1
2、收支餘絀情形·····	1
3、餘絀撥補實況·····	1
4、現金流量結果·····	2
5、資產負債情況·····	2
6、其他·····	3

乙、主要表

1、收支餘絀決算表·····	5
2、餘絀撥補決算表·····	6
3、現金流量決算表·····	7-8
4、平衡表·····	10-11

丙、附屬表

1、醫療收入明細表·····	13
2、其他業務收入明細表·····	14
3、業務外收入明細表·····	15
4、醫療成本明細表·····	16-18
5、其他業務成本明細表·····	19
6、管理及總務費用明細表·····	20
7、研究發展及訓練費用明細表·····	21-22
8、其他業務費用明細表·····	23
9、業務外費用明細表·····	24
10、資產折舊明細表·····	25
11、資產報廢明細表·····	26
12、固定資產建設改良擴充明細表·····	28-29
13、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	30-31
14、主要營運項目執行績效摘要表·····	32
15、基金數額增減明細表·····	33
16、用人費用彙計表·····	34-35
17、員工人數彙計表·····	36
18、各項費用彙計表·····	37
19、管制性項目及統計所需項目比較表·····	38

甲、總 說 明

1

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一) 門診病患醫療：本年度預算門診 96,100 人次，決算門診 86,553 人次，決算數比預算數減少 9.93%，係因中部地區精神醫療資源顯著增加，民眾選擇就近治療。本年度門診預算收入為 145,220,000 元，決算收入為 142,089,080 元，決算數比預算數減少 2.16%。
- (二) 住院病患醫療：本年度預算住院 355,600 人日，決算住院 340,513 人日，決算數比預算數減少 4.24%。本年度住院預算收入為 473,533,000 元，決算收入為 493,302,757 元，決算數比預算數增加 4.17%。
- (三) 賡續辦理藥癮防治、菸害防治、社區精神醫療等業務，配合法務部辦理大肚山莊性侵害治療防治、檢調單位之毒物鑑驗，及社會福利政策，辦理長期照護殘障醫療照顧；簡化作業流程，提供正確醫療保健資訊，提昇醫療服務品質。

二、收支餘絀情形：

本年度業務收入 867,890,083 元，佔預算數 98.50%，業務成本與費用 836,234,224 元，佔預算數 97.50%，業務賸餘 31,655,859 元，佔預算數 135.37%，業務外賸餘 6,678,073 元，佔預算數 85.75%，本期賸餘 38,333,932 元，佔預算數 122.97%。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘 38,333,932 元，前期未分配賸餘 251,865,471.13 元，提存公積 102,951,000 元與預算數相符，解繳國庫淨額 30,000,000，未分配賸餘 157,248,403.13 元。

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明

2

中華民國 105 年度

四、現金流量結果：

- (一) 本年度業務活動之淨現金流入 70,184,191 元，包括本期賸餘 38,333,932 元，調整非現金項目 31,850,259 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出(-)133,087,771 元，包括減少無形資產、遞延借項及其他資產 1,071,136 元，增加固定資產及遞耗資產(-)127,147,589 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產(-)7,011,318 元。
- (三) 融資活動之淨現金流出(-)28,624,285 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1,375,715 元，賸餘分配款(-)30,000,000 元。
- (四) 現金及約當現金淨減(-)91,527,865 元，係期末現金及約當現金 554,623,333.20 元，較期初現金及約當現金 646,151,198.20 元減少之數。

五、資產負債情況：

- (一) 資產事項：資產總額 1,344,756,696.36 元，其中流動資產 618,626,857.76 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,223,756 元，固定資產 259,900,302 元，無形資產 8,014,642 元，遞延借項 11,974,447 元，其他資產 445,016,691.60 元。
- (二) 負債事項：負債總額 430,594,516 元，其中流動負債 201,403,595 元，其他負債 229,190,921 元。
- (三) 淨值：淨值 914,162,180.36 元，其中基金 340,014,103.78 元，公積 416,899,673.45 元，累積餘絀 157,248,403.13 元。

草屯療養院作業基金

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國 105 年度

3

六、 其他：

社會服務暨醫療救助基金餘額 16,942,096 元。

本 頁 空 白

乙、主 要 表

草屯療養院作業基金

5

醫療藥品基金

收支餘絀決算表

中華民國 105 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	%
一、業務收入	881,101,000.00	100.00	867,890,083.00	100.00	-13,210,917.00	-1.50	839,313,456.00	100.00
醫療收入	669,256,000.00	75.96	692,525,531.00	79.79	23,269,531.00	3.48	656,869,331.00	78.26
門診醫療收入	145,220,000.00	16.48	142,089,080.00	16.37	-3,130,920.00	-2.16	135,241,778.00	16.11
住院醫療收入	473,533,000.00	53.74	493,302,757.00	56.84	19,769,757.00	4.17	472,650,157.00	56.31
其他醫療收入	153,323,000.00	17.40	167,797,982.00	19.33	14,474,982.00	9.44	153,060,564.00	18.24
醫療折讓(-)	-102,000,000.00	-11.58	-109,821,038.00	-12.65	-7,821,038.00	7.67	-103,275,768.00	-12.30
醫療優待免費(-)	-820,000.00	-0.09	-843,250.00	-0.10	-23,250.00	2.84	-807,400.00	-0.10
其他業務收入	211,845,000.00	24.04	175,364,552.00	20.21	-36,480,448.00	-17.22	182,444,125.00	21.74
其他補助收入	181,485,000.00	20.60	143,866,261.00	16.58	-37,618,739.00	-20.73	151,346,772.00	18.03
雜項業務收入	30,360,000.00	3.45	31,498,291.00	3.63	1,138,291.00	3.75	31,097,353.00	3.71
二、業務成本與費用	857,716,000.00	97.35	836,234,224.00	96.35	-21,481,776.00	-2.50	813,813,504.00	96.96
醫療成本	707,738,000.00	80.32	693,718,196.00	79.93	-14,019,804.00	-1.98	670,814,210.00	79.92
門診醫療成本	129,511,000.00	14.70	119,356,026.00	13.75	-10,154,974.00	-7.84	118,026,607.00	14.06
住院醫療成本	424,613,000.00	48.19	418,798,131.00	48.25	-5,814,869.00	-1.37	404,363,548.00	48.18
其他醫療成本	153,614,000.00	17.43	155,564,039.00	17.92	1,950,039.00	1.27	148,424,055.00	17.68
其他業務成本	1,004,000.00	0.11	318,664.00	0.04	-685,336.00	-68.26	629,754.00	0.08
雜項業務成本	1,004,000.00	0.11	318,664.00	0.04	-685,336.00	-68.26	629,754.00	0.08
管理及總務費用	82,464,000.00	9.36	83,855,378.00	9.66	1,391,378.00	1.69	81,092,728.00	9.66
管理費用及總務費用	82,464,000.00	9.36	83,855,378.00	9.66	1,391,378.00	1.69	81,092,728.00	9.66
研究發展及訓練費用	25,728,000.00	2.92	23,873,277.00	2.75	-1,854,723.00	-7.21	25,727,714.00	3.07
研究發展費用	9,789,000.00	1.11	6,704,676.00	0.77	-3,084,324.00	-31.51	8,543,567.00	1.02
訓練費用	15,939,000.00	1.81	17,168,601.00	1.98	1,229,601.00	7.71	17,184,147.00	2.05
其他業務費用	40,782,000.00	4.63	34,468,709.00	3.97	-6,313,291.00	-15.48	35,549,098.00	4.24
雜項業務費用	40,782,000.00	4.63	34,468,709.00	3.97	-6,313,291.00	-15.48	35,549,098.00	4.24
三、業務賸餘(短絀-)	23,385,000.00	2.65	31,655,859.00	3.65	8,270,859.00	35.37	25,499,952.00	3.04
四、業務外收入	51,827,000.00	5.88	57,894,940.00	6.67	6,067,940.00	11.71	56,375,777.00	6.72
財務收入	3,645,000.00	0.41	2,790,748.00	0.32	-854,252.00	-23.44	3,255,128.00	0.39
利息收入	3,645,000.00	0.41	2,790,748.00	0.32	-854,252.00	-23.44	3,255,128.00	0.39
其他業務外收入	48,182,000.00	5.47	55,104,192.00	6.35	6,922,192.00	14.37	53,120,649.00	6.33
資產使用及權利金收入	988,000.00	0.11	1,247,954.00	0.14	259,954.00	26.31	1,059,982.00	0.13
受贈收入	800,000.00	0.09	1,906,469.00	0.22	1,106,469.00	138.31	759,261.00	0.09
賠(補)償收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	201,609.00	0.02
違約罰款收入	0.00	0.00	210,664.00	0.02	210,664.00	-	144,673.00	0.02
收回呆帳	0.00	0.00	134,041.00	0.02	134,041.00	-	85,758.00	0.01
雜項收入	46,394,000.00	5.27	51,605,064.00	5.95	5,211,064.00	11.23	50,869,366.00	6.06
五、業務外費用	44,039,000.00	5.00	51,216,867.00	5.90	7,177,867.00	16.30	47,563,548.00	5.67
其他業務外費用	44,039,000.00	5.00	51,216,867.00	5.90	7,177,867.00	16.30	47,563,548.00	5.67
雜項費用	44,039,000.00	5.00	51,216,867.00	5.90	7,177,867.00	16.30	47,563,548.00	5.67
六、業務外賸餘(短絀-)	7,788,000.00	0.88	6,678,073.00	0.77	-1,109,927.00	-14.25	8,812,229.00	1.05
七、本期賸餘(短絀-)	31,173,000.00	3.54	38,333,932.00	4.42	7,160,932.00	22.97	34,312,181.00	4.09

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表
 中華民國 105 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	%
一、賸餘之部	283,049,000.00	100.00	290,199,403.13	100.00	7,150,403.13	2.53	265,829,471.13	100.00
1. 本期賸餘	31,173,000.00	11.01	38,333,932.00	13.21	7,160,932.00	22.97	34,312,181.00	12.91
2. 前期未分配賸餘	251,876,000.00	88.99	251,865,471.13	86.79	-10,528.87	0.00	231,517,290.13	87.09
3. 公積轉列數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、分配之部	132,951,000.00	46.97	132,951,000.00	45.81	0.00	0.00	13,964,000.00	5.25
1. 填補累積短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提存公積	102,951,000.00	36.37	102,951,000.00	35.48	0.00	0.00	13,964,000.00	5.25
3. 賸餘撥充基金數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 解繳國庫淨額	30,000,000.00	10.60	30,000,000.00	10.34	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	0.00	0.00
三、未分配賸餘	150,098,000.00	53.03	157,248,403.13	54.19	7,150,403.13	4.76	251,865,471.13	94.75

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表

7

中 華 民 國 1 0 5 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				
本期賸餘(短絀-)	31,173,000.00	38,333,932.00	7,160,932.00	22.97
調整非現金項目	36,455,000.00	31,850,259.00	-4,604,741.00	-12.63
業務活動之淨現金流入(流出-)	67,628,000.00	70,184,191.00	2,556,191.00	3.78
二、投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	1,071,136.00	1,071,136.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-99,951,000.00	-127,147,589.00	-27,196,589.00	27.21
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,000,000.00	-7,011,318.00	2,988,682.00	-29.89
投資活動之淨現金流入(流出-)	-109,951,000.00	-133,087,771.00	-23,136,771.00	21.04
三、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	0.00	1,375,715.00	1,375,715.00	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	0.00	0.00	-
賸餘分配款	-30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-30,000,000.00	-28,624,285.00	1,375,715.00	-4.59
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	-72,323,000.00	-91,527,865.00	-19,204,865.00	26.55
五、期初現金及約當現金	547,317,000.00	646,151,198.20	98,834,198.20	18.06
六、期末現金及約當現金	474,994,000.00	554,623,333.20	79,629,333.20	16.76

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87,766元，係聘用人員離職金淨增數。

草屯療養院作業基金

醫療藥品基金

現金流量決算表

中華民國 105 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	0.00	1,462,712.00	1,462,712.00	-
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	836,000.00	836,000.00	-
交通及運輸設備	0.00	140,000.00	140,000.00	0.00
什項設備	0.00	486,712.00	486,712.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	-
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	87,766.00	-1,234.00	-1.39
提撥約聘僱人員退休離職準備金	89,000.00	87,766.00	-1,234.00	-1.39
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金	0.00	0.00	0.00	0.00
員工退休離職準備金孳息	0.00	0.00	0.00	0.00
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項	0.00	393,790.00	393,790.00	-
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	0.00	22,226.00	22,226.00	-
當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額	8,125,000.00	8,030,064.00	-94,936.00	-1.17
減少應付代管資產	8,125,000.00	8,030,064.00	-94,936.00	-1.17
增加受贈公積	0.00	0.00	0.00	0.00
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				

本 頁 空 白

草屯療養院作業基金
醫 療 藥 品 基 金
平 衡 表

中 華 民 國 105 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	1,344,756,696.36	100.00	1,317,401,966.36	100.00	27,354,730.00	2.08
流動資產	618,626,857.76	46.00	696,109,967.76	52.84	-77,483,110.00	-11.13
現金	554,623,333.20	41.24	646,151,198.20	49.05	-91,527,865.00	-14.17
銀行存款	511,867,644.20	38.06	597,270,784.20	45.34	-85,403,140.00	-14.30
匯撥中現金	42,755,689.00	3.18	48,880,414.00	3.71	-6,124,725.00	-12.53
應收款項	61,109,032.00	4.54	47,095,187.00	3.57	14,013,845.00	29.76
應收醫療帳款	298,272,848.00	22.18	218,604,278.00	16.59	79,668,570.00	36.44
備抵醫療折讓(-)	-259,723,475.00	-19.31	-180,916,517.00	-13.73	-78,806,958.00	43.56
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-250,000.00	-0.02	-250,000.00	-0.02	0.00	0.00
應收利息	15,464.00	0.00	29,063.00	0.00	-13,599.00	-46.79
其他應收款	22,794,195.00	1.70	9,628,363.00	0.73	13,165,832.00	136.74
存 貨	2,470,767.58	0.18	2,598,353.58	0.20	-127,586.00	-4.91
醫 療 用 品	2,470,767.58	0.18	2,598,353.58	0.20	-127,586.00	-4.91
預付款項	423,724.98	0.03	265,228.98	0.02	158,496.00	59.76
用品盤存	423,724.98	0.03	265,228.98	0.02	158,496.00	59.76
預付費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,223,756.00	0.09	1,135,990.00	0.09	87,766.00	7.73
準 備 金	1,223,756.00	0.09	1,135,990.00	0.09	87,766.00	7.73
退休及離職準備金	1,223,756.00	0.09	1,135,990.00	0.09	87,766.00	7.73
固定資產	259,900,302.00	19.33	153,907,202.00	11.68	105,993,100.00	68.87
土地改良物	573,676.00	0.04	708,664.00	0.05	-134,988.00	-19.05
土地改良物	4,683,948.00	0.35	4,683,948.00	0.36	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物(-)	-4,110,272.00	-0.31	-3,975,284.00	-0.30	-134,988.00	3.40
房屋及建築	60,795,862.00	4.52	67,267,949.00	5.11	-6,472,087.00	-9.62
房屋及建築	176,448,997.00	13.12	176,448,997.00	13.39	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	-115,653,135.00	-8.60	-109,181,048.00	-8.29	-6,472,087.00	5.93
機械及設備	48,997,159.00	3.64	51,592,353.00	3.92	-2,595,194.00	-5.03
機械及設備	125,662,428.00	9.34	119,858,830.00	9.10	5,803,598.00	4.84
累計折舊-機械及設備(-)	-76,665,269.00	-5.70	-68,266,477.00	-5.18	-8,398,792.00	12.30
交通及運輸設備	1,603,443.00	0.12	1,706,884.00	0.13	-103,441.00	-6.06
交通及運輸設備	7,192,370.00	0.53	7,270,330.00	0.55	-77,960.00	-1.07
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,588,927.00	-0.42	-5,563,446.00	-0.42	-25,481.00	0.46
什項設備	32,177,882.00	2.39	28,775,661.00	2.18	3,402,221.00	11.82
什項設備	85,632,687.00	6.37	80,369,899.00	6.10	5,262,788.00	6.55
累計折舊-什項設備(-)	-53,454,805.00	-3.98	-51,594,238.00	-3.92	-1,860,567.00	3.61
購建中固定資產	115,752,280.00	8.61	3,855,691.00	0.29	111,896,589.00	2,902.12
未完工程	115,752,280.00	8.61	3,855,691.00	0.29	111,896,589.00	2,902.12
無形資產	8,014,642.00	0.60	3,145,788.00	0.24	4,868,854.00	154.77
無形資產	8,014,642.00	0.60	3,145,788.00	0.24	4,868,854.00	154.77
電腦軟體	8,014,642.00	0.60	3,145,788.00	0.24	4,868,854.00	154.77
遞延借項	11,974,447.00	0.89	13,919,281.00	1.06	-1,944,834.00	-13.97
遞延費用	11,974,447.00	0.89	13,919,281.00	1.06	-1,944,834.00	-13.97
遞延費用	11,974,447.00	0.89	13,919,281.00	1.06	-1,944,834.00	-13.97
其他資產	445,016,691.60	33.09	449,183,737.60	34.10	-4,167,046.00	-0.93
什項資產	223,007,146.00	16.58	227,174,192.00	17.24	-4,167,046.00	-1.83
存出保證金	368,400.00	0.03	368,400.00	0.03	0.00	0.00
催收款項	1,885,357.00	0.14	1,727,294.00	0.13	158,063.00	9.15
備抵呆帳-催收款項(-)	-1,065,475.00	-0.08	-1,013,605.00	-0.08	-51,870.00	5.12
代管資產	332,689,052.00	24.74	328,954,453.00	24.97	3,734,599.00	1.14
累計折舊-代管資產(-)	-110,870,188.00	-8.24	-102,862,350.00	-7.81	-8,007,838.00	7.79
內部往來	222,009,545.60	16.51	222,009,545.60	16.85	0.00	0.00
內部往來	222,009,545.60	16.51	222,009,545.60	16.85	0.00	0.00
合 計	1,344,756,696.36	100.00	1,317,401,966.36	100.00	27,354,730.00	2.08

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3,541,400元，本年度

草屯療養院作業基金

醫療藥品基金

平衡表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

11

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	430,594,516.00	32.02	421,066,494.00	31.96	9,528,022.00	2.26
流動負債	201,403,595.00	14.98	189,065,815.00	14.35	12,337,780.00	6.53
應付款項	201,169,708.00	14.96	188,856,307.00	14.34	12,313,401.00	6.52
應付帳款	20,293,970.00	1.51	24,488,162.00	1.86	-4,194,192.00	-17.13
應付代收款	32,861,259.00	2.44	29,627,496.00	2.25	3,233,763.00	10.91
應付費用	148,014,479.00	11.01	134,740,649.00	10.23	13,273,830.00	9.85
應付繳庫數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
預收款項	233,887.00	0.02	209,508.00	0.02	24,379.00	11.64
預收收入	233,887.00	0.02	209,508.00	0.02	24,379.00	11.64
其他負債	229,190,921.00	17.04	232,000,679.00	17.61	-2,809,758.00	-1.21
什項負債	229,190,921.00	17.04	232,000,679.00	17.61	-2,809,758.00	-1.21
存入保證金	6,067,356.00	0.45	4,744,646.00	0.36	1,322,710.00	27.88
應付保管款	3,827.00	0.00	0.00	0.00	3,827.00	-
應付退休及離職金	1,223,756.00	0.09	1,135,990.00	0.09	87,766.00	7.73
應付代管資產	221,818,864.00	16.50	226,092,103.00	17.16	-4,273,239.00	-1.89
暫收及待結轉帳項	77,118.00	0.01	27,940.00	0.00	49,178.00	176.01
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
遞延收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
淨 值	914,162,180.36	67.98	896,335,472.36	68.04	17,826,708.00	1.99
基 金	340,014,103.78	25.28	340,014,103.78	25.81	0.00	0.00
基 金	340,014,103.78	25.28	340,014,103.78	25.81	0.00	0.00
基 金	340,014,103.78	25.28	340,014,103.78	25.81	0.00	0.00
公 積	416,899,673.45	31.00	304,455,897.45	23.11	112,443,776.00	36.93
資 本 公 積	180,449,673.45	13.42	170,956,897.45	12.98	9,492,776.00	5.55
受 贈 公 積	180,449,673.45	13.42	170,956,897.45	12.98	9,492,776.00	5.55
特 別 公 積	236,450,000.00	17.58	133,499,000.00	10.13	102,951,000.00	77.12
特 別 公 積	236,450,000.00	17.58	133,499,000.00	10.13	102,951,000.00	77.12
累積餘絀	157,248,403.13	11.69	251,865,471.13	19.12	-94,617,068.00	-37.57
累 積 賸 餘	157,248,403.13	11.69	251,865,471.13	19.12	-94,617,068.00	-37.57
累 積 賸 餘	157,248,403.13	11.69	251,865,471.13	19.12	-94,617,068.00	-37.57
合 計	1,344,756,696.36	100.00	1,317,401,966.36	100.00	27,354,730.00	2.08

決算數3,000,000元，係廠商以有價證券作為履約保證金及保固金之用。

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

草屯療養院作業基金

13

醫療藥品基金 醫療收入明細表 中華民國 105 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	669,256,000.00	692,525,531.00	23,269,531.00	3.48	
門診醫療收入	145,220,000.00	142,089,080.00	-3,130,920.00	-2.16	
藥品費收入	90,098,000.00	87,214,790.00	-2,883,210.00	-3.20	
放射收入	168,000.00	125,658.00	-42,342.00	-25.20	係放射檢查個案減少。
檢驗費收入	3,225,000.00	4,248,580.00	1,023,580.00	31.74	係檢驗檢查個案增加。
其他醫務收入	51,729,000.00	50,500,052.00	-1,228,948.00	-2.38	
住院醫療收入	473,533,000.00	493,302,757.00	19,769,757.00	4.17	
藥品費收入	36,114,000.00	35,508,434.00	-605,566.00	-1.68	
放射收入	361,000.00	339,500.00	-21,500.00	-5.96	
檢驗費收入	5,163,000.00	7,327,552.00	2,164,552.00	41.92	係檢驗檢查個案增加。
其他醫務收入	431,895,000.00	450,127,271.00	18,232,271.00	4.22	
其他醫療收入	153,323,000.00	167,797,982.00	14,474,982.00	9.44	
住院膳食收入	56,964,000.00	54,664,288.00	-2,299,712.00	-4.04	
其 他	96,359,000.00	113,133,694.00	16,774,694.00	17.41	含護理之家8,898,956元； 日間留院28,473,299元； 居家護理8,842,472元； 社區復健16,817,280元； 康復之家1,674,072元； 藥癮長期治療性社區 5,933,965元； 藥物鑑驗18,991,960元； 大肚山莊性侵害處分人強 制治療14,168,250元； 其他9,333,440元。
醫療折讓 (-)	-102,000,000.00	-109,821,038.00	-7,821,038.00	7.67	醫療折讓率估列16.22%，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 (-)	-820,000.00	-843,250.00	-23,250.00	2.84	

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
其他業務收入明細表
 中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	211,845,000.00	175,364,552.00	-36,480,448.00	-17.22	
其他補助收入	181,485,000.00	143,866,261.00	-37,618,739.00	-20.73	人事費補助97,552,005元； 退休撫卹金補助44,630,055元； 教學補助收入1,684,201元，係衛生福利部補助之臨床醫事人員培訓費用。
雜項業務收入	30,360,000.00	31,498,291.00	1,138,291.00	3.75	公費養護床收入30,654,671元； 支援醫療收入843,620元。
合 計	211,845,000.00	175,364,552.00	-36,480,448.00	-17.22	

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
業務外收入明細表
中華民國 105 年度

15

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	51,827,000.00	57,894,940.00	6,067,940.00	11.71	
財務收入	3,645,000.00	2,790,748.00	-854,252.00	-23.44	
利息收入	3,645,000.00	2,790,748.00	-854,252.00	-23.44	係實際銀行存款利息收入。
其他業務外收入	48,182,000.00	55,104,192.00	6,922,192.00	14.37	
資產使用及權利金收入	988,000.00	1,247,954.00	259,954.00	26.31	係實際宿舍使用收入較預期高所致。
受贈收入	800,000.00	1,906,469.00	1,106,469.00	138.31	係實際外界捐款之數。
賠(補)償收入	0.00	0.00	0.00	-	
違約罰款收入	0.00	210,664.00	210,664.00	-	
收回呆帳	0.00	134,041.00	134,041.00	-	
雜項收入	46,394,000.00	51,605,064.00	5,211,064.00	11.23	包含： 復健作業專款收入11,844,238元； 草讚屋庇護商店收入5,551,440元； 收回以前年度費用獎勵金2,534,379元； 收回轉銷催收款獎勵金76,290元； 收回以前年度收回呆帳誤列醫療收入獎勵金120元； 轉銷以前年度溢提備抵醫療折讓31,012,030元； 補列以前年度應收醫療帳款300元； 以前年度溢提應付帳款轉列業外收入29,472 轉銷以前年度溢提應付費用轉列業務外收入170,530元； 應付代收款轉列業務外收入1,840元； 廢棄物處理收入及報廢資產出售利得128,999元； 招標文件費收入5,679元； 其他249,747元。
合 計	51,827,000.00	57,894,940.00	6,067,940.00	11.71	

草屯療養院作業基金

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國 105 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	129,511,000.00	119,356,026.00	-10,154,974.00	-7.84	
用人費用	38,301,000.00	40,954,139.00	2,653,139.00	6.93	
正式員額薪資	8,512,000.00	7,599,403.00	-912,597.00	-10.72	正式員額薪資、超時工作報酬、獎金、提繳費、水電費、郵電費、旅運費、保險費、一般服務費、專業服務費、使用材料費、用品消耗、商品及醫療用品、房租、機器租金、折舊及攤銷、消費與行為稅依中央政府附屬單位預算執行要點核列。
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	684,000.00	445,128.00	-238,872.00	-34.92	
津 貼	217,000.00	197,241.00	-19,759.00	-9.11	
獎 金	26,111,000.00	29,911,780.00	3,800,780.00	14.56	
退休及卹償金	723,000.00	688,235.00	-34,765.00	-4.81	
福 利 費	1,426,000.00	1,483,529.00	57,529.00	4.03	
提 繳 費	11,000.00	12,671.00	1,671.00	15.19	
服務費用	13,026,000.00	13,647,707.00	621,707.00	4.77	
水 電 費	2,133,000.00	1,735,933.00	-397,067.00	-18.62	
郵 電 費	358,000.00	666,117.00	308,117.00	86.07	
旅 運 費	320,000.00	116,655.00	-203,345.00	-63.55	
印刷裝訂與廣告費	228,000.00	227,954.00	-46.00	-0.02	
修理保養及保固費	1,188,000.00	1,196,892.00	8,892.00	0.75	
保 險 費	13,000.00	4,504.00	-8,496.00	-65.35	
一般服務費	2,611,000.00	2,316,680.00	-294,320.00	-11.27	
專業服務費	6,175,000.00	7,382,972.00	1,207,972.00	19.56	
材料及用品費	65,099,000.00	52,641,162.00	-12,457,838.00	-19.14	
使用材料費	490,000.00	333,297.00	-156,703.00	-31.98	
用品消耗	1,271,000.00	1,487,274.00	216,274.00	17.02	
商品及醫療用品	63,338,000.00	50,820,591.00	-12,517,409.00	-19.76	
租金、償債與利息	4,159,000.00	3,384,962.00	-774,038.00	-18.61	
房 租	580,000.00	720,000.00	140,000.00	24.14	
機器租金	2,219,000.00	1,427,962.00	-791,038.00	-35.65	
交通及運輸設備租金	1,360,000.00	1,237,000.00	-123,000.00	-9.04	
折舊、折耗及攤銷	8,370,000.00	8,234,285.00	-135,715.00	-1.62	
土地改良物折舊	12,000.00	10,548.00	-1,452.00	-12.10	
房屋折舊	482,000.00	439,536.00	-42,464.00	-8.81	
機械及設備折舊	2,223,000.00	2,618,169.00	395,169.00	17.78	
交通及運輸設備折舊	177,000.00	147,154.00	-29,846.00	-16.86	
什項設備折舊	1,505,000.00	1,757,540.00	252,540.00	16.78	
代管資產折舊	2,033,000.00	2,007,516.00	-25,484.00	-1.25	
攤 銷	1,938,000.00	1,253,822.00	-684,178.00	-35.30	
稅捐與規費(強制費)	127,000.00	60,121.00	-66,879.00	-52.66	
消費與行為稅	127,000.00	60,121.00	-66,879.00	-52.66	
規 費	0.00	0.00	0.00	-	
會費、捐助、補助與分攤	357,000.00	361,650.00	4,650.00	1.30	
會 費	357,000.00	361,650.00	4,650.00	1.30	
短絀與賠償給付	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	129,511,000.00	119,356,026.00	-10,154,974.00	-7.84	

草屯療養院作業基金

17

醫療藥品基金 醫療成本明細表

中華民國 105 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	424,613,000.00	418,798,131.00	-5,814,869.00	-1.37	正式員額薪資、獎金、退休及恤償金、福利費、提繳費、水電費、印刷裝訂與廣告費、修理保養及保固費、保險費、一般服務費、使用材料費、用品消耗、商品及醫療用品、機器租金、折舊及攤銷、消費與行為稅及會費依中央政府附屬單位預算執行要點核列。
用人費用	258,318,000.00	257,066,886.00	-1,251,114.00	-0.48	
正式員額薪資	109,481,000.00	96,332,753.00	-13,148,247.00	-12.01	
超時工作報酬	8,082,000.00	7,766,942.00	-315,058.00	-3.90	
津 貼	2,678,000.00	2,560,330.00	-117,670.00	-4.39	
獎 金	109,927,000.00	123,334,970.00	13,407,970.00	12.20	
退休及卹償金	14,028,000.00	11,484,574.00	-2,543,426.00	-18.13	
福 利 費	14,108,000.00	15,569,157.00	1,461,157.00	10.36	
提 繳 費	14,000.00	18,160.00	4,160.00	29.71	
服務費用	107,881,000.00	114,635,625.00	6,754,625.00	6.26	
水 電 費	6,258,000.00	4,650,888.00	-1,607,112.00	-25.68	
郵 電 費	502,000.00	455,893.00	-46,107.00	-9.18	
旅 運 費	98,000.00	88,620.00	-9,380.00	-9.57	
印刷裝訂與廣告費	136,000.00	172,346.00	36,346.00	26.73	
修理保養及保固費	4,870,000.00	3,725,210.00	-1,144,790.00	-23.51	
保 險 費	31,000.00	111,561.00	80,561.00	259.87	
一般服務費	13,014,000.00	14,591,629.00	1,577,629.00	12.12	
專業服務費	82,972,000.00	90,839,478.00	7,867,478.00	9.48	
材料及用品費	32,650,000.00	23,575,080.00	-9,074,920.00	-27.79	
使用材料費	2,084,000.00	481,644.00	-1,602,356.00	-76.89	
用品消耗	2,126,000.00	2,439,258.00	313,258.00	14.73	
商品及醫療用品	28,440,000.00	20,654,178.00	-7,785,822.00	-27.38	
租金、償債與利息	5,558,000.00	3,947,972.00	-1,610,028.00	-28.97	
機器租金	5,558,000.00	3,947,972.00	-1,610,028.00	-28.97	
交通及運輸設備租金	0.00	0.00	0.00	-	
折舊、折耗及攤銷	19,383,000.00	18,691,796.00	-691,204.00	-3.57	
土地改良物折舊	99,000.00	90,000.00	-9,000.00	-9.09	
房屋折舊	3,594,000.00	2,571,316.00	-1,022,684.00	-28.46	
機械及設備折舊	4,248,000.00	5,004,640.00	756,640.00	17.81	
交通及運輸設備折舊	339,000.00	281,280.00	-57,720.00	-17.03	
什項設備折舊	2,877,000.00	3,359,545.00	482,545.00	16.77	
代管資產折舊	6,092,000.00	6,022,548.00	-69,452.00	-1.14	
攤 銷	2,134,000.00	1,362,467.00	-771,533.00	-36.15	
稅捐與規費(強制費)	138,000.00	251,822.00	113,822.00	82.48	
消費與行為稅	51,000.00	171,641.00	120,641.00	236.55	
規 費	87,000.00	80,181.00	-6,819.00	-7.84	
會費、捐助、補助與分攤	532,000.00	475,950.00	-56,050.00	-10.54	
會 費	532,000.00	475,950.00	-56,050.00	-10.54	
短絀與賠償給付	153,000.00	153,000.00	0.00	0.00	
各項短絀	153,000.00	153,000.00	0.00	0.00	
合 計	424,613,000.00	418,798,131.00	-5,814,869.00	-1.37	

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

醫療藥品基金
醫療成本明細表

中華民國 105 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	153,614,000.00	155,564,039.00	1,950,039.00	1.27	
用人費用	56,964,000.00	62,495,704.00	5,531,704.00	9.71	
正式員額薪資	20,170,000.00	18,600,135.00	-1,569,865.00	-7.78	超時工作報酬、津貼、獎金、退休及恤償金、福利費、水電費、郵電費、印刷裝訂與廣告費、修理保養及保固費、保險費、使用材料費、用品消耗、商品及醫療用品、房租、機器租金、交通及運輸設備租金、折舊、攤銷、消費與行為稅、規費、會費依中央政府附屬單位預算執行要點核列。
超時工作報酬	386,000.00	468,144.00	82,144.00	21.28	
津 貼	515,000.00	461,620.00	-53,380.00	-10.37	
獎 金	31,052,000.00	38,043,257.00	6,991,257.00	22.51	
退休及卹償金	1,980,000.00	1,769,719.00	-210,281.00	-10.62	
福 利 費	2,861,000.00	3,152,829.00	291,829.00	10.20	
服務費用	75,274,000.00	76,503,507.00	1,229,507.00	1.63	
水 電 費	2,645,000.00	2,317,942.00	-327,058.00	-12.37	
郵 電 費	7,000.00	8,848.00	1,848.00	26.40	
旅 運 費	86,000.00	78,828.00	-7,172.00	-8.34	
印刷裝訂與廣告費	6,000.00	7,495.00	1,495.00	24.92	
修理保養及保固費	1,512,000.00	807,195.00	-704,805.00	-46.61	
保 險 費	5,000.00	5,504.00	504.00	10.08	
一般服務費	61,375,000.00	62,819,499.00	1,444,499.00	2.35	
專業服務費	9,638,000.00	10,458,196.00	820,196.00	8.51	
材料及用品費	4,917,000.00	4,058,927.00	-858,073.00	-17.45	
使用材料費	421,000.00	188,028.00	-232,972.00	-55.34	
用品消耗	262,000.00	470,276.00	208,276.00	79.49	
商品及醫療用品	4,234,000.00	3,400,623.00	-833,377.00	-19.68	
租金、償債與利息	5,865,000.00	3,438,609.00	-2,426,391.00	-41.37	
房 租	3,081,000.00	2,511,120.00	-569,880.00	-18.50	
機器租金	1,926,000.00	248,357.00	-1,677,643.00	-87.11	
交通及運輸設備租金	858,000.00	679,132.00	-178,868.00	-20.85	
折舊、折耗及攤銷	4,229,000.00	2,942,079.00	-1,286,921.00	-30.43	
房屋折舊	513,000.00	468,801.00	-44,199.00	-8.62	
機械及設備折舊	531,000.00	625,581.00	94,581.00	17.81	
交通及運輸設備折舊	42,000.00	35,160.00	-6,840.00	-16.29	
什項設備折舊	360,000.00	419,944.00	59,944.00	16.65	
攤 銷	2,783,000.00	1,392,593.00	-1,390,407.00	-49.96	
稅捐與規費(強制費)	230,000.00	264,597.00	34,597.00	15.04	
消費與行為稅	228,000.00	260,997.00	32,997.00	14.47	
規 費	2,000.00	3,600.00	1,600.00	80.00	
會費、捐助、補助與分攤	426,000.00	550,331.00	124,331.00	29.19	
會 費	426,000.00	550,331.00	124,331.00	29.19	
短絀與賠償給付	225,000.00	225,000.00	0.00	0.00	
各項短絀	225,000.00	225,000.00	0.00	0.00	
其 他	5,484,000.00	5,085,285.00	-398,715.00	-7.27	
其他費用	5,484,000.00	5,085,285.00	-398,715.00	-7.27	
合 計	153,614,000.00	155,564,039.00	1,950,039.00	1.27	

備註：

1. 契僱人力

約用醫師：3人，預算數6,043,586元，決算數6,738,568元。

約用護理人員：106人，預算數52,505,567元，決算數74,343,937元。

約用其他醫事人員：36人，預算數38,786,846元，決算數26,181,661元。

醫務行政人員：53人，預算數9,408,000元，決算數10,527,898元。

臨時人員：10人，預算數0元，決算數1,578,911元。

2. 勞務承攬人力：28人，預算數10,114,000元，決算數12,957,123元。

草屯療養院作業基金

19

醫療藥品基金

其他業務成本明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
雜項業務成本	1,004,000.00	318,664.00	-685,336.00	-68.26	係因支援其他機構業務減少，至相關費用減少。
用人費用	989,000.00	318,664.00	-670,336.00	-67.78	
正式員額薪資	905,000.00	240,400.00	-664,600.00	-73.44	
獎金	84,000.00	78,264.00	-5,736.00	-6.83	
服務費用	15,000.00	0.00	-15,000.00	-100.00	
旅 運 費	15,000.00	0.00	-15,000.00	-100.00	
合 計	1,004,000.00	318,664.00	-685,336.00	-68.26	

草屯療養院作業基金

醫療藥品基金

管理及總務費用明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	82,464,000.00	83,855,378.00	1,391,378.00	1.69	超時工作報酬、福利費、提繳費、旅運費、修理保養及保固費、保險費、專業服務費、使用材料費、用品消耗、地租及水租、機器租金、折舊、規費依中央政府附屬單位預算執行要點核列。
用人費用	65,284,000.00	66,278,245.00	994,245.00	1.52	
正式員額薪資	13,908,000.00	13,021,399.00	-886,601.00	-6.37	
超時工作報酬	408,000.00	467,289.00	59,289.00	14.53	
津 貼	350,000.00	320,351.00	-29,649.00	-8.47	
獎 金	4,460,000.00	4,170,087.00	-289,913.00	-6.50	
退休及卹償金	44,377,000.00	46,276,000.00	1,899,000.00	4.28	
福 利 費	1,773,000.00	2,023,119.00	250,119.00	14.11	
提 繳 費	8,000.00	0.00	-8,000.00	-100.00	
服務費用	12,066,000.00	11,907,192.00	-158,808.00	-1.32	
水 電 費	1,000,000.00	916,908.00	-83,092.00	-8.31	
郵 電 費	449,000.00	417,197.00	-31,803.00	-7.08	
旅 運 費	112,000.00	126,956.00	14,956.00	13.35	
印刷裝訂與廣告費	95,000.00	94,975.00	-25.00	-0.03	
修理保養及保固費	1,382,000.00	699,541.00	-682,459.00	-49.38	
保 險 費	44,000.00	12,417.00	-31,583.00	-71.78	
一般服務費	4,924,000.00	5,108,178.00	184,178.00	3.74	
專業服務費	3,840,000.00	4,311,020.00	471,020.00	12.27	
公共關係費	220,000.00	220,000.00	0.00	0.00	
材料及用品費	903,000.00	599,684.00	-303,316.00	-33.59	
使用材料費	592,000.00	83,060.00	-508,940.00	-85.97	
用品消耗	311,000.00	516,624.00	205,624.00	66.12	
租金、償債與利息	1,077,000.00	1,078,272.00	1,272.00	0.12	
地租及水租	32,000.00	385,278.00	353,278.00	1,103.99	
機器租金	1,045,000.00	692,994.00	-352,006.00	-33.68	
折舊、折耗及攤銷	3,130,000.00	3,943,799.00	813,799.00	26.00	
土地改良物折舊	38,000.00	34,440.00	-3,560.00	-9.37	
房屋折舊	1,572,000.00	2,148,246.00	576,246.00	36.66	
機械及設備折舊	865,000.00	1,019,464.00	154,464.00	17.86	
交通及運輸設備折舊	69,000.00	57,297.00	-11,703.00	-16.96	
什項設備折舊	586,000.00	684,352.00	98,352.00	16.78	
稅捐與規費(強制費)	4,000.00	48,186.00	44,186.00	1,104.65	
規 費	4,000.00	48,186.00	44,186.00	1,104.65	
合 計	82,464,000.00	83,855,378.00	1,391,378.00	1.69	

備註：

- 管制性項目明細：公共關係費預算數為220,000元，決算數為220,000元。
- 契僱人力
醫務行政：23人，預算數4,366,000元，決算數4,519,908元。
臨時人員：1人，預算數0元，決算數42,984元。
- 勞務承攬人力：4人，預算數0元，決算數1,929,843元。

草屯療養院作業基金

21

醫療藥品基金 研究發展及訓練費用明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展費用	9,789,000.00	6,704,676.00	-3,084,324.00	-31.51	因摺節開支所致。
用人費用	3,604,000.00	3,217,572.00	-386,428.00	-10.72	
正式員額薪資	2,310,000.00	2,023,347.00	-286,653.00	-12.41	
超時工作報酬	101,000.00	120,162.00	19,162.00	18.97	
津 貼	52,000.00	51,027.00	-973.00	-1.87	
獎 金	686,000.00	538,974.00	-147,026.00	-21.43	
退休及卹償金	231,000.00	212,335.00	-18,665.00	-8.08	
福 利 費	224,000.00	271,727.00	47,727.00	21.31	
服務費用	3,015,000.00	2,689,177.00	-325,823.00	-10.81	
郵 電 費	10,000.00	1,215.00	-8,785.00	-87.85	
旅 運 費	85,000.00	84,578.00	-422.00	-0.50	
印刷裝訂與廣告費	126,000.00	148,065.00	22,065.00	17.51	
修理保養與保固費	0.00	250.00	250.00	-	
一般服務費	1,421,000.00	1,472,451.00	51,451.00	3.62	
專業服務費	1,373,000.00	982,618.00	-390,382.00	-28.43	
材料及用品費	1,114,000.00	517,333.00	-596,667.00	-53.56	
使用材料費	104,000.00	77,416.00	-26,584.00	-25.56	
用品消耗	1,010,000.00	439,917.00	-570,083.00	-56.44	
商品及醫療用品	0.00	0.00	0.00	-	
租金、償債與利息	998,000.00	171,804.00	-826,196.00	-82.79	
機器租金	998,000.00	171,804.00	-826,196.00	-82.79	
會費、捐助、補助與分攤	1,058,000.00	108,790.00	-949,210.00	-89.72	
會 費	58,000.00	7,000.00	-51,000.00	-87.93	
補貼(償)與獎勵	1,000,000.00	101,790.00	-898,210.00	-89.82	
合 計	9,789,000.00	6,704,676.00	-3,084,324.00	-31.51	

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表
 中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
訓練費用	15,939,000.00	17,168,601.00	1,229,601.00	7.71	正式員額薪資、超時工作報酬、津貼、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	5,046,000.00	4,180,193.00	-865,807.00	-17.16	
正式員額薪資	4,995,000.00	4,086,645.00	-908,355.00	-18.19	
超時工作報酬	24,000.00	57,770.00	33,770.00	140.71	
津貼	27,000.00	0.00	-27,000.00	-100.00	
福利費	0.00	35,778.00	35,778.00	-	
服務費用	9,730,000.00	11,729,216.00	1,999,216.00	20.55	
水 電 費	757,000.00	624,223.00	-132,777.00	-17.54	
郵 電 費	2,000.00	6,587.00	4,587.00	229.35	
旅 運 費	572,000.00	570,525.00	-1,475.00	-0.26	
印刷裝訂與廣告費	130,000.00	150,295.00	20,295.00	15.61	
修理保養與保固費	50,000.00	74,321.00	24,321.00	48.64	
一般服務費	1,852,000.00	1,943,546.00	91,546.00	4.94	
專業服務費	6,367,000.00	8,359,719.00	1,992,719.00	31.30	
材料及用品費	171,000.00	232,582.00	61,582.00	36.01	
使用材料費	26,000.00	28,515.00	2,515.00	9.67	
用品消耗	145,000.00	204,067.00	59,067.00	40.74	
租金、償債與利息	99,000.00	67,466.00	-31,534.00	-31.85	
機器租金	99,000.00	67,466.00	-31,534.00	-31.85	
折舊、折耗及攤銷	893,000.00	922,604.00	29,604.00	3.32	
房屋折舊	844,000.00	844,188.00	188.00	0.02	
攤 銷	49,000.00	78,416.00	29,416.00	60.03	
會費、捐助、補助與分攤	0.00	36,540.00	36,540.00	-	
會 費	0.00	0.00	0.00	0.00	
補貼(償)與獎勵	0.00	36,540.00	36,540.00	-	
合 計	15,939,000.00	17,168,601.00	1,229,601.00	7.71	

備註：

1. 管制性項目明細：國外旅費預算數為421,000元，決算數為420,039元。
2. 契僱人力
 約用醫師：4人，預算數3,994,000元，決算數6,766,124元。
 醫務行政：17人，預算數3,273,000元，決算數3,396,917元。
 臨時人員：1人，預算數0元，決算數19,080元。

草屯療養院作業基金

23

醫療藥品基金

其他業務費用明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
雜項業務費用	40,782,000.00	34,468,709.00	-6,313,291.00	-15.48	因擲節開支所致。 獎金、福利費、水電費、修理保養及保固費、一般服務費、專業服務費、使用材料費、用品消耗及補貼(償)與獎勵依中央政府附屬單位預算執行要點核列。
用人費用	14,479,000.00	13,971,312.00	-507,688.00	-3.51	
正式員額薪資	8,968,000.00	8,736,529.00	-231,471.00	-2.58	
超時工作報酬	597,000.00	599,923.00	2,923.00	0.49	
津 貼	398,000.00	393,416.00	-4,584.00	-1.15	
獎 金	2,823,000.00	2,301,099.00	-521,901.00	-18.49	
退休及卹償金	841,000.00	780,974.00	-60,026.00	-7.14	
福 利 費	852,000.00	1,159,371.00	307,371.00	36.08	
服務費用	7,900,000.00	5,197,783.00	-2,702,217.00	-34.21	
水 電 費	892,000.00	1,137,070.00	245,070.00	27.47	
旅 運 費	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	
印刷裝訂與廣告費	1,000.00	994.00	-6.00	-0.60	
修理保養及保固費	155,000.00	62,641.00	-92,359.00	-59.59	
一般服務費	4,180,000.00	2,413,751.00	-1,766,249.00	-42.25	
專業服務費	2,670,000.00	1,581,327.00	-1,088,673.00	-40.77	
材料及用品費	604,000.00	76,462.00	-527,538.00	-87.34	
使用材料費	189,000.00	47,595.00	-141,405.00	-74.82	
用品消耗	415,000.00	28,867.00	-386,133.00	-93.04	
租金、償債與利息	0.00	14,106.00	14,106.00	-	
機器租金	0.00	14,106.00	14,106.00	-	
會費、捐助、補助與分攤	17,799,000.00	15,209,046.00	-2,589,954.00	-14.55	
補貼(償)與獎勵	17,799,000.00	15,209,046.00	-2,589,954.00	-14.55	
合 計	40,782,000.00	34,468,709.00	-6,313,291.00	-15.48	

備註：

1. 契僱人力

約用其他醫事人員：2人，預算數2,670,000元，決算數1,581,327元。

2. 勞務承攬人力：5人，預算數3,900,000元，決算數2,252,401元。

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
業務外費用明細表
 中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		
			金 額	%	
其他業務外費用	44,039,000.00	51,216,867.00	7,177,867.00	16.30	
雜項費用	44,039,000.00	51,216,867.00	7,177,867.00	16.30	
用人費用	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
福利費	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
服務費用	988,000.00	866,159.00	-121,841.00	-12.33	
水電費	505,000.00	322,804.00	-182,196.00	-36.08	係宿舍水電費撙節開支。
修理保養及保固費	483,000.00	543,355.00	60,355.00	12.50	係宿舍整修維護費用。
材料及用品費	0.00	255,040.00	255,040.00	-	
使用材料費	0.00	0.00	0.00	-	
用品消耗	0.00	255,040.00	255,040.00	-	係宿舍購置設備零件。
會費、捐助、補助與分攤	3,107,000.00	4,213,469.00	1,106,469.00	35.61	
捐助、補助與獎勵	3,107,000.00	4,213,469.00	1,106,469.00	35.61	提撥預算業務賸餘10%為社會服務及醫療救助基金2,307,000元；運用外界捐款之支出1,906,469元。
短絀與賠償給付	0.00	11,469.00	11,469.00	-	
各項短絀	0.00	11,469.00	11,469.00	-	係藥品報廢。
其 他	39,744,000.00	45,870,730.00	6,126,730.00	15.42	
其他費用	39,744,000.00	45,870,730.00	6,126,730.00	15.42	包含： 復健作業專款支出11,844,238元； 草讀屋庇護商店支出5,551,440元； 支付以前年度費用3,167,974元； 以前年度催收款因備抵呆帳不足轉銷95,362元； 轉正以前年度收回呆帳誤列醫療收入150元； 補提以前年度溢提備抵醫療折讓獎勵金24,809,624元； 補提以前年度應收醫療帳款獎勵金240元； 補提以前年度溢提應付費用之獎勵金160,002元； 其他241,700元。
合 計	44,039,000.00	51,216,867.00	7,177,867.00	16.30	

草屯療養院作業基金

25

醫療藥品基金

資產折舊明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	購建中固定資產	什項資產	合計
原值	4,683,948.00	176,448,997.00	119,858,830.00	7,270,330.00	80,369,899.00	3,855,691.00	289,409,573.00	681,897,268.00
減：以前年度已提折舊數	3,975,284.00	109,181,048.00	68,266,477.00	5,563,446.00	51,594,238.00	0.00	102,862,350.00	341,442,843.00
上年度期末帳面價值	708,664.00	67,267,949.00	51,592,353.00	1,706,884.00	28,775,661.00	3,855,691.00	186,547,223.00	340,454,425.00
加：本年度新增資產價值	0.00	0.00	6,672,660.00	417,450.00	9,623,602.00	111,896,589.00	0.00	128,610,301.00
減：本年度減少資產價值								0.00
加減：調整欄								0.00
減：本年度提列折舊數	134,988.00	6,472,087.00	9,267,854.00	520,891.00	6,221,381.00	0.00	8,030,064.00	30,647,265.00
本年度期末帳面價值	573,676.00	60,795,862.00	48,997,159.00	1,603,443.00	32,177,882.00	115,752,280.00	178,517,159.00	438,417,461.00
本年度提列折舊數								
醫療成本	100,548.00	3,479,653.00	8,248,390.00	463,594.00	5,537,029.00		8,030,064.00	25,859,278.00
管理及總務費用	34,440.00	2,148,246.00	1,019,464.00	57,297.00	684,352.00			3,943,799.00
研究發展及訓練費用		844,188.00						844,188.00
合計	134,988.00	6,472,087.00	9,267,854.00	520,891.00	6,221,381.00	0.00	8,030,064.00	30,647,265.00

備註：

1. 本年度新增資產

- (1) 編列預算購置：機械及設備5,836,660元、交通及運輸設備277,450元、什項設備9,136,890元、購建中固定資產111,896,589元。
 (2) 受贈資產：衛生福利部撥贈機械及設備796,000元、交通及運輸設備140,000、什項設備348,712，復健基金支應機械及設備40,000及什項設備28,000，醫院管理發展費用什項設備110,000。

2. 減少資產

- (1) 報廢機械及設備869,062元，同額沖轉累計折舊869,062元；報廢交通及運輸設備495,410元，同額沖轉累計折舊495,410元；報廢什項設備4,360,814元，同額沖轉累計折舊4,360,814元。
 (2) 報廢什項資產22,226元，同額沖轉累計折舊22,226元。

3. 本年度什項資產之土地為43,301,705元。

備註：本年度計有代管資產報廢：成本或重估價值22,226元，已提折舊22,226元，尚無報廢損失。

本 頁 空 白

科 目	可 用 預 算 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
固定資產之增置				
1. 土地改良物	0.00	0.00		0.00
土地改良物	0.00	0.00		0.00
2. 房屋及建築	32,536,309.00	84,699,000.00		0.00
房屋及建築	32,536,309.00	84,699,000.00		0.00
購建中固定資產	0.00	0.00		0.00
3. 機械及設備	0.00	7,492,000.00		-1,655,340.00
機械及設備	0.00	7,492,000.00		-1,655,340.00
4. 交通及運輸設備	0.00	280,000.00		-1,550.00
交通及運輸設備	0.00	280,000.00		-1,550.00
5. 什項設備	0.00	7,480,000.00		1,656,890.00
什項設備	0.00	7,480,000.00		1,656,890.00
小 計	32,536,309.00	99,951,000.00		0.00
撥入受贈及整理				
撥入受贈				
1. 房屋及建築				
2. 機械及設備				
3. 交通及運輸設備				
4. 什項設備				
小 計				
整理				
1. 土地改良物				
2. 房屋及建築				
3. 機械及設備				
4. 交通及運輸設備				
5. 什項設備				
小 計				
合 計	32,536,309.00	99,951,000.00	0.00	0.00

備註：

一、本年度受贈資產：衛生福利部撥贈機械及設備796,000元、交通及運輸設備140,000、什項設備348,712，復健基金支應機械及設備40,000及什項設備28,000，醫院管理發展費用什項設備110,000。

二、工程管理費

1. 依據「中央政府各機關工程管理費支用要點」標準編列。

2. 急症醫療大樓擴建工程契約金額新台幣291,290,000元，扣除稅捐（營業稅13,870,952元）及（綜合營造保險350,000元）直接工程費為新台幣277,069,048元，工程管理費計算方式如下：

（1）分段級距：500萬元以下部分3%，編列150,000元。

（2）分段級距：超過500萬元至2,500萬元部分1.5%，編列300,000元。

（3）分段級距：超過2,500萬元至1億元部分1%，編列750,000元。

（4）分段級距：超過1億元至5億元部分0.7%，編列1,239,483元。

工程管理費編列2,439,483元。

3. 本年度預算數728,689元，累計預算數1,463,689元；本年度決算數833,853元，累計決算數1,027,894元。

作業基金

29

品 基 金

良擴充明細表

105 年度

單位：新臺幣元

合計	決算數	比較 增減數	本年度 保留數
0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00
117,235,309.00	111,896,589.00	-5,338,720.00	5,338,720.00
117,235,309.00	0.00	-117,235,309.00	5,338,720.00
0.00	111,896,589.00	111,896,589.00	0.00
5,836,660.00	5,836,660.00	0.00	0.00
5,836,660.00	5,836,660.00	0.00	0.00
278,450.00	277,450.00	-1,000.00	0.00
278,450.00	277,450.00	-1,000.00	0.00
9,136,890.00	9,136,890.00	0.00	0.00
9,136,890.00	9,136,890.00	0.00	0.00
132,487,309.00	127,147,589.00	-5,339,720.00	5,338,720.00
	0.00	0.00	
	836,000.00	836,000.00	
	140,000.00	140,000.00	
	486,712.00	486,712.00	
	1,462,712.00	1,462,712.00	
	0.00		
132,487,309.00	128,610,301.00	-3,877,008.00	5,338,720.00

固定資產建設改良擴充計

中 華 民 國

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 案					
	金額	目標 能量	進度起 訖年月	可 用 預 算 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%
一般建築及設備計畫									
土地改良物				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築				32,536,309.00	84,699,000.00	0.00	0.00	117,235,309.00	100.00
房屋及建築				32,536,309.00	84,699,000.00	0.00	0.00	117,235,309.00	100.00
購建中固定資產				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備				0.00	7,492,000.00	0.00	-1,655,340.00	5,836,660.00	100.00
機械及設備				0.00	7,492,000.00	0.00	-1,655,340.00	5,836,660.00	100.00
交通及運輸設備				0.00	280,000.00	0.00	-1,550.00	278,450.00	100.00
交通及運輸設備				0.00	280,000.00	0.00	-1,550.00	278,450.00	100.00
什項設備				0.00	7,480,000.00	0.00	1,656,890.00	9,136,890.00	100.00
什項設備				0.00	7,480,000.00	0.00	1,656,890.00	9,136,890.00	100.00
合 計				32,536,309.00	99,951,000.00	0.00	0.00	132,487,309.00	100.00

作業基金

31

品基金

畫預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過 預算之原因
截至本年度累計數		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	截至本年度累 計決算數占累 計預算數%	
金額	占全部 計畫%					
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	房屋及建築保留數5,338,720元； 本院急症醫療大樓擴建工程委託內 政部營建署代辦，本案經代辦機關 專業評估後，建議本案完工時間修 正至106年11月，總工程經費追加 預算4,804萬元，並於103年8月27 日由本院與代辦機關開會討論定 案。本院於103年10月23日以草療 總字第1030010336號函將修正計畫 書函報衛生福利部，行政院於104 年7月30日院臺衛字第1040037998 號函核定總經費為新台幣348,000 千元，完工時間為106年11月。本 案工程標已於105年5月13日決標， 決標金額為291,290,000元，並已 於105年6月28日辦理開工事宜。目 前執行至今各階段期程符合第二次 修正計畫之核定工期，本院將持續 督促代辦機關、技服廠商及承商務 必如期、如質完成本擴建工程。
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
117,235,309.00	100.00	111,896,589.00	0.00	111,896,589.00	95.45	
117,235,309.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
0.00	0.00	111,896,589.00	0.00	111,896,589.00	0.00	
5,836,660.00	100.00	5,836,660.00	100.00	5,836,660.00	100.00	
5,836,660.00	100.00	5,836,660.00	100.00	5,836,660.00	100.00	
278,450.00	100.00	277,450.00	99.64	277,450.00	99.64	
278,450.00	100.00	277,450.00	99.64	277,450.00	99.64	
9,136,890.00	100.00	9,136,890.00	100.00	9,136,890.00	100.00	
9,136,890.00	100.00	9,136,890.00	100.00	9,136,890.00	100.00	
132,487,309.00	100.00	127,147,589.00	95.97	127,147,589.00	95.97	

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
門診病患醫療	人次	96,100	129,511,000.00	86,553	119,356,026.00	-9,547	-9.93	-10,154,974.00	-7.84	中部地區精神醫療資源顯著增加，民眾選擇就近治療。改善措施 1. 增加多元治療模式，吸引不同類型病人。 2. 針對未返診病人電話追蹤關懷並提供額外服務。
住院病患醫療	人日	355,600	424,613,000.00	340,513	418,798,131.00	-15,087	-4.24	-5,814,869.00	-1.37	

草屯療養院作業基金

33

醫療藥品基金

基金數額增減明細表

中華民國 105 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	

科 目	算 數																	
名 稱	正 額	式 薪	員 資	聘 僱	人 資	超 時	工 報	工 酬	津 貼	獎 金	退 休	及 金	資 遣	福 利	費	提 繳	費	總 計
業務總支出部份																		
醫療成本	138,163,000.00			617,000.00		9,152,000.00			3,410,000.00	167,090,000.00	16,731,000.00			18,395,000.00		25,000.00		353,583,000.00
其他業務成本	905,000.00					-				84,000.00								989,000.00
管理及總務費用	13,908,000.00					408,000.00			350,000.00	4,460,000.00	44,377,000.00			1,773,000.00		8,000.00		65,284,000.00
研究發展及訓練費用	7,305,000.00					125,000.00			79,000.00	686,000.00	231,000.00			224,000.00				8,650,000.00
其他業務費用	8,968,000.00					597,000.00			398,000.00	2,823,000.00	841,000.00			852,000.00				14,479,000.00
業務外費用														200,000.00				200,000.00
合 計	169,249,000.00			617,000.00		10,282,000.00			4,237,000.00	175,143,000.00	62,180,000.00	-		21,444,000.00		33,000.00		443,185,000.00

備註：

1. 契約人力：256人，預算數121,047,000元，決算數135,697,315元

包含：(1)薪資：預算數82,529,000元，決算數100,535,930元。

(2)超時工作報酬：預算數7,843,000元，決算數5,394,524元。

(3)獎金：預算數10,155,000元，決算數10,878,101元。

(4)退職金：預算數8,244,000元，決算數4,594,884元。

(5)保險：預算數12,276,000元，決算數14,293,876元。

2. 污水處理廠運轉操作維護保養、病房輔助人員承攬人力預算數14,014,000元，決算數17,139,367元。

3. 各項獎金說明：

(1)年終獎金：依行政院105年1月5日院授人給字第1050029314訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，246人，預算數21,149,000元，決算數19,566,055元。

(2)考績獎金：依據公教人員考績法，249人，預算數28,208,000元，決算數20,239,885元。

(3)績效獎金：依據公立醫療機構人員獎勵金發放要點，499人，預算數125,592,000元，決算數158,743,691元。

(4)其他獎金：依據獎章條例暨其施行細則及公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點，4人，預算數110,000元，決算數28,800元。

作業基金

35

品基金

彙計表

105年度

單位：新台幣元

決 算 數									
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工報酬	津貼	獎金	退休卹及金	資遣費	福利費	提繳費	總計
122,532,291.00	616,152.00	8,680,214.00	3,219,191.00	191,290,007.00	13,942,528.00		20,205,515.00	30,831.00	360,516,729.00
240,400.00		-		78,264.00					318,664.00
13,021,399.00		467,289.00	320,351.00	4,170,087.00	46,276,000.00		2,023,119.00	-	66,278,245.00
6,109,992.00		177,932.00	51,027.00	538,974.00	212,335.00		307,505.00		7,397,765.00
8,736,529.00		599,923.00	393,416.00	2,301,099.00	780,974.00		1,159,371.00		13,971,312.00
				-	-		-		-
									-
									-
									-
									-
									-
									-
									-
									-
									-
150,640,611.00	616,152.00	9,925,358.00	3,983,985.00	198,378,431.00	61,211,837.00	-	23,695,510.00	30,831.00	448,482,715.00

草屯療養院作業基金
醫療藥品基金
員工人數彙計表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：人

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	256	237	-19	
職員	212	198	-14	
技工	1	1	0	
工友	39	35	-4	
駕駛	3	2	-1	
聘用	1	1	0	
合 計	256	237	-19	

備註：

1. 契僱人力總計共256人，包含約用醫師7人、約用護理人員106人、約用其他醫事人員38人、約用醫務行政人員93人、臨時人員12人。
2. 勞務承攬人力37人。

草屯療養院作業基金

37

醫療藥品基金

各項費用彙計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	443,185,000.00	448,482,715.00	5,297,715.00	1.20
正式員額薪資	169,249,000.00	150,640,611.00	-18,608,389.00	-10.99
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	10,282,000.00	9,925,358.00	-356,642.00	-3.47
津貼	4,237,000.00	3,983,985.00	-253,015.00	-5.97
獎金	175,143,000.00	198,378,431.00	23,235,431.00	13.27
退休及卹償金	62,180,000.00	61,211,837.00	-968,163.00	-1.56
福利費	21,444,000.00	23,695,510.00	2,251,510.00	10.50
提繳費	33,000.00	30,831.00	-2,169.00	-6.57
服務費用	229,895,000.00	237,176,366.00	7,281,366.00	3.17
水電費	14,190,000.00	11,705,768.00	-2,484,232.00	-17.51
郵電費	1,328,000.00	1,555,857.00	227,857.00	17.16
旅運費	1,290,000.00	1,068,162.00	-221,838.00	-17.20
印刷裝訂與廣告費	722,000.00	802,124.00	80,124.00	11.10
修理保養及保固費	9,640,000.00	7,109,405.00	-2,530,595.00	-26.25
保險費	93,000.00	133,986.00	40,986.00	44.07
一般服務費	89,377,000.00	90,665,734.00	1,288,734.00	1.44
專業服務費	113,035,000.00	123,915,330.00	10,880,330.00	9.63
公共關係費	220,000.00	220,000.00	0.00	0.00
材料及用品費	105,458,000.00	81,956,270.00	-23,501,730.00	-22.29
使用材料費	3,906,000.00	1,239,555.00	-2,666,445.00	-68.27
用品消耗	5,540,000.00	5,841,323.00	301,323.00	5.44
商品及醫療用品	96,012,000.00	74,875,392.00	-21,136,608.00	-22.01
租金與利息	17,756,000.00	12,103,191.00	-5,652,809.00	-31.84
地租及水租	32,000.00	385,278.00	353,278.00	-
房租	3,661,000.00	3,231,120.00	-429,880.00	-11.74
機器租金	11,845,000.00	6,570,661.00	-5,274,339.00	-44.53
交通及運輸設備租金	2,218,000.00	1,916,132.00	-301,868.00	-13.61
折舊、折耗及攤銷	36,005,000.00	34,734,563.00	-1,270,437.00	-3.53
土地改良物	149,000.00	134,988.00	-14,012.00	-9.40
房屋折舊	7,005,000.00	6,472,087.00	-532,913.00	-7.61
機械及設備折舊	7,867,000.00	9,267,854.00	1,400,854.00	17.81
交通及運輸設備折舊	627,000.00	520,891.00	-106,109.00	-16.92
什項設備折舊	5,328,000.00	6,221,381.00	893,381.00	16.77
代管資產折舊	8,125,000.00	8,030,064.00	-94,936.00	-1.17
攤銷	6,904,000.00	4,087,298.00	-2,816,702.00	-40.80
稅捐與規費(強制費)	499,000.00	624,726.00	125,726.00	25.20
消費與行為稅	406,000.00	492,759.00	86,759.00	21.37
規費	93,000.00	131,967.00	38,967.00	41.90
會費、捐助、補助與分攤	23,279,000.00	20,955,776.00	-2,323,224.00	-9.98
會費	1,373,000.00	1,394,931.00	21,931.00	1.60
捐助、補助與獎助	3,107,000.00	4,213,469.00	1,106,469.00	35.61
補貼(償)與獎勵	18,799,000.00	15,347,376.00	-3,451,624.00	-18.36
短絀與賠償給付	450,000.00	461,469.00	11,469.00	2.55
各項短絀	450,000.00	461,469.00	11,469.00	2.55
其他	45,228,000.00	50,956,015.00	5,728,015.00	12.66
其他費用	45,228,000.00	50,956,015.00	5,728,015.00	12.66
合 計	901,755,000.00	887,451,091.00	-14,303,909.00	-1.59

草屯療養院作業基金

醫療藥品基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	650,000.00	649,039.00	-961.00	-0.15	
國外旅費	421,000.00	420,039.00	-961.00	-0.23	
業務宣導費	9,000.00	9,000.00	0.00	0.00	
公共關係費	220,000.00	220,000.00	0.00	0.00	
統計所需項目	124,821,000.00	139,076,876.00	14,255,876.00	11.42	
宿舍電費	500,000.00	322,804.00	-177,196.00	-35.44	因撙節開支所致。
宿舍水費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	因撙節開支所致。
宿舍修護費	483,000.00	543,355.00	60,355.00	12.50	係實際宿舍使用較預期高所致。
義工服務費	250,000.00	103,318.00	-146,682.00	-58.67	因撙節開支所致。
計時及計件人員酬金	17,047,000.00	20,085,698.00	3,038,698.00	17.83	
專技人員酬金	104,000,000.00	115,611,617.00	11,611,617.00	11.17	係因本院編制員工退休及離職，部份改進用約用醫療人員所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,504,000.00	2,024,806.00	-479,194.00	-19.14	
一般土地租金	32,000.00	385,278.00	353,278.00	1,103.99	係本院地下水井用地租金。

主辦會計人員：柯 麗 娜

基金主持人：簡 以 嘉