

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市杭州北路1號
承辦人：王憶萍
電話：(02)23971366分機606
傳真：(02)23977883
電子信箱：yiping@mail.audit.gov.tw

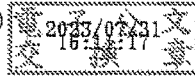
受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國112年7月31日
發文字號：台審部三字第1120062767號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11230P000459_1120062767_112D2006763-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金111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)



2.07.31



1120133128

會計部審核年度決算審定書

中華民國112年7月31日 (111)特審字第68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111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		37,079,284,000	41,771,675,793	-	41,771,675,793		
業務成本與費用		36,077,869,000	40,491,810,251	-	40,491,810,251		
業務餘絀(短絀)		1,001,421,000	1,279,865,542	-	1,279,865,542		
業務外收入		1,294,600,000	2,844,105,327	12,220,977	2,856,326,304		
業務外費用		1,021,527,000	2,263,658,408	-	2,263,658,408		
業務外餘絀(短絀)		273,073,000	580,446,919	12,220,977	592,667,896		
本期餘絀(短絀)		1,274,494,000	1,860,312,461	12,220,977	1,872,533,438		
二、餘絀撥補							
餘絀之部		4,488,430,000	5,174,386,272	12,220,977	5,186,607,249		
本期餘絀		1,332,952,000	1,901,741,851	12,220,977	1,913,962,828		
前期未分配餘絀		3,155,478,000	3,272,644,421	-	3,272,644,421		
分配之部		1,300,345,000	1,289,268,628	-	1,289,268,628		
填補累積短絀		22,425,000	11,348,628	-	11,348,628		
提存公積		1,277,920,000	1,277,920,000	-	1,277,920,000		
未分配餘絀		3,188,085,000	3,885,117,644	12,220,977	3,897,338,621		
短絀之部		58,458,000	41,429,390	-	41,429,390		
本期短絀		58,458,000	41,429,390	-	41,429,390		
填補之部		58,458,000	41,429,390	-	41,429,390		

採用帳餘	22,425,000	11,348,628	11,348,628
採用公積	36,033,000	30,080,762	30,080,762
待填補之短絀			

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111年附屬單位決算之分決算

目

次

	頁次
甲、總說明	
一、業務計畫實施績效.....	1
二、業務收支餘絀情形.....	1
三、餘絀撥補實況.....	2
四、現金流量結果.....	2
五、資產負債狀況.....	3
六、其他.....	3
乙、主要表	
2 一、收支餘絀表.....	5-6
二、餘絀撥補表.....	7
4 三、現金流量表.....	8-9
1 四、平衡表.....	10-11
丙、附屬表	
5 一、醫療收入明細表.....	13
二、其他業務收入明細表.....	14
三、業務外收入明細表.....	15
6 四、醫療成本明細表.....	16-18
五、其他業務成本明細表.....	19
六、管理及總務費用明細表.....	20
七、研究發展及訓練費用明細表.....	21
八、其他業務費用明細表.....	22
九、業務外費用明細表.....	23
十、資產折舊明細表.....	24-25
十一、資產報廢明細表.....	26
十二、固定資產建設改良擴充明細表.....	27
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	28-29
十四、主要營運項目執行績效摘要表.....	30
3 十五、基金數額增減明細表.....	31
十六、用人費用彙計表.....	32-33
十七、員工人數明細表.....	34
十八、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	35
十八、各項費用彙計表.....	36-37
十九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	38

樂生療養院作業基金

平衡表

中華民國111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	4,539,252,403.00	100.00	3,822,304,991.00	84.21	716,947,412.00	18.76
流動資產	1,427,773,961.00	31.45	1,477,927,859.00	32.56	-50,153,898.00	-3.39
現金	777,475,917.00	17.13	814,584,192.00	17.95	-37,108,275.00	-4.56
銀行存款	777,475,917.00	17.13	814,584,192.00	17.95	-37,108,275.00	-4.56
流動金融資產	450,000,000.00	9.91	450,000,000.00	9.91	0.00	0.00
其他金融資產-流動	450,000,000.00	9.91	450,000,000.00	9.91	0.00	0.00
應收款項	181,661,433.00	4.00	197,000,959.00	4.34	-15,339,526.00	-7.79
應收票據	42,732.00	0.00	118,616.00	0.00	-75,884.00	0.00
應收醫療帳款	439,644,856.00	9.69	412,083,210.00	9.08	27,561,646.00	0.00
備抵醫療折讓(-)	-258,051,241.00	-5.68	-216,861,346.00	-4.78	-41,189,895.00	0.00
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-85,306.00	0.00	-126,275.00	0.00	40,969.00	-32.44
其他應收款	110,392.00	0.00	1,786,754.00	0.04	-1,676,362.00	-93.82
存貨	16,368,957.00	0.36	12,532,232.00	0.28	3,836,725.00	30.61
醫療用品	16,368,957.00	0.36	12,532,232.00	0.28	3,836,725.00	0.00
預付款項	2,267,654.00	0.05	3,810,476.00	0.08	-1,542,822.00	-40.49
預付費用	2,267,654.00	0.05	3,810,476.00	0.08	-1,542,822.00	0.00
不動產、廠房及設備	1,811,415,547.00	39.91	1,203,556,224.00	26.51	607,859,323.00	50.51
土地	695,440,607.00	15.32	149,963,856.00	3.30	545,476,751.00	363.74
土地	695,440,607.00	15.32	149,963,856.00	3.30	545,476,751.00	0.00
土地改良物	557,974.00	0.01	730,786.00	0.02	-172,812.00	0.00
土地改良物	2,811,372.00	0.06	2,811,372.00	0.06	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物	2,253,398.00	0.05	2,080,586.00	0.05	172,812.00	8.31
房屋及建築	879,669,626.00	19.38	876,268,904.00	19.30	3,400,722.00	0.39
房屋及建築	1,006,195,508.00	22.17	994,693,365.00	21.91	11,502,143.00	1.16
累計折舊-房屋及建築	126,525,882.00	2.79	118,424,461.00	2.61	8,101,421.00	6.84
機械及設備	127,582,887.00	2.81	107,779,624.00	2.37	19,803,263.00	18.37
機械及設備	387,319,560.00	8.53	364,427,678.00	8.03	22,891,882.00	6.28
累計折舊-機械及設備	259,736,673.00	5.72	256,648,054.00	5.65	3,088,619.00	1.20
交通及運輸設備	5,231,046.00	0.12	2,896,685.00	0.06	2,334,361.00	80.59
交通及運輸設備	14,574,690.00	0.32	11,621,125.00	0.26	2,953,565.00	25.42
累計折舊-交通及運輸設備	9,343,644.00	0.21	8,724,440.00	0.19	619,204.00	7.10
什項設備	4,941,637.00	0.11	5,083,655.00	0.11	-142,018.00	-2.79
什項設備	25,570,339.00	0.56	25,759,738.00	0.57	-189,399.00	-0.74
累計折舊-什項設備	20,628,702.00	0.45	20,676,083.00	0.46	-47,381.00	-0.23
購建中國固定資產	97,991,770.00	2.16	60,832,714.00	1.34	37,159,056.00	61.08
未完工程	97,991,770.00	2.16	60,832,714.00	1.34	37,159,056.00	61.08
預付工程及土地款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
無形資產	4,083,091.00	0.09	5,467,385.00	0.12	-1,384,294.00	-25.32
無形資產	4,083,091.00	0.09	5,467,385.00	0.12	-1,384,294.00	-25.32
電腦軟體	4,083,091.00	0.09	5,467,385.00	0.12	-1,384,294.00	-25.32
其他資產	1,295,979,804.00	28.55	1,135,353,523.00	25.01	160,626,281.00	14.15
遞延資產	15,223,712.00	0.34	15,610,220.00	0.34	-386,508.00	-2.48
遞延費用	15,223,712.00	0.34	15,610,220.00	0.34	-386,508.00	-2.48
什項資產	1,280,756,092.00	28.22	1,119,743,303.00	24.67	161,012,789.00	14.38
存出保證金	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00
催收款項	896,810.00	0.02	746,831.00	0.02	149,979.00	20.08
備抵呆帳-催收款項(-)	-616,451.00	-0.01	-521,120.00	-0.01	-95,331.00	18.29
暫付及待結轉帳項	384,282,601.00	8.47	230,960,119.00	5.09	153,322,482.00	66.38
代管資產	978,812,240.00	21.56	969,667,449.00	21.36	9,144,791.00	0.94
累計折舊-代管資產(-)	-82,679,108.00	-1.82	-81,169,976.00	-1.79	-1,509,132.00	1.86
合 計	4,539,252,403.00	100.00	3,822,304,991.00	100.00	716,947,412.00	18.76

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

上年度決算數17,031元，本年度決算數17,031元
上年度決算數62,546,298元，本年度決算數49,454,840元

樂生療養院作業基金

平衡表

中華民國111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	1,493,386,134.00	32.90	1,496,457,743.00	39.15	-3,071,609.00	-0.21
流動負債	452,439,570.00	9.97	345,634,015.00	9.04	106,805,555.00	30.90
應付款項	334,974,921.00	7.38	263,695,539.00	6.90	71,279,382.00	27.03
應付帳款	32,839,676.00	0.72	28,778,167.00	0.75	4,061,509.00	14.11
應付代收款	90,929,423.00	2.00	46,885,117.00	1.23	44,044,306.00	93.94
應付費用	211,205,822.00	4.65	188,032,255.00	4.92	23,173,567.00	12.32
預收款項	117,464,649.00	2.59	81,938,476.00	2.14	35,526,173.00	0.00
預收收入	589,032.00	0.01	940,556.00	0.02	-351,524.00	0.00
其他預收款	116,875,617.00	2.57	80,997,920.00	2.12	35,877,697.00	0.00
其他負債	1,040,946,564.00	22.93	1,150,823,728.00	30.11	-109,877,164.00	-9.55
遞延負債	415,422.00	0.01	573,342.00	0.01	-157,920.00	-27.54
遞延收入	415,422.00	0.01	573,342.00	0.01	-157,920.00	-27.54
什項負債	1,040,531,142.00	22.92	1,150,250,386.00	30.09	-109,719,244.00	-9.54
存入保證金	35,931,383.00	0.79	36,481,839.00	0.95	-550,456.00	-1.51
應付保管款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
應付代管資產	896,133,132.00	19.74	888,497,473.00	23.25	7,635,659.00	0.86
暫收及待結轉帳項	108,466,627.00	2.39	225,271,074.00	5.89	-116,804,447.00	0.00
內部往來	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
內部往來	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
淨值	3,045,866,269.00	67.10	2,325,847,248.00	60.85	720,019,021.00	30.96
基金	2,511,328,236.00	55.32	1,868,350,557.00	48.88	642,977,679.00	34.41
基金	2,511,328,236.00	55.32	1,868,350,557.00	48.88	642,977,679.00	34.41
基金	2,511,328,236.00	55.32	1,868,350,557.00	48.88	642,977,679.00	34.41
公積	433,103,761.00	9.54	376,206,629.00	9.84	56,897,132.00	15.12
資本公積	178,211,761.00	3.93	171,802,629.00	4.49	6,409,132.00	3.73
受贈公積	178,211,761.00	3.93	171,802,629.00	4.49	6,409,132.00	3.73
特別公積	254,892,000.00	0.00	204,404,000.00	0.00	50,488,000.00	24.70
特別公積	254,892,000.00	0.00	204,404,000.00	0.00	50,488,000.00	24.70
累積餘絀	101,434,272.00	2.23	81,290,062.00	2.13	20,144,210.00	24.78
累積賸餘	101,434,272.00	2.23	81,290,062.00	2.13	20,144,210.00	24.78
累積賸餘	74,946,201.00	1.65	81,290,062.00	2.13	-6,343,861.00	-7.80
淨值其他項目	26,488,071.00	0.58				
累積其他綜合餘絀	26,488,071.00	0.58				
未實現重估增值	26,488,071.00	0.58				
負債及淨值合計	4,539,252,403.00	100.00	3,822,304,991.00	100.00	716,947,412.00	18.76

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17,031元，本年度決算數17,031元

上年度決算數62,546,298元，本年度決算數49,454,840元

樂生療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	884,689,000.00	100.00	944,970,138.00	100.00	60,281,138.00	6.81	896,507,916.00	100.00
醫療收入	707,841,000.00	80.01	774,395,743.00	81.95	66,554,743.00	9.40	725,877,003.00	80.97
門診醫療收入	428,012,000.00	48.38	454,790,308.00	48.13	26,778,308.00	6.26	423,638,464.00	47.25
住院醫療收入	364,392,000.00	41.19	369,067,870.00	39.06	4,675,870.00	1.28	367,659,622.00	41.01
其他醫療收入	43,831,000.00	4.95	91,088,909.00	9.64	47,257,909.00	107.82	70,540,075.00	7.87
醫療折讓(一)	-118,861,000.00	-13.44	-131,112,603.00	-13.87	-12,251,603.00	10.31	-126,938,638.00	-14.16
醫療優待免費(一)	-9,533,000.00	-1.08	-9,438,741.00	-1.00	94,259.00	-0.99	-9,022,520.00	-1.01
其他業務收入	176,848,000.00	19.99	170,574,395.00	18.05	-6,273,605.00	-3.55	170,630,913.00	19.03
其他補助收入	155,434,000.00	17.57	152,848,563.00	16.17	-2,585,437.00	-1.66	151,229,702.00	16.87
雜項業務收入	21,414,000.00	2.42	17,725,832.00	1.88	-3,688,168.00	-17.22	19,401,211.00	2.16
業務成本與費用	846,832,000.00	95.72	910,448,350.00	96.35	63,616,350.00	7.51	864,146,041.00	96.39
醫療成本	646,442,000.00	73.07	716,837,389.00	75.86	70,395,389.00	10.89	675,663,001.00	75.37
門診醫療成本	314,920,000.00	35.60	350,795,012.00	37.12	35,875,012.00	11.39	322,811,476.00	36.01
住院醫療成本	289,601,000.00	32.73	312,371,397.00	33.06	22,770,397.00	7.86	303,898,067.00	33.90
其他醫療成本	41,921,000.00	4.74	53,670,980.00	5.68	11,749,980.00	28.03	48,953,458.00	5.46
其他業務成本	765,000.00	0.09	765,000.00	0.08	0.00	0.00	763,000.00	0.09
雜項業務成本	765,000.00	0.09	765,000.00	0.08	0.00	0.00	763,000.00	0.09
管理及總務費用	87,323,000.00	9.87	83,196,773.00	8.80	-4,126,227.00	-4.73	79,865,989.00	8.91
管理及總務費用	87,323,000.00	9.87	83,196,773.00	8.80	-4,126,227.00	-4.73	79,865,989.00	8.91
研究發展及訓練費用	25,970,000.00	2.94	25,234,773.00	2.67	-735,227.00	-2.83	23,301,553.00	2.60
研究發展費用	14,098,000.00	1.59	13,179,156.00	1.39	-918,844.00	-6.52	10,450,773.00	1.17
訓練費用	11,872,000.00	1.34	12,055,617.00	1.28	183,617.00	1.55	12,850,780.00	1.43

樂生療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
其他業務費用	86,332,000.00	9.76	84,414,415.00	8.93	-1,917,585.00	-2.22	84,552,498.00	9.43
雜項業務費用	86,332,000.00	9.76	84,414,415.00	8.93	-1,917,585.00	-2.22	84,552,498.00	9.43
業務賸餘	37,857,000.00	4.28	34,521,788.00	3.65	-3,335,212.00	-8.81	32,361,875.00	3.61
業務外收入	26,374,000.00	2.98	29,475,125.00	3.12	3,101,125.00	11.76	40,485,594.00	4.52
財務收入	2,052,000.00	0.23	6,349,503.00	0.67	4,297,503.00	209.43	2,038,798.00	0.23
利息收入	2,052,000.00	0.23	6,349,503.00	0.67	4,297,503.00	209.43	2,038,798.00	0.23
其他業務外收入	24,322,000.00	2.75	23,125,622.00	2.45	-1,196,378.00	-4.92	38,446,796.00	4.29
租賃收入	1,140,000.00	0.13	229,144.00	0.02	-910,856.00	-79.90	1,037,501.00	0.12
資產使用費及權利金收入	1,806,000.00	0.20	1,627,802.00	0.17	-178,198.00	-9.87	1,728,640.00	0.19
受贈收入	1,004,000.00	0.11	1,782,549.00	0.19	778,549.00	77.54	2,861,688.00	0.32
違約罰款收入	0.00	0.00	1,575,686.00	0.17	1,575,686.00	#DIV/0!	393,489.00	0.04
收回呆帳	0.00	0.00	69,504.00	0.01	69,504.00	#DIV/0!	19,915.00	0.00
雜項收入	20,372,000.00	2.30	17,840,937.00	1.89	-2,531,063.00	-12.42	32,405,563.00	3.61
業務外費用	21,367,000.00	2.42	19,852,774.00	2.10	-1,514,226.00	-7.09	32,187,143.00	3.59
其他業務外費用	21,367,000.00	2.42	19,852,774.00	2.10	-1,514,226.00	-7.09	32,187,143.00	3.59
雜項費用	21,367,000.00	2.42	19,852,774.00	2.10	-1,514,226.00	-7.09	32,187,143.00	3.59
業務外賸餘	5,007,000.00	0.57	9,622,351.00	1.02	4,615,351.00	92.18	8,298,451.00	0.93
本期賸餘	42,864,000.00	4.85	44,144,139.00	4.67	1,280,139.00	2.99	40,660,326.00	4.54

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。

樂生療養院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較增(+) 減(-)數	說明
期初基金數額	1,868,351,000	1,868,350,557	-443	
加：				
以前年度公積撥充				
以代管國有財產撥充				
賸餘填充				
國庫增撥數			0	
其他	655,115,000	655,115,175	175	樂生園區計畫無償撥用青山段16筆土地，暫收轉基金。
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他	18,122,000	12,137,496	-5,984,504	因緩提折舊故尚有帳面值之資產報廢所產生之暫付款，循預算程序沖減基金。
期末基金數額	2,505,344,000	2,511,328,236	5,984,236	

樂生療養院作業基金

醫療藥品基金

現金流量表

中華民國111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-)	42,864,000.00	44,144,139.00	1,280,139.00	2.99
利息股利之調整	-2,052,000.00	-6,349,503.00	-4,297,503.00	209.43
利息收入	-2,052,000.00	-6,349,503.00	-4,297,503.00	209.43
未計利息股利之本期賸餘(短絀-)	40,812,000.00	37,794,636.00	-3,017,364.00	-7.39
調整非現金項目	36,944,000.00	155,118,672.00	118,174,672.00	319.88
未計利息股利之現金流入(流出)	77,756,000.00	192,913,308.00	115,157,308.00	148.10
收取利息	2,052,000.00	6,349,503.00	4,297,503.00	209.43
業務活動之淨現金流入(流出-)	79,808,000.00	199,262,811.00	119,454,811.00	149.68
投資活動之現金流量			0.00	
減少流動金融資產及短期貸墊款		0.00	0.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0.00	0.00	
減少固定資產及遞耗資產		0.00	0.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產		74,057.00	74,057.00	-
其他投資活動之現金流入		0.00	0.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款		0.00	0.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		0.00	0.00	
增加固定資產及遞耗資產	-50,488,000.00	-95,098,859.00	-44,610,859.00	88.36
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,816,000.00	-160,117,876.00	-158,301,876.00	8717.06
其他投資活動之現金流出		0.00	0.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-52,304,000.00	-255,142,678.00	-202,838,678.00	387.81
融資活動之現金流量			0.00	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		19,322,048.00	19,322,048.00	-
增加長期債務			0.00	
增加基金、公積及填補短絀			0.00	-
其他融資活動之現金流入		0.00	0.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-550,456.00	-550,456.00	-
減少長期負債		0.00	0.00	
減少基金及公積		0.00	0.00	
賸餘分配款		0.00	0.00	
其他融資活動之現金流出		0.00	0.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	0.00	18,771,592.00	18,771,592.00	#DIV/0!
匯率變動影響數		0.00	0.00	
現金及約當現金淨增(淨減-)	27,504,000.00	-37,108,275.00	-64,612,275.00	-234.92
期初現金及約當現金	915,546,000.00	814,584,192.00	-100,961,808.00	-11.03
期末現金及約當現金	943,050,000.00	777,475,917.00	-165,574,083.00	-17.56

樂生療養院作業基金

醫療藥品基金

現金流量表

中華民國111年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

- 1、因代管資產折舊1,509,132元，減少應付代管資產，增加受贈公積。
- 2、因尚有帳面值之緩提折舊之資產報廢12,137,496元，減少基金。
- 3、基金土地地價增加26,488,071元，增加土地及未實現重估增值。
- 4、代管資產土地地價增加9,144,791元（公務4,503,135+珍貴4,641,656），增加代管資產及應付代管資產。
- 5、因樂生園區計畫無償撥用青山段16筆土地655,115,175元，增加土地及基金。
- 6、以累積賸餘提存增加特別公積50,488,000元。

樂生療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國111年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明	
			金 額	%		
醫療收入	707,841,000.00	774,395,743.00	66,554,743.00	9.40		
門診醫療收入	428,012,000.00	454,790,308.00	26,778,308.00	6.26		
藥品收入	99,196,000.00	103,190,255.00	3,994,255.00	4.03		
放射收入	16,917,000.00	24,268,308.00	7,351,308.00	43.46		
檢驗收入	64,249,000.00	72,381,080.00	8,132,080.00	12.66		
其他醫務收入	247,650,000.00	254,950,665.00	7,300,665.00	2.95		
住院醫療收入	364,392,000.00	369,067,870.00	4,675,870.00	1.28		
藥品收入	36,971,000.00	34,496,144.00	-2,474,856.00	-6.69		
放射收入	7,988,000.00	5,248,921.00	-2,739,079.00	-34.29		
檢驗收入	24,111,000.00	17,671,831.00	-6,439,169.00	-26.71		
其他醫療收入	295,322,000.00	311,650,974.00	16,328,974.00	5.53		
其他醫療收入	43,831,000.00	91,088,909.00	47,257,909.00	107.82	實際數比預算數增加，係因與防疫相關之收入增加。	
門診體檢	7,729,000.00	13,597,740.00	5,868,740.00	75.93		
護理之家	14,602,000.00	14,988,266.00	386,266.00	2.65		
日間照護	765,000.00	1,389,048.00	624,048.00	81.57		
居家護理	2,029,000.00	1,275,782.00	-753,218.00	-37.12		
住院膳食	6,175,000.00	7,550,479.00	1,375,479.00	22.27		
日間留院	5,648,000.00	6,031,723.00	383,723.00	6.79		
其他醫務收入	6,883,000.00	46,255,871.00	39,372,871.00	572.03		
醫療折讓(-)	-118,861,000.00	-131,112,603.00	-12,251,603.00	10.31		醫療收入增加，備抵折讓提列亦增加。
醫療優待免費(-)	-9,533,000.00	-9,438,741.00	94,259.00	-0.99		

樂生療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111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	646,442,000.00	716,837,389.00	70,395,389.00	10.89	
門診醫療成本	314,920,000.00	350,795,012.00	35,875,012.00	11.39	配合醫療成長所致。
用人費用	118,877,000.00	138,012,019.00	19,135,019.00	16.10	費用高於預期
正式員額薪資	26,096,000.00	22,911,000.00	-3,185,000.00	-12.20	
聘僱及兼職人員薪資	0.00	0.00	0.00	0.00	
超時工作報酬	1,070,000.00	1,721,198.00	651,198.00	60.86	配合醫療成長所致。
津貼	0.00	0.00	0.00	0.00	
獎金	85,520,000.00	107,574,957.00	22,054,957.00	25.79	費用高於預期
退休及卹償金	2,117,000.00	2,117,000.00	0.00	0.00	
福利費	4,039,000.00	3,650,824.00	-388,176.00	-9.61	
提繳費	35,000.00	37,040.00	2,040.00	5.83	
服務費用	91,281,000.00	91,274,508.00	-6,492.00	-0.01	
水電費	4,113,000.00	3,991,154.00	-121,846.00	-2.96	
郵電費	529,000.00	312,865.00	-216,135.00	-40.86	費用低於預期
旅運費	79,000.00	16,443.00	-62,557.00	-79.19	因嚴重特殊性肺炎影響，減少開支。
印刷裝訂與廣告費	492,000.00	504,415.00	12,415.00	2.52	
修理保養與保固費	9,164,000.00	5,936,803.00	-3,227,197.00	-35.22	撙節經費。
保險費	290,000.00	59,624.00	-230,376.00	-79.44	撙節經費。
一般服務費	31,718,000.00	30,029,265.00	-1,688,735.00	-5.32	
專業服務費	44,796,000.00	50,369,196.00	5,573,196.00	12.44	
行銷推廣費	100,000.00	54,743.00	-45,257.00	-45.26	撙節經費。
材料及用品費	86,248,000.00	103,415,141.00	17,167,141.00	19.90	費用高於預期
使用材料費	603,000.00	257,843.00	-345,157.00	-57.24	撙節經費。
用品消耗	708,000.00	807,841.00	99,841.00	14.10	辦公耗用物品需求增加。
商品及醫療用品	84,937,000.00	102,349,457.00	17,412,457.00	20.50	費用高於預期
租金與利息	318,000.00	91,718.00	-226,282.00	-71.16	撙節經費。
房租	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
機器租金	268,000.00	91,718.00	-176,282.00	-65.78	
交通及運輸設備租金	0.00	0.00	0.00	0.00	
折舊、折耗及攤銷	16,904,000.00	17,041,450.00	137,450.00	0.81	
土地改良物折舊	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
房屋折舊	2,523,000.00	2,573,613.00	50,613.00	2.01	
機械及設備折舊	11,932,000.00	12,228,141.00	296,141.00	2.48	
交通及運輸設備折舊	33,000.00	112,824.00	79,824.00	241.89	本年新增交通設備。
什項設備折舊	393,000.00	171,839.00	-221,161.00	-56.28	撙節經費。
代管資產折舊	0.00	0.00	0.00	0.00	
攤銷	2,023,000.00	1,955,033.00	-67,967.00	-3.36	
稅捐與規費	338,000.00	360,781.00	22,781.00	6.74	
房屋稅	0.00	0.00	0.00	0.00	
消費與行為稅	326,000.00	353,481.00	27,481.00	8.43	
規費	12,000.00	7,300.00	-4,700.00	-39.17	
會費捐助與分擔	582,000.00	541,001.00	-40,999.00	-7.04	
會費	582,000.00	541,001.00	-40,999.00	-7.04	
補貼(償)、獎勵與慰問			0.00	#DIV/0!	
短絀與賠償給付	192,000.00	58,394.00	-133,606.00	-69.59	提列較少呆帳。
各項短絀	192,000.00	58,394.00	-133,606.00	-69.59	

樂生療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111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	180,000.00	0.00	-180,000.00	-100.00	
其他費用	180,000.00	0.00	-180,000.00	-100.00	撙節經費。
住院醫療成本	289,601,000.00	312,371,397.00	22,770,397.00	7.86	
用人費用	101,834,000.00	116,830,775.00	14,996,775.00	14.73	費用高於預期
正式員額薪資	21,424,000.00	21,424,000.00	0.00	0.00	
聘僱及兼職人員薪資	0.00	0.00	0.00	0.00	
超時工作報酬	2,427,000.00	2,514,044.00	87,044.00	3.59	
津 貼	0.00	0.00	0.00	0.00	
獎 金	74,392,000.00	88,987,793.00	14,595,793.00	19.62	費用高於預期
退休及卹償金	1,549,000.00	1,549,000.00	0.00	0.00	
福 利 費	2,042,000.00	2,355,938.00	313,938.00	15.37	費用高於預期
提 繳 費	0.00	0.00	0.00	0.00	
服務費用	98,854,000.00	96,129,082.00	-2,724,918.00	-2.76	
水 電 費	4,179,000.00	5,035,046.00	856,046.00	20.48	費用高於預期
郵 電 費	312,000.00	176,876.00	-135,124.00	-43.31	撙節經費。
旅 運 費	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
印刷裝訂與廣告費	235,000.00	266,703.00	31,703.00	13.49	
修理保養與保固費	3,774,000.00	3,087,403.00	-686,597.00	-18.19	撙節經費。
保 險 費	0.00	0.00	0.00	0.00	
一般服務費	30,466,000.00	27,021,871.00	-3,444,129.00	-11.30	撙節經費。
專業服務費	59,863,000.00	60,540,973.00	677,973.00	1.13	
行銷推廣費	25,000.00	210.00	-24,790.00	-99.16	撙節經費。
材料及用品費	77,937,000.00	89,487,737.00	11,550,737.00	14.82	配合醫療成長所致。
使用材料費	526,000.00	370,188.00	-155,812.00	-29.62	撙節經費。
用品消耗	2,508,000.00	4,244,579.00	1,736,579.00	69.24	費用高於預期
商品及醫療用品	74,903,000.00	84,872,970.00	9,969,970.00	13.31	配合醫療成長所致。
租金與利息	315,000.00	222,159.00	-92,841.00	-29.47	撙節經費。
機器租金	315,000.00	222,159.00	-92,841.00	-29.47	
交通及運輸設備租金	0.00	0.00	0.00	0.00	
折舊、折耗及攤銷	10,110,000.00	9,318,080.00	-791,920.00	-7.83	
房屋折舊	2,924,000.00	2,978,270.00	54,270.00	1.86	
機械及設備折舊	6,904,000.00	6,008,300.00	-895,700.00	-12.97	
交通及運輸設備折舊	158,000.00	244,835.00	86,835.00	54.96	費用高於預期
什項設備折舊	124,000.00	86,675.00	-37,325.00	-30.10	
代管資產折舊	0.00	0.00	0.00	0.00	
稅 捐 與 規 費	10,000.00	9,052.00	-948.00	-9.48	
消費與行為稅	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
規 費	10,000.00	9,052.00	-948.00	-9.48	
會費捐助與分擔	252,000.00	176,989.00	-75,011.00	-29.77	
會 費	223,000.00	173,868.00	-49,132.00	-22.03	
補貼(償)、獎勵與慰問	29,000.00	3,121.00	-25,879.00	0.00	
短絀與賠償給付	289,000.00	197,523.00	-91,477.00	-31.65	
各項短絀	289,000.00	197,523.00	-91,477.00	-31.65	提列較少呆帳。
其 它	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他費用	0.00	0.00	0.00	0.00	

樂生療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位:新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
			金 額	%	
其他醫療成本	41,921,000.00	53,670,980.00	11,749,980.00	28.03	配合醫療成長所致。
用人費用	11,083,000.00	25,537,664.00	14,454,664.00	130.42	費用高於預期
正式員額薪資	3,061,000.00	3,061,000.00	0.00	0.00	
超時工作報酬	158,000.00	261,833.00	103,833.00	65.72	費用高於預期
津貼	0.00	0.00	0.00	0.00	
獎金	7,864,000.00	22,214,831.00	14,350,831.00	182.49	費用高於預期
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	28,791,000.00	26,763,713.00	-2,027,287.00	-7.04	
水電費	556,000.00	555,763.00	-237.00	-0.04	
郵電費	146,000.00	97,699.00	-48,301.00	-33.08	撙節經費。
旅運費	-	800.00	800.00	0.00	
印刷裝訂與廣告費	43,000.00	45,943.00	2,943.00	6.84	
修理保養與保固費	661,000.00	455,153.00	-205,847.00	-31.14	撙節經費。
保險費	10,000.00	10,249.00	249.00	0.00	
一般服務費	12,317,000.00	11,196,893.00	-1,120,107.00	-9.09	
專業服務費	15,058,000.00	14,401,213.00	-656,787.00	-4.36	
材料及用品費	1,447,000.00	1,193,737.00	-253,263.00	-17.50	撙節經費。
使用材料費	180,000.00	87,291.00	-92,709.00	-51.51	
用品消耗	1,267,000.00	1,106,446.00	-160,554.00	-12.67	
商品及醫療用品	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	
租金與利息	434,000.00	92,349.00	-341,651.00	-78.72	撙節經費。
機器租金	34,000.00	28,214.00	-5,786.00	-17.02	
交通及運輸設備租金	400,000.00	64,135.00	-335,865.00	-83.97	
稅捐與規費(強制費)	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00	
消費與行為稅	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00	
會費捐助與分擔	46,000.00	24,417.00	-21,583.00	-46.92	費用低於預期。
會費	46,000.00	24,417.00	-21,583.00	-46.92	
其他	120,000.00	57,600.00	-62,400.00	-52.00	撙節經費。
其他費用	120,000.00	57,600.00	-62,400.00	-52.00	

備註：一、管制性項目明細

	預算數	決算數
國外旅費	0.00	0.00
業務宣導費	0.00	0.00

二、契約人力

	預算人數	預算金額	決算人數	決算金額
約用行政	90	41,340,000	97	40,622,284
約用醫技	145	102,919,000	141	112,312,353