

## 八里療養院作業基金

## 平衡表

中華民國112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 (A)           | 1,120,753,381 | 100.00 | 1,075,828,209 | 100.00 | 44,925,172  | 4.18      |
| 流動資產 (B)         | 540,715,491   | 48.25  | 548,130,016   | 50.95  | -7,414,525  | -1.35     |
| 現金               | 494,045,808   | 44.08  | 420,868,633   | 39.12  | 73,177,175  | 17.39     |
| 銀行存款             | 467,558,568   | 41.72  | 398,197,437   | 37.01  | 69,361,131  | 17.42     |
| 匯撥中現金            | 26,487,240    | 2.36   | 22,671,196    | 2.11   | 3,816,044   | 16.83     |
| 流動金融資產           | -             | -      | 70,000,000    | 6.51   | -70,000,000 | -100.00   |
| 其他金融資產-流動        | -             | -      | 70,000,000    | 6.51   | -70,000,000 | -100.00   |
| 應收款項 (C)         | 30,866,289    | 2.75   | 50,426,857    | 4.69   | -19,560,568 | -38.79    |
| 應收醫療帳款           | 180,962,297   | 16.15  | 172,817,277   | 16.06  | 8,145,020   | 4.71      |
| 備抵醫療折讓           | -152,201,148  | -13.58 | -137,714,671  | -12.80 | -14,486,477 | 10.52     |
| 備抵呆帳—應收醫療帳款      | -19,066       | -      | -24,035       | -      | 4,969       | -20.67    |
| 其他應收款            | 2,124,206     | 0.19   | 15,348,286    | 1.43   | -13,224,080 | -86.16    |
| 存貨               | 4,425,813     | 0.39   | 3,810,052     | 0.35   | 615,761     | 16.16     |
| 醫療用品             | 4,425,813     | 0.39   | 3,810,052     | 0.35   | 615,761     | 16.16     |
| 預付款項             | 11,377,581    | 1.02   | 3,024,474     | 0.28   | 8,353,107   | 276.18    |
| 預付費用             | 11,377,581    | 1.02   | 3,024,474     | 0.28   | 8,353,107   | 276.18    |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 70,172,650    | 6.26   | 169,988       | 0.02   | 70,002,662  | 41,180.94 |
| 非流動金融資產          | 70,000,000    | 6.25   | -             | -      | 70,000,000  | -         |
| 其他金融資產—非流動       | 70,000,000    | 6.25   | -             | -      | 70,000,000  | -         |
| 準備金              | 172,650       | 0.02   | 169,988       | 0.02   | 2,662       | 1.57      |
| 退休及離職準備金         | 172,650       | 0.02   | 169,988       | 0.02   | 2,662       | 1.57      |
| 不動產、廠房及設備 (D)    | 306,718,887   | 27.37  | 313,873,995   | 29.18  | -7,155,108  | -2.28     |
| 土地               | 16,882,102    | 1.51   | 16,882,102    | 1.57   | -           | -         |
| 土地               | 16,882,102    | 1.51   | 16,882,102    | 1.57   | -           | -         |
| 土地改良物            | 2,810,688     | 0.25   | 3,543,864     | 0.33   | -733,176    | -20.69    |
| 土地改良物            | 8,427,254     | 0.75   | 8,427,254     | 0.78   | -           | -         |
| 累計折舊—土地改良物       | -5,616,566    | -0.50  | -4,883,390    | -0.45  | -733,176    | 15.01     |
| 房屋及建築            | 246,717,882   | 22.01  | 253,635,462   | 23.58  | -6,917,580  | -2.73     |
| 房屋及建築            | 364,354,427   | 32.51  | 364,354,427   | 33.87  | -           | -         |
| 累計折舊—房屋及建築       | -117,636,545  | -10.50 | -110,718,965  | -10.29 | -6,917,580  | 6.25      |
| 機械及設備            | 27,903,225    | 2.49   | 29,660,624    | 2.76   | -1,757,399  | -5.93     |
| 機械及設備 (E)        | 88,645,641    | 7.91   | 86,487,198    | 8.04   | 2,158,443   | 2.50      |
| 累計折舊—機械及設備 (F)   | -60,742,416   | -5.42  | -56,826,574   | -5.28  | -3,915,842  | 6.89      |

## 八里療養院作業基金

## 平衡表

中華民國112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          | %      |
| 交通及運輸設備      | 951,029       | 0.08   | 1,130,705     | 0.11   | -179,676    | -15.89 |
| 交通及運輸設備      | 4,857,842     | 0.43   | 4,807,842     | 0.45   | 50,000      | 1.04   |
| 累計折舊—交通及運輸設備 | -3,906,813    | -0.35  | -3,677,137    | -0.34  | -229,676    | 6.25   |
| 什項設備         | 10,207,732    | 0.91   | 6,951,804     | 0.65   | 3,255,928   | 46.84  |
| 什項設備         | 44,097,083    | 3.93   | 39,088,886    | 3.63   | 5,008,197   | 12.81  |
| 累計折舊—什項設備    | -33,889,351   | -3.02  | -32,137,082   | -2.99  | -1,752,269  | 5.45   |
| 租賃權益改良       | 1,246,229     | 0.11   | 2,069,434     | 0.19   | -823,205    | -39.78 |
| 租賃權益改良       | 11,124,280    | 0.99   | 11,124,280    | 1.03   | -           | -      |
| 累計折舊—租賃權益改良  | -9,878,051    | -0.88  | -9,054,846    | -0.84  | -823,205    | 9.09   |
| 無形資產         | 186,306       | 0.02   | 379,883       | 0.04   | -193,577    | -50.96 |
| 無形資產         | 186,306       | 0.02   | 379,883       | 0.04   | -193,577    | -50.96 |
| 電腦軟體         | 186,306       | 0.02   | 379,883       | 0.04   | -193,577    | -50.96 |
| 其他資產 (E)     | 202,960,047   | 18.11  | 213,274,327   | 19.82  | -10,314,280 | -4.84  |
| 遞延資產         | 69,227,122    | 6.18   | 68,707,085    | 6.39   | 520,037     | 0.76   |
| 遞延費用         | 69,227,122    | 6.18   | 68,707,085    | 6.39   | 520,037     | 0.76   |
| 什項資產         | 54,822,236    | 4.89   | 65,656,553    | 6.10   | -10,834,317 | -16.50 |
| 存出保證金        | 258,236       | 0.02   | 258,236       | 0.02   | -           | -      |
| 催收款項         | 491,671       | 0.04   | 595,007       | 0.06   | -103,336    | -17.37 |
| 備抵呆帳—催收款項    | -296,343      | -0.03  | -479,767      | -0.04  | 183,424     | -38.23 |
| 暫付及待結轉帳項     | 3,001,088     | 0.27   | 10,928,797    | 1.02   | -7,927,709  | -72.54 |
| 代管資產         | 103,024,534   | 9.19   | 103,174,534   | 9.59   | -150,000    | -0.15  |
| 累計折舊—代管資產    | -51,656,950   | -4.61  | -48,820,254   | -4.54  | -2,836,696  | 5.81   |
| 內部往來         | 78,910,689    | 7.04   | 78,910,689    | 7.33   | -           | -      |
| 內部往來         | 78,910,689    | 7.04   | 78,910,689    | 7.33   | -           | -      |
| 合 計          | 1,120,753,381 | 100.00 | 1,075,828,209 | 100.00 | 44,925,172  | 4.18   |

備註：「信託代理與保證資產」上年度決算數3,580,000元，本年度決算數3,200,000元，係廠商履約及保固等有價證券。

## 八里療養院作業基金

## 平衡表

中華民國112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 (K)  | 261,845,859   | 23.36  | 242,753,223   | 22.56  | 19,092,636  | 7.87   |
| 流動負債 (J) | 152,129,401   | 13.57  | 130,486,461   | 12.13  | 21,642,940  | 16.59  |
| 應付款項     | 151,662,398   | 13.53  | 130,115,263   | 12.09  | 21,547,135  | 16.56  |
| 應付帳款     | 13,013,072    | 1.16   | 10,203,715    | 0.95   | 2,809,357   | 27.53  |
| 應付代收款    | 31,683,867    | 2.83   | 52,717,107    | 4.90   | -21,033,240 | -39.90 |
| 應付費用     | 106,965,459   | 9.54   | 67,194,441    | 6.25   | 39,771,018  | 59.19  |
| 預收款項     | 467,003       | 0.04   | 371,198       | 0.03   | 95,805      | 25.81  |
| 預收收入     | 467,003       | 0.04   | 371,198       | 0.03   | 95,805      | 25.81  |
| 其他負債     | 109,716,458   | 9.79   | 112,266,762   | 10.44  | -2,550,304  | -2.27  |
| 什項負債     | 109,716,458   | 9.79   | 112,266,762   | 10.44  | -2,550,304  | -2.27  |
| 存入保證金    | 7,223,424     | 0.64   | 4,960,694     | 0.46   | 2,262,730   | 45.61  |
| 應付退休及離職金 | 172,650       | 0.02   | 169,988       | 0.02   | 2,662       | 1.57   |
| 暫收及待結轉帳項 | 50,952,800    | 4.55   | 52,781,800    | 4.91   | -1,829,000  | -3.47  |
| 應付代管資產   | 51,367,584    | 4.58   | 54,354,280    | 5.05   | -2,986,696  | -5.49  |
| 淨 值      | 858,907,522   | 76.64  | 833,074,986   | 77.44  | 25,832,536  | 3.10   |
| 基金       | 493,915,639   | 44.07  | 493,915,639   | 45.91  | -           | -      |
| 基金       | 493,915,639   | 44.07  | 493,915,639   | 45.91  | -           | -      |
| 基金       | 493,915,639   | 44.07  | 493,915,639   | 45.91  | -           | -      |
| 公積       | 293,097,761   | 26.15  | 278,553,817   | 25.89  | 14,543,944  | 5.22   |
| 資本公積     | 138,451,761   | 12.35  | 133,903,817   | 12.45  | 4,547,944   | 3.40   |
| 受贈公積     | 138,451,761   | 12.35  | 133,903,817   | 12.45  | 4,547,944   | 3.40   |
| 特別公積     | 154,646,000   | 13.80  | 144,650,000   | 13.45  | 9,996,000   | 6.91   |
| 特別公積     | 154,646,000   | 13.80  | 144,650,000   | 13.45  | 9,996,000   | 6.91   |
| 累積餘絀 (H) | 71,894,122    | 6.41   | 60,605,530    | 5.63   | 11,288,592  | 18.63  |
| 累積賸餘     | 71,894,122    | 6.41   | 60,605,530    | 5.63   | 11,288,592  | 18.63  |
| 累積賸餘     | 71,894,122    | 6.41   | 60,605,530    | 5.63   | 11,288,592  | 18.63  |
| 合 計      | 1,120,753,381 | 100.00 | 1,075,828,209 | 100.00 | 44,925,172  | 4.18   |

備註：「信託代理與保證負債」上年度決算數3,580,000元，本年度決算數3,200,000元，係廠商履約及保固等有價證券。

## 八里療養院作業基金

## 收支餘絀表

中華民國112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 <i>R15</i>    | 578,961,000 | 100.00 | 563,000,849 | 100.00 | -15,960,151 | -2.76    | 548,023,276 | 100.00 |
| 醫療收入 <i>R1</i>     | 481,702,000 | 83.20  | 457,415,790 | 81.25  | -24,286,210 | -5.04    | 456,196,105 | 83.24  |
| 門診醫療收入             | 79,650,000  | 13.76  | 87,603,120  | 15.56  | 7,953,120   | 9.99     | 79,332,588  | 14.48  |
| 住院醫療收入             | 365,500,000 | 63.13  | 353,195,718 | 62.73  | -12,304,282 | -3.37    | 353,013,394 | 64.42  |
| 其他醫療收入             | 118,030,000 | 20.39  | 93,016,949  | 16.52  | -25,013,051 | -21.19   | 100,602,194 | 18.36  |
| 醫療折讓               | -81,000,000 | -13.99 | -75,909,357 | -13.48 | 5,090,643   | -6.28    | -76,291,791 | -13.92 |
| 醫療優待免費             | -478,000    | -0.08  | -490,640    | -0.09  | -12,640     | 2.64     | -460,280    | -0.08  |
| 其他業務收入             | 97,259,000  | 16.80  | 105,585,059 | 18.75  | 8,326,059   | 8.56     | 91,827,171  | 16.76  |
| 其他補助收入             | 96,699,000  | 16.70  | 104,848,414 | 18.62  | 8,149,414   | 8.43     | 91,482,866  | 16.69  |
| 雜項業務收入             | 560,000     | 0.10   | 736,645     | 0.13   | 176,645     | 31.54    | 344,305     | 0.06   |
| 業務成本與費用            | 559,574,000 | 96.65  | 550,716,626 | 97.82  | -8,857,374  | -1.58    | 534,230,784 | 97.48  |
| 醫療成本 <i>R2</i>     | 489,013,000 | 84.46  | 484,974,941 | 86.14  | -4,038,059  | -0.83    | 484,531,251 | 88.41  |
| 門診醫療成本             | 57,931,000  | 10.01  | 68,487,119  | 12.16  | 10,556,119  | 18.22    | 58,010,687  | 10.59  |
| 住院醫療成本             | 394,686,000 | 68.17  | 368,051,875 | 65.37  | -26,634,125 | -6.75    | 361,041,965 | 65.88  |
| 其他醫療成本             | 36,396,000  | 6.29   | 48,435,947  | 8.60   | 12,039,947  | 33.08    | 65,478,599  | 11.95  |
| 其他業務成本             | 10,000      | -      | 174,103     | 0.03   | 164,103     | 1,641.03 | 66,350      | 0.01   |
| 雜項業務成本             | 10,000      | -      | 174,103     | 0.03   | 164,103     | 1,641.03 | 66,350      | 0.01   |
| 管理及總務費用 <i>R8</i>  | 58,241,000  | 10.06  | 61,625,523  | 10.95  | 3,384,523   | 5.81     | 46,806,779  | 8.54   |
| 管理費用及總務費用          | 58,241,000  | 10.06  | 61,625,523  | 10.95  | 3,384,523   | 5.81     | 46,806,779  | 8.54   |
| 研究發展及訓練費用          | 12,310,000  | 2.13   | 3,942,059   | 0.70   | -8,367,941  | -67.98   | 2,826,404   | 0.52   |
| 研究發展費用             | 4,340,000   | 0.75   | 1,506,625   | 0.27   | -2,833,375  | -65.29   | 841,219     | 0.15   |
| 訓練費用               | 7,970,000   | 1.38   | 2,435,434   | 0.43   | -5,534,566  | -69.44   | 1,985,185   | 0.36   |
| 業務賸餘(短絀) <i>R9</i> | 19,387,000  | 3.35   | 12,284,223  | 2.18   | -7,102,777  | -36.64   | 13,792,492  | 2.52   |
| 業務外收入 <i>R3</i>    | 18,305,000  | 3.16   | 51,885,877  | 9.22   | 33,580,877  | 183.45   | 35,184,023  | 6.42   |
| 財務收入               | 400,000     | 0.07   | 2,814,107   | 0.50   | 2,414,107   | 603.53   | 973,652     | 0.18   |
| 利息收入               | 400,000     | 0.07   | 2,814,107   | 0.50   | 2,414,107   | 603.53   | 973,652     | 0.18   |

八里療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國112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        | %    |
| 其他業務外收入              | 17,905,000 | 3.09  | 49,071,770        | 8.72 | 31,166,770 | 174.07    | 34,210,371 | 6.24 |
| 租賃收入                 | 20,000     | -     | 120,018           | 0.02 | 100,018    | 500.09    | 2,400      | -    |
| 資產使用及<br>權利金收入       | 685,000    | 0.12  | 603,967           | 0.11 | -81,033    | -11.83    | 594,977    | 0.11 |
| 違規罰款收入               | -          | -     | 45,570            | 0.01 | 45,570     | -         | 109,467    | 0.02 |
| 受贈收入                 | 1,100,000  | 0.19  | 1,630,466         | 0.29 | 530,466    | 48.22     | 849,393    | 0.15 |
| 賠（補）償<br>收入          | -          | -     | 14,610            | -    | 14,610     | -         | 16,194     | -    |
| 收回呆帳                 | -          | -     | 720               | -    | 720        | -         | 47,697     | 0.01 |
| 雜項收入                 | 16,100,000 | 2.78  | 46,656,419        | 8.29 | 30,556,419 | 189.79    | 32,590,243 | 5.95 |
| 業務外費用 <i>R7</i>      | 18,571,000 | 3.21  | <u>42,885,508</u> | 7.62 | 24,314,508 | 130.93    | 30,961,496 | 5.65 |
| 其他業務外費用              | 18,571,000 | 3.21  | 42,885,508        | 7.62 | 24,314,508 | 130.93    | 30,961,496 | 5.65 |
| 雜項費用                 | 18,571,000 | 3.21  | 42,885,508        | 7.62 | 24,314,508 | 130.93    | 30,961,496 | 5.65 |
| 業務外賸餘(短絀) <i>R10</i> | -266,000   | -0.05 | <u>9,000,369</u>  | 1.60 | 9,266,369  | -3,483.60 | 4,222,527  | 0.77 |
| 本期賸餘(短絀) <i>R12</i>  | 19,121,000 | 3.30  | <u>21,284,592</u> | 3.78 | 2,163,592  | 11.32     | 18,015,019 | 3.29 |

註：本期其他綜合損益(餘絀)截至本年度累計實際數0元。

本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

| 科 目                | 本年度預算數 | 本年度決算數 | 比較增減 | 上年度決算數 |
|--------------------|--------|--------|------|--------|
| 備供出售金融資產未實現餘絀      |        |        |      |        |
| 現金流量迴轉中屬有效迴轉部分之迴轉絀 |        |        |      |        |
| 未實現重估價值            | -      | -      | -    | -      |
| 採權益法認列之其他綜合餘絀      |        |        |      |        |
| 其他綜合餘絀合計           | -      | -      | -    | -      |

## 八里療養院作業基金

## 餘絀撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 本年度預算數     |        | 本年度決算數     |        | 比較增減      |       | 上年度決算數     |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|-----------|-------|------------|--------|
|         | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額       | %     | 金 額        | %      |
| 賸餘之部    | 79,756,000 | 100.00 | 81,890,122 | 100.00 | 2,134,122 | 2.68  | 74,319,530 | 100.00 |
| 本期賸餘    | 19,121,000 | 23.97  | 21,284,592 | 25.99  | 2,163,592 | 11.32 | 18,015,019 | 24.24  |
| 前期未分配賸餘 | 60,635,000 | 76.03  | 60,605,530 | 74.01  | -29,470   | -0.05 | 56,304,511 | 75.76  |
| 分配之部    | 9,996,000  | 12.53  | 9,996,000  | 12.21  | -         | -     | 13,714,000 | 18.45  |
| 提存公積    | 9,996,000  | 12.53  | 9,996,000  | 12.21  | -         | -     | 13,714,000 | 18.45  |
| 未分配賸餘   | 69,760,000 | 87.47  | 71,894,122 | 87.79  | 2,134,122 | 3.06  | 60,605,530 | 81.55  |

## 八里療養院作業基金

## 現金流量表

中華民國112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)           | 19,121,000  | 21,284,592  | 2,163,592   | 11.32     |
| 利息股利之調整            | -400,000    | -2,814,107  | -2,414,107  | 603.53    |
| 未計利息股利之本期賸餘(短絀)    | 18,721,000  | 18,470,485  | -250,515    | -1.34     |
| 調整項目               | -4,219,000  | 58,594,156  | 62,813,156  | -1,488.82 |
| 未計利息股利之現金流入(流出)    | 14,502,000  | 77,064,641  | 62,562,641  | 431.41    |
| 收取利息               | 400,000     | 2,814,107   | 2,414,107   | 603.53    |
| 業務活動之淨現金流入(流出)     | 14,902,000  | 79,878,748  | 64,976,748  | 436.03    |
| 投資活動之現金流量          |             |             |             |           |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款     | -           | 70,000,000  | 70,000,000  | -         |
| 減少無形資產及其他資產        | -           | 8,417,049   | 8,417,049   | -         |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -           | -70,000,000 | -70,000,000 | -         |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源   | -9,996,000  | -9,995,989  | 11          | -         |
| 增加無形資產及其他資產        | -4,240,000  | -5,556,363  | -1,316,363  | 31.05     |
| 投資活動之淨現金流入(流出)     | -14,236,000 | -7,135,303  | 7,100,697   | -49.88    |
| 籌資活動之現金流量          |             |             |             |           |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 | -           | 2,262,730   | 2,262,730   | -         |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -           | -1,829,000  | -1,829,000  | -         |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)     | -           | 433,730     | 433,730     | -         |
| 現金及約當現金之淨增(淨減)     | 666,000     | 73,177,175  | 72,511,175  | 10,887.56 |
| 期初現金及約當現金          | 369,075,000 | 420,868,633 | 51,793,633  | 14.03     |
| 期末現金及約當現金          | 369,741,000 | 494,045,808 | 124,304,808 | 33.62     |

八里療養院作業基金

現金流量表

中華民國112年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

增加備抵呆帳-應收轉備抵呆帳催收44,388元

增加應收醫療帳款轉催收391,959元

增加應付退休離職金2,662元

增加資本公積(受贈公積)4,547,944元

增加特別公積9,996,000元

## 八里療養院作業基金

## 醫療收入明細表

中華民國112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   | 481,702,000 | 457,415,790 | -24,286,210 | -5.04  |                 |
| 門診醫療收入 | 79,650,000  | 87,603,120  | 7,953,120   | 9.99   |                 |
| 藥品費收入  | 41,000,000  | 48,124,450  | 7,124,450   | 17.38  | 係藥品費收入執行數較預期增加。 |
| 放射費收入  | 100,000     | 6,400       | -93,600     | -93.60 | 係放射費收入執行數未達預期。  |
| 檢驗費收入  | 3,000,000   | 3,391,282   | 391,282     | 13.04  | 係檢驗費收入執行數較預期增加。 |
| 其他醫務收入 | 35,550,000  | 36,080,988  | 530,988     | 1.49   |                 |
| 住院醫療收入 | 365,500,000 | 353,195,718 | -12,304,282 | -3.37  |                 |
| 藥品費收入  | 25,800,000  | 19,727,300  | -6,072,700  | -23.54 | 係藥品費收入執行數未達預期。  |
| 放射費收入  | 1,200,000   | 216,037     | -983,963    | -82.00 | 係放射費收入執行數未達預期。  |
| 檢驗費收入  | 7,500,000   | 4,925,334   | -2,574,666  | -34.33 | 係檢驗費收入執行數未達預期。  |
| 其他醫務收入 | 331,000,000 | 328,327,047 | -2,672,953  | -0.81  |                 |
| 其他醫療收入 | 118,030,000 | 93,016,949  | -25,013,051 | -21.19 |                 |
| 護理之家   | 38,700,000  | 17,944,610  | -20,755,390 | -53.63 | 係護理之家執行數未達預期。   |
| 居家護理   | 4,830,000   | 4,524,636   | -305,364    | -6.32  |                 |
| 住院膳食   | 33,000,000  | 28,406,227  | -4,593,773  | -13.92 | 係住院膳食執行數未達預期。   |
| 日間留院   | 12,500,000  | 10,257,283  | -2,242,717  | -17.94 | 係日間留院執行數未達預期。   |
| 其他醫務收入 | 29,000,000  | 31,884,193  | 2,884,193   | 9.95   |                 |
| 醫療折讓   | -81,000,000 | -75,909,357 | 5,090,643   | -6.28  |                 |
| 醫療優待免費 | -478,000    | -490,640    | -12,640     | 2.64   |                 |

## 八里療養院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科目          | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |         | 備註         |
|-------------|-------------|-------------|------------|---------|------------|
|             |             |             | 金額         | %       |            |
| 醫療成本        | 489,013,000 | 484,974,941 | -4,038,059 | -0.83   |            |
| 門診醫療成本      | 57,931,000  | 68,487,119  | 10,556,119 | 18.22   |            |
| 用人費用 R50    | 15,433,000  | 16,140,068  | 707,068    | 4.58    |            |
| 正式員額薪資      | 2,378,000   | 3,014,886   | 636,886    | 26.78   | 依實際需要支付    |
| 超時工作報酬      | 180,000     | 468,708     | 288,708    | 160.39  | 依實際需要支付加班費 |
| 津貼          | 65,000      | 84,680      | 19,680     | 30.28   | 依實際需要支付    |
| 獎金          | 12,437,000  | 12,300,384  | -136,616   | -1.10   |            |
| 福利費         | 373,000     | 271,410     | -101,590   | -27.24  | 撙節開支       |
| 服務費用        | 10,132,000  | 10,331,493  | 199,493    | 1.97    |            |
| 水電費         | 1,350,000   | 1,867,324   | 517,324    | 38.32   | 依實際需要支付    |
| 郵電費         | 75,000      | 123,902     | 48,902     | 65.20   | 依實際需要支付    |
| 旅運費         | 125,000     | 454,090     | 329,090    | 263.27  | 依實際需要支付差旅費 |
| 印刷裝訂及公告費    | 25,000      | 68,370      | 43,370     | 173.48  | 依實際需要支付    |
| 修理保養及保固費    | 2,070,000   | 222,593     | -1,847,407 | -89.25  | 撙節開支       |
| 保險費         | 45,000      | 7,157       | -37,843    | -84.10  | 撙節開支       |
| 一般服務費       | 1,166,000   | 956,713     | -209,287   | -17.95  | 撙節開支       |
| 專業服務費       | 5,276,000   | 6,631,344   | 1,355,344  | 25.69   | 依實際需要支付    |
| 材料及用品費      | 25,851,000  | 36,813,414  | 10,962,414 | 42.41   | 依實際需要支付    |
| 使用材料費       | 210,000     | 62,791      | -147,209   | -70.10  | 撙節開支       |
| 用品消耗 R60    | 57,000      | 109,872     | 52,872     | 92.76   | 依實際需要支付    |
| 商品及醫療用品     | 25,584,000  | 36,640,751  | 11,056,751 | 43.22   | 依實際需要支付    |
| 租金與利息       | 3,450,000   | 3,263,015   | -186,985   | -5.42   |            |
| 房租          | 1,950,000   | 1,765,905   | -184,095   | -9.44   |            |
| 交通及運輸設備租金   | 1,500,000   | 1,497,110   | -2,890     | -0.19   |            |
| 折舊、折耗及攤銷    | 2,645,000   | 1,897,806   | -747,194   | -28.25  | 撙節開支       |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 2,385,000   | 1,626,284   | -758,716   | -31.81  | 撙節開支       |
| 其他折舊性資產折舊   | 260,000     | 271,522     | 11,522     | 4.43    |            |
| 稅捐與規費(強制費)  | 420,000     | 41,323      | -378,677   | -90.16  | 撙節開支       |
| 消費與行為稅      | 400,000     | 41,323      | -358,677   | -89.67  | 撙節開支       |
| 規費          | 20,000      | -           | -20,000    | -100.00 | 撙節開支       |

## 八里療養院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國112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                      | 394,686,000 | 368,051,875 | -26,634,125 | -6.75  |            |
| <u>用人費用</u> R5(2)           | 206,555,000 | 193,620,512 | -12,934,488 | -6.26  |            |
| 正式員額薪資                      | 83,731,000  | 77,119,836  | -6,611,164  | -7.90  |            |
| 超時工作報酬                      | 6,731,000   | 5,419,307   | -1,311,693  | -19.49 | 撙節開支       |
| 津貼                          | 2,300,000   | 2,338,102   | 38,102      | 1.66   |            |
| 獎金                          | 102,890,000 | 96,336,248  | -6,553,752  | -6.37  |            |
| 福利費                         | 10,887,000  | 12,405,755  | 1,518,755   | 13.95  | 依實際需要支付    |
| 提繳費                         | 16,000      | 1,264       | -14,736     | -92.10 | 撙節開支       |
| 服務費用                        | 139,548,000 | 129,361,021 | -10,186,979 | -7.30  |            |
| 水電費                         | 6,545,000   | 8,240,662   | 1,695,662   | 25.91  | 依實際需要支付    |
| 郵電費                         | 1,330,000   | 1,040,564   | -289,436    | -21.76 | 撙節開支       |
| 旅運費                         | 230,000     | 300,365     | 70,365      | 30.59  | 業務活動需要之差旅費 |
| 印刷裝訂及公告費                    | 225,000     | 207,070     | -17,930     | -7.97  |            |
| 修理保養及保固費                    | 15,825,000  | 4,897,846   | -10,927,154 | -69.05 | 撙節開支       |
| 保險費                         | 256,000     | 133,709     | -122,291    | -47.77 | 實際數較預算數減少  |
| 一般服務費                       | 28,415,000  | 27,247,577  | -1,167,423  | -4.11  |            |
| 專業服務費                       | 86,722,000  | 87,293,228  | 571,228     | 0.66   |            |
| 材料及用品費                      | 22,293,000  | 18,279,623  | -4,013,377  | -18.00 |            |
| 使用材料費                       | 1,458,000   | 753,537     | -704,463    | -48.32 | 撙節開支       |
| 用品消耗 R6(2)                  | 935,000     | 2,350,690   | 1,415,690   | 151.41 | 業務活動需要支付   |
| <u>商品及醫療用品</u>              | 19,900,000  | 15,175,396  | -4,724,604  | -23.74 | 撙節開支       |
| 租金與利息                       | 6,245,000   | 6,029,918   | -215,082    | -3.44  |            |
| 機器租金                        | 50,000      | 179,880     | 129,880     | 259.76 | 業務需要支付設備租金 |
| 交通及運輸設備租金                   | 6,195,000   | 5,850,038   | -344,962    | -5.57  |            |
| 折舊、折耗及攤銷                    | 17,155,000  | 19,797,944  | 2,642,944   | 15.41  |            |
| 不動產、廠房及設備折舊                 | 13,315,000  | 16,262,856  | 2,947,856   | 22.14  | 依實際需要提列折舊  |
| 其他折舊性資產折舊                   | 2,740,000   | 2,715,174   | -24,826     | -0.91  |            |
| 攤銷                          | 1,100,000   | 819,914     | -280,086    | -25.46 | 依實際需要提列折舊  |
| 稅捐與規費(強制費)                  | 1,185,000   | 69,186      | -1,115,814  | -94.16 |            |
| 消費與行為稅                      | 1,005,000   | 65,156      | -939,844    | -93.52 | 撙節開支       |
| 規費                          | 180,000     | 4,030       | -175,970    | -97.76 | 撙節開支       |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助(濟)與交流活動費 | 1,350,000   | 854,252     | -495,748    | -36.72 |            |
| 會費                          | 1,350,000   | 854,252     | -495,748    | -36.72 | 撙節開支       |
| 短絀、賠償與保險給付                  | 355,000     | 39,419      | -315,581    | -88.90 |            |
| 各項短絀                        | 355,000     | 39,419      | -315,581    | -88.90 | 依實際需要提列呆帳  |

## 八里療養院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國112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            | 36,396,000 | 48,435,947 | 12,039,947 | 33.08   |             |
| <u>用人費用</u> ㄗ ㄅ ㄟ | 1,751,000  | 1,772,679  | 21,679     | 1.24    |             |
| 獎金                | 1,751,000  | 1,772,679  | 21,679     | 1.24    |             |
| 服務費用              | 29,085,000 | 39,285,161 | 10,200,161 | 35.07   |             |
| 水電費               | 986,000    | 1,886,771  | 900,771    | 91.36   | 依實際需要支付     |
| 郵電費               | 50,000     | 28,474     | -21,526    | -43.05  | 撙節成本        |
| 印刷裝訂及公告費          | 5,000      | 15,950     | 10,950     | 219.00  | 依實際需要印製記錄紙等 |
| 修理保養及保固費          | 1,200,000  | 506,372    | -693,628   | -57.80  | 撙節成本        |
| 保險費               | 10,000     | -          | -10,000    | -100.00 | 撙節成本        |
| 一般服務費             | 25,138,000 | 35,479,822 | 10,341,822 | 41.14   | 依實際需要支付     |
| 專業服務費             | 1,696,000  | 1,367,772  | -328,228   | -19.35  | 撙節成本        |
| 材料及用品費            | 230,000    | 509,647    | 279,647    | 121.59  |             |
| 使用材料費             | 110,000    | 204,856    | 94,856     | 86.23   | 依業務活動需要等支付  |
| 用品消耗              | 120,000    | 304,791    | 184,791    | 153.99  | 依業務活動需要等支付  |
| 租金與利息             | 1,210,000  | 697,404    | -512,596   | -42.36  |             |
| 房租                | 1,200,000  | 653,244    | -546,756   | -45.56  | 撙節成本        |
| 機器租金              | 10,000     | 44,160     | 34,160     | 341.60  | 業務需要支付設備租金  |
| 折舊、折耗及攤銷          | 2,920,000  | 5,233,194  | 2,313,194  | 79.22   |             |
| 不動產、廠房及設備折舊       | 600,000    | 823,205    | 223,205    | 37.20   | 依實際需要提列折舊   |
| 攤銷                | 2,320,000  | 4,409,989  | 2,089,989  | 90.09   | 依實際需要攤銷費用   |
| 其他                | 1,200,000  | 937,862    | -262,138   | -21.84  |             |
| 其他費用              | 1,200,000  | 937,862    | -262,138   | -21.84  | 撙節成本        |

附件：1.管制性項目明細說明：

住院醫療成本：義(志)工服務費：預算數180,000元，決算數185,498元。

2.契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數115,237,000元，決算數109,279,105元；共142人。

約用醫師0人、護理人員69人、其他醫事人員27人、醫務行政人員14人、臨時人員32人。

薪資：77,012,853元、超時工作報酬7,345,664元、保險費10,831,489元、獎金9,305,873元

、退職金4,783,226元。

派遣人力：0人。

勞務承攬人力：預算數12,540,000元，決算數13,650,600元；共26人。

3.義(志)工服務費、勞務承攬人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

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：黃士芸  
電話：(02)23971366分機605  
傳真：(02)23977883  
電子信箱：shuang@mail.audit.gov.tw

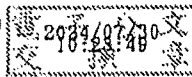
受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國113年7月30日  
發文字號：台審部三字第1130022075號  
速別：普通件  
密等及解密條件或保密期限：  
附件：如文 (11330P000436\_1130022075\_113D2006237-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金112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)



3.07.30



1130134167