

中 華 民 國 113 年 度  
(113年1月1日至113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  
嘉 南 療 養 院 作 業 基 金  
附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非營業部分)  
(審定決算)

衛 生 福 利 部 嘉 南 療 養 院 編

# 嘉南療養院作業基金113年度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 | 1-2 |
| 二、收支餘絀情形   | 3-4 |
| 三、餘絀撥補實況   | 3   |
| 四、現金流量結果   | 4   |
| 五、資產負債情況   | 4   |
| 六、其他       | 4   |

### 乙、主要表

|         |      |
|---------|------|
| 一、收支餘絀表 | 5    |
| 二、餘絀撥補表 | 6    |
| 三、現金流量表 | 7-8  |
| 四、平衡表   | 9-12 |

### 丙、附屬表

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| 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    |
| 四、醫療成本明細表                 | 16-19 |
| 五、其他業務成本明細表               | 20    |
| 六、管理及總務費用明細表              | 21    |
| 七、研究發展及訓練費用明細表            | 22-23 |
| 八、業務外費用明細表                | 24    |
| 九、資產折舊明細表                 | 25    |
| 十、資產報廢明細表                 | 26    |
| 十一、固定資產建設改良擴充明細表          | 27    |
| 十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 | 28-29 |
| 十三、主要營運項目執行績效摘要表          | 30    |
| 十四、基金數額增減明細表              | 31    |
| 十五、員工人數彙計表                | 32    |
| 十六、用人費用彙計表                | 34-35 |
| 十七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表      | 36    |
| 十八、各項費用彙計表                | 37    |
| 十九、管制性項目及統計所需項目比較表        | 38    |

# 甲、總說明

## 一、業務計畫實施績效

### (一)業務計畫及目標：

本院成立至今，以「深耕社區、貼心服務、精進專業」作為發展之策略方針，期待以團隊之力，發揮綜效，增進民眾健康及促進民眾幸福，並秉持「整合服務、教學、研究，提供大臺南民眾全人全程之優質精神醫療照護，培育精神醫療專業人員，促進社區心理健康」為使命。

本院為南區精神醫療網核心醫院，提供區域之精神醫療服務項目相當完備，積極配合公共服務任務，推動愛滋減害替代療法計畫，並與相關機構簽訂毒癮減害合作契約，將「公醫使命」確實納入組織經營策略之實際作為，近年來陸續獲上級機關、主管機關及社區等外界肯定，不僅提昇本院服務層面，也為社會及許多家庭帶來莫大貢獻，更為醫院與民眾利益創造雙贏的局面。

為提供病患更安全、舒適及溫馨的療癒環境，本年度持續進行硬體設備建置，結合中醫、家庭醫學及神經內科，採中西醫整合治療模式，提供病患更完善的全人照護服務，深獲病人的肯定與讚許；本院以創造「病人安全」為中心的療癒環境，持續不斷充實醫療專業及改善醫療作業流程以提昇醫療品質，積極推動院務通過精神科教學醫院評鑑，113 年度榮獲「營造失智友善照護特色醫院獎」、人才發展品質管理系統(TTQS)評核銅牌，並通過 ISO27001-2013、ISO45001-2022、ISO-2015 全院續認證，今年參加 SNQ 國家品質認證標章獲得續認證「嘉南司法精神醫學中心:建構精障社安網、重塑病患新生命」、「健康愛、支、味，全人照護乎咱老康健」、「醫病關係互信向前行」、「照亮幽谷，欣欣向榮之路-病人的康復之路」、「突破疾病匡架，走向精神康復之路—精神障礙者穩定成長的家」，新認證「陽陽得益-打造自給自足淨零醫院」、「青銀共享、頤養萬年-周全性全人照護」等諸多項獎項，更榮獲 113 年醫院督導考核「毒品危害防制業務特優」、「心理健康促進暨自殺防治業務特優」、「精神衛生業務特優」三個獎項。

除此，在業務推展之際，我們更重視醫療領域最重要的資產-人才，除加強醫學教育之研究發展與訓練及臨床服務，鼓勵同仁參訪標竿學習，提昇員工學習曲線，以建構醫院學習型組織。另推動全院友善職場方案，研擬專業證照陞遷制度，滿足員工身心靈需求，以鼓舞基層同仁士氣。

以下分述本院年度執行成果：

### (1)門診醫療服務方面：

# 嘉南療養院作業基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

113 年門診醫療收入決算數 2 億 1,237 萬 9,711 元較預算數 2 億 125 萬 5,000 元增加 1,112 萬 4,711 元，達成率 105.53%。本院基於全人照護理念，打破精神專科醫院限制，增設一般醫學科別，提供精神科一般門診、戒菸門診、團體心理治療、司法精神鑑定、家暴及性侵害處遇治療與輔導與心理諮商等健保與自費醫療業務，輔以家庭醫學科、神經內科及中醫科等一般醫學門診業務，並持續辦理藥癮戒治門診，加強社區巡迴醫療、偏遠地區居家治療照護，以符合民眾就醫的需求。

### (2)急診醫療服務方面：

積極與社政、警政等機構單位配合聯繫，執行醫療服務行動方案，注意轉床作業流暢，提昇急診滿意度，並將急診個案電話關懷方案與安心專線結合，並提供夜間急診服務，及增加急性精神加護病房照護，供民眾及其他護送機構就醫選擇。

### (3)住院醫療服務方面：

113 年住院醫療收入決算數 3 億 8,662 萬 2,537 元，較預算數 3 億 9,378 萬 6,000 元減少 716 萬 3,463 元，達成率 98.18%。關懷病患及提供患者需求上的滿足(包括良好的生活空間與專業的照護及安全的環境)，持續努力維護與改善，深獲社區鄉親及家屬的信任與肯定，並加強病床調控作業，以維持本院高佔床率；另提供嘉南地區完善的戒癮住院醫療服務。

### (4)其他醫療服務及伙食業務方面：

113 年日間留院醫療收入決算數 3,240 萬 5,384 元，較預算數 3,436 萬 6,000 元減少 196 萬 616 元，達成率 94.29%；依民眾醫療需求，病床數仍維持 200 床，提供成人及老人日間留院之醫療照護及社區老人與失智老人日間托老喘息醫療服務及園藝治療活動，並加強日間留院安全環境及綠美化。

本院 100 年 9 月成立護理之家，113 年醫療收入決算數 1,246 萬 5,447 元，較預算數 1,211 萬 6,000 元增加 34 萬 9,447 元，執行率 102.88%；另追蹤及考核膳食 HACCP 認證作業，嚴格監督本院膳食委外業務執行，以保障病患用膳品質及權益，提昇伙食滿意度，113 年膳食收入決算數 2,924 萬 4,663 元，較預算數 2,720 萬元增加 204 萬 4,663 元，達成率 107.52%。

本院 108 年 7 月成立日間照護中心，113 年醫療收入決算數 600 萬 2,881 元，主旨為仁德地區長輩能就近接受日間照顧服務，讓照顧更升級，建置以長者為中心的照顧網路，守護社區長輩健康，期待藉由本院多年來在地專業精神醫療服務經驗，提供長輩更多元及完整性的醫療服務。

# 嘉南療養院作業基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

本院 104 年成立樂禾康復之家，113 年醫療收入決算數 799 萬 3,161 元，宗旨為在社區建構去機構化的精障者照護支持環境，提供專業醫療及與社區互動的可近性，及符合精障者個別需求照護服務與復健方案，以達社區復歸的最終目的。

(5)醫師支援其他醫療機構：支援胸腔病院看診業務。

(二)銷售(營運)計畫：

| 營運計畫 | 單位 | 預算數     | 決算數     | 比較增減   |        |
|------|----|---------|---------|--------|--------|
|      |    |         |         | 金額     | %      |
| 門診醫療 | 人次 | 81,700  | 81,488  | -212   | -0.26% |
| 住院醫療 | 人日 | 176,416 | 171,526 | -4,890 | -2.77% |

(三)重要投資-一般建築及設備計畫：

| 固定資產建設<br>改良擴充 | 本年度<br>預算數 | 調整數        | 調整後<br>預算數 | 本年度<br>決算數 | 決算數占<br>預算數% |
|----------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 機械及設備          | 20,871,000 | -1,949,374 | 18,921,626 | 18,921,626 | 100.00%      |
| 交通及運輸設備        | 364,000    | -38,212    | 325,788    | 316,876    | 97.26%       |
| 什項設備           | 1,494,000  | 1,987,586  | 3,481,586  | 3,481,586  | 100.00%      |
| 合計             | 22,729,000 | 0          | 22,729,000 | 22,720,088 | 99.96%       |

本年度資本支出均如期執行完畢，未辦理保留。

## 二、收支餘絀情形

(一)總收入：

1、業務收入決算數 6 億 7,604 萬 4,932 元，較預算數 6 億 7,806 萬 9,000 元，減少 202 萬 4,068 元，計減少 0.3%。

2、業務外收入決算數 8,703 萬 8,708 元，較預算數 4,353 萬 9,000 元，增加 4,349 萬 9,708 元，計增加 99.91%。

(二)總支出：

1、業務成本與費用決算數 6 億 5,838 萬 2,213 元，較預算數 6 億 5,566 萬 3,000 元，增加 271 萬 9,213 元，計增加 0.41%。

2、業務外費用決算數 6,431 萬 2,253 元，較預算數 3,423 萬 9,000 元，增加 3,007 萬 3,253 元，計增加 87.83%。

(三)餘絀：

本期賸餘 4,038 萬 9,174 元，較預算數 3,170 萬 6,000 元，增加 868 萬 3,174 元，計增加 27.39%。原因如次：(1)業務賸餘決算數較預算數減少 474

# 嘉南療養院作業基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

萬 3,281 元。(2)業務外賸餘決算數較預算數增加 1,342 萬 6,455 元。

### 三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 4,038 萬 9,174 元，連同前期未分配賸餘 2 億 1,628 萬 6,850 元，共計 2 億 5,667 萬 6,024 元，其中依預算編列數由累積賸餘轉提存特別公積 2,272 萬 9,000 元，餘未分配賸餘 2 億 3,394 萬 7,024 元留存機關。

### 四、現金流量結果

本年度期末現金及約當現金為 6 億 3,941 萬 341 元，較期初現金及約當現金為 6 億 8,191 萬 8,002 元，減少 4,250 萬 7,661 元，其中業務活動淨現金流入 7,777 萬 6,659 元，投資活動之淨現金流出 1 億 2,972 萬 1,676 元，籌資活動之淨現金流入 943 萬 7,356 元。

### 五、資產負債情況

(一) 本年度平衡表列資產總額 11 億 5,348 萬 5,105 元(流動資產 10 億 7,324 萬 9,568 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 37 萬 6,922 元；不動產、廠房及設備 5,259 萬 1,033 元；無形資產 819 萬 2,893 元；其他資產 1,907 萬 4,689 元)，較上年度增加 8,152 萬 9,166 元。

(二) 負債總額 4 億 2,194 萬 9,135 元(流動負債 3 億 3,772 萬 1,679 元；其他負債 8,422 萬 7,456 元)，較上年度增加 3,063 萬 2,935 元。

(三) 淨值 7 億 3,153 萬 5,970 元(基金 3,146 萬 1,660 元；公積 4 億 6,612 萬 7,286 元；累積賸餘 2 億 3,394 萬 7,024 元)，較上年度增加 5,089 萬 6,231 元。

### 六、其他

(一) 社會服務及醫療救助基金餘額 231 萬 7,117 元。

## 乙、主要表

嘉南療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國113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       | 678,069,000 | 100.00 | 676,044,932 | 100.00 | -2,024,068 | -0.30   | 667,373,761 | 100.00 |
| 醫療收入       | 597,579,000 | 88.13  | 600,297,653 | 88.80  | 2,718,653  | 0.45    | 593,250,192 | 88.89  |
| 門診醫療收入     | 201,255,000 | 29.68  | 212,379,711 | 31.42  | 11,124,711 | 5.53    | 202,505,956 | 30.34  |
| 住院醫療收入     | 393,786,000 | 58.07  | 386,622,537 | 57.19  | -7,163,463 | -1.82   | 396,606,551 | 59.43  |
| 其他醫療收入     | 87,741,000  | 12.94  | 88,111,536  | 13.03  | 370,536    | 0.42    | 85,522,213  | 12.81  |
| 醫療折讓       | -82,793,000 | -12.21 | -83,998,591 | -12.43 | -1,205,591 | 1.46    | -88,506,158 | -13.26 |
| 醫療優待免費     | -2,410,000  | -0.36  | -2,817,540  | -0.42  | -407,540   | 16.91   | -2,878,370  | -0.43  |
| 其他業務收入     | 80,490,000  | 11.87  | 75,747,279  | 11.20  | -4,742,721 | -5.89   | 74,123,569  | 11.11  |
| 其他補助收入     | 79,929,000  | 11.79  | 75,745,134  | 11.20  | -4,183,866 | -5.23   | 72,581,889  | 10.88  |
| 雜項業務收入     | 561,000     | 0.08   | 2,145       | 0.00   | -558,855   | -99.62  | 1,541,680   | 0.23   |
| 業務成本與費用    | 655,663,000 | 96.70  | 658,382,213 | 97.39  | 2,719,213  | 0.41    | 646,727,740 | 96.91  |
| 醫療成本       | 580,289,000 | 85.58  | 586,877,597 | 86.81  | 6,588,597  | 1.14    | 579,918,535 | 86.90  |
| 門診醫療成本     | 147,614,000 | 21.77  | 163,328,338 | 24.16  | 15,714,338 | 10.65   | 155,837,296 | 23.35  |
| 住院醫療成本     | 357,156,000 | 52.67  | 350,490,892 | 51.84  | -6,665,108 | -1.87   | 350,993,713 | 52.59  |
| 其他醫療成本     | 75,519,000  | 11.14  | 73,058,367  | 10.81  | -2,460,633 | -3.26   | 73,087,526  | 10.95  |
| 其他業務成本     | 130,000     | 0.02   | -           | -      | -130,000   | -100.00 | 197,600     | 0.03   |
| 雜項業務成本     | 130,000     | 0.02   | -           | -      | -130,000   | -100.00 | 197,600     | 0.03   |
| 管理及總務費用    | 52,242,000  | 7.70   | 48,370,221  | 7.15   | -3,871,779 | -7.41   | 47,117,861  | 7.06   |
| 管理費用及總務費用  | 52,242,000  | 7.70   | 48,370,221  | 7.15   | -3,871,779 | -7.41   | 47,117,861  | 7.06   |
| 研究發展及訓練費用  | 23,002,000  | 3.39   | 23,134,395  | 3.42   | 132,395    | 0.58    | 19,493,744  | 2.92   |
| 研究發展費用     | 12,640,000  | 1.86   | 12,428,033  | 1.84   | -211,967   | -1.68   | 9,275,400   | 1.39   |
| 訓練費用       | 10,362,000  | 1.53   | 10,706,362  | 1.58   | 344,362    | 3.32    | 10,218,344  | 1.53   |
| 其他業務費用     | -           | -      | -           | -      | -          | -       | -           | -      |
| 雜項業務費用     | -           | -      | -           | -      | -          | -       | -           | -      |
| 業務賸餘（短絀）   | 22,406,000  | 3.30   | 17,662,719  | 2.61   | -4,743,281 | -21.17  | 20,646,021  | 3.09   |
| 業務外收入      | 43,539,000  | 6.42   | 87,038,708  | 12.87  | 43,499,708 | 99.91   | 94,869,548  | 14.22  |
| 財務收入       | 2,468,000   | 0.36   | 8,105,969   | 1.20   | 5,637,969  | 228.44  | 5,618,511   | 0.84   |
| 利息收入       | 2,468,000   | 0.36   | 8,105,969   | 1.20   | 5,637,969  | 228.44  | 5,618,511   | 0.84   |
| 其他業務外收入    | 41,071,000  | 6.06   | 78,932,739  | 11.68  | 37,861,739 | 92.19   | 89,251,037  | 13.37  |
| 租賃收入       | 286,000     | 0.04   | 284,112     | 0.04   | -1,888     | -0.66   | 281,976     | 0.04   |
| 資產使用及權利金收入 | 2,017,000   | 0.30   | 1,925,193   | 0.28   | -91,807    | -4.55   | 1,965,269   | 0.29   |
| 違規罰款收入     | 70,000      | 0.01   | 275,421     | 0.04   | 205,421    | 293.46  | 21,661      | 0.00   |
| 受贈收入       | 864,000     | 0.13   | 756,041     | 0.11   | -107,959   | -12.50  | 337,283     | 0.05   |
| 收回呆帳       | -           | -      | 409,616     | 0.06   | 409,616    | -       | 238,135     | 0.04   |
| 雜項收入       | 37,834,000  | 5.58   | 75,282,356  | 11.14  | 37,448,356 | 98.98   | 86,406,713  | 12.95  |
| 業務外費用      | 34,239,000  | 5.05   | 64,312,253  | 9.51   | 30,073,253 | 87.83   | 72,637,871  | 10.88  |
| 其他業務外費用    | 34,239,000  | 5.05   | 64,312,253  | 9.51   | 30,073,253 | 87.83   | 72,637,871  | 10.88  |
| 雜項費用       | 34,239,000  | 5.05   | 64,312,253  | 9.51   | 30,073,253 | 87.83   | 72,637,871  | 10.88  |
| 業務外賸餘（短絀）  | 9,300,000   | 1.37   | 22,726,455  | 3.36   | 13,426,455 | 144.37  | 22,231,677  | 3.33   |
| 本期賸餘（短絀）   | 31,706,000  | 4.68   | 40,389,174  | 5.97   | 8,683,174  | 27.39   | 42,877,698  | 6.42   |

說明：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       | -      | -      | -    | -      |
| 現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀 | -      | -      | -    | -      |
| 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            | -      | -      | -    | -      |

嘉南療養院作業基金  
餘絀撥補表  
中華民國113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     | 235,880,000 | 100.00 | 256,676,024 | 100.00 | 20,796,024 | 8.82  | 227,592,850 | 100.00 |
| 本期賸餘     | 31,706,000  | 13.44  | 40,389,174  | 15.74  | 8,683,174  | 27.39 | 42,877,698  | 18.84  |
| 前期未分配賸餘  | 204,174,000 | 86.56  | 216,286,850 | 84.26  | 12,112,850 | 5.93  | 184,715,152 | 81.16  |
| 公積轉列數    | -           | -      | -           | -      | -          | -     | -           | -      |
| 分配之部     | 22,729,000  | 9.64   | 22,729,000  | 8.86   | -          | -     | 11,306,000  | 4.97   |
| 填補累積短絀   | -           | -      | -           | -      | -          | -     | -           | -      |
| 提存公積     | 22,729,000  | 9.64   | 22,729,000  | 8.86   | -          | -     | 11,306,000  | 4.97   |
| 賸餘撥充基金數  | -           | -      | -           | -      | -          | -     | -           | -      |
| 解繳國庫淨額   | -           | -      | -           | -      | -          | -     | -           | -      |
| 他依法分配數   | -           | -      | -           | -      | -          | -     | -           | -      |
| 未分配賸餘    | 213,151,000 | 90.36  | 233,947,024 | 91.14  | 20,796,024 | 9.76  | 216,286,850 | 95.03  |
| 短絀之部     |             |        |             |        |            |       |             |        |
| 本期短絀     |             |        |             |        |            |       |             |        |
| 前期待填補之短絀 |             |        |             |        |            |       |             |        |
| 填補之部     |             |        |             |        |            |       |             |        |
| 撥用賸餘     |             |        |             |        |            |       |             |        |
| 撥用公積     |             |        |             |        |            |       |             |        |
| 折減基金     |             |        |             |        |            |       |             |        |
| 公庫撥款     |             |        |             |        |            |       |             |        |
| 待填補之短絀   |             |        |             |        |            |       |             |        |

嘉南療養院作業基金  
**現金流量表**  
中華民國113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）              | 31,706,000         | 40,389,174          | 8,683,174          | 27.39             |
| 利息股利之調整               | -2,468,000         | -8,105,969          | -5,637,969         | 228.44            |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）       | 29,238,000         | 32,283,205          | 3,045,205          | 10.42             |
| 調整項目                  | -84,894,000        | 37,403,038          | 122,297,038        | -144.06           |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | -55,656,000        | 69,686,243          | 125,342,243        | -225.21           |
| 收取利息                  | 2,549,000          | 8,090,416           | 5,541,416          | 217.40            |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-53,107,000</b> | <b>77,776,659</b>   | <b>130,883,659</b> | <b>-246.45</b>    |
| 投資活動之現金流量             |                    |                     |                    |                   |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款        | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金    | -                  | 70,000,000          | 70,000,000         | -                 |
| 減少不動產、廠房及設備及礦產資源      | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 減少無形資產及其他資產           | -                  | 1,299,063           | 1,299,063          | -                 |
| 其他投資活動之現金流入           | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款        | -                  | 170,000,000         | -170,000,000       | -                 |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金    | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -22,729,000        | -22,720,088         | 8,912              | -0.04             |
| 增加無形資產及其他資產           | -9,468,000         | -8,300,651          | 1,167,349          | -12.33            |
| 其他投資活動之現金流出           |                    |                     |                    |                   |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-32,197,000</b> | <b>-129,721,676</b> | <b>-97,524,676</b> | <b>302.90</b>     |
| 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    | -                  | 9,437,356           | 9,437,356          | -                 |
| 增加長期負債                | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 增加基金、公積及填補短絀          | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 其他融資活動之現金流入           | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債    | -40,000            |                     | 40,000             | - 100             |
| 減少長期負債                | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 減少基金及公積               | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 賸餘分配款                 | -                  | -                   | -                  | -                 |
| 其他融資活動之現金流出           | -                  | -                   | -                  | -                 |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-40,000</b>     | <b>9,437,356</b>    | <b>9,477,356</b>   | <b>-23,693.39</b> |
| 匯率變動影響數               |                    |                     |                    |                   |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）        | -85,344,000        | -42,507,661         | 42,836,339         | -50.19            |
| 期初現金及約當現金             | 723,772,000        | 681,918,002         | -41,853,998        | -5.78             |
| 期末現金及約當現金             | 638,428,000        | 639,410,341         | 982,341            | 0.15              |

嘉南療養院作業基金

現金流量表

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

- A. 「應收醫療帳款」轉列「催收款項」3,881,773元。
- B. 「備抵呆帳-應收醫療帳款」轉「備抵呆帳-催收款項」1,850,335元。
- C. 代管資產報廢1,042,823元，相對減少累計折舊1,042,823元。
- D. 增加不動產、廠房及設備194,280元及無形資產16,369元，相對增列受贈公積210,649元。
- E. 代管資產本年度折舊數10,296,408元，減列應付代管資產10,296,408元，相對增加受贈公積10,296,408元。
- F. 累計賸餘分配提存特別公積22,729,000元。
- G. 約用醫師人員退休準備金增加269,690元，相對增列應付退休離職金269,690元。

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目                   | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減         |        |
|----------------------|---------------|--------|---------------|--------|-----------------|--------|
|                      | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額             | %      |
| 資 產                  | 1,153,485,105 | 100.00 | 1,071,955,939 | 100.00 | 81,529,166      | 7.61   |
| 流動資產                 | 1,073,249,568 | 93.04  | 937,519,681   | 87.46  | 135,729,887     | 14.48  |
| 現 金                  | 639,410,341   | 55.43  | 681,918,002   | 63.61  | -42,507,661     | -6.23  |
| 庫存現金                 | -             | -      | -             | -      | -               | -      |
| 銀行存款                 | 618,146,532   | 53.59  | 662,495,328   | 61.80  | -44,348,796     | -6.69  |
| 零用及週轉金               | -             | -      | -             | -      | -               | -      |
| 匯撥中現金                | 21,263,809    | 1.84   | 19,422,674    | 1.81   | 1,841,135       | 9.48   |
| 流動金融資產               | 300,000,000   | 26.01  | 130,000,000   | 12.13  | 170,000,000.00  | -      |
| 其他金融資產-流動            | 300,000,000   | 26.01  | 130,000,000   | 12.13  | 170,000,000.00  | -      |
| 應收款項                 | 115,780,773   | 10.04  | 104,794,313   | 9.78   | 10,986,460      | 10.48  |
| 應收醫療帳款               | 234,009,025   | 20.29  | 247,500,485   | 23.09  | -13,491,460     | -5.45  |
| 備抵醫療折讓               | -117,692,145  | -10.20 | -142,602,629  | -13.30 | 24,910,484      | -17.47 |
| 備抵呆帳-應收醫<br>療帳款      | -983,309      | -0.09  | -851,990      | -0.08  | -131,319        | 15.41  |
| 應收利息                 | 156,051       | 0.01   | 140,498       | 0.01   | 15,553          | 11.07  |
| 其他應收款                | 291,151       | 0.03   | 607,949       | 0.06   | -316,798        | -52.11 |
| 存 貨                  | 7,551,499     | 0.65   | 10,515,135    | 0.98   | -2,963,636      | -28.18 |
| 醫療用品                 | 7,551,499     | 0.65   | 10,515,135    | 0.98   | -2,963,636      | -28.18 |
| 預付款項                 | 10,506,955    | 0.91   | 10,292,231    | 0.96   | 214,724         | 2.09   |
| 用品盤存                 | 1,024,168     | 0.09   | 1,072,800     | 0.10   | -48,632         | -4.53  |
| 預付費用                 | 9,482,787     | 0.82   | 9,219,431     | 0.86   | 263,356         | 2.86   |
| 投資、長期應收款、貸<br>墊款及準備金 | 376,922       | 0.03   | 70,107,232    | 6.54   | -69,730,310     | -99.46 |
| 非流動金融資產              | -             | -      | 70,000,000    | 6.53   | - 70,000,000.00 | -      |
| 其他金融資產-非流動           | -             | -      | 70,000,000    | 6.53   | - 70,000,000.00 | -      |
| 準備金                  | 376,922       | 0.03   | 107,232       | 0.01   | 269,690         | -      |
| 退休及離職準備金             | 376,922       | 0.03   | 107,232       | 0.01   | 269,690         | -      |
| 不動產、廠房及設備            | 52,591,033    | 4.56   | 41,747,931    | 3.89   | 10,843,102      | 25.97  |
| 土 地                  | 2,250,000     | 0.20   | 2,250,000     | 0.21   | -               | -      |
| 土 地                  | 2,250,000     | 0.20   | 2,250,000     | 0.21   | -               | -      |
| 土地改良物                | 11,827        | 0.00   | 58,939        | 0.01   | -47,112         | -79.93 |
| 土地改良物                | 706,729       | 0.06   | 706,729       | 0.07   | -               | -      |
| 累計折舊-土地改<br>良物       | -694,902      | -0.06  | -647,790      | -0.06  | -47,112         | 7.27   |

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 本年<br>度<br>數 |        | 上年<br>度<br>數 |        | 比較增減       |        |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
|              | 金額           | %      | 金額           | %      | 金額         | %      |
| 房屋及建築        | -            | -      | -            | -      | -          | -      |
| 房屋及建築        | 7,168,205    | 0.62   | 7,168,205    | 0.67   | -          | -      |
| 累計折舊-房屋及建築   | -7,168,205   | -0.62  | -7,168,205   | -0.67  | -          | -      |
| 機械及設備        | 29,957,984   | 2.60   | 17,563,369   | 1.64   | 12,394,615 | 70.57  |
| 機械及設備        | 84,994,931   | 7.37   | 70,406,146   | 6.57   | 14,588,785 | 20.72  |
| 累計折舊-機械及設備   | -55,036,947  | -4.77  | -52,842,777  | -4.93  | -2,194,170 | 4.15   |
| 交通及運輸設備      | 8,313,606    | 0.72   | 10,198,178   | 0.95   | -1,884,572 | -18.48 |
| 交通及運輸設備      | 19,703,235   | 1.71   | 19,539,847   | 1.82   | 163,388    | 0.84   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -11,389,629  | -0.99  | -9,341,669   | -0.87  | -2,047,960 | 21.92  |
| 什項設備         | 12,057,616   | 1.05   | 11,677,445   | 1.09   | 380,171    | 3.26   |
| 什項設備         | 40,839,457   | 3.54   | 38,658,876   | 3.61   | 2,180,581  | 5.64   |
| 累計折舊-什項設備    | -28,781,841  | -2.50  | -26,981,431  | -2.52  | -1,800,410 | 6.67   |
| 無形資產         | 8,192,893    | 0.71   | 9,185,404    | 0.86   | -992,511   | -10.81 |
| 無形資產         | 8,192,893    | 0.71   | 9,185,404    | 0.86   | -992,511   | -10.81 |
| 專利權          | -            | 0.00   | -            | 0.00   | -          | -      |
| 電腦軟體         | 8,192,893    | 0.71   | 9,185,404    | 0.86   | -992,511   | -10.81 |
| 其他資產         | 19,074,689   | 1.65   | 13,395,691   | 1.25   | 5,678,998  | 42.39  |
| 遞延資產         | 6,567,995    | 0.57   | 5,908,714    | 0.55   | 659,281    | 11.16  |
| 遞延費用         | 6,567,995    | 0.57   | 5,908,714    | 0.55   | 659,281    | 11.16  |
| 什項資產         | 12,506,694   | 1.08   | 7,486,977    | 0.70   | 5,019,717  | 67.05  |
| 存出保證金        | 115,400      | 0.01   | 64,400       | 0.01   | 51,000.00  | 79.19  |
| 催收款項         | 8,080,133    | 0.70   | 7,671,631    | 0.72   | 408,502    | 5.32   |
| 備抵呆帳-催收款項    | -4,913,883   | -0.43  | -4,984,565   | -0.46  | 70,682     | -1.42  |
| 暫付及待結轉帳項     | 9,225,044    | 0.80   | 4,735,511    | 0.44   | 4,489,533  | 94.81  |
| 代管資產         | 549,392,268  | 47.63  | 550,435,091  | 51.35  | -1,042,823 | -0.19  |
| 累計折舊-代管資產    | -255,728,324 | -22.17 | -246,474,739 | -22.99 | -9,253,585 | 3.75   |
| 應付代管資產       | -293,663,944 | -25.46 | -303,960,352 | -28.36 | 10,296,408 | -3.39  |
| 內部往來         | -            | -      | -            | -      | -          | -      |
| 內部往來         | -            | -      | -            | -      | -          | -      |

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數6,896,846元，本年度決算數6,716,846元，係廠商履約及保固等有價證券。

2. 配合行政院主計總處修正核定「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」，上年度決算數「應付代管資產」303,960,352元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目       | 本 年 度       |       | 上 年 度       |       | 比 較 增 減    |        |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|------------|--------|
|          | 金 額         | %     | 金 額         | %     | 金 額        | %      |
| 負 債      | 421,949,135 | 36.58 | 391,316,200 | 36.50 | 30,632,935 | 7.83   |
| 流動負債     | 337,721,679 | 29.28 | 316,795,790 | 29.55 | 20,925,889 | 6.61   |
| 應付款項     | 337,700,254 | 29.28 | 316,790,759 | 29.55 | 20,909,495 | 6.60   |
| 應付帳款     | 20,429,979  | 1.77  | 23,058,406  | 2.15  | -2,628,427 | -11.40 |
| 應付代收款    | 75,585,564  | 6.55  | 70,027,764  | 6.53  | 5,557,800  | 7.94   |
| 應付費用     | 241,684,711 | 20.95 | 223,704,589 | 20.87 | 17,980,122 | 8.04   |
| 其他應付款    | -           | -     | -           | -     | -          | -      |
| 預收款項     | 21,425      | 0.00  | 5,031       | 0.00  | 16,394     | 325.86 |
| 預收收入     | 21,425      | 0.00  | 5,031       | 0.00  | 16,394     | 325.86 |
| 其他預收款    | -           | -     | -           | -     | -          | -      |
| 其他負債     | 84,227,456  | 7.30  | 74,520,410  | 6.95  | 9,707,046  | 13.03  |
| 遞延負債     | -           | -     | -           | -     | -          | -      |
| 遞延收入     | -           | -     | -           | -     | -          | -      |
| 什項負債     | 84,227,456  | 7.30  | 74,520,410  | 6.95  | 9,707,046  | 13.03  |
| 存入保證金    | 3,599,552   | 0.31  | 2,866,842   | 0.27  | 732,710    | 25.56  |
| 應付保管款    | 38,082      | 0.00  | -           | -     | 38,082.00  | -      |
| 應付退休及離職金 | 376,922     | 0.03  | 107,232     | 0.01  | 269,690    | -      |
| 暫收及待結轉帳項 | 80,212,900  | 6.95  | 71,546,336  | 6.67  | 8,666,564  | 12.11  |
| 內部往來     | -           | -     | -           | -     | -          | -      |
| 內部往來     | -           | -     | -           | -     | -          | -      |
| 淨 值      | 731,535,970 | 63.42 | 680,639,739 | 63.50 | 50,896,231 | 7.48   |
| 基 金      | 31,461,660  | 2.73  | 31,461,660  | 2.93  | -          | -      |
| 基金       | 31,461,660  | 2.73  | 31,461,660  | 2.93  | -          | -      |
| 基金       | 31,461,660  | 2.73  | 31,461,660  | 2.93  | -          | -      |
| 公 積      | 466,127,286 | 40.41 | 432,891,229 | 40.38 | 33,236,057 | 7.68   |
| 資本公積     | 336,017,286 | 29.13 | 325,510,229 | 30.37 | 10,507,057 | 3.23   |
| 受贈公積     | 336,017,286 | 29.13 | 325,510,229 | 30.37 | 10,507,057 | 3.23   |

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目   | 本 年 度       |       | 上 年 度       |       | 比 較 增 減    |       |
|------|-------------|-------|-------------|-------|------------|-------|
|      | 金 額         | %     | 金 額         | %     | 金 額        | %     |
| 特別公積 | 130,110,000 | 11.28 | 107,381,000 | 10.02 | 22,729,000 | 21.17 |
| 特別公積 | 130,110,000 | 11.28 | 107,381,000 | 10.02 | 22,729,000 | 21.17 |
| 累積餘絀 | 233,947,024 | 20.28 | 216,286,850 | 20.18 | 17,660,174 | 8.17  |
| 累積賸餘 | 233,947,024 | 20.28 | 216,286,850 | 20.18 | 17,660,174 | 8.17  |
| 累積賸餘 | 233,947,024 | 20.28 | 216,286,850 | 20.18 | 17,660,174 | 8.17  |

備註:1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數6,896,846元，本年度決算數6,716,846元，係廠商履約及保固等有價證券。

2. 配合行政院主計總處修正核定「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」，上年度決算數「應付代管資產」303,960,352元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。

## 丙、附屬表

## 嘉南療養院作業基金

## 醫療收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 預算數                | 決 算 數              | 比 較 增 減           |              | 備 註                                                                |
|---------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------|
|               |                    |                    | 金 額               | %            |                                                                    |
| <b>醫療收入</b>   | <b>597,579,000</b> | <b>600,297,653</b> | <b>2,718,653</b>  | <b>0.45</b>  |                                                                    |
| <b>門診醫療收入</b> | <b>201,255,000</b> | <b>212,379,711</b> | <b>11,124,711</b> | <b>5.53</b>  |                                                                    |
| 藥品費收入         | 99,215,000         | 106,665,482        | 7,450,482         | 7.51         |                                                                    |
| 檢驗費收入         | 9,934,000          | 7,956,309          | -1,977,691        | -19.91       |                                                                    |
| 放射費收入         | 139,000            | 74,014             | -64,986           | -46.75       |                                                                    |
| 其他醫務收入        | 91,967,000         | 97,683,906         | 5,716,906         | 6.22         |                                                                    |
| <b>住院醫療收入</b> | <b>393,786,000</b> | <b>386,622,537</b> | <b>-7,163,463</b> | <b>-1.82</b> |                                                                    |
| 藥品費收入         | 16,866,000         | 16,838,220         | -27,780           | -0.16        |                                                                    |
| 檢驗費收入         | 10,136,000         | 9,157,933          | -978,067          | -9.65        |                                                                    |
| 放射費收入         | 608,000            | 881,901            | 273,901           | 45.05        |                                                                    |
| 其他醫務收入        | 366,176,000        | 359,744,483        | -6,431,517        | -1.76        |                                                                    |
| <b>其他醫療收入</b> | <b>87,741,000</b>  | <b>88,111,536</b>  | <b>370,536</b>    | <b>0.42</b>  |                                                                    |
| 護理之家          | 12,116,000         | 12,465,447         | 349,447           | 2.88         |                                                                    |
| 住院膳食收入        | 27,200,000         | 29,244,663         | 2,044,663         | 7.52         |                                                                    |
| 日間留院          | 34,366,000         | 32,405,384         | -1,960,616        | -5.71        |                                                                    |
| 日間照護          | 6,600,000          | 6,002,881          | -597,119          | -9.05        |                                                                    |
| 其他醫務收入        | 7,459,000          | 7,993,161          | 534,161           | 7.16         | 疫情後樂禾康復之家收入增加                                                      |
| <b>醫療折讓</b>   | <b>-82,793,000</b> | <b>-83,998,591</b> | <b>-1,205,591</b> | <b>1.46</b>  | 參與南區醫院總額點值風險管控暨品質提升方案，依實際情形估算醫療折讓。                                 |
| <b>醫療優待免費</b> | <b>-2,410,000</b>  | <b>-2,817,540</b>  | <b>-407,540</b>   | <b>16.91</b> | 主要係依符合106年3月23日衛部管字第1063260478號函規定之門診掛號優待免費及符合健保規定身份之現金及非現金優免計列所致。 |
| <b>合 計</b>    | <b>597,579,000</b> | <b>600,297,653</b> | <b>2,718,653</b>  | <b>0.45</b>  |                                                                    |

嘉南療養院作業基金  
其他業務收入明細表  
中華民國113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 | 80,490,000 | 75,747,279 | -4,742,721 | -5.89  |                                                                                                                                                              |
| 其他補助收入 | 79,929,000 | 75,745,134 | -4,183,866 | -5.23  | 1、金額包括：<br>(1)業務補助66,068,871元。<br>(2)公務人員舊制年資退休撫卹等經費6,473,059元。<br>(3)退休公務人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金經費2,921,360元。<br>(4)教學醫院教學補助收入281,844元。<br>(1)~(4)合計75,745,134元。 |
| 雜項業務收入 | 561,000    | 2,145      | -558,855   | -99.62 | 支援胸腔病院                                                                                                                                                       |
| 合 計    | 80,490,000 | 75,747,279 | -4,742,721 | -5.89  |                                                                                                                                                              |

嘉南療養院作業基金

業務外收入明細表

中華民國113年度

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      | 43,539,000 | 87,038,708 | 43,499,708 | 99.91  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 財務收入       | 2,468,000  | 8,105,969  | 5,637,969  | 228.44 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 利息收入       | 2,468,000  | 8,105,969  | 5,637,969  | 228.44 | 依銀行實際計息日實收利息計列利息收入。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 其他業務外收入    | 41,071,000 | 78,932,739 | 37,861,739 | 92.19  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 租賃收入       | 286,000    | 284,112    | -1,888     | -0.66  | 係餐廳外包、員工消費合作社及宿舍洗烘衣機場地租金收入。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 資產使用及權利金收入 | 2,017,000  | 1,925,193  | -91,807    | -4.55  | (1)員工房租津貼224,500元。<br>(2)宿舍管理費收入1,553,818元。<br>(3)員工停車費收入127,175元。<br>(4)會議場地租借扣除營業稅19,700元。<br>(1)~(4)合計1,925,193元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 違規罰款收入     | 70,000     | 275,421    | 205,421    | 293.46 | 係承包採購案件廠商違約罰款收入。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 受贈收入       | 864,000    | 756,041    | -107,959   | -12.50 | (1)依社會服務暨醫療救助基金實際接受捐款收入756,041元。<br>(2)捐贈實物-醫療用品0元。<br>(1)~(2)合計756,041元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 收回呆帳       | -          | 409,616    | 409,616    | -      | 呆帳收回                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 雜項收入       | 37,834,000 | 75,282,356 | 37,448,356 | 98.98  | (1)復健基金收入3,141,045元。<br>(2)支付以前年度費用相對收回獎勵金35,131元。<br>(3)轉銷以年度收入相對收回獎勵金131,893元。<br>(4)轉銷催收款項相對收回獎勵金223,572元。<br>(5)備抵醫療折讓提列不足相對收回獎勵金3,897元。<br>(6)備抵醫療折讓溢提轉回收收入68,321,929元。<br>(7)備抵呆帳-催收款項溢提轉回收收入26,274元<br>(8)補列以前年度收入2,374,338元。<br>(9)轉銷以前年度溢保留費用轉回收收入44,980元。<br>(10)減少以前年度費用(職安)9,900元<br>(11)再生能源憑證標售款605,500元。<br>(12)廢品標售款215,516元。<br>(13)標單收入1,000元<br>(14)沒收廠商押標金140,000元。<br>(15)其他7,381元<br>(稿費5,000元、病患溢繳款881元、溢付講師費1,500元)<br>(1)~(15)合計75,282,356元。 |
| 合 計        | 43,539,000 | 87,038,708 | 43,499,708 | 99.91  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目             | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減           |               | 備 註                   |
|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|-----------------------|
|                 |                    |                    | 金 額               | %             |                       |
| <b>醫療成本</b>     | <b>580,289,000</b> | <b>586,877,597</b> | <b>6,588,597</b>  | <b>1.14</b>   |                       |
| <b>門診醫療成本</b>   | <b>147,614,000</b> | <b>163,328,338</b> | <b>15,714,338</b> | <b>10.65</b>  |                       |
| <b>用人費用</b>     | <b>55,560,000</b>  | <b>51,479,502</b>  | <b>-4,080,498</b> | <b>-7.34</b>  | 人員退休、異動，期間仍積極補實及招聘    |
| 正式員額薪資          | 12,118,000         | 11,362,379         | -755,621          | -6.24         |                       |
| 聘僱及兼職人員薪資       | -                  | -                  | -                 | -             |                       |
| 加(夜)班費          | 19,000             | 6,205              | -12,795           | -67.34        | 依實際核實認列。              |
| 津 貼             | 448,000            | 444,333            | -3,667            | -0.82         |                       |
| 獎 金             | 40,221,000         | 36,492,697         | -3,728,303        | -9.27         | 依實際核實認列。              |
| 退休及卹償金          | 410,000            | 614,441            | 204,441           | 49.86         | 依實際核實認列。              |
| 資遣費             | -                  | -                  | -                 | -             |                       |
| 福利費             | 2,344,000          | 2,559,447          | 215,447           | 9.19          |                       |
| 提繳費             | -                  | -                  | -                 | -             |                       |
| <b>服務費用</b>     | <b>22,919,000</b>  | <b>24,817,650</b>  | <b>1,898,650</b>  | <b>8.28</b>   |                       |
| 水 電 費           | 1,238,000          | 1,271,034          | 33,034            | 2.67          |                       |
| 郵 電 費           | 292,000            | 288,566            | -3,434            | -1.18         |                       |
| 旅 運 費           | 126,000            | 78,449             | -47,551           | -37.74        | 部分會議仍採視訊方式辦理。         |
| 印刷裝訂與廣告費        | 218,000            | 291,589            | 73,589            | 33.76         | 物價上漲                  |
| 修理保養及保固費        | 255,000            | 212,058            | -42,942           | -16.84        | 撙節支用                  |
| 保 險 費           | -                  | -                  | -                 | -             |                       |
| 一般服務費           | 11,418,000         | 14,801,123         | 3,383,123         | 29.63         | 調漲薪資4%                |
| 專業服務費           | 9,284,000          | 7,786,831          | -1,497,169        | -16.13        | 人員異動、約用人員晉升正編。        |
| 推展費             | 88,000             | 88,000             | 0                 | -             |                       |
| <b>材料及用品費</b>   | <b>63,350,000</b>  | <b>81,228,729</b>  | <b>17,878,729</b> | <b>28.22</b>  |                       |
| 使用材料費           | 57,000             | 146,339            | 89,339            | 156.74        | 物價上漲                  |
| 用品消耗            | 301,000            | 273,460            | -27,540           | -9.15         |                       |
| 商品及醫療用品         | 62,992,000         | 80,808,930         | 17,816,930        | 28.28         | 業務成長藥衛材相對增加。          |
| <b>租金與利息</b>    | <b>284,000</b>     | <b>643,261</b>     | <b>359,261</b>    | <b>126.50</b> |                       |
| 房租              | -                  | -                  | -                 | -             |                       |
| 機器租金            | 17,000             | 9,480              | -7,520            | -44.24        | 撙節支用                  |
| 交通及運輸設備租金       | 267,000            | 633,781            | 366,781           | 137.37        | 業務成長及物價調漲，致租賃公務車成本增加。 |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b> | <b>4,724,000</b>   | <b>4,415,583</b>   | <b>-308,417</b>   | <b>-6.53</b>  |                       |
| 不動產、廠房及設備折舊     | 1,519,000          | 1,585,369          | 66,369            | 4.37          | 部分設備資產已屆年限，核實提列折舊。    |
| 投資性不動產折舊        | -                  | -                  | -                 | -             |                       |
| 生物資產折舊          | -                  | -                  | -                 | -             |                       |
| 其他折舊性資產折舊       | 2,599,000          | 2,574,108          | -24,892           | -0.96         |                       |

嘉南療養院作業基金  
醫療成本明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減           |               | 備 註               |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                                |                    |                    | 金 額               | %             |                   |
| 折耗                             | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| 攤銷                             | 606,000            | 256,106            | -349,894          | -57.74        | 核實認列攤銷。           |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b>              | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| 消費與行為稅                         | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| 規費                             | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| <b>會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費</b> | <b>277,000</b>     | <b>248,200</b>     | <b>-28,800</b>    | <b>-10.40</b> |                   |
| 會 費                            | 277,000            | 248,200            | -28,800           | -10.40        | 依職業團體會費實際業務需要核實列支 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)             | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b>              | <b>500,000</b>     | <b>495,413</b>     | <b>-4,587</b>     | <b>-0.92</b>  |                   |
| 各項短絀                           | 500,000            | 495,413            | -4,587            | -0.92         |                   |
| <b>其 他</b>                     | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| 其他費用                           | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| <b>住院醫療成本</b>                  | <b>357,156,000</b> | <b>350,490,892</b> | <b>-6,665,108</b> | <b>-1.87</b>  |                   |
| <b>用人費用</b>                    | <b>176,511,000</b> | <b>171,937,847</b> | <b>-4,573,153</b> | <b>-2.59</b>  |                   |
| 正式員額薪資                         | 67,349,000         | 66,240,350         | -1,108,650        | -1.65         |                   |
| 聘僱及兼職人員薪資                      | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| 加(夜)班費                         | 4,528,000          | 4,693,031          | 165,031           | 3.64          | 依實際核實認列。          |
| 津 貼                            | 2,060,000          | 2,040,941          | -19,059           | -0.93         |                   |
| 獎 金                            | 88,137,000         | 81,510,073         | -6,626,927        | -7.52         | 依實際核實認列。          |
| 退休及卹償金                         | 3,284,000          | 5,835,380          | 2,551,380         | 77.69         | 依實際核實認列。          |
| 資遣費                            | -                  | -                  | -                 | -             |                   |
| 福利費                            | 11,152,000         | 11,617,418         | 465,418           | 4.17          |                   |
| 提繳費                            | 1,000              | 654                | -346              | -34.60        | 依實際核實認列。          |
| <b>服務費用</b>                    | <b>144,539,000</b> | <b>139,318,719</b> | <b>-5,220,281</b> | <b>-3.61</b>  |                   |
| 水 電 費                          | 2,907,000          | 3,010,626          | 103,626           | 3.56          |                   |
| 郵 電 費                          | 869,000            | 902,169            | 33,169            | 3.82          |                   |
| 旅 運 費                          | 186,000            | 110,373            | -75,627           | -40.66        | 部分會議仍採視訊方式辦理。     |
| 印刷裝訂與廣告費                       | 131,000            | 195,245            | 64,245            | 49.04         | 物價上漲              |
| 修理保養及保固費                       | 2,435,000          | 2,256,137          | -178,863          | -7.35         | 摺節支用。             |
| 保 險 費                          | 3,000              | -                  | 3,000             | -100.00       | 依實際核實認列。          |
| 一般服務費                          | 46,270,000         | 46,011,267         | -258,733          | -0.56         |                   |
| 專業服務費                          | 91,728,000         | 86,822,902         | -4,905,098        | -5.35         |                   |
| 推展費                            | 10,000             | 10,000             | 0                 | 0.00          |                   |
| <b>材料及用品費</b>                  | <b>18,223,000</b>  | <b>22,063,915</b>  | <b>3,840,915</b>  | <b>21.08</b>  |                   |

嘉南療養院作業基金  
醫療成本明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減           |                | 備 註               |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
|                                |                   |                   | 金 額               | %              |                   |
| 使用材料費                          | 538,000           | 741,544           | 203,544           | 37.83          | 設施設備零件老舊維修增加及物價上漲 |
| 用品消耗                           | 2,533,000         | 3,533,982         | 1,000,982         | 39.52          | 物價調漲增加成本          |
| 商品及醫療用品                        | 15,152,000        | 17,788,389        | 2,636,389         | 17.40          | 業務成長相對增加成本        |
| <b>租金與利息</b>                   | <b>941,000</b>    | <b>-</b>          | <b>-941,000</b>   | <b>-100.00</b> |                   |
| 地租及水租                          | 941,000           | -                 | -941,000          | -100.00        | 住宿式長照機構土地租金尚未簽約   |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>                | <b>15,207,000</b> | <b>15,467,804</b> | <b>260,804</b>    | <b>1.72</b>    |                   |
| 不動產、廠房及設備折舊                    | 8,347,000         | 8,606,125         | 259,125           | 3.10           |                   |
| 投資性不動產折舊                       | -                 | -                 | -                 | -              |                   |
| 生物資產折舊                         | -                 | -                 | -                 | -              |                   |
| 其他折舊性資產折舊                      | 6,656,000         | 6,589,692         | -66,308           | -1.00          |                   |
| 折耗                             | -                 | -                 | -                 | -              |                   |
| 攤銷                             | 204,000           | 271,987           | 67,987            | 33.33          | 核實認列攤銷。           |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b>              | <b>148,000</b>    | <b>145,077</b>    | <b>-2,923</b>     | <b>-1.98</b>   |                   |
| 消費與行為稅                         | 80,000            | 80,589            | 589               | 0.74           | 依實際情況支出。          |
| 規費                             | 68,000            | 64,488            | -3,512            | -5.16          | 依實際情況支出。          |
| <b>會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費</b> | <b>360,000</b>    | <b>347,545</b>    | <b>-12,455</b>    | <b>-3.46</b>   |                   |
| 會 費                            | 360,000           | 347,545           | -12,455           | -3.46          |                   |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)              | -                 | -                 | -                 | -              |                   |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b>              | <b>1,217,000</b>  | <b>1,208,810</b>  | <b>-8,190</b>     | <b>-0.67</b>   |                   |
| 各項短絀                           | 1,217,000         | 1,208,810         | -8,190            | -0.67          |                   |
| <b>其 他</b>                     | <b>10,000</b>     | <b>1,175.00</b>   | <b>-8,825</b>     | <b>-88.25</b>  |                   |
| 其他費用                           | 10,000            | 1,175.00          | -8,825            | -88.25         | 撙節支出。             |
| <b>其他醫療成本</b>                  | <b>75,519,000</b> | <b>73,058,367</b> | <b>-2,460,633</b> | <b>-3.26</b>   |                   |
| <b>用人費用</b>                    | <b>30,305,000</b> | <b>24,933,240</b> | <b>-5,371,760</b> | <b>-17.73</b>  |                   |
| 正式員額薪資                         | 6,871,000         | 7,084,117         | 213,117           | 3.10           | 積極補實及招聘           |
| 聘僱及兼職人員薪資                      | -                 | -                 | -                 | -              |                   |
| 加(夜)班費                         | -                 | -                 | -                 | -              |                   |
| 津 貼                            | 132,000           | 130,688           | -1,312            | -0.99          |                   |
| 獎 金                            | 22,741,000        | 17,032,095        | -5,708,905        | -25.10         | 依實際核實認列。          |
| 退休及卹償金                         | 100,000           | 121,318           | 21,318            | 21.32          | 依實際核實認列。          |
| 福利費                            | 461,000           | 565,022           | 104,022           | 22.56          | 依實際核實認列。          |
| 提繳費                            | -                 | -                 | -                 | -              |                   |
| <b>服務費用</b>                    | <b>36,953,000</b> | <b>39,050,837</b> | <b>2,097,837</b>  | <b>5.68</b>    |                   |

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預 算 數            | 決 算 數            | 比 較 增 減          |               | 備 註                |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------------|
|                                |                  |                  | 金 額              | %             |                    |
| 水 電 費                          | 1,250,000        | 1,433,055        | 183,055          | 14.64         | 水電費調漲              |
| 郵 電 費                          | 102,000          | 99,608           | -2,392           | -2.35         |                    |
| 旅 運 費                          | -                | -                | -                | -             |                    |
| 印刷裝訂與廣告費                       | -                | -                | -                | -             | 依實際核實認列。           |
| 修理保養及保固費                       | 456,000          | 488,675          | 32,675           | 7.17          |                    |
| 保險費                            | -                | 3,480            | 3,480            | -             |                    |
| 一般服務費                          | 33,170,000       | 35,613,479       | 2,443,479        | 7.37          | 調漲薪資。              |
| 專業服務費                          | 1,975,000        | 1,412,540        | -562,460         | -28.48        | 人員異動及晉升正編，仍積極補實及招聘 |
| <b>材料及用品費</b>                  | <b>5,051,000</b> | <b>6,187,362</b> | <b>1,136,362</b> | <b>22.50</b>  |                    |
| 使用材料費                          | 70,000           | 247,304          | 177,304          | 253.29        | 物品老舊汰換維修零件增加。      |
| 用品消耗                           | 85,000           | 148,643          | 63,643           | 74.87         | 物價調漲增加成本           |
| 商品及醫療用品                        | 4,896,000        | 5,791,415        | 895,415          | 18.29         | 業務成長相對增加成本         |
| <b>租金與利息</b>                   | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      |                    |
| 機器租金                           | -                | -                | -                | -             |                    |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>                | <b>2,945,000</b> | <b>2,609,497</b> | <b>-335,503</b>  | <b>-11.39</b> |                    |
| 不動產、廠房及設備折舊                    | 611,000          | 639,263          | 28,263           | 4.63          |                    |
| 投資性不動產折舊                       | -                | -                | -                | -             |                    |
| 生物資產折舊                         | -                | -                | -                | -             |                    |
| 其他折舊性資產折舊                      | 1,144,000        | 1,132,608        | -11,392          | -1.00         |                    |
| 折耗                             | -                | -                | -                | -             |                    |
| 攤銷                             | 1,190,000        | 837,626          | -352,374         | -29.61        | 核實認列攤銷。            |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b>              | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      |                    |
| 消費與行為稅                         | -                | -                | -                | -             |                    |
| 規費                             | -                | -                | -                | -             |                    |
| <b>會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      |                    |
| 會 費                            | -                | -                | -                | -             |                    |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)              | -                | -                | -                | -             |                    |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b>              | <b>265,000</b>   | <b>277,431</b>   | <b>12,431</b>    | <b>4.69</b>   |                    |
| 各項短絀                           | 265,000          | 277,431          | 12,431           | 4.69          | 係呆帳估列              |
| <b>其 他</b>                     | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      |                    |
| 其他費用                           | -                | -                | -                | -             |                    |

備註：1. 管制項目說明

推展費：預算98,000元，決算數98,000元。

2. 契僱人力、勞務承攬：

約用契僱人力：預算146,857,000元，決算139,957,466元，共236人(含部分工時22人)。

承攬業務人力：預算37,158,000元，決算41,650,225元，共37人。

3. 約用契僱人力、業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。

嘉南療養院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 預 算 數   | 決 算 數 | 比 較 增 減  |         | 備 註       |
|--------|---------|-------|----------|---------|-----------|
|        |         |       | 金 額      | %       |           |
| 其他業務成本 | 130,000 | -     | -130,000 | -100.00 | 尚未支援他醫療機構 |
| 雜項業務成本 | 130,000 | -     | -130,000 | -100.00 |           |
| 用人費用   | 130,000 | -     | -130,000 | -100.00 |           |
| 正式員額薪資 | 130,000 | -     | -130,000 | -100.00 |           |

嘉南療養院作業基金  
管理及總務費用明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減           |               | 備 註                   |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------------|
|                                |                   |                   | 金 額               | %             |                       |
| <b>管理費用及總務費用</b>               | <b>52,242,000</b> | <b>48,370,221</b> | <b>-3,871,779</b> | <b>-7.41</b>  |                       |
| <b>用人費用</b>                    | <b>35,577,000</b> | <b>31,057,459</b> | <b>-4,519,541</b> | <b>-12.70</b> | 人員異動，仍積極招聘            |
| 正式員額薪資                         | 10,459,000        | 9,505,642         | -953,358          | -9.12         |                       |
| 聘僱及兼職人員薪資                      | -                 | -                 | -                 | -             |                       |
| 加(夜)班費                         | 13,000            | 53,635            | 40,635            | 312.58        | 依實際核實認列。              |
| 獎金                             | 3,879,000         | 3,765,725         | -113,275          | -2.92         |                       |
| 退休及卹償金                         | 19,401,000        | 15,838,369        | -3,562,631        | -18.36        | 依實際核實認列。              |
| 福 利 費                          | 1,825,000         | 1,894,088         | 69,088            | 3.79          | 依實際核實認列。              |
| 提繳費                            | -                 | -                 | -                 | -             |                       |
| <b>服務費用</b>                    | <b>9,433,000</b>  | <b>11,377,424</b> | <b>1,944,424</b>  | <b>20.61</b>  |                       |
| 水 電 費                          | 1,745,000         | 2,776,717         | 1,031,717         | 59.12         | 電費每度電價調漲              |
| 郵 電 費                          | 250,000           | 201,891           | -48,109           | -19.24        | 撙節支出                  |
| 旅 運 費                          | 249,000           | 264,179           | 15,179            | 6.10          |                       |
| 印刷裝訂與廣告費                       | 377,000           | 277,287           | -99,713           | -26.45        | 撙節支出                  |
| 修理保養及保固費                       | 2,989,000         | 3,442,954         | 453,954           | 15.19         | 設施設備老舊維修增加            |
| 保 險 費                          | 98,000            | 199,377           | 101,377           | 103.45        | 係公共意外險、火險及公務車保險依實際認列。 |
| 一般服務費                          | 3,275,000         | 3,728,805         | 453,805           | 13.86         | 約用人員薪資調漲              |
| 專業服務費                          | 230,000           | 333,230           | 103,230           | 44.88         | 儀器、空汙、消防檢測費增          |
| 公關慰勞費                          | 220,000           | 152,984           | -67,016           | -30.46        | 依實際情況支用               |
| <b>材料及用品費</b>                  | <b>1,570,000</b>  | <b>1,501,904</b>  | <b>-68,096</b>    | <b>-4.34</b>  |                       |
| 使用材料                           | 882,000           | 604,058           | -277,942          | -31.51        | 撙節支用。                 |
| 用品消耗                           | 688,000           | 897,846           | 209,846           | 30.50         | 物價上漲                  |
| <b>租金與利息</b>                   | <b>1,107,000</b>  | <b>1,031,338</b>  | <b>-75,662</b>    | <b>-6.83</b>  |                       |
| 機器租金                           | 1,107,000         | 1,030,858         | -76,142           | -6.88         | 新增護理照護小幫手租金。          |
| 什項設備租金                         | -                 | 480               | 480.00            | -             | 招標郵局信箱                |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>                | <b>4,463,000</b>  | <b>3,277,106</b>  | <b>-1,185,894</b> | <b>-26.57</b> | 部分資產屆年限核實提列。          |
| 不動產、廠房及設備折舊                    | 494,000           | 533,108           | 39,108            | 7.92          |                       |
| 投資性不動產折舊                       | -                 | -                 | -                 | -             |                       |
| 折耗                             | -                 | -                 | -                 | -             |                       |
| 攤銷                             | 3,969,000         | 2,743,998         | -1,225,002        | -30.86        | 核實提列攤銷。               |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b>              | <b>92,000</b>     | <b>118,990</b>    | <b>26,990</b>     | <b>29.34</b>  |                       |
| 消費與行為稅                         | 56,000            | 71,170            | 15,170            | 27.09         | 依實際核實認列。              |
| 規費                             | 36,000            | 47,820            | 11,820            | 32.83         | 依實際核實認列。              |
| <b>會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費</b> | -                 | 6,000             | 6,000             | -             |                       |
| 會 費                            | -                 | -                 | -                 | -             |                       |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)              | -                 | 6,000             | 6,000             | -             | 職務意外傷亡慰問金             |
| <b>其 他</b>                     | -                 | -                 | -                 | -             |                       |
| 其他費用                           | -                 | -                 | -                 | -             |                       |

備註：1. 管制項目說明

(1)公共關係費：預算90,000元，決算數89,991元。

(2)員工慰勞費：預算130,000元，決算數62,993元。

2. 契僱人力、勞務承攬：

承攬業務人力：預算2,499,000元，決算3,064,223元，共3人。

3. 承攬業務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。

嘉南療養院作業基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減         |               | 備 註      |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|----------|
|                                |                   |                   | 金 額             | %             |          |
| <b>研究發展與訓練費用</b>               | <b>23,002,000</b> | <b>23,134,395</b> | <b>132,395</b>  | <b>0.58</b>   |          |
| <b>研究發展費用</b>                  | <b>12,640,000</b> | <b>12,428,033</b> | <b>-211,967</b> | <b>-1.68</b>  |          |
| <b>用人費用</b>                    | <b>7,374,000</b>  | <b>7,657,818</b>  | <b>283,818</b>  | <b>3.85</b>   |          |
| 正式員額薪資                         | 5,059,000         | 5,162,395         | 103,395         | 2.04          |          |
| 加(夜)班費                         | 5,000             | 11,000            | 6,000           | 120.00        | 依實際核實認列。 |
| 獎 金                            | 1,514,000         | 1,532,366         | 18,366          | 1.21          |          |
| 退休及卹償金                         | 204,000           | 245,772           | 41,772          | 20.48         | 依實際核實認列。 |
| 福 利 費                          | 592,000           | 706,285           | 114,285         | 19.30         | 依實際核實認列。 |
| <b>服務費用</b>                    | <b>3,762,000</b>  | <b>3,246,513</b>  | <b>-515,487</b> | <b>-13.70</b> |          |
| 水電費                            | 3,196,000         | 2,684,229         | -511,771        | -16.01        | 撙節支用     |
| 郵電費                            | 200,000           | 178,292           | -21,708         | -10.85        | 撙節支用     |
| 印刷裝訂與廣告費                       | 26,000            | 21,365            | -4,635          | -17.83        | 撙節支用     |
| 修理保養及保固費                       | 3,000             | -                 | -3,000          | - 100.00      |          |
| 一般服務費                          | -                 | -                 | -               | -             |          |
| 專業服務費                          | 337,000           | 362,627           | 25,627          | 7.60          | 撙節支用     |
| <b>材料及用品費</b>                  | <b>203,000</b>    | <b>217,996</b>    | <b>14,996</b>   | <b>7.39</b>   |          |
| 使用材料費                          | -                 | 1,999             | 1,999           | -             |          |
| 用品消耗                           | 203,000           | 215,997           | 12,997          | 6.40          |          |
| <b>租金與利息</b>                   | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>        | <b>-</b>      |          |
| 機器租金                           | -                 | -                 | -               | -             |          |
| 交通及運輸設備租金                      | -                 | -                 | -               | -             |          |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>                | <b>660,000</b>    | <b>707,401</b>    | <b>47,401</b>   | <b>7.18</b>   |          |
| 不動產、廠房及設備折舊                    | 660,000           | 707,401           | 47,401          | 7.18          |          |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b> | <b>641,000</b>    | <b>598,305</b>    | <b>-42,695</b>  | <b>-6.66</b>  |          |
| 會費                             | 241,000           | 237,500           | -3,500          | -1.45         |          |

嘉南療養院作業基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減        |                 | 備 註            |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                   |                   |                   | 金 額            | %               |                |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 400,000           | 360,805           | -39,195        | -9.80           | 撙節支用           |
| 其他                | -                 | -                 | -              | -               |                |
| 其他費用              | -                 | -                 | -              | -               |                |
| <b>訓練費用</b>       | <b>10,362,000</b> | <b>10,706,362</b> | <b>344,362</b> | <b>3.32</b>     |                |
| <b>用人費用</b>       | <b>6,709,000</b>  | <b>6,733,860</b>  | <b>24,860</b>  | <b>0.37</b>     |                |
| 正式員額薪資            | 5,187,000         | 5,173,967         | -13,033        | -0.25           |                |
| 加(夜)班費            | 15,000            | -                 | -15,000        | - 100.00        | 依實際核實認列。       |
| 津貼                | -                 | -                 | -              | -               |                |
| 獎金                | 883,000           | 893,485           | 10,485         | 1.19            |                |
| 退休及卹償金            | 200,000           | 242,635           | 42,635         | 21.32           | 依實際核實認列。       |
| 福利費               | 424,000           | 423,773           | -227           | - 0.05          | 依實際核實認列。       |
| <b>服務費用</b>       | <b>3,639,000</b>  | <b>3,972,502</b>  | <b>333,502</b> | <b>9.16</b>     |                |
| 旅 運 費             | 311,000           | 286,930           | -24,070        | -7.74           |                |
| 一般服務費             | 336,000           | 1,230,265         | 894,265        | 266.15          | 係院內計畫聘用臨時人員增加。 |
| 專業服務費             | 2,992,000         | 2,455,307         | -536,693       | -17.94          | 部分會議仍採視訊方式辦理。  |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>0</b>       | <b>-</b>        |                |
| 用品消耗              | -                 | -                 | 0              | -               |                |
| <b>租金與利息</b>      | <b>14,000</b>     | <b>-</b>          | <b>-14,000</b> | <b>- 100.00</b> |                |
| 房租                | 14,000            | -                 | -14,000        | - 100.00        | 年度共識營會議場地改院內辦理 |

備註：1. 管制項目說明

國外旅費：預算260,000元，決算數260,000元。

2. 契僱人力、勞務承攬：

約用契僱人力：預算1,077,000元，決算1,936,533元，共3人。

無承攬業務人力。

3. 約用契僱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。

嘉南療養院作業基金  
業務外費用明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減           |               | 備 註                                                       |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------------------------------------------------|
|                                |                   |                   | 金 額               | %             |                                                           |
| <b>其他業務外費用</b>                 | <b>34,239,000</b> | <b>64,312,253</b> | <b>30,073,253</b> | <b>87.83</b>  |                                                           |
| <b>雜項費用</b>                    | <b>34,239,000</b> | <b>64,312,253</b> | <b>30,073,253</b> | <b>87.83</b>  |                                                           |
| <b>用人費用</b>                    | -                 | -                 | -                 | -             |                                                           |
| 資遣費                            | -                 | -                 | -                 | -             |                                                           |
| 福利費                            | -                 | -                 | -                 | -             |                                                           |
| <b>服務費用</b>                    | <b>1,561,000</b>  | <b>1,449,304</b>  | <b>-111,696</b>   | <b>-7.16</b>  | 依92.10.3衛署中財字第0923000119號書函規定宿舍維護費                        |
| 水電費                            | 1,134,000         | 896,715           | -237,285          | -20.92        |                                                           |
| 修理保養及保固費                       | 427,000           | 552,589           | 125,589           | 29.41         |                                                           |
| 一般服務費                          | -                 | -                 | -                 | -             |                                                           |
| <b>材料及用品費</b>                  | <b>84,000</b>     | <b>104,514</b>    | <b>20,514</b>     | <b>24.42</b>  |                                                           |
| 用品消耗                           | 84,000            | 104,514           | 20,514            | 24.42         | 依實際核實認列。                                                  |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>                | -                 | -                 | -                 | -             |                                                           |
| 不動產、廠房及設備折舊                    | -                 | -                 | -                 | -             | 依實際核實認列。                                                  |
| <b>稅捐與規費（強制費）</b>              | <b>29,000</b>     | <b>42,441</b>     | <b>13,441</b>     | <b>46.35</b>  | 場地租借收入繳營業稅，依實際業務列支。                                       |
| 消費與行為稅                         | 29,000            | 42,441            | 13,441            | 46.35         |                                                           |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b> | <b>2,312,000</b>  | <b>2,100,401</b>  | <b>-211,599</b>   | <b>-9.15</b>  | 1. 依預算業務賸餘6%提撥社會服務暨醫療救助基金1,344,360元。                      |
| 捐助、補助與獎助                       | 2,312,000         | 2,100,401         | -211,599          | -9.15         | 2. 社會服務暨醫療救助基金補助困頓病患之醫療費用，生活津貼及住院伙食費756,041元；視實際捐款收入相對支出。 |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b>              | -                 | -                 | -                 | -             |                                                           |
| 各項短絀                           | -                 | -                 | -                 | -             |                                                           |
| 賠償給付                           | -                 | -                 | -                 | -             |                                                           |
| <b>其 他</b>                     | <b>30,253,000</b> | <b>60,615,593</b> | <b>30,362,593</b> | <b>100.36</b> | (1)復健基金各項職能訓練耗材支出3,141,045元。                              |
| 其他費用                           | 30,253,000        | 60,615,593        | 30,362,593        | 100.36        | (2)支付以前年度費用轉回業外費用43,914元。                                 |
|                                |                   |                   |                   |               | (3)轉銷以年度收入認列業外費用164,865元。                                 |
|                                |                   |                   |                   |               | (4)轉銷催收款項轉回業外費用279,465元。                                  |
|                                |                   |                   |                   |               | (5)備抵醫療折讓提列不足轉回業外費用4,871元。                                |
|                                |                   |                   |                   |               | (6)備抵折讓溢提轉回80%獎勵金54,657,544元。                             |
|                                |                   |                   |                   |               | (7)備抵呆帳-催收款溢提轉回80%獎勵金21,019元                              |
|                                |                   |                   |                   |               | (8)補列以前年度收入補提獎勵金1,899,470元。                               |
|                                |                   |                   |                   |               | (9)轉銷以前年度溢保留費用補提獎勵金35,984元。                               |
|                                |                   |                   |                   |               | (10)減少以前年度費用補提獎勵金(職安)7,920元。                              |
|                                |                   |                   |                   |               | (11)人體藥物試驗費359,496元。                                      |
|                                |                   |                   |                   |               | (1)~(11)合計60,615,593元。                                    |

嘉南療養院作業基金

資產折舊明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 項 目         | 不動產、廠房及設備 |           |            |            |            | 其他          | 合計          |
|-------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
|             | 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       |             |             |
| 原值          | 706,729   | 7,168,205 | 70,406,146 | 19,539,847 | 38,658,876 | 550,435,091 | 686,914,894 |
| 減：以前年度已提折舊數 | 647,790   | 7,168,205 | 52,842,777 | 9,341,669  | 26,981,431 | 246,474,739 | 343,456,611 |
| 上年度期末帳面價值   | 58,939    | -         | 17,563,369 | 10,198,178 | 11,677,445 | 303,960,352 | 343,458,283 |
| 加：本年度新增資產價值 |           |           | 19,030,983 | 347,374    | 3,536,011  | -           | 22,914,368  |
| 減：本年度減少資產價值 |           |           |            |            |            |             | -           |
| 調整欄 增加：     |           |           |            |            |            |             | -           |
| 減少：         |           |           |            |            |            | -           | -           |
| 減：本年度提列折舊數  | 47,112    | -         | 6,636,368  | 2,231,946  | 3,155,840  | 10,296,408  | 22,367,674  |
| 本年度期末帳面價值   | 11,827    | -         | 29,957,984 | 8,313,606  | 12,057,616 | 293,663,944 | 344,004,977 |
| 本年度提列折舊數    | 47,112    | -         | 6,636,368  | 2,231,946  | 3,155,840  | 10,296,408  | 22,367,674  |
| 醫療成本        | -         | -         | 6,171,827  | 1,629,323  | 3,029,607  | 10,296,408  | 21,127,165  |
| 管理及總務費用     | 47,112    | -         | 132,725    | 290,154    | 63,117     | -           | 533,108     |
| 研究發展及訓練費用   | -         | -         | 331,816    | 312,469    | 63,116     | -           | 707,401     |
| 業務外費用       | -         | -         | -          | -          | -          | -           | -           |
| 合計          | 47,112    | -         | 6,636,368  | 2,231,946  | 3,155,840  | 10,296,408  | 22,367,674  |

說明：

本年度新增資產：

1. 編列預算購置：機械及設備18,921,626元、交通及運輸設備316,876元、什項設備3,481,586元。
2. 受贈資產：機械設備109,357元、交通設備30,498元、什項設備54,425元(政府單位)。

嘉南療養院作業基金  
資產報廢明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科<br>目    | 決 算 數              |                  |                        |                   |                               |                                     | 報廢<br>損失<br>預算數 | 比較增減 |   |
|-----------|--------------------|------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------|------|---|
|           | 帳 面 價 值            |                  |                        | 殘 餘<br>價 值<br>(4) | 未實現<br>重估<br>增值<br>減少數<br>(5) | 報廢<br>短絀<br>(6)=(3)<br>-(4)-<br>(5) |                 | 金 額  | % |
|           | 成本或<br>重估價值<br>(1) | 已提<br>折舊額<br>(2) | 淨 額<br>(3)=(1)<br>-(2) |                   |                               |                                     |                 |      |   |
| 不動產、廠房及設備 | 5,981,614          | 5,981,614        | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |
| 土地改良物     | -                  | -                | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |
| 房屋及建築     | -                  | -                | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |
| 機械及設備     | 4,442,198          | 4,442,198        | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |
| 交通及運輸設備   | 183,986            | 183,986          | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |
| 什項設備      | 1,355,430          | 1,355,430        | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |
| 租賃權益改良    | -                  | -                | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |
| 其他資產      | -                  | -                | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |
| 待處理資產     | -                  | -                | -                      | -                 | -                             | -                                   | -               | -    | - |

報廢代管資產原值1,042,823元，累計折舊 1,042,823元，淨減值0元。

嘉南療養院作業基金  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 可 用 預 算 數       |            |                    |            |            | 決 算 數      | 比較<br>增減數 | 本年度<br>保留數 |
|-----------|-----------------|------------|--------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
|           | 以前年<br>度<br>保留數 | 本年度<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數        | 合計         |            |           |            |
| 不動產、廠房及設備 |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 土地        |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 土地        |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 購建中固定資產   |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 土地改良物     |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 土地改良物     |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 購建中固定資產   |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 房屋及建築     |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 房屋及建築     |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 購建中固定資產   |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 機械及設備     |                 | 20,871,000 |                    | -1,949,374 | 18,921,626 | 18,921,626 | -         |            |
| 機械及設備     |                 | 20,871,000 |                    | -1,949,374 | 18,921,626 | 18,921,626 | -         |            |
| 購建中固定資產   |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 交通及運輸設備   |                 | 364,000    |                    | -38,212    | 325,788    | 316,876    | -8,912    |            |
| 交通及運輸設備   |                 | 364,000    |                    | -38,212    | 325,788    | 316,876    | -8,912    |            |
| 購建中固定資產   |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 什項設備      |                 | 1,494,000  |                    | 1,987,586  | 3,481,586  | 3,481,586  | -         |            |
| 什項設備      |                 | 1,494,000  |                    | 1,987,586  | 3,481,586  | 3,481,586  | -         |            |
| 購建中固定資產   |                 |            |                    |            |            |            |           |            |
| 合 計       | -               | 22,729,000 | -                  | -          | 22,729,000 | 22,720,088 | -8,912    | -          |

嘉南療養院  
固定資產建設改良擴充計畫  
中華民國

| 計畫名稱      | 全部計畫       |          |                       | 預算數                 |            |                            |            |            |                  |
|-----------|------------|----------|-----------------------|---------------------|------------|----------------------------|------------|------------|------------------|
|           | 金額         | 目標<br>能量 | 進度<br>起訖<br>年月        | 可用預算數               |            |                            |            |            |                  |
|           |            |          |                       | 以前<br>年度<br>保留<br>數 | 本年度<br>預算數 | 本年<br>度奉<br>准先<br>行辦<br>理數 | 調整數        | 合計         | 占全部<br>計畫<br>(%) |
| 一般建築及設備計畫 | 22,729,000 |          | 113.01<br>至<br>113.12 |                     | 22,729,000 |                            | -          | 22,729,000 | 100.00%          |
| 土地        |            |          |                       |                     |            |                            |            |            |                  |
| 土地改良物     |            |          |                       |                     |            |                            |            |            |                  |
| 機械及設備     | 18,921,626 |          |                       |                     | 20,871,000 |                            | -1,949,374 | 18,921,626 | 100.00%          |
| 交通及運輸設備   | 325,788    |          |                       |                     | 364,000    |                            | -38,212    | 325,788    | 100.00%          |
| 什項設備      | 3,481,586  |          |                       |                     | 1,494,000  |                            | 1,987,586  | 3,481,586  | 100.00%          |
| 合計        | 22,729,000 |          |                       | -                   | 22,729,000 | -                          | -          | 22,729,000 | 100.00%          |

作業基金

預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

|            |                  | 決 算 數      |                            |                |                                     | 未達成或<br>超過預算<br>之原因 |
|------------|------------------|------------|----------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------------|
| 截至本年度累計數   |                  | 本年度金額      | 本年度金額<br>占<br>可用預算數<br>(%) | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本年度<br>累計決算數<br>占<br>累計預算數<br>(%) |                     |
| 金額         | 占全部<br>計畫<br>(%) |            |                            |                |                                     |                     |
| 22,729,000 | 100.00%          | 22,720,088 | 99.96%                     | 22,720,088     | 99.96%                              |                     |
| 18,921,626 | 100.00%          | 18,921,626 | 100.00%                    | 18,921,626     | 100.00%                             |                     |
| 325,788    | 100.00%          | 316,876    | 97.26%                     | 316,876        | 97.26%                              |                     |
| 3,481,586  | 100.00%          | 3,481,586  | 100.00%                    | 3,481,586      | 100.00%                             |                     |
| 22,729,000 | 100.00%          | 22,720,088 | 99.96%                     | 22,720,088     | 99.96%                              |                     |

嘉南療養院作業基金  
主要營運項目執行績效摘要表  
中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目    | 數量<br>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         | %     |                                                                          |
| 營運計劃   |          |         |             |         |             |         |       |            |       |                                                                          |
| 門診病患醫療 | 人次       | 81,700  | 147,614,000 | 81,488  | 163,328,338 | -212    | -0.26 | 15,714,338 | 10.65 | 1. 門診人次與預算相近，提升醫療品質(長效針劑)藥品成本增加。<br>2. 因應健保護病比政策，為維護醫療品質及病患安全，致住院人日較預算少。 |
| 住院病患醫療 | 人日       | 176,416 | 357,156,000 | 171,526 | 350,490,892 | -4,890  | -2.77 | -6,665,108 | -1.87 |                                                                          |

嘉南療養院作業基金  
基金數額增減明細表  
中華民國113年度

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       | 31,462,000 | 31,461,660 | -340 |     |
| 加：           |            |            |      |     |
| 以前年度公積撥充     | -          | -          | -    |     |
| 賸餘撥充         | -          | -          | -    |     |
| 以代管國(公)有財產撥充 | -          | -          | -    |     |
| 國(公)庫增撥數     | -          | -          | -    |     |
| 其他           | -          | -          | -    |     |
| 減：           |            |            |      |     |
| 填補短絀         | -          | -          | -    |     |
| 折減基金繳庫       | -          | -          | -    |     |
| 其他           | -          | -          | -    |     |
| 期末基金數額       | 31,462,000 | 31,461,660 | -340 |     |

嘉南療養院作業基金

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

| 項 目    | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | 備 註                               |
|--------|-----|-----|------|-----------------------------------|
| 業務支出部分 |     |     |      |                                   |
| 專任人員   | 149 | 134 | -15  | 醫師13人、護理人員82人，其他醫事人員19人、醫務行政人員14人 |
| 職員     | 141 | 128 | -13  |                                   |
| 技工     | 1   | 1   | -    |                                   |
| 工友     | 6   | 5   | -1   |                                   |
| 駕駛     | -   | -   | -    |                                   |
| 聘用     | 1   | -   | -1   |                                   |
| 約僱     | -   | -   | -    |                                   |
| 合計     | 149 | 134 | -15  |                                   |

1. 113年度約用契僱人力預算：約254人。決算：醫師7人、護理人員71人、其他醫事人員29人、醫務行政人員110人，臨時人員22人，合計239人。

2. 承攬業務人力：預算37人，決算40人。

本 頁 空 白

| 項目        | 預算數        |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|-----------|------------|--------|-----------|-----------|-------------|------------|-----|------------|-------|-------------|--------|-------------|
|           | 正式員額薪資     | 聘僱人員薪資 | 加班(夜)班費   | 津貼        | 獎金          | 退休及卹償金     | 資遣費 | 福利費        | 提繳費   | 合計          | 兼任人員費用 | 總計          |
| 業務支出部分：   |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
| 醫療成本      | 86,338,000 | -      | 4,547,000 | 2,640,000 | 151,099,000 | 3,794,000  | -   | 13,957,000 | 1,000 | 262,376,000 | -      | 262,376,000 |
| 其他業務成本    | 130,000    | -      | -         | -         | -           | -          | -   | -          | -     | 130,000     | -      | 130,000     |
| 管理及總務費用   | 10,459,000 | -      | 13,000    | -         | 3,879,000   | 19,401,000 | -   | 1,825,000  | -     | 35,577,000  | -      | 35,577,000  |
| 研究發展及訓練費用 | 10,246,000 | -      | 20,000    | -         | 2,397,000   | 404,000    | -   | 1,016,000  | -     | 14,083,000  | -      | 14,083,000  |
| 業務外費用     | -          | -      | -         | -         | -           | -          | -   | -          | -     | -           | -      | -           |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |
|           |            |        |           |           |             |            |     |            |       |             |        |             |

備註：一、契僱人力、勞務承攬

1. 契僱人力：預算數147,934,000元、決算數141,893,999元，超支併年度決算辦理，其中包含：

(1) 薪資：預算數110,515,000元、決算數102,858,750元。

(2) 加(夜)班費：預算數8,172,000元、決算數8,916,840元。

(3) 獎金：預算數11,463,000元、決算數10,106,974元。

(4) 退職金：預算數6,631,000元、決算數6,292,087元。

(5) 保險：預算數11,153,000元、決算數13,719,348元。

2. 勞務承攬：預算數39,657,000元、決算數44,714,448元。

作業基金

彙計表

113年度

單位：新台幣元

| 決 算 數       |                |           |           |             |            |         |            |     |             |                |             |
|-------------|----------------|-----------|-----------|-------------|------------|---------|------------|-----|-------------|----------------|-------------|
| 正式員額<br>薪資  | 聘僱<br>人員<br>薪資 | 加(夜)班費    | 津貼        | 獎金          | 退休及卹償<br>金 | 資遣<br>費 | 福利費        | 提繳費 | 合 計         | 兼任<br>人員<br>費用 | 總計          |
| 84,686,846  | -              | 4,699,236 | 2,615,962 | 135,034,865 | 6,571,139  | -       | 14,741,887 | 654 | 248,350,589 | -              | 248,350,589 |
|             | -              | -         | -         | -           | -          | -       | -          | -   | -           | -              | -           |
| 9,505,642   | -              | 53,635    | -         | 3,765,725   | 15,838,369 | -       | 1,894,088  | -   | 31,057,459  | -              | 31,057,459  |
| 10,336,362  | -              | 11,000    |           | 2,425,851   | 488,407    | -       | 1,130,058  | -   | 14,391,678  | -              | 14,391,678  |
| -           | -              | -         | -         | -           | -          | -       | -          | -   | -           | -              | -           |
| 104,528,850 | -              | 4,763,871 | 2,615,962 | 141,226,441 | 22,897,915 | -       | 17,766,033 | 654 | 293,799,726 | -              | 293,799,726 |

二、獎金項目

1. 年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算13,251,000元，149人、決算12,730,207元，134人。
2. 考績獎金：依「公務人員考績法」，預算12,906,000元，149人、決算13,129,545元，134人。
3. 績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，預算131,218,000元，403人、決算115,311,689元，351人。
4. 其他獎金：依「服務獎章條例暨其施行細則」，支付4人，預算數0元、決算數55,000元。

嘉南療養院作業基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 車輛類型 | 預 算 數 |    | 決 算 數 |    | 比 較 增 減 |   |    |   | 備註 |
|------|-------|----|-------|----|---------|---|----|---|----|
|      | 輛數    | 金額 | 輛數    | 金額 | 輛數      | % | 金額 | % |    |
| 管理用車 |       |    |       |    |         |   |    |   |    |
| 小客車  | -     | -  | -     | -  | -       | - | -  | - |    |
| 合 計  | -     | -  | -     | -  | -       | - | -  | - |    |

備註：1. 管理用車輛：車輛及數量(1)小客車4輛 (2)小客貨兩用車3輛(3)大客車2輛  
2. 其他車輛：無

## 嘉南療養院作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新台幣元

| 科 目 名 稱              | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減            |               |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|                      |                    |                    | 金 額                | %             |
| <b>用人費用</b>          | <b>312,166,000</b> | <b>293,799,726</b> | <b>-18,366,274</b> | <b>-5.88</b>  |
| 正式員額薪資               | 107,173,000        | 104,528,850        | -2,644,150         | -2.47         |
| 聘僱及兼職人員薪資            | -                  | -                  | -                  | -             |
| 加(夜)班費               | 4,580,000          | 4,763,871          | 183,871            | 4.01          |
| 津貼                   | 2,640,000          | 2,615,962          | -24,038            | -0.91         |
| 獎金                   | 157,375,000        | 141,226,441        | -16,148,559        | -10.26        |
| 退休及卹償金               | 23,599,000         | 22,897,915         | -701,085           | -2.97         |
| 資遣費                  | -                  | -                  | -                  | -             |
| 福利費                  | 16,798,000         | 17,766,033         | 968,033            | 5.76          |
| 提繳費                  | 1,000              | 654                | -346               | -34.60        |
| <b>服務費用</b>          | <b>222,806,000</b> | <b>223,232,949</b> | <b>426,949</b>     | <b>0.19</b>   |
| 水電費                  | 11,470,000         | 12,072,376         | 602,376            | 5.25          |
| 郵電費                  | 1,713,000          | 1,670,526          | -42,474            | -2.48         |
| 旅運費                  | 872,000            | 739,931            | -132,069           | -15.15        |
| 印刷裝訂與廣告費             | 752,000            | 785,486            | 33,486             | 4.45          |
| 修理保養與保固費             | 6,565,000          | 6,952,413          | 387,413            | 5.90          |
| 保險費                  | 101,000            | 202,857            | 101,857            | 100.85        |
| 一般服務費                | 94,469,000         | 101,384,939        | 6,915,939          | 7.32          |
| 專業服務費                | 106,546,000        | 99,173,437         | -7,372,563         | -6.92         |
| 公關慰勞費                | 220,000            | 152,984            | -67,016            | -30.46        |
| 推展費                  | 98,000             | 98,000             | 0                  | 0.00          |
| <b>材料及用品費</b>        | <b>88,481,000</b>  | <b>111,304,420</b> | <b>22,823,420</b>  | <b>25.79</b>  |
| 使用材料費                | 1,547,000          | 1,741,244          | 194,244            | 12.56         |
| 用品消耗                 | 3,894,000          | 5,174,442          | 1,280,442          | 32.88         |
| 商品及醫療用品              | 83,040,000         | 104,388,734        | 21,348,734         | 25.71         |
| <b>租金與利息</b>         | <b>2,346,000</b>   | <b>1,674,599</b>   | <b>-671,401</b>    | <b>-28.62</b> |
| 地租及水租                | 941,000            | -                  | -941,000           | -100.00       |
| 房租                   | 14,000             | -                  | -14,000            | -100.00       |
| 機器租金                 | 1,124,000          | 1,040,338          | -83,662            | -7.44         |
| 交通及運輸設備租金            | 267,000            | 633,781            | 366,781            | 137.37        |
| 什項設備租金               | -                  | 480                | 480                | -             |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>      | <b>27,999,000</b>  | <b>26,477,391</b>  | <b>-1,521,609</b>  | <b>-5.43</b>  |
| 不動產、廠房及設備折舊          | 11,631,000         | 12,071,266         | 440,266            | 3.79          |
| 其他折舊性資產折舊            | 10,399,000         | 10,296,408         | -102,592           | -0.99         |
| 攤銷                   | 5,969,000          | 4,109,717          | -1,859,283         | -31.15        |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b>    | <b>269,000</b>     | <b>306,508</b>     | <b>37,508</b>      | <b>13.94</b>  |
| 消費與行為稅               | 165,000            | 194,200            | 29,200             | 17.70         |
| 規費                   | 104,000            | 112,308            | 8,308              | 7.99          |
| <b>會費、捐助、補助、分擔、救</b> |                    |                    |                    |               |
| <b>助(濟)與交流活動費</b>    | <b>3,590,000</b>   | <b>3,300,451</b>   | <b>-289,549</b>    | <b>-8.07</b>  |
| 會費                   | 878,000            | 833,245            | -44,755            | -5.10         |
| 捐助、補助與獎助             | 2,312,000          | 2,100,401          | -211,599           | -9.15         |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)    | 400,000            | 366,805            | -33,195            | -8.30         |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b>    | <b>1,982,000</b>   | <b>1,981,654</b>   | <b>-346</b>        | <b>-0.02</b>  |
| 各項短絀                 | 1,982,000          | 1,981,654          | -346               | -0.02         |
| 賠償給付                 | -                  | -                  | -                  | -             |
| <b>其 他</b>           | <b>30,263,000</b>  | <b>60,616,768</b>  | <b>30,353,768</b>  | <b>100.30</b> |
| 其他費用                 | 30,263,000         | 60,616,768         | 30,353,768         | 100.30        |
| <b>總 計</b>           | <b>689,902,000</b> | <b>722,694,466</b> | <b>32,792,466</b>  | <b>4.75</b>   |

嘉南療養院作業基金  
管制性項目及統計所需項目比較表  
中華民國113年度

單位：新台幣元

| 科 目 名 稱          | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減           |               | 備 註                                                                 |
|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------|
|                  |                    |                    | 金 額               | %             |                                                                     |
| <b>管制性項目</b>     | <b>578,000</b>     | <b>510,984</b>     | <b>-67,016</b>    | <b>-11.59</b> |                                                                     |
| 國外旅費             | 260,000            | 260,000            | -                 | -             | 1. 宿舍水費、宿舍電費，係電費單價調漲，另依據92.10.3衛署中財字第0923000119號函規定，由借用人覈實負擔。       |
| 公共關係費            | 90,000             | 89,991             | -9                | -0.01         | 2. 義(志)工服務費：主要係疫情後志工人數減少，致決算數較預算數減少。                                |
| 員工慰勞費            | 130,000            | 62,993             | -67,007           | -51.54        | 3. 計時與計件人員酬金：正式人員出缺及育嬰留停，以聘僱約用人員因應及人員晉級，致決算數較預算數增加。                 |
| 推展費              | 98,000             | 98,000             | -                 | -             | 4. 專技人員酬金：人力聘僱不易及晉升正編人員，致決算數較預算數減少。                                 |
| <b>統計所需項目</b>    | <b>152,283,000</b> | <b>145,733,426</b> | <b>-6,549,574</b> | <b>-4.30</b>  | 5. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：增進同仁專業技能聘講師授課及出席會議提供專業意見，部分課程以視訊方式辦理，致決算數較預算數少。 |
| 宿舍電費             | 1,124,000          | 1,569,964          | 445,964           | 39.68         | 6. 一般土地租金：長照大樓尚在進行前置作業，尚未動支土地租金。                                    |
| 宿舍水費             | 146,000            | 230,487            | 84,487            | 57.87         |                                                                     |
| 員工通勤交通費          | -                  | -                  | -                 | -             |                                                                     |
| 宿舍修護費            | 456,000            | 552,589            | 96,589            | 21.18         |                                                                     |
| 宿舍保險費            | -                  | -                  | -                 | -             |                                                                     |
| 義(志)工服務費         | 336,000            | 297,835            | -38,165           | -11.36        |                                                                     |
| 計時與計件人員酬金        | 59,654,000         | 63,239,134         | 3,585,134         | 6.01          |                                                                     |
| 專技人員酬金           | 88,280,000         | 78,654,865         | -9,625,135        | -10.90        |                                                                     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,346,000          | 1,188,552          | -157,448          | -11.70        |                                                                     |
| 一般土地租金           | 941,000            | -                  | -941,000          | -100.00       |                                                                     |

主辦會計人員：李素珍

基金主持人：吳文正