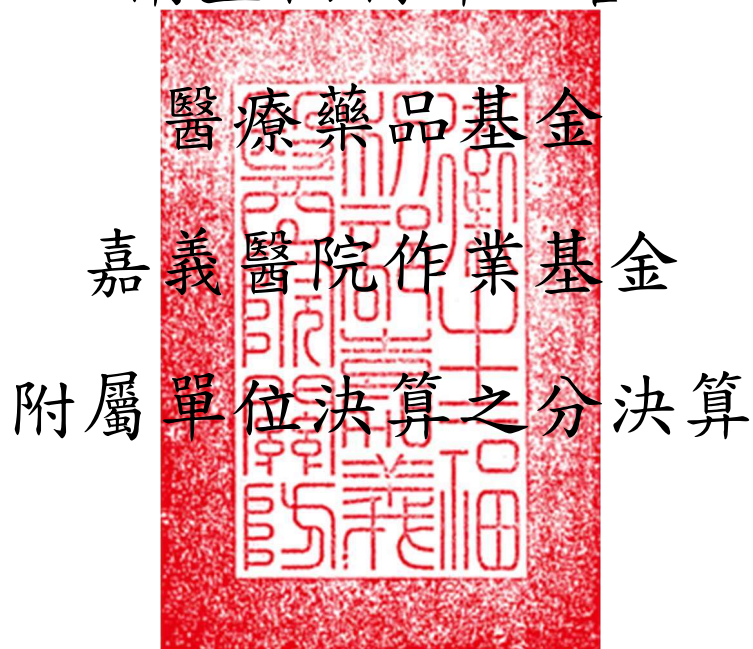


中華民國 113 年度

(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



附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定決算)

衛生福利部嘉義醫院編

嘉義醫院作業基金

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	962,260,000	100.00	1,016,570,489	100.00	54,310,489	5.64	923,907,250	100.00
醫療收入	802,277,000	83.37	844,068,028	83.03	41,791,028	5.21	758,293,309	82.07
門診醫療收入	395,545,000	41.11	409,447,018	40.28	13,902,018	3.51	343,427,245	37.17
住院醫療收入	388,503,000	40.37	442,566,029	43.54	54,063,029	13.92	399,461,739	43.24
其他醫療收入	123,609,000	12.85	141,082,032	13.88	17,473,032	14.14	126,724,154	13.72
醫療折讓	- 97,736,000	- 10.16	- 138,010,452	- 13.58	- 40,274,452	41.21	- 102,653,537	- 11.11
醫療優待免費	- 7,644,000	- 0.79	- 11,016,599	- 1.08	- 3,372,599	44.12	- 8,666,292	- 0.94
其他業務收入	159,983,000	16.63	172,502,461	16.97	12,519,461	7.83	165,613,941	17.93
其他補助收入	159,974,000	16.62	172,157,013	16.94	12,183,013	7.62	165,578,103	17.92
雜項業務收入	9,000	-	345,448	0.03	336,448	3,738.31	35,838	-
業務成本與費用	962,455,000	100.02	1,006,302,526	98.99	43,847,526	4.56	908,079,064	98.29
醫療成本	861,616,000	89.54	895,474,950	88.09	33,858,950	3.93	807,347,907	87.38
門診醫療成本	398,752,000	41.44	396,240,729	38.98	- 2,511,271	- 0.63	360,515,496	39.02
住院醫療成本	368,606,000	38.31	384,696,144	37.84	16,090,144	4.37	341,309,427	36.94
其他醫療成本	94,258,000	9.80	114,538,077	11.27	20,280,077	21.52	105,522,984	11.42
其他業務成本	480,000	0.05	-	-	- 480,000	- 100.00	-	-
雜項業務成本	480,000	0.05	-	-	- 480,000	- 100.00	-	-
管理及總務費用	74,279,000	7.72	84,629,887	8.33	10,350,887	13.94	79,718,659	8.63
管理費用及總務費用	74,279,000	7.72	84,629,887	8.33	10,350,887	13.94	79,718,659	8.63
研究發展及訓練費用	26,080,000	2.71	26,197,689	2.58	117,689	0.45	21,012,498	2.27
研究發展費用	12,690,000	1.32	13,539,557	1.33	849,557	6.69	10,228,689	1.11
訓練費用	13,390,000	1.39	12,658,132	1.25	- 731,868	- 5.47	10,783,809	1.17
業務賸餘(短絀)	- 195,000	- 0.02	10,267,963	1.01	10,462,963	- 5,365.62	15,828,186	1.71

嘉義醫院作業基金

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	%
業務外收入	23,557,000	2.45	92,682,794	9.12	69,125,794	293.44	55,012,734	5.95
財務收入	1,844,000	0.19	9,252,855	0.91	7,408,855	401.78	7,594,187	0.82
利息收入	1,844,000	0.19	9,252,855	0.91	7,408,855	401.78	7,594,187	0.82
其他業務外收入	21,713,000	2.26	83,429,939	8.21	61,716,939	284.24	47,418,547	5.13
資產使用及權利金收入	7,600,000	0.79	8,714,047	0.86	1,114,047	14.66	8,786,153	0.95
違約罰款收入	90,000	0.01	998,423	0.10	908,423	1,009.36	262,549	0.03
受贈收入	990,000	0.10	3,700,348	0.36	2,710,348	273.77	1,787,804	0.19
賠（補）償收入	-	-	-	-	-	-	53,679	0.01
收回呆帳	28,000	-	282,929	0.03	254,929	910.46	262,402	0.03
雜項收入	13,005,000	1.35	69,734,192	6.86	56,729,192	436.21	36,265,960	3.93
業務外費用	15,737,000	1.64	67,447,355	6.63	51,710,355	328.59	32,542,426	3.52
其他業務外費用	15,737,000	1.64	67,447,355	6.63	51,710,355	328.59	32,542,426	3.52
雜項費用	15,737,000	1.64	67,447,355	6.63	51,710,355	328.59	32,542,426	3.52
業務外賸餘(短絀)	7,820,000	0.81	25,235,439	2.48	17,415,439	222.70	22,470,308	2.43
本期賸餘(短絀)	7,625,000	0.79	35,503,402	3.49	27,878,402	365.62	38,298,494	4.15

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
不重分類至餘絀之項目				
未實現重估價值－不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-
採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-	-	-	-
後續可能重分類至餘絀之項目				
現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀	-	-	-	-
採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目	-	-	-	-
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀	-	-	-	-
本期其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

嘉義醫院作業基金

餘絀撥補表

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	%
賸餘之部	61,280,000	100.00	120,565,987	100.00	59,285,987	96.75	85,062,585	100.00
本期賸餘	7,625,000	12.44	35,503,402	29.45	27,878,402	365.62	38,298,494	45.02
前期未分配賸餘	53,655,000	87.56	85,062,585	70.55	31,407,585	58.54	46,764,091	54.98
公積轉列數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	61,280,000	100.00	120,565,987	100.00	59,285,987	96.75	85,062,585	100.00
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								

嘉義醫院作業基金

現金流量表

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(-)	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	7,625,000	35,503,402	27,878,402	365.62
利息股利之調整	-1,844,000	-9,252,855	-7,408,855	401.78
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	5,781,000	26,250,547	20,469,547	354.08
調整項目	49,192,000	160,875,435	111,683,435	227.04
未計利息股利之現金流入（流出）	54,973,000	187,125,982	132,152,982	240.40
收取利息	1,844,000	9,252,855	7,408,855	401.78
業務活動之淨現金流入(流出)	56,817,000	196,378,837	139,561,837	245.63
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	3,462,680	3,462,680	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-49,240,000	-35,785,796	13,454,204	-27.32
增加無形資產及其他資產	-10,985,000	-20,510,164	-9,525,164	86.71
投資活動之淨現金流入(流出)	-60,225,000	-52,833,280	7,391,720	-12.27
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	-	377,502	377,502	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-120,968,688	-120,968,688	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-120,591,186	-120,591,186	-
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,408,000	22,954,371	26,362,371	-773.54
期初現金及約當現金	776,524,000	788,153,558	11,629,558	1.50
期末現金及約當現金	773,116,000	811,107,929	37,991,929	4.91

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：

- 一、應收醫療帳款轉列催收款項，「催收款項」及「應收醫療帳款」同額增加3,945,190元。
- 二、補助款購置財產，「不動產、廠房及設備」與「受贈公積」同額增加279,860元。
- 三、民間捐贈財產，「不動產、廠房及設備」與「遞延收入」同額增加1,742,980元。
- 四、提列代管資產折舊，「受贈公積」及「應付代管資產」同額增減14,190,360元。
- 五、減少約聘僱人員退職金，「退休離職準備金」及「應付退休離職準備金」同額減少862,564元。
- 六、土地公告現值調整，「代管資產」及「應付代管資產」同額增加1,852,014元。

嘉義醫院作業基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	1,529,822,747	100.00	1,562,473,156	100.00	-32,650,409	-2.09
流動資產	1,143,144,981	74.72	1,198,401,351	76.70	-55,256,370	-4.61
現金	811,107,929	53.02	788,153,558	50.44	22,954,371	2.91
銀行存款	771,566,682	50.44	752,681,400	48.17	18,885,282	2.51
匯撥中現金	39,541,247	2.58	35,472,158	2.27	4,069,089	11.47
流動性金融資產	303,800,000	19.86	303,800,000	19.44	-	-
其他金融資產-流動	303,800,000	19.86	303,800,000	19.44	-	-
應收款項	10,551,018	0.69	86,737,572	5.55	-76,186,554	-87.84
應收醫療帳款	321,023,643	20.98	350,174,935	22.41	-29,151,292	-8.32
備抵醫療折讓	-318,838,592	-20.84	-267,956,780	-17.15	-50,881,812	18.99
備抵呆帳-應收醫療帳款	-1,050,000	-0.07	-1,300,000	-0.08	250,000	-19.23
其他應收款	9,415,967	0.62	5,819,417	0.37	3,596,550	61.80
存貨	10,291,555	0.67	10,877,487	0.70	-585,932	-5.39
醫療用品	10,291,555	0.67	10,877,487	0.70	-585,932	-5.39
預付款項	7,394,479	0.48	8,832,734	0.57	-1,438,255	-16.28
用品盤存	511,390	0.03	485,739	0.03	25,651	5.28
預付費用	6,883,089	0.45	8,346,995	0.53	-1,463,906	-17.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,644,739	0.30	5,507,303	0.35	-862,564	-15.66
準備金	4,644,739	0.30	5,507,303	0.35	-862,564	-15.66
退休及離職準備金	4,644,739	0.30	5,507,303	0.35	-862,564	-15.66
不動產、廠房及設備	100,252,900	6.55	92,031,847	5.89	8,221,053	8.93
房屋及建築	206,366	0.01	214,094	0.01	-7,728	-3.61
房屋及建築	1,288,638	0.08	1,288,638	0.08	-	-
累計折舊-房屋及建築	-1,082,272	-0.07	-1,074,544	-0.07	-7,728	0.72
機械及設備	89,957,635	5.88	82,955,475	5.31	7,002,160	8.44
機械及設備	482,457,492	31.54	455,324,054	29.14	27,133,438	5.96
累計折舊-機械及設備	-392,499,857	-25.66	-372,368,579	-23.83	-20,131,278	5.41

嘉義醫院作業基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	3,019,532	0.20	1,837,928	0.12	1,181,604	64.29
交通及運輸設備	15,826,895	1.03	14,107,895	0.90	1,719,000	12.18
累計折舊-交通及運輸設備	-12,807,363	-0.84	-12,269,967	-0.79	-537,396	4.38
什項設備	7,069,367	0.46	7,024,350	0.45	45,017	0.64
什項設備	89,994,570	5.88	87,826,241	5.62	2,168,329	2.47
累計折舊-什項設備	-82,925,203	-5.42	-80,801,891	-5.17	-2,123,312	2.63
無形資產	1,935,643	0.13	2,212,861	0.14	-277,218	-12.53
無形資產	1,935,643	0.13	2,212,861	0.14	-277,218	-12.53
電腦軟體	1,935,643	0.13	2,212,861	0.14	-277,218	-12.53
其他資產	279,844,484	18.29	264,319,794	16.92	15,524,690	5.87
遞延資產	54,078,475	3.53	38,428,132	2.46	15,650,343	40.73
遞延費用	54,078,475	3.53	38,428,132	2.46	15,650,343	40.73
什項資產	2,641,861	0.17	2,767,514	0.18	-125,653	-4.54
存出保證金	613,340	0.04	537,000	0.03	76,340	14.22
催收款項	2,636,668	0.17	2,745,944	0.18	-109,276	-3.98
備抵呆帳-催收款項	-2,308,333	-0.15	-1,708,333	-0.11	-600,000	35.12
暫付及待結轉帳項	1,700,186	0.11	1,192,903	0.08	507,283	42.53
代管資產	1,229,235,420	80.35	1,227,383,406	78.55	1,852,014	0.15
累積折舊-代管資產	-336,869,910	-22.02	-322,679,550	-20.65	-14,190,360	4.40
應付代管資產	-892,365,510	-58.33	-904,703,856	-57.90	12,338,346	-1.36
內部往來	223,124,148	14.58	223,124,148	14.28	-	-
內部往來	223,124,148	14.58	223,124,148	14.28	-	-
合 計	1,529,822,747	100.00	1,562,473,156	100.00	-32,650,409	-2.09

備註：

- 一、「信託代理與保證資產」科目，上年度決算數為9,642,880元，本年度決算數為11,543,180元，係採購案決標廠商各類保證金之定存單及銀行保證書等擔保品。
- 二、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」904,703,856元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。

嘉義醫院作業基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
負 債	385,879,615	25.22	468,503,646	29.98	-82,624,031	-17.64
流動負債	303,055,271	19.81	265,864,320	17.02	37,190,951	13.99
應付款項	303,048,471	19.81	265,864,320	17.02	37,184,151	13.99
應付帳款	35,162,187	2.30	36,694,367	2.35	-1,532,180	-4.18
應付代收款	89,652,197	5.86	47,204,157	3.02	42,448,040	89.92
應付費用	178,234,087	11.65	181,965,796	11.65	-3,731,709	-2.05
預收款項	6,800	-	-	-	6,800	-
預收收入	4,800	-	-	-	4,800	-
其他預收款	2,000	-	-	-	2,000	-
其他負債	82,824,344	5.41	202,639,326	12.97	-119,814,982	-59.13
遞延負債	2,085,934	0.14	447,166	0.03	1,638,768	366.48
遞延收入	2,085,934	0.14	447,166	0.03	1,638,768	366.48
什項負債	80,738,410	5.28	202,192,160	12.94	-121,453,750	-60.07
存入保證金	30,648,961	2.00	30,302,232	1.94	346,729	1.14
應付保管款	680,480	0.04	649,707	0.04	30,773	4.74
應付退休及離職金	4,644,739	0.30	5,507,303	0.35	-862,564	-15.66
暫收及待結轉帳項	44,764,230	2.93	165,732,918	10.61	-120,968,688	-72.99
淨 值	1,143,943,132	74.78	1,093,969,510	70.02	49,973,622	4.57
基金	467,427,071	30.55	467,427,071	29.92	-	-
基金	467,427,071	30.55	467,427,071	29.92	-	-
基金	467,427,071	30.55	467,427,071	29.92	-	-
公積	555,950,074	36.34	541,479,854	34.66	14,470,220	2.67
資本公積	546,756,065	35.74	532,285,845	34.07	14,470,220	2.72
受贈公積	546,756,065	35.74	532,285,845	34.07	14,470,220	2.72
特別公積	9,194,009	0.60	9,194,009	0.59	-	-
特別公積	9,194,009	0.60	9,194,009	0.59	-	-
累積餘絀	120,565,987	7.88	85,062,585	5.44	35,503,402	41.74
累積賸餘	120,565,987	7.88	85,062,585	5.44	35,503,402	41.74
累積賸餘	120,565,987	7.88	85,062,585	5.44	35,503,402	41.74
合 計	1,529,822,747	100.00	1,562,473,156	100.00	-32,650,409	-2.09

備註：

- 一、「信託代理與保證負債」科目，上年度決算數為9,642,880元，本年度決算數為11,543,180元，係採購案決標廠商各類保證金之定存單及銀行保證書等擔保品。
- 二、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」904,703,856元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。

嘉義醫院作業基金

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	%	
醫療收入	802,277,000	844,068,028	41,791,028	5.21	
門診醫療收入	395,545,000	409,447,018	13,902,018	3.51	
藥品收入	96,552,000	110,056,385	13,504,385	13.99	依實際金額入帳。
放射收入	44,052,000	54,530,555	10,478,555	23.79	依實際金額入帳。
檢收入	38,948,000	31,488,544	-7,459,456	-19.15	依實際金額入帳。
其他醫務收入	215,993,000	213,371,534	-2,621,466	-1.21	
住院醫療收入	388,503,000	442,566,029	54,063,029	13.92	住院人日較預計多。
藥品收入	35,385,000	43,190,109	7,805,109	22.06	住院人日較預計多。
放射收入	17,988,000	21,391,673	3,403,673	18.92	住院人日較預計多。
檢收入	27,375,000	31,013,087	3,638,087	13.29	住院人日較預計多。
其他醫務收入	307,755,000	346,971,160	39,216,160	12.74	住院人日較預計多。
其他醫療收入	123,609,000	141,082,032	17,473,032	14.14	依實際金額入帳。
門診體檢	26,283,000	36,885,008	10,602,008	40.34	依實際金額入帳。
護理之家	56,433,000	58,437,697	2,004,697	3.55	
日間照護	5,565,000	6,303,084	738,084	13.26	依實際金額入帳。
居家護理	3,048,000	3,283,779	235,779	7.74	
住院膳食	20,959,000	21,896,820	937,820	4.47	
日間留院	3,365,000	3,234,416	-130,584	-3.88	
其他醫務收入	7,956,000	11,041,228	3,085,228	38.78	依實際金額入帳。
醫療折讓	-97,736,000	-138,010,452	-40,274,452	41.21	依實際狀況提列折讓。
醫療優待免費	-7,644,000	-11,016,599	-3,372,599	44.12	依實際金額入帳。

嘉義醫院作業基金

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	%	
醫療成本	861,616,000	895,474,950	33,858,950	3.93	
門診醫療成本	398,752,000	396,240,729	-2,511,271	-0.63	
用人費用	86,752,000	83,148,114	-3,603,886	-4.15	
正式員額薪資	41,449,000	23,762,244	-17,686,756	-42.67	撙節開支。
聘僱及兼職人員薪資	1,160,000	690,780	-469,220	-40.45	撙節開支。
加（夜）班費	2,360,000	3,264,599	904,599	38.33	依實際需要支付。
獎金	33,492,000	46,418,565	12,926,565	38.60	依實際需要支付。
退休及卹償金	5,026,000	4,904,778	-121,222	-2.41	
福利費	3,253,000	4,107,148	854,148	26.26	依實際需要支付。
提繳費	12,000	-	-12,000	-100.00	撙節開支。
服務費用	161,340,000	169,602,947	8,262,947	5.12	
水電費	7,235,000	6,501,819	-733,181	-10.13	撙節開支。
郵電費	577,000	614,775	37,775	6.55	
旅運費	95,000	164,120	69,120	72.76	依實際需要支付。
印刷裝訂及公告費	235,000	805,027	570,027	242.56	依實際需要支付。
修理保養及保固費	9,333,000	6,412,532	-2,920,468	-31.29	撙節開支。
保險費	102,000	145,422	43,422	42.57	依實際需要支付。
一般服務費	54,804,000	77,463,890	22,659,890	41.35	依實際需要支付。
專業服務費	88,709,000	77,328,367	-11,380,633	-12.83	撙節開支。
推展費	250,000	166,995	-83,005	-33.20	撙節開支。
材料及用品費	128,046,000	122,519,229	-5,526,771	-4.32	
使用材料費	588,000	1,156,341	568,341	96.66	依實際需要支付。
用品消耗	1,250,000	2,938,230	1,688,230	135.06	依實際需要支付。
商品及醫療用品	126,208,000	118,424,658	-7,783,342	-6.17	
租金與利息	2,088,000	990,484	-1,097,516	-52.56	撙節開支。
機器租金	1,209,000	221,120	-987,880	-81.71	撙節開支。
交通及運輸設備租金	747,000	639,958	-107,042	-14.33	撙節開支。
什項設備租金	132,000	129,406	-2,594	-1.97	

嘉義醫院作業基金

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	%	
折舊、折耗及攤銷	18,762,000	18,390,545	-371,455	-1.98	
不動產、廠房及設備折舊	9,785,000	10,785,147	1,000,147	10.22	依實際需要支付。
其他折舊性資產折舊	7,805,000	7,095,180	-709,820	-9.09	
攤銷	1,172,000	510,218	-661,782	-56.47	撙節開支。
稅捐與規費（強制費）	721,000	557,892	-163,108	-22.62	撙節開支。
消費與行為稅	393,000	387,899	-5,101	-1.30	
規費	328,000	169,993	-158,007	-48.17	撙節開支。
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	493,000	506,517	13,517	2.74	
會費	493,000	506,517	13,517	2.74	
短絀、賠償與保險給付	550,000	525,001	-24,999	-4.55	
各項短絀	550,000	525,001	-24,999	-4.55	
小計	398,752,000	396,240,729	-2,511,271	-0.63	
住院醫療成本	368,606,000	384,696,144	16,090,144	4.37	
用人費用	86,516,000	88,691,946	2,175,946	2.52	
正式員額薪資	36,621,000	31,740,117	-4,880,883	-13.33	撙節開支。
聘僱及兼職人員薪資	727,000	827,000	100,000	13.76	依實際需要支付。
加（夜）班費	4,077,000	2,684,944	-1,392,056	-34.14	撙節開支。
獎金	38,017,000	46,313,099	8,296,099	21.82	依實際需要支付。
退休及卹償金	3,756,000	3,629,455	-126,545	-3.37	
福利費	3,318,000	3,497,331	179,331	5.40	
服務費用	162,666,000	185,537,381	22,871,381	14.06	依實際需要支付。
水電費	6,404,000	5,870,215	-533,785	-8.34	
郵電費	692,000	715,755	23,755	3.43	
旅運費	19,000	824	-18,176	-95.66	撙節開支。
印刷裝訂及公告費	258,000	244,930	-13,070	-5.07	
修理保養及保固費	16,431,000	12,464,683	-3,966,317	-24.14	撙節開支。
一般服務費	48,510,000	59,325,546	10,815,546	22.30	依實際需要支付。
專業服務費	90,352,000	106,915,428	16,563,428	18.33	依實際需要支付。

嘉義醫院作業基金

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	%	
材料及用品費	83,391,000	79,722,576	-3,668,424	-4.40	
使用材料費	447,000	1,530,833	1,083,833	242.47	依實際需要支付。
用品消耗	1,408,000	2,811,502	1,403,502	99.68	依實際需要支付。
商品及醫療用品	81,536,000	75,380,241	-6,155,759	-7.55	
租金與利息	10,540,000	6,462,042	-4,077,958	-38.69	撙節開支。
機器租金	10,411,000	6,364,379	-4,046,621	-38.87	撙節開支。
什項設備租金	129,000	97,663	-31,337	-24.29	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	23,282,000	22,258,688	-1,023,312	-4.40	
不動產、廠房及設備折舊	10,027,000	11,120,310	1,093,310	10.90	依實際需要支付。
其他折舊性資產折舊	8,514,000	7,095,180	-1,418,820	-16.66	撙節開支。
攤銷	4,741,000	4,043,198	-697,802	-14.72	撙節開支。
稅捐與規費（強制費）	458,000	546,056	88,056	19.23	依實際需要支付。
消費與行為稅	458,000	546,056	88,056	19.23	依實際需要支付。
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	604,000	533,449	-70,551	-11.68	撙節開支。
會費	604,000	533,449	-70,551	-11.68	撙節開支。
短絀、賠償與保險給付	550,000	524,999	-25,001	-4.55	
各項短絀	550,000	524,999	-25,001	-4.55	
其他	599,000	419,007	-179,993	-30.05	撙節開支。
其他費用	599,000	419,007	-179,993	-30.05	撙節開支。
小計	368,606,000	384,696,144	16,090,144	4.37	
其他醫療成本	94,258,000	114,538,077	20,280,077	21.52	
用人費用	22,164,000	32,226,135	10,062,135	45.40	依實際需要支付。
正式員額薪資	7,905,000	9,612,514	1,707,514	21.60	依實際需要支付。
加（夜）班費	275,000	217,971	-57,029	-20.74	撙節開支。
獎金	12,634,000	21,269,604	8,635,604	68.35	依實際需要支付。
退休及卹償金	611,000	522,736	-88,264	-14.45	撙節開支。
福利費	739,000	603,310	-135,690	-18.36	撙節開支。
服務費用	44,828,000	51,807,148	6,979,148	15.57	依實際需要支付。

嘉義醫院作業基金

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	2,632,000	3,364,925	732,925	27.85	依實際需要支付。
郵電費	243,000	276,542	33,542	13.80	依實際需要支付。
旅運費	20,000	17,750	-2,250	-11.25	撙節開支。
印刷裝訂及公告費	77,000	65,338	-11,662	-15.15	撙節開支。
修理保養及保固費	2,336,000	2,171,579	-164,421	-7.04	
一般服務費	20,704,000	27,871,665	7,167,665	34.62	依實際需要支付。
專業服務費	18,816,000	18,039,349	-776,651	-4.13	
材料及用品費	20,667,000	23,007,813	2,340,813	11.33	依實際需要支付。
使用材料費	76,000	244,936	168,936	222.28	依實際需要支付。
用品消耗	11,426,000	14,221,905	2,795,905	24.47	依實際需要支付。
商品及醫療用品	9,165,000	8,540,972	-624,028	-6.81	
租金與利息	182,000	735,747	553,747	304.26	依實際需要支付。
地租及水租	-	735,747	735,747	-	依實際需要支付。
機器租金	182,000	-	-182,000	-100.00	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	5,888,000	6,332,398	444,398	7.55	
不動產、廠房及設備折舊	5,888,000	6,332,398	444,398	7.55	
稅捐與規費（強制費）	274,000	270,518	-3,482	-1.27	
土地稅	271,000	267,768	-3,232	-1.19	
消費與行為稅	3,000	2,750	-250	-8.33	
其他	255,000	158,318	-96,682	-37.91	撙節開支。
其他費用	255,000	158,318	-96,682	-37.91	撙節開支。
小計	94,258,000	114,538,077	20,280,077	21.52	
總計	861,616,000	895,474,950	33,858,950	3.93	

附註：

一、管制性項目

1. 推展費：預算數250,000元，決算數166,995元。

二、契僱人力、承攬業務人力：

1. 約用契僱人力：預算數217,759,000元，決算數234,919,950元，共387人。

2. 承攬業務人力：預算數60,838,000元，決算數51,455,976元，共79人。

主辦會計人員：蔡淑敏



基金主持人：莊仁賓

