

中華民國110年度

(110年1月1日至110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

嘉義醫院作業基金  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定決算)

衛生福利部嘉義醫院編



# 嘉義醫院作業基金110年度附屬單位決算之分決算 目次

## 甲、總說明

(一)業務計畫實施績效-----	1 ~ 1
(二)收支餘絀情形-----	1 ~ 1
(三)餘絀撥補實況-----	1 ~ 1
(四)現金流量結果-----	2 ~ 2
(五)資產負債情況-----	2 ~ 2
(六)其他-----	2 ~ 2

## 乙、主要表

(一)收支餘絀決算表-----	3 ~ 4
(二)餘絀撥補決算表-----	5 ~ 5
(三)現金流量決算表-----	6 ~ 7
(四)平衡表-----	8 ~ 10

## 丙、附屬表

(一)醫療收入明細表-----	11 ~ 11
(二)其他業務收入明細表-----	12 ~ 12
(三)業務外收入明細表-----	13 ~ 13
(四)醫療成本明細表-----	14 ~ 18
(五)其他業務成本明細表-----	19 ~ 19
(六)管理及總務費用明細表-----	20 ~ 21
(七)研究發展及訓練費用明細表-----	22 ~ 24
(八)業務外費用明細表-----	25 ~ 25
(九)資產折舊明細表-----	26 ~ 26
(十)資產報廢明細表-----	27 ~ 27
(十一)固定資產建設改良擴充明細表-----	28 ~ 28
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	30 ~ 31
(十三)主要營運項目執行績效摘要表-----	32 ~ 32
(十四)基金數額增減明細表-----	33 ~ 33
(十五)員工人數彙計表-----	34 ~ 34
(十六)用人費用彙計表-----	36 ~ 37
(十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	38 ~ 38
(十八)各項費用彙計表-----	39 ~ 40
(十九)管制性項目及統計所需項目比較表-----	41 ~ 41



# 甲、總說明



# 嘉義醫院作業基金

## 總說明

中華民國110年度

### 一、業務計畫實施績效：

#### (一) 主要營運項目：

1. 本年度門診病患醫療人次預算數為17萬690人次，決算數為16萬6,041人次，較預算數減少4,649人次，比率約-2.72%；門診病患醫療收入預算數為3億7,218萬3,000元，決算數3億3,521萬4,932元，較預算數減少3,696萬8,068元，比率約-9.93%，主要係。主要係疫情關係致門診人次實際數較預算數低。
2. 本年度住院病患醫療人日預算數為3萬6,750人日，決算數為3萬9,215人日，較預算數增加2,465人日，比率約6.71%；住院病患醫療收入預算數為3億1,485萬2,000元，決算數3億3,908萬8,642元，較預算數增加2,423萬6,642元，比率約7.70%。

#### (二) 資本支出執行情形：

本年可用預算數3,670萬1,997元(含以前年度保留數372萬8,997元)，決算數3,392萬9,781元(含以前年度保留數372萬8,997元)，分別為機械設備66萬6,000元，什項設備127萬4,074元，執行率為92.45%，差異數為契約責任數保留277萬1,995元及結餘款221元。

### 二、收支餘絀情形

- (一) 業務收入8億5,002萬520元，係醫療收入及其他業務收入，較預算數8億3,571萬4,000元，計增加1,430萬6,520元，增加1.71%。
- (二) 業務成本與費用8億5,218萬1,410元，係醫療成本支出、其他業務成本、管理及總務費用及研究發展及訓練費用，預算數8億4,124萬6,000元，計增加1,093萬5,410元，增加1.30%。
- (三) 業務外收入4,522萬8,676元，較預算數3,111萬1,000元，計增加1,411萬7,676元，增加45.38%主要以前年度溢提備抵醫療折讓轉雜項收入較預計增加所致。
- (四) 業務外費用3,260萬8,978元，較預算數2,188萬3,000元，計增加1,072萬5,978元，增加49.02%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓補提獎勵金較預計增加。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘1,045萬8,808元，較預算數369萬6,000元，計增加676萬2,808元，增加182.98%，主要以前年度溢提備抵醫療折讓轉雜項收入較預計增加所致。

# 嘉義醫院作業基金

## 總說明

中華民國110年度

### 三、餘絀撥補實況

本期賸餘1,045萬8,808元，前期未分配賸餘公積轉列數1,106萬6,222元，未分配賸餘2,152萬5,030元。

### 四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入1億3,201萬785元，其中本期賸餘1,045萬8,808元，減利息股利之調整161萬1,187元，未計利息股利之本期賸餘884萬7,621元，調整項目現金流入1億2,154萬6,901元，未計利息股利之現金流入1億3,039萬4,522元，收取利息161萬6,263元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出3,590萬9,218元，其中減少無形資產及其他資產現金流入248萬7,621元，增加流動金融資產及短期貸墊款現金流出2,000元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源現金流出3,392萬9,781元，增加無形資產及其他資產現金流出446萬5,058元。
- (三) 籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入5,536萬9,702元，其中增加短期債務、流動金融負債及其他負債現金流入5,536萬9,702元。
- (四) 現金及約當現金之淨增1億5,147萬1,269元，係期末現金6億7,991萬9,919元，較期初現金5億2,844萬8,650元增加之數。

### 五、資產負債情況：

- (一) 資產總額24億3,867萬8,790元，包括流動資產11億2,801萬5,629元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金695萬3,486元，不動產、廠房及設備9,575萬5,732元，無形資產262萬2,206元，其他資產12億533萬1,737元。
- (二) 負債及淨值總額24億3,867萬8,790元，其中負債14億3,942萬1,321元，包括流動負債3億9,848萬4,549元，其他負債10億4,093萬6,772元，淨值9億9,925萬7,469元，包括基金4億6,742萬7,071元，公積5億1,030萬5,368元，累積賸餘2,152萬5,030元。

### 六、其他

無。

## 乙、主要表



嘉義醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國110年度

單位：新台幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>業務收入</b>	<b>835,714,000</b>	<b>100.00</b>	<b>850,020,520</b>	<b>100.00</b>	<b>14,306,520</b>	<b>1.71</b>	<b>831,066,747</b>	<b>100.00</b>
醫療收入	677,144,000	81.03	690,382,872	81.22	13,238,872	1.96	672,228,267	80.89
門診醫療收入	372,183,000	44.53	335,214,932	39.44	- 36,968,068	- 9.93	341,292,334	41.07
住院醫療收入	314,852,000	37.67	339,088,642	39.89	24,236,642	7.70	319,276,884	38.42
其他醫療收入	101,797,000	12.18	112,048,035	13.18	10,251,035	10.07	106,910,702	12.86
醫療折讓	- 103,055,000	- 12.33	- 87,128,640	- 10.25	15,926,360	- 15.45	- 87,085,657	- 10.48
醫療優待免費	- 8,633,000	- 1.03	- 8,840,097	- 1.04	- 207,097	2.40	- 8,165,996	- 0.98
其他業務收入	158,570,000	18.97	159,637,648	18.78	1,067,648	0.67	158,838,480	19.11
其他補助收入	158,066,000	18.91	159,111,280	18.72	1,045,280	0.66	158,532,127	19.08
雜項業務收入	504,000	0.06	526,368	0.06	22,368	4.44	306,353	0.04
<b>業務成本與費用</b>	<b>841,246,000</b>	<b>100.66</b>	<b>852,181,410</b>	<b>100.25</b>	<b>10,935,410</b>	<b>1.30</b>	<b>835,006,267</b>	<b>100.47</b>
醫療成本	744,794,000	89.12	752,924,421	88.58	8,130,421	1.09	738,142,198	88.82
門診醫療成本	359,051,000	42.96	332,549,119	39.12	- 26,501,881	- 7.38	348,447,496	41.93
住院醫療成本	297,923,000	35.65	308,936,361	36.34	11,013,361	3.70	300,968,172	36.21
其他醫療成本	87,820,000	10.51	111,438,941	13.11	23,618,941	26.89	88,726,530	10.68
其他業務成本	403,000	0.05	419,367	0.05	16,367	4.06	210,894	0.03
雜項業務成本	403,000	0.05	419,367	0.05	16,367	4.06	210,894	0.03
管理及總務費用	78,997,000	9.45	75,237,072	8.85	- 3,759,928	- 4.76	73,378,241	8.83
管理費用及總務費用	78,997,000	9.45	75,237,072	8.85	- 3,759,928	- 4.76	73,378,241	8.83
研究發展及訓練費用	17,052,000	2.04	23,600,550	2.78	6,548,550	38.40	23,274,934	2.80
研究發展費用	8,241,000	0.99	11,470,800	1.35	3,229,800	39.19	8,784,243	1.06
訓練費用	8,811,000	1.05	12,129,750	1.43	3,318,750	37.67	14,490,691	1.74
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>- 5,532,000</b>	<b>- 0.66</b>	<b>- 2,160,890</b>	<b>- 0.25</b>	<b>3,371,110</b>	<b>- 60.94</b>	<b>- 3,939,520</b>	<b>- 0.47</b>

嘉義醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國110年度

單位：新台幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>業務外收入</b>	<b>31,111,000</b>	<b>3.72</b>	<b>45,228,676</b>	<b>5.32</b>	<b>14,117,676</b>	<b>45.38</b>	<b>66,545,381</b>	<b>8.01</b>
財務收入	2,387,000	0.29	1,611,187	0.19	- 775,813	- 32.50	5,205,078	0.63
利息收入	2,387,000	0.29	1,611,187	0.19	- 775,813	- 32.50	5,205,078	0.63
其他業務外收入	28,724,000	3.44	43,617,489	5.13	14,893,489	51.85	61,340,303	7.38
資產使用及權利金收入	5,780,000	0.69	7,898,618	0.93	2,118,618	36.65	6,651,756	0.80
違約罰款收入	595,000	0.07	93,545	0.01	- 501,455	- 84.28	74,063	0.01
受贈收入	207,000	0.02	982,830	0.12	775,830	374.80	275,185	0.03
收回呆帳	52,000	0.01	47,628	0.01	- 4,372	- 8.41	27,833	-
雜項收入	22,090,000	2.64	34,594,868	4.07	12,504,868	56.61	54,311,466	6.54
<b>業務外費用</b>	<b>21,883,000</b>	<b>2.62</b>	<b>32,608,978</b>	<b>3.84</b>	<b>10,725,978</b>	<b>49.02</b>	<b>45,055,918</b>	<b>5.42</b>
其他業務外費用	21,883,000	2.62	32,608,978	3.84	10,725,978	49.02	45,055,918	5.42
雜項費用	21,883,000	2.62	32,608,978	149.02	10,725,978	49.02	45,055,918	5.42
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>9,228,000</b>	<b>1.10</b>	<b>12,619,698</b>	<b>1.48</b>	<b>3,391,698</b>	<b>36.75</b>	<b>21,489,463</b>	<b>2.59</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>3,696,000</b>	<b>0.44</b>	<b>10,458,808</b>	<b>1.23</b>	<b>6,762,808</b>	<b>182.98</b>	<b>17,549,943</b>	<b>2.11</b>

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				

嘉義醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新台幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>3,696,000</b>	<b>100.00</b>	<b>21,525,030</b>	<b>100.00</b>	<b>17,829,030</b>	<b>482.39</b>	<b>17,549,943</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	3,696,000	100.00	10,458,808	48.59	6,762,808	182.98	17,549,943	100.00
前期未分配賸餘	-	-	11,066,222	51.41	11,066,222	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	-	-	-	-	-	-	<b>6,483,721</b>	<b>36.94</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	6,483,721	36.94
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>3,696,000</b>	<b>100.00</b>	<b>21,525,030</b>	<b>100.00</b>	<b>17,829,030</b>	<b>482.39</b>	<b>11,066,222</b>	<b>63.06</b>
<b>短絀之部</b>	-	-	-	-	-	-	<b>6,483,721</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	6,483,721	100.00
<b>填補之部</b>	-	-	-	-	-	-	<b>6,483,721</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	6,483,721	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

嘉義醫院作業基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀-)	3,696,000	10,458,808	6,762,808	182.98
利息股利之調整	-2,387,000	-1,611,187	775,813	-32.50
利息收入	-2,387,000.00	-1,611,187	775,813.00	-32.50
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,309,000	8,847,621	7,538,621	575.91
調整項目	56,006,000	121,546,901	65,540,901	117.02
未計利息股利之現金流入(流出)	57,315,000	130,394,522	73,079,522	127.51
收取利息	2,387,000	1,616,263	-770,737	-32.29
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>59,702,000</b>	<b>132,010,785</b>	<b>72,308,785</b>	<b>121.12</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少無形資產及其他資產(+)	-	2,487,621	2,487,621	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-2,000	-2,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源(-)	-32,973,000	-33,929,781	-956,781	2.90
增加不動產、廠房及設備(-)	-32,973,000.00	-33,929,781	-956,781	2.90
增加無形資產及其他資產(-)	-1,360,000	-4,465,058	-3,105,058	228.31
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-34,333,000</b>	<b>-35,909,218</b>	<b>-1,576,218</b>	<b>4.59</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他自債	-	55,369,702	55,369,702	-
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-</b>	<b>55,369,702</b>	<b>55,369,702</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>25,369,000</b>	<b>151,471,269</b>	<b>126,102,269</b>	<b>497.07</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>410,910,000</b>	<b>528,448,650</b>	<b>117,538,650</b>	<b>28.60</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>436,279,000</b>	<b>679,919,919</b>	<b>243,640,919</b>	<b>55.85</b>

## 嘉義醫院作業基金

### 現金流量表

中華民國110年度

#### 不影響現金流量之投資與籌資活動包括：

- 一、「催收款項」及「應收醫療帳款」同額增減2,165,169元
- 二、「備抵呆帳-催收款項」及「備抵呆帳-應收醫療帳款」同額增減1,199,694元
- 三、受贈財產致「機械設備」增加36,055元、「什項設備」增加33,500元、「無形資產」增加22,840元及「受贈公積」增加92,395元
- 四、提列代管資產折舊，致「受贈公積」及「應付代管資產」同額增減14,190,360元
- 五、民間捐贈財產致「不動產、廠房及設備」與「遞延收入」同額增加196,000元

# 嘉義醫院作業基金

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新台幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>2,438,678,790</b>	<b>100.00</b>	<b>2,199,808,134</b>	<b>100.00</b>	<b>238,870,656</b>	<b>10.86</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,128,015,629</b>	<b>46.26</b>	<b>878,629,616</b>	<b>39.94</b>	<b>249,386,013</b>	<b>28.38</b>
現金	679,919,919	27.88	528,448,650	24.02	151,471,269	28.66
銀行存款	653,626,113	26.80	497,042,956	22.59	156,583,157	31.50
匯撥中現金	26,293,806	1.08	31,405,694	1.43	-5,111,888	-16.28
流動性金融資產	303,802,000	12.46	303,800,000	13.81	2,000	-
其他金融資產-流動	303,802,000	12.46	303,800,000	13.81	2,000	-
應收款項	123,571,131	5.07	31,517,087	1.43	92,054,044	292.08
應收醫療帳款	319,018,858	13.08	332,788,605	15.13	-13,769,747	-4.14
備抵醫療折讓	-214,871,233	-8.81	-304,072,165	-13.82	89,200,932	-29.34
備抵呆帳-應收醫療帳款	-1,100,000	-0.05	-667,368	-0.03	-432,632	64.83
應收利息	-	-	5,076	-	-5,076	-100.00
其他應收款	20,523,506	0.84	3,462,939	0.16	17,060,567	492.66
存貨	13,870,152	0.57	9,818,393	0.45	4,051,759	41.27
醫療用品	13,870,152	0.57	9,818,393	0.45	4,051,759	41.27
預付款項	6,852,427	0.28	5,045,486	0.23	1,806,941	35.81
用品盤存	485,395	0.02	237,987	0.01	247,408	103.96
預付費用	6,367,032	0.26	4,807,499	0.22	1,559,533	32.44
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>6,953,486</b>	<b>0.29</b>	<b>8,522,196</b>	<b>0.39</b>	<b>-1,568,710</b>	<b>-18.41</b>
準備金	6,953,486	0.29	8,522,196	0.39	-1,568,710	-18.41
退休及離職準備金	6,953,486	0.29	8,522,196	0.39	-1,568,710	-18.41
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>95,755,732</b>	<b>3.93</b>	<b>87,750,004</b>	<b>3.99</b>	<b>8,005,728</b>	<b>9.12</b>
房屋及建築	229,550	0.01	237,278	0.01	-7,728	-3.26
房屋及建築	1,366,138	0.06	1,366,138	0.06	-	-
累計折舊-房屋及建築	-1,136,588	-0.05	-1,128,860	-0.05	-7,728	0.68
機械及設備	82,643,312	3.39	72,202,418	3.28	10,440,894	14.46
機械及設備	419,855,258	17.22	387,633,496	17.62	32,221,762	8.31
累計折舊-機械及設備	-337,211,946	-13.83	-315,431,078	93.54	-21,780,868	6.91

# 嘉義醫院作業基金

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新台幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	3,256,132	0.13	3,907,384	0.18	-651,252	-16.67
交通及運輸設備	15,281,985	0.63	14,615,985	0.66	666,000	4.56
累計折舊-交通及運輸設備	-12,025,853	-0.49	-10,708,601	-0.49	-1,317,252	12.30
什項設備	9,626,738	0.39	11,402,924	0.52	-1,776,186	-15.58
什項設備	86,186,626	3.53	84,879,052	3.86	1,307,574	1.54
累計折舊-什項設備	-76,559,888	-3.14	-73,476,128	-3.34	-3,083,760	4.20
<b>無形資產</b>	<b>2,622,206</b>	<b>0.11</b>	<b>3,810,317</b>	<b>0.17</b>	<b>-1,188,111</b>	<b>-31.18</b>
無形資產	2,622,206	0.11	3,810,317	0.17	-1,188,111	-31.18
電腦軟體	2,622,206	0.11	3,810,317	0.17	-1,188,111	-31.18
<b>其他資產</b>	<b>1,205,331,737</b>	<b>49.43</b>	<b>1,221,096,001</b>	<b>55.51</b>	<b>-15,764,264</b>	<b>-1.29</b>
遞延資產	46,249,496	1.90	46,301,254	2.10	-51,758	-0.11
遞延費用	46,249,496	1.90	46,301,254	2.10	-51,758	-0.11
什項資產	935,958,093	38.38	951,670,599	43.26	-15,712,506	-1.65
存出保證金	281,450	0.01	297,512	0.01	-16,062	-5.40
催收款項	3,492,033	0.14	4,746,920	0.22	-1,254,887	-26.44
備抵呆帳-催收款項	-3,424,890	-0.14	-3,185,196	-0.14	-239,694	7.53
暫付及待結轉帳項	2,995,256	0.12	3,006,759	0.14	-11,503	-0.38
代管資產	1,227,104,324	50.32	1,227,104,324	55.78	-	-
累積折舊-代管資產	-294,490,080	-12.08	-280,299,720	-12.74	-14,190,360	5.06
其他什項資產	-	-	-	-	-	-
內部往來	223,124,148	9.15	223,124,148	10.14	-	-
內部往來	223,124,148	9.15	223,124,148	10.14	-	-
<b>合    計</b>	<b>2,438,678,790</b>	<b>100.00</b>	<b>2,199,808,134</b>	<b>100.00</b>	<b>238,870,656</b>	<b>10.86</b>

備註：「信託代理與保證資產」科目，上年度決算數為11,816,960元，本年度決算數為10,190,960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

# 嘉義醫院作業基金

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新台幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>1,439,421,321</b>	<b>59.02</b>	<b>1,225,292,228</b>	<b>55.70</b>	<b>214,129,093</b>	<b>17.48</b>
<b>流動負債</b>	<b>398,484,549</b>	<b>16.34</b>	<b>224,144,600</b>	<b>10.19</b>	<b>174,339,949</b>	<b>77.78</b>
應付款項	398,484,549	16.34	224,144,600	10.19	174,339,949	77.78
應付帳款	22,937,742	0.94	29,455,279	1.34	-6,517,537	-22.13
應付代收款	206,099,757	8.45	44,932,487	2.04	161,167,270	358.69
應付費用	169,447,050	6.95	149,756,834	6.81	19,690,216	13.15
<b>其他負債</b>	<b>1,040,936,772</b>	<b>42.68</b>	<b>1,001,147,628</b>	<b>45.51</b>	<b>39,789,144</b>	<b>3.97</b>
遞延負債	228,114	0.01	49,602	-	178,512	359.89
遞延收入	228,114	0.01	49,602	-	178,512	359.89
什項負債	1,040,708,658	42.68	1,001,098,026	45.51	39,610,632	3.96
存入保證金	30,341,998	1.24	27,216,688	1.24	3,125,310	11.48
應付保管款	5,467,875	0.22	5,115,909	0.23	351,966	6.88
應付退休及離職金	6,953,486	0.29	8,522,196	0.39	-1,568,710	-18.41
暫收及待結轉帳項	65,331,055	2.68	13,438,629	0.61	51,892,426	386.14
應付代管資產	932,614,244	38.24	946,804,604	43.04	-14,190,360	-1.50
<b>淨值</b>	<b>999,257,469</b>	<b>40.98</b>	<b>974,515,906</b>	<b>44.30</b>	<b>24,741,563</b>	<b>2.54</b>
<b>基金</b>	<b>467,427,071</b>	<b>19.17</b>	<b>467,427,071</b>	<b>21.25</b>	-	-
基金	467,427,071	19.17	467,427,071	21.25	-	-
基金	467,427,071	19.17	467,427,071	21.25	-	-
<b>公積</b>	<b>510,305,368</b>	<b>20.93</b>	<b>496,022,613</b>	<b>22.55</b>	<b>14,282,755</b>	<b>2.88</b>
資本公積	501,111,359	20.55	486,828,604	22.13	14,282,755	2.93
受贈公積	501,111,359	20.55	486,828,604	22.13	14,282,755	2.93
特別公積	9,194,009	0.38	9,194,009	0.42	-	-
特別公積	9,194,009	0.38	9,194,009	0.42	-	-
<b>累積餘絀</b>	<b>21,525,030</b>	<b>0.88</b>	<b>11,066,222</b>	<b>0.50</b>	<b>10,458,808</b>	<b>94.51</b>
累積賸餘	21,525,030	0.88	11,066,222	0.50	10,458,808	94.51
累積賸餘	21,525,030	0.88	11,066,222	0.50	10,458,808	94.51
<b>合    計</b>	<b>2,438,678,790</b>	<b>100.00</b>	<b>2,199,808,134</b>		<b>238,870,656</b>	<b>10.86</b>

備註：「信託代理與保證負債」科目，上年度決算數為11,816,960元，本年度決算數為10,190,960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

## 丙、附屬表



嘉義醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國110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>677,144,000</b>	<b>690,382,872</b>	<b>13,238,872</b>	<b>1.96</b>	
門診醫療收入	372,183,000	335,214,932	-36,968,068	-9.93	
藥品收入	131,789,000	102,863,794	-28,925,206	-21.95	
放射收入	39,114,000	33,978,206	-5,135,794	-13.13	
檢驗收入	26,222,000	26,941,883	719,883	2.75	
其他醫務收入	175,058,000	171,431,049	-3,626,951	-2.07	
住院醫療收入	314,852,000	339,088,642	24,236,642	7.70	
藥品收入	35,190,000	35,445,915	255,915	0.73	
放射收入	13,017,000	15,478,149	2,461,149	18.91	
檢驗收入	20,554,000	24,237,294	3,683,294	17.92	
其他醫務收入	246,091,000	263,927,284	17,836,284	7.25	
其他醫療收入	101,797,000	112,048,035	10,251,035	10.07	
門診體檢	18,835,000	25,631,253	6,796,253	36.08	
護理之家	54,195,000	53,068,222	-1,126,778	-2.08	
日間照護	3,000,000	3,733,095	733,095	24.44	
居家護理	2,488,000	2,525,179	37,179	1.49	
住院膳食	17,186,000	18,768,313	1,582,313	9.21	
日間留院		3,207,790	3,207,790	-	
其他醫務收入	6,093,000	5,114,183	-978,817	-16.06	
醫療折讓	-103,055,000	-87,128,640	15,926,360	-15.45	依健保核減率估算
醫療優待免費	-8,633,000	-8,840,097	-207,097	2.40	94.12.7衛署醫管字第0942901863號函核定對象

**嘉義醫院作業基金**  
**其他業務收入明細表**

中華民國110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>其他業務收入</b>	<b>158,570,000</b>	<b>159,637,648</b>	<b>1,067,648</b>	<b>0.67</b>	
其他補助收入	158,066,000	159,111,280	1,045,280	0.66	人 事 補 助 費 106,134,903元、舊制 年 資 退 休 撫 卹 43,253,226元、挹注退 撫基金9,496,700元、 教 學 補 助 收 入 226,451 支 援 其 他 醫 療 機 構 辦 理 醫 療 業 務 之 收 入 526,368元、實際數較 預算減少
雜項業務收入	504,000	526,368	22,368	4.44	

**嘉義醫院作業基金  
業務外收入明細表**

中華民國110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>業務外收入</b>	<b>31,111,000</b>	<b>45,228,676</b>	<b>14,117,676</b>	<b>45.38</b>	
<b>財務收入</b>	<b>2,387,000</b>	<b>1,611,187</b>	<b>-775,813</b>	<b>-32.50</b>	
利息收入	2,387,000	1,611,187	-775,813	-32.50	實際數較預算減少
<b>其他業務外收入</b>	<b>28,724,000</b>	<b>43,617,489</b>	<b>14,893,489</b>	<b>51.85</b>	
資產使用及權利金收入	5,780,000	7,898,618	2,118,618	36.65	主要是停車場租金收入較預算增加所致
違規罰款收入	595,000	93,545	-501,455	-84.28	逾期違約罰款較預算減少所致
受贈收入	207,000	982,830	775,830	374.80	外界捐款收入-社福基金965,342元及民間捐贈-財產折舊17,488元
收回呆帳	52,000	47,628	-4,372	-8.41	呆帳收回較預算增加所致
雜項收入	22,090,000	34,594,868	12,504,868	56.61	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 補付以前費用收回獎勵金1,979,948元</li> <li>2. 應付費用高估477,457元</li> <li>3. 106、107年醫療備抵少提收回獎勵金3,675,203元</li> <li>4. 109年度醫療備抵多提轉雜收21,420,085元</li> <li>5. 補列以前年度醫療收入5,790,651元</li> <li>7. 復健作業專款收入650,161元</li> <li>8. 員工伙食收入437,300元</li> <li>9. 招標文件等其他收入164,063元</li> </ol>

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110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	744,794,000	752,924,421	8,130,421	1.09	
門診醫療成本	359,051,000	332,549,119	-26,501,881	-7.38	
用人費用	62,499,000	62,862,135	363,135	0.58	
正式員額薪資	30,765,000	25,063,419	-5,701,581	-18.53	
聘僱及兼職人員 薪資	1,317,000	1,166,302	-150,698	-11.44	
超時工作報酬	2,152,000	3,644,636	1,492,636	69.36	
獎金	20,816,000	25,575,383	4,759,383	22.86	
退休及卹償金	3,430,000	3,529,129	99,129	2.89	
福利費	4,013,000	3,883,266	-129,734	-3.23	
提繳費	6,000	-	-6,000	-100.00	
服務費用	126,429,000	135,202,990	8,773,990	6.94	
水電費	6,769,000	6,091,613	-677,387	-10.01	
郵電費	603,000	569,931	-33,069	-5.48	
旅運費	115,000	131,818	16,818	14.62	
印刷裝訂與廣告 費	485,000	369,918	-115,082	-23.73	
修理保養及保固 費	5,134,000	3,964,114	-1,169,886	-22.79	
保險費	159,000	116,761	-42,239	-26.57	
一般服務費	46,836,000	45,972,610	-863,390	-1.84	
專業服務費	66,328,000	77,986,225	11,658,225	17.58	
材料及用品費	136,500,000	106,212,996	-30,287,004	-22.19	搏節開支
使用材料費	782,000	589,796	-192,204	-24.58	
用品消耗	1,466,000	1,944,056	478,056	32.61	
商品及醫療用品	134,252,000	103,679,144	-30,572,856	-22.77	

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	7,215,000	6,656,809	-558,191	-7.74	
機器租金	6,592,000	5,860,659	-731,341	-11.09	
交通及運輸設備 租金	527,000	679,844	152,844	29.00	
什項設備租金	96,000	116,306	20,306	21.15	
折舊、折耗及攤銷	24,456,000	19,870,682	-4,585,318	-18.75	撙節開支
不動產、廠房及 設備折舊	14,227,000	10,772,386	-3,454,614	-24.28	
其他折舊性資產 折舊	7,095,000	7,095,180	180	-	
攤銷	3,134,000	2,003,116	-1,130,884	-36.08	
稅捐與規費（強制 費）	591,000	383,194	-207,806	-35.16	撙節開支
消費與行為稅	293,000	292,157	-843	-0.29	
規費	298,000	91,037	-206,963	-69.45	
會費、捐助、補 助、分攤、救助（ 會費	593,000	551,330	-41,670	-7.03	
會費	593,000	551,330	-41,670	-7.03	
短絀、賠償與保險 給付	768,000	808,983	40,983	5.34	
各項短絀	768,000	808,983	40,983	5.34	
小計	359,051,000	332,549,119	-26,501,881	-7.38	
住院醫療成本	297,923,000	308,936,361	11,013,361	3.70	
用人費用	60,995,000	61,754,527	759,527	1.25	
正式員額薪資	31,168,000	26,189,342	-4,978,658	-15.97	
聘僱及兼職人員 薪資	1,317,000	1,193,955	-123,045	-9.34	
超時工作報酬	2,071,000	2,568,421	497,421	24.02	
獎金	20,816,000	25,336,224	4,520,224	21.72	
退休及卹償金	2,613,000	3,404,479	791,479	30.29	

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
福利費	3,010,000	3,062,106	52,106	1.73	
服務費用	144,134,000	144,775,501	641,501	0.45	
水電費	6,496,000	5,583,586	-912,414	-14.05	
郵電費	693,000	895,484	202,484	29.22	
旅運費	19,000	28,454	9,454	49.76	
印刷裝訂與廣告費	258,000	232,555	-25,445	-9.86	
修理保養及保固費	6,810,000	9,496,898	2,686,898	39.46	
一般服務費	43,381,000	42,695,728	-685,272	-1.58	
專業服務費	86,477,000	85,842,796	-634,204	-0.73	
材料及用品費	56,243,000	72,438,975	16,195,975	28.80	依實際需要支付
使用材料費	331,000	305,735	-25,265	-7.63	
用品消耗	2,176,000	2,324,229	148,229	6.81	
商品及醫療用品	53,736,000	69,809,011	16,073,011	29.91	
租金與利息	9,134,000	8,450,270	-683,730	-7.49	
機器租金	9,057,000	8,181,124	-875,876	-9.67	
什項設備租金	77,000	269,146	192,146	249.54	
折舊、折耗及攤銷	24,955,000	19,790,836	-5,164,164	-20.69	擲節開支
不動產、廠房及設備折舊	11,877,000	8,971,005	-2,905,995	-24.47	
其他折舊性資產折舊	7,095,000	7,095,180	180	-	
攤銷	5,983,000	3,724,651	-2,258,349	-37.75	
稅捐與規費（強制費）	473,000	428,181	-44,819	-9.48	
消費與行為稅	473,000	428,181	-44,819	-9.48	

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(會費)	599,000	364,680	-234,320	-39.12	搏節開支
	599,000	364,680	-234,320	-39.12	
短絀、賠償與保險給付	791,000	823,343	32,343	4.09	
各項短絀	791,000	823,343	32,343	4.09	
其他	599,000	110,048	-488,952	-81.63	搏節開支
其他費用	599,000	110,048	-488,952	-81.63	
小計	297,923,000	308,936,361	11,013,361	3.70	
其他醫療成本	87,820,000	111,438,941	23,618,941	26.89	
用人費用	24,598,000	23,497,812	-1,100,188	-4.47	
正式員額薪資	13,166,000	10,425,792	-2,740,208	-20.81	
超時工作報酬	235,000	216,478	-18,522	-7.88	
獎金	9,337,000	11,736,477	2,399,477	25.70	
退休及卹償金	857,000	583,590	-273,410	-31.90	
福利費	1,003,000	535,475	-467,525	-46.61	
服務費用	38,520,000	61,338,956	22,818,956	59.24	依實際需要支付
水電費	2,699,000	2,240,058	-458,942	-17.00	
郵電費	246,000	182,886	-63,114	-25.66	
旅運費	20,000	15,890	-4,110	-20.55	
印刷裝訂與廣告費	87,000	42,910	-44,090	-50.68	
修理保養及保固費	1,092,000	741,337	-350,663	-32.11	
一般服務費	19,407,000	41,548,173	22,141,173	114.09	
專業服務費	14,969,000	16,567,702	1,598,702	10.68	

**嘉義醫院作業基金  
醫療成本明細表**

中華民國110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	17,460,000	20,823,713	3,363,713	19.27	依實際需要支付
使用材料費	69,000	23,288	-45,712	-66.25	
用品消耗	10,829,000	11,416,548	587,548	5.43	
商品及醫療用品	6,562,000	9,383,877	2,821,877	43.00	
租金與利息	190,000	190,000	-	-	
機器租金	190,000	190,000	-	-	
折舊、折耗及攤銷	6,587,000	5,218,489	-1,368,511	-20.78	擲節開支
不動產、廠房及設備折舊	6,587,000	5,218,489	-1,368,511	-20.78	
稅捐與規費(強制費)	364,000	355,787	-8,213	-2.26	
土地稅	274,000	265,787	-8,213	-3.00	
消費與行為稅	90,000	90,000	-	-	
其他	101,000	14,184	-86,816	-85.96	擲節開支
其他費用	101,000	14,184	-86,816	-85.96	
小計	87,820,000	111,438,941	23,618,941	26.89	
總計	744,794,000	752,924,421	8,130,421	1.09	

附註：

一、管制性項目

1、業務宣導費：預算數230,000元決算數10,000元

二、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

1、約用契僱人力：預算數183,771,000元，共286人，決算數201,207,548元。

2、承攬業務人力：預算數58,188,000元，共89人，決算數47,260,816元。

3、無派遣人力。

4、契僱人力及承攬業務人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

**嘉義醫院作業基金**  
**其他業務成本明細表**

中華民國110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	403,000	419,367	16,367	4.06	
雜項業務成本	403,000	419,367	16,367	4.06	
用人費用	403,000	419,367	16,367	4.06	
正式員額薪資	403,000	419,367	16,367	4.06	

嘉義醫院作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	78,997,000	75,237,072	-3,759,928	-4.76	
管理費用及總務費用	78,997,000	75,237,072	-3,759,928	-4.76	
用人費用	68,519,000	66,364,769	-2,154,231	-3.14	
正式員額薪資	8,867,000	7,525,482	-1,341,518	-15.13	
聘僱及兼職人員薪資	329,000	328,275	-725	-0.22	
超時工作報酬	315,000	314,172	-828	-0.26	
獎金	2,034,000	2,245,321	211,321	10.39	
退休及卹償金	53,807,000	53,390,692	-416,308	-0.77	
福利費	3,143,000	2,532,077	-610,923	-19.44	
提繳費	24,000	28,750	4,750	19.79	
服務費用	9,608,000	7,926,786	-1,681,214	-17.50	搏節開支
水電費	1,250,000	782,868	-467,132	-37.37	
郵電費	232,000	128,420	-103,580	-44.65	
旅運費	15,000	31,801	16,801	112.01	
印刷裝訂與廣告費	225,000	74,823	-150,177	-66.75	
修理保養及保固費	225,000	152,985	-72,015	-32.01	
一般服務費	6,766,000	6,413,451	-352,549	-5.21	
專業服務費	628,000	75,439	-552,561	-87.99	
公共關係費	267,000	266,999	-1	-	
材料及用品費	262,000	268,509	6,509	2.48	
使用材料費	42,000	24,473	-17,527	-41.73	
用品消耗	220,000	244,036	24,036	10.93	
租金與利息	498,000	574,000	76,000	15.26	依實際需要支付
機器租金	238,000	238,000	-	-	

**嘉義醫院作業基金  
管理及總務費用明細表**

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	260,000	336,000	76,000	29.23	
折舊、折耗及攤銷	8,000	7,728	-272	-3.40	
不動產、廠房及設備 折舊	8,000	7,728	-272	-3.40	
稅捐與規費（強制費）	102,000	95,280	-6,720	-6.59	
消費與行為稅	78,000	73,080	-4,920	-6.31	
規費	24,000	22,200	-1,800	-7.50	

附註：

一、管制性項目

1、公共關係費：預算數267,000元決算數266,999元

二、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

1、約用契僱人力：預算數6,469,000元，共16人，決算數6,103,384元。

2、無承攬業務人力

3、無派遣人力。

4、契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定超支併決算辦理。

嘉義醫院作業基金  
研究發展及訓練費用明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練 費用	17,052,000	23,600,550	6,548,550	38.40	
研究發展費用	8,241,000	11,470,800	3,229,800	39.19	
用人費用	4,352,000	3,036,346	-1,315,654	-30.23	擲節開支
正式員額薪資	2,580,000	2,068,148	-511,852	-19.84	
超時工作報酬	35,000	32,241	-2,759	-7.88	
獎金	826,000	722,109	-103,891	-12.58	
退休及卹償金	409,000	116,490	-292,510	-71.52	
福利費	502,000	97,358	-404,642	-80.61	
服務費用	3,816,000	7,513,283	3,697,283	96.89	依實際需要支付
水電費	360,000	299,866	-60,134	-16.70	
郵電費	46,000	41,861	-4,139	-9.00	
印刷裝訂與廣告費	74,000	38,680	-35,320	-47.73	
一般服務費	808,000	742,524	-65,476	-8.10	
專業服務費	2,528,000	6,390,352	3,862,352	152.78	
材料及用品費	73,000	105,171	32,171	44.07	依實際需要支付
用品消耗	73,000	105,171	32,171	44.07	
租金與利息	-	206,000	206,000	-	
機器租金	-	206,000	206,000	-	
折舊、折耗及攤銷	-	610,000	610,000	-	
不動產、廠房及設備 折舊	-	610,000	610,000	-	

**嘉義醫院作業基金**  
**研究發展及訓練費用明細表**

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
訓練費用	8,811,000	12,129,750	3,318,750	37.67	
用人費用	3,446,000	2,709,639	-736,361	-21.37	擲節開支
正式員額薪資	1,720,000	1,720,000	-	-	
超時工作報酬	75,000	32,242	-42,758	-57.01	
獎金	742,000	635,233	-106,767	-14.39	
退休及卹償金	408,000	175,302	-232,698	-57.03	
福利費	501,000	146,862	-354,138	-70.69	
服務費用	4,917,000	8,215,137	3,298,137	67.08	依實際需要支付
水電費	391,000	329,130	-61,870	-15.82	
郵電費	78,000	76,278	-1,722	-2.21	
旅運費	295,000	118,588	-176,412	-59.80	
印刷裝訂與廣告費	62,000	35,906	-26,094	-42.09	
一般服務費	808,000	800,783	-7,217	-0.89	
專業服務費	3,283,000	6,854,452	3,571,452	108.79	
材料及用品費	161,000	99,610	-61,390	-38.13	擲節開支
使用材料費	23,000	1,500	-21,500	-93.48	
用品消耗	138,000	98,110	-39,890	-28.91	
租金與利息	-	206,000	206,000	-	
機器租金	-	206,000	206,000	-	
折舊、折耗及攤銷	-	610,000	610,000	-	
不動產、廠房及設備折舊	-	610,000	610,000	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與會費	287,000	289,364	2,364	0.82	
會費	86,000	79,251	-6,749	-7.85	

**嘉義醫院作業基金**  
**研究發展及訓練費用明細表**

中華民國110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)	201,000	210,113	9,113	4.53	

附註：

一、契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

1、約用契僱人員：預算數6,672,000元，共10人，決算數14,304,631元。

2、無承攬業務人力

3、無派遣人力。

**嘉義醫院作業基金  
業務外費用明細表**

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	21,883,000	32,608,978	10,725,978	49.02	
雜項費用	21,883,000	32,608,978	10,725,978	49.02	
材料及用品費	116,000	437,300	321,300	276.98	員工伙食收入增加，相對 食材支出亦增加
用品消耗	116,000	437,300	321,300	276.98	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 會費	207,000	965,342	758,342	366.35	外界捐款增加相對支出亦 增加
捐助、補助與獎助	207,000	965,342	758,342	366.35	
其他	21,560,000	31,206,336	9,646,336	44.74	1. 補付以前年度費用 2,474,935元。 2. 應付費用高估補提獎勵 金381,967元 3. 106、107年度備抵醫療 折讓低估4,594,004元。 4. 109年度備抵醫療折讓 高估補提獎勵金 5. 補列以前年度收入補提 獎勵金4,632,521元。 6. 停車場相關支出 335,984元。 7. 復健作業專款支出 650,161元 8. 其他支出1,000,696元
其他費用	21,560,000	31,206,336	9,646,336	44.74	

# 嘉義醫院作業基金

## 資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新台幣元

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	租賃資產	租賃權益改良		
原值	-	1,366,138	387,633,496	14,615,985	84,879,052	-	-	788,648,074	1,277,142,745
減：以前年度已提折舊數	-	1,128,860	315,431,078	10,708,601	73,476,128	-	-	280,299,720	681,044,387
上年度期末帳面價值	-	237,278	72,202,418	3,907,384	11,402,924	-	-	508,348,354	596,098,358
加：本年度新增資產價值	-	-	32,221,762	666,000	1,307,574	-	-	-	34,195,336
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	7,728	21,780,868	1,317,252	3,083,760	-	-	14,190,360	40,379,968
本年度期末帳面價值	-	229,550	82,643,312	3,256,132	9,626,738	-	-	494,157,994	589,913,726
本年度提列折舊數	-	7,728	21,780,868	1,317,252	3,083,760	-	-	14,190,360	40,379,968
醫療成本	-	-	20,702,868	1,317,252	2,941,760	-	-	14,190,360	39,152,240
管理及總務費用	-	7,728	-	-	-	-	-	-	7,728
研究發展及訓練費用	-	-	1,078,000	-	142,000	-	-	-	1,220,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	7,728	21,780,868	1,317,252	3,083,760	-	-	14,190,360	40,379,968

備註：

1. 機械及設備：本年度預算新增31,989,707元及政府補助計畫購置36,055元及民間捐贈196,000元，計增加32,221,762元
2. 交通及運輸設備：本年度預算新增666,000元
3. 什項設備：本年度預算新增1,274,074元、政府補助計畫購置33,500元，計增加1,307,574元
4. 代管資產土地109年度決算數438,456,250元，110年度決算數為438,456,250元。

嘉義醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國110年度

單位：新台幣元

項 目	決 算 數						報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(4) - (3)+(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
待處理資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

嘉義醫院作業基金  
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新台幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
不動產、廠房及 設備	3,728,997	32,973,000	-	-	36,701,997	33,929,781	-2,772,216	2,771,995
機械及設備	3,062,997	31,785,000	-	-86,074	34,761,923	31,989,707	-2,772,216	2,771,995
機械及設備	3,062,997	31,785,000	-	-86,074	34,761,923	31,989,707	-2,772,216	2,771,995
交通及運輸設 備	666,000	-	-	-	666,000	666,000	-	-
交通及運輸設 備	666,000	-	-	-	666,000	666,000	-	-
什項設備	-	1,188,000	-	86,074	1,274,074	1,274,074	-	-
什項設備	-	1,188,000	-	86,074	1,274,074	1,274,074	-	-
合計	3,728,997	32,973,000	-	-	36,701,997	33,929,781	-2,772,216	2,771,995

本頁空白

嘉義醫院  
**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				
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數				
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	-	-	110.01   110.12	3,728,997	32,973,000	-	-	36,701,997
機械及設備	-	-	-	3,062,997	31,785,000	-	-86,074	34,761,923
交通及運輸設備	-	-	-	666,000	-	-	-	666,000
什項設備	-	-	-	-	1,188,000	-	86,074	1,274,074
合計	-	-	-	3,728,997	32,973,000	-	-	36,701,997

作業基金

預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
占全部 計畫%	截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截 至 本 年 度 累 計 數 占 累 計 預 算 數 %	
	金 額	占全部 計畫%					
-	36,701,997	-	33,929,781	92.45	33,929,781	92.45	
-	34,761,923	-	31,989,707	92.03	31,989,707	92.03	
-	666,000	-	666,000	100.00	666,000	100.00	
-	1,274,074	-	1,274,074	100.00	1,274,074	100.00	
100.00	36,701,997	100.00	33,929,781	92.45	33,929,781	92.45	

**嘉義醫院作業基金**  
**主要營運項目執行績效摘要表**

中華民國110年度

單位:新臺幣元

項 目	單 位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數量	%	金 額	%	
門診病患 醫療	人次	170,690	359,051,000	166,041	332,549,119	-4,649	-2.72	-26,501,881	-7.38	
住院病患 醫療	人日	36,750	297,923,000	39,215	308,936,361	2,465	6.71	11,013,361	3.70	

**嘉義醫院作業基金  
基金數額增減明細表**

中華民國110年度

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較 增減數	備註
<b>期初基金數額</b>	<b>467,427,000</b>	<b>467,427,071</b>	<b>71</b>	
<b>加：</b>	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
累積賸餘撥充	-	-	-	
以代管國（公）有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
<b>減：</b>	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
<b>期末基金數額</b>	<b>467,427,000</b>	<b>467,427,071</b>	<b>71</b>	

嘉義醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位:人

科 目	預算數	決算數	比較增減	說 明
業務支出部分	142	112	-30	
專任人員	142	112	-30	
職員	126	100	-26	醫師15人、護理人員57人、醫事人員19人及行政人員9人
技工	-	-	-	
工友	7	5	-2	本年度退休2人，出缺不補。
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	9	7	-2	本年度退休2人，出缺不補。
合 計	142	112	-30	

備註：

- 一、本年度契僱人力預算323人，決算數312人，包含約用醫師19人、約用護理人員120人、約用醫事人員53人、約用行政人員99人、臨時人員21人。
- 二、勞務承攬人力預算90人，決算89人。(包含照服員、保全、清潔、洗衣業務等)

本頁空白

# 嘉義醫院 用人費用

中華民國

科目	預算數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休金及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
業務支出部份	88,669,000	2,963,000	4,883,000		54,571,000	61,524,000		12,172,000	30,000	224,812,000		224,812,000
醫療成本	75,099,000	2,634,000	4,458,000		50,969,000	6,900,000		8,026,000	6,000	148,092,000		148,092,000
其他業務成本	403,000									403,000		403,000
管理及總務費用	8,867,000	329,000	315,000		2,034,000	53,807,000		3,143,000	24,000	68,519,000		68,519,000
研究發展及訓練費用	4,300,000		110,000		1,568,000	817,000		1,003,000		7,798,000		7,798,000
合計	88,669,000	2,963,000	4,883,000		54,571,000	61,524,000		12,172,000	30,000	224,812,000		224,812,000

附註：

- 一、績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」支付424人，預算數34,632,000元，決算數48,117,882元。
- 二、考績獎金：依公務人員考績法第7、8條，支付112人，預算數8,441,000元，決算數8,738,410元。
- 三、年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，支付112人，預算數11,453,000元，決算數9,384,455元。
- 四、其他獎金：依「服務獎章條例暨其他施行細則」，支付1人，預算數45,000元，決算數10,000元。

# 作業基金 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休金及卹償金	資遺費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
73,411,550	2,688,532	6,808,190		66,250,747	61,199,682		10,257,144	28,750	220,644,595		220,644,595
61,678,553	2,360,257	6,429,535		62,648,084	7,517,198		7,480,847		148,114,474		148,114,474
419,367									419,367		419,367
7,525,482	328,275	314,172		2,245,321	53,390,692		2,532,077	28,750	66,364,769		66,364,769
3,788,148		64,483		1,357,342	291,792		244,220		5,745,985		5,745,985
73,411,550	2,688,532	6,808,190		66,250,747	61,199,682		10,257,144	28,750	220,644,595		220,644,595

五、約用契僱人員：預算數196,912,000元，包含薪資144,615,000元、超時工作報酬13,380,000元、獎金9,299,000元、退職金10,157,000元及保險費19,461,000元。

約用契僱人員：決算數221,615,563元，包含薪資162,757,626元、超時工作報酬15,060,290元、獎金10,464,501元、退職金11,431,038元及保險費21,902,108元。

六、承攬業務人力：預算數58,188,000元，決算數47,260,816元。

嘉義醫院作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新台幣元

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	%	
本年度無									

一、管理用車輛：增購及汰舊換新後所有車輛及數量  
 (1)小客車2輛、(2)小客貨兩用車1輛、(3)大客車1輛

## 嘉義醫院作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	224,812,000	220,644,595	-4,167,405	-1.85
正式員額薪資	88,669,000	73,411,550	-15,257,450	-17.21
聘僱及兼職人員薪資	2,963,000	2,688,532	-274,468	-9.26
超時工作報酬	4,883,000	6,808,190	1,925,190	39.43
獎金	54,571,000	66,250,747	11,679,747	21.40
退休及卹償金	61,524,000	61,199,682	-324,318	-0.53
福利費	12,172,000	10,257,144	-1,914,856	-15.73
提繳費	30,000	28,750	-1,250	-4.17
服務費用	327,424,000	364,972,653	37,548,653	11.47
水電費	17,965,000	15,327,121	-2,637,879	-14.68
郵電費	1,898,000	1,894,860	-3,140	-0.17
旅運費	464,000	326,551	-137,449	-29.62
印刷裝訂與廣告費	1,191,000	794,792	-396,208	-33.27
修理保養及保固費	13,261,000	14,355,334	1,094,334	8.25
保險費	159,000	116,761	-42,239	-26.57
一般服務費	118,006,000	138,173,269	20,167,269	17.09
專業服務費	174,213,000	193,716,966	19,503,966	11.20
公共關係費	267,000	266,999	-1	-
材料及用品費	210,815,000	200,386,274	-10,428,726	-4.95
使用材料費	1,247,000	944,792	-302,208	-24.23
用品消耗	15,018,000	16,569,450	1,551,450	10.33

## 嘉義醫院作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
商品及醫療用品	194,550,000	182,872,032	-11,677,968	-6.00
租金與利息	17,037,000	16,283,079	-753,921	-4.43
機器租金	16,077,000	14,881,783	-1,195,217	-7.43
交通及運輸設備租金	787,000	1,015,844	228,844	29.08
什項設備租金	173,000	385,452	212,452	122.80
折舊、折耗及攤銷	56,006,000	46,107,735	-9,898,265	-17.67
不動產、廠房及設備折舊	32,699,000	26,189,608	-6,509,392	-19.91
其他折舊性資產折舊	14,190,000	14,190,360	360	-
攤銷	9,117,000	5,727,767	-3,389,233	-37.17
稅捐與規費（強制費）	1,530,000	1,262,442	-267,558	-17.49
土地稅	274,000.00	265,787.00	-8,213.00	-3.00
消費與行為稅	934,000	883,418	-50,582	-5.42
規費	322,000	113,237	-208,763	-64.83
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活會費	1,686,000	2,170,716	484,716	28.75
會費	1,278,000	995,261	-282,739	-22.12
捐助、補助與獎助	207,000	965,342	758,342	366.35
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	201,000	210,113	9,113	4.53
短絀、賠償與保險給付	1,559,000	1,632,326	73,326	4.70
各項短絀	1,559,000	1,632,326	73,326	4.70
其他	22,260,000	31,330,568	9,070,568	40.75
其他費用	22,260,000	31,330,568	9,070,568	40.75
總計	863,129,000	884,790,388	21,661,388	2.51

**嘉義醫院作業基金**  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管制性項目</b>	<b>517,000</b>	<b>296,999</b>	<b>-220,001</b>	<b>-42.55</b>	
廣告費	20,000	20,000	-	-	
業務宣導費	230,000	10,000	-220,000	-95.65	擲節開支
公共關係費	267,000	266,999	-1		擲節開支
<b>統計所需項目</b>	<b>197,318,000</b>	<b>221,844,318</b>	<b>24,526,318</b>	<b>12.43</b>	
義(志)工服務費	131,000	57,055	-73,945	-56.45	擲節開支
計時與計件人員酬金	41,183,000	42,956,101	1,773,101	4.31	因基本工資調漲費用相對增加
專技人員酬金	155,729,000	178,659,462	22,930,462	14.72	因編制人員不足進用轉聘約用專技人員致決算數較預算數增加
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	275,000	171,700	-103,300	-37.56	擲節開支
				-	