

中華民國 109 年 度

(109年1月1日至109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109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	4
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、用人費用彙計表	32-33
十六、員工人數彙計表	34
十七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	35
十八、各項費用彙計表	36
十九、管制性項目及統計所需項目比較表	37

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。

本院亦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，今年榮獲積極推動高齡友善健康促進獎、戒菸服務品質改善績優獎、人才發展品質管理系統評核銀牌及關懷弱勢奉獻獎等，並通過 ISO27001-2013 全院續認證。

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：

109 年門診醫療收入決算數 1 億 6,885 萬 4,251 元較預算數 1 億 4,322 萬 7,000 元增加 2,562 萬 7,251 元，達成率 117.89%。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，以符合民眾就醫需求。

(2)急診醫療服務方面：

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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：

109 年住院醫療收入決算數 3 億 6,791 萬 879 元，較預算數 3 億 4,041 萬 7,000 元增加 2,749 萬 3,879 元，達成率 108.08%。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：

日間留院醫療收入決算數 3,274 萬 9,245 元，較預算數 3,436 萬 6,000 元減少 161 萬 6,755 元，達成率 95.30%；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。

100 年 9 月成立護理之家，本年度護理之家決算數 1,189 萬 7,346 元，較預算數 1,076 萬 1,000 元增加 113 萬 6,346 元，執行率 110.56%；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，膳食收入決算數 2,654 萬 16 元，較預算數 2,697 萬 3,000 元減少 43 萬 2,984 元，達成率 98.39%。

108 年 7 月成立日間照顧中心，醫療收入決算數 517 萬 7,841 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。

104 年成立樂禾康復之家，醫療收入決算數 664 萬 148 元，主旨為在社區建構去機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。

(5)醫師支援其他醫療機構：

本院配合衛生福利部政策，加強支援區盟其它醫院，以發揮醫療資源整合及共通的功能，支援醫療收入決算數 42 萬 7,338 元，較預算數 56 萬 1,000 元減少 13 萬 3,662 元，執行率 76.17%，主要係部分醫療合作契約到期未再續約，致收入實際數較預算數減少。

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(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	70,506	76,124	5,618	7.97%
住院醫療	人日	181,084	176,488	-4,596	-2.54%
其他醫療					
護理之家	人次	17,976	17,852	-124	-0.69%
住院伙食	人日	201,852	204,094	2,242	1.11%
日間留院	人日	39,520	36,693	-2,827	-7.15%

(三)重要投資-一般建築及設備計畫：

固定資產建設改良擴充	本年度預算數	調整數	調整後預算數	本年度決算數	比較增減	決算數占預算數%
機械及設備	4,624,000	0	4,624,000	4,449,923	-174,077	96.24%
交通及運輸設備	2,352,000	0	2,352,000	2,190,800	-161,200	93.15%
什項設備	3,114,000	0	3,114,000	3,005,127	-108,873	96.50%
合計	10,090,000	0	10,090,000	9,645,850	-444,150	95.60%

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、本年度業務收入決算數 6 億 237 萬 7,550 元，較預算數 5 億 5,493 萬 4,000 元增加 4,744 萬 3,550 元，計增加 8.55%。其中醫療收入決算數 5 億 3,182 萬 9,927 元，較預算數 4 億 8,512 萬 4,000 元增加 4,670 萬 5,927 元，計增加 9.63%；其他業務收入決算數 7,054 萬 7,623 元，較預算數 6,981 萬元增加 73 萬 7,623 元，計增加 1.06%。
- 2、業務外收入決算數 2,573 萬 4,557 元，較預算數 2,920 萬 4,000 元減少 346 萬 9,443 元，計減少 11.88%，主要係(1)利息收入決算數 117 萬 2,142 元，較預算數 150 萬 9,000 元減少 33 萬 6,858 元，計減少 22.32%。(2)其他業務外收入決算數 2,456 萬 2,415 元，較預算數 2,769 萬 5,000 元減少 313 萬 2,585 元，計減少 11.31%。

(二)總支出：

- 1、本年度業務成本與費用決算數 5 億 8,352 萬 3,654 元，較預算數 5 億 3,977 萬 8,000 元增加 4,374 萬 5,654 元，計增加 8.10%。
- 2、業務外費用決算數 2,131 萬 6,550 元，較預算數 2,326 萬元減少 194 萬 3,450 元，計減少 8.36%，主要係其他費用決算數 1,817 萬 9,421 元，較

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

預算 1,981 萬元減少 163 萬 579 元，計減少 8.23%。

(三)餘絀：

本年度本期賸餘 2,327 萬 1,903 元，較預算數 2,110 萬元增加 217 萬 1,903 元，計增加 10.29%。原因如次：(1)業務賸餘 1,885 萬 3,896 元，較預算數 1,515 萬 6,000 元增加 369 萬 7,896 元。(2)業務外賸餘 441 萬 8,007 元，較預算數 594 萬 4,000 元減少 152 萬 5,993 元。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 2,327 萬 1,903 元，連同前期未分配賸餘 1 億 2,932 萬 3,160 元，共計 1 億 5,259 萬 5,063 元，其中依預算編列數由累積賸餘轉提存特別公積 1,009 萬元，餘未分配賸餘 1 億 4,250 萬 5,063 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 3 億 9,637 萬 471 元，較期初現金及約當現金 4 億 6,765 萬 5,230 元減少 7,128 萬 4,759 元，其中業務活動淨現金流入 6,901 萬 3,919 元，投資活動之淨現金流出 1 億 4,108 萬 2,421 元，籌資活動之淨現金流入 78 萬 3,743 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度平衡表列資產總額 11 億 1,634 萬 3,949 元(流動資產 6 億 5,756 萬 9,371 元，占 58.90%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,000 萬元，占 6.27%，不動產、廠房及設備 3,425 萬 4,498 元，占 3.07%，無形資產 525 萬 8,057 元，占 0.47%，其他資產 3 億 4,926 萬 2,023 元，占 31.29%，較上年度增加 2,961 萬 7,279 元。

(二) 負債總額 5 億 7,819 萬 9,079 元(流動負債 1 億 6,646 萬 5,815 元，占 14.91%，其他負債 4 億 1,173 萬 3,264 元，占 36.88%)，較上年度減少 700 萬 5,693 元。

(三) 淨值 5 億 3,814 萬 4,870 元(基金 3,146 萬 1,660 元、占 2.82%，公積 3 億 6,417 萬 8,147 元，占 32.62%、累積賸餘 1 億 4,250 萬 5,063 元，占 12.77%)，較上年度增加 3,662 萬 2,972 元。

六、其他

(一) 社會服務及醫療救助基金餘額 123 萬 8,060 元。

乙、主要表

嘉南療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國109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	554,934,000.00	100.00	602,377,550.00	100.00	47,443,550.00	8.55	571,416,081.00	100.00
醫療收入	485,124,000.00	87.42	531,829,927.00	88.29	46,705,927.00	9.63	503,333,052.00	88.09
門診醫療收入	143,227,000.00	25.81	168,854,251.00	28.03	25,627,251.00	17.89	151,135,370.00	26.45
住院醫療收入	340,417,000.00	61.34	367,910,879.00	61.08	27,493,879.00	8.08	352,802,989.00	61.74
其他醫療收入	83,266,000.00	15.00	83,004,596.00	13.78	-261,404.00	-0.31	78,105,946.00	13.67
醫療折讓(-)	79,376,000.00	14.30	85,294,769.00	14.16	5,918,769.00	7.46	-76,109,205.00	-13.32
醫療優待免費(-)	2,410,000.00	0.43	2,645,030.00	0.44	235,030.00	9.75	-2,602,048.00	-0.46
其他業務收入	69,810,000.00	12.58	70,547,623.00	11.71	737,623.00	1.06	68,083,029.00	11.91
其他補助收入	69,249,000.00	12.48	70,120,285.00	11.64	871,285.00	1.26	67,659,788.00	11.84
雜項業務收入	561,000.00	0.10	427,338.00	0.07	-133,662.00	-23.83	423,241.00	0.07
業務成本與費用	539,778,000.00	97.27	583,523,654.00	96.87	43,745,654.00	8.10	554,876,630.00	97.11
醫療成本	472,950,000.00	85.23	518,836,511.00	86.13	45,886,511.00	9.70	496,492,266.00	86.89
門診醫療成本	123,094,000.00	22.18	137,479,092.00	22.82	14,385,092.00	11.69	123,484,378.00	21.61
住院醫療成本	286,054,000.00	51.55	312,796,051.00	51.93	26,742,051.00	9.35	307,415,756.00	53.80
其他醫療成本	63,802,000.00	11.50	68,561,368.00	11.38	4,759,368.00	7.46	65,592,132.00	11.48
其他業務成本	130,000.00	0.02	100,000.00	0.02	-30,000.00	-23.08	100,000.00	0.02
雜項業務成本	130,000.00	0.02	100,000.00	0.02	-30,000.00	-23.08	100,000.00	0.02
管理及總務費用	45,158,000.00	8.14	42,306,161.00	7.02	-2,851,839.00	-6.32	39,237,043.00	6.87
管理費用及總務費用	45,158,000.00	8.14	42,306,161.00	7.02	-2,851,839.00	-6.32	39,237,043.00	6.87
研究發展及訓練費用	21,540,000.00	3.88	22,280,982.00	3.70	740,982.00	3.44	19,047,321.00	3.33
研究發展費用	12,503,000.00	2.25	11,492,202.00	1.91	-1,010,798.00	-8.08	8,557,604.00	1.50
訓練費用	9,037,000.00	1.63	10,788,780.00	1.79	1,751,780.00	19.38	10,489,717.00	1.84
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘(短絀)	15,156,000.00	2.73	18,853,896.00	3.13	3,697,896.00	24.40	16,539,451.00	2.89
業務外收入	29,204,000.00	5.26	25,734,557.00	4.27	-3,469,443.00	-11.88	34,257,054.00	6.00
財務收入	1,509,000.00	0.27	1,172,142.00	0.19	-336,858.00	-22.32	1,601,411.00	0.28
利息收入	1,509,000.00	0.27	1,172,142.00	0.19	-336,858.00	-22.32	1,601,411.00	0.28
其他業務外收入	27,695,000.00	4.99	24,562,415.00	4.08	-3,132,585.00	-11.31	32,655,643.00	5.71
租賃收入	286,000.00	0.05	285,900.00	0.05	-100.00	-0.03	286,236.00	0.05
資產使用及權利金收入	2,017,000.00	0.36	1,964,318.00	0.33	-52,682.00	-2.61	1,859,266.00	0.33
違規罰款收入	408,000.00	0.07	89,593.00	0.01	-318,407.00	-78.04	70,039.00	0.01
受贈收入	864,000.00	0.16	690,826.00	0.11	-173,174.00	-20.04	592,202.00	0.10
收回呆帳	-	-	164,947.00	0.03	164,947.00	-	75,698.00	0.01
雜項收入	24,120,000.00	4.35	21,366,831.00	3.55	-2,753,169.00	-11.41	29,772,202.00	5.21
業務外費用	23,260,000.00	4.19	21,316,550.00	3.54	-1,943,450.00	-8.36	27,256,312.41	4.77
其他業務外費用	23,260,000.00	4.19	21,316,550.00	3.54	-1,943,450.00	-8.36	27,256,312.41	4.77
雜項費用	23,260,000.00	4.19	21,316,550.00	3.54	-1,943,450.00	-8.36	27,256,312.41	4.77
業務外賸餘(短絀)	5,944,000.00	1.07	4,418,007.00	0.73	-1,525,993.00	-25.67	7,000,741.59	1.23
本期賸餘(短絀)	21,100,000.00	3.80	23,271,903.00	3.86	2,171,903.00	10.29	23,540,192.59	4.12

嘉南療養院作業基金

餘絀撥補表

中華民國109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	145,543,000.00	100.00	152,595,063.00	100.00	7,052,063.00	4.85	142,619,160.00	100.00
本期賸餘	21,100,000.00	14.50	23,271,903.00	15.25	2,171,903.00	10.29	23,540,192.59	16.51
前期未分配賸餘	124,443,000.00	85.50	129,323,160.00	84.75	4,880,160.00	3.92	119,078,967.41	83.49
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	10,090,000.00	6.93	10,090,000.00	6.61	-	-	13,296,000.00	9.32
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	10,090,000.00	6.93	10,090,000.00	6.61	-	-	13,296,000.00	9.32
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	135,453,000.00	93.07	142,505,063.00	93.39	7,052,063.00	5.21	129,323,160.00	90.68
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109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）	21,100,000	23,271,903	2,171,903	10.29
利息股利之調整	-1,509,000	-1,172,142	336,858	-22.32
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	19,591,000	22,099,761	2,508,761	12.81
調整項目	-40,653,000	45,734,216	86,387,216	-212.50
未計利息股利之現金流入(流出)	-21,062,000	67,833,977	88,895,977	-422.07
收取利息	1,504,000	1,179,942	-324,058	-21.55
業務活動之淨現金流入（流出）	-19,558,000	69,013,919	88,571,919	-452.87
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	0	0	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0	0	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	0	0	0	-
減少無形資產及其他資產	0	1,641,223	1,641,223	-
其他投資活動之現金流入	0	0	0	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-60,000,000	0	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	-70,000,000	0	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,090,000	-9,645,850	444,150	-4.40
增加無形資產及其他資產	-3,057,000	-3,077,794	-20,794	0.68
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出）	-13,147,000	-141,082,421	-127,935,421	973.11
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	0	1,118,386	1,118,386	-
增加長期負債	0	0	0	-
增加基金、公積及填補短絀	0	0	0	-
其他融資活動之現金流入	0	0	0	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-641,000	-334,643	306,357	-47.79
減少長期負債	0	0	0	-
減少基金及公積	0	0	0	-
賸餘分配款	0	0	0	-
其他融資活動之現金流出	0	0	0	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-641,000	783,743	1,424,743	-222.27
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-33,346,000	-71,284,759	-37,938,759	113.77
期初現金及約當現金	431,337,000	467,655,230	36,318,230	8.42
期末現金及約當現金	397,991,000	396,370,471	-1,620,529	-0.41

嘉南療養院作業基金

現金流量表

中華民國109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」2,737,007元。
- B. 「備抵呆帳-應收醫療帳款」轉「備抵呆帳-催收款項」1,476,070元。
- C. 約用醫師人員退休準備金減少289,408元，相對減列應付退休離職金289,408元。
- D. 代管資產報廢918,985元，相對減少累計折舊918,985元。
- E. 增加不動產、廠房及設備2,935,918元及無形資產33,000元，相對增列受贈公積2,968,918元。
- F. 代管資產本年度折舊數10,382,151元，減列應付代管資產10,382,151元，相對增加受贈公積10,382,151元。
- G. 累計賸餘分配提存特別公積10,090,000元。

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國109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	1,116,343,949	100.00	1,086,726,670	100.00	29,617,279	2.73
流動資產	657,569,371	58.90	689,097,054	63.41	-31,527,683	-4.58
現 金	396,370,471	35.51	467,655,230	43.03	-71,284,759	-15.24
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	375,919,800	33.67	450,444,248	41.45	-74,524,448	-16.54
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯撥中現金	20,450,671	1.83	17,210,982	1.58	3,239,689	18.82
流動金融資產	130,000,000	11.65	70,000,000	6.44	60,000,000	0.00
其他金融資產-流動	130,000,000	11.65	70,000,000	6.44	60,000,000	0.00
應收款項	116,791,871	10.46	130,966,322	12.05	-14,174,451	-10.82
應收醫療帳款	317,663,293	28.46	321,361,674	29.57	-3,698,381	-1.15
備抵醫療折讓	-200,651,191	-17.97	-190,485,100	-17.53	-10,166,091	5.34
備抵呆帳-應收醫 療帳款	-823,710	-0.07	-644,508	-0.06	-179,202	27.80
應收利息	11,200	0.00	19,000	0.00	-7,800	-41.05
其他應收款	592,279	0.05	715,256	0.07	-122,977	-17.19
存 貨	4,927,508	0.44	6,151,723	0.57	-1,224,215	-19.90
醫療用品	4,927,508	0.44	6,151,723	0.57	-1,224,215	-19.90
預付款項	9,479,521	0.85	14,323,779	1.32	-4,844,258	-33.82
用品盤存	849,227	0.08	806,287	0.07	42,940	5.33
預付費用	8,630,294	0.77	13,517,492	1.24	-4,887,198	-36.15
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	70,000,000	6.27	289,408	0.03	69,710,592	24087.31
非流動金融資產	70,000,000	6.27	-	-	70,000,000	0.00
其他金融資產-非流動	70,000,000	6.27	-	-	70,000,000	0.00
準備金	-	0.00	289,408	0.03	-289,408	-100.00
退休及離職準備金	-	0.00	289,408	0.03	-289,408	-100.00
不動產、廠房及設備	34,254,498	3.07	29,397,198	2.71	4,857,300	16.52
土地改良物	200,275	0.02	247,387	0.02	-47,112	-19.04
土地改良物	706,729	0.06	706,729	0.07	-	-
累計折舊-土地改 良物	-506,454	-0.05	-459,342	-0.04	-47,112	10.26
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	7,168,205	0.64	7,168,205	0.66	-	-
累計折舊-房屋及 建築	-7,168,205	-0.64	-7,168,205	-0.66	-	-

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國109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	%
機械及設備	17,921,483	1.61	16,602,344	1.53	1,319,139	7.95
機械及設備	60,615,654	5.43	54,738,253	5.04	5,877,401	10.74
累計折舊-機械及設備	-42,694,171	-3.82	-38,135,909	-3.51	-4,558,262	11.95
交通及運輸設備	6,542,364	0.59	5,222,104	0.48	1,320,260	25.28
交通及運輸設備	13,588,976	1.22	12,584,754	1.16	1,004,222	7.98
累計折舊-交通及運輸設備	-7,046,612	-0.63	-7,362,650	-0.68	316,038	-4.29
什項設備	9,590,376	0.86	7,325,363	0.67	2,265,013	30.92
什項設備	30,437,973	2.73	27,180,908	2.50	3,257,065	11.98
累計折舊-什項設備	-20,847,597	-1.87	-19,855,545	-1.83	-992,052	5.00
無形資產	5,258,057	0.47	4,610,469	0.42	647,588	14.05
無形資產	5,258,057	0.47	4,610,469	0.42	647,588	14.05
專利權	9,326	0.00	17,330	0.00	-8,004	-46.19
電腦軟體	5,248,731	0.47	4,593,139	0.42	655,592	14.27
其他資產	349,262,023	31.29	363,332,541	33.43	-14,070,518	-3.87
遞延資產	8,868,996	0.79	12,248,719	1.13	-3,379,723	-27.59
遞延費用	8,868,996	0.79	12,248,719	1.13	-3,379,723	-27.59
什項資產	340,393,027	30.49	351,083,822	32.31	-10,690,795	-3.05
存出保證金	400	0.00	400	0.00	-	-
催收款項	4,059,664	0.36	4,059,674	0.37	-10	0.00
備抵呆帳-催收款項	-3,407,716	-0.31	-3,418,358	-0.31	10,642	-0.31
暫付及待結轉帳項	4,891,103	0.44	5,210,379	0.48	-319,276	-6.13
代管資產	554,500,339	49.67	555,419,324	51.11	-918,985	-0.17
累計折舊-代管資產	-219,650,763	-19.68	-210,187,597	-19.34	-9,463,166	4.50
內部往來	-	-	-	-	-	-
資 產 總 額	1,116,343,949	100.00	1,086,726,670	100.00	29,617,279	2.73
信託代理與保證資產	7,360,486	0.66	6,427,002	0.59	933,484	14.52
信託代理與保證資產	7,360,486	0.66	6,427,002	0.59	933,484	14.52
保證品	7,360,486	0.66	6,427,002	0.59	933,484	14.52

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國109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	578,199,079	51.79	585,204,772	53.85	-7,005,693	-1.20
流動負債	166,465,815	14.91	163,581,688	15.05	2,884,127	1.76
應付款項	166,460,420	14.91	163,578,403	15.05	2,882,017	1.76
應付帳款	14,659,181	1.31	11,965,944	1.10	2,693,237	22.51
應付代收款	17,206,355	1.54	15,412,154	1.42	1,794,201	11.64
應付費用	134,594,884	12.06	136,200,305	12.53	-1,605,421	-1.18
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	5,395	0.00	3,285	0.00	2,110	64.23
預收收入	5,395	0.00	3,285	0.00	2,110	64.23
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	411,733,264	36.88	421,623,084	38.80	-9,889,820	-2.35
遞延負債	3,809	0.00	5,813	0.00	-2,004	0.00
遞延收入	3,809	0.00	5,813	0.00	-2,004	0.00
什項負債	411,729,455	36.88	421,617,271	38.80	-9,887,816	0.00
存入保證金	3,483,091	0.31	3,817,734	0.35	-334,643	-8.77
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	-	-	289,408	0.03	-289,408	-100.00
暫收及待結轉帳項	73,396,788	6.57	72,278,402	6.65	1,118,386	1.55
應付代管資產	334,849,576	30.00	345,231,727	31.77	-10,382,151	-3.01
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
淨 值	538,144,870	48.21	501,521,898	46.15	36,622,972	7.30
基 金	31,461,660	2.82	31,461,660	2.90	-	-
基金	31,461,660	2.82	31,461,660	2.90	-	-
基金	31,461,660	2.82	31,461,660	2.90	-	-
公 積	364,178,147	32.62	340,737,078	31.35	23,441,069	6.88
資本公積	291,146,147	26.08	277,795,078	25.56	13,351,069	4.81
受贈公積	291,146,147	26.08	277,795,078	25.56	13,351,069	4.81
特別公積	73,032,000	6.54	62,942,000	5.79	10,090,000	16.03

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國109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	73,032,000	6.54	62,942,000	5.79	10,090,000	16.03
累積餘絀	142,505,063	12.77	129,323,160	11.90	13,181,903	10.19
累積賸餘	142,505,063	12.77	129,323,160	11.90	13,181,903	10.19
累積賸餘	142,505,063	12.77	129,323,160	11.90	13,181,903	10.19
負債及淨值總額	1,116,343,949	100.00	1,086,726,670	100.00	29,617,279	2.73
信託代理與保證負債	7,360,486	0.66	6,427,002	0.59	933,484	14.52
信託代理與保證負債	7,360,486	0.66	6,427,002	0.59	933,484	14.52
保證品	7,360,486	0.66	6,427,002	0.59	933,484	14.52

丙、附屬表

嘉南療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國109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	485,124,000	531,829,927	46,705,927	9.63	
門診醫療收入	143,227,000	168,854,251	25,627,251	17.89	本年度門診收入預算增加17.89%，主要係藥品及勞務收入較預期增加所致。
藥品費收入	69,500,000	80,945,734	11,445,734	16.47	
檢驗收入	7,295,000	8,453,400	1,158,400	15.88	
放射收入	139,000	101,214	-37,786	-27.18	
其他醫務收入	66,293,000	79,353,903	13,060,903	19.70	
住院醫療收入	340,417,000	367,910,879	27,493,879	8.08	本年度住院收入較預算增加8.08%，主要係持續努力維護與改善醫療品質管理及病患安全，且病床調控順暢，致決算數較預算數增加。
藥品費收入	15,531,000	16,644,047	1,113,047	7.17	
檢驗收入	10,136,000	9,794,041	-341,959	-3.37	
放射收入	709,000	620,173	-88,827	-12.53	
其他醫務收入	314,041,000	340,852,618	26,811,618	8.54	
其他醫療收入	83,266,000	83,004,596	-261,404	-0.31	本年度其他醫療收入較預算減少0.31%，主要係日間留院收入未如預期所致。
護理之家	10,761,000	11,897,346	1,136,346	10.56	
住院膳食收入	26,973,000	26,540,016	-432,984	-1.61	
日間留院	34,366,000	32,749,245	-1,616,755	-4.70	
日間照護	-	5,177,841	5,177,841	-	
其他醫務收入	11,166,000	6,640,148	-4,525,852	-40.53	依立法院審核意見，單獨列示。日照中心收入5,177,841元(預算原編列於其他醫療收入4,682,000元)。
醫療折讓(-)	79,376,000	85,294,769	5,918,769	7.46	康復之家收入6,640,148元(預算原編列6,484,000元)。 1. 係因健保給付不確定因素及配合健保總額方案辦理，預計折讓數增加。 2. 醫療折讓率估列15.3%
醫療優待免費(-)	2,410,000	2,645,030	235,030	9.75	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。
合 計	485,124,000	531,829,927	46,705,927	9.63	

嘉南療養院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國109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	69,810,000	70,547,623	737,623	1.06	
其他補助收入	69,249,000	70,120,285	871,285	1.26	1、金額包括：(1)業務補助61,441,734元。(2)公務人員舊制年資退休撫卹等經費6,721,812元。(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1,164,738元。(4)教學醫院教學費用補助收入792,001元，(1)~(4)合計70,120,285元。
雜項業務收入	561,000	427,338	-133,662	-23.83	醫師支援業務減少
合 計	69,810,000	70,547,623	737,623	1.06	

嘉南療養院作業基金

業務外收入明細表

中華民國109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	29,204,000	25,734,557	-3,469,443	-11.88	
財務收入	1,509,000	1,172,142	-336,858	-22.32	
利息收入	1,509,000	1,172,142	-336,858	-22.32	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	27,695,000	24,562,415	-3,132,585	-11.31	
租賃收入	286,000	285,900	-100	-0.03	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	1,964,318	-52,682	-2.61	(1)員工房租津貼274,500元。 (2)宿舍管理費收入1,545,214元。 (3)員工停車費收入139,050元。 (4)會議場地租借扣除營業稅5,554元。 (1)-(4)合計1,964,318元
違規罰款收入	408,000	89,593	-318,407	-78.04	係承包採購案件廠商違約罰款收入。
受贈收入	864,000	690,826	-173,174	-20.04	(1)依社會服務暨醫療救助基金實際接受捐款收入688,822元列計。(2)民間捐贈資產遞延收入轉受贈收入2,004元，(1)-(2)合計690,826元
收回呆帳	-	164,947	164,947	-	呆帳收回
雜項收入	24,120,000	21,366,831	-2,753,169	-11.41	(1)復健基金收入3,318,437元。 (2)支付以前年度費用相對收回獎勵金577,840元。 (3)轉銷以年度收入相對收回獎勵金108,539元。 (4)轉銷催收款項相對收回獎勵金54,084元。 (5)備抵醫療折讓提列不足相對收回獎勵金310,970元。 (6)備抵醫療折讓溢提轉回收收入15,504,659元。 (7)備抵呆帳催收款溢提轉回收收入139,248元。 (8)補列以前年度收入1,173,701元。 (9)轉銷以前年度溢保留費用轉回收收入16,612元。 (10)其他 162,741元。 (1)-(10)合計21,366,831元。
合 計	29,204,000	25,734,557	-3,469,443	-11.88	

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
醫療成本	472,950,000	518,836,511	45,886,511	9.70	
門診醫療成本	123,094,000	137,479,092	14,385,092	11.69	
用人費用	49,283,000	52,698,821	3,415,821	6.93	
正式員額薪資	15,448,000	15,084,868	-363,132	-2.35	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	10,000	10,895	895	8.95	
津 貼	410,000	447,624	37,624	9.18	
獎 金	31,015,000	34,709,069	3,694,069	11.91	依實際核實認列。
退休及卹償金	621,000	533,493	-87,507	-14.09	依實際核實認列。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	1,779,000	1,912,872	133,872	7.53	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	22,409,000	26,128,594	3,719,594	16.60	
水 電 費	1,371,000	739,968	-631,032	-46.03	係因疫情紓困措施經費減免所致。
郵 電 費	236,000	273,442	37,442	15.87	係配合業務量及公務聯繫所需，致決算數較預算數增加。
旅 運 費	251,000	129,218	-121,782	-48.52	係因配合防疫各項會議取消而致差旅費減少。
印刷裝訂與廣告費	316,000	247,133	-68,867	-21.79	係實際核實認列。
修理保養及保固費	548,000	498,627	-49,373	-9.01	
保 險 費	-	6,000	6,000	-	
一般服務費	8,269,000	12,248,352	3,979,352	48.12	係正式人員出缺及育嬰留停，以聘僱約用人員因應調整實際業務，及人員晉升調薪，致計時計件人員決算數較預算數增加。
專業服務費	11,418,000	11,985,854	567,854	4.97	
材料及用品費	45,870,000	53,120,648	7,250,648	15.81	
使用材料費	156,000	323,408	167,408	107.31	物品老舊汰換致決算數較預算數增加。
用品消耗	342,000	409,589	67,589	19.76	係因防疫及業務實際所需購置相關耗材等。
商品及醫療用品	45,372,000	52,387,651	7,015,651	15.46	實際耗用藥品及衛材。
租金與利息	278,000	372,280	94,280	33.91	
機器租金	11,000	5,760	-5,240	-47.64	應實際業務需要核實認列。
交通及運輸設備租金	267,000	366,520	99,520	37.27	主要係因業務需要增加租賃公務車輛，致實決算較預算數增加。
折舊、折耗及攤銷	4,792,000	4,471,966	-320,034	-6.68	
不動產、廠房及設備折舊	1,292,000	1,056,679	-235,321	-18.21	係因部分設備資產已屆滿攤提年限，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	2,600,000	2,595,538	-4,462	-0.17	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	900,000	819,749	-80,251	-8.92	
稅捐與規費(強制費)	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	6,000	2,000	-4,000	-66.67	係因應門診醫療實際業務列支。

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	182,000	271,200	89,200	49.01	
會 費	182,000	271,200	89,200	49.01	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)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	274,000	413,583	139,583	50.94	
各項短絀	274,000	413,583	139,583	50.94	係呆帳估列較預算數增加所致。
其 他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
住院醫療成本	286,054,000	312,796,051	26,742,051	9.35	
用人費用	147,421,000	154,902,912	7,481,912	5.08	
正式員額薪資	58,171,000	55,854,258	-2,316,742	-3.98	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	4,570,000	4,160,727	-409,273	-8.96	
津 貼	1,888,000	2,060,389	172,389	9.13	
獎 金	69,974,000	80,149,875	10,175,875	14.54	依實際核實認列。
退休及卹償金	2,170,000	1,926,187	-243,813	-11.24	依實際核實認列。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	10,647,000	10,750,534	103,534	0.97	
提繳費	1,000	942	-58	-5.80	
服務費用	103,631,000	121,554,196	17,923,196	17.30	
水 電 費	3,380,000	1,544,930	-1,835,070	-54.29	係因疫情紓困措施經費減免所致。
郵 電 費	709,000	823,397	114,397	16.13	係配合業務量及公務聯繫所需，致決算數較預算數增加。
旅 運 費	205,000	103,879	-101,121	-49.33	因配合防疫各項會議取消而致差旅費減少
印刷裝訂與廣告費	391,000	331,911	-59,089	-15.11	擲節支用。
修理保養及保固費	2,103,000	2,083,533	-19,467	-0.93	
保 險 費	-	-	-	-	
一般服務費	34,679,000	42,918,591	8,239,591	23.76	係正式人員出缺及育嬰留停，以聘僱約用人員因應調整實際業務，及人員晉升調薪，致計時計件與專技人員酬金決算數較預算數增加。
專業服務費	62,164,000	73,747,955	11,583,955	18.63	
材料及用品費	17,594,000	20,450,966	2,856,966	16.24	
使用材料費	991,000	833,483	-157,517	-15.89	物品老舊汰換致決算數較預算數增加。
用品消耗	2,116,000	3,427,577	1,311,577	61.98	係汰換護理人員服裝，致決算數較預算數增加。
商品及醫療用品	14,487,000	16,189,906	1,702,906	11.75	係部分藥品調漲，致決算數較預算數增加。
租金與利息	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
什項租金	-	-	-	-	

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	16,065,000	14,323,321	-1,741,679	-10.84	
不動產、廠房及設備折舊	7,062,000	5,477,889	-1,584,111	-22.43	係因部分設備資產已屆滿攤提年限，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	6,655,000	6,644,577	-10,423	-0.16	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	2,348,000	2,200,855	-147,145	-6.27	核實認列攤銷。
稅捐與規費(強制費)	152,000	151,012	-988	-0.65	
消費與行為稅	65,000	79,746	14,746	22.69	係印花稅依實際列支較預算數增加所致。
規費	87,000	71,266	-15,734	-18.09	係依因應住院醫療實際業務列支。
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	397,000	395,534	-1,466	-0.37	
會 費	397,000	395,534	-1,466	-0.37	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	784,000	1,018,110	234,110	29.86	
各項短絀	784,000	1,018,110	234,110	29.86	係呆帳估列較預算數增加所致。
其 他	10,000	-	-10,000	-100.00	
其他費用	10,000	-	-10,000	-100.00	撙節支用。
其他醫療成本	63,802,000	68,561,368	4,759,368	7.46	
用人費用	22,465,000	24,808,463	2,343,463	10.43	
正式員額薪資	4,701,000	4,613,613	-87,387	-1.86	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	-	-	-	-	
津 貼	121,000	131,658	10,658	8.81	依實際核實認列。
獎 金	17,014,000	19,444,322	2,430,322	14.28	依實際核實認列。
退休及卹償金	279,000	261,254	-17,746	-6.36	
福利費	350,000	357,616	7,616	2.18	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	34,418,000	35,682,176	1,264,176	3.67	
水 電 費	1,167,000	681,795	-485,205	-41.58	係因疫情紓困措施經費減免所致。
郵 電 費	77,000	91,999	14,999	19.48	係配合業務量及公務聯繫較預算數增加。
旅 運 費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養及保固費	58,000	199,473	141,473	243.92	房屋及消防改善修繕較預算數增加所致。
保險費	-	3,420	3,420	-	

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
一般服務費	29,086,000	30,481,449	1,395,449	4.80	
專業服務費	4,030,000	4,224,040	194,040	4.81	
材料及用品費	4,657,000	5,110,598	453,598	9.74	
使用材料費	17,000	157,037	140,037	823.75	物品老舊汰換致決算數較預算數增加。
用品消耗	119,000	156,631	37,631	31.62	病房活動耗材實際耗用較預算數增加所致
商品及醫療用品	4,521,000	4,796,930	275,930	6.10	
租金與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	2,076,000	2,736,552	660,552	31.82	
不動產、廠房及設備折舊	517,000	427,393	-89,607	-17.33	係因部分設備資產已屆滿攤提年限，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	1,143,000	1,142,036	-964	-0.08	
折耗	-	-	0	0.00	
攤銷	416,000	1,167,123	751,123	180.56	係因部分遞延費用已屆滿攤提年限。
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
會 費	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	186,000	223,579	37,579	20.20	
各項短絀	186,000	223,579	37,579	20.20	係呆帳估列較預算數增加所致。
其 他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	

備註：管制項目說明

業務宣導費：預算98,000元，決算數96,484元。

契僱人力、派遣人力、勞務承攬：

約用醫師：5人，預算4,622,000元，決算3,886,158元。

約用護理人員：86人，預算44,517,000元，決算50,345,452元。

約用其他醫事人員：32人，預算16,681,000元，決算22,122,149元。

約用醫務行政人員：109人，預算39,801,000元，決算50,412,728元。

臨時人員：16人，預算2,309,000元，決算4,420,609元。

勞務承攬：保全勤務4人，預算2,084,000元，決算2,105,319元。

病患膳食17人，預算26,508,000元，決算27,433,498元。

病房保全13人，預算5,326,000元，決算6,125,449元。

嘉南療養院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國109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	100,000	-30,000	-23.08	係依支援收入合理分攤成本；因支援醫療業務不如預期，醫療合作契約到期未再續約，致支援成本減少。
雜項業務成本	130,000	100,000	-30,000	-23.08	
用人費用	130,000	100,000	-30,000	-23.08	
正式員額薪資	130,000	100,000	-30,000	-23.08	
服務費用	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
使用材料費	-	-	-	-	
租金與利息	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	

嘉南療養院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	45,158,000	42,306,161	-2,851,839	-6.32	
用人費用	32,480,000	29,775,710	-2,704,290	-8.33	
正式員額薪資	11,202,000	10,792,562	-409,438	-3.66	
超時工作報酬	59,000	15,645	-43,355	-73.48	不休假加班費減少
獎金	3,570,000	3,858,205	288,205	8.07	
退休及卹償金	16,148,000	13,566,827	-2,581,173	-15.98	依實際核實認列。
福 利 費	1,501,000	1,542,471	41,471	2.76	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	7,722,000	8,338,787	616,787	7.99	
水 電 費	1,432,000	804,464	-627,536	-43.82	係因疫情紓困措施經費減免所致。
郵 電 費	83,000	229,368	146,368	176.35	係配合業務量及公務聯繫所需，致 決算數較預算數增加。
旅 運 費	391,000	210,575	-180,425	-46.14	係因配合防疫各項會議取消而致差 旅費減少。
印刷裝訂與廣告費	88,000	91,287	3,287	3.74	
修理保養及保固費	2,576,000	3,695,916	1,119,916	43.48	係醫院宿舍建築物公共安全耐震能 力評估核實認列所致。
保 險 費	66,000	90,786	24,786	37.55	係公共意外險、火險及公務車保險 依實際認列。
一般服務費	2,374,000	2,538,101	164,101	6.91	
專業服務費	492,000	458,290	-33,710	-6.85	
公共關係費	220,000	220,000	0	-	
材料及用品費	1,217,000	1,678,332	461,332	37.91	
使用材料	493,000	933,089	440,089	89.27	係購置防疫耗材依實際認列。
用品消耗	724,000	745,243	21,243	2.93	
租金與利息	399,000	461,346	62,346	15.63	
機器租金	399,000	461,346	62,346	15.63	應實際業務需要核實認列
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	3,253,000	1,960,120	-1,292,880	-39.74	
不動產、廠房及設備折舊	386,000	304,918	-81,082	-21.01	主要係因部分設備資產已屆滿攤提 年限。
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	2,867,000	1,655,202	-1,211,798	-42.27	主要係因部分電腦軟體已屆滿攤提 年限。
稅捐與規費(強制費)	87,000	91,866	4,866	5.59	
消費與行為稅	54,000	55,590	1,590	2.94	
規費	33,000	36,276	3,276	9.93	
會費、捐助、補助、分擔、救 助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
會 費	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	-	-	-	-	
其 他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	

備註：管制項目說明

公共關係費：預算220,000元，決算數220,000元。

勞務承攬：環境清潔2人，預算1,275,000元，決算1,099,973元。

機電及空調委外1人，預算801,000元，決算1,140,837元。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展與訓練費用	21,540,000	22,280,982	740,982	3.44	
研究發展費用	12,503,000	11,492,202	-1,010,798	-8.08	
用人費用	7,561,000	7,897,800	336,800	4.45	
正式員額薪資	5,416,000	5,643,437	227,437	4.20	
超時工作報酬	9,000	4,080	-4,920	-54.67	係因開會逾時誤餐費較預算數減少。
獎 金	1,370,000	1,420,723	50,723	3.70	
退休及卹償金	336,000	352,739	16,739	4.98	
福 利 費	430,000	476,821	46,821	10.89	
服務費用	3,324,000	2,232,991	-1,091,009	-32.82	
水電費	2,986,000	1,636,167	-1,349,833	-45.21	係因疫情紓困措施經費減免所致。
郵電費	84,000	160,064	76,064	90.55	係配合業務量及公務聯繫較預算數增加。
印刷裝訂與廣告費	55,000	54,297	-703	-1.28	
修理保養及保固費	48,000	47,560	-440	-0.92	
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	151,000	334,903	183,903	121.79	係電子期刊資料庫依實際認列所致。
材料及用品費	508,000	383,672	-124,328	-24.47	
使用材料費	8,000	1,447	-6,553	-81.91	依實際業務撙節支出。
用品消耗	500,000	382,225	-117,775	-23.56	應實際業務需要購置用品。
租金與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	523,000	414,973	-108,027	-20.66	
不動產、廠房及設備折舊	523,000	414,973	-108,027	-20.66	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	587,000	562,766	-24,234	-4.13	
會費	168,000	215,825	47,825	28.47	係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)	419,000	346,941	-72,059	-17.20	主要係院內競賽及期刊論文獎勵增加，致獎勵費決算數較預算數減少。
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	

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109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	9,037,000	10,788,780	1,751,780	19.38	
用人費用	4,653,000	5,241,714	588,714	12.65	
正式員額薪資	3,584,000	3,887,077	303,077	8.46	
超時工作報酬	12,000	14,401	2,401	-	
津貼	-	-	-	-	
獎金	842,000	836,746	-5,254	-0.62	
退休及卹償金	215,000	174,168	-40,832	-18.99	依實際核實認列。
福利費	-	329,322	329,322	-	依實際核實認列。
服務費用	4,361,000	5,532,418	1,171,418	26.86	
旅 運 費	327,000	11,752	-315,248	-96.41	係因疫情無法出國而致國外差旅費減少。
一般服務費	859,000	2,206,510	1,347,510	156.87	係計畫聘用臨時人員增加，致計時計件人員酬金決算數較預算數增加。
專業服務費	3,175,000	3,314,156	139,156	4.38	主要係為增進同仁專業技能，較預期多增聘講師授課及出席會議提供專業意見，致講師鐘點費及出席費決算較預算數增加。
材料及用品費	9,000	8,248	-752	8.36	
用品消耗	9,000	8,248	-	-	
租金與利息	14,000	6,400	-7,600	54.29	
房租	14,000	6,400	-7,600	54.29	係活動場地租金核實認列所致。

備註：管制項目說明

國外旅費：預算288,000元，決算數0元。

契僱人力：

臨時人員：2人，預算859,000元，決算2,206,510元。

約用其他醫事人員：1人，預算1,342,000元，決算1,408,013元。

嘉南療養院作業基金
業務外費用明細表
中華民國109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	23,260,000	21,316,550	-1,943,450	-8.36	
雜項費用	23,260,000	21,316,550	-1,943,450	-8.36	
用人費用	-	-	-	-	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	1,561,000	1,413,628	-147,372	-9.44	依92.10.3衛署中財字第0923000119號書函
水電費	1,134,000	831,757	-302,243	-26.65	規定宿舍維護費
修理保養及保 固費	427,000	560,422	133,422	31.25	(831,757+560,422+73,651=1,465,830)轉業外 ，視收入(1,545,214)相對支出。
一般服務費	-	21,449	21,449	-	藥商試驗計畫研究人員相關費用。
材料及用品費	84,000	73,651	-10,349	-12.32	
用品消耗	84,000	73,651	-10,349	-12.32	依實際核實認列。
折舊、折耗及攤銷	25,000	42,616	17,616	70.46	
不動產、廠房 及設備折舊	25,000	42,616	17,616	70.46	係復健基金購置生財設備相對按月提列折 舊費用。
稅捐與規費(強制費)	14,000	16,412	2,412	17.23	
消費與行為稅	14,000	16,412	2,412	17.23	係場地租借收入需繳納營業稅，依實際業 務列支。
會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,766,000	1,590,822	-175,178	-9.92	1. 依預算業務勝餘6%提撥社會服務暨醫療 救助基金902,000元。 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 688,822元；視實際捐款收入相對支出。
捐助、補助與獎 助	1,766,000	1,590,822	-175,178	-9.92	
短絀、賠償與保 險給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
其 他	19,810,000	18,179,421	-1,630,579	-8.23	(1)復健基金各項職能訓練耗材支出 3,318,437元。 (2)支付以前年度費用轉回業外費用 722,300元。 (3)轉銷以年度收入認列業外費用135,674 元。 (4)轉銷催收款項轉回業外費用67,606元。 (5)備抵醫療折讓提列不足轉回業外費用 388,712元。 (6)備抵醫療折讓溢提轉回80%獎勵金 12,403,727元。 (7)備抵呆帳催收款溢提轉回80%獎勵金 111,398元 (8)補列以前年度收入相對補提獎勵金 938,961元。 (9)收回病患104-106年度呆帳99,146元補 提獎勵金79,317元。 (10)轉銷以前年度溢保留費用補提獎勵金 13,289元。 (1)-(10)合計18,179,421元。
其他費用	19,810,000	18,179,421	-1,630,579	-8.23	

備註：契僱人力：

臨時人員：0人，預算0元，決算21,449元。

嘉南療養院作業基金

資產折舊明細表

中華民國109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	54,738,253	12,584,754	27,180,908	555,419,324	657,798,173
減：以前年度已提折舊數	459,342	7,168,205	38,135,909	7,362,650	19,855,545	210,187,597	283,169,248
上年度期末帳面價值	247,387	-	16,602,344	5,222,104	7,325,363	345,231,727	374,628,925
加：本年度新增資產價值			6,266,841	2,275,800	4,039,127	-	12,581,768
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	-	4,947,702	955,540	1,774,114	10,382,151	18,106,619
本年度期末帳面價值	200,275	-	17,921,483	6,542,364	9,590,376	334,849,576	369,104,074
本年度提列折舊數	47,112	-	4,947,702	955,540	1,774,114	10,382,151	18,106,619
醫療成本		-	4,576,132	697,544	1,688,285	10,382,151	17,344,112
管理及總務費用	47,112	-	98,411	124,221	35,174	-	304,918
研究發展及訓練費用			246,027	133,775	35,171	-	414,973
業務外費用			27,132	-	15,484	-	42,616
合計	47,112	-	4,947,702	955,540	1,774,114	10,382,151	18,106,619

說明：

一、本年度新增資產：1. 編列預算購置：機械及設備4,449,923元、交通及運輸設備2,190,800元、什項設備3,005,127元。

2. 受贈資產：

(1) 由復健基金購置機械設備14,500元及什項設備34,000元。

(2) 由管理發展費用購置機械及設備1,633,100元。

(3) 由補助計畫購置機械及設備169,318元。

(4) 由台南市政府購置交通及運輸設備85,000元及什項設備1,000,000元。

二、代管資產土地108年度0元，109年度0元。

嘉南療養院作業基金

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 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)=(3) -(4)- (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	2,443,080	2,443,080	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	389,440	389,440	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,271,578	1,271,578	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	782,062	782,062	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
待處理資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-

說明：本年度計有什項資產報廢，成本或重估價值918,985元，已提折舊918,985元，無報廢損失。

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109年度

單位：新臺幣元

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			
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		4,624,000		-	4,624,000	4,449,923	- 174,077
機械及設備		4,624,000			4,624,000	4,449,923	- 174,077
購建中固定資產							
交通及運輸設備		2,352,000		-	2,352,000	2,190,800	- 161,200
交通及運輸設備		2,352,000			2,352,000	2,190,800	- 161,200
購建中固定資產							
什項設備		3,114,000		-	3,114,000	3,005,127	- 108,873
什項設備		3,114,000			3,114,000	3,005,127	- 108,873
購建中固定資產							
合 計	-	10,090,000	-	-	10,090,000	9,645,850	-444,150

嘉南源
固定資產建設改良擴充
中

計畫名稱	全部計畫			預 算				
	金額	目標 能量	進度 起訖 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	10,090,000		109.01 至 109.12		10,090,000		-	10,090,000
土地改良物					-			-
機械及設備	4,624,000				4,624,000		-	4,624,000
交通及運輸設備	2,352,000				2,352,000		-	2,352,000
什項設備	3,114,000				3,114,000		-	3,114,000
合 計	10,090,000			-	10,090,000	-	-	10,090,000

說明：決算數欄之本年度金額包括實支數9,645,850元；應付未付數0元。

養院 作業基金

計畫 預算與實際進度比較表

中華民國 109 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 累計決算數 占 累計預算數 (%)	
	金額	占全部 計畫 (%)					
100.00	10,090,000	100.00	9,645,850	95.60	9,645,850	95.60	
	-	-	-	-	-	-	
45.83	4,624,000	45.83	4,449,923	96.24	4,449,923	96.24	
23.31	2,352,000	23.31	2,190,800	93.15	2,190,800	93.15	
30.85	3,114,000	30.85	3,005,127	96.50	3,005,127	96.50	
100.00	10,090,000	100.00	9,645,850	95.60	9,645,850	95.60	

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109年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 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	70,506	123,094,000	76,124	137,479,092	5,618	7.97	14,385,092	11.69	1. 門診人次較預算增加，為維護醫療品質及病患安全，相對增加醫療相關成本。 2. 因應健保政策護病比率改變，增聘護理人力，持續努力維護與改善醫療品質管理及病患安全，相對增加醫療相關成本。
住院病患醫療	人日	181,084	286,054,000	176,488	312,796,051	-4,596	-2.54	26,742,051	9.35	
合 計			409,148,000		450,275,143			41,127,143		

嘉南療養院作業基金
基金數額增減明細表
 中華民國109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	

項目	預算數											兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
業務支出部分：													
醫療成本	78,320,000	-	4,580,000	2,419,000	118,003,000	3,070,000	-	12,776,000	1,000	219,169,000	-	219,169,000	
其他業務成本	130,000	-	-	-	-	-	-	-	-	130,000	-	130,000	
管理及總務費用	11,202,000	-	59,000	-	3,570,000	16,148,000	-	1,501,000	-	32,480,000	-	32,480,000	
研究發展及訓練費用	9,000,000	-	21,000	-	2,212,000	551,000	-	430,000	-	12,214,000	-	12,214,000	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合計	98,652,000	-	4,660,000	2,419,000	123,785,000	19,769,000	-	14,707,000	1,000	263,993,000	-	263,993,000	

備註：一、契僱人力、派遣人力、勞務承攬

1. 契僱人力：預算數110,131,000元、決算數134,823,068元，其中包含：
 - (1) 薪資：預算數81,984,000元、決算數99,074,604元。
 - (2) 超時工作報酬：預算數6,778,000元、決算數7,843,023元。
 - (3) 獎金：預算數8,169,000元、決算數9,194,557元。
 - (4) 退職金：預算數4,919,000元、決算數6,079,194元。
 - (5) 保險：預算數8,281,000元、決算數12,631,690元。
2. 勞務承攬：預算數35,994,000元、決算數37,905,076元。

作業基金
彙計表
109年度

單位：新台幣元

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	退休及卹償 金	資 遣 費	福利費	提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總計
75,552,739	-	4,171,622	2,639,671	134,303,266	2,720,934	-	13,021,022	942	232,410,196	-	232,410,196
100,000	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000	-	100,000
10,792,562	-	15,645	-	3,858,205	13,566,827	-	1,542,471	-	29,775,710	-	29,775,710
9,530,514	-	18,481	-	2,257,469	526,907	-	806,143	-	13,139,514	-	13,139,514
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
95,975,815	-	4,205,748	2,639,671	140,418,940	16,814,668	-	15,369,636	942	275,425,420	-	275,425,420

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」，支付139人、預算12,332,000元、決算12,043,321元。
2. 考績獎金：依「公務人員考績法」，支付139人、預算9,736,000元、決算11,431,429元。
3. 績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，支付366人、預算101,717,000元、決算116,944,190元。
4. 其他獎金：依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，支付0人，預算數0元、決算數0元。

嘉南療養院作業基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員	149	133	-16	
職員	137	124	-13	
技工	1	1	-	
工友	10	8	-2	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	-	-1	
約僱	-	-	-	
合計	149	133	-16	

1. 109年度約用契僱人力預算：約251人。決算：醫師5人、護理人員86人、其他醫事人員33人、醫務行政人員109人、臨時人員18人，共計251人。

2. 承攬業務人力：37人。

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109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	%	
本年度無									
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	

備註：管理用車輛增購及汰舊換新後所有車種及數量：(1)小客車1台 (2)小客貨兩用車3台(3)大客車2台

嘉南療養院作業基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新台幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	263,993,000	275,425,420	11,432,420	4.33
正式員額薪資	98,652,000	95,975,815	-2,676,185	-2.71
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
超時工作報酬	4,660,000	4,205,748	-454,252	-9.75
津 貼	2,419,000	2,639,671	220,671	9.12
獎 金	123,785,000	140,418,940	16,633,940	13.44
退休及卹償金	19,769,000	16,814,668	-2,954,332	-14.94
資遣費	-	-	-	-
福利費	14,707,000	15,369,636	662,636	4.51
提繳費	1,000	942	-58	-5.80
服務費用	177,426,000	200,882,790	23,456,790	13.22
水 電 費	11,470,000	6,239,081	-5,230,919	-45.61
郵 電 費	1,189,000	1,578,270	389,270	32.74
旅 運 費	1,174,000	455,424	-718,576	-61.21
印刷裝訂與廣告費	850,000	724,628	-125,372	-14.75
修理保養與保固費	5,760,000	7,085,531	1,325,531	23.01
保 險 費	66,000	100,206	34,206	51.83
一般服務費	75,267,000	90,414,452	15,147,452	20.12
專業服務費	81,430,000	94,065,198	12,635,198	15.52
公共關係費	220,000	220,000	-	-
材料及用品費	69,939,000	80,826,115	10,887,115	15.57
使用材料費	1,665,000	2,248,464	583,464	35.04
用品消耗	3,894,000	5,203,164	1,309,164	33.62
商品及醫療用品	64,380,000	73,374,487	8,994,487	13.97
租金與利息	691,000	840,026	149,026	21.57
房租	14,000	6,400	-7,600	-54.29
機器租金	410,000	467,106	57,106	13.93
交通及運輸設備租金	267,000	366,520	99,520	37.27
什項設備租金	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	26,734,000	23,949,548	-2,784,452	-10.42
不動產、廠房及設備折舊	9,805,000	7,724,468	-2,080,532	-21.22
其他折舊性資產折舊	10,398,000	10,382,151	-15,849	-0.15
攤 銷	6,531,000	5,842,929	-688,071	-10.54
稅捐與規費(強制費)	259,000	261,290	2,290	0.88
消費與行為稅	133,000	151,748	18,748	14.10
規 費	126,000	109,542	-16,458	-13.06
會費、捐助、補助、分擔、救				
助(濟)與交流活動費	2,932,000	2,820,322	-111,678	-3.81
會 費	747,000	882,559	135,559	18.15
捐助、補助與獎助	1,766,000	1,590,822	-175,178	-9.92
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	419,000	346,941	-72,059	-17.20
短絀、賠償與保險給付	1,244,000	1,655,272	411,272	33.06
各項短絀	1,244,000	1,655,272	411,272	33.06
賠償給付	-	-	-	-
其 他	19,820,000	18,179,421	-1,640,579	-8.28
其他費用	19,820,000	18,179,421	-1,640,579	-8.28
總 計	563,038,000	604,840,204	41,802,204	7.42

主辦會計人員：吳淑雲



基金主持人：吳文正

