

中 華 民 國 108 年 度

(108年1月1日至108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)

衛生福利部嘉南療養院編

嘉南療養院作業基金108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	1-6
二、收支餘絀情形	6-8
三、餘絀撥補實況	8-9
四、現金流量結果	9
五、資產負債情況	9-10
六、其他	10

乙、主要表

一、收支餘絀表	11
二、餘絀撥補表	12
三、現金流量表	13-14
四、平衡表	15-18

丙、附屬表

一、醫療收入明細表	19
二、其他業務收入明細表	20
三、業務外收入明細表	21
四、醫療成本明細表	22-25
五、其他業務成本明細表	26
六、管理及總務費用明細表	27
七、研究發展及訓練費用明細表	28-29
八、業務外費用明細表	30
九、資產折舊明細表	31
十、資產報廢明細表	32
十一、固定資產建設改良擴充明細表	33
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	34-35
十三、主要營運項目執行績效摘要表	36
十四、基金數額增減明細表	37
十五、用人費用彙計表	38-39
十六、員工人數彙計表	40
十七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	41
十八、各項費用彙計表	42
十九、管制性項目及統計所需項目比較表	43

甲、總說明

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫及目標：

1、銷售(營運)計畫

項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	
			金額	%
業務收入	530,652,000.00	571,416,081.00	40,764,081.00	7.68%
業務成本與費用	517,629,000.00	554,876,630.00	37,247,630.00	7.20%
業務賸餘	13,023,000.00	16,539,451.00	3,516,451.00	27.00%
業務外收入	31,331,000.00	34,257,054.00	2,926,054.00	9.34%
業務外費用	25,694,000.00	27,256,312.41	1,562,312.41	6.08%
業務外賸餘	5,637,000.00	7,000,741.59	1,363,741.59	24.19%
本期賸餘	18,660,000.00	23,540,192.59	4,880,192.59	26.15%

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	73,527	3,021	4.28%
住院醫療	人日	179,924	177,629	-2,295	-1.28%
其他醫療					
護理之家	人次	17,703	18,041	338	1.91%
住院伙食	人日	194,780	202,611	7,831	4.02%
日間留院	人日	40,986	38,989	-1,997	-4.87%
其他醫務	人日	12,232	13,332	1,100	8.99%

整體而言，108 年營運醫療總收入 5 億 8,204 萬 4,305 元，較去年增加 4.54%，較預算數增加 7.91%；本期賸餘 2,354 萬 192.59 元，較上年度決算數 1,959 萬 1,089 元增加 394 萬 9,103.59 元，約增加 20.16%；較預算數 1,866 萬元增加 488 萬 192.59 元，約增加 26.15%。

本院成立至今 20 年餘，今年以「深耕社區、貼心服務、精進專業」作為年度發展之策略方針，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，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：

108 年門診醫療收入決算數 1 億 5,113 萬 5,370 元較預算數 1 億 3,741 萬 7,000 元增加 1,371 萬 8,370 元，達成率 109.98%。在精神科一般門診、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；主要係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，提供民眾多元照顧，惟受健保浮動點值

降低及醫師短缺影響，致門診營運量較預期略為下降。

(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：

今年住院醫療收入決算數 3 億 5,280 萬 2,989 元，較預算數 3 億 2,352 萬 8,000 元增加 2,927 萬 4,989 元，達成率 109.05%。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 3,236 萬 3,795 元，較預算數 3,564 萬 1,000 元減少 327 萬 7,205 元，達成率 90.80%；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。

104 年成立樂禾康復之家，醫療收入決算數 663 萬 9,464 元，較預算數 627 萬 3,000 元增加 36 萬 6,464 千元，達成率 105.84%，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。

護理之家自 100 年 9 月開始營業，101 年積極爭取公費床補助，下半年始獲得與相關機構簽約，本年度護理之家決算數 1,124 萬 1,222 元，較預算數 1,059 萬元增加 65 萬 1,222 元，執行率 106.15%；另追蹤及考核膳食 HACCP 認證作業，嚴格監督本院膳食

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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 2,633 萬 9,424 元，較預算數 2,594 萬 8,000 元增加 39 萬 1,424 元，達成率 101.51%。

108 年成立日間照顧中心，醫療收入決算數 152 萬 2,041 元，較預算數 0 元增加 152 萬 2,041 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。

(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 3,241 元，較預算數 56 萬 1,000 元減少 13 萬 7,759 元，執行率 75.44%，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。

本院計有門、急診、住院、日間留院、社區巡迴醫療、高年、司法精神醫學、藥癮戒治、兒童青少年、心平衡、家庭醫學、神經內科、中醫、ICU 等核心醫療業務，設有臨床研究中心研發及辦理創新醫療技術及藥物試驗項目，並配合補助計劃舉辦各種場次之研討會及座談會，除提供院內庇護性工作場所訓練成展，亦積極爭取就業訓練經費補助，提供病患更多職訓與就業機會。

2、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	5,820,000	-307,000	5,513,000	5,512,953	-47	100%
交通及運輸設備	4,504,000	126,000	4,630,000	3,401,245	-1,228,755	73.46%
什項設備	2,972,000	181,000	3,153,000	3,152,758	-242	99.99%
合計	13,296,000	0	13,296,000	12,066,956	-1,229,044	90.76%

本年度資本支出均如期執行完畢，未辦理保留。

(二)其他研究計畫及重要計畫：

- 1、進行硬體設施及設備重大汰舊換新整修工程，營造以病人安全為中心之療癒環境。
- 2、辦理護理之家，以擴充服務規模，提供整合式照護及連續性治療。
- 3、增加醫療服務項目，開設家庭醫學、神經內科及中醫門診，提供中西醫學兼並治療模式，滿足民眾就醫需求，落實全人照護服務。
- 4、加強各團隊醫療服務，並持續辦理精神病患就業輔導，及受委辦精神障礙者職業訓練業務。
- 5、深入偏遠社區服務居家治療與居家護理、社區巡迴醫療業務，並配合辦理龍發堂居民醫療服務計畫等。
- 6、配合國家衛生政策，辦理「自殺通報個案關懷訪視計畫」、「愛滋減害替代療法計畫」、「緩起訴病患減害計畫」、「性侵害家暴加害人團體治療處遇模式」、「矯正機關藥癮、酒癮戒治醫療服務獎勵計畫」等。
- 7、加強與盟院合作，並提供臨近醫療機構醫療支援，促進醫療及學術交流。
- 8、配合辦理各項補助計畫及南區精神醫療網計畫活動，提供現代化之精神醫療服務，積極培訓嘉南地區醫院及機構之專業人員，以充實其精神醫療及心理輔導的專業知識。
- 9、成立「醫療品質病人安全暨醫療品質審議委員會及風險管理委員會等執行醫療指標標準設置及監控稽核，以確保醫療品質之落實。
- 10、提供基層人員訓練研習會及挑戰研究發展層次機會，加強各種專業訓練、人員培訓計畫、相關讀書會、文獻討論會、個案討論會、研究計畫撰寫及成果展示活動。
- 11、辦理各項衛教宣導活動、院長與民有約座談會、業務宣導記者會及活動。

- 12、成立樂禾康復之家，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的。

二、收支餘絀情形

(一)收入：

- 1、本年度業務收入決算數 5 億 7,141 萬 6,081 元，較預算數 5 億 3,065 萬 2,000 元增加 4,076 萬 4,081 元，計增加 7.68%。其中醫療收入決算數 5 億 333 萬 3,052 元，較預算數 4 億 6,157 萬 4,000 元增加 4,175 萬 9,052 元，計增加 9.05%；其他業務收入決算數 6,808 萬 3,029 元，較預算數 6,907 萬 8,000 元減少 99 萬 4,971 元，計減少 1.44%，原因如次：

(1)醫療收入部分

- A. 門診醫療收入決算數 1 億 5,113 萬 5,370 元，較預算數 1 億 3,741 萬 7,000 元增加 1,371 萬 8,370 元，計增加 9.98%，主要係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，提供民眾多元照顧，致決算數較預算數增加。
- B. 住院醫療收入決算數 3 億 5,280 萬 2,989 元，較預算數 3 億 2,352 萬 8,000 元增加 2,927 萬 4,989 元，計增加 9.05%，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。
- C. 其他醫療收入決算數 7,810 萬 5,946 元，較預算數 7,845 萬 2,000 元減少 34 萬 6,054 元，計減少 0.44%，主要係日間留院收入未如預期所致。
- D. 醫療折讓(-)決算數 7,610 萬 9,205 元，較預算數 7,542 萬 9,000 元增加 68 萬 205 元，計增加 0.9%，主要係醫療折讓視健保浮動點值及核減情形估列，致實際提撥金額較預算數增加。

總 說 明

中華民國 108 年度

E. 醫療優待免費(-)決算數 260 萬 2,048 元,較預算數 239 萬 4,000 元增加 20 萬 8,048 元,計增加 8.69%,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。

(2)其他業務收入部分

A. 其他補助收入決算數 6,765 萬 9,788 元,較預算數 6,851 萬 7,000 元減少 85 萬 7,212 元,計減少 1.25%,包括(A)業務經費補助 5,844 萬 1,734 元,較預算數 5,886 萬 7,000 元減少 42 萬 5,266 元,計減少 0.72%;(B)公務人員舊制年資退休撫卹決算數 841 萬 4,757 元,較預算數 843 萬 7,000 元減少 2 萬 2,243 元,計減少 0.26%;(C)教學費用補助收入 80 萬 3,297 元,較預算數 121 萬 3,000 元減少 40 萬 9,703 元,計減少 33.78%。
(A)~(C)合計 6,765 萬 9,788 元。

B. 雜項業務收入決算數 42 萬 3,241 元,較預算數 56 萬 1,000 元減少 13 萬 7,759 元,計減少 24.56%,主要係部分醫療合作契約到期未再續約,致決算數較預算數減少。

2、業務外收入決算數 3,425 萬 7,054 元,較預算數 3,133 萬 1,000 元增加 292 萬 6,054 元,計增加 9.34%,主要係(1)利息收入決算數 160 萬 1,411 元,較預算數 140 萬 3,000 元,增加 19 萬 8,411 元,計增加 14.14%。(2)其他業務外收入決算數 3,265 萬 5,643 元,較預算數 2,992 萬 8,000 元增加 272 萬 7,643 元,計增加 9.11%。

(二)支出：

1、本年度業務成本與費用決算數 5 億 5,487 萬 6,630 元,較預算數 5 億 1,762 萬 9,000 元增加 3,724 萬 7,630 元,計增加 7.20%。各項業務成本與費用增減原因如次：

(1)醫療成本決算數 4 億 9,649 萬 2,266 元,較預算數 4 億 5,627 萬

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 108 年度

5,000 元增加 4,021 萬 7,266 元，計增加 8.81%，其中：A. 門診醫療成本決算數 1 億 2,348 萬 4,378 元，較預算數 1 億 1,230 萬 3,000 元增加 1,118 萬 1,378 元，計增加 9.96%；B. 住院醫療成本決算數 3 億 741 萬 5,756 元，較預算數 2 億 8,449 萬 3,000 元增加 2,292 萬 2,756 元，計增加 8.06%；C. 其他醫療成本決算數 6,559 萬 2,132 元，較預算數 5,947 萬 9,000 元增加 611 萬 3,132 元，計增加 10.28%。

(2) 其他業務成本決算數 10 萬元，較預算數 13 萬元減少 3 萬元，計減少 23.08%，主要係依支援收入合理分攤成本，惟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。

(3) 管理及總務費用決算數 3,923 萬 7,043 元，較預算數 4,328 萬 4,000 元減少 404 萬 6,957 元，計減少 9.35%。

(4) 研究發展及訓練費用決算數 1,904 萬 7,321 元，較預算數 1,794 萬元增加 110 萬 7,321 元，計增加 6.17%，主要係研究訓練計畫增加，相對增加攤提人事費用，致決算數較預算數增加。

2、業務外費用決算數 2,725 萬 6,312.41 元，較預算數 2,569 萬 4,000 元增加 156 萬 2,312.41 元，計增加 6.08%，主要係其他費用決算數 2,432 萬 995.41 元，較預算 2,260 萬 9,000 元增加 171 萬 1,995.41 元，計增加 7.57%。

(三) 餘絀：

本年度總收入計 6 億 567 萬 3,135 元，總支出計 5 億 8,213 萬 2,942.41 元，收支相抵賸餘 2,354 萬 192.59 元，較預算數 1,866 萬元增加 488 萬 192.59 元，計增加 26.15%。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 2,354 萬 192.59 元，連同前期未分配賸餘 1 億 1,907 萬 8,967.41 元，共計 1 億 4,261 萬 9,160 元，其中依預算編列數由累積賸

總 說 明

中華民國 108 年度

餘轉提存特別公積 1,329 萬 6,000 元，餘未分配賸餘 1 億 2,932 萬 3,160 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 4 億 6,765 萬 5,230 元，較期初現金及約當現金 4 億 992 萬 7,315 元增加 5,772 萬 7,915 元，其中業務活動淨現金流入 399 萬 2,951 元，投資活動之淨現金流出 1,871 萬 6,852 元，籌資活動之淨現金流入 7,245 萬 1,816 元。

(一) 本年度業務活動之淨現金流入 399 萬 2,951 元，包括(1)本期賸餘 2,354 萬 192.59 元。(2)利息股利之調整流出(-)160 萬 1,411 元。(3)調整項目(-)1,954 萬 5,117.59 元。(4)收取利息 159 萬 9,287 元。

(二) 本年度投資活動之淨現金流出 1,871 萬 6,852 元，包括減少無形資產及其他資產 170 萬 1,301 元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源(-)1,206 萬 6,956 元，增加無形資產及其他資產(-)835 萬 1,197 元。

(三) 本年度籌資活動之淨現金流入 7,245 萬 1,816 元，係為增加短期債務、流動金融負債及其他負債 7,245 萬 1,816 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度平衡表列資產總額 10 億 8,672 萬 6,670 元(流動資產 6 億 8,909 萬 7,054 元，占 63.41%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 28 萬 9,408 元，占 0.03%，不動產、廠房及設備 2,939 萬 7,198 元，占 2.71%，無形資產 461 萬 469 元，占 0.42%，其他資產 3 億 6,333 萬 2,541 元，占 33.43%)，較上年度增加 1 億 1,139 萬 459.76 元。

(二) 負債總額 5 億 8,520 萬 4,772 元(流動負債 1 億 6,358 萬 1,688 元，占 15.05%，其他負債 4 億 2,162 萬 3,084 元，占 38.80%)，較上年度增加 7,561 萬 8,657 元。

(三) 淨值 5 億 152 萬 1,898 元(基金 3,146 萬 1,660 元、占 2.9%，受贈公

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 108 年度

積 2 億 7,779 萬 5,078 元，占 25.56%、特別公積 6,294 萬 2,000 元，占 5.79%、累積賸餘 1 億 2,932 萬 3,160 元，占 11.9%)，較上年度增加 3,577 萬 1,802.76 元。

六、其他

乙、主要表

嘉南療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國108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	530,652,000.00	100.00	571,416,081.00	100.00	40,764,081.00	7.68	545,170,036.00	100.00
醫療收入	461,574,000.00	86.98	503,333,052.00	88.09	41,759,052.00	9.05	475,741,079.00	87.26
門診醫療收入	137,417,000.00	25.90	151,135,370.00	26.45	13,718,370.00	9.98	140,042,615.00	25.69
住院醫療收入	323,528,000.00	60.97	352,802,989.00	61.74	29,274,989.00	9.05	340,307,988.00	62.42
其他醫療收入	78,452,000.00	14.78	78,105,946.00	13.67	-346,054.00	-0.44	76,433,103.00	14.02
醫療折讓	-75,429,000.00	-14.21	-76,109,205.00	-13.32	-680,205.00	0.90	-78,633,224.00	-14.42
醫療優待免費	-2,394,000.00	-0.45	-2,602,048.00	-0.46	-208,048.00	8.69	-2,409,403.00	-0.44
其他業務收入	69,078,000.00	13.02	68,083,029.00	11.91	-994,971.00	-1.44	69,428,957.00	12.74
其他補助收入	68,517,000.00	12.91	67,659,788.00	11.84	-857,212.00	-1.25	69,422,822.00	12.73
雜項業務收入	561,000.00	0.11	423,241.00	0.07	-137,759.00	-24.56	6,135.00	0.00
業務成本與費用	517,629,000.00	97.55	554,876,630.00	97.11	37,247,630.00	7.20	531,423,567.00	97.48
醫療成本	456,275,000.00	85.98	496,492,266.00	86.89	40,217,266.00	8.81	471,255,188.00	86.44
門診醫療成本	112,303,000.00	21.16	123,484,378.00	21.61	11,181,378.00	9.96	122,559,421.00	22.48
住院醫療成本	284,493,000.00	53.61	307,415,756.00	53.80	22,922,756.00	8.06	284,507,686.00	52.19
其他醫療成本	59,479,000.00	11.21	65,592,132.00	11.48	6,113,132.00	10.28	64,188,081.00	11.77
其他業務成本	130,000.00	0.02	100,000.00	0.02	-30,000.00	-23.08	0.00	0.00
雜項業務成本	130,000.00	0.02	100,000.00	0.02	-30,000.00	-23.08	0.00	0.00
管理及總務費用	43,284,000.00	8.16	39,237,043.00	6.87	-4,046,957.00	-9.35	41,130,469.00	7.54
管理費用及總務費用	43,284,000.00	8.16	39,237,043.00	6.87	-4,046,957.00	-9.35	41,130,469.00	7.54
研究發展及訓練費用	17,940,000.00	3.38	19,047,321.00	3.33	1,107,321.00	6.17	19,037,910.00	3.49
研究發展費用	8,157,000.00	1.54	8,557,604.00	1.50	400,604.00	4.91	11,310,133.00	2.07
訓練費用	9,783,000.00	1.84	10,489,717.00	1.84	706,717.00	7.22	7,727,777.00	1.42
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘（短絀）	13,023,000.00	2.45	16,539,451.00	2.89	3,516,451.00	27.00	13,746,469.00	2.52
業務外收入	31,331,000.00	5.90	34,257,054.00	6.00	2,926,054.00	9.34	29,254,718.00	5.37
財務收入	1,403,000.00	0.26	1,601,411.00	0.28	198,411.00	14.14	1,508,658.00	0.28
利息收入	1,403,000.00	0.26	1,601,411.00	0.28	198,411.00	14.14	1,508,658.00	0.28
其他業務外收入	29,928,000.00	5.64	32,655,643.00	5.71	2,727,643.00	9.11	27,746,060.00	5.09
租賃收入	278,000.00	0.05	286,236.00	0.05	8,236.00	2.96	286,368.00	0.05
資產使用及權利金收入	2,017,000.00	0.38	1,859,266.00	0.33	-157,734.00	-7.82	1,854,021.00	0.34
違規罰款收入	35,000.00	0.01	70,039.00	0.01	35,039.00	100.11	407,732.00	0.07
受贈收入	864,000.00	0.16	592,202.00	0.10	-271,798.00	-31.46	680,620.00	0.12
收回呆帳	-	-	75,698.00	0.01	75,698.00	-	19,351.00	0.00
雜項收入	26,734,000.00	5.04	29,772,202.00	5.21	3,038,202.00	11.36	24,497,968.00	4.49
業務外費用	25,694,000.00	4.84	27,256,312.41	4.77	1,562,312.41	6.08	23,410,098.00	4.29
其他業務外費用	25,694,000.00	4.84	27,256,312.41	4.77	1,562,312.41	6.08	23,410,098.00	4.29
雜項費用	25,694,000.00	4.84	27,256,312.41	4.77	1,562,312.41	6.08	23,410,098.00	4.29
業務外賸餘（短絀）	5,637,000.00	1.06	7,000,741.59	1.23	1,363,741.59	24.19	5,844,620.00	1.07
本期賸餘（短絀）	18,660,000.00	3.52	23,540,192.59	4.12	4,880,192.59	26.15	19,591,089.00	3.59

嘉南療養院作業基金

餘絀撥補表

中華民國108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	137,284,000.00	100.00	142,619,160.00	100.00	5,335,160.00	3.89	123,647,967.41	100.00
本期賸餘	18,660,000.00	13.59	23,540,192.59	16.51	4,880,192.59	26.15	19,591,089.00	15.84
前期未分配賸餘	118,624,000.00	86.41	119,078,967.41	83.49	454,967.41	0.38	104,056,878.41	84.16
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	13,296,000.00	9.69	13,296,000.00	9.32	-	-	4,569,000.00	3.70
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	13,296,000.00	9.69	13,296,000.00	9.32	-	-	4,569,000.00	3.70
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	123,988,000.00	90.31	129,323,160.00	90.68	5,335,160.00	4.30	119,078,967.41	96.30
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								
國庫撥款								
待填補之短絀								

嘉南療養院作業基金

現金流量表

中華民國108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）	18,660,000.00	23,540,192.59	4,880,192.59	26.15
利息股利之調整	-1,403,000.00	-1,601,411.00	-198,411.00	14.14
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	17,257,000.00	21,938,781.59	4,681,781.59	27.13
調整項目	17,896,000.00	-19,545,117.59	-37,441,117.59	-209.22
未計利息股利之現金流入（流出）	35,153,000.00	2,393,664.00	-32,759,336.00	-93.19
收取利息	1,398,000.00	1,599,287.00	201,287.00	14.40
業務活動之淨現金流入（流出）	36,551,000.00	3,992,951.00	-32,558,049.00	-89.08
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	-	-	-	-
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	-	1,701,301.00	1,701,301.00	-
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	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-13,296,000.00	-12,066,956.00	1,229,044.00	-9.24
增加無形資產及其他資產	-1,204,000.00	-8,351,197.00	-7,147,197.00	593.62
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-14,500,000.00	-18,716,852.00	-4,216,852.00	29.08
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	-	72,451,816.00	72,451,816.00	-
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	-641,000.00	-	641,000.00	-100.00
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	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-641,000.00	72,451,816.00	73,092,816.00	-11,402.94
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	21,410,000.00	57,727,915.00	36,317,915.00	169.63
期初現金及約當現金	383,640,000.00	409,927,315.00	26,287,315.00	6.85
期末現金及約當現金	405,050,000.00	467,655,230.00	62,605,230.00	15.46

嘉南療養院作業基金

現金流量表

中華民國108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」2,444,378元。
- B. 「備抵呆帳-應收醫療帳款」轉「備抵呆帳-催收款項」1,071,247元。
- C. 約用醫師人員退休準備金減少340,140元，相對減列應付退休離職金340,140元。
- D. 增加遞延費用1,791,314元，相對增列受贈公積1,791,314元。
- E. 代管資產報廢417,222元，相對減少累計折舊417,222元。
- F. 代管資產本年度折舊數10,399,296元，減列應付代管資產10,399,296元，相對增加受贈公積10,399,296元。
- G. 復健基金購置雜項設備(受贈)41,000元，相對增加受贈公積41,000元。

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國108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	1,086,726,670.00	100.00	975,336,210.24	100.00	111,390,459.76	11.42
流動資產	689,097,054.00	63.41	574,225,029.24	58.87	114,872,024.76	20.00
現 金	467,655,230.00	43.03	409,927,315.00	42.03	57,727,915.00	14.08
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	450,444,248.00	41.45	392,611,232.00	40.25	57,833,016.00	14.73
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯撥中現金	17,210,982.00	2	17,316,083.00	1.78	105,101.00	-0.61
流動金融資產	70,000,000.00	6.44	70,000,000.00	7.18	-	-
其他金融資產-流動	70,000,000.00	6.44	70,000,000.00	7.18	-	-
應收款項	130,966,322.00	12.05	75,241,447.00	7.71	55,724,875.00	74.06
應收醫療帳款	321,361,674.00	29.57	260,343,992.00	26.69	61,017,682.00	23.44
備抵醫療折讓	-190,485,100.00	-17.53	-185,460,726.00	-19.02	-5,024,374.00	2.71
備抵呆帳-應收醫 療帳款	-644,508.00	-0.06	-403,667.00	-0.04	-240,841.00	59.66
應收利息	19,000.00	0.00	16,876.00	0.00	2,124.00	12.59
其他應收款	715,256.00	0.07	744,972.00	0.08	-29,716.00	-3.99
存 貨	6,151,723.00	0.57	4,493,960.74	0.46	1,657,762.26	36.89
醫療用品	6,151,723.00	0.57	4,493,960.74	0.46	1,657,762.26	36.89
預付款項	14,323,779.00	1.32	14,562,306.50	1.49	-238,527.50	-1.64
用品盤存	806,287.00	0.07	1,092,344.50	0.11	-286,057.50	-26.19
預付費用	13,517,492.00	1.24	13,469,962.00	1.38	47,530.00	0.35
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	289,408.00	0.03	629,548.00	0.06	-340,140.00	-54.03
準備金	289,408.00	0.03	629,548.00	0.06	-340,140.00	-54.03
退休及離職準備金	289,408.00	0.03	629,548.00	0.06	-340,140.00	-54.03
不動產、廠房及設備	29,397,198.00	2.71	24,117,205.00	2.47	5,279,993.00	21.89
土地改良物	247,387.00	0.02	294,499.00	0.03	-47,112.00	-16.00
土地改良物	706,729.00	0.07	706,729.00	0.07	-	-
累計折舊-土地改 良物	-459,342.00	-0.04	-412,230.00	-0.04	-47,112.00	11.43
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	7,168,205.00	0.66	7,168,205.00	0.73	-	-
累計折舊-房屋及 建築	-7,168,205.00	-0.66	-7,168,205.00	-0.73	-	-
機械及設備	16,602,344.00	1.53	15,551,105.00	1.59	1,051,239.00	6.76
機械及設備	54,738,253.00	5.04	53,552,714.00	5.49	1,185,539.00	2.21
累計折舊-機械及 設備	-38,135,909.00	-3.51	-38,001,609.00	-3.90	-134,300.00	0.35

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國108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	%
交通及運輸設備	5,222,104.00	0.48	2,590,032.00	0.27	2,632,072.00	101.62
交通及運輸設備	12,584,754.00	1.16	9,866,229.00	1.01	2,718,525.00	27.55
累計折舊-交通及運輸設備	-7,362,650.00	-0.68	-7,276,197.00	-0.75	-86,453.00	1.19
什項設備	7,325,363.00	0.67	5,681,569.00	0.58	1,643,794.00	28.93
什項設備	27,180,908.00	2.50	24,631,646.00	2.53	2,549,262.00	10.35
累計折舊-什項設備	-19,855,545.00	-1.83	-18,950,077.00	-1.94	-905,468.00	4.78
無形資產	4,610,469.00	0.42	3,647,897.00	0.37	962,572.00	26.39
無形資產	4,610,469.00	0.42	3,647,897.00	0.37	962,572.00	26.39
專利權	17,330.00	0.00	0.00	0.00	17,330.00	-
電腦軟體	4,593,139.00	0.42	3,647,897.00	0.37	945,242.00	25.91
其他資產	363,332,541.00	33.43	372,716,531.00	38.21	-9,383,990.00	-2.52
遞延資產	12,248,719.00	1.13	10,720,249.00	1.10	1,528,470.00	14.26
遞延費用	12,248,719.00	1.13	10,720,249.00	1.10	1,528,470.00	14.26
什項資產	351,083,822.00	32.31	361,996,282.00	37.12	-10,912,460.00	-3.01
存出保證金	400.00	0.00	400.00	0.00	-	-
催收款項	4,059,674.00	0.37	4,301,139.00	0.44	-241,465.00	-5.61
備抵呆帳-催收款項	-3,418,358.00	-0.31	-3,608,268.00	-0.37	189,910.00	-5.26
暫付及待結轉帳項	5,210,379.00	0.48	5,671,988.00	0.58	-461,609.00	-8.14
代管資產	555,419,324.00	51.11	555,836,546.00	56.99	-417,222.00	-0.08
累計折舊-代管資產	-210,187,597.00	-19.34	-200,205,523.00	-20.53	-9,982,074.00	4.99
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
資 產 總 額	1,086,726,670.00	100.00	975,336,210.24	100.00	111,390,459.76	11.42
信託代理與保證資產	6,427,002.00	0.59	5,104,890.00	0.52	1,322,112.00	25.90
信託代理與保證資產	6,427,002.00	0.59	5,104,890.00	0.52	1,322,112.00	25.90
保證品	6,427,002.00	0.59	5,104,890.00	0.52	1,322,112.00	25.90

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國108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	585,204,772.00	53.85	509,586,115.00	52.25	75,618,657.00	14.84
流動負債	163,581,688.00	15.05	149,673,407.00	15.35	13,908,281.00	9.29
應付款項	163,578,403.00	15.05	149,569,897.00	15.34	14,008,506.00	9.37
應付帳款	11,965,944.00	1.10	11,611,132.00	1.19	354,812.00	3.06
應付代收款	15,412,154.00	1.42	13,019,830.00	1.33	2,392,324.00	18.37
應付費用	136,200,305.00	12.53	124,938,935.00	12.81	11,261,370.00	9.01
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	3,285.00	0.00	103,510.00	0.01	-100,225.00	-96.83
預收收入	3,285.00	0.00	103,510.00	0.01	-100,225.00	-96.83
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	421,623,084.00	38.80	359,912,708.00	36.90	61,710,376.00	17.15
遞延負債	5,813.00	-	7,817.00	-	-2,004.00	-
遞延收入	5,813.00	-	7,817.00	-	-2,004.00	-
什項負債	421,617,271.00	38.80	359,904,891.00	36.90	61,712,380.00	-
存入保證金	3,817,734.00	0.35	3,433,097.00	0.35	384,637.00	11.20
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	289,408.00	0.03	629,548.00	0.06	-340,140.00	-54.03
暫收及待結轉帳項	72,278,402.00	6.65	211,223.00	0.02	72,067,179.00	34,119.00
應付代管資產	345,231,727.00	31.77	355,631,023.00	36.46	-10,399,296.00	-2.92
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
淨 值	501,521,898.00	46.15	465,750,095.24	47.75	35,771,802.76	7.68
基 金	31,461,660.00	2.90	31,461,660.00	3.23	-	-
基金	31,461,660.00	2.90	31,461,660.00	3.23	-	-
基金	31,461,660.00	2.90	31,461,660.00	3.23	-	-
公 積	340,737,078.00	31.35	315,209,467.83	32.32	25,527,610.17	8.10
資本公積	277,795,078.00	25.56	265,563,467.83	27.23	12,231,610.17	4.61
受贈公積	277,795,078.00	25.56	265,563,467.83	27.23	12,231,610.17	4.61
特別公積	62,942,000.00	5.79	49,646,000.00	5.09	13,296,000.00	26.78
特別公積	62,942,000.00	5.79	49,646,000.00	5.09	13,296,000.00	26.78

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國108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	%
累積餘絀	129,323,160.00	11.90	119,078,967.41	12.21	10,244,192.59	8.60
累積賸餘	129,323,160.00	11.90	119,078,967.41	12.21	10,244,192.59	8.60
累積賸餘	129,323,160.00	11.90	119,078,967.41	12.21	10,244,192.59	8.60
負債及淨值總額	1,086,726,670.00	100.00	975,336,210.24	100.00	111,390,459.76	11.42
信託代理與保證負債	6,427,002.00	0.59	5,104,890.00	0.52	1,322,112.00	25.90
信託代理與保證負債	6,427,002.00	0.59	5,104,890.00	0.52	1,322,112.00	25.90
保證品	6,427,002.00	0.59	5,104,890.00	0.52	1,322,112.00	25.90

丙、附屬表

嘉南療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國108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	461,574,000.00	503,333,052.00	41,759,052.00	9.05	
門診醫療收入	137,417,000.00	151,135,370.00	13,718,370.00	9.98	本年度門診收入預算增加9.98%，主要係勞務收入較預期增加所致。
藥品費收入	69,250,000.00	73,053,379.00	3,803,379.00	5.49	
檢驗收入	7,295,000.00	7,249,985.00	-45,015.00	-0.62	
放射收入	139,000.00	108,540.00	-30,460.00	-21.91	
其他醫務收入	60,733,000.00	70,723,466.00	9,990,466.00	16.45	
住院醫療收入	323,528,000.00	352,802,989.00	29,274,989.00	9.05	本年度住院收入較預算增加9.05%，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	14,336,000.00	15,490,641.00	1,154,641.00	8.05	
檢驗收入	9,918,000.00	9,817,501.00	-100,499.00	-1.01	
放射收入	709,000.00	678,285.00	-30,715.00	-4.33	
其他醫務收入	298,565,000.00	326,816,562.00	28,251,562.00	9.46	
其他醫療收入	78,452,000.00	78,105,946.00	-346,054.00	-0.44	本年度其他醫療收入較預算減少0.44%，主要係日間留院收入未如預期所致。
護理之家	10,590,000.00	11,241,222.00	651,222.00	6.15	
住院膳食收入	25,948,000.00	26,339,424.00	391,424.00	1.51	
日間留院	35,641,000.00	32,363,795.00	-3,277,205.00	-9.20	
其他醫務收入	6,273,000.00	8,161,505.00	1,888,505.00	30.11	
醫療折讓	-75,429,000.00	-76,109,205.00	-680,205.00	0.90	1. 康復之家收入6,639,464元 2. 日間照護收入1,522,041元 醫療折讓率估列14.49%
醫療優待免費	-2,394,000.00	-2,602,048.00	-208,048.00	8.69	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	461,574,000.00	503,333,052.00	41,759,052.00	9.05	

嘉南療養院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國108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	69,078,000.00	68,083,029.00	-994,971.00	-1.44	
其他補助收入	68,517,000.00	67,659,788.00	-857,212.00	-1.25	1、金額包括：(1)業務補助58,441,734元。(2)公務人員舊制年資退休撫卹等經費8,414,757元。(3)教學醫院教學費用補助收入803,297元，(1)-(3)合計67,659,788元。
雜項業務收入	561,000.00	423,241.00	-137,759.00	-24.56	醫師支援業務減少
合 計	69,078,000.00	68,083,029.00	-994,971.00	-1.44	

嘉南療養院作業基金

業務外收入明細表

中華民國108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	31,331,000.00	34,257,054.00	2,926,054.00	9.34	
財務收入	1,403,000.00	1,601,411.00	198,411.00	14.14	
利息收入	1,403,000.00	1,601,411.00	198,411.00	14.14	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	29,928,000.00	32,655,643.00	2,727,643.00	9.11	
租賃收入	278,000.00	286,236.00	8,236.00	2.96	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	2,017,000.00	1,859,266.00	-157,734.00	-7.82	(1)員工房租津貼262,200元。 (2)宿舍管理費收入1,455,833元。 (3)員工停車費收入136,925元。 (4)會議場地租借扣除營業稅4,308元。 (1)-(4)合計1,859,266元
違規罰款收入	35,000.00	70,039.00	35,039.00	100.11	係承包採購案件廠商違約罰款收入。
受贈收入	864,000.00	592,202.00	-271,798.00	-31.46	(1)依社會服務暨醫療救助基金實際接受捐款收入590,198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680,620元
收回呆帳	-	75,698.00	75,698.00	-	呆帳收回
雜項收入	26,734,000.00	29,772,202.00	3,038,202.00	11.36	(1)復健基金收入3,450,713元。 (2)支付以前年度費用相對收回獎勵金28,224元。 (3)轉銷催收款項，收回獎勵金147,995元。 (4)備抵醫療折讓提列不足，收回80%獎勵金434,638元。 (5)107年備抵醫療折讓溢提轉回業務外收入24,033,893元。 (6)補列以前年度收入795,346元。 (7)轉銷以前年度溢保留費用轉回收入40,048元。 (8)結清以前年度溢提二代健保費用轉回收入264,101元。 (9)其他577,244元。 (1)-(9)合計29,772,202元。
合 計	31,331,000.00	34,257,054.00	2,926,054.00	9.34	

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國108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	456,275,000.00	496,492,266.00	40,217,266.00	8.81	
門診醫療成本	112,303,000.00	123,484,378.00	11,181,378.00	9.96	
用人費用	43,773,000.00	45,883,975.00	2,110,975.00	4.82	
正式員額薪資	10,939,000.00	10,362,578.00	-576,422.00	-5.27	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	171,000.00	6,673.00	-164,327.00	-96.10	係落實休假減少加班。
津 貼	633,000.00	704,958.00	71,958.00	11.37	依實際核實認列
獎 金	28,671,000.00	31,357,679.00	2,686,679.00	9.37	
退休及卹償金	513,000.00	431,798.00	-81,202.00	-15.83	依實際核實認列
育達費	-	-	-	-	
福利費	2,845,000.00	3,019,189.00	174,189.00	6.12	
提繳費	1,000.00	1,100.00	100.00	10.00	依實際核實認列
服務費用	21,469,000.00	26,218,337.00	4,749,337.00	22.12	
水 電 費	1,689,000.00	1,370,097.00	-318,903.00	-18.88	撙節支用。
郵 電 費	228,000.00	266,458.00	38,458.00	16.87	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	237,000.00	151,350.00	-85,650.00	-36.14	撙節支用。
印刷裝訂與廣告費	260,000.00	259,233.00	-767.00	-0.30	
修理保養及保固費	459,000.00	416,744.00	-42,256.00	-9.21	
保 險 費	-	-	-	-	
一般服務費	10,801,000.00	15,357,516.00	4,556,516.00	42.19	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決算數較預算數增加。
專業服務費	7,795,000.00	8,396,939.00	601,939.00	7.72	
材料及用品費	41,989,000.00	46,423,028.00	4,434,028.00	10.56	
使用材料費	127,000.00	175,581.00	48,581.00	38.25	物品老舊汰換致決算數較預算數增加。
用品消耗	757,000.00	613,347.00	-143,653.00	-18.98	撙節支用。
商品及醫療用品	41,105,000.00	45,634,100.00	4,529,100.00	11.02	實際耗用藥品及衛材
租金與利息	272,000.00	363,261.00	91,261.00	33.55	
機器租金	5,000.00	26,040.00	21,040.00	420.80	應實際業務需要核實認列
交通及運輸設備租金	267,000.00	337,221.00	70,221.00	26.30	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	4,192,000.00	3,949,553.00	-242,447.00	-5.78	
不動產、廠房及設備折舊	1,208,000.00	818,521.00	-389,479.00	-32.24	係因部分設備資產已屆滿攤提年限，按實提列折舊。
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	1,352,000.00	1,351,908.00	-92.00	-0.01	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	1,632,000.00	1,779,124.00	147,124.00	9.01	
稅捐與規費(強制費)	5,000.00	1,240.00	-3,760.00	-75.20	
消費與行為稅	3,000.00	940.00	-2,060.00	-68.67	撙節支用。
規費	2,000.00	300.00	-1,700.00	-85.00	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108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	255,000.00	277,600.00	22,600.00	8.86	
會 費	255,000.00	277,600.00	22,600.00	8.86	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	348,000.00	367,384.00	19,384.00	5.57	
各項短絀	348,000.00	367,384.00	19,384.00	5.57	
其 他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
住院醫療成本	284,493,000.00	307,415,756.00	22,922,756.00	8.06	
用人費用	149,437,000.00	152,567,756.00	3,130,756.00	2.10	
正式員額薪資	61,655,000.00	58,855,602.00	-2,799,398.00	-4.54	
時僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	4,401,000.00	3,935,295.00	-465,705.00	-10.58	係落實休假減少加班。
津 貼	1,552,000.00	1,737,693.00	185,693.00	11.96	依實際核實認列
獎 金	69,158,000.00	76,455,337.00	7,297,337.00	10.55	依實際核實認列
退休及卹償金	4,482,000.00	3,516,540.00	-965,460.00	-21.54	依實際核實認列
資遣費	-	-	-	-	
福利費	8,189,000.00	8,067,289.00	-121,711.00	-1.49	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	102,626,000.00	120,410,833.00	17,784,833.00	17.33	
水 電 費	6,923,000.00	4,875,919.00	-2,047,081.00	-29.57	撙節支出。
郵 電 費	617,000.00	734,552.00	117,552.00	19.05	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	198,000.00	146,232.00	-51,768.00	-26.15	撙節支出。
印刷裝訂與廣告費	430,000.00	293,601.00	-136,399.00	-31.72	撙節支出。
修理保養及保固費	2,654,000.00	2,573,847.00	-80,153.00	-3.02	
保 險 費	-	-	-	-	
一般服務費	27,559,000.00	35,279,997.00	7,720,997.00	28.02	係正式人員出缺及育嬰留停，以時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決算數較預算數增加。
專業服務費	64,245,000.00	76,506,685.00	12,261,685.00	19.09	
材料及用品費	14,301,000.00	17,630,137.00	3,329,137.00	23.28	
使用材料費	1,089,000.00	1,146,758.00	57,758.00	5.30	物品老舊汰換致決算數較預算數增加。
用品消耗	1,180,000.00	2,933,356.00	1,753,356.00	148.59	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	12,032,000.00	13,550,023.00	1,518,023.00	12.62	係部分藥品衛材調漲，致決算數較預算數增加。
租金與利息	-	34,050.00	34,050.00	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
什項租金	-	34,050.00	34,050.00	-	

嘉南療養院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108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	16,917,000.00	15,555,537.00	-1,361,463.00	-8.05	
不動產、廠房及設備折舊	4,734,000.00	3,888,610.00	-845,390.00	-17.86	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	7,798,000.00	7,799,472.00	1,472.00	0.02	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	4,385,000.00	3,867,455.00	-517,545.00	-11.80	核實認列攤銷
稅捐與規費(強制費)	107,000.00	101,346.00	-5,654.00	-5.28	
消費與行為稅	76,000.00	67,439.00	-8,561.00	-11.26	撙節支用。
規費	31,000.00	33,907.00	2,907.00	9.38	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	349,000.00	328,844.00	-20,156.00	-5.78	
會 費	349,000.00	328,844.00	-20,156.00	-5.78	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	746,000.00	787,253.00	41,253.00	5.53	
各項短絀	746,000.00	787,253.00	41,253.00	5.53	
其 他	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	
其他費用	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	撙節支用。
其他醫療成本	59,479,000.00	65,592,132.00	6,113,132.00	10.28	
用人費用	22,151,000.00	24,522,223.00	2,371,223.00	10.70	
正式員額薪資	6,456,000.00	6,340,356.00	-115,644.00	-1.79	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	-	-	-	-	
津 貼	164,000.00	182,771.00	18,771.00	11.45	依實際核實認列
獎 金	14,902,000.00	17,350,520.00	2,448,520.00	16.43	依實際核實認列
退休及卹償金	80,000.00	81,240.00	1,240.00	1.55	
福利費	549,000.00	567,336.00	18,336.00	3.34	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	29,932,000.00	33,762,630.00	3,830,630.00	12.80	
水 電 費	233,000.00	246,239.00	13,239.00	5.68	
郵 電 費	80,000.00	94,017.00	14,017.00	17.52	係配合業務量及公務聯繫較預算數增加。
旅 運 費	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	撙節支用。
印刷裝訂與廣告費	4,000.00	232.00	-3,768.00	-94.20	撙節支用。
修理保養及保固費	154,000.00	80,559.00	-73,441.00	-47.69	撙節支用。
保險費	-	-	-	-	
一般服務費	27,882,000.00	31,350,786.00	3,468,786.00	12.44	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決算數較預算數增加。

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	1,578,000.00	1,990,797.00	412,797.00	26.16	物品老舊汰換致決算數較預算數增加。
材料及用品費	4,722,000.00	4,817,222.00	95,222.00	2.02	
使用材料費	13,000.00	131,100.00	118,100.00	908.46	
用品消耗	389,000.00	388,296.00	-704.00	-0.18	
商品及醫療用品	4,320,000.00	4,297,826.00	-22,174.00	-0.51	
租金與利息	-	-	-	-	係因部分設備資產已屆滿攤提年限，核實提列折舊。
機器租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	2,524,000.00	2,332,606.00	-191,394.00	-7.58	
不動產、廠房及設備折舊	1,001,000.00	786,198.00	-214,802.00	-21.46	
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	1,248,000.00	1,247,916.00	-84.00	-0.01	
折耗	-	-	0.00	0.00	
攤銷	275,000.00	298,492.00	23,492.00	8.54	
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	係因部分遞延費用已屆滿攤提年限。
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分發、資助(濟)費	-	-	0.00	0.00	
會 費	-	-	0.00	0.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	150,000.00	157,451.00	7,451.00	4.97	
各項短絀	150,000.00	157,451.00	7,451.00	4.97	
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97,907元。

契約人力、派遣人力、勞務承攬：

約用醫師：4人，預算4,627,000元，決算3,994,628元。

約用護理人員：84人，預算40,898,000元，決算49,793,547元。

約用其他醫事人員：29人，預算16,540,000元，決算19,745,566元。

約用醫務行政人員：109人，預算36,472,000元，決算48,112,992元。

臨時人員：14人，預算2,350,000元，決算3,992,170元。

勞務承攬：保全勤務4人，預算1,836,000元，決算2,034,703元。

病患膳食16人，預算24,116,000元，決算28,544,135元。

病房保全12人，預算4,972,000元，決算6,266,117元。

嘉南療養院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國108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	130,000.00	100,000.00	-30,000.00	-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	130,000.00	100,000.00	-30,000.00	-23.08	
用人費用	130,000.00	100,000.00	-30,000.00	-23.08	
正式員額薪資	130,000.00	100,000.00	-30,000.00	-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108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	43,284,000.00	39,237,043.00	-4,046,957.00	-9.35	
用人費用	28,412,000.00	27,851,530.00	-560,470.00	-1.97	
正式員額薪資	10,290,000.00	9,852,113.00	-437,887.00	-4.26	
超時工作報酬	112,000.00	20,370.00	-91,630.00	-81.81	不休假加班費減少
獎金	3,022,000.00	2,828,772.00	-193,228.00	-6.39	
退休及卹償金	12,780,000.00	12,855,872.00	75,872.00	0.59	
福 利 費	2,208,000.00	2,294,403.00	86,403.00	3.91	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	7,589,000.00	6,799,835.00	-789,165.00	-10.40	
水 電 費	763,000.00	705,044.00	-57,956.00	-7.60	
郵 電 費	164,000.00	178,730.00	14,730.00	8.98	
旅 運 費	429,000.00	282,381.00	-146,619.00	-34.18	撙節支用。
印刷裝訂與廣告費	129,000.00	120,377.00	-8,623.00	-6.68	
修理保養及保固費	2,933,000.00	2,638,993.00	-294,007.00	-10.02	撙節支用。
保 險 費	91,000.00	98,014.00	7,014.00	7.71	
一般服務費	2,709,000.00	2,391,786.00	-317,214.00	-11.71	撙節支用。
專業服務費	151,000.00	164,510.00	13,510.00	8.95	
公共關係費	220,000.00	220,000.00	-	-	
材料及用品費	1,580,000.00	1,538,632.00	-41,368.00	-2.62	
使用材料	522,000.00	535,746.00	13,746.00	2.63	
用品消耗	1,058,000.00	1,002,886.00	-55,114.00	-5.21	
租金與利息	405,000.00	467,645.00	62,645.00	15.47	撙節支用。
機器租金	405,000.00	467,645.00	62,645.00	15.47	應實際業務需要核實認列
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	5,171,000.00	2,474,060.00	-2,696,940.00	-52.16	
不動產、廠房及設備折舊	963,000.00	767,662.00	-195,338.00	-20.28	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	4,208,000.00	1,706,398.00	-2,501,602.00	-59.45	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)	127,000.00	105,341.00	-21,659.00	-17.05	
消費與行為稅	67,000.00	51,755.00	-15,245.00	-22.75	係依實際業務支付營業稅、牌照稅等費用。
規費	60,000.00	53,586.00	-6,414.00	-10.69	係依實際業務支付燃料費、許可證等費用。
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3人，預算1,116,000元，決算1,226,472元。

機電及空調委外1人，預算1,295,000元，決算867,490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108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	17,940,000.00	19,047,321.00	1,107,321.00	6.17	
研究發展費用	8,157,000.00	8,557,604.00	400,604.00	4.91	
用人費用	5,729,000.00	5,764,313.00	35,313.00	0.62	
正式員額薪資	4,535,000.00	4,695,211.00	160,211.00	3.53	
超時工作報酬	6,000.00	15,280.00	9,280.00	154.67	係因開會逾時誤餐費較預算數增加。
獎 金	652,000.00	544,440.00	-107,560.00	-16.50	撙節支用。
退休及卹償金	173,000.00	168,982.00	-4,018.00	-2.32	
福 利 費	363,000.00	340,400.00	-22,600.00	-6.23	
服務費用	990,000.00	1,064,661.00	74,661.00	7.54	
水電費	730,000.00	639,880.00	-90,120.00	-12.35	撙節支用。
郵電費	32,000.00	43,806.00	11,806.00	36.89	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	27,000.00	177,442.00	150,442.00	557.19	申請研究案件增加，較預算數增加
修理保養及保固費	36,000.00	45,000.00	9,000.00	25.00	什項設備維護較預算數增加
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	165,000.00	158,533.00	-6,467.00	-3.92	撙節支用。
材料及用品費	431,000.00	532,181.00	101,181.00	23.48	
使用材料費	5,000.00	2,188.00	-2,812.00	-56.24	撙節支用。
用品消耗	426,000.00	529,993.00	103,993.00	24.41	應實際業務需要購置用品
租金與利息	-	60,000.00	60,000.00	-	
機器租金	-	60,000.00	60,000.00	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	621,000.00	529,940.00	-91,060.00	-14.66	
不動產、廠房及設備折舊	621,000.00	529,940.00	-91,060.00	-14.66	核實提列折舊
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	386,000.00	606,509.00	220,509.00	57.13	
會費	276,000.00	206,563.00	-69,437.00	-25.16	撙節支用。
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	110,000.00	399,946.00	289,946.00	263.59	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增加。
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108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	9,783,000.00	10,489,717.00	706,717.00	7.22	
用人費用	6,434,000.00	6,107,553.00	-326,447.00	-5.07	
正式員額薪資	5,055,000.00	4,811,747.00	-243,253.00	-4.81	
超時工作報酬	-	-	-	-	
津貼	-	15,000.00	15,000.00	-	係實習醫生生活津貼。
獎金	799,000.00	776,208.00	-22,792.00	-2.85	
退休及卹償金	197,000.00	163,860.00	-33,140.00	-16.82	撙節支用。
福利費	383,000.00	340,738.00	-42,262.00	-11.03	撙節支用。
服務費用	3,349,000.00	4,382,164.00	1,033,164.00	30.85	
旅 運 費	374,000.00	325,979.00	-48,021.00	-12.84	撙節支用。
一般服務費	554,000.00	1,141,294.00	587,294.00	106.01	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，致計時計件決算數較預算數增加。
專業服務費	2,421,000.00	2,914,891.00	493,891.00	20.40	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，致講課鐘點費及出席費決算較預算數增加。
材料及用品費	-	-	-	-	
用品消耗	-	-	-	-	
租金與利息	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	

備註：管制項目說明

國外旅費：預算350,000元，決算數300,000元。

契僱人力：

臨時人員：4人，預算554,000元，決算1,141,294元。

約用其他醫事人員：1人，預算484,000元，決算663,602元。

嘉南療養院作業基金

業務外費用明細表

中華民國108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	25,694,000.00	27,256,312.41	1,562,312.41	6.08	
雜項費用	25,694,000.00	27,256,312.41	1,562,312.41	6.08	
用人費用	-	-	-	-	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	1,368,000.00	1,413,357.00	45,357.00	3.32	依92.10.3衛署中財字第0923000119號書函規定
水電費	1,132,000.00	830,390.00	-301,610.00	-26.64	宿舍維護費
修理保養及保固費	236,000.00	534,163.00	298,163.00	126.34	(830,390+534,163+84,573=1,449,126)轉業外，視收入(1,455,833)相對支出。
一般服務費	-	48,804.00	48,804.00	-	藥商試驗計畫研究人員相關費用。
材料及用品費	38,000.00	84,573.00	46,573.00	122.56	
用品消耗	38,000.00	84,573.00	46,573.00	122.56	依實際核實認列。
折舊、折耗及攤銷	17,000.00	37,032.00	20,032.00	117.84	
不動產、廠房及設備折舊	17,000.00	37,032.00	20,032.00	117.84	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）	17,000.00	29,157.00	12,157.00	71.51	
消費與行為稅	17,000.00	29,157.00	12,157.00	71.51	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	1,645,000.00	1,371,198.00	-273,802.00	-16.64	1. 依預算業務賸餘6%提撥社會服務暨醫療救助基金781,000元。
捐助、補助與獎助	1,645,000.00	1,371,198.00	-273,802.00	-16.64	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590,198元；視實際捐款收入相對支出。
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
其 他	22,609,000.00	24,320,995.41	1,711,995.41	7.57	(1)復健基金各項職能訓練耗材支出3,450,713元。
其他費用	22,609,000.00	24,320,995.41	1,711,995.41	7.57	(2)支付以前年度費用轉回業外費用35,280元。
					(3)轉銷催收款項轉回業外費用184,994元。
					(4)備抵醫療折讓提列不足轉回業外費用543,297元。
					(5)107年備抵醫療折讓溢提轉回80%獎勵金19,227,114元。
					(6)補列以前年度收入相對補提獎勵金636,277元。
					(7)轉銷以前年度溢保留費用補提獎勵金32,039元。
					(8)結清以前年度溢提二代健保費用補提獎勵金211,281元。
					(9)會計帳務調整尾差0.41元。
					(1)-(9)合計24,320,995.41元。

備註：契僱人力：

臨時人員：1人，預算0元，決算48,804元。

嘉南療養院作業基金

資產折舊明細表

中華民國108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	53,552,714	9,866,229	24,631,646	555,836,546	651,762,069
減：以前年度已提折舊數	412,230	7,168,205	38,001,609	7,276,197	18,950,077	200,205,523	272,013,841
上年度期末帳面價值	294,499	-	15,551,105	2,590,032	5,681,569	355,631,023	379,748,228
加：本年度新增資產價值			5,512,953	3,401,245	3,193,758	-	12,107,956
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	-	4,461,714	769,173	1,549,964	10,399,296	17,227,259
本年度期末帳面價值	247,387	-	16,602,344	5,222,104	7,325,363	345,231,727	374,628,925
本年度提列折舊數	47,112	-	4,461,714	769,173	1,549,964	10,399,296	17,227,259
醫療成本		-	3,592,011	592,262	1,309,056	10,399,296	15,892,625
管理及總務費用	47,112	-	443,459	107,684	169,407	-	767,662
研究發展及訓練費用			399,112	69,227	61,601	-	529,940
業務外費用			27,132	-	9,900	-	37,032
合計	47,112	-	4,461,714	769,173	1,549,964	10,399,296	17,227,259

說明：

- 一、本年度新增資產：1. 編列預算購置：機械及設備5,512,953元、交通及運輸設備3,401,245元、什項設備3,152,758元。
2. 受贈：由復健基金購置什項設備41,000元。

嘉南療養院作業基金

資產報廢明細表

中華民國108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	5,654,630	5,654,630	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	4,327,414	4,327,414	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	682,720	682,720	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	644,496	644,496	-	-	-	-	-	-	-
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417,222元，已提折舊417,222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108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	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		5,820,000		- 307,000	5,513,000	5,512,953	- 47	
機械及設備		5,820,000		- 307,000	5,513,000	5,512,953	- 47	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		4,504,000		126,000	4,630,000	3,401,245	-1,228,755	
交通及運輸設備		4,504,000		126,000	4,630,000	3,401,245	-1,228,755	
購建中固定資產								
什項設備		2,972,000		181,000	3,153,000	3,152,758	- 242	
什項設備		2,972,000		181,000	3,153,000	3,152,758	- 242	
購建中固定資產								
合 計	-	13,296,000	-	-	13,296,000	12,066,956	-1,229,044	-

說明：撥入受贈及整理-受贈：什項設備41,000元。

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 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	占全部 計畫 (%)
一般建築及設備計畫	13,296,000		108.01 至 108.12		13,296,000		-	13,296,000	100.00
土地改良物					-			-	
機械及設備	5,820,000				5,820,000		-307,000	5,513,000	41.46
交通及運輸設備	4,504,000				4,504,000		126,000	4,630,000	34.82
什項設備	2,972,000				2,972,000		181,000	3,153,000	23.70
合 計	13,296,000			-	13,296,000	-	-	13,296,000	100.00

說明：決算數欄之本年度金額包括實支數12,066,956元；應付未付數0元。

作業基金

預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
金額	占全部 計畫 (%)	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 (%)	
13,296,000	100.00	12,066,956	90.76	12,066,956	90.76	
-	-	-	-	-	-	
5,513,000	41.46	5,512,953	100.00	5,512,953	100.00	
4,630,000	34.82	3,401,245	73.46	3,401,245	73.46	係因電動汽車及 大客車等二輛公 務車輛結餘款 1,228,705元，依 中央各機關學校 購置及租賃公務 車輛作業要點， 結餘款不可流用 所致。
3,153,000	23.70	3,152,758	99.99	3,152,758	99.99	
13,296,000	100.00	12,066,956	90.76	12,066,956	90.76	

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108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	112,303,000	73,527	123,484,378.00	3,021	4.28	11,181,378.00	9.96	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	179,924	284,493,000	177,629	307,415,756.00	-2,295	-1.28	22,922,756.00	8.06	
合 計			396,796,000		430,900,134.00			34,104,134.00		

嘉南療養院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國108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	79,050,000	-	4,572,000	2,349,000	112,731,000	5,075,000	-	11,583,000	1,000	215,361,000	-	-	215,361,000
其他業務成本	130,000	-	-	-	-	-	-	-	-	130,000	-	-	130,000
管理及總務費用	10,290,000	-	112,000	-	3,022,000	12,780,000	-	2,208,000	-	28,412,000	-	-	28,412,000
研究發展及訓練費用	9,590,000	-	6,000	-	1,451,000	370,000	-	746,000	-	12,163,000	-	-	12,163,000
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	99,060,000	-	4,690,000	2,349,000	117,204,000	18,225,000	-	14,537,000	1,000	256,066,000	-	-	256,066,000

備註：一、契僱人力、派遣人力、勞務承攬

1. 契僱人力：預算數101,925,000元、決算數127,492,603元，其中包含：

(1) 薪資：預算數76,236,000元、決算數92,885,886元。

(2) 超時工作報酬：預算數5,734,000元、決算數7,975,425元。

(3) 獎金：預算數7,639,000元、決算數8,964,360元。

(4) 退職金：預算數4,575,000元、決算數5,692,174元。

(5) 保險：預算數7,691,000元、決算數11,974,758元。

2. 勞務承攬：預算數33,335,000元、決算數36,938,917元。

作業基金

彙計表

108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 費用	總計
75,558,536	-	3,941,068	2,625,422	125,163,536	4,029,578	-	11,653,814	1,100	222,973,954	-	222,973,954
100,000	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000	-	100,000
9,852,113	-	20,370	-	2,828,772	12,855,872	-	2,294,403	-	27,851,530	-	27,851,530
9,506,958	-	15,280	15,000	1,320,648	332,842	-	681,138	-	11,871,866	-	11,871,866
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
95,017,607	-	3,977,618	2,640,422	129,312,956	17,218,292	-	14,629,355	1,100	262,797,350	-	262,797,350

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12,383,000元、決算11,605,489元。
2. 考績獎金：依「公務人員考績法」，支付139人、預算11,137,000元、決算9,952,481元。
3. 績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，支付349人、預算93,684,000元、決算107,754,986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108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	1. 108年度約用契僱人力預算：約217人。決算：醫師4人、護理人員84人、其他醫事人員30人、醫務行政人員109人、臨時人員19人，共計246人。 2. 承攬業務人力：36人。
職員	137	123	-14	
技工	1	1	-	
工友	10	9	-1	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	-	-1	
約僱	-	-	-	
合計	149	133	-16	

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108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 (5人座)	1	1,590,000.00	1	634,442.00	-	-	- 955,558.00	- 60.10	
大客車 (21人座)	1	2,760,000.00	1	2,486,853.00	-	-	- 273,147.00	- 9.90	
合 計	2	4,350,000.00	2	3,121,295.00	-	-	-1,228,705.00	- 28.25	

備註：管理用車輛截至108年5月份購置後，增購及汰舊換新後所有車種及數量：

- 管理用車輛：(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108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	256,066,000.00	262,797,350.00	6,731,350.00	2.63
正式員額薪資	99,060,000.00	95,017,607.00	-4,042,393.00	-4.08
聘僱及兼職人員薪資	0.00	0.00	0.00	0.00
超時工作報酬	4,690,000.00	3,977,618.00	-712,382.00	-15.19
津 貼	2,349,000.00	2,640,422.00	291,422.00	12.41
獎 金	117,204,000.00	129,312,956.00	12,108,956.00	10.33
退休及卹償金	18,225,000.00	17,218,292.00	-1,006,708.00	-5.52
資遣費	0.00	0.00	0.00	0.00
福利費	14,537,000.00	14,629,355.00	92,355.00	0.64
提繳費	1,000.00	1,100.00	100.00	10.00
服務費用	167,323,000.00	194,051,817.00	26,728,817.00	15.97
水 電 費	11,470,000.00	8,667,569.00	-2,802,431.00	-24.43
郵 電 費	1,121,000.00	1,317,563.00	196,563.00	17.53
旅 運 費	1,239,000.00	905,942.00	-333,058.00	-26.88
印刷裝訂與廣告費	850,000.00	850,885.00	885.00	0.10
修理保養與保固費	6,472,000.00	6,289,306.00	-182,694.00	-2.82
保 險 費	91,000.00	98,014.00	7,014.00	7.71
一般服務費	69,505,000.00	85,570,183.00	16,065,183.00	23.11
專業服務費	76,355,000.00	90,132,355.00	13,777,355.00	18.04
公共關係費	220,000.00	220,000.00	0.00	0.00
材料及用品費	63,061,000.00	71,025,773.00	7,964,773.00	12.63
使用材料費	1,756,000.00	1,991,373.00	235,373.00	13.40
用品消耗	3,848,000.00	5,552,451.00	1,704,451.00	44.29
商品及醫療用品	57,457,000.00	63,481,949.00	6,024,949.00	10.49
租金與利息	677,000.00	924,956.00	247,956.00	36.63
房租	0.00	0.00	0.00	0.00
機器租金	410,000.00	553,685.00	143,685.00	35.05
交通及運輸設備租金	267,000.00	337,221.00	70,221.00	26.30
什項設備租金	-	34,050.00	34,050.00	0.00
折舊、折耗及攤銷	29,442,000.00	24,878,728.00	-4,563,272.00	-15.50
不動產、廠房及設備折舊	8,544,000.00	6,827,963.00	-1,716,037.00	-20.08
其他折舊性資產折舊	10,398,000.00	10,399,296.00	1,296.00	0.01
攤 銷	10,500,000.00	7,651,469.00	-2,848,531.00	-27.13
稅捐與規費(強制費)	256,000.00	237,084.00	-18,916.00	-7.39
消費與行為稅	163,000.00	149,291.00	-13,709.00	-8.41
規 費	93,000.00	87,793.00	-5,207.00	-5.60
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	2,635,000.00	2,584,151.00	-50,849.00	-1.93
會 費	880,000.00	813,007.00	-66,993.00	-7.61
捐助、補助與獎助	1,645,000.00	1,371,198.00	-273,802.00	-16.64
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	110,000.00	399,946.00	289,946.00	263.59
短絀、賠償與保險給付	1,244,000.00	1,312,088.00	68,088.00	5.47
各項短絀	1,244,000.00	1,312,088.00	68,088.00	5.47
賠償給付	0.00	0.00	0.00	0.00
其 他	22,619,000.00	24,320,995.41	1,701,995.41	7.52
其他費用	22,619,000.00	24,320,995.41	1,701,995.41	7.52
總 計	543,323,000.00	582,132,942.41	38,809,942.41	7.14

嘉南療養院作業基金

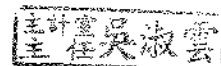
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108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	%	
管制性項目	668,000.00	617,907.00	- 50,093.00	-7.50	
國外旅費	350,000.00	300,000.00	- 50,000.00	-14.29	1. 所短行程，致費用減少。
廣告費	-	-	-	-	2. 宿舍水費、宿舍電費係依據92.10.3衛署中財字第0923000119號函規定，由借用人核實負擔。
業務宣導費	98,000.00	97,907.00	- 93.00	-0.09	3. 義(志)工服務費：主要係志工人數增加、參加2018年SNQ國家品質標章認證及汰換志工背心等，致決算數較預算數增加。
公共關係費	220,000.00	220,000.00	-	-	4. 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調整實際業務，與人員晉升、調薪，致決算數較預算數增加。
統計所需項目	105,277,000.00	130,600,133.00	25,323,133.00	24.05	
宿舍電費	1,124,000.00	747,954.00	-376,046.00	-33.46	5. 專技人員酬金：正式人員出缺及育嬰留停，以聘僱約用人員因應及調整實際業務，與人員晉升、調薪，致決算數較預算數增加。
宿舍水費	144,000.00	143,458.00	-542.00	-0.38	6. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：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，致決算數較預算數增加。
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	524,000.00	534,163.00	10,163.00	1.94	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義(志)工服務費	312,000.00	336,053.00	24,053.00	7.71	
計時與計件人員酬金	39,376,000.00	53,295,260.00	13,919,260.00	35.35	
專技人員酬金	62,549,000.00	74,197,343.00	11,648,343.00	18.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,248,000.00	1,345,902.00	97,902.00	7.84	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國內團體	-	-	-	-	
捐助私校	-	-	-	-	
對外國之捐助	-	-	-	-	
磅(現金分)差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用身障人員	-	-	-	-	
差額補助費	-	-	-	-	

主辦會計人員：吳淑雲



基金主持人：吳文正

