

中華民國108年度  
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108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-----	2 ~ 2
(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)收支餘絀表-----	3 ~ 3
(二)餘絀撥補表-----	4 ~ 4
(三)現金流量表-----	5 ~ 5
(四)平衡表-----	6 ~ 8

## 丙、附屬表

(一)醫療收入明細表-----	9 ~ 9
(二)其他業務收入明細表-----	10 ~ 10
(三)業務外收入明細表-----	11 ~ 11
(四)醫療成本明細表-----	12 ~ 16
(五)其他業務成本明細表-----	17 ~ 17
(六)管理及總務費用明細表-----	18 ~ 19
(七)研究發展及訓練費用明細表-----	20 ~ 21
(八)業務外費用明細表-----	22 ~ 22
(九)資產折舊明細表-----	23 ~ 23
(十)資產報廢明細表-----	24 ~ 24
(十一)固定資產建設改良擴充明細表-----	25 ~ 25
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	26 ~ 27
(十三)主要營運項目執行績效摘要表-----	28 ~ 28
(十四)基金數額增減明細表-----	29 ~ 29
(十五)員工人數彙計表-----	30 ~ 30
(十六)用人費用彙計表-----	32 ~ 33
(十七)各項費用彙計表-----	34 ~ 35
(十八)管制性項目及統計所需項目比較表-----	36 ~ 36



# 甲、總說明



# 嘉義醫院作業基金

## 總說明

中華民國 108 年度

### 一、業務計畫實施績效：

#### (一)主要營運項目：

1. 本年度門診病患醫療人次預算數為 16 萬 5,000 人次，決算數為 16 萬 7,499 人次，較預算數增加 2,499 人次，比率約 1.51%；門診病患醫療收入預算數為 3 億 1,042 萬 5,000 元，決算數 3 億 7,355 萬 7,541 元，較預算數增加 6,313 萬 2,541 元，比率約 20.34%，主要係 C 肝用藥增加，致實際數較預算數高。
2. 本年度住院病患醫療人日預算數為 3 萬 1,233 人日，決算數為 3 萬 5,913 人日，較預算數增加 4,680 人日，比率約 14.98%，主要係加開 3 床急性病床及 2 床安寧病床，致實際住院人日較預算增加；住院病患醫療收入預算數為 2 億 7,686 萬 2,000 元，決算數 2 億 7,206 萬 8,535 元，較預算數減少 479 萬 3,465 元，比率約 -1.73%。

#### (二)資本支出執行情形：

本年可用預算數 2,615 萬 1,278 元(含以前年度保留數 1,463 萬 2,278 元)，決算數 2,316 萬 247 元(含以前年度保留數 1,463 萬 2,278 元)，分別為機械設備 1,947 萬 3,804 元，交通及運輸設備 215 萬 1,000 元及什項設備 153 萬 5,443 元，執行率為 88.56%，差異數為契約責任數保留 136 萬元及結餘款 163 萬 1,031 元。

### 二、收支餘絀情形

- (一)業務收入 8 億 1,287 萬 7,387 元，係醫療收入及其他業務收入，較預算數 7 億 6,068 萬 4,000 元，計增加 5,219 萬 3,387 元，執行率 106.86%。
- (二)業務成本與費用 8 億 2,057 萬 9,338 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 7 億 6,584 萬 9,000 元，計增加 5,473 萬 338 元，執行率 107.15%。
- (三)業務外收入 4,514 萬 980 元，較預算數 1,367 萬 3,000 元，計增加 3,146 萬 7,980 元，增加 230.15%，主要係沖轉以前年度溢提備抵醫療折讓較預計增加所致。
- (四)業務外費用 3,103 萬 4,329 元，較預算數 745 萬 6,000 元，計增加 2,357 萬 8,329 元，增加 316.23%，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 640 萬 4,700 元，較預算數 105 萬 2,000 元，計增加 535 萬 2,700 元，賸餘達成率 608.81%。

# 嘉義醫院作業基金

## 總說明

中華民國 108 年度

### 三、餘絀撥補實況

本期賸餘 645 萬 7,311 元，填補累積短絀 645 萬 7,311 元，待填補之短絀 643 萬 1,110 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 7,330 萬 3,673.69 元；其中本期賸餘 640 萬 4,700 元，減利息股利之調整 243 萬 5,500 元，未計利息股利之現金流入 402 萬 1,811 元，調整項目現金流入 6,690 萬 7,638.69 元，收取利息 242 萬 6,835 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1 億 7,796 萬 2,477 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 1,256 萬 3,986 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 1 億 1,722 萬 2,789.31 元，係期末現金 3 億 5,556 萬 7,419 元，較期初現金 4 億 7,279 萬 208.31 元減少之數。

### 五、資產負債情況：

- (一)資產總額 21 億 1,846 萬 4,443 元，包括流動資產 7 億 6,188 萬 1,090 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 809 萬 1,561 元，不動產、廠房及設備 1 億 115 萬 5,465 元，無形資產 636 萬 1,881 元，其他資產 1 億 2,409 萬 4,446 元。
- (二)負債及淨值總額 21 億 1,846 萬 4,443 元，包括流動負債 1 億 6,502 萬 8,160 元，其他負債 10 億 1,259 萬 6,493 元，基金 4 億 6,742 萬 7,071 元，公積 4 億 7,984 萬 3,829 元，累積短絀 643 萬 1,110 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 -	%
<b>業務收入</b>	<b>760,684,000</b>	<b>100.00</b>	<b>812,877,387</b>	<b>100.00</b>	<b>52,193,387</b>	<b>6.86</b>	<b>767,258,151</b>	<b>100.00</b>
醫療收入	604,083,000	79.41	657,375,217	80.87	53,292,217	8.82	609,263,976	79.41
門診醫療收入	313,500,000	41.21	362,397,815	44.58	48,897,815	15.60	316,926,531	41.31
住院醫療收入	281,019,000	36.94	306,573,604	37.71	25,554,604	9.09	295,260,900	38.48
其他醫療收入	101,235,000	13.31	98,796,465	12.15	-2,438,535	-2.41	104,930,833	13.68
醫療折讓	-82,530,000	-10.85	-102,248,289	-12.58	-19,718,289	23.89	-100,398,131	-13.09
醫療優待免費	-9,141,000	-1.20	-8,144,378	-1.00	996,622	-10.90	-7,456,157	-0.97
其他業務收入	156,601,000	20.59	155,502,170	19.13	-1,098,830	-0.70	157,994,175	20.59
其他補助收入	156,201,000	20.53	155,012,708	19.07	-1,188,292	-0.76	157,395,781	20.51
雜項業務收入	400,000	0.05	489,462	0.06	89,462	22.37	598,394	0.08
<b>業務成本與費用</b>	<b>765,849,000</b>	<b>100.68</b>	<b>820,579,338</b>	<b>100.95</b>	<b>54,730,338</b>	<b>7.15</b>	<b>775,015,747</b>	<b>101.01</b>
醫療成本	662,472,000	87.09	731,204,642	89.95	68,732,642	10.38	676,749,867	88.20
門診醫療成本	310,425,000	40.81	373,557,541	45.95	63,132,541	20.34	321,717,244	41.93
住院醫療成本	276,862,000	36.40	272,068,535	33.47	-4,793,465	-1.73	275,235,789	35.87
其他醫療成本	75,185,000	9.88	85,578,566	10.53	10,393,566	13.82	79,796,834	10.40
其他業務成本	280,000	0.04	305,479	0.04	25,479	9.10	445,900	0.06
雜項業務成本	280,000	0.04	305,479	0.04	25,479	9.10	445,900	0.06
管理及總務費用	85,222,000	11.20	75,197,613	9.25	-10,024,387	-11.76	78,324,400	10.21
管理費用及總務費用	85,222,000	11.20	75,197,613	9.25	-10,024,387	-11.76	78,324,400	10.21
研究發展及訓練費用	17,875,000	2.35	13,871,604	1.71	-4,003,396	-22.40	19,495,580	2.54
研究發展費用	5,755,000	0.76	5,591,575	0.69	-163,425	-2.84	7,204,024	0.94
訓練費用	12,120,000	1.59	8,280,029	1.02	-3,839,971	-31.68	12,291,556	1.60
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-5,165,000</b>	<b>-0.68</b>	<b>-7,701,951</b>	<b>-0.95</b>	<b>-2,536,951</b>	<b>49.12</b>	<b>-7,757,596</b>	<b>-1.01</b>
<b>業務外收入</b>	<b>13,673,000</b>	<b>1.80</b>	<b>45,140,980</b>	<b>5.55</b>	<b>31,467,980</b>	<b>230.15</b>	<b>16,601,622</b>	<b>2.16</b>
財務收入	2,760,000	0.36	2,435,500	0.30	-324,500	-11.76	2,397,916	0.31
利息收入	2,760,000	0.36	2,435,500	0.30	-324,500	-11.76	2,397,916	0.31
其他業務外收入	10,913,000	1.43	42,705,480	5.25	31,792,480	291.33	14,203,706	1.85
資產使用及權利金收入	931,000	0.12	4,789,812	0.59	3,858,812	414.48	1,945,695	0.25
違約罰款收入	796,000	0.10	595,339	0.07	-200,661	-25.21	325,595	0.04
受贈收入	81,000	0.01	206,925	0.03	125,925	155.46	359,988	0.05
收回呆帳	-	-	51,591	0.01	51,591	-	46,125	0.01
雜項收入	9,105,000	1.20	37,061,813	4.56	27,956,813	307.05	11,526,303	1.50
<b>業務外費用</b>	<b>7,456,000</b>	<b>0.98</b>	<b>31,034,329</b>	<b>3.82</b>	<b>23,578,329</b>	<b>316.23</b>	<b>14,310,213</b>	<b>1.87</b>
其他業務外費用	7,456,000	0.98	31,034,329	3.82	23,578,329	316.23	14,310,213	1.87
雜項費用	7,456,000	0.98	31,034,329	3.82	23,578,329	316.23	14,310,213	1.87
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>6,217,000</b>	<b>0.82</b>	<b>14,106,651</b>	<b>1.74</b>	<b>7,889,651</b>	<b>126.90</b>	<b>2,291,409</b>	<b>0.30</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>1,052,000</b>	<b>0.14</b>	<b>6,404,700</b>	<b>0.79</b>	<b>5,352,700</b>	<b>508.81</b>	<b>-5,466,187</b>	<b>-0.71</b>

備註：本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：無

嘉義醫院作業基金

餘絀撥補表

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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>4,881,000</b>	<b>100.00</b>	<b>6,404,700</b>	<b>100.00</b>	<b>1,523,700</b>	<b>100.00</b>		-
本期賸餘	1,052,000	21.55	6,404,700	100.00	5,352,700	351.30		-
前期未分配賸餘	3,829,000	78.45		-	-3,829,000	-251.30		-
公積轉列數	-	-		-		-		-
<b>分配之部</b>		-	<b>6,404,700</b>	<b>100.00</b>	<b>6,404,700</b>	<b>420.34</b>		-
填補累積短絀		-	6,404,700	100.00	6,404,700	420.34		-
提存公積		-		-		-		-
賸餘撥充基金數		-		-		-		-
解繳公庫淨額		-		-		-		-
<b>未分配賸餘</b>	<b>4,881,000</b>	<b>100.00</b>		-	<b>-4,881,000</b>	<b>-320.34</b>		-
<b>短絀之部</b>		-	<b>12,888,421</b>	<b>100.00</b>	<b>12,888,421</b>	<b>100.00</b>	<b>12,888,421</b>	<b>100.00</b>
本期短絀		-		-		-	5,466,187	42.41
前期待填補之短絀		-	12,888,421	100.00	12,888,421	100.00	7,422,234	57.59
<b>填補之部</b>		-	<b>6,404,700</b>	<b>49.69</b>	<b>6,404,700</b>	<b>49.69</b>		-
撥用賸餘		-	6,404,700	49.69	6,404,700	49.69		-
撥用公積		-		-		-		-
折減基金		-		-		-		-
公庫撥款		-		-		-		-
<b>待填補之短絀</b>		-	<b>6,483,721</b>	<b>50.31</b>	<b>6,483,721</b>	<b>50.31</b>	<b>12,888,421</b>	<b>100.00</b>

# 嘉義醫院作業基金 現金流量預計表

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(-)	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>	<b>58,120,000.00</b>	<b>73,303,673.69</b>	15,183,673.69	26.12
本期賸餘(短絀-)	1,052,000.00	6,404,700.00	5,352,700.00	508.81
利息股利之調整	-2,760,000.00	-2,435,500.00	324,500.00	-11.76
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-1,708,000.00	3,969,200.00	5,677,200.00	-332.39
調整項目	57,058,000.00	66,907,638.69	18,761,788.38	32.88
未計利息股利之現金流入(流出)	55,350,000.00	70,876,838.69	15,526,838.69	28.05
收取利息	2,770,000.00	2,426,835.00	-343,165.00	-12.39
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>58,120,000.00</b>	<b>73,303,673.69</b>	<b>15,183,673.69</b>	<b>26.12</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>-12,194,000.00</b>	<b>-177,962,477.00</b>	-165,768,477.00	1,359.43
減少無形資產及其他資產(+)	325,000.00	5,410,374.00	5,085,374.00	1,564.73
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-151,900,000.00	-151,900,000.00	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源(-)	-11,519,000.00	-23,160,247.00	-11,641,247.00	101.06
增加無形資產及其他資產(-)	-1,000,000.00	-8,312,604.00	-7,312,604.00	731.26
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-12,194,000.00</b>	<b>-177,962,477.00</b>	<b>-165,768,477.00</b>	<b>1,359.43</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>399,000.00</b>	<b>-12,563,986.00</b>	-12,962,986.00	-3,248.87
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	399,000.00	12,884,309.00	12,485,309.00	3,129.15
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-25,448,295.00	-25,448,295.00	-
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>399,000.00</b>	<b>-12,563,986.00</b>	<b>-12,962,986.00</b>	<b>-3,248.87</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>46,325,000.00</b>	<b>-117,222,789.31</b>	-163,547,789.31	-353.04
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>603,915,000.00</b>	<b>472,790,208.31</b>	-131,124,791.69	-21.71
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>650,240,000.00</b>	<b>355,567,419.00</b>	-294,672,581.00	-45.32

**不影響現金流量投資、籌資活動包括：**

  「催收款項」及「應收醫療帳款」同額增減3,394,519.00元

  「備抵呆帳-催收款項」及「備抵呆帳-應收醫療帳款」同額增減1,354,130.00元

  提列約聘僱人員退職金使「退休離職準備金」及「應付退休離職準備金」同額增加441,236.00元

  受贈財產致「機械設備」及「受贈公積」同額增加153,919.00元

  提列代管資產折舊，致「受贈公積」及「應付代管資產」同額增減14,190,360.00元

**嘉義醫院作業基金  
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>2,118,464,443.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,099,881,241.89</b>	<b>100.00</b>	<b>18,583,201.11</b>	<b>0.88</b>
<b>流動資產</b>	<b>761,881,090.00</b>	<b>35.96</b>	<b>723,380,379.89</b>	<b>34.45</b>	<b>38,500,710.11</b>	<b>5.32</b>
現金	355,567,419.00	16.78	472,790,208.31	22.52	-117,222,789.31	-24.79
銀行存款	323,893,324.00	15.29	443,397,687.31	21.12	-119,504,363.31	-26.95
匯撥中現金	31,674,095.00	1.50	29,392,521.00	1.40	2,281,574.00	7.76
流動性金融資產	303,800,000.00	14.34	151,900,000.00	7.23	151,900,000.00	100.00
其他金融資產-流動	303,800,000.00	14.34	151,900,000.00	7.23	151,900,000.00	100.00
應收款項	83,136,662.00	3.92	89,108,963.00	4.24	-5,972,301.00	-6.70
應收醫療帳款	390,134,914.00	18.42	322,679,874.00	15.37	67,455,040.00	20.90
備抵醫療折讓	-323,223,895.00	-15.26	-246,035,863.00	-11.72	-77,188,032.00	31.37
備抵呆帳-應收醫療帳款	-560,002.00	-0.03	-421,568.00	-0.02	-138,434.00	32.84
應收利息	8,665.00	-	-	-	8,665.00	-
其他應收款	16,776,980.00	0.79	12,886,520.00	0.61	3,890,460.00	30.19
存貨	13,943,180.00	0.66	8,765,284.83	0.42	5,177,895.17	59.07
醫療用品	13,943,180.00	0.66	8,765,284.83	0.42	5,177,895.17	59.07
預付款項	5,433,829.00	0.26	815,923.75	0.04	4,617,905.25	565.97
用品盤存	479,637.00	0.02	455,018.75	0.02	24,618.25	5.41
預付費用	4,954,192.00	0.23	360,905.00	0.02	4,593,287.00	1,272.71
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>8,091,561.00</b>	<b>0.38</b>	<b>7,650,325.00</b>	<b>0.36</b>	<b>441,236.00</b>	<b>5.77</b>
準備金	8,091,561.00	0.38	7,650,325.00	0.36	441,236.00	5.77
退休及離職準備金	8,091,561.00	0.38	7,650,325.00	0.36	441,236.00	5.77
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>101,155,465.00</b>	<b>4.77</b>	<b>106,289,739.00</b>	<b>5.06</b>	<b>-5,134,274.00</b>	<b>-4.83</b>
房屋及建築	245,006.00	0.01	260,614.00	0.01	-15,608.00	-5.99
房屋及建築	1,366,138.00	0.06	1,366,138.00	0.07	-	-
累計折舊-房屋及建築	-1,121,132.00	-0.05	-1,105,524.00	-0.05	-15,608.00	1.41
機械及設備	85,380,716.00	4.03	90,251,580.00	4.30	-4,870,864.00	-5.40
機械及設備	389,299,513.00	18.38	387,298,130.00	18.44	2,001,383.00	0.52

**嘉義醫院作業基金  
平衡表**

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-機械及設備	-303,918,797.00	-14.35	-297,046,550.00	-14.15	-6,872,247.00	2.31
交通及運輸設備	4,238,055.00	0.20	3,239,408.00	0.15	998,647.00	30.83
交通及運輸設備	15,361,621.00	0.73	13,381,567.00	0.64	1,980,054.00	14.80
累計折舊-交通及運輸設備	-11,123,566.00	-0.53	-10,142,159.00	-0.48	-981,407.00	9.68
什項設備	11,291,688.00	0.53	12,538,137.00	0.60	-1,246,449.00	-9.94
什項設備	85,136,110.00	4.02	90,638,391.00	4.32	-5,502,281.00	-6.07
累計折舊-什項設備	-73,844,422.00	-3.49	-78,100,254.00	-3.72	4,255,832.00	-5.45
<b>無形資產</b>	<b>6,361,881.00</b>	<b>0.30</b>	<b>6,739,146.00</b>	<b>0.32</b>	<b>-377,265.00</b>	<b>-5.60</b>
無形資產	6,361,881.00	0.30	6,739,146.00	0.32	-377,265.00	-5.60
電腦軟體	6,361,881.00	0.30	6,739,146.00	0.32	-377,265.00	-5.60
<b>其他資產</b>	<b>1,240,974,446.00</b>	<b>58.58</b>	<b>1,255,821,652.00</b>	<b>59.80</b>	<b>-14,847,206.00</b>	<b>-1.18</b>
遞延資產	49,631,782.00	2.34	47,113,042.00	2.24	2,518,740.00	5.35
遞延費用	49,631,782.00	2.34	47,113,042.00	2.24	2,518,740.00	5.35
什項資產	968,218,516.00	45.70	985,584,462.00	46.94	-17,365,946.00	-1.76
存出保證金	5,628,630.00	0.27	5,620,030.00	0.27	8,600.00	0.15
催收款項	3,720,481.00	0.18	3,272,620.00	0.16	447,861.00	13.69
備抵呆帳-催收款項	-2,604,089.00	-0.12	-2,498,432.00	-0.12	-105,657.00	4.23
暫付及待結轉帳項	503,640.00	0.02	4,030,030.00	0.19	-3,526,390.00	-87.50
代管資產	1,227,104,214.00	57.92	1,173,753,937.00	55.90	53,350,277.00	4.55
累積折舊-代管資產	-266,134,360.00	-12.56	-198,593,723.00	-9.46	-67,540,637.00	34.01
內部往來	223,124,148.00	10.53	223,124,148.00	10.63	-	-
內部往來	223,124,148.00	10.53	223,124,148.00	10.63	-	-
<b>合計</b>	<b>2,118,464,443.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,099,881,241.89</b>	<b>100.00</b>	<b>18,583,201.11</b>	<b>0.88</b>

備註：「信託代理與保證資產」科目，上年度決算數為7,095,300元，本年度決算數為12,548,300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108年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>1,177,677,264.00</b>	<b>55.59</b>	<b>1,179,843,042.20</b>	<b>56.19</b>	<b>-2,165,778.20</b>	<b>-0.18</b>
<b>流動負債</b>	<b>165,080,771.00</b>	<b>7.79</b>	<b>140,933,439.20</b>	<b>6.71</b>	<b>24,147,331.80</b>	<b>17.13</b>
應付款項	165,076,271.00	7.79	140,932,439.20	6.71	24,143,831.80	17.13
應付帳款	23,965,732.00	1.13	23,199,062.00	1.10	766,670.00	3.30
應付代收款	31,413,433.00	1.48	12,554,033.20	0.60	18,859,399.80	150.23
應付費用	109,697,106.00	5.18	105,179,344.00	5.01	4,517,762.00	4.30
預收款項	4,500.00	-	1,000.00	-	3,500.00	350.00
預收收入	4,500.00	-	1,000.00	-	3,500.00	350.00
<b>其他負債</b>	<b>1,012,596,493.00</b>	<b>47.80</b>	<b>1,038,909,603.00</b>	<b>49.47</b>	<b>-26,313,110.00</b>	<b>-2.53</b>
什項負債	1,012,596,493.00	47.80	1,038,909,603.00	49.47	-26,313,110.00	-2.53
存入保證金	30,635,958.00	1.45	35,146,044.00	1.67	-4,510,086.00	-12.83
應付保管款	12,899,120.00	0.61	14,811.00	-	12,884,309.00	86,991.49
應付退休及離職金	8,091,561.00	0.38	7,650,325.00	0.36	441,236.00	5.77
應付代管資產	960,969,854.00	45.36	975,160,214.00	46.44	-14,190,360.00	-1.46
<b>淨值</b>	<b>940,787,179.00</b>	<b>44.41</b>	<b>920,038,199.69</b>	<b>43.81</b>	<b>20,748,979.31</b>	<b>2.26</b>
<b>基金</b>	<b>467,427,071.00</b>	<b>22.06</b>	<b>467,427,071.37</b>	<b>22.26</b>	<b>-0.37</b>	<b>-</b>
基金	467,427,071.00	22.06	467,427,071.37	22.26	-0.37	-
基金	467,427,071.00	22.06	467,427,071.37	22.26	-0.37	-
<b>公積</b>	<b>479,843,829.00</b>	<b>22.65</b>	<b>465,499,549.32</b>	<b>22.17</b>	<b>14,344,279.68</b>	<b>3.08</b>
資本公積	470,649,820.00	22.22	456,305,540.58	21.73	14,344,279.42	3.14
受贈公積	470,649,820.00	22.22	456,305,540.58	21.73	14,344,279.42	3.14
特別公積	9,194,009.00	0.43	9,194,008.74	0.44	0.26	-
特別公積	9,194,009.00	0.43	9,194,008.74	0.44	0.26	-
<b>累積餘絀</b>	<b>-6,483,721.00</b>	<b>-0.31</b>	<b>-12,888,421.00</b>	<b>-0.61</b>	<b>6,404,700.00</b>	<b>-49.69</b>
累積賸餘	-6,483,721.00	-0.31	-12,888,421.00	-0.61	6,404,700.00	-49.69
累積賸餘	-6,483,721.00	-0.31	-12,888,421.00	-0.61	6,404,700.00	-49.69
<b>合 計</b>	<b>2,118,464,443.00</b>		<b>2,099,881,241.89</b>		<b>18,583,201.11</b>	<b>0.88</b>

備註：「信託代理與保證負債」科目，上年度決算數為7,095,300元，本年度決算數為12,548,300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	%	
<b>醫療收入</b>	<b>604,083,000</b>	<b>657,375,217</b>	<b>53,292,217</b>	<b>8.82</b>	
門診醫療收入	313,500,000	362,397,815	48,897,815	15.60	主要係C肝藥費收入增加所致
藥品收入	87,673,000	128,323,810	40,650,810	46.37	
放射收入	25,496,000	38,085,853	12,589,853	49.38	
檢驗收入	39,415,000	25,532,382	-13,882,618	-35.22	
其他醫務收入	160,916,000	170,455,770	9,539,770	5.93	
住院醫療收入	281,019,000	306,573,604	25,554,604	9.09	
藥品收入	38,513,000	34,264,623	-4,248,377	-11.03	
放射收入	18,258,000	12,674,657	-5,583,343	-30.58	
檢驗收入	12,362,000	20,013,421	7,651,421	61.89	
其他醫務收入	211,886,000	239,620,903	27,734,903	13.09	
其他醫療收入	101,235,000	98,796,465	-2,438,535	-2.41	
門診體檢	20,789,000	18,834,651	-1,954,349	-9.40	
護理之家	52,920,000	54,194,729	1,274,729	2.41	
日間照護	-	-	-	-	
居家護理	2,520,000	2,488,415	-31,585	-1.25	
住院膳食	21,378,000	17,185,540	-4,192,460	-19.61	
其他醫務收入	3,628,000	6,093,130	2,465,130	67.95	
醫療折讓	-82,530,000	-102,248,289	-19,718,289	23.89	依健保核減率估算
醫療優待免費	-9,141,000	-8,144,378	996,622	-10.90	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	156,601,000	155,502,170	-1,098,830	-0.70	
其他補助收入	156,201,000	155,012,708	-1,188,292	-0.76	公務預算人事補助 104,335,867元、公 務人員舊制年資退 休撫卹49,917,473 元及教學補助收入 759,368元
雜項業務收入	400,000	489,462	89,462	22.37	支援其他醫療機構 較預算增加所致

**嘉義醫院作業基金  
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	%	
<b>業務外收入</b>	<b>13,673,000</b>	<b>45,140,980</b>	<b>31,467,980</b>	<b>230.15</b>	
<b>財務收入</b>	<b>2,760,000</b>	<b>2,435,500</b>	<b>-324,500</b>	<b>-11.76</b>	
利息收入	2,760,000	2,435,500	-324,500	-11.76	定期存款利率下降所致
<b>其他業務外收入</b>	<b>10,913,000</b>	<b>42,705,480</b>	<b>31,792,480</b>	<b>291.33</b>	
資產使用及權利金收入	931,000	4,789,812	3,858,812	414.48	主要是停車場租金收入較預算增加所致
違規罰款收入	796,000	595,339	-200,661	-25.21	逾期違約罰款較預算減少所致
受贈收入	81,000	206,925	125,925	155.46	外界捐款收入較預算增加所致
收回呆帳	-	51,591	51,591	-	呆帳收回較預算增加所致
雜項收入	9,105,000	37,061,813	27,956,813	307.05	1. 補付以前費用收回獎勵金2,152,068元 2. 應付費用高估8,554,351元 3. 107年度醫療備抵多提25,060,257元 4. 備抵呆帳-催收多計268,473元 5. 註銷105年呆帳, 備抵呆帳-催收款項不足收回獎勵金66,139元 5. 復健作業專款收入484,531元 6. 員工伙食收入245,600元 7. 招標文件收入83,400元 8. 其他廢品變賣及廢油回收等收入146,994元

嘉義醫院作業基金

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	%	
醫療成本	662,472,000	731,204,642	68,732,642	10.38	
門診醫療成本	310,425,000	373,557,541	63,132,541	20.34	
用人費用	60,145,000	50,216,790	-9,928,210	-16.51	撙節開支
正式員額薪資	29,147,000	23,669,257	-5,477,743	-18.79	
聘僱及兼職人員薪資	1,005,000	987,624	-17,376	-1.73	
超時工作報酬	1,885,000	1,344,395	-540,605	-28.68	
獎金	22,349,000	17,691,980	-4,657,020	-20.84	
退休及卹償金	2,886,000	3,311,512	425,512	14.74	
福利費	2,864,000	3,207,591	343,591	12.00	
提繳費	9,000	4,431	-4,569	-50.77	
服務費用	127,633,000	158,883,635	31,250,635	24.48	依實際需要支付
水電費	7,225,000	6,768,970	-456,030	-6.31	
郵電費	546,000	587,333	41,333	7.57	
旅運費	133,000	114,764	-18,236	-13.71	
印刷裝訂與廣告費	510,000	401,365	-108,635	-21.30	
修理保養及保固費	7,633,000	3,945,511	-3,687,489	-48.31	
保險費	134,000	106,459	-27,541	-20.55	
一般服務費	43,256,000	55,169,025	11,913,025	27.54	
專業服務費	68,196,000	91,790,208	23,594,208	34.60	
材料及用品費	86,588,000	132,494,543	45,906,543	53.02	依實際需要支付
使用材料費	621,000	782,310	161,310	25.98	
用品消耗	1,633,000	1,370,709	-262,291	-16.06	
商品及醫療用品	84,334,000	130,341,524	46,007,524	54.55	
租金與利息	10,545,000	8,146,865	-2,398,135	-22.74	撙節開支

嘉義醫院作業基金

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	%	
機器租金	10,056,000	7,761,910	-2,294,090	-22.81	
交通及運輸設備 租金	489,000	350,971	-138,029	-28.23	
什項設備租金	-	33,984	33,984	-	
折舊、折耗及攤銷	23,718,000	22,269,533	-1,448,467	-6.11	
不動產、廠房及 設備折舊	13,989,000	12,335,377	-1,653,623	-11.82	
其他折舊性資產 折舊	7,095,000	7,095,180	180	-	
攤銷	2,634,000	2,838,976	204,976	7.78	
稅捐與規費（強制 費）	579,000	333,094	-245,906	-42.47	擲節開支
消費與行為稅	351,000	194,490	-156,510	-44.59	
規費	228,000	138,604	-89,396	-39.21	
會費、捐助、補 助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	707,000	466,799	-240,201	-33.97	擲節開支
會費	707,000	466,799	-240,201	-33.97	
短絀、賠償與保險 給付	510,000	746,282	236,282	46.33	依實際需要支付
各項短絀	510,000	746,282	236,282	46.33	
小計	310,425,000	373,557,541	63,132,541	20.34	
住院醫療成本	276,862,000	272,068,535	-4,793,465	-1.73	
用人費用	70,107,000	57,159,923	-12,947,077	-18.47	擲節開支
正式員額薪資	35,566,000	29,467,776	-6,098,224	-17.15	
聘僱及兼職人員 薪資	1,344,000	1,320,950	-23,050	-1.72	
超時工作報酬	2,439,000	2,147,804	-291,196	-11.94	
獎金	24,365,000	18,115,426	-6,249,574	-25.65	
退休及卹償金	2,913,000	2,989,641	76,641	2.63	
福利費	3,480,000	3,118,326	-361,674	-10.39	

嘉義醫院作業基金

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	%	
服務費用	109,364,000	128,282,815	18,918,815	17.30	依實際需要支付
水電費	6,466,000	6,474,112	8,112	0.13	
郵電費	467,000	651,523	184,523	39.51	
旅運費	47,000	18,955	-28,045	-59.67	
印刷裝訂與廣告費	218,000	242,580	24,580	11.28	
修理保養及保固費	5,803,000	5,441,984	-361,016	-6.22	
一般服務費	36,963,000	52,924,529	15,961,529	43.18	
專業服務費	59,400,000	62,529,132	3,129,132	5.27	
材料及用品費	62,849,000	54,025,540	-8,823,460	-14.04	撙節開支
使用材料費	725,000	225,800	-499,200	-68.86	
用品消耗	1,502,000	1,835,395	333,395	22.20	
商品及醫療用品	60,622,000	51,964,345	-8,657,655	-14.28	
租金與利息	7,546,000	10,262,944	2,716,944	36.01	依實際需要支付
機器租金	7,546,000	10,197,370	2,651,370	35.14	
什項設備租金	-	65,574	65,574	-	
折舊、折耗及攤銷	25,300,000	20,787,285	-4,512,715	-17.84	撙節開支
不動產、廠房及設備折舊	11,805,000	10,368,552	-1,436,448	-12.17	
其他折舊性資產折舊	7,095,000	7,095,180	180	-	
攤銷	6,400,000	3,323,553	-3,076,447	-48.07	
稅捐與規費(強制費)	277,000	315,359	38,359	13.85	依實際需要支付
消費與行為稅	277,000	315,359	38,359	13.85	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	350,000	399,310	49,310	14.09	依實際需要支付
會費	350,000	399,310	49,310	14.09	

嘉義醫院作業基金

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	%	
短絀、賠償與保險給付	470,000	746,282	276,282	58.78	依實際需要支付
各項短絀	470,000	746,282	276,282	58.78	
其他	599,000	89,077	-509,923	-85.13	擲節開支
其他費用	599,000	89,077	-509,923	-85.13	
小計	276,862,000	272,068,535	-4,793,465	-1.73	
其他醫療成本	75,185,000	85,578,566	10,393,566	13.82	
用人費用	13,592,000	12,763,811	-828,189	-6.09	
正式員額薪資	6,731,000	6,110,698	-620,302	-9.22	
超時工作報酬	193,000	126,732	-66,268	-34.34	
獎金	5,451,000	5,176,912	-274,088	-5.03	
退休及卹償金	550,000	809,526	259,526	47.19	
福利費	667,000	539,943	-127,057	-19.05	
服務費用	34,919,000	49,510,964	14,591,964	41.79	依實際需要支付
水電費	2,618,000	2,570,065	-47,935	-1.83	
郵電費	160,000	237,896	77,896	48.69	
旅運費	28,000	19,593	-8,407	-30.03	
印刷裝訂與廣告費	110,000	83,500	-26,500	-24.09	
修理保養及保固費	1,208,000	893,760	-314,240	-26.01	
一般服務費	15,579,000	20,366,937	4,787,937	30.73	
專業服務費	15,216,000	25,339,213	10,123,213	66.53	
材料及用品費	19,271,000	16,628,726	-2,642,274	-13.71	擲節開支
使用材料費	33,000	67,637	34,637	104.96	
用品消耗	14,490,000	10,189,819	-4,300,181	-29.68	
商品及醫療用品	4,748,000	6,371,270	1,623,270	34.19	

嘉義醫院作業基金

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	%	
租金與利息	495,000	455,000	-40,000	-8.08	
機器租金	495,000	455,000	-40,000	-8.08	
折舊、折耗及攤銷	6,606,000	5,728,903	-877,097	-13.28	撙節開支
不動產、廠房及設備折舊	6,606,000	5,728,903	-877,097	-13.28	
稅捐與規費(強制費)	50,000	325,555	275,555	551.11	依實際需要支付
土地稅	-	265,787	265,787	-	
消費與行為稅	50,000	59,768	9,768	19.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	51,000	144,283	93,283	182.91	依實際需要支付
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	144,283	144,283	-	
其他	201,000	21,324	-179,676	-89.39	撙節開支
其他費用	201,000	21,324	-179,676	-89.39	
小計	75,185,000	85,578,566	10,393,566	13.82	
總計	662,472,000	731,204,642	68,732,642	10.38	

附註：

一、管制性項目

1、業務宣導費：預算數250,000元決算數166,205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158,912,000元，決算數：195,533,260元。

2、承攬業務人力：預算數39,453,000元，決算數：44,298,009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	280,000	305,479	25,479	9.10	
雜項業務成本	280,000	305,479	25,479	9.10	
用人費用	280,000	305,479	25,479	9.10	
正式員額薪資	280,000	305,479	25,479	9.10	

嘉義醫院作業基金  
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	%	
管理及總務費用	85,222,000	75,197,613	-10,024,387	-11.76	
管理費用及總務費用	85,222,000	75,197,613	-10,024,387	-11.76	
用人費用	74,702,000	63,918,937	-10,783,063	-14.43	擲節開支
正式員額薪資	8,267,000	8,183,756	-83,244	-1.01	
聘僱及兼職人員薪資	671,000	660,806	-10,194	-1.52	
超時工作報酬	298,000.00	195,679.00	-102,321.00	-34.34	
獎金	2,091,000	2,226,118	135,118	6.46	
退休及卹償金	60,002,000	50,093,752	-9,908,248	-16.51	
福利費	3,357,000	2,535,909	-821,091	-24.46	
提繳費	16,000	22,917	6,917	43.23	
服務費用	9,205,000	10,189,538	984,538	10.70	依實際需要支付
水電費	906,000	900,737	-5,263	-0.58	
郵電費	237,000	224,286	-12,714	-5.36	
旅運費	10,000	14,806	4,806	48.06	
印刷裝訂與廣告費	75,000	144,425	69,425	92.57	
修理保養及保固費	209,000	110,218	-98,782	-47.26	
一般服務費	7,114,000	8,093,916	979,916	13.77	
專業服務費	387,000	434,738	47,738	12.34	
公共關係費	267,000	266,412	-588	-0.22	
材料及用品費	404,000	160,403	-243,597	-60.30	擲節開支
使用材料費	72,000	40,800	-31,200	-43.33	
用品消耗	332,000	119,603	-212,397	-63.98	
租金與利息	495,000	825,125	330,125	66.69	依實際需要支付

**嘉義醫院作業基金**  
**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	%	
地租及水租	-	1,125	1,125	-	
機器租金	495,000	572,000	77,000	15.56	
交通及運輸設備租金	-	252,000	252,000	-	
折舊、折耗及攤銷	235,000	15,608	-219,392	-93.36	摶節開支
不動產、廠房及設備折舊	235,000	15,608	-219,392	-93.36	
稅捐與規費(強制費)	181,000	88,002	-92,998	-51.38	摶節開支
消費與行為稅	119,000	64,782	-54,218	-45.56	
規費	62,000	23,220	-38,780	-62.55	

附註：

一、管制性項目

1、公共關係費：預算數267,000元決算數266,412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6,825,000元，決算數：7,797,927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	%	
研究發展及訓練費用	17,875,000	13,871,604	-4,003,396	-22.40	
研究發展費用	5,755,000	5,591,575	-163,425	-2.84	
用人費用	1,952,000	1,960,826	8,826	0.45	
正式員額薪資	1,380,000.00	1,380,000.00	-	-	
超時工作報酬	35,000.00	22,982.00	-12,018.00	-34.34	
獎金	315,000	314,627	-373	-0.12	
退休及卹償金	99,000.00	119,174.00	20,174.00	20.38	
福利費	123,000.00	124,043.00	1,043.00	0.85	
服務費用	3,629,000	3,578,646	-50,354	-1.39	
水電費	360,000	360,000	-	-	
郵電費	39,000	45,621	6,621	16.98	
印刷裝訂與廣告費	129,000	72,070	-56,930	-44.13	
一般服務費	577,000	577,000	-	-	
專業服務費	2,524,000.00	2,523,955.00	-45.00	-	
材料及用品費	174,000	52,103	-121,897	-70.06	擲節開支
用品消耗	174,000	52,103	-121,897	-70.06	
訓練費用	12,120,000	8,280,029	-3,839,971	-31.68	
用人費用	3,272,000	2,712,373	-559,627	-17.10	擲節開支
正式員額薪資	2,028,000.00	2,028,000.00	-	-	
超時工作報酬	93,000.00	43,762.00	-49,238.00	-52.94	

**嘉義醫院作業基金**  
**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	%	
獎金	818,000	296,099	-521,901	-63.80	
退休及卹償金	148,000.00	155,444.00	7,444.00	5.03	
福利費	185,000.00	189,068.00	4,068.00	2.20	
服務費用	8,569,000	5,351,938	-3,217,062	-37.54	撙節開支
水電費	390,000	390,000	-	-	
郵電費	78,000	76,230	-1,770	-2.27	
旅運費	232,000	232,175	175	0.08	
印刷裝訂與廣告費	158,000	59,900	-98,100	-62.09	
一般服務費	1,050,000	1,051,520	1,520	0.14	
專業服務費	6,661,000	3,542,113	-3,118,887	-46.82	
材料及用品費	230,000	123,622	-106,378	-46.25	撙節開支
使用材料費	50,000	22,472	-27,528	-55.06	
用品消耗	180,000	101,150	-78,850	-43.81	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	49,000	92,096	43,096	87.95	依實際需要支付
會費	49,000	57,033	8,033	16.39	
補貼(償)、獎 勵、慰問與救助(濟)	-	35,063.00	35,063.00	-	

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10,134,000元，決算數：7,189,886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	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>7,456,000</b>	<b>31,034,329</b>	<b>23,578,329</b>	<b>316.23</b>	
<b>雜項費用</b>	<b>7,456,000</b>	<b>31,034,329</b>	<b>23,578,329</b>	<b>316.23</b>	
<b>材料及用品費</b>	<b>105,000</b>	<b>245,600</b>	<b>140,600</b>	<b>133.90</b>	員工伙食收入增加，相對食材支出亦增加
<b>用品消耗</b>	<b>105,000</b>	<b>245,600</b>	<b>140,600</b>	<b>133.90</b>	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與捐助、補助與獎助</b>	<b>81,000</b>	<b>206,925</b>	<b>125,925</b>	<b>155.46</b>	外界捐款增加相對支出亦增加
<b>捐助、補助與獎助</b>	<b>81,000</b>	<b>206,925</b>	<b>125,925</b>	<b>155.46</b>	
<b>其他</b>	<b>7,270,000</b>	<b>30,581,804</b>	<b>23,311,804</b>	<b>320.66</b>	1.以前年度備抵醫療折讓高估補提獎勵金20,048,206元。 2.應付費用高估補提獎勵金6,843,480元 3.補付以前年度費用2,690,085元。 備抵呆帳多提補提獎勵金214,778元 註銷105年呆帳，備抵呆帳-催收款項不足82,674元 4.復健作業專款支出484,531元。 5.補付104年費用(無獎勵可收回) 218,050元。
<b>其他費用</b>	<b>7,270,000</b>	<b>30,581,804</b>	<b>23,311,804</b>	<b>320.66</b>	

# 嘉義醫院作業基金 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	租賃資產	租賃權益改良		
原值	-	1,366,138	387,298,130	13,381,567	90,638,391	-	-	735,322,797	<b>1,228,007,023</b>
減：以前年度已提折舊數	-	1,105,524	297,046,550	10,142,159	78,100,254	-	-	198,593,723	<b>584,988,210</b>
上年度期末帳面價值	-	260,614	90,251,580	3,239,408	12,538,137	-	-	536,729,074	<b>643,018,813</b>
加：本年度新增資產價值	-	-	19,546,873	2,151,000	1,616,293	-	-	-	<b>23,314,166</b>
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-39,298	-	39,298	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	15,608	24,378,439	1,152,353	2,902,040	-	-	14,190,360	<b>42,638,800</b>
本年度期末帳面價值	-	<b>245,006</b>	<b>85,380,716</b>	<b>4,238,055</b>	<b>11,291,688</b>	-	-	<b>522,538,714</b>	<b>623,694,179</b>
本年度提列折舊數	-	15,608	24,378,439	1,152,353	2,902,040	-	-	14,190,360	<b>42,638,800</b>
醫療成本	-	-	<b>24,378,439</b>	<b>1,152,353</b>	<b>2,902,040</b>	-	-	<b>14,190,360</b>	<b>42,623,192</b>
管理及總務費用	-	<b>15,608</b>	-	-	-	-	-	-	<b>15,608</b>
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	<b>15,608</b>	<b>24,378,439</b>	<b>1,152,353</b>	<b>2,902,040</b>	-	-	<b>14,190,360</b>	<b>42,638,800</b>

備註：

1. 機械及設備：本年度預算購置新增19,473,804元，衛福部撥入169元(原值16,877、累計折舊16,708元)及政府補助計畫購置72,900元；調整欄：科目重分類減少39,298元(原值43,858元、累計折舊4,560元)
2. 交通及運輸設備：本年度預算購置新增2,151,000元。
3. 什項設備：本年度預算購置新增1,535,443元及政府補助計畫購置80,850元；調整欄：科目重分類增加39,298元(原值43,858元、累計折舊4,560元)
4. 代管資產土地107年度438,431,140元，108年度438,431,140元。

**嘉義醫院作業基金  
資產報廢明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

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 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)						
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>24,851,718</b>	<b>24,851,718</b>	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	17,518,340	17,518,340	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	170,946	170,946	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	7,162,432	7,162,432	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>其他資產</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
待處理資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>24,851,718</b>	<b>24,851,718</b>	-	-	-	-	-	-	-

備註：

報廢代管資產原始成本546,295元，已提折舊額546,295元。

**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	14,632,278	11,519,000	-	-	26,151,278	23,160,247	-2,991,031	1,360,000
機械及設備	12,566,888	6,867,000	-	1,084,131	20,518,019	19,473,804	-1,044,215	-
機械及設備	12,566,888	6,867,000	-	1,084,131	20,518,019	19,473,804	-1,044,215	-
交通及運輸設備	630,000	1,624,000	-	294,100	2,548,100	2,151,000	-397,100	-
交通及運輸設備	630,000	1,624,000	-	294,100	2,548,100	2,151,000	-397,100	-
什項設備	1,435,390	3,028,000	-	-1,378,231	3,085,159	1,535,443	-1,549,716	1,360,000
什項設備	1,435,390	3,028,000	-	-1,378,231	3,085,159	1,535,443	-1,549,716	1,360,000
合計	14,632,278	11,519,000	-	-	26,151,278	23,160,247	-2,991,031	1,360,000

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	-	-	108.01   108.12	14,632,278	11,519,000	-	-	26,151,278
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	12,566,888	6,867,000	-	1,084,131	20,518,019
交通及運輸設備	-	-	-	630,000	1,624,000	-	294,100	2,548,100
什項設備	-	-	-	1,435,390	3,028,000	-	-1,378,231	3,085,159
合計	-	-	-	14,632,278	11,519,000	-	-	26,151,278

作業基金

預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

數			決 算				未達成或超過 預算之原因
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 %	
占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
100.00	26,151,278	100.00	23,160,247	88.56	23,160,247	88.56	
-	-	-	-	-	-	-	
78.46	20,518,019	78.46	19,473,804	94.91	19,473,804	94.91	
9.74	2,548,100	9.74	2,151,000	84.42	2,151,000	84.42	標餘款
11.80	3,085,159	11.80	1,535,443	49.77	1,535,443	49.77	主要係30噸熱泵採購案，金額1,360,000元，12/3決標，履約期限至109年2月27日，無法於108年度辦理驗收付款，辦理保留。
100.00	26,151,278	100.00	23,160,247	88.56	23,160,247	88.56	

**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 108 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	165,000	310,425,000	167,499	373,557,541	2,499	1.51	63,132,541	20.34	主要係C肝用藥增加所致
住院病患 醫療	人日	31,233	276,862,000	35,913	272,068,535	4,680	14.98	-4,793,465	-1.73	主要係加開3床急性病床及2床安寧病床，致住院人日較預算增加

**嘉義醫院作業基金  
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 增減數	備註
<b>期初基金數額</b>	<b>467,425,000.00</b>	<b>467,427,071.37</b>	<b>2,071.37</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>	-	<b>0.37</b>	<b>0.37</b>	
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	0.37	0.37	因應會計法第16條修訂，調整尾數差至元
<b>期末基金數額</b>	<b>467,425,000.00</b>	<b>467,427,071.00</b>	<b>2,071.00</b>	

嘉義醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國108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	143	108	-35	
專任人員	143	108	-35	
職員	126	92	-34	醫師12人、護理人員55人、醫事人員
技工	-	-	-	15人及行政人員
工友	8	7	-1	10人
駕駛	-	-	-	本年度退休1人，
聘用	-	-	-	出缺不補
約僱	9	9	-	
合 計	143	108	-35	

備註：

- 一、本年度契僱人力預算308人，決算315人，包含約用醫師24人、約用護理人員124人、約用醫事人員55人、約用行政人員97人、臨時人員15人。
- 二、勞務承攬人力預算80人，決算80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	83,399,000	3,020,000	4,943,000		55,389,000	66,598,000		10,676,000	25,000	224,050,000		224,050,000
醫療成本	71,444,000	2,349,000	4,517,000		52,165,000	6,349,000		7,011,000	9,000	143,844,000		143,844,000
其他業務成本	280,000									280,000		280,000
管理及總務費用	8,267,000	671,000	298,000		2,091,000	60,002,000		3,357,000	16,000	74,702,000		74,702,000
研究發展及訓練費用	3,408,000		128,000		1,133,000	247,000		308,000		5,224,000		5,224,000
合 計	83,399,000	3,020,000	4,943,000		55,389,000	66,598,000		10,676,000	25,000	224,050,000		224,050,000

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423人，預算數：36,098,000元，決算數：25,953,633元。
- 二、考績獎金：依公務人員考績法第7、8條，支付92人，預算數：8,524,000元，決算數：8,063,773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92人，預算數：10,767,000元，決算數：9,703,756元。
- 四、其他獎金：依「服務獎章條例暨其他施行細則」，支付7人，預算數：0元，決算數：100,000元。

# 作業基金 彙計表

108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 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
71,144,966	2,962,872	3,881,354		43,821,162	57,479,049		9,714,880	27,348	189,031,631	6,508	189,038,139
59,247,731	2,308,574	3,618,931		40,984,318	7,110,679		6,865,860	4,431	120,140,524		120,140,524
305,479									305,479		305,479
8,183,756	654,298	195,679		2,226,118	50,093,752		2,535,909	22,917	63,912,429	6,508	63,918,937
3,408,000		66,744		610,726	274,618		313,111		4,673,199		4,673,199
<b>71,144,966</b>	<b>2,962,872</b>	<b>3,881,354</b>		<b>43,821,162</b>	<b>57,479,049</b>		<b>9,714,880</b>	<b>27,348</b>	<b>189,031,631</b>	<b>6,508</b>	<b>189,038,139</b>

五、約用契僱人員：預算數175,871,000元，包含薪資128,406,000元、超時工作報酬2,955,000元、保險費13,494,000元、獎金14,376,000元、退職金7,700,000元、其他8,940,000元。

決算數：211,521,073元，超支併決算辦理。包含薪資153,829,702元、超時工作報酬3,232,880元、保險費16,010,782元、獎金17,067,549元、退職金9,135,409元及其他11,244,751元。

六、承攬業務人力：預算數39,453,000元，決算數：43,091,488元。

七、契僱人力及承攬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

各項費用彙計表

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	
			金額	%
用人費用	224,050,000	189,038,139	-35,011,861	-15.63
正式員額薪資	83,399,000	71,144,966	-12,254,034	-14.69
聘僱及兼職人員薪資	3,020,000	2,969,380	-50,620	-1.68
超時工作報酬	4,943,000	3,881,354	-1,061,646	-21.48
獎金	55,389,000	43,821,162	-11,567,838	-20.88
退休及卹償金	66,598,000	57,479,049	-9,118,951	-13.69
福利費	10,676,000	9,714,880	-961,120	-9.00
提繳費	25,000	27,348	2,348	9.39
服務費用	293,319,000	355,797,536	62,478,536	21.30
水電費	17,965,000	17,463,884	-501,116	-2.79
郵電費	1,527,000	1,822,889	295,889	19.38
旅運費	450,000	400,293	-49,707	-11.05
印刷裝訂與廣告費	1,200,000	1,003,840	-196,160	-16.35
修理保養及保固費	14,853,000	10,391,473	-4,461,527	-30.04
保險費	134,000	106,459	-27,541	-20.55
一般服務費	104,539,000	138,182,927	33,643,927	32.18
專業服務費	152,384,000	186,159,359	33,775,359	22.16
公共關係費	267,000	266,412	-588	-0.22
材料及用品費	169,621,000	203,730,537	34,109,537	20.11
使用材料費	1,501,000	1,139,019	-361,981	-24.12
用品消耗	18,416,000	13,914,379	-4,501,621	-24.44
商品及醫療用品	149,704,000	188,677,139	38,973,139	26.03
租金與利息	19,081,000	19,689,934	608,934	3.19

嘉義醫院作業基金

各項費用彙計表

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	
			金額	%
地租及水租	-	1,125	1,125	-
機器租金	18,592,000	18,986,280	394,280	2.12
交通及運輸設備租金	489,000	602,971	113,971	23.31
什項設備租金	-	99,558	99,558	-
折舊、折耗及攤銷	55,859,000	48,801,329	-7,057,671	-12.63
不動產、廠房及設備折舊	32,635,000	28,448,440	-4,186,560	-12.83
其他折舊性資產折舊	14,190,000	14,190,360	360	-
攤銷	9,034,000	6,162,529	-2,871,471	-31.79
稅捐與規費（強制費）	1,087,000	1,062,010	-24,990	-2.30
土地稅	-	265,787.00	265,787.00	-
消費與行為稅	797,000	634,399	-162,601	-20.40
規費	290,000	161,824	-128,176	-44.20
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	1,238,000	1,309,413	71,413	5.77
會費	1,157,000	923,142	-233,858	-20.21
捐助、補助與獎助	81,000	206,925	125,925	155.46
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	-	179,346	179,346	-
短絀、賠償與保險給付	980,000	1,492,564	512,564	52.30
各項短絀	980,000	1,492,564	512,564	52.30
其他	8,070,000	30,692,205	22,622,205	280.32
其他費用	8,070,000	30,692,205	22,622,205	280.32
總計	773,305,000	851,613,667	78,308,667	10.13

**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108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>432,617</b>	<b>-84,383</b>	<b>-16.32</b>	
國外旅費	-	-	-	-	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	250,000	166,205	-83,795	-33.52	擲節開支
公共關係費	267,000	266,412	-588	-0.22	擲節開支
<b>統計所需項目</b>	<b>176,318,000</b>	<b>210,834,988</b>	<b>34,516,988</b>	<b>19.58</b>	
義(志)工服務費	147,000	131,115	-15,885	-10.81	擲節開支
計時與計件人員酬金	35,923,000	40,607,038	4,684,038	13.04	因業務量增加相對費用亦增加
專技人員酬金	139,948,000	169,914,035	29,966,035	21.41	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	300,000	182,800	-117,200.00	-39.07	擲節開支