

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

朴子醫院作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

—衛生福利部朴子醫院編—

朴子醫院作業基金

目次

中華民國 108 年度

甲、總說明

1.業務計畫實施績效	1
2.收支餘絀情形	1-2
3.餘絀撥補實況	2
4.現金流量結果	2-3
5.資產負債情況	3
6.其他	3

乙、主要表

1.收支餘絀決算表	5-6
2.餘絀撥補決算表	7
3.現金流量決算表	8
4.平衡表	9-11

丙、附屬表

1.醫療收入明細表	13
2.其他業務收入明細表	14
3.業務外收入明細表	15
4.醫療成本明細表	16-19
5.其他業務成本明細表	20
6.管理及總務費用明細表	21
7.研究發展及訓練費用明細表	22
8.業務外費用明細表	23
9.資產折舊提列明細表	24
10.資產報廢明細表	25
11.固定資產建設改良擴充明細表	26
12.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	28-29
13.營運項目執行績效摘要表	30
14.基金數額增減明細表	31
15.員工人數明細表	32

16.用人費用彙計表	34-35
17.各項費用彙計表	36-37
18.管制性項目及統計所需項目比較表	38

甲、總說明

朴子醫院作業基金

總說明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)銷售(營運計畫)實施內容：

1.營運值：

(1)醫療收入決算數 410,871,928 元，較預算數 400,000,000 元，增加 10,871,928 元，比率為 2.72%，主要係門診收入較預期增加，以致實際數較預算數高；另較 107 年度決算數 388,633,309 元，增加 22,238,619 元，比率為 5.72%。

(2)醫療折讓依實際需求計提列 49,124,771 元，較預算數 51,000,000 元，減少 1,875,229 元，減少比率為 3.68%，主要係因本院加入健保南區醫院總額醫療服務審查升級方案，致醫療折讓提撥數相對減少；另較 107 年度決算數 44,668,562 元，減少 4,456,209 元，比率為 9.98%。

2.營運量：

(1)本年度門診醫療人次預算數(量值)為 151,000 人次，實際(量值)為 159,326 人次，較預算數增加 8,326 人次，比率為 5.51%。

(2)本年度住院醫療人日預計(量值)為 49,500 人日，實際(量值)為 50,033 人日，較預計增加 533 人日，比率為 1.08%

(二)固定資產建設改良擴充計畫與其資金計畫及成本效益分析：

固定資產建設改良擴充計畫執行結果，決算數為 9,708,831 元，其中包括：機械及設備 8,168,331 元，交通及運輸設備 898,500 元，什項設備 642,000 元。

二、收支餘絀情形：

(一)業務總收入決算數 504,727,704 元，較業務總收入預算數 491,119,000 元，增加 13,608,704 元，比率為 2.77%，主要係門診收入較預期增加，以致實際數較預算數高。

(二)業務總成本與費用決算數 508,970,016 元，較業務總成本與費用預算數 492,377,000 元，增加 16,593,016 元，比率為 3.37%，主要係醫療總收入增加相對成本及費用增加所致。

(三)業務短絀決算數 4,242,311 元，較業務短絀預算數 1,258,000 元，增加短絀 2,984,312 元，比率為 237.23%，主要係業務成本與費用增加數大於業務收入增加數，以致實際短絀數較預算數高。

(四)業務外收入決算數 29,026,610 元，較業務外收入預算數 16,603,000 元，增加 12,423,610 元，比率為 74.83%，主要係沖銷備抵呆帳及醫療折讓雜項收入增加以致實際數較預算數高。

(五)業務外費用決算數 23,528,762 元，較業務外與費用預算數 12,956,000 元，增加 10,572,762 元，比率為 81.61%。

(六)業務外賸餘決算數 5,497,848 元，較業務外賸餘預算數 3,647,000 元，增加賸餘 1,850,848 元，比率為 50.75%。

(七)本期賸餘決算數 1,255,536 元，較本期賸餘預算數 2,389,000 元，減少賸餘 1,133,464 元，比率為-47.45%。

(八)餘絀撥補實況：

前期未分配賸餘 65,988,606 元，本期賸餘 1,255,536 元，累積數為 67,244,142 元為未分配賸餘。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：

1.本期賸餘 1,255,534 元

2.調整非現金項目 72,577,159 元。

3.業務活動之淨現金流入(流出-)：73,836,817 元

(二)投資活動之現金流量：

朴子醫院作業基金

總說明

中華民國 108 年度

投資活動之淨現金流入(流出-)：-22,882,342 元

(三)籌資活動之現金流量：

籌資活動之淨現金流入(流出-)：238,749 元

(四)現金及約當現金之淨增(淨減-)：51,193,224 元

四、資產負債情況：

(一)資產總額 1,012,172,487 元包括：流動資產 360,908,254 元，長期投資、應收款、貸墊款及準備金 6,135,035 元，不動產、廠房及設備 62,452,931 元，無形資產 12,770,354 元，其他資產 569,905,913 元。

(二)負債總額 467,050,543 元，包括：流動負債 115,103,668 元，其他負債 351,946,875 元。

(三)淨值總額 545,121,944 元，包括：基金 178,269,241 元，公積 299,608,561 元，特別公積 9,212,000 元，累積賸餘 58,032,142 元。

五、其他：

108 年度社會服務及醫療救助金餘額為 2,568,815 元。

本 頁 空 白

乙、主要表

朴子醫院作業基金

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	%
業務收入	491,119,000.00	100.00	504,727,704.00	100.00	13,608,704.00	2.77	484,633,173.00	100.00
醫療收入	400,000,000.00	81.45	410,871,928.00	81.40	10,871,928.00	2.72	388,633,309.00	80.19
門診醫療收入	224,000,000.00	45.61	248,918,745.00	49.32	24,918,745.00	11.12	221,657,287.00	45.74
住院醫療收入	143,000,000.00	29.12	129,302,651.00	25.62	-13,697,349.00	-9.58	129,260,997.00	26.67
其他醫療收入	87,000,000.00	17.71	85,366,297.00	16.91	-1,633,703.00	-1.88	85,494,673.00	17.64
醫療折讓	-51,000,000.00	-10.38	-49,124,771.00	-9.73	1,875,229.00	-3.68	-44,668,562.00	-9.22
醫療優待免費	-3,000,000.00	-0.61	-3,590,994.00	-0.71	-590,994.00	19.70	-3,111,086.00	-0.64
其他業務收入	91,119,000.00	18.55	93,855,776.00	18.60	2,736,776.00	3.00	95,999,864.00	19.81
其他補助收入	90,419,000.00	18.41	92,497,915.00	18.33	2,078,915.00	2.30	95,555,827.00	19.72
雜項業務收入	700,000.00	0.14	1,357,861.00	0.27	657,861.00	93.98	444,037.00	0.09
業務成本與費用	492,377,000.00	100.26	508,970,018.00	100.84	16,593,018.00	3.37	487,634,220.00	100.62
醫療成本	432,699,000.00	88.10	457,377,910.00	90.62	24,678,910.00	5.70	429,214,490.00	88.56
門診醫療成本	217,671,000.00	44.32	246,590,456.00	48.86	28,919,456.00	13.29	228,274,042.00	47.10
住院醫療成本	123,737,000.00	25.19	116,540,796.00	23.09	-7,196,204.00	-5.82	111,250,238.00	22.96
其他醫療成本	91,291,000.00	18.59	94,246,658.00	18.67	2,955,658.00	3.24	89,690,210.00	18.51
其他業務成本	560,000.00	0.11	1,086,290.00	0.22	526,290.00	93.98	355,230.00	0.07
雜項業務成本	560,000.00	0.11	1,086,290.00	0.22	526,290.00	93.98	355,230.00	0.07
管理及總務費用	54,236,000.00	11.04	47,980,844.00	9.51	-6,255,156.00	-11.53	55,071,281.00	11.36
管理費用及總務費用	54,236,000.00	11.04	47,980,844.00	9.51	-6,255,156.00	-11.53	55,071,281.00	11.36
研究發展及訓練費用	4,882,000.00	0.99	2,524,974.00	0.50	-2,357,026.00	-48.28	2,993,219.00	0.62
研究發展費用	22,000.00	-	17,100.00	-	-4,900.00	-22.27	3,000.00	-
訓練費用	4,860,000.00	0.99	2,507,874.00	0.50	-2,352,126.00	-48.40	2,990,219.00	0.62
業務賸餘	-1,258,000.00	-0.26	-4,242,314.00	-0.84	-2,984,314.00	237.23	-3,001,047.00	-0.62

朴子醫院作業基金

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	%
業務外收入	16,603,000.00	3.38	29,026,610.00	5.75	12,423,610.00	74.83	12,459,382.00	2.57
財務收入	693,000.00	0.14	801,889.00	0.16	108,889.00	15.71	764,434.00	0.16
利息收入	693,000.00	0.14	801,889.00	0.16	108,889.00	15.71	764,434.00	0.16
其他業務外收入	15,910,000.00	3.24	28,224,721.00	5.59	12,314,721.00	77.40	11,694,948.00	2.41
租賃收入	150,000.00	0.03	176,796.00	0.04	26,796.00	17.86	174,852.00	0.04
資產使用及權利金收入	2,600,000.00	0.53	2,269,568.00	0.45	-330,432.00	-12.71	2,273,818.00	0.47
違約罰款收入	60,000.00	0.01	75,076.00	0.01	15,076.00	25.13	132,974.00	0.03
受贈收入	800,000.00	0.16	1,863,770.00	0.37	1,063,770.00	132.97	1,828,356.00	0.38
雜項收入	12,300,000.00	2.50	23,839,511.00	4.72	11,539,511.00	93.82	7,284,948.00	1.50
業務外費用	12,956,000.00	2.64	23,528,762.00	4.66	10,572,762.00	81.61	9,842,271.00	2.03
其他業務外費用	12,956,000.00	2.64	23,528,762.00	4.66	10,572,762.00	81.61	9,842,271.00	2.03
雜項費用	12,956,000.00	2.64	23,528,762.00	4.66	10,572,762.00	81.61	9,842,271.00	2.03
業務外賸餘	3,647,000.00	0.74	5,497,848.00	1.09	1,850,848.00	50.75	2,617,111.00	0.54
本期賸餘	2,389,000.00	0.49	1,255,534.00	0.25	-1,133,466.00	-47.45	-383,936.00	-0.08

說明：中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編制之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

朴子醫院作業基金

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	%
賸餘之部	70,942,000.00	100.00	67,244,140.00	100.00	-3,697,860.00	-5.21	66,372,542.00	100.00
本期賸餘	2,389,000.00	3.37	1,255,534.00	1.87	-1,133,466.00	-47.45	-	7.00
前期未分配賸餘	68,553,000.00	96.63	65,988,606.00	98.13	-2,564,394.00	-3.74	66,372,542.00	96.96
分配之部	-	-	9,212,000.00	2.00	9,212,000.00	13.44	18,783,936.00	28.00
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	383,936.00	2.04
提存公積	-	-	9,212,000.00	1.00	9,212,000.00	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	1.00	0.00	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	18,400,000.00	28.00
未分配賸餘	70,942,000.00	100.00	58,032,140.00	100.00	-12,909,860.00	-18.83	47,588,606.00	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	383,936.00	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	383,936.00	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	383,936.00	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	383,936.00	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

朴子醫院作業基金

現金流量表

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	%
業務活動之現金流量	30,845,000.00	73,836,817.00	42,991,817.00	139.38
本期賸餘(短絀)	2,389,000.00	1,255,534.00	-1,133,466.00	-47.45
利息股利之調整	-693,000.00	-801,889.00	-108,889.00	15.71
利息收入	-693,000.00	-801,889.00	-108,889.00	15.71
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,696,000.00	453,645.00	-1,242,355.00	-73.25
調整項目	28,456,000.00	72,577,159.00	44,121,159.00	155.05
未計利息股利之現金流入(流出)	30,152,000.00	73,030,804.00	42,878,804.00	142.21
收取利息	693,000.00	806,013.00	113,013.00	16.31
業務活動之淨現金流入(流出)	30,845,000.00	73,836,817.00	42,991,817.00	139.38
投資活動之現金流量	-13,912,000.00	-22,882,342.00	-8,970,342.00	64.48
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	2,248,808.00	2,248,808.00	-
增加不動產、廠房及設備及礦場資源	-9,212,000.00	-9,708,831.00	-496,831.00	5.39
增加無形資產及其他資產	-4,700,000.00	-15,422,319.00	-10,722,319.00	228.13
投資活動之淨現金流入(流出)	-13,912,000.00	-22,882,342.00	-8,970,342.00	64.48
籌資活動之現金流量	-	238,749.00	238,749.00	0.00
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	238,749.00	238,749.00	-
增加基本、公積及填補短絀	-	-	-	-
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	0.00	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	238,749.00	238,749.00	-
現金及約當現金之淨增(減)	16,933,000.00	51,193,224.00	34,260,224.00	202.33
期初現金及約當現金	263,404,000.00	250,192,786.00	-13,211,214.00	-5.02
期末現金及約當現金	280,337,000.00	301,386,010.00	21,049,010.00	7.51

朴子醫院作業基金

平衡表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,012,172,487.00	98.02	982,769,027.00	97.96	29,403,460.00	2.99
流動資產	360,908,254.00	33.68	325,836,464.00	31.12	35,071,790.00	10.76
現金	301,386,010.00	29.78	250,192,786.00	25.46	51,193,224.00	20.46
銀行存款	278,252,922.00	27.49	227,477,515.00	23.15	50,775,407.00	22.32
匯撥中現金	23,133,088.00	2.29	22,715,271.00	2.31	417,817.00	1.84
流動金融資產	20,000,000.00	1.98	20,000,000.00	2.04	-	-
其他金融資產-流動	20,000,000.00	1.98	20,000,000.00	2.04	-	-
應收款項	33,864,886.00	3.35	51,965,520.00	5.29	-18,100,634.00	-34.83
應收醫療帳款	160,717,555.00	15.88	182,154,181.00	18.53	-21,436,626.00	-11.77
備抵醫療折讓	-125,584,350.00	-12.41	-129,461,551.00	-13.17	3,877,201.00	-2.99
備抵呆帳-應收醫療帳款	-2,254,978.00	-0.22	-2,347,854.00	-0.24	92,876.00	-3.96
應收利息	16,428.00	0.00	20,552.00	0.00	-4,124.00	-20.07
其他應收款	970,231.00	0.10	1,600,192.00	0.16	-629,961.00	-39.37
存貨	5,657,358.00	0.56	3,678,158.00	0.37	1,979,200.00	53.81
醫療用品	5,657,358.00	0.56	3,678,158.00	0.37	1,979,200.00	53.81
預付款項	-	-	-	0.00	0.00	0.00
預付費用	-	-	-	0.00	0.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,135,035.00	0.61	5,754,219.00	0.59	380,816.00	6.62
準備金	6,135,035.00	0.61	5,754,219.00	0.59	380,816.00	6.62
退休及離職準備金	6,135,035.00	0.61	5,754,219.00	0.59	380,816.00	6.62
不動產、廠房及設備	62,452,931.00	6.17	64,214,827.00	6.53	-1,761,896.00	-2.74
房屋及建築	12,862,910.00	1.27	13,232,360.00	1.35	-369,450.00	-2.79
房屋及建築	17,720,946.00	1.75	17,745,846.00	1.81	-24,900.00	-0.14
累計折舊-房屋及建築	-4,858,036.00	-0.48	-4,513,486.00	-0.46	-344,550.00	7.63
機械及設備	36,225,298.00	3.58	38,780,427.00	3.95	-2,555,129.00	-6.59
機械及設備	167,477,270.00	16.55	164,291,295.00	16.72	3,185,975.00	1.94
累計折舊-機械及設備	-131,251,972.00	-12.97	-125,510,868.00	-12.77	-5,741,104.00	4.57
交通及運輸設備	7,092,762.00	0.70	5,925,170.00	0.60	1,167,592.00	19.71

朴子醫院作業基金

平衡表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	14,000,600.00	1.38	11,852,000.00	1.21	2,148,600.00	18.13
累計折舊-交通及運輸設備	-6,907,838.00	-0.68	-5,926,830.00	-0.60	-981,008.00	16.55
什項設備	6,271,961.00	0.62	6,276,870.00	0.64	-4,909.00	-0.08
什項設備	22,985,455.00	2.27	21,949,135.00	2.23	1,036,320.00	4.72
累計折舊-什項設備	-16,713,494.00	-1.65	-15,672,265.00	-1.59	-1,041,229.00	6.64
無形資產	12,770,354.00	1.26	9,907,804.00	1.01	2,862,550.00	28.89
無形資產	12,770,354.00	1.26	9,907,804.00	1.01	2,862,550.00	28.89
電腦軟體	12,770,354.00	1.26	9,907,804.00	1.01	2,862,550.00	28.89
其他資產	569,905,913.00	56.31	577,055,713.00	58.72	-7,149,800.00	-1.24
遞延資產	44,940,358.00	4.44	43,582,392.00	4.43	1,357,966.00	3.12
遞延費用	44,940,358.00	4.44	43,582,392.00	4.43	1,357,966.00	3.12
什項資產	336,389,415.00	33.23	344,897,181.00	35.09	-8,507,766.00	-2.47
催收款項	3,009,797.00	0.30	3,025,855.00	0.31	-16,058.00	-0.53
備抵呆帳-催收款項	-2,479,042.00	-0.24	-1,987,811.00	-0.20	-491,231.00	24.71
暫付及待結轉帳項	4,683,226.00	0.46	843,495.00	0.09	3,839,731.00	455.22
代管資產	502,260,194.00	49.62	502,260,194.00	51.11	0.00	0.00
累計折舊-代管資產	-171,084,760.00	-16.90	-159,244,552.00	-16.20	-11,840,208.00	7.44
內部往來	188,576,140.00	18.63	188,576,140.00	19.19	-	-
內部往來	188,576,140.00	18.63	188,576,140.00	19.19	-	-
合 計	1,012,172,487.00	100.00	982,769,027.00	100.00	29,403,460.00	2.99
負債	467,050,545.00	46.14	454,306,330.00	46.23	12,744,215.00	2.81
流動負債	115,103,670.00	11.37	90,549,837.00	9.21	24,553,833.00	27.12
應付款項	114,760,491.00	11.34	90,414,165.00	9.20	24,346,326.00	26.93
應付帳款	6,122,509.00	0.60	6,737,566.00	0.69	-615,057.00	-9.13
應付代收款	40,621,157.00	4.01	21,165,540.00	2.15	19,455,617.00	91.92
應付費用	68,016,825.00	6.72	62,511,059.00	6.36	5,505,766.00	8.81
預收款項	343,179.00	0.03	135,672.00	0.01	207,507.00	152.95
預收收入	343,179.00	0.03	135,672.00	0.01	207,507.00	152.95

朴子醫院作業基金

平衡表

中華民國108年度

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	%
其他負債	351,946,875.00	34.77	363,756,493.00	37.01	-11,809,618.00	-3.25
遞延負債	2,170,700.00	0.21	2,759,675.00	0.28	-588,975.00	-
遞延收入	2,170,700.00	0.21	2,759,675.00	0.28	-588,975.00	-
什項負債	349,776,175.00	34.56	360,996,818.00	36.73	-11,220,643.00	-3.11
存入保證金	12,418,206.00	1.23	12,179,457.00	1.24	238,749.00	1.96
應付退休及離職金	6,182,535.00	0.61	5,801,719.00	0.59	380,816.00	6.56
應付代管資產	331,175,434.00	32.72	343,015,642.00	34.90	-11,840,208.00	-3.45
暫收及待結轉帳項	-	-	-	0.00	0.00	0.00
淨值	545,121,942.00	53.86	528,462,697.00	53.77	16,659,245.00	3.15
基金	178,269,241.00	17.61	178,269,241.00	18.14	-	-
基金	178,269,241.00	17.61	178,269,241.00	18.14	-	-
基金	178,269,241.00	17.61	178,269,241.00	18.14	-	-
公積	308,820,561.00	30.51	284,204,850.00	28.92	24,615,711.00	8.66
資本公積	299,608,561.00	29.60	284,204,850.00	28.92	15,403,711.00	5.42
受贈公積	299,608,561.00	29.60	284,204,850.00	28.92	15,403,711.00	5.42
特別公積	9,212,000.00	0.91	-	0.00	9,212,000.00	0.00
特別公積	9,212,000.00	0.91	-	0.00	9,212,000.00	0.00
累積餘絀	58,032,140.00	5.73	65,988,606.00	6.71	-7,956,466.00	-12.06
累計賸餘	58,032,140.00	5.73	65,988,606.00	6.71	-7,956,466.00	-12.06
合 計	1,012,172,487.00	100.00	982,769,027.00	100.00	29,403,460.00	2.99

本年度信託代理與保證資產-保證品 3,970,710元 本年度信託代理與保證負債-應付保證品 3,970,710元

上年度信託代理與保證資產-保證品 3,970,710元 上年度信託代理與保證負債-應付保證品 3,970,710元

說明：中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編制之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

本 頁 空 白

丙、附屬表

朴子醫院作業基金

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	%	
醫療收入	400,000,000.00	410,871,928.00	10,871,928.00	2.72	
門診醫療收入	224,000,000.00	248,918,745.00	24,918,745.00	11.12	
藥品收入	56,000,000.00	72,168,668.00	16,168,668.00	28.87	
放射收入	10,000,000.00	9,036,466.00	-963,534.00	-9.64	
檢驗收入	16,000,000.00	15,681,855.00	-318,145.00	-1.99	
其他醫務收入	142,000,000.00	152,031,756.00	10,031,756.00	7.06	
住院醫療收入	143,000,000.00	129,302,651.00	-13,697,349.00	-9.58	
藥品收入	17,000,000.00	15,890,226.00	-1,109,774.00	-6.53	
放射收入	3,000,000.00	2,205,950.00	-794,050.00	-26.47	
檢驗收入	9,000,000.00	7,925,856.00	-1,074,144.00	-11.93	
其他醫務收入	114,000,000.00	103,280,619.00	-10,719,381.00	-9.40	
其他醫療收入	87,000,000.00	85,366,297.00	-1,633,703.00	-1.88	
門診體檢	7,000,000.00	4,647,912.00	-2,352,088.00	-33.60	
護理之家	63,000,000.00	60,252,459.00	-2,747,541.00	-4.36	
日間照護	2,000,000.00	2,293,287.00	293,287.00	14.66	
居家護理	4,000,000.00	3,861,853.00	-138,147.00	-3.45	
住院膳食	9,000,000.00	9,795,965.00	795,965.00	8.84	
其他醫務收入	2,000,000.00	4,514,821.00	2,514,821.00	125.74	
醫療折讓	-51,000,000.00	-49,124,771.00	1,875,229.00	-3.68	醫療折讓率估例約14.06%，因本院地處偏遠地區，經健保署核准全民健康保險醫療不足地區，每月補助66萬元。
醫療優待免費	-3,000,000.00	-3,590,994.00	-590,994.00	19.70	

朴子醫院作業基金
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	91,119,000.00	93,855,776.00	2,736,776.00	3.00	
其他補助收入	90,419,000.00	92,497,915.00	2,078,915.00	2.30	1.業務人事費補助 76,364,432元。
雜項業務收入	700,000.00	1,357,861.00	657,861.00	93.98	2.公務人員舊制年資退休 撫卹金16,133,483元。 支援醫療收入1,357,861元 較預期增加。

朴子醫院作業基金
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	%	
業務外收入	16,603,000.00	29,026,610.00	12,423,610.00	74.83	
財務收入	693,000.00	801,889.00	108,889.00	15.71	依實際利息收入
利息收入	693,000.00	801,889.00	108,889.00	15.71	
其它業務收入	15,910,000.00	28,224,721.00	12,314,721.00	77.40	
租賃收入	150,000.00	176,796.00	26,796.00	17.86	依實際租賃收入。
資產使用費及權利金收入	2,600,000.00	2,269,568.00	-330,432.00	-12.71	1.宿舍收入1,348,708元。 2.場地維護收入88,000元。 3.停車場收入561,260元。 4.房屋津貼收入271,600元。
違約罰款收入	60,000.00	75,076.00	15,076.00	25.13	
受贈收入	800,000.00	1,863,770.00	1,063,770.00	132.97	1.社會服務暨醫療救助基金 實際捐款收入1,274,795元。 2.私人捐贈攤提折舊588,975元。
雜項收入	12,300,000.00	23,839,511.00	11,539,511.00	93.82	1.轉銷105年度不足沖銷備抵 醫療折讓收回獎勵金 2,122,115元。 2.沖銷106-107年多提備抵醫 療折讓15,229,473元。 3.沖銷107年多提備抵呆帳- 催收補提獎勵金1,369,665 元。 4.增列以前年度收入補提獎 勵金4,014,698元。 5.收回以前年度費用多計補 提獎勵金214,422元 6.以前年度費用少列收回獎 勵金209,820元。 7.復健作業專款收入353,424 元。 8.資源回收、報廢等其他收 入146,750元。 9.招標文件費42,500元，其 他136,644元。

朴子醫院作業基金
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	432,699,000.00	457,377,910.00	24,678,910.00	5.70	績效獎金依規定提列較預算數減少所致及考績獎金、年終獎金預算分配於醫療成本，決算數分配於管理及總務費用執行
門診醫療成本	217,671,000.00	246,590,456.00	28,919,456.00	13.29	
用人費用	73,350,000.00	64,376,977.00	-8,973,023.00	-12.23	
正式員額薪資	29,535,000.00	26,409,023.00	-3,125,977.00	-10.58	
聘僱及兼職人員薪資	916,000.00	935,256.00	19,256.00	2.10	
超時工作報酬	2,248,000.00	1,540,721.00	-707,279.00	-31.46	
獎金	33,211,000.00	24,686,677.00	-8,524,323.00	-25.67	
退休及卹償金	3,276,000.00	6,599,554.00	3,323,554.00	101.45	
福利費	4,144,000.00	4,183,965.00	39,965.00	0.96	
提繳費	20,000.00	21,781.00	1,781.00	8.91	
服務費用	67,755,000.00	84,515,104.00	16,760,104.00	24.74	
水電費	5,201,000.00	5,363,209.00	162,209.00	3.12	
郵電費	333,000.00	373,190.00	40,190.00	12.07	
旅運費	153,000.00	450,126.00	297,126.00	194.20	
印刷裝訂與廣告費	192,000.00	292,995.00	100,995.00	52.60	
修理保養與保固費	4,079,000.00	4,362,972.00	283,972.00	6.96	
保險費	98,000.00	159,648.00	61,648.00	62.91	
一般服務費	18,638,000.00	23,514,769.00	4,876,769.00	26.17	
專業服務費	39,061,000.00	49,998,195.00	10,937,195.00	28.00	
材料及用品費	56,662,000.00	77,794,399.00	21,132,399.00	37.30	
使用材料費	726,000.00	723,327.00	-2,673.00	-0.37	國內旅費預算數74,000元，決算數37,635元 業務宣導費預算數70,000元，決算數70,000元
用品消耗	1,401,000.00	1,147,880.00	-253,120.00	-18.07	
商品及醫療用品	54,535,000.00	75,923,192.00	21,388,192.00	39.22	
租金與利息	5,242,000.00	4,661,445.00	-580,555.00	-11.08	
機器租金	4,916,000.00	4,397,107.00	-518,893.00	-10.56	依實際需要覆實列支
交通及運輸設備租金	-	7,500.00	7,500.00	-	
什項設備租金	326,000.00	256,838.00	-69,162.00	-21.22	
折舊、折耗及攤銷	12,803,000.00	14,460,414.00	1,657,414.00	12.95	依規定提列折舊
不動產、廠房及設備折舊	5,700,000.00	7,356,282.00	1,656,282.00	29.06	

朴子醫院作業基金
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	%	
其他折舊性資產折舊	7,103,000.00	7,104,132.00	1,132.00	0.02	
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	205,000.00	230,870.00	25,870.00	12.62	攤節開支
消費與行為稅	142,000.00	144,164.00	2,164.00	1.52	
規費	63,000.00	86,706.00	23,706.00	37.63	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交會費	564,000.00	465,850.00	-98,150.00	-17.40	
短絀與賠償給付	1,010,000.00	5,987.00	-1,004,013.00	-99.41	呆帳依應收醫療帳款除頭估列較預算數減少所致
各項短絀	1,010,000.00	5,987.00	-1,004,013.00	-99.41	
其他	80,000.00	79,410.00	-590.00	-0.74	攤節開支
其他費用	80,000.00	79,410.00	-590.00	-0.74	
小 計	217,671,000.00	246,590,456.00	28,919,456.00	13.29	
住院醫療成本	123,737,000.00	116,540,796.00	-7,196,204.00	-5.82	
用人費用	54,368,000.00	41,655,142.00	-12,712,858.00	-23.38	績效獎金依規定提列較預算數減少所致及考績獎金、年終獎金預算分配於醫療成本，決算數分配於管理及總務費用執行
正式員額薪資	24,327,000.00	19,648,970.00	-4,678,030.00	-19.23	
聘僱及兼職人員薪資	549,000.00	561,156.00	12,156.00	2.21	
超時工作報酬	5,434,000.00	3,419,101.00	-2,014,899.00	-37.08	
獎金	18,493,000.00	13,848,545.00	-4,644,455.00	-25.11	
退休及卹償金	2,457,000.00	1,943,254.00	-513,746.00	-20.91	
福利費	3,108,000.00	2,234,116.00	-873,884.00	-28.12	
服務費用	39,559,000.00	46,517,554.00	6,958,554.00	17.59	
水電費	3,175,000.00	3,337,970.00	162,970.00	5.13	
郵電費	437,000.00	394,346.00	-42,654.00	-9.76	
旅運費	33,000.00	2,262.00	-30,738.00	-93.15	國內旅費預算數33,000元，決算數2,262元
印刷裝訂與廣告費	186,000.00	245,238.00	59,238.00	31.85	
修理保養與保固費	2,602,000.00	2,436,892.00	-165,108.00	-6.35	
一般服務費	8,816,000.00	11,434,620.00	2,618,620.00	29.70	
專業服務費	24,310,000.00	28,666,226.00	4,356,226.00	17.92	
材料及用品費	22,359,000.00	20,636,522.00	-1,722,478.00	-7.70	

朴子醫院作業基金

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	%	
使用材料費	457,000.00	565,391.00	108,391.00	23.72	
用品消耗	993,000.00	815,740.00	-177,260.00	-17.85	
商品及醫療用品	20,909,000.00	19,255,391.00	-1,653,609.00	-7.91	
折舊、折耗及攤銷	6,402,000.00	7,230,205.00	828,205.00	12.94	依規定提列折舊
不動產、廠房及設備折舊	2,851,000.00	3,678,145.00	827,145.00	29.01	
其他折舊性資產折舊	3,551,000.00	3,552,060.00	1,060.00	-	
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	235,000.00	226,963.00	-8,037.00	-3.42	依實際需要覆實列支
消費與行為稅	235,000.00	226,963.00	-8,037.00	-3.42	
規費	-	-	0.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交會費	140,000.00	91,500.00	-48,500.00	-34.64	
會費	140,000.00	91,500.00	-48,500.00	-34.64	
短絀與賠償給付	606,000.00	128,762.00	-477,238.00	-78.75	呆帳依應收醫療帳款餘額估列較預算數減少所致
各項短絀	606,000.00	128,762.00	-477,238.00	-78.75	
其他	68,000.00	54,148.00	-13,852.00	-20.37	撙節開支
其他費用	68,000.00	54,148.00	-13,852.00	-20.37	
小 計	123,737,000.00	116,540,796.00	-7,196,204.00	-5.82	
其他醫療成本	91,291,000.00	94,246,658.00	2,955,658.00	3.24	
用人費用	30,412,000.00	24,059,960.00	-6,352,040.00	-20.89	績效獎金依規定提列較預算數減少所致及考績獎金、年終獎金預算分配於醫療成本，決算數分配於管理及總務費用執行
正式員額薪資	16,217,000.00	13,105,977.00	-3,111,023.00	-19.18	
聘僱及兼職人員薪資	366,000.00	374,089.00	8,089.00	2.21	
超時工作報酬	1,966,000.00	1,617,834.00	-348,166.00	-17.71	
獎金	8,153,000.00	6,253,153.00	-1,899,847.00	-23.30	
退休及卹償金	1,638,000.00	1,295,432.00	-342,568.00	-20.91	
福利費	2,072,000.00	1,413,475.00	-658,525.00	-31.78	
服務費用	45,888,000.00	52,566,422.00	6,678,422.00	14.55	
水電費	2,725,000.00	2,813,443.00	88,443.00	3.25	
郵電費	145,000.00	139,067.00	-5,933.00	-4.09	
旅運費	24,000.00	23,919.00	-81.00	-0.34	國內旅費預算數24,000元，決算數23,919元

朴子醫院作業基金

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	%	
印刷裝訂與廣告費	52,000.00	87,552.00	35,552.00	68.37	
修理保養與保固費	952,000.00	1,325,493.00	373,493.00	39.23	
一般服務費	25,767,000.00	29,101,085.00	3,334,085.00	12.94	
專業服務費	16,223,000.00	19,075,863.00	16,223,000.00	100.00	
材料及用品費	12,175,000.00	12,878,217.00	703,217.00	5.78	
使用材料費	321,000.00	297,598.00	-23,402.00	-7.29	
用品消耗	9,238,000.00	9,947,395.00	709,395.00	7.68	
商品及醫療用品	2,616,000.00	2,633,224.00	17,224.00	0.66	
租金、償債與利息	130,000.00	60,000.00	-70,000.00	-53.85	依實際需要覆實列支
交通及運輸設備租金	130,000.00	60,000.00	-70,000.00	-53.85	
折舊、折耗及攤銷	2,134,000.00	2,410,062.00	276,062.00	12.94	依規定提列折舊
不動產、廠房及設備折舊	950,000.00	1,226,046.00	276,046.00	29.06	
其他折舊性資產折舊	1,184,000.00	1,184,016.00	16.00	0.00	
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	21,000.00	24,855.00	3,855.00	18.36	擇節開支
土地稅	8,000.00	8,155.00	155.00	1.94	
房屋稅	2,000.00	2,238.00	238.00	11.90	
消費與行為稅	11,000.00	14,462.00	3,462.00	31.47	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交會費	35,000.00	32,500.00	-2,500.00	-7.14	依實際需要覆實列支
會費	35,000.00	32,500.00	-2,500.00	-7.14	
短絀與賠償給付	404,000.00	2,120,229.00	1,716,229.00	424.81	呆帳依應收醫療帳款餘額估列較預算數減少所致
各項短絀	404,000.00	2,120,229.00	1,716,229.00	424.81	
其他	92,000.00	94,413.00	2,413.00	2.62	擇節開支
其他費用	92,000.00	94,413.00	2,413.00	2.62	
小 計	91,291,000.00	94,246,658.00	2,955,658.00	3.24	
合 計	432,699,000.00	457,377,910.00	24,678,910.00	5.70	

附註：一、業務宣導費：預算數70,000元，決算數70,000元。

二、契僱人力共168人：預算數100,410,000元，決算數123,357,756元。

包含1.約用醫師：9人；2.約用護理人員：61人；3.約用其他醫事人員：22人；4.約用臨時人員：76人

朴子醫院作業基金
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	560,000.00	1,086,290.00	526,290.00		
雜項業務成本	560,000.00	1,086,290.00	526,290.00		
服務費用	560,000.00	1,086,290.00	526,290.00		支援醫療收入減少，成本相對減少
專業服務費	560,000.00	1,086,290.00	526,290.00		

朴子醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國108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	54,236,000.00	47,980,844.00	-6,255,156.00	-11.53	
管理費用及總務費用	54,236,000.00	47,980,844.00	-6,255,156.00	-11.53	
用人費用	31,828,000.00	24,070,687.00	-7,757,313.00	-24.37	績效獎金依規定提列較預算數減少所致及考績獎金、年終獎金預算分配於醫療成本，決算數分配於管理及總務費用執行
正式員額薪資	8,020,000.00	6,526,328.00	-1,493,672.00	-18.62	
聘僱及兼職人員薪資	570,000.00	634,463.00	64,463.00	11.31	
超時工作報酬	1,199,000.00	633,985.00	-565,015.00	-47.12	
獎金	2,050,000.00	1,857,224.00	-192,776.00	-9.40	
退休及卹償金	18,732,000.00	12,909,838.00	-5,822,162.00	-31.08	
福利費	1,257,000.00	1,508,849.00	251,849.00	20.04	
服務費用	14,684,000.00	13,271,198.00	-1,412,802.00	-9.62	國內旅費預算數195,000元，決算數144,972元 公告費預算數10,000元，決算數10,000元
水電費	45,000.00	11,867.00	-33,133.00	-73.63	
郵電費	74,000.00	72,290.00	-1,710.00	-2.31	
旅運費	201,000.00	147,708.00	-53,292.00	-26.51	
印刷裝訂與廣告費	101,000.00	109,702.00	8,702.00	8.62	
修理保養與保固費	109,000.00	65,857.00	-43,143.00	-39.58	
一般服務費	13,470,000.00	11,984,861.00	-1,485,139.00	-11.03	
專業服務費	464,000.00	658,913.00	194,913.00	42.01	
公共關係費	220,000.00	220,000.00	-	-	
材料及用品費	516,000.00	442,370.00	-73,630.00	-14.27	
使用材料費	155,000.00	90,808.00	-64,192.00	-41.41	依實際需要覆實列支
用品消耗	361,000.00	351,562.00	-9,438.00	-2.61	
租金與利息	91,000.00	60,760.00	-30,240.00	-33.23	
什項設備租金	91,000.00	60,760.00	-30,240.00	-33.23	
折舊、折耗及攤銷	7,117,000.00	10,135,829.00	3,018,829.00	42.42	依規定提列折舊
不動產、廠房及設備折舊	1,612,000.00	2,773,757.00	1,161,757.00	72.07	
攤銷	5,505,000.00	7,362,072.00	1,857,072.00	33.73	

附註：一、公共關係費：預算數220,000元，決算數220,000元。

二、預算數13,225,000元，決算數11,731,894元。

朴子醫院作業基金
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	4,882,000.00	2,524,974.00	-2,357,026.00	-48.28	
研究發展費用	22,000.00	17,100.00	-4,900.00	-22.27	依實際需要覆實列支
材料及用品費	22,000.00	17,100.00	-4,900.00	-22.27	
用品消耗	22,000.00	17,100.00	-4,900.00	-22.27	
訓練費用	4,860,000.00	2,507,874.00	-2,352,126.00	-48.40	依實際需要覆實列支
服務費用	4,795,000.00	2,409,004.00	-2,385,996.00	-49.76	
旅運費	239,000.00	203,042.00	-35,958.00	-15.05	國內旅費預算數135,000元， 決算數115,201元
印刷裝訂與廣告費	2,000.00	440.00	-1,560.00	-78.00	
一般服務費	4,180,000.00	2,024,387.00	-2,155,613.00	-51.57	
專業服務費	374,000.00	181,135.00	-192,865.00	-51.57	
材料及用品費	7,000.00	3,960.00	-3,040.00	-43.43	
用品消耗	7,000.00	3,960.00	-3,040.00	-43.43	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交	58,000.00	94,910.00	36,910.00	63.64	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	58,000.00	94,910.00	36,910.00	63.64	

附註：約用醫務人員：16人：預算數4,180,000元，決算數2,024,387元。

朴子醫院作業基金
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	%	
其他業務外費用	12,956,000.00	23,528,762.00	10,572,762.00	81.61	
雜項費用	12,956,000.00	23,528,762.00	10,572,762.00	81.61	
服務費用	796,000.00	682,729.00	-113,271.00	-14.23	依實際需要覆實列支
水電費	31,000.00	213,017.00	182,017.00	587.15	
修理保養及保固費	56,000.00	75,375.00	19,375.00	34.60	
一般服務費	709,000.00	394,337.00	-314,663.00	-44.38	
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	攤節開支
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交	800,000.00	1,274,795.00	474,795.00	59.35	社會服務暨醫療救助基金實 際捐款收入1,274,795元。
捐助、補助與獎助	800,000.00	1,274,795.00	474,795.00	59.35	
短絀、賠償與保險給 付	-	2,500.00	2,500.00	-	
一般賠償	-	2,500.00	2,500.00	-	
其他	11,360,000.00	21,568,738.00	10,208,738.00	89.87	
其他費用	11,360,000.00	21,568,738.00	10,208,738.00	89.87	1.轉銷105年度不足沖銷備抵 醫療折讓2,652,644元。 2.補提106-107年多提備抵醫 療折讓補提獎勵金 12,183,578元。 3.補提105-107年多提備抵呆 帳補提獎勵金-催收1,095,732 元。 4.增列以前年度收入補提獎 勵金3,211,758元。 5.收回以前年度費用多計補 提獎勵金171,538元 6.以前年度費用少列262,274 元。 7.復健作業專款支出353,424 元。 8.停車場相關費用561,260 元。 9.宿舍費用966,467元，其他 110,063元。

朴子醫院作業基金
資產折舊提列明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備						投 資		其 他	合 計
	土地 改良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 設 計	什 項 設 備	租賃 資產	租賃權 益改良	性不 動產		
原值	-	17,745,846.00	164,291,295.00	11,852,000.00	21,949,135.00	-	-	-	502,260,194.00	718,098,470.00
減：以前年度 以提列折舊數	-	4,513,486.00	125,510,868.00	5,926,830.00	15,672,265.00	-	-	-	159,244,552.00	310,868,001.00
上年度期末帳面 價值	-	13,232,360.00	38,780,427.00	5,925,170.00	6,276,870.00	-	-	-	343,015,642.00	407,230,469.00
加：本年度新 增資產價值	-	-	9,484,214.00	2,293,100.00	1,495,020.00	-	-	-	-	13,272,334.00
減：本年度減 少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
調整欄	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提 列折舊數	-	369,450.00	12,039,343.00	1,125,508.00	1,499,929.00	-	-	-	11,840,208.00	26,874,438.00
本年度期末帳面 價值	-	12,862,910.00	36,225,298.00	7,092,762.00	6,271,961.00	-	-	-	331,175,434.00	393,628,365.00
本年度提列折舊 數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	221,130.00	12,039,343.00	-	-	-	-	-	11,840,208.00	24,100,681.00
管理及總務費 用	-	148,320.00	-	1,125,508.00	1,499,929.00	-	-	-	-	2,773,757.00
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	369,450.00	12,039,343.00	1,125,508.00	1,499,929.00	-	-	-	11,840,208.00	26,874,438.00

附註：本年度新增資產價值：含增9,708,831元，撥入受贈3,563,503元。

朴子醫院作業基金
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	未 實 現 重 估 價 值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
	成本或重估價值	已 提 折 舊 額	淨 額						
不動產、廠房及設備	6,926,339.00	6,926,339.00	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	24,900.00	24,900.00	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	6,298,239.00	6,298,239.00	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	144,500.00	144,500.00	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	458,700.00	458,700.00	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	6,926,339.00	6,926,339.00	-	-	-	-	-	-	-

附註：報廢代管資產成本0元，已提折舊額0元。

朴子醫院作業基金
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	920,000.00	9,212,000.00	-	-	10,132,000.00	9,708,831.00	-423,169.00	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	920,000.00	8,538,000.00	-	-867,000.00	8,591,000.00	8,168,331.00	422,669.00	-
機械及設備	920,000.00	8,538,000.00	-	-867,000.00	8,591,000.00	8,168,331.00	-422,669.00	-
交通及運輸設備	-	650,000.00	-	249,000.00	899,000.00	898,500.00	-500.00	-
交通及運輸設備	-	650,000.00	-	249,000.00	899,000.00	898,500.00	-500.00	-
什項設備	-	24,000.00	-	618,000.00	642,000.00	642,000.00	0.00	-
什項設備	-	24,000.00	-	618,000.00	642,000.00	642,000.00	0.00	-
小 計	920,000.00	9,212,000.00	-	-	10,132,000.00	9,708,831.00	-423,169.00	-
撥入受贈								
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	1,315,883.00	1,315,883.00	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	1,394,600.00	1,394,600.00	-
什項設備	-	-	-	-	-	853,020.00	853,020	-
小 計	-	-	-	-	-	3,563,503.00	3,563,503	-
合 計	920,000.00	9,212,000	-	-	10,132,000	13,272,334	3,140,334	-

本 頁 空 白

朴子醫院
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標數量	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	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	920,000.00	8,538,000.00	-	- 867,000.00	8,591,000.00
交通及運輸設備	-	-	-	-	650,000.00	-	249,000.00	899,000.00
什項設備	-	-	-	-	24,000.00	-	618,000.00	642,000.00
合計	-	-	-	920,000.00	9,212,000.00	-	-	10,132,000.00

作業基金

畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				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 數佔累 計預算 數%	
占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
-	-	-	-	-	-	-	標餘款
-	-	-	-	-	-	-	
-	8,591,000.00	-	8,168,331.00	95.08	8,168,331.00	95.08	
-	899,000.00	-	898,500.00	99.94	898,500.00	99.94	
-	642,000.00	-	642,000.00	100.00	642,000.00	100.00	
-	10,132,000.00	-	9,708,831.00	95.82	9,708,831.00	95.82	

朴子醫院作業基金
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	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	%	
醫療成本		200,500.00	341,408,000.00	209,359.00	363,131,252.00	8,859.00	4.42	21,723,252.00	6.36	
門診醫療	人次	151,000.00	217,671,000.00	159,326.00	246,590,456.00	8,326.00	5.51	28,919,456.00	13.29	
住院醫療	人日	49,500.00	123,737,000.00	50,033.00	116,540,796.00	533.00	1.08	-7,196,204.00	-5.82	主要是緊臨嘉義長庚教學醫院，在提升急重症醫療績效困難度倍增，又因外科醫師人力召募困難，開刀人數驟減。

朴子醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 數	備 註
期初基金數額	182,369,000.00	178,269,241.00	-4,099,759.00	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期 末 基 金 數 額	182,369,000.00	178,269,241.00	-4,099,759.00	

朴子醫院作業基金
員工人數明細表
中華民國108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	說 明
業務支出部分	122.00	104.00		
專任人員	122.00	104.00	-18.00	
職員	97.00	80.00	-17.00	
警員	-	-	-	
技工	3.00	3.00	-	
工友	16.00	15.00	1.00	
駕駛	-	-	0.00	
聘用	1.00	1.00	-	
約僱	5.00	5.00	-	
合 計	122.00	104.00	-18.00	

附註： 一、契僱人員：1.約用醫師：9人；2.約用護理人員：61人；3.約用其他醫事人員：22人；4.約用醫務人員：46人；5.約用臨時人員：76人。
二、承攬人力：1.照服員：47人；2.保全：3人。

本 頁 空 白

朴子醫院
用人費用
中華民國

科 目	預 算 數										基職人員酬金
	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	
業務總支出部分	78,099,000.00	2,401,000.00	10,847,000.00	-	61,907,000.00	26,103,000.00	-	10,581,000.00	20,000.00	189,958,000.00	-
醫療成本	70,079,000.00	1,831,000.00	9,648,000.00	-	59,857,000.00	7,371,000.00	-	9,324,000.00	20,000.00	158,130,000.00	-
正式人員	70,079,000.00	-	9,648,000.00	-	59,857,000.00	7,371,000.00	-	9,324,000.00	20,000.00	156,299,000.00	-
聘僱及兼職人員	-	1,831,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,831,000.00	-
其他業務外成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	8,020,000.00	570,000.00	1,199,000.00	-	2,050,000.00	18,732,000.00	-	1,257,000.00	-	31,828,000.00	-
正式人員	8,020,000.00	-	1,199,000.00	-	2,050,000.00	18,732,000.00	-	1,257,000.00	-	31,258,000.00	-
聘僱及兼職人員	-	570,000.00	-	-	-	-	-	-	-	570,000.00	-
聘僱及兼職	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	78,099,000.00	2,401,000.00	10,847,000.00	-	61,907,000.00	26,103,000.00	-	10,581,000.00	20,000.00	189,958,000.00	-

附註： 一、108年度進用契僱人力共214人：預算數119,084,000元，決算數138,594,664元。

包含1.約用醫師：9人；2.約用護理人員：61人；3.約用其他醫事人員：22人；4.約用醫務人員：46人；4.約用臨時人員：76人

二、照服員47人：預算數22,200,000元，決算數23,136,998元；保全3人：預算數1,356,000元，決算數1,511,784元。

三、 1. 年終獎金：依行政院108年12月04日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算數1,000,800元，決算數8,613,407元。

2. 考績獎金：依據公教人員考績法，預算數9,523,000元，決算數7,572,682元。

3. 績效獎金：依據公立醫療機構人員獎勵金發放要點，預算數42,322,000元，決算數30,392,084元。

4 其他獎金：依據獎章條例暨其施行細則及公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點，0人：預算數54,000元，決算數0元。

作業基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣元

總 計	決 算 數											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	基 職 人 員 酬 金	
189,958,000.00	65,690,298.00	2,504,964.00	7,211,641.00	-	46,645,599.00	22,748,078.00	-	9,340,405.00	21,781.00	154,162,766.00	-	154,162,766.00
158,130,000.00	59,163,970.00	1,870,501.00	6,577,656.00	-	44,788,375.00	9,838,240.00	-	7,831,556.00	21,781.00	130,092,079.00	-	130,092,079.00
156,299,000.00	59,163,970.00	-	6,577,656.00	-	44,788,375.00	9,838,240.00	-	7,831,556.00	21,781.00	128,221,578.00	-	128,221,578.00
1,831,000.00	-	1,870,501.00	-	-	-	-	-	-	-	1,870,501.00	-	1,870,501.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31,828,000.00	6,526,328.00	634,463.00	633,985.00	-	1,857,224.00	12,909,838.00	-	1,508,849.00	-	24,070,687.00	-	24,070,687.00
31,258,000.00	6,526,328.00	-	633,985.00	-	1,857,224.00	12,909,838.00	-	1,508,849.00	-	23,436,224.00	-	23,436,224.00
570,000.00	-	634,463.00	-	-	-	-	-	-	-	634,463.00	-	634,463.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
189,958,000.00	65,690,298.00	2,504,964.00	7,211,641.00	-	46,645,599.00	22,748,078.00	-	9,340,405.00	21,781.00	154,162,766.00	-	154,162,766.00

朴子醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	189,958,000.00	154,162,766.00	-35,795,234.00	-18.84
正式員額薪資	78,099,000.00	65,690,298.00	-12,408,702.00	-15.89
聘僱及兼職人員薪資	2,401,000.00	2,504,964.00	103,964.00	4.33
超時工作報酬	10,847,000.00	7,211,641.00	-3,635,359.00	-33.51
獎金	61,907,000.00	46,645,599.00	-15,261,401.00	-24.65
退休及卹償金	26,103,000.00	22,748,078.00	-3,354,922.00	-
福利費	10,581,000.00	9,340,405.00	-1,240,595.00	-11.72
提繳費	20,000.00	21,781.00	1,781.00	8.91
服務費用	174,037,000.00	201,048,301.00	27,011,301.00	15.52
水電費	11,177,000.00	11,739,506.00	562,506.00	5.03
郵電費	989,000.00	978,893.00	-10,107.00	-1.02
旅運費	650,000.00	827,057.00	177,057.00	27.24
印刷裝訂與廣告費	533,000.00	735,927.00	202,927.00	38.07
修理保養與保固費	7,798,000.00	8,266,589.00	468,589.00	6.01
保險費	98,000.00	159,648.00	61,648.00	62.91
一般服務費	71,580,000.00	78,454,059.00	6,874,059.00	9.60
專業服務費	80,992,000.00	99,666,622.00	18,674,622.00	23.06
公共關係費	220,000.00	220,000.00	-	-
材料及用品費	91,741,000.00	111,772,568.00	20,031,568.00	21.83
使用材料費	1,659,000.00	1,677,124.00	18,124.00	1.09
用品消耗	12,022,000.00	12,283,637.00	261,637.00	2.18
商品及醫療用品	78,060,000.00	97,811,807.00	19,751,807.00	25.30
租金與利息	5,463,000.00	4,782,205.00	-680,795.00	-12.46
機器租金	4,916,000.00	4,397,107.00	-518,893.00	-10.56
交通及運輸設備租金	130,000.00	67,500.00	-62,500.00	-48.08
什項設備租金	417,000.00	317,598.00	-99,402.00	-23.84
折舊、折耗及攤銷	28,456,000.00	34,236,510.00	5,780,510.00	20.31

朴子醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不動產、廠房及設備折舊	11,113,000.00	15,034,230.00	3,921,230.00	35.29
其他折舊性資產折舊	11,838,000.00	11,840,208.00	2,208.00	0.02
攤銷	5,505,000.00	7,362,072.00	1,857,072.00	33.73
稅捐與規費(強制費)	461,000.00	482,688.00	21,688.00	4.70
土地稅	8,000.00	8,155.00	155.00	1.94
房屋稅	2,000.00	2,238.00	238.00	11.90
消費與行為稅	388,000.00	385,589.00	-2,411.00	-0.62
規費	63,000.00	86,706.00	23,706.00	37.63
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,597,000.00	1,959,555.00	362,555.00	22.70
會費	739,000.00	589,850.00	-149,150.00	-20.18
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	58,000.00	94,910.00	36,910.00	63.64
捐助、補助與獎勵	800,000.00	1,274,795.00	474,795.00	59.35
短絀、賠償與保險給付	2,020,000.00	2,257,478.00	237,478.00	11.76
各項短絀	2,020,000.00	2,254,978.00	234,978.00	11.63
賠償給付	-	2,500.00	2,500.00	-
其他	11,600,000.00	21,796,709.00	10,196,709.00	87.90
其他費用	11,600,000.00	21,796,709.00	10,196,709.00	87.90
合 計	505,333,000.00	532,498,780.00	27,165,780.00	5.38

附 註：108年度進用契僱人力共214人：預算數119,084,000元，決算數138,594,664元。

預算數：薪資96,758,000元；超時工作報酬1,421,000元；保險費9,600,000元；獎金7,015,000元；退職金4,290,000元。

決算數：薪資111,682,646元；超時工作報酬5,131,200元；保險費11,583,002元；獎金5,235,458元；退職金4,962,358元。

朴子醫院作業基金
管制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	%	
管制性項目	400,000.00	373,841.00	-26,159.00	-6.54	
國外旅費	100,000.00	83,841.00	-16,159.00	-16.16	
廣告費	10,000.00	-	10,000.00	100.00	撙節開支
業務宣導費	70,000.00	70,000.00	0.00	0.00	撙節開支
公共關係費	220,000.00	220,000.00	-	-	
統計所需項目	119,548,000.00	139,193,387.00	19,645,387.00	16.43	
宿舍電費	62,000.00	149,774.00	87,774.00	141.57	
宿舍水費	14,000.00	75,110.00	61,110.00	436.50	依實際需要覆實列支
宿舍修護費	58,000.00	75,375.00	17,375.00	29.96	
義工服務費	239,000.00	230,894.00	-8,106.00	-3.39	
計時及計件人員酬金	41,970,000.00	44,820,748.00	2,850,748.00	6.79	
專技人員酬金	77,114,000.00	93,773,916.00	16,659,916.00	21.60	依實際需要覆實列支
講課鐘點、稿費出席審查及查詢費	91,000.00	67,570.00	-23,430.00	-25.75	撙節開支

主辦主計人員：孫麗娟

主計室
主在孫麗娟

基金主持人：蔡宗龍

衛生福利部
朴子醫院院長
蔡宗龍

