

中 華 民 國 107 年 度

(107年1月1日至107年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

衛 生 福 利 部 主 管

醫 療 藥 品 基 金

嘉 義 醫 院 作 業 基 金

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非營業部分)

(審定決算)

-衛生福利部嘉義醫院編-

嘉義醫院作業基金107年度附屬單位決算之分決算

目 次

中華民國107年度

甲、總說明

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

乙、主要表

一、收支餘絀決算表	3-4
二、餘絀撥補決算表	5
三、現金流量決算表	6
四、平衡表	8-9

丙、附屬表

一、醫療收入明細表	11
二、其他業務收入明細表	12
三、業務外收入明細表	13
四、醫療成本明細表	14-18
五、其他業務成本明細表	19
六、管理及總務費用明細表	20
七、研究發展及訓練費用明細表	21-22
八、業務外費用明細表	23
九、資產折舊明細表	24
十、資產報廢明細表	25
十一、公庫撥補明細表	26
十二、固定資產建設改良擴充明細表	27
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	28-29
十四、主要營運項目執行績效摘要表	30
十五、基金數額增減明細表	31
十六、員工人數彙計表	32
十七、用人費用彙計表	34-35
十八、各項費用彙計表	36-37
十九、管制性項目及統計所需項目比較表	38

甲、總說明

嘉義醫院作業基金

總 說 明

中華民國107年度

一、業務計畫實施績效

(一)事業政策執行情形

1. 關於經營管理者：

- (1) 主要執掌為掌理民眾疾病診治及醫務人員實習訓練與研究等事。本年度事業政策為改善服務態度及訓練工作人員提高工作效率及醫療水準。
- (2) 配合上級各項衛生施政，且本院為感染症防治醫院。尚有提供私立醫學院及護理學校學生至本院實習。並派遣醫師、護士及事人員至其他教學醫院及院外機構受訓進修。

2. 關於供需配合者：

本院目前設有內科、心臟內外科、外科、婦產科、小兒科、眼科、耳鼻喉科、家醫科、泌尿科、牙科、骨科、精神科、神經內科、麻醉、實驗診斷科、放射線科、藥劑科及護理科等，各科均積極充實現醫療設備，並延攬優秀醫師及醫事人員參與醫療服務工作。

3. 社會服務及醫療救助基金

社服基金專戶餘額(新臺幣元，以下同)3,001,528.20元。

(二)業務計畫執行情況

1. 營運計畫：

本年度醫療收入決算數609,263,976元，預算案數600,904,000元，加8,359,976元，增加幅度約1.39%，較上年度決算數603,068,236增加6,195,740元，增加幅度約1.03%，其原因係住、其他醫療收入其他補助收入均有增加。

本年度營運計畫實施情形列表說明如次：

項目	業務項目	單位	預計量	實際量	比較增減		備註
					數量	%	
營運計畫	門診	人次	154,118	163,999	9,881	6.41	
	住院	人日	29,032	34,298	5,266	18.14	

2. 固定資產建設改良擴充與資金來源計畫：

以前年度保留數4,554,000及本年度預算數29,847,000元，本年可預算數34,401,000元，分別為機械設備23,406,000元，交通及運輸備0元，及什項設備10,995,000元，共計34,401,000元。

實際執行結果：機械設備16,408,908元，交通及運輸設備601,000，什項設備1,847,635元，合計決算數為18,857,543元，執行率為54.82%，差異數為契約責任數14,632,278元及結餘款911,179元。

3. 研究發展訓練及管理革新計畫：

- (1) 派遣醫事人員於院、內外機構與醫院參加講習會、學術研討會及專業訓練。
- (2) 加強以病人為中心之服務、建構病人安全療癒環境及提昇醫療品質等計畫。

二、收支餘絀情形

本年度業務總收入767,258,151元(包括業務外收入16,601,622元)扣除業務

嘉義醫院作業基金

總 說 明

中華民國107年度

總支789,325,960元(包括業務外費用14,310,213元及代管折舊14,190,360元)，故本年度決算短絀5,466,187元較預算數賸餘11,251,000元，減少16,717,187元，減少約148.58%。

三、餘絀撥補實況

本期短絀5,466,187元，待填補短絀12,888,421元。

四、現金流量結果

(一)現金及約當現金變動：

1. 業務活動用途：

本期短絀5,466,187元

加：不影響現金及約當現金之費用

(1)提存醫療折讓及呆帳101,358,131元。

(2)折舊及折耗43,338,778元。

(3)電腦軟體攤銷6,915,976元。

加：不影響現金及約當現金之其他費用3,026,392元

減：增加流動資產71,450,424元。

減：減少流動負債24,692,632元。

2. 投資活動用途：減少其他資產5,91,607元，增加固定資產18,857,543元、增加無形資產798,000元。

3. 籌資活動用途：增加什項負債14,256,254元，增加基金4,600,000元。

(二)現金及約當現金增加57,822,352元。

五、資產負債情況

(一)資產總額2,099,881,241.89元(流動資產723,380,379.89元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金7,650,325元，不動產、廠房及設備106,289,739元，無形資產6,739,146元及其他資產1,255,821,652元)，較上年度資產總額2,112,426,004.89元減少12,544,763元，主要係因銀行存款增加63,573,269元、匯撥中現金減少5,750,917元、應收款項減少33,072,507元、存貨增加374,113元、預付款項減少923,744元、退休金及離職準備金增加436,476元、不動產、廠房及設備減少10,153,175元、無形資產減少1,901,419元及其他資產減少25,126,859元所致。

(二)負債總額1,179,843,042.20元，其中流動負債140,933,439.20元，其他負債1,038,909,603元，較上年度負債總額1,204,033,304.20元減少24,190,262元，係流動負債減少24,692,632元及其他負債增加502,370元。淨值920,038,199.69元(含基金467,427,071.37元、公積465,499,549.32元及累積短絀12,888,421元)較上年度淨值908,392,700.69元增加11,645,499元，主要係因公積增加14,587,365元及累積短絀增加5,466,187元。

乙、主要表

嘉義醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國107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	762,121,000.00	100.00	767,258,151.00	100.00	5,137,151.00	0.67	762,529,906.00	100.00
醫療收入	600,904,000.00	78.85	609,263,976.00	79.41	8,359,976.00	1.39	603,068,236.00	79.09
門診醫療收入	312,581,000.00	41.01	316,926,531.00	41.31	4,345,531.00	1.39	312,774,440.00	41.02
住院醫療收入	270,950,000.00	35.55	295,260,900.00	38.48	24,310,900.00	8.97	280,370,226.00	36.77
其他醫療收入	109,044,000.00	14.31	104,930,833.00	13.68	-4,113,167.00	-3.77	97,828,549.00	12.83
醫療折讓	-84,530,000.00	-11.09	-100,398,131.00	-13.09	-15,868,131.00	18.77	-79,571,613.00	-10.44
醫療優待免費	-7,141,000.00	-0.94	-7,456,157.00	-0.97	-315,157.00	4.41	-8,333,366.00	-1.09
其他業務收入	161,217,000.00	21.15	157,994,175.00	20.59	-3,222,825.00	-2.00	159,461,670.00	20.91
其他補助收入	160,853,000.00	21.11	157,395,781.00	20.51	-3,457,219.00	-2.15	159,045,390.00	20.86
雜項業務收入	364,000.00	0.05	598,394.00	0.08	234,394.00	64.39	416,280.00	0.05
業務成本與費用	763,276,000.00	100.15	775,015,747.00	101.01	11,739,747.00	1.54	769,639,295.00	100.93
醫療成本	645,251,000.00	84.67	676,749,867.00	88.20	31,498,867.00	4.88	669,259,883.00	87.77
門診醫療成本	306,010,000.00	40.15	321,717,244.00	41.93	15,707,244.00	5.13	315,588,247.00	41.39
住院醫療成本	267,339,000.00	35.08	275,235,789.00	35.87	7,896,789.00	2.95	273,257,357.00	35.84
其他醫療成本	71,902,000.00	9.43	79,796,834.00	10.40	7,894,834.00	10.98	80,414,279.00	10.55
其他業務成本	182,000.00	0.02	445,900.00	0.06	263,900.00	145.00	289,377.00	0.04
雜項業務成本	182,000.00	0.02	445,900.00	0.06	263,900.00	145.00	289,377.00	0.04
管理及總務費用	98,009,000.00	12.86	78,324,400.00	10.21	-19,684,600.00	-20.08	81,245,879.00	10.65
管理費用及總務費用	98,009,000.00	12.86	78,324,400.00	10.21	-19,684,600.00	-20.08	81,245,879.00	10.65
研究發展及訓練費用	19,834,000.00	2.60	19,495,580.00	2.54	-338,420.00	-1.71	18,844,156.00	2.47
研究發展費用	16,385,000.00	2.15	7,204,024.00	0.94	-9,180,976.00	-56.03	16,230,275.00	2.13
訓練費用	3,449,000.00	0.45	12,291,556.00	1.60	8,842,556.00	256.38	2,613,881.00	0.34

嘉義醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國107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	%
業務賸餘(短絀)	-1,155,000.00	-0.15	-7,757,596.00	-1.01	-6,602,596.00	571.65	-7,109,389.00	-0.93
業務外收入	24,582,000.00	2.81	16,601,622.00	1.81	-7,980,378.00	-32.46	9,730,281.00	1.28
財務收入	3,480,000.00	0.46	2,397,916.00	0.31	-1,082,084.00	-31.09	2,910,408.00	0.38
利息收入	3,480,000.00	0.46	2,397,916.00	0.31	-1,082,084.00	-31.09	2,910,408.00	0.38
租賃收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	21,102,000.00	2.35	14,203,706.00	1.50	-6,898,294.00	-32.69	6,819,873.00	0.89
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
資產使用及權利金收入	1,932,000.00	0.25	1,945,695.00	0.25	13,695.00	0.71	980,945.00	0.13
受贈收入	108,000.00	0.01	325,595.00	0.04	217,595.00	201.48	83,400.00	0.01
違約罰款收入	1,200,000.00	0.01	359,988.00	0.004	-840,012.00	-70.00	885,603.00	0.12
收回呆帳	-	-	46,125.00	-	46,125.00	-	130.00	-
雜項收入	17,862,000.00	2.34	11,526,303.00	1.50	-6,335,697.00	-35.47	4,869,795.00	0.64
業務外費用	12,176,000.00	1.60	14,310,213.00	1.87	2,134,213.00	17.53	10,498,126.00	1.38
其他業務外費用	12,176,000.00	1.60	14,310,213.00	1.87	2,134,213.00	17.53	10,498,126.00	1.38
雜項費用	12,176,000.00	1.60	14,310,213.00	1.87	2,134,213.00	17.53	10,498,126.00	1.38
業務外賸餘(短絀)	12,406,000.00	1.63	2,291,409.00	0.30	-10,114,591.00	-81.53	-767,845.00	-0.10
本期賸餘(短絀)	11,251,000.00	1.48	-5,466,187.00	-0.71	-16,717,187.00	-148.58	-7,877,234.00	-1.03

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)目編製之數，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。

嘉義醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新台幣元

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	11,251,000.00	100.00	-	-	-11,251,000.00	- 100.00	-	-
本期賸餘	11,251,000.00	100.00	-	-	- 11,251,000.00	- 100.00	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	11,251,000.00	100.00	-	-	-11,251,000.00	- 100.00	-	-
短絀之部	-	-	12,888,421.00	100.00	12,888,421.00	-	7,877,234.00	100.00
本期短絀	-	-	5,466,187.00	42.41	5,466,187.00	-	7,877,234.00	100.00
前期填補短絀	-	-	7,422,234.00	57.59	7,422,234.00	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	455,000.00	5.78
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	455,000.00	5.78
待填補短絀	-	-	12,888,421.00	100.00	12,888,421.00	-	7,422,234.00	94.22

嘉義醫院作業基金

現金流量表

中華民國107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)	11,251,000.00	-5,466,187.00	-16,717,187.00	-148.58
利息股利之調整	-3,480,000.00	-2,397,916.00	1,082,084.00	-31.09
利息收入	-3,480,000.00	-2,397,916.00	1,082,084.00	-31.09
未計利息股利之本期賸餘	7,771,000.00	-7,864,103.00	-15,635,103.00	-201.20
調整非現金項目	59,518,000.00	58,496,221.00	-1,021,779.00	-1.72
未計利息股利之現金流入	67,289,000.00	50,632,118.00	-16,656,882.00	-24.75
收取利息	3,435,000.00	2,397,916.00	-1,037,084.00	-30.19
業務活動之淨現金流入(流出)	70,724,000.00	53,030,034.00	-17,693,966.00	-25.02
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	325,000.00	5,591,607.00	5,266,607.00	1,620.49
增加固定資產及遞耗資產	-29,847,000.00	-18,857,543.00	10,989,457.00	-36.82
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-798,000.00	-798,000.00	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-29,522,000.00	-14,063,936.00	15,458,064.00	-52.36
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	399,000.00	14,256,254.00	13,857,254.00	3,473.00
增加基金、公積及填補短絀	-	4,600,000.00	4,600,000.00	-
融資活動之淨現金流入(流出)	399,000.00	18,856,254.00	18,457,254.00	4,625.88
現金及約當現金之淨增(淨減)	41,601,000.00	57,822,352.00	16,221,352.00	38.99
期初現金及約當現金	596,003,000.00	414,967,856.31	-181,035,143.69	-30.37
期末現金及約當現金	637,604,000.00	472,790,208.31	-164,813,791.69	-25.85

本 頁 空 白

嘉義醫院作業基金

平 衡 表

中華民國107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	%
資 產	2,099,881,241.89	100.00	2,112,426,004.89	100.00	-12,544,763.00	-0.59
流動資產	723,380,379.89	34.45	699,180,165.89	33.10	24,200,214.00	3.46
現金	472,790,208.31	22.52	414,967,856.31	19.64	57,822,352.00	13.93
銀行存款	443,397,687.31	21.12	379,824,418.31	17.98	63,573,269.00	16.74
匯撥中現金	29,392,521.00	1.40	35,143,438.00	1.66	-5,750,917.00	-16.36
流動金融資產	151,900,000.00	7.23	151,900,000.00	7.19	0.00	0.00
其他金融資產-流動	151,900,000.00	7.23	151,900,000.00	7.19	0.00	0.00
應收款項	89,108,963.00	4.24	122,181,470.00	5.78	-33,072,507.00	-27.07
應收醫療帳款	322,679,874.00	15.37	309,763,782.00	14.66	12,916,092.00	4.17
備抵醫療折讓	-246,035,863.00	-11.72	-199,908,047.00	-9.46	-46,127,816.00	23.07
備抵呆帳-應收醫療帳款	-421,568.00	-0.02	-235,694.00	-0.01	-185,874.00	78.86
應收利息	-	0.00	-	0.00	-	-
其他應收款	12,886,520.00	0.61	12,561,429.00	0.59	325,091.00	2.59
存貨	8,765,284.83	0.42	8,391,171.83	0.40	374,113.00	4.46
醫療用品	8,765,284.83	0.42	8,391,171.83	0.40	374,113.00	4.46
預付款項	815,923.75	0.04	1,739,667.75	0.08	-923,744.00	-53.10
用品盤存	455,018.75	0.02	378,238.75	0.02	76,780.00	20.30
預付費用	360,905.00	0.02	1,361,429.00	0.06	-1,000,524.00	-73.49
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,650,325.00	0.36	7,213,849.00	0.34	436,476.00	6.05
準備金	7,650,325.00	0.36	7,213,849.00	0.34	436,476.00	6.05
退休及離職準備金	7,650,325.00	0.36	7,213,849.00	0.34	436,476.00	6.05
不動產、廠房及設備	106,289,739.00	5.06	116,442,914.00	5.51	-10,153,175.00	-8.72
房屋及建築	260,614.00	0.01	277,846.00	0.01	-17,232.00	-6.20
房屋及建築	1,366,138.00	0.07	1,366,138.00	0.06	-	-
累計折舊-房屋及建築	-1,105,524.00	-0.05	-1,088,292.00	-0.05	-17,232.00	1.58
機械及設備	90,251,580.00	4.30	99,137,428.00	4.69	-8,885,848.00	-8.96
機械及設備	387,298,130.00	18.44	393,226,032.00	18.61	-5,927,902.00	-1.51
累計折舊-機械及設備	-297,046,550.00	-14.15	-294,088,604.00	-13.92	-2,957,946.00	1.01
交通及運輸設備	3,239,408.00	0.15	3,597,681.00	0.17	-358,273.00	-9.96
交通及運輸設備	13,381,567.00	0.64	20,973,474.00	0.99	-7,591,907.00	-36.20
累計折舊-交通及運輸設備	-10,142,159.00	-0.48	-17,375,793.00	-0.82	7,233,634.00	-41.63
什項設備	12,538,137.00	0.60	13,429,959.00	0.64	-891,822.00	-6.64
什項設備	90,638,391.00	4.32	89,392,915.00	4.23	1,245,476.00	1.39
累計折舊-什項設備	-78,100,254.00	-3.72	-75,962,956.00	-3.60	-2,137,298.00	2.81
無形資產	6,739,146.00	0.32	8,640,565.00	0.41	-1,901,419.00	-22.01
無形資產	6,739,146.00	0.32	8,640,565.00	0.41	-1,901,419.00	-22.01
電腦軟體	6,739,146.00	0.32	8,640,565.00	0.41	-1,901,419.00	-22.01
其他資產	1,255,821,652.00	59.80	1,280,948,511.00	60.64	-25,126,859.00	-1.96
遞延費用	47,113,042.00	2.24	51,070,294.00	2.42	-3,957,252.00	-7.75
遞延費用	47,113,042.00	2.24	51,070,294.00	2.42	-3,957,252.00	-7.75
什項資產	985,584,462.00	46.94	1,006,754,069.00	47.66	-21,169,607.00	-2.10
存出保證金	5,620,030.00	0.27	5,634,870.00	0.27	-14,840.00	-0.26
催收款項	3,272,620.00	0.16	2,849,764.00	0.13	422,856.00	14.84
備抵呆帳-催收款項	-2,498,432.00	-0.12	-2,704,306.00	-0.13	205,874.00	-7.61
暫付及待結轉帳項	4,030,030.00	0.19	11,623,167.00	0.55	-7,593,137.00	-65.33
代管資產	1,173,753,937.00	55.90	1,174,223,437.00	55.59	-469,500.00	-0.04
累計折舊-代管資產	-198,593,723.00	-9.46	-184,872,863.00	-8.75	-13,720,860.00	7.42
內部往來	223,124,148.00	10.63	223,124,148.00	10.56	-	-
內部往來	223,124,148.00	10.63	223,124,148.00	10.56	-	-
合 計	2,099,881,241.89	100.00	2,112,426,004.89	100.00	-12,544,763.00	-0.59

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)目編製之數，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。

嘉義醫院作業基金

平 衡 表

中華民國107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	%
負 債	1,179,843,042.20	56.19	1,204,033,304.20	57.00	-24,190,262.00	-2.01
流動負債	140,933,439.20	6.71	165,626,071.20	7.84	-24,692,632.00	-14.91
應付款項	140,932,439.20	6.71	165,626,071.20	7.84	-24,693,632.00	-14.91
應付帳款	23,199,062.20	1.10	14,475,544.00	0.69	8,723,518.20	60.26
應付代收款	12,554,033.00	0.60	18,348,160.20	0.87	-5,794,127.20	-31.58
應付費用	105,179,344.00	5.01	132,802,367.00	6.29	-27,623,023.00	-20.80
預收款項	1,000.00	0.00	-	0.00	1,000.00	0.00
預收收入	1,000.00	0.00	-	0.00	1,000.00	0.00
其他負債	1,038,909,603.00	49.47	1,038,407,233.00	49.16	502,370.00	0.05
什項負債	1,038,909,603.00	49.47	1,038,407,233.00	49.16	502,370.00	0.05
存入保證金	35,146,044.00	1.67	30,322,409.00	1.44	4,823,635.00	15.91
應付保管款	14,811.00	0.00	10,000.00	-	4,811.00	48.11
應付退休及離職金	7,650,325.00	0.36	7,213,849.00	0.34	436,476.00	6.05
暫收及待結轉帳項	20,938,209.00	1.00	11,510,401.00	0.54	9,427,808.00	81.91
應付代管資產	975,160,214.00	46.44	989,350,574.00	46.83	-14,190,360.00	-1.43
淨 值	920,038,199.69	43.81	908,392,700.69	43.00	11,645,499.00	1.28
基金	467,427,071.37	22.26	464,902,750.37	22.01	2,524,321.00	0.54
基金	467,427,071.37	22.26	464,902,750.37	22.01	2,524,321.00	0.54
基金	467,427,071.37	22.26	464,902,750.37	22.01	2,524,321.00	0.54
公積	465,499,549.32	22.17	450,912,184.32	21.35	14,587,365.00	3.24
資本公積	456,305,540.58	21.73	441,718,175.58	20.91	14,587,365.00	3.30
受贈公積	456,305,540.58	21.73	441,718,175.58	20.91	14,587,365.00	3.30
特別公積	9,194,008.74	0.44	9,194,008.74	0.44	-	-
特別公積	9,194,008.74	0.44	9,194,008.74	0.44	-	-
累積餘絀	-12,888,421.00	-0.61	- 7,422,234.00	- 0.35	-5,466,187.00	73.65
累積賸餘	-12,888,421.00	-0.61	- 7,422,234.00	- 0.35	-5,466,187.00	73.65
累積賸餘	-12,888,421.00	-0.61	- 7,422,234.00	- 0.35	-5,466,187.00	73.65
合 計	2,099,881,241.89	100.00	2,112,426,004.89	100.00	-12,544,763.00	-0.59

備註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算為7,095,300元，上年度決算為14,568,000元。

本 頁 空 白

丙、 附 屬 表

嘉義醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國107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	600,904,000.00	609,263,976.00	8,359,976.00	1.39	因本院與附近大型醫院醫療合作且與社區及機構等單位配合故門診醫療收入較上年度增加。
門診醫療收入	312,581,000.00	316,926,531.00	4,345,531.00	1.39	
藥品收入	95,171,000.00	90,702,978.00	-4,468,022.00	-4.69	
放射收入	28,993,000.00	42,009,535.00	13,016,535.00	44.90	
檢驗收入	33,720,000.00	21,672,739.00	-12,047,261.00	-35.73	
其他醫務收入	154,697,000.00	162,541,279.00	7,844,279.00	5.07	本院住院病患多為內科多重慢性疾病病患，故須開立較多藥品及檢驗檢查。
住院醫療收入	270,950,000.00	295,260,900.00	24,310,900.00	8.97	
藥品收入	35,090,000.00	38,774,717.00	3,684,717.00	10.50	
放射收入	13,231,000.00	10,756,109.00	-2,474,891.00	-18.71	
檢驗收入	16,272,000.00	18,588,272.00	2,316,272.00	14.23	
其他醫務收入	206,357,000.00	227,141,802.00	20,784,802.00	10.07	住民收入減少影響其他醫療收入。
其他醫療收入	109,044,000.00	104,930,833.00	-4,113,167.00	-3.77	
門診體檢	16,953,000.00	23,675,588.00	6,722,588.00	39.65	
護理之家	58,306,000.00	53,652,866.00	-4,653,134.00	-7.98	
居家護理	3,104,000.00	2,447,514.00	-656,486.00	-21.15	
住院膳食	21,037,000.00	18,196,452.00	-2,840,548.00	-13.50	係本院收患量降低，收入亦減少。
日間留院	-	-	-	-	因健保給付調整，病人調節配方減少，故收入亦減少。
其他醫務收入	9,644,000.00	6,958,413.00	-2,685,587.00	-27.85	日間留院併住院收入計算。
醫療折讓	-84,530,000.00	-100,398,131.00	-15,868,131.00	18.77	病歷查詢費、身心障礙鑑定補助、喘息服務費用、及整合性篩檢較預算數減少。
醫療優待免費	-7,141,000.00	-7,456,157.00	-315,157.00	4.41	以健保署核減率及總額支付總點值覈實估列。

嘉義醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國107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	161,217,000.00	157,994,175.00	-3,222,825.00	-2.00	
其他補助收入	160,853,000.00	157,395,781.00	-3,457,219.00	-2.15	1.公務預算補助之業務補助費101,550,181元。 2.公務人員舊制年資退休撫卹金等55,132,909元。 3.教學補助收入712,691元。
雜項業務收入	364,000.00	598,394.00	234,394.00	64.39	係支援其他醫療機構之實際支援醫師收入。

嘉義醫院作業基金
業務外收入明細表

中華民國107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	24,582,000.00	16,601,622.00	-7,980,378.00	-32.46	
財務收入	3,480,000.00	2,397,916.00	-1,082,084.00	-31.09	
利息收入	3,480,000.00	2,397,916.00	-1,082,084.00	-31.09	活存及定存利息收入。
租賃收入		0.00	0.00	0.00	
其他業務外收入	21,102,000.00	14,203,706.00	-6,898,294.00	-32.69	
財產交易賸餘	-	-	-	-	
資產使用及權利金收入	1,932,000.00	1,945,695.00	13,695.00	0.71	場地租金收入、汽車停車費等收入。
受贈收入	108,000.00	325,595.00	217,595.00	201.48	外界捐贈收入增加。
違約罰款收入	1,200,000.00	359,988.00	-840,012.00	-70.00	逾期違約金收入及違反採購法追繳押標金及不當利得收入。
收回呆帳	-	46,125.00	46,125.00	-	收回以前年度收入。
雜項收入	17,862,000.00	11,526,303.00	-6,335,697.00	-35.47	一、1至3項補認以前年度收入合計10,795,515元。 1. 以前年度費用高估-106年度金額小計10,477,131元。 2. 備抵呆帳溢提(104年虧損未補提): 277,359元。 3. 補列以前各年度收入-106年度金額小計41,025元。 二、復健作業基金專款收入502,561元。 四、其他收入19,927元。 五、員工伙食收入116,000元。 六、報廢資產出售利得33,000元。 七、招標文件及電子領標收入59,300元。 三至六項合計730,788元。

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國107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	645,251,000.00	676,749,867.00	31,498,867.00	4.88	
門診醫療成本	306,010,000.00	321,717,244.00	15,707,244.00	5.13	
用人費用	84,779,000.00	53,779,177.00	-30,999,823.00	-36.57	
正式員額薪資	32,239,000.00	28,239,083.00	-3,999,917.00	-12.41	按實際人數認列費用。
聘僱及兼職人員薪資	1,034,000.00	931,523.00	-102,477.00	-9.91	因退休人員增加致費用減少。
超時工作報酬	2,094,000.00	1,505,780.00	-588,220.00	-28.09	管控保留休假及不休假加班費所致。
獎金	43,572,000.00	16,985,389.00	-26,586,611.00	-61.02	依實際數提列。
退休及卹償金	2,990,000.00	3,338,368.00	348,368.00	11.65	依實際數提列。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	2,841,000.00	2,768,309.00	-72,691.00	-2.56	
提繳費	9,000.00	10,725.00	1,725.00	19.17	依實際數提列。
服務費用	110,389,000.00	146,475,001.00	36,086,001.00	32.69	擲節成本。
水電費	6,127,000.00	6,238,120.00	111,120.00	1.81	
郵電費	541,000.00	550,809.00	9,809.00	1.81	
旅運費	73,000.00	24,103.00	-48,897.00	-66.98	控管出差人數及旅費。
印刷裝訂與廣告費	513,000.00	276,195.00	-236,805.00	-46.16	擲節成本。
修理保養與保固費	5,770,000.00	4,858,131.00	-911,869.00	-15.80	擲節成本。
保險費	114,000.00	84,822.00	-29,178.00	-25.59	擲節成本。
一般服務費	34,852,000.00	61,440,635.00	26,588,635.00	76.29	因外包費用調漲、人事費及加班費增加所致。
專業服務費	62,399,000.00	73,002,186.00	10,603,186.00	16.99	因專技人員人事費及加班費增加所致。
材料及用品費	70,416,000.00	88,332,835.00	17,916,835.00	25.44	擲節成本。
使用材料費	750,000.00	582,541.00	-167,459.00	-22.33	擲節成本，減少購置不具效益設備零件。
用品消耗	1,684,000.00	1,401,130.00	-282,870.00	-16.80	擲節成本。
商品及醫療用品	67,982,000.00	86,349,164.00	18,367,164.00	27.02	因部分藥品單價提升，費用亦增加
租金與利息	12,324,000.00	9,830,091.00	-2,493,909.00	-20.24	擲節成本。

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國107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	11,835,000.00	9,412,371.00	-2,422,629.00	-20.47	擲節成本，減少不具效益機器租賃。
交通及運輸設備租金	489,000.00	417,720.00	-71,280.00	-14.58	擲節成本，減少不具效益交通及運輸設備租賃。
什項設備租金	-	-			
折舊、折耗及攤銷	26,518,000.00	21,706,379.00	- 4,811,621.00	-18.14	依現有設備提列。
不動產、廠房及設備折舊	13,189,000.00	11,652,475.00	-1,536,525.00	-11.65	依現有設備提列。
其他折舊性資產折舊	7,095,000.00	7,095,180.00	180.00		
攤銷	6,234,000.00	2,958,724.00	-3,275,276.00	-52.54	依現有資產提列。
稅捐與規費(強制費)	414,000.00	500,581.00	86,581.00	20.91	
消費與行為稅	186,000.00	225,858.00	39,858.00	21.43	擲節成本。
規費	228,000.00	274,723.00	46,723.00	20.49	擲節成本。
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	684,000.00	603,180.00	-80,820.00	-11.82	擲節成本。
會費	684,000.00	603,180.00	-80,820.00	-11.82	擲節成本依實際會費填列。
短絀與賠償給付	486,000.00	490,000.00	4,000.00	0.82	
各項短絀	486,000.00	490,000.00	4,000.00	0.82	依規定提列。
住院醫療成本	267,339,000.00	275,235,789.00	7,896,789.00	2.95	
用人費用	67,337,000.00	56,618,089.00	-10,718,911.00	-15.92	
正式員額薪資	36,174,000.00	28,975,628.00	-7,198,372.00	-19.90	按實際人數認列費用。
聘僱及兼職人員薪資	1,619,000.00	1,483,880.00	-135,120.00	-8.35	因退休人員增加致致費用減少。
超時工作報酬	2,591,000.00	2,027,364.00	-563,636.00	-21.75	擲節成本，減少加班工時。
獎金	20,205,000.00	17,581,568.00	-2,623,432.00	-12.98	依實際數提列。
退休及卹償金	2,991,000.00	3,005,649.00	14,649.00	0.49	
福利費	3,757,000.00	3,544,000.00	-213,000.00	-5.67	擲節成本。
服務費用	93,836,000.00	135,785,446.00	41,949,446.00	44.71	擲節成本。
水電費	5,447,000.00	6,747,865.00	1,300,865.00	23.88	因收入增加故成本亦依比例增加。
郵電費	533,000.00	700,053.00	167,053.00	31.34	因新增健保資訊網路費用，故較預算增加。

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
旅運費	47,000.00	39,528.00	-7,472.00	-15.90	因開會及活動課程減少，旅費亦減少。
印刷裝訂與廣告費	106,000.00	79,450.00	-26,550.00	-25.05	擲節成本，減少印刷量。
修理保養與保固費	3,332,000.00	3,011,160.00	-320,840.00	-9.63	
一般服務費	31,367,000.00	54,428,397.00	23,061,397.00	73.52	因外包費用調漲、人事費及加班費增加所致。
專業服務費	53,004,000.00	70,778,993.00	17,774,993.00	33.54	因專技人員人事費及加班費增加所致。
材料及用品費	67,480,000.00	57,155,780.00	-10,324,220.00	-15.30	擲節成本
使用材料費	711,000.00	314,055.00	-396,945.00	-55.83	擲節成本，減少購置不具效益設備零件。
用品消耗	1,526,000.00	1,208,431.00	-317,569.00	-20.81	因收入減少，相對成本減少所致。
商品及醫療用品	65,243,000.00	55,633,294.00	-9,609,706.00	-14.73	因收入減少，相對成本減少所致。
租金與利息	13,889,000.00	1,927,980.00	-11,961,020.00	-86.12	擲節成本，減少不具效益機器租賃。
機器租金	13,889,000.00	1,927,980.00	-11,961,020.00	-86.12	擲節成本，減少不具效益機器租賃。
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	22,990,000.00	22,604,907.00	-385,093.00	-1.68	依現有設備提列。
不動產、廠房及設備折舊	12,105,000.00	11,552,475.00	-552,525.00	-4.56	
其他折舊性資產折舊	7,095,000.00	7,095,180.00	180.00		
攤銷	3,790,000.00	3,957,252.00	167,252.00	4.41	
稅捐與規費(強制費)	286,000.00	258,458.00	-27,542.00	-9.63	
消費與行為稅	286,000.00	258,458.00	-27,542.00	-9.63	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	362,000.00	253,270.00	-108,730.00	-30.04	擲節成本。
會費	362,000.00	253,270.00	-108,730.00	-30.04	擲節成本。
短絀與賠償給付	467,000.00	470,000.00	3,000.00	0.64	
各項短絀	467,000.00	470,000.00	3,000.00	0.64	
其他	692,000.00	161,859.00	-530,141.00	-76.61	
其他費用	692,000.00	161,859.00	-530,141.00	-76.61	擲節成本。

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他醫療成本	71,902,000.00	79,796,834.00	7,894,834.00	10.98	擲節成本。
用人費用	13,874,000.00	12,480,826.00	-1,393,174.00	-10.04	擲節成本。
正式員額薪資	7,308,000.00	5,856,218.00	-1,451,782.00	-19.87	擲節成本，減少非必要人事開銷。
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	252,000.00	156,601.00	-95,399.00	-37.86	管控保留休假及不休假加班費所致。
獎金	5,178,000.00	4,866,150.00	-311,850.00	-6.02	
退休及卹償金	624,000.00	1,266,168.00	642,168.00	102.91	依實際數提列。
福利費	512,000.00	335,689.00	-176,311.00	-34.44	擲節成本。
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	31,369,000.00	45,089,892.00	13,720,892.00	43.74	
水電費	2,170,000.00	2,070,574.00	-99,426.00	-4.58	
郵電費	61,000.00	107,052.00	46,052.00	75.50	業務量增加致電話及數據通信費增加。
旅運費	28,000.00	24,292.00	-3,708.00	-13.24	擲節成本，控管出差人數。
印刷裝訂與廣告費	30,000.00	21,500.00	-8,500.00	-28.33	擲節成本。
修理保養與保固費	660,000.00	755,574.00	95,574.00	14.48	因業務量增加致醫療設備維修保固費用增加。
一般服務費	13,917,000.00	20,138,022.00	6,221,022.00	44.70	因外包費用調漲及行政人員增加。
專業服務費	14,503,000.00	21,972,878.00	7,469,878.00	51.51	因業務量增加致專技人員酬金增加。
材料及用品費	19,031,000.00	16,333,465.00	-2,697,535.00	-14.17	
使用材料費	37,000.00	8,620.00	-28,380.00	-76.70	擲節成本，減少購置不具效益費用。
用品消耗	14,030,000.00	10,881,073.00	-3,148,927.00	-22.44	因收入減少，相對成本減少所致。
商品及醫療用品	4,964,000.00	5,443,772.00	479,772.00	9.67	因收入增加，相對成本增加所致。
租金與利息	804,000.00	16,168.00	-787,832.00	-97.99	
機器租金	804,000.00	16,168.00	-787,832.00	-97.99	擲節成本，減少不具效益機器租賃。
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	6,606,000.00	5,688,904.00	-917,096.00	-13.88	依現有設備提列。

嘉義醫院作業基金
醫療成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	6,606,000.00	5,688,904.00	- 917,096.00	- 13.88	依現有設備提列。
其他折舊性資產折舊	-	-	-	-	
稅捐與規費	163,000.00	157,237.00	- 5,763.00	- 3.54	擲節成本。
消費與行為稅	163,000.00	157,237.00	- 5,763.00	- 3.54	擲節成本。
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	51,000.00	30,000.00	- 21,000.00	- 41.18	擲節成本。
會費	51,000.00	30,000.00	- 21,000.00	- 41.18	擲節成本。
其他	4,000.00	342.00	-3,658.00	-91.45	擲節成本。
其他費用	4,000.00	342.00	-3,658.00	-91.45	擲節成本。

附註：一、管制性項目明細：

(一)公告費：預算案數60,000元，決算數39,550元。

(二)業務宣導費：預算案數 250,000元，決算數31,705元。

二、契僱人力：

專技人員酬金預算案數120,016,000元，計時計件人員酬金預算案數22,146,000元，合計142,162,000元，決算數184,444,910元。約用醫師23人，約用護理人員106人，其他醫事人員56人，醫務行政人員73人，臨時人員12人，小計270人。薪資112,515,712元，超時工作報酬18,867,191元，保險費14,938,167元，獎金32,231,180元，退職金5,892,660元，合計184,444,910元。

三、承攬人力：

(一)護理之家照服員業務外包：祥瑞有限公司，進用55人，預算案數22,438,000元，決算數28,525,770元。

(二)強固保全股份有限公司，進用12人，預算數5,169,000元，決算數5,536,812元。

(三)宇翔物業有限公司大樓清潔業務，進用11人，決算數4,521,585元。

(四)美德耐有限公司洗滌業務，進用3人，預算案4,513,000元，決算數4,717,573元。

嘉義醫院作業基金
其他業務成本明細表

中華民國107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	182,000.00	445,900.00	263,900.00	145.00	支援收入增加，成本亦增加。
雜項業務成本	182,000.00	445,900.00	263,900.00	145.00	
用人費用	182,000.00	445,900.00	263,900.00	145.00	
正式員額薪資	182,000.00	445,900.00	263,900.00	145.00	
退休及卹償金	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	

嘉義醫院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國107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	98,009,000.00	78,324,400.00	- 19,684,600.00	-20.08	撙節成本
用人費用	88,360,000.00	68,495,064.00	-19,864,936.00	-22.48	撙節成本
正式員額薪資	8,130,000.00	6,425,993.00	-1,704,007.00	-20.96	
聘僱及兼職人員薪資	647,000.00	547,469.00	-99,531.00	-15.38	撙節成本
超時工作報酬	532,000.00	361,202.00	-170,798.00	-32.10	撙節成本。
獎金	2,152,000.00	1,937,872.00	-214,128.00	-9.95	撙節成本
退休及卹償金	73,487,000.00	56,540,885.00	-16,946,115.00	-23.06	撙節成本
福利費	3,396,000.00	2,666,575.00	-729,425.00	-21.48	撙節成本
提繳費	16,000.00	15,068.00	-932.00	-5.83	依實際人數提繳。
服務費用	7,984,000.00	8,938,815.00	954,815.00	11.96	
水電費	907,000.00	1,019,926.00	112,926.00	12.45	因收入增加故成本亦依比例增加。
郵電費	174,000.00	205,972.00	31,972.00	18.37	因新增健保資訊網路費用，故較預算增加。
旅運費	3,000.00	1,696.00	-1,304.00	-43.47	撙節成本。
印刷裝訂與廣告費	38,000.00	29,500.00	-8,500.00	-22.37	印刷費用減少，撙節成
修理保養與保固費	41,000.00	28,925.00	-12,075.00	-29.45	因業務量增加致醫療設備維修保固費用增加。
一般服務費	6,058,000.00	6,839,095.00	781,095.00	12.89	因業務量增加致外包費用、人事及加班費用增
專業服務費	496,000.00	546,715.00	50,715.00	10.22	撙節成本
公共關係費	267,000.00	266,986.00	-14.00	-0.01	
材料及用品費	361,000.00	72,875.00	-288,125.00	-79.81	
使用材料費	89,000.00	28,930.00	-60,070.00	-67.49	撙節成本
用品消耗	272,000.00	43,945.00	-228,055.00	-83.84	撙節成本
租金與利息	804,000.00	401,802.00	-402,198.00	-50.02	
機器租金	804,000.00	401,802.00	-402,198.00	-50.02	撙節成本
折舊、折耗及攤銷	235,000.00	254,564.00	19,564.00	8.33	依現有設備提列
不動產、廠房及設備折舊	235,000.00	254,564.00	19,564.00	8.33	依現有設備提列
稅捐與規費(強制費)	265,000.00	161,280.00	-103,720.00	-39.14	
消費與行為稅	167,000.00	138,060.00	-28,940.00	-17.33	撙節成本
規費	98,000.00	23,220.00	-74,780.00	-76.31	撙節成本

附註：一、管制性項目：

 公告費：預算案數 30,000元，決算數21,500元。

二、契僱人力：

 計時計件人員酬金預算案數5,756,000元，決算數6,544,327元。醫務行政人員19人，臨時人員4人，小計23人薪資，5,087,373元，超時工作報酬79,376元，保險費522,477元，獎金542,044元，退職金313,057元，合計6,544,327元。

三、勞務承攬：

 宇翔物業有限公司大樓清潔業務，進用1人，決算數411,054元。

嘉義醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國107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	19,834,000.00	19,495,580.00	-354,260.00	-1.79	擲節成本
研究發展費用	16,385,000.00	7,204,024.00	-9,180,976.00	-56.03	將部分教學成本分攤至訓練費用。
用人費用	4,767,000.00	2,079,909.00	-2,687,091.00	-56.37	擲節成本
正式員額薪資	3,660,000.00	1,380,695.00	-2,279,305.00	-62.28	擲節成本
超時工作報酬	105,000.00	58,725.00	-46,275.00	-44.07	擲節成本
獎金	643,000.00	418,489.00	-224,511.00	-34.92	擲節成本
退休及恤賞金	201,000.00	99,000.00	-102,000.00	-50.75	擲節成本
福利費	158,000.00	123,000.00	-35,000.00	-22.15	擲節成本
服務費用	11,444,000.00	4,769,370.00	-6,674,630.00	-58.32	擲節成本
水電費	1,529,000.00	309,711.00	-1,219,289.00	-79.74	擲節成本
郵電費	34,000.00	32,953.00	-1,047.00	-3.08	擲節成本
印刷裝訂與廣告費	229,000.00	74,510.00	-154,490.00	-67.46	擲節成本
一般服務費	1,872,000.00	577,885.00	-1,294,115.00	-69.13	擲節成本
專業服務費	7,780,000.00	3,774,311.00	-4,005,689.00	-51.49	擲節成本
材料及用品費	174,000.00	154,745.00	-19,255.00	-11.07	
用品消耗	174,000.00	154,745.00	-19,255.00	-11.07	擲節成本
租金與利息	-	200,000.00	200,000.00	-	
機器租金	-	200,000.00	200,000.00	-	
訓練費用	3,449,000.00	12,291,556.00	8,826,716.00	255.92	分攤部分教學成本至訓練費用。
用人費用	-	3,412,000.00	3,412,000.00	-	
正式員額薪資	-	2,208,000.00	2,208,000.00	-	
超時工作報酬	-	53,000.00	53,000.00	-	
獎金	-	818,000.00	818,000.00	-	
退休及恤賞金	-	148,000.00	148,000.00	-	
福利費	-	185,000.00	185,000.00	-	
服務費用	3,170,000.00	8,358,716.00	5,188,716.00	163.68	擲節成本
水電費	1,785,000.00	395,536.00	-1,389,464.00	-77.84	擲節成本
郵電費	184,000.00	78,987.00	-105,013.00	-57.07	擲節成本
旅運費	239,000.00	169,923.00	-69,077.00	-28.90	擲節成本

嘉義醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國107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	284,000.00	149,120.00	-134,880.00	-47.49	擲節成本
一般服務費	-	1,019,000.00	1,019,000.00	-	擲節成本
專業服務費	678,000.00	6,546,150.00	5,868,150.00	865.51	分攤成本。
材料及用品費	230,000.00	185,000.00	-45,000.00	-19.57	擲節成本
使用材料費	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	擲節成本
用品消耗	180,000.00	185,000.00	5,000.00	2.78	擲節成本
租金與利息	-	300,000.00	300,000.00	-	擲節成本
機器租金	-	300,000.00	300,000.00	-	擲節成本
會費、捐助、補助與分攤	49,000.00	35,840.00	-29,000.00	-59.18	擲節成本
會費	49,000.00	20,000.00	-29,000.00	-59.18	擲節成本
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	15,840.00	15,840.00	-	依實際獎勵費用入列。

附註：契僱人力：

專技人員酬金預算案數7,780,000元，計時計件人員酬金預算案數1,872,000元，合計9,652,000元，決算數11,304,196元。約用醫師3人、約用護理人員5人、其他醫事人員4人、醫務行政人員4人及臨時人員1人，小計17人。薪資6,835,467元超時工作報酬1,188,842元、保險費915,942元、獎金2,008,525元及退職金355,420元，合計11,304,196元。

嘉義醫院作業基金
業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	12,176,000.00	14,310,213.00	2,134,213.00	17.53	摺節成本。
其他業務外費用	12,176,000.00	14,310,213.00	2,134,213.00	17.53	摺節成本。
雜項費用	12,176,000.00	14,310,213.00	2,134,213.00	17.53	摺節成本。
用人費用	-	-	-	-	
退休及撫卹	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	摺節成本。
修理保養與保固費	-	-	-	-	摺節成本。
材料及用品費	550,000.00	116,000.00	-434,000.00	-78.91	摺節成本。
用品消耗	550,000.00	116,000.00	-434,000.00	-78.91	員工伙食費用，摺節成本。
稅捐與規費(強制費)	40,000.00	-	-40,000.00	-100.00	
規費	40,000.00	-	-40,000.00	-100.00	摺節成本。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	108,000.00	325,595.00	217,595.00	201.48	由本院運用外界捐款以作為社會服務、醫療救助金及醫療費用之等相關支出325,595元。
捐助、補助與獎助	108,000.00	325,595.00	217,595.00	201.48	
其他	11,478,000.00	13,868,618.00	2,390,618.00	20.83	一、1至2項補發獎勵金(扣除虧損年度不補發)合計8,414,525元。 1.以前年度費用高估-補提獎勵金金額小計8,381,705元。 2.補列以前各年度收入-補提獎勵金金額小計32,820元。 二、1至2項補認以前年度費用合計3,305,511元。 1.以前年度收入高估-健保追扣(104年虧損未收回)金額小計1,760元。 2.以前年度備抵醫療折讓低估-沖銷應收(104年虧損未收回)金額小計3,303,751元。 三、其他-訴訟判決反還本金及利息費用1,548,581元 四、停車場支出97,440元。 五、復健作業專款支出502,561元。
其他費用	11,478,000.00	13,868,618.00	2,390,618.00	20.83	

嘉義醫院作業基金
資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項目	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合計
原值	1,366,138.00	393,226,032.00	20,973,474.00	89,392,915.00	735,792,297.00	1,240,750,856.00
減：以前年度已提折舊數	1,088,292.00	294,088,604.00	17,375,793.00	75,962,956.00	184,872,863.00	573,388,508.00
上年度期末帳面價值	277,846.00	99,137,428.00	3,597,681.00	13,429,959.00	550,919,434.00	667,362,348.00
加：本年度新增資產價值	-	16,546,608.00	601,000.00	1,847,635.00	-	18,995,243.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	17,232.00	25,432,456.00	959,273.00	2,739,457.00	14,190,360.00	43,338,778.00
本年度期末帳面價值	260,614.00	90,251,580.00	3,239,408.00	12,538,137.00	536,729,074.00	643,018,813.00
本年度提列折舊數	17,232.00	25,432,456.00	959,273.00	2,739,457.00	14,190,360.00	43,338,778.00
醫療費用	-	25,432,456.00	767,422.00	2,693,976.00	14,190,360.00	43,084,214.00
管理及總務費用	17,232.00	-	191,851.00	45,481.00	-	254,564.00
其他業務費用	-	-	-	-	-	-
合計	17,232.00	25,432,456.00	959,273.00	2,739,457.00	14,190,360.00	43,338,778.00

備註：

1. 本年度增加資產價值18,995,243元，除本院基金資產擴充18,857,543元外，另衛生福利部推動社區整體照護計畫補助137,700元，細項如下：

(1) 本年度購置機械及設備16,408,908元，另衛生福利部推動社區整體照護計畫補助「橢圓訓練機1臺74,700元、HOT PLUS健康互動服務器46,800元及42吋電視螢幕1臺16,200元」。計增加16,546,608元。

(2) 本年度購置交通及運輸設備601,000元。

(3) 本年度購置雜項設備1,847,635元。

2. 上年度什項資產原值735,792,297元，本年度什項資產550,919,434元，土地438,431,140元。

嘉義醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 6=(4)- (3)+(5))		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 3=(1)- (2)						
固定資產	31,254,142	31,254,142	-				-	-	
土地改良物									
房屋及建築	-	-	-						
機械及設備	22,474,510.00	22,474,510.00	-						
交通及運輸 設備	8,192,907.00	8,192,907.00	-						
什項設備	586,725.00	586,725.00	-						
其他資產	-	-	-				-	-	
非業務資產	-	-	-						
合 計	31,254,142.00	31,254,142.00	-				-	-	

備註：報廢代管資產469,500元，已提累計折舊469,500元，淨額 0 元

嘉義醫院作業基金

公庫撥補明細表

中華民國107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
國庫增撥基金數	-	4,600,000.00	4,600,000.00	107年前瞻基礎建設計畫特別預算-部屬醫療機構佈建長照服務資源計畫。
國庫填補短絀數	-	-	-	
合計	0.00	4,600,000.00	4,600,000.00	

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107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	調 整 數	合 計			
一、固定資產之增置								
1. 房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
2. 機械及設備	4,554,000.00	18,852,000.00		5,569,796.00	28,975,796.00	16,408,908.00	-12,566,888.00	12,566,888.00
機械及設備	4,554,000.00	18,852,000.00		5,569,796.00	28,975,796.00	16,408,908.00	-12,566,888.00	12,566,888.00
購建中固定資產								
3. 交通及運輸設備				1,231,000.00	1,231,000.00	601,000.00	-630,000.00	630,000.00
交通及運輸設備				1,231,000.00	1,231,000.00	601,000.00	-630,000.00	630,000.00
購建中固定資產								
4. 什項設備		10,995,000.00		-6,800,796.00	4,194,204.00	1,847,635.00	-2,346,569.00	1,435,390.00
什項設備		10,995,000.00		-6,800,796.00	4,194,204.00	1,847,635.00	-2,346,569.00	1,435,390.00
購建中固定資產								
小計	4,554,000.00	29,847,000.00			34,401,000.00	18,857,543.00	-15,543,457.00	14,632,278.00
二、撥入受贈及整理								
1. 房屋及建築								
2. 機械及設備						137,700.00	137,700.00	
3. 交通及運輸設備								
4. 什項設備								
小計						137,700.00	137,700.00	
合計	4,554,000.00	29,847,000.00			34,401,000.00	18,995,243.00	-15,405,757.00	14,632,278.00

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	-			4,554,000.00	29,847,000.00	-	0.00	34,401,000.00
1. 房屋及建築	-		107.01 至 107.12					
2. 機械及設備	-		107.01 至 107.12	4,554,000.00	18,852,000.00		5,569,796.00	28,975,796.00
3. 交通及運輸設備	-		107.01 至 107.12		0.00	0.00	1,231,000.00	1,231,000.00
4. 什項設備	-		107.01 至 107.12		0.00	10,995,000.00	-6,800,796.00	4,194,204.00
合計	-			4,554,000.00	29,847,000.00	-	-	34,401,000.00

作業基金

預算與實際進度比較表

107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 計決算數占累 計預算數%	
占全部計 畫 %	金 額	占全部計 畫 %					
100.00	34,401,000.00	100.00	18,857,543.00	54.82	18,857,543.00	54.82	
-	-	-	-	-	-	-	
84.23	28,975,796.00	84.23	16,408,908.00	56.63	16,408,908.00	56.63	
3.58	1,231,000.00	3.58	601,000.00	48.82	601,000.00	48.82	
12.19	4,194,204.00	12.19	1,847,635.00	44.05	1,847,635.00	44.05	
100.00	34,401,000.00	100.00	18,857,543.00	54.82	18,857,543.00	54.82	

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107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	%	
門診病患醫療	人次	154,118	306,010,000	163,999	321,717,244	9,881	6.41	15,707,244	5.13	
住院病患醫療	人日	29,032	267,339,000	34,298	275,235,789	5,266	18.14	7,896,789	2.95	

嘉義醫院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國107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	464,903,000.00	441,718,175.58	-23,184,824.42	
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	-	4,600,000.00	4,600,000.00	107年前瞻基礎建設計畫特別預算-部屬醫療機構佈建長照服務資源計畫。
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他	2,078,000.00	2,075,679.00	-2,321.00	105年撥出機械設備於金門、基隆、南投及彰化醫院，原值4,593,000元，累計折舊2,517,321元，減少資產價值2,075,679元。
期末基金數額	462,825,000.00	456,305,540.58	-6,519,459.42	

嘉義醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	144	114	-30	醫師10人、護理人員58人、醫事人員19人及行政人員10人。
職員	126	97	-29	
技工	1	0	-1	
駕駛	0	0	0	
工友	8	8	0	
約僱人員	9	9	0	
合 計	144	114	-30	

備註：

- 一、107年度契僱人力總計共310人，包含約用醫師26人、約用護理人員111人、其他醫事人員60人、行政人員96人、其他臨時人員17人。
- 二、編列祥瑞有限公司照服員勞務承攬人力計55名。
- 三、編列強固保全股份有限公司勞務承攬人力12名。
- 四、編列宇翔物業有限公司大樓清潔業務勞務承攬人力12名。
- 五、編列美德耐股份有限公司洗衣房業務勞務承攬人力3名。

本 頁 空 白

項 目	算 數											
	正 式 員 額	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 金 卹	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 職 人 員 酬 金	總 計
業務總支出部份	87,693,000	3,300,000	5,574,000	-	71,750,000	80,293,000	-	10,664,000	25,000	259,299,000	-	259,299,000
醫療成本	75,721,000	2,653,000	4,937,000	-	68,955,000	6,605,000	-	7,110,000	9,000	165,990,000	-	165,990,000
其他業務成本	182,000	-	-	-	-	-	-	-	-	182,000	-	182,000
管理及總務費用	8,130,000	647,000	532,000	-	2,152,000	73,487,000	-	3,396,000	16,000	88,360,000	-	88,360,000
研究發展及訓練費用	3,660,000	-	105,000	-	643,000	201,000	-	158,000	-	4,767,000	-	4,767,000
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	87,693,000	3,300,000	5,574,000	-	71,750,000	80,293,000	-	10,664,000	25,000	259,299,000	-	259,299,000

附註：

一、契僱人力：

專技人員酬金預算案數127,796,000元，計時計件人員酬金預算案數29,774,000元，合計157,570,000元，決算數202,293,433元。約用醫師26人，約用護理人員111人，其他醫事人員60人，醫務行政96人，臨時人員17人，小計310人。薪資124,438,552元，超時工作報酬20,135,409元，保險費16,376,586元，獎金34,781,749元，退職金6,561,137元，合計202,293,433元。

二、勞務承攬：

1. 護理之家照服員業務外包：祥瑞有限公司，進用55人，預算案數22,438,000元，決算數28,525,770元。
2. 強固保全股份有限公司，進用12人，預算案數5,169,000元，決算數5,536,812元。
3. 宇翔物業有限公司大樓清潔業務，進用12人，決算數4,932,639元。
4. 美德耐有限公司洗滌業務，進用3人，預算案4,513,000元，決算數4,717,573元。

作業基金

彙計表

107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 及 金 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 職 人 員 酬 金	總 計
73,531,517	2,962,872	4,162,672	-	42,607,468	64,398,070	-	9,622,573	25,793	197,310,965	-	197,310,965
63,070,929	2,415,403	3,689,745	-	39,433,107	7,610,185	-	6,647,998	10,725	122,878,092	-	122,878,092
445,900	-	-	-	-	-	-	-	-	445,900	-	445,900
6,425,993	547,469	361,202	-	1,937,872	56,540,885	-	2,666,575	15,068	68,495,064	-	68,495,064
3,588,695	-	111,725	-	1,236,489	247,000	-	308,000	-	5,491,909	-	5,491,909
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
73,531,517	2,962,872	4,162,672	-	42,607,468	64,398,070	-	9,622,573	25,793	197,310,965	-	197,310,965

四、獎金：

1. 年終獎金-依行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，122人，預算案數11,272,000元，決算數9,090,730元。
2. 考績獎金-依據公務人員考績法第7、8條規定，105人，預算案數8,336,000元，決算數7,728,091元。
3. 績效獎金-依據中華民國103年6月22日行政院院授人給字第1030038011號函修正核定之公立醫療機構獎勵金發給要點，預算案數52,142,000元，決算數25,731,047元。
4. 其他獎金-依據獎章條例暨其他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，6人，決算數57,600元。

嘉義醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國107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	259,299,000.00	197,310,965.00	-61,988,035.00	-23.91
正式員額薪資	87,693,000.00	73,531,517.00	-14,161,483.00	-16.15
聘僱及兼職人員薪資	3,300,000.00	2,962,872.00	-337,128.00	-10.22
超時工作報酬	5,574,000.00	4,162,672.00	-1,411,328.00	-25.32
獎金	71,750,000.00	42,607,468.00	-29,142,532.00	-40.62
退休及卹償金	80,293,000.00	64,398,070.00	-15,894,930.00	-19.80
資遣費	-	-	0.00	-
福利費	10,664,000.00	9,622,573.00	-1,041,427.00	-9.77
提繳費	25,000.00	25,793.00	793.00	3.17
服務費用	258,192,000.00	349,417,240.00	91,225,240.00	35.33
水電費	17,965,000.00	16,781,732.00	-1,183,268.00	-6.59
郵電費	1,527,000.00	1,675,826.00	148,826.00	9.75
旅運費	390,000.00	259,542.00	-130,458.00	-33.45
印刷裝訂與廣告費	1,200,000.00	630,275.00	-569,725.00	-47.48
修理保養與保固費	9,803,000.00	8,653,790.00	-1,149,210.00	-11.72
保險費	114,000.00	84,822.00	-29,178.00	-25.59
一般服務費	88,066,000.00	144,443,034.00	56,377,034.00	64.02
專業服務費	138,860,000.00	176,621,233.00	37,761,233.00	27.19
公共關係費	267,000.00	266,986.00	-14.00	-0.01
材料及用品費	158,242,000.00	162,350,700.00	4,108,700.00	2.60
使用材料費	1,637,000.00	934,146.00	-702,854.00	-42.94
用品消耗	18,416,000.00	13,990,324.00	-4,425,676.00	-24.03
商品及醫療用品	138,189,000.00	147,426,230.00	9,237,230.00	6.68
租金與利息	27,821,000.00	12,676,041.00	-15,144,959.00	-54.44
機器租金	27,332,000.00	12,258,321.00	-15,073,679.00	-55.15
交通及運輸設備租金	489,000.00	417,720.00	-71,280.00	-14.58

嘉義醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
折舊、折耗及攤銷	56,349,000.00	50,254,754.00	-6,094,246.00	-10.82
不動產、廠房及設備折舊	32,135,000.00	29,148,418.00	-2,986,582.00	-9.29
其他折舊性資產折舊	14,190,000.00	14,190,360.00	360.00	0.00
攤銷	10,024,000.00	6,915,976.00	-3,108,024.00	-31.01
稅捐與規費(強制費)	1,168,000.00	1,077,556.00	-90,444.00	-7.74
消費與行為稅	802,000.00	779,613.00	-22,387.00	-2.79
規費	366,000.00	297,943.00	-68,057.00	-18.59
會費、捐助、補助與分攤	1,254,000.00	1,247,885.00	-6,115.00	-0.49
會費	1,146,000.00	906,450.00	-239,550.00	-20.90
捐助、補助與獎助	108,000.00	325,595.00	217,595.00	201.48
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	-	15,840.00	15,840.00	0.00
短絀與賠償給付	953,000.00	960,000.00	7,000.00	0.73
各項短絀	953,000.00	960,000.00	7,000.00	0.73
其他	12,174,000.00	14,030,819.00	1,856,819.00	15.25
其他費用	12,174,000.00	14,030,819.00	1,856,819.00	15.25
合 計	775,452,000.00	789,325,960.00	13,873,960.00	1.79

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107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	517,000.00	298,691.00	- 218,309.00	- 42.23	
國外旅費	-	-	-	-	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	250,000.00	31,705.00	-218,295.00	-87.32	撙節開支
公共關係費	267,000.00	266,986.00	-14.00	-0.01	撙節開支
統計所需項目	157,994,000.00	202,644,567.00	44,650,567.00	28.26	
義(志)工服務費	124,000.00	131,434.00	7,434.00	6.00	志工活動及志工人數增加致費用亦增加。
計時與計件人員酬金	29,774,000.00	39,093,945.00	9,319,945.00	31.30	因業務量增加相對醫務行政人員亦增加，致費用較預算數增加。
專技人員酬金	127,796,000.00	163,199,488.00	35,403,488.00	27.70	因業務量增加相對醫師、護理師級醫事人員亦增加，致較預算數增加。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,000.00	219,700.00	-80,300.00	-26.77	撙節開支。

主辦會計人員：張薪冠

基金主持人：黃元德