

中 華 民 國 106 年 度

(106年1月1日至106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)

-衛生福利部嘉義醫院編-

嘉義醫院作業基金

目 次

中華民國106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、固定資產建設改良擴充明細表	26
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	28-29
十三、主要營運項目執行績效摘要表	30
十四、基金數額增減明細表	31
十五、員工人數彙計表	32
十六、用人費用彙計表	34-35
十七、各項費用彙計表	36-37
十八、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106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。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。尚有提私立醫學院及護理學校學生至本院實習。並派遣醫師、護士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、耳鼻喉科、家醫科、泌尿科、牙科、骨科、精神科、神經內科、麻、實驗診斷科、放射線科、藥劑科及護理科等，各科均積極充實醫療設備，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)3,084,732.20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603,068,236元，預算案數600,904,000元加2,164,236元，增加幅度約0.36%，較上年度決算數增加10,663,673元，增加幅度約1.80%，其原因係門住、其他醫入及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	166,709	162,780	-3,929	-2.36	
	住院	人日	31,351	31,161	-190	-0.61	

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1,756,800及本年度預算數30,345,000元，本年預算數32,101,800元，分別為機械設備22,816,000元，交通及運輸設備569,800元，及什項設備8,716,000元，共計32,101,800元。

實際執行結果：機械設備19,975,322元，交通及運輸設備，什項設備1,955,306元，合計決算數為22,354,675元，執行率69.64%，差異數為契約責任數4,554,000元及結餘款5,193,125

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質等計畫。

二、收支餘絀情形

本年度業務總收入772,260,187元(包括業務外收入9,730,281元)扣除業務

嘉義醫院作業基金

總 說 明

中華民國106年度

總支780,137,421元(包括業務外費用10,498,126元及代管折舊14,190,360元)，故本年度決算短絀7,877,234元較預算數455,000元，減少7,422,234元，增加約1631.26%。

三、餘絀撥補實況

本期短絀7,877,234元，撥用公積455,000元填補短絀部分455,000元，待短絀7,422,234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7,877,234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80,551,613元。

(2)折舊及折耗44,523,527元。

(3)電腦軟體攤銷8,011,545元。

加：不影響現金及約當現金之其他費用6,003,516元

減：增加流動資產100,511,074元。

減：減少流動負債18,673,771元。

2. 投資活動用途：減少其他資產12,212,133元，增加固定資產22,354,675元、增加遞延借項11,640,250元。

3. 融資活動用途：增加什項負債5,755,179元，減少什項負債

(二)現金及約當現金減少5,139,535元。

五、資產負債情況

(一)資產總額2,112,426,004.89元(流動資產699,180,165.89元，投資、應收款、貸墊款及準備金7,213,849元，固定資產116,442,914元，產8,640,565元，遞延費用51,070,294元及其他資產1,229,878,217較上年度資產總額2,133,864,535.89元減少21,438,531元，主要係存款減少9,624,940元、匯撥中現金增加4,485,405元、應收款項增12,926,983元、存貨增加563,984元、預付款項加523,391元退休金準備金減少338,302元、固定資產減少7,142,856元、無形資產減少2,046,445元、遞延費用增加5,675,155元及其他資產減少致。

(二)負債總額1,204,033,304.20元，其中流動負債165,626,071.20元，債1,038,407,233元，較上年度負債總額1,232,620,597.20元減少28,587,293元，係流動負債減少18,673,771元及其他負債減少元。淨值908,392,700.69元(含基金464,902,750.37元、公積450,912,184.32元及累積短絀7,422,234元)較上年度淨值元增加7,148,762元，主要係因公積增加14,570,996元及累積短絀增7,422,234元。

六、其他

106年度附屬單位預算尚已完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算法院核定之預算數。

乙、主要表

嘉義醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國106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	735,499,000.00	100.00	762,529,906.00	100.00	27,030,906.00	3.68	744,474,658.00	100.00
醫療收入	600,904,000.00	81.70	603,068,236.00	79.09	2,164,236.00	0.36	592,404,563.00	79.57
門診醫療收入	295,232,000.00	40.14	312,774,440.00	41.02	17,542,440.00	5.94	305,614,487.00	41.05
住院醫療收入	288,299,000.00	39.20	280,370,226.00	36.77	-7,928,774.00	-2.75	264,909,504.00	35.58
其他醫療收入	109,044,000.00	14.83	97,828,549.00	12.83	-11,215,451.00	-10.29	95,015,063.00	12.76
醫療折讓(-)	-87,530,000.00	-11.90	-79,571,613.00	-10.44	7,958,387.00	-9.09	66,066,119.00	8.87
醫療優待免費(-)	-4,141,000.00	-0.56	-8,333,366.00	-1.09	-4,192,366.00	101.24	7,068,372.00	0.95
其他業務收入	134,595,000.00	18.30	159,461,670.00	20.91	24,866,670.00	18.48	152,070,095.00	20.43
其他補助收入	134,331,000.00	18.26	159,045,390.00	20.86	24,714,390.00	18.40	151,499,097.00	20.35
雜項業務收入	264,000.00	0.04	416,280.00	0.05	152,280.00	57.68	570,998.00	0.08
業務成本與費用	745,719,000.00	101.39	769,639,295.00	100.93	23,920,295.00	3.21	745,629,910.00	100.16
醫療成本	621,901,000.00	84.55	669,259,883.00	87.77	47,358,883.00	7.62	648,446,278.00	87.10
門診醫療成本	295,627,000.00	40.19	315,588,247.00	41.39	19,961,247.00	6.75	272,341,891.00	36.58
住院醫療成本	257,073,000.00	34.95	273,257,357.00	35.84	16,184,357.00	6.30	284,509,258.00	38.22
其他醫療成本	69,201,000.00	9.41	80,414,279.00	10.55	11,213,279.00	16.20	91,595,129.00	12.30
其他業務成本	142,000.00	0.02	289,377.00	0.04	147,377.00	103.79	136,770.00	0.02
雜項業務成本	142,000.00	0.02	289,377.00	0.04	147,377.00	103.79	136,770.00	0.02
管理及總務費用	104,588,000.00	14.22	81,245,879.00	10.65	-23,342,121.00	-22.32	81,780,619.00	10.99
管理費用及總務費用	104,588,000.00	14.22	81,245,879.00	10.65	-23,342,121.00	-22.32	81,780,619.00	10.99
研究發展及訓練費用	19,088,000.00	2.60	18,844,156.00	2.47	-243,844.00	-1.28	15,266,243.00	2.05
研究發展費用	15,679,000.00	2.13	16,230,275.00	2.13	551,275.00	3.52	12,669,305.00	1.70
訓練費用	3,409,000.00	0.46	2,613,881.00	0.34	-795,119.00	-23.32	2,596,938.00	0.35

嘉義醫院作業基金
收支餘絀決算表
中華民國106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-)	-10,220,000.00	-1.39	-7,109,389.00	-0.93	3,110,611.00	-30.44	-1,155,252.00	-0.16
業務外收入	18,689,000.00	2.12	9,730,281.00	1.02	-8,958,849.00	-47.94	73,195,786.00	9.83
財務收入	4,200,000.00	0.57	2,910,408.00	0.38	-1,289,592.00	-30.70	3,472,435.00	0.47
利息收入	4,200,000.00	0.57	2,910,408.00	0.38	-1,289,592.00	-30.70	3,472,435.00	0.47
租賃收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	14,489,000.00	1.55	6,819,873.00	0.64	-7,669,257.00	-52.93	69,723,351.00	9.37
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
資產使用及權利金收入	2,715,000.00	0.37	980,945.00	0.13	-1,734,055.00	-63.87	1,932,795.00	0.26
受贈收入	108,000.00	0.01	83,400.00	0.01	-24,600.00	-22.78	97,600.00	0.01
違約罰款收入	335,000.00	0.01	885,603.00	0.004	550,603.00	164.36	1,517,851.00	0.20
收回呆帳	-	-	130.00	-	-	-	-	-
雜項收入	11,331,000.00	1.54	4,869,795.00	0.64	-6,461,205.00	-57.02	66,175,105.00	8.89
業務外費用	8,924,000.00	1.21	10,498,126.00	1.38	1,574,126.00	17.64	61,554,832.00	8.27
其他業務外費用	8,924,000.00	1.21	10,498,126.00	1.38	1,574,126.00	17.64	61,554,832.00	8.27
雜項費用	8,924,000.00	1.21	10,498,126.00	1.38	1,574,126.00	17.64	61,554,832.00	8.27
業務外賸餘(短絀-)	9,765,000.00	1.33	-767,845.00	-0.10	-10,532,845.00	-107.86	11,640,954.00	1.56
本期賸餘(短絀-)	-455,000.00	-0.06	-7,877,234.00	-1.03	-7,422,234.00	1,631.26	10,485,702.00	1.41

嘉義醫院作業基金

餘絀撥補決算表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

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	39,000.00	100.00	-	-	-39,000.00	- 100.00	10,485,702.00	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	10,485,702.00	100.00
前期未分配賸餘	39,000.00	100.00	-	-	-39,000.00	- 100.00	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	10,485,702.00	100.00
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	10,485,702.00	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	39,000.00	100.00	-	-	-39,000.00	- 100.00	-	-
短絀之部	455,000.00	100.00	7,877,234.00	100.00	7,422,234.00	1,631.26	26,212,737.00	100.00
本期短絀	455,000.00	100.00	7,877,234.00	100.00	7,422,234.00	1,631.26	-	-
前期填補短絀	-	-	-	-	-	-	26,212,737.00	100.00
填補之部	455,000.00	100.00	455,000.00	5.78	-	-	26,212,737.00	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	10,485,702.00	40.00
撥用公積	455,000.00	100.00	455,000.00	5.78	-	-	15,727,035.00	60.00
待填補短絀	-	-	7,422,234.00	94.22	7,422,234.00	1,631.26	-	-

嘉義醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國106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-)	-455,000.00	-7,877,234.00	-7,422,234.00	1,631.26
調整非現金項目	60,638,000.00	19,905,356.00	-40,732,644.00	-67.17
業務活動之淨現金流入(流出-)	60,183,000.00	12,028,122.00	-48,154,878.00	-80.01
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	12,212,133.00	11,887,133.00	3,657.58
增加固定資產及遞耗資產	-30,345,000.00	-22,354,675.00	7,990,325.00	-26.33
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,810,000.00	-11,640,255.00	-6,830,255.00	142.00
投資活動之淨現金流入(流出-)	-34,830,000.00	-21,782,797.00	13,047,203.00	-37.46
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	5,755,179.00	5,356,179.00	1,342.40
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-1,140,039.00	-1,140,039.00	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	399,000.00	4,615,140.00	4,216,140.00	1,056.68
現金及約當現金之淨增(淨減-)	25,752,000.00	-5,139,535.00	-30,891,535.00	-119.96
期初現金及約當現金	585,733,000.00	572,007,391.31	-13,725,608.69	-2.34
期末現金及約當現金	611,485,000.00	566,867,856.31	-44,617,143.69	-7.30

本 頁 空 白

嘉義醫院作業基金

平 衡 表

單位：新臺幣元

中華民國106年12月31日

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	2,112,426,004.89	100.00	2,133,864,535.89	100.00	-21,438,531.00	-1.00
流動資產	699,180,165.89	33.10	690,305,342.89	32.35	8,874,823.00	1.29
現金	566,867,856.31	26.83	572,007,391.31	26.81	-5,139,535.00	-0.90
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	531,724,418.31	25.17	541,349,358.31	25.37	-9,624,940.00	-1.78
匯撥中現金	35,143,438.00	1.66	30,658,033.00	1.44	4,485,405.00	14.63
應收款項	122,181,470.00	5.78	109,254,487.00	5.12	12,926,983.00	11.83
應收醫療帳款	309,763,782.00	14.66	281,152,949.00	13.18	28,610,833.00	10.18
備抵醫療折讓(-)	-199,908,047.00	-9.46	-182,720,575.00	-8.56	-17,187,472.00	9.41
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-235,694.00	-0.01	-359,546.00	-0.02	123,852.00	-34.45
應收利息	-	0.00	-	0.00	-	-
其他應收款	12,561,429.00	0.59	11,181,659.00	0.52	1,379,770.00	12.34
存貨	8,391,171.83	0.40	7,827,187.83	0.37	563,984.00	7.21
醫療用品	8,391,171.83	0.40	7,827,187.83	0.37	563,984.00	7.21
預付款項	1,739,667.75	0.08	1,216,276.75	0.06	523,391.00	43.03
用品盤存	378,238.75	0.02	309,282.75	0.01	68,956.00	22.30
預付費用	1,361,429.00	0.06	906,994.00	0.04	454,435.00	50.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,213,849.00	0.34	7,552,151.00	0.35	-338,302.00	-4.48
準備金	7,213,849.00	0.34	7,552,151.00	0.35	-338,302.00	-4.48
退休及離職準備金	7,213,849.00	0.34	7,552,151.00	0.35	-338,302.00	-4.48
固定資產	116,442,914.00	5.51	123,585,770.00	5.79	-7,142,856.00	-5.78
房屋及建築	277,846.00	0.01	295,078.00	0.01	-17,232.00	-5.84
房屋及建築	1,366,138.00	0.06	1,366,138.00	0.06	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-1,088,292.00	-0.05	-1,071,060.00	-0.05	-17,232.00	1.61
機械及設備	99,137,428.00	4.69	103,448,076.00	4.85	-4,310,648.00	-4.17
機械及設備	393,226,032.00	18.61	375,984,372.00	17.62	17,241,660.00	4.59
累計折舊-機械及設備(-)	-294,088,604.00	-13.92	-272,536,296.00	-12.77	-21,552,308.00	7.91
交通及運輸設備	3,597,681.00	0.17	4,149,154.00	0.19	-551,473.00	-13.29
交通及運輸設備	20,973,474.00	0.99	20,833,927.00	0.98	139,547.00	0.67
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-17,375,793.00	-0.82	-16,684,773.00	-0.78	-691,020.00	4.14
什項設備	13,429,959.00	0.64	15,693,462.00	0.74	-2,263,503.00	-14.42
什項設備	89,392,915.00	4.23	88,982,857.00	4.17	410,058.00	0.46
累計折舊-什項設備(-)	-75,962,956.00	-3.60	-73,289,395.00	-3.43	-2,673,561.00	3.65
無形資產	8,640,565.00	0.41	10,687,010.00	0.50	-2,046,445.00	-19.15
無形資產	8,640,565.00	0.41	10,687,010.00	0.50	-2,046,445.00	-19.15
電腦軟體	8,640,565.00	0.41	10,687,010.00	0.50	-2,046,445.00	-19.15
遞延借項	51,070,294.00	2.42	45,395,139.00	2.13	5,675,155.00	12.50
遞延費用	51,070,294.00	2.42	45,395,139.00	2.13	5,675,155.00	12.50
遞延費用	51,070,294.00	2.42	45,395,139.00	2.13	5,675,155.00	12.50
其他資產	1,229,878,217.00	58.22	1,256,339,123.00	58.88	-26,460,906.00	-2.11
什項資產	1,006,754,069.00	47.66	1,033,214,975.00	48.42	-26,460,906.00	-2.56
存出保證金	5,634,870.00	0.27	5,670,000.00	0.27	-35,130.00	-0.62
催收款項	2,849,764.00	0.13	2,770,063.00	0.13	79,701.00	2.88
備抵呆帳-催收款項(-)	-2,704,306.00	-0.13	-2,392,227.00	-0.11	-312,079.00	13.05
暫付及待結轉帳項	11,623,167.00	0.55	23,626,205.00	1.11	-12,003,038.00	-50.80
代管資產	1,174,223,437.00	55.59	1,175,291,500.00	55.08	-1,068,063.00	-0.09
累計折舊-代管資產(-)	-184,872,863.00	-8.75	-171,750,566.00	-8.05	-13,122,297.00	7.64
內部往來	223,124,148.00	10.56	223,124,148.00	10.46	-	-
內部往來	223,124,148.00	10.56	223,124,148.00	10.46	-	-
合 計	2,112,426,004.89	100.00	2,133,864,535.89	100.00	-21,438,531.00	-1.00

備註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算為14,568,000元，上年度決算為13,496,286元。

嘉義醫院作業基金

平 衡 表

單位：新臺幣元

中華民國106年12月31日

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	1,204,033,304.20	57.00	1,232,620,597.20	57.76	-28,587,293.00	-2.32
流動負債	165,626,071.20	7.84	184,299,842.20	8.64	-18,673,771.00	-10.13
應付款項	165,626,071.20	7.84	184,297,092.20	8.64	-18,671,021.00	-10.13
應付帳款	14,475,544.00	0.69	27,541,059.00	1.29	-13,065,515.00	-47.44
應付代收款	18,348,160.20	0.87	19,573,011.20	0.92	-1,224,851.00	-6.26
應付費用	132,802,367.00	6.29	137,183,022.00	6.43	-4,380,655.00	-3.19
預收款項	-	0.00	2,750.00	0.00	-2,750.00	-100.00
其他預收款	-	0.00	2,750.00	0.00	-2,750.00	-100.00
其他負債	1,038,407,233.00	49.16	1,048,320,755.00	49.13	-9,913,522.00	-0.95
什項負債	1,038,407,233.00	49.16	1,048,320,755.00	49.13	-9,913,522.00	-0.95
存入保證金	30,322,409.00	1.44	31,462,448.00	1.47	-1,140,039.00	-3.62
應付保管款	10,000.00	0.00	10,000.00	-	-	-
應付退休及離職金	7,213,849.00	0.34	7,552,151.00	0.35	-338,302.00	-4.48
應付代管資產	989,350,574.00	46.83	1,003,540,934.00	47.03	-14,190,360.00	-1.41
暫收及待結轉帳項	11,510,401.00	0.54	5,755,222.00	0.27	5,755,179.00	100.00
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨 值	908,392,700.69	43.00	901,243,938.69	42.24	7,148,762.00	0.79
基金	464,902,750.37	22.01	464,902,750.37	21.79	-	-
基金	464,902,750.37	22.01	464,902,750.37	21.79	-	-
基金	464,902,750.37	22.01	464,902,750.37	21.79	-	-
公積	450,912,184.32	21.35	436,341,188.32	20.45	14,570,996.00	3.34
資本公積	441,718,175.58	20.91	426,692,179.58	20.00	15,025,996.00	3.52
受贈公積	441,718,175.58	20.91	426,692,179.58	20.00	15,025,996.00	3.52
特別公積	9,194,008.74	0.44	9,649,008.74	0.45	-455,000.00	-4.72
特別公積	9,194,008.74	0.44	9,649,008.74	0.45	-455,000.00	-4.72
累積餘絀(-)	-7,422,234.00	-0.35	-	-	-7,422,234.00	-
累積短絀	-7,422,234.00	-0.35	-	-	-7,422,234.00	-
累積短絀	-7,422,234.00	-0.35	-	-	-7,422,234.00	-
合 計	2,112,426,004.89	100.00	2,133,864,535.89	100.00	-21,438,531.00	-1.00

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106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	603,068,236.00	2,164,236.00	0.36	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	295,232,000.00	312,774,440.00	17,542,440.00	5.94	
藥品收入	85,154,000.00	87,470,286.00	2,316,286.00	2.72	
放射收入	30,948,000.00	39,323,532.00	8,375,532.00	27.06	
檢驗收入	26,931,000.00	25,436,517.00	-1,494,483.00	-5.55	
其他醫務收入	152,199,000.00	160,544,105.00	8,345,105.00	5.48	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	288,299,000.00	280,370,226.00	-7,928,774.00	-2.75	
藥品收入	30,735,000.00	38,425,303.00	7,690,303.00	25.02	
放射收入	13,461,000.00	12,333,032.00	-1,127,968.00	-8.38	
檢驗收入	16,506,000.00	18,215,969.00	1,709,969.00	10.36	
其他醫務收入	227,597,000.00	211,395,922.00	-16,201,078.00	-7.12	住民收入減少影響其他醫療收入。
其他醫療收入	109,044,000.00	97,828,549.00	-11,215,451.00	-10.29	
門診體檢	10,537,000.00	20,089,301.00	9,552,301.00	90.65	
護理之家	60,228,000.00	51,139,337.00	-9,088,663.00	-15.09	
居家護理	3,380,000.00	2,434,551.00	-945,449.00	-27.97	
住院膳食	17,785,000.00	20,658,901.00	2,873,901.00	16.16	因住院收入較去年增加相對住院膳食亦增加。
日間留院	-	-	-	-	日間留院併住院收入計算。
其他醫務收入	17,114,000.00	3,506,459.00	-13,607,541.00	-79.51	係將高級健檢收入科目調至門診體檢。
醫療折讓(一)	-87,530,000.00	-79,571,613.00	7,958,387.00	-9.09	以健保署核減率及總額支付總點值覈實估列。
醫療優待免費(一)	-4,141,000.00	-8,333,366.00	-4,192,366.00	101.24	符合優免病患及院內員工就診增加。

嘉義醫院作業基金
其他業務收入明細表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	134,595,000.00	159,461,670.00	24,866,670.00	18.48	
其他補助收入	134,331,000.00	159,045,390.00	24,714,390.00	18.40	1.公務預算補助之業務補助費103,819,438元。 2.公務人員舊制年資退休撫卹金等55,225,952元。
雜項業務收入	264,000.00	416,280.00	152,280.00	57.68	係支援嘉基、新營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

單位：新臺幣元

中華民國106年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	18,689,000.00	9,730,281.00	-8,958,719.00	-47.94	
財務收入	4,200,000.00	2,910,408.00	-1,289,592.00	-30.70	
利息收入	4,200,000.00	2,910,408.00	-1,289,592.00	-30.70	活存及定存利息收入。
其他業務外收入	14,489,000.00	6,819,873.00	-7,669,127.00	-52.93	
財產交易賸餘	-	-	-	-	
資產使用及權利金收入	2,715,000.00	980,945.00	-1,734,055.00	-63.87	場地租金收入、汽車停車費等收入減少。
受贈收入	108,000.00	83,400.00	-24,600.00	-22.78	外界捐贈收入減少。
違約罰款收入	335,000.00	885,603.00	550,603.00	164.36	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	-	130.00	130.00	-	
雜項收入	11,331,000.00	4,869,795.00	-6,461,205.00	-57.02	一、1至3項補認以前年度收入合計4,075,773元。 1. 以前年度費用高估金額小計3,788,989元。 104年(虧損未補提)：8,331元。 105年：3,780,658元。 2. 備抵呆帳溢提(103年虧損未補提)：11,717元。 3. 補列以前各年度收入金額小計275,067元。 101年(含)以前：100,996元。 102年(虧損未補提)：167,470元。 103年(虧損未補提)：6,601元。 二、收回獎勵金6,454元。 以前年度費用低估金額(104年)： 三、復健作業基金專款收入501,709元。 四、其他收入102,929元。 五、員工伙食收入105,230元。 六、招標文件及電子領標收入77,700元。 三至六項合計787,568元。

嘉義醫院作業基金

醫療成本明細表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	621,901,000.00	669,259,883.00	47,358,883.00	7.62	
門診醫療成本	295,627,000.00	315,588,247.00	19,961,247.00	6.75	
用人費用	52,737,000.00	50,785,462.00	-1,951,538.00	-3.70	
正式員額薪資	30,588,000.00	23,843,117.00	-6,744,883.00	-22.05	因退休人員增加致致費用減少。
聘僱及兼職人員薪資	970,000.00	814,710.00	-155,290.00	-16.01	因退休人員增加致致費用減少。
超時工作報酬	2,072,000.00	1,480,119.00	-591,881.00	-28.57	管控保留休假及不休假加班費所致。
獎金	13,671,000.00	18,514,630.00	4,843,630.00	35.43	因收入增加，故績效獎金相對增加。
退休及卹償金	2,609,000.00	3,226,312.00	617,312.00	23.66	依實際數提列。
資遣費	-	333,352.00	333,352.00	-	
福利費	2,819,000.00	2,564,689.00	-254,311.00	-9.02	
提繳費	8,000.00	8,533.00	533.00	6.66	
服務費用	105,080,000.00	147,663,665.00	42,583,665.00	40.52	擲節成本。
水電費	5,929,000.00	5,461,002.00	-467,998.00	-7.89	
郵電費	572,000.00	478,926.00	-93,074.00	-16.27	擲節成本。
旅運費	73,000.00	137,122.00	64,122.00	87.84	出差洽公及進修人數增加。
印刷裝訂與廣告費	513,000.00	344,805.00	-168,195.00	-32.79	擲節成本。
修理保養與保固費	5,134,000.00	7,844,513.00	2,710,513.00	52.80	因業務量增加致醫療設備維修保固費用增加。
保險費	131,000.00	112,754.00	-18,246.00	-13.93	擲節成本。
一般服務費	33,841,000.00	59,370,278.00	25,529,278.00	75.44	因外包費用調漲、人事費及加班費增加所致。
專業服務費	58,887,000.00	73,914,265.00	15,027,265.00	25.52	因專技人員人事費及加班費增加所致。
材料及用品費	90,452,000.00	83,156,662.00	-7,295,338.00	-8.07	擲節成本。
使用材料費	566,000.00	402,616.00	-163,384.00	-28.87	擲節成本，減少購置不具效益設備零件。
用品消耗	1,534,000.00	1,418,704.00	-115,296.00	-7.52	
商品及醫療用品	88,352,000.00	81,335,342.00	-7,016,658.00	-7.94	
租金與利息	19,316,000.00	9,807,356.00	-9,508,644.00	-49.23	擲節成本。

嘉義醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106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	17,869,000.00	9,445,976.00	-8,423,024.00	-47.14	擲節成本，減少不具效益機器租賃。
交通及運輸設備租金	1,447,000.00	361,380.00	-1,085,620.00	-75.03	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	26,298,000.00	22,441,585.00	-3,856,415.00	-14.66	依現有設備提列。
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	10,619,000.00	10,249,854.00	-369,146.00	-3.48	依現有設備提列。
交通及運輸設備折舊	400,000.00	412,761.00	12,761.00	3.19	依現有設備提列。
什項設備折舊	950,000.00	1,688,543.00	738,543.00	77.74	設備購置增加，折舊亦增加。
代管資產折舊	7,095,000.00	7,095,180.00	180.00		
攤銷	7,234,000.00	2,995,247.00	-4,238,753.00	-58.59	依現有資產提列。
稅捐與規費(強制費)	574,000.00	545,247.00	-28,753.00	-5.01	
消費與行為稅	346,000.00	431,662.00	85,662.00	24.76	擲節成本。
規費	228,000.00	113,585.00	-114,415.00	-50.18	擲節成本。
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	684,000.00	678,270.00	-5,730.00	-0.84	擲節成本。
會費	684,000.00	678,270.00	-5,730.00	-0.84	擲節成本依實際會費填列。
短絀與賠償給付	486,000.00	510,000.00	24,000.00	4.94	
各項短絀	486,000.00	510,000.00	24,000.00	4.94	依規定提列。
住院醫療成本	257,073,000.00	273,257,357.00	16,184,357.00	6.30	
用人費用	63,268,000.00	60,810,638.00	-2,457,362.00	-3.88	
正式員額薪資	36,858,000.00	30,085,313.00	-6,772,687.00	-18.38	因退休人員增加致致費用減少。
聘僱及兼職人員薪資	1,619,000.00	1,377,924.00	-241,076.00	-14.89	因退休人員增加致致費用減少。
超時工作報酬	2,632,000.00	2,215,017.00	-416,983.00	-15.84	擲節成本，減少加班工時。
獎金	15,363,000.00	20,308,244.00	4,945,244.00	32.19	因收入增加，故績效獎金相對增加。
退休及卹償金	3,093,000.00	3,573,457.00	480,457.00	15.53	依實際數提列。
福利費	3,703,000.00	3,250,683.00	-452,317.00	-12.21	擲節成本。
提繳費	-	-	-	-	

嘉義醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106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	91,528,000.00	132,741,826.00	41,213,826.00	45.03	搏節成本。
水電費	5,825,000.00	5,550,100.00	-274,900.00	-4.72	搏節成本，節約用電。
郵電費	509,000.00	556,918.00	47,918.00	9.41	因投入社區電話關懷所致，成本相對增加所
旅運費	47,000.00	83,342.00	36,342.00	77.32	因開會及活動課程增加。
印刷裝訂與廣告費	106,000.00	98,420.00	-7,580.00	-7.15	搏節成本，減少印刷量。
修理保養與保固費	2,870,000.00	3,813,622.00	943,622.00	32.88	因業務量增加致醫療設備維修保固費用增加。
一般服務費	31,316,000.00	59,550,807.00	28,234,807.00	90.16	因外包費用調漲、人事費及加班費增加所致。
專業服務費	50,855,000.00	63,088,617.00	12,233,617.00	24.06	因專技人員人事費及加班費增加所致。
材料及用品費	58,114,000.00	50,900,498.00	-7,213,502.00	-12.41	搏節成本
使用材料費	444,000.00	123,659.00	-320,341.00	-72.15	搏節成本，減少購置不具效益設備零件。
用品消耗	1,333,000.00	1,112,121.00	-220,879.00	-16.57	因收入減少，相對成本減少所致。
商品及醫療用品	56,337,000.00	49,664,718.00	-6,672,282.00	-11.84	因收入減少，相對成本減少所致。
租金與利息	20,915,000.00	3,459,970.00	-17,455,030.00	-83.46	搏節成本，減少不具效益機器租賃。
機器租金	20,915,000.00	3,459,970.00	-17,455,030.00	-83.46	搏節成本，減少不具效益機器租賃。
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	21,802,000.00	23,597,634.00	1,795,634.00	8.24	依現有設備提列。
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	9,735,000.00	9,384,854.00	-350,146.00	-3.60	依現有設備提列。
交通及運輸設備折舊	400,000.00	412,759.00	12,759.00	3.19	為提供優質醫療服護服務，增加醫療儀器，折舊相對增加。
什項設備折舊	900,000.00	1,688,543.00	788,543.00	87.62	
代管資產折舊	7,095,000.00	7,095,180.00	180.00		
攤銷	3,672,000.00	5,016,298.00	1,344,298.00	36.61	依現有資產提列。
稅捐與規費(強制費)	117,000.00	127,000.00	10,000.00	8.55	
消費與行為稅	117,000.00	127,000.00	10,000.00	8.55	
規費	-	-	-	-	

嘉義醫院作業基金
醫療成本明細表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	362,000.00	350,025.00	-11,975.00	-3.31	
會費	362,000.00	350,025.00	-11,975.00	-3.31	
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	500,000.00	799,766.00	299,766.00	59.95	
其他費用	500,000.00	799,766.00	299,766.00	59.95	撙節成本。
其他醫療成本	69,201,000.00	80,414,279.00	11,213,279.00	16.20	撙節成本。
用人費用	12,326,000.00	11,568,040.00	-757,960.00	-6.15	撙節成本。
正式員額薪資	7,260,000.00	5,711,494.00	-1,548,506.00	-21.33	撙節成本，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	166,849.00	-85,151.00	-33.79	管控保留休假及不休假加班費所致。
獎金	3,709,000.00	4,683,163.00	974,163.00	26.26	因收入增加，故績效獎金相對增加。
退休及卹償金	616,000.00	699,122.00	83,122.00	13.49	撙節成本。
福利費	489,000.00	307,412.00	-181,588.00	-37.13	撙節成本。
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	31,359,000.00	46,561,376.00	15,202,376.00	48.48	
水電費	2,180,000.00	2,058,342.00	-121,658.00	-5.58	撙節成本。
郵電費	62,000.00	92,959.00	30,959.00	49.93	業務量增加致電話及數據通信費增加。
旅運費	28,000.00	58,088.00	30,088.00	107.46	撙節成本，控管出差人數。
印刷裝訂與廣告費	30,000.00	16,500.00	-13,500.00	-45.00	撙節成本。
修理保養與保固費	68,000.00	29,262.00	-38,738.00	-56.97	因業務量增加致醫療設備維修保固費用增加。
一般服務費	13,252,000.00	24,597,936.00	11,345,936.00	85.62	因外包費用調漲及行政人員增加。
專業服務費	15,739,000.00	19,708,289.00	3,969,289.00	25.22	因業務量增加致專技人員酬金增加。
材料及用品費	18,433,000.00	15,801,606.00	-2,631,394.00	-14.28	
使用材料費	87,000.00	14,550.00	-72,450.00	-83.28	撙節成本，減少購置不具效益費用。

嘉義醫院作業基金
醫療成本明細表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	14,382,000.00	12,038,741.00	-2,343,259.00	-16.29	因收入減少,相對成本減少所致。
商品及醫療用品	3,964,000.00	3,748,315.00	-215,685.00	-5.44	因收入增加,相對成本增加所致。
租金與利息	812,000.00	166,810.00	-645,190.00	-79.46	
機器租金	812,000.00	166,810.00	-645,190.00	-79.46	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	6,146,000.00	6,194,083.00	48,083.00	0.78	依現有設備提列。
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	5,638,000.00	5,484,346.00	-153,654.00	-2.73	依現有設備提列。
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	508,000.00	709,737.00	201,737.00	39.71	依現有設備提列。
代管資產折舊	-	-	-	-	
稅捐與規費	70,000.00	70,000.00	-	-	擲節成本。
消費與行為稅	70,000.00	70,000.00	-	-	擲節成本。
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	51,000.00	51,000.00	-	-	擲節成本。
會費	51,000.00	51,000.00	-	-	擲節成本。
其他	4,000.00	1,364.00	-2,636.00	-65.90	擲節成本。
其他費用	4,000.00	1,364.00	-2,636.00	-65.90	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31,500元。

(二)業務宣導費：預算案數 250,000元，決算數29,000元。

二、契僱人力：

專技人員酬金預算案數116,985,000元，計時計件人員酬金預算案數20,422,000元，合計137,407,000元，決算數173,733,368元。約用醫師27人，約用護理人員108人，其他醫事人員52人，醫務行政人員72人，臨時人員13人，小計272人。薪資113,221,688元，超時工作報酬15,225,660元，保險費14,908,049元，獎金25,868,041元，退職金4,509,930元，合計173,733,368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42人，預算案數22,438,000元，決算數21,268,419元。
 (二)強固保全股份有限公司，進用8人，預算數2,832,000元，決算數3,468,672元。
 (三)雲御翔管理顧問有限公司大樓清潔業務，進用11人，預算案6,772,000元，決算數4,107,384元。
 (四)雲御翔管理顧問有限公司病房照服員，進用16人，預算案6,964,000元，決算數6,886,728元。

嘉義醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	142,000.00	289,377.00	147,377.00	103.79	支援收入增加，成本亦增加。
雜項業務成本	142,000.00	289,377.00	147,377.00	103.79	
用人費用	142,000.00	289,377.00	147,377.00	103.79	
正式員額薪資	142,000.00	289,377.00	147,377.00	103.79	
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

單位：新臺幣

中華民國106年度

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	104,588,000.00	81,245,879.00	- 23,342,121.00	-22.32	撙節成本
用人費用	93,676,000.00	68,828,007.00	-24,847,993.00	-26.53	撙節成本
正式員額薪資	8,106,000.00	6,337,735.00	-1,768,265.00	-21.81	
聘僱及兼職人員薪資	971,000.00	791,270.00	-179,730.00	-18.51	撙節成本
超時工作報酬	393,000.00	393,000.00	-	-	撙節成本。
獎金	2,214,000.00	2,030,153.00	-183,847.00	-8.30	撙節成本
退休及卹償金	78,127,000.00	56,433,053.00	-21,693,947.00	-27.77	撙節成本
福利費	3,849,000.00	2,828,131.00	-1,020,869.00	-26.52	撙節成本
提繳費	16,000.00	14,665.00	-1,335.00	-8.34	依實際人數提繳。
服務費用	9,380,000.00	11,293,553.00	1,913,553.00	20.40	
水電費	907,000.00	852,213.00	-54,787.00	-6.04	
郵電費	198,000.00	233,928.00	35,928.00	18.15	因投入社區電話關懷所
旅運費	3,000.00	3,722.00	722.00	24.07	撙節成本，因開會及活動課程增加。
印刷裝訂與廣告費	38,000.00	45,295.00	7,295.00	19.20	印刷費用增加。
修理保養與保固費	38,000.00	17,420.00	-20,580.00	-54.16	因業務量增加致醫療設備維修保固費用增加。
一般服務費	5,894,000.00	8,230,731.00	2,336,731.00	39.65	因業務量增加致外包費用、人事及加班費用
專業服務費	2,035,000.00	1,645,095.00	-389,905.00	-19.16	撙節成本
公共關係費	267,000.00	265,149.00	-1,851.00	-0.69	
材料及用品費	534,000.00	301,849.00	-232,151.00	-43.47	
使用材料費	271,000.00	62,844.00	-208,156.00	-76.81	撙節成本
用品消耗	263,000.00	239,005.00	-23,995.00	-9.12	撙節成本
租金與利息	511,000.00	353,420.00	-157,580.00	-30.84	
機器租金	511,000.00	353,420.00	-157,580.00	-30.84	撙節成本
折舊、折耗及攤銷	220,000.00	301,770.00	81,770.00	37.17	依現有設備提列
房屋折舊	17,000.00	17,232.00	232.00	1.36	
交通及運輸設備折舊	150,000.00	150,000.00	-	-	依現有設備提列
什項設備折舊	53,000.00	134,538.00	81,538.00	153.85	依現有設備提列
稅捐與規費(強制費)	267,000.00	167,280.00	-99,720.00	-37.35	
消費與行為稅	169,000.00	106,000.00	-63,000.00	-37.28	撙節成本
規費	98,000.00	61,280.00	-36,720.00	-37.47	撙節成本

附註：一、管制性項目：

公共關係費：預算案數 267,000 元，決算數265,149 元。

二、契僱人力：

計時計件人員酬金預算案數5,589,000 元，決算數7,959,048 元。醫務行政人員19 人，臨時人員4 人，小計23 人薪資，5,845,599 元，超時工作報酬22,542 元，保險費577,141 元，獎金1,146,429 元，退職金367,337 元，合計7,959,048 元。

三、勞務承攬：

(一)強固保全股份有限公司，進用4 人，預算案數1,259,000 元，決算數1,734,336 元。

(二)雲御翔管理顧問有限公司大樓清潔業務，進用1 人，預算案數616,000 元，決算數373,399 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106年度

單位：

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	19,088,000.00	18,844,156.00	-243,844.00	-1.28	擲節成本
研究發展費用	15,679,000.00	16,230,275.00	551,275.00	3.52	擲節成本
用人費用	4,768,000.00	3,242,458.00	-1,525,542.00	-32.00	擲節成本
正式員額薪資	3,660,000.00	2,368,197.00	-1,291,803.00	-35.30	擲節成本
超時工作報酬	105,000.00	102,080.00	-2,920.00	-2.78	
獎金	645,000.00	471,181.00	-173,819.00	-26.95	擲節成本
退休及恤賞金	201,000.00	201,000.00	-	-	擲節成本
福利費	157,000.00	100,000.00	-57,000.00	-36.31	擲節成本
服務費用	10,737,000.00	12,825,950.00	2,088,950.00	19.46	擲節成本
水電費	1,529,000.00	1,222,110.00	-306,890.00	-20.07	
郵電費	42,000.00	23,455.00	-18,545.00	-44.15	擲節成本
印刷裝訂與廣告費	229,000.00	129,470.00	-99,530.00	-43.46	擲節成本
一般服務費	1,936,000.00	2,734,067.00	798,067.00	41.22	人事費用及加班費增加
專業服務費	7,001,000.00	8,716,848.00	1,715,848.00	24.51	專技人事費及加班費增加。
材料及用品費	174,000.00	161,867.00	-12,133.00	-6.97	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	174,000.00	161,867.00	-12,133.00	-6.97	擲節成本
租金與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
訓練費用	3,409,000.00	2,613,881.00	-795,119.00	-23.32	擲節成本
用人費用	-	-	-	-	
超時工作報酬	-	-	-	-	
服務費用	3,130,000.00	2,460,080.00	-669,920.00	-21.40	擲節成本
水電費	1,785,000.00	1,512,244.00	-272,756.00	-15.28	擲節成本
郵電費	144,000.00	68,544.00	-75,456.00	-52.40	擲節成本
旅運費	239,000.00	270,032.00	31,032.00	12.98	擲節成本
印刷裝訂與廣告費	284,000.00	204,160.00	-79,840.00	-28.11	擲節成本
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	678,000.00	405,100.00	-272,900.00	-40.25	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106年度

單位：

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	230,000.00	153,801.00	-76,199.00	-33.13	撙節成本
使用材料費	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	撙節成本
用品消耗	180,000.00	153,801.00	-26,199.00	-14.56	撙節成本
租金與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
會費、捐助、補助與分攤	49,000.00	-	-49,000.00	-100.00	撙節成本
會費	49,000.00	-	-49,000.00	-100.00	撙節成本

附註：契僱人力：

專技人員酬金預算案數7,001,000元，計時計件人員酬金預算案數1,936,000元，合計8,937,000元，決算數11,450,915元。約用醫師2人、約用護理人員2人、其他醫事人員3人、醫務行政人員5人及臨時人員1人，小計13人。薪資7,541,597元超時工作報酬922,526元、保險費969,901元、獎金1,700,347元及退職金316,544元，合計11,450,915元。

嘉義醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國106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	8,924,000.00	10,498,126.00	1,569,726.00	17.59	摺節成本。
其他業務外費用	8,924,000.00	10,498,126.00	1,569,726.00	17.59	摺節成本。
雜項費用	8,924,000.00	10,498,126.00	1,569,726.00	17.59	摺節成本。
用人費用	-	-	-	-	
退休及撫卹	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	-	4,400.00	4,400.00	-	摺節成本。
修理保養與保固費	-	4,400.00	4,400.00	-	摺節成本。
材料及用品費	550,000.00	105,230.00	-444,770.00	-80.87	
用品消耗	550,000.00	105,230.00	-444,770.00	-80.87	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。
曾質、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 涉江和費	108,000.00	83,400.00	-24,600.00	-22.78	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79,089元。
捐助、補助與獎助	108,000.00	83,400.00	-24,600.00	-22.78	
其他	8,226,000.00	10,305,096.00	2,079,096.00	25.27	一、1至2項補發獎勵金(扣除虧損年度 不補發)合計3,105,324元。 1.以前年度費用高估-補提獎勵金金額 小計3,024,527元。 2.補列以前各年度收入-補提獎勵金金 額(含101年以前)小計80,797元。
其他費用	8,226,000.00	10,305,096.00	2,079,096.00	25.27	二、1至3項補認以前年度費用合計 6,698,063元。 1.以前年度費用低估金額小計682,830 元。 102年(虧損未收回):2,155元。 103年(虧損未收回):11,044元。 104年(虧損未收回):669,631元。 2.以前年度收入高估-沖銷催收(103年 虧損未收回)金額小計70,000元。 3.以前年度備抵醫療折讓低估-沖銷應 收(102年虧損未收回)金額小計 5,945,233元。 三、復健作業專款支出501,709元。

嘉義醫院作業基金

資產折舊明細表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

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	375,984,372.00	20,833,927.00	88,982,857.00	736,860,360.00	1,224,027,654.00
減：以前年度已提折舊數	1,071,060.00	272,536,296.00	16,684,773.00	73,289,395.00	171,750,566.00	535,332,090.00
上年度期末帳面價值	295,078.00	103,448,076.00	4,149,154.00	15,693,462.00	565,109,794.00	688,695,564.00
加：本年度新增資產價值	-	20,808,406.00	424,047.00	1,957,858.00	-	23,190,311.00
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	25,119,054.00	975,520.00	4,221,361.00	14,190,360.00	44,523,527.00
本年度期末帳面價值	277,846.00	99,137,428.00	3,597,681.00	13,429,959.00	550,919,434.00	667,362,348.00
本年度提列折舊數	17,232.00	25,119,054.00	975,520.00	4,221,361.00	14,190,360.00	44,523,527.00
醫療費用	-	25,119,054.00	825,520.00	4,086,823.00	14,190,360.00	44,221,757.00
管理及總務費用	17,232.00	-	150,000.00	134,538.00	-	301,770.00
其他業務費用	-	-	-	-	-	-
合計	17,232.00	25,119,054.00	975,520.00	4,221,361.00	14,190,360.00	44,523,527.00

備註：

1. 本年度增加資產價值23,190,321元，除本院基金資產擴充22,354,658元外，另台北聯合門診中心移撥541,636元及衛生福利部PAC計畫補助294,000元，細項如下：

(1) 本年度購置機械及設備19,975,332元，另台北聯合門診中心移撥「高壓蒸氣鍋1臺7,315元、臟器掃描器1套486,445元、超音波治療器1,200元、顯微鏡位相差裝置1臺18,594元、自動血沉速度測定器1具25,530元」，衛生福利部PAC計畫補助「四肢轉動運動器1臺45,000元、腳踏車運動訓練器1臺12,000元、上肢肌力訓練器ZSH-ZP1套25,000元、上肢肌力訓練器MND-H11臺53,000元、上肢肌力訓練器MND-H31臺53,000元、下肢重量訓練器MND-H5 1臺53,000元、下肢重量訓練器MND-H7 1臺53,000元」。計增加20,808,416元。

(2) 本年度購置交通及運輸設備424,047元。

(3) 本年度購置雜項設備1,955,306元，另台北聯合門診中心移撥「電器冰櫃一具2,552元」，計增加1,957,858元。

3. 上年度什項資產原值736,860,360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

單位：新臺

中華民國106年度

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	5,399,046	5,399,046	0.00				0.00	0.00	
土地改良物									
房屋及建築	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	
機械及設備	3,566,746.00	3,566,746.00	0.00				0.00	0.00	
交通及運輸 設備	284,500.00	284,500.00	0.00				0.00	0.00	
什項設備	1,547,800.00	1,547,800.00	0.00				0.00	0.00	
其他資產									
非業務資產	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	
小 計	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	
合 計	5,399,046.00	5,399,046.00	0.00				0.00	0.00	

備註：報廢代管資產1,068,063元，已提累計折舊1,068,063元，淨額 0 元

嘉義醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

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 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	1,227,000.00	21,589,000.00		1,713,322.00	24,529,322.00	19,975,322.00	-4,554,000.00	4,554,000.00
機械及設備 購建中固定資產	1,227,000.00	21,589,000.00		1,713,322.00	24,529,322.00	19,975,322.00	-4,554,000.00	4,554,000.00
3. 交通及運輸設備	529,800.00	40,000.00		145,753.00	715,553.00	424,047.00	-291,506.00	
交通及運輸設備 購建中固定資產	529,800.00	40,000.00		145,753.00	715,553.00	424,047.00	-291,506.00	
4. 什項設備		8,716,000.00		-1,859,075.00	6,856,925.00	1,955,306.00	-4,901,619.00	
什項設備 購建中固定資產		8,716,000.00		-1,859,075.00	6,856,925.00	1,955,306.00	-4,901,619.00	
小計	1,756,800.00	30,345,000.00			32,101,800.00	22,354,675.00	-9,747,125.00	4,554,000.00
二、撥入受贈及整理								
1. 房屋及建築								
2. 機械及設備						833,084.00	833,084.00	
3. 交通及運輸設備								
4. 什項設備						2,552.00	2,552.00	
小計						835,636.00	835,636.00	
合 計	1,756,800.00	30,345,000.00			32,101,800.00	23,190,311.00	-8,911,489.00	4,554,000.00

本 頁 空 白

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 本 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	-			1,756,800.00	30,345,000.00	-	0.00	32,101,800.00
1. 房屋及建築	-		106.01 至 106.12					
2. 機械及設備	-		106.01 至 106.12	1,756,800.00	21,589,000.00		1,713,322.00	25,059,122.00
3. 交通及運輸設備	-		106.01 至 106.12	0.00	40,000.00		145,753.00	185,753.00
4. 什項設備	-		106.01 至 106.12	0.00	8,716,000.00		-1,859,075.00	6,856,925.00
合計	-			1,756,800.00	30,345,000.00	-	-	32,101,800.00

作業基金

預算與實際進度比較表

單位：新臺幣元

106年度

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	32,101,800.00	100.00	22,354,675.00	69.64	22,354,675.00	69.64	
-	-	-	-	-	-	-	
78.06	25,059,122.00	78.06	19,975,322.00	79.71	19,975,322.00	79.71	
0.58	185,753.00	0.58	424,047.00	228.29	424,047.00	228.29	
21.36	6,856,925.00	21.36	1,955,306.00	28.52	1,955,306.00	28.52	
100.00	32,101,800.00	100.00	22,354,675.00	69.64	22,354,675.00	69.64	

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106年度

單位：新臺幣

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	166,709	295,627,000	162,780	315,588,247	-3,929	-2.36	19,961,247	6.75	
住院病患醫療	人日	31,351	257,073,000	31,161	273,257,357	-190	-0.61	16,184,357	6.30	

嘉義醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國106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	464,902,750.37	-249.63	
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	464,903,000.00	464,902,750.37	-249.63	

嘉義醫院作業基金
員工人數彙計表

中華民國106年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	146	115	-31	醫師11人、護理人員55人、醫事人員20人及行政人員12人。
職員	126	98	-28	
技工	1	0	-1	
駕駛	0	0	0	
工友	9	8	-1	
約僱人員	10	9	-1	
合 計	146	115	-31	

備註：

- 一、106年度契僱人力總計共308人，包含約用醫師29人、約用護理人員110人、其他醫事人員55人、行政人員96人、其他臨時人員18人。
- 二、編列祥瑞有限公司照服員勞務承攬人力計42名。
- 三、編列強固保全股份有限公司勞務承攬人力12名。
- 四、編列雲御翔管理顧問有限公司大樓清潔業務勞務承攬人力12名。
- 五、編列雲御翔管理顧問有限公司病房照服員勞務承攬人力16名。

本 頁 空 白

項 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 及 卹 償 金	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	86,614,000	3,560,000	5,454,000	-	35,602,000	84,646,000	-	11,017,000	24,000	226,917,000	-	226,917,000
醫療成本	74,706,000	2,589,000	4,956,000	-	32,743,000	6,318,000	-	7,011,000	8,000	128,331,000	-	128,331,000
其他業務成本	142,000	-	-	-	-	-	-	-	-	142,000	-	142,000
管理及總務費用	8,106,000	971,000	393,000	-	2,214,000	78,127,000	-	3,849,000	16,000	93,676,000	-	93,676,000
研究發展及訓練費用	3,660,000	-	105,000	-	645,000	201,000	-	157,000	-	4,768,000	-	4,768,000
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	86,614,000	3,560,000	5,454,000	-	35,602,000	84,646,000	-	11,017,000	24,000	226,917,000	-	226,917,000

附註：

一、契僱人力：

專技人員酬金預算案數123,986,000元，計時計件人員酬金預算案數27,947,000元，合計151,933,000元，決算數193,143,331元。約用醫師29人，約用護理人員110人，其他醫事人員55人，醫務行政96人，臨時人員18人，小計308人。薪資126,608,884元，超時工作報酬16,170,728元，保險費16,455,091元，獎金28,714,817元，退職金5,193,811元，合計193,143,331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42人，預算案數22,438,000元，決算數21,268,419元。
2. 強固保全股份有限公司，進用12人，預算案數4,091,000元，決算數5,203,008元。
3. 雲御翔管理顧問有限公司大樓清潔業務，進用12人，預算案數7,388,000元，決算數4,480,783元。
4. 雲御翔管理顧問有限公司病房照服員，進用16人，預算案數6,964,000元，決算案數6,886,728元。

作業基金

彙計表

106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
68,635,233	2,983,904	4,357,065	-	46,007,371	64,132,944	333,352	9,050,915	23,198	195,523,982	-	195,523,982
59,639,924	2,192,634	3,861,985	-	43,506,037	7,498,891	333,352	6,122,784	8,533	123,164,140	-	123,164,140
289,377	-	-	-	-	-	-	-	-	289,377	-	289,377
6,337,735	791,270	393,000	-	2,030,153	56,433,053	-	2,828,131	14,665	68,828,007	-	68,828,007
2,368,197	-	102,080	-	471,181	201,000	-	100,000	-	3,242,458	-	3,242,458
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
68,635,233	2,983,904	4,357,065	-	46,007,371	64,132,944	333,352	9,050,915	23,198	195,523,982	-	195,523,982

四、獎金：

1. 依行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，117人，預算案數11,254,000元，決算數9,006,114元。
2. 考績獎金-依據公務人員考績法第7、8條規定，115人，預算案數8,469,000元，決算數8,634,171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15,879,000元，決算數28,323,886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，5人，決算數43,200元。

嘉義醫院作業基金

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	226,917,000.00	195,523,982.00	-31,393,018.00	-13.83
正式員額薪資	86,614,000.00	68,635,233.00	-17,978,767.00	-20.76
聘僱及兼職人員薪資	3,560,000.00	2,983,904.00	-576,096.00	-16.18
超時工作報酬	5,454,000.00	4,357,065.00	-1,096,935.00	-20.11
獎金	35,602,000.00	46,007,371.00	10,405,371.00	29.23
退休及卹償金	84,646,000.00	64,132,944.00	-20,513,056.00	-24.23
資遣費	-	333,352.00	333,352.00	-
福利費	11,017,000.00	9,050,915.00	-1,966,085.00	-17.85
提繳費	24,000.00	23,198.00	-802.00	-3.34
服務費用	251,214,000.00	353,550,850.00	102,336,850.00	40.74
水電費	18,155,000.00	16,656,011.00	-1,498,989.00	-8.26
郵電費	1,527,000.00	1,454,730.00	-72,270.00	-4.73
旅運費	390,000.00	552,306.00	162,306.00	41.62
印刷裝訂與廣告費	1,200,000.00	838,650.00	-361,350.00	-30.11
修理保養與保固費	8,110,000.00	11,709,217.00	3,599,217.00	44.38
保險費	131,000.00	112,754.00	-18,246.00	-13.93
一般服務費	86,239,000.00	154,483,819.00	68,244,819.00	79.13
專業服務費	135,195,000.00	167,478,214.00	32,283,214.00	23.88
公共關係費	267,000.00	265,149.00	-1,851.00	-0.69
材料及用品費	168,487,000.00	150,581,513.00	-17,905,487.00	-10.63
使用材料費	1,418,000.00	603,669.00	-814,331.00	-57.43
用品消耗	18,416,000.00	15,229,469.00	-3,186,531.00	-17.30
商品及醫療用品	148,653,000.00	134,748,375.00	-13,904,625.00	-9.35
租金與利息	41,554,000.00	13,787,556.00	-27,766,444.00	-66.82
機器租金	40,107,000.00	13,426,176.00	-26,680,824.00	-66.52
交通及運輸設備租金	1,447,000.00	361,380.00	-1,085,620.00	-75.03

嘉義醫院作業基金

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
折舊、折耗及攤銷	54,466,000.00	52,535,072.00	-1,930,928.00	-3.55
房屋折舊	17,000.00	17,232.00	232.00	1.36
機械及設備折舊	25,992,000.00	25,119,054.00	-872,946.00	-3.36
交通及運輸設備折舊	950,000.00	975,520.00	25,520.00	2.69
什項設備折舊	2,411,000.00	4,221,361.00	1,810,361.00	75.09
代管資產折舊	14,190,000.00	14,190,360.00	360.00	0.00
攤銷	10,906,000.00	8,011,545.00	-2,894,455.00	-26.54
稅捐與規費(強制費)	1,068,000.00	909,527.00	-158,473.00	-14.84
房屋稅	-	-	-	-
消費與行為稅	702,000.00	734,662.00	32,662.00	4.65
規費	366,000.00	174,865.00	-191,135.00	-52.22
會費、捐助、補助與分攤	1,254,000.00	1,162,695.00	-91,305.00	-7.28
會費	1,146,000.00	1,079,295.00	-66,705.00	-5.82
捐助、補助與獎助	108,000.00	83,400.00	-24,600.00	-22.78
短絀與賠償給付	953,000.00	980,000.00	27,000.00	2.83
各項短絀	953,000.00	980,000.00	27,000.00	2.83
其他	8,730,000.00	11,106,226.00	2,376,226.00	27.22
其他費用	8,730,000.00	11,106,226.00	2,376,226.00	27.22
合 計	754,643,000.00	780,137,421.00	25,494,421.00	3.38

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106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					
廣告費	-	-	-	-	撙節開支
業務宣導費	250,000.00	29,000.00	-221,000.00	-88.40	撙節開支
公共關係費	267,000.00	265,149.00	-1,851.00	-0.69	撙節開支
統計所需項目					
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	72,000.00	136,822.00	64,822.00	90.03	志工活動及志工人數增加致費用亦增加。
計時及計件人員酬金	27,947,000.00	40,137,688.00	12,190,688.00	43.62	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	123,986,000.00	153,005,643.00	29,019,643.00	23.41	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	213,000.00	-87,000.00	-29.00	撙節開支。

主辦會計人員：張薪冠

基金主持人：黃元德