

中 華 民 國 105 年 度
(105年1月1日至105年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算
衛生福利部主管

醫 療 藥 品 基 金
嘉南療養院作業基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

衛生福利部嘉南療養院編

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
目次

中華民國 105 年度

頁次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效	1~5
二、收支餘絀情形	5~8
三、餘絀撥補實況	8
四、現金流量結果	8~9
五、資產負債情況	10
六、其他	10

乙、主要表

一、收支餘絀決算表	11
二、餘絀撥補決算表	12
三、現金流量決算表	13~14
四、平衡表	15~18

丙、附屬表

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

甲、總說明

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫及目標：

1、銷售(營運)計畫

項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	
			金額	%
業務收入	526,297,000	508,310,913	-17,986,087	-3.42
業務成本與費用	513,520,000	496,197,795	-17,322,205	-3.37
業務賸餘	12,777,000	12,113,118	-663,882	-5.20
業務外收入	25,625,000	31,835,464	6,210,464	24.24
業務外費用	20,837,000	26,159,450	5,322,450	25.54
業務外賸餘	4,788,000	5,676,014	888,014	18.55
本期賸餘	17,565,000	17,789,132	224,132	1.28

營運計畫	單位	預算數	決算數	比較增減	
				金額	%
門診醫療	人次	72,648	64,211	-8,437	-11.61
住院醫療	人日	178,850	170,100	-8,750	-4.89
其他醫療					
護理之家	人次	17,703	17,599	-104	-0.59
住院伙食	人日	194,728	185,265	-9,463	-4.86
日間留院	人日	40,986	34,239	-6,747	-16.46
其他醫務	人次	0	10,146	10,146	0

整體而言，105 年營運醫療總收入 501,538 千元，較去年增加 3.51%，達預算數目標 98.38%；本期賸餘 17,789 千元，較去年度決算數 18,996 千元減少 1,207 千元，約減少 6.36%；較預算數 17,565 千元增加 224 千元，約增加 1.28%。

本院成立至今 18 年餘，今年以「深耕社區、貼心服務、精進專業」作為年度發展之策略方針，期待以團隊之力，發揮綜效，增進民眾健康及促進民眾幸福，並秉持「整合服務、教學、研究，提供大臺南民眾全人全程之優質精神醫療照護，培育精神醫療專業人員，促進社區心理健康」為使命。

本院為南區精神醫療網核心醫院，提供區域之精神醫療服務項目相當完備，積極配合公共服務任務，推動愛滋減害替代療法計畫，並與相

嘉南療養院作業基金

醫療藥品基金

總 說

中華民國 105 年度

關機構簽訂毒癮減害合作契約，將「公醫使命」確實納入組織經營策略之實際作為，近年來陸續獲上級機關、主管機關及社區等外界肯定，不僅提昇本院服務層面，也為社會及許多家庭帶來莫大貢獻，更為醫院與民眾利益創造雙贏的局面。

為提供病患更安全、舒適及溫馨的療癒環境，本年度持續進行硬體設備建置，結合中醫、家庭醫學及神經內科，採中西醫整合治療模式，提供病患更完善的全人照護服務，深獲病人的肯定與讚許。本院以創造「病人安全」為中心的療癒環境，持續不斷充實醫療專業及改善醫療作業流程以提昇醫療品質，今年榮獲國家生技醫療銅獎暨 SNQ 國家品質標章、健康促進醫院創意計畫選拔暨員工心理健康類優等獎及 TTQS 訓練品質續審-銅牌等，並通過 ISO9001 全院認證。

除此，在業務推展之際，我們更重視醫療領域最重要的資產-人才，除加強醫學教育之研究發展與訓練及臨床服務，鼓勵同仁參訪標竿學習，提昇員工學習曲線，以建構醫院學習型組織。另推動全院友善職場方案，研擬專業證照陞遷制度，滿足員工身心靈需求，以鼓舞基層同仁士氣。

以下分述本院年度執行成果：

(1)門診醫療服務方面：

105 年門診醫療收入決算數 127,102 千元較預算數 129,515 千元減少 2,413 千元，達成率 98.14%。在精神科一般門診、戒菸門診、團體心理治療、司法精神鑑定、家暴及性侵害處遇治療與輔導與心理諮商等健保與自費醫療業務，輔以家庭醫學科、神經內科及中醫科等一般醫學門診業務，並持續辦理藥癮戒治門診，加強社區巡迴醫療、偏遠地區居家治療照護，以符合民眾就醫需求；主要係本院基於全人照護理念，打破精神專科醫院限制，增設一般醫學科別，提供民眾多元照顧，惟受健保浮動點值降低及醫師短缺影響，致門診營運量較預期略為下降。

(2)急診醫療服務方面：

積極與社政、警政等機構單位配合聯繫，執行醫療服務行動方案，注意轉床作業流暢，提昇急診滿意度，並將急診個案電話關懷方案與安心專線結合，並提供夜間急診服務，及增加急性精神加護病房照護，供民眾及其他護送機構就醫選擇。

(3)住院醫療服務方面：

今年住院醫療收入決算數 305,081 千元，較預算數 305,902 千元減少

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 105 年度

821 千元，達成率 99.73%。關懷病患及提供患者需求上的滿足(包括良好的生活空間與專業的照護及安全的環境)，持續努力維護與改善，深獲社區鄉親及家屬的信任與肯定，並加強病床調控作業，以維持本院高佔床率；另提供嘉南地區完善的戒癮住院醫療服務。

(4)日間留院醫療服務及伙食業務方面：

日間留院醫療收入決算數 29,956 千元，較預算數 37,479 千元減少 7,523 千元，達成率 79.93%；依民眾醫療需求，病床數仍維持 200 床，提供成人及老人日間留院之醫療照護及社區老人與失智老人日間托老喘息醫療服務及園藝治療活動，並加強日間留院安全環境及綠美化。

104 年成立樂禾康復之家，醫療收入決算數 4,889 千元，較預算數 0 千元增加 4,889 千元，主旨為在社區建構去機化的精障者照護支持環境，提供專業醫療及與社區互動的可近性，及符合精障者個別需求照護服務與復健方案，以達社區復歸的最終目。

護理之家自 100 年 9 月開始營業，101 年積極爭取公費床補助，下半年始獲得與相關機構簽約，本年度護理之家決算數 10,426 千元，較預算數 10,691 千元減少 265 千元，執行率 97.52%；另追蹤及考核膳食 HACCP 認證作業，嚴格監督本院膳食委外業務執行，以保障病患用膳品質及權益，提昇伙食滿意度，膳食收入決算數 24,084 千元，較預算數 26,195 千元減少 2,111 千元，達成率 91.94%。

(5)醫師支援其他醫療機構：

本院配合衛生福利部政策，加強支援區盟其它醫院，以發揮醫療資源整合及共通的功能，本院今年支援合作之機構有胸腔病院、恆春醫院及澎湖醫院等，支援醫療收入決算數 561 千元，較預算數 200 千元增加 361 千元，執行率 280.50%，主要係新增支援醫院，致收入實際數較預算數高。

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

2、重要投資-一般建築及設備計畫：

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 105 年度

固定資產建設改良擴充	本年度預算數	調整數	調整後預算數	本年度決算數	比較增減	決算數占預算數%
機械及設備	500,000	0	500,000	499,950	-50	99.99
交通及運輸設備	0	0	0	0		
什項設備	0	0	0	0		
合計	500,000	0	500,000	499,950	-50	99.99

本年度資本支出均如期執行完畢，未辦理保留。

(二)其他研究計畫及重要計畫：

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

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 105 年度

案，以達社區復歸的最終目的。

二、收支餘絀情形

(一)收入：

1、本年度業務收入決算數 508,310,913 元，較預算數 526,297,000 元減少 17,986,087 元，計減少 3.42%。其中醫療收入決算數 435,873,344 元，較預算數 430,764,000 元增加 5,109,344 元，計增加 1.19%；其他業務收入決算數 72,437,569 元，較預算數 95,533,000 元減少 23,095,431 元，計減少 24.18%，原因如次：

(1)醫療收入部分

- A.門診醫療收入決算數 127,102,072 元，較預算數 129,515,000 元減少 2,412,928 元，計減少 1.86%，主要係醫師短缺影響，致門診營運量較預期下降。
- B.住院醫療收入決算數 305,080,777 元，較預算數 305,902,000 元減少 821,223 元，計減少 0.27%，主要係醫師短缺影響，住院服務量未如預期。
- C.其他醫療收入決算數 69,355,489 元，較預算數 74,365,000 元減少 5,009,511 元，計減少 6.74%，主要係日間留院收入未如預期所致。
- D.醫療折讓(-)決算數 63,336,399 元，較預算數 76,564,000 元減少 13,227,601 元，計減少 17.28%，主要係推動病歷電子化，強化健保申報流程，提昇醫療品質，降低核減率，致實際提撥金額較預算低。
- E.醫療優待免費(-)決算數 2,328,595 元，較預算數 2,454,000 元減少 125,405 元，計減少 5.11%，主要係依符合 94 年 12 月 7 日衛署醫管字第 0942901863 號函規定之門診掛號優待免費及符合健保規定身份之現金及非現金優免計列所致。

(2)其他業務收入部分

- A.其他補助收入決算數 71,876,139 元，較預算數 95,333,000 元減少 23,456,861 元，計減少 24.61%，包括(A)業務經費補助 62,272,005 元，較預算數 85,803,000 元減少 23,530,995 元，計減少 27.42%；(B)公務人員舊制年資退休撫卹決算數 8,618,497 元，較預算數 7,905,000 元增加 713,497 元，計增加 9.03%；(C)教學費用補助收入 985,637 元，較預算數 1,625,000 元減少 639,363 元，計減少 39.35%。(A)~(C)合計 71,876,139 元。
- B.雜項業務收入決算數 561,430 元，較預算數 200,000 元增加 361,430

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 105 年度

元，計增加 180.72%，主要係新增支援恆春醫院及澎湖醫院等，致收入實際數較預算數高。

- 2、業務外收入決算數 31,835,464 元，較預算數 25,625,000 元增加 6,210,464 元，計增加 24.24%，主要係(1)利息收入決算數 1,150,452 元，較預算數 1,515,000 元減少 364,548 元，計減少 24.06%；(2)租賃收入決算數 277,296 元，較預算數 265,000 元增加 12,296 元，計增加 4.64%；(3)資產使用及權利金收入決算數 2,017,062 元，較預算數 2,065,000 元減少 47,938 元，計減少 2.32%，包括：員工房租津貼 275,602 元、宿舍管理費收入 1,591,347 元、員工停車費收入 132,113 元、會議場地租借扣除營業稅 18,000 元；(4)社會服務暨醫療救助基金受贈收入決算數 760,835 元(當年度社服基金帳戶餘額 1,938,438 元)，較預算數 933,000 元減少 172,165 元，計減少 18.45%；(5)政府採購法廠商違約罰款收入決算數 172,461 元，較預算數 87,000 元增加 85,461 元，計增加 98.23%；(6)收回呆帳決算 16,070 元，較預算數 0 元增加 16,070 元，計增加 0.00%(7)雜項收入決算數 27,441,288 元，較預算數 20,760,000 元增加 6,681,288 元，計增加 32.18%，包括：
- (1)復健基金收入 3,458,157 元。
 - (2)補付 101-104 年衛材招標分攤、柴油費、執登費、胸腔支援費、加班費、薪資收回 80%獎勵金 167,655 元。
 - (3)收回 104 年溢保留費用轉回業務外收入 257,481 元。
 - (4)104.12 月病患膳食管理費溢保留收回 80%獎勵金 6,334 元。
 - (5)103-104 年住院、護家病患欠款重覆入帳系統更正收回 80%獎勵金 136,791 元。
 - (6)收補付 104 年住院低收膳食、思覺失調、及時查詢、品質保證、癌症品質等收入 1,426,695 元。
 - (7)收 104 年 10-12 月 ICD 核定款轉業務外收入 40,200 元。
 - (8)追扣 104 年 10 月 ICD 收回 80%獎勵金 13,706 元。
 - (9)收回 104-103 年報廢公務車強制險、牌照稅及溢付維修費、代檢費、保費 77,973 元。
 - (10)收 105 年度採購招標費 3,000 元。
 - (11)105 年資源回收、財產報廢變賣收入 275,860 元。
 - (12)收回已轉銷呆帳病患欠款收入 96,512 元。
 - (13)溢估 104 年護理品質照護收回 80%獎勵金 131,258 元。
 - (14)104 年溢提舊制勞工退休準備金 1,338,696 元。
 - (15)補提 101-104 年舊制勞工退休準備金收回 80%獎勵金 1,539,879 元。
 - (16)101 年轉列呆帳系統異常收回 80%獎勵金 69,745 元。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說
中華民國 105 年度

(17)104 年備抵醫療折讓溢提轉回業務外收入 18,117,199 元。

(18)轉銷 102 年病患欠款備抵呆帳提列不足收回 80%獎勵金 9,369 元。

(19)補立 104 年門診病患欠款收入 858 元。

(20)收藥商人體實驗計畫 273,920 元。

(1)~(20)合計 27,441,288 元。

(二)支出：

1、本年度業務成本與費用決算數 496,197,795 元，較預算數 513,520,000 元減少 17,322,205 元，計減少 3.37%。各項業務成本與費用增減原因如次：

(1)醫療成本決算數 441,802,281 元，較預算數 460,914,000 元減少 19,111,719 元，計減少 4.15%，其中：A.門診醫療成本決算數 109,078,629 元，較預算數 117,132,000 元減少 8,053,371 元，計減少 6.88%；B.住院醫療成本決算數 274,507,217 元，較預算數 286,761,000 元減少 12,253,783 元，計減少 4.27%；C.其他醫療成本決算數 58,216,435 元，較預算數 57,021,000 元增加 1,195,435 元，計增加 2.10%。

(2)其他業務成本決算數 117,612 元，較預算數 89,000 元增加 28,612 元，計增加 32.15%，主要係依支援收入合理分攤成本。

(3)管理及總務費用決算數 39,506,714 元，較預算數 38,048,000 元增加 1,458,714 元，計增加 3.83%，主要係本院已開創 18 年，房屋及設備修繕汰舊換新及增購資訊軟體攤銷增加所致。

(4)研究發展及訓練費用決算數 14,771,188 元，較預算數 14,469,000 元增加 302,188 元，計增加 2.09%，主要係院內研究計畫增加，致決算數較預算數增加。

2、業務外費用決算數 26,159,450 元，較預算數 20,837,000 元增加 5,322,450 元，計增加 46.00%，主要係：

(1)社會服務暨醫療救助金補助困頓病患醫療費用，生活津貼及住院伙食費 760,835 元。

(2)按預算業務賸餘 6%撥補社會服務暨醫療救助基金 747,000 元。

(3)復健基金各項職能訓練耗材支出 3,458,157 元。

(4)宿舍維護費視收入相對支出 1,336,421 元。

(5)場地費收入繳納營業稅 1,333 元。

(6)藥商試驗計畫研究人員相關費用 57,481 元。

(7)停車場相關費用 6,655 元。

(8)補付 101-104 年衛材招標分攤、柴油費、執登費、胸腔支援費、加班費、薪資等 209,570 元。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 105 年度

- (9)收回 104 年溢保留費用補提獎勵金 205,984 元。
- (10)104.12 月病患膳食管理費溢保留轉回業務外費用 7,917 元。
- (11)103-104 年住院、護家病患欠款重覆入帳系統更正 170,988 元。
- (12)收補付 104 年住院低收膳食、思覺失調、及時查詢、品質保證、癌症品質等收入補提 80%獎勵金 1,141,356 元。
- (13)104 年 10 月 ICD 追扣款轉回業務外費用 40,200 元。
- (14)104 年 10 月 ICD 追扣款轉回業務外費用 17,133 元。
- (15)收回 104-103 年報廢公務車強制險、牌照稅及溢付維修費、代檢費、保費等費用補提 80%獎勵金 62,378 元。
- (16)收回已轉銷呆帳病患欠款收入補提 80%獎勵金 77,210 元。
- (17)溢估 104 年護理品質照護款轉回業務外費用 164,073 元。
- (18)104 年溢提舊制勞工退休準備金補提 80%獎勵金 1,070,957 元。
- (19)補提 101-104 年舊制勞工退休準備金 1,924,848 元。
- (20)101 年轉列呆帳系統異常更正 87,181 元。
- (21)104 年備抵醫療折讓溢提轉回 80%獎勵金 14,493,759 元。
- (22)轉銷 102 年病患欠款備抵呆帳提列不足款 11,711 元。
- (23)補立 104 年門診病患欠款收入轉回 80%獎勵金 686 元。
- (24)付藥商計畫相關費用款 90,617 元。
- (25)視訊優碼機損壞賠償給付 15,000 元。
- (1)~(25)合計 26,159,450 元。

(三)餘絀：

本年度總收入計 540,146,377 元，總支出計 522,357,245 元收支相抵賸餘 17,789,132 元，較預算數 17,565,000 元增加 224,132 元，計增加 1.28%。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 17,789,132 元，連同前期未分配賸餘 118,852,996.41 元，共計 136,642,128.41 元，其中依預算編列數由累積賸餘轉提存特別公積 500,000 元，解繳國庫淨額 35,000,000 元，餘未分配賸餘 101,142,128.41 元留存機關。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：本年度作業活動之淨現金流入 134,778,034 元，內容如下：

1、本期賸餘 17,789,132 元。

2、調整非現金項目：共列淨現金流入 116,988,902 元，其項目如下：

(1)提列備抵呆帳及損失(+)1,261,157 元。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 105 年度

- (2)提列備抵醫療折讓(+)63,336,399 元。
- (3)提列固定資產折舊(+)6,629,361 元。
 提列代管資產折舊(+)10,395,768 元。
 攤銷無形資產(+)5,350,484 元。
 攤銷遞延費用(+)6,281,237 元。
- (4)流動資產淨減(+)16,687,797 元。
- (5)流動負債淨增(+)10,409,189 元。
- (6)其他淨增(-)(業務外收入非收現部份)104 年度備抵折讓溢提，轉業務外收入 18,117,199 元。
- (7)其他淨增(-)(業務外收入非收現部份)轉銷 102 年度病患欠款備抵呆帳提列不足，收回獎勵金 9,369 元。
- (8)其他淨增(-)(業務外收入非收現部份) 104 年護家病患欠款系統更正，收回獎勵金 82,239 元。
- (9)其他淨增(+)(業務外費用非收現部份) 催收款重複入帳轉業務外費用 238,048 元。
- (10)其他淨增(+)(業務外費用非付現部份)104 年度備抵折讓溢提，補提獎勵金 14,493,759 元。
- (11)其他淨增(+)(業務外費用非付現部份)轉銷 102 年度病患欠款備抵呆帳提列不足轉業務外費用 11,711 元。
- (12)其他淨增(+)(業務外費用非付現部份) 104 年護家病患欠款系統更正轉業務外費用 102,799 元。

(二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出 3,227,980 元，項目如下：

- (1)催收款項收現(+)1,314,530 元。
- (2)購置固定資產(-)499,950 元。
- (3)購置電腦軟體(-)4,274,073 元、暫付及待結轉帳項淨減(+)216,513 元、存出保證金淨減(+)15,000 元，共計 4,042,560 元。

(三)融資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流出 61,568,239 元，項目如下：

 存入保證金淨增(+)2,717,531 元、應付保管款淨增(+)7 元、暫收及待結轉帳項淨減(-)29,285,777 元、賸餘分配數淨減(-)35,000,000 元，共計 61,568,239 元。

(四)現金及約當現金之淨增 69,981,815 元。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
總 說 明
中華民國 105 年度

五、資產負債情況

(一)本年度平衡表列資產總額 920,177,870.24 元，其中流動資產 487,472,571.24 元，占 52.98%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,064,622 元，占 0.11%，固定資產 19,492,873 元，占 2.12%，無形資產 7,370,275 元，占 0.80%，遞延借項 21,796,519 元，占 2.37%，其他資產 382,981,010 元，占 41.62%。

(二)負債總額 516,708,964 元，占資產總額 56.15%；淨值 403,468,906.24 元，占資產總額 43.85%，其中基金 26,461,660 元、受贈公積 243,734,117.83 元、特別公積 32,131,000 元、累積賸餘 101,142,128.41 元，分別占資產總額 2.88%、26.49%、3.49%及 10.99%。

六、其他

乙、主要表

嘉南療養院作業基金

醫療藥品基金

收支餘絀決算表

中華民國105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	526,297,000.00	100.00	508,310,913.00	100.00	-17,986,087.00	-3.42	498,471,434.00	100.00
醫療收入	430,764,000.00	81.85	435,873,344.00	85.75	5,109,344.00	1.19	420,666,730.00	84.39
門診醫療收入	129,515,000.00	24.61	127,102,072.00	25.00	-2,412,928.00	-1.86	119,784,904.00	24.03
住院醫療收入	305,902,000.00	58.12	305,080,777.00	60.02	-821,223.00	-0.27	300,915,795.00	60.37
其他醫療收入	74,365,000.00	14.13	69,355,489.00	13.64	-5,009,511.00	-6.74	63,809,048.00	12.80
醫療折讓(-)	-76,564,000.00	-14.55	-63,336,399.00	-12.46	13,227,601.00	-17.28	-61,521,317.00	-12.34
醫療優待免費(-)	-2,454,000.00	-0.47	-2,328,595.00	-0.46	125,405.00	-5.11	-2,321,700.00	-0.47
其他業務收入	95,533,000.00	18.15	72,437,569.00	14.25	-23,095,431.00	-24.18	77,804,704.00	15.61
其他補助收入	95,333,000.00	18.11	71,876,139.00	14.14	-23,456,861.00	-24.61	77,258,343.00	15.50
雜項業務收入	200,000.00	0.04	561,430.00	0.11	361,430.00	180.72	546,361.00	0.11
業務成本與費用	513,520,000.00	97.57	496,197,795.00	97.62	-17,322,205.00	-3.37	488,779,288.00	98.06
醫療成本	460,914,000.00	87.58	441,802,281.00	86.92	-19,111,719.00	-4.15	433,078,415.00	86.88
門診醫療成本	117,132,000.00	22.26	109,078,629.00	21.46	-8,053,371.00	-6.88	106,227,122.00	21.31
住院醫療成本	286,761,000.00	54.49	274,507,217.00	54.00	-12,253,783.00	-4.27	269,602,774.00	54.09
其他醫療成本	57,021,000.00	10.83	58,216,435.00	11.45	1,195,435.00	2.10	57,248,519.00	11.48
其他業務成本	89,000.00	0.02	117,612.00	0.02	28,612.00	32.15	131,314.00	0.03
雜項業務成本	89,000.00	0.02	117,612.00	0.02	28,612.00	32.15	131,314.00	0.03
管理及總務費用	38,048,000.00	7.23	39,506,714.00	7.77	1,458,714.00	3.83	41,752,235.00	8.38
管理費用及總務費用	38,048,000.00	7.23	39,506,714.00	7.77	1,458,714.00	3.83	41,752,235.00	8.38
研究發展及訓練費用	14,469,000.00	2.75	14,771,188.00	2.91	302,188.00	2.09	13,817,324.00	2.77
研究發展費用	9,397,000.00	1.79	9,535,153.00	1.88	138,153.00	1.47	6,021,264.00	1.21
訓練費用	5,072,000.00	0.96	5,236,035.00	1.03	164,035.00	3.23	7,796,060.00	1.56
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘（短絀一）	12,777,000.00	2.43	12,113,118.00	2.38	-663,882.00	-5.20	9,692,146.00	1.94
業務外收入	25,625,000.00	4.87	31,835,464.00	6.26	6,210,464.00	24.24	41,512,231.00	8.33
財務收入	1,780,000.00	0.34	1,427,748.00	0.28	-352,252.00	-19.79	1,838,267.00	0.37
利息收入	1,515,000.00	0.29	1,150,452.00	0.23	-364,548.00	-24.06	1,560,131.00	0.31
租賃收入	265,000.00	0.05	277,296.00	0.05	12,296.00	4.64	278,136.00	0.06
其他業務外收入	23,845,000.00	4.53	30,407,716.00	5.98	6,562,716.00	27.52	39,673,964.00	7.96
資產使用及權利金收入	2,065,000.00	0.39	2,017,062.00	0.40	-47,938.00	-2.32	2,065,844.00	0.41
受贈收入	933,000.00	0.18	760,835.00	0.15	-172,165.00	-18.45	880,197.00	0.18
違約罰款收入	87,000.00	0.02	172,461.00	0.03	85,461.00	98.23	50,290.00	0.01
收回呆帳	-	-	16,070.00	0.00	16,070.00	-	3,760.00	0.00
雜項收入	20,760,000.00	3.94	27,441,288.00	5.40	6,681,288.00	32.18	36,673,873.00	7.36
業務外費用	20,837,000.00	3.96	26,159,450.00	5.15	5,322,450.00	25.54	32,207,974.00	6.46
其他業務外費用	20,837,000.00	3.96	26,159,450.00	5.15	5,322,450.00	25.54	32,207,974.00	6.46
雜項費用	20,837,000.00	3.96	26,159,450.00	5.15	5,322,450.00	25.54	32,207,974.00	6.46
業務外賸餘（短絀一）	4,788,000.00	0.91	5,676,014.00	1.12	888,014.00	18.55	9,304,257.00	1.87
本期賸餘（短絀一）	17,565,000.00	3.34	17,789,132.00	3.50	224,132.00	1.28	18,996,403.00	3.81

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	135,683,000.00	100.00	136,642,128.41	100.00	959,128.41	0.71	121,998,996.41	100.00
本期賸餘	17,565,000.00	12.95	17,789,132.00	13.02	224,132.00	1.28	18,996,403.00	15.57
前期未分配賸餘	118,118,000.00	87.05	118,852,996.41	86.98	734,996.41	0.62	103,002,593.41	84.43
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	35,500,000.00	26.16	35,500,000.00	25.98	-	-	3,146,000.00	2.58
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	500,000.00	0.37	500,000.00	0.37	-	-	3,146,000.00	2.58
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	35,000,000.00	25.80	35,000,000.00	25.61	-	-	-	-
他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	100,183,000.00	73.84	101,142,128.41	74.02	959,128.41	0.96	118,852,996.41	97.42
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表
 中華民國105年度

- 13 -

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－）	17,565,000.00	17,789,132.00	224,132.00	1.28
調整非現金項目	28,155,000.00	116,988,902.00	88,833,902.00	315.52
業務活動之淨現金流入（流出－）	45,720,000.00	134,778,034.00	89,058,034.00	194.79
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		1,546,043.00	1,546,043.00	-
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-500,000.00	-499,950.00	50.00	-0.01
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,000,000.00	-4,274,073.00	-274,073.00	6.85
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入（流出－）	-4,500,000.00	-3,227,980.00	1,272,020.00	-28.27
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	1,282,000.00	2,717,538.00		
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-29,285,777.00	-29,285,777.00	-
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款	-35,000,000.00	-35,000,000.00	-	-
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入（流出－）	-33,718,000.00	-61,568,239.00	-27,850,239.00	82.60
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減－）	7,502,000.00	69,981,815.00	62,479,815.00	832.84
期初現金及約當現金	388,417,000.00	360,757,627.00	-27,659,373.00	-7.12
期末現金及約當現金	395,919,000.00	430,739,442.00	34,820,442.00	8.79

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不影響現金流量之投資及融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備		129,769.00	129,769.00	-
交通及運輸設備			-	-
什項設備		129,500.00	129,500	-
受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
固定資產與暫收及待結轉同額增加之金額				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
以前年度購建中固定資產調整轉入之固定資產				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
固定資產與暫付及待結轉同額減少之金額				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額				
無形資產與暫收及待結轉同額增加之金額				
無形資產與暫付及待結轉同額減少之金額				
受贈遞延費用與受贈公積同額增加之金額				
退休及離職準備金與應付退休及離職金				
提撥約聘僱人員退休離職準備金	7,000.00	343,310.00	336,310.00	4804.43%
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金		274,850.00	274,850.00	-
員工退休離職準備金孳息		10,546.00	10,546.00	-
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項		1,223,611.00	1,223,611.00	-
代管資產與應付代管資產同額增加之金額				
代管資產與代管資產-累計折舊同額減少之金額		2,345,144.00	2,345,144.00	-
當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額				
減少應付代管資產	10,517,000.00	10,395,768.00	-121,232.00	-1.15%
增加受贈公積	10,517,000.00	10,395,768.00	-121,232.00	-1.15%
不適用29號公報資產之修正金額				
減少遞延收入				
增加受贈公積				

嘉南療養院作業基金

醫療藥品基金

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	920,177,870.24	100.00	938,807,362.24	100.00	-18,629,492.00	-1.98
流動資產	487,472,571.24	52.98	482,160,687.24	51.36	5,311,884.00	1.10
現 金	430,739,442.00	46.81	360,757,627.00	38.43	69,981,815.00	19.40
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	412,186,437.00	44.79	339,905,627.00	36.21	72,280,810.00	21.26
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯撥中現金	18,553,005.00	2	20,852,000.00	2.22	-2,298,995.00	-
應收款項	38,827,076.00	4.22	104,738,245.00	11.16	-65,911,169.00	-62.93
應收醫療帳款	200,128,486.00	21.75	274,361,651.00	29.22	-74,233,165.00	-27.06
備抵醫療折讓(-)	161,326,883.00	17.53	169,825,167.00	18.09	-8,498,284.00	-5.00
備抵呆帳-應收醫 療帳款(-)	646,157.00	0.07	642,530.00	0.07	3,627.00	0.56
應收利息	12,009.00	0.00	13,476.00	0.00	-1,467.00	-10.89
其他應收款	659,621.00	0.07	830,815.00	0.09	-171,194.00	-20.61
存 貨	4,121,784.74	0.45	2,749,435.74	0.29	1,372,349.00	49.91
醫療用品	4,121,784.74	0.45	2,749,435.74	0.29	1,372,349.00	49.91
預付款項	13,784,268.50	1.50	13,915,379.50	1.48	-131,111.00	-0.94
用品盤存	860,359.50	0.09	769,124.50	0.08	91,235.00	11.86
預付費用	12,923,909.00	1.40	13,146,255.00	1.40	-222,346.00	-1.69
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	1,064,622.00	0.12	985,616.00	0.10	79,006.00	8.02
準備金	1,064,622.00	0.12	985,616.00	0.10	79,006.00	8.02
退休及離職準備金	1,064,622.00	0.12	985,616.00	0.10	79,006.00	8.02
固定資產	19,492,873.00	2.12	25,363,015.00	2.70	-5,870,142.00	-23.14
土地改良物	388,723.00	0.04	435,835.00	0.05	-47,112.00	-10.81
土地改良物	706,729.00	0.08	706,729.00	0.08	-	-
累計折舊-土地改 良物	318,006.00	0.03	270,894.00	0.03	47,112.00	17.39
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	7,588,205.00	0.82	7,588,205.00	0.81	-	-
累計折舊-房屋及 建築	7,588,205.00	0.82	7,588,205.00	0.81	-	-
機械及設備	11,261,758.00	1.22	14,323,855.00	1.53	-3,062,097.00	-21.38
機械及設備	46,652,098.00	5.07	48,361,491.00	5.15	-1,709,393.00	-3.53
累計折舊-機械及 設備	35,390,340.00	3.85	34,037,636.00	3.63	1,352,704.00	3.97

嘉南療養院作業基金

醫療藥品基金

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	1,630,014.00	0.18	2,124,690.00	0.23	-494,676.00	-23.28
交通及運輸設備	11,416,379.00	1.24	11,548,479.00	1.23	-132,100.00	-1.14
累計折舊-交通及運輸設備	9,786,365.00	1.06	9,423,789.00	1.00	362,576.00	3.85
什項設備	6,212,378.00	0.68	8,478,635.00	0.90	-2,266,257.00	-26.73
什項設備	27,418,094.00	2.98	27,710,305.00	2.95	-292,211.00	-1.05
累計折舊-什項設備	21,205,716.00	2.30	19,231,670.00	2.05	1,974,046.00	10.26
無形資產	7,370,275.00	0.80	8,446,686.00	0.90	-1,076,411.00	-12.74
無形資產	7,370,275.00	0.80	8,446,686.00	0.90	-1,076,411.00	-12.74
電腦軟體	7,370,275.00	0.80	8,446,686.00	0.90	-1,076,411.00	-12.74
遞延借項	21,796,519.00	2.37	28,077,756.00	2.99	-6,281,237.00	-22.37
遞延費用	21,796,519.00	2.37	28,077,756.00	2.99	-6,281,237.00	-22.37
遞延費用	21,796,519.00	2.37	28,077,756.00	2.99	-6,281,237.00	-22.37
其他資產	382,981,010.00	41.62	393,773,602.00	41.94	-10,792,592.00	-2.74
什項資產	382,981,010.00	41.62	393,773,602.00	41.94	-10,792,592.00	-2.74
存出保證金	2,027,200.00	0.22	2,042,200.00	0.22	-15,000.00	-0.73
催收款項	4,214,170.00	0.46	4,345,562.00	0.46	-131,392.00	-3.02
備抵呆帳-催收款項(-)	2,967,940.00	0.32	2,934,021.00	0.31	33,919.00	1.16
暫付及待結轉帳項	3,279,435.00	0.36	3,495,948.00	0.37	-216,513.00	-6.19
代管資產	556,565,464.00	60.48	558,910,608.00	59.53	-2,345,144.00	-0.42
累計折舊-代管資產(-)	180,137,319.00	19.58	172,086,695.00	18.33	8,050,624.00	4.68
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
資 產 總 額	920,177,870.24	100.00	938,807,362.24	100.00	-18,629,492.00	-1.98
信託代理與保證資產	3,405,580.00	0.37	3,238,080.00	0.34	167,500.00	5.17
信託代理與保證資產	3,405,580.00	0.37	3,238,080.00	0.34	167,500.00	5.17
保證品	3,405,580.00	0.37	3,238,080.00	0.34	167,500.00	5.17

嘉南療養院作業基金

醫療藥品基金

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	516,708,964.00	56.15	528,782,625.00	56.32	-12,073,661.00	-2.28
流動負債	134,201,568.00	14.58	109,390,228.00	11.65	24,811,340.00	22.68
應付款項	134,201,568.00	14.58	109,380,228.00	11.65	24,821,340.00	22.69
應付帳款	12,409,198.00	1.35	7,546,302.00	0.80	4,862,896.00	64.44
應付代收款	10,088,722.00	1.10	8,944,181.00	0.95	1,144,541.00	12.80
應付費用	111,703,648.00	12.14	92,889,745.00	9.89	18,813,903.00	20.25
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	0.00	0.00	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00
預收收入		0.00	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	382,507,396.00	41.57	419,392,397.00	44.67	-36,885,001.00	-8.79
什項負債	382,507,396.00	41.57	419,392,397.00	44.67	-36,885,001.00	-8.79
存入保證金	5,014,209.00	0.54	2,296,678.00	0.24	2,717,531.00	118.32
應付保管款	7.00	0.00	-	0.00	7.00	-
應付退休及離職金	1,064,622.00	0.12	985,616.00	0.10	79,006.00	8.02
應付代管資產	376,428,145.00	40.91	386,823,913.00	41.20	-10,395,768.00	-2.69
暫收及待結轉帳項	413.00	0.00	29,286,190.00	3.12	-29,285,777.00	-100.00
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨 值	403,468,906.24	43.85	410,024,737.24	43.68	-6,555,831.00	-1.60
基 金	26,461,660.00	2.88	26,461,660.00	2.82	-	-
基金	26,461,660.00	2.88	26,461,660.00	2.82	-	-
基金	26,461,660.00	2.88	26,461,660.00	2.82	-	-
公 積	275,865,117.83	29.98	264,710,080.83	28.20	11,155,037.00	4.21
資本公積	243,734,117.83	26.49	233,079,080.83	24.83	10,655,037.00	4.57
受贈公積	243,734,117.83	26.49	233,079,080.83	24.83	10,655,037.00	4.57
特別公積	32,131,000.00	3.49	31,631,000.00	3.37	500,000.00	1.58
特別公積	32,131,000.00	3.49	31,631,000.00	3.37	500,000.00	1.58

嘉南療養院作業基金

醫療藥品基金

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累積餘(+)-絀(-)	101,142,128.41	10.99	118,852,996.41	12.66	-17,710,868.00	-14.90
累積賸餘	101,142,128.41	10.99	118,852,996.41	12.66	-17,710,868.00	-14.90
累積賸餘	101,142,128.41	10.99	118,852,996.41	12.66	-17,710,868.00	-14.90
負債及淨值總額	920,177,870.24	100.00	938,807,362.24	100.00	-18,629,492.00	-1.98
信託代理與保證負債	3,405,580.00	0.37	3,238,080.00	0.34	167,500.00	-
信託代理與保證負債	3,405,580.00	0.37	3,238,080.00	0.34	167,500.00	-
保證品	3,405,580.00	0.37	3,238,080.00	0.34	167,500.00	-

丙、附屬表

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療收入明細表
 中華民國105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	430,764,000.00	435,873,344.00	5,109,344.00	1.19	
門診醫療收入	129,515,000.00	127,102,072.00	-2,412,928.00	-1.86	本年度門診收入較預算減少1.86%，主要係醫師短缺影響，致門診服務量較預期下降所致。
藥品費收入	68,755,000.00	66,314,696.00	-2,440,304.00	-3.55	
檢驗收入	7,752,000.00	5,467,725.00	-2,284,275.00	-29.47	
放射收入	140,000.00	111,054.00	-28,946.00	-20.68	
其他醫務收入	52,868,000.00	55,208,597.00	2,340,597.00	4.43	
住院醫療收入	305,902,000.00	305,080,777.00	-821,223.00	-0.27	本年度住院收入較預算減少0.27%，主要係醫師短缺影響，住院服務量未如預期。
藥品費收入	14,713,000.00	14,097,197.00	-615,803.00	-4.19	
檢驗收入	9,697,000.00	9,509,518.00	-187,482.00	-1.93	
放射收入	708,000.00	638,320.00	-69,680.00	-9.84	
其他醫務收入	280,784,000.00	280,835,742.00	51,742.00	0.02	
其他醫療收入	74,365,000.00	69,355,489.00	-5,009,511.00	-6.74	本年度其他醫療收入較預算減少6.74%，主要係日間留院收入未如預期所致。
護理之家	10,691,000.00	10,426,141.00	-264,859.00	-2.48	
住院膳食收入	26,195,000.00	24,084,431.00	-2,110,569.00	-8.06	
日間留院	37,479,000.00	29,955,967.00	-7,523,033.00	-	
其他醫務收入	0.00	4,888,950.00	4,888,950.00	-	
醫療折讓(-)	-76,564,000.00	-63,336,399.00	13,227,601.00	-17.28	1. 主要係推動病歷電子化，強化健保申報流程，提昇醫療品質，降低核減率，致實際提撥金額較預算數減少。 2. 醫療折讓率估列14%。
醫療優待免費(-)	-2,454,000.00	-2,328,595.00	125,405.00	-5.11	主要係依符合94年12月7日衛署醫管字第0942901863號函規定之門診掛號優待免費及符合健保規定身份之現金及非現金優免計列所致。
合 計	430,764,000.00	435,873,344.00	5,109,344.00	1.19	

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
其他業務收入明細表
中華民國105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	95,533,000.00	72,437,569.00	-23,095,431.00	-24.18	
其他補助收入	95,333,000.00	71,876,139.00	-23,456,861.00	-24.61	1、金額包括：(1)業務補助62,272,005元。(2)公務人員舊制年資退休撫卹等經費8,618,497元。(3)教學醫院教學費用補助收入985,637元，(1)~(3)合計71,876,139元。
雜項業務收入	200,000.00	561,430.00	361,430.00	180.72	「支援醫療收入」金額561,430元：主要係增加支援澎湖、恆春醫院，致實際數較預算數增加。
合 計	95,533,000.00	72,437,569.00	-23,095,431.00	-24.18	

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
業務外收入明細表
 中華民國105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	25,625,000.00	31,835,464.00	6,210,464.00	24.24	
財務收入	1,780,000.00	1,427,748.00	-352,252.00	-19.79	
利息收入	1,515,000.00	1,150,452.00	-364,548.00	-24.06	依銀行實際計息日實收利息計列利息收入。
租賃收入	265,000.00	277,296.00	12,296.00	4.64	係餐廳外包、員工消費合作社及宿舍洗烘衣機場地租金收入。
其他業務外收入	23,845,000.00	30,407,716.00	6,562,716.00	27.52	
盤存賸餘			-	-	
資產使用及權利金收入	2,065,000.00	2,017,062.00	-47,938.00	-2.32	(1)員工房租津貼275,602元。 (2)宿舍管理費收入1,591,347元。 (3)員工停車費收入132,113元。 (4)會議場地租借扣除營業稅18,000元。 (1)~(4)合計2,017,062元
受贈收入	933,000.00	760,835.00	-172,165.00	-18.45	係依社會服務暨醫療救助基金實際接受捐款收入760,835元列計。
違約罰款收入	87,000.00	172,461.00	85,461.00	98.23	係承包採購案件廠商違約罰款收入。
收回呆帳		16,070.00	16,070.00	-	收回已轉列呆帳病患欠款16,070元。 (1)復健基金收入3,458,157元。 (2)補付101-104年衛材招標分攤、柴油費、執登費、胸腔支援費、加班費、薪資收回80%獎勵金167,655元。 (3)收回104年溢保留費用轉回業務外收入257,481元。 (4)104.12月病患膳食管理費溢保留收回80%獎勵金6,334元。 (5)103-104年住院、護家病患欠款重覆入帳系統更正收回80%獎勵金136,791元。 (6)收補付104年住院低收膳食、思覺失調、及時查詢、品質保證、癌症品質等收入1,426,695元。 (7)收104年10-12月ICD核定款轉業務外收入40,200元。 (8)追扣104年10月ICD收回80%獎勵金13,706元。 (9)收回104-103年報廢公務車強制險、牌照稅及溢付維修費、代檢費、保費77,973元。 (10)收105年度採購招標費3,000元。 (11)105年資源回收、財產報廢變賣收入275,860元。 (12)收回已轉銷呆帳病患欠款收入96,512元。 (13)溢估104年護理品質照護收回80%獎勵金131,258元。 (14)104年溢提舊制勞工退休準備金1,338,696元。 (15)補提101-104年舊制勞工退休準備金收回80%獎勵金1,539,879元。 (16)101年轉列呆帳系統異常收回80%獎勵金69,745元。 (17)104年備抵醫療折讓溢提轉回業務外收入18,117,199元。 (18)轉銷102年病患欠款備抵呆帳提列不足收回80%獎勵金9,369元。 (19)補立104年門診病患欠款收入858元。 (20)收藥商人體實驗計畫273,920元。 (1)~(20)合計27,441,288元
雜項收入	20,760,000.00	27,441,288.00	6,681,288.00	32.18	
合 計	25,625,000.00	31,835,464.00	6,210,464.00	24.24	

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
醫療成本	460,914,000.00	441,802,281.00	-19,111,719.00	-4.15	
門診醫療成本	117,132,000.00	109,078,629.00	-8,053,371.00	-6.88	
用人費用	44,662,000.00	42,242,119.00	-2,419,881.00	-5.42	
正式員額薪資	13,152,000.00	11,558,829.00	-1,593,171.00	-12.11	編制人員進用員額較預算數少所致。
超時工作報酬	164,000.00	155,365.00	-8,635.00	-5.27	
津 貼	398,000.00	415,858.00	17,858.00	4.49	
獎 金	28,613,000.00	27,865,087.00	-747,913.00	-2.61	
退休及卹償金	569,000.00	519,486.00	-49,514.00	-8.70	編制人員進用員額較預算數少所致。
福利費	1,765,000.00	1,726,852.00	-38,148.00	-2.16	
提繳費	1,000.00	642.00	-358.00	-35.80	係人員退休、出缺及異動，致相關用人費用相對降低。
服務費用	21,660,000.00	24,589,542.00	2,929,542.00	13.53	
水 電 費	1,215,000.00	1,085,237.00	-129,763.00	-10.68	撙節支用。
郵 電 費	200,000.00	206,684.00	6,684.00	3.34	
旅 運 費	155,000.00	158,510.00	3,510.00	2.26	
印刷裝訂與廣告費	294,000.00	246,677.00	-47,323.00	-16.10	係節約並善用辦公用品資源採購財務或勞務儘量以競標方式辦理，以降低購價。
修理保養與保固費	510,000.00	516,899.00	6,899.00	1.35	
保 險 費	-	-	-	-	
一般服務費	8,164,000.00	10,858,382.00	2,694,382.00	33.00	係正式人員出缺依業務需求檢討後，以聘僱約用人員因應及調整實際業務，與人員晉升。
專業服務費	11,122,000.00	11,517,153.00	395,153.00	3.55	
材料及用品費	45,339,000.00	36,692,735.00	-8,646,265.00	-19.07	
使用材料費	130,000.00	133,022.00	3,022.00	2.32	
用品消耗	510,000.00	318,763.00	-191,237.00	-37.50	撙節支用。
商品及醫療用品	44,699,000.00	36,240,950.00	-8,458,050.00	-18.92	撙節支用。
租金與利息	180,000.00	249,640.00	69,640.00	38.69	
機器租金	54,000.00	5,760.00	-48,240.00	-89.33	係依業務實際需求辦理致未達預算數。
交通及運輸設備租金	126,000.00	243,880.00	117,880.00	93.56	主要係因公務車輛以租賃取代購買，致實際數較預算數增加。
折舊、折耗及攤銷	4,810,000.00	4,824,893.00	14,893.00	0.31	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	859,000.00	627,610.00	-231,390.00	-26.94	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
交通及運輸設備折舊	128,000.00	59,361.00	-68,639.00	-53.62	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
什項設備折舊	173,000.00	143,745.00	-29,255.00	-16.91	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
代管資產折舊	2,629,000.00	2,598,948.00	-30,052.00	-1.14	
攤銷	1,021,000.00	1,395,229.00	374,229.00	36.65	係因冰水機汰換及康復之家整修工程，致遞延費用增加。
稅捐與規費(強制費)	18,000.00	18,728.00	728.00	4.04	
消費與行為稅	7,000.00	6,833.00	-167.00	-2.39	
規費	11,000.00	11,895.00	895.00	8.14	係因應門診醫療實際業務列支。
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	194,000.00	183,517.00	-10,483.00	-5.40	
會 費	194,000.00	183,517.00	-10,483.00	-5.40	係依實際執行業務之人員會費發生支付數列計。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
短絀、賠償與保險給付	269,000.00	277,455.00	8,455.00	3.14	
各項短絀	269,000.00	277,455.00	8,455.00	3.14	
其 他	-	-	0.00	0.00	
其他費用	-	-	0.00	0.00	
住院醫療成本	286,761,000.00	274,507,217.00	-12,253,783.00	-4.27	
用人費用	155,119,000.00	145,820,490.00	-9,298,510.00	-5.99	
正式員額薪資	68,558,000.00	60,617,104.00	-7,940,896.00	-11.58	編制人員進用員額較預算數少所致。
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	2,865,000.00	3,796,894.00	931,894.00	32.53	主要係護理人員夜班費調增致實際數較預算數增加。
津 貼	1,830,000.00	1,909,407.00	79,407.00	4.34	
獎 金	66,023,000.00	64,050,512.00	-1,972,488.00	-2.99	
退休及卹償金	5,120,000.00	5,181,558.00	61,558.00	1.20	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	10,722,000.00	10,264,346.00	-457,654.00	-4.27	
提繳費	1,000.00	669.00	-331.00	-33.10	係人員退休、出缺及異動，致相關用人費用相對降低。
服務費用	92,160,000.00	97,426,967.00	5,266,967.00	5.72	
水 電 費	4,245,000.00	2,917,875.00	-1,327,125.00	-31.26	撙節支用。
郵 電 費	410,000.00	580,367.00	170,367.00	41.55	係配合業務需要公務聯繫所需，致決算數較預算數增加。
旅 運 費	228,000.00	163,015.00	-64,985.00	-28.50	撙節支用。
印刷裝訂與廣告費	371,000.00	320,129.00	-50,871.00	-13.71	係節約並善用辦公用品資源採購財務或勞務儘量以競標方式辦理，以降低購價。
修理保養與保固費	2,120,000.00	2,275,530.00	155,530.00	7.34	
保 險 費	-	-	-	-	
一般服務費	28,940,000.00	31,287,216.00	2,347,216.00	8.11	
專業服務費	55,846,000.00	59,882,835.00	4,036,835.00	7.23	
材料及用品費	17,897,000.00	14,380,666.00	-3,516,334.00	-19.65	
使用材料費	1,343,000.00	920,030.00	-422,970.00	-31.49	撙節支用。
用品消耗	3,212,000.00	2,444,202.00	-767,798.00	-23.90	撙節支用。
商品及醫療用品	13,342,000.00	11,016,434.00	-2,325,566.00	-17.43	撙節支用。
租金與利息	455,000.00	6,000.00	-449,000.00	-98.68	
房租	-	6,000.00	6,000.00	-	
機器租金	455,000.00	-	-455,000.00	-100.00	撙節支用。
折舊、折耗及攤銷	19,765,000.00	15,526,008.00	-4,238,992.00	-21.45	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	3,488,000.00	2,547,354.00	-940,646.00	-26.97	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
交通及運輸設備折舊	597,000.00	277,020.00	-319,980.00	-53.60	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
什項設備折舊	2,519,000.00	2,108,266.00	-410,734.00	-16.31	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
代管資產折舊	6,731,000.00	6,653,280.00	-77,720.00	-1.15	
攤銷	6,430,000.00	3,940,088.00	-2,489,912.00	-38.72	主要係因部分電腦軟體及遞延費用已屆滿攤提年限。
稅捐與規費(強制費)	123,000.00	135,165.00	12,165.00	9.89	
消費與行為稅	75,000.00	75,708.00	708.00	0.94	撙節支用。
規費	48,000.00	59,457.00	11,457.00	23.87	係依因應住院醫療實際業務列支。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	445,000.00	411,416.00	-33,584.00	-7.55	
會 費	445,000.00	411,416.00	-33,584.00	-7.55	係依實際執行業務之人員會費發生支付數列計。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	770,000.00	794,529.00	24,529.00	3.19	
各項短絀	770,000.00	794,529.00	24,529.00	3.19	
其 他	27,000.00	5,976.00	-21,024.00	-77.87	
其他費用	27,000.00	5,976.00	-21,024.00	-77.87	撙節支用。
其他醫療成本	57,021,000.00	58,216,435.00	1,195,435.00	2.10	
用人費用	21,238,000.00	20,565,738.00	-672,262.00	-3.17	
正式員額薪資	4,992,000.00	4,248,486.00	-743,514.00	-14.89	編制人員進用員額較預算數少所致。
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	-	-	-	-	
津 貼	121,000.00	122,314.00	1,314.00	1.09	
獎 金	15,272,000.00	15,404,397.00	132,397.00	0.87	
退休及卹償金	304,000.00	277,025.00	-26,975.00	-8.87	編制人員進用員額較預算數少所致。
福利費	548,000.00	512,872.00	-35,128.00	-6.41	
提繳費	1,000.00	644.00	-356.00	-35.60	係人員退休、出缺及異動，致相關用人費用相對降低。
服務費用	29,076,000.00	31,432,627.00	2,356,627.00	8.11	
水 電 費	1,423,000.00	1,274,277.00	-148,723.00	-10.45	撙節支用。
郵 電 費	68,000.00	69,376.00	1,376.00	2.02	
旅 運 費	27,000.00	23,549.00	-3,451.00	-12.78	撙節支用。
印刷裝訂與廣告費	13,000.00	14,761.00	1,761.00	13.55	係因業務需要增加病房紙張印製。
修理保養與保固費	52,000.00	56,335.00	4,335.00	8.34	
保險費	-	-	-	-	
一般服務費	25,869,000.00	28,285,693.00	2,416,693.00	9.34	
專業服務費	1,624,000.00	1,708,636.00	84,636.00	5.21	
材料及用品費	4,014,000.00	3,593,234.00	-420,766.00	-10.48	
使用材料費	18,000.00	17,912.00	-88.00	-0.49	
用品消耗	170,000.00	103,450.00	-66,550.00	-39.15	撙節支用。
商品及醫療用品	3,826,000.00	3,471,872.00	-354,128.00	-9.26	撙節支用。
租金與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	2,485,000.00	2,420,536.00	-64,464.00	-2.59	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	354,000.00	258,427.00	-95,573.00	-27.00	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
交通及運輸設備折舊	53,000.00	24,733.00	-28,267.00	-53.33	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
什項設備折舊	57,000.00	47,916.00	-9,084.00	-15.94	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
代管資產折舊	1,157,000.00	1,143,540.00	-13,460.00	-1.16	
攤銷	864,000.00	945,920.00	81,920.00	9.48	
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	-	-	-	-	

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
醫療成本明細表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	13,000.00	12,500.00	-500.00	-3.85	係依實際執行業務之人員會費發生支付數列計。
會 費	13,000.00	12,500.00	-500.00	-3.85	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	183,000.00	189,173.00	6,173.00	3.37	
各項短絀	183,000.00	189,173.00	6,173.00	3.37	
其 他	12,000.00	2,627.00	-9,373.00	-78.11	撙節支出。
其他費用	12,000.00	2,627.00	-9,373.00	-78.11	

備註：管制項目說明

業務宣導費：預算98,000元，決算數98,000元。

廣(公)告費：預算0元，決算數10,000元。

契僱人力、派遣人力、勞務承攬：

約用醫師：5人，預算5,479,000元，決算4,192,693元。

約用護理人員：75人，預算38,067,000元，決算38,944,945元。

約用其他醫事人員：29人，預算15,297,000元，決算18,967,448元。

約用醫務行政人員：99人，預算33,066,000元，決算39,707,639元。

臨時人員：21人，預算4,041,000元，決算4,716,408元。

勞務承攬：保全勤務4人，預算1,785,000元，決算1,763,640元。

病患膳食16人，預算22,336,000元，決算24,285,515元。

病房保全12人，預算4,070,000元，決算4,190,813元。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
其他業務成本明細表
中華民國105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	89,000.00	117,612.00	28,612.00	32.15	依支援收入合理分攤成本。
雜項業務成本	89,000.00	117,612.00	28,612.00	32.15	
用人費用	89,000.00	117,612.00	28,612.00	32.15	
正式員額薪資	89,000.00	117,612.00	28,612.00	32.15	
服務費用	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
使用材料費	-	-	-	-	
租金與利息	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表
中華民國105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	38,048,000.00	39,506,714.00	1,458,714.00	3.83	
用人費用	26,212,000.00	25,528,463.00	-683,537.00	-2.61	
正式員額薪資	10,817,000.00	9,772,936.00	-1,044,064.00	-9.65	
超時工作報酬	440,000.00	402,295.00	-37,705.00	-8.57	
獎金	3,826,000.00	3,500,393.00	-325,607.00	-8.51	
退休及卹償金	9,645,000.00	10,479,511.00	834,511.00	8.65	
福 利 費	1,484,000.00	1,373,328.00	-110,672.00	-7.46	
提繳費	0.00	0.00	0.00	0.00	
服務費用	7,775,000.00	6,972,736.00	-802,264.00	-10.32	
水 電 費	1,272,000.00	975,235.00	-296,765.00	-23.33	撙節支用。
郵 電 費	224,000.00	213,133.00	-10,867.00	-4.85	
旅 運 費	329,000.00	218,673.00	-110,327.00	-33.53	撙節支用。
印刷裝訂與廣告費	128,000.00	65,836.00	-62,164.00	-48.57	撙節支用。
修理保養與保固費	2,622,000.00	2,497,215.00	-124,785.00	-4.76	
保 險 費	87,000.00	75,960.00	-11,040.00	-12.69	撙節支用。
一般服務費	2,159,000.00	2,282,276.00	123,276.00	5.71	
專業服務費	734,000.00	424,408.00	-309,592.00	-42.18	撙節支用。
公共關係費	220,000.00	220,000.00	-	-	
材料及用品費	1,263,000.00	901,911.00	-361,089.00	-28.59	
使用材料	599,000.00	366,848.00	-232,152.00	-38.76	撙節支用。
用品消耗	664,000.00	535,063.00	-128,937.00	-19.42	撙節支用。
租金與利息	256,000.00	413,595.00	157,595.00	61.56	
機器租金	256,000.00	412,995.00	156,995.00	61.33	係依業務實際需求辦理新增印表機租賃，致實際數較預算數增加。
什項設備租金	-	600.00	600.00	-	
折舊、折耗及攤銷	2,417,000.00	5,583,657.00	3,166,657.00	131.02	
土地改良物折舊	47,000.00	47,112.00	112.00	0.24	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	101,000.00	73,836.00	-27,164.00	-26.90	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
交通及運輸設備折舊	139,000.00	64,309.00	-74,691.00	-53.73	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
什項設備折舊	57,000.00	47,916.00	-9,084.00	-15.94	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
攤銷	2,073,000.00	5,350,484.00	3,277,484.00	158.10	係因增購資訊軟體，致攤銷費用增加。
稅捐與規費(強制費)	125,000.00	106,352.00	-18,648.00	-14.92	
消費與行為稅	80,000.00	68,918.00	-11,082.00	-13.85	係依實際業務支付營業稅、牌照稅等費用。
規費	45,000.00	37,434.00	-7,566.00	-16.81	係依實際業務支付燃料費、許可證等費用。
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
會 費	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
其 他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	

備註：管制項目說明

公共關係費：預算220,000元，決算數220,000元。

勞務承攬：環境清潔3人，預算2,155,000元，決算1,129,620元。

機電及空調委外1人，預算0元，決算1,340,500元。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展與訓練費用	14,469,000.00	14,771,188.00	302,188.00	2.09	
研究發展費用	9,397,000.00	9,535,153.00	138,153.00	1.47	
用人費用	5,009,000.00	5,453,532.00	444,532.00	8.87	
正式員額薪資	3,348,000.00	3,653,394.00	305,394.00	9.12	
超時工作報酬	6,000.00	6,360.00	360.00	6.00	
獎 金	1,019,000.00	1,106,395.00	87,395.00	8.58	
退休及卹償金	276,000.00	300,800.00	24,800.00	8.99	
福 利 費	360,000.00	386,583.00	26,583.00	7.38	
服務費用	2,908,000.00	2,980,025.00	72,025.00	2.48	
水電費	2,183,000.00	2,387,943.00	204,943.00	9.39	
郵電費	139,000.00	133,961.00	-5,039.00	-3.63	撙節支用。
印刷裝訂與廣告費	170,000.00	49,121.00	-120,879.00	-71.11	係節約並善用辦公用品資源採購財務或勞務儘量以競標方式辦理，以降低購價。
修理保養與保固費	47,000.00	50,000.00	3,000.00	6.38	
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	369,000.00	359,000.00	-10,000.00	-2.71	
材料及用品費	593,000.00	429,274.00	-163,726.00	-27.61	
使用材料費	42,000.00	17,106.00	-24,894.00	-59.27	撙節支用。
用品消耗	551,000.00	412,168.00	-138,832.00	-25.20	撙節支用。
租金與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	459,000.00	301,756.00	-157,244.00	-34.26	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	253,000.00	184,589.00	-68,411.00	-27.04	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
交通及運輸設備折舊	149,000.00	69,253.00	-79,747.00	-53.52	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
什項設備折舊	57,000.00	47,914.00	-9,086.00	-15.94	主要係因部分設備資產已屆滿攤提年限。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	428,000.00	370,566.00	-57,434.00	-13.42	
會費	158,000.00	264,831.00	106,831.00	67.61	係依實際執行業務之人員會費發生支付數列計。
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	270,000.00	105,735.00	-164,265.00	-60.84	係依實際發生數列計。
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
訓練費用	5,072,000.00	5,236,035.00	164,035.00	3.23	
用人費用	3,087,000.00	3,250,178.00	163,178.00	5.29	
正式員額薪資	2,172,000.00	2,375,182.00	203,182.00	9.35	
津貼	-	-	-	-	
獎金	737,000.00	681,982.00	-55,018.00	-7.47	
退休及卹償金	178,000.00	193,014.00	15,014.00	8.43	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	1,985,000.00	1,985,857.00	857.00	0.04	
旅 運 費	196,000.00	114,650.00	-81,350.00	-41.51	
一般服務費	102,000.00	127,723.00	25,723.00	25.22	係正式人員出缺依業務需求檢討後，以聘僱約用人
專業服務費	1,687,000.00	1,743,484.00	56,484.00	3.35	員因應及調整實際業務，及人員晉升。
租金與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	

備註：管制項目說明

國外旅費：預算86,000元，決算數86,000元。

契僱人力：

約用其他醫事人員：1人，預算164,000元，決算164,000元。

臨時人員：1人，預算102,000元，決算127,723元。

嘉南療養院作業基金

醫療藥品基金

其他業務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	-	-	-	-	
雜項業務費用	-	-	-	-	
用人費用	-	-	-	-	
正式員額薪資	-	-	-	-	
獎金	-	-	-	-	
退休及卹償金	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	-	-	-	-	
商品及醫療用品	-	-	-	-	
租金、償債與利息	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	-	-	-	-	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	-	-	-	-	
攤銷	-	-	-	-	

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
業務外費用明細表
中華民國105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	20,837,000.00	26,159,450.00	5,322,450.00	25.54	
雜項費用	20,837,000.00	26,159,450.00	5,322,450.00	25.54	
用人費用	-	-	-	-	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	1,589,000.00	1,393,902.00	-195,098.00	-12.28	依92.10.3衛署中財字第0923000119號書函規定宿舍維護費(1,119,089+217,332=1,336,421)轉業外，視收入(1,591,347)相對支出。
水電費	1,272,000.00	1,119,089.00	-152,911.00	-12.02	
修理保養及保固費	317,000.00	217,332.00	-99,668.00	-31.44	
一般服務費	-	57,481.00	57,481.00	-	藥商試驗計畫研究人員相關費用。
稅捐與規費（強制	1,000.00	1,333.00	333.00	33.30	主要係場地費收入需繳納營業稅，依實際業務列支。
消費與行為稅	1,000.00	1,333.00	333.00	33.30	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,680,000.00	1,507,835.00	-172,165.00	-10.25	1. 依預算業務騰餘6%提撥社會服務暨醫療救助基金747,000元。
捐助、補助與獎助	1,680,000.00	1,507,835.00	-172,165.00	-10.25	2. 社會服務暨醫療救助基金補助困頓病患之醫療費用，生活津貼及住院伙食費760,835元；視實際捐款收入相對支出。(747,000+760,835=1,507,835)
短絀、賠償與保險給付	-	0.00	0.00	-	
各項短絀	-	0.00	0.00	-	
賠償給付	-	15,000.00	15,000.00	-	視訊優碼機損壞賠償。
其 他	17,567,000.00	23,241,380.00	5,674,380.00	32.30	(1)復健基金各項職能訓練耗材支出3,458,157元。
其他費用	17,567,000.00	23,241,380.00	5,674,380.00	32.30	(2)停車場相關費用6,655元。
					(3)補付101-104年衛材招標分攤、柴油費、執登費、胸腔支援費、加班費、薪資等209,570元。
					(4)收回104年溢保留費用補提獎勵金205,984元。
					(5)104.12月病患膳食管理費溢保留轉回業務外費用7,917元。
					(6)103-104年住院、護家病患欠款重覆入帳系統更正170,988元。
					(7)收補付104年住院低收膳食、思覺失調、及時查詢、品質保證、癌症品質等收入補提80%獎勵金1,141,356元。
					(8)104年10月ICD追扣款轉回業務外費用40,200元。
					(9)104年10月ICD追扣款轉回業務外費用17,133元。
					(10)收回104-103年報廢公務車強制險、牌照稅及溢付維修費、代檢費、保費等費用補提80%獎勵金62,378元。
					(11)收回已轉銷呆帳病患欠款收入補提80%獎勵金77,210元。
					(12)溢估104年護理品質照護款轉回業務外費用164,073元。
					(13)104年溢提舊制勞工退休準備金補提80%獎勵金1,070,957元。
					(14)補提101-104年舊制勞工退休準備金1,924,848元。
					(15)101年轉列呆帳系統異常更正87,181元。
					(16)104年備抵醫療折讓溢提轉回80%獎勵金14,493,759元。
					(17)轉銷102年病患欠款備抵呆帳提列不足款11,711元。
					(18)補立104年門診病患欠款收入轉回80%獎勵金686元。
					(19)付藥商計畫相關費用款90,617元。
					(1)-(19)合計23,241,380元

備註：契僱人力：

約用醫務行政人員：1人，預算0元，決算57,481元。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
資產折舊明細表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	什項資產	合計
原值	706,729	7,588,205	48,361,491	11,548,479	27,710,305	558,910,608	654,825,817
減：以前年度已提折舊數	270,894	7,588,205	34,037,636	9,423,789	19,231,670	172,086,695	242,638,889
上年度期末帳面價值	435,835	-	14,323,855	2,124,690	8,478,635	386,823,913	412,186,928
加：本年度新增資產價值			629,719	-	129,500	-	759,219
減：本年度減少資產價值							-
調整欄 增加：							-
減少：						-	-
減：本年度提列折舊數	47,112	-	3,691,816	494,676	2,395,757	10,395,768	17,025,129
本年度期末帳面價值	388,723	-	11,261,758	1,630,014	6,212,378	376,428,145	395,921,018
本年度提列折舊數	47,112	-	3,691,816	494,676	2,395,757	10,395,768	17,025,129
醫療成本		-	3,433,391	361,114	2,299,927	10,395,768	16,490,200
管理及總務費用	47,112	-	73,836	64,309	47,916		233,173
研究發展及訓練費用			184,589	69,253	47,914		301,756
其他業務費用							
合計	47,112	-	3,691,816	494,676	2,395,757	10,395,768	17,025,129

說明：

一、本年度新增資產：1. 編列預算購置：機械及設備499,950元。

2. 受贈：由管發費用購置機械及設備79,569元。

由復健基金購置機械及設備50,200元、什項設備129,500元。

二、減少資產：1. 報廢機械設備2,339,112元，同額沖轉累計折舊2,339,112元；報廢交通運輸設備132,100元，同額沖轉累計折舊132,100元；報廢什項設備421,711元，同額沖轉累計折舊421,711元。

2. 什項資產報廢2,345,144元，同額沖轉累計折舊2,345,144元。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
資產報廢明細表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢 損失 預算數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3) -(4)- (5)		金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)- (2)						
固定資產	2,892,923	2,892,923	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物									
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	2,339,112	2,339,112	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	132,100	132,100	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	421,711	421,711	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良									
其他資產									
非業務資產									

說明：本年度計有何項資產報廢，成本或重估價值2,345,144元，已提折舊2,345,144元，尚無報廢損失。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國105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			
固定資產之增置								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		500,000		-	500,000	499,950	-50	
機械及設備		500,000		-	500,000	499,950	-50	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		-		-	-	-	-	
交通及運輸設備		-		-	-	-	-	
購建中固定資產								
什項設備		-		-	-	-	-	
什項設備		-		-	-	-	-	
購建中固定資產								
小 計	-	500,000			500,000	499,950	-50	-
撥入受贈及整理								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備						129,769	129,769	
交通及運輸設備						-	-	
什項設備						129,500	129,500	
小 計						259,269	259,269	
合 計	-	500,000	-	-	500,000	759,219	259,219	-

說明：撥入受贈及整理-受贈：1.由管發費用購置機械及設備79,569元。

2.由復健基金購置機械及設備50,200元、什項設備129,500元。

嘉南療養院
醫療藥
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數					
				以前 年度 保留 數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合計	占全部 計畫%
一般建築及設備計畫	500,000				500,000			500,000	100.00
土地改良物					-			-	
機械及設備	500,000		105.01 至 105.12		500,000		-	500,000	100.00
交通及運輸設備	-		105.01 至 105.12		-		-	-	-
什項設備	-		105.01 至 105.12		-		-	-	-
合計	500,000			-	500,000	-	-	500,000	100.00

說明：決算數欄之本年度金額包括實支數499,950元；應付未付數0元。

作業基金品基金預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

		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%	
金額	占全部 計畫%					
500,000	100.00	499,950	99.99	499,950	99.99	購置醫療護理資訊 標餘款50元。
-	-	-	-	-	-	
500,000	100.00	499,950	99.99	499,950	99.99	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
500,000	100.00	499,950	99.99	499,950	99.99	

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
營運計劃										
門診病患醫療	人次	72,648	117,132,000	64,211	109,078,629.00	-8,437	-11.61	-8,053,371.00	-6.88	1. 本年度門診收入較預算減少1.86%，而門診成本較預算減少6.88%，主要係門診服務量較預期減少，相關醫療成本配合業務需求支用所致。 2. 本年度住院收入較預算減少0.27%，住院醫療成本較預算減少4.27%，主要係健保浮動點值降低及醫師短缺影響，住院服務量未如預期，相關醫療成本撙節支用所致。
住院病患醫療	人日	178,850	286,761,000	170,100	274,507,217.00	-8,750	-4.89	-12,253,783.00	-4.27	
合 計			403,893,000		383,585,846.00			-20,307,154.00		

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
基金數額增減明細表
中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
期初基金數額	26,462,000	26,461,660	-340	
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	26,462,000	26,461,660	-340	

嘉南療養院
醫療藥
用人費用
中華民國

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	兼任 人員 用人 費用	總計
業務總支出部分：												
醫療成本	86,702,000		3,029,000	2,349,000	109,908,000	5,993,000		13,035,000	3,000	221,019,000	-	221,019,000
其他業務成本	89,000									89,000	-	89,000
管理及總務費用	10,817,000		440,000		3,826,000	9,645,000		1,484,000		26,212,000	-	26,212,000
研究發展及訓練費用	5,520,000		6,000		1,756,000	454,000		360,000		8,096,000	-	8,096,000
業務外費用										-	-	-
合 計	103,128,000	-	3,475,000	2,349,000	115,490,000	16,092,000	-	14,879,000	3,000	255,416,000	-	255,416,000

備註：一、契僱人力、派遣人力、勞務承攬

1. 契僱人力：預算數96,216,000元、決算數106,878,337元，其中包含：

(1) 薪資：預算數71,724,000元、決算數78,713,372元。

(2) 超時工作報酬：預算數5,473,000元、決算數6,261,369元。

(3) 獎金：預算數7,472,000元、決算數7,118,995元。

(4) 退職金：預算數4,304,000元、決算數4,832,647元。

(5) 保險：預算數7,243,000元、決算數9,951,954元。

2. 勞務承攬：預算數30,346,000元、決算數32,710,088元。

二、獎金項目

1. 年終獎金：係依行政院105年1月5日院授人給字第1050029314訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列、152人、預算12,891,000元、決算11,657,845元。

2. 考績獎金：係依據公務人員考績法編列、152人、預算10,576,000元、決算10,915,376元。

3. 績效獎金：係依據行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函修正核定之公立醫療機構人員獎勵金發給要點編列、347人、預算92,023,000元、決算90,035,545元。

**作業基金
品基金
彙計表**
105年度

單位：新台幣元

決 算 數											
正式員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時工作報 酬	津貼	獎金	退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合 計	兼任 人員 費用	總計
76,424,419		3,952,259	2,447,579	107,319,996	5,978,069		12,504,070	1,955	208,628,347	-	208,628,347
117,612									117,612	-	117,612
9,772,936		402,295		3,500,393	10,479,511		1,373,328		25,528,463	-	25,528,463
6,028,576		6,360		1,788,377	493,814		386,583		8,703,710	-	8,703,710
									-	-	-
92,343,543	-	4,360,914	2,447,579	112,608,766	16,951,394	-	14,263,981	1,955	242,978,132	-	242,978,132

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
員工人數彙計表
中華民國105年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比 較 增 減	備 註
專任人員	164	137	-27	
職員	138	120	-18	
技工	1	1	0	
工友	23	16	-7	
駕駛	-	-	0	
聘用	2		-2	
約僱	-	-	-	
合計	164	137	-27	

備註：契僱人力決算員額—約用醫師5人、約用醫事人員30人、約用護理人員75人、約用醫務行政人員100人、其他臨時人員22人，共計232人。

勞務承攬決算員額—病房保全12人、保全勤務4人、環境勞務3人、病患膳食16人、機電空調委外1人，共計36人。

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
所屬作業單位（或分決算）收支概況表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

作業單位 (或分決算)名稱	業務收入	業務成本 與費用	業務賸餘 (短絀-)	業務外 收入	業務外 費用	業務外賸 餘 (短絀-)	非常賸 餘 (短 絀-)	會計原 則變動 累計影 響數	本期賸餘 (短絀一)
衛生福利 部嘉南療 養院	508,310,913	496,197,795	12,113,118	31,835,464	26,159,450	5,676,014			17,789,132
合 計	508,310,913	496,197,795	12,113,118	31,835,464	26,159,450	5,676,014			17,789,132

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
各項費用彙計表
中華民國105年度

單位：新台幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	255,416,000.00	242,978,132.00	-12,437,868.00	-4.87
正式員額薪資	103,128,000.00	92,343,543.00	-10,784,457.00	-10.46
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
超時工作報酬	3,475,000.00	4,360,914.00	885,914.00	25.49
津貼	2,349,000.00	2,447,579.00	98,579.00	4.20
獎金	115,490,000.00	112,608,766.00	-2,881,234.00	-2.49
退休及卹償金	16,092,000.00	16,951,394.00	859,394.00	5.34
資遣費	-	-	-	-
福利費	14,879,000.00	14,263,981.00	-615,019.00	-4.13
提繳費	3,000.00	1,955.00	-1,045.00	-34.83
服務費用	157,153,000.00	166,781,656.00	9,628,656.00	6.13
水電費	11,610,000.00	9,759,656.00	-1,850,344.00	-15.94
郵電費	1,041,000.00	1,203,521.00	162,521.00	15.61
旅運費	935,000.00	678,397.00	-256,603.00	-27.44
印刷裝訂與廣告費	976,000.00	696,524.00	-279,476.00	-28.63
修理保養與保固費	5,668,000.00	5,613,311.00	-54,689.00	-0.96
保險費	87,000.00	75,960.00	-11,040.00	-12.69
一般服務費	65,234,000.00	72,898,771.00	7,664,771.00	11.75
專業服務費	71,382,000.00	75,635,516.00	4,253,516.00	5.96
公共關係費	220,000.00	220,000.00	-	-
材料及用品費	69,106,000.00	55,997,820.00	-13,108,180.00	-18.97
使用材料費	2,132,000.00	1,454,918.00	-677,082.00	-31.76
用品消耗	5,107,000.00	3,813,646.00	-1,293,354.00	-25.33
商品及醫療用品	61,867,000.00	50,729,256.00	-11,137,744.00	-18.00
租金與利息	891,000.00	669,235.00	-221,765.00	-24.89
房租	-	6,000.00	6,000.00	-
機器租金	765,000.00	418,755.00	-346,245.00	-45.26
交通及運輸設備租金	126,000.00	243,880.00	117,880.00	93.56
什項設備租金	-	600.00	600.00	-
折舊、折耗及攤銷	29,936,000.00	28,656,850.00	-1,279,150.00	-4.27
土地改良物折舊	47,000.00	47,112.00	112.00	0.24
房屋折舊	-	-	-	-
機械及設備折舊	5,055,000.00	3,691,816.00	-1,363,184.00	-26.97
交通及運輸設備折舊	1,066,000.00	494,676.00	-571,324.00	-53.60
什項設備折舊	2,863,000.00	2,395,757.00	-467,243.00	-16.32
代管資產折舊	10,517,000.00	10,395,768.00	-121,232.00	-1.15
攤銷	10,388,000.00	11,631,721.00	1,243,721.00	11.97
稅捐與規費(強制費)	267,000.00	261,578.00	-5,422.00	-2.03
消費與行為稅	163,000.00	152,792.00	-10,208.00	-6.26
規費	104,000.00	108,786.00	4,786.00	4.60
會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	2,760,000.00	2,485,834.00	-274,166.00	-9.93
會費	810,000.00	872,264.00	62,264.00	7.69
捐助、補助與獎助	1,680,000.00	1,507,835.00	-172,165.00	-10.25
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	270,000.00	105,735.00	-164,265.00	-60.84
短絀、賠償與保險給付	1,222,000.00	1,276,157.00	54,157.00	4.43
各項短絀	1,222,000.00	1,261,157.00	39,157.00	3.20
賠償給付	-	15,000.00	15,000.00	-
其他	17,606,000.00	23,249,983.00	5,643,983.00	32.06
其他費用	17,606,000.00	23,249,983.00	5,643,983.00	32.06
總計	534,357,000.00	522,357,245.00	-11,999,755.00	-2.25

嘉南療養院作業基金
醫療藥品基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國105年度

單位：新台幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	404,000.00	404,000.00	0.00	-	
國外旅費	86,000.00	86,000.00	0.00	-	1. 宿舍水費、宿舍電費
廣告費	-	-	-	-	係依據92.10.3衛署中
業務宣導費	98,000.00	98,000.00	-	-	財字第0923000119號函
公共關係費	220,000.00	220,000.00	-	-	規定，宿舍自治管理委
統計所需項目	99,503,000.00	109,604,638.00	10,101,638.00	10.15	員會收取維護管理費收
宿舍電費	1,282,000.00	1,078,018.00	-203,982.00	-15.91	入1,591,347元，其宿
宿舍水費	126,000.00	133,064.00	7,064.00	5.61	舍相關費用1,336,421
員工通勤交通費	-	-	-	-	元，由業務外費用-宿
宿舍修護費	517,000.00	358,440.00	-158,560.00	-30.67	舍電費、宿舍水費、宿
宿舍保險費	-	-	-	-	舍修護費等科目項下列
義工服務費	340,000.00	294,167.00	-45,833.00	-13.48	帳。
計時及計件人員酬金	37,209,000.00	43,356,745.00	6,147,745.00	16.52	2. 宿舍公用電費91,993
專技人員酬金	59,007,000.00	63,521,592.00	4,514,592.00	7.65	元及宿舍硬體設施維修
講課鐘點、稿費、出席	1,022,000.00	862,612.00	-159,388.00	-15.60	費141,108元分由管理
審查及查詢費	-	-	-	-	及總務費用-宿舍電
商品	-	-	-	-	費、宿舍修護費等科目
一般土地租金	-	-	-	-	項下支應。
宿舍基地租金	-	-	-	-	3. 計時及計件人員酬
宿舍折舊	-	-	-	-	金：正式人員出缺後依
土地增值稅	-	-	-	-	業務需求檢討後，以聘
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	僱約用人員因應及調整
宿舍房屋稅	-	-	-	-	約用人力因應實際業務
關稅	-	-	-	-	，致決算數較預算數
貨物稅	-	-	-	-	高。
證券交易稅	-	-	-	-	4. 講課鐘點、稿費、出
商港服務費	-	-	-	-	席審查及查詢費：為成
捐助私校及團體	-	-	-	-	本考量，儘量聘用院內
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	同仁授課及減少開會次
捐助國外團體	-	-	-	-	數，致決算數較預算數
磅差	-	-	-	-	低。
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員差	-	-	-	-	
額補助費	-	-	-	-	