

中華民國 111 年 度

(111年1月1日至111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)

(審定決算)

衛 生 福 利 部 嘉 南 療 養 院 編

嘉南療養院作業基金111年度附屬單位決算之分決算

目 次

	頁次
甲、總說明	
一、業務計畫實施績效	1-2
二、收支餘絀情形	3-4
三、餘絀撥補實況	3
四、現金流量結果	4
五、資產負債情況	4
六、其他	4
乙、主要表	
一、收支餘絀表	5
二、餘絀撥補表	6
三、現金流量表	7-8
四、平衡表	9-12
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表	13
二、其他業務收入明細表	14
三、業務外收入明細表	15
四、醫療成本明細表	16-19
五、其他業務成本明細表	20
六、管理及總務費用明細表	21
七、研究發展及訓練費用明細表	22-23
八、業務外費用明細表	24
九、資產折舊明細表	25
十、資產報廢明細表	26
十一、固定資產建設改良擴充明細表	27
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、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	36
十八、各項費用彙計表	37
十九、管制性項目及統計所需項目比較表	38

甲、總說明

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫及目標：

本院成立至今，以「深耕社區、貼心服務、精進專業」作為發展之策略方針，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。

本院亦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，今年榮獲積極推動高齡友善健康促進獎、戒菸服務品質改善績優獎、人才發展品質管理系統評核銀牌及關懷弱勢奉獻獎等，並通過 ISO27001-2013 全院續認證。

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：

111 年門診醫療收入決算數 1 億 9,649 萬 2,123 元較預算數 1 億 7,064 萬 8,000 元增加 2,584 萬 4,123 元，達成率 115.14%。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。

(2)急診醫療服務方面：

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

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：

111 年住院醫療收入決算數 3 億 9,181 萬 8,120 元，較預算數 3 億 6,834 萬 2,000 元增加 2,347 萬 6,120 元，達成率 106.37%。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)其他醫療服務及伙食業務方面：

日間留院醫療收入決算數 3,109 萬 9,353 元，較預算數 3,436 萬 6,000 元減少 326 萬 6,647 元，達成率 90.49%；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。

100 年 9 月成立護理之家，醫療收入決算數 1,202 萬 9,691 元，較預算數 1,189 萬 7,000 元增加 13 萬 2,691 元，執行率 101.12%；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 2,720 萬 0,028 元，較預算數 2,697 萬 3,000 元增加 22 萬 7,028 元，達成率 100.84%。

108 年 7 月成立日間照顧中心，醫療收入決算數 547 萬 9,461 元，主旨為仁德地區長輩能就近接受日間照顧服務，讓照顧更升級，建置以長者為中心的照顧網路，守護社區長輩健康，期待藉由本院多年來在地專業精神醫療服務經驗，提供長輩更多元及完整性的醫療服務。

104 年成立樂禾康復之家，醫療收入決算數 731 萬 9,678 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。

(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，支援醫療收入決算數 35 萬 3,065 元，較預算數 56 萬 1,000 元減少 20 萬 7,935 元，執行率 62.93%，主要係部分醫療合作契約到期未再續約，致收入實際數較預算數減少。

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)銷售(營運)計畫：

營運計畫	單位	預算數	決算數	比較增減	
				金額	%
門診醫療	人次	76,124	86,139	10,015	13.16%
住院醫療	人日	177,062	175,622	-1,440	-0.81%

(三)重要投資-一般建築及設備計畫：

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	決算數占 預算數%
機械及設備	3,362,000	-49,000	3,313,000	3,312,366	99.98%
交通及運輸設備	4,910,000	-66,000	4,844,000	4,435,118	91.56%
什項設備	1,801,000	115,000	1,916,000	1,915,093	99.95%
合計	10,073,000	0	10,073,000	9,662,577	95.93%

本年度資本支出均如期執行完畢，未辦理保留。

二、收支餘絀情形

(一)總收入：

- 1、業務收入決算數 6 億 5,066 萬 3,257 元，較預算數 6 億 1,986 萬 7,000 元，增加 3,079 萬 6,257 元，計增加 4.97%。
- 2、業務外收入決算數 6,860 萬 1,370 元，較預算數 2,405 萬 7,000 元，增加 4,454 萬 4,370 元，計增加 185.16%。

(二)總支出：

- 1、業務成本與費用決算數 6 億 2,852 萬 2,265 元，較預算數 5 億 9,934 萬 5,000 元，增加 2,917 萬 7,265 元，計增加 4.87%。
- 2、業務外費用決算數 5,475 萬 3,210 元，較預算數 1,977 萬 6,000 元，增加 3,497 萬 7,210 元，計增加 176.87%。

(三)餘絀：

本期賸餘 3,598 萬 9,152 元，較預算數 2,480 萬 3,000 元，增加 1,118 萬 6,152 元，計增加 45.10%。原因如次：(1)業務賸餘決算數較預算數增加 161 萬 8,992 元。(2)業務外賸餘決算數較預算數增加 956 萬 7,160 元。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 3,598 萬 9,152 元，連同前期未分配賸餘 1 億 5,879 萬 9,000 元，共計 1 億 9,478 萬 8,152 元，其中依預算編列數由累積賸餘轉提存特別公積 1,007 萬 3,000 元，餘未分配賸餘 1 億 8,471 萬 5,152 元留存機關。

四、現金流量結果

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

本年度期末現金及約當現金為 6 億 931 萬 2,249 元，較期初現金及約當現金為 5 億 2,119 萬 5,424 元，增加 8,811 萬 6,825 元，其中業務活動淨現金流入 1 億 3,453 萬 2,407 元，投資活動之淨現金流出 1,633 萬 7,161 元，籌資活動之淨現金流出 3,007 萬 8,421 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度平衡表列資產總額 12 億 7,814 萬 711 元(流動資產 8 億 3,021 萬 7,833 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,000 萬元；不動產、廠房及設備 3,845 萬 8,382 元；無形資產 904 萬 8,330 元；其他資產 3 億 3,041 萬 6,166 元)，較上年度增加 3,043 萬 1,925 元。

(二) 負債總額 6 億 5,360 萬 3,610 元(流動負債 2 億 9,042 萬 5,952 元；其他負債 3 億 6,317 萬 7,658 元)，較上年度減少 1,606 萬 2,705 元。

(三) 淨值 6 億 2,453 萬 7,101 元(基金 3,146 萬 1,660 元；公積 4 億 836 萬 289 元；累積賸餘 1 億 8,471 萬 5,152 元)，較上年度增加 4,649 萬 4,630 元。

六、其他

(一) 社會服務及醫療救助基金餘額 1,867 萬 7,713 元。

乙、主要表

嘉南療養院作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	619,867,000	100.00	650,663,257	100.00	30,796,257	4.97	622,611,144	100.00
醫療收入	547,422,000	88.31	577,973,217	88.83	30,551,217	5.58	553,073,294	88.83
門診醫療收入	170,648,000	27.53	196,492,123	30.20	25,844,123	15.14	178,934,475	28.74
住院醫療收入	368,342,000	59.42	391,818,120	60.22	23,476,120	6.37	391,988,704	62.96
其他醫療收入	86,241,000	13.91	83,128,211	12.78	-3,112,789	-3.61	80,550,822	12.94
醫療折讓	-75,399,000	-12.16	-90,405,047	-13.89	-15,006,047	19.90	-95,650,124	-15.36
醫療優待免費	-2,410,000	-0.39	-3,060,190	-0.47	-650,190	26.98	-2,750,583	-0.44
其他業務收入	72,445,000	11.69	72,690,040	11.17	245,040	0.34	69,537,850	11.17
其他補助收入	71,884,000	11.60	72,336,975	11.12	452,975	0.63	69,276,360	11.13
雜項業務收入	561,000	0.09	353,065	0.05	-207,935	-37.07	261,490	0.04
業務成本與費用	599,345,000	96.69	628,522,265	96.60	29,177,265	4.87	601,445,902	96.60
醫療成本	531,297,000	85.71	561,908,717	86.36	30,611,717	5.76	540,994,477	86.89
門診醫療成本	136,712,000	22.06	149,845,222	23.03	13,133,222	9.61	138,296,428	22.21
住院醫療成本	326,575,000	52.68	341,054,391	52.42	14,479,391	4.43	331,516,321	53.25
其他醫療成本	68,010,000	10.97	71,009,104	10.91	2,999,104	4.41	71,181,728	11.43
其他業務成本	130,000	0.02	81,900	0.01	-48,100	-37.00	61,000	0.01
雜項業務成本	130,000	0.02	81,900	0.01	-48,100	-37.00	61,000	0.01
管理及總務費用	45,449,000	7.33	44,236,785	6.80	-1,212,215	-2.67	41,921,928	6.73
管理費用及總務費用	45,449,000	7.33	44,236,785	6.80	-1,212,215	-2.67	41,921,928	6.73
研究發展及訓練費用	22,469,000	3.62	22,294,863	3.43	-174,137	-0.78	18,468,497	2.97
研究發展費用	13,288,000	2.14	13,023,804	2.00	-264,196	-1.99	8,195,086	1.32
訓練費用	9,181,000	1.48	9,271,059	1.42	90,059	0.98	10,273,411	1.65
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘（短絀）	20,522,000	3.31	22,140,992	3.40	1,618,992	7.89	21,165,242	3.40
業務外收入	24,057,000	3.88	68,601,370	10.54	44,544,370	185.16	46,214,342	7.42
財務收入	1,172,000	0.19	2,468,363	0.38	1,296,363	110.61	1,025,920	0.16
利息收入	1,172,000	0.19	2,468,363	0.38	1,296,363	110.61	1,025,920	0.16
其他業務外收入	22,885,000	3.69	66,133,007	10.16	43,248,007	188.98	45,188,422	7.26
租賃收入	286,000	0.05	285,900	0.04	-100	-0.03	285,900	0.05
資產使用及權利金收入	2,017,000	0.33	2,099,322	0.32	82,322	4.08	2,011,241	0.32
違規罰款收入	70,000	0.01	143,833	0.02	73,833	105.48	12,750	-
受贈收入	864,000	0.14	351,440	0.05	-512,560	-59.32	495,562	0.08
收回呆帳	-	-	148,483	0.02	148,483	-	167,476	0.03
雜項收入	19,648,000	3.17	63,104,029	9.70	43,456,029	221.17	42,215,493	6.78
業務外費用	19,776,000	3.19	54,753,210	8.41	34,977,210	176.87	38,115,647	6.12
其他業務外費用	19,776,000	3.19	54,753,210	8.41	34,977,210	176.87	38,115,647	6.12
雜項費用	19,776,000	3.19	54,753,210	8.41	34,977,210	176.87	38,115,647	6.12
業務外賸餘（短絀）	4,281,000	0.69	13,848,160	2.13	9,567,160	223.48	8,098,695	1.30
本期賸餘（短絀）	24,803,000	4.00	35,989,152	5.53	11,186,152	45.10	29,263,937	4.70

說明：本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀	-	-	-	-
現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀	-	-	-	-
未實現重估價值	-	-	-	-
採權益法認列之其他綜合餘絀	-	-	-	-
其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

嘉南療養院作業基金

餘絀撥補表

中華民國111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	178,752,000	100.00	194,788,152	100.00	16,036,152	8.97	171,769,000	100.00
本期賸餘	24,803,000	13.88	35,989,152	18.48	11,186,152	45.10	29,263,937	17.04
前期末分配賸餘	153,949,000	86.12	158,799,000	81.52	4,850,000	3.15	142,505,063	82.96
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	10,073,000	5.64	10,073,000	5.17	-	-	12,970,000	7.55
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	10,073,000	5.64	10,073,000	5.17	-	-	12,970,000	7.55
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	168,679,000	94.36	184,715,152	94.83	16,036,152	9.51	158,799,000	92.45
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								
公庫撥款								
待填補之短絀								

嘉南療養院作業基金

現金流量表

中華民國111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)	24,803,000	35,989,152	11,186,152	45.10
利息股利之調整	-1,172,000	-2,468,363	-1,296,363	110.61
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	23,631,000	33,520,789	9,889,789	41.85
調整項目	-18,336,000	98,637,262	116,973,262	-637.94
未計利息股利之現金流入(流出)	5,295,000	132,158,051	126,863,051	2,395.90
收取利息	1,159,000	2,374,356	1,215,356	104.86
收取股利				
支付利息				
業務活動之淨現金流入(流出)	6,454,000	134,532,407	128,078,407	1,984.48
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	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-	-	-
減少無形資產及其他資產	-	1,278,533	1,278,533	-
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	-	-	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,073,000	-9,662,577	410,423	-4.07
增加無形資產及其他資產	-4,420,000	-7,953,117	-3,533,117	79.93
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出)	-14,493,000	-16,337,161	-1,844,161	12.72
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	337,439	337,439	-
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、流動金融負債及其他負債	-161,000	30,415,860	30,254,860	18,791.84
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-161,000	-30,078,421	-29,917,421	18,582.25
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,200,000	88,116,825	96,316,825	-1,174.60
期初現金及約當現金	504,665,000	521,195,424	16,530,424	3.28
期末現金及約當現金	496,465,000	609,312,249	112,847,249	22.73

嘉南療養院作業基金

現金流量表

中華民國111年度

不影響現金流量之投資及籌資活動

- A. 「應收醫療帳款」轉列「催收款項」3,944,193元。
- B. 「備抵呆帳-應收醫療帳款」轉「備抵呆帳-催收款項」1,903,675元。
- C. 代管資產報廢1,291,303元，相對減少累計折舊1,291,303元。
- D. 增加不動產、廠房及設備209,070元，相對增列受贈公積209,070元。
- E. 代管資產本年度折舊數10,296,408元，減列應付代管資產10,296,408元，相對增加受贈公積10,296,408元。
- F. 累計賸餘分配提存特別公積10,073,000元。

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國111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	1,278,140,711	100.00	1,247,708,786	100.00	30,431,925	2.44
流動資產	830,217,833	64.96	795,143,322	63.73	35,074,511	4.41
現 金	609,312,249	47.67	521,195,424	41.77	88,116,825	16.91
庫存現金	-	-	-	0.00	-	-
銀行存款	590,405,116	46.19	503,779,241	40.38	86,625,875	17.20
零用及週轉金	-	-	-	0.00	-	-
匯撥中現金	18,907,133	1.48	17,416,183	1.40	1,490,950	8.56
流動金融資產	130,000,000	10.17	130,000,000	10.42	-	-
其他金融資產-流動	130,000,000	10.17	130,000,000	10.42	-	-
應收款項	71,758,688	5.61	127,863,977	10.25	-56,105,289	-43.88
應收醫療帳款	253,711,523	19.85	335,291,406	26.87	-81,579,883	-24.33
備抵醫療折讓	-181,534,171	-14.20	-206,949,193	-16.59	25,415,022	-12.28
備抵呆帳-應收醫 療帳款	-1,052,079	-0.08	-991,627	-0.08	-60,452	6.10
應收利息	107,784	0.01	13,777	0.00	94,007	682.35
其他應收款	525,631	0.04	499,614	0.04	26,017	5.21
存 貨	8,991,106	0.70	6,277,204	0.50	2,713,902	43.23
醫療用品	8,991,106	0.70	6,277,204	0.50	2,713,902	43.23
預付款項	10,155,790	0.79	9,806,717	0.79	349,073	3.56
用品盤存	1,063,549	0.08	1,132,631	0.09	-69,082	-6.10
預付費用	9,092,241	0.71	8,674,086	0.70	418,155	4.82
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	70,000,000	5.48	70,000,000	5.61	-	-
非流動金融資產	70,000,000	5.48	70,000,000	5.61	-	-
其他金融資產-非流動 準備金	70,000,000	5.48	70,000,000	5.61	-	-
退休及離職準備金	-	0.00	-	0.00	-	-
不動產、廠房及設備	38,458,382	3.01	38,467,049	3.08	-8,667	-0.02
土 地	2,250,000	0.18	2,250,000	0.18	-	-
土 地	2,250,000	0.18	2,250,000	0.18	-	-
土地改良物	106,051	0.01	153,163	0.01	-47,112	-30.76
土地改良物	706,729	0.06	706,729	0.06	-	-
累計折舊-土地改 良物	-600,678	-0.05	-553,566	-0.04	-47,112	8.51

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國111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	%
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	7,168,205	0.56	7,168,205	0.57	-	-
累計折舊-房屋及 建築	-7,168,205	-0.56	-7,168,205	-0.57	-	-
機械及設備	14,417,862	1.13	16,440,606	1.32	-2,022,744	-12.30
機械及設備	65,796,267	5.15	63,376,615	5.08	2,419,652	3.82
累計折舊-機械及 設備	-51,378,405	-4.02	-46,936,009	-3.76	-4,442,396	9.46
交通及運輸設備	9,145,187	0.72	6,036,484	0.48	3,108,703	51.50
交通及運輸設備	16,796,926	1.31	13,791,417	1.11	3,005,509	21.79
累計折舊-交通及 運輸設備	-7,651,739	-0.60	-7,754,933	-0.62	103,194	-1.33
什項設備	12,539,282	0.98	13,586,796	1.09	-1,047,514	-7.71
什項設備	37,097,882	2.90	36,168,670	2.90	929,212	2.57
累計折舊-什項 設備	-24,558,600	-1.92	-22,581,874	-1.81	-1,976,726	8.75
無形資產	9,048,330	0.71	4,518,863	0.36	4,529,467	100.23
無形資產	9,048,330	0.71	4,518,863	0.36	4,529,467	100.23
專利權	-	0.00	1,322	0.00	-1,322	-100.00
電腦軟體	9,048,330	0.71	4,517,541	0.36	4,530,789	100.29
其他資產	330,416,166	25.85	339,579,552	27.22	-9,163,386	-2.70
遞延資產	6,918,974	0.54	7,378,425	0.59	-459,451	-6.23
遞延費用	6,918,974	0.54	7,378,425	0.59	-459,451	-6.23
什項資產	323,497,192	25.31	332,201,127	26.62	-8,703,935	-2.62
存出保證金	64,400	0.01	400	0.00	64,000	16,000.00
催收款項	6,369,881	0.50	5,231,079	0.42	1,138,802	21.77
備抵呆帳-催收 款項	-4,462,063	-0.35	-3,870,476	-0.31	-591,587	15.28
暫付及待結轉帳項	7,268,214	0.57	6,286,956	0.50	981,258	15.61
代管資產	551,463,696	43.15	552,754,999	44.30	-1,291,303	-0.23
累計折舊-代管 資產	-237,206,936	-18.56	-228,201,831	-18.29	-9,005,105	3.95
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-

備註:1.「信託代理與保證資產」上年度決算數5,527,486元,本年度決算數11,503,476元,係廠商履約及保固等有價證券。

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國111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	653,603,610	51.14	669,666,315	53.67	-16,062,705	-2.40
流動負債	290,425,952	22.72	266,112,023	21.33	24,313,929	9.14
應付款項	290,417,396	22.72	266,112,023	21.33	24,305,373	9.13
應付帳款	21,600,528	1.69	14,726,773	1.18	6,873,755	46.68
應付代收款	87,985,615	6.88	103,374,022	8.29	-15,388,407	-14.89
應付費用	180,831,253	14.15	148,011,228	11.86	32,820,025	22.17
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	8,556	0.00	-	-	8,556	100.00
預收收入	8,556	0.00	-	-	8,556	100.00
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	363,177,658	28.41	403,554,292	32.34	-40,376,634	-10.01
遞延負債	-	0.00	1,805	0.00	-1,805	-100.00
遞延收入	-	0.00	1,805	0.00	-1,805	-100.00
什項負債	363,177,658	28.41	403,552,487	32.34	-40,374,829	-10.00
存入保證金	4,388,598	0.34	4,051,159	0.32	337,439	8.33
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	44,532,300	3.48	74,948,160	6.01	-30,415,860	-40.58
應付代管資產	314,256,760	24.59	324,553,168	26.01	-10,296,408	-3.17
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
淨 值	624,537,101	48.86	578,042,471	46.33	46,494,630	8.04
基金	31,461,660	2.46	31,461,660	2.52	-	-
基金	31,461,660	2.46	31,461,660	2.52	-	-
基金	31,461,660	2.46	31,461,660	2.52	-	-
公 積	408,360,289	31.95	387,781,811	31.08	20,578,478	5.31
資本公積	312,285,289	24.43	301,779,811	24.19	10,505,478	3.48
受贈公積	312,285,289	24.43	301,779,811	24.19	10,505,478	3.48

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	決 算 數	金 額	決 算 數	金 額	金 額	%
特別公積	96,075,000	7.52	86,002,000	6.89	10,073,000	11.71
特別公積	96,075,000	7.52	86,002,000	6.89	10,073,000	11.71
累積餘絀	184,715,152	14.45	158,799,000	12.73	25,916,152	16.32
累積賸餘	184,715,152	14.45	158,799,000	12.73	25,916,152	16.32
累積賸餘	184,715,152	14.45	158,799,000	12.73	25,916,152	16.32

備註:1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數5,527,486元，本年度決算數11,503,476元，係廠商履約及保固等有價證券。

丙、附屬表

嘉南療養院作業基金

醫療收入明細表

中華民國111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	547,422,000	577,973,217	30,551,217	5.58	
門診醫療收入	170,648,000	196,492,123	25,844,123	15.14	門診人次增加。
藥品費收入	80,946,000	94,489,776	13,543,776	16.73	
檢驗收入	8,622,000	9,933,999	1,311,999	15.22	
放射收入	139,000	100,918	-38,082	-27.40	
其他醫務收入	80,941,000	91,967,430	11,026,430	13.62	
住院醫療收入	368,342,000	391,818,120	23,476,120	6.37	本年度住院收入較預算增加，主要係持續努力維護與改善醫療品質管理及病患安全，且病床調控順暢，致決算數較預算數增加。
藥品費收入	16,644,000	16,133,395	-510,605	-3.07	
檢驗收入	10,136,000	8,900,727	-1,235,273	-12.19	
放射收入	709,000	607,756	-101,244	-14.28	
其他醫務收入	340,853,000	366,176,242	25,323,242	7.43	
其他醫療收入	86,241,000	83,128,211	-3,112,789	-3.61	本年度其他醫療收入較預算減少，主要係日間留院收入未如預期所致。
護理之家	11,897,000	12,029,691	132,691	1.12	
住院膳食收入	26,973,000	27,200,028	227,028	0.84	
日間留院	34,366,000	31,099,353	-3,266,647	-9.51	
日間照護	6,365,000	5,479,461	-885,539	-13.91	
其他醫務收入	6,640,000	7,319,678	679,678	10.24	樂禾康復之家收入
醫療折讓	-75,399,000	-90,405,047	-15,006,047	19.90	參與南區醫院總額點值風險管控暨品質提升方案，依實際情形估算醫療折讓。
醫療優待免費	-2,410,000	-3,060,190	-650,190	26.98	主要係依符合106年3月23日衛部管字第1063260478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	547,422,000	577,973,217	30,551,217	5.58	

嘉南療養院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國111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	72,445,000	72,690,040	245,040	0.34	
其他補助收入	71,884,000	72,336,975	452,975	0.63	1、金額包括：(1)業務補助62,922,734元。(2)公務人員舊制年資退休撫卹等經費6,577,467元。(3)退休公務人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金經費2,286,869元。(4)教學醫院教學費用補助收入549,905元。(1)~(4)合計72,336,975元。
雜項業務收入	561,000	353,065	-207,935	-37.07	支援其他醫療機構收入353,065元
合 計	72,445,000	72,690,040	245,040	0.34	

嘉南療養院作業基金
業務外收入明細表
中華民國111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	24,057,000	68,601,370	44,544,370	185.16	
財務收入	1,172,000	2,468,363	1,296,363	110.61	
利息收入	1,172,000	2,468,363	1,296,363	110.61	依銀行實際計息日實收利息計列利息收入。
其他業務外收入	22,885,000	66,133,007	43,248,007	188.98	
租賃收入	286,000	285,900	-100	-0.03	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。
資產使用及權利金收入	2,017,000	2,099,322	82,322	4.08	(1)員工房租津貼243,042元。 (2)宿舍管理費收入1,483,758元。 (3)員工停車費收入135,000元。 (4)會議場地租借扣除營業稅237,522元。 (1)-(4)合計2,099,322元
違規罰款收入	70,000	143,833	73,833	105.48	係承包採購案件廠商違約罰款收入。 (1)依社會服務暨醫療救助基金實際接受捐款收入264,990元。
受贈收入	864,000	351,440	-512,560	-59.32	(2)民間捐贈資產本年度提列折舊轉受贈收入1,805元。 (3)捐贈實物-醫療用品 84,645元。 (1)-(3)合計351,440元
收回呆帳	-	148,483	148,483	-	呆帳收回
雜項收入	19,648,000	63,104,029	43,456,029	221.17	(1)復健基金收入1,902,616元。 (2)臨床試驗收入363,630元。 (3)支付以前年度費用相對收回獎勵金1,169元。 (4)轉銷以年度收入相對收回獎勵金131,481元。 (5)轉銷催收款項相對收回獎勵金171,815元。 (6)備抵醫療折讓提列不足相對收回獎勵金3,086,287元。 (7)備抵醫療折讓溢提轉回收入55,062,978元。 (8)補列以前年度收入1,708,073元。 (9)轉銷以前年度溢保留費用轉回收入217,810元。 (10)其他458,170元。 (1)-(10)合計63,104,029元。
合 計	24,057,000	68,601,370	44,544,370	185.16	

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111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	531,297,000	561,908,717	30,611,717	5.76	
門診醫療成本	136,712,000	149,845,222	13,133,222	9.61	
用人費用	57,846,000	56,376,962	-1,469,038	-2.54	
正式員額薪資	15,375,000	14,847,983	-527,017	-3.43	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	15,000	8,960	-6,040	-40.27	依實際核實認列。
津 貼	448,000	449,714	1,714	0.38	
獎 金	39,550,000	37,947,476	-1,602,524	-4.05	
退休及卹償金	539,000	767,291	228,291	42.35	依實際核實認列。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	1,919,000	2,355,538	436,538	22.75	依實際核實認列。
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	21,744,000	22,842,526	1,098,526	5.05	
水 電 費	1,351,000	968,930	-382,070	-28.28	擲節支用
郵 電 費	273,000	266,227	-6,773	-2.48	
旅 運 費	250,000	85,515	-164,485	-65.79	係因配合防疫各項會議取消而致差旅費減少。
印刷裝訂與廣告費	195,000	172,855	-22,145	-11.36	擲節支用
修理保養及保固費	531,000	190,464	-340,536	-64.13	擲節支用
保 險 費	-	-	-	-	
一般服務費	10,443,000	11,744,756	1,301,756	12.47	係正式人員出缺及育嬰留停，以聘僱約用人員因應調整實際業務，及人員晉升調薪，致計時計件人員決算數較預算數增加。
專業服務費	8,615,000	9,327,779	712,779	8.27	
行銷推廣費	86,000	86,000	-	-	
材料及用品費	51,741,000	64,961,671	13,220,671	25.55	
使用材料費	176,000	86,370	-89,630	-50.93	擲節支用
用品消耗	369,000	351,496	-17,504	-4.74	
商品及醫療用品	51,196,000	64,523,805	13,327,805	26.03	實際耗用藥品及衛材。
租金與利息	274,000	654,420	380,420	138.84	
房租	-	-	-	-	
機器租金	7,000	5,760	-1,240	-17.71	擲節支用
交通及運輸設備租金	267,000	648,660	381,660	142.94	主要係因業務需要增加租賃公務車輛，致實決算較預算數增加。
折舊、折耗及攤銷	4,427,000	4,251,710	-175,290	-3.96	
不動產、廠房及設備折舊	1,435,000	1,272,003	-162,997	-11.36	係因部分設備資產已屆滿攤提年限，核實提列折舊。
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	2,600,000	2,574,108	-25,892	-1.00	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	392,000	405,599	13,599	3.47	核實認列攤銷。
稅捐與規費(強制費)	2,000	-	-2,000	-100.00	

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	2,000	-	-2,000	-100.00	擲節支用
會費、捐助、補助、 分擔、救助(濟)與 交流活動費	271,000	262,700	-8,300	-3.06	
會 費	271,000	262,700	-8,300	-3.06	依職業團體會費實際業務需要核實列支
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險 給付	407,000	495,233	88,233	21.68	
各項短絀	407,000	495,233	88,233	21.68	係呆帳估列較預算數增加所致。
其 他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
住院醫療成本	326,575,000	341,054,391	14,479,391	4.43	
用人費用	161,355,000	168,482,405	7,127,405	4.42	
正式員額薪資	60,827,000	59,670,718	-1,156,282	-1.90	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	4,519,000	3,913,298	-605,702	-13.40	依實際核實認列。
津 貼	2,060,000	2,067,186	7,186	0.35	
獎 金	83,720,000	88,826,923	5,106,923	6.10	依實際核實認列。
退休及卹償金	1,945,000	2,779,256	834,256	42.89	依實際核實認列。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	8,283,000	11,224,088	2,941,088	35.51	依實際核實認列。
提繳費	1,000	936	-64	-6.40	
服務費用	129,143,000	136,984,764	7,841,764	6.07	
水 電 費	3,014,000	2,180,613	-833,387	-27.65	擲節支用。
郵 電 費	824,000	758,637	-65,363	-7.93	
旅 運 費	199,000	48,872	-150,128	-75.44	因配合防疫各項會議取消而致差旅費減少
印刷裝訂與廣告費	383,000	110,779	-272,221	-71.08	擲節支用。
修理保養及保固費	2,260,000	1,773,508	-486,492	-21.53	擲節支用。
保 險 費	-	-	-	-	
一般服務費	42,465,000	43,914,482	1,449,482	3.41	係正式人員出缺及育嬰留停，以聘僱約用人員因應調整實際業務，及人員晉升調薪，致計時計件與專技人員酬金決算數較預算數增加。
專業服務費	79,986,000	88,187,693	8,201,693	10.25	
行銷推廣費	12,000	10,180	-1,820	-15.17	
材料及用品費	19,155,000	19,962,684	807,684	4.22	
使用材料費	614,000	809,187	195,187	31.79	依實際核實認列。
用品消耗	2,311,000	3,088,479	777,479	33.64	依實際核實認列。
商品及醫療用品	16,230,000	16,065,018	-164,982	-1.02	

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
什項租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	15,363,000	13,915,365	-1,447,635	-9.42	
不動產、廠房及設備折舊	7,657,000	7,188,217	-468,783	-6.12	核實提列折舊。
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	6,655,000	6,589,692	-65,308	-0.98	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	1,051,000	137,456	-913,544	-86.92	核實認列攤銷。
稅捐與規費(強制費)	151,000	161,535	10,535	6.98	
消費與行為稅	80,000	65,906	-14,094	-17.62	依實際情況支出。
規費	71,000	95,629	24,629	34.69	依實際情況支出。
會費、捐助、補助、分擔、救 助(濟)與交流活動費	396,000	341,800	-54,200	-13.69	
會 費	396,000	341,800	-54,200	-13.69	依實際核實認列。
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	1,002,000	1,205,838	203,838	20.34	
各項短絀	1,002,000	1,205,838	203,838	20.34	係呆帳估列較預算數增加所致。
其 他	10,000	-	-10,000	-100.00	
其他費用	10,000	-	-10,000	-100.00	擲節支出。
其他醫療成本	68,010,000	71,009,104	2,999,104	4.41	
用人費用	24,401,000	27,316,274	2,915,274	11.95	
正式員額薪資	4,702,000	4,869,109	167,109	3.55	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	-	-	-	-	
津 貼	132,000	132,272	272	0.21	
獎 金	18,945,000	21,421,578	2,476,578	13.07	依實際核實認列。
退休及卹償金	264,000	432,104	168,104	63.68	依實際核實認列。
福利費	358,000	461,211	103,211	28.83	依實際核實認列。
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	36,214,000	35,733,717	-480,283	-1.33	
水 電 費	1,316,000	964,522	-351,478	-26.71	擲節支出。
郵 電 費	91,000	91,402	402	0.44	
旅 運 費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	

嘉南療養院作業基金

醫療成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	230,000	299,459	69,459	30.20	依實際核實認列。
保險費	-	3,480	3,480	-	
一般服務費	32,719,000	32,322,411	-396,589	-1.21	
專業服務費	1,858,000	2,052,443	194,443	10.47	依實際核實認列。
材料及用品費	4,895,000	5,255,445	360,445	7.36	
使用材料費	85,000	105,824	20,824	24.50	物品老舊汰換致決算數較預算數增加。
用品消耗	119,000	131,797	12,797	10.75	依實際情況支出。
商品及醫療用品	4,691,000	5,017,824	326,824	6.97	
租金與利息	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	2,280,000	2,440,612	160,612	7.04	
不動產、廠房及設備折舊	579,000	510,286	-68,714	-11.87	核實認列折舊。
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	1,144,000	1,132,608	-11,392	-1.00	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	557,000	797,718	240,718	43.22	核實認列攤銷。
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	-	-	-	-	
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)	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	220,000	263,056	43,056	19.57	
各項短絀	220,000	263,056	43,056	19.57	係呆帳估列較預算數增加所致。
其 他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	

備註：1. 管制項目說明

(1)行銷推廣費：預算98,000元，決算數96,180元。

2. 契僱人力、派遣人力、勞務承攬：

約用契僱人力：預算131,440,000元，決算140,803,343元，共245人。

承攬業務人力：預算35,990,000元，決算37,322,199元，共37人。

無派遣人力。

3. 約用契僱人力、業務承攬人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

嘉南療養院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國111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	130,000	81,900	-48,100	-37.00	係依支援收入合理分攤成本；因支援醫療業務不如預期，醫療合作契約到期未再續約，致支援成本減少。
雜項業務成本	130,000	81,900	-48,100	-37.00	
用人費用	130,000	81,900	-48,100	-37.00	
正式員額薪資	130,000	81,900	-48,100	-37.00	
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
管理及總務費用明細表
中華民國111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	45,449,000	44,236,785	-1,212,215	-2.67	
用人費用	30,211,000	32,097,169	1,886,169	6.24	
正式員額薪資	11,004,000	11,349,935	345,935	3.14	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	22,000	5,890	-16,110	-73.23	依實際核實認列。
獎金	3,906,000	3,806,064	-99,936	-2.56	
退休及卹償金	13,709,000	15,149,813	1,440,813	10.51	依實際核實認列。
福利費	1,570,000	1,785,467	215,467	13.72	依實際核實認列。
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	8,058,000	8,200,889	142,889	1.77	
水電費	1,558,000	1,400,421	-157,579	-10.11	擲節支用
郵電費	230,000	296,472	66,472	28.90	係配合業務量及公務聯繫所需，致決算數較預算數增加。
旅運費	414,000	145,466	-268,534	-64.86	係因配合防疫各項會議取消而致差旅費減少。
印刷裝訂與廣告費	109,000	298,897	189,897	174.22	依實際核實認列。
修理保養及保固費	2,685,000	2,485,189	-199,811	-7.44	依實際核實認列。
保險費	98,000	102,040	4,040	4.12	係公共意外險、火險及公務車保險依實際認列。
一般服務費	2,282,000	2,960,142	678,142	29.72	依實際核實認列。
專業服務費	462,000	292,262	-169,738	-36.74	依實際核實認列。
公關慰勞費	220,000	220,000	-	-	
材料及用品費	1,346,000	1,491,936	145,936	10.84	
使用材料	671,000	734,117	63,117	9.41	
用品消耗	675,000	757,819	82,819	12.27	依實際情況支用
租金與利息	547,000	472,846	-74,154	-13.56	
機器租金	547,000	472,846	-74,154	-13.56	擲節支用。
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	5,195,000	1,886,750	-3,308,250	-63.68	
不動產、廠房及設備折舊	443,000	389,680	-53,320	-12.04	依實際核實認列。
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	-	-	-	-	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	4,752,000	1,497,070	-3,254,930	-68.50	核實提列攤銷。
稅捐與規費(強制費)	92,000	87,195	-4,805	-5.22	
消費與行為稅	56,000	53,012	-2,988	-5.34	
規費	36,000	34,183	-1,817	-5.05	
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：1. 管制項目說明

(1) 公共關係費：預算90,000元，決算數90,000元。

(2) 員工慰勞費：預算130,000元，決算數130,000元。

2. 契僱人力、派遣人力、勞務承攬：

承攬業務人力：預算1,988,000元，決算2,295,009元，共4人。

3. 承攬業務人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

嘉南療養院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111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	22,469,000	22,294,863	-174,137	-0.78	
研究發展費用	13,288,000	13,023,804	-264,196	-1.99	
用人費用	8,029,000	8,591,695	562,695	7.01	
正式員額薪資	5,751,000	5,985,282	234,282	4.07	
超時工作報酬	5,000	-	-5,000	-100.00	撙節支用
獎 金	1,440,000	1,469,380	29,380	2.04	
退休及卹償金	356,000	544,578	188,578	52.97	依實際核實認列。
福 利 費	477,000	592,455	115,455	24.20	依實際核實認列。
服務費用	3,707,000	3,050,144	-656,856	-17.72	
水電費	3,097,000	2,471,098	-625,902	-20.21	撙節支用
郵電費	160,000	229,218	69,218	43.26	係配合業務量及公務聯繫較預算數增加。
印刷裝訂與廣告費	65,000	21,230	-43,770	-67.34	撙節支用
修理保養及保固費	51,000	1,600	-49,400	-96.86	撙節支用
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	334,000	326,998	-7,002	-2.10	
材料及用品費	333,000	244,609	-88,391	-26.54	
使用材料費	1,000	-	-1,000	-100.00	撙節支用
用品消耗	332,000	244,609	-87,391	-26.32	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	603,000	520,128	-82,872	-13.74	
不動產、廠房及設備折舊	603,000	520,128	-82,872	-13.74	依實際核實認列。
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	616,000	617,228	1,228	0.20	
會費	216,000	236,375	20,375	9.43	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	400,000	380,853	-19,147	-4.79	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	

嘉南療養院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
訓練費用	9,181,000	9,271,059	90,059	0.98	
用人費用	5,333,000	5,711,084	378,084	7.09	
正式員額薪資	3,961,000	4,213,527	252,527	6.38	
超時工作報酬	19,000	-	-19,000	-100.00	撙節支用
津貼	-	-	-	-	
獎金	848,000	857,130	9,130	1.08	
退休及卹償金	176,000	216,050	40,050	22.76	依實際核實認列。
福利費	329,000	424,377	95,377	28.99	依實際核實認列。
服務費用	3,830,000	3,559,975	-270,025	-7.05	
旅 運 費	608,000	40,268	-567,732	-93.38	係因疫情無法出國而致國外差旅費減少。
一般服務費	288,000	960,265	672,265	233.43	係計畫聘用臨時人員增加，致計時計件人員酬金決算數較預算數增加。
專業服務費	2,934,000	2,559,442	-374,558	-12.77	係因配合防疫各項會議取消而致講師鐘點費及出席費減少。
材料及用品費	4,000	-	-4,000	-100.00	
用品消耗	4,000	-	-4,000	-100.00	撙節支用
租金與利息	14,000	-	-14,000	-100.00	
房租	14,000	-	-14,000	-100.00	撙節支用

備註：1. 管制項目說明

(1) 國外旅費：預算585,000元，決算數30,830元。

2. 契僱人力、派遣人力、勞務承攬：

約用契僱人力：預算971,000元，決算1,862,793元，共3人。

無派遣人力、承攬業務力。

3. 約用契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

嘉南療養院作業基金
業務外費用明細表
中華民國111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	19,776,000	54,753,210	34,977,210	176.87	
雜項費用	19,776,000	54,753,210	34,977,210	176.87	
用人費用	-	-	-	-	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	1,561,000	1,398,179	-162,821	-10.43	依92.10.3衛署中財字第0923000119號書函
水電費	1,134,000	1,015,573	-118,427	-10.44	規定宿舍維護費
修理保養及保 固費	427,000	382,606	-44,394	-10.40	
一般服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	84,000	85,579	1,579	1.88	
用品消耗	84,000	85,579	1,579	1.88	依實際核實認列。
折舊、折耗及攤銷	25,000	-	-25,000	-100.00	
不動產、廠房 及設備折舊	25,000	-	-25,000	-100.00	依實際核實認列。
稅捐與規費（強制費）	29,000	46,111	17,111	59.00	
消費與行為稅	29,000	46,111	17,111	59.00	係場地租借收入需繳納營業稅，依實際業 務列支。
會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,090,000	1,490,990	-599,010	-28.66	
捐助、補助與獎 助	2,090,000	1,490,990	-599,010	-28.66	1. 依預算業務賸餘6%提撥社會服務暨醫療 救助基金1,226,000元。 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 264,990元；視實際捐款收入相對支出。
短絀、賠償與保 險給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
賠償給付	-	-	-	-	
其 他	15,987,000	51,732,351	35,745,351	223.59	(1)復健基金各項職能訓練耗材支出 1,902,616元。 (2)支付以前年度費用轉回業外費用1,461 元。 (3)轉銷以年度收入認列業外費用164,353 元。 (4)轉銷催收款項轉回業外費用214,770 元。 (5)備抵醫療折讓提列不足轉回業外費用 3,857,859元。 (6)備抵醫療折讓溢提轉回80%獎勵金 44,050,382元。 (7)補列以前年度收入相對補提獎勵金 1,366,458元。 (8)轉銷以前年度溢保留費用補提獎勵金 174,248元。 (9)其他204元。 (1)~(9)合計51,732,351元。
其他費用	15,987,000	51,732,351	35,745,351	223.59	

嘉南療養院作業基金

資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備					其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備		
原值	706,729	7,168,205	63,376,615	13,791,417	36,168,670	552,754,999	673,966,635
減：以前年度已提折舊數	553,566	7,168,205	46,936,009	7,754,933	22,581,874	228,201,831	313,196,418
上年度期末帳面價值	153,163	-	16,440,606	6,036,484	13,586,796	324,553,168	360,770,217
加：本年度新增資產價值	-	-	3,453,836	4,435,118	1,982,693	-	9,871,647
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	-	5,476,580	1,326,415	3,030,207	10,296,408	20,176,722
本年度期末帳面價值	106,051	-	14,417,862	9,145,187	12,539,282	314,256,760	350,465,142
本年度提列折舊數	47,112	-	5,476,580	1,326,415	3,030,207	10,296,408	20,176,722
醫療成本	-	-	5,093,220	968,285	2,909,001	10,296,408	19,266,914
管理及總務費用	47,112	-	109,530	172,433	60,605	-	389,680
研究發展及訓練費用	-	-	273,830	185,697	60,601	-	520,128
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-
合計	47,112	-	5,476,580	1,326,415	3,030,207	10,296,408	20,176,722

說明：

本年度新增資產：

1. 編列預算購置：機械及設備3,312,366元、交通及運輸設備4,435,118元、什項設備1,915,093元。
2. 受贈資產：機械設備141,470元、什項設備67,600元(政府單位)。

嘉南療養院作業基金

資產報廢明細表

中華民國111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)						
不動產、廠房及設備	3,517,274	3,517,274	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	1,034,184	1,034,184	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,429,609	1,429,609	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	1,053,481	1,053,481	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
待處理資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-

報廢代管資產原值1,291,303元，累計折舊1,291,303元，淨減值0元。

嘉南療養院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數				決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數				合 計
不動產、廠房及設備								
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		3,362,000		- 49,000	3,313,000	3,312,366	-634	
機械及設備		3,362,000		- 49,000	3,313,000	3,312,366	-634	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		4,910,000		- 66,000	4,844,000	4,435,118	-408,882	
交通及運輸設備		4,910,000		- 66,000	4,844,000	4,435,118	-408,882	
購建中固定資產								
什項設備		1,801,000		115,000	1,916,000	1,915,093	-907	
什項設備		1,801,000		115,000	1,916,000	1,915,093	-907	
購建中固定資產								
合 計	-	10,073,000	-	-	10,073,000	9,662,577	-410,423	-

嘉南療養院
 固定資產建設改良擴充計畫
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	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	10,073,000		111.01 至 111.12		10,073,000		-	10,073,000	100.00
土地									
土地改良物									
機械及設備	3,362,000				3,362,000		- 49,000	3,313,000	98.54
交通及運輸設備	4,910,000				4,910,000		- 66,000	4,844,000	98.66
什項設備	1,801,000				1,801,000		115,000	1,916,000	100.00
合 計	10,073,000			-	10,073,000	-	-	10,073,000	100.00

作業基金

預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
金額	占全部 計畫 (%)	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 (%)	
10,073,000	100.00	9,662,577	95.93	9,662,577	95.93	
3,313,000	98.54	3,312,366	99.98	3,312,366	99.98	
4,844,000	98.66	4,435,118	91.56	4,435,118	91.56	
1,916,000	100.00	1,915,093	99.95	1,915,093	99.95	
10,073,000	100.00	9,662,577	95.93	9,662,577	95.93	

嘉南療養院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國111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	76,124	136,712,000	86,139	149,845,222	10,015	13.16	13,133,222	9.61	1. 門診人次較預算增加，為維護醫療品質及病患安全，相對增加醫療相關成本。 2. 因應健保政策護病比率改變，增聘護理人力，持續努力維護與改善醫療品質管理及病患安全，相對增加醫療相關成本。
住院病患醫療	人日	177,062	326,575,000	175,622	341,054,391	-1,440	-0.81	14,479,391	4.43	

嘉南療養院作業基金
基金數額增減明細表
 中華民國111年度

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	31,462,000	31,461,660	- 340	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國(公)有財產撥充	-	-	-	
國(公)庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	31,462,000	31,461,660	- 340	

嘉南療養院作業基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部分				
專任人員	147	134	-13	
職員	137	125	-12	
技工	1	1	-	
工友	8	8	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	-	-1	
約僱	-	-	-	
合計	147	134	-13	

1. 111年度約用契僱人力預算：約251人。決算：醫師5人、護理人員86人、其他醫事人員32人、醫務行政人員109人、臨時人員16人，共計248人。

2. 承攬業務人力：預算37人，決算41人。

本 頁 空 白

嘉南療養院
用人費用
中華民國

項目	預算數											兼任 人員 費用	總計
	正式員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時工作報 酬	津貼	獎金	退休及卹償 金	資遣 費	福利費	提繳費	合 計			
業務支出部分：													
醫療成本	80,904,000	-	4,534,000	2,640,000	142,215,000	2,748,000	-	10,560,000	1,000	243,602,000	-	243,602,000	
其他業務成本	130,000	-	-	-	-	-	-	-	-	130,000	-	130,000	
管理及總務費用	11,004,000	-	22,000	-	3,906,000	13,709,000	-	1,570,000	-	30,211,000	-	30,211,000	
研究發展及訓練費用	9,712,000	-	24,000	-	2,288,000	532,000	-	806,000	-	13,362,000	-	13,362,000	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	101,750,000	-	4,580,000	2,640,000	148,409,000	16,989,000	-	12,936,000	1,000	287,305,000	-	287,305,000	

備註：一、契僱人力、派遣人力、勞務承攬

1. 契僱人力：預算數132,411,000元、決算數142,666,136元，超支併決算辦理，其中包含：
 - (1) 薪資：預算數98,692,000元、決算數103,642,178元。
 - (2) 超時工作報酬：預算數7,827,000元、決算數7,852,294元。
 - (3) 獎金：預算數9,972,000元、決算數10,667,421元。
 - (4) 退職金：預算數5,932,000元、決算數6,458,505元。
 - (5) 保險：預算數9,988,000元、決算數14,045,738元。
2. 勞務承攬：預算數37,978,000元、決算數39,617,208元。

作業基金
彙計表
111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
79,387,810	-	3,922,258	2,649,172	148,195,977	3,978,651	-	14,040,837	936	252,175,641	-	252,175,641
81,900	-	-	-	-	-	-	-	-	81,900	-	81,900
11,349,935	-	5,890	-	3,806,064	15,149,813	-	1,785,467	-	32,097,169	-	32,097,169
10,198,809	-	-	-	2,326,510	760,628	-	1,016,832	-	14,302,779	-	14,302,779
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101,018,454	-	3,928,148	2,649,172	154,328,551	19,889,092	-	16,843,136	936	298,657,489	-	298,657,489

二、獎金項目

1. 年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，支付140人、預算12,719,000元、決算12,231,735元。
2. 考績獎金：依「公務人員考績法」，支付137人、預算12,006,000元、決算12,337,220元。
3. 績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，支付361人、預算123,684,000元、決算129,749,596元。
4. 其他獎金：依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，支付1人、預算數0元、決算數10,000元。

嘉南療養院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
管理用車									
客貨兩用車	2	1,550,000	2	1,437,189	-	-	-112,811	-7.28	
大客車	1	2,760,000	1	2,490,893	-	-	-269,107	-9.75	
合計	3	4,310,000	3	3,928,082	-	-	-381,918	-8.86	

備註：1. 管理用車輛：本年度經購置及汰舊換新後，截至本年度終了所有車輛及數量

(1)小客車1輛 (2)小客貨兩用車3輛(3)大客車2輛

2. 其他車輛：無

嘉南療養院作業基金

各項費用彙計表

中華民國111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	287,305,000	298,657,489	11,352,489	3.95
正式員額薪資	101,750,000	101,018,454	-731,546	-0.72
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
超時工作報酬	4,580,000	3,928,148	-651,852	-14.23
津 貼	2,640,000	2,649,172	9,172	0.35
獎 金	148,409,000	154,328,551	5,919,551	3.99
退休及卹償金	16,989,000	19,889,092	2,900,092	17.07
資遣費	-	-	-	-
福利費	12,936,000	16,843,136	3,907,136	30.20
提繳費	1,000	936	-64	-6.40
服務費用	204,257,000	211,770,194	7,513,194	3.68
水 電 費	11,470,000	9,001,157	-2,468,843	-21.52
郵 電 費	1,578,000	1,641,956	63,956	4.05
旅 運 費	1,471,000	320,121	-1,150,879	-78.24
印刷裝訂與廣告費	752,000	603,761	-148,239	-19.71
修理保養與保固費	6,184,000	5,132,826	-1,051,174	-17.00
保 險 費	98,000	105,520	7,520	7.67
一般服務費	88,197,000	91,902,056	3,705,056	4.20
專業服務費	94,189,000	102,746,617	8,557,617	9.09
公關慰勞費	220,000	220,000	-	-
行銷推廣費	98,000	96,180	-1,820	-1.86
材料及用品費	77,558,000	92,001,924	14,443,924	18.62
使用材料費	1,547,000	1,735,498	188,498	12.18
用品消耗	3,894,000	4,659,779	765,779	19.67
商品及醫療用品	72,117,000	85,606,647	13,489,647	18.71
租金與利息	835,000	1,127,266	292,266	35.00
房租	14,000	0	-14,000	-100.00
機器租金	554,000	478,606	-75,394	-13.61
交通及運輸設備租金	267,000	648,660	381,660	142.94
什項設備租金	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	27,893,000	23,014,565	-4,878,435	-17.49
不動產、廠房及設備折舊	10,742,000	9,880,314	-861,686	-8.02
其他折舊性資產折舊	10,399,000	10,296,408	-102,592	-0.99
攤 銷	6,752,000	2,837,843	-3,914,157	-57.97
稅捐與規費(強制費)	274,000	294,841	20,841	7.61
消費與行為稅	165,000	165,029	29	0.02
規 費	109,000	129,812	20,812	19.09
會費、捐助、補助、分擔、救				
助(濟)與交流活動費	3,373,000	2,712,718	-660,282	-19.58
會 費	883,000	840,875	-42,125	-4.77
捐助、補助與獎助	2,090,000	1,490,990	-599,010	-28.66
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	400,000	380,853	-19,147	-4.79
短絀、賠償與保險給付	1,629,000	1,964,127	335,127	20.57
各項短絀	1,629,000	1,964,127	335,127	20.57
賠償給付	-	-	-	-
其 他	15,997,000	51,732,351	35,735,351	223.39
其他費用	15,997,000	51,732,351	35,735,351	223.39
總 計	619,121,000	683,275,475	64,154,475	10.36

嘉南療養院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國111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	903,000	347,010	-555,990	-61.57	
國外旅費	585,000	30,830	-554,170	-94.73	1. 因疫情無法出國，致費用減少。
公共關係費	90,000	90,000	-	-	2. 宿舍水費、宿舍電費係依據92.10.3衛署中財字第
員工慰勞費	130,000	130,000	-	-	0923000119號函規定
行銷推廣費	98,000	96,180	-1,820	-1.86	，由借用人核實負擔。
統計所需項目	135,819,000	145,689,023	9,870,023	7.27	3. 義(志)工服務費：主要係疫情關係志工人數減少，致決算數較預算數減少。
宿舍電費	1,124,000	954,633	-169,367	-15.07	4. 計時與計件人員酬金：正式人員出缺及育嬰留停，以聘僱約用人員因應及調整實際業務，與人員晉升、調薪，致決算數較預算數增加。
宿舍水費	146,000	215,361	69,361	47.51	5. 專技人員酬金：正式人員出缺及育嬰留停，以聘僱約用人員因應及調整實際業務，與人員晉升、調薪，致決算數較預算數增加。
員工通勤交通費	-	-	-	-	6. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：為增進同仁專業技能，較預期多增聘講師授課及出席會議提供專業意見，致決算數較預算數增加。
宿舍修護費	456,000	402,976	-53,024	-11.63	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義(志)工服務費	336,000	215,165	-120,835	-35.96	
計時與計件人員酬金	54,773,000	57,403,291	2,630,291	4.80	
專技人員酬金	77,638,000	85,262,845	7,624,845	9.82	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,346,000	1,234,752	-111,248	-8.27	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	

主辦會計人員：吳淑雲



基金主持人：吳文正

