

中華民國 112 年 度

(112年1月1日至112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112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 112 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，榮獲積極推動高齡友善健康促進獎、人才發展品質管理系統評核銅牌，並通過 ISO27001-2013、ISO45001-2022、ISO9001-2015 全院續認證，今年參加 SNQ 國家品質認證標章獲得為「活躍樂齡 長者志工綻光芒展」、「耆」蹟「多元戒癮服務、全人身心照護：整合性南區成癮醫療示範中心」、「嘉南司法精神醫學中心:建構精障社安網、重塑病患新生命」、「健康愛、支、味，全人照護乎咱老康健」、「醫病關係互信向前行」、「照亮幽谷，欣欣向榮之路-病人的康復之路」、「突破疾病匡架，走向精神康復之路--精神障礙者穩定成長的家」等多項獎項。

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：

112 年門診醫療收入決算數 2 億 250 萬 5,956 元較預算數 1 億 7,908 萬 4,000 元增加 2,342 萬 1,956 元，達成率 113.08%。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

# 嘉南療養院作業基金

## 總 說 明

中華民國 112 年度

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，以符合民眾就醫的需求。

### (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：

112 年住院醫療收入決算數 3 億 9,660 萬 6,551 元，較預算數 3 億 9,266 萬 4,000 元增加 394 萬 2,551 元，達成率 101.00%。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：

112 年日間留院醫療收入決算數 3,018 萬 3,791 元，較預算數 3,436 萬 6,000 元減少 418 萬 2,209 元，達成率 87.83%；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。

本院 100 年 9 月成立護理之家，112 年醫療收入決算數 1,195 萬 2,255 元，較預算數 1,211 萬 6,000 元減少 16 萬 3,745 元，執行率 98.65%；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，112 年膳食收入決算數 3,025 萬 5,783 元，較預算數 2,697 萬 3,000 元增加 328 萬 2,783 元，達成率 112.17%。

本院 108 年 7 月成立日間照顧中心，112 年醫療收入決算數 523 萬 9,177 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。

本院 104 年成立樂禾康復之家，112 年醫療收入決算數 789 萬 1,207 元，宗旨為在社區建構去機構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

嘉南療養院作業基金

總 說 明

中華民國 112 年度

的最終目的。

(5)醫師支援其他醫療機構：

本院配合衛生福利部醫療政策，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，112 年支援醫療收入決算數 154 萬 1,680 元，較預算數 56 萬 1,000 元增加 98 萬 680 元，執行率 274.81%，主要係增加支援澎湖醫院及台東醫院，另支援玉里醫院建置資訊系統案，致收入實際數較預算數增加。

(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	78,023	81,607	3,584	4.59%
住院醫療	人日	176,416	176,906	490	0.28%

(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	6,532,000	-52,991	6,479,009	6,472,144	99.89%
交通及運輸設備	2,900,000	128,923	3,028,923	3,028,923	100.00%
什項設備	1,874,000	-75,932	1,798,068	1,798,068	100.00%
合計	11,306,000	0	11,306,000	11,299,135	99.94%

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 6,737 萬 3,761 元，較預算數 6 億 5,375 萬 7,000 元，增加 1,361 萬 6,761 元，計增加 2.08%。
- 2、業務外收入決算數 9,486 萬 9,548 元，較預算數 4,203 萬 2,000 元，增加 5,283 萬 7,548 元，計增加 125.71%。

(二)總支出：

- 1、業務成本與費用決算數 6 億 4,672 萬 7,740 元，較預算數 6 億 3,085 萬 5,000 元，增加 1,587 萬 2,740 元，計增加 2.52%。
- 2、業務外費用決算數 7,263 萬 7,871 元，較預算數 3,416 萬 9,000 元，增加 3,846 萬 8,871 元，計增加 112.58%。

(三)餘絀：

本期賸餘 4,287 萬 7,698 元，較預算數 3,076 萬 5,000 元，增加 1,211

# 嘉南療養院作業基金

## 總 說 明

中華民國 112 年度

萬 2,698 元，計增加 39.37%。原因如次：(1)業務賸餘決算數較預算數減少 225 萬 5,979 元。(2)業務外賸餘決算數較預算數增加 1,436 萬 8,677 元。

### 三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 4,287 萬 7,698 元，連同前期未分配賸餘 1 億 8,471 萬 5,152 元，共計 2 億 2,759 萬 2,850 元，其中依預算編列數由累積賸餘轉提存特別公積 1,130 萬 6,000 元，餘未分配賸餘 2 億 1,628 萬 6,850 元留存機關。

### 四、現金流量結果

本年度期末現金及約當現金為 6 億 8,191 萬 8,002 元，較期初現金及約當現金為 6 億 931 萬 2,249 元，增加 7,260 萬 5,753 元，其中業務活動淨現金流入 5,781 萬 9,915 元，投資活動之淨現金流出 1,070 萬 6,442 元，籌資活動之淨現金流入 2,549 萬 2,280 元。

### 五、資產負債情況

- (一) 本年度平衡表列資產總額 13 億 7,591 萬 6,291 元(流動資產 9 億 3,751 萬 9,681 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,010 萬 7,232 元；不動產、廠房及設備 4,174 萬 7,931 元；無形資產 918 萬 5,404 元；其他資產 3 億 1,735 萬 6,043 元)，較上年度增加 9,777 萬 5,580 元。
- (二) 負債總額 6 億 9,527 萬 6,552 元(流動負債 3 億 1,679 萬 5,790 元；其他負債 3 億 7,848 萬 762 元)，較上年度增加 4,167 萬 2,942 元。
- (三) 淨值 6 億 8,063 萬 9,739 元(基金 3,146 萬 1,660 元；公積 4 億 3,289 萬 1,229 元；累積賸餘 2 億 1,628 萬 6,850 元)，較上年度增加 3,157 萬 1,698 元。

### 六、其他

- (一) 社會服務及醫療救助基金餘額 173 萬 7,861 元。

## 乙、主要表

## 嘉南療養院作業基金

## 收支餘絀表

中華民國112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	653,757,000	100.00	667,373,761	100.00	13,616,761	2.08	650,663,257	100.00
醫療收入	576,192,000	88.14	593,250,192	88.89	17,058,192	2.96	577,973,217	88.83
門診醫療收入	179,084,000	27.39	202,505,956	30.34	23,421,956	13.08	196,492,123	30.20
住院醫療收入	392,664,000	60.06	396,606,551	59.43	3,942,551	1.00	391,818,120	60.22
其他醫療收入	86,512,000	13.23	85,522,213	12.81	-989,787	-1.14	83,128,211	12.78
醫療折讓	-79,658,000	-12.18	-88,506,158	-13.26	-8,848,158	11.11	-90,405,047	-13.89
醫療優待免費	-2,410,000	-0.37	-2,878,370	-0.43	-468,370	19.43	-3,060,190	-0.47
其他業務收入	77,565,000	11.86	74,123,569	11.11	-3,441,431	-4.44	72,690,040	11.17
其他補助收入	77,004,000	11.78	72,581,889	10.88	-4,422,111	-5.74	72,336,975	11.12
雜項業務收入	561,000	0.09	1,541,680	0.23	980,680	174.81	353,065	0.05
業務成本與費用	630,855,000	96.50	646,727,740	96.91	15,872,740	2.52	628,522,265	96.60
醫療成本	560,735,000	85.77	579,918,535	86.90	19,183,535	3.42	561,908,717	86.36
門診醫療成本	142,057,000	21.73	155,837,296	23.35	13,780,296	9.70	149,845,222	23.03
住院醫療成本	347,365,000	53.13	350,993,713	52.59	3,628,713	1.04	341,054,391	52.42
其他醫療成本	71,313,000	10.91	73,087,526	10.95	1,774,526	2.49	71,009,104	10.91
其他業務成本	130,000	0.02	197,600	0.03	67,600	52.00	81,900	0.01
雜項業務成本	130,000	0.02	197,600	0.03	67,600	52.00	81,900	0.01
管理及總務費用	50,144,000	7.67	47,117,861	7.06	-3,026,139	-6.03	44,236,785	6.80
管理費用及總務費用	50,144,000	7.67	47,117,861	7.06	-3,026,139	-6.03	44,236,785	6.80
研究發展及訓練費用	19,846,000	3.04	19,493,744	2.92	-352,256	-1.77	22,294,863	3.43
研究發展費用	9,189,000	1.41	9,275,400	1.39	86,400	0.94	13,023,804	2.00
訓練費用	10,657,000	1.63	10,218,344	1.53	-438,656	-4.12	9,271,059	1.42
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務賸餘(短絀)	22,902,000	3.50	20,646,021	3.09	-2,255,979	-9.85	22,140,992	3.40
業務外收入	42,032,000	6.43	94,869,548	14.22	52,837,548	125.71	68,601,370	10.54
財務收入	1,026,000	0.16	5,618,511	0.84	4,592,511	447.61	2,468,363	0.38
利息收入	1,026,000	0.16	5,618,511	0.84	4,592,511	447.61	2,468,363	0.38
其他業務外收入	41,006,000	6.27	89,251,037	13.37	48,245,037	117.65	66,133,007	10.16
租賃收入	286,000	0.04	281,976	0.04	-4,024	-1.41	285,900	0.04
資產使用及權利金收入	2,017,000	0.31	1,965,269	0.29	-51,731	-2.56	2,099,322	0.32
違規罰款收入	70,000	0.01	21,661	0.00	-48,339	-69.06	143,833	0.02
受贈收入	864,000	0.13	337,283	0.05	-526,717	-60.96	351,440	0.05
收回呆帳	-	-	238,135	0.04	238,135	-	148,483	0.02
雜項收入	37,769,000	5.78	86,406,713	12.95	48,637,713	128.78	63,104,029	9.70
業務外費用	34,169,000	5.23	72,637,871	10.88	38,468,871	112.58	54,753,210	8.41
其他業務外費用	34,169,000	5.23	72,637,871	10.88	38,468,871	112.58	54,753,210	8.41
雜項費用	34,169,000	5.23	72,637,871	10.88	38,468,871	112.58	54,753,210	8.41
業務外賸餘(短絀)	7,863,000	1.20	22,231,677	3.33	14,368,677	182.74	13,848,160	2.13
本期賸餘(短絀)	30,765,000	4.71	42,877,698	6.42	12,112,698	39.37	35,989,152	5.53

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112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	204,294,000	100.00	227,592,850	100.00	23,298,850	11.40	194,788,152	100.00
本期賸餘	30,765,000	15.06	42,877,698	18.84	12,112,698	39.37	35,989,152	18.48
前期未分配賸餘	173,529,000	84.94	184,715,152	81.16	11,186,152	6.45	158,799,000	81.52
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	11,306,000	5.53	11,306,000	4.97	-	-	10,073,000	5.17
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	11,306,000	5.53	11,306,000	4.97	-	-	10,073,000	5.17
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	192,988,000	94.47	216,286,850	95.03	23,298,850	12.07	184,715,152	94.83
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112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）	30,765,000	42,877,698	12,112,698	39.37
利息股利之調整	-1,026,000	-5,618,511	-4,592,511	447.61
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	29,739,000	37,259,187	7,520,187	25.29
調整項目	111,542,000	14,974,931	-96,567,069	-86.57
未計利息股利之現金流入(流出)	141,281,000	52,234,118	-89,046,882	-63.03
收取利息	1,026,000	5,585,797	4,559,797	444.42
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>142,307,000</b>	<b>57,819,915</b>	<b>-84,487,085</b>	<b>-59.37</b>
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	-	3,875,545	3,875,545	-
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	-11,306,000	-11,299,135	6,865	-0.06
增加無形資產及其他資產	-7,431,000	-3,282,852	4,148,148	-55.82
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-18,737,000</b>	<b>-10,706,442</b>	<b>8,030,558</b>	<b>-42.86</b>
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	81,000	27,014,036	26,933,036	-
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	-	-1,521,756	-1,521,756	-
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	-	-	-	-
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>81,000</b>	<b>25,492,280</b>	<b>25,411,280</b>	<b>31,371.95</b>
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	123,651,000	72,605,753	-51,045,247	-41.28
期初現金及約當現金	512,995,000	609,312,249	96,317,249	18.78
期末現金及約當現金	636,646,000	681,918,002	45,272,002	7.11

嘉南療養院作業基金

現金流量表

中華民國112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」4,278,154元。
- B. 「備抵呆帳-應收醫療帳款」轉「備抵呆帳-催收款項」2,151,500元。
- C. 代管資產報廢1,028,605元，相對減少累計折舊1,028,605元。
- D. 增加不動產、廠房及設備2,912,163元及無形資產16,369元，相對增列受贈公積2,928,532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11,306,000元。
- G. 約用醫師人員退休準備金增加107,232元，相對增列應付退休離職金107,232元。

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國112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	1,375,916,291	100.00	1,278,140,711	100.00	97,775,580	7.65
流動資產	937,519,681	68.14	830,217,833	64.96	107,301,848	12.92
現 金	681,918,002	49.56	609,312,249	47.67	72,605,753	11.92
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	662,495,328	48.15	590,405,116	46.19	72,090,212	12.21
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯撥中現金	19,422,674	1.41	18,907,133	1.48	515,541	2.73
流動金融資產	130,000,000	9.45	130,000,000	10.17	-	-
其他金融資產-流動	130,000,000	9.45	130,000,000	10.17	-	-
應收款項	104,794,313	7.62	71,758,688	5.61	33,035,625	46.04
應收醫療帳款	247,500,485	17.99	253,711,523	19.85	-6,211,038	-2.45
備抵醫療折讓	-142,602,629	-10.36	-181,534,171	-14.20	38,931,542	-21.45
備抵呆帳-應收醫 療帳款	-851,990	-0.06	-1,052,079	-0.08	200,089	-19.02
應收利息	140,498	0.01	107,784	0.01	32,714	30.35
其他應收款	607,949	0.04	525,631	0.04	82,318	15.66
存 貨	10,515,135	0.76	8,991,106	0.70	1,524,029	16.95
醫療用品	10,515,135	0.76	8,991,106	0.70	1,524,029	16.95
預付款項	10,292,231	0.75	10,155,790	0.79	136,441	1.34
用品盤存	1,072,800	0.08	1,063,549	0.08	9,251	0.87
預付費用	9,219,431	0.67	9,092,241	0.71	127,190	1.40
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	70,107,232	5.10	70,000,000	5.48	107,232	0.15
非流動金融資產	70,000,000	5.09	70,000,000	5.48	-	-
其他金融資產-非流動	70,000,000	5.09	70,000,000	5.48	-	-
準備金	107,232	0.01	-	0.00	107,232	-
退休及離職準備金	107,232	0.01	-	0.00	107,232	-
不動產、廠房及設備	41,747,931	3.03	38,458,382	3.01	3,289,549	8.55
土 地	2,250,000	0.16	2,250,000	0.18	-	-
土 地	2,250,000	0.16	2,250,000	0.18	-	-
土地改良物	58,939	0.00	106,051	0.01	-47,112	-44.42
土地改良物	706,729	0.05	706,729	0.06	-	-
累計折舊-土地改 良物	-647,790	-0.05	-600,678	-0.05	-47,112	7.84

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國112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	%
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	7,168,205	0.52	7,168,205	0.56	-	-
累計折舊-房屋及建築	-7,168,205	-0.52	-7,168,205	-0.56	-	-
機械及設備	17,563,369	1.28	14,417,862	1.13	3,145,507	21.82
機械及設備	70,406,146	5.12	65,796,267	5.15	4,609,879	7.01
累計折舊-機械及設備	-52,842,777	-3.84	-51,378,405	-4.02	-1,464,372	2.85
交通及運輸設備	10,198,178	0.74	9,145,187	0.72	1,052,991	11.51
交通及運輸設備	19,539,847	1.42	16,796,926	1.31	2,742,921	16.33
累計折舊-交通及運輸設備	-9,341,669	-0.68	-7,651,739	-0.60	-1,689,930	22.09
什項設備	11,677,445	0.85	12,539,282	0.98	-861,837	-6.87
什項設備	38,658,876	2.81	37,097,882	2.90	1,560,994	4.21
累計折舊-什項設備	-26,981,431	-1.96	-24,558,600	-1.92	-2,422,831	9.87
無形資產	9,185,404	0.67	9,048,330	0.71	137,074	1.51
無形資產	9,185,404	0.67	9,048,330	0.71	137,074	1.51
專利權		0.00	-	0.00	-	-
電腦軟體	9,185,404	0.67	9,048,330	0.71	137,074	1.51
其他資產	317,356,043	23.07	330,416,166	25.85	-13,060,123	-3.95
遞延資產	5,908,714	0.43	6,918,974	0.54	-1,010,260	-14.60
遞延費用	5,908,714	0.43	6,918,974	0.54	-1,010,260	-14.60
什項資產	311,447,329	22.64	323,497,192	25.31	-12,049,863	-3.72
存出保證金	64,400	0.00	64,400	0.01	-	-
催收款項	7,671,631	0.56	6,369,881	0.50	1,301,750	20.44
備抵呆帳-催收款項	-4,984,565	-0.36	-4,462,063	-0.35	-522,502	11.71
暫付及待結轉帳項	4,735,511	0.34	7,268,214	0.57	-2,532,703	-34.85
代管資產	550,435,091	40.00	551,463,696	43.15	-1,028,605	-0.19
累計折舊-代管資產	-246,474,739	-17.91	-237,206,936	-18.56	-9,267,803	3.91
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11,503,476元，本年度決算數6,896,846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112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	695,276,552	50.53	653,603,610	51.14	41,672,942	6.38
流動負債	316,795,790	23.02	290,425,952	22.72	26,369,838	9.08
應付款項	316,790,759	23.02	290,417,396	22.72	26,373,363	9.08
應付帳款	23,058,406	1.68	21,600,528	1.69	1,457,878	6.75
應付代收款	70,027,764	5.09	87,985,615	6.88	-17,957,851	-20.41
應付費用	223,704,589	16.26	180,831,253	14.15	42,873,336	23.71
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	5,031	0.00	8,556	0.00	-3,525	-41.20
預收收入	5,031	0.00	8,556	0.00	-3,525	-41.20
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	378,480,762	27.51	363,177,658	28.41	15,303,104	4.21
遞延負債	-	0.00	-	0.00	-	-
遞延收入	-	0.00	-	0.00	-	-
什項負債	378,480,762	27.51	363,177,658	28.41	15,303,104	4.21
存入保證金	2,866,842	0.21	4,388,598	0.34	-1,521,756	-34.68
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	107,232	0.01	-	-	107,232	-
暫收及待結轉帳項	71,546,336	5.20	44,532,300	3.48	27,014,036	60.66
應付代管資產	303,960,352	22.09	314,256,760	24.59	-10,296,408	-3.28
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
淨 值	680,639,739	49.47	624,537,101	48.86	56,102,638	8.98
基 金	31,461,660	2.29	31,461,660	2.46	-	-
基金	31,461,660	2.29	31,461,660	2.46	-	-
基金	31,461,660	2.29	31,461,660	2.46	-	-
公 積	432,891,229	31.46	408,360,289	31.95	24,530,940	6.01
資本公積	325,510,229	23.66	312,285,289	24.43	13,224,940	4.23
受贈公積	325,510,229	23.66	312,285,289	24.43	13,224,940	4.23

嘉南療養院作業基金

平衡表

中華民國112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	決 算	數	金 額	%
特別公積	107,381,000	7.80	96,075,000	7.52	11,306,000	11.77
特別公積	107,381,000	7.80	96,075,000	7.52	11,306,000	11.77
累積餘絀	216,286,850	15.72	184,715,152	14.45	31,571,698	17.09
累積賸餘	216,286,850	15.72	184,715,152	14.45	31,571,698	17.09
累積賸餘	216,286,850	15.72	184,715,152	14.45	31,571,698	17.09

備註:1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數11,503,476元，本年度決算數6,896,846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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>醫療收入</b>	<b>576,192,000</b>	<b>593,250,192</b>	<b>17,058,192</b>	<b>2.96</b>	
<b>門診醫療收入</b>	<b>179,084,000</b>	<b>202,505,956</b>	<b>23,421,956</b>	<b>13.08</b>	主要係疫情緩和後門診人次增加。
藥品費收入	87,237,000	99,752,657	12,515,657	14.35	
檢驗費收入	8,622,000	9,179,349	557,349	6.46	
放射費收入	139,000	98,935	-40,065	-28.82	
其他醫務收入	83,086,000	93,475,015	10,389,015	12.50	
<b>住院醫療收入</b>	<b>392,664,000</b>	<b>396,606,551</b>	<b>3,942,551</b>	<b>1.00</b>	
藥品費收入	16,866,000	16,922,062	56,062	0.33	
檢驗費收入	10,136,000	9,224,838	-911,162	-8.99	
放射費收入	602,000	682,425	80,425	13.36	
其他醫務收入	365,060,000	369,777,226	4,717,226	1.29	
<b>其他醫療收入</b>	<b>86,512,000</b>	<b>85,522,213</b>	<b>-989,787</b>	<b>-1.14</b>	
護理之家	12,116,000	11,952,255	-163,745	-1.35	
住院膳食收入	26,973,000	30,255,783	3,282,783	12.17	
日間留院	34,366,000	30,183,791	-4,182,209	-12.17	
日間照護	6,417,000	5,239,177	-1,177,823	-18.35	
其他醫務收入	6,640,000	7,891,207	1,251,207	18.84	疫情後樂禾康復之家收入增加
<b>醫療折讓</b>	<b>-79,658,000</b>	<b>-88,506,158</b>	<b>-8,848,158</b>	<b>11.11</b>	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。
<b>醫療優待免費</b>	<b>-2,410,000</b>	<b>-2,878,370</b>	<b>-468,370</b>	<b>19.43</b>	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。
<b>合 計</b>	<b>576,192,000</b>	<b>593,250,192</b>	<b>17,058,192</b>	<b>2.96</b>	

嘉南療養院作業基金  
其他業務收入明細表  
中華民國112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	77,565,000	74,123,569	-3,441,431	-4.44	
其他補助收入	77,004,000	72,581,889	-4,422,111	-5.74	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6,450,948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2,659,730元。 (4)教學醫院教學補助收入548,477元。 (1)~(4)合計72,581,889元。
雜項業務收入	561,000	1,541,680	980,680	174.81	支援其他醫療機構(增加澎湖醫院及支援玉里醫院資訊系統建置)收入1,541,680元。
合 計	77,565,000	74,123,569	-3,441,431	-4.44	

嘉南療養院作業基金

業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務外收入</b>	<b>42,032,000</b>	<b>94,869,548</b>	<b>52,837,548</b>	<b>125.71</b>	
<b>財務收入</b>	<b>1,026,000</b>	<b>5,618,511</b>	<b>4,592,511</b>	<b>447.61</b>	
利息收入	1,026,000	5,618,511	4,592,511	447.61	依銀行實際計息日實收利息計列利息收入。
<b>其他業務外收入</b>	<b>41,006,000</b>	<b>89,251,037</b>	<b>48,245,037</b>	<b>117.65</b>	
租賃收入	286,000	281,976	-4,024	-1.41	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	1,965,269	-51,731	-2.56	(1)員工房租津貼239,200元。 (2)宿舍管理費收入1,500,066元。 (3)員工停車費收入131,850元。 (4)會議場地租借扣除營業稅94,153元。 (1)-(4)合計1,965,269元
違規罰款收入	70,000	21,661	-48,339	-69.06	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295,973元。
受贈收入	864,000	337,283	-526,717	-60.96	(2)捐贈實物-醫療用品41,310元。 (1)-(2)合計337,283元
收回呆帳	-	238,135	238,135	-	呆帳收回
雜項收入	37,769,000	86,406,713	48,637,713	128.78	(1)復健基金收入2,806,878元。 (2)臨床試驗收入5,003元。 (3)支付以前年度費用相對收回獎勵金160,796元。 (4)轉銷以年度收入相對收回獎勵金443,120元。 (5)轉銷催收款項相對收回獎勵金3,651元。 (6)備抵醫療折讓提列不足相對收回獎勵金3,524元。 (7)備抵醫療折讓溢提轉回收入76,895,722元。 (8)補列以前年度收入5,151,969元。 (9)轉銷以前年度溢保留費用轉回收入169,995元。 (10)再生能源憑證標售款370,000元。 (11)廢品標售款173,976元。 (12)其他(標單收入稿費收入等)222,079元。 (1)-(12)合計86,406,713元。
<b>合 計</b>	<b>42,032,000</b>	<b>94,869,548</b>	<b>52,837,548</b>	<b>125.71</b>	

## 嘉南療養院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>醫療成本</b>	<b>560,735,000</b>	<b>579,918,535</b>	<b>19,183,535</b>	<b>3.42</b>	
<b>門診醫療成本</b>	<b>142,057,000</b>	<b>155,837,296</b>	<b>13,780,296</b>	<b>9.70</b>	
<b>用人費用</b>	<b>57,325,000</b>	<b>55,097,607</b>	<b>-2,227,393</b>	<b>-3.89</b>	疫情後人員異動，期間仍積極補實及招聘
正式員額薪資	12,209,000	11,958,083	-250,917	-2.06	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	16,000	11,800	-4,200	-26.25	依實際核實認列。
津 貼	711,000	712,539	1,539	0.22	
獎 金	41,412,000	39,028,770	-2,383,230	-5.75	依實際核實認列。
退休及卹償金	421,000	604,610	183,610	43.61	依實際核實認列。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	2,556,000	2,781,805	225,805	8.83	
提繳費	-	-	-	-	
<b>服務費用</b>	<b>23,557,000</b>	<b>25,057,657</b>	<b>1,500,657</b>	<b>6.37</b>	
水 電 費	1,768,000	1,740,810	-27,190	-1.54	
郵 電 費	338,000	343,271	5,271	1.56	
旅 運 費	126,000	95,754	-30,246	-24.00	疫情後部分會議仍採視訊方式辦理。
印刷裝訂與廣告費	363,000	265,214	-97,786	-26.94	擲節支用
修理保養及保固費	327,000	245,163	-81,837	-25.03	擲節支用
保 險 費	-	-	-	-	
一般服務費	11,677,000	14,030,488	2,353,488	20.15	為符合最低工資，外包契約調漲價金。
專業服務費	8,878,000	8,259,592	-618,408	-6.97	
推展費	80,000	77,365	-2,635	-3.29	
<b>材料及用品費</b>	<b>56,837,000</b>	<b>71,150,472</b>	<b>14,313,472</b>	<b>25.18</b>	
使用材料費	151,000	92,233	-58,767	-38.92	擲節支用
用品消耗	522,000	524,555	2,555	0.49	
商品及醫療用品	56,164,000	70,533,684	14,369,684	25.59	因應收入成長藥衛材相對增加。
<b>租金與利息</b>	<b>283,000</b>	<b>565,800</b>	<b>282,800</b>	<b>99.93</b>	
房租	-	-	-	-	
機器租金	16,000	5,760	-10,240	-64.00	擲節支用
交通及運輸設備租金	267,000	560,040	293,040	109.75	因業務成長，致租賃公務車輛增加。
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>3,325,000</b>	<b>3,236,515</b>	<b>-88,485</b>	<b>-2.66</b>	
不動產、廠房及設備折舊	1,362,000	1,525,456	163,456	12.00	部分設備資產已屆年限，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	1,352,000	1,338,528	-13,472	-1.00	

## 嘉南療養院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	611,000	372,531	-238,469	-39.03	核實認列攤銷。
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	-	-	-	-	
<b>會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>269,000</b>	<b>241,392</b>	<b>-27,608</b>	<b>-10.26</b>	
會 費	269,000	241,392	-27,608	-10.26	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)	-	-	-	-	
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>461,000</b>	<b>487,853</b>	<b>26,853</b>	<b>5.82</b>	
各項短絀	461,000	487,853	26,853	5.82	
<b>其 他</b>	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
<b>住院醫療成本</b>	<b>347,365,000</b>	<b>350,993,713</b>	<b>3,628,713</b>	<b>1.04</b>	
<b>用人費用</b>	<b>175,025,000</b>	<b>171,835,426</b>	<b>-3,189,574</b>	<b>-1.82</b>	
正式員額薪資	62,840,000	61,807,048	-1,032,952	-1.64	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	4,520,000	4,027,735	-492,265	-10.89	依實際核實認列。
津 貼	1,745,000	1,749,902	4,902	0.28	
獎 金	92,909,000	89,082,263	-3,826,737	-4.12	依實際核實認列。
退休及卹償金	3,291,000	4,497,165	1,206,165	36.65	依實際核實認列。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	9,719,000	10,670,541	951,541	9.79	
提繳費	1,000	772	-228	-22.80	依實際核實認列。
<b>服務費用</b>	<b>137,912,000</b>	<b>142,826,532</b>	<b>4,914,532</b>	<b>3.56</b>	
水 電 費	6,558,000	6,267,676	-290,324	-4.43	
郵 電 費	951,000	1,025,425	74,425	7.83	
旅 運 費	186,000	113,610	-72,390	-38.92	疫情後部分會議仍採視訊方式辦理。
印刷裝訂與廣告費	87,000	84,395	-2,605	-2.99	
修理保養及保固費	2,632,000	2,180,619	-451,381	-17.15	擲節支用。
保 險 費	-	1,633	1,633	-	
一般服務費	43,241,000	43,617,620	376,620	0.87	
專業服務費	84,239,000	89,535,554	5,296,554	6.29	
推展費	18,000	-	-18,000	-100.00	擲節支用。
<b>材料及用品費</b>	<b>17,934,000</b>	<b>20,606,116</b>	<b>2,672,116</b>	<b>14.90</b>	

## 嘉南療養院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	353,000	894,628	541,628	153.44	設施設備零件老舊維修增加
用品消耗	2,245,000	3,063,240	818,240	36.45	物價調漲增加成本
商品及醫療用品	15,336,000	16,648,248	1,312,248	8.56	
<b>租金與利息</b>	<b>941,000</b>	-	<b>-941,000</b>	<b>-100.00</b>	
地租及水租	941,000	-	-941,000	-100.00	住宿式長照機構土地租金尚未簽約
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>13,901,000</b>	<b>13,991,688</b>	<b>90,688</b>	<b>0.65</b>	
不動產、廠房及設備折舊	5,878,000	6,096,576	218,576	3.72	
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	7,799,000	7,722,312	-76,688	-0.98	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	224,000	172,800	-51,200	-22.86	核實認列攤銷。
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>148,000</b>	<b>164,578</b>	<b>16,578</b>	<b>11.20</b>	
消費與行為稅	80,000	68,627	-11,373	-14.22	依實際情況支出。
規費	68,000	95,951	27,951	41.10	依實際情況支出。
<b>會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>368,000</b>	<b>379,013</b>	<b>11,013</b>	<b>2.99</b>	
會 費	368,000	379,013	11,013	2.99	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>1,126,000</b>	<b>1,190,360</b>	<b>64,360</b>	<b>5.72</b>	
各項短絀	1,126,000	1,190,360	64,360	5.72	
<b>其 他</b>	<b>10,000</b>	-	<b>-10,000</b>	<b>-100.00</b>	
其他費用	10,000	-	-10,000	-100.00	擲節支出。
<b>其他醫療成本</b>	<b>71,313,000</b>	<b>73,087,526</b>	<b>1,774,526</b>	<b>2.49</b>	
<b>用人費用</b>	<b>26,470,000</b>	<b>25,441,514</b>	<b>-1,028,486</b>	<b>-3.89</b>	疫情後人員異動，期間仍積極補實及招聘
正式員額薪資	6,855,000	6,888,846	33,846	0.49	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	-	-	-	-	
津 貼	184,000	184,736	736	0.40	
獎 金	18,860,000	17,718,350	-1,141,650	-6.05	依實際核實認列。
退休及卹償金	100,000	117,376	17,376	17.38	依實際核實認列。
福利費	471,000	532,206	61,206	12.99	依實際核實認列。
提繳費	-	-	-	-	
<b>服務費用</b>	<b>35,303,000</b>	<b>38,611,332</b>	<b>3,308,332</b>	<b>9.37</b>	

## 嘉南療養院作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
水 電 費	179,000	61,775	-117,225	-65.49	擲節支用。
郵 電 費	124,000	130,768	6,768	5.46	
旅 運 費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養及保固費	417,000	470,773	53,773	12.90	依實際核實認列。
保險費	-	2,127	2,127	-	
一般服務費	32,677,000	36,447,399	3,770,399	11.54	為符合最低工資，外包契約調漲價金。
專業服務費	1,906,000	1,498,490	-407,510	-21.38	疫情後人員異動，期間仍積極補實及招聘
<b>材料及用品費</b>	<b>5,697,000</b>	<b>5,463,064</b>	<b>-233,936</b>	<b>-4.11</b>	
使用材料費	83,000	82,067	-933	-1.12	物品老舊汰換維修零件增加。
用品消耗	278,000	311,872	33,872	12.18	物價調漲增加成本
商品及醫療用品	5,336,000	5,069,125	-266,875	-5.00	
<b>租金與利息</b>	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>3,597,000</b>	<b>3,298,418</b>	<b>-298,582</b>	<b>-8.30</b>	
不動產、廠房及設備折舊	1,184,000	1,236,194	52,194	4.41	
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
生物資產折舊	-	-	-	-	
其他折舊性資產折舊	1,248,000	1,235,568	-12,432	-1.00	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	1,165,000	826,656	-338,344	-29.04	核實認列攤銷。
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	-	-	-	-	
<b>會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費</b>	-	-	-	-	
會 費	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>246,000</b>	<b>273,198</b>	<b>27,198</b>	<b>11.06</b>	
各項短絀	246,000	273,198	27,198	11.06	係呆帳估列較預算數增加所致。
<b>其 他</b>	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	

備註：1. 管制項目說明

推展費：預算98,000元，決算數77,365元。

2. 契僱人力、派遣人力、勞務承攬：

約用契僱人力：預算137,303,000元，決算140,073,289元，共232人(含部分工時18人)。

承攬業務人力：預算35,850,000元，決算42,614,336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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務成本</b>	<b>130,000</b>	<b>197,600</b>	<b>67,600</b>	<b>52.00</b>	增加支援澎湖醫院及 玉里醫院資訊系統建 置業務
雜項業務成本	130,000	197,600	67,600	52.00	
用人費用	130,000	197,600	67,600	52.00	
正式員額薪資	130,000	197,600	67,600	52.00	

嘉南療養院作業基金  
管理及總務費用明細表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理費用及總務費用</b>	<b>50,144,000</b>	<b>47,117,861</b>	<b>-3,026,139</b>	<b>-6.03</b>	
<b>用人費用</b>	<b>35,056,000</b>	<b>31,339,757</b>	<b>-3,716,243</b>	<b>-10.60</b>	疫情後人員異動，期間仍積極招聘
正式員額薪資	10,595,000	10,433,757	-161,243	-1.52	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	24,000	42,820	18,820	78.42	依實際核實認列。
獎金	3,320,000	3,295,065	-24,935	-0.75	
退休及卹償金	18,907,000	15,333,310	-3,573,690	-18.90	依實際核實認列。
福 利 費	2,210,000	2,234,805	24,805	1.12	依實際核實認列。
提繳費	-	-	-	-	
<b>服務費用</b>	<b>7,874,000</b>	<b>8,983,340</b>	<b>1,109,340</b>	<b>14.09</b>	
水 電 費	1,020,000	1,532,154	512,154	50.21	電費每度電調漲
郵 電 費	214,000	229,405	15,405	7.20	
旅 運 費	249,000	259,586	10,586	4.25	
印刷裝訂與廣告費	272,000	206,647	-65,353	-24.03	撙節支出
修理保養及保固費	2,762,000	3,264,446	502,446	18.19	設施設備老舊維修增加
保 險 費	98,000	222,069	124,069	126.60	係公共意外險、火險及公務車保險 依實際認列。
一般服務費	2,722,000	2,841,278	119,278	4.38	
專業服務費	317,000	207,790	-109,210	-34.45	疫情後人員異動，期間仍積極招聘
公關慰勞費	220,000	219,965	-35	-0.02	
<b>材料及用品費</b>	<b>1,618,000</b>	<b>1,707,638</b>	<b>89,638</b>	<b>5.54</b>	
使用材料	960,000	839,785	-120,215	-12.52	撙節支出。
用品消耗	658,000	867,853	209,853	31.89	依實際情況支出
<b>租金與利息</b>	<b>538,000</b>	<b>926,424</b>	<b>388,424</b>	<b>72.20</b>	
機器租金	538,000	926,424	388,424	72.20	新增護理照護小幫手租金。
什項設備租金	-	-	-	-	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>4,966,000</b>	<b>4,048,945</b>	<b>-917,055</b>	<b>-18.47</b>	部分資產屆年限，核實提列折舊。
不動產、廠房及設備折舊	1,177,000	1,248,525	71,525	6.08	
投資性不動產折舊	-	-	-	-	
折耗	-	-	-	-	
攤銷	3,789,000	2,800,420	-988,580	-26.09	核實提列攤銷。
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>92,000</b>	<b>111,757</b>	<b>19,757</b>	<b>21.48</b>	
消費與行為稅	56,000	66,898	10,898	19.46	依實際核實認列。
規費	36,000	44,859	8,859	24.61	依實際核實認列。
<b>會費、捐助、補助、分擔、   救助(濟)與交流活動費</b>	-	-	-	-	
會 費	-	-	-	-	
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	-	-	-	-	
<b>其 他</b>	-	-	-	-	
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129,965元。

2. 契僱人力、派遣人力、勞務承攬：

承攬業務人力：預算2,202,000元，決算2,407,131元，共3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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>研究發展與訓練費用</b>	<b>19,846,000</b>	<b>19,493,744</b>	<b>-352,256</b>	<b>-1.77</b>	
<b>研究發展費用</b>	<b>9,189,000</b>	<b>9,275,400</b>	<b>86,400</b>	<b>0.94</b>	
<b>用人費用</b>	<b>6,303,000</b>	<b>6,436,730</b>	<b>133,730</b>	<b>2.12</b>	
正式員額薪資	5,049,000	5,036,014	-12,986	-0.26	
超時工作報酬	5,000	13,720	8,720	174.40	依實際核實認列。
獎 金	624,000	616,490	-7,510	-1.20	
退休及卹償金	204,000	238,300	34,300	16.81	依實際核實認列。
福 利 費	421,000	532,206	111,206	26.41	依實際核實認列。
<b>服務費用</b>	<b>1,341,000</b>	<b>1,277,681</b>	<b>-63,319</b>	<b>-4.72</b>	
水電費	811,000	850,973	39,973	4.93	
郵電費	64,000	68,284	4,284	6.69	
印刷裝訂與廣告費	30,000	21,568	-8,432	-28.11	擲節支用
修理保養及保固費	-	-	-	-	
一般服務費	-	-	-	-	
專業服務費	436,000	336,856	-99,144	-22.74	擲節支用
<b>材料及用品費</b>	<b>107,000</b>	<b>149,859</b>	<b>42,859</b>	<b>40.06</b>	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	107,000	149,859	42,859	40.06	物價調漲增加成本
<b>租金與利息</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>797,000</b>	<b>814,998</b>	<b>17,998</b>	<b>2.26</b>	
不動產、廠房及設備折舊	797,000	814,998	17,998	2.26	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>641,000</b>	<b>596,132</b>	<b>-44,868</b>	<b>-7.00</b>	
會費	241,000	237,374	-3,626	-1.50	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	400,000	358,758	-41,242	-10.31	擲節支用
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
<b>訓練費用</b>	<b>10,657,000</b>	<b>10,218,344</b>	<b>-438,656</b>	<b>-4.12</b>	
<b>用人費用</b>	<b>6,627,000</b>	<b>6,597,358</b>	<b>-29,642</b>	<b>-0.45</b>	
正式員額薪資	5,175,000	5,094,621	-80,379	-1.55	
超時工作報酬	15,000	300	-14,700	- 98.00	依實際核實認列。
津貼	-	-	-	-	
獎金	879,000	868,529	-10,471	-1.19	
退休及卹償金	200,000	234,750	34,750	17.38	依實際核實認列。
福利費	358,000	399,158	41,158	11.50	依實際核實認列。
<b>服務費用</b>	<b>4,016,000</b>	<b>3,620,342</b>	<b>-395,658</b>	<b>-9.85</b>	
旅 運 費	588,000	542,678	-45,322	-7.71	
一般服務費	476,000	692,914	216,914	45.57	係院內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	2,952,000	2,384,750	-567,250	-19.22	疫情後部分會議仍採視訊方式辦理。
<b>材料及用品費</b>	<b>-</b>	<b>644</b>	<b>644</b>	<b>-</b>	
用品消耗	-	644	644	-	實習人員保險費
<b>租金與利息</b>	<b>14,000</b>	<b>-</b>	<b>-14,000</b>	<b>- 100.00</b>	
房租	14,000	-	-14,000	- 100.00	年度共識營會議場地改院內辦理

備註：1. 管制項目說明

    國外旅費：預算537,000元，決算數513,911元。

2. 契僱人力、派遣人力、勞務承攬：

    約用契僱人力：預算1,177,000元，決算1,442,163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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>34,169,000</b>	<b>72,637,871</b>	<b>38,468,871</b>	<b>112.58</b>	
<b>雜項費用</b>	<b>34,169,000</b>	<b>72,637,871</b>	<b>38,468,871</b>	<b>112.58</b>	
<b>用人費用</b>	-	-	-	-	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
<b>服務費用</b>	<b>1,561,000</b>	<b>1,497,092</b>	<b>-63,908</b>	<b>-4.09</b>	依92.10.3衛署中財字第0923000119
水電費	1,134,000	974,153	-159,847	-14.10	號書函規定宿舍維護費
修理保養及保固費	427,000	522,939	95,939	22.47	
一般服務費	-	-	-	-	
<b>材料及用品費</b>	<b>84,000</b>	<b>86,974</b>	<b>2,974</b>	<b>3.54</b>	
用品消耗	84,000	86,974	2,974	3.54	依實際核實認列。
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	-	-	-	-	
不動產、廠房及設備折舊	-	-	-	-	依實際核實認列。
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>29,000</b>	<b>31,700</b>	<b>2,700</b>	<b>9.31</b>	係場地租借收入需繳納營業稅，依實際業務列支。
消費與行為稅	29,000	31,700	2,700	9.31	
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>2,236,000</b>	<b>1,667,973</b>	<b>-568,027</b>	<b>-25.40</b>	1. 依預算業務賸餘6%提撥社會服務暨醫療救助基金1,372,000元。 2. 社會服務暨醫療救助基金補助因頓病患之醫療費用，生活津貼及住院伙食費295,973元；視實際捐款收入相對支出。
捐助、補助與獎助	2,236,000	1,667,973	-568,027	-25.40	
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	-	<b>9,240</b>	<b>9,240</b>	-	
各項短絀	-	-	-	-	
賠償給付	-	9,240	9,240	-	本院設備因颱風掉落砸損院外停放車輛賠付款
<b>其 他</b>	<b>30,259,000</b>	<b>69,344,892</b>	<b>39,085,892</b>	<b>129.17</b>	(1)復健基金各項職能訓練耗材支出2,806,878元。 (2)支付以前年度費用轉回業外費用200,995元。 (3)轉銷以年度收入認列業外費用553,900元。 (4)轉銷催收款項轉回業外費用4,564元。 (5)備抵醫療折讓提列不足轉回業外費用4,405元。 (6)備抵醫療折讓溢提轉回80%獎勵金61,516,578元。 (7)補列以前年度收入相對補提獎勵金4,121,576元。 (8)轉銷以前年度溢保留費用補提獎勵金135,996元。 (1)~(8)合計69,344,892元。
其他費用	30,259,000	69,344,892	39,085,892	129.17	

嘉南療養院作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	65,796,267	16,796,926	37,097,882	551,463,696	679,029,705
減：以前年度已提折舊數	600,678	7,168,205	51,378,405	7,651,739	24,558,600	237,206,936	328,564,563
上年度期末帳面價值	106,051	-	14,417,862	9,145,187	12,539,282	314,256,760	350,465,142
加：本年度新增資產價值			8,715,688	3,083,124	2,412,486	-	14,211,298
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	-	5,570,181	2,030,133	3,274,323	10,296,408	21,218,157
本年度期末帳面價值	58,939	-	17,563,369	10,198,178	11,677,445	303,960,352	343,458,283
本年度提列折舊數	47,112	-	5,570,181	2,030,133	3,274,323	10,296,408	21,218,157
醫療成本	-	-	4,511,847	1,563,203	2,783,176	10,296,408	19,154,634
管理及總務費用	47,112	-	557,019	284,218	360,176	-	1,248,525
研究發展及訓練費用	-	-	501,315	182,712	130,971	-	814,998
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-
合計	47,112	-	5,570,181	2,030,133	3,274,323	10,296,408	21,218,157

說明：

本年度新增資產：

1. 編列預算購置：機械及設備6,472,144元、交通及運輸設備3,028,923元、什項設備1,798,068元。
2. 受贈資產：機械設備2,243,544元、交通設備54,201元、什項設備614,418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112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	5,297,504	5,297,504	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	4,105,809	4,105,809	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	340,203	340,203	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	851,492	851,492	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
待處理資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-

報廢代管資產原值1,028,605元，累計折舊1,028,605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112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			
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		6,532,000		-52,991	6,479,009	6,472,144	-6,865
機械及設備		6,532,000		-52,991	6,479,009	6,472,144	-6,865
購建中固定資產							
交通及運輸設備		2,900,000		128,923	3,028,923	3,028,923	-
交通及運輸設備		2,900,000		128,923	3,028,923	3,028,923	-
購建中固定資產							
什項設備		1,874,000		-75,932	1,798,068	1,798,068	-
什項設備		1,874,000		-75,932	1,798,068	1,798,068	-
購建中固定資產							
合 計	-	11,306,000	-	-	11,306,000	11,299,135	-6,865

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	11,306,000		112.01 至 112.12		11,306,000		-	11,306,000	100.00%
土地									
土地改良物									
機械及設備	6,532,000				6,532,000		- 52,991	6,479,009	99.19
交通及運輸設備	2,900,000				2,900,000		128,923	3,028,923	104.45%
什項設備	1,874,000				1,874,000		- 75,932	1,798,068	95.95%
合計	11,306,000			-	11,306,000	-	-	11,306,000	100.00

作業基金

預算與實際進度比較表

112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 (%)	
11,306,000	100.00	11,299,135	99.94	11,299,135	99.94	
6,479,009	99.19	6,472,144	99.89	6,472,144	99.89	
3,028,923	104.45	3,028,923	100.00	3,028,923	100.00	
1,798,068	95.95	1,798,068	100.00	1,798,068	100.00	
11,306,000	100.00	11,299,135	99.94	11,299,135	99.94	

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112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	78,023	142,057,000	81,607	155,837,296	3,584	4.59	13,780,296	9.70	1. 門診人次及住院人日均較預算增加，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	176,416	347,365,000	176,906	350,993,713	490	0.28	3,628,713	1.04	

嘉南療養院作業基金  
**基金數額增減明細表**  
 中華民國112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	31,461,000	31,461,660	660	
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	31,461,000	31,461,660	660	

嘉南療養院作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	135	-12	
職員	137	128	-9	
技工	1	1	-	
工友	8	6	-2	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	-	-1	
約僱	-	-	-	
合計	147	135	-12	

1. 112年度約用契僱人力預算：約253人。決算：醫師7人、護理人員74人、其他醫事人員30人、醫務行政人員106人，臨時人員18人，合計235人。

2. 承攬業務人力：預算37人，決算40人。

本 頁 空 白

項目	預算數											兼任 人員 用人 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	81,904,000	-	4,536,000	2,640,000	153,181,000	3,812,000	-	12,746,000	1,000	258,820,000	-	258,820,000	
其他業務成本	130,000	-	-	-	-	-	-	-	-	130,000	-	130,000	
管理及總務費用	10,595,000	-	24,000	-	3,320,000	18,907,000	-	2,210,000	-	35,056,000	-	35,056,000	
研究發展及訓練費用	10,224,000	-	20,000	-	1,503,000	404,000	-	779,000	-	12,930,000	-	12,930,000	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	102,853,000	-	4,580,000	2,640,000	158,004,000	23,123,000	-	15,735,000	1,000	306,936,000	-	306,936,000	

備註：一、契僱人力、派遣人力、勞務承攬

1. 契僱人力：預算數138,480,000元、決算數141,515,452元，超支併決算辦理，其中包含：

(1) 薪資：預算數103,135,000元、決算數102,000,161元。

(2) 超時工作報酬：預算數7,888,000元、決算數8,226,612元。

(3) 獎金：預算數10,840,000元、決算數10,761,474元。

(4) 退職金：預算數6,200,000元、決算數6,371,148元。

(5) 保險：預算數10,417,000元、決算數14,156,057元。

2. 勞務承攬：預算數38,052,000元、決算數45,021,467元。

作業基金

彙計表

112年度

單位：新台幣元

決 算 數											
正式員額 薪資	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
80,653,977	-	4,039,535	2,647,177	145,829,383	5,219,151	-	13,984,552	772	252,374,547	-	252,374,547
197,600	-	-	-	-	-	-	-	-	197,600	-	197,600
10,433,757	-	42,820	-	3,295,065	15,333,310	-	2,234,805	-	31,339,757	-	31,339,757
10,130,635	-	14,020	-	1,485,019	473,050	-	931,364	-	13,034,088	-	13,034,088
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101,415,969	-	4,096,375	2,647,177	150,609,467	21,025,511	-	17,150,721	772	296,945,992	-	296,945,992

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」，預算12,727,000元，147人、決算12,601,943元，137人。
2. 考績獎金：依「公務人員考績法」，預算12,074,000元，147人、決算12,099,050元，137人。
3. 績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，預算133,203,000元，400人、決算125,893,474元，351人。
4. 其他獎金：依「服務獎章條例暨其施行細則」，支付1人，預算數0元、決算數15,000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112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									
小客車	3	2,670,000	3	2,666,880	-	-	-3,120	-0.12	油電混合動力車3台
合計	3	2,670,000	3	2,666,880	-	-	-3,120	-0.12	

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4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112年度

單位：新台幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>306,936,000</b>	<b>296,945,992</b>	<b>-9,990,008</b>	<b>-3.25</b>
正式員額薪資	102,853,000	101,415,969	-1,437,031	-1.40
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
超時工作報酬	4,580,000	4,096,375	-483,625	-10.56
津 貼	2,640,000	2,647,177	7,177	0.27
獎 金	158,004,000	150,609,467	-7,394,533	-4.68
退休及卹償金	23,123,000	21,025,511	-2,097,489	-9.07
資遣費	-	-	-	-
福利費	15,735,000	17,150,721	1,415,721	9.00
提繳費	1,000	772	-228	-22.80
<b>服務費用</b>	<b>211,564,000</b>	<b>221,873,976</b>	<b>10,309,976</b>	<b>4.87</b>
水 電 費	11,470,000	11,427,541	-42,459	-0.37
郵 電 費	1,691,000	1,797,153	106,153	6.28
旅 運 費	1,149,000	1,011,628	-137,372	-11.96
印刷裝訂與廣告費	752,000	577,824	-174,176	-23.16
修理保養與保固費	6,565,000	6,683,940	118,940	1.81
保 險 費	98,000	225,829	127,829	130.44
一般服務費	90,793,000	97,629,699	6,836,699	7.53
專業服務費	98,728,000	102,223,032	3,495,032	3.54
公關慰勞費	220,000	219,965	-35	-0.02
推展費	98,000	77,365	-20,635	-21.06
<b>材料及用品費</b>	<b>82,277,000</b>	<b>99,164,767</b>	<b>16,887,767</b>	<b>20.53</b>
使用材料費	1,547,000	1,908,713	361,713	23.38
用品消耗	3,894,000	5,004,997	1,110,997	28.53
商品及醫療用品	76,836,000	92,251,057	15,415,057	20.06
<b>租金與利息</b>	<b>1,776,000</b>	<b>1,492,224</b>	<b>-283,776</b>	<b>-15.98</b>
地租及水租	941,000	-	-941,000	-100.00
房租	14,000	-	-14,000	-100.00
機器租金	554,000	932,184	378,184	68.26
交通及運輸設備租金	267,000	560,040	293,040	109.75
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>26,586,000</b>	<b>25,390,564</b>	<b>-1,195,436</b>	<b>-4.50</b>
不動產、廠房及設備折舊	10,398,000	10,921,749	523,749	5.04
其他折舊性資產折舊	10,399,000	10,296,408	-102,592	-0.99
攤 銷	5,789,000	4,172,407	-1,616,593	-27.93
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>269,000</b>	<b>308,035</b>	<b>39,035</b>	<b>14.51</b>
消費與行為稅	165,000	167,225	2,225	1.35
規 費	104,000	140,810	36,810	35.39
<b>會費、捐助、補助、分擔、救 助(濟)與交流活動費</b>	<b>3,514,000</b>	<b>2,884,510</b>	<b>-629,490</b>	<b>-17.91</b>
會 費	878,000	857,779	-20,221	-2.30
捐助、補助與獎助	2,236,000	1,667,973	-568,027	-25.40
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	400,000	358,758	-41,242	-10.31
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>1,833,000</b>	<b>1,960,651</b>	<b>127,651</b>	<b>6.96</b>
各項短絀	1,833,000	1,951,411	118,411	6.46
賠償給付	-	9,240	9,240.00	-
<b>其 他</b>	<b>30,269,000</b>	<b>69,344,892</b>	<b>39,075,892</b>	<b>129.10</b>
其他費用	30,269,000	69,344,892	39,075,892	129.10
總 計	<b>665,024,000</b>	<b>719,365,611</b>	<b>54,341,611</b>	<b>8.17</b>

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112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	%	
<b>管制性項目</b>	<b>855,000</b>	<b>811,241</b>	<b>-43,759</b>	<b>-5.12</b>	
國外旅費	537,000	513,911	-23,089	-4.30	1. 宿舍水費、宿舍電費，係電費單價調漲，另依據92.10.3衛署中財字第0923000119號函規定，由借用人核實負擔。
公共關係費	90,000	90,000	-	-	
員工慰勞費	130,000	129,965	-35	-0.03	
推展費	98,000	77,365	-20,635	-21.06	
<b>統計所需項目</b>	<b>142,829,000</b>	<b>144,891,106</b>	<b>2,062,106</b>	<b>1.44</b>	
宿舍電費	1,124,000	1,349,618	225,618	20.07	2. 義(志)工服務費：主要係疫情後志工人數減少，致決算數較預算數減少。
宿舍水費	146,000	207,973	61,973	42.45	
員工通勤交通費	-	-	-	-	3. 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人員晉級，致決算數較預算數增加。
宿舍修護費	456,000	464,939	8,939	1.96	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義(志)工服務費	336,000	270,169	-65,831	-19.59	4. 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人員晉級，致決算數較預算數增加。
計時與計件人員酬金	57,063,000	59,215,430	2,152,430	3.77	
專技人員酬金	81,417,000	82,300,022	883,022	1.08	5. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：增進同仁專業技能聘講師授課及出席會議提供專業意見，惟疫情不定，部分課程以視訊方式辦理，致決算數較預算數少。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,346,000	1,082,955	-263,045	-19.54	
一般土地租金	941,000	-	-941,000	-100.00	
					6. 一般土地租金：長照大樓尚在進行前置作業，尚未動支土地租金。

主辦會計人員：李素珍

基金主持人：吳文正