

中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)



南投縣醫療作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

南投縣政府衛生局 編

南投縣醫療作業基金113年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1-1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	1-3
二、餘絀撥補表.....	1-4
三、現金流量表.....	1-5
四、平衡表.....	1-6
丙、附屬表	
一、業務收入明細表.....	1-9
二、業務外收入明細表.....	1-10
三、醫療成本明細表.....	1-11
四、管理及總務費用明細表.....	1-13
五、其他業務外費用明細表.....	1-14
六、資產折舊明細表.....	1-16
七、資產報廢明細表.....	1-18
八、主要營運項目執行績效摘要表.....	1-20
九、員工人數彙計表.....	1-22
十、用人費用彙計表.....	1-24
十一、所屬分決算收支概況表.....	1-28
十二、各項費用彙計表.....	1-30
十三、管制性項目及統計所需項目比較表.....	1-31

甲、總說明

南投縣醫療作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一) 本基金係依「南投縣醫療作業基金收支保管及運用辦法」之規定設置，其主要業務係辦理全縣醫療保健業務。
- (二) 本基金係屬業權型特種基金之作業基金以自給自足方式辦理。

單位：新臺幣元

計畫別	業務項目	數量單位	預計金額 (人次)	實際金額 (人次)	比較增減	增減金額 佔預計金額%	增減原因 說明
藥品採購計畫	藥品	年	40,430,000	40,956,551	526,551	1.30	本年度門診營運量及看診人數增加，相對之藥品採購成本及藥品銷售收入增加。
藥品銷售計畫	藥品	年	52,629,000	55,039,523	2,410,523	4.58	
門診營運計畫	門診醫療	人次	210,230	249,362	39,132	18.61	

二、收支餘絀情形：

- (一) 本年度業務收入決算數為1億6,636萬6,228元，較本年度預算數1億7,398萬2,000元，減少761萬5,772元，約減少4.38%。
- (二) 本年度業務成本與費用決算數為1億6,550萬2,977元，較本年度預算數1億6,836萬4,000元，減少286萬1,023元，約減少1.70%。
- (三) 本年度業務外收入決算數為2,765萬4,598元，較本年度預算數2,522萬4,000元，增加243萬598元，約增加9.64%。
- (四) 本年度業務外費用決算數為1,741萬3,380元，較本年度預算數1,663萬5,000元，增加77萬8,380元，約增加4.68%。
- (五) 收支相抵後，本年度本期賸餘決算數為1,110萬4,469元，較本年度預算數1,420萬7,000元，減少310萬2,531元，約減少21.84%，主要係因業務收入較預期減少。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 本年度本期賸餘決算數為1,110萬4,469元，其中：
1. 南投縣政府衛生局等14個分基金賸餘1,126萬1,926元，連同前期未分配賸餘7,629萬8,760元，合計賸餘8,756萬686元，經解繳公庫淨額1,328萬5,000元後，尚有未分配賸餘7,427萬5,686元，全數留存事業機關。

南投縣醫療作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

2. 南投縣慢性病防治所分基金短絀15萬7,457元，其前期未分配賸餘243萬5,006元，經分配用以填補累積短絀15萬7,457元後，尚有未分配賸餘227萬7,549元，全數留存事業機關。

(二) 本年度解繳公庫淨額決算數為1,328萬5,000元，較本年度預算數1,328萬5,000元，無增減數。

四、現金流量結果：

(一) 本年度業務活動之淨現金流入1,151萬4,489元：

1. 本期賸餘1,110萬4,469元。
2. 利息股利之調整-76萬2,874元。
3. 調整項目41萬20元，其中包括：
 - (1) 折舊、減損及折耗1,500元。
 - (2) 流動資產淨增95萬8,825元。
 - (3) 流動負債淨增136萬7,345元。

4. 收取利息76萬2,874元。

(二) 本年度投資活動之淨現金流入106萬9,316元。

(三) 本年度籌資活動之淨現金流出1,395萬6,424元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減137萬2,619元，加期初現金及約當現金8,332萬3,369元，故期末現金及約當現金8,195萬750元。

五、資產負債情況：

資產總額1億4,565萬8,408元，較上年度審定後決算數1億4,714萬3,018元，減少148萬4,610；負債總額5,004萬3,178元，較上年度審定後決算數4,934萬7,257元，增加69萬5,921元；淨值總額決算數9,561萬5,230元，較上年度審定後決算數9,779萬5,761元，減少218萬531元。其簡明平衡表如下：

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數	科目	本年度決算數
資產	145,658,408	負債	50,043,178
流動資產	145,419,761	流動負債	39,584,362
不動產、廠房及設備	0	其他負債	10,458,816
其他資產	238,647	淨值	95,615,230
		公積	19,061,995
		累積餘絀	76,553,235
合計	145,658,408	合計	145,658,408

六、其他：

依據南投縣政府113年12月3日府主歲計字第1130294543號函核定「業務成本與費用」暨「業務外費用」超支併決算。

乙、主要表

南投縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	173,982,000	100.00	166,366,228	100.00	-7,615,772	-4.38	158,171,795	100.00
醫療收入	173,982,000	100.00	166,366,228	100.00	-7,615,772	-4.38	158,171,795	100.00
門診醫療收入	167,882,000	96.49	166,274,488	99.94	-1,607,512	-0.96	158,042,995	99.92
衛生保健收入	6,100,000	3.51	91,740	0.06	-6,008,260	-98.50	128,800	0.08
業務成本與費用	168,364,000	96.77	165,502,977	99.48	-2,861,023	-1.70	156,393,953	98.88
醫療成本	163,740,000	94.11	161,647,148	97.16	-2,092,852	-1.28	153,816,015	97.25
門診醫療成本	163,740,000	94.11	161,647,148	97.16	-2,092,852	-1.28	153,816,015	97.25
管理及總務費用	4,624,000	2.66	3,855,829	2.32	-768,171	-16.61	2,577,938	1.63
管理費用及總務費用	4,624,000	2.66	3,855,829	2.32	-768,171	-16.61	2,577,938	1.63
業務賸餘(短絀)	5,618,000	3.23	863,251	0.52	-4,754,749	-84.63	1,777,842	1.12
業務外收入	25,224,000	14.50	27,654,598	16.62	2,430,598	9.64	30,260,147	19.13
財務收入	404,000	0.23	762,874	0.46	358,874	88.83	538,697	0.34
利息收入	404,000	0.23	762,874	0.46	358,874	88.83	538,697	0.34
其他業務外收入	24,820,000	14.27	26,891,724	16.16	2,071,724	8.35	29,721,450	18.79
雜項收入	24,820,000	14.27	26,891,724	16.16	2,071,724	8.35	29,721,450	18.79
業務外費用	16,635,000	9.56	17,413,380	10.47	778,380	4.68	19,526,702	12.35
其他業務外費用	16,635,000	9.56	17,413,380	10.47	778,380	4.68	19,526,702	12.35
雜項費用	16,635,000	9.56	17,413,380	10.47	778,380	4.68	19,526,702	12.35
業務外賸餘(短絀)	8,589,000	4.94	10,241,218	6.16	1,652,218	19.24	10,733,445	6.79
本期賸餘(短絀)	14,207,000	8.17	11,104,469	6.67	-3,102,531	-21.84	12,511,287	7.91

南投縣醫療作業基金

餘絀撥補表

中華民國113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	86,346,000	100.00	89,995,692	100.00	3,649,692	4.23	93,455,226	100.00
本期賸餘	14,207,000	16.45	11,261,926	12.51	-2,945,074	-20.73	12,573,747	13.45
前期未分配賸餘	72,139,000	83.55	78,733,766	87.49	6,594,766	9.14	80,881,479	86.55
分配之部	13,285,000	15.39	13,442,457	14.94	157,457	1.19	14,721,460	15.75
填補累積短絀			157,457	0.17	157,457	--	62,460	0.07
解繳公庫淨額	13,285,000	15.39	13,285,000	14.76			14,659,000	15.69
未分配賸餘	73,061,000	84.61	76,553,235	85.06	3,492,235	4.78	78,733,766	84.25
短絀之部		--	157,457	100.00	157,457	--	62,460	100.00
本期短絀		--	157,457	100.00	157,457	--	62,460	100.00
填補之部		--	157,457	100.00	157,457	--	62,460	100.00
撥用賸餘		--	157,457	100.00	157,457	--	62,460	100.00

南投縣醫療作業基金

現金流量表

中華民國113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）	14,207,000	11,104,469	-3,102,531	-21.84
利息股利之調整	-404,000	-762,874	-358,874	88.83
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	13,803,000	10,341,595	-3,461,405	-25.08
調整項目	3,000	410,020	407,020	13,567.33
未計利息股利之現金流入（流出）	13,806,000	10,751,615	-3,054,385	-22.12
收取利息	404,000	762,874	358,874	88.83
業務活動之淨現金流入（流出）	14,210,000	11,514,489	-2,695,511	-18.97
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,000,000	1,000,000	--
減少無形資產及其他資產		146,513	146,513	--
增加無形資產及其他資產		-77,197	-77,197	--
投資活動之淨現金流入（流出）		1,069,316	1,069,316	--
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		528,024	528,024	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-1,199,448	-1,199,448	--
賸餘分配款	-13,285,000	-13,285,000		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-13,285,000	-13,956,424	-671,424	5.05
現金及約當現金之淨增（淨減）	925,000	-1,372,619	-2,297,619	--
期初現金及約當現金	88,966,000	83,323,369	-5,642,631	-6.34
期末現金及約當現金	89,891,000	81,950,750	-7,940,250	-8.83

南投縣醫療作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	145,658,408	100.00	147,143,018	100.00	-1,484,610	-1.01
流動資產	145,419,761	99.84	146,833,555	99.79	-1,413,794	-0.96
現金	81,950,750	56.26	83,323,369	56.63	-1,372,619	-1.65
銀行存款	81,950,750	56.26	83,323,369	56.63	-1,372,619	-1.65
流動金融資產	25,800,000	17.71	26,800,000	18.21	-1,000,000	-3.73
其他金融資產 - 流動	25,800,000	17.71	26,800,000	18.21	-1,000,000	-3.73
應收款項	31,754,851	21.80	30,427,181	20.68	1,327,670	4.36
應收帳款	2,151,731	1.48	2,493,797	1.69	-342,066	-13.72
應收醫療帳款	29,403,297	20.19	27,587,100	18.75	1,816,197	6.58
應收利息	54,083	0.04	49,015	0.03	5,068	10.34
其他應收款	145,740	0.10	297,269	0.20	-151,529	-50.97
存貨	5,914,160	4.06	6,283,005	4.27	-368,845	-5.87
醫療用品	5,914,160	4.06	6,283,005	4.27	-368,845	-5.87
不動產、廠房及設備			1,500	-	-1,500	-100.00
機械及設備	1,033,000	0.71	1,071,300	0.73	-38,300	-3.58
累計折舊 - 機械及設備	-1,033,000	-0.71	-1,071,300	-0.73	38,300	-3.58
交通及運輸設備	87,200	0.06	87,200	0.06		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-87,200	-0.06	-87,200	-0.06		
什項設備			1,500	-	-1,500	-100.00
什項設備	241,401	0.17	439,301	0.30	-197,900	-45.05
累計折舊 - 什項設備	-241,401	-0.17	-437,801	-0.30	196,400	-44.86
其他資產	238,647	0.16	307,963	0.21	-69,316	-22.51
什項資產	238,647	0.16	307,963	0.21	-69,316	-22.51
暫付及待結轉帳項	238,647	0.16	307,963	0.21	-69,316	-22.51
代管資產	346,800	0.24	346,800	0.24		
累計折舊 - 代管資產	-346,800	-0.24	-346,800	-0.24		
合計	145,658,408	100.00	147,143,018	100.00	-1,484,610	-1.01

南投縣醫療作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	50,043,178	34.36	49,347,257	33.54	695,921	1.41
流動負債	39,584,362	27.18	38,217,017	25.97	1,367,345	3.58
應付款項	39,584,362	27.18	38,217,017	25.97	1,367,345	3.58
應付帳款	6,106,508	4.19	4,763,106	3.24	1,343,402	28.20
應付代收款	7,404,974	5.08	8,761,237	5.95	-1,356,263	-15.48
應付費用	25,891,345	17.78	24,493,194	16.65	1,398,151	5.71
其他應付款	181,535	0.12	199,480	0.14	-17,945	-9.00
其他負債	10,458,816	7.18	11,130,240	7.56	-671,424	-6.03
什項負債	10,458,816	7.18	11,130,240	7.56	-671,424	-6.03
暫收及待結轉帳項	10,458,816	7.18	11,130,240	7.56	-671,424	-6.03
淨值	95,615,230	65.64	97,795,761	66.46	-2,180,531	-2.23
公積	19,061,995	13.09	19,061,995	12.95		
資本公積	2,067,292	1.42	2,067,292	1.40		
受贈公積	2,067,292	1.42	2,067,292	1.40		
特別公積	16,994,703	11.67	16,994,703	11.55		
特別公積	16,994,703	11.67	16,994,703	11.55		
累積餘絀	76,553,235	52.56	78,733,766	53.51	-2,180,531	-2.77
累積賸餘	76,553,235	52.56	78,733,766	53.51	-2,180,531	-2.77
累積賸餘	76,553,235	52.56	78,733,766	53.51	-2,180,531	-2.77
合計	145,658,408	100.00	147,143,018	100.00	-1,484,610	-1.01

丙、附屬表

南投縣醫療作業基金

業務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	173,982,000	166,366,228	-7,615,772	-4.38	
醫療收入	173,982,000	166,366,228	-7,615,772	-4.38	
門診醫療收入	167,882,000	166,274,488	-1,607,512	-0.96	
診察費收入	55,880,000	54,167,381	-1,712,619	-3.06	
藥品費收入	52,629,000	55,039,523	2,410,523	4.58	
處理費收入	17,570,000	12,093,187	-5,476,813	-31.17	
檢驗費收入	24,450,000	31,654,234	7,204,234	29.47	
證明書費收入	465,000	392,760	-72,240	-15.54	
體檢費收入	179,000	122,405	-56,595	-31.62	
健康檢查收入	500,000	700,030	200,030	40.01	
X光費收入	1,223,000	1,293,541	70,541	5.77	
IDS收入	950,000	891,108	-58,892	-6.20	
其他收入	14,036,000	9,920,319	-4,115,681	-29.32	
衛生保健收入	6,100,000	91,740	-6,008,260	-98.50	因長照2.0服務計畫案件較預期減少。

南投縣醫療作業基金

業務外收入明細表

中華民國113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	25,224,000	27,654,598	2,430,598	9.64	銀行存款利率調整致利息收入較預算數增加。
財務收入	404,000	762,874	358,874	88.83	
利息收入	404,000	762,874	358,874	88.83	
其他業務外收入	24,820,000	26,891,724	2,071,724	8.35	
雜項收入	24,820,000	26,891,724	2,071,724	8.35	

南投縣醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國113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	163,740,000	161,647,148	-2,092,852	-1.28	本年度依據南投縣政府113年12月3日府主歲計字第1130294543號函核定超支併決算。
門診醫療成本	163,740,000	161,647,148	-2,092,852	-1.28	
用人費用	94,223,000	95,862,763	1,639,763	1.74	
加(夜)班費	54,000	2,000	-52,000	-96.30	
津貼	46,000	31,846	-14,154	-30.77	
獎金	91,906,000	93,922,717	2,016,717	2.19	
退休及卹償金	75,000	26,760	-48,240	-64.32	
福利費	2,142,000	1,879,440	-262,560	-12.26	
服務費用	25,311,000	22,740,779	-2,570,221	-10.15	
水電費	1,569,000	1,370,611	-198,389	-12.64	
郵電費	827,000	617,073	-209,927	-25.38	
旅運費	535,000	366,449	-168,551	-31.50	
印刷裝訂與廣告費	454,000	330,978	-123,022	-27.10	
修理保養及保固費	1,737,000	666,206	-1,070,794	-61.65	
一般服務費	4,155,000	3,582,925	-572,075	-13.77	
專業服務費	15,792,000	15,640,326	-151,674	-0.96	
公共關係費	242,000	166,211	-75,789	-31.32	
材料及用品費	42,714,000	42,066,868	-647,132	-1.52	
使用材料費	80,000		-80,000	-100.00	
用品消耗	664,000	274,538	-389,462	-58.65	
商品及醫療用品	41,970,000	41,792,330	-177,670	-0.42	
租金與利息	80,000	57,904	-22,096	-27.62	
機器租金	80,000	57,904	-22,096	-27.62	
折舊、折耗及攤銷	3,000	1,500	-1,500	-50.00	
不動產、廠房及設備折舊	3,000	1,500	-1,500	-50.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	536,000	401,600	-134,400	-25.07	

南投縣醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	536,000	401,600	-134,400	-25.07	
其他	873,000	515,734	-357,266	-40.92	
其他費用	873,000	515,734	-357,266	-40.92	

註：1.計時與計件人員人員酬金：按日或按時人員計18人，編列預算數3,525,000元，支用決算數3,103,401元。
2.公共關係費：編列預算數242,000元，支用決算數166,211元。

南投縣醫療作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	4,624,000	3,855,829	-768,171	-16.61	本年度依據南投縣政府113年12月3日府主歲計字第1130294543號函核定超支併決算。
管理費用及總務費用	4,624,000	3,855,829	-768,171	-16.61	
用人費用	687,000	676,418	-10,582	-1.54	
聘僱及兼職人員薪資	467,000	486,000	19,000	4.07	
加（夜）班費	51,000	13,520	-37,480	-73.49	
獎金	59,000	56,420	-2,580	-4.37	
退休及卹償金	29,000	30,126	1,126	3.88	
福利費	81,000	90,352	9,352	11.55	
服務費用	3,393,000	2,896,679	-496,321	-14.63	
水電費	15,000		-15,000	-100.00	
郵電費	5,000		-5,000	-100.00	
旅運費	50,000	4,270	-45,730	-91.46	
印刷裝訂與廣告費	30,000	20,000	-10,000	-33.33	
一般服務費	3,248,000	2,856,409	-391,591	-12.06	
專業服務費	35,000	6,000	-29,000	-82.86	
公共關係費	10,000	10,000			
材料及用品費	50,000		-50,000	-100.00	
用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
其他	494,000	282,732	-211,268	-42.77	
其他費用	494,000	282,732	-211,268	-42.77	

註：1.計時與計件人員人員酬金：按日或按時人員計6人，編列預算數3,245,000元，支用決算數2,855,409元。
2.公共關係費：編列預算數10,000元，支用決算數10,000元。

南投縣醫療作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國113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	16,635,000	17,413,380	778,380	4.68	本年度依據南投縣政府 113年12月3日府主歲計 字第1130294543號函核 定超支併決算。
雜項費用	16,635,000	17,413,380	778,380	4.68	
其他	16,635,000	17,413,380	778,380	4.68	
其他費用	16,635,000	17,413,380	778,380	4.68	

項 目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值			1,033,000	87,200
減：以前年度已提折舊數			1,033,000	87,200
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數				
本年度期末帳面價值				
本年度提列折舊數				
醫療成本				
合 計				

註：本年度國姓鄉衛生所分決算報廢機械及設備原值3萬8,300元，已提列折舊數3萬8,300元，帳面價值為0元，本年度國姓鄉衛生所分決算報廢什項設備原值19萬7,900元，已提列折舊數19萬7,900元，帳面價值為0元。

作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
241,401					346,800	1,708,401
239,901					346,800	1,706,901
1,500						1,500
1,500						1,500
1,500						1,500
1,500						1,500
1,500						1,500

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	236,200	236,200	
機械及設備	38,300	38,300	
什項設備	197,900	197,900	
合 計	236,200	236,200	

作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
藥品採購計畫	年	1.00	40,430,000	1.00	40,956,551
藥品銷售計畫	年	1.00	52,629,000	1.00	55,039,523
門診營運計畫	人次	210,230.00	55,880,000	249,362.00	54,167,381
合 計			148,939,000		150,163,455

作業基金

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		526,551	1.30	
		2,410,523	4.58	
39,132.00	18.61	-1,712,619	-3.06	
		1,224,455	0.82	

南投縣醫療作業基金

員工人數彙計表

中華民國113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	1	1		
專任人員	1	1		
約僱	1	1		
總 計	1	1		

註：按日或按時人員共計24人。

南投縣醫療
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分		467,000	105,000	46,000	91,965,000
醫療成本			54,000	46,000	91,906,000
管理及總務費用		467,000	51,000		59,000
合 計		467,000	105,000	46,000.00	91,965,000

作業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
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
104,000		2,223,000		94,910,000		94,910,000
75,000		2,142,000		94,223,000		94,223,000
29,000		81,000		687,000		687,000
104,000		2,223,000		94,910,000		94,910,000

南投縣醫療
用人費用
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分		486,000	15,520	31,846	93,979,137
醫療成本			2,000	31,846	93,922,717
管理及總務費用		486,000	13,520		56,420
合 計		486,000	15,520	31,846	93,979,137

註：一、獎金：1.績效獎金-依據民國108年03月28日府授衛企字第1080071791號函「南投縣慢性防治所暨衛
2.年終獎金-依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函「一百一十二年軍公教人員年終工作
二、計時與計件人員酬金：1.管理及總務費用:計6人，預算數324萬5,000元、決算數285萬5,409元。 2. 醫療

作業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
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
56,886		1,969,792		96,539,181		96,539,181
26,760		1,879,440		95,862,763		95,862,763
30,126		90,352		676,418		676,418
56,886		1,969,792		96,539,181		96,539,181

生所人員獎勵金發給原則」發給，醫療成本計178人，預算數為9,190萬6,000元、決算數為9,392萬2,717元。

獎金發給注意事項」，管理及總務費用計1人，預算數為5萬9,000元，決算數為5萬6,420元。

成本:計18人，預算數352萬5,000元、決算數310萬3,401元。

南投縣醫療
所屬分決算

中華民國

分決算名稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短絀)
南投縣政府衛生局醫療作業基金		3,855,829	-3,855,829
南投縣南投市衛生所醫療作業基金	14,388,837	13,897,899	490,938
南投縣埔里鎮衛生所醫療作業基金	30,617,314	29,639,350	977,964
南投縣草屯鎮衛生所醫療作業基金	11,031,178	10,696,016	335,162
南投縣竹山鎮衛生所醫療作業基金	1,824,135	1,866,704	-42,569
南投縣集集鎮衛生所醫療作業基金	8,263,845	7,996,875	266,970
南投縣名間鄉衛生所醫療作業基金	11,730,607	11,403,797	326,810
南投縣鹿谷鄉衛生所醫療作業基金	14,546,350	14,142,084	404,266
南投縣中寮鄉衛生所醫療作業基金	2,428,599	2,387,813	40,786
南投縣魚池鄉衛生所醫療作業基金	7,445,782	7,189,198	256,584
南投縣國姓鄉衛生所醫療作業基金	14,585,226	14,211,929	373,297
南投縣水里鄉衛生所醫療作業基金	13,221,913	12,795,948	425,965
南投縣信義鄉衛生所醫療作業基金	21,104,447	20,516,592	587,855
南投縣仁愛鄉衛生所醫療作業基金	15,152,666	14,669,248	483,418
南投縣慢性病防治所醫療作業基金	25,329	233,695	-208,366

作業基金

收支概況表

113年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短絀)	本期賸餘 (短絀)
9,194,019	1	9,194,018	5,338,189
581,205	559,979	21,226	512,164
3,091,581	2,943,479	148,102	1,126,066
829,681	761,578	68,103	403,265
208,802	123,699	85,103	42,534
1,116,068	1,053,010	63,058	330,028
1,299,449	1,254,082	45,367	372,177
1,614,943	1,536,900	78,043	482,309
342,468	295,734	46,734	87,520
1,923,361	1,792,195	131,166	387,750
1,927,632	1,842,267	85,365	458,662
2,032,761	1,942,687	90,074	516,039
1,617,919	1,543,619	74,300	662,155
1,816,281	1,756,631	59,650	543,068
58,428	7,519	50,909	-157,457

南投縣醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	94,910,000	96,539,181	1,629,181	1.72
聘僱及兼職人員薪資	467,000	486,000	19,000	4.07
加(夜)班費	105,000	15,520	-89,480	-85.22
津貼	46,000	31,846	-14,154	-30.77
獎金	91,965,000	93,979,137	2,014,137	2.19
退休及卹償金	104,000	56,886	-47,114	-45.30
福利費	2,223,000	1,969,792	-253,208	-11.39
服務費用	28,704,000	25,637,458	-3,066,542	-10.68
水電費	1,584,000	1,370,611	-213,389	-13.47
郵電費	832,000	617,073	-214,927	-25.83
旅運費	585,000	370,719	-214,281	-36.63
印刷裝訂與廣告費	484,000	350,978	-133,022	-27.48
修理保養及保固費	1,737,000	666,206	-1,070,794	-61.65
一般服務費	7,403,000	6,439,334	-963,666	-13.02
專業服務費	15,827,000	15,646,326	-180,674	-1.14
公共關係費	252,000	176,211	-75,789	-30.08
材料及用品費	42,764,000	42,066,868	-697,132	-1.63
使用材料費	80,000		-80,000	-100.00
用品消耗	714,000	274,538	-439,462	-61.55
商品及醫療用品	41,970,000	41,792,330	-177,670	-0.42
租金與利息	80,000	57,904	-22,096	-27.62
機器租金	80,000	57,904	-22,096	-27.62
折舊、折耗及攤銷	3,000	1,500	-1,500	-50.00
不動產、廠房及設備折舊	3,000	1,500	-1,500	-50.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	536,000	401,600	-134,400	-25.07
會費	536,000	401,600	-134,400	-25.07
其他	18,002,000	18,211,846	209,846	1.17
其他費用	18,002,000	18,211,846	209,846	1.17
合 計	184,999,000	182,916,357	-2,082,643	-1.13

南投縣醫療作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	252,000	176,211	-75,789	-30.08	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,770,000	5,958,810	-811,190	-11.98	
專技人員酬金	4,565,000	3,782,631	-782,369	-17.14	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,000	6,000	-9,000	-60.00	

主辦會計人員：



基金主持人：

