

中華民國 113 年度

## 南投縣總預算

南投縣政府衛生局主管

## 南投縣醫療作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

南投縣政府衛生局 編

# 南投縣醫療作業基金

## 目 次

### 中 華 民 國 113 年 度

<b>壹、業務計畫及預算說明</b>	1
<b>貳、預算主要表</b>	
一、收支餘絀預計表及說明	9
二、餘絀撥補預計表	15
三、現金流量預計表	20
<b>參、預算明細表</b>	
一、醫療收入明細表	25
二、業務外收入明細表	26
三、醫療成本明細表及說明	28
四、管理及總務費用明細表及說明	37
五、業務外費用明細表及說明	41
六、資產折舊明細表	43
七、資產報廢明細表	44
<b>肆、預算參考表</b>	
一、預計平衡表	45
二、5年來主要營運項目分析表	50
三、員工人數彙計表	51
四、用人費用彙計表	52
五、各項費用彙計表	54

# 壹、業務計畫及預算說明

南投縣政府衛生局主管  
南投縣醫療作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本基金前身為南投縣衛生局醫療藥品循環基金，於民國91年依預算法改為南投縣政府醫療作業基金，隸屬南投縣政府，依法辦理本縣衛生醫療管理等業務。

二、組織概況：

(一)本基金以南投縣政府衛生局為主管機關，以本局及衛生所為管理機關，辦理統籌基金及各衛生所醫療作業基金。

(二)本基金置基金主持人，承縣長之命綜理基金業務，並指揮、監督所屬員工。

(三)本基金下設本局暨南投市、埔里鎮、草屯鎮、竹山鎮、集集鎮、名間鄉、鹿谷鄉、中寮鄉、魚池鄉、國姓鄉、水里鄉、信義鄉、仁愛鄉衛生所、慢性病防治所等15個醫療作業基金，分別掌理各鄉鎮市衛生醫療業務及慢性病、結核病防治等業務。

(四)依南投縣政府95年7月20日府主歲計字第09501392400號函，慢性病防治所醫療作業基金自96年度起併入南投縣政府衛生局主管醫療作業基金。

(五)組織系統圖：



南投縣政府衛生局主管  
南投縣醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 113 年度

三、基金歸類及屬性：

本基金依預算法第4條第1項第2款第4目凡經付出仍可收回，而非用於營業者，為作業基金。依該法第16條第1項第4款之規定屬附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至112年6月30日止執行情形)

一、111年度決算：

111年度業務收入2億1,186萬元，業務成本與費用2億680萬4千元，業務外收入3,810萬5千元，業務外費用2,268萬3千元，收支相抵後111年度本期賸餘2,047萬8千元。

二、112年度截至6月底止預算執行情形：

112年度截至6月底止業務收入7,789萬6千元，業務成本與費用7,694萬5千元，業務外收入2,243萬8千元，業務外費用1,713萬6千元，收支相抵後112年度6月底止賸餘625萬3千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)各衛生所門診醫療及公共衛生並重，保護國民健康為首要。
- (二)為節省政府經費以自給自足方式經營，降低醫療成本以利一般傷患就醫。
- (三)本年度預估門診人次約210,230人次，本年度預算數依該門診預估人次並參考前年度決算數及上年度預算數編製之。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無。

五、其他重要計畫：配合衛生福利部中央健康保險署及政府政策辦理全民健保醫療業務。

南投縣政府衛生局主管  
南投縣醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 113 年度

**肆、預算概要**

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入預算數為1億7,398萬2千元，較上年度預算數1億5,268萬9千元，增加2,129萬3千元，約增加13.95%。

(二)本年度業務成本與費用預算數1億6,836萬4千元，較上年度預算數1億5,565萬8千元，增加1,270萬6千元，約增加8.16%。

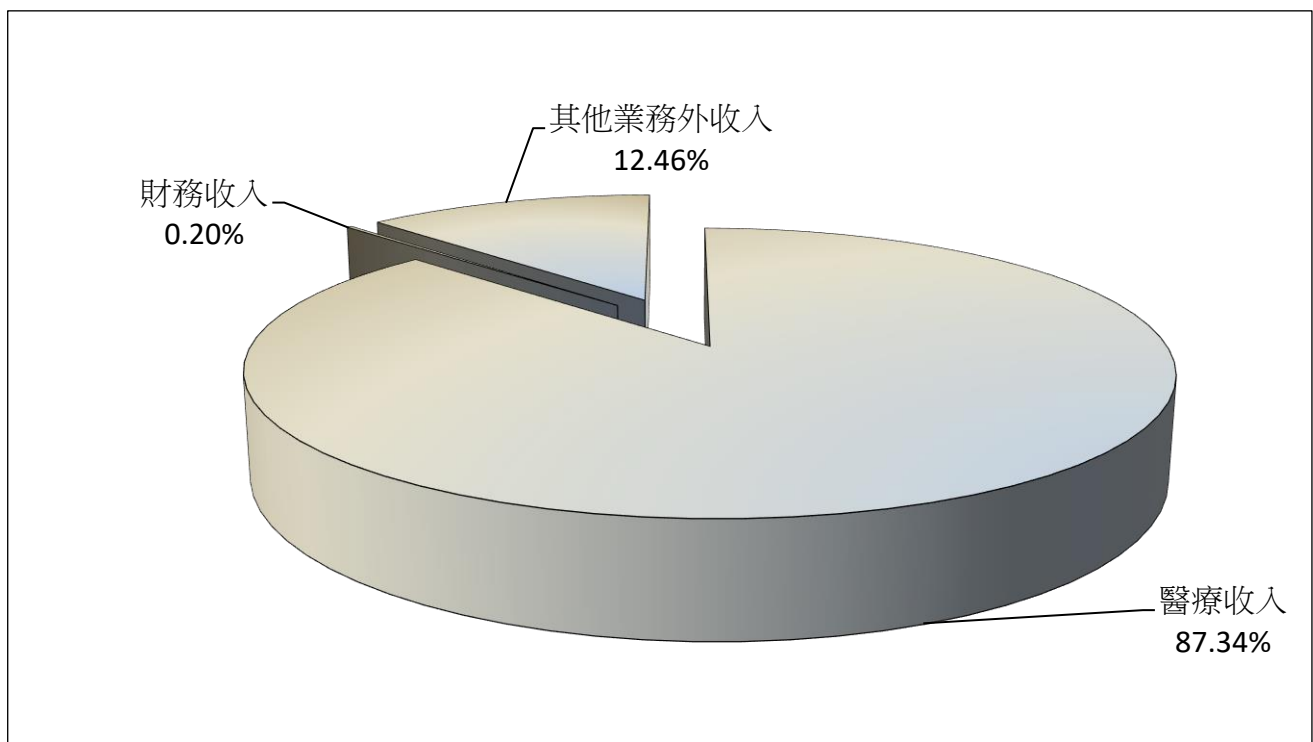
(三)本年度業務外收入預算數為2,522萬4千元，較上年度預算數2,173萬6千元，增加348萬8千元，約增加16.05%。

(四)本年度業務外費用預算數為1,663萬5千元，較上年度預算數1,285萬元，增加378萬5千元，約增加29.46%。

(五)收支相抵後，本期賸餘預計數為1,420萬7千元，較上年度預算數591萬7千元，增加829萬元，約增加140.10%。

圖一 113年度收入、成本與費用及賸餘

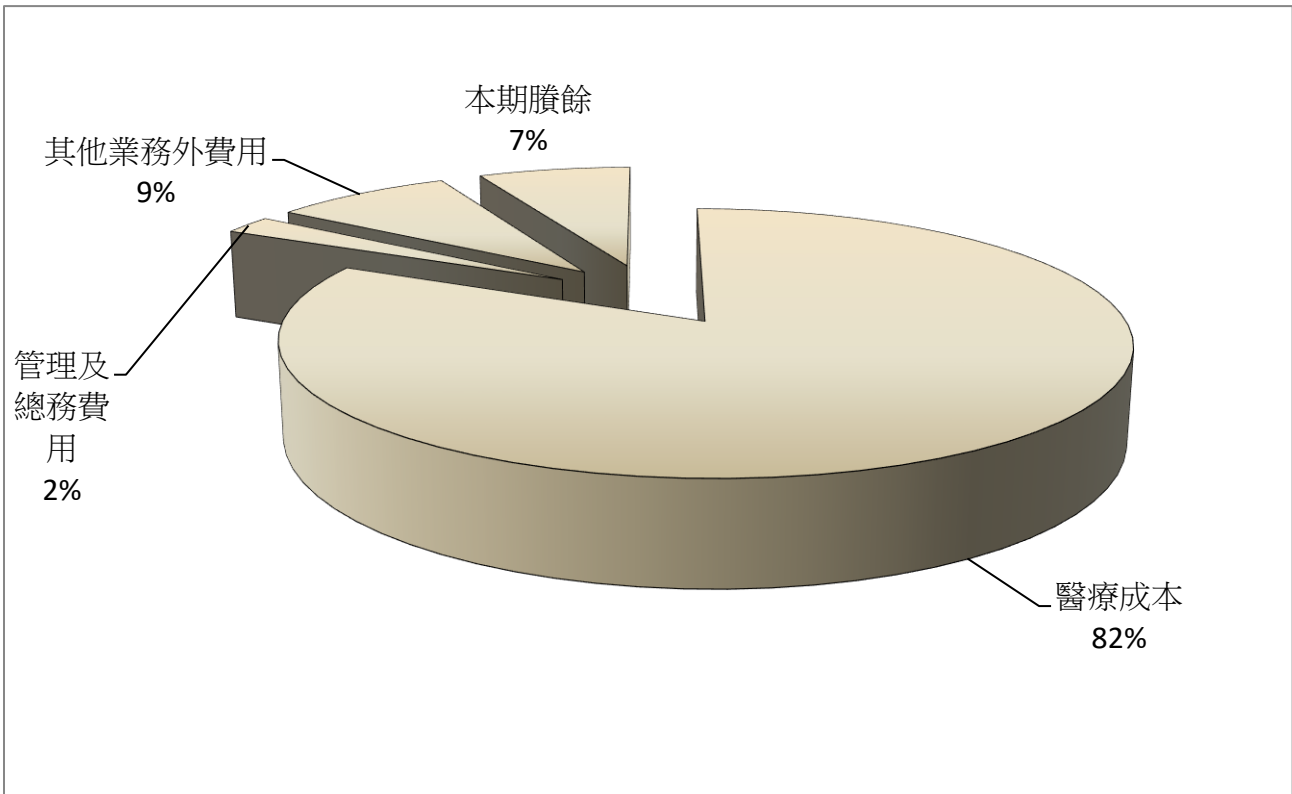
收——入



南投縣政府衛生局主管  
 南投縣醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 113 年度

**成本與費用及賸餘**



單位：新台幣千元

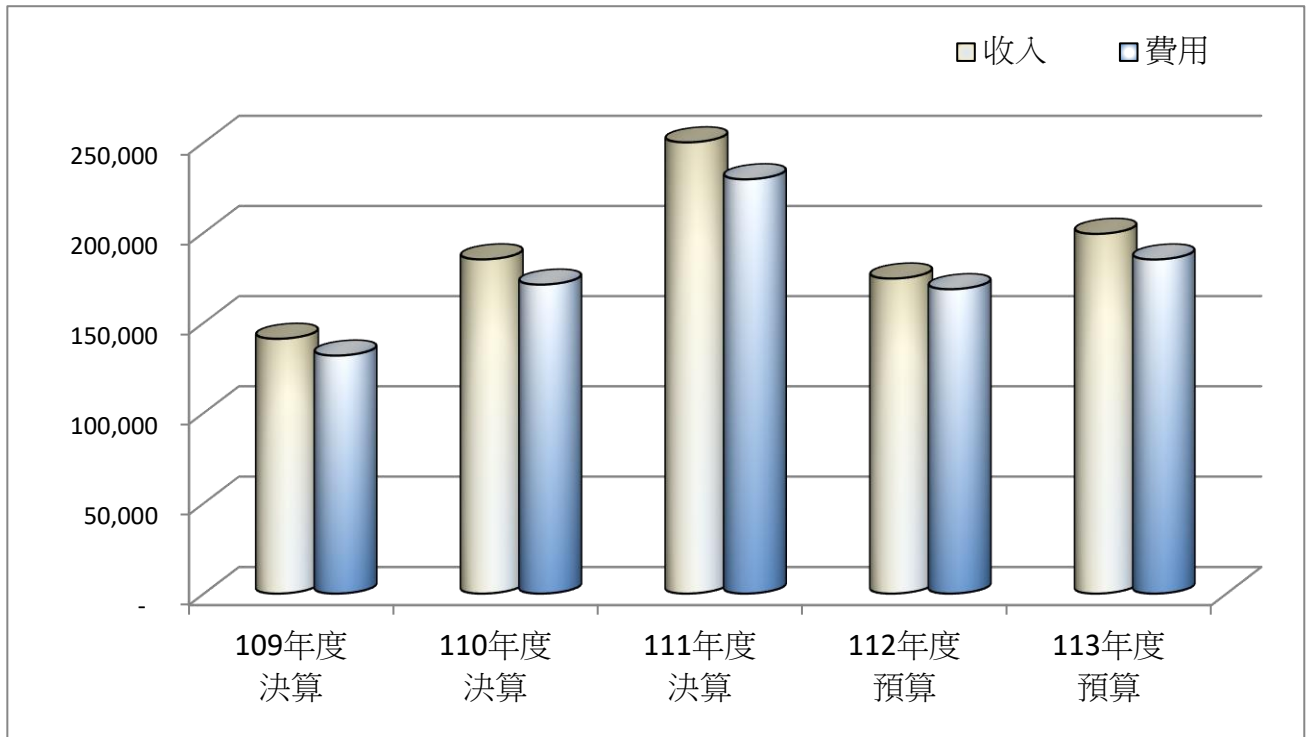
收入	113年度 預算	成本與費用及賸餘	113年度 預算
業務收入	173,982	業務成本與費用	168,364
醫療收入	173,982	醫療成本	163,740
業務外收入	25,224	管理及總務費用	4,624
財務收入	404	業務外費用	16,635
其他業務外收入	24,820	其他業務外費用	16,635
		本期賸餘	14,207
收入總額	199,206	成本與費用及賸餘總額	199,206

南投縣政府衛生局主管  
 南投縣醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 113 年度

圖二

最近五年收入與費用



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	109年度 決算	110年度 決算	111年度 決算	112年度 預算	113年度 預算
收入					
業務收入	124,447	151,274	211,860	152,689	173,982
業務外收入	16,562	33,774	38,105	21,736	25,224
收入合計	141,009	185,048	249,965	174,425	199,206
費用					
業務成本與費用	122,396	148,122	206,804	155,658	168,364
業務外費用	9,287	22,937	22,683	12,850	16,635
費用合計	131,683	171,059	229,487	168,508	184,999
本期賸餘	9,325	13,990	20,478	5,917	14,207

註：109至111年度決算數為審定決算數；112年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數，以下各表同。



南投縣政府衛生局主管  
 南投縣醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**

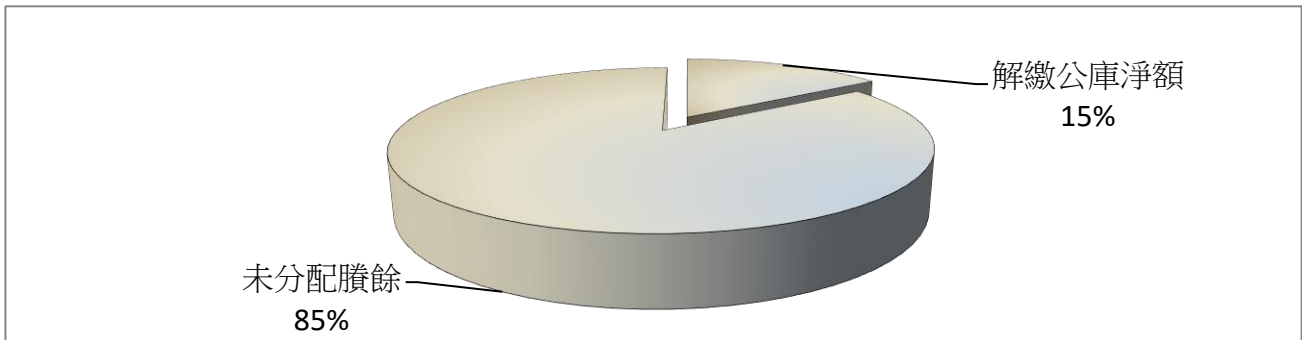
中華民國 113 年度

二、餘絀撥補之預計：

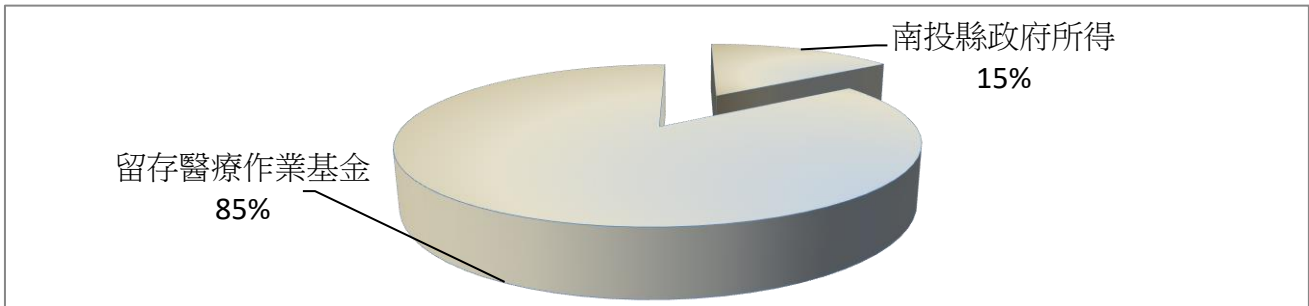
本年度本期賸餘為1,420萬7千元，連同前期未分配賸餘7,213萬9千元，解繳公庫淨額1,328萬5千元，未分配賸餘為7,306萬1千元，全數留存基金作為充實醫療設備基金之用。

圖三

113年度賸餘分配  
按分配程序分



按所得對象分



單位：新台幣千元

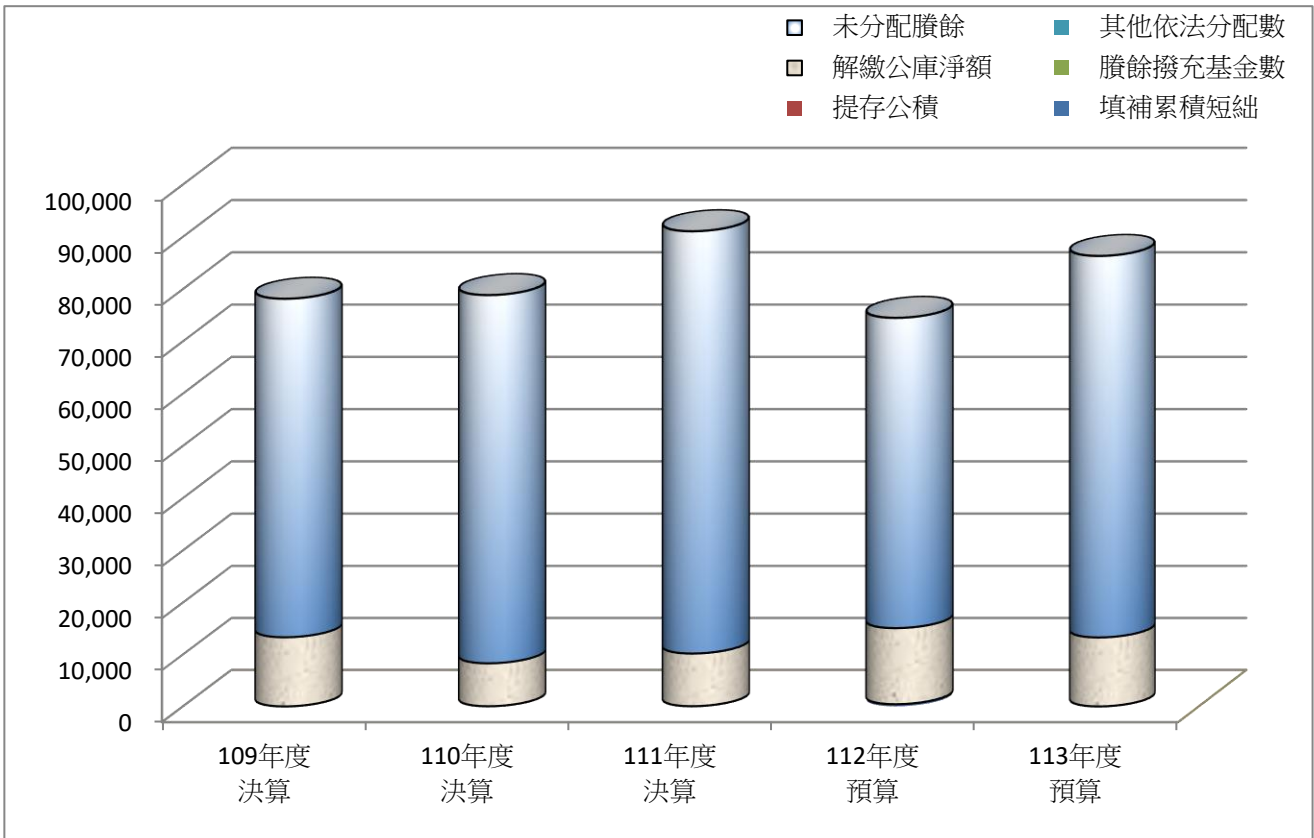
按分配程序分	113年度 預算	按所得對象分	113年度 預算
填補累積短絀		南投縣政府所得	13,285
提存公積		留存醫療作業基金	73,061
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額	13,285		
其他依法分配數			
未分配賸餘	73,061		
合 計	86,346	合 計	86,346

南投縣政府衛生局主管  
 南投縣醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 113 年度

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新台幣千元

年度 項目	109年度 決算	110年度 決算	111年度 決算	112年度 預算	113年度 預算
<b>賸餘分配</b>					
填補累積短絀		33	39	427	
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額	13,320	8,272	10,150	14,659	13,285
其他依法分配數					
未分配賸餘	64,836	70,553	80,881	59,413	73,061
<b>合計</b>	<b>78,156</b>	<b>78,858</b>	<b>91,070</b>	<b>74,499</b>	<b>86,346</b>

南投縣政府衛生局主管  
南投縣醫療作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 113 年度

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入1,421萬元。包括：

1.本期賸餘1,420萬7千元。

2.調整非現金項目：提列折舊及折耗3千元。

(二)投資活動之現金流量：無。

(三)籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流出1,328萬5千元，為衛生局及各衛生所解繳公庫金額。

(四)現金及約當現金之淨減92萬5千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、成本分析：

依前年度決算數及上年度預算估列，業務成本與費用本年度編列1億6,836萬4千元，佔本年度總成本與費用1億8,499萬9千元之91.00%。

陸、其他：

一、業務收支估計基礎及計算方法：

(一)收入估計基礎及計算方式：按全民健康保險醫療費用支付標準計算。

(二)支出估計基礎及計算方式：

1.藥品成本：按全民健康保險藥價基準計算及依前年度決算數及上年度預算數估列。

2.其他作業成本：包括人工、材料、費用，依前年度決算數及上年度預算數估列。

## 貳、預算主要表

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 ( - )	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
211,860	100.00	<b>業務收入</b>	<b>173,982</b>	<b>100.00</b>	<b>152,689</b>	<b>100.00</b>	<b>21,293</b>	<b>13.95</b>
211,860	100.00	醫療收入	173,982	100.00	152,689	100.00	21,293	13.95
211,845	99.99	門診醫療收入	167,882	96.49	152,571	99.92	15,311	10.04
15	0.01	衛生保健收入	6,100	3.51	118	0.08	5,982	5,069.49
<b>206,804</b>	<b>97.61</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>168,364</b>	<b>96.77</b>	<b>155,658</b>	<b>101.94</b>	<b>12,706</b>	<b>8.16</b>
204,635	96.59	醫療成本	163,740	94.11	148,108	97.00	15,632	10.55
204,635	96.59	門診醫療成本	163,740	94.11	148,108	97.00	15,632	10.55
2,169	1.02	管理及總務費用	4,624	2.66	7,550	4.94	-2,926	38.75
2,169	1.02	管理費用及總務費用	4,624	2.66	7,550	4.94	-2,926	38.75
<b>5,056</b>	<b>2.39</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>5,618</b>	<b>3.23</b>	<b>-2,969</b>	<b>-1.94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>38,105</b>	<b>17.99</b>	<b>業務外收入</b>	<b>25,224</b>	<b>14.50</b>	<b>21,736</b>	<b>14.24</b>	<b>3,488</b>	<b>16.05</b>
354	0.17	財務收入	404	0.23	281	0.18	123	43.77
354	0.17	利息收入	404	0.23	281	0.18	123	43.77
37,751	17.82	其他業務外收入	24,820	14.27	21,455	14.05	3,365	15.68
37,751	17.82	雜項收入	24,820	14.27	21,455	14.05	3,365	15.68
<b>22,683</b>	<b>10.71</b>	<b>業務外費用</b>	<b>16,635</b>	<b>9.56</b>	<b>12,850</b>	<b>8.42</b>	<b>3,785</b>	<b>29.46</b>
22,683	10.71	其他業務外費用	16,635	9.56	12,850	8.42	3,785	29.46
22,683	10.71	雜項費用	16,635	9.56	12,850	8.42	3,785	29.46
<b>15,422</b>	<b>7.28</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>8,589</b>	<b>4.94</b>	<b>8,886</b>	<b>5.82</b>	<b>-297</b>	<b>3.34</b>
<b>20,478</b>	<b>9.67</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>14,207</b>	<b>8.17</b>	<b>5,917</b>	<b>3.88</b>	<b>8,290</b>	<b>140.10</b>

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

## 收支餘絀預計表說明

中華民國113年度

1. 業務收入：本年度預算數173,982千元。
2. 業務成本與費用：本年度預算數168,364千元。
3. 業務外收入：本年度預算數25,224千元，其中利息收入404千元、雜項收入24,820千元。
4. 業務外費用：本年度預算數16,635千元，為雜項費用。

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	南投縣政府衛生局醫療作業基金	南投縣南投市衛生所醫療作業基金	南投縣埔里鎮衛生所醫療作業基金
<b>業務收入</b>	<b>173,982</b>	-	<b>10,598</b>	<b>25,427</b>
醫療收入	173,982	-	10,598	25,427
門診醫療收入	167,882	-	10,598	25,427
衛生保健收入	6,100	-	-	-
<b>業務成本與費用</b>	<b>168,364</b>	<b>4,624</b>	<b>9,164</b>	<b>24,991</b>
醫療成本	163,740	-	9,164	24,991
門診醫療成本	163,740	-	9,164	24,991
管理及總務費用	4,624	4,624	-	-
管理費用及總務費用	4,624	4,624	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>5,618</b>	<b>-4,624</b>	<b>1,434</b>	<b>436</b>
<b>業務外收入</b>	<b>25,224</b>	<b>7,650</b>	<b>1,117</b>	<b>2,320</b>
財務收入	404	150	17	40
利息收入	404	150	17	40
其他業務外收入	24,820	7,500	1,100	2,280
雜項收入	24,820	7,500	1,100	2,280
<b>業務外費用</b>	<b>16,635</b>	<b>10</b>	<b>1,100</b>	<b>2,280</b>
其他業務外費用	16,635	10	1,100	2,280
雜項費用	16,635	10	1,100	2,280
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>8,589</b>	<b>7,640</b>	<b>17</b>	<b>40</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>14,207</b>	<b>3,016</b>	<b>1,451</b>	<b>476</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣草屯鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣竹山鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣集集鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣名間鄉衛生所 醫療作業基金
<b>業務收入</b>	<b>12,580</b>	<b>1,955</b>	<b>10,132</b>	<b>16,785</b>
醫療收入	12,580	1,955	10,132	16,785
門診醫療收入	12,580	1,955	10,132	10,785
衛生保健收入	-	-	-	6,000
<b>業務成本與費用</b>	<b>12,184</b>	<b>1,765</b>	<b>8,454</b>	<b>14,598</b>
醫療成本	12,184	1,765	8,454	14,598
門診醫療成本	12,184	1,765	8,454	14,598
管理及總務費用	-	-	-	-
管理費用及總務費用	-	-	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>396</b>	<b>190</b>	<b>1,678</b>	<b>2,187</b>
<b>業務外收入</b>	<b>830</b>	<b>260</b>	<b>925</b>	<b>902</b>
財務收入	30	10	25	2
利息收入	30	10	25	2
其他業務外收入	800	250	900	900
雜項收入	800	250	900	900
<b>業務外費用</b>	<b>1,100</b>	<b>120</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
其他業務外費用	1,100	120	900	900
雜項費用	1,100	120	900	900
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-270</b>	<b>140</b>	<b>25</b>	<b>2</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>126</b>	<b>330</b>	<b>1,703</b>	<b>2,189</b>



南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣鹿谷鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣中寮鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣魚池鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣國姓鄉衛生所 醫療作業基金
<b>業務收入</b>	<b>16,814</b>	<b>4,226</b>	<b>7,800</b>	<b>17,328</b>
醫療收入	16,814	4,226	7,800	17,328
門診醫療收入	16,774	4,226	7,760	17,328
衛生保健收入	40	-	40	-
<b>業務成本與費用</b>	<b>16,804</b>	<b>4,184</b>	<b>7,465</b>	<b>15,506</b>
醫療成本	16,804	4,184	7,465	15,506
門診醫療成本	16,804	4,184	7,465	15,506
管理及總務費用	-	-	-	-
管理費用及總務費用	-	-	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>10</b>	<b>42</b>	<b>335</b>	<b>1,822</b>
<b>業務外收入</b>	<b>1,812</b>	<b>706</b>	<b>875</b>	<b>932</b>
財務收入	12	6	35	12
利息收入	12	6	35	12
其他業務外收入	1,800	700	840	920
雜項收入	1,800	700	840	920
<b>業務外費用</b>	<b>1,800</b>	<b>650</b>	<b>840</b>	<b>900</b>
其他業務外費用	1,800	650	840	900
雜項費用	1,800	650	840	900
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>12</b>	<b>56</b>	<b>35</b>	<b>32</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>22</b>	<b>98</b>	<b>370</b>	<b>1,854</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣水里鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣信義鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣仁愛鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣慢性病防治所 醫療作業基金
<b>業務收入</b>	<b>14,045</b>	<b>21,810</b>	<b>14,337</b>	<b>145</b>
醫療收入	14,045	21,810	14,337	145
門診醫療收入	14,045	21,810	14,317	145
衛生保健收入	-	-	20	-
<b>業務成本與費用</b>	<b>13,929</b>	<b>20,886</b>	<b>13,646</b>	<b>164</b>
醫療成本	13,929	20,886	13,646	164
門診醫療成本	13,929	20,886	13,646	164
管理及總務費用	-	-	-	-
管理費用及總務費用	-	-	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>116</b>	<b>924</b>	<b>691</b>	<b>-19</b>
<b>業務外收入</b>	<b>2,211</b>	<b>2,524</b>	<b>2,110</b>	<b>50</b>
財務收入	11	24	10	20
利息收入	11	24	10	20
其他業務外收入	2,200	2,500	2,100	30
雜項收入	2,200	2,500	2,100	30
<b>業務外費用</b>	<b>1,500</b>	<b>2,500</b>	<b>2,025</b>	<b>10</b>
其他業務外費用	1,500	2,500	2,025	10
雜項費用	1,500	2,500	2,025	10
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>711</b>	<b>24</b>	<b>85</b>	<b>40</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>827</b>	<b>948</b>	<b>776</b>	<b>21</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
<b>74,499</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>86,346</b>	<b>100.00</b>	
6,344	8.52	本期賸餘	14,207	16.45	
68,155	91.48	前期未分配賸餘	72,139	83.55	
<b>15,086</b>	<b>20.25</b>	<b>分配之部</b>	<b>13,285</b>	<b>15.39</b>	
427	0.57	填補累積短絀	-	-	
14,659	19.68	解繳公庫淨額	13,285	15.39	
<b>59,413</b>	<b>79.75</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>73,061</b>	<b>84.61</b>	
<b>427</b>	<b>100.00</b>	<b>短絀之部</b>	-	-	
427	100.00	本期短絀	-	-	
<b>427</b>	<b>100.00</b>	<b>填補之部</b>	-	-	
427	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	南投縣政府衛生局醫療作業基金	南投縣南投市衛生所醫療作業基金	南投縣埔里鎮衛生所醫療作業基金
<b>賸餘之部</b>	<b>86,346</b>	<b>39,532</b>	<b>3,010</b>	<b>3,471</b>
本期賸餘	14,207	3,016	1,451	476
前期未分配賸餘	72,139	36,516	1,559	2,995
<b>分配之部</b>	<b>13,285</b>	<b>6,335</b>	<b>331</b>	<b>430</b>
解繳公庫淨額	13,285	6,335	331	430
<b>未分配賸餘</b>	<b>73,061</b>	<b>33,197</b>	<b>2,679</b>	<b>3,041</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣草屯鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣竹山鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣集集鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣名間鄉衛生所 醫療作業基金
<b>賸餘之部</b>	<b>3,382</b>	<b>973</b>	<b>3,806</b>	<b>3,401</b>
本期賸餘	126	330	1,703	2,189
前期未分配賸餘	3,256	643	2,103	1,212
<b>分配之部</b>	<b>527</b>	<b>111</b>	<b>354</b>	<b>803</b>
解繳公庫淨額	527	111	354	803
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,855</b>	<b>862</b>	<b>3,452</b>	<b>2,598</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣鹿谷鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣中寮鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣魚池鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣國姓鄉衛生所 醫療作業基金
<b>賸餘之部</b>	<b>2,952</b>	<b>544</b>	<b>4,018</b>	<b>3,502</b>
本期賸餘	22	98	370	1,854
前期未分配賸餘	2,930	446	3,648	1,648
<b>分配之部</b>	<b>341</b>	<b>110</b>	<b>279</b>	<b>465</b>
解繳公庫淨額	341	110	279	465
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,611</b>	<b>434</b>	<b>3,739</b>	<b>3,037</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣水里鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣信義鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣仁愛鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣慢性病防治所 醫療作業基金
<b>賸餘之部</b>	<b>3,276</b>	<b>7,359</b>	<b>4,574</b>	<b>2,546</b>
本期賸餘	827	948	776	21
前期未分配賸餘	2,449	6,411	3,798	2,525
<b>分配之部</b>	<b>318</b>	<b>2,188</b>	<b>693</b>	-
解繳公庫淨額	318	2,188	693	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,958</b>	<b>5,171</b>	<b>3,881</b>	<b>2,546</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	14,207	
利息股利之調整	-404	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	13,803	
調整項目	3	
未計利息股利之現金流入（流出）	13,806	
收取利息	404	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>14,210</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
賸餘分配款	-13,285	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-13,285</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>925</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>88,966</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>89,891</b>	



南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	南投縣政府衛生局醫療作業基金	南投縣南投市衛生所醫療作業基金	南投縣埔里鎮衛生所醫療作業基金
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	14,207	3,016	1,451	476
利息股利之調整	-404	-150	-17	-40
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	13,803	2,866	1,434	436
調整項目	3	-	-	-
未計利息股利之現金流入（流出）	13,806	2,866	1,434	436
收取利息	404	150	17	40
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>14,210</b>	<b>3,016</b>	<b>1,451</b>	<b>476</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
賸餘分配款	-13,285	-6,335	-331	-430
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-13,285</b>	<b>-6,335</b>	<b>-331</b>	<b>-430</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>925</b>	<b>-3,319</b>	<b>1,120</b>	<b>46</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>88,966</b>	<b>29,042</b>	<b>4,784</b>	<b>5,423</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>89,891</b>	<b>25,723</b>	<b>5,904</b>	<b>5,469</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣草屯鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣竹山鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣集集鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣名間鄉衛生所 醫療作業基金
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	126	330	1,703	2,189
利息股利之調整	-30	-10	-25	-2
未計利息股利之本期賸餘 （短絀）	96	320	1,678	2,187
調整項目	3	-	-	-
未計利息股利之現金流入 （流出）	99	320	1,678	2,187
收取利息	30	10	25	2
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>129</b>	<b>330</b>	<b>1,703</b>	<b>2,189</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
賸餘分配款	-527	-111	-354	-803
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-527</b>	<b>-111</b>	<b>-354</b>	<b>-803</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-398</b>	<b>219</b>	<b>1,349</b>	<b>1,386</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>2,119</b>	<b>3,074</b>	<b>2,928</b>	<b>4,132</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,721</b>	<b>3,293</b>	<b>4,277</b>	<b>5,518</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣鹿谷鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣中寮鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣魚池鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣國姓鄉衛生所 醫療作業基金
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	22	98	370	1,854
利息股利之調整	-12	-6	-35	-12
未計利息股利之本期賸餘 （短絀）	10	92	335	1,842
調整項目	-	-	-	-
未計利息股利之現金流入 （流出）	10	92	335	1,842
收取利息	12	6	35	12
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>22</b>	<b>98</b>	<b>370</b>	<b>1,854</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
賸餘分配款	-341	-110	-279	-465
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-341</b>	<b>-110</b>	<b>-279</b>	<b>-465</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-319</b>	<b>-12</b>	<b>91</b>	<b>1,389</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>4,017</b>	<b>1,757</b>	<b>2,674</b>	<b>3,533</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>3,698</b>	<b>1,745</b>	<b>2,765</b>	<b>4,922</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣水里鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣信義鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣仁愛鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣慢性病防治所 醫療作業基金
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	827	948	776	21
利息股利之調整	-11	-24	-10	-20
未計利息股利之本期賸餘 （短絀）	816	924	766	1
調整項目	-	-	-	-
未計利息股利之現金流入 （流出）	816	924	766	1
收取利息	11	24	10	20
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>827</b>	<b>948</b>	<b>776</b>	<b>21</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
賸餘分配款	-318	-2,188	-693	-
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-318</b>	<b>-2,188</b>	<b>-693</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>509</b>	<b>-1,240</b>	<b>83</b>	<b>21</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>4,059</b>	<b>8,715</b>	<b>11,688</b>	<b>1,021</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>4,568</b>	<b>7,475</b>	<b>11,771</b>	<b>1,042</b>

# 參、預算明細表

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

醫療收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價 (元)	金額	
<b>醫療收入</b>		-	-	<b>173,982</b>	
門診醫療收入		-	-	167,882	
診察費收入	人次	210,230	265.80	55,880	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
藥品費收入	年	-	-	52,629	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
處理費收入	年	-	-	17,570	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
檢驗費收入	年	-	-	24,450	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
證明書費收入	年	-	-	465	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
體檢費收入	年	-	-	179	參考110年、111年決算及112年預算編列。
健康檢查收入	年	-	-	500	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
X光費收入	年	-	-	1,223	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
IDS收入	年	-	-	950	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
其他收入	年	-	-	14,036	參考110年、111年決算數及112年預算數編列。
衛生保健收入	年	-	-	6,100	因應長照2.0服務計畫之衛生保健收入，參考110年、111年決算數及112年預算數編列。

南投縣政府衛生局主管

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>業務外收入</b>	<b>25,224</b>	
財務收入	404	
利息收入	404	
其他業務外收入	24,820	
雜項收入	24,820	收回健保署追扣以前年度醫療收入獎勵金及核撥補付以前年度醫療收入。

本  
頁  
空  
白



醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
<b>醫療成本</b>		-	-	<b>163,740</b>
門診醫療成本		-	-	163,740
用人費用		-	-	94,223
加(夜)班費		-	-	54
延長工時加班費		-	-	54
津貼		-	-	46
危險工作津貼		-	-	46
獎金		-	-	91,906
績效獎金		-	-	91,906
退休及卹償金		-	-	75
職員退休及離職金		-	-	75
福利費		-	-	2,142
分擔員工保險費		-	-	2,142
服務費用		-	-	25,311
水電費		-	-	1,569
工作場所電費		-	-	1,430
工作場所水費		-	-	139
郵電費		-	-	827
郵費		-	-	28
電話費		-	-	799
旅運費		-	-	535
國內旅費		-	-	535
印刷裝訂與廣告費		-	-	454
印刷及裝訂費		-	-	454
修理保養及保固費		-	-	1,737
一般房屋修護費		-	-	554
機械及設備修護費		-	-	841
交通及運輸設備修護費		-	-	30

## 明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	148,108	-	-	204,635
-	-	148,108	-	-	204,635
-	-	88,779	-	-	137,180
-	-	54	-	-	5
-	-	54	-	-	5
-	-	46	-	-	41
-	-	46	-	-	41
-	-	86,685	-	-	134,569
-	-	86,685	-	-	134,569
-	-	90	-	-	38
-	-	90	-	-	38
-	-	1,904	-	-	2,528
-	-	1,904	-	-	2,528
-	-	23,066	-	-	20,118
-	-	1,404	-	-	1,014
-	-	1,325	-	-	975
-	-	79	-	-	38
-	-	827	-	-	843
-	-	18	-	-	10
-	-	809	-	-	832
-	-	567	-	-	347
-	-	567	-	-	347
-	-	454	-	-	276
-	-	454	-	-	276
-	-	1,952	-	-	758
-	-	554	-	-	136
-	-	1,001	-	-	546
-	-	10	-	-	6

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
什項設備修護費		-	-	312
一般服務費		-	-	4,155
計時與計件人員酬金		-	-	3,525
體育活動費		-	-	630
專業服務費		-	-	15,792
專技人員酬金		-	-	4,565
法律事務費		-	-	78
委託檢驗(定)試驗認證費		-	-	10,689
電腦軟體服務費		-	-	460
公共關係費		-	-	242
公共關係費		-	-	242
材料及用品費		-	-	42,714
使用材料費		-	-	80
物料		-	-	80
用品消耗		-	-	664
辦公(事務)用品		-	-	315
其他		-	-	349
商品及醫療用品		-	-	41,970
衛材		-	-	1,540
藥品		-	-	40,430
租金與利息		-	-	80
機器租金		-	-	80
機械及設備租金		-	-	80
折舊、折耗及攤銷		-	-	3
不動產、廠房及設備折舊		-	-	3
什項設備折舊		-	-	3
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	536
會費		-	-	536

## 明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	387	-	-	70
-	-	3,285	-	-	2,630
-	-	2,905	-	-	2,280
-	-	380	-	-	350
-	-	14,335	-	-	14,065
-	-	4,715	-	-	3,704
-	-	78	-	-	-
-	-	9,157	-	-	10,036
-	-	385	-	-	325
-	-	242	-	-	185
-	-	242	-	-	185
-	-	34,859	-	-	46,438
-	-	70	-	-	-
-	-	70	-	-	-
-	-	664	-	-	480
-	-	315	-	-	250
-	-	349	-	-	230
-	-	34,125	-	-	45,958
-	-	1,520	-	-	926
-	-	32,605	-	-	45,032
-	-	72	-	-	72
-	-	72	-	-	72
-	-	72	-	-	72
-	-	3	-	-	3
-	-	3	-	-	3
-	-	3	-	-	3
-	-	526	-	-	355
-	-	526	-	-	355

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
職業團體會費		-	-	536
其他		-	-	873
其他費用		-	-	873
其他		-	-	873
<b>總計</b>		-	-	<b>163,740</b>

明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	526	-	-	355
-	-	803	-	-	469
-	-	803	-	-	469
-	-	803	-	-	469
-	-	<b>148,108</b>	-	-	<b>204,635</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

醫療成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
加（夜）班費	編製基金預、決算期間及趕辦業務之逾時加班費，一年計需54千元。
延長工時加班費	
津貼	危險工作津貼，一年計需46千元。
危險工作津貼	
獎金	依據行政院地方機關慢性防治所與衛生所及健康服務中心人員獎勵金發給要點辦理，一年計需91,906千元。
績效獎金	
退休及卹償金	正式編制工友及司機之勞工退休準備金，一年計需75千元。
職員退休及離職金	
福利費	分攤員工因支領獎勵金所提高之補充保險費，一年計需2,142千元。
分擔員工保險費	
服務費用	
水電費	工作場所電費一年計需1,430千元，工作場所水費一年計需139千元，共計1,569千元。
工作場所電費	
工作場所水費	
郵電費	郵費及電話費一年計需827千元。
郵費	
電話費	
旅運費	業務接洽、巡迴醫療服務等旅費，一年計需535千元。
國內旅費	
印刷裝訂與廣告費	預、決算印製費及其它表單印製費等，計需454千元。
印刷及裝訂費	
修理保養及保固費	一般房屋修護費、各項儀器維修、交通及運輸設備維修及什項設備維修保養費等，一年計需1,737千元。
一般房屋修護費	
機械及設備修護費	

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

醫療成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
交通及運輸設備修護費 什項設備修護費 一般服務費	計時計件人員薪資一年計需3,525千元；文康活動費一年計需630千元，共計4,155千元。
計時與計件人員酬金 體育活動費 專業服務費	專技人員酬金一年計需4,565千元，法律事務費一年計需78千元，委託檢驗(定)試驗認證費一年計需10,689千元及電腦軟體服務費一年計需460千元，共計15,792千元。
專技人員酬金 法律事務費	
委託檢驗(定)試驗認證費 電腦軟體服務費	
公共關係費 公共關係費	婚喪喜慶宴客招待，禮品等，一年計需242千元。
材料及用品費 使用材料費	藥袋製作、醫令收據用十字切紙、包藥紙、印製病歷紙等費用，一年計需80千元。
物料 用品消耗	辦公用品、用紙、公文封及其他筆墨、印泥、碳粉等零星用品，一年計需664千元。
辦公(事務)用品 其他	
商品及醫療用品 衛材 藥品	含注射針筒、紗布、棉花球及藥品等，一年計需41,970千元。
租金與利息 機器租金	影印機租賃，月租6千元及超印張數費用，一年計需80千元。
機械及設備租金 折舊、折耗及攤銷	什項設備折舊，一年計需3千元，詳資產折舊明細表。
不動產、廠房及設備折舊 什項設備折舊	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	



南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

醫療成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
會費  職業團體會費 其他 其他費用  其他	公會常年會費，一年計需536年千元。    參訪、醫療合作、整篩早餐、研習會報名費、活動保險及誤餐費等其他費用，計需873千元。

南投縣政府衛生局主管

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,169	7,550	<b>管理及總務費用</b>	<b>4,624</b>
2,169	7,550	管理費用及總務費用	4,624
626	664	用人費用	687
451	452	聘僱及兼職人員薪資	467
451	452	約僱職員薪金	467
19	51	加(夜)班費	51
19	51	延長工時加班費	51
53	57	獎金	59
53	57	年終獎金	59
27	28	退休及卹償金	29
27	28	職員退休及離職金	29
75	76	福利費	81
59	60	分擔員工保險費	65
16	16	其他福利費	16
1,300	6,342	服務費用	3,393
-	15	水電費	15
-	15	工作場所電費	15
-	5	郵電費	5
-	5	郵費	5
3	50	旅運費	50
3	50	國內旅費	50
20	30	印刷裝訂與廣告費	30
20	30	印刷及裝訂費	30
1,267	6,197	一般服務費	3,248
1,265	6,195	計時與計件人員酬金	3,245
2	2	體育活動費	3
-	35	專業服務費	35
-	10	法律事務費	10
-	15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15

南投縣政府衛生局主管

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	10	電腦軟體服務費	10
10	10	公共關係費	10
10	10	公共關係費	10
-	50	材料及用品費	50
-	50	用品消耗	50
-	20	辦公(事務)用品	20
-	30	其他	30
242	494	其他	494
242	494	其他費用	494
242	494	其他	494

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	約僱會計助理人員1名協助會計工作，計467千元。
約僱職員薪金	
加（夜）班費	編製基金預、決算期間及趕辦業務逾時加班費，計需25千元，約僱人員未休畢慰勞假加班費，計需26千元，共需51千元。
延長工時加班費	
獎金	約僱人員年終獎金59千元。
年終獎金	
退休及卹償金	約僱人員勞工退休準備金29千元。
職員退休及離職金	
福利費	約僱人員保險費65千元及其他福利費16千元。
分擔員工保險費	
其他福利費	
服務費用	
水電費	工作場所電費一年計需15千元。
工作場所電費	
郵電費	郵電費一年計需5千元。
郵費	
旅運費	國內出差旅費一年計需50千元。
國內旅費	
印刷裝訂與廣告費	基金預決算書表及其他表單印製費，一年計需30千元。
印刷及裝訂費	
一般服務費	按日計酬臨時人員薪資3,245千元（含臨時人員勞健保費、勞退金等）、文康活動費3

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
計時與計件人員酬金	千元，共計3,248千元。
體育活動費	協助辦理會計、人事業務及行政庶務。
專業服務費	法律事務費一年計需10千元、講課鐘點、稿費、出席審查費等15千元、電腦軟體服務費計需10千元，共計35千元。
法律事務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	
電腦軟體服務費	
公共關係費	宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等10千元。
公共關係費	
材料及用品費	
用品消耗	辦公用品、用紙、公文封及其他各種筆墨、印泥、碳粉等零星用品，計需50千元。
辦公(事務)用品	
其他	
其他	
其他費用	什項支出包括參訪及會議誤餐費等，一年計需494千元。
其他	

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

業務外費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
22,683	12,850	業務外費用	16,635
22,683	12,850	其他業務外費用	16,635
22,683	12,850	雜項費用	16,635
22,683	12,850	其他	16,635
22,683	12,850	其他費用	16,635

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

業務外費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
業務外費用 其他業務外費用 雜項費用 其他 其他費用	健保署追扣以前年度醫療收入及補付以前年度醫療收入之各所應補付獎勵金部份。

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

資產折舊明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	1,194	87	648	-	-	-	-	347	2,276
上年度預計增減資產原值	-	-	-191	-	-209	-	-	-	-	-	-400
本年度預計增減資產原值	-	-	-38	-	-198	-	-	-	-	-	-236
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	965	87	241	-	-	-	-	347	1,640
本年度應提折舊額	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	3
醫療成本	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	3



南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

資產報廢明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	236	236	-	-	-	-
機械及設備	38	38	-	-	-	-
機械及設備	38	38	-	-	-	-
什項設備	198	198	-	-	-	-
什項設備	198	198	-	-	-	-

## 肆、預算參考表

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
166,186	資產	158,370	157,448	922
165,945	流動資產	158,133	157,208	925
97,708	現金	89,891	88,966	925
26,800	流動金融資產	26,800	26,800	-
34,900	應收款項	34,906	34,906	-
6,536	存貨	6,536	6,536	-
4	不動產、廠房及設備	-	3	-3
-	機械及設備	-	-	-
-	交通及運輸設備	-	-	-
4	什項設備	-	3	-3
237	其他資產	237	237	-
237	什項資產	237	237	-
166,186	合計	158,370	157,448	922
66,242	負債	66,247	66,247	-
52,423	流動負債	52,428	52,428	-
52,423	應付款項	52,428	52,428	-
13,819	其他負債	13,819	13,819	-
13,819	什項負債	13,819	13,819	-
99,943	淨值	92,123	91,201	922
19,062	公積	19,062	19,062	-
2,067	資本公積	2,068	2,068	-
16,995	特別公積	16,994	16,994	-
80,881	累積餘絀	73,061	72,139	922
80,881	累積賸餘	73,061	72,139	922
166,186	負債及淨值合計	158,370	157,448	922

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	南投縣政府衛生局醫療作業基金	南投縣南投市衛生所醫療作業基金	南投縣埔里鎮衛生所醫療作業基金
<b>資 產</b>	158,370	33,206	8,977	13,102
<b>流動資產</b>	<b>158,133</b>	<b>33,206</b>	<b>8,957</b>	<b>13,094</b>
現金	89,891	25,723	5,904	5,469
流動金融資產	26,800	4,500	300	2,000
應收款項	34,906	2,983	2,527	4,816
存貨	6,536	-	226	809
<b>不動產、廠房及設備</b>	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
<b>其他資產</b>	<b>237</b>	-	<b>20</b>	<b>8</b>
什項資產	237	-	20	8
<b>資產合計</b>	<b>158,370</b>	<b>33,206</b>	<b>8,977</b>	<b>13,102</b>
<b>負 債</b>	66,247	9	6,041	9,269
<b>流動負債</b>	<b>52,428</b>	<b>9</b>	<b>4,941</b>	<b>7,362</b>
應付款項	52,428	9	4,941	7,362
<b>其他負債</b>	<b>13,819</b>	-	<b>1,100</b>	<b>1,907</b>
什項負債	13,819	-	1,100	1,907
<b>淨 值</b>	<b>92,123</b>	<b>33,197</b>	<b>2,936</b>	<b>3,833</b>
<b>公積</b>	<b>19,062</b>	-	<b>257</b>	<b>792</b>
資本公積	2,068	-	-	-
特別公積	16,994	-	257	792
<b>累積餘絀</b>	<b>73,061</b>	<b>33,197</b>	<b>2,679</b>	<b>3,041</b>
累積賸餘	73,061	33,197	2,679	3,041
<b>負債及淨值合計</b>	<b>158,370</b>	<b>33,206</b>	<b>8,977</b>	<b>13,102</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣草屯鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣竹山鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣集集鎮衛生所 醫療作業基金	南投縣名間鄉衛生所 醫療作業基金
<b>資 產</b>	8,150	3,573	9,377	10,056
<b>流動資產</b>	<b>8,078</b>	<b>3,565</b>	<b>9,377</b>	<b>10,054</b>
現金	1,721	3,293	4,277	5,518
流動金融資產	3,500	-	3,000	-
應收款項	2,228	272	1,753	3,861
存貨	629	-	347	675
<b>不動產、廠房及設備</b>	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
<b>其他資產</b>	<b>72</b>	<b>8</b>	-	<b>2</b>
什項資產	72	8	-	2
<b>資產合計</b>	<b>8,150</b>	<b>3,573</b>	<b>9,377</b>	<b>10,056</b>
<b>負 債</b>	3,938	1,234	4,314	5,932
<b>流動負債</b>	<b>2,737</b>	<b>1,084</b>	<b>3,593</b>	<b>3,942</b>
應付款項	2,737	1,084	3,593	3,942
<b>其他負債</b>	<b>1,201</b>	<b>150</b>	<b>721</b>	<b>1,990</b>
什項負債	1,201	150	721	1,990
<b>淨 值</b>	<b>4,212</b>	<b>2,339</b>	<b>5,063</b>	<b>4,124</b>
<b>公積</b>	<b>1,357</b>	<b>1,477</b>	<b>1,611</b>	<b>1,526</b>
資本公積	-	-	-	145
特別公積	1,357	1,477	1,611	1,381
<b>累積餘絀</b>	<b>2,855</b>	<b>862</b>	<b>3,452</b>	<b>2,598</b>
累積賸餘	2,855	862	3,452	2,598
<b>負債及淨值合計</b>	<b>8,150</b>	<b>3,573</b>	<b>9,377</b>	<b>10,056</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣鹿谷鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣中寮鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣魚池鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣國姓鄉衛生所 醫療作業基金
<b>資 產</b>	8,998	3,381	8,133	9,928
<b>流動資產</b>	<b>8,987</b>	<b>3,364</b>	<b>8,131</b>	<b>9,898</b>
現金	3,698	1,745	2,765	4,922
流動金融資產	1,500	1,000	4,000	1,000
應收款項	2,949	486	1,183	3,551
存貨	840	133	183	425
<b>不動產、廠房及設備</b>	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
<b>其他資產</b>	<b>11</b>	<b>17</b>	<b>2</b>	<b>30</b>
什項資產	11	17	2	30
<b>資產合計</b>	<b>8,998</b>	<b>3,381</b>	<b>8,133</b>	<b>9,928</b>
<b>負 債</b>	5,582	1,272	2,930	5,800
<b>流動負債</b>	<b>4,321</b>	<b>1,063</b>	<b>2,439</b>	<b>4,493</b>
應付款項	4,321	1,063	2,439	4,493
<b>其他負債</b>	<b>1,261</b>	<b>209</b>	<b>491</b>	<b>1,307</b>
什項負債	1,261	209	491	1,307
<b>淨 值</b>	<b>3,416</b>	<b>2,109</b>	<b>5,203</b>	<b>4,128</b>
<b>公積</b>	<b>805</b>	<b>1,675</b>	<b>1,464</b>	<b>1,091</b>
資本公積	-	-	45	-
特別公積	805	1,675	1,419	1,091
<b>累積餘絀</b>	<b>2,611</b>	<b>434</b>	<b>3,739</b>	<b>3,037</b>
累積賸餘	2,611	434	3,739	3,037
<b>負債及淨值合計</b>	<b>8,998</b>	<b>3,381</b>	<b>8,133</b>	<b>9,928</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投縣水里鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣信義鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣仁愛鄉衛生所 醫療作業基金	南投縣慢性病防治所 醫療作業基金
<b>資 產</b>	7,694	15,326	15,915	2,554
<b>流動資產</b>	<b>7,691</b>	<b>15,324</b>	<b>15,853</b>	<b>2,554</b>
現金	4,568	7,475	11,771	1,042
流動金融資產	500	3,000	1,000	1,500
應收款項	2,055	3,621	2,610	11
存貨	568	1,228	472	1
<b>不動產、廠房及設備</b>	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
<b>其他資產</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>62</b>	-
什項資產	3	2	62	-
<b>資產合計</b>	<b>7,694</b>	<b>15,326</b>	<b>15,915</b>	<b>2,554</b>
<b>負 債</b>	4,505	6,496	8,917	8
<b>流動負債</b>	<b>3,610</b>	<b>5,009</b>	<b>7,825</b>	-
應付款項	3,610	5,009	7,825	-
<b>其他負債</b>	<b>895</b>	<b>1,487</b>	<b>1,092</b>	<b>8</b>
什項負債	895	1,487	1,092	8
<b>淨 值</b>	<b>3,189</b>	<b>8,830</b>	<b>6,998</b>	<b>2,546</b>
<b>公積</b>	<b>231</b>	<b>3,659</b>	<b>3,117</b>	-
資本公積	-	629	1,249	-
特別公積	231	3,030	1,868	-
<b>累積餘絀</b>	<b>2,958</b>	<b>5,171</b>	<b>3,881</b>	<b>2,546</b>
累積賸餘	2,958	5,171	3,881	2,546
<b>負債及淨值合計</b>	<b>7,694</b>	<b>15,326</b>	<b>15,915</b>	<b>2,554</b>

南投縣政府衛生局主管

南投縣醫療作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
藥品採購計畫	年	1.00	40,430,000.00	40,430	
藥品銷售計畫	年	1.00	52,629,000.00	52,629	
門診營運計畫	人次	210,230.00	265.80	55,880	
<b>上年度預算數</b>					
藥品採購計畫	年	1.00	32,605,000.00	32,605	
藥品銷售計畫	年	1.00	44,869,000.00	44,869	
門診營運計畫	人次	206,257.00	262.44	54,130	
<b>前年度決算數</b>					
藥品採購計畫	年	1.00	45,031,574.00	45,032	
藥品銷售計畫	年	1.00	59,640,527.00	59,641	
門診營運計畫	人次	247,564.00	257.18	63,669	
<b>110年度決算數</b>					
藥品採購計畫	年	1.00	29,991,259.00	29,991	
藥品銷售計畫	年	1.00	42,507,672.00	42,508	
門診營運計畫	人次	212,209.00	260.25	55,228	
<b>109年度決算數</b>					
藥品採購計畫	年	1.00	26,011,856.00	26,012	
藥品銷售計畫	年	1.00	37,249,731.00	37,250	
門診營運計畫	人次	205,235.00	210.87	43,278	



南投縣政府衛生局主管

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

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	1	-	1	
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
<b>總 計</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	

註：管理及總務費用：按日計酬人員計6人，預算數3,245千元，為因應社會環境多變化，衛生問題日益劇增，各項專業人員業務量擴增，行政、會計及人事業務相對應增加，及增編人力協助辦理行政、會計及人事業務處理。

醫療成本：計時計件人員計24人，預算數3,525千元，為協助門診掛號及衛生所環境清潔等，及分擔公務預算臨時人員

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜 )班費	津貼	獎金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
業務支出部分								
醫療成本	-	-	54	46	-	-	91,906	-
正式人員	-	-	54	46	-	-	91,906	-
職員	-	-	54	46	-	-	91,906	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	467	51	-	59	-	-	-
聘僱人員	-	467	51	-	59	-	-	-
合計	-	467	105	46	59	-	91,906	-

註：管理及總務費用：按日計酬人員計6人，預算數3,245千元，為因應社會環境多變化，衛生問題日益劇增，各項專  
醫療成本：計時計件人員計24人，預算數3,525千元，為協助門診掛號及衛生所環境清潔等，及分擔公務預算臨

## 彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
75	-	-	2,142	-	-	-	-	94,223	-	94,223
75	-	-	2,142	-	-	-	-	94,223	-	94,223
75	-	-	2,142	-	-	-	-	94,223	-	94,223
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	-	-	65	-	-	-	16	687	-	687
29	-	-	65	-	-	-	16	687	-	687
104	-	-	2,207	-	-	-	16	94,910	-	94,910

業人員業務量擴增，行政、會計及人事業務相對應增加，及增編人力協助辦理行政、會計及人事業務處理。  
時人員依勞基法規定因獎勵金發放應列計所得依規提繳勞健保費及退休準備金。

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
137,807	89,443	用人費用	94,910	-	-	-	-
451	452	聘僱及兼職人員薪資	467	-	-	-	-
24	105	加(夜)班費	105	-	-	-	-
41	46	津貼	46	-	-	-	-
134,623	86,742	獎金	91,965	-	-	-	-
65	118	退休及卹償金	104	-	-	-	-
2,603	1,980	福利費	2,223	-	-	-	-
21,418	29,408	服務費用	28,704	-	-	-	-
1,014	1,419	水電費	1,584	-	-	-	-
843	832	郵電費	832	-	-	-	-
350	617	旅運費	585	-	-	-	-
296	484	印刷裝訂與廣告費	484	-	-	-	-
758	1,952	修理保養及保固費	1,737	-	-	-	-
3,897	9,482	一般服務費	7,403	-	-	-	-
14,065	14,370	專業服務費	15,827	-	-	-	-
195	252	公共關係費	252	-	-	-	-
46,438	34,909	材料及用品費	42,764	-	-	-	-
-	70	使用材料費	80	-	-	-	-
480	714	用品消耗	714	-	-	-	-
45,958	34,125	商品及醫療用品	41,970	-	-	-	-
72	72	租金與利息	80	-	-	-	-
72	72	機器租金	80	-	-	-	-
3	3	折舊、折耗及攤銷	3	-	-	-	-
3	3	不動產、廠房及設備 折舊	3	-	-	-	-
355	526	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	536	-	-	-	-
355	526	會費	536	-	-	-	-
23,395	14,147	其他	18,002	-	-	-	-
23,395	14,147	其他費用	18,002	-	-	-	-
<b>229,487</b>	<b>168,508</b>	<b>總 計</b>	<b>184,999</b>	-	-	-	-

衛生局主管

作業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	業務費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	94,223	-	-	-	687	-	-	-	-
-	-	-	-	-	467	-	-	-	-
-	54	-	-	-	51	-	-	-	-
-	46	-	-	-	-	-	-	-	-
-	91,906	-	-	-	59	-	-	-	-
-	75	-	-	-	29	-	-	-	-
-	2,142	-	-	-	81	-	-	-	-
-	25,311	-	-	-	3,393	-	-	-	-
-	1,569	-	-	-	15	-	-	-	-
-	827	-	-	-	5	-	-	-	-
-	535	-	-	-	50	-	-	-	-
-	454	-	-	-	30	-	-	-	-
-	1,737	-	-	-	-	-	-	-	-
-	4,155	-	-	-	3,248	-	-	-	-
-	15,792	-	-	-	35	-	-	-	-
-	242	-	-	-	10	-	-	-	-
-	42,714	-	-	-	50	-	-	-	-
-	80	-	-	-	-	-	-	-	-
-	664	-	-	-	50	-	-	-	-
-	41,970	-	-	-	-	-	-	-	-
-	80	-	-	-	-	-	-	-	-
-	80	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3	-	-	-	-	-	-	-	-
-	536	-	-	-	-	-	-	-	-
-	536	-	-	-	-	-	-	-	-
-	873	-	-	-	494	-	-	-	16,635
-	873	-	-	-	494	-	-	-	16,635
-	<b>163,740</b>	-	-	-	<b>4,624</b>	-	-	-	<b>16,635</b>