

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 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111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 111 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	29,564,000	45,031,574	15,467,574	52.32	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	42,080,000	59,585,527	17,505,527	41.60	
門診營運計畫	門診醫療	人次	186,471	247,564	61,093	32.76	

二、收支餘絀情形：

- (一) 本年度業務收入決算數為2億1,185萬9,974元，較本年度預算數1億3,392萬1,000元，增加7,793萬8,974元，約增加58.20%，因門診量及COVID-19確診人數增加併連續處方簽增加，醫療檢驗病患及藥品消耗量亦增加，致門診醫療收入增加。
- (二) 本年度業務成本與費用決算數為2億680萬3,632元，較本年度預算數1億3,289萬1,000元，增加7,391萬2,632元，約增加55.62%，因門診量及COVID-19確診人數增加併連續處方簽增加，醫療檢驗病患及藥品消耗量亦增加致相關門診醫療成本相對增加。
- (三) 本年度業務外收入決算數為3,810萬5,237元，較本年度預算數1,641萬元，增加2,169萬5,237元，約增加132.21%，因中央健康保險署補付以前年度醫療費用增加所致。
- (四) 本年度業務外費用決算數為2,268萬3,398元，較本年度預算數954萬2,000元，增加1,314萬1,398元，約增加137.72%，因中央健康保險署補付以前年度醫療費用增加致以前年度績效獎金增加，及追扣以前年度醫療費用增加所致。
- (五) 收支相抵後，本年度本期賸餘決算數為2,047萬8,181元，較本年度預算數789萬8,000元，增加1,258萬811元，約增加159.28%，主要係因業務外收入因健保署補付以前年度醫療費用增加，致決算數較預算數增加。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 本年度本期賸餘決算數為2,047萬8,181元，其中：
1. 南投縣政府衛生局等14個分基金賸餘2,051萬6,916元，連同前期未分配賸餘6,801萬7,097元，合計賸餘8,853萬4,013元，經解繳公庫淨額1,015萬元後，尚有未分配賸餘7,838萬4,013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 111 年度

2. 南投縣慢性病防治所分基金短絀3萬8,735元，其前期未分配賸餘253萬6,201元，經分配用以填補累積短絀3萬8,735元後，尚有未分配賸餘249萬7,466元，全數留存事業機關。

(二) 本年度解繳公庫淨額決算數為1,015萬元，較本年度預算數1,029萬5,000元，減少14萬5,000元，約減少1.41%。

四、現金流量結果：

(一) 本年度業務活動之淨現金流入2,200萬8,558元：

1. 本期賸餘2,047萬8,181元。

2. 利息股利之調整-35萬4,421元。

3. 調整項目153萬377元，其中包括：

(1) 折舊、減損及折耗2,544元。

(2) 流動資產淨增930萬5,487元。

(3) 流動負債淨增1,083萬3,320元。

4. 收取利息35萬4,421元。

(二) 本年度投資活動之淨現金流入179萬1,498元。

(三) 本年度籌資活動之淨現金流出631萬2,800元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增1,748萬7,256元，加期初現金及約當現金8,022萬725元，故期末現金及約當現金9,770萬7,981元。

五、資產負債情況：

資產總額1億6,618萬5,942元，較上年度審定後決算數1億4,118萬7,241元，增加2,499萬8,701；負債總額6,624萬2,468元，較上年度審定後決算數5,157萬1,948元，增加1,467萬520元；淨值總額決算數9,994萬3,474元，較上年度審定後決算數8,961萬5,293元，增加1,032萬8,181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	166,185,942	負債	66,242,468
流動資產	165,944,632	流動負債	52,423,079
不動產、廠房及設備	4,044	其他負債	13,819,389
其他資產	237,266	淨值	99,943,474
		公積	19,061,995
		累積餘絀	80,881,479
合計	166,185,942	合計	166,185,942

六、其他：

依據南投縣政府111年11月7日府主歲計字第1110262431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	133,921,000	100.00	211,859,974	100.00	77,938,974	58.20	151,274,157	100.00
醫療收入	133,921,000	100.00	211,859,974	100.00	77,938,974	58.20	151,274,157	100.00
門診醫療收入	133,783,000	99.90	211,844,724	99.99	78,061,724	58.35	151,213,297	99.96
衛生保健收入	138,000	0.10	15,250	0.01	-122,750	-88.95	60,860	0.04
業務成本與費用	132,891,000	99.23	206,803,632	97.61	73,912,632	55.62	148,122,346	97.92
醫療成本	129,989,000	97.06	204,634,796	96.59	74,645,796	57.42	146,365,261	96.75
門診醫療成本	129,989,000	97.06	204,634,796	96.59	74,645,796	57.42	146,365,261	96.75
管理及總務費用	2,902,000	2.17	2,168,836	1.02	-733,164	-25.26	1,757,085	1.16
管理費用及總務費用	2,902,000	2.17	2,168,836	1.02	-733,164	-25.26	1,757,085	1.16
業務賸餘(短絀)	1,030,000	0.77	5,056,342	2.39	4,026,342	390.91	3,151,811	2.08
業務外收入	16,410,000	12.25	38,105,237	17.99	21,695,237	132.21	33,774,292	22.33
財務收入	298,000	0.22	354,421	0.17	56,421	18.93	212,309	0.14
利息收入	298,000	0.22	354,421	0.17	56,421	18.93	212,309	0.14
其他業務外收入	16,112,000	12.03	37,750,816	17.82	21,638,816	134.30	33,561,983	22.19
雜項收入	16,112,000	12.03	37,750,816	17.82	21,638,816	134.30	33,561,983	22.19
業務外費用	9,542,000	7.13	22,683,398	10.71	13,141,398	137.72	22,936,540	15.16
其他業務外費用	9,542,000	7.13	22,683,398	10.71	13,141,398	137.72	22,936,540	15.16
雜項費用	9,542,000	7.13	22,683,398	10.71	13,141,398	137.72	22,936,540	15.16
業務外賸餘(短絀)	6,868,000	5.13	15,421,839	7.28	8,553,839	124.55	10,837,752	7.16
本期賸餘(短絀)	7,898,000	5.90	20,478,181	9.67	12,580,181	159.28	13,989,563	9.25

南投縣醫療作業基金

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	71,723,000	100.00	91,070,214	100.00	19,347,214	26.97	78,858,357	100.00
本期賸餘	7,898,000	11.01	20,516,916	22.53	12,618,916	159.77	14,022,622	17.78
前期未分配賸餘	63,825,000	88.99	70,553,298	77.47	6,728,298	10.54	64,835,735	82.22
追溯適用及追溯重編之影響數						--		
公積轉列數						--		
其他轉入數						--		
分配之部	10,295,000	14.35	10,188,735	11.19	-106,265	-1.03	8,305,059	10.53
填補累積短絀			38,735	0.04	38,735	--	33,059	0.04
提存公積						--		
賸餘撥充基金數						--		
解繳公庫淨額	10,295,000	14.35	10,150,000	11.15	-145,000	-1.41	8,272,000	10.49
其他依法分配數						--		
未分配賸餘	61,428,000	85.65	80,881,479	88.81	19,453,479	31.67	70,553,298	89.47
短絀之部			38,735	100.00	38,735	--	33,059	100.00
本期短絀			38,735	100.00	38,735	--	33,059	100.00
前期待填補之短絀						--		
追溯適用及追溯重編之影響數						--		
其他轉入數						--		
填補之部			38,735	100.00	38,735	--	33,059	100.00
撥用賸餘			38,735	100.00	38,735	--	33,059	100.00
撥用公積						--		
折減基金						--		
公庫撥款						--		
待填補之短絀						--		

南投縣醫療作業基金

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）	7,898,000	20,478,181	12,580,181	159.28
利息股利之調整	-298,000	-354,421	-56,421	18.93
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	7,600,000	20,123,760	12,523,760	164.79
調整項目	3,000	1,530,377	1,527,377	50,912.57
未計利息股利之現金流入（流出）	7,603,000	21,654,137	14,051,137	184.81
收取利息	298,000	354,421	56,421	18.93
業務活動之淨現金流入（流出）	7,901,000	22,008,558	14,107,558	178.55
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,700,000	1,700,000	--
減少無形資產及其他資產		91,498	91,498	--
投資活動之淨現金流入（流出）		1,791,498	1,791,498	--
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		3,837,200	3,837,200	--
賸餘分配款	-10,295,000	-10,150,000	145,000	-1.41
籌資活動之淨現金流入（流出）	-10,295,000	-6,312,800	3,982,200	-38.68
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,394,000	17,487,256	19,881,256	--
期初現金及約當現金	56,277,000	80,220,725	23,943,725	42.55
期末現金及約當現金	53,883,000	97,707,981	43,824,981	81.33

南投縣醫療作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	166,185,942	100.00	141,187,241	100.00	24,998,701	17.71
流動資產	165,944,632	99.85	140,851,889	99.76	25,092,743	17.81
現金	97,707,981	58.79	80,220,725	56.82	17,487,256	21.80
銀行存款	97,707,981	58.79	80,220,725	56.82	17,487,256	21.80
流動金融資產	26,800,000	16.13	28,500,000	20.19	-1,700,000	-5.96
其他金融資產 - 流動	26,800,000	16.13	28,500,000	20.19	-1,700,000	-5.96
應收款項	34,900,297	21.00	25,864,981	18.32	9,035,316	34.93
應收帳款	3,043,012	1.83	3,541,115	2.51	-498,103	-14.07
應收醫療帳款	31,732,720	19.09	22,202,889	15.73	9,529,831	42.92
應收利息	31,380	0.02	20,400	0.01	10,980	53.82
其他應收款	129,515	0.08	136,907	0.10	-7,392	-5.40
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-36,330	-0.02	-36,330	-0.03		
存貨	6,536,354	3.93	6,266,183	4.44	270,171	4.31
醫療用品	6,536,354	3.93	6,266,183	4.44	270,171	4.31
預付款項						--
預付費用						--
不動產、廠房及設備	4,044	-	6,588	-	-2,544	-38.62
機械及設備						--
機械及設備	1,194,324	0.72	1,659,536	1.18	-465,212	-28.03
累計折舊 - 機械及設備	-1,194,324	-0.72	-1,659,536	-1.18	465,212	-28.03
交通及運輸設備						--
交通及運輸設備	87,200	0.05	87,200	0.06		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-87,200	-0.05	-87,200	-0.06		
什項設備	4,044	-	6,588	-	-2,544	-38.62
什項設備	648,301	0.39	704,801	0.50	-56,500	-8.02
累計折舊 - 什項設備	-644,257	-0.39	-698,213	-0.49	53,956	-7.73
其他資產	237,266	0.14	328,764	0.23	-91,498	-27.83
什項資產	237,266	0.14	328,764	0.23	-91,498	-27.83
暫付及待結轉帳項	237,266	0.14	328,764	0.23	-91,498	-27.83
代管資產	346,800	0.21	346,800	0.25		

南投縣醫療作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊 - 代管資產	-346,800	-0.21	-346,800	-0.25		
合計	166,185,942	100.00	141,187,241	100.00	24,998,701	17.71

南投縣醫療作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	66,242,468	39.86	51,571,948	36.53	14,670,520	28.45
流動負債	52,423,079	31.54	41,589,759	29.46	10,833,320	26.05
應付款項	52,423,079	31.54	41,589,759	29.46	10,833,320	26.05
應付帳款	4,991,651	3.00	3,661,169	2.59	1,330,482	36.34
應付代收款	8,734,211	5.26	7,076,791	5.01	1,657,420	23.42
應付費用	38,239,410	23.01	30,437,862	21.56	7,801,548	25.63
其他應付款	457,807	0.28	413,937	0.29	43,870	10.60
其他負債	13,819,389	8.32	9,982,189	7.07	3,837,200	38.44
什項負債	13,819,389	8.32	9,982,189	7.07	3,837,200	38.44
存入保證金			10,000	0.01	-10,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	13,819,389	8.32	9,972,189	7.06	3,847,200	38.58
應付代管資產						--
淨值	99,943,474	60.14	89,615,293	63.47	10,328,181	11.53
公積	19,061,995	11.47	19,061,995	13.50		
資本公積	2,067,292	1.24	2,067,292	1.46		
受贈公積	2,067,292	1.24	2,067,292	1.46		
特別公積	16,994,703	10.23	16,994,703	12.04		
特別公積	16,994,703	10.23	16,994,703	12.04		
累積餘絀	80,881,479	48.67	70,553,298	49.97	10,328,181	14.64
累積賸餘	80,881,479	48.67	70,553,298	49.97	10,328,181	14.64
累積賸餘	80,881,479	48.67	70,553,298	49.97	10,328,181	14.64
本期賸餘						--
合計	166,185,942	100.00	141,187,241	100.00	24,998,701	17.71

丙、附屬表

南投縣醫療作業基金

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	%	
業務收入	133,921,000	211,859,974	77,938,974	58.20	
醫療收入	133,921,000	211,859,974	77,938,974	58.20	
門診醫療收入	133,783,000	211,844,724	78,061,724	58.35	門診量及COVID-19確診人數增加併連續處方簽增加，醫療檢驗病患及藥品消耗量亦增加，致門診醫療收入增加。
診察費收入	46,252,000	63,799,456	17,547,456	37.94	
藥品費收入	42,080,000	59,585,527	17,505,527	41.60	
處理費收入	9,027,000	30,399,917	21,372,917	236.77	
檢驗費收入	22,828,000	30,994,285	8,166,285	35.77	
證明書費收入	490,000	369,899	-120,101	-24.51	
體檢費收入	138,000	146,160	8,160	5.91	
健康檢查收入	410,000	902,925	492,925	120.23	
X光費收入	1,135,000	1,119,897	-15,103	-1.33	
IDS收入	950,000	926,042	-23,958	-2.52	
其他收入	10,473,000	23,600,616	13,127,616	125.35	
衛生保健收入	138,000	15,250	-122,750	-88.95	本年度因受嚴重特殊傳染性肺炎影響，衛生保健收入較預算數為低。

南投縣醫療作業基金

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	16,410,000	38,105,237	21,695,237	132.21	
財務收入	298,000	354,421	56,421	18.93	
利息收入	298,000	354,421	56,421	18.93	因門診醫療收入增加及銀行利率調升，致利息增加。
其他業務外收入	16,112,000	37,750,816	21,638,816	134.30	
雜項收入	16,112,000	37,750,816	21,638,816	134.30	因中央健康保險署補付以前年度醫療費用增加所致。

南投縣醫療作業基金

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	129,989,000	204,634,796	74,645,796	57.42	本年度依據南投縣政府111年11月7日府主歲計字第1110262431號函核定超支併決算。
門診醫療成本	129,989,000	204,634,796	74,645,796	57.42	
用人費用	75,467,000	137,180,163	61,713,163	81.78	
超時工作報酬	54,000	4,779	-49,221	-91.15	
津貼	46,000	40,800	-5,200	-11.30	
獎金	73,626,000	134,569,139	60,943,139	82.77	
退休及卹償金	99,000	37,908	-61,092	-61.71	
福利費	1,642,000	2,527,537	885,537	53.93	
服務費用	21,142,000	20,117,510	-1,024,490	-4.85	
水電費	1,394,000	1,013,749	-380,251	-27.28	
郵電費	836,000	842,900	6,900	0.83	
旅運費	605,000	347,235	-257,765	-42.61	
印刷裝訂與廣告費	428,000	275,908	-152,092	-35.54	
修理保養及保固費	2,103,000	757,665	-1,345,335	-63.97	
一般服務費	3,229,000	2,629,971	-599,029	-18.55	
專業服務費	12,305,000	14,065,218	1,760,218	14.30	
公共關係費	242,000	184,864	-57,136	-23.61	
材料及用品費	32,013,000	46,438,117	14,425,117	45.06	
用品消耗	689,000	480,432	-208,568	-30.27	
商品及醫療用品	31,324,000	45,957,685	14,633,685	46.72	
租金與利息	72,000	72,000			
機器租金	72,000	72,000			
折舊、折耗及攤銷	3,000	2,544	-456	-15.20	
不動產、廠房及設	3,000	2,544	-456	-15.20	

南投縣醫療作業基金

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	%	
備折舊					
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	488,000	355,000	-133,000	-27.25	
會費	488,000	355,000	-133,000	-27.25	
其他	804,000	469,462	-334,538	-41.61	
其他費用	804,000	469,462	-334,538	-41.61	

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2,845,000元，支用決算數2,279,642元。

2.公共關係費：編列預算數242,000元，支用決算數184,864元。

南投縣醫療作業基金
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	%	
管理及總務費用	2,902,000	2,168,836	-733,164	-25.26	依實際情形支用。
管理費用及總務費用	2,902,000	2,168,836	-733,164	-25.26	
用人費用	638,000	626,401	-11,599	-1.82	
聘僱及兼職人員薪資	434,000	451,356	17,356	4.00	
超時工作報酬	50,000	19,216	-30,784	-61.57	
獎金	55,000	53,450	-1,550	-2.82	
退休及卹償金	26,000	27,162	1,162	4.47	
福利費	73,000	75,217	2,217	3.04	
服務費用	1,720,000	1,300,060	-419,940	-24.42	
水電費	15,000		-15,000	-100.00	
郵電費	5,000		-5,000	-100.00	
旅運費	50,000	3,069	-46,931	-93.86	
印刷裝訂與廣告費	30,000	19,598	-10,402	-34.67	
一般服務費	1,505,000	1,267,393	-237,607	-15.79	
專業服務費	105,000		-105,000	-100.00	
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	242,375	-251,625	-50.94	
其他費用	494,000	242,375	-251,625	-50.94	

註：1.計時與計件人員人員酬金：按日或按時人員計3人，編列預算數1,503,000元，支用決算數1,265,393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	9,542,000	22,683,398	13,141,398	137.72	本年度依據南投縣政府111年11月7日府主歲計字第1110262431號函核定超支併決算。 因中央健康保險署補付以前年度醫療費用增加致以前年度績效獎金增加，及追扣以前年度醫療費用增加所致。
雜項費用	9,542,000	22,683,398	13,141,398	137.72	
其他	9,542,000	22,683,398	13,141,398	137.72	
其他費用	9,542,000	22,683,398	13,141,398	137.72	

本
頁
空
白

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			1,659,536	87,200
減：以前年度已提折舊數			1,659,536	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：本年度報廢機械及設備原值465千元，已提列折舊數465千元，帳面價值為0元，其明細如下：一、名間鄉衛生所數56千元，帳面價值為0元，其明細如下：一、名間鄉衛生所分決算報廢原值23千元，已提列折舊數23千元，帳面價值為0元；二、名間鄉衛生所分決算報廢原值18千元，已提列折舊數18千元，帳面價值為0元。

作業基金

明細表

111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			
704,801					346,800	2,798,337
698,213					346,800	2,791,749
6,588						6,588
2,544						2,544
4,044						4,044
2,544						2,544
2,544						2,544
2,544						2,544

分決算報廢原值465千元，已提列折舊數465千元，帳面價值為0元。本年度報廢什項設備原值56千元，已提列折舊面價值為0元。二、國姓鄉衛生所分決算報廢原值15千元，已提列折舊數15千元，帳面價值為0元。三、信義鄉衛生

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	521,712	521,712	
機械及設備	465,212	465,212	
什項設備	56,500	56,500	
合 計	521,712	521,712	

作業基金

明細表

111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	%
					--
					--
					--
					--

南投縣醫療
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	29,564,000	1.00	45,031,574
藥品銷售計畫	年	1.00	42,080,000	1.00	59,585,527
門診營運計畫	人次	186,471.00	46,252,000	247,564.00	63,799,456
合 計			117,896,000		168,416,557

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		15,467,574	52.32	因門診量增加，藥品採購量亦增加，致藥品費決算數較預算數高。
		17,505,527	41.60	因門診量增加，藥品收入亦增加，致藥品費收入決算數較預算數為高。
61,093.00	32.76	17,547,456	37.94	門診營運量增加，門診診察費收入亦增加，致診察費收入決算數較預算數為高。
		50,520,557	42.85	

南投縣醫療作業基金

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	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21人。

本
頁
空
白

南投縣醫療
用人費用
 中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分		434,000	104,000	46,000	73,681,000
醫療成本			54,000	46,000	73,626,000
管理及總務費用		434,000	50,000		55,000
合 計		434,000	104,000	46,000	73,681,000

備註：

一、獎金：

1. 績效獎金-依據「南投縣慢性防治所暨衛生所人員獎勵金發給原則」發給，醫療成本預算數為
2. 年終獎金-依據「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，管理及總務費用計1人，

二、計時與計件人員酬金：

1. 管理及總務費用:計3人，預算數1,503,000元、決算數1,265,393元。
2. 醫療成本:計18人，預算數2,845,000、決算數2,279,642元。

作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
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
125,000		1,715,000		76,105,000		76,105,000
99,000		1,642,000		75,467,000		75,467,000
26,000		73,000		638,000		638,000
125,000		1,715,000		76,105,000		76,105,000

73,626,000元、決算數為134,569,139元。
 預算數為55,000元，決算數為53,450元。

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	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分		451,356	23,995	40,800	134,622,589
醫療成本			4,779	40,800	134,569,139
管理及總務費用		451,356	19,216		53,450
合 計		451,356	23,995	40,800	134,622,589

作業基金

彙計表

111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 費用	總計
65,070		2,602,754		137,806,564		137,806,564
37,908		2,527,537		137,180,163		137,180,163
27,162		75,217		626,401		626,401
65,070		2,602,754		137,806,564		137,806,564

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		2,168,836	-2,168,836
南投縣南投市衛生所醫療作業基金	17,408,206	16,692,591	715,615
南投縣埔里鎮衛生所醫療作業基金	32,528,166	31,347,148	1,181,018
南投縣草屯鎮衛生所醫療作業基金	12,308,835	11,898,509	410,326
南投縣竹山鎮衛生所醫療作業基金	3,517,207	3,381,461	135,746
南投縣集集鎮衛生所醫療作業基金	11,916,230	11,485,531	430,699
南投縣名間鄉衛生所醫療作業基金	24,460,179	23,798,508	661,671
南投縣鹿谷鄉衛生所醫療作業基金	19,888,862	19,219,479	669,383
南投縣中寮鄉衛生所醫療作業基金	3,408,903	3,163,889	245,014
南投縣魚池鄉衛生所醫療作業基金	9,246,598	8,891,686	354,912
南投縣國姓鄉衛生所醫療作業基金	18,745,054	18,243,892	501,162
南投縣水里鄉衛生所醫療作業基金	13,803,682	13,309,761	493,921
南投縣信義鄉衛生所醫療作業基金	25,691,389	24,881,754	809,635
南投縣仁愛鄉衛生所醫療作業基金	18,896,005	18,229,086	666,919
南投縣慢性病防治所醫療作業基金	40,658	91,501	-50,843

作業基金

收支概況表

111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)
13,712,389		13,712,389	11,543,553
1,898,498	1,800,426	98,072	813,687
4,609,913	4,378,720	231,193	1,412,211
1,083,851	1,011,101	72,750	483,076
492,033	409,962	82,071	217,817
1,578,603	1,489,338	89,265	519,964
1,826,668	1,744,813	81,855	743,526
1,812,726	1,725,876	86,850	756,233
749,836	636,101	113,735	358,749
1,924,972	1,810,573	114,399	469,311
1,176,095	1,119,648	56,447	557,609
2,571,888	2,447,553	124,335	618,256
2,547,333	2,436,929	110,404	920,039
2,101,863	1,665,897	435,966	1,102,885
18,569	6,461	12,108	-38,735

南投縣醫療作業基金

各項費用彙計表

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	
			金額	%
用人費用	76,105,000	137,806,564	61,701,564	81.07
聘僱及兼職人員薪資	434,000	451,356	17,356	4.00
超時工作報酬	104,000	23,995	-80,005	-76.93
津貼	46,000	40,800	-5,200	-11.30
獎金	73,681,000	134,622,589	60,941,589	82.71
退休及卹償金	125,000	65,070	-59,930	-47.94
福利費	1,715,000	2,602,754	887,754	51.76
服務費用	22,862,000	21,417,570	-1,444,430	-6.32
水電費	1,409,000	1,013,749	-395,251	-28.05
郵電費	841,000	842,900	1,900	0.23
旅運費	655,000	350,304	-304,696	-46.52
印刷裝訂與廣告費	458,000	295,506	-162,494	-35.48
修理保養及保固費	2,103,000	757,665	-1,345,335	-63.97
一般服務費	4,734,000	3,897,364	-836,636	-17.67
專業服務費	12,410,000	14,065,218	1,655,218	13.34
公共關係費	252,000	194,864	-57,136	-22.67
材料及用品費	32,063,000	46,438,117	14,375,117	44.83
用品消耗	739,000	480,432	-258,568	-34.99
商品及醫療用品	31,324,000	45,957,685	14,633,685	46.72
租金與利息	72,000	72,000		
機器租金	72,000	72,000		
折舊、折耗及攤銷	3,000	2,544	-456	-15.20
不動產、廠房及設備折舊	3,000	2,544	-456	-15.20
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	488,000	355,000	-133,000	-27.25
會費	488,000	355,000	-133,000	-27.25
其他	10,840,000	23,395,235	12,555,235	115.82
其他費用	10,840,000	23,395,235	12,555,235	115.82
合 計	142,433,000	229,487,030	87,054,030	61.12

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	%	
管制性項目					
公共關係費	252,000	194,864	-57,136	-22.67	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,348,000	3,545,035	-802,965	-18.47	
專技人員酬金	3,580,000	3,703,795	123,795	3.46	因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，設置疫苗快打站，即接種疫苗場次增加，聘請支援醫師，致專技人員酬金增加。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,000		-15,000	-100.00	