

中 華 民 國 110 年 度

(自 110 年 1 月 1 日起至 110 年 12 月 31 日止)

雲 林 縣 總 決 算

雲林縣衛生局主管

雲 林 縣 各 衛 生 所 醫 療 基 金
附 屬 單 位 決 算

(非 營 業 部 份)

雲 林 縣 衛 生 局 編

中華民國 110 年度

甲、總 說 明.....	第	1-2	頁
乙、主 要 表			
收支餘絀表.....	第	3	頁
餘絀撥補表.....	第	4	頁
現金流量表.....	第	5	頁
平 衡 表.....	第	6~7	頁
丙、附 屬 表			
醫療收入、支出明細表.....	第	9~13	頁
資產折舊明細表.....	第	14	頁
資產報廢明細表.....	第	15	頁
固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第	17	頁
長期債務增減明細表.....	第	18	頁
主要營運計畫執行績效摘要表.....	第	19	頁
基 金 數 額 增 減 明 細 表.....	第	20	頁
成 本 彙 總 表.....	第	21	頁
員工人數彙計表.....	第	22	頁
用人費用彙計表.....	第	23~24	頁
所屬作業單位(或分決算)收支概況表.....	第	25	頁
各項費用彙計表.....	第	26	頁
管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	27	頁

甲、總說明

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效：

1. 工作量預估數與執行數比較：

門診醫療人數 134,985 人次比較預估 123,681 人次，增加 11,304 人次。

其他醫療案數 3,082 案數比較預估 337 案，增加 2,745 案。

2. 預算收入：預算數與決算數比較：

(1) 本年度業務執行人數與案數較預算數增加 14,049 人次與案次，主要係因預算數低估人數。

(2) 本年度醫療收入金額較預算增加 2,043,427 元，主要係因新冠肺炎疫苗施打及營運量增加；業務外收入—財務收入金額較預算減少 249,533 元，主要係因 109 年累積剩餘繳庫，預算數高估，利息收入減少。業務外收入—其他業務外收入減少 2,298 元，主要係因預算數高估。

(3) 本年度支出金額較預算增加 900,199 元，主要係依醫療業務量增加致成本增加。業務外費用—其他業務外費用 3,313 元為財產報廢產生的損失。

項 目	決 算 金 額	預 算 金 額	比 較 增 減
總 收 入	71,444,596 元	69,653,000 元	1,791,596 元
總 支 出	68,707,199 元	67,807,000 元	900,199 元

二、收支餘絀情形：

本年度之總收入為 71,444,596 元，總支出為 68,707,199 元，本期盈餘為 2,737,397 元。

三、餘絀撥補實況：

本年度未分配賸餘 34,081,600 元，上年度未分配賸餘 31,344,203 元，本年度較上年度增加 2,737,397 元，為本年度本期賸餘。

四、現金流量結果：

1、業務活動之淨現金流入 1,851,609 元；其中本期賸餘 2,737,397 元，減利息股利之調整 97,467 元，未計利息股利之現金流入 2,639,930 元，調整非現金項目流出 885,788 元，收取利息 97,467 元。

2、投資活動之淨現金流入 2,792,158 元。

3、籌資活動之淨現金流出 4,072,463 元。

4、期初現金及約當現金 47,341,765 元，本年度現金及約當現金淨增 571,304 元，期末現金及約當現金為 47,913,069 元。

五、資產負債情況：

1. 經營比率：(事業總支出÷事業總收入)

本年度事業總支出 68,707,199 元，事業總收入 71,444,596 元，經營比率為 96.17%。

2. 償債能力：

(1) 流動比率：(流動資產÷流動負債)

流動資產 65,196,893 元，流動負債 12,507,481 元，流動比率為 521%。

(2) 負債比率：(負債總額÷淨值)

負債總額 17,814,743 元，淨值 52,958,562 元，負債比率為 33.64%。

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
總 說 明

中華民國 110 年度

六、超支預算併決算項目：

1. 醫療成本-門診醫療成本：110.03.17 府主歲一字第 1102807253 號函核定 165,000 元。
110.10.01 府主歲一字第 1100093625 號函核定 12,754,000 元。
110.12.02 府主歲一字第 1102817116 號函核定 4,076,000 元。
2. 其他業務費用-雜項業務費用：110.10.01 府主歲一字第 1100093625 號函核定 120,000 元。
3. 業務外費用-其他業務外費用：110.10.01 府主歲一字第 1100093625 號函核定 3,000 元。

乙、主要表

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
收支餘絀表
中華民國110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	69,098,000	100	71,141,427	100	2,043,427	2.96	62,098,018	100
醫療收入	69,098,000	100	71,141,427	100	2,043,427	2.96	62,098,018	100
門診醫療收入	71,212,000	103.06	73,057,425	102.69	1,845,425	2.59	65,582,437	105.61
其他醫療收入	1,317,000	1.91	2,551,730	3.59	1,234,730	93.75	871,414	1.4
醫療折讓	-3,431,000	-4.97	-4,467,728	-6.28	-1,036,728	30.22	-4,355,833	-7.01
業務成本與費用	67,804,000	98.13	68,703,886	96.57	899,886	1.33	60,066,902	96.73
醫療成本	67,583,000	97.81	68,562,786	96.38	979,786	1.45	59,943,441	96.53
門診醫療成本	67,583,000	97.81	68,562,786	96.38	979,786	1.45	59,943,441	96.53
其他業務費用	221,000	0.32	141,100	0.2	-79,900	-36.15	123,461	0.2
雜項業務費用	221,000	0.32	141,100	0.2	-79,900	-36.15	123,461	0.2
業務賸餘(短絀)	1,294,000	1.87	2,437,541	3.43	1,143,541	88.37	2,031,116	3.27
業務外收入	555,000	0.8	303,169	0.43	-251,831	-45.37	668,271	1.08
財務收入	347,000	0.5	97,467	0.14	-249,533	-71.91	524,697	0.84
利息收入	347,000	0.5	97,467	0.14	-249,533	-71.91	524,697	0.84
其他業務外收入	208,000	0.3	205,702	0.29	-2,298	-1.1	143,574	0.23
雜項收入	208,000	0.3	205,702	0.29	-2,298	-1.1	143,574	0.23
業務外費用	3,000	-	3,313	-	313	10.43	5,004	0.01
其他業務外費用	3,000	-	3,313	-	313	10.43	5,004	0.01
財產交易短絀	3,000	-	3,313	-	313	10.43	4,604	0.01
雜項費用							400	-
業務外賸餘(短絀)	552,000	0.8	299,856	0.42	-252,144	-45.68	663,267	1.07
本期賸餘(短絀)	1,846,000	2.67	2,737,397	3.85	891,397	48.29	2,694,383	4.34

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
餘絀撥補表
中華民國110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	%
賸餘之部	33,186,000	100	34,081,600	100	895,600	2.7	151,344,203	100
本期賸餘	1,846,000	5.56	2,737,397	8.03	891,397	48.29	2,694,383	1.78
前期未分配賸餘	31,340,000	94.44	31,344,203	91.97	4,203	0.01	148,649,820	98.22
分配之部							120,000,000	79.29
解繳公庫淨額							120,000,000	79.29
未分配賸餘	33,186,000	100	34,081,600	100	895,600	2.7	31,344,203	20.71

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
現金流量表

中華民國110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）	1,846,000	2,737,397	891,397	48.29
利息股利之調整	-347,000	-97,467	249,533	-71.91
利息收入	-347,000	-97,467	249,533	-71.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,499,000	2,639,930	1,140,930	76.11
調整項目	134,000	-885,788	-1,019,788	-761.04
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-133,000	137,870	270,870	-203.66
折舊、減損及折耗	214,000	190,721	-23,279	-10.88
處理資產短絀（賸餘）	3,000	3,313	313	10.43
流動資產淨減（淨增）	-534,000	-439,832	94,168	-17.63
流動負債淨增（淨減）	584,000	-777,860	-1,361,860	-233.2
未計利息股利之現金流入（流出）	1,633,000	1,754,142	121,142	7.42
收取利息	358,000	97,467	-260,533	-72.77
業務活動之淨現金流入（流出）	1,991,000	1,851,609	-139,391	-7
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,026,000		-3,026,000	-100
減少流動金融資產	3,026,000		-3,026,000	-100
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	57,000	4,129,456	4,072,456	7,144.66
減少準備金	57,000	4,129,456	4,072,456	7,144.66
增加流動金融資產及短期貸墊款	-157,000	-1,000,000	-843,000	536.94
增加流動金融資產	-157,000	-1,000,000	-843,000	536.94
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,414,000		1,414,000	-100
增加準備金	-1,414,000		1,414,000	-100
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-381,000	-314,498	66,502	-17.45
增加不動產、廠房及設備	-381,000	-314,498	66,502	-17.45
增加無形資產及其他資產		-22,800	-22,800	
增加其他資產		-22,800	-22,800	
投資活動之淨現金流入（流出）	1,131,000	2,792,158	1,661,158	146.88
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	1,416,000	56,993	-1,359,007	-95.98
增加其他負債	1,416,000	56,993	-1,359,007	-95.98
增加基金、公積及填補短絀	321,000		-321,000	-100
增加公積	321,000		-321,000	-100
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-394,000	-4,129,456	-3,735,456	948.09
減少其他負債	-394,000	-4,129,456	-3,735,456	948.09
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,343,000	-4,072,463	-5,415,463	-403.24
現金及約當現金之淨增（淨減）	4,465,000	571,304	-3,893,696	-87.2
期初現金及約當現金	41,676,000	47,341,765	5,665,765	13.59
期末現金及約當現金	46,141,000	47,913,069	1,772,069	3.84

中華民國110年12月31日

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	70,773,305	100	72,886,231	100	-2,112,926	-2.9
流動資產	65,196,893	92.12	63,323,627	86.88	1,873,266	2.96
現金	47,913,069	67.7	47,341,765	64.95	571,304	1.21
庫存現金						
銀行存款	47,813,069	67.56	47,341,765	64.95	471,304	1
零用及週轉金	100,000	0.14			100,000	
流動金融資產	10,731,276	15.16	9,731,276	13.35	1,000,000	10.28
其他金融資產－流動	10,731,276	15.16	9,731,276	13.35	1,000,000	10.28
應收款項	4,994,457	7.06	4,674,482	6.41	319,975	6.85
應收帳款						
應收醫療帳款	6,669,000	9.42	6,211,155	8.52	457,845	7.37
備抵醫療折讓	-1,675,190	-2.37	-1,537,320	-2.11	-137,870	8.97
應收利息	647	-	647	-		
其他應收款						
存貨	1,553,311	2.19	1,567,444	2.15	-14,133	-0.9
醫療用品	1,474,701	2.08	1,499,687	2.06	-24,986	-1.67
其他存貨	78,610	0.11	67,757	0.09	10,853	16.02
預付款項	4,780	0.01	8,660	0.01	-3,880	-44.8
預付費用	4,780	0.01	8,660	0.01	-3,880	-44.8
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,936,354	6.97	9,065,810	12.44	-4,129,456	-45.55
準備金	4,936,354	6.97	9,065,810	12.44	-4,129,456	-45.55
退休及離職準備金	4,936,354	6.97	9,065,810	12.44	-4,129,456	-45.55
不動產、廠房及設備	614,858	0.87	494,394	0.68	120,464	24.37
房屋及建築	61,593	0.09	65,265	0.09	-3,672	-5.63
房屋及建築	743,709	1.05	743,709	1.02		
累計折舊－房屋及建築	-682,116	-0.96	-678,444	-0.93	-3,672	0.54
機械及設備	465,310	0.66	404,102	0.55	61,208	15.15
機械及設備	1,876,794	2.65	1,727,794	2.37	149,000	8.62
累計折舊－機械及設備	-1,411,484	-1.99	-1,323,692	-1.82	-87,792	6.63
什項設備	87,955	0.12	25,027	0.03	62,928	251.44
什項設備	1,116,397	1.58	1,282,149	1.76	-165,752	-12.93
累計折舊－什項設備	-1,028,442	-1.45	-1,257,122	-1.72	228,680	-18.19
其他資產	25,200	0.04	2,400	-	22,800	950
什項資產	25,200	0.04	2,400	-	22,800	950
存出保證金	2,400	-	2,400	-		
暫付及待結轉帳項	22,800	0.03			22,800	
合計	70,773,305	100	72,886,231	100	-2,112,926	-2.9

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金

平 衡 表

中華民國110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	17,814,743	25.17	22,665,066	31.1	-4,850,323	-21.4
流動負債	12,507,481	17.67	13,285,341	18.23	-777,860	-5.86
應付款項	12,507,481	17.67	13,285,341	18.23	-777,860	-5.86
應付帳款	1,129,513	1.6	1,519,581	2.08	-390,068	-25.67
應付代收款	87,105	0.12	916,009	1.26	-828,904	-90.49
應付費用	11,290,863	15.95	10,849,751	14.89	441,112	4.07
其他負債	5,307,262	7.5	9,379,725	12.87	-4,072,463	-43.42
什項負債	5,307,262	7.5	9,379,725	12.87	-4,072,463	-43.42
存入保證金	7,020	0.01			7,020	
應付退休及離職金	4,936,354	6.97	9,065,810	12.44	-4,129,456	-45.55
暫收及待結轉帳項	363,888	0.51	313,915	0.43	49,973	15.92
應付代管資產						
淨值	52,958,562	74.83	50,221,165	68.9	2,737,397	5.45
公積	18,876,962	26.67	18,876,962	25.9		
資本公積	320,577	0.45	320,577	0.44		
受贈公積	320,577	0.45	320,577	0.44		
特別公積	18,556,385	26.22	18,556,385	25.46		
特別公積	18,556,385	26.22	18,556,385	25.46		
累積餘絀	34,081,600	48.16	31,344,203	43	2,737,397	8.73
累積賸餘	34,081,600	48.16	31,344,203	43	2,737,397	8.73
累積賸餘	34,081,600	48.16	31,344,203	43	2,737,397	8.73
本期賸餘						
累積短絀						
累積短絀						
合計	70,773,305	100	72,886,231	100	-2,112,926	-2.9

本
頁
空
白

丙、附 屬 表

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金

業務收入明細表

中華民國110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	69,098,000	71,141,427	2,043,427	2.96	
醫療收入	69,098,000	71,141,427	2,043,427	2.96	
門診醫療收入	71,212,000	73,057,425	1,845,425	2.59	
其他醫療收入	1,317,000	2,551,730	1,234,730	93.75	開立醫療意見書、個案訪視收入，依實際發生收取。
醫療折讓	-3,431,000	-4,467,728	-1,036,728	30.22	健保署剔除醫療收入申報數及點值給付依核刪情形估列。

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金

業務外收入明細表

中華民國110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	555,000	303,169	-251,831	-45.37	
財務收入	347,000	97,467	-249,533	-71.91	
利息收入	347,000	97,467	-249,533	-71.91	109年累積賸餘繳庫，預算數高估。
其他業務外收入	208,000	205,702	-2,298	-1.10	
雜項收入	208,000	205,702	-2,298	-1.10	辦理75歲以上駕駛認知功能檢測相關收入。

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
門診醫療成本明細表

中華民國110年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
門診醫療成本	67,583,000	68,562,786	979,786	1.45	
用人費用	9,367,000	7,603,878	-1,763,122	-18.82	二崙、水林約僱人員退休，尚未補齊缺額。
聘僱及兼職人員薪資	6,240,000	4,946,982	-1,293,018	-20.72	
超時工作報酬	73,000	17,210	-55,790	-76.42	
津貼	243,000	193,714	-49,286	-20.28	
獎金	816,000	587,833	-228,167	-27.96	
退休及卹償金	339,000	284,642	-54,358	-16.03	
福利費	1,656,000	1,573,497	-82,503	-4.98	已辦理超支併決算。
服務費用	7,386,000	4,106,647	-3,279,353	-44.4	撙節開支。
水電費	564,000	180,206	-383,794	-68.05	
郵電費	524,000	251,504	-272,496	-52	已辦理超支併決算。
旅運費	125,000	64,054	-60,946	-48.76	
印刷裝訂與廣告費	186,000	93,590	-92,410	-49.68	已辦理超支併決算。
修理保養及保固費	564,000	204,768	-359,232	-63.69	已辦理超支併決算。
一般服務費	1,695,000	880,038	-814,962	-48.08	已辦理超支併決算。
專業服務費	3,707,000	2,420,887	-1,286,113	-34.69	已辦理超支併決算。
公共關係費	21,000	11,600	-9,400	-44.76	
材料及用品費	9,105,000	7,853,414	-1,251,586	-13.75	撙節開支。
用品消耗	101,000	146,309	45,309	44.86	已辦理超支併決算。
商品及醫療用品	9,004,000	7,707,105	-1,296,895	-14.4	已辦理超支併決算。
租金與利息	739,000	8,326	-730,674	-98.87	撙節開支。
房租	600,000		-600,000	-100	
機器租金	139,000	8,326	-130,674	-94.01	
折舊、折耗及攤銷	210,000	187,049	-22,951	-10.93	撙節開支。
不動產、廠房及設備折舊	210,000	187,049	-22,951	-10.93	
稅捐與規費（強制費）	4,000	1,893	-2,107	-52.68	撙節開支。
消費與行為稅	4,000	1,893	-2,107	-52.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	37,838,000	45,317,036	7,479,036	19.77	醫療收入增加致發放獎勵金金額增加。
會費	220,000	109,100	-110,900	-50.41	
補貼(償)、獎勵、慰問與其他	37,618,000	45,207,936	7,589,936	20.18	已辦理超支併決算。
其他	2,934,000	3,484,543	550,543	18.76	統籌基金繳庫數超出預算數。並已辦理超支併決算。
其他費用	2,934,000	3,484,543	550,543	18.76	已辦理超支併決算。

註：一般服務費用內含有聘請支援醫師及按日臨時工，預算數1,611,000元、決算數869,258元，以協助醫療基金業務。

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
雜項業務費用明細表

中華民國110年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
雜項業務費用	221,000	141,100	-79,900	-36.15	
服務費用	138,000	95,133	-42,867	-31.06	撙節開支。
水電費	12,000		-12,000	-100	
郵電費	16,000	72,176	56,176	351.1	已辦理超支併決算。
印刷裝訂與廣告費	17,000	5,235	-11,765	-69.21	
修理保養及保固費	39,000	7,405	-31,595	-81.01	
保險費	1,000		-1,000	-100	
一般服務費	30,000	2,852	-27,148	-90.49	
專業服務費	23,000	7,465	-15,535	-67.54	
材料及用品費	20,000	3,995	-16,005	-80.03	撙節開支。
用品消耗	18,000	3,995	-14,005	-77.81	
商品及醫療用品	2,000		-2,000	-100	
折舊、折耗及攤銷	4,000	3,672	-328	-8.2	撙節開支。
不動產、廠房及設備折舊	4,000	3,672	-328	-8.2	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	59,000	38,300	-20,700	-35.08	撙節開支。
會費	59,000	38,300	-20,700	-35.08	

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
財產交易短絀明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
財產交易短絀	3,000	3,313	313	10.43	財產報廢所產生的損失，並已辦理超支併決算。
短絀、賠償與保險給付	3,000	3,313	313	10.43	
各項短絀	3,000	3,313	313	10.43	

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
資產折舊明細表

中華民國110年度

單 位：新臺幣元

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			
原值		743,709	1,727,794		1,282,149						3,753,652
減：以前年度已提折舊數		678,444	1,323,692		1,257,122						3,259,258
上年度期末帳面價值		65,265	404,102		25,027						494,394
加：本年度新增資產價值			234,000		80,498						314,498
減：本年度減少資產價值			850		2,463						3,313
加減：調整欄											
減：本年度提列折舊數		3,672	171,942		15,107						190,721
本年度期末帳面價值		61,593	465,310		87,955						614,858
本年度提列折舊數		3,672	171,942		15,107						190,721
醫療成本			171,942		15,107						187,049
其他業務費用		3,672									3,672
合 計		3,672	171,942		15,107						190,721

註1:本年度新增資產價值為四湖鄉衛生所增置牙科治療臺234,000元、林內衛生所增置洗衣機及冷氣機各一台共54,998元，以及崙背鄉衛生所增置空氣壓縮機25,500元。

註2:本年度減少資產價值為水林鄉衛生所報廢電腦及冷氣各一台共987元、四湖鄉衛生所報廢超音波洗淨機及自動消毒鍋各一台共400元、莿桐鄉衛生所報廢會議桌椅共454元、麥寮鄉衛生所報廢會議桌椅共225元，以及北港鄉衛生所報廢鋁窗、櫥櫃共1,247元。

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
資產報廢明細表

中華民國110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	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額						
不動產、廠 房及設備	331,250	327,937	3,313			3,313	3,000	313	10.43
房屋及建 築									
機械及設 備	85,000	84,150	850			850	0	850	
交通及運 輸設備									
什項設備	246,250	243,787	2,463			2,463	3,000	-537	-17.90
合 計	331,250	327,937	3,313			3,313	3,000	313	10.43

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合計			
不動產、廠房及設備								
機械及設備		300,000			300,000	234,000	-66,000	
機械及設備		300,000			300,000	234,000	-66,000	
什項設備		81,000			81,000	80,498	-502	
什項設備		81,000			81,000	80,498	-502	
合 計		381,000			381,000	314,498	-66,502	

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金

固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	全部計畫			預算數								決算數				未達或超過預算原因	
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用					截至本年		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%	金額					占全部計畫%		
一般建築及設備計畫	381,000				381,000				381,000	100	381,000	100	314,498	82.55	314,498	82.55	
一次性項目	381,000				381,000				381,000	100	381,000	100	314,498	82.55	314,498	82.55	
機械及設備	300,000		110.1.1~110.12.31		300,000				300,000		300,000		234,000	78	234,000	78	
什項設備	81,000		110.1.1~110.12.31		81,000				81,000		81,000		80,498	99.38	80,498	99.38	
合 計	381,000				381,000				381,000		381,000	100	314,498	82.55	314,498	82.55	

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
長期債務增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額		本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
			起	止		預算數	決算數	預算數	決算數	增加	減少		

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國110年度

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	%	
醫療收入	人、案	124,018	69,098,000	138,067	71,141,427	14,049	11.33	2,043,427	2.96	
門診醫療收入	人	123,681	67,781,000	134,985	68,589,697	11,304	9.14	808,697	1.19	全民健保、自費、體檢等
其他醫療收入	案	337	1,317,000	3,082	2,551,730	2,745	814.54	1,234,730	93.75	開立醫療意見書、個案訪視。

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
基金數額增減明細表

中華民國110年12月31日

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				
加：				
減：				
期末基金數額				

中華民國110年度

[illegible]

中華民國110年度

[illegible]

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金

用人費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

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	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
業務支出部分		6,240,000	73,000	243,000	816,000	339,000		1,656,000		9,367,000		9,367,000
醫療成本		6,240,000	73,000	243,000	816,000	339,000		1,656,000		9,367,000		9,367,000
正式人員												
職員												
工員												
聘僱人員		6,240,000	73,000	243,000	816,000	339,000		1,656,000		9,367,000		9,367,000
聘僱人員		6,240,000	73,000	243,000	816,000	339,000		1,656,000		9,367,000		9,367,000
合 計		6,240,000	73,000	243,000	816,000	339,000		1,656,000		9,367,000		9,367,000

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
用人費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
業務支出部分		4,946,982	17,210	193,714	587,833	284,642		1,573,497		7,603,878		7,603,878
醫療成本		4,946,982	17,210	193,714	587,833	284,642		1,573,497		7,603,878		7,603,878
正式人員								136,253		136,253		136,253
職員								131,589		131,589		131,589
工員								4,664		4,664		4,664
聘僱人員		4,946,982	17,210	193,714	587,833	284,642		1,437,244		7,467,625		7,467,625
聘僱人員		4,946,982	17,210	193,714	587,833	284,642		1,437,244		7,467,625		7,467,625
合 計		4,946,982	17,210	193,714	587,833	284,642		1,573,497		7,603,878		7,603,878

註：一般服務費用內含有聘請支援醫師及按日臨時工，預算數1,611,000元、決算數869,258元，以協助醫療基金業務。

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
所屬作業單位（或分決算）收支概況表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

作業單位（或分決算）名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘（短絀－）	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘（短絀－）	非常賸餘（短絀－）	本期賸餘（短絀－）
斗六市衛生所	-	8,455	-8,455	5,091	-	5,091	-	-3,364
斗南鎮衛生所	-	5,073	-5,073	5,091	-	5,091	-	18
古坑鄉衛生所	12,377,868	11,880,454	497,414	8,477	-	8,477	-	505,891
林內鄉衛生所	9,886,937	9,533,310	353,627	15,810	-	15,810	-	369,437
莿桐鄉衛生所	-	9,165	-9,165	9,713	454	9,259	-	94
大埤鄉衛生所	-	29,014	-29,014	6,782	-	6,782	-	-22,232
虎尾鎮衛生所	-	5,073	-5,073	5,073	-	5,073	-	-
土庫鎮衛生所	3,845,872	3,711,603	134,269	20,273	-	20,273	-	154,542
褒忠鄉衛生所	-	14,255	-14,255	12,871	-	12,871	-	-1,384
東勢鄉衛生所	-	14,573	-14,573	14,601	-	14,601	-	28
台西鄉衛生所	-	16,113	-16,113	19,252	-	19,252	-	3,139
西螺鎮衛生所	14,242,275	13,776,693	465,582	21,321	-	21,321	-	486,903
二崙鄉衛生所	6,837,890	6,637,552	200,338	9,180	-	9,180	-	209,518
崙背鄉衛生所	10,509,409	10,098,448	410,961	13,505	-	13,505	-	424,466
麥寮鄉衛生所	2,453,798	2,380,116	73,682	15,626	225	15,401	-	89,083
北港鎮衛生所	304,550	301,277	3,273	21,327	1,247	20,080	-	23,353
元長鄉衛生所	-	9,985	-9,985	12,076	-	12,076	-	2,091
四湖鄉衛生所	5,311,942	5,109,862	202,080	46,027	400	45,627	-	247,707
水林鄉衛生所	5,370,886	5,149,352	221,534	26,473	987	25,486	-	247,020
口湖鄉衛生所	-	13,513	-13,513	14,600	-	14,600	-	1,087
合 計	71,141,427	68,703,886	2,437,541	303,169	3,313	299,856	-	2,737,397

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
各項費用彙計表

中華民國110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	9,367,000	7,603,878	-1,763,122	-18.82
聘僱及兼職人員薪資	6,240,000	4,946,982	-1,293,018	-20.72
超時工作報酬	73,000	17,210	-55,790	-76.42
津貼	243,000	193,714	-49,286	-20.28
獎金	816,000	587,833	-228,167	-27.96
退休及卹償金	339,000	284,642	-54,358	-16.03
福利費	1,656,000	1,573,497	-82,503	-4.98
服務費用	7,524,000	4,201,780	-3,322,220	-44.15
水電費	576,000	180,206	-395,794	-68.71
郵電費	540,000	323,680	-216,320	-40.06
旅運費	125,000	64,054	-60,946	-48.76
印刷裝訂與廣告費	203,000	98,825	-104,175	-51.32
修理保養及保固費	603,000	212,173	-390,827	-64.81
保險費	1,000		-1,000	-100
一般服務費	1,725,000	882,890	-842,110	-48.82
專業服務費	3,730,000	2,428,352	-1,301,648	-34.9
公共關係費	21,000	11,600	-9,400	-44.76
材料及用品費	9,125,000	7,857,409	-1,267,591	-13.89
用品消耗	119,000	150,304	31,304	26.31
商品及醫療用品	9,006,000	7,707,105	-1,298,895	-14.42
租金與利息	739,000	8,326	-730,674	-98.87
房租	600,000		-600,000	-100
機器租金	139,000	8,326	-130,674	-94.01
折舊、折耗及攤銷	214,000	190,721	-23,279	-10.88
不動產、廠房及設備折舊	214,000	190,721	-23,279	-10.88
稅捐與規費（強制費）	4,000	1,893	-2,107	-52.68
消費與行為稅	4,000	1,893	-2,107	-52.68
會費、捐助、補助、分攤、救	37,897,000	45,355,336	7,458,336	19.68
會費	279,000	147,400	-131,600	-47.17
補貼(償)、獎勵、慰問與救	37,618,000	45,207,936	7,589,936	20.18
短絀、賠償與保險給付	3,000	3,313	313	10.43
各項短絀	3,000	3,313	313	10.43
其他	2,934,000	3,484,543	550,543	18.76
其他費用	2,934,000	3,484,543	550,543	18.76
合 計	67,807,000	68,707,199	900,199	1.33

註：一般服務費用內含有聘請支援醫師及按日臨時工，預算數1,611,000元、決算數869,258元，以協助醫療基金業務。

雲林縣衛生局主管
雲林縣各衛生所醫療基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110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					
業務宣導費	6,000		-6,000	-100	撙節開支。
公共關係費	21,000	11,600	-9,400	-44.76	撙節開支。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,641,000	872,110	-768,890	-46.85	撙節開支。
專技人員酬金		421,500	421,500		辦理居家失能照護，給付居護所人員酬金。
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,000		-2,000	-100	撙節開支。

本
頁
空
白

主辦會計人員：吳 肇 榮



基金主持人：曾 春 美

