

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)



嘉義市衛生醫療基金附屬單位決算

(非營業部分)

嘉義市政府衛生局 編

嘉義市衛生醫療基金111年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	6-1~6-3
乙、主要表	
(1)收支餘絀表.....	6-5
(2)餘絀撥補表.....	6-6
(3)現金流量表.....	6-7
(4)平衡表.....	6-8~6-9
丙、附屬表	
(1)業務收入明細表.....	6-11
(2)業務外收入明細表.....	6-12
(3)門診醫療成本明細表.....	6-13~6-14
(4)業務外費用明細表.....	6-15
(5)資產折舊明細表.....	6-16~6-17
(6)資產報廢明細表.....	6-18
(7)固定資產建設改良擴充明細表.....	6-19
(8)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	6-20~6-21
(9)主要營運項目執行績效摘要表.....	6-22
(10)基金數額增減明細表.....	6-23
(11)員工人數彙計表.....	6-24
(12)用人費用彙計表.....	6-26~6-27
(13)各項費用彙計表.....	6-28
(14)管制性項目及統計所需項目比較表.....	6-29

嘉義市衛生醫療基金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一)加強嬰幼兒健康檢查、成人健檢一般門診及糖尿病共同照護等門診工作，本年度就診人數共 31,284 人次，較預估 33,000 人次，減少 1,716 人次，減少 5.20%。
- (二)辦理中老年保健服務、推動社區營造宣導及衛生教育宣導工作，子宮頸抹片篩檢人數 1,118 案，較預估 800 案，增加 318 案，增加 39.75%；係因 111 下半年度新冠肺炎疫情減緩影響，且增加社區設站篩檢場次，致篩檢人數超過預估案件。
- (三)本年度辦理之診斷書及證明書費收入共 1,636 件，較預估 350 件，增加 1,286 件，增加 367.43%、體檢收入共 875 件，較預估 720 件，增加 155 件，增加 21.53%、行政相驗收入共 367 人次，較預估 358 人次，增加 9 人次，增加 2.51%、各項生化檢查 7,219 項次，較預估 6,650 項次，增加 569 項次，增加 8.56%。
- (四)門診醫療收入：全年度預算數 7,653,000 元，決算數 7,070,243 元，較預算數減少 582,757 元，減少 7.61%，主要係因新冠肺炎疫情影響多數人均已接種 3 劑新冠肺炎疫苗，繼續接種流感疫苗意願較低，門診人數減少，致門診醫療收入較預估數少。
- (五)其他醫療收入：全年度預算數 215,000 元，決算數 220,280 元，較預算數增加 5,280 元，增加 2.46%，主要係因體檢收入暨行政相驗件數較預估數多所致。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入預算數編列 7,298,000 元，業務收入決算數為 6,827,714 元，較預算數減少 470,286 元，約 6.44%，主要係因新冠肺炎疫情影響多數人均已接種 3 劑新冠肺炎疫苗，繼續接種流感疫苗意願較低，門診人數減少，致門診醫療收入較預估數少。
- (二)業務成本與費用預算數編列 6,642,000 元，業務成本與費用決算數為 5,275,704 元，較預算數減少 1,366,296 元，約 20.57%，主要係因衛生福利部補助動員防疫經費、高齡友善城市、預防延緩失能等補助計畫增加，致本基金之水費、電費、通訊費等相關辦公庶務費，優先以補助款支應，致醫療成本產生節餘。
- (三)業務外收入預算數編列 102,000 元，執行結果，業務外收入決算數為 721,059 元，其中存款利息收入為 36,737 元，雜項收入 684,322 元；決算數較預算數增加 619,059 元，約 606.92%，主要係東區衛生所家醫整合照護、家醫計畫回饋金、新冠疫苗接種費、以前年度健保費撥入數增加。
- (四)業務外費用預算數編列 120,000 元，執行結果，業務外費用決算數為 4,185,642 元，決算數較預算數增加 4,065,642 元，約 3,388.04%，係因嘉義市東區衛生所 110 年度醫療基金編列實施廁所整修工程，已於當年底完工，並先登錄於「醫療基金-不動產、廠房及設備-房屋及建築」項下增值全部工程款 4,139,418 元整，惟因該所建築物之價值係登錄於公務預算財產帳上，故所增加之價值應由醫療基金財產帳移撥至公務預算，但因 111 年本基金預算未編列移撥財產之「資產短絀」科目，故於 2 月辦理該科目之超支併決算新臺幣 4,128,034 元整(扣除本 1-2 月累計折舊 11,384 元)。
- (五)本年度收支結果，預算賸餘為 638,000 元，決算短絀數為 1,912,573 元，減少 2,550,573 元，約 399.78%。

嘉義市衛生醫療基金

總 說 明

中華民國 111 年度

111 年度收入、成本與費用及賸餘數決算表			單位：新臺幣元		
收入	預算數	決算數	成本與費用及賸餘	預算數	決算數
業務收入	7,298,000	6,827,714	業務成本與費用	6,642,000	5,275,704
醫療收入	7,298,000	6,827,714	醫療成本	6,642,000	5,275,704
業務外收入	102,000	721,059	業務外費用	120,000	4,185,642
財務收入	22,000	36,737	其他業務外費用	120,000	4,185,642
其他業務外收入	80,000	684,322	本期賸餘(短絀)	638,000	(1,912,573)
收入總額	7,400,000	7,548,773	成本與費用及賸餘總額	7,400,000	7,548,773

三、餘絀撥補實況

本年度決算短絀數 1,912,573 元，加計前期末分配賸餘 13,138,833 元，未分配賸餘為 11,226,260 元，悉數留存本基金未予分配。

最近 5 年盈餘分配

單位：新臺幣千元

	107 年度 決算數	108 年度 決算數	109 年度 決算數	110 年度 決算數	111 年度 決算數
盈餘分配	8,592	9,709	11,171	13,139	11,226
解繳縣(市)庫淨額	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-
未分配盈餘	8,592	9,709	11,171	13,139	11,226

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本年度決算數業務活動之現金流出數為 2,098,812 元，較預算數之流入數 315,000 元，增加流出 2,413,812 元，約 766.29%。其中本期短絀 1,912,573 元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 242,862 元，折舊、減損及折耗 125,624 元，流動資產淨增 342,465 元，流動負債淨減 3,854,570 元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度決算數為 98,000 元。
- (三)籌資活動之現金流量：本年度決算數為 0 元。
- (四)現金及約當現金之增減：業務活動之現金流量、投資活動之現金流量及融資活動之現金流量相抵後，現金及約當現金淨減數為 2,196,812 元，較預算數之現金淨增數 215,000 元，減少現金淨增減數 2,411,812 元，約 1,121.77%。期初現金及約當現金決算數 17,317,132 元，較預算數 7,548,000 元，增加 9,769,132 元，增加 129.43%，期末現金及約當現金決算數 15,120,320 元，較預算 7,763,000 元，增加 7,357,320 元，增加 94.77%。

嘉義市衛生醫療基金

總 說 明

中華民國 111 年度

五、資產負債情況

本年度決算後資產負債表列資產總額為 16,832,417 元，較上年度審定決算數 22,599,560 元，減少 5,767,143 元，約 25.52%，其中流動資產 16,362,785 元，佔資產總額 97.21%，不動產、廠房及設備 469,632 元，佔資產總額 2.79%，其他資產 0 元，佔資產總額 0%；負債 4,856,622 元，較上年度審定決算數 8,711,192 元，減少 3,854,570 元，約 44.25%，其中流動負債 4,856,622 元，佔負債、淨值總額 28.85%，其他負債 0 元，佔負債、淨值總額 0%；淨值 11,975,795 元，較上年度審定決算數 13,888,368 元，減少 1,912,573 元，約 13.77%，其中基金 412,513 元，佔負債、淨值總額 2.45%，公積 337,022 元，佔負債、淨值總額 2.00%，累積餘絀 11,226,260 元，佔負債、淨值總額 66.69%。

經營實績分析：

111 年度決算收支短絀 1,912,573 元，較 110 年決算收支賸餘 1,967,672 元，短絀增加，係由於嘉義市東區衛生所建築物之價值係登錄於公務預算財產帳上，故該所廁所整修工程價值，於本年度由醫療基金財產帳移撥至公務預算，致產生「業務外費用-財產交易短絀」，並產生收支短絀。

六、其他

- (一)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無。
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無
- (四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無
- (五)本年度併決算事項：本年度業務外費用-其他業務外費用-財產交易短絀，原預算無編列，共計超支 4,128,034 元，於 111 年 1 月 26 日嘉市衛會字第 1110300014 號函報市政府申請超支併決算，業經市政府 111 年 2 月 11 日府主決字第 1115003079 號函核定。

嘉義市衛生醫療基金

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	7,298,000	100.00	6,827,714	100.00	-470,286	6.44	6,566,165	100.00
醫療收入	7,298,000	100.00	6,827,714	100.00	-470,286	6.44	6,566,165	100.00
門診醫療收入	7,653,000	104.86	7,070,243	103.55	-582,757	7.61	6,799,026	103.55
其他醫療收入	215,000	2.95	220,280	3.23	5,280	2.46	219,600	3.34
醫療折讓	-570,000	-7.81	-462,809	-6.78	107,191	18.81	-452,461	-6.89
業務成本與費用	6,642,000	91.01	5,275,704	77.27	-1,366,296	20.57	5,079,612	77.36
醫療成本	6,642,000	91.01	5,275,704	77.27	-1,366,296	20.57	5,079,612	77.36
門診醫療成本	6,642,000	91.01	5,275,704	77.27	-1,366,296	20.57	5,079,612	77.36
業務賸餘(短絀)	656,000	8.99	1,552,010	22.73	896,010	136.59	1,486,553	22.64
業務外收入	102,000	1.40	721,059	10.56	619,059	606.92	538,985	8.21
財務收入	22,000	0.30	36,737	0.54	14,737	66.99	20,592	0.31
利息收入	22,000	0.30	36,737	0.54	14,737	66.99	20,592	0.31
其他業務外收入	80,000	1.10	684,322	10.02	604,322	755.40	518,393	7.89
雜項收入	80,000	1.10	684,322	10.02	604,322	755.40	518,393	7.89
業務外費用	120,000	1.64	4,185,642	61.30	4,065,642	3,388.04	57,866	0.88
其他業務外費用	120,000	1.64	4,185,642	61.30	4,065,642	3,388.04	57,866	0.88
財產交易短絀	-	-	4,128,034	60.46	4,128,034	-	-	-
雜項費用	120,000	1.64	57,608	0.84	-62,392	51.99	57,866	0.88
業務外賸餘(短絀)	-18,000	-0.25	-3,464,583	-50.74	-3,446,583	19,147.68	481,119	7.33
本期賸餘(短絀)	638,000	8.74	-1,912,573	-28.01	-2,550,573	399.78	1,967,672	29.97

嘉義市衛生醫療基金

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	6,017,000	100.00	13,138,833	100.00	7,121,833	118.36	13,138,833	100.00
本期賸餘	638,000	10.60	-	-	-638,000	100.00	1,967,672	14.98
前期未分配賸餘	5,379,000	89.40	13,138,833	100.00	7,759,833	144.26	11,171,161	85.02
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	-	-	1,912,573	14.56	1,912,573	-	-	-
填補累積短絀	-	-	1,912,573	14.56	1,912,573	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	6,017,000	100.00	11,226,260	85.44	5,209,260	86.58	13,138,833	100.00
短絀之部	-	-	1,912,573	100.00	1,912,573	-	-	-
本期短絀	-	-	1,912,573	100.00	1,912,573	-	-	-
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	-	-	1,912,573	100.00	1,912,573	-	-	-
撥用賸餘	-	-	1,912,573	100.00	1,912,573	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

嘉義市衛生醫療基金

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）	638,000	-1,912,573	2,550,573	-
利息股利之調整	-22,000	-36,737	14,737	66.99
利息收入	-22,000	-36,737	14,737	66.99
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	616,000	-1,949,310	2,565,310	-
調整項目	-323,000	-186,239	-136,761	-42.34
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-55,000	-242,862	187,862	341.57
折舊、減損及折耗	141,000	125,624	15,376	-10.90
處理資產短絀（賸餘）	-	4,128,034	-4,128,034	-
流動資產淨減（淨增）	-50,000	-342,465	292,465	584.93
流動負債淨增（淨減）	-359,000	-3,854,570	3,495,570	973.70
未計利息股利之現金流入（流出）	293,000	-2,135,549	2,428,549	-
收取利息	22,000	36,737	-14,737	66.99
業務活動之淨現金流入（流出）	315,000	-2,098,812	2,413,812	-
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-100,000	-98,000	-2,000	-2.00
增加不動產、廠房及設備	-100,000	-98,000	-2,000	-2.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-100,000	-98,000	-2,000	-2.00
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）				
現金及約當現金之淨增（淨減）	215,000	-2,196,812	2,411,812	-
期初現金及約當現金	7,548,000	17,317,132	-9,769,132	129.43
期末現金及約當現金	7,763,000	15,120,320	-7,357,320	94.77

嘉義市衛生醫療基金

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	16,832,417	100.00	22,599,560	100.00	- 5,767,143	- 25.52
流動資產	16,362,785	97.21	17,974,270	79.53	- 1,611,485	- 8.97
現金	15,120,320	89.83	17,317,132	76.63	- 2,196,812	- 12.69
銀行存款	15,118,820	89.82	17,315,632	76.62	- 2,196,812	- 12.69
零用及週轉金	1,500	0.01	1,500	0.01	-	-
應收款項	364,663	2.17	137,802	0.61	226,861	164.63
應收醫療帳款	469,169	2.79	485,170	2.15	-16,001	-3.30
備抵醫療折讓	-104,506	-0.62	-347,368	-1.54	242,862	-69.91
預付款項	877,802	5.21	519,336	2.30	358,466	69.02
預付費用	877,802	5.21	519,336	2.30	358,466	69.02
不動產、廠房及設備	469,632	2.79	4,625,290	20.47	- 4,155,658	- 89.85
房屋及建築	-	0.00	4,139,418	18.32	- 4,139,418	- 100.00
房屋及建築	551,465	3.28	4,690,883	20.76	- 4,139,418	- 88.24
累計折舊－房屋及建築	-551,465	-3.28	-551,465	-2.44	-	-
機械及設備	142,069	0.84	117,704	0.52	24,365	20.70
機械及設備	639,817	3.80	571,817	2.53	68,000	11.89
累計折舊－機械及設備	-497,748	-2.96	-454,113	-2.01	-43,635	9.61
交通及運輸設備	152,046	0.90	172,710	0.76	-20,664	-11.96
交通及運輸設備	494,616	2.94	494,616	2.19	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	-342,570	-2.04	-321,906	-1.42	-20,664	6.42
什項設備	175,517	1.04	195,458	0.86	-19941.00	-10.20
什項設備	709,579	4.22	834,687	3.69	-125,108	-14.99
累計折舊－什項設備	-534,062	-3.17	-639,229	-2.83	105,167	-16.45
購建中固定資產	-	0.00	-	-	-	-
其他資產	-	0.00	-	-	-	-
什項資產	-	0.00	-	-	-	-
代管資產	257,123	1.53	257,123	1.14	-	-
累計折舊－代管資產	-257,123	-1.53	-257,123	-1.14	-	-
內部往來	-	0.00	-	-	-	-
合 計	16,832,417	100.00	22,599,560	100.00	- 5,767,143	- 25.52

嘉義市衛生醫療基金

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	4,856,622	28.85	8,711,192	38.55	- 3,854,570	- 44.25
流動負債	4,856,622	28.85	8,711,192	38.55	- 3,854,570	- 44.25
應付款項	4,856,622	28.85	8,711,192	38.55	- 3,854,570	- 44.25
應付代收款	2,481,492	14.74	4,894,992	21.66	- 2,413,500	- 49.31
應付費用	2,375,130	14.11	3,816,200	16.89	- 1,441,070	- 37.76
其他負債	-	-	-	-	-	-
什項負債	-	-	-	-	-	-
應付代管資產	-	-	-	-	-	-
淨 值	11,975,795	71.15	13,888,368	61.45	- 1,912,573	- 13.77
基 金	412,513	2.45	412,513	1.83	-	-
基金	412,513	2.45	412,513	1.83	-	-
基金	412,513	2.45	412,513	1.83	-	-
公積	337,022	2.00	337,022	1.49	-	-
資本公積	337,022	2.00	337,022	1.49	-	-
受贈公積	337,022	2.00	337,022	1.49	-	-
累積餘絀	11,226,260	66.69	13,138,833	58.14	- 1,912,573	- 14.56
累積賸餘	11,226,260	66.69	13,138,833	58.14	- 1,912,573	- 14.56
累積賸餘	11,226,260	66.69	13,138,833	58.14	- 1,912,573	- 14.56
合 計	16,832,417	100.00	22,599,560	100.00	- 5,767,143	- 25.52

嘉義市衛生醫療基金

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	7,298,000	6,827,714	-470,286	6.44	
醫療收入	7,298,000	6,827,714	-470,286	6.44	
門診醫療收入	7,653,000	7,070,243	-582,757	7.61	係因新冠肺炎疫情影響多數人均已接種3劑新冠肺炎疫苗，繼續接種流感疫苗意願較低，門診人數減少，致門診醫療收入較預估數少
其他醫療收入	215,000	220,280	5,280	2.46	
醫療折讓	-570,000	-462,809	107,191	18.81	每月遭核減暨健保補付差額依中央健保局核定數辦理

嘉義市衛生醫療基金

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	102,000	721,059	619,059	606.92	
財務收入	22,000	36,737	14,737	66.99	
利息收入	22,000	36,737	14,737	66.99	專戶存款孳息收入，因利率上升，致增加利息收入
其他業務外收入	80,000	684,322	604,322	755.40	
雜項收入	80,000	684,322	604,322	755.40	主要係東區衛生所家醫整合照護、家醫計畫回饋金、新冠疫苗接種費、以前年度健保費撥入數增加。

嘉義市衛生醫療基金
門診醫療成本明細表

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	%	
門診醫療成本	6,642,000	5,275,704	-1,366,296	20.57	
用人費用	4,220,000	3,820,336	-399,664	9.47	
超時工作報酬	120,000	107,358	-12,642	10.54	依實際加班情形覈實支付
獎金	4,000,000	3,616,420	-383,580	9.59	依實際門診數量暨依獎勵金發放規定支付
福利費	100,000	96,558	-3,442	3.44	依實際核發醫療獎金提撥機關負擔二代健保費
服務費用	2,061,000	1,218,430	-842,570	40.88	
水電費	93,000	24,444	-68,556	73.72	水電費先由公務預算暨中央補助計畫款項支應，致減少支用
郵電費	58,000	40,133	-17,867	30.81	郵電費依實際需要支付
旅運費	44,000	5,733	-38,267	86.97	旅運費依實際出差申請支付
印刷裝訂與廣告費	35,000	39,803	4,803	13.72	依實際需要印製宣導單張與預、決算書
修理保養及保固費	184,000	94,101	-89,899	48.86	以公務預算暨補助款支應環境清潔費、辦公室電腦、冷氣、飲水機等維護費，致減少支用
保險費	8,000	6,099	-1,901	23.76	依實際需要投保公務機車保險費
一般服務費	1,505,000	894,675	-610,325	40.55	1.僱用臨時短工1名，預算數80萬元，決算數414,822元 2.僱用醫師請假期間代診支援費，預算數25萬元，決算數133,175元
專業服務費	79,000	58,442	-20,558	26.02	資訊軟硬體維護依實際需要覈實支付
公共關係費	55,000	55,000			公共關係費依實際需要覈實支付
材料及用品費	172,000	86,567	-85,433	49.67	

嘉義市衛生醫療基金
門診醫療成本明細表

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	%	
使用材料費	22,000	9,800	-12,200	55.45	公務機車油料按月覈實支付
用品消耗	125,000	60,238	-64,762	51.81	依實際需要支用購置文具用品、紙張等
商品及醫療用品	25,000	16,529	-8,471	33.88	購買酒精、綿花等衛教醫療用品，依實際使用支付
租金與利息	14,000	10,397	-3,603	25.74	
什項設備租金	14,000	10,397	-3,603	25.74	電動機車電池月租費，依實際需要支付
折舊、折耗及攤銷	141,000	125,624	-15,376	10.90	
不動產、廠房及設備折舊	141,000	125,624	-15,376	10.90	依標準提列折舊
稅捐與規費（強制費）	4,000	3,150	-850	21.25	公務機車燃料費依實際需要，覈實支用
規費	4,000	3,150	-850	21.25	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,000	11,200	-18,800	62.67	
會費	30,000	11,200	-18,800	62.67	依實際參加學術團體繳交會費

嘉義市衛生醫療基金

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	%	
業務外費用	120,000	4,185,642	4,065,642	3,388.04	
其他業務外費用	120,000	4,185,642	4,065,642	3,388.04	
財產交易短絀		4,128,034	4,128,034		
短絀、賠償與保險給付		4,128,034	4,128,034		
各項短絀		4,128,034	4,128,034		
					1.東區衛生所110年度醫療基金編列實施廁所整修工程因東區衛生所建築物之價值係登錄於公務預算財產帳上，故所增加之價值應由醫療基金財產帳移撥至公務預算。
					2.因111年衛生醫療基金預算未編列移撥財產之「資產短絀」科目，故辦理該科目之超支併決算新臺幣412萬8,034元整。
					3.嘉義市政府111年2月11日主決字第1115003079號函核定超支併決算。
雜項費用	120,000	57,608	-62,392	51.99	
其他	120,000	57,608	-62,392	51.99	
其他費用	120,000	57,608	-62,392	51.99	健保局追扣以前年度醫療收入減少暨健保局追扣以前年度醫療收入等沖抵數轉列至醫療折讓，致減少支用

嘉義市衛生
資產折舊
中華民國

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		4,690,883	571,817	494,616
減：以前年度已提折舊數		551,465	454,113	321,906
上年度期末帳面價值		4,139,418	117,704	172,710
加：本年度新增資產價值		-	68,000	-
減：本年度減少資產價值		4,128,034	-	-
加減：調整欄		-	-	-
減：本年度提列折舊數		11,384	43,635	20,664
本年度期末帳面價值		-	142,069	152,046
本年度提列折舊數		11,384	43,635	20,664
醫療成本		11,384	43,635	20,664
合 計		11,384	43,635	20,664

註：1. 增置：東區衛生所「電子嬰兒磅秤1座」30,000元、西區衛生所「門診用固定式血壓計

2. 報廢：東區衛生所冷氣4台125,108元、櫥櫃1組30,000元，原值155,108元，累計折舊

醫療基金

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			
834,687					257,123	6,849,126
639,229					257,123	2,223,836
195,458						4,625,290
30,000						98,000
-						4,128,034
-						
49,941						125,624
175,517						469,632
49,941						125,624
49,941						125,624
49,941						125,624

1台」68,000元。

155,108元，故無減少資產帳面價值。西區衛生所因儲存疫苗冰箱，仍可使用未辦理報廢。

嘉義市衛生醫療基金

資產報廢明細表

中華民國111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	155,108	155,108	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	155,108	155,108	-	-	-	-	-	-	-
合 計	155,108	155,108	-	-	-	-	-	-	-

註：東區衛生所報廢冷氣4台、櫥櫃1組。

西區衛生所儲存疫苗冰箱因修復後仍可繼續使用，故暫緩報廢。

嘉義市衛生醫療基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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	-	70,000	-	-	70,000	68,000	-2,000	-
機械及設備	-	70,000	-	-	70,000	68,000	-2,000	-
什項設備	-	30,000	-	-	30,000	30,000	-	-
什項設備	-	30,000	-	-	30,000	30,000	-	-
合 計	-	100,000	-	-	100,000	98,000	-2,000	-

嘉義市衛生
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算			
				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
一般建築及設備計畫	100,000			-	100,000	-	-
一次性項目	100,000		111.01.01- 111.12.31	-	100,000	-	-
機械及設備	70,000		111.01.01- 111.12.31	-	70,000	-	-
什項設備	30,000		111.01.01- 111.12.31	-	30,000	-	-
合 計	100,000				100,000		

醫療基金

畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		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 數占累 計預算 數 (%)	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫 (%)					
100,000	100.00	100,000	100.00	98,000	98.00	98,000	98.00	
100,000	100.00	100,000	100.00	98,000	98.00	98,000	98.00	
70,000	-	70,000	-	68,000	97.14	68,000	-	
30,000	-	30,000	-	30,000	100.00	30,000	-	
100,000	100.00	100,000	100.00	98,000	98.00	98,000	98.00	

嘉義市衛生醫療基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國111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	%	
門診醫療收入	年	1	7,653,000	1	7,070,243	-	-	-582,757	7.61	
其他醫療收入	件	358	215,000	367	220,280	9	2.51	5,280	2.46	

嘉義市衛生醫療基金
基金數額增減明細表

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	備 註
期初基金數額	412,000	412,513	513	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
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	412,000	412,513	513	

嘉義市衛生醫療基金

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				
專任人員				
職員				
技工				
工友				
約僱				
駕駛				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
職員				
兼任人員				
總 計				

註：服務費用支付臨時人員1人薪資決算數414,822元，預算編列僱用臨時短工2名，其中1名於109年度離職，因已擴編護理人員人數，目前暫由西區衛生所護理人員及行政人員輪流排班跟診及掛號業務，因此尚未招聘職缺。

嘉義市衛生醫療基金

用人費用彙計表

中華民國111年度

科 目	預 算 數					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			120,000		4,000,000			100,000		4,220,000		4,220,000
醫療成本			120,000		4,000,000			100,000		4,220,000		4,220,000
合 計			120,000		4,000,000			100,000		4,220,000		4,220,000

- 註：1. 獎金之編列項目為醫療獎勵金、依據「地方機關慢性病防治所與衛生所及健康服務中心人員獎
 2. 服務費用支付臨時人員1人薪資決算數414,822元、僱用營養師營養衛教及醫師缺額期間醫師支
 3. 預算編列僱用臨時短工2名，其中1名於109年離職，因已擴編護理人員人數，目前暫由西區衛生

嘉義市衛生醫療基金

用人費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數					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			107,358		3,616,420			96,558		3,820,336		3,820,336
醫療成本			107,358		3,616,420			96,558		3,820,336		3,820,336
合 計			107,358		3,616,420			96,558		3,820,336		3,820,336

勵金發放要點」規定預算數4,000,000元，發放人數為16人，決算數3,616,420元。

援代診決算數133,175元。

所護理人員及行政人員輪流排班跟診及掛號業務，因此尚未招聘該名職缺。

嘉義市衛生醫療基金
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	4,220,000	3,820,336	-399,664	9.47
超時工作報酬	120,000	107,358	-12,642	10.54
獎金	4,000,000	3,616,420	-383,580	9.59
福利費	100,000	96,558	-3,442	3.44
服務費用	2,061,000	1,218,430	-842,570	40.88
水電費	93,000	24,444	-68,556	73.72
郵電費	58,000	40,133	-17,867	30.81
旅運費	44,000	5,733	-38,267	86.97
印刷裝訂與廣告費	35,000	39,803	4,803	13.72
修理保養及保固費	184,000	94,101	-89,899	48.86
保險費	8,000	6,099	-1,901	23.76
一般服務費	1,505,000	894,675	-610,325	40.55
專業服務費	79,000	58,442	-20,558	26.02
公共關係費	55,000	55,000	-	-
材料及用品費	172,000	86,567	-85,433	49.67
使用材料費	22,000	9,800	-12,200	55.45
用品消耗	125,000	60,238	-64,762	51.81
商品及醫療用品	25,000	16,529	-8,471	33.88
租金與利息	14,000	10,397	-3,603	25.74
什項設備租金	14,000	10,397	-3,603	25.74
折舊、折耗及攤銷	141,000	125,624	-15,376	10.90
不動產、廠房及設備折舊	141,000	125,624	-15,376	10.90
稅捐與規費（強制費）	4,000	3,150	-850	21.25
規費	4,000	3,150	-850	21.25
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	30,000	11,200	-18,800	62.67
會費	30,000	11,200	-18,800	62.67
短絀、賠償與保險給付	-	4,128,034	4,128,034	-
各項短絀	-	4,128,034	4,128,034	-
其他	120,000	57,608	-62,392	51.99
其他費用	120,000	57,608	-62,392	51.99
合 計	6,762,000	9,461,346	2,699,346	39.92

嘉義市衛生醫療基金
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	55,000	55,000	-	-	依實際需要覈實支用
統計所需項目					
義(志)工服務費	55,000	52,697	-2,303	4.19	辦理志工聯誼活動依實際需要覈實支用
計時與計件人員酬金	1,050,000	553,637	-496,363	47.27	西區衛生所僅僱用1名臨時短工，致計時人員薪資支用減少

主辦會計人員：

基金主持人：