

中 華 民 國 114 年 度

臺中市總預算

臺中市政府衛生局主管

臺中市醫療作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

臺中市政府衛生局 編

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表	12
(二)餘絀撥補預計表	13
(三)現金流量預計表	14
三、預算明細表	
(一)醫療收入明細表	16
(二)其他業務收入明細表	17
(三)業務外收入明細表	18
(四)醫療成本明細表	19
(五)業務費用明細表	22
(六)管理及總務費用明細表	28
(七)其他業務費用明細表	32
(八)業務外費用明細表	34
(九)固定資產建設改良擴充明細表	36

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
目 次
中華民國114年度

(十)固定資產彙計表.....	39
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	43
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	45
(十三)資產折舊明細表.....	47
(十四)資產報廢明細表.....	48
(十五)基金數額增減明細表.....	49
(十六)無形資產明細表.....	50

四、預算參考表

(一)預計平衡表.....	52
(二)業務收入彙計表.....	54
(三)業務外收入彙計表.....	55
(四)業務成本及費用彙計表.....	56
(五)業務外費用彙計表.....	60
(六)5年來主要營運項目分析表.....	61
(七)員工人數彙計表.....	62
(八)用人費用彙計表.....	63

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
目次
中華民國114年度

(九)各項費用彙計表.....	65
(十)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	67

五、附錄

市議會審議113年度臺中市總預算案附屬單位預算所 提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	68
--	----

一、業務計畫及預算說明

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

為強化各區衛生所辦理公共衛生及醫療門診業務，以提升衛生醫療水準，增進國民健康。

二、組織概況

本基金係由本局暨 29 區衛生所及梨山衛生所彙總而成。

臺中市醫療作業基金											
臺中市政府衛生局	東區衛生所	南區衛生所	北區衛生所	西屯區衛生所	南屯區衛生所	北屯區軍功衛生所	北屯區四民衛生所	大里區衛生所	霧峰區衛生所	太平區衛生所	烏日區衛生所
豐原區衛生所	后里區衛生所	潭子區衛生所	神岡區衛生所	東勢區衛生所	石岡區衛生所	新社區衛生所	大雅區衛生所	梧棲區衛生所	大甲區衛生所	外埔區衛生所	大安區衛生所
龍井區衛生所	沙鹿區衛生所	大肚區衛生所	和平區衛生所	清水區衛生所	梨山衛生所	中西區衛生所					

三、基金歸類及屬性:本基金係依預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

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 113 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(112)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數1億5,229萬5千元，較預算數1億7,611萬元減少2,381萬5千元，約減少13.52%，主要係新冠肺炎疫情緩解，covid-19疫苗接種人數及門診人數減少致醫療收入減少。
- (二)業務成本與費用：決算數1億4,917萬8千元，較預算數1億7,527萬3千元減少2,609萬5千元，約減少14.89%，主要係醫療收入減少致獎金費用減少及撙節支出所致。
- (三)業務外收入：決算數4,138萬4千元，較預算數5,633萬元減少1,494萬6千元，約減少26.53%，主要係健保署補付以前年度收入減少所致。
- (四)業務外費用：決算數1,983萬元，較預算數2,755萬4千元減少772萬4千元，約減少28.03%，主要係健保署補付以前年度收入減少致獎金費用減少。
- (五)本期賸餘：決算數賸餘2,467萬2千元，較預算賸餘數2,961萬3千元減少494萬1千元，約減少16.69%，主要係雜項收入減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數243萬9千元，可用預算數268萬5千元，執行率約90.84%。

二、上(113)年度截至6月30日止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入7,809萬6千元，較預算分配數8,250萬2千元減少440萬6千元，約減少5.34%，主要係門診人數減少致醫療收入減少。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用7,596萬4千元，較預算分配數8,225萬1千元減少628萬7千元，約減少7.64%，主要係撙節支出。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

- (三)業務外收入：實際業務外收入1,637萬6千元，較預算分配數2,479萬8千元減少842萬2千元，約減少33.96%，主要係健保署補付以前年度收入減少所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用1,054萬9千元，較預算分配數1,808萬4千元減少753萬5千元，約減少41.67%，主要係健保署補付以前年度收入減少致獎金費用減少。
- (五)本期賸餘：實際發生賸餘796萬元，較預算分配數696萬5千元增加99萬5千元，約增加14.29%，主要係業務費用、雜項費用減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：實際固定資產之建設改良與擴充185萬7千元，預算分配數255萬6千元，執行率約72.65%，主要係部分衛生所設備延緩購置所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫

(一)一般門診醫療：

不分科別門診醫療，各所均依規定收費據以編列基金預算之收入，並量入為出編列門診醫療所需成本費用。

(二)體檢及X光檢查：

- 1.體檢：一般身體健康檢查項目（兵役體檢除外）每案收費150元，其中50元解繳市庫作為公務單位預算之規費收入，另100元始納入基金預算。
- 2.X光檢查：部分衛生所另有X光設備，依規定一般門診每案收費200元，肺結核個案管理免費。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(三) 營運量值：

單位：新臺幣千元

	單位	本年度 預算數	上年度 預算數	增減原因
醫療成本	千元	27,295	25,107	門診人數增加致藥品費、衛材及檢驗費用增加。
業務費用	千元	131,336	131,828	醫療成本增加致獎金費用減少。
管理及總務費用	千元	17,811	12,848	增加衛生所護理人員 4 名薪資、設備折舊費用及電腦軟體攤銷等費用。
其他業務費用	千元	6,988	4,889	和平區衛生所巡診收入增加致獎金費用增加。
合 計	千元	183,430	174,672	

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

(一) 本年度預算總額為 987 萬 9 千元，其內容如下：

1. 專案計畫部分：無。
2. 一般建築及設備計畫部分：
 - (1) 分年性項目：無。
 - (2) 一次性項目：機械及設備 917 萬 7 千元、交通及運輸設備 14 萬元及什項設備 56 萬 2 千元。

(二) 資金來源：係均屬自有資金，其內容如下：

1. 專案計畫部分：無。
2. 一般建築及設備計畫部分：
 - (1) 自有資金：營運資金 987 萬 9 千元。
 - (2) 外借資金：無。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(三) 114 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳附件圖一。

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 987 萬 9 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 917 萬 7 千元，主要為汰換或擴充醫療設備、電腦設備及新世代公衛醫療門診系統建置計畫第 2 期相關系統及設備等。
2. 交通及運輸設備 14 萬元，主要為汰換監視系統及新購重型電動機車。
3. 什項設備 56 萬 2 千元，主要為汰換冷氣機、電冰箱、疫苗冰箱等設備。

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：無。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 1 億 7,689 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 7,278 萬元增加 411 萬 9 千元，約增加 2.38%，主要係門診檢驗費收入、糖尿病等個案照護收入及和平區衛生所巡診收入增加。
- (二) 本年度業務成本與費用 1 億 8,343 萬元，較上年度預算數 1 億 7,467 萬 2 千元增加 875 萬 8 千元，約增加 5.01%，主要係本局增加衛生所護理人員 4 名薪資、設備折舊、電腦軟體攤銷費用及衛生所檢驗費用增加。
- (三) 本年度業務外收入 4,471 萬 9 千元，較上年度預算數 5,261 萬元減少 789 萬 1 千元約減少 15%，主要係健保署補付以前年度收入減少。
- (四) 本年度業務外費用 2,229 萬 1 千元，較上年度預算數 2,809 萬 8 千元減少 580 萬 7 千元，約減少 20.67%，主要係健保署補付以前年度收入減少致獎金費用減少。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(五)本年度業務總收支相抵後，計賸餘1,589萬7千元，較上年度預算數賸餘2,262萬元減少672萬3千元，約減少29.72%，主要係門診醫療成本及管理費用及總務費用增加所致。

(六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近5年收入與費用圖表，詳附件圖二、圖三。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本期賸餘1,589萬7千元，加前期未分配賸餘3億87萬3千元，減本期分配492萬1千元，本期未分配賸餘為3億1,184萬9千元。

(二)本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳附件圖四、圖五。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入2,084萬元，包括：

1. 本期賸餘1,589萬7千元。
2. 利息股利之調整減少255萬4千元：悉數係利息收入。
3. 調整項目增加494萬3千元：包括醫療折讓259萬3千元、折舊289萬1千元、攤銷177萬8千元、處理資產短絀31萬2千元、流動資產淨增288萬8千元及流動負債淨增25萬7千元。
4. 收取利息255萬4千元。

(二)投資活動之淨現金流出2,891萬8千元，係減少流動金融資產200萬元、增加投資300萬元、增加不動產、廠房及設備987萬9千元及無形資產1,803萬9千元。

(三)籌資活動之淨現金流出493萬6千元，係減少其他負債1萬5千元及解繳公庫淨額492萬1千元。

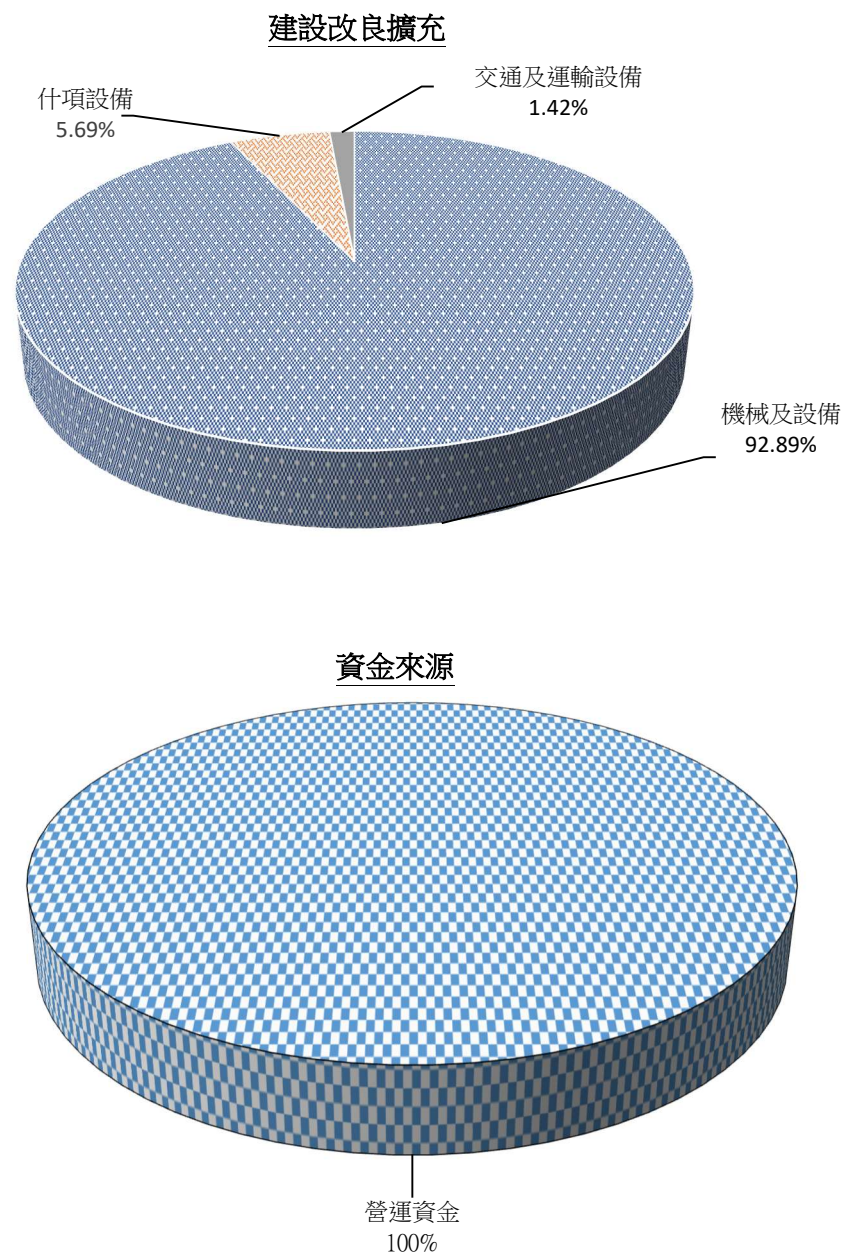
(四)本期現金及約當現金淨減1,301萬4千元。

(五)期初現金及約當現金1億6,016萬9千元。

(六)期末現金及約當現金1億4,715萬5千元。

附件

圖一 114 年度固定資產建設改良擴充及資金來源

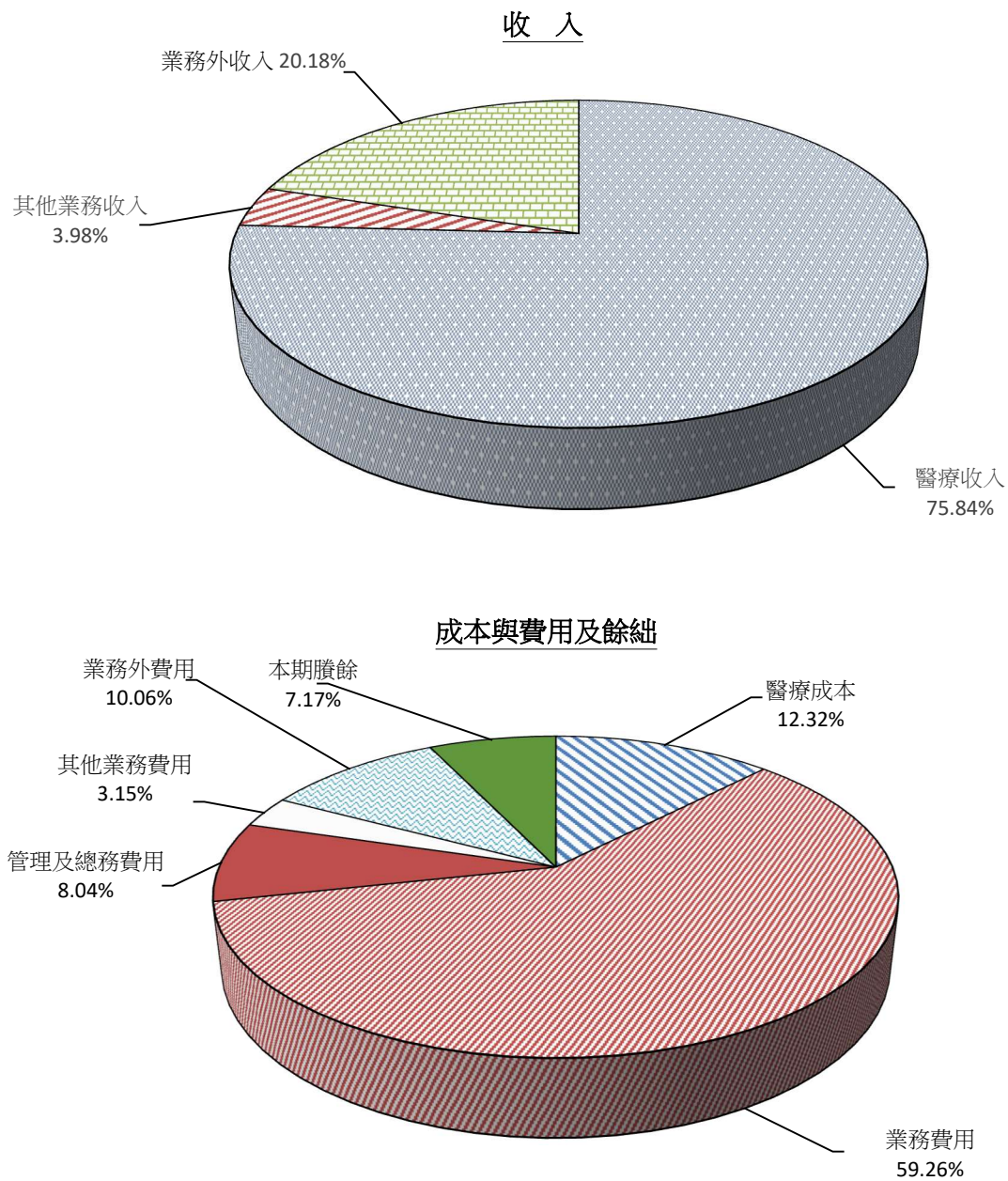


單位:新台幣千元

建設改良擴充	114 年度預算	資金來源	114 年度預算
不動產、廠房及設備		營運資金	9,879
機械及設備	9,177		
交通及運輸設備	140		
什項設備	562		
合 計	9,879	合 計	9,879

圖二

114 年度收入、成本與費用及賸餘

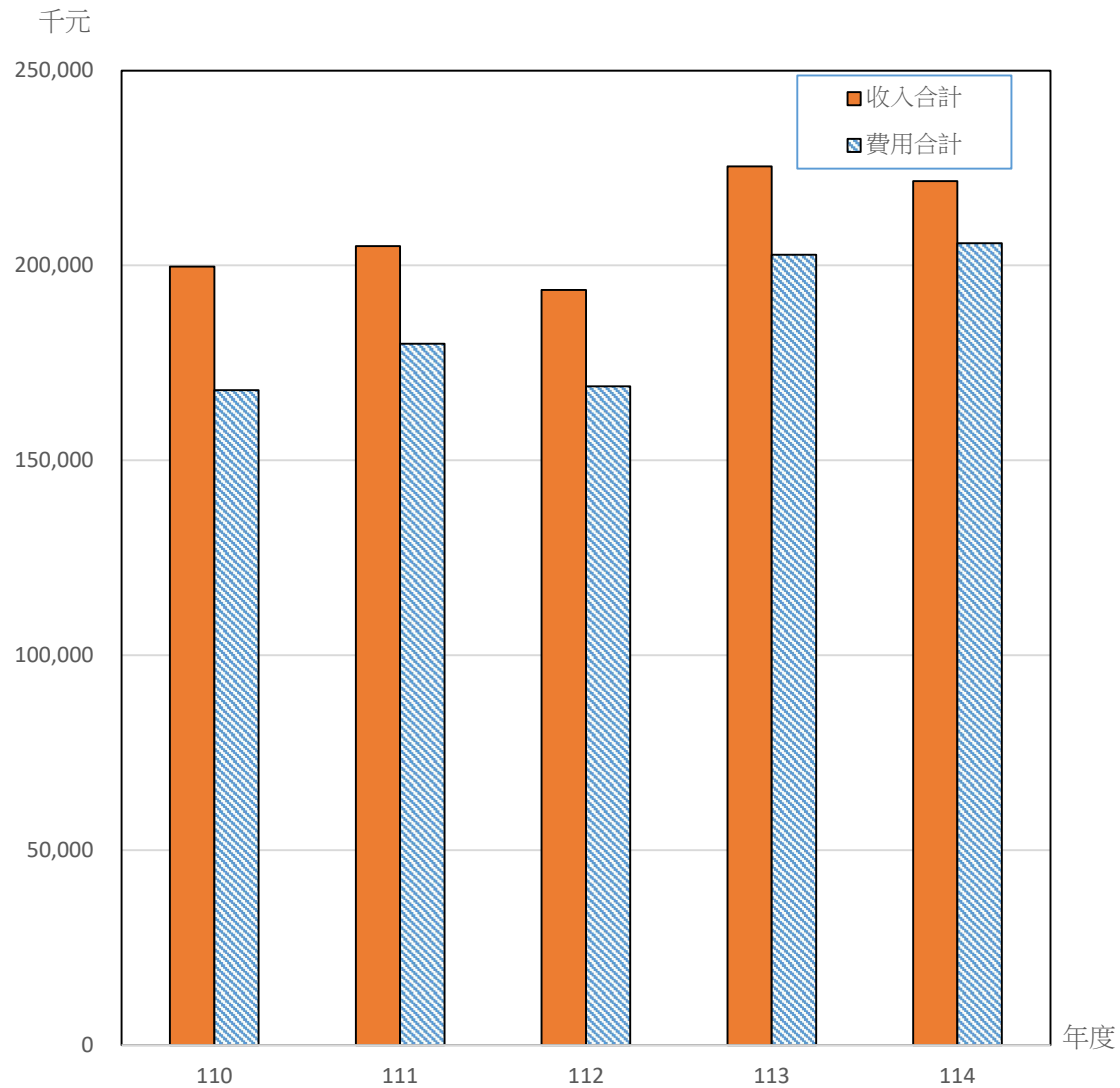


單位：新台幣千元

收 入	114 年度預算	成本與費用及賸餘	114 年度預算
業務收入	176,899	業務成本與費用	183,430
醫療收入	168,070	醫療成本	27,295
其他業務收入	8,829	業務費用	131,336
		管理及總務費用	17,811
		其他業務費用	6,988
業務外收入	44,719	業務外費用	22,291
		本期賸餘	15,897
收入總額	221,618	成本、費用及賸餘總額	221,618

圖三

最近五年收入與費用

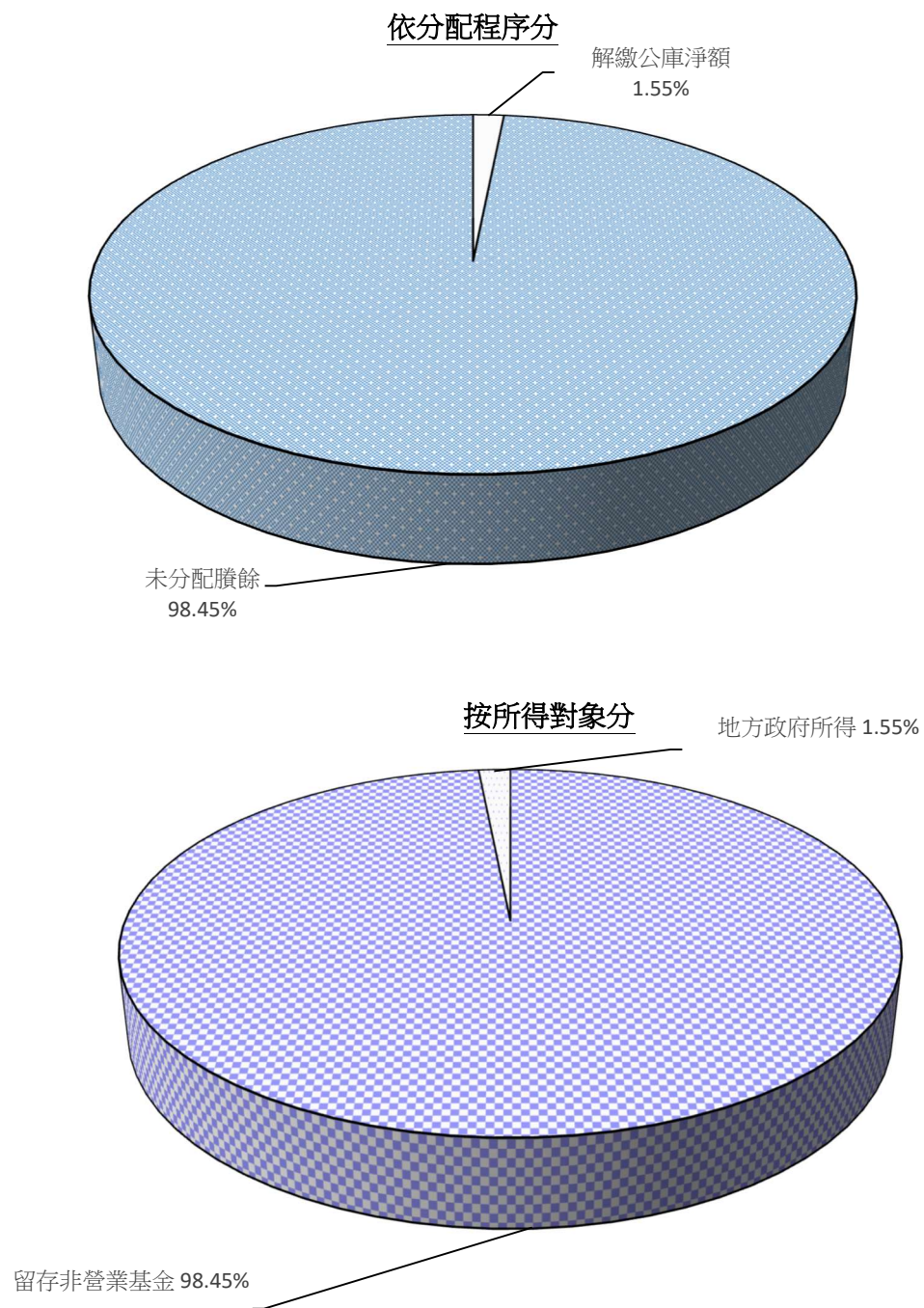


單位:新台幣千元

項目	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
收入					
業務收入	151,606	156,911	152,295	172,780	176,899
業務外收入	48,099	48,022	41,384	52,610	44,719
收入合計	199,705	204,933	193,679	225,390	221,618
支出					
業務成本與費用	145,830	154,345	149,178	174,672	183,430
業務外費用	22,171	24,621	19,830	28,098	22,291
支出合計	168,001	178,966	169,008	202,770	205,721
本期賸餘	31,704	25,966	24,672	22,620	15,897

圖四

114 年度賸餘分配

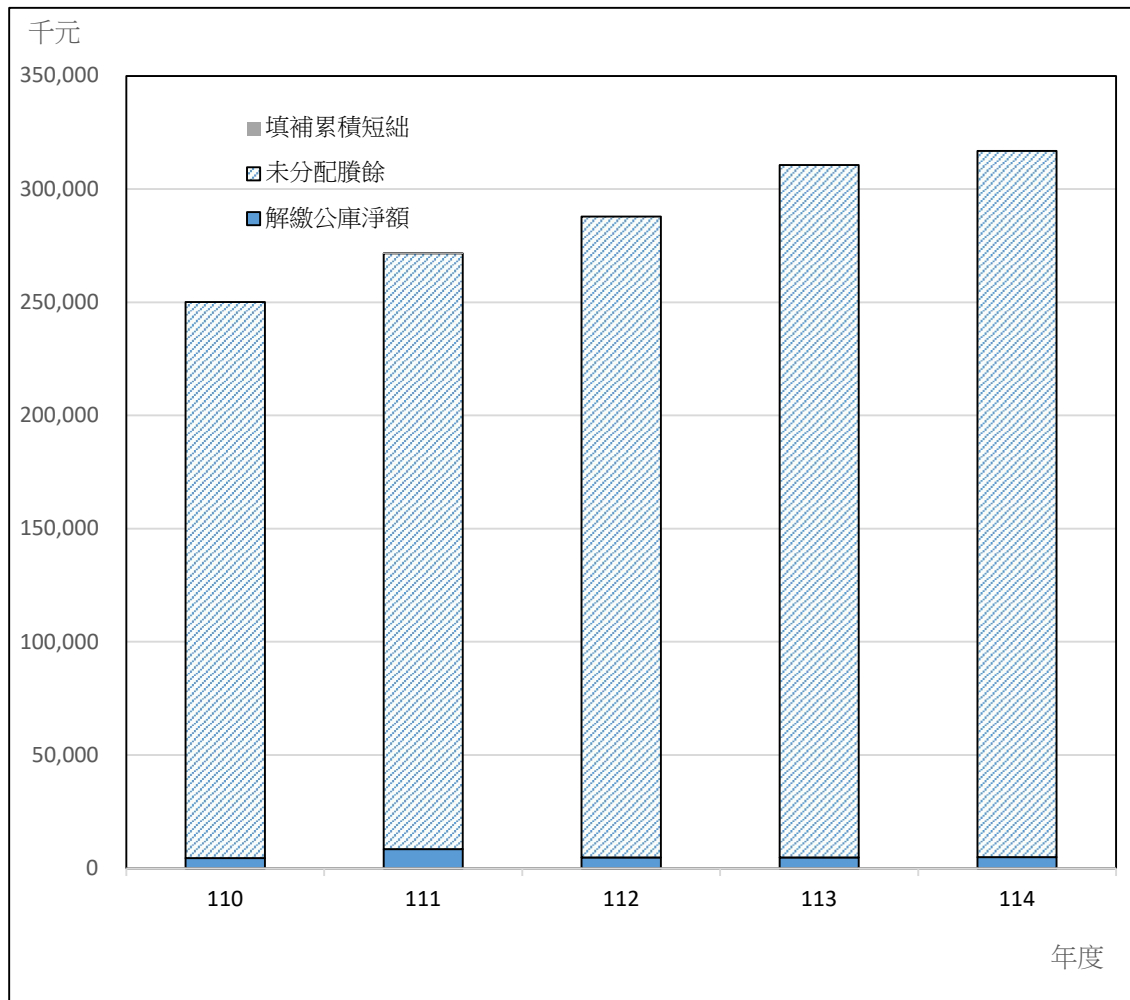


單位：新台幣千元

按分配程序分	114 年度預算	按所得對象分	114 度預算
解繳公庫淨額	4,921	地方政府所得	4,921
未分配賸餘	311,849	留存非營業基金	311,849
合 計	316,770	合 計	316,770

圖五

最近五年賸餘分配



單位:新台幣千元

年度 項目	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀		126			
解繳公庫淨額	4,533	8,408	4,807	4,785	4,921
未分配賸餘	245,612	263,170	283,036	305,813	311,849
合 計	250,145	271,704	287,843	310,598	316,770

二、預算主要表

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114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（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
152,295	100.00	業務收入	176,899	100.00	172,780	100.00	4,119	2.38
145,400	95.47	醫療收入	168,070	95.01	166,285	96.24	1,785	1.07
106,719	70.07	門診醫療收入	124,969	70.64	125,612	72.70	-643	0.51
40,867	26.83	其他醫療收入	45,694	25.83	43,228	25.02	2,466	5.70
-2,186	-1.44	醫療折讓	-2,593	-1.47	-2,555	-1.48	-38	1.49
6,895	4.53	其他業務收入	8,829	4.99	6,495	3.76	2,334	35.94
6,895	4.53	其他補助收入	8,829	4.99	6,495	3.76	2,334	35.94
149,178	97.95	業務成本與費用	183,430	103.69	174,672	101.10	8,758	5.01
22,320	14.66	醫療成本	27,295	15.43	25,107	14.53	2,188	8.71
22,320	14.66	門診醫療成本	27,295	15.43	25,107	14.53	2,188	8.71
113,603	74.59	業務費用	131,336	74.24	131,828	76.30	-492	0.37
113,603	74.59	業務費用	131,336	74.24	131,828	76.30	-492	0.37
8,001	5.25	管理及總務費用	17,811	10.07	12,848	7.44	4,963	38.63
8,001	5.25	管理費用及總務費用	17,811	10.07	12,848	7.44	4,963	38.63
5,254	3.45	其他業務費用	6,988	3.95	4,889	2.83	2,099	42.93
5,254	3.45	雜項業務費用	6,988	3.95	4,889	2.83	2,099	42.93
3,117	2.05	業務賸餘(短絀)	-6,531	-3.69	-1,892	-1.10	-4,639	245.19
41,384	27.17	業務外收入	44,719	25.28	52,610	30.45	-7,891	15.00
2,511	1.65	財務收入	2,554	1.44	1,787	1.03	767	42.92
2,511	1.65	利息收入	2,554	1.44	1,787	1.03	767	42.92
38,873	25.52	其他業務外收入	42,165	23.84	50,823	29.41	-8,658	17.04
38,873	25.52	雜項收入	42,165	23.84	50,823	29.41	-8,658	17.04
19,830	13.02	業務外費用	22,291	12.60	28,098	16.26	-5,807	20.67
19,830	13.02	其他業務外費用	22,291	12.60	28,098	16.26	-5,807	20.67
203	0.13	財產交易短絀	312	0.18	204	0.12	108	52.94
19,626	12.89	雜項費用	21,979	12.42	27,894	16.14	-5,915	21.21
21,555	14.15	業務外賸餘(短絀)	22,428	12.68	24,512	14.19	-2,084	8.50
24,672	16.20	本期賸餘(短絀)	15,897	8.99	22,620	13.09	-6,723	29.72

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。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國114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	%	
310,598	100.00	贖餘之部	316,770	100.00	
22,620	7.28	本期贖餘	15,897	5.02	
287,978	92.72	前期未分配贖餘	300,873	94.98	
4,785	1.54	分配之部	4,921	1.55	
4,785	1.54	解繳公庫淨額	4,921	1.55	
305,813	98.46	未分配贖餘	311,849	98.45	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	15,897	
利息股利之調整	-2,554	
利息收入	-2,554	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	13,343	
調整項目	4,943	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	2,593	
折舊、減損及折耗	2,891	
攤銷	1,778	
處理資產短絀（賸餘）	312	
流動資產淨減（淨增）	-2,888	
流動負債淨增（淨減）	257	
未計利息股利之現金流入（流出）	18,286	
收取利息	2,554	
業務活動之淨現金流入（流出）	20,840	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,000	
減少流動金融資產	2,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-3,000	
增加投資	-3,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,879	
增加不動產、廠房及設備	-9,879	
增加無形資產及其他資產	-18,039	
增加無形資產	-18,039	
投資活動之淨現金流入（流出）	-28,918	
籌資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-15	
減少其他負債	-15	
賸餘分配款	-4,921	
解繳公庫淨額	-4,921	

單位：新臺幣千元

註：不影響現金流量之投資及融資活動：提列代管資產折舊9千元，減少應付代管資產9千元及增加受贈公積9千元。

三、預算明細表

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

醫療收入明細表

中華民國114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	
醫療收入			-	168,070	
門診醫療收入				124,969	
診察費收入	人次	336,474	300.00	100,943	門診診察費收入。 千元進位800元。
藥品費收入	年	1	15,200,000.00	15,200	門診藥品費收入。
其他收入	人次	176,520	50.00	8,826	健保門診部分負擔收入。
其他醫療收入				45,694	
處理費收入	人次	17,451	155.00	2,705	門診處理費收入。 千元進位95元。
檢驗費收入	人次	138,340	200.00	27,668	門診檢驗費收入。
證明書費收入	人次	28,650	20.00	573	門診證明書費收入。
體檢費收入	人次	7,670	100.00	767	門診體檢費收入。
X光費收入	人次	1,950	200.00	390	門診X光費收入。
其他收入	人次	13,591	1,000.00	13,591	行政相驗收入及糖尿病等個案 照護收入。
醫療折讓	年			-2,593	健保門診醫療折讓。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	8,829	
其他補助收入	8,829	梨山衛生所執行IDS業務收入、梨山及和平區衛生所巡迴醫療收入及各衛生所家醫整合性照護等收入。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	44,719	
財務收入	2,554	
利息收入	2,554	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	42,165	
雜項收入	42,165	本局統籌基金收入及各衛生所預計健保署補付以前年度收入及扣減以前年度收入，收回以前年度獎金費用。

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
醫療成本		-	-	27,295
門診醫療成本		-	-	27,295
材料及用品費		-	-	27,295
商品及醫療用品		-	-	27,295
衛材		-	-	18,995
藥品		-	-	8,300
總計		-	-	27,295

府衛生局
作業基金

明細表

114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
-	-	25,107	-	-	22,320
-	-	25,107	-	-	22,320
-	-	25,107	-	-	22,320
-	-	25,107	-	-	22,320
-	-	17,127	-	-	14,784
-	-	7,980	-	-	7,536
-	-	25,107	-	-	22,320

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
醫療成本說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
材料及用品費	
商品及醫療用品	
衛材	門診醫療用衛材、用品及檢驗成本計18,995千元。
藥品	門診醫療藥品成本8,300千元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

業務費用明細表

中華民國114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
113,603	131,828	業務費用	131,336
113,603	131,828	業務費用	131,336
86,254	93,194	用人費用	91,391
282	1,033	加（夜）班費	1,032
282	1,033	延長工時加班費	1,032
85,972	92,161	獎金	90,359
85,972	92,161	其他獎金	90,359
21,076	29,668	服務費用	30,712
1,132	2,535	水電費	3,573
1,079	2,425	工作場所電費	3,431
53	103	工作場所水費	135
	7	氣體費	7
1,974	3,148	郵電費	3,170
147	519	郵費	528
1,827	2,629	電話費	2,642
30	744	旅運費	743
30	744	國內旅費	743
186	683	印刷裝訂與廣告費	696
186	683	印刷及裝訂費	696
1,725	2,922	修理保養及保固費	2,890
446	887	一般房屋修護費	897
697	941	機械及設備修護費	918
32	185	交通及運輸設備修護費	178
551	909	什項設備修護費	897
7	38	保險費	37
7	10	交通及運輸設備保險費	9
	28	其他保險費	28
14,642	18,278	一般服務費	18,194
14,592	18,203	計時與計件人員酬金	18,119

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

業務費用明細表

中華民國114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
50	75	體育活動費	75
1,380	1,320	專業服務費	1,409
1,380	1,320	電腦軟體服務費	1,409
2,024	3,482	材料及用品費	2,961
28	86	使用材料費	85
23	67	燃料	66
4	19	設備零件	19
1,997	3,396	用品消耗	2,876
1,975	3,270	辦公(事務)用品	2,755
	22	報章什誌	27
22	104	其他	94
		租金與利息	803
		機器租金	37
		機械及設備租金	37
		什項設備租金	766
		什項設備租金	766
1,742	2,123	折舊、折耗及攤銷	2,124
1,709	2,064	不動產、廠房及設備折舊	1,969
21	23	一般房屋折舊	5
890	1,108	機械及設備折舊	1,111
176	225	交通及運輸設備折舊	220
621	708	什項設備折舊	633
16	9	其他折舊性資產折舊	9
16	9	代管資產折舊	9
16	50	攤銷	146
16	50	攤銷電腦軟體費	146
5	7	稅捐與規費（強制費）	5
5	7	規費	5
5	7	汽車燃料使用費	5

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

業務費用明細表

中華民國114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
718	962	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	976
718	962	會費	976
718	962	職業團體會費	976
1,784	2,392	其他	2,364
1,784	2,392	其他費用	2,364
1,784	2,392	其他	2,364

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務費用說明
中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	
延長工時加班費	執行業務加班費1,032千元。
獎金	
其他獎金	各衛生所員工服務獎勵金及繳局統籌基金計90,359千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	各衛生所電費3,431千元。
工作場所水費	各衛生所水費135千元。
氣體費	各衛生所門診業務用瓦斯費7千元。
郵電費	
郵費	各衛生所郵費528千元。
電話費	各衛生所電話費2,642千元。
旅運費	
國內旅費	員工國內出差、受訓等交通費、膳雜費、住宿費等計743千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	門診業務印製、裝訂費696千元。
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	房屋之修理維護費897千元。
機械及設備修護費	機械及設備之修理維護費918千元。
交通及運輸設備修護費	交通及運輸設備之修理維護費178千元(公務機車養護費19千元)。
什項設備修護費	什項設備之修理維護費897千元。
保險費	
交通及運輸設備保險費	公務機車保險費9千元。
其他保險費	其他各項保險費用28千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.約用人員5等9人薪資5,581千元、3等1人薪資480千元2.行政助理15名薪資7,174千元 (以上人員薪資含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及約用人員6人、行政助理11人

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
體育活動費	健康檢查費)。3.支援費4,884千元(醫師3,435千元、護理師200千元、營養師衛教1,087千元、放射師150千元及個管師12千元)，合計18,119千元。
專業服務費	約用人員10人及行政助理15人文康活動費75千元。
電腦軟體服務費	PHIS系統及其他各系統軟體維護費計1,409千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	耗用燃料費用66千元(公務機車油料費2千元)。
設備零件	耗用各種設備零件19千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用消耗品及非消耗品計2,755千元。
報章什誌	訂閱報章什誌及圖書計27千元。
其他	耗用其他用品94千元。
租金與利息	
機器租金	
機械及設備租金	機械及設備租賃費用37千元。
什項設備租金	
什項設備租金	什項設備租賃費用766千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	攤提折舊費用5千元。
機械及設備折舊	攤提折舊費用1,111千元。
交通及運輸設備折舊	攤提折舊費用220千元。
什項設備折舊	攤提折舊費用633千元。
其他折舊性資產折舊	
代管資產折舊	攤提折舊費用9千元。
攤銷	
攤銷電腦軟體費	攤銷文書編輯軟體費146千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	

科 目	說 明
汽車燃料使用費	公務車輛燃料使用費5千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	醫師公會、護理人員等公會會費976千元。
其他	
其他費用	
其他	醫療廢棄物處理、飲水機水質檢驗、疫苗冰箱溫度監控及X光輻射安全檢測等費用2,364千元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114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
8,001	12,848	管理及總務費用	17,811
8,001	12,848	管理費用及總務費用	17,811
465	550	用人費用	550
465	550	加（夜）班費	550
465	550	延長工時加班費	550
7,467	10,975	服務費用	13,970
138	1,471	郵電費	1,529
138	1,471	數據通信費	1,529
	50	旅運費	171
	50	國內旅費	50
		國外旅費	121
120	140	印刷裝訂與廣告費	150
120	140	印刷及裝訂費	150
1,429	4,306	修理保養及保固費	3,445
1,429	4,306	機械及設備修護費	3,445
5,753	4,567	一般服務費	7,201
5,737	4,543	計時與計件人員酬金	7,165
16	24	體育活動費	36
27	441	專業服務費	1,474
12		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	
15	441	電腦軟體服務費	1,474
22	80	材料及用品費	80
22	80	用品消耗	80
22	80	辦公(事務)用品	80
	88	折舊、折耗及攤銷	2,545
		不動產、廠房及設備折舊	913
		機械及設備折舊	913
	88	攤銷	1,632
	88	攤銷電腦軟體費	1,632

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114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
47	1,155	其他	666
47	1,155	其他費用	666
47	1,155	其他	666

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
管理及總務費用說明
中華民國114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	
加（夜）班費	
延長工時加班費	執行業務加班費550千元。
服務費用	
郵電費	
數據通信費	醫療資訊網(HIN VPN)自建計畫GSN VPN線路費用1,389千元及GSN光纖網路線費用等140千元，合計1,529千元。
旅運費	
國內旅費	員工國內出差、受訓等交通費、膳雜費、住宿費等計50千元。
國外旅費	因公出國考察旅費121千元，地點:日本愛知縣及神戶市、5天、2人。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	預算、決算及會計資料等印刷裝訂費150千元。
修理保養及保固費	
機械及設備修護費	醫療資訊網(HIN VPN)自建計畫維運管理費960千元、各區衛生所(室)資訊設備維護費2,250千元及本局設備維護費等235千元，合計3,445千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	5職等約用人員11人薪資6,680元及行政助理(司機)1人485千元計7,165千元(以上人員薪資含年終獎金、勞健保、勞工退休提撥及約用人員7人、行政助理1人健康檢查費)。
體育活動費	約用人員及行政助理共12人文康活動費36千元。
專業服務費	
電腦軟體服務費	新世代公衛醫療門診系統建置計畫資安檢測費650千元及醫療資訊網(HIN VPN)自建計畫資安防護軟體年度授權更新824千元等計1,474千元。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用之消耗品及非消耗品費用80千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	攤提折舊費用913千元。
攤銷	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
攤銷電腦軟體費	新世代公衛醫療門診系統建置計畫、公衛主機作業系統版本升級計畫及醫療資訊網(H IN VPN)自建計畫等電腦軟體攤銷費1,632千元。
其他	
其他費用	
其他	行政相驗關懷包及其他費用666千元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

其他業務費用明細表

中華民國114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
5,254	4,889	其他業務費用	6,988
5,254	4,889	雜項業務費用	6,988
5,015	4,605	用人費用	6,685
5,015	4,605	獎金	6,685
5,015	4,605	其他獎金	6,685
	227	服務費用	227
	59	旅運費	59
	59	國內旅費	59
	168	一般服務費	168
	168	計時與計件人員酬金	168
239	57	其他	76
239	57	其他費用	76
239	57	其他	76

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
其他業務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
其他業務費用	
雜項業務費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	梨山衛生所執行IDS業務、梨山及和平區衛生所巡迴醫療及各衛生所家醫整合性照護等獎金費用計6,685千元。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	和平區及梨山衛生所執行巡迴醫療差旅費59千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	梨山衛生所醫科巡迴醫療支援人力酬金168千元。
其他	
其他費用	
其他	和平區衛生所執行家醫整合性照護各項費用76千元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

業務外費用明細表

中華民國114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
19,830	28,098	業務外費用	22,291
19,830	28,098	其他業務外費用	22,291
203	204	財產交易短絀	312
203	204	其他	312
203	204	其他費用	312
203	204	其他	312
19,626	27,894	雜項費用	21,979
18,821	26,693	用人費用	20,943
18,821	26,693	獎金	20,943
18,821	26,693	其他獎金	20,943
805	1,201	其他	1,036
805	1,201	其他費用	1,036
805	1,201	其他	1,036

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務外費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
業務外費用	
其他業務外費用	
財產交易短絀	
其他	
其他費用	
其他	各項設備報廢損失312千元。
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	預計健保署補付以前年度收入，提列獎金費用20,943千元。
其他	
其他費用	
其他	預計健保署扣減以前年度收入1,036千元。

固定資產建設改良擴充 明細表

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫				9,177	140
一次性項目				9,177	140
合 計				9,177	140

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其 他	小 計			
562					9,879		9,879	1.衛生局 新世代公衛醫療門診系統建置計畫第2期: 機械及設備7,413千元。 2.衛生所 醫療門診業務所需各項設備計畫: (1)機械及設備1,764千元。 (2)交通及運輸設備140千元。 (3)什項設備562千元。
562					9,879		9,879	
562					9,879		9,879	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
固定資產彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	擴建資產名稱	單位	數量	單價	合計	說明
機械及設備	臺中市政府衛生局				9,177	
	公播多媒體播放系統	套	10	126	1,260	
	高階伺服系統設備	台	1	3,408	3,408	
	儲存系統	台	1	485	485	
	高階交換器	台	1	900	900	
	檢驗標籤列印設備	台	16	85	1,360	
	東區衛生所				150	
	個人電腦(含螢幕)	台	5	30	150	
	南區衛生所				57	
	全自動電子身高體重計 (含扶手安裝)	台	1	57	57	
	西屯區衛生所				60	
	個人電腦(含螢幕)	台	2	30	60	
	南屯區衛生所				75	
	個人電腦(不含螢幕)	台	3	25	75	
	北屯區四民衛生所				25	
	個人電腦(不含螢幕)	台	1	25	25	
	霧峰區衛生所				84	
	嬰兒尿布床	檯	1	30	30	
	視力檢查儀	台	1	38	38	
	嬰幼兒體重秤	台	1	16	16	
	太平區衛生所				30	
	筆記型電腦	台	1	30	30	
	后里區衛生所				100	
	個人電腦(不含螢幕)	台	4	25	100	
	潭子區衛生所				75	
	個人電腦(不含螢幕)	台	3	25	75	
	神岡區衛生所				100	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
固定資產彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	擴建資產名稱	單位	數量	單價	合計	說明
	個人電腦(不含螢幕)	台	4	25	100	
	東勢區衛生所				50	
	個人電腦(不含螢幕)	台	2	25	50	
	石岡區衛生所				25	
	個人電腦(不含螢幕)	台	1	25	25	
	新社區衛生所				30	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	大甲區衛生所				30	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	外埔區衛生所				85	
	筆記型電腦	台	2	30	60	
	個人電腦(不含螢幕)	台	1	25	25	
	大安區衛生所				30	
	筆記型電腦	台	1	30	30	
	龍井區衛生所				90	
	個人電腦(含螢幕)	台	3	30	90	
	沙鹿區衛生所				123	
	筆記型電腦	台	1	30	30	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	體重身高計	台	1	63	63	
	大肚區衛生所				60	
	個人電腦(含螢幕)	台	2	30	60	
	和平區衛生所				120	
	個人電腦(含螢幕)	台	4	30	120	
	清水區衛生所				30	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	梨山衛生所				300	
	數位式彩色印表機	台	1	300	300	
	中西區衛生所				35	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
固定資產彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	擴建資產名稱	單位	數量	單價	合計	說明
交通及運輸設備	碎紙機A3型	台	1	22	22	
	碎紙機A4型	台	1	13	13	
					140	
什項設備	南區衛生所				50	
	監視系統	台	1	50	50	
	烏日區衛生所				90	
	重型電動機車(不含電池)	台	1	90	90	
					562	
	東區衛生所				32	
	冷氣機	台	1	32	32	
	西屯區衛生所				45	
	冷氣機	台	1	19	19	
	飲水機	台	1	26	26	
	霧峰區衛生所				15	
	嬰兒安全座椅	組	1	15	15	
	太平區衛生所				24	
	冰箱	台	1	24	24	
	烏日區衛生所				137	
	疫苗冰箱	台	1	90	90	
	冷氣機	台	1	47	47	
	潭子區衛生所				66	
	冷(暖)氣機	台	1	35	35	
	冷(暖)氣機	台	1	31	31	
	神岡區衛生所				31	
	液晶顯示器附視訊盒	台	1	13	13	
	變頻電冰箱	台	1	18	18	
	東勢區衛生所				135	
	冷氣機	台	2	46	92	
	冷氣機	台	1	27	27	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
固定資產彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	擴建資產名稱	單位	數量	單價	合計	說明
	冷氣機	台	1	16	16	
	大肚區衛生所				58	
	分離式冷氣機	台	1	58	58	
	中西區衛生所				19	
	冰箱	台	1	19	19	
合計					9,879	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	公 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫 一次性項目	9,879 9,879			
合 計	9,879			

114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金				
		營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	9,879	9,879				
一次性項目	9,879	9,879				

114年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					9,879	100.00	9,879	100.00
	11401~11412				9,879	100.00	9,879	100.00
					9,879	100.00	9,879	100.00

單位：新臺幣千元

47

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

48

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	17,538	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以公有財產撥充		
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	17,538	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

無形資產明細表

中華民國114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 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
172	8,420	無形資產	18,039	
172	8,420	電腦軟體	18,039	1.衛生局 新世代公衛醫療門診系統建置計畫第2期: (1)公衛醫療門診系統軟體13套12,155千元。 (2)門診服務智慧化系統軟體10套700千元。 (3)診間叫號資訊管理系統30套3,600千元。 (4)Windows Server標準版最新授權版10套707千元。 (5)Windows Server CAL標準版最新授權版20套232千元。 2.衛生所 醫療門診業務所需各項設備計畫: (1)東區衛生所:文書編輯軟體75千元。 (2)西屯區衛生所:文書編輯軟體30千元。 (3)南屯區衛生所:文書編輯軟體45千元。 (4)北屯區四民衛生所:文書編輯軟體15千元。 。 (5)后里區衛生所:文書編輯軟體60千元。 (6)潭子區衛生所:文書編輯軟體45千元。 (7)神岡區衛生所:文書編輯軟體60千元。 (8)東勢區衛生所:文書編輯軟體30千元。 (9)石岡區衛生所:文書編輯軟體15千元。 (10)新社區衛生所:文書編輯軟體15千元。 (11)大甲區衛生所:文書編輯軟體15千元。 (12)外埔區衛生所:文書編輯軟體45千元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

無形資產明細表

中華民國114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 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				(13)大安區衛生所:文書編輯軟體15千元。 (14)龍井區衛生所:文書編輯軟體45千元。 (15)沙鹿區衛生所:文書編輯軟體30千元。 (16)大肚區衛生所:文書編輯軟體30千元。 (17)和平區衛生所:文書編輯軟體60千元。 (18)清水區衛生所:文書編輯軟體15千元。

四、預算參考表

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
382,978	資產	410,871	399,644	11,227
332,533	流動資產	323,126	337,845	-14,719
163,264	現金	147,155	160,169	-13,014
163,264	銀行存款	147,155	160,169	-13,014
142,303	流動金融資產	143,303	145,303	-2,000
142,303	其他金融資產－流動	143,303	145,303	-2,000
24,276	應收款項	29,321	29,382	-61
6,332	應收帳款	5,982	6,182	-200
19,924	應收醫療帳款	25,710	25,066	644
-2,186	備抵醫療折讓	-2,593	-2,070	-523
205	應收利息	222	204	18
2,623	存貨	3,347	2,925	422
2,623	醫療用品	3,347	2,925	422
66	預付款項		66	-66
66	預付費用		66	-66
40,500	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	40,500	37,500	3,000
40,500	非流動金融資產	40,500	37,500	3,000
40,500	其他金融資產－非流動	40,500	37,500	3,000
9,565	不動產、廠房及設備	22,321	15,636	6,685
165	房屋及建築	139	144	-5
986	房屋及建築	987	987	-
-821	累計折舊－房屋及建築	-848	-843	-5
4,939	機械及設備	17,382	10,408	6,974
12,316	機械及設備	26,498	18,297	8,201
-7,378	累計折舊－機械及設備	-9,116	-7,889	-1,227
904	交通及運輸設備	1,035	1,138	-103
2,517	交通及運輸設備	2,754	2,725	29
-1,613	累計折舊－交通及運輸設備	-1,719	-1,587	-132
3,557	什項設備	3,765	3,946	-181
9,189	什項設備	10,133	10,208	-75

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
-5,632	累計折舊－什項設備	-6,368	-6,262	-106
170	無形資產	24,714	8,453	16,261
170	無形資產	24,714	8,453	16,261
170	電腦軟體	24,714	8,453	16,261
210	其他資產	210	210	-
210	什項資產	210	210	-
210	存出保證金	210	210	-
3,416	代管資產	3,334	3,416	-82
-2,062	累計折舊－代管資產	-2,014	-2,071	57
-1,354	應付代管資產	-1,320	-1,345	25
382,978	合 計	410,871	399,644	11,227
30,527	負債	29,590	29,348	242
30,512	流動負債	29,590	29,333	257
30,512	應付款項	29,590	29,333	257
30,512	應付費用	29,590	29,333	257
15	其他負債		15	-15
15	什項負債		15	-15
15	暫收及待結轉帳項		15	-15
352,451	淨值	381,281	370,296	10,985
17,539	基金	17,538	17,538	-
17,539	基金	17,538	17,538	-
17,539	基金	17,538	17,538	-
51,877	公積	51,894	51,885	9
8,749	資本公積	8,769	8,760	9
8,749	受贈公積	8,769	8,760	9
43,128	特別公積	43,125	43,125	-
43,128	特別公積	43,125	43,125	-
283,036	累積餘絀	311,849	300,873	10,976
283,036	累積賸餘	311,849	300,873	10,976
382,978	負債及淨值合計	410,871	399,644	11,227

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務收入彙計表

中華民國 114 年度

單位:新台幣千元

項目 機關	業 務 收 入				
	門診醫療收入	其他醫療收入	醫療折讓	其他業務收入	合計
臺中市政府衛生局	-	-	-	-	-
東區衛生所	742	160	-9		893
南區衛生所	940	360	-2		1,298
北區衛生所	1,028	1,641	-19		2,650
西屯區衛生所	1,240	1,360	-40		2,560
南屯區衛生所	1,500	520			2,020
北屯區軍功衛生所	1,021	282			1,303
北屯區四民衛生所	760	208	-1		967
大里區衛生所	2,000	450	-15		2,435
霧峰區衛生所	2,060	362	-35		2,387
太平區衛生所	5,245	1,778	-100	120	7,043
烏日區衛生所	1,600	520	-24		2,096
豐原區衛生所	6,150	2,980	-183		8,947
后里區衛生所	1,787	526	-30	50	2,333
潭子區衛生所	2,821	772	-50	63	3,606
神岡區衛生所	2,385	314	-30		2,669
東勢區衛生所	4,160	2,766	-140	140	6,926
石岡區衛生所	11,138	4,218	-280	148	15,224
新社區衛生所	2,700	743	-65	70	3,448
大雅區衛生所	4,315	1,400	-90	115	5,740
梧棲區衛生所	6,920	1,456	-220	135	8,291
大甲區衛生所	8,850	3,053	-300		11,603
外埔區衛生所	2,800	970	-100	70	3,740
大安區衛生所	820	334	-20		1,134
龍井區衛生所	3,250	1,300	-90		4,460
沙鹿區衛生所	3,800	1,707	-100	100	5,507
大肚區衛生所	5,600	1,890	-120	125	7,495
和平區衛生所	17,000	4,590	-300	4,495	25,785
清水區衛生所	7,500	3,000	-210	148	10,438
梨山衛生所	13,500	5,500		3,050	22,050
中西區衛生所	1,337	534	-20		1,851
合 計	124,969	45,694	-2,593	8,829	176,899

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務外收入彙計表

中華民國 114 年度

單位:新臺幣千元

項目 機關	業 務 外 收 入			
	財務收入	其他業務外收入		合計
	利息收入	雜項收入		
臺中市政府衛生局	1,170	18,000		19,170
東區衛生所	3	117		120
南區衛生所	6	50		56
北區衛生所	12	224		236
西屯區衛生所	15	80		95
南屯區衛生所	12	80		92
北屯區軍功衛生所	1	32		33
北屯區四民衛生所	4	50		54
大里區衛生所	26	90		116
霧峰區衛生所	40	120		160
太平區衛生所	122	1,600		1,722
烏日區衛生所	30	200		230
豐原區衛生所	101	700		801
后里區衛生所	56	400		456
潭子區衛生所	39	472		511
神岡區衛生所	50	200		250
東勢區衛生所	53	1,800		1,853
石岡區衛生所	114	2,200		2,314
新社區衛生所	120	700		820
大雅區衛生所	60	1,000		1,060
梧棲區衛生所	130	2,500		2,630
大甲區衛生所	75	1,500		1,575
外埔區衛生所	38	350		388
大安區衛生所	18	97		115
龍井區衛生所	35	190		225
沙鹿區衛生所	40	1,000		1,040
大肚區衛生所	47	1,750		1,797
和平區衛生所	33	2,800		2,833
清水區衛生所	85	2,500		2,585
梨山衛生所	7	1,250		1,257
中西區衛生所	12	113		125
合 計	2,554	42,165		44,719

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務成本及費用彙計表

中華民國 1114 年度

單位:新臺幣千元

項 目 機關	業 務 成 本 及 費 用						
	醫療成本	業務費用					
	門診醫療 成本	業務費用					
		加(夜)班費	獎 金	水電費	郵電費	旅運費	印刷裝訂 與廣告費
臺中市政府衛生局	-	-	-	-			-
東區衛生所	93	60	85	32	90	15	20
南區衛生所	136	75	263	63	108	15	30
北區衛生所	105	51	1,128	10	299	25	30
西屯區衛生所	360	40	1,084	57	97	10	23
南屯區衛生所	200	55	635	91	130	23	2
北屯區軍功衛生所	70	56	442	20	96	12	3
北屯區四民衛生所	138	18	34	32	130	17	18
大里區衛生所	260	30	786	82	150	30	10
霧峰區衛生所	230	50	1,052	85	107	70	10
太平區衛生所	780	10	4,424	120	85	16	25
烏日區衛生所	252	52	788	53	85	50	30
豐原區衛生所	1,400	15	5,643	250	45	45	55
后里區衛生所	300	40	707	52	32	10	5
潭子區衛生所	500	40	1,219	309	190	9	90
神岡區衛生所	201	17	1,273	135	148	9	25
東勢區衛生所	1,200	30	3,923	114	62	30	10
石岡區衛生所	4,500	40	6,991	120	100	25	60
新社區衛生所	300	25	2,165	36	42	15	2
大雅區衛生所	690	15	2,671	68	31	22	15
梧棲區衛生所	795	60	5,205	102	110	20	30
大甲區衛生所	1,200	32	7,536	140	240	5	30
外埔區衛生所	530	6	2,187	63	93	15	20
大安區衛生所	175	14	271	50	44	11	3
龍井區衛生所	320	5	3,006	85	85	10	10
沙鹿區衛生所	550	60	3,214	90	60	59	20
大肚區衛生所	750	27	4,949	104	72	40	10
和平區衛生所	5,800	6	10,849	625	67	30	15
清水區衛生所	1,500	28	6,580	125	92	30	30
梨山衛生所	3,700	5	10,771	350	80	65	60
中西區衛生所	260	70	478	110	200	10	5
合 計	27,295	1,032	90,359	3,573	3,170	743	696

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務成本及費用彙計表

中華民國 114 年度

單位:新臺幣千元

項 目 機關	業 務 成 本 及 費 用						
	業務費用						
	業務費用						
	修理保養 及保固費	保險費	一般服務 費	專業服務 費	使用材料 費	用品消耗	機器租金
臺中市政府衛生局	-	-	-	-	-		-
東區衛生所	113		28	41	12	89	
南區衛生所	88		66	54	3	119	
北區衛生所	160		66	40		180	
西屯區衛生所	88		100	50	1	78	
南屯區衛生所	105		110	48		175	
北屯區軍功衛生所	110		40	50	2	123	
北屯區四民衛生所	102		98	54	8	112	
大里區衛生所	70		553	50	1	90	
霧峰區衛生所	75	18	51	48	3	100	13
太平區衛生所	120		581	50	1	60	
烏日區衛生所	70	1	80	50	2	120	
豐原區衛生所	50		602	44	1	41	
后里區衛生所	30		794	50		20	
潭子區衛生所	84	2	652	55	2	90	
神岡區衛生所	120		86	50	2	62	
東勢區衛生所	45		698	49	2	45	
石岡區衛生所	140	1	2,014	50	11	59	
新社區衛生所	78		235	45	4	65	
大雅區衛生所	71		1,493	47		52	8
梧棲區衛生所	235		773	50	3	19	
大甲區衛生所	169	4	968	50	6	140	
外埔區衛生所	50		100	50		100	
大安區衛生所	33	5	174	42	4	100	
龍井區衛生所	90		50	60		205	
沙鹿區衛生所	80		602	50	1	120	
大肚區衛生所	57		598	50		40	
和平區衛生所	150		1,863	15	2	200	
清水區衛生所	37	1	766	50	2	152	16
梨山衛生所	215	5	3,843	7	2	50	
中西區衛生所	55		110	60	10	70	
合 計	2,890	37	18,194	1,409	85	2,876	37

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務成本及費用彙計表

中華民國 114 年度

單位:新臺幣千元

項目 機關	業 務 成 本 及 費 用						
	業務費用						
	業務費用						
	什項設備 租金	不動產、 廠房及設 備折舊	其他折舊 性資產折 舊	攤銷	規費	會費	其他費用
臺中市政府衛生局	-	-	-	-	-	-	-
東區衛生所	20	84		6		20	64
南區衛生所	46	33		4		20	110
北區衛生所	93	51		3		47	80
西屯區衛生所	60	86		20		40	95
南屯區衛生所	25	137		6		20	100
北屯區軍功衛生所	30	50		7		28	54
北屯區四民衛生所	12	53		2		18	113
大里區衛生所		59				34	34
霧峰區衛生所	48	55				30	80
太平區衛生所	10	20				28	102
烏日區衛生所	56	103				27	80
豐原區衛生所						50	80
后里區衛生所		11		3		23	30
潭子區衛生所	11	42		2	1	21	89
神岡區衛生所		52		6		35	130
東勢區衛生所	30	55		5		33	20
石岡區衛生所		67		6		36	80
新社區衛生所	12	24		2		30	58
大雅區衛生所	15	63		3		29	36
梧棲區衛生所	43	25				30	78
大甲區衛生所	30	80		2	3	30	101
外埔區衛生所		110		5		28	70
大安區衛生所		60		11		27	43
龍井區衛生所	25	49		6		40	80
沙鹿區衛生所	20	53		4		35	32
大肚區衛生所	30	45		2		32	15
和平區衛生所		184	9	14		60	196
清水區衛生所	30	27		9	1	25	58
梨山衛生所		230		5		70	186
中西區衛生所	120	61		13		30	70
合 計	766	1,969	9	146	5	976	2,364

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務成本及費用彙計表

中華民國 114 年度

單位:新臺幣千元

項 目 機關	業 務 成 本 及 費 用			
	業務費用	管理及總務費用	其他業務費用	合計
	業務費用	管理費用及總務費用	雜項業務費用	
臺中市政府衛生局	0	17,811	-	17,811
東區衛生所	779			872
南區衛生所	1,097		-	1,233
北區衛生所	2,263		-	2,368
西屯區衛生所	1,929		-	2,289
南屯區衛生所	1,662		-	1,862
北屯區軍功衛生所	1,123		-	1,193
北屯區四民衛生所	821		-	959
大里區衛生所	1,979		-	2,239
霧峰區衛生所	1,895		-	2,125
太平區衛生所	5,652		108	6,540
烏日區衛生所	1,647		-	1,899
豐原區衛生所	6,921		-	8,321
后里區衛生所	1,807		40	2,147
潭子區衛生所	2,908		57	3,465
神岡區衛生所	2,150			2,351
東勢區衛生所	5,151		126	6,477
石岡區衛生所	9,800		134	14,434
新社區衛生所	2,838		63	3,201
大雅區衛生所	4,639		104	5,433
梧棲區衛生所	6,783		122	7,700
大甲區衛生所	9,566		-	10,766
外埔區衛生所	2,897		63	3,490
大安區衛生所	892		-	1,067
龍井區衛生所	3,806			4,126
沙鹿區衛生所	4,500		90	5,140
大肚區衛生所	6,071		113	6,934
和平區衛生所	14,285		4,059	24,144
清水區衛生所	8,059		134	9,693
梨山衛生所	15,944		1,775	21,419
中西區衛生所	1,472		-	1,732
合計	131,336	17,811	6,988	183,430

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務外費用彙計表

中華民國 114 年度

單位:新臺幣千元

項 目 機關別	業 務 外 費 用				
	其 他 業 務 外 費 用				
	財產交 易短絀	雜項費用			合計
臺中市政府衛生局	-	320			320
東區衛生所		94			94
南區衛生所	5	40			45
北區衛生所		181			181
西屯區衛生所	15	57			72
南屯區衛生所	15	64			79
北屯區軍功衛生所		27			27
北屯區四民衛生所	5	40			45
大里區衛生所	20	72			92
霧峰區衛生所	32	69			101
太平區衛生所		1,440			1,440
烏日區衛生所	4	168			172
豐原區衛生所		630			630
后里區衛生所	5	360			365
潭子區衛生所	27	426			453
神岡區衛生所		160			160
東勢區衛生所	32	1,620			1,652
石岡區衛生所		1,980			1,980
新社區衛生所		630			630
大雅區衛生所		900			900
梧棲區衛生所		2,250			2,250
大甲區衛生所	72	1,350			1,422
外埔區衛生所		319			319
大安區衛生所	8	81			89
龍井區衛生所		171			171
沙鹿區衛生所		900			900
大肚區衛生所	22	1,575			1,597
和平區衛生所	3	2,520			2,523
清水區衛生所	21	2,250			2,271
梨山衛生所	26	1,185			1,211
中西區衛生所		100			100
合 計	312	21,979			22,291

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114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
本年度預算數					
醫療成本	千元	-	-	27,295	
業務費用	千元	-	-	131,336	
管理及總務費用	千元	-	-	17,811	
其他業務費用	千元	-	-	6,988	
上年度預算數					
醫療成本	千元	-	-	25,107	
業務費用	千元	-	-	131,828	
管理及總務費用	千元	-	-	12,848	
其他業務費用	千元	-	-	4,889	
前年度決算數					
醫療成本	千元	-	-	22,320	
業務費用	千元	-	-	113,603	
管理及總務費用	千元	-	-	8,001	
其他業務費用	千元	-	-	5,254	
111年度決算數					
醫療成本	千元	-	-	21,223	
行銷及業務費用	千元	-	-	119,840	
管理及總務費用	千元	-	-	8,793	
其他業務費用	千元	-	-	4,488	
110年度決算數					
醫療成本	千元	-	-	20,819	
行銷及業務費用	千元	-	-	115,604	
管理及總務費用	千元	-	-	6,071	
其他業務費用	千元	-	-	3,336	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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： 專任人員 職員				
總 計	-	-	-	

註：約用人員21人，行政助理16人。

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 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
業務支出部分									
業務費用			1,032						90,359
正式人員			1,032						90,359
職員			1,032						90,359
管理及總務費用			550						
正式人員			550						
職員			550						
其他業務費用									6,685
正式人員									6,685
職員									6,685
其他業務外費用									20,943
正式人員									20,943
職員									20,943
合計			1,582						117,987

註：1.約用人員21人共計12,741千元。
2.行政助理16人共計7,659千元。

府衛生局
作業基金

彙計表

114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				
								91,391		91,391
								91,391		91,391
								91,391		91,391
								550		550
								550		550
								550		550
								6,685		6,685
								6,685		6,685
								6,685		6,685
								20,943		20,943
								20,943		20,943
								20,943		20,943
								119,569		119,569

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 本
110,554	125,042	用人費用	119,569				
747	1,583	加（夜）班費	1,582				
109,807	123,459	獎金	117,987				
28,543	40,870	服務費用	44,909				
1,132	2,535	水電費	3,573				
2,112	4,619	郵電費	4,699				
30	853	旅運費	973				
306	823	印刷裝訂與廣告費	846				
3,154	7,228	修理保養及保固費	6,335				
7	38	保險費	37				
20,395	23,013	一般服務費	25,563				
1,407	1,761	專業服務費	2,883				
24,367	28,669	材料及用品費	30,336				
28	86	使用材料費	85				
2,019	3,476	用品消耗	2,956				
22,320	25,107	商品及醫療用品	27,295				
		租金與利息	803				
		機器租金	37				
		什項設備租金	766				
1,742	2,211	折舊、折耗及攤銷	4,669				
1,709	2,064	不動產、廠房及設備 折舊	2,882				
16	9	其他折舊性資產折舊	9				
16	138	攤銷	1,778				
5	7	稅捐與規費（強制費）	5				
5	7	規費	5				
718	962	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	976				
718	962	會費	976				
3,080	5,009	其他	4,454				
3,080	5,009	其他費用	4,454				
169,008	202,770	總 計	205,721				

彙計表

114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
						91,391	550			6,685			20,943	
						1,032	550							
						90,359				6,685			20,943	
						30,712	13,970			227				
						3,573								
						3,170	1,529							
						743	171			59				
						696	150							
						2,890	3,445							
						37								
						18,194	7,201			168				
						1,409	1,474							
	27,295					2,961	80							
						85								
						2,876	80							
	27,295													
						803								
						37								
						766								
						2,124	2,545							
						1,969	913							
						9								
						146	1,632							
						5								
						5								
						976								
						976								
						2,364	666			76			1,348	
						2,364	666			76			1,348	
	27,295					131,336	17,811			6,988			22,291	

五、附 錄

臺中市政府衛生局

臺中市醫療作業基金

市議會審議 113 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表

中華民國 113 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	通案決議部份：無	
二、	各委員會審查決議部分：	
	1. 收入部份：照案通過。	遵照辦理。
	2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。

