

中華民國 115 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115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	13
(二)餘絀撥補預計表	14
(三)現金流量預計表	15
三、預算明細表	
(一)醫療收入明細表	17
(二)其他業務收入明細表	18
(三)業務外收入明細表	19
(四)醫療成本明細表	20
(五)業務費用明細表	23
(六)管理及總務費用明細表	29
(七)其他業務費用明細表	33
(八)業務外費用明細表	35
(九)固定資產建設改良擴充明細表	37

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
目次
中華民國115年度

(十)固定資產彙計表	40
(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	46
(十三)資產折舊明細表	48
(十四)資產報廢明細表	49
(十五)基金數額增減明細表	50
(十六)購置無形資產明細表	51

四、預算參考表

(一)預計平衡表	53
(二)業務收入彙計表	56
(三)業務外收入彙計表	57
(四)業務成本及費用彙計表	58
(五)業務外費用彙計表	62
(六)5年來主要營運項目分析表	63
(七)員工人數彙計表	64
(八)用人費用彙計表	65

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
目次
中華民國115年度

(九)各項費用彙計表..... 68

(十)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 70

五、附錄

市議會審議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..... 71

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 115 年度

壹、基金概況：

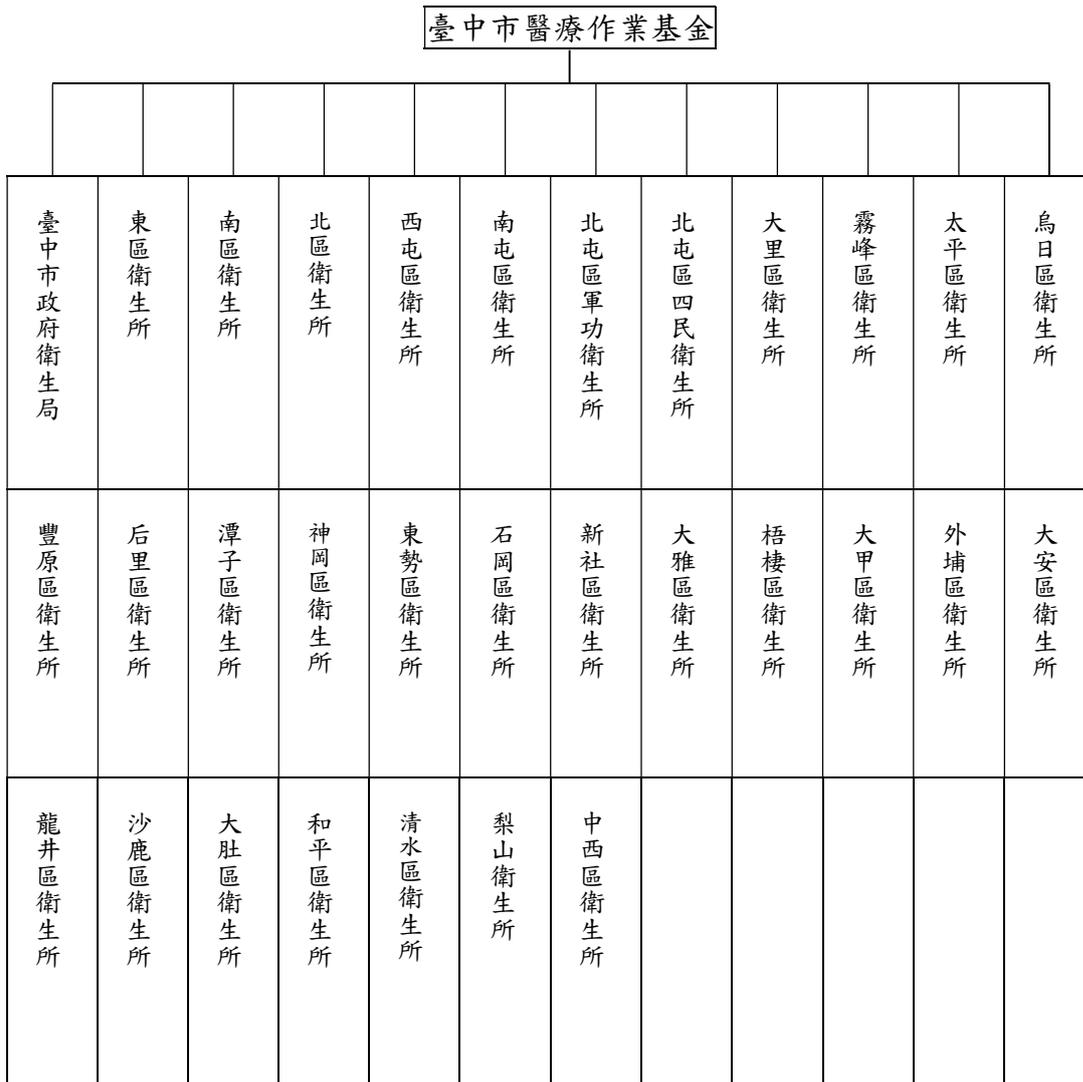
一、設立宗旨及主要營運項目

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，設立本基金。

提供基層醫療服務、預防保健、疫苗接種、成人與兒童健康檢查、慢性病管理及行政相驗等，支持基層醫療與公共衛生任務。

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 115 年度

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。

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 114 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(113)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數1億6,252萬2千元，較預算數1億7,278萬元，減少1,025萬8千元，約減少5.94%，主要係門診人數減少致醫療收入減少。

(二)業務成本與費用：決算數1億6,139萬5千元，較預算數1億7,467萬2千元，減少1,327萬7千元，約減少7.60%，主要係醫療收入減少致獎金費用減少及依業務實際需要減少支用所致。

(三)業務外收入：決算數3,955萬3千元，較預算數5,261萬元，減少1,305萬7千元，約減少24.82%，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1,553萬8千元較預算數2,809萬8千元，減少1,256萬元，約減少44.7%，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2,514萬3千元，較預算賸餘數2,262萬元，增加252萬3千元，約增加11.15%，主要係依業務實際需要減少支用所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數298萬5千元，可用預算數833萬3千元，執行率約35.82%，主要係臺中市公共衛生暨醫療門診資訊系統，因契約履約期程113年9月21日至114年9月20日辦理預算保留所致。

二、上(114)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8,615萬元，較預算分配數8,443萬4千元，增加171萬6千元，約增加2.03%，主要係門診檢驗人數增加致醫療收入增加。

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 115 年度

- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用8,382萬5千元，較預算分配數8,476萬9千元，減少94萬4千元，約減少1.11%，主要依業務實際需要減少支用。
- (三)業務外收入：實際業務外收入3,163萬6千元，較預算分配數2,064萬5千元，增加1,099萬1千元，約增加53.24%，主要係健保署補付以前年度收入增加所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用1,737萬8千元，較預算分配數1,404萬5千元，增加333萬3千元，約增加23.73%，主要係健保署補付以前年度收入增加致獎金費用增加。
- (五)本期賸餘：實際發生賸餘1,658萬3千元，較預算分配數626萬5千元，增加1,031萬8千元，約增加164.69%，主要係雜項收入增加所致。
- (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146萬元，預算分配數203萬6千元，執行率約71.71%，主要係部分衛生所設備延緩購置。

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 115 年度

(三) 營運量值：

單位：新臺幣千元

	本年度 預算數	上年度 預算數	增減原因
醫療成本	34,102	27,295	門診人數增加致藥品費、衛材及檢驗費用增加。
業務費用	135,154	131,336	支援醫師費調高及支援診次增加。
管理及總務費用	28,199	17,811	增加衛生所護理人員 8 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	8,017	6,988	和平區衛生所巡診及假牙補助收入增加致獎金費用增加。
合 計	205,472	183,430	

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 653 萬 5 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 583 萬 1 千元、交通及運輸設備 26 萬 3 千元及什項設備 44 萬 1 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 653 萬 5 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 115 年度

(三) 115 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 653 萬 5 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 583 萬 1 千元，主要為汰換醫療設備、電腦設備及新世代公衛醫療門診系統建置計畫第 3 期相關系統及設備等。
2. 交通及運輸設備 26 萬 3 千元，主要為汰換電話總機及新購二路自動語音、藍牙智能溫溼度感測器。
3. 什項設備 44 萬 1 千元，主要為汰換冷氣機、電冰箱、投影機及辦公桌等設備。

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 8,836 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 7,689 萬 9 千元，增加 1,146 萬 7 千元，約增加 6.48%，主要係疫苗接種收入、藥品收入及檢驗費收入增加。

(二) 本年度業務成本與費用 2 億 547 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 8,343 萬元，增加 2,204 萬 2 千元，約增加 12.02%，主要係本局增加衛生所護理人員 8 名薪資、設備折舊、電腦軟體攤銷費用及衛生所檢驗、藥品費用增加。

(三) 本年度業務外收入 4,631 萬 8 千元，較上年度預算數 4,471 萬 9 千元，增加 159 萬 9 千元，約增加 3.58%，主要係衛生所收入增加，繳本局統籌基金增加。

(四) 本年度業務外費用 2,180 萬 2 千元，較上年度預算數 2,229 萬 1 千元減少 48 萬 9 千元，約減少 2.19%，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 115 年度

(五)本年度業務總收支相抵後，計賸餘741萬元，較上年度預算數賸餘1,589萬7千元，減少848萬7千元，約減少53.39%，主要係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1,514萬9千元，加前期未分配賸餘3億1,437萬2千元，合計賸餘3億2,952萬1千元。

(二)填補累積短絀773萬9千元，解繳公庫淨額512萬7千元，本期末分配賸餘為3億1,665萬5千元。

(三)本期短絀773萬9千元，撥用賸餘填補773萬9千元。

(四)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1,698萬3千元，包括：

1. 本期賸餘741萬元。

2. 利息股利之調整減少313萬9千元：悉數係利息收入。

3. 調整項目增加962萬元：包括醫療折讓272萬8千元、折舊429萬元、攤銷569萬1千元、處理資產短絀22萬3千元、流動資產淨增523萬3千元及流動負債淨增192萬1千元。

4. 收取利息309萬2千元。

(二)投資活動之淨現金流出2,933萬3千元，係增加流動金融資產100萬元、增加不動產、廠房及設備653萬5千元及無形資產2,179萬8千元。

(三)籌資活動之淨現金流出576萬2千元，係減少其他負債63萬5千元及解繳公庫淨額512萬7千元。

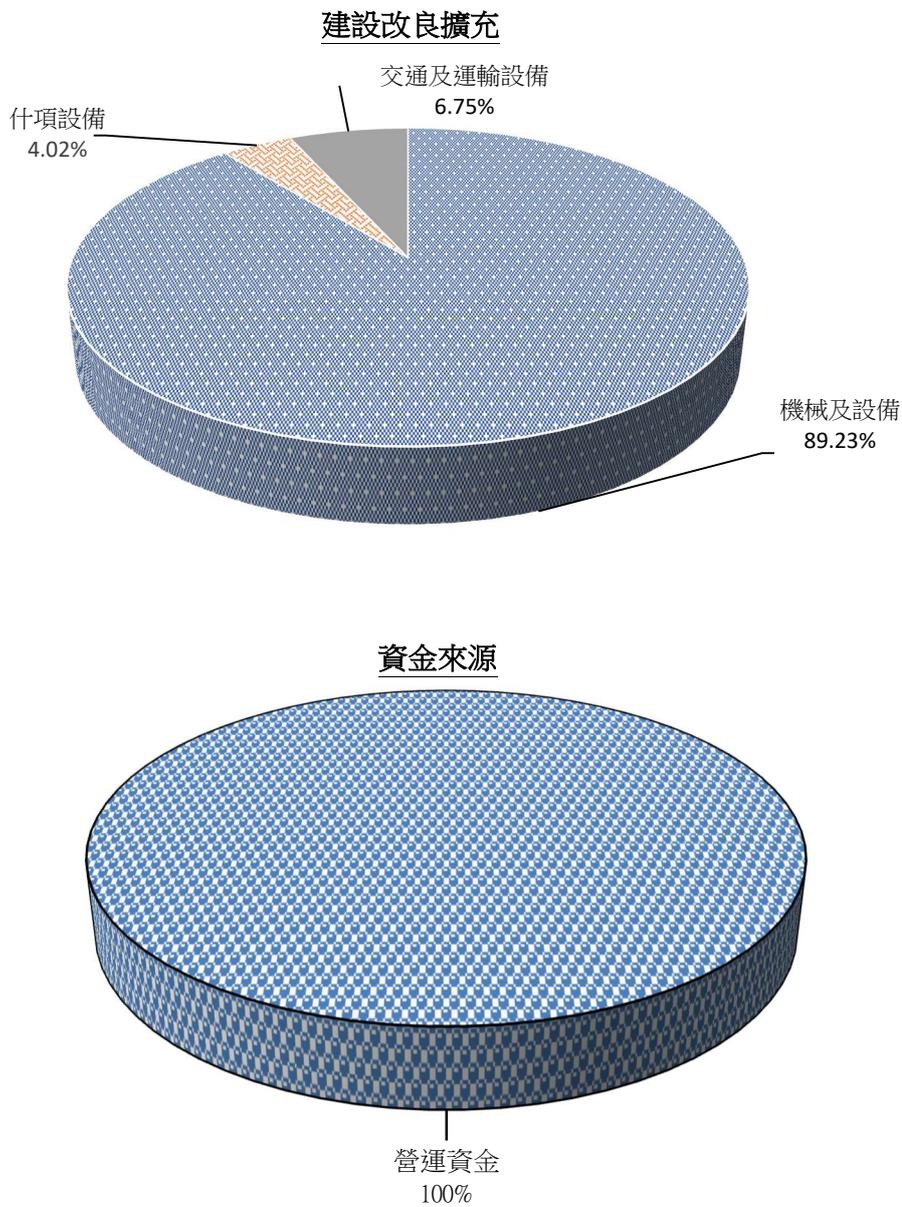
(四)本期現金及約當現金淨減1,811萬2千元。

(五)期初現金及約當現金1億6,405萬2千元。

(六)期末現金及約當現金1億4,594萬元。

附件

圖一 115 年度固定資產建設改良擴充及資金來源

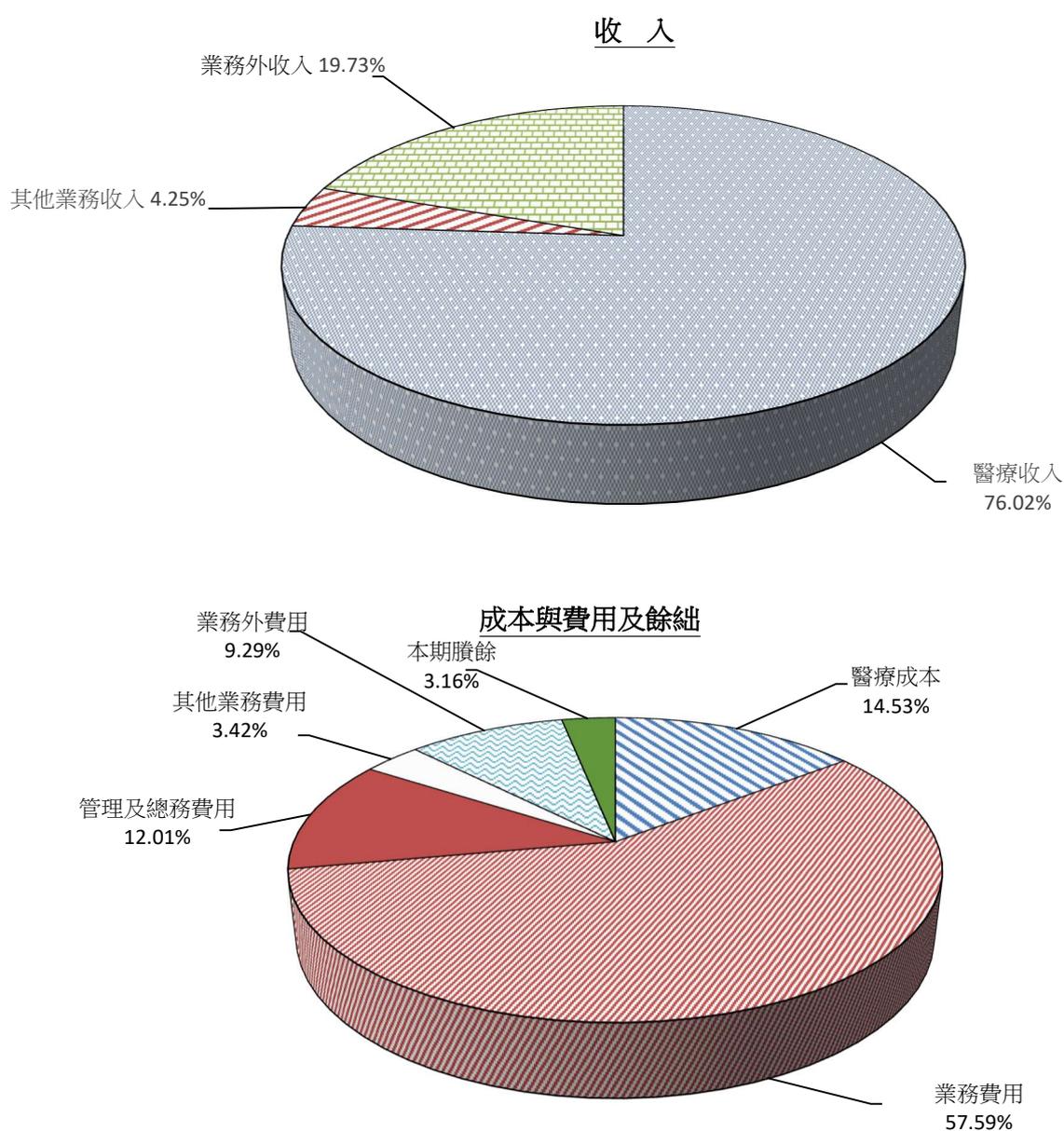


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115 年度預算	資金來源	115 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	6,535	營運資金	6,535
土地	-	出售不適用資產	-
土地改良物	-	國(公)庫撥款	-
房屋及建築	-	外借資金	-
機械及設備	5,831		
交通及運輸設備	263		
什項設備	441		
租賃資產	-		
生產性植物	-		
(二)投資性不動產	-		
合 計	6,535	合 計	6,535

圖二

115 年度收入、成本與費用及賸餘

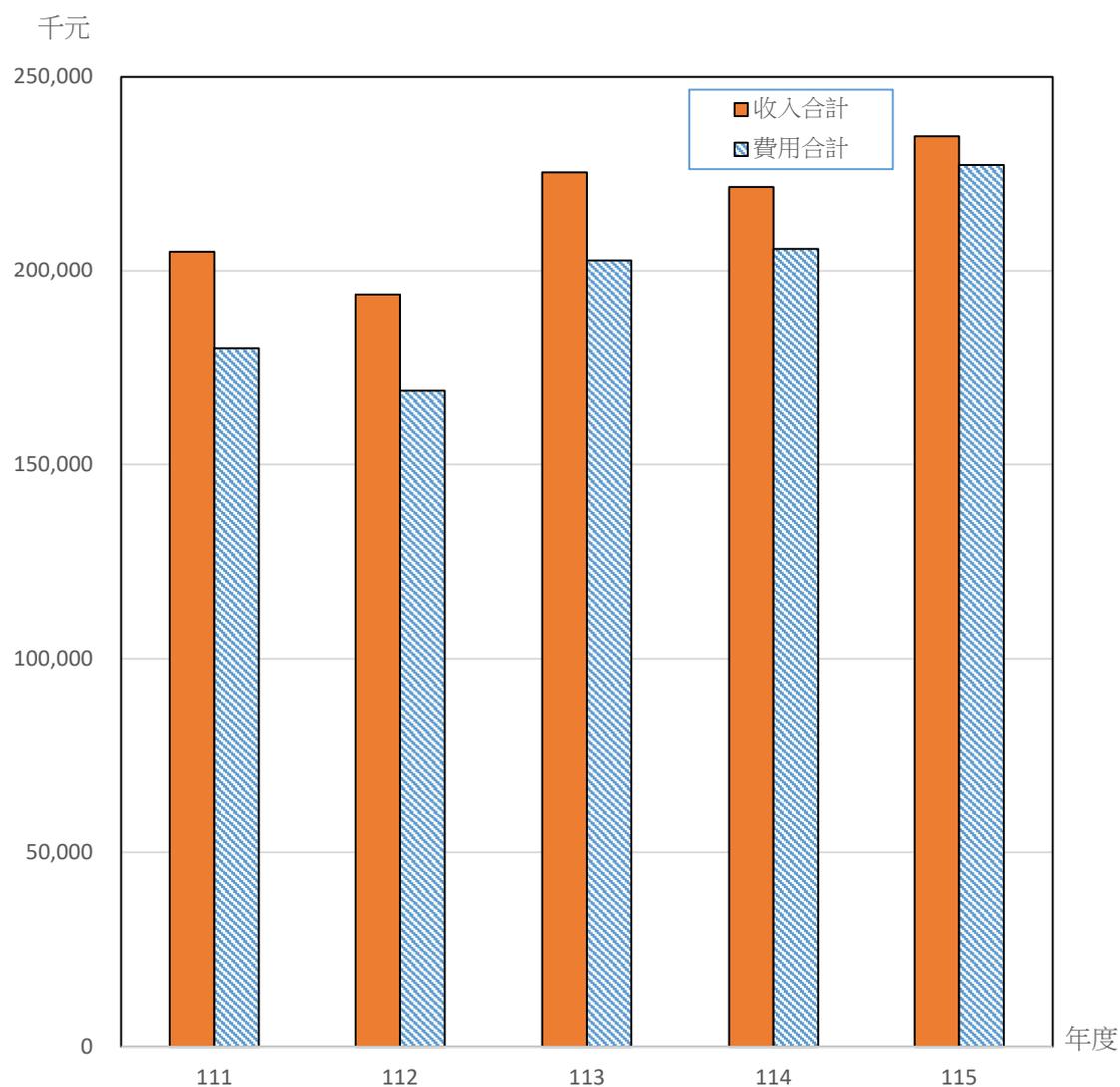


單位：新臺幣千元

收 入	115 年度預算	成本與費用及賸餘	115 年度預算
業務收入	188,366	業務成本與費用	205,472
醫療收入	178,400	醫療成本	34,102
其他業務收入	9,966	業務費用	135,154
		管理及總務費用	28,199
		其他業務費用	8,017
業務外收入	46,318	業務外費用	21,802
		本期賸餘	7,410
收入總額	234,684	成本、費用及賸餘總額	234,684

圖三

最近五年收入與費用



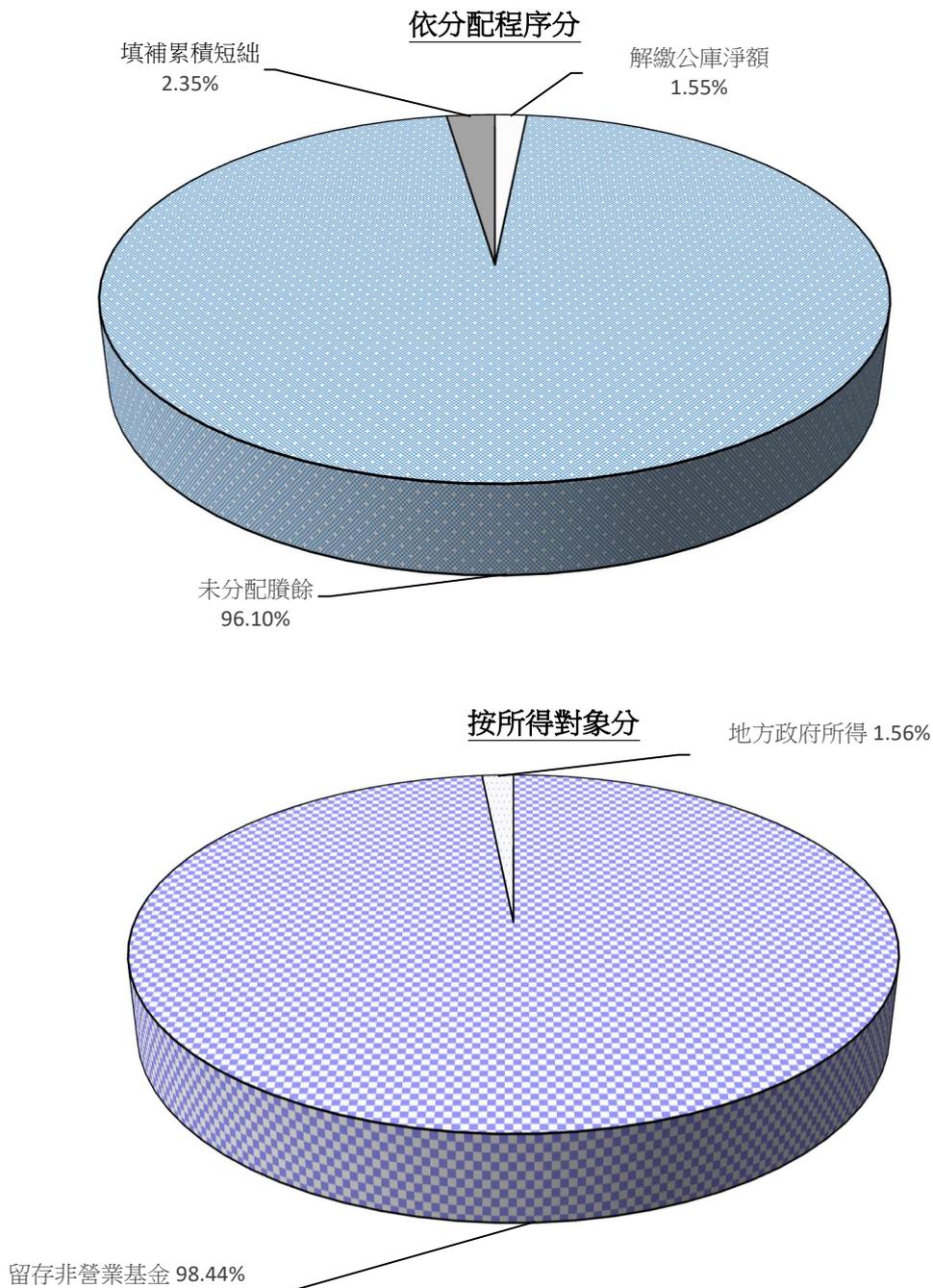
單位:新臺幣千元

項目	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
收入					
業務收入	156,911	152,295	162,522	176,899	188,366
業務外收入	48,022	41,384	39,553	44,719	46,318
收入合計	204,933	193,679	202,075	221,618	234,684
支出					
業務成本與費用	154,345	149,178	161,395	183,430	205,472
業務外費用	24,621	19,830	15,538	22,291	21,802
支出合計	178,966	169,008	176,933	205,721	227,274
本期賸餘	25,966	24,672	25,143	15,897	7,410

註:111至113年度決算數為審定決算數;114年度預算為法定預算數,以下各表同。

圖四

115 年度賸餘分配

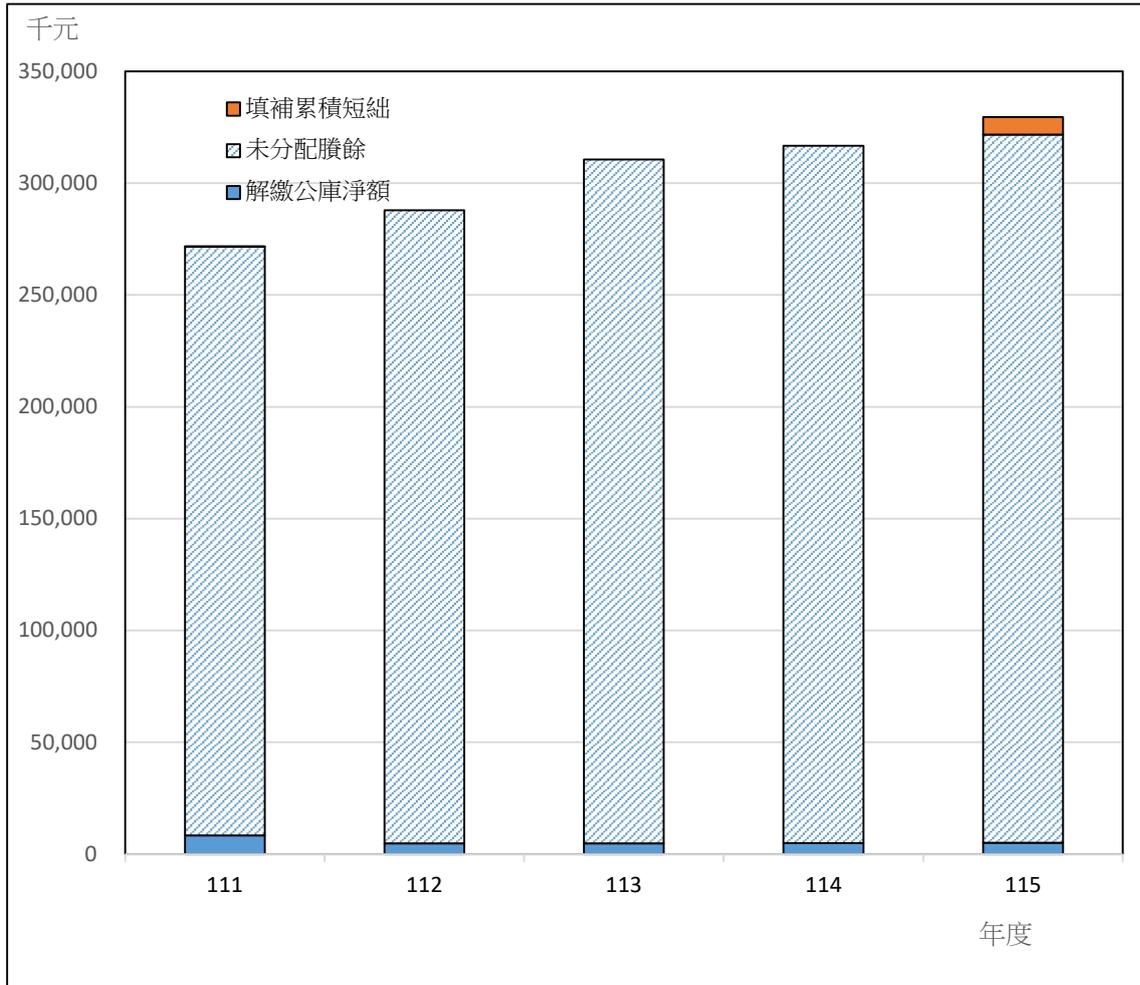


單位：新臺幣千元

按分配程序分	115 年度預算	按所得對象分	115 度預算
填補累積短絀	7,739	地方政府所得	5,127
提存公積	-	留存非營業基金	324,394
賸餘撥充基金	-		
解繳公庫淨額	5,127		
未分配賸餘	316,655		
合 計	329,521	合 計	329,521

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度				
	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	126	-	-	-	7,739
提存公積	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	8,408	4,807	4,785	4,921	5,127
其他依法分配數	-	-	-	-	-
未分配賸餘	263,170	283,036	303,393	311,849	316,655
合計	271,704	287,843	308,178	316,770	329,521

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115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	%
162,522	100.00	業務收入	188,366	100.00	176,899	100.00	11,467	6.48
154,343	94.97	醫療收入	178,400	94.71	168,070	95.01	10,330	6.15
112,804	69.41	門診醫療收入	128,889	68.42	124,969	70.64	3,920	3.14
44,067	27.11	其他醫療收入	52,239	27.73	45,694	25.83	6,545	14.32
-2,527	-1.56	醫療折讓	-2,728	-1.45	-2,593	-1.47	-135	5.21
8,178	5.03	其他業務收入	9,966	5.29	8,829	4.99	1,137	12.88
8,178	5.03	其他補助收入	9,966	5.29	8,829	4.99	1,137	12.88
161,395	99.31	業務成本與費用	205,472	109.08	183,430	103.69	22,042	12.02
23,488	14.45	醫療成本	34,102	18.10	27,295	15.43	6,807	24.94
23,488	14.45	門診醫療成本	34,102	18.10	27,295	15.43	6,807	24.94
120,720	74.28	業務費用	135,154	71.75	131,336	74.24	3,818	2.91
120,720	74.28	業務費用	135,154	71.75	131,336	74.24	3,818	2.91
10,730	6.60	管理及總務費用	28,199	14.97	17,811	10.07	10,388	58.32
10,730	6.60	管理費用及總務費用	28,199	14.97	17,811	10.07	10,388	58.32
6,457	3.97	其他業務費用	8,017	4.26	6,988	3.95	1,029	14.73
6,457	3.97	雜項業務費用	8,017	4.26	6,988	3.95	1,029	14.73
1,127	0.69	業務賸餘(短絀)	-17,106	-9.08	-6,531	-3.69	-10,575	161.92
39,553	24.34	業務外收入	46,318	24.59	44,719	25.28	1,599	3.58
3,031	1.87	財務收入	3,139	1.67	2,554	1.44	585	22.91
3,031	1.87	利息收入	3,139	1.67	2,554	1.44	585	22.91
36,522	22.47	其他業務外收入	43,179	22.92	42,165	23.84	1,014	2.40
36,522	22.47	雜項收入	43,179	22.92	42,165	23.84	1,014	2.40
15,538	9.56	業務外費用	21,802	11.57	22,291	12.60	-489	2.19
15,538	9.56	其他業務外費用	21,802	11.57	22,291	12.60	-489	2.19
200	0.12	財產交易短絀	223	0.12	312	0.18	-89	28.53
15,337	9.44	雜項費用	21,579	11.46	21,979	12.42	-400	1.82
24,016	14.78	業務外賸餘(短絀)	24,516	13.02	22,428	12.68	2,088	9.31
25,143	15.47	本期賸餘(短絀)	7,410	3.93	15,897	8.99	-8,487	53.39

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115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	%	
316,770	100.00	賸餘之部	329,521	100.00	
15,897	5.02	本期賸餘	15,149	4.60	
300,873	94.98	前期未分配賸餘	314,372	95.40	
4,921	1.55	分配之部	12,866	3.90	
-	-	填補累積短絀	7,739	2.35	
4,921	1.55	解繳公庫淨額	5,127	1.56	
311,849	98.45	未分配賸餘	316,655	96.10	
-	-	短絀之部	7,739	100.00	
-	-	本期短絀	7,739	100.00	
-	-	填補之部	7,739	100.00	
-	-	撥用賸餘	7,739	100.00	
-	-	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115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）	7,410	
利息股利之調整	-3,139	
利息收入	-3,139	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,271	
調整項目	9,620	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	2,728	
折舊、減損及折耗	4,290	
攤銷	5,691	
處理資產短絀（賸餘）	223	
流動資產淨減（淨增）	-5,233	
流動負債淨增（淨減）	1,921	
未計利息股利之現金流入（流出）	13,891	
收取利息	3,092	
業務活動之淨現金流入（流出）	16,983	
投資活動之現金流量		
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,000	
增加流動金融資產	-1,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,535	
增加不動產、廠房及設備	-6,535	
增加無形資產及其他資產	-21,798	
增加無形資產	-21,798	
投資活動之淨現金流入（流出）	-29,333	
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	-635	
減少其他負債	-635	
賸餘分配款	-5,127	
解繳公庫淨額	-5,127	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-5,762	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-18,112	

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
期初現金及約當現金	164,052	
期末現金及約當現金	145,940	

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115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			-	178,400	
門診醫療收入				128,889	
診察費收入	人次	344,193	300.00	103,258	門診診察費收入。 千元進位100元。
藥品費收入	年	1	17,600,000.00	17,600	門診藥品費收入。
其他收入	人次	160,620	50.00	8,031	健保門診部分負擔收入。
其他醫療收入				52,239	
處理費收入	人次	17,096	155.00	2,650	門診處理費收入。 千元進位120元。
檢驗費收入	人次	163,680	200.00	32,736	門診檢驗費收入。
證明書費收入	人次	27,200	20.00	544	門診證明書費收入。
體檢費收入	人次	6,840	100.00	684	門診體檢費收入。
X光費收入	人次	4,775	200.00	955	門診X光費收入。
其他收入	人次	14,670	1,000.00	14,670	行政相驗收入、糖尿病等個案 照護收入及長者功能評估等收 入。
醫療折讓	年			-2,728	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115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	9,966	
其他補助收入	9,966	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115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	46,318	
財務收入	3,139	
利息收入	3,139	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	43,179	
雜項收入	43,179	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		-	-	34,102
門診醫療成本		-	-	34,102
材料及用品費		-	-	34,102
商品及醫療用品		-	-	34,102
衛材		-	-	21,902
藥品		-	-	12,200
總計		-	-	34,102

府衛生局
作業基金

明細表

115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
-	-	27,295	-	-	23,488
-	-	27,295	-	-	23,488
-	-	27,295	-	-	23,488
-	-	27,295	-	-	23,488
-	-	18,995	-	-	14,893
-	-	8,300	-	-	8,595
-	-	27,295	-	-	23,488

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115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 藥品	門診醫療用衛材、用品及檢驗成本計21,902千元。 門診醫療藥品成本12,200千元。

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115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
120,720	131,336	業務費用	135,154
120,720	131,336	業務費用	135,154
91,126	91,391	用人費用	91,648
277	1,032	加(夜)班費	1,032
277	1,032	延長工時加班費	1,032
90,849	90,359	獎金	90,616
90,849	90,359	其他獎金	90,616
22,870	30,712	服務費用	33,457
1,871	3,573	水電費	3,841
1,812	3,431	工作場所電費	3,672
59	135	工作場所水費	163
	7	氣體費	6
2,733	3,170	郵電費	3,564
337	528	郵費	719
2,395	2,642	電話費	2,845
29	743	旅運費	717
29	743	國內旅費	717
240	696	印刷裝訂與廣告費	675
240	696	印刷及裝訂費	675
1,723	2,890	修理保養及保固費	3,278
332	897	一般房屋修護費	1,070
729	918	機械及設備修護費	983
27	178	交通及運輸設備修護費	195
636	897	什項設備修護費	1,030
24	37	保險費	71
7	9	交通及運輸設備保險費	8
17	28	其他保險費	63
15,063	18,194	一般服務費	19,861
14,991	18,119	計時與計件人員酬金	19,786

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115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
72	75	體育活動費	75
1,187	1,409	專業服務費	1,450
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
1,187	1,409	電腦軟體服務費	1,440
2,208	2,961	材料及用品費	2,994
24	85	使用材料費	69
24	66	燃料	64
	19	設備零件	5
2,184	2,876	用品消耗	2,925
2,148	2,755	辦公(事務)用品	2,833
	27	報章什誌	6
36	94	其他	86
	803	租金與利息	1,223
	37	機器租金	288
		電腦租金及使用費	229
	37	機械及設備租金	59
	766	什項設備租金	935
	766	什項設備租金	935
1,943	2,124	折舊、折耗及攤銷	2,387
1,885	1,969	不動產、廠房及設備折舊	2,084
100	5	一般房屋折舊	5
950	1,111	機械及設備折舊	1,248
197	220	交通及運輸設備折舊	221
639	633	什項設備折舊	610
8	9	其他折舊性資產折舊	
8	9	代管資產折舊	
50	146	攤銷	303
50	146	攤銷電腦軟體費	303
4	5	稅捐與規費(強制費)	4

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115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
4	5	規費	4
4	5	汽車燃料使用費	4
694	976	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	976
694	976	會費	976
694	976	職業團體會費	976
1,875	2,364	其他	2,465
1,875	2,364	其他費用	2,465
1,875	2,364	其他	2,465

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115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90,616千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	各衛生所電費3,672千元。
工作場所水費	各衛生所水費163千元。
氣體費	各衛生所門診業務用瓦斯費6千元。
郵電費	
郵費	各衛生所郵費719千元。
電話費	各衛生所電話費2,845千元。
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717千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	門診業務印製、裝訂費675千元。
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	房屋之修理維護費1,070千元。
機械及設備修護費	機械及設備之修理維護費983千元。
交通及運輸設備修護費	交通及運輸設備之修理維護費195千元(公務機車養護費16千元)。
什項設備修護費	什項設備之修理維護費1,030千元。
保險費	
交通及運輸設備保險費	公務機車保險費8千元。
其他保險費	其他各項保險費用63千元。
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5,743千元、3等1人薪資493千元2.行政助理15名薪資7,375千元 (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1人、行政助理1人健

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115年度

科 目	說 明
體育活動費	康檢查費)。3.支援費6,175千元(醫師4,326千元、護理師553千元、營養師衛教1,134千元、放射師150千元及個管師12千元),合計19,786千元。4.因應115年度調整待遇,增加各衛生所約用人員3等1人19千元及行政助理15人594千元薪資,合計增加613千元,編列於管理及總務費用/計時與計件人員酬金科目。
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。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	結核病接觸者說明會之專家出席費10千元。
電腦軟體服務費	PHIS系統及其他各系統軟體維護費計1,440千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	耗用燃料費用64千元(公務機車油料費2千元)。
設備零件	耗用各種設備零件5千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用消耗品及非消耗品計2,833千元。
報章什誌	訂閱報章什誌及圖書計6千元。
其他	耗用其他用品86千元。
租金與利息	
機器租金	
電腦租金及使用費	辦理門診業務電腦租賃費用229千元。
機械及設備租金	門診業務所需機械及設備租賃費用59千元。
什項設備租金	
什項設備租金	影印機、飲水機等什項設備租賃費用935千元。
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1,248千元。
交通及運輸設備折舊	攤提折舊費用221千元。
什項設備折舊	攤提折舊費用610千元。
攤銷	
攤銷電腦軟體費	攤銷文書編輯軟體費303千元。

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115年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費） 規費 汽車燃料使用費 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 其他 其他費用 其他	公務車輛燃料使用費4千元。 醫師公會、護理人員等公會會費976千元。 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2,465千元。

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115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
10,730	17,811	管理及總務費用	28,199
10,730	17,811	管理費用及總務費用	28,199
550	550	用人費用	550
550	550	加(夜)班費	550
550	550	延長工時加班費	550
10,057	13,970	服務費用	19,028
296	1,529	郵電費	667
296	1,529	數據通信費	667
3	171	旅運費	50
3	50	國內旅費	50
	121	國外旅費	
114	150	印刷裝訂與廣告費	150
114	150	印刷及裝訂費	150
3,174	3,445	修理保養及保固費	4,240
3,174	3,445	機械及設備修護費	4,240
6,019	7,201	一般服務費	13,089
6,019	7,165	計時與計件人員酬金	13,029
	36	體育活動費	60
451	1,474	專業服務費	832
451	1,474	電腦軟體服務費	832
67	80	材料及用品費	80
67	80	用品消耗	80
67	80	辦公(事務)用品	80
		租金與利息	281
		機器租金	281
		機械及設備租金	281
	2,545	折舊、折耗及攤銷	7,594
	913	不動產、廠房及設備折舊	2,206
	913	機械及設備折舊	2,206

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115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
	1,632	攤銷	5,388
	1,632	攤銷電腦軟體費	5,388
57	666	其他	666
57	666	其他費用	666
57	666	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115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	公衛醫療網維運計畫GSN VPN線路費用527千元及GSN光纖網路線費用等140千元，合計667千元。
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。
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	公衛醫療網維運計畫維運管理費960千元、各區衛生所(室)資訊設備維護費2,250千元、本局設備維護費241千元、城中八區衛生所網路系統維運費165千元、提升偏鄉衛生所(室)及巡迴醫療點網路品質計畫維運費300千元及衛生所公共衛生系統設備維護計畫維運費324千元，合計4,240千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	(1)5職等約用人員19人薪資11,885千元及行政助理(司機)1人531千元，合計12,416千元(以上人員薪資含年終獎金、勞健保、勞工退休提撥)。 (2)因應115年度調整待遇，增加各衛生所約用人員3等1人19千元及行政助理15人594千元薪資，合計613千元。
體育活動費	約用人員19人及行政助理1人文康活動費60千元。
專業服務費	
電腦軟體服務費	公衛醫療網維運計畫資安防護軟體年度授權更新832千元。
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。
租金與利息	
機器租金	
機械及設備租金	公衛醫療網維運計畫IDC機房租賃費281千元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 機械及設備折舊 攤銷 攤銷電腦軟體費 其他 其他費用 其他	攤提折舊費用2,206千元。 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5,388千元。 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115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
6,457	6,988	其他業務費用	8,017
6,457	6,988	雜項業務費用	8,017
6,328	6,685	用人費用	7,710
6,328	6,685	獎金	7,710
6,328	6,685	其他獎金	7,710
60	227	服務費用	227
6	59	旅運費	59
6	59	國內旅費	59
53	168	一般服務費	168
53	168	計時與計件人員酬金	168
69	76	其他	80
69	76	其他費用	80
69	76	其他	80

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115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7,710千元。
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80千元。

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115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
15,538	22,291	業務外費用	21,802
15,538	22,291	其他業務外費用	21,802
200	312	財產交易短絀	223
200	312	其他	223
200	312	其他費用	223
200	312	其他	223
15,337	21,979	雜項費用	21,579
13,000	20,943	用人費用	20,137
13,000	20,943	獎金	20,137
13,000	20,943	其他獎金	20,137
2,337	1,036	其他	1,442
2,337	1,036	其他費用	1,442
2,337	1,036	其他	1,442

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115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223千元。
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20,137千元。
其他	
其他費用	
其他	預計健保署扣減以前年度收入1,442千元。

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				5,831	263
一次性項目				5,831	263
合 計				5,831	263

良擴充明細表

115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			
441					6,535		6,535	1.衛生局 新世代公衛醫療門診系統建置計畫第3期: (1)候診大廳公播多媒體播放系統20套2,520千元。 (2)智能醫療檢驗列印管理設備12套1,020千元。 (3)異地備份儲存主機1套820千元。 2.衛生所 醫療門診業務計畫資訊及其他設備計畫: (1)機械及設備1,471千元。 (2)交通及運輸設備263千元。 (3)什項設備441千元。
441					6,535		6,535	
441					6,535		6,535	

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115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					5,831	
	臺中市政府衛生局				4,360	
	候診大廳公播多媒體播放系統	套	20	126	2,520	
	智能醫療檢驗列印管理設備	套	12	85	1,020	
	異地備份儲存主機	套	1	820	820	
	北區衛生所				140	
	個人電腦(不含螢幕)	台	3	25	75	
	隧道式血壓計	組	1	65	65	
	西屯區衛生所				60	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	筆記型電腦	台	1	30	30	
	南屯區衛生所				60	
	筆記型電腦	台	2	30	60	
	北屯區軍功衛生所				25	
	個人電腦(不含螢幕)	台	1	25	25	
	北屯區四民衛生所				50	
	個人電腦(不含螢幕)	台	2	25	50	
	烏日區衛生所				56	
	消毒鍋	台	1	56	56	
	潭子區衛生所				75	
	個人電腦(不含螢幕)	台	3	25	75	
	東勢區衛生所				75	
	隧道式電子血壓計	台	1	75	75	
	神岡區衛生所				100	
	個人電腦(不含螢幕)	台	4	25	100	
	新社區衛生所				60	
	個人電腦(含螢幕)	台	2	30	60	

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115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
	大甲區衛生所				80	
	個人電腦(不含螢幕)	台	1	25	25	
	隧道式血壓計	台	1	55	55	
	大安區衛生所				30	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	龍井區衛生所				90	
	個人電腦(含螢幕)	台	3	30	90	
	大肚區衛生所				120	
	個人電腦(含螢幕)	台	2	30	60	
	全自動身高體重計	台	1	60	60	
	和平區衛生所				98	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	筆記型電腦	台	1	30	30	
	不斷電系統	台	1	23	23	
	錠劑粉碎機	台	1	15	15	
	梨山衛生所				150	
	個人電腦(含螢幕)	台	5	30	150	
	中西區衛生所				202	
	個人電腦(不含螢幕)	台	6	25	150	
	電子血壓計	台	1	52	52	
交通及運輸設備					263	
	西屯區衛生所				149	
	藍牙智能溫溼度感測器	組	1	149	149	
	北屯區四民衛生所				80	
	電話總機	套	1	80	80	
	東勢區衛生所				34	
	二路自動語音	台	2	17	34	
什項設備					441	
	南區衛生所				20	

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115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
	直立式變頻無霜冷凍櫃	台	1	20	20	
	北區衛生所				36	
	辦公桌	組	1	36	36	
	西屯區衛生所				26	
	行動藍牙音箱	台	1	26	26	
	北屯區四民衛生所				36	
	變頻電冰箱	台	2	18	36	
	霧峰區衛生所				190	
	冷氣機	台	2	73	146	
	冰箱	台	2	22	44	
	神岡區衛生所				15	
	電動投影布幕	台	1	15	15	
	外埔區衛生所				98	
	冷氣機	台	1	58	58	
	投影機	台	1	40	40	
	中西區衛生所				20	
	冰箱	台	1	20	20	
合計					6,535	

固定資產建設改良擴充 資金來源明細表

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 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫 一次性項目	6,535 6,535			
合 計	6,535			

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
6,535	100.00			-		6,535	100.00
6,535	100.00			-		6,535	100.00
6,535	100.00					6,535	100.00

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	公 庫 撥 款	其 他	營 運 資 金	
一般建築及設備計畫 一次性項目	6,535 6,535	6,535 6,535				
合 計	6,535	6,535				

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫				預 算 數			
	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	內 部 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 %
	11501~11512				6,535	100.00	6,535	100.00
					6,535	100.00	6,535	100.00
					6,535	100.00	6,535	100.00

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

資產折舊明細表

中華民國115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		986	13,051	2,718	10,082					3,314	30,151
上年度預計增減資產原值		1	8,201	29	-71						8,160
本年度預計增減資產原值			5,085	143	20						5,248
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額		987	26,337	2,890	10,031					3,314	43,559
本年度應提折舊額		5	3,454	221	610						4,290
業務費用		5	1,248	221	610						2,084
管理及總務費用			2,206								2,206

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

資產報廢明細表

中華民國115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	1,287	1,064	223			223
機械及設備	746	611	135			135
機械及設備	746	611	135			135
交通及運輸設備	120	106	14			14
交通及運輸設備	120	106	14			14
什項設備	421	347	74			74
什項設備	421	347	74			74

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115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

購置無形資產明細表

中華民國115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
4,331	18,039	無形資產	21,798	
4,331	18,039	電腦軟體	21,798	1.衛生局: 新世代公衛醫療門診系統建置計畫第3期: (1)公衛醫療門診系統12套11,220千元。 (2)門診服務智慧化系統20套1,400千元。 (3)診間叫號資訊管理系統60套7,200千元。 (4)資料備份軟體32套1,363千元。 2.衛生所: 醫療門診業務資訊設備計畫: (1)北區衛生所:文書編輯軟體45千元。 (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30千元。 (4)北屯區軍功衛生所:文書編輯軟體15千元。 (5)北屯區四民衛生所:文書編輯軟體30千元。 (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)新社區衛生所:文書編輯軟體30千元。 (9)大甲區衛生所:文書編輯軟體15千元。 (10)外埔區衛生所:文書編輯軟體30千元。 (11)大安區衛生所:文書編輯軟體15千元。 (12)龍井區衛生所:文書編輯軟體45千元。 (13)大肚區衛生所:文書編輯軟體30千元。 (14)和平區衛生所:文書編輯軟體30千元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
購置無形資產明細表

中華民國115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
				(15)梨山衛生所:文書編輯軟體75千元。 (16)中西區衛生所:文書編輯軟體90千元。

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
406,663	資產	421,460	417,891	3,569
351,035	流動資產	324,750	339,310	-14,560
176,132	現金	145,940	164,052	-18,112
176,132	銀行存款	145,940	164,052	-18,112
144,300	流動金融資產	145,300	144,300	1,000
144,300	其他金融資產 - 流動	145,300	144,300	1,000
28,307	應收款項	30,571	28,243	2,328
7,447	應收帳款	7,397	7,247	150
23,143	應收醫療帳款	25,593	23,785	1,808
-2,527	備抵醫療折讓	-2,728	-3,051	323
244	應收利息	309	262	47
2,293	存貨	2,939	2,715	224
2,293	醫療用品	2,939	2,715	224
3	預付款項			
3	預付費用			
40,500	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	40,500	40,500	-
40,500	非流動金融資產	40,500	40,500	-
40,500	其他金融資產 - 非流動	40,500	40,500	-
10,467	不動產、廠房及設備	19,181	17,159	2,022
65	房屋及建築	56	61	-5
986	房屋及建築	987	987	-
-921	累計折舊 - 房屋及建築	-931	-926	-5
5,295	機械及設備	14,513	12,271	2,242
13,051	機械及設備	26,337	21,252	5,085
-7,756	累計折舊 - 機械及設備	-11,824	-8,981	-2,843
1,161	交通及運輸設備	1,086	1,058	28
2,718	交通及運輸設備	2,890	2,747	143
-1,557	累計折舊 - 交通及運輸 設備	-1,804	-1,689	-115
3,945	什項設備	3,526	3,769	-243
10,082	什項設備	10,031	10,011	20

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
-6,137	累計折舊 - 什項設備	-6,505	-6,242	-263
4,451	無形資產	36,819	20,712	16,107
4,451	無形資產	36,819	20,712	16,107
4,451	電腦軟體	36,819	20,712	16,107
210	其他資產	210	210	-
210	什項資產	210	210	-
210	存出保證金	210	210	-
3,314	代管資產	3,314	3,314	-
-2,004	累計折舊 - 代管資產	-2,013	-2,013	-
-1,310	應付代管資產	-1,301	-1,301	-
406,663	合 計	421,460	417,891	3,569
33,846	負 債	35,374	34,088	1,286
33,195	流動負債	35,374	33,453	1,921
33,195	應付款項	35,374	33,453	1,921
33,195	應付費用	35,374	33,453	1,921
651	其他負債		635	-635
651	什項負債		635	-635
250	存入保證金		250	-250
401	暫收及待結轉帳項		385	-385
372,817	淨 值	386,086	383,803	2,283
17,539	基金	17,538	17,538	-
17,539	基金	17,538	17,538	-
17,539	基金	17,538	17,538	-
51,885	公積	51,893	51,893	-
8,757	資本公積	8,768	8,768	-
8,757	受贈公積	8,768	8,768	-
43,128	特別公積	43,125	43,125	-
43,128	特別公積	43,125	43,125	-
303,393	累積餘絀	316,655	314,372	2,283
303,393	累積賸餘	316,655	314,372	2,283

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
406,663	負債及淨值合計	421,460	417,891	3,569

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 115 年度

單位:新臺幣千元

機關 \ 項目	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	760	147	-13		894
南區衛生所	1,415	254	-3		1,666
北區衛生所	1,030	1,200	-30		2,200
西屯區衛生所	1,393	1,440	-30		2,803
南屯區衛生所	1,608	620			2,228
北屯區軍功衛生所	1,026	490			1,516
北屯區四民衛生所	1,160	240	-1		1,399
大里區衛生所	1,750	500	-25		2,225
霧峰區衛生所	1,530	550	-25		2,055
太平區衛生所	5,455	1,879	-110	120	7,344
烏日區衛生所	1,600	520	-24		2,096
豐原區衛生所	6,250	2,980	-150		9,080
后里區衛生所	1,375	398	-25		1,748
潭子區衛生所	3,371	987	-55	57	4,360
神岡區衛生所	2,640	459	-55		3,044
東勢區衛生所	4,960	4,577	-150	125	9,512
石岡區衛生所	11,192	4,656	-280	148	15,716
新社區衛生所	2,550	828	-35	30	3,373
大雅區衛生所	4,350	1,500	-110	120	5,860
梧棲區衛生所	6,578	1,855	-220	135	8,348
大甲區衛生所	8,700	3,300	-280		11,720
外埔區衛生所	2,900	1,400	-102	70	4,268
大安區衛生所	822	368	-21		1,169
龍井區衛生所	3,750	1,256	-90	90	5,006
沙鹿區衛生所	3,300	1,929	-120	100	5,209
大肚區衛生所	5,700	1,890	-169	125	7,546
和平區衛生所	19,800	6,964	-350	5,648	32,062
清水區衛生所	7,800	3,338	-235	148	11,051
梨山衛生所	12,400	5,139		3,050	20,589
中西區衛生所	1,724	575	-20		2,279
合 計	128,889	52,239	-2,728	9,966	188,366

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 115 年度

單位:新臺幣千元

機關 \ 項目	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	1,350	19,430	20,780
東區衛生所	3	110	113
南區衛生所	10	60	70
北區衛生所	25	70	95
西屯區衛生所	20	70	90
南屯區衛生所	13	70	83
北屯區軍功衛生所	5	26	31
北屯區四民衛生所	6	55	61
大里區衛生所	36	70	106
霧峰區衛生所	60	100	160
太平區衛生所	150	1,600	1,750
烏日區衛生所	35	120	155
豐原區衛生所	114	750	864
后里區衛生所	60	300	360
潭子區衛生所	55	420	475
神岡區衛生所	61	200	261
東勢區衛生所	59	1,550	1,609
石岡區衛生所	150	2,200	2,350
新社區衛生所	150	200	350
大雅區衛生所	68	1,050	1,118
梧棲區衛生所	165	2,000	2,165
大甲區衛生所	150	1,300	1,450
外埔區衛生所	43	630	673
大安區衛生所	22	198	220
龍井區衛生所	38	1,000	1,038
沙鹿區衛生所	45	1,000	1,045
大肚區衛生所	51	1,750	1,801
和平區衛生所	57	3,000	3,057
清水區衛生所	115	2,500	2,615
梨山衛生所	8	1,250	1,258
中西區衛生所	15	100	115
合 計	3,139	43,179	46,318

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 115 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	95	60	71	32	90	15	20
南區衛生所	150	75	411	75	118	15	30
北區衛生所	104	51	423	10	312	25	30
西屯區衛生所	260	40	931	61	97	10	23
南屯區衛生所	219	55	674	145	200	23	10
北屯區軍功衛生所	100	56	494	20	120	12	3
北屯區四民衛生所	112	18	152	49	231	17	26
大里區衛生所	160	30	660	92	150	30	10
霧峰區衛生所	230	50	721	85	107	70	10
太平區衛生所	810	10	4,573	172	105	16	25
烏日區衛生所	252	52	792	53	85	50	30
豐原區衛生所	1,800	15	5,251	250	45	45	55
后里區衛生所	270	40	286	52	32	10	5
潭子區衛生所	585	40	1,836	205	170	5	90
神岡區衛生所	320	17	1,411	135	168	9	25
東勢區衛生所	1,600	30	5,859	114	90	30	10
石岡區衛生所	4,800	40	7,263	119	100	25	60
新社區衛生所	500	25	1,969	61	50	15	2
大雅區衛生所	880	15	2,404	75	40	10	10
梧棲區衛生所	1,200	60	4,860	102	110	20	30
大甲區衛生所	1,300	32	7,349	140	280	5	30
外埔區衛生所	580	6	2,617	75	126	5	5
大安區衛生所	175	14	242	60	64	11	3
龍井區衛生所	710	5	3,110	85	85	10	10
沙鹿區衛生所	850	60	2,667	90	60	59	20
大肚區衛生所	910	27	4,743	104	72	40	20
和平區衛生所	9,800	6	11,560	745	85	30	15
清水區衛生所	1,500	28	6,941	175	92	30	3
梨山衛生所	3,550	5	9,564	350	80	65	60
中西區衛生所	280	70	782	110	200	10	5
合 計	34,102	1,032	90,616	3,841	3,564	717	675

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 115 年度

單位:新臺幣千元

機關 項目	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	123		28	50	2	85	
南區衛生所	140		100	54	3	130	
北區衛生所	240		108	50		180	130
西屯區衛生所	88		570	50	1	78	22
南屯區衛生所	105		110	48		175	
北屯區軍功衛生所	110		75	50	2	141	
北屯區四民衛生所	156		98	54	6	112	34
大里區衛生所	80		603	50	1	80	
霧峰區衛生所	95	18	77	63	3	100	13
太平區衛生所	120		611	50	1	60	
烏日區衛生所	70	1	80	50	2	120	
豐原區衛生所	50		770	44	1	41	
后里區衛生所	30		811	50		20	
潭子區衛生所	147	2	663	55	2	90	
神岡區衛生所	120		86	50	2	60	50
東勢區衛生所	45		719	49	2	45	
石岡區衛生所	140	1	1,961	50	11	57	
新社區衛生所	89		180	45	4	58	
大雅區衛生所	98		1,743	49		52	23
梧棲區衛生所	265		771	50	3	19	
大甲區衛生所	186	3	1,148	50	2	140	
外埔區衛生所	45		100	50		100	
大安區衛生所	44	5	174	47	4	100	
龍井區衛生所	90		70	60		150	
沙鹿區衛生所	80		619	50	1	120	
大肚區衛生所	65		678	50		40	
和平區衛生所	150	35	1,908	15	2	300	
清水區衛生所	37	1	952	50	2	152	16
梨山衛生所	215	5	3,938	7	2	50	
中西區衛生所	55		110	60	10	70	
合 計	3,278	71	19,861	1,450	69	2,925	288

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 115 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	85		17		20	64
南區衛生所	46	41		4		22	150
北區衛生所	220	68		17		47	80
西屯區衛生所	60	107		28		40	105
南屯區衛生所	30	128		15		23	100
北屯區軍功衛生所	48	47		9		28	78
北屯區四民衛生所	12	62		4		18	200
大里區衛生所		46				34	34
霧峰區衛生所	48	75				30	80
太平區衛生所	10	23				28	102
烏日區衛生所	56	99				27	80
豐原區衛生所						50	80
后里區衛生所		25		14		23	30
潭子區衛生所	11	83		15	1	21	78
神岡區衛生所		56		18		35	130
東勢區衛生所	30	75		7		33	20
石岡區衛生所		53		7		36	80
新社區衛生所	12	18		9		30	58
大雅區衛生所	15	12		3		29	36
梧棲區衛生所	43	25				30	86
大甲區衛生所	30	91		17	2	30	90
外埔區衛生所		107		14		28	50
大安區衛生所	24	57		15		27	43
龍井區衛生所	20	61		15		40	50
沙鹿區衛生所	20	61		6		35	32
大肚區衛生所	30	53		11		32	19
和平區衛生所		220		20		60	196
清水區衛生所	30	29		10	1	25	58
梨山衛生所		189		14		65	186
中西區衛生所	120	88		14		30	70
合 計	935	2,084	-	303	4	976	2,465

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 115 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	-	28,199	-	28,199
東區衛生所	782			877
南區衛生所	1,414			1,564
北區衛生所	1,991			2,095
西屯區衛生所	2,311			2,571
南屯區衛生所	1,841			2,060
北屯區軍功衛生所	1,293			1,393
北屯區四民衛生所	1,249			1,361
大里區衛生所	1,900			2,060
霧峰區衛生所	1,645			1,875
太平區衛生所	5,906		108	6,824
烏日區衛生所	1,647			1,899
豐原區衛生所	6,697			8,497
后里區衛生所	1,428			1,698
潭子區衛生所	3,514		52	4,151
神岡區衛生所	2,372			2,692
東勢區衛生所	7,158		113	8,871
石岡區衛生所	10,003		134	14,937
新社區衛生所	2,625		27	3,152
大雅區衛生所	4,614		108	5,602
梧棲區衛生所	6,474		122	7,796
大甲區衛生所	9,625			10,925
外埔區衛生所	3,328		63	3,971
大安區衛生所	934			1,109
龍井區衛生所	3,861		81	4,652
沙鹿區衛生所	3,980		90	4,920
大肚區衛生所	5,984		113	7,007
和平區衛生所	15,347		5,097	30,244
清水區衛生所	8,632		134	10,266
梨山衛生所	14,795		1,775	20,120
中西區衛生所	1,804			2,084
合計	135,154	28,199	8,017	205,472

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 115 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		88	88
南區衛生所		48	48
北區衛生所		56	56
西屯區衛生所	19	56	75
南屯區衛生所	15	56	71
北屯區軍功衛生所		22	22
北屯區四民衛生所	12	42	54
大里區衛生所	18	56	74
霧峰區衛生所	37	54	91
太平區衛生所	3	1,440	1,443
烏日區衛生所	24	97	121
豐原區衛生所		675	675
后里區衛生所		240	240
潭子區衛生所	20	368	388
神岡區衛生所	15	160	175
東勢區衛生所	21	1,395	1,416
石岡區衛生所		1,980	1,980
新社區衛生所		180	180
大雅區衛生所		945	945
梧棲區衛生所		1,800	1,800
大甲區衛生所		1,183	1,183
外埔區衛生所		571	571
大安區衛生所		157	157
龍井區衛生所	11	900	911
沙鹿區衛生所		900	900
大肚區衛生所		1,575	1,575
和平區衛生所	18	2,700	2,718
清水區衛生所	10	2,250	2,260
梨山衛生所		1,185	1,185
中西區衛生所		80	80
合 計	223	21,579	21,802

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115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	-	-	34,102	
業務費用	千元	-	-	135,154	
管理及總務費用	千元	-	-	28,199	
其他業務費用	千元	-	-	8,017	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
醫療成本	千元	-	-	23,488	
業務費用	千元	-	-	120,720	
管理及總務費用	千元	-	-	10,730	
其他業務費用	千元	-	-	6,457	
112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	

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115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29人，行政助理16人。

用人費用彙計表

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	績 獎	效 金
業務支出部分										
業務費用			1,032							90,616
正式人員			1,032							90,616
職員			1,032							90,616
管理及總務費用			550							
正式人員			550							
職員			550							
其他業務費用										7,710
正式人員										7,710
職員										7,710
其他業務外費用										20,137
正式人員										20,137
職員										20,137
合計			1,582							118,463

註：1.約用人員29人共計18,140千元。
2.行政助理16人共計8,500千元。

府衛生局
作業基金

彙計表

115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				
							91,648		91,648	
							91,648		91,648	
							91,648		91,648	
							550		550	
							550		550	
							550		550	
							7,710		7,710	
							7,710		7,710	
							7,710		7,710	
							20,137		20,137	
							20,137		20,137	
							20,137		20,137	
							120,045		120,045	

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
111,004	119,569	用人費用	120,045				
827	1,582	加(夜)班費	1,582				
110,177	117,987	獎金	118,463				
32,986	44,909	服務費用	52,712				
1,871	3,573	水電費	3,841				
3,029	4,699	郵電費	4,231				
38	973	旅運費	826				
354	846	印刷裝訂與廣告費	825				
4,897	6,335	修理保養及保固費	7,518				
24	37	保險費	71				
21,135	25,563	一般服務費	33,118				
1,638	2,883	專業服務費	2,282				
25,762	30,336	材料及用品費	37,176				
24	85	使用材料費	69				
2,251	2,956	用品消耗	3,005				
23,488	27,295	商品及醫療用品	34,102				
	803	租金與利息	1,504				
	37	機器租金	569				
	766	什項設備租金	935				
1,943	4,669	折舊、折耗及攤銷	9,981				
1,885	2,882	不動產、廠房及設備 折舊	4,290				
8	9	其他折舊性資產折舊					
50	1,778	攤銷	5,691				
4	5	稅捐與規費(強制費)	4				
4	5	規費	4				
694	976	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	976				
694	976	會費	976				
4,539	4,454	其他	4,876				
4,539	4,454	其他費用	4,876				
176,932	205,721	總 計	227,274				

府衛生局
作業基金

彙計表

115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
				91,648	550		7,710		20,137
				1,032	550				
				90,616			7,710		20,137
				33,457	19,028		227		
				3,841					
				3,564	667				
				717	50		59		
				675	150				
				3,278	4,240				
				71					
				19,861	13,089		168		
				1,450	832				
	34,102			2,994	80				
				69					
	34,102			2,925	80				
				1,223	281				
				288	281				
				935					
				2,387	7,594				
				2,084	2,206				
				303	5,388				
				4					
				4					
				976					
				976					
				2,465	666		80		1,665
				2,465	666		80		1,665
	34,102			135,154	28,199		8,017		21,802

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

註：115年度無增購及汰舊換新車輛預算，截至本年度車輛種類及數量：
其他車輛：共計重型機車6輛及重型電動機車2輛。

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 114 年度

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

