

中華民國 105年度

(105年1月1日至105年12月31日)

臺中市地方總決算

臺中市政府衛生局主管

臺中市醫療作業基金
附屬單位決算
(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105年度

甲、總說明	第205-1頁
乙、決算主要表	
一、收支餘絀決算表	第205-3頁
二、餘絀撥補決算表	第205-4頁
三、現金流量決算表	第205-5頁
四、平衡表	第205-7頁
丙、決算明細表	
一、業務收入明細表	第205-9頁
二、業務外收入明細表	第205-10頁
三、業務成本與費用明細表	第205-11頁
四、業務外費用明細表	第205-14頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第205-15頁
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第205-16頁
七、資產折舊明細表	第205-18頁
八、資產變賣明細表	第--頁
九、資產報廢明細表	第205-20頁
十、長期債務舉借與償還明細表	第--頁
十一、貸出款明細表	第--頁
十二、公庫撥補款明細表	第--頁
十三、基金數額增減明細表	第205-22頁
十四、資金轉投資及其餘絀明細表	第--頁
十五、長期投資、無形資產、長期應收款明細表	第--頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第205-23頁
二、用人費用彙計表	第205-24頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第--頁
四、主要營運項目執行績效摘要表	第205-26頁
五、所屬作業單位(或分決算)收支概況表	第205-27頁
六、各項費用彙計表	第205-28頁
七、出國計畫執行情形報告表	第--頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表	第--頁
九、市議會審議通過105年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第205-29頁
十、市議會審議通過104年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表	第205-30頁

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
總 說 明
中華民國105年度

一、業務計畫實施績效

- (一)業務收入：醫療收入執行率94.84%，其他業務收入執行率92.13%。
- (二)業務成本與費用：醫療成本執行率82.39%，行銷及業務費用執行率96.76%，
管理及總務費用執行率82.20%，其他業務費用執行率77.62%。
- (三)業務外收入：財務收入執行率119.83%，其他業務外收入執行率126.23%。
- (四)業務外費用：其他業務外費用執行率134.84%。

二、收支餘絀情形

- (一)本年度業務收入決算數122,803,241元，較原預算數129,641,000元，減少6,837,759元。
- (二)本年度業務成本與費用決算數117,631,840元，較原預算數126,942,000元，減少
9,310,160元，係梨山衛生所IDS計畫費用高估及到宅訪視人數未如預期，收入減少
相對減少獎金費用致雜項業務費用減少。
- (三)本年度業務外收入決算數24,943,290元，較原預算數19,819,000元，增加5,124,290元，
係健保署補付以前年度收入增加及部分衛生所以前年度健保剔除款增加相對減少
獎金費用致雜項收入增加。
- (四)本年度業務外費用決算數9,306,758元，較原預算數6,902,000元，增加2,404,758元，
係增加財產報廢致財產交易短絀增加，健保署補付以前年度收入增加相對增加獎金
費用及部分衛生所以前年度健保剔除款增加致雜項費用增加。
- (五)本年度賸餘20,807,933元，較原預算數賸餘15,616,000元，增加5,191,933元。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘20,807,933元，解繳市庫4,270,000元，賸餘數擬撥入累積賸餘留存事業機構。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入20,930,377元。
- (二)投資活動之淨現金流出2,114,164元。
- (三)融資活動之淨現金流出4,684,600元。
- (四)現金及約當現金淨增14,131,613元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
總 說 明
中華民國105年度

五、資產負債情況

- (一)流動資產207,409,515元(現金185,473,612元、應收款項19,325,694元、存貨2,294,473元、預付費用315,736元)。
- (二)固定資產6,941,688元(房屋及建築242,820元、機械及設備3,582,303元、交通及運輸設備660,316元、什項設備2,456,249元)。
- (三)其他資產3,260,493元(什項資產3,260,493元)。
- (四)流動負債21,536,741元(應付款項21,536,741元)。
- (五)其他負債2,945,955元(什項負債2,945,955元)。
- (六)淨值193,129,000元(基金17,538,622元、公積50,792,176元、累積餘絀124,798,202元)。

六、其他

本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明

(一)併決算數：

- 1. 依臺中市政府衛生局105年10月24日中市衛會字第1050106650號函核准申請超支數門診醫療成本176,000元、業務費用1,179,000元、雜項業務費用131,000元、財產交易短絀113,000元、雜項費用3,401,000元。
- 2. 依臺中市政府衛生局105年12月26日中市衛會字第1050130980號函核准申請超支數門診醫療成本44,000元、業務費用1,782,000元、財產交易短絀5,000元、雜項費用131,000元。

(二)補辦預算：

- 1. 依臺中市政府105年7月26日府授衛會字第1050159559號函核定固定資產建設改良擴充-機械及設備111,000元、什項設備23,000元。
- 2. 依臺中市政府105年12月8日府授衛會字第1050268743號函核定固定資產建設改良擴充-機械及設備87,000元、交通及運輸設備96,000元、什項設備30,000元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
收支餘絀決算表

中華民國 105 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	129,641,000	100.00	122,803,241	100.00	-6,837,759	-5.27	118,888,489	100.00
醫療收入	124,129,000	95.75	117,725,128	95.86	-6,403,872	-5.16	114,563,097	96.36
門診醫療收入	92,706,000	71.51	89,237,487	72.67	-3,468,513	-3.74	85,796,725	72.17
其他醫療收入	34,418,000	26.55	30,917,339	25.18	-3,500,661	-10.17	31,341,169	26.36
醫療折讓(-)	-2,995,000	-2.31	-2,429,698	-1.98	565,302	-18.87	-2,574,797	-2.17
其他業務收入	5,512,000	4.25	5,078,113	4.14	-433,887	-7.87	4,325,392	3.64
其他補助收入	5,512,000	4.25	5,078,113	4.14	-433,887	-7.87	4,325,392	3.64
雜項業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
業務成本與費用	126,942,000	97.92	117,631,840	95.79	-9,310,160	-7.33	114,573,206	96.37
醫療成本	26,221,000	20.23	21,602,985	17.59	-4,618,015	-17.61	23,372,536	19.66
門診醫療成本	26,221,000	20.23	21,602,985	17.59	-4,618,015	-17.61	23,372,536	19.66
行銷及業務費用	92,365,000	71.25	89,370,307	72.78	-2,994,693	-3.24	85,175,678	71.64
業務費用	92,365,000	71.25	89,370,307	72.78	-2,994,693	-3.24	85,175,678	71.64
管理及總務費用	3,775,000	2.91	3,102,907	2.53	-672,093	-17.80	3,085,077	2.59
管理費用及總務費用	3,775,000	2.91	3,102,907	2.53	-672,093	-17.80	3,085,077	2.59
其他業務費用	4,581,000	3.53	3,555,641	2.90	-1,025,359	-22.38	2,939,915	2.47
雜項業務費用	4,581,000	3.53	3,555,641	2.90	-1,025,359	-22.38	2,939,915	2.47
業務賸餘(短絀一)	2,699,000	2.08	5,171,401	4.21	2,472,401	91.60	4,315,283	3.63
業務外收入	19,819,000	15.29	24,943,290	20.31	5,124,290	25.86	23,434,923	19.71
財務收入	1,165,000	0.90	1,396,025	1.14	231,025	19.83	1,282,419	1.08
利息收入	1,165,000	0.90	1,396,025	1.14	231,025	19.83	1,282,419	1.08
其他業務外收入	18,654,000	14.39	23,547,265	19.17	4,893,265	26.23	22,152,504	18.63
雜項收入	18,654,000	14.39	23,547,265	19.17	4,893,265	26.23	22,152,504	18.63
業務外費用	6,902,000	5.32	9,306,758	7.58	2,404,758	34.84	9,449,619	7.95
其他業務外費用	6,902,000	5.32	9,306,758	7.58	2,404,758	34.84	9,449,619	7.95
財產交易短絀	66,000	0.05	163,976	0.13	97,976	148.45	66,295	0.06
雜項費用	6,836,000	5.27	9,142,782	7.45	2,306,782	33.74	9,383,324	7.89
業務外賸餘(短絀一)	12,917,000	9.96	15,636,532	12.73	2,719,532	21.05	13,985,304	11.76
本期賸餘(短絀一)	15,616,000	12.05	20,807,933	16.94	5,191,933	33.25	18,300,587	15.39

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國 105 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	120,662,000	100.00	129,068,202	100.00	8,406,202	6.97	114,481,269	100.00
本期賸餘	15,616,000	12.94	20,807,933	16.12	5,191,933	33.25	18,300,587	15.99
前期未分配賸餘	105,046,000	87.06	108,260,269	83.88	3,214,269	3.06	96,180,682	84.01
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	4,270,000	3.54	4,270,000	3.31	-	-	6,221,000	5.43
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	4,270,000	3.54	4,270,000	3.31	-	-	6,221,000	5.43
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	116,392,000	96.46	124,798,202	96.69	8,406,202	7.22	108,260,269	94.57
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
現金流量決算表

中華民國 105 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(短絀一)	15,616,000	20,807,933	5,191,933	33.25
調整非現金項目	-8,065,000	122,444	8,187,444	-101.52
提存呆帳、醫療折讓及短絀	2,995,000	2,429,698	-565,302	-18.87
折舊及折耗	2,021,000	2,069,433	48,433	2.40
攤銷	-	-	-	-
處理資產短絀(賸餘一)	66,000	163,976	97,976	148.45
其他	-	-4,044	-4,044	-
流動資產淨減(淨增一)	-9,497,000	-7,549,042	1,947,958	-20.51
流動負債淨增(淨減一)	-3,650,000	3,012,423	6,662,423	-182.53
業務活動之淨現金流入(流出一)	7,551,000	20,930,377	13,379,377	177.19
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少遞延借項	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-1,873,000	-1,979,712	-106,712	5.70
增加固定資產	-1,873,000	-1,979,712	-106,712	5.70
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-134,452	-134,452	-
增加無形資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-134,452	-134,452	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,873,000	-2,114,164	-241,164	12.88
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
現金流量決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減(-)	
			金 額	%
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-414,600	-414,600	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少其他負債	-	-414,600	-414,600	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-4,270,000	-4,270,000	-	-
解繳公庫淨額	-4,270,000	-4,270,000	-	-
其他依法分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-4,270,000	-4,684,600	-414,600	9.71
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,408,000	14,131,613	12,723,613	903.67
期初現金及約當現金	164,032,000	171,341,999	7,309,999	4.46
期末現金及約當現金	165,440,000	185,473,612	20,033,612	12.11

備註：不影響現金流量之投資及融資活動：減少應付代管資產656,531元及增加受贈公積656,531元。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

平 衡 表

中華民國 105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	217,611,696	100.00	195,441,186	100.00	22,170,510	11.34
流動資產	207,409,515	95.31	188,158,558	96.27	19,250,957	10.23
現金	185,473,612	85.23	171,341,999	87.67	14,131,613	8.25
庫存現金	10,927	0.01	12,254	0.01	-1,327	-10.83
銀行存款	185,462,685	85.23	171,329,745	87.66	14,132,940	8.25
應收款項	19,325,694	8.88	14,295,679	7.31	5,030,015	35.19
應收帳款	5,265,177	2.42	2,953,620	1.51	2,311,557	78.26
應收醫療帳款	16,210,547	7.45	13,675,725	7.00	2,534,822	18.54
備抵醫療折讓(-)	-2,429,698	-1.12	-2,574,797	-1.32	145,099	-5.64
應收利息	279,668	0.13	241,131	0.12	38,537	15.98
存貨	2,294,473	1.05	2,481,389	1.27	-186,916	-7.53
醫療用品	2,294,473	1.05	2,481,389	1.27	-186,916	-7.53
預付款項	315,736	0.15	39,491	0.02	276,245	699.51
預付費用	315,736	0.15	39,491	0.02	276,245	699.51
固定資產	6,941,688	3.19	6,534,810	3.34	406,878	6.23
房屋及建築	242,820	0.11	259,860	0.13	-17,040	-6.56
房屋及建築	938,060	0.43	938,060	0.48	-	-
累計折舊-房屋及建築	-695,240	-0.32	-678,200	-0.35	-17,040	2.51
機械及設備	3,582,303	1.65	3,451,989	1.77	130,314	3.78
機械及設備	9,714,663	4.46	8,877,977	4.54	836,686	9.42
累計折舊-機械及設備	-6,132,360	-2.82	-5,425,988	-2.78	-706,372	13.02
交通及運輸設備	660,316	0.30	442,277	0.23	218,039	49.30
交通及運輸設備	1,717,721	0.79	1,510,631	0.77	207,090	13.71
累計折舊-交通及運輸設備	-1,057,405	-0.49	-1,068,354	-0.55	10,949	-1.02
什項設備	2,456,249	1.13	2,380,684	1.22	75,565	3.17
什項設備	7,297,179	3.35	7,530,280	3.85	-233,101	-3.10
累計折舊-什項設備	-4,840,930	-2.22	-5,149,596	-2.63	308,666	-5.99
其他資產	3,260,493	1.50	747,818	0.38	2,512,675	336.00
什項資產	3,260,493	1.50	747,818	0.38	2,512,675	336.00
存出保證金	210,000	0.10	210,000	0.11	-	-
暫付及待結轉帳項	138,715	0.06	4,263	-	134,452	3,153.93
代管資產	3,895,347	1.79	890,593	0.46	3,004,754	337.39
累積折舊-代管資產(-)	-983,569	-0.45	-357,038	-0.18	-626,531	175.48
資產總計	217,611,696	100.00	195,441,186	100.00	22,170,510	11.34

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

平 衡 表

中華民國 105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	24,482,696	11.25	19,506,650	9.98	4,976,046	25.51
流動負債	21,536,741	9.90	18,524,318	9.48	3,012,423	16.26
應付款項	21,536,741	9.90	18,524,318	9.48	3,012,423	16.26
應付費用	21,536,741	9.90	18,524,318	9.48	3,012,423	16.26
其他負債	2,945,955	1.35	982,332	0.50	1,963,623	199.89
什項負債	2,945,955	1.35	982,332	0.50	1,963,623	199.89
存入保證金	32,550	0.01	27,150	0.01	5,400	19.89
應付代管資產	2,911,778	1.34	533,555	0.27	2,378,223	445.73
暫收及待結轉帳項	1,627	-	421,627	0.22	-420,000	-99.61
淨值	193,129,000	88.75	175,934,536	90.02	17,194,464	9.77
基金	17,538,622	8.06	17,538,622	8.97	-	-
基金	17,538,622	8.06	17,538,622	8.97	-	-
基金	17,538,622	8.06	17,538,622	8.97	-	-
公積	50,792,176	23.34	50,135,645	25.65	656,531	1.31
資本公積	7,664,458	3.52	7,007,927	3.59	656,531	9.37
受贈公積	7,664,458	3.52	7,007,927	3.59	656,531	9.37
特別公積	43,127,718	19.82	43,127,718	22.07	-	-
特別公積	43,127,718	19.82	43,127,718	22.07	-	-
累積餘絀	124,798,202	57.35	108,260,269	55.39	16,537,933	15.28
累積賸餘	124,798,202	57.35	108,260,269	55.39	16,537,933	15.28
累積賸餘	124,798,202	57.35	108,260,269	55.39	16,537,933	15.28
負債及淨值總計	217,611,696	100.00	195,441,186	100.00	22,170,510	11.34

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務收入明細表
中華民國 105 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	129,641,000	122,803,241	-6,837,759	-5.27	
醫療收入	124,129,000	117,725,128	-6,403,872	-5.16	
門診醫療收入	92,706,000	89,237,487	-3,468,513	-3.74	
診察費收入	63,354,000	62,221,348	-1,132,652	-1.79	
藥品費收入	22,774,000	21,768,770	-1,005,230	-4.41	
其他收入	6,578,000	5,247,369	-1,330,631	-20.23	
其他醫療收入	34,418,000	30,917,339	-3,500,661	-10.17	
處理費收入	1,992,000	1,473,062	-518,938	-26.05	
檢驗費收入	20,548,000	19,723,715	-824,285	-4.01	
證明書費收入	441,000	352,460	-88,540	-20.08	
體檢費收入	1,604,000	586,350	-1,017,650	-63.44	
X光費收入	1,717,000	827,570	-889,430	-51.80	
其他收入	8,116,000	7,954,182	-161,818	-1.99	
醫療折讓(-)	-2,995,000	-2,429,698	565,302	-18.87	
其他業務收入	5,512,000	5,078,113	-433,887	-7.87	
其他補助收入	5,512,000	5,078,113	-433,887	-7.87	

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 105 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	19,819,000	24,943,290	5,124,290	25.86	
財務收入	1,165,000	1,396,025	231,025	19.83	
利息收入	1,165,000	1,396,025	231,025	19.83	
其他業務外收入	18,654,000	23,547,265	4,893,265	26.23	
雜項收入	18,654,000	23,547,265	4,893,265	26.23	健保署補付以前年度收入增加及部分衛生所以前年度健保剔除款增加相對減少獎金費用。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務成本與費用明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	126,942,000	117,631,840	-9,310,160	-7.33	
醫療成本	26,221,000	21,602,985	-4,618,015	-17.61	
門診醫療成本	26,221,000	21,602,985	-4,618,015	-17.61	
材料及用品費	26,221,000	21,602,985	-4,618,015	-17.61	
商品及醫療用品	26,221,000	21,602,985	-4,618,015	-17.61	
衛材	11,804,000	9,551,460	-2,252,540	-19.08	
藥品	14,417,000	12,051,525	-2,365,475	-16.41	
行銷及業務費用	92,365,000	89,370,307	-2,994,693	-3.24	
業務費用	92,365,000	89,370,307	-2,994,693	-3.24	
用人費用	57,279,000	62,631,533	5,352,533	9.34	
超時工作報酬	1,014,000	170,325	-843,675	-83.20	
加班費	1,014,000	170,325	-843,675	-83.20	
獎金	56,265,000	62,461,208	6,196,208	11.01	
其他獎金	56,265,000	62,461,208	6,196,208	11.01	
服務費用	27,177,000	19,983,403	-7,193,597	-26.47	
水電費	2,942,000	1,048,747	-1,893,253	-64.35	
工作場所電費	2,794,000	1,001,445	-1,792,555	-64.16	
工作場所水費	135,000	46,952	-88,048	-65.22	
氣體費	13,000	350	-12,650	-97.31	
郵電費	3,214,000	2,025,863	-1,188,137	-36.97	
郵費	631,000	149,719	-481,281	-76.27	
電話費	2,583,000	1,876,144	-706,856	-27.37	
旅運費	950,000	96,361	-853,639	-89.86	
國內旅費	950,000	96,361	-853,639	-89.86	
印刷裝訂與廣告費	817,000	280,907	-536,093	-65.62	
印刷及裝訂費	817,000	280,907	-536,093	-65.62	
修理保養及保固費	3,104,000	1,229,676	-1,874,324	-60.38	
一般房屋修護費	804,000	220,138	-583,862	-72.62	
機械及設備修護費	966,000	512,766	-453,234	-46.92	
交通及運輸設備修護費	140,000	16,430	-123,570	-88.26	
什項設備修護費	1,194,000	480,342	-713,658	-59.77	
保險費	29,000	19,578	-9,422	-32.49	
交通及運輸設備保險費	12,000	8,978	-3,022	-25.18	
其他保險費	17,000	10,600	-6,400	-37.65	
一般服務費	15,277,000	14,571,919	-705,081	-4.62	
計時與計件人員酬金	15,277,000	14,571,919	-705,081	-4.62	約用人員5等9人及3等1人，預算數5,234,000元、決算數5,150,375元，行政助理15人，預算數5,871,000元、決算數5,439,620元。
專業服務費	844,000	710,352	-133,648	-15.84	
電子計算機軟體服務費	844,000	710,352	-133,648	-15.84	
材料及用品費	2,704,000	2,238,786	-465,214	-17.20	
使用材料費	125,000	15,679	-109,321	-87.46	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務成本與費用明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
物料	-	315	315	-	
燃料	56,000	14,964	-41,036	-73.28	
設備零件	69,000	400	-68,600	-99.42	
用品消耗	2,579,000	2,223,107	-355,893	-13.80	
辦公(事務)用品	2,359,000	2,188,004	-170,996	-7.25	
報章什誌	43,000	17,190	-25,810	-60.02	
其他	177,000	17,913	-159,087	-89.88	
折舊、折耗及攤銷	2,021,000	2,069,433	48,433	2.40	
房屋折舊	18,000	17,040	-960	-5.33	
一般房屋折舊	18,000	17,040	-960	-5.33	
機械及設備折舊	1,241,000	875,303	-365,697	-29.47	
機械及設備折舊	1,241,000	875,303	-365,697	-29.47	
交通及運輸設備折舊	89,000	77,356	-11,644	-13.08	
交通及運輸設備折舊	89,000	77,356	-11,644	-13.08	
什項設備折舊	645,000	443,203	-201,797	-31.29	
什項設備折舊	645,000	443,203	-201,797	-31.29	
代管資產折舊	28,000	656,531	628,531	2,244.75	
代管資產折舊	28,000	656,531	628,531	2,244.75	
稅捐與規費	9,000	6,150	-2,850	-31.67	
規費	9,000	6,150	-2,850	-31.67	
汽車燃料使用費	9,000	6,150	-2,850	-31.67	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,055,000	721,000	-334,000	-31.66	
會費	1,055,000	721,000	-334,000	-31.66	
職業團體會費	1,055,000	721,000	-334,000	-31.66	
其他	2,120,000	1,720,002	-399,998	-18.87	
其他費用	2,120,000	1,720,002	-399,998	-18.87	
其他	2,120,000	1,720,002	-399,998	-18.87	
管理及總務費用	3,775,000	3,102,907	-672,093	-17.80	
管理費用及總務費用	3,775,000	3,102,907	-672,093	-17.80	
用人費用	100,000	95,863	-4,137	-4.14	
超時工作報酬	100,000	95,863	-4,137	-4.14	
加班費	100,000	95,863	-4,137	-4.14	
服務費用	2,215,000	1,373,152	-841,848	-38.01	
印刷裝訂與廣告費	130,000	99,528	-30,472	-23.44	
印刷及裝訂費	130,000	99,528	-30,472	-23.44	
修理保養及保固費	1,550,000	740,951	-809,049	-52.20	
機械及設備修護費	1,550,000	740,951	-809,049	-52.20	
一般服務費	535,000	532,673	-2,327	-0.43	
計時與計件人員酬金	535,000	532,673	-2,327	-0.43	約用人員1人，預算 金額535,000元決算 金額532,673元。
其他	1,460,000	1,633,892	173,892	11.91	
其他費用	1,460,000	1,633,892	173,892	11.91	
其他	1,460,000	1,633,892	173,892	11.91	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
業務成本與費用明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	4,581,000	3,555,641	-1,025,359	-22.38	梨山衛生所IDS計畫 費用高估及到宅訪視 人數未如預期，收入 減少致獎金費用減少 。
雜項業務費用	4,581,000	3,555,641	-1,025,359	-22.38	

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 105 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	6,902,000	9,306,758	2,404,758	34.84	
其他業務外費用	6,902,000	9,306,758	2,404,758	34.84	
財產交易短絀	66,000	163,976	97,976	148.45	部分衛生所增加財產報廢之損失。
雜項費用	6,836,000	9,142,782	2,306,782	33.74	健保署補付以前年度收入增加相對增加獎金費用及部分衛生所以前年度健保剔除款增加。

固定資產建設改良擴充計

中華民國1

計畫名稱	全部計畫			預算數					
				可用預算數					
	金額	目標能量	進度起迄年月	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度先辦行數	調整數		
一般建築及設備計畫	2,220,000	-		-	1,873,000	347,000	-	2,220,000	100.00
機械及設備	1,097,000	-	10501-10512	-	964,000	198,000	-65,000	1,097,000	100.00
交通及運輸設備	316,000	-	10501-10512	-	155,000	96,000	65,000	316,000	100.00
什項設備	807,000	-	10501-10512	-	754,000	53,000	-	807,000	100.00
合計	2,220,000			-	1,873,000	347,000	-	2,220,000	100.00

府衛生局

作業基金

畫預算與實際進度比較表

05年度

單位：新臺幣元

截至本年度 累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		本 年 度		截至本年度 累計數		
金額	占全 部計 畫%	金額	占預 算數 %	金額	占預 算數 %	
2,220,000	100.00	1,979,712	89.18	1,979,712	89.18	
1,097,000	100.00	1,020,619	93.04	1,020,619	93.04	
316,000	100.00	304,610	96.40	304,610	96.40	
807,000	100.00	654,483	81.10	654,483	81.10	
2,220,000	100.00	1,979,712	89.18	1,979,712	89.18	

臺中市政
臺中市醫療
資產折舊
中華民國

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
原值	-	938,060	8,877,977	1,510,631
減：以前年度已提折舊數	-	678,200	5,425,988	1,068,354
上年度期末帳面價值	-	259,860	3,451,989	442,277
加：本年度新增資產價值	-	-	1,020,619	304,610
減：本年度減少資產價值	-	-	18,746	9,515
加減：調整數	-	-	3,744	300
減：本年度提列折舊數	-	17,040	875,303	77,356
本年度期末帳面價值	-	242,820	3,582,303	660,316
本年度提列折舊數	-	17,040	875,303	77,356
業務費用	-	17,040	875,303	77,356

備註：1. 減少資產價值：資產報廢帳面價值-機械及設備18,746元、交通及運輸設備9,515元、什項設備135,715元。

2. 調整數：本年度調整以前年度折舊提列錯誤調整數-機械及設備增加3,744元、交通及運輸設備增加300元，合計增加4,044元。

府衛生局
 作業基金
 明細表

105 年度

單位：新臺幣元

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	其 他	合 計
7,530,280	-	-	-	890,593	-	19,747,541
5,149,596	-	-	-	357,038	-	12,679,176
2,380,684	-	-	-	533,555	-	7,068,365
654,483	-	-	-	3,034,754	-	5,014,466
135,715	-	-	-	-	-	163,976
-	-	-	-	-	-	4,044
443,203	-	-	-	656,531	-	2,069,433
2,456,249	-	-	-	2,911,778	-	9,853,466
443,203	-	-	-	656,531	-	2,069,433
443,203	-	-	-	656,531	-	2,069,433

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	報 廢 損 失 預 算 數	決 算			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 減 數	報 廢 短 絀	比較增減(-)	
		帳 面 價 值						金 額	%
		成 本 或 重 估 價 值	已 提 提 折 舊 數	淨 額					
固定資產	66,000	1,156,620	992,644	163,976	-	-	163,976	97,976	148.45
機械及設備	21,000	171,516	152,770	18,746	-	-	18,746	-2,254	-10.73
太平區衛生所	2,000	12,000	10,667	1,333	-	-	1,333	-667	-33.35
讀卡機	2,000	12,000	10,667	1,333	-	-	1,333	-667	-33.35
潭子區衛生所	-	56,975	54,291	2,684	-	-	2,684	2,684	
電腦主機2台	-	42,400	42,145	255	-	-	255	255	
HP2015n雷設印表機	-	14,575	12,146	2,429	-	-	2,429	2,429	
神岡區衛生所	-	34,885	32,473	2,412	-	-	2,412	2,412	
個人電腦	-	24,885	24,473	412	-	-	412	412	
電腦主機	-	10,000	8,000	2,000	-	-	2,000	2,000	
外埔區衛生所	9,000	36,460	30,382	6,078	-	-	6,078	-2,922	-32.47
電腦主機	3,000	18,230	15,191	3,039	-	-	3,039	39	1.30
電腦主機	3,000	18,230	15,191	3,039	-	-	3,039	39	1.30
電腦主機	3,000	-	-	-	-	-	-	-3,000	-100.00
大安區衛生所	6,000	31,196	24,957	6,239	-	-	6,239	239	3.98
電腦	3,000	11,900	9,520	2,380	-	-	2,380	-620	-20.67
電腦	3,000	19,296	15,437	3,859	-	-	3,859	859	28.63
梨山衛生所	4,000	-	-	-	-	-	-	-4,000	-100.00
落地移動式吸引器	4,000	-	-	-	-	-	-	-4,000	-100.00
交通及運輸設備	-	97,520	88,005	9,515	-	-	9,515	9,515	
潭子區衛生所	-	97,520	88,005	9,515	-	-	9,515	9,515	
數位按鍵式電話機組	-	97,520	88,005	9,515	-	-	9,515	9,515	
什項設備	45,000	887,584	751,869	135,715	-	-	135,715	90,715	201.59
后里區衛生所	-	175,424	146,186	29,238	-	-	29,238	29,238	
冷氣機	-	39,000	32,500	6,500	-	-	6,500	6,500	
冷氣機	-	51,998	43,332	8,666	-	-	8,666	8,666	
冷氣	-	56,000	46,666	9,334	-	-	9,334	9,334	
冷氣機	-	28,426	23,688	4,738	-	-	4,738	4,738	
潭子區衛生所	-	74,000	67,812	6,188	-	-	6,188	6,188	
歌林冷氣機	-	15,000	15,000	-	-	-	-	-	
歌林冷氣機	-	25,000	24,000	1,000	-	-	1,000	1,000	
日立冷氣機	-	34,000	28,812	5,188	-	-	5,188	5,188	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	報 廢 損 失 預 算 數	決 算 數				比較增減(-)			
		帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 減 數	報 廢 短 絀	金 額	%
		成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 數	淨 額					
大雅區衛生所	8,000	39,000	32,500	6,500	-	-	6,500	-1,500	-18.75
冷氣	8,000	39,000	32,500	6,500	-	-	6,500	-1,500	-18.75
梧棲區衛生所	-	106,800	88,999	17,801	-	-	17,801	17,801	
冷氣機	-	30,000	25,000	5,000	-	-	5,000	5,000	
冷氣機	-	15,900	13,250	2,650	-	-	2,650	2,650	
冷氣機	-	25,900	21,583	4,317	-	-	4,317	4,317	
冷氣機	-	35,000	29,166	5,834	-	-	5,834	5,834	
外埔區衛生所	4,000	20,000	16,666	3,334	-	-	3,334	-666	-16.65
冷氣機	4,000	20,000	16,666	3,334	-	-	3,334	-666	-16.65
大安區衛生所	22,000	184,460	153,716	30,744	-	-	30,744	8,744	39.75
影印機	17,000	104,000	86,666	17,334	-	-	17,334	334	1.96
冷氣機	5,000	26,460	22,050	4,410	-	-	4,410	-590	-11.80
冷氣機	-	27,000	22,500	4,500	-	-	4,500	4,500	
冷氣機	-	27,000	22,500	4,500	-	-	4,500	4,500	
龍井區衛生所	2,000	62,000	60,240	1,760	-	-	1,760	-240	-12.00
冷氣機	2,000	62,000	60,240	1,760	-	-	1,760	-240	-12.00
大肚區衛生所	9,000	63,000	50,000	13,000	-	-	13,000	4,000	44.44
歌林冷氣機	1,000	33,000	27,500	5,500	-	-	5,500	4,500	450.00
飲水機	8,000	30,000	22,500	7,500	-	-	7,500	-500	-6.25
清水區衛生所	-	162,900	135,750	27,150	-	-	27,150	27,150	
冷氣機	-	63,000	52,500	10,500	-	-	10,500	10,500	
冷氣機	-	99,900	83,250	16,650	-	-	16,650	16,650	
合 計	66,000	1,156,620	992,644	163,976	-	-	163,976	97,976	148.45

備註：代管資產-飲水機報廢，成本30,000元、已提折舊30,000元。

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 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)	備 註
期初基金餘額	17,539,000	17,538,622	-378	
期末基金餘額	17,539,000	17,538,622	-378	

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 105 年

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減數(-)	備 註
合 計	-	-	-	

備註：約用人員11人，行政助理15人。

臺中市政
臺中市醫療
用 人 費 用
中華民國 1

項 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 用人費用	總計
業務總支出部份	-	-	1,114,000	-	56,265,000	-	-	-	-	57,379,000	-	57,379,000
行銷及業務費用	-	-	1,014,000	-	56,265,000	-	-	-	-	57,279,000	-	57,279,000
其他人員	-	-	1,014,000	-	56,265,000	-	-	-	-	57,279,000	-	57,279,000
管理及總務費用	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	100,000	-	100,000
其他人員	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	100,000	-	100,000
合 計	-	-	1,114,000	-	56,265,000	-	-	-	-	57,379,000	-	57,379,000

備註：1. 約用人員預算數5,769,000元、決算數5,683,048元，行政助理預算數5,871,000元、決算數5,439,620元。

2. 獎金編列項目：其他獎金、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勵金發給要點，預算數56,265,000元、決算數62,461,208元。

府衛生局
作業基金
彙計表

05 年度

單位：新臺幣元

法			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 用人費用	總計
-	-	266,188	-	62,461,208	-	-	-	-	62,727,396	-	62,727,396
-	-	170,325	-	62,461,208	-	-	-	-	62,631,533	-	62,631,533
-	-	170,325	-	62,461,208	-	-	-	-	62,631,533	-	62,631,533
-	-	95,863	-	-	-	-	-	-	95,863	-	95,863
-	-	95,863	-	-	-	-	-	-	95,863	-	95,863
-	-	266,188	-	62,461,208	-	-	-	-	62,727,396	-	62,727,396

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減(-)				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
醫療成本	元	26,221,000	26,221,000	21,602,985	21,602,985	-4,618,015	-17.61	-4,618,015	-17.61	主要係梨山衛生所IDS計畫費用高估及到宅訪問收入未如期致費用減少。
行銷及業務費用	元	92,365,000	92,365,000	89,370,307	89,370,307	-2,994,693	-3.24	-2,994,693	-3.24	
管理及總務費用	元	3,775,000	3,775,000	3,102,907	3,102,907	-672,093	-17.80	-672,093	-17.80	
其他業務費用	元	4,581,000	4,581,000	3,555,641	3,555,641	-1,025,359	-22.38	-1,025,359	-22.38	

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

所屬作業單位(或分決算)收支概況表

中華民國 105 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-)	會計原則變動 累積影響數	本期賸餘 (短絀-)
臺中市政府衛生局	-	3,102,907	-3,102,907	14,141,757	47,684	14,094,073			10,991,166
東區衛生所	872,408	769,159	103,249	75,923	63,663	12,260			115,509
南區衛生所	557,075	518,180	38,895	34,329	28,420	5,909			44,804
北區衛生所	2,208,534	1,912,292	296,242	62,580	92,935	-30,355			265,887
西屯區衛生所	1,887,949	1,755,361	132,588	67,923	60,939	6,984			139,572
南屯區衛生所	1,657,484	1,477,215	180,269	35,148	26,657	8,491			188,760
北屯區軍功衛生所	593,787	560,369	33,418	26,987	22,024	4,963			38,381
北屯區四民衛生所	1,423,978	1,254,065	169,913	51,548	47,108	4,440			174,353
大里區衛生所	1,606,919	1,498,528	108,391	95,946	64,635	31,311			139,702
霧峰區衛生所	1,371,176	1,205,981	165,195	163,356	114,000	49,356			214,551
太平區衛生所	4,175,515	3,877,939	297,576	305,215	235,793	69,422			366,998
烏日區衛生所	1,518,652	1,437,088	81,564	171,618	134,115	37,503			119,067
豐原區衛生所	6,593,059	6,119,856	473,203	501,426	421,039	80,387			553,590
后里區衛生所	3,496,625	3,369,135	127,490	254,777	271,365	-16,588			110,902
潭子區衛生所	1,887,174	1,777,627	109,547	184,033	149,179	34,854			144,401
神岡區衛生所	1,229,304	1,057,633	171,671	394,802	334,037	60,765			232,436
東勢區衛生所	4,695,293	4,302,852	392,441	469,717	419,631	50,086			442,527
石岡區衛生所	11,862,769	11,058,147	804,622	1,126,229	967,698	158,531			963,153
新社區衛生所	7,457,638	7,103,746	353,892	493,607	357,051	136,556			490,448
大雅區衛生所	3,134,360	2,924,427	209,933	261,537	216,485	45,052			254,985
梧棲區衛生所	10,972,740	10,345,624	627,116	1,157,004	1,018,673	138,331			765,447
大甲區衛生所	2,926,201	2,693,717	232,484	258,729	177,566	81,163			313,647
外埔區衛生所	3,035,503	2,758,422	277,081	263,787	242,709	21,078			298,159
大安區衛生所	2,403,542	2,350,317	53,225	156,989	168,638	-11,649			41,576
龍井區衛生所	1,400,702	1,337,684	63,018	104,249	66,764	37,485			100,503
沙鹿區衛生所	3,767,693	3,513,870	253,823	640,293	577,654	62,639			316,462
大肚區衛生所	3,721,765	3,450,606	271,159	464,874	411,502	53,372			324,531
和平區衛生所	11,327,413	10,612,994	714,419	1,760,656	1,516,426	244,230			958,649
清水區衛生所	5,581,998	5,177,007	404,991	922,431	873,716	48,715			453,706
梨山衛生所	18,123,119	17,141,965	981,154	219,544	113,536	106,008			1,087,162
中西區衛生所	1,312,866	1,167,127	145,739	76,276	65,116	11,160			156,899
合 計	122,803,241	117,631,840	5,171,401	24,943,290	9,306,758	15,636,532	-	-	20,807,933

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金
各項費用彙計表

中華民國 105 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	57,379,000	62,727,396	5,348,396	9.32
超時工作報酬	1,114,000	266,188	-847,812	-76.11
獎金	56,265,000	62,461,208	6,196,208	11.01
服務費用	29,392,000	21,356,555	-8,035,445	-27.34
水電費	2,942,000	1,048,747	-1,893,253	-64.35
郵電費	3,214,000	2,025,863	-1,188,137	-36.97
旅運費	950,000	96,361	-853,639	-89.86
印刷裝訂與廣告費	947,000	380,435	-566,565	-59.83
修理保養及保固費	4,654,000	1,970,627	-2,683,373	-57.66
保險費	29,000	19,578	-9,422	-32.49
一般服務費	15,812,000	15,104,592	-707,408	-4.47
專業服務費	844,000	710,352	-133,648	-15.84
材料及用品費	28,925,000	23,841,771	-5,083,229	-17.57
使用材料費	125,000	15,679	-109,321	-87.46
用品消耗	2,579,000	2,223,107	-355,893	-13.80
商品及醫療用品	26,221,000	21,602,985	-4,618,015	-17.61
折舊、折耗及攤銷	2,021,000	2,069,433	48,433	2.40
房屋折舊	18,000	17,040	-960	-5.33
機械及設備折舊	1,241,000	875,303	-365,697	-29.47
交通及運輸設備折舊	89,000	77,356	-11,644	-13.08
什項設備折舊	645,000	443,203	-201,797	-31.29
代管資產折舊	28,000	656,531	628,531	2,244.75
稅捐與規費	9,000	6,150	-2,850	-31.67
規費	9,000	6,150	-2,850	-31.67
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,055,000	721,000	-334,000	-31.66
會費	1,055,000	721,000	-334,000	-31.66
其他	3,580,000	3,353,894	-226,106	-6.32
其他費用	3,580,000	3,353,894	-226,106	-6.32
雜項業務費用	4,581,000	3,555,641	-1,025,359	-22.38
財產交易短絀	66,000	163,976	97,976	148.45
雜項費用	6,836,000	9,142,782	2,306,782	33.74
合 計	133,844,000	126,938,598	-6,905,402	-5.16

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

市議會審議通過 105 年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理

情形報告表

中華民國 105 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	收入照案通過。 支出照案通過。	無。

臺中市政府衛生局
臺中市醫療作業基金

市議會審議通過 104 年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提

審議意見辦理情形報告表

中華民國 105 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	<p>照案通過。 附帶決議： 各機關超支併決算額度若有超過 本預算 15% 以上之情形，應向市 議會作專案報告。</p>	<p>遵照辦理。</p>

主辦會計人員：



基金主持人：

