

中華民國 108 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108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	15
(二)、其他業務收入明細表	16
(三)、業務外收入明細表	17
(四)、醫療成本明細表	18
(五)、行銷及業務費用明細表	20
(六)、管理及總務費用明細表	24
(七)、其他業務費用明細表	26
(八)、業務外費用明細表	28
(九)、固定資產建設改良擴充明細表	30
(十)、固定資產彙計表	31
(十一)、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	33
(十二)、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	34
(十三)、資產折舊明細表	36
(十四)、資產報廢明細表	37
(十五)、基金數額增減明細表	39
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	40
(二)、業務收入彙計表	42
(三)、業務外收入彙計表	43
(四)、業務成本及費用彙計表	44
(五)、業務外費用彙計表	48
(六)、5年來主要營運項目分析表	49

(七)、員工人數彙計表.....	50
(八)、用人費用彙計表.....	51
(九)、各項費用彙計表.....	53
(十)、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	54
五、附錄	
市議會審議107年度臺中市總預算附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理 情形報告表.....	55

# 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 108 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。

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content; margin: 0 auto;">臺中市醫療作業基金</div>											
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 108 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 107 年 4 月 30 日止執行情形)：

一、前(106)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數1億3,288萬5千元，較可用預算數1億2,642萬3千元增加646萬2千元，約增加5.11%，主要係門診醫療收入及其他醫療收入增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數1億2,605萬5千元，較可用預算數1億2,337萬8千元增加267萬7千元，約增加2.17%，主要係業務費用增加所致。
- (三)業務外收入：決算數2,889萬4千元，較可用預算數2,241萬元增加648萬4千元，約增加28.93%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用：決算數1,021萬元，較可用預算數877萬2千元增加143萬8千元，約增加16.39%，主要係為雜項費用增加所致。
- (五)本期賸餘：決算數賸餘2,551萬4千元，較預算賸餘數1,668萬3千元增加883萬1千元，約增加52.93%，主要係醫療收入及業務外收入增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數168萬8千元，可用預算數202萬7千元，執行率約83.28%。

二、上(107)年度截至4月30日止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入4,272萬元，較預算分配數4,368萬8千元減少96萬8千元，約減少2.22%，主要係其他醫療收入及其他補助收入減少所致。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用4,041萬6千元，較預算分配數4,230萬1千元減少188萬5千元，約減少4.46%，主要係門診醫療成本及管理費用及總務費用減少所致。

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 108 年度

- (三)業務外收入：實際業務外收入912萬8千元，較預算分配數893萬8千元增加19萬元，約增加2.13%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用644萬3千元，較預算分配數685萬9千元減少41萬6千元，約減少6.07%，主要係雜項費用增加所致。
- (五)本期賸餘：實際發生賸餘498萬9千元，較預算分配數346萬6千元增加152萬3千元，約增加43.94%，主要係業務成本與費用減少及業務外收入增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計固定資產之建設改良與擴充113萬5千元，實際固定資產之建設改良與擴充71萬9千元，執行率約63.35%，主要係部分衛生所延緩購置所致。

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 108 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	23,300	25,412	新社區衛生所藥局裁撤致藥品成本減少。
行銷及業務費用	千元	105,456	101,201	兒童預防接種收入按季給付改按月給付，收入增加致獎金費用及各項費用增加。
其他業務費用	千元	4,214	3,863	家醫整合性照護獎金費用增加。
管理及總務費用	千元	4,076	3,115	補助衛生所醫師支援費用增加。
合計	千元	137,046	133,591	

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 294 萬 4 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：房屋及建築 4 萬 8 千元、機械及設備 162 萬元、交通及運輸設備 38 萬 4 千元、什項設備 89 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 294 萬 4 千元。
  - (2) 外借資金：無。

(三) 108 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。



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 108 年度

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 294 萬 4 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 房屋及建築：4 萬 8 千元，係購買大門 1 式。
2. 機械及設備 162 萬元，主要為汰換或擴充電腦、醫療設備及門診相關設備。
3. 交通及運輸設備 38 萬 4 千元，主要為汰換電話總機系統及購買公務用機車等。
4. 什項設備 89 萬 2 千元，主要為汰換或擴充辦公室相關設備等。

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 4,191 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 3,891 萬 2 千元增加 300 萬 2 千元，約增加 2.16%，主要係其他醫療收入增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 1 億 3,704 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 3,359 萬 1 千元增加 345 萬 5 千元，約增加 2.59%，主要係業務費用增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 3,035 萬 4 千元，較上年度預算數 2,823 萬 8 千元增加 211 萬 6 千元，約增加 7.49%，主要係雜項收入增加所致。
- (四) 本年度業務外費用 1,142 萬 9 千元，較上年度預算數 1,174 萬 4 千元減少 31 萬 5 千元，約減少 2.68%，主要係為雜項費用及財產交易短絀減少所致。
- (五) 本年度業務總收支相抵後，計賸餘 2,379 萬 3 千元，較上年度預算數賸餘 2,181 萬 5 千元增加 197 萬 8 千元，約增加 9.07%，主要係業務外收入增加所致。

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 108 年度

(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 2,379 萬 3 千元，加前期未分配賸餘 1 億 6,357 萬 9 千元，減本期分配 442 萬元，本期未分配賸餘為 1 億 8,295 萬 2 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 929 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘 2,379 萬 3 千元。
2. 利息股利之調整減少 143 萬 8 千元：悉數係利息收入。
3. 調整項目減少 1,449 萬 7 千元：包括醫療折讓 332 萬 6 千元、折舊 200 萬 4 千元、處理資產短絀 14 萬 9 千元、流動資產淨增 1,090 萬元及流動負債淨減 907 萬 6 千元。
4. 收取利息 143 萬 8 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 294 萬 4 千元，係增加不動產、廠房及設備。

(三)籌資活動之淨現金流出 442 萬元，係解繳公庫淨額。

(四)本期現金及約當現金淨增 193 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 2,576 萬 9 千元。

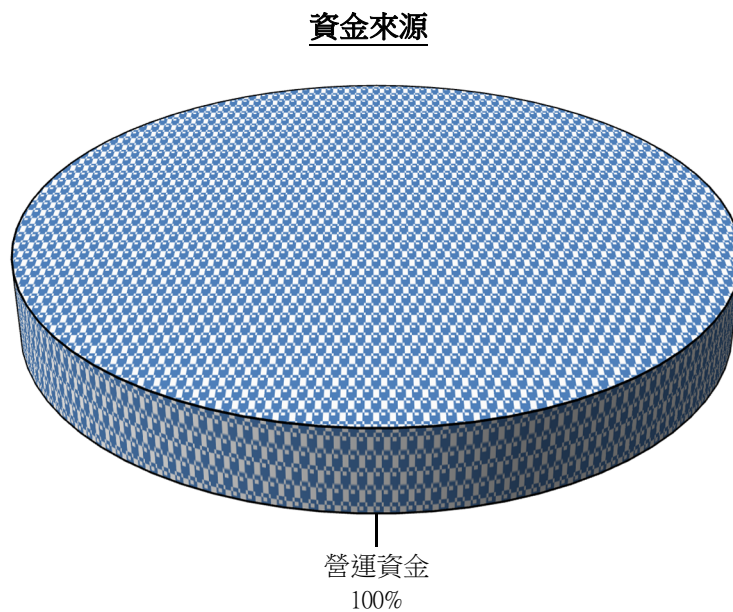
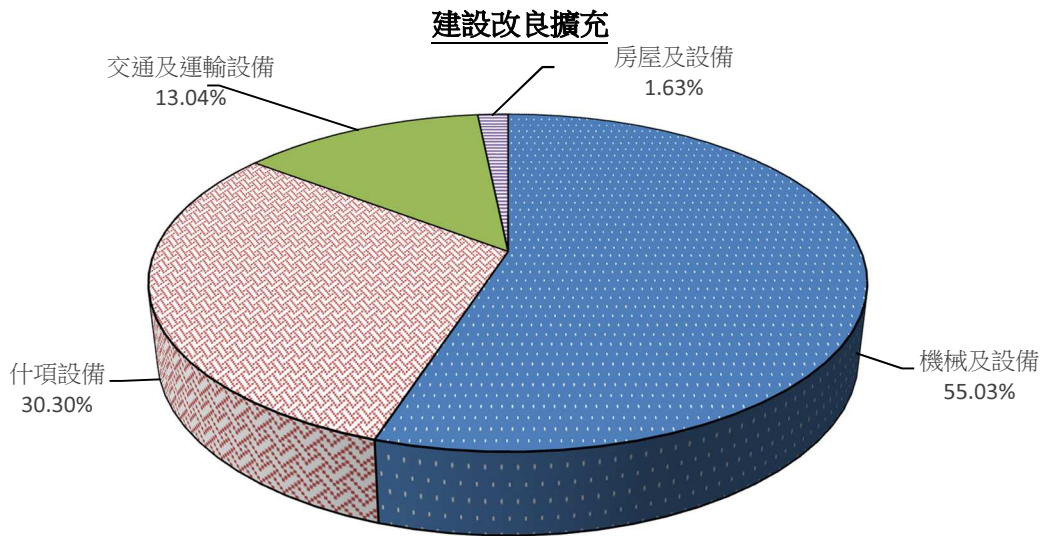
(六)期末現金及約當現金 2 億 2,770 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：本年度預算數係依行政院主計總處核定企業會計準則適用之預算書表格式及會計科(項)目編製，以前年度預、決算相關數據、配合報表格式及會計科(項)目之修訂情形，以重分類至適當科(項)目之方式處理。

附件

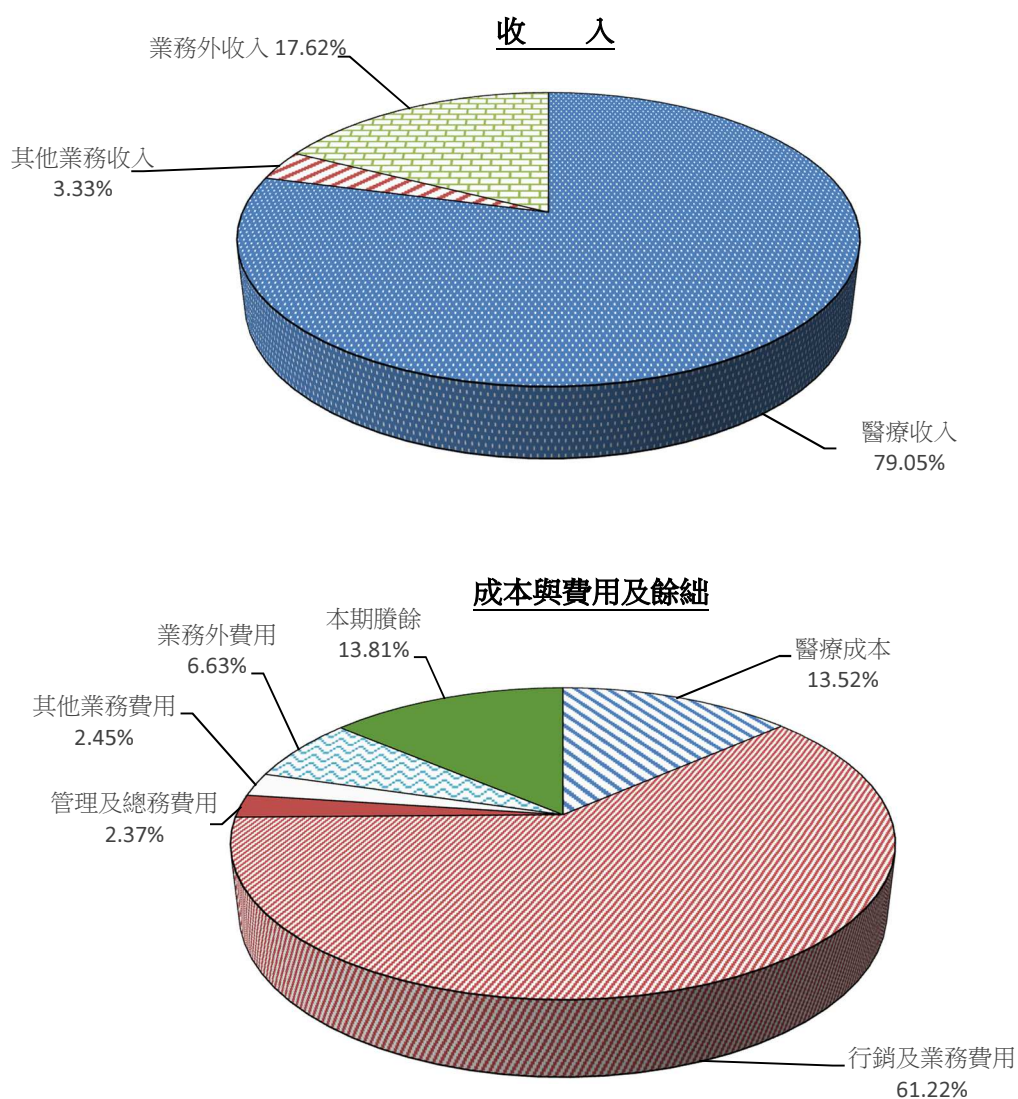
圖一 108 年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新台幣千元

建設改良擴充	108 年度預算	資金來源	108 年度預算
不動產、廠房及設備		營運資金	2,944
房屋及建築	48		
機械及設備	1,620		
交通及運輸設備	384		
什項設備	892		
<b>合 計</b>	<b>2,944</b>	<b>合 計</b>	<b>2,944</b>

圖二 108 年度收入、成本與費用及賸餘

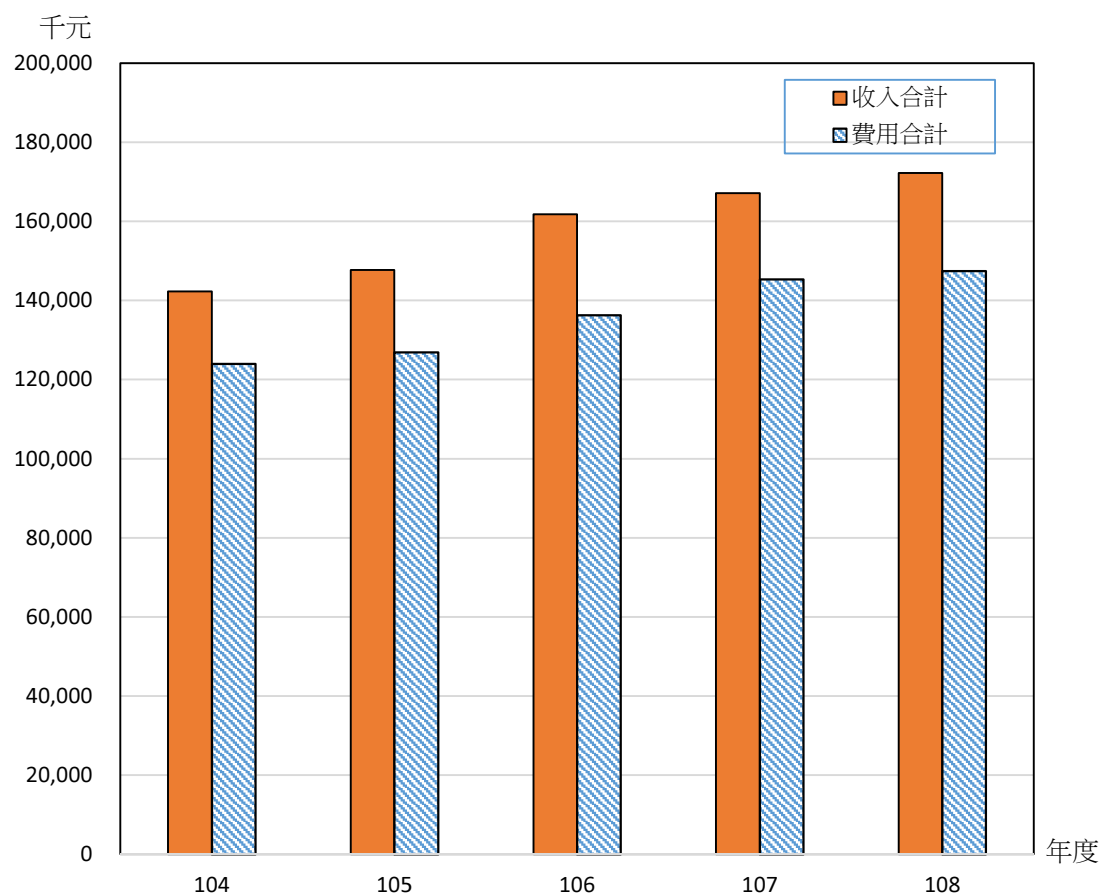


單位：新台幣千元

收入	108 年度預算	成本與費用及賸餘	108 年度預算
<b>業務收入</b>	<b>141,914</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>137,046</b>
醫療收入	136,175	醫療成本	23,300
其他業務收入	5,739	行銷及業務費用	105,456
		管理及總務費用	4,076
		其他業務費用	4,214
<b>業務外收入</b>	<b>30,354</b>	<b>業務外費用</b>	<b>11,429</b>
		<b>本期賸餘</b>	<b>23,793</b>
<b>收入總額</b>	<b>172,268</b>	<b>成本、費用及賸餘總額</b>	<b>172,268</b>

圖三

最近五年收入與費用



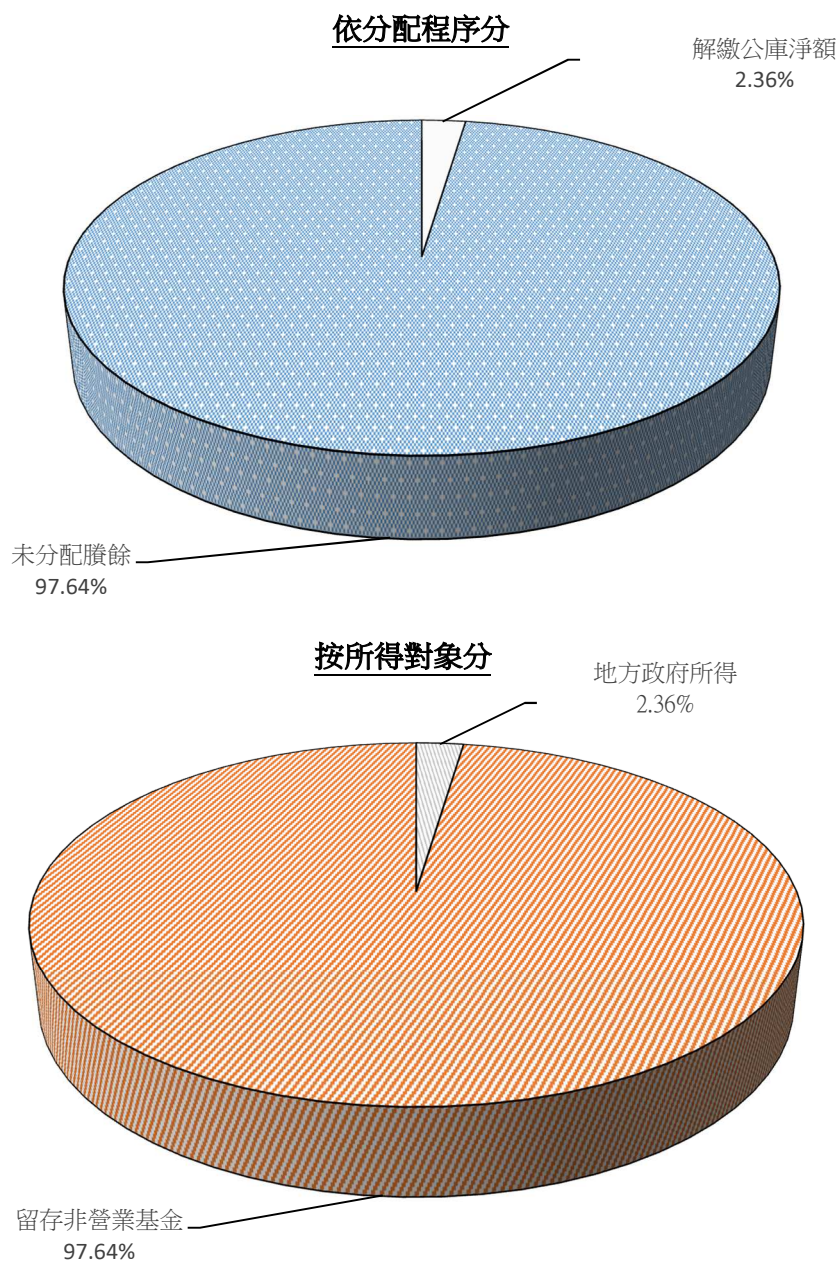
單位:新台幣千元

項目	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	118,888	122,803	132,885	138,912	141,914
業務外收入	23,436	24,944	28,894	28,238	30,354
<b>收入合計</b>	142,324	147,747	161,779	167,150	172,268
<b>支出</b>					
業務成本與費用	114,573	117,632	126,055	133,591	137,046
業務外費用	9,450	9,307	10,210	11,744	11,429
<b>支出合計</b>	124,023	126,939	136,265	145,335	148,475
<b>本期賸餘(短絀)</b>	18,301	20,808	25,514	21,815	23,793



圖四

108 年度賸餘分配

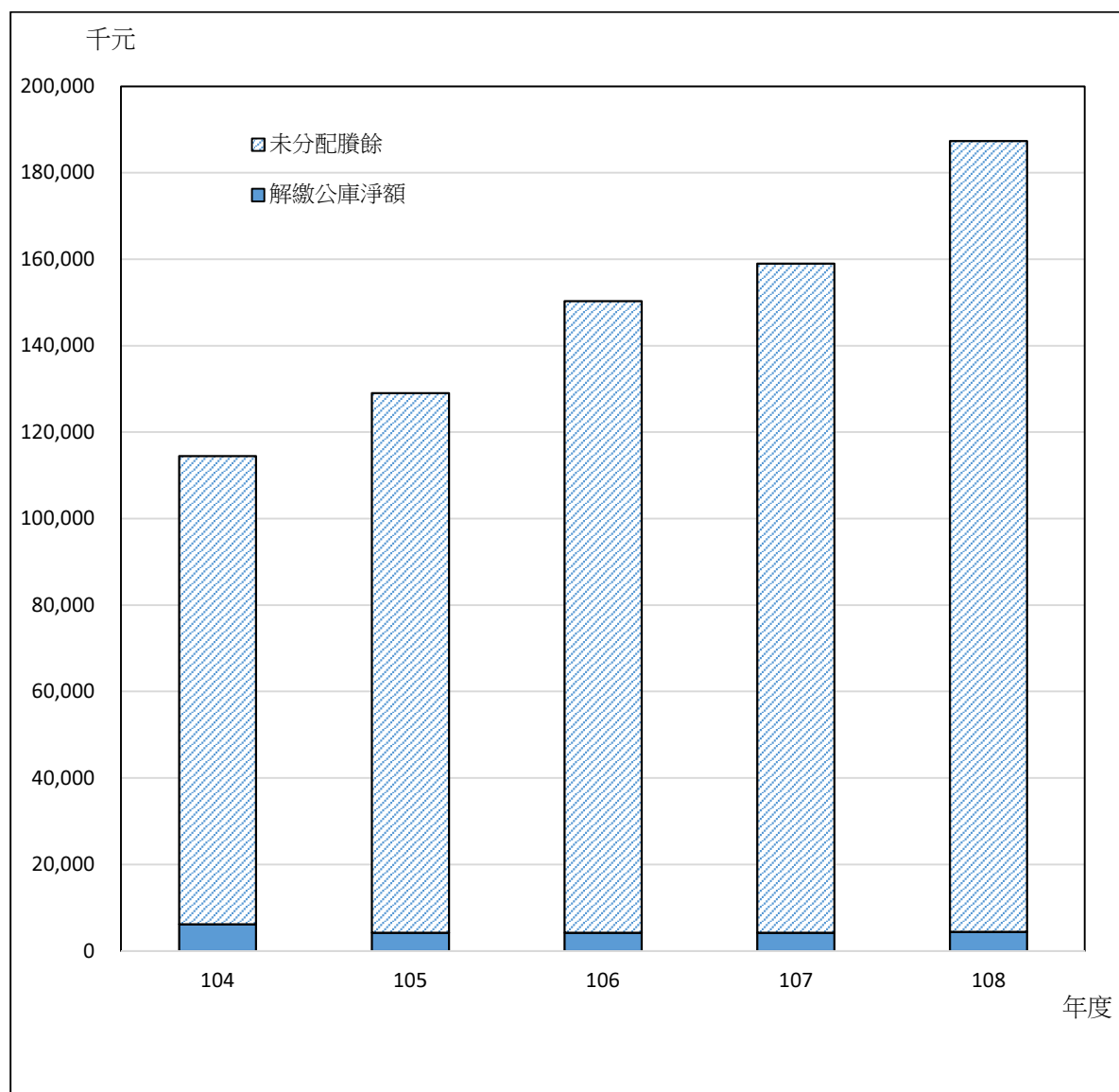


單位:新台幣千元

按分配程序分	108 年度預算	按所得對象分	108 年度預算
解繳公庫淨額	4,420	地方政府所得	4,420
未分配賸餘	182,952	留存非營業基金	182,952
合 計	187,372	合 計	187,372

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
<b>賸餘分配</b>					
解繳公庫淨額	6,221	4,270	4,274	4,274	4,420
未分配賸餘	108,260	124,798	146,039	154,747	182,952
<b>合計</b>	<b>114,481</b>	<b>129,068</b>	<b>150,313</b>	<b>159,021</b>	<b>187,372</b>

## 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 108 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	%
<b>132,885</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>141,914</b>	<b>100.00</b>	<b>138,912</b>	<b>100.00</b>	<b>3,002</b>	<b>2.16</b>
127,425	95.89	醫療收入	136,175	95.96	133,506	96.11	2,669	2.00
95,374	71.77	門診醫療收入	103,047	72.61	103,128	74.24	-81	-0.08
34,447	25.92	其他醫療收入	36,454	25.69	33,726	24.28	2,728	8.09
-2,396	-1.80	醫療折讓	-3,326	-2.34	-3,348	-2.41	22	-0.66
5,460	4.11	其他業務收入	5,739	4.04	5,406	3.89	333	6.16
5,460	4.11	其他補助收入	5,739	4.04	5,406	3.89	333	6.16
<b>126,055</b>	<b>94.86</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>137,046</b>	<b>96.57</b>	<b>133,591</b>	<b>96.17</b>	<b>3,455</b>	<b>2.59</b>
23,569	17.74	醫療成本	23,300	16.42	25,412	18.30	-2,112	-8.31
23,569	17.74	門診醫療成本	23,300	16.42	25,412	18.30	-2,112	-8.31
96,223	72.41	行銷及業務費用	105,456	74.31	101,201	72.85	4,255	4.20
96,223	72.41	業務費用	105,456	74.31	101,201	72.85	4,255	4.20
2,350	1.77	管理及總務費用	4,076	2.87	3,115	2.24	961	30.85
2,350	1.77	管理費用及總務費用	4,076	2.87	3,115	2.24	961	30.85
3,913	2.94	其他業務費用	4,214	2.97	3,863	2.78	351	9.09
3,913	2.94	雜項業務費用	4,214	2.97	3,863	2.78	351	9.09
<b>6,830</b>	<b>5.14</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>4,868</b>	<b>3.43</b>	<b>5,321</b>	<b>3.83</b>	<b>-453</b>	<b>-8.51</b>
<b>28,894</b>	<b>21.74</b>	<b>業務外收入</b>	<b>30,354</b>	<b>21.39</b>	<b>28,238</b>	<b>20.33</b>	<b>2,116</b>	<b>7.49</b>
1,182	0.89	財務收入	1,438	1.01	1,297	0.93	141	10.87
1,182	0.89	利息收入	1,438	1.01	1,297	0.93	141	10.87
27,712	20.85	其他業務外收入	28,916	20.38	26,941	19.40	1,975	7.33
27,712	20.85	雜項收入	28,916	20.38	26,941	19.40	1,975	7.33
<b>10,210</b>	<b>7.68</b>	<b>業務外費用</b>	<b>11,429</b>	<b>8.05</b>	<b>11,744</b>	<b>8.45</b>	<b>-315</b>	<b>-2.68</b>
10,210	7.68	其他業務外費用	11,429	8.05	11,744	8.45	-315	-2.68
140	0.11	財產交易短絀	149	0.10	351	0.25	-202	-57.55
10,070	7.58	雜項費用	11,280	7.95	11,393	8.20	-113	-0.99
<b>18,684</b>	<b>14.06</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>18,925</b>	<b>13.34</b>	<b>16,494</b>	<b>11.87</b>	<b>2,431</b>	<b>14.74</b>
<b>25,514</b>	<b>19.20</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>23,793</b>	<b>16.77</b>	<b>21,815</b>	<b>15.70</b>	<b>1,978</b>	<b>9.07</b>

備註：1. 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。  
2. 表內前年度決算數為未審定決算數。  
3. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度預算數及前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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 108 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	%	
<b>159,021</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>187,372</b>	<b>100.00</b>	
21,815	13.72	本期賸餘	23,793	12.70	
137,206	86.28	前期未分配賸餘	163,579	87.30	
-	-	公積轉列數	-	-	
<b>4,274</b>	<b>2.69</b>	<b>分配之部</b>	<b>4,420</b>	<b>2.36</b>	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
4,274	2.69	解繳公庫淨額	4,420	2.36	
-	-	其他依法分配數	-	-	
<b>154,747</b>	<b>97.31</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>182,952</b>	<b>97.64</b>	
-	-	<b>短絀之部</b>	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	<b>填補之部</b>	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	<b>待填補之短絀</b>	-	-	

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 108 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	23,793	
利息股利之調整	-1,438	
利息收入	-1,438	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	22,355	
調整項目	-14,497	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	3,326	
折舊、減損及折耗	2,004	
處理資產短絀（賸餘）	149	
流動資產淨減（淨增）	-10,900	
流動負債淨增（淨減）	-9,076	
未計利息股利之現金流入（流出）	7,858	
收取利息	1,438	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>9,296</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,944	
增加不動產、廠房及設備	-2,944	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-2,944</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
賸餘分配款	-4,420	
解繳公庫淨額	-4,420	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-4,420</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>1,932</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>225,769</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>227,701</b>	

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358千元及增加受贈公積358千元。

### 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 108 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				<b>136,175</b>	
門診醫療收入				103,047	
診察費收入	人次	229,209	332	76,148	健保門診診察費收入。
藥品費收入	年	6	3,245,833	19,475	健保門診藥品費收入。
其他收入	人次	145,580	51	7,424	健保門診部分負擔收入。
其他醫療收入				36,454	
處理費收入	人次	12,262	151	1,850	門診處理費收入。
檢驗費收入	人次	129,354	187	24,208	門診檢驗費收入。
證明書費收入	人次	7,085	60	422	門診證明書費收入。
體檢費收入	人次	7,935	100	794	門診體檢費收入。
健康檢查收入		-	-	-	
X光費收入	人次	3,700	200	740	門診X光費收入。
其他收入	年	25,047	337	8,440	門診其他收入及行政相驗收入等。
醫療折讓	年			-3,326	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 108 年

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>5,739</b>	
其他補助收入	5,739	梨山衛生所執行IDS業務、梨山及和平區衛生所巡迴醫療收入及烏日、后里、潭子、石岡、東勢、新社、大雅、沙鹿、梧棲、大肚、和平及清水區衛生所家醫整合性照護收入。

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 108 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>業務外收入</b>	<b>30,354</b>	
<b>財務收入</b>	<b>1,438</b>	
利息收入	1,438	銀行存款利息。
<b>其他業務外收入</b>	<b>28,916</b>	
雜項收入	28,916	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。

臺中市政府衛生局  
臺中市醫療作業基金  
**醫療成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本(元)	金額
<b>醫療成本</b>				<b>23,300</b>			<b>25,412</b>			<b>23,569</b>
<b>門診醫療成本</b>				<b>23,300</b>			<b>25,412</b>			<b>23,569</b>
材料及用品費				23,300			25,412			23,569
商品及醫療用品				23,300			25,412			23,569
衛材	年	1	12,757,000	12,757	1	12,260,000	12,260	1	11,330,000	11,330
藥品	年	1	10,543,000	10,543	1	13,152,000	13,152	1	12,239,000	12,239



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108年度

科 目	說 明
<b>醫療成本</b> <b>門診醫療成本</b> 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12,757千元。 門診醫療藥品成本10,543千元。

臺中市政府衛生局  
臺中市醫療作業基金  
**行銷及業務費用明細表**  
中華民國 108 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
<b>96,223</b>	<b>101,201</b>	<b>行銷及業務費用</b>	<b>105,456</b>
96,223	101,201	業務費用	105,456
70,564	67,325	用人費用	71,628
178	978	超時工作報酬	920
178	978	加班費	920
70,386	66,347	獎金	70,708
70,386	66,347	其他獎金	70,708
18,991	26,266	服務費用	26,008
1,067	2,349	水電費	2,309
1,052	2,227	工作場所電費	2,191
15	109	工作場所水費	105
-	13	氣體費	13
1,998	3,013	郵電費	3,025
199	516	郵費	544
1,799	2,497	電話費	2,481
80	850	旅運費	796
80	850	國內旅費	796
336	575	印刷裝訂與廣告費	661
336	575	印刷及裝訂費	661
1,308	2,550	修理保養及保固費	2,597
325	731	一般房屋修護費	726
2	-	其他建築修護費	-
516	765	機械及設備修護費	805
66	117	交通及運輸設備修護費	141
399	937	什項設備修護費	925
11	26	保險費	24
4	12	交通及運輸設備保險費	10
7	14	其他保險費	14
13,439	16,045	一般服務費	15,760
13,439	16,045	計時與計件人員酬金	15,760
752	858	專業服務費	836
752	858	電腦軟體服務費	836
2,115	2,405	材料及用品費	2,479
13	85	使用材料費	87
7	48	燃料	50
6	37	設備零件	37
2,102	2,320	用品消耗	2,392
2,067	2,190	辦公(事務)用品	2,264
13	34	報章什誌	32
22	96	其他	96
1,992	2,069	折舊、折耗及攤銷	2,004
1,395	1,687	不動產、廠房及設備折舊	1,646
17	18	一般房屋折舊	21
852	1,044	機械及設備折舊	931
109	121	交通及運輸設備折舊	145
417	504	什項設備折舊	549

臺中市政府衛生局  
臺中市醫療作業基金  
**行銷及業務費用明細表**  
中華民國 108 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
597	382	其他折舊性資產折舊	358
597	382	代管資產折舊	358
5	9	稅捐與規費(強制費)	7
5	9	規費	7
5	9	汽車燃料使用費	7
718	968	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	959
718	968	會費	959
718	968	職業團體會費	959
3	-	短絀、賠償與保險給付	-
3	-	各項短絀	-
3	-	資產短絀	-
1,835	2,159	其他	2,371
1,835	2,159	其他費用	2,371
1,835	2,159	其他	2,371

臺中市政府衛生局  
臺中市醫療作業基金  
**行銷及業務費用說明**  
中華民國 108 年度

科 目	說 明
<b>行銷及業務費用</b>	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	
加班費	超時工作加班費920千元。
獎金	
其他獎金	含各所員工服務獎勵金及繳局統籌基金計70,708千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	各衛生所電費2,191千元。
工作場所水費	各衛生所水費105千元。
氣體費	各衛生所門診業務用瓦斯費13千元。
郵電費	
郵費	各衛生所郵費544千元。
電話費	各衛生所電話費2,481千元。
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796千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	門診業務印製裝訂費661千元。
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	房屋之修理維護費726千元。
其他建築修護費	
機械及設備修護費	機械及設備之修理維護費805千元。
交通及運輸設備修護費	交通及運輸設備修理維護費141千元(公務機車養護費21千元)。
什項設備修護費	什項設備之修理維護費925千元。
保險費	
交通及運輸設備保險費	公務機車保險費10千元。
其他保險費	其他各項保險費用14千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1. 約用人員5等8人薪資4,439千元。2. 約用人員3等1人薪資434千元。3. 行政助理14名薪資5,652千元。4. 計時人員1人薪資240元。5. 部分衛生所支援醫師、營養師衛教等費用4,995千元,計15,760千元。
專業服務費	
電腦軟體服務費	PHIS系統、基金會計系統及其他各系統軟體維護費計836千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	耗用燃料費用50千元(公務機車油料費2千元)。
設備零件	耗用各種設備零件37千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用之消耗品及非消耗品計2,264千元。
報章什誌	訂閱之報章什誌及圖書計32千元。
其他	耗用之其他用品消耗96千元。
折舊、折耗及攤銷	

臺中市政府衛生局  
臺中市醫療作業基金  
**行銷及業務費用說明**  
中華民國 108 年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊 一般房屋折舊 機械及設備折舊 交通及運輸設備折舊 什項設備折舊 其他折舊性資產折舊 代管資產折舊 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 短絀、賠償與保險給付 各項短絀 資產短絀 其他 其他費用 其他	攤提折舊費用21千元。 攤提折舊費用931千元。 攤提折舊費用145千元。 攤提折舊費用549千元。 攤提折舊費用358千元。 公務車輛燃料使用費7千元。 醫師公會、護理人員等公會會費959千元。 門診業務所需其他費用2,371千元。

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 108 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
2,350	3,115	<b>管理及總務費用</b>	<b>4,076</b>
2,350	3,115	管理費用及總務費用	4,076
100	100	用人費用	100
100	100	超時工作報酬	100
100	100	加班費	100
1,737	2,205	服務費用	1,991
168	-	旅運費	166
168	-	國外旅費	166
99	120	印刷裝訂與廣告費	120
99	120	印刷及裝訂費	120
936	1,549	修理保養及保固費	1,150
936	1,549	機械及設備修護費	1,150
534	536	一般服務費	555
534	536	計時與計件人員酬金	555
8	10	材料及用品費	70
8	10	用品消耗	70
8	10	辦公(事務)用品	70
505	800	其他	1,915
505	800	其他費用	1,915
505	800	其他	1,915

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 108 年度

科 目	說 明
<b>管理及總務費用</b> 管理費用及總務費用 用人費用 超時工作報酬 加班費 服務費用 旅運費 國外旅費  印刷裝訂與廣告費 印刷及裝訂費 修理保養及保固費 機械及設備修護費 一般服務費 計時與計件人員酬金 材料及用品費 用品消耗 辦公(事務)用品 其他 其他費用 其他	<p>超時工作加班費100千元。</p> <p>因公出國考察旅費166千元，地點:英國倫敦、8天、1人。</p> <p>預算及相關會計報表、資料印刷裝訂費計120千元。</p> <p>本局暨所屬衛生所設備及系統維護費計1,150千元。</p> <p>約用人員5等1人薪資555千元。</p> <p>辦公用之消耗品及非消耗品費用計70千元。</p> <p>衛生所支援醫師費、行政相驗關懷包及辦理預防保健、防疫、持續性醫療照護等相關費用計1,915千元。</p>

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 108 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
3,913	3,863	<b>其他業務費用</b>	<b>4,214</b>
3,913	3,863	雜項業務費用	4,214
-	3,787	用人費用	4,138
-	3,787	獎金	4,138
-	3,787	其他獎金	4,138
3,913	76	其他	76
3,913	76	其他費用	76
3,913	76	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 108 年度

科 目	說 明
<b>其他業務費用</b> 雜項業務費用 用人費用 獎金 其他獎金  其他 其他費用 其他	<p>梨山衛生所IDS業務、梨山及和平區衛生所巡迴醫療及東區、后里、潭子、東勢、石岡、新社、大雅、沙鹿、梧棲、大肚、和平及清水區家醫整合性照護獎金費用計4,138千元。</p> <p>梨山衛生所執行IDS業務、巡迴醫療及和平區衛生所家執行家醫整合性照護各項費用計76千元。</p>

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 108 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
<b>10,210</b>	<b>11,744</b>	<b>業務外費用</b>	<b>11,429</b>
<b>10,210</b>	<b>11,744</b>	<b>其他業務外費用</b>	<b>11,429</b>
140	351	財產交易短絀	149
140	351	其他	149
140	351	其他費用	149
140	351	其他	149
10,070	11,393	雜項費用	11,280
10,070	11,393	其他	11,280
10,070	11,393	其他費用	11,280
10,070	11,393	其他	11,280

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 108 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 雜項費用 其他 其他費用 其他	<p>各項設備報廢之損失149千元。</p> <p>預計健保署扣減以前年度收入、補付以前年度收入相對增加獎金費用計11,280千元。</p>

臺中市政府衛生局  
臺中市醫療作業基金  
**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備										投資 不動產	合計	說 明
	土地	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	其他	小計			
<b>一般建築及設備計畫</b>	-	-	48	1,620	384	892	-	-	-	2,944	-	2,944	
一次性項目	-	-	48	1,620	384	892	-	-	-	2,944	-	2,944	
<b>合 計</b>	-	-	48	1,620	384	892	-	-	-	2,944	-	2,944	

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 108 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
<b>房屋及建築</b>				-	<b>48</b>	
	石岡區衛生所			-	48	
<b>機械及設備</b>	大門	式	1	48	48	
				-	<b>1,620</b>	
	東區衛生所			-	50	
	個人電腦(不含螢幕)	台	2	25	50	
	南區衛生所			-	55	
	隧道式血壓計	台	1	55	55	
	北區衛生所			-	50	
	筆記型電腦	台	1	30	30	
	一氧化碳測定器	台	1	20	20	
	西屯區衛生所			-	115	
	個人電腦(含螢幕)	台	2	30	60	
	電子血壓計	台	1	55	55	
	南屯區衛生所			-	63	
	自動身高體重計	台	1	63	63	
	北屯區四民衛生所			-	100	
	個人電腦(不含螢幕)	台	4	25	100	
	大里區衛生所			-	150	
	個人電腦(含螢幕)	台	5	30	150	
	霧峰區衛生所			-	30	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	太平區衛生所			-	42	
	冷氣機	台	1	42	42	
	烏日區衛生所			-	60	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30	
	后里區衛生所			-	125	
	個人電腦(不含螢幕)	台	5	25	125	
	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			-	27	
	投影機	台	1	27	27	
	東勢區衛生所			-	25	
個人電腦(不含螢幕)	台	1	25	25		
石岡區衛生所			-	73		
標籤機	台	1	13	13		
個人電腦(含螢幕)	台	2	30	60		
新社區衛生所			-	70		
全自動身高體重器	台	1	70	70		
大雅區衛生所			-	30		
個人電腦(含螢幕)	台	1	30	30		

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 108 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	大甲區衛生所			-	90		
	個人電腦(含螢幕)	台	3	30	90		
	外埔區衛生所			-	115		
	電動身高體重機	台	1	70	70		
	視力檢查儀(投影式)	台	1	45	45		
	大肚區衛生所			-	50		
	個人電腦(不含螢幕)	台	2	25	50		
	和平區衛生所			-	75		
	環保焚燒爐	台	1	50	50		
	點矩陣印表機	台	1	25	25		
	梨山衛生所			-	150		
	個人電腦(含螢幕)	台	5	30	150		
					-	<b>384</b>	
	什項設備	太平區衛生所			-	98	
		電話主機系統	式	1	98	98	
		石岡區衛生所			-	117	
		擴音機	組	1	19	19	
		重型電動機車(不含電池)	台	1	98	98	
		龍井區衛生所			-	70	
總機及顯示型話機		組	1	70	70		
中西區衛生所				-	99		
電話系統(數位交接系統)		式	1	99	99		
					-	<b>892</b>	
北區衛生所				-	32		
出票機		台	1	32	32		
南屯區衛生所				-	26		
電視機		台	1	26	26		
后里區衛生所				-	30		
冷氣機		台	1	30	30		
石岡區衛生所				-	70		
冷氣機		組	1	70	70		
新社區衛生所				-	590		
全自動出票機	台	1	25	25			
冷(暖)氣機	台	5	70	350			
冷(暖)氣機	台	5	43	215			
大安區衛生所			-	144			
冷氣機(一對一,壁掛分離式)	台	1	40	40			
冷氣機	台	2	52	104			
<b>合計</b>					<b>2,944</b>		

臺中市政府衛生局  
臺中市醫療作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營運 資金	出售 不用 資產	公庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金額	%
					金額	%			金額	%		
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>2,944</b>	-	-	-	<b>2,944</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-	<b>2,944</b>	<b>100.00</b>
一次性項目	2,944	-	-	-	2,944	100.00	-	-	-	-	2,944	100.00
<b>合 計</b>	<b>2,944</b>	-	-	-	<b>2,944</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-	<b>2,944</b>	<b>100.00</b>

臺中市政  
臺中市醫療  
固定資產建設改良擴充  
中華民國1

項 目	全 部					
	投資 總額	資 金 來 源				外借 資金
		自 有 資 金		公 庫 款		
		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 一次性項目	2,944 2,944	2,944 2,944	- -	- -	- -	- -
合 計	2,944	2,944	-	-	-	-



府衛生局

作業基金

計畫預期進度明細表

08年度

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目標能量	進度起訖年月	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%
	10801-10812				<b>2,944</b>	<b>100.00</b>	<b>2,944</b>	<b>100.00</b>
					2,944	100.00	2,944	100.00
					<b>2,944</b>	<b>100.00</b>	<b>2,944</b>	<b>100.00</b>

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 108 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			
前年度決算資產原值	-	938	10,302	1,780	7,425	-	-	-	3,792	24,237
上年度預計增減資產原值	-	-	-204	-13	-8	-	-	-	-	-225
本年度預計增減資產原值	-	48	1,355	384	330	-	-	-	-	2,117
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	986	11,453	2,151	7,747	-	-	-	3,792	26,129
本年度應提折舊額	-	21	931	145	549	-	-	-	358	2,004
業務費用	-	21	931	145	549	-	-	-	358	2,004
一般房屋折舊	-	21	-	-	-	-	-	-	-	21
其他建築折舊	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備折舊	-	-	931	-	-	-	-	-	-	931
交通及運輸設備折舊	-	-	-	145	-	-	-	-	-	145
什項設備折舊	-	-	-	-	549	-	-	-	-	549
代管資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-	358	358

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 108 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			
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>827</b>	<b>678</b>	<b>149</b>	-	-	<b>149</b>
機械及設備	265	210	55	-	-	55
西屯區衛生所	26	20	6	-	-	6
電腦	26	20	6	-	-	6
潭子區衛生所	75	62	13	-	-	13
HP1606dn雷射印表機	11	9	2	-	-	2
ASUS個人電腦機組3部	64	53	11	-	-	11
石岡區衛生所	49	39	10	-	-	10
電腦	25	20	5	-	-	5
電腦	24	19	5	-	-	5
大安區衛生所	73	61	12	-	-	12
讀卡機乙台	12	10	2	-	-	2
X光用片匣	12	10	2	-	-	2
印表機	49	41	8	-	-	8
大肚區衛生所	42	28	14	-	-	14
血壓機	42	28	14	-	-	14
什項設備	562	468	94	-	-	94
大里區衛生所	176	151	25	-	-	25
電子自動交換機(電話總機)	84	74	10	-	-	10
影印機(數位式TOSHIBA)	92	77	15	-	-	15
烏日區衛生所	57	47	10	-	-	10
日立窗型冷氣	20	17	3	-	-	3
日立窗型2.3噸冷氣機	37	30	7	-	-	7
新社區衛生所	142	117	25	-	-	25
冷(暖)氣機	30	25	5	-	-	5
冷(暖)氣機	21	17	4	-	-	4
冷(暖)氣機	29	24	5	-	-	5
冷(暖)氣機	28	23	5	-	-	5
冷(暖)氣機	34	28	6	-	-	6
外埔區衛生所	30	22	8	-	-	8
飲水機	30	22	8	-	-	8
大安區衛生所	50	42	8	-	-	8
冷氣機一台	50	42	8	-	-	8
和平區衛生所	107	89	18	-	-	18
液晶顯示器	15	12	3	-	-	3

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 108 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			
LED跑馬燈	92	77	15	-	-	15

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 108 年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	17,539	
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
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	17,539	

## 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 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
<b>241,416</b>	<b>資產</b>	<b>271,795</b>	<b>261,498</b>	<b>10,297</b>
<b>231,292</b>	<b>流動資產</b>	<b>261,387</b>	<b>251,881</b>	<b>9,506</b>
209,886	現金	227,701	225,769	1,932
19	庫存現金	20	20	-
209,867	銀行存款	227,681	225,749	1,932
18,745	應收款項	31,039	23,465	7,574
6,046	應收帳款	7,939	7,939	-
14,561	應收醫療帳款	25,764	17,691	8,073
-2,396	備抵醫療折讓	-3,326	-2,827	-499
534	應收利息	662	662	-
2,661	存貨	2,332	2,332	-
2,661	醫療用品	2,332	2,332	-
-	預付款項	315	315	-
-	預付費用	315	315	-
<b>7,267</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>8,152</b>	<b>7,003</b>	<b>1,149</b>
240	房屋及建築	249	222	27
938	房屋及建築	986	938	48
-698	累計折舊-房屋及 建築	-737	-716	-21
3,687	機械及設備	4,140	3,506	634
10,302	機械及設備	11,453	10,098	1,355
-6,615	累計折舊-機械及 設備	-7,313	-6,592	-721
665	交通及運輸設備	919	680	239
1,780	交通及運輸設備	2,151	1,767	384
-1,115	累計折舊-交通及 運輸設備	-1,232	-1,087	-145
2,675	什項設備	2,844	2,595	249
7,425	什項設備	7,747	7,417	330
-4,750	累計折舊-什項設 備	-4,903	-4,822	-81
<b>2,857</b>	<b>其他資產</b>	<b>2,256</b>	<b>2,614</b>	<b>-358</b>
2,857	什項資產	2,256	2,614	-358
210	存出保證金	210	210	-
91	暫付及待結轉帳項	230	230	-
3,792	代管資產	3,792	3,792	-
-1,236	累積折舊—代管資 產	-1,976	-1,618	-358
<b>241,416</b>	<b>資產總計</b>	<b>271,795</b>	<b>261,498</b>	<b>10,297</b>

備註：本年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數，上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）；上年度預算數及前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
<b>26,791</b>	<b>負債</b>	<b>19,515</b>	<b>28,949</b>	<b>-9,434</b>
<b>24,225</b>	<b>流動負債</b>	<b>17,684</b>	<b>26,760</b>	<b>-9,076</b>
24,225	應付款項	17,684	26,760	-9,076
24,225	應付費用	17,684	26,760	-9,076
<b>2,566</b>	<b>其他負債</b>	<b>1,831</b>	<b>2,189</b>	<b>-358</b>
2,566	什項負債	1,831	2,189	-358
5	存入保證金	10	10	-
5	暫收及待結轉帳項	5	5	-
2,556	應付代管資產	1,816	2,174	-358
<b>214,625</b>	<b>淨值</b>	<b>252,280</b>	<b>232,549</b>	<b>19,731</b>
<b>17,539</b>	<b>基金</b>	<b>17,539</b>	<b>17,539</b>	<b>-</b>
17,539	基金	17,539	17,539	-
17,539	基金	17,539	17,539	-
<b>51,047</b>	<b>公積</b>	<b>51,789</b>	<b>51,431</b>	<b>358</b>
7,919	資本公積	8,661	8,303	358
7,919	受贈公積	8,661	8,303	358
43,128	特別公積	43,128	43,128	-
43,128	特別公積	43,128	43,128	-
<b>146,039</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>182,952</b>	<b>163,579</b>	<b>19,373</b>
146,039	累積賸餘	182,952	163,579	19,373
146,039	累積賸餘	182,952	163,579	19,373
<b>241,416</b>	<b>負債及淨值總計</b>	<b>271,795</b>	<b>261,498</b>	<b>10,297</b>



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 108 年度

單位：新臺幣千元

機關別 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	836	314	-31	60	1,179
南區衛生所	583	207	-8	-	782
北區衛生所	990	1,860	-37	-	2,813
西屯區衛生所	1,980	780	-74	-	2,686
南屯區衛生所	780	377	-	-	1,157
北屯區軍功衛生所	687	264	-	-	951
北屯區四民衛生所	1,184	346	-25	-	1,505
大里區衛生所	1,600	750	-60	-	2,290
霧峰區衛生所	1,124	608	-42	-	1,690
太平區衛生所	3,005	1,763	-113	-	4,655
烏日區衛生所	1,349	337	-51	-	1,635
豐原區衛生所	5,300	2,428	-199	-	7,529
后里區衛生所	2,910	1,102	-109	80	3,983
潭子區衛生所	1,760	783	-66	51	2,528
神岡區衛生所	1,684	280	-64	-	1,900
東勢區衛生所	3,475	2,093	-130	148	5,586
石岡區衛生所	9,245	3,098	-347	135	12,131
新社區衛生所	4,000	990	-150	90	4,930
大雅區衛生所	3,425	792	-128	98	4,187
梧棲區衛生所	9,515	2,287	-357	150	11,595
大甲區衛生所	4,400	1,880	-165	-	6,115
外埔區衛生所	2,200	800	-82	-	2,918
大安區衛生所	1,820	420	-68	-	2,172
龍井區衛生所	1,176	386	-46	-	1,516
沙鹿區衛生所	3,180	1,762	-119	90	4,913
大肚區衛生所	3,878	2,073	-145	105	5,911
和平區衛生所	11,535	1,232	-433	1,740	14,074
清水區衛生所	6,000	2,319	-225	148	8,242
梨山衛生所	12,050	3,655	-	2,844	18,549
中西區衛生所	1,376	468	-52	-	1,792
<b>合 計</b>	<b>103,047</b>	<b>36,454</b>	<b>-3,326</b>	<b>5,739</b>	<b>141,914</b>

**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 108 年度

單位:新臺幣千元

項目 機關別	業 務 外 收 入			合 計
	財務收入	其他業務外收入		
	利息收入	雜項收入		
臺中市政府衛生局	648	16,550		17,198
東區衛生所	1	89		90
南區衛生所	-	40		40
北區衛生所	2	80		82
西屯區衛生所	1	155		156
南屯區衛生所	1	15		16
北屯區軍功衛生所	-	35		35
北屯區四民衛生所	1	55		56
大里區衛生所	16	150		166
霧峰區衛生所	17	132		149
太平區衛生所	39	310		349
烏日區衛生所	10	160		170
豐原區衛生所	35	710		745
后里區衛生所	17	300		317
潭子區衛生所	22	200		222
神岡區衛生所	25	150		175
東勢區衛生所	23	827		850
石岡區衛生所	48	1,200		1,248
新社區衛生所	83	650		733
大雅區衛生所	40	430		470
梧棲區衛生所	51	1,260		1,311
大甲區衛生所	70	320		390
外埔區衛生所	20	300		320
大安區衛生所	12	136		148
龍井區衛生所	13	141		154
沙鹿區衛生所	21	650		671
大肚區衛生所	40	650		690
和平區衛生所	70	1,910		1,980
清水區衛生所	19	1,100		1,119
梨山衛生所	92	137		229
中西區衛生所	1	74		75
合 計	<b>1,438</b>	<b>28,916</b>		<b>30,354</b>

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 108 年度

單位:新臺幣千元

項目  機關別	業 務 成 本 及 費 用					
	醫療成本	行銷及業務費用				
	門診醫療成本	業務費用				
		超時工 作報酬	獎 金	水電費	郵電費	旅運費
臺中市政府衛生局	-	-	-	-	-	-
東區衛生所	125	60	244	50	100	15
南區衛生所	60	25	98	4	100	15
北區衛生所	250	51	1,364	50	160	25
西屯區衛生所	350	40	1,179	100	119	10
南屯區衛生所	200	55	288	0	100	23
北屯區軍功衛生所	60	38	287	18	85	12
北屯區四民衛生所	100	18	416	73	150	17
大里區衛生所	290	30	658	100	154	30
霧峰區衛生所	250	50	573	85	85	70
太平區衛生所	600	10	2,731	110	85	16
烏日區衛生所	150	52	538	40	85	50
豐原區衛生所	942	15	4,602	250	170	45
后里區衛生所	1,070	40	868	32	71	10
潭子區衛生所	350	20	662	130	150	10
神岡區衛生所	100	17	957	78	98	9
東勢區衛生所	860	30	3,500	70	95	30
石岡區衛生所	3,200	40	5,791	125	100	25
新社區衛生所	350	25	2,888	65	50	15
大雅區衛生所	420	15	2,286	30	40	22
梧棲區衛生所	3,870	61	5,430	84	90	40
大甲區衛生所	600	32	3,846	116	200	5
外埔區衛生所	450	6	1,452	60	85	15
大安區衛生所	803	14	222	45	44	13
龍井區衛生所	160	5	732	75	75	10
沙鹿區衛生所	550	60	2,854	90	60	59
大肚區衛生所	650	27	3,806	64	72	40
和平區衛生所	2,300	6	6,974	115	100	40
清水區衛生所	1,200	28	5,123	50	80	30
梨山衛生所	2,740	5	9,619	200	82	85
中西區衛生所	250	45	720	-	140	10
合 計	<b>23,300</b>	<b>920</b>	<b>70,708</b>	<b>2,309</b>	<b>3,025</b>	<b>796</b>

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 108 年度

單位:新臺幣千元

項 目  機關別	業 務 成 本 及 費 用					
	行銷及業務費用					
	業 務 費 用					
	印刷裝訂 與廣告費	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
臺中市政府衛生局	-	-	-	-	-	-
東區衛生所	20	113	-	38	30	12
南區衛生所	12	130	-	42	30	3
北區衛生所	20	80	-	35	30	-
西屯區衛生所	20	80	-	70	27	-
南屯區衛生所	2	50	-	31	26	-
北屯區軍功衛生所	3	125	-	40	27	2
北屯區四民衛生所	24	159	-	90	26	15
大里區衛生所	10	75	1	492	26	-
霧峰區衛生所	13	75	-	100	30	1
太平區衛生所	10	110	-	489	30	-
烏日區衛生所	10	60	-	270	27	2
豐原區衛生所	55	50	-	672	30	-
后里區衛生所	5	35	-	1,516	28	-
潭子區衛生所	40	81	3	561	30	-
神岡區衛生所	20	85	-	225	31	2
東勢區衛生所	15	80	-	198	32	2
石岡區衛生所	60	140	1	1,587	30	9
新社區衛生所	8	60	-	805	27	4
大雅區衛生所	15	65	4	720	30	3
梧棲區衛生所	20	28	-	1,041	30	8
大甲區衛生所	40	189	4	265	30	6
外埔區衛生所	20	50	-	120	30	-
大安區衛生所	3	30	5	690	30	4
龍井區衛生所	5	50	-	85	30	-
沙鹿區衛生所	30	50	-	575	30	-
大肚區衛生所	10	57	-	500	30	-
和平區衛生所	20	180	-	1,097	15	-
清水區衛生所	50	15	1	671	30	6
梨山衛生所	100	215	5	2,695	7	5
中西區衛生所	1	80	-	40	27	3
合 計	<b>661</b>	<b>2,597</b>	<b>24</b>	<b>15,760</b>	<b>836</b>	<b>87</b>

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 108 年度

單位:新臺幣千元

項目  機關別	業 務 成 本 及 費 用						
	行銷及業務費用						
	業 務 費 用						
	用品消耗	不動產、 廠房及設 備折舊	其他折舊 性資產折 舊	規費	會費	其他費用	小計
臺中市政府衛生	-	-	-	-	-	-	-
東區衛生所	100	67	-	-	20	64	933
南區衛生所	90	34	-	-	20	95	698
北區衛生所	180	101	-	-	46	80	2,222
西屯區衛生所	100	107	-	-	40	150	2,042
南屯區衛生所	130	71	-	-	20	90	886
北屯區軍功衛生	110	10	-	-	28	35	820
北屯區四民衛生	140	57	-	-	20	96	1,301
大里區衛生所	95	90	-	1	34	40	1,836
霧峰區衛生所	40	80	-	-	30	65	1,297
太平區衛生所	60	29	-	-	22	50	3,752
烏日區衛生所	95	27	-	-	25	70	1,351
豐原區衛生所	41	16	-	-	50	80	6,076
后里區衛生所	30	42	-	-	30	30	2,737
潭子區衛生所	70	135	-	2	20	140	2,054
神岡區衛生所	50	19	-	-	35	68	1,694
東勢區衛生所	30	38	-	-	30	40	4,190
石岡區衛生所	50	80	-	-	30	85	8,153
新社區衛生所	63	70	-	-	30	60	4,170
大雅區衛生所	65	53	-	-	24	44	3,416
梧棲區衛生所	30	-	-	-	30	80	6,972
大甲區衛生所	98	74	-	3	30	150	5,088
外埔區衛生所	98	92	-	-	28	50	2,106
大安區衛生所	100	40	-	-	30	43	1,313
龍井區衛生所	25	27	-	-	25	29	1,173
沙鹿區衛生所	50	13	-	-	35	50	3,956
大肚區衛生所	40	39	-	-	32	17	4,734
和平區衛生所	120	53	330	-	50	160	9,260
清水區衛生所	60	25	-	1	25	130	6,325
梨山衛生所	110	92	28	-	90	200	13,538
中西區衛生所	122	65	-	-	30	80	1,363
合 計	<b>2,392</b>	<b>1,646</b>	<b>358</b>	<b>7</b>	<b>959</b>	<b>2,371</b>	<b>105,456</b>

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 108 年度

單位:新臺幣千元

項 目  機關別	業 務 成 本 及 費 用			合 計
	管理及總務費用	其他業務費用		
	管理費用及總務費用	雜項業務費用		
臺中市政府衛生局	4,076	-		4,076
東區衛生所		48		1,106
南區衛生所		-		758
北區衛生所		-		2,472
西屯區衛生所		-		2,392
南屯區衛生所		-		1,086
北屯區軍功衛生所		-		880
北屯區四民衛生所		-		1,401
大里區衛生所		-		2,126
霧峰區衛生所		-		1,547
太平區衛生所		-		4,352
烏日區衛生所		-		1,501
豐原區衛生所		-		7,018
后里區衛生所		72		3,879
潭子區衛生所		46		2,450
神岡區衛生所		-		1,794
東勢區衛生所		134		5,184
石岡區衛生所		122		11,475
新社區衛生所		81		4,601
大雅區衛生所		88		3,924
梧棲區衛生所		135		10,977
大甲區衛生所		-		5,688
外埔區衛生所		-		2,556
大安區衛生所		-		2,116
龍井區衛生所		-		1,333
沙鹿區衛生所		81		4,587
大肚區衛生所		95		5,479
和平區衛生所		1,618		13,178
清水區衛生所		134		7,659
梨山衛生所		1,560		17,838
中西區衛生所		-		1,613
合計	<b>4,076</b>	<b>4,214</b>		<b>137,046</b>

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 108 年度

單位：新臺幣千元

項目 機關別	業 務 外 費 用				合計
	其 他 業 務 費 用				
	財產交易短絀	雜項費用			
臺中市政府衛生局	-	320			320
東區衛生所	-	71			71
南區衛生所	-	32			32
北區衛生所	-	64			64
西屯區衛生所	6	124			130
南屯區衛生所	-	15			15
北屯區軍功衛生所	-	30			30
北屯區四民衛生所	-	54			54
大里區衛生所	25	120			145
霧峰區衛生所	-	106			106
太平區衛生所	-	279			279
烏日區衛生所	10	128			138
豐原區衛生所	-	639			639
后里區衛生所	-	270			270
潭子區衛生所	13	180			193
神岡區衛生所	-	135			135
東勢區衛生所	-	745			745
石岡區衛生所	10	1,080			1,090
新社區衛生所	25	560			585
大雅區衛生所	-	387			387
梧棲區衛生所	-	1,134			1,134
大甲區衛生所	-	288			288
外埔區衛生所	8	231			239
大安區衛生所	20	109			129
龍井區衛生所	-	113			113
沙鹿區衛生所	-	585			585
大肚區衛生所	14	585			599
和平區衛生所	18	1,719			1,737
清水區衛生所	-	990			990
梨山衛生所	-	127			127
中西區衛生所	-	60			60
<b>合 計</b>	<b>149</b>	<b>11,280</b>			<b>11,429</b>

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 108 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
<b>本年度預算數</b>					<b>137,046</b>	
醫療成本	千元	-	-	-	23,300	
行銷及業務費用	千元	-	-	-	105,456	
其他業務費用	千元	-	-	-	4,214	
管理及總務費用	千元	-	-	-	4,076	
<b>上年度預算數</b>					<b>133,591</b>	
醫療成本	千元	-	-	-	25,412	
行銷及業務費用	千元	-	-	-	101,201	
其他業務費用	千元	-	-	-	3,863	
管理及總務費用	千元	-	-	-	3,115	
<b>前年度決算數</b>					<b>126,055</b>	
醫療成本	千元	-	-	-	23,569	
行銷及業務費用	千元	-	-	-	96,223	
其他業務費用	千元	-	-	-	3,913	
管理及總務費用	千元	-	-	-	2,350	
<b>105年度決算數</b>					<b>117,632</b>	
醫療成本	千元	-	-	-	21,603	
行銷及業務費用	千元	-	-	-	89,370	
其他業務費用	千元	-	-	-	3,556	
管理及總務費用	千元	-	-	-	3,103	
<b>104年度決算數</b>					<b>114,573</b>	
醫療成本	千元	-	-	-	23,373	
行銷及業務費用	千元	-	-	-	85,175	
其他業務費用	千元	-	-	-	2,940	
管理及總務費用	千元	-	-	-	3,085	



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 108 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
<b>合 計</b>	-	-	-	

備註：約用人員10人，行政助理14人。

臺中市政  
臺中市醫療  
**用人費用**  
中華民國1

科 目	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其 他
<b>業務總支出部份</b>	-	-	<b>1,020</b>	-	-	-	-	<b>74,846</b>
<b>行銷及業務費用</b>	-	-	<b>920</b>	-	-	-	-	<b>70,708</b>
其他人員	-	-	920	-	-	-	-	70,708
<b>管理及總務費用</b>	-	-	<b>100</b>	-	-	-	-	-
其他人員	-	-	100	-	-	-	-	-
<b>其他業務費用</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>4,138</b>
其他人員	-	-	-	-	-	-	-	4,138

備註：1. 約用人員10人共計5,428千元。  
2. 行政助理14人共計5,652千元。

府衛生局  
 作業基金  
**彙計表**  
 08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	兼任人員費用	總計	
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病藥費	醫費	提撥福利金					其他
-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>75,866</b>	-	<b>75,866</b>
-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>71,628</b>	-	<b>71,628</b>
-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,628	-	71,628
-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>100</b>	-	<b>100</b>
-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>4,138</b>	-	<b>4,138</b>
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,138	-	4,138

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 108 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合 計	醫療成本	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	其他業務 費用	其他業務 外費用
<b>70,664</b>	<b>71,212</b>	<b>用人費用</b>	<b>75,866</b>	-	<b>71,628</b>	<b>100</b>	<b>4,138</b>	-
278	1,078	超時工作報酬	1,020	-	920	100	-	-
70,386	70,134	獎金	74,846	-	70,708	-	4,138	-
<b>20,728</b>	<b>28,471</b>	<b>服務費用</b>	<b>27,999</b>	-	<b>26,008</b>	<b>1,991</b>	-	-
1,067	2,349	水電費	2,309	-	2,309	-	-	-
1,998	3,013	郵電費	3,025	-	3,025	-	-	-
248	850	旅運費	962	-	796	166	-	-
435	695	印刷裝訂與廣 告費	781	-	661	120	-	-
2,244	4,099	修理保養及保 固費	3,747	-	2,597	1,150	-	-
11	26	保險費	24	-	24	-	-	-
13,973	16,581	一般服務費	16,315	-	15,760	555	-	-
752	858	專業服務費	836	-	836	-	-	-
<b>25,692</b>	<b>27,827</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>25,849</b>	<b>23,300</b>	<b>2,479</b>	<b>70</b>	-	-
13	85	使用材料費	87	-	87	-	-	-
2,110	2,330	用品消耗	2,462	-	2,392	70	-	-
23,569	25,412	商品及醫療用 品	23,300	23,300	-	-	-	-
<b>1,992</b>	<b>2,069</b>	<b>折舊、折耗及攤 銷</b>	<b>2,004</b>	-	<b>2,004</b>	-	-	-
1,395	1,687	不動產、廠房 及設備折舊	1,646	-	1,646	-	-	-
597	382	其他折舊性資 產折舊	358	-	358	-	-	-
<b>5</b>	<b>9</b>	<b>稅捐與規費(強 制費)</b>	<b>7</b>	-	<b>7</b>	-	-	-
5	9	規費	7	-	7	-	-	-
<b>718</b>	<b>968</b>	<b>會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動 費</b>	<b>959</b>	-	<b>959</b>	-	-	-
718	968	會費	959	-	959	-	-	-
<b>3</b>	-	<b>短絀、賠償與保 險給付</b>	-	-	-	-	-	-
3	-	各項短絀	-	-	-	-	-	-
<b>16,463</b>	<b>14,779</b>	<b>其他</b>	<b>15,791</b>	-	<b>2,371</b>	<b>1,915</b>	<b>76</b>	<b>11,429</b>
16,463	14,779	其他費用	15,791	-	2,371	1,915	76	11,429
<b>136,265</b>	<b>145,335</b>	<b>總計</b>	<b>148,475</b>	<b>23,300</b>	<b>105,456</b>	<b>4,076</b>	<b>4,214</b>	<b>11,429</b>

## 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 108 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	
重型電動機車(不含電池)	輛	1	98			1	98	石岡區衛生所推動該區醫療保健服務需求增購重型電動機車(不含電池)1輛，預計108年3月購置，經臺中市政府107年5月10日府授主二字第1070105225號函核定。

備註：其他車輛：經本年度新購重型電動機車1輛後，其他車輛計有重型電動機車1輛，一般公務用機車10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 107 年度臺中市總預算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 107 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	收入照案通過。 支出照案通過。	遵照辦理。

