

中華民國 114 年度  
( 114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 )

## 新 竹 市 總 決 算

新竹市衛生局主管

### 新竹市醫療作業基金附屬單位決算

(非營業部分)



新竹市衛生局 編



新竹市政府  
新竹市醫療作業基金

目 次

中華民國114年度

甲、總說明	1—2
乙、主要表	
1、收支餘絀表	3—3
2、餘絀撥補表	4—4
3、現金流量表	5—5
4、平衡表	6—7
丙、附屬表	
1、業務收入明細表	9—9
2、業務外收入明細表	10—10
3、業務成本與費用明細表	11—11
4、資產折舊明細表	12—13
5、固定資產建設改良擴充明細表	14—15
6、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	16—17
7、主要營運項目執行績效摘要表	18—19
8、員工人數彙計表	20—20
9、用人費用彙計表	22—25
10、各項費用彙計表	26—26



# 甲、總說明



# 新竹市政府 新竹市醫療作業基金 總 說 明 中華民國114年度

## 一、業務計畫實施績效

(一)新竹市醫療作業基金收支保管及運用辦法於108年1月1日施行，係依預算法第4條第1項第2款所訂，透過基金之規劃並建立監督機制，管理本市三區衛生所醫療門診收支保管及運用，強化本市公共衛生、防疫及行政相驗、衛生醫療等工作。

(二)本年度辦理之業務計畫計有：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善
業務總收入	主要係保健及醫療門診收入	114年度主要係門診醫療收入及COVID-19疫苗接種處置費以致超收。	因應各類疫情發展，檢討年度預算數編列。
業務總成本與費用	辦理保健及醫療門診等相關費用	114年度主要係各項材料及用品費優先以中央補助款支應。	因應各類疫情發展，檢討年度預算數編列。

## 二、收支餘絀情形

- (一)本年度業務收入615萬2,915元，較預算數356萬3,000元，增加258萬9,915元。
- (二)本年度業務成本與費用221萬3,031元，較預算數275萬1,000元，減少53萬7,969元。
- (三)本年度業務外收入29萬4,405元，較預算數180,000元，增加11萬4,405元。
- (四)本年度賸餘423萬4,289元。

## 三、餘絀撥補實況

- (一)本年度賸餘423萬4,289元，前期未分配賸餘3,370萬952元。
- (二)累積未分配賸餘為3,793萬5,241元。

## 四、現金流量結果

本期現金及約當現金淨增419萬8,719元。

五、資產負債情況

(一)流動資產3,788萬8,224元；不動產、廠房及設備4萬7,017元。

(二)流動負債0元。

(三)累積賸餘3,793萬5,241元。

六、其他

(一)本年度辦理「門診醫療成本-用人費用」超支併決算45萬4,000元。

(二)本年度基金決算編製之所有書表所列會計科目，係依中華民國一百十四年度總決算附屬單位決算編製要點第17點規定辦理。

## 乙、主要表



新竹市醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	3,563,000	100.00	6,152,915	100.00	2,589,915	72.69	4,521,191	100.00
醫療收入	3,563,000	100.00	6,152,915	100.00	2,589,915	72.69	4,521,191	100.00
門診醫療收入	3,522,000	98.85	6,130,740	99.64	2,608,740	74.07	4,497,356	99.47
其他醫療收入	41,000	1.15	22,175	0.36	-18,825	-45.91	23,835	0.53
業務成本與費用	2,751,000	77.21	2,213,031	35.97	-537,969	-19.56	457,566	10.12
醫療成本	2,751,000	77.21	2,213,031	35.97	-537,969	-19.56	457,566	10.12
門診醫療成本	2,751,000	77.21	2,213,031	35.97	-537,969	-19.56	457,566	10.12
業務賸餘（短絀）	812,000	22.79	3,939,884	64.03	3,127,884	385.21	4,063,625	89.88
業務外收入	180,000	5.05	294,405	4.78	114,405	63.56	265,432	5.87
財務收入	180,000	5.05	294,405	4.78	114,405	63.56	265,432	5.87
利息收入	180,000	5.05	294,405	4.78	114,405	63.56	265,432	5.87
業務外賸餘（短絀）	180,000	5.05	294,405	4.78	114,405	63.56	265,432	5.87
本期賸餘（短絀）	992,000	27.84	4,234,289	68.82	3,242,289	326.84	4,329,057	95.75

新竹市醫療作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>30,688,000</b>	<b>100.00</b>	<b>37,935,241</b>	<b>100.00</b>	<b>7,247,241</b>	<b>23.62</b>	<b>33,700,952</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	992,000	3.23	4,234,289	11.16	3,242,289	326.84	4,329,057	12.85
前期未分配賸餘	29,696,000	96.77	33,700,952	88.84	4,004,952	13.49	29,371,895	87.15
<b>未分配賸餘</b>	<b>30,688,000</b>	<b>100.00</b>	<b>37,935,241</b>	<b>100.00</b>	<b>7,247,241</b>	<b>23.62</b>	<b>33,700,952</b>	<b>100.00</b>

新竹市醫療作業基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	992,000	4,234,289	3,242,289	326.84
利息股利之調整	-180,000	-294,405	-114,405	63.56
利息收入	-180,000	-294,405	-114,405	63.56
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	812,000	3,939,884	3,127,884	385.21
調整項目	36,000	35,143	-857	-2.38
折舊、減損及折耗	36,000	35,143	-857	-2.38
機械及設備	36,000	35,143	-857	-2.38
未計利息股利之現金流入（流出）	848,000	3,975,027	3,127,027	368.75
收取利息	180,000	291,692	111,692	62.05
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>1,028,000</b>	<b>4,266,719</b>	<b>3,238,719</b>	<b>315.05</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	-68,000	-68,000		
增加不動產、廠房及設備	-68,000	-68,000		
機械及設備	-68,000	-68,000		
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-68,000</b>	<b>-68,000</b>		
<b>籌資活動之現金流量</b>				
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>				
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>960,000</b>	<b>4,198,719</b>	<b>3,238,719</b>	<b>337.37</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>29,682,000</b>	<b>33,663,650</b>	<b>3,981,650</b>	<b>13.41</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>30,642,000</b>	<b>37,862,369</b>	<b>7,220,369</b>	<b>23.56</b>

新竹市醫療作業基金

平 衡 表

中華民國114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	%
<b>資產</b>	37,935,241	100.00	33,700,952	100.00	4,234,289	12.56
<b>流動資產</b>	37,888,224	99.88	33,686,792	99.96	4,201,432	12.47
<b>現金</b>	37,862,369	99.81	33,663,650	99.89	4,198,719	12.47
銀行存款	37,862,369	99.81	33,663,650	99.89	4,198,719	12.47
<b>應收款項</b>	25,855	0.07	23,142	0.07	2,713	11.72
應收利息	25,855	0.07	23,142	0.07	2,713	11.72
<b>不動產、廠房及設備</b>	47,017	0.12	14,160	0.04	32,857	232.04
<b>機械及設備</b>	47,017	0.12	14,160	0.04	32,857	232.04
機械及設備	123,000	0.32	55,000	0.16	68,000	123.64
累計折舊 - 機械及設備	-75,983	-0.20	-40,840	-0.12	-35,143	86.05
<b>合計</b>	37,935,241	100.00	33,700,952	100.00	4,234,289	12.56

新竹市醫療作業基金

平 衡 表

中華民國114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	%
淨值	37,935,241	100.00	33,700,952	100.00	4,234,289	12.56
累積餘絀	37,935,241	100.00	33,700,952	100.00	4,234,289	12.56
累積賸餘	37,935,241	100.00	33,700,952	100.00	4,234,289	12.56
累積賸餘	37,935,241	100.00	33,700,952	100.00	4,234,289	12.56
合計	37,935,241	100.00	33,700,952	100.00	4,234,289	12.56



## 丙、附屬表



新竹市醫療作業基金

業務收入明細表

中華民國114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	3,563,000	6,152,915	2,589,915	72.69	
醫療收入	3,563,000	6,152,915	2,589,915	72.69	
門診醫療收入	3,522,000	6,130,740	2,608,740	74.07	主要係因疫苗接種費等 門診醫療收入超出預期 所致。
其他醫療收入	41,000	22,175	-18,825	-45.91	依實核收。

新竹市醫療作業基金

業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	180,000	294,405	114,405	63.56	覈實收入。
財務收入	180,000	294,405	114,405	63.56	
利息收入	180,000	294,405	114,405	63.56	

新竹市醫療作業基金  
業務成本與費用明細表  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務成本與費用</b>	<b>2,751,000</b>	<b>2,213,031</b>	<b>-537,969</b>	<b>-19.56</b>	
<b>醫療成本</b>	<b>2,751,000</b>	<b>2,213,031</b>	<b>-537,969</b>	<b>-19.56</b>	
門診醫療成本	2,751,000	2,213,031	-537,969	-19.56	
用人費用	1,868,000	1,926,940	58,940	3.16	114年度流感(包含衛生所門診、校園及社區外展)委由醫療院所承包及申報，並核定超支併決算45萬4,000元，依實報支。
聘僱及兼職人員薪資	1,868,000	1,926,940	58,940	3.16	
服務費用	532,000	241,408	-290,592	-54.62	擲節開支。
旅運費	30,000	3,300	-26,700	-89.00	
印刷裝訂與廣告費	15,000	57,862	42,862	285.75	
專業服務費	487,000	180,246	-306,754	-62.99	
材料及用品費	315,000	9,540	-305,460	-96.97	優先以中央補助款支應。
用品消耗	122,000	5,500	-116,500	-95.49	
商品及醫療用品	193,000	4,040	-188,960	-97.91	
折舊、折耗及攤銷	36,000	35,143	-857	-2.38	覈實提列折舊。
不動產、廠房及設備折舊	36,000	35,143	-857	-2.38	

項 目	不 動 產 、 廠 房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值			55,000	
減：以前年度已提折舊數			40,840	
上年度期末帳面價值			14,160	
加：本年度新增資產價值			68,000	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			35,143	
本年度期末帳面價值			47,017	
本年度提列折舊數			35,143	
醫療成本			35,143	
合計			35,143	

作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

及 設 備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
						55,000
						40,840
						14,160
						68,000
						35,143
						47,017
						35,143
						35,143
						35,143

新竹市醫療  
**固定資產建設**  
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
機械及設備		68,000	
機械及設備		68,000	
小 計		68,000	
合 計		68,000	

作業基金

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	68,000	68,000		
	68,000	68,000		
	68,000	68,000		
	68,000	68,000		

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	68,000				68,000		
一次性項目	68,000				68,000		
機械及設備	68,000				68,000		
合計	68,000				68,000		

作業基金

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
68,000	100.00	68,000	100.00	68,000	100.00	68,000	100.00	
68,000	100.00	68,000	100.00	68,000	100.00	68,000	100.00	
68,000	100.00	68,000	100.00	68,000	100.00	68,000	100.00	
68,000	100.00	68,000	100.00	68,000	100.00	68,000	100.00	

**主要營運項目**

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
醫療成本	年	1.00	2,751,000	1.00	2,213,031

作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-537,969	-19.56	主要係(1)辦公用品、衛材及藥品費等優先以中央補助款支應。





新竹市醫療  
用 人 費 用  
中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部份 醫療成本					
合 計					



新竹市醫療  
用 人 費 用  
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部份 醫療成本					
合 計					

備註：用人費用核定超支併決算45萬4,000元。



新竹市醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>1,868,000</b>	<b>1,926,940</b>	<b>58,940</b>	<b>3.16</b>
聘僱及兼職人員薪資	1,868,000	1,926,940	58,940	3.16
兼職人員酬金	1,868,000	1,926,940	58,940	3.16
<b>服務費用</b>	<b>532,000</b>	<b>241,408</b>	<b>-290,592</b>	<b>-54.62</b>
旅運費	30,000	3,300	-26,700	-89.00
貨物運費	30,000	3,300	-26,700	-89.00
印刷裝訂與廣告費	15,000	57,862	42,862	285.75
印刷及裝訂費	15,000	57,862	42,862	285.75
專業服務費	487,000	180,246	-306,754	-62.99
委託檢驗(定)試驗認證費	120,000		-120,000	-100.00
電腦軟體服務費	367,000	180,246	-186,754	-50.89
<b>材料及用品費</b>	<b>315,000</b>	<b>9,540</b>	<b>-305,460</b>	<b>-96.97</b>
用品消耗	122,000	5,500	-116,500	-95.49
辦公(事務)用品	76,000	5,500	-70,500	-92.76
其他	46,000		-46,000	-100.00
商品及醫療用品	193,000	4,040	-188,960	-97.91
衛材	143,000	4,040	-138,960	-97.17
藥品	50,000		-50,000	-100.00
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>36,000</b>	<b>35,143</b>	<b>-857</b>	<b>-2.38</b>
不動產、廠房及設備折舊	36,000	35,143	-857	-2.38
機械及設備折舊	36,000	35,143	-857	-2.38
合 計	<b>2,751,000</b>	<b>2,213,031</b>	<b>-537,969</b>	<b>-19.56</b>

主辦會計人員：胡哲嘉



基金主持人：陳厚全

