

中華民國110年度

(110年1月1日至110年12月31日)

新 竹 市 總 決 算

8

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110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、主要營運項目執行績效摘要表	14—15
6、員工人數彙計表	16—16
7、用人費用彙計表	18—21
8、各項費用彙計表	22—22
9、固定資產建設改良擴充明細表	24—25
10、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際 進度比較表	26—27

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110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	110年6月因應新冠肺炎疫情發展，暫停醫療門診，配合大型疫苗施打站設置進行接種作業，中央挹注接種處置費覈實收入以致超收。	因應新冠肺炎疫情發展，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	110年6月因應新冠肺炎疫情發展，暫停醫療門診，配合大型疫苗施打站設置，外聘醫護行政人力進行接種作業，辦理超支併決算，覈實支用。	因應新冠肺炎疫情發展，檢討年度預算數編列。

二、收支餘絀情形

(一)本年度業務收入3,521萬3,027元，較預算數325萬元，增加3,196萬3,027元。

(二)本年度業務成本與費用2,874萬1,619元，較預算數3,332萬4,000元，減少458萬2,381元。

(三)本年度業務外收入10,602元，較預算數2,000元，增加8,602元。

(四)本年度賸餘648萬2,010元。

三、餘絀撥補實況

(一)本年度賸餘6,482,010元，前期未分配賸餘4,769,002元。

(二)累積未分配賸餘為11,251,012元。

四、現金流量結果

本期現金及約當現金淨增661萬2,956元。

五、資產負債情況

- (一)流動資產1,120萬1,946元。
- (二)流動負債2,220元。
- (三)累積賸餘1,125萬1,012元。

六、其他

- (一)本年度辦理超支併決算事項：新竹市政府110.12.23府主歲字第1100185994號函核准，「醫療成本-門診醫療成本-用人費用-津貼-其他津貼」超支併決算3,000萬元。
- (二)本年度基金決算編製之所有書表所列會計科目，係依中華民國一百一十年度總決算附屬單位決算編製要點第16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110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	3,250,000	100.00	35,213,027	100.00	31,963,027	983.48	4,269,195	100.00
醫療收入	3,250,000	100.00	35,213,027	100.00	31,963,027	983.48	4,269,195	100.00
門診醫療收入	3,200,000	98.46	35,192,992	99.94	31,992,992	999.78	3,623,795	84.88
其他醫療收入	50,000	1.54	20,035	0.06	-29,965	-59.93	645,400	15.12
業務成本與費用	3,324,000	102.28	28,741,619	81.62	25,417,619	764.67	811,596	19.01
醫療成本	3,324,000	102.28	28,741,619	81.62	25,417,619	764.67	811,596	19.01
門診醫療成本	3,324,000	102.28	28,741,619	81.62	25,417,619	764.67	811,596	19.01
業務賸餘（短絀）	-74,000	-2.28	6,471,408	18.38	6,545,408	-8,845.15	3,457,599	80.99
業務外收入	2,000	0.06	10,602	0.03	8,602	430.10	3,669	0.09
財務收入	2,000	0.06	10,602	0.03	8,602	430.10	3,669	0.09
利息收入	2,000	0.06	10,602	0.03	8,602	430.10	3,669	0.09
業務外賸餘（短絀）	2,000	0.06	10,602	0.03	8,602	430.10	3,669	0.09
本期賸餘（短絀）	-72,000	-2.22	6,482,010	18.41	6,554,010	-9,102.79	3,461,268	81.08

新竹市醫療作業基金

餘絀撥補表

中華民國110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	1,855,000	100.00	11,251,012	100.00	9,396,012	506.52	4,769,002	100.00
本期賸餘			6,482,010	57.61	6,482,010		3,461,268	72.58
前期未分配賸餘	1,855,000	100.00	4,769,002	42.39	2,914,002	157.09	1,307,734	27.42
未分配賸餘	1,855,000	100.00	11,251,012	100.00	9,396,012	506.52	4,769,002	100.00
短絀之部	72,000	100.00			-72,000	-100.00		
本期短絀	72,000	100.00			-72,000	-100.00		
待填補之短絀	72,000	100.00			-72,000	-100.00		

新竹市衛生局
新竹市醫療作業基金

現金流量表

中華民國110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		6,667,956	6,667,956	
本期賸餘（短絀）	-72,000	6,482,010	6,554,010	-9,102.79
利息股利之調整	-2,000	-10,602	-8,602	430.10
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-74,000	6,471,408	6,545,408	-8,845.15
調整項目	141,000	188,379	47,379	33.60
未計利息股利之現金流入（流出）	67,000	6,659,787	6,592,787	9,839.98
收取利息	2,000	8,169	6,169	308.45
業務活動之淨現金流入(流出)	69,000	6,667,956	6,598,956	9,563.70
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-225,000	-55,000	170,000	-75.56
增加無形資產及其他資產	-450,000		450,000	-100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-675,000	-55,000	620,000	-91.85
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-606,000	6,612,956	7,218,956	-1,191.25
期初現金及約當現金	1,885,000	4,586,166	2,701,166	143.30
期末現金及約當現金	1,279,000	11,199,122	9,920,122	775.62

新竹市醫療作業基金

平 衡 表

中華民國110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	11,253,232	100.00	4,769,002	100.00	6,484,230	135.97
流動資產	11,201,946	99.54	4,769,002	100.00	6,432,944	134.89
現金	11,199,122	99.52	4,586,166	96.17	6,612,956	144.19
銀行存款	11,199,122	99.52	4,586,166	96.17	6,612,956	144.19
應收款項	2,824	0.03	182,836	3.83	-180,012	-98.46
應收帳款			182,445	3.83	-182,445	-100.00
應收利息	2,824	0.03	391	0.01	2,433	622.25
不動產、廠房及設備	51,286	0.46			51,286	
機械及設備	51,286	0.46			51,286	
機械及設備	55,000	0.49			55,000	
累計折舊 - 機械及設備	-3,714	-0.03			-3,714	
合計	11,253,232	100.00	4,769,002	100.00	6,484,230	135.97

新竹市醫療作業基金

平 衡 表

中華民國110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	2,220	0.02			2,220	
流動負債	2,220	0.02			2,220	
應付款項	2,220	0.02			2,220	
應付費用	2,220	0.02			2,220	
淨值	11,251,012	99.98	4,769,002	100.00	6,482,010	135.92
累積餘絀	11,251,012	99.98	4,769,002	100.00	6,482,010	135.92
累積賸餘	11,251,012	99.98	4,769,002	100.00	6,482,010	135.92
累積賸餘	11,251,012	99.98	4,769,002	100.00	6,482,010	135.92
合計	11,253,232	100.00	4,769,002	100.00	6,484,230	135.97

丙、附屬表

新竹市醫療作業基金

業務收入明細表

中華民國110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	3,250,000	35,213,027	31,963,027	983.48	
醫療收入	3,250,000	35,213,027	31,963,027	983.48	
門診醫療收入	3,200,000	35,192,992	31,992,992	999.78	主要係因應設置大型疫苗施打站進行接種作業，中央挹注接種處置費覈實收入以致超收。
其他醫療收入	50,000	20,035	-29,965	-59.93	

新竹市醫療作業基金

業務外收入明細表

中華民國110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	2,000	10,602	8,602	430.10	覈實收入。
財務收入	2,000	10,602	8,602	430.10	
利息收入	2,000	10,602	8,602	430.10	覈實收入。

新竹市醫療作業基金
業務成本與費用明細表
中華民國110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	3,324,000	28,741,619	25,417,619	764.67	
醫療成本	3,324,000	28,741,619	25,417,619	764.67	
門診醫療成本	3,324,000	28,741,619	25,417,619	764.67	
用人費用	1,671,000	28,629,394	26,958,394	1,613.31	
津貼	1,671,000	28,629,394	26,958,394	1,613.31	主要係因應設置大型疫苗施打站外聘醫護行政人力進行接種作業，辦理超支併決算，覈實支用。
服務費用	638,000	108,511	-529,489	-82.99	
印刷裝訂與廣告費	50,000	21,618	-28,382	-56.76	擲節支出。
專業服務費	588,000	86,893	-501,107	-85.22	擲節支出。
材料及用品費	874,000		-874,000	-100.00	
用品消耗	215,000		-215,000	-100.00	擲節支出。
商品及醫療用品	659,000		-659,000	-100.00	擲節支出。
折舊、折耗及攤銷	141,000	3,714	-137,286	-97.37	
不動產、廠房及設備折舊	54,000	3,714	-50,286	-93.12	覈實提列折舊。
攤銷	87,000		-87,000	-100.00	未購置電腦軟體。

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				
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值			55,000	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			3,714	
本年度期末帳面價值			51,286	
本年度提列折舊數			3,714	
醫療成本			3,714	
合計			3,714	

作業基金

明細表

110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
						3,714
						51,286
						3,714
						3,714
						3,714

新竹市醫療
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	3,324,000	1.00	28,741,619

作業基金

執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		25,417,619	764.67	主要係因應設置大型疫苗施打站外聘醫護行政人力進行接種作業，辦理超支併決算，覈實支用。

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	超時工作 報 酬	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	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部份 醫療成本					
合 計					

新竹市醫療作業基金
各項費用彙計表

中華民國110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	1,671,000	28,629,394	26,958,394	1,613.31
津貼	1,671,000	28,629,394	26,958,394	1,613.31
服務費用	638,000	108,511	-529,489	-82.99
印刷裝訂與廣告費	50,000	21,618	-28,382	-56.76
專業服務費	588,000	86,893	-501,107	-85.22
材料及用品費	874,000		-874,000	-100.00
用品消耗	215,000		-215,000	-100.00
商品及醫療用品	659,000		-659,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	141,000	3,714	-137,286	-97.37
不動產、廠房及設備折舊	54,000	3,714	-50,286	-93.12
攤銷	87,000		-87,000	-100.00
合 計	3,324,000	28,741,619	25,417,619	764.67

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		225,000	
機械及設備		225,000	
小 計		225,000	
合 計		225,000	

作業基金

改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	225,000	55,000	-170,000	
	225,000	55,000	-170,000	
	225,000	55,000	-170,000	
	225,000	55,000	-170,000	

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	225,000				225,000		
一次性項目	225,000				225,000		
機械及設備	225,000				225,000		
電腦	90,000				90,000		
噴霧式蒸汽吸入器	60,000				60,000		
印表機	75,000				75,000		
合 計	225,000				225,000		

作業基金

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數				決 算				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%					
225,000	100.00	225,000	100.00	55,000	24.44	55,000	24.44	1.東區衛生所及北區衛生所因未開設醫療門診無購置電腦需求，香山衛生所110年8月購置電腦1台。 2.三區衛生所110年均未開設醫療門診，故噴霧式蒸汽吸入器3台均無需求。 3.東區衛生所及北區衛生所因未開設醫療門診無購置印表機需求，香山衛生所110年9月購置印表機1台。
225,000	100.00	225,000	100.00	55,000	24.44	55,000	24.44	
225,000	100.00	225,000	100.00	55,000	24.44	55,000	24.44	
90,000	100.00	90,000	100.00	30,000	33.33	30,000	33.33	
60,000	100.00	60,000	100.00					
75,000	100.00	75,000	100.00	25,000	33.33	25,000	33.33	
225,000	100.00	225,000	100.00	55,000	24.44	55,000	24.44	

主辦會計人員：黃琬娟

機關長官：吳欣席