

中華民國 113 年度

# 新竹市總預算



新竹市醫療作業基金

附屬單位預算—非營業部分

新竹市衛生局 編

# 目 次

甲、業務計畫及預算說明.....	1~7
乙、預算主要表：	
一、收支餘絀預計表.....	9
二、餘絀撥補預計表.....	10
三、現金流量預計表.....	11
丙、預算明細表：	
一、醫療收入明細表.....	13
二、業務外收入明細表.....	14
三、醫療成本明細表.....	16~17
四、醫療成本說明.....	18
五、資產折舊明細表.....	19
丁、預算參考表：	
一、預計平衡表.....	21
二、5年來主要營運項目分析表.....	22
三、用人費用彙計表.....	24~25
四、各項費用彙計表.....	26

# 甲、業務計畫及預算說明

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

業務計畫及預算說明  
中華民國 113 年度

**壹、基金概況：**

一、設立宗旨

為強化本市公共衛生、防疫及行政相驗、衛生醫療等工作，便利民眾就近接受完整保健醫療照護，提升保健醫療服務品質，自 108 年度起透過基金之規劃運用並建立監督機制，管理本市三區衛生所醫療門診收支保管及運用，以強化公共衛生行政之落實，進而提供市民更完善的健康照護。

二、組織概況

以新竹市政府為主管機關，新竹市衛生局為管理機關。

三、基金歸類及屬性

新竹市醫療作業基金收支保管及運用辦法業於 108 年 1 月 1 日施行，本基金係依預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所訂，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：**

一、前年度（111 年度）決算結果：

(一)業務收入：全年度預算數 294 萬 3 千元，全年度決算數 3,261 萬 3 千餘元，執行率 1,108.19%，主要係中央挹注疫苗接種處置費收入以致超收。

(二)業務外收入：全年度預算數 2 千元，全年度決算數 6 萬 2 千餘元，執行率 3,108.25%，主要係銀行利息超收所致。

(三)業務成本與費用：全年度預算數 286 萬 2 千元，全年度決算數 1,852 萬 2 千餘元，執行率 647.19%，主要係外聘醫護行政人力進行疫苗接種作業，辦理超支併決算。

(四)本期收支相抵後賸餘 1,415 萬 3 千餘元，較全年度預算賸餘 8 萬 3 千元，增加賸餘 1,407 萬餘元，約 16,952.46%。

二、上年度已過期間（截至 112 年 6 月 30 日止）預算執行情形：

(一)業務收入：全年度預算數 331 萬 4 千元，截至 112 年 6 月 30 日止累計預算分配數 111 萬 7 千元，實收數 205 萬 8 千餘元，執行率 184.30%，主要係因疫苗接種費等門診醫療收入超出預期所致。

(二)業務外收入：全年度預算數 2 千元，截至 112 年 6 月 30 日止累計預算分配數 1 千元，實收數 7 萬 1 千餘元，執行率 7,187.40%，主要係銀行利息超收所致。

(三)業務成本與費用：全年度預算數 284 萬元，截至 112 年 6 月 30 日止累計預算數 149 萬 1 千元，實付數 15 萬 3 千餘元，執行率 10.33%，主要係支援醫護人員費用支出較預期為低，辦公用品、藥材及藥品費未支出所致。

(四)本期收支相抵後賸餘 197 萬 6 千餘元，較累計預算分配短絀數 37 萬 3 千元，增加賸餘 234 萬 9 千餘元，約 629.91%。

### 參、業務計畫：

一、營運計畫：辦理一般衛生行政、預防保健及門診醫療等地方公共衛生業務，致力提升優質基層醫療服務品質。

(一)業務總收入：主要係保健及醫療門診收入。

(二)業務總成本與費用：辦理保健及醫療門診等相關費用。

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：無。

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：(當年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，如圖 1 及圖 2)

(一)本年度業務收入 295 萬 3 千元，與上年度預算數 331 萬 4 千元，減少 36 萬 1 千元，約減 10.89%，主要係門診醫療收入減少所致。

(二)本年度業務外收入 180 千元，較上年度預算數 2 千元，增加 17 萬 8 千元，約增 8,900%，主要係利息收入增加所致。

(三)本年度業務成本與費用 280 萬 9 千元，較上年度預算數 284 萬元，減少 3 萬 1 千元，約減 1.09%，主要係用品消耗、商品及醫療用品減列 109 千元，另兼職人員酬金增列 73 千元等所致。

(四)本期收支相抵後賸餘 32 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 47 萬 6 千元，減少 15 萬 2 千元，約減 31.93%。

二、餘絀撥補之預計：(當年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，如圖 3 及圖 4)

前期未分配賸餘 2,807 萬 1 千元，本年度預計賸餘 32 萬 4 千元，合計未分配賸餘 2,839 萬 5 千元。

三、現金流量之預計：

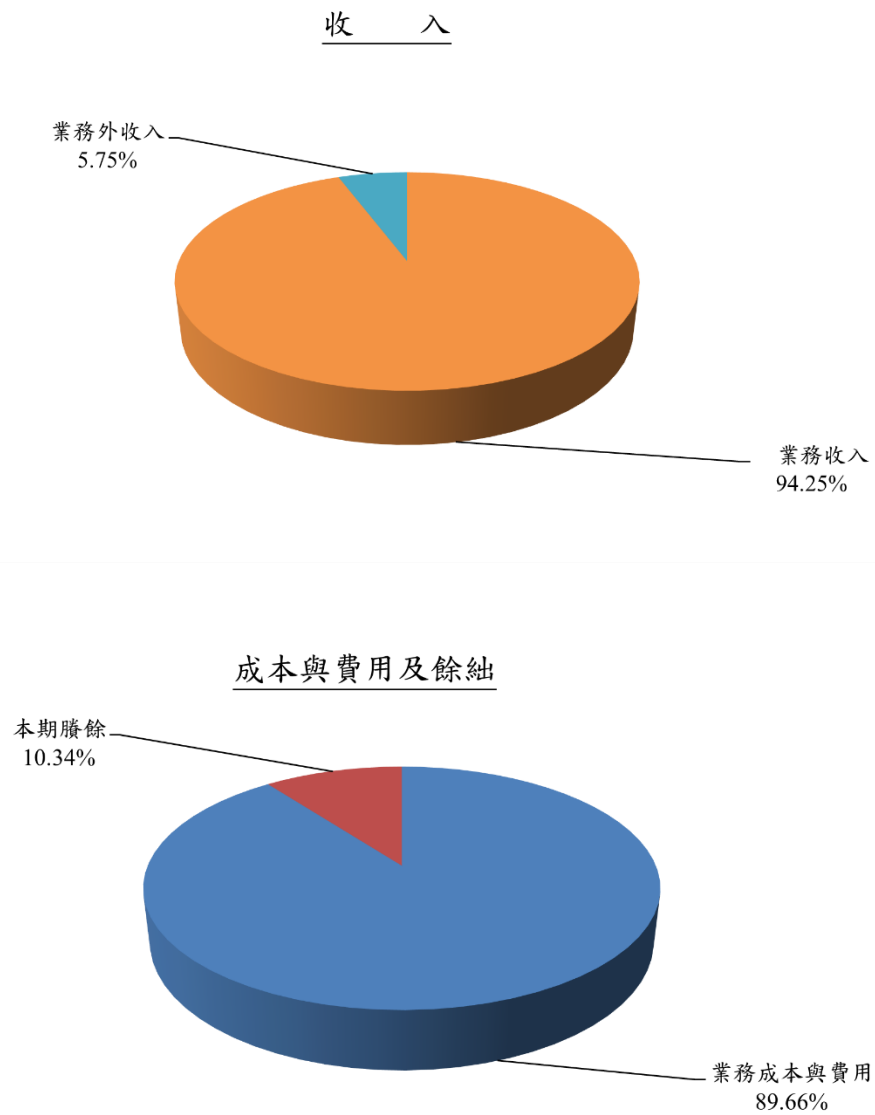
本年度現金及約當現金淨增 33 萬 7 千元，主要係業務活動之淨現金流入 33 萬 7 千元，投資活動之淨現金流入 0 元，籌資活動之淨現金流入 0 千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

圖 1

113 年度收入、成本與費用及賸餘

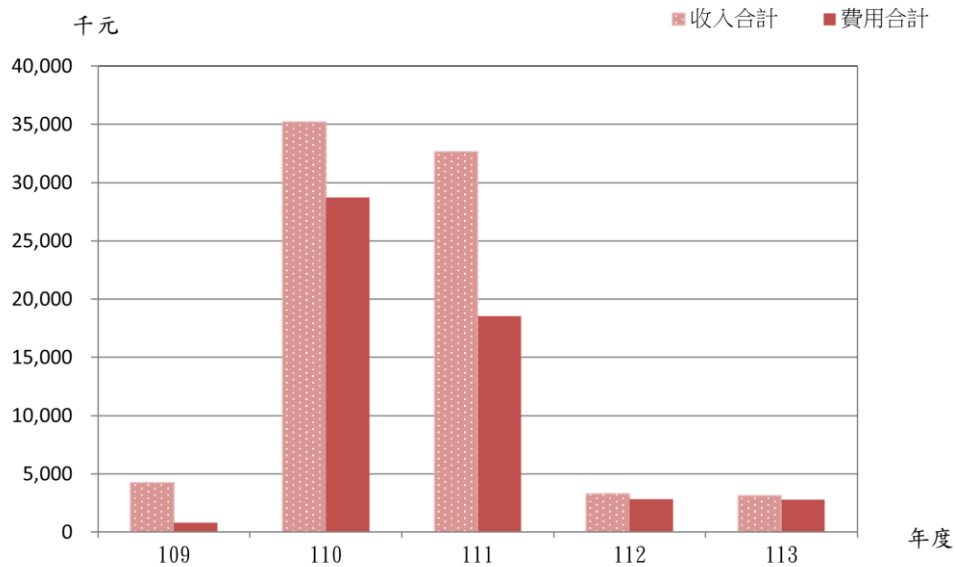


單位：新臺幣千元

收入	113 年度預算	成本與費用及賸餘	113 年度預算
業務收入	2,953	業務成本與費用	2,809
醫療收入	2,953	醫療成本	2,809
業務外收入	180	本期賸餘	324
收入總額	3,133	成本與費用及賸餘總額	3,133

圖 2

## 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
收入					
業務收入	4,269	35,213	32,614	3,314	2,953
業務外收入	4	11	62	2	180
收入合計	4,273	35,224	32,676	3,316	3,133
費用					
業務成本與費用	812	28,742	18,523	2,840	2,809
業務外費用	-	-	-	-	-
費用合計	812	28,742	18,523	2,840	2,809
本期賸餘 (短絀)	<b>3,461</b>	<b>6,482</b>	<b>14,154</b>	<b>476</b>	<b>324</b>

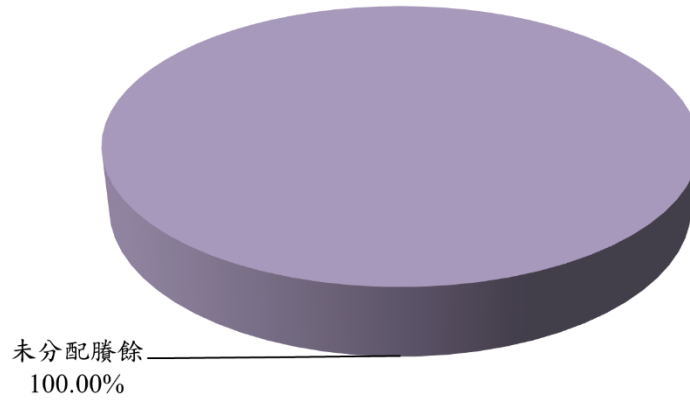
註：109 至 111 年度決算數為審定決算數；112 年度預算為法定預算數。以下各表同。



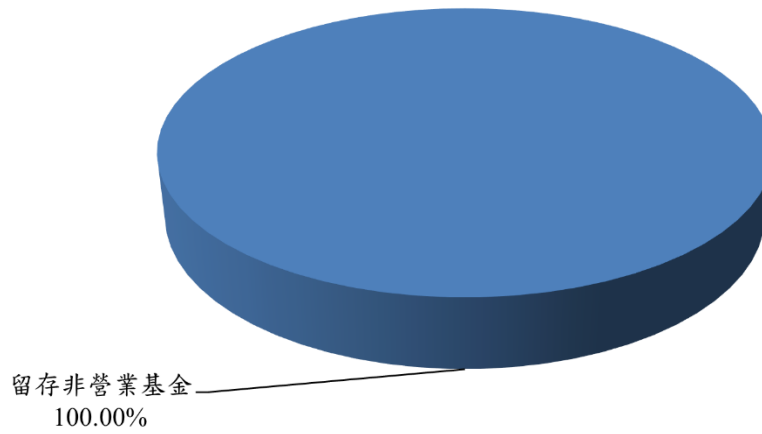
圖 3

113 年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

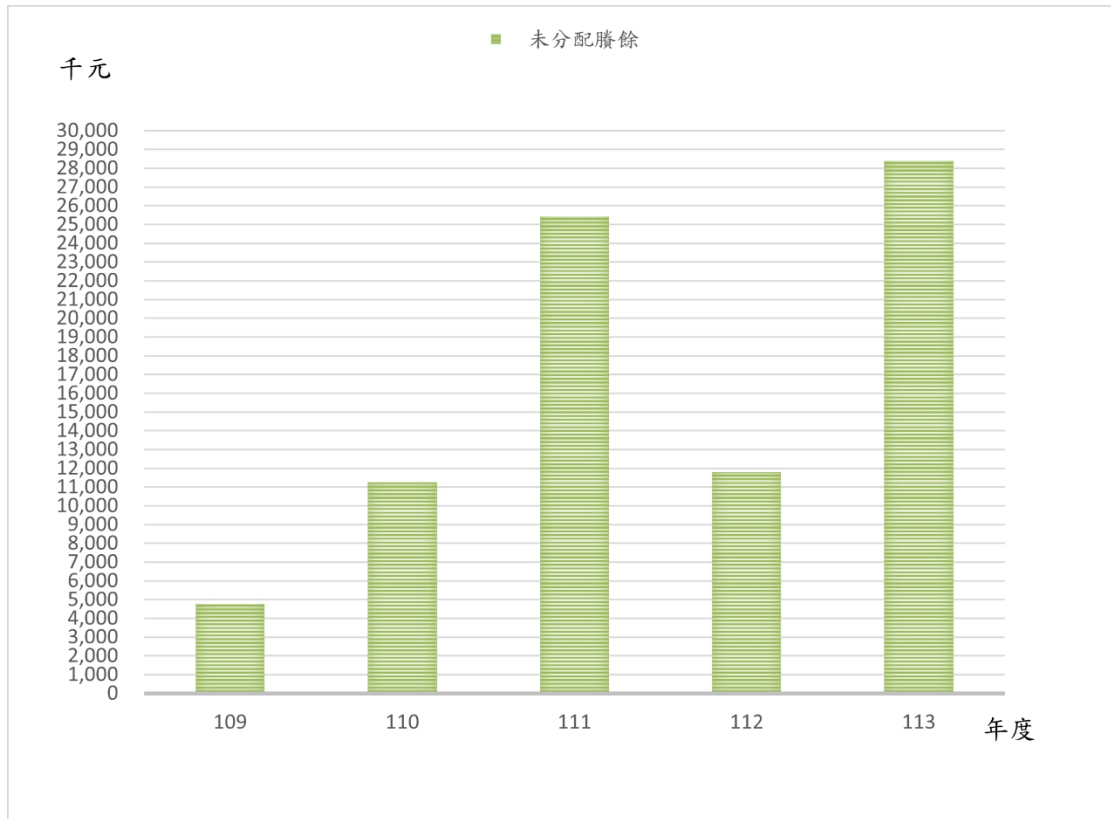


單位：新臺幣千元

按分配程序分	113 年度預算	按所得對象分	113 年度預算
未分配賸餘	28,395	留存非營業基金	28,395
合 計	28,395	合 計	28,395

圖 4

## 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
	<b>賸餘分配</b>				
填補累積短絀	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4,769	11,251	25,405	11,810	28,395
<b>合計</b>	<b>4,769</b>	<b>11,251</b>	<b>25,405</b>	<b>11,810</b>	<b>28,395</b>



## 乙、預算主要表

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

**收支餘絀預計表**

中華民國113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	%
32,614	100.00	<b>業務收入</b>	<b>2,953</b>	<b>100.00</b>	<b>3,314</b>	<b>100.00</b>	<b>-361</b>	<b>-10.89</b>
32,614	100.00	醫療收入	2,953	100.00	3,314	100.00	-361	-10.89
32,597	99.95	門診醫療收入	2,908	98.48	3,259	98.34	-351	-10.77
16	0.05	其他醫療收入	45	1.52	55	1.66	-10	-18.18
<b>18,523</b>	<b>56.79</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>2,809</b>	<b>95.12</b>	<b>2,840</b>	<b>85.70</b>	<b>-31</b>	<b>-1.09</b>
18,523	56.79	醫療成本	2,809	95.12	2,840	85.70	-31	-1.09
18,523	56.79	門診醫療成本	2,809	95.12	2,840	85.70	-31	-1.09
<b>14,091</b>	<b>43.21</b>	<b>業務賸餘 (短絀)</b>	<b>144</b>	<b>4.88</b>	<b>474</b>	<b>14.30</b>	<b>-330</b>	<b>-69.62</b>
<b>62</b>	<b>0.19</b>	<b>業務外收入</b>	<b>180</b>	<b>6.10</b>	<b>2</b>	<b>0.06</b>	<b>178</b>	<b>8,900.00</b>
62	0.19	財務收入	180	6.10	2	0.06	178	8,900.00
62	0.19	利息收入	180	6.10	2	0.06	178	8,900.00
<b>62</b>	<b>0.19</b>	<b>業務外賸餘 (短絀)</b>	<b>180</b>	<b>6.10</b>	<b>2</b>	<b>0.06</b>	<b>178</b>	<b>8,900.00</b>
<b>14,154</b>	<b>43.40</b>	<b>本期賸餘 (短絀)</b>	<b>324</b>	<b>10.97</b>	<b>476</b>	<b>14.36</b>	<b>-152</b>	<b>-31.93</b>

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。

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

**餘絀撥補預計表**

中華民國113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	%	
11,810	100.00	<b>賸餘之部</b>	28,395	100.00	
476	4.03	本期賸餘	324	1.14	
11,334	95.97	前期未分配賸餘	28,071	98.86	
<b>11,810</b>	<b>100.00</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>28,395</b>	<b>100.00</b>	

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

**現金流量預計表**

中華民國113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）	324	
利息股利之調整	-180	利息收入180千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	144	
調整項目	13	折舊、減損及折耗13千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	157	
收取利息	180	
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>337</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</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>337</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>28,040</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>28,377</b>	





## 丙、預算明細表

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

**醫療收入明細表**

中華民國113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	
<b>醫療收入</b>				<b>2,953</b>	
門診醫療收入				2,908	
一般門診收入		580	100.00	58	體格檢查、高齡認知檢測等收入。
健保門診收入		19,000	150.00	2,850	疫苗接種處置費、糞便潛血檢查、成人健檢及口腔篩檢等收入。
其他醫療收入				45	
證明書規費收入		600	50.00	30	醫療證明書規費收入等。
其他收入		15	1,000.00	15	外展服務收入等。

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

**業務外收入明細表**

中華民國113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>180</b>	
財務收入	180	
利息收入	180	銀行存款利息。



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
<b>醫療成本</b>		-	-	2,809
門診醫療成本		-	-	2,809
用人費用		-	-	1,912
聘僱及兼職人員薪資		-	-	1,912
兼職人員酬金		535	3,573.83	1,912
服務費用		-	-	521
旅運費		-	-	35
貨物運費		1	35,000.00	35
印刷裝訂與廣告費		-	-	55
印刷及裝訂費		1	55,000.00	55
專業服務費		-	-	431
委託檢驗(定)試驗認證費		1	130,000.00	130
電腦軟體服務費		1	301,000.00	301
材料及用品費		-	-	363
用品消耗		-	-	122
辦公(事務)用品		1	76,000.00	76
其他		1	46,000.00	46
商品及醫療用品		-	-	241
衛材		1	191,000.00	191
藥品		1	50,000.00	50
折舊、折耗及攤銷		-	-	13
不動產、廠房及設備折舊		-	-	13
機械及設備折舊		1	13,000.00	13

衛生局  
作業基金

明細表

113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
-	-	2,840	-	-	18,523
-	-	2,840	-	-	18,523
-	-	1,839	-	-	18,369
-	-	1,839	-	-	18,369
535	3,437.38	1,839	-	-	18,369
-	-	528	-	-	141
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	50	-	-	14
-	-	50	-	-	14
-	-	478	-	-	128
-	-	178	-	-	39
-	-	300	-	-	89
-	-	472	-	-	-
-	-	166	-	-	-
1	97,000.00	97	-	-	-
1	69,000.00	69	-	-	-
-	-	306	-	-	-
-	-	251	-	-	-
-	-	55	-	-	-
-	-	1	-	-	12
-	-	1	-	-	12
-	-	1	-	-	12

新竹市衛生局  
 新竹市醫療作業基金  
**醫療成本說明**  
 中華民國113年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
兼職人員酬金	醫療機構業務合作支援服務報酬費(支援醫師診療費)。
服務費用	
旅運費	
貨物運費	疫苗、防疫用品及推廣活動物資等運送費用。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	預算及相關會計報告、資料印刷、裝訂費等。
專業服務費	
委託檢驗(定)試驗認證費	委託代辦門診檢驗費用。
電腦軟體服務費	衛生所醫療保健資訊系統(PHIS)、基金會計系統及其他各系統軟體之軟體維護、改版維護費。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診病歷紀錄及報表用紙、印花、文具紙張等辦公用之消耗品及非消耗品。
其他	電腦耗材。
商品及醫療用品	
衛材	門診醫療及檢驗用衛材。
藥品	門診醫療及檢驗用藥品。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	電腦及各項機械設備折舊。

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

**資產折舊明細表**

中華民國113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			55								55
上年度預計增減資 產原值											
本年度預計增減資 產原值											
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資 產總額			55								55
本年度應提折舊額			13								13
醫療成本			13								13





## 丁、預算參考表

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

**預計平衡表**

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - )
25,405	資產	28,395	28,071	324
25,366	流動資產	28,382	28,045	337
25,361	現金	28,377	28,040	337
5	應收款項	5	5	
39	不動產、廠房及設備	13	26	-13
39	機械及設備	13	26	-13
25,405	資產合計	28,395	28,071	324
25,405	淨值	28,395	28,071	324
25,405	累積餘絀	28,395	28,071	324
25,405	累積賸餘	28,395	28,071	324
25,405	負債及淨值合計	28,395	28,071	324

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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>					
醫療成本	年	1	2,809,000.00	2,809	辦理門診醫療相關業務。
<b>上年度預算數</b>					
醫療成本	年	1	2,840,000.00	2,840	辦理門診醫療相關業務。
<b>前年度決算數</b>					
醫療成本	年	1	18,522,512.00	18,523	辦理門診醫療相關業務。
<b>110年度決算數</b>					
醫療成本	年	1	28,741,619.00	28,742	辦理門診醫療相關業務。
<b>109年度決算數</b>					
醫療成本	年	1	811,596.00	812	辦理門診醫療相關業務。



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 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	
業務支出部分									
醫療成本									
兼任人員									
合計									

註：兼任人員用人費用1,912千元係支援醫師診療費。

衛生局  
作業基金

彙計表

113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				
								1,912	1,912	
								1,912	1,912	
								1,912	1,912	

新竹市衛生局  
新竹市醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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	投 融 資 業務成本	醫療成本	業 務 費 用
18,369	1,839	用人費用	1,912		1,912	
18,369	1,839	聘僱及兼職人員薪資	1,912		1,912	
18,369	1,839	兼職人員酬金	1,912		1,912	
141	528	服務費用	521		521	
		旅運費	35		35	
		貨物運費	35		35	
14	50	印刷裝訂與廣告費	55		55	
14	50	印刷及裝訂費	55		55	
128	478	專業服務費	431		431	
39	178	委託檢驗(定)試驗認證費	130		130	
89	300	電腦軟體服務費	301		301	
	472	材料及用品費	363		363	
	166	用品消耗	122		122	
	97	辦公(事務)用品	76		76	
	69	其他	46		46	
	306	商品及醫療用品	241		241	
	251	衛材	191		191	
	55	藥品	50		50	
12	1	折舊、折耗及攤銷	13		13	
12	1	不動產、廠房及設備折舊	13		13	
12	1	機械及設備折舊	13		13	
<b>18,523</b>	<b>2,840</b>	總 計	<b>2,809</b>		<b>2,809</b>	