

中華民國 106 年度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療作業基金 附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣衛生局編

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

目 次

中華民國106年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-4	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表	第	5-6	頁
(二)餘絀撥補預計表	第	7	頁
(三)現金流量預計表	第	8	頁
三、預算明細表			
(一)醫療收入明細表	第	9	頁
(二)其他業務收入明細表	第	10	頁
(三)業務外收入明細表	第	11	頁
(四)醫療成本明細表及說明	第	12-15	頁
(五)其他業務費用明細表及說明	第	16	頁
(六)業務外費用明細表及說明	第	17	頁
(七)固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
(八)資產折舊明細表	第	19	頁
四、預算參考表			
(一)五年來主要營運計畫分析表	第	20	頁
(二)預計平衡表	第	22-24	頁
(三)員工人數彙計表	第	25	頁
(四)用人費用彙計表	第	26-27	頁
(五)各項費用彙計表	第	28-29	頁

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國106年度

壹、基金概況：

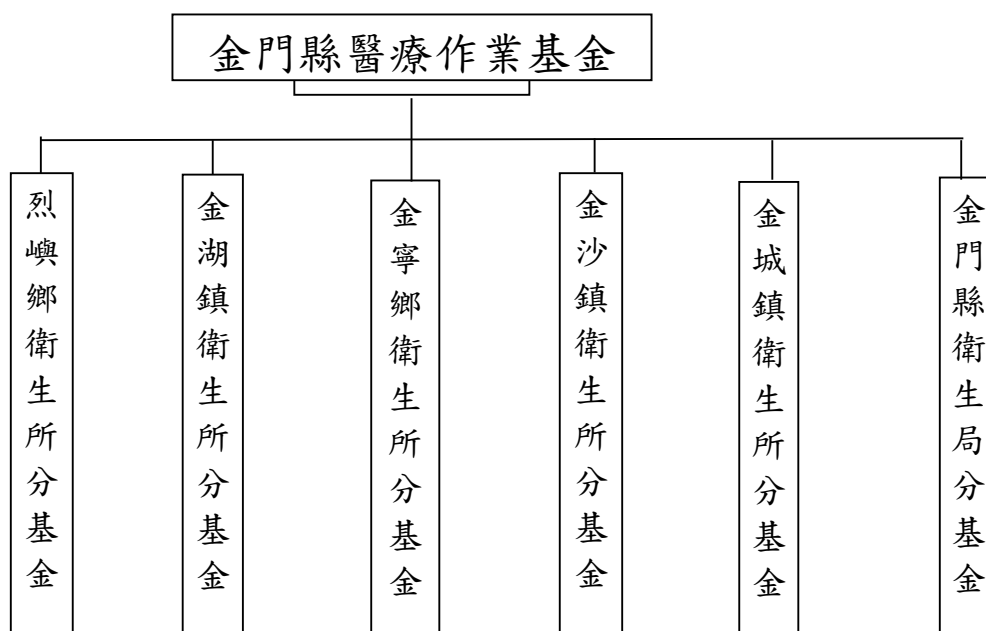
一、設立宗旨

(一)本基金為強化各鄉鎮衛生所之管理、辦理各項公共衛生業務、民眾醫療服務，使各醫療院所充分發揮其功能，以確保國民健康為宗旨。

(二)各衛生所乃為提供病患診療及公共衛生、防疫、保健與醫療行政等業務。

二、組織概況

基金體系圖：



三、基金歸類及屬性

本基金為預算法第四條第一項第二款第四目所定之特種基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

- 一、前年度業務收入38,101千元，業務成本與費用37,981千元，業務外收入2,382千元，業務外費用8千元，收支相抵後，計賸餘2,494千元。
- 二、上年度半年期間業務收入18,880千元，業務成本與費用19,689元，業務外收入792千元，業務外費用58千元，收支相抵後，計短絀75千元。

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國106年度

參、業務計畫：

一、營運計畫：

1. 加強各項公共衛生業務，配合本縣地區發展，充實各項醫療設施，加強服務，以提昇本縣之醫療品質。
2. 預計診療門診病患78,700人次。
3. 成立居家護理，對臥病在床者提供良好服務。
4. 增進各所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。
6. 充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

金城衛生所由營運資金自行購置會議桌1張36千元、冷氣機1台40千元，總計76千元。

金沙衛生所由營運資金自行購置電話交換機1台20千元、冷氣3台計95千元、監視器1台60千元，總計175千元。

三、長期債務之舉借償還：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：

1. 本年度業務收入41,154千元，較上年度預算數44,042千元，減少2,888千元，約負6.56%。
2. 本年度業務成本與費用46,199千元，較上年度預算數46,664千元，減少465千元，約負1.00%。
3. 本年度業務外收入1,960千元，較上年度預算數2,293千元，減少333千元，約負14.52%。
4. 本年度業務外費用144千元，同於上年度預算數。
5. 收支相抵後短絀3,229千元，較上年度預算短絀473千元，短絀增加2,756千元，約582.66%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀3,229千元，前期未分配賸餘之部75,096千元，總計未分配賸餘71,867千元。

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國106年度

三、現金流量之預計：

1. 業務活動之現金流量：本年度業務活動之現金流出499千元。
2. 投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出353千元，係為購置固定資產及增加準備金。
3. 融資活動之現金流量：本年度融資活動之現金流入102千元。
4. 現金及約當現金之淨減數為750千元。

四、補辦預算事項：無

伍、其他： 無

金門縣衛生局暨各衛生所
金門縣醫療作業基金

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
收入					
業務收入	36,051	38,293	38,101	44,042	41,154
業務外收入	1,918	1,877	2,382	2,293	1,960
收入合計	37,969	40,170	40,483	46,335	43,114
成本與費用					
業務成本與費用	38,202	37,900	37,981	46,664	46,199
業務外費用	227	4	8	144	144
成本與費用合計	38,429	37,904	37,989	46,808	46,343

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國106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	%
38,101	100.00	業務收入	41,154	100.00	44,042	100.00	-2,888	-6.56
36,347	95.40	醫療收入	39,080	94.96	40,550	92.07	-1,470	-3.63
40,604	106.57	門診醫療收入	45,005	109.36	47,039	106.80	-2,034	-4.32
48	0.13	衛生保健收入	44	0.11	36	0.08	8	22.22
202	0.53	其他醫療收入	206	0.50	193	0.44	13	6.74
4,508	11.83	醫療折讓(-)	6,175	15.00	6,718	15.25	-543	-8.08
1,755	4.60	其他業務收入	2,074	5.04	3,492	7.93	-1,418	-40.61
307	0.81	其他補助收入	574	1.39	1,992	4.52	-1,418	-71.18
1,447	3.80	雜項業務收入	1,500	3.64	1,500	3.41		
37,981	99.68	業務成本與費用	46,199	112.26	46,664	105.95	-465	-1.00
36,400	95.53	醫療成本	41,216	100.15	42,135	95.67	-919	-2.18
36,400	95.53	門診醫療成本	41,216	100.15	42,135	95.67	-919	-2.18
1,581	4.15	其他業務費用	4,983	12.11	4,529	10.28	454	10.02
1,581	4.15	雜項業務費用	4,983	12.11	4,529	10.28	454	10.02
121	0.32	業務賸餘(短絀-)	-5,045	-12.26	-2,622	-5.95	-2,423	92.41
2,382	6.25	業務外收入	1,960	4.76	2,293	5.21	-333	-14.52
683	1.79	財務收入	815	1.98	833	1.89	-18	-2.16
683	1.79	利息收入	815	1.98	833	1.89	-18	-2.16
1,699	4.46	其他業務外收入	1,145	2.78	1,460	3.32	-315	-21.58

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國106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	%
1,699	4.46	雜項收入	1,145	2.78	1,460	3.32	-315	-21.58
8	0.02	業務外費用	144	0.35	144	0.33		
8	0.02	其他業務外費用	144	0.35	144	0.33		
8	0.02	雜項費用	144	0.35	144	0.33		
2,374	6.23	業務外賸餘(短絀-)	1,816	4.41	2,149	4.88	-333	-15.50
2,494	6.55	本期賸餘(短絀-)	-3,229	-7.85	-473	-1.07	-2,756	582.66

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國106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	%	
77,359	100.00	賸餘之部	83,013	100.00	
949	1.23	本期賸餘	765	0.92	
76,410	98.77	前期未分配賸餘	82,248	99.08	
579	0.75	分配之部	2,833	3.41	
579	0.75	填補累積短絀	2,833	3.41	
76,780	99.25	未分配賸餘	80,180	96.59	
7,038	100.00	短絀之部	11,146	100.00	
1,422	20.20	本期短絀	3,994	35.83	
5,616	79.80	前期待填補之短絀	7,152	64.17	
579	100.00	填補之部	2,833	100.00	
579	100.00	撥用賸餘	2,833	100.00	
6,459	8.35	待填補之短絀	8,313	10.01	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘(短絀-)			-3,229		
	調整非現金項目			2,730		
	折舊及折耗			2,599		
	流動資產淨減(淨增-)			121		
	流動負債淨增(淨減-)			10		
	業務活動之淨現金流入(流出-)			-499		
投資活動之現金流量						
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			-102		
	增加準備金			-102		
	增加固定資產及遞耗資產			-251		
	增加固定資產			-251		
	投資活動之淨現金流入(流出-)			-353		
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			102		
	增加其他負債			102		
	融資活動之淨現金流入(流出-)			102		
匯率變動影響數						
	現金及約當現金之淨增(淨減-)			-750		
	期初現金及約當現金			171,924		
	期末現金及約當現金			171,174		

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	預算數	說 明
36,400	42,135	醫療成本	41,216	
36,400	42,135	門診醫療成本	41,216	
19,949	21,237	用人費用	21,606	
961	2,622	聘僱及兼職人員薪資	2,363	
961	2,622	約僱職員薪金	2,363	
521	710	超時工作報酬	698	
516	688	加班費	676	
5	22	誤餐費	22	
18,047	17,114	獎金	17,819	
17,932	16,784	績效獎金	17,522	
115	330	年終獎金	297	
44	126	退休及卹償金	115	
44	126	職員退休及離職金	115	
376	665	福利費	611	
352	585	分擔員工保險費	531	
24	80	其他福利費	80	
5,666	7,558	服務費用	7,345	
688	710	水電費	709	
675	672	工作場所電費	672	
13	31	工作場所水費	30	
0	7	氣體費	7	
117	194	郵電費	173	
3	18	郵費	15	
114	176	電話費	158	
10	16	旅運費	16	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	預算數	說 明
10	16	國內旅費	16	
84	181	印刷裝訂與廣告費	181	
84	181	印刷及裝訂費	181	
278	477	修理保養及保固費	482	
25	64	一般房屋修護費	60	
211	310	機械及設備修護費	310	
39	73	交通及運輸設備修護費	82	
3	30	什項設備修護費	30	
33	117	保險費	80	
27	95	責任保險費	63	
6	22	其他保險費	17	
2,681	3,634	一般服務費	3,534	
2,677	3,620	計時與計件人員酬金	3,520	
4	14	體育活動費	14	
1,495	1,929	專業服務費	1,870	
0	16	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	16	
1,342	1,639	委託檢驗(定)試驗認證費	1,580	
153	274	其他	274	
280	300	公共關係費	300	
280	300	公共關係費	300	
8,145	10,715	材料及用品費	9,367	
47	105	使用材料費	110	
47	105	原料	110	
255	311	用品消耗	311	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	預算數	說 明
230	226	辦公（事務）用品	226	
25	31	報章什誌	31	
0	54	醫療用品(非醫療院所使用)	54	
7,843	10,299	商品及醫療用品	8,946	
102	171	衛材	166	
7,742	10,128	藥品	8,780	
12	32	租金與利息	32	
12	32	什項設備租金	32	
12	32	什項設備租金	32	
2,499	2,342	折舊、折耗及攤銷	2,599	
797	711	機械及設備折舊	656	
797	711	機械及設備折舊	656	
7	6	交通及運輸設備折舊	9	
7	6	交通及運輸設備折舊	9	
146	129	什項設備折舊	141	
146	129	什項設備折舊	141	
1,548	1,496	代管資產折舊	1,793	
1,548	1,496	代管資產折舊	1,793	
21	37	稅捐與規費(強制費)	41	
21	37	規 費	41	
15	37	行政規費與強制費	41	
6	0	汽車燃料使用費	0	
97	148	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	160	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

醫療成本明細表

中華民國106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	預算數	說 明
10	16	會費	16	
10	16	學術團體會費	16	
0	8	捐助、補助與獎助	8	
0	8	其他	8	
87	124	分擔	136	
87	124	分擔其他費用	136	
0	44	短絀與賠償給付	44	
0	44	賠償給付	44	
0	44	一般賠償	44	
11	22	其他	22	
11	22	其他費用	22	
11	22	其他	22	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

其他業務費用明細表

中華民國106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	預算數	說 明
1,581	4,529	其他業務費用	4,983	
1,581	4,529	雜項業務費用	4,983	
100	1,920	用人費用	1,920	
100	1,920	津貼	1,920	
100	1,920	其他津貼	1,920	
1,283	2,400	服務費用	2,472	
0	39	旅運費	39	
0	39	國內旅費	39	
32	219	印刷裝訂與廣告費	219	
10	45	印刷及裝訂費	45	
22	25	廣（公）告費	25	
0	149	業務宣導費	149	
1,189	1,598	一般服務費	1,770	
1,189	1,596	計時與計件人員酬金	1,768	
0	2	體育活動費	2	
62	544	專業服務費	444	
0	216	委託檢驗(定)試驗認證費	116	
62	328	電子計算機軟體服務費	328	
4	17	材料及用品費	17	
4	17	用品消耗	17	
4	17	辦公（事務）用品	17	
194	192	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	574	
194	192	捐助、補助與獎助	574	
194	192	補(協)助政府機關(構)	574	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務外費用明細表

中華民國106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	預算數	說 明
8	144	其他業務外費用	144	
8	144	雜項費用	144	
8	144	其他	144	
8	144	其他費用	144	
8	144	其他	144	

金門縣衛生局暨各衛生所
金門縣醫療作業基金
 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項	目	土 地	土 地 改 良	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	合 計	說 明
一般建築及設備計畫		0	0	0	0	20	231	0	0	251	
一次性項目		0	0	0	0	20	231	0	0	251	
冷氣機		0	0	0	0	0	60	0	0	60	
冷氣機		0	0	0	0	0	35	0	0	35	
電話交換機		0	0	0	0	20	0	0	0	20	
桌		0	0	0	0	0	36	0	0	36	
冷氣機		0	0	0	0	0	40	0	0	40	
監視器		0	0	0	0	0	60	0	0	60	

資產折舊明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣衛生局暨各衛生所
金門縣醫療作業基金
五年來主要營運計畫分析表

中華民國106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
本年度預算數	人次	-	-	39,080	
醫療收入	人次	78,700	496.57	39,080	
上年度預算數	人次	-	-	40,550	
醫療收入	人次	82,620	490.8	40,550	
前年度決算數	人次	-	-	36,347	
醫療收入	人次	72,501	501.33	36,347	
103年度決算數	人次	-	-	34,886	
醫療收入	人次	73,768	472.92	34,886	
102年度決算數	人次	-	-	33,519	
醫療收入	人次	72,005	465.5	33,519	

本 頁 空 白

金門縣衛生局暨各衛生所
金門縣醫療作業基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12 月31日實際數	科 目	106年12月31 日預計數	105年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
181,349	資 產	184,070	186,392	-2,322
176,970	流動資產	175,626	176,497	-871
172,606	現金	171,174	171,924	-750
172,576	銀行存款	171,144	171,894	-750
30	零用及週轉金	30	30	0
2,818	應收款項	2,855	2,920	-65
3,676	應收醫療帳款	3,719	3,818	-99
858	備抵醫療折讓(-)	864	898	-34
1,546	存 貨	1,597	1,653	-56
1,546	醫療用品	1,597	1,653	-56
347	長期投資、應收款、貸墊款及準備金	544	442	102
347	準備金	544	442	102
347	退休及離職準備金	544	442	102
1,804	固定資產	2,265	2,820	-555
1,435	機械及設備	1,836	2,492	-656
5,705	機械及設備	7,540	7,540	0
4,270	累計折舊－機械及設備(-)	5,704	5,048	656
12	交通及運輸設備	18	7	11
51	交通及運輸設備	71	51	20

金門縣衛生局暨各衛生所
金門縣醫療作業基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12 月31日實際數	科 目	106年12月31 日預計數	105年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
39	累計折舊－交通及運輸設備(-)	53	44	9
357	什項設備	411	321	90
1,203	什項設備	1,527	1,296	231
846	累計折舊－什項設備(-)	1,116	975	141
2,228	其他資產	5,635	6,633	-998
2,228	什項資產	5,635	6,633	-998
17,656	代管資產	24,348	23,553	795
15,428	累計折舊－代管資產(-)	18,713	16,920	1,793
181,349	資產合計	184,070	186,392	-2,322
41,192	負債	48,066	47,159	907
23,189	流動負債	23,174	23,164	10
23,189	應付款項	23,174	23,164	10
149	應付代收款	112	107	5
23,040	應付費用	23,062	23,057	5
18,003	其他負債	24,892	23,995	897
18,003	什項負債	24,892	23,995	897
347	應付退休及離職金	544	442	102
17,656	應付代管資產	24,348	23,553	795
140,157	淨值	136,004	139,233	-3,229

金門縣衛生局暨各衛生所
金門縣醫療作業基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12 月31日實際數	科 目	106年12月31 日預計數	105年(上年)12 月31日預計數	比較增減(-)
63,000	基金	63,000	63,000	0
63,000	基金	63,000	63,000	0
63,000	基金	63,000	63,000	0
1,137	公積	1,137	1,137	0
1,137	資本公積	1,137	1,137	0
1,137	受贈公積	1,137	1,137	0
75,983	累積餘絀(-)	71,867	75,096	-3,229
81,880	累積賸餘	80,180	82,248	-2,068
81,880	累積賸餘	80,180	82,248	-2,068
-5,897	累積短絀(-)	-8,313	-7,152	-1,161
-5,897	累積短絀	-8,313	-7,152	-1,161
181,349	負債及淨值合計	184,070	186,392	-2,322

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

員工人數彙計表

中華民國106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
專任人員	5	0	5	
約僱	5	0	5	
總 計	5	0	5	

金門縣衛生局

金門縣醫

用人費用

中華民國

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
業務總支出部分	0	2,363	698	1,920	297	0	17,522	0
門診醫療成本	0	2,363	698	0	297	0	17,522	0
雜項業務費用	0	0	0	1,920	0	0	0	0
合計	0	2,363	698	1,920	297	0	17,522	0

暨各衛生所
療作業基金
彙計表
106 年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遺 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				
115	0	0	531	0	0	80	0	23,526	0	23,526
115	0	0	531	0	0	80	0	21,606	0	21,606
0	0	0	0	0	0		0	1,920	0	1,920
115	0	0	531	0	0	80	0	23,526	0	23,526

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國106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	其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 外 用		
20,049	23,157	用人費用	23,526	21,606	1,920	0		
961	2,622	聘僱及兼職人員薪資	2,363	2,363	0	0		
521	710	超時工作報酬	698	698	0	0		
100	1,920	津貼	1,920	0	1,920	0		
18,047	17,114	獎金	17,819	17,819	0	0		
44	126	退休及卹償金	115	115	0	0		
376	665	福利費	611	611	0	0		
6,949	9,958	服務費用	9,817	7,345	2,472	0		
688	710	水電費	709	709	0	0		
117	194	郵電費	173	173	0	0		
10	55	旅運費	55	16	39	0		
116	400	印刷裝訂與廣告費	400	181	219	0		
278	477	修理保養及保固費	482	482	0	0		
33	117	保險費	80	80	0	0		
3,870	5,232	一般服務費	5,304	3,534	1,770	0		
1,557	2,473	專業服務費	2,314	1,870	444	0		
280	300	公共關係費	300	300	0	0		
8,150	10,732	材料及用品費	9,384	9,367	17	0		
47	105	使用材料費	110	110	0	0		
259	328	用品消耗	328	311	17	0		
7,843	10,299	商品及醫療用品	8,946	8,946	0	0		
12	32	租金與利息	32	32	0	0		
12	32	什項設備租金	32	32	0	0		
2,499	2,342	折舊、折耗及攤銷	2,599	2,599	0	0		
797	711	機械及設備折舊	656	656	0	0		
7	6	交通及運輸設備折舊	9	9	0	0		
146	129	什項設備折舊	141	141	0	0		
1,548	1,496	代管資產折舊	1,793	1,793	0	0		
21	37	稅捐與規費(強制費)	41	41	0	0		
21	37	規 費	41	41	0	0		
291	340	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	734	160	574	0		
10	16	會費	16	16	0	0		

