

彰化縣衛生局
彰化縣各鄉鎮市(區)衛生所醫療作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：本機關之任務，係掌理本縣衛生行政及有關公共衛生技術事宜，並置各鄉鎮市(區)衛生所，為服務地方上一般民眾、軍公教人員疾病之檢查、診斷、治療，此係為地方民眾福利，保健與治療並照顧縣民健康為本基金設立目的。

二、組織概況：

本基金包括 27 個鄉鎮市(區)衛生所辦理門診醫療業務。

三、基金歸類及屬性：

本基金為非營業循環特種基金，不以營利為目的，並以自給自足原則，專款專用，各項收支供衛生所醫療門診用途。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度決算結果：

業務總收入 180,227 千元，較預算數 172,807 千元，超收 7,420 千元。

業務總支出 162,560 千元，較預算數 162,125 千元，減少 435 千元，收支相抵本期賸餘 17,667 千元。

二、上年度預算截至 105 年 6 月 30 日止執行情形：

業務總收入 99,221 千元，業務總支出 90,075 千元，收支相抵本期賸餘 9,146 千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)、銷售計畫：

1. 計畫概述：在自給自足原則下向患者收費。

2. 本年度銷售計畫：

	銷售藥品對象	收入金額
門診醫療收入—藥品費收入	全民健保及一般患者	12,120,000

彰化縣衛生局
彰化縣各鄉鎮市(區)衛生所醫療作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

(二)、採購計畫：

1. 計畫概述：採購藥品供患者使用。
2. 本年度採購計畫：

單位：新臺幣元

貨品名稱	採購		上年度期末結餘金額	本年度計畫採購金額	可供銷售金額	本年度期末結存金額	本年度銷貨成本
	地區	方法					
藥品	國內	依政府採購法規定辦理	1,299,000	8,965,000	10,264,000	1,157,000	9,107,000

(三)、門診計畫：

1. 計畫概述：辦理一般疾病防治、治療與各項體檢、診斷等。
2. 本年度營運計畫：資金充足範圍內增加最新儀器設備，提高治療、防治水準。
3. 本年度預計看診人次：698,408 人次。

營運項目	單位	數量	收入金額
診察費收入	人次	325,737	97,721,000
檢驗費收入	人次	247,332	29,680,000
X光費收入	人次	1,465	293,000
體檢費收入	人次	9,030	452,000
健檢費收入	人次	90,477	20,810,000
護理照護收入	人次	20,927	3,767,000
其他收入	人次	3,440	688,000
合計	人次	698,408	153,411,000

彰化縣衛生局
彰化縣各鄉鎮市(區)衛生所醫療作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

二、重要投資：

為提高治療水準與防治功能、服務患者及地方民眾，本年度各項固定資產建設改良擴充計畫共計 1,249 千元，詳如固定資產建設改良擴充明細表與固定資產建設改良擴充資金來源明細表。

106 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	106 年度預算	資金來源	106 年度預算
土地		營運資金	1,249
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築		公庫撥款	
機械及設備	58	外借資金	
交通及運輸設備	201		
什項設備	990		
租賃資產			
租賃權益改良			
合 計	1,249	合 計	1,249

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務收入 161,901 千元，較上年度預算數 154,454 千元，增加 7,447 千元，約 104.82%，主要係診察費收入增加所致。

(二) 本年度預算業務收入 161,901 千元，業務成本與費用 159,374 千元，收支相抵後業務賸餘 2,527 千元；業務外收入 23,631 千元，業務外費用 14,321 千元，收支相抵後業務外賸餘 9,310 千元；業務總收支相抵後本期賸餘 11,837 千元。106 年度收入、成本與費用及賸餘詳如收支餘絀預計表。

彰化縣衛生局

彰化縣各鄉鎮市(區)衛生所醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

(二) 最近 5 年收入與支出詳如下表：

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	140,498	144,864	152,886	154,454	161,901
業務外收入	18,751	18,242	27,341	19,680	23,631
收入合計	159,249	163,106	180,227	174,134	185,532
支出					
業務成本與費用	136,086	140,040	147,504	152,030	159,374
業務外費用	10,554	8,237	15,056	11,605	14,321
支出合計	146,640	148,277	162,560	163,635	173,695
本期賸餘	12,609	14,829	17,667	10,499	11,837

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預算賸餘為 11,837 千元，連同前期未分配累積賸餘 50,483 千元，共有可分配賸餘 62,320 千元，扣除解繳縣庫淨額 11,873 千元，本期末分配賸餘 50,447 千元，留存事業機關擴充資產等用途之需。106 度賸餘分配詳如餘絀撥補預計表。

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之現金流量：包括本期賸餘 11,837 千元，加調整非現金項目 1,594 千元，其項目如次：

(1) 提存呆帳、醫療折讓及短絀減少 601 千元。(2) 折舊及折耗 1,316 千元。(3) 流動資產淨減 23,372 千元。(4) 流動負債淨減 22,493 千元，合計業務活動之淨現金流入 13,431 千元。

(二) 投資活動之現金流量：(1) 減少其他資產 24 千元。(2) 增加固定資產 1,249 千元，合計投資活動之淨現金流出 1,225 千元。

彰化縣衛生局
彰化縣各鄉鎮市(區)衛生所醫療作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

(三) 融資活動之現金流量：包括減少其他負債 261 千元，解繳縣庫淨額 11,873 千元，合計融資活動之淨現金流出 12,134 千元。

(四) 現金及約當現金之淨增 72 千元。

伍、成本分析：

業務成本與費用 159,374 千元，業務收入 161,901 千元，成本率為 98.44%。