

中華民國 115 年度

新北市總預算

新北市政府衛生局主管

新北市醫療作業基金
新北市新店區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市新店區衛生所編

新北市新店區衛生所
新北市醫療作業基金115年度附屬單位預算
目 次

一、業務計畫及預算說明	第 1 - 3 頁
二、預算主要表	
1、收支預絀預計表及說明	第 4 - 5 頁
2、餘絀撥補預計表	第 6 頁
3、現金流量預計表	第 7 頁
三、預算明細表	
1、醫療收入明細表	第 8 頁
2、其他業務收入明細表	第 9 頁
3、醫療成本明細表及說明	第10 - 17頁
4、其他業務費用明細表及說明	第18 - 23頁
5、資產折舊明細表	第 24 頁
6、基金數額增減明細表	第 25 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第26 - 27頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 28 頁
3、員工人數彙計表	第 29 頁
4、用人費用彙計表	第30 - 31頁
5、各項費用彙計表	第32 - 34頁
6、補辦預算明細表	第 35 頁

**新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國 115 年度**

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目

本府為提升新北市各區衛生所之醫療水準，並達財務獨立，有效管理之目的，在「從心感動、健康首都、專業守護、信賴託付」的願景之下，希冀能建置多元性、多效能、多創意及整合性之全方位健康服務體系，爰設立本基金。主要營運項目係為辦理轄區內醫療保健及公共衛生事項。

二、組織概況

(一)本基金以本府衛生局為主管機關，本所為執行單位之一，置主任 1 人，由醫師兼任，辦理各項公共衛生業務，並兼辦門診醫療業務及一般體檢等工作。

(二)依「新北市醫療作業基金收支保管及運用辦法」第 6 條規定成立新北市醫療作業基金管理委員會，監督本基金之管理及運作。

(三)各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明:無。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定，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：

單位：新臺幣元

年度 項目	前年度 決算數	上年度預算截至 114 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	42,215,673	21,390,647
業務外收入	40,317	124,960
收入合計	42,255,990	21,515,607
成本與費用		
業務成本與費用	42,772,905	21,331,910
業務外費用	69,961	124,898
成本與費用合計	42,842,866	21,456,808

參、業務計畫：

一、營運計畫：

加強辦理各項防疫工作公共衛生業務，提升基層衛生所醫療服務品質，加強為

民眾服務，提高民眾對衛生所之信心。

(一)業務總收入：醫療收入係門診醫療收入、其他業務收入係其他補助收入及雜項業務收入，共計 4,005 萬 5 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 3,977 萬 1 千元。

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。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 4,005 萬 5 千元，較上年度預算數 3,960 萬元，增加 45 萬 5 千元，約 1.15%，主要係門診醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3,977 萬 1 千元，較上年度預算數 3,921 萬 8 千元，增加 55 萬 3 千元，約 1.41%，主要係雜項業務費用增加所致。

(三)本年度業務外收入 0 元，較上年度預算數 0 元，無增減數。

(四)本年度業務外費用 0 元，較上年度預算數 0 元，無增減數。

(五)賸餘部分：業務總收入 4,005 萬 5 千元，業務總成本與費用 3,977 萬 1 千元，本期賸餘 28 萬 4 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 決算	114 年度 預算	115 年度 預算
收入					
業務收入	40,321	40,491	42,216	39,600	40,055
業務外收入	4	142	40	0	0
收入合計	40,325	40,633	42,256	39,600	40,055
支出					
業務成本與費用	41,088	41,319	42,773	39,218	39,771
業務外費用	182	99	70	0	0
支出合計	41,270	41,418	42,843	39,218	39,771
本期賸餘(短絀-)	-945	-785	-587	382	284

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 28 萬 4 千元，前期未分配賸餘 324 萬 6 千元，未分配賸餘 353 萬元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 57 萬 9 千元，包括本期賸餘 28 萬 4 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 75 萬 8 千元，折舊、減損及折耗 30 萬 3 千元，其他(遞延收入轉列其他補助收入)8 千元，流動資產淨增 75 萬 8 千元。

(二)投資活動之淨現金流入(出)0 元。

(三)籌資活動之淨現金流入(出)0元。

(四)現金及約當現金之淨增57萬9千元，係期末現金1,753萬3千元，較期初現金1,695萬4千元增加之數。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設改良擴充-一般建築及設備計畫：

購置變頻冰箱1臺1萬4,777元，業經本府114年1月16日新北府衛健字第1140116637號函核定於114年度先行辦理，並於115年度補辦預算。

伍、其他：無。

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
42,216	100.00	業務收入	40,055	100.00	39,600	100.00	455	1.15
12,909	30.58	醫療收入	11,722	29.26	11,450	28.91	272	2.38
13,667	32.38	門診醫療收入	12,480	31.16	11,808	29.82	672	5.69
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
758	1.80	醫療折讓	758	1.89	358	0.90	400	111.73
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
29,307	69.42	其他業務收入	28,333	70.74	28,150	71.09	183	0.65
29,021	68.75	其他補助收入	28,298	70.65	28,115	71.00	183	0.65
285	0.68	雜項業務收入	35	0.09	35	0.09	-	-
42,773	101.32	業務成本與費用	39,771	99.29	39,218	99.04	553	1.41
12,623	29.90	醫療成本	11,180	27.91	10,910	27.55	270	2.47
12,623	29.90	門診醫療成本	11,180	27.91	10,910	27.55	270	2.47
-	-	住院醫療成本	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健成本	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療成本	-	-	-	-	-	-
-	-	管理及總務費用	-	-	-	-	-	-
-	-	管理費用及總務費用	-	-	-	-	-	-
-	-	研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	-	-	-	-	-	-
30,150	71.42	其他業務費用	28,591	71.38	28,308	71.48	283	1.00
30,150	71.42	雜項業務費用	28,591	71.38	28,308	71.48	283	1.00
-557	-1.32	業務賸餘(短絀)	284	0.71	382	0.96	-98	-25.65
40	0.10	業務外收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
40	0.10	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
40	0.10	雜項收入	-	-	-	-	-	-
70	0.17	業務外費用	-	-	-	-	-	-
70	0.17	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
30	0.07	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
40	0.09	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-30	-0.07	業務外賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-
-587	-1.39	本期賸餘(短絀)	284	0.71	382	0.96	-98	-25.65

新北市新店區衛生所
新北市醫療作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國 115 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：40,055,000 元

(一)醫療收入：11,722,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、健康檢查、其他等收入 12,480,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 758,000 元

(二)其他業務收入：28,333,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 28,298,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 35,000 元

二、業務成本與費用：39,771,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 10-23 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：284,000 元

四、業務外收入：0 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：0 元

七、本期賸餘：284,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國115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	%	
4,243	100.00	賸餘之部	3,530	100.00	
382	9.00	本期賸餘	284	8.05	
3,861	91.00	前期未分配賸餘	3,246	91.95	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
4,243	100.00	未分配賸餘	3,530	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

新北市新店區衛生所

新北市醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國115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)	284	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	284	
調整項目	295	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	758	
折舊、減損及折耗	303	
其他	-8	
流動資產淨減(淨增)	-758	
未計利息股利之現金流入(流出)	579	
業務活動之淨現金流入(流出)	579	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入(流出)	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	
匯率影響數	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	579	
期初現金及約當現金	16,954	
期末現金及約當現金	17,533	

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金

醫療收入明細表

中華民國115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	
醫療收入		-	-	11,722	
門診醫療收入		-	-	12,480	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	8,400	250	2,100	門診醫療檢驗費、糞便潛血、 口腔篩檢及婦女抹片相關收入。
證明書費收入	人次	840	100	84	疾病診斷書、死亡證明書及醫 療費用證明書相關收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	5,760	350	2,016	成人健檢、老人健檢、新住民 健檢及一般體檢相關收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	27,600	300	8,280	門診醫療掛號費、診察費、部 分負擔相關收入。
IDS盈餘		-	-	-	
住院醫療收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
檢驗費收入		-	-	-	
X光費收入		-	-	-	
其他收入		-	-	-	
衛生保健收入		-	-	-	
其他收入		-	-	-	
住院健檢收入		-	-	-	
門診體檢收入		-	-	-	
日間照護收入		-	-	-	
居家護理收入		-	-	-	
產後護理收入		-	-	-	
其他醫療收入		-	-	-	
其他收入		-	-	-	
醫療折讓		-	-	758	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
其他業務收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	28,333	
其他補助收入	28,298	政府補助收入(含遞延收入轉列其他補助收入8千元)(收支對列—支出編列於其他業務費用2,859萬1千元但不含折舊、折耗及攤銷30萬1千元)。
雜項業務收入	35	

新北市新店
 新北市醫療
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
醫療成本				11,180
門診醫療成本	人次	42,600	262.44	11,180
用人費用				8,226
聘僱及兼職人員薪資				323
兼職人員酬金				323
加(夜)班費				70
延長工時加班費				70
獎金				7,671
績效獎金				7,671
福利費				162
分擔員工保險費				162
服務費用				2,820
水電費				59
工作場所電費				57
工作場所水費				2
郵電費				30
郵費				7
電話費				23
旅運費				3
國內旅費				3
印刷裝訂與廣告費				37
印刷及裝訂費				37
修理保養及保固費				34
一般房屋修護費				32
機械及設備修護費				2
交通及運輸設備修護費				-
什項設備修護費				-
保險費				16
責任保險費				16
其他保險費				-
一般服務費				849

區衛生所
作業基金
明細表

115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
		10,910			12,623
40,680	268.19	10,910	39,213	321.92	12,623
		8,022			8,135
		145			323
		145			323
		70			3
		70			3
		7,646			7,689
		7,646			7,689
		161			121
		161			121
		2,768			4,193
		59			552
		57			547
		2			5
		30			204
		7			7
		23			198
		3			-
		3			-
		37			33
		37			33
		2			28
		-			-
		2			17
		-			1
		-			11
		16			20
		16			18
		-			2
		794			905

新北市新店
 新北市醫療
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
佣金、匯費、經理費及手續費				38
外包費				306
義(志)工服務費				2
計時與計件人員酬金				500
體育活動費				3
專業服務費				1,792
委託檢驗(定)試驗認證費				1,743
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				89
使用材料費				28
燃料				28
用品消耗				41
辦公(事務)用品				33
報章什誌				1
食品				5
其他				2
商品及醫療用品				20
衛材				20
租金與利息				6
機器租金				6
機械及設備租金				6
折舊、折耗及攤銷				2
不動產、廠房及設備折舊				2
什項設備折舊				2
稅捐與規費(強制費)				5
消費與行為稅				5
印花稅				5
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				32
會費				32
學術團體會費				2
職業團體會費				30

區衛生所
作業基金
明細表

115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
		38			215
		306			377
		2			73
		445			239
		3			-
		1,827			2,449
		1,778			2,400
		49			49
		77			186
		16			16
		16			16
		41			141
		33			110
		1			-
		5			2
		2			28
		20			29
		20			29
		6			77
		6			77
		6			77
		-			-
		-			-
		-			-
		5			1
		5			1
		5			1
		32			33
		32			33
		2			3
		30			30

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
醫療成本說明
 中華民國 115 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	11,180,000 元
壹、用人費用：	8,226,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	323,000 元
兼職人員酬金	323,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*93 次=319,455 元)
	2. 支援醫師費所衍生之二代健保機關補充保費(3,545 元)
二、加(夜)班費：	70,000 元
延長工時加班費	70,000 元
	辦理醫療業務相關人員之加班費(70,000 元)
三、獎金：	7,671,000 元
績效獎金	7,671,000 元
	依行政院核定「地方機構慢性病防治所與衛生所及健康服務中心人員獎勵金發給要點」及本府衛生局訂定「新北市政府衛生局所屬衛生所醫療作業基金提撥比率原則」核發之績效獎金(7,671,000 元)
四、福利費：	162,000 元
分攤員工保險費	162,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(162,000 元)
貳、服務費用：	2,820,000 元
一、水電費：	59,000 元
(一)工作場所電費	57,000 元
	門診醫療場所使用電費(57,000 元)
(二)工作場所水費	2,000 元
	門診醫療場所使用水費(2,000 元)
二、郵電費：	30,000 元
(一)郵費	7,000 元
	寄送公文郵資(7,000 元)
(二)電話費	23,000 元
	門診醫療場所使用之電話費(23,000 元)
三、旅運費：	3,000 元
國內旅費	3,000 元

科 目	說 明
	與門診醫療業務有關之員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費(3,000元)
四、印刷裝訂與廣告費： 印刷及裝訂費	37,000元 37,000元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(37,000元)
五、修理保養及保固費： (一)一般房屋修護費 (二)機械及設備修護費	34,000元 32,000元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(32,000元) 2,000元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(2,000元)
六、保險費： 責任保險費	16,000元 16,000元 醫事人員責任保險費(16,000元)
七、一般服務費： (一)佣金、匯費、經理費及手續費	849,000元 38,000元 醫療業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費(38,000元)
(二)外包費	306,000元 1. 醫療廢棄物清運費(13,000元) 2. 保全服務費(7,000元) 3. 清潔委外清理費(286,000元)
(三)義(志)工服務費	2,000元 志工誤餐及交通費(100元*20人次=2,000元)
(四)計時與計件人員酬金	500,000元 1. 臨時人員1人(500,138元) (1)薪資及年終獎金(31,449元*13.5月*1人=424,562元) (2)保險費(4,390元*12月*1人=52,680元) (3)退職準備(1,908元*12月*1人=22,896元) 2. 配合調整至千元(-138)
(五)體育活動費	3,000元 機關僱用之員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之訓練指導費、獎品、服裝、用品相關費用(3,000元*1人=3,000元)
八、專業服務費：	1,792,000元

科 目	說 明
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	1,743,000 元 委託醫事檢驗所檢驗費(1,743,000 元)
(二)電腦軟體服務費	49,000 元 1. 醫療保健資訊系統維護費(35,000 元) 2. IP 管制設備維護費(13,800 元) 3. 配合調整至千元(200 元)
參、材料及用品費：	89,000 元
一、使用材料費：	28,000 元
燃料	28,000 元 1. 公務車油料費 (31 元*384 公升*1 輛=11,904) 1. 公務機車油料費 (31 元*102 公升*5 輛=15,810 元) 3. 配合調整至千元 (286 元)
二、用品消耗：	41,000 元
(一)辦公(事務)用品	33,000 元 醫療業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(33,000 元)
(二)報章什誌	1,000 元 醫療業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(1,000 元)
(三)食品	5,000 元 老人健檢餐費(5,000 元)
(四)其他	2,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(2,000 元)
三、商品及醫療用品：	20,000 元
衛材	20,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(20,000 元)
肆、租金與利息：	6,000 元
機器租金：	6,000 元
機械及設備租金	6,000 元 與醫療有關所使用影印機租賃費(500 元*12 月=6,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	2,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	2,000 元
什項設備折舊	2,000 元 按直線法提列(2,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	5,000 元
消費與行為稅：	5,000 元
印花稅	報繳各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花

科 目	說 明
柒、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費： 會費： (一)學術團體會費 (二)職業團體會費	稅(5,000 元) 32,000 元 32,000 元 2,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會等相關團體會費(2,000 元) 30,000 元 護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費等公會會費(30,000 元)

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
其他業務費用明細表

中華民國115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	本年度 預算數
30,150	28,308	其他業務費用	28,591
30,150	28,308	雜項業務費用	28,591
26,031	25,989	用人費用	25,995
18,348	17,888	正式員額薪資	17,853
18,348	17,888	職員薪金	17,853
642	620	加(夜)班費	620
120	120	延長工時加班費	120
522	500	未休假加班費	500
4,486	4,975	獎金	4,961
2,084	2,394	考績獎金	2,334
2,403	2,581	年終獎金	2,627
2,555	2,506	福利費	2,561
2,046	1,912	分擔員工保險費	1,931
24	58	傷病醫藥費	94
485	536	其他福利費	536
1,997	1,893	服務費用	2,039
44	137	水電費	137
36	132	工作場所電費	132
8	5	工作場所水費	5
236	66	郵電費	66
14	14	郵費	14
221	52	電話費	52
12	21	旅運費	21
12	21	國內旅費	21
5	85	印刷裝訂與廣告費	85
5	85	印刷及裝訂費	85
99	95	修理保養及保固費	58
-	51	一般房屋修護費	14
46	18	機械及設備修護費	18
17	9	交通及運輸設備修護費	9
36	17	什項設備修護費	17
8	7	保險費	7
-	4	一般房屋保險費	4
8	3	交通及運輸設備保險費	3
1,487	1,410	一般服務費	1,593
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
975	1,287	外包費	1,470
44	44	義(志)工服務費	44
384	-	計時與計件人員酬金	-
84	78	體育活動費	78
35	-	專業服務費	-
35	-	委託檢驗(定)試驗認證費	-
72	72	公共關係費	72

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
 其他業務費用明細表

中華民國115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	本年度 預算數
72	72	公共關係費	72
130	111	材料及用品費	143
29	32	使用材料費	64
29	32	燃料	64
101	79	用品消耗	79
101	72	辦公(事務)用品	72
-	2	報章什誌	2
-	5	其他	5
84	94	租金與利息	94
84	94	機器租金	94
84	94	機械及設備租金	94
1,136	201	折舊、折耗及攤銷	301
1,136	201	不動產、廠房及設備折舊	301
105	160	機械及設備折舊	160
47	5	交通及運輸設備折舊	5
985	36	什項設備折舊	136
20	20	稅捐與規費(強制費)	19
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
9	9	規費	8
8	8	汽車燃料使用費	8
1	1	其他	-
751	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
751	-	分擔	-
751	-	分擔大樓管理費	-

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
其他業務費用說明
 中華民國 115 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	28,591,000 元
壹、用人費用：	25,995,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	17,853,000 元
職員薪金	17,853,000 元
	1. 醫事人員 23 人薪資(15,531,203 元)
	2. 其他人員 3 人薪資(2,321,797 元)
二、加(夜)班費：	620,000 元
(一)延長工時加班費	120,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員(含颱風防災應變小組輪值)之加班費(120,000 元)
(二)未休假加班費	500,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(500,000 元)
三、獎金：	4,961,000 元
(一)考績獎金	2,334,000 元
	1. 編制內員工 26 人按考績法規定核發之獎金(2,334,105 元)
	2. 配合調整至千元(-105 元)
(二)年終獎金	2,627,000 元
	1. 編制內員工 26 人年終工作獎金(2,627,175 元)
	2. 配合調整至千元(-175 元)
四、福利費：	2,561,000 元
(一)分擔員工保險費	1,931,000 元
	編制內員工 26 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,931,000 元)
(二)傷病醫藥費	94,000 元
	1. 二級機關首長健康檢查費(16,000 元*1 人=16,000 元)
	2. 50 歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,000 元*6 人=24,000 元)
	2. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,500 元*12 人=54,000 元)
(三)其他福利費	536,000 元

科 目	說 明
	1. 編制內員工休假補助費(10日內)(16,000元*26人=416,000元) 2. 編制內員工休假補助費(逾10日)(600元*18人*10日=108,000元) 3. 退休人員三節慰問金(6,000元*2人=12,000元)
貳、服務費用：	2,039,000元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	137,000元
(一)工作場所電費	132,000元 辦理公共衛生業務電費(132,000元)
(二)工作場所水費	5,000元 辦理公共衛生業務水費(5,000元)
二、郵電費：	66,000元
(一)郵費	14,000元 寄送公文郵資(14,000元)
(二)電話費	52,000元 1. 辦理公共衛生業務電話費(4,333元*12月=51,996元) 2. 配合調整至千元(4元)
三、旅運費：	21,000元
國內旅費	21,000元 辦理公共衛生業務之員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳雜費(21,000元)
四、印刷裝訂與廣告費：	85,000元
印刷及裝訂費	85,000元 衛生保健防疫相關之製版、印刷、複製、裝訂費用(85,000元)
五、修理保養及保固費：	58,000元
(一)一般房屋修護費	14,000元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(14,000元)
(二)機械及設備修護費	18,000元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(18,000元)
(三)交通及運輸設備修護費	9,000元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(9,000元)
(四)什項設備修護費	17,000元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(17,000元)

科 目	說 明
六、保險費：	7,000 元
(一)一般房屋保險費	4,000 元
	房屋之定期性建物險及火災保險費(4,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	3,000 元
	公務機車車輛責任保險費(3,000 元)
七、一般服務費：	1,593,000 元
(一)佣金、匯費，經理費及手續費	1,000 元
	醫療業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費(1,000 元)
(二)外包費	1,470,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(30,000 元)
	2. 保全服務費(72,000 元)
	3. 醫事證照委外服務費(868,000 元)
	4. 司機委外人力(500,000 元)
(三)義(志)工服務費	44,000 元
	志工誤餐及交通費(100 元*440 人次=44,000 元)
(四)體育活動費	78,000 元
	機關僱用之員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之訓練指導費、獎品、服裝、用品相關費用(3,000 元*26 人=78,000 元)
八、公共關係費：	72,000 元
公共關係費	72,000 元
	為應公共衛生業務推動需要之招待饋贈費用、婚喪喜慶紅白帖及員工生育禮品相關費用(6,000 元*12 月=72,000 元)
參、材料及用品費：	143,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	64,000 元
燃料	64,000 元
	1. 公務車油料費(31 元*1,019 公升*1 輛=31,589 元)
	2. 公務機車油料費(31 元*208 公升*5 輛=32,240 元)
	3. 配合調整至千元(171 元)
二、用品消耗：	79,000 元
(一)辦公(事務)用品	72,000 元
	業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(72,000 元)
(二)報章什誌	2,000 元
	業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(2,000 元)
(三)其他	5,000 元

科 目	說 明
	其他雜項購置及零星用品耗材費(5,000元)
肆、租金與利息：	94,000元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
機器租金	94,000元
機械及設備租金	94,000元
	1. 影印機租金及超印費(4,633元*12月=55,596元)
	2. 電話交換機租金(3,200元*12月=38,400元)
	3. 配合調整至千元(4元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	301,000元
不動產、廠房及設備折舊：	301,000元
(一)機械及設備折舊	160,000元
	按直線法提列(160,000元)
(二)交通及運輸設備	5,000元
折舊	按直線法提列(5,000元)
(三)什項設備折舊	136,000元
	按直線法提列(136,000元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	19,000元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、消費與行為稅：	11,000元
使用牌照稅	11,000元
	1. 公務車輛所繳納之使用牌照稅(11,230元*1輛=11,230元)
	2. 配合調整至千元(-230元)
二、規費：	8,000元
汽車燃料使用費	8,000元
	1. 公務車燃料使用費(6,180元*1輛=6,180元)
	2. 公務機車燃料使用費(450元*5輛=2,250元)
	3. 配合調整至千元(-430元)

新北市新店區衛生所

新北市醫療作業基金

資產折舊明細表

中華民國115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			
前年度決算資產原值	-	-	1,525	1,205	7,697	-	-	-	125,342	135,769
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	-	-	1,525	1,205	7,697	-	-	-	125,342	135,769
本年度應提折舊額	-	-	160	5	138	-	-	-	-	303
門診醫療成本	-	-	-	-	2	-	-	-	-	2
雜項業務費用	-	-	160	5	136	-	-	-	-	301

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
基金數額增減明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,774	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,774	

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
27,117	資產	27,768	27,492	276
22,424	流動資產	23,580	23,001	579
16,378	現金	17,533	16,954	579
16,378	銀行存款	17,533	16,954	579
6,036	應收款項	6,037	6,037	-
1,347	應收醫療帳款	2,463	1,705	758
-74	備抵醫療折讓	-1,190	-432	-758
4,764	其他應收款	4,764	4,764	-
10	預付款項	10	10	-
10	預付費用	10	10	-
4,693	不動產、廠房及設備	4,188	4,491	-303
436	機械及設備	116	276	-160
1,525	機械及設備	1,525	1,525	-
-1,089	累計折舊－機械及設備	-1,409	-1,249	-160
285	交通及運輸設備	275	280	-5
1,205	交通及運輸設備	1,205	1,205	-
-920	累計折舊－交通及運輸設備	-930	-925	-5
3,971	什項設備	3,797	3,935	-138
7,697	什項設備	7,697	7,697	-
-3,726	累計折舊－什項設備	-3,900	-3,762	-138
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
125,342	代管資產	125,342	125,342	-
-125,342	應付代管資產	-125,342	-125,342	-
27,117	資產合計	27,768	27,492	276

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
10,168	負債	10,153	10,161	-8
10,146	流動負債	10,147	10,147	-
9,763	應付款項	9,764	9,764	-
344	應付帳款	344	344	-
2	應付代收款	2	2	-
4,390	應付薪工	4,390	4,390	-
5,028	應付費用	5,028	5,028	-
383	預收款項	383	383	-
383	預收收入	383	383	-
22	其他負債	6	14	-8
22	遞延負債	6	14	-8
22	遞延收入	6	14	-8
16,949	淨值	17,615	17,331	284
1,774	基金	1,774	1,774	-
1,774	基金	1,774	1,774	-
1,774	基金	1,774	1,774	-
12,311	公積	12,311	12,311	-
12,311	資本公積	12,311	12,311	-
12,311	受贈公積	12,311	12,311	-
2,864	累積餘絀	3,530	3,246	284
2,864	累積賸餘	3,530	3,246	284
2,864	累積賸餘	3,530	3,246	284
27,117	負債及淨值合計	27,768	27,492	276

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國115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				12,480	
門診醫療收入	人次	42,600	292.96	12,480	
上年度預算數				11,808	
門診醫療收入	人次	40,680	290.27	11,808	
前年度決算數				13,667	
門診醫療收入	人次	39,213	348.54	13,667	
112年度決算數				11,578	
門診醫療收入	人次	37,532	308.48	11,578	
111年度決算數				11,069	
門診醫療收入	人次	29,778	371.71	11,069	

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金
 員工人數彙計表

中華民國115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
業務支出部分	26	-	26	
專任人員	26	-	26	
職員	26	-	26	
工友	-	-	-	
約僱	-	-	-	
總 計	26	-	26	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力1人，包含其他臨時人員1人(門診業務)。
 2. 外包費：預計進用清潔人員1人、醫事證照人員2人、委外司機1人。

新北市新店
 新北市醫療
 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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎
業務總支出部分	17,853	-	690	-	2,627		2,334	7,671	-
醫療成本	-	-	70	-	-	-	-	7,671	-
正式人員	-	-	70	-	-	-	-	7,671	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	17,853	-	620	-	2,627		2,334	-	-
正式人員	17,853	-	620	-	2,627		2,334	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務):預算數50萬元。外包費(清潔人員、醫事證照人員、委外司機):預算數165萬4千元。

2. 績效獎金-依「新北市政府衛生局所屬衛生所人員獎勵金發給原則」，共27人，預算數767萬1千元。

區衛生所
作業基金
彙計表

115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 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				
-	-	-	2,093	94	-	536	-	33,898	323	34,221
-	-	-	162	-	-	-	-	7,903	323	8,226
-	-	-	162	-	-	-	-	7,903	-	7,903
-	-	-	-	-	-	-	-	-	323	323
-	-	-	1,931	94	-	536	-	25,995	-	25,995
-	-	-	1,931	94	-	536	-	25,995	-	25,995

3. 考績獎金-依「公務人員考績法施行細則」及「公務人員考績作業要點」，共26人，預算數233萬4千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共26人，預算數262萬7千元。

新北市新店區衛生所
 新北市醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國115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 費用	
34,166	34,011	用人費用	34,221	8,226	25,995	-	
18,348	17,888	正式員額薪資	17,853	-	17,853	-	
18,348	17,888	職員薪金	17,853	-	17,853	-	
323	145	聘僱及兼職人員薪資	323	323	-	-	
323	145	兼職人員酬金	323	323	-	-	
645	690	加(夜)班費	690	70	620	-	
123	190	延長工時加班費	190	70	120	-	
522	500	未休假加班費	500	-	500	-	
12,175	12,621	獎金	12,632	7,671	4,961	-	
7,689	7,646	績效獎金	7,671	7,671	-	-	
2,084	2,394	考績獎金	2,334	-	2,334	-	
2,403	2,581	年終獎金	2,627	-	2,627	-	
2,675	2,667	福利費	2,723	162	2,561	-	
2,167	2,073	分擔員工保險費	2,093	162	1,931	-	
24	58	傷病醫藥費	94	-	94	-	
485	536	其他福利費	536	-	536	-	
6,190	4,661	服務費用	4,859	2,820	2,039	-	
596	196	水電費	196	59	137	-	
583	189	工作場所電費	189	57	132	-	
13	7	工作場所水費	7	2	5	-	
440	96	郵電費	96	30	66	-	
21	21	郵費	21	7	14	-	
419	75	電話費	75	23	52	-	
12	24	旅運費	24	3	21	-	
12	24	國內旅費	24	3	21	-	
39	122	印刷裝訂與廣告費	122	37	85	-	
39	122	印刷及裝訂費	122	37	85	-	
127	97	修理保養及保固費	92	34	58	-	
-	51	一般房屋修護費	46	32	14	-	
63	20	機械及設備修護費	20	2	18	-	
18	9	交通及運輸設備修護費	9	-	9	-	

新北市新店區衛生所

新北市醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國115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 費用		
46	17	什項設備修護費	17	-	17	-		
28	23	保險費	23	16	7	-		
-	4	一般房屋保險費	4	-	4	-		
8	3	交通及運輸設備保險費	3	-	3	-		
18	16	責任保險費	16	16	-	-		
2	-	其他保險費	-	-	-	-		
2,392	2,204	一般服務費	2,442	849	1,593	-		
215	39	佣金、匯費、經理費及手續費	39	38	1	-		
1,352	1,593	外包費	1,776	306	1,470	-		
117	46	義(志)工服務費	46	2	44	-		
623	445	計時與計件人員酬金	500	500	-	-		
84	81	體育活動費	81	3	78	-		
2,484	1,827	專業服務費	1,792	1,792	-	-		
2,435	1,778	委託檢驗(定)試驗認證費	1,743	1,743	-	-		
49	49	電腦軟體服務費	49	49	-	-		
72	72	公共關係費	72	-	72	-		
72	72	公共關係費	72	-	72	-		
316	188	材料及用品費	232	89	143	-		
46	48	使用材料費	92	28	64	-		
46	48	燃料	92	28	64	-		
242	120	用品消耗	120	41	79	-		
211	105	辦公(事務)用品	105	33	72	-		
-	3	報章什誌	3	1	2	-		
2	5	食品	5	5	-	-		
28	7	其他	7	2	5	-		
29	20	商品及醫療用品	20	20	-	-		
29	20	衛材	20	20	-	-		
161	100	租金與利息	100	6	94	-		
161	100	機器租金	100	6	94	-		
161	100	機械及設備租金	100	6	94	-		
1,136	201	折舊、折耗及攤銷	303	2	301	-		

新北市新店區衛生所

新北市醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國115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 費用	
1,136	201	不動產、廠房及設備折舊	303	2	301	-	
105	160	機械及設備折舊	160	-	160	-	
47	5	交通及運輸設備折舊	5	-	5	-	
985	36	什項設備折舊	138	2	136	-	
21	25	稅捐與規費(強制費)	24	5	19	-	
12	16	消費與行為稅	16	5	11	-	
1	5	印花稅	5	5	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
9	9	規費	8	-	8	-	
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
1	1	其他	-	-	-	-	
783	32	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	32	32	-	-	
33	32	會費	32	32	-	-	
3	2	學術團體會費	2	2	-	-	
30	30	職業團體會費	30	30	-	-	
751	-	分擔	-	-	-	-	
751	-	分擔大樓管理費	-	-	-	-	
30	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
30	-	各項短絀	-	-	-	-	
30	-	資產短絀	-	-	-	-	
40	-	其他	-	-	-	-	
40	-	其他	-	-	-	-	
40	-	其他	-	-	-	-	
42,843	39,218	總 計	39,771	11,180	28,591	-	

新北市新店區衛生所

新北市醫療作業基金

補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 一般建築及設備計畫 什項設備	15 15 15	114	購置變頻冰箱1臺（業經本府114年1月16日新北府衛健字第1140116637號函核定）

