

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
新北市平溪區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市平溪區衛生所編

新北市平溪區衛生所
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、收支餘絀預計表及說明	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、業務外收入明細表	第 10 頁
4、醫療成本明細表及說明	第12 - 21頁
5、其他業務費用明細表及說明	第22 - 27頁
6、資產折舊明細表	第 28 頁
7、基金數額增減明細表	第 29 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第30 - 31頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 32 頁
3、員工人數彙計表	第 33 頁
4、用人費用彙計表	第34 - 35頁
5、各項費用彙計表	第36 - 38頁

**新北市平溪區衛生所
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	24,722,861	13,498,466
業務外收入	72,057	482,810
收入合計	24,794,918	13,981,276
成本與費用		
業務成本與費用	24,923,191	13,444,886
業務外費用	46,639	9,644
成本與費用合計	24,969,830	13,454,530

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財務收入係利息收入，共計 2,450 萬 5 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本及其他業務費用，共計 2,450 萬元。

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 2,450 萬元，較上年度預算數 2,450 萬 1 千元，減少 1 千元，約-0.00%，主要係其他補助收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,450 萬元，較上年度預算數 2,450 萬元，無增減數。

(三)本年度業務外收入 5 千元，較上年度預算數 5 千元，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 2,450 萬 5 千元，業務總成本與費用 2,450 萬元，本期賸餘 5 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	22,431	22,034	24,723	24,501	24,500
業務外收入	31	631	72	5	5
收入合計	22,462	22,665	24,795	24,506	24,505
支出					
業務成本與費用	22,590	22,457	24,923	24,500	24,500
業務外費用	49	233	47	0	0
支出合計	22,639	22,690	24,970	24,500	24,500
本期賸餘(短絀-)	-177	-25	-175	6	5

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 5 千元，填補累積短絀 5 千元，前期待填補之短絀 265 萬 4 千元，撥用賸餘 5 千元，待填補之短絀 264 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 38 萬 8 千元，包括本期賸餘 5 千元，利息股利之調整 5 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 84 萬元，折舊、減損及折耗 38 萬 3 千元，流動資產淨增 84 萬元，收取利息 5 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 38 萬 8 千元，係期末現金 864 萬 2 千元，較期初

現金 825 萬 4 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市平溪區衛生所
 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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
24,723	100.00	業務收入	24,500	100.00	24,501	100.00	-1	0.00
11,602	46.93	醫療收入	11,406	46.56	11,406	46.55	-	-
12,671	51.25	門診醫療收入	12,246	49.98	12,246	49.98	-	-
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
1,068	4.32	醫療折讓	840	3.43	840	3.43	-	-
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
13,120	53.07	其他業務收入	13,094	53.44	13,095	53.45	-1	-0.01
13,120	53.07	其他補助收入	13,094	53.44	13,095	53.45	-1	-0.01
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
24,923	100.81	業務成本與費用	24,500	100.00	24,500	100.00	-	-
11,208	45.34	醫療成本	11,028	45.01	11,009	44.93	19	0.17
11,208	45.34	門診醫療成本	11,028	45.01	11,009	44.93	19	0.17
-	-	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	-	-	-	-	-	-
13,715	55.47	其他業務費用	13,472	54.99	13,491	55.06	-19	-0.14
13,715	55.47	雜項業務費用	13,472	54.99	13,491	55.06	-19	-0.14
-200	-0.81	業務賸餘(短絀)	-	-	1	0.00	-1	-100.00
72	0.29	業務外收入	5	0.02	5	0.02	-	-
18	0.07	財務收入	5	0.02	5	0.02	-	-
18	0.07	利息收入	5	0.02	5	0.02	-	-
54	0.22	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	-	-	-	-	-	-
54	0.22	雜項收入	-	-	-	-	-	-
47	0.19	業務外費用	-	-	-	-	-	-
47	0.19	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
42	0.17	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
5	0.02	雜項費用	-	-	-	-	-	-
25	0.10	業務外賸餘(短絀)	5	0.02	5	0.02	-	-
-175	-0.71	本期賸餘(短絀)	5	0.02	6	0.02	-1	-16.67

新北市平溪區衛生所
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：24,500,000 元

(一)醫療收入：11,406,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、X光費等收入 12,246,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 840,000 元

(二)其他業務收入：13,094,000 元

其他補助收入：政府補助收入 13,094,000 元

二、業務成本與費用：24,500,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-27 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：0 元

四、業務外收入：5,000 元

財務收入：利息收入 5,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：5,000 元

七、本期賸餘：5,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市平溪區衛生所
 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	%	
6	100.00	賸餘之部	5	100.00	
6	100.00	本期賸餘	5	100.00	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
6	100.00	分配之部	5	100.00	
6	100.00	填補累積短絀	5	100.00	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
2,259	100.00	短絀之部	2,654	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
2,259	100.00	前期待填補之短絀	2,654	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
6	0.27	填補之部	5	0.19	
6	0.27	撥用賸餘	5	0.19	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
2,253	99.73	待填補之短絀	2,649	99.81	

新北市平溪區衛生所
 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)	5	
利息股利之調整	-5	
利息收入	-5	
調整項目	383	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	840	
折舊、減損及折耗	383	
流動資產淨減(淨增)	-840	
未計利息股利之現金流入(流出)	383	
收取利息	5	
業務活動之淨現金流入(流出)	388	
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)	388	
期初現金及約當現金	8,254	
期末現金及約當現金	8,642	

新北市平溪區衛生所
 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		-	-	11,406	
門診醫療收入		-	-	12,246	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	8,400	500	4,200	門診醫療藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	4,800	150	720	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	60	100	6	疾病證明書、死亡證明書、體格檢查表相關收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入		-	-	-	
X光費收入	人次	600	200	120	門診醫療X光費收入。
其他收入	人次	14,400	500	7,200	門診醫療掛號費、診察費、部份負擔相關收入。
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		-	-	-	
醫療折讓		-	-	840	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市平溪區衛生所
 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 其他補助收入 雜項業務收入	13,094 13,094 -	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,347萬2千元但不含折舊、折耗及攤銷37萬8千元)。

新北市平溪區衛生所
 新北市醫療作業基金
 業務外收入明細表

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
業務外收入	5	
財務收入	5	
利息收入	5	活期存款之利息收入。
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	-	
雜項收入	-	

本 頁 空 白

新北市平溪
 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				11,028
門診醫療成本	人次	28,260	390.23	11,028
用人費用				6,207
聘僱及兼職人員薪資				168
兼職人員酬金				168
加(夜)班費				7
延長工時加班費				7
誤餐費				-
獎金				5,927
績效獎金				5,927
福利費				105
分擔員工保險費				100
傷病醫藥費				5
服務費用				2,226
水電費				26
工作場所電費				25
工作場所水費				1
郵電費				56
郵費				-
電話費				16
數據通信費				40
旅運費				1
國內旅費				1
印刷裝訂與廣告費				2
印刷及裝訂費				2
修理保養及保固費				15
機械及設備修護費				15
保險費				14
責任保險費				14
一般服務費				1,578
佣金、匯費、經理費及手續費				1

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
		11,009			11,208
28,260	389.56	11,009	31,995	350.31	11,208
		6,615			6,418
		253			148
		253			148
		7			1
		7			-
		-			1
		6,216			6,176
		6,216			6,176
		139			93
		134			93
		5			-
		1,765			1,141
		57			35
		55			31
		2			4
		66			40
		5			-
		21			40
		40			-
		1			-
		1			-
		14			-
		14			-
		15			-
		15			-
		12			14
		12			14
		1,151			192
		1			16

新北市平溪
 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
外包費				24
義(志)工服務費				-
計時與計件人員酬金				1,547
體育活動費				6
專業服務費				534
委託檢驗(定)試驗認證費				485
委託考選訓練費				-
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				2,558
使用材料費				11
燃料				11
用品消耗				47
辦公(事務)用品				25
報章什誌				-
農業與園藝用品及環境美化費				11
服裝				-
其他				11
商品及醫療用品				2,500
衛材				50
藥品				2,450
租金與利息				3
機器租金				3
機械及設備租金				3
折舊、折耗及攤銷				5
不動產、廠房及設備折舊				5
機械及設備折舊				5
稅捐與規費(強制費)				1
消費與行為稅				1
印花稅				1
規費				-
行政規費與強制費				-

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
		224			132
		-			1
		923			43
		3			-
		449			861
		400			811
		-			1
		49			49
		2,587			3,612
		30			6
		30			6
		57			15
		25			-
		3			-
		11			-
		7			-
		11			15
		2,500			3,590
		50			51
		2,450			3,540
		-			3
		-			3
		-			3
		13			5
		13			5
		13			5
		1			3
		1			1
		1			1
		-			2
		-			2

新北市平溪
 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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				28
會費				28
學術團體會費				6
職業團體會費				22

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
		28			27
		28			27
		6			4
		22			24

新北市平溪區衛生所
 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：	11,028,000 元
壹、用人費用：	6,207,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	168,000 元
兼職人員酬金	支援醫師酬金(168,000 元) 1. 支援醫師費(3,435 元*48 次=164,880 元) 2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (3,478 元) 3. 配合調整至千元(-358 元)
二、加(夜)班費：	7,000 元
延長工時加班費	7,000 元 配合社區整合篩檢、流感設站、假日救護等相關醫療業務人員加班費(7,000 元)
三、獎金：	5,927,000 元
績效獎金	5,927,000 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(5,927,000 元)
四、福利費：	105,000 元
(一)分攤員工保險費	100,000 元 績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(100,000 元)
(二)傷病醫藥費	5,000 元 1. 游離輻射健檢(特殊環境)(4,500 元*1 人=4,500 元) 2. 配合調整至千元(500 元)
貳、服務費用：	2,226,000 元
一、水電費：	26,000 元
(一)工作場所電費	25,000 元 1. 辦理門診醫療業務所使用電費(2,083 元*12 月=24,996 元) 2. 配合調整至千元(4 元)
(二)工作場所水費	1,000 元 1. 辦理門診醫療業務所使用水費(83 元*12 月=996 元)

科 目	說 明
	2. 配合調整至千元 (4 元)
二、郵電費：	56,000 元
(一)電話費	16,000 元
	辦理門診醫療業務所使用之電話費(16,000 元)
(二)數據通信費	40,000 元
	1. 辦理健保資訊網路業務所使用之數據通信費(1,691 元*2
	單位*12 月=40,584 元)
	2. 配合調整至千元 (-584 元)
三、旅運費：	1,000 元
國內旅費	1,000 元
	與門診醫療業務有關之員工國內出差、調遣、受訓相關交
	通費、住宿費、雜費(1,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	2,000 元
印刷及裝訂費	2,000 元
	與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(2,000
	元)
五、修理保養及保固費：	15,000 元
機械及設備修護費	15,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(15,000 元)
六、保險費：	14,000 元
責任保險費	14,000 元
	醫事人員責任保險費(14,000 元)
七、一般服務費：	1,578,000 元
(一)佣金、匯費、經理	1,000 元
費及手續費	醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(1,000
	元)
(二)外包費	24,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(12,000 元)
	2. 清潔委外清理費(12,000 元)
(三)計時與計件人員酬	1,547,000 元
金	1. 門診物理治療師 1 人(947,514 元)
	(1)薪資及年終獎金(60,652 元*13.5 月*1 人=818,802 元)
	(2)保險費(7,078 元*12 月*1 人=84,936 元)
	(3)退職準備(3,648 元*12 月*1 人=43,776 元)
	2. 行政人員 1 人(599,810 元)

科 目	說 明
(四)體育活動費	(1)薪資及年終獎金(37,705元*13.5月*1人=509,018元) (2)保險費(5,274元*12月*1人=63,288元) (3)退職準備(2,292元*12月*1人=27,504元) 3. 配合調整至千元(-324元) 6,000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*2人=6,000元)
八、專業服務費：	534,000元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	485,000元 委託醫事檢驗所、其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑相關工作之費用(485,000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：	2,558,000元
一、使用材料費： 燃料	11,000元 11,000元 1. 救護車油料費(28元*408公升*1輛=11,424元) 2. 配合調整至千元(-424元)
二、用品消耗：	47,000元
(一)辦公(事務)用品	25,000元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(25,000元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	11,000元 環境美化及清潔費用(11,000元)
(三)其他	11,000元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(11,000元)
三、商品及醫療用品：	2,500,000元
(一)衛材	50,000元 與醫療有關所耗用之衛材(50,000元)
(二)藥品	2,450,000元 與醫療有關所耗用之藥品(2,450,000元)
肆、租金與利息：	3,000元
機器租金	3,000元

科 目	說 明
機械及設備租金	租用悠遊卡機之費用(3,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	5,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	5,000 元
機械及設備折舊	按直線法提列(5,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	1,000 元
消費與行為稅：	1,000 元
印花稅	報繳各項收據、契據相關憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅(1,000 元)
柒、會費、捐助、補助、分	28,000 元
攤、救助(濟)與交流活	
動費：	
會費：	28,000 元
(一)學術團體會費	6,000 元
	醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(6,000 元)
(二)職業團體會費	22,000 元
	護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費及
	相關公會會費(22,000 元)

新北市平溪區衛生所
 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
13,715	13,491	其他業務費用	13,472
13,715	13,491	雜項業務費用	13,472
11,465	11,474	用人費用	11,474
7,972	7,573	正式員額薪資	7,545
7,972	7,148	職員薪金	7,545
-	425	工員工資	-
36	36	聘僱及兼職人員薪資	36
36	36	兼職人員酬金	36
354	387	加(夜)班費	445
7	7	延長工時加班費	7
347	380	未休假加班費	438
2,132	2,318	獎金	2,331
1,086	1,180	考績獎金	1,193
1,046	1,138	年終獎金	1,138
16	-	退休及卹償金	-
16	-	職員退休及離職金	-
954	1,160	福利費	1,117
744	867	分擔員工保險費	852
52	51	傷病醫藥費	55
159	242	其他福利費	210
1,547	1,545	服務費用	1,545
126	91	水電費	93
122	90	工作場所電費	90
3	1	工作場所水費	3
19	13	郵電費	11
-	2	郵費	-
19	11	電話費	11
10	11	旅運費	11
10	11	國內旅費	11
-	1	印刷裝訂與廣告費	1
-	1	印刷及裝訂費	1
146	203	修理保養及保固費	203
12	24	一般房屋修護費	24
47	35	機械及設備修護費	35
29	79	交通及運輸設備修護費	79
58	65	什項設備修護費	65
22	21	保險費	24
2	15	一般房屋保險費	15
20	6	交通及運輸設備保險費	9
1,152	1,133	一般服務費	1,130
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
1,110	1,083	外包費	1,083
6	13	義(志)工服務費	13

新北市平溪區衛生所
 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
36	36	體育活動費	33
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
76	45	材料及用品費	44
17	20	使用材料費	19
17	20	燃料	19
59	25	用品消耗	25
-	8	辦公(事務)用品	8
19	5	農業與園藝用品及環境美化費	5
40	12	其他	12
595	396	折舊、折耗及攤銷	378
595	396	不動產、廠房及設備折舊	378
226	161	機械及設備折舊	120
319	180	交通及運輸設備折舊	222
49	55	什項設備折舊	36
32	31	稅捐與規費(強制費)	31
18	18	消費與行為稅	18
18	18	使用牌照稅	18
14	13	規費	13
12	12	汽車燃料使用費	12
2	1	其他	1

新北市平溪區衛生所
 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：	13,472,000 元
壹、用人費用：	11,474,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,545,000 元
職員薪金	7,545,000 元
	1. 醫事人員 10 人薪資(6,931,145 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(613,855 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	36,000 元
兼職人員酬金	36,000 元
	人事管理員兼職費(3,000 元*12 月*1 人=36,000 元)
三、加(夜)班費：	445,000 元
(一)延長工時加班費	7,000 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(7,000 元)
(二)未休假加班費	438,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(438,000 元)
四、獎金：	2,331,000 元
(一)考績獎金	1,193,000 元
	1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1,192,980 元)
	2. 配合調整至千元(20 元)
(二)年終獎金	1,138,000 元
	1. 編制內員工 11 人年終工作獎金(1,138,425 元)
	2. 配合調整至千元(-425 元)
五、福利費：	1,117,000 元
(一)分擔員工保險費	852,000 元
	1. 編制內員工 11 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(852,010 元)
	2. 配合調整至千元(-10 元)
(二)傷病醫藥費	55,000 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*4 人

科 目	說 明
(三)其他福利費	=16,000 元) 3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*5 人 =22,500 元) 4. 配合調整至千元(500 元) 210,000 元
貳、服務費用： 一、水電費：	1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*10 人+11,200 元*1 人 =171,200 元) 2. 編制內員工休假補助費(600 元*55 日=33,000 元) 3. 退休人員三節慰問金(2,000 元*3 節*1 人=6,000 元) 4. 配合調整至千元(-200 元)
(一)工作場所電費	1,545,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入) 93,000 元 90,000 元
(二)工作場所水費	辦理公共衛生業務電費 (7,500 元*12 月=90,000 元) 3,000 元 辦理公共衛生業務水費(250 元*12 月=3,000 元)
二、郵電費： 電話費	11,000 元 11,000 元 1. 辦理公共衛生業務電話費(920 元*12 月=11,040 元) 2. 配合調整至千元 (-40 元)
三、旅運費： 國內旅費	11,000 元 11,000 元 辦理公共衛生業務之員工國內出差、調遣、受訓相關交通 費、住宿費、雜費(11,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費： 印刷及裝訂費	1,000 元 1,000 元 衛生保健防疫相關印刷費(1,000 元)
五、修理保養及保固費： (一)一般房屋修護費	203,000 元 24,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(24,000 元)
(二)機械及設備修護費	35,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(35,000 元)
(三)交通及運輸設備修 護費	79,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費

科 目	說 明
	(79,000 元)
(四)什項設備修護費	65,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費 (65,000 元)
六、保險費：	24,000 元
(一)一般房屋保險費	15,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(15,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	9,000 元 1. 小客車車輛責任保險費(2,483 元*2 輛=4,966 元) 2. 小客貨車車輛責任保險費(2,915 元*1 輛=2,915 元) 3. 機車(重型)責任保險費(711 元*2 輛=1,422 元) 4. 配合調整至千元(-303 元)
七、一般服務費：	1,130,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	1,000 元 衛生保健防疫之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(1,000 元)
(二)外包費	1,083,000 元 1. 清潔委外清理費(10,000 元) 2. 醫療廢棄物清運費(15,000 元) 3. 保全服務費(58,000 元) 4. 司機委外人力(1,000,000 元)
(三)義(志)工服務費	13,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*130 人次=13,000 元)
(四)體育活動費	33,000 元 編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*11 人=33,000 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：	44,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	19,000 元
燃料	19,000 元 1. 公務車油料費(31 元*613 公升*1 輛=19,003 元)

科 目	說 明
	2. 配合調整至千元(-3 元)
二、用品消耗：	25,000 元
(一)辦公(事務)用品	8,000 元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(8,000 元)
(二)農業與園藝用品 及環境美化費	5,000 元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用 (5,000 元)
(三)其他	12,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(12,000 元)
肆、折舊、折耗及攤銷：	378,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	378,000 元
(一)機械及設備折舊	120,000 元 按直線法提列(120,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	222,000 元 按直線法提列(222,000 元)
(三)什項設備折舊	36,000 元 按直線法提列(36,000 元)
伍、稅捐與規費(強制費)：	31,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、消費與行為稅：	18,000 元
使用牌照稅	18,000 元 1. 公務車輛所繳納之使用牌照稅(11,230 元*1 輛+7,120 元 *1 輛=18,350 元) 2. 配合調整至千元(-350 元)
二、規費：	13,000 元
(一)汽車燃料使用費	12,000 元 1. 公務車燃料使用費(6,180 元*1 輛+4,800 元*1 輛=10,980 元) 2. 公務機車燃料使用費(450 元*2 輛=900 元) 3. 配合調整至千元(120 元)
(二)其他	1,000 元 1. 公務車輛檢驗費(450 元*1 輛=450 元) 2. 配合調整至千元(550 元)

新北市平溪區衛生所

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	-	-	5,001	3,999	1,555	-	-	-	621	11,176
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	-	-	5,001	3,999	1,555	-	-	-	621	11,176
本年度應提折舊額	-	-	125	222	36	-	-	-	-	383
門診醫療成本	-	-	5	-	-	-	-	-	-	5
雜項業務費用	-	-	120	222	36	-	-	-	-	378

新北市平溪區衛生所
 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	3,009	
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	3,009	

新北市平溪區衛生所

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
16,447	資產	16,459	16,454	5
12,799	流動資產	13,602	13,214	388
7,840	現金	8,642	8,254	388
7,840	銀行存款	8,642	8,254	388
3,192	應收款項	3,193	3,193	-
957	應收醫療帳款	2,637	1,797	840
-85	備抵醫療折讓	-1,765	-925	-840
2,321	其他應收款	2,321	2,321	-
577	存貨	577	577	-
577	醫療用品	577	577	-
1,190	預付款項	1,190	1,190	-
729	預付費用	729	729	-
461	其他預付款	461	461	-
3,649	不動產、廠房及設備	2,857	3,240	-383
859	機械及設備	559	684	-125
5,001	機械及設備	5,001	5,001	-
-4,143	累計折舊－機械及設備	-4,442	-4,317	-125
2,519	交通及運輸設備	2,117	2,339	-222
3,999	交通及運輸設備	3,999	3,999	-
-1,480	累計折舊－交通及運輸設備	-1,882	-1,660	-222
272	什項設備	181	217	-36
1,555	什項設備	1,555	1,555	-
-1,283	累計折舊－什項設備	-1,374	-1,338	-36
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
621	代管資產	621	621	-
-621	應付代管資產	-621	-621	-
16,447	資產合計	16,459	16,454	5

新北市平溪區衛生所
 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
5,897	負債	5,898	5,898	-
5,897	流動負債	5,898	5,898	-
5,897	應付款項	5,897	5,897	-
85	應付帳款	85	85	-
103	應付代收款	103	103	-
2,078	應付薪工	2,078	2,078	-
3,631	應付費用	3,631	3,631	-
1	預收款項	1	1	-
1	預收收入	1	1	-
10,550	淨值	10,561	10,556	5
3,009	基金	3,009	3,009	-
3,009	基金	3,009	3,009	-
3,009	基金	3,009	3,009	-
10,201	公積	10,201	10,201	-
10,201	資本公積	10,201	10,201	-
10,201	受贈公積	10,201	10,201	-
-2,660	累積餘絀	-2,649	-2,654	5
-2,660	累積賸餘	-2,649	-2,654	5
-2,660	累積賸餘	-2,649	-2,654	5
16,447	負債及淨值合計	16,459	16,454	5

新北市平溪區衛生所
 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				12,246	
門診醫療收入	人次	28,260	433.33	12,246	
上年度預算數				12,246	
門診醫療收入	人次	28,260	433.33	12,246	
前年度決算數				12,671	
門診醫療收入	人次	31,995	396.03	12,671	
112年度決算數				10,016	
門診醫療收入	人次	11,831	846.55	10,016	
111年度決算數				10,323	
門診醫療收入	人次	10,727	962.32	10,323	

新北市平溪區衛生所
 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	12	-1	11	
專任人員	12	-1	11	
職員	11	-	11	
工友	1	-1	-	
總 計	12	-1	11	

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

新北市平溪
 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 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
業務總支出部分	7,545	-	452	-	1,138	1,193	5,927	-
醫療成本	-	-	7	-	-	-	5,927	-
正式人員	-	-	7	-	-	-	5,927	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,545	-	445	-	1,138	1,193	-	-
正式人員	7,545	-	445	-	1,138	1,193	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(物理治療及門診業務):預算數154萬7千元。外包費(清潔人力、委外司機):預算數102萬2千元。

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15人，預算數592萬7千元。

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				
-	-	-	952	60	-	210	-	17,477	204	17,681
-	-	-	100	5	-	-	-	6,039	168	6,207
-	-	-	100	5	-	-	-	6,039	-	6,039
-	-	-	-	-	-	-	-	-	168	168
-	-	-	852	55	-	210	-	11,438	36	11,474
-	-	-	852	55	-	210	-	11,438	-	11,438
-	-	-	-	-	-	-	-	-	36	36

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11人，預算數119萬3千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共11人，預算數113萬8千元。

新北市平溪區衛生所

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	
17,883	18,089	用人費用	17,681	6,207	11,474	-	-
7,972	7,573	正式員額薪資	7,545	-	7,545	-	-
7,972	7,148	職員薪金	7,545	-	7,545	-	-
-	425	工員工資	-	-	-	-	-
184	289	聘僱及兼職人員薪資	204	168	36	-	-
184	289	兼職人員酬金	204	168	36	-	-
355	394	加(夜)班費	452	7	445	-	-
7	14	延長工時加班費	14	7	7	-	-
1	-	誤餐費	-	-	-	-	-
347	380	未休假加班費	438	-	438	-	-
8,308	8,534	獎金	8,258	5,927	2,331	-	-
6,176	6,216	績效獎金	5,927	5,927	-	-	-
1,086	1,180	考績獎金	1,193	-	1,193	-	-
1,046	1,138	年終獎金	1,138	-	1,138	-	-
16	-	退休及卹償金	-	-	-	-	-
16	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	-
1,047	1,299	福利費	1,222	105	1,117	-	-
837	1,001	分擔員工保險費	952	100	852	-	-
52	56	傷病醫藥費	60	5	55	-	-
159	242	其他福利費	210	-	210	-	-
2,688	3,310	服務費用	3,771	2,226	1,545	-	-
161	148	水電費	119	26	93	-	-
153	145	工作場所電費	115	25	90	-	-
8	3	工作場所水費	4	1	3	-	-
59	79	郵電費	67	56	11	-	-
-	7	郵費	-	-	-	-	-
59	32	電話費	27	16	11	-	-
-	40	數據通信費	40	40	-	-	-
10	12	旅運費	12	1	11	-	-
10	12	國內旅費	12	1	11	-	-
-	15	印刷裝訂與廣告費	3	2	1	-	-

新北市平溪區衛生所
 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	
-	15	印刷及裝訂費	3	2	1	-	
146	218	修理保養及保固費	218	15	203	-	
12	24	一般房屋修護費	24	-	24	-	
47	50	機械及設備修護費	50	15	35	-	
29	79	交通及運輸設備修護費	79	-	79	-	
58	65	什項設備修護費	65	-	65	-	
36	33	保險費	38	14	24	-	
2	15	一般房屋保險費	15	-	15	-	
20	6	交通及運輸設備保險費	9	-	9	-	
14	12	責任保險費	14	14	-	-	
1,344	2,284	一般服務費	2,708	1,578	1,130	-	
17	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	1	-	
1,242	1,307	外包費	1,107	24	1,083	-	
7	13	義(志)工服務費	13	-	13	-	
43	923	計時與計件人員酬金	1,547	1,547	-	-	
36	39	體育活動費	39	6	33	-	
861	449	專業服務費	534	534	-	-	
811	400	委託檢驗(定)試驗認證費	485	485	-	-	
1	-	委託考選訓練費	-	-	-	-	
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	-	
3,687	2,632	材料及用品費	2,602	2,558	44	-	
23	50	使用材料費	30	11	19	-	
23	50	燃料	30	11	19	-	
74	82	用品消耗	72	47	25	-	
-	33	辦公(事務)用品	33	25	8	-	
-	3	報章什誌	-	-	-	-	
19	16	農業與園藝用品及環境美化費	16	11	5	-	
-	7	服裝	-	-	-	-	

新北市平溪區衛生所
 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		
55	23	其他	23	11	12	-	-	-
3,590	2,500	商品及醫療用品	2,500	2,500	-	-	-	-
51	50	衛材	50	50	-	-	-	-
3,540	2,450	藥品	2,450	2,450	-	-	-	-
3	-	租金與利息	3	3	-	-	-	-
3	-	機器租金	3	3	-	-	-	-
3	-	機械及設備租金	3	3	-	-	-	-
599	409	折舊、折耗及攤銷	383	5	378	-	-	-
599	409	不動產、廠房及設備折舊	383	5	378	-	-	-
231	174	機械及設備折舊	125	5	120	-	-	-
319	180	交通及運輸設備折舊	222	-	222	-	-	-
49	55	什項設備折舊	36	-	36	-	-	-
35	32	稅捐與規費(強制費)	32	1	31	-	-	-
20	19	消費與行為稅	19	1	18	-	-	-
1	1	印花稅	1	1	-	-	-	-
18	18	使用牌照稅	18	-	18	-	-	-
16	13	規費	13	-	13	-	-	-
2	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	-	-
12	12	汽車燃料使用費	12	-	12	-	-	-
2	1	其他	1	-	1	-	-	-
27	28	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	28	28	-	-	-	-
27	28	會費	28	28	-	-	-	-
4	6	學術團體會費	6	6	-	-	-	-
24	22	職業團體會費	22	22	-	-	-	-
42	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-	-
42	-	各項短絀	-	-	-	-	-	-
42	-	資產短絀	-	-	-	-	-	-
5	-	其他	-	-	-	-	-	-
5	-	其他	-	-	-	-	-	-
5	-	其他	-	-	-	-	-	-
24,969	24,500	總 計	24,500	11,028	13,472	-	-	-