

中 華 民 國 111 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111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 111 年度**

壹、基金概況：

一、設立宗旨

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。

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、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 110 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	22,774,705	10,107,640
業務外收入	33,174	61,940
收入合計	22,807,879	10,169,580
成本與費用		
業務成本與費用	23,116,424	10,247,980
業務外費用	0	58,112
成本與費用合計	23,116,424	10,306,092

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、其他補助收入係政府補助收入、財務收入係利息收入，共計 2,140 萬 4 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 2,125 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 2,139 萬 9 千元，較上年度預算數 1,851 萬 5 千元，增加 288 萬 4 千元，約 15.58%，主要係門診醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,125 萬元，較上年度預算數 1,847 萬 5 千元，增加 277 萬 5 千元，約 15.02%，主要係門診醫療成本增加所致。

(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 2,140 萬 4 千元，業務總成本與費用 2,125 萬元，本期賸餘 15 萬 4 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	107 年度 決算	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 預算	111 年度 預算
收入					
業務收入	19,578	19,891	22,775	18,515	21,399
業務外收入	361	141	33	5	5
收入合計	19,939	20,032	22,808	18,520	21,404
支出					
業務成本與費用	20,629	20,397	23,116	18,475	21,250
業務外費用	0	116	0	0	0
支出合計	20,629	20,513	23,116	18,475	21,250
本期賸餘(短絀-)	-690	-481	-309	45	154

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 15 萬 4 千元，填補累積短絀 15 萬 4 千元，前期待填補之短絀 213 萬 3 千元，撥用賸餘 15 萬 4 千元，待填補之短絀 197 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 35 萬 3 千元，包括本期賸餘 15 萬 4 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 81 萬 1 千元，折舊、減損及折耗 19 萬 9 千元，流動資產淨增 81 萬 1 千元，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 35 萬 3 千元，係期末現金 418 萬 4 千元，較期初現金 383 萬 1 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111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	%
22,775	100.00	業務收入	21,399	100.00	18,515	100.00	2,884	15.58
10,108	44.38	醫療收入	10,109	47.24	7,452	40.25	2,657	35.65
10,919	47.94	門診醫療收入	10,920	51.03	8,202	44.30	2,718	33.14
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
811	3.56	醫療折讓	811	3.79	750	4.05	61	8.13
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
12,667	55.62	其他業務收入	11,290	52.76	11,063	59.75	227	2.05
12,667	55.62	其他補助收入	11,290	52.76	11,008	59.45	282	2.56
-	-	雜項業務收入	-	-	55	0.30	-55	-100.00
23,116	101.50	業務成本與費用	21,250	99.30	18,475	99.78	2,775	15.02
9,734	42.74	醫療成本	9,774	45.68	7,281	39.32	2,493	34.24
9,734	42.74	門診醫療成本	9,774	45.68	7,281	39.32	2,493	34.24
-	-	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	-	-	-	-	-	-
13,382	58.76	其他業務費用	11,476	53.63	11,194	60.46	282	2.52
13,382	58.76	雜項業務費用	11,476	53.63	11,194	60.46	282	2.52
-342	-1.50	業務賸餘（短絀）	149	0.70	40	0.22	109	272.50
33	0.15	業務外收入	5	0.02	5	0.03	-	-
5	0.02	財務收入	5	0.02	5	0.03	-	-
5	0.02	利息收入	5	0.02	5	0.03	-	-
28	0.12	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	-	-	-	-	-	-
28	0.12	雜項收入	-	-	-	-	-	-
-	-	業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	-	-	-	-	-	-
33	0.15	業務外賸餘（短絀）	5	0.02	5	0.03	-	-
-309	-1.35	本期賸餘（短絀）	154	0.72	45	0.24	109	242.22

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 111 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：21,399,000 元

(一)醫療收入：10,109,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、證明書費、X光費等收入 10,920,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 811,000 元

(二)其他業務收入：11,290,000 元

其他補助收入：政府補助收入 11,290,000 元

二、業務成本與費用：21,250,000 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：149,000 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：154,000 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111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	%	
45	100.00	賸餘之部	154	100.00	
45	100.00	本期賸餘	154	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	-	-	
45	100.00	分配之部	154	100.00	
45	100.00	填補累積短絀	154	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	-	-	
1,830	100.00	短絀之部	2,133	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
1,830	100.00	前期待填補之短絀	2,133	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
45	2.46	填補之部	154	7.22	
45	2.46	撥用賸餘	154	7.22	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
1,785	97.54	待填補之短絀	1,979	92.78	

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111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)	154	
利息股利之調整	-5	
利息收入	-5	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	149	
調整項目	199	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	811	
折舊、減損及折耗	199	
流動資產淨減(淨增)	-811	
未計利息股利之現金流入(流出)	348	
收取利息	5	
業務活動之淨現金流入(流出)	353	
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)	353	
期初現金及約當現金	3,831	
期末現金及約當現金	4,184	

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111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		-	-	10,109	
門診醫療收入		-	-	10,920	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	5,700	500	2,850	門診醫療藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	5,640	100	564	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	540	200	108	門診醫療X光費收入。
其他收入	人次	21,120	350	7,392	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		-	-	811	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111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	11,290	
其他補助收入	11,290	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,147萬6千元但不含折舊、折耗及攤銷18萬6千元)。
雜項業務收入	-	

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111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				9,774
門診醫療成本	人次	33,060	295.64	9,774
用人費用				5,664
聘僱及兼職人員薪資				277
兼職人員酬金				277
超時工作報酬				29
加班費				7
值班費				22
獎金				5,243
績效獎金				5,243
福利費				115
分擔員工保險費				111
傷病醫藥費				4
服務費用				1,381
水電費				57
工作場所電費				55
工作場所水費				2
郵電費				27
郵費				6
電話費				21
旅運費				1
國內旅費				1
貨物運費				-
印刷裝訂與廣告費				14
印刷及裝訂費				14
修理保養及保固費				21
一般房屋修護費				1
機械及設備修護費				20
保險費				3
責任保險費				3
一般服務費				843

區衛生所
作業基金
明細表

111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
		7,281			9,734
25,320	287.56	7,281	25,054	388.54	9,734
		3,915			5,881
		277			153
		277			153
		29			-
		7			-
		22			-
		3,538			5,640
		3,538			5,640
		71			88
		67			88
		4			-
		1,342			1,206
		57			25
		55			24
		2			1
		27			2
		6			-
		21			2
		2			1
		1			-
		1			1
		14			-
		14			-
		21			-
		1			-
		20			-
		3			6
		3			6
		837			805

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
佣金、匯費、經理費及手續費				1
外包費				24
計時與計件人員酬金				818
專業服務費				415
委託檢驗(定)試驗認證費				380
委託考選訓練費				-
電腦軟體服務費				35
材料及用品費				2,687
使用材料費				30
燃料				30
用品消耗				57
辦公(事務)用品				25
報章什誌				3
農業與園藝用品及環境美化費				11
服裝				7
其他				11
商品及醫療用品				2,600
衛材				50
藥品				2,550
租金與利息				-
機器租金				-
機械及設備租金				-
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				13
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				-
事業規費				-

區衛生所
作業基金
明細表

111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
		1			12
		24			9
		812			784
		381			367
		380			367
		1			-
		-			-
		1,980			2,598
		30			-
		30			-
		57			18
		30			4
		3			-
		11			-
		7			-
		6			14
		1,893			2,579
		93			48
		1,800			2,532
		1			-
		1			-
		1			-
		13			6
		13			6
		13			6
		2			4
		1			-
		1			-
		1			3
		-			1
		1			3

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

111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			40
		28			40
		6			5
		22			35

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 111 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	9,774,000 元
壹、用人費用：	5,664,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	277,000 元
兼職人員酬金	支援醫師酬金(277,000 元) 1. 支援醫師費(3,435 元*79 次=271,365 元) 2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (5,726 元) 3. 配合調整至千元(-91 元)
二、超時工作報酬：	29,000 元
(一)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)
(二)值班費	22,000 元 門診醫療值班費 (80 元*275 日=22,000 元)
三、獎金：	5,243,000 元
績效獎金	5,243,000 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 (5,243,000 元)
四、福利費：	115,000 元
(一)分攤員工保險費	111,000 元 1. 績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(110,627 元) 2. 配合調整至千元(373 元)
(二)傷病醫藥費	4,000 元 1. 游離輻射健檢(特殊環境)(3,500 元*1 人=3,500 元) 2. 配合調整至千元(500 元)
貳、服務費用：	1,381,000 元
一、水電費：	57,000 元
(一)工作場所電費	55,000 元 1. 辦理門診醫療業務所使用電費(4,583 元*12 月=54,996 元) 2. 配合調整至千元 (4 元)

科 目	說 明
(二)工作場所水費	2,000 元 1. 辦理門診醫療業務所使用水費(166 元*12 月=1,992 元) 2. 配合調整至千元(8 元)
二、郵電費：	27,000 元
(一)郵費	6,000 元 寄送公文郵資(6,000 元)
(二)電話費	21,000 元 辦理門診醫療業務所使用之電話費(1,750 元*12 月=21,000 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：	14,000 元
印刷及裝訂費	14,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(14,000 元)
五、修理保養及保固費：	21,000 元
(一)一般房屋修護費	1,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(1,000 元)
(二)機械及設備修護費	20,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(20,000 元)
六、保險費：	3,000 元
責任保險費	1. 醫事人員責任保險費(3,150 元) 2. 配合調整至千元(-150 元)
七、一般服務費：	843,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	1,000 元 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. 醫療廢棄物清運委外清理費(12,000 元) 2. 清潔委外清理費(12,000 元)
(三)計時與計件人員酬金	818,000 元 1. 門診物理治療師 1 人薪資及年終獎金(50,873 元*13.5 月*1 人=686,786 元)

科 目	說 明
	2. 保險費 (6,370 元*12 月*1 人=76,440 元)
	3. 退職準備 (3,180 元*12 月*1 人=38,160 元)
	4. 因應二代健保費規定加計 2.11% (16,909 元)
	5. 配合調整至千元(-295 元)
八、專業服務費：	415,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	380,000 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(380,000 元)
(二)電腦軟體服務費	35,000 元 醫療作業系統服務費(35,000 元)
參、材料及用品費：	2,687,000 元
一、使用材料費：	30,000 元
燃料	30,000 元 1. 救護車油料費(28 元*1,071 公升*1 輛=29,988 元) 2. 配合調整至千元(12 元)
二、用品消耗：	57,000 元
(一)辦公(事務)用品	25,000 元 醫療業務使用辦公用品、文具紙張及相關雜費 (25,000 元)
(二)報章什誌	3,000 元 大眾心理衛生書籍及各種刊物訂閱(3,000 元)
(三)農業與園藝用品及 環境美化費	11,000 元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用 (11,000 元)
(四)服裝	7,000 元 醫事人員工作制服費 (700 元*10 人=7,000 元)
(五)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：	2,600,000 元
(一)衛材	50,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(50,000 元)
(二)藥品	2,550,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(2,550,000 元)
肆、折舊、折耗及攤銷：	13,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	13,000 元
機械及設備折舊	13,000 元

科 目	說 明
伍、稅捐與規費(強制費)：	按直線法提列(13,000 元)
消費與行為稅：	1,000 元
印花稅	1,000 元
陸、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	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)
會費：	28,000 元
(一)學術團體會費	28,000 元
(二)職業團體會費	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)
	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111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
13,382	11,194	其他業務費用	11,476
13,382	11,194	雜項業務費用	11,476
11,163	10,444	用人費用	10,679
7,710	7,081	正式員額薪資	7,229
7,327	6,698	職員薪金	6,846
383	383	工員工資	383
71	78	聘僱及兼職人員薪資	36
71	78	兼職人員酬金	36
314	344	超時工作報酬	344
314	344	加班費	344
2,131	2,008	獎金	2,109
1,166	1,031	考績獎金	1,110
965	977	年終獎金	999
938	933	福利費	961
724	721	分擔員工保險費	743
27	23	傷病醫藥費	30
187	189	其他福利費	188
1,452	465	服務費用	507
99	77	水電費	77
96	76	工作場所電費	76
3	1	工作場所水費	1
8	16	郵電費	16
-	5	郵費	5
8	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
141	134	修理保養及保固費	184
-	24	一般房屋修護費	24
37	47	機械及設備修護費	47
38	48	交通及運輸設備修護費	48
66	15	什項設備修護費	65
35	28	保險費	27
-	15	一般房屋保險費	15
28	10	交通及運輸設備保險費	9
7	3	責任保險費	3
1,074	119	一般服務費	119
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
1,040	83	外包費	83
12	13	義(志)工服務費	13
22	22	體育活動費	22
21	7	專業服務費	-

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111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
-	1	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-
21	3	委託檢驗(定)試驗認證費	-
-	3	委託考選訓練費	-
63	72	公共關係費	72
63	72	公共關係費	72
19	47	材料及用品費	75
-	20	使用材料費	20
-	20	燃料	20
18	27	用品消耗	55
14	6	辦公(事務)用品	6
-	1	農業與園藝用品及環境美化費	5
4	20	其他	44
6	20	租金與利息	-
-	9	地租及水租	-
-	9	一般土地租金	-
6	11	機器租金	-
6	11	機械及設備租金	-
715	186	折舊、折耗及攤銷	186
715	186	不動產、廠房及設備折舊	186
485	71	機械及設備折舊	71
94	80	交通及運輸設備折舊	80
135	35	什項設備折舊	35
27	32	稅捐與規費(強制費)	29
11	18	消費與行為稅	18
11	18	使用牌照稅	18
16	14	規費	11
2	-	行政規費與強制費	-
12	13	汽車燃料使用費	11
1	1	其他	-

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 111 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	11,476,000 元
壹、用人費用：	10,679,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,229,000 元
(一)職員薪金	6,846,000 元
	1. 醫事人員 9 人薪資(6,350,220 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(495,360 元)
	3. 配合調整至千元(420 元)
(二)工員工資	383,000 元
	1. 工友 1 人薪資(382,740 元)
	2. 配合調整至千元(260 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、超時工作報酬：	344,000 元
加班費	1. 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)
	2. 不休假加班費(337,000 元)
四、獎金：	2,109,000 元
(一)考績獎金	1,110,000 元
	1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1,110,120 元)
	2. 配合調整至千元(-120 元)
(二)年終獎金	999,000 元
	1. 編制內員工 11 人年終工作獎金(998,790 元)
	2. 配合調整至千元(210 元)
五、福利費：	961,000 元
(一)分擔員工保險費	743,000 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(743,460 元)
	2. 配合調整至千元(-460 元)
(二)傷病醫藥費	30,000 元

科 目	說 明
	1. 二級機關首長健康檢查費(16,000 元*1 人=16,000 元)
	2. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費(3,500 元*4 人=14,000 元)
(三)其他福利費	188,000 元
	1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*10 人+9,600 元*1 人=169,600 元)
	2. 編制內員工休假補助費(600 元*30 日=18,000 元)
	3. 配合調整至千元(400 元)
貳、服務費用：	507,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	77,000 元
(一)工作場所電費	76,000 元
	1. 辦理公共衛生業務電費(6,350 元*12 月=76,200 元)
	2. 配合調整至千元(-200 元)
(二)工作場所水費	1,000 元
	1. 辦理公共衛生業務水費(85 元*12 月=1,020 元)
	2. 配合調整至千元(-20 元)
二、郵電費：	16,000 元
(一)郵費	5,000 元
	寄送公文郵資(5,000 元)
(二)電話費	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：	11,000 元
國內旅費	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：	1,000 元
印刷及裝訂費	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：	184,000 元
(一)一般房屋修護費	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	47,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(47,000 元)

科 目	說 明
(三)交通及運輸設備修護費	48,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(48,000 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：	27,000 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)
(三)責任保險費	3,000 元 1. 醫事人員責任保險費(3,150 元) 2. 配合調整至千元(-150 元)
七、一般服務費：	119,000 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	83,000 元 1. 清潔委外清理費(10,000 元) 2. 醫療廢棄物清運委外清理費(15,000 元) 3. 保全委外費用(4,838 元*12 月=58,056 元) 4. 配合調整至千元(-56 元)
(三)義(志)工服務費	13,000 元 1. 志工誤餐費(80 元*163 人次=13,040 元) 2. 配合調整至千元(-40 元)
(四)體育活動費	22,000 元 編制內員工(含約聘僱)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、用品相關各項費用(2,000 元*11 人=22,000 元)
八、公共關係費：	72,000 元
公共關係費	72,000 元

科 目	說 明
	為應業務推動需要之招待饋贈費用(6,000 元*12 月=72,000 元)
參、材料及用品費：	75,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	20,000 元
燃料	20,000 元
	1. 公務車油料費(28 元*357 公升*2 輛=19,992 元)
	2. 配合調整至千元(8 元)
二、用品消耗：	55,000 元
(一)辦公(事務)用品	6,000 元
	業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(6,000 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	44,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(44,000 元)
肆、折舊、折耗及攤銷：	186,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	186,000 元
(一)機械及設備折舊	71,000 元
	按直線法提列(71,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	80,000 元
	按直線法提列(80,000 元)
(三)什項設備折舊	35,000 元
	按直線法提列(35,000 元)
伍、稅捐與規費(強制費)：	29,000 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：	11,000 元
汽車燃料使用費	11,000 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*1 輛=450 元)
	3. 配合調整至千元(-430 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111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	-	-	5,157	2,801	1,558	-	-	-	8,077	17,593
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	-	-	5,157	2,801	1,558	-	-	-	8,077	17,593
本年度應提折舊額	-	-	84	80	35	-	-	-	-	199
門診醫療成本	-	-	13	-	-	-	-	-	-	13
雜項業務費用	-	-	71	80	35	-	-	-	-	186

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111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	-	
以代管公有財產撥充	-	
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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
21,323	資產	21,521	21,367	154
9,909	流動資產	10,505	10,152	353
3,589	現金	4,184	3,831	353
3,589	銀行存款	4,184	3,831	353
5,173	應收款項	5,174	5,174	-
1,333	應收醫療帳款	2,894	2,083	811
-127	備抵醫療折讓	-1,688	-877	-811
3,968	其他應收款	3,968	3,968	-
425	存貨	425	425	-
425	醫療用品	425	425	-
721	預付款項	722	722	-
664	預付費用	664	664	-
58	其他預付款	58	58	-
3,336	不動產、廠房及設備	2,939	3,138	-199
1,714	機械及設備	1,547	1,631	-84
5,157	機械及設備	5,157	5,157	-
-3,442	累計折舊－機械及設備	-3,610	-3,526	-84
1,014	交通及運輸設備	854	934	-80
2,801	交通及運輸設備	2,801	2,801	-
-1,787	累計折舊－交通及運輸設備	-1,947	-1,867	-80
608	什項設備	538	573	-35
1,558	什項設備	1,558	1,558	-
-950	累計折舊－什項設備	-1,020	-985	-35
8,077	其他資產	8,077	8,077	-
8,077	什項資產	8,077	8,077	-
8,077	代管資產	8,077	8,077	-
21,323	資產合計	21,521	21,367	154

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
13,314	負債	13,313	13,313	-
5,013	流動負債	5,013	5,013	-
4,749	應付款項	4,749	4,749	-
37	應付帳款	36	36	-
67	應付代收款	67	67	-
1,902	應付薪工	1,902	1,902	-
2,744	應付費用	2,744	2,744	-
264	預收款項	264	264	-
264	預收收入	264	264	-
8,300	其他負債	8,300	8,300	-
8,300	什項負債	8,300	8,300	-
3	應付保管款	3	3	-
220	暫收及待結轉帳項	220	220	-
8,077	應付代管資產	8,077	8,077	-
8,009	淨值	8,208	8,054	154
3,009	基金	3,009	3,009	-
3,009	基金	3,009	3,009	-
3,009	基金	3,009	3,009	-
7,178	公積	7,178	7,178	-
7,178	資本公積	7,178	7,178	-
7,178	受贈公積	7,178	7,178	-
-2,178	累積餘絀	-1,979	-2,133	154
-2,178	累積賸餘	-1,979	-2,133	154
-2,178	累積賸餘	-1,979	-2,133	154
21,323	負債及淨值合計	21,521	21,367	154

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111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				10,920	
門診醫療收入	人次	33,060	330.31	10,920	
上年度預算數				8,202	
門診醫療收入	人次	25,320	323.93	8,202	
前年度決算數				10,919	
門診醫療收入	人次	25,054	435.82	10,919	
108年度決算數				9,471	
門診醫療收入	人次	13,621	695.29	9,471	
107年度決算數				8,788	
門診醫療收入	人次	14,652	599.81	8,788	

中華民國111年度

單位：人

備註：1. 計時與計件人員酬金：111年預計進用契僱人力1人，包含其他臨時人員1人（門診業務1人）。
2. 外包費：111年預計進用清潔人員1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	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	7,229	-	373	-	999	1,110	5,243	-
醫療成本	-	-	29	-	-	-	5,243	-
正式人員	-	-	29	-	-	-	5,243	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,229	-	344	-	999	1,110	-	-
正式人員	7,229	-	344	-	999	1,110	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1、計時計件人員酬金(門診業務):預算數81萬8千元。外包費(清潔人員):預算數2萬2千元。
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14人，預算數524萬3千元。

區衛生所
作業基金
彙計表

111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				
-	-	-	854	34	-	188	-	16,030	313	16,343
-	-	-	111	4	-	-	-	5,387	277	5,664
-	-	-	111	4	-	-	-	5,387	-	5,387
-	-	-	-	-	-	-	-	-	277	277
-	-	-	743	30	-	188	-	10,643	36	10,679
-	-	-	743	30	-	188	-	10,643	-	10,643
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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111萬元。

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99萬9千元。

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111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	
17,044	14,359	用人費用	16,343	5,664	10,679	-	
7,710	7,081	正式員額薪資	7,229	-	7,229	-	
7,327	6,698	職員薪金	6,846	-	6,846	-	
383	383	工員工資	383	-	383	-	
223	355	聘僱及兼職人員薪資	313	277	36	-	
223	355	兼職人員酬金	313	277	36	-	
314	373	超時工作報酬	373	29	344	-	
314	351	加班費	351	7	344	-	
-	22	值班費	22	22	-	-	
7,771	5,546	獎金	7,352	5,243	2,109	-	
5,640	3,538	績效獎金	5,243	5,243	-	-	
1,166	1,031	考績獎金	1,110	-	1,110	-	
965	977	年終獎金	999	-	999	-	
1,026	1,004	福利費	1,076	115	961	-	
812	788	分擔員工保險費	854	111	743	-	
27	27	傷病醫藥費	34	4	30	-	
187	189	其他福利費	188	-	188	-	
2,658	1,807	服務費用	1,888	1,381	507	-	
124	134	水電費	134	57	77	-	
120	131	工作場所電費	131	55	76	-	
4	3	工作場所水費	3	2	1	-	
10	43	郵電費	43	27	16	-	
-	11	郵費	11	6	5	-	
10	32	電話費	32	21	11	-	
11	13	旅運費	12	1	11	-	
10	12	國內旅費	12	1	11	-	
1	1	貨物運費	-	-	-	-	
-	15	印刷裝訂與廣告費	15	14	1	-	
-	15	印刷及裝訂費	15	14	1	-	
141	155	修理保養及保固費	205	21	184	-	
-	25	一般房屋修護費	25	1	24	-	

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111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	
37	67	機械及設備修護費	67	20	47	-	
38	48	交通及運輸設備修護費	48	-	48	-	
66	15	什項設備修護費	65	-	65	-	
40	31	保險費	30	3	27	-	
-	15	一般房屋保險費	15	-	15	-	
28	10	交通及運輸設備保險費	9	-	9	-	
12	6	責任保險費	6	3	3	-	
1,879	956	一般服務費	962	843	119	-	
12	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	1	-	
1,049	107	外包費	107	24	83	-	
12	13	義(志)工服務費	13	-	13	-	
784	812	計時與計件人員酬金	818	818	-	-	
22	22	體育活動費	22	-	22	-	
389	388	專業服務費	415	415	-	-	
-	1	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	
389	383	委託檢驗(定)試驗認證費	380	380	-	-	
-	4	委託考選訓練費	-	-	-	-	
-	-	電腦軟體服務費	35	35	-	-	
63	72	公共關係費	72	-	72	-	
63	72	公共關係費	72	-	72	-	
2,616	2,027	材料及用品費	2,762	2,687	75	-	
1	50	使用材料費	50	30	20	-	
1	50	燃料	50	30	20	-	
37	84	用品消耗	112	57	55	-	
18	36	辦公(事務)用品	31	25	6	-	
-	3	報章什誌	3	3	-	-	
-	12	農業與園藝用品及環境美化費	16	11	5	-	
-	7	服裝	7	7	-	-	
19	26	其他	55	11	44	-	
2,579	1,893	商品及醫療用品	2,600	2,600	-	-	

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111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	
48	93	衛材	50	50	-	-	
2,532	1,800	藥品	2,550	2,550	-	-	
6	21	租金與利息	-	-	-	-	
-	9	地租及水租	-	-	-	-	
-	9	一般土地租金	-	-	-	-	
6	12	機器租金	-	-	-	-	
6	12	機械及設備租金	-	-	-	-	
721	199	折舊、折耗及攤銷	199	13	186	-	
721	199	不動產、廠房及設備折舊	199	13	186	-	
492	84	機械及設備折舊	84	13	71	-	
94	80	交通及運輸設備折舊	80	-	80	-	
135	35	什項設備折舊	35	-	35	-	
30	34	稅捐與規費(強制費)	30	1	29	-	
12	19	消費與行為稅	19	1	18	-	
-	1	印花稅	1	1	-	-	
11	18	使用牌照稅	18	-	18	-	
19	15	規費	11	-	11	-	
3	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
3	1	事業規費	-	-	-	-	
12	13	汽車燃料使用費	11	-	11	-	
1	1	其他	-	-	-	-	
40	28	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	28	28	-	-	
40	28	會費	28	28	-	-	
5	6	學術團體會費	6	6	-	-	
35	22	職業團體會費	22	22	-	-	
23,115	18,475	總 計	21,250	9,774	11,476	-	