

中 華 民 國 112 年 度

新 北 市 總 預 算 案

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)

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112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—19頁
5、其他業務費用明細表及說明	第20—25頁
6、資產折舊明細表	第 26 頁
7、基金數額增減明細表	第 27 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第28—29頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 30 頁
3、員工人數彙計表	第 31 頁
4、用人費用彙計表	第32—33頁
5、各項費用彙計表	第34—36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 112 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 111 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	25,205,493	9,163,244
業務外收入	72,154	22,769
收入合計	25,277,647	9,186,013
成本與費用		
業務成本與費用	25,323,798	9,286,070
業務外費用	58,732	21,235
成本與費用合計	25,382,530	9,307,305

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 2,227 萬 8 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 2,206 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 2,227 萬 3 千元，較上年度預算數 2,139 萬 9 千元，增加 87 萬 4 千元，約 4.08%，主要係其他補助收入及門診醫療收入增加所致。
- (二)本年度業務成本與費用 2,206 萬 1 千元，較上年度預算數 2,125 萬元，增加 81 萬 1 千元，約 3.82%，主要係雜項業務費用及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 2,227 萬 8 千元，業務總成本與費用 2,206 萬 1 千元，本期賸餘 21 萬 7 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 預算	112 年度 預算
收入					
業務收入	19,891	22,775	25,205	21,399	22,273
業務外收入	141	33	72	5	5
收入合計	20,032	22,808	25,277	21,404	22,278
支出					
業務成本與費用	20,397	23,116	25,324	21,250	22,061
業務外費用	116	0	58	0	0
支出合計	20,513	23,116	25,382	21,250	22,061
本期賸餘(短絀-)	-481	-309	-105	154	217

- 二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 21 萬 7 千元，填補累積短絀 21 萬 7 千元，前期待填補之短絀 212 萬 9 千元，撥用賸餘 21 萬 7 千元，待填補之短絀 191 萬 2 千元。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入 41 萬 6 千元，包括本期賸餘 21 萬 7 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 74 萬 4 千元，折舊、減損及折耗 19 萬 9 千元，流動資產淨增 74 萬 4 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 41 萬 6 千元，係期末現金 583 萬元，較期初現金 541 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112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	%
25,205	100.00	業務收入	22,273	100.00	21,399	100.00	874	4.08
12,270	48.68	醫療收入	10,386	46.63	10,109	47.24	277	2.74
13,014	51.63	門診醫療收入	11,130	49.97	10,920	51.03	210	1.92
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
744	2.95	醫療折讓	744	3.34	811	3.79	-67	-8.26
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
12,936	51.32	其他業務收入	11,887	53.37	11,290	52.76	597	5.29
12,936	51.32	其他補助收入	11,887	53.37	11,290	52.76	597	5.29
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
25,324	100.47	業務成本與費用	22,061	99.05	21,250	99.30	811	3.82
11,798	46.81	醫療成本	9,988	44.84	9,774	45.68	214	2.19
11,798	46.81	門診醫療成本	9,988	44.84	9,774	45.68	214	2.19
-	-	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	-	-	-	-	-	-
13,525	53.66	其他業務費用	12,073	54.20	11,476	53.63	597	5.20
13,525	53.66	雜項業務費用	12,073	54.20	11,476	53.63	597	5.20
-118	-0.47	業務賸餘（短絀）	212	0.95	149	0.70	63	42.28
72	0.29	業務外收入	5	0.02	5	0.02	-	-
6	0.02	財務收入	5	0.02	5	0.02	-	-
6	0.02	利息收入	5	0.02	5	0.02	-	-
66	0.26	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	-	-	-	-	-	-
66	0.26	雜項收入	-	-	-	-	-	-
59	0.23	業務外費用	-	-	-	-	-	-
59	0.23	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
59	0.23	雜項費用	-	-	-	-	-	-
13	0.05	業務外賸餘（短絀）	5	0.02	5	0.02	-	-
-105	-0.42	本期賸餘（短絀）	217	0.97	154	0.72	63	40.91

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 112 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：22,273,000 元

(一)醫療收入：10,386,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、證明書費、X光費等收入 11,130,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 744,000 元

(二)其他業務收入：11,887,000 元

其他補助收入：政府補助收入 11,887,000 元

二、業務成本與費用：22,061,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-25 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：212,000 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：217,000 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112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	%	
154	100.00	賸餘之部	217	100.00	
154	100.00	本期賸餘	217	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	-	-	
154	100.00	分配之部	217	100.00	
154	100.00	填補累積短絀	217	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	-	-	
2,133	100.00	短絀之部	2,129	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
2,133	100.00	前期待填補之短絀	2,129	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
154	7.22	填補之部	217	10.19	
154	7.22	撥用賸餘	217	10.19	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
1,979	92.78	待填補之短絀	1,912	89.81	

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112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)	217	
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)	212	
調整項目	199	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	744	
折舊、減損及折耗	199	
流動資產淨減(淨增)	-744	
未計利息股利之現金流入(流出)	411	
收取利息	5	
業務活動之淨現金流入(流出)	416	
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)	416	
期初現金及約當現金	5,414	
期末現金及約當現金	5,830	

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112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		-	-	10,386	
門診醫療收入		-	-	11,130	
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	21,720	350	7,602	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		-	-	744	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112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	11,887	
其他補助收入	11,887	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,207萬3千元但不含折舊、折耗及攤銷費用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112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				9,988
門診醫療成本	人次	33,660	296.73	9,988
用人費用				6,683
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				6,240
績效獎金				6,240
福利費				137
分擔員工保險費				132
傷病醫藥費				5
服務費用				576
水電費				57
工作場所電費				55
工作場所水費				2
郵電費				26
郵費				5
電話費				21
旅運費				1
國內旅費				1
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				25
佣金、匯費、經理費及手續費				1

區衛生所
作業基金
明細表

112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
		9,774			11,798
33,060	295.64	9,774	13,558	870.22	11,798
		5,664			7,506
		277			94
		277			94
		29			-
		7			-
		22			-
		5,243			7,383
		5,243			7,383
		115			29
		111			29
		4			-
		1,381			1,229
		57			26
		55			25
		2			1
		27			4
		6			-
		21			4
		1			-
		1			-
		14			-
		14			-
		21			9
		1			-
		20			9
		3			6
		3			6
		843			810
		1			12

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
計時與計件人員酬金				-
專業服務費				429
委託檢驗(定)試驗認證費				380
電腦軟體服務費				49
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
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
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

112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
		24			5
		818			793
		415			374
		380			374
		35			-
		2,687			3,027
		30			2
		30			2
		57			44
		25			-
		3			-
		11			1
		7			-
		11			43
		2,600			2,980
		50			67
		2,550			2,913
		13			4
		13			4
		13			4
		1			1
		1			1
		1			1
		28			32
		28			32
		6			2
		22			30

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 112 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	9,988,000 元
壹、用人費用：	6,683,000 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：	6,240,000 元
績效獎金	6,240,000 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 (6,240,000 元)
四、福利費：	137,000 元
(一)分攤員工保險費	132,000 元 1. 績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(131,664 元) 2. 配合調整至千元(336 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：	576,000 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：	26,000 元
(一)郵費	5,000 元 寄送公文郵資(5,000 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：	25,000 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. 醫療廢棄物清運費(12,000 元) 2. 清潔委外清理費(12,000 元)
八、專業服務費：	429,000 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

科 目	說 明
(二)電腦軟體服務費	驗、認證、評鑑相關工作之費用(380,000 元) 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：	2,687,000 元
一、使用材料費：	30,000 元
燃料	30,000 元
	1. 救護車油料費(33 元*909 公升*1 輛=29,997 元)
	2. 配合調整至千元(3 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
	按直線法提列(13,000 元)
伍、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)

科 目	說 明
陸、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	28,000 元
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112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
13,525	11,476	其他業務費用	12,073
13,525	11,476	雜項業務費用	12,073
11,395	10,679	用人費用	11,275
7,926	7,229	正式員額薪資	7,650
7,543	6,846	職員薪金	7,252
383	383	工員工資	398
36	36	聘僱及兼職人員薪資	36
36	36	兼職人員酬金	36
317	344	超時工作報酬	344
317	344	加班費	344
2,051	2,109	獎金	2,108
1,060	1,110	考績獎金	1,106
992	999	年終獎金	1,002
1,065	961	福利費	1,137
850	743	分擔員工保險費	872
29	30	傷病醫藥費	39
186	188	其他福利費	226
1,479	507	服務費用	507
101	77	水電費	77
97	76	工作場所電費	76
4	1	工作場所水費	1
14	16	郵電費	16
-	5	郵費	5
14	11	電話費	11
9	11	旅運費	11
9	11	國內旅費	11
-	1	印刷裝訂與廣告費	1
-	1	印刷及裝訂費	1
191	184	修理保養及保固費	184
-	24	一般房屋修護費	24
43	47	機械及設備修護費	47
23	48	交通及運輸設備修護費	48
126	65	什項設備修護費	65
34	27	保險費	27
-	15	一般房屋保險費	15
28	9	交通及運輸設備保險費	9
6	3	責任保險費	3
1,058	119	一般服務費	119
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
1,023	83	外包費	83
13	13	義(志)工服務費	13
22	22	體育活動費	22
72	72	公共關係費	72

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112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
31	75	材料及用品費	75
8	20	使用材料費	20
8	20	燃料	20
23	55	用品消耗	55
-	6	辦公(事務)用品	5
4	5	農業與園藝用品及環境美化費	5
19	44	其他	45
590	186	折舊、折耗及攤銷	186
590	186	不動產、廠房及設備折舊	186
368	71	機械及設備折舊	71
94	80	交通及運輸設備折舊	80
127	35	什項設備折舊	35
30	29	稅捐與規費(強制費)	30
18	18	消費與行為稅	18
18	18	使用牌照稅	18
12	11	規費	12
12	11	汽車燃料使用費	12

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 112 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	12, 073, 000 元
壹、用人費用：	11, 275, 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, 650, 000 元
(一)職員薪金	7, 252, 000 元
	1. 醫事人員 9 人薪資(6, 667, 800 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(584, 000 元)
	3. 配合調整至千元(200 元)
(二)工員工資	398, 000 元
	1. 工友 1 人薪資(398, 280 元)
	2. 配合調整至千元(-280 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. 未休假加班費(337, 000 元)
四、獎金：	2, 108, 000 元
(一)考績獎金	1, 106, 000 元
	1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1, 105, 730 元)
	2. 配合調整至千元(270 元)
(二)年終獎金	1, 002, 000 元
	1. 編制內員工 11 人年終工作獎金(1, 001, 760 元)
	2. 配合調整至千元(240 元)
五、福利費：	1, 137, 000 元
(一)分擔員工保險費	872, 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(871, 734 元)
	2. 配合調整至千元(266 元)
(二)傷病醫藥費	39, 000 元

科 目	說 明
(三)其他福利費	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(4,500 元*5 人=22,500 元) 3. 配合調整至千元(500 元) 226,000 元
貳、服務費用：	1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*9 人+8,000 元*2 人=160,000 元)
一、水電費：	2. 編制內員工休假補助費(600 元*110 日=66,000 元)
(一)工作場所電費	507,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
(二)工作場所水費	77,000 元
二、郵電費：	76,000 元
(一)郵費	1. 辦理公共衛生業務電費(6,350 元*12 月=76,200 元)
(二)電話費	2. 配合調整至千元(-200 元)
三、旅運費：	1,000 元
國內旅費	1. 辦理公共衛生業務水費(85 元*12 月=1,020 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	2. 配合調整至千元(-20 元)
印刷及裝訂費	16,000 元
五、修理保養及保固費：	5,000 元
(一)一般房屋修護費	寄送公文郵資(5,000 元)
(二)機械及設備修護費	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)
	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)
	1,000 元
	1,000 元
	衛生保健防疫相關印刷費(1,000 元)
	184,000 元
	24,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(24,000 元)
	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. 醫療廢棄物清運費(15,000 元) 3. 保全服務費(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(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
參、材料及用品費：	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)
一、使用材料費：	75,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
燃料	20,000 元
	20,000 元
	1. 公務車油料費(33 元*303 公升*2 輛=19,998 元)
	2. 配合調整至千元(2 元)
二、用品消耗：	55,000 元
(一)辦公(事務)用品	5,000 元
	業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(5,000 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	45,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(45,000 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)：	30,000 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：	12,000 元
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)

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112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	2,761	1,575	-	-	-	2,036	11,529
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	2,761	1,575	-	-	-	2,036	11,529
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112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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
17,556	資產	17,928	17,711	217
12,760	流動資產	13,531	13,115	416
5,059	現金	5,830	5,414	416
5,059	銀行存款	5,830	5,414	416
6,576	應收款項	6,576	6,576	-
2,276	應收醫療帳款	3,831	3,087	744
-231	備抵醫療折讓	-1,786	-1,042	-744
4,531	其他應收款	4,531	4,531	-
471	存貨	471	471	-
471	醫療用品	471	471	-
654	預付款項	654	654	-
586	預付費用	586	586	-
68	其他預付款	68	68	-
2,760	不動產、廠房及設備	2,361	2,560	-199
1,342	機械及設備	1,174	1,258	-84
5,157	機械及設備	5,157	5,157	-
-3,815	累計折舊－機械及設備	-3,983	-3,899	-84
920	交通及運輸設備	759	839	-80
2,761	交通及運輸設備	2,761	2,761	-
-1,842	累計折舊－交通及運輸設備	-2,002	-1,922	-80
498	什項設備	428	463	-35
1,575	什項設備	1,575	1,575	-
-1,077	累計折舊－什項設備	-1,147	-1,112	-35
2,036	其他資產	2,036	2,036	-
2,036	什項資產	2,036	2,036	-
2,036	代管資產	2,036	2,036	-
17,556	資產合計	17,928	17,711	217

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
9,634	負債	9,635	9,635	-
7,599	流動負債	7,599	7,599	-
7,554	應付款項	7,555	7,555	-
27	應付帳款	27	27	-
195	應付代收款	195	195	-
2,067	應付薪工	2,067	2,067	-
5,266	應付費用	5,266	5,266	-
44	預收款項	44	44	-
44	預收收入	44	44	-
2,036	其他負債	2,036	2,036	-
2,036	什項負債	2,036	2,036	-
2,036	應付代管資產	2,036	2,036	-
7,922	淨值	8,293	8,076	217
3,009	基金	3,009	3,009	-
3,009	基金	3,009	3,009	-
3,009	基金	3,009	3,009	-
7,196	公積	7,196	7,196	-
7,196	資本公積	7,196	7,196	-
7,196	受贈公積	7,196	7,196	-
-2,283	累積餘絀	-1,912	-2,129	217
-2,283	累積賸餘	-1,912	-2,129	217
-2,283	累積賸餘	-1,912	-2,129	217
17,556	負債及淨值合計	17,928	17,711	217

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112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				11,130	
門診醫療收入	人次	33,660	330.66	11,130	
上年度預算數				10,920	
門診醫療收入	人次	33,060	330.31	10,920	
前年度決算數				13,014	
門診醫療收入	人次	13,558	959.86	13,014	
109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	

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112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	11	-	11	
專任人員	11	-	11	
職員	10	-	10	
工友	1	-	1	
總 計	11	-	11	

備註：外包費：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	7,650	-	373	-	1,002	1,106	6,240	-
醫療成本	-	-	29	-	-	-	6,240	-
正式人員	-	-	29	-	-	-	6,240	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,650	-	344	-	1,002	1,106	-	-
正式人員	7,650	-	344	-	1,002	1,106	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 外包費(清潔人力):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624萬元。

區衛生所
作業基金
彙計表

112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				
-	-	-	1,004	44	-	226	-	17,645	313	17,958
-	-	-	132	5	-	-	-	6,406	277	6,683
-	-	-	132	5	-	-	-	6,406	-	6,406
-	-	-	-	-	-	-	-	-	277	277
-	-	-	872	39	-	226	-	11,239	36	11,275
-	-	-	872	39	-	226	-	11,239	-	11,239
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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110萬6千元。

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100萬2千元。

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112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	
18,901	16,343	用人費用	17,958	6,683	11,275	-	
7,926	7,229	正式員額薪資	7,650	-	7,650	-	
7,543	6,846	職員薪金	7,252	-	7,252	-	
383	383	工員工資	398	-	398	-	
130	313	聘僱及兼職人員薪資	313	277	36	-	
130	313	兼職人員酬金	313	277	36	-	
317	373	超時工作報酬	373	29	344	-	
317	351	加班費	351	7	344	-	
-	22	值班費	22	22	-	-	
9,435	7,352	獎金	8,348	6,240	2,108	-	
7,383	5,243	績效獎金	6,240	6,240	-	-	
1,060	1,110	考績獎金	1,106	-	1,106	-	
992	999	年終獎金	1,002	-	1,002	-	
1,093	1,076	福利費	1,274	137	1,137	-	
878	854	分擔員工保險費	1,004	132	872	-	
29	34	傷病醫藥費	44	5	39	-	
186	188	其他福利費	226	-	226	-	
2,708	1,888	服務費用	1,083	576	507	-	
127	134	水電費	134	57	77	-	
122	131	工作場所電費	131	55	76	-	
5	3	工作場所水費	3	2	1	-	
18	43	郵電費	42	26	16	-	
-	11	郵費	10	5	5	-	
18	32	電話費	32	21	11	-	
9	12	旅運費	12	1	11	-	
9	12	國內旅費	12	1	11	-	
-	15	印刷裝訂與廣告費	15	14	1	-	
-	15	印刷及裝訂費	15	14	1	-	
200	205	修理保養及保固費	205	21	184	-	
-	25	一般房屋修護費	25	1	24	-	
52	67	機械及設備修護費	67	20	47	-	

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112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	
23	48	交通及運輸設備修護費	48	-	48	-	
126	65	什項設備修護費	65	-	65	-	
40	30	保險費	30	3	27	-	
-	15	一般房屋保險費	15	-	15	-	
28	9	交通及運輸設備保險費	9	-	9	-	
12	6	責任保險費	6	3	3	-	
1,868	962	一般服務費	144	25	119	-	
12	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	1	-	
1,028	107	外包費	107	24	83	-	
13	13	義(志)工服務費	13	-	13	-	
793	818	計時與計件人員酬金	-	-	-	-	
22	22	體育活動費	22	-	22	-	
374	415	專業服務費	429	429	-	-	
374	380	委託檢驗(定)試驗認證費	380	380	-	-	
-	35	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	-	
3,058	2,762	材料及用品費	2,762	2,687	75	-	
10	50	使用材料費	50	30	20	-	
10	50	燃料	50	30	20	-	
68	112	用品消耗	112	57	55	-	
-	31	辦公(事務)用品	30	25	5	-	
-	3	報章什誌	3	3	-	-	
5	16	農業與園藝用品及環境美化費	16	11	5	-	
-	7	服裝	7	7	-	-	
62	55	其他	56	11	45	-	
2,980	2,600	商品及醫療用品	2,600	2,600	-	-	
67	50	衛材	50	50	-	-	
2,913	2,550	藥品	2,550	2,550	-	-	
594	199	折舊、折耗及攤銷	199	13	186	-	

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112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		
594	199	不動產、廠房及設備折舊	199	13	186	-		
373	84	機械及設備折舊	84	13	71	-		
94	80	交通及運輸設備折舊	80	-	80	-		
127	35	什項設備折舊	35	-	35	-		
31	30	稅捐與規費(強制費)	31	1	30	-		
19	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	-		
12	11	規費	12	-	12	-		
12	11	汽車燃料使用費	12	-	12	-		
32	28	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	28	28	-	-		
32	28	會費	28	28	-	-		
2	6	學術團體會費	6	6	-	-		
30	22	職業團體會費	22	22	-	-		
59	-	其他	-	-	-	-		
59	-	其他	-	-	-	-		
59	-	其他	-	-	-	-		
25,383	21,250	總 計	22,061	9,988	12,073	-		