

中 華 民 國 113 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113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 113 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)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 112 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	22,430,778	10,522,213
業務外收入	31,212	11,716
收入合計	22,461,990	10,533,929
成本與費用		
業務成本與費用	22,590,142	10,690,117
業務外費用	48,942	230,554
成本與費用合計	22,639,084	10,920,671

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 2,371 萬 2 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 2,348 萬 6 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 2,370 萬 7 千元，較上年度預算數 2,227 萬 3 千元，增加 143 萬 4 千元，約 6.44%，主要係門診醫療收入及其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,348 萬 6 千元，較上年度預算數 2,206 萬 1 千元，增加 142 萬 5 千元，約 6.46%，主要係門診醫療成本及雜項業務費用增加所致。

(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 2,371 萬 2 千元，業務總成本與費用 2,348 萬 6 千元，本期賸餘 22 萬 6 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
收入					
業務收入	22,775	25,205	22,431	22,273	23,707
業務外收入	33	72	31	5	5
收入合計	22,808	25,277	22,462	22,278	23,712
支出					
業務成本與費用	23,116	25,324	22,590	22,061	23,486
業務外費用	0	58	49	0	0
支出合計	23,116	25,382	22,639	22,061	23,486
本期賸餘(短絀-)	-309	-105	-177	217	226

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 22 萬 6 千元，填補累積短絀 22 萬 6 千元，前期待填補之短絀 224 萬 3 千元，撥用賸餘 22 萬 6 千元，待填補之短絀 201 萬 7 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 42 萬 5 千元，包括本期賸餘 22 萬 6 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 21 萬 3 千元，折舊、減損及折耗 19 萬 9 千元，流動資產淨增 21 萬 3 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 42 萬 5 千元，係期末現金 811 萬 5 千元，較期初現金 769 萬元增加之數。

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113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	%
22,431	100.00	業務收入	23,707	100.00	22,273	100.00	1,434	6.44
10,110	45.07	醫療收入	11,277	47.57	10,386	46.63	891	8.58
10,323	46.02	門診醫療收入	11,490	48.47	11,130	49.97	360	3.23
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
213	0.95	醫療折讓	213	0.90	744	3.34	-531	-71.37
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
12,321	54.93	其他業務收入	12,430	52.43	11,887	53.37	543	4.57
12,321	54.93	其他補助收入	12,430	52.43	11,887	53.37	543	4.57
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
22,590	100.71	業務成本與費用	23,486	99.07	22,061	99.05	1,425	6.46
9,731	43.38	醫療成本	10,870	45.85	9,988	44.84	882	8.83
9,731	43.38	門診醫療成本	10,870	45.85	9,988	44.84	882	8.83
-	-	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	-	-	-	-	-	-
12,859	57.33	其他業務費用	12,616	53.22	12,073	54.20	543	4.50
12,859	57.33	雜項業務費用	12,616	53.22	12,073	54.20	543	4.50
-159	-0.71	業務賸餘（短絀）	221	0.93	212	0.95	9	4.25
31	0.14	業務外收入	5	0.02	5	0.02	-	-
10	0.04	財務收入	5	0.02	5	0.02	-	-
10	0.04	利息收入	5	0.02	5	0.02	-	-
21	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	-	-	-	-	-	-
21	0.10	雜項收入	-	-	-	-	-	-
49	0.22	業務外費用	-	-	-	-	-	-
49	0.22	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
4	0.02	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
45	0.20	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-18	-0.08	業務外賸餘（短絀）	5	0.02	5	0.02	-	-
-177	-0.79	本期賸餘（短絀）	226	0.95	217	0.97	9	4.15

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 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：23,707,000 元

(一)醫療收入：11,277,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、X光費等收入 11,490,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 213,000 元

(二)其他業務收入：12,430,000 元

其他補助收入：政府補助收入 12,430,000 元

二、業務成本與費用：23,486,000 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：221,000 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：226,000 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113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	%	
217	100.00	賸餘之部	226	100.00	
217	100.00	本期賸餘	226	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	-	-	
217	100.00	分配之部	226	100.00	
217	100.00	填補累積短絀	226	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	-	-	
2,129	100.00	短絀之部	2,243	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
2,129	100.00	前期待填補之短絀	2,243	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
217	10.19	填補之部	226	10.08	
217	10.19	撥用賸餘	226	10.08	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
1,912	89.81	待填補之短絀	2,017	89.92	

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113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)	226	
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)	221	
調整項目	199	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	213	
折舊、減損及折耗	199	
流動資產淨減(淨增)	-213	
未計利息股利之現金流入(流出)	420	
收取利息	5	
業務活動之淨現金流入(流出)	425	
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)	425	
期初現金及約當現金	7,690	
期末現金及約當現金	8,115	

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113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		-	-	11,277	
門診醫療收入		-	-	11,490	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	6,000	500	3,000	門診醫療藥品費收入
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	6,000	100	600	門診醫療檢驗費收入
證明書費收入		-	-	-	
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	22,200	350	7,770	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		-	-	213	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113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	12,430	
其他補助收入	12,430	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,261萬6千元但不含折舊、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113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

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				10,870
門診醫療成本	人次	34,800	312.36	10,870
用人費用				6,793
聘僱及兼職人員薪資				277
兼職人員酬金				277
加（夜）班費				7
延長工時加班費				7
夜班費				-
獎金				6,370
績效獎金				6,370
福利費				139
分擔員工保險費				134
傷病醫藥費				5
服務費用				1,482
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				6
責任保險費				6
一般服務費				934
佣金、匯費、經理費及手續費				1

區衛生所
作業基金
明細表

113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
		9,988			9,731
33,660	296.73	9,988	10,727	907.18	9,731
		6,683			6,542
		277			555
		277			555
		29			-
		7			-
		22			-
		6,240			5,936
		6,240			5,936
		137			51
		132			47
		5			5
		576			587
		57			22
		55			21
		2			1
		26			4
		5			-
		21			4
		1			-
		1			-
		14			-
		14			-
		21			-
		1			-
		20			-
		3			6
		3			6
		25			135
		1			5

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				906
體育活動費				3
專業服務費				423
委託檢驗(定)試驗認證費				374
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				2,553
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				2,466
衛材				50
藥品				2,416
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

113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
		-			125
		-			-
		429			421
		380			358
		49			63
		2,687			2,570
		30			-
		30			-
		57			42
		25			-
		3			-
		11			-
		7			-
		11			42
		2,600			2,528
		50			40
		2,550			2,488
		13			5
		13			5
		13			5
		1			-
		1			-
		1			-
		28			26
		28			26
		6			4
		22			22

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 113 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	10,870,000 元
壹、用人費用：	6,793,000 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、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：	6,370,000 元
績效獎金	6,370,000 元 1. 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(6,370,380 元) 2. 配合調整至千元(-380 元)
四、福利費：	139,000 元
(一)分攤員工保險費	134,000 元 1. 績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(134,407 元) 2. 配合調整至千元(-407 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：	1,482,000 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)
	2,000 元

科 目	說 明
(二)工作場所水費	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：	6,000 元
責任保險費	醫事人員責任保險費(6,000 元)
七、一般服務費：	934,000 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)
(三)計時與計件人員酬金	906,000 元
	1. 門診物理治療師 1 人(887,060 元)
	(1)薪資及年終獎金(56,621 元*13.5 月*1 人=764,384 元)
	(2)保險費(6,755 元*12 月*1 人=81,060 元)
	(3)退職準備(3,468 元*12 月*1 人=41,616 元)

科 目	說 明
(四)體育活動費	2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (18,717 元) 3. 配合調整至千元(223 元) 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：	423,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	374,000 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(374,000 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：	2,553,000 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：	2,466,000 元
(一)衛材	50,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(50,000 元)
(二)藥品	2,416,000 元

科 目	說 明
	與醫療有關所耗用之藥品(2,416,000 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)
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113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
12,859	12,073	其他業務費用	12,616
12,859	12,073	雜項業務費用	12,616
10,776	11,275	用人費用	11,809
7,706	7,650	正式員額薪資	8,128
7,308	7,252	職員薪金	7,730
398	398	工員工資	398
51	36	聘僱及兼職人員薪資	36
51	36	兼職人員酬金	36
257	344	加（夜）班費	344
7	7	延長工時加班費	7
250	337	未休假加班費	337
1,734	2,108	獎金	2,248
770	1,106	考績獎金	1,162
965	1,002	年終獎金	1,086
1,029	1,137	福利費	1,053
800	872	分擔員工保險費	778
43	39	傷病醫藥費	39
186	226	其他福利費	236
1,451	507	服務費用	513
87	77	水電費	77
85	76	工作場所電費	76
2	1	工作場所水費	1
35	16	郵電費	13
-	5	郵費	2
35	11	電話費	11
4	11	旅運費	11
4	11	國內旅費	11
-	1	印刷裝訂與廣告費	1
-	1	印刷及裝訂費	1
180	184	修理保養及保固費	184
-	24	一般房屋修護費	24
112	47	機械及設備修護費	47
31	48	交通及運輸設備修護費	48
37	65	什項設備修護費	65
29	27	保險費	22
2	15	一般房屋保險費	15
22	9	交通及運輸設備保險費	7
5	3	責任保險費	-
1,039	119	一般服務費	133
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
1,017	83	外包費	83
-	13	義(志)工服務費	13
22	22	體育活動費	36

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113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
4	-	專業服務費	-
4	-	委託考選訓練費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
63	75	材料及用品費	78
2	20	使用材料費	20
2	20	燃料	20
61	55	用品消耗	58
-	5	辦公(事務)用品	8
-	5	農業與園藝用品及環境美化費	5
61	45	其他	45
538	186	折舊、折耗及攤銷	186
538	186	不動產、廠房及設備折舊	186
324	71	機械及設備折舊	71
94	80	交通及運輸設備折舊	80
120	35	什項設備折舊	35
30	30	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	12	規費	12
12	12	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 113 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	12,616,000 元
壹、用人費用：	11,809,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	8,128,000 元
(一)職員薪金	7,730,000 元
	1. 醫事人員 10 人薪資(7,189,691 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(540,189 元)
	3. 配合調整至千元(120 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、加(夜)班費：	344,000 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	337,000 元
	未休假加班費(337,000 元)
四、獎金：	2,248,000 元
(一)考績獎金	1,162,000 元
	1. 編制內員工 12 人按考績法規定核發之獎金(1,161,820 元)
	2. 配合調整至千元(180 元)
(二)年終獎金	1,086,000 元
	1. 編制內員工 12 人年終工作獎金(1,085,895 元)
	2. 配合調整至千元(105 元)
五、福利費：	1,053,000 元
(一)分擔員工保險費	778,000 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(777,792 元)

科 目	說 明
(二)傷病醫藥費	2. 配合調整至千元(208 元) 39,000 元
	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)
(三)其他福利費	236,000 元
	1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*9 人+11,200 元*2 人+3,200 元*1 人=169,600 元)
	2. 編制內員工休假補助費(600 元*110 日=66,000 元)
	3. 配合調整至千元(400 元)
貳、服務費用：	513,000 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：	13,000 元
(一)郵費	2,000 元
	寄送公文郵資(2,000 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)

科 目	說 明
(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)
(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：	22,000 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	7,000 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(729 元*1 輛=729 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(-117 元)
七、一般服務費：	133,000 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	36,000 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*12 人=36,000 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：	78,000 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(31 元*323 公升*2 輛=20,026 元)
	2. 配合調整至千元(-26 元)
二、用品消耗：	58,000 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	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113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	-	-	5,204	2,761	1,580	-	-	-	1,388	10,933
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	-	-	5,204	2,761	1,580	-	-	-	1,388	10,933
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113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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
16,836	資產	17,279	17,053	226
14,403	流動資產	15,245	14,820	425
7,272	現金	8,115	7,690	425
7,272	銀行存款	8,115	7,690	425
5,910	應收款項	5,909	5,909	-
1,020	應收醫療帳款	1,977	1,764	213
-77	備抵醫療折讓	-1,034	-821	-213
4,966	其他應收款	4,966	4,966	-
474	存貨	474	474	-
474	醫療用品	474	474	-
748	預付款項	747	747	-
673	預付費用	673	673	-
74	其他預付款	74	74	-
2,432	不動產、廠房及設備	2,034	2,233	-199
1,203	機械及設備	1,034	1,118	-84
5,204	機械及設備	5,204	5,204	-
-4,002	累計折舊－機械及設備	-4,170	-4,086	-84
825	交通及運輸設備	665	745	-80
2,761	交通及運輸設備	2,761	2,761	-
-1,936	累計折舊－交通及運輸設備	-2,096	-2,016	-80
405	什項設備	335	370	-35
1,580	什項設備	1,580	1,580	-
-1,175	累計折舊－什項設備	-1,245	-1,210	-35
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
1,388	代管資產	1,388	1,388	-
-1,388	應付代管資產	-1,388	-1,388	-
16,836	資產合計	17,279	17,053	226

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
8,872	負債	8,872	8,872	-
8,872	流動負債	8,872	8,872	-
8,471	應付款項	8,471	8,471	-
99	應付帳款	99	99	-
1,048	應付代收款	1,048	1,048	-
1,734	應付薪工	1,734	1,734	-
5,590	應付費用	5,590	5,590	-
401	預收款項	401	401	-
401	預收收入	401	401	-
7,964	淨值	8,407	8,181	226
3,009	基金	3,009	3,009	-
3,009	基金	3,009	3,009	-
3,009	基金	3,009	3,009	-
7,415	公積	7,415	7,415	-
7,415	資本公積	7,415	7,415	-
7,415	受贈公積	7,415	7,415	-
-2,460	累積餘絀	-2,017	-2,243	226
-2,460	累積賸餘	-2,017	-2,243	226
-2,460	累積賸餘	-2,017	-2,243	226
16,836	負債及淨值合計	17,279	17,053	226

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113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				11,490	
門診醫療收入	人次	34,800	330.17	11,490	
上年度預算數				11,130	
門診醫療收入	人次	33,660	330.66	11,130	
前年度決算數				10,323	
門診醫療收入	人次	10,727	962.32	10,323	
110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	

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113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	1	12	
專任人員	11	1	12	
職員	10	1	11	
工友	1	-	1	
總 計	11	1	12	

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(物理治療業務1人)。
2. 外包費：預計進用清潔人員1人。

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	8,128	-	351	-	1,086	1,162	6,370	-
醫療成本	-	-	7	-	-	-	6,370	-
正式人員	-	-	7	-	-	-	6,370	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	8,128	-	344	-	1,086	1,162	-	-
正式人員	8,128	-	344	-	1,086	1,162	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(物理治療業務):預算數90萬6千元。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15人，預算數637萬元。

區衛生所
作業基金
彙計表

113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				
-	-	-	912	44	-	236	-	18,289	313	18,602
-	-	-	134	5	-	-	-	6,516	277	6,793
-	-	-	134	5	-	-	-	6,516	-	6,516
-	-	-	-	-	-	-	-	-	277	277
-	-	-	778	39	-	236	-	11,773	36	11,809
-	-	-	778	39	-	236	-	11,773	-	11,773
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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12人，預算數116萬2千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共12人，預算數108萬6千元。

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113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	
17,319	17,958	用人費用	18,602	6,793	11,809	-	
7,706	7,650	正式員額薪資	8,128	-	8,128	-	
7,308	7,252	職員薪金	7,730	-	7,730	-	
398	398	工員工資	398	-	398	-	
606	313	聘僱及兼職人員薪資	313	277	36	-	
606	313	兼職人員酬金	313	277	36	-	
257	373	加（夜）班費	351	7	344	-	
7	14	延長工時加班費	14	7	7	-	
-	22	夜班費	-	-	-	-	
250	337	未休假加班費	337	-	337	-	
7,670	8,348	獎金	8,618	6,370	2,248	-	
5,936	6,240	績效獎金	6,370	6,370	-	-	
770	1,106	考績獎金	1,162	-	1,162	-	
965	1,002	年終獎金	1,086	-	1,086	-	
1,080	1,274	福利費	1,192	139	1,053	-	
847	1,004	分擔員工保險費	912	134	778	-	
47	44	傷病醫藥費	44	5	39	-	
186	226	其他福利費	236	-	236	-	
2,038	1,083	服務費用	1,995	1,482	513	-	
109	134	水電費	134	57	77	-	
106	131	工作場所電費	131	55	76	-	
3	3	工作場所水費	3	2	1	-	
39	42	郵電費	39	26	13	-	
-	10	郵費	7	5	2	-	
39	32	電話費	32	21	11	-	
4	12	旅運費	12	1	11	-	
4	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	-	
180	205	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113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	
112	67	機械及設備修護費	67	20	47	-	
31	48	交通及運輸設備修護費	48	-	48	-	
37	65	什項設備修護費	65	-	65	-	
35	30	保險費	28	6	22	-	
2	15	一般房屋保險費	15	-	15	-	
22	9	交通及運輸設備保險費	7	-	7	-	
11	6	責任保險費	6	6	-	-	
1,173	144	一般服務費	1,067	934	133	-	
5	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	1	-	
1,021	107	外包費	107	24	83	-	
-	13	義(志)工服務費	13	-	13	-	
125	-	計時與計件人員酬金	906	906	-	-	
22	22	體育活動費	39	3	36	-	
425	429	專業服務費	423	423	-	-	
358	380	委託檢驗(定)試驗認證費	374	374	-	-	
4	-	委託考選訓練費	-	-	-	-	
63	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	-	
2,633	2,762	材料及用品費	2,631	2,553	78	-	
2	50	使用材料費	50	30	20	-	
2	50	燃料	50	30	20	-	
104	112	用品消耗	115	57	58	-	
-	30	辦公(事務)用品	33	25	8	-	
-	3	報章什誌	3	3	-	-	
-	16	農業與園藝用品及環境美化費	16	11	5	-	
-	7	服裝	7	7	-	-	
104	56	其他	56	11	45	-	
2,528	2,600	商品及醫療用品	2,466	2,466	-	-	
40	50	衛材	50	50	-	-	

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113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	
2,488	2,550	藥品	2,416	2,416	-	-	
543	199	折舊、折耗及攤銷	199	13	186	-	
543	199	不動產、廠房及設備折舊	199	13	186	-	
329	84	機械及設備折舊	84	13	71	-	
94	80	交通及運輸設備折舊	80	-	80	-	
120	35	什項設備折舊	35	-	35	-	
31	31	稅捐與規費(強制費)	31	1	30	-	
19	19	消費與行為稅	19	1	18	-	
-	1	印花稅	1	1	-	-	
18	18	使用牌照稅	18	-	18	-	
12	12	規費	12	-	12	-	
12	12	汽車燃料使用費	12	-	12	-	
26	28	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	28	28	-	-	
26	28	會費	28	28	-	-	
4	6	學術團體會費	6	6	-	-	
22	22	職業團體會費	22	22	-	-	
4	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
4	-	各項短絀	-	-	-	-	
4	-	資產短絀	-	-	-	-	
45	-	其他	-	-	-	-	
45	-	其他	-	-	-	-	
45	-	其他	-	-	-	-	
22,639	22,061	總 計	23,486	10,870	12,616	-	