

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
新北市中和區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市中和區衛生所編

新北市中和區衛生所
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 - 39頁

**新北市中和區衛生所
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	47,581,151	25,717,806
業務外收入	99,404	71,945
收入合計	47,680,555	25,789,751
成本與費用		
業務成本與費用	47,329,776	25,316,901
業務外費用	74,281	68,596
成本與費用合計	47,404,057	25,385,497

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、其他業務外收入係資產使用及權利金收入及雜項收入，共計5,009萬3千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計4,974萬8千元。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入5,000萬1千元，較上年度預算數5,113萬元，減少112萬9千元，約-2.21%，主要係醫療折讓增加所致。

(二)本年度業務成本與費用4,974萬8千元，較上年度預算數5,056萬3千元，減少81萬5千元，約-1.61%，主要係門診醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入9萬2千元，較上年度預算數7萬2千元，增加2萬元，約27.78%，主要係雜項收入增加所致。

(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5,009萬3千元，業務總成本與費用4,974萬8千元，本期賸餘34萬5千元。

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	47,581	45,107	47,581	51,130	50,001
業務外收入	19	88	99	72	92
收入合計	47,600	45,195	47,681	51,202	50,093
支出					
業務成本與費用	46,718	44,652	47,330	50,563	49,748
業務外費用	173	20	74	0	0
支出合計	46,891	44,672	47,404	50,563	49,748
本期賸餘(短絀-)	710	523	276	639	345

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘34萬5千元，前期未分配賸餘1,144萬7千元，未分配賸餘1,179萬2千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入68萬3千元，包括本期賸餘34萬5千元，提存呆

帳、醫療折讓及評價短絀 114 萬 3 千元，折舊、減損及折耗 33 萬 8 千元，
流動資產淨增 114 萬 3 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 68 萬 3 千元，係期末現金 2,314 萬 2 千元，較期
初現金 2,245 萬 9 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市中和區衛生所
 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	%
47,581	100.00	業務收入	50,001	100.00	51,130	100.00	-1,129	-2.21
15,093	31.72	醫療收入	15,549	31.10	16,844	32.94	-1,295	-7.69
16,236	34.12	門診醫療收入	16,692	33.38	17,208	33.66	-516	-3.00
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
1,143	2.40	醫療折讓	1,143	2.29	364	0.71	779	214.01
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
32,488	68.28	其他業務收入	34,452	68.90	34,286	67.06	166	0.48
32,473	68.25	其他補助收入	34,432	68.86	34,266	67.02	166	0.48
16	0.03	雜項業務收入	20	0.04	20	0.04	-	-
47,330	99.47	業務成本與費用	49,748	99.49	50,563	98.89	-815	-1.61
14,598	30.68	醫療成本	15,017	30.03	16,165	31.62	-1,148	-7.10
14,598	30.68	門診醫療成本	15,017	30.03	16,165	31.62	-1,148	-7.10
-	-	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	-	-	-	-	-	-
32,732	68.79	其他業務費用	34,731	69.46	34,398	67.28	333	0.97
32,732	68.79	雜項業務費用	34,731	69.46	34,398	67.28	333	0.97
251	0.53	業務賸餘(短絀)	253	0.51	567	1.11	-314	-55.38
99	0.21	業務外收入	92	0.18	72	0.14	20	27.78
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
99	0.21	其他業務外收入	92	0.18	72	0.14	20	27.78
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
62	0.13	資產使用及權利金收入	62	0.12	62	0.12	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
37	0.08	雜項收入	30	0.06	10	0.02	20	200.00
74	0.16	業務外費用	-	-	-	-	-	-
74	0.16	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
71	0.15	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
3	0.01	雜項費用	-	-	-	-	-	-
25	0.05	業務外賸餘(短絀)	92	0.18	72	0.14	20	27.78
276	0.58	本期賸餘(短絀)	345	0.69	639	1.25	-294	-46.01

新北市中和區衛生所
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：50,001,000 元

(一)醫療收入：15,549,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、證明書費、體檢費、健康檢查費等收入
16,692,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 1,143,000 元

(二)其他業務收入：34,452,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 34,432,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 20,000 元

二、業務成本與費用：49,748,000 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：253,000 元

四、業務外收入：92,000 元

其他業務外收入：92,000 元

1. 資產使用及權利金收入：員工停車費收入 62,000 元

2. 雜項收入：臺北惜物網拍賣收入 30,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：92,000 元

七、本期賸餘：345,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市中和區衛生所
 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	%	
11,986	100.00	賸餘之部	11,792	100.00	
639	5.33	本期賸餘	345	2.93	
11,347	94.67	前期未分配賸餘	11,447	97.07	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	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	-	-	
11,986	100.00	未分配賸餘	11,792	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	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	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	-	-	

新北市中和區衛生所
 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)	345	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	345	
調整項目	338	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	1,143	
折舊、減損及折耗	338	
流動資產淨減(淨增)	-1,143	
未計利息股利之現金流入(流出)	683	
業務活動之淨現金流入(流出)	683	
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)	683	
期初現金及約當現金	22,459	
期末現金及約當現金	23,142	

新北市中和區衛生所

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		-	-	15,549	
門診醫療收入		-	-	16,692	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	7,800	400	3,120	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	360	200	72	門診醫療各項證明書等相關規費收入等。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	9,000	400	3,600	體檢健康檢查收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	18,000	550	9,900	門診醫療掛號費、部份負擔、處置費等收入。
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		-	-	1,143	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市中和區衛生所
 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	34,452 34,432 20	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用3,473萬1千元但不含折舊、折耗及攤銷費用29萬9千元)。 學生實習費相關收入。

新北市中和區衛生所
 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	92	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	92	
財產交易賸餘	-	
資產使用及權利金收入	62	員工停車費收入。
違規罰款收入	-	
受贈收入	-	
賠(補)償收入	-	
雜項收入	30	臺北惜物網拍賣收入。

本 頁 空 白

新北市中和
 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				15,017
門診醫療成本	人次	35,160	427.10	15,017
用人費用				8,744
聘僱及兼職人員薪資				1,241
兼職人員酬金				1,241
加(夜)班費				20
延長工時加班費				20
獎金				7,339
績效獎金				7,339
福利費				144
分擔員工保險費				144
傷病醫藥費				-
服務費用				5,840
水電費				90
工作場所電費				75
工作場所水費				15
郵電費				103
郵費				4
電話費				81
數據通信費				18
旅運費				4
國內旅費				4
印刷裝訂與廣告費				16
印刷及裝訂費				13
業務宣導費				3
修理保養及保固費				76
機械及設備修護費				20
交通及運輸設備修護費				6
什項設備修護費				50
保險費				20
交通及運輸設備保險費				-

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
		16,165			14,598
34,200	472.66	16,165	41,027	355.81	14,598
		10,623			8,256
		1,172			1,280
		1,172			1,280
		20			20
		20			20
		9,287			6,786
		9,287			6,786
		144			171
		144			170
		-			1
		5,146			6,116
		134			130
		116			121
		18			10
		156			142
		53			2
		100			102
		3			38
		4			-
		4			-
		16			-
		13			-
		3			-
		-			28
		-			21
		-			6
		-			2
		19			21
		-			2

新北市中和
 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
責任保險費				20
一般服務費				2,362
佣金、匯費、經理費及手續費				70
外包費				30
義(志)工服務費				52
計時與計件人員酬金				2,198
體育活動費				12
專業服務費				3,169
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				8
委託檢驗(定)試驗認證費				3,112
委託考選訓練費				-
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				339
使用材料費				6
燃料				6
用品消耗				283
辦公(事務)用品				93
報章什誌				4
農業與園藝用品及環境美化費				49
食品				2
其他				135
商品及醫療用品				50
衛材				50
租金與利息				8
機器租金				8
電腦租金及使用費				8
機械及設備租金				-
交通及運輸設備租金				-
車租				-
折舊、折耗及攤銷				39
不動產、廠房及設備折舊				39

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
		19			19
		2,162			2,442
		97			64
		30			318
		52			41
		1,971			2,019
		12			-
		2,655			3,352
		3			-
		2,600			3,297
		3			6
		49			49
		301			132
		9			10
		9			10
		242			116
		93			85
		4			2
		20			3
		2			-
		123			26
		50			6
		50			6
		8			13
		8			6
		8			-
		-			6
		-			7
		-			7
		40			39
		40			39

新北市中和
 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
機械及設備折舊				33
交通及運輸設備折舊				6
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				-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				46
會費				46
學術團體會費				6
職業團體會費				40

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
		34			34
		6			6
		1			4
		1			1
		1			1
		-			3
		-			3
		46			38
		46			38
		6			3
		40			35

新北市中和區衛生所
 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：	15,017,000 元
壹、用人費用：	8,744,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	1,241,000 元
兼職人員酬金	1,241,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*360 次=1,236,600 元)
	2. 因應二代健保費規定加計 2.11%(4,320 元)
	3. 配合調整至千元(80 元)
二、加(夜)班費：	20,000 元
延長工時加班費	20,000 元
	辦理醫療業務相關人員之加班費(20,000 元)
三、獎金：	7,339,000 元
績效獎金	7,339,000 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(7,338,630 元)
	2. 配合調整至千元(370 元)
四、福利費：	144,000 元
分攤員工保險費	144,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(144,000 元)
貳、服務費用：	5,840,000 元
一、水電費：	90,000 元
(一)工作場所電費	75,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(75,000 元)
(二)工作場所水費	15,000 元
	辦理門診醫療業務所使用水費(15,000 元)
二、郵電費：	103,000 元
(一)郵費	4,000 元
	寄送公文郵資(4,000 元)
(二)電話費	81,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(81,000 元)

科 目	說 明
(三)數據通信費	18,000 元 辦理門診醫療業務使用之無線網卡(18,000 元)
三、旅運費：	4,000 元
國內旅費	4,000 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(4,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	16,000 元
(一)印刷及裝訂費	13,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(13,000 元)
(二)業務宣導費	3,000 元 醫療衛生業務宣傳推廣及各項健康促進活動相關衛教單張及文宣相關經費(3,000 元)
五、修理保養及保固費：	76,000 元
(一)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)
(二)交通及運輸設備修護費	6,000 元 各項交通及運輸之定期或不定期性修理維護費(6,000 元)
(三)什項設備修護費	50,000 元 各項什項設備之定期或不定期性修理維護費(50,000 元)
六、保險費：	20,000 元
責任保險費	20,000 元 醫事人員責任保險費(20,000 元)
七、一般服務費：	2,362,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	70,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(70,000 元)
(二)外包費	30,000 元 醫療廢棄物清運費(30,000 元)
(三)義(志)工服務費	52,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*520 人次=52,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	2,198,000 元 1. 臨時人員 4 人 (2,189,486 元) (1) 薪資及年終獎金((31,520 元*1 人+36,863 元*1 人+37,705 元*1 人+31,449 元*1 人)*13.5 月=1,856,750

科 目	說 明
(五)體育活動費	元) (2)保險費((4,390元*2人+5,274元*2人)*12月=231,936元) (3)退職準備((1,908元*2人+2,292元*2人)*12月=100,800元) 2. 臨時人員因業務需要不能依規定休假，支領之未休假加班費(1,051元*2日+1,229元*2日=4,560元) 3. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(3,845元) 4. 配合調整至千元(109元) 12,000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*4人=12,000元)
八、專業服務費：	3,169,000元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000元 辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，委託撰稿、審稿、翻譯及聘請專家出席審查案件或查詢相關酬勞費用(8,000元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	3,112,000元 委託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(3,112,000元)
(四)電腦軟體服務費	49,000元 1. 醫療作業系統服務費(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：	339,000元
一、使用材料費： 燃料	6,000元 6,000元 1. 公務機車油料費(31元*194公升*1輛=6,014元) 2. 配合調整至千元(-14元)
二、用品消耗：	283,000元
(一)辦公(事務)用品	93,000元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(93,000元)
(二)報章什誌	4,000元 醫療業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(4,000元)

科 目	說 明
(三)農業與園藝用品及 環境美化費	49,000 元 環境美化及清潔費(49,000 元)
(四)食品	2,000 元 老人健檢餐費(2,000 元)
(五)其他	135,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(135,000 元)
三、商品及醫療用品：	50,000 元
衛材	50,000 元 醫療業務耗用之衛材(50,000 元)
肆、租金與利息：	8,000 元
機器租金：	8,000 元
電腦租金及使用費	8,000 元 1. 電腦租賃費(2 台*4,050 元=8,100 元) 2. 配合調整至千元(-100 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	39,000 元
不動產廠房及設備折舊：	39,000 元
(一)機械及設備折舊	33,000 元 按直線法提列(33,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	6,000 元 按直線法提列(6,000 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	1,000 元 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 攤、救助(濟)與交流活 動費：	46,000 元
會費：	46,000 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	40,000 元 護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費相關公會會費(40,000 元)

新北市中和區衛生所
 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
32,732	34,398	其他業務費用	34,731
32,732	34,398	雜項業務費用	34,731
29,987	31,548	用人費用	31,548
21,737	22,347	正式員額薪資	22,215
21,737	22,347	職員薪金	22,215
809	873	加(夜)班費	784
372	90	延長工時加班費	90
437	783	未休假加班費	694
4,513	5,487	獎金	5,587
1,890	2,546	考績獎金	2,511
2,623	2,941	年終獎金	3,076
90	-	退休及卹償金	-
90	-	職員退休及離職金	-
2,839	2,841	福利費	2,962
2,332	2,272	分擔員工保險費	2,402
38	67	傷病醫藥費	82
469	502	其他福利費	478
2,159	2,476	服務費用	2,691
90	190	水電費	209
78	148	工作場所電費	174
12	42	工作場所水費	35
188	237	郵電費	239
4	19	郵費	8
165	212	電話費	189
18	6	數據通信費	42
3	3	旅運費	3
3	3	國內旅費	3
-	31	印刷裝訂與廣告費	15
-	31	印刷及裝訂費	15
412	291	修理保養及保固費	331
-	84	一般房屋修護費	68
103	-	其他建築修護費	-
52	60	機械及設備修護費	52
3	43	交通及運輸設備修護費	11
255	104	什項設備修護費	200
12	7	保險費	7
1	2	一般房屋保險費	2
10	5	交通及運輸設備保險費	5
1,373	1,645	一般服務費	1,812
-	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3
1,265	1,536	外包費	1,700
13	13	義(志)工服務費	13
2	-	計時與計件人員酬金	-

新北市中和區衛生所
 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
93	93	體育活動費	96
10	-	專業服務費	3
8	-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-
2	-	委託考選訓練費	3
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
198	102	材料及用品費	53
7	22	使用材料費	14
7	22	燃料	14
191	80	用品消耗	39
176	20	辦公(事務)用品	20
5	-	報章什誌	-
8	40	農業與園藝用品及環境美化費	11
2	20	其他	8
109	120	租金與利息	120
109	120	機器租金	120
109	120	機械及設備租金	120
259	132	折舊、折耗及攤銷	299
259	132	不動產、廠房及設備折舊	299
178	50	機械及設備折舊	220
9	8	交通及運輸設備折舊	9
73	74	什項設備折舊	70
20	20	稅捐與規費(強制費)	20
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
9	9	規費	9
8	8	汽車燃料使用費	8
-	1	其他	1

新北市中和區衛生所
 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：	34,731,000 元
壹、用人費用：	31,548,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	22,215,000 元
職員薪金	22,215,000 元
	1. 醫事人員 29 人薪資(20,029,922 元)
	2. 其他人員 3 人薪資(2,185,577 元)
	3. 配合調整至千元 (-499 元)
二、加(夜)班費：	784,000 元
(一)延長工時加班費	90,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員之加班費(90,000 元)
(二)未休假加班費	694,000 元
	1. 員工依規定支領之未休假加班費(693,768 元)
	2. 配合調整至千元 (232 元)
三、獎金：	5,587,000 元
(一)考績獎金	2,511,000 元
	1. 編制內員工 32 人按考績法規定核發之獎金(2,510,960 元)
	2. 配合調整至千元(40 元)
(二)年終獎金	3,076,000 元
	1. 編制內員工 32 人年終工作獎金(3,076,140 元)
	2. 配合調整至千元 (-140 元)
四、福利費：	2,962,000 元
(一)分擔員工保險費	2,402,000 元
	1. 編制內員工 32 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(2,401,827 元)
	2. 配合調整至千元(173 元)
(二)傷病醫藥費	82,000 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 (8,000 元*2 人=16,000 元)
	3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*11 人

科 目	說 明
	=49,500 元)
(三)其他福利費	4. 配合調整至千元(500 元) 478,000 元
	1. 編制內員工 32 人休假補助費(16,000 元*24 人+11,200 元*7 人+3,200*1 人=465,600 元)
	2. 退休人員 2 人三節慰問金(12,000 元)
	3. 配合調整至千元(400 元)
貳、服務費用：	2,691,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	209,000 元
(一)工作場所電費	174,000 元 辦理公共衛生業務電費(174,000 元)
(二)工作場所水費	35,000 元 辦理公共衛生業務水費(35,000 元)
二、郵電費：	239,000 元
(一)郵費	8,000 元 寄送公文郵資(8,000 元)
(二)電話費	189,000 元 辦理公共衛生業務電話費(189,000 元)
(三)數據通信費	42,000 元 辦理公共衛生業務使用之無線網卡(42,000 元)
三、旅運費：	3,000 元
國內旅費	3,000 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(3,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	15,000 元
印刷及裝訂費	15,000 元 衛生保健防疫相關印刷費(15,000 元)
五、修理保養及保固費：	331,000 元
(一)一般房屋修護費	68,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(68,000 元)
(二)機械及設備修護費	52,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(52,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	11,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(11,000 元)

科 目	說 明
(四)什項設備修護費	200,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(200,000 元)
六、保險費：	7,000 元
(一)一般房屋保險費	2,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(2,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	5,000 元 1. 公務車及機車保險費(4,658 元) 2. 配合調整至千元(342 元)
七、一般服務費：	1,812,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	3,000 元 衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(3,000 元)
(二)外包費	1,700,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(67,000 元) 2. 保全服務費(56,000 元) 3. 醫事證照委外服務費(1,077,000 元) 4. 司機委外人力服務費(500,000 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	96,000 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、用品相關費用(3,000 元*32 人=96,000 元)
八、專業服務費： 委託考選訓練費	3,000 元 委託辦理員工考選或派員參加國內訓練機構訓練之費用(3,000 元)
九、公共關係費： 公共關係費	72,000 元 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：	53,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費： 燃料	14,000 元 14,000 元 1. 公務車輛油料費(31 元*226 公升*2 輛=14,012 元) 2. 配合調整至千元(-12 元)

科 目	說 明
二、用品消耗：	39,000 元
(一)辦公(事務)用品	20,000 元
	各種文具紙張、辦公用品及雜費(20,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	11,000 元
	綠美化及環境清潔衛生用品、環境消毒清潔費(11,000 元)
(三)其他	8,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(8,000 元)
肆、租金與利息：	120,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	120,000 元
機械及設備租金	120,000 元
	辦理業務所使用影印機及電話機租賃費(120,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	299,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	299,000 元
(一)機械及設備折舊	220,000 元
	按直線法提列(220,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	9,000 元
	按直線法提列(9,000 元)
(三)什項設備折舊	70,000 元
	按直線法提列(70,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	20,000 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. 公務車輛牌照稅(11,230 元)
	2. 配合調整至千元(-230 元)
二、規費：	9,000 元
(一)汽車燃料使用費	8,000 元
	1. 公務車燃料使用費(6,180 元)
	2. 公務機車燃料使用費(300 元*2 輛+450 元*3 輛=1,950 元)
	3. 配合調整至千元(-130 元)
(二)其他	1,000 元
	1. 公務汽車檢驗費(750*1 輛=750 元)
	2. 配合調整至千元(250 元)

新北市中和區衛生所

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	-	-	3,043	1,349	1,298	-	-	-	108,444	114,134
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	-	-	3,043	1,349	1,298	-	-	-	108,444	114,134
本年度應提折舊額	-	-	253	15	70	-	-	-	-	338
門診醫療成本	-	-	33	6	-	-	-	-	-	39
雜項業務費用	-	-	220	9	70	-	-	-	-	299

新北市中和區衛生所
 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	3,637	
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	3,637	

新北市中和區衛生所
 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
30,258	資產	31,241	30,896	345
28,536	流動資產	30,029	29,346	683
21,648	現金	23,142	22,459	683
21,648	銀行存款	23,142	22,459	683
6,855	應收款項	6,855	6,855	-
1,968	應收醫療帳款	3,475	2,332	1,143
-139	備抵醫療折讓	-1,646	-503	-1,143
5,026	其他應收款	5,026	5,026	-
4	存貨	4	4	-
4	醫療用品	4	4	-
28	預付款項	28	28	-
28	其他預付款	28	28	-
1,722	不動產、廠房及設備	1,212	1,550	-338
1,304	機械及設備	967	1,220	-253
3,043	機械及設備	3,043	3,043	-
-1,739	累計折舊－機械及設備	-2,076	-1,823	-253
89	交通及運輸設備	60	75	-15
1,349	交通及運輸設備	1,349	1,349	-
-1,260	累計折舊－交通及運輸設備	-1,289	-1,274	-15
329	什項設備	185	255	-70
1,298	什項設備	1,298	1,298	-
-969	累計折舊－什項設備	-1,113	-1,043	-70
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
108,444	代管資產	108,444	108,444	-
-108,444	應付代管資產	-108,444	-108,444	-
30,258	資產合計	31,241	30,896	345

新北市中和區衛生所
 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
10,342	負債	10,341	10,341	-
10,300	流動負債	10,299	10,299	-
10,113	應付款項	10,112	10,112	-
756	應付帳款	756	756	-
82	應付代收款	82	82	-
4,969	應付薪工	4,969	4,969	-
4,305	應付費用	4,305	4,305	-
187	預收款項	187	187	-
187	預收收入	187	187	-
42	其他負債	42	42	-
42	什項負債	42	42	-
42	存入保證金	42	42	-
19,916	淨值	20,900	20,555	345
3,637	基金	3,637	3,637	-
3,637	基金	3,637	3,637	-
3,637	基金	3,637	3,637	-
5,471	公積	5,471	5,471	-
5,471	資本公積	5,471	5,471	-
5,471	受贈公積	5,471	5,471	-
10,808	累積餘絀	11,792	11,447	345
10,808	累積賸餘	11,792	11,447	345
10,808	累積賸餘	11,792	11,447	345
30,258	負債及淨值合計	31,241	30,896	345

新北市中和區衛生所
 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				16,692	
門診醫療收入	人次	35,160	474.74	16,692	
上年度預算數				17,208	
門診醫療收入	人次	34,200	503.16	17,208	
前年度決算數				16,236	
門診醫療收入	人次	41,027	395.73	16,236	
112年度決算數				16,006	
門診醫療收入	人次	39,099	409.37	16,006	
111年度決算數				19,671	
門診醫療收入	人次	30,485	645.26	19,671	

新北市中和區衛生所

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	31	1	32	
專任人員	31	1	32	
職員	31	1	32	
工友	-	-	-	
總 計	31	1	32	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力4人，包含其他臨時人員4人(門診業務3人、清潔人員1人)。
2. 外包費：預計進用醫事證照委外人員2人、委外司機1人。

新北市中和
 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	22,215	-	804	-	3,076	2,511	7,339	-
醫療成本	-	-	20	-	-	-	7,339	-
正式人員	-	-	20	-	-	-	7,339	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	22,215	-	784	-	3,076	2,511	-	-
正式人員	22,215	-	784	-	3,076	2,511	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務):預算數219萬8千元。外包費(醫事證照、委外司機):預算數157萬7千元。
 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32人，預算數733萬9千元。

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				
-	-	-	2,546	82	-	478	-	39,051	1,241	40,292
-	-	-	144	-	-	-	-	7,503	1,241	8,744
-	-	-	144	-	-	-	-	7,503	-	7,503
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,241	1,241
-	-	-	2,402	82	-	478	-	31,548	-	31,548
-	-	-	2,402	82	-	478	-	31,548	-	31,548

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32人，預算數251萬1千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共32人，預算數307萬6千元。

新北市中和區衛生所
 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	
38,243	42,171	用人費用	40,292	8,744	31,548	-	-
21,737	22,347	正式員額薪資	22,215	-	22,215	-	-
21,737	22,347	職員薪金	22,215	-	22,215	-	-
1,280	1,172	聘僱及兼職人員薪資	1,241	1,241	-	-	-
1,280	1,172	兼職人員酬金	1,241	1,241	-	-	-
829	893	加(夜)班費	804	20	784	-	-
391	110	延長工時加班費	110	20	90	-	-
437	783	未休假加班費	694	-	694	-	-
11,298	14,774	獎金	12,926	7,339	5,587	-	-
6,786	9,287	績效獎金	7,339	7,339	-	-	-
1,890	2,546	考績獎金	2,511	-	2,511	-	-
2,623	2,941	年終獎金	3,076	-	3,076	-	-
90	-	退休及卹償金	-	-	-	-	-
90	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	-
3,009	2,985	福利費	3,106	144	2,962	-	-
2,502	2,416	分擔員工保險費	2,546	144	2,402	-	-
39	67	傷病醫藥費	82	-	82	-	-
469	502	其他福利費	478	-	478	-	-
8,275	7,622	服務費用	8,531	5,840	2,691	-	-
220	324	水電費	299	90	209	-	-
198	264	工作場所電費	249	75	174	-	-
22	60	工作場所水費	50	15	35	-	-
330	393	郵電費	342	103	239	-	-
6	72	郵費	12	4	8	-	-
267	312	電話費	270	81	189	-	-
56	9	數據通信費	60	18	42	-	-
4	7	旅運費	7	4	3	-	-
4	7	國內旅費	7	4	3	-	-
-	-	貨物運費	-	-	-	-	-
-	47	印刷裝訂與廣告費	31	16	15	-	-
-	44	印刷及裝訂費	28	13	15	-	-

新北市中和區衛生所
 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	
-	3	業務宣導費	3	3	-	-	
441	291	修理保養及保固費	407	76	331	-	
-	84	一般房屋修護費	68	-	68	-	
103	-	其他建築修護費	-	-	-	-	
73	60	機械及設備修護費	72	20	52	-	
9	43	交通及運輸設備修護費	17	6	11	-	
257	104	什項設備修護費	250	50	200	-	
33	26	保險費	27	20	7	-	
1	2	一般房屋保險費	2	-	2	-	
13	5	交通及運輸設備保險費	5	-	5	-	
19	19	責任保險費	20	20	-	-	
3,815	3,807	一般服務費	4,174	2,362	1,812	-	
64	100	佣金、匯費、經理費及手續費	73	70	3	-	
1,583	1,566	外包費	1,730	30	1,700	-	
54	65	義(志)工服務費	65	52	13	-	
2,021	1,971	計時與計件人員酬金	2,198	2,198	-	-	
93	105	體育活動費	108	12	96	-	
3,361	2,655	專業服務費	3,172	3,169	3	-	
8	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	-	-	
3,297	2,600	委託檢驗(定)試驗認證費	3,112	3,112	-	-	
8	3	委託考選訓練費	3	-	3	-	
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	-	
330	403	材料及用品費	392	339	53	-	
17	31	使用材料費	20	6	14	-	
17	31	燃料	20	6	14	-	
307	322	用品消耗	322	283	39	-	
261	113	辦公(事務)用品	113	93	20	-	
7	4	報章什誌	4	4	-	-	

新北市中和區衛生所
 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		
10	60	農業與園藝用品及環境美化費	60	49	11	-		
-	2	食品	2	2	-	-		
28	143	其他	143	135	8	-		
6	50	商品及醫療用品	50	50	-	-		
6	50	衛材	50	50	-	-		
122	128	租金與利息	128	8	120	-		
115	128	機器租金	128	8	120	-		
-	8	電腦租金及使用費	8	8	-	-		
115	120	機械及設備租金	120	-	120	-		
7	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-		
7	-	車租	-	-	-	-		
299	172	折舊、折耗及攤銷	338	39	299	-		
299	172	不動產、廠房及設備折舊	338	39	299	-		
212	84	機械及設備折舊	253	33	220	-		
14	14	交通及運輸設備折舊	15	6	9	-		
73	74	什項設備折舊	70	-	70	-		
24	21	稅捐與規費(強制費)	21	1	20	-		
12	12	消費與行為稅	12	1	11	-		
1	1	印花稅	1	1	-	-		
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-		
12	9	規費	9	-	9	-		
3	-	行政規費與強制費	-	-	-	-		
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-		
-	1	其他	1	-	1	-		
38	46	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	46	46	-	-		
38	46	會費	46	46	-	-		
3	6	學術團體會費	6	6	-	-		
35	40	職業團體會費	40	40	-	-		
71	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-		
71	-	各項短絀	-	-	-	-		

新北市中和區衛生所
 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	
71	-	資產短絀	-	-	-	-	
3	-	其他	-	-	-	-	
3	-	其他	-	-	-	-	
3	-	其他	-	-	-	-	
47,405	50,563	總 計	49,748	15,017	34,731	-	

