

中華民國 114 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
新北市中和區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

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114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 114 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 113 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	45,106,772	21,314,774
業務外收入	88,292	66,641
收入合計	45,195,064	21,381,415
成本與費用		
業務成本與費用	44,651,946	21,172,751
業務外費用	19,856	73,688
成本與費用合計	44,671,802	21,246,439

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 5,120 萬 2 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 5,056 萬 3 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 5,113 萬元，較上年度預算數 4,905 萬 1 千元，增加 207 萬 9 千元，約 4.24%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 5,056 萬 3 千元，較上年度預算數 4,831 萬 8 千元，增加 224 萬 5 千元，約 4.65%，主要係雜項業務費用增加所致。

(三)本年度業務外收入 7 萬 2 千元，較上年度預算數 8 萬 3 千元，減少 1 萬 1 千元，約-13.25%，主要係資產使用及權利金收入減少所致。

(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 5,120 萬 2 千元，業務總成本與費用 5,056 萬 3 千元，本期賸餘 63 萬 9 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 預算	114 年度 預算
收入					
業務收入	47,877	47,581	45,107	49,051	51,130
業務外收入	51	19	88	83	72
收入合計	47,928	47,600	45,195	49,134	51,202
支出					
業務成本與費用	47,058	46,718	44,652	48,318	50,563
業務外費用	47	173	20	0	0
支出合計	47,105	46,891	44,672	48,318	50,563
本期賸餘(短絀-)	823	710	523	816	639

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 63 萬 9 千元，前期未分配賸餘 1,134 萬 7 千元，未分配賸餘 1,198 萬 6 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 81 萬 1 千元，包括本期賸餘 63 萬 9 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 36 萬 4 千元，折舊、減損及折耗 17 萬 2 千元，流動資產淨增 36 萬 4 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 81 萬 1 千元，係期末現金 1,969 萬 9 千元，較期初現金 1,888 萬 8 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114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	%
45,107	100.00	業務收入	51,130	100.00	49,051	100.00	2,079	4.24
15,642	34.68	醫療收入	16,844	32.94	19,454	39.66	-2,610	-13.42
16,006	35.48	門診醫療收入	17,208	33.66	19,806	40.38	-2,598	-13.12
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
364	0.81	醫療折讓	364	0.71	352	0.72	12	3.41
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
29,464	65.32	其他業務收入	34,286	67.06	29,597	60.34	4,689	15.84
29,446	65.28	其他補助收入	34,266	67.02	29,577	60.30	4,689	15.85
19	0.04	雜項業務收入	20	0.04	20	0.04	-	-
44,652	98.99	業務成本與費用	50,563	98.89	48,318	98.51	2,245	4.65
15,069	33.41	醫療成本	16,165	31.62	18,562	37.84	-2,397	-12.91
15,069	33.41	門診醫療成本	16,165	31.62	18,562	37.84	-2,397	-12.91
-	-	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	-	-	-	-	-	-
29,583	65.58	其他業務費用	34,398	67.28	29,756	60.66	4,642	15.60
29,583	65.58	雜項業務費用	34,398	67.28	29,756	60.66	4,642	15.60
455	1.01	業務賸餘(短絀)	567	1.11	733	1.49	-166	-22.65
88	0.20	業務外收入	72	0.14	83	0.17	-11	-13.25
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
88	0.20	其他業務外收入	72	0.14	83	0.17	-11	-13.25
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
62	0.14	資產使用及權利金收入	62	0.12	73	0.15	-11	-15.07
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
26	0.06	雜項收入	10	0.02	10	0.02	-	-
20	0.04	業務外費用	-	-	-	-	-	-
20	0.04	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
20	0.04	雜項費用	-	-	-	-	-	-
68	0.15	業務外賸餘(短絀)	72	0.14	83	0.17	-11	-13.25
523	1.16	本期賸餘(短絀)	639	1.25	816	1.66	-177	-21.69

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 114 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：51,130,000 元

(一)醫療收入：16,844,000 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
17,208,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 364,000 元

(二)其他業務收入：34,286,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 34,266,000 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：50,563,000 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：567,000 元

四、業務外收入：72,000 元

其他業務外收入：72,000 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：健保署以前年度未認列相關收入及惜物網拍賣收入 10,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：72,000 元

七、本期賸餘：639,000 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114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	%	
11,331	100.00	賸餘之部	11,986	100.00	
816	7.20	本期賸餘	639	5.33	
10,515	92.80	前期未分配賸餘	11,347	94.67	
-	-	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	-	-	
11,331	100.00	未分配賸餘	11,986	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114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)	639	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	639	
調整項目	172	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	364	
折舊、減損及折耗	172	
流動資產淨減(淨增)	-364	
未計利息股利之現金流入(流出)	811	
業務活動之淨現金流入(流出)	811	
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)	811	
期初現金及約當現金	18,888	
期末現金及約當現金	19,699	

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114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		-	-	16,844	
門診醫療收入		-	-	17,208	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	5,400	400	2,160	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。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	4,440	400	1,776	體檢健康檢查收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	24,000	550	13,200	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		-	-	364	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114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	34,286	
其他補助收入	34,266	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用3,439萬8千元但不含折舊、折耗及攤銷13萬2千元)。 學生實習費相關收入。
雜項業務收入	20	

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114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	72	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	72	
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	10	健保署以前年度未認列相關收入及惜物網拍賣收入。

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				16,165
門診醫療成本	人次	34,200	472.66	16,165
用人費用				10,623
聘僱及兼職人員薪資				1,172
兼職人員酬金				1,172
加(夜)班費				20
延長工時加班費				20
獎金				9,287
績效獎金				9,287
福利費				144
分擔員工保險費				144
服務費用				5,146
水電費				134
工作場所電費				116
工作場所水費				18
郵電費				156
郵費				53
電話費				100
數據通信費				3
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
保險費				19
責任保險費				19
一般服務費				2,162
佣金、匯費、經理費及手續費				97
外包費				30
義(志)工服務費				52
計時與計件人員酬金				1,971

區衛生所
作業基金
明細表

114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
		18,562			15,069
39,120	474.49	18,562	39,099	385.41	15,069
		13,294			9,252
		1,000			1,208
		1,000			1,208
		40			-
		40			-
		12,110			7,867
		12,110			7,867
		144			177
		144			177
		4,678			5,643
		134			43
		116			40
		18			3
		156			148
		53			10
		100			71
		3			66
		4			3
		4			3
		16			5
		13			5
		3			-
		14			15
		14			15
		2,019			2,135
		148			72
		36			262
		32			28
		1,791			1,773

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
體育活動費				12
專業服務費				2,655
法律事務費				-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				3
委託檢驗(定)試驗認證費				2,600
委託考選訓練費				3
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				301
使用材料費				9
燃料				9
用品消耗				242
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				20
食品				2
其他				123
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				-
折舊、折耗及攤銷				40
不動產、廠房及設備折舊				40
機械及設備折舊				34
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				-

區衛生所
作業基金
明細表

114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
		12			-
		2,335			3,295
		-			40
		3			5
		2,280			3,199
		3			2
		49			49
		418			87
		9			5
		9			5
		325			43
		93			37
		4			5
		20			-
		2			-
		206			1
		84			38
		84			38
		104			8
		104			8
		8			8
		96			-
		21			39
		21			39
		15			34
		6			6
		1			5
		1			1
		1			1
		-			4
		-			4

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
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

114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
		46			35
		46			35
		6			3
		40			32

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 114 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	16,165,000 元
壹、用人費用：	10,623,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	1,172,000 元
兼職人員酬金	1,172,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*340 次=1,167,900 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 (-220 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：	9,287,000 元
績效獎金	9,287,000 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(9,286,980 元)
	2. 配合調整至千元 (20 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：	5,146,000 元
一、水電費：	134,000 元
(一)工作場所電費	116,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(116,000 元)
(二)工作場所水費	18,000 元
	辦理門診醫療業務所使用水費(18,000 元)
二、郵電費：	156,000 元
(一)郵費	53,000 元
	寄送公文郵資(53,000 元)
(二)電話費	100,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(100,000 元)

科 目	說 明
(三)數據通信費	3,000 元 辦理門診醫療業務使用之無線網卡(3,000 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、保險費：	19,000 元
責任保險費	19,000 元 醫事人員責任保險費(19,000 元)
六、一般服務費：	2,162,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	97,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費 (97,000 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	1,971,000 元 1. 臨時人員 4 人 (1,957,245 元) (1)薪資及年終獎金((31,520 元*1 人+35,790 元*1 人+27,976 元*2 人) *13.5 月=1,664,037 元) (2)保險費((4,877 元*1 人+4,273 元*1 人+3,871 元*2 人) *12 月=202,704 元) (3)退職準備((1,908 元*1 人+2,178 元*1 人+1,728 元*2 人) *12 月=90,504 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*6 日+933 元*4 日=10,038 元) 3. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(3,285 元)

科 目	說 明
(五)體育活動費	4. 配合調整至千元 (432 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)
七、專業服務費：	2,655,000 元
(一)講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	3,000 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(3,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗 認證費	2,600,000 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(2,600,000 元)
(三)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)
(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：	301,000 元
一、使用材料費：	9,000 元
燃料	9,000 元 1. 公務機車油料費 (31 元*58 公升*5 輛=8,990 元) 2. 配合調整至千元 (10 元)
二、用品消耗：	242,000 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)
(三)農業與園藝用品及 環境美化費	20,000 元 環境美化及清潔費(20,000 元)
(四)食品	2,000 元 老人健檢餐費(2,000 元)
(五)其他	123,000 元

科 目	說 明
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(123,000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：	40,000元
不動產廠房及設備折舊：	40,000元
(一)機械及設備折舊	34,000元
	按直線法提列(34,000元)
(二)交通及運輸設備折	6,000元
舊	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	46,000元
攤、救助(濟)與交流活	
動費：	
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114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
29,583	29,756	其他業務費用	34,398
29,583	29,756	雜項業務費用	34,398
27,004	27,572	用人費用	31,548
19,772	19,137	正式員額薪資	22,347
19,756	19,137	職員薪金	22,347
16	-	工員工資	-
535	738	加(夜)班費	873
90	90	延長工時加班費	90
445	648	未休假加班費	783
4,086	5,133	獎金	5,487
1,778	2,311	考績獎金	2,546
2,308	2,822	年終獎金	2,941
103	-	退休及卹償金	-
103	-	職員退休及離職金	-
2,508	2,564	福利費	2,841
2,062	2,041	分擔員工保險費	2,272
45	40	傷病醫藥費	67
401	483	其他福利費	502
2,174	1,763	服務費用	2,476
100	190	水電費	190
93	148	工作場所電費	148
7	42	工作場所水費	42
216	237	郵電費	237
23	19	郵費	19
167	212	電話費	212
26	6	數據通信費	6
7	3	旅運費	3
7	3	國內旅費	3
11	33	印刷裝訂與廣告費	31
11	31	印刷及裝訂費	31
-	2	業務宣導費	-
382	291	修理保養及保固費	291
8	84	一般房屋修護費	84
23	-	其他建築修護費	-
197	60	機械及設備修護費	60
6	43	交通及運輸設備修護費	43
148	104	什項設備修護費	104
14	7	保險費	7
1	2	一般房屋保險費	2
12	5	交通及運輸設備保險費	5
1,358	930	一般服務費	1,645
2	1	佣金、匯費、經理費及手續費	3
1,287	823	外包費	1,536

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114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	13	義(志)工服務費	13
56	93	體育活動費	93
14	-	專業服務費	-
14	-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
132	102	材料及用品費	102
12	22	使用材料費	22
12	22	燃料	22
120	80	用品消耗	80
72	20	辦公(事務)用品	20
3	-	報章什誌	-
42	40	農業與園藝用品及環境美化費	40
3	20	其他	20
116	120	租金與利息	120
116	120	機器租金	120
116	120	機械及設備租金	120
137	179	折舊、折耗及攤銷	132
137	179	不動產、廠房及設備折舊	132
58	80	機械及設備折舊	50
9	14	交通及運輸設備折舊	8
71	85	什項設備折舊	74
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	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 114 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	34,398,000 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：	22,347,000 元
職員薪金	22,347,000 元
	1. 醫事人員 28 人薪資(20,013,733 元)
	2. 其他人員 3 人薪資(2,333,267 元)
二、加(夜)班費：	873,000 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	783,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(783,000 元)
三、獎金：	5,487,000 元
(一)考績獎金	2,546,000 元
	1. 編制內員工 31 人按考績法規定核發之獎金(2,545,890 元)
	2. 配合調整至千元(110 元)
(二)年終獎金	2,941,000 元
	1. 編制內員工 31 人年終工作獎金(2,941,365 元)
	2. 配合調整至千元 (-365 元)
四、福利費：	2,841,000 元
(一)分擔員工保險費	2,272,000 元
	1. 編制內員工 31 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(2,271,647 元)
	2. 配合調整至千元(353 元)
(二)傷病醫藥費	67,000 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*3 人=24,000 元)
	3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,500 元*6 人=27,000 元)
(三)其他福利費	502,000 元

科 目	說 明
	1. 編制內員工 31 人休假補助費(16,000 元*23 人+11,200 元*8 人=457,600 元) 2. 退休人員 2 人三節慰問金(12,000 元) 3. 編制內員工休假補助費(600 元*54 日=32,400 元) 2,476,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
貳、服務費用：	
一、水電費：	190,000 元
(一)工作場所電費	148,000 元 辦理公共衛生業務電費(148,000 元)
(二)工作場所水費	42,000 元 辦理公共衛生業務水費(42,000 元)
二、郵電費：	237,000 元
(一)郵費	19,000 元 寄送公文郵資(19,000 元)
(二)電話費	212,000 元 辦理公共衛生業務電話費(212,000 元)
(三)數據通信費	6,000 元 辦理公共衛生業務使用之無線網卡(6,000 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：	31,000 元
印刷及裝訂費	31,000 元 衛生保健防疫相關印刷費(31,000 元)
五、修理保養及保固費：	291,000 元
(一)一般房屋修護費	84,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(84,000 元)
(二)機械及設備修護費	60,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(60,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	43,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(43,000 元)
(四)什項設備修護費	104,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(104,000 元)

科 目	說 明
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
	公務車及機車保險費(5,000 元)
七、一般服務費：	1,645,000 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	1,536,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(67,000 元)
	2. 保全服務費(58,000 元)
	3. 醫事證照委外服務費(911,000 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	93,000 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*31 人=93,000 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：	102,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	22,000 元
燃料	22,000 元
	1. 公務車輛油料費(31 元*710 公升*1 輛=22,010 元)
	2. 配合調整至千元(-10 元)
二、用品消耗：	80,000 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	40,000 元
	綠美化及環境清潔衛生用品、環境消毒清潔費(40,000 元)
(三)其他	20,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(20,000 元)

科 目	說 明
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：	132,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	132,000 元
(一)機械及設備折舊	50,000 元
	按直線法提列(50,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	8,000 元
	按直線法提列(8,000 元)
(三)什項設備折舊	74,000 元
	按直線法提列(74,000 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114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	-	-	2,365	1,371	1,647	-	-	-	104,197	109,580
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	-	-	2,365	1,371	1,647	-	-	-	104,197	109,580
本年度應提折舊額	-	-	84	14	74	-	-	-	-	172
門診醫療成本	-	-	34	6	-	-	-	-	-	40
雜項業務費用	-	-	50	8	74	-	-	-	-	132

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114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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
29,699	資產	31,155	30,516	639
28,605	流動資產	30,433	29,622	811
17,872	現金	19,699	18,888	811
17,872	銀行存款	19,699	18,888	811
10,634	應收款項	10,635	10,635	-
2,280	應收醫療帳款	2,996	2,632	364
-52	備抵醫療折讓	-768	-404	-364
8,407	其他應收款	8,407	8,407	-
98	預付款項	99	99	-
5	預付費用	5	5	-
94	其他預付款	94	94	-
1,095	不動產、廠房及設備	722	894	-172
568	機械及設備	389	473	-84
2,365	機械及設備	2,365	2,365	-
-1,797	累計折舊－機械及設備	-1,976	-1,892	-84
106	交通及運輸設備	72	86	-14
1,371	交通及運輸設備	1,371	1,371	-
-1,265	累計折舊－交通及運輸設備	-1,299	-1,285	-14
420	什項設備	261	335	-74
1,647	什項設備	1,647	1,647	-
-1,227	累計折舊－什項設備	-1,386	-1,312	-74
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
104,197	代管資產	104,197	104,197	-
-104,197	應付代管資產	-104,197	-104,197	-
29,699	資產合計	31,155	30,516	639

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
11,057	負債	11,057	11,057	-
11,015	流動負債	11,015	11,015	-
10,945	應付款項	10,945	10,945	-
688	應付帳款	688	688	-
943	應付代收款	942	942	-
4,273	應付薪工	4,273	4,273	-
5,042	應付費用	5,042	5,042	-
70	預收款項	70	70	-
70	預收收入	70	70	-
42	其他負債	42	42	-
42	什項負債	42	42	-
42	存入保證金	42	42	-
18,643	淨值	20,098	19,459	639
3,637	基金	3,637	3,637	-
3,637	基金	3,637	3,637	-
3,637	基金	3,637	3,637	-
4,475	公積	4,475	4,475	-
4,475	資本公積	4,475	4,475	-
4,475	受贈公積	4,475	4,475	-
10,531	累積餘絀	11,986	11,347	639
10,531	累積賸餘	11,986	11,347	639
10,531	累積賸餘	11,986	11,347	639
29,699	負債及淨值合計	31,155	30,516	639

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114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				17,208	
門診醫療收入	人次	34,200	503.16	17,208	
上年度預算數				19,806	
門診醫療收入	人次	39,120	506.29	19,806	
前年度決算數				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	
110年度決算數				20,681	
門診醫療收入	人次	32,309	640.10	20,681	

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	22,347	-	893	-	2,941	2,546	9,287	-
醫療成本	-	-	20	-	-	-	9,287	-
正式人員	-	-	20	-	-	-	9,287	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	22,347	-	873	-	2,941	2,546	-	-
正式人員	22,347	-	873	-	2,941	2,546	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務):預算數197萬1千元。外包費(醫事證照、委外司機):預算數141萬1千元。
 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31人，預算數928萬7千元。

區衛生所
作業基金
彙計表

114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				
-	-	-	2,416	67	-	502	-	40,999	1,172	42,171
-	-	-	144	-	-	-	-	9,451	1,172	10,623
-	-	-	144	-	-	-	-	9,451	-	9,451
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,172	1,172
-	-	-	2,272	67	-	502	-	31,548	-	31,548
-	-	-	2,272	67	-	502	-	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31人，預算數254萬6千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共31人，預算數294萬1千元。

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114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	
36,256	40,866	用人費用	42,171	10,623	31,548	-	-
19,772	19,137	正式員額薪資	22,347	-	22,347	-	-
19,756	19,137	職員薪金	22,347	-	22,347	-	-
16	-	工員工資	-	-	-	-	-
1,208	1,000	聘僱及兼職人員薪資	1,172	1,172	-	-	-
1,208	1,000	兼職人員酬金	1,172	1,172	-	-	-
535	778	加(夜)班費	893	20	873	-	-
90	130	延長工時加班費	110	20	90	-	-
445	648	未休假加班費	783	-	783	-	-
11,953	17,243	獎金	14,774	9,287	5,487	-	-
7,867	12,110	績效獎金	9,287	9,287	-	-	-
1,778	2,311	考績獎金	2,546	-	2,546	-	-
2,308	2,822	年終獎金	2,941	-	2,941	-	-
103	-	退休及卹償金	-	-	-	-	-
103	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	-
2,685	2,708	福利費	2,985	144	2,841	-	-
2,240	2,185	分擔員工保險費	2,416	144	2,272	-	-
45	40	傷病醫藥費	67	-	67	-	-
401	483	其他福利費	502	-	502	-	-
7,817	6,441	服務費用	7,622	5,146	2,476	-	-
142	324	水電費	324	134	190	-	-
133	264	工作場所電費	264	116	148	-	-
10	60	工作場所水費	60	18	42	-	-
364	393	郵電費	393	156	237	-	-
33	72	郵費	72	53	19	-	-
238	312	電話費	312	100	212	-	-
92	9	數據通信費	9	3	6	-	-
10	7	旅運費	7	4	3	-	-
10	7	國內旅費	7	4	3	-	-
16	49	印刷裝訂與廣告費	47	16	31	-	-
16	44	印刷及裝訂費	44	13	31	-	-

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114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	
-	5	業務宣導費	3	3	-	-	
382	291	修理保養及保固費	291	-	291	-	
8	84	一般房屋修護費	84	-	84	-	
23	-	其他建築修護費	-	-	-	-	
197	60	機械及設備修護費	60	-	60	-	
6	43	交通及運輸設備修護費	43	-	43	-	
148	104	什項設備修護費	104	-	104	-	
29	21	保險費	26	19	7	-	
1	2	一般房屋保險費	2	-	2	-	
12	5	交通及運輸設備保險費	5	-	5	-	
15	14	責任保險費	19	19	-	-	
3,494	2,949	一般服務費	3,807	2,162	1,645	-	
74	149	佣金、匯費、經理費及手續費	100	97	3	-	
1,549	859	外包費	1,566	30	1,536	-	
41	45	義(志)工服務費	65	52	13	-	
1,773	1,791	計時與計件人員酬金	1,971	1,971	-	-	
56	105	體育活動費	105	12	93	-	
3,308	2,335	專業服務費	2,655	2,655	-	-	
40	-	法律事務費	-	-	-	-	
19	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	-	-	
3,199	2,280	委託檢驗(定)試驗認證費	2,600	2,600	-	-	
2	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	-	
219	520	材料及用品費	403	301	102	-	
17	31	使用材料費	31	9	22	-	
17	31	燃料	31	9	22	-	
163	405	用品消耗	322	242	80	-	
109	113	辦公(事務)用品	113	93	20	-	

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114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		
7	4	報章什誌	4	4	-	-		
42	60	農業與園藝用品及環境美化費	60	20	40	-		
-	2	食品	2	2	-	-		
5	226	其他	143	123	20	-		
38	84	商品及醫療用品	50	50	-	-		
38	84	衛材	50	50	-	-		
124	224	租金與利息	128	8	120	-		
124	224	機器租金	128	8	120	-		
8	8	電腦租金及使用費	8	8	-	-		
116	216	機械及設備租金	120	-	120	-		
177	200	折舊、折耗及攤銷	172	40	132	-		
177	200	不動產、廠房及設備折舊	172	40	132	-		
91	95	機械及設備折舊	84	34	50	-		
14	20	交通及運輸設備折舊	14	6	8	-		
71	85	什項設備折舊	74	-	74	-		
25	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	-		
13	9	規費	9	-	9	-		
4	-	行政規費與強制費	-	-	-	-		
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-		
1	1	其他	1	-	1	-		
35	46	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	46	46	-	-		
35	46	會費	46	46	-	-		
3	6	學術團體會費	6	6	-	-		
32	40	職業團體會費	40	40	-	-		
20	-	其他	-	-	-	-		
20	-	其他	-	-	-	-		
20	-	其他	-	-	-	-		
44,673	48,318	總 計	50,563	16,165	34,398	-		