

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 - 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 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

項目 \ 年度	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	47,581,471	19,085,616
業務外收入	19,043	49,562
收入合計	47,600,514	19,135,178
成本與費用		
業務成本與費用	46,718,073	18,906,837
業務外費用	172,648	19,856
成本與費用合計	46,890,721	18,926,693

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 4,913 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 4,831 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 4,905 萬 1 千元，較上年度預算數 4,525 萬 2 千元，增加 379 萬 9 千元，約 8.40%，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 4,831 萬 8 千元，較上年度預算數 4,475 萬 5 千元，增加 356 萬 3 千元，約 7.96%，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 8 萬 3 千元，較上年度預算數 1 萬元，增加 7 萬 3 千元，約 730.00%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。

(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 4,913 萬 4 千元，業務總成本與費用 4,831 萬 8 千元，本期賸餘 81 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	44,911	47,877	47,581	45,252	49,051
業務外收入	1,040	51	19	10	83
收入合計	45,951	47,928	47,600	45,262	49,134
支出					
業務成本與費用	44,519	47,058	46,718	44,755	48,318
業務外費用	1,061	47	173	0	0
支出合計	45,580	47,105	46,891	44,755	48,318
本期賸餘(短絀-)	370	823	710	507	816

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 81 萬 6 千元，前期未分配賸餘 1,051 萬 5 千元，未分配賸餘 1,133 萬 1 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 101 萬 6 千元，包括本期賸餘 81 萬 6 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 35 萬 2 千元，折舊、減損及折耗 20 萬元，流動資產淨增 35 萬 2 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 101 萬 6 千元，係期末現金 3,006 萬 5 千元，較期初現金 2,904 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（－）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
47,581	100.00	業務收入	49,051	100.00	45,252	100.00	3,799	8.40
19,319	40.60	醫療收入	19,454	39.66	17,825	39.39	1,629	9.14
19,671	41.34	門診醫療收入	19,806	40.38	18,528	40.94	1,278	6.90
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
352	0.74	醫療折讓	352	0.72	703	1.55	-351	-49.93
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
28,262	59.40	其他業務收入	29,597	60.34	27,427	60.61	2,170	7.91
28,249	59.37	其他補助收入	29,577	60.30	27,407	60.57	2,170	7.92
14	0.03	雜項業務收入	20	0.04	20	0.04	-	-
46,718	98.19	業務成本與費用	48,318	98.51	44,755	98.90	3,563	7.96
18,292	38.44	醫療成本	18,562	37.84	17,084	37.75	1,478	8.65
18,292	38.44	門診醫療成本	18,562	37.84	17,084	37.75	1,478	8.65
-	-	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	-	-	-	-	-	-
28,426	59.74	其他業務費用	29,756	60.66	27,671	61.15	2,085	7.53
28,426	59.74	雜項業務費用	29,756	60.66	27,671	61.15	2,085	7.53
863	1.81	業務賸餘（短絀）	733	1.49	497	1.10	236	47.48
19	0.04	業務外收入	83	0.17	10	0.02	73	730.00
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
19	0.04	其他業務外收入	83	0.17	10	0.02	73	730.00
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	73	0.15	-	-	73	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
19	0.04	雜項收入	10	0.02	10	0.02	-	-
173	0.36	業務外費用	-	-	-	-	-	-
173	0.36	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
9	0.02	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
163	0.34	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-154	-0.32	業務外賸餘（短絀）	83	0.17	10	0.02	73	730.00
710	1.49	本期賸餘（短絀）	816	1.66	507	1.12	309	60.95

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 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：49,051,000 元

(一)醫療收入：19,454,000 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
19,806,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 352,000 元

(二)其他業務收入：29,597,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 29,577,000 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：48,318,000 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：733,000 元

四、業務外收入：83,000 元

其他業務外收入：83,000 元

1. 資產使用及權利金收入：員工停車費收入 73,000 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：83,000 元

七、本期賸餘：816,000 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	%	
10,236	100.00	賸餘之部	11,331	100.00	
507	4.95	本期賸餘	816	7.20	
9,729	95.05	前期未分配賸餘	10,515	92.80	
-	-	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	-	-	
10,236	100.00	未分配賸餘	11,331	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)	816	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	816	
調整項目	200	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	352	
折舊、減損及折耗	200	
流動資產淨減(淨增)	-352	
未計利息股利之現金流入(流出)	1,016	
業務活動之淨現金流入(流出)	1,016	
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)	1,016	
期初現金及約當現金	29,049	
期末現金及約當現金	30,065	

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		-	-	19,454	
門診醫療收入		-	-	19,806	
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	5,160	400	2,064	體檢健康檢查收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	28,200	550	15,510	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		-	-	352	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	29,597	
其他補助收入	29,577	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用2,975萬6千元但不含折舊、折耗及攤銷17萬9千元)。
雜項業務收入	20	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	83	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	83	
財產交易賸餘	-	
資產使用及權利金收入	73	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				18,562
門診醫療成本	人次	39,120	474.49	18,562
用人費用				13,294
聘僱及兼職人員薪資				1,000
兼職人員酬金				1,000
加（夜）班費				40
延長工時加班費				40
夜班費				-
獎金				12,110
績效獎金				12,110
福利費				144
分擔員工保險費				144
服務費用				4,678
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
修理保養及保固費				-
交通及運輸設備修護費				-
什項設備修護費				-
保險費				14
交通及運輸設備保險費				-
責任保險費				14

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
		17,084			18,292
37,440	456.30	17,084	30,485	600.02	18,292
		11,207			14,108
		842			1,020
		842			1,020
		60			27
		40			7
		20			20
		10,113			12,917
		10,113			12,917
		192			144
		192			144
		5,291			3,866
		120			129
		96			116
		24			13
		123			180
		24			4
		96			167
		3			9
		4			-
		4			-
		16			6
		13			6
		3			-
		-			3
		-			1
		-			3
		6			17
		-			10
		6			8

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
一般服務費				2,019
佣金、匯費、經理費及手續費				148
外包費				36
義(志)工服務費				32
計時與計件人員酬金				1,791
體育活動費				12
專業服務費				2,335
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				2,280
委託考選訓練費				3
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				418
使用材料費				9
燃料				9
用品消耗				325
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				206
商品及醫療用品				84
衛材				84
租金與利息				104
機器租金				104
電腦租金及使用費				8
機械及設備租金				96
折舊、折耗及攤銷				21
不動產、廠房及設備折舊				21
機械及設備折舊				15
交通及運輸設備折舊				6
什項設備折舊				-

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
		2,021			1,493
		148			79
		516			33
		32			26
		1,319			1,355
		6			-
		3,001			2,039
		3			-
		2,946			1,994
		3			-
		49			45
		398			145
		9			5
		9			5
		305			133
		93			38
		4			4
		-			42
		2			-
		206			48
		84			7
		84			7
		104			113
		104			113
		8			-
		96			113
		37			21
		37			21
		29			15
		5			6
		3			-

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
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

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
		1			5
		1			-
		1			-
		-			4
		-			4
		46			34
		46			34
		6			3
		40			31

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 113 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	18,562,000 元
壹、用人費用：	13,294,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	1,000,000 元
兼職人員酬金	1,000,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*290 次=996,150 元)
	2. 因應二代健保費規定加計 2.11%(3,888 元)
	3. 配合調整至千元(-38 元)
二、加(夜)班費：	40,000 元
延長工時加班費	40,000 元
	1. 辦理醫療業務相關人員之加班費(20,000 元)
	2. 辦理門診醫療中午值班加班費(20,000 元)
三、獎金：	12,110,000 元
績效獎金	12,110,000 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(12,110,460 元)
	2. 配合調整至千元(-460 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：	4,678,000 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

科 目	說 明
(三)數據通信費	辦理門診醫療業務使用之電話費(100,000 元) 3,000 元
三、旅運費：	辦理門診醫療業務使用之無線網卡(3,000 元) 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：	14,000 元
責任保險費	14,000 元 醫事人員責任保險費(14,000 元)
六、一般服務費：	2,019,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	148,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(148,000 元)
(二)外包費	36,000 元 醫療廢棄物清運費(36,000 元)
(三)義(志)工服務費	32,000 元 志工誤餐及交通費(32,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	1,791,000 元 1. 臨時人員 4 人 (1,782,654 元) (1)薪資及年終獎金((31,520 元*1 人+26,900 元*3 人)*13.5 月=1,514,970 元) (2)保險費((4,283 元*1 人+3,716 元*3 人)*12 月=185,172 元) (3)退職準備((1,908 元*1 人+1,656 元*3 人)*12 月=82,512 元) 2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (7,967 元) 3. 配合調整至千元 (379 元)

科 目	說 明
(五)體育活動費	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：	2,335,000 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	2,280,000 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(2,280,000 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：	418,000 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：	325,000 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	206,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(206,000 元)

科 目	說 明
三、商品及醫療用品：	84,000 元
衛材	84,000 元 醫療業務耗用之衛材(84,000 元)
肆、租金與利息：	104,000 元
機器租金：	104,000 元
(一)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)
(二)機械及設備租金	96,000 元 與醫療有關所使用之機械及設備租金(96,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	21,000 元
不動產廠房及設備折舊：	21,000 元
(一)機械及設備折舊	15,000 元 按直線法提列(15,000 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
28,426	27,671	其他業務費用	29,756
28,426	27,671	雜項業務費用	29,756
25,169	25,427	用人費用	27,572
18,202	17,576	正式員額薪資	19,137
17,804	17,178	職員薪金	19,137
398	398	工員工資	-
553	607	加（夜）班費	738
553	607	延長工時加班費	90
-	-	未休假加班費	648
3,870	4,829	獎金	5,133
1,667	2,289	考績獎金	2,311
2,203	2,540	年終獎金	2,822
101	-	退休及卹償金	-
101	-	職員退休及離職金	-
2,443	2,415	福利費	2,564
1,935	1,911	分擔員工保險費	2,041
34	46	傷病醫藥費	40
474	458	其他福利費	483
2,740	1,772	服務費用	1,763
196	204	水電費	190
166	168	工作場所電費	148
30	36	工作場所水費	42
742	270	郵電費	237
144	48	郵費	19
587	216	電話費	212
11	6	數據通信費	6
-	3	旅運費	3
-	3	國內旅費	3
13	33	印刷裝訂與廣告費	33
13	31	印刷及裝訂費	31
-	2	業務宣導費	2
153	284	修理保養及保固費	291
28	84	一般房屋修護費	84
7	-	其他建築修護費	-
41	60	機械及設備修護費	60
27	43	交通及運輸設備修護費	43
51	97	什項設備修護費	104
13	13	保險費	7
1	2	一般房屋保險費	2
4	5	交通及運輸設備保險費	5
7	6	責任保險費	-
1,551	893	一般服務費	930
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	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
1,481	823	外包費	823
13	13	義(志)工服務費	13
56	56	體育活動費	93
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
242	68	材料及用品費	102
11	22	使用材料費	22
11	22	燃料	22
231	46	用品消耗	80
71	20	辦公(事務)用品	20
61	6	農業與園藝用品及環境美化費	40
99	20	其他	20
78	120	租金與利息	120
78	120	機器租金	120
78	120	機械及設備租金	120
178	264	折舊、折耗及攤銷	179
178	264	不動產、廠房及設備折舊	179
80	130	機械及設備折舊	80
14	38	交通及運輸設備折舊	14
85	96	什項設備折舊	85
19	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
8	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 113 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	29,756,000 元
壹、用人費用：	27,572,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	19,137,000 元
職員薪金	19,137,000 元
	1. 醫事人員 28 人薪資(17,196,417 元)
	2. 其他人員 3 人薪資(1,940,183 元)
	3. 配合調整至千元(400 元)
二、加(夜)班費：	738,000 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	648,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(648,000 元)
三、獎金：	5,133,000 元
(一)考績獎金	2,311,000 元
	1. 編制內員工 31 人按考績法規定核發之獎金(2,310,650 元)
	2. 配合調整至千元(350 元)
(二)年終獎金	2,822,000 元
	1. 編制內員工 31 人年終工作獎金(2,822,325 元)
	2. 配合調整至千元(-325 元)
四、福利費：	2,564,000 元
(一)分擔員工保險費	2,041,000 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(2,040,852 元)
	2. 配合調整至千元(148 元)
(二)傷病醫藥費	40,000 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. 勞工安全體檢費(300 元*5 人=1,500 元)
(三)其他福利費	483,000 元

科 目	說 明
	1. 編制內員工 31 人休假補助費(16,000 元*22 人+11,200 元*7 人+8,000 元*1 人+3,200 元*1 人=441,600 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*49 日=29,400 元)
貳、服務費用：	1,763,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
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：	33,000 元
(一)印刷及裝訂費	31,000 元 衛生保健防疫相關印刷費(31,000 元)
(二)業務宣導費	2,000 元 衛生保健宣導推廣業務費(2,000 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)

科 目	說 明
(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)
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：	930,000 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之匯費及手續費(1,000 元)
(二)外包費	823,000 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(698,000 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、年度環境消毒清潔費(40,000 元)

科 目	說 明
	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)
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：	179,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	179,000 元
(一)機械及設備折舊	80,000 元 按直線法提列(80,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	14,000 元 按直線法提列(14,000 元)
(三)什項設備折舊	85,000 元 按直線法提列(85,000 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
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)
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	-	-	2,365	1,371	1,634	-	-	-	97,955	103,325
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	1,634	-	-	-	97,955	103,325
本年度應提折舊額	-	-	95	20	85	-	-	-	-	200
門診醫療成本	-	-	15	6	-	-	-	-	-	21
雜項業務費用	-	-	80	14	85	-	-	-	-	179

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113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
40,337	資產	41,660	40,844	816
39,079	流動資產	40,904	39,888	1,016
28,240	現金	30,065	29,049	1,016
28,240	銀行存款	30,065	29,049	1,016
10,283	應收款項	10,283	10,283	-
1,693	應收醫療帳款	2,748	2,396	352
-179	備抵醫療折讓	-1,234	-882	-352
8,769	其他應收款	8,769	8,769	-
556	預付款項	556	556	-
556	其他預付款	556	556	-
1,258	不動產、廠房及設備	756	956	-200
660	機械及設備	405	500	-95
2,365	機械及設備	2,365	2,365	-
-1,706	累計折舊－機械及設備	-1,960	-1,865	-95
120	交通及運輸設備	57	77	-20
1,371	交通及運輸設備	1,371	1,371	-
-1,251	累計折舊－交通及運輸設備	-1,314	-1,294	-20
478	什項設備	294	379	-85
1,634	什項設備	1,634	1,634	-
-1,156	累計折舊－什項設備	-1,340	-1,255	-85
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
97,955	代管資產	97,955	97,955	-
-97,955	應付代管資產	-97,955	-97,955	-
40,337	資產合計	41,660	40,844	816

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
22,231	負債	22,231	22,231	-
22,231	流動負債	22,231	22,231	-
21,941	應付款項	21,941	21,941	-
658	應付帳款	658	658	-
3,814	應付代收款	3,814	3,814	-
4,051	應付薪工	4,051	4,051	-
13,418	應付費用	13,418	13,418	-
290	預收款項	290	290	-
290	預收收入	290	290	-
18,106	淨值	19,429	18,613	816
3,637	基金	3,637	3,637	-
3,637	基金	3,637	3,637	-
3,637	基金	3,637	3,637	-
4,461	公積	4,461	4,461	-
4,461	資本公積	4,461	4,461	-
4,461	受贈公積	4,461	4,461	-
10,008	累積餘絀	11,331	10,515	816
10,008	累積賸餘	11,331	10,515	816
10,008	累積賸餘	11,331	10,515	816
40,337	負債及淨值合計	41,660	40,844	816

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				19,806	
門診醫療收入	人次	39,120	506.29	19,806	
上年度預算數				18,528	
門診醫療收入	人次	37,440	494.87	18,528	
前年度決算數				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	
109年度決算數				18,241	
門診醫療收入	人次	58,186	313.50	18,241	

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	28	3	31	
專任人員	28	3	31	
職員	27	4	31	
工友	1	-1	-	
總 計	28	3	31	

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4人)。
2. 外包費：預計進用醫事證照人員2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	19,137	-	778	-	2,822	2,311	12,110	-
醫療成本	-	-	40	-	-	-	12,110	-
正式人員	-	-	40	-	-	-	12,110	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	19,137	-	738	-	2,822	2,311	-	-
正式人員	19,137	-	738	-	2,822	2,311	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務):預算數179萬1千元。外包費(醫事證照):預算數69萬8千元。
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1,211萬元。

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				
-	-	-	2,185	40	-	483	-	39,866	1,000	40,866
-	-	-	144	-	-	-	-	12,294	1,000	13,294
-	-	-	144	-	-	-	-	12,294	-	12,294
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000	1,000
-	-	-	2,041	40	-	483	-	27,572	-	27,572
-	-	-	2,041	40	-	483	-	27,572	-	27,572

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231萬1千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共31人，預算數282萬2千元。

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	
39,277	36,634	用人費用	40,866	13,294	27,572	-	
18,202	17,576	正式員額薪資	19,137	-	19,137	-	
17,804	17,178	職員薪金	19,137	-	19,137	-	
398	398	工員工資	-	-	-	-	
1,020	842	聘僱及兼職人員薪資	1,000	1,000	-	-	
1,020	842	兼職人員酬金	1,000	1,000	-	-	
580	667	加（夜）班費	778	40	738	-	
560	647	延長工時加班費	130	40	90	-	
20	20	夜班費	-	-	-	-	
-	-	未休假加班費	648	-	648	-	
16,787	14,942	獎金	17,243	12,110	5,133	-	
12,917	10,113	績效獎金	12,110	12,110	-	-	
1,667	2,289	考績獎金	2,311	-	2,311	-	
2,203	2,540	年終獎金	2,822	-	2,822	-	
101	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
101	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
2,587	2,607	福利費	2,708	144	2,564	-	
2,079	2,103	分擔員工保險費	2,185	144	2,041	-	
34	46	傷病醫藥費	40	-	40	-	
474	458	其他福利費	483	-	483	-	
6,607	7,063	服務費用	6,441	4,678	1,763	-	
325	324	水電費	324	134	190	-	
281	264	工作場所電費	264	116	148	-	
43	60	工作場所水費	60	18	42	-	
922	393	郵電費	393	156	237	-	
148	72	郵費	72	53	19	-	
753	312	電話費	312	100	212	-	
20	9	數據通信費	9	3	6	-	
-	7	旅運費	7	4	3	-	
-	7	國內旅費	7	4	3	-	
-	-	貨物運費	-	-	-	-	

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	
19	49	印刷裝訂與廣告費	49	16	33	-	
19	44	印刷及裝訂費	44	13	31	-	
-	5	業務宣導費	5	3	2	-	
157	284	修理保養及保固費	291	-	291	-	
28	84	一般房屋修護費	84	-	84	-	
7	-	其他建築修護費	-	-	-	-	
41	60	機械及設備修護費	60	-	60	-	
27	43	交通及運輸設備修護費	43	-	43	-	
53	97	什項設備修護費	104	-	104	-	
30	19	保險費	21	14	7	-	
1	2	一般房屋保險費	2	-	2	-	
14	5	交通及運輸設備保險費	5	-	5	-	
15	12	責任保險費	14	14	-	-	
3,044	2,914	一般服務費	2,949	2,019	930	-	
79	149	佣金、匯費、經理費及手續費	149	148	1	-	
1,515	1,339	外包費	859	36	823	-	
39	45	義(志)工服務費	45	32	13	-	
1,355	1,319	計時與計件人員酬金	1,791	1,791	-	-	
56	62	體育活動費	105	12	93	-	
2,039	3,001	專業服務費	2,335	2,335	-	-	
-	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	-	-	
1,994	2,946	委託檢驗(定)試驗認證費	2,280	2,280	-	-	
-	3	委託考選訓練費	3	3	-	-	
45	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	-	
387	466	材料及用品費	520	418	102	-	
16	31	使用材料費	31	9	22	-	
16	31	燃料	31	9	22	-	
364	351	用品消耗	405	325	80	-	

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	
110	113	辦公(事務)用品	113	93	20	-	
4	4	報章什誌	4	4	-	-	
103	6	農業與園藝用品及環境美化費	60	20	40	-	
-	2	食品	2	2	-	-	
147	226	其他	226	206	20	-	
7	84	商品及醫療用品	84	84	-	-	
7	84	衛材	84	84	-	-	
191	224	租金與利息	224	104	120	-	
191	224	機器租金	224	104	120	-	
-	8	電腦租金及使用費	8	8	-	-	
191	216	機械及設備租金	216	96	120	-	
199	301	折舊、折耗及攤銷	200	21	179	-	
199	301	不動產、廠房及設備折舊	200	21	179	-	
94	159	機械及設備折舊	95	15	80	-	
20	43	交通及運輸設備折舊	20	6	14	-	
85	99	什項設備折舊	85	-	85	-	
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	印花稅	1	1	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
12	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	其他	1	-	1	-	
34	46	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	46	46	-	-	
34	46	會費	46	46	-	-	
3	6	學術團體會費	6	6	-	-	
31	40	職業團體會費	40	40	-	-	
9	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
9	-	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		
9	-	資產短絀	-	-	-	-		
163	-	其他	-	-	-	-		
163	-	其他	-	-	-	-		
163	-	其他	-	-	-	-		
46,891	44,755	總 計	48,318	18,562	29,756	-		

