

中 華 民 國 115 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
新北市永和區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

新北市永和區衛生所編

新北市永和區衛生所
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 - 28頁
6、資產折舊明細表	第 29 頁
7、基金數額增減明細表	第 30 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第32 - 33頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 34 頁
3、員工人數彙計表	第 35 頁
4、用人費用彙計表	第36 - 37頁
5、各項費用彙計表	第38 - 41頁

**新北市永和區衛生所
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	34,844,332	19,374,711
業務外收入	191,701	57,169
收入合計	35,036,033	19,431,880
成本與費用		
業務成本與費用	34,372,878	18,932,386
業務外費用	209,740	57,145
成本與費用合計	34,582,618	18,989,531

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、其他業務外收入係雜項收入，共計 3,491 萬 7 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 3,444 萬 8 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 3,490 萬 7 千元，較上年度預算 3,396 萬 7 千元，增加 94 萬元，約 2.77%，主要係門診醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3,444 萬 8 千元，較上年度預算數 3,356 萬 5 千元，增加 88 萬 3 千元，約 2.63%，主要係門診醫療成本增加所致。

(三)本年度業務外收入 1 萬元，較上年度預算數 1 萬元，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 3,491 萬 7 千元，業務總成本與費用 3,444 萬 8 千元，本期賸餘 46 萬 9 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	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	34,574	33,350	34,844	33,967	34,907
業務外收入	52	306	192	10	10
收入合計	34,626	33,656	35,036	33,977	34,917
支出					
業務成本與費用	34,037	32,992	34,373	33,565	34,448
業務外費用	177	321	210	0	0
支出合計	34,214	33,313	34,583	33,565	34,448
本期賸餘(短絀-)	412	343	453	412	469

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 46 萬 9 千元，前期未分配賸餘 251 萬 5 千元，未分配賸餘 298 萬 4 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 62 萬 5 千元，包括本期賸餘 46 萬 9 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 78 萬 2 千元，折舊、減損及折耗 15 萬 6 千元，流動資產淨增 78 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 62 萬 5 千元，係期末現金 1,401 萬 2 千元，較期初現金 1,338 萬 7 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市永和區衛生所

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	%
34,844	100.00	業務收入	34,907	100.00	33,967	100.00	940	2.77
13,507	38.76	醫療收入	12,898	36.95	11,839	34.85	1,059	8.95
14,289	41.01	門診醫療收入	13,680	39.19	12,240	36.03	1,440	11.76
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
782	2.24	醫療折讓	782	2.24	401	1.18	381	95.01
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
21,337	61.24	其他業務收入	22,009	63.05	22,128	65.15	-119	-0.54
21,321	61.19	其他補助收入	21,999	63.02	22,118	65.12	-119	-0.54
16	0.05	雜項業務收入	10	0.03	10	0.03	-	-
34,373	98.65	業務成本與費用	34,448	98.69	33,565	98.82	883	2.63
12,926	37.10	醫療成本	12,314	35.28	11,317	33.32	997	8.81
12,926	37.10	門診醫療成本	12,314	35.28	11,317	33.32	997	8.81
-	-	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	-	-	-	-	-	-
21,447	61.55	其他業務費用	22,134	63.41	22,248	65.50	-114	-0.51
21,447	61.55	雜項業務費用	22,134	63.41	22,248	65.50	-114	-0.51
471	1.35	業務賸餘（短絀）	459	1.31	402	1.18	57	14.18
192	0.55	業務外收入	10	0.03	10	0.03	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
192	0.55	其他業務外收入	10	0.03	10	0.03	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
192	0.55	雜項收入	10	0.03	10	0.03	-	-
210	0.60	業務外費用	-	-	-	-	-	-
210	0.60	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
22	0.06	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
188	0.54	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-18	-0.05	業務外賸餘（短絀）	10	0.03	10	0.03	-	-
453	1.30	本期賸餘（短絀）	469	1.34	412	1.21	57	13.83

新北市永和區衛生所
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：34,907,000 元

(一)醫療收入：12,898,000 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、X光費等收入 13,680,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 782,000 元

(二)其他業務收入：22,009,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 21,999,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 10,000 元

二、業務成本與費用：34,448,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-28 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：459,000 元

四、業務外收入：10,000 元

其他業務外收入：10,000 元

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：10,000 元

七、本期賸餘：469,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市永和區衛生所

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	%	
2,481	100.00	賸餘之部	2,984	100.00	
412	16.61	本期賸餘	469	15.72	
2,069	83.39	前期未分配賸餘	2,515	84.28	
-	-	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	-	-	
2,481	100.00	未分配賸餘	2,984	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	-	-	

新北市永和區衛生所
 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)	469	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	469	
調整項目	156	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	782	
折舊、減損及折耗	156	
流動資產淨減(淨增)	-782	
未計利息股利之現金流入(流出)	625	
業務活動之淨現金流入(流出)	625	
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)	625	
期初現金及約當現金	13,387	
期末現金及約當現金	14,012	

新北市永和區衛生所
 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		-	-	12,898	
門診醫療收入		-	-	13,680	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	4,200	500	2,100	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	300	200	60	疾病診斷書、死亡證明書、體格檢查表、保險查券費、醫療費用證明書等規費收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	4,800	400	1,920	嬰幼兒健康檢查、老人健康檢查及成人健康檢查等收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	24,000	400	9,600	門診醫療掛號費、診察費、部分負擔、處置費、材料費、在宅醫師費、居家護理費等收入。
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		-	-	782	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市永和區衛生所
 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	22,009	
其他補助收入	21,999	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用2,213萬4千元不含折舊、折耗及攤銷13萬5千元)。
雜項業務收入	10	學生實習費。

新北市永和區衛生所
 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	10	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	10	
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	10	資源回收回饋金收入、健保局以前年度收入未認列等收入。

本 頁 空 白

新北市永和
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				12,314
門診醫療成本	人次	33,300	369.79	12,314
用人費用				8,209
聘僱及兼職人員薪資				139
兼職人員酬金				139
加（夜）班費				10
延長工時加班費				10
獎金				7,892
績效獎金				7,892
福利費				168
分擔員工保險費				166
傷病醫藥費				2
服務費用				3,888
水電費				103
工作場所電費				102
工作場所水費				1
郵電費				132
郵費				8
電話費				117
數據通信費				7
旅運費				2
國內旅費				2
印刷裝訂與廣告費				22
印刷及裝訂費				17
業務宣導費				5
修理保養及保固費				29
一般房屋修護費				29
什項設備修護費				-
保險費				14
責任保險費				14
一般服務費				1,547

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
		11,317			12,926
29,700	381.04	11,317	49,957	258.74	12,926
		7,322			8,475
		139			124
		139			124
		10			8
		10			8
		7,072			8,151
		7,072			8,151
		101			191
		100			191
		1			-
		3,781			4,338
		103			113
		102			112
		1			1
		132			75
		8			-
		117			54
		7			21
		2			-
		2			-
		22			-
		17			-
		5			-
		-			5
		-			-
		-			5
		14			17
		14			17
		1,434			1,286

新北市永和
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
佣金、匯費、經理費及手續費				30
外包費				101
義(志)工服務費				50
計時與計件人員酬金				1,360
體育活動費				6
專業服務費				2,039
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				25
委託檢驗(定)試驗認證費				1,965
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				166
使用材料費				21
燃料				21
用品消耗				125
辦公(事務)用品				35
報章什誌				7
服裝				50
食品				3
其他				30
商品及醫療用品				20
衛材				20
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				10
交通及運輸設備折舊				9
什項設備折舊				2
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				29

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
		30			28
		101			104
		50			31
		1,247			1,120
		6			3
		2,074			2,842
		25			-
		2,000			2,793
		49			49
		163			65
		18			7
		18			7
		125			58
		35			16
		7			-
		50			20
		3			-
		30			22
		20			-
		20			-
		21			21
		21			21
		10			10
		9			9
		2			2
		1			2
		1			-
		1			-
		-			2
		-			2
		29			25

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
		29			25
		3			-
		26			25

新北市永和區衛生所
 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：	12,314,000 元
壹、用人費用：	8,209,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	139,000 元
兼職人員酬金	139,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*40 診次=137,400 元)
	2. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(1,600 元)
二、加(夜)班費：	10,000 元
延長工時加班費	10,000 元
	辦理醫療業務相關人員之加班費(10,000 元)
三、獎金：	7,892,000 元
績效獎金	7,892,000 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(7,891,980)
	2. 配合調整至千元(20 元)
四、福利費：	168,000 元
(一)分攤員工保險費	166,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(166,000 元)
(二)傷病醫藥費	2,000 元
	1. 勞工安全體檢費(300 元*6 人=1,800 元)
	2. 配合調整至千元(200 元)
貳、服務費用：	3,888,000 元
一、水電費：	103,000 元
(一)工作場所電費	102,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(102,000 元)
(二)工作場所水費	1,000 元
	辦理門診醫療業務所使用水費(1,000 元)
二、郵電費：	132,000 元
(一)郵費	8,000 元
	寄送公文郵資(8,000 元)

科 目	說 明
(二)電話費	117,000 元 辦理門診醫療業務使用之電話費(117,000 元)
(三)數據通信費	7,000 元 辦理門診醫療業務使用之無線網卡(7,000 元)
三、旅運費：	2,000 元
國內旅費	2,000 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(2,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	22,000 元
(一)印刷及裝訂費	17,000 元 與門診醫療業務有關之印刷、複製、裝訂費用(17,000 元)
(二)業務宣導費	5,000 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(5,000 元)
五、修理保養及保固費：	29,000 元
一般房屋修護費	29,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(29,000 元)
六、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)
七、一般服務費：	1,547,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	30,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費 (30,000 元)
(二)外包費	101,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(11,000 元) 2. 清潔委外清理費(90,000 元)
(三)義(志)工服務費	50,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*500 人次=50,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	1,360,000 元 1. 臨時人員 2 人 (1,127,440 元) (1)薪資及年終獎金(38,677 元*1 人*13.5 月+31,449 元*1 人*13.5 月=946,702 元) (2)保險費((5,536 元*1 人+4,390 元*1 人) *12 月=119,112 元)

科 目	說 明
	(3)退職準備((2,406 元*1 人+1,908 元*1 人) *12 月=51,768 元)
	(4)臨時人員未休假加班費(1,289 元*7 天=9,023 元)
	(5)衍生之二代健保機關負擔補充保費(835 元)
(五)體育活動費	2. 臨時清潔人力 1 人 (190 元*102 小時*12 月=232,560 元) 6,000 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*2 人=6,000 元)
八、專業服務費：	2,039,000 元
(一)講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	25,000 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(25,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗 認證費	1,965,000 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(1,965,000 元)
(三)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：	166,000 元
一、使用材料費：	21,000 元
燃料	21,000 元 1. 公務車油料費 (31 元*255 公升*1 輛=7,905 元) 2. 公務機車油料費 (31 元*145 公升*3 輛=13,485 元) 3. 配合調整至千元 (-390 元)
二、用品消耗：	125,000 元
(一)辦公(事務)用品	35,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費 (35,000 元)
(二)報章什誌	7,000 元 醫療業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(7,000 元)
(三)服裝	50,000 元 公共衛生人員工作制服費(春夏一套 1,000 元*20 人+秋冬一套 1,500 元*20 人=50,000 元)

科 目	說 明
(四)食品	3,000 元 老人健檢餐費(3,000 元)
(五)其他	30,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(30,000 元)
三、商品及醫療用品：	20,000 元
衛材	20,000 元 醫療業務耗用之衛材(20,000 元)
肆、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	10,000 元 按直線法提列(10,000 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	2,000 元 按直線法提列(2,000 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	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)
陸、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	29,000 元
會費：	29,000 元
(一)學術團體會費	3,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(3,000 元)
(二)職業團體會費	26,000 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(26,000 元)

新北市永和區衛生所
 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
21,447	22,248	其他業務費用	22,134
21,447	22,248	雜項業務費用	22,134
19,589	20,176	用人費用	20,176
14,387	14,049	正式員額薪資	14,110
14,387	14,049	職員薪金	14,110
78	78	聘僱及兼職人員薪資	78
78	78	兼職人員酬金	78
425	631	加（夜）班費	571
71	71	延長工時加班費	71
354	560	未休假加班費	500
2,804	3,520	獎金	3,467
1,183	1,619	考績獎金	1,519
1,621	1,901	年終獎金	1,948
47	-	退休及卹償金	-
47	-	職員退休及離職金	-
1,849	1,898	福利費	1,950
1,490	1,459	分擔員工保險費	1,541
8	77	傷病醫藥費	47
351	362	其他福利費	362
1,459	1,739	服務費用	1,596
265	241	水電費	241
262	238	工作場所電費	238
3	3	工作場所水費	3
127	164	郵電費	164
-	12	郵費	12
125	140	電話費	140
2	12	數據通信費	12
9	12	旅運費	12
9	12	國內旅費	12
-	10	印刷裝訂與廣告費	10
-	8	印刷及裝訂費	8
-	2	業務宣導費	2
82	132	修理保養及保固費	103
-	46	一般房屋修護費	17
-	15	機械及設備修護費	15
9	5	交通及運輸設備修護費	5
73	66	什項設備修護費	66
8	3	保險費	3
2	2	一般房屋保險費	2
6	1	交通及運輸設備保險費	1
893	1,094	一般服務費	980
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
819	1,019	外包費	905

新北市永和區衛生所
 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
14	14	義(志)工服務費	14
60	60	體育活動費	60
4	11	專業服務費	11
-	4	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4
4	7	委託考選訓練費	7
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
124	64	材料及用品費	94
17	11	使用材料費	41
17	11	燃料	41
108	53	用品消耗	53
37	10	辦公(事務)用品	10
71	23	農業與園藝用品及環境美化費	23
1	20	其他	20
114	115	租金與利息	115
114	115	機器租金	115
114	115	機械及設備租金	115
142	135	折舊、折耗及攤銷	135
142	135	不動產、廠房及設備折舊	135
54	53	機械及設備折舊	53
2	2	交通及運輸設備折舊	2
86	80	什項設備折舊	80
19	19	稅捐與規費(強制費)	18
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
8	8	規費	7
7	7	汽車燃料使用費	7
1	1	其他	-

新北市永和區衛生所
 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：	22,134,000 元
壹、用人費用：	20,176,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	14,110,000 元
職員薪金	14,110,000 元
	1. 醫事人員 19 人薪資(13,482,980 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(627,020 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	78,000 元
兼職人員酬金	78,000 元
	1. 人事管理員兼職費(42,000 元)
	2. 會計員兼職費(36,000 元)
三、加(夜)班費：	571,000 元
(一)延長工時加班費	71,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員之加班費(71,000 元)
(二)未休假加班費	500,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(500,000 元)
四、獎金：	3,467,000 元
(一)考績獎金	1,519,000 元
	1. 編制內員工 20 人按考績法規定核發之獎金(1,518,580 元)
	2. 配合調整至千元(420 元)
(二)年終獎金	1,948,000 元
	1. 編制內員工 20 人年終工作獎金(1,947,900 元)
	2. 配合調整至千元(100 元)
五、福利費：	1,950,000 元
(一)分擔員工保險費	1,541,000 元
	編制內員工 20 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,541,000 元)
(二)傷病醫藥費	47,000 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(4,000 元*1 人=4,000 元)

科 目	說 明
(三)其他福利費	3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,500 元*6 人=27,000 元) 362,000 元 1. 編制內員工 20 人休假補助費(16,000 元*20 人=320,000 元) 2. 退休人員 1 人三節慰問金(6,000 元) 3. 編制內員工休假補助費(600 元*60 日=36,000 元)
貳、服務費用：	1,596,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	241,000 元
(一)工作場所電費	238,000 元 辦理公共衛生業務電費(238,000 元)
(二)工作場所水費	3,000 元 辦理公共衛生業務水費(3,000 元)
二、郵電費：	164,000 元
(一)郵費	12,000 元 寄送公文郵資(12,000 元)
(二)電話費	140,000 元 辦理公共衛生業務及醫事證照電話費(140,000 元)
(三)數據通信費	12,000 元 辦理公共衛生業務使用之無線網卡(12,000 元)
三、旅運費：	12,000 元
國內旅費	12,000 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(12,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	10,000 元
(一)印刷及裝訂費	8,000 元 衛生保健防疫及醫事證照相關印刷費(8,000 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：	103,000 元
(一)一般房屋修護費	17,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(17,000 元)
(二)機械及設備修護費	15,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(15,000 元)
(三)交通及運輸設備修	5,000 元

科 目	說 明
護費	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費 (5,000 元)
(四)什項設備修護費	66,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費 (66,000 元)
六、保險費：	3,000 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	1,000 元 1. 公務車及機車保險費(1,305 元) 2. 配合調整至千元(-305 元)
七、一般服務費：	980,000 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	905,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(24,000 元) 2. 保全服務費(58,000 元) 3. 清潔委外清理費(210,000 元) 4. 醫事證照委外服務費(113,000 元) 5. 司機委外人力(500,000 元)
(三)義(志)工服務費	14,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*140 人次=14,000 元)
(四)體育活動費	60,000 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*20 人=60,000 元)
八、專業服務費：	11,000 元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000 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(4,000 元)
(二)委託考選訓練費	7,000 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(7,000 元)
九、公共關係費：	72,000 元

科 目	說 明
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：	94,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	41,000 元
燃料	41,000 元 1. 公務車油料費(31 元*1,149 公升*1 輛=35,619 元) 1. 公務機車油料費(31 元*53 公升*3 輛=4,929 元) 2. 配合調整至千元(452 元)
二、用品消耗：	53,000 元
(一)辦公(事務)用品	10,000 元 各種文具紙張、辦公用品及雜費(10,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	23,000 元 綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(23,000 元)
(三)其他	20,000 元 卷宗、信封、光碟片相關各項零星雜支(20,000 元)
肆、租金與利息：	115,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	115,000 元
機械及設備租金	115,000 元 辦理業務所使用影印機及電話機租賃費(115,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	135,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	135,000 元
(一)機械及設備折舊	53,000 元 按直線法提列(53,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	2,000 元 按直線法提列(2,000 元)
(三)什項設備折舊	80,000 元 按直線法提列(80,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	18,000 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：	7,000 元

科 目	說 明
汽車燃料使用費	7,000 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*3 輛=900 元) 3. 配合調整至千元 (-80 元)

新北市永和區衛生所
 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	-	-	2,154	763	1,655	-	-	-	109,956	114,528
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	2,154	763	1,655	-	-	-	109,956	114,528
本年度應提折舊額	-	-	63	11	82	-	-	-	-	156
門診醫療成本	-	-	10	9	2	-	-	-	-	21
雜項業務費用	-	-	53	2	80	-	-	-	-	135

新北市永和區衛生所
 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	2,579	
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	2,579	

本 頁 空 白

新北市永和區衛生所

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
18,738	資產	19,614	19,145	469
17,644	流動資產	18,833	18,208	625
12,824	現金	14,012	13,387	625
12,824	銀行存款	14,012	13,387	625
4,814	應收款項	4,814	4,814	-
2,034	應收醫療帳款	3,217	2,435	782
-175	備抵醫療折讓	-1,358	-576	-782
2,955	其他應收款	2,955	2,955	-
7	預付款項	7	7	-
7	預付費用	7	7	-
1,094	不動產、廠房及設備	781	937	-156
368	機械及設備	241	304	-63
2,154	機械及設備	2,154	2,154	-
-1,787	累計折舊－機械及設備	-1,913	-1,850	-63
28	交通及運輸設備	6	17	-11
763	交通及運輸設備	763	763	-
-735	累計折舊－交通及運輸設備	-757	-746	-11
698	什項設備	534	616	-82
1,655	什項設備	1,655	1,655	-
-957	累計折舊－什項設備	-1,121	-1,039	-82
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
109,956	代管資產	109,956	109,956	-
-109,956	應付代管資產	-109,956	-109,956	-
18,738	資產合計	19,614	19,145	469

新北市永和區衛生所

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
9,299	負債	9,294	9,294	-
9,294	流動負債	9,294	9,294	-
9,203	應付款項	9,203	9,203	-
560	應付帳款	560	560	-
171	應付代收款	171	171	-
2,898	應付薪工	2,898	2,898	-
5,574	應付費用	5,574	5,574	-
91	預收款項	91	91	-
91	預收收入	91	91	-
5	其他負債	-	-	-
5	遞延負債	-	-	-
5	遞延收入	-	-	-
9,439	淨值	10,320	9,851	469
2,579	基金	2,579	2,579	-
2,579	基金	2,579	2,579	-
2,579	基金	2,579	2,579	-
4,757	公積	4,757	4,757	-
4,757	資本公積	4,757	4,757	-
4,757	受贈公積	4,757	4,757	-
2,103	累積餘絀	2,984	2,515	469
2,103	累積賸餘	2,984	2,515	469
2,103	累積賸餘	2,984	2,515	469
18,738	負債及淨值合計	19,614	19,145	469

新
北
市
永
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				13,680	
門診醫療收入	人 次	33,300	410.81	13,680	
上年度預算數				12,240	
門診醫療收入	人 次	29,700	412.12	12,240	
前年度決算數				14,289	
門診醫療收入	人 次	49,957	286.03	14,289	
112年度決算數				12,487	
門診醫療收入	人 次	37,187	335.79	12,487	
111年度決算數				13,830	
門診醫療收入	人 次	29,566	467.76	13,830	

新北市永和區衛生所
 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	20	-	20	
專任人員	20	-	20	
職員	20	-	20	
總 計	20	-	20	

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

新北市永和
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 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
業務總支出部分	14,110	-	581	-	1,948		1,519	7,892	-
醫療成本	-	-	10	-	-	-	-	7,892	-
正式人員	-	-	10	-	-	-	-	7,892	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	14,110	-	571	-	1,948		1,519	-	-
正式人員	14,110	-	571	-	1,948		1,519	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、計時人員):預算數136萬元。外包費(醫事證照、委外司機、清潔人員):預算數91萬元。

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20人，預算數789萬2千元。

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				
-	-	-	1,707	49	-	362	-	28,168	217	28,385
-	-	-	166	2	-	-	-	8,070	139	8,209
-	-	-	166	2	-	-	-	8,070	-	8,070
-	-	-	-	-	-	-	-	-	139	139
-	-	-	1,541	47	-	362	-	20,098	78	20,176
-	-	-	1,541	47	-	362	-	20,098	-	20,098
-	-	-	-	-	-	-	-	-	78	78

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20人，預算數151萬9千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共20人，預算數194萬8千元。

新北市永和區衛生所

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	
28,064	27,498	用人費用	28,385	8,209	20,176	-	
14,387	14,049	正式員額薪資	14,110	-	14,110	-	
14,387	14,049	職員薪金	14,110	-	14,110	-	
202	217	聘僱及兼職人員薪資	217	139	78	-	
202	217	兼職人員酬金	217	139	78	-	
433	641	加（夜）班費	581	10	571	-	
79	81	延長工時加班費	81	10	71	-	
354	560	未休假加班費	500	-	500	-	
10,955	10,592	獎金	11,359	7,892	3,467	-	
8,151	7,072	績效獎金	7,892	7,892	-	-	
1,183	1,619	考績獎金	1,519	-	1,519	-	
1,621	1,901	年終獎金	1,948	-	1,948	-	
47	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
47	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
2,040	1,999	福利費	2,118	168	1,950	-	
1,681	1,559	分擔員工保險費	1,707	166	1,541	-	
8	78	傷病醫藥費	49	2	47	-	
351	362	其他福利費	362	-	362	-	
5,797	5,520	服務費用	5,484	3,888	1,596	-	
378	344	水電費	344	103	241	-	
374	340	工作場所電費	340	102	238	-	
4	4	工作場所水費	4	1	3	-	
202	296	郵電費	296	132	164	-	
-	20	郵費	20	8	12	-	
179	257	電話費	257	117	140	-	
23	19	數據通信費	19	7	12	-	
9	14	旅運費	14	2	12	-	
9	14	國內旅費	14	2	12	-	
-	32	印刷裝訂與廣告費	32	22	10	-	
-	25	印刷及裝訂費	25	17	8	-	
-	7	業務宣導費	7	5	2	-	

新北市永和區衛生所

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	
86	132	修理保養及保固費	132	29	103	-	
-	46	一般房屋修護費	46	29	17	-	
-	15	機械及設備修護費	15	-	15	-	
9	5	交通及運輸設備修護費	5	-	5	-	
77	66	什項設備修護費	66	-	66	-	
26	17	保險費	17	14	3	-	
2	2	一般房屋保險費	2	-	2	-	
6	1	交通及運輸設備保險費	1	-	1	-	
17	14	責任保險費	14	14	-	-	
2,179	2,528	一般服務費	2,527	1,547	980	-	
28	31	佣金、匯費、經理費及手續費	31	30	1	-	
922	1,120	外包費	1,006	101	905	-	
45	64	義(志)工服務費	64	50	14	-	
1,120	1,247	計時與計件人員酬金	1,360	1,360	-	-	
63	66	體育活動費	66	6	60	-	
2,846	2,085	專業服務費	2,050	2,039	11	-	
-	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	25	4	-	
2,793	2,000	委託檢驗(定)試驗認證費	1,965	1,965	-	-	
4	7	委託考選訓練費	7	-	7	-	
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	-	
189	227	材料及用品費	260	166	94	-	
24	29	使用材料費	62	21	41	-	
24	29	燃料	62	21	41	-	
166	178	用品消耗	178	125	53	-	
52	45	辦公(事務)用品	45	35	10	-	
-	7	報章什誌	7	7	-	-	
71	23	農業與園藝用品及環境美化費	23	-	23	-	
20	50	服裝	50	50	-	-	

新北市永和區衛生所

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	食品	3	3	-	-	
23	50	其他	50	30	20	-	
-	20	商品及醫療用品	20	20	-	-	
-	20	衛材	20	20	-	-	
114	115	租金與利息	115	-	115	-	
114	115	機器租金	115	-	115	-	
114	115	機械及設備租金	115	-	115	-	
163	156	折舊、折耗及攤銷	156	21	135	-	
163	156	不動產、廠房及設備折舊	156	21	135	-	
64	63	機械及設備折舊	63	10	53	-	
11	11	交通及運輸設備折舊	11	9	2	-	
88	82	什項設備折舊	82	2	80	-	
21	20	稅捐與規費(強制費)	19	1	18	-	
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	-	
9	8	規費	7	-	7	-	
2	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
1	1	其他	-	-	-	-	
25	29	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	29	29	-	-	
25	29	會費	29	29	-	-	
-	3	學術團體會費	3	3	-	-	
25	26	職業團體會費	26	26	-	-	
22	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
22	-	各項短絀	-	-	-	-	
22	-	資產短絀	-	-	-	-	
-	-	賠償給付	-	-	-	-	
-	-	一般賠償	-	-	-	-	
188	-	其他	-	-	-	-	

新北市永和區衛生所
 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		
188	-	其他	-	-	-	-		
188	-	其他	-	-	-	-		
34,583	33,565	總 計	34,448	12,314	22,134	-		

