

中華民國 112 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
新北市永和區衛生所

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112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 - 40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 112 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、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 111 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	30,095,289	17,078,565
業務外收入	228,406	48,591
收入合計	30,323,695	17,087,156
成本與費用		
業務成本與費用	29,802,656	16,705,869
業務外費用	244,652	36,054
成本與費用合計	30,047,308	16,741,923

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、其他補助收入係政府補助收入、財務收入係利息收入及其他業務外收入係雜項收入，共計 2,960 萬 9 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用及其他業務外費用，共計 2,930 萬 2 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 2,958 萬 9 千元，較上年度預算數 2,836 萬 3 千元，增加 122 萬 6 千元，約 4.32%，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 2,930 萬 2 千元，較上年度預算數 2,811 萬元，增加 119 萬 2 千元，約 4.24%，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 2 萬元，較上年度預算數 2 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 2,960 萬 9 千元，業務總成本與費用 2,930 萬 2 千元，本期賸餘 30 萬 7 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 預算	112 年度 預算
收入					
業務收入	27,442	29,493	30,095	28,363	29,589
業務外收入	171	301	228	20	20
收入合計	27,613	29,794	30,323	28,383	29,609
支出					
業務成本與費用	27,328	29,251	29,803	28,110	29,302
業務外費用	166	280	244	0	0
支出合計	27,494	29,531	30,047	28,110	29,302
本期賸餘(短絀-)	119	263	276	273	307

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 30 萬 7 千元，前期未分配賸餘 116 萬 8 千元，未分配賸餘 147 萬 5 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 54 萬 3 千元，包括本期賸餘 30 萬 7 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 34 萬 8 千元，折舊、減損及折耗 25 萬 2 千元，其他(遞延收入轉列其他補助收入)1 萬 6 千元，流動資產淨增 34 萬 8 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 54 萬 3 千元，係期末現金 788 萬元，較期初現金

733 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112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	%
30,095	100.00	業務收入	29,589	100.00	28,363	100.00	1,226	4.32
10,176	33.81	醫療收入	9,864	33.34	9,214	32.49	650	7.05
10,524	34.97	門診醫療收入	10,212	34.51	9,504	33.51	708	7.45
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
348	1.16	醫療折讓	348	1.18	290	1.02	58	20.00
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
19,920	66.19	其他業務收入	19,725	66.66	19,149	67.51	576	3.01
19,914	66.17	其他補助收入	19,705	66.60	19,129	67.44	576	3.01
6	0.02	雜項業務收入	20	0.07	20	0.07	-	-
29,803	99.03	業務成本與費用	29,302	99.03	28,110	99.11	1,192	4.24
9,706	32.25	醫療成本	9,410	31.80	8,794	31.01	616	7.00
9,706	32.25	門診醫療成本	9,410	31.80	8,794	31.01	616	7.00
-	-	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	-	-	-	-	-	-
20,096	66.78	其他業務費用	19,892	67.23	19,316	68.10	576	2.98
20,096	66.78	雜項業務費用	19,892	67.23	19,316	68.10	576	2.98
293	0.97	業務賸餘(短絀)	287	0.97	253	0.89	34	13.44
228	0.76	業務外收入	20	0.07	20	0.07	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
228	0.76	其他業務外收入	20	0.07	20	0.07	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
228	0.76	雜項收入	20	0.07	20	0.07	-	-
245	0.81	業務外費用	-	-	-	-	-	-
245	0.81	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
19	0.06	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
225	0.75	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-16	-0.05	業務外賸餘(短絀)	20	0.07	20	0.07	-	-
276	0.92	本期賸餘(短絀)	307	1.04	273	0.96	34	12.45

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 112 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：29,589,000 元

(一)醫療收入：9,864,000 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 10,212,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 348,000 元

(二)其他業務收入：19,725,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 19,705,000 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：29,302,000 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：287,000 元

四、業務外收入：20,000 元

其他業務外收入：20,000 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 20,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：20,000 元

七、本期賸餘：307,000 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112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	%	
1,094	100.00	賸餘之部	1,475	100.00	
273	24.95	本期賸餘	307	20.81	
821	75.05	前期未分配賸餘	1,168	79.19	
-	-	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	-	-	
1,094	100.00	未分配賸餘	1,475	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112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)	307	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	307	
調整項目	236	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	348	
折舊、減損及折耗	252	
其他	-16	
流動資產淨減(淨增)	-348	
未計利息股利之現金流入(流出)	543	
業務活動之淨現金流入(流出)	543	
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)	543	
期初現金及約當現金	7,337	
期末現金及約當現金	7,880	

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112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		-	-	9,864	
門診醫療收入		-	-	10,212	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	3,000	500	1,500	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	3,600	400	1,440	體檢收入及健康檢查等收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	18,000	400	7,200	門診醫療掛號費、診察費、部分負擔、處置費、在宅醫師費及居家護理費等收入。
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		-	-	348	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112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	19,725	
其他補助收入	19,705	政府補助收入(含遞延收入轉列其他補助收入1萬6千元)(收支對列—支出編列於其他業務費用1,989萬2千元但不含折舊、折耗及攤銷費用20萬3千元)。
雜項業務收入	20	

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112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	20	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	20	
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	20	惜物網拍賣收入及健保署以前年度未認列相關收入。

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				9,410
門診醫療成本	人次	24,960	377.00	9,410
用人費用				6,533
聘僱及兼職人員薪資				70
兼職人員酬金				70
超時工作報酬				40
加班費				20
值班費				20
獎金				6,303
績效獎金				6,303
福利費				120
分擔員工保險費				120
服務費用				2,697
水電費				84
工作場所電費				83
工作場所水費				1
郵電費				164
郵費				8
電話費				149
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
保險費				7
交通及運輸設備保險費				-
責任保險費				7
一般服務費				1,247
佣金、匯費、經理費及手續費				50
外包費				291

區衛生所
作業基金
明細表

112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
		8,794			9,706
39,600	222.07	8,794	25,919	374.49	9,706
		6,068			7,014
		69			347
		69			347
		40			30
		20			10
		20			20
		5,848			6,526
		5,848			6,526
		111			111
		111			111
		2,501			2,454
		83			85
		82			83
		1			2
		166			125
		9			-
		150			114
		7			11
		1			-
		1			-
		22			-
		17			-
		5			-
		7			14
		-			3
		7			10
		1,007			933
		50			20
		107			135

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
義(志)工服務費				31
計時與計件人員酬金				873
體育活動費				2
專業服務費				1,171
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				1,096
委託考選訓練費				1
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				101
使用材料費				6
燃料				6
用品消耗				87
辦公(事務)用品				30
報章什誌				7
農業與園藝用品及環境美化費				17
食品				3
其他				30
商品及醫療用品				8
衛材				8
租金與利息				-
機器租金				-
電腦租金及使用費				-
機械及設備租金				-
折舊、折耗及攤銷				49
不動產、廠房及設備折舊				49
機械及設備折舊				43
交通及運輸設備折舊				4
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

區衛生所
作業基金
明細表

112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
		31			31
		819			748
		-			-
		1,215			1,297
		25			13
		1,154			1,284
		1			-
		35			-
		101			142
		6			7
		6			7
		87			96
		30			35
		7			7
		17			5
		3			-
		30			49
		8			39
		8			39
		45			30
		45			30
		45			-
		-			30
		49			38
		49			38
		43			36
		4			3
		2			-
		1			3
		1			-
		1			-

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
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
會費				29
學術團體會費				3
職業團體會費				26

區衛生所
作業基金
明細表

112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
		-			3
		-			3
		29			26
		29			26
		3			-
		26			26

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 112 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	9,410,000 元
壹、用人費用：	6,533,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	70,000 元
兼職人員酬金	70,000 元
	支援醫師酬金(70,000 元)
二、超時工作報酬：	40,000 元
(一)加班費	20,000 元
	1. 辦理醫療業務相關人員之加班費(10,000 元)
	2. 未休假加班費(10,000 元)
(二)值班費	20,000 元
	門診醫療值班費 (80 元*250 日=20,000 元)
三、獎金：	6,303,000 元
績效獎金	6,303,000 元
	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(6,303,000 元)
四、福利費：	120,000 元
分攤員工保險費	120,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(120,000 元)
貳、服務費用：	2,697,000 元
一、水電費：	84,000 元
(一)工作場所電費	83,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(83,000 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：	164,000 元
(一)郵費	8,000 元
	寄送公文郵資(8,000 元)
(二)電話費	149,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(149,000 元)

科 目	說 明
(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製版、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、保險費：	7,000 元
責任保險費	7,000 元 醫事人員責任保險費(7,000 元)
六、一般服務費：	1,247,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	50,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費 (50,000 元)
(二)外包費	291,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(11,000 元) 2. 清潔委外清理費(280,000 元)
(三)義(志)工服務費	31,000 元 志工誤餐及交通費(31,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	873,000 元 1. 臨時人員 1 人 (408,960 元) (1)薪資及年終獎金 (25,800 元*13.5 月*1 人=348,300 元) (2)保險費 (3,471 元*12 月*1 人=41,652 元) (3)退職準備 (1,584 元*12 月*1 人=19,008 元) 2. 臨時計時人員 2 人 (461,796 元) (1)薪資及年終獎金 (168 元*4 時/日*22 日*13.5 月*2 人=399,168 元) (2)保險費 (2,343 元*12 月*1 人+1,256 元*12 月*1 人

科 目	說 明
	=43,188 元)
	(3)退職準備 (810 元*12 月*2 人=19,440 元)
	3. 因應二代健保費規定加計 2.11% (1,753 元)
	4. 配合調整至千元 (491 元)
七、專業服務費：	1,171,000 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	1,096,000 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(1,096,000 元)
(三)委託考選訓練費	1,000 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 (1,000 元)
(四)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：	101,000 元
一、使用材料費：	6,000 元
燃料	6,000 元 1. 公務機車油料費 (33 元*60 公升*3 輛=5,940 元) 2. 配合調整至千元 (60 元)
二、用品消耗：	87,000 元
(一)辦公(事務)用品	30,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費 (30,000 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)農業與園藝用品及 環境美化費	17,000 元 環境美化及清潔費(17,000 元)
(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)

科 目	說 明
三、商品及醫療用品：	8,000 元
衛材	8,000 元 醫療業務耗用之衛材(8,000 元)
肆、折舊、折耗及攤銷：	49,000 元
不動產廠房及設備折舊：	49,000 元
(一)機械及設備折舊	43,000 元 按直線法提列(43,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	4,000 元 按直線法提列(4,000 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112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
20,096	19,316	其他業務費用	19,892
20,096	19,316	雜項業務費用	19,892
18,040	17,725	用人費用	18,268
13,181	12,424	正式員額薪資	12,443
13,181	12,424	職員薪金	12,443
78	78	聘僱及兼職人員薪資	84
78	78	兼職人員酬金	84
378	384	超時工作報酬	643
378	384	加班費	643
2,721	3,128	獎金	3,362
1,186	1,381	考績獎金	1,548
1,535	1,747	年終獎金	1,814
23	-	退休及卹償金	-
23	-	職員退休及離職金	-
1,660	1,711	福利費	1,736
1,299	1,325	分擔員工保險費	1,346
20	46	傷病醫藥費	45
341	340	其他福利費	345
1,679	1,206	服務費用	1,238
195	196	水電費	195
193	193	工作場所電費	192
2	3	工作場所水費	3
133	130	郵電費	132
-	11	郵費	12
117	107	電話費	108
16	12	數據通信費	12
5	13	旅運費	12
5	13	國內旅費	12
2	10	印刷裝訂與廣告費	10
2	8	印刷及裝訂費	8
-	2	業務宣導費	2
193	167	修理保養及保固費	166
25	46	一般房屋修護費	46
19	15	機械及設備修護費	15
26	56	交通及運輸設備修護費	55
124	50	什項設備修護費	50
16	10	保險費	10
2	3	一般房屋保險費	3
6	4	交通及運輸設備保險費	4
9	3	責任保險費	3
1,061	595	一般服務費	628
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
1,007	540	外包費	573

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112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
1	-	計時與計件人員酬金	-
40	40	體育活動費	40
-	13	專業服務費	13
-	4	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4
-	3	委託檢驗(定)試驗認證費	3
-	6	委託考選訓練費	6
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
56	49	材料及用品費	49
10	8	使用材料費	8
10	8	燃料	8
47	41	用品消耗	41
23	15	辦公(事務)用品	15
-	6	農業與園藝用品及環境美化費	6
24	20	其他	20
104	115	租金與利息	115
104	115	機器租金	115
104	115	機械及設備租金	115
199	203	折舊、折耗及攤銷	203
199	203	不動產、廠房及設備折舊	203
110	113	機械及設備折舊	113
7	5	交通及運輸設備折舊	5
81	85	什項設備折舊	85
18	18	稅捐與規費(強制費)	19
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
7	7	規費	8
7	7	汽車燃料使用費	7
-	-	其他	1

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 112 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	19,892,000 元
壹、用人費用：	18,268,000 元
一、正式員額薪資：	12,443,000 元
職員薪金	12,443,000 元
	1. 醫事人員 19 人薪資(11,889,573 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(553,027 元)
	3. 配合調整至千元(400 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	84,000 元
兼職人員酬金	84,000 元
	1. 人事管理員兼職費(42,000 元)
	2. 會計員兼職費(42,000 元)
三、超時工作報酬：	643,000 元
加班費	643,000 元
	1. 辦理綜合保健業務相關人員(含颱風防災應變小組輪值)加班費(71,000 元)
	2. 未休假加班費(571,656 元)
	3. 配合調整至千元(344 元)
四、獎金：	3,362,000 元
(一)考績獎金	1,548,000 元
	1. 編制內員工 20 人按考績法規定核發之獎金(1,547,720 元)
	2. 配合調整至千元(280 元)
(二)年終獎金	1,814,000 元
	1. 編制內員工 20 人年終工作獎金(1,814,325 元)
	2. 配合調整至千元(-325 元)
五、福利費：	1,736,000 元
(一)分擔員工保險費	1,346,000 元
	1. 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(1,346,388 元)
	2. 配合調整至千元(-388 元)
(二)傷病醫藥費	45,000 元

科 目	說 明
(三)其他福利費	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*6人=27,000元) 3. 勞工安全體檢費(300元*8人=2,400元) 4. 配合調整至千元(-400元) 345,000元
貳、服務費用：	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*32日=19,200元) 4. 配合調整至千元(-200元) 1,238,000元
一、水電費：	195,000元
(一)工作場所電費	192,000元 辦理公共衛生業務電費(192,000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：	132,000元
(一)郵費	12,000元 寄送公文郵資(12,000元)
(二)電話費	108,000元 辦理公共衛生業務電話費(108,000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：	166,000元
(一)一般房屋修護費	46,000元

科 目	說 明
(二)機械及設備修護費	房屋之定期性或不定期性修理維護費(46,000元) 15,000元
(三)交通及運輸設備修護費	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(15,000元)
(四)什項設備修護費	55,000元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(55,000元)
六、保險費：	50,000元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(50,000元)
(一)一般房屋保險費	10,000元
(二)交通及運輸設備保險費	3,000元 房屋之定期性建物險及火災保險費(3,000元)
(三)責任保險費	4,000元 公務車及機車保險費(4,000元)
七、一般服務費：	3,000元 醫事人員責任保險費(3,000元)
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	628,000元
(二)外包費	1,000元 衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(1,000元)
(三)義(志)工服務費	573,000元 1. 醫療廢棄物清運費(24,000元) 2. 保全服務費(58,000元) 3. 醫事證照委外服務費(491,000元)
(四)體育活動費	14,000元 志工誤餐及交通費(100元*140人次=14,000元)
八、專業服務費：	40,000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(2,000元*20人=40,000元)
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000元
(二)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)

科 目	說 明
(二)委託檢驗(定)試驗 認證費	3,000 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(3,000 元)
(三)委託考選訓練費	6,000 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(6,000 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：	49,000 元
一、使用材料費： 燃料	8,000 元 8,000 元
	1. 公務車輛油料費(33 元*240 公升*1 輛=7,920 元) 2. 配合調整至千元(80 元)
二、用品消耗：	41,000 元
(一)辦公(事務)用品	15,000 元 各種文具紙張、辦公用品及雜費(15,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	6,000 元 綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(6,000 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
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：	203,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	203,000 元
(一)機械及設備折舊	113,000 元 按直線法提列(113,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	5,000 元 按直線法提列(5,000 元)
(三)什項設備折舊	85,000 元 按直線法提列(85,000 元)

科 目	說 明
陸、稅捐與規費(強制費)：	19,000 元
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：	8,000 元
(一)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)
(二)其他	1,000 元
	1. 公務汽車檢驗費(750 元*1 輛=750 元)
	2. 配合調整至千元(250 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112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	-	-	2,237	763	1,305	-	-	-	96,368	100,673
上年度預計新增資產原值	-	-	31	-	-	-	-	-	-	31
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	-	-	2,268	763	1,305	-	-	-	96,368	100,704
本年度應提折舊額	-	-	156	9	87	-	-	-	-	252
門診醫療成本	-	-	43	4	2	-	-	-	-	49
雜項業務費用	-	-	113	5	85	-	-	-	-	203

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112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	-	
以代管公有財產撥充	-	
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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
111,998	資產	112,548	112,257	291
14,669	流動資產	15,693	15,150	543
6,856	現金	7,880	7,337	543
6,856	銀行存款	7,880	7,337	543
7,712	應收款項	7,712	7,712	-
1,615	應收醫療帳款	2,253	1,905	348
-86	備抵醫療折讓	-724	-376	-348
6,183	其他應收款	6,183	6,183	-
101	預付款項	101	101	-
18	預付費用	18	18	-
83	其他預付款	83	83	-
961	不動產、廠房及設備	487	739	-252
541	機械及設備	260	416	-156
2,237	機械及設備	2,268	2,268	-
-1,696	累計折舊－機械及設備	-2,008	-1,852	-156
61	交通及運輸設備	43	52	-9
763	交通及運輸設備	763	763	-
-702	累計折舊－交通及運輸設備	-720	-711	-9
359	什項設備	184	271	-87
1,305	什項設備	1,305	1,305	-
-947	累計折舊－什項設備	-1,121	-1,034	-87
96,368	其他資產	96,368	96,368	-
96,368	什項資產	96,368	96,368	-
96,368	代管資產	96,368	96,368	-
111,998	資產合計	112,548	112,257	291

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
104,528	負債	104,497	104,513	-16
8,108	流動負債	8,108	8,108	-
8,068	應付款項	8,069	8,069	-
433	應付帳款	433	433	-
1,234	應付代收款	1,234	1,234	-
2,806	應付薪工	2,806	2,806	-
3,596	應付費用	3,596	3,596	-
39	預收款項	39	39	-
39	預收收入	39	39	-
96,420	其他負債	96,389	96,405	-16
53	遞延負債	21	37	-16
53	遞延收入	21	37	-16
96,368	什項負債	96,368	96,368	-
96,368	應付代管資產	96,368	96,368	-
7,470	淨值	8,051	7,744	307
2,579	基金	2,579	2,579	-
2,579	基金	2,579	2,579	-
2,579	基金	2,579	2,579	-
3,997	公積	3,997	3,997	-
3,997	資本公積	3,997	3,997	-
3,997	受贈公積	3,997	3,997	-
895	累積餘絀	1,475	1,168	307
895	累積賸餘	1,475	1,168	307
895	累積賸餘	1,475	1,168	307
111,998	負債及淨值合計	112,548	112,257	291

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112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				10,212	
門診醫療收入	人次	24,960	409.13	10,212	
上年度預算數				9,504	
門診醫療收入	人次	39,600	240.00	9,504	
前年度決算數				10,524	
門診醫療收入	人次	25,919	406.03	10,524	
109年度決算數				9,429	
門診醫療收入	人次	38,797	243.03	9,429	
108年度決算數				8,718	
門診醫療收入	人次	25,613	340.37	8,718	

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112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1人、計時人員2人)。
 2. 外包費：預計進用醫事證照人員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	超時 工作 報酬	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	12,443	-	683	-	1,814	1,548	6,303	-
醫療成本	-	-	40	-	-	-	6,303	-
其他業務費用	12,443	-	643	-	1,814	1,548	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、計時人員):預算數87萬3千元；外包費(醫事證照、清潔人員):預算數77萬1千元。

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22人，預算數630萬3千元。

區衛生所
作業基金
彙計表

112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 用人 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				
-	-	-	1,466	45	-	345	-	24,647	154	24,801
-	-	-	120	-	-	-	-	6,463	70	6,533
-	-	-	1,346	45	-	345	-	18,184	84	18,268

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154萬8千元。

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181萬4千元。

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112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	
25,054	23,793	用人費用	24,801	6,533	18,268	-	
13,181	12,424	正式員額薪資	12,443	-	12,443	-	
13,181	12,424	職員薪金	12,443	-	12,443	-	
425	147	聘僱及兼職人員薪資	154	70	84	-	
425	147	兼職人員酬金	154	70	84	-	
408	424	超時工作報酬	683	40	643	-	
388	404	加班費	663	20	643	-	
20	20	值班費	20	20	-	-	
9,246	8,976	獎金	9,665	6,303	3,362	-	
6,526	5,848	績效獎金	6,303	6,303	-	-	
1,186	1,381	考績獎金	1,548	-	1,548	-	
1,535	1,747	年終獎金	1,814	-	1,814	-	
23	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
23	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,771	1,822	福利費	1,856	120	1,736	-	
1,411	1,436	分擔員工保險費	1,466	120	1,346	-	
20	46	傷病醫藥費	45	-	45	-	
341	340	其他福利費	345	-	345	-	
4,133	3,707	服務費用	3,935	2,697	1,238	-	
280	279	水電費	279	84	195	-	
276	275	工作場所電費	275	83	192	-	
3	4	工作場所水費	4	1	3	-	
258	296	郵電費	296	164	132	-	
-	20	郵費	20	8	12	-	
231	257	電話費	257	149	108	-	
27	19	數據通信費	19	7	12	-	
6	14	旅運費	14	2	12	-	
6	14	國內旅費	14	2	12	-	
2	32	印刷裝訂與廣告費	32	22	10	-	
2	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112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	
193	167	修理保養及保固費	166	-	166	-	
25	46	一般房屋修護費	46	-	46	-	
19	15	機械及設備修護費	15	-	15	-	
26	56	交通及運輸設備修護費	55	-	55	-	
124	50	什項設備修護費	50	-	50	-	
30	17	保險費	17	7	10	-	
2	3	一般房屋保險費	3	-	3	-	
9	4	交通及運輸設備保險費	4	-	4	-	
19	10	責任保險費	10	7	3	-	
1,995	1,602	一般服務費	1,875	1,247	628	-	
20	51	佣金、匯費、經理費及手續費	51	50	1	-	
1,141	647	外包費	864	291	573	-	
45	45	義(志)工服務費	45	31	14	-	
748	819	計時與計件人員酬金	873	873	-	-	
40	40	體育活動費	42	2	40	-	
1,297	1,228	專業服務費	1,184	1,171	13	-	
13	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	25	4	-	
1,284	1,157	委託檢驗(定)試驗認證費	1,099	1,096	3	-	
-	7	委託考選訓練費	7	1	6	-	
-	35	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	-	
198	150	材料及用品費	150	101	49	-	
17	14	使用材料費	14	6	8	-	
17	14	燃料	14	6	8	-	
142	128	用品消耗	128	87	41	-	
58	45	辦公(事務)用品	45	30	15	-	
7	7	報章什誌	7	7	-	-	
5	23	農業與園藝用品及環境美化費	23	17	6	-	
-	3	食品	3	3	-	-	

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112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	
72	50	其他	50	30	20	-	
39	8	商品及醫療用品	8	8	-	-	
39	8	衛材	8	8	-	-	
134	160	租金與利息	115	-	115	-	
134	160	機器租金	115	-	115	-	
-	45	電腦租金及使用費	-	-	-	-	
134	115	機械及設備租金	115	-	115	-	
237	252	折舊、折耗及攤銷	252	49	203	-	
237	252	不動產、廠房及設備折舊	252	49	203	-	
146	156	機械及設備折舊	156	43	113	-	
10	9	交通及運輸設備折舊	9	4	5	-	
81	87	什項設備折舊	87	2	85	-	
21	19	稅捐與規費(強制費)	20	1	19	-	
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	-	
10	7	規費	8	-	8	-	
3	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
-	-	其他	1	-	1	-	
26	29	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	29	29	-	-	
26	29	會費	29	29	-	-	
-	3	學術團體會費	3	3	-	-	
26	26	職業團體會費	26	26	-	-	
19	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
19	-	各項短絀	-	-	-	-	
19	-	資產短絀	-	-	-	-	
225	-	其他	-	-	-	-	
225	-	其他	-	-	-	-	
225	-	其他	-	-	-	-	
30,047	28,110	總 計	29,302	9,410	19,892	-	