

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 - 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 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	34,574,168	14,564,118
業務外收入	52,418	301,339
收入合計	34,626,586	14,865,457
成本與費用		
業務成本與費用	34,037,397	14,408,155
業務外費用	176,715	320,792
成本與費用合計	34,214,112	14,728,947

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 3,360 萬 6 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 3,318 萬 7 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 3,359 萬 6 千元，較上年度預算數 2,958 萬 9 千元，增加 400 萬 7 千元，約 13.54%，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 3,318 萬 7 千元，較上年度預算數 2,930 萬 2 千元，增加 388 萬 5 千元，約 13.26%，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 1 萬元，較上年度預算數 2 萬元，減少 1 萬元，約 50.00%，主要係雜項收入減少所致。

(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 3,360 萬 6 千元，業務總成本與費用 3,318 萬 7 千元，本期賸餘 41 萬 9 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	29,493	30,095	34,574	29,589	33,596
業務外收入	301	228	52	20	10
收入合計	29,794	30,323	34,626	29,609	33,606
支出					
業務成本與費用	29,251	29,803	34,037	29,302	33,187
業務外費用	280	244	177	0	0
支出合計	29,531	30,047	34,214	29,302	33,187
本期賸餘(短絀-)	263	276	412	307	419

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 41 萬 9 千元，前期未分配賸餘 161 萬 4 千元，未分配賸餘 203 萬 3 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 64 萬 3 千元，包括本期賸餘 41 萬 9 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 21 萬 4 千元，折舊、減損及折耗 24 萬元，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 21 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 64 萬 3 千元，係期末現金 961 萬 5 千元，較期初現金 897 萬 2 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	%
34,574	100.00	業務收入	33,596	100.00	29,589	100.00	4,007	13.54
13,616	39.38	醫療收入	12,026	35.80	9,864	33.34	2,162	21.92
13,830	40.00	門診醫療收入	12,240	36.43	10,212	34.51	2,028	19.86
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
214	0.62	醫療折讓	214	0.64	348	1.18	-134	-38.51
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
20,958	60.62	其他業務收入	21,570	64.20	19,725	66.66	1,845	9.35
20,952	60.60	其他補助收入	21,560	64.17	19,705	66.60	1,855	9.41
6	0.02	雜項業務收入	10	0.03	20	0.07	-10	-50.00
34,037	98.45	業務成本與費用	33,187	98.78	29,302	99.03	3,885	13.26
12,910	37.34	醫療成本	11,452	34.09	9,410	31.80	2,042	21.70
12,910	37.34	門診醫療成本	11,452	34.09	9,410	31.80	2,042	21.70
-	-	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	-	-	-	-	-	-
21,128	61.11	其他業務費用	21,735	64.70	19,892	67.23	1,843	9.27
21,128	61.11	雜項業務費用	21,735	64.70	19,892	67.23	1,843	9.27
537	1.55	業務賸餘（短絀）	409	1.22	287	0.97	122	42.51
52	0.15	業務外收入	10	0.03	20	0.07	-10	-50.00
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
52	0.15	其他業務外收入	10	0.03	20	0.07	-10	-50.00
-	-	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	-	-	-	-	-	-
52	0.15	雜項收入	10	0.03	20	0.07	-10	-50.00
177	0.51	業務外費用	-	-	-	-	-	-
177	0.51	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
2	0.01	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
175	0.51	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-124	-0.36	業務外賸餘（短絀）	10	0.03	20	0.07	-10	-50.00
412	1.19	本期賸餘（短絀）	419	1.25	307	1.04	112	36.48

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 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：33,596,000 元

(一)醫療收入：12,026,000 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 12,240,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 214,000 元

(二)其他業務收入：21,570,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 21,560,000 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：33,187,000 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：409,000 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：419,000 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	%	
1,475	100.00	賸餘之部	2,033	100.00	
307	20.81	本期賸餘	419	20.61	
1,168	79.19	前期未分配賸餘	1,614	79.39	
-	-	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	-	-	
1,475	100.00	未分配賸餘	2,033	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)	419	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	419	
調整項目	224	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	214	
折舊、減損及折耗	240	
其他	-16	
流動資產淨減(淨增)	-214	
未計利息股利之現金流入(流出)	643	
業務活動之淨現金流入(流出)	643	
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)	643	
期初現金及約當現金	8,972	
期末現金及約當現金	9,615	

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		-	-	12,026	
門診醫療收入		-	-	12,240	
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	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	21,600	400	8,640	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		-	-	214	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	21,570	
其他補助收入	21,560	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2,173萬5千元但不含折舊、折耗及攤銷費用19萬1千元)。
雜項業務收入	10	學生實習費相關收入。

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	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及健保署以前年度未認列相關收入。

本 頁 空 白

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				11,452
門診醫療成本	人次	29,700	385.59	11,452
用人費用				7,963
聘僱及兼職人員薪資				88
兼職人員酬金				88
加（夜）班費				20
延長工時加班費				10
夜班費				-
未休假加班費				10
獎金				7,755
績效獎金				7,755
福利費				100
分擔員工保險費				100
服務費用				3,256
水電費				84
工作場所電費				83
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				-
機械及設備修護費				-
什項設備修護費				-
保險費				14
一般房屋保險費				-

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
		9,410			12,910
24,960	377.00	9,410	29,566	436.64	12,910
		6,533			9,515
		70			85
		70			85
		40			30
		20			10
		20			20
		-			-
		6,303			9,308
		6,303			9,308
		120			92
		120			92
		2,697			3,270
		84			153
		83			152
		1			2
		164			142
		8			-
		149			130
		7			12
		2			1
		2			1
		22			2
		17			2
		5			-
		-			12
		-			5
		-			8
		7			11
		-			2

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
交通及運輸設備保險費				-
責任保險費				14
一般服務費				1,255
佣金、匯費、經理費及手續費				50
外包費				291
義(志)工服務費				31
計時與計件人員酬金				880
體育活動費				3
專業服務費				1,747
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				1,672
委託考選訓練費				1
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				154
使用材料費				22
燃料				22
用品消耗				112
辦公(事務)用品				35
報章什誌				7
農業與園藝用品及環境美化費				17
服裝				20
食品				3
其他				30
商品及醫療用品				20
衛材				20
租金與利息				-
機器租金				-
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				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
		-			2
		7			7
		1,247			1,171
		50			27
		291			295
		31			31
		873			818
		2			-
		1,171			1,778
		25			-
		1,096			1,733
		1			-
		49			45
		101			37
		6			9
		6			9
		87			27
		30			7
		7			-
		17			6
		-			-
		3			-
		30			13
		8			-
		8			-
		-			16
		-			16
		-			16
		49			49
		49			49
		43			40

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
交通及運輸設備折舊				7
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
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

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
		4			7
		2			2
		1			-
		1			-
		1			-
		29			23
		29			23
		3			-
		26			23

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 113 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	11,452,000 元
壹、用人費用：	7,963,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	88,000 元
兼職人員酬金	88,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*25 診次=85,875 元)
	2. 二代健保機關補充保費(1,800 元)
	3. 配合調整至千元(325 元)
二、加(夜)班費：	20,000 元
(一)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)
(二)未休假加班費	10,000 元
	未休假加班費(10,000 元)
三、獎金：	7,755,000 元
績效獎金	7,755,000 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(7,755,270 元)
	2. 配合調整至千元(-270 元)
四、福利費：	100,000 元
分攤員工保險費	100,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(100,000 元)
貳、服務費用：	3,256,000 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：	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：	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：	1,255,000 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	880,000 元 1. 臨時人員 1 人 (427,614 元) (1)薪資及年終獎金 (26,900 元*13.5 月*1 人=363,150 元) (2)保險費 (3,716 元*12 月*1 人=44,592 元) (3)退職準備 (1,656 元*12 月*1 人=19,872 元) 2. 臨時計時人員 2 人 (450,564 元) (1)薪資及年終獎金 (176 元*4 時/日*20 日*13.5 月*2

科 目	說 明
	人=380,160 元)
	(2)保險費(2,572 元*12 月*1 人+1,395 元*12 月*1 人=47,604 元)
	(3)退職準備(950 元*12 月*2 人=22,800 元)
	3. 二代健保機關補充保費(1,900 元)
	4. 配合調整至千元 (-78 元)
(五)體育活動費	3,000 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*1 人=3,000 元)
七、專業服務費：	1,747,000 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	1,672,000 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(1,672,000 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：	154,000 元
一、使用材料費：	22,000 元
燃料	22,000 元 1. 公務機車油料費 (31 元*240 公升*3 輛=22,320 元) 2. 配合調整至千元 (-320 元)
二、用品消耗：	112,000 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)

科 目	說 明
(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)服裝	20,000 元 公共衛生人員工作制服費(800 元*25 人=20,000 元)
(五)食品	3,000 元 老人健檢餐費(3,000 元)
(六)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：	49,000 元
不動產廠房及設備折舊：	49,000 元
(一)機械及設備折舊	40,000 元 按直線法提列(40,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	7,000 元 按直線法提列(7,000 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
21,128	19,892	其他業務費用	21,735
21,128	19,892	雜項業務費用	21,735
18,840	18,268	用人費用	20,106
13,382	12,443	正式員額薪資	14,253
13,382	12,443	職員薪金	14,253
78	84	聘僱及兼職人員薪資	84
78	84	兼職人員酬金	84
400	643	加（夜）班費	678
400	643	延長工時加班費	71
-	-	未休假加班費	607
3,214	3,362	獎金	3,370
1,523	1,548	考績獎金	1,551
1,691	1,814	年終獎金	1,819
27	-	退休及卹償金	-
27	-	職員退休及離職金	-
1,738	1,736	福利費	1,721
1,359	1,346	分擔員工保險費	1,316
25	45	傷病醫藥費	45
354	345	其他福利費	360
1,931	1,238	服務費用	1,260
222	195	水電費	195
218	192	工作場所電費	192
4	3	工作場所水費	3
393	132	郵電費	164
3	12	郵費	12
376	108	電話費	140
14	12	數據通信費	12
3	12	旅運費	12
3	12	國內旅費	12
5	10	印刷裝訂與廣告費	10
5	8	印刷及裝訂費	8
-	2	業務宣導費	2
156	166	修理保養及保固費	145
36	46	一般房屋修護費	46
-	15	機械及設備修護費	15
16	55	交通及運輸設備修護費	18
104	50	什項設備修護費	66
11	10	保險費	4
-	3	一般房屋保險費	2
4	4	交通及運輸設備保險費	2
7	3	責任保險費	-
1,068	628	一般服務費	648
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	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
1,014	573	外包費	573
14	14	義(志)工服務費	14
40	40	體育活動費	60
2	13	專業服務費	10
-	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	-
2	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
60	49	材料及用品費	44
21	8	使用材料費	8
21	8	燃料	8
39	41	用品消耗	36
8	15	辦公(事務)用品	10
4	6	農業與園藝用品及環境美化費	6
27	20	其他	20
88	115	租金與利息	115
88	115	機器租金	115
88	115	機械及設備租金	115
191	203	折舊、折耗及攤銷	191
191	203	不動產、廠房及設備折舊	191
98	113	機械及設備折舊	98
4	5	交通及運輸設備折舊	4
89	85	什項設備折舊	89
18	19	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	8	規費	8
7	7	汽車燃料使用費	7
-	1	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 113 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	21,735,000 元
壹、用人費用：	20,106,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	14,253,000 元
職員薪金	14,253,000 元
	1. 醫事人員 19 人薪資(13,660,690 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(592,390 元)
	3. 配合調整至千元(-80 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、加(夜)班費：	678,000 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	607,000 元
	1. 員工依規定支領之未休假加班費(606,800 元)
	2. 配合調整至千元(200 元)
四、獎金：	3,370,000 元
(一)考績獎金	1,551,000 元
	1. 編制內員工 20 人按考績法規定核發之獎金(1,551,010 元)
	2. 配合調整至千元(-10 元)
(二)年終獎金	1,819,000 元
	1. 編制內員工 20 人年終工作獎金(1,819,260 元)
	2. 配合調整至千元(-260 元)
五、福利費：	1,721,000 元
(一)分擔員工保險費	1,316,000 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(1,315,501 元)
	2. 配合調整至千元(499 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) 360,000 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*56 日=33,600 元) 4. 配合調整至千元(400 元)
貳、服務費用：	1,260,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
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：	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：	145,000 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 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(15,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	18,000 元 1. 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(17,850 元) 2. 配合調整至千元(150 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：	4,000 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	2,000 元 1. 公務車及機車保險費(1,926 元) 2. 配合調整至千元(74 元)
七、一般服務費：	648,000 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	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)
(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：	10,000 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)

科 目	說 明
(二)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：	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：	44,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	8,000 元
燃料	8,000 元 1. 公務車輛油料費(31 元*260 公升*1 輛=8,060 元) 2. 配合調整至千元(-60 元)
二、用品消耗：	36,000 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	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(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：	191,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	191,000 元
(一)機械及設備折舊	98,000 元 按直線法提列(98,000 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	89,000 元 按直線法提列(89,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	19,000 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

科 目	說 明
二、規費：	1. 公務車輛牌照稅(11,230 元)
(一)汽車燃料使用費	2. 配合調整至千元(-230 元)
	8,000 元
	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	-	-	2,198	763	1,446	-	-	-	100,247	104,654
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	-	-	2,198	763	1,446	-	-	-	100,247	104,654
本年度應提折舊額	-	-	138	11	91	-	-	-	-	240
門診醫療成本	-	-	40	7	2	-	-	-	-	49
雜項業務費用	-	-	98	4	89	-	-	-	-	191

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113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
25,107	資產	25,801	25,398	403
24,183	流動資產	25,369	24,726	643
8,429	現金	9,615	8,972	643
8,429	銀行存款	9,615	8,972	643
11,577	應收款項	11,577	11,577	-
1,109	應收醫療帳款	1,671	1,457	214
-71	備抵醫療折讓	-632	-418	-214
10,538	其他應收款	10,538	10,538	-
4,177	預付款項	4,177	4,177	-
4,177	其他預付款	4,177	4,177	-
924	不動產、廠房及設備	432	672	-240
429	機械及設備	135	273	-138
2,198	機械及設備	2,198	2,198	-
-1,769	累計折舊－機械及設備	-2,063	-1,925	-138
50	交通及運輸設備	30	41	-11
763	交通及運輸設備	763	763	-
-713	累計折舊－交通及運輸設備	-733	-722	-11
445	什項設備	267	358	-91
1,446	什項設備	1,446	1,446	-
-1,001	累計折舊－什項設備	-1,179	-1,088	-91
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
100,247	代管資產	100,247	100,247	-
-100,247	應付代管資產	-100,247	-100,247	-
25,107	資產合計	25,801	25,398	403

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
17,045	負債	17,013	17,029	-16
17,009	流動負債	17,008	17,008	-
16,664	應付款項	16,664	16,664	-
419	應付帳款	419	419	-
6,712	應付代收款	6,712	6,712	-
3,187	應付薪工	3,187	3,187	-
6,346	應付費用	6,346	6,346	-
344	預收款項	344	344	-
344	預收收入	344	344	-
37	其他負債	5	21	-16
37	遞延負債	5	21	-16
37	遞延收入	5	21	-16
8,062	淨值	8,788	8,369	419
2,579	基金	2,579	2,579	-
2,579	基金	2,579	2,579	-
2,579	基金	2,579	2,579	-
4,176	公積	4,176	4,176	-
4,176	資本公積	4,176	4,176	-
4,176	受贈公積	4,176	4,176	-
1,307	累積餘絀	2,033	1,614	419
1,307	累積賸餘	2,033	1,614	419
1,307	累積賸餘	2,033	1,614	419
25,107	負債及淨值合計	25,801	25,398	403

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				12,240	
門診醫療收入	人次	29,700	412.12	12,240	
上年度預算數				10,212	
門診醫療收入	人次	24,960	409.13	10,212	
前年度決算數				13,830	
門診醫療收入	人次	29,566	467.76	13,830	
110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	

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	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	加(夜) 班費	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分	14,253	-	698	-	1,819		1,551		7,755	-
醫療成本	-	-	20	-	-		-		7,755	-
正式人員	-	-	20	-	-		-		7,755	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	14,253	-	678	-	1,819		1,551		-	-
正式人員	14,253	-	678	-	1,819		1,551		-	-
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88萬元；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23人，預算數775萬5千元。

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				
-	-	-	1,416	45	-	360	-	27,897	172	28,069
-	-	-	100	-	-	-	-	7,875	88	7,963
-	-	-	100	-	-	-	-	7,875	-	7,875
-	-	-	-	-	-	-	-	-	88	88
-	-	-	1,316	45	-	360	-	20,022	84	20,106
-	-	-	1,316	45	-	360	-	20,022	-	20,022
-	-	-	-	-	-	-	-	-	84	84

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155萬1千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共20人，預算數181萬9千元。

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	
28,355	24,801	用人費用	28,069	7,963	20,106	-	
13,382	12,443	正式員額薪資	14,253	-	14,253	-	
13,382	12,443	職員薪金	14,253	-	14,253	-	
163	154	聘僱及兼職人員薪資	172	88	84	-	
163	154	兼職人員酬金	172	88	84	-	
430	683	加（夜）班費	698	20	678	-	
410	663	延長工時加班費	81	10	71	-	
20	20	夜班費	-	-	-	-	
-	-	未休假加班費	617	10	607	-	
12,523	9,665	獎金	11,125	7,755	3,370	-	
9,308	6,303	績效獎金	7,755	7,755	-	-	
1,523	1,548	考績獎金	1,551	-	1,551	-	
1,691	1,814	年終獎金	1,819	-	1,819	-	
27	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
27	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,830	1,856	福利費	1,821	100	1,721	-	
1,450	1,466	分擔員工保險費	1,416	100	1,316	-	
25	45	傷病醫藥費	45	-	45	-	
354	345	其他福利費	360	-	360	-	
5,201	3,935	服務費用	4,516	3,256	1,260	-	
375	279	水電費	279	84	195	-	
370	275	工作場所電費	275	83	192	-	
5	4	工作場所水費	4	1	3	-	
534	296	郵電費	296	132	164	-	
3	20	郵費	20	8	12	-	
506	257	電話費	257	117	140	-	
26	19	數據通信費	19	7	12	-	
4	14	旅運費	14	2	12	-	
4	14	國內旅費	14	2	12	-	
7	32	印刷裝訂與廣告費	32	22	10	-	
7	25	印刷及裝訂費	25	17	8	-	

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	
-	7	業務宣導費	7	5	2	-	
169	166	修理保養及保固費	145	-	145	-	
36	46	一般房屋修護費	46	-	46	-	
5	15	機械及設備修護費	15	-	15	-	
16	55	交通及運輸設備修護費	18	-	18	-	
112	50	什項設備修護費	66	-	66	-	
21	17	保險費	18	14	4	-	
2	3	一般房屋保險費	2	-	2	-	
5	4	交通及運輸設備保險費	2	-	2	-	
14	10	責任保險費	14	14	-	-	
2,238	1,875	一般服務費	1,903	1,255	648	-	
27	51	佣金、匯費、經理費及手續費	51	50	1	-	
1,308	864	外包費	864	291	573	-	
45	45	義(志)工服務費	45	31	14	-	
818	873	計時與計件人員酬金	880	880	-	-	
40	42	體育活動費	63	3	60	-	
1,779	1,184	專業服務費	1,757	1,747	10	-	
-	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	25	4	-	
1,733	1,099	委託檢驗(定)試驗認證費	1,672	1,672	-	-	
2	7	委託考選訓練費	7	1	6	-	
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	-	
97	150	材料及用品費	198	154	44	-	
31	14	使用材料費	30	22	8	-	
31	14	燃料	30	22	8	-	
66	128	用品消耗	148	112	36	-	
15	45	辦公(事務)用品	45	35	10	-	
-	7	報章什誌	7	7	-	-	
10	23	農業與園藝用品及環境美化費	23	17	6	-	

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	
-	-	服裝	20	20	-	-	
-	3	食品	3	3	-	-	
40	50	其他	50	30	20	-	
-	8	商品及醫療用品	20	20	-	-	
-	8	衛材	20	20	-	-	
104	115	租金與利息	115	-	115	-	
104	115	機器租金	115	-	115	-	
104	115	機械及設備租金	115	-	115	-	
240	252	折舊、折耗及攤銷	240	49	191	-	
240	252	不動產、廠房及設備折舊	240	49	191	-	
138	156	機械及設備折舊	138	40	98	-	
11	9	交通及運輸設備折舊	11	7	4	-	
91	87	什項設備折舊	91	2	89	-	
18	20	稅捐與規費(強制費)	20	1	19	-	
11	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	-	
7	8	規費	8	-	8	-	
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
-	1	其他	1	-	1	-	
23	29	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	29	29	-	-	
23	29	會費	29	29	-	-	
-	3	學術團體會費	3	3	-	-	
23	26	職業團體會費	26	26	-	-	
2	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
2	-	各項短絀	-	-	-	-	
2	-	資產短絀	-	-	-	-	
175	-	其他	-	-	-	-	
175	-	其他	-	-	-	-	
175	-	其他	-	-	-	-	
34,215	29,302	總 計	33,187	11,452	21,735	-	