

中 華 民 國 114 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
新北市鶯歌區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市鶯歌區衛生所編

新北市鶯歌區衛生所
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 - 19頁
5、其他業務費用明細表及說明	第20 - 25頁
6、固定資產建設改良擴充明細表	第 26 頁
7、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 27 頁
8、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第28 - 29頁
9、資產折舊明細表	第 30 頁
10、基金數額增減明細表	第 31 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

新北市鶯歌區衛生所 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

項目 \ 年度	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	20,404,470	8,005,794
業務外收入	24,571	7,964
收入合計	20,429,041	8,013,758
成本與費用		
業務成本與費用	20,352,344	8,061,498
業務外費用	12,915	26,970
成本與費用合計	20,365,259	8,088,468

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、財務收入係利息收入及其他業務外收入係雜項收入，共計 2,252 萬元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 2,236 萬 7 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：

(一)本年度預算總額	2 萬 5 千元
一般建築及設備計畫部分	2 萬 5 千元
一次性項目	2 萬 5 千元
(二)資金來源	2 萬 5 千元
一般建築及設備計畫部分	2 萬 5 千元
自有資金	2 萬 5 千元
(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表	

114 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114 年度預算	資金來源	114 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	25	營運資金	25
土地	—	出售不適用資產	—
土地改良物	—	公庫撥款	—
房屋及建築	—	外借資金	—
機械及設備	—		
交通及運輸設備	—		
什項設備	25		
租賃資產	—		
(二)投資性不動產	—		
合 計	25	合 計	25

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 2,247 萬 9 千元，較上年度預算數 2,280 萬 6 千元，減少 32 萬 7 千元，約-1.43%，主要係門診醫療收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,236 萬 7 千元，較上年度預算數 2,264 萬 6 千元，減少 27 萬 9 千元，約-1.23%，主要係門診醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入 4 萬 1 千元，較上年度預算數 4 萬 1 千元，無增減數。

(四)本年度業務外費用 0 萬元，較上年度預算數 0 千元，無增減數。

(五)賸餘部分：業務總收入 2,252 萬元，業務總成本與費用 2,236 萬 7 千元，本期賸餘 15 萬 3 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	20,202	22,336	20,404	22,806	22,479
業務外收入	42	30	25	41	41
收入合計	20,244	22,366	20,429	22,847	22,520
支出					
業務成本與費用	19,997	22,121	20,352	22,646	22,367
業務外費用	38	117	13	0	0
支出合計	20,035	22,238	20,365	22,646	22,367
本期賸餘(短絀-)	209	128	64	201	153

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 15 萬 3 千元，前期未分配賸餘 136 萬 7 千元，未分配賸餘 152 萬元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 39 萬元，包括本期賸餘 15 萬 3 千元，利息股利之調整 5 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 57 萬元，折舊、減損及折耗 23 萬 7 千元，流動資產淨增 57 萬元，收取利息 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 萬 5 千元，係增加不動產、廠房及設備 2 萬 5 千元。

(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 36 萬 5 千元，係期末現金 661 萬 2 千元，較期初現金 624 萬 7 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市鶯歌區衛生所

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	%
20,404	100.00	業務收入	22,479	100.00	22,806	100.00	-327	-1.43
7,297	35.76	醫療收入	8,070	35.90	8,880	38.94	-810	-9.12
7,868	38.56	門診醫療收入	8,640	38.44	9,084	39.83	-444	-4.89
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
570	2.79	醫療折讓	570	2.54	204	0.89	366	179.41
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
13,107	64.24	其他業務收入	14,409	64.10	13,926	61.06	483	3.47
13,090	64.15	其他補助收入	14,371	63.93	13,888	60.90	483	3.48
17	0.09	雜項業務收入	38	0.17	38	0.17	-	-
20,352	99.74	業務成本與費用	22,367	99.50	22,646	99.30	-279	-1.23
7,057	34.58	醫療成本	7,804	34.72	8,566	37.56	-762	-8.90
7,057	34.58	門診醫療成本	7,804	34.72	8,566	37.56	-762	-8.90
-	-	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	-	-	-	-	-	-
13,296	65.16	其他業務費用	14,563	64.78	14,080	61.74	483	3.43
13,296	65.16	雜項業務費用	14,563	64.78	14,080	61.74	483	3.43
52	0.26	業務賸餘（短絀）	112	0.50	160	0.70	-48	-30.00
25	0.12	業務外收入	41	0.18	41	0.18	-	-
5	0.02	財務收入	5	0.02	5	0.02	-	-
5	0.02	利息收入	5	0.02	5	0.02	-	-
20	0.10	其他業務外收入	36	0.16	36	0.16	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
20	0.10	雜項收入	36	0.16	36	0.16	-	-
13	0.06	業務外費用	-	-	-	-	-	-
13	0.06	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
13	0.06	雜項費用	-	-	-	-	-	-
12	0.06	業務外賸餘（短絀）	41	0.18	41	0.18	-	-
64	0.31	本期賸餘（短絀）	153	0.68	201	0.88	-48	-23.88

新北市鶯歌區衛生所
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：22,479,000 元

(一)醫療收入：8,070,000 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 8,640,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 570,000 元

(二)其他業務收入：14,409,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 14,371,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 38,000 元

二、業務成本與費用：22,367,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-25 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：112,000 元

四、業務外收入：41,000 元

(一)財務收入：利息收入 5,000 元

(二)其他業務外收入：36,000 元

雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入 36,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：41,000 元

七、本期賸餘：153,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市鶯歌區衛生所

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	%	
1,472	100.00	賸餘之部	1,520	100.00	
201	13.65	本期賸餘	153	10.07	
1,271	86.35	前期未分配賸餘	1,367	89.93	
-	-	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	-	-	
1,472	100.00	未分配賸餘	1,520	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	-	-	

新北市鶯歌區衛生所
 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)	153	
利息股利之調整	-5	
利息收入	-5	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	148	
調整項目	237	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	570	
折舊、減損及折耗	237	
流動資產淨減(淨增)	-570	
未計利息股利之現金流入(流出)	385	
收取利息	5	
業務活動之淨現金流入(流出)	390	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-25	
增加不動產、廠房及設備	-25	
投資活動之淨現金流入(流出)	-25	
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)	365	
期初現金及約當現金	6,247	
期末現金及約當現金	6,612	

新北市鶯歌區衛生所

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		-	-	8,070	
門診醫療收入		-	-	8,640	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	8,700	200	1,740	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	240	50	12	疾病診斷書、死亡證明書、體格檢查表、保險查卷費、醫療費用證明費...等規費收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	5,160	200	1,032	門診體檢費及健康檢查費等收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	14,640	400	5,856	門診醫療掛號費、診察費、部分負擔、處理費、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		-	-	-	
其他醫療收入		-	-	-	
其他收入		-	-	-	
醫療折讓		-	-	570	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市鶯歌區衛生所
 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	14,409	
其他補助收入	14,371	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,456萬3千元，但不含折舊、折耗及攤銷19萬2千元)。
雜項業務收入	38	學生實習費收入。

新北市鶯歌區衛生所
 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	41	
財務收入	5	
利息收入	5	專戶存款及定期存款利息收入。
其他業務外收入	36	
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	36	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				7,804
門診醫療成本	人次	28,740	271.54	7,804
用人費用				4,538
聘僱及兼職人員薪資				327
兼職人員酬金				327
加（夜）班費				103
延長工時加班費				103
獎金				4,043
績效獎金				4,043
福利費				65
分擔員工保險費				65
服務費用				3,135
水電費				86
工作場所電費				85
工作場所水費				1
郵電費				42
郵費				4
電話費				38
旅運費				-
國內旅費				-
印刷裝訂與廣告費				4
印刷及裝訂費				2
業務宣導費				2
保險費				12
責任保險費				12
其他保險費				-
一般服務費				1,884
佣金、匯費、經理費及手續費				18
外包費				240
義(志)工服務費				22
計時與計件人員酬金				1,595

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
		8,566			7,057
31,200	274.55	8,566	22,549	312.95	7,057
		5,168			3,596
		327			108
		327			108
		103			-
		103			-
		4,673			3,428
		4,673			3,428
		65			60
		65			60
		3,261			3,345
		72			83
		71			82
		1			1
		42			43
		4			1
		38			42
		1			-
		1			-
		4			1
		2			1
		2			-
		12			12
		12			11
		-			1
		1,823			1,839
		18			127
		240			201
		22			22
		1,534			1,483

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				9
專業服務費				1,107
委託檢驗(定)試驗認證費				1,058
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				59
使用材料費				7
燃料				7
用品消耗				50
辦公(事務)用品				18
農業與園藝用品及環境美化費				3
服裝				13
食品				3
其他				13
商品及醫療用品				2
衛材				2
租金與利息				4
機器租金				4
電腦租金及使用費				4
機械及設備租金				-
折舊、折耗及攤銷				45
不動產、廠房及設備折舊				45
交通及運輸設備折舊				7
什項設備折舊				38
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				22
會費				22
學術團體會費				2
職業團體會費				20

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
		9			6
		1,307			1,367
		1,258			1,318
		49			49
		64			44
		7			9
		7			9
		55			34
		32			6
		3			4
		-			19
		7			4
		13			1
		2			1
		2			1
		5			5
		5			5
		5			-
		-			5
		45			45
		45			45
		7			7
		38			38
		1			-
		1			-
		1			-
		22			21
		22			21
		2			-
		20			21

新北市鶯歌區衛生所
 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：	7,804,000 元
壹、用人費用：	4,538,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	327,000 元
兼職人員酬金	327,000 元
	1. 支援醫師酬金(95 次*3,435 元=326,325 元)
	2. 因應二代健保規定加計 2.11%(675 元)
二、加(夜)班費：	103,000 元
延長工時加班費	103,000 元
	辦理醫療業務相關人員之加班費(103,000 元)
三、獎金：	4,043,000 元
績效獎金	4,043,000 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(4,042,710 元)
	2. 配合調整至千元(290 元)
四、福利費：	65,000 元
分攤員工保險費	65,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(65,000 元)
貳、服務費用：	3,135,000 元
一、水電費：	86,000 元
(一)工作場所電費	85,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(85,000 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：	42,000 元
(一)郵費	4,000 元
	寄送公文郵資(4,000 元)
(二)電話費	38,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(38,000 元)

科 目	說 明
三、印刷裝訂與廣告費：	4,000 元
(一)印刷及裝訂費	2,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(2,000 元)
(二)業務宣導費	2,000 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(2,000 元)
四、保險費：	12,000 元
責任保險費	12,000 元 醫事人員責任保險費(12,000 元)
五、一般服務費：	1,884,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	18,000 元 衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(18,000 元)
(二)外包費	240,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(13,500 元) 2. 清潔委外清理費(226,800 元) 3. 配合調整至千元(-300 元)
(三)義(志)工服務費	22,000 元 志工誤餐費 (100 元*220 人次=22,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	1,595,000 元 1. 臨時營養師 1 人(704,000 元) (1)薪資及年終獎金(44,101 元*13.5 月*1 人=595,364 元) (2)保險費 (6,153 元*12 月*1 人=73,836 元) (3)退職準備 (2,748 元*12 月*1 人=32,976 元) (4)衍生之二代健保機關負擔補充保費 (1,824 元) 2. 臨時人員 2 人(891,000 元) (1)薪資及年終獎金(27,976 元*13.5 月*2 人=755,352 元) (2)保險費 (3,871 元*12 月*2 人=92,904 元) (3)退職準備 (1,728 元*12 月*2 人=41,472 元) (4)衍生之二代健保機關負擔補充保費 (1,272 元)
(五)體育活動費	9,000 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*3 人=9,000 元)

科 目	說 明
	元)
六、專業服務費：	1,107,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	1,058,000 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(1,058,000 元)
(二)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：	59,000 元
一、使用材料費：	7,000 元
燃料	7,000 元 1. 公務機車油料費(31 元*113 公升*2 輛=7,006 元) 2. 配合調整至千元(-6 元)
二、用品消耗：	50,000 元
(一)辦公(事務)用品	18,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(18,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	3,000 元 環境美化及清潔費(3,000 元)
(三)服裝	13,000 元 公共衛生人員工作制服費(13 人*500 元*2 件)(13,000 元)
(四)食品	3,000 元 老人健檢餐費(3,000 元)
(五)其他	13,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(13,000 元)
三、商品及醫療用品：	2,000 元
衛材	2,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(2,000 元)
肆、租金與利息：	4,000 元
機器租金：	4,000 元
電腦租金及使用費	4,000 元 1. 與醫療有關所使用之電腦租金(一台 4,050 元) 2. 配合調整至千元(-50 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	45,000 元
不動產、廠房及設備折舊	45,000 元

科 目	說 明
(一)交通及運輸設備折舊	7,000 元 按直線法提列(7,000 元)
(二)什項設備折舊	38,000 元 按直線法提列(38,000 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：	22,000 元
會費：	22,000 元
(一)學術團體會費	2,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(2,000 元)
(二)職業團體會費	20,000 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(20,000 元)

新北市鶯歌區衛生所
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
13,296	14,080	其他業務費用	14,563
13,296	14,080	雜項業務費用	14,563
11,741	12,979	用人費用	12,939
8,318	9,320	正式員額薪資	8,873
8,318	9,320	職員薪金	8,873
66	78	聘僱及兼職人員薪資	72
66	78	兼職人員酬金	72
270	357	加（夜）班費	422
50	50	延長工時加班費	50
220	307	未休假加班費	372
1,951	2,121	獎金	2,384
876	936	考績獎金	1,120
1,075	1,185	年終獎金	1,264
41	-	退休及卹償金	-
41	-	職員退休及離職金	-
1,095	1,103	福利費	1,188
867	845	分擔員工保險費	920
25	43	傷病醫藥費	64
203	215	其他福利費	204
1,215	697	服務費用	1,252
259	165	水電費	198
257	163	工作場所電費	196
2	2	工作場所水費	2
50	94	郵電費	94
2	8	郵費	8
48	86	電話費	86
5	15	旅運費	16
5	15	國內旅費	16
2	5	印刷裝訂與廣告費	5
2	5	印刷及裝訂費	5
108	139	修理保養及保固費	171
54	20	一般房屋修護費	53
5	52	機械及設備修護費	52
22	4	交通及運輸設備修護費	3
26	63	什項設備修護費	63
14	20	保險費	9
8	18	一般房屋保險費	8
6	2	交通及運輸設備保險費	1
656	187	一般服務費	687
1	8	佣金、匯費、經理費及手續費	8
585	90	外包費	590
51	50	義(志)工服務費	50
20	39	體育活動費	39

新北市鶯歌區衛生所
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
52	-	專業服務費	-
4	-	委託考選訓練費	-
48	-	電腦軟體服務費	-
71	72	公共關係費	72
71	72	公共關係費	72
46	121	材料及用品費	89
21	12	使用材料費	12
21	12	燃料	12
25	109	用品消耗	77
13	74	辦公(事務)用品	42
10	6	農業與園藝用品及環境美化費	6
2	29	其他	29
69	72	租金與利息	72
69	72	機器租金	72
69	72	機械及設備租金	72
206	192	折舊、折耗及攤銷	192
206	192	不動產、廠房及設備折舊	192
110	98	機械及設備折舊	98
4	4	交通及運輸設備折舊	4
92	90	什項設備折舊	90
19	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
8	8	規費	8
7	7	汽車燃料使用費	7
1	1	其他	1

新北市鶯歌區衛生所
 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：	14,563,000 元
壹、用人費用：	12,939,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	8,873,000 元
職員薪金	8,873,000 元
	1. 醫事人員 12 人薪資(8,276,448 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(596,552 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	72,000 元
兼職人員酬金	72,000 元
	1. 人事管理員兼職費(36,000 元)
	2. 會計員兼職費(36,000 元)
三、加(夜)班費：	422,000 元
(一)延長工時加班費	50,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員之加班費(50,000 元)
(二)未休假加班費	372,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(372,000 元)
四、獎金：	2,384,000 元
(一)考績獎金	1,120,000 元
	1. 編制內員工 13 人按考績法規定核發之獎金(1,119,670 元)
	2. 配合調整至千元(330 元)
(二)年終獎金	1,264,000 元
	1. 編制內員工 13 人年終工作獎金(1,264,125 元)
	2. 配合調整至千元(-125 元)
五、福利費：	1,188,000 元
(一)分擔員工保險費	920,000 元
	正式人員公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(920,000 元)
(二)傷病醫藥費	64,000 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*2 人=16,000 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*7 人=31,500 元) 4. 配合調整至千元(500 元) 204,000 元 1. 正式人員休假補助費(10 日內)(16,000 元*11 人=176,000 元) 2. 正式人員休假補助費(7 日內)(11,200 元*2 人=22,400 元) 3. 正式人員休假補助費(逾 10 日)(600 元*2 人*5 日=6,000 元) 4. 配合調整至千元(-400 元)
貳、服務費用：	1,252,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	198,000 元
(一)工作場所電費	196,000 元 辦理公共衛生業務電費(196,000 元)
(二)工作場所水費	2,000 元 辦理公共衛生業務水費(2,000 元)
二、郵電費：	94,000 元
(一)郵費	8,000 元 寄送公文郵資(8,000 元)
(二)電話費	86,000 元 辦理公共衛生業務電話費(86,000 元)
三、旅運費：	16,000 元
國內旅費	16,000 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(16,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	5,000 元
印刷及裝訂費	5,000 元 衛生保健防疫相關印刷費(5,000 元)
五、修理保養及保固費：	171,000 元
(一)一般房屋修護費	53,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(53,000 元)
(二)機械及設備修護費	52,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(52,000 元)

科 目	說 明
(三)交通及運輸設備修護費	3,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(3,000 元)
(四)什項設備修護費	63,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(63,000 元)
六、保險費：	9,000 元
(一)一般房屋保險費	8,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(8,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	1,000 元 救護車、公務車及機車保險費(1,000 元)
七、一般服務費：	687,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	8,000 元 衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(8,000 元)
(二)外包費	590,000 元 1. 保全服務費(58,000 元) 2. 醫療廢棄物清運費(31,500 元) 3. 司機委外人力(500,000 元) 4. 配合調整至千元(500 元)
(三)義(志)工服務費	50,000 元 志工誤餐費(100 元*500 人次=50,000 元)
(四)體育活動費	39,000 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*13 人=39,000 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：	89,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	12,000 元
燃料	12,000 元 1. 公務機車油料費(31 元*194 公升*2 輛=12,028 元) 2. 配合調整至千元(-28 元)

科 目	說 明
二、用品消耗：	77,000 元
(一)辦公(事務)用品	42,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(42,000 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	29,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(29,000 元)
肆、租金與利息：	72,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	72,000 元
機械及設備租金	72,000 元 辦理業務所使用影印機及電話機租賃費(72,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	192,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	192,000 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	90,000 元 按直線法提列(90,000 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 1. 公務車輛牌照稅(11,230 元*1 輛=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. 公務車輛燃料使用費(6,180 元*1 輛=6,180 元) 2. 公務機車(輕型)燃料使用費(300 元*1 輛=300 元) 3. 公務機車(重型)燃料使用費(450 元*1 輛=450 元) 4. 配合調整至千元(70 元)
(二)其他	1,000 元 1. 公務車輛檢驗費(750 元*1 輛=750 元) 2. 配合調整至千元(250 元)

新北市鶯歌區衛生所
 新北市醫療作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

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	合 計	說 明
	土地	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 資	賃 產	租賃權 益改良	生產性 植物	其他	小 計			
一般建築及 設備計畫	-	-	-	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-	25	
一次性項 目	-	-	-	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-	25	
合 計	-	-	-	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-	25	

新北市鶯歌區衛生所

新北市醫療作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	自有資金						外借資金				合計	
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計		國內借款	國外借款	小計			
					金額	%			金額	%	金額	%
一般建築及設備計畫	25	-	-	-	25	100.00	-	-	-	-	25	100.00
一次性項目	25	-	-	-	25	100.00	-	-	-	-	25	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	資 金 來 源					外借資金
	投資總額	自 有 資 金			其他	
營運資金		出售不適 用資產	公庫撥款			
一般建築及設備計畫	25	25	-	-	-	-
一次性項目	25	25	-	-	-	-
什項設備	25	25	-	-	-	-

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11401-11412	-	-		25	100.00	25	100.00
		-	-		25	100.00	25	100.00
		-	-		25	100.00	25	100.00
						25	100.00	25

新北市鶯歌區衛生所
 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	-	-	2,625	719	2,054	-	-	-	27,109	32,507
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	25	-	-	-	-	25
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	2,625	719	2,079	-	-	-	27,109	32,532
本年度應提折舊額	-	-	98	11	128	-	-	-	-	237
門診醫療成本	-	-	-	7	38	-	-	-	-	45
雜項業務費用	-	-	98	4	90	-	-	-	-	192

新北市鶯歌區衛生所
 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	1,626	
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	1,626	

新北市鶯歌區衛生所

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
12,645	資產	12,999	12,846	153
11,462	流動資產	12,264	11,899	365
5,810	現金	6,612	6,247	365
5,810	銀行存款	6,612	6,247	365
4,742	應收款項	4,742	4,742	-
804	應收醫療帳款	1,578	1,008	570
-31	備抵醫療折讓	-805	-235	-570
3,969	其他應收款	3,969	3,969	-
910	預付款項	910	910	-
733	預付費用	733	733	-
177	其他預付款	177	177	-
1,183	不動產、廠房及設備	735	947	-212
516	機械及設備	320	418	-98
2,625	機械及設備	2,625	2,625	-
-2,109	累計折舊－機械及設備	-2,305	-2,207	-98
43	交通及運輸設備	21	32	-11
719	交通及運輸設備	719	719	-
-676	累計折舊－交通及運輸設備	-698	-687	-11
625	什項設備	394	497	-103
2,054	什項設備	2,079	2,054	25
-1,429	累計折舊－什項設備	-1,685	-1,557	-128
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
27,109	代管資產	27,109	27,109	-
-27,109	應付代管資產	-27,109	-27,109	-
12,645	資產合計	12,999	12,846	153

新北市鶯歌區衛生所

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
5,536	負債	5,536	5,536	-
5,536	流動負債	5,536	5,536	-
5,383	應付款項	5,382	5,382	-
207	應付帳款	207	207	-
76	應付代收款	76	76	-
2,047	應付薪工	2,047	2,047	-
3,052	應付費用	3,052	3,052	-
154	預收款項	154	154	-
154	預收收入	154	154	-
7,109	淨值	7,463	7,310	153
1,626	基金	1,626	1,626	-
1,626	基金	1,626	1,626	-
1,626	基金	1,626	1,626	-
4,317	公積	4,317	4,317	-
4,317	資本公積	4,317	4,317	-
4,317	受贈公積	4,317	4,317	-
1,166	累積餘絀	1,520	1,367	153
1,166	累積賸餘	1,520	1,367	153
1,166	累積賸餘	1,520	1,367	153
12,645	負債及淨值合計	12,999	12,846	153

新北市鶯歌區衛生所
 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				8,640	
門診醫療收入	人次	28,740	300.63	8,640	
上年度預算數				9,084	
門診醫療收入	人次	31,200	291.15	9,084	
前年度決算數				7,868	
門診醫療收入	人次	22,549	348.91	7,868	
111年度決算數				9,144	
門診醫療收入	人次	31,130	293.73	9,144	
110年度決算數				8,891	
門診醫療收入	人次	31,767	279.87	8,891	

新
北
市
鶯
歌
區
衛
生
所
新
北
市
醫
療
作
業
基
金
員
工
人
數
彙
計
表

中華民國114年度

單位：人

[illegible]

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. 外包費：預計進用清潔人員1人、委外司機1人。

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	8,873	-	525	-	1,264	1,120	4,043	-
醫療成本	-	-	103	-	-	-	4,043	-
正式人員	-	-	103	-	-	-	4,043	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	8,873	-	422	-	1,264	1,120	-	-
正式人員	8,873	-	422	-	1,264	1,120	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 計時計件人員酬金(門診業務)：預算數159萬5千元。外包費(清潔人員、委外司機)：預算數72萬7千元。
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18人，預算數404萬3千元。

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				
-	-	-	985	64	-	204	-	17,078	399	17,477
-	-	-	65	-	-	-	-	4,211	327	4,538
-	-	-	65	-	-	-	-	4,211	-	4,211
-	-	-	-	-	-	-	-	-	327	327
-	-	-	920	64	-	204	-	12,867	72	12,939
-	-	-	920	64	-	204	-	12,867	-	12,867
-	-	-	-	-	-	-	-	-	72	72

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13人，預算數112萬元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共13人，預算數126萬4千元。

新北市鶯歌區衛生所

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	
15,337	18,147	用人費用	17,477	4,538	12,939	-	
8,318	9,320	正式員額薪資	8,873	-	8,873	-	
8,318	9,320	職員薪金	8,873	-	8,873	-	
173	405	聘僱及兼職人員薪資	399	327	72	-	
173	405	兼職人員酬金	399	327	72	-	
270	460	加（夜）班費	525	103	422	-	
50	153	延長工時加班費	153	103	50	-	
220	307	未休假加班費	372	-	372	-	
5,379	6,794	獎金	6,427	4,043	2,384	-	
3,428	4,673	績效獎金	4,043	4,043	-	-	
876	936	考績獎金	1,120	-	1,120	-	
1,075	1,185	年終獎金	1,264	-	1,264	-	
41	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
41	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,155	1,168	福利費	1,253	65	1,188	-	
928	910	分擔員工保險費	985	65	920	-	
25	43	傷病醫藥費	64	-	64	-	
203	215	其他福利費	204	-	204	-	
4,560	3,958	服務費用	4,387	3,135	1,252	-	
342	237	水電費	284	86	198	-	
339	234	工作場所電費	281	85	196	-	
3	3	工作場所水費	3	1	2	-	
94	136	郵電費	136	42	94	-	
3	12	郵費	12	4	8	-	
90	124	電話費	124	38	86	-	
5	16	旅運費	16	-	16	-	
5	16	國內旅費	16	-	16	-	
2	9	印刷裝訂與廣告費	9	4	5	-	
2	7	印刷及裝訂費	7	2	5	-	
-	2	業務宣導費	2	2	-	-	
108	139	修理保養及保固費	171	-	171	-	

新北市鶯歌區衛生所

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	
54	20	一般房屋修護費	53	-	53	-	
5	52	機械及設備修護費	52	-	52	-	
22	4	交通及運輸設備修護費	3	-	3	-	
26	63	什項設備修護費	63	-	63	-	
26	32	保險費	21	12	9	-	
8	18	一般房屋保險費	8	-	8	-	
6	2	交通及運輸設備保險費	1	-	1	-	
11	12	責任保險費	12	12	-	-	
1	-	其他保險費	-	-	-	-	
2,495	2,010	一般服務費	2,571	1,884	687	-	
127	26	佣金、匯費、經理費及手續費	26	18	8	-	
785	330	外包費	830	240	590	-	
73	72	義(志)工服務費	72	22	50	-	
1,483	1,534	計時與計件人員酬金	1,595	1,595	-	-	
26	48	體育活動費	48	9	39	-	
1,419	1,307	專業服務費	1,107	1,107	-	-	
1,318	1,258	委託檢驗(定)試驗認證費	1,058	1,058	-	-	
4	-	委託考選訓練費	-	-	-	-	
97	49	電腦軟體服務費	49	49	-	-	
71	72	公共關係費	72	-	72	-	
71	72	公共關係費	72	-	72	-	
90	185	材料及用品費	148	59	89	-	
31	19	使用材料費	19	7	12	-	
31	19	燃料	19	7	12	-	
59	164	用品消耗	127	50	77	-	
19	106	辦公(事務)用品	60	18	42	-	
14	9	農業與園藝用品及環境美化費	9	3	6	-	
19	-	服裝	13	13	-	-	
4	7	食品	3	3	-	-	
3	42	其他	42	13	29	-	

新北市鶯歌區衛生所

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	
1	2	商品及醫療用品	2	2	-	-	
1	2	衛材	2	2	-	-	
74	77	租金與利息	76	4	72	-	
74	77	機器租金	76	4	72	-	
-	5	電腦租金及使用費	4	4	-	-	
74	72	機械及設備租金	72	-	72	-	
251	237	折舊、折耗及攤銷	237	45	192	-	
251	237	不動產、廠房及設備折舊	237	45	192	-	
110	98	機械及設備折舊	98	-	98	-	
11	11	交通及運輸設備折舊	11	7	4	-	
130	128	什項設備折舊	128	38	90	-	
19	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	-	
8	8	規費	8	-	8	-	
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
1	1	其他	1	-	1	-	
21	22	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	22	22	-	-	
21	22	會費	22	22	-	-	
-	2	學術團體會費	2	2	-	-	
21	20	職業團體會費	20	20	-	-	
13	-	其他	-	-	-	-	
13	-	其他	-	-	-	-	
13	-	其他	-	-	-	-	
20,365	22,646	總 計	22,367	7,804	14,563	-	