

中華民國 115 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 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 - 19 頁
5、其他業務費用明細表及說明	第 20 - 25 頁
6、資產折舊明細表	第 26 頁
7、基金數額增減明細表	第 27 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第 28 - 29 頁
2、5 年來主要營運項目分析表	第 30 頁
3、員工人數彙計表	第 31 頁
4、用人費用彙計表	第 32 - 33 頁
5、各項費用彙計表	第 34 - 36 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 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	20,893,620	10,762,421
業務外收入	102,450	10,242
收入合計	20,996,070	10,772,663
成本與費用		
業務成本與費用	20,898,837	10,681,658
業務外費用	39,218	30,712
成本與費用合計	20,938,055	10,712,370

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 2,185 萬 7 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本及其他業務費用，共計 2,178 萬 3 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 2,181 萬 6 千元，較上年度預算數 2,247 萬 9 千元，減少 66 萬 3 千元，約-2.95%，主要係醫療折讓增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,178 萬 3 千元，較上年度預算數 2,236 萬 7 千元，減少 58 萬 4 千元，約-2.61%，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 萬元，無增減數。

(五)賸餘部分：業務總收入 2,185 萬 7 千元，業務總成本與費用 2,178 萬 3 千元，本期賸餘 7 萬 4 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	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	22,336	20,404	20,894	22,479	21,816
業務外收入	30	25	102	41	41
收入合計	22,366	20,429	20,996	22,520	21,857
支出					
業務成本與費用	22,121	20,352	20,899	22,367	21,783
業務外費用	117	13	39	0	0
支出合計	22,238	20,365	20,938	22,367	21,783
本期賸餘(短絀-)	128	64	58	153	74

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 7 萬 4 千元，前期未分配賸餘 137 萬 7 千元，未分配賸餘 145 萬 1 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 30 萬 6 千元，包括本期賸餘 7 萬 4 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 104 萬元，折舊、減損及折耗 23 萬 2 千元，流動資產淨增 104 萬元，收取利息 5 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30萬6千元，係期末現金694萬4千元，較期初現金663萬8千元增加之數。

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(一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
20,894	100.00	業務收入	21,816	100.00	22,479	100.00	-663	-2.95
6,516	31.19	醫療收入	7,417	34.00	8,070	35.90	-653	-8.09
7,556	36.17	門診醫療收入	8,457	38.77	8,640	38.44	-183	-2.12
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
1,040	4.98	醫療折讓	1,040	4.77	570	2.54	470	82.46
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
14,377	68.81	其他業務收入	14,399	66.00	14,409	64.10	-10	-0.07
14,373	68.79	其他補助收入	14,361	65.83	14,371	63.93	-10	-0.07
4	0.02	雜項業務收入	38	0.17	38	0.17	-	-
20,899	100.02	業務成本與費用	21,783	99.85	22,367	99.50	-584	-2.61
6,348	30.38	醫療成本	7,217	33.08	7,804	34.72	-587	-7.52
6,348	30.38	門診醫療成本	7,217	33.08	7,804	34.72	-587	-7.52
-	-	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	-	-	-	-	-	-
14,551	69.64	其他業務費用	14,566	66.77	14,563	64.78	3	0.02
14,551	69.64	雜項業務費用	14,566	66.77	14,563	64.78	3	0.02
-5	-0.02	業務賸餘(短絀)	33	0.15	112	0.50	-79	-70.54
102	0.49	業務外收入	41	0.19	41	0.18	-	-
4	0.02	財務收入	5	0.02	5	0.02	-	-
4	0.02	利息收入	5	0.02	5	0.02	-	-
99	0.47	其他業務外收入	36	0.17	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	-	-	-	-	-	-
99	0.47	雜項收入	36	0.17	36	0.16	-	-
39	0.19	業務外費用	-	-	-	-	-	-
39	0.19	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
21	0.10	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
18	0.09	雜項費用	-	-	-	-	-	-
63	0.30	業務外賸餘(短絀)	41	0.19	41	0.18	-	-
58	0.28	本期賸餘(短絀)	74	0.34	153	0.68	-79	-51.63

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 115 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：21,816,000 元

(一)醫療收入：7,417,000 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 8,457,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 1,040,000 元

(二)其他業務收入：14,399,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 14,361,000 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：21,783,000 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：33,000 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：74,000 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	%	
1,520	100.00	賸餘之部	1,451	100.00	
153	10.07	本期賸餘	74	5.10	
1,367	89.93	前期未分配賸餘	1,377	94.90	
-	-	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	-	-	
1,520	100.00	未分配賸餘	1,451	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)	74	
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)	69	
調整項目	232	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	1,040	
折舊、減損及折耗	232	
流動資產淨減(淨增)	-1,040	
未計利息股利之現金流入(流出)	301	
收取利息	5	
業務活動之淨現金流入(流出)	306	
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)	306	
期初現金及約當現金	6,638	
期末現金及約當現金	6,944	

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		-	-	7,417	
門診醫療收入		-	-	8,457	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	8,640	200	1,728	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	600	20	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	4,620	250	1,155	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	12,360	450	5,562	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		-	-	1,040	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	14,399	
其他補助收入	14,361	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,456萬6千元，但不含折舊、折耗及攤銷20萬5千元)。 學生實習費。
雜項業務收入	38	

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	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	健保局以前年度收入未認列等收入。

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				7,217
門診醫療成本	人次	26,220	275.25	7,217
用人費用				3,660
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				3,165
績效獎金				3,165
福利費				65
分擔員工保險費				65
服務費用				3,461
水電費				96
工作場所電費				95
工作場所水費				1
郵電費				42
郵費				4
電話費				38
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
一般服務費				2,162
佣金、匯費、經理費及手續費				104
外包費				302
義(志)工服務費				22
計時與計件人員酬金				1,725
體育活動費				9
專業服務費				1,145
委託檢驗(定)試驗認證費				1,091

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
		7,804			6,348
28,740	271.54	7,804	23,942	265.14	6,348
		4,538			2,794
		327			452
		327			452
		103			3
		103			3
		4,043			2,289
		4,043			2,289
		65			50
		65			50
		3,135			3,433
		86			81
		85			80
		1			1
		42			41
		4			3
		38			38
		4			5
		2			5
		2			-
		12			12
		12			12
		1,884			1,960
		18			197
		240			193
		22			20
		1,595			1,540
		9			9
		1,107			1,335
		1,058			1,286

新北市鶯歌
 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
委託考選訓練費				5
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				42
使用材料費				19
燃料				19
用品消耗				21
辦公(事務)用品				10
農業與園藝用品及環境美化費				3
服裝				-
食品				3
其他				5
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				27
不動產、廠房及設備折舊				27
交通及運輸設備折舊				4
什項設備折舊				23
稅捐與規費(強制費)				1
消費與行為稅				1
印花稅				1
規費				-
事業規費				-
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

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
		-			-
		49			49
		59			49
		7			8
		7			8
		50			37
		18			10
		3			9
		13			-
		3			1
		13			17
		2			5
		2			5
		4			7
		4			7
		4			4
		-			3
		45			42
		45			42
		7			6
		38			36
		1			2
		1			-
		1			-
		-			2
		-			2
		22			20
		22			20
		2			2
		20			18

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 115 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	7,217,000 元
壹、用人費用：	3,660,000 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：	3,165,000 元
績效獎金	3,165,000 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(3,164,790 元)
	2. 配合調整至千元(210 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：	3,461,000 元
一、水電費：	96,000 元
(一)工作場所電費	95,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(95,000 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：	2,162,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	104,000 元 衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(104,000 元)
(二)外包費	302,000 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. 司機委外人力(62,000 元) 4. 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	1,725,000 元 1. 臨時營養師 1 人(723,120 元) (1)薪資及年終獎金(45,424 元*13.5 月*1 人=613,224 元) (2)保險費 (6,323 元*12 月*1 人=75,876 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 (1,044 元) 2. 臨時人員 2 人(1,001,999 元) (1)薪資及年終獎金(31,449 元*13.5 月*2 人=849,123 元) (2)保險費 (4,390 元*12 月*2 人=105,360 元) (3)退職準備 (1,908 元*12 月*2 人=45,792 元) (4)衍生之二代健保機關負擔補充保費 (1,724 元) 3. 配合調整至千元(-119 元)
(五)體育活動費	9,000 元

科 目	說 明
	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)
六、專業服務費：	1,145,000元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	1,091,000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(1,091,000元)
(二)委託考選訓練費	5,000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(5,000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：	42,000元
一、使用材料費：	19,000元
燃料	19,000元 1. 公務車油料費(31元*447公升*1輛=13,857元) 2. 公務機車油料費(31元*82升*2輛=5,084元) 3. 配合調整至千元(59元)
二、用品消耗：	21,000元
(一)辦公(事務)用品	10,000元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(10,000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)食品	3,000元 老人健檢餐費(3,000元)
(四)其他	5,000元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(5,000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

科 目	說 明
	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：	27,000 元
不動產、廠房及設備折舊	27,000 元
(一)交通及運輸設備折	4,000 元
舊	按直線法提列(4,000 元)
(二)什項設備折舊	23,000 元
	按直線法提列(23,000 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	22,000 元
攤、救助(濟)與交流活	
動費：	
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
14,551	14,563	其他業務費用	14,566
14,551	14,563	雜項業務費用	14,566
13,008	12,939	用人費用	12,939
9,131	8,873	正式員額薪資	8,626
9,131	8,873	職員薪金	8,626
87	72	聘僱及兼職人員薪資	72
87	72	兼職人員酬金	72
356	422	加(夜)班費	422
50	50	延長工時加班費	50
306	372	未休假加班費	372
2,223	2,384	獎金	2,573
1,053	1,120	考績獎金	1,236
1,170	1,264	年終獎金	1,337
18	-	退休及卹償金	-
18	-	職員退休及離職金	-
1,193	1,188	福利費	1,246
934	920	分擔員工保險費	959
58	64	傷病醫藥費	66
201	204	其他福利費	221
1,204	1,252	服務費用	1,252
234	198	水電費	221
233	196	工作場所電費	219
2	2	工作場所水費	2
59	94	郵電費	94
7	8	郵費	8
52	86	電話費	86
9	16	旅運費	5
7	16	國內旅費	5
2	-	貨物運費	-
11	5	印刷裝訂與廣告費	5
11	5	印刷及裝訂費	5
133	171	修理保養及保固費	160
48	53	一般房屋修護費	54
27	52	機械及設備修護費	14
10	3	交通及運輸設備修護費	29
47	63	什項設備修護費	63
15	9	保險費	12
8	8	一般房屋保險費	8
7	1	交通及運輸設備保險費	4
685	687	一般服務費	683
1	8	佣金、匯費、經理費及手續費	4
600	590	外包費	590
46	50	義(志)工服務費	50

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
38	39	體育活動費	39
58	72	公共關係費	72
58	72	公共關係費	72
77	89	材料及用品費	80
18	12	使用材料費	42
18	12	燃料	42
59	77	用品消耗	38
28	42	辦公(事務)用品	22
21	6	農業與園藝用品及環境美化費	6
10	29	其他	10
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
177	192	折舊、折耗及攤銷	205
177	192	不動產、廠房及設備折舊	205
81	98	機械及設備折舊	60
22	4	交通及運輸設備折舊	73
75	90	什項設備折舊	72
16	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
5	8	規費	7
4	7	汽車燃料使用費	7
-	1	其他	-

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 115 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	14,566,000 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：	8,626,000 元
職員薪金	8,626,000 元
	1. 醫事人員 12 人薪資(8,049,888 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(576,112 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：	2,573,000 元
(一)考績獎金	1,236,000 元
	1. 編制內員工 13 人按考績法規定核發之獎金(1,236,365 元)
	2. 配合調整至千元(-365 元)
(二)年終獎金	1,337,000 元
	1. 編制內員工 13 人年終工作獎金(1,337,220 元)
	2. 配合調整至千元(-220 元)
五、福利費：	1,246,000 元
(一)分擔員工保險費	959,000 元
	1. 正式人員公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(958,666 元)
	2. 配合調整至千元(334 元)
(二)傷病醫藥費	66,000 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*4 人

科 目	說 明
	=32,000 元)
	3.40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*4 人 =18,000 元)
(三)其他福利費	221,000 元
	1. 正式人員休假補助費(10 日內)(16,000 元*12 人 =192,000 元)
	2. 正式人員休假補助費(7 日內)(11,200 元*1 人 =11,200 元)
	3. 正式人員休假補助費(逾10 日)(600 元*6 人*5 日=18,000 元)
	4. 配合調整至千元(-200 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：	221,000 元
(一)工作場所電費	219,000 元 辦理公共衛生業務電費(219,000 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：	5,000 元
國內旅費	5,000 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(5,000 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：	160,000 元
(一)一般房屋修護費	54,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(54,000 元)
(二)機械及設備修護費	14,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(14,000 元)

科 目	說 明
(三)交通及運輸設備修護費	29,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定定期性修理維護費(29,000 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定期性修理維護費(63,000 元)
六、保險費：	12,000 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	4,000 元 救護車、公務車及機車保險費(4,000 元)
七、一般服務費：	683,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	4,000 元 衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(4,000 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：	80,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	42,000 元
燃料	42,000 元 1. 公務車油料費(31 元*989 公升*1 輛=30,659 元) 2. 公務機車油料費(31 元*183 公升*2 輛=11,346 元) 3. 配合調整至千元(-5 元)

科 目	說 明
二、用品消耗：	38,000 元
(一)辦公(事務)用品	22,000 元
	各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(22,000 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	10,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(10,000 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：	205,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	205,000 元
(一)機械及設備折舊	60,000 元
	按直線法提列(60,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	73,000 元
	按直線法提列(73,000 元)
(三)什項設備折舊	72,000 元
	按直線法提列(72,000 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*1 輛=11,230 元)
	2. 配合調整至千元(-230 元)
二、規費：	7,000 元
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)

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	-	-	2,659	944	2,027	-	-	-	27,815	33,445
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	25	-	-	-	-	25
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	-	-	2,659	944	2,052	-	-	-	27,815	33,470
本年度應提折舊額	-	-	60	77	95	-	-	-	-	232
門診醫療成本	-	-	-	4	23	-	-	-	-	27
雜項業務費用	-	-	60	73	72	-	-	-	-	205

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115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
12,446	資產	12,673	12,599	74
10,589	流動資產	11,261	10,955	306
6,273	現金	6,944	6,638	306
6,273	銀行存款	6,944	6,638	306
3,411	應收款項	3,411	3,411	-
1,096	應收醫療帳款	2,706	1,666	1,040
-104	備抵醫療折讓	-1,714	-674	-1,040
2,419	其他應收款	2,419	2,419	-
906	預付款項	906	906	-
815	預付費用	815	815	-
91	其他預付款	91	91	-
1,856	不動產、廠房及設備	1,412	1,644	-232
469	機械及設備	311	371	-60
2,659	機械及設備	2,659	2,659	-
-2,190	累計折舊－機械及設備	-2,348	-2,288	-60
748	交通及運輸設備	660	737	-77
944	交通及運輸設備	944	944	-
-196	累計折舊－交通及運輸設備	-284	-207	-77
639	什項設備	441	536	-95
2,027	什項設備	2,052	2,052	-
-1,388	累計折舊－什項設備	-1,611	-1,516	-95
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
27,815	代管資產	27,815	27,815	-
-27,815	應付代管資產	-27,815	-27,815	-
12,446	資產合計	12,673	12,599	74

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
4,364	負債	4,365	4,365	-
4,364	流動負債	4,365	4,365	-
4,220	應付款項	4,221	4,221	-
291	應付帳款	291	291	-
64	應付代收款	64	64	-
2,316	應付薪工	2,316	2,316	-
1,550	應付費用	1,550	1,550	-
144	預收款項	144	144	-
144	預收收入	144	144	-
8,081	淨值	8,308	8,234	74
1,626	基金	1,626	1,626	-
1,626	基金	1,626	1,626	-
1,626	基金	1,626	1,626	-
5,231	公積	5,231	5,231	-
5,231	資本公積	5,231	5,231	-
5,231	受贈公積	5,231	5,231	-
1,224	累積餘絀	1,451	1,377	74
1,224	累積賸餘	1,451	1,377	74
1,224	累積賸餘	1,451	1,377	74
12,446	負債及淨值合計	12,673	12,599	74

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				8,457	
門診醫療收入	人次	26,220	322.54	8,457	
上年度預算數				8,640	
門診醫療收入	人次	28,740	300.63	8,640	
前年度決算數				7,556	
門診醫療收入	人次	23,942	315.61	7,556	
112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	

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	13	-	13	
專任人員	13	-	13	
職員	13	-	13	
總 計	13	-	13	

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。

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
業務總支出部分	8,626	-	525	-	1,337	1,236	3,165	-
醫療成本	-	-	103	-	-	-	3,165	-
正式人員	-	-	103	-	-	-	3,165	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	8,626	-	422	-	1,337	1,236	-	-
正式人員	8,626	-	422	-	1,337	1,236	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 計時計件人員酬金(門診業務)：預算數172萬5千元。外包費(清潔人員、委外司機)：預算數78萬9千元。
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316萬5千元。

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				
-	-	-	1,024	66	-	221	-	16,200	399	16,599
-	-	-	65	-	-	-	-	3,333	327	3,660
-	-	-	65	-	-	-	-	3,333	-	3,333
-	-	-	-	-	-	-	-	-	327	327
-	-	-	959	66	-	221	-	12,867	72	12,939
-	-	-	959	66	-	221	-	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123萬6千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共13人，預算數133萬7千元。

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	
15,802	17,477	用人費用	16,599	3,660	12,939	-	-
9,131	8,873	正式員額薪資	8,626	-	8,626	-	-
9,131	8,873	職員薪金	8,626	-	8,626	-	-
539	399	聘僱及兼職人員薪資	399	327	72	-	-
539	399	兼職人員酬金	399	327	72	-	-
359	525	加(夜)班費	525	103	422	-	-
53	153	延長工時加班費	153	103	50	-	-
306	372	未休假加班費	372	-	372	-	-
4,511	6,427	獎金	5,738	3,165	2,573	-	-
2,289	4,043	績效獎金	3,165	3,165	-	-	-
1,053	1,120	考績獎金	1,236	-	1,236	-	-
1,170	1,264	年終獎金	1,337	-	1,337	-	-
18	-	退休及卹償金	-	-	-	-	-
18	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	-
1,244	1,253	福利費	1,311	65	1,246	-	-
985	985	分擔員工保險費	1,024	65	959	-	-
58	64	傷病醫藥費	66	-	66	-	-
201	204	其他福利費	221	-	221	-	-
4,638	4,387	服務費用	4,713	3,461	1,252	-	-
315	284	水電費	317	96	221	-	-
313	281	工作場所電費	314	95	219	-	-
2	3	工作場所水費	3	1	2	-	-
100	136	郵電費	136	42	94	-	-
10	12	郵費	12	4	8	-	-
91	124	電話費	124	38	86	-	-
9	16	旅運費	5	-	5	-	-
7	16	國內旅費	5	-	5	-	-
2	-	貨物運費	-	-	-	-	-
15	9	印刷裝訂與廣告費	9	4	5	-	-
15	7	印刷及裝訂費	7	2	5	-	-
-	2	業務宣導費	2	2	-	-	-

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		
133	171	修理保養及保固費	160	-	160	-		
48	53	一般房屋修護費	54	-	54	-		
27	52	機械及設備修護費	14	-	14	-		
10	3	交通及運輸設備修護費	29	-	29	-		
47	63	什項設備修護費	63	-	63	-		
27	21	保險費	24	12	12	-		
8	8	一般房屋保險費	8	-	8	-		
7	1	交通及運輸設備保險費	4	-	4	-		
12	12	責任保險費	12	12	-	-		
2,644	2,571	一般服務費	2,845	2,162	683	-		
198	26	佣金、匯費、經理費及手續費	108	104	4	-		
793	830	外包費	892	302	590	-		
65	72	義(志)工服務費	72	22	50	-		
1,540	1,595	計時與計件人員酬金	1,725	1,725	-	-		
47	48	體育活動費	48	9	39	-		
1,335	1,107	專業服務費	1,145	1,145	-	-		
1,286	1,058	委託檢驗(定)試驗認證費	1,091	1,091	-	-		
-	-	委託考選訓練費	5	5	-	-		
49	49	電腦軟體服務費	49	49	-	-		
58	72	公共關係費	72	-	72	-		
58	72	公共關係費	72	-	72	-		
126	148	材料及用品費	122	42	80	-		
25	19	使用材料費	61	19	42	-		
25	19	燃料	61	19	42	-		
96	127	用品消耗	59	21	38	-		
38	60	辦公(事務)用品	32	10	22	-		
30	9	農業與園藝用品及環境美化費	9	3	6	-		
-	13	服裝	-	-	-	-		
1	3	食品	3	3	-	-		
26	42	其他	15	5	10	-		

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	
5	2	商品及醫療用品	2	2	-	-	
5	2	衛材	2	2	-	-	
75	76	租金與利息	76	4	72	-	
75	76	機器租金	76	4	72	-	
4	4	電腦租金及使用費	4	4	-	-	
71	72	機械及設備租金	72	-	72	-	
220	237	折舊、折耗及攤銷	232	27	205	-	
220	237	不動產、廠房及設備折舊	232	27	205	-	
81	98	機械及設備折舊	60	-	60	-	
28	11	交通及運輸設備折舊	77	4	73	-	
112	128	什項設備折舊	95	23	72	-	
18	20	稅捐與規費(強制費)	19	1	18	-	
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	7	-	7	-	
-	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
2	-	事業規費	-	-	-	-	
4	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
-	1	其他	-	-	-	-	
20	22	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	22	22	-	-	
20	22	會費	22	22	-	-	
2	2	學術團體會費	2	2	-	-	
18	20	職業團體會費	20	20	-	-	
21	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
21	-	各項短絀	-	-	-	-	
21	-	資產短絀	-	-	-	-	
18	-	其他	-	-	-	-	
18	-	其他	-	-	-	-	
18	-	其他	-	-	-	-	
20,938	22,367	總 計	21,783	7,217	14,566	-	