

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
新北市泰山區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市泰山區衛生所編

新北市泰山區衛生所
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 - 22頁
5、其他業務費用明細表及說明	第23 - 29頁
6、其他業務外費用明細表及說明	第30 - 31頁
7、資產折舊明細表	第 32 頁
8、基金數額增減明細表	第 33 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第34 - 35頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 36 頁
3、員工人數彙計表	第 37 頁
4、用人費用彙計表	第38 - 39頁
5、各項費用彙計表	第40 - 42頁

**新北市泰山區衛生所
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	25,836,089	13,562,338
業務外收入	93,462	3,244
收入合計	25,929,551	13,565,582
成本與費用		
業務成本與費用	25,663,770	13,243,593
業務外費用	18,237	0
成本與費用合計	25,682,007	13,243,593

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 2,505 萬 7 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 2,464 萬 9 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 2,503 萬 3 千元，較上年度預算數 2,366 萬 5 千元，增加 136 萬 8 千元，約 5.78%，主要係門診醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,463 萬 9 千元，較上年度預算數 2,363 萬 5 千元，增加 100 萬 4 千元，約 4.25%，主要係門診醫療成本增加所致。

(三)本年度業務外收入 2 萬 4 千元，較上年度預算數 2 萬 4 千元，無增減數。

(四)本年度業務外費用 1 萬元，較上年度預算數 1 萬元，無增減數。

(五)賸餘部分：業務總收入 2,505 萬 7 千元，業務總成本與費用 2,464 萬 9 千元，本期賸餘 40 萬 8 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	25,833	22,891	25,836	23,665	25,033
業務外收入	68	138	93	24	24
收入合計	25,901	23,029	25,930	23,689	25,057
支出					
業務成本與費用	25,616	22,892	25,664	23,635	24,639
業務外費用	125	100	18	10	10
支出合計	25,741	22,992	25,682	23,645	24,649
本期賸餘(短絀-)	160	37	248	44	408

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 40 萬 8 千元，填補累積短絀 40 萬 8 千元，前期待填補之短絀 51 萬 9 千元，撥用賸餘 40 萬 8 千元，待填補之短絀 11 萬 1 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 51 萬 6 千元，包括本期賸餘 40 萬 8 千元，利息股利之調整 1 萬 2 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 91 萬 2 千元，折

舊、減損及折耗 10 萬 8 千元，流動資產淨增 91 萬 2 千元，收取利息 1 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 51 萬 6 千元，係期末現金 1,140 萬 7 千元，較期初現金 1,089 萬 1 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市泰山區衛生所
 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	%
25,836	100.00	業務收入	25,033	100.00	23,665	100.00	1,368	5.78
10,877	42.10	醫療收入	10,566	42.21	9,222	38.97	1,344	14.57
11,781	45.60	門診醫療收入	11,478	45.85	9,870	41.71	1,608	16.29
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
904	3.50	醫療折讓	912	3.64	648	2.74	264	40.74
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
14,959	57.90	其他業務收入	14,467	57.79	14,443	61.03	24	0.17
14,926	57.77	其他補助收入	14,437	57.67	14,413	60.90	24	0.17
33	0.13	雜項業務收入	30	0.12	30	0.13	-	-
25,664	99.33	業務成本與費用	24,639	98.43	23,635	99.87	1,004	4.25
10,379	40.17	醫療成本	10,110	40.39	8,842	37.36	1,268	14.34
10,379	40.17	門診醫療成本	10,110	40.39	8,842	37.36	1,268	14.34
-	-	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	-	-	-	-	-	-
15,285	59.16	其他業務費用	14,529	58.04	14,793	62.51	-264	-1.78
15,285	59.16	雜項業務費用	14,529	58.04	14,793	62.51	-264	-1.78
172	0.67	業務賸餘(短絀)	394	1.57	30	0.13	364	1,213.33
93	0.36	業務外收入	24	0.10	24	0.10	-	-
21	0.08	財務收入	12	0.05	12	0.05	-	-
21	0.08	利息收入	12	0.05	12	0.05	-	-
73	0.28	其他業務外收入	12	0.05	12	0.05	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
73	0.28	雜項收入	12	0.05	12	0.05	-	-
18	0.07	業務外費用	10	0.04	10	0.04	-	-
18	0.07	其他業務外費用	10	0.04	10	0.04	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
18	0.07	雜項費用	10	0.04	10	0.04	-	-
75	0.29	業務外賸餘(短絀)	14	0.06	14	0.06	-	-
248	0.96	本期賸餘(短絀)	408	1.63	44	0.19	364	827.27

新北市泰山區衛生所
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：25,033,000 元

(一)醫療收入：10,566,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、健康檢查及其他等收入 11,478,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 912,000 元

(二)其他業務收入：14,467,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 14,437,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費等收入 30,000 元

二、業務成本與費用：24,639,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-29 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：394,000 元

四、業務外收入：24,000 元

(一)財務收入：利息收入 12,000 元

(二)其他業務外收入：12,000 元

雜項收入：健保署以前年度未認列及惜物網拍賣等收入 12,000 元

五、業務外費用：10,000 元

(參閱 30-31 頁其他業務外費用明細表及說明)

六、業務外賸餘：14,000 元

七、本期賸餘：408,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市泰山區衛生所
 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	%	
44	100.00	賸餘之部	408	100.00	
44	100.00	本期賸餘	408	100.00	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
44	100.00	分配之部	408	100.00	
44	100.00	填補累積短絀	408	100.00	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
722	100.00	短絀之部	519	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
722	100.00	前期待填補之短絀	519	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
44	6.09	填補之部	408	78.61	
44	6.09	撥用賸餘	408	78.61	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
678	93.91	待填補之短絀	111	21.39	

新北市泰山區衛生所
 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)	408	
利息股利之調整	-12	
利息收入	-12	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	396	
調整項目	108	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	912	
折舊、減損及折耗	108	
流動資產淨減(淨增)	-912	
未計利息股利之現金流入(流出)	504	
收取利息	12	
業務活動之淨現金流入(流出)	516	
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)	516	
期初現金及約當現金	10,891	
期末現金及約當現金	11,407	

新北市泰山區衛生所

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		-	-	10,566	
門診醫療收入		-	-	11,478	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	4,200	600	2,520	門診檢驗費收入。
證明書費收入	人次	120	150	18	門診證明書收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	6,000	330	1,980	門診健康檢查收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	17,400	400	6,960	門診其他收入。
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		-	-	912	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市泰山區衛生所
 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	14,467	
其他補助收入	14,437	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,452萬9千元但不含折舊、折耗及攤銷9萬2千元)。
雜項業務收入	30	

新北市泰山區衛生所
 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	24	
財務收入	12	
利息收入	12	定期存款及專戶利息收入。
其他業務外收入	12	
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	12	報廢財產惜物網拍賣等收入。

本 頁 空 白

新北市泰山
 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				10,110
門診醫療成本	人次	27,720	364.72	10,110
用人費用				6,949
聘僱及兼職人員薪資				301
兼職人員酬金				301
加(夜)班費				50
延長工時加班費				50
獎金				6,460
績效獎金				6,460
福利費				138
分擔員工保險費				136
傷病醫藥費				2
服務費用				3,033
水電費				99
工作場所電費				94
工作場所水費				5
郵電費				43
郵費				3
電話費				40
旅運費				1
國內旅費				1
修理保養及保固費				163
機械及設備修護費				135
交通及運輸設備修護費				22
什項設備修護費				6
保險費				15
責任保險費				15
一般服務費				1,212
佣金、匯費、經理費及手續費				221
外包費				324
義(志)工服務費				42

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
		8,842			10,379
26,640	331.91	8,842	27,424	378.46	10,379
		5,876			7,441
		266			230
		266			230
		50			50
		50			50
		5,449			7,058
		5,449			7,058
		111			103
		110			103
		1			-
		2,849			2,784
		99			79
		94			69
		5			11
		43			52
		3			2
		40			49
		1			-
		1			-
		173			-
		135			-
		29			-
		9			-
		15			14
		15			14
		1,010			821
		221			208
		324			131
		17			-

新北市泰山
 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
計時與計件人員酬金				619
體育活動費				6
專業服務費				1,500
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				5
委託檢驗(定)試驗認證費				1,444
委託考選訓練費				2
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				76
使用材料費				8
燃料				8
用品消耗				66
辦公(事務)用品				57
其他				9
商品及醫療用品				2
衛材				2
租金與利息				12
機器租金				12
電腦租金及使用費				4
機械及設備租金				8
折舊、折耗及攤銷				16
不動產、廠房及設備折舊				16
機械及設備折舊				2
交通及運輸設備折舊				2
什項設備折舊				12
稅捐與規費(強制費)				2
消費與行為稅				1
印花稅				1
規費				1
事業規費				1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				22
會費				22

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
		445			482
		3			-
		1,508			1,819
		10			-
		1,447			1,770
		2			-
		49			49
		65			106
		4			7
		4			7
		59			99
		50			23
		9			76
		2			-
		2			-
		12			8
		12			8
		4			4
		8			4
		16			19
		16			19
		2			2
		2			2
		12			15
		2			-
		1			-
		1			-
		1			-
		1			-
		22			20
		22			20

新北市泰山
 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
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
		2			-
		20			20

新北市泰山區衛生所
 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：	10,110,000 元
壹、用人費用：	6,949,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	301,000 元
兼職人員酬金	301,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*70 診次=240,450 元)
	2. 超額應診費(60 元*900 人次=54,000 元)
	3. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(6,213 元)
	4. 配合調整至千元(337 元)
二、加(夜)班費：	50,000 元
延長工時加班費	50,000 元
	1. 辦理社區整合性篩檢相關人員之加班費(40,000 元)
	2. 辦理假日救護支援相關人員之加班費(10,000 元)
三、獎金：	6,460,000 元
績效獎金	6,460,000 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(6,459,780 元)
	2. 配合調整至千元(220 元)
四、福利費	138,000 元
(一)分攤員工保險費	136,000 元
	1. 績效獎金衍生之二代健保機關負擔補充保費(136,306 元)
	2. 配合調整至千元(-306 元)
(二)傷病醫藥費	2,000 元
	1. 勞安員工健檢費(2,100 元)
	2. 配合調整至千元(-100 元)
貳、服務費用：	3,033,000 元
一、水電費：	99,000 元
(一)工作場所電費	94,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用電費(7,800 元*12 月=93,600

科 目	說 明
	元)
	2. 配合調整至千元 (400 元)
(二)工作場所水費	5,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用水費(420 元*12 月=5,040 元)
	2. 配合調整至千元 (-40 元)
二、郵電費：	43,000 元
(一)郵費	3,000 元
	寄送公文郵資(3,000 元)
(二)電話費	40,000 元
	1. 辦理門診醫療業務使用之電話費(3,330 元*12 月
	=39,960 元)
	2. 配合調整至千元 (40 元)
三、旅運費：	1,000 元
國內旅費	1,000 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(1,000 元)
四、修理保養及保固費：	163,000 元
(一)機械及設備修護費	135,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(135,000 元)
(二)交通及運輸設備修	22,000 元
護費	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(22,000
	元)
(三)什項設備修護費	6,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(6,000 元)
五、保險費：	15,000 元
責任保險費	1. 醫事人員綜合責任保險費(11,000 元)
	2. 公共意外責任保險費(4,000 元)
六、一般服務費：	1,212,000 元
(一)佣金、匯費、經理	221,000 元
費及手續費	醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(221,000
	元)
(二)外包費	324,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(9,000 元)
	2. 清潔委外清理費(315,000 元)
(三)義(志)工服務費	42,000 元

科 目	說 明
	志工誤餐及交通費(100元*420人次=42,000元)
(四)計時與計件人員酬金	619,000元
	1. 臨時醫事人員 2 人(618,745元) <ul style="list-style-type: none"> (1) 薪資及年終獎金(19,339元*13.5月+18,853元*13.5月=515,593元) (2) 保險費(3,169元*12月+3,084元*12月=75,036元) (3) 退職準備(1,200元*12月+1,143元*12月=28,116元)
(五)體育活動費	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)
七、專業服務費：	1,500,000元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000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(5,000元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	1,444,000元 委託醫事檢驗所檢驗費(1,444,000元)
(三)委託考選訓練費	2,000元 委託辦理員工考選或派員參加國內外訓練機構之費用(2,000元)
(四)電腦軟體服務費	49,000元 <ul style="list-style-type: none"> 1. 醫療保健資訊系統維護費(35,000元) 2. IT資源管理與網路安全防護系統維護費(13,800元) 3. 配合調整至千元(200元)
參、材料及用品費：	76,000元
一、使用材料費：	8,000元
燃料	8,000元 <ul style="list-style-type: none"> 1. 公務車油料費(31元*230公升*1輛=7,130元) 2. 公務機車油料費(31元*9公升*3輛=837元) 3. 配合調整至千元(33元)
二、用品消耗：	66,000元
(一)辦公(事務)用品	57,000元 醫療業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(57,000元)

科 目	說 明
(二)其他	9,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(9,000 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：	12,000 元
機器租金：	12,000 元
(一)電腦租金及使用費	4,000 元 1. 電腦租賃費(4,050 元*1 臺=4,050 元) 2. 配合調整至千元(-50 元)
(二)機械及設備租金	8,000 元 1. 影印機租金及超印費(700 元*12 月=8,400 元) 2. 配合調整至千元(-400 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	16,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	16,000 元
(一)機械及設備折舊	2,000 元 按直線法提列(2,000 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	12,000 元 按直線法提列(12,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	2,000 元
一、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)
二、規費：	1,000 元
事業規費	1,000 元 繳納事業機關之各項規費(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)

科 目	說 明
(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)

新北市泰山區衛生所
 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
15,285	14,793	其他業務費用	14,529
15,285	14,793	雜項業務費用	14,529
13,452	12,940	用人費用	12,940
9,498	8,795	正式員額薪資	8,663
9,073	8,370	職員薪金	8,225
425	425	工員工資	438
80	78	聘僱及兼職人員薪資	78
80	78	兼職人員酬金	78
328	356	加(夜)班費	356
31	31	延長工時加班費	31
297	325	未休假加班費	325
2,275	2,430	獎金	2,510
1,063	1,118	考績獎金	1,154
1,212	1,312	年終獎金	1,356
1,271	1,281	福利費	1,333
992	1,004	分擔員工保險費	1,061
30	34	傷病醫藥費	34
250	243	其他福利費	238
1,347	1,292	服務費用	1,291
184	229	水電費	229
160	219	工作場所電費	219
24	10	工作場所水費	10
77	102	郵電費	102
12	7	郵費	7
65	95	電話費	95
3	10	旅運費	10
3	10	國內旅費	10
-	2	印刷裝訂與廣告費	2
-	2	印刷及裝訂費	2
306	200	修理保養及保固費	194
16	60	一般房屋修護費	60
229	41	機械及設備修護費	52
31	27	交通及運輸設備修護費	27
30	72	什項設備修護費	55
11	10	保險費	10
3	6	一般房屋保險費	6
9	4	交通及運輸設備保險費	4
682	630	一般服務費	630
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
635	579	外包費	579
8	8	義(志)工服務費	8
39	42	體育活動費	42
12	37	專業服務費	42

新北市泰山區衛生所
 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
3	-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5
5	37	委託檢驗(定)試驗認證費	37
4	-	委託考選訓練費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
104	145	材料及用品費	170
15	9	使用材料費	17
15	9	燃料	17
89	136	用品消耗	153
89	116	辦公(事務)用品	133
-	20	其他	20
5	17	租金與利息	17
5	17	機器租金	17
5	17	機械及設備租金	17
359	380	折舊、折耗及攤銷	92
359	380	不動產、廠房及設備折舊	92
289	300	機械及設備折舊	12
28	35	交通及運輸設備折舊	35
42	45	什項設備折舊	45
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	其他	1

新北市泰山區衛生所
 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：	14,529,000 元
壹、用人費用：	12,940,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	8,663,000 元
(一)職員薪金	8,225,000 元
	1. 醫事人員 12 人薪資(7,636,652 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(587,888 元)
	3. 配合調整至千元(460 元)
(二)工員工資	438,000 元
	1. 工友 1 人薪資(438,120 元)
	2. 配合調整至千元(-120 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	78,000 元
兼職人員酬金	78,000 元
	1. 會計員兼職費(3,000 元*12 月*1 人=36,000 元)
	2. 人事管理員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)
三、加(夜)班費：	356,000 元
(一)延長工時加班費	31,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員(含颱風防災應變小組輪值)之加班費(31,000 元)
(二)未休假加班費	325,000 元
	1. 員工依規定支領之未休假加班費(325,373 元)
	2. 配合調整至千元(-373 元)
四、獎金：	2,510,000 元
(一)考績獎金	1,154,000 元
	1. 編制內員工 14 人按考績法規定核發之獎金(1,154,440 元)
	2. 配合調整至千元(-440 元)
(二)年終獎金	1,356,000 元
	1. 編制內員工 14 人年終工作獎金(1,355,820 元)
	2. 配合調整至千元(180 元)
五、福利費：	1,333,000 元
(一)分擔員工保險費	1,061,000 元

科 目	說 明
(二)傷病醫藥費	1. 編制內員工 14 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,061,202 元) 2. 配合調整至千元 (-202 元) 34,000 元
(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*4 人=18,000 元) 238,000 元
貳、服務費用： 一、水電費：	1. 編制內員工休假補助費(含工友)(16,000 元*11 人+8,000 元*3 人=200,000 元) 2. 編制內員工休假補助費(600 元*64 日=38,400 元) 3. 配合調整至千元 (-400 元) 1,291,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
(一)工作場所電費	229,000 元
(一)工作場所電費	219,000 元 辦理公共衛生業務電費(18,250 元*12 月=219,000 元)
(二)工作場所水費	10,000 元 1. 辦理公共衛生業務水費(830 元*12 月=9,960 元) 2. 配合調整至千元(40 元)
二、郵電費：	102,000 元
(一)郵費	7,000 元 寄送公文郵資(7,000 元)
(二)電話費	95,000 元 1. 辦理公共衛生業務電話費(7,920 元*12 月=95,040 元) 2. 配合調整至千元(-40 元)
三、旅運費：	10,000 元
國內旅費	10,000 元 辦理公共衛生業務之員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳雜費(10,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費： 印刷及裝訂費	2,000 元 2,000 元 衛生保健防疫等印刷費(2,000 元)
五、修理保養及保固費：	194,000 元
(一)一般房屋修護費	60,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(60,000 元)

科 目	說 明
(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)
(三)交通及運輸設備修護費	27,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(27,000 元)
(四)什項設備修護費	55,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(55,000 元)
六、保險費：	10,000 元
(一)一般房屋保險費	6,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(6,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	4,000 元 1. 小客車車輛責任保險費(2,483 元*1 輛=2,483 元) 2. 機車(重型)車輛責任保險費(711 元*1 輛=711 元) 3. 機車(輕型)車輛責任保險費(435 元*2 輛=870 元) 4. 配合調整至千元(-64 元)
七、一般服務費：	630,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	1,000 元 佣金、匯費、經理費及手續費(1,000 元)
(二)外包費	579,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(21,000 元) 2. 保全服務費(58,056 元) 3. 司機委外人力(500,000 元) 4. 配合調整至千元(-56 元)
(三)義(志)工服務費	8,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*80 人次=8,000 元)
(四)體育活動費	42,000 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、用品等費用(3,000 元*14 人=42,000 元)
八、專業服務費：	42,000 元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000 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(5,000 元)

科 目	說 明
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	37,000 元 委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)試驗、認證、評鑑相關工作費(37,000 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：	170,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	17,000 元
燃料	17,000 元 1. 公務車油料費 (31 元*458 公升*1 輛=14,198 元) 2. 公務機車油料費 (31 元*30 公升*3 輛=2,790 元) 3. 配合調整至千元 (12 元)
二、用品消耗：	153,000 元
(一)辦公(事務)用品	133,000 元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(133,000 元)
(二)其他	20,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(20,000 元)
肆、租金與利息：	17,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	17,000 元
機械及設備租金	17,000 元 1. 影印機租金及超印費(1,420 元*12 月=17,040 元) 2. 配合調整至千元(-40 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	92,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	92,000 元
(一)機械及設備折舊	12,000 元 按直線法提列(12,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	35,000 元 按直線法提列(35,000 元)
(三)什項設備折舊	45,000 元 按直線法提列(45,000 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

新北市泰山區衛生所
 新北市醫療作業基金
其他業務外費用明細表

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
18	10	其他業務外費用	10
18	10	雜項費用	10
18	10	其他	10
18	10	其他	10
18	10	其他	10

新北市泰山區衛生所
 新北市醫療作業基金
 其他業務外費用說明
 中華民國115年度

科 目	說 明
雜項費用： 其他 其他 其他	10,000 元 10,000 元 10,000 元 10,000 元 臺北惜物網拍賣手續費及主管機關管理費等（10,000 元）

新北市泰山區衛生所
 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	-	-	3,607	1,015	2,898	-	-	-	-	7,520
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	3,607	1,015	2,898	-	-	-	-	7,520
本年度應提折舊額	-	-	14	37	57	-	-	-	-	108
門診醫療成本	-	-	2	2	12	-	-	-	-	16
雜項業務費用	-	-	12	35	45	-	-	-	-	92

新北市泰山區衛生所
 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	1,973	
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	1,973	

新北市泰山區衛生所
 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
15,783	資產	16,233	15,825	408
14,800	流動資產	15,754	15,238	516
10,454	現金	11,407	10,891	516
10,454	銀行存款	11,407	10,891	516
3,501	應收款項	3,501	3,501	-
1,377	應收醫療帳款	2,937	2,025	912
-146	備抵醫療折讓	-1,706	-794	-912
2,270	其他應收款	2,270	2,270	-
846	預付款項	846	846	-
767	預付費用	767	767	-
79	其他預付款	79	79	-
982	不動產、廠房及設備	479	587	-108
484	機械及設備	168	182	-14
3,607	機械及設備	3,607	3,607	-
-3,123	累計折舊－機械及設備	-3,439	-3,425	-14
169	交通及運輸設備	95	132	-37
1,015	交通及運輸設備	1,015	1,015	-
-846	累計折舊－交通及運輸設備	-920	-883	-37
330	什項設備	216	273	-57
2,898	什項設備	2,898	2,898	-
-2,568	累計折舊－什項設備	-2,682	-2,625	-57
15,783	資產合計	16,233	15,825	408

新北市泰山區衛生所
 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
6,813	負債	6,812	6,812	-
6,813	流動負債	6,812	6,812	-
6,722	應付款項	6,721	6,721	-
456	應付帳款	456	456	-
64	應付代收款	64	64	-
2,195	應付薪工	2,195	2,195	-
4,006	應付費用	4,006	4,006	-
92	預收款項	91	91	-
92	預收收入	91	91	-
8,970	淨值	9,421	9,013	408
1,973	基金	1,973	1,973	-
1,973	基金	1,973	1,973	-
1,973	基金	1,973	1,973	-
7,559	公積	7,559	7,559	-
7,559	資本公積	7,559	7,559	-
7,559	受贈公積	7,559	7,559	-
-563	累積餘絀	-111	-519	408
-563	累積賸餘	-111	-519	408
-563	累積賸餘	-111	-519	408
15,783	負債及淨值合計	16,233	15,825	408

新北市泰山區衛生所
 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				11,478	
門診醫療收入	人次	27,720	414.07	11,478	
上年度預算數				9,870	
門診醫療收入	人次	26,640	370.50	9,870	
前年度決算數				11,781	
門診醫療收入	人次	27,424	429.59	11,781	
112年度決算數				9,403	
門診醫療收入	人次	23,817	394.81	9,403	
111年度決算數				11,881	
門診醫療收入	人次	16,683	712.14	11,881	

新北市泰山區衛生所

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	14	-	14	
專任人員	14	-	14	
職員	13	-	13	
工友	1	-	1	
總 計	14	-	14	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力2人，包含其他臨時人員2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。

新北市泰山
 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
業務總支出部分	8,663	-	406	-	1,356	1,154	6,460	-
醫療成本	-	-	50	-	-	-	6,460	-
正式人員	-	-	50	-	-	-	6,460	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	8,663	-	356	-	1,356	1,154	-	-
正式人員	8,663	-	356	-	1,356	1,154	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務)：預算數61萬9千元。外包費(清潔人員、委外司機)：預算數81萬5千元。
 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19人，預算數646萬元。

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				
-	-	-	1,197	36	-	238	-	19,510	379	19,889
-	-	-	136	2	-	-	-	6,648	301	6,949
-	-	-	136	2	-	-	-	6,648	-	6,648
-	-	-	-	-	-	-	-	-	301	301
-	-	-	1,061	34	-	238	-	12,862	78	12,940
-	-	-	1,061	34	-	238	-	12,862	-	12,862
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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14人，預算數115萬4千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共14人，預算數135萬6千元。

新北市泰山區衛生所

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	
20,892	18,816	用人費用	19,889	6,949	12,940	-	
9,498	8,795	正式員額薪資	8,663	-	8,663	-	
9,073	8,370	職員薪金	8,225	-	8,225	-	
425	425	工員工資	438	-	438	-	
309	344	聘僱及兼職人員薪資	379	301	78	-	
309	344	兼職人員酬金	379	301	78	-	
378	406	加(夜)班費	406	50	356	-	
81	81	延長工時加班費	81	50	31	-	
297	325	未休假加班費	325	-	325	-	
9,333	7,879	獎金	8,970	6,460	2,510	-	
7,058	5,449	績效獎金	6,460	6,460	-	-	
1,063	1,118	考績獎金	1,154	-	1,154	-	
1,212	1,312	年終獎金	1,356	-	1,356	-	
1,374	1,392	福利費	1,471	138	1,333	-	
1,095	1,114	分擔員工保險費	1,197	136	1,061	-	
30	35	傷病醫藥費	36	2	34	-	
250	243	其他福利費	238	-	238	-	
4,131	4,141	服務費用	4,324	3,033	1,291	-	
263	328	水電費	328	99	229	-	
229	313	工作場所電費	313	94	219	-	
35	15	工作場所水費	15	5	10	-	
129	145	郵電費	145	43	102	-	
14	10	郵費	10	3	7	-	
114	135	電話費	135	40	95	-	
3	11	旅運費	11	1	10	-	
3	11	國內旅費	11	1	10	-	
-	2	印刷裝訂與廣告費	2	-	2	-	
-	2	印刷及裝訂費	2	-	2	-	
306	373	修理保養及保固費	357	163	194	-	
16	60	一般房屋修護費	60	-	60	-	
229	176	機械及設備修護費	187	135	52	-	

新北市泰山區衛生所
 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	
31	56	交通及運輸設備修護費	49	22	27	-	
30	81	什項設備修護費	61	6	55	-	
26	25	保險費	25	15	10	-	
3	6	一般房屋保險費	6	-	6	-	
9	4	交通及運輸設備保險費	4	-	4	-	
14	15	責任保險費	15	15	-	-	
1,503	1,640	一般服務費	1,842	1,212	630	-	
208	222	佣金、匯費、經理費及手續費	222	221	1	-	
766	903	外包費	903	324	579	-	
8	25	義(志)工服務費	50	42	8	-	
482	445	計時與計件人員酬金	619	619	-	-	
39	45	體育活動費	48	6	42	-	
1,830	1,545	專業服務費	1,542	1,500	42	-	
3	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	5	5	-	
1,775	1,484	委託檢驗(定)試驗認證費	1,481	1,444	37	-	
4	2	委託考選訓練費	2	2	-	-	
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	-	
210	210	材料及用品費	246	76	170	-	
22	13	使用材料費	25	8	17	-	
22	13	燃料	25	8	17	-	
188	195	用品消耗	219	66	153	-	
112	166	辦公(事務)用品	190	57	133	-	
76	29	其他	29	9	20	-	
-	2	商品及醫療用品	2	2	-	-	
-	2	衛材	2	2	-	-	
13	29	租金與利息	29	12	17	-	
13	29	機器租金	29	12	17	-	
4	4	電腦租金及使用費	4	4	-	-	

新北市泰山區衛生所

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	
9	25	機械及設備租金	25	8	17	-	
378	396	折舊、折耗及攤銷	108	16	92	-	
378	396	不動產、廠房及設備折舊	108	16	92	-	
291	302	機械及設備折舊	14	2	12	-	
30	37	交通及運輸設備折舊	37	2	35	-	
57	57	什項設備折舊	57	12	45	-	
19	21	稅捐與規費(強制費)	21	2	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	9	規費	9	1	8	-	
-	1	事業規費	1	1	-	-	
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
-	1	其他	1	-	1	-	
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	學術團體會費	2	2	-	-	
20	20	職業團體會費	20	20	-	-	
18	10	其他	10	-	-	10	
18	10	其他	10	-	-	10	
18	10	其他	10	-	-	10	
25,681	23,645	總 計	24,649	10,110	14,529	10	