

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、收支餘绌預計表及說明	第 4 - 5 頁
2、餘绌撥補預計表	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 - 26頁
6、其他業務外費用明細表及說明	第27 - 28頁
7、資產折舊明細表	第 29 頁
8、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 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	25,833,396	10,122,822
業務外收入	68,437	90,507
收入合計	25,901,833	10,213,329
成本與費用		
業務成本與費用	25,615,881	10,120,839
業務外費用	125,551	99,094
成本與費用合計	25,741,432	10,219,933

**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2,253萬4千元。

(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2,244萬5千元。

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、業務收支及餘紳之預計：

(一)本年度業務收入2,251萬元，較上年度預算數2,011萬元，增加240萬元，約11.93%，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2,243萬5千元，較上年度預算數2,010萬8千元，增加232萬7千元，約11.57%，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2,253萬4千元，業務總支出2,244萬5千元，本期賸餘8萬9千元。

最近五年收入與費用 單位：新臺幣千元

項目	年度	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		20,508	21,414	25,833	20,110	22,510
業務外收入		24	61	68	24	24
收入合計		20,532	21,475	25,901	20,134	22,534
支出						
業務成本與費用		20,609	21,439	25,616	20,108	22,435
業務外費用		6	46	125	10	10
支出合計		20,615	21,485	25,741	20,118	22,445
本期賸餘(短紳-)		-83	-10	160	16	89

二、餘紳撥補之預計：本期賸餘8萬9千元，填補累積短紳8萬9千元，前期待填補之短紳83萬1千元，撥用賸餘8萬9千元，待填補之短紳74萬2千元。

##### 三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入42萬8千元，包括本期賸餘8萬9千元，利息股利之調整1萬2千元、提存呆帳、醫療折讓及評價短紳22萬8千元，折舊、減損及折耗33萬9千元，流動資產淨增22萬8千元，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 42 萬 8 千元，係期末現金 931 萬 1 千元，較期初現金 888 萬 3 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

## 收支餘紓預計表

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	%
25,833	100.00	業務收入	22,510	100.00	20,110	100.00	2,400	11.93
11,654	45.11	醫療收入	8,592	38.17	7,700	38.29	892	11.58
11,881	45.99	門診醫療收入	8,820	39.18	8,010	39.83	810	10.11
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
227	0.88	醫療折讓	228	1.01	310	1.54	-82	-26.45
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
14,179	54.89	其他業務收入	13,918	61.83	12,410	61.71	1,508	12.15
14,145	54.76	其他補助收入	13,888	61.70	12,380	61.56	1,508	12.18
34	0.13	雜項業務收入	30	0.13	30	0.15	-	-
25,616	99.16	業務成本與費用	22,435	99.67	20,108	99.99	2,327	11.57
11,029	42.69	醫療成本	8,208	36.46	7,389	36.74	819	11.08
11,029	42.69	門診醫療成本	8,208	36.46	7,389	36.74	819	11.08
-	-	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	-	-	-	-	-	-
14,587	56.47	其他業務費用	14,227	63.20	12,719	63.25	1,508	11.86
14,587	56.47	雜項業務費用	14,227	63.20	12,719	63.25	1,508	11.86
218	0.84	業務賸餘（短紓）	75	0.33	2	0.01	73	3,650.00
68	0.26	業務外收入	24	0.11	24	0.12	-	-
13	0.05	財務收入	12	0.05	12	0.06	-	-
13	0.05	利息收入	12	0.05	12	0.06	-	-
56	0.22	其他業務外收入	12	0.05	12	0.06	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
56	0.22	雜項收入	12	0.05	12	0.06	-	-
126	0.49	業務外費用	10	0.04	10	0.05	-	-
126	0.49	其他業務外費用	10	0.04	10	0.05	-	-
7	0.03	財產交易短紓	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
119	0.46	雜項費用	10	0.04	10	0.05	-	-
-57	-0.22	業務外賸餘（短紓）	14	0.06	14	0.07	-	-
160	0.62	本期賸餘（短紓）	89	0.40	16	0.08	73	456.25

新北市泰山區衛生所  
新北市醫療作業基金  
收支餘紓預計表說明  
中華民國 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：22,510,000 元

(一)醫療收入：8,592,000 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 8,820,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 228,000 元

(二)其他業務收入：13,918,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 13,888,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 30,000 元

二、業務成本與費用：22,435,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-26 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：75,000 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相關收入 12,000 元

五、業務外費用：10,000 元

(參閱 27-28 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：89,000 元

貳、本期其他綜合餘紓之說明：無

新北市泰山區衛生所  
新北市醫療作業基金

餘紓撥補預計表

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	%	
16	<b>100.00</b>	賸餘之部	89	<b>100.00</b>	
16	100.00	本期賸餘	89	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	-	-	
16	<b>100.00</b>	分配之部	89	<b>100.00</b>	
16	100.00	填補累積短紓	89	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	-	-	
893	<b>100.00</b>	短紓之部	831	<b>100.00</b>	
-	-	本期短紓	-	-	
893	100.00	前期待填補之短紓	831	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響 數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
16	<b>1.79</b>	填補之部	89	<b>10.71</b>	
16	1.79	撥用賸餘	89	10.71	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
877	<b>98.21</b>	待填補之短紓	742	<b>89.29</b>	

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短绌)	89	
利息股利之調整	-12	
利息收入	-12	
未計利息股利之本期賸餘(短绌)	77	
調整項目	339	
提存呆帳、醫療折讓及評價短绌	228	
折舊、減損及折耗	339	
流動資產淨減(淨增)	-228	
未計利息股利之現金流入(流出)	416	
收取利息	12	
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>428</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
投資活動之淨現金流入(流出)	-	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	
<b>匯率影響數</b>		
現金及約當現金之淨增(淨減)	428	
期初現金及約當現金	8,883	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>9,311</b>	

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		-	-	8,592	
門診醫療收入		-	-	8,820	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	6,000	340	2,040	門診檢驗費收入
證明書費收入	人次	240	100	24	門診證明書收入
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	3,000	200	600	門診健康檢查收入
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	20,520	300	6,156	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		-	-	228	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	<b>13,918</b>	
其他補助收入	13,888	政府補助收入(收支對列一支出編列於其他業務費用1,422萬7千元但不含折舊、折耗及攤銷33萬9千元)
雜項業務收入	30	學生實習費相關收入

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113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>業務外收入</b>	<b>24</b>	
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	健保署以前年度收入未認列相關收入

本 頁 空 白

## 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				8,208
門診醫療成本	人次	29,760	275.81	8,208
用人費用				5,782
聘僱及兼職人員薪資				179
兼職人員酬金				179
加（夜）班費				50
延長工時加班費				50
夜班費				-
獎金				5,498
績效獎金				5,498
福利費				55
分擔員工保險費				55
服務費用				2,319
水電費				110
工作場所電費				105
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				173
機械及設備修護費				135
交通及運輸設備修護費				29
什項設備修護費				9
保險費				6
責任保險費				6
一般服務費				545
佣金、匯費、經理費及手續費				221
外包費				324
專業服務費				1,441

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
		7,389			11,029
27,180	271.85	7,389	16,683	661.07	11,029
		4,949			8,956
		289			77
		289			77
		50			40
		30			20
		20			20
		4,535			8,761
		4,535			8,761
		75			77
		75			77
		2,319			1,933
		110			86
		105			80
		5			5
		43			101
		3			-
		40			101
		1			-
		1			-
		173			63
		135			63
		29			-
		9			-
		3			6
		3			6
		545			512
		221			190
		324			323
		1,444			1,166

## 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
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				10
委託檢驗(定)試驗認證費				1,380
委託考選訓練費				2
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				65
使用材料費				4
燃料				4
用品消耗				59
辦公(事務)用品				50
其他				9
商品及醫療用品				2
衛材				2
租金與利息				19
機器租金				19
電腦租金及使用費				4
機械及設備租金				15
折舊、折耗及攤銷				-
不動產、廠房及設備折舊				-
機械及設備折舊				-
交通及運輸設備折舊				-
什項設備折舊				-
稅捐與規費(強制費)				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
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

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
		10			-
		1,383			1,120
		2			1
		49			45
		65			105
		4			7
		4			7
		59			94
		50			15
		9			79
		2			5
		2			5
		33			12
		33			12
		18			5
		15			7
		-			3
		-			3
		-			1
		-			1
		1			-
		1			-
		1			-
		22			19
		22			19
		2			-
		20			19

**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 113 年度**

科 目	說 明
<b>門診醫療成本：</b>	<b>8,208,000 元</b>
壹、用人費用：	5,782,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	179,000 元
兼職人員酬金	179,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*52 次=178,620 元) 2. 配合調整至千元 (380 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(28,000 元) 2. 辦理假日救護支援相關人員之加班費(2,000 元) 3. 其他加班費(時薪 200 元*100 小時=20,000 元)
三、獎金：	5,498,000 元
績效獎金	5,498,000 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(5,498,160 元) 2. 配合調整至千元 (-160 元)
四、福利費	55,000 元
分攤員工保險費	55,000 元
	因應二代健保費規定加計 2.11% (55,000 元)
貳、服務費用：	2,319,000 元
一、水電費：	110,000 元
(一)工作場所電費	105,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用電費(8,760 元*12 月=105,120 元) 2. 配合調整至千元 (-120 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

科 目	說 明
(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：	173,000 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)交通及運輸設備修護費	29,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(29,000 元)
(三)什項設備修護費	9,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(9,000 元)
五、保險費：	6,000 元
責任保險費	1. 醫事人員責任保險費(6,150 元) 2. 配合調整至千元(-150 元)
六、一般服務費：	545,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	221,000 元 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)
七、專業服務費：	1,441,000 元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000 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(10,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	1,380,000 元 委託醫事檢驗所檢驗費(1,380,000 元)

科 目	說 明
(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 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：	65,000 元
一、使用材料費：	4,000 元
燃料	4,000 元 1. 公務車油料費 (31 元*106 公升*1 輛=3,286 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 (-123 元)
二、用品消耗：	59,000 元
(一)辦公（事務）用品	50,000 元 醫療業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(50,000 元)
(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：	19,000 元
機器租金：	19,000 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	15,000 元 影印機租金及超印費(1,250 元*12 月=15,000 元)
伍、稅捐與規費(強制費)：	1,000 元
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)
陸、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	22,000 元

科 目	說 明
會費：	22,000 元
(一)學術團體會費	2,000 元
(二)職業團體會費	醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(2,000 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
14,587	12,719	<b>其他業務費用</b>	14,227
14,587	12,719	雜項業務費用	14,227
12,514	11,413	用人費用	12,911
8,979	7,846	正式員額薪資	9,297
8,581	7,448	職員薪金	8,899
398	398	工員工資	398
99	84	聘僱及兼職人員薪資	84
15	-	約僱職員薪金	-
84	84	兼職人員酬金	84
299	335	加（夜）班費	356
31	31	延長工時加班費	31
268	304	未休假加班費	325
2,059	2,078	獎金	2,103
930	931	考績獎金	941
1,129	1,147	年終獎金	1,162
1	-	退休及卹償金	-
1	-	職員退休及離職金	-
1,077	1,070	福利費	1,071
833	842	分擔員工保險費	833
30	25	傷病醫藥費	30
215	203	其他福利費	208
1,532	772	服務費用	782
200	218	水電費	218
187	208	工作場所電費	208
13	10	工作場所水費	10
426	102	郵電費	102
80	7	郵費	7
346	95	電話費	95
-	10	旅運費	10
-	10	國內旅費	10
-	2	印刷裝訂與廣告費	2
-	2	印刷及裝訂費	2
224	183	修理保養及保固費	183
53	43	一般房屋修護費	43
148	41	機械及設備修護費	41
7	27	交通及運輸設備修護費	27
16	72	什項設備修護費	72
16	13	保險費	10
3	6	一般房屋保險費	6
1	-	機械及設備保險費	-
9	4	交通及運輸設備保險費	4
3	3	責任保險費	-
595	114	一般服務費	127

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	佣金、匯費、經理費及手續費	1
560	79	外包費	79
8	8	義(志)工服務費	8
26	26	體育活動費	39
-	58	專業服務費	58
-	58	委託檢驗(定)試驗認證費	58
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
70	146	材料及用品費	145
14	9	使用材料費	9
14	9	燃料	9
56	137	用品消耗	136
53	117	辦公(事務)用品	116
3	20	其他	20
11	31	租金與利息	31
11	31	機器租金	31
11	31	機械及設備租金	31
442	339	折舊、折耗及攤銷	339
442	339	不動產、廠房及設備折舊	339
367	240	機械及設備折舊	240
30	59	交通及運輸設備折舊	59
45	40	什項設備折舊	40
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 113 年度**

科 目	說 明
<b>雜項業務費用：</b>	<b>14,227,000 元</b>
壹、用人費用：	12,911,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	9,297,000 元
(一)職員薪金	8,899,000 元 <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 醫事人員 11 人薪資(8,259,457 元)</li> <li>2. 其他人員 1 人薪資(639,383 元)</li> <li>3. 配合調整至千元 (160 元)</li> </ul>
(二)工員工資	398,000 元 <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 工友 1 人薪資 (398,280 元)</li> <li>2. 配合調整至千元 (-280 元)</li> </ul>
二、聘僱及兼職人員薪資：	84,000 元
兼職人員酬金	84,000 元 <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 會計員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)</li> <li>2. 人事管理員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)</li> </ul>
三、加（夜）班費：	356,000 元
(一)延長工時加班費	31,000 元 <p>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)</p>
(二)未休假加班費	325,000 <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 員工依規定支領之未休假加班費(325,373 元)</li> <li>2. 配合調整至千元 (-373 元)</li> </ul>
四、獎金：	2,103,000 元
(一)考績獎金	941,000 元 <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 編制內員工 13 人按考績法規定核發之獎金(941,010 元)</li> <li>2. 配合調整至千元 (-10 元)</li> </ul>
(二)年終獎金	1,162,000 元 <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 編制內員工 13 人年終工作獎金(1,162,140 元)</li> <li>2. 配合調整至千元 (-140 元)</li> </ul>
五、福利費：	1,071,000 元
(一)分擔員工保險費	833,000 元

科 目	說 明
(二)傷病醫藥費	1. 編制內員工 13 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(832,500 元) 2. 配合調整至千元 (500 元) 30,000 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*3 人=13,500 元) 3. 配合調整至千元 (500 元) 208,000 元
貳、服務費用：	編制內員工休假補助費(16,000 元*13 人=208,000 元)
一、水電費：	782,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
(一)工作場所電費	218,000 元
(二)工作場所水費	208,000 元 辦理公共衛生業務電費 (208,000 元)
二、郵電費：	10,000 元
(一)郵費	辦理公共衛生業務水費 (10,000 元)
(二)電話費	102,000 元 7,000 元 寄送公文郵資(7,000 元)
三、旅運費：	95,000 元 辦理公共衛生業務電話費 (95,000 元)
國內旅費	10,000 元
	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：	2,000 元
印刷及裝訂費	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：	183,000 元
(一)一般房屋修護費	43,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(43,000 元)
(二)機械及設備修護費	41,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(41,000 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修理維護費

科 目	說 明
(四)什項設備修護費	(27,000 元) 72,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(72,000 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：	127,000 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	79,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(21,000 元) 2. 保全服務費(58,056 元) 3. 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	39,000 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*13 人=39,000 元)
八、專業服務費：	58,000 元
委託檢驗(定)試驗認證費	58,000 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(58,000 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商育禮品相關費用(6,000 元*12 月=72,000 元)
參、材料及用品費：	145,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)

科 目	說 明
一、使用材料費：	9,000 元
燃料	9,000 元 1. 公務車油料費 (31 元*213 公升*1 輛=6,603 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 (-393 元)
二、用品消耗：	136,000 元
(一)辦公(事務)用品	116,000 元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(116,000 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：	31,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	31,000 元
機械及設備租金	31,000 元 1. 影印機租金及超印費(2,580 元*12 月=30,960 元) 2. 配合調整至千元 (40 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	339,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	339,000 元
(一)機械及設備折舊	240,000 元 按直線法提列(240,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	59,000 元 按直線法提列(59,000 元)
(三)什項設備折舊	40,000 元 按直線法提列(40,000 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. 公務車輛所繳納之使用牌照稅(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*1 輛=6,180 元) 2. 公務機車(輕型)燃料使用費(300 元*2 輛=600 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 (-230 元)
(二)其他	1,000 元

科 目	說 明
	<p>1. 公務車輛檢驗費(750 元*1 輛=750 元)</p> <p>2. 配合調整至千元(250 元)</p>

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
126	10	<b>其他業務外費用</b>	10
7	-	財產交易短絀	-
7	-	短絀、賠償與保險給付	-
7	-	各項短絀	-
7	-	資產短絀	-
119	10	雜項費用	10
119	10	其他	10
119	10	其他	10
119	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 113 年度

科 目	說 明
雜項費用：	10,000 元
其他	10,000 元
其他	10,000 元
其他	10,000 元
	以前年度收入之退回、支出補付 (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	什 項 設 備	租 資	貸 產			
前年度決算資產原值	-	-	3,646	1,015	2,958	-	-	-	-	7,619
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	98	-	-	-	-	98
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	-	-	3,646	1,015	3,056	-	-	-	-	7,717
本年度應提折舊額	-	-	240	59	40	-	-	-	-	339
雜項業務費用	-	-	240	59	40	-	-	-	-	339

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113年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
<b>期初基金數額</b>	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	-	
<b>期末基金數額</b>	1,973	

本 頁 空 白

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
<b>16,873</b>	<b>資產</b>	<b>16,979</b>	<b>16,890</b>	<b>89</b>
<b>15,201</b>	<b>流動資產</b>	<b>15,887</b>	<b>15,459</b>	<b>428</b>
8,624	現金	9,311	8,883	428
8,624	銀行存款	9,311	8,883	428
5,517	應收款項	5,517	5,517	-
1,081	應收醫療帳款	1,619	1,391	228
-64	備抵醫療折讓	-602	-374	-228
4,500	其他應收款	4,500	4,500	-
1,060	預付款項	1,059	1,059	-
897	預付費用	897	897	-
162	其他預付款	162	162	-
<b>1,672</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,092</b>	<b>1,431</b>	<b>-339</b>
1,080	機械及設備	599	839	-240
3,646	機械及設備	3,646	3,646	-
-2,567	累計折舊—機械及設備	-3,047	-2,807	-240
234	交通及運輸設備	116	175	-59
1,015	交通及運輸設備	1,015	1,015	-
-781	累計折舊—交通及運輸設備	-899	-840	-59
358	什項設備	377	417	-40
2,958	什項設備	3,056	3,056	-
-2,599	累計折舊—什項設備	-2,679	-2,639	-40
<b>16,873</b>	<b>資產合計</b>	<b>16,979</b>	<b>16,890</b>	<b>89</b>

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
8,222	負債	8,223	8,223	-
8,222	流動負債	8,223	8,223	-
7,890	應付款項	7,891	7,891	-
181	應付帳款	181	181	-
74	應付代收款	74	74	-
2,059	應付薪工	2,059	2,059	-
5,577	應付費用	5,577	5,577	-
332	預收款項	332	332	-
332	預收收入	332	332	-
8,651	淨值	8,756	8,667	89
1,973	基金	1,973	1,973	-
1,973	基金	1,973	1,973	-
1,973	基金	1,973	1,973	-
7,525	公積	7,525	7,525	-
7,525	資本公積	7,525	7,525	-
7,525	受贈公積	7,525	7,525	-
-847	累積餘紳	-742	-831	89
-847	累積賸餘	-742	-831	89
-847	累積賸餘	-742	-831	89
16,873	負債及淨值合計	16,979	16,890	89

## 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
<b>本年度預算數</b>				<b>8,820</b>	
門診醫療收入	人次	29,760	296.37	8,820	
<b>上年度預算數</b>				<b>8,010</b>	
門診醫療收入	人次	27,180	294.70	8,010	
<b>前年度決算數</b>				<b>11,881</b>	
門診醫療收入	人次	16,683	712.14	11,881	
<b>110年度決算數</b>				<b>8,922</b>	
門診醫療收入	人次	19,340	461.33	8,922	
<b>109年度決算數</b>				<b>7,915</b>	
門診醫療收入	人次	25,104	315.27	7,915	

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
<b>業務支出部分</b>				
專任人員	13	-	13	
職員	13	-	13	
工友	12	-	12	
	1	-	1	
<b>總 計</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>13</b>	

備註：外包費：預計進用清潔人員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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分	9,297	-	406	-	1,162	941	5,498	-	-	-
醫療成本	-	-	50	-	-	-	5,498	-	-	-
正式人員	-	-	50	-	-	-	5,498	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	9,297	-	356	-	1,162	941	-	-	-	-
正式人員	9,297	-	356	-	1,162	941	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 外包費(清潔人員)：預算數31萬5千元。

2. 繢效獎金-依「新北市政府衛生局所屬衛生所人員獎勵金發給原則」，共15人，預算數549萬8千元。

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	兼任人員用費用	總計	
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金					
-	-	-	888	30	-	208	-	18,430	263	18,693
-	-	-	55	-	-	-	-	5,603	179	5,782
-	-	-	55	-	-	-	-	5,603	-	5,603
-	-	-	-	-	-	-	-	-	179	179
-	-	-	833	30	-	208	-	12,827	84	12,911
-	-	-	833	30	-	208	-	12,827	-	12,827
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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13人，預算數94萬1千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共13人，預算數116萬2千元。

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
21,470	16,362	用人費用	18,693	5,782	12,911	-
8,979	7,846	正式員額薪資	9,297	-	9,297	-
8,581	7,448	職員薪金	8,899	-	8,899	-
398	398	工員工資	398	-	398	-
176	373	聘僱及兼職人員薪資	263	179	84	-
15	-	約僱職員薪金	-	-	-	-
161	373	兼職人員酬金	263	179	84	-
340	385	加(夜)班費	406	50	356	-
51	61	延長工時加班費	81	50	31	-
20	20	夜班費	-	-	-	-
268	304	未休假加班費	325	-	325	-
10,820	6,613	獎金	7,601	5,498	2,103	-
8,761	4,535	績效獎金	5,498	5,498	-	-
930	931	考績獎金	941	-	941	-
1,129	1,147	年終獎金	1,162	-	1,162	-
1	-	退休及卹償金	-	-	-	-
1	-	職員退休及離職金	-	-	-	-
1,154	1,145	福利費	1,126	55	1,071	-
910	917	分擔員工保險費	888	55	833	-
30	25	傷病醫藥費	30	-	30	-
215	203	其他福利費	208	-	208	-
3,466	3,091	服務費用	3,101	2,319	782	-
285	328	水電費	328	110	218	-
267	313	工作場所電費	313	105	208	-
18	15	工作場所水費	15	5	10	-
526	145	郵電費	145	43	102	-
80	10	郵費	10	3	7	-
446	135	電話費	135	40	95	-
-	11	旅運費	11	1	10	-
-	11	國內旅費	11	1	10	-
-	2	印刷裝訂與廣告費	2	-	2	-

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
-	2	印刷及裝訂費	2	-	2	-
286	356	修理保養及保固費	356	173	183	-
53	43	一般房屋修護費	43	-	43	-
210	176	機械及設備修護費	176	135	41	-
7	56	交通及運輸設備修護費	56	29	27	-
16	81	什項設備修護費	81	9	72	-
22	16	保險費	16	6	10	-
3	6	一般房屋保險費	6	-	6	-
1	-	機械及設備保險費	-	-	-	-
9	4	交通及運輸設備保險費	4	-	4	-
9	6	責任保險費	6	6	-	-
1,107	659	一般服務費	672	545	127	-
190	222	佣金、匯費、經理費及手續費	222	221	1	-
883	403	外包費	403	324	79	-
8	8	義(志)工服務費	8	-	8	-
26	26	體育活動費	39	-	39	-
1,167	1,502	專業服務費	1,499	1,441	58	-
-	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	-	-
1,121	1,441	委託檢驗(定)試驗認證費	1,438	1,380	58	-
1	2	委託考選訓練費	2	2	-	-
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	-
175	211	材料及用品費	210	65	145	-
21	13	使用材料費	13	4	9	-
21	13	燃料	13	4	9	-
150	196	用品消耗	195	59	136	-
68	167	辦公(事務)用品	166	50	116	-
82	29	其他	29	9	20	-
5	2	商品及醫療用品	2	2	-	-

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
5	2	衛材	2	2	-	-
23	64	租金與利息	50	19	31	-
23	64	機器租金	50	19	31	-
5	18	電腦租金及使用費	4	4	-	-
17	46	機械及設備租金	46	15	31	-
445	339	折舊、折耗及攤銷	339	-	339	-
445	339	不動產、廠房及設備折舊	339	-	339	-
368	240	機械及設備折舊	240	-	240	-
31	59	交通及運輸設備折舊	59	-	59	-
46	40	什項設備折舊	40	-	40	-
18	19	稅捐與規費(強制費)	20	1	19	-
11	11	消費與行為稅	11	-	11	-
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-
7	8	規費	9	1	8	-
-	1	事業規費	1	1	-	-
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-
-	-	其他	1	-	1	-
19	22	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22	22	-	-
19	22	會費	22	22	-	-
-	2	學術團體會費	2	2	-	-
19	20	職業團體會費	20	20	-	-
7	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-
7	-	各項短絀	-	-	-	-
7	-	資產短絀	-	-	-	-
119	10	其他	10	-	-	10
119	10	其他	10	-	-	10
119	10	其他	10	-	-	10
25,742	20,118	總計	22,445	8,208	14,227	10