

中 華 民 國 115 年 度

新 北 市 總 預 算 案

新 北 市 政 府 衛 生 局 主 管

新北市醫療作業基金
新北市烏來區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

新北市烏來區衛生所編

新北市烏來區衛生所
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
4、醫療成本明細表及說明	第10—19頁
5、其他業務費用明細表及說明	第20—25頁
7、資產折舊明細表	第 26 頁
8、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
6、補辦預算明細表	第 37 頁

**新北市烏來區衛生所
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	30,421,065	16,090,737
業務外收入	218,354	29,709
收入合計	30,639,419	16,120,446
成本與費用		
業務成本與費用	30,857,609	16,331,783
業務外費用	217,161	79,767
成本與費用合計	31,074,770	16,411,550

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，共計 3,302 萬 8 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 3,274 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 3,302 萬 8 千元，較上年度預算數 3,377 萬 1 千元，減少 74 萬 3 千元，約-2.20%，主要係醫療折讓增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3,274 萬 9 千元，較上年度預算數 3,341 萬元，減少 66 萬 1 千元，約-1.98%，主要係門診醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入 0 元，較上年度預算數 0 元，無增減數。

(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 3,302 萬 8 千元，業務總成本與費用 3,274 萬 9 千元，本期賸餘 27 萬 9 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	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	37,192	35,168	30,421	33,771	33,028
業務外收入	3	173	218	0	0
收入合計	37,195	35,342	30,639	33,771	33,028
支出					
業務成本與費用	37,211	35,495	30,858	33,410	32,749
業務外費用	29	135	217	0	0
支出合計	37,240	35,630	31,075	33,410	32,749
本期賸餘(短絀-)	-45	-288	-435	361	279

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 27 萬 9 千元，填補累積短絀 27 萬 9 千元，前期待填補之短絀 354 萬 8 千元，撥用賸餘 27 萬 9 千元，待填補之短絀 326 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 70 萬 8 千元，包括本期賸餘 27 萬 9 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 205 萬 2 千元，折舊、減損及折耗 32 萬 6 千元，攤銷 10 萬 3 千元，流動資產淨增 205 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 70 萬 8 千元，係期末現金 1,109 萬 5 千元，較期初現金 1,038 萬 7 千元增加之數。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設改良擴充-一般建築及設備：

(一)購置網路交換器 3 臺 8 萬 3,400 元，業經本府 113 年 12 月 23 日新北府衛健字第 1132564404 號函核定於 113 年度先行辦理，並於 115 年度補辦預算。

(二)購置投影機 1 臺 4 萬 9,900 元，業經本府 113 年 12 月 4 日新北府衛健字第 1132421769 號函核定於 113 年度先行辦理，並於 115 年度補辦預算。

(三)購置機櫃 1 臺 3 萬 4,500 元，業經本府 113 年 12 月 20 日新北府衛健字第 1132542005 號核定於 113 年度先行辦理，並於 115 年度補辦預算。

伍、其他：無。

新北市烏來區衛生所

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	%
30,421	100.00	業務收入	33,028	100.00	33,771	100.00	-743	-2.20
14,606	48.01	醫療收入	17,160	51.96	18,050	53.45	-890	-4.93
16,659	54.76	門診醫療收入	19,212	58.17	19,512	57.78	-300	-1.54
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
2,052	6.75	醫療折讓	2,052	6.21	1,462	4.33	590	40.36
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
15,815	51.99	其他業務收入	15,868	48.04	15,721	46.55	147	0.94
15,815	51.99	其他補助收入	15,868	48.04	15,721	46.55	147	0.94
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
30,858	101.44	業務成本與費用	32,749	99.16	33,410	98.93	-661	-1.98
14,220	46.75	醫療成本	16,581	50.20	17,389	51.49	-808	-4.65
14,220	46.75	門診醫療成本	16,581	50.20	17,389	51.49	-808	-4.65
-	-	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	-	-	-	-	-	-
16,637	54.69	其他業務費用	16,168	48.95	16,021	47.44	147	0.92
16,637	54.69	雜項業務費用	16,168	48.95	16,021	47.44	147	0.92
-437	-1.44	業務賸餘（短絀）	279	0.84	361	1.07	-82	-22.71
218	0.72	業務外收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
218	0.72	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
218	0.72	雜項收入	-	-	-	-	-	-
217	0.71	業務外費用	-	-	-	-	-	-
217	0.71	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
217	0.71	雜項費用	-	-	-	-	-	-
1	0.00	業務外賸餘（短絀）	-	-	-	-	-	-
-435	-1.43	本期賸餘（短絀）	279	0.84	361	1.07	-82	-22.71

新北市烏來區衛生所
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：33,028,000 元

(一)醫療收入：17,160,000 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 19,212,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 2,052,000 元

(二)其他業務收入：15,868,000 元

其他補助收入：政府補助收入 15,868,000 元

二、業務成本與費用：32,749,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 10-25 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：279,000 元

四、業務外收入：0 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：0 元

七、本期賸餘：279,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市烏來區衛生所

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	%	
361	100.00	賸餘之部	279	100.00	
361	100.00	本期賸餘	279	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	-	-	
361	100.00	分配之部	279	100.00	
361	100.00	填補累積短絀	279	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	-	-	
3,016	100.00	短絀之部	3,548	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
3,016	100.00	前期待填補之短絀	3,548	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
361	11.97	填補之部	279	7.86	
361	11.97	撥用賸餘	279	7.86	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
2,655	88.03	待填補之短絀	3,269	92.14	

新北市烏來區衛生所
 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)	279	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	279	
調整項目	429	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	2,052	
折舊、減損及折耗	326	
攤銷	103	
流動資產淨減(淨增)	-2,052	
未計利息股利之現金流入(流出)	708	
業務活動之淨現金流入(流出)	708	
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)	708	
期初現金及約當現金	10,387	
期末現金及約當現金	11,095	

新北市烏來區衛生所
 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		-	-	17,160	
門診醫療收入		-	-	19,212	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	9,120	600	5,472	門診醫療藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	2,400	550	1,320	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	1,200	200	240	疾病診斷書、死亡證明書、體格檢查表、醫療費用證明書相關規費收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	1,200	200	240	成人健檢、老人健檢、新住民健檢及一般體檢費收入。
X光費收入	人次	1,200	200	240	門診醫療X光檢查收入。
其他收入	人次	9,360	1,250	11,700	門診醫療掛號費、診察費部分負擔、處置費、材料費、居家護理費相關收入。
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		-	-	2,052	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市烏來區衛生所
 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	15,868	
其他補助收入	15,868	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,616萬8千元但不含折舊、折耗及攤銷30萬元)。
雜項業務收入	-	

新北市烏來
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				16,581
門診醫療成本	人次	24,480	677.33	16,581
用人費用				9,428
聘僱及兼職人員薪資				105
兼職人員酬金				105
加（夜）班費				50
延長工時加班費				50
獎金				9,068
績效獎金				9,068
福利費				205
分擔員工保險費				191
傷病醫藥費				14
服務費用				3,450
水電費				69
工作場所電費				68
工作場所水費				1
郵電費				13
郵費				1
電話費				12
旅運費				-
國內旅費				-
印刷裝訂與廣告費				1
印刷及裝訂費				1
修理保養及保固費				53
交通及運輸設備修護費				-
什項設備修護費				53
保險費				19
一般房屋保險費				1
責任保險費				18
一般服務費				2,952
佣金、匯費、經理費及手續費				100

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
		17,389			14,220
24,720	703.44	17,389	17,261	823.84	14,220
		10,709			6,290
		87			116
		87			116
		50			-
		50			-
		10,354			6,045
		10,354			6,045
		218			129
		218			127
		-			2
		3,152			3,831
		69			106
		68			105
		1			1
		13			30
		1			-
		12			30
		-			3
		-			3
		1			-
		1			-
		43			178
		-			56
		43			122
		19			21
		1			-
		18			21
		2,664			2,669
		100			269

新北市烏來
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
外包費				26
義(志)工服務費				10
計時與計件人員酬金				2,801
體育活動費				15
專業服務費				343
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				-
委託檢驗(定)試驗認證費				294
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				3,455
使用材料費				20
燃料				20
用品消耗				35
辦公(事務)用品				19
報章什誌				1
農業與園藝用品及環境美化費				6
食品				1
其他				8
商品及醫療用品				3,400
衛材				800
藥品				2,600
租金與利息				60
機器租金				60
電腦租金及使用費				10
機械及設備租金				50
折舊、折耗及攤銷				129
不動產、廠房及設備折舊				26
機械及設備折舊				16
交通及運輸設備折舊				2
什項設備折舊				8
攤銷				103
其他攤銷費用				103

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
		26			17
		10			2
		2,513			2,380
		15			-
		343			824
		-			5
		294			770
		49			49
		3,447			4,017
		10			11
		10			11
		37			319
		19			291
		1			1
		6			8
		1			-
		10			19
		3,400			3,687
		800			630
		2,600			3,058
		22			9
		22			9
		-			-
		22			9
		-			10
		-			10
		-			1
		-			3
		-			6
		-			-
		-			-

新北市烏來
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
稅捐與規費(強制費)				2
消費與行為稅				2
印花稅				2
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				57
會費				57
學術團體會費				1
職業團體會費				56

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			5
		2			5
		2			5
		57			58
		57			58
		1			3
		56			56

新北市烏來區衛生所
 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：	16,581,000 元
壹、用人費用：	9,428,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	105,000 元
兼職人員酬金	105,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*30 次=103,050 元)
	2. 二代健保機關補充保費(1,950 元)
二、加(夜)班費：	50,000 元
延長工時加班費	50,000 元
	辦理醫療業務相關人員之加班費(50,000 元)
三、獎金：	9,068,000 元
績效獎金	9,068,000 元
	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(9,068,000 元)
四、福利費：	205,000 元
(一)分擔員工保險費	191,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(191,000 元)
(二)傷病醫藥費	14,000 元
	1. 游離幅射健檢費(3,000 元*4 人=12,000 元)
	2. 勞安員工健檢費(300 元*5 人=1,500 元)
	3. 配合調整至千元(500 元)
貳、服務費用：	3,450,000 元
一、水電費：	69,000 元
(一)工作場所電費	68,000 元
	門診醫療場所使用電費(68,000 元)
(二)工作場所水費	1,000 元
	門診醫療場所使用水費(1,000 元)
二、郵電費：	13,000 元
(一)郵費	1,000 元
	寄送公文郵資(1,000 元)
(二)電話費	12,000 元

科 目	說 明
	門診醫療場所使用之電話費(12,000 元)
三、印刷裝訂與廣告費：	1,000 元
印刷及裝訂費	1,000 元
	與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(1,000 元)
四、修理保養及保固費：	53,000 元
什項設備修護費	53,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(53,000 元)
五、保險費：	19,000 元
(一)一般房屋保險費	1,000 元
	房屋之定期性建物險及火災保險費(1,000 元)
(二)責任保險費	18,000 元
	醫事人員責任保險費(18,000 元)
六、一般服務費：	2,952,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	100,000 元
	醫療業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費(100,000 元)
(二)外包費	26,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(7,000 元)
	2. 保全服務費(19,000 元)
(三)義(志)工服務費	10,000 元
	志工誤餐費及交通費(100 元*100 人次=10,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	2,801,000 元
	1. 臨時人員 5 人(2,538,800 元)
	(1) 薪資及年終獎金(31,449 元 *13.5 月*5 人=2,122,810 元)
	(2)保險費(4,390 元*12 月*5 人=263,400 元)
	(3)退職準備(1,908 元*12 月*5 人=114,480 元)
	(4)臨時人員未休假折抵工資(36,680 元)
	(5)二代健保機關補充保費(1,430 元)
	2. 臨時清潔人力 1 人(190 元*115 小時*12 月=262,200 元)
(五)體育活動費	15,000 元
	機關聘僱之員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之訓練指導費、獎品、服裝、用品相關各項費用(3,000 元*5 人=15,000 元)

科 目	說 明
七、專業服務費：	343,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	294,000 元 委託醫事檢驗所檢驗費(294,000 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：	3,455,000 元
一、使用材料費：	20,000 元
燃料	20,000 元 1. 公務車油料費(31 元*289 公升*2 輛=17,918 元) 2. 公務機車油料費(31 元*17 公升*4 輛=2,108 元) 3. 配合調整至千元(-26 元)
二、用品消耗：	35,000 元
(一)辦公(事務)用品	19,000 元 醫療業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(19,000 元)
(二)報章什誌	1,000 元 醫療業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(1,000 元)
(三)農業與園藝用品及 美化環境費	6,000 元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用 (6,000 元)
(四)食品	1,000 元 老人健檢餐費(1,000 元)
(五)其他	8,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(8,000 元)
三、商品及醫療用品：	3,400,000 元
(一)衛材	800,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(800,000 元)
(二)藥品	2,600,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(2,600,000 元)
肆、租金與利息：	60,000 元
機器租金：	60,000 元
(一)電腦租金及使用費	10,000 元 1. 電腦租賃費(1 臺*9,583 元=9,583 元) 2. 配合調整至千元(417 元)

科 目	說 明
(二)機械及設備租金	50,000 元 辦理業務用影印機租金及超印費(50,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	129,000 元
一、不動產、廠房及設備	26,000 元
折舊：	
(一)機械及設備折舊	16,000 元 按直線法提列(16,000 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	8,000 元 按直線法提列(8,000 元)
二、攤銷：	103,000 元
其他攤銷費用	103,000 元 1. 衛生所室內環境修繕費用分年攤銷(每月 8,550 元*12 月=102,600 元) 2. 配合調整至千元(400 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	2,000 元
消費與行為稅：	2,000 元
印花稅	2,000 元 報繳各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅(2,000 元)
柒、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	57,000 元
會費：	57,000 元
(一)學術團體會費	1,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會等相關團體會費(1,000 元)
(二)職業團體會費	56,000 元 護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費等公會會費(56,000 元)

新北市烏來區衛生所
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
16,637	16,021	其他業務費用	16,168
16,637	16,021	雜項業務費用	16,168
14,570	14,473	用人費用	14,569
11,020	10,080	正式員額薪資	9,898
11,020	10,080	職員薪金	9,898
78	78	聘僱及兼職人員薪資	78
78	78	兼職人員酬金	78
227	280	加（夜）班費	320
20	20	延長工時加班費	20
207	260	未休假加班費	300
2,089	2,631	獎金	2,838
1,032	1,273	考績獎金	1,434
1,057	1,358	年終獎金	1,404
1,156	1,404	福利費	1,435
934	1,084	分擔員工保險費	1,098
-	54	傷病醫藥費	47
223	266	其他福利費	290
997	1,002	服務費用	1,045
99	91	水電費	91
94	87	工作場所電費	87
6	4	工作場所水費	4
76	52	郵電費	52
-	4	郵費	4
76	48	電話費	48
7	37	旅運費	37
7	37	國內旅費	37
-	4	印刷裝訂與廣告費	4
-	4	印刷及裝訂費	4
151	146	修理保養及保固費	136
62	43	一般房屋修護費	43
2	35	機械及設備修護費	35
3	37	交通及運輸設備修護費	37
84	31	什項設備修護費	21
18	9	保險費	9
4	4	一般房屋保險費	4
13	5	交通及運輸設備保險費	5
573	591	一般服務費	644
62	102	外包費	602
466	444	計時與計件人員酬金	-
45	45	體育活動費	42
1	-	專業服務費	-
1	-	委託檢驗(定)試驗認證費	-
72	72	公共關係費	72

新北市烏來區衛生所
 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
72	72	公共關係費	72
192	126	材料及用品費	162
34	42	使用材料費	76
34	42	燃料	76
158	84	用品消耗	86
155	70	辦公(事務)用品	70
3	4	報章什誌	4
-	10	其他	12
22	86	租金與利息	58
22	86	機器租金	58
22	86	機械及設備租金	58
822	300	折舊、折耗及攤銷	300
822	300	不動產、廠房及設備折舊	300
568	130	機械及設備折舊	130
174	95	交通及運輸設備折舊	95
81	75	什項設備折舊	75
35	34	稅捐與規費(強制費)	34
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
23	23	規費	23
20	21	汽車燃料使用費	21
3	2	其他	2

新北市烏來區衛生所
 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：	16,168,000 元
壹、用人費用：	14,569,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	9,898,000 元
職員薪金	9,898,000 元
	1. 醫事人員 13 人薪資(9,402,173 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(495,827 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	78,000 元
兼職人員酬金	78,000 元
	1. 人事管理員兼職費(42,000 元)
	2. 會計員兼職費(36,000 元)
三、加(夜)班費：	320,000 元
(一)延長工時加班費	20,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員(含颱風防災應變小組輪值)加班費(20,000 元)
(二)未休假加班費	300,000
	員工依規定支領之未休假加班費(300,000 元)
四、獎金：	2,838,000 元
(一)考績獎金	1,434,000 元
	1. 編制內員工 14 人按考績法規定核發之獎金(1,434,307 元)
	2. 配合調整至千元(-307 元)
(二)年終獎金	1,404,000 元
	1. 編制內員工 14 人年終工作獎金(1,403,970 元)
	2. 配合調整至千元(30 元)
五、福利費：	1,435,000 元
(一)分擔員工保險費	1,098,000 元
	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(1,098,000 元)
(二)傷病醫藥費	47,000 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(4,000 元*2 人

科 目	說 明
	=8,000 元)
	3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*5 人 =22,500 元)
	4. 配合調整至千元(500 元)
(三)其他福利費	290,000 元
	1. 編制內員工人休假補助費(16,000 元*14 人=224,000 元)
	2. 編制內員工休假補助費(逾 10 日)(600 元*10 人*10 日 =60,000 元)
	3. 退休人員三節慰問金(6,000 元*1 人=6,000 元)
貳、服務費用：	1,045,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	91,000 元
(一)工作場所電費	87,000 元
	辦理公共衛生業務電費(87,000 元)
(二)工作場所水費	4,000 元
	辦理公共衛生業務水費(4,000 元)
二、郵電費：	52,000 元
(一)郵費	4,000 元
	寄送公文郵資(4,000 元)
(二)電話費	48,000 元
	辦理公共衛生業務電話費(48,000 元)
三、旅運費：	37,000 元
國內旅費	37,000 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(37,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	4,000 元
印刷及裝訂費	4,000 元
	與業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(4,000 元)
五、修理保養及保固費：	136,000 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	35,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(35,000 元)
(三)交通及運輸設備修 護費	37,000 元
	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費

科 目	說 明
	(37,000 元)
(四)什項設備修護費	21,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(21,000 元)
六、保險費：	9,000 元
(一)一般房屋保險費	4,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(4,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	5,000 元 公務車及機車車輛責任保險費(5,000 元)
七、一般服務費：	644,000 元
(一)外包費	602,000 元 1. 保全服務費(6,167 元*12 月=74,004 元) 2. 醫療廢棄物清運費(2,333 元*12 月=27,996 元) 3. 司機委外人力(500,000 元)
(二)體育活動費	42,000 元 機關聘僱之員工體育、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*14 人=42,000 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：	162,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	76,000 元
燃料	76,000 元 1. 公務車油料費(31 元*1,117 公升*2 輛=69,254 元) 2. 公務機車油料費(31 元*53 公升*4 輛=6,572 元) 3. 配合調整至千元(174 元)
二、用品消耗：	86,000 元
(一)辦公(事務)用品	70,000 元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(70,000 元)
(二)報章什誌	4,000 元 業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(4,000 元)
(三)其他	12,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(12,000 元)
肆、租金與利息：	58,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)

科 目	說 明
機器租金	58,000 元
機械及設備租金	58,000 元
	1. 辦理業務用影印機租金及超印費(22,000 元)
	2. 辦理業務用電話交換機租金(36,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	300,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	300,000 元
(一)機械及設備折舊	130,000 元
	按直線法提列(130,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	95,000 元
	按直線法提列(95,000 元)
(三)什項設備折舊	75,000 元
	按直線法提列(75,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	34,000 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：	23,000 元
(一)汽車燃料使用費	21,000 元
	1. 公務車燃料使用費(6,180 元*2 輛+7,200 元*1 輛=19,560 元)
	2. 公務機車燃料使用費(450 元*4 輛=1,800 元)
	3. 配合調整至千元(-360 元)
(二)其他	2,000 元
	1. 公務車檢驗費(750 元*2 輛=1,500 元)
	2. 配合調整至千元(500 元)

新北市烏來區衛生所
 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	-	-	12,425	3,817	2,906	-	-	-	17,734	36,882
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	-	-	12,425	3,817	2,906	-	-	-	17,734	36,882
本年度應提折舊額	-	-	146	97	83	-	-	-	-	326
門診醫療成本	-	-	16	2	8	-	-	-	-	26
雜項業務費用	-	-	130	95	75	-	-	-	-	300

新北市烏來區衛生所
 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	4,474	
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	4,474	

新北市烏來區衛生所

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
20,620	資產	21,259	20,980	279
14,830	流動資產	16,198	15,490	708
9,727	現金	11,095	10,387	708
9,727	銀行存款	11,095	10,387	708
4,120	應收款項	4,120	4,120	-
1,673	應收醫療帳款	5,187	3,135	2,052
-177	備抵醫療折讓	-3,691	-1,639	-2,052
2,624	其他應收款	2,624	2,624	-
664	存貨	664	664	-
664	醫療用品	664	664	-
319	預付款項	319	319	-
11	預付費用	11	11	-
308	其他預付款	308	308	-
5,277	不動產、廠房及設備	4,651	4,977	-326
4,191	機械及設備	3,915	4,061	-146
12,425	機械及設備	12,425	12,425	-
-8,234	累計折舊－機械及設備	-8,510	-8,364	-146
618	交通及運輸設備	427	524	-97
3,817	交通及運輸設備	3,817	3,817	-
-3,198	累計折舊－交通及運輸設備	-3,390	-3,293	-97
467	什項設備	309	392	-83
2,906	什項設備	2,906	2,906	-
-2,439	累計折舊－什項設備	-2,597	-2,514	-83
513	其他資產	410	513	-103
513	遞延資產	410	513	-103
513	遞延費用	410	513	-103
-	什項資產	-	-	-
17,734	代管資產	17,734	17,734	-
-17,734	應付代管資產	-17,734	-17,734	-
20,620	資產合計	21,259	20,980	279

新北市烏來區衛生所
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
4,548	負債	4,547	4,547	-
4,548	流動負債	4,547	4,547	-
4,245	應付款項	4,244	4,244	-
253	應付帳款	253	253	-
307	應付代收款	307	307	-
2,215	應付薪工	2,215	2,215	-
1,469	應付費用	1,469	1,469	-
303	預收款項	303	303	-
303	預收收入	303	303	-
16,072	淨值	16,712	16,433	279
4,474	基金	4,474	4,474	-
4,474	基金	4,474	4,474	-
4,474	基金	4,474	4,474	-
15,507	公積	15,507	15,507	-
15,507	資本公積	15,507	15,507	-
15,507	受贈公積	15,507	15,507	-
-3,909	累積餘絀	-3,269	-3,548	279
-3,909	累積賸餘	-3,269	-3,548	279
-3,909	累積賸餘	-3,269	-3,548	279
20,620	負債及淨值合計	21,259	20,980	279

新
北
市
烏
來
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				19,212	
門診醫療收入	人 次	24,480	784.80	19,212	
上年度預算數				19,512	
門診醫療收入	人 次	24,720	789.32	19,512	
前年度決算數				16,659	
門診醫療收入	人 次	17,261	965.10	16,659	
112年度決算數				18,762	
門診醫療收入	人 次	20,465	916.77	18,762	
111年度決算數				20,802	
門診醫療收入	人 次	22,871	909.53	20,802	

中華民國115年度

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	14	-	14	
技工	-	-	-	
總 計	14	-	14	

32-31

新北市烏來
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	9,898	-	370	-	1,404		1,434		9,068	-
醫療成本	-	-	50	-	-		-		9,068	-
正式人員	-	-	50	-	-		-		9,068	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	9,898	-	320	-	1,404		1,434		-	-
正式人員	9,898	-	320	-	1,404		1,434		-	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-

備註：1. 計時計件人員酬金(門診業務、計時人員、臨時司機)：預算數280萬1千元。外包費(委外司機)：預算數50萬元。
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22人，預算數906萬8千元。

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				
-	-	-	1,289	61	-	290	-	23,814	183	23,997
-	-	-	191	14	-	-	-	9,323	105	9,428
-	-	-	191	14	-	-	-	9,323	-	9,323
-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
-	-	-	1,098	47	-	290	-	14,491	78	14,569
-	-	-	1,098	47	-	290	-	14,491	-	14,491
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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143萬4千元。

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140萬4千元。

新北市烏來區衛生所

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	
20,860	25,182	用人費用	23,997	9,428	14,569	-	
11,020	10,080	正式員額薪資	9,898	-	9,898	-	
11,020	10,080	職員薪金	9,898	-	9,898	-	
194	165	聘僱及兼職人員薪資	183	105	78	-	
194	165	兼職人員酬金	183	105	78	-	
227	330	加（夜）班費	370	50	320	-	
20	70	延長工時加班費	70	50	20	-	
207	260	未休假加班費	300	-	300	-	
8,133	12,985	獎金	11,906	9,068	2,838	-	
6,045	10,354	績效獎金	9,068	9,068	-	-	
1,032	1,273	考績獎金	1,434	-	1,434	-	
1,057	1,358	年終獎金	1,404	-	1,404	-	
1,285	1,622	福利費	1,640	205	1,435	-	
1,060	1,302	分擔員工保險費	1,289	191	1,098	-	
2	54	傷病醫藥費	61	14	47	-	
223	266	其他福利費	290	-	290	-	
4,828	4,154	服務費用	4,495	3,450	1,045	-	
206	160	水電費	160	69	91	-	
199	155	工作場所電費	155	68	87	-	
7	5	工作場所水費	5	1	4	-	
107	65	郵電費	65	13	52	-	
-	5	郵費	5	1	4	-	
107	60	電話費	60	12	48	-	
10	37	旅運費	37	-	37	-	
10	37	國內旅費	37	-	37	-	
-	5	印刷裝訂與廣告費	5	1	4	-	
-	5	印刷及裝訂費	5	1	4	-	
328	189	修理保養及保固費	189	53	136	-	
62	43	一般房屋修護費	43	-	43	-	
2	35	機械及設備修護費	35	-	35	-	
59	37	交通及運輸設備修護費	37	-	37	-	

新北市烏來區衛生所

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	
206	74	什項設備修護費	74	53	21	-	
38	28	保險費	28	19	9	-	
4	5	一般房屋保險費	5	1	4	-	
13	5	交通及運輸設備保險費	5	-	5	-	
21	18	責任保險費	18	18	-	-	
3,242	3,255	一般服務費	3,596	2,952	644	-	
269	100	佣金、匯費、經理費及手續費	100	100	-	-	
79	128	外包費	628	26	602	-	
2	10	義(志)工服務費	10	10	-	-	
2,846	2,957	計時與計件人員酬金	2,801	2,801	-	-	
45	60	體育活動費	57	15	42	-	
825	343	專業服務費	343	343	-	-	
5	-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	
771	294	委託檢驗(定)試驗認證費	294	294	-	-	
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	-	
4,209	3,573	材料及用品費	3,617	3,455	162	-	
45	52	使用材料費	96	20	76	-	
45	52	燃料	96	20	76	-	
477	121	用品消耗	121	35	86	-	
446	89	辦公(事務)用品	89	19	70	-	
4	5	報章什誌	5	1	4	-	
8	6	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	-	-	
-	1	食品	1	1	-	-	
19	20	其他	20	8	12	-	
3,687	3,400	商品及醫療用品	3,400	3,400	-	-	
630	800	衛材	800	800	-	-	
3,058	2,600	藥品	2,600	2,600	-	-	
31	108	租金與利息	118	60	58	-	

新北市烏來區衛生所

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	108	機器租金	118	60	58	-	
-	-	電腦租金及使用費	10	10	-	-	
31	108	機械及設備租金	108	50	58	-	
832	300	折舊、折耗及攤銷	429	129	300	-	
832	300	不動產、廠房及設備折舊	326	26	300	-	
569	130	機械及設備折舊	146	16	130	-	
177	95	交通及運輸設備折舊	97	2	95	-	
87	75	什項設備折舊	83	8	75	-	
-	-	攤銷	103	103	-	-	
-	-	其他攤銷費用	103	103	-	-	
39	36	稅捐與規費(強制費)	36	2	34	-	
16	13	消費與行為稅	13	2	11	-	
5	2	印花稅	2	2	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
23	23	規費	23	-	23	-	
20	21	汽車燃料使用費	21	-	21	-	
3	2	其他	2	-	2	-	
58	57	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	57	57	-	-	
58	57	會費	57	57	-	-	
3	1	學術團體會費	1	1	-	-	
56	56	職業團體會費	56	56	-	-	
217	-	其他	-	-	-	-	
217	-	其他	-	-	-	-	
217	-	其他	-	-	-	-	
31,074	33,410	總 計	32,749	16,581	16,168	-	

新北市烏來區衛生所
 新北市醫療作業基金
補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	168		
一般建築及設備計畫	168		
機械及設備	83	113	購置網路交換器3臺（業經本府113年12月23日新北府衛健字第1132564404號函核定）
什項設備	50	113	購置投影機1臺（業經本府113年12月4日新北府衛健字第1132421769號函核定）
什項設備	35	113	購置機櫃1臺（業經本府113年12月20日新北府衛健字第1132542005號函核定）

