

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
新北市烏來區衛生所

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 - 21頁
5、其他業務費用明細表及說明	第22 - 27頁
6、資產折舊明細表	第 28 頁
7、基金數額增減明細表	第 29 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第30 - 31頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 32 頁
3、員工人數彙計表	第 33 頁
4、用人費用彙計表	第34 - 35頁
5、各項費用彙計表	第36 - 38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 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

年度 項目	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	37,191,577	16,395,600
業務外收入	3,208	169,638
收入合計	37,194,785	16,565,238
成本與費用		
業務成本與費用	37,211,266	16,547,788
業務外費用	28,956	134,814
成本與費用合計	37,240,222	16,682,602

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、財務收入係利息收入，共計3,741萬1千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計3,695萬4千元。

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3,739萬6千元，較上年度預算數3,182萬元，增加557萬6千元，約17.52%，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3,695萬4千元，較上年度預算數3,157萬2千元，增加538萬2千元，約17.05%，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1萬5千元，較上年度預算數1萬5千元，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3,741萬1千元，業務總成本與費用3,695萬4千元，本期賸餘45萬7千元。

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	32,360	34,136	37,192	31,820	37,396
業務外收入	39	4	3	15	15
收入合計	32,399	34,140	37,195	31,835	37,411
支出					
業務成本與費用	32,674	34,195	37,211	31,572	36,954
業務外費用	0	0	29	0	0
支出合計	32,674	34,195	37,240	31,572	36,954
本期賸餘(短絀-)	-275	-55	-45	263	457

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘45萬7千元，填補累積短絀45萬7千元，前期待填補之短絀292萬2千元，撥用賸餘45萬7千元，待填補之短絀246萬5千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入75萬7千元，包括本期賸餘45萬7千元，利息股利之調整1萬5千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀65萬7千元，折舊、減損及折耗30萬元，流動資產淨增65萬7千元，收取利息1萬5千元。

(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 75 萬 7 千元，係期末現金 1,158 萬 2 千元，較期初現金 1,082 萬 5 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

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	%
37,192	100.00	業務收入	37,396	100.00	31,820	100.00	5,576	17.52
20,145	54.16	醫療收入	19,143	51.19	15,440	48.52	3,703	23.98
20,802	55.93	門診醫療收入	19,800	52.95	16,242	51.04	3,558	21.91
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
657	1.77	醫療折讓	657	1.76	802	2.52	-145	-18.08
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
17,047	45.84	其他業務收入	18,253	48.81	16,380	51.48	1,873	11.43
17,016	45.75	其他補助收入	18,253	48.81	16,380	51.48	1,873	11.43
31	0.08	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
37,211	100.05	業務成本與費用	36,954	98.82	31,572	99.22	5,382	17.05
19,400	52.16	醫療成本	18,401	49.21	14,892	46.80	3,509	23.56
19,400	52.16	門診醫療成本	18,401	49.21	14,892	46.80	3,509	23.56
-	-	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	-	-	-	-	-	-
17,811	47.89	其他業務費用	18,553	49.61	16,680	52.42	1,873	11.23
17,811	47.89	雜項業務費用	18,553	49.61	16,680	52.42	1,873	11.23
-20	-0.05	業務賸餘(短絀)	442	1.18	248	0.78	194	78.23
3	0.01	業務外收入	15	0.04	15	0.05	-	-
1	0.00	財務收入	15	0.04	15	0.05	-	-
1	0.00	利息收入	15	0.04	15	0.05	-	-
2	0.01	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	-	-	-	-	-	-
2	0.01	雜項收入	-	-	-	-	-	-
29	0.08	業務外費用	-	-	-	-	-	-
29	0.08	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
29	0.08	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-26	-0.07	業務外賸餘(短絀)	15	0.04	15	0.05	-	-
-45	-0.12	本期賸餘(短絀)	457	1.22	263	0.83	194	73.76

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 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：37,396,000 元

(一)醫療收入：19,143,000 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 19,800,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減 657,000 元

(二)其他業務收入：18,253,000 元

其他補助收入：政府補助收入 18,253,000 元

二、業務成本與費用：36,954,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-27 頁醫療成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：442,000 元

四、業務外收入：15,000 元

財務收入：利息收入 15,000 元

五、業務外賸餘：15,000 元

六、本期賸餘：457,000 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	%	
263	100.00	賸餘之部	457	100.00	
263	100.00	本期賸餘	457	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	-	-	
263	100.00	分配之部	457	100.00	
263	100.00	填補累積短絀	457	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	-	-	
3,019	100.00	短絀之部	2,922	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
3,019	100.00	前期待填補之短絀	2,922	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
263	8.71	填補之部	457	15.64	
263	8.71	撥用賸餘	457	15.64	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
2,756	91.29	待填補之短絀	2,465	84.36	

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113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)	457	
利息股利之調整	-15	
利息收入	-15	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	442	
調整項目	300	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	657	
折舊、減損及折耗	300	
流動資產淨減(淨增)	-657	
未計利息股利之現金流入(流出)	742	
收取利息	15	
業務活動之淨現金流入(流出)	757	
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)	757	
期初現金及約當現金	10,825	
期末現金及約當現金	11,582	

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		-	-	19,143	
門診醫療收入		-	-	19,800	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	9,600	600	5,760	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	9,600	1,250	12,000	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		-	-	657	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 其他補助收入 雜項業務收入	18,253 18,253 -	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,855萬3千元但不含折舊、折耗及攤銷30萬元)。

新北市烏來區衛生所
 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
業務外收入	15	
財務收入	15	
利息收入	15	定期存款及活期存款利息。
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	-	
雜項收入	-	

本 頁 空 白

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				18,401
門診醫療成本	人次	25,200	730.20	18,401
用人費用				11,929
聘僱及兼職人員薪資				87
兼職人員酬金				87
加(夜)班費				50
延長工時加班費				50
夜班費				-
誤餐費				-
獎金				11,622
績效獎金				11,622
福利費				170
分擔員工保險費				170
服務費用				2,944
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				43
機械及設備修護費				-
交通及運輸設備修護費				-
什項設備修護費				43
保險費				19
一般房屋保險費				1
責任保險費				18

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
		14,892			19,400
17,880	832.89	14,892	22,871	848.24	19,400
		8,852			12,015
		86			46
		86			46
		50			60
		30			18
		20			20
		-			22
		8,582			11,745
		8,582			11,745
		134			165
		134			165
		2,512			3,168
		32			49
		31			47
		1			2
		13			17
		1			-
		12			16
		-			1
		-			1
		1			-
		1			-
		43			48
		-			18
		-			12
		43			18
		10			11
		1			1
		9			10

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
一般服務費				2,456
佣金、匯費、經理費及手續費				100
外包費				26
義(志)工服務費				10
計時與計件人員酬金				2,308
體育活動費				12
專業服務費				343
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				3,447
使用材料費				10
燃料				10
用品消耗				37
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				10
商品及醫療用品				3,400
衛材				800
藥品				2,600
租金與利息				22
機器租金				22
機械及設備租金				22
折舊、折耗及攤銷				-
不動產、廠房及設備折舊				-
什項設備折舊				-
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

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
		2,066			2,284
		2			111
		26			63
		10			37
		2,020			2,073
		8			-
		347			758
		298			723
		49			35
		3,447			4,139
		10			13
		10			13
		37			103
		19			57
		1			1
		6			-
		1			-
		10			45
		3,400			4,024
		800			944
		2,600			3,079
		22			11
		22			11
		22			11
		-			2
		-			2
		-			2
		2			8
		2			8
		2			8
		57			56

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
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

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
		57			56
		1			1
		56			55

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 113 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	18,401,000 元
壹、用人費用：	11,929,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	87,000 元
兼職人員酬金	87,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*25 次=85,875 元)
	2. 二代健保補充保費(45 元*25 次=1,125 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：	11,622,000 元
績效獎金	11,622,000 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(11,622,000 元)
四、福利費：	170,000 元
分攤員工保險費	170,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(170,000 元)
貳、服務費用：	2,944,000 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
	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)

科 目	說 明
	元)
四、修理保養及保固費：	43,000 元
什項設備修護費	43,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(43,000 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：	2,456,000 元
(一)佣金、匯費、經理	100,000 元
費及手續費	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	2,308,000 元
金	1. 臨時人員 4 人(1,774,220 元)
	(1)薪資及年終獎金(26,900 元 *13.5 月*4 人=1,452,600
	元)
	(2)保險費(3,716 元*12 月*4 人=178,368 元)
	(3)退職準備 (1,656 元*12 月*4 人=79,488 元)
	(4)臨時人員未休假折抵工資(25,088 元)
	(5)因應二代健保費規定加計 2.11% (38,676 元)
(五)體育活動費	12,000 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*4 人
	=12,000 元)
七、專業服務費：	343,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗	294,000 元

科 目	說 明
認證費	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：	3,447,000元
一、使用材料費：	10,000元
燃料	10,000元
	1. 公務車油料費(31元*85公升*3輛=7,905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(-13元)
二、用品消耗：	37,000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	10,000元
	其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(10,000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：	22,000元
機器租金：	22,000元
機械及設備租金	1. 與醫療有關所使用影印機租賃費(1,833元*12月 =21,996元)
	2. 配合調整至千元(4元)
伍、稅捐與規費(強制費)：	2,000元
消費與行為稅：	2,000元

科 目	說 明
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
17,811	16,680	其他業務費用	18,553
17,811	16,680	雜項業務費用	18,553
15,776	15,139	用人費用	17,006
11,842	11,752	正式員額薪資	12,886
11,842	11,752	職員薪金	12,886
78	78	聘僱及兼職人員薪資	78
78	78	兼職人員酬金	78
231	150	加(夜)班費	150
20	20	延長工時加班費	20
211	130	未休假加班費	130
2,421	1,955	獎金	2,572
1,187	819	考績獎金	1,270
1,234	1,136	年終獎金	1,302
1,203	1,204	福利費	1,320
928	950	分擔員工保險費	1,050
21	34	傷病醫藥費	34
254	220	其他福利費	236
933	980	服務費用	986
144	128	水電費	91
135	124	工作場所電費	87
8	4	工作場所水費	4
1	-	氣體費	-
66	52	郵電費	52
-	4	郵費	4
66	48	電話費	48
4	37	旅運費	37
4	37	國內旅費	37
-	4	印刷裝訂與廣告費	4
-	4	印刷及裝訂費	4
195	125	修理保養及保固費	145
22	43	一般房屋修護費	43
56	35	機械及設備修護費	35
58	37	交通及運輸設備修護費	37
58	10	什項設備修護費	30
25	23	保險費	11
3	4	一般房屋保險費	4
12	10	交通及運輸設備保險費	7
10	9	責任保險費	-
424	539	一般服務費	574
57	102	外包費	102
3	-	義(志)工服務費	-
339	409	計時與計件人員酬金	427
26	28	體育活動費	45

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
3	-	專業服務費	-
3	-	委託檢驗(定)試驗認證費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
218	142	材料及用品費	142
53	42	使用材料費	42
52	42	燃料	42
165	100	用品消耗	100
85	70	辦公(事務)用品	70
3	4	報章什誌	4
78	26	其他	26
44	86	租金與利息	86
44	86	機器租金	86
44	86	機械及設備租金	86
795	300	折舊、折耗及攤銷	300
795	300	不動產、廠房及設備折舊	300
513	130	機械及設備折舊	130
187	95	交通及運輸設備折舊	95
95	75	什項設備折舊	75
45	33	稅捐與規費(強制費)	33
15	11	消費與行為稅	11
15	11	使用牌照稅	11
31	22	規費	22
28	21	汽車燃料使用費	21
2	1	其他	1

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 113 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	18,553,000 元
壹、用人費用：	17,006,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	12,886,000 元
職員薪金	12,886,000 元
	1. 醫事人員 13 人薪資(12,238,415 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(647,737 元)
	3. 調整數(-152 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：	150,000 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	130,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(130,000 元)
四、獎金：	2,572,000 元
(一)考績獎金	1,270,000 元
	1. 編制內員工 14 人按考績法規定核發之獎金(1,269,740 元)
	2. 配合調整至千元(260 元)
(二)年終獎金	1,302,000 元
	1. 編制內員工 14 人年終工作獎金(1,301,850 元)
	2. 配合調整至千元(150 元)
五、福利費：	1,320,000 元
(一)分擔員工保險費	1,050,000 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(1,049,564 元)
	2. 配合調整至千元(436 元)
(二)傷病醫藥費	34,000 元

科 目	說 明
(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) 236,000 元
貳、服務費用：	1. 編制內員工人休假補助費(16,000 元*14 人=224,000 元) 2. 退休人員三節慰問金(6,000 元*2 人=12,000 元) 986,000 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：	145,000 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 (37,000 元)
(四)什項設備修護費	30,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(30,000 元)
六、保險費：	11,000 元

科 目	說 明
(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	7,000 元 公務車及機車保險費(7,000 元)
七、一般服務費：	574,000 元
(一)外包費	102,000 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)
(二)計時與計件人員酬金	427,000 元
	1. 臨時司機 1 人(427,110 元) (1)薪資及年終獎金(26,900 元*13.5 月*1 人=363,150 元) (2)保險費(3,716 元*12 月*1 人=44,592 元) (3)退職準備(舊制退休金 1,614 元*12 月*1 人=19,368 元) 2. 配合調整至千元(-110 元)
(三)體育活動費	45,000 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*15 人=45,000 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：	142,000 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*383 公升*3 輛=35,619 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(-191 元)
二、用品消耗：	100,000 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)

科 目	說 明
(三)其他	26,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(26,000 元)
肆、租金與利息：	86,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
機器租金	86,000 元
機械及設備租金	86,000 元
	1. 辦理業務用影印機租金及超印費(50,000 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)：	33,000 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：	22,000 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	1,000 元
	1. 公務車檢驗費(450 元*1 輛+750 元*1 輛=1,200 元)
	2. 配合調整至千元 (-200 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 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	-	-	9,897	3,860	2,804	-	-	-	9,447	26,008
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	-	-	9,897	3,860	2,804	-	-	-	9,447	26,008
本年度應提折舊額	-	-	130	95	75	-	-	-	-	300
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113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
24,289	資產	25,008	24,551	457
19,955	流動資產	21,275	20,518	757
10,262	現金	11,582	10,825	757
10,262	銀行存款	11,582	10,825	757
8,034	應收款項	8,035	8,035	-
1,932	應收醫療帳款	3,391	2,734	657
-165	備抵醫療折讓	-1,624	-967	-657
6,268	其他應收款	6,268	6,268	-
464	存貨	464	464	-
464	醫療用品	464	464	-
1,195	預付款項	1,194	1,194	-
1,060	預付費用	1,060	1,060	-
134	其他預付款	134	134	-
4,334	不動產、廠房及設備	3,733	4,033	-300
2,843	機械及設備	2,583	2,713	-130
9,897	機械及設備	9,897	9,897	-
-7,054	累計折舊－機械及設備	-7,314	-7,184	-130
976	交通及運輸設備	785	880	-95
3,860	交通及運輸設備	3,860	3,860	-
-2,885	累計折舊－交通及運輸設備	-3,075	-2,980	-95
515	什項設備	365	440	-75
2,804	什項設備	2,804	2,804	-
-2,289	累計折舊－什項設備	-2,439	-2,364	-75
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
9,447	代管資產	9,447	9,447	-
-9,447	應付代管資產	-9,447	-9,447	-
24,289	資產合計	25,008	24,551	457

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
9,989	負債	9,989	9,989	-
9,988	流動負債	9,988	9,988	-
9,555	應付款項	9,555	9,555	-
64	應付帳款	64	64	-
1,450	應付代收款	1,450	1,450	-
2,601	應付薪工	2,601	2,601	-
5,440	應付費用	5,440	5,440	-
433	預收款項	433	433	-
433	預收收入	433	433	-
1	其他負債	1	1	-
1	什項負債	1	1	-
1	應付保管款	1	1	-
14,299	淨值	15,019	14,562	457
4,474	基金	4,474	4,474	-
4,474	基金	4,474	4,474	-
4,474	基金	4,474	4,474	-
13,010	公積	13,010	13,010	-
13,010	資本公積	13,010	13,010	-
13,010	受贈公積	13,010	13,010	-
-3,185	累積餘絀	-2,465	-2,922	457
-3,185	累積賸餘	-2,465	-2,922	457
-3,185	累積賸餘	-2,465	-2,922	457
24,289	負債及淨值合計	25,008	24,551	457

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
本年度預算數				19,800	
門診醫療收入	人次	25,200	785.71	19,800	
上年度預算數				16,242	
門診醫療收入	人次	17,880	908.39	16,242	
前年度決算數				20,802	
門診醫療收入	人次	22,871	909.53	20,802	
110年度決算數				19,047	
門診醫療收入	人次	23,139	823.17	19,047	
109年度決算數				16,678	
門診醫療收入	人次	22,201	751.22	16,678	

新北市烏來區衛生所

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
業務支出部分	13	1	14	
專任人員	13	1	14	
職員	13	1	14	
技工	-	-	-	
總 計	13	1	14	

備註：計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力7人，包含臨時人員1人(臨時司機)、其他臨時人員6人(門診業務4人、計時人員2人)。

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 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
業務總支出部分	12,886	-	200	-	1,302	1,270	11,622	-
醫療成本	-	-	50	-	-	-	11,622	-
正式人員	-	-	50	-	-	-	11,622	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	12,886	-	150	-	1,302	1,270	-	-
正式人員	12,886	-	150	-	1,302	1,270	-	-
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273萬5千元。

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22人，預算數1,162萬2千元。

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 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				
-	-	-	1,220	34	-	236	-	28,770	165	28,935
-	-	-	170	-	-	-	-	11,842	87	11,929
-	-	-	170	-	-	-	-	11,842	-	11,842
-	-	-	-	-	-	-	-	-	87	87
-	-	-	1,050	34	-	236	-	16,928	78	17,006
-	-	-	1,050	34	-	236	-	16,928	-	16,928
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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127萬元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共14人，預算數130萬2千元。

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	
27,791	23,991	用人費用	28,935	11,929	17,006	-	
11,842	11,752	正式員額薪資	12,886	-	12,886	-	
11,842	11,752	職員薪金	12,886	-	12,886	-	
124	164	聘僱及兼職人員薪資	165	87	78	-	
124	164	兼職人員酬金	165	87	78	-	
291	200	加(夜)班費	200	50	150	-	
38	50	延長工時加班費	70	50	20	-	
20	20	夜班費	-	-	-	-	
22	-	誤餐費	-	-	-	-	
211	130	未休假加班費	130	-	130	-	
14,166	10,537	獎金	14,194	11,622	2,572	-	
11,745	8,582	績效獎金	11,622	11,622	-	-	
1,187	819	考績獎金	1,270	-	1,270	-	
1,234	1,136	年終獎金	1,302	-	1,302	-	
1,368	1,338	福利費	1,490	170	1,320	-	
1,093	1,084	分擔員工保險費	1,220	170	1,050	-	
21	34	傷病醫藥費	34	-	34	-	
254	220	其他福利費	236	-	236	-	
4,102	3,492	服務費用	3,930	2,944	986	-	
194	160	水電費	160	69	91	-	
182	155	工作場所電費	155	68	87	-	
10	5	工作場所水費	5	1	4	-	
1	-	氣體費	-	-	-	-	
82	65	郵電費	65	13	52	-	
-	5	郵費	5	1	4	-	
82	60	電話費	60	12	48	-	
6	37	旅運費	37	-	37	-	
6	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	-	
243	168	修理保養及保固費	188	43	145	-	

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	
22	43	一般房屋修護費	43	-	43	-	
74	35	機械及設備修護費	35	-	35	-	
71	37	交通及運輸設備修護費	37	-	37	-	
76	53	什項設備修護費	73	43	30	-	
37	33	保險費	30	19	11	-	
4	5	一般房屋保險費	5	1	4	-	
12	10	交通及運輸設備保險費	7	-	7	-	
20	18	責任保險費	18	18	-	-	
2,708	2,605	一般服務費	3,030	2,456	574	-	
112	2	佣金、匯費、經理費及手續費	100	100	-	-	
119	128	外包費	128	26	102	-	
39	10	義(志)工服務費	10	10	-	-	
2,411	2,429	計時與計件人員酬金	2,735	2,308	427	-	
26	36	體育活動費	57	12	45	-	
761	347	專業服務費	343	343	-	-	
726	298	委託檢驗(定)試驗認證費	294	294	-	-	
35	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	-	
4,357	3,589	材料及用品費	3,589	3,447	142	-	
66	52	使用材料費	52	10	42	-	
-	-	物料	-	-	-	-	
65	52	燃料	52	10	42	-	
268	137	用品消耗	137	37	100	-	
141	89	辦公(事務)用品	89	19	70	-	
3	5	報章什誌	5	1	4	-	
-	6	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	-	-	
-	1	食品	1	1	-	-	
123	36	其他	36	10	26	-	
4,024	3,400	商品及醫療用品	3,400	3,400	-	-	

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	
944	800	衛材	800	800	-	-	
3,079	2,600	藥品	2,600	2,600	-	-	
54	108	租金與利息	108	22	86	-	
54	108	機器租金	108	22	86	-	
54	108	機械及設備租金	108	22	86	-	
797	300	折舊、折耗及攤銷	300	-	300	-	
797	300	不動產、廠房及設備折舊	300	-	300	-	
513	130	機械及設備折舊	130	-	130	-	
187	95	交通及運輸設備折舊	95	-	95	-	
96	75	什項設備折舊	75	-	75	-	
53	35	稅捐與規費(強制費)	35	2	33	-	
23	13	消費與行為稅	13	2	11	-	
8	2	印花稅	2	2	-	-	
15	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
31	22	規費	22	-	22	-	
-	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
28	21	汽車燃料使用費	21	-	21	-	
2	1	其他	1	-	1	-	
56	57	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	57	57	-	-	
56	57	會費	57	57	-	-	
1	1	學術團體會費	1	1	-	-	
55	56	職業團體會費	56	56	-	-	
29	-	其他	-	-	-	-	
29	-	其他	-	-	-	-	
29	-	其他	-	-	-	-	
37,239	31,572	總 計	36,954	18,401	18,553	-	