

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
新北市石碇區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市石碇區衛生所編

新北市石碇區衛生所
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 - 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

**新北市石碇區衛生所
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	18,412,308	7,699,875
業務外收入	72,628	6,643
收入合計	18,484,936	7,706,518
成本與費用		
業務成本與費用	18,613,700	7,706,544
業務外費用	87,451	0
成本與費用合計	18,701,151	7,706,544

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及其他業務外收入係雜項收入，共計1,805萬1千元。
- (二)業務總成本與費用：係醫療成本及其他業務費用，共計1,793萬5千元。
- 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、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入1,804萬5千元，較上年度預算數1,713萬元，增加91萬5千元，約5.34%，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1,793萬5千元，較上年度預算數1,704萬6千元，增加88萬9千元，約5.22%，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6千元，較上年度預算數4千元，增加2千元，約50.00%，主要係利息收入及雜項收入增加所致。
- (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1,805萬1千元，業務總成本與費用1,793萬5千元，本期賸餘11萬6千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	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	14,846	16,631	18,412	17,130	18,045
業務外收入	213	60	73	4	6
收入合計	15,059	16,691	18,485	17,134	18,051
支出					
業務成本與費用	15,234	17,022	18,614	17,046	17,935
業務外費用	254	78	87	0	0
支出合計	15,488	17,100	18,701	17,046	17,935
本期賸餘(短絀-)	-429	-409	-216	88	116

- 二、餘絀撥補之預計：本期賸餘11萬6千元，填補累積短絀11萬6千元，前期待填補之短絀181萬7千元，撥用賸餘11萬6千元，待填補之短絀170萬1千元。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入67萬8千元，包括本期賸餘11萬6千元，利息股利之調整4千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀23萬6千元，折舊、減損及折耗56萬2千元，流動資產淨增23萬6千元，收取利息4千元。
- (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67萬8千元，係期末現金567萬元，較期初現金499萬2千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市石碇區衛生所

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	%
18,412	100.00	業務收入	18,045	100.00	17,130	100.00	915	5.34
7,623	41.40	醫療收入	7,114	39.42	6,854	40.01	260	3.79
7,859	42.68	門診醫療收入	7,350	40.73	7,182	41.93	168	2.34
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
236	1.28	醫療折讓	236	1.31	328	1.91	-92	-28.05
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
10,790	58.60	其他業務收入	10,931	60.58	10,276	59.99	655	6.37
10,770	58.49	其他補助收入	10,931	60.58	10,276	59.99	655	6.37
20	0.11	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
18,614	101.09	業務成本與費用	17,935	99.39	17,046	99.51	889	5.22
7,273	39.50	醫療成本	6,873	38.09	6,639	38.76	234	3.52
7,273	39.50	門診醫療成本	6,873	38.09	6,639	38.76	234	3.52
-	-	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	-	-	-	-	-	-
11,340	61.59	其他業務費用	11,062	61.30	10,407	60.75	655	6.29
11,340	61.59	雜項業務費用	11,062	61.30	10,407	60.75	655	6.29
-201	-1.09	業務賸餘（短絀）	110	0.61	84	0.49	26	30.95
73	0.39	業務外收入	6	0.03	4	0.02	2	50.00
3	0.02	財務收入	4	0.02	3	0.02	1	33.33
3	0.02	利息收入	4	0.02	3	0.02	1	33.33
69	0.38	其他業務外收入	2	0.01	1	0.01	1	100.00
-	-	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	-	-	-	-	-	-
69	0.38	雜項收入	2	0.01	1	0.01	1	100.00
87	0.47	業務外費用	-	-	-	-	-	-
87	0.47	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
24	0.13	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
64	0.35	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-15	-0.08	業務外賸餘（短絀）	6	0.03	4	0.02	2	50.00
-216	-1.17	本期賸餘（短絀）	116	0.64	88	0.51	28	31.82

新北市石碇區衛生所
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：18,045,000 元

(一)醫療收入：7,114,000 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 7,350,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 236,000 元

(二)其他業務收入：10,931,000 元

其他補助收入：政府補助收入 10,931,000 元

二、業務成本與費用：17,935,000 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：110,000 元

四、業務外收入：6,000 元

(一)財務收入：利息收入 4,000 元

(二)其他業務外收入：2,000 元

雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入 2,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：6,000 元

七、本期賸餘：116,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市石碇區衛生所

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	%	
88	100.00	賸餘之部	116	100.00	
88	100.00	本期賸餘	116	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	-	-	
88	100.00	分配之部	116	100.00	
88	100.00	填補累積短絀	116	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	-	-	
1,574	100.00	短絀之部	1,817	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
1,574	100.00	前期待填補之短絀	1,817	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
88	5.59	填補之部	116	6.38	
88	5.59	撥用賸餘	116	6.38	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
1,486	94.41	待填補之短絀	1,701	93.62	

新北市石碇區衛生所
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)	116	
利息股利之調整	-4	
利息收入	-4	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	112	
調整項目	562	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	236	
折舊、減損及折耗	562	
流動資產淨減(淨增)	-236	
未計利息股利之現金流入(流出)	674	
收取利息	4	
業務活動之淨現金流入(流出)	678	
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)	678	
期初現金及約當現金	4,992	
期末現金及約當現金	5,670	

新北市石碇區衛生所

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		-	-	7,114	
門診醫療收入		-	-	7,350	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	30,000	100	3,000	門診醫療藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	15,600	100	1,560	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入		-	-	-	
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	1,200	200	240	門診醫療健康檢查收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	10,200	250	2,550	門診掛號費、診察費、部分負擔等收入。
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		-	-	-	
醫療折讓		-	-	236	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市石碇區衛生所
 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	10,931	
其他補助收入	10,931	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,106萬2千元但不含折舊、折耗及攤銷費用13萬1千元)。
雜項業務收入	-	

新北市石碇區衛生所
 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	6	
財務收入	4	
利息收入	4	公庫存款利息收入。
其他業務外收入	2	
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	2	健保署以前年度未認列等收入。

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				6,873
門診醫療成本	人次	57,000	120.58	6,873
用人費用				3,513
聘僱及兼職人員薪資				221
兼職人員酬金				221
加（夜）班費				20
延長工時加班費				20
夜班費				-
獎金				3,204
績效獎金				3,204
福利費				68
分擔員工保險費				68
服務費用				2,314
水電費				27
工作場所電費				25
工作場所水費				2
郵電費				12
郵費				1
電話費				11
旅運費				1
國內旅費				1
印刷裝訂與廣告費				1
印刷及裝訂費				1
修理保養及保固費				46
機械及設備修護費				25
交通及運輸設備修護費				20
什項設備修護費				1
保險費				6
責任保險費				6
一般服務費				1,712
佣金、匯費、經理費及手續費				-

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
		6,639			7,273
56,340	117.84	6,639	9,272	784.45	7,273
		3,153			5,135
		221			146
		221			146
		20			12
		-			-
		20			12
		2,852			4,905
		2,852			4,905
		60			72
		60			72
		2,275			1,651
		27			9
		25			8
		2			1
		12			5
		1			-
		11			5
		1			-
		1			-
		1			-
		1			-
		46			-
		25			-
		20			-
		1			-
		3			6
		3			6
		1,642			1,082
		-			16

新北市石碇
 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				5
計時與計件人員酬金				1,698
體育活動費				9
專業服務費				509
委託檢驗(定)試驗認證費				460
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				571
使用材料費				11
燃料				11
用品消耗				96
辦公(事務)用品				2
其他				94
商品及醫療用品				464
衛材				40
藥品				424
租金與利息				24
機器租金				24
機械及設備租金				24
折舊、折耗及攤銷				431
不動產、廠房及設備折舊				431
機械及設備折舊				16
交通及運輸設備折舊				330
什項設備折舊				85
稅捐與規費(強制費)				1
消費與行為稅				1
印花稅				1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				19
會費				19
學術團體會費				1
職業團體會費				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
		5			6
		1,631			1,061
		6			-
		543			548
		494			493
		49			55
		736			466
		11			4
		11			4
		96			37
		2			-
		94			37
		629			424
		40			-
		589			424
		24			-
		24			-
		24			-
		431			-
		431			-
		16			-
		330			-
		85			-
		1			1
		1			1
		1			1
		19			21
		19			21
		1			2
		18			19

新北市石碇區衛生所
 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：	6,873,000 元
壹、用人費用：	3,513,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	221,000 元
兼職人員酬金	221,000 元
	支援醫師酬金(221,000 元)
	1. 支援醫師費(3,435 元*63 次=216,405 元)
	2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (4,566 元)
	3. 配合調整至千元(29 元)
二、加(夜)班費：	20,000 元
延長工時加班費	20,000 元
	辦理門診醫療中午值班加班費(250 元*80 次=20,000 元)
三、獎金：	3,204,000 元
績效獎金	3,204,000 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(3,203,850 元)
	2. 配合調整至千元(150 元)
四、福利費：	68,000 元
分攤員工保險費	68,000 元
	1. 績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(67,604 元)
	2. 配合調整至千元(396 元)
貳、服務費用：	2,314,000 元
一、水電費：	27,000 元
(一)工作場所電費	25,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用電費(2,083 元*12 月=24,996 元)
	2. 配合調整至千元(4 元)
(二)工作場所水費	2,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用水費(167 元*12 月=2,004 元)
	2. 配合調整至千元(-4 元)

科 目	說 明
二、郵電費：	12,000 元
(一)郵費	1,000 元 寄送公文郵資(1,000 元)
(二)電話費	11,000 元 1. 辦理門診醫療業務所使用之電話費(917 元*12 月=11,004 元) 2. 配合調整至千元(-4 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、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)
五、修理保養及保固費：	46,000 元
(一)機械及設備修護費	25,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(25,000 元)
(二)交通及運輸設備修護費	20,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(20,000 元)
(三)什項設備修護費	1,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(1,000 元)
六、保險費：	6,000 元
責任保險費	6,000 元 醫事人員責任保險費(6,000 元)
七、一般服務費：	1,712,000 元
(一)外包費	5,000 元 醫療廢棄物清運費(5,000 元)
(二)計時與計件人員酬金	1,698,000 元 1. 門診行政人員 2 人(902,052 元) (1)薪資及年終獎金(26,900 元*13.5 月*1 人+29,900 元*13.5 月*1 人=766,800 元) (2)保險費(3,716 元*12 月*1 人+4,081 元*12 月*1 人=93,564 元)

科 目	說 明
	(3)退職準備(1,656 元*12 月*1 人+1,818 元*12 月*1 人=41,688 元)
	2. 門診公衛人員 1 人(588,720 元)
	(1)薪資及年終獎金 (37,000 元*13.5 月*1 人=499,500 元)
	(2)保險費 (5,143 元*12 月*1 人=61,716 元)
	(3)退職準備 (2,292 元*12 月*1 人=27,504 元)
	3. 門診清潔人力 1 人(172,404 元)
	(1)薪資 (176 元*66 小時*12 月*1 人=139,392 元)
	(2)保險費 (2,085 元*12 月*1 人=25,020 元)
	(3)退職準備 (666 元*12 月*1 人=7,992 元)
	4. 因應二代健保費規定加計 2.11% (35,093 元)
	5. 配合調整至千元(-269 元)
(三)體育活動費	9,000 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*3 人=9,000 元)
八、專業服務費：	509,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	460,000 元
	委託醫事檢驗所、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(460,000 元)
(二)電腦軟體服務費	49,000 元
	1. 醫療作業系統服務費(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：	571,000 元
一、使用材料費：	11,000 元
燃料	11,000 元
	1. 救護車油料費(28 元*393 公升*1 輛=11,004 元)
	2. 配合調整至千元 (-4 元)
二、用品消耗：	96,000 元
(一)辦公(事務)用品	2,000 元
	醫療業務使用辦公用品、文具紙張及相關雜費 (2,000 元)
(二)其他	94,000 元
	其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(94,000 元)

科 目	說 明
三、商品及醫療用品：	464,000 元
(一)衛材	40,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(40,000 元)
(二)藥品	424,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(424,000 元)
肆、租金與利息：	24,000 元
機器租金	24,000 元
機械及設備租金	24,000 元 與醫療有關所使用電話租賃費(2,000 元*12 月=24,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	431,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	431,000 元
(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	330,000 元 按直線法提列(330,000 元)
(三)什項設備折舊	85,000 元 按直線法提列(85,000 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、分攤、救助(濟)與交流活動費：	19,000 元
會費：	19,000 元
(一)學術團體會費	1,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(1,000 元)
(二)職業團體會費	18,000 元 護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費及相關公會會費(18,000 元)

新北市石碇區衛生所
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
11,340	10,407	其他業務費用	11,062
11,340	10,407	雜項業務費用	11,062
9,814	9,650	用人費用	10,299
7,082	6,773	正式員額薪資	7,432
7,082	6,773	職員薪金	7,432
72	72	聘僱及兼職人員薪資	30
72	72	兼職人員酬金	30
171	240	加（夜）班費	240
30	30	延長工時加班費	30
142	210	未休假加班費	210
1,491	1,726	獎金	1,734
732	861	考績獎金	864
759	865	年終獎金	870
997	839	福利費	863
784	609	分擔員工保險費	628
9	25	傷病醫藥費	30
204	205	其他福利費	205
724	415	服務費用	418
44	48	水電費	48
39	43	工作場所電費	43
5	5	工作場所水費	5
59	47	郵電費	47
-	4	郵費	4
59	43	電話費	43
6	27	旅運費	24
6	27	國內旅費	24
-	1	印刷裝訂與廣告費	1
-	1	印刷及裝訂費	1
92	95	修理保養及保固費	95
11	13	一般房屋修護費	13
5	5	機械及設備修護費	5
10	12	交通及運輸設備修護費	12
66	65	什項設備修護費	65
19	9	保險費	6
14	6	交通及運輸設備保險費	6
5	3	責任保險費	-
432	116	一般服務費	125
404	88	外包費	88
10	10	義(志)工服務費	10
18	18	體育活動費	27
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
136	75	材料及用品費	78

新北市石碇區衛生所
 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
18	41	使用材料費	41
18	41	燃料	41
118	34	用品消耗	37
3	8	辦公(事務)用品	8
116	26	其他	29
48	88	租金與利息	88
48	88	機器租金	88
48	88	機械及設備租金	88
571	131	折舊、折耗及攤銷	131
566	131	不動產、廠房及設備折舊	131
110	106	機械及設備折舊	106
365	4	交通及運輸設備折舊	4
91	21	什項設備折舊	21
5	-	攤銷	-
5	-	攤銷電腦軟體	-
18	18	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
7	7	規費	7
7	7	汽車燃料使用費	7
30	30	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30
30	30	分擔	30
30	30	分擔大樓管理費	30

新北市石碇區衛生所
 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：	11,062,000 元
壹、用人費用：	10,299,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,432,000 元
職員薪金	7,432,000 元
	1. 醫事人員 8 人薪資(6,695,804 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(670,036 元)
	3. 人事管理員主管加給(5,520 元*12 月*1 人=66,240 元)
	4. 配合調整至千元(-80 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	30,000 元
兼職人員酬金	30,000 元
	會計員兼職費(2,500 元*12 月*1 人=30,000 元)
三、加(夜)班費：	240,000 元
(一)延長工時加班費	30,000 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(30,000 元)
(二)未休假加班費	210,000 元
	未休假加班費(210,000 元)
四、獎金：	1,734,000 元
(一)考績獎金	864,000 元
	1. 編制內員工 9 人按考績法規定核發之獎金(864,040 元)
	2. 配合調整至千元(-40 元)
(二)年終獎金	870,000 元
	1. 編制內員工 9 人年終工作獎金(869,730 元)
	2. 配合調整至千元(270 元)
五、福利費：	863,000 元
(一)分擔員工保險費	628,000 元
	1. 編制內員工 9 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(627,532 元)
	2. 配合調整至千元(468 元)
(二)傷病醫藥費	30,000 元
	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

科 目	說 明
	=13,500 元)
	3. 配合調整至千元(500 元)
(三)其他福利費	205,000 元
	1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*9 人=144,000 元)
	2. 退休人員三節慰問金(6,000 元*1 人=6,000 元)
	3. 編制內員工休假補助費(600 元*92 日=55,200 元)
	4. 配合調整至千元(-200 元)
貳、服務費用：	418,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	48,000 元
(一)工作場所電費	43,000 元
	1. 辦理公共衛生業務電費(3,583 元*12 月=42,996 元)
	2. 配合調整至千元(4 元)
(二)工作場所水費	5,000 元
	1. 辦理公共衛生業務水費(417 元*12 月=5,004 元)
	2. 配合調整至千元(-4 元)
二、郵電費：	47,000 元
(一)郵費	4,000 元
	寄送公文郵資(4,000 元)
(二)電話費	43,000 元
	1. 辦理公共衛生業務電話費(3,583 元*12 月=42,996 元)
	2. 配合調整至千元(4 元)
三、旅運費：	24,000 元
國內旅費	24,000 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(24,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	1,000 元
印刷及裝訂費	1,000 元
	衛生保健防疫相關印刷費(1,000 元)
五、修理保養及保固費：	95,000 元
(一)一般房屋修護費	13,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(13,000 元)
(二)機械及設備修護費	5,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(5,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	12,000 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
(四)什項設備修護費	(12,000 元) 65,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費 (65,000 元)
六、保險費：	6,000 元
交通及運輸設備保險費	6,000 元 1. 小客車車輛責任保險費(2,483 元*1 輛=2,483 元) 2. 小客貨車車輛責任保險費(2,915 元*1 輛=2,915 元) 3. 機車(重型)車輛責任保險費(711 元*1 輛=711 元) 4. 配合調整至千元(-109 元)
七、一般服務費：	125,000 元
(一)外包費	88,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(17,000 元) 2. 保全服務費(5,917 元*12 月=71,004 元) 3. 配合調整至千元(-4 元)
(二)義(志)工服務費	10,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*100 人次=10,000 元)
(三)體育活動費	27,000 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*9 人=27,000 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：	78,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	41,000 元
燃料	41,000 元 1. 公務車油料費(31 元*1,323 公升*1 輛=41,013 元) 2. 配合調整至千元(-13 元)
二、用品消耗：	37,000 元
(一)辦公(事務)用品	8,000 元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(8,000 元)
(二)其他	29,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(29,000 元)

科 目	說 明
肆、租金與利息：	88,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
機器租金：	88,000 元
機械及設備租金	88,000 元
	1. 辦理公共衛生業務所使用影印機租賃費(5,800 元*12 月=69,600 元)
	2. 辦理公共衛生業務所使用電話租賃費(1,500 元*12 月=18,000 元)
	3. 配合調整至千元(400 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	131,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	131,000 元
(一)機械及設備折舊	106,000 元
	按直線法提列(106,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	4,000 元
	按直線法提列(4,000 元)
(三)什項設備折舊	21,000 元
	按直線法提列(21,000 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. 公務車輛所繳納之使用牌照稅(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. 公務車燃料使用費(6,180 元*1 輛=6,180 元)
	2. 公務機車燃料使用費(450 元*1 輛=450 元)
	3. 配合調整至千元(370 元)
柒、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	30,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
分擔：	30,000 元
分擔大樓管理費	30,000 元
	分擔大樓管理費(30,000 元)

新北市石碇區衛生所
 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	-	-	1,848	2,842	2,205	-	-	-	17,459	24,354
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	-	-	1,848	2,842	2,205	-	-	-	17,459	24,354
本年度應提折舊額	-	-	122	334	106	-	-	-	-	562
門診醫療成本	-	-	16	330	85	-	-	-	-	431
雜項業務費用	-	-	106	4	21	-	-	-	-	131

新北市石碇區衛生所
 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	2,183	
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	2,183	

新北市石碇區衛生所

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
11,811	資產	12,015	11,899	116
9,841	流動資產	11,168	10,490	678
4,343	現金	5,670	4,992	678
4,343	銀行存款	5,670	4,992	678
4,641	應收款項	4,641	4,641	-
1,248	應收醫療帳款	1,812	1,576	236
-113	備抵醫療折讓	-677	-441	-236
3,506	其他應收款	3,506	3,506	-
167	存貨	167	167	-
167	醫療用品	167	167	-
690	預付款項	690	690	-
619	預付費用	619	619	-
71	其他預付款	71	71	-
1,961	不動產、廠房及設備	838	1,400	-562
418	機械及設備	174	296	-122
1,848	機械及設備	1,848	1,848	-
-1,430	累計折舊－機械及設備	-1,674	-1,552	-122
1,000	交通及運輸設備	332	666	-334
2,842	交通及運輸設備	2,842	2,842	-
-1,842	累計折舊－交通及運輸設備	-2,510	-2,176	-334
543	什項設備	332	438	-106
2,205	什項設備	2,205	2,205	-
-1,661	累計折舊－什項設備	-1,873	-1,767	-106
9	無形資產	9	9	-
9	無形資產	9	9	-
9	電腦軟體	9	9	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
17,459	代管資產	17,459	17,459	-
-17,459	應付代管資產	-17,459	-17,459	-
11,811	資產合計	12,015	11,899	116

新北市石碇區衛生所

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
4,650	負債	4,650	4,650	-
4,650	流動負債	4,650	4,650	-
4,290	應付款項	4,290	4,290	-
57	應付帳款	57	57	-
106	應付代收款	106	106	-
1,554	應付薪工	1,554	1,554	-
2,573	應付費用	2,573	2,573	-
360	預收款項	360	360	-
360	預收收入	360	360	-
7,161	淨值	7,365	7,249	116
2,183	基金	2,183	2,183	-
2,183	基金	2,183	2,183	-
2,183	基金	2,183	2,183	-
6,883	公積	6,883	6,883	-
6,883	資本公積	6,883	6,883	-
6,883	受贈公積	6,883	6,883	-
-1,905	累積餘絀	-1,701	-1,817	116
-1,905	累積賸餘	-1,701	-1,817	116
-1,905	累積賸餘	-1,701	-1,817	116
11,811	負債及淨值合計	12,015	11,899	116

新
北
市
石
碇
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				7,350	
門診醫療收入	人 次	57,000	128.95	7,350	
上年度預算數				7,182	
門診醫療收入	人 次	56,340	127.48	7,182	
前年度決算數				7,859	
門診醫療收入	人 次	9,272	847.56	7,859	
110年度決算數				6,529	
門診醫療收入	人 次	6,470	1,009.17	6,529	
109年度決算數				5,894	
門診醫療收入	人 次	8,234	715.84	5,894	

新北市石碇區衛生所
 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	9	-	9	
專任人員	9	-	9	
職員	9	-	9	
總 計	9	-	9	

備註：計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力4人，包含其他臨時人員4人(門診業務3人、計時人員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	7,432	-	260	-	870		864		3,204	-
醫療成本	-	-	20	-	-		-		3,204	-
正式人員	-	-	20	-	-		-		3,204	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	7,432	-	240	-	870		864		-	-
正式人員	7,432	-	240	-	870		864		-	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、計時人員):預算數169萬8千元。

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320萬4千元。

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				
-	-	-	696	30	-	205	-	13,561	251	13,812
-	-	-	68	-	-	-	-	3,292	221	3,513
-	-	-	68	-	-	-	-	3,292	-	3,292
-	-	-	-	-	-	-	-	-	221	221
-	-	-	628	30	-	205	-	10,269	30	10,299
-	-	-	628	30	-	205	-	10,269	-	10,269
-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	30

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9人，預算數86萬4千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共9人，預算數87萬元。

新北市石碇區衛生所

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	
14,949	12,803	用人費用	13,812	3,513	10,299	-	
7,082	6,773	正式員額薪資	7,432	-	7,432	-	
7,082	6,773	職員薪金	7,432	-	7,432	-	
218	293	聘僱及兼職人員薪資	251	221	30	-	
218	293	兼職人員酬金	251	221	30	-	
184	260	加（夜）班費	260	20	240	-	
30	30	延長工時加班費	50	20	30	-	
12	20	夜班費	-	-	-	-	
142	210	未休假加班費	210	-	210	-	
6,396	4,578	獎金	4,938	3,204	1,734	-	
4,905	2,852	績效獎金	3,204	3,204	-	-	
732	861	考績獎金	864	-	864	-	
759	865	年終獎金	870	-	870	-	
1,069	899	福利費	931	68	863	-	
856	669	分擔員工保險費	696	68	628	-	
9	25	傷病醫藥費	30	-	30	-	
204	205	其他福利費	205	-	205	-	
2,375	2,690	服務費用	2,732	2,314	418	-	
53	75	水電費	75	27	48	-	
47	68	工作場所電費	68	25	43	-	
6	7	工作場所水費	7	2	5	-	
64	59	郵電費	59	12	47	-	
-	5	郵費	5	1	4	-	
64	54	電話費	54	11	43	-	
6	28	旅運費	25	1	24	-	
6	28	國內旅費	25	1	24	-	
-	2	印刷裝訂與廣告費	2	1	1	-	
-	2	印刷及裝訂費	2	1	1	-	
92	141	修理保養及保固費	141	46	95	-	
11	13	一般房屋修護費	13	-	13	-	
5	30	機械及設備修護費	30	25	5	-	

新北市石碇區衛生所

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	
10	32	交通及運輸設備修護費	32	20	12	-	
66	66	什項設備修護費	66	1	65	-	
25	12	保險費	12	6	6	-	
14	6	交通及運輸設備保險費	6	-	6	-	
11	6	責任保險費	6	6	-	-	
1,515	1,758	一般服務費	1,837	1,712	125	-	
16	-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	-	
410	93	外包費	93	5	88	-	
10	10	義(志)工服務費	10	-	10	-	
1,061	1,631	計時與計件人員酬金	1,698	1,698	-	-	
18	24	體育活動費	36	9	27	-	
548	543	專業服務費	509	509	-	-	
493	494	委託檢驗(定)試驗認證費	460	460	-	-	
55	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	-	
602	811	材料及用品費	649	571	78	-	
22	52	使用材料費	52	11	41	-	
22	52	燃料	52	11	41	-	
155	130	用品消耗	133	96	37	-	
3	10	辦公(事務)用品	10	2	8	-	
152	120	其他	123	94	29	-	
424	629	商品及醫療用品	464	464	-	-	
-	40	衛材	40	40	-	-	
424	589	藥品	424	424	-	-	
48	112	租金與利息	112	24	88	-	
48	112	機器租金	112	24	88	-	
48	112	機械及設備租金	112	24	88	-	
571	562	折舊、折耗及攤銷	562	431	131	-	
566	562	不動產、廠房及設備折舊	562	431	131	-	
110	122	機械及設備折舊	122	16	106	-	

新北市石碇區衛生所

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	
365	334	交通及運輸設備折舊	334	330	4	-	
91	106	什項設備折舊	106	85	21	-	
5	-	攤銷	-	-	-	-	
5	-	攤銷電腦軟體	-	-	-	-	
19	19	稅捐與規費(強制費)	19	1	18	-	
12	12	消費與行為稅	12	1	11	-	
1	1	印花稅	1	1	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
7	7	規費	7	-	7	-	
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
51	49	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	49	19	30	-	
21	19	會費	19	19	-	-	
2	1	學術團體會費	1	1	-	-	
19	18	職業團體會費	18	18	-	-	
30	30	分擔	30	-	30	-	
30	30	分擔大樓管理費	30	-	30	-	
24	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
24	-	各項短絀	-	-	-	-	
24	-	資產短絀	-	-	-	-	
64	-	其他	-	-	-	-	
64	-	其他	-	-	-	-	
64	-	其他	-	-	-	-	
18,703	17,046	總 計	17,935	6,873	11,062	-	