

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
新北市石碇區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

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—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 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	17,361,695	8,084,158
業務外收入	17,606	11,751
收入合計	17,379,301	8,095,909
成本與費用		
業務成本與費用	17,338,625	8,108,764
業務外費用	29,114	6,222
成本與費用合計	17,367,739	8,114,986

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 1,808 萬 5 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 1,795 萬 2 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 1,806 萬 9 千元，較上年度預算數 1,825 萬 9 千元，減少 19 萬元，約-1.04%，主要係醫療折讓增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 1,795 萬 2 千元，較上年度預算數 1,814 萬 1 千元，減少 18 萬 9 千元，約-1.04%，主要係門診醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入 1 萬 6 千元，較上年度預算數 6 千元，增加 1 萬元，約 166.67%，主要係利息收入增加所致。

(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 1,808 萬 5 千元，業務總成本與費用 1,795 萬 2 千元，本期賸餘 13 萬 3 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	18,412	17,855	17,362	18,259	18,069
業務外收入	73	14	18	6	16
收入合計	18,485	17,869	17,380	18,265	18,085
支出					
業務成本與費用	18,614	17,859	17,339	18,141	17,952
業務外費用	87	5	29	0	0
支出合計	18,701	17,864	17,368	18,141	17,952
本期賸餘(短絀-)	-216	5	12	124	133

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 13 萬 3 千元，填補累積短絀 13 萬 3 千元，前期待填補之短絀 176 萬 4 千元，撥用賸餘 13 萬 3 千元，待填補之短絀 163 萬 1 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 40 萬 6 千元，包括本期賸餘 13 萬 3 千元，利息股利之調整 1 萬 6 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 50 萬元，折舊、減損及折耗 27 萬 3 千元，流動資產淨增 50 萬元，收取利息 1 萬 6 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 40 萬 6 千元，係期末現金 759 萬 3 千元，較期初現金 718 萬 7 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	%
17,362	100.00	業務收入	18,069	100.00	18,259	100.00	-190	-1.04
6,099	35.13	醫療收入	7,102	39.30	7,288	39.91	-186	-2.55
6,980	40.21	門診醫療收入	7,602	42.07	7,650	41.90	-48	-0.63
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
882	5.08	醫療折讓	500	2.77	362	1.98	138	38.12
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
11,263	64.87	其他業務收入	10,967	60.70	10,971	60.09	-4	-0.04
11,251	64.80	其他補助收入	10,967	60.70	10,971	60.09	-4	-0.04
12	0.07	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
17,339	99.87	業務成本與費用	17,952	99.35	18,141	99.35	-189	-1.04
5,826	33.55	醫療成本	6,854	37.93	7,039	38.55	-185	-2.63
5,826	33.55	門診醫療成本	6,854	37.93	7,039	38.55	-185	-2.63
-	-	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	-	-	-	-	-	-
11,513	66.31	其他業務費用	11,098	61.42	11,102	60.80	-4	-0.04
11,513	66.31	雜項業務費用	11,098	61.42	11,102	60.80	-4	-0.04
23	0.13	業務賸餘（短絀）	117	0.65	118	0.65	-1	-0.85
18	0.10	業務外收入	16	0.09	6	0.03	10	166.67
18	0.10	財務收入	16	0.09	4	0.02	12	300.00
18	0.10	利息收入	16	0.09	4	0.02	12	300.00
-	-	其他業務外收入	-	-	2	0.01	-2	-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	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項收入	-	-	2	0.01	-2	-100.00
29	0.17	業務外費用	-	-	-	-	-	-
29	0.17	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
29	0.17	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-12	-0.07	業務外賸餘（短絀）	16	0.09	6	0.03	10	166.67
12	0.07	本期賸餘（短絀）	133	0.74	124	0.68	9	7.26

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 115 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：18,069,000 元

(一)醫療收入：7,102,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、健康檢查、X光費等收入 7,602,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 500,000 元

(二)其他業務收入：10,967,000 元

其他補助收入：政府補助收入 10,967,000 元

二、業務成本與費用：17,952,000 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：117,000 元

四、業務外收入：16,000 元

財務收入：利息收入 16,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：16,000 元

七、本期賸餘：133,000 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	%	
124	100.00	賸餘之部	133	100.00	
124	100.00	本期賸餘	133	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	-	-	
124	100.00	分配之部	133	100.00	
124	100.00	填補累積短絀	133	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	-	-	
1,784	100.00	短絀之部	1,764	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
1,784	100.00	前期待填補之短絀	1,764	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
124	6.95	填補之部	133	7.54	
124	6.95	撥用賸餘	133	7.54	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
1,660	93.05	待填補之短絀	1,631	92.46	

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)	133	
利息股利之調整	-16	
利息收入	-16	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	117	
調整項目	273	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	500	
折舊、減損及折耗	273	
流動資產淨減（淨增）	-500	
未計利息股利之現金流入（流出）	390	
收取利息	16	
業務活動之淨現金流入（流出）	406	
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）	406	
期初現金及約當現金	7,187	
期末現金及約當現金	7,593	

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		-	-	7,102	
門診醫療收入		-	-	7,602	
診察費收入	人次	-	-	-	
藥品費收入	人次	4,800	100	480	門診醫療藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	5,820	100	582	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入		-	-	-	門診醫療證明書費收入
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	25,200	250	6,300	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		-	-	500	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	10,967	
其他補助收入	10,967	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,109萬8千元但不含折舊、折耗及攤銷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	16	
財務收入	16	
利息收入	16	公庫存款利息收入。
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

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				6,854
門診醫療成本	人次	37,020	185.14	6,854
用人費用				3,599
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
獎金				3,288
績效獎金				3,288
福利費				70
分擔員工保險費				70
服務費用				2,525
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				1,920
佣金、匯費、經理費及手續費				-
外包費				5

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
		7,039			5,826
58,200	120.94	7,039	8,198	710.61	5,826
		3,613			3,923
		221			100
		221			100
		20			-
		20			-
		3,302			3,789
		3,302			3,789
		70			34
		70			34
		2,380			1,457
		27			10
		25			10
		2			1
		12			20
		1			-
		11			19
		1			1
		1			-
		1			-
		1			-
		46			1
		25			-
		20			-
		1			1
		6			13
		6			13
		1,775			865
		-			94
		5			5

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
計時與計件人員酬金				1,906
體育活動費				9
專業服務費				512
委託檢驗(定)試驗認證費				463
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				544
使用材料費				11
燃料				11
用品消耗				69
辦公(事務)用品				2
其他				67
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				142
不動產、廠房及設備折舊				142
機械及設備折舊				6
交通及運輸設備折舊				76
什項設備折舊				60
稅捐與規費(強制費)				1
消費與行為稅				1
印花稅				1
規費				-
行政規費與強制費				-
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

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
		1,761			766
		9			-
		512			547
		463			499
		49			49
		571			421
		11			4
		11			4
		96			38
		2			-
		94			38
		464			379
		40			-
		424			379
		24			3
		24			3
		24			3
		431			-
		431			-
		16			-
		330			-
		85			-
		1			1
		1			1
		1			1
		-			1
		-			1
		19			20
		19			20
		1			-
		18			20

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 115 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	6,854,000 元
壹、用人費用：	3,599,000 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. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(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
	辦理醫療業務相關人員之加班費(20,000 元)
三、獎金：	3,288,000 元
績效獎金	3,288,000 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(3,288,480 元)
	2. 配合調整至千元(-480 元)
四、福利費：	70,000 元
分攤員工保險費	70,000 元
	1. 績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(69,630 元)
	2. 配合調整至千元(370 元)
貳、服務費用：	2,525,000 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：	1,920,000 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	1,906,000 元 1. 門診行政人員 2 人(1,047,820 元) (1)薪資及年終獎金(31,449 元*13.5 月*1 人+34,449 元*13.5 月*1 人=889,624 元) (2)保險費(4,390 元*12 月*1 人+4,797 元*12 月*1 人=110,244 元)

科 目	說 明
	(3)退職準備(1,908 元*12 月*1 人+2,088 元*12 月*1 人=47,952 元)
	2. 門診公衛人員 1 人(630,255 元)
	(1)薪資及年終獎金 (39,634 元*13.5 月*1 人=535,059 元)
	(2)保險費 (5,527 元*12 月*1 人=66,324 元)
	(3)退職準備 (2,406 元*12 月*1 人=28,872 元)
	3. 門診清潔人力 1 人(189,276 元)
	(1)薪資 (190 元*66 小時*12 月*1 人=150,480 元)
	(2)保險費 (2,481 元*12 月*1 人=29,772 元)
	(3)退職準備 (752 元*12 月*1 人=9,024 元)
	4. 衍生之二代健保機關負擔補充保費 (39,101 元)
	5. 配合調整至千元(-452 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：	512,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	463,000 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(463,000 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：	544,000 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：	69,000 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	67,000 元
	其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(67,000 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：	142,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	142,000 元
(一)機械及設備折舊	6,000 元 按直線法提列(6,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	76,000 元 按直線法提列(76,000 元)
(三)什項設備折舊	60,000 元 按直線法提列(60,000 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
11,513	11,102	其他業務費用	11,098
11,513	11,102	雜項業務費用	11,098
10,111	9,838	用人費用	9,838
7,509	6,670	正式員額薪資	6,636
7,509	6,670	職員薪金	6,636
3	42	聘僱及兼職人員薪資	42
3	42	兼職人員酬金	42
123	240	加（夜）班費	240
30	30	延長工時加班費	30
93	210	未休假加班費	210
1,596	1,922	獎金	1,931
703	915	考績獎金	903
893	1,007	年終獎金	1,028
881	964	福利費	989
673	722	分擔員工保險費	743
13	34	傷病醫藥費	38
195	208	其他福利費	208
966	919	服務費用	919
42	48	水電費	48
38	43	工作場所電費	43
4	5	工作場所水費	5
42	47	郵電費	47
2	4	郵費	4
40	43	電話費	43
9	24	旅運費	24
9	24	國內旅費	24
-	1	印刷裝訂與廣告費	1
-	1	印刷及裝訂費	1
137	101	修理保養及保固費	101
-	13	一般房屋修護費	13
-	5	機械及設備修護費	5
20	12	交通及運輸設備修護費	12
117	71	什項設備修護費	71
13	6	保險費	6
13	6	交通及運輸設備保險費	6
651	620	一般服務費	620
614	580	外包費	580
10	10	義(志)工服務費	10
27	30	體育活動費	30
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
60	78	材料及用品費	74
16	41	使用材料費	37

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	41	燃料	37
45	37	用品消耗	37
-	8	辦公(事務)用品	8
45	29	其他	29
65	88	租金與利息	88
65	88	機器租金	88
65	88	機械及設備租金	88
262	131	折舊、折耗及攤銷	131
262	131	不動產、廠房及設備折舊	131
109	106	機械及設備折舊	106
77	4	交通及運輸設備折舊	4
76	21	什項設備折舊	21
19	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
8	7	規費	7
7	7	汽車燃料使用費	7
1	-	其他	-
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 115 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	11,098,000 元
壹、用人費用：	9,838,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	6,636,000 元
職員薪金	6,636,000 元
	1. 醫事人員 9 人薪資(5,767,600 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(797,280 元)
	3. 會計員主管加給(5,930 元*12 月*1 人=71,160 元)
	4. 配合調整至千元(-40 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	42,000 元
兼職人員酬金	42,000 元
	人事管理員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 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：	1,931,000 元
(一)考績獎金	903,000 元
	1. 編制內員工 10 人按考績法規定核發之獎金(902,850 元)
	2. 配合調整至千元(150 元)
(二)年終獎金	1,028,000 元
	1. 編制內員工 10 人年終工作獎金(1,027,710 元)
	2. 配合調整至千元(290 元)
五、福利費：	989,000 元
(一)分擔員工保險費	743,000 元
	1. 編制內員工 10 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(742,896 元)
	2. 配合調整至千元(104 元)
(二)傷病醫藥費	38,000 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*1 人

科 目	說 明
	=4,000 元)
	3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*4 人 =18,000 元)
(三)其他福利費	208,000 元
	1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*9 人+3,200*1 人 =147,200 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 (-400 元)
貳、服務費用：	919,000 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：	101,000 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)

科 目	說 明
(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(12,000 元)
(四)什項設備修護費	71,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(71,000 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：	620,000 元
(一)外包費	580,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(17,000 元) 2. 保全服務費(5,250 元*12 月=63,000 元) 3. 司機委外人力(500,000 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	30,000 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*10 人=30,000 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：	74,000 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	37,000 元 1. 公務車油料費(31 元*1,194 公升*1 輛=37,014 元) 2. 配合調整至千元(-14 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)

科 目	說 明
(二)其他	29,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(29,000 元)
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	-	-	1,973	2,884	2,361	-	-	-	16,471	23,689
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	-	-	1,973	2,884	2,361	-	-	-	16,471	23,689
本年度應提折舊額	-	-	112	80	81	-	-	-	-	273
門診醫療成本	-	-	6	76	60	-	-	-	-	142
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115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
12,297	資產	12,555	12,422	133
9,957	流動資產	11,051	10,645	406
6,500	現金	7,593	7,187	406
6,500	銀行存款	7,593	7,187	406
2,555	應收款項	2,555	2,555	-
945	應收醫療帳款	1,807	1,307	500
-114	備抵醫療折讓	-976	-476	-500
1,724	其他應收款	1,724	1,724	-
139	存貨	139	139	-
139	醫療用品	139	139	-
764	預付款項	764	764	-
658	預付費用	658	658	-
106	其他預付款	106	106	-
2,335	不動產、廠房及設備	1,499	1,772	-273
577	機械及設備	343	455	-112
1,973	機械及設備	1,973	1,973	-
-1,396	累計折舊－機械及設備	-1,630	-1,518	-112
886	交通及運輸設備	472	552	-80
2,884	交通及運輸設備	2,884	2,884	-
-1,998	累計折舊－交通及運輸設備	-2,412	-2,332	-80
871	什項設備	684	765	-81
2,361	什項設備	2,361	2,361	-
-1,490	累計折舊－什項設備	-1,677	-1,596	-81
5	無形資產	5	5	-
5	無形資產	5	5	-
5	電腦軟體	5	5	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
16,471	代管資產	16,471	16,471	-
-16,471	應付代管資產	-16,471	-16,471	-
12,297	資產合計	12,555	12,422	133

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
4,189	負債	4,189	4,189	-
4,188	流動負債	4,188	4,188	-
4,006	應付款項	4,006	4,006	-
106	應付帳款	106	106	-
69	應付代收款	69	69	-
1,569	應付薪工	1,569	1,569	-
2,262	應付費用	2,262	2,262	-
182	預收款項	182	182	-
182	預收收入	182	182	-
1	其他負債	1	1	-
1	什項負債	1	1	-
1	應付保管款	1	1	-
8,109	淨值	8,366	8,233	133
2,183	基金	2,183	2,183	-
2,183	基金	2,183	2,183	-
2,183	基金	2,183	2,183	-
7,814	公積	7,814	7,814	-
7,814	資本公積	7,814	7,814	-
7,814	受贈公積	7,814	7,814	-
-1,888	累積餘絀	-1,631	-1,764	133
-1,888	累積賸餘	-1,631	-1,764	133
-1,888	累積賸餘	-1,631	-1,764	133
12,297	負債及淨值合計	12,555	12,422	133

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				7,602	
門診醫療收入	人 次	37,020	205.35	7,602	
上年度預算數				7,650	
門診醫療收入	人 次	58,200	131.44	7,650	
前年度決算數				6,980	
門診醫療收入	人 次	8,198	851.47	6,980	
112年度決算數				7,011	
門診醫療收入	人 次	8,161	859.11	7,011	
111年度決算數				7,859	
門診醫療收入	人 次	9,272	847.56	7,859	

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	10	-	10	
專任人員	10	-	10	
職員	10	-	10	
總 計	10	-	10	

備註：1. 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)。
2. 外包費：預計進用委外司機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	6,636	-	260	-	1,028		903		3,288	-
醫療成本	-	-	20	-	-		-		3,288	-
正式人員	-	-	20	-	-		-		3,288	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	6,636	-	240	-	1,028		903		-	-
正式人員	6,636	-	240	-	1,028		903		-	-
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190萬6千元。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18人，預算數328萬8千元。

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				
-	-	-	813	38	-	208	-	13,174	263	13,437
-	-	-	70	-	-	-	-	3,378	221	3,599
-	-	-	70	-	-	-	-	3,378	-	3,378
-	-	-	-	-	-	-	-	-	221	221
-	-	-	743	38	-	208	-	9,796	42	9,838
-	-	-	743	38	-	208	-	9,796	-	9,796
-	-	-	-	-	-	-	-	-	42	42

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10人，預算數90萬3千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共10人，預算數102萬8千元。

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	
14,034	13,451	用人費用	13,437	3,599	9,838	-	
7,509	6,670	正式員額薪資	6,636	-	6,636	-	
7,509	6,670	職員薪金	6,636	-	6,636	-	
102	263	聘僱及兼職人員薪資	263	221	42	-	
102	263	兼職人員酬金	263	221	42	-	
123	260	加（夜）班費	260	20	240	-	
30	50	延長工時加班費	50	20	30	-	
93	210	未休假加班費	210	-	210	-	
5,385	5,224	獎金	5,219	3,288	1,931	-	
3,789	3,302	績效獎金	3,288	3,288	-	-	
703	915	考績獎金	903	-	903	-	
893	1,007	年終獎金	1,028	-	1,028	-	
915	1,034	福利費	1,059	70	989	-	
707	792	分擔員工保險費	813	70	743	-	
13	34	傷病醫藥費	38	-	38	-	
195	208	其他福利費	208	-	208	-	
2,423	3,299	服務費用	3,444	2,525	919	-	
52	75	水電費	75	27	48	-	
48	68	工作場所電費	68	25	43	-	
5	7	工作場所水費	7	2	5	-	
61	59	郵電費	59	12	47	-	
2	5	郵費	5	1	4	-	
59	54	電話費	54	11	43	-	
9	25	旅運費	25	1	24	-	
9	25	國內旅費	25	1	24	-	
-	-	貨物運費	-	-	-	-	
-	2	印刷裝訂與廣告費	2	1	1	-	
-	2	印刷及裝訂費	2	1	1	-	
138	147	修理保養及保固費	147	46	101	-	
-	13	一般房屋修護費	13	-	13	-	
-	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	32	交通及運輸設備修護費	32	20	12	-	
118	72	什項設備修護費	72	1	71	-	
27	12	保險費	12	6	6	-	
13	6	交通及運輸設備保險費	6	-	6	-	
13	6	責任保險費	6	6	-	-	
1,516	2,395	一般服務費	2,540	1,920	620	-	
94	-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	-	
619	585	外包費	585	5	580	-	
10	10	義(志)工服務費	10	-	10	-	
766	1,761	計時與計件人員酬金	1,906	1,906	-	-	
27	39	體育活動費	39	9	30	-	
547	512	專業服務費	512	512	-	-	
499	463	委託檢驗(定)試驗認證費	463	463	-	-	
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	-	
482	649	材料及用品費	618	544	74	-	
19	52	使用材料費	48	11	37	-	
19	52	燃料	48	11	37	-	
83	133	用品消耗	106	69	37	-	
-	10	辦公(事務)用品	10	2	8	-	
83	123	其他	96	67	29	-	
379	464	商品及醫療用品	464	464	-	-	
-	40	衛材	40	40	-	-	
379	424	藥品	424	424	-	-	
68	112	租金與利息	112	24	88	-	
68	112	機器租金	112	24	88	-	
68	112	機械及設備租金	112	24	88	-	
262	562	折舊、折耗及攤銷	273	142	131	-	
262	562	不動產、廠房及設備折舊	273	142	131	-	
109	122	機械及設備折舊	112	6	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	
77	334	交通及運輸設備折舊	80	76	4	-	
76	106	什項設備折舊	81	60	21	-	
20	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	-	
8	7	規費	7	-	7	-	
1	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
1	-	其他	-	-	-	-	
50	49	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	49	19	30	-	
20	19	會費	19	19	-	-	
-	1	學術團體會費	1	1	-	-	
20	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	-	
29	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
29	-	各項短絀	-	-	-	-	
29	-	資產短絀	-	-	-	-	
17,368	18,141	總 計	17,952	6,854	11,098	-	