

中 華 民 國 114 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114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 114 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 113 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	17,855,413	7,720,219
業務外收入	13,954	9,704
收入合計	17,869,367	7,729,923
成本與費用		
業務成本與費用	17,859,502	7,714,948
業務外費用	4,924	29,114
成本與費用合計	17,864,426	7,744,062

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1,826萬5千元。
- (二)業務總成本與費用：係醫療成本及其他業務費用，共計1,814萬1千元。
- 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1,825萬9千元，較上年度預算數1,804萬5千元，增加21萬4千元，約1.19%，主要係門診醫療收入增加所致。
- (二)本年度業務成本與費用1,814萬1千元，較上年度預算數1,793萬5千元，增加20萬6千元，約1.15%，主要係門診醫療成本增加所致。
- (三)本年度業務外收入6千元，較上年度預算數6千元，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1,826萬5千元，業務總成本與費用1,814萬1千元，本期賸餘12萬4千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 預算	114 年度 預算
收入					
業務收入	16,631	18,412	17,855	18,045	18,259
業務外收入	60	73	14	6	6
收入合計	16,691	18,485	17,869	18,051	18,265
支出					
業務成本與費用	17,022	18,614	17,859	17,935	18,141
業務外費用	78	87	5	0	0
支出合計	17,100	18,701	17,864	17,935	18,141
本期賸餘(短絀-)	-409	-216	5	116	124

- 二、餘絀撥補之預計：本期賸餘12萬4千元，填補累積短絀12萬4千元，前期待填補之短絀178萬4千元，撥用賸餘12萬4千元，待填補之短絀166萬元。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入68萬6千元，包括本期賸餘12萬4千元，利息股利之調整4千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀36萬2千元，折舊、減損及折耗56萬2千元，流動資產淨增36萬2千元，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68萬6千元，係期末現金517萬7千元，較期初現金449萬1千元增加之數。

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114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	%
17,855	100.00	業務收入	18,259	100.00	18,045	100.00	214	1.19
6,649	37.24	醫療收入	7,288	39.91	7,114	39.42	174	2.45
7,011	39.27	門診醫療收入	7,650	41.90	7,350	40.73	300	4.08
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
362	2.03	醫療折讓	362	1.98	236	1.31	126	53.39
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
11,206	62.76	其他業務收入	10,971	60.09	10,931	60.58	40	0.37
11,174	62.58	其他補助收入	10,971	60.09	10,931	60.58	40	0.37
32	0.18	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
17,860	100.02	業務成本與費用	18,141	99.35	17,935	99.39	206	1.15
6,420	35.96	醫療成本	7,039	38.55	6,873	38.09	166	2.42
6,420	35.96	門診醫療成本	7,039	38.55	6,873	38.09	166	2.42
-	-	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	-	-	-	-	-	-
11,439	64.07	其他業務費用	11,102	60.80	11,062	61.30	40	0.36
11,439	64.07	雜項業務費用	11,102	60.80	11,062	61.30	40	0.36
-4	-0.02	業務賸餘（短絀）	118	0.65	110	0.61	8	7.27
14	0.08	業務外收入	6	0.03	6	0.03	-	-
14	0.08	財務收入	4	0.02	4	0.02	-	-
14	0.08	利息收入	4	0.02	4	0.02	-	-
0	0.00	其他業務外收入	2	0.01	2	0.01	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
0	0.00	雜項收入	2	0.01	2	0.01	-	-
5	0.03	業務外費用	-	-	-	-	-	-
5	0.03	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
5	0.03	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	-	-	-	-	-	-
9	0.05	業務外賸餘（短絀）	6	0.03	6	0.03	-	-
5	0.03	本期賸餘（短絀）	124	0.68	116	0.64	8	6.90

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 114 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：18,259,000 元

(一)醫療收入：7,288,000 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 7,650,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 362,000 元

(二)其他業務收入：10,971,000 元

其他補助收入：政府補助收入 10,971,000 元

二、業務成本與費用：18,141,000 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：118,000 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：124,000 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114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	%	
116	100.00	賸餘之部	124	100.00	
116	100.00	本期賸餘	124	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	-	-	
116	100.00	分配之部	124	100.00	
116	100.00	填補累積短絀	124	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	-	-	
1,817	100.00	短絀之部	1,784	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
1,817	100.00	前期待填補之短絀	1,784	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
116	6.38	填補之部	124	6.95	
116	6.38	撥用賸餘	124	6.95	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
1,701	93.62	待填補之短絀	1,660	93.05	

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114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)	124	
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)	120	
調整項目	562	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	362	
折舊、減損及折耗	562	
流動資產淨減(淨增)	-362	
未計利息股利之現金流入(流出)	682	
收取利息	4	
業務活動之淨現金流入(流出)	686	
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)	686	
期初現金及約當現金	4,491	
期末現金及約當現金	5,177	

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114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		-	-	7,288	
門診醫療收入		-	-	7,650	
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		-	-	-	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	11,400	250	2,850	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		-	-	362	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114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	10,971	
其他補助收入	10,971	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,110萬2千元但不含折舊、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114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	健保署以前年度收入未認列等收入

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				7,039
門診醫療成本	人次	58,200	120.94	7,039
用人費用				3,613
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				3,302
績效獎金				3,302
福利費				70
分擔員工保險費				70
服務費用				2,380
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				1,775
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

114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
57,000	120.58	6,873	8,161	786.69	6,420
		6,873			6,420
		3,513			3,657
		221			150
		221			150
		20			-
		20			-
		3,204			3,468
		3,204			3,468
		68			39
		68			39
		2,314			2,284
		27			10
		25			9
		2			1
		12			10
		1			-
		11			10
		1			-
		1			-
		1			-
		1			-
		46			-
		25			-
		20			-
		1			-
		6			12
		6			12
		1,712			1,655
		-			77
		5			15

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				1,761
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				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

114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
		1,698			1,557
		9			6
		509			597
		460			548
		49			49
		571			457
		11			4
		11			4
		96			32
		2			-
		94			32
		464			421
		40			1
		424			420
		24			1
		24			1
		24			1
		431			-
		431			-
		16			-
		330			-
		85			-
		1			1
		1			1
		1			1
		19			20
		19			20
		1			2
		18			18

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 114 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	7,039,000 元
壹、用人費用：	3,613,000 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
	辦理門診醫療中午值班加班費(250 元*80 次=20,000 元)
三、獎金：	3,302,000 元
績效獎金	3,302,000 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(3,302,430 元)
	2. 配合調整至千元(-430 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(69,672 元)
	2. 配合調整至千元(328 元)
貳、服務費用：	2,380,000 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：	1,775,000 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	1,761,000 元 1. 門診行政人員 2 人(937,212 元) (1)薪資及年終獎金(27,976 元*13.5 月*1 人+30,976 元*13.5 月*1 人=795,852 元) (2)保險費(3,871 元*12 月*1 人+4,273 元*12 月*1 人=97,728 元)

科 目	說 明
	(3)退職準備(1,728 元*12 月*1 人+1,908 元*12 月*1 人=43,632 元)
	2. 門診公衛人員 1 人(612,996 元)
	(1)薪資及年終獎金 (38,480 元*13.5 月*1 人=519,480 元)
	(2)保險費 (5,387 元*12 月*1 人=64,644 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(177,948 元)
	(1)薪資 (183 元*66 小時*12 月*1 人=144,936 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. 衍生之二代健保機關負擔補充保費 (32,709 元)
	5. 配合調整至千元(135 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：	571,000 元
一、使用材料費：	11,000 元
燃料	11,000 元
	1. 救護車油料費(27 元*408 公升*1 輛=11,016 元)
	2. 配合調整至千元 (-16 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114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
11,439	11,062	其他業務費用	11,102
11,439	11,062	雜項業務費用	11,102
10,077	10,299	用人費用	9,838
7,340	7,432	正式員額薪資	6,670
7,340	7,432	職員薪金	6,670
34	30	聘僱及兼職人員薪資	42
34	30	兼職人員酬金	42
174	240	加（夜）班費	240
30	30	延長工時加班費	30
144	210	未休假加班費	210
1,675	1,734	獎金	1,922
813	864	考績獎金	915
862	870	年終獎金	1,007
854	863	福利費	964
657	628	分擔員工保險費	722
17	30	傷病醫藥費	34
180	205	其他福利費	208
932	418	服務費用	919
42	48	水電費	48
36	43	工作場所電費	43
5	5	工作場所水費	5
41	47	郵電費	47
-	4	郵費	4
41	43	電話費	43
15	24	旅運費	24
15	24	國內旅費	24
-	1	印刷裝訂與廣告費	1
-	1	印刷及裝訂費	1
143	95	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
14	12	交通及運輸設備修護費	12
130	65	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
605	125	一般服務費	620
577	88	外包費	580
10	10	義(志)工服務費	10
18	27	體育活動費	30
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
55	78	材料及用品費	78
18	41	使用材料費	41

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114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	燃料	41
37	37	用品消耗	37
6	8	辦公(事務)用品	8
32	29	其他	29
63	88	租金與利息	88
63	88	機器租金	88
63	88	機械及設備租金	88
265	131	折舊、折耗及攤銷	131
261	131	不動產、廠房及設備折舊	131
103	106	機械及設備折舊	106
79	4	交通及運輸設備折舊	4
80	21	什項設備折舊	21
4	-	攤銷	-
4	-	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 114 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	11,102,000 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：	6,670,000 元
職員薪金	6,670,000 元
	1. 醫事人員 9 人薪資(5,804,980 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(796,020 元)
	3. 會計員主管加給(5,750 元*12 月*1 人=69,000 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：	1,922,000 元
(一)考績獎金	915,000 元
	1. 編制內員工 10 人按考績法規定核發之獎金(914,565 元)
	2. 配合調整至千元(435 元)
(二)年終獎金	1,007,000 元
	1. 編制內員工 10 人年終工作獎金(1,006,695 元)
	2. 配合調整至千元(305 元)
五、福利費：	964,000 元
(一)分擔員工保險費	722,000 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(721,920 元)
	2. 配合調整至千元(80 元)
(二)傷病醫藥費	34,000 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*4 人=18,000 元)

科 目	說 明
(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)
(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)

科 目	說 明
(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：	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)
肆、租金與利息：	88,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)

科 目	說 明
機器租金：	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114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	-	-	2,070	2,842	2,089	-	-	-	16,989	23,990
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	-	-	2,070	2,842	2,089	-	-	-	16,989	23,990
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114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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
11,083	資產	11,324	11,200	124
9,161	流動資產	10,527	9,841	686
3,812	現金	5,177	4,491	686
3,812	銀行存款	5,177	4,491	686
4,505	應收款項	4,505	4,505	-
1,163	應收醫療帳款	1,761	1,399	362
-58	備抵醫療折讓	-656	-294	-362
3,400	其他應收款	3,400	3,400	-
157	存貨	157	157	-
157	醫療用品	157	157	-
688	預付款項	688	688	-
622	預付費用	622	622	-
66	其他預付款	66	66	-
1,917	不動產、廠房及設備	792	1,354	-562
537	機械及設備	293	415	-122
2,070	機械及設備	2,070	2,070	-
-1,533	累計折舊－機械及設備	-1,777	-1,655	-122
921	交通及運輸設備	253	587	-334
2,842	交通及運輸設備	2,842	2,842	-
-1,921	累計折舊－交通及運輸設備	-2,589	-2,255	-334
459	什項設備	246	352	-106
2,089	什項設備	2,089	2,089	-
-1,631	累計折舊－什項設備	-1,843	-1,737	-106
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	-	-	-
16,989	代管資產	16,989	16,989	-
-16,989	應付代管資產	-16,989	-16,989	-
11,083	資產合計	11,324	11,200	124

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
3,695	負債	3,696	3,696	-
3,695	流動負債	3,696	3,696	-
3,537	應付款項	3,538	3,538	-
53	應付帳款	53	53	-
44	應付代收款	44	44	-
1,755	應付薪工	1,755	1,755	-
1,686	應付費用	1,686	1,686	-
158	預收款項	158	158	-
158	預收收入	158	158	-
7,388	淨值	7,628	7,504	124
2,183	基金	2,183	2,183	-
2,183	基金	2,183	2,183	-
2,183	基金	2,183	2,183	-
7,105	公積	7,105	7,105	-
7,105	資本公積	7,105	7,105	-
7,105	受贈公積	7,105	7,105	-
-1,900	累積餘絀	-1,660	-1,784	124
-1,900	累積賸餘	-1,660	-1,784	124
-1,900	累積賸餘	-1,660	-1,784	124
11,083	負債及淨值合計	11,324	11,200	124

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114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				7,650	
門診醫療收入	人次	58,200	131.44	7,650	
上年度預算數				7,350	
門診醫療收入	人次	57,000	128.95	7,350	
前年度決算數				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	
110年度決算數				6,529	
門診醫療收入	人次	6,470	1,009.17	6,529	

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114年度

單位：人

[illegible]

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。

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	其 他
業務總支出部分	6,670	-	260	-	1,007		915	3,302	-
醫療成本	-	-	20	-	-	-	-	3,302	-
正式人員	-	-	20	-	-	-	-	3,302	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	6,670	-	240	-	1,007		915	-	-
正式人員	6,670	-	240	-	1,007		915	-	-
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176萬1千元。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18人,預算數330萬2千元。

區衛生所
作業基金
彙計表

114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				
-	-	-	792	34	-	208	-	13,188	263	13,451
-	-	-	70	-	-	-	-	3,392	221	3,613
-	-	-	70	-	-	-	-	3,392	-	3,392
-	-	-	-	-	-	-	-	-	221	221
-	-	-	722	34	-	208	-	9,796	42	9,838
-	-	-	722	34	-	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91萬5千元。

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100萬7千元。

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114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	
13,733	13,812	用人費用	13,451	3,613	9,838	-	
7,340	7,432	正式員額薪資	6,670	-	6,670	-	
7,340	7,432	職員薪金	6,670	-	6,670	-	
183	251	聘僱及兼職人員薪資	263	221	42	-	
183	251	兼職人員酬金	263	221	42	-	
174	260	加（夜）班費	260	20	240	-	
30	50	延長工時加班費	50	20	30	-	
144	210	未休假加班費	210	-	210	-	
5,142	4,938	獎金	5,224	3,302	1,922	-	
3,468	3,204	績效獎金	3,302	3,302	-	-	
813	864	考績獎金	915	-	915	-	
862	870	年終獎金	1,007	-	1,007	-	
893	931	福利費	1,034	70	964	-	
697	696	分擔員工保險費	792	70	722	-	
17	30	傷病醫藥費	34	-	34	-	
180	205	其他福利費	208	-	208	-	
3,216	2,732	服務費用	3,299	2,380	919	-	
52	75	水電費	75	27	48	-	
45	68	工作場所電費	68	25	43	-	
7	7	工作場所水費	7	2	5	-	
51	59	郵電費	59	12	47	-	
-	5	郵費	5	1	4	-	
51	54	電話費	54	11	43	-	
15	25	旅運費	25	1	24	-	
15	25	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	-	
143	141	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	-	
14	32	交通及運輸設備修護費	32	20	12	-	

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114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	
130	66	什項設備修護費	72	1	71	-	
25	12	保險費	12	6	6	-	
13	6	交通及運輸設備保險費	6	-	6	-	
12	6	責任保險費	6	6	-	-	
2,260	1,837	一般服務費	2,395	1,775	620	-	
77	-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	-	
592	93	外包費	585	5	580	-	
10	10	義(志)工服務費	10	-	10	-	
1,557	1,698	計時與計件人員酬金	1,761	1,761	-	-	
24	36	體育活動費	39	9	30	-	
597	509	專業服務費	512	512	-	-	
548	460	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	-	
513	649	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	-	
70	133	用品消耗	133	96	37	-	
6	10	辦公(事務)用品	10	2	8	-	
64	123	其他	123	94	29	-	
421	464	商品及醫療用品	464	464	-	-	
1	40	衛材	40	40	-	-	
420	424	藥品	424	424	-	-	
64	112	租金與利息	112	24	88	-	
64	112	機器租金	112	24	88	-	
64	112	機械及設備租金	112	24	88	-	
265	562	折舊、折耗及攤銷	562	431	131	-	
261	562	不動產、廠房及設備折舊	562	431	131	-	
103	122	機械及設備折舊	122	16	106	-	
79	334	交通及運輸設備折舊	334	330	4	-	

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114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	
80	106	什項設備折舊	106	85	21	-	
4	-	攤銷	-	-	-	-	
4	-	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	-	
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	-	-	
2	1	學術團體會費	1	1	-	-	
18	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	-	
5	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
5	-	各項短絀	-	-	-	-	
5	-	資產短絀	-	-	-	-	
17,865	17,935	總 計	18,141	7,039	11,102	-	