

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
新北市土城區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市土城區衛生所編

新北市土城區衛生所
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 - 21頁
5、其他業務費用明細表及說明	第22 - 28頁
6、資產折舊明細表	第 29 頁
7、基金數額增減明細表	第 30 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第32 - 33頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 34 頁
3、員工人數彙計表	第 35 頁
4、用人費用彙計表	第36 - 37頁
5、各項費用彙計表	第38 - 41頁

**新北市土城區衛生所
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	35,301,297	15,884,931
業務外收入	217,948	363,138
收入合計	35,519,245	16,248,069
成本與費用		
業務成本與費用	34,955,785	15,718,609
業務外費用	183,970	412,886
成本與費用合計	35,139,755	16,131,495

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及雜項業務收入、財務收入係利息收入及其他業務外收入係雜項收入，共計 3,590 萬 7 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 3,548 萬 3 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 3,590 萬 2 千元，較上年度預算數 3,734 萬 8 千元，減少 144 萬 6 千元，約-3.87%，主要係其他補助收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 3,548 萬 3 千元，較上年度預算數 3,692 萬 5 千元，減少 144 萬 2 千元，約-3.91%，主要係雜項業務費用減少所致。

(三)本年度業務外收入 5 千元，較上年度預算數 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 3,590 萬 7 千元，業務總成本與費用 3,548 萬 3 千元，本期賸餘 42 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	32,391	38,240	35,301	37,348	35,902
業務外收入	113	125	218	5	5
收入合計	32,504	38,365	35,519	37,353	35,907
支出					
業務成本與費用	32,153	37,721	34,956	36,925	35,483
業務外費用	108	260	184	0	0
支出合計	32,261	37,981	35,140	36,925	35,483
本期賸餘(短絀-)	243	384	379	428	424

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 42 萬 4 千元，前期未分配賸餘 124 萬 8 千元，未分配賸餘 167 萬 2 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 57 萬元，包括本期賸餘 42 萬 4 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 38 萬 4 千元，折舊、減損及折耗 14 萬 6 千元，流動資產淨增 38 萬 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 57 萬元，係期末現金 756 萬 3 千元，較期初現金 699 萬 3 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市土城區衛生所

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	%
35,301	100.00	業務收入	35,902	100.00	37,348	100.00	-1,446	-3.87
9,824	27.83	醫療收入	11,187	31.16	11,429	30.60	-242	-2.12
10,208	28.92	門診醫療收入	11,571	32.23	11,571	30.98	-	-
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
384	1.09	醫療折讓	384	1.07	142	0.38	242	170.42
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
25,478	72.17	其他業務收入	24,715	68.84	25,919	69.40	-1,204	-4.65
25,470	72.15	其他補助收入	24,647	68.65	25,851	69.22	-1,204	-4.66
8	0.02	雜項業務收入	68	0.19	68	0.18	-	-
34,956	99.02	業務成本與費用	35,483	98.83	36,925	98.87	-1,442	-3.91
9,381	26.57	醫療成本	10,692	29.78	10,960	29.35	-268	-2.45
9,381	26.57	門診醫療成本	10,692	29.78	10,960	29.35	-268	-2.45
-	-	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	-	-	-	-	-	-
25,575	72.45	其他業務費用	24,791	69.05	25,965	69.52	-1,174	-4.52
25,575	72.45	雜項業務費用	24,791	69.05	25,965	69.52	-1,174	-4.52
346	0.98	業務賸餘（短絀）	419	1.17	423	1.13	-4	-0.95
218	0.62	業務外收入	5	0.01	5	0.01	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
218	0.62	其他業務外收入	5	0.01	5	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	-	-	-	-	-	-
218	0.62	雜項收入	5	0.01	5	0.01	-	-
184	0.52	業務外費用	-	-	-	-	-	-
184	0.52	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
17	0.05	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
167	0.47	雜項費用	-	-	-	-	-	-
34	0.10	業務外賸餘（短絀）	5	0.01	5	0.01	-	-
379	1.08	本期賸餘（短絀）	424	1.18	428	1.15	-4	-0.93

新北市土城區衛生所
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：35,902,000 元

(一)醫療收入：11,187,000 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 11,571,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減 384,000 元

(二)其他業務收入：24,715,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 24,647,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 68,000 元

二、業務成本與費用：35,483,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用。

(參閱 12-28 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：419,000 元

四、業務外收入：5,000 元

其他業務外收入：5,000 元

雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入 5,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：41,000 元

七、本期賸餘：153,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市土城區衛生所

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	%	
1,092	100.00	賸餘之部	1,672	100.00	
428	39.19	本期賸餘	424	25.36	
664	60.81	前期未分配賸餘	1,248	74.64	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
1,092	100.00	未分配賸餘	1,672	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

新北市土城區衛生所
 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)	424	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	424	
調整項目	146	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	384	
折舊、減損及折耗	146	
流動資產淨減(淨增)	-384	
未計利息股利之現金流入(流出)	570	
業務活動之淨現金流入(流出)	570	
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)	570	
期初現金及約當現金	6,993	
期末現金及約當現金	7,563	

新北市土城區衛生所
 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		-	-	11,187	
門診醫療收入		-	-	11,571	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	5,280	200	1,056	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	600	50	30	疾病診斷書、死亡證明書、體格檢查表、保險查卷費、醫療費用證明書等規費收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	5,220	250	1,305	嬰幼兒健康檢查、老人健康檢查、成人健康檢查等收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	20,400	450	9,180	門診醫療掛號費、診察費、部分負擔、處置費、材料費、在宅醫師費、居家護理費等收入。
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		-	-	-	
其他醫療收入		-	-	-	
其他收入		-	-	-	
醫療折讓		-	-	384	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市土城區衛生所
 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	24,715	
其他補助收入	24,647	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用2,479萬1千元但不含折舊、折耗及攤銷14萬4千元)。
雜項業務收入	68	學生實習指導費收入。

新北市土城區衛生所
 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	5	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	5	
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	5	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				10,692
門診醫療成本	人次	31,500	339.43	10,692
用人費用				8,031
聘僱及兼職人員薪資				280
兼職人員酬金				280
加（夜）班費				109
延長工時加班費				109
獎金				7,483
績效獎金				7,483
退休及卹償金				-
職員退休及離職金				-
福利費				159
分擔員工保險費				159
服務費用				2,412
水電費				107
工作場所電費				105
工作場所水費				2
郵電費				128
郵費				9
電話費				99
數據通信費				20
旅運費				2
國內旅費				2
印刷裝訂與廣告費				8
印刷及裝訂費				6
業務宣導費				2
修理保養及保固費				-
什項設備修護費				-
保險費				16
責任保險費				16
其他保險費				-

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
		10,960			9,381
31,500	347.94	10,960	37,291	251.55	9,381
		7,659			6,479
		255			298
		255			298
		109			39
		109			39
		7,136			5,990
		7,136			5,990
		-			6
		-			6
		159			146
		159			146
		3,110			2,637
		70			73
		68			71
		2			2
		96			70
		9			11
		67			38
		20			20
		1			-
		1			-
		8			6
		6			6
		2			-
		69			-
		69			-
		16			14
		16			13
		-			1

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				922
佣金、匯費、經理費及手續費				74
外包費				378
義(志)工服務費				21
計時與計件人員酬金				446
體育活動費				3
專業服務費				1,229
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				2
委託檢驗(定)試驗認證費				1,176
委託考選訓練費				2
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				222
使用材料費				12
燃料				12
用品消耗				94
辦公(事務)用品				33
報章什誌				1
農業與園藝用品及環境美化費				24
服裝				23
食品				3
其他				10
商品及醫療用品				116
衛材				5
藥品				111
租金與利息				-
機器租金				-
機械及設備租金				-
折舊、折耗及攤銷				2
不動產、廠房及設備折舊				2
交通及運輸設備折舊				2
稅捐與規費(強制費)				1

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
		1,433			943
		110			86
		444			432
		16			15
		857			408
		6			2
		1,417			1,532
		2			-
		1,364			1,483
		2			-
		49			49
		164			234
		17			7
		17			7
		92			54
		33			34
		1			1
		39			4
		-			-
		9			9
		10			6
		55			172
		5			10
		50			162
		-			1
		-			1
		-			1
		2			2
		2			2
		2			2
		1			-

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
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				24
會費				24
學術團體會費				3
職業團體會費				21

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			-
		1			-
		24			28
		24			28
		3			3
		21			25

新北市土城區衛生所
 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：	10,692,000 元
壹、用人費用：	8,031,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	280,000 元
兼職人員酬金	280,000 元
	1. 支援醫師酬金(274,800 元)
	2. 因應二代健保費規定加計 2.11%(5,200 元)
二、加(夜)班費：	109,000 元
延長工時加班費	109,000 元
	辦理醫療業務相關人員之加班費(109,000 元)
三、獎金：	7,483,000 元
績效獎金	7,483,000 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(7,483,000 元)
四、福利費：	159,000 元
分攤員工保險費	159,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(159,000 元)
貳、服務費用：	2,412,000 元
一、水電費：	107,000 元
(一)工作場所電費	105,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(105,000 元)
(二)工作場所水費	2,000 元
	辦理門診醫療業務所使用水費(2,000 元)
二、郵電費：	128,000 元
(一)郵費	9,000 元
	寄送公文郵資(9,000 元)
(二)電話費	99,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(99,000 元)
(三)數據通信費	20,000 元
	辦理門診醫療業務使用之無線網卡(20,000 元)

科 目	說 明
三、旅運費：	2,000 元
國內旅費	2,000 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(2,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	8,000 元
(一)印刷及裝訂費	6,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(6,000 元)
(二)業務宣導費	2,000 元 醫療衛生業務宣傳推廣及各項健康促進活動相關衛教單張及文宣相關經費(2,000 元)
五、保險費：	16,000 元
責任保險費	16,000 元 醫事人員責任保險費(16,000 元)
六、一般服務費：	922,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	74,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(74,000 元)
(二)外包費	378,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(18,000 元) 2. 清潔委外清理費(300,000 元) 3. 醫事證照委外服務費(60,000 元)
(三)義(志)工服務費	21,000 元 志工誤餐費及交通費(21,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	446,000 元 1. 非正式編制內之醫療人員及服務人員 1 人(444,864 元) (1)薪資及年終獎金(27,976 元*13.5 月*1 人=377,676 元) (2)保險費(3,871 元*12 月*1 人=46,452 元) (3)退職準備(1,728 元*12 月*1 人=20,736 元) 2. 衍生之二代健保機關負擔補充保費 (1,136 元)
(五)體育活動費	3,000 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*1 人=3,000 元)

科 目	說 明
七、專業服務費：	1,229,000 元
(一)講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	2,000 元 辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，委託撰稿、 審稿、翻譯及聘請專家出席審查案件或查詢相關酬勞費用 (2,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗 認證費	1,176,000 元 委託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(1,176,000 元)
(三)委託考選訓練費	2,000 元 委託辦理員工考選或派員參加國內訓練機構訓練之費用 (2,000 元)
(四)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：	222,000 元
一、使用材料費：	12,000 元
燃料	12,000 元 1. 公務機車油料費(31 元*93 公升*4 輛=11,532 元) 3. 配合調整至千元(468 元)
二、用品消耗：	94,000 元
(一)辦公(事務)用品	33,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(33,000 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 環境美化費	24,000 元 環境美化及清潔費(24,000 元)
(四)服裝	23,000 元 公共衛生人員工作制服費(23 人*500 元*2 件)(23,000 元)
(五)食品	3,000 元 老人健檢餐費(3,000 元)
(六)其他	10,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(10,000 元)
三、商品及醫療用品：	116,000 元
(一)衛材	5,000 元

科 目	說 明
(二)藥品	與醫療有關所耗用之衛材(5,000 元) 111,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(111,000 元)
肆、折舊、折耗及攤銷：	2,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	2,000 元
交通及運輸設備折舊	2,000 元
	按直線法提列(2,000 元)
伍、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)
陸、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	24,000 元
會費：	24,000 元
(一)學術團體會費	3,000 元
	醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費 (3,000 元)
(二)職業團體會費	21,000 元
	護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費相關公會會費 (21,000 元)

新北市土城區衛生所
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
25,575	25,965	其他業務費用	24,791
25,575	25,965	雜項業務費用	24,791
23,721	24,046	用人費用	22,742
16,606	17,153	正式員額薪資	15,501
16,208	16,755	職員薪金	15,076
398	398	工員工資	425
603	717	加（夜）班費	794
70	70	延長工時加班費	70
533	647	未休假加班費	724
4,340	4,169	獎金	4,284
2,223	2,025	考績獎金	2,019
2,117	2,144	年終獎金	2,265
36	-	退休及卹償金	-
36	-	職員退休及離職金	-
2,135	2,007	福利費	2,163
1,671	1,560	分擔員工保險費	1,662
43	52	傷病醫藥費	91
421	395	其他福利費	410
1,520	1,552	服務費用	1,668
171	161	水電費	124
166	157	工作場所電費	120
5	4	工作場所水費	4
115	175	郵電費	143
25	21	郵費	21
90	154	電話費	122
8	13	旅運費	5
8	13	國內旅費	5
13	13	印刷裝訂與廣告費	13
13	13	印刷及裝訂費	13
182	119	修理保養及保固費	195
56	30	一般房屋修護費	51
28	23	機械及設備修護費	23
26	20	交通及運輸設備修護費	7
72	46	什項設備修護費	114
15	11	保險費	10
8	8	一般房屋保險費	8
7	3	交通及運輸設備保險費	2
943	988	一般服務費	1,106
414	432	外包費	532
35	36	義(志)工服務費	36
447	448	計時與計件人員酬金	466
47	72	體育活動費	72
72	72	公共關係費	72

新北市土城區衛生所
 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
72	72	公共關係費	72
122	145	材料及用品費	129
17	35	使用材料費	27
17	35	燃料	27
105	110	用品消耗	102
80	77	辦公(事務)用品	77
3	2	報章什誌	2
9	9	農業與園藝用品及環境美化費	1
14	22	其他	22
88	88	租金與利息	88
88	88	機器租金	88
88	88	機械及設備租金	88
105	114	折舊、折耗及攤銷	144
105	114	不動產、廠房及設備折舊	144
35	38	機械及設備折舊	72
8	2	交通及運輸設備折舊	12
63	74	什項設備折舊	60
20	20	稅捐與規費(強制費)	20
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
8	9	規費	9
8	8	汽車燃料使用費	8
1	1	其他	1

新北市土城區衛生所
 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：	24,791,000 元
壹、用人費用：	22,742,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	15,501,000 元
(一)職員薪金	15,076,000 元
	1. 醫事人員 19 人薪資(12,915,231 元)
	2. 其他人員 3 人薪資(2,160,769 元)
(二)工員工資	425,000 元
	1. 工友 1 人薪資(425,160 元)
	2. 配合調整至千元(-160 元)
二、加(夜)班費：	794,000 元
(一)延長工時加班費	70,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員之加班費(70,000 元)
(二)未休假加班費	724,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(724,000 元)
三、獎金：	4,284,000 元
(一)考績獎金	2,019,000 元
	1. 編制內員工 23 人按考績法規定核發之獎金(2,018,750 元)
	2. 配合調整至千元(250 元)
(二)年終獎金	2,265,000 元
	1. 編制內員工 23 人年終工作獎金(2,265,180 元)
	2. 配合調整至千元(-180 元)
四、福利費：	2,163,000 元
(一)分擔員工保險費	1,662,000 元
	編制內員工 23 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,661,560 元)
	2. 配合調整至千元(440 元)
(二)傷病醫藥費	91,000 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(8,000 元*6 人=48,000 元)

科 目	說 明
(三)其他福利費	3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*6 人=27,000 元) 410,000 元
貳、服務費用：	1. 正式人員休假補助費(10 日內)(16,000 元*23 人=368,000 元)
一、水電費：	2. 正式人員休假補助費(逾 10 日內)(600 元*10 人*6 日=36,000 元)
(一)工作場所電費	3. 退休人員 1 人三節慰問金(6,000 元) 1,668,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
(二)工作場所水費	124,000 元
二、郵電費：	辦理公共衛生業務電費(120,000 元)
(一)郵費	4,000 元
(二)電話費	辦理公共衛生業務水費(4,000 元)
三、旅運費：	143,000 元
國內旅費	21,000 元
四、印刷裝訂與廣告費：	寄送公文郵資(21,000 元)
印刷及裝訂費	122,000 元
五、修理保養及保固費：	辦理公共衛生業務電話費(122,000 元)
(一)一般房屋修護費	5,000 元
(二)機械及設備修護費	5,000 元
(三)交通及運輸設備修護費	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(5,000 元)
	13,000 元
	13,000 元
	衛生保健防疫相關印刷費(13,000 元)
	195,000 元
	51,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(51,000 元)
	23,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(23,000 元)
	7,000 元
	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(7,000 元)

科 目	說 明
(四)什項設備修護費	114,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(114,000 元)
六、保險費：	10,000 元
(一)一般房屋保險費	8,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(8,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	2,000 元 救護車、公務車及機車保險費(2,000 元)
七、一般服務費：	1,106,000 元
(一)外包費	532,000 元 1. 保全服務費(58,000 元) 2. 醫療廢棄物清運費(42,000 元) 3. 醫事證照委外服務費(432,000 元)
(二)義(志)工服務費	36,000 元 志工誤餐及交通費(36,000 元)
(三)計時與計件人員酬金	466,000 元 1. 臨時司機 1 人(465,012 元) (1)薪資及年終獎金(27,976 元*13.5 月*1 人=377,676 元) (2)保險費(3,871 元*12 月*1 人=46,452 元) (3)退職準備(1,728 元*12 月*1 人=20,736 元) (4)舊制勞退金(1,679 元*12 月*1 人=20,148 元) 2. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(988 元)
(四)體育活動費	72,000 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*24 人=72,000 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：	129,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	27,000 元
燃料	27,000 元 1. 公務機車油料費(31 元*216 公升*4 輛=26,784 元)

科 目	說 明
	2. 配合調整至千元 (216 元)
二、用品消耗：	102,000 元
(一)辦公(事務)用品	77,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(77,000 元)
(二)報章什誌	2,000 元 大眾心理衛生書籍、採購法規及各項刊物訂閱(2,000 元)
(三)農業與園藝用品及 環境美化費	1,000 元 綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(1,000 元)
(四)其他	22,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(22,000 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 辦理業務所使用影印機租賃費(88,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	144,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	144,000 元
(一)機械及設備折舊	72,000 元 按直線法提列(72,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	12,000 元 按直線法提列(12,000 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)：	20,000 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 公務車輛牌照稅(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：	9,000 元
(一)汽車燃料使用費	8,000 元 公務車輛燃料使用費(8,000 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*2 輛+300 元*2 輛=1,500 元)

科 目	說 明
(二)其他	3. 配合調整至千元 (320 元) 1,000 元 公務車輛檢驗費(1,000 元) 1. 公務車輛檢驗費(750 元*1 輛=750 元) 2. 配合調整至千元 (250 元)

新北市土城區衛生所
 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	-	-	3,306	1,201	2,068	-	-	-	57,765	64,340
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	-	-	3,306	1,201	2,068	-	-	-	57,765	64,340
本年度應提折舊額	-	-	72	14	60	-	-	-	-	146
門診醫療成本	-	-	-	2	-	-	-	-	-	2
雜項業務費用	-	-	72	12	60	-	-	-	-	144

新北市土城區衛生所
 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	2,066	
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	2,066	

本 頁 空 白

新北市土城區衛生所

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
17,304	資產	18,157	17,733	424
16,149	流動資產	17,264	16,694	570
6,448	現金	7,563	6,993	570
6,448	銀行存款	7,563	6,993	570
9,480	應收款項	9,480	9,480	-
1,149	應收醫療帳款	1,675	1,291	384
-13	備抵醫療折讓	-539	-155	-384
8,344	其他應收款	8,344	8,344	-
54	存貨	54	54	-
54	醫療用品	54	54	-
167	預付款項	167	167	-
20	預付費用	20	20	-
147	其他預付款	147	147	-
1,155	不動產、廠房及設備	893	1,039	-146
463	機械及設備	353	425	-72
3,306	機械及設備	3,306	3,306	-
-2,843	累計折舊－機械及設備	-2,953	-2,881	-72
147	交通及運輸設備	129	143	-14
1,201	交通及運輸設備	1,201	1,201	-
-1,054	累計折舊－交通及運輸設備	-1,072	-1,058	-14
545	什項設備	411	471	-60
2,068	什項設備	2,068	2,068	-
-1,523	累計折舊－什項設備	-1,657	-1,597	-60
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
57,765	代管資產	57,765	57,765	-
-57,765	應付代管資產	-57,765	-57,765	-
17,304	資產合計	18,157	17,733	424

新北市土城區衛生所

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
7,877	負債	7,878	7,878	-
7,877	流動負債	7,878	7,878	-
7,702	應付款項	7,703	7,703	-
258	應付帳款	258	258	-
147	應付代收款	147	147	-
4,348	應付薪工	4,348	4,348	-
2,950	應付費用	2,950	2,950	-
175	預收款項	175	175	-
175	預收收入	175	175	-
9,426	淨值	10,279	9,855	424
2,066	基金	2,066	2,066	-
2,066	基金	2,066	2,066	-
2,066	基金	2,066	2,066	-
6,541	公積	6,541	6,541	-
6,541	資本公積	6,541	6,541	-
6,541	受贈公積	6,541	6,541	-
820	累積餘絀	1,672	1,248	424
820	累積賸餘	1,672	1,248	424
820	累積賸餘	1,672	1,248	424
17,304	負債及淨值合計	18,157	17,733	424

新
北
市
土
城
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				11,571	
門診醫療收入	人 次	31,500	367.33	11,571	
上年度預算數				11,571	
門診醫療收入	人 次	31,500	367.33	11,571	
前年度決算數				10,208	
門診醫療收入	人 次	37,291	273.74	10,208	
111年度決算數				13,349	
門診醫療收入	人 次	30,008	444.85	13,349	
110年度決算數				10,912	
門診醫療收入	人 次	29,217	373.49	10,912	

新
北
市
土
城
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

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	23	-	23	
專任人員	23	-	23	
職員	22	-	22	
工友	1	-	1	
總 計	23	-	23	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力2人，包含臨時人員1人(臨時司機)、其他臨時人員1人(門診業務)。
2. 外包費：預計進用清潔人員1人、醫事證照人員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	績 獎	效 金
業務總支出部分	15,501	-	903	-	2,265		2,019		7,483	-
醫療成本	-	-	109	-	-		-		7,483	-
正式人員	-	-	109	-	-		-		7,483	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	15,501	-	794	-	2,265		2,019		-	-
正式人員	15,501	-	794	-	2,265		2,019		-	-

備註：1. 計時計件人員酬金(門診業務、臨時司機)，預算數91萬2千元。外包費(清潔人員、醫事證照人員)：預算數79萬2千元。

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25人，預算數748萬3千元。

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				
-	-	-	1,821	91	-	410	-	30,493	280	30,773
-	-	-	159	-	-	-	-	7,751	280	8,031
-	-	-	159	-	-	-	-	7,751	-	7,751
-	-	-	-	-	-	-	-	-	280	280
-	-	-	1,662	91	-	410	-	22,742	-	22,742
-	-	-	1,662	91	-	410	-	22,742	-	22,742

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23人，預算數201萬9千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共23人，預算數226萬5千元。

新北市土城區衛生所

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	
30,199	31,705	用人費用	30,773	8,031	22,742	-	
16,606	17,153	正式員額薪資	15,501	-	15,501	-	
16,208	16,755	職員薪金	15,076	-	15,076	-	
398	398	工員工資	425	-	425	-	
298	255	聘僱及兼職人員薪資	280	280	-	-	
298	255	兼職人員酬金	280	280	-	-	
643	826	加（夜）班費	903	109	794	-	
109	179	延長工時加班費	179	109	70	-	
533	647	未休假加班費	724	-	724	-	
10,330	11,305	獎金	11,767	7,483	4,284	-	
5,990	7,136	績效獎金	7,483	7,483	-	-	
2,223	2,025	考績獎金	2,019	-	2,019	-	
2,117	2,144	年終獎金	2,265	-	2,265	-	
42	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
42	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
2,281	2,166	福利費	2,322	159	2,163	-	
1,817	1,719	分擔員工保險費	1,821	159	1,662	-	
43	52	傷病醫藥費	91	-	91	-	
421	395	其他福利費	410	-	410	-	
4,157	4,662	服務費用	4,080	2,412	1,668	-	
244	231	水電費	231	107	124	-	
237	225	工作場所電費	225	105	120	-	
7	6	工作場所水費	6	2	4	-	
185	271	郵電費	271	128	143	-	
36	30	郵費	30	9	21	-	
128	221	電話費	221	99	122	-	
20	20	數據通信費	20	20	-	-	
8	14	旅運費	7	2	5	-	
8	14	國內旅費	7	2	5	-	
19	21	印刷裝訂與廣告費	21	8	13	-	
19	19	印刷及裝訂費	19	6	13	-	

新北市土城區衛生所

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	
-	2	業務宣導費	2	2	-	-	
182	188	修理保養及保固費	195	-	195	-	
56	30	一般房屋修護費	51	-	51	-	
28	23	機械及設備修護費	23	-	23	-	
26	20	交通及運輸設備修護費	7	-	7	-	
72	115	什項設備修護費	114	-	114	-	
29	27	保險費	26	16	10	-	
8	8	一般房屋保險費	8	-	8	-	
7	3	交通及運輸設備保險費	2	-	2	-	
13	16	責任保險費	16	16	-	-	
1	-	其他保險費	-	-	-	-	
1,886	2,421	一般服務費	2,028	922	1,106	-	
86	110	佣金、匯費、經理費及手續費	74	74	-	-	
846	876	外包費	910	378	532	-	
51	52	義(志)工服務費	57	21	36	-	
855	1,305	計時與計件人員酬金	912	446	466	-	
49	78	體育活動費	75	3	72	-	
1,532	1,417	專業服務費	1,229	1,229	-	-	
-	2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2	2	-	-	
1,483	1,364	委託檢驗(定)試驗認證費	1,176	1,176	-	-	
-	2	委託考選訓練費	2	2	-	-	
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	-	
356	309	材料及用品費	351	222	129	-	
24	52	使用材料費	39	12	27	-	
24	52	燃料	39	12	27	-	
160	202	用品消耗	196	94	102	-	
114	110	辦公(事務)用品	110	33	77	-	
4	3	報章什誌	3	1	2	-	

新北市土城區衛生所

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	48	農業與園藝用品及環境美化費	25	24	1	-	
-	-	服裝	23	23	-	-	
9	9	食品	3	3	-	-	
21	32	其他	32	10	22	-	
172	55	商品及醫療用品	116	116	-	-	
10	5	衛材	5	5	-	-	
162	50	藥品	111	111	-	-	
88	88	租金與利息	88	-	88	-	
88	88	機器租金	88	-	88	-	
88	88	機械及設備租金	88	-	88	-	
107	116	折舊、折耗及攤銷	146	2	144	-	
107	116	不動產、廠房及設備折舊	146	2	144	-	
35	38	機械及設備折舊	72	-	72	-	
10	4	交通及運輸設備折舊	14	2	12	-	
63	74	什項設備折舊	60	-	60	-	
20	21	稅捐與規費(強制費)	21	1	20	-	
11	12	消費與行為稅	12	1	11	-	
-	1	印花稅	1	1	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
9	9	規費	9	-	9	-	
-	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
1	1	其他	1	-	1	-	
28	24	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24	24	-	-	
28	24	會費	24	24	-	-	
3	3	學術團體會費	3	3	-	-	
25	21	職業團體會費	21	21	-	-	
17	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
17	-	各項短絀	-	-	-	-	
17	-	資產短絀	-	-	-	-	

新北市土城區衛生所
 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		
167	-	其他	-	-	-	-		
167	-	其他	-	-	-	-		
167	-	其他	-	-	-	-		
35,139	36,925	總 計	35,483	10,692	24,791	-		

