

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 - 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 - 40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 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	38,240,231	14,557,605
業務外收入	125,079	199,942
收入合計	38,365,310	14,757,547
成本與費用		
業務成本與費用	37,721,236	14,422,989
業務外費用	260,358	182,662
成本與費用合計	37,981,594	14,605,651

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、其他業務外收入係雜項收入，共計 3,735 萬 3 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 3,692 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 3,734 萬 8 千元，較上年度預算數 3,283 萬 2 千元，增加 451 萬 6 千元，約 13.75%，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 3,692 萬 5 千元，較上年度預算數 3,261 萬 3 千元，增加 431 萬 2 千元，約 13.22%，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 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 3,735 萬 3 千元，業務總成本與費用 3,692 萬 5 千元，本期賸餘 42 萬 8 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	31,760	32,391	38,240	32,832	37,348
業務外收入	142	113	125	5	5
收入合計	31,902	32,504	38,365	32,837	37,353
支出					
業務成本與費用	31,615	32,153	37,721	32,613	36,925
業務外費用	148	108	260	0	0
支出合計	31,763	32,261	37,981	32,613	36,925
本期賸餘(短絀-)	139	243	384	224	428

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 42 萬 8 千元，前期未分配賸餘 66 萬 4 千元，未分配賸餘 109 萬 2 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 54 萬 4 千元，包括本期賸餘 42 萬 8 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 14 萬 2 千元，折舊、減損及折耗 11 萬 6 千元，流動資產淨增 14 萬 2 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 54 萬 4 千元，係期末現金 1,147 萬 6 千元，較期初現金 1,093 萬 2 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	%
38,240	100.00	業務收入	37,348	100.00	32,832	100.00	4,516	13.75
13,207	34.54	醫療收入	11,429	30.60	10,317	31.42	1,112	10.78
13,349	34.91	門診醫療收入	11,571	30.98	10,659	32.47	912	8.56
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
142	0.37	醫療折讓	142	0.38	342	1.04	-200	-58.48
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
25,033	65.46	其他業務收入	25,919	69.40	22,515	68.58	3,404	15.12
25,021	65.43	其他補助收入	25,851	69.22	22,447	68.37	3,404	15.16
12	0.03	雜項業務收入	68	0.18	68	0.21	-	-
37,721	98.64	業務成本與費用	36,925	98.87	32,613	99.33	4,312	13.22
12,474	32.62	醫療成本	10,960	29.35	9,890	30.12	1,070	10.82
12,474	32.62	門診醫療成本	10,960	29.35	9,890	30.12	1,070	10.82
-	-	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	-	-	-	-	-	-
25,247	66.02	其他業務費用	25,965	69.52	22,723	69.21	3,242	14.27
25,247	66.02	雜項業務費用	25,965	69.52	22,723	69.21	3,242	14.27
519	1.36	業務賸餘（短絀）	423	1.13	219	0.67	204	93.15
125	0.33	業務外收入	5	0.01	5	0.02	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
125	0.33	其他業務外收入	5	0.01	5	0.02	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
125	0.33	雜項收入	5	0.01	5	0.02	-	-
260	0.68	業務外費用	-	-	-	-	-	-
260	0.68	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
260	0.68	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-135	-0.35	業務外賸餘（短絀）	5	0.01	5	0.02	-	-
384	1.00	本期賸餘（短絀）	428	1.15	224	0.68	204	91.07

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 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：37,348,000 元

(一)醫療收入：11,429,000 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 142,000 元

(二)其他業務收入：25,919,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 25,851,000 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：36,925,000 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：423,000 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、業務外賸餘：5,000 元

六、本期賸餘：428,000 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	%	
465	100.00	賸餘之部	1,092	100.00	
224	48.17	本期賸餘	428	39.19	
241	51.83	前期未分配賸餘	664	60.81	
-	-	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	-	-	
465	100.00	未分配賸餘	1,092	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)	428	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	428	
調整項目	116	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	142	
折舊、減損及折耗	116	
流動資產淨減(淨增)	-142	
未計利息股利之現金流入(流出)	544	
業務活動之淨現金流入(流出)	544	
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)	544	
期初現金及約當現金	10,932	
期末現金及約當現金	11,476	

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		-	-	11,429	
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		-	-	142	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	25,919	
其他補助收入	25,851	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用2,596萬5千元但不含折舊、折耗及攤銷11萬4千元)
雜項業務收入	68	學生實習指導費

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	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				10,960
門診醫療成本	人次	31,500	347.94	10,960
用人費用				7,659
聘僱及兼職人員薪資				255
兼職人員酬金				255
加（夜）班費				109
延長工時加班費				109
夜班費				-
獎金				7,136
績效獎金				7,136
福利費				159
分擔員工保險費				159
服務費用				3,110
水電費				70
工作場所電費				68
工作場所水費				2
郵電費				96
郵費				9
電話費				67
數據通信費				20
旅運費				1
國內旅費				1
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				69
什項設備修護費				69
保險費				16
責任保險費				16
其他保險費				-
一般服務費				1,433

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
		9,890			12,474
30,060	329.01	9,890	30,008	415.70	12,474
		6,985			10,090
		124			63
		124			63
		109			22
		89			1
		20			22
		6,573			9,898
		6,573			9,898
		179			107
		179			107
		2,720			2,191
		106			66
		102			64
		4			2
		101			71
		12			-
		69			51
		20			20
		9			1
		9			1
		14			8
		12			8
		2			-
		-			-
		-			-
		8			7
		8			6
		-			1
		1,063			927

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
佣金、匯費、經理費及手續費				110
外包費				444
義(志)工服務費				16
計時與計件人員酬金				857
體育活動費				6
專業服務費				1,417
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				1,364
委託考選訓練費				2
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				164
使用材料費				17
燃料				17
用品消耗				92
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				39
食品				9
其他				10
商品及醫療用品				55
衛材				5
藥品				50
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
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				24

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
		110			31
		114			112
		16			16
		819			768
		4			-
		1,419			1,111
		2			-
		1,366			1,066
		2			-
		49			45
		158			162
		29			8
		29			8
		74			54
		38			22
		2			-
		15			8
		9			-
		10			24
		55			101
		5			-
		50			101
		2			2
		2			2
		2			2
		1			1
		1			-
		1			-
		-			1
		-			1
		24			28

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
		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 113 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	10,960,000 元
壹、用人費用：	7,659,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	255,000 元
兼職人員酬金	255,000 元
	1. 支援醫師酬金(254,190 元)
	2. 因應二代健保費規定加計 2.11%(810 元)
二、加(夜)班費：	109,000 元
延長工時加班費	109,000 元
	1. 辦理醫療業務相關人員之加班費(89,000 元)
	2. 辦理門診醫療中午值班加班費(20,000 元)
三、獎金：	7,136,000 元
績效獎金	7,136,000 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(7,136,000 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：	3,110,000 元
一、水電費：	70,000 元
(一)工作場所電費	68,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(68,000 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：	96,000 元
(一)郵費	9,000 元
	寄送公文郵資(9,000 元)
(二)電話費	67,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(67,000 元)

科 目	說 明
(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)
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：	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、修理保養及保固費	69,000 元
什項設備修護費	各項什項設備之定期性或不定期性修理費(69,000 元)
六、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)
七、一般服務費：	1,433,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	110,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(110,000 元)
(二)外包費	444,000 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(126,000 元)
(三)義(志)工服務費	16,000 元 志工誤餐費及交通費(16,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	857,000 元 1. 非正式編制內之醫療人員及服務人員 2 人(855,228 元) (1)薪資及年終獎金(26,900 元*13.5 月*2 人=726,300 元) (2)保險費(3,716 元*12 月*2 人=89,184 元) (3)退職準備(1,656 元*12 月*2 人=39,744 元) 2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (1,772 元)

科 目	說 明
(五)體育活動費	6,000 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*2 人=6,000 元)
八、專業服務費：	1,417,000 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	1,364,000 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(1,364,000 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：	164,000 元
一、使用材料費：	17,000 元
燃料	17,000 元 1. 公務車油料費(31 元*139 公升*1 輛=4,309 元) 2. 公務機車油料費(31 元*102 公升*4 輛=12,648 元) 3. 配合調整至千元(43 元)
二、用品消耗：	92,000 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	39,000 元 環境美化及清潔費(39,000 元)
(四)食品	9,000 元 老人健檢餐費(9,000 元)

科 目	說 明
(五)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：	55,000 元
(一)衛材	5,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(5,000 元)
(二)藥品	50,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(50,000 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
25,247	22,723	其他業務費用	25,965
25,247	22,723	雜項業務費用	25,965
23,210	20,663	用人費用	24,046
16,548	13,772	正式員額薪資	17,153
16,150	13,374	職員薪金	16,755
398	398	工員工資	398
524	821	加（夜）班費	717
70	70	延長工時加班費	70
454	751	未休假加班費	647
4,030	4,134	獎金	4,169
1,956	2,011	考績獎金	2,025
2,074	2,123	年終獎金	2,144
26	-	退休及卹償金	-
26	-	職員退休及離職金	-
2,082	1,936	福利費	2,007
1,619	1,546	分擔員工保險費	1,560
14	43	傷病醫藥費	52
450	347	其他福利費	395
1,543	1,462	服務費用	1,552
197	246	水電費	161
192	238	工作場所電費	157
5	8	工作場所水費	4
287	185	郵電費	175
20	25	郵費	21
267	160	電話費	154
3	20	旅運費	13
3	20	國內旅費	13
18	25	印刷裝訂與廣告費	13
18	25	印刷及裝訂費	13
305	281	修理保養及保固費	119
147	30	一般房屋修護費	30
20	56	機械及設備修護費	23
30	58	交通及運輸設備修護費	20
108	137	什項設備修護費	46
21	21	保險費	11
8	8	一般房屋保險費	8
7	5	交通及運輸設備保險費	3
6	8	責任保險費	-
640	612	一般服務費	988
131	100	外包費	432
36	36	義(志)工服務費	36
427	428	計時與計件人員酬金	448
46	48	體育活動費	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
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
162	214	材料及用品費	145
18	67	使用材料費	35
18	67	燃料	35
144	147	用品消耗	110
70	88	辦公(事務)用品	77
-	4	報章什誌	2
18	33	農業與園藝用品及環境美化費	9
57	22	其他	22
86	88	租金與利息	88
86	88	機器租金	88
86	88	機械及設備租金	88
226	276	折舊、折耗及攤銷	114
226	276	不動產、廠房及設備折舊	114
151	186	機械及設備折舊	38
2	2	交通及運輸設備折舊	2
72	88	什項設備折舊	74
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 113 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	25,965,000 元
壹、用人費用：	24,046,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	17,153,000 元
(一)職員薪金	16,755,000 元
	1. 醫事人員 19 人薪資(14,301,875 元)
	2. 其他人員 3 人薪資(2,453,125 元)
(二)工員工資	398,000 元
	1. 工友 1 人薪資(398,280 元)
	2. 配合調整至千元(-280 元)
二、加(夜)班費：	717,000 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	647,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(647,000 元)
三、獎金：	4,169,000 元
(一)考績獎金	2,025,000 元
	1. 編制內員工 23 人按考績法規定核發之獎金(2,024,530 元)
	2. 配合調整至千元(470 元)
(二)年終獎金	2,144,000 元
	1. 編制內員工 23 人年終工作獎金(2,144,190 元)
	2. 配合調整至千元(-190 元)
四、福利費：	2,007,000 元
(一)分擔員工保險費	1,560,000 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(1,560,249 元)
	2. 配合調整至千元(-249 元)
(二)傷病醫藥費	52,000 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*8 人=36,000 元)

科 目	說 明
(三)其他福利費	395,000 元 1. 正式人員休假補助費(10 日內)(16,000 元*23 人=368,000 元) 2. 正式人員休假補助費(逾 10 日內)(600 元*9 人*5 日=27,000 元)
貳、服務費用：	1,552,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	161,000 元
(一)工作場所電費	157,000 元 辦理公共衛生業務電費(157,000 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：	175,000 元
(一)郵費	21,000 元 寄送公文郵資(21,000 元)
(二)電話費	154,000 元 辦理公共衛生業務電話費(154,000 元)
三、旅運費：	13,000 元
國內旅費	13,000 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(13,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	13,000 元
印刷及裝訂費	13,000 元 衛生保健防疫相關印刷費(13,000 元)
五、修理保養及保固費：	119,000 元
(一)一般房屋修護費	30,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(30,000 元)
(二)機械及設備修護費	23,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(23,000 元)
(三)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)
(四)什項設備修護費	46,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(46,000 元)

科 目	說 明
六、保險費：	11,000 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	3,000 元 救護車、公務車及機車保險費(3,000 元)
七、一般服務費：	988,000 元
(一)外包費	432,000 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(332,000 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	448,000 元 1. 臨時司機 1 人(446,982 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(1,656 元*12 月*1 人=19,872 元) (4)舊制勞退金(1,614 元*12 月*1 人=19,368 元) 2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (1,018 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：	145,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	35,000 元
燃料	35,000 元 1. 公務車油料費 (31 元*280 公升*1 輛=8,680 元) 2. 公務機車油料費 (31 元*212 公升*4 輛=26,288 元) 3. 配合調整至千元 (32 元)

科 目	說 明
二、用品消耗：	110,000 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	9,000 元 綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(9,000 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：	114,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	114,000 元
(一)機械及設備折舊	38,000 元 按直線法提列(38,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	2,000 元 按直線法提列(2,000 元)
(三)什項設備折舊	74,000 元 按直線法提列(74,000 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) 3. 配合調整至千元(320 元)

科 目	說 明
(二)其他	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	-	-	3,933	1,122	2,302	-	-	-	54,267	61,624
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	-	-	3,933	1,122	2,302	-	-	-	54,267	61,624
本年度應提折舊額	-	-	38	4	74	-	-	-	-	116
門診醫療成本	-	-	-	2	-	-	-	-	-	2
雜項業務費用	-	-	38	2	74	-	-	-	-	114

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113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
21,256	資產	21,908	21,480	428
20,314	流動資產	21,360	20,816	544
10,429	現金	11,476	10,932	544
10,429	銀行存款	11,476	10,932	544
9,575	應收款項	9,574	9,574	-
842	應收醫療帳款	1,326	1,184	142
-48	備抵醫療折讓	-532	-390	-142
8,780	其他應收款	8,780	8,780	-
37	存貨	37	37	-
37	醫療用品	37	37	-
273	預付款項	273	273	-
19	預付費用	19	19	-
254	其他預付款	254	254	-
942	不動產、廠房及設備	548	664	-116
358	機械及設備	134	172	-38
3,933	機械及設備	3,933	3,933	-
-3,575	累計折舊－機械及設備	-3,799	-3,761	-38
68	交通及運輸設備	60	64	-4
1,122	交通及運輸設備	1,122	1,122	-
-1,054	累計折舊－交通及運輸設備	-1,062	-1,058	-4
516	什項設備	354	428	-74
2,302	什項設備	2,302	2,302	-
-1,786	累計折舊－什項設備	-1,948	-1,874	-74
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
54,267	代管資產	54,267	54,267	-
-54,267	應付代管資產	-54,267	-54,267	-
21,256	資產合計	21,908	21,480	428

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
12,547	負債	12,547	12,547	-
12,547	流動負債	12,547	12,547	-
12,090	應付款項	12,090	12,090	-
234	應付帳款	234	234	-
857	應付代收款	857	857	-
4,107	應付薪工	4,107	4,107	-
6,892	應付費用	6,892	6,892	-
457	預收款項	457	457	-
457	預收收入	457	457	-
8,709	淨值	9,361	8,933	428
2,066	基金	2,066	2,066	-
2,066	基金	2,066	2,066	-
2,066	基金	2,066	2,066	-
6,203	公積	6,203	6,203	-
6,203	資本公積	6,203	6,203	-
6,203	受贈公積	6,203	6,203	-
440	累積餘絀	1,092	664	428
440	累積賸餘	1,092	664	428
440	累積賸餘	1,092	664	428
21,256	負債及淨值合計	21,908	21,480	428

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				11,571	
門診醫療收入	人次	31,500	367.33	11,571	
上年度預算數				10,659	
門診醫療收入	人次	30,060	354.59	10,659	
前年度決算數				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	
109年度決算數				10,452	
門診醫療收入	人次	43,475	240.40	10,452	

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	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3人，包含臨時人員1人(臨時司機)、其他臨時人員2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	其 他
業務總支出部分	17,153	-	826	-	2,144		2,025	7,136	-
醫療成本	-	-	109	-	-	-	-	7,136	-
正式人員	-	-	109	-	-	-	-	7,136	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	17,153	-	717	-	2,144		2,025	-	-
正式人員	17,153	-	717	-	2,144		2,025	-	-

備註：1. 計時計件人員酬金(門診業務、臨時司機)，預算數130萬5千元。外包費(清潔人員、醫事證照人員)：預算數75萬8千元。

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26人，預算數713萬6千元。

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				
-	-	-	1,719	52	-	395	-	31,450	255	31,705
-	-	-	159	-	-	-	-	7,404	255	7,659
-	-	-	159	-	-	-	-	7,404	-	7,404
-	-	-	-	-	-	-	-	-	255	255
-	-	-	1,560	52	-	395	-	24,046	-	24,046
-	-	-	1,560	52	-	395	-	24,046	-	24,046

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202萬5千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共23人，預算數214萬4千元。

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	
33,300	27,648	用人費用	31,705	7,659	24,046	-	
16,548	13,772	正式員額薪資	17,153	-	17,153	-	
16,150	13,374	職員薪金	16,755	-	16,755	-	
398	398	工員工資	398	-	398	-	
63	124	聘僱及兼職人員薪資	255	255	-	-	
63	124	兼職人員酬金	255	255	-	-	
546	930	加（夜）班費	826	109	717	-	
71	159	延長工時加班費	179	109	70	-	
22	20	夜班費	-	-	-	-	
454	751	未休假加班費	647	-	647	-	
13,928	10,707	獎金	11,305	7,136	4,169	-	
9,898	6,573	績效獎金	7,136	7,136	-	-	
1,956	2,011	考績獎金	2,025	-	2,025	-	
2,074	2,123	年終獎金	2,144	-	2,144	-	
26	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
26	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
2,189	2,115	福利費	2,166	159	2,007	-	
1,726	1,725	分擔員工保險費	1,719	159	1,560	-	
14	43	傷病醫藥費	52	-	52	-	
450	347	其他福利費	395	-	395	-	
3,734	4,182	服務費用	4,662	3,110	1,552	-	
263	352	水電費	231	70	161	-	
255	340	工作場所電費	225	68	157	-	
7	12	工作場所水費	6	2	4	-	
358	286	郵電費	271	96	175	-	
20	37	郵費	30	9	21	-	
318	229	電話費	221	67	154	-	
20	20	數據通信費	20	20	-	-	
4	29	旅運費	14	1	13	-	
4	29	國內旅費	14	1	13	-	
26	39	印刷裝訂與廣告費	21	8	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	
26	37	印刷及裝訂費	19	6	13	-	
-	2	業務宣導費	2	2	-	-	
305	281	修理保養及保固費	188	69	119	-	
147	30	一般房屋修護費	30	-	30	-	
20	56	機械及設備修護費	23	-	23	-	
30	58	交通及運輸設備修護費	20	-	20	-	
108	137	什項設備修護費	115	69	46	-	
28	29	保險費	27	16	11	-	
8	8	一般房屋保險費	8	-	8	-	
7	5	交通及運輸設備保險費	3	-	3	-	
13	16	責任保險費	16	16	-	-	
1	-	其他保險費	-	-	-	-	
1,567	1,675	一般服務費	2,421	1,433	988	-	
31	110	佣金、匯費、經理費及手續費	110	110	-	-	
243	214	外包費	876	444	432	-	
52	52	義(志)工服務費	52	16	36	-	
1,195	1,247	計時與計件人員酬金	1,305	857	448	-	
46	52	體育活動費	78	6	72	-	
1,111	1,419	專業服務費	1,417	1,417	-	-	
-	2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2	2	-	-	
1,066	1,366	委託檢驗(定)試驗認證費	1,364	1,364	-	-	
-	2	委託考選訓練費	2	2	-	-	
45	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	-	
324	372	材料及用品費	309	164	145	-	
26	96	使用材料費	52	17	35	-	
26	96	燃料	52	17	35	-	
198	221	用品消耗	202	92	110	-	
92	126	辦公(事務)用品	110	33	77	-	

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	
-	6	報章什誌	3	1	2	-	
25	48	農業與園藝用品及環境美化費	48	39	9	-	
-	9	食品	9	9	-	-	
81	32	其他	32	10	22	-	
101	55	商品及醫療用品	55	55	-	-	
-	5	衛材	5	5	-	-	
101	50	藥品	50	50	-	-	
86	88	租金與利息	88	-	88	-	
86	88	機器租金	88	-	88	-	
86	88	機械及設備租金	88	-	88	-	
228	278	折舊、折耗及攤銷	116	2	114	-	
228	278	不動產、廠房及設備折舊	116	2	114	-	
151	186	機械及設備折舊	38	-	38	-	
4	4	交通及運輸設備折舊	4	2	2	-	
72	88	什項設備折舊	74	-	74	-	
21	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	-	
10	9	規費	9	-	9	-	
1	-	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	-	-	
260	-	其他	-	-	-	-	
260	-	其他	-	-	-	-	
260	-	其他	-	-	-	-	
37,981	32,613	總 計	36,925	10,960	25,965	-	