

中 華 民 國 114 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
新北市林口區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

新北市林口區衛生所編

新北市林口區衛生所
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 - 22頁
5、其他業務費用明細表及說明	第23 - 29頁
6、資產折舊明細表	第 30 頁
7、基金數額增減明細表	第 31 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
6、補辦預算明細表	第 41 頁

**新北市林口區衛生所
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

年度 項目	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	23,682,123	11,462,512
業務外收入	321,218	73,527
收入合計	24,003,341	11,536,039
成本與費用		
業務成本與費用	23,492,381	11,365,993
業務外費用	202,181	24
成本與費用合計	23,694,562	11,366,017

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資產使用及權劉金收入及雜項收入，共計 2,594 萬 8 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 2,583 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 2,586 萬 7 千元，較上年度預算數 2,449 萬 6 千元，增加 137 萬 1 千元，約 5.60%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,583 萬 1 千元，較上年度預算數 2,445 萬 1 千元，增加 138 萬元，約 5.64%，主要係雜項業務費用增加所致。

(三)本年度業務外收入 8 萬 1 千元，較上年度預算數 8 萬 1 千元，無增減。

(四)賸餘部分：業務總收入 2,594 萬 8 千元，業務總成本與費用 2,583 萬 1 千元，本期賸餘 11 萬 7 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	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	24,303	25,288	23,682	24,496	25,867
業務外收入	76	36	321	81	81
收入合計	24,379	25,324	24,003	24,577	25,948
支出					
業務成本與費用	24,128	24,920	23,492	24,451	25,831
業務外費用	47	78	202	0	0
支出合計	24,175	24,998	23,694	24,451	25,831
本期賸餘(短絀-)	204	326	309	126	117

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 11 萬 7 千元，前期未分配賸餘 279 萬 4 千元，未分配賸餘 291 萬 1 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 47 萬 5 千元，包括本期賸餘 11 萬 7 千元，利息股利之調整 3 萬元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 36 萬元，折舊、減損及折耗 35 萬 8 千元，流動資產淨增 36 萬元，收取利息 3 萬元。

(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 47 萬 5 千元，係期末現金 1,198 萬 8 千元，較期

初現金 1,151 萬 3 千元增加之數。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設改良擴充：

一般建築及設備計畫：

購置可移動觸控螢幕 1 台，計 2 萬 3,000 元，業經本府 112 年 10 月 30 日新北府衛健字第 1122130805 號函核定於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算。

伍、其他：無。

新北市林口區衛生所

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	%
23,682	100.00	業務收入	25,867	100.00	24,496	100.00	1,371	5.60
9,692	40.92	醫療收入	9,870	38.16	10,036	40.97	-166	-1.65
10,052	42.45	門診醫療收入	10,230	39.55	10,230	41.76	-	-
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
360	1.52	醫療折讓	360	1.39	194	0.79	166	85.57
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
13,990	59.08	其他業務收入	15,997	61.84	14,460	59.03	1,537	10.63
13,972	59.00	其他補助收入	15,982	61.79	14,445	58.97	1,537	10.64
18	0.08	雜項業務收入	15	0.06	15	0.06	-	-
23,492	99.20	業務成本與費用	25,831	99.86	24,451	99.82	1,380	5.64
9,298	39.26	醫療成本	9,507	36.75	9,664	39.45	-157	-1.62
9,298	39.26	門診醫療成本	9,507	36.75	9,664	39.45	-157	-1.62
-	-	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	-	-	-	-	-	-
14,194	59.94	其他業務費用	16,324	63.11	14,787	60.36	1,537	10.39
14,194	59.94	雜項業務費用	16,324	63.11	14,787	60.36	1,537	10.39
190	0.80	業務賸餘（短絀）	36	0.14	45	0.18	-9	-20.00
321	1.36	業務外收入	81	0.31	81	0.33	-	-
26	0.11	財務收入	30	0.12	30	0.12	-	-
26	0.11	利息收入	30	0.12	30	0.12	-	-
296	1.25	其他業務外收入	51	0.20	51	0.21	-	-
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
45	0.19	資產使用及權利金收入	48	0.19	48	0.20	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
251	1.06	雜項收入	3	0.01	3	0.01	-	-
202	0.85	業務外費用	-	-	-	-	-	-
202	0.85	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
32	0.14	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
170	0.72	雜項費用	-	-	-	-	-	-
119	0.50	業務外賸餘（短絀）	81	0.31	81	0.33	-	-
309	1.30	本期賸餘（短絀）	117	0.45	126	0.51	-9	-7.14

新北市林口區衛生所
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 25,867,000 元

(一)醫療收入 9,870,000 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 10,230,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 360,000 元

(二)其他業務收入：15,997,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 15,982,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 15,000 元

二、業務成本與費用：25,831,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-29 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：36,000 元

四、業務外收入：81,000 元

(一)財務收入：利息收入 30,000 元

(二)其他業務外收入：51,000 元

資產使用及權利金收入：同仁停車場使用費 48,000 元

雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入 3,000 元

五、業務外費用：無

六、業務外賸餘：81,000 元

七、本期賸餘：117,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市林口區衛生所

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	%	
2,535	100.00	賸餘之部	2,911	100.00	
126	4.97	本期賸餘	117	4.02	
2,409	95.03	前期未分配賸餘	2,794	95.98	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	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	-	-	
2,535	100.00	未分配賸餘	2,911	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	-	-	
-	-	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	-	-	

新北市林口區衛生所
 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)		117	
利息股利之調整		-30	
利息收入		-30	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		87	
調整項目		358	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		360	
折舊、減損及折耗		358	
流動資產淨減（淨增）		-360	
未計利息股利之現金流入（流出）		445	
收取利息		30	
業務活動之淨現金流入（流出）		475	
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）		475	
期初現金及約當現金		11,513	
期末現金及約當現金		11,988	

新北市林口區衛生所

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		-	-	9,870	
門診醫療收入		-	-	10,230	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	9,000	250	2,250	門診檢驗、口腔、糞便潛血及子宮頸片相關檢驗收入。
證明書費收入	人次	1,200	50	60	中、英文預注證明書、死亡診斷證明書相關收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	3,600	300	1,080	門診一般體檢、成健及老健相關健康檢查收入。
X光費收入	人次	1,800	300	540	
其他收入	人次	12,600	500	6,300	門診醫療掛號費、診察費、部分負擔相關其他收入。
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		-	-	360	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市林口區衛生所
 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	15,997	
其他補助收入	15,982	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,632萬4千元但不含折舊、折耗及攤銷34萬2千元)。
雜項業務收入	15	學生實習費。

新北市林口區衛生所
 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	81	
財務收入	30	
利息收入	30	定期存款及活期存款之利息收入。
其他業務外收入	51	
財產交易賸餘	-	
資產使用及權利金收入	48	同仁停車場使用費。
違規罰款收入	-	
受贈收入	-	
賠(補)償收入	-	
雜項收入	3	健保署以前年度收入未認列相關收入。

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				9,507
門診醫療成本	人次	28,200	337.13	9,507
用人費用				6,355
聘僱及兼職人員薪資				1,126
兼職人員酬金				1,126
加（夜）班費				50
延長工時加班費				50
獎金				5,029
績效獎金				5,029
福利費				150
分擔員工保險費				150
服務費用				2,971
水電費				117
工作場所電費				113
工作場所水費				4
郵電費				71
郵費				11
電話費				60
旅運費				1
國內旅費				1
印刷裝訂與廣告費				3
印刷及裝訂費				3
修理保養及保固費				96
一般房屋修護費				17
機械及設備修護費				40
交通及運輸設備修護費				4
什項設備修護費				35
保險費				6
責任保險費				6
一般服務費				1,125
佣金、匯費、經理費及手續費				94

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
		9,664			9,298
28,200	342.70	9,664	25,635	362.72	9,298
		6,473			6,533
		1,126			973
		1,126			973
		50			6
		50			6
		5,147			5,470
		5,147			5,470
		150			85
		150			85
		2,995			2,677
		164			112
		160			107
		4			5
		71			81
		11			-
		60			81
		1			-
		1			-
		3			10
		3			10
		109			66
		17			-
		40			38
		17			19
		35			8
		6			12
		6			12
		1,089			745
		94			118

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				113
義(志)工服務費				5
計時與計件人員酬金				907
體育活動費				6
專業服務費				1,552
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				3
委託檢驗(定)試驗認證費				1,498
委託考選訓練費				2
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				94
使用材料費				9
燃料				9
油脂				-
用品消耗				64
辦公(事務)用品				24
報章什誌				1
農業與園藝用品及環境美化費				17
食品				10
其他				12
商品及醫療用品				21
衛材				15
藥品				6
租金與利息				40
機器租金				40
機械及設備租金				40
折舊、折耗及攤銷				16
不動產、廠房及設備折舊				16
機械及設備折舊				8
交通及運輸設備折舊				4
什項設備折舊				4
稅捐與規費(強制費)				11

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
		113			100
		5			-
		871			527
		6			-
		1,552			1,651
		3			-
		1,498			1,602
		2			-
		49			49
		109			36
		24			12
		24			9
		-			3
		64			6
		24			5
		1			-
		17			-
		10			-
		12			1
		21			19
		15			15
		6			3
		40			21
		40			21
		40			21
		16			10
		16			10
		8			10
		4			-
		4			-
		11			4

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				10
印花稅				10
規費				1
事業規費				1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				20
會費				20
學術團體會費				1
職業團體會費				19

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			4
		10			4
		1			-
		1			-
		20			17
		20			17
		1			-
		19			17

新北市林口區衛生所
 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：	9,507,000 元
壹、用人費用：	6,355,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	1,126,000 元
兼職人員酬金	1,126,000 元
	1. 支援醫師酬金(1,126,426 元)
	2. 配合調整至千元(-426 元)
二、加(夜)班費：	50,000 元
延長工時加班費	50,000 元
	醫護及服務部門加班費(50,000 元)
三、獎金：	5,029,000 元
績效獎金	5,029,000 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(5,028,510 元)
	2. 配合調整至千元(490 元)
四、福利費：	150,000 元
分攤員工保險費	150,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(150,000 元)
貳、服務費用：	2,971,000 元
一、水電費：	117,000 元
(一)工作場所電費	113,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(113,000 元)
(二)工作場所水費	4,000 元
	辦理門診醫療業務所使用水費(4,000 元)
二、郵電費：	71,000 元
(一)郵費	11,000 元
	寄送公文郵資(11,000 元)
(二)電話費	60,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(60,000 元)
三、旅運費：	1,000 元

科 目	說 明
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：	3,000 元
印刷及裝訂費	3,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(3,000 元)
五、修理保養及保固費：	96,000 元
(一)一般房屋修護費	17,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(17,000 元)
(二)機械及設備修護費	40,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(40,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	4,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(4,000 元)
(四)什項設備修護費	35,000 元 什項設備之定期性或不定期性修理維護費(35,000 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：	1,125,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	94,000 元 醫療業務服務相關佣金、匯費、經理費及手續費 (94,000 元)
(二)外包費	113,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(8,100 元) 2. 清潔委外清理費(105,000 元) 3. 配合調整至千元(-100 元)
(三)義(志)工服務費	5,000 元 志工誤餐費及交通費(100 元*50 人次=5,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	907,000 元 1. 門診臨時人員 2 人(889,728 元) (1)薪資及年終獎金(27,976 元*13.5 月*2 人=755,352 元) (2)保險費 (3,871 元*12 月*2 人=92,904 元) (3)退職準備 (1,728 元*12 月*2 人=41,472 元)

科 目	說 明
(五)體育活動費	2. 臨時司機因業務需要不能依規定休假，支領之未休假加班費(14,920 元) 3. 衍生之二代健保機關補充保費 (1,800 元) 4. 配合調整至千元(552 元) 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：	1,552,000 元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000 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(3,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	1,498,000 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(1,498,000 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. IT 資源管理與網路安全防护系統維護費(13,800 元) 3. 配合調整至千元(200 元)
參、材料及用品費：	94,000 元
一、使用材料費：	9,000 元
燃料	9,000 元 1. 公務機車油料費 (31 元*96 公升*3 輛=8,928 元) 2. 配合調整至千元 (72 元)
二、用品消耗：	64,000 元
(一)辦公(事務)用品	24,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費 (24,000 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	17,000 元 環境美化及清潔費(17,000 元)

科 目	說 明
(四)食品	10,000 元 老人健檢餐費(10,000 元)
(五)其他	12,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(12,000 元)
三、商品及醫療用品：	21,000 元
(一)衛材	15,000 元 與醫療有關所耗之衛材(15,000 元)
(二)藥品	6,000 元 與醫療有關所耗之藥品(6,000 元)
肆、租金與利息：	40,000 元
機器租金：	40,000 元
機械及設備租金	40,000 元 辦理業務所使用影印機及超印租賃費(40,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	16,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	16,000 元
(一)機械及設備折舊	8,000 元 按直線法提列(8,000 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	4,000 元 按直線法提列(4,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	11,000 元
一、消費與行為稅：	10,000 元
印花稅	10,000 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(10,000 元)
二、規費：	1,000 元
事業規費	1,000 元 與醫療有關所需繳納之各項規費(1,000 元)
柒、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	20,000 元
會費：	20,000 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

科 目	說 明
(二)職業團體會費	元) 19,000 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 (19,000 元)

新北市林口區衛生所
 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
14,194	14,787	其他業務費用	16,324
14,194	14,787	雜項業務費用	16,324
11,865	12,920	用人費用	14,473
8,503	8,967	正式員額薪資	10,298
8,503	8,967	職員薪金	10,298
75	78	聘僱及兼職人員薪資	78
75	78	兼職人員酬金	78
278	386	加（夜）班費	336
36	36	延長工時加班費	36
242	350	未休假加班費	300
1,967	2,305	獎金	2,417
932	1,051	考績獎金	1,101
1,035	1,254	年終獎金	1,316
18	-	退休及卹償金	-
18	-	職員退休及離職金	-
1,025	1,184	福利費	1,344
801	919	分擔員工保險費	1,039
9	30	傷病醫藥費	40
215	235	其他福利費	265
2,025	1,339	服務費用	1,321
277	217	水電費	271
270	209	工作場所電費	263
6	8	工作場所水費	8
138	103	郵電費	103
-	13	郵費	13
138	90	電話費	90
2	8	旅運費	8
2	8	國內旅費	8
-	12	印刷裝訂與廣告費	12
-	12	印刷及裝訂費	12
129	227	修理保養及保固費	139
30	23	一般房屋修護費	23
50	90	機械及設備修護費	50
16	1	交通及運輸設備修護費	1
34	113	什項設備修護費	65
9	6	保險費	5
1	3	一般房屋保險費	3
7	3	交通及運輸設備保險費	2
1,393	671	一般服務費	688
-	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2
906	162	外包費	162
30	33	義(志)工服務費	33
431	429	計時與計件人員酬金	446

新北市林口區衛生所
 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
26	45	體育活動費	45
5	23	專業服務費	23
-	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3
3	18	委託檢驗(定)試驗認證費	18
3	2	委託考選訓練費	2
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
24	106	材料及用品費	108
8	18	使用材料費	20
8	18	燃料	20
15	88	用品消耗	88
13	56	辦公(事務)用品	56
-	1	報章什誌	1
3	26	農業與園藝用品及環境美化費	26
-	5	其他	5
39	60	租金與利息	60
39	60	機器租金	60
39	60	機械及設備租金	60
222	342	折舊、折耗及攤銷	342
222	342	不動產、廠房及設備折舊	342
167	310	機械及設備折舊	310
19	4	交通及運輸設備折舊	4
36	28	什項設備折舊	28
19	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	其他	1

新北市林口區衛生所
 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：	16,324,000 元
壹、用人費用：	14,473,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	10,298,000 元
職員薪金	10,298,0000 元
	1. 醫事人員 13 人薪資(9,596,477 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(701,523 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	78,000 元
兼職人員酬金	78,000 元
	1. 會計員兼職費(3,000 元*12 月=36,000 元)
	2. 人事管理員兼職費(3,500 元*12 月=42,000 元)
三、加(夜)班費：	336,000 元
(一)延長工時加班費	36,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員(含颱風防災應變小組輪值)加班費(36,000 元)
(二)未休假加班費	300,000 元
	未休假加班費(300,000 元)
四、獎金：	2,417,000 元
(一)考績獎金	1,101,000 元
	1. 編制內員工 14 人按考績法規定核發之獎金(1,100,590 元)
	2. 配合調整至千元(410 元)
(二)年終獎金	1,316,000 元
	1. 編制內員工 14 人年終工作獎金(1,315,560 元)
	2. 配合調整至千元(440 元)
五、福利費：	1,344,000 元
(一)分擔員工保險費	1,039,000 元
	1. 編制內員工 14 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,039,313 元)
	2. 配合調整至千元(-313 元)
(二)傷病醫藥費	40,000 元
	1. 二級機關首長健康檢查費(16,000 元*1 人=16,000 元)

科 目	說 明
	2. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*5 人=22,500 元)
	3. 勞工安全體檢費 (1,200 元)
	4. 配合調整至千元(300 元)
(三)其他福利費	265,000 元
	1. 編制內員工 14 人休假補助費(含約僱人員) (252,800 元)
	2. 退休人員 2 人三節慰問金(12,000 元)
	3. 配合調整至千元(200 元)
貳、服務費用：	1,321,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	271,000 元
(一)工作場所電費	263,000 元
	辦理公共衛生業務電費(263,000 元)
(二)工作場所水費	8,000 元
	辦理公共衛生業務水費(8,000 元)
二、郵電費：	103,000 元
(一)郵費	13,000 元
	寄送公文郵資(13,000 元)
(二)電話費	90,000 元
	辦理公共衛生業務電話費(90,000 元)
三、旅運費：	8,000 元
國內旅費	8,000 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(8,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	12,000 元
印刷及裝訂費	12,000 元
	衛生保健防疫相關印刷費(12,000 元)
五、修理保養及保固費：	139,000 元
(一)一般房屋修護費	23,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(23,000 元)
(二)機械及設備修護費	50,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(50,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	1,000 元
	1. 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(1,100 元)

科 目	說 明
(四)什項設備修護費	2. 配合調整至千元(-100 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：	5,000 元
(一)一般房屋保險費	3,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(3,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	2,000 元 1. 機車保險費(2,133 元) 2. 配合調整至千元(-133 元)
七、一般服務費：	688,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	2,000 元 衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(2,000 元)
(二)外包費	162,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(18,900 元) 2. 清潔委外清理費(85,000 元) 3. 保全服務費(58,056 元) 4. 配合調整至千元(44 元)
(三)義(志)工服務費	33,000 元 志工誤餐費及交通費(100 元*33 人次=33,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	446,000 元 1. 臨時司機 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補充保費(1,000 元) 3. 配合調整至千元(136 元)
(五)體育活動費	45,000 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*15 人=45,000 元)
八、專業服務費：	23,000 元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000 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

科 目	說 明
	(3,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗 認證費	18,000 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(18,000 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)
九、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：	108,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	20,000 元
燃料	20,000 元 1. 公務機車油料費(31 元*216 公升*3 輛=20,088 元) 2. 配合調整至千元(-88 元)
二、用品消耗：	88,000 元
(一)辦公(事務)用品	56,000 元 各種文具紙張、辦公用品及雜費(56,000 元)
(二)報章什誌	1,000 元 大眾心理衛生書籍、採購法規及各項刊物訂閱(1,000 元)
(三)農業與園藝用品及 環境美化費	26,000 元 綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(26,000 元)
(四)其他	5,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(5,000 元)
肆、租金與利息：	60,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	60,000 元
機械及設備租金	60,000 元 辦理業務所使用影印機租賃費(60,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	342,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	342,000 元
(一)機械及設備折舊	310,000 元 按直線法提列(310,000 元)
(二)交通及運輸設備折	4,000 元

科 目	說 明
舊	按直線法提列(4,000 元)
(三)什項設備折舊	28,000 元
	按直線法提列(28,000 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
	1. 公務車輛牌照稅(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
	1. 公務車輛燃料使用費(6,180 元*1 輛+450 元*3 輛=7,530 元)
	2. 配合調整至千元(470 元)
(二)其他	1,000 元
	1. 公務車輛檢驗費(750 元)
	2. 配合調整至千元(250 元)

新
北
市
林
口
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

[illegible]

新北市林口區衛生所
 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	2,287	
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	2,287	

新北市林口區衛生所

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
19,418	資產	19,661	19,544	117
18,540	流動資產	19,499	19,024	475
11,029	現金	11,988	11,513	475
11,029	銀行存款	11,988	11,513	475
6,258	應收款項	6,258	6,258	-
2,087	應收醫療帳款	2,641	2,281	360
-61	備抵醫療折讓	-615	-255	-360
1	應收利息	1	1	-
4,231	其他應收款	4,231	4,231	-
3	存貨	3	3	-
3	醫療用品	3	3	-
1,250	預付款項	1,250	1,250	-
1,063	預付費用	1,063	1,063	-
187	其他預付款	187	187	-
878	不動產、廠房及設備	162	520	-358
681	機械及設備	44	362	-318
2,862	機械及設備	2,862	2,862	-
-2,182	累計折舊－機械及設備	-2,818	-2,500	-318
90	交通及運輸設備	74	82	-8
796	交通及運輸設備	796	796	-
-706	累計折舊－交通及運輸設備	-722	-714	-8
108	什項設備	44	76	-32
362	什項設備	362	362	-
-254	累計折舊－什項設備	-318	-286	-32
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
288,046	代管資產	288,046	288,046	-
-288,046	應付代管資產	-288,046	-288,046	-
19,418	資產合計	19,661	19,544	117

新北市林口區衛生所

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
9,599	負債	9,599	9,599	-
9,599	流動負債	9,599	9,599	-
9,538	應付款項	9,538	9,538	-
432	應付帳款	432	432	-
1,556	應付代收款	1,556	1,556	-
1,940	應付薪工	1,940	1,940	-
5,610	應付費用	5,610	5,610	-
61	預收款項	61	61	-
61	預收收入	61	61	-
9,819	淨值	10,062	9,945	117
2,287	基金	2,287	2,287	-
2,287	基金	2,287	2,287	-
2,287	基金	2,287	2,287	-
4,864	公積	4,864	4,864	-
4,864	資本公積	4,864	4,864	-
4,864	受贈公積	4,864	4,864	-
2,668	累積餘絀	2,911	2,794	117
2,668	累積賸餘	2,911	2,794	117
2,668	累積賸餘	2,911	2,794	117
19,418	負債及淨值合計	19,661	19,544	117

新
北
市
林
口
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				10,230	
門診醫療收入	人 次	28,200	362.77	10,230	
上年度預算數				10,230	
門診醫療收入	人 次	28,200	362.77	10,230	
前年度決算數				10,052	
門診醫療收入	人 次	25,635	392.13	10,052	
111年度決算數				11,604	
門診醫療收入	人 次	23,364	496.66	11,604	
110年度決算數				11,484	
門診醫療收入	人 次	24,992	459.50	11,484	

新
北
市
林
口
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	14	-	14	
專任人員	14	-	14	
職員	14	-	14	
工友	-	-	-	
總 計	14	-	14	

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。

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	10,298	-	386	-	1,316		1,101		5,029	-
醫療成本	-	-	50	-	-		-		5,029	-
正式人員	-	-	50	-	-		-		5,029	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	10,298	-	336	-	1,316		1,101		-	-
正式人員	10,298	-	336	-	1,316		1,101		-	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、臨時司機)：預算數135萬3千元。外包費(清潔人員)：預算數19萬元。

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502萬9千元。

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				
-	-	-	1,189	40	-	265	-	19,624	1,204	20,828
-	-	-	150	-	-	-	-	5,229	1,126	6,355
-	-	-	150	-	-	-	-	5,229	-	5,229
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,126	1,126
-	-	-	1,039	40	-	265	-	14,395	78	14,473
-	-	-	1,039	40	-	265	-	14,395	-	14,395
-	-	-	-	-	-	-	-	-	78	78

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14人，預算數110萬1千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共14人，預算數131萬6千元。

新北市林口區衛生所

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	
18,399	19,393	用人費用	20,828	6,355	14,473	-	
8,503	8,967	正式員額薪資	10,298	-	10,298	-	
8,503	8,967	職員薪金	10,298	-	10,298	-	
1,047	1,204	聘僱及兼職人員薪資	1,204	1,126	78	-	
1,047	1,204	兼職人員酬金	1,204	1,126	78	-	
284	436	加（夜）班費	386	50	336	-	
42	86	延長工時加班費	86	50	36	-	
242	350	未休假加班費	300	-	300	-	
7,437	7,452	獎金	7,446	5,029	2,417	-	
5,470	5,147	績效獎金	5,029	5,029	-	-	
932	1,051	考績獎金	1,101	-	1,101	-	
1,035	1,254	年終獎金	1,316	-	1,316	-	
18	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
18	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,109	1,334	福利費	1,494	150	1,344	-	
886	1,069	分擔員工保險費	1,189	150	1,039	-	
9	30	傷病醫藥費	40	-	40	-	
215	235	其他福利費	265	-	265	-	
4,702	4,334	服務費用	4,292	2,971	1,321	-	
389	381	水電費	388	117	271	-	
378	369	工作場所電費	376	113	263	-	
11	12	工作場所水費	12	4	8	-	
219	174	郵電費	174	71	103	-	
-	24	郵費	24	11	13	-	
219	150	電話費	150	60	90	-	
3	9	旅運費	9	1	8	-	
3	9	國內旅費	9	1	8	-	
-	-	貨物運費	-	-	-	-	
10	15	印刷裝訂與廣告費	15	3	12	-	
10	15	印刷及裝訂費	15	3	12	-	
195	336	修理保養及保固費	235	96	139	-	

新北市林口區衛生所

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	40	一般房屋修護費	40	17	23	-	
88	130	機械及設備修護費	90	40	50	-	
34	18	交通及運輸設備修護費	5	4	1	-	
42	148	什項設備修護費	100	35	65	-	
21	12	保險費	11	6	5	-	
1	3	一般房屋保險費	3	-	3	-	
7	3	交通及運輸設備保險費	2	-	2	-	
12	6	責任保險費	6	6	-	-	
2,137	1,760	一般服務費	1,813	1,125	688	-	
118	96	佣金、匯費、經理費及手續費	96	94	2	-	
1,006	275	外包費	275	113	162	-	
30	38	義(志)工服務費	38	5	33	-	
958	1,300	計時與計件人員酬金	1,353	907	446	-	
26	51	體育活動費	51	6	45	-	
1,656	1,575	專業服務費	1,575	1,552	23	-	
-	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	3	3	-	
1,604	1,516	委託檢驗(定)試驗認證費	1,516	1,498	18	-	
3	4	委託考選訓練費	4	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	-	
60	215	材料及用品費	202	94	108	-	
20	42	使用材料費	29	9	20	-	
18	42	燃料	29	9	20	-	
3	-	油脂	-	-	-	-	
21	152	用品消耗	152	64	88	-	
18	80	辦公(事務)用品	80	24	56	-	
-	2	報章什誌	2	1	1	-	
3	43	農業與園藝用品及環境美化費	43	17	26	-	
-	10	食品	10	10	-	-	

新北市林口區衛生所

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	
1	17	其他	17	12	5	-	
19	21	商品及醫療用品	21	21	-	-	
15	15	衛材	15	15	-	-	
3	6	藥品	6	6	-	-	
60	100	租金與利息	100	40	60	-	
60	100	機器租金	100	40	60	-	
60	100	機械及設備租金	100	40	60	-	
232	358	折舊、折耗及攤銷	358	16	342	-	
232	358	不動產、廠房及設備折舊	358	16	342	-	
177	318	機械及設備折舊	318	8	310	-	
19	8	交通及運輸設備折舊	8	4	4	-	
36	32	什項設備折舊	32	4	28	-	
23	31	稅捐與規費(強制費)	31	11	20	-	
15	21	消費與行為稅	21	10	11	-	
4	10	印花稅	10	10	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
8	10	規費	10	1	9	-	
-	1	事業規費	1	1	-	-	
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
-	1	其他	1	-	1	-	
17	20	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	20	20	-	-	
17	20	會費	20	20	-	-	
-	1	學術團體會費	1	1	-	-	
17	19	職業團體會費	19	19	-	-	
32	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
32	-	各項短絀	-	-	-	-	
32	-	資產短絀	-	-	-	-	
170	-	其他	-	-	-	-	
170	-	其他	-	-	-	-	
170	-	其他	-	-	-	-	
23,695	24,451	總 計	25,831	9,507	16,324	-	

新北市林口區衛生所
 新北市醫療作業基金
補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	23		
一般建築及設備計畫	23		
機械及設備	23	112	購置「可移動觸控螢幕」1台(業經本府112年10月30日新北府衛健字第1122130805號函核定)。

