

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
新北市林口區衛生所

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 - 22頁
5、其他業務費用明細表及說明	第24 - 30頁
6、資產折舊明細表	第 31 頁
7、基金數額增減明細表	第 32 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第34 - 35頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 36 頁
3、員工人數彙計表	第 37 頁
4、用人費用彙計表	第38 - 39頁
5、各項費用彙計表	第40 - 42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 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

年度 項目	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	25,287,972	10,751,490
業務外收入	35,517	95,688
收入合計	25,323,489	10,847,178
成本與費用		
業務成本與費用	24,920,018	10,670,656
業務外費用	77,865	10,614
成本與費用合計	24,997,883	10,681,270

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利金收入及雜項收入，共計 2,457 萬 7 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 2,445 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 2,449 萬 6 千元，較上年度預算數 2,229 萬元，增加 220 萬 6,000 元，約 9.90%，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 2,445 萬 1 千元，較上年度預算數 2,227 萬 4 千元，增加 217 萬 7 千元，約 9.77%，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 8 萬 1 千元，較上年度預算數 3 萬 3 千元，增加 4 萬 8 千元，約 145.45%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。

(四)賸餘部分：業務總收入 2,457 萬 7 千元，業務總成本與費用 2,445 萬 1 千元，本期賸餘 12 萬 6 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	22,487	24,303	25,288	22,290	24,496
業務外收入	78	76	36	33	81
收入合計	22,565	24,379	25,324	22,323	24,577
支出					
業務成本與費用	21,515	24,128	24,920	22,274	24,451
業務外費用	61	47	78	0	0
支出合計	22,576	24,175	24,998	22,274	24,451
本期賸餘(短絀-)	-11	204	326	49	126

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 12 萬 6 千元，前期未分配賸餘 240 萬 9 千元，未分配賸餘 253 萬 5 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 48 萬 4 千元，包括本期賸餘 12 萬 6 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 19 萬 4 千元，折舊、減損及折耗 35 萬 8 千元，流動資產淨增 19 萬 4 千元，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48萬4千元，係期末現金1,331萬6,000元，較期初現金1,283萬2千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

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	%
25,288	100.00	業務收入	24,496	100.00	22,290	100.00	2,206	9.90
11,410	45.12	醫療收入	10,036	40.97	9,593	43.04	443	4.62
11,604	45.89	門診醫療收入	10,230	41.76	9,930	44.55	300	3.02
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
194	0.77	醫療折讓	194	0.79	337	1.51	-143	-42.43
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
13,878	54.88	其他業務收入	14,460	59.03	12,697	56.96	1,763	13.89
13,874	54.86	其他補助收入	14,445	58.97	12,682	56.90	1,763	13.90
4	0.02	雜項業務收入	15	0.06	15	0.07	-	-
24,920	98.54	業務成本與費用	24,451	99.82	22,274	99.93	2,177	9.77
10,869	42.98	醫療成本	9,664	39.45	9,250	41.50	414	4.48
10,869	42.98	門診醫療成本	9,664	39.45	9,250	41.50	414	4.48
-	-	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	-	-	-	-	-	-
14,051	55.56	其他業務費用	14,787	60.36	13,024	58.43	1,763	13.54
14,051	55.56	雜項業務費用	14,787	60.36	13,024	58.43	1,763	13.54
368	1.46	業務賸餘（短絀）	45	0.18	16	0.07	29	181.25
36	0.14	業務外收入	81	0.33	33	0.15	48	145.45
26	0.10	財務收入	30	0.12	30	0.13	-	-
26	0.10	利息收入	30	0.12	30	0.13	-	-
10	0.04	其他業務外收入	51	0.21	3	0.01	48	1,600.00
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	48	0.20	-	-	48	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
10	0.04	雜項收入	3	0.01	3	0.01	-	-
78	0.31	業務外費用	-	-	-	-	-	-
78	0.31	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
12	0.05	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
66	0.26	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-42	-0.17	業務外賸餘（短絀）	81	0.33	33	0.15	48	145.45
326	1.29	本期賸餘（短絀）	126	0.51	49	0.22	77	157.14

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 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入 24,496,000 元

(一)醫療收入 10,036,000 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 194,000 元

(二)其他業務收入：14,460,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 14,445,000 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：24,451,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-30 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：45,000 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：126,000 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	%	
2,093	100.00	賸餘之部	2,535	100.00	
49	2.34	本期賸餘	126	4.97	
2,044	97.66	前期未分配賸餘	2,409	95.03	
-	-	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	-	-	
2,093	100.00	未分配賸餘	2,535	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)	126	
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)	96	
調整項目	358	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	194	
折舊、減損及折耗	358	
流動資產淨減(淨增)	-194	
未計利息股利之現金流入(流出)	454	
收取利息	30	
業務活動之淨現金流入(流出)	484	
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)	484	
期初現金及約當現金	12,832	
期末現金及約當現金	13,316	

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		-	-	10,036	
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		-	-	194	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	14,460	
其他補助收入	14,445	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,478萬7千元但不含折舊、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	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				9,664
門診醫療成本	人次	28,200	342.70	9,664
用人費用				6,473
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
夜班費				-
獎金				5,147
績效獎金				5,147
福利費				150
分擔員工保險費				150
傷病醫藥費				-
服務費用				2,995
水電費				164
工作場所電費				160
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				109
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				17
什項設備修護費				35
保險費				6
責任保險費				6

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
		9,250			10,869
		9,250	23,364	465.19	10,869
		6,098			8,177
		1,126			810
		1,126			810
		50			20
		30			-
		20			20
		4,760			7,290
		4,760			7,290
		162			57
		160			57
		2			-
		2,956			2,619
		164			86
		160			84
		4			3
		71			72
		11			1
		60			71
		1			-
		1			-
		3			10
		3			10
		112			41
		20			-
		40			18
		17			7
		35			16
		3			1
		3			1

新北市林口
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
一般服務費				1,089
佣金、匯費、經理費及手續費				94
外包費				113
義(志)工服務費				5
計時與計件人員酬金				871
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				109
使用材料費				24
燃料				24
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

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
		1,048			1,002
		94			133
		113			63
		5			1
		832			805
		4			-
		1,554			1,407
		3			-
		1,500			1,362
		2			-
		49			45
		109			33
		26			8
		26			8
		62			10
		24			10
		1			-
		15			-
		10			-
		12			-
		21			15
		15			13
		6			2
		40			11
		40			11
		40			11
		16			9
		16			9
		8			9
		4			-
		4			-

新北市林口
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
稅捐與規費(強制費)				11
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

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
		11			3
		10			3
		10			3
		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 113 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	9,664,000 元
壹、用人費用：	6,473,000 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	1. 辦理醫療業務相關人員之加班費(30,000 元)
	2. 辦理門診醫療中午值班加班費(20,000 元)
三、獎金：	5,147,000 元
績效獎金	5,147,000 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(5,146,620 元)
	2. 配合調整至千元(380 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：	2,995,000 元
一、水電費：	164,000 元
(一)工作場所電費	160,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(160,000 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
國內旅費	1,000 元

科 目	說 明
	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：	109,000 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	17,000 元
	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(17,000 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：	1,089,000 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
	1. 志工誤餐費(80 元*67 人次=5,360 元)
	2. 配合調整至千元(-360 元)
(四)計時與計件人員酬金	871,000 元
	1. 門診臨時人員 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)

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(14,336 元) 3. 所衍生之二代健保機關補充保費 (2,000 元) 4. 配合調整至千元(-564 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：	109,000 元
一、使用材料費：	24,000 元
燃料	24,000 元 1. 公務車油料費 (31 元*410 公升*1 輛=12,710 元) 2. 公務機車油料費 (31 元*126 公升*3 輛=11,718 元) 3. 配合調整至千元 (-428 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	17,000 元

科 目	說 明
環境美化費	環境美化及清潔費(17,000 元)
(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

科 目	說 明
(二)職業團體會費	醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費（1,000 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）

本 頁 空 白

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
14,051	13,024	其他業務費用	14,787
14,051	13,024	雜項業務費用	14,787
11,848	11,169	用人費用	12,920
8,481	7,705	正式員額薪資	8,967
8,481	7,705	職員薪金	8,967
36	37	聘僱及兼職人員薪資	78
36	37	兼職人員酬金	78
279	386	加（夜）班費	386
34	36	延長工時加班費	36
245	350	未休假加班費	350
1,937	2,018	獎金	2,305
895	936	考績獎金	1,051
1,042	1,082	年終獎金	1,254
36	-	退休及卹償金	-
36	-	職員退休及離職金	-
1,079	1,023	福利費	1,184
862	791	分擔員工保險費	919
9	28	傷病醫藥費	30
207	204	其他福利費	235
1,911	1,281	服務費用	1,339
279	217	水電費	217
271	209	工作場所電費	209
8	8	工作場所水費	8
117	103	郵電費	103
-	13	郵費	13
117	90	電話費	90
1	8	旅運費	8
1	8	國內旅費	8
-	12	印刷裝訂與廣告費	12
-	12	印刷及裝訂費	12
199	198	修理保養及保固費	227
23	20	一般房屋修護費	23
70	60	機械及設備修護費	90
24	39	交通及運輸設備修護費	1
81	79	什項設備修護費	113
9	15	保險費	6
1	7	一般房屋保險費	3
7	5	交通及運輸設備保險費	3
-	3	責任保險費	-
1,231	633	一般服務費	671
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2
762	162	外包費	162
33	33	義(志)工服務費	33

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
410	410	計時與計件人員酬金	429
24	26	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
5	18	委託檢驗(定)試驗認證費	18
-	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
54	152	材料及用品費	106
16	60	使用材料費	18
16	60	燃料	18
38	92	用品消耗	88
37	56	辦公(事務)用品	56
-	1	報章什誌	1
-	30	農業與園藝用品及環境美化費	26
-	5	其他	5
42	60	租金與利息	60
42	60	機器租金	60
42	60	機械及設備租金	60
177	342	折舊、折耗及攤銷	342
177	342	不動產、廠房及設備折舊	342
141	310	機械及設備折舊	310
6	4	交通及運輸設備折舊	4
30	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 113 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	14,787,000 元
壹、用人費用：	12,920,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	8,967,000 元
職員薪金	8,967,0000 元
	1. 醫事人員 13 人薪資(8,385,346 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(582,174 元)
	3. 配合調整至千元(-520 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	386,000 元
(一)延長工時加班費	36,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員之加班費(36,000 元)
(二)未休假加班費	350,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(350,000 元)
四、獎金：	2,305,000 元
(一)考績獎金	1,051,000 元
	1. 編制內員工 14 人按考績法規定核發之獎金(1,050,540 元)
	2. 配合調整至千元(460 元)
(二)年終獎金	1,254,000 元
	1. 編制內員工 14 人年終工作獎金(1,253,565 元)
	2. 配合調整至千元(435 元)
五、福利費：	1,184,000 元
(一)分擔員工保險費	919,000 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(918,993 元)
	2. 配合調整至千元(7 元)
(二)傷病醫藥費	30,000 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*3 人

科 目	說 明
	=13,500 元)
	3. 勞工安全體檢費(900 元)
	4. 配合調整至千元(-400 元)
(三)其他福利費	235,000 元
	1. 編制內員工 14 人休假補助費(含約僱人員)(223,000 元)
	2. 退休人員 2 人三節慰問金(12,000 元)
貳、服務費用：	1,324,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	217,000 元
(一)工作場所電費	209,000 元
	辦理公共衛生業務電費(209,000 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：	227,000 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	90,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(90,000 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(850 元)
	2. 配合調整至千元(150 元)
(四)什項設備修護費	113,000 元

科 目	說 明
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費 (113,000 元)
六、保險費：	6,000 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	3,000 元 1. 公務車及機車保險費(2,862 元) 2. 配合調整至千元(138 元)
七、一般服務費：	671,000 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 1. 志工誤餐費(80 元*413 人次=33,040 元) 2. 配合調整至千元(-40 元)
(四)計時與計件人員酬金	429,000 元 1. 臨時司機 1 人(428,614 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)所衍生之二代健保機關補充保費(1,000 元) 2. 配合調整至千元(386 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(3,000 元)

科 目	說 明
(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：	106,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	18,000 元
燃料	18,000 元 1. 公務車油料費(31 元*7 公升*1 輛=217 元) 2. 公務機車油料費(31 元*186 公升*3 輛=17,298 元) 3. 配合調整至千元(485 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	-	-	2,903	796	380	-	-	-	286,394	290,473
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	-	-	2,903	796	380	-	-	-	286,394	290,473
本年度應提折舊額	-	-	318	8	32	-	-	-	-	358
門診醫療成本	-	-	8	4	4	-	-	-	-	16
雜項業務費用	-	-	310	4	28	-	-	-	-	342

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113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	

本 頁 空 白

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
20,509	資產	20,683	20,557	126
19,436	流動資產	20,327	19,843	484
12,426	現金	13,316	12,832	484
12,426	銀行存款	13,316	12,832	484
5,987	應收款項	5,987	5,987	-
922	應收醫療帳款	1,453	1,259	194
-52	備抵醫療折讓	-583	-389	-194
5,117	其他應收款	5,117	5,117	-
3	存貨	3	3	-
3	醫療用品	3	3	-
1,021	預付款項	1,021	1,021	-
787	預付費用	787	787	-
234	其他預付款	234	234	-
1,072	不動產、廠房及設備	356	714	-358
855	機械及設備	219	537	-318
2,903	機械及設備	2,903	2,903	-
-2,048	累計折舊－機械及設備	-2,684	-2,366	-318
109	交通及運輸設備	93	101	-8
796	交通及運輸設備	796	796	-
-687	累計折舊－交通及運輸設備	-703	-695	-8
108	什項設備	44	76	-32
380	什項設備	380	380	-
-272	累計折舊－什項設備	-336	-304	-32
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
286,394	代管資產	286,394	286,394	-
-286,394	應付代管資產	-286,394	-286,394	-
20,509	資產合計	20,683	20,557	126

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
11,045	負債	11,044	11,044	-
11,045	流動負債	11,044	11,044	-
10,729	應付款項	10,728	10,728	-
314	應付帳款	314	314	-
1,644	應付代收款	1,644	1,644	-
1,998	應付薪工	1,998	1,998	-
6,772	應付費用	6,772	6,772	-
316	預收款項	316	316	-
316	預收收入	316	316	-
9,464	淨值	9,639	9,513	126
2,287	基金	2,287	2,287	-
2,287	基金	2,287	2,287	-
2,287	基金	2,287	2,287	-
4,817	公積	4,817	4,817	-
4,817	資本公積	4,817	4,817	-
4,817	受贈公積	4,817	4,817	-
2,360	累積餘絀	2,535	2,409	126
2,360	累積賸餘	2,535	2,409	126
2,360	累積賸餘	2,535	2,409	126
20,509	負債及淨值合計	20,683	20,557	126

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				10,230	
門診醫療收入	人 次	28,200	362.77	10,230	
上年度預算數				9,930	
門診醫療收入	人 次	27,600	359.78	9,930	
前年度決算數				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	
109年度決算數				9,849	
門診醫療收入	人 次	30,554	322.33	9,849	

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	13	1	14	
專任人員	13	1	14	
職員	13	1	14	
工友	-	-	-	
總 計	13	1	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	8,967	-	436	-	1,254		1,051		5,147	-
醫療成本	-	-	50	-	-		-		5,147	-
正式人員	-	-	50	-	-		-		5,147	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	8,967	-	386	-	1,254		1,051		-	-
正式人員	8,967	-	386	-	1,254		1,051		-	-
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130萬元。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514萬7千元。

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				
-	-	-	1,069	30	-	235	-	18,189	1,204	19,393
-	-	-	150	-	-	-	-	5,347	1,126	6,473
-	-	-	150	-	-	-	-	5,347	-	5,347
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,126	1,126
-	-	-	919	30	-	235	-	12,842	78	12,920
-	-	-	919	30	-	235	-	12,842	-	12,842
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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105萬1千元。

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125萬4千元。

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	
20,025	17,267	用人費用	19,393	6,473	12,920	-	
8,481	7,705	正式員額薪資	8,967	-	8,967	-	
8,481	7,705	職員薪金	8,967	-	8,967	-	
847	1,163	聘僱及兼職人員薪資	1,204	1,126	78	-	
847	1,163	兼職人員酬金	1,204	1,126	78	-	
299	436	加（夜）班費	436	50	386	-	
34	66	延長工時加班費	86	50	36	-	
20	20	夜班費	-	-	-	-	
245	350	未休假加班費	350	-	350	-	
9,227	6,778	獎金	7,452	5,147	2,305	-	
7,290	4,760	績效獎金	5,147	5,147	-	-	
895	936	考績獎金	1,051	-	1,051	-	
1,042	1,082	年終獎金	1,254	-	1,254	-	
36	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
36	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,136	1,185	福利費	1,334	150	1,184	-	
919	951	分擔員工保險費	1,069	150	919	-	
9	30	傷病醫藥費	30	-	30	-	
207	204	其他福利費	235	-	235	-	
4,531	4,237	服務費用	4,334	2,995	1,339	-	
365	381	水電費	381	164	217	-	
354	369	工作場所電費	369	160	209	-	
11	12	工作場所水費	12	4	8	-	
189	174	郵電費	174	71	103	-	
1	24	郵費	24	11	13	-	
188	150	電話費	150	60	90	-	
2	9	旅運費	9	1	8	-	
2	9	國內旅費	9	1	8	-	
10	15	印刷裝訂與廣告費	15	3	12	-	
10	15	印刷及裝訂費	15	3	12	-	
240	310	修理保養及保固費	336	109	227	-	

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	
23	40	一般房屋修護費	40	17	23	-	
88	100	機械及設備修護費	130	40	90	-	
31	56	交通及運輸設備修護費	18	17	1	-	
98	114	什項設備修護費	148	35	113	-	
9	18	保險費	12	6	6	-	
1	7	一般房屋保險費	3	-	3	-	
7	5	交通及運輸設備保險費	3	-	3	-	
1	6	責任保險費	6	6	-	-	
2,232	1,681	一般服務費	1,760	1,089	671	-	
134	96	佣金、匯費、經理費及手續費	96	94	2	-	
826	275	外包費	275	113	162	-	
34	38	義(志)工服務費	38	5	33	-	
1,215	1,242	計時與計件人員酬金	1,300	871	429	-	
24	30	體育活動費	51	6	45	-	
1,412	1,577	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	-	
1,367	1,518	委託檢驗(定)試驗認證費	1,516	1,498	18	-	
-	4	委託考選訓練費	4	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	-	
87	261	材料及用品費	215	109	106	-	
24	86	使用材料費	42	24	18	-	
24	86	燃料	42	24	18	-	
48	154	用品消耗	152	64	88	-	
47	80	辦公(事務)用品	80	24	56	-	
-	2	報章什誌	2	1	1	-	
-	45	農業與園藝用品及環境美化費	43	17	26	-	
-	10	食品	10	10	-	-	
-	17	其他	17	12	5	-	

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	
15	21	商品及醫療用品	21	21	-	-	
13	15	衛材	15	15	-	-	
2	6	藥品	6	6	-	-	
54	100	租金與利息	100	40	60	-	
54	100	機器租金	100	40	60	-	
54	100	機械及設備租金	100	40	60	-	
186	358	折舊、折耗及攤銷	358	16	342	-	
186	358	不動產、廠房及設備折舊	358	16	342	-	
149	318	機械及設備折舊	318	8	310	-	
6	8	交通及運輸設備折舊	8	4	4	-	
30	32	什項設備折舊	32	4	28	-	
22	31	稅捐與規費(強制費)	31	11	20	-	
14	21	消費與行為稅	21	10	11	-	
3	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	-	-	
12	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
12	-	各項短絀	-	-	-	-	
12	-	資產短絀	-	-	-	-	
66	-	其他	-	-	-	-	
66	-	其他	-	-	-	-	
66	-	其他	-	-	-	-	
25,000	22,274	總 計	24,451	9,664	14,787	-	