

中 華 民 國 115 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115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	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

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 115 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目

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。主要營運項目係為辦理轄區內醫療保健及公共衛生事項。

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 114 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	26,595,780	15,059,408
業務外收入	235,326	80,602
收入合計	26,831,106	15,140,010
成本與費用		
業務成本與費用	26,288,557	14,713,265
業務外費用	124,783	10,244
成本與費用合計	26,413,340	14,723,509

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 2,639 萬元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本及其他業務費用，共計 2,625 萬 2 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 2,630 萬 9 千元，較上年度預算數 2,586 萬 7 千元，增加 44 萬 2 千元，約 1.71%，主要係門診醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,625 萬 2 千元，較上年度預算數 2,583 萬 1 千元，增加 42 萬 1 千元，約 1.63%，主要係門診醫療成本增加所致。

(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)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 2,639 萬元，業務總成本與費用 2,625 萬 2 千元，本期賸餘 13 萬 8 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 決算	114 年度 預算	115 年度 預算
收入					
業務收入	25,288	23,682	26,596	25,867	26,309
業務外收入	36	321	235	81	81
收入合計	25,324	24,003	26,831	25,948	26,390
支出					
業務成本與費用	24,920	23,492	26,289	25,831	26,252
業務外費用	78	202	125	0	0
支出合計	24,998	23,694	26,413	25,831	26,252
本期賸餘(短絀-)	326	309	418	117	138

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 13 萬 8 千元，前期未分配賸餘 320 萬 3 千元，未分配賸餘 334 萬 1 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 49 萬 6 千元，包括本期賸餘 13 萬 8 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 83 萬 2 千元，折舊、減損及折耗 35 萬 8 千元，流動資產淨增 83 萬 2 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49萬6千元，係期末現金1,228萬5千元，較期初現金1,178萬9千元增加之數。

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115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	%
26,596	100.00	業務收入	26,309	100.00	25,867	100.00	442	1.71
10,761	40.46	醫療收入	10,298	39.14	9,870	38.16	428	4.34
11,593	43.59	門診醫療收入	11,130	42.30	10,230	39.55	900	8.80
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
832	3.13	醫療折讓	832	3.16	360	1.39	472	131.11
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
15,834	59.54	其他業務收入	16,011	60.86	15,997	61.84	14	0.09
15,804	59.42	其他補助收入	15,996	60.80	15,982	61.79	14	0.09
31	0.12	雜項業務收入	15	0.06	15	0.06	-	-
26,289	98.84	業務成本與費用	26,252	99.78	25,831	99.86	421	1.63
10,326	38.83	醫療成本	9,914	37.68	9,507	36.75	407	4.28
10,326	38.83	門診醫療成本	9,914	37.68	9,507	36.75	407	4.28
-	-	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	-	-	-	-	-	-
15,962	60.02	其他業務費用	16,338	62.10	16,324	63.11	14	0.09
15,962	60.02	雜項業務費用	16,338	62.10	16,324	63.11	14	0.09
307	1.16	業務賸餘（短絀）	57	0.22	36	0.14	21	58.33
235	0.88	業務外收入	81	0.31	81	0.31	-	-
52	0.19	財務收入	30	0.11	30	0.12	-	-
52	0.19	利息收入	30	0.11	30	0.12	-	-
184	0.69	其他業務外收入	51	0.19	51	0.20	-	-
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
46	0.17	資產使用及權利金收入	48	0.18	48	0.19	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
138	0.52	雜項收入	3	0.01	3	0.01	-	-
125	0.47	業務外費用	-	-	-	-	-	-
125	0.47	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
125	0.47	雜項費用	-	-	-	-	-	-
111	0.42	業務外賸餘（短絀）	81	0.31	81	0.31	-	-
418	1.57	本期賸餘（短絀）	138	0.52	117	0.45	21	17.95

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 115 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入 26,309,000 元

(一)醫療收入 10,298,000 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 11,130,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 832,000 元

(二)其他業務收入：16,011,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 15,996,000 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：26,252,000 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：57,000 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：0 元

六、業務外賸餘：81,000 元

七、本期賸餘：138,000 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115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	%	
2,911	100.00	賸餘之部	3,341	100.00	
117	4.02	本期賸餘	138	4.13	
2,794	95.98	前期未分配賸餘	3,203	95.87	
-	-	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	-	-	
2,911	100.00	未分配賸餘	3,341	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115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)	138	
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)	108	
調整項目	358	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	832	
折舊、減損及折耗	358	
流動資產淨減(淨增)	-832	
未計利息股利之現金流入(流出)	466	
收取利息	30	
業務活動之淨現金流入(流出)	496	
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)	496	
期初現金及約當現金	11,789	
期末現金及約當現金	12,285	

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115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		-	-	10,298	
門診醫療收入		-	-	11,130	
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	X光檢查收入。
其他收入	人次	14,400	500	7,200	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		-	-	832	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115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	16,011	
其他補助收入	15,996	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,633萬8千元但不含折舊、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115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	健保局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				9,914
門診醫療成本	人次	30,000	330.47	9,914
用人費用				6,627
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				5,301
績效獎金				5,301
福利費				150
分擔員工保險費				150
服務費用				3,106
水電費				123
工作場所電費				119
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
一般房屋保險費				-
責任保險費				6
一般服務費				1,236

區衛生所
作業基金
明細表

115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
		9,507			10,326
28,200	337.13	9,507	29,627	348.54	10,326
		6,355			7,239
		1,126			905
		1,126			905
		50			37
		50			37
		5,029			6,192
		5,029			6,192
		150			105
		150			105
		2,971			2,974
		117			144
		113			140
		4			4
		71			100
		11			-
		60			100
		1			8
		1			8
		3			-
		3			-
		96			149
		17			6
		40			127
		4			-
		35			17
		6			15
		-			1
		6			14
		1,125			685

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				94
外包費				113
義(志)工服務費				5
計時與計件人員酬金				1,018
體育活動費				6
專業服務費				1,570
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				1,516
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
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

115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
		94			100
		113			123
		5			-
		907			459
		6			3
		1,552			1,874
		3			-
		1,498			1,825
		2			-
		49			49
		94			58
		9			9
		9			9
		64			25
		24			14
		1			-
		17			-
		10			-
		12			12
		21			23
		15			19
		6			4
		40			16
		40			16
		40			16
		16			13
		16			13
		8			13
		4			-
		4			-
		11			9

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

115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			9
		10			9
		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 115 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	9,914,000 元
壹、用人費用：	6,627,000 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：	5,301,000 元
績效獎金	5,301,000 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(5,301,000 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：	3,106,000 元
一、水電費：	123,000 元
(一)工作場所電費	119,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(119,000 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：	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：	1,236,000 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	1,018,000 元
	1. 門診臨時人員 2 人(1,000,276 元)
	(1)薪資及年終獎金(31,449 元*13.5 月*2 人=849,124 元)
	(2)保險費 (4,390 元*12 月*2 人=105,360 元)
	(3)退職準備 (1,908 元*12 月*2 人=45,792 元)
	2. 臨時司機因業務需要不能依規定休假，支領之未休假加

科 目	說 明
(五)體育活動費	班費(15,520 元) 3. 衍生之二代健保機關補充保費 (2,000 元) 4. 配合調整至千元(204 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：	1,570,000 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	1,516,000 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(1,516,000 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)
(四)食品	10,000 元

科 目	說 明
(五)其他	老人健檢餐費(10,000 元) 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 元)

科 目	說 明
(二)職業團體會費	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115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
15,962	16,324	其他業務費用	16,338
15,962	16,324	雜項業務費用	16,338
13,601	14,473	用人費用	14,473
9,875	10,298	正式員額薪資	9,836
9,875	10,298	職員薪金	9,836
40	78	聘僱及兼職人員薪資	84
40	78	兼職人員酬金	84
274	336	加（夜）班費	336
36	36	延長工時加班費	36
238	300	未休假加班費	300
2,224	2,417	獎金	2,737
1,005	1,101	考績獎金	1,276
1,220	1,316	年終獎金	1,461
18	-	退休及卹償金	-
18	-	職員退休及離職金	-
1,170	1,344	福利費	1,480
964	1,039	分擔員工保險費	1,165
-	40	傷病醫藥費	34
206	265	其他福利費	281
2,101	1,321	服務費用	1,361
275	271	水電費	285
269	263	工作場所電費	277
6	8	工作場所水費	8
97	103	郵電費	103
-	13	郵費	13
97	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	139	修理保養及保固費	125
26	23	一般房屋修護費	23
54	50	機械及設備修護費	50
-	1	交通及運輸設備修護費	1
48	65	什項設備修護費	51
2	5	保險費	5
-	3	一般房屋保險費	3
2	2	交通及運輸設備保險費	2
1,519	688	一般服務費	746
-	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2
994	162	外包費	162
32	33	義(志)工服務費	33
448	446	計時與計件人員酬金	501

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115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
45	45	體育活動費	48
4	23	專業服務費	5
-	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3
-	18	委託檢驗(定)試驗認證費	-
4	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
50	108	材料及用品費	83
13	20	使用材料費	20
13	20	燃料	20
38	88	用品消耗	63
37	56	辦公(事務)用品	56
-	1	報章什誌	1
-	26	農業與園藝用品及環境美化費	1
-	5	其他	5
33	60	租金與利息	60
33	60	機器租金	60
33	60	機械及設備租金	60
159	342	折舊、折耗及攤銷	342
159	342	不動產、廠房及設備折舊	342
106	310	機械及設備折舊	310
19	4	交通及運輸設備折舊	4
34	28	什項設備折舊	28
19	20	稅捐與規費(強制費)	19
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
8	9	規費	8
8	8	汽車燃料使用費	8
-	1	其他	-

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 115 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	16,338,000 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：	9,836,000 元
職員薪金	9,836,000 元
	1. 醫事人員 14 人薪資(9,203,520 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(632,480 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	84,000 元
兼職人員酬金	84,000 元
	1. 會計員兼職費(3,500 元*12 月=42,000 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：	2,737,000 元
(一)考績獎金	1,276,000 元
	1. 編制內員工 15 人按考績法規定核發之獎金(1,275,790 元)
	2. 配合調整至千元(210 元)
(二)年終獎金	1,461,000 元
	1. 編制內員工 15 人年終工作獎金(1,461,060 元)
	2. 配合調整至千元(-60 元)
五、福利費：	1,480,000 元
(一)分擔員工保險費	1,165,000 元
	1. 編制內員工 15 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,165,348 元)
	2. 配合調整至千元(-348 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)

科 目	說 明
	2. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*2 人=9,000 元)
	3. 50 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,000 元*2 人=8,000 元)
	4. 勞工安全體檢費 (1,200 元)
	5. 配合調整至千元(-200 元)
(三)其他福利費	281,000 元
	1. 編制內員工 15 人休假補助費(含約僱人員)(268,800 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：	1,361,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	285,000 元
(一)工作場所電費	277,000 元
	辦理公共衛生業務電費(277,000 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：	125,000 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	1,000 元

科 目	說 明
護費	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)
(四)什項設備修護費	2. 配合調整至千元(-100 元) 51,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費 (51,000 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：	746,000 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	501,000 元 1. 臨時司機 1 人(500,138 元) (1)薪資及年終獎金(31,449 元*13.5 月*1 人=424,562 元) (2)保險費(4,390 元*12 月*1 人=52,680 元) (3)退職準備(1,908 元*12 月*1 人=22,896 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(-138 元)
(五)體育活動費	48,000 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*16 人=48,000 元)
八、專業服務費：	5,000 元
(一)講課鐘點、稿費、	3,000 元

科 目	說 明
出席審查及查詢費	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：	83,000 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：	63,000 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	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	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 舊	4,000 元 按直線法提列(4,000 元)

科 目	說 明
(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)：	19,000 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：	8,000 元
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)

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115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	-	-	2,975	796	362	-	-	-	287,402	291,535
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	-	-	2,975	796	362	-	-	-	287,402	291,535
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115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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
18,118	資產	18,374	18,236	138
17,299	流動資產	18,270	17,774	496
11,314	現金	12,285	11,789	496
11,314	銀行存款	12,285	11,789	496
4,905	應收款項	4,906	4,906	-
2,286	應收醫療帳款	3,478	2,646	832
-224	備抵醫療折讓	-1,416	-584	-832
1	應收利息	1	1	-
2,843	其他應收款	2,843	2,843	-
3	存貨	3	3	-
3	醫療用品	3	3	-
1,077	預付款項	1,076	1,076	-
900	預付費用	900	900	-
176	其他預付款	176	176	-
819	不動產、廠房及設備	104	462	-358
673	機械及設備	38	356	-318
2,975	機械及設備	2,975	2,975	-
-2,301	累計折舊－機械及設備	-2,937	-2,619	-318
72	交通及運輸設備	56	64	-8
796	交通及運輸設備	796	796	-
-724	累計折舊－交通及運輸設備	-740	-732	-8
74	什項設備	10	42	-32
362	什項設備	362	362	-
-288	累計折舊－什項設備	-352	-320	-32
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
287,402	代管資產	287,402	287,402	-
-287,402	應付代管資產	-287,402	-287,402	-
18,118	資產合計	18,374	18,236	138

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
7,769	負債	7,769	7,769	-
7,769	流動負債	7,769	7,769	-
7,692	應付款項	7,692	7,692	-
455	應付帳款	455	455	-
273	應付代收款	273	273	-
2,263	應付薪工	2,263	2,263	-
4,701	應付費用	4,701	4,701	-
77	預收款項	77	77	-
77	預收收入	77	77	-
10,349	淨值	10,605	10,467	138
2,287	基金	2,287	2,287	-
2,287	基金	2,287	2,287	-
2,287	基金	2,287	2,287	-
4,977	公積	4,977	4,977	-
4,977	資本公積	4,977	4,977	-
4,977	受贈公積	4,977	4,977	-
3,086	累積餘絀	3,341	3,203	138
3,086	累積賸餘	3,341	3,203	138
3,086	累積賸餘	3,341	3,203	138
18,118	負債及淨值合計	18,374	18,236	138

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115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				11,130	
門診醫療收入	人 次	30,000	371.00	11,130	
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				11,593	
門診醫療收入	人 次	29,627	391.31	11,593	
112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	

單位：人

20-35

用人費用

中華民國

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	9,836	-	386	-	1,461		1,276		5,301	-
醫療成本	-	-	50	-	-		-		5,301	-
正式人員	-	-	50	-	-		-		5,301	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	9,836	-	336	-	1,461		1,276		-	-
正式人員	9,836	-	336	-	1,461		1,276		-	-
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151萬9千元。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19人，預算數530萬1千元。

區衛生所
作業基金
彙計表

115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				
-	-	-	1,315	34	-	281	-	19,890	1,210	21,100
-	-	-	150	-	-	-	-	5,501	1,126	6,627
-	-	-	150	-	-	-	-	5,501	-	5,501
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,126	1,126
-	-	-	1,165	34	-	281	-	14,389	84	14,473
-	-	-	1,165	34	-	281	-	14,389	-	14,389
-	-	-	-	-	-	-	-	-	84	84

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15人，預算數127萬6千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共15人，預算數146萬1千元。

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115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	
20,840	20,828	用人費用	21,100	6,627	14,473	-	
9,875	10,298	正式員額薪資	9,836	-	9,836	-	
9,875	10,298	職員薪金	9,836	-	9,836	-	
945	1,204	聘僱及兼職人員薪資	1,210	1,126	84	-	
945	1,204	兼職人員酬金	1,210	1,126	84	-	
311	386	加（夜）班費	386	50	336	-	
73	86	延長工時加班費	86	50	36	-	
238	300	未休假加班費	300	-	300	-	
8,416	7,446	獎金	8,038	5,301	2,737	-	
6,192	5,029	績效獎金	5,301	5,301	-	-	
1,005	1,101	考績獎金	1,276	-	1,276	-	
1,220	1,316	年終獎金	1,461	-	1,461	-	
18	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
18	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,275	1,494	福利費	1,630	150	1,480	-	
1,069	1,189	分擔員工保險費	1,315	150	1,165	-	
-	40	傷病醫藥費	34	-	34	-	
206	265	其他福利費	281	-	281	-	
5,075	4,292	服務費用	4,467	3,106	1,361	-	
419	388	水電費	408	123	285	-	
409	376	工作場所電費	396	119	277	-	
10	12	工作場所水費	12	4	8	-	
198	174	郵電費	174	71	103	-	
-	24	郵費	24	11	13	-	
198	150	電話費	150	60	90	-	
10	9	旅運費	9	1	8	-	
10	9	國內旅費	9	1	8	-	
-	15	印刷裝訂與廣告費	15	3	12	-	
-	15	印刷及裝訂費	15	3	12	-	
278	235	修理保養及保固費	221	96	125	-	
32	40	一般房屋修護費	40	17	23	-	

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115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	
181	90	機械及設備修護費	90	40	50	-	
-	5	交通及運輸設備修護費	5	4	1	-	
65	100	什項設備修護費	86	35	51	-	
17	11	保險費	11	6	5	-	
1	3	一般房屋保險費	3	-	3	-	
2	2	交通及運輸設備保險費	2	-	2	-	
14	6	責任保險費	6	6	-	-	
2,204	1,813	一般服務費	1,982	1,236	746	-	
100	96	佣金、匯費、經理費及手續費	96	94	2	-	
1,117	275	外包費	275	113	162	-	
32	38	義(志)工服務費	38	5	33	-	
907	1,353	計時與計件人員酬金	1,519	1,018	501	-	
48	51	體育活動費	54	6	48	-	
1,877	1,575	專業服務費	1,575	1,570	5	-	
-	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	3	3	-	
1,825	1,516	委託檢驗(定)試驗認證費	1,516	1,516	-	-	
4	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	-	
108	202	材料及用品費	177	94	83	-	
22	29	使用材料費	29	9	20	-	
22	29	燃料	29	9	20	-	
63	152	用品消耗	127	64	63	-	
51	80	辦公(事務)用品	80	24	56	-	
-	2	報章什誌	2	1	1	-	
-	43	農業與園藝用品及環境美化費	18	17	1	-	
-	10	食品	10	10	-	-	
12	17	其他	17	12	5	-	
23	21	商品及醫療用品	21	21	-	-	

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115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	
19	15	衛材	15	15	-	-	
4	6	藥品	6	6	-	-	
49	100	租金與利息	100	40	60	-	
49	100	機器租金	100	40	60	-	
49	100	機械及設備租金	100	40	60	-	
172	358	折舊、折耗及攤銷	358	16	342	-	
172	358	不動產、廠房及設備折舊	358	16	342	-	
120	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	-	
34	32	什項設備折舊	32	4	28	-	
28	31	稅捐與規費(強制費)	30	11	19	-	
20	21	消費與行為稅	21	10	11	-	
9	10	印花稅	10	10	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
8	10	規費	9	1	8	-	
-	1	事業規費	1	1	-	-	
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
-	1	其他	-	-	-	-	
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	-	-	
125	-	其他	-	-	-	-	
125	-	其他	-	-	-	-	
125	-	其他	-	-	-	-	
26,414	25,831	總 計	26,252	9,914	16,338	-	