

中華民國 115 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
新北市石門區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市石門區衛生所編

新北市石門區衛生所
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 - 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

**新北市石門區衛生所
 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	21,725,109	10,582,407
業務外收入	671,967	15,931
收入合計	22,397,076	10,598,338
成本與費用		
業務成本與費用	21,821,686	10,638,664
業務外費用	46,258	60,192
成本與費用合計	21,867,944	10,698,856

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、其他業務外收入係利息收入，共計 2,038 萬 9 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 2,034 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 2,037 萬 9 千元，較上年度預算數 2,047 萬 6 千元，減少 9 萬 7 千元，約-0.47%，主要係醫療折讓增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,034 萬 1 千元，較上年度預算數 2,042 萬 9 千元，減少 8 萬 8 千元，約-0.43%，主要係門診醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入 1 萬元，較上年度預算數 1 萬元，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 2,038 萬 9 千元，業務總成本與費用 2,034 萬 1 千元，本期賸餘 4 萬 8 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	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	19,465	19,519	21,725	20,476	20,379
業務外收入	130	130	672	10	10
收入合計	19,595	19,649	22,397	20,486	20,389
支出					
業務成本與費用	19,680	19,683	21,822	20,429	20,341
業務外費用	54	31	46	0	0
支出合計	19,734	19,714	21,868	20,429	20,341
本期賸餘(短絀-)	-139	-65	529	57	48

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 4 萬 8 千元，填補累積短絀 4 萬 8 千元，前期待填補之短絀 319 萬 4 千元，撥用賸餘 4 萬 8 千元，待填補之短絀 314 萬 6 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 32 萬 8 千元，包括本期賸餘 4 萬 8 千元，利息股利之調整 1 萬元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 89 萬 4 千元，折舊、減損及折耗 28 萬元，流動資產淨增 89 萬 4 千元，收取利息 1 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 32 萬 8 千元，係期末現金 712 萬 4 千元，較期初

現金 679 萬 6 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市石門區衛生所
 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(一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
21,725	100.00	業務收入	20,379	100.00	20,476	100.00	-97	-0.47
8,868	40.82	醫療收入	7,407	36.35	7,505	36.65	-98	-1.31
9,762	44.93	門診醫療收入	8,301	40.73	7,941	38.78	360	4.53
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
894	4.11	醫療折讓	894	4.39	436	2.13	458	105.05
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
12,857	59.18	其他業務收入	12,972	63.65	12,971	63.35	1	0.01
12,857	59.18	其他補助收入	12,972	63.65	12,971	63.35	1	0.01
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
21,822	100.44	業務成本與費用	20,341	99.81	20,429	99.77	-88	-0.43
8,492	39.09	醫療成本	7,093	34.81	7,182	35.08	-89	-1.24
8,492	39.09	門診醫療成本	7,093	34.81	7,182	35.08	-89	-1.24
-	-	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	-	-	-	-	-	-
13,330	61.36	其他業務費用	13,248	65.01	13,247	64.70	1	0.01
13,330	61.36	雜項業務費用	13,248	65.01	13,247	64.70	1	0.01
-97	-0.44	業務賸餘(短絀)	38	0.19	47	0.23	-9	-19.15
672	3.09	業務外收入	10	0.05	10	0.05	-	-
10	0.05	財務收入	10	0.05	10	0.05	-	-
10	0.05	利息收入	10	0.05	10	0.05	-	-
662	3.05	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
662	3.05	雜項收入	-	-	-	-	-	-
46	0.21	業務外費用	-	-	-	-	-	-
46	0.21	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
11	0.05	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
35	0.16	雜項費用	-	-	-	-	-	-
626	2.88	業務外賸餘(短絀)	10	0.05	10	0.05	-	-
529	2.44	本期賸餘(短絀)	48	0.24	57	0.28	-9	-15.79

新北市石門區衛生所
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：20,379,000 元

(一)醫療收入：7,407,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、證明書費、健康檢查、X光費等
收入 8,301,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 894,000 元

(二)其他業務收入：12,972,000 元

其他補助收入：政府補助收入 12,972,000 元

二、業務成本與費用：20,341,000 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：38,000 元

四、業務外收入：10,000 元

財務收入：利息收入 10,000 元

五、業務外賸餘：10,000 元

六、本期賸餘：48,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市石門區衛生所
 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	%	
57	100.00	賸餘之部	48	100.00	
57	100.00	本期賸餘	48	100.00	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
57	100.00	分配之部	48	100.00	
57	100.00	填補累積短絀	48	100.00	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
3,747	100.00	短絀之部	3,194	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
3,747	100.00	前期待填補之短絀	3,194	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
57	1.52	填補之部	48	1.50	
57	1.52	撥用賸餘	48	1.50	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
3,690	98.48	待填補之短絀	3,146	98.50	

新北市石門區衛生所
 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)	48	
利息股利之調整	-10	
利息收入	-10	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	38	
調整項目	280	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	894	
折舊、減損及折耗	280	
流動資產淨減(淨增)	-894	
未計利息股利之現金流入(流出)	318	
收取利息	10	
業務活動之淨現金流入(流出)	328	
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)	328	
期初現金及約當現金	6,796	
期末現金及約當現金	7,124	

新北市石門區衛生所

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		-	-	7,407	
門診醫療收入		-	-	8,301	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	1,800	1,000	1,800	門診醫療藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	900	800	720	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	12	250	3	疾病證明書、死亡證明書及體格檢查表等收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	1,440	250	360	老人健康檢查及成人健康檢查等收入。
X光費收入	人次	120	150	18	門診醫療X光費收入。
其他收入	人次	7,200	750	5,400	門診醫療掛號費、診察費及居家護理費等收入。
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		-	-	-	
醫療折讓		-	-	894	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市石門區衛生所
 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	12,972	
其他補助收入	12,972	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,324萬8千元但不含折舊、折耗及攤銷27萬6千元)。
雜項業務收入	-	

新北市石門區衛生所
 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	10	
財務收入	10	
利息收入	10	定期存款及活期存款之利息收入。
其他業務外收入	-	
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	-	

本 頁 空 白

新北市石門
 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
醫療成本				7,093
門診醫療成本	人次	11,472	618.29	7,093
用人費用				4,492
聘僱及兼職人員薪資				221
兼職人員酬金				221
加(夜)班費				37
延長工時加班費				37
獎金				4,169
績效獎金				4,169
福利費				65
分擔員工保險費				65
傷病醫藥費				-
服務費用				1,330
水電費				31
工作場所電費				30
工作場所水費				1
郵電費				12
電話費				12
數據通信費				-
旅運費				25
國內旅費				25
印刷裝訂與廣告費				3
印刷及裝訂費				3
修理保養及保固費				44
機械及設備修護費				15
交通及運輸設備修護費				22
什項設備修護費				7
保險費				8
交通及運輸設備保險費				2
責任保險費				6
一般服務費				562

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
		7,182			8,492
10,992	653.38	7,182	9,645	880.42	8,492
		4,674			5,319
		281			201
		281			201
		37			1
		37			1
		4,291			5,004
		4,291			5,004
		65			113
		65			111
		-			2
		1,199			1,445
		31			86
		30			85
		1			1
		12			21
		12			19
		-			2
		25			5
		25			5
		3			-
		3			-
		23			79
		15			25
		1			43
		7			10
		8			16
		2			2
		6			14
		452			469

新北市石門
 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
佣金、匯費、經理費及手續費				-
外包費				58
計時與計件人員酬金				501
體育活動費				3
專業服務費				645
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				10
委託檢驗(定)試驗認證費				579
委託考選訓練費				7
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				1,227
使用材料費				6
燃料				6
用品消耗				91
辦公(事務)用品				30
農業與園藝用品及環境美化費				39
服裝				-
食品				12
其他				10
商品及醫療用品				1,130
衛材				30
藥品				1,100
租金與利息				9
機器租金				9
電腦租金及使用費				9
機械及設備租金				-
折舊、折耗及攤銷				4
不動產、廠房及設備折舊				4
交通及運輸設備折舊				3
什項設備折舊				1
稅捐與規費(強制費)				3
消費與行為稅				1

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
		-			2
		3			19
		446			445
		3			3
		645			770
		10			4
		579			717
		7			-
		49			49
		1,274			1,673
		25			8
		25			8
		119			57
		30			6
		39			6
		28			-
		12			20
		10			24
		1,130			1,608
		30			19
		1,100			1,590
		-			23
		-			23
		-			12
		-			11
		4			4
		4			4
		3			4
		1			-
		3			3
		1			1

新北市石門
 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
印花稅				1
規費				2
其他				2
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				28
會費				28
學術團體會費				5
職業團體會費				23

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
		1			1
		2			2
		2			2
		28			25
		28			25
		5			1
		23			24

新北市石門區衛生所
 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：	7,093,000 元
壹、用人費用：	4,492,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	221,000 元
兼職人員酬金	221,000 元
	1. 支援醫師費(3,935 元*55 次=216,425 元)
	2. 支援醫師費所衍生之二代健保機關補充保費(4,566 元)
	3. 配合調整至千元(9 元)
二、加(夜)班費：	37,000 元
延長工時加班費	37,000 元
	1. 辦理社區整合性篩檢相關人員之加班費(9,000 元)
	2. 辦理假日救護支援相關人員之加班費(8,000 元)
	3. 於法定辦公時數以外門診醫療值班支援相關人員之加班費 (200 元*100 小時=20,000 元)
三、獎金：	4,169,000 元
績效獎金	4,169,000 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(4,169,190 元)
	2. 配合調整至千元(-190 元)
四、福利費：	65,000 元
分攤員工保險費	65,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(65,000 元)
貳、服務費用：	1,330,000 元
一、水電費：	31,000 元
(一)工作場所電費	30,000 元
	門診醫療場所使用電費(2,500 元*12 月=30,000 元)
(二)工作場所水費	1,000 元
	1. 門診醫療場所使用水費(83 元*12 月=996 元)
	2. 配合調整至千元(4 元)
二、郵電費：	12,000 元

科 目	說 明
電話費	12,000 元
	門診醫療場所使用之電話費(1,000 元*12 月=12,000 元)
三、旅運費：	25,000 元
國內旅費	25,000 元
	與門診醫療業務有關之員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費(25,000 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	44,000 元
(一)機械及設備修護費	15,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(15,000 元)
(二)交通及運輸設備修護費	22,000 元
	各項交通及運輸設備之定期或不定期性修理維護費(22,000 元)
(三)什項設備修護費	7,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(7,000 元)
六、保險費：	8,000 元
(一)交通及運輸設備保險費	2,000 元
	公務車輛責任保險費(2,000 元)
(二)責任保險費	6,000 元
	1. 醫事人員責任保險費(3,150 元*2 人=6,300 元)
	2. 配合調整至千元(-300 元)
七、一般服務費：	562,000 元
(一)外包費	58,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(3,000 元)
	2. 保全服務費(4,605 元*12 月=55,260 元)
	3. 配合調整至千元(-260 元)
(二)計時與計件人員酬金	501,000 元
	1. 臨時人員 1 人(500,138 元)
	(1)薪資及年終獎金(31,449*13.5 月=424,562 元)

科 目	說 明
(三)體育活動費	(2)保險費(4,390元*12月=52,680元) (3)退職準備(1,908元*12月=22,896元) 2. 因應二代健保費規定加計2.11%(995元) 3. 配合調整至千元(-133元) 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)
八、專業服務費：	645,000元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000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等酬勞費用(10,000元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	579,000元 委託醫事檢驗所檢驗費(579,000元)
(三)委託考選訓練費	7,000元 委託辦理員工考選或派員參加國內外訓練機構訓練之費用(7,000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：	1,227,000元
一、使用材料費： 燃料	6,000元 6,000元 1. 公務車油料費(28元*215公升*1輛=6,020元) 2. 配合調整至千元(-20元)
二、用品消耗：	91,000元
(一)辦公(事務)用品	30,000元 醫療業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(30,000元)
(二)農業與園藝用品及美化環境費	39,000元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用(39,000元)

科 目	說 明
(三)食品	12,000 元 健檢業務餐點費(12,000 元)
(四)其他	10,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(10,000 元)
三、商品及醫療用品	1,130,000 元
(一)衛材	30,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(30,000 元)
(二)藥品	1,100,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(1,100,000 元)
肆、租金與利息：	9,000 元
機器租金：	9,000 元
電腦租金及使用費	9,000 元 1. 電腦租賃費(4,452 元*2 台=8,904 元) 2. 配合調整至千元(96 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	4,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	4,000 元
(一)交通及運輸設備折舊	3,000 元 按直線法提列(3,000 元)
(二)什項設備折舊	1,000 元 按直線法提列(1,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	3,000 元
一、消費與行為稅：	1,000 元
印花稅	1,000 元 報繳各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅(1,000 元)
二、規費：	2,000 元
其他	2,000 元 1. 公務車及救護車檢驗費(750 元*2 輛=1,500 元) 2. 配合調整至千元(500 元)
柒、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	28,000 元
會費：	28,000 元
(一)學術團體會費	5,000 元

科 目	說 明
(二)職業團體會費	<p>醫療品質協會、醫療院所行政學會等相關團體會費(5,000元)</p> <p>23,000元</p> <p>護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費等公會會費(23,000元)</p>

新北市石門區衛生所
 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
13,330	13,247	其他業務費用	13,248
13,330	13,247	雜項業務費用	13,248
11,212	11,372	用人費用	11,488
7,944	7,824	正式員額薪資	7,642
7,944	7,824	職員薪金	7,642
72	72	聘僱及兼職人員薪資	72
72	72	兼職人員酬金	72
203	323	加(夜)班費	323
24	24	延長工時加班費	24
179	299	未休假加班費	299
2,031	2,137	獎金	2,381
1,028	1,066	考績獎金	1,256
1,003	1,071	年終獎金	1,125
961	1,016	福利費	1,070
743	830	分擔員工保險費	866
22	28	傷病醫藥費	28
196	158	其他福利費	176
1,529	1,425	服務費用	1,350
122	117	水電費	117
120	116	工作場所電費	116
2	1	工作場所水費	1
56	48	郵電費	28
48	48	電話費	28
8	-	數據通信費	-
21	-	旅運費	-
21	-	國內旅費	-
-	2	印刷裝訂與廣告費	2
-	2	印刷及裝訂費	2
306	154	修理保養及保固費	47
148	57	一般房屋修護費	8
56	26	機械及設備修護費	26
22	25	交通及運輸設備修護費	4
81	46	什項設備修護費	9
43	26	保險費	26
12	23	一般房屋保險費	23
19	3	交通及運輸設備保險費	3
12	-	其他保險費	-
909	1,006	一般服務費	1,058
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
83	69	外包費	514
-	6	義(志)工服務費	6
787	891	計時與計件人員酬金	501
39	39	體育活動費	36

新北市石門區衛生所
 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
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
54	65	材料及用品費	25
11	37	使用材料費	21
11	37	燃料	21
42	28	用品消耗	4
11	8	辦公(事務)用品	3
26	-	農業與園藝用品及環境美化費	-
6	20	其他	1
28	77	租金與利息	77
28	77	機器租金	77
28	77	機械及設備租金	77
473	276	折舊、折耗及攤銷	276
473	276	不動產、廠房及設備折舊	276
298	115	機械及設備折舊	115
12	51	交通及運輸設備折舊	51
163	110	什項設備折舊	110
34	32	稅捐與規費(強制費)	32
22	22	消費與行為稅	22
22	22	使用牌照稅	22
11	10	規費	10
10	10	汽車燃料使用費	10
2	-	其他	-

新北市石門區衛生所
 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：	13,248,000 元
壹、用人費用：	11,488,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,642,000 元
職員薪金	7,642,000 元
	1. 醫事人員 10 人薪資(7,023,636 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(618,364 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	72,000 元
兼職人員酬金	72,000 元
	1. 人事管理員兼職費(36,000 元)
	2. 會計員兼職費(36,000 元)
三、加(夜)班費：	323,000 元
(一)延長工時加班費	24,000 元
	颱風防災應變小組輪值相關人員之加班費(24,000 元)
(二)未休假加班費	299,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(299,000 元)
四、獎金：	2,381,000 元
(一)考績獎金	1,256,000 元
	1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1,255,690 元)
	2. 配合調整至千元(310 元)
(二)年終獎金	1,125,000 元
	1. 編制內員工 11 人年終工作獎金(1,125,465 元)
	2. 配合調整至千元(-465 元)
五、福利費：	1,070,000 元
(一)分擔員工保險費	866,000 元
	1. 編制內員工 11 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(865,716 元)
	2. 配合調整至千元(284 元)
(二)傷病醫藥費	28,000 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(4,000 元*3 人

科 目	說 明
	=12,000 元)
(三)其他福利費	176,000 元 編制內員工休假補助費(16,000 元*11 人=176,000 元)
貳、服務費用：	1,350,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	117,000 元
(一)工作場所電費	116,000 元 1. 辦理公共衛生業務電費 (9,650 元*12 月=115,800 元) 2. 配合調整至千元 (200 元)
(二)工作場所水費	1,000 元 1. 辦理公共衛生業務水費 (80 元*12 月=960 元) 2. 配合調整至千元 (40 元)
二、郵電費：	28,000 元
電話費	28,000 元 1. 辦理公共衛生業務電話費(2,333 元*12 月=27,996 元) 2. 配合調整至千元 (4 元)
三、印刷裝訂與廣告費：	2,000 元
印刷及裝訂費	2,000 元 與公共衛生業務有關之印刷、複製、裝訂費用(2,000 元)
四、修理保養及保固費：	47,000 元
(一)一般房屋修護費	8,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(8,000 元)
(二)機械及設備修護費	26,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(26,000 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	9,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(9,000 元)
五、保險費：	26,000 元
(一)一般房屋保險費	23,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(23,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	3,000 元 公務車輛責任保險費(3,000 元)

科 目	說 明
六、一般服務費：	1,058,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	1,000 元 衛生保健防疫之服務等佣金、匯費、經理費及手續費(1,000 元)
(二)外包費	514,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(14,150 元) 2. 司機服務費(500,000 元) 3. 配合調整至千元(-150 元)
(三)義(志)工服務費	6,000 元 志工誤餐費及交通費(100 元*60 人次=6,000 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*13.5 月=424,562 元) (2)保險費(4,390 元*12 月=52,680 元) (3)退職準備(1,908 元*12 月=22,896 元) 2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (995 元) 3. 配合調整至千元(-133 元)
(五)體育活動費	36,000 元
七、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：	25,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	21,000 元
燃料	21,000 元 1. 公務車及救護車油料費(31 元*300 公升*1 輛+28 元*418 公升*1 輛=21,004 元) 2. 配合調整至千元(-4 元)
二、用品消耗：	4,000 元
(一)辦公(事務)用品	3,000 元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(3,000 元)
(二)其他	1,000 元

科 目	說 明
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(1,000元)
肆、租金與利息：	77,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	77,000元
機械及設備租金	77,000元
	1. 影印機租金及超印費(3,200元*12月*2臺=76,800元)
	2. 配合調整至千元(200元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	276,000元
不動產、廠房及設備折舊：	276,000元
(一)機械及設備折舊	115,000元
	按直線法提列(115,000元)
(二)交通及運輸設備折	51,000元
舊	按直線法提列(51,000元)
(三)什項設備折舊	110,000元
	按直線法提列(110,000元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	32,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、消費與行為稅：	22,000元
使用牌照稅	22,000元
	1. 公務車輛所繳納之使用牌照稅(11,230元*2輛=22,460元)
	2. 配合調整至千元(-460元)
二、規費：	10,000元
汽車燃料使用費	10,000元
	1. 公務車燃料使用費(6,180元*1輛+3,708元*1輛=9,888元)
	2. 配合調整至千元(112元)

新北市石門區衛生所

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	-	-	4,949	5,447	2,921	-	-	-	14,331	27,648
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	-	-	4,949	5,447	2,921	-	-	-	14,331	27,648
本年度應提折舊額	-	-	115	54	111	-	-	-	-	280
門診醫療成本	-	-	-	3	1	-	-	-	-	4
雜項業務費用	-	-	115	51	110	-	-	-	-	276

新北市石門區衛生所
 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	3,572	
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	3,572	

本 頁 空 白

新北市石門區衛生所

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
14,430	資產	14,536	14,488	48
11,041	流動資產	11,707	11,379	328
6,459	現金	7,124	6,796	328
6,459	銀行存款	7,124	6,796	328
3,339	應收款項	3,339	3,339	-
1,306	應收醫療帳款	2,636	1,742	894
-161	備抵醫療折讓	-1,491	-597	-894
2,194	其他應收款	2,194	2,194	-
272	存貨	272	272	-
272	醫療用品	272	272	-
971	預付款項	972	972	-
787	預付費用	787	787	-
185	其他預付款	185	185	-
3,357	不動產、廠房及設備	2,797	3,077	-280
1,587	機械及設備	1,357	1,472	-115
4,949	機械及設備	4,949	4,949	-
-3,362	累計折舊－機械及設備	-3,592	-3,477	-115
683	交通及運輸設備	575	629	-54
5,447	交通及運輸設備	5,447	5,447	-
-4,764	累計折舊－交通及運輸設備	-4,872	-4,818	-54
1,087	什項設備	865	976	-111
2,921	什項設備	2,921	2,921	-
-1,834	累計折舊－什項設備	-2,056	-1,945	-111
32	無形資產	32	32	-
32	無形資產	32	32	-
32	電腦軟體	32	32	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
14,331	代管資產	14,331	14,331	-
-14,331	應付代管資產	-14,331	-14,331	-
14,430	資產合計	14,536	14,488	48

新北市石門區衛生所
 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
4,176	負債	4,177	4,177	-
4,176	流動負債	4,177	4,177	-
4,089	應付款項	4,089	4,089	-
80	應付帳款	80	80	-
64	應付代收款	64	64	-
2,115	應付薪工	2,115	2,115	-
1,830	應付費用	1,830	1,830	-
88	預收款項	88	88	-
88	預收收入	88	88	-
10,254	淨值	10,359	10,311	48
3,572	基金	3,572	3,572	-
3,572	基金	3,572	3,572	-
3,572	基金	3,572	3,572	-
9,933	公積	9,933	9,933	-
9,933	資本公積	9,933	9,933	-
9,933	受贈公積	9,933	9,933	-
-3,251	累積餘絀	-3,146	-3,194	48
-3,251	累積賸餘	-3,146	-3,194	48
-3,251	累積賸餘	-3,146	-3,194	48
14,430	負債及淨值合計	14,536	14,488	48

新北市石門區衛生所
 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				8,301	
門診醫療收入	人次	11,472	723.59	8,301	
上年度預算數				7,941	
門診醫療收入	人次	10,992	722.43	7,941	
前年度決算數				9,762	
門診醫療收入	人次	9,645	1,012.12	9,762	
112年度決算數				8,337	
門診醫療收入	人次	9,173	908.86	8,337	
111年度決算數				8,476	
門診醫療收入	人次	8,241	1,028.50	8,476	

新北市石門
 新北市醫療
 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 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
業務總支出部分	7,642	-	360	-	1,125	1,256	4,169	-
醫療成本	-	-	37	-	-	-	4,169	-
正式人員	-	-	37	-	-	-	4,169	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,642	-	323	-	1,125	1,256	-	-
正式人員	7,642	-	323	-	1,125	1,256	-	-
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100萬2千元。外包費(臨時司機)：預算數50萬元。
 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16人，預算數416萬9千元。

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				
-	-	-	931	28	-	176	-	15,687	293	15,980
-	-	-	65	-	-	-	-	4,271	221	4,492
-	-	-	65	-	-	-	-	4,271	-	4,271
-	-	-	-	-	-	-	-	-	221	221
-	-	-	866	28	-	176	-	11,416	72	11,488
-	-	-	866	28	-	176	-	11,416	-	11,416
-	-	-	-	-	-	-	-	-	72	72

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11人，預算數125萬6千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共11人，預算數112萬5千元。

新北市石門區衛生所
 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	
16,531	16,046	用人費用	15,980	4,492	11,488	-	
7,944	7,824	正式員額薪資	7,642	-	7,642	-	
7,944	7,824	職員薪金	7,642	-	7,642	-	
273	353	聘僱及兼職人員薪資	293	221	72	-	
273	353	兼職人員酬金	293	221	72	-	
204	360	加(夜)班費	360	37	323	-	
25	61	延長工時加班費	61	37	24	-	
179	299	未休假加班費	299	-	299	-	
7,035	6,428	獎金	6,550	4,169	2,381	-	
5,004	4,291	績效獎金	4,169	4,169	-	-	
1,028	1,066	考績獎金	1,256	-	1,256	-	
1,003	1,071	年終獎金	1,125	-	1,125	-	
1,074	1,081	福利費	1,135	65	1,070	-	
854	895	分擔員工保險費	931	65	866	-	
24	28	傷病醫藥費	28	-	28	-	
196	158	其他福利費	176	-	176	-	
2,974	2,624	服務費用	2,680	1,330	1,350	-	
208	148	水電費	148	31	117	-	
205	146	工作場所電費	146	30	116	-	
3	2	工作場所水費	2	1	1	-	
77	60	郵電費	40	12	28	-	
67	60	電話費	40	12	28	-	
10	-	數據通信費	-	-	-	-	
26	25	旅運費	25	25	-	-	
26	25	國內旅費	25	25	-	-	
-	-	貨物運費	-	-	-	-	
-	5	印刷裝訂與廣告費	5	3	2	-	
-	5	印刷及裝訂費	5	3	2	-	
384	177	修理保養及保固費	91	44	47	-	
148	57	一般房屋修護費	8	-	8	-	
81	41	機械及設備修護費	41	15	26	-	

新北市石門區衛生所
 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	
65	26	交通及運輸設備修護費	26	22	4	-	
91	53	什項設備修護費	16	7	9	-	
59	34	保險費	34	8	26	-	
12	23	一般房屋保險費	23	-	23	-	
21	5	交通及運輸設備保險費	5	2	3	-	
14	6	責任保險費	6	6	-	-	
12	-	其他保險費	-	-	-	-	
1,378	1,458	一般服務費	1,620	562	1,058	-	
2	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	-	1	-	
103	72	外包費	572	58	514	-	
-	6	義(志)工服務費	6	-	6	-	
1,232	1,337	計時與計件人員酬金	1,002	501	501	-	
42	42	體育活動費	39	3	36	-	
770	645	專業服務費	645	645	-	-	
4	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	-	-	
717	579	委託檢驗(定)試驗認證費	579	579	-	-	
-	7	委託考選訓練費	7	7	-	-	
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	-	
1,727	1,339	材料及用品費	1,252	1,227	25	-	
19	62	使用材料費	27	6	21	-	
19	62	燃料	27	6	21	-	
99	147	用品消耗	95	91	4	-	
17	38	辦公(事務)用品	33	30	3	-	
32	39	農業與園藝用品及環境美化費	39	39	-	-	
-	28	服裝	-	-	-	-	
20	12	食品	12	12	-	-	
30	30	其他	11	10	1	-	
1,608	1,130	商品及醫療用品	1,130	1,130	-	-	

新北市石門區衛生所
 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	30	衛材	30	30	-	-	
1,590	1,100	藥品	1,100	1,100	-	-	
51	77	租金與利息	86	9	77	-	
51	77	機器租金	86	9	77	-	
12	-	電腦租金及使用費	9	9	-	-	
39	77	機械及設備租金	77	-	77	-	
477	280	折舊、折耗及攤銷	280	4	276	-	
477	280	不動產、廠房及設備折舊	280	4	276	-	
298	115	機械及設備折舊	115	-	115	-	
16	54	交通及運輸設備折舊	54	3	51	-	
163	111	什項設備折舊	111	1	110	-	
37	35	稅捐與規費(強制費)	35	3	32	-	
23	23	消費與行為稅	23	1	22	-	
1	1	印花稅	1	1	-	-	
22	22	使用牌照稅	22	-	22	-	
14	12	規費	12	2	10	-	
10	10	汽車燃料使用費	10	-	10	-	
4	2	其他	2	2	-	-	
25	28	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	28	28	-	-	
25	28	會費	28	28	-	-	
1	5	學術團體會費	5	5	-	-	
24	23	職業團體會費	23	23	-	-	
11	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
11	-	各項短絀	-	-	-	-	
11	-	資產短絀	-	-	-	-	
35	-	其他	-	-	-	-	
35	-	其他	-	-	-	-	
35	-	其他	-	-	-	-	
21,868	20,429	總 計	20,341	7,093	13,248	-	