

中華民國 114 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 - 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 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	19,518,894	9,621,722
業務外收入	130,331	604,804
收入合計	19,649,225	10,226,526
成本與費用		
業務成本與費用	19,682,934	9,668,704
業務外費用	31,181	5,344
成本與費用合計	19,714,115	9,674,048

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2,048萬6千元。
- (二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計2,042萬9千元。
- 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2,047萬6千元，較上年度預算數1,938萬2千元，增加109萬4千元，約5.64%，主要係門診醫療收入增加所致。
- (二)本年度業務成本與費用2,042萬9千元，較上年度預算數1,935萬9千元，增加107萬元，約5.53%，主要係雜項業務費用增加所致。
- (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2,048萬6千元，業務總成本與費用2,042萬9千元，本期賸餘5萬7千元。

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	19,635	19,465	19,519	19,382	20,476
業務外收入	21	130	130	10	10
收入合計	19,656	19,595	19,649	19,392	20,486
支出					
業務成本與費用	20,121	19,680	19,683	19,359	20,429
業務外費用	17	54	31	0	0
支出合計	20,138	19,734	19,714	19,359	20,429
本期賸餘(短絀-)	-483	-139	-65	33	57

- 二、餘絀撥補之預計：本期賸餘5萬7千元，填補累積短絀5萬7千元，前期待填補之短絀374萬7千元，撥用賸餘5萬7千元，待填補之短絀369萬元。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入33萬7千元，包括本期賸餘5萬7千元，利息股利之調整1萬元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀43萬6千元，折舊、減損及折耗28萬元，流動資產淨增43萬6千元，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33萬7千元，係期末現金680萬8千元，較期初現金647萬1千元增加之數。

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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
19,519	100.00	業務收入	20,476	100.00	19,382	100.00	1,094	5.64
7,901	40.48	醫療收入	7,505	36.65	7,138	36.83	367	5.14
8,337	42.71	門診醫療收入	7,941	38.78	7,431	38.34	510	6.86
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
436	2.23	醫療折讓	436	2.13	293	1.51	143	48.81
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
11,618	59.52	其他業務收入	12,971	63.35	12,244	63.17	727	5.94
11,618	59.52	其他補助收入	12,971	63.35	12,244	63.17	727	5.94
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
19,683	100.84	業務成本與費用	20,429	99.77	19,359	99.88	1,070	5.53
7,568	38.77	醫療成本	7,182	35.08	6,839	35.29	343	5.02
7,568	38.77	門診醫療成本	7,182	35.08	6,839	35.29	343	5.02
-	-	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	-	-	-	-	-	-
12,115	62.07	其他業務費用	13,247	64.70	12,520	64.60	727	5.81
12,115	62.07	雜項業務費用	13,247	64.70	12,520	64.60	727	5.81
-164	-0.84	業務賸餘(短絀)	47	0.23	23	0.12	24	104.35
130	0.67	業務外收入	10	0.05	10	0.05	-	-
8	0.04	財務收入	10	0.05	10	0.05	-	-
8	0.04	利息收入	10	0.05	10	0.05	-	-
122	0.63	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	-	-	-	-	-	-
122	0.63	雜項收入	-	-	-	-	-	-
31	0.16	業務外費用	-	-	-	-	-	-
31	0.16	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
21	0.11	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
10	0.05	雜項費用	-	-	-	-	-	-
99	0.51	業務外賸餘(短絀)	10	0.05	10	0.05	-	-
-65	-0.33	本期賸餘(短絀)	57	0.28	33	0.17	24	72.73

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 114 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：20,476,000 元

(一)醫療收入：7,505,000 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 7,941,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 436,000 元

(二)其他業務收入：12,971,000 元

其他補助收入：政府補助收入 12,971,000 元

二、業務成本與費用：20,429,000 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：47,000 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：57,000 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	%	
33	100.00	賸餘之部	57	100.00	
33	100.00	本期賸餘	57	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	-	-	
33	100.00	分配之部	57	100.00	
33	100.00	填補累積短絀	57	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	-	-	
3,691	100.00	短絀之部	3,747	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
3,691	100.00	前期待填補之短絀	3,747	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
33	0.89	填補之部	57	1.52	
33	0.89	撥用賸餘	57	1.52	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
3,658	99.11	待填補之短絀	3,690	98.48	

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)	57	
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)	47	
調整項目	280	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	436	
折舊、減損及折耗	280	
流動資產淨減(淨增)	-436	
未計利息股利之現金流入(流出)	327	
收取利息	10	
業務活動之淨現金流入(流出)	337	
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)	337	
期初現金及約當現金	6,471	
期末現金及約當現金	6,808	

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		-	-	7,505	
門診醫療收入		-	-	7,941	
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	6,720	750	5,040	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		-	-	436	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 其他補助收入 雜項業務收入	12,971 12,971 -	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,324萬7千元但不含折舊、折耗及攤銷27萬6千元)。

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	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				7,182
門診醫療成本	人次	10,992	653.38	7,182
用人費用				4,674
聘僱及兼職人員薪資				281
兼職人員酬金				281
加(夜)班費				37
延長工時加班費				37
獎金				4,291
績效獎金				4,291
福利費				65
分擔員工保險費				65
服務費用				1,199
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				23
機械及設備修護費				15
交通及運輸設備修護費				1
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
其他保險費				-
一般服務費				452

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
		6,839			7,568
9,612	711.51	6,839	9,173	825.02	7,568
		4,358			4,697
		281			188
		281			188
		37			-
		37			-
		3,975			4,429
		3,975			4,429
		65			80
		65			80
		1,181			1,473
		31			98
		30			97
		1			1
		12			27
		12			25
		-			2
		25			6
		25			6
		3			30
		3			30
		23			20
		15			5
		1			6
		7			9
		8			24
		2			-
		6			12
		-			12
		434			502

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				3
計時與計件人員酬金				446
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				1,274
使用材料費				25
燃料				25
用品消耗				119
辦公(事務)用品				30
農業與園藝用品及環境美化費				39
服裝				28
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				-
機器租金				-
電腦租金及使用費				-
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

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
		-			1
		3			37
		428			462
		3			2
		645			765
		10			9
		579			708
		7			-
		49			49
		1,246			1,361
		25			7
		25			7
		91			37
		30			5
		39			3
		-			-
		12			18
		10			11
		1,130			1,317
		30			32
		1,100			1,284
		19			4
		19			4
		19			-
		-			4
		4			4
		4			4
		3			4
		1			-
		3			2
		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

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
		1			-
		2			2
		2			2
		28			27
		28			27
		5			3
		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 114 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	7,182,000 元
壹、用人費用：	4,674,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	281,000 元
兼職人員酬金	281,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*80 次=274,800 元)
	2. 支援醫師費所衍生之二代健保機關補充保費(5,798 元)
	3. 配合調整至千元(402 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：	4,291,000 元
績效獎金	4,291,000 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(4,291,020 元)
	2. 配合調整至千元(-20 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：	1,199,000 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	23,000 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	1,000 元
	各項交通及運輸設備之定期或不定期性修理維護費(1,000 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：	452,000 元
(一)外包費	3,000 元
	醫療廢棄物清運費(3,000 元)
(二)計時與計件人員酬金	446,000 元
	1. 臨時人員 1 人(444,864 元)
	(1)薪資及年終獎金(27,976 元*13.5 月=377,676 元)
	(2)保險費(3,871 元*12 月=46,452 元)
	(3)退職準備(1,728 元*12 月=20,736 元)

科 目	說 明
(三)體育活動費	2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (885 元) 3. 配合調整至千元 (251 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：	1,274,000 元
一、使用材料費：	25,000 元
燃料	25,000 元 1. 公務車油料費 (27 元*888 公升*1 輛=23,976 元) 2. 發電機等機具用燃料 (1,000 元) 3. 配合調整至千元 (24 元)
二、用品消耗：	119,000 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)
(三)服裝	28,000 元

科 目	說 明
	1. 醫師服、護理、醫事人員及營養科人員工作服、鞋子及掛批櫃檯人員制服(2,500元*11人=27,500元)
(四)食品	2. 配合調整至千元(500元) 12,000元 健檢業務餐點費(12,000元)
(五)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、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)
伍、稅捐與規費(強制費)：	3,000元
一、消費與行為稅：	1,000元
印花稅	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	1. 公務車及救護車檢驗費(750元*2輛+450元*1輛=1,950元) 2. 配合調整至千元(50元)
陸、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 醫療品質協會、醫療院所行政學會等相關團體會費(5,000元)
(二)職業團體會費	23,000元

科 目	說 明
	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)

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
12,115	12,520	其他業務費用	13,247
12,115	12,520	雜項業務費用	13,247
10,031	10,645	用人費用	11,372
7,128	7,400	正式員額薪資	7,824
7,128	7,400	職員薪金	7,824
72	72	聘僱及兼職人員薪資	72
72	72	兼職人員酬金	72
221	323	加(夜)班費	323
24	24	延長工時加班費	24
197	299	未休假加班費	299
1,744	1,914	獎金	2,137
818	887	考績獎金	1,066
926	1,027	年終獎金	1,071
2	-	退休及卹償金	-
2	-	職員退休及離職金	-
864	936	福利費	1,016
659	760	分擔員工保險費	830
38	21	傷病醫藥費	28
166	155	其他福利費	158
1,455	1,425	服務費用	1,425
92	117	水電費	117
91	116	工作場所電費	116
2	1	工作場所水費	1
61	48	郵電費	48
54	48	電話費	48
8	-	數據通信費	-
22	-	旅運費	-
22	-	國內旅費	-
-	2	印刷裝訂與廣告費	2
-	2	印刷及裝訂費	2
246	189	修理保養及保固費	154
58	57	一般房屋修護費	57
37	31	機械及設備修護費	26
69	35	交通及運輸設備修護費	25
82	66	什項設備修護費	46
33	26	保險費	26
12	23	一般房屋保險費	23
20	3	交通及運輸設備保險費	3
928	971	一般服務費	1,006
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
84	69	外包費	69
-	6	義(志)工服務費	6
821	856	計時與計件人員酬金	891

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
24	39	體育活動費	39
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
54	65	材料及用品費	65
19	37	使用材料費	37
19	37	燃料	37
35	28	用品消耗	28
11	8	辦公(事務)用品	8
14	-	農業與園藝用品及環境美化費	-
10	20	其他	20
45	77	租金與利息	77
45	77	機器租金	77
45	77	機械及設備租金	77
497	276	折舊、折耗及攤銷	276
497	276	不動產、廠房及設備折舊	276
296	115	機械及設備折舊	115
41	51	交通及運輸設備折舊	51
160	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
1	-	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 114 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	13,247,000 元
壹、用人費用：	11,372,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,824,000 元
職員薪金	7,824,000 元
1. 醫事人員 10 人薪資(7,188,026 元)	
2. 其他人員 1 人薪資(635,974 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：	2,137,000 元
(一)考績獎金	1,066,000 元
1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1,065,830 元)	
2. 配合調整至千元(170 元)	
(二)年終獎金	1,071,000 元
1. 編制內員工 11 人年終工作獎金(1,070,895 元)	
2. 配合調整至千元(105 元)	
五、福利費：	1,016,000 元
(一)分擔員工保險費	830,000 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(829,698 元)	
2. 配合調整至千元(302 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	158,000 元
	1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*9 人+11,200*1 人+3,200*1 人=158,400 元)
	2. 配合調整至千元 (-400 元)
貳、服務費用：	1,425,000 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：	48,000 元
電話費	48,000 元
	辦理公共衛生業務電話費(4,000 元*12 月=48,000 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：	154,000 元
(一)一般房屋修護費	57,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(57,000 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	25,000 元
	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(25,000 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)
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	3,000 元

科 目	說 明
險費	公務車輛責任保險費(3,000元)
六、一般服務費：	1,006,000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	69,000元 1. 醫療廢棄物清運費(14,150元) 2. 保全服務費(4,605元*12月=55,260元) 3. 配合調整至千元(-410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	891,000元 1. 臨時司機2人(889,140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*1人+1,679元*12月*1人=40,884元) 2. 因應二代健保費規定加計2.11%(1,771元) 3. 配合調整至千元(89元)
(五)體育活動費	39,000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*13人=39,000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：	65,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	37,000元
燃料	37,000元 1. 公務車及救護車油料費(27元*685公升*2輛=36,990元) 2. 配合調整至千元(10元)
二、用品消耗：	28,000元
(一)辦公(事務)用品	8,000元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(8,000元)

科 目	說 明
(二)其他	20,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(20,000 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)交通及運輸設備折舊	51,000 元
	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114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	-	-	4,754	5,447	2,949	-	-	-	14,412	27,562
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	-	-	4,754	5,447	2,949	-	-	-	14,412	27,562
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114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
14,607	資產	14,698	14,641	57
10,996	流動資產	11,646	11,309	337
6,156	現金	6,808	6,471	337
6,156	銀行存款	6,808	6,471	337
4,438	應收款項	4,437	4,437	-
1,176	應收醫療帳款	1,905	1,469	436
-49	備抵醫療折讓	-778	-342	-436
3,310	其他應收款	3,310	3,310	-
373	存貨	373	373	-
373	醫療用品	373	373	-
28	預付款項	28	28	-
12	預付費用	12	12	-
16	其他預付款	16	16	-
3,579	不動產、廠房及設備	3,020	3,300	-280
1,690	機械及設備	1,460	1,575	-115
4,754	機械及設備	4,754	4,754	-
-3,064	累計折舊－機械及設備	-3,294	-3,179	-115
699	交通及運輸設備	591	645	-54
5,447	交通及運輸設備	5,447	5,447	-
-4,748	累計折舊－交通及運輸設備	-4,856	-4,802	-54
1,190	什項設備	969	1,080	-111
2,949	什項設備	2,949	2,949	-
-1,758	累計折舊－什項設備	-1,980	-1,869	-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	-	-	-
14,412	代管資產	14,412	14,412	-
-14,412	應付代管資產	-14,412	-14,412	-
14,607	資產合計	14,698	14,641	57

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
5,147	負債	5,147	5,147	-
5,147	流動負債	5,147	5,147	-
5,146	應付款項	5,146	5,146	-
106	應付帳款	106	106	-
32	應付代收款	32	32	-
1,865	應付薪工	1,865	1,865	-
3,143	應付費用	3,143	3,143	-
1	預收款項	1	1	-
1	預收收入	1	1	-
9,460	淨值	9,551	9,494	57
3,572	基金	3,572	3,572	-
3,572	基金	3,572	3,572	-
3,572	基金	3,572	3,572	-
9,669	公積	9,669	9,669	-
9,669	資本公積	9,669	9,669	-
9,669	受贈公積	9,669	9,669	-
-3,780	累積餘絀	-3,690	-3,747	57
-3,780	累積賸餘	-3,690	-3,747	57
-3,780	累積賸餘	-3,690	-3,747	57
14,607	負債及淨值合計	14,698	14,641	57

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				7,941	
門診醫療收入	人次	10,992	722.43	7,941	
上年度預算數				7,431	
門診醫療收入	人次	9,612	773.10	7,431	
前年度決算數				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	
110年度決算數				8,898	
門診醫療收入	人次	10,975	810.71	8,898	

新北市石門區衛生所
 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	11	-	11	
專任人員	11	-	11	
職員	11	-	11	
總 計	11	-	11	

備註：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2人（臨時司機）、其他臨時人員1人（門診業務）。

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 獎	終 金	考 獎	績 金
業務總支出部分	7,824	-	360	-	1,071	1,066	4,291	-
醫療成本	-	-	37	-	-	-	4,291	-
正式人員	-	-	37	-	-	-	4,291	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,824	-	323	-	1,071	1,066	-	-
正式人員	7,824	-	323	-	1,071	1,066	-	-
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133萬7千元。

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17人，預算數429萬1千元。

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				
-	-	-	895	28	-	158	-	15,693	353	16,046
-	-	-	65	-	-	-	-	4,393	281	4,674
-	-	-	65	-	-	-	-	4,393	-	4,393
-	-	-	-	-	-	-	-	-	281	281
-	-	-	830	28	-	158	-	11,300	72	11,372
-	-	-	830	28	-	158	-	11,300	-	11,300
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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106萬6千元。

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107萬1千元。

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	
14,728	15,003	用人費用	16,046	4,674	11,372	-	
7,128	7,400	正式員額薪資	7,824	-	7,824	-	
7,128	7,400	職員薪金	7,824	-	7,824	-	
260	353	聘僱及兼職人員薪資	353	281	72	-	
260	353	兼職人員酬金	353	281	72	-	
221	360	加(夜)班費	360	37	323	-	
24	61	延長工時加班費	61	37	24	-	
197	299	未休假加班費	299	-	299	-	
6,173	5,889	獎金	6,428	4,291	2,137	-	
4,429	3,975	績效獎金	4,291	4,291	-	-	
818	887	考績獎金	1,066	-	1,066	-	
926	1,027	年終獎金	1,071	-	1,071	-	
2	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
2	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
943	1,001	福利費	1,081	65	1,016	-	
739	825	分擔員工保險費	895	65	830	-	
38	21	傷病醫藥費	28	-	28	-	
166	155	其他福利費	158	-	158	-	
2,928	2,606	服務費用	2,624	1,199	1,425	-	
190	148	水電費	148	31	117	-	
188	146	工作場所電費	146	30	116	-	
3	2	工作場所水費	2	1	1	-	
89	60	郵電費	60	12	48	-	
79	60	電話費	60	12	48	-	
10	-	數據通信費	-	-	-	-	
28	25	旅運費	25	25	-	-	
28	25	國內旅費	25	25	-	-	
30	5	印刷裝訂與廣告費	5	3	2	-	
30	5	印刷及裝訂費	5	3	2	-	
266	212	修理保養及保固費	177	23	154	-	
58	57	一般房屋修護費	57	-	57	-	

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	
42	46	機械及設備修護費	41	15	26	-	
75	36	交通及運輸設備修護費	26	1	25	-	
91	73	什項設備修護費	53	7	46	-	
56	34	保險費	34	8	26	-	
12	23	一般房屋保險費	23	-	23	-	
20	5	交通及運輸設備保險費	5	2	3	-	
12	6	責任保險費	6	6	-	-	
12	-	其他保險費	-	-	-	-	
1,431	1,405	一般服務費	1,458	452	1,006	-	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	-	1	-	
121	72	外包費	72	3	69	-	
-	6	義(志)工服務費	6	-	6	-	
1,282	1,284	計時與計件人員酬金	1,337	446	891	-	
26	42	體育活動費	42	3	39	-	
765	645	專業服務費	645	645	-	-	
9	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	-	-	
708	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	-	
1,415	1,311	材料及用品費	1,339	1,274	65	-	
26	62	使用材料費	62	25	37	-	
26	62	燃料	62	25	37	-	
72	119	用品消耗	147	119	28	-	
16	38	辦公(事務)用品	38	30	8	-	
17	39	農業與園藝用品及環境美化費	39	39	-	-	
-	-	服裝	28	28	-	-	
18	12	食品	12	12	-	-	
21	30	其他	30	10	20	-	

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		
1,317	1,130	商品及醫療用品	1,130	1,130	-	-		
32	30	衛材	30	30	-	-		
1,284	1,100	藥品	1,100	1,100	-	-		
49	96	租金與利息	77	-	77	-		
49	96	機器租金	77	-	77	-		
-	19	電腦租金及使用費	-	-	-	-		
49	77	機械及設備租金	77	-	77	-		
501	280	折舊、折耗及攤銷	280	4	276	-		
501	280	不動產、廠房及設備折舊	280	4	276	-		
296	115	機械及設備折舊	115	-	115	-		
45	54	交通及運輸設備折舊	54	3	51	-		
160	111	什項設備折舊	111	1	110	-		
35	35	稅捐與規費(強制費)	35	3	32	-		
22	23	消費與行為稅	23	1	22	-		
-	1	印花稅	1	1	-	-		
22	22	使用牌照稅	22	-	22	-		
13	12	規費	12	2	10	-		
10	10	汽車燃料使用費	10	-	10	-		
3	2	其他	2	2	-	-		
27	28	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	28	28	-	-		
27	28	會費	28	28	-	-		
3	5	學術團體會費	5	5	-	-		
24	23	職業團體會費	23	23	-	-		
21	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-		
21	-	各項短絀	-	-	-	-		
21	-	資產短絀	-	-	-	-		
10	-	其他	-	-	-	-		
10	-	其他	-	-	-	-		
10	-	其他	-	-	-	-		
19,714	19,359	總 計	20,429	7,182	13,247	-		