

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
新北市金山區衛生所

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市金山區衛生所編

新北市金山區衛生所
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 - 21頁
5、其他業務費用明細表及說明	第22 - 28頁
6、其他業務外費用明細表及說明	第29 - 30頁
7、資產折舊明細表	第 31 頁
8、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

新北市金山區衛生所 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	24,030,100	12,585,173
業務外收入	2,069,845	1,844
收入合計	26,099,945	12,587,017
成本與費用		
業務成本與費用	24,942,855	13,060,542
業務外費用	2,277,471	0
成本與費用合計	27,220,326	13,060,542

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、財務收入係利息收入及其他業務外收入係雜項收入，共計 2,413 萬 4 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用及其他業務外費用，共計 2,361 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 2,411 萬 9 千元，較上年度預算數 2,463 萬 8 千元，減少 51 萬 9 千元，約-2.11%，主要係醫療折讓增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,360 萬 2 千元，較上年度預算數 2,407 萬 6 千元，減少 47 萬 4 千元，約-1.97%，主要係門診醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入 1 萬 5 千元，較上年度預算數 1 萬 5 千元，無增減數。

(四)本年度業務外費用 1 萬元，較上年度預算數 1 萬元，無增減數。

(五)賸餘部分：業務總收入 2,413 萬 4 千元，業務總成本與費用 2,361 萬 2 千元，本期賸餘 52 萬 2 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	27,740	25,357	24,030	24,638	24,119
業務外收入	67	43	2,070	15	15
收入合計	27,807	25,400	26,100	24,653	24,134
支出					
業務成本與費用	27,211	25,100	24,943	24,076	23,602
業務外費用	110	5	2,277	10	10
支出合計	27,321	25,105	27,220	24,086	23,612
本期賸餘(短絀-)	486	295	-1,120	567	522

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 52 萬 2 千元，填補累積短絀 31 萬 3 千元，前期待填補之短絀 31 萬 3 千元，撥用賸餘 31 萬 3 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 46 萬 8 千元，包括本期賸餘 52 萬 2 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 113 萬 8 千元，折舊、減損及折耗 16 萬元，其他(遞延收入轉列其他補助收入)21 萬 4 千元，流動資產淨增 113 萬 8 千元，收取利息 1 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 0 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 0 元。

(四)現金及約當現金之淨增 46 萬 8 千元，係期末現金 1,384 萬元，較期初現金 1,337 萬 2 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市金山區衛生所

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	%
24,030	100.00	業務收入	24,119	100.00	24,638	100.00	-519	-2.11
11,136	46.34	醫療收入	11,438	47.42	11,961	48.55	-523	-4.37
12,273	51.08	門診醫療收入	12,576	52.14	12,576	51.04	-	-
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
1,138	4.74	醫療折讓	1,138	4.72	615	2.50	523	85.04
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
12,894	53.66	其他業務收入	12,681	52.58	12,677	51.45	4	0.03
12,894	53.66	其他補助收入	12,681	52.58	12,677	51.45	4	0.03
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
24,943	103.80	業務成本與費用	23,602	97.86	24,076	97.72	-474	-1.97
10,672	44.41	醫療成本	10,975	45.50	11,453	46.49	-478	-4.17
10,672	44.41	門診醫療成本	10,975	45.50	11,453	46.49	-478	-4.17
-	-	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	-	-	-	-	-	-
14,270	59.39	其他業務費用	12,627	52.35	12,623	51.23	4	0.03
14,270	59.39	雜項業務費用	12,627	52.35	12,623	51.23	4	0.03
-913	-3.80	業務賸餘（短絀）	517	2.14	562	2.28	-45	-8.01
2,070	8.61	業務外收入	15	0.06	15	0.06	-	-
16	0.07	財務收入	10	0.04	10	0.04	-	-
16	0.07	利息收入	10	0.04	10	0.04	-	-
2,054	8.55	其他業務外收入	5	0.02	5	0.02	-	-
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
2	0.01	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
2,052	8.54	雜項收入	5	0.02	5	0.02	-	-
2,277	9.48	業務外費用	10	0.04	10	0.04	-	-
2,277	9.48	其他業務外費用	10	0.04	10	0.04	-	-
121	0.50	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
2,156	8.97	雜項費用	10	0.04	10	0.04	-	-
-208	-0.86	業務外賸餘（短絀）	5	0.02	5	0.02	-	-
-1,120	-4.66	本期賸餘（短絀）	522	2.16	567	2.30	-45	-7.94

新北市金山區衛生所
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：24,119,000 元

(一)醫療收入：11,438,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、證明書費、健康檢查等收入 12,576,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 1,138,000 元

(二)其他業務收入：12,681,000 元

其他補助收入：政府補助收入 12,681,000 元

二、業務成本與費用：23,602,000 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：517,000 元

四、業務外收入：15,000 元

(一)財務收入：利息收入 10,000 元

(二)其他業務外收入：5,000 元

雜項收入：惜物網拍賣收入 5,000 元

五、業務外費用：10,000 元

(參閱 29-30 頁其他業務外費用明細表及說明)

六、業務外賸餘：5,000 元

七、本期賸餘：522,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市金山區衛生所

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	%	
1,362	100.00	賸餘之部	522	100.00	
567	41.63	本期賸餘	522	100.00	
795	58.37	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	-	-	
-	-	分配之部	313	59.96	
-	-	填補累積短絀	313	59.96	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
1,362	100.00	未分配賸餘	209	40.04	
-	-	短絀之部	313	100.00	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	313	100.00	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	填補之部	313	100.00	
-	-	撥用賸餘	313	100.00	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

新北市金山區衛生所
 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)	522	
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）	512	
調整項目	-54	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	1,138	
折舊、減損及折耗	160	
其他	-214	
流動資產淨減（淨增）	-1,138	
未計利息股利之現金流入（流出）	458	
收取利息	10	
業務活動之淨現金流入（流出）	468	
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）	468	
期初現金及約當現金	13,372	
期末現金及約當現金	13,840	

新北市金山區衛生所

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		-	-	11,438	
門診醫療收入		-	-	12,576	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	3,960	550	2,178	門診醫療藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	8,400	200	1,680	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	120	100	12	疾病診斷書、死亡證明書相關收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	2,760	100	276	嬰幼兒健康檢查、老人健康檢查及成人健康檢查相關收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	16,860	500	8,430	門診醫療掛號費、診察費部份負擔、居家護理費相關收入。
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		-	-	1,138	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市金山區衛生所
 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	12,681	
其他補助收入	12,681	政府補助收入(含遞延收入轉列其他補助收入21萬4千元)(收支對列—支出編列於其他業務費用1,262萬7千元但不含折舊、折耗及攤銷16萬元)。
雜項業務收入	-	

新北市金山區衛生所
 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	15	
財務收入	10	
利息收入	10	定期存款及活期存款之利息。
其他業務外收入	5	
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	5	惜物網拍賣收入。

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				10,975
門診醫療成本	人次	32,100	341.90	10,975
用人費用				6,403
聘僱及兼職人員薪資				175
兼職人員酬金				175
加（夜）班費				10
延長工時加班費				10
獎金				6,154
績效獎金				6,154
福利費				64
分擔員工保險費				60
傷病醫藥費				4
服務費用				2,543
水電費				63
工作場所電費				61
工作場所水費				2
郵電費				16
郵費				1
電話費				15
旅運費				20
國內旅費				20
印刷裝訂與廣告費				5
印刷及裝訂費				5
修理保養及保固費				32
一般房屋修護費				4
機械及設備修護費				13
交通及運輸設備修護費				9
什項設備修護費				6
保險費				8
交通及運輸設備保險費				-
責任保險費				6

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
		11,453			10,672
32,100	356.79	11,453	13,954	764.83	10,672
		7,025			6,715
		175			465
		175			465
		35			-
		35			-
		6,751			6,155
		6,751			6,155
		64			96
		60			96
		4			-
		2,399			2,693
		63			125
		61			121
		2			3
		16			26
		1			2
		15			24
		20			2
		20			2
		5			2
		5			2
		32			24
		4			-
		13			18
		9			4
		6			1
		8			5
		-			1
		6			4

新北市金山
 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
其他保險費				2
一般服務費				1,266
佣金、匯費、經理費及手續費				6
外包費				16
義(志)工服務費				10
計時與計件人員酬金				1,228
體育活動費				6
專業服務費				1,133
委託檢驗(定)試驗認證費				1,084
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				1,879
使用材料費				5
燃料				5
用品消耗				32
辦公(事務)用品				14
報章什誌				-
農業與園藝用品及環境美化費				6
服裝				10
其他				2
商品及醫療用品				1,842
衛材				50
藥品				1,792
租金與利息				104
機器租金				104
機械及設備租金				104
稅捐與規費(強制費)				3
消費與行為稅				2
印花稅				2
使用牌照稅				-
規費				1
事業規費				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			-
		1,113			1,250
		6			1
		16			36
		10			10
		1,075			1,201
		6			2
		1,142			1,260
		1,093			1,210
		49			50
		1,879			1,218
		5			5
		5			5
		32			44
		14			21
		-			1
		6			8
		10			-
		2			14
		1,842			1,169
		50			41
		1,792			1,128
		104			6
		104			6
		104			6
		3			4
		2			3
		2			1
		-			2
		1			-
		1			-

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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				43
會費				43
學術團體會費				15
職業團體會費				28
其他				-
其他				-
其他				-

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
		43			36
		43			36
		15			-
		28			36
		-			1
		-			1
		-			1

新北市金山區衛生所
 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：	10,975,000 元
壹、用人費用：	6,403,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	175,000 元
兼職人員酬金	175,000 元
	1. 支援醫師費(3,935 元*44 診次=173,140 元)
	2. 因應二代健保費規定加計 2.11%(1,860 元)
二、加（夜）班費：	10,000 元
延長工時加班費	10,000 元
	1. 辦理社區整合性篩檢、流感設站、假日救護等相關醫療業務人員之加班費(4,000 元)
	2. 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*30 小時=6,000 元)
三、獎金：	6,154,000 元
績效獎金	6,154,000 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(6,153,810 元)
	2. 配合調整至千元(190 元)
四、福利費：	64,000 元
(一)分擔員工保險費	60,000 元
	因核發績效獎金提撥二代健保機關補充保費(60,000 元)
(二)傷病醫藥費	4,000 元
	1. 勞安員工健檢費(1,000 元*1 人+480 元*6 人=3,880 元)
	2. 配合調整至千元(120 元)
貳、服務費用：	2,543,000 元
一、水電費：	63,000 元
(一)工作場所電費	61,000 元
	1. 門診醫療場所使用電費(5,080 元*12 月=60,960 元)
	2. 配合調整至千元(40 元)
(二)工作場所水費	2,000 元

科 目	說 明
	1. 辦理公共衛生業務水費(170 元*12 月=2,040 元)
	2. 配合調整至千元(-40 元)
二、郵電費：	16,000 元
(一)郵費	1,000 元
	寄送公文郵資(1,000 元)
(二)電話費	15,000 元
	門診醫療場所使用電話費(1,250 元*12 月=15,000 元)
三、旅運費：	20,000 元
國內旅費	20,000 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(20,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	5,000 元
印刷及裝訂費	5,000 元
	與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(5,000 元)
五、修理保養及保固費：	32,000 元
(一)一般房屋修護費	4,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(4,000 元)
(二)機械及設備修護費	13,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(13,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	9,000 元
	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(9,000 元)
(四)什項設備修護費	6,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(6,000 元)
六、保險費：	8,000 元
(一)責任保險費	6,000 元
	醫事人員責任保險費(6,000 元)
(二)其他保險費	2,000 元
	公務車輛第三責任保險(2,000 元)
七、一般服務費：	1,266,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	6,000 元
	醫療業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費(6,000 元)

科 目	說 明
(二)外包費	16,000 元 醫療廢棄物清運費(16,000 元)
(三)義(志)工服務費	10,000 元 志工誤餐及交通費 (100 元*100 人次=10,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	1,228,000 元 1. 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. 臨時清潔人力 1 人(224,760 元) 3. 因應二代健保費規定加計機關負擔補充保費(2,429 元) 4. 配合調整至千元(535 元)
(五)體育活動費	6,000 元 機關聘僱之員工體育、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：	1,133,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗認證費	1,084,000 元 委託醫事檢驗所檢驗費(1,084,000 元)
(二)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：	1,879,000 元
一、使用材料費：	5,000 元
燃料	5,000 元 1. 公務車輛油料費(28 元*20 公升*1 輛+31 元*48 公升*3 輛=5,024 元) 2. 配合調整至千元(-24 元)
二、用品消耗：	32,000 元
(一)辦公(事務)用品	14,000 元 醫療業務使用消耗品及非消耗品辦公用品(14,000 元)
(二)農業與園藝用品及環境美化費	6,000 元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用

科 目	說 明
(三)服裝	(6,000 元) 10,000 元 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(900 元*11 人=9,900 元) 2. 配合調整至千元(100 元)
(四)其他	2,000 元 各項零星醫療用雜支(2,000 元)
三、商品及醫療用品：	1,842,000 元
(一)衛材	50,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(50,000 元)
(二)藥品	1,792,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(1,792,000 元)
肆、租金與利息：	104,000 元
機器租金：	104,000 元
機械及設備租金	104,000 元 辦理業務所使用影印機租賃費(104,000 元)
伍、稅捐與規費(強制費)：	3,000 元
一、消費與行為稅：	2,000 元
印花稅	2,000 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(2,000 元)
二、規費	1,000 元
事業規費	1,000 元 繳納事業機關及醫事人員執業登記之規費(1,000 元)
陸、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	43,000 元
會費：	43,000 元
(一)學術團體會費	15,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會等團體會費(15,000 元)
(二)職業團體會費	28,000 元 護理師護士、醫師公會等公會會費(28,000 元)

新北市金山區衛生所
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
14,270	12,623	其他業務費用	12,627
14,270	12,623	雜項業務費用	12,627
10,885	10,871	用人費用	10,871
7,649	7,265	正式員額薪資	7,286
7,649	7,265	職員薪金	7,286
42	84	聘僱及兼職人員薪資	42
42	84	兼職人員酬金	42
291	342	加（夜）班費	342
33	53	延長工時加班費	25
258	289	未休假加班費	317
1,904	2,133	獎金	2,131
850	1,044	考績獎金	1,004
1,054	1,089	年終獎金	1,127
999	1,047	福利費	1,070
770	806	分擔員工保險費	836
51	45	傷病醫藥費	45
177	196	其他福利費	189
1,843	1,497	服務費用	1,501
499	106	水電費	106
485	104	工作場所電費	104
13	2	工作場所水費	2
103	30	郵電費	30
7	-	郵費	-
96	30	電話費	30
29	29	旅運費	29
29	29	國內旅費	29
8	7	印刷裝訂與廣告費	7
8	7	印刷及裝訂費	7
94	133	修理保養及保固費	78
-	6	一般房屋修護費	6
72	76	機械及設備修護費	21
16	28	交通及運輸設備修護費	28
6	23	什項設備修護費	23
6	7	保險費	7
-	3	一般房屋保險費	3
6	4	交通及運輸設備保險費	4
1,019	1,097	一般服務費	1,156
3	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
559	608	外包費	612
7	7	義(志)工服務費	7
416	445	計時與計件人員酬金	500
33	36	體育活動費	36
13	16	專業服務費	16

新北市金山區衛生所
 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	16	委託檢驗(定)試驗認證費	16
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
127	56	材料及用品費	56
21	10	使用材料費	10
21	10	燃料	10
106	46	用品消耗	46
71	33	辦公(事務)用品	33
3	-	報章什誌	-
32	3	農業與園藝用品及環境美化費	3
-	10	其他	10
23	20	租金與利息	20
23	20	機器租金	20
23	20	機械及設備租金	20
1,376	160	折舊、折耗及攤銷	160
1,376	160	不動產、廠房及設備折舊	160
421	70	機械及設備折舊	70
344	-	交通及運輸設備折舊	-
611	90	什項設備折舊	90
17	19	稅捐與規費(強制費)	19
9	11	消費與行為稅	11
9	11	使用牌照稅	11
8	8	規費	8
1	-	行政規費與強制費	-
6	7	汽車燃料使用費	7
1	1	其他	1

新北市金山區衛生所
 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：	12,627,000 元
壹、用人費用：	10,871,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,286,000 元
職員薪金	7,286,000 元
	1. 醫事人員 10 人薪資(6,687,171 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(598,829 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	42,000 元
兼職人員酬金	42,000 元
	會計員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)
三、加(夜)班費：	342,000 元
(一)延長工時加班費	25,000 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(25,000 元)
(二)未休假加班費	317,000 元
	1. 未休假加班費(316,840 元)
	2. 配合調整至千元(160 元)
四、獎金：	2,131,000 元
(一)考績獎金	1,004,000 元
	1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1,004,185 元)
	2. 配合調整至千元(-185 元)
(二)年終獎金	1,127,000 元
	1. 編制內員工 11 人年終工作獎金(1,126,695 元)
	2. 配合調整至千元(305 元)
五、福利費：	1,070,000 元
(一)分擔員工保險費	836,000 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(836,063 元)
	2. 配合調整至千元(-63 元)
(二)傷病醫藥費	45,000 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(單列薦任第 9 職等或相當官職等以上)公務人員健康檢查費(8,000 元*2 人=16,000 元)
	3. 50 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,000 元*1 人=4,000 元)
	4. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,500*2 人=9,000 元)
(三)其他福利費	189,000 元
	1. 編制內員工 10 人休假補助費 (16,000 元*10 人=160,000 元)
	2. 編制內員工 1 人休假補助費(11,200 元*1 人=11,200 元)
	3. 編制內員工 1 人休假補助費(600 元*1 人*10 天=6,000 元)
	4. 退休人員 2 人三節慰問金(12,000 元)
	5. 配合調整至千元(-200)
貳、服務費用：	1,501,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	106,000 元
(一)工作場所電費	104,000 元
	1. 辦理公共衛生業務電費(8,700 元*12 月=104,400 元)
	2. 配合調整至千元 (-400 元)
(二)工作場所水費	2,000 元
	1. 辦理公共衛生業務水費(160 元*12 月=1,920 元)
	2. 配合調整至千元 (80 元)
二、郵電費：	30,000 元
電話費	30,000 元
	辦理公共衛生業務電話費(2,500 元*12 月=30,000 元)
三、旅運費：	29,000 元
國內旅費	29,000 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(29,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	7,000 元
印刷及裝訂費	7,000 元
	衛生保健防疫相關印刷費(7,000 元)
五、修理保養及保固費：	78,000 元
(一)一般房屋修護費	6,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(6,000 元)

科 目	說 明
(二)機械及設備修護費	21,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(21,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	28,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(28,000 元)
(四)什項設備修護費	23,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(23,000 元)
六、保險費：	7,000 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	4,000 元 公務車及機車保險費(4,000 元)
七、一般服務費：	1,156,000 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之匯費及手續費(1,000 元)
(二)外包費	612,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(22,000 元) 2. 保全服務費(68,340 元) 3. 公共區域景觀植栽外包費(6,000 元) 4. 醫事證照委外服務費(16,000 元) 5 司機委外人力(500,000 元) 6. 配合調整至千元(-340 元)
(三)義(志)工服務費	7,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*70 人次=7,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	500,000 元 1. 臨時司機 1 人 (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. 配合調整至千元(-138 元)
(五)體育活動費	36,000 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

科 目	說 明
	練指導費、獎品、服裝、用品相關費用(3,000 元*12 人=36,000 元)
八、專業服務費：	16,000 元
委託檢驗(定)試驗認證費	16,000 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(16,000 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：	56,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	10,000 元
燃料	10,000 元 1. 公務車輛油料費(28 元*30 公升*1 輛+31 元*91 公升*3 輛=9,303 元) 2. 發電機用柴油(28 元*27 公升=756 元) 3. 配合調整至千元(-59 元)
二、用品消耗：	46,000 元
(一)辦公(事務)用品	33,000 元 各種文具紙張、辦公用品及雜費(33,000 元)
(二)農業與園藝用品及環境美化費	3,000 元 綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(3,000 元)
(三)其他	10,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(10,000 元)
肆、租金與利息：	20,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	20,000 元
機械及設備租金	20,000 元 辦理業務所使用影印機租賃費(20,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	160,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	160,000 元
(一)機械及設備折舊	70,000 元 按直線法提列(70,000 元)
(二)什項設備折舊	90,000 元 按直線法提列(90,000 元)

科 目	說 明
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
(一)汽車燃料使用費	7,000 元
	1. 公務車燃料使用費(6,180 元)
	2. 公務機車燃料使用費(450 元*2 輛=900 元)
	3. 配合調整至千元(-80 元)
(二)其他	1,000 元
	1. 公務車輛檢驗費(750 元*1 輛=750 元)
	2. 配合調整至千元(250 元)

新北市金山區衛生所
 新北市醫療作業基金
其他業務外費用明細表

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
2,277	10	其他業務外費用	10
121	-	財產交易短絀	-
121	-	短絀、賠償與保險給付	-
121	-	各項短絀	-
121	-	資產短絀	-
2,156	10	雜項費用	10
2,156	10	其他	10
2,156	10	其他	10
2,156	10	其他	10

新北市金山區衛生所
 新北市醫療作業基金
 其他業務外費用說明
 中華民國 115 年度

科 目	說 明
雜項費用：	10,000 元
其他	10,000 元
其他	10,000 元
其他	10,000 元
	惜物網管理費及手續費、認列以前年度費用（10,000 元）

新北市金山區衛生所
 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	-	-	6,795	5,552	5,424	-	-	-	107,156	124,927
上年度預計增減資產原值	-	-	25	-	-	-	-	-	-	25
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	-	-	6,820	5,552	5,424	-	-	-	107,156	124,952
本年度應提折舊額	-	-	70	-	90	-	-	-	-	160
雜項業務費用	-	-	70	-	90	-	-	-	-	160

新北市金山區衛生所
 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	4,088	
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	4,088	

本 頁 空 白

新北市金山區衛生所

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
24,907	資產	25,567	25,259	308
15,453	流動資產	16,408	15,940	468
12,885	現金	13,840	13,372	468
12,885	銀行存款	13,840	13,372	468
1,588	應收款項	1,588	1,588	-
1,164	應收醫療帳款	2,917	1,779	1,138
-160	備抵醫療折讓	-1,913	-775	-1,138
584	其他應收款	584	584	-
185	存貨	185	185	-
185	醫療用品	185	185	-
795	預付款項	795	795	-
755	預付費用	755	755	-
40	其他預付款	40	40	-
9,454	不動產、廠房及設備	9,159	9,319	-160
2,299	機械及設備	2,184	2,254	-70
6,795	機械及設備	6,820	6,820	-
-4,496	累計折舊－機械及設備	-4,636	-4,566	-70
3,402	交通及運輸設備	3,402	3,402	-
5,552	交通及運輸設備	5,552	5,552	-
-2,150	累計折舊－交通及運輸設備	-2,150	-2,150	-
3,753	什項設備	3,573	3,663	-90
5,424	什項設備	5,424	5,424	-
-1,671	累計折舊－什項設備	-1,851	-1,761	-90
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
107,156	代管資產	107,156	107,156	-
-107,156	應付代管資產	-107,156	-107,156	-
24,907	資產合計	25,567	25,259	308

新北市金山區衛生所

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
7,437	負債	7,008	7,222	-214
6,888	流動負債	6,887	6,887	-
6,863	應付款項	6,862	6,862	-
115	應付帳款	115	115	-
24	應付代收款	24	24	-
1,859	應付薪工	1,859	1,859	-
4,864	應付費用	4,864	4,864	-
25	預收款項	25	25	-
25	預收收入	25	25	-
549	其他負債	121	335	-214
549	遞延負債	121	335	-214
549	遞延收入	121	335	-214
0	什項負債	-	-	-
0	應付保管款	-	-	-
17,470	淨值	18,559	18,037	522
4,088	基金	4,088	4,088	-
4,088	基金	4,088	4,088	-
4,088	基金	4,088	4,088	-
14,262	公積	14,262	14,262	-
14,262	資本公積	14,262	14,262	-
14,262	受贈公積	14,262	14,262	-
-880	累積餘絀	209	-313	522
-880	累積賸餘	209	-313	522
-880	累積賸餘	209	-313	522
24,907	負債及淨值合計	25,567	25,259	308

新北市金山區衛生所
 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				12,576	
門診醫療收入	人次	32,100	391.78	12,576	
上年度預算數				12,576	
門診醫療收入	人次	32,100	391.78	12,576	
前年度決算數				12,273	
門診醫療收入	人次	13,954	879.57	12,273	
112年度決算數				13,132	
門診醫療收入	人次	26,332	498.73	13,132	
111年度決算數				15,919	
門診醫療收入	人次	13,842	1,150.03	15,919	

新
北
市
金
山
區
衛
生
所
新
北
市
醫
療
作
業
基
金
員
工
人
數
彙
計
表

中華民國115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：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力4人，包含臨時人員1人(臨時司機)、其他臨時人員3人(門診業務2人、計時人員1人)。

2. 外包費：預計進用醫事證照人員1人、委外司機1人。

新北市金山
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	其 他
業務總支出部分	7,286	-	352	-	1,127		1,004	6,154	-
醫療成本	-	-	10	-	-	-	-	6,154	-
正式人員	-	-	10	-	-	-	-	6,154	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,286	-	342	-	1,127		1,004	-	-
正式人員	7,286	-	342	-	1,127		1,004	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、計時人員、臨時司機):預算數172萬元8千元。外包費(醫事證照人員及委外司機):預算數51萬6千元。
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11人，預算數615萬4千元。

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				
-	-	-	896	49	-	189	-	17,057	217	17,274
-	-	-	60	4	-	-	-	6,228	175	6,403
-	-	-	60	4	-	-	-	6,228	-	6,228
-	-	-	-	-	-	-	-	-	175	175
-	-	-	836	45	-	189	-	10,829	42	10,871
-	-	-	836	45	-	189	-	10,829	-	10,829
-	-	-	-	-	-	-	-	-	42	42

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100萬4千元。

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112萬7千元。

新北市金山區衛生所

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	
17,601	17,896	用人費用	17,274	6,403	10,871	-	
7,649	7,265	正式員額薪資	7,286	-	7,286	-	
7,649	7,265	職員薪金	7,286	-	7,286	-	
507	259	聘僱及兼職人員薪資	217	175	42	-	
507	259	兼職人員酬金	217	175	42	-	
291	377	加（夜）班費	352	10	342	-	
33	88	延長工時加班費	35	10	25	-	
258	289	未休假加班費	317	-	317	-	
8,058	8,884	獎金	8,285	6,154	2,131	-	
6,155	6,751	績效獎金	6,154	6,154	-	-	
850	1,044	考績獎金	1,004	-	1,004	-	
1,054	1,089	年終獎金	1,127	-	1,127	-	
1,095	1,111	福利費	1,134	64	1,070	-	
866	866	分擔員工保險費	896	60	836	-	
51	49	傷病醫藥費	49	4	45	-	
177	196	其他福利費	189	-	189	-	
4,536	3,896	服務費用	4,044	2,543	1,501	-	
624	169	水電費	169	63	106	-	
607	165	工作場所電費	165	61	104	-	
17	4	工作場所水費	4	2	2	-	
129	46	郵電費	46	16	30	-	
9	1	郵費	1	1	-	-	
120	45	電話費	45	15	30	-	
31	49	旅運費	49	20	29	-	
31	49	國內旅費	49	20	29	-	
11	12	印刷裝訂與廣告費	12	5	7	-	
11	12	印刷及裝訂費	12	5	7	-	
118	165	修理保養及保固費	110	32	78	-	
-	10	一般房屋修護費	10	4	6	-	
90	89	機械及設備修護費	34	13	21	-	
20	37	交通及運輸設備修護費	37	9	28	-	

新北市金山區衛生所

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	
7	29	什項設備修護費	29	6	23	-	
11	15	保險費	15	8	7	-	
-	3	一般房屋保險費	3	-	3	-	
7	4	交通及運輸設備保險費	4	-	4	-	
4	6	責任保險費	6	6	-	-	
-	2	其他保險費	2	2	-	-	
2,269	2,210	一般服務費	2,422	1,266	1,156	-	
4	7	佣金、匯費、經理費及手續費	7	6	1	-	
595	624	外包費	628	16	612	-	
17	17	義(志)工服務費	17	10	7	-	
1,618	1,520	計時與計件人員酬金	1,728	1,228	500	-	
35	42	體育活動費	42	6	36	-	
1,273	1,158	專業服務費	1,149	1,133	16	-	
1,223	1,109	委託檢驗(定)試驗認證費	1,100	1,084	16	-	
50	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	-	
1,345	1,935	材料及用品費	1,935	1,879	56	-	
26	15	使用材料費	15	5	10	-	
26	15	燃料	15	5	10	-	
150	78	用品消耗	78	32	46	-	
92	47	辦公(事務)用品	47	14	33	-	
4	-	報章什誌	-	-	-	-	
40	9	農業與園藝用品及環境美化費	9	6	3	-	
-	10	服裝	10	10	-	-	
14	12	其他	12	2	10	-	
1,169	1,842	商品及醫療用品	1,842	1,842	-	-	
41	50	衛材	50	50	-	-	
1,128	1,792	藥品	1,792	1,792	-	-	
29	124	租金與利息	124	104	20	-	

新北市金山區衛生所

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	
29	124	機器租金	124	104	20	-	
29	124	機械及設備租金	124	104	20	-	
1,376	160	折舊、折耗及攤銷	160	-	160	-	
1,376	160	不動產、廠房及設備折舊	160	-	160	-	
421	70	機械及設備折舊	70	-	70	-	
344	-	交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
611	90	什項設備折舊	90	-	90	-	
20	22	稅捐與規費(強制費)	22	3	19	-	
12	13	消費與行為稅	13	2	11	-	
1	2	印花稅	2	2	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
8	9	規費	9	1	8	-	
1	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
-	1	事業規費	1	1	-	-	
6	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
1	1	其他	1	-	1	-	
36	43	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	43	43	-	-	
36	43	會費	43	43	-	-	
-	15	學術團體會費	15	15	-	-	
36	28	職業團體會費	28	28	-	-	
121	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
121	-	各項短絀	-	-	-	-	
121	-	資產短絀	-	-	-	-	
2,157	10	其他	10	-	-	10	
2,157	10	其他	10	-	-	10	
2,157	10	其他	10	-	-	10	
27,221	24,086	總 計	23,612	10,975	12,627	10	