

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
新北市淡水區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

新北市淡水區衛生所編

新北市淡水區衛生所
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

新北市淡水區衛生所 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	44,378,188	23,344,903
業務外收入	75,485	76,360
收入合計	44,453,673	23,421,263
成本與費用		
業務成本與費用	43,836,321	22,874,186
業務外費用	59,533	58,054
成本與費用合計	43,895,854	22,932,240

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、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 3,978 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 3,930 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 3,973 萬 1 千元，較上年度預算數 3,982 萬 7 千元，減少 9 萬 6 千元，約-0.24%，主要係醫療折讓增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3,930 萬 1 千元，較上年度預算數 3,937 萬 5 千元，減少 7 萬 4 千元，約-0.19%，主要係醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入 5 萬 8 千元，較上年度預算數 5 萬 8 千元，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 3,978 萬 9 千元，業務總成本與費用 3,930 萬 1 千元，本期賸餘 48 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	41,590	42,371	44,378	39,827	39,731
業務外收入	0	92	75	58	58
收入合計	41,590	42,463	44,454	39,885	39,789
支出					
業務成本與費用	40,951	41,861	43,836	39,375	39,301
業務外費用	204	72	59	0	0
支出合計	41,155	41,933	43,896	39,375	39,301
本期賸餘(短絀-)	435	530	558	510	488

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 48 萬 8 千元，前期未分配賸餘 510 萬 9 千元，未分配賸餘 559 萬 7 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 69 萬 3 千元，包括本期賸餘 48 萬 8 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 226 萬元，折舊、減損及折耗 20 萬 5 千元，流動資產淨增 226 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 69 萬 3 千元，係期末現金 1,744 萬 6 千元，較期初現金 1,675 萬 3 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市淡水區衛生所

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	%
44,378	100.00	業務收入	39,731	100.00	39,827	100.00	-96	-0.24
20,848	46.98	醫療收入	18,764	47.23	18,889	47.43	-125	-0.66
23,108	52.07	門診醫療收入	21,024	52.92	20,190	50.69	834	4.13
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
2,260	5.09	醫療折讓	2,260	5.69	1,301	3.27	959	73.71
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
23,530	53.02	其他業務收入	20,967	52.77	20,938	52.57	29	0.14
23,474	52.89	其他補助收入	20,907	52.62	20,878	52.42	29	0.14
56	0.13	雜項業務收入	60	0.15	60	0.15	-	-
43,836	98.78	業務成本與費用	39,301	98.92	39,375	98.87	-74	-0.19
20,196	45.51	醫療成本	18,206	45.82	18,309	45.97	-103	-0.56
20,196	45.51	門診醫療成本	18,206	45.82	18,309	45.97	-103	-0.56
-	-	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	-	-	-	-	-	-
23,640	53.27	其他業務費用	21,095	53.09	21,066	52.89	29	0.14
23,640	53.27	雜項業務費用	21,095	53.09	21,066	52.89	29	0.14
542	1.22	業務賸餘（短絀）	430	1.08	452	1.13	-22	-4.87
75	0.17	業務外收入	58	0.15	58	0.15	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
75	0.17	其他業務外收入	58	0.15	58	0.15	-	-
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
37	0.08	資產使用及權利金收入	38	0.10	38	0.10	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
38	0.09	雜項收入	20	0.05	20	0.05	-	-
60	0.13	業務外費用	-	-	-	-	-	-
60	0.13	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
19	0.04	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
40	0.09	雜項費用	-	-	-	-	-	-
16	0.04	業務外賸餘（短絀）	58	0.15	58	0.15	-	-
558	1.26	本期賸餘（短絀）	488	1.23	510	1.28	-22	-4.31

新北市淡水區衛生所
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：39,731,000 元

(一)醫療收入：18,764,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、健康檢查等收入 21,024,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 2,260,000 元

(二)其他業務收入：20,967,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 20,907,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 60,000 元

二、業務成本與費用：39,301,000 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：430,000 元

四、業務外收入：58,000 元

其他業務外收入：58,000 元

資產使用及權利金收入：38,000 元

雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入及惜物網拍賣收入 20,000 元。

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：58,000 元

七、本期賸餘：488,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市淡水區衛生所

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	%	
5,023	100.00	賸餘之部	5,597	100.00	
510	10.15	本期賸餘	488	8.72	
4,513	89.85	前期未分配賸餘	5,109	91.28	
-	-	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	-	-	
5,023	100.00	未分配賸餘	5,597	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	-	-	

新北市淡水區衛生所
 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)	488	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	488	
調整項目	205	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	2,260	
折舊、減損及折耗	205	
流動資產淨減(淨增)	-2,260	
未計利息股利之現金流入(流出)	693	
業務活動之淨現金流入(流出)	693	
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)	693	
期初現金及約當現金	16,753	
期末現金及約當現金	17,446	

新北市淡水區衛生所

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		-	-	18,764	
門診醫療收入		-	-	21,024	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	6,480	450	2,916	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	432	250	108	疾病診斷書、死亡證明書、體格檢查表、保險查卷費、醫療費用證明書相關規費收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	14,400	250	3,600	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	28,800	500	14,400	門診醫療掛號費、診察費、部分負擔、處置費、材料費、在宅醫師費、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		-	-	2,260	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市淡水區衛生所
 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	20,967	
其他補助收入	20,907	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用2,109萬5千元但不含折舊、折耗及攤銷18萬8千元)。
雜項業務收入	60	學生實習費。

新北市淡水區衛生所
 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	58	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	58	
財產交易賸餘	-	
資產使用及權利金收入	38	員工停車費收入。
違規罰款收入	-	
受贈收入	-	
賠(補)償收入	-	
雜項收入	20	健保署以前年度收入未認列相關收入及惜物網拍賣收入。

本 頁 空 白

新北市淡水
 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				18,206
門診醫療成本	人次	50,112	363.31	18,206
用人費用				11,453
聘僱及兼職人員薪資				2,925
兼職人員酬金				2,925
加（夜）班費				184
延長工時加班費				184
獎金				8,209
績效獎金				8,209
福利費				135
分擔員工保險費				135
服務費用				6,529
水電費				111
工作場所電費				105
工作場所水費				6
郵電費				70
郵費				14
電話費				49
數據通信費				7
旅運費				3
國內旅費				3
印刷裝訂與廣告費				10
印刷及裝訂費				10
修理保養及保固費				29
一般房屋修護費				10
機械及設備修護費				15
交通及運輸設備修護費				2
什項設備修護費				2
保險費				23
一般房屋保險費				17
交通及運輸設備保險費				-

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
		18,309			20,196
47,160	388.23	18,309	62,425	323.53	20,196
		11,638			12,345
		2,820			2,710
		2,820			2,710
		184			79
		184			79
		8,499			9,409
		8,499			9,409
		135			147
		135			147
		6,399			7,521
		111			207
		105			201
		6			6
		70			89
		14			-
		49			89
		7			-
		3			9
		3			9
		10			31
		10			31
		116			116
		10			1
		56			22
		2			5
		48			88
		23			28
		17			3
		-			8

新北市淡水
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
責任保險費				6
一般服務費				3,755
佣金、匯費、經理費及手續費				142
外包費				487
義(志)工服務費				16
計時與計件人員酬金				3,095
體育活動費				15
專業服務費				2,528
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				28
委託檢驗(定)試驗認證費				2,449
委託考選訓練費				2
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				143
使用材料費				9
燃料				9
用品消耗				74
辦公(事務)用品				36
農業與園藝用品及環境美化費				17
服裝				-
食品				6
其他				15
商品及醫療用品				60
衛材				60
租金與利息				27
機器租金				27
電腦租金及使用費				27
機械及設備租金				-
折舊、折耗及攤銷				17
不動產、廠房及設備折舊				17
機械及設備折舊				14
交通及運輸設備折舊				3

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
		6			16
		3,538			4,062
		142			292
		442			628
		16			48
		2,923			3,078
		15			15
		2,528			2,980
		28			31
		2,449			2,900
		2			-
		49			49
		191			196
		9			16
		9			16
		122			73
		36			21
		17			10
		48			-
		6			-
		15			41
		60			107
		60			107
		27			71
		27			71
		27			16
		-			55
		17			29
		17			29
		14			26
		3			3

新北市淡水
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)				2
消費與行為稅				1
印花稅				1
規費				1
其他				1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				35
會費				35
學術團體會費				5
職業團體會費				30

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
		1			1
		1			1
		1			2
		1			2
		35			31
		35			31
		5			5
		30			26

新北市淡水區衛生所
 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：	18,206,000 元
壹、用人費用：	11,453,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	2,925,000 元
兼職人員酬金	2,925,000 元
	1. 支援醫師費 (3,435 元*630 次=2,164,050 元)
	2. 超額應診費(60 元*10,800 次=648,000 元)
	3. 交通費(150 元*360 次=54,000 元)
	4. 因應二代健保費規定加計 2.11%(59,334 元)
	5. 配合調整至千元 (-384 元)
二、加(夜)班費：	184,000 元
延長工時加班費	184,000 元
	1. 辦理社區整合性篩檢相關人員之加班費(76,000 元)
	2. 辦理醫療門診流感設站相關人員之加班費(76,000 元)
	3. 辦理假日救護支援相關人員之加班費(12,000 元)
	4. 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：	8,209,000 元
績效獎金	8,209,000 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(8,209,110 元)
	2. 配合調整至千元 (-110 元)
四、福利費：	135,000 元
分攤員工保險費	135,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(135,000 元)
貳、服務費用：	6,529,000 元
一、水電費：	111,000 元
(一)工作場所電費	105,000 元
	門診醫療場所使用電費(8,750 元*12 月=105,000 元)
(二)工作場所水費	6,000 元

科 目	說 明
	門診醫療場所使用水費(500 元*12 月=6,000 元)
二、郵電費：	70,000 元
(一)郵費	14,000 元 寄送公文郵資(14,000 元)
(二)電話費	49,000 元 1. 門診醫療場所使用之電話費(4,100 元*12 月=49,200 元) 2. 配合調整至千元(-200 元)
(三)數據通信費	7,000 元 1. 門診醫療場所使用之無線網卡(599 元*12 月=7,188 元) 2. 配合調整至千元(-188 元)
三、旅運費：	3,000 元
國內旅費	3,000 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(3,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	10,000 元
印刷及裝訂費	10,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(10,000 元)
五、修理保養及保固費：	29,000 元
(一)一般房屋修護費	10,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(10,000 元)
(二)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)
(三)交通及運輸設備修護費	2,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(2,000 元)
(四)什項設備修護費	2,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(2,000 元)
六、保險費：	23,000 元
(一)一般房屋保險費	17,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(17,000 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：	3,755,000 元

科 目	說 明
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	142,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(142,000 元)
(二)外包費	487,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(8,000 元) 2. 清潔委外清理費(478,800 元) 3. 配合調整至千元(200 元)
(三)義(志)工服務費	16,000 元 志工誤餐費(100 元*160 人次=16,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	3,095,000 元 1. 臨時人員 5 人(2,831,380 元) (1)薪資及年終獎金(39,634 元*13.5 月*2 人+31,449 元*13.5 月*1 人+32,860 元*13.5 月*1 人+34,449 元*13.5 月*1 人=2,403,352 元) (2)保險費(5,536 元*12 月*2 人+4,390 元*12 月*1 人+4,597 元*12 月*1 人+4,804 元*12 月*1 人=298,356 元) (3)退職準備(2,406 元*12 月*2 人+1,908 元*12 月*1 人+1,998 元*12 月*1 人+2,088 元*12 月*1 人=129,672 元) 2. 計時人員 1 人(257,648 元) 3. 因應二代健保費規定加計 2.11%(6,132 元) 4. 配合調整至千元(-160 元)
(五)體育活動費	15,000 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*5 人=15,000 元)
八、專業服務費：	2,528,000 元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28,000 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(28,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	2,449,000 元 1. 委託醫事檢驗所檢驗費(2,439,000 元) 2. 委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑等工作之費用(10,000 元)
(三)委託考選訓練費	2,000 元

科 目	說 明
	委託辦理員工考選或派員參加或國內外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. 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：	143,000 元
一、使用材料費：	9,000 元
燃料	9,000 元
	1. 機車油料費(31 元*290 公升*1 輛=8,990 元)
	2. 配合調整千元(10 元)
二、用品消耗：	74,000 元
(一)辦公(事務)用品	36,000 元
	醫療業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(36,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	17,000 元
	年度環境美化、清潔、窗簾、及床單清洗之各項用品費用 (17,000 元)
(三)食品	6,000 元
	老人健檢餐費(6,000 元)
(四)其他	15,000 元
	其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(15,000 元)
三、商品及醫療用品：	60,000 元
衛材	60,000 元
	與醫療有關所耗用之衛材(60,000 元)
肆、租金與利息：	27,000 元
機器租金	27,000 元
電腦租金與使用費	27,000 元
	1. 辦公用電腦租賃費(4,050 元*4 臺=16,200 元)
	2. 與醫療有關所使用印表機租賃費(10,800 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	17,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	17,000 元
(一)機械及設備折舊	14,000 元
	按直線法提列(14,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	3,000 元
	按直線法提列(3,000 元)

科 目	說 明
陸、稅捐與規費(強制費)：	2,000 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：	1,000 元
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)
柒、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	35,000 元
會費：	35,000 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	30,000 元 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(30,000 元)

新北市淡水區衛生所
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
23,640	21,066	其他業務費用	21,095
23,640	21,066	雜項業務費用	21,095
22,264	19,642	用人費用	19,642
15,769	12,979	正式員額薪資	12,445
15,769	12,979	職員薪金	12,445
540	647	加（夜）班費	647
42	42	延長工時加班費	42
498	605	未休假加班費	605
4,056	4,146	獎金	4,525
2,096	2,175	考績獎金	2,389
1,960	1,971	年終獎金	2,136
6	-	退休及卹償金	-
6	-	職員退休及離職金	-
1,894	1,870	福利費	2,025
1,449	1,476	分擔員工保險費	1,598
58	44	傷病醫藥費	74
387	350	其他福利費	353
1,071	1,011	服務費用	1,040
388	258	水電費	258
380	245	工作場所電費	245
7	13	工作場所水費	13
157	144	郵電費	144
-	31	郵費	31
156	113	電話費	113
1	-	數據通信費	-
10	46	旅運費	46
10	46	國內旅費	46
47	51	印刷裝訂與廣告費	51
47	51	印刷及裝訂費	51
200	288	修理保養及保固費	314
2	41	一般房屋修護費	41
39	136	機械及設備修護費	136
12	3	交通及運輸設備修護費	3
147	108	什項設備修護費	134
13	12	保險費	12
10	10	一般房屋保險費	10
3	2	交通及運輸設備保險費	2
184	140	一般服務費	143
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
109	69	外包費	69
18	13	義(志)工服務費	13
57	57	體育活動費	60
72	72	公共關係費	72

新北市淡水區衛生所
 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
85	136	材料及用品費	136
21	20	使用材料費	20
21	20	燃料	20
64	116	用品消耗	116
33	86	辦公(事務)用品	86
19	30	農業與園藝用品及環境美化費	30
13	-	其他	-
36	70	租金與利息	70
36	70	機器租金	70
36	70	機械及設備租金	70
166	188	折舊、折耗及攤銷	188
166	188	不動產、廠房及設備折舊	188
100	137	機械及設備折舊	137
20	10	交通及運輸設備折舊	10
47	41	什項設備折舊	41
19	19	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	8	規費	8
8	8	汽車燃料使用費	8

新北市淡水區衛生所
 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：	21,095,000 元
壹、用人費用：	19,642,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	12,445,000元
職員薪金	12,445,000元
	1. 醫事人員17人薪資(10,465,264元)
	2. 其他人員3人薪資(1,979,736元)
二、加(夜)班費：	647,000元
(一)延長工時加班費	42,000元
	辦理綜合保健業務相關人員(含颱風防災應變小組輪值)之加班費(42,000元)
(二)未休假加班費	605,000元
	未休假加班費(605,000元)
三、獎金：	4,525,000元
(一)考績獎金	2,389,000元
	1. 編制內員工20人按考績法規定核發之獎金
	(2,388,780元)
	2. 配合調整至千元(220元)
(二)年終獎金	2,136,000元
	1. 編制內員工20人年終工作獎金(2,136,345元)
	2. 配合調整至千元(-345元)
四、福利費：	2,025,000元
(一)分擔員工保險費	1,598,000元
	1. 編制內員工20人參加公保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,598,122元)
	2. 配合調整至千元(-122元)
(二)傷病醫藥費	74,000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*10人=40,000元)
	3. 40歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,500元*4人=18,000元)

科 目	說 明
(三)其他福利費	353,000元
	1. 編制內員工休假補助費(16,000元*19人+3,200=307,200元)
	2. 編制內員工休假補助費(600元*76日=45,600元)
	3. 配合調整至千元(200元)
貳、服務費用：	1,040,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	258,000元
(一)工作場所電費	245,000元
	1. 辦理公共衛生業務電費(20,410元*12月=244,920元)
	2. 配合調整至千元(80元)
(二)工作場所水費	13,000元
	1. 辦理公共衛生業務水費(1,050元*12月=12,600元)
	2. 配合調整至千元(400元)
二、郵電費：	144,000元
(一)郵費	31,000元
	寄送公文郵資(31,000元)
(二)電話費	113,000元
	1. 辦理公共衛生業務電話費(9,450元*12月=113,400元)
	2. 配合調整至千元(-400元)
三、旅運費：	46,000元
國內旅費	46,000元
	辦理公共衛生業務之員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費(46,000元)
四、印刷裝訂與廣告費：	51,000元
印刷及裝訂費	51,000元
	衛生保健防疫等印刷費(51,000元)
五、修理保養及保固費：	314,000元
(一)一般房屋修護費	41,000元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(41,000元)
(二)機械及設備修護費	136,000元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(136,000元)
(三)交通及運輸設備修護費	3,000元
	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(3,000元)

科 目	說 明
(四)什項設備修護費	134,000元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(134,000元)
六、保險費：	12,000元
(一)一般房屋保險費	10,000元 房屋之定期性建物險及火災保險費(10,000元)
(二)交通及運輸設備保險費	2,000元 1. 機車(重型)車輛責任保險費(711元*3輛=2,133元) 2. 配合調整至千元(-133元)
七、一般服務費：	143,000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(14,000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)
(三)義(志)工服務費	13,000元 志工誤餐費(100元*130人次=13,000元)
(四)體育活動費	60,000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*20人=60,000元)
八、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：	136,000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. 機車油料費(31元*215公升*3輛=19,995元) 2. 配合調整至千元(5元)
二、用品消耗：	116,000元
(一)辦公(事務)用品	86,000元

科 目	說 明
	業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(86,000 元)
(二)農業與園藝用品及	30,000 元
環境美化費	綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費 (30,000 元)
肆、租金與利息：	70,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	70,000 元
機械及設備租金	70,000 元
	1. 影印機租金 (5,870 元*12 月=70,440 元)
	2. 配合調整至千元 (-440 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	188,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	188,000 元
(一)機械及設備折舊	137,000 元
	按直線法提列(137,000 元)
(二)交通及運輸設備折	10,000 元
舊	按直線法提列(10,000 元)
(三)什項設備折舊	41,000 元
	按直線法提列(41,000 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. 公務車輛所繳納之使用牌照稅(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. 公務車燃料使用費(6,180 元*1 輛=6,180 元)
	2. 公務機車燃料使用費(450 元*3 輛=1,350 元)
	3. 配合調整至千元 (470 元)

新北市淡水區衛生所
 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	-	-	3,910	971	1,126	-	-	-	120,967	126,974
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	-	-	3,910	971	1,126	-	-	-	120,967	126,974
本年度應提折舊額	-	-	151	13	41	-	-	-	-	205
門診醫療成本	-	-	14	3	-	-	-	-	-	17
雜項業務費用	-	-	137	10	41	-	-	-	-	188

新北市淡水區衛生所
 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	3,754	
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	3,754	

本 頁 空 白

新北市淡水區衛生所

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
24,998	資產	25,996	25,508	488
24,030	流動資產	25,439	24,746	693
16,038	現金	17,446	16,753	693
16,038	銀行存款	17,446	16,753	693
7,768	應收款項	7,769	7,769	-
3,897	應收醫療帳款	7,458	5,198	2,260
-396	備抵醫療折讓	-3,956	-1,696	-2,260
4,267	其他應收款	4,267	4,267	-
11	存貨	11	11	-
11	醫療用品	11	11	-
213	預付款項	213	213	-
2	預付費用	2	2	-
211	其他預付款	211	211	-
967	不動產、廠房及設備	557	762	-205
734	機械及設備	431	582	-151
3,910	機械及設備	3,910	3,910	-
-3,177	累計折舊－機械及設備	-3,479	-3,328	-151
94	交通及運輸設備	68	81	-13
971	交通及運輸設備	971	971	-
-877	累計折舊－交通及運輸設備	-903	-890	-13
140	什項設備	58	99	-41
1,126	什項設備	1,126	1,126	-
-986	累計折舊－什項設備	-1,068	-1,027	-41
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
120,967	代管資產	120,967	120,967	-
-120,967	應付代管資產	-120,967	-120,967	-
24,998	資產合計	25,996	25,508	488

新北市淡水區衛生所
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
12,149	負債	12,149	12,149	-
12,149	流動負債	12,149	12,149	-
12,033	應付款項	12,033	12,033	-
626	應付帳款	626	626	-
316	應付代收款	316	316	-
4,314	應付薪工	4,314	4,314	-
6,777	應付費用	6,777	6,777	-
116	預收款項	116	116	-
116	預收收入	116	116	-
12,849	淨值	13,847	13,359	488
3,754	基金	3,754	3,754	-
3,754	基金	3,754	3,754	-
3,754	基金	3,754	3,754	-
4,496	公積	4,496	4,496	-
4,496	資本公積	4,496	4,496	-
4,496	受贈公積	4,496	4,496	-
4,599	累積餘絀	5,597	5,109	488
4,599	累積賸餘	5,597	5,109	488
4,599	累積賸餘	5,597	5,109	488
24,998	負債及淨值合計	25,996	25,508	488

新
北
市
淡
水
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				21,024	
門診醫療收入	人 次	50,112	419.54	21,024	
上年度預算數				20,190	
門診醫療收入	人 次	47,160	428.12	20,190	
前年度決算數				23,108	
門診醫療收入	人 次	62,425	370.17	23,108	
112年度決算數				22,102	
門診醫療收入	人 次	58,259	379.37	22,102	
111年度決算數				21,250	
門診醫療收入	人 次	46,679	455.23	21,250	

新
北
市
淡
水
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	19	1	20	
專任人員	19	1	20	
職員	19	1	20	
工友	-	-	-	
總計	19	1	20	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力6人，包含其他臨時人員6人(門診業務5人、計時人員1人)。
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	12,445	-	831	-	2,136		2,389		8,209	-
醫療成本	-	-	184	-	-		-		8,209	-
正式人員	-	-	184	-	-		-		8,209	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	12,445	-	647	-	2,136		2,389		-	-
正式人員	12,445	-	647	-	2,136		2,389		-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、計時人員)：預算數309萬5千元。外包費(清潔人員)：預算數47萬9千元。

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26人，預算數820萬9千元。

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				
-	-	-	1,733	74	-	353	-	28,170	2,925	31,095
-	-	-	135	-	-	-	-	8,528	2,925	11,453
-	-	-	135	-	-	-	-	8,528	-	8,528
-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,925	2,925
-	-	-	1,598	74	-	353	-	19,642	-	19,642
-	-	-	1,598	74	-	353	-	19,642	-	19,642

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20人，預算數238萬9千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共20人，預算數213萬6千元。

新北市淡水區衛生所

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	
34,608	31,280	用人費用	31,095	11,453	19,642	-	
15,769	12,979	正式員額薪資	12,445	-	12,445	-	
15,769	12,979	職員薪金	12,445	-	12,445	-	
2,710	2,820	聘僱及兼職人員薪資	2,925	2,925	-	-	
2,710	2,820	兼職人員酬金	2,925	2,925	-	-	
618	831	加（夜）班費	831	184	647	-	
121	226	延長工時加班費	226	184	42	-	
498	605	未休假加班費	605	-	605	-	
13,464	12,645	獎金	12,734	8,209	4,525	-	
9,409	8,499	績效獎金	8,209	8,209	-	-	
2,096	2,175	考績獎金	2,389	-	2,389	-	
1,960	1,971	年終獎金	2,136	-	2,136	-	
6	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
6	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
2,041	2,005	福利費	2,160	135	2,025	-	
1,596	1,611	分擔員工保險費	1,733	135	1,598	-	
58	44	傷病醫藥費	74	-	74	-	
387	350	其他福利費	353	-	353	-	
8,592	7,410	服務費用	7,569	6,529	1,040	-	
594	369	水電費	369	111	258	-	
581	350	工作場所電費	350	105	245	-	
13	19	工作場所水費	19	6	13	-	
246	214	郵電費	214	70	144	-	
-	45	郵費	45	14	31	-	
245	162	電話費	162	49	113	-	
1	7	數據通信費	7	7	-	-	
19	49	旅運費	49	3	46	-	
19	49	國內旅費	49	3	46	-	
79	61	印刷裝訂與廣告費	61	10	51	-	
79	61	印刷及裝訂費	61	10	51	-	
316	404	修理保養及保固費	343	29	314	-	

新北市淡水區衛生所

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	
2	51	一般房屋修護費	51	10	41	-	
61	192	機械及設備修護費	151	15	136	-	
17	5	交通及運輸設備修護費	5	2	3	-	
235	156	什項設備修護費	136	2	134	-	
41	35	保險費	35	23	12	-	
13	27	一般房屋保險費	27	17	10	-	
11	2	交通及運輸設備保險費	2	-	2	-	
16	6	責任保險費	6	6	-	-	
4,245	3,678	一般服務費	3,898	3,755	143	-	
292	143	佣金、匯費、經理費及手續費	143	142	1	-	
737	511	外包費	556	487	69	-	
66	29	義(志)工服務費	29	16	13	-	
3,078	2,923	計時與計件人員酬金	3,095	3,095	-	-	
72	72	體育活動費	75	15	60	-	
2,980	2,528	專業服務費	2,528	2,528	-	-	
31	28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28	-	-	
2,900	2,449	委託檢驗(定)試驗認證費	2,449	2,449	-	-	
-	2	委託考選訓練費	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	-	
280	327	材料及用品費	279	143	136	-	
37	29	使用材料費	29	9	20	-	
37	29	燃料	29	9	20	-	
137	238	用品消耗	190	74	116	-	
54	122	辦公(事務)用品	122	36	86	-	
29	47	農業與園藝用品及環境美化費	47	17	30	-	
-	48	服裝	-	-	-	-	
-	6	食品	6	6	-	-	
54	15	其他	15	15	-	-	

新北市淡水區衛生所

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	
107	60	商品及醫療用品	60	60	-	-	
107	60	衛材	60	60	-	-	
107	97	租金與利息	97	27	70	-	
107	97	機器租金	97	27	70	-	
16	27	電腦租金及使用費	27	27	-	-	
91	70	機械及設備租金	70	-	70	-	
195	205	折舊、折耗及攤銷	205	17	188	-	
195	205	不動產、廠房及設備折舊	205	17	188	-	
126	151	機械及設備折舊	151	14	137	-	
23	13	交通及運輸設備折舊	13	3	10	-	
47	41	什項設備折舊	41	-	41	-	
22	21	稅捐與規費(強制費)	21	2	19	-	
12	12	消費與行為稅	12	1	11	-	
1	1	印花稅	1	1	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
9	9	規費	9	1	8	-	
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
2	1	其他	1	1	-	-	
31	35	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	35	35	-	-	
31	35	會費	35	35	-	-	
5	5	學術團體會費	5	5	-	-	
26	30	職業團體會費	30	30	-	-	
19	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
19	-	各項短絀	-	-	-	-	
19	-	資產短絀	-	-	-	-	
40	-	其他	-	-	-	-	
40	-	其他	-	-	-	-	
40	-	其他	-	-	-	-	
43,894	39,375	總 計	39,301	18,206	21,095	-	