

中華民國 113 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
新北市淡水區衛生所

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113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
6、補辦預算明細表	第 41 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 113 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 112 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	41,589,979	17,641,012
業務外收入	20	88,286
收入合計	41,589,999	17,729,298
成本與費用		
業務成本與費用	40,951,385	17,436,770
業務外費用	203,690	51,174
成本與費用合計	41,155,075	17,487,944

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 4,020 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 3,973 萬 7 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 4,016 萬 3 千元，較上年度預算數 3,754 萬 3 千元，增加 262 萬元，約 6.98%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3,973 萬 7 千元，較上年度預算數 3,709 萬 6 千元，增加 264 萬 1 千元，約 7.12%，主要係門診醫療成本及雜項業務費用增加所致。

(三)本年度業務外收入 4 萬 6 千元，較上年度預算數 8 千元，增加 3 萬 8 千元，約 475%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。

(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 4,020 萬 9 千元，業務總成本與費用 3,973 萬 7 千元，本期賸餘 47 萬 2 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
收入					
業務收入	37,147	38,973	41,590	37,543	40,163
業務外收入	13	194	0	8	46
收入合計	37,160	39,167	41,590	37,551	40,209
支出					
業務成本與費用	36,700	38,385	40,951	37,096	39,737
業務外費用	12	196	204	0	0
支出合計	36,712	38,581	41,155	37,096	39,737
本期賸餘(短絀-)	448	586	435	455	472

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 47 萬 2 千元，前期未分配賸餘 396 萬 6 千元，未分配賸餘 443 萬 8 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 67 萬 7 千元，包括本期賸餘 47 萬 2 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 61 萬 6 千元，折舊、減損及折耗 20 萬 5 千元，流動資產淨增 61 萬 6 千元。

(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67萬7千元，係期末現金1,843萬3千元，較期初現金1,775萬6千元增加之數。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設改良擴充：

一般建築及設備計畫：

購置聽力篩檢儀1臺，計8萬5千元，業經本府112年5月3日新北府衛健字第1120829267號函核定於112年度先行辦理，並於113年度補辦預算。

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113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	%
41,590	100.00	業務收入	40,163	100.00	37,543	100.00	2,620	6.98
20,634	49.61	醫療收入	18,374	45.75	17,943	47.79	431	2.40
21,250	51.09	門診醫療收入	18,990	47.28	18,990	50.58	-	-
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
616	1.48	醫療折讓	616	1.53	1,047	2.79	-431	-41.17
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
20,956	50.39	其他業務收入	21,789	54.25	19,600	52.21	2,189	11.17
20,915	50.29	其他補助收入	21,729	54.10	19,540	52.05	2,189	11.20
42	0.10	雜項業務收入	60	0.15	60	0.16	-	-
40,951	98.46	業務成本與費用	39,737	98.94	37,096	98.81	2,641	7.12
19,862	47.76	醫療成本	17,820	44.37	17,409	46.37	411	2.36
19,862	47.76	門診醫療成本	17,820	44.37	17,409	46.37	411	2.36
-	-	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	-	-	-	-	-	-
21,089	50.71	其他業務費用	21,917	54.57	19,687	52.44	2,230	11.33
21,089	50.71	雜項業務費用	21,917	54.57	19,687	52.44	2,230	11.33
639	1.54	業務賸餘(短絀)	426	1.06	447	1.19	-21	-4.70
0	0.00	業務外收入	46	0.11	8	0.02	38	475.00
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務外收入	46	0.11	8	0.02	38	475.00
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	38	0.09	-	-	38	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項收入	8	0.02	8	0.02	-	-
204	0.49	業務外費用	-	-	-	-	-	-
204	0.49	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
21	0.05	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
183	0.44	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-204	-0.49	業務外賸餘(短絀)	46	0.11	8	0.02	38	475.00
435	1.05	本期賸餘(短絀)	472	1.18	455	1.21	17	3.74

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 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：40,163,000 元

(一)醫療收入：18,374,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、健康檢查等收入 18,990,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 616,000 元

(二)其他業務收入：21,789,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 21,729,000 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：39,737,000 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：426,000 元

四、業務外收入：46,000 元

其他業務外收入：46,000 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 8,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：46,000 元

七、本期賸餘：472,000 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113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	%	
3,926	100.00	賸餘之部	4,438	100.00	
455	11.59	本期賸餘	472	10.64	
3,471	88.41	前期未分配賸餘	3,966	89.36	
-	-	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	-	-	
3,926	100.00	未分配賸餘	4,438	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113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)	472	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	472	
調整項目	205	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	616	
折舊、減損及折耗	205	
流動資產淨減(淨增)	-616	
未計利息股利之現金流入(流出)	677	
業務活動之淨現金流入(流出)	677	
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)	677	
期初現金及約當現金	17,756	
期末現金及約當現金	18,433	

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113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		-	-	18,374	
門診醫療收入		-	-	18,990	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	6,000	450	2,700	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	360	250	90	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	7,200	250	1,800	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		-	-	616	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113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	21,789	
其他補助收入	21,729	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用2,191萬7千元但不含折舊、折耗及攤銷18萬8千元)。 學生實習費。
雜項業務收入	60	

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113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	46	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	46	
財產交易賸餘	-	
資產使用及權利金收入	38	停車場權利金收入。
違規罰款收入	-	
受贈收入	-	
賠(補)償收入	-	
雜項收入	8	健保署以前年度收入未認列相關收入。

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				17,820
門診醫療成本	人次	42,360	420.68	17,820
用人費用				11,300
聘僱及兼職人員薪資				2,817
兼職人員酬金				2,817
加(夜)班費				184
延長工時加班費				184
夜班費				-
獎金				8,164
績效獎金				8,164
福利費				135
分擔員工保險費				135
服務費用				6,296
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				116
一般房屋修護費				10
機械及設備修護費				56
交通及運輸設備修護費				2
什項設備修護費				48
保險費				23
一般房屋保險費				17

區衛生所
作業基金
明細表

113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
		17,409			19,862
42,360	410.98	17,409	46,679	425.50	19,862
		10,944			13,327
		2,747			2,361
		2,747			2,361
		184			49
		164			36
		20			13
		7,894			10,808
		7,894			10,808
		119			109
		119			109
		6,240			6,241
		111			205
		105			199
		6			6
		70			120
		14			2
		49			103
		7			14
		3			4
		3			4
		10			23
		10			23
		139			140
		10			55
		68			56
		13			8
		48			21
		20			10
		17			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
交通及運輸設備保險費				-
責任保險費				6
一般服務費				3,435
佣金、匯費、經理費及手續費				142
外包費				435
義(志)工服務費				16
計時與計件人員酬金				2,827
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
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

113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
		3			1
		3,354			3,568
		142			216
		410			419
		16			35
		2,776			2,898
		10			-
		2,533			2,173
		28			26
		2,454			2,101
		2			-
		49			45
		144			175
		9			20
		9			20
		75			98
		37			26
		17			33
		6			8
		15			31
		60			56
		60			56
		27			76
		27			76
		27			20
		-			56
		17			13
		17			13
		14			8
		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
什項設備折舊				-
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

113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
		2			3
		1			1
		1			1
		1			2
		1			2
		35			28
		35			28
		5			2
		30			27

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 113 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	17,820,000 元
壹、用人費用：	11,300,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	2,817,000 元
兼職人員酬金	2,817,000 元
	1. 支援醫師費 (3,435 元*556 次=1,909,860 元)
	2. 超額應診費(60 元*13,080 次=784,800 元)
	3. 交通費(150 元*436 次=65,400 元)
	4. 因應二代健保費規定加計 2.11%(56,857 元)
	5. 配合調整至千元 (83 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：	8,164,000 元
績效獎金	8,164,000 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(8,163,540 元)
	2. 配合調整至千元 (460 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：	6,296,000 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：	116,000 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	56,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(56,000 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	48,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(48,000 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：	3,435,000 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	435,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(8,000 元) 2. 清潔委外清理費(427,354 元) 3. 配合調整至千元(-354 元)
(三)義(志)工服務費	16,000 元 志工誤餐費(80 元*200 人次=16,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	2,827,000 元 1. 臨時人員 5 人(2,600,886 元) (1)薪資及年終獎金(26,900 元*13.5 月*1 人+32,860 元*13.5 月*1 人+37,000 元*13.5 月*2 人+29,900 元*13.5 月*1 人=2,209,410 元) (2)保險費(3,716 元*12 月*1 人+4,484 元*12 月*1 人+5,143 元*12 月*2 人+4,081 元*12 月*1 人=270,804 元) (3)退職準備(1,656 元*12 月*1 人+1,998 元*12 月*1 人+2,292 元*12 月*2 人+1,818 元*12 月*1 人=120,672 元) 2. 計時人員 1 人(221,349 元) 3. 因應二代健保費規定加計 2.11%(5,180 元) 4. 配合調整至千元(-415 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(4,000元*4臺=16,000元)
	2. 與醫療有關所使用印表機租賃費(10,800元)
	3. 配合調整至千元(200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	3,000元

科 目	說 明
舊	按直線法提列(3,000 元)
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	35,000 元
攤、救助(濟)與交流活	
動費：	
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113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
21,089	19,687	其他業務費用	21,917
21,089	19,687	雜項業務費用	21,917
19,547	18,377	用人費用	20,550
13,957	12,752	正式員額薪資	14,338
13,957	12,752	職員薪金	14,338
386	647	加(夜)班費	647
42	42	延長工時加班費	42
344	605	未休假加班費	605
3,451	3,296	獎金	3,724
1,706	1,543	考績獎金	1,849
1,745	1,753	年終獎金	1,875
1,753	1,682	福利費	1,841
1,329	1,311	分擔員工保險費	1,419
45	34	傷病醫藥費	66
380	337	其他福利費	356
1,137	938	服務費用	954
264	258	水電費	258
256	245	工作場所電費	245
8	13	工作場所水費	13
451	144	郵電費	144
53	31	郵費	31
367	113	電話費	113
31	-	數據通信費	-
1	46	旅運費	46
1	46	國內旅費	46
1	51	印刷裝訂與廣告費	51
1	51	印刷及裝訂費	51
200	227	修理保養及保固費	228
36	41	一般房屋修護費	41
108	124	機械及設備修護費	136
14	14	交通及運輸設備修護費	3
42	48	什項設備修護費	48
15	18	保險費	12
10	10	一般房屋保險費	10
5	5	交通及運輸設備保險費	2
-	3	責任保險費	-
132	122	一般服務費	143
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
79	72	外包費	72
17	13	義(志)工服務費	13
36	36	體育活動費	57
72	72	公共關係費	72
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113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
149	136	材料及用品費	136
28	20	使用材料費	20
28	20	燃料	20
122	116	用品消耗	116
38	86	辦公(事務)用品	86
64	30	農業與園藝用品及環境美化費	30
19	-	其他	-
63	70	租金與利息	70
63	70	機器租金	70
63	70	機械及設備租金	70
175	147	折舊、折耗及攤銷	188
175	147	不動產、廠房及設備折舊	188
128	97	機械及設備折舊	137
6	4	交通及運輸設備折舊	10
40	46	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 113 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	21,917,000 元
壹、用人費用：	20,550,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	14,338,000元
職員薪金	14,338,000元
	1. 醫事人員16人薪資(12,234,101元)
	2. 其他人員3人薪資(2,103,859元)
	3. 配合調整至至千元(40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：	3,724,000元
(一)考績獎金	1,849,000元
	1. 編制內員工19人按考績法規定核發之獎金(1,849,115元)
	2. 配合調整至千元(-115元)
(二)年終獎金	1,875,000元
	1. 編制內員工19人年終工作獎金(1,875,120元)
	2. 配合調整至千元(-120元)
四、福利費：	1,841,000元
(一)分擔員工保險費	1,419,000元
	1. 編制內員工19人參加公保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,419,020元)
	2. 配合調整至千元(-20元)
(二)傷病醫藥費	66,000元
	1. 二級機關首長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)
	2. 40歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,500元*11人=49,500元)
	3. 配合調整至千元(500元)

科 目	說 明
(三)其他福利費	356,000元
	1. 編制內員工休假補助費(16,000元*19人=304,000元)
	2. 退休人員三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)
	3. 編制內員工休假補助費(600元*76日=45,600元)
	4. 配合調整至千元(400元)
貳、服務費用：	954,000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：	228,000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	3,000元
護費	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	48,000元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(48,000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	72,000元 1. 醫療廢棄物清運費(14,000元) 2. 保全服務費(4,838元*12月=58,056元) 3. 配合調整至千元(-56元)
(三)義(志)工服務費	13,000元 1. 志工誤餐費(80元*162人次=12,960元) 2. 配合調整至千元(40元)
(四)體育活動費	57,000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*19人=57,000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) 3. 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
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(86,000元) 30,000元 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113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	-	-	5,116	1,037	1,289	-	-	-	112,899	120,341
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	-	-	5,116	1,037	1,289	-	-	-	112,899	120,341
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113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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
28,582	資產	29,510	29,038	472
27,525	流動資產	28,821	28,144	677
17,137	現金	18,433	17,756	677
17,137	銀行存款	18,433	17,756	677
10,012	應收款項	10,012	10,012	-
2,314	應收醫療帳款	3,977	3,361	616
-208	備抵醫療折讓	-1,871	-1,255	-616
7,906	其他應收款	7,906	7,906	-
11	存貨	11	11	-
11	醫療用品	11	11	-
365	預付款項	365	365	-
27	預付費用	27	27	-
338	其他預付款	338	338	-
1,057	不動產、廠房及設備	689	894	-205
675	機械及設備	413	564	-151
5,116	機械及設備	5,116	5,116	-
-4,441	累計折舊－機械及設備	-4,703	-4,552	-151
149	交通及運輸設備	129	142	-13
1,037	交通及運輸設備	1,037	1,037	-
-888	累計折舊－交通及運輸設備	-908	-895	-13
234	什項設備	147	188	-41
1,289	什項設備	1,289	1,289	-
-1,055	累計折舊－什項設備	-1,142	-1,101	-41
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
112,899	代管資產	112,899	112,899	-
-112,899	應付代管資產	-112,899	-112,899	-
28,582	資產合計	29,510	29,038	472

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
17,110	負債	17,110	17,110	-
17,110	流動負債	17,110	17,110	-
17,104	應付款項	17,104	17,104	-
411	應付帳款	411	411	-
4,924	應付代收款	4,924	4,924	-
3,731	應付薪工	3,731	3,731	-
8,038	應付費用	8,038	8,038	-
6	預收款項	6	6	-
6	預收收入	6	6	-
11,473	淨值	12,400	11,928	472
3,754	基金	3,754	3,754	-
3,754	基金	3,754	3,754	-
3,754	基金	3,754	3,754	-
4,208	公積	4,208	4,208	-
4,208	資本公積	4,208	4,208	-
4,208	受贈公積	4,208	4,208	-
3,511	累積餘絀	4,438	3,966	472
3,511	累積賸餘	4,438	3,966	472
3,511	累積賸餘	4,438	3,966	472
28,582	負債及淨值合計	29,510	29,038	472

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113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				18,990	
門診醫療收入	人次	42,360	448.30	18,990	
上年度預算數				18,990	
門診醫療收入	人次	42,360	448.30	18,990	
前年度決算數				21,250	
門診醫療收入	人次	46,679	455.23	21,250	
110年度決算數				20,408	
門診醫療收入	人次	44,081	462.97	20,408	
109年度決算數				18,869	
門診醫療收入	人次	52,583	358.83	18,869	

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113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	18	1	19	
專任人員	18	1	19	
職員	18	1	19	
工友	-	-	-	
總 計	18	1	19	

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。

新北市淡水
 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	14,338	-	831	-	1,875	1,849	8,164	-
醫療成本	-	-	184	-	-	-	8,164	-
正式人員	-	-	184	-	-	-	8,164	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	14,338	-	647	-	1,875	1,849	-	-
正式人員	14,338	-	647	-	1,875	1,849	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、計時人員):預算數282萬7千元。外包費(清潔人員):預算數42萬7千元。
 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25人,預算數816萬4千元。

區衛生所
作業基金
彙計表

113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				
-	-	-	1,554	66	-	356	-	29,033	2,817	31,850
-	-	-	135	-	-	-	-	8,483	2,817	11,300
-	-	-	135	-	-	-	-	8,483	-	8,483
-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,817	2,817
-	-	-	1,419	66	-	356	-	20,550	-	20,550
-	-	-	1,419	66	-	356	-	20,550	-	20,550

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19人，預算數184萬9千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共19人，預算數187萬5千元。

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113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	
32,874	29,321	用人費用	31,850	11,300	20,550	-	
13,957	12,752	正式員額薪資	14,338	-	14,338	-	
13,957	12,752	職員薪金	14,338	-	14,338	-	
2,361	2,747	聘僱及兼職人員薪資	2,817	2,817	-	-	
2,361	2,747	兼職人員酬金	2,817	2,817	-	-	
435	831	加(夜)班費	831	184	647	-	
78	206	延長工時加班費	226	184	42	-	
13	20	夜班費	-	-	-	-	
344	605	未休假加班費	605	-	605	-	
14,258	11,190	獎金	11,888	8,164	3,724	-	
10,808	7,894	績效獎金	8,164	8,164	-	-	
1,706	1,543	考績獎金	1,849	-	1,849	-	
1,745	1,753	年終獎金	1,875	-	1,875	-	
1,863	1,801	福利費	1,976	135	1,841	-	
1,438	1,430	分擔員工保險費	1,554	135	1,419	-	
45	34	傷病醫藥費	66	-	66	-	
380	337	其他福利費	356	-	356	-	
7,378	7,178	服務費用	7,250	6,296	954	-	
469	369	水電費	369	111	258	-	
455	350	工作場所電費	350	105	245	-	
14	19	工作場所水費	19	6	13	-	
571	214	郵電費	214	70	144	-	
55	45	郵費	45	14	31	-	
471	162	電話費	162	49	113	-	
45	7	數據通信費	7	7	-	-	
6	49	旅運費	49	3	46	-	
6	49	國內旅費	49	3	46	-	
24	61	印刷裝訂與廣告費	61	10	51	-	
24	61	印刷及裝訂費	61	10	51	-	
340	366	修理保養及保固費	344	116	228	-	
91	51	一般房屋修護費	51	10	41	-	

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113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	
164	192	機械及設備修護費	192	56	136	-	
22	27	交通及運輸設備修護費	5	2	3	-	
63	96	什項設備修護費	96	48	48	-	
25	38	保險費	35	23	12	-	
13	27	一般房屋保險費	27	17	10	-	
11	5	交通及運輸設備保險費	2	-	2	-	
1	6	責任保險費	6	6	-	-	
3,699	3,476	一般服務費	3,578	3,435	143	-	
216	143	佣金、匯費、經理費及手續費	143	142	1	-	
498	482	外包費	507	435	72	-	
51	29	義(志)工服務費	29	16	13	-	
2,898	2,776	計時與計件人員酬金	2,827	2,827	-	-	
36	46	體育活動費	72	15	57	-	
2,173	2,533	專業服務費	2,528	2,528	-	-	
26	28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28	-	-	
2,101	2,454	委託檢驗(定)試驗認證費	2,449	2,449	-	-	
-	2	委託考選訓練費	2	2	-	-	
45	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	-	
324	280	材料及用品費	279	143	136	-	
48	29	使用材料費	29	9	20	-	
48	29	燃料	29	9	20	-	
220	191	用品消耗	190	74	116	-	
64	123	辦公(事務)用品	122	36	86	-	
98	47	農業與園藝用品及環境美化費	47	17	30	-	
8	6	食品	6	6	-	-	
50	15	其他	15	15	-	-	
56	60	商品及醫療用品	60	60	-	-	
56	60	衛材	60	60	-	-	

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113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	
138	97	租金與利息	97	27	70	-	
138	97	機器租金	97	27	70	-	
20	27	電腦租金及使用費	27	27	-	-	
118	70	機械及設備租金	70	-	70	-	
188	164	折舊、折耗及攤銷	205	17	188	-	
188	164	不動產、廠房及設備折舊	205	17	188	-	
137	111	機械及設備折舊	151	14	137	-	
10	7	交通及運輸設備折舊	13	3	10	-	
41	46	什項設備折舊	41	-	41	-	
21	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	-	
10	9	規費	9	1	8	-	
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
2	1	其他	1	1	-	-	
28	35	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	35	35	-	-	
28	35	會費	35	35	-	-	
2	5	學術團體會費	5	5	-	-	
27	30	職業團體會費	30	30	-	-	
21	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
21	-	各項短絀	-	-	-	-	
21	-	資產短絀	-	-	-	-	
183	-	其他	-	-	-	-	
183	-	其他	-	-	-	-	
183	-	其他	-	-	-	-	
41,155	37,096	總 計	39,737	17,820	21,917	-	

新北市淡水區衛生所

新北市醫療作業基金

補辦預算明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
<p>固定資產之建設、改良、擴充</p>	85		
<p> 一般建築及設備計畫</p>	85		
<p> 機械及設備</p>	85	112	購置聽力篩檢儀1臺（業經本府112年
			5月3日新北府衛健字第1120829267號函核定）

