

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
新北市三峽區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

新北市三峽區衛生所編

新北市三峽區衛生所
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、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—41頁

**新北市三峽區衛生所
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	34,917,133	19,656,148
業務外收入	151,916	30,497
收入合計	35,069,049	19,686,645
成本與費用		
業務成本與費用	34,529,312	19,273,432
業務外費用	56,845	25,619
成本與費用合計	34,586,157	19,299,051

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、財務收入係利息收入及其他業務外收入係雜項收入，共計 3,333 萬 5 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本及其他業務費用，共計 3,291 萬元。

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 3,329 萬 5 千元，較上年度預算數 3,359 萬 3 千元，減少 29 萬 8 千元，約-0.89%，主要係醫療折讓增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3,291 萬元，較上年度預算數 3,319 萬 1 千元，減少 28 萬 1 千元，約-0.85%，主要係門診醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入 4 萬元，較上年度預算數 2 萬 2 千元，增加 1 萬 8 千元，約 81.82%，主要係利息收入增加所致。

(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 3,333 萬 5 千元，業務總成本與費用 3,291 萬元，本期賸餘 42 萬 5 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	35,121	33,071	34,917	33,593	33,295
業務外收入	82	37	152	22	40
收入合計	35,203	33,108	35,069	33,615	33,335
支出					
業務成本與費用	34,451	32,671	34,529	33,191	32,910
業務外費用	297	6	57	0	0
支出合計	34,748	32,677	34,586	33,191	32,910
本期賸餘(短絀-)	455	431	483	424	425

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 42 萬 5 千元，前期未分配賸餘 593 萬元，未分配賸餘 635 萬 5 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 75 萬 5 千元，包括本期賸餘 42 萬 5 千元，利息股利之調整 3 萬元、提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 169 萬 9 千元，折舊、減損及折耗 33 萬元，流動資產淨增 169 萬 9 千元，收取利息 3 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（出）0 元。

(四)現金及約當現金之淨增 75 萬 5 千元，係期末現金 1,599 萬 3 千元，較期初現金 1,523 萬 8 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市三峽區衛生所

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	%
34,917	100.00	業務收入	33,295	100.00	33,593	100.00	-298	-0.89
16,178	46.33	醫療收入	16,055	48.22	16,331	48.61	-276	-1.69
17,877	51.20	門診醫療收入	17,754	53.32	17,190	51.17	564	3.28
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
1,699	4.87	醫療折讓	1,699	5.10	859	2.56	840	97.79
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
18,739	53.67	其他業務收入	17,240	51.78	17,262	51.39	-22	-0.13
18,738	53.66	其他補助收入	17,230	51.75	17,252	51.36	-22	-0.13
1	0.00	雜項業務收入	10	0.03	10	0.03	-	-
34,529	98.89	業務成本與費用	32,910	98.84	33,191	98.80	-281	-0.85
15,466	44.29	醫療成本	15,350	46.10	15,603	46.45	-253	-1.62
15,466	44.29	門診醫療成本	15,350	46.10	15,603	46.45	-253	-1.62
-	-	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	-	-	-	-	-	-
19,063	54.60	其他業務費用	17,560	52.74	17,588	52.36	-28	-0.16
19,063	54.60	雜項業務費用	17,560	52.74	17,588	52.36	-28	-0.16
388	1.11	業務賸餘（短絀）	385	1.16	402	1.20	-17	-4.23
152	0.44	業務外收入	40	0.12	22	0.07	18	81.82
27	0.08	財務收入	30	0.09	17	0.05	13	76.47
27	0.08	利息收入	30	0.09	17	0.05	13	76.47
125	0.36	其他業務外收入	10	0.03	5	0.01	5	100.00
-	-	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	-	-	-	-	-	-
125	0.36	雜項收入	10	0.03	5	0.01	5	100.00
57	0.16	業務外費用	-	-	-	-	-	-
57	0.16	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
23	0.07	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
34	0.10	雜項費用	-	-	-	-	-	-
95	0.27	業務外賸餘（短絀）	40	0.12	22	0.07	18	81.82
483	1.38	本期賸餘（短絀）	425	1.28	424	1.26	1	0.24

新北市三峽區衛生所
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：33,295,000 元

(一)醫療收入：16,055,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、健康檢查等收入 17,754,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 1,699,000 元

(二)其他業務收入：17,240,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 17,230,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 10,000 元

二、業務成本與費用：32,910,000 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：385,000 元

四、業務外收入：40,000 元

(一)財務收入：利息收入 30,000 元

(二)其他業務外收入：10,000 元

雜項收入：臺北惜物網拍賣收入 10,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：40,000 元

七、本期賸餘：425,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市三峽區衛生所

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	%	
5,958	100.00	賸餘之部	6,355	100.00	
424	7.12	本期賸餘	425	6.69	
5,534	92.88	前期未分配賸餘	5,930	93.31	
-	-	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	-	-	
-	-	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	-	-	
5,958	100.00	未分配賸餘	6,355	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	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	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	-	-	

新北市三峽區衛生所
 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)			425		
	利息股利之調整			-30		
	利息收入			-30		
	未計利息股利之本期賸餘(短絀)			395		
	調整項目			330		
	提存呆帳、醫療折讓及評價短絀			1,699		
	折舊、減損及折耗			330		
	流動資產淨減(淨增)			-1,699		
	未計利息股利之現金流入(流出)			725		
	收取利息			30		
	業務活動之淨現金流入(流出)			755		
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)			755		
	期初現金及約當現金			15,238		
	期末現金及約當現金			15,993		

新北市三峽區衛生所
 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		-	-	16,055	
門診醫療收入		-	-	17,754	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	10,800	300	3,240	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	360	150	54	疾病診斷書、死亡證明書、體格檢查表、保險查卷費及醫療費用證明書等規費收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	9,600	100	960	身體檢查等收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	54,000	250	13,500	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		-	-	1,699	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市三峽區衛生所
 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	17,240	
其他補助收入	17,230	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,756萬元但不含折舊、折耗及攤銷費用33萬元)。
雜項業務收入	10	學生實習費相關收入。

新北市三峽區衛生所
 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	40	
財務收入	30	
利息收入	30	專戶存款及定存之利息。
其他業務外收入	10	
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	10	臺北惜物網拍賣收入。

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				15,350
門診醫療成本		74,760	205.32	15,350
用人費用				11,437
聘僱及兼職人員薪資				1,210
兼職人員酬金				1,210
加（夜）班費				530
延長工時加班費				530
獎金				9,495
績效獎金				9,495
福利費				202
分擔員工保險費				200
傷病醫藥費				2
服務費用				3,732
水電費				124
工作場所電費				120
工作場所水費				4
郵電費				93
郵費				4
電話費				69
數據通信費				20
印刷裝訂與廣告費				13
印刷及裝訂費				10
業務宣導費				3
修理保養及保固費				49
機械及設備修護費				40
交通及運輸設備修護費				9
什項設備修護費				-
保險費				22
交通及運輸設備保險費				3
責任保險費				19
一般服務費				900

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
		15,603			15,466
67,920	229.73	15,603	54,278	284.94	15,466
		11,822			11,157
		1,280			1,204
		1,280			1,204
		530			310
		530			310
		9,810			9,474
		9,810			9,474
		202			170
		200			170
		2			-
		3,594			4,141
		124			158
		120			155
		4			3
		92			88
		4			-
		69			67
		19			21
		13			6
		10			6
		3			-
		86			68
		77			58
		9			-
		-			10
		14			15
		3			-
		11			15
		841			1,277

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				1
外包費				289
義(志)工服務費				88
計時與計件人員酬金				519
體育活動費				3
專業服務費				2,531
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				4
委託檢驗(定)試驗認證費				2,478
委託考選訓練費				-
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				133
使用材料費				39
燃料				39
用品消耗				71
辦公(事務)用品				21
報章什誌				1
農業與園藝用品及環境美化費				4
食品				40
其他				5
商品及醫療用品				23
衛材				23
租金與利息				7
機器租金				7
電腦租金及使用費				4
機械及設備租金				3
稅捐與規費(強制費)				2
消費與行為稅				2
印花稅				2
規費				-
行政規費與強制費				-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				39

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
		280			478
		88			190
		470			605
		3			3
		2,424			2,528
		4			-
		2,371			2,479
		-			1
		49			49
		133			131
		39			17
		39			17
		71			68
		21			35
		1			-
		4			12
		40			3
		5			18
		23			46
		23			46
		13			3
		13			3
		10			-
		3			3
		2			1
		2			-
		2			-
		-			1
		-			1
		39			33

區衛生所
作業基金
明細表

115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

新北市三峽區衛生所
 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：	15,350,000 元
壹、用人費用：	11,437,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	1,210,000 元
兼職人員酬金	1,210,000 元
	1. 支援醫師酬金(3,435 元*345 次=1,185,075 元)
	2. 因應二代健保費規定加計 2.11%(24,925 元)
二、加(夜)班費：	530,000 元
延長工時加班費	530,000 元
	辦理醫療業務相關人員之加班費(530,000 元)
三、獎金：	9,495,000 元
績效獎金	9,495,000 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(9,495,300 元)
	2. 配合調整至千元(-300 元)
四、福利費：	202,000 元
(一)分攤員工保險費	200,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(200,000 元)
(二)傷病醫藥費	2,000 元
	勞安員工健檢費(500 元*4 人=2,000 元)
貳、服務費用：	3,732,000 元
一、水電費：	124,000 元
(一)工作場所電費	120,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(120,000 元)
(二)工作場所水費	4,000 元
	辦理門診醫療業務所使用水費(4,000 元)
二、郵電費：	93,000 元
(一)郵費	4,000 元
	寄送公文郵資(4,000 元)
(二)電話費	69,000 元

科 目	說 明
(三)數據通信費	辦理門診醫療業務使用之電話費(69,000 元) 20,000 元
三、印刷裝訂與廣告費：	辦理門診醫療業務使用之無線網卡(20,000 元) 13,000 元
(一)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)
(二)業務宣導費	3,000 元 醫療衛生業務宣傳推廣及各項健康促進活動相關衛教單張 及文宣相關經費(3,000 元)
四、修理保養及保固費：	49,000 元
(一)機械及設備修護費	40,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(40,000 元)
(二)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)
五、保險費：	22,000 元
(一)交通及運輸設備保 險費	3,000 元 1. 公務車責任保險費(2,915 元*1 輛=2,915 元) 2. 配合調整至千元(85 元)
(二)責任保險費	19,000 元 1. 醫事人員責任保險費(11,000 元) 2. 公共意外責任保險費(8,000 元)
六、一般服務費：	900,000 元
(一)佣金、匯費、經理 費及手續費	1,000 元 醫療衛生業務之匯費及手續費(1,000 元)
(二)外包費	289,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(21,940 元) 2. 清潔委外清理費(22,255 元*12 月=267,060 元)
(三)義(志)工服務費	88,000 元 志工誤餐費(100 元*880 人次=88,000 元)
(四)計時與計件人員酬 金	519,000 元 1. 非正式編制內之臨時人員 1 人(510,181 元) (1)薪資及年終獎金(31,449 元*13.5 月*1 人 =424,562 元)

科 目	說 明
	(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)
	(4)未休假加班費(8,384 元)
	(5)衍生之二代健保機關負擔補充保費 2.11% (1,659 元)
	2. 臨時司機未休假加班費(8,384 元)
	3. 衍生之二代健保機關負擔補充保費 2.11% (177 元)
	4. 配合調整至千元(258 元)
(五)體育活動費	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)
七、專業服務費：	2,531,000 元
(一)講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	4,000 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相關酬勞費用(4,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗 認證費	2,478,000 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(2,478,000 元)
(三)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：	133,000 元
一、使用材料費：	39,000 元
燃料	39,000 元
	1. 公務機車油料費(31 元*312 公升*4 輛=38,688 元)
	2. 配合調整至千元(312 元)
二、用品消耗：	71,000 元
(一)辦公(事務)用品	21,000 元
	各種文具紙張、辦公用品及相關雜費 (21,000 元)
(二)報章什誌	1,000 元
	醫療業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(1,000 元)
(三)農業與園藝用品及 環境美化費	4,000 元
	環境美化及清潔費(4,000 元)

科 目	說 明
(四)食品	40,000 元 老人健檢餐費(40,000 元)
(五)其他	5,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(5,000 元)
三、商品及醫療用品：	23,000 元
衛材	23,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(23,000 元)
肆、租金與利息：	7,000 元
機器租金：	7,000 元
(一)電腦租金及使用費	4,000 元 1. 電腦租賃費(4,452 元) 2. 配合調整至千元(-452 元)
(二)機械及設備租金	3,000 元 1. 悠遊卡設備租金(2,880 元) 2. 配合調整至千元(120 元)
伍、稅捐與規費(強制費)：	2,000 元
消費與行為稅：	2,000 元
印花稅	2,000 元 報繳各項收據、契據相關憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅(2,000 元)
陸、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	39,000 元
會費：	39,000 元
(一)學術團體會費	16,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(16,000 元)
(二)職業團體會費	23,000 元 護理師護士公會會費、醫事檢驗師公會會費、醫師公會會費相關公會會費(23,000 元)

新北市三峽區衛生所
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
19,063	17,588	其他業務費用	17,560
19,063	17,588	雜項業務費用	17,560
17,112	15,507	用人費用	15,507
12,138	10,279	正式員額薪資	10,023
11,681	9,822	職員薪金	9,552
457	457	工員工資	471
84	84	聘僱及兼職人員薪資	78
84	84	兼職人員酬金	78
329	580	加（夜）班費	621
51	51	延長工時加班費	51
278	529	未休假加班費	570
2,955	3,052	獎金	3,192
1,426	1,507	考績獎金	1,605
1,529	1,545	年終獎金	1,587
36	-	退休及卹償金	-
36	-	職員退休及離職金	-
1,571	1,512	福利費	1,593
1,208	1,190	分擔員工保險費	1,250
-	50	傷病醫藥費	47
363	272	其他福利費	296
1,431	1,531	服務費用	1,509
368	288	水電費	288
361	279	工作場所電費	279
7	8	工作場所水費	8
-	1	氣體費	1
159	136	郵電費	135
-	9	郵費	9
157	122	電話費	122
1	5	數據通信費	4
30	40	旅運費	40
30	40	國內旅費	40
14	13	印刷裝訂與廣告費	13
14	10	印刷及裝訂費	10
-	3	業務宣導費	3
166	356	修理保養及保固費	279
1	88	一般房屋修護費	66
136	220	機械及設備修護費	165
12	25	交通及運輸設備修護費	25
17	23	什項設備修護費	23
12	9	保險費	9
3	6	一般房屋保險費	6
7	3	交通及運輸設備保險費	3
2	-	責任保險費	-

新北市三峽區衛生所
 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
610	617	一般服務費	673
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
100	105	外包費	105
14	14	義(志)工服務費	14
445	446	計時與計件人員酬金	502
51	51	體育活動費	51
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
132	152	材料及用品費	152
39	61	使用材料費	61
39	61	燃料	61
93	91	用品消耗	91
59	49	辦公(事務)用品	49
-	1	報章什誌	1
31	34	農業與園藝用品及環境美化費	34
3	7	其他	7
43	43	租金與利息	43
43	43	機器租金	43
43	43	機械及設備租金	43
325	336	折舊、折耗及攤銷	330
325	336	不動產、廠房及設備折舊	330
138	150	機械及設備折舊	150
77	78	交通及運輸設備折舊	70
110	108	什項設備折舊	110
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

新北市三峽區衛生所
 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：	17,560,000 元
壹、用人費用：	15,507,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	10,023,000 元
(一)職員薪金	9,552,000 元
	1. 醫事人員 14 人薪資(9,054,560 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(497,600 元)
	3. 配合調整至千元(-160 元)
(二)工員工資	471,000 元
	1. 技工 1 人薪資(39,270 元*12 月=471,240 元)
	2. 配合調整至千元(-240 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	78,000 元
兼職人員酬金	78,000 元
	1. 人事管理員兼職費(3,500 元*12 月=42,000 元)
	2. 會計管理員兼職費(3,000 元*12 月=36,000 元)
三、加(夜)班費：	621,000 元
(一)延長工時加班費	51,000 元
	醫護及服務部門加班費(51,000 元)
(二)未休假加班費	570,000 元
	未休假加班費(570,000 元)
四、獎金：	3,192,000 元
(一)考績獎金	1,605,000 元
	1. 編制內員工 16 人按考績法規定核發之獎金(1,605,375 元)
	2. 配合調整至千元(-375 元)
(二)年終獎金	1,587,000 元
	1. 編制內員工 16 人年終工作獎金(1,586,925 元)
	2. 配合調整至千元(75 元)
五、福利費：	1,593,000 元
(一)分擔員工保險費	1,250,000 元
	1. 編制內員工 16 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,249,748 元)

科 目	說 明
(二)傷病醫藥費	2. 配合調整至千元(252 元) 47,000 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*2 人=8,000 元) 3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*5 人=22,500 元) 4. 配合調整至千元(500 元)
(三)其他福利費	296,000 元 1. 編制內員工 16 人強制休假補助費(16,000 元*15 人+11,200 元*1 人=251,200 元) 2. 退休人員 3 人三節慰問金(2,000 元*3 節*3 人=18,000 元) 3. 編制內員工休假補助費(600 元*45 日=27,000 元) 4. 配合調整至千元(-200 元)
貳、服務費用：	1,509,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	288,000 元
(一)工作場所電費	279,000 元 辦理公共衛生業務電費(279,000 元)
(二)工作場所水費	8,000 元 辦理公共衛生業務水費(8,000 元)
(三)氣體費	1,000 元 辦理公共衛生業務煤氣、瓦斯費(1,000 元)
二、郵電費：	135,000 元
(一)郵費	9,000 元 寄送公文郵資(9,000 元)
(二)電話費	122,000 元 辦理公共衛生業務電話費(122,000 元)
(三)數據通信費	4,000 元 辦理公共衛生業務使用之無線網卡(4,000 元)
三、旅運費：	40,000 元
國內旅費	40,000 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(40,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	13,000 元

科 目	說 明
(一)印刷及裝訂費	10,000 元 衛生保健防疫相關印刷費(10,000 元)
(二)業務宣導費	3,000 元 衛生保健宣導推廣業務費(3,000 元)
五、修理保養及保固費：	279,000 元
(一)一般房屋修護費	66,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(66,000 元)
(二)機械及設備修護費	165,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費 (165,000 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	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：	9,000 元
(一)一般房屋保險費	6,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(6,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	3,000 元 1. 公務機車責任保險費(711 元*2 輛+435 元*3 輛=2,727 元) 2. 配合調整至千元(273 元)
七、一般服務費：	673,000 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	105,000 元 1. 保全服務費(4,605 元*12 月=55,260 元) 2. 醫療廢棄物清運費(49,740 元)
(三)義(志)工服務費	14,000 元 志工誤餐費(100 元*140 人次=14,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	502,000 元 1. 臨時司機 1 人(500,138 元) (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)

科 目	說 明
	(3)退職準備(1,908 元*12 月*1 人=22,896 元)
	2. 衍生之二代健保機關負擔補充保費 2.11%(1,659 元)
	3. 配合調整至千元(203 元)
(五)體育活動費	51,000 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*17 人=51,000 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：	152,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	61,000 元
燃料	61,000 元
	1. 公務車油料費(31 元*1,668 公升*1 輛=51,708 元)
	2. 公務機車油料費(31 元*312 公升*1 輛=9,672 元)
	2. 配合調整至千元(-380 元)
二、用品消耗：	91,000 元
(一)辦公(事務)用品	49,000 元
	各種文具紙張、辦公用品及雜費(49,000 元)
(二)報章什誌	1,000 元
	大眾心理衛生書籍、採購法規及各項刊物訂閱(1,000 元)
(三)農業與園藝用品及環境美化費	34,000 元
	綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(34,000 元)
(四)其他	7,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(7,000 元)
肆、租金與利息：	43,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	43,000 元
機械及設備租金	43,000 元
	1. 辦理業務所使用影印機租賃費(43,200 元)
	2. 配合調整至千元(-200 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	330,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	330,000 元
(一)機械及設備折舊	150,000 元

科 目	說 明
	按直線法提列(150,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	70,000 元
	按直線法提列(70,000 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)：	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*1 輛=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	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*2 輛+300 元*3 輛=1,800 元)
	3. 配合調整至千元(20 元)

新北市三峽區衛生所
 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	-	-	2,359	1,362	2,780	-	-	-	7,825	14,326
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	-	-	2,384	1,362	2,780	-	-	-	7,825	14,351
本年度應提折舊額	-	-	150	70	110	-	-	-	-	330
雜項業務費用	-	-	150	70	110	-	-	-	-	330

新北市三峽區衛生所
 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	1,837	
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	1,837	

本 頁 空 白

新北市三峽區衛生所

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
22,920	資產	23,769	23,344	425
20,956	流動資產	22,446	21,691	755
14,502	現金	15,993	15,238	755
14,502	銀行存款	15,993	15,238	755
5,134	應收款項	5,134	5,134	-
2,420	應收醫療帳款	4,978	3,279	1,699
-241	備抵醫療折讓	-2,799	-1,100	-1,699
2,955	其他應收款	2,955	2,955	-
1,319	預付款項	1,319	1,319	-
1,075	預付費用	1,075	1,075	-
244	其他預付款	244	244	-
1,963	不動產、廠房及設備	1,321	1,651	-330
633	機械及設備	357	507	-150
2,359	機械及設備	2,384	2,384	-
-1,727	累計折舊－機械及設備	-2,027	-1,877	-150
684	交通及運輸設備	536	606	-70
1,362	交通及運輸設備	1,362	1,362	-
-678	累計折舊－交通及運輸設備	-826	-756	-70
646	什項設備	428	538	-110
2,780	什項設備	2,780	2,780	-
-2,134	累計折舊－什項設備	-2,352	-2,242	-110
2	無形資產	2	2	-
2	無形資產	2	2	-
2	電腦軟體	2	2	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
7,825	代管資產	7,825	7,825	-
-7,825	應付代管資產	-7,825	-7,825	-
22,920	資產合計	23,769	23,344	425

新北市三峽區衛生所

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
9,065	負債	9,066	9,066	-
9,065	流動負債	9,066	9,066	-
8,992	應付款項	8,993	8,993	-
394	應付帳款	394	394	-
62	應付代收款	62	62	-
3,039	應付薪工	3,039	3,039	-
5,498	應付費用	5,498	5,498	-
73	預收款項	73	73	-
73	預收收入	73	73	-
13,855	淨值	14,703	14,278	425
1,837	基金	1,837	1,837	-
1,837	基金	1,837	1,837	-
1,837	基金	1,837	1,837	-
6,511	公積	6,511	6,511	-
6,511	資本公積	6,511	6,511	-
6,511	受贈公積	6,511	6,511	-
5,506	累積餘絀	6,355	5,930	425
5,506	累積賸餘	6,355	5,930	425
5,506	累積賸餘	6,355	5,930	425
22,920	負債及淨值合計	23,769	23,344	425

新
北
市
三
峽
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				17,754	
門診醫療收入	人次	74,760	237.48	17,754	
上年度預算數				17,190	
門診醫療收入	人次	67,920	253.09	17,190	
前年度決算數				17,877	
門診醫療收入	人次	54,278	329.36	17,877	
112年度決算數				16,382	
門診醫療收入	人次	46,437	352.79	16,382	
111年度決算數				18,644	
門診醫療收入	人次	41,116	453.46	18,644	

新
北
市
三
峽
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	16	-	16	
專任人員	16	-	16	
職員	15	-	15	
技工	1	-	1	
總 計	16	-	16	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力2人，包含臨時人員1人(臨時司機)，其他臨時人員1人(門診業務)。
2. 外包費：預計進用清潔人員1人。

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	績 獎	效 金
業務總支出部分	10,023	-	1,151	-	1,587		1,605		9,495	-
醫療成本	-	-	530	-	-		-		9,495	-
正式人員	-	-	530	-	-		-		9,495	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	10,023	-	621	-	1,587		1,605		-	-
正式人員	10,023	-	621	-	1,587		1,605		-	-
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102萬1千元。外包費(清潔人員)：預算數26萬7千元。
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20人，預算數949萬5千元。

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				
-	-	-	1,450	49	-	296	-	25,656	1,288	26,944
-	-	-	200	2	-	-	-	10,227	1,210	11,437
-	-	-	200	2	-	-	-	10,227	-	10,227
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,210	1,210
-	-	-	1,250	47	-	296	-	15,429	78	15,507
-	-	-	1,250	47	-	296	-	15,429	-	15,429
-	-	-	-	-	-	-	-	-	78	78

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16人，預算數160萬5千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共16人，預算數158萬7千元。

新北市三峽區衛生所

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	
28,269	27,329	用人費用	26,944	11,437	15,507	-	
12,138	10,279	正式員額薪資	10,023	-	10,023	-	
11,681	9,822	職員薪金	9,552	-	9,552	-	
457	457	工員工資	471	-	471	-	
1,288	1,364	聘僱及兼職人員薪資	1,288	1,210	78	-	
1,288	1,364	兼職人員酬金	1,288	1,210	78	-	
639	1,110	加（夜）班費	1,151	530	621	-	
361	581	延長工時加班費	581	530	51	-	
278	529	未休假加班費	570	-	570	-	
12,428	12,862	獎金	12,687	9,495	3,192	-	
9,474	9,810	績效獎金	9,495	9,495	-	-	
1,426	1,507	考績獎金	1,605	-	1,605	-	
1,529	1,545	年終獎金	1,587	-	1,587	-	
36	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
36	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,741	1,714	福利費	1,795	202	1,593	-	
1,378	1,390	分擔員工保險費	1,450	200	1,250	-	
-	52	傷病醫藥費	49	2	47	-	
363	272	其他福利費	296	-	296	-	
5,573	5,125	服務費用	5,241	3,732	1,509	-	
526	412	水電費	412	124	288	-	
515	399	工作場所電費	399	120	279	-	
11	12	工作場所水費	12	4	8	-	
-	1	氣體費	1	-	1	-	
247	228	郵電費	228	93	135	-	
-	13	郵費	13	4	9	-	
225	191	電話費	191	69	122	-	
22	24	數據通信費	24	20	4	-	
30	40	旅運費	40	-	40	-	
30	40	國內旅費	40	-	40	-	
-	-	貨物運費	-	-	-	-	

新北市三峽區衛生所

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	
20	26	印刷裝訂與廣告費	26	13	13	-	
20	20	印刷及裝訂費	20	10	10	-	
-	6	業務宣導費	6	3	3	-	
235	442	修理保養及保固費	328	49	279	-	
1	88	一般房屋修護費	66	-	66	-	
195	297	機械及設備修護費	205	40	165	-	
12	34	交通及運輸設備修護費	34	9	25	-	
27	23	什項設備修護費	23	-	23	-	
27	23	保險費	31	22	9	-	
3	6	一般房屋保險費	6	-	6	-	
7	6	交通及運輸設備保險費	6	3	3	-	
17	11	責任保險費	19	19	-	-	
1,887	1,458	一般服務費	1,573	900	673	-	
2	1	佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	1	-	
578	385	外包費	394	289	105	-	
204	102	義(志)工服務費	102	88	14	-	
1,049	916	計時與計件人員酬金	1,021	519	502	-	
54	54	體育活動費	54	3	51	-	
2,528	2,424	專業服務費	2,531	2,531	-	-	
-	4	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4	4	-	-	
2,479	2,371	委託檢驗(定)試驗認證費	2,478	2,478	-	-	
1	-	委託考選訓練費	-	-	-	-	
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	-	
263	285	材料及用品費	285	133	152	-	
56	100	使用材料費	100	39	61	-	
56	100	燃料	100	39	61	-	
161	162	用品消耗	162	71	91	-	
94	70	辦公(事務)用品	70	21	49	-	

新北市三峽區衛生所

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	報章什誌	2	1	1	-	
43	38	農業與園藝用品及環境美化費	38	4	34	-	
3	40	食品	40	40	-	-	
21	12	其他	12	5	7	-	
46	23	商品及醫療用品	23	23	-	-	
46	23	衛材	23	23	-	-	
46	56	租金與利息	50	7	43	-	
46	56	機器租金	50	7	43	-	
-	10	電腦租金及使用費	4	4	-	-	
46	46	機械及設備租金	46	3	43	-	
325	336	折舊、折耗及攤銷	330	-	330	-	
325	336	不動產、廠房及設備折舊	330	-	330	-	
138	150	機械及設備折舊	150	-	150	-	
77	78	交通及運輸設備折舊	70	-	70	-	
110	108	什項設備折舊	110	-	110	-	
21	21	稅捐與規費(強制費)	21	2	19	-	
11	13	消費與行為稅	13	2	11	-	
-	2	印花稅	2	2	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
9	8	規費	8	-	8	-	
1	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
33	39	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	39	39	-	-	
33	39	會費	39	39	-	-	
13	16	學術團體會費	16	16	-	-	
19	23	職業團體會費	23	23	-	-	
23	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
23	-	各項短絀	-	-	-	-	
23	-	資產短絀	-	-	-	-	
34	-	其他	-	-	-	-	

新
北
市
三
峽
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

[illegible]

