

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
新北市五股區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市五股區衛生所編

新北市五股區衛生所
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 - 29頁
6、其他業務外費用明細表及說明	第30 - 31頁
7、資產折舊明細表	第 32 頁
8、基金數額增減明細表	第 33 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 - 43頁

**新北市五股區衛生所
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

項目 \ 年度	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	23,373,457	9,659,295
業務外收入	382,786	204,904
收入合計	23,756,243	9,864,199
成本與費用		
業務成本與費用	23,067,993	9,571,879
業務外費用	466,135	195,138
成本與費用合計	23,534,128	9,767,017

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、其他業務外收入係受贈收入及雜項收入，共計2,159萬2千元。

(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2,140萬8千元。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入2,131萬元，較上年度預算數1,867萬2千元，增加263萬8千元，約14.13%，主要係門診醫療收入及其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用2,113萬4千元，較上年度預算數1,856萬8千元，增加256萬6千元，約13.82%，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28萬2千元，較上年度預算數27萬4千元，增加8千元，約2.92%，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27萬4千元，較上年度預算數27萬4千元，無增減數。

(五)賸餘部分：業務總收入2,159萬2千元，業務總成本與費用2,140萬8千元，本期賸餘18萬4千元。

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	18,159	20,701	23,373	18,672	21,310
業務外收入	447	273	383	274	282
收入合計	18,606	20,974	23,756	18,946	21,592
支出					
業務成本與費用	18,056	20,530	23,068	18,568	21,134
業務外費用	360	549	466	274	274
支出合計	18,415	21,079	23,534	18,842	21,408
本期賸餘(短絀-)	191	105	222	104	184

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘18萬4千元，前期未分配賸餘50萬2千元，未分配賸餘68萬6千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入15萬4千元，包括本期賸餘18萬4千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀17萬2千元，折舊、減損及折耗23萬9千元，其他(遞延收入轉列受贈收入)26萬9千元，流動資產淨增17萬2千元。

(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15萬4千元，係期末現金1,003萬1千元，較期初現金987萬7千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市五股區衛生所
 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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
23,373	100.00	業務收入	21,310	100.00	18,672	100.00	2,638	14.13
9,484	40.58	醫療收入	7,436	34.89	6,146	32.92	1,290	20.99
9,656	41.31	門診醫療收入	7,608	35.70	6,439	34.48	1,169	18.15
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
172	0.73	醫療折讓	172	0.81	293	1.57	-121	-41.30
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
13,889	59.42	其他業務收入	13,874	65.11	12,526	67.08	1,348	10.76
13,885	59.40	其他補助收入	13,854	65.01	12,516	67.03	1,338	10.69
4	0.02	雜項業務收入	20	0.09	10	0.05	10	100.00
23,068	98.69	業務成本與費用	21,134	99.17	18,568	99.44	2,566	13.82
8,987	38.45	醫療成本	7,100	33.32	5,872	31.45	1,228	20.91
8,987	38.45	門診醫療成本	7,100	33.32	5,872	31.45	1,228	20.91
-	-	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	-	-	-	-	-	-
14,081	60.24	其他業務費用	14,034	65.86	12,696	67.99	1,338	10.54
14,081	60.24	雜項業務費用	14,034	65.86	12,696	67.99	1,338	10.54
305	1.31	業務賸餘(短絀)	176	0.83	104	0.56	72	69.23
383	1.64	業務外收入	282	1.32	274	1.47	8	2.92
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
383	1.64	其他業務外收入	282	1.32	274	1.47	8	2.92
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	8	0.04	-	-	8	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
269	1.15	受贈收入	269	1.26	269	1.44	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
114	0.49	雜項收入	5	0.02	5	0.03	-	-
466	1.99	業務外費用	274	1.29	274	1.47	-	-
466	1.99	其他業務外費用	274	1.29	274	1.47	-	-
7	0.03	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
459	1.96	雜項費用	274	1.29	274	1.47	-	-
-83	-0.36	業務外賸餘(短絀)	8	0.04	-	-	8	-
222	0.95	本期賸餘(短絀)	184	0.86	104	0.56	80	76.92

新北市五股區衛生所
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：21,310,000 元

(一)醫療收入：7,436,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、健康檢查等收入 7,608,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 172,000 元

(二)其他業務收入：13,874,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 13,854,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 20,000 元

二、業務成本與費用：21,134,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-29 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：176,000 元

四、業務外收入：282,000 元

其他業務外收入：282,000 元

(一)受贈收入：廠商捐贈管理費收入 269,000 元

(二)資產使用及權利金收入：員工停車收費收入 8,000 元

(三)雜項收入：惜物網拍賣等收入 5,000 元

五、業務外費用：274,000 元

(參閱 30-31 頁其他業務外費用明細表及說明)

六、業務外賸餘：8,000 元

七、本期賸餘：184,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市五股區衛生所
 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	%	
334	100.00	賸餘之部	686	100.00	
104	31.14	本期賸餘	184	26.82	
230	68.86	前期未分配賸餘	502	73.18	
-	-	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	-	-	
334	100.00	未分配賸餘	686	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	-	-	

新北市五股區衛生所

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)	184	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	184	
調整項目	-30	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	172	
折舊、減損及折耗	239	
其他	-269	
流動資產淨減(淨增)	-172	
未計利息股利之現金流入(流出)	154	
業務活動之淨現金流入(流出)	154	
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)	154	
期初現金及約當現金	9,877	
期末現金及約當現金	10,031	

新北市五股區衛生所

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		-	-	7,436	
門診醫療收入		-	-	7,608	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	6,600	300	1,980	門診檢驗費收入。
證明書費收入	人次	960	50	48	各項證明書收費。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	7,200	250	1,800	門診健康檢查收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	10,800	350	3,780	門診醫療各項其他收入。
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		-	-	-	
其他醫療收入		-	-	-	
其他收入		-	-	-	
醫療折讓		-	-	172	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市五股區衛生所
 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	13,874	
其他補助收入	13,854	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,403萬4千元但不含折舊、折耗及攤銷18萬元)。
雜項業務收入	20	學生實習費相關收入。

新北市五股區衛生所
 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	282	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	282	
財產交易賸餘	-	
資產使用及權利金收入	8	員工停放汽機車收費收入。
違規罰款收入	-	
受贈收入	269	大樓管理費受贈收入。
賠(補)償收入	-	
雜項收入	5	財產報廢拍賣收入等收入

本 頁 空 白

新北市五股
 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				7,100
門診醫療成本	人次	25,560	277.78	7,100
用人費用				5,156
聘僱及兼職人員薪資				333
兼職人員酬金				333
加(夜)班費				20
延長工時加班費				20
夜班費				-
獎金				4,730
績效獎金				4,730
福利費				73
分擔員工保險費				73
服務費用				1,789
水電費				73
工作場所電費				72
工作場所水費				1
郵電費				54
郵費				2
電話費				50
數據通信費				2
旅運費				3
國內旅費				3
印刷裝訂與廣告費				6
印刷及裝訂費				3
業務宣導費				3
修理保養及保固費				35
一般房屋修護費				7
其他建築修護費				10
機械及設備修護費				5
交通及運輸設備修護費				5
什項設備修護費				8

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
		5,872			8,987
25,680	228.66	5,872	21,819	411.88	8,987
		4,005			6,920
		148			111
		148			111
		33			26
		13			6
		20			20
		3,774			6,666
		3,774			6,666
		50			117
		50			117
		1,698			1,948
		73			74
		72			71
		1			2
		54			49
		2			-
		50			49
		2			-
		3			-
		3			-
		6			-
		3			-
		3			-
		29			13
		7			-
		10			-
		5			12
		2			-
		5			1

新北市五股
 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
保險費				10
責任保險費				10
一般服務費				697
佣金、匯費、經理費及手續費				20
外包費				8
義(志)工服務費				1
計時與計件人員酬金				665
體育活動費				3
專業服務費				911
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				3
委託檢驗(定)試驗認證費				859
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				44
使用材料費				10
燃料				10
用品消耗				32
辦公(事務)用品				14
報章什誌				1
農業與園藝用品及環境美化費				1
食品				8
其他				8
商品及醫療用品				2
衛材				2
租金與利息				31
機器租金				31
電腦租金及使用費				16
機械及設備租金				15
折舊、折耗及攤銷				59
不動產、廠房及設備折舊				59
機械及設備折舊				45
交通及運輸設備折舊				5

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
		5			6
		5			6
		628			502
		20			48
		8			21
		1			-
		597			433
		2			-
		900			1,303
		3			-
		848			1,258
		49			45
		44			30
		10			6
		10			6
		32			23
		14			16
		1			-
		1			4
		8			-
		8			2
		2			1
		2			1
		15			54
		15			54
		-			20
		15			34
		89			15
		89			15
		80			-
		-			2

新北市五股
 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				9
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				21
會費				21
學術團體會費				1
職業團體會費				20

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
		9			13
		21			19
		21			19
		1			-
		20			19

新北市五股區衛生所
 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：	7,100,000 元
壹、用人費用：	5,156,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	333,000 元
兼職人員酬金	333,000 元
	支援醫師酬金(333,000 元)
	1. 醫師休假支援費(3,435 元*12 次=41,220 元)
	2. 支援醫師費(3,435 元*77 次=264,495 元)
	3. 腹部超音波(9,000 元*3 次=27,000 元)
	5. 配合調整至千元(285 元)
二、加(夜)班費：	20,000 元
延長工時加班費	20,000 元
	1. 辦理醫療業務相關人員之加班費(13,000 元)
	2. 辦理門診醫療中午值班加班費(7,000 元)
三、獎金：	4,730,000 元
績效獎金	4,730,000 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(4,729,980 元)
	2. 配合調整至千元(20 元)
四、福利費：	73,000 元
分攤員工保險費	73,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(73,000 元)
貳、服務費用：	1,789,000 元
一、水電費：	73,000 元
(一)工作場所電費	72,000 元
	門診醫療場所使用電費(6,000 元*12 月=72,000 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：	54,000 元

科 目	說 明
(一)郵費	2,000 元 寄送公文、辦理衛生業務所需之郵資(2,000 元)
(二)電話費	50,000 元 1. 門診醫療場所使用之電話費(4,167 元*12 月=50,004 元) 2. 配合調整至千元 (-4 元)
(三)數據通信費	2,000 元 1. 門診醫療場所使用之無線網卡(167 元*12 月=2,004 元) 2. 配合調整至千元 (-4 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、膳雜費(3,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	6,000 元
(一)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)
(二)業務宣導費	3,000 元 與門診醫療業務有關之宣導費(3,000 元)
五、修理保養及保固費：	35,000 元
(一)一般房屋修護費	7,000 元 房屋建築物之定期性或不定期性修理維護費(7,000 元)
(二)其他建築修護費	10,000 元 其他建築之定期性或不定期性修理維護費(10,000 元)
(三)機械及設備修護費	5,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(5,000 元)
(四)交通及運輸設備修護費	5,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(5,000 元)
(五)什項設備修護費	8,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(8,000 元)
六、保險費：	10,000 元
責任保險費	10,000 元 醫事人員責任保險費(10,000 元)
七、一般服務費：	697,000 元
(一)佣金、匯費、經理	20,000 元

科 目	說 明
費及手續費	醫療業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費(20,000元)
(二)外包費	8,000元 醫療廢棄物清運費(8,000元)
(三)義(志)工服務費	1,000元 1. 志工誤餐費(80元*12人次=960元) 2. 配合調整至千元(40元)
(四)計時與計件人員酬金	665,000元 1. 臨時人員1人(427,614元) (1)薪資及年終獎金 26,900元*13.5月=363,150元 (2)保險費 3,716元*12月=44,592元 (3)退職準備 1,656元*12月=19,872元 2. 門診臨時清潔人員1人(237,312元) 3. 配合調整至千元(74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)
八、專業服務費：	911,000元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000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(3,000元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	859,000元 委託醫事檢驗所檢驗費(859,000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：	44,000元
一、使用材料費： 燃料	10,000元 10,000元 1. 公務車油料費(31元*227公升*1輛=7,037元) 2. 公務機車油料費(31元*32公升*3輛=2,976元) 3. 配合調整至千元(-13元)

科 目	說 明
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之辦公用品(14,000 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 美化環境費	1,000 元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用(1,000 元)
(四)食品	8,000 元 老人健檢及辦理業務活動餐費(8,000 元)
(五)其他	8,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(8,000 元)
三、商品及醫療用品：	2,000 元
衛材	2,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(2,000 元)
肆、租金與利息：	31,000 元
機器租金：	31,000 元
(一)電腦租金及使用費	16,000 元 1. 111 年電腦租賃計畫(第 3 年 4,050 元*4 台=16,200 元) 2. 配合調整至千元(-200 元)
(二)機械及設備租金	15,000 元 與醫療有關所使用影印機及電話租賃費(1,250 元*12=15,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	59,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	59,000 元
(一)機械及設備折舊	45,000 元 按直線法提列(45,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	5,000 元 按直線法提列(5,000 元)
(三)什項設備折舊	9,000 元 按直線法提列(9,000 元)
陸、會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費：	21,000 元 21,000 元 1,000 元

科 目	說 明
會費： (一)學術團體會費 (二)職業團體會費	醫療品質協會、醫療院所行政學會等 相關團體會費(1,000 元) 20,000 元 護理師護士、醫師公會會費等公會會費 (20,000 元)

新北市五股區衛生所
 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
14,081	12,696	其他業務費用	14,034
14,081	12,696	雜項業務費用	14,034
12,461	11,665	用人費用	12,994
8,875	7,960	正式員額薪資	9,170
8,875	7,960	職員薪金	9,170
72	72	聘僱及兼職人員薪資	72
72	72	兼職人員酬金	72
328	352	加(夜)班費	388
12	12	延長工時加班費	12
316	340	未休假加班費	376
2,094	2,197	獎金	2,267
997	1,053	考績獎金	1,121
1,097	1,144	年終獎金	1,146
6	-	退休及卹償金	-
6	-	職員退休及離職金	-
1,086	1,084	福利費	1,097
860	854	分擔員工保險費	855
27	26	傷病醫藥費	44
199	204	其他福利費	198
1,251	668	服務費用	676
149	169	水電費	169
144	165	工作場所電費	165
5	4	工作場所水費	4
234	115	郵電費	115
-	5	郵費	5
234	110	電話費	110
4	20	旅運費	20
4	20	國內旅費	20
-	10	印刷裝訂與廣告費	10
-	8	印刷及裝訂費	8
-	2	業務宣導費	2
99	138	修理保養及保固費	139
2	22	一般房屋修護費	22
38	25	其他建築修護費	25
6	25	機械及設備修護費	25
9	36	交通及運輸設備修護費	36
45	30	什項設備修護費	31
19	15	保險費	10
5	6	一般房屋保險費	6
9	4	交通及運輸設備保險費	4
5	5	責任保險費	-
614	127	一般服務費	139
581	74	外包費	74

新北市五股區衛生所
 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
9	29	義(志)工服務費	29
24	24	體育活動費	36
60	2	專業服務費	2
56	2	委託檢驗(定)試驗認證費	2
4	-	委託考選訓練費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
76	70	材料及用品費	70
15	14	使用材料費	14
15	14	燃料	14
61	56	用品消耗	56
48	31	辦公(事務)用品	31
3	4	報章什誌	4
10	3	農業與園藝用品及環境美化費	3
-	18	其他	18
79	95	租金與利息	95
79	95	機器租金	95
79	95	機械及設備租金	95
196	180	折舊、折耗及攤銷	180
196	180	不動產、廠房及設備折舊	180
60	50	機械及設備折舊	60
20	50	交通及運輸設備折舊	20
117	80	什項設備折舊	100
19	18	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	7	規費	8
7	7	汽車燃料使用費	7
-	-	其他	1

新北市五股區衛生所
 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：	14,034,000 元
壹、用人費用：	12,994,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	9,170,000 元
職員薪金	9,170,000 元
	1. 醫事人員 11 人薪資(8,562,600 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(607,440 元)
	3. 配合調整至千元(-40 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	72,000 元
兼職人員酬金	72,000 元
	人事、會計管理員兼職費(6,000 元*12 月=72,000 元)
三、加(夜)班費：	388,000 元
(一)延長工時加班費	12,000 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(12,000 元)
(二)未休假加班費	376,000 元
	1. 未休假加班費(376,360 元)
	2. 配合調整至千元(-360 元)
四、獎金：	2,267,000 元
(一)考績獎金	1,121,000 元
	1. 編制內員工 12 人按考績法規定核發之獎金(1,121,220 元)
	2. 配合調整至千元(-220 元)
(二)年終獎金	1,146,000 元
	1. 編制內員工 12 人年終工作獎金(1,146,255 元)
	2. 配合調整至千元(-255 元)
五、福利費：	1,097,000 元
(一)分擔員工保險費	855,000 元
	1. 編制內員工 12 人公保、勞保及健保補助費(855,435 元)
	2. 配合調整至千元(-435 元)
(二)傷病醫藥費	44,000 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(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*6 人=27,000 元) 3. 勞工安全體檢費 (300 元*4 人=1,200 元) 4. 配合調整至千元(-200 元) 198,000 元
(三)其他福利費	198,000 元
貳、服務費用：	1. 正式人員休假補助費(10 日內)(16,000 元*12 人=192,000 元) 2. 正式人員休假補助費(逾 10 日)(600 元*10 人=6,000 元) 676,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	169,000 元
(一)工作場所電費	165,000 元 辦理公共衛生業務電費 (13,750 元*12 月=165,000 元)
(二)工作場所水費	4,000 元 辦理公共衛生業務水費 (4,000 元)
二、郵電費：	115,000 元
(一)郵費	5,000 元 寄送公文郵資(5,000 元)
(二)電話費	110,000 元 辦理公共衛生業務電話費 (110,000 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：	10,000 元
(一)印刷及裝訂費	8,000 元 衛生保健防疫等印刷費(8,000 元)
(二)業務宣導費	2,000 元 醫療衛生保健宣導推廣業務費(2,000 元)
五、修理保養及保固費：	139,000 元
(一)一般房屋修護費	22,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(22,000 元)
(二)其他建築修護費	25,000 元 其他建築之定期性或不定期性修理維護費(25,000 元)
(三)機械及設備修護費	25,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(25,000 元)

科 目	說 明
	元)
(四)交通及運輸設備修護費	36,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(36,000 元)
(五)什項設備修護費	31,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(31,000 元)
六、保險費：	10,000 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	4,000 元 公務車及機車保險費(4,000 元) 1. 小客車車輛責任保險費(2,483 元*1 輛=2,483 元) 2. 機車(輕型)車輛責任保險費(435 元*1 輛=435 元) 3. 機車(重型)車輛責任保險費(711 元*2 輛=1,422 元) 4. 配合調整至千元(-340 元)
七、一般服務費：	139,000 元
(一)外包費	74,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(16,000 元) 2. 保全服務費(58,000 元)
(二)義(志)工服務費	29,000 元 1. 志工誤餐費(80 元*363 人次=29,040 元) 2. 配合調整至千元(-40 元)
(三)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：	2,000 元
委託檢驗(定)試驗 認證費	2,000 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(2,000 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：	70,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)

科 目	說 明
一、使用材料費：	14,000 元
燃料	14,000 元 1. 公務車油料費 (31 元*261 公升*1 輛=8,091 元) 2. 公務機車油料費 (31 元*63 公升*3 輛=5,859 元) 3. 配合調整至千元 (50 元)
二、用品消耗：	56,000 元
(一)辦公(事務)用品	31,000 元 各種文具紙張、辦公用品及雜費(31,000 元)
(二)報章什誌	4,000 元 訂閱圖書、報紙及雜誌費用(4,000 元)
(三)農業與園藝用品及 美化環境費	3,000 元 綠美化及環境清潔衛生用品、環境消毒清潔費(3,000 元)
(四)其他	18,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(18,000 元)
肆、租金與利息：	95,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機械及設備租金	95,000 元 辦理業務所使用影印機及電話機租賃費(7,900 元 *12=94,800 元) 2. 配合調整至千元 (200 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	180,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	180,000 元
(一)機械及設備折舊	60,000 元 按直線法提列(60,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	20,000 元 按直線法提列(20,000 元)
(三)什項設備折舊	100,000 元 按直線法提列(100,000 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) 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*1 輛=6,180 元)

科 目	說 明
(二)其他	2. 公務機車燃料使用費(300元*1輛+450元*2輛=1,200元) 3. 配合調整至千元(-380元) 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)

新北市五股區衛生所
 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
466	274	其他業務外費用	274
7	-	財產交易短絀	-
7	-	短絀、賠償與保險給付	-
7	-	各項短絀	-
7	-	資產短絀	-
459	274	雜項費用	274
269	269	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	269
269	269	分擔	269
269	269	分擔大樓管理費	269
190	5	其他	5
190	5	其他	5
190	5	其他	5

新北市五股區衛生所
 新北市醫療作業基金
 其他業務外費用說明
 中華民國 113 年度

科 目	說 明
雜項費用：	274,000 元
壹、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	269,000 元 (收支對列-收入編列於其他業務外收入)
分擔	269,000 元
分擔大樓管理費	269,000 元 大樓管理費(269,000 元)
貳、其他	5,000 元
其他	5,000 元
其他	5,000 元 惜物網拍賣手續費 (5,000 元)

新北市五股區衛生所
 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	-	-	2,146	808	1,216	-	-	-	66,751	70,921
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	165	-	-	-	-	165
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	-	-	2,146	808	1,381	-	-	-	66,751	71,086
本年度應提折舊額	-	-	105	25	109	-	-	-	-	239
門診醫療成本	-	-	45	5	9	-	-	-	-	59
雜項業務費用	-	-	60	20	100	-	-	-	-	180

新北市五股區衛生所
 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	1,984	
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	1,984	

新北市五股區衛生所

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
18,498	資產	18,248	18,333	-85
17,225	流動資產	17,317	17,163	154
9,939	現金	10,031	9,877	154
9,939	銀行存款	10,031	9,877	154
7,187	應收款項	7,187	7,187	-
631	應收醫療帳款	1,096	924	172
-33	備抵醫療折讓	-498	-326	-172
6,589	其他應收款	6,589	6,589	-
98	預付款項	99	99	-
32	預付費用	32	32	-
67	其他預付款	67	67	-
1,269	不動產、廠房及設備	926	1,165	-239
465	機械及設備	231	336	-105
2,146	機械及設備	2,146	2,146	-
-1,680	累計折舊－機械及設備	-1,915	-1,810	-105
122	交通及運輸設備	47	72	-25
808	交通及運輸設備	808	808	-
-686	累計折舊－交通及運輸設備	-761	-736	-25
681	什項設備	648	757	-109
1,216	什項設備	1,381	1,381	-
-535	累計折舊－什項設備	-733	-624	-109
5	其他資產	5	5	-
5	什項資產	5	5	-
5	暫付及待結轉款項	5	5	-
66,751	代管資產	66,751	66,751	-
-66,751	應付代管資產	-66,751	-66,751	-
18,498	資產合計	18,248	18,333	-85

新北市五股區衛生所
 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
12,023	負債	11,485	11,754	-269
10,005	流動負債	10,005	10,005	-
9,687	應付款項	9,687	9,687	-
151	應付帳款	151	151	-
3,336	應付代收款	3,336	3,336	-
1,997	應付薪工	1,997	1,997	-
4,203	應付費用	4,203	4,203	-
318	預收款項	318	318	-
318	預收收入	318	318	-
2,018	其他負債	1,480	1,749	-269
2,018	遞延負債	1,480	1,749	-269
2,018	遞延收入	1,480	1,749	-269
6,475	淨值	6,763	6,579	184
1,984	基金	1,984	1,984	-
1,984	基金	1,984	1,984	-
1,984	基金	1,984	1,984	-
4,093	公積	4,093	4,093	-
4,093	資本公積	4,093	4,093	-
4,093	受贈公積	4,093	4,093	-
398	累積餘絀	686	502	184
398	累積賸餘	686	502	184
398	累積賸餘	686	502	184
18,498	負債及淨值合計	18,248	18,333	-85

新北市五股區衛生所
 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				7,608	
門診醫療收入	人次	25,560	297.65	7,608	
上年度預算數				6,439	
門診醫療收入	人次	25,680	250.74	6,439	
前年度決算數				9,656	
門診醫療收入	人次	21,819	442.54	9,656	
110年度決算數				8,036	
門診醫療收入	人次	18,876	425.72	8,036	
109年度決算數				5,593	
門診醫療收入	人次	20,131	277.85	5,593	

新北市五股區衛生所

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	12	-	12	
專任人員	12	-	12	
職員	12	-	12	
工友	-	-	-	
總 計	12	-	12	

備註：計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力2人，包含其他臨時人員2人(門診業務1人、計時人員1人)。

新北市五股
 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	績 獎
業務總支出部分	9,170	-	408	-	1,146		1,121	4,730	-
醫療成本	-	-	20	-	-	-	-	4,730	-
正式人員	-	-	20	-	-	-	-	4,730	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	9,170	-	388	-	1,146		1,121	-	-
正式人員	9,170	-	388	-	1,146		1,121	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-	-	-

備註：1. 計時計件人員酬金(門診業務、計時人員)：預算數66萬5千元。

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15人，預算數473萬元。

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				
-	-	-	928	44	-	198	-	17,745	405	18,150
-	-	-	73	-	-	-	-	4,823	333	5,156
-	-	-	73	-	-	-	-	4,823	-	4,823
-	-	-	-	-	-	-	-	-	333	333
-	-	-	855	44	-	198	-	12,922	72	12,994
-	-	-	855	44	-	198	-	12,922	-	12,922
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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12人，預算數112萬1千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共12人，預算數114萬6千元。

新北市五股區衛生所

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	
19,381	15,670	用人費用	18,150	5,156	12,994	-	
8,875	7,960	正式員額薪資	9,170	-	9,170	-	
8,875	7,960	職員薪金	9,170	-	9,170	-	
183	220	聘僱及兼職人員薪資	405	333	72	-	
183	220	兼職人員酬金	405	333	72	-	
354	385	加(夜)班費	408	20	388	-	
18	25	延長工時加班費	32	20	12	-	
20	20	夜班費	-	-	-	-	
316	340	未休假加班費	376	-	376	-	
8,761	5,971	獎金	6,997	4,730	2,267	-	
6,666	3,774	績效獎金	4,730	4,730	-	-	
997	1,053	考績獎金	1,121	-	1,121	-	
1,097	1,144	年終獎金	1,146	-	1,146	-	
6	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
6	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,202	1,134	福利費	1,170	73	1,097	-	
976	904	分擔員工保險費	928	73	855	-	
27	26	傷病醫藥費	44	-	44	-	
199	204	其他福利費	198	-	198	-	
3,198	2,366	服務費用	2,465	1,789	676	-	
223	242	水電費	242	73	169	-	
215	237	工作場所電費	237	72	165	-	
7	5	工作場所水費	5	1	4	-	
283	169	郵電費	169	54	115	-	
-	7	郵費	7	2	5	-	
283	160	電話費	160	50	110	-	
-	2	數據通信費	2	2	-	-	
4	23	旅運費	23	3	20	-	
4	23	國內旅費	23	3	20	-	
-	16	印刷裝訂與廣告費	16	6	10	-	
-	11	印刷及裝訂費	11	3	8	-	

新北市五股區衛生所
 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	
-	5	業務宣導費	5	3	2	-	
112	167	修理保養及保固費	174	35	139	-	
2	29	一般房屋修護費	29	7	22	-	
38	35	其他建築修護費	35	10	25	-	
18	30	機械及設備修護費	30	5	25	-	
9	38	交通及運輸設備修護費	41	5	36	-	
46	35	什項設備修護費	39	8	31	-	
25	20	保險費	20	10	10	-	
5	6	一般房屋保險費	6	-	6	-	
9	4	交通及運輸設備保險費	4	-	4	-	
11	10	責任保險費	10	10	-	-	
1,116	755	一般服務費	836	697	139	-	
48	20	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	-	-	
602	82	外包費	82	8	74	-	
9	30	義(志)工服務費	30	1	29	-	
433	597	計時與計件人員酬金	665	665	-	-	
24	26	體育活動費	39	3	36	-	
1,363	902	專業服務費	913	911	2	-	
-	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	-	-	
1,314	850	委託檢驗(定)試驗認證費	861	859	2	-	
4	-	委託考選訓練費	-	-	-	-	
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	-	
106	114	材料及用品費	114	44	70	-	
21	24	使用材料費	24	10	14	-	
21	24	燃料	24	10	14	-	
83	88	用品消耗	88	32	56	-	
64	45	辦公(事務)用品	45	14	31	-	
3	5	報章什誌	5	1	4	-	

新北市五股區衛生所

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		
15	4	農業與園藝用品及環境美化費	4	1	3	-		
-	8	食品	8	8	-	-		
2	26	其他	26	8	18	-		
1	2	商品及醫療用品	2	2	-	-		
1	2	衛材	2	2	-	-		
133	110	租金與利息	126	31	95	-		
133	110	機器租金	126	31	95	-		
20	-	電腦租金及使用費	16	16	-	-		
113	110	機械及設備租金	110	15	95	-		
211	269	折舊、折耗及攤銷	239	59	180	-		
211	269	不動產、廠房及設備折舊	239	59	180	-		
60	130	機械及設備折舊	105	45	60	-		
22	50	交通及運輸設備折舊	25	5	20	-		
130	89	什項設備折舊	109	9	100	-		
19	18	稅捐與規費(強制費)	19	-	19	-		
11	11	消費與行為稅	11	-	11	-		
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-		
8	7	規費	8	-	8	-		
7	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-		
-	-	其他	1	-	1	-		
288	290	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	290	21	-	269		
19	21	會費	21	21	-	-		
-	1	學術團體會費	1	1	-	-		
19	20	職業團體會費	20	20	-	-		
269	269	分擔	269	-	-	269		
269	269	分擔大樓管理費	269	-	-	269		
7	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-		
7	-	各項短絀	-	-	-	-		
7	-	資產短絀	-	-	-	-		
190	5	其他	5	-	-	5		

新北市五股區衛生所
 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	
190	5	其他	5	-	-	5	
190	5	其他	5	-	-	5	
23,533	18,842	總 計	21,408	7,100	14,034	274	

