

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
新北市深坑區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市深坑區衛生所編

新北市深坑區衛生所
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—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—40頁

新北市深坑區衛生所 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	27,397,916	10,023,375
業務外收入	43,582	72,341
收入合計	27,441,498	10,095,716
成本與費用		
業務成本與費用	26,860,844	9,876,903
業務外費用	123,729	58,851
成本與費用合計	26,984,573	9,935,754

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資產使用及權利金收入及雜項收入，共計 2,772 萬 9 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 2,714 萬 4 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 2,766 萬 6 千元，較上年度預算數 2,520 萬 6 千元，增加 246 萬元，約 9.76%，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 2,714 萬 4 千元，較上年度預算數 2,476 萬 4 千元，增加 238 萬元，約 9.61%，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 6 萬 3 千元，較上年度預算數 6 萬 3 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 2,772 萬 9 千元，業務總成本與費用 2,714 萬 4 千元，本期賸餘 58 萬 5 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	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	24,598	26,940	27,398	25,206	27,666
業務外收入	119	56	44	63	63
收入合計	24,717	26,996	27,442	25,269	27,729
支出					
業務成本與費用	24,151	26,426	26,861	24,764	27,144
業務外費用	19	39	124	0	0
支出合計	24,170	26,465	26,985	24,764	27,144
本期賸餘(短絀-)	547	531	457	505	585

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 58 萬 5 千元，前期未分配賸餘 171 萬元，未分配賸餘 229 萬 5 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 84 萬 8 千元，包括本期賸餘 58 萬 5 千元，利息股利之調整 3 萬 5 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 29 萬 9 千元，折舊、減損及折耗 26 萬 5 千元，其他(遞延收入轉列其他補助收入)2 千元，流動資產淨增 29 萬 9 千元，收取利息 3 萬 5 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 84 萬 8 千元，係期末現金 1,735 萬 5 千元，較期初現金 1,650 萬 7 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市深坑區衛生所

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	%
27,398	100.00	業務收入	27,666	100.00	25,206	100.00	2,460	9.76
15,271	55.74	醫療收入	14,641	52.92	13,196	52.35	1,445	10.95
15,570	56.83	門診醫療收入	14,940	54.00	13,968	55.42	972	6.96
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
299	1.09	醫療折讓	299	1.08	772	3.06	-473	-61.27
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
12,127	44.26	其他業務收入	13,025	47.08	12,010	47.65	1,015	8.45
12,107	44.19	其他補助收入	13,025	47.08	12,010	47.65	1,015	8.45
20	0.07	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
26,861	98.04	業務成本與費用	27,144	98.11	24,764	98.25	2,380	9.61
14,639	53.43	醫療成本	13,986	50.55	12,620	50.07	1,366	10.82
14,639	53.43	門診醫療成本	13,986	50.55	12,620	50.07	1,366	10.82
-	-	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	-	-	-	-	-	-
12,222	44.61	其他業務費用	13,158	47.56	12,144	48.18	1,014	8.35
12,222	44.61	雜項業務費用	13,158	47.56	12,144	48.18	1,014	8.35
537	1.96	業務賸餘（短絀）	522	1.89	442	1.75	80	18.10
44	0.16	業務外收入	63	0.23	63	0.25	-	-
27	0.10	財務收入	35	0.13	35	0.14	-	-
27	0.10	利息收入	35	0.13	35	0.14	-	-
17	0.06	其他業務外收入	28	0.10	28	0.11	-	-
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
13	0.05	資產使用及權利金收入	24	0.09	24	0.10	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
3	0.01	雜項收入	4	0.01	4	0.02	-	-
124	0.45	業務外費用	-	-	-	-	-	-
124	0.45	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
124	0.45	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-80	-0.29	業務外賸餘（短絀）	63	0.23	63	0.25	-	-
457	1.67	本期賸餘（短絀）	585	2.11	505	2.00	80	15.84

新北市深坑區衛生所
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：27,666,000 元

(一)醫療收入：14,641,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、證明書費、體檢費、健康檢查、X光費等收入 14,940,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 299,000 元

(二)其他業務收入：13,025,000 元

其他補助收入：政府補助收入 13,025,000 元

二、業務成本與費用：27,144,000 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：522,000 元

四、業務外收入：63,000 元

(一)財務收入：利息收入 35,000 元

(二)其他業務外收入：28,000 元

1. 資產使用及權利金收入：衛生所內部停車場使用費收入 24,000 元

2. 雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入 4,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：63,000 元

七、本期賸餘：585,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市深坑區衛生所

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	%	
1,752	100.00	賸餘之部	2,295	100.00	
505	28.82	本期賸餘	585	25.49	
1,247	71.18	前期未分配賸餘	1,710	74.51	
-	-	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	-	-	
1,752	100.00	未分配賸餘	2,295	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	-	-	

新北市深坑區衛生所
 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)	585	
利息股利之調整	-35	
利息收入	-35	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	550	
調整項目	263	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	299	
折舊、減損及折耗	265	
其他	-2	
流動資產淨減（淨增）	-299	
未計利息股利之現金流入（流出）	813	
收取利息	35	
業務活動之淨現金流入（流出）	848	
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）	848	
期初現金及約當現金	16,507	
期末現金及約當現金	17,355	

新北市深坑區衛生所

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		-	-	14,641	
門診醫療收入		-	-	14,940	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	6,000	500	3,000	門診藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	4,800	400	1,920	門診檢驗費收入。
證明書費收入		-	-	-	
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	600	400	240	各項健康檢查如成人健檢、老人健檢相關收入。
X光費收入	人次	1,800	100	180	門診醫療X光費收入。
其他收入	人次	24,000	400	9,600	門診醫療掛號費、部分負擔相關收入。
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		-	-	-	
其他醫療收入		-	-	-	
其他收入		-	-	-	
醫療折讓		-	-	299	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市深坑區衛生所
 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	13,025	
其他補助收入	13,025	政府補助收入(含遞延收入轉列其他補助收入2千元)(收支對列—支出編列於其他業務費用1,315萬8千元但不含折舊、折耗及攤銷費用13萬5千元)。
雜項業務收入	-	

新北市深坑區衛生所
 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	63	
財務收入	35	
利息收入	35	定期存款及活期存款之利息收入。
其他業務外收入	28	
財產交易賸餘	-	
資產使用及權利金收入	24	衛生所內部停車場使用費收入。
違規罰款收入	-	
受贈收入	-	
賠(補)償收入	-	
雜項收入	4	健保署以前年度未認列相關收入。

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				13,986
門診醫療成本	人次	37,200	375.97	13,986
用人費用				9,122
聘僱及兼職人員薪資				168
兼職人員酬金				168
加（夜）班費				71
延長工時加班費				71
夜班費				-
獎金				8,696
績效獎金				8,696
福利費				187
分擔員工保險費				183
傷病醫藥費				4
服務費用				2,509
水電費				82
工作場所電費				80
工作場所水費				2
郵電費				20
郵費				2
電話費				18
旅運費				13
國內旅費				13
印刷裝訂與廣告費				2
印刷及裝訂費				2
修理保養及保固費				41
一般房屋修護費				10
機械及設備修護費				20
交通及運輸設備修護費				9
什項設備修護費				2
保險費				6
一般房屋保險費				-

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
		12,620			14,639
34,320	367.72	12,620	15,744	929.82	14,639
		8,056			9,390
		168			581
		168			581
		71			52
		51			32
		20			20
		7,652			8,658
		7,652			8,658
		165			100
		161			100
		4			-
		2,480			3,043
		82			100
		80			98
		2			2
		20			49
		2			-
		18			49
		13			-
		13			-
		2			-
		2			-
		41			24
		10			-
		20			9
		9			-
		2			15
		3			13
		-			2

新北市深坑
 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				1,299
佣金、匯費、經理費及手續費				19
外包費				53
義(志)工服務費				36
計時與計件人員酬金				1,185
體育活動費				6
專業服務費				1,046
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				2
委託檢驗(定)試驗認證費				992
委託考選訓練費				3
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				2,193
使用材料費				10
燃料				10
用品消耗				133
辦公(事務)用品				46
農業與園藝用品及環境美化費				20
服裝				12
食品				10
其他				45
商品及醫療用品				2,050
衛材				50
藥品				2,000
折舊、折耗及攤銷				130
不動產、廠房及設備折舊				130
機械及設備折舊				130
稅捐與規費(強制費)				2
消費與行為稅				2
印花稅				2
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				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
		3			11
		1,265			1,846
		19			83
		53			194
		36			31
		1,153			1,538
		4			-
		1,054			1,012
		2			-
		1,000			955
		3			2
		49			55
		1,922			2,012
		10			4
		10			4
		133			162
		46			-
		20			-
		12			-
		10			-
		45			162
		1,779			1,846
		50			39
		1,729			1,807
		130			149
		130			149
		130			149
		2			2
		2			2
		2			2
		30			42

新北市深坑
 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
會費				30
學術團體會費				10
職業團體會費				20
短絀、賠償與保險給付				-
各項短絀				-
資產短絀				-

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
		30			42
		10			10
		20			32
		-			1
		-			1
		-			1

新北市深坑區衛生所
 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：	13,986,000 元
壹、用人費用：	9,122,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	168,000 元
兼職人員酬金	168,000 元
	支援醫師酬金(168,000 元)
	1. 支援醫師費(3,435 元*48 次=164,880 元)
	2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (3,479 元)
	3. 配合調整至千元(-359 元)
二、加(夜)班費：	71,000 元
延長工時加班費	71,000 元
	1. 配合社區整合篩檢、流感設站、假日救護等相關醫療業務(51,000 元)
	2. 辦理門診醫療中午值班費(20,000 元)
三、獎金：	8,696,000 元
績效獎金	8,696,000 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(8,696,430 元)
	2. 配合調整至千元(-430 元)
四、福利費：	187,000 元
(一)分攤員工保險費	183,000 元
	1. 績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(183,486 元)
	2. 配合調整至千元(-486 元)
(二)傷病醫藥費	4,000 元
	游離輻射健檢(特殊環境)(4,000 元*1 人=4,000 元)
貳、服務費用：	2,509,000 元
一、水電費：	82,000 元
(一)工作場所電費	80,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用電費(6,700 元*12 月=80,400 元)
	2. 配合調整至千元(-400 元)

科 目	說 明
(二)工作場所水費	2,000 元 1. 辦理門診醫療業務所使用水費(166 元*12 月=1,992 元) 2. 配合調整至千元(8 元)
二、郵電費：	20,000 元
(一)郵費	2,000 元 寄送公文郵資(2,000 元)
(二)電話費	18,000 元 辦理門診醫療業務所使用之電話費(1,500 元*12 月=18,000 元)
三、旅運費：	13,000 元
國內旅費	13,000 元 與門診醫療業務有關之員工國內出差、調遣、受訓相關交通費、住宿費、雜費(13,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	2,000 元
印刷及裝訂費	2,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、裝訂費用(2,000 元)
五、修理保養及保固費：	41,000 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	20,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(20,000 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	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：	6,000 元
責任保險費	6,000 元 醫事人員責任保險費(6,000 元)
七、一般服務費：	1,299,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	19,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(19,000 元)
(二)外包費	53,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(6,000 元) 2. 清潔委外清理費(47,000 元)

科 目	說 明
(三)義(志)工服務費	36,000 元 志工誤餐及交通費 (100 元*360 人次=36,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	1,185,000 元 1. 門診公衛人員 2 人(1,160,943 元) (1)薪資及年終獎金(36,106 元*13.5 月*1 人+37,000 元*13.5 月*1 人=986,931 元) (2)保險費(4,888 元*12 月*1 人+5,143 元*12 月*1 人=120,372 元) (3)退職準備(2,178 元*12 月*1 人+2,292 元*12 月*1 人=53,640 元) 2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (24,496 元) 3. 配合調整至千元(-439 元)
(五)體育活動費	6,000 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*2 人=6,000 元)
八、專業服務費：	1,046,000 元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000 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(2,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	992,000 元 委託醫事檢驗所、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(992,000 元)
(三)委託考選訓練費	3,000 元 委託辦理員工考選或派員參加國內訓練機構訓練之費用(3,000 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：	2,193,000 元
一、使用材料費：	10,000 元
燃料	10,000 元 1. 救護車油料費(28 元*357 公升*1 輛=9,996 元) 2. 配合調整至千元(4 元)

科 目	說 明
二、用品消耗：	133,000 元
(一)辦公(事務)用品	46,000 元 醫療業務使用辦公用品、文具紙張及相關雜費(46,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	20,000 元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用 (20,000 元)
(三)服裝	12,000 元 醫事人員工作制服費(800 元*15 人=12,000 元)
(四)食品	10,000 元 老人健檢餐費(10,000 元)
(五)其他	45,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(45,000 元)
三、商品及醫療用品：	2,050,000 元
(一)衛材	50,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(50,000 元)
(二)藥品	2,000,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(2,000,000 元)
肆、折舊、折耗及攤銷：	130,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	130,000 元
機械及設備折舊	130,000 元 按直線法提列(130,000 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(2,000 元)
陸、會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費：	30,000 元
會費：	30,000 元
(一)學術團體會費	10,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(10,000 元)
(二)職業團體會費	20,000 元 護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費及 相關公會會費(20,000 元)

新北市深坑區衛生所
 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
12,222	12,144	其他業務費用	13,158
12,222	12,144	雜項業務費用	13,158
10,264	10,265	用人費用	11,269
7,373	7,116	正式員額薪資	7,957
7,373	7,116	職員薪金	7,957
30	30	聘僱及兼職人員薪資	72
30	30	兼職人員酬金	72
236	168	加（夜）班費	168
18	18	延長工時加班費	18
218	150	未休假加班費	150
1,609	2,046	獎金	2,080
762	1,067	考績獎金	1,035
847	979	年終獎金	1,045
1,016	905	福利費	992
810	693	分擔員工保險費	789
34	30	傷病醫藥費	30
172	182	其他福利費	173
1,670	1,494	服務費用	1,543
291	170	水電費	170
285	167	工作場所電費	167
6	3	工作場所水費	3
229	65	郵電費	65
-	1	郵費	1
229	64	電話費	64
9	20	旅運費	20
9	20	國內旅費	20
-	2	印刷裝訂與廣告費	2
-	2	印刷及裝訂費	2
254	171	修理保養及保固費	171
20	20	一般房屋修護費	20
62	32	機械及設備修護費	32
7	9	交通及運輸設備修護費	9
166	110	什項設備修護費	110
13	17	保險費	11
-	6	一般房屋保險費	6
13	8	交通及運輸設備保險費	5
-	3	責任保險費	-
800	977	一般服務費	1,032
85	75	外包費	75
5	5	義(志)工服務費	5
690	873	計時與計件人員酬金	913
20	24	體育活動費	39
2	-	專業服務費	-

新北市深坑區衛生所
 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
2	-	委託考選訓練費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
124	201	材料及用品費	162
14	20	使用材料費	20
14	20	燃料	20
110	181	用品消耗	142
1	4	辦公(事務)用品	4
20	20	農業與園藝用品及環境美化費	20
89	157	其他	118
31	30	租金與利息	30
31	30	機器租金	30
31	30	機械及設備租金	30
115	135	折舊、折耗及攤銷	135
115	135	不動產、廠房及設備折舊	135
18	90	機械及設備折舊	90
23	5	交通及運輸設備折舊	5
74	40	什項設備折舊	40
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

新北市深坑區衛生所
 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：	13,158,000 元
壹、用人費用：	11,269,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,957,000 元
職員薪金	7,957,000 元
	1. 醫事人員 10 人薪資(7,336,527 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(620,753 元)
	3. 配合調整至千元(-280 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	72,000 元
兼職人員酬金	72,000 元
	1. 人事管理員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)
	2. 會計員兼職費(2,500 元*12 月*1 人=30,000 元)
三、加(夜)班費：	168,000 元
(一)延長工時加班費	18,000 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(18,000 元)
(二)未休假加班費	150,000 元
	員工依規定支領之未休假加班費(150,000 元)
四、獎金：	2,080,000 元
(一)考績獎金	1,035,000 元
	1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1,034,610 元)
	2. 配合調整至千元(390 元)
(二)年終獎金	1,045,000 元
	1. 編制內員工 11 人年終工作獎金 1,044,660 元)
	2. 配合調整至千元(340 元)
五、福利費：	992,000 元
(一)分擔員工保險費	789,000 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(788,792 元)
	2. 配合調整至千元(208 元)
(二)傷病醫藥費	30,000 元

科 目	說 明
(三)其他福利費	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*3 人=13,500 元) 3. 配合調整至千元(500 元) 173,000 元
貳、服務費用：	1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*9 人+3,200 元*2 人=150,400 元)
一、水電費：	2. 編制內員工休假補助費(600 元*27 日=16,200 元)
(一)工作場所電費	3. 退休人員三節慰問金(6,000 元*1 人=6,000 元)
	4. 配合調整至千元(400 元)
	1,543,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
(二)工作場所水費	170,000 元
	167,000 元
	1. 辦理公共衛生業務電費(13,917 元*12 月=167,004 元)
	2. 配合調整至千元(-4 元)
二、郵電費：	3,000 元
(一)郵費	辦理公共衛生業務水費(250 元*12 月=3,000 元)
	65,000 元
(二)電話費	1,000 元
	寄送公文郵資(1,000 元)
三、旅運費：	64,000 元
國內旅費	1. 辦理公共衛生業務電話費(5,333 元*12 月=63,996 元)
	2. 配合調整至千元(4 元)
	20,000 元
	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：	2,000 元
印刷及裝訂費	2,000 元
	衛生保健防疫相關印刷費(2,000 元)
五、修理保養及保固費：	171,000 元
(一)一般房屋修護費	20,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(20,000 元)
(二)機械及設備修護費	32,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費

科 目	說 明
	(32,000 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定期性修理維護費 (9,000 元)
(四)什項設備修護費	110,000 元 各項什項設備之定期性或不定定期性修理維護費 (110,000 元)
六、保險費：	11,000 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	5,000 元 1. 小客車車輛責任保險費(2,483 元*1 輛=2,483 元) 2. 小客貨車車輛責任保險費(729 元*1 輛=729 元) 3. 機車(重型)責任保險費(711 元*3 輛=2,133 元) 4. 配合調整至千元(-345 元)
七、一般服務費：	1,032,000 元
(一)外包費	75,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(17,000 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)
(二)義(志)工服務費	5,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*50 人次=5,000 元)
(三)計時與計件人員酬金	913,000 元 臨時司機 2 人(913,000 元) 1. 薪資及年終獎金(26,900 元*13.5 月*2 人 =726,300 元) 2. 保險費(3,716 元*12 月*2 人=89,184 元) 3. 退職準備(1,656 元*12 月*2 人+舊制退休金 1,614 元*12 月*2 人=78,480 元) 4. 因應二代健保費規定加計 2.11%(18,863 元) 5. 配合調整至千元(173 元)
(四)體育活動費	39,000 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*13 人=39,000 元)
八、公共關係費：	72,000 元

科 目	說 明
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：	162,000 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. 公務車油料費(31 元*417 公升*1 輛=12,927 元) 2. 公務機車油料費(31 元*76 公升*3 輛=7,068 元) 3. 配合調整至千元(5 元)
二、用品消耗：	142,000 元
(一)辦公(事務)用品	4,000 元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(4,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	20,000 元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用(20,000 元)
(三)其他	118,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(118,000 元)
肆、租金與利息：	30,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
機器租金：	30,000 元
機械及設備租金	30,000 元 辦理公共衛生業務所使用影印機租賃費(2,500 元*12 月=30,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	135,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	135,000 元
(一)機械及設備折舊	90,000 元 按直線法提列(90,000 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	40,000 元 按直線法提列(40,000 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*1 輛=11,230 元)

科 目	說 明
二、規費： 汽車燃料使用費	2. 配合調整至千元（-230 元） 8,000 元 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）

新北市深坑區衛生所
 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	-	-	5,118	2,307	3,579	-	-	-	136,332	147,336
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	5,118	2,307	3,579	-	-	-	136,332	147,336
本年度應提折舊額	-	-	220	5	40	-	-	-	-	265
門診醫療成本	-	-	130	-	-	-	-	-	-	130
雜項業務費用	-	-	90	5	40	-	-	-	-	135

新北市深坑區衛生所
 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	2,208	
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	2,208	

本 頁 空 白

新北市深坑區衛生所

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
25,907	資產	26,992	26,409	583
24,437	流動資產	26,054	25,206	848
15,737	現金	17,355	16,507	848
15,737	銀行存款	17,355	16,507	848
7,457	應收款項	7,456	7,456	-
1,818	應收醫療帳款	2,889	2,590	299
-202	備抵醫療折讓	-1,273	-974	-299
5,840	其他應收款	5,840	5,840	-
398	存貨	398	398	-
398	醫療用品	398	398	-
845	預付款項	845	845	-
777	預付費用	777	777	-
68	其他預付款	68	68	-
1,470	不動產、廠房及設備	938	1,203	-265
817	機械及設備	377	597	-220
5,118	機械及設備	5,118	5,118	-
-4,301	累計折舊－機械及設備	-4,741	-4,521	-220
361	交通及運輸設備	350	355	-5
2,307	交通及運輸設備	2,307	2,307	-
-1,947	累計折舊－交通及運輸設備	-1,957	-1,952	-5
292	什項設備	211	251	-40
3,579	什項設備	3,579	3,579	-
-3,288	累計折舊－什項設備	-3,368	-3,328	-40
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
136,332	代管資產	136,332	136,332	-
-136,332	應付代管資產	-136,332	-136,332	-
25,907	資產合計	26,992	26,409	583

新北市深坑區衛生所

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
13,260	負債	13,255	13,257	-2
13,242	流動負債	13,240	13,240	-
12,895	應付款項	12,893	12,893	-
134	應付帳款	134	134	-
2,649	應付代收款	2,649	2,649	-
1,754	應付薪工	1,754	1,754	-
8,356	應付費用	8,356	8,356	-
347	預收款項	347	347	-
347	預收收入	347	347	-
18	其他負債	15	17	-2
9	遞延負債	6	8	-2
9	遞延收入	6	8	-2
9	什項負債	9	9	-
9	存入保證金	9	9	-
12,647	淨值	13,737	13,152	585
2,208	基金	2,208	2,208	-
2,208	基金	2,208	2,208	-
2,208	基金	2,208	2,208	-
9,234	公積	9,234	9,234	-
9,234	資本公積	9,234	9,234	-
9,234	受贈公積	9,234	9,234	-
1,205	累積餘絀	2,295	1,710	585
1,205	累積賸餘	2,295	1,710	585
1,205	累積賸餘	2,295	1,710	585
25,907	負債及淨值合計	26,992	26,409	583

新
北
市
深
坑
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				14,940	
門診醫療收入	人 次	37,200	401.61	14,940	
上年度預算數				13,968	
門診醫療收入	人 次	34,320	406.99	13,968	
前年度決算數				15,570	
門診醫療收入	人 次	15,744	988.92	15,570	
110年度決算數				15,802	
門診醫療收入	人 次	19,838	796.53	15,802	
109年度決算數				13,460	
門診醫療收入	人 次	20,930	643.11	13,460	

新
北
市
深
坑
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	10	1	11	
專任人員	10	1	11	
職員	10	1	11	
總計	10	1	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2人(臨時司機)、其他臨時人員2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 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
業務總支出部分	7,957	-	239	-	1,045	1,035	8,696	-
醫療成本	-	-	71	-	-	-	8,696	-
正式人員	-	-	71	-	-	-	8,696	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,957	-	168	-	1,045	1,035	-	-
正式人員	7,957	-	168	-	1,045	1,035	-	-
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209萬8千元。外包費(清潔人員):預算數4萬7千元。
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18人，預算數869萬6千元。

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				
-	-	-	972	34	-	173	-	20,151	240	20,391
-	-	-	183	4	-	-	-	8,954	168	9,122
-	-	-	183	4	-	-	-	8,954	-	8,954
-	-	-	-	-	-	-	-	-	168	168
-	-	-	789	30	-	173	-	11,197	72	11,269
-	-	-	789	30	-	173	-	11,197	-	11,197
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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11人，預算數103萬5千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共11人，預算數104萬5千元。

新北市深坑區衛生所

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	
19,654	18,321	用人費用	20,391	9,122	11,269	-	
7,373	7,116	正式員額薪資	7,957	-	7,957	-	
7,373	7,116	職員薪金	7,957	-	7,957	-	
611	198	聘僱及兼職人員薪資	240	168	72	-	
611	198	兼職人員酬金	240	168	72	-	
288	239	加（夜）班費	239	71	168	-	
50	69	延長工時加班費	89	71	18	-	
20	20	夜班費	-	-	-	-	
218	150	未休假加班費	150	-	150	-	
10,267	9,698	獎金	10,776	8,696	2,080	-	
8,658	7,652	績效獎金	8,696	8,696	-	-	
762	1,067	考績獎金	1,035	-	1,035	-	
847	979	年終獎金	1,045	-	1,045	-	
1,116	1,070	福利費	1,179	187	992	-	
910	854	分擔員工保險費	972	183	789	-	
34	34	傷病醫藥費	34	4	30	-	
172	182	其他福利費	173	-	173	-	
4,712	3,974	服務費用	4,052	2,509	1,543	-	
391	252	水電費	252	82	170	-	
383	247	工作場所電費	247	80	167	-	
8	5	工作場所水費	5	2	3	-	
278	85	郵電費	85	20	65	-	
-	3	郵費	3	2	1	-	
278	82	電話費	82	18	64	-	
9	33	旅運費	33	13	20	-	
9	33	國內旅費	33	13	20	-	
-	4	印刷裝訂與廣告費	4	2	2	-	
-	4	印刷及裝訂費	4	2	2	-	
278	212	修理保養及保固費	212	41	171	-	
20	30	一般房屋修護費	30	10	20	-	
70	52	機械及設備修護費	52	20	32	-	

新北市深坑區衛生所

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	
7	18	交通及運輸設備修護費	18	9	9	-	
181	112	什項設備修護費	112	2	110	-	
26	20	保險費	17	6	11	-	
2	6	一般房屋保險費	6	-	6	-	
13	8	交通及運輸設備保險費	5	-	5	-	
11	6	責任保險費	6	6	-	-	
2,645	2,242	一般服務費	2,331	1,299	1,032	-	
83	19	佣金、匯費、經理費及手續費	19	19	-	-	
278	128	外包費	128	53	75	-	
36	41	義(志)工服務費	41	36	5	-	
2,228	2,026	計時與計件人員酬金	2,098	1,185	913	-	
20	28	體育活動費	45	6	39	-	
1,014	1,054	專業服務費	1,046	1,046	-	-	
-	2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2	2	-	-	
955	1,000	委託檢驗(定)試驗認證費	992	992	-	-	
4	3	委託考選訓練費	3	3	-	-	
55	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	-	
2,136	2,123	材料及用品費	2,355	2,193	162	-	
18	30	使用材料費	30	10	20	-	
18	30	燃料	30	10	20	-	
272	314	用品消耗	275	133	142	-	
1	50	辦公(事務)用品	50	46	4	-	
20	40	農業與園藝用品及環境美化費	40	20	20	-	
-	12	服裝	12	12	-	-	
-	10	食品	10	10	-	-	
251	202	其他	163	45	118	-	
1,846	1,779	商品及醫療用品	2,050	2,050	-	-	
39	50	衛材	50	50	-	-	

新北市深坑區衛生所

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	
1,807	1,729	藥品	2,000	2,000	-	-	
31	30	租金與利息	30	-	30	-	
31	30	機器租金	30	-	30	-	
31	30	機械及設備租金	30	-	30	-	
263	265	折舊、折耗及攤銷	265	130	135	-	
263	265	不動產、廠房及設備折舊	265	130	135	-	
167	220	機械及設備折舊	220	130	90	-	
23	5	交通及運輸設備折舊	5	-	5	-	
74	40	什項設備折舊	40	-	40	-	
21	21	稅捐與規費(強制費)	21	2	19	-	
13	13	消費與行為稅	13	2	11	-	
2	2	印花稅	2	2	-	-	
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
8	8	規費	8	-	8	-	
8	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
42	30	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	30	30	-	-	
42	30	會費	30	30	-	-	
10	10	學術團體會費	10	10	-	-	
32	20	職業團體會費	20	20	-	-	
1	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
1	-	各項短絀	-	-	-	-	
1	-	資產短絀	-	-	-	-	
124	-	其他	-	-	-	-	
124	-	其他	-	-	-	-	
124	-	其他	-	-	-	-	
26,984	24,764	總 計	27,144	13,986	13,158	-	