

中華民國 114 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114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
8、無形資產明細表	第 31 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 114 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 113 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	22,777,897	10,704,223
業務外收入	1,169,150	27,223
收入合計	23,947,047	10,731,446
成本與費用		
業務成本與費用	22,490,889	10,516,839
業務外費用	710,007	500
成本與費用合計	23,200,896	10,517,339

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 2,618 萬 7 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 2,568 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 2,612 萬 4 千元，較上年度預算數 2,766 萬 6 千元，減少 154 萬 2 千元，約-5.57%，主要係門診醫療收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 2,568 萬 4 千元，較上年度預算數 2,714 萬 4 千元，減少 146 萬元，約-5.38%，主要係門診醫療成本減少所致。

(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 2,618 萬 7 千元，業務總成本與費用 2,568 萬 4 千元，本期賸餘 50 萬 3 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 預算	114 年度 預算
收入					
業務收入	26,940	27,398	22,778	27,666	26,124
業務外收入	56	44	1,169	63	63
收入合計	26,996	27,442	23,947	27,729	26,187
支出					
業務成本與費用	26,426	26,861	22,491	27,144	25,684
業務外費用	39	124	710	0	0
支出合計	26,465	26,985	23,201	27,144	25,684
本期賸餘(短絀-)	531	457	746	585	503

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 50 萬 3 千元，前期未分配賸餘 253 萬 6 千元，未分配賸餘 303 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 77 萬 8 千元，包括本期賸餘 50 萬 3 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 52 萬 5 千元，折舊、減損及折耗 26 萬 5 千元，攤銷 1 萬 2 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 52 萬 5 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 77 萬 8 千元，係期末現金 1,411 萬 7 千元，較期初現金 1,333 萬 9 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114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	%
22,778	100.00	業務收入	26,124	100.00	27,666	100.00	-1,542	-5.57
11,000	48.29	醫療收入	13,443	51.46	14,641	52.92	-1,198	-8.18
11,525	50.60	門診醫療收入	13,968	53.47	14,940	54.00	-972	-6.51
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
525	2.31	醫療折讓	525	2.01	299	1.08	226	75.59
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
11,778	51.71	其他業務收入	12,681	48.54	13,025	47.08	-344	-2.64
11,778	51.71	其他補助收入	12,681	48.54	13,025	47.08	-344	-2.64
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
22,491	98.74	業務成本與費用	25,684	98.32	27,144	98.11	-1,460	-5.38
10,609	46.57	醫療成本	12,858	49.22	13,986	50.55	-1,128	-8.07
10,609	46.57	門診醫療成本	12,858	49.22	13,986	50.55	-1,128	-8.07
-	-	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	-	-	-	-	-	-
11,882	52.17	其他業務費用	12,826	49.10	13,158	47.56	-332	-2.52
11,882	52.17	雜項業務費用	12,826	49.10	13,158	47.56	-332	-2.52
287	1.26	業務賸餘(短絀)	440	1.68	522	1.89	-82	-15.71
1,169	5.13	業務外收入	63	0.24	63	0.23	-	-
37	0.16	財務收入	35	0.13	35	0.13	-	-
37	0.16	利息收入	35	0.13	35	0.13	-	-
1,132	4.97	其他業務外收入	28	0.11	28	0.10	-	-
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
7	0.03	資產使用及權利金收入	24	0.09	24	0.09	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
1,125	4.94	雜項收入	4	0.02	4	0.01	-	-
710	3.12	業務外費用	-	-	-	-	-	-
710	3.12	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
13	0.06	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
697	3.06	雜項費用	-	-	-	-	-	-
459	2.02	業務外賸餘(短絀)	63	0.24	63	0.23	-	-
746	3.28	本期賸餘(短絀)	503	1.93	585	2.11	-82	-14.02

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 114 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：26,124,000 元

(一)醫療收入：13,443,000 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 13,968,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 525,000 元

(二)其他業務收入：12,681,000 元

其他補助收入：政府補助收入 12,681,000 元

二、業務成本與費用：25,684,000 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：440,000 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：503,000 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114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	%	
2,295	100.00	賸餘之部	3,039	100.00	
585	25.49	本期賸餘	503	16.55	
1,710	74.51	前期未分配賸餘	2,536	83.45	
-	-	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	-	-	
2,295	100.00	未分配賸餘	3,039	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114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)	503	
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)	468	
調整項目	275	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	525	
折舊、減損及折耗	265	
攤銷	12	
其他	-2	
流動資產淨減(淨增)	-525	
未計利息股利之現金流入(流出)	743	
收取利息	35	
業務活動之淨現金流入(流出)	778	
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)	778	
期初現金及約當現金	13,339	
期末現金及約當現金	14,117	

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114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		-	-	13,443	
門診醫療收入		-	-	13,968	
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	4,200	400	1,680	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	360	400	144	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	3,600	100	360	門診醫療X光費收入。
其他收入	人次	21,960	400	8,784	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		-	-	525	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114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 其他補助收入 雜項業務收入	12,681 12,681 -	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1,282萬6千元但不含折舊、折耗及攤銷費用14萬7千元)。

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114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	健保署以前年度收入未認列相關收入。

本 頁 空 白

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
醫療成本				12,858
門診醫療成本	人次	36,120	355.98	12,858
用人費用				8,079
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
獎金				7,769
績效獎金				7,769
福利費				71
分擔員工保險費				67
傷病醫藥費				4
服務費用				2,424
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				-
交通及運輸設備保險費				-

區衛生所
作業基金
明細表

114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
		13,986			10,609
37,200	375.97	13,986	15,661	677.39	10,609
		9,122			5,715
		168			383
		168			383
		71			51
		71			51
		8,696			5,214
		8,696			5,214
		187			67
		183			67
		4			-
		2,509			2,808
		82			123
		80			122
		2			1
		20			39
		2			-
		18			39
		13			-
		13			-
		2			-
		2			-
		41			10
		10			-
		20			-
		9			9
		2			1
		6			21
		-			2
		-			8

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				1,214
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				1,100
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
租金與利息				-
機器租金				-
機械及設備租金				-
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
攤銷				-

區衛生所
作業基金
明細表

114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			12
		1,299			1,508
		19			9
		53			271
		36			34
		1,185			1,190
		6			2
		1,046			1,107
		2			-
		992			1,058
		3			-
		49			49
		2,193			1,871
		10			5
		10			5
		133			84
		46			-
		20			-
		12			-
		10			-
		45			84
		2,050			1,782
		50			30
		2,000			1,752
		-			1
		-			1
		-			1
		130			180
		130			178
		130			178
		-			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
攤銷電腦軟體				-
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
會費				30
學術團體會費				10
職業團體會費				20

區衛生所
作業基金
明細表

114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			1
		2			1
		2			1
		30			33
		30			33
		10			9
		20			24

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 114 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	12,858,000 元
壹、用人費用：	8,079,000 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. 辦理門診醫療值班費(20,000 元)
三、獎金：	7,769,000 元
績效獎金	7,769,000 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(7,769,220 元)
	2. 配合調整至千元(-220 元)
四、福利費：	71,000 元
(一)分攤員工保險費	67,000 元
	1. 績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(66,642 元)
	2. 配合調整至千元(358 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：	2,424,000 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	9,000 元
護費	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(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：	1,214,000 元
(一)佣金、匯費、經理	19,000 元
費及手續費	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	1,100,000 元 1. 門診公衛人員 2 人(1,077,135 元) (1)薪資及年終獎金(38,480 元*13.5 月*1 人+29,146 元*13.5 月*1 人=912,951 元) (2)保險費(5,387 元*12 月*1 人+4,071 元*12 月*1 人=113,496 元) (3)退職準備(2,406 元*12 月*1 人+1,818 元*12 月*1 人=50,688 元) 2. 因應二代健保費規定加計 2.11% (22,803 元) 3. 配合調整至千元(62 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： 燃料	10,000 元 10,000 元 1. 救護車油料費(27 元*370 公升*1 輛=9,990 元) 2. 配合調整至千元(10 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	20,000 元
環境美化費	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	30,000 元
攤、救助(濟)與交流活	
動費：	
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114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
11,882	13,158	其他業務費用	12,826
11,882	13,158	雜項業務費用	12,826
10,034	11,269	用人費用	10,872
7,178	7,957	正式員額薪資	7,324
7,178	7,957	職員薪金	7,324
69	72	聘僱及兼職人員薪資	42
69	72	兼職人員酬金	42
265	168	加(夜)班費	168
18	18	延長工時加班費	18
247	150	未休假加班費	150
1,646	2,080	獎金	2,327
764	1,035	考績獎金	1,228
883	1,045	年終獎金	1,099
876	992	福利費	1,011
712	789	分擔員工保險費	787
5	30	傷病醫藥費	39
159	173	其他福利費	185
1,618	1,543	服務費用	1,609
287	170	水電費	170
282	167	工作場所電費	167
5	3	工作場所水費	3
90	65	郵電費	65
1	1	郵費	1
90	64	電話費	64
25	20	旅運費	20
25	20	國內旅費	20
-	2	印刷裝訂與廣告費	1
-	2	印刷及裝訂費	1
243	171	修理保養及保固費	168
-	20	一般房屋修護費	17
139	32	機械及設備修護費	32
-4	9	交通及運輸設備修護費	9
107	110	什項設備修護費	110
9	11	保險費	11
-	6	一般房屋保險費	6
8	5	交通及運輸設備保險費	5
1	-	責任保險費	-
890	1,032	一般服務費	1,091
115	75	外包費	575
44	5	義(志)工服務費	5
706	913	計時與計件人員酬金	475
24	39	體育活動費	36
3	-	專業服務費	11

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114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
-	-	委託檢驗(定)試驗認證費	11
3	-	委託考選訓練費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
68	162	材料及用品費	149
18	20	使用材料費	20
18	20	燃料	20
50	142	用品消耗	129
-	4	辦公(事務)用品	3
-	20	農業與園藝用品及環境美化費	10
50	118	其他	116
38	30	租金與利息	30
38	30	機器租金	30
38	30	機械及設備租金	30
105	135	折舊、折耗及攤銷	147
105	135	不動產、廠房及設備折舊	135
9	90	機械及設備折舊	90
22	5	交通及運輸設備折舊	5
75	40	什項設備折舊	40
-	-	攤銷	12
-	-	攤銷電腦軟體	12
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 114 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	12,826,000 元
壹、用人費用：	10,872,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,324,000 元
職員薪金	7,324,000 元
	1. 醫事人員 10 人薪資(6,636,962 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(618,038 元)
	3. 會計員兼職費(5,750 元*12 月*1 人=69,000 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	42,000 元
兼職人員酬金	42,000 元
	人事管理員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 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：	2,327,000 元
(一)考績獎金	1,228,000 元
	1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1,227,935 元)
	2. 配合調整至千元(65 元)
(二)年終獎金	1,099,000 元
	1. 編制內員工 11 人年終工作獎金 1,099,320 元)
	2. 配合調整至千元(-320 元)
五、福利費：	1,011,000 元
(一)分擔員工保險費	787,000 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(787,200 元)
	2. 配合調整至千元(-200 元)
(二)傷病醫藥費	39,000 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
(三)其他福利費	2. 40歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,500元*5人=22,500元) 3. 配合調整至千元(500元) 185,000元
貳、服務費用：	1. 編制內員工休假補助費(16,000元*10人+3,200元*1人=163,200元) 2. 編制內員工休假補助費(600元*27日=16,200元) 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)
一、水電費：	1,609,000元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
(一)工作場所電費	170,000元
(一)工作場所電費	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)工作場所水費	3,000元 辦理公共衛生業務水費(250元*12月=3,000元)
二、郵電費：	65,000元
(一)郵費	1,000元
(一)郵費	寄送公文郵資(1,000元)
(二)電話費	64,000元
(二)電話費	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)
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：	1,000元
印刷及裝訂費	1,000元 衛生保健防疫相關印刷費(1,000元)
五、修理保養及保固費：	168,000元
(一)一般房屋修護費	17,000元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(17,000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(32,000元)

科 目	說 明
(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. 機車(重型)責任保險費(711 元*3 輛=2,133 元) 3. 配合調整至千元(384 元)
七、一般服務費：	1,091,000 元
(一)外包費	575,000 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. 司機委外人力(500,000 元*1 人=500,000 元) 4. 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	475,000 元 臨時司機 1 人(475,000 元) 1. 薪資及年終獎金(27,967 元*13.5 月*1 人 =377,676 元) 2. 保險費(3,871 元*12 月*1 人=46,452 元) 3. 退職準備(1,728 元*12 月*1 人+舊制退休金 1,679 元*12 月*1 人=40,884 元) 4. 因應二代健保費規定加計 2.11%(9,812 元) 5. 配合調整至千元(176 元)
(四)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	11,000 元
委託檢驗(定)試驗認證	11,000 元

科 目	說 明
費	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(11,000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：	149,000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：	129,000元
(一)辦公(事務)用品	3,000元 業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(3,000元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	10,000元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用(10,000元)
(三)其他	116,000元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(116,000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：	147,000元
一、不動產、廠房及設備	135,000元
折舊：	90,000元
(一)機械及設備折舊	按直線法提列(90,000元)
(二)交通及運輸設備折	5,000元
舊	按直線法提列(5,000元)
(三)什項設備折舊	40,000元
二、攤銷	按直線法提列(40,000元)
攤銷電腦軟體	12,000元
攤銷電腦軟體	12,000元

科 目	說 明
陸、稅捐與規費(強制費)： 一、消費與行為稅： 使用牌照稅 二、規費： 汽車燃料使用費	按直線法提列(12,000 元) 19,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入) 11,000 元 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) 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114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	-	-	5,024	2,307	3,483	-	-	-	137,231	148,045
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	-	-	5,024	2,307	3,483	-	-	-	137,231	148,045
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114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	

新北市深坑區衛生所
 新北市醫療作業基金
無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
65	-	電腦軟體	-	
65	-		-	
65	-	總 計	-	

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
21,515	資產	22,599	22,098	501
20,269	流動資產	21,897	21,119	778
12,490	現金	14,117	13,339	778
12,490	銀行存款	14,117	13,339	778
6,487	應收款項	6,488	6,488	-
1,970	應收醫療帳款	2,794	2,269	525
-62	備抵醫療折讓	-886	-361	-525
4,580	其他應收款	4,580	4,580	-
363	存貨	363	363	-
363	醫療用品	363	363	-
929	預付款項	929	929	-
862	預付費用	862	862	-
67	其他預付款	67	67	-
1,183	不動產、廠房及設備	651	916	-265
620	機械及設備	179	399	-220
5,024	機械及設備	5,024	5,024	-
-4,405	累計折舊－機械及設備	-4,845	-4,625	-220
338	交通及運輸設備	328	333	-5
2,307	交通及運輸設備	2,307	2,307	-
-1,969	累計折舊－交通及運輸設備	-1,979	-1,974	-5
224	什項設備	144	184	-40
3,483	什項設備	3,483	3,483	-
-3,259	累計折舊－什項設備	-3,339	-3,299	-40
63	無形資產	51	63	-12
63	無形資產	51	63	-12
63	電腦軟體	51	63	-12
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
137,231	代管資產	137,231	137,231	-
-137,231	應付代管資產	-137,231	-137,231	-
21,515	資產合計	22,599	22,098	501

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
8,111	負債	8,108	8,110	-2
8,096	流動負債	8,096	8,096	-
8,010	應付款項	8,010	8,010	-
130	應付帳款	130	130	-
75	應付代收款	75	75	-
1,787	應付薪工	1,787	1,787	-
6,018	應付費用	6,018	6,018	-
86	預收款項	86	86	-
86	預收收入	86	86	-
16	其他負債	12	14	-2
8	遞延負債	4	6	-2
8	遞延收入	4	6	-2
8	什項負債	8	8	-
8	存入保證金	8	8	-
13,403	淨值	14,491	13,988	503
2,208	基金	2,208	2,208	-
2,208	基金	2,208	2,208	-
2,208	基金	2,208	2,208	-
9,244	公積	9,244	9,244	-
9,244	資本公積	9,244	9,244	-
9,244	受贈公積	9,244	9,244	-
1,951	累積餘絀	3,039	2,536	503
1,951	累積賸餘	3,039	2,536	503
1,951	累積賸餘	3,039	2,536	503
21,515	負債及淨值合計	22,599	22,098	501

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114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				13,968	
門診醫療收入	人次	36,120	386.71	13,968	
上年度預算數				14,940	
門診醫療收入	人次	37,200	401.61	14,940	
前年度決算數				11,525	
門診醫療收入	人次	15,661	735.89	11,525	
111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	

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114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	11	-	11	
專任人員	11	-	11	
職員	11	-	11	
總 計	11	-	11	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力3人，包含臨時人員1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、委外司機1人。

新北市深坑
 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	7,324	-	239	-	1,099		1,228	7,769	-
醫療成本	-	-	71	-	-	-	-	7,769	-
正式人員	-	-	71	-	-	-	-	7,769	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,324	-	168	-	1,099		1,228	-	-
正式人員	7,324	-	168	-	1,099		1,228	-	-
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157萬5千元。外包費(清潔人員、委外司機):預算數54萬7千元。

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776萬9千元。

區衛生所
作業基金
彙計表

114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				
-	-	-	854	43	-	185	-	18,741	210	18,951
-	-	-	67	4	-	-	-	7,911	168	8,079
-	-	-	67	4	-	-	-	7,911	-	7,911
-	-	-	-	-	-	-	-	-	168	168
-	-	-	787	39	-	185	-	10,830	42	10,872
-	-	-	787	39	-	185	-	10,830	-	10,830
-	-	-	-	-	-	-	-	-	42	42

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122萬8千元。

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109萬9千元。

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114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	
15,749	20,391	用人費用	18,951	8,079	10,872	-	
7,178	7,957	正式員額薪資	7,324	-	7,324	-	
7,178	7,957	職員薪金	7,324	-	7,324	-	
452	240	聘僱及兼職人員薪資	210	168	42	-	
452	240	兼職人員酬金	210	168	42	-	
316	239	加(夜)班費	239	71	168	-	
69	89	延長工時加班費	89	71	18	-	
247	150	未休假加班費	150	-	150	-	
6,861	10,776	獎金	10,096	7,769	2,327	-	
5,214	8,696	績效獎金	7,769	7,769	-	-	
764	1,035	考績獎金	1,228	-	1,228	-	
883	1,045	年終獎金	1,099	-	1,099	-	
942	1,179	福利費	1,082	71	1,011	-	
778	972	分擔員工保險費	854	67	787	-	
5	34	傷病醫藥費	43	4	39	-	
159	173	其他福利費	185	-	185	-	
4,426	4,052	服務費用	4,033	2,424	1,609	-	
410	252	水電費	252	82	170	-	
404	247	工作場所電費	247	80	167	-	
6	5	工作場所水費	5	2	3	-	
130	85	郵電費	85	20	65	-	
1	3	郵費	3	2	1	-	
129	82	電話費	82	18	64	-	
25	33	旅運費	33	13	20	-	
25	33	國內旅費	33	13	20	-	
-	4	印刷裝訂與廣告費	3	2	1	-	
-	4	印刷及裝訂費	3	2	1	-	
252	212	修理保養及保固費	209	41	168	-	
-	30	一般房屋修護費	27	10	17	-	
139	52	機械及設備修護費	52	20	32	-	
5	18	交通及運輸設備修護費	18	9	9	-	

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114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		
108	112	什項設備修護費	112	2	110	-		
30	17	保險費	17	6	11	-		
2	6	一般房屋保險費	6	-	6	-		
15	5	交通及運輸設備保險費	5	-	5	-		
12	6	責任保險費	6	6	-	-		
2,397	2,331	一般服務費	2,305	1,214	1,091	-		
9	19	佣金、匯費、經理費及手續費	19	19	-	-		
386	128	外包費	628	53	575	-		
79	41	義(志)工服務費	41	36	5	-		
1,897	2,098	計時與計件人員酬金	1,575	1,100	475	-		
26	45	體育活動費	42	6	36	-		
1,109	1,046	專業服務費	1,057	1,046	11	-		
-	2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2	2	-	-		
1,058	992	委託檢驗(定)試驗認證費	1,003	992	11	-		
3	3	委託考選訓練費	3	3	-	-		
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	-		
1,939	2,355	材料及用品費	2,342	2,193	149	-		
23	30	使用材料費	30	10	20	-		
23	30	燃料	30	10	20	-		
134	275	用品消耗	262	133	129	-		
-	50	辦公(事務)用品	49	46	3	-		
-	40	農業與園藝用品及環境美化費	30	20	10	-		
-	12	服裝	12	12	-	-		
-	10	食品	10	10	-	-		
134	163	其他	161	45	116	-		
1,782	2,050	商品及醫療用品	2,050	2,050	-	-		
30	50	衛材	50	50	-	-		
1,752	2,000	藥品	2,000	2,000	-	-		

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114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		
39	30	租金與利息	30	-	30	-		
39	30	機器租金	30	-	30	-		
39	30	機械及設備租金	30	-	30	-		
286	265	折舊、折耗及攤銷	277	130	147	-		
284	265	不動產、廠房及設備折舊	265	130	135	-		
187	220	機械及設備折舊	220	130	90	-		
22	5	交通及運輸設備折舊	5	-	5	-		
75	40	什項設備折舊	40	-	40	-		
2	-	攤銷	12	-	12	-		
2	-	攤銷電腦軟體	12	-	12	-		
20	21	稅捐與規費(強制費)	21	2	19	-		
12	13	消費與行為稅	13	2	11	-		
1	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	-		
33	30	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	30	30	-	-		
33	30	會費	30	30	-	-		
9	10	學術團體會費	10	10	-	-		
24	20	職業團體會費	20	20	-	-		
13	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-		
13	-	各項短絀	-	-	-	-		
13	-	資產短絀	-	-	-	-		
697	-	其他	-	-	-	-		
697	-	其他	-	-	-	-		
697	-	其他	-	-	-	-		
23,202	27,144	總 計	25,684	12,858	12,826	-		