

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
新北市樹林區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市樹林區衛生所編

新北市樹林區衛生所
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
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

**新北市樹林區衛生所
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	28,000,675	14,711,333
業務外收入	49,957	278,446
收入合計	28,050,632	14,989,779
成本與費用		
業務成本與費用	28,751,751	14,966,784
業務外費用	16,388	0
成本與費用合計	28,768,139	14,966,784

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、財務收入係資產使用及權利金及其他業務外收入係雜項收入，共計 3,022 萬 1 千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計 3,018 萬 5 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 3,018 萬 5 千元，較上年度預算數 2,832 萬 4 千元，增加 186 萬 1 千元，約 6.57%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3,018 萬 5 千元，較上年度預算數 2,832 萬 4 千元，增加 186 萬 1 千元，約 6.57%，主要係雜項業務費用增加所致。

(三)本年度業務外收入 3 萬 6 千元，較上年度預算數 1 千元，增加 3 萬 5 千元，約 3,500.00%，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 3,022 萬 1 千元，業務總成本與費用 3,018 萬 5 千元，本期賸餘 3 萬 6 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	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	28,808	27,359	28,001	28,324	30,185
業務外收入	0	81	50	1	36
收入合計	28,808	27,440	28,051	28,325	30,221
支出					
業務成本與費用	29,398	28,013	28,752	28,324	30,185
業務外費用	6	242	16	0	0
支出合計	29,404	28,255	28,768	28,324	30,185
本期賸餘(短絀-)	-596	-815	-718	1	36

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 3 萬 6 千元，前期未分配賸餘 232 萬 4 千元，未分配賸餘 236 萬元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 56 萬 7 千元，包括本期賸餘 3 萬 6 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 60 萬元，折舊、減損及折耗 53 萬 1 千元，流動資產淨增 60 萬元。

(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 56 萬 7 千元，係期末現金 1,126 萬 9 千元，較期初現金 1,070 萬 2 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「監視系統設備」1 組 8 萬 4,420 元，業經本府 112 年 10 月 30 日新北府衛健字第 1122130480 號函核定於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算。

伍、其他：無。

新北市樹林區衛生所

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（－）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
28,001	100.00	業務收入	30,185	100.00	28,324	100.00	1,861	6.57
9,777	34.92	醫療收入	10,908	36.14	11,124	39.27	-216	-1.94
10,379	37.07	門診醫療收入	11,508	38.12	11,508	40.63	-	-
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
602	2.15	醫療折讓	600	1.99	384	1.36	216	56.25
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
18,224	65.08	其他業務收入	19,277	63.86	17,200	60.73	2,077	12.08
18,176	64.91	其他補助收入	19,267	63.83	17,190	60.69	2,077	12.08
48	0.17	雜項業務收入	10	0.03	10	0.04	-	-
28,752	102.68	業務成本與費用	30,185	100.00	28,324	100.00	1,861	6.57
9,395	33.55	醫療成本	10,396	34.44	10,594	37.40	-198	-1.87
9,395	33.55	門診醫療成本	10,396	34.44	10,594	37.40	-198	-1.87
-	-	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	-	-	-	-	-	-
19,357	69.13	其他業務費用	19,789	65.56	17,730	62.60	2,059	11.61
19,357	69.13	雜項業務費用	19,789	65.56	17,730	62.60	2,059	11.61
-751	-2.68	業務賸餘（短絀）	-	-	-	-	-	-
50	0.18	業務外收入	36	0.12	1	0.00	35	3,500.00
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
50	0.18	其他業務外收入	36	0.12	1	0.00	35	3,500.00
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
35	0.12	資產使用及權利金收入	35	0.12	-	-	35	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
15	0.05	雜項收入	1	0.00	1	0.00	-	-
16	0.06	業務外費用	-	-	-	-	-	-
16	0.06	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
16	0.06	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	-	-	-	-	-	-
34	0.12	業務外賸餘（短絀）	36	0.12	1	0.00	35	3,500.00
-718	-2.56	本期賸餘（短絀）	36	0.12	1	0.00	35	3,500.00

新北市樹林區衛生所
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：30,185,000 元

1. 醫療收入：10,908,000 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、其他等收入 11,508,000 元

(2)醫療折讓：健保醫療收入核減數 600,000 元

2. 其他業務收入：19,277,000 元

(1)其他補助收入：政府補助收入 19,267,000 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：30,185,000 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 0 元

四、業務外收入：36,000 元

其他業務外收入：36,000 元

1. 資產使用及權利金收入：汽、機車停車位租金 35,000 元

2. 雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入 1,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：36,000 元

七、本期賸餘：36,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市樹林區衛生所

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	%	
3,331	100.00	賸餘之部	2,360	100.00	
1	0.03	本期賸餘	36	1.53	
3,330	99.97	前期未分配賸餘	2,324	98.47	
-	-	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	-	-	
3,331	100.00	未分配賸餘	2,360	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	-	-	

新北市樹林區衛生所
 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)	36	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	36	
調整項目	531	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	600	
折舊、減損及折耗	531	
流動資產淨減(淨增)	-600	
未計利息股利之現金流入(流出)	567	
業務活動之淨現金流入(流出)	567	
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)	567	
期初現金及約當現金	10,702	
期末現金及約當現金	11,269	

新北市樹林區衛生所

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		-	-	10,908	
門診醫療收入		-	-	11,508	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	3,840	400	1,536	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	420	100	42	疾病診斷書. 死亡證明書. 體格 檢查表等規費收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	14,400	150	2,160	門診體檢及健康檢查收入。
X光費收入		-	-	-	X光檢驗收入
其他收入	人次	22,200	350	7,770	門診醫療掛號費. 部分負擔費. 處理費等收入。
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		-	-	600	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市樹林區衛生所
 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	19,277	
其他補助收入	19,267	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用1,978萬9千元但不含折舊、折耗及攤銷52萬2千元)。
雜項業務收入	10	學生實習費。

新北市樹林區衛生所
 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	36	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	36	
財產交易賸餘	-	
資產使用及權利金收入	35	汽、機車停車位租金收入。
違規罰款收入	-	
受贈收入	-	
賠(補)償收入	-	
雜項收入	1	健保署以前年度收入未認列等收入。

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				10,396
門診醫療成本	人次	40,860	254.43	10,396
用人費用				7,476
聘僱及兼職人員薪資				329
兼職人員酬金				329
加（夜）班費				160
延長工時加班費				160
獎金				6,937
績效獎金				6,937
福利費				50
分擔員工保險費				50
傷病醫藥費				-
服務費用				2,790
水電費				173
工作場所電費				169
工作場所水費				4
郵電費				82
郵費				16
電話費				66
旅運費				9
國內旅費				9
印刷裝訂與廣告費				18
印刷及裝訂費				18
修理保養及保固費				94
一般房屋修護費				-
機械及設備修護費				65
什項設備修護費				29
保險費				12
責任保險費				12
其他保險費				-
一般服務費				946

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
		10,594			9,395
40,860	259.28	10,594	27,935	336.30	9,395
		7,707			6,185
		329			231
		329			231
		160			120
		160			120
		7,168			5,712
		7,168			5,712
		50			121
		50			115
		-			6
		2,749			3,117
		173			95
		169			91
		4			4
		82			53
		16			-
		66			53
		9			-
		9			-
		18			-
		18			-
		94			40
		-			1
		65			39
		29			-
		6			16
		6			12
		-			4
		913			942

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				31
外包費				40
義(志)工服務費				11
計時與計件人員酬金				861
體育活動費				3
專業服務費				1,456
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				8
委託檢驗(定)試驗認證費				1,397
委託考選訓練費				2
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				62
使用材料費				6
燃料				6
用品消耗				55
辦公(事務)用品				30
報章什誌				1
農業與園藝用品及環境美化費				7
食品				9
其他				8
商品及醫療用品				1
衛材				1
租金與利息				30
機器租金				30
電腦租金及使用費				-
機械及設備租金				30
折舊、折耗及攤銷				9
不動產、廠房及設備折舊				9
機械及設備折舊				5
什項設備折舊				4
稅捐與規費(強制費)				3
消費與行為稅				1

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
		31			-
		40			23
		11			6
		828			914
		3			-
		1,454			1,970
		8			-
		1,395			1,896
		2			10
		49			65
		62			33
		6			5
		6			5
		55			27
		30			10
		1			1
		7			-
		9			10
		8			6
		1			1
		1			1
		38			32
		38			32
		8			8
		30			24
		9			6
		9			6
		5			5
		4			1
		3			-
		1			-

新北市樹林
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
印花稅				1
規費				2
事業規費				2
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				26
會費				26
學術團體會費				2
職業團體會費				24

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
		1			-
		2			-
		2			-
		26			21
		26			21
		2			-
		24			21

新北市樹林區衛生所
 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：	10,396,000 元
壹、用人費用：	7,476,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	329,000 元
兼職人員酬金	329,000 元
	1. 支援醫師酬金(3,435 元*90 診次=309,150 元)
	2. 超額應診費 (60 元*330 人次=19,800 元)
	3. 配合調整至千元(50 元)
二、加(夜)班費：	160,000 元
延長工時加班費	160,000 元
	1. 辦理社區整合性篩檢相關人員加班費(60,000 元)
	2. 辦理醫療門診流感設站相關人員加班費(60,000 元)
	3. 辦理假日救護支援相關人員加班費(40,000 元)
三、獎金：	6,937,000 元
績效獎金	6,937,000 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(6,936,870 元)
	2. 配合調整至千元(130 元)
四、福利費：	50,000 元
分攤員工保險費	50,000 元
	績效獎金衍生之二代健保機關補充保費(50,000 元)
貳、服務費用：	2,790,000 元
一、水電費：	173,000 元
(一)工作場所電費	169,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用電費(14,080 元*12 月=168,960 元)
	2. 配合調整至千元(40 元)
(二)工作場所水費	4,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用水費(330 元*12 月=3,960 元)
	2. 配合調整至千元(40 元)

科 目	說 明
二、郵電費：	82,000 元
(一)郵費	16,000 元 寄送公文郵資(16,000 元)
(二)電話費	66,000 元 辦理門診醫療業務使用之電話費(5,500 元*12 月=66,000 元)
三、旅運費：	9,000 元
國內旅費	9,000 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(9,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	18,000 元
印刷及裝訂費	18,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(18,000 元)
五、修理保養及保固費：	94,000 元
(一)機械及設備修護費	65,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(65,000 元)
(二)什項設備修護費	29,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(29,000 元)
六、保險費：	12,000 元
責任保險費	12,000 元 醫事人員責任保險費(12,000 元)
七、一般服務費：	946,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	31,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費 (31,000 元)
(二)外包費	40,000 元 醫療廢棄物清運費(40,000 元)
(三)義(志)工服務費	11,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*110 人次=11,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	861,000 元 臨時人員 2 人(861,000 元) 1. 薪資及年終獎金(38,480 元*13.5 月*1 人+229,665 元*1 人=749,145 元) 2. 保險費(5,387 元*12 月*1 人=64,644 元)

科 目	說 明
	3. 退職準備(2,406 元*12 月*1 人=28,872 元)
	4. 臨時司機未休假加班費(18,660 元)
	5. 配合調整至千元(-321 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：	1,456,000 元
(一)講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	8,000 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(8,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗 認證費	1,397,000 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(1,397,000 元)
(三)委託考選訓練費	2,000 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(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：	62,000 元
一、使用材料費：	6,000 元
燃料	6,000 元 1. 公務機車油料費(31 元*96 公升*2 輛=5,952 元) 2. 配合調整至千元(48 元)
二、用品消耗：	55,000 元
(一)辦公(事務)用品	30,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(30,000 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	7,000 元 環境美化及清潔費(7,000 元)
(四)食品	9,000 元

科 目	說 明
(五)其他	老人健檢餐費(9,000 元) 8,000 元
三、商品及醫療用品：	各項雜項購買與其他零星消耗用品(8,000 元)
衛材	1,000 元
	1,000 元
	與醫療有關所耗用之衛材(1,000 元)
肆、租金與利息：	30,000 元
機器租金：	30,000 元
機械及設備租金	30,000 元
	與醫療有關所使用之機械及設備租金(2,500 元*12 月=30,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	9,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	9,000 元
(一)機械及設備折舊	5,000 元
	按直線法提列(5,000 元)
(二)什項設備折舊	4,000 元
	按直線法提列(4,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	3,000 元
一、消費與行為稅：	1,000 元
印花稅	1,000 元
	報繳各項收據、契據相關憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅(1,000 元)
二、規費：	2,000 元
事業規費	2,000 元
	與醫療有關所需繳納之各項規費(2,000 元)
柒、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	26,000 元
會費：	26,000 元
(一)學術團體會費	2,000 元
	醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費 (2,000 元)
(二)職業團體會費	24,000 元
	護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費相關公會會費 (24,000 元)

新北市樹林區衛生所
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
19,357	17,730	其他業務費用	19,789
19,357	17,730	雜項業務費用	19,789
15,477	15,556	用人費用	17,573
11,250	10,790	正式員額薪資	12,905
11,250	10,790	職員薪金	12,905
51	42	聘僱及兼職人員薪資	84
51	42	兼職人員酬金	84
247	582	加（夜）班費	358
50	50	延長工時加班費	50
197	532	未休假加班費	308
2,579	2,719	獎金	2,763
1,123	1,211	考績獎金	1,192
1,456	1,508	年終獎金	1,571
11	-	退休及卹償金	-
11	-	職員退休及離職金	-
1,338	1,423	福利費	1,463
1,067	1,106	分擔員工保險費	1,164
5	39	傷病醫藥費	42
266	278	其他福利費	257
1,145	1,457	服務費用	1,483
221	405	水電費	405
213	395	工作場所電費	395
8	10	工作場所水費	10
143	191	郵電費	191
22	37	郵費	37
121	154	電話費	154
1	17	旅運費	17
1	17	國內旅費	17
-	37	印刷裝訂與廣告費	37
-	37	印刷及裝訂費	37
115	92	修理保養及保固費	92
53	30	一般房屋修護費	30
31	25	機械及設備修護費	25
31	3	交通及運輸設備修護費	3
-	34	什項設備修護費	34
14	7	保險費	15
8	4	一般房屋保險費	8
6	1	交通及運輸設備保險費	1
-	2	其他保險費	6
571	630	一般服務費	648
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
53	104	外包費	104
72	24	義(志)工服務費	24

新北市樹林區衛生所
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
412	447	計時與計件人員酬金	465
34	54	體育活動費	54
7	6	專業服務費	6
-	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6
7	-	委託考選訓練費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
184	87	材料及用品費	121
11	13	使用材料費	13
11	13	燃料	13
173	74	用品消耗	108
123	70	辦公(事務)用品	70
2	2	報章什誌	2
48	-	農業與園藝用品及環境美化費	34
-	2	其他	2
56	71	租金與利息	71
56	71	機器租金	71
56	71	機械及設備租金	71
1,181	540	折舊、折耗及攤銷	522
1,181	540	不動產、廠房及設備折舊	522
474	162	機械及設備折舊	162
46	48	交通及運輸設備折舊	48
661	330	什項設備折舊	312
19	19	稅捐與規費(強制費)	19
18	11	消費與行為稅	11
18	11	使用牌照稅	11
1	8	規費	8
-	7	汽車燃料使用費	7
1	1	其他	1
1,296	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
1,296	-	分擔	-
1,296	-	分擔大樓管理費	-

新北市樹林區衛生所
 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：	19,789,000 元
壹、用人費用：	17,573,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	12,905,000 元
職員薪金	12,905,000 元
	1. 醫事人員 16 人薪資(12,222,757 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(682,243 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	84,000 元
兼職人員酬金	84,000 元
	會計員、人事管理員兼職費(7,000 元*12 月=84,000 元)
三、加(夜)班費：	358,000 元
(一)延長工時加班費	50,000 元
	辦理綜合保健業務相關人員(含颱風防災應變小組輪值)加班費(50,000 元)
(二)未休假加班費	308,000 元
	1. 未休假加班費(307,744 元)
	2. 配合調整至千元(256 元)
四、獎金：	2,763,000 元
(一)考績獎金	1,192,000 元
	1. 編制內員工 17 人按考績法規定核發之獎金
	(1,191,650 元)
	2. 配合調整至千元(350 元)
(二)年終獎金	1,571,000 元
	1. 編制內員工 17 人年終工作獎金(1,571,160 元)
	2. 配合調整至千元(-160 元)
五、福利費：	1,463,000 元
(一)分擔員工保險費	1,164,000 元
	1. 編制內員工 17 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,163,960 元)
	2. 配合調整至千元(40 元)
(二)傷病醫藥費	42,000 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. 50 歲以上(一般) 公務人員健康檢查費 (8,000 元*1 人=8,000 元)
	3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*4 人=18,000 元)
(三)其他福利費	257,000 元
	1. 編制內員工 17 人休假補助費(16,000 元*13 人+11,200 元*3 人+3,200 元*1 人=244,800 元及休假補助 1 人*20 日*600 元=12,000 元)
	2. 配合調整至千元(200 元)
貳、服務費用：	1,483,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	405,000 元
(一)工作場所電費	395,000 元
	1. 辦理公共衛生業務電費(32,900 元*12 月=394,800 元)
	2. 配合調整至千元 (200 元)
(二)工作場所水費	10,000 元
	1. 辦理公共衛生業務水費(830 元*12 月=9,960 元)
	2. 配合調整至千元 (40 元)
二、郵電費：	191,000 元
(一)郵費	37,000 元
	寄送公文郵資(37,000 元)
(二)電話費	154,000 元
	辦理公共衛生業務電話費(154,000 元)
三、旅運費：	17,000 元
國內旅費	17,000 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(17,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	37,000 元
印刷及裝訂費	37,000 元
	衛生保健防疫相關印刷費(37,000 元)
五、修理保養及保固費：	92,000 元
(一)一般房屋修護費	30,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(30,000 元)
(二)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
(三)交通及運輸設備修護費	3,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定周期性修理維護費(3,000 元)
(四)什項設備修護費	34,000 元 各項什項設備之定期性或不定周期性修理維護費(34,000 元)
六、保險費：	15,000 元
(一)一般房屋保險費	8,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(8,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	1,000 元 救護車、公務車及機車保險費(1,000 元)
(三)其他保險費	6,000 元 公務車輛第三責任險(6,000 元*1 輛=6,000 元)
七、一般服務費：	648,000 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	104,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(15,944 元) 2. 保全服務費(58,056 元) 3. 打蠟清潔費用(30,000 元)
(三)義(志)工服務費	24,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*240 人次=24,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	465,000 元 1. 臨時人員 1 人(465,012 元) (1)薪資及年終獎金(27,976 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) 2. 配合調整至千元(-12 元)
(五)體育活動費	54,000 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*18 人=54,000 元)
八、專業服務費：	6,000 元

科 目	說 明
委託檢驗(定)試驗認證費	6,000 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(6,000 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：	121,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	13,000 元
燃料	13,000 元 1. 公務機車油料費(31 元*210 公升*2 輛=13,020 元) 2. 配合調整至千元(-20 元)
二、用品消耗：	108,000 元
(一)辦公(事務)用品	70,000 元 各種文具紙張、辦公用品及雜費(70,000 元)
(二)報章什誌	2,000 元 1. 大眾心理衛生書籍、採購法規及各項刊物訂閱(2,400 元) 2. 配合調整至千元(-400 元)
(三)農業與園藝用品及 環境美化費	34,000 元 環境美化及清潔費(34,000 元)
(四)其他	2,000 元 各項雜項購買與其他零星消耗用品(2,000 元)
肆、租金與利息：	71,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	71,000 元
機械及設備租金	71,000 元 1. 辦理業務所使用影印機租賃費(2,942 元*12 月=35,304 元) 2. 辦理業務所用電話機租賃費(2,940 元*12 月=35,280 元) 3. 配合調整至千元(416 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	522,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	522,000 元
(一)機械及設備折舊	162,000 元 按直線法提列(162,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	48,000 元 按直線法提列(48,000 元)

科 目	說 明
(三)什項設備折舊	312,000 元 按直線法提列(312,000 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	7,000 元 1. 公務車燃料使用費(6,180 元) 2. 公務機車燃料使用費(300 元*2 輛=600 元) 3. 配合調整至千元(220 元)
(二)其他	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)

新北市樹林區衛生所
 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	-	-	4,380	1,005	4,383	-	-	-	81,986	91,754
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	29	-	-	-	-	29
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	-	-	4,380	1,005	4,412	-	-	-	81,986	91,783
本年度應提折舊額	-	-	167	48	316	-	-	-	-	531
門診醫療成本	-	-	5	-	4	-	-	-	-	9
雜項業務費用	-	-	162	48	312	-	-	-	-	522

新北市樹林區衛生所
 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	2,115	
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	2,115	

本 頁 空 白

新北市樹林區衛生所

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
21,599	資產	21,635	21,599	36
17,500	流動資產	18,587	18,020	567
10,182	現金	11,269	10,702	567
10,182	銀行存款	11,269	10,702	567
7,138	應收款項	7,138	7,138	-
1,367	應收醫療帳款	2,351	1,751	600
-55	備抵醫療折讓	-1,039	-439	-600
5,826	其他應收款	5,826	5,826	-
0	存貨	-	-	-
0	醫療用品	-	-	-
180	預付款項	180	180	-
180	其他預付款	180	180	-
4,098	不動產、廠房及設備	3,048	3,579	-531
1,772	機械及設備	1,439	1,606	-167
4,380	機械及設備	4,380	4,380	-
-2,607	累計折舊－機械及設備	-2,941	-2,774	-167
217	交通及運輸設備	120	168	-48
1,005	交通及運輸設備	1,005	1,005	-
-789	累計折舊－交通及運輸設備	-885	-837	-48
2,110	什項設備	1,489	1,805	-316
4,383	什項設備	4,412	4,412	-
-2,273	累計折舊－什項設備	-2,923	-2,607	-316
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
81,986	代管資產	81,986	81,986	-
-81,986	應付代管資產	-81,986	-81,986	-
21,599	資產合計	21,635	21,599	36

新北市樹林區衛生所

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
6,469	負債	6,469	6,469	-
6,469	流動負債	6,469	6,469	-
6,466	應付款項	6,466	6,466	-
319	應付帳款	319	319	-
8	應付代收款	8	8	-
2,693	應付薪工	2,693	2,693	-
3,446	應付費用	3,446	3,446	-
3	預收款項	3	3	-
3	預收收入	3	3	-
15,130	淨值	15,166	15,130	36
2,115	基金	2,115	2,115	-
2,115	基金	2,115	2,115	-
2,115	基金	2,115	2,115	-
10,691	公積	10,691	10,691	-
10,691	資本公積	10,691	10,691	-
10,691	受贈公積	10,691	10,691	-
2,323	累積餘絀	2,360	2,324	36
2,323	累積賸餘	2,360	2,324	36
2,323	累積賸餘	2,360	2,324	36
21,599	負債及淨值合計	21,635	21,599	36

新 北 市 樹 林 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				11,508	
門診醫療收入	人 次	40,860	281.64	11,508	
上年度預算數				11,508	
門診醫療收入	人 次	40,860	281.64	11,508	
前年度決算數				10,379	
門診醫療收入	人 次	27,935	371.54	10,379	
111年度決算數				11,538	
門診醫療收入	人 次	22,243	518.72	11,538	
110年度決算數				12,001	
門診醫療收入	人 次	28,694	418.24	12,001	

新
北
市
樹
林
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	17	-	17	
專任人員	17	-	17	
職員	17	-	17	
總 計	17	-	17	

備註：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1人、計時人員1人)。

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	12,905	-	518	-	1,571		1,192		6,937	-
醫療成本	-	-	160	-	-		-		6,937	-
正式人員	-	-	160	-	-		-		6,937	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-
其他業務費用	12,905	-	358	-	1,571		1,192		-	-
正式人員	12,905	-	358	-	1,571		1,192		-	-
兼任人員	-	-	-	-	-		-		-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(臨時司機、門診業務、計時人員)：預算數132萬6千元。

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21人，預算數693萬7千元。

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				
-	-	-	1,214	42	-	257	-	24,636	413	25,049
-	-	-	50	-	-	-	-	7,147	329	7,476
-	-	-	50	-	-	-	-	7,147	-	7,147
-	-	-	-	-	-	-	-	-	329	329
-	-	-	1,164	42	-	257	-	17,489	84	17,573
-	-	-	1,164	42	-	257	-	17,489	-	17,489
-	-	-	-	-	-	-	-	-	84	84

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17人，預算數119萬2千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共17人，預算數157萬1千元。

新北市樹林區衛生所

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	
21,661	23,263	用人費用	25,049	7,476	17,573	-	
11,250	10,790	正式員額薪資	12,905	-	12,905	-	
11,250	10,790	職員薪金	12,905	-	12,905	-	
282	371	聘僱及兼職人員薪資	413	329	84	-	
282	371	兼職人員酬金	413	329	84	-	
367	742	加（夜）班費	518	160	358	-	
170	210	延長工時加班費	210	160	50	-	
197	532	未休假加班費	308	-	308	-	
8,292	9,887	獎金	9,700	6,937	2,763	-	
5,712	7,168	績效獎金	6,937	6,937	-	-	
1,123	1,211	考績獎金	1,192	-	1,192	-	
1,456	1,508	年終獎金	1,571	-	1,571	-	
11	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
11	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,459	1,473	福利費	1,513	50	1,463	-	
1,183	1,156	分擔員工保險費	1,214	50	1,164	-	
10	39	傷病醫藥費	42	-	42	-	
266	278	其他福利費	257	-	257	-	
4,261	4,206	服務費用	4,273	2,790	1,483	-	
316	578	水電費	578	173	405	-	
304	564	工作場所電費	564	169	395	-	
12	14	工作場所水費	14	4	10	-	
196	273	郵電費	273	82	191	-	
22	53	郵費	53	16	37	-	
174	220	電話費	220	66	154	-	
1	26	旅運費	26	9	17	-	
1	26	國內旅費	26	9	17	-	
-	55	印刷裝訂與廣告費	55	18	37	-	
-	55	印刷及裝訂費	55	18	37	-	
155	186	修理保養及保固費	186	94	92	-	
54	30	一般房屋修護費	30	-	30	-	

新北市樹林區衛生所

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	
70	90	機械及設備修護費	90	65	25	-	
31	3	交通及運輸設備修護費	3	-	3	-	
-	63	什項設備修護費	63	29	34	-	
30	13	保險費	27	12	15	-	
8	4	一般房屋保險費	8	-	8	-	
6	1	交通及運輸設備保險費	1	-	1	-	
12	6	責任保險費	12	12	-	-	
4	2	其他保險費	6	-	6	-	
1,514	1,543	一般服務費	1,594	946	648	-	
-	32	佣金、匯費、經理費及手續費	32	31	1	-	
76	144	外包費	144	40	104	-	
78	35	義(志)工服務費	35	11	24	-	
1,326	1,275	計時與計件人員酬金	1,326	861	465	-	
34	57	體育活動費	57	3	54	-	
1,977	1,460	專業服務費	1,462	1,456	6	-	
-	8	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	-	-	
1,896	1,401	委託檢驗(定)試驗認證費	1,403	1,397	6	-	
17	2	委託考選訓練費	2	2	-	-	
65	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	-	
218	149	材料及用品費	183	62	121	-	
16	19	使用材料費	19	6	13	-	
16	19	燃料	19	6	13	-	
201	129	用品消耗	163	55	108	-	
133	100	辦公(事務)用品	100	30	70	-	
3	3	報章什誌	3	1	2	-	
48	7	農業與園藝用品及環境美化費	41	7	34	-	
10	9	食品	9	9	-	-	
7	10	其他	10	8	2	-	

新北市樹林區衛生所

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	
1	1	商品及醫療用品	1	1	-	-	
1	1	衛材	1	1	-	-	
88	109	租金與利息	101	30	71	-	
88	109	機器租金	101	30	71	-	
8	8	電腦租金及使用費	-	-	-	-	
80	101	機械及設備租金	101	30	71	-	
1,187	549	折舊、折耗及攤銷	531	9	522	-	
1,187	549	不動產、廠房及設備折舊	531	9	522	-	
479	167	機械及設備折舊	167	5	162	-	
46	48	交通及運輸設備折舊	48	-	48	-	
662	334	什項設備折舊	316	4	312	-	
19	22	稅捐與規費(強制費)	22	3	19	-	
18	12	消費與行為稅	12	1	11	-	
-	1	印花稅	1	1	-	-	
18	11	使用牌照稅	11	-	11	-	
1	10	規費	10	2	8	-	
-	2	事業規費	2	2	-	-	
-	7	汽車燃料使用費	7	-	7	-	
1	1	其他	1	-	1	-	
1,317	26	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	26	26	-	-	
21	26	會費	26	26	-	-	
-	2	學術團體會費	2	2	-	-	
21	24	職業團體會費	24	24	-	-	
1,296	-	分擔	-	-	-	-	
1,296	-	分擔大樓管理費	-	-	-	-	
16	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
16	-	各項短絀	-	-	-	-	
16	-	資產短絀	-	-	-	-	
28,767	28,324	總 計	30,185	10,396	19,789	-	

新北市樹林區衛生所
 新北市醫療作業基金
補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	84	112	購置「監視系統設備」1組(業經本府112年10月30日新北府衛健字第1122130480號函核定)。
一般建築及設備計畫	84		
交通及運輸設備	84		

