

中華民國 115 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
新北市汐止區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市汐止區衛生所編

新北市汐止區衛生所
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、醫療成本明細表及說明	第10—19頁
4、其他業務費用明細表及說明	第20—26頁
5、資產折舊明細表	第 27 頁
6、基金數額增減明細表	第 28 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第30—31頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 32 頁
3、員工人數彙計表	第 33 頁
4、用人費用彙計表	第34—35頁
5、各項費用彙計表	第36—39頁

**新北市汐止區衛生所
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。主要應運項目係未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	36,705,333	22,073,922
業務外收入	90	10,057
收入合計	36,705,423	22,083,979
成本與費用		
業務成本與費用	36,188,980	21,542,822
業務外費用	33,716	0
成本與費用合計	36,222,696	21,542,822

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及其他業務收入係其他補助收入及雜項業務收入，共計 4,088 萬 3 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 4,039 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 4,088 萬 3 千元，較上年度預算數 3,844 萬 8 千元，增加 243 萬 5 千元，約 6.33%，主要係門診醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 4,039 萬 4 千元，較上年度預算數 3,809 萬 3 千元，增加 230 萬 1 千元，約 6.04%，主要係門診醫療成本增加所致。

(三)本年度業務外收入 0 元，較上年度預算數 0 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 4,088 萬 3 千元，業務總成本與費用 4,039 萬 4 千元，本期賸餘 48 萬 9 千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目	年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度	115 年度
		決算	決算	決算	預算	預算
收入						
業務收入		30,403	32,790	36,705	38,448	40,883
業務外收入		26	918	0	0	0
收入合計		33,429	33,708	36,705	38,448	40,883
支出						
業務成本與費用		32,854	32,452	36,189	38,093	40,394
業務外費用		287	127	34	0	0
支出合計		33,141	32,579	36,223	38,093	40,394
本期賸餘(短絀-)		288	1,129	483	355	489

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 48 萬 9 千元，前期未分配賸餘 210 萬 1 千元，未分配賸餘 259 萬元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 83 萬 3 千元，包括本期賸餘 48 萬 9 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 67 萬 6 千元，折舊、減損及折耗 34 萬 4 千元，流動資產淨增 67 萬 6 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 83 萬 3 千元，係期末現金 1,458 萬 7 千元，較期

初現金 1,375 萬 4 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市汐止區衛生所
 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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
36,705	100.00	業務收入	40,883	100.00	38,448	100.00	2,435	6.33
18,092	49.29	醫療收入	19,772	48.36	17,334	45.08	2,438	14.06
18,937	51.59	門診醫療收入	20,448	50.02	17,712	46.07	2,736	15.45
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
846	2.30	醫療折讓	676	1.65	378	0.98	298	78.84
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
18,614	50.71	其他業務收入	21,111	51.64	21,114	54.92	-3	-0.01
18,590	50.65	其他補助收入	21,091	51.59	21,114	54.92	-23	-0.11
23	0.06	雜項業務收入	20	0.05	-	-	20	-
36,189	98.59	業務成本與費用	40,394	98.80	38,093	99.08	2,301	6.04
17,410	47.43	醫療成本	18,959	46.37	16,635	43.27	2,324	13.97
17,410	47.43	門診醫療成本	18,959	46.37	16,635	43.27	2,324	13.97
-	-	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	-	-	-	-	-	-
18,779	51.16	其他業務費用	21,435	52.43	21,458	55.81	-23	-0.11
18,779	51.16	雜項業務費用	21,435	52.43	21,458	55.81	-23	-0.11
516	1.41	業務賸餘(短絀)	489	1.20	355	0.92	134	37.75
0	0.00	業務外收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
34	0.09	業務外費用	-	-	-	-	-	-
34	0.09	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
34	0.09	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-34	-0.09	業務外賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-
483	1.32	本期賸餘(短絀)	489	1.20	355	0.92	134	37.75

新北市汐止區衛生所
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：40,883,000 元

(一)醫療收入：19,772,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、健康檢查、其他等收入 20,448,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 676,000 元

(二)其他業務收入：21,111,000 元

其他補助收入：政府補助收入 21,091,000 元

雜項業務收入：學生實習費收入 20,000 元

二、業務成本與費用：40,394,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 10-26 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：489,000 元

四、業務外收入：0 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：0 元

七、本期賸餘：489,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市汐止區衛生所
 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	%	
1,862	100.00	賸餘之部	2,590	100.00	
355	19.07	本期賸餘	489	18.88	
1,507	80.93	前期未分配賸餘	2,101	81.12	
-	-	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	-	-	
1,862	100.00	未分配賸餘	2,590	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	-	-	

新北市汐止區衛生所
 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)	489	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	489	
調整項目	344	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	676	
折舊、減損及折耗	344	
流動資產淨減(淨增)	-676	
未計利息股利之現金流入(流出)	833	
業務活動之淨現金流入(流出)	833	
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)	833	
期初現金及約當現金	13,754	
期末現金及約當現金	14,587	

新北市汐止區衛生所
 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		-	-	19,772	
門診醫療收入		-	-	20,448	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	7,200	400	2,880	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	240	200	48	疾病診斷書、死亡證明書及體格檢查表等各項證明書收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	3,000	500	1,500	門診醫療健康檢查費收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	32,040	500	16,020	門診醫療掛號費、診察費、部份負擔、處置費等醫療收入。
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		-	-	676	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市汐止區衛生所
 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	21,111	
其他補助收入	21,091	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用2,143萬5千元但不含折舊、折耗及攤銷34萬4千元)。
雜項業務收入	20	學生實習費收入。

新北市汐止
 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				18,959
門診醫療成本	人次	42,480	446.30	18,959
用人費用				12,890
聘僱及兼職人員薪資				1,438
兼職人員酬金				1,438
加(夜)班費				250
延長工時加班費				250
獎金				11,069
績效獎金				11,069
福利費				133
分擔員工保險費				130
傷病醫藥費				3
服務費用				5,985
水電費				161
工作場所電費				159
工作場所水費				2
郵電費				172
郵費				13
電話費				109
數據通信費				50
旅運費				2
國內旅費				2
印刷裝訂與廣告費				30
印刷及裝訂費				30
修理保養及保固費				210
一般房屋修護費				32
機械及設備修護費				44
交通及運輸設備修護費				-
什項設備修護費				134
保險費				10
責任保險費				10

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
		16,635			17,410
52,200	318.68	16,635	56,709	307.00	17,410
		11,071			10,906
		1,421			1,273
		1,421			1,273
		250			158
		250			158
		9,287			9,370
		9,287			9,370
		113			105
		110			105
		3			-
		5,494			6,208
		161			119
		159			116
		2			3
		172			176
		13			-
		109			163
		50			13
		2			-
		2			-
		30			-
		30			-
		210			45
		32			-
		44			39
		-			6
		134			-
		10			15
		10			15

新北市汐止
 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
一般服務費				1,958
佣金、匯費、經理費及手續費				7
外包費				415
義(志)工服務費				27
計時與計件人員酬金				1,500
體育活動費				9
專業服務費				3,442
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				3,387
委託考選訓練費				3
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				58
使用材料費				11
燃料				11
設備零件				-
用品消耗				46
辦公(事務)用品				19
農業與園藝用品及環境美化費				3
服裝				-
食品				24
其他				-
商品及醫療用品				1
衛材				1
租金與利息				-
機器租金				-
機械及設備租金				-
交通及運輸設備租金				-
車租				-
什項設備租金				-
什項設備租金				-
稅捐與規費(強制費)				4

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
		1,824			2,349
		8			41
		445			971
		27			27
		1,335			1,300
		9			9
		3,085			3,503
		3			-
		3,030			3,450
		3			4
		49			49
		44			204
		10			76
		10			11
		-			64
		33			128
		3			34
		3			6
		3			-
		24			-
		-			88
		1			-
		1			-
		-			41
		-			31
		-			31
		-			7
		-			7
		-			4
		-			4
		4			5

新北市汐止
 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
消費與行為稅				4
印花稅				4
規費				-
行政規費與強制費				-
汽車燃料使用費				-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				22
會費				22
學術團體會費				1
職業團體會費				21
短絀、賠償與保險給付				-
賠償給付				-
一般賠償				-
其他				-
其他				-
其他				-

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
		4			2
		4			2
		-			3
		-			1
		-			1
		22			24
		22			24
		1			8
		21			16
		-			2
		-			2
		-			2
		-			20
		-			20
		-			20

新北市汐止區衛生所
 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：	18,959,000 元
壹、用人費用：	12,890,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	1,438,000 元
兼職人員酬金	1,438,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*200 次=687,000 元)
	2. 整篩支援費(3,435 元*150 次=515,250 元)
	3. 超額應診費(3,435 元*60 次=206,100 元)
	4. 衍生之二代健保機關補充保費(29,650 元)
二、加(夜)班費：	250,000 元
延長工時加班費	250,000 元
	辦理假日救護支援相關人員之加班費(250,000 元)
三、獎金：	11,069,000 元
績效獎金	11,069,000 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(11,068,860 元)
	2. 配合調整至千元(140 元)
四、福利費：	133,000 元
(一)分擔員工保險費	130,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(130,000 元)
(二)傷病醫藥費	3,000 元
	1. 勞工安全體檢費(300 元*9 人=2,700 元)
	2. 配合調整至千元(300 元)
貳、服務費用：	5,985,000 元
一、水電費：	161,000 元
(一)工作場所電費	159,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(13,250 元*12 月=159,000 元)
(二)工作場所水費	2,000 元
	1. 辦理門診醫療業務所使用水費(167 元*12 月=2,004 元)

科 目	說 明
	2. 配合調整至千元(-4 元)
二、郵電費：	172,000 元
(一)郵費	13,000 元
	1. 寄送公文郵資(12,900 元)
	2. 配合調整至千元(100 元)
(二)電話費	109,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(109,000 元)
(三)數據通信費	50,000 元
	辦理門診醫療業務使用之無線網卡(50,000 元)
三、旅運費：	2,000 元
國內旅費	2,000 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(2,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	30,000 元
印刷及裝訂費	30,000 元
	與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(30,000
	元)
五、修理保養及保固費：	210,000 元
(一)一般房屋修護費	32,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(32,000 元)
(二)機械及設備修護費	44,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(44,000 元)
(三)什項設備修護費	134,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(134,000
	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：	1,958,000 元
(一)佣金、匯費、經理	7,000 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(7,000
	元)
(二)外包費	415,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(15,300 元)
	2. 清潔委外清理費(25,000 元*12 月=300,000 元)

科 目	說 明
(三)義(志)工服務費	3. 司機委外人力(10,000元*10月=100,000元) 4. 配合調整至千元(-300元) 27,000元 志工誤餐及交通費(100元*270人次=27,000元)
(四)計時與計件人員酬金	1,500,000元 1. 臨時人員3人(1,500,413元) (1)相關薪資、年終工作獎金(31,449元*13.5月*3人=1,273,685元) (2)保險(4,390元*12月*3人=158,040元) (3)退職準備(1,908元*12月*3人=68,688元) 2. 配合調整至千元(-413元)
(五)體育活動費	9,000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*3人=9,000元)
八、專業服務費：	3,442,000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相關酬勞費用(3,000元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	3,387,000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(3,387,000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. IT資源管理與網路安全防護系統維護費(13,800元) 3. 配合調整至千元(200元)
參、材料及用品費：	58,000元
一、使用材料費： 燃料	11,000元 11,000元 1. 公務機車油料費(31元*370公升*1輛=11,470元) 2. 配合調整至千元(-470元)

科 目	說 明
二、用品消耗：	46,000 元
(一)辦公(事務)用品	19,000 元
	醫療業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(19,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	3,000 元 環境美化及清潔費(3,000 元)
(三)食品	24,000 元
	老人健檢及整合式健康篩檢之餐費(24,000 元)
三、商品及醫療用品：	1,000 元
衛材	1,000 元
	與醫療有關所耗用之衛材(1,000 元)
肆、稅捐與規費(強制費)：	4,000 元
消費與行為稅：	4,000 元
印花稅	4,000 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(4,000 元)
伍、會費、捐助、補助、分	22,000 元
攤、救助(濟)與交流活	
動費：	
會費：	22,000 元
(一)學術團體會費	1,000 元
	醫療品質協會等相關團體會費(1,000 元)
(二)職業團體會費	21,000 元
	護理師護士公會、營養師公會、醫師公會相關公會會費
	(21,000 元)

新北市汐止區衛生所
 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
18,779	21,458	其他業務費用	21,435
18,779	21,458	雜項業務費用	21,435
16,902	19,142	用人費用	19,145
12,312	13,956	正式員額薪資	13,701
12,312	13,956	職員薪金	13,701
84	84	聘僱及兼職人員薪資	84
84	84	兼職人員酬金	84
369	407	加（夜）班費	493
49	49	延長工時加班費	49
320	358	未休假加班費	444
2,457	3,012	獎金	3,111
954	1,250	考績獎金	1,291
1,503	1,762	年終獎金	1,820
39	-	退休及卹償金	-
39	-	職員退休及離職金	-
1,642	1,683	福利費	1,756
1,332	1,346	分擔員工保險費	1,410
18	52	傷病醫藥費	57
292	285	其他福利費	289
1,391	1,792	服務費用	1,767
201	170	水電費	170
193	166	工作場所電費	166
8	4	工作場所水費	4
117	255	郵電費	255
-	30	郵費	30
95	221	電話費	221
22	4	數據通信費	4
-	16	旅運費	16
-	16	國內旅費	16
-	11	印刷裝訂與廣告費	13
-	11	印刷及裝訂費	13
308	42	修理保養及保固費	42
7	18	一般房屋修護費	18
13	-	其他建築修護費	-
242	16	機械及設備修護費	16
24	6	交通及運輸設備修護費	6
22	2	什項設備修護費	2
14	7	保險費	6
7	2	一般房屋保險費	2
8	3	交通及運輸設備保險費	2
-	2	其他保險費	2
679	1,187	一般服務費	1,161
27	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1

新都市汐止區衛生所
新都市醫療作業基金
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
75	1,098	外包費	1,072
31	31	義(志)工服務費	31
490	-	計時與計件人員酬金	-
57	57	體育活動費	57
-	32	專業服務費	32
-	2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2
-	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
138	110	材料及用品費	109
25	24	使用材料費	27
23	24	燃料	27
2	-	設備零件	-
113	86	用品消耗	82
28	7	辦公(事務)用品	7
26	7	農業與園藝用品及環境美化費	7
59	72	其他	68
136	50	租金與利息	50
136	50	機器租金	50
136	50	機械及設備租金	50
189	344	折舊、折耗及攤銷	344
189	344	不動產、廠房及設備折舊	344
89	200	機械及設備折舊	200
7	10	交通及運輸設備折舊	10
92	134	什項設備折舊	134
23	20	稅捐與規費(強制費)	20
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
12	9	規費	9
11	8	汽車燃料使用費	8
-	1	其他	1

新北市汐止區衛生所
 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：	21,435,000 元
壹、用人費用：	19,145,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	13,701,000 元
職員薪金	13,701,000 元
	1. 醫事人員 18 人薪資(13,069,863 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(630,337 元)
	3. 配合調整至千元(800 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	84,000 元
兼職人員酬金	84,000 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(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)
三、加(夜)班費：	493,000 元
(一)延長工時加班費	49,000 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(49,000 元)
(二)未休假加班費	444,000 元
	未休假加班費(444,000 元)
四、獎金：	3,111,000 元
(一)考績獎金	1,291,000 元
	1. 編制內員工 19 人按考績法規定核發之獎金(1,290,630 元)
	2. 配合調整至千元(370 元)
(二)年終獎金	1,820,000 元
	1. 編制內員工 19 人年終工作獎金(1,820,025 元)
	2. 配合調整至千元(-25 元)
五、福利費：	1,756,000 元
(一)分擔員工保險費	1,410,000 元
	1. 編制內員工 19 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,410,432 元)
	2. 配合調整至千元(-432 元)
(二)傷病醫藥費	57,000 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*9人=40,500元) 3. 配合調整至千元(500元) 289,000元 1 編制內員工19人休假補助費(16,000元*16人+11,200元*2人+3,200元*1人+600元*12日=288,800元) 2. 配合調整至千元(200元)
貳、服務費用：	1,767,000元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	170,000元
(一)工作場所電費	166,000元 辦理公共衛生業務電費(166,000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：	255,000元
(一)郵費	30,000元 寄送公文郵資(30,000元)
(二)電話費	221,000元 辦理公共衛生業務電話費(221,000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：	16,000元
國內旅費	16,000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(16,000元)
四、印刷裝訂與廣告費：	13,000元
印刷及裝訂費	13,000元 衛生保健防疫相關印刷費(13,000元)
五、修理保養及保固費：	42,000元
(一)一般房屋修護費	18,000元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(18,000元)
(二)機械及設備修護費	16,000元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(16,000元)
(三)交通及運輸設備修護費	6,000元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(6,000元)

科 目	說 明
(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
(一)一般房屋保險費	2,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(2,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	2,000 元 1. 機車(輕型)車輛責任保險費(435 元*1 輛=435 元) 2. 機車(重型)車輛責任保險費(711 元*3 輛=2,133 元) 3. 配合調整至千元(-568 元)
(三)其他保險費	2,000 元 1. 公務車輛第三責任險(2,400 元*1 輛=2,400 元) 2. 配合調整至千元(-400 元)
七、一般服務費：	1,161,000 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	1,072,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(35,700 元) 2. 保全與清潔服務(55,300 元) 3. 醫事證照業務承攬(481,000 元) 4. 司機委外人力(500,000 元)
(三)義(志)工服務費	31,000 元 志工誤餐及交通費(100 元*310 人次=31,000 元)
(四)體育活動費	57,000 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*19 人=57,000 元)
八、專業服務費：	32,000 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	30,000 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(30,000 元)
九、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：	109,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	27,000 元
燃料	27,000 元
	1. 公務機車油料費(31 元*291 公升*3 輛=27,063 元)
	2. 配合調整至千元(-63 元)
二、用品消耗：	82,000 元
(一)辦公(事務)用品	7,000 元
	各種文具紙張、辦公用品及雜費(7,000 元)
(二)農業與園藝用品及 環境美化費	7,000 元
	美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(7,000 元)
(三)其他	68,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(68,000 元)
肆、租金與利息：	50,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
機器租金：	50,000 元
機械及設備租金	50,000 元
	1. 辦理業務所使用影印機租賃費(4,167 元*12 月=50,004 元)
	2. 配合調整至千元(-4 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	344,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	344,000 元
(一)機械及設備折舊	200,000 元
	按直線法提列(200,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	10,000 元
	按直線法提列(10,000 元)
(三)什項設備折舊	134,000 元
	按直線法提列(134,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	20,000 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：	9,000 元

科 目	說 明
(一)汽車燃料使用費	8,000 元 1. 公務車輛燃料使用費(6,180 元*1 輛=6,180 元) 2. 公務機車(50cc 以下)燃料使用費(300 元*1 輛=300 元) 3. 公務機車(51cc~150cc)燃料使用費(450 元*1 輛+600 元*2 輛=1,650 元) 4. 配合調整至千元(-130 元)
(二)其他	1,000 元 1. 公務車輛檢驗費(750 元*1 輛*1 次=750 元) 2. 配合調整至千元(250 元)

新北市汐止區衛生所
 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	-	-	2,995	797	1,575	-	-	-	142,910	148,277
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	2,995	797	1,575	-	-	-	142,910	148,277
本年度應提折舊額	-	-	200	10	134	-	-	-	-	344
雜項業務費用	-	-	200	10	134	-	-	-	-	344

新北市汐止區衛生所
 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	2,485	
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	2,485	

本 頁 空 白

新北市汐止區衛生所
 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
18,008	資產	18,852	18,363	489
16,859	流動資產	18,390	17,557	833
13,056	現金	14,587	13,754	833
13,056	銀行存款	14,587	13,754	833
3,634	應收款項	3,634	3,634	-
1,288	應收醫療帳款	2,342	1,666	676
-84	備抵醫療折讓	-1,138	-462	-676
2,430	其他應收款	2,430	2,430	-
169	預付款項	169	169	-
23	預付費用	23	23	-
146	其他預付款	146	146	-
1,149	不動產、廠房及設備	462	806	-344
627	機械及設備	228	428	-200
2,995	機械及設備	2,995	2,995	-
-2,367	累計折舊—機械及設備	-2,767	-2,567	-200
46	交通及運輸設備	26	36	-10
797	交通及運輸設備	797	797	-
-751	累計折舊—交通及運輸設備	-771	-761	-10
476	什項設備	208	342	-134
1,575	什項設備	1,575	1,575	-
-1,099	累計折舊—什項設備	-1,367	-1,233	-134
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
142,910	代管資產	142,910	142,910	-
-142,910	應付代管資產	-142,910	-142,910	-
18,008	資產合計	18,852	18,363	489

新北市汐止區衛生所

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
9,801	負債	9,801	9,801	-
9,801	流動負債	9,801	9,801	-
9,656	應付款項	9,656	9,656	-
369	應付帳款	369	369	-
74	應付代收款	74	74	-
2,457	應付薪工	2,457	2,457	-
6,588	應付費用	6,588	6,588	-
168	其他應付款	168	168	-
145	預收款項	145	145	-
145	預收收入	145	145	-
8,207	淨值	9,051	8,562	489
2,485	基金	2,485	2,485	-
2,485	基金	2,485	2,485	-
2,485	基金	2,485	2,485	-
3,976	公積	3,976	3,976	-
3,976	資本公積	3,976	3,976	-
3,976	受贈公積	3,976	3,976	-
1,746	累積餘絀	2,590	2,101	489
1,746	累積賸餘	2,590	2,101	489
1,746	累積賸餘	2,590	2,101	489
18,008	負債及淨值合計	18,852	18,363	489

新北市汐止區衛生所
 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				20,448	
門診醫療收入	人次	42,480	481.36	20,448	
上年度預算數				17,712	
門診醫療收入	人次	52,200	339.31	17,712	
前年度決算數				18,937	
門診醫療收入	人次	56,709	333.94	18,937	
112年度決算數				16,124	
門診醫療收入	人次	48,033	335.69	16,124	
111年度決算數				17,309	
門診醫療收入	人次	37,903	456.67	17,309	

新北市汐止
 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	13,701	-	743	-	1,820	-	1,291	11,069	-
醫療成本	-	-	250	-	-	-	-	11,069	-
正式人員	-	-	250	-	-	-	-	11,069	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	13,701	-	493	-	1,820	-	1,291	-	-
正式人員	13,701	-	493	-	1,820	-	1,291	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務):預算數150萬元。外包費(清潔人員、醫事證照人員及委外司機):預算數138萬6千元。

2. 績效獎金-依「新北市政府衛生局所屬衛生人員獎勵金發給原則」，共24人，預算數1,106萬9千元。

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				
-	-	-	1,540	60	-	289	-	30,513	1,522	32,035
-	-	-	130	3	-	-	-	11,452	1,438	12,890
-	-	-	130	3	-	-	-	11,452	-	11,452
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,438	1,438
-	-	-	1,410	57	-	289	-	19,061	84	19,145
-	-	-	1,410	57	-	289	-	19,061	-	19,061
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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19人，預算數129萬1千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共19人，預算數182萬元。

新北市汐止區衛生所
 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	
27,808	30,213	用人費用	32,035	12,890	19,145	-	
12,312	13,956	正式員額薪資	13,701	-	13,701	-	
12,312	13,956	職員薪金	13,701	-	13,701	-	
1,357	1,505	聘僱及兼職人員薪資	1,522	1,438	84	-	
1,357	1,505	兼職人員酬金	1,522	1,438	84	-	
527	657	加(夜)班費	743	250	493	-	
207	299	延長工時加班費	299	250	49	-	
320	358	未休假加班費	444	-	444	-	
11,827	12,299	獎金	14,180	11,069	3,111	-	
9,370	9,287	績效獎金	11,069	11,069	-	-	
954	1,250	考績獎金	1,291	-	1,291	-	
1,503	1,762	年終獎金	1,820	-	1,820	-	
39	-	退休及卹償金	-	-	-	-	
39	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
1,747	1,796	福利費	1,889	133	1,756	-	
1,437	1,456	分擔員工保險費	1,540	130	1,410	-	
18	55	傷病醫藥費	60	3	57	-	
292	285	其他福利費	289	-	289	-	
7,599	7,286	服務費用	7,752	5,985	1,767	-	
321	331	水電費	331	161	170	-	
309	325	工作場所電費	325	159	166	-	
12	6	工作場所水費	6	2	4	-	
293	427	郵電費	427	172	255	-	
-	43	郵費	43	13	30	-	
259	330	電話費	330	109	221	-	
34	54	數據通信費	54	50	4	-	
-	18	旅運費	18	2	16	-	
-	18	國內旅費	18	2	16	-	
-	41	印刷裝訂與廣告費	43	30	13	-	
-	41	印刷及裝訂費	43	30	13	-	
353	252	修理保養及保固費	252	210	42	-	

新北市汐止區衛生所
 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	
7	50	一般房屋修護費	50	32	18	-	
13	-	其他建築修護費	-	-	-	-	
281	60	機械及設備修護費	60	44	16	-	
31	6	交通及運輸設備修護費	6	-	6	-	
22	136	什項設備修護費	136	134	2	-	
30	17	保險費	16	10	6	-	
7	2	一般房屋保險費	2	-	2	-	
8	3	交通及運輸設備保險費	2	-	2	-	
15	10	責任保險費	10	10	-	-	
-	2	其他保險費	2	-	2	-	
3,028	3,011	一般服務費	3,119	1,958	1,161	-	
68	9	佣金、匯費、經理費及手續費	8	7	1	-	
1,046	1,543	外包費	1,487	415	1,072	-	
58	58	義(志)工服務費	58	27	31	-	
1,790	1,335	計時與計件人員酬金	1,500	1,500	-	-	
66	66	體育活動費	66	9	57	-	
3,503	3,117	專業服務費	3,474	3,442	32	-	
-	5	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	3	2	-	
3,450	3,060	委託檢驗(定)試驗認證費	3,417	3,387	30	-	
4	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	-	
342	154	材料及用品費	167	58	109	-	
101	34	使用材料費	38	11	27	-	
34	34	燃料	38	11	27	-	
66	-	設備零件	-	-	-	-	
241	119	用品消耗	128	46	82	-	
62	10	辦公(事務)用品	26	19	7	-	
32	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	3	7	-	

新北市汐止區衛生所
 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		
-	3	服裝	-	-	-	-	-	-
-	24	食品	24	24	-	-	-	-
147	72	其他	68	-	68	-	-	-
-	1	商品及醫療用品	1	1	-	-	-	-
-	1	衛材	1	1	-	-	-	-
177	50	租金與利息	50	-	50	-	-	-
166	50	機器租金	50	-	50	-	-	-
166	50	機械及設備租金	50	-	50	-	-	-
7	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-	-
7	-	車租	-	-	-	-	-	-
4	-	什項設備租金	-	-	-	-	-	-
4	-	什項設備租金	-	-	-	-	-	-
189	344	折舊、折耗及攤銷	344	-	344	-	-	-
189	344	不動產、廠房及設備折舊	344	-	344	-	-	-
89	200	機械及設備折舊	200	-	200	-	-	-
7	10	交通及運輸設備折舊	10	-	10	-	-	-
92	134	什項設備折舊	134	-	134	-	-	-
28	24	稅捐與規費(強制費)	24	4	20	-	-	-
14	15	消費與行為稅	15	4	11	-	-	-
2	4	印花稅	4	4	-	-	-	-
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-	-	-
15	9	規費	9	-	9	-	-	-
2	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	-	-
13	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	-	-
-	1	其他	1	-	1	-	-	-
24	22	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	22	22	-	-	-	-
24	22	會費	22	22	-	-	-	-
8	1	學術團體會費	1	1	-	-	-	-
16	21	職業團體會費	21	21	-	-	-	-
2	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-	-

新北市汐止區衛生所
 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	-	賠償給付	-	-	-	-	
2	-	一般賠償	-	-	-	-	
54	-	其他	-	-	-	-	
54	-	其他	-	-	-	-	
54	-	其他	-	-	-	-	
36,223	38,093	總 計	40,394	18,959	21,435	-	

