

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
新北市蘆洲區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市蘆洲區衛生所編

新北市蘆洲區衛生所
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、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 - 27頁
6、資產折舊明細表	第 28 頁
7、基金數額增減明細表	第 29 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 - 38頁

**新北市蘆洲區衛生所
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。主要營運項目係為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	32,849,418	17,889,169
業務外收入	8,342	53,252
收入合計	32,857,760	17,942,421
成本與費用		
業務成本與費用	32,439,268	17,545,558
業務外費用	36,190	40,026
成本與費用合計	32,475,458	17,585,584

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及其他業務外收入係雜項收入，共計3,166萬6千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本及其他業務費用，共計3,126萬7千元。

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3,165萬6千元，較上年度預算數3,133萬1千元，增加32萬5千元，約1.04%，主要係門診醫療收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用3,126萬7千元，較上年度預算數3,096萬6千元，增加30萬1千元，約0.97%，主要係門診醫療成本增加所致。

(三)本年度業務外收入1萬元，較上年度預算數1萬元，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3,166萬6千元，業務總成本與費用3,126萬7千元，本期賸餘39萬9千元。

最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
收入					
業務收入	31,605	30,068	32,849	31,331	31,656
業務外收入	3	202	8	10	10
收入合計	31,608	30,270	32,858	31,341	31,666
支出					
業務成本與費用	31,041	29,712	32,439	30,966	31,267
業務外費用	120	53	36	0	0
支出合計	31,161	29,765	32,475	30,966	31,267
本期賸餘(短絀-)	447	505	382	375	399

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘39萬9千元，前期未分配賸餘338萬1千元，未分配賸餘378萬元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入53萬7千元，包括本期賸餘39萬9千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀66萬元，折舊、減損及折耗13萬8千元，流動資產淨增66萬元。

(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53萬7千元，係期末現金1,387萬2千元，較期初現金1,333萬5千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市蘆洲區衛生所
 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(－)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
32,849	100.00	業務收入	31,656	100.00	31,331	100.00	325	1.04
11,180	34.03	醫療收入	10,440	32.98	10,080	32.17	360	3.57
11,868	36.13	門診醫療收入	11,100	35.06	10,500	33.51	600	5.71
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
687	2.09	醫療折讓	660	2.08	420	1.34	240	57.14
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
21,669	65.97	其他業務收入	21,216	67.02	21,251	67.83	-35	-0.16
21,662	65.94	其他補助收入	21,193	66.95	21,228	67.75	-35	-0.16
7	0.02	雜項業務收入	23	0.07	23	0.07	-	-
32,439	98.75	業務成本與費用	31,267	98.77	30,966	98.84	301	0.97
10,658	32.44	醫療成本	9,936	31.39	9,600	30.64	336	3.50
10,658	32.44	門診醫療成本	9,936	31.39	9,600	30.64	336	3.50
-	-	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	-	-	-	-	-	-
21,781	66.31	其他業務費用	21,331	67.38	21,366	68.19	-35	-0.16
21,781	66.31	雜項業務費用	21,331	67.38	21,366	68.19	-35	-0.16
410	1.25	業務賸餘(短絀)	389	1.23	365	1.16	24	6.58
8	0.03	業務外收入	10	0.03	10	0.03	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
8	0.03	其他業務外收入	10	0.03	10	0.03	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
8	0.03	雜項收入	10	0.03	10	0.03	-	-
36	0.11	業務外費用	-	-	-	-	-	-
36	0.11	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
29	0.09	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
7	0.02	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-28	-0.08	業務外賸餘(短絀)	10	0.03	10	0.03	-	-
382	1.16	本期賸餘(短絀)	399	1.26	375	1.20	24	6.40

新北市蘆洲區衛生所
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：31,656,000 元

(一)醫療收入：10,440,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、健康檢查等收入 11,100,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 660,000 元

(二)其他業務收入：21,216,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 21,193,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 23,000 元

二、業務成本與費用：31,267,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-27 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：389,000 元

四、業務外收入：10,000 元

雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入 10,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：10,000 元

七、本期賸餘：399,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市蘆洲區衛生所
 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	%	
3,392	100.00	賸餘之部	3,780	100.00	
375	11.06	本期賸餘	399	10.56	
3,017	88.94	前期未分配賸餘	3,381	89.44	
-	-	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	-	-	
3,392	100.00	未分配賸餘	3,780	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	-	-	

新北市蘆洲區衛生所

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)	399	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	399	
調整項目	138	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	660	
折舊、減損及折耗	138	
流動資產淨減(淨增)	-660	
未計利息股利之現金流入(流出)	537	
業務活動之淨現金流入(流出)	537	
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)	537	
期初現金及約當現金	13,335	
期末現金及約當現金	13,872	

新北市蘆洲區衛生所
 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		-	-	10,440	
門診醫療收入		-	-	11,100	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	21,600	100	2,160	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	600	100	60	疾病診斷書、死亡證明書、體格檢查表、保險查卷費、醫療費用證明書等規費收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	16,800	100	1,680	嬰幼兒健康檢查、老人健康檢查及成人健康檢查等收入。
X光費收入		-	-	-	
其他收入	人次	14,400	500	7,200	門診醫療掛號費、診察費、部分負擔、處置費、材料費、在宅醫師費、居家護理費等收入。
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		-	-	660	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市蘆洲區衛生所
 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	21,216	
其他補助收入	21,193	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用2,133萬1千元但不含折舊、折耗及攤銷13萬8千元)。
雜項業務收入	23	

新北市蘆洲區衛生所
 新北市醫療作業基金
 業務外收入明細表

中華民國115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	10	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	10	
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	10	健保局以前年度收入未認列等收入。

本 頁 空 白

新北市蘆洲
 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				9,936
門診醫療成本	人次	53,400	186.07	9,936
用人費用				7,797
聘僱及兼職人員薪資				472
兼職人員酬金				472
加(夜)班費				222
延長工時加班費				222
獎金				7,003
績效獎金				7,003
福利費				100
分擔員工保險費				100
服務費用				1,757
水電費				111
工作場所電費				108
工作場所水費				3
郵電費				87
郵費				20
電話費				67
旅運費				4
國內旅費				4
印刷裝訂與廣告費				9
印刷及裝訂費				9
修理保養及保固費				53
一般房屋修護費				3
機械及設備修護費				40
交通及運輸設備修護費				1
什項設備修護費				9
保險費				6
交通及運輸設備保險費				-
責任保險費				6
一般服務費				591

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
		9,600			10,658
47,400	202.53	9,600	36,696	290.44	10,658
		7,472			7,583
		472			413
		472			413
		222			52
		222			52
		6,678			7,032
		6,678			7,032
		100			86
		100			86
		1,713			2,880
		111			112
		108			110
		3			2
		87			75
		20			-
		67			75
		4			-
		4			-
		9			15
		9			15
		109			24
		3			6
		93			-
		1			8
		12			10
		6			17
		-			2
		6			15
		491			752

新北市蘆洲
 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
佣金、匯費、經理費及手續費				1
外包費				124
義(志)工服務費				10
計時與計件人員酬金				453
體育活動費				3
專業服務費				896
委託檢驗(定)試驗認證費				837
委託考選訓練費				10
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				276
使用材料費				4
燃料				4
用品消耗				126
辦公(事務)用品				50
報章什誌				5
農業與園藝用品及環境美化費				20
服裝				-
其他				51
商品及醫療用品				146
藥品				146
租金與利息				69
機器租金				69
機械及設備租金				69
稅捐與規費(強制費)				9
消費與行為稅				3
印花稅				3
規費				6
事業規費				5
其他				1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				28
會費				28

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			-
		124			168
		10			10
		353			571
		3			3
		896			1,885
		837			1,833
		10			4
		49			49
		365			117
		4			7
		4			7
		151			83
		50			53
		5			-
		20			1
		25			-
		51			28
		210			27
		210			27
		13			54
		13			54
		13			54
		9			2
		3			-
		3			-
		6			2
		5			2
		1			1
		28			23
		28			23

新北市蘆洲
 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
學術團體會費				4
職業團體會費				24

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			-
		24			23

新北市蘆洲區衛生所
 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：	9,936,000 元
壹、用人費用：	7,797,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	472,000 元
兼職人員酬金	472,000 元
	1. 醫師休假支援醫師費(3,435 元*73 次=250,755 元)
	2. 申報金額*浮動點值*0.3(48,000 元)
	3. 整篩支援醫師費(3,435 元*10 次=34,350 元)
	4. X 光片判讀費(40 元*2,500 次=100,000 元)
	5. 超額應診費(60 元*500 人次=30,000 元)
	6. 二代健保機關補充保費(8,845 元)
	7. 配合調整至千元 (50 元)
二、加(夜)班費：	222,000 元
延長工時加班費	222,000 元
	1. 辦理社區整合性篩檢相關人員之加班費(70,000 元)
	2. 辦理醫療門診流感設站相關人員之加班費(70,000 元)
	3. 辦理假日救護支援相關人員之加班費(60,000 元)
	4. 辦理平日延長工時相關人員之加班費(22,000 元)
三、獎金：	7,003,000 元
績效獎金	7,003,000 元
	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(7,003,000 元)
四、福利費：	100,000 元
分攤員工保險費	100,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(100,000 元)
貳、服務費用：	1,757,000 元
一、水電費：	111,000 元
(一)工作場所電費	108,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(108,000 元)
(二)工作場所水費	3,000 元
	辦理門診醫療業務所使用水費(250 元*12 月=3,000 元)

科 目	說 明
二、郵電費：	87,000 元
(一)郵費	20,000 元 寄送公文郵資(20,000 元)
(二)電話費	67,000 元 辦理門診醫療業務使用之電話費(67,000 元)
三、旅運費：	4,000 元
國內旅費	4,000 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(4,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	9,000 元
印刷及裝訂費	9,000 元 與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(9,000 元)
五、修理保養及保固費：	53,000 元
(一)一般房屋修護費	3,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(3,000 元)
(二)機械及設備修護費	40,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(40,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	1,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(1,000 元)
(四)什項設備修護費	9,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(9,000 元)
六、保險費：	6,000 元
責任保險費	6,000 元 1. 醫事人員責任保險費(6,300 元) 2. 配合調整至千元(-300 元)
七、一般服務費：	591,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	1,000 元 醫療業務之服務相關佣金、匯費、經理費及手續費(1,000 元)
(二)外包費	124,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(18,000 元) 2. 保全服務費(17,000 元) 3. 清潔委外清理費(89,000 元)

科 目	說 明
(三)義(志)工服務費	10,000 元 志工誤餐費及交通費(100 元*100 人次=10,000 元)
(四)計時與計件人員酬 金	453,000 元 1. 臨時人員 1 人(452,964 元) (1)薪資 (31,449 元*12 月*1 人=377,388 元) (2)保險費 (4,390 元*12 月*1 人=52,680 元) (3)退職準備 (1,908*12 月*1 人=22,896 元) 2. 配合調整至千元(36 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：	896,000 元
(一)委託檢驗(定)試驗 認證費	837,000 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(837,000 元)
(二)委託考選訓練費	10,000 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(10,000 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：	276,000 元
一、使用材料費：	4,000 元
燃料	4,000 元 1. 公務機車油料費 (31 元*68 公升*2 輛=4,216 元) 2. 配合調整至千元 (-216 元)
二、用品消耗：	126,000 元
(一)辦公(事務)用品	50,000 元 醫療業務使用各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(50,000 元)
(二)報章什誌	5,000 元 醫療業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(5,000 元)
(三)農業與園藝用品及	20,000 元

科 目	說 明
美化環境費	環境美化及清潔費(20,000元)
(四)其他	51,000元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(51,000元)
三、商品及醫療用品：	146,000元
藥品	146,000元
	與醫療有關所耗用之藥品(146,000元)
肆、租金與利息：	69,000元
機器租金：	69,000元
機械及設備租金	69,000元
	與醫療有關所使用影印機租賃費(69,000元)
伍、稅捐與規費(強制費)：	9,000元
一、消費與行為稅：	3,000元
印花稅	3,000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(3,000元)
二、規費：	6,000元
(一)事業規費	5,000元
	繳納事業機關之各項規費(5,000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)
陸、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	28,000元
會費：	28,000元
(一)學術團體會費	4,000元
	醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(4,000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)

新北市蘆洲區衛生所
 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
21,781	21,366	其他業務費用	21,331
21,781	21,366	雜項業務費用	21,331
20,224	19,642	用人費用	19,642
14,289	13,684	正式員額薪資	13,274
13,864	13,259	職員薪金	12,836
425	425	工員工資	438
84	84	聘僱及兼職人員薪資	84
84	84	兼職人員酬金	84
446	380	加（夜）班費	480
30	30	延長工時加班費	30
416	350	未休假加班費	450
3,618	3,607	獎金	3,899
1,791	1,715	考績獎金	1,914
1,826	1,892	年終獎金	1,985
1,787	1,887	福利費	1,905
1,397	1,428	分擔員工保險費	1,519
35	64	傷病醫藥費	63
354	395	其他福利費	323
1,150	1,412	服務費用	1,382
243	258	水電費	246
238	252	工作場所電費	240
5	6	工作場所水費	6
133	142	郵電費	142
-	8	郵費	8
133	134	電話費	134
13	20	旅運費	14
13	20	國內旅費	14
8	30	印刷裝訂與廣告費	21
8	30	印刷及裝訂費	21
60	115	修理保養及保固費	57
25	38	一般房屋修護費	28
-	37	機械及設備修護費	11
19	2	交通及運輸設備修護費	2
15	38	什項設備修護費	16
7	6	保險費	6
2	5	一般房屋保險費	5
5	1	交通及運輸設備保險費	1
614	769	一般服務費	824
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
85	240	外包費	240
20	20	義(志)工服務費	20
446	445	計時與計件人員酬金	500
63	63	體育活動費	63

新北市蘆洲區衛生所
 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
1	-	專業服務費	-
1	-	委託檢驗(定)試驗認證費	-
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
151	46	材料及用品費	46
16	10	使用材料費	10
16	10	燃料	10
135	36	用品消耗	36
105	13	辦公(事務)用品	13
3	-	農業與園藝用品及環境美化費	-
27	23	其他	23
119	109	租金與利息	100
119	109	機器租金	100
119	109	機械及設備租金	100
119	138	折舊、折耗及攤銷	138
119	138	不動產、廠房及設備折舊	138
35	56	機械及設備折舊	56
2	3	交通及運輸設備折舊	3
82	79	什項設備折舊	79
18	19	稅捐與規費(強制費)	23
11	11	消費與行為稅	15
11	11	使用牌照稅	15
7	8	規費	8
7	8	汽車燃料使用費	8

新北市蘆洲區衛生所
 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：	21,331,000 元
壹、用人費用：	19,642,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	13,274,000 元
(一)職員薪金	12,836,000 元
	1. 醫事人員 18 人薪資(12,297,568 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(538,432 元)
(二)工員工資	438,000 元
	1. 工友 1 人薪資(438,120 元)
	2. 配合調整至千元(-120 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	84,000 元
兼職人員酬金	84,000 元
	1. 會計員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)
	2. 人事管理員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)
三、加(夜)班費：	480,000 元
(一)延長工時加班費	30,000 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(30,000 元)
(二)未休假加班費	450,000 元
	未休假加班費(450,000 元)
四、獎金：	3,899,000 元
(一)考績獎金	1,914,000 元
	1. 編制內員工 20 人按考績法規定核發之獎金(1,914,025 元)
	2. 配合調整至千元(-25 元)
(二)年終獎金	1,985,000 元
	1. 編制內員工 20 人年終工作獎金(1,985,040 元)
	2. 配合調整至千元(-40 元)
五、福利費：	1,905,000 元
(一)分擔員工保險費	1,519,000 元
	1. 編制內員工 20 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(1,518,940 元)

科 目	說 明
(二)傷病醫藥費	2. 配合調整至千元(60 元) 63,000 元 1. 二級機關首長健康檢查費 (16,000 元*1 人=16,000 元) 2. 50 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,000 元*3 人+8,000 元*1 人=20,000 元) 3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費 (4,500 元*6 人=27,000 元)
(三)其他福利費	323,000 元 編制內員工 20 人休假補助費 (16,000 元*19 人+11,200 元*1 人+休假補助費 7,800 元=323,000 元)
貳、服務費用：	1,382,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	246,000 元
(一)工作場所電費	240,000 元 辦理公共衛生業務電費(240,000 元)
(二)工作場所水費	6,000 元 辦理公共衛生業務水費(6,000 元)
二、郵電費：	142,000 元
(一)郵費	8,000 元 寄送公文郵資(8,000 元)
(二)電話費	134,000 元 辦理公共衛生業務電話費(134,000 元)
三、旅運費：	14,000 元
國內旅費	14,000 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(14,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	21,000 元
印刷及裝訂費	21,000 元 衛生保健防疫相關印刷費(21,000 元)
五、修理保養及保固費：	57,000 元
(一)一般房屋修護費	28,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(28,000 元)
(二)機械及設備修護費	11,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(11,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	2,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(2,000 元)

科 目	說 明
	元)
(四)什項設備修護費	16,000 元
六、保險費：	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(16,000 元)
(一)一般房屋保險費	6,000 元
(二)交通及運輸設備保費	5,000 元
	房屋之定期性建物險及火災保險費(5,000 元)
	1,000 元
	1. 機車(重型)車輛責任保險費(711 元*2 輛=1,422 元)
	2. 配合調整至千元(-422 元)
七、一般服務費：	824,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	1,000 元
(二)外包費	衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(1,000 元)
	240,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(42,000 元)
	2. 保全服務費(38,000 元)
	3. 清潔委外清理費(43,000 元)
	4. 醫事證照委外服務費(117,000 元)
(三)義(志)工服務費	20,000 元
	志工誤餐及交通費(100 元*200 人次=20,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	500,000 元
	1. 臨時司機 1 人(500,138 元)
	(1)薪資及年終獎金(31,449 元*13.5 月*1 人=424,562 元)
	(2)保險費(4,390 元*12 月*1 人=52,680 元)
	(3)退職準備(1,908 元*12 月*1 人=22,896 元)
	2. 配合調整至千元(-138 元)
(五)體育活動費	63,000 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*21 人=63,000 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：	46,000 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：	10,000 元
燃料	10,000 元
	1. 公務機車油料費 (31 元*158 公升*2 輛=9,796 元)
	2. 配合調整至千元 (204 元)
二、用品消耗：	36,000 元
(一)辦公(事務)用品	13,000 元
	辦理業務耗用各種設備零件(13,000 元)
(二)其他	23,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(23,000 元)
肆、租金與利息：	100,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	100,000 元
機械及設備租金	100,000 元
	1. 辦理公共衛生業務所使用影印機租賃費(33,640 元)
	2. 辦理公共衛生業務所使用電話租賃費(5,530 元*12 月=66,360 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	138,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	138,000 元
(一)機械及設備折舊	56,000 元
	按直線法提列(56,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	3,000 元
	按直線法提列(3,000 元)
(三)什項設備折舊	79,000 元
	按直線法提列(79,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	23,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、消費與行為稅：	15,000 元
使用牌照稅	15,000 元
	1. 公務車輛所繳納之使用牌照稅(15,210 元)
	2. 配合調整至千元 (-210 元)
二、規費：	8,000 元
汽車燃料使用費	8,000 元
	1. 公務車輛燃料使用費(8,100 元)
	2. 配合調整至千元 (-100 元)

新北市蘆洲區衛生所

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	-	-	2,924	938	1,474	-	-	-	114,962	120,298
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	-	-	2,924	938	1,474	-	-	-	114,962	120,298
本年度應提折舊額	-	-	56	3	79	-	-	-	-	138
雜項業務費用	-	-	56	3	79	-	-	-	-	138

新北市蘆洲區衛生所
 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	2,080	
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	2,080	

新北市蘆洲區衛生所

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
18,126	資產	18,899	18,500	399
17,302	流動資產	18,352	17,815	537
12,822	現金	13,872	13,335	537
12,822	銀行存款	13,872	13,335	537
4,475	應收款項	4,475	4,475	-
924	應收醫療帳款	2,004	1,344	660
-65	備抵醫療折讓	-1,145	-485	-660
3,616	其他應收款	3,616	3,616	-
5	預付款項	5	5	-
5	預付費用	5	5	-
823	不動產、廠房及設備	547	685	-138
357	機械及設備	245	301	-56
2,924	機械及設備	2,924	2,924	-
-2,567	累計折舊－機械及設備	-2,679	-2,623	-56
62	交通及運輸設備	56	59	-3
938	交通及運輸設備	938	938	-
-876	累計折舊－交通及運輸設備	-882	-879	-3
404	什項設備	246	325	-79
1,474	什項設備	1,474	1,474	-
-1,070	累計折舊－什項設備	-1,228	-1,149	-79
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
114,962	代管資產	114,962	114,962	-
-114,962	應付代管資產	-114,962	-114,962	-
18,126	資產合計	18,899	18,500	399

新北市蘆洲區衛生所
 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
8,009	負債	8,008	8,008	-
8,009	流動負債	8,008	8,008	-
7,965	應付款項	7,965	7,965	-
218	應付帳款	218	218	-
103	應付代收款	103	103	-
3,677	應付薪工	3,677	3,677	-
3,967	應付費用	3,967	3,967	-
43	預收款項	43	43	-
43	預收收入	43	43	-
10,117	淨值	10,891	10,492	399
2,080	基金	2,080	2,080	-
2,080	基金	2,080	2,080	-
2,080	基金	2,080	2,080	-
5,031	公積	5,031	5,031	-
5,031	資本公積	5,031	5,031	-
5,031	受贈公積	5,031	5,031	-
3,006	累積餘絀	3,780	3,381	399
3,006	累積賸餘	3,780	3,381	399
3,006	累積賸餘	3,780	3,381	399
18,126	負債及淨值合計	18,899	18,500	399

新北市蘆洲區衛生所
 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				11,100	
門診醫療收入	人次	53,400	207.87	11,100	
上年度預算數				10,500	
門診醫療收入	人次	47,400	221.52	10,500	
前年度決算數				11,868	
門診醫療收入	人次	36,696	323.41	11,868	
112年度決算數				9,864	
門診醫療收入	人次	36,115	273.13	9,864	
111年度決算數				11,705	
門診醫療收入	人次	28,066	417.07	11,705	

新北市蘆洲區衛生所

新北市醫療作業基金

員工人數彙計表

中華民國115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	20	-	20	
專任人員	20	-	20	
職員	19	-	19	
工友	1	-	1	
總 計	20	-	20	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力2人，包含臨時人員1人(臨時司機)，其他臨時人員1人(門診業務)。
2. 外包費：預計進用清潔人員1人、醫事證照人員1人。

新北市蘆洲
 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	13,274	-	702	-	1,985		1,914	7,003	-
醫療成本	-	-	222	-	-	-	-	7,003	-
正式人員	-	-	222	-	-	-	-	7,003	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	13,274	-	480	-	1,985		1,914	-	-
正式人員	13,274	-	480	-	1,985		1,914	-	-
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95萬3千元。外包費(清潔人員、醫事證照人員)：預算數24萬9,000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24人，預算數700萬3千元。

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				
-	-	-	1,619	63	-	323	-	26,883	556	27,439
-	-	-	100	-	-	-	-	7,325	472	7,797
-	-	-	100	-	-	-	-	7,325	-	7,325
-	-	-	-	-	-	-	-	-	472	472
-	-	-	1,519	63	-	323	-	19,558	84	19,642
-	-	-	1,519	63	-	323	-	19,558	-	19,558
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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20人，預算數191萬4,000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20人，預算數198萬5,000元。

新北市蘆洲區衛生所
 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	
27,806	27,114	用人費用	27,439	7,797	19,642	-	
14,289	13,684	正式員額薪資	13,274	-	13,274	-	
13,864	13,259	職員薪金	12,836	-	12,836	-	
425	425	工員工資	438	-	438	-	
497	556	聘僱及兼職人員薪資	556	472	84	-	
497	556	兼職人員酬金	556	472	84	-	
498	602	加(夜)班費	702	222	480	-	
82	252	延長工時加班費	252	222	30	-	
416	350	未休假加班費	450	-	450	-	
10,649	10,285	獎金	10,902	7,003	3,899	-	
7,032	6,678	績效獎金	7,003	7,003	-	-	
1,791	1,715	考績獎金	1,914	-	1,914	-	
1,826	1,892	年終獎金	1,985	-	1,985	-	
1,873	1,987	福利費	2,005	100	1,905	-	
1,484	1,528	分擔員工保險費	1,619	100	1,519	-	
35	64	傷病醫藥費	63	-	63	-	
354	395	其他福利費	323	-	323	-	
4,030	3,125	服務費用	3,139	1,757	1,382	-	
355	369	水電費	357	111	246	-	
348	360	工作場所電費	348	108	240	-	
7	9	工作場所水費	9	3	6	-	
208	229	郵電費	229	87	142	-	
-	28	郵費	28	20	8	-	
208	201	電話費	201	67	134	-	
13	24	旅運費	18	4	14	-	
13	24	國內旅費	18	4	14	-	
23	39	印刷裝訂與廣告費	30	9	21	-	
23	39	印刷及裝訂費	30	9	21	-	
84	224	修理保養及保固費	110	53	57	-	
31	41	一般房屋修護費	31	3	28	-	
-	130	機械及設備修護費	51	40	11	-	

新北市蘆洲區衛生所

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	3	交通及運輸設備修護費	3	1	2	-	
25	50	什項設備修護費	25	9	16	-	
24	12	保險費	12	6	6	-	
2	5	一般房屋保險費	5	-	5	-	
7	1	交通及運輸設備保險費	1	-	1	-	
15	6	責任保險費	6	6	-	-	
1,366	1,260	一般服務費	1,415	591	824	-	
-	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	1	-	
253	364	外包費	364	124	240	-	
30	30	義(志)工服務費	30	10	20	-	
1,018	798	計時與計件人員酬金	953	453	500	-	
66	66	體育活動費	66	3	63	-	
1,886	896	專業服務費	896	896	-	-	
1,833	837	委託檢驗(定)試驗認證費	837	837	-	-	
4	10	委託考選訓練費	10	10	-	-	
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	-	
268	411	材料及用品費	322	276	46	-	
23	14	使用材料費	14	4	10	-	
23	14	燃料	14	4	10	-	
218	187	用品消耗	162	126	36	-	
158	63	辦公(事務)用品	63	50	13	-	
-	5	報章什誌	5	5	-	-	
5	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	-	-	
-	25	服裝	-	-	-	-	
55	74	其他	74	51	23	-	
27	210	商品及醫療用品	146	146	-	-	
27	210	藥品	146	146	-	-	
172	122	租金與利息	169	69	100	-	

新北市蘆洲區衛生所

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	
172	122	機器租金	169	69	100	-	
172	122	機械及設備租金	169	69	100	-	
119	138	折舊、折耗及攤銷	138	-	138	-	
119	138	不動產、廠房及設備折舊	138	-	138	-	
35	56	機械及設備折舊	56	-	56	-	
2	3	交通及運輸設備折舊	3	-	3	-	
82	79	什項設備折舊	79	-	79	-	
21	28	稅捐與規費(強制費)	32	9	23	-	
11	14	消費與行為稅	18	3	15	-	
-	3	印花稅	3	3	-	-	
11	11	使用牌照稅	15	-	15	-	
9	14	規費	14	6	8	-	
2	5	事業規費	5	5	-	-	
7	8	汽車燃料使用費	8	-	8	-	
1	1	其他	1	1	-	-	
23	28	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	28	28	-	-	
23	28	會費	28	28	-	-	
-	4	學術團體會費	4	4	-	-	
23	24	職業團體會費	24	24	-	-	
29	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
29	-	各項短絀	-	-	-	-	
29	-	資產短絀	-	-	-	-	
7	-	其他	-	-	-	-	
7	-	其他	-	-	-	-	
7	-	其他	-	-	-	-	
32,475	30,966	總 計	31,267	9,936	21,331	-	