

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  
新北市三芝區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市三芝區衛生所編



新北市三芝區衛生所  
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 - 22頁
5、其他業務費用明細表及說明	第23 - 29頁
6、資產折舊明細表	第 30 頁
7、基金數額增減明細表	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



**新北市三芝區衛生所  
 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	33,720,051	15,400,256
業務外收入	2,390,834	78,035
收入合計	36,110,885	15,478,291
成本與費用		
業務成本與費用	33,165,798	15,187,109
業務外費用	23,913	7,482
成本與費用合計	33,189,711	15,194,591

**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、財務收入係利息收入及其他業務外收入係雜項收入，共計3,439萬9千元。

(二)業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用，共計3,402萬2千元。

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3,434萬7千元，較上年度預算數3,651萬元，減少216萬3千元，約-5.92%，主要係門診醫療收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用3,402萬2千元，較上年度預算數3,585萬9千元，減少183萬7千元，約-5.12%，主要係門診醫療成本減少所致。

(三)本年度業務外收入5萬2千元，較上年度預算數5萬2千元，無增減。

(四)本年度業務外費用0萬元，較上年度預算數0千元，無增減。

(五)賸餘部分：業務總收入3,439萬9千元，業務總成本與費用3,402萬2千元，本期賸餘37萬7千元。

#### 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	40,376	35,696	33,720	36,510	34,347
業務外收入	384	696	2,391	52	52
收入合計	40,760	36,392	36,111	36,562	34,399
支出					
業務成本與費用	39,424	35,056	33,166	35,859	34,022
業務外費用	107	11	24	0	0
支出合計	39,531	35,067	33,190	35,859	34,022
本期賸餘(短絀-)	1,229	1,325	2,921	703	377

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘37萬7千元，前期未分配賸餘1,543萬元，未分配賸餘1,580萬7千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入116萬1千元，包括本期賸餘37萬7千元，利息股利之調整5萬元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀276萬元，折舊、減損及折耗42萬元，攤銷37萬2千元，其他(遞延收入轉列其他補助收入)8千元，流動資產淨增276萬元，收取利息5萬元。

(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116萬1千元，係期末現金3,627萬7千元，較期初現金3,511萬6千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市三芝區衛生所  
 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	%
<b>33,720</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>34,347</b>	<b>100.00</b>	<b>36,510</b>	<b>100.00</b>	<b>-2,163</b>	<b>-5.92</b>
20,398	60.49	醫療收入	21,483	62.55	23,691	64.89	-2,208	-9.32
23,186	68.76	門診醫療收入	24,243	70.58	25,491	69.82	-1,248	-4.90
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
2,788	8.27	醫療折讓	2,760	8.04	1,800	4.93	960	53.33
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
13,322	39.51	其他業務收入	12,864	37.45	12,819	35.11	45	0.35
13,319	39.50	其他補助收入	12,858	37.44	12,813	35.09	45	0.35
3	0.01	雜項業務收入	6	0.02	6	0.02	-	-
<b>33,166</b>	<b>98.36</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>34,022</b>	<b>99.05</b>	<b>35,859</b>	<b>98.22</b>	<b>-1,837</b>	<b>-5.12</b>
19,590	58.10	醫療成本	20,812	60.59	22,816	62.49	-2,004	-8.78
19,590	58.10	門診醫療成本	20,812	60.59	22,816	62.49	-2,004	-8.78
-	-	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	-	-	-	-	-	-
13,576	40.26	其他業務費用	13,210	38.46	13,043	35.72	167	1.28
13,576	40.26	雜項業務費用	13,210	38.46	13,043	35.72	167	1.28
<b>554</b>	<b>1.64</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>325</b>	<b>0.95</b>	<b>651</b>	<b>1.78</b>	<b>-326</b>	<b>-50.08</b>
<b>2,391</b>	<b>7.09</b>	<b>業務外收入</b>	<b>52</b>	<b>0.15</b>	<b>52</b>	<b>0.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
193	0.57	財務收入	50	0.15	50	0.14	-	-
193	0.57	利息收入	50	0.15	50	0.14	-	-
2,198	6.52	其他業務外收入	2	0.01	2	0.01	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
2,198	6.52	雜項收入	2	0.01	2	0.01	-	-
<b>24</b>	<b>0.07</b>	<b>業務外費用</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
24	0.07	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
23	0.07	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
1	0.00	雜項費用	-	-	-	-	-	-
<b>2,367</b>	<b>7.02</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>52</b>	<b>0.15</b>	<b>52</b>	<b>0.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2,921</b>	<b>8.66</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>377</b>	<b>1.10</b>	<b>703</b>	<b>1.93</b>	<b>-326</b>	<b>-46.37</b>

新北市三芝區衛生所  
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：34,347,000 元

(一)醫療收入：21,483,000 元

1. 門診醫療收入：藥品費、檢驗費、證明書費、健康檢查、X光費等收入  
24,243,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 2,760,000 元

(二)其他業務收入：12,864,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 12,858,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 6,000 元

二、業務成本與費用：34,022,000 元

辦理有關醫療相關事項總費用

(參閱 12-29 頁業務成本與費用明細表及說明)

三、業務賸餘：325,000 元

四、業務外收入：52,000 元

(一)財務收入：50,000 元

利息收入 50,000 元

(二)其他業務外收入：2,000 元

雜項收入：2,000 元

五、業務外費用：0 元

六、業務外賸餘：52,000 元

七、本期賸餘：377,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市三芝區衛生所  
 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	%	
<b>13,090</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>15,807</b>	<b>100.00</b>	
703	5.37	本期賸餘	377	2.39	
12,387	94.63	前期未分配賸餘	15,430	97.61	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	<b>分配之部</b>	-	-	
-	-	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	-	-	
<b>13,090</b>	<b>100.00</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>15,807</b>	<b>100.00</b>	
-	-	<b>短絀之部</b>	-	-	
-	-	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	-	-	
-	-	<b>填補之部</b>	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	<b>待填補之短絀</b>	-	-	

新北市三芝區衛生所

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
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀)	377	
利息股利之調整	-50	
利息收入	-50	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	327	
調整項目	784	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	2,760	
折舊、減損及折耗	420	
攤銷	372	
流動資產淨減(淨增)	-2,760	
流動負債淨增(淨減)	-8	
未計利息股利之現金流入(流出)	1,111	
收取利息	50	
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>1,161</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
投資活動之淨現金流入(流出)	-	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	
匯率影響數	-	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>1,161</b>	
期初現金及約當現金	35,116	
期末現金及約當現金	36,277	

新北市三芝區衛生所  
 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	
<b>醫療收入</b>		-	-	<b>21,483</b>	
門診醫療收入		-	-	24,243	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入	人次	9,000	800	7,200	門診醫療藥品費收入。
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	1,800	1,200	2,160	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	180	150	27	疾病診斷書、死亡證明書、體 格檢查費相關收入。
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	1,200	250	300	門診醫療體檢健康檢查收入。
X光費收入	人次	1,200	250	300	門診醫療X光費收入。
其他收入	人次	14,400	990	14,256	門診醫療掛號費、診察費及部 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		-	-	-	
醫療折讓		-	-	2,760	健保核減及點值調整。
醫療優待免費		-	-	-	

新北市三芝區衛生所  
 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 其他補助收入  雜項業務收入	12,864 12,858 6	政府補助收入(含遞延收入轉列其他補助收入8千元)(收支對列—支出編列於其他業務費用1,321萬元但不含折舊、折耗及攤銷費用36萬元)。 學生實習費。

新北市三芝區衛生所  
 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
<b>業務外收入</b>	<b>52</b>	
財務收入	50	
利息收入	50	定期存款及活期存款之利息收入。
其他業務外收入	2	
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	2	健保局以前年度收入未認列相關收入。

本 頁 空 白

新北市三芝  
 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
<b>醫療成本</b>				<b>20,812</b>
門診醫療成本	人次	27,780	749.17	20,812
用人費用				9,755
聘僱及兼職人員薪資				400
兼職人員酬金				400
加(夜)班費				156
延長工時加班費				156
獎金				8,999
績效獎金				8,999
福利費				200
分擔員工保險費				200
服務費用				4,903
水電費				104
工作場所電費				103
工作場所水費				1
郵電費				39
郵費				2
電話費				35
數據通信費				2
旅運費				35
國內旅費				35
印刷裝訂與廣告費				62
印刷及裝訂費				62
修理保養及保固費				83
一般房屋修護費				23
機械及設備修護費				6
交通及運輸設備修護費				21
什項設備修護費				33
保險費				6
責任保險費				6
一般服務費				2,275

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
		<b>22,816</b>			<b>19,590</b>
29,220	780.84	22,816	31,639	619.16	19,590
		12,462			11,775
		400			678
		400			678
		156			102
		156			102
		11,706			10,871
		11,706			10,871
		200			124
		200			124
		4,200			4,605
		67			241
		66			241
		1			1
		39			17
		2			1
		35			13
		2			2
		35			17
		35			17
		62			23
		62			23
		118			174
		44			45
		6			13
		21			12
		47			104
		6			13
		6			13
		1,574			1,971

新北市三芝  
 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				15
外包費				261
義(志)工服務費				1
計時與計件人員酬金				1,989
體育活動費				9
專業服務費				2,299
委託檢驗(定)試驗認證費				2,248
委託考選訓練費				2
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				5,655
使用材料費				4
燃料				4
用品消耗				127
辦公(事務)用品				45
報章什誌				2
農業與園藝用品及環境美化費				22
服裝				44
食品				12
其他				2
商品及醫療用品				5,524
衛材				95
藥品				5,429
租金與利息				33
機器租金				33
電腦租金及使用費				22
機械及設備租金				11
折舊、折耗及攤銷				432
不動產、廠房及設備折舊				60
機械及設備折舊				36
交通及運輸設備折舊				12
什項設備折舊				12

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
		15			12
		217			293
		1			21
		1,335			1,645
		6			-
		2,299			2,149
		2,248			2,100
		2			-
		49			49
		5,655			2,690
		4			5
		4			5
		127			83
		45			73
		2			-
		22			5
		44			-
		12			-
		2			6
		5,524			2,602
		95			29
		5,429			2,573
		33			75
		33			75
		23			16
		10			59
		432			415
		60			43
		36			18
		12			8
		12			18

新北市三芝  
 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				372
其他攤銷費用				372
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				32
會費				32
學術團體會費				2
職業團體會費				30

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
		372			372
		372			372
		2			1
		2			1
		2			1
		32			28
		32			28
		2			2
		30			26

新北市三芝區衛生所  
 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
<b>門診醫療成本：</b>	<b>20,812,000 元</b>
壹、用人費用：	9,755,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	400,000 元
兼職人員酬金	400,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*110 次=377,850 元)
	2. 交通費(200 元*70 次=14,000 元)
	3. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(8,268 元)
	4. 配合調整至千元(-118 元)
二、加(夜)班費：	156,000 元
延長工時加班費	156,000 元
	1. 辦理社區整合性篩檢相關人員之加班費(80,000 元)
	2. 辦理醫療門診流感設站相關人員之加班費(50,000 元)
	3. 辦理假日救護支援相關人員之加班費(6,000 元)
	4. 於法定辦公時數以外門診醫療值班支援相關人員之加班費(200 元*100 小時=20,000 元)
三、獎金：	8,999,000 元
績效獎金	8,999,000 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(8,998,680 元)
	2. 配合調整至千元(320 元)
四、福利費：	200,000 元
分攤員工保險費	200,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(200,000 元)
貳、服務費用：	4,903,000 元
一、水電費：	104,000 元
(一)工作場所電費	103,000 元
	1. 門診醫療場所使用電費(8,585 元*12 月=103,020 元)
	2. 配合調整至千元(-20 元)
(二)工作場所水費	1,000 元

科 目	說 明
	1. 門診醫療場所使用水費(80 元*12 月=960 元) 2. 配合調整至千元(40 元)
二、郵電費：	39,000 元
(一)郵費	2,000 元
	寄送公文郵資(2,000 元)
(二)電話費	35,000 元
	1. 門診醫療場所使用之電話費(2,920 元*12 月=35,040 元)
	2. 配合調整至千元(-40 元)
(三)數據通信費	2,000 元
	1. 門診醫療場所使用之無線網卡(150 元*12 月=1,800 元)
	2. 配合調整至千元(200 元)
三、旅運費：	35,000 元
國內旅費	35,000 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(35,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	62,000 元
印刷及裝訂費	62,000 元
	與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(62,000 元)
五、修理保養及保固費：	83,000 元
(一)一般房屋修護費	23,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(23,000 元)
(二)機械及設備修護費	6,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(6,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	21,000 元
	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(21,000 元)
(四)什項設備修護費	33,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(33,000 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：	2,275,000 元
(一)佣金、匯費、經理	15,000 元

科 目	說 明
費及手續費	醫療業務之行政管理手續費及匯費(15,000元)
(二)外包費	261,000元 1. 醫療廢棄物清運費(13,000元) 2. 清潔委外清理費(248,000元)
(三)義(志)工服務費	1,000元 志工誤餐費(100元*10人次=1,000元)
(四)計時與計件人員酬金	1,989,000元 1. 非正式編制內之服務人員2人(1,021,381元) (1)薪資及年終獎金(31,449元*13.5月*2人=849,123元) (2)保險費(4,390元*12月*2人=105,360元) (3)退職準備(1,908元*12月*2人=45,792元) (4)二代健保機關負擔2.11%(21,106元) 2. 物理治療師1人(967,507元) (1)薪資及年終獎金(60,652元*13.5月*1人=818,802元) (2)保險費(7,078元*12月*1人=84,936元) (3)退職準備(3,648元*12月*1人=43,776元) (4)二代健保機關負擔2.11%(19,993元) 3. 配合調整至千元(112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：	2,299,000元
(一)委託檢驗(定)試驗認證費	2,248,000元 委託醫事檢驗所檢驗費(2,248,000元)
(二)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)
(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. IT資源管理與網路安全房務系統(13,800元) 3. 配合調整至千元(200元)
參、材料及用品費：	5,655,000元

科 目	說 明
一、使用材料費：	4,000 元
燃料	4,000 元 1. 救護車油料費 (31 元*104 公升*1 輛=3,224 元) 2. 公務車油料費 (31 元*34 公升*1 輛=1,054 元) 3. 配合調整至千元 (-278 元)
二、用品消耗：	127,000 元
(一)辦公(事務)用品	45,000 元 各醫療業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品(45,000 元)
(二)報章什誌	2,000 元 醫療業務使用訂閱圖書、報紙及雜誌費用(2,000 元)
(三)農業與園藝用品及 美化環境費	22,000 元 年度環境美化、清潔、窗簾及床單清洗之各項用品費用 (22,000 元)
(四)服裝	44,000 元 工作人員穿著制服背心(2,000 元*22 人=44,000 元)
(五)食品	12,000 元 老人健檢餐費(12,000 元)
(六)其他	2,000 元 其他雜項購置及零星醫療用品耗材費(2,000 元)
三、商品及醫療用品：	5,524,000 元
(一)衛材	95,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(95,000 元)
(二)藥品	5,429,000 元 與醫療有關所耗用之藥品(5,429,000 元)
肆、租金與利息：	33,000 元
機器租金：	33,000 元
(一)電腦租金及使用費	22,000 元 1. 電腦租賃費(4,452 元*5 臺=22,260 元) 2. 配合調整至千元 (-260 元)
(二)機械及設備租金	11,000 元 1. 電話機租金 (3,500 元*3 個月=10,500 元) 2. 配合調整至千元 (500 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	432,000 元
一、不動產、廠房及設備 折舊：	60,000 元

科 目	說 明
(一)機械及設備折舊	36,000 元 按直線法提列(36,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	12,000 元 按直線法提列(12,000 元)
(三)什項設備折舊	12,000 元 按直線法提列(12,000 元)
二、攤銷：	372,000 元
其他攤銷費用	372,000 元 1. 物理治療所修繕費用分年攤銷(每月 31,004 元*12 月 =372,048 元) 2. 配合調整至千元 (-48 元)
陸、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、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅(2,000 元)
柒、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：	32,000 元
會費：	32,000 元
(一)學術團體會費	2,000 元 醫療品質協會、醫療院所行政學會等相關團體會費(2,000 元)
(二)職業團體會費	30,000 元 護理師護士公會會費、營養師公會會費、醫師公會會費等公會會費(30,000 元)

新北市三芝區衛生所  
 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
13,576	13,043	<b>其他業務費用</b>	<b>13,210</b>
13,576	13,043	雜項業務費用	13,210
11,884	11,371	用人費用	11,371
7,990	7,452	正式員額薪資	7,668
7,990	7,452	職員薪金	7,668
91	78	聘僱及兼職人員薪資	78
91	78	兼職人員酬金	78
392	469	加(夜)班費	406
41	41	延長工時加班費	41
351	428	未休假加班費	365
2,419	2,332	獎金	2,180
1,291	1,227	考績獎金	1,090
1,128	1,105	年終獎金	1,090
992	1,040	福利費	1,039
751	845	分擔員工保險費	851
41	32	傷病醫藥費	33
200	163	其他福利費	155
1,301	1,282	服務費用	1,329
104	130	水電費	93
102	128	工作場所電費	91
2	2	工作場所水費	2
39	27	郵電費	27
-	5	郵費	5
35	15	電話費	15
5	7	數據通信費	7
-	2	印刷裝訂與廣告費	2
-	2	印刷及裝訂費	2
47	28	修理保養及保固費	12
15	1	一般房屋修護費	1
-	4	機械及設備修護費	4
8	22	交通及運輸設備修護費	6
25	1	什項設備修護費	1
29	9	保險費	9
4	3	一般房屋保險費	3
25	6	交通及運輸設備保險費	6
1,008	1,014	一般服務費	1,114
43	65	外包費	565
17	2	義(志)工服務費	2
909	908	計時與計件人員酬金	511
39	39	體育活動費	36
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
63	47	材料及用品費	47

新北市三芝區衛生所  
 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
14	18	使用材料費	18
14	18	燃料	18
49	29	用品消耗	29
45	19	辦公(事務)用品	19
4	2	農業與園藝用品及環境美化費	2
-	8	其他	8
35	73	租金與利息	73
35	73	機器租金	73
35	73	機械及設備租金	73
264	240	折舊、折耗及攤銷	360
264	240	不動產、廠房及設備折舊	360
80	72	機械及設備折舊	128
103	96	交通及運輸設備折舊	160
81	72	什項設備折舊	72
29	30	稅捐與規費(強制費)	30
15	18	消費與行為稅	18
15	18	使用牌照稅	18
14	12	規費	12
10	11	汽車燃料使用費	11
4	1	其他	1

新北市三芝區衛生所  
 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
<b>雜項業務費用：</b>	<b>13,210,000 元</b>
壹、用人費用：	11,371,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	7,668,000 元
職員薪金	7,668,000 元
	1. 醫事人員 10 人薪資(7,007,640 元)
	2. 其他人員 1 人薪資(659,880 元)
	3. 配合調整至千元(480 元)
二、聘僱及兼職人員薪資：	78,000 元
兼職人員酬金	78,000 元
	1. 人事管理員兼職費(3,000 元*12 月*1 人=36,000 元)
	2. 會計員兼職費(3,500 元*12 月*1 人=42,000 元)
三、加(夜)班費：	406,000 元
(一)延長工時加班費	41,000 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(41,000 元)
(二)未休假加班費	365,000 元
	1. 未休假加班費(364,704 元)
	2. 配合調整至千元(296 元)
四、獎金：	2,180,000 元
(一)考績獎金	1,090,000 元
	1. 編制內員工 11 人按考績法規定核發之獎金(1,089,640 元)
	2. 配合調整至千元(360 元)
(二)年終獎金	1,090,000 元
	1. 編制內員工 11 人年終工作獎金(1,090,440 元)
	2. 配合調整至千元(-440 元)
五、福利費：	1,039,000 元
(一)分擔員工保險費	851,000 元
	1. 編制內員工 11 人參加公保、健保補助費及二代健保機關補充保費(851,302 元)
	2. 配合調整至千元(-302 元)

科 目	說 明
(二)傷病醫藥費	33,000 元 1. 二級機關首長健康檢查費 (16,000 元*1 人=16,000 元) 2. 一般公務人員健康檢查費 (50 歲以上 4,000 元*3 人+40 歲以上 4,500 元*1 人=16,500 元) 3. 配合調整至千元 (500 元)
(三)其他福利費	155,000 元 1. 編制內員工休假補助費(16,000 元*9 人=144,000 元) 2. 編制內員工休假補助費(新進人員 11,200 元*1 人=11,200 元) 3. 配合調整至千元 (-200 元)
貳、服務費用：	1,329,000 元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	93,000 元
(一)工作場所電費	91,000 元 1. 辦理公共衛生業務電費 (7,585 元*12 月=91,020 元) 2. 配合調整至千元 (-20 元)
(二)工作場所水費	2,000 元 1. 辦理公共衛生業務水費 (150 元*12 月=1,800 元) 2. 配合調整至千元 (200 元)
二、郵電費：	27,000 元
(一)郵費	5,000 元 寄送公文郵資(5,000 元)
(二)電話費	15,000 元 辦理公共衛生業務電話費(1,250 元*12 月=15,000 元)
(三)數據通信費	7,000 元 1. 門診醫療場所使用之無線網卡(600 元*12 月=7,200 元) 2. 配合調整至千元(-200 元)
三、印刷裝訂與廣告費：	2,000 元
印刷及裝訂費	2,000 元 衛生保健防疫等印刷費(2,000 元)
四、修理保養及保固費：	12,000 元
(一)一般房屋修護費	1,000 元 房屋之定期性或不定期性修理維護費(1,000 元)
(二)機械及設備修護費	4,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(4,000 元)
(三)交通及運輸設備修	6,000 元

科 目	說 明
護費	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費 (6,000 元)
(四)什項設備修護費	1,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(1,000 元)
五、保險費：	9,000 元
(一)一般房屋保險費	3,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(3,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	6,000 元 1. 小客車之車輛責任保險費(2,483 元*1 輛=2,483 元) 2. 小客貨車之車輛責任保險費(2,483 元*1 輛=2,483 元) 3. 機車(重型)車輛責任保險費(711 元*1 輛=711 元) 4. 配合調整至千元(323 元)
六、一般服務費：	1,114,000 元
(一)外包費	565,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(7,000 元) 2. 保全服務費(4,838 元*12 月=58,056 元) 3. 委外司機 1 人(500,000 元) 4. 配合調整至千元(-56 元)
(二)義(志)工服務費	2,000 元 志工誤餐費(100 元*20 人次=2,000 元)
(三)計時與計件人員酬金	511,000 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. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(10,553 元) 3. 配合調整至千元(309 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)
七、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

科 目	說 明
參、材料及用品費：	白帖及員工生育禮品相關費用(6,000元*12月=72,000元)
一、使用材料費：	47,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
燃料	18,000元
(一)辦公(事務)用品	18,000元
(1)公務車油料費	31元*581公升*1輛=18,011元)
(2)配合調整至千元	(-11元)
(二)用品消耗：	29,000元
(一)辦公(事務)用品	19,000元
(1)業務使用消耗品及非消耗品之辦公用品	(19,000元)
(2)農業與園藝用品及美化環境費	2,000元
綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費	(2,000元)
(三)其他	8,000元
卷宗、信封、光碟片等各項零星雜支	(8,000元)
肆、租金與利息：	73,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
機器租金：	73,000元
機械及設備租金	73,000元
(1)影印機租金	(3,500元*12月=42,000元)
(2)電話機租金	(3,500元*9月=31,500元)
(3)配合調整至千元	(-500元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	360,000元
不動產、廠房及設備折舊：	360,000元
(一)機械及設備折舊	128,000元
(1)按直線法提列	(128,000元)
(二)交通及運輸設備折舊	160,000元
(1)按直線法提列	(160,000元)
(三)什項設備折舊	72,000元
(1)按直線法提列	(72,000元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	30,000元(收支對列-收入編列於其他補助收入)
一、消費與行為稅：	18,000元
使用牌照稅	18,000元
(1)公務車輛所繳納之使用牌照稅	(11,230元*1輛+7,120元*1輛=18,350元)
(2)配合調整至千元	(-350元)
二、規費：	12,000元



新北市三芝區衛生所

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	-	-	4,994	2,884	1,727	-	-	-	15,160	24,765
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	68	-	-	-	-	68
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	-	-	4,994	2,884	1,795	-	-	-	15,160	24,833
本年度應提折舊額	-	-	164	172	84	-	-	-	-	420
門診醫療成本	-	-	36	12	12	-	-	-	-	60
雜項業務費用	-	-	128	160	72	-	-	-	-	360

新北市三芝區衛生所  
 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
<b>期初基金數額</b>	4,014	
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	-	
<b>期末基金數額</b>	4,014	

新北市三芝區衛生所  
 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
<b>43,592</b>	<b>資產</b>	<b>44,689</b>	<b>44,320</b>	<b>369</b>
<b>39,650</b>	<b>流動資產</b>	<b>42,143</b>	<b>40,982</b>	<b>1,161</b>
33,784	現金	36,277	35,116	1,161
33,784	銀行存款	36,277	35,116	1,161
5,181	應收款項	5,181	5,181	-
1,789	應收醫療帳款	6,349	3,589	2,760
-253	備抵醫療折讓	-4,813	-2,053	-2,760
3,645	其他應收款	3,645	3,645	-
555	存貨	555	555	-
555	醫療用品	555	555	-
131	預付款項	130	130	-
39	預付費用	39	39	-
91	其他預付款	91	91	-
<b>2,918</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>2,266</b>	<b>2,686</b>	<b>-420</b>
802	機械及設備	530	694	-164
4,994	機械及設備	4,994	4,994	-
-4,192	累計折舊－機械及設備	-4,464	-4,300	-164
1,549	交通及運輸設備	1,269	1,441	-172
2,884	交通及運輸設備	2,884	2,884	-
-1,335	累計折舊－交通及運輸設備	-1,615	-1,443	-172
568	什項設備	467	551	-84
1,727	什項設備	1,795	1,795	-
-1,160	累計折舊－什項設備	-1,328	-1,244	-84
<b>1,024</b>	<b>其他資產</b>	<b>280</b>	<b>652</b>	<b>-372</b>
1,023	遞延資產	279	651	-372
1,023	遞延費用	279	651	-372
1	什項資產	1	1	-
1	存出保證金	1	1	-
15,160	代管資產	15,160	15,160	-
-15,160	應付代管資產	-15,160	-15,160	-
<b>43,592</b>	<b>資產合計</b>	<b>44,689</b>	<b>44,320</b>	<b>369</b>

新北市三芝區衛生所

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
<b>15,951</b>	<b>負債</b>	<b>15,968</b>	<b>15,976</b>	<b>-8</b>
<b>15,906</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,906</b>	<b>15,906</b>	<b>-</b>
15,906	應付款項	15,906	15,906	-
597	應付帳款	597	597	-
140	應付代收款	140	140	-
2,583	應付薪工	2,583	2,583	-
12,586	應付費用	12,586	12,586	-
<b>46</b>	<b>其他負債</b>	<b>62</b>	<b>70</b>	<b>-8</b>
24	遞延負債	40	48	-8
24	遞延收入	40	48	-8
22	什項負債	22	22	-
12	應付保管款	12	12	-
10	暫收及待結轉帳項	10	10	-
<b>27,641</b>	<b>淨值</b>	<b>28,721</b>	<b>28,344</b>	<b>377</b>
<b>4,014</b>	<b>基金</b>	<b>4,014</b>	<b>4,014</b>	<b>-</b>
4,014	基金	4,014	4,014	-
4,014	基金	4,014	4,014	-
<b>8,900</b>	<b>公積</b>	<b>8,900</b>	<b>8,900</b>	<b>-</b>
8,900	資本公積	8,900	8,900	-
8,900	受贈公積	8,900	8,900	-
<b>14,727</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>15,807</b>	<b>15,430</b>	<b>377</b>
14,727	累積賸餘	15,807	15,430	377
14,727	累積賸餘	15,807	15,430	377
<b>43,592</b>	<b>負債及淨值合計</b>	<b>44,689</b>	<b>44,320</b>	<b>369</b>

新北市三芝區衛生所  
 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
<b>本年度預算數</b>				<b>24,243</b>	
門診醫療收入	人次	27,780	872.68	24,243	
<b>上年度預算數</b>				<b>25,491</b>	
門診醫療收入	人次	29,220	872.38	25,491	
<b>前年度決算數</b>				<b>23,186</b>	
門診醫療收入	人次	31,639	732.84	23,186	
<b>112年度決算數</b>				<b>25,008</b>	
門診醫療收入	人次	32,971	758.48	25,008	
<b>111年度決算數</b>				<b>28,629</b>	
門診醫療收入	人次	27,601	1,037.23	28,629	



新北市三芝  
 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	7,668	-	562	-	1,090		1,090	8,999	-
醫療成本	-	-	156	-	-	-	-	8,999	-
正式人員	-	-	156	-	-	-	-	8,999	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,668	-	406	-	1,090		1,090	-	-
正式人員	7,668	-	406	-	1,090		1,090	-	-
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250萬元。外包費(清潔人員、委外司機):預算數74萬8千元。  
 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17人，預算數899萬9千元。

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				
-	-	-	1,051	33	-	155	-	20,648	478	21,126
-	-	-	200	-	-	-	-	9,355	400	9,755
-	-	-	200	-	-	-	-	9,355	-	9,355
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400	400
-	-	-	851	33	-	155	-	11,293	78	11,371
-	-	-	851	33	-	155	-	11,293	-	11,293
-	-	-	-	-	-	-	-	-	78	78

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109萬元。

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109萬元。

新北市三芝區衛生所  
 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	
<b>23,660</b>	<b>23,833</b>	<b>用人費用</b>	<b>21,126</b>	<b>9,755</b>	<b>11,371</b>	-	
7,990	7,452	正式員額薪資	7,668	-	7,668	-	
7,990	7,452	職員薪金	7,668	-	7,668	-	
769	478	聘僱及兼職人員薪資	478	400	78	-	
769	478	兼職人員酬金	478	400	78	-	
494	625	加(夜)班費	562	156	406	-	
143	197	延長工時加班費	197	156	41	-	
351	428	未休假加班費	365	-	365	-	
13,290	14,038	獎金	11,179	8,999	2,180	-	
10,871	11,706	績效獎金	8,999	8,999	-	-	
1,291	1,227	考績獎金	1,090	-	1,090	-	
1,128	1,105	年終獎金	1,090	-	1,090	-	
1,116	1,240	福利費	1,239	200	1,039	-	
876	1,045	分擔員工保險費	1,051	200	851	-	
41	32	傷病醫藥費	33	-	33	-	
200	163	其他福利費	155	-	155	-	
<b>5,905</b>	<b>5,482</b>	<b>服務費用</b>	<b>6,232</b>	<b>4,903</b>	<b>1,329</b>	-	
346	197	水電費	197	104	93	-	
343	194	工作場所電費	194	103	91	-	
3	3	工作場所水費	3	1	2	-	
56	66	郵電費	66	39	27	-	
1	7	郵費	7	2	5	-	
48	50	電話費	50	35	15	-	
7	9	數據通信費	9	2	7	-	
17	35	旅運費	35	35	-	-	
17	35	國內旅費	35	35	-	-	
23	64	印刷裝訂與廣告費	64	62	2	-	
23	64	印刷及裝訂費	64	62	2	-	
222	146	修理保養及保固費	95	83	12	-	
60	45	一般房屋修護費	24	23	1	-	
13	10	機械及設備修護費	10	6	4	-	

新北市三芝區衛生所  
 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	
20	43	交通及運輸設備修護費	27	21	6	-	
129	48	什項設備修護費	34	33	1	-	
42	15	保險費	15	6	9	-	
4	3	一般房屋保險費	3	-	3	-	
25	6	交通及運輸設備保險費	6	-	6	-	
13	6	責任保險費	6	6	-	-	
2,979	2,588	一般服務費	3,389	2,275	1,114	-	
12	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15	15	-	-	
335	282	外包費	826	261	565	-	
38	3	義(志)工服務費	3	1	2	-	
2,554	2,243	計時與計件人員酬金	2,500	1,989	511	-	
39	45	體育活動費	45	9	36	-	
2,149	2,299	專業服務費	2,299	2,299	-	-	
2,100	2,248	委託檢驗(定)試驗認證費	2,248	2,248	-	-	
-	2	委託考選訓練費	2	2	-	-	
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	-	
<b>2,753</b>	<b>5,702</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>5,702</b>	<b>5,655</b>	<b>47</b>	-	
19	22	使用材料費	22	4	18	-	
19	22	燃料	22	4	18	-	
133	156	用品消耗	156	127	29	-	
117	64	辦公(事務)用品	64	45	19	-	
-	2	報章什誌	2	2	-	-	
9	24	農業與園藝用品及環境美化費	24	22	2	-	
-	44	服裝	44	44	-	-	
-	12	食品	12	12	-	-	
6	10	其他	10	2	8	-	
2,602	5,524	商品及醫療用品	5,524	5,524	-	-	
29	95	衛材	95	95	-	-	

新北市三芝區衛生所

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		
2,573	5,429	藥品	5,429	5,429	-	-		
<b>110</b>	<b>106</b>	<b>租金與利息</b>	<b>106</b>	<b>33</b>	<b>73</b>	-		
110	106	機器租金	106	33	73	-		
16	23	電腦租金及使用費	22	22	-	-		
93	83	機械及設備租金	84	11	73	-		
<b>679</b>	<b>672</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>792</b>	<b>432</b>	<b>360</b>	-		
307	300	不動產、廠房及設備折舊	420	60	360	-		
98	108	機械及設備折舊	164	36	128	-		
111	108	交通及運輸設備折舊	172	12	160	-		
99	84	什項設備折舊	84	12	72	-		
372	372	攤銷	372	372	-	-		
372	372	其他攤銷費用	372	372	-	-		
<b>31</b>	<b>32</b>	<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>32</b>	<b>2</b>	<b>30</b>	-		
17	20	消費與行為稅	20	2	18	-		
1	2	印花稅	2	2	-	-		
15	18	使用牌照稅	18	-	18	-		
14	12	規費	12	-	12	-		
10	11	汽車燃料使用費	11	-	11	-		
4	1	其他	1	-	1	-		
<b>28</b>	<b>32</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	-	-		
28	32	會費	32	32	-	-		
2	2	學術團體會費	2	2	-	-		
26	30	職業團體會費	30	30	-	-		
<b>23</b>	-	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	-	-	-	-		
23	-	各項短絀	-	-	-	-		
23	-	資產短絀	-	-	-	-		
<b>1</b>	-	<b>其他</b>	-	-	-	-		
1	-	其他	-	-	-	-		
1	-	其他	-	-	-	-		
<b>33,190</b>	<b>35,859</b>	<b>總 計</b>	<b>34,022</b>	<b>20,812</b>	<b>13,210</b>	-		