

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
新北市板橋區衛生所

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市板橋區衛生所編

新北市板橋區衛生所
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 - 22頁
5、其他業務費用明細表及說明	第23 - 29頁
6、其他業務外費用明細表及說明	第30 - 31頁
7、資產折舊明細表	第 32 頁
8、基金數額增減明細表	第 33 頁
四、預算參考表	
1、預計平衡表	第34 - 35頁
2、5年來主要營運項目分析表	第 36 頁
3、員工人數彙計表	第 37 頁
4、用人費用彙計表	第38 - 39頁
5、各項費用彙計表	第40 - 42頁

**新北市板橋區衛生所
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	60,143,040	28,360,858
業務外收入	47,430	28
收入合計	60,190,470	28,360,886
成本與費用		
業務成本與費用	59,522,593	28,015,433
業務外費用	47,336	0
成本與費用合計	59,569,929	28,015,433

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、其他業務外收入係雜項收入，共計 6,148 萬 1 千元。

(二) 業務總成本與費用：係醫療成本、其他業務費用及其他業務外費用，共計 6,088 萬 3 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 6,147 萬 8 千元，較上年度預算數 6,079 萬 1 千元，增加 68 萬 7 千元，約 1.13%，主要係其他補助收入增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用 6,088 萬 2 千元，較上年度預算數 6,016 萬 1 千元，增加 72 萬 1 千元，約 1.20%，主要係雜項業務費用增加所致。

(三) 本年度業務外收入 3 千元，較上年度預算數 3 千元，無增減數。

(四) 本年度業務外費用 1 千元，較上年度預算數 1 千元，無增減數。

(五) 賸餘部分：業務總收入 6,148 萬 1 千元，業務總成本與費用 6,088 萬 3 千元，本期賸餘 59 萬 8 千元。

		最近 5 年收入與支出			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	56,828	64,289	60,143	60,791	61,478	
業務外收入	227	22	47	3	3	
收入合計	57,055	64,311	60,190	60,794	61,481	
支出						
業務成本與費用	56,026	63,179	59,523	60,161	60,882	
業務外費用	151	307	47	1	1	
支出合計	56,177	63,486	59,570	60,162	60,883	
本期賸餘(短絀-)	878	825	620	632	598	

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 59 萬 8 千元，前期未分配賸餘 1,092 萬 6 千元，未分配賸餘 1,152 萬 4 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 93 萬 9 千元，包括本期賸餘 59 萬 8 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 63 萬 6 千元，折舊、減損及折耗 34 萬 1 千元，流動資產淨增 63 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 93 萬 9 千元，係期末現金 2,508 萬 3 千元，較期初現金 2,414 萬 4 千元增加之數。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

新北市板橋區衛生所
 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	%
60,143	100.00	業務收入	61,478	100.00	60,791	100.00	687	1.13
19,987	33.23	醫療收入	20,454	33.27	20,764	34.16	-310	-1.49
20,612	34.27	門診醫療收入	21,090	34.30	21,150	34.79	-60	-0.28
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
625	1.04	醫療折讓	636	1.03	386	0.63	250	64.77
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
40,156	66.77	其他業務收入	41,024	66.73	40,027	65.84	997	2.49
40,099	66.67	其他補助收入	40,994	66.68	39,997	65.79	997	2.49
57	0.10	雜項業務收入	30	0.05	30	0.05	-	-
59,523	98.97	業務成本與費用	60,882	99.03	60,161	98.96	721	1.20
19,092	31.74	醫療成本	19,556	31.81	19,821	32.61	-265	-1.34
19,092	31.74	門診醫療成本	19,556	31.81	19,821	32.61	-265	-1.34
-	-	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	-	-	-	-	-	-
40,430	67.22	其他業務費用	41,326	67.22	40,340	66.36	986	2.44
40,430	67.22	雜項業務費用	41,326	67.22	40,340	66.36	986	2.44
620	1.03	業務賸餘(短絀)	596	0.97	630	1.04	-34	-5.40
47	0.08	業務外收入	3	0.00	3	0.00	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
47	0.08	其他業務外收入	3	0.00	3	0.00	-	-
-	-	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	-	-	-	-	-	-
47	0.08	雜項收入	3	0.00	3	0.00	-	-
47	0.08	業務外費用	1	0.00	1	0.00	-	-
47	0.08	其他業務外費用	1	0.00	1	0.00	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	違約及處理費用	-	-	-	-	-	-
47	0.08	雜項費用	1	0.00	1	0.00	-	-
0	0.00	業務外賸餘(短絀)	2	0.00	2	0.00	-	-
621	1.03	本期賸餘(短絀)	598	0.97	632	1.04	-34	-5.38

新北市板橋區衛生所
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：61,478,000 元

(一)醫療收入：20,454,000 元

1. 門診醫療收入：檢驗費、證明書費、體檢費、健康檢查、X光費及其他等收入 21,090,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 636,000 元

(二)其他業務收入：41,024,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 40,994,000 元

2. 雜項業務收入：學生實習費相關收入 30,000 元

二、業務成本與費用：60,882,000 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：596,000 元

四、業務外收入：3,000 元

其他業務外收入：3,000 元

雜項收入：健保署以前年度未認列相關收入及惜物網拍賣收入 3,000 元

五、業務外費用：1,000 元

(參閱 30-31 頁其他業務外費用明細表及說明)

六、業務外賸餘：2,000 元

七、本期賸餘：598,000 元

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無

新北市板橋區衛生所
 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	%	
10,925	100.00	賸餘之部	11,524	100.00	
632	5.78	本期賸餘	598	5.19	
10,293	94.22	前期未分配賸餘	10,926	94.81	
-	-	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	-	-	
10,925	100.00	未分配賸餘	11,524	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	-	-	

新北市板橋區衛生所

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)	598	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	598	
調整項目	341	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	636	
折舊、減損及折耗	341	
流動資產淨減(淨增)	-636	
未計利息股利之現金流入(流出)	939	
業務活動之淨現金流入(流出)	939	
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)	939	
期初現金及約當現金	24,144	
期末現金及約當現金	25,083	

新北市板橋區衛生所
 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		-	-	20,454	
門診醫療收入		-	-	21,090	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	10,800	350	3,780	門診醫療檢驗費收入
證明書費收入	人次	2,520	50	126	疾病診斷書、死亡證明書、體 格檢查表相關規費收入
體檢費收入		-	-	-	
健康檢查收入	人次	7,200	350	2,520	體檢健康檢查收入
X光費收入	人次	840	200	168	門診醫療X光檢查收入
其他收入	人次	36,240	400	14,496	門診醫療掛號費診察費部分負 擔費相關收入
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		-	-	636	健保核減及點值調整
醫療優待免費		-	-	-	

新北市板橋區衛生所
 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	41,024	
其他補助收入	40,994	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用4,132萬6千元但不含折舊、折耗及攤銷33萬2千元)
雜項業務收入	30	學生實習費收入及代訓醫師收入

新北市板橋區衛生所
 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	3	
財務收入	-	
利息收入	-	
其他業務外收入	3	
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	3	健保署以前年度收入未認列等收入及惜物網拍賣收入

本 頁 空 白

新北市板橋
 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				19,556
門診醫療成本	人次	57,600	339.51	19,556
用人費用				14,322
聘僱及兼職人員薪資				1,631
兼職人員酬金				1,631
加(夜)班費				100
延長工時加班費				100
獎金				12,329
績效獎金				12,329
福利費				262
分擔員工保險費				260
傷病醫藥費				2
服務費用				4,991
水電費				254
工作場所電費				249
工作場所水費				5
郵電費				164
郵費				47
電話費				117
旅運費				1
國內旅費				1
印刷裝訂與廣告費				5
印刷及裝訂費				5
修理保養及保固費				223
一般房屋修護費				43
機械及設備修護費				150
交通及運輸設備修護費				-
什項設備修護費				30
保險費				20
責任保險費				20
一般服務費				1,451

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
		19,821			19,092
60,720	326.43	19,821	55,932	341.34	19,092
		14,877			14,155
		1,628			1,319
		1,628			1,319
		100			-
		100			-
		12,920			12,646
		12,920			12,646
		229			189
		226			189
		3			-
		4,704			4,707
		221			263
		216			251
		5			13
		165			79
		47			18
		118			62
		1			2
		1			2
		5			-
		5			-
		135			5
		43			5
		50			-
		12			-
		30			-
		6			16
		6			16
		1,363			1,247

新北市板橋
 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				93
外包費				45
義(志)工服務費				120
計時與計件人員酬金				1,190
體育活動費				3
專業服務費				2,873
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				5
委託檢驗(定)試驗認證費				2,814
委託考選訓練費				5
電腦軟體服務費				49
材料及用品費				143
使用材料費				16
物料				-
燃料				16
用品消耗				117
辦公(事務)用品				42
報章什誌				1
農業與園藝用品及環境美化費				12
食品				30
其他				32
商品及醫療用品				10
衛材				10
租金與利息				40
機器租金				40
機械及設備租金				40
折舊、折耗及攤銷				9
不動產、廠房及設備折舊				9
交通及運輸設備折舊				6
什項設備折舊				3
攤銷				-
其他攤銷費用				-

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
		93			126
		155			28
		100			27
		1,012			1,063
		3			2
		2,808			3,095
		5			-
		2,749			3,046
		5			-
		49			49
		143			156
		16			16
		-			1
		16			15
		117			138
		42			123
		1			-
		12			-
		30			-
		32			15
		10			2
		10			2
		40			15
		40			15
		40			15
		6			19
		6			10
		-			6
		6			3
		-			10
		-			10

新北市板橋
 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
稅捐與規費(強制費)				6
消費與行為稅				6
印花稅				6
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				45
會費				45
學術團體會費				2
職業團體會費				43

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			2
		6			2
		6			2
		45			38
		45			38
		1			-
		44			38

新北市板橋區衛生所
 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：	19,556,000 元
壹、用人費用：	14,322,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	1,631,000 元
兼職人員酬金	1,631,000 元
	1. 支援醫師費(3,435 元*390 診次=1,339,650 元)
	2. 營養師支援醫師費(1,500 元*12 診次=18,000 元)
	3. 超額應診費(60 元*4,000 人次=240,000 元)
	4. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(33,710 元)
	5. 配合調整至千元(-360 元)
二、加(夜)班費：	100,000 元
延長工時加班費	100,000 元
	醫護及服務部門加班費(100,000 元)
三、獎金：	12,329,000 元
績效獎金	12,329,000 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(12,329,010 元)
	2. 配合調整至千元(-10 元)
四、福利費：	262,000 元
(一)分攤員工保險費	260,000 元
	績效獎金衍生之二代健保機關負擔補充保費(260,000 元)
(二)傷病醫藥費	2,000 元
	1. 勞安員工健檢費(2,400 元)
	2. 配合調整至千元(-400 元)
貳、服務費用：	4,991,000 元
一、水電費：	254,000 元
(一)工作場所電費	249,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(20,750 元*12 月=249,000 元)
(二)工作場所水費	5,000 元

科 目	說 明
	1. 辦理門診醫療業務所使用水費(415 元*12 月=4,980 元) 2. 配合調整至千元(20 元)
二、郵電費：	164,000 元
(一)郵費	47,000 元
	寄送公文郵資(47,000 元)
(二)電話費	117,000 元
	辦理門診醫療業務使用之電話費(9,750 元*12 月=117,000 元)
三、旅運費：	1,000 元
國內旅費	1,000 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(1,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	5,000 元
印刷及裝訂費	5,000 元
	與門診醫療業務有關之製版、印刷、複製、裝訂費用(5,000 元)
五、修理保養及保固費：	223,000 元
(一)一般房屋修護費	43,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(43,000 元)
(二)機械及設備修護費	150,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(150,000 元)
(三)什項設備修護費	30,000 元
	各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費(30,000 元)
六、保險費：	20,000 元
責任保險費	20,000 元
	1. 醫事人員綜合責任保險費(16,000 元)
	2. 公共意外責任保險費(4,000 元)
七、一般服務費：	1,451,000 元
(一)佣金、匯費、經理	93,000 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 (93,000 元)
(二)外包費	45,000 元
	醫療廢棄物清運費(45,000 元)
(三)義(志)工服務費	120,000 元
	志工誤餐費及交通費(100 元*1,200 人次=120,000 元)

科 目	說 明
(四)計時與計件人員酬金	1,190,000 元 1. 臨時人員 1 人(444,864 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=20,736 元) 2. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(1,000 元) 3. 臨時人力(部分工時)3 人(744,624 元) 4. 配合調整至千元(-488 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：	2,873,000 元
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000 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(5,000 元)
(二)委託檢驗(定)試驗認證費	2,814,000 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(2,814,000 元)
(三)委託考選訓練費	5,000 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(5,000 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护系統維護費(13,800 元) 3. 配合調整至千元(200 元)
參、材料及用品費：	143,000 元
一、使用材料費： 燃料	16,000 元 16,000 元 1. 公務車油料費(31 元*316 公升*1 輛=9,796 元) 2. 公務機車油料費(31 元*30 公升*7 輛=6,510 元) 3. 配合調整至千元(-306 元)
二、用品消耗：	117,000 元

科 目	說 明
(一)辦公(事務)用品	42,000 元 各種文具紙張、辦公用品及相關雜費(42,000 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	12,000 元 環境美化及清潔費(12,000 元)
(四)食品	30,000 元 老人健檢及講習餐費(30,000 元)
(五)其他	32,000 元 其他雜項購買與其他零星消耗用品(32,000 元)
三、商品及醫療用品：	10,000 元
衛材	10,000 元 與醫療有關所耗用之衛材(10,000 元)
肆、租金與利息：	40,000 元
機器租金：	40,000 元
機械及設備租金	40,000 元 辦理業務所使用影印機及超印租賃費(40,000 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)交通及運輸設備折 舊	6,000 元 按直線法提列(6,000 元)
(二)什項設備折舊	3,000 元 按直線法提列(3,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	6,000 元
消費與行為稅：	6,000 元
印花稅	6,000 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(6,000 元)
柒、會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費：	45,000 元
會費：	45,000 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)

科 目	說 明
(二)職業團體會費	43,000 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 (43,000 元)

新北市板橋區衛生所
 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
40,430	40,340	其他業務費用	41,326
40,430	40,340	雜項業務費用	41,326
36,370	35,827	用人費用	36,716
25,999	24,788	正式員額薪資	24,951
25,999	24,359	職員薪金	24,951
-	429	工員工資	-
788	1,006	加(夜)班費	1,044
170	170	延長工時加班費	170
618	836	未休假加班費	874
6,431	6,640	獎金	7,137
3,196	3,221	考績獎金	3,526
3,235	3,419	年終獎金	3,611
11	26	退休及卹償金	-
11	-	職員退休及離職金	-
-	26	工員退休及離職金	-
3,141	3,367	福利費	3,584
2,402	2,580	分擔員工保險費	2,739
61	84	傷病醫藥費	105
678	703	其他福利費	740
3,357	3,808	服務費用	3,916
608	427	水電費	590
579	417	工作場所電費	580
29	10	工作場所水費	10
102	328	郵電費	329
41	77	郵費	77
61	251	電話費	252
4	5	旅運費	5
4	5	國內旅費	5
-	5	印刷裝訂與廣告費	5
-	5	印刷及裝訂費	5
394	370	修理保養及保固費	252
136	90	一般房屋修護費	90
190	200	機械及設備修護費	100
32	30	交通及運輸設備修護費	12
36	50	什項設備修護費	50
12	13	保險費	11
6	7	一般房屋保險費	7
6	6	交通及運輸設備保險費	4
2,148	2,360	一般服務費	2,544
-	13	佣金、匯費、經理費及手續費	13
1,784	1,730	外包費	2,346
77	77	義(志)工服務費	77
221	429	計時與計件人員酬金	-

新北市板橋區衛生所
 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
66	111	體育活動費	108
17	228	專業服務費	108
-	2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2
17	221	委託檢驗(定)試驗認證費	101
-	5	委託考選訓練費	5
72	72	公共關係費	72
72	72	公共關係費	72
320	210	材料及用品費	210
30	38	使用材料費	38
30	38	燃料	38
290	172	用品消耗	172
280	98	辦公(事務)用品	98
-	1	報章什誌	1
1	46	農業與園藝用品及環境美化費	46
9	27	其他	27
32	131	租金與利息	131
32	131	機器租金	131
32	131	機械及設備租金	131
331	343	折舊、折耗及攤銷	332
331	343	不動產、廠房及設備折舊	332
247	300	機械及設備折舊	247
31	8	交通及運輸設備折舊	31
54	35	什項設備折舊	54
20	21	稅捐與規費(強制費)	21
11	11	消費與行為稅	11
11	11	使用牌照稅	11
9	10	規費	10
9	9	汽車燃料使用費	9
-	1	其他	1

新北市板橋區衛生所
 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：	41,326,000 元
壹、用人費用：	36,716,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	24,951,000 元
職員薪金	24,951,000 元
	1. 醫事人員 33 人薪資(22,609,867 元)
	2. 其他人員 3 人薪資(2,341,133 元)
二、加(夜)班費：	1,044,000 元
(一)延長工時加班費	170,000 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(170,000 元)
(二)未休假加班費	874,000 元
	1. 未休假加班費(874,272 元)
	2. 配合調整至千元(-272 元)
三、獎金：	7,137,000 元
(一)考績獎金	3,526,000 元
	1. 編制內員工 36 人按考績法規定核發之獎金(3,525,675)
	2. 配合調整至千元(325 元)
(二)年終獎金	3,611,000 元
	1. 編制內員工 36 人年終工作獎金(3,610,845 元)
	2. 配合調整至千元(155 元)
四、福利費：	3,584,000 元
(一)分擔員工保險費	2,739,000 元
	1. 編制內員工 36 人參加公保、勞保、健保補助費及二代健保機關補充保費(2,739,199 元)
	2. 配合調整至千元(-199 元)
(二)傷病醫藥費	105,000 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(8,000 元*6 人=48,000 元)
	3. 40 歲以上(一般)公務人員健康檢查費(4,500 元*9 人=40,500 元)

科 目	說 明
(三)其他福利費	3. 配合調整至千元(500 元) 740,000 元 1. 編制內員工 36 人休假補助費(16,000 元*33 人=528,000 元、11,200 元*3 人=33,600 元及休假補助費 600 元*288 日=172,800 元) 2. 退休人員 1 人三節慰問金(6,000 元) 3. 配合調整至千元(-400 元)
貳、服務費用：	3,916,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	590,000 元
(一)工作場所電費	580,000 元
	1. 辦理公共衛生業務電費(48,300 元*12 月=579,600 元) 2. 配合調整至千元(400 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：	329,000 元
(一)郵費	77,000 元
	寄送公文郵資(77,000 元)
(二)電話費	252,000 元
	辦理公共衛生業務電話費(21,000 元*12 月=252,000 元)
三、旅運費：	5,000 元
國內旅費	5,000 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(5,000 元)
四、印刷裝訂與廣告費：	5,000 元
印刷及裝訂費	5,000 元
	衛生保健防疫相關印刷費(5,000 元)
五、修理保養及保固費：	252,000 元
(一)一般房屋修護費	90,000 元
	房屋之定期性或不定期性修理維護費(90,000 元)
(二)機械及設備修護費	100,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(100,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	12,000 元
	各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費

科 目	說 明
	(12,000 元)
(四)什項設備修護費	50,000 元 各項什項設備之定期性或不定期性修理維護費 (50,000 元)
六、保險費：	11,000 元
(一)一般房屋保險費	7,000 元 房屋之定期性建物險及火災保險費(7,000 元)
(二)交通及運輸設備保險費	4,000 元 公務車及機車保險費(4,000 元)
七、一般服務費：	2,544,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	13,000 元 衛生保健防疫之服務之匯費及手續費(13,000 元)
(二)外包費	2,346,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(105,000 元) 2. 保全服務費(55,260 元) 3. 醫事證照委外服務費(1,542,000 元) 4. 清潔委外清理費(144,000 元) 5. 司機委外人力(500,000 元) 6. 配合調整至千元(-260 元)
(三)義(志)工服務費	77,000 元 志工誤餐費及交通費(100 元*770 人次=77,000 元)
(四)體育活動費	108,000 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*36 人=108,000 元)
八、專業服務費：	108,000 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	101,000 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(101,000 元)
(三)委託考選訓練費	5,000 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

科 目	說 明
	(5,000 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：	210,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、使用材料費：	38,000 元
燃料	38,000 元
	1. 公務車油料費 (31 元*394 公升*1 輛=12,214 元)
	2. 公務機車油料費 (31 元*120 公升*7 輛=26,040 元)
	3. 配合調整至千元 (-254 元)
二、用品消耗：	172,000 元
(一)辦公(事務)用品	98,000 元
	各種文具紙張、辦公用品及雜費(98,000 元)
(二)報章什誌	1,000 元
	大眾心理衛生書籍、採購法規及各項刊物訂閱(1,000 元)
(三)農業與園藝用品及 環境美化費	46,000 元
	綠美化及環境清潔衛生用品、年度環境消毒清潔費(46,000 元)
(四)其他	27,000 元
	其他雜項購買與其他零星消耗用品(27,000 元)
肆、租金與利息：	131,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
機器租金：	131,000 元
機械及設備租金	131,000 元
	辦理業務所使用影印機租賃費(131,000 元)
伍、折舊、折耗及攤銷：	332,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	332,000 元
(一)機械及設備折舊	247,000 元
	按直線法提列(247,000 元)
(二)交通及運輸設備折 舊	31,000 元
	按直線法提列(31,000 元)
(三)什項設備折舊	54,000 元
	按直線法提列(54,000 元)
陸、稅捐與規費(強制費)：	21,000 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

科 目	說 明
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：	10,000 元
(一)汽車燃料使用費	9,000 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(300 元*4 輛+450 元*3 輛=2,550 元)
	3. 配合調整至千元(270 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)

新北市板橋區衛生所
 新北市醫療作業基金
其他業務外費用明細表

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
47	1	其他業務外費用	1
47	1	雜項費用	1
47	1	其他	1
47	1	其他	1
47	1	其他	1

新北市板橋區衛生所
 新北市醫療作業基金
 其他業務外費用說明
 中華民國 114 年度

科 目	說 明
雜項費用： 其他 其他 其他	1,000 元 1,000 元 1,000 元 1,000 元 以前年度收入之退回、支出補付 (1,000 元)

新北市板橋區衛生所

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	-	-	5,121	1,203	2,084	-	-	-	7,534	15,942
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	-	-	5,121	1,203	2,084	-	-	-	7,534	15,942
本年度應提折舊額	-	-	247	37	57	-	-	-	-	341
門診醫療成本	-	-	-	6	3	-	-	-	-	9
雜項業務費用	-	-	247	31	54	-	-	-	-	332

新北市板橋區衛生所
 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	3,442	
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	3,442	

新北市板橋區衛生所

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
39,919	資產	41,150	40,552	598
38,729	流動資產	40,650	39,711	939
23,162	現金	25,083	24,144	939
23,162	銀行存款	25,083	24,144	939
15,337	應收款項	15,337	15,337	-
3,274	應收醫療帳款	4,296	3,660	636
-66	備抵醫療折讓	-1,088	-452	-636
12,129	其他應收款	12,129	12,129	-
2	存貨	2	2	-
2	醫療用品	2	2	-
228	預付款項	228	228	-
9	預付費用	9	9	-
219	其他預付款	219	219	-
1,174	不動產、廠房及設備	484	825	-341
750	機械及設備	203	450	-247
5,121	機械及設備	5,121	5,121	-
-4,371	累計折舊－機械及設備	-4,918	-4,671	-247
169	交通及運輸設備	124	161	-37
1,203	交通及運輸設備	1,203	1,203	-
-1,034	累計折舊－交通及運輸設備	-1,079	-1,042	-37
255	什項設備	157	214	-57
2,084	什項設備	2,084	2,084	-
-1,829	累計折舊－什項設備	-1,927	-1,870	-57
16	其他資產	16	16	-
16	遞延資產	16	16	-
16	遞延費用	16	16	-
-	什項資產	-	-	-
7,534	代管資產	7,534	7,534	-
-7,534	應付代管資產	-7,534	-7,534	-
39,919	資產合計	41,150	40,552	598

新北市板橋區衛生所
 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
17,862	負債	17,862	17,862	-
17,862	流動負債	17,862	17,862	-
17,509	應付款項	17,509	17,509	-
660	應付帳款	660	660	-
249	應付代收款	249	249	-
6,458	應付薪工	6,458	6,458	-
10,142	應付費用	10,142	10,142	-
353	預收款項	353	353	-
353	預收收入	353	353	-
22,057	淨值	23,288	22,690	598
3,442	基金	3,442	3,442	-
3,442	基金	3,442	3,442	-
3,442	基金	3,442	3,442	-
8,322	公積	8,322	8,322	-
8,322	資本公積	8,322	8,322	-
8,322	受贈公積	8,322	8,322	-
10,294	累積餘絀	11,524	10,926	598
10,294	累積賸餘	11,524	10,926	598
10,294	累積賸餘	11,524	10,926	598
39,919	負債及淨值合計	41,150	40,552	598

新北市板橋區衛生所
 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				21,090	
門診醫療收入	人次	57,600	366.15	21,090	
上年度預算數				21,150	
門診醫療收入	人次	60,720	348.32	21,150	
前年度決算數				20,612	
門診醫療收入	人次	55,932	368.51	20,612	
111年度決算數				25,808	
門診醫療收入	人次	46,690	552.76	25,808	
110年度決算數				21,926	
門診醫療收入	人次	47,782	458.87	21,926	

新北市板橋區衛生所

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	36	-	36	
專任人員	36	-	36	
職員	35	1	36	
工友	1	-1	-	
總 計	36	-	36	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力4人，包含其他臨時人員4人(門診業務1人、計時人員3人)。
2. 外包費：預計進用醫事證照人員3人、清潔人員1人、委外司機1人。

新北市板橋
 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	24,951	-	1,144	-	3,611		3,526	12,329	-
醫療成本	-	-	100	-	-	-	-	12,329	-
正式人員	-	-	100	-	-	-	-	12,329	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	24,951	-	1,044	-	3,611		3,526	-	-
正式人員	24,951	-	1,044	-	3,611		3,526	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、計時人員)：預算數119萬元。外包費(醫事證照人員、清潔人員、委外司機)：預算數218萬6千元。
 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40人，預算數1,232萬9千元。

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				
-	-	-	2,999	107	-	740	-	49,407	1,631	51,038
-	-	-	260	2	-	-	-	12,691	1,631	14,322
-	-	-	260	2	-	-	-	12,691	-	12,691
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,631	1,631
-	-	-	2,739	105	-	740	-	36,716	-	36,716
-	-	-	2,739	105	-	740	-	36,716	-	36,716

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36人，預算數352萬6千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共36人，預算數361萬1千元。

新北市板橋區衛生所

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	
50,525	50,704	用人費用	51,038	14,322	36,716	-	
25,999	24,788	正式員額薪資	24,951	-	24,951	-	
25,999	24,359	職員薪金	24,951	-	24,951	-	
-	429	工員工資	-	-	-	-	
1,319	1,628	聘僱及兼職人員薪資	1,631	1,631	-	-	
1,319	1,628	兼職人員酬金	1,631	1,631	-	-	
789	1,106	加(夜)班費	1,144	100	1,044	-	
170	270	延長工時加班費	270	100	170	-	
618	836	未休假加班費	874	-	874	-	
19,078	19,560	獎金	19,466	12,329	7,137	-	
12,646	12,920	績效獎金	12,329	12,329	-	-	
3,196	3,221	考績獎金	3,526	-	3,526	-	
3,235	3,419	年終獎金	3,611	-	3,611	-	
11	26	退休及卹償金	-	-	-	-	
11	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
-	26	工員退休及離職金	-	-	-	-	
3,331	3,596	福利費	3,846	262	3,584	-	
2,591	2,806	分擔員工保險費	2,999	260	2,739	-	
61	87	傷病醫藥費	107	2	105	-	
678	703	其他福利費	740	-	740	-	
8,064	8,512	服務費用	8,907	4,991	3,916	-	
871	648	水電費	844	254	590	-	
829	633	工作場所電費	829	249	580	-	
42	15	工作場所水費	15	5	10	-	
181	493	郵電費	493	164	329	-	
58	124	郵費	124	47	77	-	
123	369	電話費	369	117	252	-	
6	6	旅運費	6	1	5	-	
6	6	國內旅費	6	1	5	-	
-	10	印刷裝訂與廣告費	10	5	5	-	
-	10	印刷及裝訂費	10	5	5	-	

新北市板橋區衛生所

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	
399	505	修理保養及保固費	475	223	252	-	
141	133	一般房屋修護費	133	43	90	-	
190	250	機械及設備修護費	250	150	100	-	
33	42	交通及運輸設備修護費	12	-	12	-	
36	80	什項設備修護費	80	30	50	-	
28	19	保險費	31	20	11	-	
6	7	一般房屋保險費	7	-	7	-	
6	6	交通及運輸設備保險費	4	-	4	-	
16	6	責任保險費	20	20	-	-	
3,395	3,723	一般服務費	3,995	1,451	2,544	-	
126	106	佣金、匯費、經理費及手續費	106	93	13	-	
1,813	1,885	外包費	2,391	45	2,346	-	
104	177	義(志)工服務費	197	120	77	-	
1,284	1,441	計時與計件人員酬金	1,190	1,190	-	-	
68	114	體育活動費	111	3	108	-	
3,112	3,036	專業服務費	2,981	2,873	108	-	
-	7	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7	5	2	-	
3,063	2,970	委託檢驗(定)試驗認證費	2,915	2,814	101	-	
-	10	委託考選訓練費	10	5	5	-	
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	-	
475	353	材料及用品費	353	143	210	-	
46	54	使用材料費	54	16	38	-	
1	-	物料	-	-	-	-	
45	54	燃料	54	16	38	-	
428	289	用品消耗	289	117	172	-	
403	140	辦公(事務)用品	140	42	98	-	
-	2	報章什誌	2	1	1	-	
1	58	農業與園藝用品及環境美化費	58	12	46	-	

新北市板橋區衛生所

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		
-	30	食品	30	30	-	-		
24	59	其他	59	32	27	-		
2	10	商品及醫療用品	10	10	-	-		
2	10	衛材	10	10	-	-		
47	171	租金與利息	171	40	131	-		
47	171	機器租金	171	40	131	-		
47	171	機械及設備租金	171	40	131	-		
351	349	折舊、折耗及攤銷	341	9	332	-		
341	349	不動產、廠房及設備折舊	341	9	332	-		
247	300	機械及設備折舊	247	-	247	-		
37	8	交通及運輸設備折舊	37	6	31	-		
57	41	什項設備折舊	57	3	54	-		
10	-	攤銷	-	-	-	-		
10	-	其他攤銷費用	-	-	-	-		
22	27	稅捐與規費(強制費)	27	6	21	-		
13	17	消費與行為稅	17	6	11	-		
2	6	印花稅	6	6	-	-		
11	11	使用牌照稅	11	-	11	-		
9	10	規費	10	-	10	-		
9	9	汽車燃料使用費	9	-	9	-		
-	1	其他	1	-	1	-		
38	45	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	45	45	-	-		
38	45	會費	45	45	-	-		
-	1	學術團體會費	2	2	-	-		
38	44	職業團體會費	43	43	-	-		
47	1	其他	1	-	-	-	1	
47	1	其他	1	-	-	-	1	
47	1	其他	1	-	-	-	1	
59,569	60,162	總 計	60,883	19,556	41,326	1		