

中華民國 113 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113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、其他業務外費用明細表及說明	第29 - 30頁
7、資產折舊明細表	第 31 頁
8、基金數額增減明細表	第 32 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 113 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 112 年 6 月 30 日執行數
收入		
業務收入	64,289,139	24,908,117
業務外收入	21,794	47,365
收入合計	64,310,933	24,955,482
成本與費用		
業務成本與費用	63,178,950	24,654,483
業務外費用	307,260	47,336
成本與費用合計	63,486,210	24,701,819

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 6,079 萬 4 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 6,016 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 6,079 萬 1 千元，較上年度預算數 5,660 萬 1 千元，增加 419 萬元，約 7.4%，主要係醫療收入及其他補助收入增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用 6,016 萬 1 千元，較上年度預算數 5,598 萬 3 千元，增加 417 萬 8 千元，約 7.46%，主要係門診醫療成本及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 6,079 萬 4 千元，業務總成本與費用 6,016 萬 2 千元，本期賸餘 63 萬 2 千元。

		最近 5 年收入與支出			單位：新臺幣千元	
項目	年度	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
收入						
業務收入		53,935	56,828	64,289	56,601	60,791
業務外收入		15	227	22	3	3
收入合計		53,950	57,055	64,311	56,604	60,794
支出						
業務成本與費用		53,306	56,026	63,179	55,983	60,161
業務外費用		15	151	307	1	1
支出合計		53,321	56,177	63,486	55,984	60,162
本期賸餘(短絀-)		629	878	825	620	632

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 63 萬 2 千元，前期未分配賸餘 1,029 萬 3 千元，未分配賸餘 1,092 萬 5 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 98 萬 1 千元，包括本期賸餘 63 萬 2 千元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 38 萬 6 千元，折舊、減損及折耗 34 萬 9 千元，流動資產淨增 38 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 98 萬 1 千元，係期末現金 1,423 萬 1 千元，較期初現金 1,325 萬元增加之數。

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113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	%
64,289	100.00	業務收入	60,791	100.00	56,601	100.00	4,190	7.40
25,422	39.54	醫療收入	20,764	34.16	20,445	36.12	319	1.56
25,808	40.14	門診醫療收入	21,150	34.79	21,150	37.37	-	-
-	-	住院醫療收入	-	-	-	-	-	-
-	-	衛生保健收入	-	-	-	-	-	-
386	0.60	醫療折讓	386	0.63	705	1.25	-319	-45.25
-	-	醫療優待免費	-	-	-	-	-	-
38,867	60.46	其他業務收入	40,027	65.84	36,156	63.88	3,871	10.71
38,850	60.43	其他補助收入	39,997	65.79	36,126	63.83	3,871	10.72
17	0.03	雜項業務收入	30	0.05	30	0.05	-	-
63,179	98.27	業務成本與費用	60,161	98.96	55,983	98.91	4,178	7.46
24,002	37.33	醫療成本	19,821	32.61	19,514	34.48	307	1.57
24,002	37.33	門診醫療成本	19,821	32.61	19,514	34.48	307	1.57
-	-	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	-	-	-	-	-	-
39,177	60.94	其他業務費用	40,340	66.36	36,469	64.43	3,871	10.61
39,177	60.94	雜項業務費用	40,340	66.36	36,469	64.43	3,871	10.61
1,110	1.73	業務賸餘(短絀)	630	1.04	618	1.09	12	1.94
22	0.03	業務外收入	3	0.00	3	0.01	-	-
0	0.00	財務收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	利息收入	-	-	-	-	-	-
22	0.03	其他業務外收入	3	0.00	3	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	-	-	-	-	-	-
22	0.03	雜項收入	3	0.00	3	0.01	-	-
307	0.48	業務外費用	1	0.00	1	0.00	-	-
307	0.48	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	-	-	-	-	-	-
307	0.48	雜項費用	1	0.00	1	0.00	-	-
-285	-0.44	業務外賸餘(短絀)	2	0.00	2	0.00	-	-
825	1.28	本期賸餘(短絀)	632	1.04	620	1.10	12	1.94

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 113 年度

壹、本期收支項目之說明：

一、業務收入：60,791,000 元

(一)醫療收入：20,764,000 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、X光費等
收入 21,150,000 元

2. 醫療折讓：健保醫療收入核減數 386,000 元

(二)其他業務收入：40,027,000 元

1. 其他補助收入：政府補助收入 39,997,000 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：60,161,000 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：630,000 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 29-30 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：632,000 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113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	%	
9,873	100.00	賸餘之部	10,925	100.00	
620	6.28	本期賸餘	632	5.78	
9,253	93.72	前期未分配賸餘	10,293	94.22	
-	-	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	-	-	
9,873	100.00	未分配賸餘	10,925	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113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)	632	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	632	
調整項目	349	
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	386	
折舊、減損及折耗	349	
流動資產淨減(淨增)	-386	
未計利息股利之現金流入(流出)	981	
業務活動之淨現金流入(流出)	981	
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)	981	
期初現金及約當現金	13,250	
期末現金及約當現金	14,231	

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113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		-	-	20,764	
門診醫療收入		-	-	21,150	
診察費收入		-	-	-	
藥品費收入		-	-	-	
處理費收入		-	-	-	
檢驗費收入	人次	15,000	380	5,700	門診醫療檢驗費收入。
證明書費收入	人次	2,400	50	120	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	6,120	250	1,530	體檢健康檢查收入。
X光費收入	人次	7,200	250	1,800	門診醫療X光檢查收入。
其他收入	人次	30,000	400	12,000	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		-	-	386	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113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	40,027	
其他補助收入	39,997	政府補助收入(收支對列—支出編列於其他業務費用4,034萬元但不含折舊、折耗及攤銷34萬3千元)。
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113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 財務收入 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	3 - - 3 - - - - - - 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				19,821
門診醫療成本	人次	60,720	326.43	19,821
用人費用				14,877
聘僱及兼職人員薪資				1,628
兼職人員酬金				1,628
加(夜)班費				100
延長工時加班費				100
夜班費				-
獎金				12,920
績效獎金				12,920
福利費				229
分擔員工保險費				226
傷病醫藥費				3
服務費用				4,704
水電費				221
工作場所電費				216
工作場所水費				5
郵電費				165
郵費				47
電話費				118
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
業務宣導費				-
修理保養及保固費				135
一般房屋修護費				43
機械及設備修護費				50
交通及運輸設備修護費				12
什項設備修護費				30
保險費				6

區衛生所
作業基金
明細表

113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
		19,514			24,002
60,720	321.38	19,514	46,690	514.08	24,002
		14,596			20,188
		1,628			977
		1,628			977
		120			22
		100			-
		20			22
		12,765			19,083
		12,765			19,083
		83			106
		80			106
		3			-
		4,675			3,500
		221			229
		216			221
		5			9
		165			113
		47			19
		118			94
		1			-
		1			-
		6			-
		5			-
		1			-
		135			-
		43			-
		50			-
		12			-
		30			-
		3			8

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
責任保險費				6
一般服務費				1,363
佣金、匯費、經理費及手續費				93
外包費				155
義(志)工服務費				100
計時與計件人員酬金				1,012
體育活動費				3
專業服務費				2,808
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				2,749
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
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
服裝				-
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				6
不動產、廠房及設備折舊				6
交通及運輸設備折舊				-
什項設備折舊				6

區衛生所
作業基金
明細表

113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
		3			8
		1,335			1,238
		93			125
		155			99
		100			5
		985			1,009
		2			-
		2,809			1,912
		5			-
		2,750			1,867
		5			-
		49			45
		146			214
		16			8
		16			8
		120			204
		45			115
		1			-
		12			-
		-			78
		30			-
		32			11
		10			2
		10			2
		40			49
		40			49
		40			49
		6			17
		6			7
		-			4
		6			3

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
攤銷				-
其他攤銷費用				-
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				1
職業團體會費				44

區衛生所
作業基金
明細表

113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
		-			10
		6			1
		6			1
		6			1
		45			33
		45			33
		1			-
		44			33

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 113 年度

科 目	說 明
門診醫療成本：	19,821,000 元
壹、用人費用：	14,877,000 元
一、聘僱及兼職人員薪資：	1,628,000 元
兼職人員酬金	1,628,000 元
	1. 支援醫師酬金(1,627,746 元)
	2. 配合調整至千元(254 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：	12,920,000 元
績效獎金	12,920,000 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(12,920,088 元)
	2. 配合調整至千元(-88 元)
四、福利費：	229,000 元
(一)分攤員工保險費	226,000 元
	績效獎金所衍生之二代健保機關補充保費(226,000 元)
(二)傷病醫藥費	3,000 元
	勞安員工健檢費(3,000 元)
貳、服務費用：	4,704,000 元
一、水電費：	221,000 元
(一)工作場所電費	216,000 元
	辦理門診醫療業務所使用電費(216,000 元)
(二)工作場所水費	5,000 元
	辦理門診醫療業務所使用水費(5,000 元)
二、郵電費：	165,000 元
(一)郵費	47,000 元
	寄送公文郵資(47,000 元)
(二)電話費	118,000 元

科 目	說 明
	辦理門診醫療業務使用之電話費(118,000 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：	135,000 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	50,000 元
	各項機械之定期性或不定期性修理維護費(50,000 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(12,000 元)
(四)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：	6,000 元
責任保險費	6,000 元
	醫事人員責任保險費(6,000 元)
七、一般服務費：	1,363,000 元
(一)佣金、匯費、經理費及手續費	93,000 元
	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	155,000 元
	1. 醫療廢棄物清運費(45,000 元)
	2. 清潔委外清理費(110,000 元)
(三)義(志)工服務費	100,000 元
	志工誤餐費及交通費(100,000 元)
(四)計時與計件人員酬金	1,012,000 元
	1. 臨時人員 1 人(428,614 元)
	(1)薪資及年終獎金(26,900 元*13.5 月*1 人=363,150 元)
	(2)保險費(3,716 元*12 月*1 人=44,592 元)

科 目	說 明
(五)體育活動費 八、專業服務費：	(3)退職準備(1,656元*12月*1人=19,872元) (4)因應二代健保費規定加計2.11%(1,000元) 2.臨時人力(部分工時)3人(582,912元) 3.配合調整至千元(474元) 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)
(一)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,808,000元 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	2,749,000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(2,749,000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.醫療保健資訊系統服務費(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： 一、使用材料費： 燃料	143,000元 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
(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	12,000元

科 目	說 明
環境美化費	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：	6,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	6,000 元
什項設備折舊	6,000 元
	按直線法提列(6,000 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	45,000 元
攤、救助(濟)與交流活	
動費：	
會費：	45,000 元
(一)學術團體會費	1,000 元
	醫療品質協會、醫療院所行政學會相關團體會費(1,000 元)
(二)職業團體會費	44,000 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(44,000 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113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
39,177	36,469	其他業務費用	40,340
39,177	36,469	雜項業務費用	40,340
34,236	31,990	用人費用	35,827
24,451	21,730	正式員額薪資	24,788
24,056	21,301	職員薪金	24,359
395	429	工員工資	429
808	1,304	加(夜)班費	1,006
170	170	延長工時加班費	170
638	1,134	未休假加班費	836
5,951	6,026	獎金	6,640
2,765	2,967	考績獎金	3,221
3,186	3,059	年終獎金	3,419
31	26	退休及卹償金	26
7	-	職員退休及離職金	-
24	26	工員退休及離職金	26
2,995	2,904	福利費	3,367
2,290	2,316	分擔員工保險費	2,580
69	52	傷病醫藥費	84
636	536	其他福利費	703
4,199	3,767	服務費用	3,808
582	427	水電費	427
561	417	工作場所電費	417
21	10	工作場所水費	10
942	328	郵電費	328
245	77	郵費	77
697	251	電話費	251
1	5	旅運費	5
1	5	國內旅費	5
-	6	印刷裝訂與廣告費	5
-	5	印刷及裝訂費	5
-	1	業務宣導費	-
529	390	修理保養及保固費	370
227	90	一般房屋修護費	90
233	200	機械及設備修護費	200
20	50	交通及運輸設備修護費	30
49	50	什項設備修護費	50
15	17	保險費	13
6	7	一般房屋保險費	7
6	7	交通及運輸設備保險費	6
3	3	責任保險費	-
2,057	2,315	一般服務費	2,360
-	13	佣金、匯費、經理費及手續費	13
1,485	1,730	外包費	1,730

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113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
77	77	義(志)工服務費	77
431	429	計時與計件人員酬金	429
64	66	體育活動費	111
-	207	專業服務費	228
-	2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2
-	200	委託檢驗(定)試驗認證費	221
-	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
281	217	材料及用品費	210
19	38	使用材料費	38
19	38	燃料	38
262	179	用品消耗	172
262	105	辦公(事務)用品	98
-	1	報章什誌	1
-	46	農業與園藝用品及環境美化費	46
-	27	其他	27
115	131	租金與利息	131
115	131	機器租金	131
115	131	機械及設備租金	131
326	343	折舊、折耗及攤銷	343
326	343	不動產、廠房及設備折舊	343
238	300	機械及設備折舊	300
37	8	交通及運輸設備折舊	8
52	35	什項設備折舊	35
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 113 年度

科 目	說 明
雜項業務費用：	40,340,000 元
壹、用人費用：	35,827,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、正式員額薪資：	24,788,000 元
(一)職員薪金	24,359,000 元
	1. 醫事人員 32 人薪資(22,270,647 元)
	2. 其他人員 3 人薪資(2,087,873 元)
	3. 配合調整至千元(480 元)
(二)工員工資	429,000 元
	1. 工友 1 人薪資(429,240 元)
	2. 配合調整至千元(-240 元)
二、加(夜)班費：	1,006,000 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	836,000 元
	1. 未休假加班費(835,994 元)
	2. 配合調整至千元(6 元)
三、獎金：	6,640,000 元
(一)考績獎金	3,221,000 元
	1. 編制內員工 36 人按考績法規定核發之獎金(3,221,125 元)
	2. 配合調整至千元(-125 元)
(二)年終獎金	3,419,000 元
	1. 編制內員工 36 人年終工作獎金(3,418,590 元)
	2. 配合調整至千元(410 元)
四、退休及卹償金：	26,000 元
工員退休及離職金	26,000 元
	1. 工友退職準備(2,178 元*12 月*1 人=26,136 元)
	2. 配合調整至千元(-136 元)
五、福利費：	3,367,000 元
(一)分擔員工保險費	2,580,000 元

科 目	說 明
(二)傷病醫藥費	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(2,579,503 元) 2. 配合調整至千元(497 元) 84,000 元
(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*15 人=67,500 元) 3. 配合調整至千元(500 元) 703,000 元 1. 編制內員工 36 人休假補助費(含工友)(16,000 元*33 人=528,000 元、11,200 元*3 人=33,600 元及休假補助費 600 元*215 日=129,000 元) 2. 退休人員 2 人三節慰問金(12,000 元) 3. 配合調整至千元(400 元)
貳、服務費用：	3,808,000 元(收支對列—收入編列於其他補助收入)
一、水電費：	427,000 元
(一)工作場所電費	417,000 元 辦理公共衛生業務電費(417,000 元)
(二)工作場所水費	10,000 元 辦理公共衛生業務水費(10,000 元)
二、郵電費：	328,000 元
(一)郵費	77,000 元 寄送公文郵資(77,000 元)
(二)電話費	251,000 元 辦理公共衛生業務電話費(251,000 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：	370,000 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)

科 目	說 明
(二)機械及設備修護費	200,000 元 各項機械之定期性或不定期性修理維護費(200,000 元)
(三)交通及運輸設備修護費	30,000 元 各項交通及運輸之定期性或不定期性修理維護費(30,000 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：	13,000 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	6,000 元 公務車及機車保險費(6,000 元)
七、一般服務費：	2,360,000 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	1,730,000 元 1. 醫療廢棄物清運費(105,000 元) 2. 保全服務費(58,056 元) 3. 醫事證照委外服務費(1,505,000 元) 4. 清潔委外清理費(62,000 元) 5. 配合調整至千元(-56 元)
(三)義(志)工服務費	77,000 元 1. 志工誤餐費(80 元*968 人次=77,440 元) 2. 配合調整至千元(-440 元)
(四)計時與計件人員酬金	429,000 元 1. 臨時司機 1 人 (427,614 元) (1)薪資及年終獎金 (26,900 元*13.5 月*1 人=363,150 元) (2)保險費 (3,716 元*12 月*1 人=44,592 元) (3)退職準備 (1,656 元*12 月*1 人=19,872 元) 2. 衍生之二代健保機關負擔補充保費(1,000 元) 3. 配合調整至千元(386 元)
(五)體育活動費	111,000 元

科 目	說 明
	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*37人=111,000元)
八、專業服務費：	228,000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	221,000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(200,000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)
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)

科 目	說 明
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：	343,000 元
不動產、廠房及設備折舊：	343,000 元
(一)機械及設備折舊	300,000 元
	按直線法提列(300,000 元)
(二)交通及運輸設備折舊	8,000 元
	按直線法提列(8,000 元)
(三)什項設備折舊	35,000 元
	按直線法提列(35,000 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
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113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
307	1	1 其他業務外費用	1
307	1	1 雜項費用	1
307	1	其他	1
307	1	其他	1
307	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 113 年度

科 目	說 明
雜項費用：	1,000 元
其他	1,000 元
其他	1,000 元
其他	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113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	2,058	-	-	-	7,963	16,345
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	2,058	-	-	-	7,963	16,345
本年度應提折舊額	-	-	300	8	41	-	-	-	-	349
門診醫療成本	-	-	-	-	6	-	-	-	-	6
雜項業務費用	-	-	300	8	35	-	-	-	-	343

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113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	

本 頁 空 白

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
43,521	資產	44,772	44,140	632
42,007	流動資產	43,955	42,974	981
12,281	現金	14,231	13,250	981
12,281	銀行存款	14,231	13,250	981
15,050	應收款項	15,049	15,049	-
2,980	應收醫療帳款	4,071	3,685	386
-148	備抵醫療折讓	-1,239	-853	-386
12,217	其他應收款	12,217	12,217	-
1	存貨	1	1	-
1	醫療用品	1	1	-
14,675	預付款項	14,674	14,674	-
362	預付費用	362	362	-
14,312	其他預付款	14,312	14,312	-
1,489	不動產、廠房及設備	791	1,140	-349
997	機械及設備	397	697	-300
5,121	機械及設備	5,121	5,121	-
-4,124	累計折舊－機械及設備	-4,724	-4,424	-300
206	交通及運輸設備	190	198	-8
1,203	交通及運輸設備	1,203	1,203	-
-997	累計折舊－交通及運輸設備	-1,013	-1,005	-8
286	什項設備	204	245	-41
2,058	什項設備	2,058	2,058	-
-1,772	累計折舊－什項設備	-1,854	-1,813	-41
26	其他資產	26	26	-
26	遞延資產	26	26	-
26	遞延費用	26	26	-
-	什項資產	-	-	-
7,963	代管資產	7,963	7,963	-
-7,963	應付代管資產	-7,963	-7,963	-
43,521	資產合計	44,772	44,140	632

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
22,110	負債	22,109	22,109	-
22,110	流動負債	22,109	22,109	-
21,750	應付款項	21,749	21,749	-
472	應付帳款	472	472	-
607	應付代收款	607	607	-
6,015	應付薪工	6,015	6,015	-
14,655	應付費用	14,655	14,655	-
360	預收款項	360	360	-
360	預收收入	360	360	-
21,411	淨值	22,663	22,031	632
3,442	基金	3,442	3,442	-
3,442	基金	3,442	3,442	-
3,442	基金	3,442	3,442	-
8,296	公積	8,296	8,296	-
8,296	資本公積	8,296	8,296	-
8,296	受贈公積	8,296	8,296	-
9,673	累積餘絀	10,925	10,293	632
9,673	累積賸餘	10,925	10,293	632
9,673	累積賸餘	10,925	10,293	632
43,521	負債及淨值合計	44,772	44,140	632

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113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				21,150	
門診醫療收入	人次	60,720	348.32	21,150	
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				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	
109年度決算數				20,360	
門診醫療收入	人次	72,007	282.75	20,360	

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113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	32	4	36	
專任人員	32	4	36	
職員	31	4	35	
工友	1	-	1	
總 計	32	4	36	

備註：1. 計時與計件人員酬金：預計進用契僱人力5人，包含臨時人員1人(臨時司機)、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。

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	24,788	-	1,106	-	3,419		3,221	12,920	-
醫療成本	-	-	100	-	-	-	-	12,920	-
正式人員	-	-	100	-	-	-	-	12,920	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	24,788	-	1,006	-	3,419		3,221	-	-
正式人員	24,788	-	1,006	-	3,419		3,221	-	-

備註：1. 計時與計件人員酬金(門診業務、計時人員、臨時司機):預算數144萬1千元。外包費(醫事證照人員、清潔人員):
 預算數167萬7千元。
 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1,292萬元。

區衛生所
作業基金
彙計表

113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				
26	-	-	2,806	87	-	703	-	49,076	1,628	50,704
-	-	-	226	3	-	-	-	13,249	1,628	14,877
-	-	-	226	3	-	-	-	13,249	-	13,249
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,628	1,628
26	-	-	2,580	84	-	703	-	35,827	-	35,827
26	-	-	2,580	84	-	703	-	35,827	-	35,827

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322萬1千元。

4. 年終獎金-依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，共36人，預算數341萬9千元。

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113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	
54,424	46,586	用人費用	50,704	14,877	35,827	-	
24,451	21,730	正式員額薪資	24,788	-	24,788	-	
24,056	21,301	職員薪金	24,359	-	24,359	-	
395	429	工員工資	429	-	429	-	
977	1,628	聘僱及兼職人員薪資	1,628	1,628	-	-	
977	1,628	兼職人員酬金	1,628	1,628	-	-	
830	1,424	加(夜)班費	1,106	100	1,006	-	
170	270	延長工時加班費	270	100	170	-	
22	20	夜班費	-	-	-	-	
638	1,134	未休假加班費	836	-	836	-	
25,034	18,791	獎金	19,560	12,920	6,640	-	
19,083	12,765	績效獎金	12,920	12,920	-	-	
2,765	2,967	考績獎金	3,221	-	3,221	-	
3,186	3,059	年終獎金	3,419	-	3,419	-	
31	26	退休及卹償金	26	-	26	-	
7	-	職員退休及離職金	-	-	-	-	
24	26	工員退休及離職金	26	-	26	-	
3,101	2,987	福利費	3,596	229	3,367	-	
2,396	2,396	分擔員工保險費	2,806	226	2,580	-	
69	55	傷病醫藥費	87	3	84	-	
636	536	其他福利費	703	-	703	-	
7,699	8,442	服務費用	8,512	4,704	3,808	-	
811	648	水電費	648	221	427	-	
781	633	工作場所電費	633	216	417	-	
30	15	工作場所水費	15	5	10	-	
1,055	493	郵電費	493	165	328	-	
264	124	郵費	124	47	77	-	
791	369	電話費	369	118	251	-	
1	6	旅運費	6	1	5	-	
1	6	國內旅費	6	1	5	-	
-	12	印刷裝訂與廣告費	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113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	
-	10	印刷及裝訂費	10	5	5	-	
-	2	業務宣導費	-	-	-	-	
529	525	修理保養及保固費	505	135	370	-	
227	133	一般房屋修護費	133	43	90	-	
233	250	機械及設備修護費	250	50	200	-	
20	62	交通及運輸設備修護費	42	12	30	-	
49	80	什項設備修護費	80	30	50	-	
23	20	保險費	19	6	13	-	
6	7	一般房屋保險費	7	-	7	-	
6	7	交通及運輸設備保險費	6	-	6	-	
11	6	責任保險費	6	6	-	-	
3,295	3,650	一般服務費	3,723	1,363	2,360	-	
125	106	佣金、匯費、經理費及手續費	106	93	13	-	
1,584	1,885	外包費	1,885	155	1,730	-	
82	177	義(志)工服務費	177	100	77	-	
1,440	1,414	計時與計件人員酬金	1,441	1,012	429	-	
64	68	體育活動費	114	3	111	-	
1,912	3,016	專業服務費	3,036	2,808	228	-	
-	7	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7	5	2	-	
1,867	2,950	委託檢驗(定)試驗認證費	2,970	2,749	221	-	
-	10	委託考選訓練費	10	5	5	-	
45	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	-	
495	363	材料及用品費	353	143	210	-	
27	54	使用材料費	54	16	38	-	
27	54	燃料	54	16	38	-	
466	299	用品消耗	289	117	172	-	
377	150	辦公(事務)用品	140	42	98	-	
-	2	報章什誌	2	1	1	-	

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113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	
-	58	農業與園藝用品及環境美化費	58	12	46	-	-
78	-	服裝	-	-	-	-	-
-	30	食品	30	30	-	-	-
11	59	其他	59	32	27	-	-
2	10	商品及醫療用品	10	10	-	-	-
2	10	衛材	10	10	-	-	-
164	171	租金與利息	171	40	131	-	-
164	171	機器租金	171	40	131	-	-
164	171	機械及設備租金	171	40	131	-	-
343	349	折舊、折耗及攤銷	349	6	343	-	-
333	349	不動產、廠房及設備折舊	349	6	343	-	-
238	300	機械及設備折舊	300	-	300	-	-
40	8	交通及運輸設備折舊	8	-	8	-	-
55	41	什項設備折舊	41	6	35	-	-
10	-	攤銷	-	-	-	-	-
10	-	其他攤銷費用	-	-	-	-	-
21	27	稅捐與規費(強制費)	27	6	21	-	-
12	17	消費與行為稅	17	6	11	-	-
1	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	-	-
33	45	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	45	45	-	-	-
33	45	會費	45	45	-	-	-
-	1	學術團體會費	1	1	-	-	-
33	44	職業團體會費	44	44	-	-	-
307	1	其他	1	-	-	-	1
307	1	其他	1	-	-	-	1
307	1	其他	1	-	-	-	1
63,486	55,984	總 計	60,162	19,821	40,340	-	1