

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

新北市總決算

新北市政府衛生局主管

新北市醫療作業基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

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年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1 - 2 頁
乙、主要表	
1、收支餘絀表	第 3 頁
2、餘絀撥補表	第 4 頁
3、現金流量表及補充說明	第 5 - 6 頁
4、平衡表	第 7 - 9 頁
丙、附屬表	
1、醫療收入明細表	第 10 頁
2、其他業務收入明細表	第 11 頁
3、財務收入明細表	第 12 頁
4、其他業務外收入明細表	第 13 頁
5、醫療成本明細表	第 14 頁
6、其他業務費用明細表	第 15 頁
7、其他業務外費用明細表	第 16 頁
8、資產折舊明細表	第18 - 19頁
9、資產報廢明細表	第20 - 21頁
10、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 頁
11、主要營運項目執行績效摘要表	第 23 頁
12、基金數額增減明細表	第 24 頁
13、員工人數彙計表	第 25 頁
14、用人費用彙計表	第26 - 27頁
15、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 28 頁

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金113年度附屬單位決算
目 次

16、各項費用彙計表	第29 - 30頁
17、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 頁

**新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
總 說 明**
中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)營業成長：

單位：新臺幣元

計畫別	業務項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減		增減原因
				金額	%	
營運計畫	門診醫療收入	21,150,000	25,812,199	4,662,199	22.04	依實際情形覈實執行。

(二)營業效能：

- 1、業務賸餘占業務收入比率：本年度業務賸餘決算數 93 萬 2,565 元，占業務收入決算數 6,754 萬 5,075 元之 1.38%，較預算所計比率 1.04%，增加 0.34%，主要係門診醫療收入增加所致。
- 2、本期賸餘占業務收入比率：本年度本期賸餘決算數 90 萬 9,468 元，占業務收入決算數 6,754 萬 5,075 元之 1.35%，較預算所計比率 1.04%，增加 0.31%，主要係門診醫療收入增加所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期賸餘決算數 90 萬 9,468 元，與平均資產 4,210 萬 7,852 元，所計之比率 2.16%。
- 2、淨值報酬率：本期賸餘決算數 90 萬 9,468 元，與平均淨值 2,257 萬 9,971 元，所計之比率 4.03%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 6,754 萬 5,075 元，與本年度平均資產總額 4,210 萬 7,852 元，所計之比率 160.41%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 6,754 萬 5,075 元，較預算數 6,079 萬 1,000 元增加 675 萬 4,075 元，約 11.11%，主要係門診醫療收入較預算數增加所致。
- (二)本年度決算業務成本與費用 6,661 萬 2,510 元，較預算數 6,016 萬 1,000 元增加 645 萬 1,510 元，約 10.72%，主要係門診醫療成本較預算增加所致。
- (三)本年度決算業務外收入 9,614 元，較預算數 3,000 元增加 6,614 元，約 220.47%，主要係臺北惜物網拍賣收入增加所致。
- (四)本年度決算業務外費用 3 萬 2,711 元，較預算數 1,000 元增加 3 萬 1,711 元，約 3,171.10%，主要係報廢資產短絀所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期賸餘 90 萬 9,468 元，連同前期未分配賸餘 1,029 萬 4,009 元，合計 1,120 萬 3,477 元，爰本年度決算未分配賸餘 1,120 萬 3,477 元。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 1,030 萬 6,491 元，主要係本期賸餘 90 萬 9,468 元及流動資產淨減 435 萬 195 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加 1,030 萬 6,491 元，期末現金及約當現金 3,346 萬 8,819 元。

五、資產負債情況：

- (一) 資產總額 4,429 萬 6,557 元，其中流動資產 4,327 萬 362 元，占資產總額 97.68%；不動產、廠房及設備 101 萬 9,731 元，占資產總額 2.30%；其他資產 6,464 元，占資產總額 0.01%。(差額 0.01%係四捨五入所致)
- (二) 負債總額 2,119 萬 4,078 元，占負債及淨值總額 47.85%，全數係流動負債 2,119 萬 4,078 元。
- (三) 淨值總額 2,310 萬 2,479 元，占負債及淨值總額 52.15%，其中基金 344 萬 1,635 元，占負債及淨值總額 7.77%；公積 845 萬 7,367 元，占負債及淨值總額 19.09%；累積餘絀 1,120 萬 3,477 元，占負債及淨值總額 25.29%。

六、其他：

(一) 併入決算事項：

本年度業務成本與費用及業務外費用決算數超過預算數部分，依業務實際需要，於 113 年 12 月 31 日以新北衛會字第 1132622232 號函奉核准併入決算辦理。

(二) 補辦預算事項：無。

(三) 本年度依附屬單位預算執行要點規定辦理無償取得之資產併決算如下：

本年度依附屬單位預算執行要點辦理受贈資產併決算，業於 114 年 1 月 13 日以新北衛會字第 1140077146 號函奉核同意備查。

(四) 本年度依附屬單位預算執行要點規定辦理保留：無。

(五) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(六) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：無。

(七) 自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形：無。

(八) 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。

**新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
收支餘絀表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	60,791,000	100.00	67,545,075	100.00	6,754,075	11.11	60,143,040	100.00
醫療收入	20,764,000	34.16	24,396,987	36.12	3,632,987	17.50	19,986,724	33.23
門診醫療收入	21,150,000	34.79	25,812,199	38.21	4,662,199	22.04	20,611,557	34.27
醫療折讓	-386,000	-0.63	-1,415,212	-2.10	-1,029,212	266.64	-624,833	-1.04
其他業務收入	40,027,000	65.84	43,148,088	63.88	3,121,088	7.80	40,156,316	66.77
其他補助收入	39,997,000	65.79	43,070,388	63.77	3,073,388	7.68	40,099,066	66.67
雜項業務收入	30,000	0.05	77,700	0.12	47,700	159.00	57,250	0.10
業務成本與費用	60,161,000	98.96	66,612,510	98.62	6,451,510	10.72	59,522,593	98.97
醫療成本	19,821,000	32.61	23,291,437	34.48	3,470,437	17.51	19,092,105	31.74
門診醫療成本	19,821,000	32.61	23,291,437	34.48	3,470,437	17.51	19,092,105	31.74
其他業務費用	40,340,000	66.36	43,321,073	64.14	2,981,073	7.39	40,430,488	67.22
雜項業務費用	40,340,000	66.36	43,321,073	64.14	2,981,073	7.39	40,430,488	67.22
業務賸餘（短絀）	630,000	1.04	932,565	1.38	302,565	48.03	620,447	1.03
業務外收入	3,000	0.00	9,614	0.01	6,614	220.47	47,430	0.08
財務收入			64	0.00	64	--	93	0.00
利息收入			64	0.00	64	--	93	0.00
其他業務外收入	3,000	0.00	9,550	0.01	6,550	218.33	47,337	0.08
雜項收入	3,000	0.00	9,550	0.01	6,550	218.33	47,337	0.08
業務外費用	1,000	0.00	32,711	0.05	31,711	3,171.10	47,336	0.08
其他業務外費用	1,000	0.00	32,711	0.05	31,711	3,171.10	47,336	0.08
財產交易短絀			30,182	0.04	30,182	--		
雜項費用	1,000	0.00	2,529	0.00	1,529	152.90	47,336	0.08
業務外賸餘（短絀）	2,000	0.00	-23,097	-0.03	-25,097	--	94	0.00
本期賸餘（短絀）	632,000	1.04	909,468	1.35	277,468	43.90	620,541	1.03

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	10,925,000	100.00	11,203,477	100.00	278,477	2.55	10,294,009	100.00
本期賸餘	632,000	5.78	909,468	8.12	277,468	43.90	620,541	6.03
前期未分配賸餘	10,293,000	94.22	10,294,009	91.88	1,009	-	9,673,468	93.97
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								
未分配賸餘	10,925,000	100.00	11,203,477	100.00	278,477	2.55	10,294,009	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								
待填補短絀								

**新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
現金流量表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	981,000	10,306,491	9,325,491	950.61
本期賸餘(短絀)	632,000	909,468	277,468	43.90
利息股利之調整		-64	-64	--
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	632,000	909,404	277,404	43.89
調整項目	349,000	9,397,023	9,048,023	2,592.56
未計利息股利之現金流入(流出)	981,000	10,306,427	9,325,427	950.60
收取利息		64	64	--
業務活動之淨現金流入(流出)	981,000	10,306,491	9,325,491	950.61
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)	981,000	10,306,491	9,325,491	950.61
期初現金及約當現金	13,250,000	23,162,328	9,912,328	74.81
期末現金及約當現金	14,231,000	33,468,819	19,237,819	135.18

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
現金流量表補充說明

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 「機械及設備」及「受贈公積」同額增加 1 萬 9,485 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 43 萬 4,450 元、「累計折舊」減少 41 萬 7,751 元及財產交易短絀 1 萬 6,699 元，係已達耐用年限之資產報廢。
3. 「交通及運輸設備」減少 7 萬 5,088 元、「累計折舊」減少 6 萬 8,605 元及財產交易短絀 6,483 元，係已達耐用年限之資產報廢。
4. 「什項設備」及「受贈公積」同額增加 11 萬 6,064 元，係受贈資產。
5. 「什項設備」減少 16 萬 6,900 元、「累計折舊」減少 15 萬 9,900 元及財產交易短絀 7,000 元，係已達耐用年限之資產報廢。
6. 「遞延費用」減少 9,696 元，係本年度攤銷增加 9,696 元。
7. 「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 30 萬 7,625 元，係建築物(辦公房屋)改良增值 9 萬 7,230 元及建築物(辦公房屋)認列折舊調整數 40 萬 4,855 元。

**新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
平 衡 表**

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	44,296,557	100.00	39,919,147	100.00	4,377,410	10.97
流動資產	43,270,362	97.68	38,729,278	97.02	4,541,084	11.73
現金	33,468,819	75.56	23,162,328	58.02	10,306,491	44.50
銀行存款	33,468,819	75.56	23,162,328	58.02	10,306,491	44.50
應收款項	9,746,384	22.00	15,336,850	38.42	-5,590,466	-36.45
應收醫療帳款	2,892,893	6.53	3,273,729	8.20	-380,836	-11.63
備抵醫療折讓	-209,446	-0.47	-65,802	-0.16	-143,644	218.30
其他應收款	7,062,937	15.94	12,128,923	30.38	-5,065,986	-41.77
存貨	1,625	0.00	2,125	0.01	-500	-23.53
醫療用品	1,625	0.00	2,125	0.01	-500	-23.53
預付款項	53,534	0.12	227,975	0.57	-174,441	-76.52
預付費用	7,269	0.02	9,140	0.02	-1,871	-20.47
其他預付款	46,265	0.10	218,835	0.55	-172,570	-78.86
不動產、廠房及設備	1,019,731	2.30	1,173,709	2.94	-153,978	-13.12
機械及設備	573,711	1.30	749,558	1.88	-175,847	-23.46
機械及設備	4,706,042	10.62	5,121,007	12.83	-414,965	-8.10
累計折舊－機械及設備	-4,132,331	-9.33	-4,371,449	-10.95	239,118	-5.47
交通及運輸設備	127,303	0.29	169,018	0.42	-41,715	-24.68
交通及運輸設備	1,128,170	2.55	1,203,258	3.01	-75,088	-6.24
累計折舊－交通及運輸設備	-1,000,867	-2.26	-1,034,240	-2.59	33,373	-3.23
什項設備	318,717	0.72	255,133	0.64	63,584	24.92
什項設備	2,032,999	4.59	2,083,835	5.22	-50,836	-2.44
累計折舊－什項設備	-1,714,282	-3.87	-1,828,702	-4.58	114,420	-6.26
其他資產	6,464	0.01	16,160	0.04	-9,696	-60.00
遞延資產	6,464	0.01	16,160	0.04	-9,696	-60.00
遞延費用	6,464	0.01	16,160	0.04	-9,696	-60.00
什項資產						
代管資產	7,226,560	16.31	7,534,185	18.87	-307,625	-4.08
應付代管資產	-7,226,560	-16.31	-7,534,185	-18.87	307,625	-4.08

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少753萬4,185元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	44,296,557	100.00	39,919,147	100.00	4,377,410	10.97

**新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
平 衡 表**

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	21,194,078	47.85	17,861,685	44.74	3,332,393	18.66
流動負債	21,194,078	47.85	17,861,685	44.74	3,332,393	18.66
應付款項	20,936,266	47.26	17,508,638	43.86	3,427,628	19.58
應付帳款	911,558	2.06	659,908	1.65	251,650	38.13
應付代收款	38,493	0.09	248,718	0.62	-210,225	-84.52
應付薪工	7,038,943	15.89	6,458,357	16.18	580,586	8.99
應付費用	12,947,272	29.23	10,141,655	25.41	2,805,617	27.66
預收款項	257,812	0.58	353,047	0.88	-95,235	-26.98
預收收入	257,812	0.58	353,047	0.88	-95,235	-26.98
淨 值	23,102,479	52.15	22,057,462	55.26	1,045,017	4.74
基金	3,441,635	7.77	3,441,635	8.62		
基金	3,441,635	7.77	3,441,635	8.62		
基金	3,441,635	7.77	3,441,635	8.62		
公積	8,457,367	19.09	8,321,818	20.85	135,549	1.63
資本公積	8,457,367	19.09	8,321,818	20.85	135,549	1.63
受贈公積	8,457,367	19.09	8,321,818	20.85	135,549	1.63
累積餘絀	11,203,477	25.29	10,294,009	25.79	909,468	8.83
累積賸餘	11,203,477	25.29	10,294,009	25.79	909,468	8.83
累積賸餘	11,203,477	25.29	10,294,009	25.79	909,468	8.83
合 計	44,296,557	100.00	39,919,147	100.00	4,377,410	10.97

**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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	20,764,000	24,396,987	3,632,987	17.50	
門診醫療收入	21,150,000	25,812,199	4,662,199	22.04	依實際情形覈實執行。
檢驗費收入	5,700,000	3,869,105	-1,830,895	-32.12	
證明書費收入	120,000	128,045	8,045	6.70	
健康檢查收入	1,530,000	4,976,585	3,446,585	225.27	
X光費收入	1,800,000	214,200	-1,585,800	-88.10	
其他收入	12,000,000	16,624,264	4,624,264	38.54	
醫療折讓	-386,000	-1,415,212	-1,029,212	266.64	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	40,027,000	43,148,088	3,121,088	7.80	依社區醫學代訓及學生實習人數覈實執行。
其他補助收入	39,997,000	43,070,388	3,073,388	7.68	
雜項業務收入	30,000	77,700	47,700	159.00	

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
財務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入		64	64	--	
利息收入		64	64	--	零用金專戶利息收入覈實執行。

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	3,000	9,550	6,550	218.33	臺北惜物網拍賣收入所致。
雜項收入	3,000	9,550	6,550	218.33	

**新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
醫療成本明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	19,821,000	23,291,437	3,470,437	17.51	
門診醫療成本	19,821,000	23,291,437	3,470,437	17.51	依實際情形覈實執行。
用人費用	14,877,000	17,251,335	2,374,335	15.96	
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	1,285,927	-342,073	-21.01	
加(夜)班費	100,000	8,660	-91,340	-91.34	
獎金	12,920,000	15,720,375	2,800,375	21.67	
福利費	229,000	236,373	7,373	3.22	
服務費用	4,704,000	5,812,506	1,108,506	23.57	
水電費	221,000	249,957	28,957	13.10	
郵電費	165,000	137,929	-27,071	-16.41	
旅運費	1,000	460	-540	-54.00	
印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
修理保養及保固費	135,000	37,725	-97,275	-72.06	
保險費	6,000	19,931	13,931	232.18	
一般服務費	1,363,000	1,343,699	-19,301	-1.42	包含門診業務4人，預算數101萬2,000元，決算數109萬7,485元；證照委外3人(與雜項業務費用分攤)，預算數0萬元，決算數339元。
專業服務費	2,808,000	4,022,805	1,214,805	43.26	
材料及用品費	143,000	151,312	8,312	5.81	
使用材料費	16,000	14,685	-1,315	-8.22	
用品消耗	117,000	133,627	16,627	14.21	
商品及醫療用品	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
租金與利息	40,000	17,443	-22,557	-56.39	
機器租金	40,000	17,443	-22,557	-56.39	
折舊、折耗及攤銷	6,000	18,356	12,356	205.93	
不動產、廠房及設備折舊	6,000	8,660	2,660	44.33	
攤銷		9,696	9,696	--	
稅捐與規費(強制費)	6,000	1,385	-4,615	-76.92	
消費與行為稅	6,000	1,385	-4,615	-76.92	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	45,000	39,100	-5,900	-13.11	
會費	45,000	39,100	-5,900	-13.11	

**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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	40,340,000	43,321,073	2,981,073	7.39	
雜項業務費用	40,340,000	43,321,073	2,981,073	7.39	
用人費用	35,827,000	39,168,122	3,341,122	9.33	
正式員額薪資	24,788,000	27,964,529	3,176,529	12.81	
加(夜)班費	1,006,000	808,960	-197,040	-19.59	
獎金	6,640,000	7,011,226	371,226	5.59	
退休及卹償金	26,000		-26,000	-100.00	
福利費	3,367,000	3,383,407	16,407	0.49	
服務費用	3,808,000	3,603,491	-204,509	-5.37	
水電費	427,000	583,234	156,234	36.59	
郵電費	328,000	217,124	-110,876	-33.80	
旅運費	5,000	5,314	314	6.28	
印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
修理保養及保固費	370,000	303,486	-66,514	-17.98	
保險費	13,000	13,833	833	6.41	
一般服務費	2,360,000	2,384,685	24,685	1.05	包含臨時司機1人，預算數42萬9,000元，決算數0元；清潔人力1人、證照委外3人(與醫療成本分攤)、司機委外1人，預算數156萬7,000元，決算數198萬2,905元。
專業服務費	228,000	23,815	-204,185	-89.55	
公共關係費	72,000	72,000			
材料及用品費	210,000	244,084	34,084	16.23	
使用材料費	38,000	30,058	-7,942	-20.90	
用品消耗	172,000	214,026	42,026	24.43	
租金與利息	131,000	33,981	-97,019	-74.06	
機器租金	131,000	33,981	-97,019	-74.06	
折舊、折耗及攤銷	343,000	250,685	-92,315	-26.91	
不動產、廠房及設備折舊	343,000	250,685	-92,315	-26.91	
稅捐與規費(強制費)	21,000	20,710	-290	-1.38	
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	10,000	9,480	-520	-5.20	

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬2,000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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	1,000	32,711	31,711	3,171.10	
財產交易短絀		30,182	30,182	--	報廢資產短絀。
短絀、賠償與保險給付		30,182	30,182	--	
各項短絀		30,182	30,182	--	
雜項費用	1,000	2,529	1,529	152.90	臺北惜物網拍賣手續費所致。
其他	1,000	2,529	1,529	152.90	
其他	1,000	2,529	1,529	152.90	

本 頁 空 白

新北市板橋
 新北市醫療
 資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值			5,121,007	1,203,258
減：以前年度已提折舊數			4,371,449	1,034,240
上年度期末帳面價值			749,558	169,018
加：本年度新增資產價值			19,485	
減：本年度減少資產價值			16,699	6,483
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			178,633	35,232
本年度期末帳面價值			573,711	127,303
本年度提列折舊數			178,633	35,232
門診醫療成本				6,384
雜項業務費用			178,633	28,848
合計			178,633	35,232

備註：本年度撥入及受贈資產13萬5,549元、報廢資產3萬182元(詳現金流量表補充說明)。

區衛生所
作業基金
明細表

113年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其 他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
2,083,835						8,408,100
1,828,702						7,234,391
255,133						1,173,709
116,064						135,549
7,000						30,182
45,480						259,345
318,717						1,019,731
45,480						259,345
2,276						8,660
43,204						250,685
45,480						259,345

新北市板橋
 新北市醫療
 資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	676,438	646,256	30,182
機械及設備	434,450	417,751	16,699
交通及運輸設備	75,088	68,605	6,483
什項設備	166,900	159,900	7,000

區衛生所
作業基金
明細表

113年度

單位：新臺幣元

數		報 廢 短 絀	報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數			金 額	%
		30,182		30,182	--
		16,699		16,699	--
		6,483		6,483	--
		7,000		7,000	--

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
撥入受贈及整理						135,549	135,549	
機械及設備						19,485	19,485	
什項設備						116,064	116,064	
小 計						135,549	135,549	
合 計						135,549	135,549	

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診醫療收入	人次	60,720	21,150,000	74,224	25,812,199	13,504	22.24	4,662,199	22.04	依實際情形覈實執行。

**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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	3,442,000	3,441,635	-365	
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	3,442,000	3,441,635	-365	

新
北
市
板
橋
新
北
市
醫
療
用
人
費
用

中華民國

科 目	預 算 數											
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
業務總支出部分	24,788,000		1,106,000		19,560,000	26,000		3,596,000		49,076,000	1,628,000	50,704,000
醫療成本			100,000		12,920,000			229,000		13,249,000	1,628,000	14,877,000
職員			100,000		12,920,000			229,000		13,249,000		13,249,000
其他兼任人員											1,628,000	1,628,000
其他業務費用	24,788,000		1,006,000		6,640,000	26,000		3,367,000		35,827,000		35,827,000
職員	24,359,000		983,000		6,514,000			3,295,000		35,151,000		35,151,000
工友	429,000		23,000		126,000	26,000		72,000		676,000		676,000
合 計	24,788,000		1,106,000		19,560,000	26,000		3,596,000		49,076,000	1,628,000	50,704,000

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、臨時司機)：預算數144萬1,000元、決算數109萬7,485元。外包費(清潔人員、證照委外、司機委外)：預算數156萬7,000元、決算數198萬3,244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39人，預算數1,292萬元、決算數1,572萬375元。

區衛生所
作業基金
彙計表

113年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
27,964,529		817,620		22,731,601			3,619,780		55,133,530	1,285,927	56,419,457
		8,660		15,720,375			236,373		15,965,408	1,285,927	17,251,335
		8,660		15,720,375			236,373		15,965,408		15,965,408
										1,285,927	1,285,927
27,964,529		808,960		7,011,226			3,383,407		39,168,122		39,168,122
27,964,529		808,960		7,011,226			3,383,407		39,168,122		39,168,122
27,964,529		817,620		22,731,601			3,619,780		55,133,530	1,285,927	56,419,457

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35人，預算數322萬1,000元、決算數352萬422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35人，預算數341萬9,000元、決算數349萬804元。

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

備註：管理用車輛：截至本年度終了，計有公務汽車1輛及機車7輛，包含小客車1輛及重型機車3輛及輕型機車4輛。

**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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	50,704,000	56,419,457	5,715,457	11.27
正式員額薪資	24,788,000	27,964,529	3,176,529	12.81
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	1,285,927	-342,073	-21.01
加(夜)班費	1,106,000	817,620	-288,380	-26.07
獎金	19,560,000	22,731,601	3,171,601	16.21
退休及卹償金	26,000		-26,000	-100.00
福利費	3,596,000	3,619,780	23,780	0.66
服務費用	8,512,000	9,415,997	903,997	10.62
水電費	648,000	833,191	185,191	28.58
郵電費	493,000	355,053	-137,947	-27.98
旅運費	6,000	5,774	-226	-3.77
印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00
修理保養及保固費	505,000	341,211	-163,789	-32.43
保險費	19,000	33,764	14,764	77.71
一般服務費	3,723,000	3,728,384	5,384	0.14
專業服務費	3,036,000	4,046,620	1,010,620	33.29
公共關係費	72,000	72,000		
材料及用品費	353,000	395,396	42,396	12.01
使用材料費	54,000	44,743	-9,257	-17.14
用品消耗	289,000	347,653	58,653	20.30
商品及醫療用品	10,000	3,000	-7,000	-70.00
租金與利息	171,000	51,424	-119,576	-69.93
機器租金	171,000	51,424	-119,576	-69.93
折舊、折耗及攤銷	349,000	269,041	-79,959	-22.91
不動產、廠房及設備折舊	349,000	259,345	-89,655	-25.69
攤銷		9,696	9,696	--
稅捐與規費(強制費)	27,000	22,095	-4,905	-18.17
消費與行為稅	17,000	12,615	-4,385	-25.79

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
規費	10,000	9,480	-520	-5.20
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	45,000	39,100	-5,900	-13.11
會費	45,000	39,100	-5,900	-13.11
短絀、賠償與保險給付		30,182	30,182	--
各項短絀		30,182	30,182	--
其他	1,000	2,529	1,529	152.90
其他	1,000	2,529	1,529	152.90
合 計	60,162,000	66,645,221	6,483,221	10.78

新北市板橋區衛生所
新北市醫療作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目					
義(志)工服務費	177,000	160,910	-16,090	-9.09	
計時與計件人員酬金	1,441,000	1,097,485	-343,515	-23.84	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,000		-7,000	-100.00	

主辦會計人員：鄭秀玲

會計員鄭秀玲

基金主持人：葉雅韻

板橋區衛生所葉雅韻
醫師兼主任

