

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)

新北市平溪區衛生所編

新北市平溪區衛生所
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 8 - 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

新北市平溪區衛生所
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

**新北市平溪區衛生所
 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	11,490,000	12,670,823	1,180,823	10.28	依實際情形覈實執行。

(二)營業效能：

- 1、業務短絀占業務收入比率：本年度業務短絀決算數 20 萬 330 元，占業務收入決算數 2,472 萬 2,861 元之-0.81%，較預算所計比率 0.93%，短絀增加 1.74%，主要係雜項業務費用增加所致。
- 2、本期短絀占業務收入比率：本年度本期短絀決算數 17 萬 4,912 元，占業務收入決算數 2,472 萬 2,861 元之-0.71%，較預算所計比率 0.95%，短絀增加 1.66%，主要係雜項業務費用增加所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期短絀決算數 17 萬 4,912 元，與平均資產 1,595 萬 6,244 元，所計之比率-1.10%。
- 2、淨值報酬率：本期短絀決算數 17 萬 4,912 元，與平均淨值 1,055 萬 1,550 元，所計之比率-1.66%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 2,472 萬 2,861 元，與本年度平均資產總額 1,595 萬 6,244 元，所計之比率 154.94%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 2,472 萬 2,861 元，較預算數 2,370 萬 7,000 元增加 101 萬 5,861 元，約 4.29%，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 2,492 萬 3,191 元，較預算數 2,348 萬 6,000 元增加 143 萬 7,191 元，約 6.12%，主要係雜項業務費用較預算增加所致。
- (三)本年度決算業務外收入 7 萬 2,057 元，較預算數 5,000 元增加 6 萬 7,057 元，約 1,314.14%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)本年度決算業務外費用 4 萬 6,639 元，較預算數 0 元增加 4 萬 6,639 元，主要係財產交易短絀增加所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期短絀 17 萬 4,912 元，連同前期待填補之短絀 248 萬 5,100 元，合計 266 萬 12 元，爰本年度決算待填補之短絀 266 萬 12 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 278 萬 759 元，主要係本期短絀 17 萬 4,912 元及提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 106 萬 8,332 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出 1,242 元，主要係減少其他負債 1,242 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 277 萬 9,517 元，期末現金及約當現金 783 萬 9,824 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額 1,644 萬 7,348 元，其中流動資產 1,279 萬 8,541 元，占資產總額 77.82%；不動產、廠房及設備 364 萬 8,807 元，占資產總額 22.18%。
- (二)負債總額 589 萬 7,425 元，占負債及淨值總額 35.86%，全數係流動負債 589 萬 7,425 元。
- (三)淨值總額 1,054 萬 9,923 元，占負債及淨值總額 64.14%，其中基金 300 萬 8,954 元，占負債及淨值總額 18.29%；公積 1,020 萬 981 元，占負債及淨值總額 62.02%；累積餘絀-266 萬 12 元，占負債及淨值總額-16.17%。

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 號函及 114 年 1 月 23 日以新北衛會字第 1140172561 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如下：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。

**新北市平溪區衛生所
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	23,707,000	100.00	24,722,861	100.00	1,015,861	4.29	22,033,750	100.00
醫療收入	11,277,000	47.57	11,602,491	46.93	325,491	2.89	9,184,711	41.68
門診醫療收入	11,490,000	48.47	12,670,823	51.25	1,180,823	10.28	10,015,554	45.46
醫療折讓	-213,000	-0.90	-1,068,332	-4.32	-855,332	401.56	-830,843	-3.77
其他業務收入	12,430,000	52.43	13,120,370	53.07	690,370	5.55	12,849,039	58.32
其他補助收入	12,430,000	52.43	13,120,370	53.07	690,370	5.55	12,849,039	58.32
業務成本與費用	23,486,000	99.07	24,923,191	100.81	1,437,191	6.12	22,456,563	101.92
醫療成本	10,870,000	45.85	11,208,265	45.34	338,265	3.11	8,914,119	40.46
門診醫療成本	10,870,000	45.85	11,208,265	45.34	338,265	3.11	8,914,119	40.46
其他業務費用	12,616,000	53.22	13,714,926	55.47	1,098,926	8.71	13,542,444	61.46
雜項業務費用	12,616,000	53.22	13,714,926	55.47	1,098,926	8.71	13,542,444	61.46
業務賸餘（短絀）	221,000	0.93	-200,330	-0.81	-421,330	--	-422,813	-1.92
業務外收入	5,000	0.02	72,057	0.29	67,057	1,341.14	630,613	2.86
財務收入	5,000	0.02	17,857	0.07	12,857	257.14	17,462	0.08
利息收入	5,000	0.02	17,857	0.07	12,857	257.14	17,462	0.08
其他業務外收入			54,200	0.22	54,200	--	613,151	2.78
雜項收入			54,200	0.22	54,200	--	613,151	2.78
業務外費用			46,639	0.19	46,639	--	232,893	1.06
其他業務外費用			46,639	0.19	46,639	--	232,893	1.06
財產交易短絀			41,531	0.17	41,531	--	230,532	1.05
雜項費用			5,108	0.02	5,108	--	2,361	0.01
業務外賸餘（短絀）	5,000	0.02	25,418	0.10	20,418	408.36	397,720	1.81
本期賸餘（短絀）	226,000	0.95	-174,912	-0.71	-400,912	--	-25,093	-0.11

**新北市平溪區衛生所
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	226,000	100.00			-226,000	-100.00		
本期賸餘	226,000	100.00			-226,000	-100.00		
前期未分配賸餘								
追溯適用及追溯重編之 影響數								
公積轉列數								
分配之部	226,000	100.00			-226,000	-100.00		
填補累積短絀	226,000	100.00			-226,000	-100.00		
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								
短絀之部	2,243,000	100.00	2,660,012	100.00	417,012	18.59	2,485,100	100.00
本期短絀			174,912	6.58	174,912	--	25,093	1.01
前期待填補之短絀	2,243,000	100.00	2,485,100	93.42	242,100	10.79	2,460,007	98.99
追溯適用及追溯重編之 影響數								
填補之部	226,000	10.08			-226,000	-100.00		
撥用賸餘	226,000	10.08			-226,000	-100.00		
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補短絀	2,017,000	89.92	2,660,012	100.00	643,012	31.88	2,485,100	100.00

**新北市平溪區衛生所
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	425,000	2,780,759	2,355,759	554.30
本期賸餘(短絀)	226,000	-174,912	-400,912	--
利息股利之調整	-5,000	-17,857	-12,857	257.14
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	221,000	-192,769	-413,769	--
調整項目	199,000	2,955,671	2,756,671	1,385.26
未計利息股利之現金流入(流出)	420,000	2,762,902	2,342,902	557.83
收取利息	5,000	17,857	12,857	257.14
業務活動之淨現金流入(流出)	425,000	2,780,759	2,355,759	554.30
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		-1,242	-1,242	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-1,242	-1,242	--
籌資活動之淨現金流入(流出)		-1,242	-1,242	--
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	425,000	2,779,517	2,354,517	554.00
期初現金及約當現金	7,690,000	5,060,307	-2,629,693	-34.20
期末現金及約當現金	8,115,000	7,839,824	-275,176	-3.39

新北市平溪區衛生所
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 17 萬 1,460 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 21 萬 2,752 元、「累計折舊」減少 17 萬 5,388 元及財產交易短絀 3 萬 7,364 元，係已達耐用年限之資產報廢。
3. 「什項設備」及「受贈公積」同額增加 198 元，係受贈資產。
4. 「什項設備」減少 2 萬 5,000 元、「累計折舊」減少 2 萬 833 元及財產交易短絀 4,167 元，係已達耐用年限之資產報廢。
5. 「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 11 萬 8,375 元，係建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 8 萬 2,673 元及診療室移撥至衛生局減少 3 萬 5,702 元。

本 頁 空 白

**新北市平溪區衛生所
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	16,447,348	100.00	15,465,140	100.00	982,208	6.35
流動資產	12,798,541	77.82	11,347,124	73.37	1,451,417	12.79
現金	7,839,824	47.67	5,060,307	32.72	2,779,517	54.93
銀行存款	7,839,824	47.67	5,060,307	32.72	2,779,517	54.93
應收款項	3,192,190	19.41	5,083,830	32.87	-1,891,640	-37.21
應收醫療帳款	956,584	5.82	867,317	5.61	89,267	10.29
備抵醫療折讓	-85,136	-0.52	-38,075	-0.25	-47,061	123.60
其他應收款	2,320,742	14.11	4,254,588	27.51	-1,933,846	-45.45
存貨	577,024	3.51	446,663	2.89	130,361	29.19
醫療用品	577,024	3.51	446,663	2.89	130,361	29.19
預付款項	1,189,503	7.23	756,324	4.89	433,179	57.27
預付費用	728,567	4.43	676,731	4.38	51,836	7.66
其他預付款	460,936	2.80	79,593	0.51	381,343	479.12
不動產、廠房及設備	3,648,807	22.18	4,118,016	26.63	-469,209	-11.39
機械及設備	858,641	5.22	955,506	6.18	-96,865	-10.14
機械及設備	5,001,404	30.41	5,042,696	32.61	-41,292	-0.82
累計折舊－機械及設備	-4,142,763	-25.19	-4,087,190	-26.43	-55,573	1.36
交通及運輸設備	2,518,574	15.31	2,837,800	18.35	-319,226	-11.25
交通及運輸設備	3,998,769	24.31	3,998,769	25.86		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,480,195	-9.00	-1,160,969	-7.51	-319,226	27.50
什項設備	271,592	1.65	324,710	2.10	-53,118	-16.36
什項設備	1,555,070	9.45	1,579,872	10.22	-24,802	-1.57
累計折舊－什項設備	-1,283,478	-7.80	-1,255,162	-8.12	-28,316	2.26
其他資產						
什項資產						
代管資產	620,959	3.78	739,334	4.78	-118,375	-16.01
應付代管資產	-620,959	-3.78	-739,334	-4.78	118,375	-16.01
合 計	16,447,348	100.00	15,465,140	100.00	982,208	6.35

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少73萬9,334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。

**新北市平溪區衛生所
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	5,897,425	35.86	4,911,963	31.76	985,462	20.06
流動負債	5,897,425	35.86	4,910,721	31.75	986,704	20.09
應付款項	5,896,875	35.85	4,531,574	29.30	1,365,301	30.13
應付帳款	84,591	0.51	32,252	0.21	52,339	162.28
應付代收款	102,596	0.62	159,252	1.03	-56,656	-35.58
應付薪工	2,078,480	12.64	1,934,543	12.51	143,937	7.44
應付費用	3,631,208	22.08	2,405,527	15.55	1,225,681	50.95
預收款項	550	0.00	379,147	2.45	-378,597	-99.85
預收收入	550	0.00	379,147	2.45	-378,597	-99.85
其他負債			1,242	0.01	-1,242	-100.00
什項負債			1,242	0.01	-1,242	-100.00
應付保管款			1,242	0.01	-1,242	-100.00
淨 值	10,549,923	64.14	10,553,177	68.24	-3,254	-0.03
基金	3,008,954	18.29	3,008,954	19.46		
基金	3,008,954	18.29	3,008,954	19.46		
基金	3,008,954	18.29	3,008,954	19.46		
公積	10,200,981	62.02	10,029,323	64.85	171,658	1.71
資本公積	10,200,981	62.02	10,029,323	64.85	171,658	1.71
受贈公積	10,200,981	62.02	10,029,323	64.85	171,658	1.71
累積餘絀	-2,660,012	-16.17	-2,485,100	-16.07	-174,912	7.04
累積賸餘	-2,660,012	-16.17	-2,485,100	-16.07	-174,912	7.04
累積賸餘	-2,660,012	-16.17	-2,485,100	-16.07	-174,912	7.04
合 計	16,447,348	100.00	15,465,140	100.00	982,208	6.35

**新北市平溪區衛生所
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	11,277,000	11,602,491	325,491	2.89	
門診醫療收入	11,490,000	12,670,823	1,180,823	10.28	依門診業務實際情形覈實執行。
藥品費收入	3,000,000	4,320,353	1,320,353	44.01	
檢驗費收入	600,000	1,176,708	576,708	96.12	
證明書費收入		2,860	2,860	--	
體檢費收入		600	600	--	
健康檢查收入		77,190	77,190	--	
X光費收入	120,000	93,160	-26,840	-22.37	
其他收入	7,770,000	6,999,952	-770,048	-9.91	
醫療折讓	-213,000	-1,068,332	-855,332	401.56	

新北市平溪區衛生所
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	12,430,000	13,120,370	690,370	5.55	
其他補助收入	12,430,000	13,120,370	690,370	5.55	

新北市平溪區衛生所
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	5,000	17,857	12,857	257.14	公庫農會利息收入及郵局健保醫療費用專戶利息收入。
利息收入	5,000	17,857	12,857	257.14	

新北市平溪區衛生所
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		54,200	54,200	--	資源回收物變賣所得回饋金及借物網拍賣收入。
雜項收入		54,200	54,200	--	

**新北市平溪區衛生所
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	10,870,000	11,208,265	338,265	3.11	
門診醫療成本	10,870,000	11,208,265	338,265	3.11	
用人費用	6,793,000	6,417,665	-375,335	-5.53	
聘僱及兼職人員薪資	277,000	148,015	-128,985	-46.56	
加(夜)班費	7,000	802	-6,198	-88.54	
獎金	6,370,000	6,176,296	-193,704	-3.04	
福利費	139,000	92,552	-46,448	-33.42	
服務費用	1,482,000	1,141,236	-340,764	-22.99	
水電費	57,000	34,856	-22,144	-38.85	
郵電費	26,000	39,800	13,800	53.08	
旅運費	1,000		-1,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	14,000		-14,000	-100.00	
修理保養及保固費	21,000		-21,000	-100.00	
保險費	6,000	13,931	7,931	132.18	
一般服務費	934,000	191,963	-742,037	-79.45	包含門診業務1人，預算數90萬6,000元，決算數4萬2,533元；門診掛號委外1人，預算數0元，決算數12萬7,349元。
專業服務費	423,000	860,686	437,686	103.47	
材料及用品費	2,553,000	3,611,554	1,058,554	41.46	
使用材料費	30,000	5,920	-24,080	-80.27	
用品消耗	57,000	15,200	-41,800	-73.33	
商品及醫療用品	2,466,000	3,590,434	1,124,434	45.60	
租金與利息		2,880	2,880	--	
機器租金		2,880	2,880	--	
折舊、折耗及攤銷	13,000	4,780	-8,220	-63.23	
不動產、廠房及設備折舊	13,000	4,780	-8,220	-63.23	
稅捐與規費(強制費)	1,000	2,750	1,750	175.00	
消費與行為稅	1,000	1,150	150	15.00	
規費		1,600	1,600	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	28,000	27,400	-600	-2.14	
會費	28,000	27,400	-600	-2.14	

**新北市平溪區衛生所
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	12,616,000	13,714,926	1,098,926	8.71	
雜項業務費用	12,616,000	13,714,926	1,098,926	8.71	
用人費用	11,809,000	11,464,933	-344,067	-2.91	
正式員額薪資	8,128,000	7,972,382	-155,618	-1.91	
聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,000			
加(夜)班費	344,000	354,432	10,432	3.03	
獎金	2,248,000	2,131,800	-116,200	-5.17	
退休及卹償金		15,891	15,891	--	
福利費	1,053,000	954,428	-98,572	-9.36	
服務費用	513,000	1,547,136	1,034,136	201.59	
水電費	77,000	125,714	48,714	63.26	
郵電費	13,000	18,867	5,867	45.13	
旅運費	11,000	10,292	-708	-6.44	
印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
修理保養及保固費	184,000	145,555	-38,445	-20.89	
保險費	22,000	22,282	282	1.28	
一般服務費	133,000	1,152,426	1,019,426	766.49	包含臨時司機2人，預算數0元，決算數103萬5,987元。
公共關係費	72,000	72,000			
材料及用品費	78,000	75,851	-2,149	-2.76	
使用材料費	20,000	16,866	-3,134	-15.67	
用品消耗	58,000	58,985	985	1.70	
折舊、折耗及攤銷	186,000	594,556	408,556	219.65	
不動產、廠房及設備折舊	186,000	594,556	408,556	219.65	
稅捐與規費(強制費)	30,000	32,450	2,450	8.17	
消費與行為稅	18,000	18,350	350	1.94	
規費	12,000	14,100	2,100	17.50	

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬2,000元。

新北市平溪區衛生所
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		46,639	46,639	--	
財產交易短絀		41,531	41,531	--	已達年限報廢財產殘值。
短絀、賠償與保險給付		41,531	41,531	--	
各項短絀		41,531	41,531	--	
雜項費用		5,108	5,108	--	惜物網管理費及手續費。
其他		5,108	5,108	--	
其他		5,108	5,108	--	

本 頁 空 白

新北市平溪
 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			5,042,696	3,998,769
減：以前年度已提折舊數			4,087,190	1,160,969
上年度期末帳面價值			955,506	2,837,800
加：本年度新增資產價值			171,460	
減：本年度減少資產價值			37,364	
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			230,961	319,226
本年度期末帳面價值			858,641	2,518,574
本年度提列折舊數			230,961	319,226
門診醫療成本			4,780	
雜項業務費用			226,181	319,226
合計			230,961	319,226

備註：本年度撥入及受贈資產17萬1,658元、報廢資產4萬1,531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			
1,579,872						10,621,337
1,255,162						6,503,321
324,710						4,118,016
198						171,658
4,167						41,531
49,149						599,336
271,592						3,648,807
49,149						599,336
						4,780
49,149						594,556
49,149						599,336

新北市平溪
 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	237,752	196,221	41,531
機械及設備	212,752	175,388	37,364
什項設備	25,000	20,833	4,167

區衛生所
作業基金
明細表

113年度

單位：新臺幣元

數		報 廢 損 失 報 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數		報 廢 損 失 報 預 算 數	金 額 %
		41,531	41,531	--
		37,364	37,364	--
		4,167	4,167	--

新北市平溪區衛生所
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						171,658	171,658	
機械及設備						171,460	171,460	
什項設備						198	198	
小 計						171,658	171,658	
合 計						171,658	171,658	

新北市平溪區衛生所
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	34,800	11,490,000	574,638	12,670,823	539,838	1,551.2	1,180,823	10.28	依實際情形覈實執行。

**新北市平溪區衛生所
 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	3,009,000	3,008,954	-46	
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	3,009,000	3,008,954	-46	

新 北 市 平 溪
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	8,128,000		351,000		8,618,000			1,192,000		18,289,000	313,000	18,602,000
醫療成本			7,000		6,370,000			139,000		6,516,000	277,000	6,793,000
職員			7,000		6,370,000			139,000		6,516,000		6,516,000
其他兼任人員											277,000	277,000
其他業務費用	8,128,000		344,000		2,248,000			1,053,000		11,773,000	36,000	11,809,000
職員	7,730,000		344,000		2,248,000			1,053,000		11,375,000		11,375,000
工友	398,000									398,000		398,000
其他兼任人員											36,000	36,000
合 計	8,128,000		351,000		8,618,000			1,192,000		18,289,000	313,000	18,602,000

備註： 1. 計時計件人員酬金(門診業務):預算數90萬6,000元、決算數4萬2,533元。外包費(門診掛號、臨時司機):預算數0元、決算數116萬3,336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13人,預算數637萬元,決算數617萬6,296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
7,972,382		355,234		8,308,096	15,891		1,046,980		17,698,583	184,015	17,882,598
		802		6,176,296			92,552		6,269,650	148,015	6,417,665
		802		6,176,296			92,552		6,269,650		6,269,650
										148,015	148,015
7,972,382		354,432		2,131,800	15,891		954,428		11,428,933	36,000	11,464,933
7,972,382		354,432		2,131,800	15,891		954,428		11,428,933		11,428,933
										36,000	36,000
7,972,382		355,234		8,308,096	15,891		1,046,980		17,698,583	184,015	17,882,598

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10人，預算數116萬2,000元、決算數108萬6,075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108萬6,000元、決算數104萬5,725元。

新北市平溪區衛生所
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：1、管理用車輛：截至本年度終了，計有公務汽車2輛及機車2輛，包含小客貨車1輛、小客車1輛、重型機車2輛。

2、其他車輛：截至本年度終了，計有救護車1輛。

**新北市平溪區衛生所
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	18,602,000	17,882,598	-719,402	-3.87
正式員額薪資	8,128,000	7,972,382	-155,618	-1.91
聘僱及兼職人員薪資	313,000	184,015	-128,985	-41.21
加(夜)班費	351,000	355,234	4,234	1.21
獎金	8,618,000	8,308,096	-309,904	-3.60
退休及卹償金		15,891	15,891	--
福利費	1,192,000	1,046,980	-145,020	-12.17
服務費用	1,995,000	2,688,372	693,372	34.76
水電費	134,000	160,570	26,570	19.83
郵電費	39,000	58,667	19,667	50.43
旅運費	12,000	10,292	-1,708	-14.23
印刷裝訂與廣告費	15,000		-15,000	-100.00
修理保養及保固費	205,000	145,555	-59,445	-29.00
保險費	28,000	36,213	8,213	29.33
一般服務費	1,067,000	1,344,389	277,389	26.00
專業服務費	423,000	860,686	437,686	103.47
公共關係費	72,000	72,000		
材料及用品費	2,631,000	3,687,405	1,056,405	40.15
使用材料費	50,000	22,786	-27,214	-54.43
用品消耗	115,000	74,185	-40,815	-35.49
商品及醫療用品	2,466,000	3,590,434	1,124,434	45.60
租金與利息		2,880	2,880	--
機器租金		2,880	2,880	--
折舊、折耗及攤銷	199,000	599,336	400,336	201.17
不動產、廠房及設備折舊	199,000	599,336	400,336	201.17
稅捐與規費(強制費)	31,000	35,200	4,200	13.55
消費與行為稅	19,000	19,500	500	2.63
規費	12,000	15,700	3,700	30.83

新北市平溪區衛生所
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	%
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	28,000	27,400	-600	-2.14
會費	28,000	27,400	-600	-2.14
短絀、賠償與保險給付		41,531	41,531	--
各項短絀		41,531	41,531	--
其他		5,108	5,108	--
其他		5,108	5,108	--
合 計	23,486,000	24,969,830	1,483,830	6.32

新北市平溪區衛生所
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	13,000	7,210	-5,790	-44.54	
計時與計件人員酬金	906,000	42,533	-863,467	-95.31	

主辦會計人員：黃筱晴



基金主持人：廖廣榆



