

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

新北市三芝區衛生所
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

**新北市三芝區衛生所
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	25,491,000	23,186,317	-2,304,683	-9.04	主要係門診醫療收入覈實認列所致。

(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 55 萬 4,253 元，占業務收入決算數 3,372 萬 51 元之 1.64%，較預算所計比率 1.38%，增加 0.26%，主要係門診醫療成本減少所致。
- 2、本期賸餘占業務收入比率：本年度本期賸餘決算數 292 萬 1,174 元，占業務收入決算數 3,372 萬 51 元之 8.66%，較預算所計比率 1.52%，增加 7.14%，主要係雜項收入增加所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期賸餘決算數 292 萬 1,174 元，與平均資產 4,453 萬 8,816 元，所計之比率 6.56%。
- 2、淨值報酬率：本期賸餘決算數 292 萬 1,174 元，與平均淨值 2,568 萬 5,277 元，所計之比率 11.37%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 3,372 萬 51 元，與本年度平均資產總額 4,453 萬 8,816 元，所計之比率 75.71%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 3,372 萬 51 元，較預算數 3,820 萬 1,000 元減少 448 萬 949 元，約 11.73%，主要係門診醫療收入減少所致。
- (二)本年度決算業務成本與費用 3,316 萬 5,798 元，較預算數 3,767 萬 2,000 元減少 450 萬 6,202 元，約 11.96%，主要係門診醫療成本較預算減少所致。
- (三)本年度決算業務外收入 239 萬 834 元，較預算數 5 萬 2,000 元增加 233 萬 8,834 元，約 4,497.76%，主要係雜項收入較高所致。
- (四)本年度決算業務外費用 2 萬 3,913 元，較預算數 0 元增加 2 萬 3,913 元，主要係財產交易短絀所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期賸餘 292 萬 1,174 元，連同前期未分配賸餘 1,180 萬 5,922 元，合計 1,472 萬 7,096 元，爰本年度決算未分配賸餘 1,472 萬 7,096 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 120 萬 7,350 元，主要係本期賸餘 292 萬 1,174 元及流動負債淨減 534 萬 4,691 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 45 萬 3,114 元，主要減少其他負債 45 萬 3,114 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 75 萬 4,236 元，期末現金及約當現金 3,378 萬 3,897 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額 4,359 萬 2,439 元，其中流動資產 3,965 萬 390 元，占資產總額 90.96%；不動產、廠房及設備 291 萬 8,435 元，占資產總額 6.69%；其他資產 102 萬 3,614 元，占資產總額 2.35%。
- (二)負債總額 1,595 萬 1,382 元，占負債及淨值總額 36.59%，其中流動負債 1,590 萬 5,651 元，占負債及淨值總額 36.49%；其他負債 4 萬 5,731 元，占負債及淨值總額 0.10%。
- (三)淨值總額 2,764 萬 1,057 元，占負債及淨值總額 63.41%，其中基金 401 萬 4,169 元，占負債及淨值總額 9.21%；公積 889 萬 9,792 元，占負債及淨值總額 20.42%；累積餘絀 1,472 萬 7,096 元，占負債及淨值總額 33.78%。

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。

新北市三芝區衛生所
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	38,201,000	100.00	33,720,051	100.00	-4,480,949	-11.73	35,696,002	100.00
醫療收入	24,607,000	64.41	20,398,272	60.49	-4,208,728	-17.10	23,133,386	64.81
門診醫療收入	25,491,000	66.73	23,186,317	68.76	-2,304,683	-9.04	25,007,972	70.06
醫療折讓	-884,000	-2.31	-2,788,045	-8.27	-1,904,045	215.39	-1,874,586	-5.25
其他業務收入	13,594,000	35.59	13,321,779	39.51	-272,221	-2.00	12,562,616	35.19
其他補助收入	13,588,000	35.57	13,318,629	39.50	-269,371	-1.98	12,559,466	35.18
雜項業務收入	6,000	0.02	3,150	0.01	-2,850	-47.50	3,150	0.01
業務成本與費用	37,672,000	98.62	33,165,798	98.36	-4,506,202	-11.96	35,056,229	98.21
醫療成本	23,746,000	62.16	19,589,700	58.10	-4,156,300	-17.50	22,221,396	62.25
門診醫療成本	23,746,000	62.16	19,589,700	58.10	-4,156,300	-17.50	22,221,396	62.25
其他業務費用	13,926,000	36.45	13,576,098	40.26	-349,902	-2.51	12,834,833	35.96
雜項業務費用	13,926,000	36.45	13,576,098	40.26	-349,902	-2.51	12,834,833	35.96
業務賸餘（短絀）	529,000	1.38	554,253	1.64	25,253	4.77	639,773	1.79
業務外收入	52,000	0.14	2,390,834	7.09	2,338,834	4,497.76	696,373	1.95
財務收入	50,000	0.13	192,655	0.57	142,655	285.31	178,434	0.50
利息收入	50,000	0.13	192,655	0.57	142,655	285.31	178,434	0.50
其他業務外收入	2,000	0.01	2,198,179	6.52	2,196,179	109,808.9	517,939	1.45
雜項收入	2,000	0.01	2,198,179	6.52	2,196,179	109,808.9	517,939	1.45
業務外費用			23,913	0.07	23,913	--	10,999	0.03
其他業務外費用			23,913	0.07	23,913	--	10,999	0.03
財產交易短絀			23,317	0.07	23,317	--	9,197	0.03
雜項費用			596	0.00	596	--	1,802	0.01
業務外賸餘（短絀）	52,000	0.14	2,366,921	7.02	2,314,921	4,451.77	685,374	1.92
本期賸餘（短絀）	581,000	1.52	2,921,174	8.66	2,340,174	402.78	1,325,147	3.71

**新北市三芝區衛生所
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	11,653,000	100.00	14,727,096	100.00	3,074,096	26.38	11,805,922	100.00
本期賸餘	581,000	4.99	2,921,174	19.84	2,340,174	402.78	1,325,147	11.22
前期未分配賸餘	11,072,000	95.01	11,805,922	80.16	733,922	6.63	10,480,775	88.78
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	11,653,000	100.00	14,727,096	100.00	3,074,096	26.38	11,805,922	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								

**新北市三芝區衛生所
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	1,337,000	1,207,350	-129,650	-9.70
本期賸餘(短絀)	581,000	2,921,174	2,340,174	402.78
利息股利之調整	-50,000	-192,655	-142,655	285.31
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	531,000	2,728,519	2,197,519	413.85
調整項目	756,000	-1,713,824	-2,469,824	--
未計利息股利之現金流入(流出)	1,287,000	1,014,695	-272,305	-21.16
收取利息	50,000	192,655	142,655	285.31
業務活動之淨現金流入(流出)	1,337,000	1,207,350	-129,650	-9.70
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		-453,114	-453,114	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-453,114	-453,114	--
籌資活動之淨現金流入(流出)		-453,114	-453,114	--
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,337,000	754,236	-582,764	-43.59
期初現金及約當現金	35,562,000	33,029,661	-2,532,339	-7.12
期末現金及約當現金	36,899,000	33,783,897	-3,115,103	-8.44

新北市三芝區衛生所
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 16 萬 9,657 元，係受贈資產。
2. 「交通及運輸設備」及「受贈公積」同額增加 76 萬 1,081 元，係受贈資產。
3. 「交通及運輸設備」減少 53 萬 9,969 元、「累計折舊」減少 51 萬 9,973 元及財產交易短絀 1 萬 9,996 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 5 萬 9,649 元，係受贈資產。
5. 「什項設備」減少 3 萬 3,207 元、「累計折舊」減少 2 萬 9,886 元及財產交易短絀 3,321 元，係已達耐用年限之資產報廢。
6. 「遞延費用」減少 37 萬 2,048 元，係本年度攤銷增加 37 萬 2,048 元。
7. 其他減少 6,510 元，係本年度遞延收入轉列其他補助收入 6,510 元。
8. 「代管資產」及「應付代管資產」同額增加 17 萬 8,911 元，係土地因公告地價增值 4 萬 974 元、辦公房屋改良增值 20 萬 8,361 元及建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 7 萬 424 元。

新北市三芝區衛生所
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	43,592,439	100.00	45,485,193	100.00	-1,892,754	-4.16
流動資產	39,650,390	90.96	41,830,777	91.97	-2,180,387	-5.21
現金	33,783,897	77.50	33,029,661	72.62	754,236	2.28
銀行存款	33,783,897	77.50	33,029,661	72.62	754,236	2.28
應收款項	5,181,231	11.89	8,033,650	17.66	-2,852,419	-35.51
應收醫療帳款	1,789,287	4.10	2,914,004	6.41	-1,124,717	-38.60
備抵醫療折讓	-253,469	-0.58	-142,203	-0.31	-111,266	78.24
其他應收款	3,645,413	8.36	5,261,849	11.57	-1,616,436	-30.72
存貨	554,585	1.27	594,503	1.31	-39,918	-6.71
醫療用品	554,585	1.27	594,503	1.31	-39,918	-6.71
預付款項	130,677	0.30	172,963	0.38	-42,286	-24.45
預付費用	39,389	0.09	39,380	0.09	9	0.02
其他預付款	91,288	0.21	133,583	0.29	-42,295	-31.66
不動產、廠房及設備	2,918,435	6.69	2,258,754	4.97	659,681	29.21
機械及設備	801,620	1.84	729,658	1.60	71,962	9.86
機械及設備	4,994,066	11.46	4,824,409	10.61	169,657	3.52
累計折舊－機械及設備	-4,192,446	-9.62	-4,094,751	-9.00	-97,695	2.39
交通及運輸設備	1,549,261	3.55	919,075	2.02	630,186	68.57
交通及運輸設備	2,883,794	6.62	2,662,682	5.85	221,112	8.30
累計折舊－交通及運輸設備	-1,334,533	-3.06	-1,743,607	-3.83	409,074	-23.46
什項設備	567,554	1.30	610,021	1.34	-42,467	-6.96
什項設備	1,727,129	3.96	1,700,687	3.74	26,442	1.55
累計折舊－什項設備	-1,159,575	-2.66	-1,090,666	-2.40	-68,909	6.32
其他資產	1,023,614	2.35	1,395,662	3.07	-372,048	-26.66
遞延資產	1,023,114	2.35	1,395,162	3.07	-372,048	-26.67
遞延費用	1,023,114	2.35	1,395,162	3.07	-372,048	-26.67
什項資產	500	0.00	500	0.00		
存出保證金	500	0.00	500	0.00		
代管資產	15,160,274	34.78	14,981,363	32.94	178,911	1.19
應付代管資產	-15,160,274	-34.78	-14,981,363	-32.94	-178,911	1.19

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,498萬1,363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 三 芝 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	43,592,439	100.00	45,485,193	100.00	-1,892,754	-4.16

新北市三芝區衛生所
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	15,951,382	36.59	21,755,697	47.83	-5,804,315	-26.68
流動負債	15,905,651	36.49	21,250,342	46.72	-5,344,691	-25.15
應付款項	15,905,651	36.49	21,250,342	46.72	-5,344,691	-25.15
應付帳款	596,990	1.37	594,955	1.31	2,035	0.34
應付代收款	139,840	0.32	576,208	1.27	-436,368	-75.73
應付薪工	2,582,790	5.92	2,281,763	5.02	301,027	13.19
應付費用	12,586,031	28.87	17,797,416	39.13	-5,211,385	-29.28
其他負債	45,731	0.10	505,355	1.11	-459,624	-90.95
遞延負債	24,151	0.06	30,661	0.07	-6,510	-21.23
遞延收入	24,151	0.06	30,661	0.07	-6,510	-21.23
什項負債	21,580	0.05	474,694	1.04	-453,114	-95.45
應付保管款	11,600	0.03	8,100	0.02	3,500	43.21
暫收及待結轉帳項	9,980	0.02	466,594	1.03	-456,614	-97.86
淨 值	27,641,057	63.41	23,729,496	52.17	3,911,561	16.48
基金	4,014,169	9.21	4,014,169	8.83		
基金	4,014,169	9.21	4,014,169	8.83		
基金	4,014,169	9.21	4,014,169	8.83		
公積	8,899,792	20.42	7,909,405	17.39	990,387	12.52
資本公積	8,899,792	20.42	7,909,405	17.39	990,387	12.52
受贈公積	8,899,792	20.42	7,909,405	17.39	990,387	12.52
累積餘絀	14,727,096	33.78	11,805,922	25.96	2,921,174	24.74
累積賸餘	14,727,096	33.78	11,805,922	25.96	2,921,174	24.74
累積賸餘	14,727,096	33.78	11,805,922	25.96	2,921,174	24.74
合 計	43,592,439	100.00	45,485,193	100.00	-1,892,754	-4.16

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	24,607,000	20,398,272	-4,208,728	-17.10	
門診醫療收入	25,491,000	23,186,317	-2,304,683	-9.04	
藥品費收入	7,680,000	4,636,034	-3,043,966	-39.63	
檢驗費收入	2,304,000	3,370,363	1,066,363	46.28	
證明書費收入	27,000	12,410	-14,590	-54.04	
健康檢查收入	330,000	426,988	96,988	29.39	
X光費收入	300,000	248,216	-51,784	-17.26	
其他收入	14,850,000	14,492,306	-357,694	-2.41	
醫療折讓	-884,000	-2,788,045	-1,904,045	215.39	因折讓提列比率較預算提高所致。

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	13,594,000	13,321,779	-272,221	-2.00	學生實習收入較預期減少。
其他補助收入	13,588,000	13,318,629	-269,371	-1.98	
雜項業務收入	6,000	3,150	-2,850	-47.50	

中華民國113年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	50,000	192,655	142,655	285.31	覈實提列利息收入。
利息收入	50,000	192,655	142,655	285.31	

新北市三芝區衛生所
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	2,000	2,198,179	2,196,179	109,808.9	惜物網拍賣所得及111年醫師獎勵金超額調整。
雜項收入	2,000	2,198,179	2,196,179	109,808.9	

新北市三芝區衛生所
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	23,746,000	19,589,700	-4,156,300	-17.50	因門診人次減少及臨時人員減少聘用。
門診醫療成本	23,746,000	19,589,700	-4,156,300	-17.50	
用人費用	12,278,000	11,775,446	-502,554	-4.09	包含門診業務3人，預算數244萬8,000元，決算數164萬5,026元；清潔人員1人，預算數20萬4,000元，決算數24萬元。
聘僱及兼職人員薪資	400,000	678,155	278,155	69.54	
加（夜）班費	156,000	102,101	-53,899	-34.55	
獎金	11,522,000	10,870,857	-651,143	-5.65	
福利費	200,000	124,333	-75,667	-37.83	
服務費用	5,329,000	4,604,657	-724,343	-13.59	
水電費	67,000	241,171	174,171	259.96	
郵電費	14,000	16,613	2,613	18.66	
旅運費	35,000	17,305	-17,695	-50.56	
印刷裝訂與廣告費	62,000	22,978	-39,022	-62.94	
修理保養及保固費	111,000	174,315	63,315	57.04	
保險費	6,000	12,715	6,715	111.92	
一般服務費	2,693,000	1,970,939	-722,061	-26.81	
專業服務費	2,341,000	2,148,621	-192,379	-8.22	
材料及用品費	5,661,000	2,689,801	-2,971,199	-52.49	
使用材料費	4,000	4,673	673	16.83	
用品消耗	133,000	83,242	-49,758	-37.41	
商品及醫療用品	5,524,000	2,601,886	-2,922,114	-52.90	
租金與利息	26,000	75,001	49,001	188.47	
機器租金	26,000	75,001	49,001	188.47	
折舊、折耗及攤銷	418,000	415,458	-2,542	-0.61	
不動產、廠房及設備折舊	46,000	43,410	-2,590	-5.63	
攤銷	372,000	372,048	48	-	
稅捐與規費（強制費）	2,000	1,403	-597	-29.85	
消費與行為稅	2,000	1,403	-597	-29.85	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	32,000	27,934	-4,066	-12.71	
會費	32,000	27,934	-4,066	-12.71	

**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	13,926,000	13,576,098	-349,902	-2.51	
雜項業務費用	13,926,000	13,576,098	-349,902	-2.51	
用人費用	12,137,000	11,884,119	-252,881	-2.08	
正式員額薪資	8,452,000	7,989,664	-462,336	-5.47	
聘僱及兼職人員薪資	78,000	91,260	13,260	17.00	
加（夜）班費	437,000	392,096	-44,904	-10.28	
獎金	2,165,000	2,419,185	254,185	11.74	
福利費	1,005,000	991,914	-13,086	-1.30	
服務費用	1,279,000	1,300,702	21,702	1.70	
水電費	130,000	104,393	-25,607	-19.70	
郵電費	52,000	39,475	-12,525	-24.09	
印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
修理保養及保固費	35,000	47,410	12,410	35.46	
保險費	9,000	29,482	20,482	227.58	
一般服務費	979,000	1,007,942	28,942	2.96	包含臨時司機2人，預算數87萬3,000元，決算數90萬9,456元。
公共關係費	72,000	72,000			
材料及用品費	47,000	63,402	16,402	34.90	
使用材料費	18,000	13,998	-4,002	-22.23	
用品消耗	29,000	49,404	20,404	70.36	
租金與利息	73,000	34,516	-38,484	-52.72	
機器租金	73,000	34,516	-38,484	-52.72	
折舊、折耗及攤銷	360,000	263,979	-96,021	-26.67	
不動產、廠房及設備折舊	360,000	263,979	-96,021	-26.67	
稅捐與規費（強制費）	30,000	29,380	-620	-2.07	
消費與行為稅	18,000	15,404	-2,596	-14.42	
規費	12,000	13,976	1,976	16.47	

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬2,000元。

新北市三芝區衛生所
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		23,913	23,913	--	
財產交易短絀		23,317	23,317	--	113年財產報廢短絀數。
短絀、賠償與保險給付		23,317	23,317	--	
各項短絀		23,317	23,317	--	
雜項費用		596	596	--	惜物網拍賣劃撥手續費。
其他		596	596	--	
其他		596	596	--	

本 頁 空 白

新北市三芝
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			4,824,409	2,662,682
減：以前年度已提折舊數			4,094,751	1,743,607
上年度期末帳面價值			729,658	919,075
加：本年度新增資產價值			169,657	761,081
減：本年度減少資產價值				19,996
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			97,695	110,899
本年度期末帳面價值			801,620	1,549,261
本年度提列折舊數			97,695	110,899
門診醫療成本			17,642	7,506
雜項業務費用			80,053	103,393
合計			97,695	110,899

備註：本年度撥入及受贈資產99萬387元、報廢資產2萬3,317元(詳現金流量表補充說明)。

113年度

房及設備

24-19

中華民國

24-20

113年度

單位：新臺幣元

24-21

新北市三芝區衛生所
 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						990,387	990,387	
機械及設備						169,657	169,657	
交通及運輸設備						761,081	761,081	
什項設備						59,649	59,649	
小 計						990,387	990,387	
合 計						990,387	990,387	

新北市三芝區衛生所
 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	29,220	25,491,000	31,639	23,186,317	2,419	8.28	-2,304,683	-9.04	

**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	4,014,000	4,014,169	169	
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	4,014,000	4,014,169	169	

中華民國113年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
業務支出部分	11	11		
專任人員	11	11		
職員	11	11		
總 計	11	11		

2. 外包費：清潔人員1人。

新北市三芝
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	8,452,000		593,000		13,687,000			1,205,000		23,937,000	478,000	24,415,000
醫療成本			156,000		11,522,000			200,000		11,878,000	400,000	12,278,000
職員			156,000		11,522,000			200,000		11,878,000		11,878,000
其他兼任人員											400,000	400,000
其他業務費用	8,452,000		437,000		2,165,000			1,005,000		12,059,000	78,000	12,137,000
職員	8,452,000		437,000		2,165,000			1,005,000		12,059,000		12,059,000
其他兼任人員											78,000	78,000
合 計	8,452,000		593,000		13,687,000			1,205,000		23,937,000	478,000	24,415,000

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、臨時司機):預算數332萬1,000元、決算數255萬4,482元。外包費(清潔人員):預算數20萬4,000元、決算數24萬元。
 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19人,預算數1,152萬2,000元、決算數1,087萬857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
7,989,664		494,197		13,290,042			1,116,247		22,890,150	769,415	23,659,565
		102,101		10,870,857			124,333		11,097,291	678,155	11,775,446
		102,101		10,870,857			124,333		11,097,291		11,097,291
										678,155	678,155
7,989,664		392,096		2,419,185			991,914		11,792,859	91,260	11,884,119
7,989,664		392,096		2,419,185			991,914		11,792,859		11,792,859
										91,260	91,260
7,989,664		494,197		13,290,042			1,116,247		22,890,150	769,415	23,659,565

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12人，預算數110萬9,000元、決算數129萬1,068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105萬6,000元、決算數112萬8,117元。

新 北 市 三 芝 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

[illegible]

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1輛，包含客貨兩用車1輛、重型機車1輛及小客貨車1輛。

2. 其他車輛:截至本年度終了,計有救護車1輛。

**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	24,415,000	23,659,565	-755,435	-3.09
正式員額薪資	8,452,000	7,989,664	-462,336	-5.47
聘僱及兼職人員薪資	478,000	769,415	291,415	60.97
加（夜）班費	593,000	494,197	-98,803	-16.66
獎金	13,687,000	13,290,042	-396,958	-2.90
福利費	1,205,000	1,116,247	-88,753	-7.37
服務費用	6,608,000	5,905,359	-702,641	-10.63
水電費	197,000	345,564	148,564	75.41
郵電費	66,000	56,088	-9,912	-15.02
旅運費	35,000	17,305	-17,695	-50.56
印刷裝訂與廣告費	64,000	22,978	-41,022	-64.10
修理保養及保固費	146,000	221,725	75,725	51.87
保險費	15,000	42,197	27,197	181.31
一般服務費	3,672,000	2,978,881	-693,119	-18.88
專業服務費	2,341,000	2,148,621	-192,379	-8.22
公共關係費	72,000	72,000		
材料及用品費	5,708,000	2,753,203	-2,954,797	-51.77
使用材料費	22,000	18,671	-3,329	-15.13
用品消耗	162,000	132,646	-29,354	-18.12
商品及醫療用品	5,524,000	2,601,886	-2,922,114	-52.90
租金與利息	99,000	109,517	10,517	10.62
機器租金	99,000	109,517	10,517	10.62
折舊、折耗及攤銷	778,000	679,437	-98,563	-12.67
不動產、廠房及設備折舊	406,000	307,389	-98,611	-24.29
攤銷	372,000	372,048	48	-
稅捐與規費(強制費)	32,000	30,783	-1,217	-3.80
消費與行為稅	20,000	16,807	-3,193	-15.97
規費	12,000	13,976	1,976	16.47

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	32,000	27,934	-4,066	-12.71
會費	32,000	27,934	-4,066	-12.71
短絀、賠償與保險給付		23,317	23,317	--
各項短絀		23,317	23,317	--
其他		596	596	--
其他		596	596	--
合 計	37,672,000	33,189,711	-4,482,289	-11.90

新北市三芝區衛生所
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	3,000	37,840	34,840	1,161.33	
計時與計件人員酬金	3,321,000	2,554,482	-766,518	-23.08	

主辦會計人員：劉冀昌



基金主持人：呂學翰



