

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)

新北市中和區衛生所編

新北市中和區衛生所
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 - 15頁
6、其他業務費用明細表	第 16 頁
7、其他業務外費用明細表	第 17 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

新北市中和區衛生所
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

**新北市中和區衛生所
 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	19,806,000	16,235,523	-3,570,477	-18.03	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 25 萬 1,375 元，占業務收入決算數 4,758 萬 1,151 元之 0.53%，較預算所計比率 1.49%，減少 0.96%，主要係門診醫療收入減少所致。
- 2、本期賸餘占業務收入比率：本年度本期賸餘決算數 27 萬 6,498 元，占業務收入決算數 4,758 萬 1,151 元之 0.58%，較預算所計比率 1.66%，減少 1.08%，主要係門診醫療收入減少所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期賸餘決算數 27 萬 6,498 元，與平均資產 2,997 萬 8,629 元，所計之比率 0.92%。
- 2、淨值報酬率：本期賸餘決算數 27 萬 6,498 元，與平均淨值 1,927 萬 9,345 元，所計之比率 1.43%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 4,758 萬 1,151 元，與本年度平均資產總額 2,997 萬 8,629 元，所計之比率 158.72%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 4,758 萬 1,151 元，較預算數 4,905 萬 1,000 元減少 146 萬 9,849 元，約 3.00%，主要係門診醫療收入較預算減少所致。
- (二)本年度決算業務成本與費用 4,732 萬 9,776 元，較預算數 4,831 萬 8,000 元減少 98 萬 8,224 元，約 2.05%，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 9 萬 9,404 元，較預算數 8 萬 3,000 元增加 1 萬 6,404 元，約 19.76%，主要係惜物網拍賣收入增加所致。
- (四)本年度決算業務外費用 7 萬 4,281 元，較預算數 0 元增加 7 萬 4,281 元，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 27 萬 6,498 元，連同前期未分配賸餘 1,053 萬 1,481 元，合計 1,080 萬 7,979 元，爰本年度決算未分配賸餘 1,080 萬 7,979 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 377 萬 6,322 元，主要係本期賸餘 27 萬 6,498 元及流動資產淨減 270 萬 2,161 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 377 萬 6,322 元，期末現金及約當現金 2,164 萬 8,446 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額 3,025 萬 7,837 元，其中流動資產 2,853 萬 6,258 元，占資產總額 94.31%；不動產、廠房及設備 172 萬 1,579 元，占資產總額 5.69%。
- (二)負債總額 1,034 萬 1,935 元，占負債及淨值總額 34.18%，其中流動負債 1,029 萬 9,935 元，占負債及淨值總額 34.04%；其他負債 4 萬 2,000 元，占負債及淨值總額 0.14%。
- (三)淨值總額 1,991 萬 5,902 元，占負債及淨值總額 65.82%，其中基金 363 萬 6,756 元，占負債及淨值總額 12.02%；公積 547 萬 1,167 元，占負債及淨值總額 18.08%；累積餘絀 1,080 萬 7,979 元，占負債及淨值總額 35.72%。

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。

**新北市中和區衛生所
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	49,051,000	100.00	47,581,151	100.00	-1,469,849	-3.00	45,106,772	100.00
醫療收入	19,454,000	39.66	15,092,781	31.72	-4,361,219	-22.42	15,642,429	34.68
門診醫療收入	19,806,000	40.38	16,235,523	34.12	-3,570,477	-18.03	16,006,033	35.48
醫療折讓	-352,000	-0.72	-1,142,742	-2.40	-790,742	224.64	-363,604	-0.81
其他業務收入	29,597,000	60.34	32,488,370	68.28	2,891,370	9.77	29,464,343	65.32
其他補助收入	29,577,000	60.30	32,472,600	68.25	2,895,600	9.79	29,445,543	65.28
雜項業務收入	20,000	0.04	15,770	0.03	-4,230	-21.15	18,800	0.04
業務成本與費用	48,318,000	98.51	47,329,776	99.47	-988,224	-2.05	44,651,946	98.99
醫療成本	18,562,000	37.84	14,597,811	30.68	-3,964,189	-21.36	15,069,069	33.41
門診醫療成本	18,562,000	37.84	14,597,811	30.68	-3,964,189	-21.36	15,069,069	33.41
其他業務費用	29,756,000	60.66	32,731,965	68.79	2,975,965	10.00	29,582,877	65.58
雜項業務費用	29,756,000	60.66	32,731,965	68.79	2,975,965	10.00	29,582,877	65.58
業務賸餘（短絀）	733,000	1.49	251,375	0.53	-481,625	-65.71	454,826	1.01
業務外收入	83,000	0.17	99,404	0.21	16,404	19.76	88,292	0.20
財務收入			253	0.00	253	--	255	0.00
利息收入			253	0.00	253	--	255	0.00
其他業務外收入	83,000	0.17	99,151	0.21	16,151	19.46	88,037	0.20
資產使用及權利金收入	73,000	0.15	62,400	0.13	-10,600	-14.52	61,600	0.14
雜項收入	10,000	0.02	36,751	0.08	26,751	267.51	26,437	0.06
業務外費用			74,281	0.16	74,281	--	19,856	0.04
其他業務外費用			74,281	0.16	74,281	--	19,856	0.04
財產交易短絀			70,984	0.15	70,984	--		
雜項費用			3,297	0.01	3,297	--	19,856	0.04
業務外賸餘（短絀）	83,000	0.17	25,123	0.05	-57,877	-69.73	68,436	0.15
本期賸餘（短絀）	816,000	1.66	276,498	0.58	-539,502	-66.12	523,262	1.16

新北市中和區衛生所
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	11,331,000	100.00	10,807,979	100.00	-523,021	-4.62	10,531,481	100.00
本期賸餘	816,000	7.20	276,498	2.56	-539,502	-66.12	523,262	4.97
前期未分配賸餘	10,515,000	92.80	10,531,481	97.44	16,481	0.16	10,008,219	95.03
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	11,331,000	100.00	10,807,979	100.00	-523,021	-4.62	10,531,481	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								

**新北市中和區衛生所
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	1,016,000	3,776,322	2,760,322	271.69
本期賸餘(短絀)	816,000	276,498	-539,502	-66.12
利息股利之調整		-253	-253	--
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	816,000	276,245	-539,755	-66.15
調整項目	200,000	3,499,824	3,299,824	1,649.91
未計利息股利之現金流入(流出)	1,016,000	3,776,069	2,760,069	271.66
收取利息		253	253	--
業務活動之淨現金流入(流出)	1,016,000	3,776,322	2,760,322	271.69
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)	1,016,000	3,776,322	2,760,322	271.69
期初現金及約當現金	29,049,000	17,872,124	-11,176,876	-38.48
期末現金及約當現金	30,065,000	21,648,446	-8,416,554	-27.99

新北市中和區衛生所
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 98 萬 1,117 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 30 萬 3,228 元、「累計折舊」減少 26 萬 8,777 元及財產交易短絀 3 萬 4,451 元，係已達耐用年限之資產報廢。
3. 「交通及運輸設備」減少 2 萬 2,050 元、「累計折舊」減少 1 萬 9,600 元及財產交易短絀 2,450 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 1 萬 5,499 元，係受贈資產。
5. 「什項設備」減少 36 萬 4,816 元、「累計折舊」減少 33 萬 733 元及財產交易短絀 3 萬 4,083 元，係已達耐用年限之資產報廢。
6. 「代管資產」及「應付代管資產」同額增加 424 萬 6,501 元，係土地因公告地價增值 470 萬 5,289 元、建築物(辦公房舍)修繕增值 11 萬 8,650 元及建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 57 萬 7,438 元。

本 頁 空 白

**新北市中和區衛生所
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	30,257,837	100.00	29,699,420	100.00	558,417	1.88
流動資產	28,536,258	94.31	28,604,839	96.31	-68,581	-0.24
現金	21,648,446	71.55	17,872,124	60.18	3,776,322	21.13
銀行存款	21,648,446	71.55	17,872,124	60.18	3,776,322	21.13
應收款項	6,855,436	22.66	10,634,251	35.81	-3,778,815	-35.53
應收醫療帳款	1,967,939	6.50	2,279,537	7.68	-311,598	-13.67
備抵醫療折讓	-138,740	-0.46	-52,201	-0.18	-86,539	165.78
其他應收款	5,026,237	16.61	8,406,915	28.31	-3,380,678	-40.21
存貨	3,890	0.01			3,890	--
醫療用品	3,890	0.01			3,890	--
預付款項	28,486	0.09	98,464	0.33	-69,978	-71.07
預付費用			4,530	0.02	-4,530	-100.00
其他預付款	28,486	0.09	93,934	0.32	-65,448	-69.67
不動產、廠房及設備	1,721,579	5.69	1,094,581	3.69	626,998	57.28
機械及設備	1,303,580	4.31	568,469	1.91	735,111	129.31
機械及設備	3,042,966	10.06	2,365,077	7.96	677,889	28.66
累計折舊－機械及設備	-1,739,386	-5.75	-1,796,608	-6.05	57,222	-3.19
交通及運輸設備	89,107	0.29	105,842	0.36	-16,735	-15.81
交通及運輸設備	1,348,876	4.46	1,370,926	4.62	-22,050	-1.61
累計折舊－交通及運輸設備	-1,259,769	-4.16	-1,265,084	-4.26	5,315	-0.42
什項設備	328,892	1.09	420,270	1.42	-91,378	-21.74
什項設備	1,297,779	4.29	1,647,096	5.55	-349,317	-21.21
累計折舊－什項設備	-968,887	-3.20	-1,226,826	-4.13	257,939	-21.02
其他資產						
什項資產						
代管資產	108,443,983	358.40	104,197,482	350.84	4,246,501	4.08
應付代管資產	-108,443,983	-358.40	-104,197,482	-350.84	-4,246,501	4.08
合 計	30,257,837	100.00	29,699,420	100.00	558,417	1.88

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少1億419萬7,482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。

**新北市中和區衛生所
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	10,341,935	34.18	11,056,632	37.23	-714,697	-6.46
流動負債	10,299,935	34.04	11,014,632	37.09	-714,697	-6.49
應付款項	10,112,904	33.42	10,945,125	36.85	-832,221	-7.60
應付帳款	756,468	2.50	687,513	2.31	68,955	10.03
應付代收款	82,107	0.27	942,499	3.17	-860,392	-91.29
應付薪工	4,968,888	16.42	4,273,481	14.39	695,407	16.27
應付費用	4,305,441	14.23	5,041,632	16.98	-736,191	-14.60
預收款項	187,031	0.62	69,507	0.23	117,524	169.08
預收收入	187,031	0.62	69,507	0.23	117,524	169.08
其他負債	42,000	0.14	42,000	0.14		
什項負債	42,000	0.14	42,000	0.14		
存入保證金	42,000	0.14	42,000	0.14		
淨 值	19,915,902	65.82	18,642,788	62.77	1,273,114	6.83
基金	3,636,756	12.02	3,636,756	12.25		
基金	3,636,756	12.02	3,636,756	12.25		
基金	3,636,756	12.02	3,636,756	12.25		
公積	5,471,167	18.08	4,474,551	15.07	996,616	22.27
資本公積	5,471,167	18.08	4,474,551	15.07	996,616	22.27
受贈公積	5,471,167	18.08	4,474,551	15.07	996,616	22.27
累積餘絀	10,807,979	35.72	10,531,481	35.46	276,498	2.63
累積賸餘	10,807,979	35.72	10,531,481	35.46	276,498	2.63
累積賸餘	10,807,979	35.72	10,531,481	35.46	276,498	2.63
合 計	30,257,837	100.00	29,699,420	100.00	558,417	1.88

新北市中和區衛生所
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	19,454,000	15,092,781	-4,361,219	-22.42	
門診醫療收入	19,806,000	16,235,523	-3,570,477	-18.03	依實際情形覈實執行。
檢驗費收入	2,160,000	3,010,418	850,418	39.37	
證明書費收入	72,000	62,840	-9,160	-12.72	
健康檢查收入	2,064,000	3,354,119	1,290,119	62.51	
其他收入	15,510,000	9,808,146	-5,701,854	-36.76	
醫療折讓	-352,000	-1,142,742	-790,742	224.64	

新北市中和區衛生所
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	29,597,000	32,488,370	2,891,370	9.77	學生實習費收入依實際情形覈實認列。
其他補助收入	29,577,000	32,472,600	2,895,600	9.79	
雜項業務收入	20,000	15,770	-4,230	-21.15	

新北市中和區衛生所
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		253	253	--	
利息收入		253	253	--	零用金專戶利息收入覈實認列。

新北市中和區衛生所
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	83,000	99,151	16,151	19.46	
資產使用及權利金收入	73,000	62,400	-10,600	-14.52	113年度員工停車費收入覈實認列。
雜項收入	10,000	36,751	26,751	267.51	惜物網拍賣收入。

**新北市中和區衛生所
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	18,562,000	14,597,811	-3,964,189	-21.36	
門診醫療成本	18,562,000	14,597,811	-3,964,189	-21.36	依實際情形覈實執行。
用人費用	13,294,000	8,256,379	-5,037,621	-37.89	
聘僱及兼職人員薪資	1,000,000	1,280,044	280,044	28.00	
加(夜)班費	40,000	19,868	-20,132	-50.33	
獎金	12,110,000	6,785,632	-5,324,368	-43.97	
福利費	144,000	170,835	26,835	18.64	
服務費用	4,678,000	6,115,836	1,437,836	30.74	
水電費	134,000	130,361	-3,639	-2.72	
郵電費	156,000	141,727	-14,273	-9.15	
旅運費	4,000	400	-3,600	-90.00	
印刷裝訂與廣告費	16,000		-16,000	-100.00	
修理保養及保固費		28,425	28,425	--	
保險費	14,000	20,845	6,845	48.89	
一般服務費	2,019,000	2,442,436	423,436	20.97	包含門診業務3人、清潔人力1人，預算數179萬1,000元，決算數201萬9,445元；證照委外2人(與雜項業務費用分攤)，預算數0元，決算數27萬4,942元。
專業服務費	2,335,000	3,351,642	1,016,642	43.54	
材料及用品費	418,000	131,810	-286,190	-68.47	
使用材料費	9,000	9,809	809	8.99	
用品消耗	325,000	115,989	-209,011	-64.31	
商品及醫療用品	84,000	6,012	-77,988	-92.84	
租金與利息	104,000	12,915	-91,085	-87.58	
機器租金	104,000	5,940	-98,060	-94.29	
交通及運輸設備租金		6,975	6,975	--	
折舊、折耗及攤銷	21,000	39,269	18,269	87.00	
不動產、廠房及設備折舊	21,000	39,269	18,269	87.00	
稅捐與規費(強制費)	1,000	3,602	2,602	260.20	
消費與行為稅	1,000	692	-308	-30.80	
規費		2,910	2,910	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	46,000	38,000	-8,000	-17.39	

新北市中和區衛生所
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	%	
費 會費	46,000	38,000	-8,000	-17.39	

註：業務宣導費預算數3,000元，決算數0元。

**新北市中和區衛生所
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	29,756,000	32,731,965	2,975,965	10.00	
雜項業務費用	29,756,000	32,731,965	2,975,965	10.00	
用人費用	27,572,000	29,986,725	2,414,725	8.76	
正式員額薪資	19,137,000	21,736,842	2,599,842	13.59	
加(夜)班費	738,000	809,023	71,023	9.62	
獎金	5,133,000	4,512,770	-620,230	-12.08	
退休及卹償金		89,530	89,530	--	
福利費	2,564,000	2,838,560	274,560	10.71	
服務費用	1,763,000	2,159,328	396,328	22.48	
水電費	190,000	89,803	-100,197	-52.74	
郵電費	237,000	187,922	-49,078	-20.71	
旅運費	3,000	3,220	220	7.33	
印刷裝訂與廣告費	33,000		-33,000	-100.00	
修理保養及保固費	291,000	412,225	121,225	41.66	
保險費	7,000	11,706	4,706	67.23	
一般服務費	930,000	1,372,852	442,852	47.62	包含門診人員因應登革熱疫情專案加班費，預算數0元，決算數1,649元；證照委外2人(與門診醫療成本分攤)、司機委外1人，預算數69萬8,000元，決算數117萬7,226元。
專業服務費		9,600	9,600	--	
公共關係費	72,000	72,000			
材料及用品費	102,000	197,833	95,833	93.95	
使用材料費	22,000	6,935	-15,065	-68.48	
用品消耗	80,000	190,898	110,898	138.62	
租金與利息	120,000	108,604	-11,396	-9.50	
機器租金	120,000	108,604	-11,396	-9.50	
折舊、折耗及攤銷	179,000	259,365	80,365	44.90	
不動產、廠房及設備折舊	179,000	259,365	80,365	44.90	
稅捐與規費(強制費)	20,000	20,110	110	0.55	
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	9,000	8,880	-120	-1.33	

註：業務宣導費預算數2,000元，決算數0元、公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬2,000元。

新北市中和區衛生所
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		74,281	74,281	--	
財產交易短絀		70,984	70,984	--	報廢財產短絀。
短絀、賠償與保險給付		70,984	70,984	--	
各項短絀		70,984	70,984	--	
雜項費用		3,297	3,297	--	惜物網拍賣管理費、手續費。
其他		3,297	3,297	--	
其他		3,297	3,297	--	

新北市中和
 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			2,365,077	1,370,926
減：以前年度已提折舊數			1,796,608	1,265,084
上年度期末帳面價值			568,469	105,842
加：本年度新增資產價值			981,117	
減：本年度減少資產價值			34,451	2,450
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			211,555	14,285
本年度期末帳面價值			1,303,580	89,107
本年度提列折舊數			211,555	14,285
門診醫療成本			33,564	5,705
雜項業務費用			177,991	8,580
合計			211,555	14,285

備註：本年度撥入及受贈資產99萬6,616元、報廢資產7萬984元(詳參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			
1,647,096						5,383,099
1,226,826						4,288,518
420,270						1,094,581
15,499						996,616
34,083						70,984
72,794						298,634
328,892						1,721,579
72,794						298,634
						39,269
72,794						259,365
72,794						298,634

新北市中和
 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	690,094	619,110	70,984
機械及設備	303,228	268,777	34,451
交通及運輸設備	22,050	19,600	2,450
什項設備	364,816	330,733	34,083

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		金 額	%
		70,984	70,984	--
		34,451	34,451	--
		2,450	2,450	--
		34,083	34,083	--

新北市中和區衛生所
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						996,616	996,616	
機械及設備						981,117	981,117	
什項設備						15,499	15,499	
小 計						996,616	996,616	
合 計						996,616	996,616	

新北市中和區衛生所
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	39,120	19,806,000	41,027	16,235,523	1,907	4.87	-3,570,477	-18.03	依實際情形覈實執行。

**新北市中和區衛生所
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	3,637,000	3,636,756	-244	
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	3,637,000	3,636,756	-244	

新北市中和
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	19,137,000		778,000		17,243,000			2,708,000		39,866,000	1,000,000	40,866,000
醫療成本			40,000		12,110,000			144,000		12,294,000	1,000,000	13,294,000
職員			40,000		12,110,000			144,000		12,294,000		12,294,000
其他兼任人員											1,000,000	1,000,000
其他業務費用	19,137,000		738,000		5,133,000			2,564,000		27,572,000		27,572,000
職員	19,137,000		738,000		5,133,000			2,564,000		27,572,000		27,572,000
合 計	19,137,000		778,000		17,243,000			2,708,000		39,866,000	1,000,000	40,866,000

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、清潔人力): 預算數179萬1,000元、決算數202萬1,094元。外包費(證照委外、司機委外)預算數69萬8,000元、決算數145萬2,168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35人, 預算數1,211萬元、決算數678萬5,632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
21,736,842		828,891		11,298,402	89,530		3,009,395		36,963,060	1,280,044	38,243,104
		19,868		6,785,632			170,835		6,976,335	1,280,044	8,256,379
		19,868		6,785,632			170,835		6,976,335		6,976,335
										1,280,044	1,280,044
21,736,842		809,023		4,512,770	89,530		2,838,560		29,986,725		29,986,725
21,736,842		809,023		4,512,770	89,530		2,838,560		29,986,725		29,986,725
21,736,842		828,891		11,298,402	89,530		3,009,395		36,963,060	1,280,044	38,243,104

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25人，預算數231萬1,000元、決算數188萬9,974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31人，預算數282萬2,000元、決算數262萬2,796元。

新北市中和區衛生所
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5輛，包含小客車1輛及輕型機車5輛。

**新北市中和區衛生所
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	40,866,000	38,243,104	-2,622,896	-6.42
正式員額薪資	19,137,000	21,736,842	2,599,842	13.59
聘僱及兼職人員薪資	1,000,000	1,280,044	280,044	28.00
加(夜)班費	778,000	828,891	50,891	6.54
獎金	17,243,000	11,298,402	-5,944,598	-34.48
退休及卹償金		89,530	89,530	--
福利費	2,708,000	3,009,395	301,395	11.13
服務費用	6,441,000	8,275,164	1,834,164	28.48
水電費	324,000	220,164	-103,836	-32.05
郵電費	393,000	329,649	-63,351	-16.12
旅運費	7,000	3,620	-3,380	-48.29
印刷裝訂與廣告費	49,000		-49,000	-100.00
修理保養及保固費	291,000	440,650	149,650	51.43
保險費	21,000	32,551	11,551	55.00
一般服務費	2,949,000	3,815,288	866,288	29.38
專業服務費	2,335,000	3,361,242	1,026,242	43.95
公共關係費	72,000	72,000		
材料及用品費	520,000	329,643	-190,357	-36.61
使用材料費	31,000	16,744	-14,256	-45.99
用品消耗	405,000	306,887	-98,113	-24.23
商品及醫療用品	84,000	6,012	-77,988	-92.84
租金與利息	224,000	121,519	-102,481	-45.75
機器租金	224,000	114,544	-109,456	-48.86
交通及運輸設備租金		6,975	6,975	--
折舊、折耗及攤銷	200,000	298,634	98,634	49.32
不動產、廠房及設備折舊	200,000	298,634	98,634	49.32
稅捐與規費(強制費)	21,000	23,712	2,712	12.91
消費與行為稅	12,000	11,922	-78	-0.65

新北市中和區衛生所
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	9,000	11,790	2,790	31.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	46,000	38,000	-8,000	-17.39
會費	46,000	38,000	-8,000	-17.39
短絀、賠償與保險給付		70,984	70,984	--
各項短絀		70,984	70,984	--
其他		3,297	3,297	--
其他		3,297	3,297	--
合 計	48,318,000	47,404,057	-913,943	-1.89

新北市中和區衛生所
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					
業務宣導費	5,000		-5,000	-100.00	
公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目					
義(志)工服務費	45,000	53,970	8,970	19.93	
計時與計件人員酬金	1,791,000	2,021,094	230,094	12.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,000	5,000	166.67	

主辦會計人員：呂淑華



基金主持人：曾莉嫻



