

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)

新北市萬里區衛生所編

新北市萬里區衛生所
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 - 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、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第24 - 25頁
12、主要營運項目執行績效摘要表	第 26 頁
13、基金數額增減明細表	第 27 頁
14、員工人數彙計表	第 28 頁
15、用人費用彙計表	第30 - 31頁

新北市萬里區衛生所
新北市醫療作業基金113年度附屬單位決算
目 次

16、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 32 頁
17、各項費用彙計表	第33 - 34頁
18、管制性項目及統計所需項目比較表	第 35 頁

**新北市萬里區衛生所
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	13,350,000	15,607,471	2,257,471	16.91	門診人次較預算人次增加。

(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 22 萬 2,401 元，占業務收入決算數 2,552 萬 1,023 元之 0.87%，較預算所計比率 1.53%，減少 0.66%，主要係醫療折讓增加所致。
- 2、本期賸餘占業務收入比率：本年度本期賸餘決算數 9 萬 8,600 元，占業務收入決算數 2,552 萬 1,023 元之 0.39%，較預算所計比率 1.57%，減少 1.18%，主要係醫療折讓增加所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期賸餘決算數 9 萬 8,600 元，與平均資產 2,351 萬 9,066 元，所計之比率 0.42%。
- 2、淨值報酬率：本期賸餘決算數 9 萬 8,600 元，與平均淨值 1,249 萬 8,061 元，所計之比率 0.79%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 2,552 萬 1,023 元，與本年度平均資產總額 2,351 萬 9,066 元，所計之比率 108.51%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 2,552 萬 1,023 元，較預算數 2,534 萬 9,000 元增加 17 萬 2,023 元，約 0.68%，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 2,529 萬 8,622 元，較預算數 2,496 萬 2,000 元增加 33 萬 6,622 元，約 1.35%，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 4 萬 9,457 元，較預算數 1 萬 2,000 元增加 3 萬 7,457 元，約 312.14%，主要係員工停車收入所致。
- (四)本年度決算業務外費用 17 萬 3,258 元，較預算數 0 元增加 17 萬 3,258 元，主要係銀髮健身俱樂部申請補助計畫退回所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期賸餘 9 萬 8,600 元，連同前期短絀 652 萬 3,132 元，合計待填補短絀 642 萬 4,532 元，全數填補短絀數。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 228 萬 7,820 元，主要係本期賸餘 9 萬 8,600 元及流動負債淨減少 456 萬 423 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 18 萬 1,019 元，主要係增加不動產、廠房及設備 18 萬 1,019 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 11 萬 7,083 元，主要係增加其他負債 11 萬 7,083 元。
- (四)現金及約當現金之淨減少 235 萬 1,756 元，期末現金及約當現金 1,373 萬 5,466 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額 2,196 萬 1,912 元，其中流動資產 1,813 萬 9,904 元，占資產總額 82.60%；不動產、廠房及設備 381 萬 9,808 元，占資產總額 17.39%；無形資產 2,200 元，占資產總額 0.01%。
- (二)負債總額 878 萬 2,049 元，占負債及淨值總額 39.99%，其中流動負債 848 萬 7,773 元，占負債及淨值總額 38.65%；其他負債 29 萬 4,276 元，占負債及淨值總額 1.34%。
- (三)淨值總額 1,317 萬 9,863 元，占負債及淨值總額 60.01%，其中基金 560 萬 1,380 元，占負債及淨值總額 25.50%；公積 1,400 萬 3,015 元，占負債及淨值總額 63.76%；累積餘絀-642 萬 4,532 元，占負債及淨值總額-29.25%。

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。

**新北市萬里區衛生所
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	25,349,000	100.00	25,521,023	100.00	172,023	0.68	24,216,787	100.00
醫療收入	12,724,000	50.20	13,531,017	53.02	807,017	6.34	12,351,083	51.00
門診醫療收入	13,350,000	52.66	15,607,471	61.16	2,257,471	16.91	13,406,955	55.36
醫療折讓	-626,000	-2.47	-2,076,454	-8.14	-1,450,454	231.70	-1,055,872	-4.36
其他業務收入	12,625,000	49.80	11,990,006	46.98	-634,994	-5.03	11,865,704	49.00
其他補助收入	12,625,000	49.80	11,896,406	46.61	-728,594	-5.77	11,752,604	48.53
雜項業務收入			93,600	0.37	93,600	--	113,100	0.47
業務成本與費用	24,962,000	98.47	25,298,622	99.13	336,622	1.35	23,984,691	99.04
醫療成本	12,157,000	47.96	13,011,152	50.98	854,152	7.03	11,930,326	49.26
門診醫療成本	12,157,000	47.96	13,011,152	50.98	854,152	7.03	11,930,326	49.26
其他業務費用	12,805,000	50.51	12,287,470	48.15	-517,530	-4.04	12,054,365	49.78
雜項業務費用	12,805,000	50.51	12,287,470	48.15	-517,530	-4.04	12,054,365	49.78
業務賸餘（短絀）	387,000	1.53	222,401	0.87	-164,599	-42.53	232,096	0.96
業務外收入	12,000	0.05	49,457	0.19	37,457	312.14	453,731	1.87
財務收入	12,000	0.05	23,467	0.09	11,467	95.56	20,840	0.09
利息收入	12,000	0.05	23,467	0.09	11,467	95.56	20,840	0.09
其他業務外收入			25,990	0.10	25,990	--	432,891	1.79
資產使用及權利金收入			21,600	0.08	21,600	--	21,900	0.09
雜項收入			4,390	0.02	4,390	--	410,991	1.70
業務外費用			173,258	0.68	173,258	--	106,103	0.44
其他業務外費用			173,258	0.68	173,258	--	106,103	0.44
財產交易短絀			9,945	0.04	9,945	--	106,046	0.44
雜項費用			163,313	0.64	163,313	--	57	0.00
業務外賸餘（短絀）	12,000	0.05	-123,801	-0.49	-135,801	--	347,628	1.44
本期賸餘（短絀）	399,000	1.57	98,600	0.39	-300,400	-75.29	579,724	2.39

**新北市萬里區衛生所
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	399,000	100.00	98,600	100.00	-300,400	-75.29	579,724	100.00
本期賸餘	399,000	100.00	98,600	100.00	-300,400	-75.29	579,724	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	399,000	100.00	98,600	100.00	-300,400	-75.29	579,724	100.00
填補累積短絀			98,600	100.00	98,600	--	579,724	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	6,836,000	100.00	6,523,132	100.00	-312,868	-4.58	7,102,856	100.00
本期短絀								
前期待填補之短絀	6,836,000	100.00	6,523,132	100.00	-312,868	-4.58	7,102,856	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數								
填補之部	399,000	5.84	98,600	1.51	-300,400	-75.29	579,724	8.16
撥用賸餘			98,600	1.51	98,600	--	579,724	8.16
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補短絀	6,437,000	94.16	6,424,532	98.49	-12,468	-0.19	6,523,132	91.84

**新北市萬里區衛生所
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	898,000	-2,287,820	-3,185,820	--
本期賸餘(短絀)	399,000	98,600	-300,400	-75.29
利息股利之調整	-12,000	-23,467	-11,467	95.56
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	387,000	75,133	-311,867	-80.59
調整項目	499,000	-2,386,420	-2,885,420	--
未計利息股利之現金流入(流出)	886,000	-2,311,287	-3,197,287	--
收取利息	12,000	23,467	11,467	95.56
業務活動之淨現金流入(流出)	898,000	-2,287,820	-3,185,820	--
投資活動之現金流量	-230,000	-181,019	48,981	-21.30
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-230,000	-181,019	48,981	-21.30
投資活動之淨現金流入(流出)	-230,000	-181,019	48,981	-21.30
籌資活動之現金流量	115,000	117,083	2,083	1.81
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	115,000	117,083	2,083	1.81
籌資活動之淨現金流入(流出)	115,000	117,083	2,083	1.81
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	783,000	-2,351,756	-3,134,756	--
期初現金及約當現金	16,418,000	16,087,222	-330,778	-2.01
期末現金及約當現金	17,201,000	13,735,466	-3,465,534	-20.15

新北市萬里區衛生所
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 112 萬 3,913 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 1 萬 8,086 元、「累計折舊」減少 1 萬 8,086 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 14 萬 1,092 元，係受贈資產。
4. 「什項設備」減少 24 萬 2,838 元、「累計折舊」減少 23 萬 2,893 元及財產交易短絀 9,945 元，係已達耐用年限之資產報廢。
5. 其他減少 3 萬 4,572 元，係本年度遞延收入轉列其他補助收入 3 萬 4,572 元。
6. 「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 22 萬 6,648 元，係土地因公告地價增值 60 萬 7,715 元、建物改良增值 14 萬 1,750 元及建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 97 萬 6,113 元。

**新北市萬里區衛生所
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	21,961,912	100.00	25,076,219	100.00	-3,114,307	-12.42
流動資產	18,139,904	82.60	22,200,778	88.53	-4,060,874	-18.29
現金	13,735,466	62.54	16,087,222	64.15	-2,351,756	-14.62
銀行存款	13,735,466	62.54	16,087,222	64.15	-2,351,756	-14.62
應收款項	2,806,525	12.78	5,331,084	21.26	-2,524,559	-47.36
應收醫療帳款	1,246,613	5.68	1,304,618	5.20	-58,005	-4.45
備抵醫療折讓	-231,163	-1.05	-71,078	-0.28	-160,085	225.22
其他應收款	1,791,075	8.16	4,097,544	16.34	-2,306,469	-56.29
存貨	2,129	0.01	7,775	0.03	-5,646	-72.62
醫療用品	2,129	0.01	7,775	0.03	-5,646	-72.62
預付款項	1,595,784	7.27	774,697	3.09	821,087	105.99
預付費用	690,874	3.15	711,241	2.84	-20,367	-2.86
其他預付款	904,910	4.12	63,456	0.25	841,454	1,326.04
不動產、廠房及設備	3,819,808	17.39	2,873,241	11.46	946,567	32.94
機械及設備	2,035,873	9.27	981,350	3.91	1,054,523	107.46
機械及設備	6,021,923	27.42	4,735,077	18.88	1,286,846	27.18
累計折舊－機械及設備	-3,986,050	-18.15	-3,753,727	-14.97	-232,323	6.19
交通及運輸設備	863,092	3.93	995,359	3.97	-132,267	-13.29
交通及運輸設備	5,181,777	23.59	5,181,777	20.66		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,318,685	-19.66	-4,186,418	-16.69	-132,267	3.16
什項設備	920,843	4.19	896,532	3.58	24,311	2.71
什項設備	3,687,389	16.79	3,789,135	15.11	-101,746	-2.69
累計折舊－什項設備	-2,766,546	-12.60	-2,892,603	-11.54	126,057	-4.36
無形資產	2,200	0.01	2,200	0.01		
無形資產	2,200	0.01	2,200	0.01		
電腦軟體	2,200	0.01	2,200	0.01		
其他資產						
什項資產						
代管資產	80,182,448	365.10	80,409,096	320.66	-226,648	-0.28
應付代管資產	-80,182,448	-365.10	-80,409,096	-320.66	226,648	-0.28

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少8,040萬9,096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 萬 里 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

[illegible]

**新北市萬里區衛生所
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	8,782,049	39.99	13,259,961	52.88	-4,477,912	-33.77
流動負債	8,487,773	38.65	13,048,196	52.03	-4,560,423	-34.95
應付款項	8,383,599	38.17	13,022,549	51.93	-4,638,950	-35.62
應付帳款	244,828	1.11	103,559	0.41	141,269	136.41
應付代收款	3,000	0.01	2,350,893	9.37	-2,347,893	-99.87
應付薪工	681,955	3.11	1,813,857	7.23	-1,131,902	-62.40
應付費用	7,453,816	33.94	8,754,240	34.91	-1,300,424	-14.85
預收款項	104,174	0.47	25,647	0.10	78,527	306.18
預收收入	104,174	0.47	25,647	0.10	78,527	306.18
其他負債	294,276	1.34	211,765	0.84	82,511	38.96
遞延負債	177,333	0.81	118,765	0.47	58,568	49.31
遞延收入	177,333	0.81	118,765	0.47	58,568	49.31
什項負債	116,943	0.53	93,000	0.37	23,943	25.75
存入保證金	93,000	0.42			93,000	--
應付保管款	300	0.00	93,000	0.37	-92,700	-99.68
暫收及待結轉帳項	23,643	0.11			23,643	--
淨 值	13,179,863	60.01	11,816,258	47.12	1,363,605	11.54
基金	5,601,380	25.50	5,601,380	22.34		
基金	5,601,380	25.50	5,601,380	22.34		
基金	5,601,380	25.50	5,601,380	22.34		
公積	14,003,015	63.76	12,738,010	50.80	1,265,005	9.93
資本公積	14,003,015	63.76	12,738,010	50.80	1,265,005	9.93
受贈公積	14,003,015	63.76	12,738,010	50.80	1,265,005	9.93
累積餘絀	-6,424,532	-29.25	-6,523,132	-26.01	98,600	-1.51
累積賸餘	-6,424,532	-29.25	-6,523,132	-26.01	98,600	-1.51
累積賸餘	-6,424,532	-29.25	-6,523,132	-26.01	98,600	-1.51
合 計	21,961,912	100.00	25,076,219	100.00	-3,114,307	-12.42

新北市萬里區衛生所
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	12,724,000	13,531,017	807,017	6.34	
門診醫療收入	13,350,000	15,607,471	2,257,471	16.91	依門診業務實際情形覈實執行。
檢驗費收入	1,200,000	2,318,111	1,118,111	93.18	
健康檢查收入	600,000	451,466	-148,534	-24.76	
X光費收入	750,000	98,090	-651,910	-86.92	
其他收入	10,800,000	12,739,804	1,939,804	17.96	
醫療折讓	-626,000	-2,076,454	-1,450,454	231.70	因本年度健保署點值調整數較高所致。

新北市萬里區衛生所
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	12,625,000	11,990,006	-634,994	-5.03	學生實習費收入依實際情形覈實認列。
其他補助收入	12,625,000	11,896,406	-728,594	-5.77	
雜項業務收入		93,600	93,600	--	

新北市萬里區衛生所
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	12,000	23,467	11,467	95.56	專戶利息收入覈實認列。
利息收入	12,000	23,467	11,467	95.56	

新北市萬里區衛生所
 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		25,990	25,990	--	
資產使用及權利金收入		21,600	21,600	--	員工停車場收入覈實認列。
雜項收入		4,390	4,390	--	惜物網拍收入覈實認列。

**新北市萬里區衛生所
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	12,157,000	13,011,152	854,152	7.03	
門診醫療成本	12,157,000	13,011,152	854,152	7.03	
用人費用	8,263,000	9,103,449	840,449	10.17	
聘僱及兼職人員薪資	361,000	331,673	-29,327	-8.12	
加（夜）班費	207,000	1,033	-205,967	-99.50	
獎金	7,531,000	8,609,715	1,078,715	14.32	
福利費	164,000	161,028	-2,972	-1.81	
服務費用	3,178,000	3,613,028	435,028	13.69	
水電費	68,000	44,738	-23,262	-34.21	
郵電費	31,000	14,459	-16,541	-53.36	
旅運費	15,000	14,764	-236	-1.57	
修理保養及保固費	254,000	221,347	-32,653	-12.86	
保險費	11,000	54,009	43,009	390.99	
一般服務費	1,984,000	1,636,916	-347,084	-17.49	包含門診業務2人，預算數177萬9,000元，決算數136萬8,462元；清潔人員1人(與雜項業務費用分攤)預算數17萬3,000元，決算數18萬7,652元；委外司機1人(與雜項業務費用分攤)，預算數0元，決算數4萬4,103元。
專業服務費	815,000	1,626,795	811,795	99.61	
材料及用品費	304,000	137,968	-166,032	-54.62	
使用材料費	40,000	15,155	-24,845	-62.11	
用品消耗	243,000	113,140	-129,860	-53.44	
商品及醫療用品	21,000	9,673	-11,327	-53.94	
租金與利息	46,000	52,770	6,770	14.72	
機器租金	46,000	52,770	6,770	14.72	
折舊、折耗及攤銷	319,000	63,876	-255,124	-79.98	
不動產、廠房及設備折舊	319,000	63,876	-255,124	-79.98	
稅捐與規費(強制費)	20,000	12,100	-7,900	-39.50	
消費與行為稅	9,000	820	-8,180	-90.89	
規費	11,000	11,280	280	2.55	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	27,000	22,700	-4,300	-15.93	

新北市萬里區衛生所
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	27,000	22,700	-4,300	-15.93	
短絀、賠償與保險給付		5,261	5,261	--	
各項短絀		5,261	5,261	--	

**新北市萬里區衛生所
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	12,805,000	12,287,470	-517,530	-4.04	
雜項業務費用	12,805,000	12,287,470	-517,530	-4.04	
用人費用	10,837,000	10,038,554	-798,446	-7.37	
正式員額薪資	7,642,000	7,168,701	-473,299	-6.19	
聘僱及兼職人員薪資	42,000	44,000	2,000	4.76	
加（夜）班費	332,000	301,216	-30,784	-9.27	
獎金	1,919,000	1,639,425	-279,575	-14.57	
福利費	902,000	885,212	-16,788	-1.86	
服務費用	1,564,000	1,656,473	92,473	5.91	
水電費	251,000	168,766	-82,234	-32.76	
郵電費	42,000	45,405	3,405	8.11	
旅運費	27,000	5,010	-21,990	-81.44	
印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
修理保養及保固費	61,000	64,975	3,975	6.52	
保險費	12,000	18,009	6,009	50.08	
一般服務費	1,093,000	1,282,308	189,308	17.32	包含臨時司機1人，預算數44萬6,000元，決算數40萬4,700元；清潔人員1人（與門診醫療成本分攤）預算數10萬元，決算數28萬1,281元；委外司機1人（與門診醫療成本分攤），預算數43萬元，決算數49萬2,729元。
專業服務費	5,000		-5,000	-100.00	
公共關係費	72,000	72,000			
材料及用品費	112,000	113,999	1,999	1.78	
使用材料費	26,000	19,250	-6,750	-25.96	
用品消耗	86,000	94,749	8,749	10.17	
租金與利息	30,000	30,000			
機器租金	30,000	30,000			
折舊、折耗及攤銷	236,000	425,636	189,636	80.35	
不動產、廠房及設備折舊	236,000	425,636	189,636	80.35	
稅捐與規費（強制費）	26,000	22,808	-3,192	-12.28	
消費與行為稅	22,000	18,350	-3,650	-16.59	
規費	4,000	4,458	458	11.45	

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬2,000元。

新北市萬里區衛生所
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		173,258	173,258	--	
財產交易短絀		9,945	9,945	--	已達年限報廢財產殘值覈實認列。
短絀、賠償與保險給付		9,945	9,945	--	
各項短絀		9,945	9,945	--	
雜項費用		163,313	163,313	--	112年銀髮健身俱樂部申請補助計畫退回、惜物網管理費及手續費。
其他		163,313	163,313	--	
其他		163,313	163,313	--	

新北市萬里
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			4,735,077	5,181,777
減：以前年度已提折舊數			3,753,727	4,186,418
上年度期末帳面價值			981,350	995,359
加：本年度新增資產價值			1,304,932	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			250,409	132,267
本年度期末帳面價值			2,035,873	863,092
本年度提列折舊數			250,409	132,267
門診醫療成本			63,876	
雜項業務費用			186,533	132,267
合計			250,409	132,267

備註：本年度撥入及受贈資產126萬5,005元、報廢資產9,945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			
3,789,135						13,705,989
2,892,603						10,832,748
896,532						2,873,241
141,092						1,446,024
9,945						9,945
106,836						489,512
920,843						3,819,808
106,836						489,512
						63,876
106,836						425,636
106,836						489,512

新北市萬里
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	260,924	250,979	9,945
機械及設備	18,086	18,086	
什項設備	242,838	232,893	9,945

113年度

單位：新臺幣元

**新北市萬里區衛生所
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			
不動產、廠房及設備		230,000			230,000	181,019	-48,981	
機械及設備		230,000			230,000	181,019	-48,981	
小 計		230,000			230,000	181,019	-48,981	
撥入受贈及整理						1,265,005	1,265,005	
機械及設備						1,123,913	1,123,913	
什項設備						141,092	141,092	
小 計						1,265,005	1,265,005	
合 計		230,000			230,000	1,446,024	1,216,024	

本 頁 空 白

新北市萬里
新北市醫療
固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目 標 量	進 度 起 訖 年 月	可 用 預 算			
				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
一般建築及設備計畫 機械及設備	230,000 230,000		11301- 11312		230,000 230,000		
合 計	230,000				230,000		

113年度

單位：新臺幣元

31-25

新
北
市
萬
里
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	25,800	13,350,000	51,613	15,607,471	25,813	100.05	2,257,471	16.91	依門診實際情形 覈實認列。

**新北市萬里區衛生所
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	5,601,000	5,601,380	380	
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	5,601,000	5,601,380	380	

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	10	10		
專任人員	10	10		
職員	10	10		
總 計	10	10		

31-28

本 頁 空 白

新 北 市 萬 里
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	7,642,000		539,000		9,450,000			1,066,000		18,697,000	403,000	19,100,000
醫療成本			207,000		7,531,000			164,000		7,902,000	361,000	8,263,000
職員			207,000		7,531,000			164,000		7,902,000		7,902,000
其他兼任人員											361,000	361,000
其他業務費用	7,642,000		332,000		1,919,000			902,000		10,795,000	42,000	10,837,000
職員	7,642,000		332,000		1,919,000			902,000		10,795,000		10,795,000
其他兼任人員											42,000	42,000
合 計	7,642,000		539,000		9,450,000			1,066,000		18,697,000	403,000	19,100,000

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、臨時司機)：預算數222萬5,000元、決算數177萬3,162元。外包費(清潔人員、委外司機)：預算數70萬3,000元、決算數100萬5,765元。
2. 績效獎金-依「新北市府衛生局所屬衛生所人員獎勵金發給原則」，共16人，預算數753萬1,000元、決算數860萬9,715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
7,168,701		302,249		10,249,140			1,046,240		18,766,330	375,673	19,142,003
		1,033		8,609,715			161,028		8,771,776	331,673	9,103,449
		1,033		8,609,715			161,028		8,771,776		8,771,776
										331,673	331,673
7,168,701		301,216		1,639,425			885,212		9,994,554	44,000	10,038,554
7,168,701		301,216		1,639,425			885,212		9,994,554		9,994,554
										44,000	44,000
7,168,701		302,249		10,249,140			1,046,240		18,766,330	375,673	19,142,003

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97萬元、決算數68萬2,815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10人，預算數94萬9,000元、決算數95萬6,610元。

新北市萬里區衛生所
 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量及機車1輛，包含小客車1輛、小客貨車1輛及重型機車1輛。

2. 其他車輛：截至本年度終了，計有抹片車1輛、救護車1輛。

**新北市萬里區衛生所
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	19,100,000	19,142,003	42,003	0.22
正式員額薪資	7,642,000	7,168,701	-473,299	-6.19
聘僱及兼職人員薪資	403,000	375,673	-27,327	-6.78
加（夜）班費	539,000	302,249	-236,751	-43.92
獎金	9,450,000	10,249,140	799,140	8.46
福利費	1,066,000	1,046,240	-19,760	-1.85
服務費用	4,742,000	5,269,501	527,501	11.12
水電費	319,000	213,504	-105,496	-33.07
郵電費	73,000	59,864	-13,136	-17.99
旅運費	42,000	19,774	-22,226	-52.92
印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00
修理保養及保固費	315,000	286,322	-28,678	-9.10
保險費	23,000	72,018	49,018	213.12
一般服務費	3,077,000	2,919,224	-157,776	-5.13
專業服務費	820,000	1,626,795	806,795	98.39
公共關係費	72,000	72,000		
材料及用品費	416,000	251,967	-164,033	-39.43
使用材料費	66,000	34,405	-31,595	-47.87
用品消耗	329,000	207,889	-121,111	-36.81
商品及醫療用品	21,000	9,673	-11,327	-53.94
租金與利息	76,000	82,770	6,770	8.91
機器租金	76,000	82,770	6,770	8.91
折舊、折耗及攤銷	555,000	489,512	-65,488	-11.80
不動產、廠房及設備折舊	555,000	489,512	-65,488	-11.80
稅捐與規費(強制費)	46,000	34,908	-11,092	-24.11
消費與行為稅	31,000	19,170	-11,830	-38.16
規費	15,000	15,738	738	4.92
會費、捐助、補助、分攤、救助(	27,000	22,700	-4,300	-15.93

新北市萬里區衛生所
 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	%
活動費				
會費	27,000	22,700	-4,300	-15.93
短絀、賠償與保險給付		15,206	15,206	--
各項短絀		15,206	15,206	--
其他		163,313	163,313	--
其他		163,313	163,313	--
合 計	24,962,000	25,471,880	509,880	2.04

新北市萬里區衛生所
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		-3,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	2,225,000	1,773,162	-451,838	-20.31	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000		-1,000	-100.00	

主辦會計人員：林育承



基金主持人：劉尚霖



