

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)

新北市石碇區衛生所編



新北市石碇區衛生所  
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

新北市石碇區衛生所  
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

**新北市石碇區衛生所  
 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	7,350,000	6,980,377	-369,623	-5.03	

(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 2 萬 3,070 元，占業務收入決算數 1,736 萬 1,695 元之 0.13%，較預算所計比率 0.61%，減少 0.48%，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 1 萬 1,562 元，占業務收入決算數 1,736 萬 1,695 元之 0.07%，較預算所計比率 0.64%，減少 0.57%，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 1 萬 1,562 元，與平均資產 1,168 萬 9,885 元，所計之比率 0.10%。
- 2、淨值報酬率：本期賸餘決算數 1 萬 1,562 元，與平均淨值 774 萬 8,120 元，所計之比率 0.15%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 1,736 萬 1,695 元，與本年度平均資產總額 1,168 萬 9,885 元，所計之比率 148.52%。

**二、收支餘絀情形：**

- (一)本年度決算業務收入 1,736 萬 1,695 元，較預算數 1,804 萬 5,000 元減少 68 萬 3,305 元，約 3.79%，主要係提列醫療折讓較預算數增加所致。
- (二)本年度決算業務成本與費用 1,733 萬 8,625 元，較預算數 1,793 萬 5,000 元減少 59 萬 6,375 元，約 3.33%，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 1 萬 7,606 元，較預算數 6,000 元增加 1 萬 1,606 元，約 193.43%，主要係利息收入增加所致。
- (四)本年度決算業務外費用 2 萬 9,114 元，較預算數 0 元增加 2 萬 9,114 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 1 萬 1,562 元，連同前期待填補之短絀 189 萬 9,713 元，合計待填補短絀 188 萬 8,151 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入 268 萬 6,964 元，主要係本期賸餘 1 萬 1,562 元及流動資產淨減 100 萬 9,934 元。
- (二)投資活動之現金流入(出)：0 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1,000 元，主要係其他負債增加 1,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 268 萬 7,964 元，期末現金及約當現金 649 萬 9,612 元。

### 五、資產負債情況：

- (一)資產總額 1,229 萬 7,115 元，其中流動資產 995 萬 7,358 元，占資產總額 80.97%；不動產、廠房及設備 233 萬 5,091 元，占資產總額 18.99%；無形資產 4,666 元，占資產總額 0.04%。
- (二)負債總額 418 萬 8,579 元，占負債及淨值總額 34.06%，其中流動負債 418 萬 7,579 元，占負債及淨值總額 34.05%；其他負債 1,000 元，占負債及淨值總額 0.01%。
- (三)淨值總額 810 萬 8,536 元，占負債及淨值總額 65.94%，其中基金 218 萬 2,865 元，占負債及淨值總額 17.75%；公積 781 萬 3,822 元，占負債及淨值總額 63.54%；累積餘絀-188 萬 8,151 元，占負債及淨值總額-15.35%。

### 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。

**新北市石碇區衛生所  
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	%
<b>業務收入</b>	<b>18,045,000</b>	<b>100.00</b>	<b>17,361,695</b>	<b>100.00</b>	<b>-683,305</b>	<b>-3.79</b>	<b>17,855,413</b>	<b>100.00</b>
<b>醫療收入</b>	7,114,000	39.42	6,098,766	35.13	-1,015,234	-14.27	6,649,213	37.24
門診醫療收入	7,350,000	40.73	6,980,377	40.21	-369,623	-5.03	7,011,163	39.27
醫療折讓	-236,000	-1.31	-881,611	-5.08	-645,611	273.56	-361,950	-2.03
<b>其他業務收入</b>	10,931,000	60.58	11,262,929	64.87	331,929	3.04	11,206,200	62.76
其他補助收入	10,931,000	60.58	11,250,929	64.80	319,929	2.93	11,174,200	62.58
雜項業務收入			12,000	0.07	12,000	--	32,000	0.18
<b>業務成本與費用</b>	<b>17,935,000</b>	<b>99.39</b>	<b>17,338,625</b>	<b>99.87</b>	<b>-596,375</b>	<b>-3.33</b>	<b>17,859,502</b>	<b>100.02</b>
<b>醫療成本</b>	6,873,000	38.09	5,825,581	33.55	-1,047,419	-15.24	6,420,204	35.96
門診醫療成本	6,873,000	38.09	5,825,581	33.55	-1,047,419	-15.24	6,420,204	35.96
<b>其他業務費用</b>	11,062,000	61.30	11,513,044	66.31	451,044	4.08	11,439,298	64.07
雜項業務費用	11,062,000	61.30	11,513,044	66.31	451,044	4.08	11,439,298	64.07
<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>110,000</b>	<b>0.61</b>	<b>23,070</b>	<b>0.13</b>	<b>-86,930</b>	<b>-79.03</b>	<b>-4,089</b>	<b>-0.02</b>
<b>業務外收入</b>	<b>6,000</b>	<b>0.03</b>	<b>17,606</b>	<b>0.10</b>	<b>11,606</b>	<b>193.43</b>	<b>13,954</b>	<b>0.08</b>
<b>財務收入</b>	4,000	0.02	17,606	0.10	13,606	340.15	13,953	0.08
利息收入	4,000	0.02	17,606	0.10	13,606	340.15	13,953	0.08
<b>其他業務外收入</b>	2,000	0.01			-2,000	-100.00	1	0.00
雜項收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	1	0.00
<b>業務外費用</b>			<b>29,114</b>	<b>0.17</b>	<b>29,114</b>	<b>--</b>	<b>4,924</b>	<b>0.03</b>
<b>其他業務外費用</b>			29,114	0.17	29,114	--	4,924	0.03
財產交易短絀			29,114	0.17	29,114	--	4,924	0.03
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>6,000</b>	<b>0.03</b>	<b>-11,508</b>	<b>-0.07</b>	<b>-17,508</b>	<b>--</b>	<b>9,030</b>	<b>0.05</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>116,000</b>	<b>0.64</b>	<b>11,562</b>	<b>0.07</b>	<b>-104,438</b>	<b>-90.03</b>	<b>4,941</b>	<b>0.03</b>

**新北市石碇區衛生所  
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	116,000	100.00	11,562	100.00	-104,438	-90.03	4,941	100.00
本期賸餘	116,000	100.00	11,562	100.00	-104,438	-90.03	4,941	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	116,000	100.00	11,562	100.00	-104,438	-90.03	4,941	100.00
填補累積短絀	116,000	100.00	11,562	100.00	-104,438	-90.03	4,941	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	1,817,000	100.00	1,899,713	100.00	82,713	4.55	1,904,654	100.00
本期短絀								
前期待填補之短絀	1,817,000	100.00	1,899,713	100.00	82,713	4.55	1,904,654	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數								
填補之部	116,000	6.38	11,562	0.61	-104,438	-90.03	4,941	0.26
撥用賸餘	116,000	6.38	11,562	0.61	-104,438	-90.03	4,941	0.26
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補短絀	1,701,000	93.62	1,888,151	99.39	187,151	11.00	1,899,713	99.74

**新北市石碇區衛生所  
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	%
<b>業務活動之現金流量</b>	<b>678,000</b>	<b>2,686,964</b>	<b>2,008,964</b>	<b>296.31</b>
本期賸餘(短絀)	116,000	11,562	-104,438	-90.03
利息股利之調整	-4,000	-17,606	-13,606	340.15
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	112,000	-6,044	-118,044	--
調整項目	562,000	2,675,402	2,113,402	376.05
未計利息股利之現金流入(流出)	674,000	2,669,358	1,995,358	296.05
收取利息	4,000	17,606	13,606	340.15
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>678,000</b>	<b>2,686,964</b>	<b>2,008,964</b>	<b>296.31</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>				
<b>籌資活動之現金流量</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>--</b>
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		1,000	1,000	--
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>--</b>
<b>匯率影響數</b>				
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>678,000</b>	<b>2,687,964</b>	<b>2,009,964</b>	<b>296.45</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>4,992,000</b>	<b>3,811,648</b>	<b>-1,180,352</b>	<b>-23.64</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>5,670,000</b>	<b>6,499,612</b>	<b>829,612</b>	<b>14.63</b>

新北市石碇區衛生所  
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 3,434 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 26 萬元、「累計折舊」減少 24 萬 6,250 元及財產交易短絀 1 萬 3,750 元，係已達耐用年限之資產報廢。
3. 「交通及運輸設備」及「受贈公積」同額增加 4 萬 1,866 元，係受贈資產。
4. 「什項設備」及「受贈公積」同額增加 50 萬 3,971 元，係受贈資產。
5. 「什項設備」減少 23 萬 1,738 元、「累計折舊」減少 21 萬 6,374 元及財產交易短絀 1 萬 5,364 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」同額減少 51 萬 7,610 元，係土地因公告地價增值 5 萬 8,155 元及建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 57 萬 5,765 元。

**新北市石碇區衛生所  
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	%
<b>資 產</b>	<b>12,297,115</b>	<b>100.00</b>	<b>11,082,654</b>	<b>100.00</b>	<b>1,214,461</b>	<b>10.96</b>
<b>流動資產</b>	<b>9,957,358</b>	<b>80.97</b>	<b>9,160,939</b>	<b>82.66</b>	<b>796,419</b>	<b>8.69</b>
<b>現金</b>	6,499,612	52.85	3,811,648	34.39	2,687,964	70.52
銀行存款	6,499,612	52.85	3,811,648	34.39	2,687,964	70.52
<b>應收款項</b>	2,554,739	20.78	4,504,591	40.65	-1,949,852	-43.29
應收醫療帳款	944,815	7.68	1,163,010	10.49	-218,195	-18.76
備抵醫療折讓	-114,134	-0.93	-58,034	-0.52	-56,100	96.67
其他應收款	1,724,058	14.02	3,399,615	30.68	-1,675,557	-49.29
<b>存貨</b>	139,155	1.13	156,949	1.42	-17,794	-11.34
醫療用品	139,155	1.13	156,949	1.42	-17,794	-11.34
<b>預付款項</b>	763,852	6.21	687,751	6.21	76,101	11.07
預付費用	658,082	5.35	621,647	5.61	36,435	5.86
其他預付款	105,770	0.86	66,104	0.60	39,666	60.01
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>2,335,091</b>	<b>18.99</b>	<b>1,917,049</b>	<b>17.30</b>	<b>418,042</b>	<b>21.81</b>
<b>機械及設備</b>	577,458	4.70	537,228	4.85	40,230	7.49
機械及設備	1,973,376	16.05	2,069,942	18.68	-96,566	-4.67
累計折舊－機械及設備	-1,395,918	-11.35	-1,532,714	-13.83	136,796	-8.93
<b>交通及運輸設備</b>	886,201	7.21	921,295	8.31	-35,094	-3.81
交通及運輸設備	2,884,151	23.45	2,842,285	25.65	41,866	1.47
累計折舊－交通及運輸設備	-1,997,950	-16.25	-1,920,990	-17.33	-76,960	4.01
<b>什項設備</b>	871,432	7.09	458,526	4.14	412,906	90.05
什項設備	2,361,301	19.20	2,089,068	18.85	272,233	13.03
累計折舊－什項設備	-1,489,869	-12.12	-1,630,542	-14.71	140,673	-8.63
<b>無形資產</b>	<b>4,666</b>	<b>0.04</b>	<b>4,666</b>	<b>0.04</b>		
<b>無形資產</b>	4,666	0.04	4,666	0.04		
電腦軟體	4,666	0.04	4,666	0.04		
<b>其他資產</b>						
<b>什項資產</b>						
代管資產	16,471,161	133.94	16,988,771	153.29	-517,610	-3.05
應付代管資產	-16,471,161	-133.94	-16,988,771	-153.29	517,610	-3.05

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,698萬8,771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。

**新北市石碇區衛生所**  
**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	12,297,115	100.00	11,082,654	100.00	1,214,461	10.96

**新北市石碇區衛生所  
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	%
<b>負 債</b>	<b>4,188,579</b>	<b>34.06</b>	<b>3,694,951</b>	<b>33.34</b>	<b>493,628</b>	<b>13.36</b>
<b>流動負債</b>	<b>4,187,579</b>	<b>34.05</b>	<b>3,694,951</b>	<b>33.34</b>	<b>492,628</b>	<b>13.33</b>
<b>應付款項</b>	4,005,920	32.58	3,537,164	31.92	468,756	13.25
應付帳款	106,403	0.87	53,020	0.48	53,383	100.68
應付代收款	68,593	0.56	43,683	0.39	24,910	57.02
應付薪工	1,568,835	12.76	1,754,945	15.84	-186,110	-10.60
應付費用	2,262,089	18.40	1,685,516	15.21	576,573	34.21
<b>預收款項</b>	181,659	1.48	157,787	1.42	23,872	15.13
預收收入	181,659	1.48	157,787	1.42	23,872	15.13
<b>其他負債</b>	<b>1,000</b>	<b>0.01</b>			<b>1,000</b>	<b>--</b>
<b>什項負債</b>	1,000	0.01			1,000	--
應付保管款	1,000	0.01			1,000	--
<b>淨 值</b>	<b>8,108,536</b>	<b>65.94</b>	<b>7,387,703</b>	<b>66.66</b>	<b>720,833</b>	<b>9.76</b>
<b>基金</b>	<b>2,182,865</b>	<b>17.75</b>	<b>2,182,865</b>	<b>19.70</b>		
<b>基金</b>	2,182,865	17.75	2,182,865	19.70		
基金	2,182,865	17.75	2,182,865	19.70		
<b>公積</b>	<b>7,813,822</b>	<b>63.54</b>	<b>7,104,551</b>	<b>64.11</b>	<b>709,271</b>	<b>9.98</b>
<b>資本公積</b>	7,813,822	63.54	7,104,551	64.11	709,271	9.98
受贈公積	7,813,822	63.54	7,104,551	64.11	709,271	9.98
<b>累積餘絀</b>	<b>-1,888,151</b>	<b>-15.35</b>	<b>-1,899,713</b>	<b>-17.14</b>	<b>11,562</b>	<b>-0.61</b>
<b>累積賸餘</b>	-1,888,151	-15.35	-1,899,713	-17.14	11,562	-0.61
累積賸餘	-1,888,151	-15.35	-1,899,713	-17.14	11,562	-0.61
合 計	<b>12,297,115</b>	<b>100.00</b>	<b>11,082,654</b>	<b>100.00</b>	<b>1,214,461</b>	<b>10.96</b>

**新北市石碇區衛生所**  
**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	%	
<b>醫療收入</b>	<b>7,114,000</b>	<b>6,098,766</b>	<b>-1,015,234</b>	<b>-14.27</b>	依實際情形覈實執行。
門診醫療收入	7,350,000	6,980,377	-369,623	-5.03	
藥品費收入	3,000,000	196,275	-2,803,725	-93.46	
檢驗費收入	1,560,000	785,312	-774,688	-49.66	
健康檢查收入	240,000	244,159	4,159	1.73	
其他收入	2,550,000	5,754,631	3,204,631	125.67	
醫療折讓	-236,000	-881,611	-645,611	273.56	

**新北市石碇區衛生所**  
**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	10,931,000	11,262,929	331,929	3.04	
其他補助收入	10,931,000	11,250,929	319,929	2.93	
雜項業務收入		12,000	12,000	--	依實際實習學生人數覈實執行。

**新北市石碇區衛生所**  
**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	4,000	17,606	13,606	340.15	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	4,000	17,606	13,606	340.15	

**新北市石碇區衛生所**  
**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		-2,000	-100.00	依業務實際情形覈實執行。
雜項收入	2,000		-2,000	-100.00	

**新北市石碇區衛生所**  
**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	%	
<b>醫療成本</b>	<b>6,873,000</b>	<b>5,825,581</b>	<b>-1,047,419</b>	<b>-15.24</b>	
門診醫療成本	6,873,000	5,825,581	-1,047,419	-15.24	依門診業務實際情形覈實執行。
用人費用	3,513,000	3,922,836	409,836	11.67	
聘僱及兼職人員薪資	221,000	99,615	-121,385	-54.93	
加(夜)班費	20,000	36	-19,964	-99.82	
獎金	3,204,000	3,788,973	584,973	18.26	
福利費	68,000	34,212	-33,788	-49.69	
服務費用	2,314,000	1,457,319	-856,681	-37.02	
水電費	27,000	10,451	-16,549	-61.29	
郵電費	12,000	19,652	7,652	63.77	
旅運費	1,000	585	-415	-41.50	
印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
修理保養及保固費	46,000	900	-45,100	-98.04	
保險費	6,000	13,431	7,431	123.85	
一般服務費	1,712,000	864,827	-847,173	-49.48	包含門診業務2人、清潔人力1人，預算數169萬8,000元，決算數76萬5,603元。
專業服務費	509,000	547,473	38,473	7.56	
材料及用品費	571,000	421,274	-149,726	-26.22	
使用材料費	11,000	3,865	-7,135	-64.86	
用品消耗	96,000	38,283	-57,717	-60.12	
商品及醫療用品	464,000	379,126	-84,874	-18.29	
租金與利息	24,000	2,880	-21,120	-88.00	
機器租金	24,000	2,880	-21,120	-88.00	
折舊、折耗及攤銷	431,000		-431,000	-100.00	
不動產、廠房及設備折舊	431,000		-431,000	-100.00	
稅捐與規費(強制費)	1,000	1,372	372	37.20	
消費與行為稅	1,000	772	-228	-22.80	
規費		600	600	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,000	19,900	900	4.74	
會費	19,000	19,900	900	4.74	

**新北市石碇區衛生所  
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	%	
<b>其他業務費用</b>	<b>11,062,000</b>	<b>11,513,044</b>	<b>451,044</b>	<b>4.08</b>	
雜項業務費用	11,062,000	11,513,044	451,044	4.08	
用人費用	10,299,000	10,111,133	-187,867	-1.82	
正式員額薪資	7,432,000	7,509,480	77,480	1.04	
聘僱及兼職人員薪資	30,000	2,500	-27,500	-91.67	
加(夜)班費	240,000	122,913	-117,087	-48.79	
獎金	1,734,000	1,595,564	-138,436	-7.98	
福利費	863,000	880,676	17,676	2.05	
服務費用	418,000	965,626	547,626	131.01	
水電費	48,000	41,805	-6,195	-12.91	
郵電費	47,000	41,661	-5,339	-11.36	
旅運費	24,000	8,520	-15,480	-64.50	
印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
修理保養及保固費	95,000	137,434	42,434	44.67	
保險費	6,000	13,348	7,348	122.47	
一般服務費	125,000	650,858	525,858	420.69	包含臨時司機1人，預算數0元，決算數51萬1,446元。
公共關係費	72,000	72,000			
材料及用品費	78,000	60,308	-17,692	-22.68	
使用材料費	41,000	15,522	-25,478	-62.14	
用品消耗	37,000	44,786	7,786	21.04	
租金與利息	88,000	64,902	-23,098	-26.25	
機器租金	88,000	64,902	-23,098	-26.25	
折舊、折耗及攤銷	131,000	262,115	131,115	100.09	
不動產、廠房及設備折舊	131,000	262,115	131,115	100.09	
稅捐與規費(強制費)	18,000	18,960	960	5.33	
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	7,000	7,730	730	10.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,000	30,000			
分擔	30,000	30,000			

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬2,000元。

**新北市石碇區衛生所**  
**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	%	
<b>其他業務外費用</b>		<b>29,114</b>	<b>29,114</b>	--	
財產交易短絀		29,114	29,114	--	已達年限報廢財產殘值覈實認列。
短絀、賠償與保險給付		29,114	29,114	--	
各項短絀		29,114	29,114	--	

本 頁 空 白

新北市石碇  
 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			2,069,942	2,842,285
減：以前年度已提折舊數			1,532,714	1,920,990
上年度期末帳面價值			537,228	921,295
加：本年度新增資產價值			163,434	41,866
減：本年度減少資產價值			13,750	
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			109,454	76,960
本年度期末帳面價值			577,458	886,201
本年度提列折舊數			109,454	76,960
雜項業務費用			109,454	76,960
合計			109,454	76,960

備註：本年度撥入及受贈資產70萬9,271元、報廢資產2萬9,114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			
2,089,068						7,001,295
1,630,542						5,084,246
458,526						1,917,049
503,971						709,271
15,364						29,114
75,701						262,115
871,432						2,335,091
75,701						262,115
75,701						262,115
75,701						262,115

新北市石碇  
 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	<b>491,738</b>	<b>462,624</b>	<b>29,114</b>
機械及設備	260,000	246,250	13,750
什項設備	231,738	216,374	15,364

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 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀	金 額		%	
			29,114		29,114	--
			13,750		13,750	--
			15,364		15,364	--



**新北市石碇區衛生所**  
**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	57,000	7,350,000	8,198	6,980,377	-48,802	-85.62	-369,623	-5.03	依實際情形覈實執行。

**新北市石碇區衛生所  
 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	2,183,000	2,182,865	-135	
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	2,183,000	2,182,865	-135	



新  
北  
市  
石  
碇  
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	7,432,000		260,000		4,938,000			931,000		13,561,000	251,000	13,812,000
醫療成本			20,000		3,204,000			68,000		3,292,000	221,000	3,513,000
職員			20,000		3,204,000			68,000		3,292,000		3,292,000
其他兼任人員											221,000	221,000
其他業務費用	7,432,000		240,000		1,734,000			863,000		10,269,000	30,000	10,299,000
職員	7,432,000		240,000		1,734,000			863,000		10,269,000		10,269,000
其他兼任人員											30,000	30,000
<b>合 計</b>	<b>7,432,000</b>		<b>260,000</b>		<b>4,938,000</b>			<b>931,000</b>		<b>13,561,000</b>	<b>251,000</b>	<b>13,812,000</b>

備註： 1. 計時與計件人員酬金（門診業務、清潔人員）：預算數169萬8,000元、決算數76萬5,603元。外包費(臨時司機)：預算數0元、決算數51萬1,446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18人，預算數320萬4,000元、決算數378萬8,973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
7,509,480		122,949		5,384,537			914,888		13,931,854	102,115	14,033,969
		36		3,788,973			34,212		3,823,221	99,615	3,922,836
		36		3,788,973			34,212		3,823,221		3,823,221
										99,615	99,615
7,509,480		122,913		1,595,564			880,676		10,108,633	2,500	10,111,133
7,509,480		122,913		1,595,564			880,676		10,108,633		10,108,633
										2,500	2,500
7,509,480		122,949		5,384,537			914,888		13,931,854	102,115	14,033,969

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9人，預算數86萬4,000元、決算數70萬2,876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9人，預算數87萬元、決算數89萬2,688元。

**新北市石碇區衛生所**  
**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1輛及機車1輛，包含小客貨車1輛及重型機車1輛。  
 2. 其他車輛：截至本年度終了，計有救護車1輛。

**新北市石碇區衛生所  
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	%
<b>用人費用</b>	<b>13,812,000</b>	<b>14,033,969</b>	<b>221,969</b>	<b>1.61</b>
正式員額薪資	7,432,000	7,509,480	77,480	1.04
聘僱及兼職人員薪資	251,000	102,115	-148,885	-59.32
加(夜)班費	260,000	122,949	-137,051	-52.71
獎金	4,938,000	5,384,537	446,537	9.04
福利費	931,000	914,888	-16,112	-1.73
<b>服務費用</b>	<b>2,732,000</b>	<b>2,422,945</b>	<b>-309,055</b>	<b>-11.31</b>
水電費	75,000	52,256	-22,744	-30.33
郵電費	59,000	61,313	2,313	3.92
旅運費	25,000	9,105	-15,895	-63.58
印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00
修理保養及保固費	141,000	138,334	-2,666	-1.89
保險費	12,000	26,779	14,779	123.16
一般服務費	1,837,000	1,515,685	-321,315	-17.49
專業服務費	509,000	547,473	38,473	7.56
公共關係費	72,000	72,000		
<b>材料及用品費</b>	<b>649,000</b>	<b>481,582</b>	<b>-167,418</b>	<b>-25.80</b>
使用材料費	52,000	19,387	-32,613	-62.72
用品消耗	133,000	83,069	-49,931	-37.54
商品及醫療用品	464,000	379,126	-84,874	-18.29
<b>租金與利息</b>	<b>112,000</b>	<b>67,782</b>	<b>-44,218</b>	<b>-39.48</b>
機器租金	112,000	67,782	-44,218	-39.48
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>562,000</b>	<b>262,115</b>	<b>-299,885</b>	<b>-53.36</b>
不動產、廠房及設備折舊	562,000	262,115	-299,885	-53.36
攤銷				
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>19,000</b>	<b>20,332</b>	<b>1,332</b>	<b>7.01</b>
消費與行為稅	12,000	12,002	2	0.02
規費	7,000	8,330	1,330	19.00

**新北市石碇區衛生所**  
**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	49,000	49,900	900	1.84
會費	19,000	19,900	900	4.74
分擔	30,000	30,000		
短絀、賠償與保險給付		29,114	29,114	--
各項短絀		29,114	29,114	--
合    計	17,935,000	17,367,739	-567,261	-3.16

**新北市石碇區衛生所**  
**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	%	
<b>管制性項目</b>					
公共關係費	72,000	72,000			
<b>統計所需項目</b>					
義(志)工服務費	10,000	10,000			
計時與計件人員酬金	1,698,000	765,603	-932,397	-54.91	



主辦會計人員：林育承



基金主持人：姚智偉



