

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

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)

新北市土城區衛生所編

新北市土城區衛生所
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

新北市土城區衛生所
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

**新北市土城區衛生所
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	11,571,000	12,604,680	1,033,680	8.93	

(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 40 萬 3,269 元，占業務收入決算數 3,781 萬 4,773 元之 1.07%，較預算所計比率 1.13%，減少 0.06%，主要係其他補助收入減少所致。
- 2、本期賸餘占業務收入比率：本年度本期賸餘決算數 37 萬 1,018 元，占業務收入決算數 3,781 萬 4,773 元之 0.98%，較預算所計比率 1.15%，減少 0.17%，主要係其他補助收入減少所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期賸餘決算數 37 萬 1,018 元，與平均資產 1,865 萬 6,343 元，所計之比率 1.99%。
- 2、淨值報酬率：本期賸餘決算數 37 萬 1,018 元，與平均淨值 1,010 萬 3,517 元，所計之比率 3.67%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 3,781 萬 4,773 元，與本年度平均資產總額 1,865 萬 6,343 元，所計之比率 202.69%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 3,781 萬 4,773 元，較預算數 3,734 萬 8,000 元增加 46 萬 6,773 元，約 1.25%，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 3,741 萬 1,504 元，較預算數 3,692 萬 5,000 元增加 48 萬 6,504 元，約 1.32%，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 38 萬 2,613 元，較預算數 5,000 元增加 37 萬 7,613 元，約 7552.26%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)本年度決算業務外費用 41 萬 4,864 元，較預算數 0 元增加 41 萬 4,864 元，主要係雜項費用增加所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期賸餘 37 萬 1,018 元，連同前期未分配賸餘 81 萬 9,840 元，合計 119 萬 858 元，爰本年度決算未分配賸餘 119 萬 858 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 582 萬 818 元，主要係本期賸餘 37 萬 1,018 元，提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 47 萬 9,480 及折舊、減損及折耗 19 萬 3,473 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 583 萬 7,818 元，期末現金及約當現金 1,228 萬 5,792 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額 2,000 萬 9,118 元，其中流動資產 1,812 萬 4,576 元，占資產總額 90.58%；不動產、廠房及設備 188 萬 4,542 元，占資產總額 9.42%。
- (二)負債總額 922 萬 8,485 元，占負債及淨值總額 46.12%，其中流動負債 921 萬 1,485 元，占負債及淨值總額 46.04%；其他負債 1 萬 7,000 元，占負債及淨值總額 0.08%。
- (三)淨值總額 1,078 萬 633 元，占負債及淨值總額 53.88%，其中基金 206 萬 5,987 元，占負債及淨值總額 10.33%；公積 752 萬 3,788 元，占負債及淨值總額 37.60%；累積餘絀 119 萬 858 元，占負債及淨值總額 5.95%。

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：
一般建築及設備計畫-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 114/1/13 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。
預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (五)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。
- (六)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。
- (七)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。

新北市土城區衛生所
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	37,348,000	100.00	37,814,773	100.00	466,773	1.25	35,301,297	100.00
醫療收入	11,429,000	30.60	12,125,200	32.06	696,200	6.09	9,823,556	27.83
門診醫療收入	11,571,000	30.98	12,604,680	33.33	1,033,680	8.93	10,207,865	28.92
醫療折讓	-142,000	-0.38	-479,480	-1.27	-337,480	237.66	-384,309	-1.09
其他業務收入	25,919,000	69.40	25,689,573	67.94	-229,427	-0.89	25,477,741	72.17
其他補助收入	25,851,000	69.22	25,667,973	67.88	-183,027	-0.71	25,469,941	72.15
雜項業務收入	68,000	0.18	21,600	0.06	-46,400	-68.24	7,800	0.02
業務成本與費用	36,925,000	98.87	37,411,504	98.93	486,504	1.32	34,955,785	99.02
醫療成本	10,960,000	29.35	11,552,216	30.55	592,216	5.40	9,380,534	26.57
門診醫療成本	10,960,000	29.35	11,552,216	30.55	592,216	5.40	9,380,534	26.57
其他業務費用	25,965,000	69.52	25,859,288	68.38	-105,712	-0.41	25,575,251	72.45
雜項業務費用	25,965,000	69.52	25,859,288	68.38	-105,712	-0.41	25,575,251	72.45
業務賸餘（短絀）	423,000	1.13	403,269	1.07	-19,731	-4.66	345,512	0.98
業務外收入	5,000	0.01	382,613	1.01	377,613	7,552.26	217,948	0.62
財務收入	-	-	32	0.00	32	-	23	0.00
利息收入	-	-	32	0.00	32	-	23	0.00
其他業務外收入	5,000	0.01	382,581	1.01	377,581	7,551.62	217,925	0.62
雜項收入	5,000	0.01	382,581	1.01	377,581	7,551.62	217,925	0.62
業務外費用	-	-	414,864	1.10	414,864	-	183,970	0.52
其他業務外費用	-	-	414,864	1.10	414,864	-	183,970	0.52
財產交易短絀	-	-	59,765	0.16	59,765	-	17,417	0.05
雜項費用	-	-	355,099	0.94	355,099	-	166,553	0.47
業務外賸餘（短絀）	5,000	0.01	-32,251	-0.09	-37,251	-745.02	33,978	0.10
本期賸餘（短絀）	428,000	1.15	371,018	0.98	-56,982	-13.31	379,490	1.08

新北市土城區衛生所
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	1,092,000	100.00	1,190,858	100.00	98,858	9.05	819,840	100.00
本期賸餘	428,000	39.19	371,018	31.16	-56,982	-13.31	379,490	46.29
前期未分配賸餘	664,000	60.81	819,840	68.84	155,840	23.47	440,350	53.71
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	1,092,000	100.00	1,190,858	100.00	98,858	9.05	819,840	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	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

**新北市土城區衛生所
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	544,000	5,820,818	5,276,818	970.00
本期賸餘(短絀)	428,000	371,018	-56,982	-13.31
利息股利之調整	-	-32	-32	-
利息收入	-	-32	-32	-
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	428,000	370,986	-57,014	-13.32
調整項目	116,000	5,449,800	5,333,800	4,598.10
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	142,000	479,480	337,480	237.66
折舊、減損及折耗	116,000	193,473	77,473	66.79
處理資產短絀(賸餘)	-	59,765	59,765	-
流動資產淨減(淨增)	-142,000	3,382,764	3,524,764	-2,482.23
流動負債淨增(淨減)	-	1,334,318	1,334,318	-
未計利息股利之現金流入(流出)	544,000	5,820,786	5,276,786	970.00
收取利息	-	32	32	-
業務活動之淨現金流入(流出)	544,000	5,820,818	5,276,818	970.00
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	-	17,000	17,000	-
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	17,000	17,000	-
增加其他負債	-	17,000	17,000	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	17,000	17,000	-
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	544,000	5,837,818	5,293,818	973.13
期初現金及約當現金	10,932,000	6,447,974	-4,484,026	-41.02
期末現金及約當現金	11,476,000	12,285,792	809,792	7.06

新北市土城區衛生所
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. 「機械設備」及「受贈公積」同額增加 84 萬 9,967 元，係受贈資產。
2. 「機械設備」減少 78 萬 3,160 元、「累計折舊」減少 73 萬 3,746 元及財產交易短絀 4 萬 9,414 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 13 萬 3,248 元，係受贈資產。
5. 「什項設備」減少 11 萬 1,012 元、「累計折舊」減少 10 萬 3,111 元及財產交易短絀 7,901 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 167 萬 2,858 元，係土地因公告地價增值 192 萬 1,640 元及建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 24 萬 8,782 元。

本 頁 空 白

新北市土城區衛生所
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	20,009,118	100.00	17,303,567	100.00	2,705,551	15.64
流動資產	18,124,576	90.58	16,149,002	93.33	1,975,574	12.23
現金	12,285,792	61.40	6,447,974	37.26	5,837,818	90.54
銀行存款	12,285,792	61.40	6,447,974	37.26	5,837,818	90.54
應收款項	5,577,269	27.87	9,480,481	54.79	-3,903,212	-41.17
應收醫療帳款	1,640,605	8.20	1,148,723	6.64	491,882	42.82
備抵醫療折讓	-69,234	-0.35	-12,521	-0.07	-56,713	452.94
其他應收款	4,005,898	20.02	8,344,279	48.22	-4,338,381	-51.99
存貨	66,967	0.33	53,755	0.31	13,212	24.58
醫療用品	66,967	0.33	53,755	0.31	13,212	24.58
預付款項	194,548	0.97	166,792	0.96	27,756	16.64
預付費用	122,709	0.61	20,049	0.12	102,660	512.05
其他預付款	71,839	0.36	146,743	0.85	-74,904	-51.04
不動產、廠房及設備	1,884,542	9.42	1,154,565	6.67	729,977	63.23
機械及設備	1,158,526	5.79	462,961	2.68	695,565	150.24
機械及設備	3,372,900	16.86	3,306,093	19.11	66,807	2.02
累計折舊－機械及設備	-2,214,374	-11.07	-2,843,132	-16.43	628,758	-22.11
交通及運輸設備	129,791	0.65	146,848	0.85	-17,057	-11.62
交通及運輸設備	1,179,000	5.89	1,201,050	6.94	-22,050	-1.84
累計折舊－交通及運輸設備	-1,049,209	-5.24	-1,054,202	-6.09	4,993	-0.47
什項設備	596,225	2.98	544,756	3.15	51,469	9.45
什項設備	2,090,324	10.45	2,068,088	11.95	22,236	1.08
累計折舊－什項設備	-1,494,099	-7.47	-1,523,332	-8.80	29,233	-1.92
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
代管資產	59,437,820	297.05	57,764,962	333.83	1,672,858	2.90
應付代管資產	59,437,820	297.05	57,764,962	333.83	1,672,858	2.90
合 計	20,009,118	100.00	17,303,567	100.00	2,705,551	15.64

備註：註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少5,776萬4,962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。

**新北市土城區衛生所
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	9,228,485	46.12	7,877,167	45.52	1,351,318	17.15
流動負債	9,211,485	46.04	7,877,167	45.52	1,334,318	16.94
應付款項	9,003,544	45.00	7,702,215	44.51	1,301,329	16.90
應付帳款	466,736	2.33	257,528	1.49	209,208	81.24
應付代收款	110,839	0.55	146,743	0.85	-35,904	-24.47
應付薪工	4,070,837	20.34	4,347,888	25.13	-277,051	-6.37
應付費用	4,355,132	21.77	2,950,056	17.05	1,405,076	47.63
預收款項	207,941	1.04	174,952	1.01	32,989	18.86
預收收入	207,941	1.04	174,952	1.01	32,989	18.86
其他負債	17,000	0.08	-		17,000	-
什項負債	17,000	0.08	-		17,000	-
存入保證金	17,000	0.08	-		17,000	-
淨 值	10,780,633	53.88	9,426,400	54.48	1,354,233	14.37
基金	2,065,987	10.33	2,065,987	11.94	-	-
基金	2,065,987	10.33	2,065,987	11.94	-	-
基金	2,065,987	10.33	2,065,987	11.94	-	-
公積	7,523,788	37.60	6,540,573	37.80	983,215	15.03
資本公積	7,523,788	37.60	6,540,573	37.80	983,215	15.03
受贈公積	7,523,788	37.60	6,540,573	37.80	983,215	15.03
累積餘絀	1,190,858	5.95	819,840	4.74	371,018	45.25
累積賸餘	1,190,858	5.95	819,840	4.74	371,018	45.25
累積賸餘	1,190,858	5.95	819,840	4.74	371,018	45.25
合 計	20,009,118	100.00	17,303,567	100.00	2,705,551	15.64

新北市土城區衛生所
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	11,429,000	12,125,200	696,200	6.09	
門診醫療收入	11,571,000	12,604,680	1,033,680	8.93	
檢驗費收入	1,056,000	1,563,000	507,000	48.01	
證明書費收入	30,000	27,520	-2,480	-8.27	
健康檢查收入	1,305,000	2,893,866	1,588,866	121.75	
其他收入	9,180,000	8,120,294	-1,059,706	-11.54	
醫療折讓	-142,000	-479,480	-337,480	237.66	依應收帳款餘額覈實提 列備抵醫療折讓。

新
北
市
土
城
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	25,919,000	25,689,573	-229,427	-0.89	覈實認列學生實習指導費收入。
其他補助收入	25,851,000	25,667,973	-183,027	-0.71	
雜項業務收入	68,000	21,600	-46,400	-68.24	

新北市土城區衛生所
 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	-	32	32	-	零用金專戶年度利息收入。
利息收入	-	32	32	-	

新北市土城區衛生所
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	5,000	382,581	377,581	7,551.62	112年度年終、考績獎金溢估數、舊發電機報廢收入及惜物網拍賣收入。
雜項收入	5,000	382,581	377,581	7,551.62	

新北市土城區衛生所
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	10,960,000	11,552,216	592,216	5.40	
門診醫療成本	10,960,000	11,552,216	592,216	5.40	
用人費用	7,659,000	8,209,795	550,795	7.19	
聘僱及兼職人員薪資	255,000	167,610	-87,390	-34.27	
加（夜）班費	109,000	46,529	-62,471	-57.31	
獎金	7,136,000	7,899,558	763,558	10.70	
福利費	159,000	96,098	-62,902	-39.56	
服務費用	3,110,000	3,110,365	365	0.01	
水電費	70,000	88,360	18,360	26.23	
郵電費	96,000	59,832	-36,168	-37.68	
旅運費	1,000	-	-1,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	8,000	1,050	-6,950	-86.88	
修理保養及保固費	69,000	-	-69,000	-100.00	
保險費	16,000	16,931	931	5.82	
一般服務費	1,433,000	1,030,518	-402,482	-28.09	包含門診業務1人，預算數85萬7,000元，決算數43萬5,089元；清潔人力1人，預算數30萬元，決算數29萬220元；證照委外1人（與雜項業務費用分攤），預算數12萬6,000元，決算數16萬5,117元。
專業服務費	1,417,000	1,913,674	496,674	35.05	
材料及用品費	164,000	199,313	35,313	21.53	
使用材料費	17,000	5,564	-11,436	-67.27	
用品消耗	92,000	65,551	-26,449	-28.75	
商品及醫療用品	55,000	128,198	73,198	133.09	
租金與利息	-	2,880	2,880	-	
機器租金	-	2,880	2,880	-	
折舊、折耗及攤銷	2,000	2,158	158	7.90	
不動產、廠房及設備折舊	2,000	2,158	158	7.90	
稅捐與規費（強制費）	1,000	105	-895	-89.50	
消費與行為稅	1,000	105	-895	-89.50	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	24,000	27,600	3,600	15.00	

中華民國113年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
費 會 費	24,000	27,600	3,600	15.00	

**新北市土城區衛生所
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	25,965,000	25,859,288	-105,712	-0.41	
雜項業務費用	25,965,000	25,859,288	-105,712	-0.41	
用人費用	24,046,000	23,884,765	-161,235	-0.67	
正式員額薪資	17,153,000	17,156,649	3,649	0.02	
加（夜）班費	717,000	546,068	-170,932	-23.84	
獎金	4,169,000	3,986,909	-182,091	-4.37	
退休及卹償金	-	46,866	46,866	-	
福利費	2,007,000	2,148,273	141,273	7.04	
服務費用	1,552,000	1,571,095	19,095	1.23	
水電費	161,000	206,177	45,177	28.06	
郵電費	175,000	92,256	-82,744	-47.28	
旅運費	13,000	11,030	-1,970	-15.15	
印刷裝訂與廣告費	13,000	2,450	-10,550	-81.15	
修理保養及保固費	119,000	162,909	43,909	36.90	
保險費	11,000	15,292	4,292	39.02	
一般服務費	988,000	1,005,294	17,294	1.75	包含臨時司機1人，預算數44萬8,000元，決算數46萬4,796元；證照委外1人，預算數33萬2,000元，決算數32萬5,800元（與門診醫療成本分攤）。
專業服務費	-	3,720	3,720	-	
公共關係費	72,000	71,967	-33	-0.05	
材料及用品費	145,000	102,753	-42,247	-29.14	
使用材料費	35,000	12,966	-22,034	-62.95	
用品消耗	110,000	89,787	-20,213	-18.38	
租金與利息	88,000	89,700	1,700	1.93	
機器租金	88,000	89,700	1,700	1.93	
折舊、折耗及攤銷	114,000	191,315	77,315	67.82	
不動產、廠房及設備折舊	114,000	191,315	77,315	67.82	
稅捐與規費（強制費）	20,000	19,660	-340	-1.70	
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	9,000	8,430	-570	-6.33	

**新北市土城區衛生所
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	-	414,864	414,864	-	
財產交易短絀	-	59,765	59,765	-	財產報廢殘餘價值短絀。
短絀、賠償與保險給付	-	59,765	59,765	-	
各項短絀	-	59,765	59,765	-	
雜項費用	-	355,099	355,099	-	112年度年終、考績獎金溢估數及惜物網拍賣手續費、主管機關管理費。
其他	-	355,099	355,099	-	
其他	-	355,099	355,099	-	

新北市土城
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	-	-	3,306,093	1,201,050
減：以前年度已提折舊數	-	-	2,843,132	1,054,202
上年度期末帳面價值	-	-	462,961	146,848
加：本年度新增資產價值	-	-	849,967	-
減：本年度減少資產價值	-	-	49,414	2,450
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	104,988	14,607
本年度期末帳面價值	-	-	1,158,526	129,791
本年度提列折舊數	-	-	104,988	14,607
門診醫療成本	-	-	-	2,158
雜項業務費用	-	-	104,988	12,449
合計	-	-	104,988	14,607

備註：本年度撥入及受贈資產98萬3,215元、報廢資產5萬9,765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			
2,068,088	-	-	-	-	-	6,575,231
1,523,332	-	-	-	-	-	5,420,666
544,756	-	-	-	-	-	1,154,565
133,248	-	-	-	-	-	983,215
7,901	-	-	-	-	-	59,765
-	-	-	-	-	-	-
73,878	-	-	-	-	-	193,473
596,225	-	-	-	-	-	1,884,542
73,878	-	-	-	-	-	193,473
-	-	-	-	-	-	2,158
73,878	-	-	-	-	-	191,315
73,878	-	-	-	-	-	193,473

中華民國

16-20

113年度

單位：新臺幣元

16-21

新北市土城區衛生所
 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	-	-	-	-	-	983,215	983,215	-
機械及設備	-	-	-	-	-	849,967	849,967	-
什項設備	-	-	-	-	-	133,248	133,248	-
小 計	-	-	-	-	-	983,215	983,215	-
合 計	-	-	-	-	-	983,215	983,215	-

新
北
市
土
城
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	31,500	11,571,000	43,459	12,604,680	11,959	37.97	1,033,680	8.93	

**新北市土城區衛生所
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	2,066,000	2,065,987	-13	
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	2,066,000	2,065,987	-13	

中華民國113年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	23	21	-2	
專任人員	23	21	-2	
職員	22	21	-1	
工友	1	-	-1	
總 計	23	21	-2	

2. 外包費:清潔人力1人、證照委外1人。

新 北 市 土 城
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	超時工作 報 酬	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	17,153,000	-	826,000	-	11,305,000	-	-	2,166,000	-	31,450,000	255,000	31,705,000
醫療成本	-	-	109,000	-	7,136,000	-	-	159,000	-	7,404,000	255,000	7,659,000
職員	-	-	109,000	-	7,136,000	-	-	159,000	-	7,404,000	-	7,404,000
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	255,000	255,000
其他業務費用	17,153,000	-	717,000	-	4,169,000	-	-	2,007,000	-	24,046,000	-	24,046,000
職員	16,755,000	-	717,000	-	4,169,000	-	-	2,007,000	-	23,648,000	-	23,648,000
工友	398,000	-	-	-	-	-	-	-	-	398,000	-	398,000
合 計	17,153,000	-	826,000	-	11,305,000	-	-	2,166,000	-	31,450,000	255,000	31,705,000

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、臨時司機)：預算數130萬5,000元、決算數89萬9,885元。外包費(清潔人力、證照委外)：預算數75萬8,000元、決算數78萬1,137元。2. 績效獎金-依「新北市政衛生局所屬衛生所人員獎勵金發給原則」，共24人，預算數713萬6,000元、決算數789萬9,558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	超時工作 報 酬	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
17,156,649	-	592,597	-	11,886,467	46,866	-	2,244,371	-	31,926,950	167,610	32,094,560
-	-	46,529	-	7,899,558	-	-	96,098	-	8,042,185	167,610	8,209,795
-	-	46,529	-	7,899,558	-	-	96,098	-	8,042,185	-	8,042,185
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	167,610	167,610
17,156,649	-	546,068	-	3,986,909	46,866	-	2,148,273	-	23,884,765	-	23,884,765
17,064,293	-	546,068	-	3,986,909	46,866	-	2,148,273	-	23,792,409	-	23,792,409
92,356	-	-	-	-	-	-	-	-	92,356	-	92,356
17,156,649	-	592,597	-	11,886,467	46,866	-	2,244,371	-	31,926,950	167,610	32,094,560

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20人，預算數202萬5,000元、決算數187萬4,620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22人，預算數214萬4,000元、決算數211萬2,289元。

新
北
市
土
城
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：管理用車輛：截至本年度終了，計有公務汽車1輛及機車4輛，包含小客貨車1輛及重型機車2輛及輕型機車2輛。

**新北市土城區衛生所
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	31,705,000	32,094,560	389,560	1.23
正式員額薪資	17,153,000	17,156,649	3,649	0.02
聘僱及兼職人員薪資	255,000	167,610	-87,390	-34.27
加（夜）班費	826,000	592,597	-233,403	-28.26
獎金	11,305,000	11,886,467	581,467	5.14
退休及卹償金	-	46,866	46,866	-
福利費	2,166,000	2,244,371	78,371	3.62
服務費用	4,662,000	4,681,460	19,460	0.42
水電費	231,000	294,537	63,537	27.51
郵電費	271,000	152,088	-118,912	-43.88
旅運費	14,000	11,030	-2,970	-21.21
印刷裝訂與廣告費	21,000	3,500	-17,500	-83.33
修理保養及保固費	188,000	162,909	-25,091	-13.35
保險費	27,000	32,223	5,223	19.34
一般服務費	2,421,000	2,035,812	-385,188	-15.91
專業服務費	1,417,000	1,917,394	500,394	35.31
公共關係費	72,000	71,967	-33	-0.05
材料及用品費	309,000	302,066	-6,934	-2.24
使用材料費	52,000	18,530	-33,470	-64.37
用品消耗	202,000	155,338	-46,662	-23.10
商品及醫療用品	55,000	128,198	73,198	133.09
租金與利息	88,000	92,580	4,580	5.20
機器租金	88,000	92,580	4,580	5.20
折舊、折耗及攤銷	116,000	193,473	77,473	66.79
不動產、廠房及設備折舊	116,000	193,473	77,473	66.79
稅捐與規費(強制費)	21,000	19,765	-1,235	-5.88
消費與行為稅	12,000	11,335	-665	-5.54
規費	9,000	8,430	-570	-6.33

新北市土城區衛生所
 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	24,000	27,600	3,600	15.00
會費	24,000	27,600	3,600	15.00
短絀、賠償與保險給付	-	59,765	59,765	-
各項短絀	-	59,765	59,765	-
其他	-	355,099	355,099	-
其他	-	355,099	355,099	-
合 計	36,925,000	37,826,368	901,368	2.44

新北市土城區衛生所
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	2,000	-	-2,000	-100.00	
公共關係費	72,000	71,967	-33	-0.05	
統計所需項目					
義(志)工服務費	52,000	59,200	7,200	13.85	
計時與計件人員酬金	1,305,000	899,885	-405,115	-31.04	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	3,720	1,720	86.00	

主辦會計人員：黃美真



基金主持人：郭巧芸

