

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)

新北市雙溪區衛生所編



新北市雙溪區衛生所  
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

新北市雙溪區衛生所  
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

**新北市雙溪區衛生所  
 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	12,012,000	14,261,602	2,249,602	18.73	依門診實際情形覈實執行。

(二)營業效能：

- 1、業務短絀占業務收入比率：本年度業務短絀決算數 69 萬 9,129 元，占業務收入決算數 2,670 萬 8,614 元之-2.62%，較預算所計比率 0.08%，短絀增加 2.70%，主要係雜項業務費用增加所致。
- 2、本期短絀占業務收入比率：本年度本期短絀決算數 88 萬 1,623 元，占業務收入決算數 2,670 萬 8,614 元之-3.30%，較預算所計比率 0.15%，短絀增加 3.45%，主要係雜項業務費用增加所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期短絀決算數 88 萬 1,623 元，與平均資產 2,064 萬 3,681 元，所計之比率-4.27%。
- 2、淨值報酬率：本期短絀決算數 88 萬 1,623 元，與平均淨值 1,517 萬 4,102 元，所計之比率-5.81%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 2,670 萬 8,614 元，與本年度平均資產總額 2,064 萬 3,681 元，所計之比率 129.38%。

**二、收支餘絀情形：**

- (一)本年度決算業務收入 2,670 萬 8,614 元，較預算數 2,505 萬 8,000 元增加 165 萬 614 元，約 6.59%，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 2,740 萬 7,743 元，較預算數 2,503 萬 7,000 元增加 237 萬 743 元，約 9.47%，主要係雜項業務費用較預算增加所致。
- (三)本年度決算業務外收入 12 萬 7,582 元，較預算數 1 萬 6,000 元增加 11 萬 1,582 元，約 697.39%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)本年度決算業務外費用 31 萬 76 元，較預算數 0 元增加 31 萬 76 元，主要係財產報廢短絀增加所致。

### 三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期短絀 88 萬 1,623 元，連同前期待填補之短絀 422 萬 7,407 元，合計 510 萬 9,030 元，爰本年度決算待填補之短絀 510 萬 9,030 元。

### 四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 132 萬 4,803 元，主要係本期短絀 88 萬 1,623 元及提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 174 萬 6,762 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 11 萬 9,229 元，主要係增加不動產、廠房及設備 11 萬 9,229 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 6 萬 881 元，主要係增加其他負債 6 萬 881 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 126 萬 6,535 元，期末現金及約當現金 1,075 萬 7,131 元。

### 五、資產負債情況：

- (一)資產總額 2,140 萬 9,404 元，其中流動資產 1,522 萬 640 元，占資產總額 71.09%；不動產、廠房及設備 615 萬 3,656 元，占資產總額 28.74%；無形資產 3 萬 5,108 元，占資產總額 0.16%。(差額 0.01%係四捨五入所致)
- (二)負債總額 514 萬 4,728 元，占負債及淨值總額 24.03%，其中流動負債 498 萬 2,810 元，占負債及淨值總額 23.27%；其他負債 16 萬 1,918 元，占負債及淨值總額 0.76%。
- (三)淨值總額 1,626 萬 4,676 元，占負債及淨值總額 75.97%，其中基金 475 萬 6,985 元，占負債及淨值總額 22.22%；公積 1,661 萬 6,721 元，占負債及淨值總額 77.61%；累積餘絀-510 萬 9,030 元，占負債及淨值總額-23.86%。

### 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 號函及 114 年 1 月 23 日以新北衛會字第 1140172561 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。

**新北市雙溪區衛生所  
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>25,058,000</b>	<b>100.00</b>	<b>26,708,614</b>	<b>100.00</b>	<b>1,650,614</b>	<b>6.59</b>	<b>24,580,712</b>	<b>100.00</b>
<b>醫療收入</b>	11,494,000	45.87	12,514,840	46.86	1,020,840	8.88	10,974,236	44.65
門診醫療收入	12,012,000	47.94	14,261,602	53.40	2,249,602	18.73	11,954,792	48.63
醫療折讓	-518,000	-2.07	-1,746,762	-6.54	-1,228,762	237.21	-980,556	-3.99
<b>其他業務收入</b>	13,564,000	54.13	14,193,774	53.14	629,774	4.64	13,606,476	55.35
其他補助收入	13,564,000	54.13	14,193,774	53.14	629,774	4.64	13,606,476	55.35
<b>業務成本與費用</b>	<b>25,037,000</b>	<b>99.92</b>	<b>27,407,743</b>	<b>102.62</b>	<b>2,370,743</b>	<b>9.47</b>	<b>24,971,160</b>	<b>101.59</b>
<b>醫療成本</b>	11,080,000	44.22	12,084,199	45.24	1,004,199	9.06	10,556,939	42.95
門診醫療成本	11,080,000	44.22	12,084,199	45.24	1,004,199	9.06	10,556,939	42.95
<b>其他業務費用</b>	13,957,000	55.70	15,323,544	57.37	1,366,544	9.79	14,414,221	58.64
雜項業務費用	13,957,000	55.70	15,323,544	57.37	1,366,544	9.79	14,414,221	58.64
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>21,000</b>	<b>0.08</b>	<b>-699,129</b>	<b>-2.62</b>	<b>-720,129</b>	<b>--</b>	<b>-390,448</b>	<b>-1.59</b>
<b>業務外收入</b>	<b>16,000</b>	<b>0.06</b>	<b>127,582</b>	<b>0.48</b>	<b>111,582</b>	<b>697.39</b>	<b>79,703</b>	<b>0.32</b>
<b>財務收入</b>	8,000	0.03	53,163	0.20	45,163	564.54	45,351	0.18
利息收入	8,000	0.03	53,163	0.20	45,163	564.54	45,351	0.18
<b>其他業務外收入</b>	8,000	0.03	74,419	0.28	66,419	830.24	34,352	0.14
資產使用及權利金收入			600	0.00	600	--	1,500	0.01
雜項收入	8,000	0.03	73,819	0.28	65,819	822.74	32,852	0.13
<b>業務外費用</b>			<b>310,076</b>	<b>1.16</b>	<b>310,076</b>	<b>--</b>	<b>12,248</b>	<b>0.05</b>
<b>其他業務外費用</b>			310,076	1.16	310,076	--	12,248	0.05
財產交易短絀			310,076	1.16	310,076	--	2,322	0.01
雜項費用							9,926	0.04
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>16,000</b>	<b>0.06</b>	<b>-182,494</b>	<b>-0.68</b>	<b>-198,494</b>	<b>--</b>	<b>67,455</b>	<b>0.27</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>37,000</b>	<b>0.15</b>	<b>-881,623</b>	<b>-3.30</b>	<b>-918,623</b>	<b>--</b>	<b>-322,993</b>	<b>-1.31</b>

**新北市雙溪區衛生所  
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	37,000	100.00			-37,000	-100.00		
本期賸餘	37,000	100.00			-37,000	-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	37,000	100.00			-37,000	-100.00		
填補累積短絀	37,000	100.00			-37,000	-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	3,853,000	100.00	5,109,030	100.00	1,256,030	32.60	4,227,407	100.00
本期短絀			881,623	17.26	881,623	--	322,993	7.64
前期待填補之短絀	3,853,000	100.00	4,227,407	82.74	374,407	9.72	3,904,414	92.36
追溯適用及追溯重編之 影響數								
填補之部	37,000	0.96			-37,000	-100.00		
撥用賸餘	37,000	0.96			-37,000	-100.00		
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補短絀	3,816,000	99.04	5,109,030	100.00	1,293,030	33.88	4,227,407	100.00

**新北市雙溪區衛生所  
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>503,000</b>	<b>1,324,883</b>	<b>821,883</b>	<b>163.40</b>
本期賸餘(短絀)	37,000	-881,623	-918,623	--
利息股利之調整	-8,000	-53,163	-45,163	564.54
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	29,000	-934,786	-963,786	--
調整項目	466,000	2,206,506	1,740,506	373.50
未計利息股利之現金流入(流出)	495,000	1,271,720	776,720	156.91
收取利息	8,000	53,163	45,163	564.54
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>503,000</b>	<b>1,324,883</b>	<b>821,883</b>	<b>163.40</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>-127,000</b>	<b>-119,229</b>	<b>7,771</b>	<b>-6.12</b>
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-127,000	-119,229	7,771	-6.12
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-127,000</b>	<b>-119,229</b>	<b>7,771</b>	<b>-6.12</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>64,000</b>	<b>60,881</b>	<b>-3,119</b>	<b>-4.87</b>
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	64,000	60,881	-3,119	-4.87
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>64,000</b>	<b>60,881</b>	<b>-3,119</b>	<b>-4.87</b>
<b>匯率影響數</b>				
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>440,000</b>	<b>1,266,535</b>	<b>826,535</b>	<b>187.85</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>10,872,000</b>	<b>9,490,596</b>	<b>-1,381,404</b>	<b>-12.71</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>11,312,000</b>	<b>10,757,131</b>	<b>-554,869</b>	<b>-4.91</b>

新北市雙溪區衛生所  
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 85 萬 164 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 67 萬 9,320 元、「累計折舊」減少 66 萬 9,244 元及財產交易短絀 1 萬 76 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 211 萬 5,690 元，係受贈資產。
4. 「交通及運輸設備」減少 176 萬元、「累計折舊」減少 146 萬 6,667 元及財產交易短絀 29 萬 3,333 元，係已達耐用年限之資產報廢。
5. 「什項設備」及「受贈公積」同額增加 9 萬 6,917 元，係受贈資產。
6. 「什項設備」減少 9 萬 4,000 元、「累計折舊」減少 8 萬 7,333 元及財產交易短絀 6,667 元，係已達耐用年限之資產報廢。
7. 其他減少 1 萬 8,208 元，係本年度遞延收入轉列其他補助收入 1 萬 8,208 元。
8. 「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 112 萬 203 元，係土地因公告地價增值 6 萬 9,683 元及建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 118 萬 9,886 元。

**新北市雙溪區衛生所  
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>21,409,404</b>	<b>100.00</b>	<b>19,877,958</b>	<b>100.00</b>	<b>1,531,446</b>	<b>7.70</b>
<b>流動資產</b>	<b>15,220,640</b>	<b>71.09</b>	<b>15,357,321</b>	<b>77.26</b>	<b>-136,681</b>	<b>-0.89</b>
<b>現金</b>	10,757,131	50.24	9,490,596	47.74	1,266,535	13.35
銀行存款	10,757,131	50.24	9,490,596	47.74	1,266,535	13.35
<b>應收款項</b>	3,009,952	14.06	4,605,591	23.17	-1,595,639	-34.65
應收醫療帳款	1,159,937	5.42	981,244	4.94	178,693	18.21
備抵醫療折讓	-176,791	-0.83	-63,011	-0.32	-113,780	180.57
其他應收款	2,026,806	9.47	3,687,358	18.55	-1,660,552	-45.03
<b>存貨</b>	243,078	1.14	252,951	1.27	-9,873	-3.90
醫療用品	243,078	1.14	252,951	1.27	-9,873	-3.90
<b>預付款項</b>	1,210,479	5.65	1,008,183	5.07	202,296	20.07
預付費用	891,280	4.16	739,087	3.72	152,193	20.59
其他預付款	319,199	1.49	269,096	1.35	50,103	18.62
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>6,153,656</b>	<b>28.74</b>	<b>4,485,529</b>	<b>22.57</b>	<b>1,668,127</b>	<b>37.19</b>
<b>機械及設備</b>	2,474,864	11.56	1,915,323	9.64	559,541	29.21
機械及設備	7,450,511	34.80	7,160,438	36.02	290,073	4.05
累計折舊－機械及設備	-4,975,647	-23.24	-5,245,115	-26.39	269,468	-5.14
<b>交通及運輸設備</b>	3,022,858	14.12	1,757,694	8.84	1,265,164	71.98
交通及運輸設備	5,570,288	26.02	5,214,598	26.23	355,690	6.82
累計折舊－交通及運輸設備	-2,547,430	-11.90	-3,456,904	-17.39	909,474	-26.31
<b>什項設備</b>	655,934	3.06	812,512	4.09	-156,578	-19.27
什項設備	4,131,326	19.30	4,128,409	20.77	2,917	0.07
累計折舊－什項設備	-3,475,392	-16.23	-3,315,897	-16.68	-159,495	4.81
<b>無形資產</b>	<b>35,108</b>	<b>0.16</b>	<b>35,108</b>	<b>0.18</b>		
<b>無形資產</b>	35,108	0.16	35,108	0.18		
電腦軟體	35,108	0.16	35,108	0.18		
<b>其他資產</b>						
<b>什項資產</b>						
代管資產	62,572,466	292.27	63,692,669	320.42	-1,120,203	-1.76
應付代管資產	-62,572,466	-292.27	-63,692,669	-320.42	1,120,203	-1.76

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少6,369萬2,669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。

**新北市雙溪區衛生所**  
**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	21,409,404	100.00	19,877,958	100.00	1,531,446	7.70

**新北市雙溪區衛生所  
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>5,144,728</b>	<b>24.03</b>	<b>5,794,430</b>	<b>29.15</b>	<b>-649,702</b>	<b>-11.21</b>
<b>流動負債</b>	<b>4,982,810</b>	<b>23.27</b>	<b>5,675,185</b>	<b>28.55</b>	<b>-692,375</b>	<b>-12.20</b>
<b>應付款項</b>	4,757,529	22.22	5,657,084	28.46	-899,555	-15.90
應付帳款	113,442	0.53	2,980	0.01	110,462	3,706.78
應付代收款	9,531	0.04	237,703	1.20	-228,172	-95.99
應付薪工	2,193,097	10.24	2,113,990	10.63	79,107	3.74
應付費用	2,441,459	11.40	3,302,411	16.61	-860,952	-26.07
<b>預收款項</b>	225,281	1.05	18,101	0.09	207,180	1,144.58
預收收入	225,281	1.05	18,101	0.09	207,180	1,144.58
<b>其他負債</b>	<b>161,918</b>	<b>0.76</b>	<b>119,245</b>	<b>0.60</b>	<b>42,673</b>	<b>35.79</b>
<b>遞延負債</b>	156,478	0.73	113,816	0.57	42,662	37.48
遞延收入	156,478	0.73	113,816	0.57	42,662	37.48
<b>什項負債</b>	5,440	0.03	5,429	0.03	11	0.20
存入保證金	4,500	0.02	5,000	0.03	-500	-10.00
應付保管款	940	0.00	429	0.00	511	119.11
<b>淨 值</b>	<b>16,264,676</b>	<b>75.97</b>	<b>14,083,528</b>	<b>70.85</b>	<b>2,181,148</b>	<b>15.49</b>
<b>基金</b>	<b>4,756,985</b>	<b>22.22</b>	<b>4,756,985</b>	<b>23.93</b>		
<b>基金</b>	4,756,985	22.22	4,756,985	23.93		
基金	4,756,985	22.22	4,756,985	23.93		
<b>公積</b>	<b>16,616,721</b>	<b>77.61</b>	<b>13,553,950</b>	<b>68.19</b>	<b>3,062,771</b>	<b>22.60</b>
<b>資本公積</b>	16,616,721	77.61	13,553,950	68.19	3,062,771	22.60
受贈公積	16,616,721	77.61	13,553,950	68.19	3,062,771	22.60
<b>累積餘絀</b>	<b>-5,109,030</b>	<b>-23.86</b>	<b>-4,227,407</b>	<b>-21.27</b>	<b>-881,623</b>	<b>20.85</b>
<b>累積賸餘</b>	-5,109,030	-23.86	-4,227,407	-21.27	-881,623	20.85
累積賸餘	-5,109,030	-23.86	-4,227,407	-21.27	-881,623	20.85
合 計	<b>21,409,404</b>	<b>100.00</b>	<b>19,877,958</b>	<b>100.00</b>	<b>1,531,446</b>	<b>7.70</b>

**新北市雙溪區衛生所  
 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>11,494,000</b>	<b>12,514,840</b>	<b>1,020,840</b>	<b>8.88</b>	
門診醫療收入	12,012,000	14,261,602	2,249,602	18.73	依門診實際情形覈實執行。
藥品費收入	2,640,000	1,697,927	-942,073	-35.68	
檢驗費收入	1,080,000	1,245,531	165,531	15.33	
證明書費收入	24,000	26,774	2,774	11.56	
體檢費收入		5,340	5,340	--	
健康檢查收入	192,000	255,479	63,479	33.06	
X光費收入	96,000	148,016	52,016	54.18	
其他收入	7,980,000	10,882,535	2,902,535	36.37	
醫療折讓	-518,000	-1,746,762	-1,228,762	237.21	因本年度健保署點值調整數較高所致。

**新北市雙溪區衛生所**  
**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	13,564,000	14,193,774	629,774	4.64	
其他補助收入	13,564,000	14,193,774	629,774	4.64	

**新北市雙溪區衛生所**  
**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	8,000	53,163	45,163	564.54	利息收入依實際情形覈實認列。
利息收入	8,000	53,163	45,163	564.54	

**新北市雙溪區衛生所**  
**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	8,000	74,419	66,419	830.24	
資產使用及權利金收入		600	600	--	員工停車收入依實際情形覈實認列。
雜項收入	8,000	73,819	65,819	822.74	報廢品拍賣收入依實際情形覈實認列。

**新北市雙溪區衛生所  
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>11,080,000</b>	<b>12,084,199</b>	<b>1,004,199</b>	<b>9.06</b>	
門診醫療成本	11,080,000	12,084,199	1,004,199	9.06	
用人費用	6,377,000	6,671,351	294,351	4.62	
聘僱及兼職人員薪資	770,000	563,877	-206,123	-26.77	
加(夜)班費	46,000	24,996	-21,004	-45.66	
獎金	5,497,000	5,963,366	466,366	8.48	
福利費	64,000	119,112	55,112	86.11	
服務費用	2,633,000	3,291,273	658,273	25.00	
水電費	92,000	250,431	158,431	172.21	
郵電費	25,000	72,442	47,442	189.77	
旅運費	9,000	13,366	4,366	48.51	
印刷裝訂與廣告費	14,000		-14,000	-100.00	
修理保養及保固費	121,000	385,789	264,789	218.83	
保險費	9,000	29,726	20,726	230.29	
一般服務費	1,655,000	1,568,768	-86,232	-5.21	包含門診業務2人，預算數147萬3,000元，決算數138萬5,681元；清潔人員1人(與雜項業務費用分攤)，預算數13萬3,000元、決算數13萬27元。
專業服務費	708,000	970,751	262,751	37.11	
材料及用品費	1,862,000	1,960,521	98,521	5.29	
使用材料費	48,000	28,138	-19,862	-41.38	
用品消耗	44,000	89,977	45,977	104.49	
商品及醫療用品	1,770,000	1,842,406	72,406	4.09	
租金與利息	94,000	64,107	-29,893	-31.80	
機器租金	94,000	64,107	-29,893	-31.80	
折舊、折耗及攤銷	73,000	55,819	-17,181	-23.54	
不動產、廠房及設備折舊	73,000	55,819	-17,181	-23.54	
稅捐與規費(強制費)	3,000	2,317	-683	-22.77	
消費與行為稅	1,000	517	-483	-48.30	
規費	2,000	1,800	-200	-10.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	38,000	36,300	-1,700	-4.47	
會費	38,000	36,300	-1,700	-4.47	

**新北市雙溪區衛生所**  
**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	%	
短絀、賠償與保險給付		2,511	2,511	--	
各項短絀		2,511	2,511	--	

**新北市雙溪區衛生所  
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>13,957,000</b>	<b>15,323,544</b>	<b>1,366,544</b>	<b>9.79</b>	
雜項業務費用	13,957,000	15,323,544	1,366,544	9.79	
用人費用	11,829,000	12,648,444	819,444	6.93	
正式員額薪資	8,093,000	9,161,333	1,068,333	13.20	
聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,000			
加(夜)班費	481,000	406,011	-74,989	-15.59	
獎金	2,152,000	1,960,900	-191,100	-8.88	
福利費	1,067,000	1,084,200	17,200	1.61	
服務費用	1,558,000	1,447,090	-110,910	-7.12	
水電費	182,000	227,817	45,817	25.17	
郵電費	33,000	42,578	9,578	29.02	
旅運費	36,000	21,196	-14,804	-41.12	
印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
修理保養及保固費	124,000	166,078	42,078	33.93	
保險費	10,000	6,842	-3,158	-31.58	
一般服務費	1,079,000	908,765	-170,235	-15.78	包含臨時司機2人，預算數85萬6,000元，決算數71萬4,773元；清潔人員1人(與門診醫療成本分攤)，預算數13萬3,000元、決算數11萬5,637元。
專業服務費	20,000	2,400	-17,600	-88.00	
公共關係費	72,000	71,414	-586	-0.81	
材料及用品費	98,000	25,744	-72,256	-73.73	
使用材料費	22,000	12,621	-9,379	-42.63	
用品消耗	76,000	13,123	-62,877	-82.73	
租金與利息	24,000	26,080	2,080	8.67	
機器租金	24,000	26,080	2,080	8.67	
折舊、折耗及攤銷	420,000	1,147,978	727,978	173.33	
不動產、廠房及設備折舊	420,000	1,147,978	727,978	173.33	
稅捐與規費(強制費)	28,000	28,208	208	0.74	
消費與行為稅	18,000	18,350	350	1.94	
規費	10,000	9,858	-142	-1.42	

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬1,414元。

**新北市雙溪區衛生所**  
**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>310,076</b>	<b>310,076</b>	--	
財產交易短絀		310,076	310,076	--	資產報廢短絀。
短絀、賠償與保險給付		310,076	310,076	--	
各項短絀		310,076	310,076	--	

新北市雙溪  
 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			7,160,438	5,214,598
減：以前年度已提折舊數			5,245,115	3,456,904
上年度期末帳面價值			1,915,323	1,757,694
加：本年度新增資產價值			969,393	2,115,690
減：本年度減少資產價值			10,076	293,333
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			399,776	557,193
本年度期末帳面價值			2,474,864	3,022,858
本年度提列折舊數			399,776	557,193
門診醫療成本			53,569	2,250
雜項業務費用			346,207	554,943
合計			399,776	557,193

備註：本年度撥入及受贈資產306萬2,771元、報廢資產31萬76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			
4,128,409						16,503,445
3,315,897						12,017,916
812,512						4,485,529
96,917						3,182,000
6,667						310,076
246,828						1,203,797
655,934						6,153,656
246,828						1,203,797
						55,819
246,828						1,147,978
246,828						1,203,797

新北市雙溪  
 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>2,533,320</b>	<b>2,223,244</b>	<b>310,076</b>
機械及設備	679,320	669,244	10,076
交通及運輸設備	1,760,000	1,466,667	293,333
什項設備	94,000	87,333	6,667

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		報 廢 損 失 報 預 算 數	金 額 %
		310,076		310,076 --
		10,076		10,076 --
		293,333		293,333 --
		6,667		6,667 --

**新北市雙溪區衛生所**  
**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		127,000			127,000	119,229	-7,771	
機械及設備		127,000			127,000	119,229	-7,771	
小 計		127,000			127,000	119,229	-7,771	
撥入受贈及整理						3,062,771	3,062,771	
機械及設備						850,164	850,164	
交通及運輸設備						2,115,690	2,115,690	
什項設備						96,917	96,917	
小 計						3,062,771	3,062,771	
合 計		127,000			127,000	3,182,000	3,055,000	

本 頁 空 白

**新北市雙溪**  
**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	127,000 127,000		11301- 11312		127,000 127,000		
合 計	127,000				127,000		

區衛生所  
作業基金  
畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
127,000	100.00	127,000	100.00	119,229	93.88	119,229	93.88	
127,000	100.00	127,000	100.00	119,229	93.88	119,229	93.88	
127,000	100.00	127,000	100.00	119,229	93.88	119,229	93.88	

**新北市雙溪區衛生所**  
**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	16,680	12,012,000	13,873	14,261,602	-2,807	-16.83	2,249,602	18.73	門診數量及門診金額依門診實際情形覈實執行。

**新北市雙溪區衛生所  
 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	4,757,000	4,756,985	-15	
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	4,757,000	4,756,985	-15	



本 頁 空 白

新 北 市 雙 溪  
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	8,093,000		527,000		7,649,000			1,131,000		17,400,000	806,000	18,206,000
醫療成本			46,000		5,497,000			64,000		5,607,000	770,000	6,377,000
職員			46,000		5,497,000			64,000		5,607,000		5,607,000
其他兼任人員											770,000	770,000
其他業務費用	8,093,000		481,000		2,152,000			1,067,000		11,793,000	36,000	11,829,000
職員	8,093,000		481,000		2,152,000			1,067,000		11,793,000		11,793,000
其他兼任人員											36,000	36,000
<b>合 計</b>	<b>8,093,000</b>		<b>527,000</b>		<b>7,649,000</b>			<b>1,131,000</b>		<b>17,400,000</b>	<b>806,000</b>	<b>18,206,000</b>

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、臨時司機)：預算數232萬9,000元、決算數210萬454元。外包費(清潔人員)：預算數26萬6,000元、決算數24萬5,664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549萬7,000元、決算數596萬3,366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
9,161,333		431,007		7,924,266			1,203,312		18,719,918	599,877	19,319,795
		24,996		5,963,366			119,112		6,107,474	563,877	6,671,351
		24,996		5,963,366			119,112		6,107,474		6,107,474
										563,877	563,877
9,161,333		406,011		1,960,900			1,084,200		12,612,444	36,000	12,648,444
9,161,333		406,011		1,960,900			1,084,200		12,612,444		12,612,444
										36,000	36,000
9,161,333		431,007		7,924,266			1,203,312		18,719,918	599,877	19,319,795

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11人，預算數102萬3,000元、決算數87萬5,380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112萬9,000元、決算數108萬5,520元。

**新北市雙溪區衛生所**  
**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2輛及機車4輛，包含小客車2輛及重型機車4輛。  
 2. 其他車輛：截至本年度終了，計有救護車1輛。

**新北市雙溪區衛生所  
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>18,206,000</b>	<b>19,319,795</b>	<b>1,113,795</b>	<b>6.12</b>
正式員額薪資	8,093,000	9,161,333	1,068,333	13.20
聘僱及兼職人員薪資	806,000	599,877	-206,123	-25.57
加(夜)班費	527,000	431,007	-95,993	-18.21
獎金	7,649,000	7,924,266	275,266	3.60
福利費	1,131,000	1,203,312	72,312	6.39
<b>服務費用</b>	<b>4,191,000</b>	<b>4,738,363</b>	<b>547,363</b>	<b>13.06</b>
水電費	274,000	478,248	204,248	74.54
郵電費	58,000	115,020	57,020	98.31
旅運費	45,000	34,562	-10,438	-23.20
印刷裝訂與廣告費	16,000		-16,000	-100.00
修理保養及保固費	245,000	551,867	306,867	125.25
保險費	19,000	36,568	17,568	92.46
一般服務費	2,734,000	2,477,533	-256,467	-9.38
專業服務費	728,000	973,151	245,151	33.67
公共關係費	72,000	71,414	-586	-0.81
<b>材料及用品費</b>	<b>1,960,000</b>	<b>1,986,265</b>	<b>26,265</b>	<b>1.34</b>
使用材料費	70,000	40,759	-29,241	-41.77
用品消耗	120,000	103,100	-16,900	-14.08
商品及醫療用品	1,770,000	1,842,406	72,406	4.09
<b>租金與利息</b>	<b>118,000</b>	<b>90,187</b>	<b>-27,813</b>	<b>-23.57</b>
機器租金	118,000	90,187	-27,813	-23.57
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>493,000</b>	<b>1,203,797</b>	<b>710,797</b>	<b>144.18</b>
不動產、廠房及設備折舊	493,000	1,203,797	710,797	144.18
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>31,000</b>	<b>30,525</b>	<b>-475</b>	<b>-1.53</b>
消費與行為稅	19,000	18,867	-133	-0.70
規費	12,000	11,658	-342	-2.85
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(</b>	<b>38,000</b>	<b>36,300</b>	<b>-1,700</b>	<b>-4.47</b>

**新北市雙溪區衛生所**  
**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	38,000	36,300	-1,700	-4.47
短絀、賠償與保險給付		<b>312,587</b>	<b>312,587</b>	--
各項短絀		312,587	312,587	--
其他				
其他				
合    計	<b>25,037,000</b>	<b>27,717,819</b>	<b>2,680,819</b>	<b>10.71</b>

**新北市雙溪區衛生所**  
**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	71,414	-586	-0.81	
<b>統計所需項目</b>					
義(志)工服務費	2,000		-2,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	2,329,000	2,100,454	-228,546	-9.81	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000		-20,000	-100.00	



主辦會計人員：郭柏賢 

基金主持人：吳一青 

