

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)

新北市瑞芳區衛生所編

新北市瑞芳區衛生所
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、醫療成本明細表	第13 - 14頁
5、其他業務費用明細表	第 15 頁
6、其他業務外費用明細表	第 16 頁
7、資產折舊明細表	第18 - 19頁
8、資產報廢明細表	第20 - 21頁
9、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 頁
10、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
11、主要營運項目執行績效摘要表	第 26 頁
12、基金數額增減明細表	第 27 頁
13、員工人數彙計表	第 28 頁
14、用人費用彙計表	第30 - 31頁
15、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 32 頁

新北市瑞芳區衛生所
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33 - 34頁
17、管制性項目及統計所需項目比較表	第 35 頁

**新北市瑞芳區衛生所
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	16,099,000	16,074,447	-24,553	-0.15	

(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 25 萬 9,383 元，占業務收入決算數 2,633 萬 426 元之-0.99%，較預算所計比率 1.16%，短絀增加 2.15%，主要係醫療折讓較預算數增加。
- 2、本期短絀占業務收入比率：本年度本期短絀決算數 30 萬 3,699 元，占業務收入決算數 2,633 萬 426 元之-1.15%，較預算所計比率 1.16%，短絀增加 2.31%，主要係醫療折讓較預算數增加。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期短絀決算數 30 萬 3,699 元，與平均資產 1,880 萬 8,733 元，所計之比率-1.61%。
- 2、淨值報酬率：本期短絀決算數 30 萬 3,699 元，與平均淨值 1,351 萬 6,717 元，所計之比率-2.25%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 2,633 萬 426 元，與本年度平均資產總額 1,880 萬 8,733 元，所計之比率 139.99%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 2,633 萬 426 元，較預算數 2,695 萬 9,000 元減少 62 萬 8,574 元，約 2.33%，主要係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 2,658 萬 9,809 元，較預算數 2,664 萬 7,000 元減少 5 萬 7,191 元，約-0.21%，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 4 元，較預算數 0 元增加 4 元，主要係專戶存款利息收入所致。
- (四)本年度決算業務外費用 4 萬 4,320 元，較預算數 0 元增加 4 萬 4,320 元，主要係資產報廢短絀所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期短絀 30 萬 3,699 元，連同前期待填補之短絀 240 萬 989 元，合計 270 萬 4,688 元，爰本年度決算待填補之短絀 270 萬 4,688 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 292 萬 3,271 元，主要係本期短絀 30 萬 3,699 元及提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 163 萬 6,090 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 6 萬 4,073 元，主要係增加不動產、廠房及設備 6 萬 4,073 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 3 萬 3,130 元，主要係增加其他負債 3 萬 3,130 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 289 萬 2,328 元，期末現金及約當現金 1,218 萬 5,654 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額 1,900 萬 2,809 元，其中流動資產 1,541 萬 4,357 元，占資產總額 81.12%；不動產、廠房及設備 358 萬 8,452 元，占資產總額 18.88%。
- (二)負債總額 547 萬 7,441 元，占負債及淨值總額 28.82%，其中流動負債 538 萬 9,806 元，占負債及淨值總額 28.36%；其他負債 8 萬 7,635 元，占負債及淨值總額 0.46%。
- (三)淨值總額 1,352 萬 5,368 元，占負債及淨值總額 71.18%，其中基金 492 萬 4,175 元，占負債及淨值總額 25.91%；公積 1,130 萬 5,881 元，占負債及淨值總額 59.50%；累積餘絀-270 萬 4,688 元，占負債及淨值總額-14.23%。

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。

新北市瑞芳區衛生所
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	26,959,000	100.00	26,330,426	100.00	-628,574	-2.33	26,348,851	100.00
醫療收入	15,604,000	57.88	14,438,357	54.84	-1,165,643	-7.47	14,987,790	56.88
門診醫療收入	16,099,000	59.72	16,074,447	61.05	-24,553	-0.15	15,805,798	59.99
醫療折讓	-495,000	-1.84	-1,636,090	-6.21	-1,141,090	230.52	-818,008	-3.10
其他業務收入	11,355,000	42.12	11,892,069	45.16	537,069	4.73	11,361,061	43.12
其他補助收入	11,355,000	42.12	11,892,069	45.16	537,069	4.73	11,213,061	42.56
雜項業務收入							148,000	0.56
業務成本與費用	26,647,000	98.84	26,589,809	100.99	-57,191	-0.21	26,636,079	101.09
醫療成本	15,041,000	55.79	13,951,283	52.99	-1,089,717	-7.24	14,627,757	55.52
門診醫療成本	15,041,000	55.79	13,951,283	52.99	-1,089,717	-7.24	14,627,757	55.52
其他業務費用	11,606,000	43.05	12,638,526	48.00	1,032,526	8.90	12,008,322	45.57
雜項業務費用	11,606,000	43.05	12,638,526	48.00	1,032,526	8.90	12,008,322	45.57
業務賸餘（短絀）	312,000	1.16	-259,383	-0.99	-571,383	--	-287,228	-1.09
業務外收入			4	0.00	4	--	106,720	0.41
財務收入			4	0.00	4	--	6	0.00
利息收入			4	0.00	4	--	6	0.00
其他業務外收入							106,714	0.41
雜項收入							106,714	0.41
業務外費用			44,320	0.17	44,320	--	138,981	0.53
其他業務外費用			44,320	0.17	44,320	--	138,981	0.53
財產交易短絀			44,320	0.17	44,320	--	32,746	0.12
雜項費用							106,235	0.40
業務外賸餘（短絀）			-44,316	-0.17	-44,316	--	-32,261	-0.12
本期賸餘（短絀）	312,000	1.16	-303,699	-1.15	-615,699	--	-319,489	-1.21

**新北市瑞芳區衛生所
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	312,000	100.00			-312,000	-100.00		
本期賸餘	312,000	100.00			-312,000	-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	312,000	100.00			-312,000	-100.00		
填補累積短絀	312,000	100.00			-312,000	-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	1,866,000	100.00	2,704,688	100.00	838,688	44.95	2,400,989	100.00
本期短絀			303,699	11.23	303,699	--	319,489	13.31
前期待填補之短絀	1,866,000	100.00	2,400,989	88.77	534,989	28.67	2,081,500	86.69
追溯適用及追溯重編之影響數								
填補之部	312,000	16.72			-312,000	-100.00		
撥用賸餘	312,000	16.72			-312,000	-100.00		
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補短絀	1,554,000	83.28	2,704,688	100.00	1,150,688	74.05	2,400,989	100.00

**新北市瑞芳區衛生所
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	576,000	2,923,271	2,347,271	407.51
本期賸餘(短絀)	312,000	-303,699	-615,699	--
利息股利之調整		-4	-4	--
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	312,000	-303,703	-615,703	--
調整項目	264,000	3,226,970	2,962,970	1,122.34
未計利息股利之現金流入(流出)	576,000	2,923,267	2,347,267	407.51
收取利息		4	4	--
業務活動之淨現金流入(流出)	576,000	2,923,271	2,347,271	407.51
投資活動之現金流量	-69,000	-64,073	4,927	-7.14
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-69,000	-64,073	4,927	-7.14
投資活動之淨現金流入(流出)	-69,000	-64,073	4,927	-7.14
籌資活動之現金流量	35,000	33,130	-1,870	-5.34
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	35,000	33,130	-1,870	-5.34
籌資活動之淨現金流入(流出)	35,000	33,130	-1,870	-5.34
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	542,000	2,892,328	2,350,328	433.64
期初現金及約當現金	11,518,000	9,293,326	-2,224,674	-19.31
期末現金及約當現金	12,060,000	12,185,654	125,654	1.04

新北市瑞芳區衛生所
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 26 萬 1,384 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 15 萬 880 元、「累計折舊」減少 10 萬 6,560 元及財產交易短絀 4 萬 4,320 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 5 萬 9,618 元，係受贈資產。
4. 其他減少 1 萬 1,741 元，係本年度遞延收入轉列其他補助收入 1 萬 1,741 元。
5. 「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 2 萬 8,726 元，係建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 2 萬 8,726 元。

新北市瑞芳區衛生所
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	19,002,809	100.00	18,614,656	100.00	388,153	2.09
流動資產	15,414,357	81.12	14,537,363	78.10	876,994	6.03
現金	12,185,654	64.13	9,293,326	49.92	2,892,328	31.12
銀行存款	12,185,654	64.13	9,293,326	49.92	2,892,328	31.12
應收款項	3,043,447	16.02	5,164,189	27.74	-2,120,742	-41.07
應收醫療帳款	1,404,373	7.39	1,564,082	8.40	-159,709	-10.21
備抵醫療折讓	-185,377	-0.98	-78,673	-0.42	-106,704	135.63
其他應收款	1,824,451	9.60	3,678,780	19.76	-1,854,329	-50.41
存貨	41,112	0.22	36,582	0.20	4,530	12.38
醫療用品	41,112	0.22	36,582	0.20	4,530	12.38
預付款項	144,144	0.76	43,266	0.23	100,878	233.16
預付費用	35,691	0.19	1,458	0.01	34,233	2,347.94
其他預付款	108,453	0.57	41,808	0.22	66,645	159.41
不動產、廠房及設備	3,588,452	18.88	4,077,293	21.90	-488,841	-11.99
機械及設備	1,252,382	6.59	1,153,529	6.20	98,853	8.57
機械及設備	4,449,718	23.42	4,275,141	22.97	174,577	4.08
累計折舊－機械及設備	-3,197,336	-16.83	-3,121,612	-16.77	-75,724	2.43
交通及運輸設備	1,592,982	8.38	2,172,870	11.67	-579,888	-26.69
交通及運輸設備	6,793,308	35.75	6,793,308	36.49		
累計折舊－交通及運輸設備	-5,200,326	-27.37	-4,620,438	-24.82	-579,888	12.55
什項設備	374,338	1.97	382,144	2.05	-7,806	-2.04
什項設備	1,242,879	6.54	1,183,261	6.36	59,618	5.04
累計折舊－什項設備	-868,541	-4.57	-801,117	-4.30	-67,424	8.42
租賃權益改良	368,750	1.94	368,750	1.98		
租賃權益改良	1,474,994	7.76	1,474,994	7.92		
累計折舊－租賃權益改良	-1,106,244	-5.82	-1,106,244	-5.94		
其他資產						
什項資產						
代管資產	22,507,519	118.44	22,536,245	121.07	-28,726	-0.13
應付代管資產	-22,507,519	-118.44	-22,536,245	-121.07	28,726	-0.13

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少2,253萬6,245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 瑞 芳 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	19,002,809	100.00	18,614,656	100.00	388,153	2.09

**新北市瑞芳區衛生所
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	5,477,441	28.82	5,106,591	27.43	370,850	7.26
流動負債	5,389,806	28.36	5,040,345	27.08	349,461	6.93
應付款項	5,388,140	28.35	5,038,819	27.07	349,321	6.93
應付帳款	78,927	0.42	63,269	0.34	15,658	24.75
應付代收款	102,630	0.54	1,197	0.01	101,433	8,473.93
應付薪工	2,125,683	11.19	2,128,980	11.44	-3,297	-0.15
應付費用	3,080,900	16.21	2,845,373	15.29	235,527	8.28
預收款項	1,666	0.01	1,526	0.01	140	9.17
預收收入	1,666	0.01	1,526	0.01	140	9.17
其他負債	87,635	0.46	66,246	0.36	21,389	32.29
遞延負債	87,635	0.46	66,246	0.36	21,389	32.29
遞延收入	87,635	0.46	66,246	0.36	21,389	32.29
淨 值	13,525,368	71.18	13,508,065	72.57	17,303	0.13
基金	4,924,175	25.91	4,924,175	26.45		
基金	4,924,175	25.91	4,924,175	26.45		
基金	4,924,175	25.91	4,924,175	26.45		
公積	11,305,881	59.50	10,984,879	59.01	321,002	2.92
資本公積	11,305,881	59.50	10,984,879	59.01	321,002	2.92
受贈公積	11,305,881	59.50	10,984,879	59.01	321,002	2.92
累積餘絀	-2,704,688	-14.23	-2,400,989	-12.90	-303,699	12.65
累積賸餘	-2,704,688	-14.23	-2,400,989	-12.90	-303,699	12.65
累積賸餘	-2,704,688	-14.23	-2,400,989	-12.90	-303,699	12.65
合 計	19,002,809	100.00	18,614,656	100.00	388,153	2.09

新北市瑞芳區衛生所
 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	15,604,000	14,438,357	-1,165,643	-7.47	因本年度健保署點值調整數較高所致。
門診醫療收入	16,099,000	16,074,447	-24,553	-0.15	
檢驗費收入	1,500,000	2,603,209	1,103,209	73.55	
健康檢查收入	1,200,000	335,475	-864,525	-72.04	
X光費收入	391,000	76,800	-314,200	-80.36	
其他收入	13,008,000	13,058,963	50,963	0.39	
醫療折讓	-495,000	-1,636,090	-1,141,090	230.52	

新
北
市
瑞
芳
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

[illegible]

中華民國113年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入		4	4	--	
利息收入		4	4	--	零用金專戶利息。

新北市瑞芳區衛生所
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	15,041,000	13,951,283	-1,089,717	-7.24	
門診醫療成本	15,041,000	13,951,283	-1,089,717	-7.24	
用人費用	8,816,000	7,695,605	-1,120,395	-12.71	
聘僱及兼職人員薪資	1,129,000	942,626	-186,374	-16.51	
加（夜）班費	57,000		-57,000	-100.00	
獎金	7,485,000	6,627,176	-857,824	-11.46	
福利費	145,000	125,803	-19,197	-13.24	
服務費用	5,369,000	5,503,050	134,050	2.50	
水電費	68,000	205,557	137,557	202.29	
郵電費	50,000	83,063	33,063	66.13	
旅運費	15,000	17,543	2,543	16.95	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	116,000	54,321	-61,679	-53.17	
保險費	26,000	4,056	-21,944	-84.40	
一般服務費	3,636,000	3,713,744	77,744	2.14	包含門診業務4人、物理治療師2人、臨時司機1人（與雜項業務費用分攤），預算數344萬5,000元，決算數343萬6,869元；清潔人力1人（與雜項業務費用分攤），預算數12萬元，決算數10萬元。
專業服務費	1,452,000	1,424,766	-27,234	-1.88	
材料及用品費	422,000	229,388	-192,612	-45.64	
使用材料費	32,000	55,524	23,524	73.51	
用品消耗	290,000	86,362	-203,638	-70.22	
商品及醫療用品	100,000	87,502	-12,498	-12.50	
租金與利息	378,000	415,612	37,612	9.95	
房租	318,000	339,000	21,000	6.60	
機器租金	60,000	76,612	16,612	27.69	
折舊、折耗及攤銷	13,000	71,398	58,398	449.22	
不動產、廠房及設備折舊	13,000	71,398	58,398	449.22	
稅捐與規費（強制費）	6,000	1,343	-4,657	-77.62	
消費與行為稅	6,000	1,343	-4,657	-77.62	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動	37,000	32,700	-4,300	-11.62	

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	37,000	32,700	-4,300	-11.62	
短絀、賠償與保險給付		2,187	2,187	--	
各項短絀		2,187	2,187	--	

**新北市瑞芳區衛生所
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	11,606,000	12,638,526	1,032,526	8.90	
雜項業務費用	11,606,000	12,638,526	1,032,526	8.90	
用人費用	10,203,000	10,744,978	541,978	5.31	
正式員額薪資	7,291,000	7,741,199	450,199	6.17	
聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,000			
加（夜）班費	210,000	263,433	53,433	25.44	
獎金	1,745,000	1,795,770	50,770	2.91	
福利費	921,000	908,576	-12,424	-1.35	
服務費用	965,000	1,020,484	55,484	5.75	
水電費	154,000	136,585	-17,415	-11.31	
郵電費	64,000	43,065	-20,935	-32.71	
旅運費	26,000	14,766	-11,234	-43.21	
印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
修理保養及保固費	56,000	86,168	30,168	53.87	
保險費	5,000	15,514	10,514	210.28	
一般服務費	578,000	652,386	74,386	12.87	包含臨時司機1人(與門診醫療成本分攤)，預算數44萬7,000元，決算數58萬2,440元；清潔人力1人(與門診醫療成本分攤)，預算數0元，決算數2萬元。
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	83,000	69,491	-13,509	-16.28	
使用材料費	32,000	5,053	-26,947	-84.21	
用品消耗	51,000	64,438	13,438	26.35	
租金與利息	70,000	6,469	-63,531	-90.76	
機器租金	70,000	6,469	-63,531	-90.76	
折舊、折耗及攤銷	260,000	758,198	498,198	191.61	
不動產、廠房及設備折舊	260,000	758,198	498,198	191.61	
稅捐與規費(強制費)	25,000	38,906	13,906	55.62	
消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00	
規費	14,000	38,906	24,906	177.90	

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬2,000元。

新北市瑞芳區衛生所
 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		44,320	44,320	--	
財產交易短絀		44,320	44,320	--	資產報廢短絀。
短絀、賠償與保險給付		44,320	44,320	--	
各項短絀		44,320	44,320	--	

本 頁 空 白

新北市瑞芳
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			4,275,141	6,793,308
減：以前年度已提折舊數			3,121,612	4,620,438
上年度期末帳面價值			1,153,529	2,172,870
加：本年度新增資產價值			325,457	
減：本年度減少資產價值			44,320	
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			182,284	579,888
本年度期末帳面價值			1,252,382	1,592,982
本年度提列折舊數			182,284	579,888
門診醫療成本			67,966	
雜項業務費用			114,318	579,888
合計			182,284	579,888

備註：本年度撥入及受贈資產32萬1,002元、報廢資產4萬4,320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			
1,183,261		1,474,994				13,726,704
801,117		1,106,244				9,649,411
382,144		368,750				4,077,293
59,618						385,075
						44,320
67,424						829,596
374,338		368,750				3,588,452
67,424						829,596
3,432						71,398
63,992						758,198
67,424						829,596

中華民國

不動產、廠房及設備	150,880	106,560	44,320
機械及設備	150,880	106,560	44,320

113年度

單位：新臺幣元

新北市瑞芳區衛生所
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		69,000			69,000	64,073	-4,927	
機械及設備		69,000			69,000	64,073	-4,927	
小 計		69,000			69,000	64,073	-4,927	
撥入受贈及整理						321,002	321,002	
機械及設備						261,384	261,384	
什項設備						59,618	59,618	
小 計						321,002	321,002	
合 計		69,000			69,000	385,075	316,075	

本 頁 空 白

新 北 市 瑞 芳
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 能 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	69,000 69,000		11301- 11312		69,000 69,000		
合 計	69,000				69,000		

113年度

單位：新臺幣元

15-25

新
北
市
瑞
芳
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	47,170	16,099,000	24,454	16,074,447	-22,716	-48.16	-24,553	-0.15	依實際情形覈實 認列。

**新北市瑞芳區衛生所
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	4,924,000	4,924,175	175	
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	4,924,000	4,924,175	175	

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	9	-1	
專任人員	10	9	-1	
職員	10	9	-1	
總 計	10	9	-1	

15-28

本 頁 空 白

新 北 市 瑞 芳
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	7,291,000		267,000		9,230,000			1,066,000		17,854,000	1,165,000	19,019,000
醫療成本			57,000		7,485,000			145,000		7,687,000	1,129,000	8,816,000
職員			57,000		7,485,000			145,000		7,687,000		7,687,000
其他兼任人員											1,129,000	1,129,000
其他業務費用	7,291,000		210,000		1,745,000			921,000		10,167,000	36,000	10,203,000
職員	7,291,000		210,000		1,745,000			921,000		10,167,000		10,167,000
其他兼任人員											36,000	36,000
合 計	7,291,000		267,000		9,230,000			1,066,000		17,854,000	1,165,000	19,019,000

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、物理治療師、臨時司機)：預算數389萬2,000元、決算數401萬9,309元。外包費(清潔人員)：預算數12萬元、決算數12萬元。
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748萬5,000元、決算數662萬7,176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
7,741,199		263,433		8,422,946			1,034,379		17,461,957	978,626	18,440,583
				6,627,176			125,803		6,752,979	942,626	7,695,605
				6,627,176			125,803		6,752,979		6,752,979
										942,626	942,626
7,741,199		263,433		1,795,770			908,576		10,708,978	36,000	10,744,978
7,741,199		263,433		1,795,770			908,576		10,708,978		10,708,978
										36,000	36,000
7,741,199		263,433		8,422,946			1,034,379		17,461,957	978,626	18,440,583

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77萬8,000元、決算數83萬5,995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96萬7,000元、決算數95萬9,775元。

新 北 市 瑞 芳 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，計有公務車1輛及機車2輛，包含小客貨車1輛及重型機車2輛。
2. 其他車輛：截至本年度終了，計有抹片車1輛。

**新北市瑞芳區衛生所
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	19,019,000	18,440,583	-578,417	-3.04
正式員額薪資	7,291,000	7,741,199	450,199	6.17
聘僱及兼職人員薪資	1,165,000	978,626	-186,374	-16.00
加（夜）班費	267,000	263,433	-3,567	-1.34
獎金	9,230,000	8,422,946	-807,054	-8.74
福利費	1,066,000	1,034,379	-31,621	-2.97
服務費用	6,334,000	6,523,534	189,534	2.99
水電費	222,000	342,142	120,142	54.12
郵電費	114,000	126,128	12,128	10.64
旅運費	41,000	32,309	-8,691	-21.20
印刷裝訂與廣告費	11,000		-11,000	-100.00
修理保養及保固費	172,000	140,489	-31,511	-18.32
保險費	31,000	19,570	-11,430	-36.87
一般服務費	4,214,000	4,366,130	152,130	3.61
專業服務費	1,457,000	1,424,766	-32,234	-2.21
公共關係費	72,000	72,000		
材料及用品費	505,000	298,879	-206,121	-40.82
使用材料費	64,000	60,577	-3,423	-5.35
用品消耗	341,000	150,800	-190,200	-55.78
商品及醫療用品	100,000	87,502	-12,498	-12.50
租金與利息	448,000	422,081	-25,919	-5.79
房租	318,000	339,000	21,000	6.60
機器租金	130,000	83,081	-46,919	-36.09
折舊、折耗及攤銷	273,000	829,596	556,596	203.88
不動產、廠房及設備折舊	273,000	829,596	556,596	203.88
稅捐與規費(強制費)	31,000	40,249	9,249	29.84
消費與行為稅	17,000	1,343	-15,657	-92.10
規費	14,000	38,906	24,906	177.90

新北市瑞芳區衛生所
 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	37,000	32,700	-4,300	-11.62
會費	37,000	32,700	-4,300	-11.62
短絀、賠償與保險給付		46,507	46,507	--
各項短絀		46,507	46,507	--
其他				
其他				
合 計	26,647,000	26,634,129	-12,871	-0.05

新北市瑞芳區衛生所
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	17,000		-17,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	3,892,000	4,019,309	127,309	3.27	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000		-10,000	-100.00	

主辦會計人員：周欣穎

會計員周欣穎

基金主持人：麥可

瑞芳區衛生所
醫師兼主任 麥可

