

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)

新北市深坑區衛生所編

新北市深坑區衛生所
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

新北市深坑區衛生所
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

**新北市深坑區衛生所
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	14,940,000	12,659,673	-2,280,327	-15.26	依實際情形覈實執行。

(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 35 萬 623 元，占業務收入決算數 2,456 萬 6,304 元之 1.43%，較預算所計比率 1.89%，減少 0.46%，主要係門診醫療收入減少所致。
- 2、本期賸餘占業務收入比率：本年度本期賸餘決算數 37 萬 3,371 元，占業務收入決算數 2,456 萬 6,304 元之 1.52%，較預算所計比率 2.11%，減少 0.59%，主要係門診醫療收入減少所致。

(三)投資報酬率：

- 1、總資產報酬率：本期賸餘決算數 37 萬 3,371 元，與平均資產 2,042 萬 9,000 元，所計之比率 1.83%。
- 2、淨值報酬率：本期賸餘決算數 37 萬 3,371 元，與平均淨值 1,379 萬 5,528 元，所計之比率 2.71%。

(四)資產週轉率：

本年度業務收入決算數 2,456 萬 6,304 元，與本年度平均資產總額 2,042 萬 9,000 元，所計之比率 120.25%。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度決算業務收入 2,245 萬 6,304 元，較預算數 2,766 萬 6,000 元減少 309 萬 9,696 元，約-11.20%，主要係門診醫療收入較預算數減少所致。
- (二)本年度決算業務成本與費用 2,421 萬 5,681 元，較預算數 2,714 萬 4,000 元減少 292 萬 8,319 元，約-10.79%，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 5 萬 4,891 元，較預算數 6 萬 3,000 元減少 8,109 元，約 12.87%，主要係員工停車費覈實認列所致。
- (四)本年度決算業務外費用 3 萬 2,143 元，較預算數 0 元增加 3 萬 2,143 元，主要係財產報廢產生短絀所致。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算本期賸餘 37 萬 3,371 元，連同前期未分配賸餘 195 萬 1,164 元，合計 232 萬 4,535 元，爰本年度決算未分配賸餘 232 萬 4,535 元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 25 萬 9,640 元，主要係本期賸餘 37 萬 3,371 元及流動負債淨減 295 萬 5,347 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 900 元，主要係增加其他負債 900 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 26 萬 540 元，期末現金及約當現金 1,275 萬 271 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額 1,934 萬 3,205 元，其中流動資產 1,793 萬 4,436 元，占資產總額 92.72%；不動產、廠房及設備 135 萬 6,411 元，占資產總額 7.01%；無形資產 5 萬 2,358 元，占資產總額 0.27%。
- (二)負債總額 515 萬 5,456 元，占負債及淨值總額 26.65%，其中流動負債 514 萬 288 元，占負債及淨值總額 26.57%；其他負債 1 萬 5,168 元，占負債及淨值總額 0.08%。
- (三)淨值總額 1,418 萬 7,749 元，占負債及淨值總額 73.35%，其中基金 220 萬 7,986 元，占負債及淨值總額 11.41%；公積 965 萬 5,228 元，占負債及淨值總額 49.92%；累積餘絀 232 萬 4,535 元，占負債及淨值總額 12.02%。

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 2 月 7 日以新北衛會字第 1140234270 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。

新北市深坑區衛生所
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	27,666,000	100.00	24,566,304	100.00	-3,099,696	-11.20	22,777,897	100.00
醫療收入	14,641,000	52.92	11,807,302	48.06	-2,833,698	-19.35	10,999,555	48.29
門診醫療收入	14,940,000	54.00	12,659,673	51.53	-2,280,327	-15.26	11,524,737	50.60
醫療折讓	-299,000	-1.08	-852,371	-3.47	-553,371	185.07	-525,182	-2.31
其他業務收入	13,025,000	47.08	12,759,002	51.94	-265,998	-2.04	11,778,342	51.71
其他補助收入	13,025,000	47.08	12,679,002	51.61	-345,998	-2.66	11,778,342	51.71
雜項業務收入			80,000	0.33	80,000	--		
業務成本與費用	27,144,000	98.11	24,215,681	98.57	-2,928,319	-10.79	22,490,889	98.74
醫療成本	13,986,000	50.55	11,449,235	46.61	-2,536,765	-18.14	10,608,670	46.57
門診醫療成本	13,986,000	50.55	11,449,235	46.61	-2,536,765	-18.14	10,608,670	46.57
其他業務費用	13,158,000	47.56	12,766,446	51.97	-391,554	-2.98	11,882,219	52.17
雜項業務費用	13,158,000	47.56	12,766,446	51.97	-391,554	-2.98	11,882,219	52.17
業務賸餘（短絀）	522,000	1.89	350,623	1.43	-171,377	-32.83	287,008	1.26
業務外收入	63,000	0.23	54,891	0.22	-8,109	-12.87	1,169,150	5.13
財務收入	35,000	0.13	39,226	0.16	4,226	12.07	36,687	0.16
利息收入	35,000	0.13	39,226	0.16	4,226	12.07	36,687	0.16
其他業務外收入	28,000	0.10	15,665	0.06	-12,335	-44.05	1,132,463	4.97
資產使用及權利金收入	24,000	0.09	12,160	0.05	-11,840	-49.33	7,300	0.03
雜項收入	4,000	0.01	3,505	0.01	-495	-12.38	1,125,163	4.94
業務外費用			32,143	0.13	32,143	--	710,007	3.12
其他業務外費用			32,143	0.13	32,143	--	710,007	3.12
財產交易短絀			31,643	0.13	31,643	--	13,249	0.06
雜項費用			500	0.00	500	--	696,758	3.06
業務外賸餘（短絀）	63,000	0.23	22,748	0.09	-40,252	-63.89	459,143	2.02
本期賸餘（短絀）	585,000	2.11	373,371	1.52	-211,629	-36.18	746,151	3.28

**新北市深坑區衛生所
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	2,295,000	100.00	2,324,535	100.00	29,535	1.29	1,951,164	100.00
本期賸餘	585,000	25.49	373,371	16.06	-211,629	-36.18	746,151	38.24
前期未分配賸餘	1,710,000	74.51	1,951,164	83.94	241,164	14.10	1,205,013	61.76
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	2,295,000	100.00	2,324,535	100.00	29,535	1.29	1,951,164	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								
待填補短絀								

**新北市深坑區衛生所
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	848,000	259,640	-588,360	-69.38
本期賸餘(短絀)	585,000	373,371	-211,629	-36.18
利息股利之調整	-35,000	-39,226	-4,226	12.07
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	550,000	334,145	-215,855	-39.25
調整項目	263,000	-113,731	-376,731	--
未計利息股利之現金流入(流出)	813,000	220,414	-592,586	-72.89
收取利息	35,000	39,226	4,226	12.07
業務活動之淨現金流入(流出)	848,000	259,640	-588,360	-69.38
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		900	900	--
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		900	900	--
籌資活動之淨現金流入(流出)		900	900	--
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減)	848,000	260,540	-587,460	-69.28
期初現金及約當現金	16,507,000	12,489,731	-4,017,269	-24.34
期末現金及約當現金	17,355,000	12,750,271	-4,604,729	-26.53

新北市深坑區衛生所
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 31 萬 4,352 元，係受贈資產。
2. 「機械及設備」減少 20 萬 7,785 元、「累計折舊」減少 17 萬 6,142 元及財產交易短絀 31,643 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 9 萬 6,719 元，係受贈資產。
4. 其他減少 1,584 元，係本年度遞延收入轉列其他補助收入 1,584 元。
5. 「電腦軟體」減少 1 萬 836 元，係本年度攤銷 1 萬 836 元。
6. 「代管資產」及「應付代管資產」同額減少 19 萬 888 元，係土地因公告地價增值 56 萬 3,310 元及建築物(辦公房舍)認列折舊調整數 75 萬 4,198 元。

**新北市深坑區衛生所
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	19,343,205	100.00	21,514,794	100.00	-2,171,589	-10.09
流動資產	17,934,436	92.72	20,268,970	94.21	-2,334,534	-11.52
現金	12,750,271	65.92	12,489,731	58.05	260,540	2.09
銀行存款	12,750,271	65.92	12,489,731	58.05	260,540	2.09
應收款項	3,601,947	18.62	6,487,166	30.15	-2,885,219	-44.48
應收醫療帳款	1,997,645	10.33	1,969,855	9.16	27,790	1.41
備抵醫療折讓	-240,317	-1.24	-62,247	-0.29	-178,070	286.07
其他應收款	1,844,619	9.54	4,579,558	21.29	-2,734,939	-59.72
存貨	395,070	2.04	362,836	1.69	32,234	8.88
醫療用品	395,070	2.04	362,836	1.69	32,234	8.88
預付款項	1,187,148	6.14	929,237	4.32	257,911	27.76
預付費用	828,922	4.29	862,093	4.01	-33,171	-3.85
其他預付款	358,226	1.85	67,144	0.31	291,082	433.52
不動產、廠房及設備	1,356,411	7.01	1,182,630	5.50	173,781	14.69
機械及設備	774,512	4.00	619,726	2.88	154,786	24.98
機械及設備	5,130,953	26.53	5,024,386	23.35	106,567	2.12
累計折舊－機械及設備	-4,356,441	-22.52	-4,404,660	-20.47	48,219	-1.09
交通及運輸設備	321,043	1.66	338,492	1.57	-17,449	-5.15
交通及運輸設備	2,307,455	11.93	2,307,455	10.72		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,986,412	-10.27	-1,968,963	-9.15	-17,449	0.89
什項設備	260,856	1.35	224,412	1.04	36,444	16.24
什項設備	3,579,777	18.51	3,483,058	16.19	96,719	2.78
累計折舊－什項設備	-3,318,921	-17.16	-3,258,646	-15.15	-60,275	1.85
無形資產	52,358	0.27	63,194	0.29	-10,836	-17.15
無形資產	52,358	0.27	63,194	0.29	-10,836	-17.15
電腦軟體	52,358	0.27	63,194	0.29	-10,836	-17.15
其他資產						
什項資產						
代管資產	137,040,542	708.47	137,231,430	637.85	-190,888	-0.14
應付代管資產	-137,040,542	-708.47	-137,231,430	-637.85	190,888	-0.14

備註：本表什項資產上年度決算數較審定數減少1億3,723萬1,430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 深 坑 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]

**新北市深坑區衛生所
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	5,155,456	26.65	8,111,487	37.70	-2,956,031	-36.44
流動負債	5,140,288	26.57	8,095,635	37.63	-2,955,347	-36.51
應付款項	5,118,713	26.46	8,009,580	37.23	-2,890,867	-36.09
應付帳款	351,132	1.82	129,562	0.60	221,570	171.01
應付代收款	101,833	0.53	75,199	0.35	26,634	35.42
應付薪工	2,010,701	10.39	1,786,771	8.30	223,930	12.53
應付費用	2,655,047	13.73	6,018,048	27.97	-3,363,001	-55.88
預收款項	21,575	0.11	86,055	0.40	-64,480	-74.93
預收收入	21,575	0.11	86,055	0.40	-64,480	-74.93
其他負債	15,168	0.08	15,852	0.07	-684	-4.31
遞延負債	6,168	0.03	7,752	0.04	-1,584	-20.43
遞延收入	6,168	0.03	7,752	0.04	-1,584	-20.43
什項負債	9,000	0.05	8,100	0.04	900	11.11
存入保證金	9,000	0.05	8,100	0.04	900	11.11
淨 值	14,187,749	73.35	13,403,307	62.30	784,442	5.85
基金	2,207,986	11.41	2,207,986	10.26		
基金	2,207,986	11.41	2,207,986	10.26		
基金	2,207,986	11.41	2,207,986	10.26		
公積	9,655,228	49.92	9,244,157	42.97	411,071	4.45
資本公積	9,655,228	49.92	9,244,157	42.97	411,071	4.45
受贈公積	9,655,228	49.92	9,244,157	42.97	411,071	4.45
累積餘絀	2,324,535	12.02	1,951,164	9.07	373,371	19.14
累積賸餘	2,324,535	12.02	1,951,164	9.07	373,371	19.14
累積賸餘	2,324,535	12.02	1,951,164	9.07	373,371	19.14
合 計	19,343,205	100.00	21,514,794	100.00	-2,171,589	-10.09

新北市深坑區衛生所
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	14,641,000	11,807,302	-2,833,698	-19.35	
門診醫療收入	14,940,000	12,659,673	-2,280,327	-15.26	依實際情形覈實執行。
藥品費收入	3,000,000	822,853	-2,177,147	-72.57	
檢驗費收入	1,920,000	1,504,870	-415,130	-21.62	
證明書費收入		4,340	4,340	--	
體檢費收入		1,485	1,485	--	
健康檢查收入	240,000	415,785	175,785	73.24	
X光費收入	180,000	51,200	-128,800	-71.56	
其他收入	9,600,000	9,859,140	259,140	2.70	
醫療折讓	-299,000	-852,371	-553,371	185.07	因本年度健保署點值調整數較高所致。

新北市深坑區衛生所
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	13,025,000	12,759,002	-265,998	-2.04	113年PGY-2代訓費收入 覈實認列。
其他補助收入	13,025,000	12,679,002	-345,998	-2.66	
雜項業務收入		80,000	80,000	--	

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	35,000	39,226	4,226	12.07	利息收入覈實認列。
利息收入	35,000	39,226	4,226	12.07	

新北市深坑區衛生所
 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	28,000	15,665	-12,335	-44.05	員工停車費覈實認列。 門診人員年終獎金調整數。
資產使用及權利金收入	24,000	12,160	-11,840	-49.33	
雜項收入	4,000	3,505	-495	-12.38	

新北市深坑區衛生所
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	13,986,000	11,449,235	-2,536,765	-18.14	
門診醫療成本	13,986,000	11,449,235	-2,536,765	-18.14	依實際情形覈實認列。
用人費用	9,122,000	6,343,972	-2,778,028	-30.45	
聘僱及兼職人員薪資	168,000	211,379	43,379	25.82	
加（夜）班費	71,000	9,012	-61,988	-87.31	
獎金	8,696,000	5,976,605	-2,719,395	-31.27	
福利費	187,000	146,976	-40,024	-21.40	
服務費用	2,509,000	2,910,504	401,504	16.00	
水電費	82,000	110,446	28,446	34.69	
郵電費	20,000	31,806	11,806	59.03	
旅運費	13,000	710	-12,290	-94.54	
印刷裝訂與廣告費	2,000	5,250	3,250	162.50	
修理保養及保固費	41,000	118,715	77,715	189.55	
保險費	6,000	21,456	15,456	257.60	
一般服務費	1,299,000	1,447,121	148,121	11.40	
專業服務費	1,046,000	1,175,000	129,000	12.33	包含門診業務2人，預算數118萬5,000元，決算數95萬2,232元；清潔人員1人，預算數4萬7,000元、決算數25萬2,876元。
材料及用品費	2,193,000	2,029,092	-163,908	-7.47	
使用材料費	10,000	5,853	-4,147	-41.47	
用品消耗	133,000	91,019	-41,981	-31.56	
商品及醫療用品	2,050,000	1,932,220	-117,780	-5.75	
租金與利息		5,400	5,400	--	
機器租金		5,400	5,400	--	
折舊、折耗及攤銷	130,000	127,455	-2,545	-1.96	
不動產、廠房及設備折舊	130,000	116,619	-13,381	-10.29	
攤銷		10,836	10,836	--	
稅捐與規費（強制費）	2,000	1,012	-988	-49.40	
消費與行為稅	2,000	1,012	-988	-49.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	30,000	31,800	1,800	6.00	
會費	30,000	31,800	1,800	6.00	

**新北市深坑區衛生所
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	13,158,000	12,766,446	-391,554	-2.98	
雜項業務費用	13,158,000	12,766,446	-391,554	-2.98	
用人費用	11,269,000	10,931,918	-337,082	-2.99	
正式員額薪資	7,957,000	7,806,093	-150,907	-1.90	
聘僱及兼職人員薪資	72,000	40,500	-31,500	-43.75	
加（夜）班費	168,000	266,234	98,234	58.47	
獎金	2,080,000	1,994,936	-85,064	-4.09	
福利費	992,000	824,155	-167,845	-16.92	
服務費用	1,543,000	1,624,262	81,262	5.27	
水電費	170,000	233,897	63,897	37.59	
郵電費	65,000	66,729	1,729	2.66	
旅運費	20,000	17,841	-2,159	-10.80	
印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
修理保養及保固費	171,000	145,428	-25,572	-14.95	
保險費	11,000	7,956	-3,044	-27.67	
一般服務費	1,032,000	1,080,411	48,411	4.69	包含臨時司機1人，預算數91萬3,000元，決算數53萬7,994元；駕駛人力1人，預算數0元、決算數40萬2,111元。
公共關係費	72,000	72,000			
材料及用品費	162,000	72,067	-89,933	-55.51	
使用材料費	20,000	12,882	-7,118	-35.59	
用品消耗	142,000	59,185	-82,815	-58.32	
租金與利息	30,000	30,411	411	1.37	
機器租金	30,000	30,411	411	1.37	
折舊、折耗及攤銷	135,000	89,028	-45,972	-34.05	
不動產、廠房及設備折舊	135,000	89,028	-45,972	-34.05	
稅捐與規費（強制費）	19,000	18,760	-240	-1.26	
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	8,000	7,530	-470	-5.88	

註：公共關係費預算數7萬2,000元，決算數7萬2,000元。

新北市深坑區衛生所
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		32,143	32,143	--	
財產交易短絀		31,643	31,643	--	財產報廢產生短絀。
短絀、賠償與保險給付		31,643	31,643	--	
各項短絀		31,643	31,643	--	
雜項費用		500	500	--	更正111年誤植員工停車費。
其他		500	500	--	
其他		500	500	--	

本 頁 空 白

新北市深坑
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			5,024,386	2,307,455
減：以前年度已提折舊數			4,404,660	1,968,963
上年度期末帳面價值			619,726	338,492
加：本年度新增資產價值			314,352	
減：本年度減少資產價值			31,643	
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數			127,923	17,449
本年度期末帳面價值			774,512	321,043
本年度提列折舊數			127,923	17,449
門診醫療成本			116,619	
雜項業務費用			11,304	17,449
合計			127,923	17,449

備註：本年度撥入及受贈資產41萬1,071元、報廢資產3萬1,643元(詳現金流量表補充說明)。

113年度

房及設備

21-19

中華民國

21-20

113年度

單位：新臺幣元

新北市深坑區衛生所
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						411,071	411,071	
機械及設備						314,352	314,352	
什項設備						96,719	96,719	
小 計						411,071	411,071	
合 計						411,071	411,071	

新
北
市
深
坑
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	37,200	14,940,000	15,710	12,659,673	-21,490	-57.77	-2,280,327	-15.26	依實際情形覈實執行。

**新北市深坑區衛生所
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	2,208,000	2,207,986	-14	
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	2,208,000	2,207,986	-14	

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	11	11		
專任人員	11	11		
職員	11	11		
總 計	11	11		

21-25

新
北
市
深
坑

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	7,957,000		239,000		10,776,000			1,179,000		20,151,000	240,000	20,391,000
醫療成本			71,000		8,696,000			187,000		8,954,000	168,000	9,122,000
職員			71,000		8,696,000			187,000		8,954,000		8,954,000
其他兼任人員											168,000	168,000
其他業務費用	7,957,000		168,000		2,080,000			992,000		11,197,000	72,000	11,269,000
職員	7,957,000		168,000		2,080,000			992,000		11,197,000		11,197,000
其他兼任人員											72,000	72,000
合 計	7,957,000		239,000		10,776,000			1,179,000		20,151,000	240,000	20,391,000

備註： 1. 計時與計件人員酬金(門診業務、臨時司機):預算數209萬8,000元、決算數149萬226元。外包費(清潔人員、駕駛人力):預算數4萬7,000元、決算數65萬4,987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19人，預算數869萬6,000元、決算數597萬6,605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
7,806,093		275,246		7,971,541			971,131		17,024,011	251,879	17,275,890
		9,012		5,976,605			146,976		6,132,593	211,379	6,343,972
		9,012		5,976,605			146,976		6,132,593		6,132,593
										211,379	211,379
7,806,093		266,234		1,994,936			824,155		10,891,418	40,500	10,931,918
7,806,093		266,234		1,994,936			824,155		10,891,418		10,891,418
										40,500	40,500
7,806,093		275,246		7,971,541			971,131		17,024,011	251,879	17,275,890

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103萬5,000元、決算數103萬849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104萬5,000元、決算數96萬4,087元。

新
北
市
深
坑
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3輛，包含小客貨車1輛及重型機車3輛。
2. 其他車輛：截至本年度終了，計有救護車1輛。

**新北市深坑區衛生所
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	20,391,000	17,275,890	-3,115,110	-15.28
正式員額薪資	7,957,000	7,806,093	-150,907	-1.90
聘僱及兼職人員薪資	240,000	251,879	11,879	4.95
加（夜）班費	239,000	275,246	36,246	15.17
獎金	10,776,000	7,971,541	-2,804,459	-26.03
福利費	1,179,000	971,131	-207,869	-17.63
服務費用	4,052,000	4,534,766	482,766	11.91
水電費	252,000	344,343	92,343	36.64
郵電費	85,000	98,535	13,535	15.92
旅運費	33,000	18,551	-14,449	-43.78
印刷裝訂與廣告費	4,000	5,250	1,250	31.25
修理保養及保固費	212,000	264,143	52,143	24.60
保險費	17,000	29,412	12,412	73.01
一般服務費	2,331,000	2,527,532	196,532	8.43
專業服務費	1,046,000	1,175,000	129,000	12.33
公共關係費	72,000	72,000		
材料及用品費	2,355,000	2,101,159	-253,841	-10.78
使用材料費	30,000	18,735	-11,265	-37.55
用品消耗	275,000	150,204	-124,796	-45.38
商品及醫療用品	2,050,000	1,932,220	-117,780	-5.75
租金與利息	30,000	35,811	5,811	19.37
機器租金	30,000	35,811	5,811	19.37
折舊、折耗及攤銷	265,000	216,483	-48,517	-18.31
不動產、廠房及設備折舊	265,000	205,647	-59,353	-22.40
攤銷		10,836	10,836	--
稅捐與規費(強制費)	21,000	19,772	-1,228	-5.85
消費與行為稅	13,000	12,242	-758	-5.83
規費	8,000	7,530	-470	-5.88

新北市深坑區衛生所
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	30,000	31,800	1,800	6.00
會費	30,000	31,800	1,800	6.00
短絀、賠償與保險給付		31,643	31,643	--
各項短絀		31,643	31,643	--
其他		500	500	--
其他		500	500	--
合 計	27,144,000	24,247,824	-2,896,176	-10.67

新北市深坑區衛生所
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	41,000	48,493	7,493	18.28	
計時與計件人員酬金	2,098,000	1,490,226	-607,774	-28.97	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000		-2,000	-100.00	

主辦會計人員：張詩雅



基金主持人：李欣融



