

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

會

計

月

報

中華民國112年6月份

主辦會計人員 許麗玉

會計室主任 許麗玉

基金主持人 陳淑娟

澎湖縣政府衛生局長 陳淑娟(甲)

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國112年6月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	130,667,000	9,567,132	11,642,000	-2,074,868	17.82	52,378,519	68,411,000	-16,032,481	23.44
醫療收入	128,877,000	9,349,440	11,514,000	-2,164,560	18.80	51,609,391	67,277,000	-15,667,609	23.29
門診醫療收入	133,702,000	9,485,591	11,872,000	-2,386,409	20.10	53,139,169	69,592,000	-16,452,831	23.64
西醫門診收入	127,050,000	9,485,591	11,322,000	-1,836,409	16.22	53,062,970	66,240,000	-13,177,030	19.89
牙醫門診收入	6,650,000		550,000	-550,000	100.00	76,199	3,350,000	-3,273,801	97.73
預防注射收入	2,000						2,000	-2,000	100.00
衛生保健收入	69,000	475	10,000	-9,525	95.25	7,775	68,000	-60,225	88.57
其他醫療收入	3,128,000	422,110	325,000	97,110	29.88	1,590,491	1,724,000	-133,509	7.74
巡迴醫療收入	2,006,000	181,990	170,000	11,990	7.05	955,940	1,020,000	-64,060	6.28
居家護理收入	603,000	207,900	84,000	123,900	147.50	441,454	375,000	66,454	17.72
行政相驗體檢證明書收入	519,000	32,220	71,000	-38,780	54.62	193,097	329,000	-135,903	41.31
醫療折讓	-8,022,000	-558,736	-693,000	134,264	19.37	-3,128,044	-4,107,000	978,956	23.84
其他業務收入	1,790,000	217,692	128,000	89,692	70.07	769,128	1,134,000	-364,872	32.18
其他補助收入	1,790,000	217,692	128,000	89,692	70.07	769,128	1,134,000	-364,872	32.18
業務成本與費用	122,622,000	8,848,414	10,328,000	-1,479,586	14.33	48,480,013	65,481,000	-17,000,987	25.96
醫療成本	120,832,000	8,674,322	10,200,000	-1,525,678	14.96	47,803,285	64,347,000	-16,543,715	25.71

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國112年6月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
門診醫療成本	120,795,000	8,673,638	10,200,000	-1,526,362	14.96	47,797,130	64,310,000	-16,512,870	25.68
衛生保健成本	37,000	684		684		6,155	37,000	-30,845	83.36
其他業務成本	1,790,000	174,092	128,000	46,092	36.01	676,728	1,134,000	-457,272	40.32
雜項業務成本	1,790,000	174,092	128,000	46,092	36.01	676,728	1,134,000	-457,272	40.32
業務賸餘(短絀)	8,045,000	718,718	1,314,000	-595,282	45.30	3,898,506	2,930,000	968,506	33.05
業務外收入	13,709,000	987,122	226,000	761,122	336.78	4,612,070	7,650,000	-3,037,930	39.71
財務收入	273,000	190,595	26,000	164,595	633.06	234,318	82,000	152,318	185.75
利息收入	273,000	190,595	26,000	164,595	633.06	234,318	82,000	152,318	185.75
其他業務外收入	13,436,000	796,527	200,000	596,527	298.26	4,377,752	7,568,000	-3,190,248	42.15
租賃收入	36,000	3,000	3,000	0	0.00	18,000	18,000	0	0.00
雜項收入	13,400,000	793,527	197,000	596,527	302.81	4,359,752	7,550,000	-3,190,248	42.25
業務外費用	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
其他業務外費用	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
雜項費用	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
業務外賸餘(短絀)	1,659,000	272,947	-416,000	688,947	165.61	420,653	1,329,000	-908,347	68.35
本期賸餘(短絀)	9,704,000	991,665	898,000	93,665	10.43	4,319,159	4,259,000	60,159	1.41

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	166,349,154	100.00	負債	108,976,682	65.51
流動資產	159,108,502	95.65	流動負債	97,654,694	58.70
現金	147,941,081	88.93	應付款項	97,654,694	58.70
銀行存款	147,761,081	88.83	應付代收款	45,442,698	27.32
零用及週轉金	180,000	0.11	應付費用	52,211,996	31.39
應收款項	7,511,428	4.52	其他負債	11,321,988	6.81
應收帳款	337,980	0.20	什項負債	11,321,988	6.81
應收醫療帳款	18,752,712	11.27	暫收及待結轉帳項	3,228,706	1.94
備抵醫療折讓	-11,603,312	-6.98	應付代管資產	8,093,282	4.87
應收利息	24,048	0.01	淨值	57,372,472	34.49
存貨	3,655,993	2.20	基金	5,790,418	3.48
醫療用品	3,655,993	2.20	基金	5,790,418	3.48
不動產、廠房及設備	3,434,737	2.06	基金	5,790,418	3.48
土地	999,981	0.60	公積	4,090,747	2.46
土地	999,981	0.60	資本公積	1,084,512	0.65
房屋及建築			受贈公積	1,084,512	0.65
房屋及建築	1,068,642	0.64	特別公積	3,006,235	1.81
累計折舊 - 房屋及建築	-1,068,642	-0.64	特別公積	3,006,235	1.81

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	435,594	0.26	累積餘絀	47,491,307	28.55
機械及設備	3,174,314	1.91	累積賸餘	47,491,307	28.55
累計折舊 - 機械及設備	-2,738,720	-1.65	累積賸餘	43,172,148	25.95
交通及運輸設備	120,094	0.07	本期賸餘	4,319,159	2.60
交通及運輸設備	336,625	0.20			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-216,531	-0.13			
什項設備	1,879,068	1.13			
什項設備	6,960,161	4.18			
累計折舊 - 什項設備	-5,081,093	-3.05			
無形資產	89,989	0.05			
無形資產	89,989	0.05			
電腦軟體	89,989	0.05			
其他資產	3,715,926	2.23			
什項資產	3,715,926	2.23			
存出保證金	2,000	-			
暫付及待結轉帳項					
代管資產	8,093,282	4.87			
累計折舊 - 代管資產	-4,379,356	-2.63			

平衡表

單位:新臺幣元

覆核

澎湖縣醫療作業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以 前 年 度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		1,365,000			1,365,000	1,290,000	180,922		180,922	14.02	-1,109,078	85.98		
一次性項目		1,365,000			1,365,000	1,290,000	180,922		180,922	14.02	-1,109,078	85.98		
機械及設備		255,000			255,000	255,000	87,991		87,991	34.51	-167,009	65.49		
交通及運輸設備		160,000			160,000	160,000					-160,000	100.00		
什項設備		950,000			950,000	875,000	92,931		92,931	10.62	-782,069	89.38		
總計		1,365,000			1,365,000	1,290,000	180,922		180,922	14.02	-1,109,078	85.98		
不動產、廠房及設備		1,365,000			1,365,000	1,290,000	180,922		180,922	14.02	-1,109,078	85.98		
機械及設備		255,000			255,000	255,000	87,991		87,991	34.51	-167,009	65.49		
交通及運輸設備		160,000			160,000	160,000					-160,000	100.00		
什項設備		950,000			950,000	875,000	92,931		92,931	10.62	-782,069	89.38		
總計		1,365,000			1,365,000	1,290,000	180,922		180,922	14.02	-1,109,078	85.98		

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

收入明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	130,667,000	9,567,132	11,642,000	-2,074,868	17.82	52,378,519	68,411,000	-16,032,481	23.44
醫療收入	128,877,000	9,349,440	11,514,000	-2,164,560	18.80	51,609,391	67,277,000	-15,667,609	23.29
門診醫療收入	133,702,000	9,485,591	11,872,000	-2,386,409	20.10	53,139,169	69,592,000	-16,452,831	23.64
西醫門診收入	127,050,000	9,485,591	11,322,000	-1,836,409	16.22	53,062,970	66,240,000	-13,177,030	19.89
醫療收入	127,050,000	9,485,591	11,322,000	-1,836,409	16.22	53,062,970	66,240,000	-13,177,030	19.89
牙醫門診收入	6,650,000		550,000	-550,000	100.00	76,199	3,350,000	-3,273,801	97.73
醫療收入	6,650,000		550,000	-550,000	100.00	76,199	3,350,000	-3,273,801	97.73
預防注射收入	2,000						2,000	-2,000	100.00
醫療收入	2,000						2,000	-2,000	100.00
衛生保健收入	69,000	475	10,000	-9,525	95.25	7,775	68,000	-60,225	88.57
醫療收入	69,000	475	10,000	-9,525	95.25	7,775	68,000	-60,225	88.57
其他醫療收入	3,128,000	422,110	325,000	97,110	29.88	1,590,491	1,724,000	-133,509	7.74
巡迴醫療收入	2,006,000	181,990	170,000	11,990	7.05	955,940	1,020,000	-64,060	6.28
醫療收入	2,006,000	169,990	170,000	-10	0.01	871,940	1,020,000	-148,060	14.52
居家護理收入	603,000	207,900	84,000	123,900	147.50	441,454	375,000	66,454	17.72
醫療收入	603,000	207,900	84,000	123,900	147.50	441,454	375,000	66,454	17.72
行政相驗體檢證明書收入	519,000	32,220	71,000	-38,780	54.62	193,097	329,000	-135,903	41.31

澎湖縣醫療作業基金

收入明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
醫療收入	519,000	32,220	71,000	-38,780	54.62	193,097	329,000	-135,903	41.31
醫療折讓	-8,022,000	-558,736	-693,000	134,264	19.37	-3,128,044	-4,107,000	978,956	23.84
醫療收入	-8,022,000	-558,736	-693,000	134,264	19.37	-3,128,044	-4,107,000	978,956	23.84
其他業務收入	1,790,000	217,692	128,000	89,692	70.07	769,128	1,134,000	-364,872	32.18
其他補助收入	1,790,000	217,692	128,000	89,692	70.07	769,128	1,134,000	-364,872	32.18
業務外收入	13,709,000	987,122	226,000	761,122	336.78	4,612,070	7,650,000	-3,037,930	39.71
財務收入	273,000	190,595	26,000	164,595	633.06	234,318	82,000	152,318	185.75
利息收入	273,000	190,595	26,000	164,595	633.06	234,318	82,000	152,318	185.75
其他業務外收入	13,436,000	796,527	200,000	596,527	298.26	4,377,752	7,568,000	-3,190,248	42.15
租賃收入	36,000	3,000	3,000	0	0.00	18,000	18,000	0	0.00
雜項收入	13,400,000	793,527	197,000	596,527	302.81	4,359,752	7,550,000	-3,190,248	42.25
合計	144,376,000	10,554,254	11,868,000	-1,313,746	11.07	56,990,589	76,061,000	-19,070,411	25.07

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務成本與費用	122,622,000	8,848,414	10,328,000	-1,479,586	14.33	48,480,013	65,481,000	-17,000,987	25.96
醫療成本	120,832,000	8,674,322	10,200,000	-1,525,678	14.96	47,803,285	64,347,000	-16,543,715	25.71
門診醫療成本	120,795,000	8,673,638	10,200,000	-1,526,362	14.96	47,797,130	64,310,000	-16,512,870	25.68
用人費用	83,541,000	6,313,017	7,230,000	-916,983	12.68	34,833,445	43,580,000	-8,746,555	20.07
超時工作報酬	10,000						5,000	-5,000	100.00
加班費	10,000						5,000	-5,000	100.00
津貼	11,000						11,000	-11,000	100.00
醫療技術津貼	11,000						11,000	-11,000	100.00
獎金	81,840,000	6,078,245	7,120,000	-1,041,755	14.63	34,257,105	42,620,000	-8,362,895	19.62
其他獎金	81,840,000	6,078,245	7,120,000	-1,041,755	14.63	34,257,105	42,620,000	-8,362,895	19.62
福利費	1,680,000	234,772	110,000	124,772	113.43	576,340	944,000	-367,660	38.95
分擔員工保險費	1,680,000	237,317	110,000	127,317	115.74	576,340	944,000	-367,660	38.95
其他福利費		-2,545		-2,545					
服務費用	17,254,000	988,084	1,316,000	-327,916	24.92	5,702,280	9,934,000	-4,231,720	42.60
水電費	1,630,000	81,290	127,000	-45,710	35.99	443,803	853,000	-409,197	47.97
工作場所電費	1,463,000	81,190	120,000	-38,810	32.34	435,557	764,000	-328,443	42.99
工作場所水費	167,000	100	7,000	-6,900	98.57	8,246	89,000	-80,754	90.73

澎湖縣醫療作業基金 成本與費用明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
郵電費	586,000	4,399	32,000	-27,601	86.25	87,679	395,000	-307,321	77.80
郵費	81,000	292	2,000	-1,708	85.40	5,884	63,000	-57,116	90.66
電話費	505,000	7,146	30,000	-22,854	76.18	81,795	332,000	-250,205	75.36
數據通信費		-3,039		-3,039					
旅運費	948,000	43,591	83,000	-39,409	47.48	293,164	557,000	-263,836	47.37
國內旅費	860,000	42,391	79,000	-36,609	46.34	273,750	492,000	-218,250	44.36
貨物運費		1,200		1,200		3,350		3,350	
其他旅運費	88,000		4,000	-4,000	100.00	16,064	65,000	-48,936	75.29
印刷裝訂與廣告費	245,000	11,364	9,000	2,364	26.27	43,470	203,000	-159,530	78.59
印刷及裝訂費	180,000	6,164	9,000	-2,836	31.51	32,408	140,000	-107,592	76.85
業務宣導費	65,000	5,200		5,200		11,062	63,000	-51,938	82.44
修理保養及保固費	1,867,000	79,850	119,000	-39,150	32.90	361,749	1,127,000	-765,251	67.90
一般房屋修護費	1,501,000	61,300	101,000	-39,700	39.31	329,199	870,000	-540,801	62.16
交通及運輸設備修護費	366,000	18,550	18,000	550	3.06	32,550	257,000	-224,450	87.33
保險費	191,000	3,348	9,000	-5,652	62.80	72,911	186,000	-113,089	60.80
一般房屋保險費	27,000		1,000	-1,000	100.00		22,000	-22,000	100.00
其他保險費	164,000	3,348	8,000	-4,652	58.15	72,911	164,000	-91,089	55.54

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
一般服務費	7,812,000	539,157	604,000	-64,843	10.74	3,119,116	4,601,000	-1,481,884	32.21
計時與計件人員酬金	7,782,000	539,157	604,000	-64,843	10.74	3,119,116	4,574,000	-1,454,884	31.81
體育活動費	30,000						27,000	-27,000	100.00
專業服務費	3,975,000	225,085	333,000	-107,915	32.41	1,280,388	2,012,000	-731,612	36.36
技術合作費及權利金	3,975,000	225,085	333,000	-107,915	32.41	1,280,388	2,012,000	-731,612	36.36
其他									
材料及用品費	16,442,000	1,211,961	1,390,000	-178,039	12.81	6,198,363	8,710,000	-2,511,637	28.84
使用材料費	387,000	11,745	34,000	-22,255	65.46	38,121	240,000	-201,879	84.12
油脂	387,000	11,745	34,000	-22,255	65.46	38,121	240,000	-201,879	84.12
用品消耗	800,000	20,857	34,000	-13,143	38.66	216,501	499,000	-282,499	56.61
辦公(事務)用品	800,000	20,857	34,000	-13,143	38.66	211,501	499,000	-287,499	57.62
醫療用品(非醫療院所使用)						5,000		5,000	
商品及醫療用品	15,255,000	1,179,359	1,322,000	-142,641	10.79	5,943,741	7,971,000	-2,027,259	25.43
衛材	2,585,000	267,998	228,000	39,998	17.54	789,817	1,426,000	-636,183	44.61
藥品	12,670,000	911,361	1,094,000	-182,639	16.69	5,153,924	6,545,000	-1,391,076	21.25
租金與利息	306,000	13,000	26,000	-13,000	50.00	103,000	156,000	-53,000	33.97
房租	60,000		5,000	-5,000	100.00	15,000	30,000	-15,000	50.00

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
一般房屋租金	60,000		5,000	-5,000	100.00	15,000	30,000	-15,000	50.00
機器租金	186,000	10,500	16,000	-5,500	34.38	63,000	93,000	-30,000	32.26
機械及設備租金	186,000	10,500	16,000	-5,500	34.38	63,000	93,000	-30,000	32.26
什項設備租金	60,000	2,500	5,000	-2,500	50.00	25,000	33,000	-8,000	24.24
什項設備租金	60,000	2,500	5,000	-2,500	50.00	25,000	33,000	-8,000	24.24
折舊、折耗及攤銷	1,155,000	67,181	99,000	-31,819	32.14	401,496	655,000	-253,504	38.70
不動產、廠房及設備折舊	1,023,000	57,787	88,000	-30,213	34.33	345,140	588,000	-242,860	41.30
一般房屋折舊	19,000		1,000	-1,000	100.00		13,000	-13,000	100.00
機械及設備折舊	343,000	16,360	28,000	-11,640	41.57	111,542	206,000	-94,458	45.85
交通及運輸設備折舊	55,000	5,085	6,000	-915	15.25	20,223	43,000	-22,777	52.97
什項設備折舊	606,000	36,342	53,000	-16,658	31.43	213,375	326,000	-112,625	34.55
攤銷	132,000	9,394	11,000	-1,606	14.60	56,356	67,000	-10,644	15.89
攤銷電腦軟體費	132,000	9,394	11,000	-1,606	14.60	56,356	67,000	-10,644	15.89
稅捐與規費（強制費）	87,000		6,000	-6,000	100.00	2,182	70,000	-67,818	96.88
消費與行為稅	27,000						22,000	-22,000	100.00
印花稅	2,000						1,000	-1,000	100.00
使用牌照稅	25,000						21,000	-21,000	100.00

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
規費	60,000		6,000	-6,000	100.00	2,182	48,000	-45,818	95.45
行政規費與強制費	2,000					1,864	2,000	-136	6.80
汽車燃料使用費	58,000		6,000	-6,000	100.00	318	46,000	-45,682	99.31
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	470,000	12,000	27,000	-15,000	55.56	246,700	383,000	-136,300	35.59
會費	470,000	12,000	27,000	-15,000	55.56	246,700	383,000	-136,300	35.59
職業團體會費	470,000	12,000	27,000	-15,000	55.56	246,700	383,000	-136,300	35.59
其他	1,540,000	68,395	106,000	-37,605	35.48	309,664	822,000	-512,336	62.33
其他費用	1,540,000	68,395	106,000	-37,605	35.48	309,664	822,000	-512,336	62.33
其他	1,540,000	68,395	106,000	-37,605	35.48	309,664	822,000	-512,336	62.33
衛生保健成本	37,000	684		684		6,155	37,000	-30,845	83.36
材料及用品費	37,000	684		684		6,155	37,000	-30,845	83.36
商品及醫療用品	37,000	684		684		6,155	37,000	-30,845	83.36
衛材	37,000	684		684		6,155	37,000	-30,845	83.36
其他業務成本	1,790,000	174,092	128,000	46,092	36.01	676,728	1,134,000	-457,272	40.32
雜項業務成本	1,790,000	174,092	128,000	46,092	36.01	676,728	1,134,000	-457,272	40.32
服務費用	1,790,000	174,092	128,000	46,092	36.01	676,728	1,134,000	-457,272	40.32
專業服務費	1,790,000	174,092	128,000	46,092	36.01	676,728	1,134,000	-457,272	40.32

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
專技人員酬金	1,790,000	174,092	128,000	46,092	36.01	676,728	1,134,000	-457,272	40.32
業務外費用	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
其他業務外費用	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
雜項費用	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
用人費用	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
獎金	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
其他獎金	12,050,000	714,175	642,000	72,175	11.24	4,191,417	6,321,000	-2,129,583	33.69
合計	134,672,000	9,562,589	10,970,000	-1,407,411	12.83	52,671,430	71,802,000	-19,130,570	26.64

製表

覆核