

澎湖縣政府衛生局
澎湖縣醫療作業基金

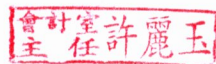
會

計 月

報

中華民國112年8月份

主辦會計人員 許麗玉



基金主持人 陳淑娟



澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國112年8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	9,127,883	10,911,000	-1,783,117	-16.34	70,509,365	89,966,000	-19,456,635	-21.63
醫療收入	128,877,000	9,001,697	10,813,000	-1,811,303	-16.75	69,481,236	88,596,000	-19,114,764	-21.58
門診醫療收入	133,702,000	9,219,039	11,252,000	-2,032,961	-18.07	71,531,368	91,746,000	-20,214,632	-22.03
西醫門診收入	127,050,000	9,219,039	10,702,000	-1,482,961	-13.86	71,455,169	87,294,000	-15,838,831	-18.14
牙醫門診收入	6,650,000		550,000	-550,000	-100.00	76,199	4,450,000	-4,373,801	-98.29
預防注射收入	2,000						2,000	-2,000	-100.00
衛生保健收入	69,000	3,125		3,125		11,725	68,000	-56,275	-82.76
其他醫療收入	3,128,000	319,161	226,000	93,161	41.22	2,146,528	2,219,000	-72,472	-3.27
巡迴醫療收入	2,006,000	148,490	170,000	-21,510	-12.65	1,268,420	1,360,000	-91,580	-6.73
居家護理收入	603,000	141,000	33,000	108,000	327.27	623,554	451,000	172,554	38.26
行政相驗體檢證明書收入	519,000	29,671	23,000	6,671	29.00	254,554	408,000	-153,446	-37.61
醫療折讓	-8,022,000	-539,628	-665,000	125,372	-18.85	-4,208,385	-5,437,000	1,228,615	-22.60
其他業務收入	1,790,000	126,186	98,000	28,186	28.76	1,028,129	1,370,000	-341,871	-24.95
其他補助收入	1,790,000	126,186	98,000	28,186	28.76	1,028,129	1,370,000	-341,871	-24.95
業務成本與費用	122,622,000	8,448,216	10,249,000	-1,800,784	-17.57	65,276,501	86,353,000	-21,076,499	-24.41
醫療成本	120,832,000	8,329,430	10,131,000	-1,801,570	-17.78	64,338,572	84,968,000	-20,629,428	-24.28

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國112年8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	8,327,182	10,131,000	-1,803,818	-17.80	64,329,575	84,931,000	-20,601,425	-24.26
衛生保健成本	37,000	2,248		2,248		8,997	37,000	-28,003	-75.68
其他業務成本	1,790,000	118,786	118,000	786	0.67	937,929	1,385,000	-447,071	-32.28
雜項業務成本	1,790,000	118,786	118,000	786	0.67	937,929	1,385,000	-447,071	-32.28
業務賸餘(短絀)	8,045,000	679,667	662,000	17,667	2.67	5,232,864	3,613,000	1,619,864	44.83
業務外收入	13,709,000	121,384	621,000	-499,616	-80.45	5,210,957	11,345,000	-6,134,043	-54.07
財務收入	273,000	22,213	22,000	213	0.97	290,646	138,000	152,646	110.61
利息收入	273,000	22,213	22,000	213	0.97	290,646	138,000	152,646	110.61
其他業務外收入	13,436,000	99,171	599,000	-499,829	-83.44	4,920,311	11,207,000	-6,286,689	-56.10
租賃收入	36,000	3,000	3,000			24,000	24,000		
雜項收入	13,400,000	96,171	596,000	-499,829	-83.86	4,896,311	11,183,000	-6,286,689	-56.22
業務外費用	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
其他業務外費用	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
雜項費用	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
業務外賸餘(短絀)	1,659,000	-208,635	179,000	-387,635	--	404,720	2,340,000	-1,935,280	-82.70
本期賸餘(短絀)	9,704,000	471,032	841,000	-369,968	-43.99	5,637,584	5,953,000	-315,416	-5.30

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	170,095,942	100.00	負債	116,851,045	68.70
流動資產	162,695,893	95.65	流動負債	98,983,039	58.19
現金	151,480,703	89.06	應付款項	98,983,039	58.19
銀行存款	151,300,703	88.95	應付代收款	46,130,969	27.12
零用及週轉金	180,000	0.11	應付費用	52,852,070	31.07
應收款項	7,299,306	4.29	其他負債	17,868,006	10.50
應收帳款	312,480	0.18	什項負債	17,868,006	10.50
應收醫療帳款	19,584,093	11.51	暫收及待結轉帳項	9,774,724	5.75
備抵醫療折讓	-12,603,039	-7.41	應付代管資產	8,093,282	4.76
應收利息	5,772	-	淨值	53,244,897	31.30
存貨	3,915,884	2.30	基金	5,587,418	3.28
醫療用品	3,915,884	2.30	基金	5,587,418	3.28
不動產、廠房及設備	3,612,922	2.12	基金	5,587,418	3.28
土地	999,981	0.59	公積	4,090,747	2.40
土地	999,981	0.59	資本公積	1,084,512	0.64
房屋及建築			受贈公積	1,084,512	0.64
房屋及建築	1,068,642	0.63	特別公積	3,006,235	1.77
累計折舊 - 房屋及建築	-1,068,642	-0.63	特別公積	3,006,235	1.77

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	405,350	0.24	累積餘絀	43,566,732	25.61
機械及設備	3,174,314	1.87	累積賸餘	43,566,732	25.61
累計折舊 - 機械及設備	-2,768,964	-1.63	累積賸餘	37,929,148	22.30
交通及運輸設備	114,727	0.07	本期賸餘	5,637,584	3.31
交通及運輸設備	336,625	0.20			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-221,898	-0.13			
什項設備	2,092,864	1.23			
什項設備	6,932,826	4.08			
累計折舊 - 什項設備	-4,839,962	-2.85			
無形資產	71,201	0.04			
無形資產	71,201	0.04			
電腦軟體	71,201	0.04			
其他資產	3,715,926	2.18			
什項資產	3,715,926	2.18			
存出保證金	2,000	-			
暫付及待結轉帳項					
代管資產	8,093,282	4.76			
累計折舊 - 代管資產	-4,379,356	-2.57			

中華民國112年8月31日

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合計	170,095,942	100.00	合計	170,095,942	100.00

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8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		935,000			935,000	935,000	251,133		251,133	26.86	-683,867	-73.14		
一次性項目		935,000			935,000	935,000	251,133		251,133	26.86	-683,867	-73.14		
機械及設備		195,000			195,000	195,000	87,991		87,991	45.12	-107,009	-54.88		
交通及運輸設備		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		
什項設備		660,000			660,000	660,000	163,142		163,142	24.72	-496,858	-75.28		
總計		935,000			935,000	935,000	251,133		251,133	26.86	-683,867	-73.14		
不動產、廠房及設備		935,000			935,000	935,000	251,133		251,133	26.86	-683,867	-73.14		
機械及設備		195,000			195,000	195,000	87,991		87,991	45.12	-107,009	-54.88		
交通及運輸設備		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		
什項設備		660,000			660,000	660,000	163,142		163,142	24.72	-496,858	-75.28		
總計		935,000			935,000	935,000	251,133		251,133	26.86	-683,867	-73.14		

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

收入明細表

中華民國112年8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	9,127,883	10,911,000	-1,783,117	-16.34	70,509,365	89,966,000	-19,456,635	-21.63
醫療收入	128,877,000	9,001,697	10,813,000	-1,811,303	-16.75	69,481,236	88,596,000	-19,114,764	-21.58
門診醫療收入	133,702,000	9,219,039	11,252,000	-2,032,961	-18.07	71,531,368	91,746,000	-20,214,632	-22.03
西醫門診收入	127,050,000	9,219,039	10,702,000	-1,482,961	-13.86	71,455,169	87,294,000	-15,838,831	-18.14
醫療收入	127,050,000	9,219,039	10,702,000	-1,482,961	-13.86	71,455,169	87,294,000	-15,838,831	-18.14
牙醫門診收入	6,650,000		550,000	-550,000	-100.00	76,199	4,450,000	-4,373,801	-98.29
醫療收入	6,650,000		550,000	-550,000	-100.00	76,199	4,450,000	-4,373,801	-98.29
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	3,125		3,125		11,725	68,000	-56,275	-82.76
醫療收入	69,000	3,125		3,125		11,725	68,000	-56,275	-82.76
其他醫療收入	3,128,000	319,161	226,000	93,161	41.22	2,146,528	2,219,000	-72,472	-3.27
巡迴醫療收入	2,006,000	148,490	170,000	-21,510	-12.65	1,268,420	1,360,000	-91,580	-6.73
醫療收入	2,006,000	148,490	170,000	-21,510	-12.65	1,172,420	1,360,000	-187,580	-13.79
居家護理收入	603,000	141,000	33,000	108,000	327.27	623,554	451,000	172,554	38.26
醫療收入	603,000	141,000	33,000	108,000	327.27	623,554	451,000	172,554	38.26
行政相驗體檢證明書收入	519,000	29,671	23,000	6,671	29.00	254,554	408,000	-153,446	-37.61

澎湖縣醫療作業基金

收入明細表

中華民國112年8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	29,671	23,000	6,671	29.00	254,554	408,000	-153,446	-37.61
醫療折讓	-8,022,000	-539,628	-665,000	125,372	-18.85	-4,208,385	-5,437,000	1,228,615	-22.60
醫療收入	-8,022,000	-539,628	-665,000	125,372	-18.85	-4,208,385	-5,437,000	1,228,615	-22.60
其他業務收入	1,790,000	126,186	98,000	28,186	28.76	1,028,129	1,370,000	-341,871	-24.95
其他補助收入	1,790,000	126,186	98,000	28,186	28.76	1,028,129	1,370,000	-341,871	-24.95
業務外收入	13,709,000	121,384	621,000	-499,616	-80.45	5,210,957	11,345,000	-6,134,043	-54.07
財務收入	273,000	22,213	22,000	213	0.97	290,646	138,000	152,646	110.61
利息收入	273,000	22,213	22,000	213	0.97	290,646	138,000	152,646	110.61
其他業務外收入	13,436,000	99,171	599,000	-499,829	-83.44	4,920,311	11,207,000	-6,286,689	-56.10
租賃收入	36,000	3,000	3,000			24,000	24,000		
雜項收入	13,400,000	96,171	596,000	-499,829	-83.86	4,896,311	11,183,000	-6,286,689	-56.22
合計	144,376,000	9,249,267	11,532,000	-2,282,733	-19.79	75,720,322	101,311,000	-25,590,678	-25.26

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8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	8,448,216	10,249,000	-1,800,784	-17.57	65,276,501	86,353,000	-21,076,499	-24.41
醫療成本	120,832,000	8,329,430	10,131,000	-1,801,570	-17.78	64,338,572	84,968,000	-20,629,428	-24.28
門診醫療成本	120,795,000	8,327,182	10,131,000	-1,803,818	-17.80	64,329,575	84,931,000	-20,601,425	-24.26
用人費用	83,541,000	6,160,895	7,149,000	-988,105	-13.82	47,057,432	57,923,000	-10,865,568	-18.76
超時工作報酬	10,000						10,000	-10,000	-100.00
加班費	10,000						10,000	-10,000	-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	6,050,392	7,020,000	-969,608	-13.81	46,283,941	56,710,000	-10,426,059	-18.38
其他獎金	81,840,000	6,050,392	7,020,000	-969,608	-13.81	46,283,941	56,710,000	-10,426,059	-18.38
福利費	1,680,000	110,503	129,000	-18,497	-14.34	773,491	1,192,000	-418,509	-35.11
分擔員工保險費	1,680,000	110,503	129,000	-18,497	-14.34	773,491	1,192,000	-418,509	-35.11
其他福利費									
服務費用	17,254,000	1,098,732	1,294,000	-195,268	-15.09	7,830,707	12,695,000	-4,864,293	-38.32
水電費	1,630,000	206,202	130,000	76,202	58.62	746,895	1,148,000	-401,105	-34.94
工作場所電費	1,463,000	206,202	118,000	88,202	74.75	737,412	1,017,000	-279,588	-27.49
工作場所水費	167,000		12,000	-12,000	-100.00	9,483	131,000	-121,517	-92.76

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年8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	27,321	47,000	-19,679	-41.87	130,199	478,000	-347,801	-72.76
郵費	81,000	442	2,000	-1,558	-77.90	12,519	70,000	-57,481	-82.12
電話費	505,000	22,770	45,000	-22,230	-49.40	113,571	408,000	-294,429	-72.16
數據通信費		4,109		4,109		4,109		4,109	
旅運費	948,000	53,048	69,000	-15,952	-23.12	445,121	703,000	-257,879	-36.68
國內旅費	860,000	52,548	67,000	-14,452	-21.57	414,027	621,000	-206,973	-33.33
貨物運費		500		500		3,850		3,850	
其他旅運費	88,000		2,000	-2,000	-100.00	27,244	82,000	-54,756	-66.78
印刷裝訂與廣告費	245,000	2,000	5,000	-3,000	-60.00	63,815	229,000	-165,185	-72.13
印刷及裝訂費	180,000	2,000	4,000	-2,000	-50.00	41,803	164,000	-122,197	-74.51
業務宣導費	65,000		1,000	-1,000	-100.00	22,012	65,000	-42,988	-66.14
修理保養及保固費	1,867,000	41,100	115,000	-73,900	-64.26	441,799	1,467,000	-1,025,201	-69.88
一般房屋修護費	1,501,000	26,000	98,000	-72,000	-73.47	392,099	1,153,000	-760,901	-65.99
交通及運輸設備修護費	366,000	15,100	17,000	-1,900	-11.18	49,700	314,000	-264,300	-84.17
保險費	191,000	1,096	1,000	96	9.60	88,305	188,000	-99,695	-53.03
一般房屋保險費	27,000		1,000	-1,000	-100.00		24,000	-24,000	-100.00
其他保險費	164,000	1,096		1,096		88,305	164,000	-75,695	-46.16

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年8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	495,171	604,000	-108,829	-18.02	4,092,091	5,812,000	-1,719,909	-29.59
計時與計件人員酬金	7,782,000	495,171	604,000	-108,829	-18.02	4,092,091	5,782,000	-1,689,909	-29.23
體育活動費	30,000						30,000	-30,000	-100.00
專業服務費	3,975,000	272,794	323,000	-50,206	-15.54	1,822,482	2,670,000	-847,518	-31.74
技術合作費及權利金	3,975,000	272,794	323,000	-50,206	-15.54	1,822,482	2,670,000	-847,518	-31.74
其他									
材料及用品費	16,442,000	924,455	1,424,000	-499,545	-35.08	8,066,869	11,607,000	-3,540,131	-30.50
使用材料費	387,000	11,160	43,000	-31,840	-74.05	68,431	307,000	-238,569	-77.71
油脂	387,000	11,160	43,000	-31,840	-74.05	68,431	307,000	-238,569	-77.71
用品消耗	800,000	19,106	53,000	-33,894	-63.95	271,116	642,000	-370,884	-57.77
辦公(事務)用品	800,000	18,007	53,000	-34,993	-66.02	265,017	642,000	-376,983	-58.72
醫療用品(非醫療院所使用)		1,099		1,099		6,099		6,099	
商品及醫療用品	15,255,000	894,189	1,328,000	-433,811	-32.67	7,727,322	10,658,000	-2,930,678	-27.50
衛材	2,585,000	95,456	219,000	-123,544	-56.41	972,684	1,875,000	-902,316	-48.12
藥品	12,670,000	798,733	1,109,000	-310,267	-27.98	6,754,638	8,783,000	-2,028,362	-23.09
租金與利息	306,000	79,500	26,000	53,500	205.77	198,000	208,000	-10,000	-4.81
房租	60,000	20,000	5,000	15,000	300.00	35,000	40,000	-5,000	-12.50

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年8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	20,000	5,000	15,000	300.00	35,000	40,000	-5,000	-12.50
機器租金	186,000	54,500	16,000	38,500	240.63	128,000	124,000	4,000	3.23
機械及設備租金	186,000	54,500	16,000	38,500	240.63	128,000	124,000	4,000	3.23
什項設備租金	60,000	5,000	5,000			35,000	44,000	-9,000	-20.45
什項設備租金	60,000	5,000	5,000			35,000	44,000	-9,000	-20.45
折舊、折耗及攤銷	1,155,000	65,804	92,000	-26,196	-28.47	532,145	842,000	-309,855	-36.80
不動產、廠房及設備折舊	1,023,000	56,410	81,000	-24,590	-30.36	457,001	753,000	-295,999	-39.31
一般房屋折舊	19,000		1,000	-1,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
機械及設備折舊	343,000	14,705	25,000	-10,295	-41.18	141,786	256,000	-114,214	-44.61
交通及運輸設備折舊	55,000	2,683	3,000	-317	-10.57	25,590	52,000	-26,410	-50.79
什項設備折舊	606,000	39,022	52,000	-12,978	-24.96	289,625	430,000	-140,375	-32.65
攤銷	132,000	9,394	11,000	-1,606	-14.60	75,144	89,000	-13,856	-15.57
攤銷電腦軟體費	132,000	9,394	11,000	-1,606	-14.60	75,144	89,000	-13,856	-15.57
稅捐與規費（強制費）	87,000	3,000		3,000		33,022	84,000	-50,978	-60.69
消費與行為稅	27,000					450	27,000	-26,550	-98.33
印花稅	2,000						2,000	-2,000	-100.00
使用牌照稅	25,000					450	25,000	-24,550	-98.20

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年8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	3,000		3,000		32,572	57,000	-24,428	-42.86
行政規費與強制費	2,000					2,179	2,000	179	8.95
汽車燃料使用費	58,000	3,000		3,000		30,393	55,000	-24,607	-44.74
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	470,000		21,000	-21,000	-100.00	248,700	437,000	-188,300	-43.09
會費	470,000		21,000	-21,000	-100.00	248,700	437,000	-188,300	-43.09
職業團體會費	470,000		21,000	-21,000	-100.00	248,700	437,000	-188,300	-43.09
其他	1,540,000	-5,204	125,000	-130,204	--	362,700	1,135,000	-772,300	-68.04
其他費用	1,540,000	-5,204	125,000	-130,204	--	362,700	1,135,000	-772,300	-68.04
其他	1,540,000	-5,204	125,000	-130,204	--	362,700	1,135,000	-772,300	-68.04
衛生保健成本	37,000	2,248		2,248		8,997	37,000	-28,003	-75.68
材料及用品費	37,000	2,248		2,248		8,997	37,000	-28,003	-75.68
商品及醫療用品	37,000	2,248		2,248		8,997	37,000	-28,003	-75.68
衛材	37,000	2,248		2,248		8,997	37,000	-28,003	-75.68
其他業務成本	1,790,000	118,786	118,000	786	0.67	937,929	1,385,000	-447,071	-32.28
雜項業務成本	1,790,000	118,786	118,000	786	0.67	937,929	1,385,000	-447,071	-32.28
服務費用	1,790,000	118,786	118,000	786	0.67	937,929	1,385,000	-447,071	-32.28
專業服務費	1,790,000	118,786	118,000	786	0.67	937,929	1,385,000	-447,071	-32.28

澎湖縣醫療作業基金 成本與費用明細表

中華民國112年8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	118,786	118,000	786	0.67	937,929	1,385,000	-447,071	-32.28
業務外費用	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
其他業務外費用	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
雜項費用	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
用人費用	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
獎金	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
其他獎金	12,050,000	330,019	442,000	-111,981	-25.34	4,806,237	9,005,000	-4,198,763	-46.63
合計	134,672,000	8,778,235	10,691,000	-1,912,765	-17.89	70,082,738	95,358,000	-25,275,262	-26.51

製表

覆核