

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10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(印)

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國112年10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	8,204,523	9,306,000	-1,101,477	-11.84	80,038,374	103,639,000	-23,600,626	-22.77
衛生保健成本	37,000	1,206		1,206		10,743	37,000	-26,257	-70.96
其他業務成本	1,790,000	17,631	114,000	-96,369	-84.53	1,056,175	1,597,000	-540,825	-33.87
雜項業務成本	1,790,000	17,631	114,000	-96,369	-84.53	1,056,175	1,597,000	-540,825	-33.87
業務賸餘(短絀)	8,045,000	673,147	1,065,000	-391,853	-36.79	6,463,264	5,497,000	966,264	17.58
業務外收入	13,709,000	590,314	590,000	314	0.05	6,293,455	12,885,000	-6,591,545	-51.16
財務收入	273,000					311,764	158,000	153,764	97.32
利息收入	273,000					311,764	158,000	153,764	97.32
其他業務外收入	13,436,000	590,314	590,000	314	0.05	5,981,691	12,727,000	-6,745,309	-53.00
租賃收入	36,000	7,688	3,000	4,688	156.27	34,688	30,000	4,688	15.63
雜項收入	13,400,000	582,626	587,000	-4,374	-0.75	5,947,003	12,697,000	-6,749,997	-53.16
業務外費用	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
其他業務外費用	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
雜項費用	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
業務外賸餘(短絀)	1,659,000	65,951	-311,000	376,951	-	541,597	2,137,000	-1,595,403	-74.66
本期賸餘(短絀)	9,704,000	739,098	754,000	-14,902	-1.98	7,004,861	7,634,000	-629,139	-8.24

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	170,459,837	100.00	負債	115,847,663	67.96
流動資產	163,103,967	95.68	流動負債	98,287,002	57.66
現金	151,208,739	88.71	應付款項	98,287,002	57.66
銀行存款	151,028,739	88.60	應付代收款	46,412,977	27.23
銀行存款-活期	101,028,739	59.27	應付費用	51,874,025	30.43
銀行存款-定期	50,000,000	29.33	其他負債	17,560,661	10.30
零用及週轉金	180,000	0.11	什項負債	17,560,661	10.30
應收款項	8,020,397	4.71	暫收及待結轉帳項	9,467,379	5.55
應收帳款	300,480	0.18	應付代管資產	8,093,282	4.75
應收醫療帳款	20,280,100	11.90	淨值	54,612,174	32.04
備抵醫療折讓	-12,565,955	-7.37	基金	5,587,418	3.28
應收利息	5,772	-	基金	5,587,418	3.28
存貨	3,874,831	2.27	基金	5,587,418	3.28
醫療用品	3,874,831	2.27	公積	4,090,747	2.40
醫療用品-藥品	2,732,870	1.60	資本公積	1,084,512	0.64
醫療用品-衛材	1,141,961	0.67	受贈公積	1,084,512	0.64
不動產、廠房及設備	3,587,531	2.10	特別公積	3,006,235	1.76
土地	999,981	0.59	特別公積	3,006,235	1.76

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	999,981	0.59	累積餘絀	44,934,009	26.36
房屋及建築			累積賸餘	44,934,009	26.36
房屋及建築	1,068,642	0.63	累積賸餘	37,929,148	22.25
累計折舊 - 房屋及建築	-1,068,642	-0.63	本期賸餘	7,004,861	4.11
機械及設備	392,854	0.23			
機械及設備	3,191,814	1.87			
累計折舊 - 機械及設備	-2,798,960	-1.64			
交通及運輸設備	109,360	0.06			
交通及運輸設備	336,625	0.20			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-227,265	-0.13			
什項設備	2,085,336	1.22			
什項設備	6,925,180	4.06			
累計折舊 - 什項設備	-4,839,844	-2.84			
無形資產	52,413	0.03			
無形資產	52,413	0.03			
電腦軟體	52,413	0.03			
其他資產	3,715,926	2.18			
什項資產	3,715,926	2.18			

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
存出保證金	2,000	-			
暫付及待結轉帳項					
代管資產	8,093,282	4.75			
累計折舊 - 代管資產	-4,379,356	-2.57			
合計	170,459,837	100.00	合計	170,459,837	100.00

製表

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10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	340,987		340,987	36.47	-594,013	-63.53		
一次性項目		935,000			935,000	935,000	340,987		340,987	36.47	-594,013	-63.53		
機械及設備		195,000			195,000	195,000	105,491		105,491	54.10	-89,509	-45.90		
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	235,496		235,496	35.68	-424,504	-64.32		
總計		935,000			935,000	935,000	340,987		340,987	36.47	-594,013	-63.53		
不動產、廠房及設備		935,000			935,000	935,000	340,987		340,987	36.47	-594,013	-63.53		
機械及設備		195,000			195,000	195,000	105,491		105,491	54.10	-89,509	-45.90		
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	235,496		235,496	35.68	-424,504	-64.32		
總計		935,000			935,000	935,000	340,987		340,987	36.47	-594,013	-63.53		

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

收入明細表

中華民國112年10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	8,896,507	10,485,000	-1,588,493	-15.15	87,568,556	110,770,000	-23,201,444	-20.95
醫療收入	128,877,000	8,871,476	10,387,000	-1,515,524	-14.59	86,436,981	109,188,000	-22,751,019	-20.84
門診醫療收入	133,702,000	9,246,595	10,802,000	-1,555,405	-14.40	89,165,344	113,150,000	-23,984,656	-21.20
西醫門診收入	127,050,000	9,246,595	10,252,000	-1,005,405	-9.81	89,089,145	107,598,000	-18,508,855	-17.20
醫療收入	127,050,000	9,246,595	10,252,000	-1,005,405	-9.81	89,089,145	107,598,000	-18,508,855	-17.20
牙醫門診收入	6,650,000		550,000	-550,000	-100.00	76,199	5,550,000	-5,473,801	-98.63
醫療收入	6,650,000		550,000	-550,000	-100.00	76,199	5,550,000	-5,473,801	-98.63
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	1,675		1,675		14,150	69,000	-54,850	-79.49
醫療收入	69,000	1,675		1,675		14,150	69,000	-54,850	-79.49
其他醫療收入	3,128,000	164,650	238,000	-73,350	-30.82	2,501,271	2,703,000	-201,729	-7.46
巡迴醫療收入	2,006,000	139,490	170,000	-30,510	-17.95	1,568,900	1,700,000	-131,100	-7.71
醫療收入	2,006,000	139,490	170,000	-30,510	-17.95	1,472,900	1,700,000	-227,100	-13.36
居家護理收入	603,000		33,000	-33,000	-100.00	623,554	527,000	96,554	18.32
醫療收入	603,000		33,000	-33,000	-100.00	623,554	527,000	96,554	18.32
行政相驗體檢證明書收入	519,000	25,160	35,000	-9,840	-28.11	308,817	476,000	-167,183	-35.12

澎湖縣醫療作業基金

收入明細表

中華民國112年10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	25,160	35,000	-9,840	-28.11	308,817	476,000	-167,183	-35.12
醫療折讓	-8,022,000	-541,444	-653,000	111,556	-17.08	-5,243,784	-6,734,000	1,490,216	-22.13
醫療收入	-8,022,000	-541,444	-653,000	111,556	-17.08	-5,243,784	-6,734,000	1,490,216	-22.13
其他業務收入	1,790,000	25,031	98,000	-72,969	-74.46	1,131,575	1,582,000	-450,425	-28.47
其他補助收入	1,790,000	25,031	98,000	-72,969	-74.46	1,131,575	1,582,000	-450,425	-28.47
業務外收入	13,709,000	590,314	590,000	314	0.05	6,293,455	12,885,000	-6,591,545	-51.16
財務收入	273,000					311,764	158,000	153,764	97.32
利息收入	273,000					311,764	158,000	153,764	97.32
其他業務外收入	13,436,000	590,314	590,000	314	0.05	5,981,691	12,727,000	-6,745,309	-53.00
租賃收入	36,000	7,688	3,000	4,688	156.27	34,688	30,000	4,688	15.63
雜項收入	13,400,000	582,626	587,000	-4,374	-0.75	5,947,003	12,697,000	-6,749,997	-53.16
合計	144,376,000	9,486,821	11,075,000	-1,588,179	-14.34	93,862,011	123,655,000	-29,792,989	-24.09

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10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	8,223,360	9,420,000	-1,196,640	-12.70	81,105,292	105,273,000	-24,167,708	-22.96
醫療成本	120,832,000	8,205,729	9,306,000	-1,100,271	-11.82	80,049,117	103,676,000	-23,626,883	-22.79
門診醫療成本	120,795,000	8,204,523	9,306,000	-1,101,477	-11.84	80,038,374	103,639,000	-23,600,626	-22.77
用人費用	83,541,000	6,070,348	6,538,000	-467,652	-7.15	58,468,973	71,019,000	-12,550,027	-17.67
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
延長工時及假日出勤加班費	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	5,991,728	6,420,000	-428,272	-6.67	57,490,761	69,550,000	-12,059,239	-17.34
其他獎金	81,840,000	5,991,728	6,420,000	-428,272	-6.67	57,490,761	69,550,000	-12,059,239	-17.34
福利費	1,680,000	78,620	118,000	-39,380	-33.37	978,212	1,448,000	-469,788	-32.44
分擔員工保險費	1,680,000	78,614	118,000	-39,386	-33.38	978,206	1,448,000	-469,794	-32.44
其他福利費		6		6		6		6	
服務費用	17,254,000	1,146,794	1,263,000	-116,206	-9.20	10,142,910	15,246,000	-5,103,090	-33.47
水電費	1,630,000	161,378	122,000	39,378	32.28	1,014,464	1,411,000	-396,536	-28.10
工作場所電費	1,463,000	158,246	111,000	47,246	42.56	1,000,620	1,250,000	-249,380	-19.95

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年10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	%
工作場所水費	167,000	3,132	11,000	-7,868	-71.53	13,844	161,000	-147,156	-91.40
郵電費	586,000	7,685	27,000	-19,315	-71.54	160,086	534,000	-373,914	-70.02
郵費	81,000		2,000	-2,000	-100.00	23,145	76,000	-52,855	-69.55
電話費	505,000	6,075	25,000	-18,925	-75.70	131,222	458,000	-326,778	-71.35
數據通信費		1,610		1,610		5,719		5,719	
旅運費	948,000	47,406	67,000	-19,594	-29.24	590,294	835,000	-244,706	-29.31
國內旅費	860,000	47,206	66,000	-18,794	-28.48	540,820	749,000	-208,180	-27.79
貨物運費						6,530		6,530	
其他旅運費	88,000	200	1,000	-800	-80.00	42,944	86,000	-43,056	-50.07
印刷裝訂與廣告費	245,000	10,525	2,000	8,525	426.25	114,587	239,000	-124,413	-52.06
印刷及裝訂費	180,000	10,525	2,000	8,525	426.25	77,448	174,000	-96,552	-55.49
業務宣導費	65,000					37,139	65,000	-27,861	-42.86
修理保養及保固費	1,867,000	6,445	122,000	-115,555	-94.72	470,864	1,709,000	-1,238,136	-72.45
一般房屋修護費	1,501,000	4,745	115,000	-110,255	-95.87	414,764	1,366,000	-951,236	-69.64
交通及運輸設備修護費	366,000	1,700	7,000	-5,300	-75.71	56,100	343,000	-286,900	-83.64
保險費	191,000	1,206	1,000	206	20.60	96,653	190,000	-93,347	-49.13
一般房屋保險費	27,000		1,000	-1,000	-100.00		26,000	-26,000	-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10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	%
其他保險費	164,000	1,206		1,206		96,653	164,000	-67,347	-41.07
一般服務費	7,812,000	567,972	604,000	-36,028	-5.96	5,168,438	7,020,000	-1,851,562	-26.38
計時與計件人員酬金	7,782,000	567,972	604,000	-36,028	-5.96	5,168,438	6,990,000	-1,821,562	-26.06
體育活動費	30,000						30,000	-30,000	-100.00
專業服務費	3,975,000	344,177	318,000	26,177	8.23	2,527,524	3,308,000	-780,476	-23.59
技術合作費及權利金	3,975,000	228,173	318,000	-89,827	-28.25	2,294,519	3,308,000	-1,013,481	-30.64
專技人員酬金		116,004		116,004		233,005		233,005	
醫事人員		116,004		116,004		233,005		233,005	
其他									
材料及用品費	16,442,000	857,394	1,271,000	-413,606	-32.54	9,818,574	14,187,000	-4,368,426	-30.79
使用材料費	387,000	14,293	23,000	-8,707	-37.86	89,544	354,000	-264,456	-74.71
油脂	387,000	14,293	23,000	-8,707	-37.86	89,544	354,000	-264,456	-74.71
用品消耗	800,000	23,930	44,000	-20,070	-45.61	317,978	752,000	-434,022	-57.72
辦公(事務)用品	800,000	23,930	44,000	-20,070	-45.61	310,879	752,000	-441,121	-58.66
醫療用品(非醫療院所使用)						7,099		7,099	
商品及醫療用品	15,255,000	819,171	1,204,000	-384,829	-31.96	9,411,052	13,081,000	-3,669,948	-28.06
衛材	2,585,000	86,681	210,000	-123,319	-58.72	1,175,702	2,300,000	-1,124,298	-48.88

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年10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	%
藥品	12,670,000	732,490	994,000	-261,510	-26.31	8,235,350	10,781,000	-2,545,650	-23.61
租金與利息	306,000	28,500	26,000	2,500	9.62	252,500	260,000	-7,500	-2.88
房租	60,000	5,000	5,000			45,000	50,000	-5,000	-10.00
一般房屋租金	60,000	5,000	5,000			45,000	50,000	-5,000	-10.00
機器租金	186,000	16,000	16,000			160,000	155,000	5,000	3.23
機械及設備租金	186,000	16,000	16,000			160,000	155,000	5,000	3.23
什項設備租金	60,000	7,500	5,000	2,500	50.00	47,500	55,000	-7,500	-13.64
什項設備租金	60,000	7,500	5,000	2,500	50.00	47,500	55,000	-7,500	-13.64
折舊、折耗及攤銷	1,155,000	67,263	84,000	-16,737	-19.93	666,178	1,017,000	-350,822	-34.50
不動產、廠房及設備折舊	1,023,000	57,869	73,000	-15,131	-20.73	572,246	905,000	-332,754	-36.77
一般房屋折舊	19,000		1,000	-1,000	-100.00		17,000	-17,000	-100.00
機械及設備折舊	343,000	14,998	26,000	-11,002	-42.32	171,782	308,000	-136,218	-44.23
交通及運輸設備折舊	55,000	2,683		2,683		30,957	54,000	-23,043	-42.67
什項設備折舊	606,000	40,188	46,000	-5,812	-12.63	369,507	526,000	-156,493	-29.75
攤銷	132,000	9,394	11,000	-1,606	-14.60	93,932	112,000	-18,068	-16.13
攤銷電腦軟體費	132,000	9,394	11,000	-1,606	-14.60	93,932	112,000	-18,068	-16.13
稅捐與規費（強制費）	87,000					33,472	84,000	-50,528	-60.15

澎湖縣醫療作業基金 成本與費用明細表

中華民國112年10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	%
消費與行為稅	27,000					900	27,000	-26,100	-96.67
印花稅	2,000						2,000	-2,000	-100.00
使用牌照稅	25,000					900	25,000	-24,100	-96.40
規費	60,000					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					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		10,000	-10,000	-100.00	248,700	453,000	-204,300	-45.10
會費	470,000		10,000	-10,000	-100.00	248,700	453,000	-204,300	-45.10
職業團體會費	470,000		10,000	-10,000	-100.00	248,700	453,000	-204,300	-45.10
其他	1,540,000	34,224	114,000	-79,776	-69.98	407,067	1,373,000	-965,933	-70.35
其他費用	1,540,000	34,224	114,000	-79,776	-69.98	407,067	1,373,000	-965,933	-70.35
其他	1,540,000	34,224	114,000	-79,776	-69.98	407,067	1,373,000	-965,933	-70.35
衛生保健成本	37,000	1,206		1,206		10,743	37,000	-26,257	-70.96
材料及用品費	37,000	1,206		1,206		10,743	37,000	-26,257	-70.96
商品及醫療用品	37,000	1,206		1,206		10,743	37,000	-26,257	-70.96
衛材	37,000	1,206		1,206		10,743	37,000	-26,257	-70.96
其他業務成本	1,790,000	17,631	114,000	-96,369	-84.53	1,056,175	1,597,000	-540,825	-33.87

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年10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	%
雜項業務成本	1,790,000	17,631	114,000	-96,369	-84.53	1,056,175	1,597,000	-540,825	-33.87
服務費用	1,790,000	17,631	114,000	-96,369	-84.53	1,056,175	1,597,000	-540,825	-33.87
專業服務費	1,790,000	17,631	114,000	-96,369	-84.53	1,056,175	1,597,000	-540,825	-33.87
專技人員酬金	1,790,000	17,631	114,000	-96,369	-84.53	1,056,175	1,597,000	-540,825	-33.87
醫事人員	1,790,000	17,631	114,000	-96,369	-84.53	1,056,175	1,597,000	-540,825	-33.87
業務外費用	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
其他業務外費用	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
雜項費用	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
用人費用	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
獎金	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
其他獎金	12,050,000	524,363	901,000	-376,637	-41.80	5,751,858	10,748,000	-4,996,142	-46.48
合計	134,672,000	8,747,723	10,321,000	-1,573,277	-15.24	86,857,150	116,021,000	-29,163,850	-25.14

製表

覆核