

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12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

澎湖縣政府衛生局局長 陳淑娟

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	8,835,337	9,600,000	-764,663	-7.97	105,057,220	130,667,000	-25,609,780	-19.60
醫療收入	128,877,000	8,705,385	9,504,000	-798,615	-8.40	103,744,062	128,877,000	-25,132,938	-19.50
門診醫療收入	133,702,000	8,819,383	9,941,000	-1,121,617	-11.28	106,895,254	133,702,000	-26,806,746	-20.05
西醫門診收入	127,050,000	8,819,383	9,391,000	-571,617	-6.09	106,819,055	127,050,000	-20,230,945	-15.92
牙醫門診收入	6,650,000		550,000	-550,000	-100.00	76,199	6,650,000	-6,573,801	-98.85
預防注射收入	2,000						2,000	-2,000	-100.00
衛生保健收入	69,000	850		850		15,400	69,000	-53,600	-77.68
其他醫療收入	3,128,000	387,180	207,000	180,180	87.04	3,096,716	3,128,000	-31,284	-1.00
巡迴醫療收入	2,006,000	143,980	153,000	-9,020	-5.90	1,890,870	2,006,000	-115,130	-5.74
居家護理收入	603,000	216,000	33,000	183,000	554.55	839,554	603,000	236,554	39.23
行政相驗體檢證明書收入	519,000	27,200	21,000	6,200	29.52	366,292	519,000	-152,708	-29.42
醫療折讓	-8,022,000	-502,028	-644,000	141,972	-22.05	-6,263,308	-8,022,000	1,758,692	-21.92
其他業務收入	1,790,000	129,952	96,000	33,952	35.37	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
其他補助收入	1,790,000	129,952	96,000	33,952	35.37	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
業務成本與費用	122,622,000	8,104,784	8,207,000	-102,216	-1.25	97,276,248	122,622,000	-25,345,752	-20.67
醫療成本	120,832,000	7,933,432	8,111,000	-177,568	-2.19	95,963,090	120,832,000	-24,868,910	-20.58

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	7,932,820	8,111,000	-178,180	-2.20	95,951,447	120,795,000	-24,843,553	-20.57
衛生保健成本	37,000	612		612		11,643	37,000	-25,357	-68.53
其他業務成本	1,790,000	171,352	96,000	75,352	78.49	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
雜項業務成本	1,790,000	171,352	96,000	75,352	78.49	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
業務賸餘(短絀)	8,045,000	730,553	1,393,000	-662,447	-47.56	7,780,972	8,045,000	-264,028	-3.28
業務外收入	13,709,000	2,270,796	265,000	2,005,796	756.90	10,077,072	13,709,000	-3,631,928	-26.49
財務收入	273,000	646,074	85,000	561,074	660.09	1,081,999	273,000	808,999	296.34
利息收入	273,000	646,074	85,000	561,074	660.09	1,081,999	273,000	808,999	296.34
其他業務外收入	13,436,000	1,624,722	180,000	1,444,722	802.62	8,995,073	13,436,000	-4,440,927	-33.05
租賃收入	36,000	7,688	3,000	4,688	156.27	50,064	36,000	14,064	39.07
雜項收入	13,400,000	1,617,034	177,000	1,440,034	813.58	8,945,009	13,400,000	-4,454,991	-33.25
業務外費用	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
其他業務外費用	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
雜項費用	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
業務外賸餘(短絀)	1,659,000	754,625	-196,000	950,625	--	1,560,442	1,659,000	-98,558	-5.94
本期賸餘(短絀)	9,704,000	1,485,178	1,197,000	288,178	24.08	9,341,414	9,704,000	-362,586	-3.74

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	161,265,549	100.00	負債	104,370,822	64.72
流動資產	153,812,070	95.38	流動負債	92,663,309	57.46
現金	138,811,547	86.08	應付款項	92,663,309	57.46
銀行存款	138,811,547	86.08	應付代收款	48,157,115	29.86
零用及週轉金			應付費用	44,506,194	27.60
應收款項	10,979,656	6.81	其他負債	11,707,513	7.26
應收帳款	321,980	0.20	什項負債	11,707,513	7.26
應收醫療帳款	21,133,994	13.11	暫收及待結轉帳項	3,614,231	2.24
備抵醫療折讓	-10,676,703	-6.62	應付代管資產	8,093,282	5.02
應收利息	200,385	0.12	淨值	56,894,727	35.28
存貨	4,020,867	2.49	基金	5,790,418	3.59
醫療用品	4,020,867	2.49	基金	5,790,418	3.59
不動產、廠房及設備	3,703,800	2.30	基金	5,790,418	3.59
土地	999,981	0.62	公積	4,090,747	2.54
土地	999,981	0.62	資本公積	1,084,512	0.67
房屋及建築			受贈公積	1,084,512	0.67
房屋及建築	1,068,642	0.66	特別公積	3,006,235	1.86
累計折舊 - 房屋及建築	-1,068,642	-0.66	特別公積	3,006,235	1.86

澎湖縣醫療作業基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	376,691	0.23	累積餘絀	47,013,562	29.15
機械及設備	3,205,814	1.99	累積賸餘	47,013,562	29.15
累計折舊 - 機械及設備	-2,829,123	-1.75	累積賸餘	47,013,562	29.15
交通及運輸設備	103,993	0.06			
交通及運輸設備	336,625	0.21			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-232,632	-0.14			
什項設備	2,223,135	1.38			
什項設備	7,011,983	4.35			
累計折舊 - 什項設備	-4,788,848	-2.97			
無形資產	33,753	0.02			
無形資產	33,753	0.02			
電腦軟體	33,753	0.02			
其他資產	3,715,926	2.30			
什項資產	3,715,926	2.30			
存出保證金	2,000	-			
暫付及待結轉帳項					
代管資產	8,093,282	5.02			
累計折舊 - 代管資產	-4,379,356	-2.72			

中華民國112年12月31日

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合計	161,265,549	100.00	合計	161,265,549	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12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	1,365,000	793,271		793,271	58.12	-571,729	-41.88		
一次性項目		1,365,000			1,365,000	1,365,000	793,271		793,271	58.12	-571,729	-41.88		
機械及設備		255,000		18,000	273,000	273,000	119,491		119,491	43.77	-153,509	-56.23		
交通及運輸設備		160,000			160,000	160,000					-160,000	-100.00		
什項設備		950,000		-18,000	932,000	932,000	673,780		673,780	72.29	-258,220	-27.71		
總計		1,365,000			1,365,000	1,365,000	793,271		793,271	58.12	-571,729	-41.88		
不動產、廠房及設備		1,365,000			1,365,000	1,365,000	793,271		793,271	58.12	-571,729	-41.88		
機械及設備		255,000		18,000	273,000	273,000	119,491		119,491	43.77	-153,509	-56.23		
交通及運輸設備		160,000			160,000	160,000					-160,000	-100.00		
什項設備		950,000		-18,000	932,000	932,000	673,780		673,780	72.29	-258,220	-27.71		
總計		1,365,000			1,365,000	1,365,000	793,271		793,271	58.12	-571,729	-41.88		

製表

覆核

澎湖縣醫療作業基金

收入明細表

中華民國112年12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	8,835,337	9,600,000	-764,663	-7.97	105,057,220	130,667,000	-25,609,780	-19.60
醫療收入	128,877,000	8,705,385	9,504,000	-798,615	-8.40	103,744,062	128,877,000	-25,132,938	-19.50
門診醫療收入	133,702,000	8,819,383	9,941,000	-1,121,617	-11.28	106,895,254	133,702,000	-26,806,746	-20.05
西醫門診收入	127,050,000	8,819,383	9,391,000	-571,617	-6.09	106,819,055	127,050,000	-20,230,945	-15.92
醫療收入	127,050,000	8,819,383	9,391,000	-571,617	-6.09	106,819,055	127,050,000	-20,230,945	-15.92
牙醫門診收入	6,650,000		550,000	-550,000	-100.00	76,199	6,650,000	-6,573,801	-98.85
醫療收入	6,650,000		550,000	-550,000	-100.00	76,199	6,650,000	-6,573,801	-98.85
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	850		850		15,400	69,000	-53,600	-77.68
醫療收入	69,000	850		850		15,400	69,000	-53,600	-77.68
其他醫療收入	3,128,000	387,180	207,000	180,180	87.04	3,096,716	3,128,000	-31,284	-1.00
巡迴醫療收入	2,006,000	143,980	153,000	-9,020	-5.90	1,890,870	2,006,000	-115,130	-5.74
醫療收入	2,006,000	143,980	153,000	-9,020	-5.90	1,794,870	2,006,000	-211,130	-10.52
居家護理收入	603,000	216,000	33,000	183,000	554.55	839,554	603,000	236,554	39.23
醫療收入	603,000	216,000	33,000	183,000	554.55	839,554	603,000	236,554	39.23
行政相驗體檢證明書收入	519,000	27,200	21,000	6,200	29.52	366,292	519,000	-152,708	-29.42

澎湖縣醫療作業基金

收入明細表

中華民國112年12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	27,200	21,000	6,200	29.52	366,292	519,000	-152,708	-29.42
醫療折讓	-8,022,000	-502,028	-644,000	141,972	-22.05	-6,263,308	-8,022,000	1,758,692	-21.92
醫療收入	-8,022,000	-502,028	-644,000	141,972	-22.05	-6,263,308	-8,022,000	1,758,692	-21.92
其他業務收入	1,790,000	129,952	96,000	33,952	35.37	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
其他補助收入	1,790,000	129,952	96,000	33,952	35.37	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
業務外收入	13,709,000	2,270,796	265,000	2,005,796	756.90	10,077,072	13,709,000	-3,631,928	-26.49
財務收入	273,000	646,074	85,000	561,074	660.09	1,081,999	273,000	808,999	296.34
利息收入	273,000	646,074	85,000	561,074	660.09	1,081,999	273,000	808,999	296.34
其他業務外收入	13,436,000	1,624,722	180,000	1,444,722	802.62	8,995,073	13,436,000	-4,440,927	-33.05
租賃收入	36,000	7,688	3,000	4,688	156.27	50,064	36,000	14,064	39.07
雜項收入	13,400,000	1,617,034	177,000	1,440,034	813.58	8,945,009	13,400,000	-4,454,991	-33.25
合計	144,376,000	11,106,133	9,865,000	1,241,133	12.58	115,134,292	144,376,000	-29,241,708	-20.25

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12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	8,104,784	8,207,000	-102,216	-1.25	97,276,248	122,622,000	-25,345,752	-20.67
醫療成本	120,832,000	7,933,432	8,111,000	-177,568	-2.19	95,963,090	120,832,000	-24,868,910	-20.58
門診醫療成本	120,795,000	7,932,820	8,111,000	-178,180	-2.20	95,951,447	120,795,000	-24,843,553	-20.57
用人費用	83,541,000	5,123,360	5,974,000	-850,640	-14.24	69,309,585	83,541,000	-14,231,415	-17.04
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	4,929,940	5,870,000	-940,060	-16.01	68,011,109	81,840,000	-13,828,891	-16.90
其他獎金	81,840,000	4,929,940	5,870,000	-940,060	-16.01	68,011,109	81,840,000	-13,828,891	-16.90
福利費	1,680,000	193,420	104,000	89,420	85.98	1,298,476	1,680,000	-381,524	-22.71
分擔員工保險費	1,680,000	193,420	104,000	89,420	85.98	1,298,470	1,680,000	-381,530	-22.71
其他福利費						6		6	
服務費用	17,254,000	1,697,328	866,000	831,328	96.00	13,018,608	17,254,000	-4,235,392	-24.55
水電費	1,630,000	82,438	113,000	-30,562	-27.05	1,184,259	1,630,000	-445,741	-27.35
工作場所電費	1,463,000	75,751	111,000	-35,249	-31.76	1,162,789	1,463,000	-300,211	-20.52
工作場所水費	167,000	6,687	2,000	4,687	234.35	21,470	167,000	-145,530	-87.14

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年12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	15,451	19,000	-3,549	-18.68	187,019	586,000	-398,981	-68.09
郵費	81,000	30	1,000	-970	-97.00	24,621	81,000	-56,379	-69.60
電話費	505,000	15,421	18,000	-2,579	-14.33	154,180	505,000	-350,820	-69.47
數據通信費						8,218		8,218	
旅運費	948,000	111,846	53,000	58,846	111.03	765,818	948,000	-182,182	-19.22
國內旅費	860,000	111,846	53,000	58,846	111.03	715,114	860,000	-144,886	-16.85
貨物運費						7,760		7,760	
其他旅運費	88,000					42,944	88,000	-45,056	-51.20
印刷裝訂與廣告費	245,000	10,808		10,808		135,592	245,000	-109,408	-44.66
印刷及裝訂費	180,000	5,848		5,848		93,493	180,000	-86,507	-48.06
業務宣導費	65,000	4,960		4,960		42,099	65,000	-22,901	-35.23
修理保養及保固費	1,867,000	44,485	57,000	-12,515	-21.96	538,399	1,867,000	-1,328,601	-71.16
一般房屋修護費	1,501,000	42,435	50,000	-7,565	-15.13	479,499	1,501,000	-1,021,501	-68.05
交通及運輸設備修護費	366,000	2,050	7,000	-4,950	-70.71	58,900	366,000	-307,100	-83.91
保險費	191,000	1,828		1,828		97,531	191,000	-93,469	-48.94
一般房屋保險費	27,000						27,000	-27,000	-100.00
其他保險費	164,000	1,828		1,828		97,531	164,000	-66,469	-40.53

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年12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	777,743	308,000	469,743	152.51	6,388,835	7,812,000	-1,423,165	-18.22
計時與計件人員酬金	7,782,000	777,743	308,000	469,743	152.51	6,388,835	7,782,000	-1,393,165	-17.90
體育活動費	30,000					30,000	30,000	-30,000	-100.00
專業服務費	3,975,000	652,729	316,000	336,729	106.56	3,721,155	3,975,000	-253,845	-6.39
技術合作費及權利金	3,975,000	400,006	316,000	84,006	26.58	3,091,923	3,975,000	-883,077	-22.22
專技人員酬金		252,723		252,723		629,232		629,232	
其他									
材料及用品費	16,442,000	933,917	1,109,000	-175,083	-15.79	11,618,851	16,442,000	-4,823,149	-29.33
使用材料費	387,000	11,425	21,000	-9,575	-45.60	119,469	387,000	-267,531	-69.13
油脂	387,000	11,425	21,000	-9,575	-45.60	119,469	387,000	-267,531	-69.13
用品消耗	800,000	80,610	11,000	69,610	632.82	431,373	800,000	-368,627	-46.08
辦公(事務)用品	800,000	80,610	11,000	69,610	632.82	424,274	800,000	-375,726	-46.97
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	841,882	1,077,000	-235,118	-21.83	11,068,009	15,255,000	-4,186,991	-27.45
衛材	2,585,000	103,143	142,000	-38,857	-27.36	1,374,345	2,585,000	-1,210,655	-46.83
藥品	12,670,000	738,739	935,000	-196,261	-20.99	9,693,664	12,670,000	-2,976,336	-23.49
租金與利息	306,000	33,500	23,000	10,500	45.65	312,000	306,000	6,000	1.96

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年12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	%
房租	60,000	10,000	5,000	5,000	100.00	60,000	60,000		
一般房屋租金	60,000	10,000	5,000	5,000	100.00	60,000	60,000		
機器租金	186,000	16,000	16,000			192,000	186,000	6,000	3.23
機械及設備租金	186,000	16,000	16,000			192,000	186,000	6,000	3.23
什項設備租金	60,000	7,500	2,000	5,500	275.00	60,000	60,000		
什項設備租金	60,000	7,500	2,000	5,500	275.00	60,000	60,000		
折舊、折耗及攤銷	1,155,000	68,314	66,000	2,314	3.51	801,018	1,155,000	-353,982	-30.65
不動產、廠房及設備折舊	1,023,000	59,048	57,000	2,048	3.59	688,426	1,023,000	-334,574	-32.71
一般房屋折舊	19,000		1,000	-1,000	-100.00		19,000	-19,000	-100.00
機械及設備折舊	343,000	15,165	17,000	-1,835	-10.79	201,945	343,000	-141,055	-41.12
交通及運輸設備折舊	55,000	2,684		2,684		36,324	55,000	-18,676	-33.96
什項設備折舊	606,000	41,199	39,000	2,199	5.64	450,157	606,000	-155,843	-25.72
攤銷	132,000	9,266	9,000	266	2.96	112,592	132,000	-19,408	-14.70
攤銷電腦軟體費	132,000	9,266	9,000	266	2.96	112,592	132,000	-19,408	-14.70
稅捐與規費（強制費）	87,000					32,738	87,000	-54,262	-62.37
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

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年12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	%
使用牌照稅	25,000					900	25,000	-24,100	-96.40
規費	60,000					31,838	60,000	-28,162	-46.94
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					29,659	58,000	-28,341	-48.86
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	470,000	6,000		6,000		324,700	470,000	-145,300	-30.91
會費	470,000	6,000		6,000		324,700	470,000	-145,300	-30.91
職業團體會費	470,000	6,000		6,000		324,700	470,000	-145,300	-30.91
其他	1,540,000	70,401	73,000	-2,599	-3.56	533,947	1,540,000	-1,006,053	-65.33
其他費用	1,540,000	70,401	73,000	-2,599	-3.56	533,947	1,540,000	-1,006,053	-65.33
其他	1,540,000	70,401	73,000	-2,599	-3.56	533,947	1,540,000	-1,006,053	-65.33
衛生保健成本	37,000	612		612		11,643	37,000	-25,357	-68.53
材料及用品費	37,000	612		612		11,643	37,000	-25,357	-68.53
商品及醫療用品	37,000	612		612		11,643	37,000	-25,357	-68.53
衛材	37,000	612		612		11,643	37,000	-25,357	-68.53
其他業務成本	1,790,000	171,352	96,000	75,352	78.49	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
雜項業務成本	1,790,000	171,352	96,000	75,352	78.49	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
服務費用	1,790,000	171,352	96,000	75,352	78.49	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64

澎湖縣醫療作業基金

成本與費用明細表

中華民國112年12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	%
專業服務費	1,790,000	171,352	96,000	75,352	78.49	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
專技人員酬金	1,790,000	171,352	96,000	75,352	78.49	1,313,158	1,790,000	-476,842	-26.64
業務外費用	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
其他業務外費用	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
雜項費用	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
用人費用	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
獎金	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
其他獎金	12,050,000	1,516,171	461,000	1,055,171	228.89	8,516,630	12,050,000	-3,533,370	-29.32
合計	134,672,000	9,620,955	8,668,000	952,955	10.99	105,792,878	134,672,000	-28,879,122	-21.44

製表

覆核