

中華民國 114 年度  
( 114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 )

**澎湖縣總決算**

澎湖縣政府衛生局

**澎湖縣醫療作業基金附屬單位決算**

(非營業部分)

澎湖縣政府衛生局 編

澎湖縣醫療作業基金 114 年度附屬單位決算

目 次

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 壹、總說明：                    | 第 1- 2 頁  |
| 貳、主要表：                    |           |
| 1. 收支餘絀表                  | 第 3- 3 頁  |
| 2. 餘絀撥補表                  | 第 4- 4 頁  |
| 3. 現金流量表                  | 第 5- 5 頁  |
| 4. 平衡表                    | 第 6- 8 頁  |
| 參、附屬表：                    |           |
| 1. 業務收入明細表                | 第 9- 9 頁  |
| 2. 業務成本與費用明細表             | 第 10-13 頁 |
| 3. 固定資產建設改良擴充明細表          | 第 14-15 頁 |
| 4. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 | 第 16-17 頁 |
| 5. 資產折舊明細表                | 第 18-19 頁 |
| 6. 資產報廢明細表                | 第 20-21 頁 |
| 7. 基金數額增減明細表              | 第 22-22 頁 |
| 8. 用人費用彙計表                | 第 23-27 頁 |
| 9. 主要營運項目執行績效摘要表          | 第 28-29 頁 |
| 10. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表     | 第 30-30 頁 |
| 11. 所屬作業單位(或分決算)收支概況表     | 第 31-33 頁 |
| 12. 各項費用彙計表               | 第 34-36 頁 |
| 13. 管制性項目及統計所需項目比較表       | 第 37-37 頁 |

# 澎湖縣醫療作業基金

## 總說明

中華民國 114 年度

壹、業務計畫實施績效：

一、依據：

(一) 以門診醫療及公共衛生並重，確保國民健康為首。

(二) 為節省政府經費負擔，以自給自足方式經營醫療業務，進而降低醫療成本俾使一般民眾方便就醫。

二、業務計畫：

衛生局：綜理彙整及輔導衛生所業務。

衛生所：1.辦理巡迴醫療。

2.辦理民眾健保醫療門診工作。

3.辦理民眾體格檢查。

4.慢性病防治、成人健檢。

5.醫療諮詢。

三、主要業務計畫執行情形：

本年度醫療收入預算數 1 億 2,103 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,011 萬 6,147 元，較預算數減少 1,092 萬 853 元，減少 9.02%。

貳、收支餘絀情形：

本年度核定預算總收入 1 億 3,617 萬 6,000 元，核定預算總支出 1 億 2,753 萬 9,000 元，本期賸餘 863 萬 7,000 元。實際執行結果業務收入 1 億 1,118 萬 1,998 元，較預算減少 1,169 萬 4,002 元，業務外收入 926 萬 7,682 元(內含財務收入 164 萬 4,011 元、其他業務外收入 762 萬 3,671 元)，較預算減少 403 萬 2,318 元，業務成本與費用預算 1 億 1,639 萬 9,000 元，支用數 1 億 254 萬 3,330 元，較預算減少 1,385 萬 5,670 元，業務外費用預算 1,114 萬元，支用數 761 萬 1,824 元，較預算數減少 352 萬 8,176 元，本期賸餘 1,029 萬 4,526 元，較預算數增加 165 萬 7,526 元，係撙節支出及沖轉備抵醫療折讓致什項收入數增加所致。

參、餘絀撥補實況：

一、本期賸餘 1,029 萬 4,526 元，連同前期未分配賸餘 5,180 萬 3,803 元，共賸餘 6,209 萬 8,329 元。

二、本年度賸餘撥充基金數 0 元，解繳縣庫 550 萬元後，計未分配賸餘 5,659 萬 8,329 元。

肆、現金流量結果：

一、業務活動之現金流量：

決算數為流入 2,377 萬 200 元，預算數為流入 1,724 萬 4,000 元，決算數較預算數增加流入 652 萬 6,200 元，約流入 37.85%。

## 澎湖縣醫療作業基金

### 總說明

中華民國 114 年度

#### 二、投資活動之現金流量：

決算數為流出 88 萬 9,200 元，預算數為流出 140 萬 5,000 元，決算數較預算數減少流出 51 萬 5,800 元，約流出 36.71%。

#### 三、籌資活動之現金流量：

決算數為流出 621 萬 6,519 元，本年度解繳縣庫 550 萬元，預算數為流出 550 萬元，決算數較預算數增加流出 71 萬 6,519 元，約流出 13.03%。

#### 四、期初現金及約當現金決算數為 1 億 4,502 萬 9,219 元，期末現金及約當現金決算數為 1 億 6,169 萬 3,700 元，現金及約當現金淨增 1,666 萬 4,481 元。

#### 伍、資產負債情況：

一、流動資產：本年度決算數 1 億 7,572 萬 7,736 元，上年度決算數 1 億 6,257 萬 1,590 元，增加 1,315 萬 6,146 元。

二、不動產、廠房及設備：本年度決算數 415 萬 9,565 元，上年度決算數 407 萬 854 元，增加 8 萬 8,711 元。

三、無形資產：本年度決算數 4 萬 2,795 元，上年度決算數 5 萬 5,433 元，減少 1 萬 2,638 元。

四、其他資產：本年度決算數 1 萬 9,260 元，上年度決算數 2,000 元，增加 1 萬 7,260 元。

五、流動負債：本年度決算數 1 億 644 萬 5,502 元，上年度決算數 9,727 萬 4,030 元，增加 917 萬 1,472 元。

六、其他負債：本年度決算數 264 萬 5,004 元，上年度決算數 336 萬 1,523 元，減少 71 萬 6,519 元。

七、淨值：本年度決算數 7,085 萬 8,850 元，上年度決算數 6,606 萬 4,324 元，增加 479 萬 4,526 元。

#### 陸、其他：

一、本年度奉准先行辦理於以後年度補辦預算事項：無。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、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。

四、自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀表

中華民國114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      | 122,876,000 | 100.00 | 111,181,998 | 100.00 | -11,694,002 | -9.52  | 104,526,794 | 100.00 |
| 醫療收入      | 121,037,000 | 98.50  | 110,116,147 | 99.04  | -10,920,853 | -9.02  | 103,179,074 | 98.71  |
| 門診醫療收入    | 125,900,000 | 102.46 | 112,215,495 | 100.93 | -13,684,505 | -10.87 | 106,307,485 | 101.70 |
| 衛生保健收入    | 55,000      | 0.04   | 8,500       | 0.01   | -46,500     | -84.55 | 16,425      | 0.02   |
| 其他醫療收入    | 2,636,000   | 2.15   | 4,224,669   | 3.80   | 1,588,669   | 60.27  | 2,984,956   | 2.86   |
| 醫療折讓      | -7,554,000  | -6.15  | -6,332,517  | -5.70  | 1,221,483   | -16.17 | -6,129,792  | -5.86  |
| 其他業務收入    | 1,839,000   | 1.50   | 1,065,851   | 0.96   | -773,149    | -42.04 | 1,347,720   | 1.29   |
| 其他補助收入    | 1,839,000   | 1.50   | 1,065,851   | 0.96   | -773,149    | -42.04 | 1,347,720   | 1.29   |
| 業務成本與費用   | 116,399,000 | 94.73  | 102,543,330 | 92.23  | -13,855,670 | -11.90 | 96,134,374  | 91.97  |
| 醫療成本      | 114,560,000 | 93.23  | 101,477,479 | 91.27  | -13,082,521 | -11.42 | 94,786,654  | 90.68  |
| 門診醫療成本    | 114,533,000 | 93.21  | 101,470,814 | 91.27  | -13,062,186 | -11.40 | 94,774,717  | 90.67  |
| 衛生保健成本    | 27,000      | 0.02   | 6,665       | 0.01   | -20,335     | -75.31 | 11,937      | 0.01   |
| 其他業務成本    | 1,839,000   | 1.50   | 1,065,851   | 0.96   | -773,149    | -42.04 | 1,347,720   | 1.29   |
| 雜項業務成本    | 1,839,000   | 1.50   | 1,065,851   | 0.96   | -773,149    | -42.04 | 1,347,720   | 1.29   |
| 業務賸餘（短絀）  | 6,477,000   | 5.27   | 8,638,668   | 7.77   | 2,161,668   | 33.37  | 8,392,420   | 8.03   |
| 業務外收入     | 13,300,000  | 10.82  | 9,267,682   | 8.34   | -4,032,318  | -30.32 | 7,532,771   | 7.21   |
| 財務收入      | 1,207,000   | 0.98   | 1,644,011   | 1.48   | 437,011     | 36.21  | 1,273,280   | 1.22   |
| 利息收入      | 1,207,000   | 0.98   | 1,644,011   | 1.48   | 437,011     | 36.21  | 1,273,280   | 1.22   |
| 其他業務外收入   | 12,093,000  | 9.84   | 7,623,671   | 6.86   | -4,469,329  | -36.96 | 6,259,491   | 5.99   |
| 租賃收入      | 93,000      | 0.08   | 134,316     | 0.12   | 41,316      | 44.43  | 148,336     | 0.14   |
| 雜項收入      | 12,000,000  | 9.77   | 7,489,355   | 6.74   | -4,510,645  | -37.59 | 6,111,155   | 5.85   |
| 業務外費用     | 11,140,000  | 9.07   | 7,611,824   | 6.85   | -3,528,176  | -31.67 | 5,634,950   | 5.39   |
| 其他業務外費用   | 11,140,000  | 9.07   | 7,611,824   | 6.85   | -3,528,176  | -31.67 | 5,634,950   | 5.39   |
| 雜項費用      | 11,140,000  | 9.07   | 7,611,824   | 6.85   | -3,528,176  | -31.67 | 5,634,950   | 5.39   |
| 業務外賸餘（短絀） | 2,160,000   | 1.76   | 1,655,858   | 1.49   | -504,142    | -23.34 | 1,897,821   | 1.82   |
| 本期賸餘（短絀）  | 8,637,000   | 7.03   | 10,294,526  | 9.26   | 1,657,526   | 19.19  | 10,290,241  | 9.84   |

澎湖縣醫療作業基金

**餘絀撥補表**

中華民國114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               | %             |
| <b>賸餘之部</b>       | <b>60,024,000</b> | <b>100.00</b> | <b>62,098,329</b> | <b>100.00</b> | <b>2,074,329</b> | <b>3.46</b> | <b>57,303,803</b> | <b>100.00</b> |
| 本期賸餘              | 8,637,000         | 14.39         | 10,294,526        | 16.58         | 1,657,526        | 19.19       | 10,290,241        | 17.96         |
| 前期末分配賸餘           | 51,387,000        | 85.61         | 51,803,803        | 83.42         | 416,803          | 0.81        | 47,013,562        | 82.04         |
| 追溯適用及追溯重編之<br>影響數 |                   |               |                   |               |                  |             |                   |               |
| 公積轉列數             |                   |               |                   |               |                  |             |                   |               |
| 其他轉入數             |                   |               |                   |               |                  |             |                   |               |
| <b>分配之部</b>       | <b>5,500,000</b>  | <b>9.16</b>   | <b>5,500,000</b>  | <b>8.86</b>   |                  |             | <b>5,500,000</b>  | <b>9.60</b>   |
| 填補累積短絀            |                   |               |                   |               |                  |             |                   |               |
| 提存公積              |                   |               |                   |               |                  |             |                   |               |
| 賸餘撥充基金數           |                   |               |                   |               |                  |             |                   |               |
| 解繳公庫淨額            | 5,500,000         | 9.16          | 5,500,000         | 8.86          |                  |             | 5,500,000         | 9.60          |
| 其他依法分配數           |                   |               |                   |               |                  |             |                   |               |
| <b>未分配賸餘</b>      | <b>54,524,000</b> | <b>90.84</b>  | <b>56,598,329</b> | <b>91.14</b>  | <b>2,074,329</b> | <b>3.80</b> | <b>51,803,803</b> | <b>90.40</b>  |
| <b>短絀之部</b>       |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| 本期短絀              |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| 前期待填補之短絀          |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| 追溯適用及追溯重編之<br>影響數 |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| 其他轉入數             |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| <b>填補之部</b>       |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| 撥用賸餘              |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| 撥用公積              |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| 折減基金              |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| 公庫撥款              |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |
| <b>待填補之短絀</b>     |                   | --            |                   | --            |                  |             |                   | --            |

澎湖縣醫療作業基金

**現金流量表**

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減          |               |
|-----------------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------|
|                       |                    |                    | 金 額              | %             |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                    |                    |                  |               |
| 本期賸餘（短絀）              | 8,637,000          | 10,294,526         | 1,657,526        | 19.19         |
| 利息股利之調整               | -1,207,000         | -1,644,011         | -437,011         | 36.21         |
| 利息收入                  | -1,207,000         | -1,644,011         | -437,011         | 36.21         |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）       | 7,430,000          | 8,650,515          | 1,220,515        | 16.43         |
| 調整項目                  | 8,607,000          | 14,201,802         | 5,594,802        | 65.00         |
| 提存呆帳、醫療折讓及評價短絀        | 7,554,000          | 6,332,517          | -1,221,483       | -16.17        |
| 折舊、減損及折耗              | 1,033,000          | 783,229            | -249,771         | -24.18        |
| 攤銷                    | 20,000             | 12,638             | -7,362           | -36.81        |
| 流動資產淨減（淨增）            |                    | -2,098,054         | -2,098,054       | --            |
| 流動負債淨增（淨減）            |                    | 9,171,472          | 9,171,472        | --            |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | 16,037,000         | 22,852,317         | 6,815,317        | 42.50         |
| 收取利息                  | 1,207,000          | 917,883            | -289,117         | -23.95        |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>17,244,000</b>  | <b>23,770,200</b>  | <b>6,526,200</b> | <b>37.85</b>  |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                    |                    |                  |               |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -1,405,000         | -871,940           | 533,060          | -37.94        |
| 增加不動產、廠房及設備           | -1,405,000         | -871,940           | 533,060          | -37.94        |
| 增加無形資產及其他資產           |                    | -17,260            | -17,260          | --            |
| 增加其他資產                |                    | -17,260            | -17,260          | --            |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-1,405,000</b>  | <b>-889,200</b>    | <b>515,800</b>   | <b>-36.71</b> |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                    |                    |                  |               |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債    |                    | -716,519           | -716,519         | --            |
| 減少其他負債                |                    | -716,519           | -716,519         | --            |
| 賸餘分配款                 | -5,500,000         | -5,500,000         |                  |               |
| 解繳公庫淨額                | -5,500,000         | -5,500,000         |                  |               |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-5,500,000</b>  | <b>-6,216,519</b>  | <b>-716,519</b>  | <b>13.03</b>  |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>10,339,000</b>  | <b>16,664,481</b>  | <b>6,325,481</b> | <b>61.18</b>  |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>142,525,000</b> | <b>145,029,219</b> | <b>2,504,219</b> | <b>1.76</b>   |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>152,864,000</b> | <b>161,693,700</b> | <b>8,829,700</b> | <b>5.78</b>   |

澎湖縣醫療作業基金

平 衡 表

中華民國114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               | %             |
| <b>資產</b>                      | <b>179,949,356</b> | <b>100.00</b> | <b>166,699,877</b> | <b>100.00</b> | <b>13,249,479</b> | <b>7.95</b>   |
| <b>流動資產</b>                    | <b>175,727,736</b> | <b>97.65</b>  | <b>162,571,590</b> | <b>97.52</b>  | <b>13,156,146</b> | <b>8.09</b>   |
| <b>現金</b>                      | <b>161,693,700</b> | <b>89.86</b>  | <b>145,029,219</b> | <b>87.00</b>  | <b>16,664,481</b> | <b>11.49</b>  |
| 銀行存款                           | 161,693,700        | 89.86         | 145,029,219        | 87.00         | 16,664,481        | 11.49         |
| 零用及週轉金                         |                    |               |                    |               |                   |               |
| <b>應收款項</b>                    | <b>10,412,099</b>  | <b>5.79</b>   | <b>13,457,152</b>  | <b>8.07</b>   | <b>-3,045,053</b> | <b>-22.63</b> |
| 應收帳款                           | 283,480            | 0.16          | 313,980            | 0.19          | -30,500           | -9.71         |
| 備抵呆帳 - 應收帳款                    |                    |               |                    |               |                   |               |
| 應收醫療帳款                         | 20,161,435         | 11.20         | 23,179,764         | 13.91         | -3,018,329        | -13.02        |
| 備抵醫療折讓                         | -11,018,984        | -6.12         | -10,296,632        | -6.18         | -722,352          | 7.02          |
| 應收利息                           | 986,168            | 0.55          | 260,040            | 0.16          | 726,128           | 279.24        |
| <b>存貨</b>                      | <b>3,621,937</b>   | <b>2.01</b>   | <b>4,085,219</b>   | <b>2.45</b>   | <b>-463,282</b>   | <b>-11.34</b> |
| 醫療用品                           | 3,621,937          | 2.01          | 4,085,219          | 2.45          | -463,282          | -11.34        |
| <b>投資、長期應收款、<br/>  貸墊款及準備金</b> |                    |               |                    |               |                   |               |
| <b>準備金</b>                     |                    |               |                    |               |                   |               |
| 退休及離職準備金                       |                    |               |                    |               |                   |               |
| <b>不動產、廠房及設備</b>               | <b>4,159,565</b>   | <b>2.31</b>   | <b>4,070,854</b>   | <b>2.44</b>   | <b>88,711</b>     | <b>2.18</b>   |
| <b>土地</b>                      | <b>999,981</b>     | <b>0.56</b>   | <b>999,981</b>     | <b>0.60</b>   |                   |               |
| 土地                             | 999,981            | 0.56          | 999,981            | 0.60          |                   |               |
| <b>房屋及建築</b>                   |                    |               |                    |               |                   |               |
| 房屋及建築                          | 1,068,642          | 0.59          | 1,068,642          | 0.64          |                   |               |
| 累計折舊 - 房屋及<br>建築               | -1,068,642         | -0.59         | -1,068,642         | -0.64         |                   |               |
| <b>機械及設備</b>                   | <b>398,882</b>     | <b>0.22</b>   | <b>453,901</b>     | <b>0.27</b>   | <b>-55,019</b>    | <b>-12.12</b> |
| 機械及設備                          | 3,356,651          | 1.87          | 3,398,772          | 2.04          | -42,121           | -1.24         |
| 累計折舊 - 機械及<br>設備               | -2,957,769         | -1.64         | -2,944,871         | -1.77         | -12,898           | 0.44          |

## 澎湖縣醫療作業基金

平 衡 表

中華民國114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               | %             |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>52,303</b>      | <b>0.03</b>   | <b>74,546</b>      | <b>0.04</b>   | <b>-22,243</b>    | <b>-29.84</b> |
| 交通及運輸設備        | 303,625            | 0.17          | 336,625            | 0.20          | -33,000           | -9.80         |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -251,322           | -0.14         | -262,079           | -0.16         | 10,757            | -4.10         |
| <b>什項設備</b>    | <b>2,708,399</b>   | <b>1.51</b>   | <b>2,542,426</b>   | <b>1.53</b>   | <b>165,973</b>    | <b>6.53</b>   |
| 什項設備           | 6,389,313          | 3.55          | 7,725,809          | 4.63          | -1,336,496        | -17.30        |
| 累計折舊 - 什項設備    | -3,680,914         | -2.05         | -5,183,383         | -3.11         | 1,502,469         | -28.99        |
| <b>無形資產</b>    | <b>42,795</b>      | <b>0.02</b>   | <b>55,433</b>      | <b>0.03</b>   | <b>-12,638</b>    | <b>-22.80</b> |
| 無形資產           | 42,795             | 0.02          | 55,433             | 0.03          | -12,638           | -22.80        |
| 電腦軟體           | 42,795             | 0.02          | 55,433             | 0.03          | -12,638           | -22.80        |
| <b>其他資產</b>    | <b>19,260</b>      | <b>0.01</b>   | <b>2,000</b>       | <b>-</b>      | <b>17,260</b>     | <b>863.00</b> |
| 什項資產           | 19,260             | 0.01          | 2,000              | -             | 17,260            | 863.00        |
| 存出保證金          | 2,000              | -             | 2,000              | -             |                   |               |
| 暫付及待結轉帳項       | 17,260             | 0.01          |                    |               | 17,260            | --            |
| 代管資產           | 8,093,282          | 4.50          | 8,093,282          | 4.86          |                   |               |
| 累計折舊 - 代管資產    | -4,379,356         | -2.43         | -4,379,356         | -2.63         |                   |               |
| 應付代管資產         | -3,713,926         | -2.06         | -3,713,926         | -2.23         |                   |               |
| <b>合計</b>      | <b>179,949,356</b> | <b>100.00</b> | <b>166,699,877</b> | <b>100.00</b> | <b>13,249,479</b> | <b>7.95</b>   |

## 澎湖縣醫療作業基金

## 平 衡 表

中華民國114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       | 109,090,506 | 60.62  | 100,635,553 | 60.37  | 8,454,953  | 8.40   |
| 流動負債     | 106,445,502 | 59.15  | 97,274,030  | 58.35  | 9,171,472  | 9.43   |
| 短期債務     |             |        |             |        |            |        |
| 短期借款     |             |        |             |        |            |        |
| 應付款項     | 106,445,502 | 59.15  | 97,274,030  | 58.35  | 9,171,472  | 9.43   |
| 應付帳款     |             |        |             |        |            |        |
| 應付代收款    | 57,621,751  | 32.02  | 54,163,335  | 32.49  | 3,458,416  | 6.39   |
| 應付費用     | 48,823,751  | 27.13  | 43,110,695  | 25.86  | 5,713,056  | 13.25  |
| 其他負債     | 2,645,004   | 1.47   | 3,361,523   | 2.02   | -716,519   | -21.32 |
| 什項負債     | 2,645,004   | 1.47   | 3,361,523   | 2.02   | -716,519   | -21.32 |
| 應付退休及離職金 |             |        |             |        |            |        |
| 暫收及待結轉帳項 | 2,645,004   | 1.47   | 3,361,523   | 2.02   | -716,519   | -21.32 |
| 淨值       | 70,858,850  | 39.38  | 66,064,324  | 39.63  | 4,794,526  | 7.26   |
| 基金       | 5,790,418   | 3.22   | 5,790,418   | 3.47   |            |        |
| 基金       | 5,790,418   | 3.22   | 5,790,418   | 3.47   |            |        |
| 基金       | 5,790,418   | 3.22   | 5,790,418   | 3.47   |            |        |
| 公積       | 8,470,103   | 4.71   | 8,470,103   | 5.08   |            |        |
| 資本公積     | 5,463,868   | 3.04   | 5,463,868   | 3.28   |            |        |
| 受贈公積     | 5,463,868   | 3.04   | 5,463,868   | 3.28   |            |        |
| 特別公積     | 3,006,235   | 1.67   | 3,006,235   | 1.80   |            |        |
| 特別公積     | 3,006,235   | 1.67   | 3,006,235   | 1.80   |            |        |
| 累積餘絀     | 56,598,329  | 31.45  | 51,803,803  | 31.08  | 4,794,526  | 9.26   |
| 累積賸餘     | 56,598,329  | 31.45  | 51,803,803  | 31.08  | 4,794,526  | 9.26   |
| 累積賸餘     | 56,598,329  | 31.45  | 51,803,803  | 31.08  | 4,794,526  | 9.26   |
| 本期賸餘     |             |        |             |        |            |        |
| 累積短絀     |             |        |             |        |            |        |
| 本期短絀     |             |        |             |        |            |        |
| 合計       | 179,949,356 | 100.00 | 166,699,877 | 100.00 | 13,249,479 | 7.95   |

澎湖縣醫療作業基金  
收入明細表  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數       | 決 算 數       | 比較增減        |        | 備註               |
|---------|-------------|-------------|-------------|--------|------------------|
|         |             |             | 金額          | %      |                  |
| 收入      | 136,176,000 | 120,449,680 | -15,726,320 | -11.55 |                  |
| 業務收入    | 122,876,000 | 111,181,998 | -11,694,002 | -9.52  |                  |
| 醫療收入    | 121,037,000 | 110,116,147 | -10,920,853 | -9.02  |                  |
| 門診醫療收入  | 125,900,000 | 112,215,495 | -13,684,505 | -10.87 |                  |
| 衛生保健收入  | 55,000      | 8,500       | -46,500     | -84.55 | 衛生套收入依實際需求辦理     |
| 其他醫療收入  | 2,636,000   | 4,224,669   | 1,588,669   | 60.27  | 巡迴醫療及居家護理依實際需求辦理 |
| 醫療折讓    | -7,554,000  | -6,332,517  | 1,221,483   | -16.17 |                  |
| 其他業務收入  | 1,839,000   | 1,065,851   | -773,149    | -42.04 |                  |
| 其他補助收入  | 1,839,000   | 1,065,851   | -773,149    | -42.04 | 在地醫療名醫計畫依實際需求辦理  |
| 業務外收入   | 13,300,000  | 9,267,682   | -4,032,318  | -30.32 |                  |
| 財務收入    | 1,207,000   | 1,644,011   | 437,011     | 36.21  |                  |
| 利息收入    | 1,207,000   | 1,644,011   | 437,011     | 36.21  | 依實際利率計息辦理        |
| 其他業務外收入 | 12,093,000  | 7,623,671   | -4,469,329  | -36.96 |                  |
| 租賃收入    | 93,000      | 134,316     | 41,316      | 44.43  | 牙科巡醫站租金依實際數辦理    |
| 雜項收入    | 12,000,000  | 7,489,355   | -4,510,645  | -37.59 | 應收醫療帳款超收數依實際數辦理  |

澎湖縣醫療作業基金  
成本與費用明細表  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |         | 備 註                          |
|------------|-------------|-------------|-------------|---------|------------------------------|
|            |             |             | 金 額         | %       |                              |
| 成本與費用      | 127,539,000 | 110,155,154 | -17,383,846 | -13.63  |                              |
| 業務成本與費用    | 116,399,000 | 102,543,330 | -13,855,670 | -11.90  |                              |
| 醫療成本       | 114,560,000 | 101,477,479 | -13,082,521 | -11.42  |                              |
| 門診醫療成本     | 114,533,000 | 101,470,814 | -13,062,186 | -11.40  |                              |
| 用人費用       | 77,145,000  | 74,620,685  | -2,524,315  | -3.27   |                              |
| 加（夜）班費     | 10,000      |             | -10,000     | -100.00 |                              |
| 延長工時加班費    | 10,000      |             | -10,000     | -100.00 | 未有因業務需要加班及公共衛生宣導出勤加班         |
| 獎金         | 75,528,000  | 73,412,208  | -2,115,792  | -2.80   |                              |
| 其他獎金       | 75,528,000  | 73,412,208  | -2,115,792  | -2.80   |                              |
| 福利費        | 1,607,000   | 1,208,477   | -398,523    | -24.80  |                              |
| 分擔員工保險費    | 1,607,000   | 1,208,477   | -398,523    | -24.80  | 按實際需求支出                      |
| 服務費用       | 18,258,000  | 13,728,868  | -4,529,132  | -24.81  |                              |
| 水電費        | 1,848,000   | 1,671,645   | -176,355    | -9.54   |                              |
| 工作場所電費     | 1,660,000   | 1,634,458   | -25,542     | -1.54   |                              |
| 工作場所水費     | 188,000     | 26,186      | -161,814    | -86.07  | 部分水費由公務預算支應及撙節支出             |
| 其他場所水電費    |             | 11,001      | 11,001      | --      | 由水電費勻支                       |
| 郵電費        | 491,000     | 201,345     | -289,655    | -58.99  |                              |
| 郵費         | 101,000     | 9,001       | -91,999     | -91.09  | 部分郵費由公務預算支應及撙節支出             |
| 電話費        | 390,000     | 182,544     | -207,456    | -53.19  | 部分電話費由公務預算支應及撙節支出            |
| 數據通信費      |             | 9,800       | 9,800       | --      | 由郵費勻支                        |
| 旅運費        | 1,111,000   | 698,826     | -412,174    | -37.10  |                              |
| 國內旅費       | 986,000     | 696,515     | -289,485    | -29.36  | 依實際需求撙節支出                    |
| 貨物運費       | 10,000      |             | -10,000     | -100.00 | 未有貨物運送費用                     |
| 其他旅運費      | 115,000     | 2,311       | -112,689    | -97.99  | 依業務需求撙節支出                    |
| 印刷裝訂與廣告    | 280,000     | 63,950      | -216,050    | -77.16  |                              |
| 印刷及裝訂費     | 280,000     | 63,950      | -216,050    | -77.16  | 依業務需求撙節支出                    |
| 修理保養及保固費   | 1,578,000   | 811,172     | -766,828    | -48.59  |                              |
| 一般房屋修護費    | 1,200,000   | 700,098     | -499,902    | -41.66  | 馬三所.吉貝所.鳥嶼所未支出及依實際需求撙節支出     |
| 機械及設備修護費   | 30,000      | 3,000       | -27,000     | -90.00  | 吉貝所未支出及依實際需求撙節支出             |
| 交通及運輸設備修護費 | 348,000     | 108,074     | -239,926    | -68.94  | 白沙所.吉貝所.鳥嶼所.望安所未支出及依實際需求撙節支出 |

**澎湖縣醫療作業基金**  
**成本與費用明細表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |         | 備 註              |
|---------------|------------|------------|------------|---------|------------------|
|               |            |            | 金 額        | %       |                  |
| 保險費           | 155,000    | 95,451     | -59,549    | -38.42  |                  |
| 一般房屋保險費       | 10,000     |            | -10,000    | -100.00 | 依業務需求撙節支出        |
| 交通及運輸設備保險費    |            | 1,096      | 1,096      | --      | 由其他保險費勻支         |
| 其他保險費         | 145,000    | 94,355     | -50,645    | -34.93  | 依業務需求撙節支出        |
| 一般服務費         | 8,155,000  | 5,947,796  | -2,207,204 | -27.07  |                  |
| 計時與計件人員酬金     | 8,110,000  | 5,917,796  | -2,192,204 | -27.03  | 聘僱約用人員賸餘款        |
| 體育活動費         | 45,000     | 30,000     | -15,000    | -33.33  | 辦理文康活動賸餘款        |
| 專業服務費         | 4,640,000  | 4,238,683  | -401,317   | -8.65   |                  |
| 技術合作費及權利金     | 4,610,000  | 4,238,683  | -371,317   | -8.05   |                  |
| 專技人員酬金        | 30,000     |            | -30,000    | -100.00 |                  |
| 其他            | 30,000     |            | -30,000    | -100.00 | 依業務需求撙節支出        |
| 材料及用品費        | 15,805,000 | 10,977,475 | -4,827,525 | -30.54  |                  |
| 使用材料費         | 380,000    | 106,415    | -273,585   | -72.00  |                  |
| 油脂            | 380,000    | 106,415    | -273,585   | -72.00  | 依業務需求撙節支出        |
| 用品消耗          | 1,040,000  | 402,582    | -637,418   | -61.29  |                  |
| 辦公(事務)用品      | 1,040,000  | 402,522    | -637,478   | -61.30  | 依業務需求撙節支出        |
| 醫療用品(非醫療院所使用) |            | 60         | 60         | --      | 由辦公(事務)用品勻支      |
| 商品及醫療用品       | 14,385,000 | 10,468,478 | -3,916,522 | -27.23  |                  |
| 衛材            | 2,265,000  | 1,559,065  | -705,935   | -31.17  | 依業務需求撙節支出        |
| 藥品            | 12,120,000 | 8,909,413  | -3,210,587 | -26.49  | 依業務需求撙節支出        |
| 租金與利息         | 357,000    | 324,000    | -33,000    | -9.24   |                  |
| 房租            | 60,000     | 60,000     |            |         |                  |
| 一般房屋租金        | 60,000     | 60,000     |            |         |                  |
| 機器租金          | 237,000    | 198,000    | -39,000    | -16.46  |                  |
| 機械及設備租金       | 237,000    | 198,000    | -39,000    | -16.46  |                  |
| 什項設備租金        | 60,000     | 66,000     | 6,000      | 10.00   |                  |
| 什項設備租金        | 60,000     | 66,000     | 6,000      | 10.00   | 由機械及設備租金勻支       |
| 折舊、折耗及攤       | 1,053,000  | 795,867    | -257,133   | -24.42  |                  |
| 不動產、廠房及設備折舊   | 1,033,000  | 783,229    | -249,771   | -24.18  |                  |
| 機械及設備折舊       | 353,000    | 238,477    | -114,523   | -32.44  | 因部分固定資產未購置，折舊數減少 |

澎湖縣醫療作業基金  
成本與費用明細表  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目                   | 預 算 數      | 決 算 數     | 比 較 增 減    |        | 備 註                                      |
|-----------------------|------------|-----------|------------|--------|------------------------------------------|
|                       |            |           | 金 額        | %      |                                          |
| 交通及運輸設備折舊             | 77,000     | 22,243    | -54,757    | -71.11 | 因部分固定資產未購置，折舊數減少                         |
| 什項設備折舊                | 603,000    | 522,509   | -80,491    | -13.35 | 因部分固定資產未購置，折舊數減少                         |
| 攤銷                    | 20,000     | 12,638    | -7,362     | -36.81 |                                          |
| 攤銷電腦軟體費               | 20,000     | 12,638    | -7,362     | -36.81 | 依實際需求辦理                                  |
| 稅捐與規費（強制費）            | 80,000     | 40,985    | -39,015    | -48.77 |                                          |
| 消費與行為稅                | 25,000     | 3,063     | -21,937    | -87.75 |                                          |
| 使用牌照稅                 | 25,000     | 3,063     | -21,937    | -87.75 | 依業務需求撙節支出                                |
| 規費                    | 55,000     | 37,922    | -17,078    | -31.05 |                                          |
| 行政規費與強制費              | 3,000      | 1,946     | -1,054     | -35.13 | 依業務需求撙節支出                                |
| 汽車燃料使用費               | 52,000     | 35,976    | -16,024    | -30.82 | 依業務需求撙節支出                                |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活 | 465,000    | 310,900   | -154,100   | -33.14 |                                          |
| 會費                    | 465,000    | 310,900   | -154,100   | -33.14 |                                          |
| 職業團體會費                | 465,000    | 310,900   | -154,100   | -33.14 | 依實際在職人數辦理                                |
| 其他                    | 1,370,000  | 672,034   | -697,966   | -50.95 |                                          |
| 其他費用                  | 1,370,000  | 672,034   | -697,966   | -50.95 |                                          |
| 其他                    | 1,370,000  | 672,034   | -697,966   | -50.95 | 公安、消安檢查及廢棄物清理等賸餘款                        |
| 衛生保健成本                | 27,000     | 6,665     | -20,335    | -75.31 |                                          |
| 材料及用品費                | 27,000     | 6,665     | -20,335    | -75.31 |                                          |
| 商品及醫療用品               | 27,000     | 6,665     | -20,335    | -75.31 |                                          |
| 衛材                    | 27,000     | 6,665     | -20,335    | -75.31 | 衛生套使用量未達預期                               |
| 其他業務成本                | 1,839,000  | 1,065,851 | -773,149   | -42.04 |                                          |
| 雜項業務成本                | 1,839,000  | 1,065,851 | -773,149   | -42.04 |                                          |
| 服務費用                  | 1,839,000  | 1,065,851 | -773,149   | -42.04 |                                          |
| 專業服務費                 | 1,839,000  | 1,065,851 | -773,149   | -42.04 |                                          |
| 專技人員酬金                | 1,839,000  | 1,065,851 | -773,149   | -42.04 |                                          |
| 醫事人員                  | 1,839,000  | 1,065,851 | -773,149   | -42.04 | 澎湖在地醫療起飛計畫醫師支援費用及長照2.0整合型計畫暨專業服務及喘息服務賸餘款 |
| 業務外費用                 | 11,140,000 | 7,611,824 | -3,528,176 | -31.67 |                                          |
| 其他業務外費用               | 11,140,000 | 7,611,824 | -3,528,176 | -31.67 |                                          |
| 雜項費用                  | 11,140,000 | 7,611,824 | -3,528,176 | -31.67 |                                          |

澎湖縣醫療作業基金  
成本與費用明細表  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目  | 預 算 數      | 決 算 數     | 比 較 增 減    |        | 備 註                   |
|------|------------|-----------|------------|--------|-----------------------|
|      |            |           | 金 額        | %      |                       |
| 用人費用 | 11,140,000 | 7,611,824 | -3,528,176 | -31.67 | 依健保署超撥以前年度<br>應收醫療帳款數 |
| 獎金   | 11,140,000 | 7,611,824 | -3,528,176 | -31.67 |                       |
| 其他獎金 | 11,140,000 | 7,611,824 | -3,528,176 | -31.67 |                       |

澎湖縣醫療  
**固定資產建設**  
中華民國

| 科 目       | 可 用 預            |                |                |
|-----------|------------------|----------------|----------------|
|           | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 不動產、廠房及設備 |                  |                |                |
| 機械及設備     |                  | 312,000        |                |
| 機械及設備     |                  | 312,000        |                |
| 馬公市第一衛生所  |                  | 52,000         |                |
| 馬公市第二衛生所  |                  | 75,000         |                |
| 湖西鄉衛生所    |                  |                |                |
| 西嶼鄉衛生所    |                  | 80,000         |                |
| 望安鄉將軍衛生所  |                  | 45,000         |                |
| 七美鄉衛生所    |                  | 60,000         |                |
| 交通及運輸設備   |                  | 80,000         |                |
| 交通及運輸設備   |                  | 80,000         |                |
| 馬公市第三衛生所  |                  | 80,000         |                |
| 什項設備      |                  | 1,013,000      |                |
| 什項設備      |                  | 1,013,000      |                |
| 馬公市第一衛生所  |                  | 98,000         |                |
| 馬公市第三衛生所  |                  | 90,000         |                |
| 湖西鄉衛生所    |                  | 85,000         |                |
| 白沙鄉衛生所    |                  | 240,000        |                |
| 白沙鄉吉貝衛生所  |                  | 100,000        |                |
| 西嶼鄉衛生所    |                  | 120,000        |                |
| 望安鄉衛生所    |                  | 140,000        |                |
| 七美鄉衛生所    |                  | 140,000        |                |
| 合 計       |                  | 1,405,000      |                |

### 改良擴充明細表

單位：新臺幣元

| 算 數     |           | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|-----------|---------|--------------|----------------|
| 調 整 數   | 合 計       |         |              |                |
| 4,000   | 316,000   | 183,458 | -132,542     |                |
| 4,000   | 316,000   | 183,458 | -132,542     |                |
|         | 52,000    | 48,988  | -3,012       |                |
|         | 75,000    | 35,265  | -39,735      |                |
| 44,000  | 44,000    | 43,151  | -849         |                |
| -40,000 | 40,000    |         | -40,000      |                |
|         | 45,000    |         | -45,000      |                |
|         | 60,000    | 56,054  | -3,946       |                |
|         | 80,000    |         | -80,000      |                |
|         | 80,000    |         | -80,000      |                |
| -4,000  | 1,009,000 | 688,482 | -320,518     |                |
| -4,000  | 1,009,000 | 688,482 | -320,518     |                |
|         | 98,000    | 93,000  | -5,000       |                |
|         | 90,000    | 34,810  | -55,190      |                |
| -44,000 | 41,000    |         | -41,000      |                |
|         | 240,000   | 180,000 | -60,000      |                |
|         | 100,000   | 60,220  | -39,780      |                |
| 40,000  | 160,000   | 158,139 | -1,861       |                |
|         | 140,000   | 32,447  | -107,553     |                |
|         | 140,000   | 129,866 | -10,134      |                |
|         | 1,405,000 | 871,940 | -533,060     |                |

澎湖縣醫療  
**固定資產建設改良擴充計**  
中華民國

| 計畫名稱      | 全部計畫      |            |                  | 預 算         |            |                |         |
|-----------|-----------|------------|------------------|-------------|------------|----------------|---------|
|           | 金 額       | 目 標<br>能 量 | 進 度<br>起迄<br>年 月 | 可 用 預       |            |                |         |
|           |           |            |                  | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調整數     |
| 一般建築及設備計畫 | 1,405,000 |            |                  |             | 1,405,000  |                |         |
| 一次性項目     | 1,405,000 |            |                  |             | 1,405,000  |                |         |
| 機械及設備     |           |            |                  |             | 312,000    |                | 4,000   |
| 馬公市第一衛生所  |           |            |                  |             | 52,000     |                |         |
| 馬公市第二衛生所  |           |            |                  |             | 75,000     |                |         |
| 湖西鄉衛生所    |           |            |                  |             |            |                | 44,000  |
| 西嶼鄉衛生所    |           |            |                  |             | 80,000     |                | -40,000 |
| 望安鄉將軍衛生所  |           |            |                  |             | 45,000     |                |         |
| 七美鄉衛生所    |           |            |                  |             | 60,000     |                |         |
| 交通及運輸設備   |           |            |                  |             | 80,000     |                |         |
| 馬公市第三衛生所  |           |            |                  |             | 80,000     |                |         |
| 什項設備      |           |            |                  |             | 1,013,000  |                | -4,000  |
| 馬公市第一衛生所  |           |            |                  |             | 98,000     |                |         |
| 馬公市第三衛生所  |           |            |                  |             | 90,000     |                |         |
| 湖西鄉衛生所    |           |            |                  |             | 85,000     |                | -44,000 |
| 白沙鄉衛生所    |           |            |                  |             | 240,000    |                |         |
| 白沙鄉吉貝衛生所  |           |            |                  |             | 100,000    |                |         |
| 西嶼鄉衛生所    |           |            |                  |             | 120,000    |                | 40,000  |
| 望安鄉衛生所    |           |            |                  |             | 140,000    |                |         |
| 七美鄉衛生所    |           |            |                  |             | 140,000    |                |         |
| 合 計       | 1,405,000 |            |                  |             | 1,405,000  |                |         |

## 作業基金

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

| 數         |             |           |                    | 決 算 數     |                                  |                |                                       | 未達成或超過<br>預算之原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|-------------|-----------|--------------------|-----------|----------------------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 算 數       |             | 截至本年度累計數  |                    | 本年度<br>金額 | 本年度<br>金額占<br>可用預<br>算數<br>( % ) | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本年<br>度累計決<br>算數占累<br>計預算數<br>( % ) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 合 計       | 占全部<br>計畫 % | 金 額       | 占全部<br>計畫<br>( % ) |           |                                  |                |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1,405,000 | 100.00      | 1,405,000 | 100.00             | 871,940   | 62.06                            | 871,940        | 62.06                                 | 購買電腦2台贖餘款<br><br>消毒鍋尚且堪用，撙<br>節支出暫緩購置<br><br>購買不斷電系統及電<br>腦1台贖餘款<br><br>電腦及印表機尚且堪<br>用，撙節支出暫緩購<br>置<br>離心機及洗衣機配合<br>將軍所重建工程完工<br>再行購置<br><br>購買電腦2台贖餘款<br><br>因民眾捐贈二手機車<br>，撙節經費暫緩購置<br><br>購買冷氣3台贖餘款<br><br>冷氣1台尚且堪用，撙<br>節經費暫緩購置<br><br>冷氣尚且堪用，撙節<br>經費暫緩購置<br><br>購買冷氣4台贖餘款<br><br>購買冷氣2台贖餘款<br><br>購買冷氣4台贖餘款<br><br>冷氣尚且堪用，撙節<br>經費暫緩購置，另依<br>需求購買影印機1台<br><br>購買冷氣4台贖餘款 |
| 1,405,000 | 100.00      | 1,405,000 | 100.00             | 871,940   | 62.06                            | 871,940        | 62.06                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 316,000   |             | 316,000   |                    | 183,458   | 58.06                            | 183,458        | 58.06                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 52,000    |             | 52,000    |                    | 48,988    | 94.21                            | 48,988         | 94.21                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 75,000    |             | 75,000    |                    | 35,265    | 47.02                            | 35,265         | 47.02                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 44,000    |             | 44,000    |                    | 43,151    | 98.07                            | 43,151         | 98.07                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 40,000    |             | 40,000    |                    |           |                                  |                |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 45,000    |             | 45,000    |                    |           |                                  |                |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 60,000    |             | 60,000    |                    | 56,054    | 93.42                            | 56,054         | 93.42                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 80,000    |             | 80,000    |                    |           |                                  |                |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 80,000    |             | 80,000    |                    |           |                                  |                |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1,009,000 |             | 1,009,000 |                    | 688,482   | 68.23                            | 688,482        | 68.23                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 98,000    |             | 98,000    |                    | 93,000    | 94.90                            | 93,000         | 94.90                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 90,000    |             | 90,000    |                    | 34,810    | 38.68                            | 34,810         | 38.68                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 41,000    |             | 41,000    |                    |           |                                  |                |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 240,000   |             | 240,000   |                    | 180,000   | 75.00                            | 180,000        | 75.00                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 100,000   |             | 100,000   |                    | 60,220    | 60.22                            | 60,220         | 60.22                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 160,000   |             | 160,000   |                    | 158,139   | 98.84                            | 158,139        | 98.84                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 140,000   |             | 140,000   |                    | 32,447    | 23.18                            | 32,447         | 23.18                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 140,000   |             | 140,000   |                    | 129,866   | 92.76                            | 129,866        | 92.76                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1,405,000 | 100.00      | 1,405,000 | 100.00             | 871,940   | 62.06                            | 871,940        | 62.06                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| 項 目         | 不動產、廠      |            |            |              |
|-------------|------------|------------|------------|--------------|
|             | 土地改<br>良 物 | 房屋及<br>建 築 | 機械及<br>設 備 | 交通及運輸<br>設 備 |
| 原值          |            | 1,068,642  | 3,398,772  | 336,625      |
| 減：以前年度已提折舊數 |            | 1,068,642  | 2,944,871  | 262,079      |
| 上年度期末帳面價值   |            |            | 453,901    | 74,546       |
| 加：本年度新增資產價值 |            |            | 183,458    |              |
| 減：本年度減少資產價值 |            |            |            |              |
| 加減：調整欄      |            |            |            |              |
| 減：本年度提列折舊數  |            |            | 238,477    | 22,243       |
| 本年度期末帳面價值   |            |            | 398,882    | 52,303       |
| 本年度提列折舊數    |            |            | 238,477    | 22,243       |
| 醫療成本        |            |            | 238,477    | 22,243       |
| 合 計         |            |            | 238,477    | 22,243       |

## 明細表

單位：新臺幣元

2-19

| 科 目       | 決 算             |              |                    |
|-----------|-----------------|--------------|--------------------|
|           | 帳 面 價 值         |              |                    |
|           | 成本或重估<br>價值 (1) | 已提折舊額<br>(2) | 淨 額<br>(3)=(1)-(2) |
| 不動產、廠房及設備 | 2,283,557       | 2,283,557    |                    |
| 機械及設備     | 225,579         | 225,579      |                    |
| 交通及運輸設備   | 33,000          | 33,000       |                    |
| 什項設備      | 2,024,978       | 2,024,978    |                    |
| 合 計       | 2,283,557       | 2,283,557    |                    |

作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

| 數                 |                         |                               | 報 廢 損 失<br>預 算 數 | 比 較 增 減 |   |
|-------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------|---------|---|
| 殘 餘<br>價 值<br>(4) | 未實現重估增值<br>減 少 數<br>(5) | 報 廢<br>短 絀<br>(6)=(3)-(4)-(5) |                  | 金 額     | % |
|                   |                         |                               |                  |         |   |

澎湖縣醫療作業基金  
**基金數額增減明細表**

中華民國114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     | 5,791,000 | 5,790,418 | -582    |     |
| 加：         |           |           |         |     |
| 以前年度公積撥充   |           |           |         |     |
| 賸餘撥充       |           |           |         |     |
| 以國《公》有財產撥充 |           |           |         |     |
| 國《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     | 5,791,000 | 5,790,418 | -582    |     |

# 用 人 費 用 彙 計 表

澎湖縣醫療  
**用 人 費 用**  
中華民國

| 科 目           | 預           |             |               |     |                   |
|---------------|-------------|-------------|---------------|-----|-------------------|
|               | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費  | 津 貼 | 獎 金               |
| <b>業務支出部分</b> |             |             | <b>10,000</b> |     | <b>86,668,000</b> |
| 醫療成本          |             |             | 10,000        |     | 75,528,000        |
| 馬公市第一衛生所      |             |             |               |     | 4,200,000         |
| 馬公市第二衛生所      |             |             | 10,000        |     | 7,116,000         |
| 馬公市第三衛生所      |             |             |               |     | 12,000,000        |
| 湖西鄉衛生所        |             |             |               |     | 5,280,000         |
| 白沙鄉衛生所        |             |             |               |     | 4,248,000         |
| 白沙鄉吉貝衛生所      |             |             |               |     | 4,800,000         |
| 白沙鄉鳥嶼衛生所      |             |             |               |     | 3,804,000         |
| 西嶼鄉衛生所        |             |             |               |     | 8,400,000         |
| 望安鄉衛生所        |             |             |               |     | 5,400,000         |
| 望安鄉將軍衛生所      |             |             |               |     | 4,200,000         |
| 七美鄉衛生所        |             |             |               |     | 16,080,000        |
| 其他業務外費用       |             |             |               |     | 11,140,000        |
| 馬公市第一衛生所      |             |             |               |     | 1,080,000         |
| 馬公市第二衛生所      |             |             |               |     | 810,000           |
| 馬公市第三衛生所      |             |             |               |     | 1,500,000         |
| 湖西鄉衛生所        |             |             |               |     | 900,000           |
| 白沙鄉衛生所        |             |             |               |     | 700,000           |
| 白沙鄉吉貝衛生所      |             |             |               |     | 750,000           |
| 白沙鄉鳥嶼衛生所      |             |             |               |     | 600,000           |
| 西嶼鄉衛生所        |             |             |               |     | 1,400,000         |
| 望安鄉衛生所        |             |             |               |     | 1,100,000         |
| 望安鄉將軍衛生所      |             |             |               |     | 800,000           |
| 七美鄉衛生所        |             |             |               |     | 1,500,000         |
| 合 計           |             |             | <b>10,000</b> |     | <b>86,668,000</b> |

作業基金

# 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

| 算          |       |           |       |            |              | 數          |
|------------|-------|-----------|-------|------------|--------------|------------|
| 退休及<br>卹償金 | 資 遣 費 | 福 利 費     | 提 繳 費 | 合 計        | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計        |
|            |       | 1,607,000 |       | 88,285,000 |              | 88,285,000 |
|            |       | 1,607,000 |       | 77,145,000 |              | 77,145,000 |
|            |       | 90,000    |       | 4,290,000  |              | 4,290,000  |
|            |       | 135,000   |       | 7,261,000  |              | 7,261,000  |
|            |       | 200,000   |       | 12,200,000 |              | 12,200,000 |
|            |       | 150,000   |       | 5,430,000  |              | 5,430,000  |
|            |       | 80,000    |       | 4,328,000  |              | 4,328,000  |
|            |       | 112,000   |       | 4,912,000  |              | 4,912,000  |
|            |       | 80,000    |       | 3,884,000  |              | 3,884,000  |
|            |       | 200,000   |       | 8,600,000  |              | 8,600,000  |
|            |       | 140,000   |       | 5,540,000  |              | 5,540,000  |
|            |       | 80,000    |       | 4,280,000  |              | 4,280,000  |
|            |       | 340,000   |       | 16,420,000 |              | 16,420,000 |
|            |       |           |       | 11,140,000 |              | 11,140,000 |
|            |       |           |       | 1,080,000  |              | 1,080,000  |
|            |       |           |       | 810,000    |              | 810,000    |
|            |       |           |       | 1,500,000  |              | 1,500,000  |
|            |       |           |       | 900,000    |              | 900,000    |
|            |       |           |       | 700,000    |              | 700,000    |
|            |       |           |       | 750,000    |              | 750,000    |
|            |       |           |       | 600,000    |              | 600,000    |
|            |       |           |       | 1,400,000  |              | 1,400,000  |
|            |       |           |       | 1,100,000  |              | 1,100,000  |
|            |       |           |       | 800,000    |              | 800,000    |
|            |       |           |       | 1,500,000  |              | 1,500,000  |
|            |       | 1,607,000 |       | 88,285,000 |              | 88,285,000 |

澎湖縣醫療  
**用 人 費 用**  
中華民國

| 科 目           | 決           |             |              |     |                   |
|---------------|-------------|-------------|--------------|-----|-------------------|
|               | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金               |
| <b>業務支出部分</b> |             |             |              |     | <b>81,024,032</b> |
| 醫療成本          |             |             |              |     | 73,412,208        |
| 馬公市第一衛生所      |             |             |              |     | 7,165,938         |
| 馬公市第二衛生所      |             |             |              |     | 7,955,519         |
| 馬公市第三衛生所      |             |             |              |     | 9,321,618         |
| 湖西鄉衛生所        |             |             |              |     | 5,433,272         |
| 白沙鄉衛生所        |             |             |              |     | 4,216,053         |
| 白沙鄉吉貝衛生所      |             |             |              |     | 4,786,664         |
| 白沙鄉鳥嶼衛生所      |             |             |              |     | 3,552,302         |
| 西嶼鄉衛生所        |             |             |              |     | 8,369,340         |
| 望安鄉衛生所        |             |             |              |     | 4,982,780         |
| 望安鄉將軍衛生所      |             |             |              |     | 3,482,605         |
| 七美鄉衛生所        |             |             |              |     | 14,146,117        |
| 其他業務外費用       |             |             |              |     | 7,611,824         |
| 馬公市第一衛生所      |             |             |              |     | 1,163,793         |
| 馬公市第二衛生所      |             |             |              |     | 127,582           |
| 馬公市第三衛生所      |             |             |              |     | 1,342,410         |
| 湖西鄉衛生所        |             |             |              |     | 350,626           |
| 白沙鄉衛生所        |             |             |              |     | 407,114           |
| 白沙鄉吉貝衛生所      |             |             |              |     | 217,421           |
| 白沙鄉鳥嶼衛生所      |             |             |              |     | 584,198           |
| 西嶼鄉衛生所        |             |             |              |     | 190,066           |
| 望安鄉衛生所        |             |             |              |     | 1,017,931         |
| 望安鄉將軍衛生所      |             |             |              |     | 431,054           |
| 七美鄉衛生所        |             |             |              |     | 1,779,629         |
| 合 計           |             |             |              |     | <b>81,024,032</b> |

作業基金

# 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

| 算          |       |           |       |            |              | 數          |
|------------|-------|-----------|-------|------------|--------------|------------|
| 退休及<br>卹償金 | 資 遣 費 | 福 利 費     | 提 繳 費 | 合 計        | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計        |
|            |       | 1,208,477 |       | 82,232,509 |              | 82,232,509 |
|            |       | 1,208,477 |       | 74,620,685 |              | 74,620,685 |
|            |       | 134,062   |       | 7,300,000  |              | 7,300,000  |
|            |       | 91,546    |       | 8,047,065  |              | 8,047,065  |
|            |       | 187,570   |       | 9,509,188  |              | 9,509,188  |
|            |       | 58,846    |       | 5,492,118  |              | 5,492,118  |
|            |       | 73,110    |       | 4,289,163  |              | 4,289,163  |
|            |       | 97,964    |       | 4,884,628  |              | 4,884,628  |
|            |       | 49,504    |       | 3,601,806  |              | 3,601,806  |
|            |       | 138,771   |       | 8,508,111  |              | 8,508,111  |
|            |       | 99,153    |       | 5,081,933  |              | 5,081,933  |
|            |       | 54,754    |       | 3,537,359  |              | 3,537,359  |
|            |       | 223,197   |       | 14,369,314 |              | 14,369,314 |
|            |       |           |       | 7,611,824  |              | 7,611,824  |
|            |       |           |       | 1,163,793  |              | 1,163,793  |
|            |       |           |       | 127,582    |              | 127,582    |
|            |       |           |       | 1,342,410  |              | 1,342,410  |
|            |       |           |       | 350,626    |              | 350,626    |
|            |       |           |       | 407,114    |              | 407,114    |
|            |       |           |       | 217,421    |              | 217,421    |
|            |       |           |       | 584,198    |              | 584,198    |
|            |       |           |       | 190,066    |              | 190,066    |
|            |       |           |       | 1,017,931  |              | 1,017,931  |
|            |       |           |       | 431,054    |              | 431,054    |
|            |       |           |       | 1,779,629  |              | 1,779,629  |
|            |       | 1,208,477 |       | 82,232,509 |              | 82,232,509 |

澎湖縣醫療  
主要營運項目  
中華民國

| 項目       | 數量單位 | 預算數       |            | 決算數       |            |
|----------|------|-----------|------------|-----------|------------|
|          |      | 數量        | 金額         | 數量        | 金額         |
| 馬公市第一衛生所 |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 17,180.00 | 8,590,000  | 21,999.00 | 10,999,262 |
| 馬公市第二衛生所 |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 20,728.00 | 10,364,000 | 22,595.00 | 11,297,654 |
| 馬公市第三衛生所 |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 32,084.00 | 16,042,000 | 22,152.00 | 11,076,143 |
| 湖西鄉衛生所   |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 19,800.00 | 9,900,000  | 16,520.00 | 8,260,131  |
| 白沙鄉衛生所   |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 19,860.00 | 9,930,000  | 20,927.00 | 10,463,226 |
| 白沙鄉吉貝衛生所 |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 17,284.00 | 8,642,000  | 13,781.00 | 6,890,633  |
| 白沙鄉鳥嶼衛生所 |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 12,332.00 | 6,166,000  | 10,395.00 | 5,197,611  |
| 西嶼鄉衛生所   |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 25,520.00 | 12,760,000 | 24,463.00 | 12,231,479 |
| 望安鄉衛生所   |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 18,900.00 | 9,450,000  | 17,355.00 | 8,677,492  |
| 望安鄉將軍衛生所 |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 13,516.00 | 6,758,000  | 9,865.00  | 4,932,234  |
| 七美鄉衛生所   |      |           |            |           |            |
| 醫療收入     | 人次   | 44,870.00 | 22,435,000 | 40,181.00 | 20,090,282 |

## 作業基金

## 執行績效摘要表

114年度

單位：新臺幣元

| 比較增減      |        |            |        | 備註            |
|-----------|--------|------------|--------|---------------|
| 數量        | %      | 金額         | %      |               |
| 4,819.00  | 28.05  | 2,409,262  | 28.05  | 西醫門診收入依實際需求辦理 |
| 1,867.00  | 9.01   | 933,654    | 9.01   |               |
| -9,932.00 | -30.96 | -4,965,857 | -30.96 | 西醫門診收入依實際需求辦理 |
| -3,280.00 | -16.57 | -1,639,869 | -16.56 |               |
| 1,067.00  | 5.37   | 533,226    | 5.37   |               |
| -3,503.00 | -20.27 | -1,751,367 | -20.27 | 西醫門診收入依實際需求辦理 |
| -1,937.00 | -15.71 | -968,389   | -15.71 |               |
| -1,057.00 | -4.14  | -528,521   | -4.14  |               |
| -1,545.00 | -8.17  | -772,508   | -8.17  |               |
| -3,651.00 | -27.01 | -1,825,766 | -27.02 | 西醫門診收入依實際需求辦理 |
| -4,689.00 | -10.45 | -2,344,718 | -10.45 |               |

澎湖縣醫療作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 車輛類型     | 預 算 數 |        | 決 算 數 |     | 比 較 增 減 |        |         |        | 備 註 |
|----------|-------|--------|-------|-----|---------|--------|---------|--------|-----|
|          | 輛數    | 金 額    | 輛數    | 金 額 | 輛數      | %      | 金 額     | %      |     |
| 燃油機車     | 1     | 80,000 |       |     | -1      | -100.0 | -80,000 | -100.0 |     |
| 馬公市第三衛生所 | 1     | 80,000 |       |     | -1      | -100.0 | -80,000 | -100.0 |     |
| 合 計      | 1     | 80,000 |       |     | -1      | -100.0 | -80,000 | -100.0 |     |

# 所屬分決算收支概況表

澎湖縣醫療  
所屬分決算  
中華民國

| 分決算名稱    | 業 務<br>收 入 | 業務成本<br>與 費 用 | 業務賸餘<br>(短絀) |
|----------|------------|---------------|--------------|
| 澎湖縣政府衛生局 |            |               |              |
| 馬公市第一衛生所 | 11,093,262 | 9,815,285     | 1,277,977    |
| 馬公市第二衛生所 | 11,364,096 | 10,480,150    | 883,946      |
| 馬公市第三衛生所 | 11,076,143 | 10,040,409    | 1,035,734    |
| 湖西鄉衛生所   | 8,411,201  | 7,807,505     | 603,696      |
| 白沙鄉衛生所   | 10,584,765 | 10,116,315    | 468,450      |
| 白沙鄉吉貝衛生所 | 6,890,633  | 6,358,780     | 531,853      |
| 白沙鄉鳥嶼衛生所 | 5,197,611  | 4,802,909     | 394,702      |
| 西嶼鄉衛生所   | 12,864,279 | 11,934,353    | 929,926      |
| 望安鄉衛生所   | 8,677,492  | 8,123,850     | 553,642      |
| 望安鄉將軍衛生所 | 4,932,234  | 4,545,280     | 386,954      |
| 七美鄉衛生所   | 20,090,282 | 18,518,494    | 1,571,788    |

## 作業基金

收支概況表

114年度

單位：新臺幣元

| 業 務 外<br>收 入 | 業 務 外<br>費 用 | 業 務 外 賸 餘<br>(短絀) | 本期賸餘<br>(短絀) |
|--------------|--------------|-------------------|--------------|
| 779,347      |              | 779,347           | 779,347      |
| 599,995      | 1,163,793    | -563,798          | 714,179      |
| 219,016      | 127,582      | 91,434            | 975,380      |
| 1,487,868    | 1,342,410    | 145,458           | 1,181,192    |
| 437,181      | 350,626      | 86,555            | 690,251      |
| 490,422      | 407,114      | 83,308            | 551,758      |
| 297,573      | 217,421      | 80,152            | 612,005      |
| 692,108      | 584,198      | 107,910           | 502,612      |
| 315,384      | 190,066      | 125,318           | 1,055,244    |
| 1,248,618    | 1,017,931    | 230,687           | 784,329      |
| 502,420      | 431,054      | 71,366            | 458,320      |
| 2,197,750    | 1,779,629    | 418,121           | 1,989,909    |

澎湖縣醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科目           | 預算數               | 決算數               | 比較增減              |               |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|              |                   |                   | 金額                | %             |
| <b>用人費用</b>  | <b>88,285,000</b> | <b>82,232,509</b> | <b>-6,052,491</b> | <b>-6.86</b>  |
| 加（夜）班費       | 10,000            |                   | -10,000           | -100.00       |
| 延長工時加班費      | 10,000            |                   | -10,000           | -100.00       |
| 延長工時及假日出勤加班費 | 10,000            |                   | -10,000           | -100.00       |
| 獎金           | 86,668,000        | 81,024,032        | -5,643,968        | -6.51         |
| 其他獎金         | 86,668,000        | 81,024,032        | -5,643,968        | -6.51         |
| 福利費          | 1,607,000         | 1,208,477         | -398,523          | -24.80        |
| 分擔員工保險費      | 1,607,000         | 1,208,477         | -398,523          | -24.80        |
| <b>服務費用</b>  | <b>20,097,000</b> | <b>14,794,719</b> | <b>-5,302,281</b> | <b>-26.38</b> |
| 水電費          | 1,848,000         | 1,671,645         | -176,355          | -9.54         |
| 工作場所電費       | 1,660,000         | 1,634,458         | -25,542           | -1.54         |
| 工作場所水費       | 188,000           | 26,186            | -161,814          | -86.07        |
| 其他場所水電費      |                   | 11,001            | 11,001            | --            |
| 郵電費          | 491,000           | 201,345           | -289,655          | -58.99        |
| 郵費           | 101,000           | 9,001             | -91,999           | -91.09        |
| 電話費          | 390,000           | 182,544           | -207,456          | -53.19        |
| 數據通信費        |                   | 9,800             | 9,800             | --            |
| 旅運費          | 1,111,000         | 698,826           | -412,174          | -37.10        |
| 國內旅費         | 986,000           | 696,515           | -289,485          | -29.36        |
| 貨物運費         | 10,000            |                   | -10,000           | -100.00       |
| 其他旅運費        | 115,000           | 2,311             | -112,689          | -97.99        |
| 印刷裝訂與廣告費     | 280,000           | 63,950            | -216,050          | -77.16        |
| 印刷及裝訂費       | 280,000           | 63,950            | -216,050          | -77.16        |
| 修理保養及保固費     | 1,578,000         | 811,172           | -766,828          | -48.59        |
| 一般房屋修護費      | 1,200,000         | 700,098           | -499,902          | -41.66        |
| 機械及設備修護費     | 30,000            | 3,000             | -27,000           | -90.00        |
| 交通及運輸設備修護費   | 348,000           | 108,074           | -239,926          | -68.94        |
| 保險費          | 155,000           | 95,451            | -59,549           | -38.42        |
| 一般房屋保險費      | 10,000            |                   | -10,000           | -100.00       |
| 交通及運輸設備保險費   |                   | 1,096             | 1,096             | --            |

澎湖縣醫療作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科目              | 預算數               | 決算數               | 比較增減              |               |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                 |                   |                   | 金額                | %             |
| 其他保險費           | 145,000           | 94,355            | -50,645           | -34.93        |
| 一般服務費           | 8,155,000         | 5,947,796         | -2,207,204        | -27.07        |
| 計時與計件人員酬金       | 8,110,000         | 5,917,796         | -2,192,204        | -27.03        |
| 體育活動費           | 45,000            | 30,000            | -15,000           | -33.33        |
| 專業服務費           | 6,479,000         | 5,304,534         | -1,174,466        | -18.13        |
| 技術合作費及權利金       | 4,610,000         | 4,238,683         | -371,317          | -8.05         |
| 專技人員酬金          | 1,869,000         | 1,065,851         | -803,149          | -42.97        |
| 醫事人員            | 1,839,000         | 1,065,851         | -773,149          | -42.04        |
| 其他              | 30,000            |                   | -30,000           | -100.00       |
| <b>材料及用品費</b>   | <b>15,832,000</b> | <b>10,984,140</b> | <b>-4,847,860</b> | <b>-30.62</b> |
| 使用材料費           | 380,000           | 106,415           | -273,585          | -72.00        |
| 油脂              | 380,000           | 106,415           | -273,585          | -72.00        |
| 用品消耗            | 1,040,000         | 402,582           | -637,418          | -61.29        |
| 辦公（事務）用品        | 1,040,000         | 402,522           | -637,478          | -61.30        |
| 醫療用品（非醫療院所使用）   |                   | 60                | 60                | --            |
| 商品及醫療用品         | 14,412,000        | 10,475,143        | -3,936,857        | -27.32        |
| 衛材              | 2,292,000         | 1,565,730         | -726,270          | -31.69        |
| 藥品              | 12,120,000        | 8,909,413         | -3,210,587        | -26.49        |
| <b>租金與利息</b>    | <b>357,000</b>    | <b>324,000</b>    | <b>-33,000</b>    | <b>-9.24</b>  |
| 房租              | 60,000            | 60,000            |                   |               |
| 一般房屋租金          | 60,000            | 60,000            |                   |               |
| 機器租金            | 237,000           | 198,000           | -39,000           | -16.46        |
| 機械及設備租金         | 237,000           | 198,000           | -39,000           | -16.46        |
| 什項設備租金          | 60,000            | 66,000            | 6,000             | 10.00         |
| 什項設備租金          | 60,000            | 66,000            | 6,000             | 10.00         |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b> | <b>1,053,000</b>  | <b>795,867</b>    | <b>-257,133</b>   | <b>-24.42</b> |
| 不動產、廠房及設備折舊     | 1,033,000         | 783,229           | -249,771          | -24.18        |
| 機械及設備折舊         | 353,000           | 238,477           | -114,523          | -32.44        |
| 交通及運輸設備折舊       | 77,000            | 22,243            | -54,757           | -71.11        |
| 什項設備折舊          | 603,000           | 522,509           | -80,491           | -13.35        |

## 澎湖縣醫療作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科目                           | 預算數         | 決算數         | 比較增減        |        |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|                              |             |             | 金 額         | %      |
| 攤銷                           | 20,000      | 12,638      | -7,362      | -36.81 |
| 攤銷電腦軟體費                      | 20,000      | 12,638      | -7,362      | -36.81 |
| 稅捐與規費 (強制費)                  | 80,000      | 40,985      | -39,015     | -48.77 |
| 消費與行為稅                       | 25,000      | 3,063       | -21,937     | -87.75 |
| 使用牌照稅                        | 25,000      | 3,063       | -21,937     | -87.75 |
| 規費                           | 55,000      | 37,922      | -17,078     | -31.05 |
| 行政規費與強制費                     | 3,000       | 1,946       | -1,054      | -35.13 |
| 汽車燃料使用費                      | 52,000      | 35,976      | -16,024     | -30.82 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助<br>(濟) 與交流活動費 | 465,000     | 310,900     | -154,100    | -33.14 |
| 會費                           | 465,000     | 310,900     | -154,100    | -33.14 |
| 職業團體會費                       | 465,000     | 310,900     | -154,100    | -33.14 |
| 其他                           | 1,370,000   | 672,034     | -697,966    | -50.95 |
| 其他費用                         | 1,370,000   | 672,034     | -697,966    | -50.95 |
| 其他                           | 1,370,000   | 672,034     | -697,966    | -50.95 |
| 合 計                          | 127,539,000 | 110,155,154 | -17,383,846 | -13.63 |

澎湖縣醫療作業基金  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項目        | 預算數       | 決算數       | 比較增減       |         | 備註                                                 |
|-----------|-----------|-----------|------------|---------|----------------------------------------------------|
|           |           |           | 金額         | %       |                                                    |
| 統計所需項目    |           |           |            |         |                                                    |
| 計時與計件人員酬金 | 8,075,000 | 5,917,796 | -2,157,204 | -26.71  |                                                    |
| 馬公市第一衛生所  | 1,958,000 | 663,848   | -1,294,152 | -66.10  | 聘僱約用人員贍餘款                                          |
| 馬公市第二衛生所  | 1,150,000 | 1,173,587 | 23,587     | 2.05    | 因調整基本工資，致預算編列不足，依114年7月11日府主歲字第1141610101號函超支併決算辦理 |
| 馬公市第三衛生所  | 646,000   |           | -646,000   | -100.00 | 未聘僱約用人員                                            |
| 湖西鄉衛生所    | 627,000   | 609,776   | -17,224    | -2.75   | 聘僱約用人員贍餘款                                          |
| 白沙鄉衛生所    | 1,769,000 | 1,824,322 | 55,322     | 3.13    | 因調整基本工資，致預算編列不足，依114年7月11日府主歲字第1141610101號函超支併決算辦理 |
| 西嶼鄉衛生所    | 1,305,000 | 969,370   | -335,630   | -25.72  | 聘僱約用人員贍餘款                                          |
| 望安鄉衛生所    | 185,000   | 180,931   | -4,069     | -2.20   | 聘僱約用人員贍餘款                                          |
| 七美鄉衛生所    | 435,000   | 495,962   | 60,962     | 14.01   | 因調整基本工資，致預算編列不足，依114年7月11日府主歲字第1141610101號函超支併決算辦理 |
| 專技人員酬金    | 1,869,000 | 1,065,851 | -803,149   | -42.97  |                                                    |
| 馬公市第一衛生所  | 141,000   | 94,000    | -47,000    | -33.33  | 澎湖在地醫療起飛醫師支援費用贍餘款                                  |
| 馬公市第二衛生所  | 108,000   | 66,442    | -41,558    | -38.48  | 澎湖在地醫療起飛醫師支援費用贍餘款                                  |
| 馬公市第三衛生所  | 150,000   |           | -150,000   | -100.00 | 未支用澎湖在地醫療起飛醫師支援費用                                  |
| 湖西鄉衛生所    | 235,000   | 151,070   | -83,930    | -35.71  | 澎湖在地醫療起飛醫師支援費用贍餘款                                  |
| 白沙鄉衛生所    | 131,000   | 121,539   | -9,461     | -7.22   | 澎湖在地醫療起飛醫師支援費用贍餘款                                  |
| 白沙鄉吉貝衛生所  | 36,000    |           | -36,000    | -100.00 | 未支用澎湖在地醫療起飛醫師支援費用及校正資訊系統專技人員酬金                     |
| 白沙鄉鳥嶼衛生所  | 6,000     |           | -6,000     | -100.00 | 未支用澎湖在地醫療起飛醫師支援費用                                  |
| 西嶼鄉衛生所    | 1,050,000 | 632,800   | -417,200   | -39.73  | 澎湖在地醫療起飛醫師支援費用贍餘款                                  |
| 望安鄉衛生所    | 6,000     |           | -6,000     | -100.00 | 未支用澎湖在地醫療起飛醫師支援費用                                  |
| 七美鄉衛生所    | 6,000     |           | -6,000     | -100.00 | 未支用澎湖在地醫療起飛醫師支援費用                                  |