

檔 號：

保存年限：

臺南市政府衛生局 公告

發文日期：中華民國109年1月22日
發文字號：南市衛會字第1090009947號
附件：如主旨



主旨：公告臺南市醫療基金108年12月份會計報告。

依據：會計法第82條第2項。

公告事項：公告本市醫療基金108年12月份會計報告。

局長 陳 怡

裝

訂

線

臺南市政府衛生局主管

臺南市醫療基金

會 計 月 報

中華民國108年12月份

主辦會計人員

會計室蔡雯雅

基金主持人

臺南市政府衛生局長 陳怡

108 年 12 月賸餘差異原因：

一、業務收入：截至本月實際數 173,531,831 元，分配預算數 192,494,000 元，減少 18,962,169 元，約 9.85%，主係衛生所門診收入較預期減少。

另其他租金收入截至本月實際數 460,000 元，分配預算數 360,000 元，增加 100,000 元，約 27.78%，係因「口腔保健巡迴計畫」校園診次較多，致收入較預估多。

其他補助收入截至本月實際數 116,666 元，係因冷氣汰換節能補助等收入(後壁區等衛生所)。

二、業務成本與費用：截至本月實際數 190,709,528 元，分配預算數 212,519,000 元，減少 21,809,472 元，約 10.26%，主係配合門診醫療收入之業務增減，減少成本(如藥品、衛材)之開支。

三、業務外收入：

(一)利息收入：截至本月實際數 1,158,841 元，分配預算數 1,451,000 元，減少 292,159 元，約 20.14%，係因本局市醫暫繳款轉定存單於 108/3/29 到期，金融機構延至 108/7/31 才同意定存單續存，致利息短收 4 個月所致。

(二)受贈收入：係因市立醫院解繳之 107 年度醫療救助金較預算估計數多。

(三)什項收入：係因中央健保署以前年度補付款較預算估計數多。

四、業務外費用：係中央健保署以前年度剔除數款較預算估計數少。

臺南市醫療基金

目 次

中華民國 108 年 12 月份

名 稱	頁 次
收支餘絀表	第 1 至 2 頁
平衡表	第 3 至 5 頁
主要營運項目執行明細表	第 6 頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 9 頁
公庫存款差額解釋表	第 10 至 11 頁
原始憑證留存代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體明細表	第 12 頁

臺南市醫療基金

收支餘絀表

中華民國108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	192,494,000	16,724,977	14,291,000	2,433,977	17.03	173,531,831	192,494,000	-18,962,169	9.85
租金及權利金收入	360,000	48,000	26,000	22,000	84.62	460,000	360,000	100,000	27.78
其他租金收入	360,000	48,000	26,000	22,000	84.62	460,000	360,000	100,000	27.78
醫療收入	192,134,000	16,676,977	14,265,000	2,411,977	16.91	172,955,165	192,134,000	-19,178,835	9.98
門診醫療收入	203,487,000	17,873,058	15,233,000	2,640,058	17.33	184,728,702	203,487,000	-18,758,298	9.22
醫療折讓	-11,353,000	-1,196,081	-968,000	228,081	23.56	-11,773,537	-11,353,000	420,537	3.70
其他業務收入						116,666		116,666	
其他補助收入						116,666		116,666	
業務成本與費用	212,519,000	19,332,158	19,469,000	-136,842	0.70	190,709,528	212,519,000	-21,809,472	10.26
醫療成本	212,519,000	19,332,158	19,469,000	-136,842	0.70	190,709,528	212,519,000	-21,809,472	10.26
門診醫療成本	188,043,000	15,991,311	14,573,000	1,418,311	9.73	169,176,067	188,043,000	-18,866,933	10.03
衛生保健成本	24,476,000	3,340,847	4,896,000	-1,555,153	31.76	21,533,461	24,476,000	-2,942,539	12.02
業務賸餘(短絀)	-20,025,000	-2,607,181	-5,178,000	2,570,819	49.65	-17,177,697	-20,025,000	2,847,303	14.22
業務外收入	37,054,000	666,190	1,034,000	-367,810	35.57	54,082,693	37,054,000	17,028,693	45.96
財務收入	1,451,000	637,255	994,000	-356,745	35.89	1,158,841	1,451,000	-292,159	20.14
利息收入	1,451,000	637,255	994,000	-356,745	35.89	1,158,841	1,451,000	-292,159	20.14

臺南市醫療基金

收支餘絀表

中華民國108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	%
其他業務外收入	35,603,000	28,935	40,000	-11,065	27.66	52,923,852	35,603,000	17,320,852	48.65
受贈收入	35,025,000					52,149,471	35,025,000	17,124,471	48.89
雜項收入	578,000	28,935	40,000	-11,065	27.66	774,381	578,000	196,381	33.98
業務外費用	27,000		14,000	-14,000	100.00	5,080	27,000	-21,920	81.19
其他業務外費用	27,000		14,000	-14,000	100.00	5,080	27,000	-21,920	81.19
雜項費用	27,000		14,000	-14,000	100.00	5,080	27,000	-21,920	81.19
業務外賸餘(短絀)	37,027,000	666,190	1,020,000	-353,810	34.69	54,077,613	37,027,000	17,050,613	46.05
本期賸餘(短絀)	17,002,000	-1,940,991	-4,158,000	2,217,009	53.32	36,899,916	17,002,000	19,897,916	117.03

製表

覆核

臺南市醫療基金

平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	333,257,971	100.09	負債	123,595,552	37.12
流動資產	316,551,584	95.07	流動負債	39,977,206	12.01
現金	128,538,303	38.60	應付款項	39,977,206	12.01
銀行存款	128,538,303	38.60	應付帳款	1,676,234	0.50
零用及週轉金			應付代收款	9,844,249	2.96
流動金融資產	165,685,420	49.76	應付費用	28,456,723	8.55
其他金融資產 - 流動	165,685,420	49.76	應付繳庫數		
應收款項	16,576,824	4.98	其他負債	83,618,346	25.11
應收帳款	47,000	0.01	什項負債	83,318,816	25.02
應收醫療帳款	18,211,617	5.47	存入保證金	212,750	0.06
備抵醫療折讓	-2,249,364	-0.68	暫收及待結轉帳項	83,106,066	24.96
應收利息	566,300	0.17	內部往來	299,530	0.09
其他應收款	1,271	0.00	內部往來	299,530	0.09
存貨	5,650,273	1.70	淨值	209,662,419	62.97
醫療用品	5,650,273	1.70	基金	16,819,092	5.05
預付款項	100,764	0.03	基金	16,819,092	5.05
預付費用	100,764	0.03	基金	16,819,092	5.05
不動產、廠房及設備	15,637,622	4.70	公積	7,428,540	2.23

臺南市醫療基金 平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築			資本公積	1,810,872	0.54
房屋及建築	725,719	0.22	受贈公積	1,201,303	0.36
累計折舊 - 房屋及建築	-725,719	-0.22	其他資本公積	609,569	0.18
機械及設備	7,730,706	2.32	特別公積	5,617,668	1.69
機械及設備	26,626,395	8.00	特別公積	5,617,668	1.69
累計折舊 - 機械及設備	-18,895,689	-5.68	累積餘絀	185,414,787	55.69
交通及運輸設備	4,974,070	1.49	累積賸餘	185,414,787	55.69
交通及運輸設備	8,705,318	2.61	累積賸餘	148,514,871	44.60
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,731,248	-1.12	本期賸餘	36,899,916	11.08
什項設備	2,932,846	0.88			
什項設備	8,879,523	2.67			
累計折舊 - 什項設備	-5,946,677	-1.79			
無形資產	753,558	0.23			
無形資產	753,558	0.23			
電腦軟體	753,558	0.23			
其他資產	315,207	0.09			
什項資產	15,677	0.00			
暫付及待結轉帳項	15,677	0.00			

臺南市醫療基金 平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
內部往來	299,530	0.09			
內部往來	299,530	0.09			
合計	333,257,971	100.00	合計	333,257,971	100.00

製表

覆核

臺南市醫療基金

主要營運項目執行明細表

中華民國108年12月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			名 稱	單 位	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數
金額	%								
門診醫療成本	人次	本月數	70,609	44,982	156.97	15,991,311	14,573,000	1,418,311	9.73
		累計數	432,261	511,666	84.48	169,176,067	188,043,000	-18,866,933	10.03
衛生保健成本	人次	本月數	4,012	4,000	100.30	3,340,847	4,896,000	-1,555,153	31.76
		累計數	66,792	64,700	103.23	21,533,461	24,476,000	-2,942,539	12.02
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺南市醫療基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108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		6,947,000			6,947,000	6,947,000	5,014,454	22,258	5,036,712	72.50	-1,910,288	27.50	1.調整數增加係因數位投影機原預算編列於什項設備，財產帳列為機械及設備，調整金額112千元與本局交通及運輸設備標餘款調整容納辦理增購投影機、血糖儀、電腦主機、液晶顯示器及桌上型電腦等，調整增加金額為879千元。 2.調整數減少係因本局機器及設備標餘款調整容納辦理增購疫苗冷藏車增設油壓升降尾門，調整金額42千元。	
一次性項目		6,947,000			6,947,000	6,947,000	5,014,454	22,258	5,036,712	72.50	-1,910,288	27.50		
機械及設備		1,762,000		949,000	2,711,000	2,711,000	2,625,685	22,258	2,647,943	97.67	-63,057	2.33		
交通及運輸設備		3,991,000		-951,000	3,040,000	3,040,000	1,240,496		1,240,496	40.81	-1,799,504	59.19	1.由本局機器及設備標餘款調整容納辦理增購	

臺南市醫療基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108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)		
什項設備		1,194,000		2,000	1,196,000	1,196,000	1,148,273		1,148,273	96.01	-47,727	3.99	疫苗冷藏車增設油壓升降尾門，調整增加金額42千元。2.由本局交通及運輸設備標餘款調整容納至什項設備114千元，及調整容納至機械及設備879千元。	爾後編列預算，將妥適評估其設備類別。
總計		6,947,000			6,947,000	6,947,000	5,014,454	22,258	5,036,712	72.50	-1,910,288	27.50		
不動產、廠房及設備		6,947,000			6,947,000	6,947,000	5,014,454	22,258	5,036,712	72.50	-1,910,288	27.50		
機械及設備		1,762,000		949,000	2,711,000	2,711,000	2,625,685	22,258	2,647,943	97.67	-63,057	2.33		
交通及運輸設備		3,991,000		-951,000	3,040,000	3,040,000	1,240,496		1,240,496	40.81	-1,799,504	59.19		

臺南市醫療基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108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)		
什項設備		1,194,000		2,000	1,196,000	1,196,000	1,148,273		1,148,273	96.01	-47,727	3.99		
總計		6,947,000			6,947,000	6,947,000	5,014,454	22,258	5,036,712	72.50	-1,910,288	27.50		

製表

覆核

臺南市醫療基金
公庫存款差額解釋表
中華民國108年12月31日

鄉鎮	項目	帳面結存			未兌現支票	銀行已列收 本所未入帳	在途存款	本所已列收 銀行未入帳	公庫結存
		銀行存款	其他金融資產	合計					
仁德區		3,496,587	2,000,000	5,496,587				5,496,587	
歸仁區		3,287,519	2,000,000	5,287,519				5,287,519	
關廟區		1,829,532	3,270,000	5,099,532				5,099,532	
龍崎區		1,221,328	3,820,000	5,041,328				5,041,328	
永康區		867,322	3,500,000	4,367,322				4,367,322	
新化區		3,860,415	3,500,000	7,360,415				7,360,415	
善化區		2,444,830	3,500,000	5,944,830				5,944,830	
新市區		3,915,501	-	3,915,501				3,915,501	
安定區		3,714,658	1,200,000	4,914,658				4,914,658	
山上區		518,023	1,000,000	1,518,023				1,518,023	
玉井區		7,198,915	-	7,198,915				7,198,915	
楠西區		4,088,502	-	4,088,502				4,088,502	
南化區		1,965,405	590,000	2,555,405				2,555,405	
左鎮區		937,053	-	937,053	55,281			992,334	
麻豆區		1,700,079	2,090,000	3,790,079				3,790,079	
下營區		3,879,407	-	3,879,407	3,370			3,882,777	
六甲區		2,976,694	2,040,000	5,016,694				5,016,694	
官田區		1,767,033	3,000,000	4,767,033				4,767,033	
大內區		2,261,684	-	2,261,684		63	63	2,261,684	
佳里區		5,807,086	-	5,807,086				5,807,086	
西港區		4,834,066	-	4,834,066				4,834,066	
七股區		1,068,111	5,500,000	6,568,111				6,568,111	
將軍區		4,292,419	-	4,292,419				4,292,419	
北門區		2,363,885	2,000,000	4,363,885				4,363,885	
學甲區		3,660,629	-	3,660,629				3,660,629	

臺南市醫療基金
公庫存款差額解釋表
中華民國108年12月31日

鄉鎮	項目	帳面結存			未兌現支票	銀行已列收 本所未入帳	在途存款	本所已列收 銀行未入帳	公庫結存
		銀行存款	其他金融資產	合計					
	新營區	4,126,484	-	4,126,484					4,126,484
	鹽水區	4,366,863	-	4,366,863	44,516				4,411,379
	白河區	2,312,979	2,300,000	4,612,979					4,612,979
	柳營區	2,265,167	-	2,265,167					2,265,167
	後壁區	1,118,163	3,000,000	4,118,163					4,118,163
	東山區	6,697,661	-	6,697,661					6,697,661
	東區	5,195,921	-	5,195,921	41,000				5,236,921
	南區	1,702,594	-	1,702,594					1,702,594
	中西區	1,224,557	700,000	1,924,557					1,924,557
	北區	816,233	-	816,233	2,915				819,148
	安平區	650,293	-	650,293					650,293
	安南區	1,835,824	5,300,000	7,135,824					7,135,824
	本局	22,268,881	115,375,420	137,644,301	792,736				138,437,037
	合計	128,538,303	165,685,420	294,223,723	939,818	63	-	63	295,163,541

製表

佐理員黃瓊芳

覆核

會計室蔡雯雅

臺南市醫療基金
原始憑證留存代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或
民間團體明細表
民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

類別（1. 代辦；2. 委託；3. 補（捐）助）	計畫名稱	代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關（構）、學校或民間團體名稱（※）	累計核撥金額
無				

※：代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

- （一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第 40 條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。
- （二）所稱「委託」，係指依政府採購法第 105 條第 1 項第 3 款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。
- （三）所稱「補（捐）助」，係指機關（基金）對他機關（構）、學校或民間團體之補（捐）助，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。
- （四）代辦、委託、補（捐）助經費已納列代辦、受委託、受補（捐）助機關（基金）年度預算者，毋須填列本表。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年 6 及 12 月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託、補（捐）助案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年 6 月底前函送該管審計機關。