

檔 號：

保存年限：

臺南市政府衛生局 公告

發文日期：中華民國110年11月15日
發文字號：南市衛會字第1100207038號
附件：如主旨



主旨：公告臺南市醫療基金110年10月份會計報告(網路公告)。

依據：會計法第82條第2項。

公告事項：公告本市醫療基金110年10月份會計報告。

局長許以霖

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110年10月份

主辦會計人員



基金主持人



110 年 10 月賸餘差異原因：

一、 業務收入：截至本月實際數 187,180,531 元，分配預算數 171,329,000 元，增加 15,851,531 元，約 9.25%。

(一) 租金及權利金收入：截至本月實際數 273,000 元，分配預算數 325,000 元，減少 52,000 元，約 16.00%，為口腔保健巡迴車之租金收入，主要係因 COVID-19 疫情影響，部分診次取消。

(二) 醫療收入：截至本月實際數 186,901,831 元，分配預算數 171,004,000 元，增加 15,897,831 元，約 9.30%，主要係因衛生所收到 COVID-19 低於 8 成紓困款補付^{註 1}。

註 1：依據「衛生福利部對受嚴重特殊傳染性肺炎影響醫療(事)機構事業產業補償紓困辦法」暨「受嚴重特殊傳染性肺炎影響而發生營運困難之醫療(事)服務機構全民健康保險醫療費用收入及利息補貼作業說明」辦理，旨揭紓困款係為衛生所申報 110 年 1 月至 6 月之健保醫療費用(扣除藥費及特殊材料費後之收入)，低於 108 年同期百分之 80 之差額，並扣除該季已領之停診補償金計算。

(三) 其他業務收入：截至本月實際數 5,700 元，係玉井區衛生所收到社會局補助之「居家失能個案家庭醫師照護方案專業人員安全守護計畫」意外險之款項。

二、 業務成本與費用：截至本月實際數 195,827,368 元，分配預算數 184,729,000 元，增加 11,098,368 元，約 6.01%。

(一) 門診醫療成本：截至本月實際數 181,892,247 元，分配預算數 169,241,000 元，增加 12,651,247 元，約 7.48%，主要係因收到 COVID-19 低於 8 成紓困款補付，故績效獎金增加。(預計於 11 月辦理超支併決算)

(二) 衛生保健成本：截至本月實際數 13,935,121 元，分配預算數 15,488,000 元，減少 1,552,879 元，約 10.03%，主要係因特殊需求者潔牙比賽及長者樂齡活動受到 COVID-19 疫情影響而活動延期。

三、 業務外收入：

(一) 利息收入：截至本月實際數 712,974 元，分配預算數 708,000 元，增加 4,974 元，約 0.70%。

(二) 受贈收入：截至本月實際數 52,487,876 元，分配預算數 51,000,000 元，增加 1,487,876 元，約 2.92%，係因台南市立醫院解繳之 109 年度醫療救助金較估計數多。

(三) 什項收入:截至本月實際數 1,467,379 元,分配預算數 751,000 元,增加 716,379 元,約 95.39%,主要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:截至本月實際數 52,295 元,分配預算數 27,000 元,增加 25,295 元,約 93.69%,係中央健保署以前年度剔除款較預算估計數多。

臺南市醫療基金

目 次

中華民國 110 年 10 月份

名 稱	頁 次
收支餘絀表	第 1 至 2 頁
平衡表	第 3 至 4 頁
主要營運項目執行明細表	第 5 頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 至 8 頁
公庫存款差額解釋表	第 9 至 10 頁

臺南市醫療基金

收支餘絀表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	190,238,000	34,874,351	16,358,000	18,516,351	113.19	187,180,531	171,329,000	15,851,531	9.25
租金及權利金收入	480,000	51,000	55,000	-4,000	7.27	273,000	325,000	-52,000	16.00
其他租金收入	480,000	51,000	55,000	-4,000	7.27	273,000	325,000	-52,000	16.00
醫療收入	189,758,000	34,823,351	16,303,000	18,520,351	113.60	186,901,831	171,004,000	15,897,831	9.30
門診醫療收入	200,160,000	36,271,981	17,243,000	19,028,981	110.36	196,206,569	179,603,000	16,603,569	9.24
醫療折讓	-10,402,000	-1,448,630	-940,000	-508,630	54.11	-9,304,738	-8,599,000	-705,738	8.21
其他業務收入						5,700		5,700	
其他補助收入						5,700		5,700	
業務成本與費用	212,334,000	35,060,425	17,790,000	17,270,425	97.08	195,827,368	184,729,000	11,098,368	6.01
醫療成本	212,334,000	35,060,425	17,790,000	17,270,425	97.08	195,827,368	184,729,000	11,098,368	6.01
門診醫療成本	185,517,000	33,675,831	16,447,000	17,228,831	104.75	181,892,247	169,241,000	12,651,247	7.48
衛生保健成本	26,817,000	1,384,594	1,343,000	41,594	3.10	13,935,121	15,488,000	-1,552,879	10.03
業務賸餘(短絀)	-22,096,000	-186,074	-1,432,000	1,245,926	87.01	-8,646,837	-13,400,000	4,753,163	35.47
業務外收入	52,840,000	19,443	17,000	2,443	14.37	54,668,229	52,459,000	2,209,229	4.21
財務收入	1,089,000	18,791	17,000	1,791	10.54	712,974	708,000	4,974	0.70
利息收入	1,089,000	18,791	17,000	1,791	10.54	712,974	708,000	4,974	0.70

臺南市醫療基金

收支餘絀表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
其他業務外收入	51,751,000	652		652		53,955,255	51,751,000	2,204,255	4.26
受贈收入	51,000,000					52,487,876	51,000,000	1,487,876	2.92
雜項收入	751,000	652		652		1,467,379	751,000	716,379	95.39
業務外費用	27,000	20		20		52,295	27,000	25,295	93.69
其他業務外費用	27,000	20		20		52,295	27,000	25,295	93.69
雜項費用	27,000	20		20		52,295	27,000	25,295	93.69
業務外賸餘(短絀)	52,813,000	19,423	17,000	2,423	14.25	54,615,934	52,432,000	2,183,934	4.17
本期賸餘(短絀)	30,717,000	-166,651	-1,415,000	1,248,349	88.22	45,969,097	39,032,000	6,937,097	17.77

製表

覆核

臺南市醫療基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	400,323,425	100.00	負債	177,963,504	44.45
流動資產	385,221,814	96.23	流動負債	94,140,419	23.52
現金	177,094,068	44.24	應付款項	94,140,419	23.52
銀行存款	176,955,068	44.20	應付帳款	5,357,584	1.34
零用及週轉金	139,000	0.03	應付代收款	20,032,984	5.00
流動金融資產	169,685,420	42.39	應付費用	68,749,851	17.17
其他金融資產－流動	169,685,420	42.39	應付繳庫數		
應收款項	32,041,541	8.00	其他負債	83,823,085	20.94
應收帳款	50,000	0.01	什項負債	83,823,085	20.94
應收醫療帳款	35,385,974	8.84	存入保證金	205,700	0.05
備抵醫療折讓	-3,398,087	-0.85	暫收及待結轉帳項	83,617,385	20.89
應收利息	3,654	-	淨值	222,359,921	55.55
存貨	6,250,340	1.56	基金	16,819,092	4.20
醫療用品	6,250,340	1.56	基金	16,819,092	4.20
預付款項	150,445	0.04	基金	16,819,092	4.20
預付費用	150,445	0.04	公積	7,430,530	1.86
不動產、廠房及設備	14,024,033	3.50	資本公積	1,812,862	0.45
房屋及建築			受贈公積	1,203,293	0.30

臺南市醫療基金 平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	725,719	0.18	其他資本公積	609,569	0.15
累計折舊－房屋及建築	-725,719	-0.18	特別公積	5,617,668	1.40
機械及設備	5,950,509	1.49	特別公積	5,617,668	1.40
機械及設備	27,681,308	6.91	累積餘絀	198,110,299	49.49
累計折舊－機械及設備	-21,730,799	-5.43	累積賸餘	198,110,299	49.49
交通及運輸設備	4,100,305	1.02	累積賸餘	152,141,202	38.00
交通及運輸設備	8,922,909	2.23	本期賸餘	45,969,097	11.48
累計折舊－交通及運輸設備	-4,822,604	-1.20			
什項設備	3,973,219	0.99			
什項設備	10,331,031	2.58			
累計折舊－什項設備	-6,357,812	-1.59			
無形資產	826,532	0.21			
無形資產	826,532	0.21			
電腦軟體	826,532	0.21			
其他資產	251,046	0.06			
什項資產	251,046	0.06			
暫付及待結轉帳項	251,046	0.06			
合計	400,323,425	100.00	合計	400,323,425	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110年10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	比較增減	
								金 額	%
門診醫療成本	人次	本月數	186,617	77,844	239.73	33,675,787	16,447,000	17,228,787	104.75
		累計數	699,469	406,027	172.27	181,892,203	169,499,000	12,393,203	7.31
衛生保健成本	人次	本月數	4,827	5,150	93.73	1,384,594	1,343,000	41,594	3.10
		累計數	39,664	62,650	63.31	13,935,121	15,488,000	-1,552,879	10.03
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		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110年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以 前 年 度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		5,832,000			5,832,000	5,532,000	3,008,966		3,008,966	54.39	-2,523,034	45.61	1.調整數淨減少157,435元，其中增加24,000元係因鹽水區衛生所的紫外線殺菌燈原預算編列於什項設備，財產帳列為機械及設備；減少86,740元係因下營區衛生所原預算未編列電動鐵捲門、南區衛生所原預算未編列油煙罩、麻豆區衛生所原預算未編列取票機及擴音機，因門診業務需要，向官田區衛生所調整容納；減少80,000元係因安南區衛生所原預算未編列疫苗冰箱，因門診業務需要，向七股區衛生所調整容納；減少14,695元係因中西區衛生所原預算未編列擴音機，因門診業務需要，向本局調整容納。 2.本局國健科原編於4月購置全自動免散瞳眼底照相機1,500千元及手持式彩色超音波掃描儀2,000千元，其中全自動免散瞳眼底照相機執行數為1,076,000元，剩餘款為424,000元，手持式彩色超音波掃描儀俟驗收完成後付款。 3.官田區衛生所原編新購電動病床5台，預算金額95千元，為因應高齡友善機構認證，已於109年10月由醫療基金一般建築及設備計畫預算總額內調整容納購入，故今年不執行。	
一次性項目		5,832,000			5,832,000	5,532,000	3,008,966		3,008,966	54.39	-2,523,034	45.61		
機械及設備		4,926,000		-157,435	4,768,565	4,468,565	1,961,868		1,961,868	43.90	-2,506,697	56.10		

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110年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以 前 年 度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
交通及運輸設備		193,000		14,695	207,695	207,695	207,695		207,695	100.00	0.00	0.00	4.本局心健科原編購置手持式X光機1台140千元及全罩式防護鉛眼鏡 1隻14千元，經詢問原能會相關規範，本局口腔車無設置X光室，若要使用X光機，須將整輛車視為X光室，因此需進行車體四面鉛防護包覆；評估執行X光功能，除了加裝車體四面鉛板及車輛內裝變更所需額外經費、辦理申請車輛變更程序外，車輛重量會增加近700公斤，在考量行駛偏遠地區與山區之安全，本案窒礙難行，經費擬不使用。	
什項設備		713,000		142,740	855,740	855,740	839,403		839,403	98.09	-16,337	1.91	調整數淨增加14,695元，係因中西區衛生所原預算未編列擴音機，因門診業務需要，向本局調整容納。 1.調整數淨增加142,740元，其中減少24,000元係因鹽水區衛生所的紫外線殺菌燈原預算編列於什項設備，財產帳列為機械及設備；增加86,740元係因下營區衛生所原預算未編列電動鐵捲門、南區衛生所原預算未編列油煙罩、麻豆區衛生所原預算未編列取票機及擴音機，因門診業務需要，向官田區衛生所調整容納；增加80,000元係因安南區衛生所原預算未編列疫苗冰箱，因門診業務需要，向七股區衛生所調整容納。	

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110年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以 前 年 度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
總計		5,832,000			5,832,000	5,532,000	3,008,966		3,008,966	54.39	-2,523,034	45.61	2.鹽水區衛生所預算編列汰換冷氣機1台47千元，執行數為34,513元，剩餘款為12,487元。 3.龍崎區衛生所預算編列汰換冷氣機1台40千元，執行數為36,471元，剩餘款為3,529元。 4.佳里區衛生所預算編列汰換冷氣機3台82千元，執行數為76,231元，剩餘款為5,769元。 5.新營區衛生所預算編列汰換冰箱2台54千元，執行數為48,152元，剩餘款為5,848元。	
不動產、廠房及設備		5,832,000			5,832,000	5,532,000	3,008,966		3,008,966	54.39	-2,523,034	45.61		
機械及設備		4,926,000		-157,435	4,768,565	4,468,565	1,961,868		1,961,868	43.90	-2,506,697	56.1		
交通及運輸設備		193,000		14,695	207,695	207,695	207,695		207,695	100.00	0.00	0.00		
什項設備		713,000		142,740	855,740	855,740	839,403		839,403	98.09	-16,337	1.91		
總計		5,832,000			5,832,000	5,532,000	3,008,966		3,008,966	54.39	-2,523,034	45.61		

臺南市醫療基金
公庫存款差額解釋表
中華民國110年10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	本所已列支 銀行未入帳	在途存款	銀行已列支 本所未入帳	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	4,731,682	2,000,000	6,731,682							6,731,682
歸仁區	4,463,853	2,000,000	6,463,853							6,463,853
關廟區	3,284,084	3,270,000	6,554,084							6,554,084
龍崎區	1,594,925	3,820,000	5,414,925						18	5,414,907
永康區	3,488,333	3,500,000	6,988,333							6,988,333
新化區	6,253,407	3,500,000	9,753,407							9,753,407
善化區	3,996,131	3,500,000	7,496,131							7,496,131
新市區	4,572,053	-	4,572,053							4,572,053
安定區	5,624,662	1,200,000	6,824,662							6,824,662
山上區	1,350,511	1,000,000	2,350,511							2,350,511
玉井區	5,811,552	2,000,000	7,811,552							7,811,552
楠西區	2,420,938	2,000,000	4,420,938							4,420,938
南化區	2,659,282	590,000	3,249,282							3,249,282
左鎮區	1,281,140	-	1,281,140							1,281,140
麻豆區	3,452,941	2,090,000	5,542,941							5,542,941
下營區	4,971,915	-	4,971,915							4,971,915
六甲區	4,165,673	2,040,000	6,205,673							6,205,673
官田區	1,780,709	3,000,000	4,780,709							4,780,709
大內區	2,862,808	-	2,862,808							2,862,808
佳里區	7,676,714	-	7,676,714							7,676,714
西港區	6,161,792	-	6,161,792							6,161,792
七股區	3,273,948	5,500,000	8,773,948							8,773,948
將軍區	5,742,835	-	5,742,835							5,742,835
北門區	2,944,989	2,000,000	4,944,989							4,944,989
學甲區	3,968,573	-	3,968,573							3,968,573

臺南市醫療基金
公庫存款差額解釋表
中華民國110年10月31日

項目 鄉鎮	帳面結存			未兌現支票	銀行已列收 本所未入帳	本所已列支 銀行未入帳	在途存款	銀行已列支 本所未入帳	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	5,052,119	-	5,052,119							5,052,119
鹽水區	5,519,401	-	5,519,401							5,519,401
白河區	3,894,593	2,300,000	6,194,593							6,194,593
柳營區	3,342,779	-	3,342,779							3,342,779
後壁區	3,216,093	3,000,000	6,216,093							6,216,093
東山區	5,907,382	-	5,907,382							5,907,382
東區	7,630,330	-	7,630,330	5,034						7,635,364
南區	6,841,411	-	6,841,411							6,841,411
中西區	828,945	700,000	1,528,945	4,319						1,533,264
北區	1,633,744	-	1,633,744							1,633,744
安平區	1,491,223	-	1,491,223							1,491,223
安南區	2,531,657	5,300,000	7,831,657							7,831,657
本局	30,529,941	115,375,420	145,905,361							145,905,361
合計	176,955,068	169,685,420	346,640,488	9,353	-	-	-	-	18	346,649,823

製表

科員邱明靜

覆核

會計室蔡雯雅
主任