

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111年5月份

主辦會計人員

會計室 蔡雯雅
主 任

基金主持人

臺南市政府衛生局 許以霖
局長

111 年 5 月賸餘差異原因：

一、 業務收入：截至本月實際數 97,487,187 元，分配預算數 109,563,000 元，減少 12,075,813 元，約 11.02%。

(一) 租金及權利金收入：截至本月實際數 164,000 元，分配預算數 198,000 元，減少 34,000 元，約 17.17%，主要係口腔保健巡迴車之租金收入受新冠肺炎疫情影響，學校停課，故診次較預估減少。

(二) 醫療收入：截至本月實際數 97,323,187 元，分配預算數 109,365,000 元，減少 12,041,813 元，約 11.01%。

二、 業務成本與費用：截至本月實際數 101,504,970 元，分配預算數 117,263,000 元，減少 15,758,030 元，約 13.44%。

(一) 門診醫療成本：截至本月實際數 94,664,288 元，分配預算數 109,246,000 元，減少 14,581,712 元，約 13.35%，主係配合門診醫療收入之業務減少，減少成本(如藥品、衛材)之開支。

(二) 衛生保健成本：截至本月實際數 6,840,682 元，分配預算數 8,017,000 元，減少 1,176,318 元，約 14.67%，主要係國健科動支電台廣告託播經費(業務宣導費)20 萬元，惟簽核至市府時，一層批示此款項先予保留暫勿使用；企劃科辦理「臺南市政府衛生局補助本局指定醫療機構假日支援衛生所檢驗屍體掣給死亡證明書實施計畫」，係補助指定醫療機構假日支援衛生所執行東、北、中西、南、安平、安南、永康等 7 區行政相驗工作，截至 5 月底已分配 36 萬元，惟於 111 年 3 月 4 日始召開補助對象評選會議並於 3 月完成簽約，評選結果由國民家醫科診所自 4 月份起協助衛生所假日指定相驗業務，每一指定相驗日期補助 11,500 元，於次月送局核銷付款，故截至 5 月底執行數僅 126,500 元。

三、 業務外收入：

(一) 利息收入：截至本月實際數 113,904 元，分配預算數 84,000 元，增加 29,904 元，約 35.60%，係因實際利息收入較預估數高。

(二) 違規罰款收入：截至本月實際數 60,634 元，係市民健康資料關懷網建置專案逾期違約金。

(三) 受贈收入：截至本月實際數 68,784,658 元，分配預算數 57,488,000 元，增加 11,296,658 元，約 19.65%，係因台南市立醫院解繳之 110 年度醫療救助金較估計數多。

(四) 賠(補)償收入：截至本月實際數 3,694 元，係南化區衛生所針劑藥品毀損之賠償費用。

(五) 什項收入：截至本月實際數 754,268 元，分配預算數 297,000 元，增加 457,268 元，約 153.96%，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 4,809 元，分配預算數 3,000 元，增加 1,809 元，約 60.30%，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 111 年 5 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 7 頁
公庫存款差額解釋表	第 8 至 9 頁

臺南市醫療基金

收支餘絀表

中華民國111年5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	194,739,000	16,948,690	21,452,000	-4,503,310	20.99	97,487,187	109,563,000	-12,075,813	11.02
租金及權利金收入	480,000	25,000	52,000	-27,000	51.92	164,000	198,000	-34,000	17.17
其他租金收入	480,000	25,000	52,000	-27,000	51.92	164,000	198,000	-34,000	17.17
醫療收入	194,259,000	16,923,690	21,400,000	-4,476,310	20.92	97,323,187	109,365,000	-12,041,813	11.01
門診醫療收入	204,747,000	17,714,211	22,349,000	-4,634,789	20.74	102,351,195	113,874,000	-11,522,805	10.12
醫療折讓	-10,488,000	-790,521	-949,000	158,479	16.70	-5,028,008	-4,509,000	-519,008	11.51
業務成本與費用	217,362,000	18,139,993	23,830,000	-5,690,007	23.88	101,504,970	117,263,000	-15,758,030	13.44
醫療成本	217,362,000	18,139,993	23,830,000	-5,690,007	23.88	101,504,970	117,263,000	-15,758,030	13.44
門診醫療成本	190,057,000	16,428,734	21,984,000	-5,555,266	25.27	94,664,288	109,246,000	-14,581,712	13.35
衛生保健成本	27,305,000	1,711,259	1,846,000	-134,741	7.30	6,840,682	8,017,000	-1,176,318	14.67
業務賸餘(短絀)	-22,623,000	-1,191,303	-2,378,000	1,186,697	49.90	-4,017,783	-7,700,000	3,682,217	47.82
業務外收入	59,539,000	65,333,211	54,062,000	11,271,211	20.85	69,717,158	57,869,000	11,848,158	20.47
財務收入	1,239,000	29,775	16,000	13,775	86.09	113,904	84,000	29,904	35.60
利息收入	1,239,000	29,775	16,000	13,775	86.09	113,904	84,000	29,904	35.60
其他業務外收入	58,300,000	65,303,436	54,046,000	11,257,436	20.83	69,603,254	57,785,000	11,818,254	20.45
違規罰款收入						60,634		60,634	

臺南市醫療基金

收支餘絀表

中華民國111年5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	%
受贈收入	57,488,000	65,294,247	53,997,000	11,297,247	20.92	68,784,658	57,488,000	11,296,658	19.65
賠(補)償收入						3,694		3,694	
雜項收入	812,000	9,189	49,000	-39,811	81.25	754,268	297,000	457,268	153.96
業務外費用	27,000	1,308		1,308		4,809	3,000	1,809	60.30
其他業務外費用	27,000	1,308		1,308		4,809	3,000	1,809	60.30
雜項費用	27,000	1,308		1,308		4,809	3,000	1,809	60.30
業務外賸餘(短絀)	59,512,000	65,331,903	54,062,000	11,269,903	20.85	69,712,349	57,866,000	11,846,349	20.47
本期賸餘(短絀)	36,889,000	64,140,600	51,684,000	12,456,600	24.10	65,694,566	50,166,000	15,528,566	30.95

製表

覆核

臺南市醫療基金

平衡表

中華民國111年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	441,414,428	100.00	負債	173,925,912	39.40
流動資產	424,682,633	96.21	流動負債	86,397,818	19.57
現金	166,697,090	37.76	應付款項	86,397,818	19.57
銀行存款	166,548,090	37.73	應付帳款	4,785,987	1.08
零用及週轉金	149,000	0.03	應付代收款	34,216,390	7.75
流動金融資產	169,685,420	38.44	應付費用	47,395,441	10.74
其他金融資產－流動	169,685,420	38.44	應付繳庫數		
應收款項	82,009,597	18.58	其他負債	87,528,094	19.83
應收帳款	65,318,247	14.80	什項負債	87,528,094	19.83
應收醫療帳款	21,534,943	4.88	存入保證金	90,000	0.02
備抵醫療折讓	-5,228,639	-1.18	暫收及待結轉帳項	87,438,094	19.81
應收利息	385,046	0.09	淨值	267,488,516	60.60
存貨	5,924,291	1.34	基金	16,819,092	3.81
醫療用品	5,924,291	1.34	基金	16,819,092	3.81
預付款項	366,235	0.08	基金	16,819,092	3.81
預付費用	366,235	0.08	公積	7,430,530	1.68
不動產、廠房及設備	13,686,764	3.10	資本公積	1,812,862	0.41
房屋及建築			受贈公積	1,203,293	0.27

臺南市醫療基金

平衡表

中華民國111年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	725,719	0.16	其他資本公積	609,569	0.14
累計折舊－房屋及建築	-725,719	-0.16	特別公積	5,617,668	1.27
機械及設備	6,317,621	1.43	特別公積	5,617,668	1.27
機械及設備	28,165,990	6.38	累積餘絀	243,238,894	55.10
累計折舊－機械及設備	-21,848,369	-4.95	累積賸餘	243,238,894	55.10
交通及運輸設備	3,748,800	0.85	累積賸餘	177,544,328	40.22
交通及運輸設備	8,755,207	1.98	本期賸餘	65,694,566	14.88
累計折舊－交通及運輸設備	-5,006,407	-1.13			
什項設備	3,620,343	0.82			
什項設備	9,971,169	2.26			
累計折舊－什項設備	-6,350,826	-1.44			
無形資產	1,628,084	0.37			
無形資產	1,628,084	0.37			
電腦軟體	1,628,084	0.37			
其他資產	1,416,947	0.32			
什項資產	1,416,947	0.32			
暫付及待結轉帳項	1,416,947	0.32			
合計	441,414,428	100.00	合計	441,414,428	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111年5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	60,484	43,990	137.49	16,428,734	21,984,000	-5,555,266	25.27
		累計數	408,362	218,607	186.80	94,664,288	109,246,000	-14,581,712	13.35
衛生保健成本	人次	本月數	4,125	4,120	100.12	1,711,259	1,846,000	-134,741	7.30
		累計數	19,835	19,240	103.09	6,840,682	8,017,000	-1,176,318	14.67
		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111年5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		2,750,000			2,750,000	2,375,000	181,034		181,034	7.62	-2,193,966	92.38	1.鹽水區衛生所預算編列汰換點陣式印表機1台18千元，執行數為14,840元，剩餘款為3,160元。 2.本局國健科原編於4月購置聽力檢查儀器32台，預算金額1,760千元，刻正辦理採購招標事宜中。 3.南區衛生所預算編列汰換PHIS系統伺服器1部80千元，執行數為63,000元，剩餘款為17,000元。	
一次性項目		2,750,000			2,750,000	2,375,000	181,034		181,034	7.62	-2,193,966	92.38		
機械及設備		2,576,000			2,576,000	2,322,000	149,840		149,840	6.45	-2,172,160	93.55		
交通及運輸設備		15,000			15,000	15,000	15,000		15,000	100.00	0	0.00		

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111年5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		159,000			159,000	38,000	16,194		16,194	42.62	-21,806	57.38	佳里區衛生 所預算編列 汰換飲水機 1台19千元 ，執行數為 16,194元， 剩餘款為2, 806元。	
總計		2,750,000			2,750,000	2,375,000	181,034		181,034	7.62	-2,193,966	92.38		
不動產、廠房及設備		2,750,000			2,750,000	2,375,000	181,034		181,034	7.62	-2,193,966	92.38		
機械及設備		2,576,000			2,576,000	2,322,000	149,840		149,840	6.45	-2,172,160	93.55		
交通及運輸設備		15,000			15,000	15,000	15,000		15,000	100.00	0	0.00		
什項設備		159,000			159,000	38,000	16,194		16,194	42.62	-21,806	57.38		
總計		2,750,000			2,750,000	2,375,000	181,034		181,034	7.62	-2,193,966	92.38		

製表

覆核

臺南市醫療基金
公庫存款差額解釋表
中華民國111年5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	6,291,976	2,000,000	8,291,976							8,291,976
歸仁區	4,629,376	2,000,000	6,629,376							6,629,376
關廟區	2,996,546	3,270,000	6,266,546							6,266,546
龍崎區	2,540,316	3,820,000	6,360,316							6,360,316
永康區	6,969,443	3,500,000	10,469,443							10,469,443
新化區	6,716,840	3,500,000	10,216,840							10,216,840
善化區	4,619,303	3,500,000	8,119,303			9,900		9,900		8,119,303
新市區	5,166,765	-	5,166,765							5,166,765
安定區	5,665,409	1,200,000	6,865,409							6,865,409
山上區	1,410,648	1,000,000	2,410,648							2,410,648
玉井區	7,175,868	2,000,000	9,175,868							9,175,868
楠西區	2,873,801	2,000,000	4,873,801							4,873,801
南化區	3,195,186	590,000	3,785,186							3,785,186
左鎮區	1,441,565	-	1,441,565							1,441,565
麻豆區	2,412,476	2,090,000	4,502,476							4,502,476
下營區	5,533,684	-	5,533,684							5,533,684
六甲區	3,583,256	2,040,000	5,623,256							5,623,256
官田區	2,987,914	3,000,000	5,987,914							5,987,914
大內區	2,584,111	-	2,584,111							2,584,111
佳里區	6,764,695	-	6,764,695							6,764,695
西港區	4,503,322	-	4,503,322							4,503,322
七股區	3,114,338	5,500,000	8,614,338							8,614,338
將軍區	4,654,124	-	4,654,124							4,654,124
北門區	2,169,613	2,000,000	4,169,613							4,169,613
學甲區	3,630,260	-	3,630,260							3,630,260

臺南市醫療基金
公庫存款差額解釋表
中華民國111年5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							
新營區	5,570,817	-	5,570,817							5,570,817
鹽水區	5,904,420	-	5,904,420							5,904,420
白河區	3,742,228	2,300,000	6,042,228							6,042,228
柳營區	3,709,855	-	3,709,855							3,709,855
後壁區	2,173,637	3,000,000	5,173,637							5,173,637
東山區	4,881,718	-	4,881,718							4,881,718
東區	6,945,056	-	6,945,056							6,945,056
南區	4,434,941	-	4,434,941	5,464						4,440,405
中西區	1,980,326	700,000	2,680,326							2,680,326
北區	3,586,438	-	3,586,438	670						3,587,108
安平區	858,989	-	858,989							858,989
安南區	3,122,188	5,300,000	8,422,188							8,422,188
本局	16,006,642	115,375,420	131,382,062	126,500						131,508,562
合計	166,548,090	169,685,420	336,233,510	132,634	-	9,900	-	9,900	-	336,366,144

製表

科員邱明靜

覆核

會計室 蔡雯雅