

嘉義市衛生局衛生醫療基金查核意見表

中華民國 97 年度

經營績效之審核：

一、事業賸餘：

1. 本年度業務收入決算數 8,341,732 元，較預算數 10,718,000 元，減少 2,376,268 元，約 22.17%。主要係高估所屬衛生所賸餘數繳交衛生局之收入。
2. 本年度業務支出決算數 7,570,594 元，較預算數 7,462,000 元，增加 108,594 元，約 1.46%。
3. 收支相抵後本年度業務賸餘 771,138 元，較預算數之業務賸餘 3,256,000 元，減少賸餘 2,484,862 元，約 76.32%。

二、本年度賸餘：

本年度決算賸餘 1,003,887 元，此賸餘係包括業務賸餘 771,138 元，與業務外賸餘 232,749 元，較預算數之賸餘 3,116,000 元，減少賸餘 2,112,113 元。主要係收入實際數小於預計數所致。

嘉義市查核意見表-衛生醫療基金

收支餘絀部分

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
11,422,209	一、業務收入	10,718,000	8,341,732			8,341,732
4,905,363	勞務收入	3,600,000	315,823			315,823
4,905,363	管理收入	3,600,000	315,823			315,823
6,516,846	醫療收入	7,118,000	8,025,909			8,025,909
6,431,646	門診醫療收入	6,978,000	7,880,709			7,880,709
85,200	其他醫療收入	140,000	145,200			145,200
6,090,651	二、業務成本與費用	7,462,000	7,570,594			7,570,594
202,769	勞務成本	665,000	313,003			313,003
202,769	管理成本	665,000	313,003			313,003
5,887,882	醫療成本	6,797,000	7,257,591			7,257,591
5,887,882	門診醫療成本	6,737,000	7,257,591			7,257,591
	其他醫療成本	60,000				
5,331,558	三、業務賸餘(短絀-)	3,256,000	771,138			771,138
437,171	四、業務外收入	360,000	421,683			421,683
68,318	財務收入	100,000	74,679			74,679
68,318	利息收入	100,000	74,679			74,679
368,853	其他業務外收入	260,000	347,004			347,004
368,853	雜項收入	260,000	347,004			347,004
370,338	五、業務外費用	500,000	188,934			188,934
370,338	其他業務外費用	500,000	188,934			188,934
370,338	雜項費用	500,000	188,934			188,934
66,833	六、業務外賸餘(短絀-)	-140,000	232,749			232,749
5,398,391	七、本期賸餘(短絀-)	3,116,000	1,003,887			1,003,887

嘉義市查核意見表-衛生醫療基金

餘絀撥補部分

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
9,201,381	一、賸餘之部	10,215,000	9,807,410			9,807,410
5,398,391	1.本期賸餘	3,116,000	1,003,887			1,003,887
3,802,990	2.前期未分配賸餘	7,099,000	8,803,523			8,803,523
397,858	二、分配之部	44,000	529,194			529,194
	1.解繳縣(市)庫淨額					
397,858	2.其他依法分配數	44,000	529,194			529,194
8,803,523	三、未分配賸餘	10,171,000	9,278,216			9,278,216

嘉義市查核意見表-衛生醫療基金

現金流量部分

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	項 目	預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
5,023,363	一、業務活動之現金流量	3,232,000	1,627,629			1,627,629
5,398,391	1. 本期賸餘(短絀-)	3,116,000	1,003,887			1,003,887
-375,028	2. 調整非現金項目	116,000	623,742			623,742
161,242	折舊及折耗	186,000	152,270			152,270
-711,380	流動資產淨減(淨增-)	89,000	-186,699			-186,699
175,110	流動負債淨增(淨減-)	-159,000	658,171			658,171
5,023,363	業務活動之淨現金流入(流出-)	3,232,000	1,627,629			1,627,629
1,860,000	二、投資活動之現金流量	-120,000	-119,800			-119,800
2,000,000	1. 減少流動金融資產及短期貸墊款					
2,000,000	減少流動金融資產					
140,000	2. 增加固定資產及遞耗資產	120,000	119,800			119,800
140,000	增加固定資產	120,000	119,800			119,800
1,860,000	投資活動之淨現金流入(流出-)	-120,000	-119,800			-119,800
-397,858	三、融資活動之現金流量	-44,000	-529,194			-529,194
397,858	1. 賸餘分配款	44,000	529,194			529,194
	解繳市庫淨額					
397,858	其他依法分配款	44,000	529,194			529,194
-397,858	融資活動之淨現金流入(流出-)	-44,000	-529,194			-529,194
6,485,505	四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	3,068,000	978,635			978,635
3,171,604	五、期初現金及約當現金	7,105,000	9,657,109			9,657,109
9,657,109	六、期末現金及約當現金	10,173,000	10,635,744			10,635,744

嘉義市查核意見表-衛生醫療基金

資產負債及淨值部分

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	預算數	原列決算數	修正數		決算 核定數
				增加	減少	
11,699,955	資 產	12,109,000	12,832,819			12,832,819
11,187,281	流動資產	11,680,000	12,352,615			12,352,615
9,657,109	現金	10,173,000	10,635,744			10,635,744
9,657,109	銀行存款	10,173,000	10,635,744			10,635,744
	流動金融資產					
	持有至到期日金融資產-流動					
1,530,172	應收款項	1,507,000	1,716,871			1,716,871
	應收帳款	650,000				
879,726	應收醫療帳款	825,000	1,664,903			1,664,903
43,981	應收利息	32,000	51,968			51,968
606,465	其他應收款					
512,674	固定資產	429,000	480,204			480,204
267,893	房屋及建築	211,000	212,693			212,693
551,465	房屋及建築	551,000	551,465			551,465
283,572	累計折舊-房屋及建築 (-)	340,000	338,772			338,772
170,297	機械及設備	129,000	144,687			144,687
339,997	機械及設備	360,000	359,997			359,997
169,700	累計折舊-機械及設備 (-)	231,000	215,310			215,310
36,698	交通及運輸設備	36,000	33,795			33,795
446,579	交通及運輸設備	467,000	466,379			466,379
409,881	累計折舊-交通及運輸設備 (-)	431,000	432,584			432,584
37,786	什項設備	53,000	89,029			89,029
316,690	什項設備	389,000	396,690			396,690
278,904	累計折舊-什項設備 (-)	336,000	307,661			307,661
11,699,955	合 計	12,109,000	12,832,819			12,832,819
2,483,919	負 債	1,526,000	3,142,090			3,142,090
2,483,919	一、流動負債	1,526,000	3,142,090			3,142,090
2,483,919	應付款項	1,526,000	3,142,090			3,142,090
2,086,061	應付費用	1,526,000	2,648,064			2,648,064
397,858	其他應付款		494,026			494,026
9,216,036	淨 值	10,583,000	9,690,729			9,690,729
412,513	一、基金	412,000	412,513			412,513
412,513	基金	412,000	412,513			412,513
412,513	基金	412,000	412,513			412,513
8,803,523	二、累積餘 (+) 絀 (-)	10,171,000	9,278,216			9,278,216
8,803,523	累積賸餘	10,171,000	9,278,216			9,278,216
8,803,523	累積賸餘	10,171,000	9,278,216			9,278,216
11,699,955	合 計	12,109,000	12,832,819			12,832,819