

中 華 民 國 113 年 度

(113年1月1日至113年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

衛 生 福 利 部 主 管

醫 療 藥 品 基 金

彰 化 醫 院 作 業 基 金

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非營業部分)

— 衛 生 福 利 部 彰 化 醫 院 編 —

彰化醫院作業基金113年度附屬單位決算之分決算

目 次

一、總說明

(一)業務計畫實施績效-----	1- 2
------------------	------

二、主要表

(一)收支餘絀表-----	3- 4
(二)餘絀撥補表-----	5
(三)現金流量表-----	6- 7
(四)平衡表-----	8-10

三、附屬表

(一)醫療收入明細表-----	11
(二)其他業務收入明細表-----	12
(三)業務外收入明細表-----	13-14
(四)醫療成本明細表-----	15-18
(五)其他業務成本明細表-----	19
(六)管理及總務費用明細表-----	20
(七)研究發展及訓練費用明細表-----	21-22
(九)業務外費用明細表-----	23-24
(十)資產折舊明細表-----	26-27
(十一)資產報廢明細表-----	28
(十三)固定資產建設改良擴充明細表-----	30-31
(十四)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	32-33
(十五)主要營運項目執行績效摘要表-----	34
(十六)基金數額增減明細表-----	35
(十七)員工人數彙計表-----	37
(十八)用人費用彙計表-----	38-39
(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	40
(二十一)各項費用彙計表-----	41-42
(二十二)管制性項目及統計所需項目比較表-----	43

一、總說明

彰化醫院作業基金

總 說 明

中華民國113年度

壹、業務計畫實施績效

一、業務計畫及目標：

- (一) 本年度法定預算預計診療門診病患392,670人次，實際執行372,679人次；預計住院病患170,845人日，實際執行174,363人日。
- (二) 推動經營服務品質提昇策略暨管理計畫，主要重點係全面服務品質管理改善、強化急重症醫療能力，改善急診空間及動線，透過各事業團隊及門、住、急診流程團隊學隊之建立，敦聘各地醫療專家指導、支援，強化醫師陣容，並與社區醫療資源建立良好合作機制，並配合社會福利政策，辦理2.0長期照護、殘障醫療照顧及發展自費醫療服務。

二、資本支出執行情形：

本年度可用法定預算數97,617,632元（以前年度保留數32,855,632元本年度法定預算數64,762,000元），執行結果機械及設備62,946,922元、交通及運輸設備1,047,000元、什項設備18,982,350元及，本年決算數82,976,272元（執行率85%），保留數14,507,740元，決標餘款133,620元。

貳、收支餘絀情形

- 一、本年度業務收入2,226,545,423元，較法定預算數2,094,238,000元，增加6.32%。
- 二、本年度業務成本與費用2,178,964,034元，較法定預算數2,039,116,000元，增加6.86%。
- 三、本年度業務外收入199,172,442元，較法定預算數58,736,000元，增加239.10%，主要係以前年度健保點值結算轉銷備抵醫療折讓多提數。
- 四、本年度業務外費用149,788,414元，較法定預算數48,889,000元，增加206.38%，主要係以前年度健保點值結算備抵醫療折讓賸餘提列獎勵金。
- 五、業務總收支相抵後，計賸餘96,965,417元，較法定預算數64,969,000元，增加49.25%，主要係業務外賸餘增加。

參、餘絀撥補實況

本年度賸餘96,965,417元，連同前期未分配賸餘91,202,839元，合計188,168,256元，提存特別公積64,762,000元，餘123,406,256元作為未分配賸餘。

肆、現金流量結果

- 一、業務活動之淨現金流入338,926,184元，其中本期賸餘96,965,417元，扣除認列利息收入19,859,311元，及調整非現金項目流入241,880,196元，收取利息19,939,882元。
- 二、投資活動之淨現金流出132,283,856元，係減少其他資產1,851,812元，增加固定資產82,976,272元，增加無形資產51,159,396元。
- 三、籌資活動之淨現金流入5,123,766元，係增加其他負債5,698,166元，減少其他負債574,400元。
- 四、現金及約當現金之淨增211,766,094元，係期末現金及約當現金1,084,858,714元，較期初現金及約當現金873,092,620元增加所致。

伍、資產負債情況

- 一、資產總數3,010,905,677元，（流動資產2,090,796,092元，固定資產583,582,370元，無形資產12,993,669元，其他資產323,533,546元），較上年度增加230,871,896元。
- 二、負債及淨值總額3,010,905,677元（流動負債657,424,558元，其他負債57,098,040元，基金735,901,363元，公積1,437,075,460元，累積餘絀123,406,256元），較上年度增加114,757,671元。

陸、其他

- 一、本年度社會服務及醫療救助基金餘額43,319,084元。
- 二、本年度固定資產建設改良擴充資金來源為本期賸餘及累積賸餘。

二、主要表

彰化醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數		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	2,094,238,000	100.00	2,226,545,423	100.00	132,307,423	6.32	2,172,504,597	100.00
醫療收入	1,972,874,000	94.20	2,105,044,484	94.54	132,170,484	6.70	2,056,019,339	94.64
門診醫療收入	997,774,000	47.64	1,053,791,393	47.33	56,017,393	5.61	1,026,165,961	47.23
住院醫療收入	1,111,688,000	53.08	1,163,694,928	52.26	52,006,928	4.68	1,195,778,069	55.04
其他醫療收入	241,794,000	11.55	224,998,319	10.11	-16,795,681	-6.95	187,001,141	8.61
醫療折讓	-354,390,000	-16.92	-313,706,763	-14.09	40,683,237	-11.48	-325,059,386	-14.96
醫療優待免費	-23,992,000	-1.15	-23,733,393	-1.07	258,607	-1.08	-27,866,446	-1.28
其他業務收入	121,364,000	5.80	121,500,939	5.46	136,939	0.11	116,485,258	5.36
其他補助收入	116,164,000	5.55	114,912,764	5.16	-1,251,236	-1.08	111,077,783	5.11
雜項業務收入	5,200,000	0.25	6,588,175	0.30	1,388,175	26.70	5,407,475	0.25
業務成本與費用	2,039,116,000	97.37	2,178,964,034	97.86	139,848,034	6.86	2,116,548,013	97.42
醫療成本	1,867,998,000	89.20	2,001,647,307	89.90	133,649,307	7.15	1,942,154,347	89.40
門診醫療成本	870,643,000	41.57	925,939,088	41.59	55,296,088	6.35	892,325,599	41.07
住院醫療成本	863,828,000	41.25	942,930,355	42.35	79,102,355	9.16	907,312,484	41.76
其他醫療成本	133,527,000	6.38	132,777,864	5.96	-749,136	-0.56	142,516,264	6.56
其他業務成本	3,301,000	0.16	358,045	0.02	-2,942,955	-89.15	4,183,385	0.19
雜項業務成本	3,301,000	0.16	358,045	0.02	-2,942,955	-89.15	4,183,385	0.19
管理及總務費用	109,362,000	5.22	114,134,038	5.13	4,772,038	4.36	111,212,923	5.12
管理費用及總務費用	109,362,000	5.22	114,134,038	5.13	4,772,038	4.36	111,212,923	5.12
研究發展及訓練費用	58,455,000	2.79	62,824,644	2.82	4,369,644	7.48	58,997,358	2.72
研究發展費用	21,201,000	1.01	24,587,777	1.10	3,386,777	15.97	27,260,752	1.25
訓練費用	37,254,000	1.78	38,236,867	1.72	982,867	2.64	31,736,606	1.46
業務賸餘(短絀)	55,122,000	2.63	47,581,389	2.14	-7,540,611	-13.68	55,956,584	2.58
業務外收入	58,736,000	2.80	199,172,442	8.95	140,436,442	239.10	199,263,280	9.17
財務收入	3,988,000	0.19	19,859,311	0.89	15,871,311	397.98	15,223,216	0.70
利息收入	3,988,000	0.19	19,859,311	0.89	15,871,311	397.98	15,223,216	0.70
其他業務外收入	54,748,000	2.61	179,313,131	8.05	124,565,131	227.52	184,040,064	8.47
租賃收入	186,000	0.01	332,480	0.01	146,480	78.75	310,131	0.01

彰化醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產使用及權利金收入	2,033,000	0.10	3,249,431	0.15	1,216,431	59.83	2,992,263	0.14
違規罰款收入	289,000	0.01	87,784	-	-201,216	-69.62	136,421	0.01
受贈收入	4,050,000	0.19	5,051,614	0.23	1,001,614	24.73	4,303,852	0.20
賠（補）償收入	-	-	-	-	-	-	288,000	0.01
收回呆帳	50,000	-	121,220	0.01	71,220	142.44	173,359	0.01
雜項收入	48,140,000	2.30	170,470,602	7.66	122,330,602	254.11	175,836,038	8.09
業務外費用	48,889,000	2.33	149,788,414	6.73	100,899,414	206.38	151,377,994	6.97
其他業務外費用	48,889,000	2.33	149,788,414	6.73	100,899,414	206.38	151,377,994	6.97
雜項費用	48,889,000	2.33	149,788,414	6.73	100,899,414	206.38	151,377,994	6.97
業務外賸餘(短絀)	9,847,000	0.47	49,384,028	2.22	39,537,028	401.51	47,885,286	2.20
本期賸餘(短絀)	64,969,000	3.10	96,965,417	4.35	31,996,417	49.25	103,841,870	4.78

本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科 目	本年度法定預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
採權益法認列之其他綜合餘絀份額-不重分類至餘絀之項目				
未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
本期其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

彰化醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度法定預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	117,690,000	100.00	188,168,256	100.00	70,478,256	59.88	167,668,839	100.00
本期賸餘	64,969,000	55.20	96,965,417	51.53	31,996,417	49.25	103,841,870	61.93
前期未分配賸餘	52,721,000	44.80	91,202,839	48.47	38,481,839	72.99	63,826,969	38.07
分配之部	64,762,000	55.03	64,762,000	34.42	-	-	76,466,000	45.61
提存公積	64,762,000	55.03	64,762,000	34.42	-	-	76,466,000	45.61
未分配賸餘	52,928,000	44.97	123,406,256	65.58	70,478,256	133.16	91,202,839	54.39
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

彰化醫院作業基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	法定預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	64,969,000	96,965,417	31,996,417	49.25
利息股利之調整	-3,988,000	-19,859,311	-15,871,311	397.98
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	60,981,000	77,106,106	16,125,106	26.44
調整項目	-80,991,000	241,880,196	322,871,196	-398.65
未計利息股利之現金流入(流出)	-20,010,000	318,986,302	338,996,302	-1,694.13
收取利息	3,988,000	19,939,882	15,951,882	400.00
業務活動之淨現金流入(流出)	-16,022,000	338,926,184	354,948,184	-2,215.38
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	1,851,812	1,851,812	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-64,762,000	-82,976,272	-18,214,272	28.12
增加無形資產及其他資產	-90,894,000	-51,159,396	39,734,604	-43.72
投資活動之淨現金流入(流出)	-155,656,000	-132,283,856	23,372,144	-15.02
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	5,698,166	5,698,166	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-574,400	-574,400	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	5,123,766	5,123,766	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-171,678,000	211,766,094	383,444,094	-223.35
期初現金及約當現金	1,225,215,000	873,092,620	-352,122,380	-28.74
期末現金及約當現金	1,053,537,000	1,084,858,714	31,321,714	2.97

彰化醫院作業基金

現金流量表

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 一、增加受贈公積，係提列代管資產折舊，由應付代管轉列公積13,686,708元。
- 二、累積賸餘提存特別公積64,762,000元，作為固定資產擴充財源。
- 三、因應會計制度修正，113年民間捐贈固定資產同額增列遞延收入1,965,800元。
- 四、外界捐贈遞延資產5,462,100元，相對增加受贈公積5,462,100元。
- 五、備抵應收醫療帳款同額轉列備抵催收款項2,880,546元。
- 六、應收醫療帳款同額轉列催收款項1,356,013元。
- 七、土地增值增加應付代管資產4,500,138元。

彰化醫院作業基金

平衡表

中華民國113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	%
資 產	3,010,905,677	100.00	2,780,033,781	100.00	230,871,896	8.30
流動資產	2,090,796,092	69.44	1,902,393,234	68.43	188,402,858	9.90
現金	1,084,858,714	36.03	873,092,620	31.41	211,766,094	24.25
銀行存款	1,084,858,714	36.03	873,092,620	31.41	211,766,094	24.25
流動金融資產	750,000,000	24.91	750,000,000	26.98	-	-
其他金融資產-流動	750,000,000	24.91	750,000,000	26.98	-	-
應收款項	212,668,837	7.06	218,013,693	7.84	-5,344,856	-2.45
應收醫療帳款	546,258,260	18.14	557,548,298	20.06	-11,290,038	-2.02
備抵醫療折讓	-337,923,341	-11.22	-342,920,666	-12.34	4,997,325	-1.46
備抵呆帳—應收醫療帳款	-376,396	-0.01	-2,130,980	-0.08	1,754,584	-82.34
應收利息	886,983	0.03	967,554	0.03	-80,571	-8.33
其他應收款	3,823,331	0.13	4,549,487	0.16	-726,156	-15.96
存貨	39,432,800	1.31	56,670,656	2.04	-17,237,856	-30.42
醫療用品	39,432,800	1.31	56,670,656	2.04	-17,237,856	-30.42
預付款項	3,835,741	0.13	4,616,265	0.17	-780,524	-16.91
用品盤存	2,081,250	0.07	2,541,583	0.09	-460,333	-18.11
預付費用	1,754,491	0.06	2,074,682	0.07	-320,191	-15.43
不動產、廠房及設備	583,582,370	19.38	576,020,011	20.72	7,562,359	1.31
房屋及建築	308,080,006	10.23	316,000,558	11.37	-7,920,552	-2.51
房屋及建築	475,180,933	15.78	475,180,933	17.09	-	-
累計折舊—房屋及建築	-167,100,927	-5.55	-159,180,375	-5.73	-7,920,552	4.98
機械及設備	203,249,502	6.75	198,656,311	7.15	4,593,191	2.31
機械及設備	890,331,502	29.57	844,930,280	30.39	45,401,222	5.37
累計折舊—機械及設備	-687,082,000	-22.82	-646,273,969	-23.25	-40,808,031	6.31
交通及運輸設備	12,227,258	0.41	12,187,996	0.44	39,262	0.32
交通及運輸設備	29,974,713	1.00	27,247,913	0.98	2,726,800	10.01
累計折舊—交通及運輸設備	-17,747,455	-0.59	-15,059,917	-0.54	-2,687,538	17.85
什項設備	55,652,931	1.85	43,812,437	1.58	11,840,494	27.03
什項設備	94,894,665	3.15	76,903,136	2.77	17,991,529	23.40
累計折舊—什項設備	-39,241,734	-1.30	-33,090,699	-1.19	-6,151,035	18.59
租賃權益改良	4,372,673	0.15	5,362,709	0.19	-990,036	-18.46
租賃權益改良	5,940,230	0.20	5,940,230	0.21	-	-
累計折舊—租賃權益改良	-1,567,557	-0.05	-577,521	-0.02	-990,036	171.43
無形資產	12,993,669	0.43	7,724,798	0.28	5,268,871	68.21

彰化醫院作業基金

平衡表

中華民國113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	%
無形資產	12,993,669	0.43	7,724,798	0.28	5,268,871	68.21
電腦軟體	12,993,669	0.43	7,724,798	0.28	5,268,871	68.21
其他資產	323,533,546	10.75	293,895,738	10.57	29,637,808	10.08
遞延資產	158,443,129	5.26	128,561,880	4.62	29,881,249	23.24
遞延費用	158,443,129	5.26	128,561,880	4.62	29,881,249	23.24
什項資產	12,149,286	0.40	12,392,727	0.45	-243,441	-1.96
存出保證金	1,784,020	0.06	627,200	0.02	1,156,820	184.44
催收款項	2,186,109	0.07	1,351,821	0.05	834,288	61.72
備抵呆帳－催收款項	-2,184,784	-0.07	-1,280,322	-0.05	-904,462	70.64
暫付及待結轉帳項	10,363,941	0.34	11,694,028	0.42	-1,330,087	-11.37
代管資產	869,550,425	28.88	865,050,287	31.12	4,500,138	0.52
累計折舊－代管資產	-290,096,786	-9.63	-276,410,078	-9.94	-13,686,708	4.95
應付代管資產	-579,453,639	-19.25	-588,640,209	-21.17	9,186,570	-1.56
內部往來	152,941,131	5.08	152,941,131	5.50	-	-
內部往來	152,941,131	5.08	152,941,131	5.50	-	-
合 計	3,010,905,677	100.00	2,780,033,781	100.00	230,871,896	8.30

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數70,911,011元，本年度決算數32,754,928元，廠商履約及保固等有價證券。

2. 本年度決算數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」869,550,425元及-579,453,639元，較上年度決算數865,050,287元及-588,640,209元，分別增加4,500,138元及9,186,570元。

3. 配合行政院主計總處修正核定「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」，上年度決算數「應付代管資產」-588,640,209元，由負債科目重分類至「代管資產」項下之減項科目。

彰化醫院作業基金

平衡表

中華民國113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	714,522,598	23.73	599,764,927	21.57	114,757,671	19.13
流動負債	657,424,558	21.83	548,123,748	19.72	109,300,810	19.94
應付款項	654,870,015	21.75	546,094,028	19.64	108,775,987	19.92
應付帳款	157,796,292	5.24	98,799,697	3.55	58,996,595	59.71
應付代收款	89,917,360	2.99	85,877,594	3.09	4,039,766	4.70
應付費用	407,156,363	13.52	361,416,737	13.00	45,739,626	12.66
預收款項	2,554,543	0.08	2,029,720	0.07	524,823	25.86
預收收入	143,571	-	196,002	0.01	-52,431	-26.75
其他預收款	2,410,972	0.08	1,833,718	0.07	577,254	31.48
其他負債	57,098,040	1.90	51,641,179	1.86	5,456,861	10.57
遞延負債	5,507,534	0.18	5,174,439	0.19	333,095	6.44
遞延收入	5,507,534	0.18	5,174,439	0.19	333,095	6.44
什項負債	51,590,506	1.71	46,466,740	1.67	5,123,766	11.03
存入保證金	51,585,506	1.71	45,887,340	1.65	5,698,166	12.42
暫收及待結轉帳項	5,000	-	579,400	0.02	-574,400	-99.14
淨 值	2,296,383,079	76.27	2,180,268,854	78.43	116,114,225	5.33
基金	735,901,363	24.44	735,901,363	26.47	-	-
基金	735,901,363	24.44	735,901,363	26.47	-	-
基金	735,901,363	24.44	735,901,363	26.47	-	-
公積	1,437,075,460	47.73	1,353,164,652	48.67	83,910,808	6.20
資本公積	667,429,019	22.17	648,280,211	23.32	19,148,808	2.95
受贈公積	667,429,019	22.17	648,280,211	23.32	19,148,808	2.95
特別公積	769,646,441	25.56	704,884,441	25.36	64,762,000	9.19
特別公積	769,646,441	25.56	704,884,441	25.36	64,762,000	9.19
累積餘絀	123,406,256	4.10	91,202,839	3.28	32,203,417	35.31
累積賸餘	123,406,256	4.10	91,202,839	3.28	32,203,417	35.31
累積賸餘	123,406,256	4.10	91,202,839	3.28	32,203,417	35.31
合 計	3,010,905,677	100.00	2,780,033,781	100.00	230,871,896	8.30

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數70,911,011元，本年度決算數32,754,928元，廠商履約及保固等有價證券。

三、附屬表

彰化醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	1,972,874,000	2,105,044,484	132,170,484	6.70	
門診醫療收入	997,774,000	1,053,791,393	56,017,393	5.61	
藥品費收入	271,295,000	307,916,376	36,621,376	13.50	
放射費收入	99,977,000	105,113,431	5,136,431	5.14	
檢驗費收入	83,713,000	75,412,965	-8,300,035	-9.91	
其他醫務收入	542,789,000	565,348,621	22,559,621	4.16	
住院醫療收入	1,111,688,000	1,163,694,928	52,006,928	4.68	
藥品費收入	67,479,000	93,730,202	26,251,202	38.90	
放射費收入	37,019,000	39,067,586	2,048,586	5.53	
檢驗費收入	27,237,000	54,664,874	27,427,874	100.70	
其他醫務收入	979,953,000	976,232,266	-3,720,734	-0.38	
其他醫療收入	241,794,000	224,998,319	-16,795,681	-6.95	
住院健檢	6,964,000	9,051,027	2,087,027	29.97	
門診體檢	20,552,000	32,552,736	12,000,736	58.39	
護理之家	22,124,000	23,408,309	1,284,309	5.81	
日間照護	48,238,000	59,642,313	11,404,313	23.64	
居家護理	4,618,000	4,577,476	-40,524	-0.88	
住院膳食	34,988,000	39,581,549	4,593,549	13.13	
日間留院	6,674,000	11,527,559	4,853,559	72.72	
其他醫務收入	97,636,000	44,657,350	-52,978,650	-54.26	
醫療折讓	-354,390,000	-313,706,763	40,683,237	-11.48	因應總額給付制按健保申報數提列。
醫療優待免費	-23,992,000	-23,733,393	258,607	-1.08	

彰化醫院作業基金
其他業務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	121,364,000	121,500,939	136,939	0.11	
其他補助收入	116,164,000	114,912,764	-1,251,236	-1.08	1. 人事補助費87, 527, 901元 2. 原由銓敘部統籌科目支出、早期退休人員照護費、舊制年資退休金等經費18, 594, 980元 3. 挹注退撫基金7, 942, 389元 4. 教學補助收入847, 494元
雜項業務收入	5,200,000	6,588,175	1,388,175	26.70	1. 支援其他醫療機構辦理醫療業務之收入6, 588, 175元

彰化醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	58,736,000	199,172,442	140,436,442	239.10	
財務收入	3,988,000	19,859,311	15,871,311	397.98	
利息收入	3,988,000	19,859,311	15,871,311	397.98	依銀行存款利率提列。
其他業務外收入	54,748,000	179,313,131	124,565,131	227.52	
租賃收入	186,000	332,480	146,480	78.75	依實際提供出租場地提列。
資產使用及權利金收入	2,033,000	3,249,431	1,216,431	59.83	停車場收入942,247元，宿舍權利金收入890,177元，太陽光電發電設備權利金收入140,000元活動場地攤位資產使用收入1,277,007元。
違規罰款收入	289,000	87,784	-201,216	-69.62	合約廠商違規減少
受贈收入	4,050,000	5,051,614	1,001,614	24.73	民間捐贈財產折舊1,632,705元 外界捐款收入3,251,409元 實物捐贈167,500元
收回呆帳	50,000	121,220	71,220	142.44	呆帳收回實際數。
雜項收入	48,140,000	170,470,602	122,330,602	254.11	【1】收回以前年度健保應收醫療帳款及備抵醫療折讓數140,223,204元。【2】收回以前年度溢提備抵呆帳-催收數1,976,084元。【3】收回以前年度應收醫療帳款減少獎勵金8,800元。【4】補列以前年度醫療收入10,590,496元。【5】以前年度應付費用多列轉銷3,281,512元。【6】以前年度費用少列減少獎勵金1,535,368

彰化醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					元。【7】補列以前年度應收醫療帳款168,859元。【8】收回以前年度多列費用175,256元。【9】資源回收收入398,732元。【10】報費等其他收入390,797元。【11】招標文件收入70,600元。【12】復健作業專款收入6,222,946元。【13】員工餐廳伙食收入5,427,948元。

彰化醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療成本	1,867,998,000	2,001,647,307	133,649,307	7.15	
門診醫療成本	870,643,000	925,939,088	55,296,088	6.35	
用人費用	119,428,000	121,215,066	1,787,066	1.50	
正式員額薪資	25,129,000	24,020,042	-1,108,958	-4.41	
加(夜)班費	673,000	609,417	-63,583	-9.45	
獎金	83,611,000	87,754,710	4,143,710	4.96	
退休及卹償金	3,077,000	3,108,442	31,442	1.02	
福利費	6,938,000	5,722,455	-1,215,545	-17.52	撙節開支
服務費用	263,979,000	303,907,809	39,928,809	15.13	
水電費	9,879,000	12,070,485	2,191,485	22.18	依實際需要支付
郵電費	1,580,000	1,575,177	-4,823	-0.31	
旅運費	2,000	-	-2,000	-100.00	撙節開支
印刷裝訂及公告費	1,151,000	1,828,314	677,314	58.85	依實際需要支付
修理保養及保固費	25,732,000	24,237,931	-1,494,069	-5.81	
一般服務費	55,969,000	67,837,828	11,868,828	21.21	按實際人員歸屬劃分
專業服務費	169,446,000	196,169,679	26,723,679	15.77	按實際人員歸屬劃分
推展費	220,000	188,395	-31,605	-14.37	撙節開支
材料及用品費	394,522,000	399,038,471	4,516,471	1.14	
使用材料費	3,689,000	1,475,715	-2,213,285	-60.00	撙節開支
用品消耗	3,685,000	3,196,592	-488,408	-13.25	撙節開支
商品及醫療用品	387,148,000	394,366,164	7,218,164	1.86	
租金與利息	59,567,000	62,084,125	2,517,125	4.23	
房租	1,350,000	1,257,200	-92,800	-6.87	
機器租金	54,003,000	60,198,900	6,195,900	11.47	依實際需要支付
交通及運輸設備租金	4,214,000	628,025	-3,585,975	-85.10	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	31,765,000	38,040,851	6,275,851	19.76	
不動產、廠房及設備折舊	21,969,000	25,060,175	3,091,175	14.07	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	5,500,000	5,376,924	-123,076	-2.24	
攤銷	4,296,000	7,603,752	3,307,752	77.00	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	877,000	1,209,420	332,420	37.90	
消費與行為稅	877,000	1,209,420	332,420	37.90	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、	350,000	330,000	-20,000	-5.71	
救助(濟)與交流活動費					

彰化醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助、補助與獎助	300,000	330,000	30,000	10.00	依實際需要支付
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	50,000	-	-50,000	-100.00	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	155,000	113,346	-41,654	-26.87	
各項短絀	155,000	113,346	-41,654	-26.87	撙節開支
住院醫療成本	863,828,000	942,930,355	79,102,355	9.16	
用人費用	208,999,000	173,719,283	-35,279,717	-16.88	
正式員額薪資	34,182,000	32,673,894	-1,508,106	-4.41	
聘僱及兼職人員薪資	1,148,000	356,400	-791,600	-68.95	撙節開支
加(夜)班費	1,122,000	821,950	-300,050	-26.74	撙節開支
獎金	159,854,000	129,117,930	-30,736,070	-19.23	撙節開支
退休及卹償金	4,146,000	4,047,680	-98,320	-2.37	
福利費	8,451,000	6,598,417	-1,852,583	-21.92	撙節開支
提繳費	96,000	103,012	7,012	7.30	
服務費用	391,299,000	437,632,494	46,333,494	11.84	
水電費	15,382,000	21,529,514	6,147,514	39.97	依實際需要支付
郵電費	2,284,000	1,350,799	-933,201	-40.86	撙節開支
旅運費	2,000	-	-2,000	-100.00	撙節開支
印刷裝訂及公告費	216,000	153,248	-62,752	-29.05	撙節開支
修理保養及保固費	12,108,000	16,358,221	4,250,221	35.10	依實際需要支付
保險費	123,000	107,664	-15,336	-12.47	撙節開支
一般服務費	120,944,000	138,764,376	17,820,376	14.73	依實際需要支付
專業服務費	240,066,000	259,242,124	19,176,124	7.99	
推展費	174,000	126,548	-47,452	-27.27	撙節開支
材料及用品費	202,337,000	263,841,389	61,504,389	30.40	
使用材料費	1,520,000	1,156,590	-363,410	-23.91	撙節開支
用品消耗	6,658,000	5,859,357	-798,643	-12.00	撙節開支
商品及醫療用品	194,159,000	256,825,442	62,666,442	32.28	依實際需要支付
租金與利息	14,218,000	13,801,814	-416,186	-2.93	
房租	564,000	548,000	-16,000	-2.84	
機器租金	13,654,000	13,253,814	-400,186	-2.93	
折舊、折耗及攤銷	44,090,000	51,812,237	7,722,237	17.51	
不動產、廠房及設備折舊	34,355,000	38,656,654	4,301,654	12.52	依實際需要支付

彰化醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他折舊性資產折舊	5,000,000	4,888,104	-111,896	-2.24	
攤銷	4,735,000	8,267,479	3,532,479	74.60	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	1,447,000	773,022	-673,978	-46.58	
消費與行為稅	1,447,000	739,930	-707,070	-48.86	撙節開支
規費	-	33,092	33,092	-	
會費、捐助、補助、分攤、	350,000	330,000	-20,000	-5.71	
救助(濟)與交流活動費					
捐助、補助與獎助	300,000	330,000	30,000	10.00	依實際需要支付
補貼(償)、獎勵、慰問與	50,000	-	-50,000	-100.00	撙節開支
救助(濟)					
短絀、賠償與保險給付	1,088,000	1,020,116	-67,884	-6.24	
各項短絀	1,088,000	1,020,116	-67,884	-6.24	
其他醫療成本	133,527,000	132,777,864	-749,136	-0.56	
用人費用	46,395,000	41,764,237	-4,630,763	-9.98	
正式員額薪資	3,592,000	3,466,578	-125,422	-3.49	
加(夜)班費	53,000	53,023	23	0.04	
獎金	41,269,000	37,050,103	-4,218,897	-10.22	撙節開支
退休及卹償金	618,000	583,884	-34,116	-5.52	
福利費	863,000	610,649	-252,351	-29.24	撙節開支
服務費用	42,406,000	24,637,653	-17,768,347	-41.90	
水電費	2,710,000	3,969,502	1,259,502	46.48	依實際需要支付
郵電費	301,000	168,089	-132,911	-44.16	撙節開支
旅運費	273,000	34,624	-238,376	-87.32	撙節開支
印刷裝訂及公告費	146,000	646,910	500,910	343.09	依實際需要支付
修理保養及保固費	5,539,000	898,923	-4,640,077	-83.77	撙節開支
保險費	77,000	143,547	66,547	86.42	依實際需要支付
一般服務費	6,641,000	1,086,965	-5,554,035	-83.63	撙節開支
專業服務費	26,719,000	17,689,093	-9,029,907	-33.80	撙節開支
材料及用品費	26,833,000	40,228,562	13,395,562	49.92	
使用材料費	1,062,000	625,523	-436,477	-41.10	撙節開支
用品消耗	12,122,000	16,193,811	4,071,811	33.59	依實際需要支付
商品及醫療用品	13,649,000	23,409,228	9,760,228	71.51	依實際需要支付
租金與利息	6,669,000	12,234,919	5,565,919	83.46	

彰化醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
房租	2,722,000	259,993	-2,462,007	-90.45	撙節開支
機器租金	3,947,000	10,078,290	6,131,290	155.34	依實際需要支付
交通及運輸設備租金	-	1,896,636	1,896,636	-	
折舊、折耗及攤銷	8,356,000	10,453,526	2,097,526	25.10	
不動產、廠房及設備折舊	6,533,000	8,491,183	1,958,183	29.97	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	1,500,000	1,466,436	-33,564	-2.24	
攤銷	323,000	495,907	172,907	53.53	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	-	216,224	216,224	-	
消費與行為稅	-	22,460	22,460	-	
規費	-	193,764	193,764	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,468,000	1,549,310	81,310	5.54	
會費	1,468,000	1,549,310	81,310	5.54	
其他	1,400,000	1,693,433	293,433	20.96	
其他費用	1,400,000	1,693,433	293,433	20.96	依實際需要支付

附註：1. 管制性項目明細：

(1) 推展費：預算數394,000元，決算數314,943元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數542,131,000元。決算數579,402,882元；共773人。

承攬業務人力：預算數55,052,000元。決算數49,457,030元；共72人。

無派遣人力。

3. 約用契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

彰化醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務成本	3,301,000	358,045	-2,942,955	-89.15	按實際人員歸屬劃分
雜項業務成本	3,301,000	358,045	-2,942,955	-89.15	
用人費用	371,000	358,045	-12,955	-3.49	
正式員額薪資	371,000	358,045	-12,955	-3.49	
服務費用	2,930,000	-	-2,930,000	-100.00	
專業服務費	2,930,000	-	-2,930,000	-100.00	

附註：1. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：
約用契僱人力：預算數2,930,000元。決算數0元；共0人。
無派遣人力、承攬業務人力。

彰化醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	109,362,000	114,134,038	4,772,038	4.36	
管理費用及總務費用	109,362,000	114,134,038	4,772,038	4.36	
用人費用	45,049,000	41,838,817	-3,210,183	-7.13	
正式員額薪資	10,285,000	9,436,552	-848,448	-8.25	
加(夜)班費	66,000	109,427	43,427	65.80	依實際需要支付
獎金	2,749,000	2,316,973	-432,027	-15.72	撙節開支
退休及卹償金	29,427,000	28,013,652	-1,413,348	-4.80	
福利費	2,522,000	1,962,213	-559,787	-22.20	撙節開支
服務費用	55,207,000	64,712,499	9,505,499	17.22	
水電費	1,544,000	2,157,470	613,470	39.73	依實際需要支付
郵電費	611,000	508,198	-102,802	-16.83	撙節開支
旅運費	36,000	35,982	-18	-0.05	
印刷裝訂及公告費	95,000	99,778	4,778	5.03	
修理保養及保固費	93,000	327,164	234,164	251.79	依實際需要支付
保險費	183,000	182,801	-199	-0.11	
一般服務費	47,691,000	56,543,087	8,852,087	18.56	依實際需要支付
專業服務費	4,738,000	4,646,047	-91,953	-1.94	
公關慰勞費	216,000	211,972	-4,028	-1.86	
材料及用品費	2,187,000	1,669,822	-517,178	-23.65	
用品消耗	2,187,000	1,669,822	-517,178	-23.65	撙節開支
租金與利息	2,442,000	768,054	-1,673,946	-68.55	
機器租金	2,442,000	768,054	-1,673,946	-68.55	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	4,016,000	4,698,258	682,258	16.99	
不動產、廠房及設備折舊	1,325,000	1,421,775	96,775	7.30	
其他折舊性資產折舊	2,000,000	1,955,244	-44,756	-2.24	
攤銷	691,000	1,321,239	630,239	91.21	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	461,000	445,708	-15,292	-3.32	
消費與行為稅	161,000	310,931	149,931	93.12	依實際需要支付
規費	300,000	134,777	-165,223	-55.07	撙節開支
其他	-	880	880	-	
其他費用	-	880	880	-	

附註：1. 管制性項目明細：

(1) 公共關係費：預算數130,000元，決算數125,975元。

(2) 員工慰勞費：預算數86,000元，決算數85,997元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數40,635,000元。決算數46,329,084元；共84人。

承攬業務人力：預算數7,755,000元。決算數11,319,981元；共16人。

無派遣人力。

3. 約用契僱人力、承攬業務人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

彰化醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
研究發展及訓練費用	58,455,000	62,824,644	4,369,644	7.48	
研究發展費用	21,201,000	24,587,777	3,386,777	15.97	
用人費用	6,060,000	5,848,399	-211,601	-3.49	
正式員額薪資	6,060,000	5,848,399	-211,601	-3.49	
服務費用	10,310,000	13,283,287	2,973,287	28.84	
郵電費	109,000	96,868	-12,132	-11.13	撙節開支
印刷裝訂及公告費	26,000	20,866	-5,134	-19.75	撙節開支
一般服務費	6,162,000	8,512,801	2,350,801	38.15	按實際人員歸屬劃分
專業服務費	4,013,000	4,652,752	639,752	15.94	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	3,110,000	4,186,402	1,076,402	34.61	
用品消耗	1,939,000	2,186,198	247,198	12.75	依實際需要支付
商品及醫療用品	1,171,000	2,000,204	829,204	70.81	依實際需要支付
租金與利息	295,000	295,440	440	0.15	
機器租金	295,000	295,440	440	0.15	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,426,000	974,249	-451,751	-31.68	
會費	694,000	384,200	-309,800	-44.64	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	732,000	590,049	-141,951	-19.39	撙節開支
訓練費用	37,254,000	38,236,867	982,867	2.64	
用人費用	13,522,000	13,591,429	69,429	0.51	
正式員額薪資	4,459,000	4,303,303	-155,697	-3.49	
獎金	9,063,000	9,288,126	225,126	2.48	
服務費用	21,171,000	21,339,527	168,527	0.80	
郵電費	57,000	47,974	-9,026	-15.84	撙節開支
旅運費	624,000	525,354	-98,646	-15.81	撙節開支
印刷裝訂及公告費	26,000	14,090	-11,910	-45.81	撙節開支
專業服務費	20,464,000	20,752,109	288,109	1.41	
材料及用品費	24,000	79,381	55,381	230.75	
用品消耗	24,000	79,381	55,381	230.75	依實際需要支付
租金與利息	369,000	71,000	-298,000	-80.76	
機器租金	369,000	71,000	-298,000	-80.76	撙節開支

彰化醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
折舊、折耗及攤銷	2,168,000	3,155,530	987,530	45.55	依實際需要支付
不動產、廠房及設備	2,168,000	3,155,530	987,530	45.55	
折舊					

附註：1. 管制性項目明細：

- (1) 國外旅費：預算數248,000元，決算數178,389元。
2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：
 - 約用契僱人力：預算數26,095,000元。決算數28,364,338元；共39人。
 - 無派遣人力、承攬業務人力。
3. 約用契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

彰化醫院作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用	48,889,000	149,788,414	100,899,414	206.38	
雜項費用	48,889,000	149,788,414	100,899,414	206.38	
服務費用	2,365,000	1,313,383	-1,051,617	-44.47	
水電費	250,000	175,980	-74,020	-29.61	撙節開支
專業服務費	2,115,000	1,137,403	-977,597	-46.22	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	1,610,000	4,152,440	2,542,440	157.92	
用品消耗	1,610,000	4,152,440	2,542,440	157.92	依實際需要支付
租金與利息	714,000	-	-714,000	-100.00	
房租	714,000	-	-714,000	-100.00	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	1,605,000	3,220,575	1,615,575	100.66	
不動產、廠房及設備折舊	350,000	594,396	244,396	69.83	依實際需要支付
攤銷	1,255,000	2,626,179	1,371,179	109.26	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	230,000	28,341	-201,659	-87.68	
消費與行為稅	230,000	28,341	-201,659	-87.68	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,195,000	5,456,289	-738,711	-11.92	
捐助、補助與獎助	6,195,000	5,456,289	-738,711	-11.92	社會服務暨醫療救助金，依法定預算業務騰餘4%提撥2,204,880元，外界捐贈3,251,409
其他	36,170,000	135,617,386	99,447,386	274.94	
其他費用	36,170,000	135,617,386	99,447,386	274.94	【1】以前年度健保應收醫療帳款及備抵醫療折讓轉銷補提獎勵金112,178,563元。【2】以前年度溢提備抵呆帳-催收轉銷補提獎勵金1,580,867元。【3】溢估以

彰化醫院作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					前年度應收醫療帳款11,000元。【4】收回以前年度少列收入補提獎勵金8,472,397元。【5】以前年度應付費用多列轉銷補提獎勵金2,625,210元。【6】支付以前年度醫療成本與費用1,919,210元。【7】補列以前年度應收醫療帳款補提獎勵金135,087元。【8】以前年度多列費用補提獎勵金140,204元。【9】復健作業專款支出6,222,946元。【12】彰化市職務宿舍拆除工程費用2,166,902元。【13】其它費用165,000元。

附註：1. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數2,115,000元。決算數1,137,403元；共2人。

無派遣人力、承攬業務人力。

本頁空白

彰化醫院
資產折舊
中華民國

項 目	不動產、			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原 值	-	475,180,933	844,930,280	27,247,913
減：以前年度已提折舊數	-	159,180,375	646,273,969	15,059,917
上年度期末帳面價值	-	316,000,558	198,656,311	12,187,996
加：本年度新增資產價值	-	-	62,946,922	2,967,000
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	7,920,552	58,353,731	2,927,738
本年度期末帳面價值	-	308,080,006	203,249,502	12,227,258
本年度提列折舊數	-	7,920,552	58,353,731	2,927,738
醫療成本	-	6,791,874	56,550,600	2,732,163
管理及總務費用	-	1,128,678	-	195,575
研究發展及訓練費用	-	-	1,803,131	-
業務外費用	-	-	-	-
合 計	-	7,920,552	58,353,731	2,927,738

機械及設備：本年度新建62,946,922元，計增加62,946,922元

交通及運輸設備：本年度新建1,047,000元，外界捐贈-私人1,920,000元，計增加2,967,000元

什項設備：本年度新建18,982,350元，外界捐贈-私人45,800元，計增加19,028,150元

代管資產土地112年度76,502,346元，113年度81,002,484元。

作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

廠房及設備			其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
76,903,136	-	5,940,230	788,547,941	2,218,750,433
33,090,699	-	577,521	276,410,078	1,130,592,559
43,812,437	-	5,362,709	512,137,863	1,088,157,874
19,028,150	-	-	-	84,942,072
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
7,187,656	-	990,036	13,686,708	91,066,421
55,652,931	-	4,372,673	498,451,155	1,082,033,525
7,187,656	-	990,036	13,686,708	91,066,421
5,720,803	-	412,572	11,731,464	83,939,476
97,522	-	-	1,955,244	3,377,019
1,352,399	-	-	-	3,155,530
16,932	-	577,464	-	594,396
7,187,656	-	990,036	13,686,708	91,066,421

彰化醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數						報廢損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(2)- (1)						
不動產、廠房及設備	21,422,521	21,422,521	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	20,145,700	20,145,700	-	-	-	-	-	-	
交通及運輸設備	240,200	240,200	-	-	-	-	-	-	
什項設備	1,036,621	1,036,621	-	-	-	-	-	-	

本頁空白

彰化醫院
固定資產建設
 中華民國

科 目	可	用	預
	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
不動產、廠房及設備			
機械及設備	14,251,000	45,324,000	-
機械及設備	14,251,000	45,324,000	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	-	523,000	-
交通及運輸設備	-	523,000	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	18,604,632	18,915,000	-
什項設備	18,604,632	18,915,000	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	32,855,632	64,762,000	-

作業基金
改良擴充明細表
113年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合 計			
17,100,000	76,675,000	62,946,922	-13,728,078	13,690,000
17,100,000	76,675,000	62,946,922	-13,728,078	13,690,000
-	-	-	-	-
524,000	1,047,000	1,047,000	-	-
524,000	1,047,000	1,047,000	-	-
-	-	-	-	-
-17,624,000	19,895,632	18,982,350	-913,282	817,740
-17,624,000	19,895,632	18,982,350	-913,282	817,740
-	-	-	-	-
-	97,617,632	82,976,272	-14,641,360	14,507,740

彰化醫院
固定資產建設改良擴充
中華民國

計畫名稱	全部計畫			法定預算數				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	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
一般建築及設備計畫	-		113.1-113.12	32,855,632	64,762,000	-	-	97,617,632
一次性項目	-			32,855,632	64,762,000	-	-	97,617,632
機械及設備	-			14,251,000	45,324,000	-	17,100,000	76,675,000
機械及設備	-			14,251,000	45,324,000	-	17,100,000	76,675,000
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-			-	523,000	-	524,000	1,047,000
交通及運輸設備	-			-	523,000	-	524,000	1,047,000
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-
什項設備	-			18,604,632	18,915,000	-	-17,624,000	19,895,632
什項設備	-			18,604,632	18,915,000	-	-17,624,000	19,895,632
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-
合 計	-			32,855,632	64,762,000	-	-	97,617,632

作業基金

計畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數			本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算%	
占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
-	97,617,632	-	82,976,272	85.	82,976,272	85.	主係履約期限跨年度，未及於年底前完成驗收程序，故年度預算保留13,690,000元，決標餘款38,078元。
-	97,617,632	-	82,976,272	85.	82,976,272	85.	
-	76,675,000	-	62,946,922	82.1	62,946,922	82.1	
-	76,675,000	-	62,946,922	82.1	62,946,922	82.1	
-	-	-	-	-	-	-	主係履約期限跨年度，未及於年底前完成驗收程序，故年度預算保留817,740元，決標餘款95,542元。
-	1,047,000	-	1,047,000	100.	1,047,000	100.	
-	1,047,000	-	1,047,000	100.	1,047,000	100.	
-	-	-	-	-	-	-	
-	19,895,632	-	18,982,350	95.41	18,982,350	95.41	
-	19,895,632	-	18,982,350	95.41	18,982,350	95.41	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
	97,617,632		82,976,272	85.	82,976,272	85.	

本頁空白

彰化醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

科 目	法 定 預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分				
專任人員	193	102	-91	
職員	184	97	-87	醫師43人、護理人員29人、其他醫事人員16人、醫務行政人員9人
技工	2	2	-	
工友	5	2	-3	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	-	-1	
約僱	1	1	-	
總 計	193	102	-91	

1. 113年度約用契僱人力法定預算：約880人。決算：醫師32人、護理人員377人、其他醫事人員120人、醫務行政296人、臨時人員73人，共計898人。

2. 承攬業務人力：法定預算98人，決算88人。

彰化醫院
用人費用
中華民國

科 目 名 稱	法 定 預 算 數											
	正式員額 薪資	聘僱及兼 職人員薪 資	加(夜)班 費	津貼	獎金	退休及卹 償金	資 遣 費	福利費	提繳費	合計	兼 任 人 員 費 用	總計
業務支出部	84,078,000	1,148,000	1,914,000	-	296,546,000	37,268,000	-	18,774,000	96,000	439,824,000	-	439,824,000
醫療成本	62,903,000	1,148,000	1,848,000	-	284,734,000	7,841,000	-	16,252,000	96,000	374,822,000	-	374,822,000
其他業務成	371,000	-	-	-	-	-	-	-	-	371,000	-	371,000
管理及總務	10,285,000	-	66,000	-	2,749,000	29,427,000	-	2,522,000	-	45,049,000	-	45,049,000
研究發展及	10,519,000	-	-	-	9,063,000	-	-	-	-	19,582,000	-	19,582,000
合 計	84,078,000	1,148,000	1,914,000	-	296,546,000	37,268,000	-	18,774,000	96,000	439,824,000	-	439,824,000

約用契僱人員：法定預算數：613,906,000元，包含薪資464,693,000元、超時工作報酬21,788,000元、保險費51,124,000元、獎金52,580,000元、退職金23,721,000元、其他0元。

決算數：655,233,707元，超支併決算辦理。薪資490,850,000元、超時工作報酬32,262,910元、保險費63,657,843元、獎金41,327,206元、退職金27,135,748元、其他0元

派遣人力：法定預算數：0元，決算數：0元。

承攬業務人力：法定預算數：62,807,000元，決算數：60,777,011元。

作業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
80,106,813	356,400	1,593,817	-	265,527,842	35,753,658	-	14,893,734	103,012	398,335,276	-	398,335,276
60,160,514	356,400	1,484,390	-	253,922,743	7,740,006	-	12,931,521	103,012	336,698,586	-	336,698,586
358,045	-	-	-	-	-	-	-	-	358,045	-	358,045
9,436,552	-	109,427	-	2,316,973	28,013,652	-	1,962,213	-	41,838,817	-	41,838,817
10,151,702	-	-	-	9,288,126	-	-	-	-	19,439,828	-	19,439,828
80,106,813	356,400	1,593,817	-	265,527,842	35,753,658	-	14,893,734	103,012	398,335,276	-	398,335,276

獎金：績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，法定預算數：276,487,000元，1,073人，決算數：248,540,357元，1,000人。

考績獎金：依「公務人員考績法」，法定預算數：9,360,000，193人元，決算數：8,015,803元，102人。

年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，法定預算數：10,654,000元，193人，決算數：8,961,682元，102人。

其他獎金：「服務獎章條例暨其施行細則」，法定預算數：45,000元，決算數：10,000元，1人。

彰化醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	法 定 預 算 數		決 算 數		比較增減				備註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
本年度無									
合 計									

1. 管理用車輛：增購及汰舊換新後所有車輛及數量

(1)小客車5輛、(2)小客貨兩用車1輛、(3)大客車2輛

2. 其他車輛：

增購及汰舊換新後所有車輛及數量(1)小貨車1輛、(2)救護車1輛、(3)乳攝車1輛

彰化醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	439,824,000	398,335,276	-41,488,724	-9.43
正式員額薪資	84,078,000	80,106,813	-3,971,187	-4.72
聘僱及兼職人員薪資	1,148,000	356,400	-791,600	-68.95
加(夜)班費	1,914,000	1,593,817	-320,183	-16.73
獎金	296,546,000	265,527,842	-31,018,158	-10.46
退休及卹償金	37,268,000	35,753,658	-1,514,342	-4.06
福利費	18,774,000	14,893,734	-3,880,266	-20.67
提繳費	96,000	103,012	7,012	7.30
服務費用	789,667,000	866,826,652	77,159,652	9.77
水電費	29,765,000	39,902,951	10,137,951	34.06
郵電費	4,942,000	3,747,105	-1,194,895	-24.18
旅運費	937,000	595,960	-341,040	-36.40
印刷裝訂及公告費	1,660,000	2,763,206	1,103,206	66.46
修理保養及保固費	43,472,000	41,822,239	-1,649,761	-3.79
保險費	383,000	434,012	51,012	13.32
一般服務費	237,407,000	272,745,057	35,338,057	14.89
專業服務費	470,491,000	504,289,207	33,798,207	7.18
公關慰勞費	216,000	211,972	-4,028	-1.86
推展費	394,000	314,943	-79,057	-20.07
材料及用品費	630,623,000	713,196,467	82,573,467	13.09
使用材料費	6,271,000	3,257,828	-3,013,172	-48.05
用品消耗	28,225,000	33,337,601	5,112,601	18.11
商品及醫療用品	596,127,000	676,601,038	80,474,038	13.50
租金與利息	84,274,000	89,255,352	4,981,352	5.91
房租	5,350,000	2,065,193	-3,284,807	-61.40
機器租金	74,710,000	84,665,498	9,955,498	13.33
交通及運輸設備租金	4,214,000	2,524,661	-1,689,339	-40.09
折舊、折耗及攤銷	92,000,000	111,380,977	19,380,977	21.07

彰化醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
不動產、廠房及設備折舊	66,700,000	77,379,713	10,679,713	16.01
其他折舊性資產折舊	14,000,000	13,686,708	-313,292	-2.24
攤銷	11,300,000	20,314,556	9,014,556	79.77
稅捐與規費(強制費)	3,015,000	2,672,715	-342,285	-11.35
消費與行為稅	2,715,000	2,311,082	-403,918	-14.88
規費	300,000	361,633	61,633	20.54
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,789,000	8,639,848	-1,149,152	-11.74
會費	2,162,000	1,933,510	-228,490	-10.57
捐助、補助與獎助	6,795,000	6,116,289	-678,711	-9.99
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	832,000	590,049	-241,951	-29.08
短絀、賠償與保險給付	1,243,000	1,133,462	-109,538	-8.81
各項短絀	1,243,000	1,133,462	-109,538	-8.81
其他	37,570,000	137,311,699	99,741,699	265.48
其他費用	37,570,000	137,311,699	99,741,699	265.48
合 計	2,088,005,000	2,328,752,448	240,747,448	11.53

彰化醫院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	858,000	705,304	-152,696	-17.80	
國外旅費	248,000	178,389	-69,611	-28.07	擲節開支
公共關係費	130,000	125,975	-4,025	-3.10	
員工慰勞費	86,000	85,997	-3		
推展費	394,000	314,943	-79,057	-20.07	擲節開支
統計所需項目	617,006,000	659,711,550	42,705,550	6.92	
義(志)工服務費	300,000	297,714	-2,286	-0.76	
計時與計件人員酬金	165,424,000	180,403,785	14,979,785	9.06	
專技人員酬金	448,482,000	474,829,922	26,347,922	5.87	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,800,000	4,180,129	1,380,129	49.29	依實際需要支付

本頁空白

主辦會計人員：柯 竹 驊



基金主持人：曾 孔 彥

