

中華民國108年度醫療藥品基金彰化醫院作業基金附屬單位決算之分決算（審定決算）

中華民國108年度

(108年1月1日至108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)

(審定決算)

—衛生福利部彰化醫院編—

彰化醫院作業基金108年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、總說明	1~2
乙、主要表	
一、收支餘絀表	4~5
二、餘絀撥補表	6
三、現金流量表	7
四、平衡表	8~9
五、現金流量決算表（不影響現金流量之投資及融資活動）	10
丙、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
四、醫療成本明細表	14~16
五、其他業務成本明細表	17
六、管理及總務費用明細表	18
七、研究發展及訓練費用明細表	19
八、其他業務費用明細表	20
九、業務外費用明細表	21
十、資產折舊明細表	22
十一、資產報廢明細表	23
十二、固定資產建設改良擴充明細表	24~25
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	26~27
十四、主要營運項目執行績效摘要表	28~29
十五、基金數額增減明細表	30
十六、用人費用彙計表	32~33
十七、員工人數彙計表	34
十八、各項費用彙計表	36~37
十九、管制性項目及統計所需項目比較表	38

甲、總說明

彰化醫院作業基金

總 說 明

中華民國108年度

壹、業務計畫實施績效

一、業務計畫及目標：

- (一) 本年度預算預計診療門診病患323,440人次，實際執行311,597人次；預計住院病患146,920人日，實際執行152,575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。同時全面建置經營管理系統手冊、制度各類管理作業標準書與程序書，並落實執行內部稽核。在財務、顧客、流程與學習構面設定指標，達成率90%以上。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數61,876,500元（本年度預算數46,300,000元），執行結果機械及設備44,714,186元、交通及運輸設備232,200元及什項設備2,949,353元，本年決算數47,895,739元（執行率77.41%），結餘款0元。

貳、收支餘絀情形

- 一、本年度業務收入1,820,201,453元，較預算數1,670,698,000元，增加8.95%，主要係住院成長，加上配合政府2.0長照推動並與彰化縣政府合作，擴增二水日照中心收入增加。
- 二、本年度業務成本與費用1,778,466,152元，較預算數1,630,859,000元，增加9.05%，主要係收入成長成本相對增加。
- 三、本年度業務外收入61,089,757.32元，較預算數88,435,000元，減少30.92%，主要係以前年度健保點值結算轉銷備抵醫療折讓減少。
- 四、本年度業務外費用51,782,897.75元，較預算數73,465,000元，減少29.51%，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減少。
- 五、業務總收支相抵後，計賸餘51,042,160.57元，較預算數54,809,000元，減少6.87%，主要係業務外賸餘減少。

參、餘絀撥補實況

本年度賸餘51,042,160.57元，連同前期未分配賸餘48,665,772.43元，合計99,707,933元，提存特別公積46,300,000元，餘53,407,933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69,025,278.19元，其中本期賸餘51,042,160.57元，扣除認列利息收入3,878,846元，及調整非現金項目流入17,988,227.62元，收取利息3,873,736元。
- 二、投資活動之淨現金流出92,756,016元，係減少其他資產2,028,436元，增加固定資產47,895,739元，增加無形資產5,948,509元，增加什項資產11,446,995元，增加遞延資產29,493,209元。
- 三、籌資活動之淨現金流出1,034,449元，係增加其他負債177,556元，減少其他負債1,212,005元。
- 四、現金及約當現金之淨減24,765,186.81元，係期末現金及約當現金525,662,506元，較期初現金及約當現金550,427,692.81元減少所致。

伍、資產負債情況

- 一、資產總數2,793,563,343元，（流動資產1,390,342,795元，投資、長期應收款款及準備金4,652,309元，固定資產514,402,363元，無形資產12,437,721元，其他資產871,728,155元），較上年度增加83,049,079.38元。
- 二、負債及淨值總額2,793,563,343元（流動負債351,213,002元，其他負債676,526,149元，基金735,901,363元，公積976,514,896元，累積餘絀53,407,933元），較上年度增加83,049,079.38元。

陸、其他

- 一、本年度社會服務及醫療救助基金餘額28,132,825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。

乙、主要表

本頁空白

彰化醫院

收支

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,670,698,000.00	100.00	1,820,201,453.00	100.00
醫療收入	1,560,811,000.00	93.42	1,701,819,397.00	93.50
門診醫療收入	861,967,000.00	51.59	866,746,178.00	47.62
住院醫療收入	867,706,000.00	51.94	936,396,007.00	51.44
其他醫療收入	91,593,000.00	5.48	147,708,119.00	8.11
醫療折讓(-)	242,155,000.00	14.49	228,072,857.00	12.53
醫療優待免費(-)	18,300,000.00	1.10	20,958,050.00	1.15
其他業務收入	109,887,000.00	6.58	118,382,056.00	6.50
其他補助收入	106,887,000.00	6.40	105,962,635.00	5.82
雜項業務收入	3,000,000.00	0.18	12,419,421.00	0.68
業務成本與費用	1,630,859,000.00	97.62	1,778,466,152.00	97.71
醫療成本	1,497,498,000.00	89.63	1,624,089,778.00	89.23
門診醫療成本	721,744,000.00	43.20	802,697,450.00	44.10
住院醫療成本	703,036,000.00	42.08	745,921,746.00	40.98
其他醫療成本	72,718,000.00	4.35	75,470,582.00	4.15
其他業務成本	1,800,000.00	0.11	11,896,490.00	0.65
雜項業務成本	1,800,000.00	0.11	11,896,490.00	0.65
管理及總務費用	94,456,000.00	5.65	102,773,153.00	5.65
管理費用及總務費用	94,456,000.00	5.65	102,773,153.00	5.65
研究發展及訓練費用	37,105,000.00	2.22	39,706,731.00	2.18
研究發展費用	17,330,000.00	1.04	19,950,929.00	1.10
訓練費用	19,775,000.00	1.18	19,755,802.00	1.09
業務賸餘(短絀)	39,839,000.00	2.38	41,735,301.00	2.29
業務外收入	88,435,000.00	5.29	61,089,757.32	3.36
財務收入	3,885,000.00	0.23	3,878,846.00	0.21
利息收入	3,885,000.00	0.23	3,878,846.00	0.21
其他業務外收入	84,550,000.00	5.06	57,210,911.32	3.14
租賃收入	700,000.00	0.04	495,938.00	0.03
資產使用及權利金收入	1,700,000.00	0.10	2,482,795.00	0.14
受贈收入	1,600,000.00	0.10	5,052,937.00	0.28
賠(補)償收入	0.00	-	0.00	-
違規罰款收入	600,000.00	0.04	801,300.00	0.04
收回呆帳	50,000.00	0.00	56,010.00	0.00
雜項收入	79,900,000.00	4.78	48,321,931.32	2.65
業務外費用	73,465,000.00	4.40	51,782,897.75	2.84
其他業務外費用	73,465,000.00	4.40	51,782,897.75	2.84
雜項費用	73,465,000.00	4.40	51,782,897.75	2.84
業務外賸餘(短絀)	14,970,000.00	0.90	9,306,859.57	0.51
本期賸餘(短絀)	54,809,000.00	3.28	51,042,160.57	2.80

作業基金

餘絀表

國108年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
149,503,453.00	8.95	1,720,428,274.00	100.00
141,008,397.00	9.03	1,604,889,574.00	93.28
4,779,178.00	0.55	812,604,845.00	47.23
68,690,007.00	7.92	927,816,202.00	53.93
56,115,119.00	61.27	123,875,964.00	7.20
- 14,082,143.00	- 5.82	239,259,150.00	13.91
2,658,050.00	14.52	20,148,287.00	1.17
8,495,056.00	7.73	115,538,700.00	6.72
- 924,365.00	- 0.86	111,589,273.00	6.49
9,419,421.00	313.98	3,949,427.00	0.23
147,607,152.00	9.05	1,673,533,293.00	97.27
126,591,778.00	8.45	1,534,793,971.00	89.21
80,953,450.00	11.22	710,627,743.00	41.31
42,885,746.00	6.10	746,827,419.00	43.41
2,752,582.00	3.79	77,338,809.00	4.50
10,096,490.00	560.92	2,066,650.00	0.12
10,096,490.00	560.92	2,066,650.00	0.12
8,317,153.00	8.81	97,511,617.00	5.67
8,317,153.00	8.81	97,511,617.00	5.67
2,601,731.00	7.01	39,161,055.00	2.28
2,620,929.00	15.12	17,831,876.00	1.04
- 19,198.00	- 0.10	21,329,179.00	1.24
1,896,301.00	4.76	46,894,981.00	2.73
- 27,345,242.68	- 30.92	65,270,538.00	3.79
- 6,154.00	- 0.16	3,808,876.00	0.22
- 6,154.00	- 0.16	3,808,876.00	0.22
- 27,339,088.68	- 32.33	61,461,662.00	3.57
- 204,062.00	- 29.15	812,674.00	0.05
782,795.00	46.05	2,039,167.00	0.12
3,452,937.00	215.81	4,920,390.00	0.29
0.00	-	-	-
201,300.00	33.55	261,302.00	0.02
6,010.00	12.02	14,147.00	0.00
- 31,578,068.68	- 39.52	53,413,982.00	3.10
- 21,682,102.25	- 29.51	54,337,258.00	3.16
- 21,682,102.25	- 29.51	54,337,258.00	3.16
- 21,682,102.25	- 29.51	54,337,258.00	3.16
- 5,663,140.43	- 37.83	10,933,280.00	0.64
- 3,766,839.43	- 6.87	57,828,261.00	3.36

彰化醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	89,761,000.00	100.00	99,707,933.00	100.00	9,946,933.00	11.08	88,426,772.43	100.00
本期賸餘	54,809,000.00	61.06	51,042,160.57	51.19	- 3,766,839.43	-6.87	57,828,261.00	65.40
前期未分配賸餘	34,952,000.00	38.94	48,665,772.43	48.81	13,713,772.43	39.24	30,598,511.43	34.60
分配之部	46,300,000.00	51.58	46,300,000.00	46.44	-	-	39,761,000.00	44.96
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	46,300,000.00	51.58	46,300,000.00	46.44	-	-	39,761,000.00	44.96
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	43,461,000.00	48.42	53,407,933.00	53.56	9,946,933.00	22.89	48,665,772.43	55.04
								-

彰化醫院作業基金

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	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)	54,809,000.00	51,042,160.57	- 3,766,839.43	- 6.87
利息股利之調整	- 3,885,000.00	- 3,878,846.00	6,154.00	- 0.16
利息收入	- 3,885,000.00	- 3,878,846.00	6,154.00	- 0.16
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	50,924,000.00	47,163,314.57	- 3,760,685.43	- 7.38
調整項目	168,334,000.00	17,988,227.62	- 150,345,772.38	- 89.31
提存呆帳、醫療折讓及短絀	243,622,000.00	230,620,857.00	- 13,001,143.00	- 5.34
折舊及折耗	61,679,000.00	62,887,776.00	1,208,776.00	1.96
攤銷	19,225,000.00	11,552,969.00	- 7,672,031.00	- 39.91
其他	-	- 5,614,056.99	- 5,614,056.99	-
流動資產淨減(淨增-)	- 173,593,000.00	- 289,889,149.39	- 116,296,149.39	66.99
流動負債淨增(淨減-)	17,401,000.00	8,429,832.00	- 8,971,168.00	- 51.56
未計利息股利之現金流入(流出)	219,258,000.00	65,151,542.19	- 154,106,457.81	- 70.29
收取利息	3,885,000.00	3,873,736.00	- 11,264.00	- 0.29
業務活動之淨現金流入(流出-)	223,143,000.00	69,025,278.19	- 154,117,721.81	- 69.07
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	2,028,436.00	2,028,436.00	-
減少其他資產	-	2,028,436.00	2,028,436.00	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 46,300,000.00	- 47,895,739.00	- 1,595,739.00	3.45
增加不動產、廠房及設備	- 46,300,000.00	- 47,895,739.00	- 1,595,739.00	3.45
增加無形資產及其他資產	- 40,000,000.00	- 46,888,713.00	- 6,888,713.00	17.22
增加無形資產	-	- 5,948,509.00	- 5,948,509.00	-
增加什項資產	-	- 11,446,995.00	- 11,446,995.00	-
增加遞延借項	- 40,000,000.00	- 29,493,209.00	56,806,791.00	- 65.82
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 86,300,000.00	- 92,756,016.00	- 6,456,016.00	7.48
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	-	177,556.00	177,556.00	-
增加其他負債	-	177,556.00	177,556.00	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 1,212,005.00	- 1,212,005.00	-
減少其他負債	-	- 1,212,005.00	- 1,212,005.00	-
籌資活動之淨現金流入(流出-)	-	- 1,034,449.00	- 1,034,449.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	136,843,000.00	- 24,765,186.81	- 161,608,186.81	- 118.10
期初現金及約當現金	1,111,514,000.00	550,427,692.81	- 561,086,307.19	- 50.48
期末現金及約當現金	1,248,357,000.00	525,662,506.00	- 722,694,494.00	- 57.89

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	2,793,563,343.00	100.00	2,710,514,263.62	100.00	83,049,079.38	3.06
流動資產	1,390,342,795.00	49.77	1,327,628,611.42	48.98	62,714,183.58	4.72
現金	525,662,506.00	18.82	550,427,692.81	20.31	- 24,765,186.81	- 4.50
銀行存款	525,662,506.00	18.82	550,427,692.81	20.31	- 24,765,186.81	- 4.50
流動金融資產	600,000,000.00	21.48	600,000,000.00	22.14	-	-
其他金融資產-流動	600,000,000.00	21.48	600,000,000.00	22.14	-	-
應收款項	220,959,534.00	7.91	148,146,351.00	5.47	72,813,183.00	49.15
應收帳款						-
應收醫療帳款	461,014,670.00	16.50	391,850,362.00	14.46	69,164,308.00	17.65
備抵醫療折讓(-)	239,395,609.00	8.57	245,678,301.00	9.06	- 6,282,692.00	- 2.56
備抵呆帳—應收帳款(-)	2,129,796.00	0.08	2,006,598.00	0.07	123,198.00	6.14
應收利息	35,206.00	0.00	30,096.00	0.00	5,110.00	16.98
其他應收款	1,435,063.00	0.05	3,950,792.00	0.15	- 2,515,729.00	- 63.68
存貨	39,756,763.00	1.42	27,767,703.61	1.02	11,989,059.39	43.18
醫療用品	39,756,763.00	1.42	27,767,703.61	1.02	11,989,059.39	43.18
預付款項	3,963,992.00	0.14	1,286,864.00	0.05	2,677,128.00	208.04
用品盤存	2,535,857.00	0.09	833,264.00	0.03	1,702,593.00	204.33
預付費用	1,428,135.00	0.05	453,600.00	0.02	974,535.00	214.84
短期貸墊款	-	-	-	-	-	-
短期墊款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備	4,652,309.00	0.17	4,284,799.00	0.16	367,510.00	8.58
準備金	4,652,309.00	0.17	4,284,799.00	0.16	367,510.00	8.58
退休及離職準備金	4,652,309.00	0.17	4,284,799.00	0.16	367,510.00	8.58
固定資產	514,402,363.00	18.41	515,500,013.00	19.02	- 1,097,650.00	- 0.21
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
累計折舊—土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	347,682,789.00	12.45	355,603,347.00	13.12	- 7,920,558.00	- 2.23
房屋及建築	475,180,933.00	17.01	475,180,933.40	17.53	-	-
累計折舊—房屋及建築	127,498,144.00	4.56	119,577,586.40	4.41	7,920,558.00	6.62
機械及設備	152,548,227.00	5.46	145,995,031.00	5.39	6,553,196.00	4.49
機械及設備	676,472,701.00	24.22	644,678,637.23	23.78	31,794,063.77	4.93
累計折舊—機械及設備(-)	523,924,474.00	18.75	498,683,606.23	18.40	25,240,867.77	5.06
交通及運輸設備	6,786,096.00	0.24	7,834,458.00	0.29	- 1,048,362.00	- 13.38
交通及運輸設備	16,279,199.00	0.58	18,810,859.00	0.69	- 2,531,660.00	- 13.46
累計折舊—交通及運輸設備(-)	9,493,103.00	0.34	10,976,401.00	0.40	- 1,483,298.00	- 13.51
什項設備	7,385,251.00	0.26	6,067,177.00	0.22	1,318,074.00	21.72
什項設備	35,265,577.00	1.26	32,765,162.00	1.21	2,500,415.00	7.63
累計折舊—什項設備(-)	27,880,326.00	1.00	26,697,985.00	0.98	1,182,341.00	4.43
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
無形資產	12,437,721.00	0.45	12,839,593.00	0.47	- 401,872.00	- 3.13
無形資產	12,437,721.00	0.45	12,839,593.00	0.47	- 401,872.00	- 3.13
電腦軟體	12,437,721.00	0.45	12,839,593.00	0.47	- 401,872.00	- 3.13
其他資產	871,728,155.00	31.20	850,261,247.20	31.37	21,466,907.80	2.52
遞延資產	74,841,509.00	2.68	51,197,888.00	1.89	23,643,621.00	46.18
遞延費用	74,841,509.00	2.68	51,197,888.00	1.89	23,643,621.00	46.18
什項資產	643,945,515.00	23.05	646,122,228.00	23.84	- 2,176,713.00	- 0.34
存出保證金	960,000.00	0.03	552,000.00	0.02	408,000.00	73.91
催收款項	1,732,445.00	0.06	1,683,451.00	0.06	48,994.00	2.91
備抵呆帳—催收款項(-)	1,669,445.00	0.06	1,683,451.00	0.06	- 14,006.00	- 0.83
暫付及待結轉帳項	17,536,026.00	0.63	6,497,031.00	0.24	11,038,995.00	169.91
代管資產	846,797,359.00	30.31	846,934,959.00	31.25	- 137,600.00	- 0.02
累計折舊—代管資產(-)	221,410,870.00	7.93	207,861,762.00	7.67	13,549,108.00	6.52
內部往來	152,941,131.00	5.47	152,941,131.20	5.64	- 0.20	- 0.00
內部往來	152,941,131.00	5.47	152,941,131.20	5.64	- 0.20	- 0.00
資產總額	2,793,563,343.00	100.00	2,710,514,263.62	100.00	83,049,079.38	3.06

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數54,810,526元，本年度決算數73,338,715元（係各項工程保固金及履約保證金）

作業基金

表

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	1,027,739,151.00	36.79	1,009,573,119.00	37.25	18,166,032.00	1.80
流動負債	351,213,002.00	12.57	318,545,247.00	11.75	32,667,755.00	10.26
應付款項	348,642,084.00	12.48	315,905,908.00	11.65	32,736,176.00	10.36
應付帳款	59,274,527.00	2.12	52,050,611.00	1.92	7,223,916.00	13.88
應付代收款	71,610,887.00	2.56	54,221,725.00	2.00	17,389,162.00	32.07
應付費用	217,756,670.00	7.79	209,633,572.00	7.73	8,123,098.00	3.87
預收款項	2,570,918.00	0.09	2,639,339.00	0.10	68,421.00	2.59
預收收入	483,798.00	0.02	477,198.00	0.02	6,600.00	1.38
其他預收款	2,087,120.00	0.07	2,162,141.00	0.08	75,021.00	3.47
其他負債	676,526,149.00	24.22	691,027,872.00	25.49	14,501,723.00	2.10
什項負債	675,576,852.00	24.18	689,930,499.00	25.45	14,353,647.00	2.08
存入保證金	45,354,316.00	1.62	46,566,321.00	1.72	1,212,005.00	2.60
應付保管款	99.00	0.00	-	-	99.00	-
應付退休及離職金	4,652,309.00	0.17	4,284,799.00	0.16	367,510.00	8.58
暫收及待結轉帳項	183,639.00	0.01	6,182.00	0.00	177,457.00	2,870.54
應付代管資產	625,386,489.00	22.39	639,073,197.00	23.58	13,686,708.00	2.14
遞延負債	949,297.00	0.03	1,097,373.00	0.04	148,076.00	13.49
遞延收入	949,297.00	0.03	1,097,373.00	0.04	148,076.00	13.49
淨值	1,765,824,192.00	63.21	1,700,941,144.62	62.75	64,883,047.38	3.81
基金	735,901,363.00	26.34	735,901,363.32	27.15	0.32	0.00
基金	735,901,363.00	26.34	735,901,363.32	27.15	0.32	0.00
基金	735,901,363.00	26.34	735,901,363.32	27.15	0.32	0.00
公積	976,514,896.00	34.96	916,374,008.87	33.81	60,140,887.13	6.56
資本公積	570,089,455.00	20.41	556,248,567.87	20.52	13,840,887.13	2.49
收入公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	570,089,455.00	20.41	556,248,567.87	20.52	13,840,887.13	2.49
特別公積	406,425,441.00	14.55	360,125,441.00	13.29	46,300,000.00	12.86
特別公積	406,425,441.00	14.55	360,125,441.00	13.29	46,300,000.00	12.86
累積餘絀	53,407,933.00	1.91	48,665,772.43	1.80	4,742,160.57	9.74
累積賸餘	53,407,933.00	1.91	48,665,772.43	1.80	4,742,160.57	9.74
累積賸餘	53,407,933.00	1.91	48,665,772.43	1.80	4,742,160.57	9.74
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
負債及淨值總額	2,793,563,343.00	100.00	2,710,514,263.62	100.00	83,049,079.38	3.06

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數54,810,526元，本年度決算數73,338,715元（係各項工程保固金及履約保證金）

彰化醫院作業基金
現金流量表
中華民國108年度

不影響現金之投資及融資活動：

- 一、淨增退休離職準備金及應付退休離職準備金367,510元。
- 二、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。
- 三、累積賸餘提存特別公積46,300,000元，作為固定資產擴充財源。
- 四、因應會計制度修正，108年民間捐贈固定資產同額增列遞延收入53,500元。
- 五、外界捐贈固定資產154,179元，相對增加受贈公積154,179元。
- 六、備抵應收醫療帳款同額轉列備抵催收款項2,390,568元。
- 七、應收醫療帳款同額轉列催收款項2,453,568元。

丙、附屬表

彰化醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療收入	1,560,811,000.00	1,701,819,397.00	141,008,397.00	9.03	住院及其他醫療收入增加
門診醫療收入	861,967,000.00	866,746,178.00	4,779,178.00	0.55	
藥品收入	249,265,000.00	283,986,628.00	34,721,628.00	13.93	增加C肝收入
放射收入	98,678,000.00	76,638,354.00	- 22,039,646.00	- 22.33	因放射腫瘤合作案於今年7月1日結束，因作業不及合約未接續
檢驗收入	59,565,000.00	58,194,468.00	- 1,370,532.00	- 2.30	
其他醫務收入	454,459,000.00	447,926,728.00	- 6,532,272.00	- 1.44	
住院醫療收入	867,706,000.00	936,396,007.00	68,690,007.00	7.92	
藥品收入	73,897,000.00	73,021,018.00	- 875,982.00	- 1.19	
放射收入	30,041,000.00	32,983,138.00	2,942,138.00	9.79	住院人日增加，致收入增加
檢驗收入	26,610,000.00	25,065,739.00	- 1,544,261.00	- 5.80	
其他醫務收入	737,158,000.00	805,326,112.00	68,168,112.00	9.25	住院人日增加，致收入增加
其他醫療收入	91,593,000.00	147,708,119.00	56,115,119.00	61.27	
護理之家	16,799,000.00	16,676,757.00	- 122,243.00	- 0.73	
住院膳食	14,004,000.00	22,971,122.00	8,967,122.00	64.03	7月份起將健保伙食收入納入
日間留院	10,684,000.00	11,855,945.00	1,171,945.00	10.97	
居家護理	3,193,000.00	5,449,116.00	2,256,116.00	70.66	增加2.0長照居家護理收入
門診體檢	20,916,000.00	21,868,167.00	952,167.00	4.55	
住院健檢	4,584,000.00	4,679,718.00	95,718.00	2.09	
其他醫務收入	21,413,000.00	64,207,294.00	42,794,294.00	199.85	增加2.0長照及代檢費等收入
醫療折讓(一)	242,155,000.00	228,072,857.00	- 14,082,143.00	- 5.82	因應總額給付制按健保申報數提列。
醫療優待免費(一)	18,300,000.00	20,958,050.00	2,658,050.00	14.52	依實際優免數及自今年5月1日起增加軍警消防優免掛號費
合計	1,560,811,000.00	1,701,819,397.00	141,008,397.00	9.03	

彰化醫院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	109,887,000.00	118,382,056.00	8,495,056.00	7.73	
其他補助收入	106,887,000.00	105,962,635.00	-924,365.00	- 0.86	一、自衛生福利部單位預算編列之補助費項下補助，包括： (1)公務人事補助79,910,490元。(含種子醫院110,400) (2)原銓敘部統籌科目支出之公務人員舊制年資退休撫卹等經費24,268,441元。 二、教學補助收入1,783,704元(含成效獎金422,331)
雜項業務收入	3,000,000.00	12,419,421.00	9,419,421.00	313.98	支援其他醫療機構辦理醫療業務收入12,419,421元。
合 計	109,887,000.00	118,382,056.00	8,495,056.00	7.73	

彰化醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	88,435,000.00	61,089,757.32	- 27,345,242.68	- 30.92	
財務收入	3,885,000.00	3,878,846.00	- 6,154.00	- 0.16	
利息收入	3,885,000.00	3,878,846.00	- 6,154.00	- 0.16	
其他業務外收入	84,550,000.00	57,210,911.32	- 27,339,088.68	- 32.33	
租賃收入	700,000.00	495,938.00	- 204,062.00	- 29.15	提供出租場地減少所致。
資產使用及權利金收入	1,700,000.00	2,482,795.00	782,795.00	46.05	停車場收入776,429元，宿舍權利金收入708,290元，活動場地攤位資產使用收入998,076元。
受贈收入	1,600,000.00	5,052,937.00	3,452,937.00	215.81	外界捐贈社會服務暨醫療救助金4,851,361元；民間捐贈財產提列折舊數相對增列受贈收入201,576元
賠(補)償收入	-	-	-	-	
違規罰款收入	600,000.00	801,300.00	201,300.00	33.55	合約廠商違規增加
收回呆帳	50,000.00	56,010.00	6,010.00	12.02	呆帳收回數較預期數高。
雜項收入	79,900,000.00	48,321,931.32	- 31,578,068.68	- 39.52	【1】收回107年度溢提備抵醫療折讓數28,268,968元。 【2】收回以前年度溢提備抵呆帳-催收數2,028,436元。 【3】補列以前年度成本費用減少獎勵金1,085,799元及減列以前年度收入減少獎勵金191,227元。 【4】補列以前年度收入2,291,133元。 【5】以前年度費用多提轉銷4,527,154元。 【6】資源回收收入310,599元。 【7】其他收入417,560.32元。 【8】招標文件收入80,746元。 【9】復健作業專款收入4,462,499元。 【10】員工餐廳伙食收入4,657,810元。
合 計	88,435,000.00	61,089,757.32	-27,345,242.68	-30.92	

彰化醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	1,497,498,000.00	1,624,089,778.00	126,591,778.00	8.45	
門診醫療成本	721,744,000.00	802,697,450.00	80,953,450.00	11.22	
用人費用	133,373,000.00	128,635,589.00	- 4,737,411.00	- 3.55	
正式員額薪資	22,185,000.00	19,746,739.00	- 2,438,261.00	- 10.99	人員未足額晉用
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	766,000.00	403,745.00	- 362,255.00	- 47.29	將約用人員值班費更正移至專技人員酬金項下
獎金	103,439,000.00	101,686,198.00	- 1,752,802.00	- 1.69	
退休及卹償金	2,559,000.00	2,500,707.00	- 58,293.00	- 2.28	
福利費	4,424,000.00	4,298,200.00	- 125,800.00	- 2.84	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	206,148,000.00	267,438,429.00	61,290,429.00	29.73	
水電費	13,405,000.00	12,166,299.00	- 1,238,701.00	- 9.24	依實際狀況列支
郵電費	1,436,000.00	1,710,209.00	274,209.00	19.10	配合政策擴增網路
旅運費	2,000.00	170.00	- 1,830.00	- 91.50	主要係貨物運費減少
印刷裝訂與廣告費	1,370,000.00	862,293.00	- 507,707.00	- 37.06	擲節開支
修理保養及保固費	10,830,000.00	11,789,361.00	959,361.00	8.86	
保險費	-	-	-	-	
一般服務費	55,385,000.00	63,664,177.00	8,279,177.00	14.95	人員增加，加上配合政府長照政策與彰化老人之家，增聘照服員
專業服務費	123,720,000.00	177,245,920.00	53,525,920.00	43.26	人員增加
材料及用品費	252,172,000.00	324,181,609.00	72,009,609.00	28.56	
使用材料費	1,500,000.00	2,646,747.00	1,146,747.00	76.45	增加發電機用柴油，增購中醫擴充、整型外科及急診整修之設備零件
用品消耗	3,440,000.00	3,957,062.00	517,062.00	15.03	依實際需求使用
商品及醫療用品	247,232,000.00	317,577,800.00	70,345,800.00	28.45	增加自費衛材及C肝用藥
租金與利息	99,013,000.00	54,552,597.00	- 44,460,403.00	- 44.90	
房租	420,000.00	371,200.00	- 48,800.00	- 11.62	住宿人員減少
機器租金	97,343,000.00	50,402,525.00	- 46,940,475.00	- 48.22	減少放射腫瘤合作案(7月2日結束)
交通及運輸設備租金	1,250,000.00	3,778,872.00	2,528,872.00	202.31	增加2.0長照福祉車租金
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	30,365,000.00	27,113,005.00	- 3,251,995.00	- 10.71	
不動產、廠房及設備折舊	16,290,000.00	16,795,347.00	505,347.00	3.10	
其他折舊性資產折舊	5,300,000.00	5,294,856.00	- 5,144.00	- 0.10	
攤銷	8,775,000.00	5,022,802.00	- 3,752,198.00	- 42.76	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	306,000.00	518,221.00	212,221.00	69.35	
消費與行為稅	306,000.00	518,221.00	212,221.00	69.35	收入增加及大額修繕合約增加
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100,000.00	-	- 100,000.00	- 100.00	
補助(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100,000.00	-	- 100,000.00	- 100.00	依實際支用
短絀、賠償與保險給付	267,000.00	258,000.00	- 9,000.00	- 3.37	
各項短絀	267,000.00	258,000.00	- 9,000.00	- 3.37	依照業務單位估列呆帳數提列

附註：一、管制性項目明細：(1)廣告費：預算數0元，決算數0元。(2)業務宣導費：預算數220,000元，決算數60,863元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：16人，預算數31,352,000元，決算數34,143,610元。
- (2)約用護理人員：164人，預算數67,877,000元，決算數104,747,285元。
- (3)約用其他醫事人員：49人，預算數20,591,000元，決算數34,915,762元。
- (4)約用醫務人員：65人，預算數21,614,000元，決算數26,173,418元。
- (5)臨時人員：32人，預算數10,321,000元，決算數14,722,547元。
- (6)派遣人力：16人，預算數5,300,000元，決算數8,701,275元。

彰化醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
住院醫療成本	703,036,000.00	745,921,746.00	42,885,746.00	6.10	
用人費用	151,050,000.00	144,444,328.00	- 6,605,672.00	- 4.37	
正式員額薪資	31,519,000.00	24,298,364.00	- 7,220,636.00	- 22.91	人員未足額晉用
聘僱及兼職人員薪資	1,066,000.00	1,065,948.00	- 52.00	- 0.00	
超時工作報酬	2,816,000.00	686,145.00	- 2,129,855.00	- 75.63	將約用人員值班費更正移至專技人員酬金項下
獎金	106,199,000.00	110,080,820.00	3,881,820.00	3.66	
退休及卹償金	3,509,000.00	3,077,200.00	- 431,800.00	- 12.31	按實際人員歸屬劃分
福利費	5,869,000.00	5,141,838.00	- 727,162.00	- 12.39	按實際人員歸屬劃分
提繳費	72,000.00	94,013.00	22,013.00	30.57	調薪致費用增加
服務費用	299,359,000.00	333,490,910.00	34,131,910.00	11.40	
水電費	12,385,000.00	12,176,566.00	- 208,434.00	- 1.68	
郵電費	610,000.00	643,174.00	33,174.00	5.44	
旅運費	2,000.00	210.00	- 1,790.00	- 89.50	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	924,000.00	575,206.00	- 348,794.00	- 37.75	撙節開支
修理保養及保固費	9,700,000.00	11,619,618.00	1,919,618.00	19.79	病房整修
保險費	36,000.00	66,993.00	30,993.00	86.09	增加中區老人之家護理人力外包之責任險人員
一般服務費	66,645,000.00	91,299,191.00	24,654,191.00	36.99	人員增加，加上配合政府長照政策與彰化老人之家，增聘照服員
專業服務費	209,057,000.00	217,109,952.00	8,052,952.00	3.85	
材料及用品費	188,156,000.00	217,684,652.00	29,528,652.00	15.69	
使用材料費	1,300,000.00	1,334,785.00	34,785.00	2.68	
用品消耗	5,600,000.00	5,725,200.00	125,200.00	2.24	
商品及醫療用品	181,256,000.00	210,624,667.00	29,368,667.00	16.20	增加自費衛材及C肝用藥
租金與利息	24,340,000.00	12,254,929.00	- 12,085,071.00	- 49.65	
房租	600,000.00	538,400.00	- 61,600.00	- 10.27	住宿人員減少
機器租金	23,740,000.00	11,716,529.00	- 12,023,471.00	- 50.65	減少放射腫瘤合作案(7月2日結束)，因作業不及未接續
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	38,181,000.00	34,995,268.00	- 3,185,732.00	- 8.34	
不動產、廠房及設備折舊	24,611,000.00	25,273,150.00	662,150.00	2.69	
其他折舊性資產折舊	4,970,000.00	4,965,180.00	- 4,820.00	- 0.10	
攤銷	8,600,000.00	4,756,938.00	- 3,843,062.00	- 44.69	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	750,000.00	761,659.00	11,659.00	1.55	
消費與行為稅	750,000.00	761,659.00	11,659.00	1.55	
短絀、賠償與保險給付	1,200,000.00	2,290,000.00	1,090,000.00	90.83	
各項短絀	1,200,000.00	2,290,000.00	1,090,000.00	90.83	住院收入增加，也同樣提高呆帳估列

附註：一、管制性項目明細：(1)廣告費：預算數0元，決算數0元。(2)業務宣導費：預算數174,000元，決算數164,204元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：16人，預算數42,832,000元，決算數38,042,775元。
- (2)約用護理人員：200人，預算數131,670,000元，決算數131,988,202元。
- (3)約用其他醫事人員：56人，預算數30,912,000元，決算數43,996,067元。
- (4)約用醫務人員：98人，預算數30,285,000元，決算數42,773,576元。
- (5)臨時人員：49人，預算數13,800,000元，決算數24,060,136元。
- (6)派遣人力：42人，預算數18,000,000元，決算數18,700,073元。

彰化醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他醫療成本	72,718,000.00	75,470,582.00	2,752,582.00	3.79	
用人費用	16,550,000.00	20,146,666.00	3,596,666.00	21.73	
正式員額薪資	4,020,000.00	2,900,406.00	- 1,119,594.00	- 27.85	人員未足額晉用
超時工作報酬	50,000.00	25,573.00	- 24,427.00	- 48.85	人員未足額晉用
獎金	11,344,000.00	16,363,112.00	5,019,112.00	44.24	因其他醫療收入增加
退休及卹償金	436,000.00	348,167.00	- 87,833.00	- 20.15	人員未足額晉用
福利費	700,000.00	509,408.00	- 190,592.00	- 27.23	人員未足額晉用
服務費用	27,056,000.00	26,115,280.00	- 940,720.00	- 3.48	
水電費	2,650,000.00	2,602,143.00	- 47,857.00	- 1.81	
郵電費	126,000.00	98,647.00	- 27,353.00	- 21.71	撙節支出
印刷裝訂與廣告費	160,000.00	198,346.00	38,346.00	23.97	依實際需求使用
修理保養及保固費	2,300,000.00	3,300,823.00	1,000,823.00	43.51	增加二水三樓及南館聚點整修
保險費	36,000.00	104,681.00	68,681.00	190.78	雇主及公共意外責任保險費
一般服務費	300,000.00	284,802.00	- 15,198.00	- 5.07	
專業服務費	21,484,000.00	19,525,838.00	- 1,958,162.00	- 9.11	
材料及用品費	15,700,000.00	17,405,127.00	1,705,127.00	10.86	
使用材料費	700,000.00	934,984.00	234,984.00	33.57	居家護理及長照油資
用品消耗	10,200,000.00	11,179,621.00	979,621.00	9.60	
商品及醫療用品	4,800,000.00	5,290,522.00	490,522.00	10.22	醫療需要增加衛藥材支出
租金與利息	4,524,000.00	2,813,964.00	- 1,710,036.00	- 37.80	
房租	24,000.00	24,000.00	-	-	
機器租金	4,500,000.00	2,789,964.00	- 1,710,036.00	- 38.00	係實際狀況列支
折舊、折耗及攤銷	6,188,000.00	6,045,085.00	- 142,915.00	- 2.31	
不動產、廠房及設備折舊	4,088,000.00	4,141,532.00	53,532.00	1.31	
其他折舊性資產折舊	1,500,000.00	1,498,548.00	- 1,452.00	- 0.10	
攤銷	600,000.00	405,005.00	- 194,995.00	- 32.50	按月提列攤銷
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,400,000.00	1,491,055.00	91,055.00	6.50	
會費	1,400,000.00	1,491,055.00	91,055.00	6.50	
其他	1,300,000.00	1,453,405.00	153,405.00	11.80	
其他費用	1,300,000.00	1,453,405.00	153,405.00	11.80	復健科病友工作及生活訓練活動費、材料及用品費

附註：契僱人力、派遣人力

- (1)約用醫師：2人，預算數3,547,000元，決算數3,046,059元。
- (2)約用護理人員：14人，預算數16,093,000元，決算數12,235,059元。
- (3)約用其他醫事人員：6人，預算數1,344,000元，決算數4,078,352元。
- (4)約用醫務人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (5)臨時人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (6)派遣人力：0人，預算數0元，決算數0元。

彰化醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	1,800,000.00	11,896,490.00	10,096,490.00	560.92	
雜項業務成本	1,800,000.00	11,896,490.00	10,096,490.00	560.92	
用人費用	300,000.00	353,745.00	53,745.00	17.92	
正式員額薪資	300,000.00	299,650.00	- 350.00	- 0.12	
傷病醫藥費	-	54,095.00	54,095.00	-	
服務費用	1,500,000.00	11,542,745.00	10,042,745.00	669.52	
專業服務費	1,500,000.00	11,542,745.00	10,042,745.00	669.52	按實際人員歸屬劃分，增加中區老人之家護理人力外包案及台東醫院全力長期醫療支援

附註：契僱人力、派遣人力

- (1)約用醫師：1人，預算數1,500,000元，決算數3,903,568元。
- (2)約用護理人員：17人，預算數0元，決算數7,639,177元。
- (3)約用其他醫事人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (4)約用醫務人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (5)臨時人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (6)派遣人力：0人，預算數0元，決算數0元。

彰化醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	94,456,000.00	102,773,153.00	8,317,153.00	8.81	
用人費用	43,318,000.00	38,860,418.00	- 4,457,582.00	- 10.29	
正式員額薪資	10,076,000.00	9,400,923.00	- 675,077.00	- 6.70	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	59,000.00	34,573.00	- 24,427.00	- 41.40	人員未足額晉用
獎金	4,439,000.00	2,229,709.00	- 2,209,291.00	- 49.77	人員未足額晉用
退休及卹償金	26,696,000.00	25,657,276.00	- 1,038,724.00	- 3.89	
福利費	2,048,000.00	1,537,937.00	- 510,063.00	- 24.91	人員未足額晉用
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	42,869,000.00	55,580,204.00	12,711,204.00	29.65	
水電費	1,360,000.00	1,342,585.00	- 17,415.00	- 1.28	
郵電費	480,000.00	519,598.00	39,598.00	8.25	
旅運費	69,000.00	35,361.00	- 33,639.00	- 48.75	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	160,000.00	117,526.00	- 42,474.00	- 26.55	撙節開支
修理保養及保固費	702,000.00	499,718.00	- 202,282.00	- 28.82	去年公務車汰舊換新後維修費減少
保險費	140,000.00	118,038.00	- 21,962.00	- 15.69	依實際需求使用
一般服務費	34,957,000.00	47,587,004.00	12,630,004.00	36.13	按實際人員歸屬劃分，人員增加外包費因基本工資調漲
專業服務費	4,785,000.00	5,144,565.00	359,565.00	7.51	
公共關係費	216,000.00	215,809.00	- 191.00	- 0.09	
材料及用品費	1,990,000.00	2,342,153.00	352,153.00	17.70	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	1,990,000.00	2,342,153.00	352,153.00	17.70	增加環境美化費用
租金與利息	1,739,000.00	1,903,829.00	164,829.00	9.48	
房租	-	-	-	-	
機器租金	1,739,000.00	1,903,829.00	164,829.00	9.48	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	4,100,000.00	3,645,837.00	- 454,163.00	- 11.08	
不動產、廠房及設備折舊	1,270,000.00	1,263,721.00	- 6,279.00	- 0.49	
其他折舊性資產折舊	1,930,000.00	1,928,124.00	- 1,876.00	- 0.10	
攤銷	900,000.00	453,992.00	- 446,008.00	- 49.56	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	440,000.00	440,712.00	712.00	0.16	
消費與行為稅	150,000.00	198,904.00	48,904.00	32.60	依實際狀況列支
規費	290,000.00	241,808.00	- 48,192.00	- 16.62	撙節開支

附註：一、管制性項目明細：(1)公共關係費：預算數216,000元，決算數215,809元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：0人，預算數0元，決算數0元。
- (2)約用護理人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (3)約用其他醫事人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (4)約用醫務人員：63人，預算數20,844,000元，決算數26,446,524元。
- (5)臨時人員：31人，預算數9,787,000元，決算數14,876,170元。
- (6)派遣人力：26人，預算數7,391,000元，決算數10,208,858元。

彰化醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	37,105,000.00	39,706,731.00	2,601,731.00	7.01	
研究發展費用	17,330,000.00	19,950,929.00	2,620,929.00	15.12	
用人費用	4,900,000.00	4,894,314.00	- 5,686.00	- 0.12	
正式員額薪資	4,900,000.00	4,894,314.00	- 5,686.00	- 0.12	
服務費用	8,211,000.00	10,421,004.00	2,210,004.00	26.92	
郵電費	80,000.00	62,304.00	- 17,696.00	- 22.12	撙節開支
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	90,000.00	27,029.00	- 62,971.00	- 69.97	撙節開支
一般服務費	1,037,000.00	3,845,875.00	2,808,875.00	270.87	按實際人員歸屬劃分
專業服務費	7,004,000.00	6,485,796.00	- 518,204.00	- 7.40	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	3,269,000.00	3,638,087.00	369,087.00	11.29	
使用材料費	50,000.00	20,908.00	- 29,092.00	- 58.18	撙節開支
用品消耗	1,738,000.00	1,926,771.00	188,771.00	10.86	依實際耗用
商品及醫療用品	1,481,000.00	1,690,408.00	209,408.00	14.14	投入研究用醫療耗材增加
租金與利息	100,000.00	30,786.00	- 69,214.00	- 69.21	
機器租金	100,000.00	30,786.00	- 69,214.00	- 69.21	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	850,000.00	966,738.00	116,738.00	13.73	依實際狀況列支
會費	400,000.00	457,295.00	57,295.00	14.32	依實際狀況列支
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	450,000.00	509,443.00	59,443.00	13.21	依實際狀況列支
訓練費用	19,775,000.00	19,755,802.00	- 19,198.00	- 0.10	
用人費用	10,109,000.00	10,251,457.00	142,457.00	1.41	
正式員額薪資	3,605,000.00	3,600,815.00	- 4,185.00	- 0.12	
獎金	6,504,000.00	6,650,642.00	146,642.00	2.25	
服務費用	7,704,000.00	7,551,753.00	- 152,247.00	- 1.98	
郵電費	44,000.00	18,716.00	- 25,284.00	- 57.46	撙節開支
旅運費	415,000.00	440,563.00	25,563.00	6.16	
印刷裝訂與廣告費	90,000.00	18,714.00	- 71,286.00	- 79.21	撙節開支
專業服務費	7,155,000.00	7,073,760.00	- 81,240.00	- 1.14	
材料及用品費	142,000.00	183,592.00	41,592.00	29.29	
使用材料費	50,000.00	33,935.00	- 16,065.00	- 32.13	撙節開支
用品消耗	92,000.00	149,657.00	57,657.00	62.67	依實際狀況列支
租金與利息	100,000.00	41,682.00	- 58,318.00	- 58.32	
機器租金	100,000.00	41,682.00	- 58,318.00	- 58.32	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	1,720,000.00	1,727,318.00	7,318.00	0.43	
不動產、廠房及設備折舊	1,720,000.00	1,727,318.00	7,318.00	0.43	

附註：一、管制性項目明細：(1)國外旅費：預算數99,000元，決算數0元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：1人，預算數2,429,000元，決算數2,257,259元。
- (2)約用護理人員：11人，預算數7,510,000元，決算數5,284,436元。
- (3)約用其他醫事人員：0人，預算數0元，決算數1,761,479元。
- (4)約用醫務人員：4人，預算數1,037,000元，決算數2,461,360元。
- (5)臨時人員：3人，預算數0元，決算數1,384,515元。
- (6)派遣人力：0人，預算數0元，決算數0元。

彰化醫院作業基金
其他業務費用明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	-	-	-	-	
雜項業務費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
不動產、廠房及設備折舊	-	-	-	-	
攤銷	-	-	-	-	

彰化醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	73,465,000.00	51,782,897.75	- 21,682,102.25	- 29.51	
其他業務外費用	73,465,000.00	51,782,897.75	- 21,682,102.25	- 29.51	
雜項費用	73,465,000.00	51,782,897.75	- 21,682,102.25	- 29.51	
服務費用	2,198,000.00	2,176,482.00	- 21,518.00	- 0.98	
水電費	200,000.00	253,121.00	53,121.00	26.56	瓦斯費增加
專業服務費	1,998,000.00	1,923,361.00	- 74,639.00	- 3.74	
材料及用品費	3,400,000.00	3,304,374.00	- 95,626.00	- 2.81	
用品消耗	3,400,000.00	3,304,374.00	- 95,626.00	- 2.81	
折舊、折耗及攤銷	350,000.00	914,232.00	564,232.00	161.21	
攤銷	350,000.00	914,232.00	564,232.00	161.21	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	300,000.00	218,999.00	- 81,001.00	- 27.00	
消費與行為稅	300,000.00	218,999.00	- 81,001.00	- 27.00	員工餐廳及醫療商店營業稅
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,582,000.00	8,833,361.00	3,251,361.00	58.25	
捐助、補助與獎助	5,582,000.00	8,833,361.00	3,251,361.00	58.25	社會服務暨醫療救助金，依法定預算業務騰餘10%提撥3,982,000元，外界捐贈4,851,361元。
其他	61,635,000.00	36,335,449.75	- 25,299,550.25	- 41.05	
其他費用	61,635,000.00	36,335,449.75	- 25,299,550.25	- 41.05	【1】收回107年度溢提備抵醫療折讓數，增加獎勵金22,615,175元。 【2】收回以前年度備抵呆帳-催收數，增加獎勵金1,622,748元。 【3】補列以前年度成本費用1,357,249元，減列以前年度收入239,033元。 【4】補列以前年度收入，增加獎勵金1,832,908元。 【5】以前年度費用多提轉銷，增加獎勵金3,621,723元。 【6】復健作業專款支出4,462,499元。 【7】宿舍周邊設施相關維護費174,000元及停車場維護費381,565元。 【8】招標文件費用7,800元。 【9】其他費用20,749.75元。

附註：契僱人力、派遣人力

- (1)約用醫師：0人，預算數0元，決算數0元。
- (2)約用護理人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (3)約用其他醫事人員：4人，預算數1,998,000元，決算數1,923,361元。
- (4)約用醫務人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (5)臨時人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (6)派遣人力：0人，預算數0元，決算數0元。

彰化醫院作業基金
資產折舊明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	不動產、廠房及設備				其他 (什項資產)	合計
	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備		
原值	475,180,933.40	644,678,637.23	18,810,859.00	32,765,162.00	788,433,165.00	1,959,868,756.63
減：以前年度已提折舊數	119,577,586.40	498,683,606.23	10,976,401.00	26,697,985.00	207,861,762.00	863,797,340.63
上年度期末帳面價值	355,603,347.00	145,995,031.00	7,834,458.00	6,067,177.00	580,571,403.00	1,096,071,416.00
加：本年度新增資產價值	-	41,401,865.00	3,752,200.00	2,949,353.00	-	48,103,418.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	0.00
加減：調整欄		3,520,000.00	- 3,520,000.00			0.00
減：本年度提列折舊數	7,920,558.00	38,368,669.00	1,280,562.00	1,631,279.00	13,686,708.00	62,887,776.00
本年度期末帳面價值	347,682,789.00	152,548,227.00	6,786,096.00	7,385,251.00	566,884,695.00	1,081,287,058.00
本年度提列折舊數	7,920,558.00	38,368,669.00	1,280,562.00	1,631,279.00	13,686,708.00	62,887,776.00
門診醫療成本	1,152,444.00	14,518,703.00	625,682.00	498,518.00	5,294,856.00	22,090,203.00
住院醫療成本	4,513,134.00	19,805,906.00	546,289.00	407,821.00	4,965,180.00	30,238,330.00
其他醫療成本	1,127,094.00	2,697,317.00	-	317,121.00	1,498,548.00	5,640,080.00
管理及總務費用	1,127,886.00	-	108,591.00	27,244.00	1,928,124.00	3,191,845.00
研究發展費用	-	-	-	-	-	0.00
訓練費用	-	1,346,743.00	-	380,575.00	-	1,727,318.00
其他業務費用	-	-	-	-	-	0.00
合 計	7,920,558.00	38,368,669.00	1,280,562.00	1,631,279.00	13,686,708.00	62,887,776.00

備註：【1】本年度購置機械及設備41,194,186元，另受贈等速肌力測試儀器及個人電腦等207,679元，計增加

41,401,865 元，調整欄：由交通調入3,520,000元。

【2】本年度購置交通及運輸設備3,752,200元，調整欄：調出至機械3,520,000元。

【3】本年度購置什項設備2,949,353元。

【4】什項資產原值及期末帳面價值不含土地價值58,501,794元。

彰化醫院作業基金
資產報廢明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 重 估 值 (5)	現 增 少 (6)	報 短 廢 絀 (4)-(3)+(5)	報 損 預 算 數	廢 失 案
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 折 舊 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	17,725,151.00	17,725,151.00	-	-		-	-	-	
土地改良物			-						
房屋及建築			-						
機械及設備	14,630,485.00	14,630,485.00	-						
交通及運輸設備	2,763,860.00	2,763,860.00	-						
什項設備	330,806.00	330,806.00	-						
其他資產	-	-	-						
非業務資產			-						
合 計	17,725,151.00	17,725,151.00	-	-		-	-	-	

備註：代管資產報廢原值137,600元，累計折舊137,600元，淨值為0元。

彰化醫院
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准 先行辦 理數	調 整 數
不動產、廠房及設備之增置	15,576,500.00	46,300,000.00	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	12,056,500.00	46,300,000.00	-	- 4,590,530.00
機械及設備	12,056,500.00	46,300,000.00	-	- 4,590,530.00
交通及運輸設備	3,520,000.00	-	-	722,625.00
交通及運輸設備	3,520,000.00	-	-	722,625.00
什項設備	-	-	-	3,867,905.00
什項設備	-	-	-	3,867,905.00
小 計	15,576,500.00	46,300,000.00	-	-
合 計	15,576,500.00	46,300,000.00	-	-

作業基金
改良擴充明細表
國108年度

單位：新臺幣元

	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
合 計			
61,876,500.00	47,895,739.00	- 13,980,761.00	13,980,761.00
-	-	-	-
-		-	-
53,765,970.00	41,194,186.00	- 12,571,784.00	12,571,784.00
53,765,970.00	41,194,186.00	- 12,571,784.00	12,571,784.00
4,242,625.00	3,752,200.00	- 490,425.00	490,425.00
4,242,625.00	3,752,200.00	- 490,425.00	490,425.00
3,867,905.00	2,949,353.00	- 918,552.00	918,552.00
3,867,905.00	2,949,353.00	- 918,552.00	918,552.00
61,876,500.00	47,895,739.00	- 13,980,761.00	13,980,761.00
61,876,500.00	47,895,739.00	- 13,980,761.00	13,980,761.00

彰化醫院
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	可用預算數			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數
一般建築及設備計畫	-			15,576,500.00	46,300,000.00	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-
機械及設備	-			12,056,500.00	46,300,000.00	-	- 4,590,530.00
機械及設備				12,056,500.00	46,300,000.00	-	- 4,590,530.00
交通及運輸設備	-			3,520,000.00	-	-	722,625.00
交通及運輸設備	-			3,520,000.00	-	-	722,625.00
什項設備	-			-	-	-	3,867,905.00
什項設備				-	-	-	3,867,905.00
合計	-			15,576,500.00	46,300,000.00	-	-

作業基金
畫預算與實際進度比較表
國108年度

單位：新臺幣元

數				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 累計決算數 占累計預算 數%	
合計	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
61,876,500.00	133.64	61,876,500.00	133.64	47,895,739.00	77.41	47,895,739.00	77.41	1. 108年已決標 機械及設備共 計14項 12,571,784元 ，設備送達機 關完成交貨、 安裝、試車無 法於108年度完 成驗收付款。 2. 年度預算保 留12,571,784 元。
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
53,765,970.00	116.13	53,765,970.00	116.13	41,194,186.00	76.62	41,194,186.00	76.62	1. 桌上型廣播 設備系統，因 管線安裝配線 耗時。 2. 數位護士呼 叫系統108年12 月17日決標無 法於108年度完 成驗收付款。 3. 年度預算保 留490,425元。
53,765,970.00	116.13	53,765,970.00	116.13	41,194,186.00	76.62	41,194,186.00	76.62	
4,242,625.00	-	4,242,625.00	-	3,752,200.00	88.44	3,752,200.00	88.44	1. 智慧照護墊 履約期限自決 標日次日起1年 將設備送達機 關完成交貨。 2. 飲水機洽共 同供應契約廠 商下訂，因設 置管路耗時無 法於108年度完 成交貨付款。 3. 年度預算保 留918,552元。
4,242,625.00	-	4,242,625.00	-	3,752,200.00	88.44	3,752,200.00	88.44	
3,867,905.00	-	3,867,905.00	-	2,949,353.00	76.25	2,949,353.00	76.25	
3,867,905.00	-	3,867,905.00	-	2,949,353.00	76.25	2,949,353.00	76.25	
61,876,500.00	133.64	61,876,500.00	133.64	47,895,739.00	77.41	47,895,739.00	77.41	

彰化醫院
主要營運項目執
中華民國

項 目	數 量 單 位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
(一)門診病患醫療	人次	323,440	721,744,000.00	311,597	802,697,450.00
(二)住院病患醫療	人日	146,920	703,036,000.00	152,575	745,921,746.00

作業基金

行績效摘要表

國108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
- 11,843.00	- 3.66	80,953,450.00	11.22	因專業服務費項下專技人員酬金、商品及醫療用品項下藥品及衛材費用實際數均較預算數增加。
5,655.00	3.85	42,885,746.00	6.10	

彰化醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	735,902,000.00	735,901,363.32	- 636.68	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充			-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	-	-	-	
其他	-		-	
減：	-	0.32	0.32	
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	0.32	0.32	
期末基金數額	735,902,000.00	735,901,363.00	- 637.00	

本頁空白

科 目	預 算										數		
名 稱	正 式 員 額	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 金 匱 償 還 費	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費	總 計	
業務總支出部分	76,605,000.00	1,066,000.00	3,691,000.00	-	231,925,000.00	33,200,000.00	-	13,041,000.00	72,000.00	359,600,000.00	-	359,600,000.00	
醫療成本	57,724,000.00	1,066,000.00	3,632,000.00	-	220,982,000.00	6,504,000.00	-	10,993,000.00	72,000.00	300,973,000.00	-	300,973,000.00	
其他業務成本	300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	300,000.00	-	300,000.00	
管理及總務費用	10,076,000.00	-	59,000.00	-	4,439,000.00	26,696,000.00	-	2,048,000.00	-	43,318,000.00	-	43,318,000.00	
研究發展及訓練費用	8,505,000.00	-	-	-	6,504,000.00	-	-	-	-	15,009,000.00	-	15,009,000.00	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	76,605,000.00	1,066,000.00	3,691,000.00	-	231,925,000.00	33,200,000.00	-	13,041,000.00	72,000.00	359,600,000.00	-	359,600,000.00	

附註：契約人力、派遣人力

一、契約人力：預算數467,343,000元、決算數582,860,697元，其中包含：

- (1)薪資：預算數382,448,000元，決算數458,748,928元；
- (2)超時工作報酬：預算數4,665,000元，決算數4,149,686元；
- (3)獎金：預算數26,980,000元，決算數32,604,262元；
- (4)退職金：預算數17,277,000元，決算數20,114,110元；
- (5)保險：預算數35,973,000元，決算數44,936,774元；
- (6)其他：預算數0元，決算數22,306,937元；

二、派遣人力：預算數30,691,000元、決算數37,610,206元。

三、績效獎金：依據「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」應計729人，預算數214,158,000元、決算數221,688,034元。

考績獎金：依據「公務人員考績法第7、8條規定」計93人，預算數8,047,000元、決算數6,865,323元。

年終獎金：依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」計98人，預算數9,709,000元、決算數8,437,124元。

其他獎金：依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點第三點」計2人，預算數11,000元、決算數20,000元。

作業基金
用彙計表
圖108年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元														
決					算					數				
正額	式薪資	聘僱人員薪資	超時報酬	工酬	津貼	獎金	退休及金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計	
65,141,211.00		1,065,948.00	1,150,036.00		-	237,010,481.00	31,583,350.00	-	11,541,478.00	94,013.00	347,586,517.00	-	347,586,517.00	
46,945,509.00		1,065,948.00	1,115,463.00		-	228,130,130.00	5,926,074.00	-	9,949,446.00	94,013.00	293,226,583.00	-	293,226,583.00	
299,650.00		-	-	-	-	-	-	-	54,095.00	-	353,745.00	-	353,745.00	
9,400,923.00		-	34,573.00		-	2,229,709.00	25,657,276.00	-	1,537,937.00	-	38,860,418.00	-	38,860,418.00	
8,495,129.00		-	-	-	-	6,650,642.00	-	-	-	-	15,145,771.00	-	15,145,771.00	
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
65,141,211.00		1,065,948.00	1,150,036.00		-	237,010,481.00	31,583,350.00	-	11,541,478.00	94,013.00	347,586,517.00	-	347,586,517.00	

彰化醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	113	93	-20	
專任人員	113	93	-20	
職員	97	81	-16	衛生福利部108年12月18日衛 部人字第1080143610號函修正 核定預算人數(職員97人、技 工2人、工友8人、聘用1人、 約僱1人)。
警員	0	0	0	
技工	2	2	0	
工友	12	8	-4	
駕駛	0	0	0	
聘用	1	1	0	
約僱	1	1	0	
兼任人員	0	0	0	
管理委員會	0	0	0	
顧問人員	0	0	0	
其他兼任人員	0	0	0	
總 計	113	93	-20	

附註：一、合計本年度契僱人力總計共902人，包含約用醫師36人、護理人員406人、約用其他醫事人員115人、約用醫務行政人員230人、臨時人員115人。

二、本年度派遣人力84人。

本頁空白

彰化醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	359,600,000.00	347,586,517.00	- 12,013,483.00	- 3.34
正式員額薪資	76,605,000.00	65,141,211.00	- 11,463,789.00	- 14.96
聘僱人員薪資	1,066,000.00	1,065,948.00	- 52.00	- 0.00
超時工作報酬	3,691,000.00	1,150,036.00	- 2,540,964.00	- 68.84
獎金	231,925,000.00	237,010,481.00	5,085,481.00	2.19
退休及卹償金	33,200,000.00	31,583,350.00	- 1,616,650.00	- 4.87
福利費	13,041,000.00	11,541,478.00	- 1,499,522.00	- 11.50
提繳費	72,000.00	94,013.00	22,013.00	30.57
服務費用	595,045,000.00	714,316,807.00	119,271,807.00	20.04
水電費	30,000,000.00	28,540,714.00	- 1,459,286.00	- 4.86
郵電費	2,776,000.00	3,052,648.00	276,648.00	9.97
旅運費	488,000.00	476,304.00	- 11,696.00	- 2.40
印刷裝訂與廣告費	2,794,000.00	1,799,114.00	- 994,886.00	- 35.61
修理保養及保固費	23,532,000.00	27,209,520.00	3,677,520.00	15.63
保險費	212,000.00	289,712.00	77,712.00	36.66
一般服務費	158,324,000.00	206,681,049.00	48,357,049.00	30.54
專業服務費	376,703,000.00	446,051,937.00	69,348,937.00	18.41
公共關係費	216,000.00	215,809.00	- 191.00	- 0.09
材料及用品費	464,829,000.00	568,739,594.00	103,910,594.00	22.35
使用材料費	3,600,000.00	4,971,359.00	1,371,359.00	38.09
用品消耗	26,460,000.00	28,584,838.00	2,124,838.00	8.03
商品及醫療用品	434,769,000.00	535,183,397.00	100,414,397.00	23.10
租金、償債與利息	129,816,000.00	71,597,787.00	- 58,218,213.00	- 44.85
房租	1,044,000.00	933,600.00	- 110,400.00	- 10.57

彰化醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機器租金	127,522,000.00	66,885,315.00	- 60,636,685.00	- 47.55
交通及運輸設備租金	1,250,000.00	3,778,872.00	2,528,872.00	202.31
折舊、折耗及攤銷	80,904,000.00	74,440,745.00	- 6,463,255.00	- 7.99
不動產、廠房及設備折舊	47,979,000.00	49,201,068.00	1,222,068.00	2.55
其他折舊性資產折舊	13,700,000.00	13,686,708.00	- 13,292.00	- 0.10
攤銷	19,225,000.00	11,552,969.00	- 7,672,031.00	- 39.91
稅捐與規費(強制費)	1,796,000.00	1,939,591.00	143,591.00	8.00
消費與行為稅	1,506,000.00	1,697,783.00	191,783.00	12.73
規費	290,000.00	241,808.00	- 48,192.00	- 16.62
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	7,932,000.00	11,291,154.00	3,359,154.00	42.35
會費	1,800,000.00	1,948,350.00	148,350.00	8.24
捐助、補助與獎助	5,582,000.00	8,833,361.00	3,251,361.00	58.25
補貼(償)、獎勵、慰 問及救助(濟)	550,000.00	509,443	- 40,557	- 7.37
短絀與賠償給付	1,467,000.00	2,548,000.00	1,081,000.00	73.69
各項短絀	1,467,000.00	2,548,000.00	1,081,000.00	73.69
其他	62,935,000.00	37,788,854.75	- 25,146,145.25	- 39.96
其他費用	62,935,000.00	37,788,854.75	- 25,146,145.25	- 39.96
合 計	1,704,324,000.00	1,830,249,049.75	125,925,049.75	7.39

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108年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	709,000.00	440,876.00	- 268,124.00	- 37.82	
國外旅費	99,000.00	-	- 99,000.00	- 100.00	原編列樊副院長7月22日奉准代理台東醫院院長致未執行
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	394,000.00	225,067.00	- 168,933.00	- 42.88	撙節開支
公共關係費	216,000.00	215,809.00	- 191.00	- 0.09	
統計所需項目	470,743,000.00	586,106,702.00	115,363,702.00	24.51	
義工服務費	300,000.00	284,802.00	- 15,198.00	- 5.07	
計時與計件人員酬金	107,688,000.00	152,898,246.00	45,210,246.00	41.98	按實際人員歸屬劃分，加上配合政府長照政策並與彰化老人之家合作，二水日照中心擴增，增聘照服員
專技人員酬金	359,655,000.00	429,962,451.00	70,307,451.00	19.55	與中區老人之家護理人力合作及配合政府政策發展長照，增聘醫師、護理人員及醫事人員
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,100,000.00	2,938,103.00	- 161,897.00	- 5.22	
未足額進用殘障人員差額補助費	-	23,100.00	23,100.00	-	

主辦會計人員：張 來 有

基金主持人：謝 文 淮