

中華民國
106
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

中華民國106年度

(106年1月1日至106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

目次

中華民國106年度

甲、總說明	頁次
一、業務計劃實施績效	1
二、收支餘絀情形	1
三、餘絀撥補實況	2
四、現金流量結果	2
五、資產負債情況	2
六、其他	2
乙、主要表	
一、收支餘絀決算表	4~5
二、餘絀撥補決算表	6
三、現金流量決算表	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106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32萬3,265人次，實際執行30萬3,057人次；預計住院病患14萬5,400人日，實際執行14萬1,537人日。
- (二) 推動經營服務品質提昇暨策略管理計畫，主要重點係全面服務品質管理改善、強化急重症醫療能力，透過各事業團隊及門、住、急診流程團隊及社區、學習成長等團隊之建立，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7,179萬3,500元（本年度預算數5,678萬2,000元），執行結果係機械及設備3,424萬3,340元、交通及運輸設備4萬3,875元，什項設備188萬1,775元，本年決算數3,616萬8,990元（執行率50.38%），結餘款509萬1,254元。

貳、收支餘絀情形

- 一、本年度業務收入16億890萬5,876元，較預算數15億4,880萬7,000元，增加3.88%，主要係住院業績成長，加上配合政府長照政策與彰化縣政府合作，增設二水日照中心收入增加。
- 二、本年度業務成本與費用15億7,140萬1,547元，較預算數15億2,037萬6,000元，增加3.36%，主要係業績量成長盈餘增加，提列績效獎金金額增加。
- 三、本年度業務外收入1億1,810萬6,027元，較預算數6,340萬元，增加86.29%，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9,483萬9,426元，較預算數4,876萬1,000元，增加94.50%，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6,077萬930元，較預算數4,307萬元，增加41.10%，主要係住院業績成長，加上配合政府長照政策與彰化縣政府合作，增設二水日照中心收入增加。

參、餘絀撥補實況

本年度賸餘6,077萬930元，連同前期未分配賸餘2,384萬6,581.43元，合計8,461萬7,511.43元，提存特別公積5,401萬9千元，餘3,059萬8,511.43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2,870萬3,868元，其中本期賸餘6,077萬930元，調整非現金項目流出3,206萬7,062元。
- 二、投資活動之淨現金流出5,085萬7,362元，係減少其他資產76萬8,450元，增加固定資產3,616萬8,990元，增加無形資產262萬3,440元，增加什項資產529萬3,208元，增加遞延借項754萬0,174元。
- 三、融資活動之淨現金流入288萬5,340元，係增加其他負債288萬5,340元。
- 四、現金及約當現金之淨減1,926萬8,154元，係期末現金及約當現金10億8,245萬5,667.81元，較期初現金及約當現金11億172萬3,821.81元增加所致。

伍、資產負債情況

- 一、資產總數27億47萬542.62元，（流動資產13億1,743萬8,699.42元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金341萬3,670元，固定資產5億922萬2,502元，無形資產1,620萬3,547元，遞延借項4,014萬1,880元，其他資產8億1,405萬244.20元），較上年度增加1,650萬1,528元。
- 二、負債及淨值總額27億47萬542.62元（流動負債3億7,382萬6,580元，其他負債6億9,730萬6,762元，基金7億3,489萬5,637.32元，公積8億6,384萬3,051.87元，累積餘絀3,059萬8,511.43元），較上年度增加1,650萬1,528元。

陸、其他

- 一、本年度社會服務及醫療救助基金餘額2,374萬3,384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
收支餘
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	1,548,807,000.00	100.00	1,608,905,876.00	100.00
醫療收入	1,444,571,000.00	93.27	1,498,949,468.00	93.17
門診醫療收入	816,242,000.00	52.70	807,587,652.00	50.19
住院醫療收入	786,608,000.00	50.79	835,910,378.00	51.96
其他醫療收入	89,335,000.00	5.77	91,041,481.00	5.66
醫療折讓(-)	- 232,414,000.00	- 15.01	- 215,963,158.00	- 13.42
醫療優待免費(-)	- 15,200,000.00	- 0.98	- 19,626,885.00	- 1.22
其他業務收入	104,236,000.00	6.73	109,956,408.00	6.83
其他補助收入	100,736,000.00	6.50	106,798,472.00	6.64
雜項業務收入	3,500,000.00	0.23	3,157,936.00	0.20
業務成本與費用	1,520,376,000.00	98.16	1,571,401,547.00	97.67
醫療成本	1,416,500,000.00	91.46	1,440,982,730.00	89.56
門診醫療成本	665,441,000.00	42.96	692,826,123.00	43.06
住院醫療成本	689,830,000.00	44.54	677,445,147.00	42.11
其他醫療成本	61,229,000.00	3.95	70,711,460.00	4.40
其他業務成本	1,800,000.00	0.12	1,525,275.00	0.09
雜項業務成本	1,800,000.00	0.12	1,525,275.00	0.09
管理及總務費用	68,200,000.00	4.40	92,257,740.00	5.73
管理費用及總務費用	68,200,000.00	4.40	92,257,740.00	5.73
研究發展及訓練費用	33,876,000.00	2.19	36,635,802.00	2.28
研究發展費用	16,914,000.00	1.09	14,589,980.00	0.91
訓練費用	16,962,000.00	1.10	22,045,822.00	1.37
業務賸餘（短絀-）	28,431,000.00	1.84	37,504,329.00	2.33
業務外收入	63,400,000.00	4.09	118,106,027.00	7.34
財務收入	7,040,000.00	0.45	5,078,012.00	0.32
利息收入	6,040,000.00	0.39	4,396,482.00	0.27
租賃收入	1,000,000.00	0.06	681,530.00	0.04
其他業務外收入	56,360,000.00	3.64	113,028,015.00	7.03
資產使用及權利金收入	1,000,000.00	0.06	2,032,043.00	0.13
受贈收入	1,800,000.00	0.12	1,593,519.00	0.10
賠(補)償收入	0.00	-	10,000.00	0.00
違規罰款收入	300,000.00	0.02	613,846.00	0.04
收回呆帳	60,000.00	0.00	53,385.00	0.00
雜項收入	53,200,000.00	3.43	108,725,222.00	6.76
業務外費用	48,761,000.00	3.15	94,839,426.00	5.89
其他業務外費用	48,761,000.00	3.15	94,839,426.00	5.89
雜項費用	48,761,000.00	3.15	94,839,426.00	5.89
業務外賸餘（短絀-）	14,639,000.00	0.95	23,266,601.00	1.45
本期賸餘（短絀-）	43,070,000.00	2.78	60,770,930.00	3.78

作業基金
絀決算表
國106年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
60,098,876.00	3.88	1,482,508,163.00	100.00
54,378,468.00	3.76	1,373,885,392.00	92.67
- 8,654,348.00	- 1.06	775,399,219.00	52.30
49,302,378.00	6.27	743,417,453.00	50.15
1,706,481.00	1.91	88,879,860.00	6.00
16,450,842.00	- 7.08	- 215,426,462.00	- 14.53
- 4,426,885.00	29.12	- 18,384,678.00	- 1.24
5,720,408.00	5.49	108,622,771.00	7.33
6,062,472.00	6.02	106,406,954.00	7.18
- 342,064.00	- 9.77	2,215,817.00	0.15
51,025,547.00	3.36	1,456,503,610.00	98.25
24,482,730.00	1.73	1,356,208,797.00	91.48
27,385,123.00	4.12	633,226,502.00	42.71
- 12,384,853.00	- 1.80	662,708,928.00	44.70
9,482,460.00	15.49	60,273,367.00	4.07
- 274,725.00	- 15.26	1,764,824.00	0.12
- 274,725.00	- 15.26	1,764,824.00	0.12
24,057,740.00	35.28	65,901,029.00	4.45
24,057,740.00	35.28	65,901,029.00	4.45
2,759,802.00	8.15	32,628,960.00	2.20
- 2,324,020.00	- 13.74	13,943,320.00	0.94
5,083,822.00	29.97	18,685,640.00	1.26
9,073,329.00	31.91	26,004,553.00	1.75
54,706,027.00	86.29	136,577,646.00	9.21
- 1,961,988.00	- 27.87	6,078,332.00	0.41
- 1,643,518.00	- 27.21	5,287,237.00	0.36
- 318,470.00	- 31.85	791,095.00	0.05
56,668,015.00	100.55	130,499,314.00	8.80
1,032,043.00	103.20	2,459,326.00	0.17
- 206,481.00	- 11.47	2,589,921.00	0.17
10,000.00	-	716,109.00	0.05
313,846.00	104.62	1,447,756.00	0.10
- 6,615.00	- 11.03	38,548.00	0.00
55,525,222.00	104.37	123,247,654.00	8.31
46,078,426.00	94.50	106,135,305.00	7.16
46,078,426.00	94.50	106,135,305.00	7.16
46,078,426.00	94.50	106,135,305.00	7.16
8,627,601.00	58.94	30,442,341.00	2.05
17,700,930.00	41.10	56,446,894.00	3.81

彰化醫院作業基金
餘絀撥補決算表
中華民國106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	55,275,000.00	100.00	84,617,511.43	100.00	29,342,511.43	53.08	75,003,581.43	100.00
本期賸餘	43,070,000.00	77.92	60,770,930.00	71.82	17,700,930.00	41.10	56,446,894.00	75.26
前期未分配賸餘	12,205,000.00	22.08	23,846,581.43	28.18	11,641,581.43	95.38	18,556,687.43	24.74
分配之部	54,019,000.00	97.73	54,019,000.00	63.84	-	-	51,157,000.00	68.21
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	54,019,000.00	97.73	54,019,000.00	63.84	-	-	44,157,000.00	58.87
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	9.33
未分配賸餘	1,256,000.00	2.27	30,598,511.43	36.16	29,342,511.43	2,336.19	23,846,581.43	31.79

彰化醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國106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-)	43,070,000.00	60,770,930.00	17,700,930.00	41.10
調整非現金項目	20,861,000.00	- 32,067,062.00	- 52,928,062.00	- 253.72
提存呆帳、醫療折讓及短絀	233,570,000.00	217,495,158.00	- 16,074,842.00	- 6.88
折舊及折耗	60,434,000.00	60,787,850.00	353,850.00	0.59
攤銷	17,125,000.00	12,037,006.00	- 5,087,994.00	- 29.71
其他	-	14,300,348.00	14,300,348.00	-
流動資產淨減(淨增-)	- 237,428,000.00	- 201,996,402.00	35,431,598.00	- 14.92
流動負債淨增(淨減-)	- 52,840,000.00	- 106,090,326.00	- 53,250,326.00	100.78
業務活動之淨現金流入(流出-)	63,931,000.00	28,703,868.00	- 35,227,132.00	- 55.10
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少固定資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	768,450.00	768,450.00	-
減少其他資產	-	768,450.00	768,450.00	-
增加固定資產及遞耗資產	- 56,782,000.00	- 36,168,990.00	20,613,010.00	- 36.30
增加固定資產	- 56,782,000.00	- 36,168,990.00	20,613,010.00	- 36.30
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 7,018,000.00	- 15,456,822.00	- 8,438,822.00	120.25
增加無形資產	- 7,018,000.00	- 2,623,440.00	4,394,560.00	- 62.62
增加什項資產	-	5,293,208.00	5,293,208.00	-
增加遞延借項	-	7,540,174.00	7,540,174.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 63,800,000.00	- 50,857,362.00	12,942,638.00	- 20.29
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	2,885,340.00	2,885,340.00	-
增加其他負債	-	2,885,340.00	2,885,340.00	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	2,885,340.00	2,885,340.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	131,000.00	- 19,268,154.00	- 19,399,154.00	-14,808.51
期初現金及約當現金	1,072,564,000.00	1,101,723,821.81	29,159,821.81	2.72
期末現金及約當現金	1,072,695,000.00	1,082,455,667.81	9,760,667.81	0.91

彰化醫院作業基金
平 衡 表
中華民國106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	2,700,470,542.62	100.00	2,683,969,014.62	100.00	16,501,528.00	0.61
流動資產	1,317,438,699.42	48.79	1,281,588,865.42	47.75	35,849,834.00	2.80
現金	1,082,455,667.81	40.08	1,101,723,821.81	41.05	- 19,268,154.00	- 1.75
銀行存款	1,082,455,667.81	40.08	1,101,723,821.81	41.05	- 19,268,154.00	- 1.75
應收款項	210,587,511.00	7.80	164,663,895.00	6.14	45,923,616.00	27.89
應收醫療帳款	388,102,154.00	14.37	344,266,677.00	12.83	43,835,477.00	12.73
備抵醫療折讓(-)	- 177,487,988.00	- 6.57	- 189,930,357.00	- 7.08	12,442,369.00	- 6.55
備抵呆帳—應收帳款(-)	- 1,048,765.00	- 0.04	- 938,794.00	- 0.03	- 109,971.00	- 11.71
應收利息	38,200.00	0.00	30,205.00	0.00	7,995.00	26.47
其他應收款	983,910.00	0.04	11,236,164.00	0.42	- 10,252,254.00	- 91.24
存貨	21,575,003.61	0.80	14,000,458.61	0.52	7,574,545.00	54.10
醫療用品	21,575,003.61	0.80	14,000,458.61	0.52	7,574,545.00	54.10
預付款項	2,820,517.00	0.10	1,200,690.00	0.04	1,619,827.00	134.91
用品盤存	963,324.00	0.04	727,236.00	0.03	236,088.00	32.46
預付費用	1,857,193.00	0.07	473,454.00	0.02	1,383,739.00	292.26
短期貸墊款	-	-	-	-	-	-
短期墊款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備	3,413,670.00	0.13	3,454,160.00	0.13	- 40,490.00	- 1.17
準備金	3,413,670.00	0.13	3,454,160.00	0.13	- 40,490.00	- 1.17
退休及離職準備金	3,413,670.00	0.13	3,454,160.00	0.13	- 40,490.00	- 1.17
固定資產	509,222,502.00	18.86	518,379,979.00	19.31	- 9,157,477.00	- 1.77
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
累計折舊—土地改良物(-)	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	363,524,953.00	13.46	371,446,909.00	13.84	- 7,921,956.00	- 2.13
房屋及建築	475,180,933.40	17.60	475,180,933.40	17.70	-	-
累計折舊—房屋及建築(-)	- 111,655,980.40	- 4.13	- 103,734,024.40	- 3.86	- 7,921,956.00	- 7.64
機械及設備	135,666,881.00	5.02	136,929,113.00	5.10	- 1,262,232.00	- 0.92
機械及設備	604,828,358.23	22.40	574,725,293.23	21.41	30,103,065.00	5.24
累計折舊—機械及設備(-)	- 469,161,477.23	- 17.37	- 437,796,180.23	- 16.31	- 31,365,297.00	- 7.16
交通及運輸設備	3,690,604.00	0.14	4,471,960.00	0.17	- 781,356.00	- 17.47
交通及運輸設備	13,762,003.00	0.51	14,291,308.00	0.53	- 529,305.00	- 3.70
累計折舊—交通及運輸設備(-)	- 10,071,399.00	- 0.37	- 9,819,348.00	- 0.37	- 252,051.00	- 2.57
什項設備	6,340,064.00	0.23	5,531,997.00	0.21	808,067.00	14.61
什項設備	31,637,184.00	1.17	29,234,792.00	1.09	2,402,392.00	8.22
累計折舊—什項設備(-)	- 25,297,120.00	- 0.94	- 23,702,795.00	- 0.88	- 1,594,325.00	- 6.73
無形資產	16,203,547.00	0.60	20,529,429.00	0.76	- 4,325,882.00	- 21.07
無形資產	16,203,547.00	0.60	20,529,429.00	0.76	- 4,325,882.00	- 21.07
電腦軟體	16,203,547.00	0.60	20,529,429.00	0.76	- 4,325,882.00	- 21.07
遞延借項	40,141,880.00	1.49	37,689,390.00	1.40	2,452,490.00	6.51
遞延費用	40,141,880.00	1.49	37,689,390.00	1.40	2,452,490.00	6.51
遞延費用	40,141,880.00	1.49	37,689,390.00	1.40	2,452,490.00	6.51
其他資產	814,050,244.20	30.14	822,327,191.20	30.64	- 8,276,947.00	- 1.01
什項資產	661,109,113.00	24.48	669,386,060.00	24.94	- 8,276,947.00	- 1.24
存出保證金	503,000.00	0.02	315,500.00	0.01	187,500.00	59.43
催收款項	1,452,987.00	0.05	958,996.00	0.04	493,991.00	51.51
備抵呆帳—催收款項(-)	- 1,336,434.00	- 0.05	- 958,996.00	- 0.04	- 377,438.00	- 39.36
暫付及待結轉帳項	7,729,655.00	0.29	2,623,947.00	0.10	5,105,708.00	194.58
代管資產	846,934,959.00	31.36	846,934,959.00	31.56	-	-
累計折舊—代管資產(-)	- 194,175,054.00	- 7.19	- 180,488,346.00	- 6.72	- 13,686,708.00	- 7.58
內部往來	152,941,131.20	5.66	152,941,131.20	5.70	-	-
內部往來	152,941,131.20	5.66	152,941,131.20	5.70	-	-
資產總額	2,700,470,542.62	100.00	2,683,969,014.62	100.00	16,501,528.00	0.61

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數55,726,006元，本年度決算數54,209,706元（係各項工程保固金及履約保證金）

彰化醫院作業基金
平 衡 表
中華民國106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	1,071,133,342.00	39.66	1,130,864,127.00	41.88	- 59,730,785.00	- 5.28
流動負債	373,826,580.00	13.84	422,715,507.00	15.65	- 48,888,927.00	- 11.57
應付款項	371,026,581.00	13.74	420,267,104.00	15.56	- 49,240,523.00	- 11.72
應付帳款	66,951,439.00	2.48	48,261,487.00	1.79	18,689,952.00	38.73
應付代收款	57,295,656.00	2.12	48,535,376.00	1.80	8,760,280.00	18.05
應付費用	246,779,486.00	9.14	323,470,241.00	11.98	- 76,690,755.00	- 23.71
預收款項	2,799,999.00	0.10	2,448,403.00	0.09	351,596.00	14.36
預收收入	561,533.00	0.02	136,253.00	0.01	425,280.00	312.13
其他預收款	2,238,466.00	0.08	2,312,150.00	0.09	- 73,684.00	- 3.19
其他負債	697,306,762.00	25.82	708,148,620.00	26.22	- 10,841,858.00	- 1.53
什項負債	697,306,762.00	25.82	708,148,620.00	26.22	- 10,841,858.00	- 1.53
存入保證金	40,105,981.00	1.49	37,233,276.00	1.38	2,872,705.00	7.72
應付保管款	865.00	0.00	-	-	865.00	-
應付退休及離職金	3,413,670.00	0.13	3,454,160.00	0.13	- 40,490.00	- 1.17
暫收及待結轉帳項	1,026,341.00	0.04	1,014,571.00	0.04	11,770.00	1.16
應付代管資產	652,759,905.00	24.17	666,446,613.00	24.68	- 13,686,708.00	- 2.05
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨 值	1,629,337,200.62	60.34	1,553,104,887.62	57.51	76,232,313.00	4.91
基金	734,895,637.32	27.21	734,895,637.32	27.21	-	-
基金	734,895,637.32	27.21	734,895,637.32	27.21	-	-
基金	734,895,637.32	27.21	734,895,637.32	27.21	-	-
公積	863,843,051.87	31.99	794,362,668.87	29.42	69,480,383.00	8.75
資本公積	543,478,610.87	20.13	528,017,227.87	19.55	15,461,383.00	2.93
收入公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	543,478,610.87	20.13	528,017,227.87	19.55	15,461,383.00	2.93
特別公積	320,364,441.00	11.86	266,345,441.00	9.86	54,019,000.00	20.28
特別公積	320,364,441.00	11.86	266,345,441.00	9.86	54,019,000.00	20.28
累積餘絀	30,598,511.43	1.13	23,846,581.43	0.88	6,751,930.00	28.31
累積賸餘	30,598,511.43	1.13	23,846,581.43	0.88	6,751,930.00	28.31
累積賸餘	30,598,511.43	1.13	23,846,581.43	0.88	6,751,930.00	28.31
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
負債及淨值總額	2,700,470,542.62	100.00	2,683,969,014.62	100.00	16,501,528.00	0.61

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數55,726,006元，本年度決算數54,209,706元(係各項工程保固金及履約保證金)

彰化醫院作業基金
現金流量決算表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不影響現金流量之投資及融資活動				
受贈固定資產與受增公積同額增加之金額	-	1,774,675.00		
機械及設備	-	909,458.00		
交通及運輸設備	-	148,800.00		
什項設備	-	716,417.00		
固定資產與暫收及待結轉同額增加之金額	-	-		
交通及運輸設備	-	-		
什項設備	-	-		
受贈遞延費用與受增公積同額增加之金額	-	-		
應收醫療帳款轉入催收醫療帳款之金額	-	-		
減少應收醫療帳款	-	1,515,534.00		
增加催收醫療帳款	-	- 1,515,534.00		
備抵應收呆帳轉入備抵催收呆帳之金額	-	-		
減少備抵應收呆帳	-	- 1,398,981.00		
增加備抵催收呆帳	-	1,398,981.00		
退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額	100,000.00	- 40,490.00		
提撥約聘僱人員退休離職準備金	100,000.00	- 40,490.00		
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金	-	-		
代管資產與應付代管資產同額增加之金額	-	-		
當年度代管資產折舊費用轉入受增公積之金額	-	-		
減少應付代管資產	- 13,700,000.00	- 13,686,708.00		
增加受贈公積	13,700,000.00	13,686,708.00		
特別公積轉入基金之金額	-	-		
減少特別公積				
增加基金				

丙、附屬表

彰化醫院作業基金
醫療收入明細表
 中華民國106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	1,444,571,000.00	1,498,949,468.00	54,378,468.00	3.76	
門診醫療收入	816,242,000.00	807,587,652.00	- 8,654,348.00	- 1.06	
藥品收入	251,083,000.00	233,538,985.00	- 17,544,015.00	- 6.99	
放射收入	57,636,000.00	92,452,828.00	34,816,828.00	60.41	
檢驗收入	92,688,000.00	55,807,556.00	- 36,880,444.00	- 39.79	
其他醫務收入	414,835,000.00	425,788,283.00	10,953,283.00	2.64	
住院醫療收入	786,608,000.00	835,910,378.00	49,302,378.00	6.27	
藥品收入	69,025,000.00	71,189,142.00	2,164,142.00	3.14	
放射收入	28,046,000.00	28,940,508.00	894,508.00	3.19	
檢驗收入	33,734,000.00	25,635,242.00	- 8,098,758.00	- 24.01	
其他醫務收入	655,803,000.00	710,145,486.00	54,342,486.00	8.29	
其他醫療收入	89,335,000.00	91,041,481.00	1,706,481.00	1.91	
護理之家	17,377,000.00	16,697,965.00	- 679,035.00	- 3.91	
住院膳食	11,875,000.00	13,919,361.00	2,044,361.00	17.22	配合政府發展長照，增 二水長照中心老人膳食
日間留院	12,115,000.00	10,619,341.00	- 1,495,659.00	- 12.35	
居家護理	2,427,000.00	3,173,489.00	746,489.00	30.76	增加居家護理個案
門診體檢	24,522,000.00	20,790,198.00	- 3,731,802.00	- 15.22	年度中健檢中心有短暫 整修造成人數減少
住院健檢	4,339,000.00	4,556,221.00	217,221.00	5.01	
其他醫務收入	16,680,000.00	21,284,906.00	4,604,906.00	27.61	代檢費、流感疫苗接 種、身心障礙鑑定及病 歷查詢費等收入增加
醫療折讓(一)	- 232,414,000.00	- 215,963,158.00	16,450,842.00	- 7.08	因應總額給付制按健保 申報數提列。
醫療優待免費(一)	- 15,200,000.00	- 19,626,885.00	- 4,426,885.00	29.12	依實際優免數列
合 計	1,444,571,000.00	1,498,949,468.00	54,378,468.00	3.76	

彰化醫院作業基金
其他業務收入明細表
 中華民國106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	104,236,000.00	109,956,408.00	5,720,408.00	5.49	
其他補助收入	100,736,000.00	106,798,472.00	6,062,472.00	6.02	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79,190,036元。(含種子醫院) (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25,505,128元。 二、教學補助收入2,103,308元。
雜項業務收入	3,500,000.00	3,157,936.00	-342,064.00	- 9.77	支援其他醫療機構辦理醫療業務收入3,157,936元。
合 計	104,236,000.00	109,956,408.00	5,720,408.00	5.49	

彰化醫院作業基金
業務外收入明細表
 中華民國106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	63,400,000.00	118,106,027.00	54,706,027.00	86.29	
財務收入	7,040,000.00	5,078,012.00	- 1,961,988.00	- 27.87	
利息收入	6,040,000.00	4,396,482.00	- 1,643,518.00	- 27.21	依銀行存款利率提列。
租賃收入	1,000,000.00	681,530.00	- 318,470.00	- 31.85	商店數減少。
其他業務外收入	56,360,000.00	113,028,015.00	56,668,015.00	100.55	
資產使用及權利金收入	1,000,000.00	2,032,043.00	1,032,043.00	103.20	停車場收入405,000元，宿舍權利金收入683,307元，活動場地攤位資產使用收入943,736元。
受贈收入	1,800,000.00	1,593,519.00	- 206,481.00	- 11.47	外界捐贈社會服務暨醫療救助金減少所致。
賠(補)償收入	-	10,000.00	10,000.00	-	醫師繳回物品賠償費
違規罰款收入	300,000.00	613,846.00	313,846.00	104.62	地下室健檢中心整修廠商逾期違規罰款收入。
收回呆帳	60,000.00	53,385.00	- 6,615.00	- 11.03	呆帳收回數較預期數低。
雜項收入	53,200,000.00	108,725,222.00	55,525,222.00	104.37	【1】收回105年度健保應收醫療帳款及備抵醫療折讓數70,733,297元。 【2】收回以前年度備抵呆帳-催收數768,450元。 【3】補列以前年度成本費用減少獎勵金3,353,822元及減列以前年度收入減少獎勵金1,794,773元。 【4】補列以前年度收入4,953,637元。 【5】以前年度費用多提轉銷16,076,540元。 【6】資源回收收入298,134元。 【7】其他收入866,674元。 【8】招標文件收入78,600元。 【9】復健作業專款收入5,479,208元。 【10】員工餐廳伙食收入4,322,087元。
合 計	63,400,000.00	118,106,027.00	54,706,027.00	86.29	

彰化醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106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	1,416,500,000.00	1,440,982,730.00	24,482,730.00	1.73	
門診醫療成本	665,441,000.00	692,826,123.00	27,385,123.00	4.12	
用人費用	120,689,000.00	124,792,573.00	4,103,573.00	3.40	
正式員額薪資	27,117,000.00	18,203,116.00	- 8,913,884.00	- 32.87	按實際人員歸屬劃分
聘僱及兼職人員薪資	1,040,000.00	564,852.00	- 475,148.00	- 45.69	編制內人員減少，致較預算減少
超時工作報酬	2,520,000.00	2,769,082.00	249,082.00	9.88	主要係支付急診護理人員積休工資
獎金	85,001,000.00	98,462,681.00	13,461,681.00	15.84	業務收入增加，致績效獎金增加
退休及卹償金	1,487,000.00	405,375.00	- 1,081,625.00	- 72.74	按實際人員歸屬劃分
福利費	3,488,000.00	4,351,193.00	863,193.00	24.75	主要係員工健檢費用增加
提繳費	36,000.00	36,274.00	274.00	0.76	
服務費用	171,700,000.00	212,250,662.00	40,550,662.00	23.62	
水電費	14,792,000.00	13,536,684.00	- 1,255,316.00	- 8.49	依實際狀況列支
郵電費	1,076,000.00	1,032,523.00	- 43,477.00	- 4.04	
旅運費	1,000.00	680.00	- 320.00	- 32.00	主要係貨物運費減少
印刷裝訂與廣告費	1,470,000.00	1,138,934.00	- 331,066.00	- 22.52	摺節開支
修理保養與保固費	9,830,000.00	11,244,823.00	1,414,823.00	14.39	院區地板翻修
保險費	-	-	-	-	
一般服務費	54,998,000.00	59,788,321.00	4,790,321.00	8.71	按實際人員歸屬劃分
專業服務費	89,533,000.00	125,508,697.00	35,975,697.00	40.18	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	237,957,000.00	250,848,106.00	12,891,106.00	5.42	
使用材料費	1,704,000.00	1,746,251.00	42,251.00	2.48	
用品消耗	4,253,000.00	4,015,573.00	- 237,427.00	- 5.58	依實際需求使用
商品及醫療用品	232,000,000.00	245,086,282.00	13,086,282.00	5.64	依實際需求使用
租金與利息	105,144,000.00	77,327,988.00	- 27,816,012.00	- 26.46	
房租	400,000.00	421,600.00	21,600.00	5.40	
機器租金	103,900,000.00	75,680,717.00	- 28,219,283.00	- 27.16	依實際需求核銷經費
交通及運輸設備租金	844,000.00	1,225,671.00	381,671.00	45.22	依實際需求核銷經費
折舊、折耗及攤銷	29,190,000.00	27,039,794.00	- 2,150,206.00	- 7.37	
房屋折舊	1,164,000.00	1,152,650.00	- 11,350.00	- 0.98	
機械及設備折舊	13,000,000.00	13,659,276.00	659,276.00	5.07	按月提列折舊
交通及運輸設備折舊	576,000.00	521,399.00	- 54,601.00	- 9.48	按月提列折舊
什項設備折舊	1,100,000.00	656,441.00	- 443,559.00	- 40.32	按月提列折舊
代管資產折舊	5,300,000.00	5,294,856.00	- 5,144.00	- 0.10	
攤銷	8,050,000.00	5,755,172.00	- 2,294,828.00	- 28.51	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	305,000.00	305,000.00	-	-	
消費與行為稅	305,000.00	305,000.00	-	-	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	100,000.00	-	- 100,000.00	- 100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	100,000.00	-	- 100,000.00	- 100.00	無慰問人員
短絀、賠償與保險給付	356,000.00	262,000.00	- 94,000.00	- 26.40	
各項短絀	356,000.00	262,000.00	- 94,000.00	- 26.40	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131,829元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：14人，預算數17,989,000元，決算數54,134,302元。
- (2)約用護理人員：76人，預算數46,836,000元，決算數38,913,082元。
- (3)約用其他醫事人員：39人，預算數14,132,000元，決算數30,775,220元。
- (4)約用醫務人員：66人，預算數23,256,000元，決算數23,736,371元。
- (5)臨時人員：33人，預算數9,056,000元，決算數12,325,770元。
- (6)派遣人力：18人，預算數5,600,000元，決算數6,081,279元。

彰化醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106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	689,830,000.00	677,445,147.00	- 12,384,853.00	- 1.80	
用人費用	130,393,000.00	152,112,655.00	21,719,655.00	16.66	
正式員額薪資	22,020,000.00	27,340,614.00	5,320,614.00	24.16	按實際人員歸屬劃分
聘僱及兼職人員薪資	1,390,000.00	473,280.00	- 916,720.00	- 65.95	編制內人員減少，致較預算減少
超時工作報酬	17,180,000.00	19,301,595.00	2,121,595.00	12.35	主要係支付病房護理人員積休工資
獎金	82,219,000.00	98,236,691.00	16,017,691.00	19.48	住院業務收入增加，致績效獎金增加
退休及卹償金	2,101,000.00	645,362.00	- 1,455,638.00	- 69.28	按實際人員歸屬劃分
福利費	5,447,000.00	6,078,835.00	631,835.00	11.60	員工健檢費用增加
提繳費	36,000.00	36,278.00	278.00	0.77	
服務費用	317,414,000.00	288,298,931.00	- 29,115,069.00	- 9.17	
水電費	11,438,000.00	10,037,652.00	- 1,400,348.00	- 12.24	撙節開支
郵電費	570,000.00	618,513.00	48,513.00	8.51	
旅運費	1,000.00	1,076.00	76.00	7.60	依實際狀況列支
印刷裝訂與廣告費	924,000.00	499,696.00	- 424,304.00	- 45.92	撙節開支
修理保養與保固費	7,700,000.00	11,414,847.00	3,714,847.00	48.24	病房整修致費用增加
保險費	-	25,000.00	25,000.00	-	二水日照中心火災保險費
一般服務費	53,419,000.00	63,930,652.00	10,511,652.00	19.68	按實際人員歸屬劃分，加上配合政府長照政策與彰化縣政府合作，增設二水日照中心增聘照服員
專業服務費	243,362,000.00	201,771,495.00	- 41,590,505.00	- 17.09	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	186,905,000.00	191,743,333.00	4,838,333.00	2.59	
使用材料費	950,000.00	1,689,181.00	739,181.00	77.81	配合政府長照政策，二水日間照護購買設備零件
用品消耗	6,780,000.00	5,823,219.00	- 956,781.00	- 14.11	撙節開支
商品及醫療用品	179,175,000.00	184,230,933.00	5,055,933.00	2.82	醫療需要增加衛藥材支出
租金與利息	16,900,000.00	8,670,586.00	- 8,229,414.00	- 48.69	
房租	500,000.00	583,200.00	83,200.00	16.64	住宿人員增加
機器租金	16,400,000.00	8,087,386.00	- 8,312,614.00	- 50.69	依實際狀況列支
折舊、折耗及攤銷	36,728,000.00	34,608,952.00	- 2,119,048.00	- 5.77	
土地改良物折舊	-	-	-	-	
房屋折舊	4,558,000.00	4,513,930.00	- 44,070.00	- 0.97	按月提列折舊
機械及設備折舊	18,000,000.00	18,913,966.00	913,966.00	5.08	按月提列折舊
交通及運輸設備折舊	400,000.00	362,144.00	- 37,856.00	- 9.46	按月提列折舊
什項設備折舊	700,000.00	417,636.00	- 282,364.00	- 40.34	按月提列折舊
代管資產折舊	4,970,000.00	4,965,180.00	- 4,820.00	- 0.10	按月提列折耗
攤銷	8,100,000.00	5,436,096.00	- 2,663,904.00	- 32.89	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	690,000.00	740,690.00	50,690.00	7.35	
消費與行為稅	690,000.00	740,690.00	50,690.00	7.35	依據實際帳列支
短絀、賠償與保險給付	800,000.00	1,270,000.00	470,000.00	58.75	
各項短絀	800,000.00	1,270,000.00	470,000.00	58.75	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163,476元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：11人，預算數48,633,000元，決算數44,710,529元。
- (2)約用護理人員：198人，預算數126,618,000元，決算數126,828,321元。
- (3)約用其他醫事人員：33人，預算數38,205,000元，決算數27,777,360元。
- (4)約用醫務人員：71人，預算數22,888,000元，決算數27,386,324元。
- (5)臨時人員：35人，預算數8,912,000元，決算數14,284,622元。
- (6)派遣人力：37人，預算數16,800,000元，決算數17,119,486元。

彰化醫院作業基金
醫療成本明細表
中華民國106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	61,229,000.00	70,711,460.00	9,482,460.00	15.49	
用人費用	18,493,000.00	16,429,567.00	- 2,063,433.00	- 11.16	
正式員額薪資	5,664,000.00	3,863,036.00	- 1,800,964.00	- 31.80	按實際人員歸屬劃分
超時工作報酬	50,000.00	34,504.00	- 15,496.00	- 30.99	按實際人員歸屬劃分
獎金	11,764,000.00	11,727,805.00	- 36,195.00	- 0.31	
退休及卹償金	425,000.00	132,018.00	- 292,982.00	- 68.94	按實際人員歸屬劃分
福利費	590,000.00	672,204.00	82,204.00	13.93	今年員工數增加，負擔較多員工保險
服務費用	14,434,000.00	27,232,474.00	12,798,474.00	88.67	
水電費	2,410,000.00	2,727,901.00	317,901.00	13.19	營養室瓦斯費由燃料改列氣體
郵電費	110,000.00	82,999.00	- 27,001.00	- 24.55	撙節支出
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	69,031.00	9,031.00	15.05	依實際需求使用
修理保養與保固費	853,000.00	1,312,481.00	459,481.00	53.87	依實際需求使用
保險費	-	25,151.00	25,151.00	-	
一般服務費	576,000.00	150,582.00	- 425,418.00	- 73.86	撙節支出
專業服務費	10,425,000.00	22,864,329.00	12,439,329.00	119.32	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	16,041,000.00	15,187,222.00	- 853,778.00	- 5.32	
使用材料費	480,000.00	26,542.00	- 453,458.00	- 94.47	營養室瓦斯費由燃料改列氣體
用品消耗	8,180,000.00	10,443,522.00	2,263,522.00	27.67	依實際需求使用
商品及醫療用品	7,381,000.00	4,717,158.00	- 2,663,842.00	- 36.09	撙節支出
租金與利息	4,640,000.00	3,159,079.00	- 1,480,921.00	- 31.92	
房租	-	-	-	-	
機器租金	4,640,000.00	3,159,079.00	- 1,480,921.00	- 31.92	係實際狀況列支
折舊、折耗及攤銷	6,221,000.00	6,077,284.00	- 143,716.00	- 2.31	
房屋折舊	1,138,000.00	1,127,292.00	- 10,708.00	- 0.94	
機械及設備折舊	2,458,000.00	2,581,828.00	123,828.00	5.04	按月提列折舊
什項設備折舊	600,000.00	358,024.00	- 241,976.00	- 40.33	按月提列折舊
代管資產折舊	1,500,000.00	1,498,548.00	- 1,452.00	- 0.10	按月提列折耗
攤銷	525,000.00	511,592.00	- 13,408.00	- 2.55	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	1,367,300.00	- 32,700.00	- 2.34	
會費	1,400,000.00	1,367,300.00	- 32,700.00	- 2.34	依實際狀況列支
其他	-	1,258,534.00	1,258,534.00	- 100.00	
其他費用	-	1,258,534.00	1,258,534.00	- 100.00	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2,263,000元，決算數6,096,590元。
- (2)約用護理人員：21人，預算數5,892,000元，決算數11,465,816元。
- (3)約用其他醫事人員：6人，預算數1,778,000元，決算數4,811,341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106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	1,525,275.00	- 274,725.00	- 15.26	
雜項業務成本	1,800,000.00	1,525,275.00	- 274,725.00	- 15.26	
用人費用	300,000.00	293,048.00	- 6,952.00	- 2.32	
正式員額薪資	300,000.00	293,048.00	- 6,952.00	- 2.32	
服務費用	1,500,000.00	1,232,227.00	- 267,773.00	- 17.85	
專業服務費	1,500,000.00	1,232,227.00	- 267,773.00	- 17.85	按實際人員歸屬劃分

彰化醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國106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	68,200,000.00	92,257,740.00	24,057,740.00	35.28	
用人費用	38,436,000.00	45,236,913.00	6,800,913.00	17.69	
正式員額薪資	4,692,000.00	8,799,177.00	4,107,177.00	87.54	按實際人員歸屬劃分
聘僱及兼職人員薪資	133,000.00	-	- 133,000.00	- 100.00	編制內人員減少，致無費用
超時工作報酬	68,000.00	67,400.00	- 600.00	- 0.88	
獎金	1,637,000.00	3,215,095.00	1,578,095.00	96.40	按實際人員歸屬劃分
退休及卹償金	29,698,000.00	31,147,812.00	1,449,812.00	4.88	
福利費	2,208,000.00	2,007,429.00	- 200,571.00	- 9.08	
服務費用	22,523,000.00	40,511,620.00	17,988,620.00	79.87	
水電費	1,360,000.00	1,348,473.00	- 11,527.00	- 0.85	
郵電費	466,000.00	480,174.00	14,174.00	3.04	
印刷裝訂與廣告費	180,000.00	152,852.00	- 27,148.00	- 15.08	撙節開支
修理保養與保固費	800,000.00	615,797.00	- 184,203.00	- 23.03	辦公器具維護所需
保險費	140,000.00	109,400.00	- 30,600.00	- 21.86	依實際需求使用
一般服務費	9,661,000.00	30,727,132.00	21,066,132.00	218.05	按實際人員歸屬劃分
專業服務費	9,700,000.00	6,861,792.00	- 2,838,208.00	- 29.26	主要係法律事務費減少
公共關係費	216,000.00	216,000.00	-	-	
材料及用品費	1,442,000.00	1,564,381.00	122,381.00	8.49	
用品消耗	1,442,000.00	1,564,381.00	122,381.00	8.49	
租金與利息	1,739,000.00	1,065,212.00	- 673,788.00	- 38.75	
機器租金	1,739,000.00	1,065,212.00	- 673,788.00	- 38.75	依實際租金帳款核銷之
折舊、折耗及攤銷	3,670,000.00	3,510,735.00	- 159,265.00	- 4.34	
房屋折舊	1,140,000.00	1,128,084.00	- 11,916.00	- 1.05	
交通及運輸設備折舊	100,000.00	90,488.00	- 9,512.00	- 9.51	按月提列折舊
什項設備折舊	50,000.00	29,893.00	- 20,107.00	- 40.21	按月提列折舊
代管資產折舊	1,930,000.00	1,928,124.00	- 1,876.00	- 0.10	按月提列折耗
攤銷	450,000.00	334,146.00	- 115,854.00	- 25.75	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	390,000.00	368,879.00	- 21,121.00	- 5.42	
消費與行為稅	150,000.00	91,507.00	- 58,493.00	- 39.00	依實際狀況列支
規費	240,000.00	277,372.00	37,372.00	15.57	主要係病患欠款聲請債務人支付命令規費增加所致

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216,000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：45人，預算數5,927,000元，決算數17,328,929元。
- (5)臨時人員：25人，預算數0元，決算數9,031,823元。
- (6)派遣人力：23人，預算數6,791,000元，決算數7,350,183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106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	33,876,000.00	36,635,802.00	2,759,802.00	8.15	
研究發展費用	16,914,000.00	14,589,980.00	- 2,324,020.00	- 13.74	
用人費用	4,900,000.00	4,789,572.00	- 110,428.00	- 2.25	
正式員額薪資	4,900,000.00	4,789,572.00	- 110,428.00	- 2.25	
超時工作報酬	-	-	-	-	
服務費用	7,788,000.00	7,228,757.00	- 559,243.00	- 7.18	
郵電費	80,000.00	65,132.00	- 14,868.00	- 18.59	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	80,000.00	31,667.00	- 48,333.00	- 60.42	撙節開支
一般服務費	766,000.00	1,597,293.00	831,293.00	108.52	研究問卷之費用增加所致
專業服務費	6,862,000.00	5,534,665.00	- 1,327,335.00	- 19.34	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	2,926,000.00	1,881,085.00	- 1,044,915.00	- 35.71	
使用材料費	48,000.00	2,576.00	- 45,424.00	- 94.63	撙節開支
用品消耗	1,998,000.00	1,189,919.00	- 808,081.00	- 40.44	撙節開支
商品及醫療用品	880,000.00	688,590.00	- 191,410.00	- 21.75	撙節開支
租金及利息	200,000.00	29,340.00	- 170,660.00	- 85.33	
機器租金	200,000.00	29,340.00	- 170,660.00	- 85.33	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,100,000.00	661,226.00	- 438,774.00	- 39.89	
會費	500,000.00	233,885.00	- 266,115.00	- 53.22	依實際狀況列支
補貼(償)、獎勵、慰問及救助(濟)	600,000.00	427,341.00	- 172,659.00	- 28.78	有關論文獎勵費用改由醫福會統籌支應
訓練費用	16,962,000.00	22,045,822.00	5,083,822.00	29.97	
用人費用	7,595,000.00	12,120,892.00	4,525,892.00	59.59	
正式員額薪資	3,605,000.00	3,520,798.00	- 84,202.00	- 2.34	
獎金	3,990,000.00	8,600,094.00	4,610,094.00	115.54	業績成長，增加講師獎勵
服務費用	7,232,000.00	8,221,216.00	989,216.00	13.68	
郵電費	44,000.00	29,062.00	- 14,938.00	- 33.95	撙節開支
旅運費	445,000.00	495,297.00	50,297.00	11.30	依實際出差狀況核銷
印刷裝訂與廣告費	80,000.00	28,648.00	- 51,352.00	- 64.19	撙節開支
專業服務費	6,663,000.00	7,668,209.00	1,005,209.00	15.09	為了配合政府長照政策，聘請多位講師輔導
材料及用品費	185,000.00	42,237.00	- 142,763.00	- 77.17	
使用材料費	48,000.00	14,000.00	- 34,000.00	- 70.83	撙節開支
用品消耗	137,000.00	28,237.00	- 108,763.00	- 79.39	撙節開支
租金及利息	200,000.00	73,386.00	- 126,614.00	- 63.31	
機器租金	200,000.00	73,386.00	- 126,614.00	- 63.31	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	1,750,000.00	1,588,091.00	- 161,909.00	- 9.25	
機械及設備折舊	1,200,000.00	1,259,960.00	59,960.00	5.00	按月提列折舊
什項設備折舊	550,000.00	328,131.00	- 221,869.00	- 40.34	按月提列折舊

附註：一、管制性項目明細：(1)國外旅費：預算數0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3,855,000元，決算數1,910,352元。
- (2)約用護理人員：12人，預算數6,562,000元，決算數7,136,229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：3人，預算數0元，決算數1,051,066元。
- (5)臨時人員：2人，預算數766,000元，決算數546,227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106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	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
機械及設備折舊	-	-	-	-	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	-	-	-	-	
攤銷	-	-	-	-	

彰化醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國106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	48,761,000.00	94,839,426.00	46,078,426.00	94.50	
其他業務外費用	48,761,000.00	94,839,426.00	46,078,426.00	94.50	
雜項費用	48,761,000.00	94,839,426.00	46,078,426.00	94.50	
服務費用	1,500,000.00	1,907,835.00	407,835.00	27.19	
水電費	-	202,384.00	202,384.00	-	員工餐廳瓦斯，瓦斯費由燃料改列氣體費
一般服務費	-	1,705,451.00	1,705,451.00	-	員工餐廳用人費用，按實際人員歸屬劃分
專業服務費	1,500,000.00	-	- 1,500,000.00	- 100.00	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	3,526,000.00	3,378,294.00	- 147,706.00	- 4.19	
使用材料費	246,000.00	-	- 246,000.00	- 100.00	瓦斯費由燃料改列氣體費
用品消耗	3,280,000.00	3,378,294.00	98,294.00	3.00	員工餐廳食材、耗材
稅捐與規費（強制費）	250,000.00	272,607.00	22,607.00	9.04	
消費與行為稅	250,000.00	272,607.00	22,607.00	9.04	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	2,890,000.00	2,683,519.00	- 206,481.00	- 7.14	
捐助、補助與獎助	2,890,000.00	2,683,519.00	- 206,481.00	- 7.14	社會服務暨醫療救助金，依法定預算業務騰餘4%提撥1,090,000元，外界捐贈1,593,519元。
其他	40,595,000.00	86,597,171.00	46,002,171.00	113.32	
其他費用	40,595,000.00	86,597,171.00	46,002,171.00	113.32	【1】收回105年度健保應收醫療帳款及備抵醫療折讓數，增加獎勵金56,586,638元。 【2】收回以前年度備抵呆帳-催收數，增加獎勵金614,761元。 【3】補列以前年度成本費用4,192,279元，減列以前年度收入2,243,467元。 【4】補列以前年度收入，增加獎勵金3,962,909元。 【5】以前年度費用多提轉銷，增加獎勵金12,861,231元。 【6】復健作業專款支出5,479,208元。 【7】宿舍周邊設施相關維護費275,000元及停車場維護費274,320元。 【8】招標文件費用7,640元。 【9】以前年度應付保管款轉列業外收入後，今年申請退費99,718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：0人，預算數1,500,000元，決算數0元。
- (4)約用醫務人員：3人，預算數0元，決算數1,118,040元。
- (5)臨時人員：2人，預算數0元，決算數587,411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106年度

單位：新臺幣元

項 目	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	什 項 資 產	合 計
原 值	475,180,933.40	574,725,293.23	14,291,308.00	29,234,792.00	788,433,165.00	1,881,865,491.63
減：以前年度已提折舊數	103,734,024.40	437,796,180.23	9,819,348.00	23,702,795.00	180,488,346.00	755,540,693.63
上年度期末帳面價值	371,446,909.00	136,929,113.00	4,471,960.00	5,531,997.00	607,944,819.00	1,126,324,798.00
加：本年度新增資產價值	-	35,152,798.00	192,675.00	2,598,192.00	-	37,943,665.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	0.00
加減：調整欄						0.00
減：本年度提列折舊數	7,921,956.00	36,415,030.00	974,031.00	1,790,125.00	13,686,708.00	60,787,850.00
本年度期末帳面價值	363,524,953.00	135,666,881.00	3,690,604.00	6,340,064.00	594,258,111.00	1,103,480,613.00
本年度提列折舊數	7,921,956.00	36,415,030.00	974,031.00	1,790,125.00	13,686,708.00	60,787,850.00
門診醫療成本	1,152,650.00	13,659,276.00	521,399.00	656,441.00	5,294,856.00	21,284,622.00
住院醫療成本	4,513,930.00	18,913,966.00	362,144.00	417,636.00	4,965,180.00	29,172,856.00
其他醫療成本	1,127,292.00	2,581,828.00	-	358,024.00	1,498,548.00	5,565,692.00
管理及總務費用	1,128,084.00	-	90,488.00	29,893.00	1,928,124.00	3,176,589.00
研究發展費用	-	-	-	-	-	0.00
訓練費用	-	1,259,960.00	-	328,131.00	-	1,588,091.00
其他業務費用	-	-	-	-	-	0.00
合 計	7,921,956.00	36,415,030.00	974,031.00	1,790,125.00	13,686,708.00	60,787,850.00

備註：【1】本年度購置機械及設備34,243,340元，另受贈超機波掃描儀及AED急救設備等909,458元。

【2】本年度購置交通及運輸設備43,875元，另疾病管制署撥入數位化X光巡迴車一台及受贈手提無限擴音機等148,800元。

【3】本年度購置什項設備1,881,775元，另受贈分離式冷氣及原木家具組等716,417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106年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報 廢 損 失 預 算 案 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 數 (6)=(4)- (3)+(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 (1)	已 折 舊 提 額 (2)	淨 額 (3)= (1)-(2)						
固 定 資 產	5,967,513.00	5,967,513.00	-	-		-	-	-	
土地改良物	-	-	-						
房屋及建築	-	-	-						
機械及設備	5,049,733.00	5,049,733.00	-						
交通及運輸設備	721,980.00	721,980.00	-						
什項設備	195,800.00	195,800.00	-						
其 他 資 產	-	-	-						
非業務資產	-	-	-						
合 計	5,967,513.00	5,967,513.00	-	-		-	-	-	

備註：代管資產報廢原值0元，累計折舊0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
固定資產之增置	15,011,500.00	56,782,000.00	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	13,945,000.00	53,758,000.00	-	- 1,500,000.00
機械及設備	13,945,000.00	53,758,000.00	-	- 1,500,000.00
交通及運輸設備	-	3,024,000.00	-	-
交通及運輸設備	-	3,024,000.00	-	-
什項設備	1,066,500.00	-	-	1,500,000.00
什項設備	1,066,500.00	-	-	1,500,000.00
小 計	15,011,500.00	56,782,000.00	-	-
撥入受贈及整理	-	-	-	-
撥入受贈	-	-	-	-
機器及設備	-	-	-	-
機器及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
小 計	-	-	-	-
合 計	15,011,500.00	56,782,000.00	-	-

作業基金
改良擴充明細表
國106年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	
71,793,500.00	36,168,990.00	-	35,624,510.00	30,533,256.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
66,203,000.00	34,243,340.00	-	31,959,660.00	29,915,056.00
66,203,000.00	34,243,340.00	-	31,959,660.00	29,915,056.00
3,024,000.00	43,875.00	-	2,980,125.00	-
3,024,000.00	43,875.00	-	2,980,125.00	-
2,566,500.00	1,881,775.00	-	684,725.00	618,200.00
2,566,500.00	1,881,775.00	-	684,725.00	618,200.00
71,793,500.00	36,168,990.00	-	35,624,510.00	30,533,256.00
-	1,774,675.00	1,774,675.00	-	-
-	1,774,675.00	1,774,675.00	-	-
-	909,458.00	909,458.00	-	-
-	909,458.00	909,458.00	-	-
-	148,800.00	148,800.00	-	-
-	148,800.00	148,800.00	-	-
-	716,417.00	716,417.00	-	-
-	716,417.00	716,417.00	-	-
-	1,774,675.00	1,774,675.00	-	-
-	-	-	-	-
71,793,500.00	37,943,665.00	-	33,849,835.00	30,533,256.00

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	-			15,011,500.00	56,782,000.00	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-
機械及設備	-			13,945,000.00	53,758,000.00	-	- 1,500,000.00
機械及設備	-			13,945,000.00	53,758,000.00	-	- 1,500,000.00
交通及運輸設備	-			-	3,024,000.00	-	-
交通及運輸設備	-			-	3,024,000.00	-	-
什項設備	-			1,066,500.00	-	-	1,500,000.00
什項設備	-			1,066,500.00	-	-	1,500,000.00
合計	-			15,011,500.00	56,782,000.00	-	-

作業基金

畫預算與實際進度比較表

國106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%					
71,793,500.00	126.44	71,793,500.00	126.44	36,168,990.00	50.38	36,168,990.00	50.38	年度預算保留 29,915,056元 ，決標餘款 2,044,604元。 決標餘款 2,980,125元。 年度預算保留 618,200元， 決標餘款 66,525元。
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
66,203,000.00	123.15	66,203,000.00	123.15	34,243,340.00	51.72	34,243,340.00	51.72	
66,203,000.00	123.15	66,203,000.00	123.15	34,243,340.00	51.72	34,243,340.00	51.72	
3,024,000.00	100.00	3,024,000.00	100.00	43,875.00	1.45	43,875.00	1.45	
3,024,000.00	100.00	3,024,000.00	100.00	43,875.00	1.45	43,875.00	1.45	
2,566,500.00	-	2,566,500.00	-	1,881,775.00	73.32	1,881,775.00	73.32	
2,566,500.00	-	2,566,500.00	-	1,881,775.00	73.32	1,881,775.00	73.32	
71,793,500.00	126.44	71,793,500.00	126.44	36,168,990.00	50.38	36,168,990.00	50.38	

作業基金

行績效摘要表

國106年度

貨幣單位：新臺幣元

比		較		增		備	註
數量	%	金額	%	金額	%		
- 20,208.00	- 6.25	27,385,123.00	4.12				
- 3,863.00	- 2.66	- 12,384,853.00	- 1.80				

彰化醫院作業基金
基金數額增減明細表
 中華民國106年12月31日

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	734,896,000.00	734,895,637.32	- 362.68	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	734,896,000.00	734,895,637.32	- 362.68	

本頁空白

科 目	預 算											數		
名 稱	正 式 員 聘 僱 人 額 薪 資 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	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 用 人 費	總 計			
業務總支出部分	68,298,000.00	2,563,000.00	19,818,000.00	-	184,611,000.00	33,711,000.00	-	11,733,000.00	72,000.00	320,806,000.00	-	320,806,000.00		
醫療成本	54,801,000.00	2,430,000.00	19,750,000.00	-	178,984,000.00	4,013,000.00	-	9,525,000.00	72,000.00	269,575,000.00	-	269,575,000.00		
其他業務成本	300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	300,000.00	-	300,000.00			
管理及總務費用	4,692,000.00	133,000.00	68,000.00	-	1,637,000.00	29,698,000.00	-	2,208,000.00	-	38,436,000.00	-	38,436,000.00		
研究發展及訓練費用	8,505,000.00	-	-	-	3,990,000.00	-	-	-	12,495,000.00	-	12,495,000.00			
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
合 計	68,298,000.00	2,563,000.00	19,818,000.00	-	184,611,000.00	33,711,000.00	-	11,733,000.00	72,000.00	320,806,000.00	-	320,806,000.00		

附註：契約人力、派遣人力

一、契約人力：預算數424,417,000元、決算數463,227,952元，其中包含：

（1）薪資：預算數329,534,000元，決算數379,295,710元；

（2）超時工作報酬：預算數4,665,000元，決算數3,597,002元；

（3）獎金：預算數33,963,000元，決算數26,908,655元；

（4）退職金：預算數18,207,000元，決算數17,332,247元；

（5）保險：預算數38,048,000元，決算數36,094,338元；

二、派遣人力：預算數29,191,000元、決算數30,550,948元。

三、績效獎金：依行政院103年6月26日院授人給字第1030038011號函修正核定公立醫療機構人員獎勵金發給要點應計704人，預算數168,527,000元、決算數204,764,149元；

考績獎金：依據「公務人員考績法第7、8條規定」計101人，預算數7,203,000元、決算數6,989,260元。

年終獎金：依行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」計106人，預算數8,881,000元、決算數8,470,957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0元、決算數18,000元。

**作業基金
用彙計表**
國106年度

單位：新臺幣元

決							算							數								
正額	式薪	員資	聘員	僱薪	人資	超作	時報	工酬	津貼	獎	金	退卹	休償	及金	資遣費	福	利	費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
66,809,361.00			1,038,132.00			22,172,581.00			-	220,242,366.00	32,330,567.00			-		13,109,661.00		72,552.00	355,775,220.00	-	355,775,220.00	
49,406,766.00			1,038,132.00			22,105,181.00			-	208,427,177.00	1,182,755.00			-		11,102,232.00		72,552.00	293,334,795.00	-	293,334,795.00	
293,048.00				-		-			-		-			-					-	293,048.00	-	293,048.00
8,799,177.00					-	67,400.00			-	3,215,095.00	31,147,812.00			-		2,007,429.00			-	45,236,913.00	-	45,236,913.00
8,310,370.00					-				-	8,600,094.00				-					-	16,910,464.00	-	16,910,464.00
				-					-		-			-					-		-	
66,809,361.00			1,038,132.00			22,172,581.00			-	220,242,366.00	32,330,567.00			-		13,109,661.00		72,552.00	355,775,220.00	-	355,775,220.00	

彰化醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國106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	101	-12	
專任人員	113	101	-12	
職員	95	84	-11	衛生福利部106年2月3日衛部人字第1060102895A號函核定新核定預算人數(職員97人、技工2人、工友13人、聘用1人、約僱1人)
警員	0	0	0	
技工	2	2	0	
工友	14	13	-1	
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	101	-12	

備註：

一、合計本年度契僱人力總計共700人，包含約用醫師28人、約用護理人員309人、約用其他醫事人員78人、約用醫務行政人員188人、臨時人員97人。

二、本年度派遣人力78人。

本頁空白

彰化醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國106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	320,806,000.00	355,775,220.00	34,969,220.00	10.90
正式員額薪資	68,298,000.00	66,809,361.00	- 1,488,639.00	- 2.18
聘僱人員薪資	2,563,000.00	1,038,132.00	- 1,524,868.00	- 59.50
超時工作報酬	19,818,000.00	22,172,581.00	2,354,581.00	11.88
獎金	184,611,000.00	220,242,366.00	35,631,366.00	19.30
退休及卹償金	33,711,000.00	32,330,567.00	- 1,380,433.00	- 4.09
福利費	11,733,000.00	13,109,661.00	1,376,661.00	11.73
提繳費	72,000.00	72,552.00	13,636,834.00	18,940.05
服務費用	544,091,000.00	586,883,722.00	42,792,722.00	7.86
水電費	30,000,000.00	27,853,094.00	- 2,146,906.00	- 7.16
郵電費	2,346,000.00	2,308,403.00	- 37,597.00	- 1.60
旅運費	447,000.00	497,053.00	50,053.00	11.20
印刷裝訂與廣告費	2,794,000.00	1,920,828.00	- 873,172.00	- 31.25
修理保養及保固費	19,183,000.00	26,293,399.00	7,110,399.00	37.07
保險費	140,000.00	159,551.00	19,551.00	13.97
一般服務費	119,420,000.00	156,193,980.00	36,773,980.00	30.79
專業服務費	369,545,000.00	371,441,414.00	1,896,414.00	0.51
公共關係費	216,000.00	216,000.00	-	-
材料及用品費	448,982,000.00	464,644,658.00	15,662,658.00	3.49
使用材料費	3,476,000.00	3,478,550.00	2,550.00	0.07
用品消耗	26,070,000.00	26,443,145.00	373,145.00	1.43
商品及醫療用品	419,436,000.00	434,722,963.00	15,286,963.00	3.64
租金、償債與利息	128,823,000.00	90,325,591.00	- 38,497,409.00	- 29.88
房租	900,000.00	1,004,800.00	104,800.00	11.64

彰化醫院作業基金
各項費用彙計表
 中華民國106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	127,079,000.00	88,095,120.00	- 38,983,880.00	- 30.68
交通及運輸設備租金	844,000.00	1,225,671.00	381,671.00	45.22
折舊、折耗及攤銷	77,559,000.00	72,824,856.00	- 4,734,144.00	- 6.10
土地改良物折舊	-	-	-	-
房屋折舊	8,000,000.00	7,921,956.00	- 78,044.00	- 0.98
機械及設備折舊	34,658,000.00	36,415,030.00	1,757,030.00	5.07
交通及運輸設備折舊	1,076,000.00	974,031.00	- 101,969.00	- 9.48
什項設備折舊	3,000,000.00	1,790,125.00	- 1,209,875.00	- 40.33
代管資產折舊	13,700,000.00	13,686,708.00	- 13,292.00	- 0.10
攤銷	17,125,000.00	12,037,006.00	- 5,087,994.00	- 29.71
稅捐與規費(強制費)	1,635,000.00	1,687,176.00	52,176.00	3.19
消費與行為稅	1,395,000.00	1,409,804.00	14,804.00	1.06
規費	240,000.00	277,372.00	37,372.00	15.57
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	5,490,000.00	4,712,045.00	- 777,955.00	- 14.17
會費	1,900,000.00	1,601,185.00	- 298,815.00	- 15.73
捐助、補助與獎助	2,890,000.00	2,683,519.00	- 206,481.00	- 7.14
補貼(償)、獎勵、慰問及救助(濟)	700,000.00	427,341	- 272,659	- 38.95
短絀與賠償給付	1,156,000.00	1,532,000.00	376,000.00	32.53
各項短絀	1,156,000.00	1,532,000.00	376,000.00	32.53
其他	40,595,000.00	87,855,705.00	47,260,705.00	116.42
其他費用	40,595,000.00	87,855,705.00	47,260,705.00	116.42
合 計	1,569,137,000.00	1,666,240,973.00	97,103,973.00	6.19

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106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	610,000.00	511,305.00	- 98,695.00	- 16.18	
國外旅費	-	-	-	-	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	394,000.00	295,305.00	- 98,695.00	- 25.05	擷節開支
公共關係費	216,000.00	216,000.00	-	-	
統計所需項目	427,075,000.00	466,673,428.00	39,598,428.00	9.27	
義工服務費	300,000.00	150,582.00	- 149,418.00	- 49.81	擷節開支
計時與計件人員酬金	72,600,000.00	107,396,583.00	34,796,583.00	47.93	按實際人員歸屬劃分，加上配合政府長照政策與彰化縣政府合作，增設二水日照中心增聘照服員
專技人員酬金	351,817,000.00	355,831,369.00	4,014,369.00	1.14	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,358,000.00	3,294,894.00	936,894.00	39.73	為了配合政府長照政策，聘請多位講師輔導照服員及醫院員工

主辦會計人員：張 來 有

基金主持人：謝 文 淮