

中華民國103年度

(103年1月1日至103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
醫療藥品基金
目 次
中華民國103年度

甲、總說明	1~2
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

醫療藥品基金

總 說 明

中華民國103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403,819人次，實際執行299,220人次；預計住院病患160,716人日，實際執行123,191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、強化集重症醫療能力，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71,230,000元（本年度預算數66,835,000元），執行結果係機械及設備19,192,300元、什項設備1,827,405元，本年決算數21,019,705元（執行率29.51%），結餘款4,296,079元。

貳、收支餘絀情形

- 一、本年度業務收入1,375,176,806元，較預算數1,514,298,000元，減少率9.19%，主要係護理人力不足，關閉部份病房又醫師離職未補齊，致住院相關收入減少。
- 二、本年度業務成本與費用1,359,848,841元，較預算數1,479,593,000元，減少8.09%，主要係業務收入減少，致績效獎金提列減少。
- 三、本年度業務外收入65,478,880元，較預算數39,273,000元，增加率66.73%，主要係以前年度健保點值結算轉銷備抵醫療折讓多提數、增加復健基金營運收入、積極辦理接受外界捐贈、社會服務暨醫療救助基金、停車場等場地租金、資源回收及招標文件費等。
- 四、本年度業務外費用49,316,481元，較預算數29,839,000元，增加率65.28%，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、復健基金營運費用等。
- 五、業務總收支相抵後，計賸餘31,490,344元，較預算數44,139,000元，減少率28.66%，主要係護理人力不足，關閉部份病房又醫師離職未補齊，業務收入減少所致。

參、餘絀撥補實況

本年度賸餘31,490,344元，連同前期未分配賸餘66,179,907.43元，合計98,010,773.43元，提存特別公積66,835,000元，餘31,490,344.43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127,330,333元，其中本期賸餘31,490,344元，調整非現金項目流入95,839,989元。
- 二、投資活動之淨現金流出41,795,474元，係減少其他資產190,371元，增加固定資產21,019,705元，增加無形資產870,000元，增加什項資產17,341,442元，增加遞延借項2,754,698元。
- 三、融資活動之淨現金流出3,424,460元，係減少其他負債3,424,460元
- 四、現金及約當現金之淨增88,959,319元，係期末現金及約當現金953,818,038.81元，較期初現金及約當現金864,858,719.81元增加所致。

伍、資產負債情況

- 一、資產總數2,477,170,257.62元，（流動資產1,055,624,284.42元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金3,495,020元，固定資產485,261,475元，無形資產21,131,168元，遞延借項55,399,392元，其他資產856,258,918.20元），較上年度增加15,994,310元。
- 二、負債及淨值總額2,477,170,257.62元（流動負債339,573,500元，其他負債708,434,926元，基金734,895,637.32元，公積663,430,942.87元，累積餘絀30,835,251.43元），較上年度增加15,975,962元。

陸、其他

- 一、本年度社會服務及醫療救助基金餘額18,141,874元。
- 二、103年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。



乙、主要表

本頁空白

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,514,298,000.00	100.00	1,375,176,806.00	100.00
醫療收入	1,408,450,000.00	93.01	1,261,834,840.00	91.76
門診醫療收入	803,601,000.00	53.07	777,999,958.00	56.57
住院醫療收入	775,294,000.00	51.20	601,372,923.00	43.73
其他醫療收入	78,290,000.00	5.17	73,049,427.00	5.31
醫療折讓(-)	236,835,000.00	15.64	174,834,620.00	12.71
醫療優待免費(-)	11,900,000.00	0.79	15,752,848.00	1.15
其他業務收入	105,848,000.00	6.99	113,341,966.00	8.24
其他補助收入	101,848,000.00	6.73	110,478,859.00	8.03
雜項業務收入	4,000,000.00	0.26	2,863,107.00	0.21
業務成本與費用	1,479,593,000.00	97.71	1,359,848,841.00	98.89
醫療成本	1,373,055,000.00	90.67	1,266,950,581.00	92.13
門診醫療成本	668,421,000.00	44.14	616,893,799.00	44.86
住院醫療成本	649,895,000.00	42.92	600,598,498.00	43.67
其他醫療成本	54,739,000.00	3.61	49,458,284.00	3.60
其他業務成本	1,800,000.00	0.12	1,774,112.00	0.13
雜項業務成本	1,800,000.00	0.12	1,774,112.00	0.13
管理及總務費用	71,838,000.00	4.74	62,458,485.00	4.54
管理費用及總務費用	71,838,000.00	4.74	62,458,485.00	4.54
研究發展及訓練費用	32,900,000.00	2.17	28,665,663.00	2.08
研究發展費用	15,008,000.00	0.99	13,346,003.00	0.97
訓練費用	17,892,000.00	1.18	15,319,660.00	1.11
其他業務費用	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-
業務賸餘（短絀-）	34,705,000.00	2.29	15,327,965.00	1.11
業務外收入	39,273,000.00	2.59	65,478,860.00	4.76
財務收入	5,272,000.00	0.35	7,000,687.00	0.51
利息收入	4,000,000.00	0.26	5,603,368.00	0.41
租賃收入	1,272,000.00	0.08	1,397,319.00	0.10
其他業務外收入	34,001,000.00	2.25	58,478,173.00	4.25
資產使用及權利金收入	979,000.00	0.06	1,357,548.00	0.10
受贈收入	1,600,000.00	0.11	993,920.00	0.07
違規罰款收入	300,000.00	0.02	285,087.00	0.02
收回呆帳	24,000.00	0.00	27,512.00	0.00
雜項收入	31,098,000.00	2.05	55,814,106.00	4.06
業務外費用	29,839,000.00	1.97	49,316,481.00	3.59
其他業務外費用	29,839,000.00	1.97	49,316,481.00	3.59
雜項費用	29,839,000.00	1.97	49,316,481.00	3.59
業務外賸餘（短絀-）	9,434,000.00	0.62	16,162,379.00	1.18
本期賸餘（短絀-）	44,139,000.00	2.91	31,490,344.00	2.29

作業基金

品基金

絀決算表

國103年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
- 139,121,194.00	- 9.19	1,468,374,498.00	100.00
- 146,615,160.00	- 10.41	1,369,852,670.00	93.29
- 25,601,042.00	- 3.19	791,384,726.00	53.90
- 173,921,077.00	- 22.43	675,214,623.00	45.98
- 5,240,573.00	- 6.69	71,820,654.00	4.89
- 62,000,380.00	- 26.18	157,319,179.00	10.71
3,852,848.00	32.38	11,248,154.00	0.77
7,493,966.00	7.08	98,521,828.00	6.71
8,630,859.00	8.47	96,067,223.00	6.54
- 1,136,893.00	- 28.42	2,454,605.00	0.17
- 119,744,159.00	- 8.09	1,445,582,826.00	98.45
- 106,104,419.00	- 7.73	1,353,079,465.00	92.15
- 51,527,201.00	- 7.71	644,087,188.00	43.86
- 49,296,502.00	- 7.59	655,541,827.00	44.64
- 5,280,716.00	- 9.65	53,450,450.00	3.64
- 25,888.00	- 1.44	1,773,223.00	0.12
- 25,888.00	- 1.44	1,773,223.00	0.12
- 9,379,515.00	- 13.06	61,447,961.00	4.18
- 9,379,515.00	- 13.06	61,447,961.00	4.18
- 4,234,337.00	- 12.87	29,282,177.00	1.99
- 1,661,997.00	- 11.07	13,460,348.00	0.92
- 2,572,340.00	- 14.38	15,821,829.00	1.08
- -	-	-	-
- -	-	-	-
- 19,377,035.00	- 55.83	22,791,672.00	1.55
26,205,860.00	66.73	77,030,322.00	5.25
1,728,687.00	32.79	5,222,664.00	0.36
1,603,368.00	40.08	4,227,827.00	0.29
125,319.00	9.85	994,837.00	0.07
24,477,173.00	71.99	71,807,658.00	4.89
378,548.00	38.67	1,380,872.00	0.09
- 606,080.00	- 37.88	1,419,821.00	0.10
- 14,913.00	- 4.97	106,839.00	0.01
3,512.00	14.63	30,652.00	0.00
24,716,106.00	79.48	68,869,474.00	4.69
19,477,481.00	65.28	60,237,881.00	4.10
19,477,481.00	65.28	60,237,881.00	4.10
19,477,481.00	65.28	60,237,881.00	4.10
6,728,379.00	71.32	16,792,441.00	1.14
- 12,648,656.00	- 28.66	39,584,113.00	2.70

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
餘絀撥補決算表
中華民國103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	114,984,000.00	100.00	97,670,251.43	100.00	- 17,313,748.57	-15.06	93,849,907.43	100.00
本期賸餘	44,139,000.00	38.39	31,490,344.00	32.24	- 12,648,656.00	-28.66	39,584,113.00	42.18
前期未分配賸餘	70,845,000.00	61.61	66,179,907.43	67.76	- 4,665,092.57	-6.58	54,265,794.43	57.82
分配之部	66,835,000.00	58.13	66,835,000.00	68.43	-	-	27,670,000.00	29.48
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	66,835,000.00	58.13	66,835,000.00	68.43	-	-	27,670,000.00	29.48
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	48,149,000.00	41.87	30,835,251.43	31.57	- 17,313,748.57	-35.96	66,179,907.43	70.52
								-



彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表
中華民國103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(短絀一)	44,139,000.00	31,490,344.00	- 12,648,656.00	- 28.66
調整非現金項目	- 6,269,000.00	95,839,989.00	102,108,989.00	- 1,628.79
提存呆帳、醫療折讓及短絀	238,215,000.00	175,837,620.00	- 62,377,380.00	- 26.19
折舊及折耗	73,992,000.00	59,264,356.00	- 14,727,644.00	- 19.90
攤銷	15,108,000.00	19,632,003.00	4,524,003.00	29.94
其他	-	4,722,818.00	4,722,818.00	-
流動資產淨減(淨增-)	- 219,220,000.00	- 116,312,428.00	102,907,572.00	- 46.94
流動負債淨增(淨減-)	- 114,364,000.00	- 37,858,744.00	76,505,256.00	- 66.90
業務活動之淨現金流入(流出-)	37,870,000.00	127,330,333.00	89,460,333.00	236.23
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	-	190,371.00	190,371.00	-
減少其他資產	-	190,371.00	190,371.00	-
增加固定資產及遞耗資產	- 66,835,000.00	- 21,019,705.00	45,815,295.00	- 68.55
增加固定資產	- 66,835,000.00	- 21,019,705.00	45,815,295.00	- 68.55
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	20,966,140.00	20,966,140.00	-
增加無形資產	-	870,000.00	870,000.00	-
增加什項資產	-	17,341,442.00	17,341,442.00	-
增加遞延借項	-	2,754,698.00	2,754,698.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 66,835,000.00	- 41,795,474.00	25,039,526.00	- 37.46
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	-	3,424,460.00	3,424,460.00	-
增加其他負債	-	3,424,460.00	3,424,460.00	-
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-)	-	3,424,460.00	3,424,460.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	- 28,965,000.00	88,959,319.00	117,924,319.00	- 407.13
期初現金及約當現金	869,101,000.00	864,858,719.81	4,242,280.19	- 0.49
期末現金及約當現金	840,136,000.00	953,818,038.81	113,682,038.81	13.53

彰化醫院

醫療藥

平衡

中華民國103

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	2,477,170,257.62	100.00	2,461,175,947.62	100.00	15,994,310.00	0.65
流動資產	1,055,624,284.42	42.61	1,002,766,450.42	40.74	52,857,834.00	5.27
現金	953,818,038.81	38.50	864,858,719.81	35.14	88,959,319.00	10.29
銀行存款	953,818,038.81	38.50	864,858,719.81	35.14	88,959,319.00	10.29
應收款項	91,432,644.00	3.69	124,557,012.00	5.06	- 33,124,368.00	- 26.59
應收醫療帳款	242,377,946.00	9.78	248,425,638.00	10.09	- 6,047,692.00	- 2.43
備抵醫療折讓(-)	152,155,522.00	6.14	125,309,027.00	5.09	26,846,495.00	21.42
備抵呆帳—應收帳款(-)	711,950.00	0.03	767,995.00	0.03	- 56,045.00	- 7.30
應收利息	31,160.00	0.00	25,045.00	0.00	6,115.00	24.42
其他應收款	1,891,010.00	0.08	2,183,351.00	0.09	- 292,341.00	- 13.39
存貨	9,932,877.61	0.40	12,914,128.61	0.52	- 2,981,251.00	- 23.09
醫療用品	9,932,877.61	0.40	12,914,128.61	0.52	- 2,981,251.00	- 23.09
預付款項	440,724.00	0.02	436,590.00	0.02	4,134.00	0.95
用品盤存	80,004.00	0.00	75,870.00	0.00	4,134.00	5.45
預付費用	360,720.00	0.01	360,720.00	0.01	-	-
短期貸墊款	-	-	-	-	-	-
短期墊款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,495,020.00	0.14	3,448,030.00	0.14	46,990.00	1.36
準備金	3,495,020.00	0.14	3,448,030.00	0.14	46,990.00	1.36
退休及離職準備金	3,495,020.00	0.14	3,448,030.00	0.14	46,990.00	1.36
固定資產	485,261,475.00	19.59	509,819,418.00	20.71	- 24,557,943.00	- 4.82
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
累計折舊—土地改良物(-)	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	387,302,007.00	15.63	395,230,677.00	16.06	- 7,928,670.00	- 2.01
房屋及建築	475,180,933.40	19.18	475,180,933.40	19.31	-	-
累計折舊—房屋及建築(-)	87,878,926.40	3.55	79,950,256.40	3.25	7,928,670.00	9.92
機械及設備	89,951,046.00	3.63	104,563,262.00	4.25	- 14,612,216.00	- 13.97
機械及設備	517,194,938.23	20.88	506,949,826.23	20.60	10,245,112.00	2.02
累計折舊—機械及設備(-)	427,243,892.23	17.25	402,386,564.23	16.35	24,857,328.00	6.18
交通及運輸設備	1,903,829.00	0.08	2,707,159.00	0.11	- 803,330.00	- 29.67
交通及運輸設備	10,868,332.00	0.44	10,908,332.00	0.44	- 40,000.00	- 0.37
累計折舊—交通及運輸設備(-)	8,964,503.00	0.36	8,201,173.00	0.33	763,330.00	9.31
什項設備	6,104,593.00	0.25	7,318,320.00	0.30	- 1,213,727.00	- 16.58
什項設備	28,566,838.00	1.15	27,049,161.00	1.10	1,517,677.00	5.61
累計折舊—什項設備(-)	22,462,245.00	0.91	19,730,841.00	0.80	2,731,404.00	13.84
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
無形資產	21,131,168.00	0.85	25,863,389.00	1.05	- 4,732,221.00	- 18.30
無形資產	21,131,168.00	0.85	25,863,389.00	1.05	- 4,732,221.00	- 18.30
電腦軟體	21,131,168.00	0.85	25,863,389.00	1.05	- 4,732,221.00	- 18.30
遞延借項	55,399,392.00	2.24	66,674,476.00	2.71	- 11,275,084.00	- 16.91
遞延費用	55,399,392.00	2.24	66,674,476.00	2.71	- 11,275,084.00	- 16.91
遞延費用	55,399,392.00	2.24	66,674,476.00	2.71	- 11,275,084.00	- 16.91
其他資產	856,258,918.20	34.57	852,604,184.20	34.64	3,654,734.00	0.43
什項資產	703,317,787.00	28.39	699,663,053.00	28.43	3,654,734.00	0.52
存出保證金	15,942,955.00	0.64	15,500.00	0.00	15,927,455.00	102,757.77
催收款項	1,262,503.00	0.05	2,084,009.00	0.08	- 821,506.00	- 39.42
備抵呆帳—催收款項(-)	1,262,503.00	0.05	2,084,009.00	0.08	- 821,506.00	- 39.42
暫付及待結轉帳項	2,555,079.00	0.10	1,141,092.00	0.05	1,413,987.00	123.92
代管資產	839,583,826.00	33.89	840,869,613.00	34.17	- 1,285,787.00	- 0.15
累計折舊—代管資產(-)	154,764,073.00	6.25	142,363,152.00	5.78	12,400,921.00	8.71
內部往來	152,941,131.20	6.17	152,941,131.20	6.21	-	-
內部往來	152,941,131.20	6.17	152,941,131.20	6.21	-	-
資產總額	2,477,170,257.62	100.00	2,461,175,947.62	100.00	15,994,310.00	0.65

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數10,502,672元，本年度決算數8,682,500元（係各項工程保固金及履約保證金

作業基金
品基金
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	1,048,008,426.00	42.31	1,077,289,144.00	43.77	- 29,280,718.00	- 2.72
流動負債	339,573,500.00	13.71	358,540,984.00	14.57	- 18,967,484.00	- 5.29
應付款項	339,433,895.00	13.70	358,446,627.00	14.56	- 19,012,732.00	- 5.30
應付帳款	76,157,210.00	3.07	62,990,725.00	2.56	13,166,485.00	20.90
應付代收款	43,396,230.00	1.75	42,825,341.00	1.74	570,889.00	1.33
應付費用	219,880,455.00	8.88	252,630,561.00	10.26	- 32,750,106.00	- 12.96
預收款項	139,605.00	0.01	94,357.00	0.00	45,248.00	47.95
預收收入	4,645.00	0.00	1.00	0.00	4,644.00	464,400.00
其他預收款	134,960.00	0.01	94,356.00	0.00	40,604.00	43.03
其他負債	708,434,926.00	28.60	718,748,160.00	29.20	- 10,313,234.00	- 1.43
什項負債	708,434,926.00	28.60	718,748,160.00	29.20	- 10,313,234.00	- 1.43
存入保證金	19,890,100.00	0.80	16,695,693.00	0.68	3,194,407.00	19.13
應付保管款	99,718.00	0.00	-	-	99,718.00	-
應付退休及離職金	3,495,020.00	0.14	3,448,030.00	0.14	46,990.00	1.36
暫收及待結轉帳項	130,335.00	0.01	97,976.00	0.00	32,359.00	33.03
應付代管資產	684,819,753.00	27.65	698,506,461.00	28.38	- 13,686,708.00	- 1.96
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	1,429,161,831.62	57.69	1,383,886,803.62	56.23	45,275,028.00	3.27
基金	734,895,637.32	29.67	734,797,661.32	29.86	97,976.00	0.01
基金	734,895,637.32	29.67	734,797,661.32	29.86	97,976.00	0.01
基金	734,895,637.32	29.67	734,797,661.32	29.86	97,976.00	0.01
公積	663,430,942.87	26.78	582,909,234.87	23.68	80,521,708.00	13.81
資本公積	499,558,501.87	20.17	485,871,793.87	19.74	13,686,708.00	2.82
收入公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	499,558,501.87	20.17	485,871,793.87	19.74	13,686,708.00	2.82
特別公積	163,872,441.00	6.62	97,037,441.00	3.94	66,835,000.00	68.88
特別公積	163,872,441.00	6.62	97,037,441.00	3.94	66,835,000.00	68.88
累積餘絀	30,835,251.43	1.24	66,179,907.43	2.69	- 35,344,656.00	- 53.41
累積賸餘	30,835,251.43	1.24	66,179,907.43	2.69	- 35,344,656.00	- 53.41
累積賸餘	30,835,251.43	1.24	66,179,907.43	2.69	- 35,344,656.00	- 53.41
本期賸餘						
負債及淨值總額	2,477,170,257.62	100.00	2,461,175,947.62	100.00	15,994,310.00	0.65

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數10,502,672元，本年度決算數8,682,500元（係各項工程保固金及履約保證金）

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
現金流量決算表
 中華民國103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	-	-		
機械及設備	-			
什項設備	-			
受贈無形資產與受增公積同額增加之金額	-			
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	-	604,152.00		
增加催收醫療帳款	-	604,152.00		
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	-	604,152.00		
增加備抵催收呆帳	-	604,152.00		
退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額	700,000.00	46,990.00		
提撥約聘僱人員退休離職準備金	700,000.00	46,990.00		
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金	-			
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項	-			
代管資產與應付代管資產同額增加之金額	-			
代管資產與代管資產-累計折舊同額減少之金額				
應付代管資產轉入代管資產-累計折舊之金額	-			
減少應付代管資產	-			
增加代管資產-累計折舊	-			
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	- 13,680,000.00	- 13,686,708.00		
增加受贈公積	13,680,000.00	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

醫療藥品基金

醫療收入明細表

中華民國103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	1,408,450,000.00	1,261,834,840.00	- 146,615,160.00	- 10.41	
門診醫療收入	803,601,000.00	777,999,958.00	- 25,601,042.00	- 3.19	
藥品收入	237,791,000.00	251,425,367.00	13,634,367.00	5.73	
放射收入	91,124,000.00	89,334,783.00	- 1,789,217.00	- 1.96	
檢驗收入	48,815,000.00	52,738,535.00	3,923,535.00	8.04	
其他醫務收入	425,871,000.00	384,501,273.00	- 41,369,727.00	- 9.71	
住院醫療收入	775,294,000.00	601,372,923.00	- 173,921,077.00	- 22.43	護理人力不足，關閉部份病房又醫師離職未補齊致住院相關收入減少。
藥品收入	86,152,000.00	62,060,935.00	- 24,091,065.00	- 27.96	
放射收入	31,048,000.00	26,131,047.00	- 4,916,953.00	- 15.84	
檢驗收入	33,835,000.00	22,872,418.00	- 10,962,582.00	- 32.40	
其他醫務收入	624,259,000.00	490,308,523.00	- 133,950,477.00	- 21.46	
其他醫療收入	78,290,000.00	73,049,427.00	- 5,240,573.00	- 6.69	
護理之家	11,877,000.00	14,686,379.00	2,809,379.00	23.65	本年度護理之家營運量為16537人較上年度成長986人故護理之家營收為成長
住院膳食	12,658,000.00	11,938,071.00	- 719,929.00	- 5.69	
日間留院	12,528,000.00	10,598,685.00	- 1,929,315.00	- 15.40	住院收入減少連帶日間留院收入減少
居家護理	2,043,000.00	1,890,170.00	- 152,830.00	- 7.48	
門診體檢	18,746,000.00	20,246,075.00	1,500,075.00	8.00	
住院健檢	4,005,000.00	4,239,234.00	234,234.00	5.85	
其他醫務收入	16,433,000.00	9,450,813.00	- 6,982,187.00	- 42.49	醫師離職減少支援外院醫療之收入
醫療折讓(一)	236,835,000.00	174,834,620.00	- 62,000,380.00	- 26.18	因應總額給付制按健保申報數提列。
醫療優待免費(一)	11,900,000.00	15,752,848.00	3,852,848.00	32.38	
合 計	1,408,450,000.00	1,261,834,840.00	- 146,615,160.00	- 10.41	

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
其他業務收入明細表
 中華民國103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	105,848,000.00	113,341,966.00	7,493,966.00	7.08	
其他補助收入	101,848,000.00	110,478,859.00	8,630,859.00	8.47	一、自衛生署單位預算編列之補助費項下補助，包括： (1)公務人事補助82,282,000元。 (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24,757,935元。 二、教學補助收入3,438,924元。
雜項業務收入	4,000,000.00	2,863,107.00	-1,136,893.00	- 28.42	醫師支援收入共2,863,107元，因本院醫師離職故支援其他醫療機構辦理醫療業務收入減少。
合 計	105,848,000.00	113,341,966.00	7,493,966.00	7.08	

彰化醫院作業基金

醫療藥品基金

業務外收入明細表

中華民國103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	39,273,000.00	65,478,860.00	26,205,860.00	66.73	
財務收入	5,272,000.00	7,000,687.00	1,728,687.00	32.79	
利息收入	4,000,000.00	5,603,368.00	1,603,368.00	40.08	依銀行存款利率提列。
租賃收入	1,272,000.00	1,397,319.00	125,319.00	9.85	
其他業務外收入	34,001,000.00	58,478,173.00	24,477,173.00	71.99	
資產使用及權利金收入	979,000.00	1,357,548.00	378,548.00	38.67	停車場地、活動場所或設備儀器等，所獲得之收入、商店街分配盈餘1,403,226元。
受贈收入	1,600,000.00	993,920.00	- 606,080.00	- 37.88	外界捐贈社會服務暨醫療救助金減少所致。
違規罰款收入	300,000.00	285,087.00	- 14,913.00	- 4.97	
收回呆帳	24,000.00	27,512.00	3,512.00	14.63	呆帳收回數較預期數高。
雜項收入	31,098,000.00	55,814,106.00	24,716,106.00	79.48	【1】收回以前年度健保應收醫療帳款及備抵醫療折讓數22,998,028元。 【2】收回以前年度備抵呆帳-催收數190,371元，收回以前年度備抵呆帳-應收數425,679元。 【3】補列以前年度成本費用減少獎勵金3,582,871元及減列以前年度收入減少獎勵金2,062元。 【4】補列以前年度收入7,448,293元。 【5】以前年度費用多提轉銷10,074,714元。 【6】資源回收收入518,803元。 【7】以前年度業外費用多估轉銷350,360元。 【8】其他收入1,384,500元。 【9】招標文件收入38,300元。 【10】復健作業專款收入4,542,314元。 【11】員工餐廳伙食收入4,257,811元。
合 計	39,273,000.00	65,478,860.00	26,205,860.00	66.73	

彰化醫院作業基金

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國103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	1,373,055,000.00	1,266,950,581.00	- 106,104,419.00	- 7.73	
門診醫療成本	668,421,000.00	616,893,799.00	- 51,527,201.00	- 7.71	
用人費用	133,394,000.00	97,698,973.00	- 35,695,027.00	- 26.76	
正式員額薪資	27,074,000.00	23,708,596.00	- 3,365,404.00	- 12.43	編制內人員減少，致較預算減少
聘僱及兼職人員薪資	788,000.00	814,266.00	26,266.00	3.33	
超時工作報酬	2,244,000.00	2,167,605.00	- 76,395.00	- 3.40	撙節開支
獎金	98,261,000.00	66,112,506.00	- 32,148,494.00	- 32.72	業務收入減少，致績效獎金減少
退休及卹償金	1,593,000.00	1,442,143.00	- 150,857.00	- 9.47	
福利費	3,398,000.00	3,420,476.00	22,476.00	0.66	
提繳費	36,000.00	33,381.00	- 2,619.00	- 7.28	
服務費用	149,278,000.00	150,691,072.00	1,413,072.00	0.95	
水電費	9,924,000.00	10,381,886.00	457,886.00	4.61	
郵電費	806,000.00	753,378.00	- 52,622.00	- 6.53	
旅運費	3,000.00	150.00	- 2,850.00	- 95.00	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	1,560,000.00	1,258,369.00	- 301,631.00	- 19.34	撙節開支
修理保養與保固費	4,948,000.00	10,150,700.00	5,202,700.00	105.15	主要係一般房屋及各項設備修護費皆增加所致
保險費	-	-	-	-	撙節開支
一般服務費	56,361,000.00	52,428,388.00	- 3,932,612.00	- 6.98	撙節開支
專業服務費	75,676,000.00	75,718,201.00	42,201.00	0.06	
材料及用品費	260,313,000.00	256,661,944.00	- 3,651,056.00	- 1.40	
使用材料費	1,290,000.00	1,524,816.00	234,816.00	18.20	依實際需求使用
用品消耗	3,090,000.00	3,118,629.00	28,629.00	0.93	
商品及醫療用品	255,933,000.00	252,018,499.00	- 3,914,501.00	- 1.53	
租金與利息	91,952,000.00	82,104,237.00	- 9,847,763.00	- 10.71	
房租	384,000.00	384,000.00	-	-	
機器租金	90,752,000.00	80,983,277.00	- 9,768,723.00	- 10.76	依實際需求核銷經費
交通及運輸設備租金	816,000.00	736,960.00	- 79,040.00	- 9.69	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	32,676,000.00	29,233,162.00	- 3,442,838.00	- 10.54	
土地改良物折舊	-	-	-	-	
房屋折舊	1,152,000.00	1,152,000.00	-	-	
機械及設備折舊	17,412,000.00	12,262,589.00	- 5,149,411.00	- 29.57	按月提列折舊
交通及運輸設備折舊	516,000.00	460,575.00	- 55,425.00	- 10.74	按月提列折舊
什項設備折舊	1,272,000.00	1,107,765.00	- 164,235.00	- 12.91	按月提列折舊
代管資產折舊	5,124,000.00	5,130,708.00	6,708.00	0.13	
攤銷	7,200,000.00	9,119,525.00	1,919,525.00	26.66	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	228,000.00	221,411.00	- 6,589.00	- 2.89	
消費與行為稅	228,000.00	221,411.00	- 6,589.00	- 2.89	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	100,000.00				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100,000.00				
短絀、賠償與保險給付	480,000.00	283,000.00	- 197,000.00	- 41.04	無健保、急重症及分期繳款病患減少，致呆帳減少
各項短絀	480,000.00	283,000.00	- 197,000.00	- 41.04	

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240,000元，決算數96,839元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：4人，預算數7,534,900元，決算數7,238,496元。
- (2)約用護理人員：72人，預算數45,209,520元，決算數43,430,976元。
- (3)約用其他醫事人員：38人，預算數23,860,580元，決算數22,921,914元。
- (4)約用醫務人員：41人，預算數21,004,300元，決算數21,028,216元。
- (5)臨時人員：38人，預算數9,733,700元，決算數9,744,784元。

(6)派遣人力：23人，預算數10,953,000元，決算數9,638,640元。

彰化醫院作業基金

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國103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	649,895,000.00	600,598,498.00	- 49,296,502.00	- 7.59	
用人費用	138,809,000.00	94,477,118.00	- 44,331,882.00	- 31.94	
正式員額薪資	22,126,000.00	20,289,537.00	- 1,836,463.00	- 8.30	
聘僱及兼職人員薪資	1,428,000.00	1,509,053.00	81,053.00	5.68	
超時工作報酬	14,031,000.00	14,033,056.00	2,056.00	0.01	
獎金	94,069,000.00	51,687,785.00	- 42,381,215.00	- 45.05	業務收入減少，致績效獎金減少
退休及卹償金	2,192,000.00	1,930,368.00	- 261,632.00	- 11.94	
福利費	4,927,000.00	4,993,946.00	66,946.00	1.36	因負擔員工二代健保費
提繳費	36,000.00	33,373.00	- 2,627.00	- 7.30	
服務費用	275,081,000.00	286,498,361.00	11,417,361.00	4.15	
水電費	14,688,000.00	15,672,198.00	984,198.00	6.70	
郵電費	566,000.00	523,642.00	- 42,358.00	- 7.48	
旅運費	3,000.00	-	- 3,000.00	- 100.00	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	1,084,000.00	717,825.00	- 366,175.00	- 33.78	撙節開支
修理保養與保固費	5,839,000.00	7,222,822.00	1,383,822.00	23.70	機電與醫療器材養護所需
保險費	-	-	-	-	
一般服務費	43,289,000.00	44,913,680.00	1,624,680.00	3.75	
專業服務費	209,612,000.00	217,448,194.00	7,836,194.00	3.74	
材料及用品費	152,810,000.00	140,360,744.00	- 12,449,256.00	- 8.15	
使用材料費	1,458,000.00	845,964.00	- 612,036.00	- 41.98	撙節開支
用品消耗	8,007,000.00	5,772,774.00	- 2,234,226.00	- 27.90	撙節開支
商品及醫療用品	143,345,000.00	133,742,006.00	- 9,602,994.00	- 6.70	
租金與利息	39,439,000.00	41,195,823.00	1,756,823.00	4.45	
房租	384,000.00	480,800.00	96,800.00	25.21	依據員工住宿情形補助其房租
機器租金	39,055,000.00	40,715,023.00	1,660,023.00	4.25	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	42,168,000.00	36,820,118.00	- 5,347,882.00	- 12.68	
土地改良物折舊	-	-	-	-	
房屋折舊	4,512,000.00	4,512,000.00	-	-	按月提列折舊
機械及設備折舊	25,488,000.00	17,950,198.00	- 7,537,802.00	- 29.57	按月提列折舊
交通及運輸設備折舊	324,000.00	289,197.00	- 34,803.00	- 10.74	按月提列折舊
什項設備折舊	840,000.00	731,544.00	- 108,456.00	- 12.91	按月提列折舊
代管資產折舊	4,716,000.00	4,716,000.00	-	-	按月提列折耗
攤銷	6,288,000.00	8,621,179.00	2,333,179.00	37.11	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	588,000.00	526,334.00	- 61,666.00	- 10.49	
消費與行為稅	588,000.00	526,334.00	- 61,666.00	- 10.49	依據實際帳列支
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	100,000.00				
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	100,000.00				
短絀、賠償與保險給付	900,000.00	720,000.00	- 180,000.00	- 20.00	住院無健保、急重症及分期繳款病患減少
各項短絀	900,000.00	720,000.00	- 180,000.00	- 20.00	，致呆帳減少

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154,000元，決算數38,342元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：10人，預算數19,260,450元，決算數19,998,561元。
- (2)約用護理人員：210人，預算數122,566,500元，決算數127,263,570元。
- (3)約用其他醫事人員：112人，預算數65,369,050元，決算數67,874,063元。
- (4)約用醫務人員：34人，預算數19,727,400元，決算數16,858,502元。
- (5)臨時人員：32人，預算數10,521,600元，決算數8,991,200元。

(6)派遣人力：33人，預算數15,414,000元，決算數13,530,408元。

彰化醫院作業基金

醫療藥品基金

醫療成本明細表

中華民國103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	54,739,000.00	49,458,284.00	- 5,280,716.00	- 9.65	
用人費用	18,953,000.00	14,396,945.00	- 4,556,055.00	- 24.04	
正式員額薪資	5,628,000.00	5,142,357.00	- 485,643.00	- 8.63	
超時工作報酬	96,000.00	65,781.00	- 30,219.00	- 31.48	撙節支出
獎金	12,288,000.00	8,280,778.00	- 4,007,222.00	- 32.61	業務收入減少，致績效獎金減少
退休及卹償金	369,000.00	322,029.00	- 46,971.00	- 12.73	撙節支出
福利費	572,000.00	586,000.00	14,000.00	2.45	
服務費用	14,959,000.00	14,640,469.00	- 318,531.00	- 2.13	
水電費	2,016,000.00	2,239,127.00	223,127.00	11.07	電費調漲，致較預算增加
郵電費	120,000.00	108,348.00	- 11,652.00	- 9.71	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	54,000.00	21,463.00	- 32,537.00	- 60.25	依實際需求使用
修理保養與保固費	1,101,000.00	816,426.00	- 284,574.00	- 25.85	依實際需求使用
保險費	-	-	-	-	
一般服務費	1,698,000.00	1,488,622.00	- 209,378.00	- 12.33	撙節支出
專業服務費	9,970,000.00	9,966,483.00	- 3,517.00	- 0.04	
材料及用品費	7,713,000.00	8,984,202.00	1,271,202.00	16.48	
使用材料費	422,000.00	474,709.00	52,709.00	12.49	依實際需求使用
用品消耗	6,693,000.00	7,911,493.00	1,218,493.00	18.21	主要係病患餐廳用耗材量增，致較預算增加
商品及醫療用品	598,000.00	598,000.00	-	-	
租金與利息	3,300,000.00	2,715,194.00	- 584,806.00	- 17.72	
房租	-	-	-	-	
機器租金	3,300,000.00	2,715,194.00	- 584,806.00	- 17.72	係醫療儀器使用所需租金
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	8,352,000.00	7,357,474.00	- 994,526.00	- 11.91	
土地改良物折舊	-	-	-	-	
房屋折舊	1,128,000.00	1,128,000.00	-	-	
機械及設備折舊	3,600,000.00	2,535,339.00	- 1,064,661.00	- 29.57	按月提列折舊
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	696,000.00	606,135.00	- 89,865.00	- 12.91	按月提列折舊
代管資產折舊	2,088,000.00	2,088,000.00	-	-	按月提列折耗
攤銷	840,000.00	1,000,000.00	160,000.00	19.05	按月提列攤銷
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,462,000.00	1,364,000.00	- 98,000.00	- 6.70	
會費	1,462,000.00	1,364,000.00	- 98,000.00	- 6.70	
捐助、補助、獎助	-	-	-	-	

附註：契僱人力、派遣人力

- (1)約用醫師：1人，預算數991,510元，決算數998,424元。
- (2)約用護理人員：9人，預算數6,154,200元，決算數6,197,112元。
- (3)約用其他醫事人員：5人，預算數2,393,290元，決算數2,409,989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：4人，預算數2,142,000元，決算數1,647,184元。

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
其他業務成本明細表
 中華民國103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	1,774,112.00	- 25,888.00	- 1.44	
雜項業務成本	1,800,000.00	1,774,112.00	- 25,888.00	- 1.44	
用人費用	300,000.00	274,112.00	- 25,888.00	- 8.63	
正式員額薪資	300,000.00	274,112.00	- 25,888.00	- 8.63	
服務費用	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	
專業服務費	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
管理及總務費用明細表
中華民國103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	71,838,000.00	62,458,485.00	- 9,379,515.00	- 13.06	
用人費用	47,083,000.00	36,925,334.00	- 10,157,666.00	- 21.57	
正式員額薪資	5,433,000.00	4,916,878.00	- 516,122.00	- 9.50	
聘僱及兼職人員薪資	320,000.00	319,704.00	- 296.00	- 0.09	
超時工作報酬	348,000.00	106,050.00	- 241,950.00	- 69.53	撙節開支
獎金	1,251,000.00	1,212,992.00	- 38,008.00	- 3.04	
退休及卹償金	38,001,000.00	28,609,710.00	- 9,391,290.00	- 24.71	撙節開支
福利費	1,730,000.00	1,760,000.00	30,000.00	1.73	
提繳費	-	-	-	-	
服務費用	16,901,000.00	17,916,823.00	1,015,823.00	6.01	
水電費	1,139,000.00	1,271,297.00	132,297.00	11.62	電費調漲，致較預算增加
郵電費	536,000.00	474,216.00	- 61,784.00	- 11.53	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	390,000.00	130,320.00	- 259,680.00	- 66.58	撙節開支
修理保養與保固費	568,000.00	953,579.00	385,579.00	67.88	辦公器具維護所需
保險費	120,000.00	120,857.00	857.00	0.71	
一般服務費	9,414,000.00	9,219,836.00	- 194,164.00	- 2.06	
專業服務費	4,501,000.00	5,514,418.00	1,013,418.00	22.52	主要係保全人員常駐費用
公共關係費	233,000.00	232,300.00	- 700.00	- 0.30	
材料及用品費	1,230,000.00	1,427,236.00	197,236.00	16.04	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	1,230,000.00	1,427,236.00	197,236.00	16.04	主要係環境美化費用增加所致
租金與利息	2,532,000.00	2,025,831.00	- 506,169.00	- 19.99	
房租	-	-	-	-	
機器租金	2,532,000.00	2,025,831.00	- 506,169.00	- 19.99	依實際租金帳款核銷之
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	3,804,000.00	3,906,682.00	102,682.00	2.70	
房屋折舊	1,128,000.00	1,136,670.00	8,670.00	0.77	
交通及運輸設備折舊	60,000.00	53,558.00	- 6,442.00	- 10.74	按月提列折舊
什項設備折舊	84,000.00	73,155.00	- 10,845.00	- 12.91	按月提列折舊
代管資產折舊	1,752,000.00	1,752,000.00	-	-	按月提列折耗
攤銷	780,000.00	891,299.00	111,299.00	14.27	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	288,000.00	256,579.00	- 31,421.00	- 10.91	
消費與行為稅	90,000.00	149,587.00	59,587.00	66.21	
規費	198,000.00	106,992.00	- 91,008.00	- 45.96	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233,000元，決算數232,300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：7人，預算數3,297,000元，決算數3,252,363元。
- (5)臨時人員：7人，預算數2,198,000元，決算數2,168,242元。
- (6)派遣人力：18人，預算數5,612,000元，決算數7,369,830元。

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國103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	32,900,000.00	28,665,663.00	- 4,234,337.00	- 12.87	
研究發展費用	15,008,000.00	13,346,003.00	- 1,661,997.00	- 11.07	
用人費用	5,082,000.00	4,643,471.00	- 438,529.00	- 8.63	
正式員額薪資	5,082,000.00	4,643,471.00	- 438,529.00	- 8.63	
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	-	-	-	-	
獎金	-	-	-	-	
退休及卹償金	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	6,689,000.00	5,882,324.00	- 806,676.00	- 12.06	
郵電費	88,000.00	69,432.00	- 18,568.00	- 21.10	撙節開支
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	120,000.00	59,761.00	- 60,239.00	- 50.20	撙節開支
一般服務費	540,000.00	812,048.00	272,048.00	50.38	研究問卷之費用增加所致
專業服務費	5,941,000.00	4,941,083.00	- 999,917.00	- 16.83	撙節開支
材料及用品費	2,157,000.00	1,906,713.00	- 250,287.00	- 11.60	
使用材料費	48,000.00	4,990.00	- 43,010.00	- 89.60	撙節開支
用品消耗	2,109,000.00	1,706,723.00	- 402,277.00	- 19.07	撙節開支
商品及醫療用品	-	195,000.00	-	-	
租金及利息	300,000.00	125,781.00	- 174,219.00	- 58.07	撙節開支
機器租金	300,000.00	125,781.00	- 174,219.00	- 58.07	撙節開支
什項設備租金	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	780,000.00	787,714.00	7,714.00	0.99	
會費	480,000.00	324,600.00	- 155,400.00	- 32.38	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問及救助(濟)	300,000.00	463,114.00	163,114.00	54.37	鼓勵全院員工對各項品管、研究競賽之獎勵措施
訓練費用	17,892,000.00	15,319,660.00	- 2,572,340.00	- 14.38	
用人費用	7,380,000.00	7,045,794.00	- 334,206.00	- 4.53	
正式員額薪資	3,780,000.00	3,453,827.00	- 326,173.00	- 8.63	
超時工作報酬	-	-	-	-	
獎金	3,600,000.00	3,591,967.00	- 8,033.00	- 0.22	
退休及卹償金	-	-	-	-	
福利費	-	-	-	-	
服務費用	7,609,000.00	6,622,285.00	- 986,715.00	- 12.97	
郵電費	52,000.00	36,198.00	- 15,802.00	- 30.39	撙節開支
旅運費	721,000.00	604,693.00	- 116,307.00	- 16.13	
印刷裝訂與廣告費	306,000.00	64,387.00	- 241,613.00	- 78.96	撙節開支
專業服務費	6,530,000.00	5,917,007.00	- 612,993.00	- 9.39	撙節開支
材料及用品費	503,000.00	22,408.00	- 480,592.00	- 95.55	
使用材料費	362,000.00	-	- 362,000.00	- 100.00	撙節開支
用品消耗	141,000.00	22,408.00	- 118,592.00	- 84.11	撙節開支
租金及利息	300,000.00	50,250.00	- 249,750.00	- 83.25	
機器租金	300,000.00	50,250.00	- 249,750.00	- 83.25	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	2,100,000.00	1,578,923.00	- 521,077.00	- 24.81	
機械及設備折舊	1,500,000.00	1,056,390.00	- 443,610.00	- 29.57	按月提列折舊
什項設備折舊	600,000.00	522,533.00	- 77,467.00	- 12.91	按月提列折舊

附註：一、管制性項目明細：(1)國外旅費：預算數436,000元，決算數120,516元。

二、契僱人力、派遣人力：

(1)約用醫師：1人，預算數905,100元，決算數933,928元。

(2)約用護理人員：9人，預算數5,618,070元，決算數5,796,792元。

(3)約用其他醫事人員：5人，預算數2,184,830元，決算數2,254,312元。

(4)約用醫務人員：1人，預算數538,200元，決算數487,229元。

(5)臨時人員：1人，預算數358,800元，決算數324,819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
醫療藥品基金
其他業務費用明細表
 中華民國103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

醫療藥品基金

業務外費用明細表

中華民國103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	29,839,000.00	49,316,481.00	19,477,481.00	65.28	
其他業務外費用	29,839,000.00	49,316,481.00	19,477,481.00	65.28	
財產交易短絀	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
盤存短絀	-	-	-	-	
短絀與賠償給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
雜項費用	29,839,000.00	49,316,481.00	19,477,481.00	65.28	
用人費用	310,000.00	-	- 310,000.00	- 100.00	
退休及卹償金	-	-	-	-	
資遣費	-	-	-	-	
福利費	310,000.00	-	- 310,000.00	- 100.00	
服務費用	1,212,000.00	1,188,239.00	- 23,761.00	- 1.96	
水電費	-	-	-	-	
修理保養及保固費	-	-	-	-	
專業服務費	1,212,000.00	1,188,239.00	- 23,761.00	- 1.96	員工餐廳用人費用
材料及用品費	5,076,000.00	3,277,502.00	- 1,798,498.00	- 35.43	
使用材料費	276,000.00	236,809.00	- 39,191.00	- 14.20	員工餐廳燃料
用品消耗	4,800,000.00	3,040,693.00	- 1,759,307.00	- 36.65	員工餐廳食材、耗材
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
代管資產折舊	-	-	-	-	
稅捐與規費（強制費）	324,000.00	241,720.00	- 82,280.00	- 25.40	
消費與行為稅	324,000.00	241,720.00	- 82,280.00	- 25.40	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	2,993,000.00	2,382,120.00	- 610,880.00	- 20.41	
捐助、補助與獎助	2,993,000.00	2,382,120.00	- 610,880.00	- 20.41	社會服務暨醫療救助金，依法定預算業務勝餘4%提撥1,388,200元，外界捐贈993,920元。
其他	19,924,000.00	42,226,900.00	22,302,900.00	111.94	
其他費用	19,924,000.00	42,226,900.00	22,302,900.00	111.94	【1】收回以前年度健保應收醫療帳款及備抵醫療折讓數，增加獎勵金18,398,422元。 【2】收回以前年度備抵呆帳-催收數，增加獎勵金152,295元，收回以前年度備抵呆帳-應收數，增加獎勵金340,543元。 【3】補列以前年度成本費用4,478,589元，減列以前年度收入2,578元。 【4】補列以前年度收入，增加獎勵金5,958,636元。 【5】以前年度費用多提轉銷，增加獎勵金8,059,771元。 【6】減列之以前年度業務外費用減少獎勵金280,288元。 【7】補列以前年度其他費用13,464元。 【8】復健作業專款支出4,542,314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：1人，預算數735,000元，決算數698,964元。
- (3)約用其他醫事人員：1人，預算數515,000元，決算數489,275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。