

中華民國102年度

(102年1月1日至102年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

行政院衛生署主管

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102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102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403,035人次，實際執行321,803人次；預計住院病患162,381人日，實際執行134,151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，提昇全院醫療服務品質及加強服務行銷能力，並與社區醫療資源建立良好合作機制。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27,670,000元（本年度預算數27,670,000元），執行結果係機械及設備21,760,500元、什項設備671,094元，本年決算數22,431,594元（執行率81.07%），結餘款843,406元。

貳、收支餘絀情形

- 一、本年度業務收入1,468,374,498元，較預算數1,508,041,000元，減少率2.63%，係醫師開診數減少所致。
- 二、本年度業務成本與費用1,445,582,826元，較預算數1,471,841,000元，減少率1.78%，主要係配合收入撙節成本。
- 三、本年度業務外收入77,030,322元，較預算數36,830,000元，增加率109.15%，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60,237,881元，較預算數28,781,000元，增加率109.3%，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39,584,113元，較預算數44,249,000元，減少率10.54%，主要係醫師開診數減少，業務收入減少所致。

參、餘絀撥補實況

本年度賸餘39,584,113元，連同前期未分配賸餘54,265,794.43元，合計93,849,907.43元，提存公積27,670,000元，餘66,179,907.43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129,143,405元，其中本期賸餘39,584,113元，調整非現金項目流入89,559,292元。
- 二、投資活動之淨現金流出46,859,841元，係減少其他資產1,128,035元，增加固定資產22,431,594元，增加無形資產10,698,842元，增加什項資產500元，增加遞延借項14,856,940元。
- 三、融資活動之淨現金流出257,201元，係減少其他負債257,201元
- 四、現金及約當現金之淨增82,026,363元，係期末現金及約當現金864,858,719.81元，較期初現金及約當現金782,832,356.81元增加所致。

伍、資產負債情況

- 一、資產總數2,461,175,947.62元，（流動資產1,002,766,450.42元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金3,448,030元，固定資產509,819,418元，無形資產25,863,389元，遞延借項66,674,476元，其他資產852,604,184.20元），較上年度增加77,838,863元。
- 二、負債及淨值總額2,461,175,947.62元（流動負債358,540,984元，其他負債718,748,160元，基金734,797,661.32元，公積582,909,234.87元，累積餘絀66,179,907.43元），較上年度增加77,838,863元。

陸、其他

- 一、本年度社會服務及醫療救助基金餘額16,471,134元。
- 二、102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

彰化醫院

醫療藥

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 案 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,508,041,000.00	100.00	1,468,374,498.00	100.00
醫療收入	1,407,454,000.00	93.33	1,369,852,670.00	93.29
門診醫療收入	802,240,000.00	53.20	791,384,726.00	53.90
住院醫療收入	783,294,000.00	51.94	675,214,623.00	45.98
其他醫療收入	71,651,000.00	4.75	71,820,654.00	4.89
醫療折讓(-)	237,831,000.00	15.77	157,319,179.00	10.71
醫療優待免費(-)	11,900,000.00	0.79	11,248,154.00	0.77
其他業務收入	100,587,000.00	6.67	98,521,828.00	6.71
其他補助收入	98,087,000.00	6.50	96,067,223.00	6.54
雜項業務收入	2,500,000.00	0.17	2,454,605.00	0.17
業務成本與費用	1,471,841,000.00	97.60	1,445,582,826.00	98.45
醫療成本	1,373,001,000.00	91.05	1,353,079,465.00	92.15
門診醫療成本	665,789,000.00	44.15	644,087,188.00	43.86
住院醫療成本	655,218,000.00	43.45	655,541,827.00	44.64
其他醫療成本	51,994,000.00	3.45	53,450,450.00	3.64
其他業務成本	1,800,000.00	0.12	1,773,223.00	0.12
雜項業務成本	1,800,000.00	0.12	1,773,223.00	0.12
管理及總務費用	63,902,000.00	4.24	61,447,961.00	4.18
管理費用及總務費用	63,902,000.00	4.24	61,447,961.00	4.18
研究發展及訓練費用	33,138,000.00	2.20	29,282,177.00	1.99
研究發展費用	14,837,000.00	0.98	13,460,348.00	0.92
訓練費用	18,301,000.00	1.21	15,821,829.00	1.08
其他業務費用	-	-	-	-
雜項業務費用	-	-	-	-
業務賸餘(短絀-)	36,200,000.00	2.40	22,791,672.00	1.55
業務外收入	36,830,000.00	2.44	77,030,322.00	5.25
財務收入	4,872,000.00	0.32	5,222,664.00	0.36
利息收入	3,600,000.00	0.24	4,227,827.00	0.29
租賃收入	1,272,000.00	0.08	994,837.00	0.07
其他業務外收入	31,958,000.00	2.12	71,807,658.00	4.89
資產使用及權利金收入	660,000.00	0.04	1,380,872.00	0.09
受贈收入	1,600,000.00	0.11	1,419,821.00	0.10
違規罰款收入	300,000.00	0.02	106,839.00	0.01
收回呆帳	-	-	30,652.00	0.00
雜項收入	29,398,000.00	1.95	68,869,474.00	4.69
業務外費用	28,781,000.00	1.91	60,237,881.00	4.10
其他業務外費用	28,781,000.00	1.91	60,237,881.00	4.10
雜項費用	28,781,000.00	1.91	60,237,881.00	4.10
業務外賸餘(短絀-)	8,049,000.00	0.53	16,792,441.00	1.14
本期賸餘(短絀-)	44,249,000.00	2.93	39,584,113.00	2.70

作業基金品基金絀決算表

國102年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
- 39,666,502.00	- 2.63	1,498,915,585.00	100.00
- 37,601,330.00	- 2.67	1,397,111,514.00	93.21
- 10,855,274.00	- 1.35	765,334,255.00	51.06
- 108,079,377.00	- 13.80	715,667,210.00	47.75
169,654.00	0.24	73,524,500.00	4.91
- 80,511,821.00	- 33.85	146,390,265.00	9.77
- 651,846.00	- 5.48	11,024,186.00	0.74
- 2,065,172.00	- 2.05	101,804,071.00	6.79
- 2,019,777.00	- 2.06	98,157,055.00	6.55
- 45,395.00	- 1.82	3,647,016.00	0.24
- 26,258,174.00	- 1.78	1,466,535,358.00	97.84
- 19,921,535.00	- 1.45	1,365,104,786.00	91.07
- 21,701,812.00	- 3.26	600,137,934.00	40.04
323,827.00	0.05	707,334,179.00	47.19
1,456,450.00	2.80	57,632,673.00	3.84
- 26,777.00	- 1.49	1,779,955.00	0.12
- 26,777.00	- 1.49	1,779,955.00	0.12
- 2,454,039.00	- 3.84	66,902,232.00	4.46
- 2,454,039.00	- 3.84	66,902,232.00	4.46
- 3,855,823.00	- 11.64	32,748,385.00	2.18
- 1,376,652.00	- 9.28	13,616,695.00	0.91
- 2,479,171.00	- 13.55	19,131,690.00	1.28
-	-	-	-
-	-	-	-
- 13,408,328.00	- 37.04	32,380,227.00	2.16
40,200,322.00	109.15	57,899,559.00	3.86
350,664.00	7.20	5,251,517.00	0.35
627,827.00	17.44	3,921,405.00	0.26
- 277,163.00	- 21.79	1,330,112.00	0.09
39,849,658.00	124.69	52,648,042.00	3.51
720,872.00	109.22	785,886.00	0.05
- 180,179.00	- 11.26	1,366,715.00	0.09
- 193,161.00	- 64.39	342,832.00	0.02
30,652.00	-	30,112.00	0.00
39,471,474.00	134.27	50,122,497.00	3.34
31,456,881.00	109.30	44,025,734.00	2.94
31,456,881.00	109.30	44,025,734.00	2.94
31,456,881.00	109.30	44,025,734.00	2.94
8,743,441.00	108.63	13,873,825.00	0.93
- 4,664,887.00	- 10.54	46,254,052.00	3.09

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102年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 案 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	99,344,000.00	100.00	93,849,907.43	100.00	- 5,494,092.57	-5.53	84,342,794.43	100.00
本期賸餘	44,249,000.00	44.54	39,584,113.00	42.18	- 4,664,887.00	-10.54	46,254,052.00	54.84
前期未分配賸餘	55,095,000.00	55.46	54,265,794.43	57.82	- 829,205.57	-1.51	38,088,742.43	45.16
分配之部	27,670,000.00	27.85	27,670,000.00	29.48	-	-	30,077,000.00	35.66
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	27,670,000.00	27.85	27,670,000.00	29.48	-	-	30,077,000.00	35.66
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	71,674,000.00	72.15	66,179,907.43	70.52	- 5,494,092.57	-7.67	54,265,794.43	64.34

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102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	44,249,000.00	39,584,113.00	- 4,664,887.00	- 10.54
調整非現金項目	82,658,000.00	89,559,292.00	6,901,292.00	8.35
提存呆帳、醫療折讓及短絀	239,631,000.00	158,270,879.00	- 81,360,121.00	- 33.95
折舊及折耗	76,386,000.00	69,826,445.00	- 6,559,555.00	- 8.59
攤銷	3,686,000.00	17,189,605.00	13,503,605.00	366.35
其他	9,787,000.00	- 53,733,082.00	- 63,520,082.00	- 649.03
流動資產淨減(淨增-)	- 251,560,000.00	- 130,622,227.00	120,937,773.00	- 48.08
流動負債淨增(淨減-)	4,728,000.00	28,627,672.00	23,899,672.00	505.49
業務活動之淨現金流入(流出-)	126,907,000.00	129,143,405.00	2,236,405.00	1.76
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	-	1,128,035.00	1,128,035.00	-
減少其他資產	-	1,128,035.00	1,128,035.00	-
增加固定資產及遞耗資產	- 27,670,000.00	- 22,431,594.00	5,238,406.00	- 18.93
增加固定資產	- 27,670,000.00	- 22,431,594.00	5,238,406.00	- 18.93
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 12,968,000.00	- 25,556,282.00	- 12,588,282.00	97.07
增加無形資產	- 1,268,000.00	- 10,698,842.00	- 9,430,842.00	743.76
增加什項資產	-	500.00	500.00	-
增加遞延借項	- 11,700,000.00	- 14,856,940.00	- 3,156,940.00	26.98
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 40,638,000.00	- 46,859,841.00	- 6,221,841.00	15.31
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	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	257,201.00	257,201.00	-
減少其他負債	-	257,201.00	257,201.00	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	257,201.00	257,201.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	86,269,000.00	82,026,363.00	- 4,242,637.00	- 4.92
期初現金及約當現金	673,678,000.00	782,832,356.81	109,154,356.81	16.20
期末現金及約當現金	759,947,000.00	864,858,719.81	104,911,719.81	13.81

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	2,461,175,947.62	100.00	2,383,337,084.62	100.00	77,838,863.00	3.27
流動資產	1,002,766,450.42	40.74	895,895,789.42	37.59	106,870,661.00	11.93
現金	864,858,719.81	35.14	782,832,356.81	32.85	82,026,363.00	10.48
銀行存款	864,858,719.81	35.14	782,832,356.81	32.85	82,026,363.00	10.48
應收款項	124,557,012.00	5.06	101,085,910.00	4.24	23,471,102.00	23.22
應收醫療帳款	248,425,638.00	10.09	245,102,195.00	10.28	3,323,443.00	1.36
備抵醫療折讓(-)	125,309,027.00	5.09	145,041,834.00	6.09	19,732,807.00	- 13.60
備抵呆帳—應收帳款(-)	767,995.00	0.03	710,000.00	0.03	57,995.00	8.17
應收利息	25,045.00	0.00	66,703.00	0.00	41,658.00	- 62.45
其他應收款	2,183,351.00	0.09	1,668,846.00	0.07	514,505.00	30.83
存貨	12,914,128.61	0.52	11,437,135.61	0.48	1,476,993.00	12.91
醫療用品	12,914,128.61	0.52	11,437,135.61	0.48	1,476,993.00	12.91
預付款項	436,590.00	0.02	540,387.00	0.02	103,797.00	- 19.21
用品盤存	75,870.00	0.00	80,667.00	0.00	4,797.00	- 5.95
預付費用	360,720.00	0.01	459,720.00	0.02	99,000.00	- 21.53
短期貸墊款	-	-	-	-	-	-
短期墊款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備	3,448,030.00	0.14	3,702,734.00	0.16	254,704.00	- 6.88
準備金	3,448,030.00	0.14	3,702,734.00	0.16	254,704.00	- 6.88
退休及離職準備金	3,448,030.00	0.14	3,702,734.00	0.16	254,704.00	- 6.88
固定資產	509,819,418.00	20.71	542,362,891.00	22.76	32,543,473.00	- 6.00
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
累計折舊—土地改良物(-)	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	395,230,677.00	16.06	403,159,343.00	16.92	7,928,666.00	- 1.97
房屋及建築	475,180,933.40	19.31	475,180,933.40	19.94	-	-
累計折舊—房屋及建築(-)	79,950,256.40	3.25	72,021,590.40	3.02	7,928,666.00	11.01
機械及設備	104,563,262.00	4.25	125,473,399.00	5.26	20,910,137.00	- 16.66
機械及設備	506,949,826.23	20.60	498,858,506.23	20.93	8,091,320.00	1.62
累計折舊—機械及設備(-)	402,386,564.23	16.35	373,385,107.23	15.67	29,001,457.00	7.77
交通及運輸設備	2,707,159.00	0.11	3,677,386.00	0.15	970,227.00	- 26.38
交通及運輸設備	10,908,332.00	0.44	10,908,332.00	0.46	-	-
累計折舊—交通及運輸設備(-)	8,201,173.00	0.33	7,230,946.00	0.30	970,227.00	13.42
什項設備	7,318,320.00	0.30	10,052,763.00	0.42	2,734,443.00	- 27.20
什項設備	27,049,161.00	1.10	26,699,771.00	1.12	349,390.00	1.31
累計折舊—什項設備(-)	19,730,841.00	0.80	16,647,008.00	0.70	3,083,833.00	18.52
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
無形資產	25,863,389.00	1.05	19,570,547.00	0.82	6,292,842.00	32.15
無形資產	25,863,389.00	1.05	19,570,547.00	0.82	6,292,842.00	32.15
電腦軟體	25,863,389.00	1.05	19,570,547.00	0.82	6,292,842.00	32.15
遞延借項	66,674,476.00	2.71	59,369,901.00	2.49	7,304,575.00	12.30
遞延費用	66,674,476.00	2.71	59,369,901.00	2.49	7,304,575.00	12.30
遞延費用	66,674,476.00	2.71	59,369,901.00	2.49	7,304,575.00	12.30
其他資產	852,604,184.20	34.64	862,435,222.20	36.19	9,831,038.00	- 1.14
什項資產	699,663,053.00	28.43	709,494,091.00	29.77	9,831,038.00	- 1.39
存出保證金	15,500.00	0.00	15,000.00	0.00	500.00	3.33
催收款項	2,084,009.00	0.08	2,190,039.00	0.09	106,030.00	- 4.84
備抵呆帳—催收款項(-)	2,084,009.00	0.08	2,147,158.00	0.09	63,149.00	- 2.94
暫付及待結轉帳項	1,141,092.00	0.05	1,743,187.00	0.07	602,095.00	- 34.54
代管資產	840,869,613.00	34.17	837,623,574.00	35.14	3,246,039.00	0.39
累計折舊—代管資產(-)	142,363,152.00	5.78	129,930,551.00	5.45	12,432,601.00	9.57
內部往來	152,941,131.20	6.21	152,941,131.20	6.42	-	-
內部往來	152,941,131.20	6.21	152,941,131.20	6.42	-	-
資產總額	2,461,175,947.62	100.00	2,383,337,084.62	100.00	77,838,863.00	3.27

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數14,687,124元，本年度決算數10,502,672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	1,077,289,144.00	43.77	1,059,280,772.00	44.45	18,008,372.00	1.70
流動負債	358,540,984.00	14.57	330,834,045.00	13.88	27,706,939.00	8.37
應付款項	358,446,627.00	14.56	330,726,275.00	13.88	27,720,352.00	8.38
應付帳款	62,990,725.00	2.56	50,506,710.00	2.12	12,484,015.00	24.72
應付代收款	42,825,341.00	1.74	40,453,393.00	1.70	2,371,948.00	5.86
應付費用	252,630,561.00	10.26	239,766,172.00	10.06	12,864,389.00	5.37
預收款項	94,357.00	0.00	107,770.00	0.00	- 13,413.00	- 12.45
預收收入	1.00	0.00	107,770.00	0.00	- 107,769.00	- 100.00
其他預收款	94,356.00	0.00	-	-	94,356.00	-
其他負債	718,748,160.00	29.20	728,446,727.00	30.56	- 9,698,567.00	- 1.33
什項負債	718,748,160.00	29.20	728,446,727.00	30.56	- 9,698,567.00	- 1.33
存入保證金	16,695,693.00	0.68	16,727,696.00	0.70	- 32,003.00	- 0.19
應付保管款	-	-	75,100.00	0.00	- 75,100.00	- 100.00
應付退休及離職金	3,448,030.00	0.14	3,852,932.00	0.16	- 404,902.00	- 10.51
暫收及待結轉帳項	97,976.00	0.00	97,976.00	0.00	-	-
應付代管資產	698,506,461.00	28.38	707,693,023.00	29.69	- 9,186,562.00	- 1.30
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨 值	1,383,886,803.62	56.23	1,324,056,312.62	55.55	59,830,491.00	4.52
基金	734,797,661.32	29.86	734,797,661.32	30.83	-	-
基金	734,797,661.32	29.86	734,797,661.32	30.83	-	-
基金	734,797,661.32	29.86	734,797,661.32	30.83	-	-
公積	582,909,234.87	23.68	534,992,856.87	22.45	47,916,378.00	8.96
資本公積	485,871,793.87	19.74	465,625,415.87	19.54	20,246,378.00	4.35
收入公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	485,871,793.87	19.74	465,625,415.87	19.54	20,246,378.00	4.35
特別公積	97,037,441.00	3.94	69,367,441.00	2.91	27,670,000.00	39.89
特別公積	97,037,441.00	3.94	69,367,441.00	2.91	27,670,000.00	39.89
累積餘絀	66,179,907.43	2.69	54,265,794.43	2.28	11,914,113.00	21.96
累積賸餘	66,179,907.43	2.69	54,265,794.43	2.28	11,914,113.00	21.96
累積賸餘	66,179,907.43	2.69	54,265,794.43	2.28	11,914,113.00	21.96
負債及淨值總額	2,461,175,947.62	100.00	2,383,337,084.62	100.00	77,838,863.00	3.27

備忘科目：

「信託代理與保證資產(負債)」上年度決算數14,687,124元，本年度決算數10,502,672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102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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	-	1,164,678.00		
機械及設備	-	1,149,957.00		
什項設備	-	14,721.00		
受贈無形資產與受增公積同額增加之金額	-	395,000.00		
受贈遞延費用與受增公積同額增加之金額	-	5,000,000.00		
應收醫療帳款轉入催收醫療帳款之金額	-	1,313,615.00		
減少應收醫療帳款	-	893,705.00		
增加催收醫療帳款	-	419,910.00		
備抵應收呆帳轉入備抵催收呆帳之金額	-	1,313,615.00		
減少備抵應收呆帳	-	893,705.00		
增加備抵催收呆帳	-	419,910.00		
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	2,669,576.00		
提撥約聘僱人員退休離職準備金	700,000.00	1,207,436.00		
支付及沖轉約聘僱人員退休離職準備金	-	1,462,140.00		
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項	-	525,940.00		
代管資產與應付代管資產同額增加之金額	-	4,500,138.00		
代管資產與代管資產-累計折舊同額減少之金額		1,254,099.00		
應付代管資產轉入代管資產-累計折舊之金額	-	13,686,700.00		
減少應付代管資產	-			
增加代管資產-累計折舊	-	13,686,700.00		
當年度代管資產折舊費用轉入受增公積之金額	-	13,686,700.00		
減少應付代管資產	12,996,000.00	13,686,700.00		
增加受贈公積	- 12,996,000.00	13,686,700.00		
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	1,407,454,000.00	1,369,852,670.00	- 37,601,330.00	- 2.67	
門診醫療收入	802,240,000.00	791,384,726.00	- 10,855,274.00	- 1.35	
藥品收入	243,195,000.00	261,493,390.00	18,298,390.00	7.52	
放射收入	91,124,000.00	89,236,348.00	- 1,887,652.00	- 2.07	
檢驗收入	48,815,000.00	51,531,002.00	2,716,002.00	5.56	
其他醫務收入	419,106,000.00	389,123,986.00	- 29,982,014.00	- 7.15	
住院醫療收入	783,294,000.00	675,214,623.00	- 108,079,377.00	- 13.80	護理人力不足，關閉部份病房又醫師離職未補其致住院相關收入減少。
藥品收入	86,152,000.00	71,544,454.00	- 14,607,546.00	- 16.96	
放射收入	31,048,000.00	30,207,887.00	- 840,113.00	- 2.71	
檢驗收入	33,835,000.00	26,386,767.00	- 7,448,233.00	- 22.01	
其他醫務收入	632,259,000.00	547,075,515.00	- 85,183,485.00	- 13.47	
其他醫療收入	71,651,000.00	71,820,654.00	169,654.00	0.24	
護理之家	11,877,000.00	12,708,954.00	831,954.00	7.00	
住院膳食	12,658,000.00	12,011,530.00	- 646,470.00	- 5.11	
日間留院	12,528,000.00	10,310,863.00	- 2,217,137.00	- 17.70	住院收入減少連帶日間留院收入減少
居家護理	2,043,000.00	2,278,593.00	235,593.00	11.53	增加居家護理個案所需
門診體檢	18,746,000.00	20,254,321.00	1,508,321.00	8.05	
住院健檢	4,005,000.00	5,863,426.00	1,858,426.00	46.40	加強行銷管道，增加自費健檢收入
其他醫務收入	9,794,000.00	8,392,967.00	- 1,401,033.00	- 14.31	醫師離職減少支援外院醫療之收入
醫療折讓(一)	237,831,000.00	157,319,179.00	- 80,511,821.00	- 33.85	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	11,248,154.00	- 651,846.00	- 5.48	
合 計	1,407,454,000.00	1,369,852,670.00	- 37,601,330.00	- 2.67	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	100,587,000.00	98,521,828.00	-2,065,172.00	- 2.05	一、自衛生署單位預算編列之補助費項下補助，包括： (1)業務補助68,310,000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24,607,215元。 二、教學補助收入3,150,008元。
其他補助收入	98,087,000.00	96,067,223.00	-2,019,777.00	- 2.06	
雜項業務收入	2,500,000.00	2,454,605.00	-45,395.00	- 1.82	
合 計	100,587,000.00	98,521,828.00	-2,065,172.00	-2.05	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	36,830,000.00	77,030,322.00	40,200,322.00	109.15	
財務收入	4,872,000.00	5,222,664.00	350,664.00	7.20	
利息收入	3,600,000.00	4,227,827.00	627,827.00	17.44	依銀行存款利率提列
租賃收入	1,272,000.00	994,837.00	- 277,163.00	- 21.79	係以競標方式出租
其他業務外收入	31,958,000.00	71,807,658.00	39,849,658.00	124.69	
資產使用及權利金收入	660,000.00	1,380,872.00	720,872.00	109.22	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633,027元
受贈收入	1,600,000.00	1,419,821.00	- 180,179.00	- 11.26	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	106,839.00	- 193,161.00	- 64.39	外包業務違規罰款收入
收回呆帳	-	30,652.00	30,652.00	-	
雜項收入	29,398,000.00	68,869,474.00	39,471,474.00	134.27	【1】收回以前年度健保應收醫療帳款及備抵醫療折讓數53,439,166元。 【2】收回以前年度備抵呆帳-催收數483,059元。 【3】增列以前年度費用，減少獎勵金756,973元。 【4】補列以前年度成本費用，減少獎勵金117,945元。 【5】補列以前年度收入3,386,019元。 【6】以前年度費用多提轉銷1,087,098元。 【7】補列以前年度費用，收回獎勵金19,575元。 【8】資源回收收入563,706元。 【9】以前年度業外費用多估轉銷375,451元。 【10】其他收入5,141元。 【11】應付保管款超過一年未領轉列雜項收入100元。 【12】招標文件收入36,600元。 【13】復健作業專款收入4,460,912元。 【14】員工餐廳伙食收入4,137,729元。
合 計	36,830,000.00	77,030,322.00	40,200,322.00	109.15	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	1,373,001,000.00	1,353,079,465.00	- 19,921,535.00	- 1.45	
門診醫療成本	665,789,000.00	644,087,188.00	- 21,701,812.00	- 3.26	
用人費用	136,584,000.00	114,618,171.00	- 21,965,829.00	- 16.08	
正式員額薪資	27,131,000.00	24,935,271.00	- 2,195,729.00	- 8.09	
聘僱及兼職人員薪資	1,090,000.00	793,136.00	- 296,864.00	- 27.24	編制內人員減少，致較預算減少
超時工作報酬	3,640,000.00	1,784,296.00	- 1,855,704.00	- 50.98	攤節開支
獎金	101,074,000.00	82,916,831.00	- 18,157,169.00	- 17.96	編制內人員減少，致較預算減少
退休及卹償金	1,395,000.00	1,458,323.00	63,323.00	4.54	
福利費	2,222,000.00	2,696,973.00	474,973.00	21.38	主要係因負擔員工二代健保費
提繳費	32,000.00	33,341.00	1,341.00	4.19	
服務費用	145,637,000.00	142,145,495.00	- 3,491,505.00	- 2.40	
水電費	8,260,000.00	7,936,889.00	- 323,111.00	- 3.91	
郵電費	806,000.00	767,022.00	- 38,978.00	- 4.84	
旅運費	12,000.00	630.00	- 11,370.00	- 94.75	攤節開支
印刷裝訂與廣告費	1,560,000.00	1,464,621.00	- 95,379.00	- 6.11	
修理保養與保固費	3,449,000.00	7,568,881.00	4,119,881.00	119.45	主要係一般房屋及各項設備修護費皆增加所致
保險費	144,000.00	49,715.00	- 94,285.00	- 65.48	攤節開支
一般服務費	56,176,000.00	46,358,489.00	- 9,817,511.00	- 17.48	攤節開支
專業服務費	75,230,000.00	77,999,248.00	2,769,248.00	3.68	
材料及用品費	259,971,000.00	267,976,738.00	8,005,738.00	3.08	
使用材料費	1,748,000.00	1,950,213.00	202,213.00	11.57	
用品消耗	3,090,000.00	4,616,905.00	1,526,905.00	49.41	主要係新製醫護人員服裝費
商品及醫療用品	255,133,000.00	261,409,620.00	6,276,620.00	2.46	
租金與利息	89,460,000.00	86,755,350.00	- 2,704,650.00	- 3.02	
房租	72,000.00	136,800.00	64,800.00	90.00	依據員工住宿情形補助其房租
機器租金	88,572,000.00	85,774,770.00	- 2,797,230.00	- 3.16	
交通及運輸設備租金	816,000.00	843,780.00	27,780.00	3.40	
折舊、折耗及攤銷	32,913,000.00	31,998,872.00	- 914,128.00	- 2.78	
房屋折舊	1,152,000.00	1,153,260.00	1,260.00	0.11	按月提列折舊
機械及設備折舊	18,411,000.00	15,726,725.00	- 2,684,275.00	- 14.58	按月提列折舊
交通及運輸設備折舊	620,000.00	556,981.00	- 63,019.00	- 10.16	按月提列折舊
什項設備折舊	1,009,000.00	1,116,840.00	107,840.00	10.69	按月提列折舊
代管資產折舊	5,110,000.00	5,381,577.00	271,577.00	5.31	按月提列折耗
攤銷	6,611,000.00	8,063,489.00	1,452,489.00	21.97	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	504,000.00	408,862.00	- 95,138.00	- 18.88	
消費與行為稅	504,000.00	408,862.00	- 95,138.00	- 18.88	依據實際營運量繳納稅捐
規費	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	720,000.00	183,700.00	- 536,300.00	- 74.49	無健保、急重症及分期繳款病患減少，致呆帳減少
各項短絀	720,000.00	183,700.00	- 536,300.00	- 74.49	

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176,719元

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：5人，預算數16,131,000元，決算數9,456,819元。
- (2)約用護理人員：85人，預算數45,561,000元，決算數54,093,005元。
- (3)約用其他醫事人員：20人，預算數11,241,000元，決算數12,104,728元。
- (4)約用醫務人員：68人，預算數22,463,000元，決算數24,984,187元。
- (5)臨時人員：29人，預算數8,005,000元，決算數5,351,154元。
- (6)派遣人力：6人，預算數12,778,000元，決算數1,673,270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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
住院醫療成本	655,218,000.00	655,541,827.00	323,827.00	0.05	
用人費用	134,204,000.00	104,369,525.00	- 29,834,475.00	- 22.23	
正式員額薪資	21,918,000.00	20,031,838.00	- 1,886,162.00	- 8.61	
聘僱及兼職人員薪資	1,428,000.00	1,247,519.00	- 180,481.00	- 12.64	編制內人員減少，致較預算減少
超時工作報酬	10,090,000.00	12,795,778.00	2,705,778.00	26.82	主要係支付病房護理人員積休工資
獎金	94,884,000.00	63,811,300.00	- 31,072,700.00	- 32.75	編制內人員減少，致較預算減少
退休及卹償金	1,839,000.00	1,947,710.00	108,710.00	5.91	
福利費	4,013,000.00	4,502,041.00	489,041.00	12.19	因負擔員工二代健保費
提繳費	32,000.00	33,339.00	1,339.00	4.18	
服務費用	262,971,000.00	287,275,479.00	24,304,479.00	9.24	
水電費	15,408,000.00	17,063,175.00	1,655,175.00	10.74	電費調漲，致較預算增加
郵電費	566,000.00	510,326.00	- 55,674.00	- 9.84	
旅運費	12,000.00	264.00	- 11,736.00	- 97.80	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	1,084,000.00	816,591.00	- 267,409.00	- 24.67	撙節開支
修理保養與保固費	5,042,000.00	6,109,461.00	1,067,461.00	21.17	機電與醫療器材養護所需
保險費	88,000.00	-	- 88,000.00	- 100.00	撙節開支
一般服務費	46,057,000.00	55,329,793.00	9,272,793.00	20.13	主要係勞務外包費單價成長
專業服務費	194,714,000.00	207,445,869.00	12,731,869.00	6.54	
材料及用品費	153,565,000.00	165,642,331.00	12,077,331.00	7.86	
使用材料費	1,602,000.00	1,040,798.00	- 561,202.00	- 35.03	撙節開支
用品消耗	8,007,000.00	5,827,893.00	- 2,179,107.00	- 27.22	撙節開支
商品及醫療用品	143,956,000.00	158,773,640.00	14,817,640.00	10.29	醫療需要增加衛藥材支出
租金與利息	58,698,000.00	54,550,216.00	- 4,147,784.00	- 7.07	
房租	568,000.00	605,600.00	37,600.00	6.62	
機器租金	58,130,000.00	53,944,616.00	- 4,185,384.00	- 7.20	
折舊、折耗及攤銷	44,256,000.00	42,532,223.00	- 1,723,777.00	- 3.90	
房屋折舊	4,512,000.00	4,516,936.00	4,936.00	0.11	按月提列折舊
機械及設備折舊	27,789,000.00	23,737,435.00	- 4,051,565.00	- 14.58	按月提列折舊
交通及運輸設備折舊	400,000.00	359,344.00	- 40,656.00	- 10.16	按月提列折舊
什項設備折舊	699,000.00	773,708.00	74,708.00	10.69	按月提列折舊
代管資產折舊	4,724,000.00	4,975,065.00	251,065.00	5.31	按月提列折耗
攤銷	6,132,000.00	8,169,735.00	2,037,735.00	33.23	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	444,000.00	404,053.00	- 39,947.00	- 9.00	
消費與行為稅	444,000.00	404,053.00	- 39,947.00	- 9.00	
短絀、賠償與保險給付	1,080,000.00	768,000.00	- 312,000.00	- 28.89	住院無健保、急重症及分期繳款病患減少，
各項短絀	1,080,000.00	768,000.00	- 312,000.00	- 28.89	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137,682元。

二、契僱人力、派遣人力：

- (1)約用醫師：16人，預算數40,422,000元，決算數30,693,981元。
- (2)約用護理人員：211人，預算數123,190,000元，決算數139,146,046元。
- (3)約用其他醫事人員：52人，預算數28,873,000元，決算數34,786,511元。
- (4)約用醫務人員：75人，預算數21,188,000元，決算數24,424,170元。
- (5)臨時人員：25人，預算數7,836,000元，決算數4,590,049元。
- (6)派遣人力：54人，預算數10,227,000元，決算數20,372,023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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他醫療成本	51,994,000.00	53,450,450.00	1,456,450.00	2.80	
用人費用	18,469,000.00	16,032,339.00	- 2,436,661.00	- 13.19	
正式員額薪資	5,572,000.00	5,074,617.00	- 497,383.00	- 8.93	
超時工作報酬	362,000.00	349,700.00	- 12,300.00	- 3.40	
獎金	11,770,000.00	9,763,105.00	- 2,006,895.00	- 17.05	撙節支出
退休及卹償金	365,000.00	388,283.00	23,283.00	6.38	
福利費	400,000.00	456,634.00	56,634.00	14.16	
服務費用	14,137,000.00	13,588,040.00	- 548,960.00	- 3.88	
水電費	1,342,000.00	1,598,892.00	256,892.00	19.14	電費調漲，致較預算增加
郵電費	120,000.00	70,126.00	- 49,874.00	- 41.56	撙節支出
印刷裝訂與廣告費	54,000.00	60,132.00	6,132.00	11.36	依實際需求使用
修理保養與保固費	1,101,000.00	1,098,626.00	- 2,374.00	- 0.22	
一般服務費	1,698,000.00	1,129,627.00	- 568,373.00	- 33.47	撙節支出
專業服務費	9,822,000.00	9,630,637.00	- 191,363.00	- 1.95	
材料及用品費	7,750,000.00	8,830,142.00	1,080,142.00	13.94	
使用材料費	459,000.00	492,497.00	33,497.00	7.30	
用品消耗	6,693,000.00	8,128,291.00	1,435,291.00	21.44	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	209,354.00	- 388,646.00	- 64.99	撙節支出
租金與利息	3,152,000.00	6,583,645.00	3,431,645.00	108.87	
房租	-	-	-	-	
機器租金	3,152,000.00	6,583,645.00	3,431,645.00	108.87	係醫療儀器使用所需租金
折舊、折耗及攤銷	7,234,000.00	6,979,834.00	- 254,166.00	- 3.51	
房屋折舊	1,128,000.00	1,129,236.00	1,236.00	0.11	按月提列折舊
機械及設備折舊	3,600,000.00	3,075,128.00	- 524,872.00	- 14.58	按月提列折舊
什項設備折舊	698,000.00	772,602.00	74,602.00	10.69	按月提列折舊
代管資產折舊	1,404,000.00	1,478,615.00	74,615.00	5.31	按月提列折耗
攤銷	404,000.00	524,253.00	120,253.00	29.77	按月提列攤銷
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,252,000.00	1,436,450.00	184,450.00	14.73	
會費	1,252,000.00	1,436,450.00	184,450.00	14.73	主要係專技人員異動大，職業團體會費增加，致較預算增加

附註：契僱人力、派遣人力

(1)約用醫師：1人，預算數2,372,000元，決算數908,883元。

(2)約用護理人員：11人，預算數5,761,000元，決算數6,896,426元。

(3)約用其他醫事人員：4人，預算數1,467,000元，決算數1,751,822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：3人，預算數1,510,000元，決算數991,214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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	1,800,000.00	1,773,223.00	- 26,777.00	- 1.49	
雜項業務成本	1,800,000.00	1,773,223.00	- 26,777.00	- 1.49	
用人費用	300,000.00	273,223.00	- 26,777.00	- 8.93	
正式員額薪資	300,000.00	273,223.00	- 26,777.00	- 8.93	
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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	63,902,000.00	61,447,961.00	- 2,454,039.00	- 3.84	
用人費用	40,357,000.00	37,197,849.00	- 3,159,151.00	- 7.83	
正式員額薪資	5,410,000.00	5,113,603.00	- 296,397.00	- 5.48	
聘僱及兼職人員薪資	320,000.00	217,212.00	- 102,788.00	- 32.12	擲節開支
超時工作報酬	362,000.00	209,750.00	- 152,250.00	- 42.06	擲節開支
獎金	1,300,000.00	1,347,410.00	47,410.00	3.65	
退休及卹償金	31,325,000.00	28,494,833.00	- 2,830,167.00	- 9.03	
福利費	1,640,000.00	1,815,041.00	175,041.00	10.67	主要係因負擔員工二代健保費
服務費用	15,734,000.00	15,627,402.00	- 106,598.00	- 0.68	
水電費	814,000.00	970,509.00	156,509.00	19.23	電費調漲，致較預算增加
郵電費	536,000.00	489,709.00	- 46,291.00	- 8.64	
印刷裝訂與廣告費	390,000.00	192,045.00	- 197,955.00	- 50.76	擲節開支
修理保養與保固費	578,000.00	684,174.00	106,174.00	18.37	辦公器具維護所需
保險費	116,000.00	59,783.00	- 56,217.00	- 48.46	擲節開支
一般服務費	9,517,000.00	8,311,067.00	- 1,205,933.00	- 12.67	擲節開支
專業服務費	3,517,000.00	4,687,133.00	1,170,133.00	33.27	主要係保全人元常駐費用
公共關係費	266,000.00	232,982.00	- 33,018.00	- 12.41	擲節開支
材料及用品費	1,230,000.00	1,824,732.00	594,732.00	48.35	
用品消耗	1,230,000.00	1,824,732.00	594,732.00	48.35	主要係環境美化費用增加所致
租金與利息	3,081,000.00	3,060,169.00	- 20,831.00	- 0.68	
機器租金	3,081,000.00	3,060,169.00	- 20,831.00	- 0.68	
折舊、折耗及攤銷	3,356,000.00	3,559,685.00	203,685.00	6.07	
房屋折舊	1,128,000.00	1,129,234.00	1,234.00	0.11	按月提列折舊
交通及運輸設備折舊	60,000.00	53,902.00	- 6,098.00	- 10.16	按月提列折舊
什項設備折舊	84,000.00	92,978.00	8,978.00	10.69	按月提列折舊
代管資產折舊	1,758,000.00	1,851,443.00	93,443.00	5.32	按月提列折耗
攤銷	326,000.00	432,128.00	106,128.00	32.55	按月提列攤銷
稅捐與規費（強制費）	144,000.00	178,124.00	34,124.00	23.70	
消費與行為稅	30,000.00	27,820.00	- 2,180.00	- 7.27	
規費	114,000.00	150,304.00	36,304.00	31.85	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266,000元，決算數232,982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：15人，預算數5,472,000元，決算數5,283,431元。
- (5)臨時人員：0人，預算數0元，決算數0元。
- (6)派遣人力：16人，預算數5,720,000元，決算數5,903,220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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	33,138,000.00	29,282,177.00	- 3,855,823.00	- 11.64	
研究發展費用	14,837,000.00	13,460,348.00	- 1,376,652.00	- 9.28	
用人費用	5,032,000.00	4,582,821.00	- 449,179.00	- 8.93	
正式員額薪資	5,032,000.00	4,582,821.00	- 449,179.00	- 8.93	
超時工作報酬	-	-	-	-	
服務費用	6,559,000.00	6,508,180.00	- 50,820.00	- 0.77	
郵電費	88,000.00	67,506.00	- 20,494.00	- 23.29	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	120,000.00	86,224.00	- 33,776.00	- 28.15	撙節開支
一般服務費	516,000.00	1,311,450.00	795,450.00	154.16	研究問卷之費用增加所致
專業服務費	5,835,000.00	5,043,000.00	- 792,000.00	- 13.57	撙節開支
材料及用品費	2,157,000.00	1,478,493.00	- 678,507.00	- 31.46	
使用材料費	48,000.00	6,300.00	- 41,700.00	- 86.88	撙節開支
用品消耗	2,109,000.00	1,472,193.00	- 636,807.00	- 30.19	撙節開支
租金及利息	309,000.00	185,663.00	- 123,337.00	- 39.91	撙節開支
機器租金	309,000.00	185,663.00	- 123,337.00	- 39.91	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	780,000.00	705,191.00	- 74,809.00	- 9.59	
會費	480,000.00	317,800.00	- 162,200.00	- 33.79	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問及救助(濟)	300,000.00	387,391.00	87,391.00	29.13	鼓勵全院員工對各項品管、研究競賽之獎勵措施
訓練費用	18,301,000.00	15,821,829.00	- 2,479,171.00	- 13.55	
用人費用	7,342,000.00	6,707,973.00	- 634,027.00	- 8.64	
正式員額薪資	3,742,000.00	3,407,973.00	- 334,027.00	- 8.93	
獎金	3,600,000.00	3,300,000.00	- 300,000.00	- 8.33	
服務費用	8,046,000.00	7,059,529.00	- 986,471.00	- 12.26	
郵電費	52,000.00	34,254.00	- 17,746.00	- 34.13	撙節開支
旅運費	593,000.00	647,804.00	54,804.00	9.24	
印刷裝訂與廣告費	306,000.00	63,263.00	- 242,737.00	- 79.33	撙節開支
專業服務費	7,095,000.00	6,314,208.00	- 780,792.00	- 11.00	撙節開支
材料及用品費	503,000.00	48,628.00	- 454,372.00	- 90.33	
使用材料費	362,000.00	30,325.00	- 331,675.00	- 91.62	撙節開支
用品消耗	141,000.00	18,303.00	- 122,697.00	- 87.02	撙節開支
租金及利息	310,000.00	60,263.00	- 249,737.00	- 80.56	
機器租金	310,000.00	60,263.00	- 249,737.00	- 80.56	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	2,100,000.00	1,945,436.00	- 154,564.00	- 7.36	
機械及設備折舊	1,500,000.00	1,281,306.00	- 218,694.00	- 14.58	按月提列折舊
什項設備折舊	600,000.00	664,130.00	64,130.00	10.69	按月提列折舊

附註：一、管制性項目明細：(1)國外旅費：預算數308,000元，決算數184,362元。

二、契僱人力、派遣人力：

(1)約用醫師：2人，預算數2,116,000元，決算數2,237,593元。

(2)約用護理人員：10人，預算數6,284,000元，決算數6,146,044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：7人，預算數516,000元，決算數1,311,450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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	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	-	-	-	-	
					1.原配合政府公共衛生政策或加強弱勢族群照護所需捐助資產，依會計準則公報第29號「政府補助之會計處理準則」規定辦理。 2.依行政院衛生署100年8月4日函規定辦理，接受政府或外界捐贈財產比照29號「政府補助之會計處理準則」之規定自100年7月份停止適用。

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	28,781,000.00	60,237,881.00	31,456,881.00	109.30	
其他業務外費用	28,781,000.00	60,237,881.00	31,456,881.00	109.30	
雜項費用	28,781,000.00	60,237,881.00	31,456,881.00	109.30	
服務費用	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	
專業服務費	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	員工餐廳用人費用
材料及用品費	4,800,000.00	3,415,146.00	- 1,384,854.00	- 28.85	
使用材料費	-	240,052.00	240,052.00	-	員工餐廳燃料
用品消耗	4,800,000.00	3,175,094.00	- 1,624,906.00	- 33.85	員工餐廳食材、耗材
稅捐與規費（強制費	324,000.00	239,156.00	- 84,844.00	- 26.19	
消費與行為稅	324,000.00	239,156.00	- 84,844.00	- 26.19	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	3,162,000.00	2,867,821.00	- 294,179.00	- 9.30	
捐助、補助與獎助	3,162,000.00	2,867,821.00	- 294,179.00	- 9.30	社會服務暨醫療救助金，依法定預算業務賸餘4%提撥1,448,000元，外界捐贈1,419,821元。
其他	19,295,000.00	52,515,758.00	33,220,758.00	172.17	
其他費用	19,295,000.00	52,515,758.00	33,220,758.00	172.17	【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42,751,333元。 【2】收回以前年度備抵呆帳-催收數，增加獎勵金386,446元。 【3】增列以前年度費用946,216元。 【4】補列以前年度成本費用147,431元。 【5】補列以前年度收入，增加獎勵金2,708,815元。 【6】以前年度費用多提轉銷，增加獎勵金869,679元。 【7】補列以前年度費用24,468元。 【8】招標文件等其他支出220,458元。 【9】復健作業專款支出4,460,912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：3人，預算數1,200,000元，決算數1,200,000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
醫療藥品基金
資產折舊明細表
中華民國102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	498,858,506.23	10,908,332.00	26,699,771.00	792,622,194.00	1,804,269,736.63
減：以前年度已提折舊數	72,021,590.40	373,385,107.23	7,230,946.00	16,647,008.00	129,930,551.00	599,215,202.63
上年度期末帳面價值	403,159,343.00	125,473,399.00	3,677,386.00	10,052,763.00	662,691,643.00	1,205,054,534.00
加：本年度新增資產價值	-	22,910,457.00	-	685,815.00	-	23,596,272.00
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	7,928,666.00	43,820,594.00	970,227.00	3,420,258.00	13,686,700.00	69,826,445.00
本年度期末帳面價值	395,230,677.00	104,563,262.00	2,707,159.00	7,318,320.00	649,004,943.00	1,158,824,361.00
本年度提列折舊數	7,928,666.00	43,820,594.00	970,227.00	3,420,258.00	13,686,700.00	69,826,445.00
門診醫療成本	1,153,260.00	15,726,725.00	556,981.00	1,116,840.00	5,381,577.00	23,935,383.00
住院醫療成本	4,516,936.00	23,737,435.00	359,344.00	773,708.00	4,975,065.00	34,362,488.00
其他醫療成本	1,129,236.00	3,075,128.00	-	772,602.00	1,478,615.00	6,455,581.00
管理及總務費用	1,129,234.00	-	53,902.00	92,978.00	1,851,443.00	3,127,557.00
研究發展費用	-	-	-	-	-	0.00
訓練費用	-	1,281,306.00	-	664,130.00	-	1,945,436.00
其他業務費用	-	-	-	-	-	0.00
合 計	7,928,666.00	43,820,594.00	970,227.00	3,420,258.00	13,686,700.00	69,826,445.00

備註：

- 【1】偉信儀器公司捐贈「磁振造影掃描儀」金額480,000元。
- 【2】啟動力公司捐贈「高震波碎石裝置機乙台」金額180,000元。
- 【3】提昇急診轉診計畫案「電腦設備乙組」金額45,957元。
- 【4】復健作業基金專款購置「洗衣機乙台」金額14,721元。
- 【5】兒童發展聯合評估中心計畫購置「評量工具組」金額79,000元。
- 【6】衛生部補助電子病歷互通案基礎型計畫-電子病歷資訊系統採購案金額365,000元。
- 【7】什項資產原值792,622,194元，不含土地49,501,518元。

彰化醫院作業基金

醫療藥品基金

資產報廢明細表

中華民國102度

單位：新臺幣元

科 目	算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未實現重 估增值減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(4)- (3)+(5)	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 價 值 (1)	已 折 舊 (2)	淨 額 (3)= (1)-(2)						
固定資產	15,155,562.00	15,155,562.00	-	-		-	-	-	
土地改良物			-						
房屋及建築			-						
機械及設備	14,819,137.00	14,819,137.00	-						
交通及運輸設備			-						
什項設備	336,425.00	336,425.00	-						
其他資產	-	-	-						
非業務資產			-						
合 計	15,155,562.00	15,155,562.00	-	-		-	-	-	

備註：代管資產報廢數1,254,099元，全數係代管資產報廢數。

彰化醫院
醫療藥
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 預算案數	本年度 奉准 先行辦 理數	調 整 數
固定資產之增置	-	27,670,000.00	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	-	27,198,000.00	-	- 199,094.00
機械及設備	-	27,198,000.00	-	- 199,094.00
交通及運輸設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	472,000.00	-	199,094.00
什項設備	-	472,000.00	-	199,094.00
小 計	-	27,670,000.00	-	-
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	-	-	-	-
整理	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-
小 計	-	-	-	-
合 計	-	27,670,000.00	-	-

作業基金
品基金
改良擴充明細表
 國102年度

單位：新臺幣元

	決 算	比 較	增 數	本 年 度
合 計	數	減	數	保 留 數
27,670,000.00	22,431,594.00	-	5,238,406.00	4,395,000.00
-	-		-	-
-			-	-
26,998,906.00	21,760,500.00	-	5,238,406.00	4,395,000.00
26,998,906.00	21,760,500.00	-	5,238,406.00	4,395,000.00
-	-		-	-
-			-	-
671,094.00	671,094.00		-	-
671,094.00	671,094.00		-	-
27,670,000.00	22,431,594.00	-	5,238,406.00	4,395,000.00
-	1,164,678.00		1,164,678.00	-
-	1,164,678.00		1,164,678.00	-
-	1,149,957.00		1,149,957.00	-
-	1,149,957.00		1,149,957.00	
-	-		-	-
-			-	
-	14,721.00		14,721.00	-
-	14,721.00		14,721.00	-
-	-		-	
-	-		-	-
-	1,164,678.00		1,164,678.00	-
			-	
27,670,000.00	23,596,272.00	-	4,073,728.00	4,395,000.00

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 預算案數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數
一般建築及設備計畫	-			-	27,670,000.00	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-
機械及設備	-			-	27,198,000.00	-	- 199,094.00
機械及設備	-			-	27,198,000.00	-	- 199,094.00
交通及運輸設備	-			-	-	-	-
交通及運輸設備	-			-	-	-	-
什項設備	-			-	472,000.00	-	199,094.00
什項設備	-			-	472,000.00	-	199,094.00
合計	-			-	27,670,000.00	-	-

作業基金品基金畫預算與實際進度比較表

國102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%					
27,670,000.00	100.00	27,670,000.00	100.00	22,431,594.00	81.07	22,431,594.00	81.07	決標餘款843,406元。
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
26,998,906.00	99.27	26,998,906.00	99.27	21,760,500.00	80.60	21,760,500.00	80.60	
26,998,906.00	99.27	26,998,906.00	99.27	21,760,500.00	80.60	21,760,500.00	80.60	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	決標餘款0元。
671,094.00	142.18	671,094.00	142.18	671,094.00	100.00	671,094.00	100.00	
671,094.00	142.18	671,094.00	142.18	671,094.00	100.00	671,094.00	100.00	
							</	

項 目	數 量 單 位	預 算 案 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
(一)門診病患醫療	人 次	403,035	665,789,000.00	321,803	644,087,188.00
(二)住院病患醫療	人 日	162,381	655,218,000.00	134,151	655,541,827.00

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
基金數額增減明細表
 中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	734,797,000.00	734,797,661.32	661.32	
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	734,797,000.00	734,797,661.32	661.32	

本頁空白

彰化醫院醫療藥用人費

中華民國

科 目	預 算											案		數	
名 稱	正 式 員 聘 僱 人 超 時 工 津 貼 獎 金 退 休 及 金 資 遣 費 福 利 費 提 繳 費 合 計	額 薪 資 員 薪 資 作 報 酬	212,628,000.00	34,924,000.00	-	8,275,000.00	64,000.00	342,288,000.00	-	342,288,000.00	兼任人員 用人費用	總 計			
業務總支出部分	69,105,000.00	2,838,000.00	14,454,000.00	-	212,628,000.00	34,924,000.00	-	8,275,000.00	64,000.00	342,288,000.00	-	342,288,000.00			
醫療成本	54,621,000.00	2,518,000.00	14,092,000.00	-	207,728,000.00	3,599,000.00	-	6,635,000.00	64,000.00	289,257,000.00	-	289,257,000.00			
其他業務成本	300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	300,000.00	-	300,000.00			
管理及總務費用	5,410,000.00	320,000.00	362,000.00	-	1,300,000.00	31,325,000.00	-	1,640,000.00	-	40,357,000.00	-	40,357,000.00			
研究發展及訓練費	8,774,000.00	-	-	-	3,600,000.00	-	-	-	-	12,374,000.00	-	12,374,000.00			
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
合 計	69,105,000.00	2,838,000.00	14,454,000.00	-	212,628,000.00	34,924,000.00	-	8,275,000.00	64,000.00	342,288,000.00	-	342,288,000.00			

附註：契僱人力、派遣人力

一、契約人力：預算數351,598,000元、決算數366,866,299元，其中包含：

(1)薪資：預算數268,684,000元，決算數285,559,299元。

(2)超時工作報酬：預算數0元，決算數4,800,957元。

(3)獎金：預算數32,230,000元，決算數28,023,959元。

(4)退職金：預算數17,341,000元，決算數15,739,723元。

(5)保險：預算數33,343,000元，決算數32,742,361元。

二、派遣人力：預算數30,235,000元、決算數28,939,727元。

三、績效獎金：依據「中華民國99年11月4日行政院院授人給字第09900651423號函修正核定」計680人，預算數196,784,000元、決算數145,913,487元。

考績獎金：依據「公務人員考績法第7、8條規定」計102人，預算數7,000,000元、決算數6,979,308元。

年終獎金：依據「一百零一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」計102人，預算數8,826,000元、決算數8,231,451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18,000元、決算數14,400元。

作業基金品基金用彙計表

國102年度

單位：新臺幣元

決				算				數				
正 額	式 薪 資	時 員 僱 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 用	總 計
63,419,346.00	2,257,867.00	15,139,524.00	-	-	161,138,646.00	32,289,149.00	-	9,470,689.00	66,680.00	283,781,901.00	-	283,781,901.00
50,041,726.00	2,040,655.00	14,929,774.00	-	-	156,491,236.00	3,794,316.00	-	7,655,648.00	66,680.00	235,020,035.00	-	235,020,035.00
273,223.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	273,223.00	-	273,223.00
5,113,603.00	217,212.00	209,750.00	-	-	1,347,410.00	28,494,833.00	-	1,815,041.00	-	37,197,849.00	-	37,197,849.00
7,990,794.00	-	-	-	-	3,300,000.00	-	-	-	-	11,290,794.00	-	11,290,794.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
63,419,346.00	2,257,867.00	15,139,524.00	-	-	161,138,646.00	32,289,149.00	-	9,470,689.00	66,680.00	283,781,901.00	-	283,781,901.00

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
員工人數彙計表
 中華民國102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	116	102	-14	
專任人員	116	102	-14	
職員	91	79	-12	
警員	0	0	0	
技工	2	2	0	
工友	16	15	-1	
駕駛	1	1	0	
聘用	3	3	0	
約僱	3	2	-1	
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	116	102	-14	

備註：

一、合計本年度契僱人力總計共639人，包含約用醫師24人、約用護理人員317人、約用其他醫事人員79人、約用醫務人員158人、臨時人員61人。

二、本年度派遣人力79人。

本頁空白

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
各項費用彙計表
 中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	342,288,000.00	283,781,901.00	- 58,506,099.00	- 17.09
正式員額薪資	69,105,000.00	63,419,346.00	- 5,685,654.00	- 8.23
聘僱人員薪資	2,838,000.00	2,257,867.00	- 580,133.00	- 20.44
超時工作報酬	14,454,000.00	15,139,524.00	685,524.00	4.74
獎金	212,628,000.00	161,138,646.00	- 51,489,354.00	- 24.22
退休及卹償金	34,924,000.00	32,289,149.00	- 2,634,851.00	- 7.54
福利費	8,275,000.00	9,470,689.00	1,195,689.00	14.45
提繳費	64,000.00	66,680.00	2,680.00	4.19
服務費用	455,784,000.00	474,904,125.00	19,120,125.00	4.19
水電費	25,824,000.00	27,569,465.00	1,745,465.00	6.76
郵電費	2,168,000.00	1,938,943.00	- 229,057.00	- 10.57
旅運費	617,000.00	648,698.00	31,698.00	5.14
印刷裝訂與廣告費	3,514,000.00	2,682,876.00	- 831,124.00	- 23.65
修理保養及保固費	10,170,000.00	15,461,142.00	5,291,142.00	52.03
保險費	348,000.00	109,498.00	- 238,502.00	- 68.54
一般服務費	113,964,000.00	112,440,426.00	- 1,523,574.00	- 1.34
專業服務費	298,913,000.00	313,820,095.00	14,907,095.00	4.99
公共關係費	266,000.00	232,982.00	- 33,018.00	- 12.41
材料及用品費	429,976,000.00	449,216,210.00	19,240,210.00	4.47
使用材料費	4,219,000.00	3,760,185.00	- 458,815.00	- 10.87
用品消耗	26,070,000.00	25,063,411.00	- 1,006,589.00	- 3.86
商品及醫療用品	399,687,000.00	420,392,614.00	20,705,614.00	5.18
租金、償債與利息	155,010,000.00	151,195,306.00	- 3,814,694.00	- 2.46
房租	640,000.00	742,400.00	102,400.00	16.00

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
各項費用彙計表
 中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機器租金	153,554,000.00	149,609,126.00	- 3,944,874.00	- 2.57
交通及運輸設備租金	816,000.00	843,780.00	27,780.00	3.40
什項設備租金	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	89,859,000.00	87,016,050.00	- 2,842,950.00	- 3.16
房屋折舊	7,920,000.00	7,928,666.00	8,666.00	0.11
機械及設備折舊	51,300,000.00	43,820,594.00	- 7,479,406.00	- 14.58
交通及運輸設備折舊	1,080,000.00	970,227.00	- 109,773.00	- 10.16
什項設備折舊	3,090,000.00	3,420,258.00	330,258.00	10.69
代管資產折舊	12,996,000.00	13,686,700.00	690,700.00	5.31
攤銷	13,473,000.00	17,189,605.00	3,716,605.00	27.59
稅捐與規費(強制費)	1,416,000.00	1,230,195.00	- 185,805.00	- 13.12
消費與行為稅	1,302,000.00	1,079,891.00	- 222,109.00	- 17.06
規費	114,000.00	150,304.00	36,304.00	31.85
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	5,194,000.00	5,009,462.00	- 184,538.00	- 3.55
會費	1,732,000.00	1,754,250.00	22,250.00	1.28
捐助、補助與獎助	3,162,000.00	2,867,821.00	- 294,179.00	- 9.30
補貼(償)、獎勵、慰問及救助(濟)	300,000.00	387,391	87,391	29.13
短絀與賠償給付	1,800,000.00	951,700.00	- 848,300.00	- 47.13
各項短絀	1,800,000.00	951,700.00	- 848,300.00	- 47.13
其他	19,295,000.00	52,515,758.00	33,220,758.00	172.17
其他費用	19,295,000.00	52,515,758.00	33,220,758.00	172.17
合 計	1,500,622,000.00	1,505,820,707.00	5,198,707.00	0.35

彰化醫院作業基金
醫療藥品基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	968,000.00	731,745.00	- 236,255.00	- 24.41	
國外旅費	308,000.00	184,362.00	- 123,638.00	- 40.14	擲節開支
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	394,000.00	314,401.00	- 79,599.00	- 20.20	擲節開支
公共關係費	266,000.00	232,982.00	- 33,018.00	- 12.41	擲節開支
統計所需項目	354,224,000.00	369,098,935.00	14,874,935.00	4.20	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
義工服務費	331,000.00	177,019.00	- 153,981.00	- 46.52	擲節開支
計時與計件人員酬金	65,480,000.00	65,944,441.00	464,441.00	0.71	
專技人員酬金	286,118,000.00	300,921,858.00	14,803,858.00	5.17	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,295,000.00	2,055,617.00	- 239,383.00	- 10.43	擲節開支
未足額進用殘障人員 差額補助費	-	-	-	-	

主辦會計人員：蔡 春 發



基金主持人：張 景 年

