

審計部 函

地址：10058臺北市杭州北路1號
承辦人：黃士芸
電話：(02)23971366分機605
傳真：(02)23977883
電子信箱：shuang@mail.audit.gov.tw

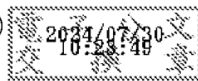
受文者：衛生福利部

發文日期：中華民國113年7月30日
發文字號：台審部三字第1130022075號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11330P000436_1130022075_113D2006237-01.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金112年度附屬單位決算業已審核竣事，
茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：衛生福利部
副本：行政院主計總處(含附件)



3.07.30



1130134167

中 華 民 國 112 年 度

(112年1月1日至112年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

衛 生 福 利 部 主 管

醫 療 藥 品 基 金

彰 化 醫 院 作 業 基 金

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非營業部分)

(審定決算)

— 衛 生 福 利 部 彰 化 醫 院 編 —

彰化醫院作業基金112年度附屬單位決算之分決算

目 次

一、總說明

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

二、主要表

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

三、附屬表

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

一、總說明

彰化醫院作業基金

總 說 明

中華民國112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362,376人次，實際執行370,204人次；預計住院病患162,234人日，實際執行177,006人日。
- (二) 推動經營服務品質提昇策略暨管理計畫，主要重點係全面服務品質管理改善、強化急重症醫療能力，改善急診空間及動線，透過各事業團隊及門、住、急診流程團隊學隊之建立，敦聘各地醫療專家指導、支援，強化醫師陣容，並與社區醫療資源建立良好合作機制，並配合社會福利政策，辦理2.0長期照護、殘障醫療照顧及發展自費醫療服務。

二、資本支出執行情形：

本年度可用預算數126,307,337元（以前年度保留數49,841,337元本年度預算數76,466,000元），執行結果機械及設備73,791,389元、交通及運輸設備527,610元、什項設備16,605,011元及租賃權益改良2,475,415，本年決算數93,399,425元（執行率73.95%），保留數32,855,632元，決標餘款52,280元。

貳、收支餘絀情形

- 一、本年度業務收入2,172,504,597元，較預算數1,956,721,000元，增加11.03%，主要係新冠肺炎（COVID-19）結束後，住院業績增加院醫療收入成長。
- 二、本年度業務成本與費用2,116,548,013元，較預算數1,900,767,000元，增加11.35%，主要係收入成長成本相對增加。
- 三、本年度業務外收入199,263,280元，較預算數60,158,000元，增加231.23%，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151,377,994元，較預算數50,743,000元，增加198.32%，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103,841,870元，較預算數65,360,000元，增加58.88%，主要係業務外賸餘增加。

參、餘絀撥補實況

本年度賸餘103,841,870元，連同前期未分配賸餘63,826,969元，合計167,668,839元，提存特別公積76,466,000元，餘91,202,839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31,707,797元，其中本期賸餘103,841,870元，扣除認列利息收入15,223,216元，及調整非現金項目流出71,384,726元，收取利息14,473,869元。
- 二、投資活動之淨現金流出298,148,734元，係減少其他資產2,493,946元，增加流動金融資產150,000,000元，增加固定資產93,399,425元，增加無形資產1,949,252元，增加遞延資產55,294,003元。
- 三、籌資活動之淨現金流出117,510,204元，係減少其他負債117,510,204元。
- 四、現金及約當現金之淨減383,951,141元，係期末現金及約當現金873,092,620元，較期初現金及約當現金1,257,043,761元減少所致。

伍、資產負債情況

- 一、資產總數3,368,673,990元，（流動資產1,902,393,234元，固定資產576,020,011元，無形資產7,724,798元，其他資產128,561,880元），較上年度減少71,048,100元。
- 二、負債及淨值總額3,368,673,990元（流動負債548,123,748元，其他負債640,281,388元，基金735,901,363元，公積1,353,164,652元，累積餘絀91,202,839元），較上年度減少71,048,100元。

陸、其他

- 一、本年度社會服務及醫療救助基金餘額43,556,892元。
- 二、本年度固定資產建設改良擴充資金來源為本期賸餘及累積賸餘。

二、主要表

彰化醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 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	%
業務收入	1,956,712,000	100.00	2,172,504,597	100.00	215,792,597	11.03	2,063,349,777	100.00
醫療收入	1,839,475,000	94.01	2,056,019,339	94.64	216,544,339	11.77	1,945,386,739	94.28
門診醫療收入	914,637,000	46.74	1,026,165,961	47.23	111,528,961	12.19	950,261,261	46.05
住院醫療收入	1,004,550,000	51.34	1,195,778,069	55.04	191,228,069	19.04	1,058,749,802	51.31
其他醫療收入	269,583,000	13.78	187,001,141	8.61	-82,581,859	-30.63	230,279,731	11.16
醫療折讓	-326,262,000	-16.67	-325,059,386	-14.96	1,202,614	-0.37	-267,525,509	-12.97
醫療優待免費	-23,033,000	-1.18	-27,866,446	-1.28	-4,833,446	20.98	-26,378,546	-1.28
其他業務收入	117,237,000	5.99	116,485,258	5.36	-751,742	-0.64	117,963,038	5.72
其他補助收入	112,037,000	5.73	111,077,783	5.11	-959,217	-0.86	110,469,360	5.35
雜項業務收入	5,200,000	0.27	5,407,475	0.25	207,475	3.99	7,493,678	0.36
業務成本與費用	1,900,767,000	97.14	2,116,548,013	97.42	215,781,013	11.35	2,010,620,057	97.44
醫療成本	1,741,545,000	89.00	1,942,154,347	89.40	200,609,347	11.52	1,853,405,055	89.83
門診醫療成本	815,869,000	41.70	892,325,599	41.07	76,456,599	9.37	821,178,124	39.80
住院醫療成本	789,484,000	40.35	907,312,484	41.76	117,828,484	14.92	907,469,693	43.98
其他醫療成本	136,192,000	6.96	142,516,264	6.56	6,324,264	4.64	124,757,238	6.05
其他業務成本	3,207,000	0.16	4,183,385	0.19	976,385	30.45	4,251,284	0.21
雜項業務成本	3,207,000	0.16	4,183,385	0.19	976,385	30.45	4,251,284	0.21
管理及總務費用	104,499,000	5.34	111,212,923	5.12	6,713,923	6.42	104,116,002	5.05
管理費用及總務費用	104,499,000	5.34	111,212,923	5.12	6,713,923	6.42	104,116,002	5.05
研究發展及訓練費用	51,516,000	2.63	58,997,358	2.72	7,481,358	14.52	48,847,716	2.37
研究發展費用	20,252,000	1.04	27,260,752	1.25	7,008,752	34.61	23,664,799	1.15
訓練費用	31,264,000	1.60	31,736,606	1.46	472,606	1.51	25,182,917	1.22
業務賸餘(短絀)	55,945,000	2.86	55,956,584	2.58	11,584	0.02	52,729,720	2.56
業務外收入	60,158,000	3.07	199,263,280	9.17	139,105,280	231.23	204,376,710	9.91
財務收入	3,988,000	0.20	15,223,216	0.70	11,235,216	281.73	5,393,203	0.26
利息收入	3,988,000	0.20	15,223,216	0.70	11,235,216	281.73	5,393,203	0.26
其他業務外收入	56,170,000	2.87	184,040,064	8.47	127,870,064	227.65	198,983,507	9.64
租賃收入	180,000	0.01	310,131	0.01	130,131	72.30	247,650	0.01

彰化醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 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	%
資產使用及權利金收入	4,463,000	0.23	2,992,263	0.14	-1,470,737	-32.95	2,826,691	0.14
違規罰款收入	289,000	0.01	136,421	0.01	-152,579	-52.80	69,192	-
受贈收入	3,250,000	0.17	4,303,852	0.20	1,053,852	32.43	16,755,684	0.81
賠（補）償收入	-	-	288,000	0.01	288,000	-	-	-
收回呆帳	50,000	-	173,359	0.01	123,359	246.72	26,260	-
雜項收入	47,938,000	2.45	175,836,038	8.09	127,898,038	266.80	179,058,030	8.68
業務外費用	50,743,000	2.59	151,377,994	6.97	100,634,994	198.32	156,274,122	7.57
其他業務外費用	50,743,000	2.59	151,377,994	6.97	100,634,994	198.32	156,274,122	7.57
雜項費用	50,743,000	2.59	151,377,994	6.97	100,634,994	198.32	156,274,122	7.57
業務外賸餘(短絀)	9,415,000	0.48	47,885,286	2.20	38,470,286	408.61	48,102,588	2.33
本期賸餘(短絀)	65,360,000	3.34	103,841,870	4.78	38,481,870	58.88	100,832,308	4.89

本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀				
現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀				
未實現重估價值	-	-	-	-
採權益法認列之其他綜合餘絀				
其他綜合餘絀合計	-	-	-	-

彰化醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	87,436,000	100.00	167,668,839	100.00	80,232,839	91.76	143,544,969	100.00
本期賸餘	65,360,000	74.75	103,841,870	61.93	38,481,870	58.88	100,832,308	70.24
前期未分配賸餘	22,076,000	25.25	63,826,969	38.07	41,750,969	189.12	42,712,661	29.76
分配之部	76,466,000	87.45	76,466,000	45.61	-	-	79,718,000	55.54
提存公積	76,466,000	87.45	76,466,000	45.61	-	-	79,718,000	55.54
未分配賸餘	10,970,000	12.55	91,202,839	54.39	80,232,839	731.38	63,826,969	44.46
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

現金流量表

中華民國112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)	65,360,000	103,841,870	38,481,870	58.88
利息股利之調整	-3,988,000	-15,223,216	-11,235,216	281.73
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	61,372,000	88,618,654	27,246,654	44.40
調整項目	156,005,000	-71,384,726	-227,389,726	-145.76
未計利息股利之現金流入(流出)	217,377,000	17,233,928	-200,143,072	-92.07
收取利息	3,988,000	14,473,869	10,485,869	262.94
業務活動之淨現金流入(流出)	221,365,000	31,707,797	-189,657,203	-85.68
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	2,493,946	2,493,946	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-150,000,000	-150,000,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-76,466,000	-93,399,425	-16,933,425	22.15
增加無形資產及其他資產	-80,366,000	-57,243,255	23,122,745	-28.77
投資活動之淨現金流入(流出)	-156,832,000	-298,148,734	-141,316,734	90.11
籌資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-117,510,204	-117,510,204	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-117,510,204	-117,510,204	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	64,533,000	-383,951,141	-448,484,141	-694.97
期初現金及約當現金	861,640,000	1,257,043,761	395,403,761	45.89
期末現金及約當現金	926,173,000	873,092,620	-53,080,380	-5.73

現金流量表

中華民國112年度

不影響現金之投資及融資活動：

- 一、增加受贈公積，係提列代管資產折舊，由應付代管轉列公積13,686,708元。
- 二、累積賸餘提存特別公積76,466,000元，作為固定資產擴充財源。
- 三、因應會計制度修正，112年民間捐贈固定資產同額增列遞延收入1,150,000元。
- 四、外界捐贈固定資產15,239,907元，相對增加受贈公積15,239,907元。
- 五、備抵應收醫療帳款同額轉列備抵催收款項893,896元。
- 六、應收醫療帳款同額轉列催收款項811,578元。

彰化醫院作業基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	3,368,673,990	100.00	3,439,722,090	100.00	-71,048,100	-2.07
流動資產	1,902,393,234	56.47	2,031,755,397	59.07	-129,362,163	-6.37
現金	873,092,620	25.92	1,257,043,761	36.54	-383,951,141	-30.54
銀行存款	873,092,620	25.92	1,257,043,761	36.54	-383,951,141	-30.54
流動金融資產	750,000,000	22.26	600,000,000	17.44	150,000,000	25.00
其他金融資產-流動	750,000,000	22.26	600,000,000	17.44	150,000,000	25.00
應收款項	218,013,693	6.47	130,029,581	3.78	87,984,112	67.66
應收醫療帳款	557,548,298	16.55	406,433,320	11.82	151,114,978	37.18
備抵醫療折讓	-342,920,666	-10.18	-283,421,428	-8.24	-59,499,238	20.99
備抵呆帳—應收醫療帳款	-2,130,980	-0.06	-620,000	-0.02	-1,510,980	243.71
應收利息	967,554	0.03	218,207	0.01	749,347	343.41
其他應收款	4,549,487	0.14	7,419,482	0.22	-2,869,995	-38.68
存貨	56,670,656	1.68	39,476,175	1.15	17,194,481	43.56
醫療用品	56,670,656	1.68	39,476,175	1.15	17,194,481	43.56
預付款項	4,616,265	0.14	5,205,880	0.15	-589,615	-11.33
用品盤存	2,541,583	0.08	3,155,582	0.09	-613,999	-19.46
預付費用	2,074,682	0.06	2,050,298	0.06	24,384	1.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	9,499,680	0.28	-9,499,680	-100.00
準備金	-	-	9,499,680	0.28	-9,499,680	-100.00
退休及離職準備金	-	-	9,499,680	0.28	-9,499,680	-100.00
不動產、廠房及設備	576,020,011	17.10	536,859,822	15.61	39,160,189	7.29
房屋及建築	316,000,558	9.38	323,921,115	9.42	-7,920,557	-2.45
房屋及建築	475,180,933	14.11	475,180,933	13.81	-	-
累計折舊—房屋及建築	-159,180,375	-4.73	-151,259,818	-4.40	-7,920,557	5.24
機械及設備	198,656,311	5.90	177,769,654	5.17	20,886,657	11.75
機械及設備	844,930,280	25.08	795,246,641	23.12	49,683,639	6.25
累計折舊—機械及設備	-646,273,969	-19.18	-617,476,987	-17.95	-28,796,982	4.66
交通及運輸設備	12,187,996	0.36	9,246,290	0.27	2,941,706	31.81
交通及運輸設備	27,247,913	0.81	22,541,206	0.66	4,706,707	20.88
累計折舊—交通及運輸設備	-15,059,917	-0.45	-13,294,916	-0.39	-1,765,001	13.28
什項設備	43,812,437	1.30	25,922,763	0.75	17,889,674	69.01
什項設備	76,903,136	2.28	58,112,439	1.69	18,790,697	32.34
累計折舊—什項設備	-33,090,699	-0.98	-32,189,676	-0.94	-901,023	2.80
租賃權益改良	5,362,709	0.16	-	-	5,362,709	-

彰化醫院作業基金

平衡表

中華民國112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	%
租賃權益改良	5,940,230	0.18	-	-	5,940,230	-
累計折舊—租賃權益改良	-577,521	-0.02	-	-	-577,521	-
無形資產	7,724,798	0.23	9,619,533	0.28	-1,894,735	-19.70
無形資產	7,724,798	0.23	9,619,533	0.28	-1,894,735	-19.70
電腦軟體	7,724,798	0.23	9,619,533	0.28	-1,894,735	-19.70
其他資產	882,535,947	26.20	851,987,658	24.77	30,548,289	3.59
遞延資產	128,561,880	3.82	82,381,600	2.40	46,180,280	56.06
遞延費用	128,561,880	3.82	82,381,600	2.40	46,180,280	56.06
什項資產	601,032,936	17.84	616,664,927	17.93	-15,631,991	-2.53
存出保證金	627,200	0.02	685,825	0.02	-58,625	-8.55
催收款項	1,351,821	0.04	2,147,528	0.06	-795,707	-37.05
備抵呆帳—催收款項	-1,280,322	-0.04	-2,080,350	-0.06	800,028	-38.46
暫付及待結轉帳項	11,694,028	0.35	13,585,007	0.39	-1,890,979	-13.92
代管資產	865,050,287	25.68	864,617,524	25.14	432,763	0.05
累計折舊—代管資產	-276,410,078	-8.21	-262,290,607	-7.63	-14,119,471	5.38
內部往來	152,941,131	4.54	152,941,131	4.45	-	-
內部往來	152,941,131	4.54	152,941,131	4.45	-	-
合 計	3,368,673,990	100.00	3,439,722,090	100.00	-71,048,100	-2.07

備註：1. 「信託代理與保證資產」上年度決算數70,136,050元，本年度決算數70,911,011元，廠商履約及保固等有價證券。

彰化醫院作業基金

平衡表

中華民國112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	1,188,405,136	35.28	1,392,221,721	40.47	-203,816,585	-14.64
流動負債	548,123,748	16.27	611,118,479	17.77	-62,994,731	-10.31
應付款項	546,094,028	16.21	608,800,224	17.70	-62,706,196	-10.30
應付帳款	98,799,697	2.93	145,876,764	4.24	-47,077,067	-32.27
應付代收款	85,877,594	2.55	140,268,957	4.08	-54,391,363	-38.78
應付費用	361,416,737	10.73	322,654,503	9.38	38,762,234	12.01
預收款項	2,029,720	0.06	2,318,255	0.07	-288,535	-12.45
預收收入	196,002	0.01	421,109	0.01	-225,107	-53.46
其他預收款	1,833,718	0.05	1,897,146	0.06	-63,428	-3.34
其他負債	640,281,388	19.01	781,103,242	22.71	-140,821,854	-18.03
遞延負債	5,174,439	0.15	5,299,701	0.15	-125,262	-2.36
遞延收入	5,174,439	0.15	5,299,701	0.15	-125,262	-2.36
什項負債	635,106,949	18.85	775,803,541	22.55	-140,696,592	-18.14
存入保證金	45,887,340	1.36	53,050,202	1.54	-7,162,862	-13.50
應付退休及離職金	-	-	9,499,680	0.28	-9,499,680	-100.00
暫收及待結轉帳項	579,400	0.02	110,926,742	3.22	-110,347,342	-99.48
應付代管資產	588,640,209	17.47	602,326,917	17.51	-13,686,708	-2.27
淨 值	2,180,268,854	64.72	2,047,500,369	59.53	132,768,485	6.48
基金	735,901,363	21.85	735,901,363	21.39	-	-
基金	735,901,363	21.85	735,901,363	21.39	-	-
基金	735,901,363	21.85	735,901,363	21.39	-	-
公積	1,353,164,652	40.17	1,247,772,037	36.28	105,392,615	8.45
資本公積	648,280,211	19.24	619,353,596	18.01	28,926,615	4.67
受贈公積	648,280,211	19.24	619,353,596	18.01	28,926,615	4.67
特別公積	704,884,441	20.92	628,418,441	18.27	76,466,000	12.17
特別公積	704,884,441	20.92	628,418,441	18.27	76,466,000	12.17
累積餘絀	91,202,839	2.71	63,826,969	1.86	27,375,870	42.89
累積賸餘	91,202,839	2.71	63,826,969	1.86	27,375,870	42.89
累積賸餘	91,202,839	2.71	63,826,969	1.86	27,375,870	42.89
合 計	3,368,673,990	100.00	3,439,722,090	100.00	-71,048,100	-2.07

備註：1. 「信託代理與保證負債」上年度決算數70,136,050元，本年度決算數70,911,011元，廠商履約及保固等有價證券。

三、附屬表

彰化醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國112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	1,839,475,000	2,056,019,339	216,544,339	11.77	依實際醫療收入列。
門診醫療收入	914,637,000	1,026,165,961	111,528,961	12.19	
藥品費收入	247,866,000	285,980,042	38,114,042	15.38	
放射費收入	97,866,000	107,203,418	9,337,418	9.54	
檢驗費收入	84,147,000	74,044,013	-10,102,987	-12.01	
其他醫務收入	484,758,000	558,938,488	74,180,488	15.30	依實際醫療收入列。
住院醫療收入	1,004,550,000	1,195,778,069	191,228,069	19.04	
藥品費收入	62,282,000	80,759,438	18,477,438	29.67	
放射費收入	34,155,000	40,017,027	5,862,027	17.16	
檢驗費收入	25,114,000	31,345,165	6,231,165	24.81	
其他醫務收入	882,999,000	1,043,656,439	160,657,439	18.19	依實際醫療優免列。
其他醫療收入	269,583,000	187,001,141	-82,581,859	-30.63	
住院健檢	4,044,000	8,141,206	4,097,206	101.32	
門診體檢	20,488,000	20,000,839	-487,161	-2.38	
護理之家	19,949,000	22,001,570	2,052,570	10.29	
日間照護	48,795,000	51,567,750	2,772,750	5.68	
居家護理	4,583,000	4,607,883	24,883	0.54	
住院膳食	30,732,000	33,035,268	2,303,268	7.49	
日間留院	6,200,000	8,353,381	2,153,381	34.73	
其他醫務收入	134,792,000	39,293,244	-95,498,756	-70.85	
醫療折讓	-326,262,000	-325,059,386	1,202,614	-0.37	
醫療優待免費	-23,033,000	-27,866,446	-4,833,446	20.98	

彰化醫院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	117,237,000	116,485,258	-751,742	-0.64	
其他補助收入	112,037,000	111,077,783	-959,217	-0.86	1. 人事補助費84,237,490元 2. 原由銓敘部統籌科目支出、早期退休人員照護費、舊制年資退休金等經費18,712,647元 3. 挹注退撫基金7,435,866元 4. 教學補助收入691,780元
雜項業務收入	5,200,000	5,407,475	207,475	3.99	1. 支援其他醫療機構辦理醫療業務之收入5,407,475元

彰化醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國112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	60,158,000	199,263,280	139,105,280	231.23	
財務收入	3,988,000	15,223,216	11,235,216	281.73	
利息收入	3,988,000	15,223,216	11,235,216	281.73	依銀行存款利率提列。
其他業務外收入	56,170,000	184,040,064	127,870,064	227.65	
租賃收入	180,000	310,131	130,131	72.30	依實際提供出租場地提列。
資產使用及權利金收入	4,463,000	2,992,263	-1,470,737	-32.95	停車場收入872,921元。宿舍權利金收入860,813元。太陽光電發電設備權利金收入140,000元活動場地攤位資產使用收入1,118,529元。
違規罰款收入	289,000	136,421	-152,579	-52.80	合約廠商違規減少。
受贈收入	3,250,000	4,303,852	1,053,852	32.43	民間捐贈財產折舊1,275,262元。外界捐款收入2,415,410元。實物捐贈613,180元。
賠（補）償收入	-	288,000	288,000	-	廠商損害賠償。
收回呆帳	50,000	173,359	123,359	246.72	呆帳收回實際數。
雜項收入	47,938,000	175,836,038	127,898,038	266.80	【1】備抵醫療折讓數溢提轉銷141,088,428元。【2】收回以前年度溢提備抵呆帳-催收數630,981元。【3】收回以前年度醫療收入減少獎勵金9,600元。【4】收回以前年度應收醫療帳款減少獎勵金100,339。【5】收回以前年度其他應收醫療帳款減少獎勵金65,305元。【6】補列以前年

彰化醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					度醫療收入11,480,940元。【7】以前年度應付費用多列轉銷2,861,547元。【8】支付以前年度費用少列減少獎勵金1,433,903元。【9】收回以前年度多列費用1,257,467元。【10】資源回收收入373,778元。【11】報廢等其他收入9,719,173元。【12】招標文件收入71,400元。【13】復健作業專款收入5,016,858元。【14】員工餐廳伙食收入1,726,319元。

彰化醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112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	1,741,545,000	1,942,154,347	200,609,347	11.52	
門診醫療成本	815,869,000	892,325,599	76,456,599	9.37	
用人費用	112,967,000	135,718,376	22,751,376	20.14	
正式員額薪資	21,715,000	20,035,292	-1,679,708	-7.74	
超時工作報酬	719,000	488,985	-230,015	-31.99	撙節開支
獎金	83,353,000	105,518,035	22,165,035	26.59	依實際需要支付
退休及卹償金	2,272,000	2,988,779	716,779	31.55	依實際需要支付
福利費	4,908,000	6,687,285	1,779,285	36.25	依實際需要支付
服務費用	244,717,000	286,604,058	41,887,058	17.12	
水電費	10,125,000	9,924,641	-200,359	-1.98	
郵電費	950,000	1,303,595	353,595	37.22	依實際需要支付
旅運費	2,000	480	-1,520	-76.00	撙節開支
印刷裝訂及公告費	1,040,000	1,416,650	376,650	36.22	依實際需要支付
修理保養及保固費	18,951,000	20,950,188	1,999,188	10.55	依實際需要支付
一般服務費	51,543,000	55,197,916	3,654,916	7.09	
專業服務費	161,886,000	197,752,874	35,866,874	22.16	按實際人員歸屬劃分
推展費	220,000	57,714	-162,286	-73.77	撙節開支
材料及用品費	371,292,000	378,593,663	7,301,663	1.97	
使用材料費	2,701,000	3,039,702	338,702	12.54	依實際需要支付
用品消耗	3,460,000	4,956,345	1,496,345	43.25	依實際需要支付
商品及醫療用品	365,131,000	370,597,616	5,466,616	1.50	
租金與利息	56,983,000	56,510,539	-472,461	-0.83	
房租	703,000	754,500	51,500	7.33	
機器租金	51,980,000	53,096,254	1,116,254	2.15	
交通及運輸設備租金	4,300,000	2,659,785	-1,640,215	-38.14	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	28,947,000	33,251,039	4,304,039	14.87	
不動產、廠房及設備折舊	19,162,000	22,897,396	3,735,396	19.49	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	5,500,000	5,376,924	-123,076	-2.24	
攤銷	4,285,000	4,976,719	691,719	16.14	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	437,000	1,197,436	760,436	174.01	
消費與行為稅	437,000	1,197,436	760,436	174.01	依實際需要支付
會費、捐助、補助、分攤、	350,000	210,000	-140,000	-40.00	

彰化醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
救助(濟)與交流活動費					
捐助、補助與獎助	300,000	210,000	-90,000	-30.00	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50,000	-	-50,000	-100.00	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	176,000	240,488	64,488	36.64	
各項短絀	176,000	240,488	64,488	36.64	依實際需要支付
住院醫療成本	789,484,000	907,312,484	117,828,484	14.92	
用人費用	196,969,000	170,233,969	-26,735,031	-13.57	
正式員額薪資	26,760,000	24,682,081	-2,077,919	-7.77	
聘僱及兼職人員薪資	1,068,000	342,408	-725,592	-67.94	撙節開支
超時工作報酬	1,087,000	802,463	-284,537	-26.18	撙節開支
獎金	160,342,000	133,847,186	-26,494,814	-16.52	撙節開支
退休及卹償金	3,021,000	3,636,715	615,715	20.38	依實際需要支付
福利費	4,595,000	6,824,937	2,229,937	48.53	依實際需要支付
提繳費	96,000	98,179	2,179	2.27	
服務費用	349,745,000	412,275,918	62,530,918	17.88	
水電費	15,824,000	16,292,441	468,441	2.96	
郵電費	1,918,000	1,325,692	-592,308	-30.88	撙節開支
旅運費	2,000	-	-2,000	-100.00	撙節開支
印刷裝訂及公告費	303,000	225,549	-77,451	-25.56	撙節開支
修理保養及保固費	7,155,000	6,988,835	-166,165	-2.32	
保險費	119,000	-	-119,000	-100.00	撙節開支
一般服務費	109,485,000	138,510,919	29,025,919	26.51	按實際人員歸屬劃分
專業服務費	214,765,000	248,932,482	34,167,482	15.91	按實際人員歸屬劃分
推展費	174,000	-	-174,000	-100.00	撙節開支
材料及用品費	185,343,000	262,349,660	77,006,660	41.55	
使用材料費	1,316,000	1,040,081	-275,919	-20.97	撙節開支
用品消耗	7,019,000	7,066,627	47,627	0.68	
商品及醫療用品	177,008,000	254,242,952	77,234,952	43.63	依實際需要支付
租金與利息	13,450,000	12,351,666	-1,098,334	-8.17	
房租	497,000	580,800	83,800	16.86	依實際需要支付
機器租金	12,953,000	11,770,866	-1,182,134	-9.13	
折舊、折耗及攤銷	40,877,000	46,996,930	6,119,930	14.97	

彰化醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
不動產、廠房及設備折舊	30,848,000	36,267,777	5,419,777	17.57	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	5,000,000	4,888,116	-111,884	-2.24	
攤銷	5,029,000	5,841,037	812,037	16.15	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	1,238,000	789,953	-448,047	-36.19	
消費與行為稅	1,238,000	789,953	-448,047	-36.19	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	350,000	150,000	-200,000	-57.14	
捐助、補助與獎助	300,000	150,000	-150,000	-50.00	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	50,000	-	-50,000	-100.00	撙節開支
短絀、賠償與保險給付	1,512,000	2,164,388	652,388	43.15	
各項短絀	1,512,000	2,164,388	652,388	43.15	依實際需要支付
其他醫療成本	136,192,000	142,516,264	6,324,264	4.64	
用人費用	46,482,000	51,443,369	4,961,369	10.67	
正式員額薪資	3,628,000	3,353,639	-274,361	-7.56	
超時工作報酬	53,000	-	-53,000	-100.00	撙節開支
獎金	41,891,000	46,805,657	4,914,657	11.73	依實際需要支付
退休及卹償金	449,000	544,635	95,635	21.30	依實際需要支付
福利費	461,000	739,438	278,438	60.40	依實際需要支付
服務費用	42,859,000	25,503,582	-17,355,418	-40.49	
水電費	2,488,000	2,931,355	443,355	17.82	依實際需要支付
郵電費	359,000	181,513	-177,487	-49.44	撙節開支
旅運費	107,000	324,301	217,301	203.09	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	116,000	83,663	-32,337	-27.88	撙節開支
修理保養及保固費	10,161,000	1,497,619	-8,663,381	-85.26	撙節開支
保險費	151,000	247,624	96,624	63.99	依實際需要支付
一般服務費	4,335,000	295,974	-4,039,026	-93.17	撙節開支
專業服務費	25,142,000	19,941,533	-5,200,467	-20.68	按實際人員歸屬劃分
材料及用品費	29,606,000	49,047,838	19,441,838	65.67	
使用材料費	2,254,000	653,900	-1,600,100	-70.99	撙節開支
用品消耗	12,827,000	14,270,087	1,443,087	11.25	依實際需要支付
商品及醫療用品	14,525,000	34,123,851	19,598,851	134.93	依實際需要支付
租金與利息	6,795,000	4,740,614	-2,054,386	-30.23	

彰化醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
房租	3,246,000	867,033	-2,378,967	-73.29	撙節開支
機器租金	3,549,000	2,907,202	-641,798	-18.08	撙節開支
交通及運輸設備租金	-	966,379	966,379	-	
折舊、折耗及攤銷	7,522,000	9,365,171	1,843,171	24.50	
不動產、廠房及設備折舊	5,463,000	7,249,028	1,786,028	32.69	依實際需要支付
其他折舊性資產折舊	1,500,000	1,466,436	-33,564	-2.24	
攤銷	559,000	649,707	90,707	16.23	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	-	21,118	21,118	-	
消費與行為稅	-	11,230	11,230	-	
規費	-	9,888	9,888	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,528,000	1,490,940	-37,060	-2.43	
會費	1,528,000	1,490,940	-37,060	-2.43	
其他	1,400,000	903,632	-496,368	-35.45	
其他費用	1,400,000	903,632	-496,368	-35.45	撙節開支

附註：1. 管制性項目明細：

(1) 推展費：預算數394,000元，決算數57,714元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數493,068,000元。決算數568,792,180元；共792人。

承攬業務人力：預算數36,912,000元。決算數40,922,657元；共68人。

無派遣人力。

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

彰化醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國112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	3,207,000	4,183,385	976,385	30.45	
雜項業務成本	3,207,000	4,183,385	976,385	30.45	
用人費用	375,000	346,642	-28,358	-7.56	
正式員額薪資	375,000	346,642	-28,358	-7.56	
服務費用	2,832,000	3,836,743	1,004,743	35.48	
專業服務費	2,832,000	3,836,743	1,004,743	35.48	依實際需要支付

附註：1. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

 約用契僱人力：預算數2,832,000元。決算數3,836,743元；共2人。

 無派遣人力、承攬業務人力。

2. 約用契僱人力預算超支部分依「附屬單位預算執行要點」規定併決算辦理。

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	104,499,000	111,212,923	6,713,923	6.42	
管理費用及總務費用	104,499,000	111,212,923	6,713,923	6.42	
用人費用	42,773,000	42,501,935	-271,065	-0.63	
正式員額薪資	10,026,000	9,110,039	-915,961	-9.14	
超時工作報酬	55,000	29,993	-25,007	-45.47	撙節開支
獎金	2,682,000	2,549,197	-132,803	-4.95	
退休及卹償金	28,482,000	28,184,892	-297,108	-1.04	
福利費	1,528,000	2,627,814	1,099,814	71.98	依實際需要支付
服務費用	53,797,000	60,924,742	7,127,742	13.25	
水電費	1,078,000	1,320,012	242,012	22.45	依實際需要支付
郵電費	951,000	531,392	-419,608	-44.12	撙節開支
旅運費	17,000	14,980	-2,020	-11.88	撙節開支
印刷裝訂及公告費	137,000	116,915	-20,085	-14.66	撙節開支
修理保養及保固費	2,505,000	1,091,300	-1,413,700	-56.44	撙節開支
保險費	183,000	125,791	-57,209	-31.26	撙節開支
一般服務費	44,075,000	52,626,527	8,551,527	19.40	按實際人員歸屬劃分
專業服務費	4,635,000	4,882,131	247,131	5.33	
公關慰勞費	216,000	215,694	-306	-0.14	
材料及用品費	1,360,000	1,768,483	408,483	30.04	
用品消耗	1,360,000	1,768,483	408,483	30.04	依實際需要支付
租金與利息	2,442,000	1,920,167	-521,833	-21.37	
機器租金	2,442,000	1,920,167	-521,833	-21.37	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	3,654,000	3,732,801	78,801	2.16	
不動產、廠房及設備折舊	1,282,000	1,345,622	63,622	4.96	
其他折舊性資產折舊	2,000,000	1,955,232	-44,768	-2.24	
攤銷	372,000	431,947	59,947	16.11	依實際需要支付
稅捐與規費(強制費)	473,000	364,795	-108,205	-22.88	
消費與行為稅	178,000	196,242	18,242	10.25	依實際需要支付
規費	295,000	168,553	-126,447	-42.86	撙節開支

附註：1. 管制性項目明細：

(1) 公共關係費：預算數130,000元，決算數129,934元。

(2) 員工慰勞費：預算數86,000元，決算數85,760元。

2. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：

約用契僱人力：預算數38,997,000元。決算數44,008,700元；共78人。

承攬業務人力：預算數6,423,000元。決算數11,093,524元；共20人。

無派遣人力。

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

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112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	51,516,000	58,997,358	7,481,358	14.52	
研究發展費用	20,252,000	27,260,752	7,008,752	34.61	
用人費用	9,047,000	8,362,836	-684,164	-7.56	
正式員額薪資	9,047,000	8,362,836	-684,164	-7.56	
服務費用	6,980,000	13,543,190	6,563,190	94.03	
郵電費	131,000	98,135	-32,865	-25.09	撙節開支
印刷裝訂及公告費	33,000	15,842	-17,158	-51.99	撙節開支
一般服務費	3,670,000	5,580,571	1,910,571	52.06	按實際人員劃分歸屬
專業服務費	3,146,000	7,848,642	4,702,642	149.48	按實際人員劃分歸屬
材料及用品費	2,942,000	4,236,141	1,294,141	43.99	
用品消耗	1,924,000	2,172,592	248,592	12.92	依實際需要支付
商品及醫療用品	1,018,000	2,063,549	1,045,549	102.71	依實際需要支付
租金與利息	295,000	67,367	-227,633	-77.16	
機器租金	295,000	67,367	-227,633	-77.16	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、	988,000	1,051,218	63,218	6.40	
救助(濟)與交流活動費					
會費	460,000	411,604	-48,396	-10.52	撙節開支
補貼(償)、獎勵、慰問與	528,000	639,614	111,614	21.14	依實際需要支付
救助(濟)					
訓練費用	31,264,000	31,736,606	472,606	1.51	
用人費用	16,347,000	16,503,207	156,207	0.96	
正式員額薪資	6,881,000	6,360,632	-520,368	-7.56	
獎金	9,466,000	10,142,575	676,575	7.15	
服務費用	12,578,000	12,196,167	-381,833	-3.04	
郵電費	83,000	46,297	-36,703	-44.22	撙節開支
旅運費	668,000	795,115	127,115	19.03	依實際需要支付
印刷裝訂及公告費	31,000	14,887	-16,113	-51.98	撙節開支
專業服務費	11,796,000	11,339,868	-456,132	-3.87	
材料及用品費	25,000	105,257	80,257	321.03	
用品消耗	25,000	105,257	80,257	321.03	依實際需要支付
租金與利息	369,000	84,267	-284,733	-77.16	
機器租金	369,000	84,267	-284,733	-77.16	撙節開支
折舊、折耗及攤銷	1,945,000	2,847,708	902,708	46.41	

其他業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用	50,743,000	151,377,994	100,634,994	198.32	
雜項費用	50,743,000	151,377,994	100,634,994	198.32	
服務費用	2,257,000	1,058,787	-1,198,213	-53.09	
水電費	250,000	66,825	-183,175	-73.27	撙節開支
專業服務費	2,007,000	991,962	-1,015,038	-50.57	撙節開支
材料及用品費	1,718,000	1,281,969	-436,031	-25.38	
用品消耗	1,718,000	1,281,969	-436,031	-25.38	撙節開支
租金與利息	720,000	1,107,614	387,614	53.84	
房租	720,000	238,000	-482,000	-66.94	撙節開支
償債及利息	-	869,614	869,614	-	
折舊、折耗及攤銷	1,255,000	1,079,912	-175,088	-13.95	
不動產、廠房及設備折舊	-	21,612	21,612	-	
攤銷	1,255,000	1,058,300	-196,700	-15.67	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	230,000	215,354	-14,646	-6.37	
消費與行為稅	230,000	215,354	-14,646	-6.37	
會費、捐助、補助、分攤、	8,595,000	8,010,410	-584,590	-6.80	
救助(濟)與交流活動費					
捐助、補助與獎助	8,595,000	8,010,410	-584,590	-6.80	社會服務暨醫療救助金，依法定預算業務賸餘10%提撥5,595,000元，外界捐贈2,415,410元。
其他	35,968,000	138,623,948	102,655,948	285.41	
其他費用	35,968,000	138,623,948	102,655,948	285.41	【1】以前年度健保應收醫療帳款及備抵醫療折讓轉銷補提獎勵金112,870,742元。【2】以前年度溢提備抵呆帳-催收轉銷補提獎勵金504,784元。【3】以前年度醫療收入減列12,000元。【4】溢估

彰化醫院作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					以前年度應收醫療帳款125,424元。 【5】溢估以前年度其他醫療帳款81,631元。【6】收回以前年度少列收入補提獎勵金9,184,753元。【7】以前年度應付費用多列轉銷補提獎勵金2,289,237元。【8】支付以前年度醫療成本與費用1,792,379元。【9】以前年度多列費用補提獎勵金1,005,973元。【10】復健作業專款支出5,016,858元。【11】其它費用5,740,167元。

附註：1. 契僱人力、派遣人力、承攬業務人力：
 約用契僱人力：預算數2,007,000元。決算數991,962元；共1人。
 無派遣人力、承攬業務人力。
 2. 其他利息:869,614元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	-	475,180,933	795,246,641	22,541,206
減：以前年度已提折舊數	-	151,259,818	617,476,987	13,294,916
上年度期末帳面價值	-	323,921,115	177,769,654	9,246,290
加：本年度新增資產價值	-	-	76,095,772	4,971,807
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	7,920,557	55,209,115	2,030,101
本年度期末帳面價值	-	316,000,558	198,656,311	12,187,996
本年度提列折舊數	-	7,920,557	55,209,115	2,030,101
醫療成本	-	6,791,879	53,497,633	1,894,490
管理及總務費用	-	1,128,678	-	135,611
研究發展及訓練費用	-	-	1,711,482	-
業務外費用	-	-	-	-
合 計	-	7,920,557	55,209,115	2,030,101

機械及設備：本年度新建73,791,389元，外界捐贈-政府2,304,383元，計增加76,095,772元

交通及運輸設備：本年度新建527,610元，外界捐贈-政府3,294,197元，外界捐贈-私人1,150,000元，計增加4,971,807元

什項設備：本年度新建16,605,011元，外界捐贈-政府6,176,512元，計增加22,781,523元

租賃權益改良：本年度新建2,475,415元，外界捐贈-政府3,464,815元，計增加5,940,230元

代管資產土地111年度76,502,346元，112年度76,502,346元。

作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

廠房及設備			其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
58,112,439	-	-	788,115,178	2,139,196,397
32,189,676	-	-	262,290,607	1,076,512,004
25,922,763	-	-	525,824,571	1,062,684,393
22,781,523	-	5,940,230	-	109,789,332
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
4,891,849	-	577,521	13,686,708	84,315,851
43,812,437	-	5,362,709	512,137,863	1,088,157,874
4,891,849	-	577,521	13,686,708	84,315,851
3,652,678	-	577,521	11,731,476	78,145,677
81,333	-	-	1,955,232	3,300,854
1,136,226	-	-	-	2,847,708
21,612	-	-	-	21,612
4,891,849	-	577,521	13,686,708	84,315,851

中華民國112年度

項 目	決 算 數						報廢損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現 重估增 值減少 數 (5)	報廢 短絀 (6)=(3)- (4)-(5)		金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(2)- (1)						
不動產、廠房及設備	30,668,059	30,668,059	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	26,412,133	26,412,133	-	-	-	-	-	-	
交通及運輸設備	265,100	265,100	-	-	-	-	-	-	
什項設備	3,990,826	3,990,826	-	-	-	-	-	-	

28

本頁空白

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數
不動產、廠房及設備			
機械及設備	32,800,580	53,461,000	-
機械及設備	32,800,580	53,461,000	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	-	391,000	-
交通及運輸設備	-	391,000	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	14,595,250	22,614,000	-
什項設備	14,595,250	22,614,000	-
購建中固定資產	-	-	-
租賃權益改良	2,445,507	-	-
租賃權益改良	2,445,507	-	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	49,841,337	76,466,000	-

說明：

1. 本年度辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延費用之工程管理費，五百萬以下提列標準3%，預算數803,015元及決算數49,522元。

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合 計			
1,832,482	88,094,062	73,791,389	-14,302,673	14,251,000
1,832,482	88,094,062	73,791,389	-14,302,673	14,251,000
-	-	-	-	-
136,610	527,610	527,610	-	-
136,610	527,610	527,610	-	-
-	-	-	-	-
-1,999,000	35,210,250	16,605,011	-18,605,239	18,604,632
-1,999,000	35,210,250	16,605,011	-18,605,239	18,604,632
-	-	-	-	-
29,908	2,475,415	2,475,415	-	-
29,908	2,475,415	2,475,415	-	-
-	-	-	-	-
-	126,307,337	93,399,425	-32,907,912	32,855,632

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	-		112.1-112.12	49,841,337	76,466,000	-	-	126,307,337
一次性項目	-			49,841,337	76,466,000	-	-	126,307,337
機械及設備	-			32,800,580	53,461,000	-	1,832,482	88,094,062
機械及設備	-			32,800,580	53,461,000	-	1,832,482	88,094,062
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-			-	391,000	-	136,610	527,610
交通及運輸設備	-			-	391,000	-	136,610	527,610
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-
什項設備	-			14,595,250	22,614,000	-	-1,999,000	35,210,250
什項設備	-			14,595,250	22,614,000	-	-1,999,000	35,210,250
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-
租賃權益改良	-			2,445,507	-	-	29,908	2,475,415
租賃權益改良	-			2,445,507	-	-	29,908	2,475,415
購建中固定資產	-			-	-	-	-	-
合 計	-			49,841,337	76,466,000	-	-	126,307,337

作業基金

計畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數			本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算%	
占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
-	126,307,337	-	93,399,425	73.95	93,399,425	73.95	主係履約期限跨年度，未及於年底前完成驗收程序，故年度預算保留14,251,000元，決標餘款51,673元。
-	126,307,337	-	93,399,425	73.95	93,399,425	73.95	
-	88,094,062	-	73,791,389	83.76	73,791,389	83.76	
-	88,094,062	-	73,791,389	83.76	73,791,389	83.76	
-	-	-	-	-	-	-	
-	527,610	-	527,610	100.	527,610	100.	
-	527,610	-	527,610	100.	527,610	100.	
-	-	-	-	-	-	-	主係履約期限跨年度，未及於年底前完成驗收程序，故年度預算保留18,604,632元，決標餘款607元。
-	35,210,250	-	16,605,011	47.16	16,605,011	47.16	
-	35,210,250	-	16,605,011	47.16	16,605,011	47.16	
-	-	-	-	-	-	-	
-	2,475,415	-	2,475,415	100.	2,475,415	100.	
-	2,475,415	-	2,475,415	100.	2,475,415	100.	
-	-	-	-	-	-	-	
	126,307,337		93,399,425	73.95	93,399,425	73.95	

主要營運項目執行績效摘要表

單位：新臺幣元

34

基金數額增減明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

本頁空白

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分				
專任人員	106	91	-15	
職員	97	86	-11	醫師38人、護理人員24人、其他醫事人員13人、醫務行政人員11人
技工	2	2	-	
工友	5	2	-3	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	-	-1	
約僱	1	1	-	
總 計	106	91	-15	

1. 112年度約用契僱人力預算：約865人。決算：醫師36人、護理人員372人、其他醫事人員119人、醫務行政297人、臨時人員72人，共計896人。

2. 承攬業務人力：預算85人，決算88人。

科 目	預 算 數											
	正式員額 薪資	聘僱及兼 職人員薪 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 費 用	總計
業務支出部分	78,432,000	1,068,000	1,914,000	-	297,734,000	34,224,000	-	11,492,000	96,000	424,960,000	-	424,960,000
醫療成本	52,103,000	1,068,000	1,859,000	-	285,586,000	5,742,000	-	9,964,000	96,000	356,418,000	-	356,418,000
其他業務成本	375,000	-	-	-	-	-	-	-	-	375,000	-	375,000
管理及總務費用	10,026,000	-	55,000	-	2,682,000	28,482,000	-	1,528,000	-	42,773,000	-	42,773,000
研究發展及訓練費用	15,928,000	-	-	-	9,466,000	-	-	-	-	25,394,000	-	25,394,000
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	78,432,000	1,068,000	1,914,000	-	297,734,000	34,224,000	-	11,492,000	96,000	424,960,000	-	424,960,000

約用契僱人員：預算數：551,901,000元，包含薪資424,605,000元。、超時工作報酬20,318,000元。、保險費45,483,000元。、獎金39,431,000元。、退職金22,064,000元。、其他0元。

決算數：637,701,294元，超支併決算辦理。薪資479,511,702元、超時工作報酬31,660,197元、保險費60,075,106元、獎金40,489,816元、退職金25,964,473元、其他0元

派遣人力：預算數：0元，決算數：0元。

承攬業務人力：預算數：43,335,000元，決算數：52,016,181元，超支併決算辦理。

作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	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	兼任人員費用	總計
72,251,161	342,408	1,321,441	-	298,862,650	35,355,021	-	16,879,474	98,179	425,110,334	-	425,110,334
48,071,012	342,408	1,291,448	-	286,170,878	7,170,129	-	14,251,660	98,179	357,395,714	-	357,395,714
346,642	-	-	-	-	-	-	-	-	346,642	-	346,642
9,110,039	-	29,993	-	2,549,197	28,184,892	-	2,627,814	-	42,501,935	-	42,501,935
14,723,468	-	-	-	10,142,575	-	-	-	-	24,866,043	-	24,866,043
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
72,251,161	342,408	1,321,441	-	298,862,650	35,355,021	-	16,879,474	98,179	425,110,334	-	425,110,334

獎金：績效獎金：依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」，預算數：279,781,000元，971人，決算數：282,287,023元，987人。
考績獎金：依「公務人員考績法」，預算數：8,000,000，106人元，決算數：7,652,200元，91人。
年終獎金：依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算數：9,938,000元，106人，決算數：8,923,427元，91人。
其他獎金：「服務獎章條例暨其施行細則」，預算數：15,000元，決算數：0元，0人。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

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

1. 管理用車輛：增購及汰舊換新後所有車輛及數量

(1)小客車4輛、(2)小客貨兩用車1輛、(3)大客車2輛

2. 其他車輛：

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

彰化醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	424,960,000	425,110,334	150,334	0.04
正式員額薪資	78,432,000	72,251,161	-6,180,839	-7.88
聘僱及兼職人員薪資	1,068,000	342,408	-725,592	-67.94
超時工作報酬	1,914,000	1,321,441	-592,559	-30.96
獎金	297,734,000	298,862,650	1,128,650	0.38
退休及卹償金	34,224,000	35,355,021	1,131,021	3.30
福利費	11,492,000	16,879,474	5,387,474	46.88
提繳費	96,000	98,179	2,179	2.27
服務費用	715,765,000	815,943,187	100,178,187	14.00
水電費	29,765,000	30,535,274	770,274	2.59
郵電費	4,392,000	3,486,624	-905,376	-20.61
旅運費	796,000	1,134,876	338,876	42.57
印刷裝訂及公告費	1,660,000	1,873,506	213,506	12.86
修理保養及保固費	38,772,000	30,527,942	-8,244,058	-21.26
保險費	453,000	373,415	-79,585	-17.57
一般服務費	213,108,000	252,211,907	39,103,907	18.35
專業服務費	426,209,000	495,526,235	69,317,235	16.26
公關慰勞費	216,000	215,694	-306	-0.14
推展費	394,000	57,714	-336,286	-85.35
材料及用品費	592,286,000	697,383,011	105,097,011	17.74
使用材料費	6,271,000	4,733,683	-1,537,317	-24.51
用品消耗	28,333,000	31,621,360	3,288,360	11.61
商品及醫療用品	557,682,000	661,027,968	103,345,968	18.53
租金與利息	81,054,000	76,782,234	-4,271,766	-5.27
房租	5,166,000	2,440,333	-2,725,667	-52.76
機器租金	71,588,000	69,846,123	-1,741,877	-2.43
交通及運輸設備租金	4,300,000	3,626,164	-673,836	-15.67
償債及利息	-	869,614	869,614	-

彰化醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
折舊、折耗及攤銷	84,200,000	97,273,561	13,073,561	15.53
不動產、廠房及設備折舊	58,700,000	70,629,143	11,929,143	20.32
其他折舊性資產折舊	14,000,000	13,686,708	-313,292	-2.24
攤銷	11,500,000	12,957,710	1,457,710	12.68
稅捐與規費(強制費)	2,378,000	2,588,656	210,656	8.86
消費與行為稅	2,083,000	2,410,215	327,215	15.71
規費	295,000	178,441	-116,559	-39.51
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,811,000	10,912,568	-898,432	-7.61
會費	1,988,000	1,902,544	-85,456	-4.30
捐助、補助與獎助	9,195,000	8,370,410	-824,590	-8.97
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	628,000	639,614	11,614	1.85
短絀、賠償與保險給付	1,688,000	2,404,876	716,876	42.47
各項短絀	1,688,000	2,404,876	716,876	42.47
其他	37,368,000	139,527,580	102,159,580	273.39
其他費用	37,368,000	139,527,580	102,159,580	273.39
合 計	1,951,510,000	2,267,926,007	316,416,007	16.21

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	917,000	580,408	-336,592	-36.71	
國外旅費	307,000	307,000	-		
公共關係費	130,000	129,934	-66	-0.05	
員工慰勞費	86,000	85,760	-240	-0.28	
推展費	394,000	57,714	-336,286	-85.35	撙節開支
統計所需項目	555,251,000	641,565,600	86,314,600	15.55	
義(志)工服務費	300,000	275,094	-24,906	-8.30	
計時與計件人員酬金	146,808,000	168,619,529	21,811,529	14.86	依實際需要支付
專技人員酬金	405,093,000	469,081,765	63,988,765	15.80	依實際需要支付
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,050,000	3,589,212	539,212	17.68	依實際需要支付

本頁空白

主辦會計人員：柯 竹 驊



基金主持人：曾 孔 彥

