

中華民國 114 年度
中央政府總預算案

教育部主管

國立成功大學
附設醫院 作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

國立成功大學醫學院附設醫院編

國立成功大學附設醫院作業基金

預 算 目 次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明	1-22
二、主要表	
1. 收支預計表及說明	23-24
2. 餘絀撥補預計表	25
3. 現金流量預計表及補充說明	26-28
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	29
2. 其他業務收入明細表	30
3. 業務外收入明細表	31
4. 教學成本明細表及說明	32-35
5. 醫療成本明細表及說明	36-46
6. 其他業務成本明細表及說明	47-49
7. 管理及總務費用明細表及說明	50-52
8. 業務外費用明細表及說明	53-55
9. 固定資產建設改良擴充明細表	56-57
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	58-59
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	60-61
12. 資產折舊明細表	62
13. 資產報廢明細表	63
14. 基金數額增減明細表	64
四、參考表	
1. 預計平衡表	65
2. 5年來主要營運項目分析表	66
3. 員工人數彙計表	67
4. 用人費用彙計表	68-69
5. 各項費用彙計表	70-71
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	72
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	73

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本院係政府為應台灣地區醫療設施之均衡發展，提升南部地區醫療水準，特於民國 70 年核准籌設，74 年 2 月起歷經 3 年餘興建，於 77 年 6 月 12 日正式啟用。另為落實政府推動公立醫院多元化經營之改革方案，及配合國軍精實政策，擴展醫療教學領域與維持雲林地區民眾醫療不中斷，於 94 年 7 月 1 日承接國軍斗六醫院，改制為本院之內部作業單位斗六分院，並維持本基金名稱。本基金之宗旨包括：(一) 提供臨床教學實習。(二) 促進醫學之研究發展。(三) 提供地區民眾完善之診療服務。(四) 協助地區各級醫療單位之發展。(五) 辦理各類醫療人員繼續教育。

本院經由凝聚全院共識，確立以接軌國際，深耕本土為理念，以生命 (Life)、愛心 (Love)、卓越 (Excellence)、創新 (Creativity) 為核心價值 (Core Value)，規劃以民眾最理想的健康照護中心及醫療人員最理想的教學研究與工作環境為願景 (Vision)，未來發展將依全院凝聚之核心價值與願景，結合本院優勢，專注醫學教育，推動跨域聯盟，強化國際學術交流，以充分發揮醫學中心之功能，落實基金設置目的。

二、組織概況：

依據國立成功大學醫學院附設醫院組織規程，置院長 1 人，由具有教授及醫師資格者，秉承校長及醫學院院長之命綜理院務；另置副院長 3 至 4 人，襄理院務，均由院長向醫學院院長推薦具有資格者，報請校長聘兼或任用之。

本院設部、室及中心為一級單位，其下得分設科、組。醫療教學及研究部門計 23 部 5 中心、醫事及行政部門計 4 部 3 中心 14 室。本院因業務需要得設分院，其組織規程另訂之。

依據國立成功大學醫學院附設醫院分院組織規程，分院置院長 1 人，綜理院務，由醫院院長商同醫學院院長提請校長遴聘具有副教授以上教師及醫師資格者兼任；另置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長向醫院院長推薦任用或聘請相當級別之醫事人員兼任或商同醫院院長、醫學院院長提請校長遴聘副教授（含臨床副教授）以上之教師兼任。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

分院設部及中心，其下得分設科、組。分院醫療業務部門計 9 部及 1 個醫事行政中心。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 113 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（112）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 160 億 281 萬 8 千元，較預算數 148 億 9,558 萬 6 千元，增加 11 億 723 萬 2 千元，約 7.43%，主要係醫療收入較預期增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 155 億 9,832 萬 9 千元，較預算數 150 億 7,203 萬 6 千元，增加 5 億 2,629 萬 3 千元，約 3.49%，主要係因醫療收入成長，相關醫療成本隨增所致。
- (三) 業務外收入：決算數 16 億 6,670 萬 6 千元，較預算數 3 億 5,698 萬 2 千元，增加 13 億 972 萬 4 千元，約 366.89%，主要係利息收入及以前年度健保點值結算沖轉溢提備抵醫療折讓較預算數增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 7,408 萬 5 千元，較預算數 7,057 萬 4 千元，增加 351 萬 1 千元，約 4.98%，主要係因臨床試驗審查業務較預期增加。
- (五) 收支賸餘：決算數 19 億 9,710 萬 9 千元，較預算數 1 億 995 萬 8 千元，增加 18 億 8,715 萬 1 千元，約 1,716.25%，主要係因醫療收入及其他業務外收入較預算數增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 9 億 7,395 萬 3 千元(專案計畫 2 億 9,623 萬 1 千元，一般建築及設備計畫 6 億 7,772 萬 2 千元)，可用預算數 12 億 8,049 萬 9 千元(專案計畫 2 億 9,623 萬 1 千元，一般建築及設備計畫 9 億 8,426 萬 8 千元)，執行率約 76.06%，主要係因部分案件未及於年底完成交貨及驗收付款程

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

序。

二、上（113）年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 76 億 9,069 萬 6 千元，實際業務收入 81 億 5,060 萬 9 千元，較預計數增加 4 億 5,991 萬 3 千元，增加 5.98%，主要係住院醫療收入較預期增加所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 78 億 2,010 萬 1 千元，實際業務成本與費用 79 億 2,488 萬 6 千元，較預計數增加 1 億 478 萬 5 千元，增加 1.34%，主要係因醫療業務成長，相關醫療成本隨增所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 2 億 7,018 萬 3 千元，實際業務外收入 2 億 7,598 萬 7 千元，較預計數增加 580 萬 4 千元，增加 2.15%，主要係銀行利率調升致利息收入增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 9,426 萬 9 千元，實際業務外費用 3,110 萬 7 千元，較預計數減少 6,316 萬 2 千元，減少 67.00%，主要係臨床試驗計畫費用，配合行政院主計總處修正之會計制度，由雜項費用改列雜項業務成本，致雜項費用減少所致。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 4,650 萬 9 千元，實際發生賸餘 4 億 7,060 萬 3 千元，較預計數增加 4 億 2,409 萬 4 千元，增加 911.85%，主要係因醫療收入較預期增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計數 3 億 5,747 萬 2 千元（專案計畫 1 億 1,250 萬元，一般建築及設備計畫 2 億 4,497 萬 2 千元），實際執行數 3 億 3,467 萬 2 千元（專案計畫 1 億 1,250 萬 5 千元，一般建築及設備計畫 2 億 2,216 萬 7 千元），執行率約 93.62%，主要係部分案件未能依預計期程決標，決標後儘速辦理後續事宜。

參、業務計畫

一、營運計畫

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(一) 教學目標：

1、提升實習醫學生、PGY 住院醫師及專科住院醫師基本的照護能力

- (1) 針對實習醫學生推動電子護照及核心臨床技能學習護照，利用 Milestones 評量表並輔以科部教學型主治醫師的評核及教學，以強化臨床基本技能。
- (2) 因應畢業後一般醫學訓練之執行，推動二年期 PGY 訓練項目及內容建置 PGY 電子學習歷程並持續滾動式修訂評核項目，利用即時回饋及線上傳輸作業，以數位電子化提升教學品質。
- (3) 繼續強化醫學訓練之雙向評估機制，除持續推行迷你臨床演練評量(mini-CEX)、臨床技能實作與評量(DOPS)，另加強推廣 Cbd、360°評估外，亦新增以 EPAs 為架構下的評估模式，根據學員需要被監督 (supervision) 的等級來決定其勝任能力的表現。
- (4) 各科推廣教學門診、進行醫學倫理影片教學、實務操作演練；並辦理實習醫學生、PGY 及住院醫師職前講習、病歷寫作競賽、醫學倫理電影院及工作坊、實證醫學競賽、反思經驗學習競賽等。

2、持續推動各類醫學及醫事人員訓練計畫，培育優秀醫療人才及臨床師資

師資培育包含 PGY 訓練一般醫學師資及衛生福利部教學品質提升計畫醫事人員之師資，加強臨床教師之教學能力及一般醫學指導能力培育。培育藥事、護理、營養、呼吸治療、臨床心理、醫事放射、職能治療、物理治療、醫事檢驗、語言治療及聽力等職類之新進人員，藉由推動全院醫事人員多元評估教學，包括 mini-CEX、DOPS 等，強化經驗反思學習。推廣全院跨領域醫療團隊，運用健康照護矩陣(healthcare matrix)進行個案討論，提升全人照護之思維及能力；持續推動及落實跨領域團隊教學，並辦理跨領域團隊教學獎勵機制，以增進全人照護教學及品質。

3、培育各合作醫院、學校委託代訓醫師及其他醫事人員與學生實習

加強其他職類實習學生及醫事人員之臨床訓練，提供良好的管理平台，增進與大專院校醫療相關的科系所交流，每年接受實習、見習、代訓學員生約 2,700 人次。

4、推展一般員工教育訓練以培育並發展其能力

為提升員工工作職能，包括展現優良績效之知識、技能、行為等，持續進行教育訓練

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

之規劃與執行，並加強學習成效中行為改變之評估。輔導斗六分院人員教學品質，激發同仁的潛能以提升人員素質。

5、強化臨床技能中心功能，提升數位學習教材品質，提供知識分享

因應不同層級教學訓練需求，盤整模具、設備、人力，進而適時添購補強，以因應多元擬真醫學與技能課程之開發與推廣，舉辦標準化病人與考官訓練及醫學臨床技能測驗（全國 OSCE 國考）。持續推動數位學習系統，解決需輪班人員學習之需求，並開發互動式數位學習教材。另配合數位學習發展，增加員工教育訓練課程及學分登錄系統化，進行教學資訊管理平台及數位學習軟硬體之結合與開發。

6、提升臨床教師教學能力，規劃師資培育課程

本院訂有五大類師培課程，教學理論與法規類、教材製作類、教學方法類、教學評估類、溝通與回饋類等，以大堂演講、小組討論或演練、網路及視訊學習等多元型態進行，並舉辦全人核心師資培育課程，培育本院全人照護師資。

7、發行全人照護醫學教育電子報，落實全人照護教育

因應醫學中心任務指標三「落實全人照護之醫學教育」，本院每季發行全人電子報，規劃有【醫學教育】、【安寧照護】、【師資培育】、【教學相長】、【醫學人文】、【反思學習】等專欄。期望全人電子報的發行，讓全院同仁瞭解，醫學教育及醫療照護不只照護病人身體，透過反思及醫學人文的洗禮，讓醫療照護是以病人為中心、有同理心、看到病人身、心、靈及社會各層面的需要，真正落實全人照護教育。

8、斗六分院教學目標

- (1) 代訓一般醫學訓練，提升住院醫師基本照護能力。
- (2) 持續推動各類新進醫事訓練計畫，培育新進優秀醫療人才。
- (3) 培訓學校醫事類實習學生，提供教學資源，善盡社會責任。
- (4) 定期舉辦教學訓練課程，提升醫院全院同仁醫療照護能力。

(二) 研究目標：

1、訂定人才培育計畫與評值機制，全面提升本院研究之質與量

- (1) 訂立臨床研究人才培育計畫，發掘及培育優秀臨床醫學研究人才，並由資深研究人員組成團隊帶領年輕主治醫師執行研究，以提升本院研究競爭能力及加強研究質

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

量，進而提高本院臨床醫學研究之水準與地位。

- (2) 蒐集醫學各領域及學術研究相關資訊，協助本院醫事人員向外爭取更多學術研究資源，並鼓勵其進行高品質臨床研究及將研究成果發表於國際著名期刊(SCI、SSCI及EI等)。除了以「近五年研究成果統計表」將個人論文成果量化、讓院內同仁可做研究成果表現自我評估；並統計各科論文發表平均篇數、未具教職主治醫師發表率以及獲得計畫平均件數等，訂定「科部研究表現燈號」提供給本院各科部定期檢視研究成果之質與量狀況，且規劃科部研究獎勵機制。
- (3) 112 年論文篇數統計(包含刊登中)共 721 篇，其中 $IF \geq 10$ 共 62 篇，通訊或第一作者有 36 篇、其他作者有 26 篇； $5 \leq IF < 10$ 共有 171 篇，通訊或第一作者有 113 篇、其他作者有 58 篇； $2 \leq IF < 5$ 共有 350 篇，通訊或第一作者有 278 篇、其他作者有 72 篇； $0 < IF < 2$ 共有 39 篇，通訊或第一作者有 29 篇、其他作者有 10 篇；非SCI、SSCI、EI之論文共有 99 篇，通訊或第一作者有 87 篇、其他作者有 12 篇。總數達七百多篇，顯示本院對研究發展及投入已具影響力。

2、跨院連結研究合作計畫，以建立生技研究網路

- (1) 與國衛院：為推動院內研究與國內醫藥衛生科技單位(如：國衛院)建立合作研究網絡，針對具重要性、急迫性、可行性之議題，以制定研究主題，並採合作計畫方式進行研究，共同提升我國醫藥衛生研究水準。
- (2) 與衛福部：依據癌症防治法，為有效推動癌症防治工作，減少癌症威脅，維護國民健康，本院持續參與跨機構合作的癌症轉譯研究計畫，推動癌症轉譯研究跨機構合作平台及臨床研究資訊共享，藉由跨機構團隊合作進行資源整合、專業分工，建構優質的研究資料庫、核心設施共享平臺，持續投入癌症研究，以降低癌症發生率、提升癌症病人存活率及生活品質為目標。
- (3) 與其他醫院：為增進雙方教學暨研究、醫療交流，共同簽訂策略聯盟合作契約，以分享整體醫療資源及提高醫療服務水準，預計增進醫事人員研究合作之效益。
- (4) 與成功大學各學院：透過跨院、跨科系等合作研究計畫之結合，激盪出創新的研究成果，目前已申請多項專利技轉之研究成果。
- (5) 承接國家科學及技術委員會防疫科學研究計畫，與成功大學醫技系、護理系、公衛

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

所等系所共同推動智慧醫療、整合防疫核心設施及剖析疫情對公衛/社經之影響，進而發展新興傳染病之防疫、檢疫策略，解決疫情造成的社經衝擊。

3、建構研究傳統，培植/延攬優秀人才，並加強國際學術交流

- (1) 本院臨床醫學研究中心為鼓勵臨床醫師積極參與臨床醫學研究工作，結合成大醫學院所之臨床醫學研究所博士、碩士班等資源，以落實臨床醫療與基礎醫學之合作，來培養新一代臨床醫學研究人才，並鼓勵學生出國短期研究。
- (2) 為提升研究暨長期發展，訂定「院聘醫學研究人員聘任及升等要點」、「菁英計畫」及「研究型主治醫師」甄選辦法，遴選年輕優秀人才協助中心及臨床科部執行研究以及栽培具有潛力的臨床研究人才赴國外研究進修，汲取國外臨床研究的寶貴經驗，以提升臨床醫學研究層次。
- (3) 加強本院師資陣容，聘請醫學研究領域具有豐富經驗之教授，擔任本院「成醫科研諮詢門診」特聘專家，輔導同仁研究設計及科研計畫之撰寫，培植醫學研究之人才，進而提升本院研究量能。
- (4) 邀請國外學者蒞臨訪問或講學，藉以推動學術研究機構合作與交流，促使本院之教學與研究能與國際接軌，提升與先進國家之競爭力。

4、建構新穎醫學診斷技術平台，以發展精準醫學

- (1) 整合醫院及醫學院研究資源發揮最佳化營運模式，並逐年提升核心實驗室軟硬體整建比率，將核心設施軟硬體進行汰舊換新並增置高階研究用儀器設備，以建構新穎之研究技術平台。
- (2) 聘任 15 名技術及行政人員、5 名醫學研究人員、1 名研究型主治醫師及 16 名兼任顧問研究員提供研究服務，以加速本院人員研究之精進。每月進行服務品質監督，於核心實驗室月會檢討研究服務績效指標(KPI)；每季召開核心實驗室季會推廣本院研究核心設施及代檢服務說明，提升核心服務使用率。
- (3) 發行本院臨床醫學研究中心電子報，積極推廣本院研究平台服務及核心設施之應用，並建立「線上數位學習平台」及定期舉辦儀器訓練課程，積極擴展服務族群，以提升設備運用普遍率、增進研究論文產出。另設立經檢核證明的公用細胞庫及研發單細胞培養技術，以協助完成高品質研究。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

- (4) 本院積極研發次世代定序基因檢測方法及細胞治療，並建構以血液、唾液或尿液診斷疾病的新穎醫學診斷技術平台，進而發展個人化醫療與精準醫療之治療技術。
- (5) 進一步發展本院重點指標研究，集結各院所及跨國合作，共同開發生物標記與進行前瞻性臨床試驗，發展癌症診斷試劑及開發新穎藥物，計算治療前後的成本效益分析，以降低惡性腫瘤的死亡率；並協助新藥臨床試驗，提供臨床對疾病治療之新策略選擇，於疾病用藥與國際並驅，降低疾病對國人健康的威脅及死亡；將生醫光學影像核心設施之研發技術應用於臨床診斷，期許產學研之能量提昇醫療服務與環境。

5、妥善運用院內研究計畫經費，以增強臨床研究實力

本院為強化基礎與臨床轉譯研究和人員臨床研究實力，持續積極推動「醫療科技研究計畫」，鼓勵跨領域、跨科系及以病人為中心的創新臨床研究，提升院內計畫之質與量。為鼓勵優秀研究者及提供更多研究資源，109年度院內研究計畫經費9,290萬元，112年起增加至1億2,200萬元，用於院內「未來之星培育」、「整合型」及「非整合型」計畫，期望除了以往的「個人型研究」模式外，能夠促使本院資深研究者提攜年輕研究員，共同組成「團隊型研究」模式積極從事臨床與轉譯醫學研究，培育未來之優秀研究人才，扶植院內優秀團隊讓「整合型」計畫成為爭取大型院外計畫前的Pilot study，為未來跨院跨校的整合團隊做準備，亦鼓勵本院醫師、醫事人員從臨床發掘問題，尋求成功大學基礎醫學與其他跨領域團隊老師研究合作，共同尋找解決方法，並培植國家整合型計畫團隊形成。自109年度配合院方研究發展政策於預算內編列2,000萬元，112年起增加至5,000萬元，用於院方指定專案研究計畫（Top-Down），結合研究與醫療，期能找出優秀且具影響力的臨床研究，開創新治療領域，發展本院國際級特色醫療，進而對外爭取高層級研究合作計畫（如國家科學及技術委員會、國衛院等）。同時持續聘任計畫審查委員及邀請相關專家組成整合類計畫審查小組，負責監督及審核各類計畫之進度及未來發展性。

- 6、本院臨床創新研發中心導入AI人工智慧，輔助醫事人員於臨床上監測與診斷、提升醫療品質，且提供研究資源訊息以協助有意往智慧醫療之團隊；舉辦相關主題研討會，讓院內人員多方認識如何將AI人工智慧運用於臨床。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

7、與校部統計系所老師合作發展生醫大數據，建立巨量科學中心，協助院內醫事人員有效運用海量資料做臨床數據分析研究。

8、設置研究諮詢平台，由成功大學資深教授、本院研究型主治醫師及醫學研究人員協助院內同仁研究計畫與論文撰寫之諮詢，並舉辦論文寫作及計畫撰寫精進課程，提升本院研究量能。

9、斗六分院之研究目標

(1) 提升學術研究水準，應用研究成果造福社會。

(2) 鼓勵與支持學術研究，提升本院研究能力。

(三) 醫療服務目標：

1、建構以病人為中心的醫療環境，引進先進儀器，提供高品質醫療服務及設置特色醫療單位（如心臟血管中心、物理治療中心、職業傷病診治整合服務中心、消化系特色病房、高齡醫療照護中心、高齡友善特色病房、癌症整合門診、女性整合門診、失智症中心、中風中心、睡眠中心、臨床創新研發中心、腫瘤醫學部、基因醫學部、健康數據資源中心、細胞治療中心等），提升急、重、難、罕核心業務之診療品質，並發展國際醫療合作與援助。近三年間，更陸續完成許多重要建設（ERCP 建設、心導管室擴建、高壓氧多人艙、婦產科微創手術室、斗六心導管室、雙複合一站式診療中心 Hybrid OR、放射腫瘤工程 cyberknife、電腦斷層更新裝機、核磁共振造影、病理檢驗與藥品分發系統自動化系統建置、資訊設施更新、病房空間改善、停車空間的增添優化）；另為因應近年人口老化，並為服務南部地區高齡病患，積極籌建老人醫院。同時，為配合臺南高鐵站歸仁區沙崙智慧綠能科學城的成立及開發，亦規劃設置沙崙醫院。

2、持續推動整（擴）建計畫（如心理健康中心擴充計畫等），改善醫院整體環境。

3、資訊與知識管理系統再造，推動電子病歷，強化醫療與行政作業效率，以提升醫療服務品質。

4、與國衛院合作，推展癌症臨床試驗與基礎研究，以提升南台灣的癌症醫療服務水準。

5、甄選院內績優且具潛力的年輕醫師出國進修，提升醫療服務技能。

6、協助地區醫療單位之發展，統籌運用斗六分院及地區醫療資源，強化策略聯盟效益，落實雙向轉診、分級醫療，以提升整體醫療水準。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

7、為落實分級醫療政策，確保資源之有效運用，除加強院內病床調度外，並與策略聯盟醫院成立合作病房，以降低病人一床難求之現象。

8、斗六分院之醫療目標：

- (1) 深耕社區健康促進。
- (2) 完善健康促進服務。
- (3) 整合急慢性疾病及高齡醫療服務。
- (4) 建立智慧化醫療服務架構。
- (5) 培育全人照護的醫事人才。
- (6) 建構優質地區教學醫院。

9、預估本（114）年度業務量（含斗六分院）：

預估本年度門診人次為 2,006,322 人次（總院 1,726,325 人次、分院 279,997 人次），較 112 年決算數 1,965,538 人次（總院 1,691,541 人次、分院 273,997 人次）增加 40,784 人次；預估本年度住院人日為 461,649 人日（總院 397,980 人日、分院 63,669 人日），較 112 年決算數 452,495 人日（總院 389,668 人日、分院 62,827 人日）增加 9,154 人日。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 14 億 4,815 萬 8 千元。

1、專案計畫部分：8 億 1,421 萬 8 千元。

(1) 繼續計畫：8 億 1,421 萬 8 千元。

2、一般建築及設備計畫部分：6 億 3,394 萬元。

(1) 一次性項目：6 億 3,394 萬元。

(二) 資金來源 14 億 4,815 萬 8 千元。

1、專案計畫部分：8 億 1,421 萬 8 千元。

(1) 營運資金：7 億 1,421 萬 8 千元。

(2) 國庫撥款：1 億元。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

2、一般建築及設備計畫部分：6 億 3,394 萬元。

(1) 營運資金：5 億 3,059 萬元。

(2) 國庫撥款：335 萬元。

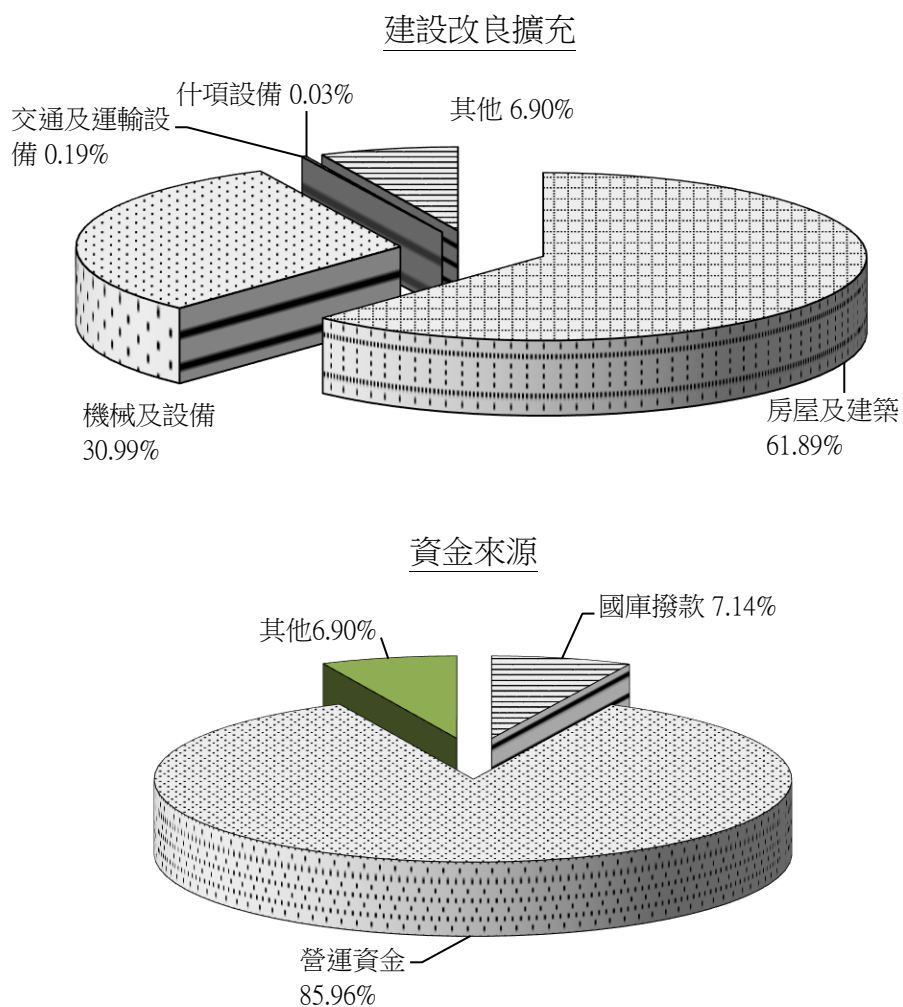
(3) 其他：1 億。

(三) 114 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1：

國立成功大學附設醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

圖1

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
不動產、廠房及設備	1,448,158	國庫撥款	103,350
房屋及建築	896,211	營運資金	1,244,808
機械及設備	448,764	其他	100,000
交通及運輸設備	2,780		
什項設備	403		
其他	100,000		
合 計	1,448,158	合 計	1,448,158

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(四) 專案計畫：

1. 國立成功大學醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫

本計畫經行政院 107 年 4 月 13 日院臺教字第 1070013370 號函核定，修正計畫經行政院 109 年 4 月 7 日院臺教字第 1090010189 號函、110 年 8 月 6 日院臺教字第 1100024865 號函同意，總經費由原計 31 億 5,000 萬元，第 1 次修正為 39 億 3,452 萬 8 千元，第 2 次修正為 45 億 768 萬 7 千元，其中公共建設經費支應 15 億元，其餘經費 30 億 768 萬 7 千元，由營運資金支應。

(1) 計畫目的：

- ①提供高齡者友善且整合性之醫療環境。
- ②培養優秀老年科醫師及發展老年醫學研究。
- ③配合國家政策，肩負社會使命。
- ④高齡醫藥智慧照護發展教育中心之設置。
- ⑤成為綠色開放空間與無牆醫院之典範。

(2) 計畫內容（含目標能量）：本計畫基地面積為 34,533 平方公尺，共計興建地下 5 層樓、地上 12 層樓，總樓地板面積(含地下室停車場及機房等)為 60,710.88 平方公尺，另執照免計陽台面積 2,864.84 平方公尺，合計為 63,575.72 平方公尺；其中地上樓層 1 至 10 樓為老人醫院、11 至 12 樓為高齡醫藥智慧照護發展教育中心。

(3) 計畫期間：自 107 年 2 月起至 116 年 12 月止。

(4) 計畫投資總額及資金來源：

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

年 度	預算數	資 金 來 源			
		自有資金		外借資金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
108	16,435	國庫撥款	16,435		
109	30,000	營運資金	30,000		
110	50,000	營運資金	50,000		
111	150,000	營運資金	150,000		
112	280,000	國庫撥款	280,000		
113	250,000	營運資金	250,000		
114	776,241	國庫撥款	100,000		
		營運資金	676,241		
115	1,425,241	國庫撥款	554,241		
		營運資金	871,000		
116	1,529,770	國庫撥款	549,324		
		營運資金	980,446		
合 計	4,507,687	國庫撥款	1,500,000		
		營運資金	3,007,687		

(5) 效益分析：

- ①國內第一家老人醫療設施與醫療專業的教學醫院。
- ②國內首創老人智慧醫療的醫院。
- ③建構具有歷史人文、關懷的特色醫院。
- ④建置成為國內首創老人醫學培育專科醫師及醫療專業人才之機構。
- ⑤發展老人專屬醫療機構及照護模式，並與國際接軌。

2. 沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F區第一期)

(1) 計畫目的：

- ①與基層醫療緊密合作照護科學園區及區域民眾之健康，並致力於健康促進及提供急重症醫療之後盾。
- ②發展尖端醫療。
- ③強化南方兒童醫療。
- ④發展智慧與遠距醫療。
- ⑤醫療健康產業物流系統。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

⑥建築災難應變措施。

⑦跨域新世代人才培育。

(2) 計畫內容(含目標能量)：本計畫基地面積為 36,700 平方公尺，興建一幢兩棟地下結構連通建築：沙崙醫院第一醫療大樓，地下 2 層、地上 12 層，及沙崙醫院第二醫療大樓(兒童醫療中心)，地下 2 層、地上 4 層，總樓地板面積(含地下室停車場及機房等)為 92,160 平方公尺；其中沙崙醫院約 77,960 平方公尺、兒童醫療中心約 14,200 平方公尺。

(3) 計畫期間：自 111 年 12 月起至 122 年 12 月止。

(4) 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預算數	資 金 來 源			
		自有資金		外借資金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
112	16,231	營運資金	16,231		
113	10,877	營運資金	10,877		
114	37,977	營運資金	37,977		
115	545,460	國庫撥款	327,000		
		營運資金	218,460		
116	843,150	國庫撥款	505,000		
		營運資金	338,150		
117	1,178,131	國庫撥款	656,100		
		營運資金	522,031		
118	1,811,965	國庫撥款	1,000,000		
		營運資金	811,965		
119	2,106,509	國庫撥款	1,173,000		
		營運資金	933,509		
120	2,039,795	國庫撥款	1,122,373		
		營運資金	917,422		
小計	8,590,095	國庫撥款	4,783,473		
		營運資金	3,806,622		
土地	697,300	營運資金	697,300		
合 計	9,287,395	國庫撥款	4,783,473		
		營運資金	4,503,922		

註：1.沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F區第一期)投資總額為 92 億 8,739 萬 5 千

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

元，包括土地經費 6 億 9,730 萬元由本院營運資金支應，工程經費 81 億 9,009 萬 5 千元，其中國庫撥款 43 億 8,347 萬 3 千元，本院營運資金支應 38 億 662 萬 2 千元，醫療儀器設備經費 4 億元，如計畫能如期完成，由中央公共建設經費全額補助。

2. 為建置沙崙醫療服務與創新園區，行政院 111 年 4 月 19 日院授財產公字第 11135005460 號函准予有償撥用土地，並經行政院 111 年 6 月 1 日院授主基作字第 1110200880 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦 112 年度一般建築及設備計畫預算 14 億 7,772 萬 6 千元。沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F 區第一期)土地經費按基地面積占比(47.1874%)及土地取得總價款估算為 6 億 9,730 萬元。

3. 行政院 112 年 10 月 30 日院授主基作字第 1120202256 號函同意於 112 年度先行辦理 113 年度預算 1,623 萬 1 千元。

(5) 效益分析：

- ①提供沙崙科學城及鄰近區域健康管理及健康守護。
- ②遠距醫療提供臺灣醫療城鄉差距之解決方案，並能帶動相關產業。
- ③南方兒童醫療的支持。
- ④精準研發及臨床驗證。
- ⑤跨世代的加護病房，造就創新的醫療思維。
- ⑥發展國際醫療，提高臺灣能見度。
- ⑦建構臺灣大健康生態系矽谷。

(五)一般建築及設備計畫：本年度計編列 6 億 3,394 萬元，明細如次：

1. 房屋及建築 8,199 萬 3 千元，主要為配合醫療業務需要之空間整修。
2. 機械及設備 4 億 4,876 萬 4 千元，主要為維持營運所需之醫療儀器汰換或增購。
3. 交通及運輸設備 278 萬元，主要為垃圾車等汰換或增購。
4. 什項設備 40 萬 3 千元，主要為冷藏櫃等設備增購或汰換。
5. 其他 1 億元，辦理沙崙智慧健康產業大樓建置計畫規劃設計等經費。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入 164 億 8,137 萬 4 千元，主要係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 158

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

億 9,184 萬 2 千元，增加 5 億 8,953 萬 2 千元，約 3.71%，主要係本年度醫療收入預算數參酌前年度決算數及未來業務發展穩健概估，較上年度預算數成長。

(二) 業務成本與費用 167 億 3,361 萬 1 千元，主要係教學成本、醫療成本、其他業務成本及管理及總務費用，較上年度預算數 161 億 5,238 萬 1 千元，增加 5 億 8,123 萬元，約 3.60%，主要係醫療收入成長，及配合政府政策調薪，成本隨增。

(三) 業務外收入 4 億 6,567 萬 6 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 2,209 萬 5 千元，增加 4,358 萬 1 千元，約 10.32%，主要係因利率調升，存款利息收入較上年度預算數增加。

(四) 業務外費用 9,821 萬 7 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 5,871 萬 9 千元，增加 3,949 萬 8 千元，約 67.27%，主要係因與國立成功大學臨床研究需要，基於使用者負擔及財產管用合一原則，補助該校購置「3D 活體冷螢光暨 CT 影像系統」，後續由該校負擔維護管理費用。

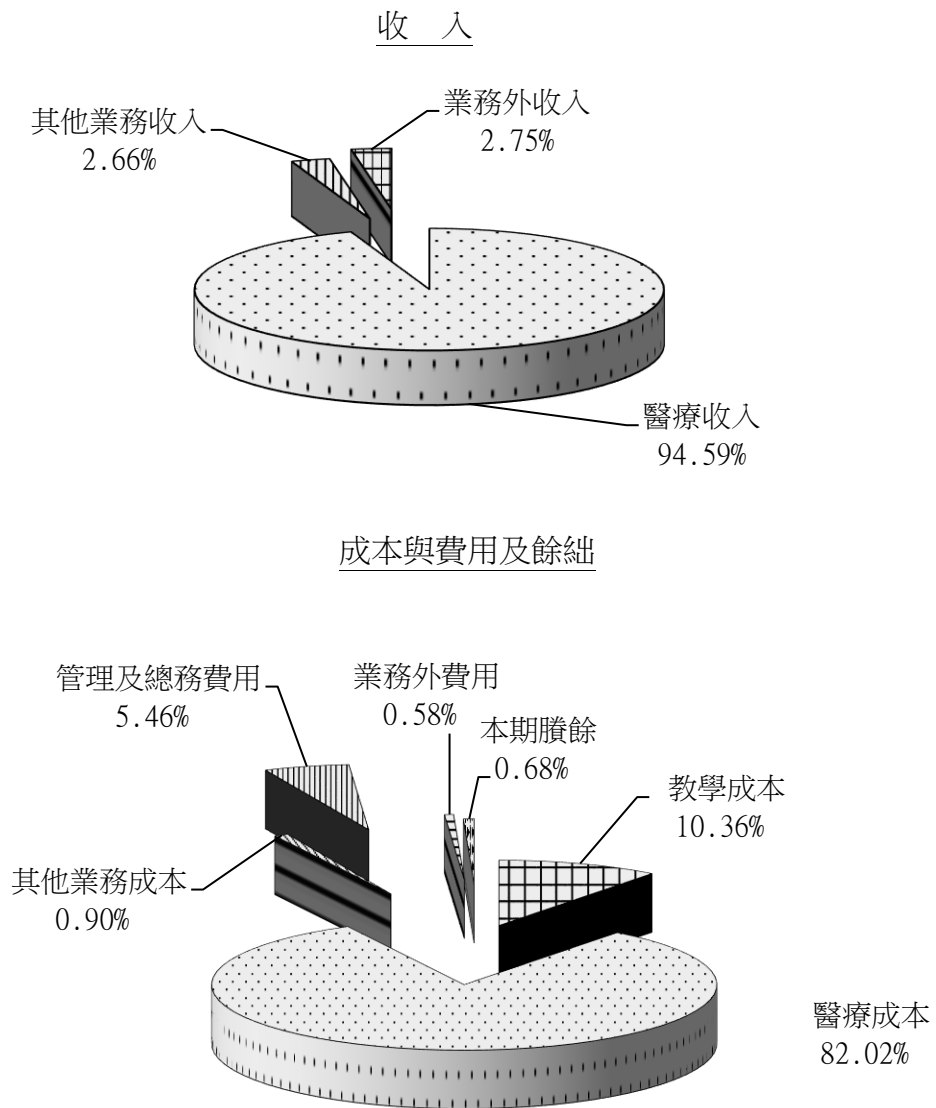
(五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 1,522 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 283 萬 7 千元，增加 1,238 萬 5 千元，約 12.04%，主要係預計醫療收入成長所致。

(六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

國立成功大學附設醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

圖2

114年度收入、成本與費用及賸餘



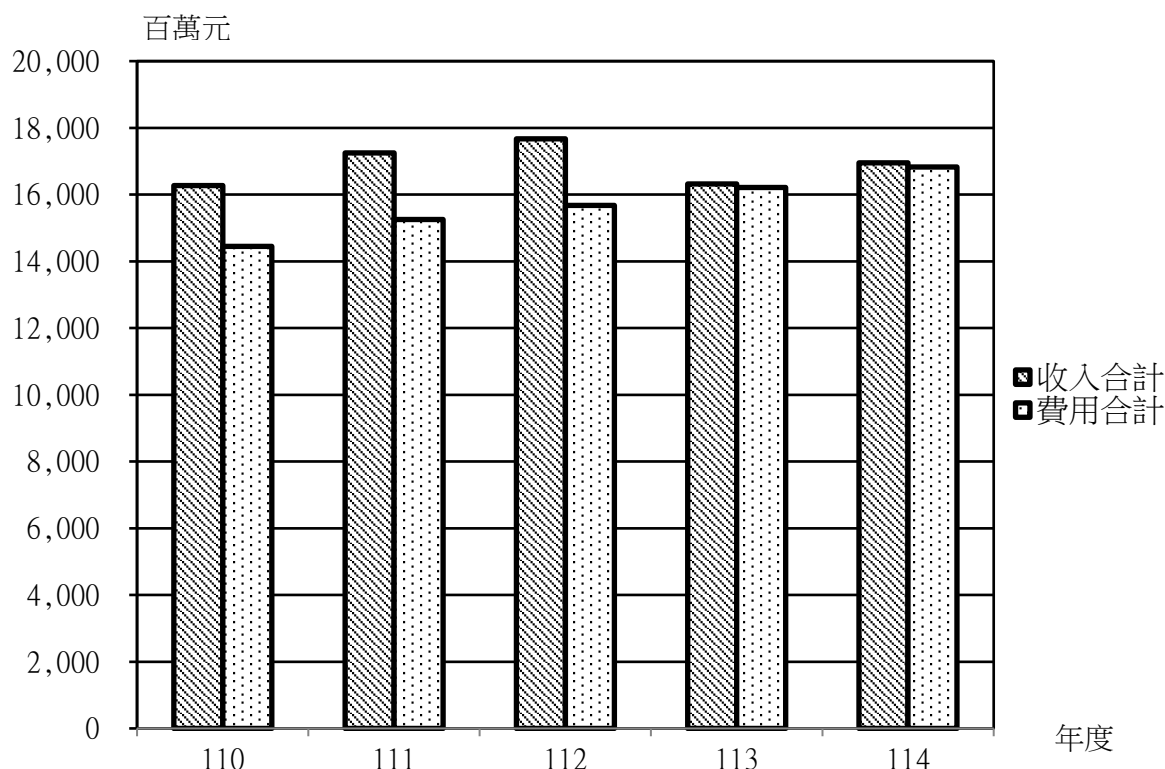
單位：新臺幣千元

收 入	114年度預算	成本與費用及賸餘	114年度預算
業務收入	16,481,374	業務成本與費用	16,733,611
醫療收入	16,029,646	教學成本	1,755,779
其他業務收入	451,728	醫療成本	13,899,519
業務外收入	465,676	其他業務成本	151,975
		管理及總務費用	926,338
		業務外費用	98,217
		本期賸餘	115,222
收入總額	16,947,050	成本、費用及賸餘總額	16,947,050

國立成功大學附設醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	14,514,431	15,691,943	16,002,818	15,891,842	16,481,374
業務外收入	1,755,227	1,555,293	1,666,706	422,095	465,676
收入合計	16,269,659	17,247,236	17,669,524	16,313,937	16,947,050
費用					
業務成本與費用	14,294,546	15,168,521	15,598,329	16,152,381	16,733,611
業務外費用	157,146	81,119	74,085	58,719	98,217
費用合計	14,451,692	15,249,640	15,672,414	16,211,100	16,831,828
本期賸餘	1,817,967	1,997,596	1,997,109	102,837	115,222

註：1.110至112年度決算數為審定決算數；113年度為預算案數。以下各表同。

2.依行政院主計總處112年9月21日主會金字第1120501222號函核定國立大學校院附設醫院會計制度之一致規定，辦理臨床試驗計畫，收入由「業務外收入-其他業務外收入-雜項收入」改列「業務收入-其他業務收入-雜項業務收入」，支出由「業務外費用-其他業務外費用-雜項費用」改列「業務成本與費用-其他業務成本-雜項業務成本」，為利比較，調整數如下：

- (1) 110年度決算數調整收入135,716千元，支出133,236千元。
- (2) 111年度決算數調整收入145,473千元，支出140,804千元。
- (3) 113年度預算數調整收入150,000千元，支出147,799千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘1億1,522萬2千元，連同以前年度未分配賸餘22億3,394萬7千元，共計賸餘23億4,916萬9千元。

(二) 本年度賸餘撥充基金19億元，係為固定資產建設改良擴充之財源。

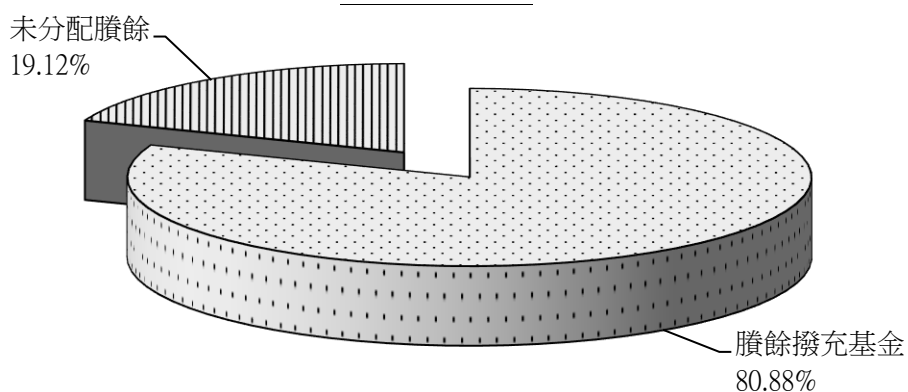
(三) 本年度未分配賸餘計4億4,916萬9千元，留待以後年度處理。

(四) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳見圖4、5。

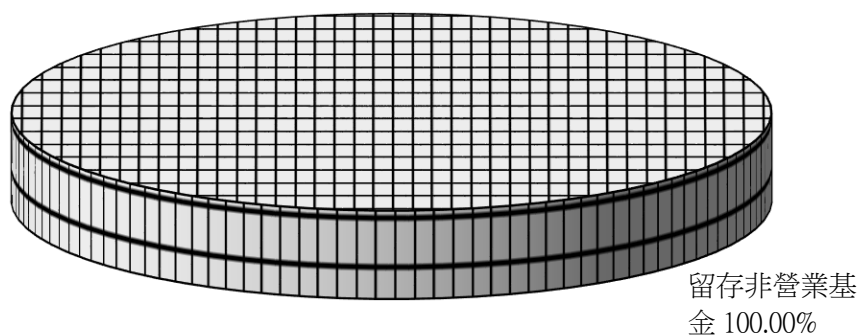
圖4

114年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
賸餘撥充基金	1,900,000	留存非營業基金	2,349,169
未分配賸餘	449,169		
合計	2,349,169	合計	2,349,169

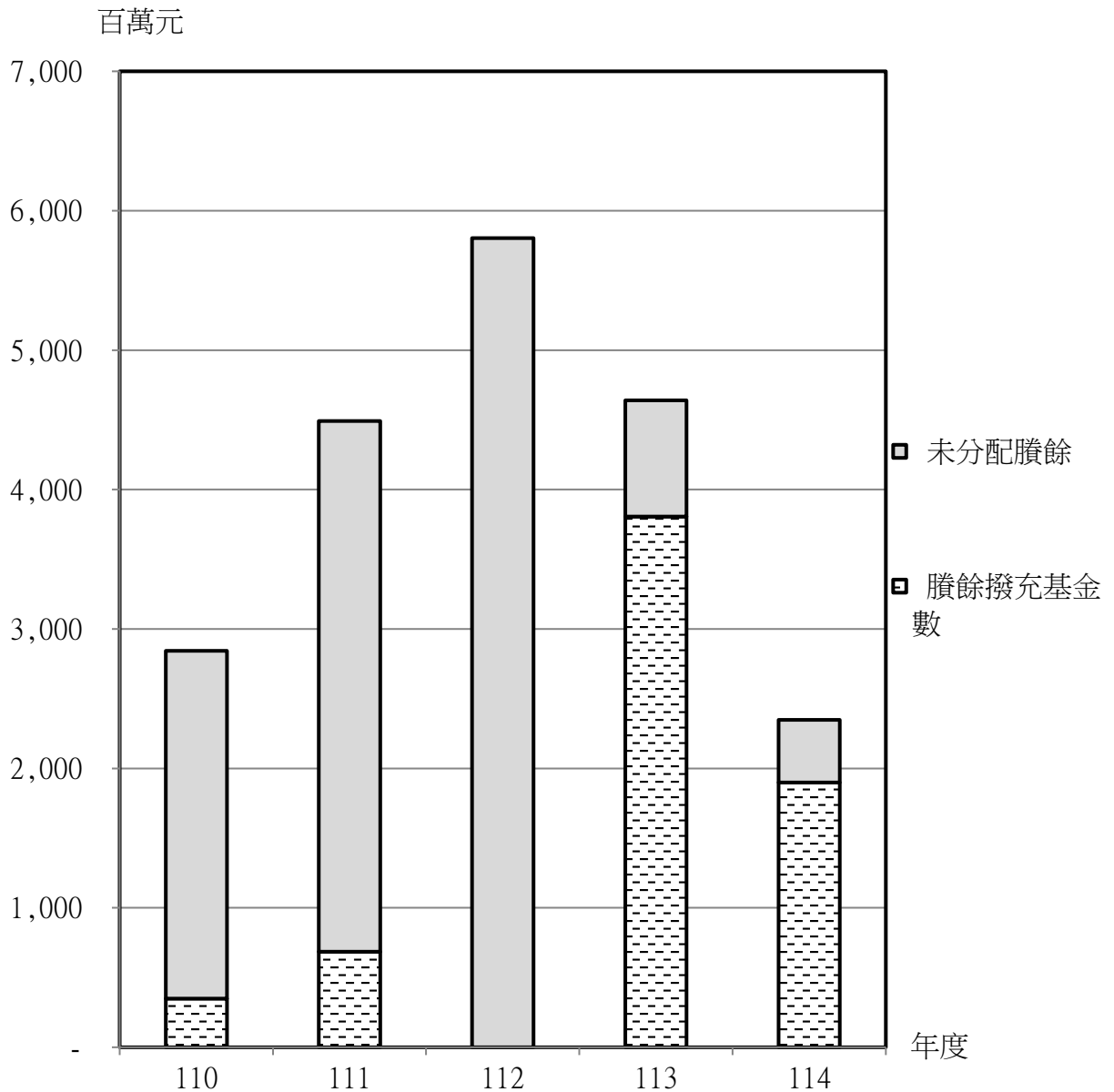
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

圖5

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
賸餘撥充基金數	350,000	684,528	-	3,807,530	1,900,000
未分配賸餘	2,494,465	3,807,533	5,804,642	832,306	449,169
合計	2,844,465	4,492,061	5,804,642	4,639,836	2,349,169

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 6 億 9,480 萬 2 千元，包括：

1、本期賸餘 1 億 1,522 萬 2 千元。

2、利息股利之調整 1 億 6,838 萬元，未計利息股利之本期短絀 5,315 萬 8 千元。

3、調整項目 5 億 7,958 萬元，含提存呆帳及醫療折讓 13 億 6,551 萬 5 千元；折舊 5 億 6,247 萬 6 千元；攤銷 4,664 萬 9 千元；遞延收入隨資產提列折舊及攤銷費用轉列收入 2,575 萬 9 千元；提撥離職儲金 150 萬元；流動資產淨增 13 億 9,306 萬 2 千元；流動負債淨增 2,226 萬 1 千元。未計利息股利之現金流入 5 億 2,642 萬 2 千元。

4、收取利息 1 億 6,838 萬元。

(二) 預計投資活動之現金流出 15 億 34 萬 8 千元，其中現金流入 1,700 萬元，包括減少短期墊款 700 萬，減少其他資產 1,000 萬；現金流出 15 億 1,734 萬 8 千元，包括增加流動金融資產 4,000 萬元，增加準備金 150 萬元，增加不動產、廠房及設備 14 億 4,815 萬 8 千元，增加無形資產 2,769 萬元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 2 億 302 萬元，其中現金流入 6 億 8,761 萬 2 千元，包括增加其他負債 5 億 8,426 萬 2 千元，增加基金 1 億 335 萬元；現金流出 4 億 8,459 萬 2 千元，包括減少其他負債 3 億 8,459 萬 2 千元，減少長期負債 1 億元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 6 億 252 萬 6 千元。

(五) 期初現金及約當現金 18 億 6,303 萬 3 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 12 億 6,050 萬 7 千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
16,002,818	100.00	業務收入	16,481,374	100.00	15,891,842	100.00	589,532	3.71
15,561,105	97.24	醫療收入	16,029,646	97.26	15,450,197	97.22	579,449	3.75
9,248,434	57.79	門診醫療收入	9,560,002	58.00	9,508,724	59.83	51,278	0.54
7,711,761	48.19	住院醫療收入	7,735,327	46.93	7,163,359	45.08	571,968	7.98
122,687	0.77	其他醫療收入	115,123	0.70	108,103	0.68	7,020	6.49
-1,499,471	-9.37	醫療折讓	-1,355,066	-8.22	-1,305,628	-8.22	-49,438	3.79
-22,305	-0.14	醫療優待免費	-25,740	-0.16	-24,361	-0.15	-1,379	5.66
441,713	2.76	其他業務收入	451,728	2.74	441,645	2.78	10,083	2.28
240,391	1.50	臨床教學研究 補助收入	256,611	1.56	249,542	1.57	7,069.00	2.83
22,846	0.14	其他補助收入	29,136	0.18	23,510	0.15	5,626	23.93
178,475	1.12	雜項業務收入	165,981	1.01	168,593	1.06	-2,612	-1.55
15,598,329	97.47	業務成本與費用	16,733,611	101.53	16,152,381	101.64	581,230	3.60
1,647,811	10.30	教學成本	1,755,779	10.65	1,703,617	10.72	52,162	3.06
1,647,811	10.30	教學研究及訓 輔成本	1,755,779	10.65	1,703,617	10.72	52,162	3.06
12,898,944	80.60	醫療成本	13,899,519	84.33	13,397,578	84.30	501,941	3.75
6,858,849	42.86	門診醫療成本	7,513,460	45.59	7,398,485	46.56	114,975	1.55
5,918,228	36.98	住院醫療成本	6,277,781	38.09	5,895,471	37.10	382,310	6.48
121,867	0.76	其他醫療成本	108,278	0.66	103,622	0.65	4,656	4.49
162,442	1.02	其他業務成本	151,975	0.92	160,647	1.01	-8,672	-5.40
162,442	1.02	雜項業務成本	151,975	0.92	160,647	1.01	-8,672	-5.40
889,132	5.56	管理及總務費用	926,338	5.62	890,539	5.60	35,799	4.02
889,132	5.56	管理費用及總 務費用	926,338	5.62	890,539	5.60	35,799	4.02
404,489	2.53	業務賸餘(短絀)	-252,237	-1.53	-260,539	-1.64	8,302	-3.19
1,666,706	10.42	業務外收入	465,676	2.83	422,095	2.66	43,581	10.32
167,296	1.05	財務收入	168,380	1.02	106,913	0.67	61,467	57.49
167,296	1.05	利息收入	168,380	1.02	106,913	0.67	61,467	57.49
1,499,410	9.37	其他業務外收入	297,296	1.80	315,182	1.98	-17,886	-5.67
57,075	0.36	資產使用及權 利金收入	56,748	0.34	51,066	0.32	5,682	11.13
10,696	0.07	違規罰款收入	10,679	0.06	19,272	0.12	-8,593	-44.59
81,426	0.51	受贈收入	41,818	0.25	77,279	0.49	-35,461	-45.89
1,350,212	8.44	雜項收入	188,051	1.14	167,565	1.05	20,486	12.23
74,085	0.46	業務外費用	98,217	0.60	58,719	0.37	39,498	67.27
74,085	0.46	其他業務外費用	98,217	0.60	58,719	0.37	39,498	67.27
186	0.00	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
73,900	0.46	雜項費用	98,217	0.60	58,719	0.37	39,498	67.27
1,592,620	9.95	業務外賸餘(短絀)	367,459	2.23	363,376	2.29	4,083	1.12
1,997,109	12.48	本期賸餘(短絀)	115,222	0.70	102,837	0.65	12,385	12.04

註：

1. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。以下各表同。
2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。
3. 依行政院主計總處112年9月21日主會金字第1120501222號函核定國立大學校院附設醫院會計制度之一致規定，辦理臨床試驗計畫改以雜項業務收入及成本列帳，爰上年度預算數科目重分類之數如下：「雜項收入」150,000千元重分類至「雜項業務收入」；「雜項費用」147,799千元重分類至「雜項業務成本」。

國立成功大學附設醫院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 114 年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入：本年度預計 16,481,374 千元，較上年度預算數 15,891,842 千元，增加 589,532 千元，約 3.71%，包括：

(一)醫療收入：本年度預計 16,029,646 千元，較上年度預算數 15,450,197 千元，增加 579,449 千元，約 3.75%，主要係預估醫療人次穩健成長，醫療收入預算數參酌前年度決算數及未來業務發展穩健概估，較上年度預算數成長。

(二)其他業務收入：本年度預計 451,728 千元，較上年度預算數 441,645 千元，增加 10,083 千元，約 2.28%，包括：

1.臨床教學研究補助收入：本年度預計 256,611 千元，較上年度預算數 249,542 千元，增加 7,069 千元，約 2.83%，係教育部撥補本院臨床教學研究補助收入增加所致。

2.其他補助收入：本年度預計 29,136 千元，較上年度預算數 23,510 千元，增加 5,626 千元，約 23.93%，主要係預計遞延收入隨政府補助之不動產、廠房及設備及無形資產提列折舊及攤銷費用，轉列其他補助收入增加。

3.雜項業務收入：本年度預計 165,981 千元，較上年度預算數 168,593 千元，減少 2,612 千元，約 1.55%，主要係因新藥臨床試驗業務收入參考前年度決算數，預計較上年度預算數減少所致。

二、業務外收入：本年度預計 465,676 千元，較上年度預算數 422,095 千元，增加 43,581 千元，約 10.32%，包括：

(一)財務收入：本年度預計 168,380 千元，較上年度預算數 106,913 千元，增加 61,467 千元，約 57.49%，主要係因利率調升，存款利息收入較上年度預算數增加。

(二)其他業務外收入：本年度預計 297,296 千元，較上年度預算數 315,182 千元，減少 17,886 千元，約 5.67%，主要係預估受贈收入減少所致。

三、業務成本與費用：本年度預計 16,733,611 千元，較上年度預算數 16,152,381 千元，增加 581,230 千元，約 3.60%，包括：

(一)教學成本：本年度預計 1,755,779 千元，較上年度預算數 1,703,617 千元，增加 52,162 千元，約 3.06%，主要係投入臨床醫學研究，及配合政府政策調薪、員工晉級等，相關成本增加所致。

(二)醫療成本：本年度預計 13,899,519 千元，較上年度預算數 13,397,578 千元，增加 501,941 千元，約 3.75%，主要係預估醫療收入成長，及配合政府政策調薪、員工晉級等，醫療成本隨增。

(三)其他業務成本：本年度預計 151,975 千元，較上年度預算數 160,647 千元，減少 8,672 千元，約 5.40%，主要係因新藥臨床試驗業務收入預計減少，相關成本隨減，並摺節開支編列。

(四)管理及總務費用：本年度預計 926,338 千元，較上年度預算數 890,539 千元，增加 35,799 千元，約 4.02%，主要係醫療業務成長，及配合政府政策調薪、員工晉級等，故管理行政費用增加。

四、業務外費用：本年度預計 98,217 千元，較上年度預算數 58,719 千元，增加 39,498 千元，約 67.27%，主要係因與國立成功大學臨床研究需要，並基於使用者負擔及財產管用合一原則，補助該校購置「3D 活體冷螢光暨 CT 影像系統」，後續由該校負擔維護管理費用。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 115,222 千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
4,639,836	100.00	賸餘之部	2,349,169	100.00	
102,837	2.22	本期賸餘	115,222	4.90	
4,536,999	97.78	前期未分配賸餘	2,233,947	95.10	
-	-	追溯適用及追溯重編 之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
3,807,530	82.06	分配之部	1,900,000	80.88	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
3,807,530	82.06	賸餘撥充基金數	1,900,000	80.88	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
832,306	17.94	未分配賸餘	449,169	19.12	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	追溯適用及追溯重編 之影響數	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

國立成功大學附設醫院作業基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	694,802	
本期賸餘(短絀)	115,222	
利息股利之調整	-168,380	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-53,158	
調整項目	579,580	提列應收醫療款項呆帳10,449千元，醫療折讓1,355,066千元。折舊費用：一般房屋157,470千元，宿舍25,366千元，機械及設備356,207千元，交通及運輸設備4,104千元，什項設備19,329千元。無形資產攤銷46,649千元。遞延收入隨受贈或政府補助之不動產、廠房及設備及無形資產提列折舊及攤銷費用，轉列受贈收入18,856千元及其他補助收入6,903千元；提撥離職儲金1,500千元。應收款項增加1,387,732千元，存貨增加3,810千元，預付款項增加1,520千元。應付款項增加38,498千元，預收款項減少16,237千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	526,422	
收取利息	168,380	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	694,802	
▼投資活動之現金流量	-1,500,348	
減少流動金融資產及短期貸墊款	7,000	短期墊款淨減。
減少無形資產及其他資產	10,000	收回催收款項。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-40,000	流動金融資產淨增。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,500	增加準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,448,158	增置房屋及建築896,211千元，機械及設備448,764千元，交通及運輸設備2,780千元，什項設備403千元，其他100,000千元。
增加無形資產及其他資產	-27,690	增置無形資產。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-1,500,348	
▼籌資活動之現金流量	203,020	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	584,262	存入保證金增加484,262千元，遞延收入增加100,000千元。
增加基金、公積及填補短絀	103,350	辦理國立成功大學醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫，由國庫現金增撥基金100,000千元。配合數位發展部辦理機關資料傳輸韌性強化暨發放共用基礎平臺建置計畫，由國庫現金增撥基金3,350千元。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-384,592	存入保證金減少。

國立成功大學附設醫院作業基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	預算數	說明
減少長期負債	-100,000	依行政院111年4月19日院授財產公字第11135005460號函同意有償撥用臺南市歸仁區武東段228地號國有土地，分12年12期(111年-122年)繳交價款，本年度編列100,000千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	203,020	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-602,526	
▼期初現金及約當現金	1,863,033	
▼期末現金及約當現金	1,260,507	

國立成功大學附設醫院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國 114 年度

一、不影響現金流量之投資及籌資活動：

- (一)不動產、廠房及設備與基金同額增加(或減少)之金額：預估由成功大學等機關撥入設備 3,000 千元，撥出設備至成功大學等機關 3,000 千元。
- (二)賸餘撥充基金：為籌措老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心、沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F 區第一期)等計畫所需所需資金，以前年度未分配賸餘撥充基金 1,900,000 千元。
- (三)退休及離職準備金與應付退休及離職金同額減少數：支付聘用人員等退休及離職準備金 5,600 千元。

- 二、預計應收醫療帳款實際發生折讓 1,305,628 千元，催收款項實際發生呆帳 9,900 千元，應收醫療帳款轉催收款項 21,000 千元，備抵呆帳-應收醫療帳款轉備抵呆帳-催收款項 8,330 千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				16,029,646	
門診醫療收入	人次	2,006,322	4,764.94	9,560,002	(1)門急診預估一年2,006,322人次，每一人次單位收入4,764.94元，收入總金額：9,560,002千元。 (2)健保核減及點值浮動之核減：671,696千元。 (3)醫療優待減免：20,812千元。 (4)核減後預計門診收入：9,560,002-671,696-20,812=8,867,494千元，以2,006,322人次計算平均收入4,419.78元。
住院醫療收入	人日	461,649	16,755.86	7,735,327	(1)預估一年住院461,649人日，每一人日單位收入16,755.86元，收入總金額7,735,327千元。 (2)健保核減及點值浮動之核減:683,370千元。 (3)醫療優待減免：4,928千元。 (4)核減後預計住院收入：7,735,327-683,370-4,928=7,047,029千元，以461,649人日估算平均收入15,264.91元。
其他醫療收入	人日	306,780	375.26	115,123	
醫療折讓				-1,355,066	
醫療優待免費				-25,740	

國立成功大學附設醫院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	451,728	
臨床教學研究補助收入	256,611	教育部臨床教學研究補助款。
其他補助收入	29,136	衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫補助19,783千元(含西醫師PGY訓練15,660千元),及二期牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫補助1,100千元;政府機關補助之不動產、廠房及設備及無形資產,因折舊攤提或攤銷,同額認列收入6,903千元。辦理數位發展部「機關資料傳輸韌性強化暨發放共用基礎平臺建置計畫」補助經費1,350千元。
雜項業務收入	165,981	包括:醫療合作研究發展收入9,600千元、代訓收入2,220千元、學生實習收入2,808千元、短期訓練班收入1,135千元、病歷查詢收入2,708千元、臨床技能測驗收入510千元、臨床試驗計畫收入147,000千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
業務外收入明細表
 中華民國114年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	465,676	
財務收入	168,380	
利息收入	168,380	基金帳戶存款之利息收入。
其他業務外收入	297,296	
資產使用及權利金收入	56,748	汽機車停車場管理收入及其他場地或設備使用費收入。
違規罰款收入	10,679	未依契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
受贈收入	41,818	包括：民間捐贈衛教文宣款或各項物品等22,962千元，遞延收入隨受贈不動產、廠房及設備及無形資產提列折舊及攤銷費用，轉列受贈收入18,856千元。
雜項收入	188,051	包括：臨床試驗審查收入40,848千元、標單工本費收入612千元、廢品出售收入1,807千元、員工餐廳收入2,880千元、其他雜項收入130,000千元、過期帳收入4,000千元及核心實驗室收入7,904千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本明細表

中華民國114年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				1,755,779
教學研究及訓輔成本				1,755,779
用人費用				1,228,603
正式員額薪資				328,474
聘僱及兼職人員薪資				9,947
加(夜)班費				9,430
獎金				788,983
退休及卹償金				35,541
福利費				56,228
服務費用				313,150
水電費				17,088
郵電費				403
旅運費				16,240
印刷裝訂及公告費				177
修理保養及保固費				4,592
一般服務費				64,754
專業服務費				209,896
材料及用品費				195,232
使用材料費				1,514
用品消耗				193,518
商品及醫療用品				200
租金與利息				353
房租				258
機器租金				0
什項設備租金				95
折舊、折耗及攤銷				14,445
不動產、廠房及設備折舊				11,477
攤銷				2,968
稅捐與規費(強制費)				50
規費				50
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				3,946
會費				946
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				3,000
競賽及交流活動費				0

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額
		1,703,617			1,647,811
		1,703,617			1,647,811
		1,196,281			1,190,181
		333,033			295,185
		10,627			9,414
		9,260			9,776
		753,770			785,264
		32,349			33,656
		57,242			56,886
		310,345			284,197
		16,631			19,358
		479			319
		15,508			9,415
		197			171
		5,168			5,019
		60,945			54,909
		211,417			195,006
		178,879			154,555
		1,104			1,517
		177,755			153,002
		20			36
		369			103
		258			0
		0			8
		111			95
		13,761			14,610
		11,644			11,642
		2,117			2,968
		50			118
		50			118
		3,932			4,049
		932			946
		3,000			2,793
		0			310

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
5103 教學成本	為提供臨床教學與實習及促進醫學研究發展所需之成本。
510301 教學研究及訓輔成本	
510301-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
510301-110 正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金328,474千元。
510301-120 聘僱及兼職人員薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，編列校部兼任人員主管加給9,947千元。
510301-130 加(夜)班費	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費50千元及確為業務需要無法休假之不休假加班費9,380千元。
510301-150 獎金	依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點，編列績效獎金434,408千元、服務及專勤獎金276,327千元；依考績法規定編列考績獎金36,239千元及依規定編列年終工作獎金42,009千元。
510301-160 退休及卹償金	依現行規定提撥或支給之職員退休及離職金35,541千元。
510301-180 福利費	依法分擔員工之公務人員保險及全民健康保險之保險費36,983千元；分擔員工眷屬之保險費5,975千元；員工體檢、傷病醫藥費等費用327千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費12,943千元。
510301-200 服務費用	
510301-210 水電費	依本年度業務量及相關設備需要並本摶節原則編列，包括工作場所電費16,419千元，工作場所水費669千元。
510301-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列，包括郵費158千元，電話費197千元，數據通信費48千元。
510301-230 旅運費	依本年度業務需要編列，包括參加國內醫學會議等國內旅費2,205千元，派員出國計畫國外旅費12,956千元，大陸地區旅費264千元，其他旅運費815千元。
510301-240 印刷裝訂及公告費	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費177千元，含期刊裝訂、各科教學訓練及醫療研究印刷費用。
510301-250 修理保養及保固費	為確保教學研究品質，編列改善教學研究業務所需之一般房屋修護費341千元，機械及設備修護費4,148千元，什項設備修護費103千元。
510301-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費4,978千元(含環境清潔及空調、機電等勞務承攬3,367千元，預計8人)，計時與計件人員酬金56,218千元(實習醫學生18人、行政人員74人、行政技術人員16人)，員工文康體育活動費3,558千元。
510301-280 專業服務費	包括依業務實際需要編列專技人員酬金188,002千元(PGY住院醫師145人、醫師1人、護理人員17人、其他醫事人員13人)，講課鐘點、稿費、出席審查費7,614千元，委託檢驗試驗認證費87千元，委託考選訓練費5,151千元，電腦軟體服務費1,313千元，其他專業服務費7,729千元。
510301-300 材料及用品費	
510301-310 使用材料費	包括教學研究業務所需消耗物料391千元，公務車及部分設備所需油料34千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件1,089千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
510301-320 用品消耗	依本年度業務量並本摺節原則編列包括辦公(事務)用品3,240千元，教學研究期刊及報章什誌等30,082千元，研究經費使用之化學藥劑與實驗用品158,080千元，食品726千元，其他各項用品消耗1,390千元。
510301-330 商品及醫療用品	教學研究業務所需消耗衛材200千元。
510301-400 租金與利息	
510301-420 房租	辦理國外研討會場地租金等258千元。
510301-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金95千元。
510301-500 折舊、折耗及攤銷	
510301-510 不動產、廠房及設備折舊	以預計不動產及設備價值，依直線法估算一般房屋折舊4,054千元，機械及設備折舊6,840千元，交通及運輸設備折舊費25千元，什項設備折舊558千元。
510301-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用2,968千元。
510301-600 稅捐與規費(強制費)	
510301-680 規費	依法繳納之規費50千元。
510301-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
510301-710 會費	參加各類學術團體會費25千元，職業團體會費921千元。
510301-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	對器官捐贈者補貼其醫療費用及喪葬費用3,000千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國114年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				13,899,519
門診醫療成本		2,006,322	3,744.89	7,513,460
用人費用				1,489,899
正式員額薪資				367,171
聘僱及兼職人員薪資				68,101
加(夜)班費				68,719
獎金				869,356
退休及卹償金				42,730
福利費				73,819
提繳費				3
服務費用				1,305,451
水電費				58,151
郵電費				5,211
旅運費				1,077
印刷裝訂及公告費				1,887
修理保養及保固費				69,501
一般服務費				270,327
專業服務費				899,297
推展費				0
材料及用品費				4,399,471
使用材料費				36,385
用品消耗				18,144
商品及醫療用品				4,344,942
租金與利息				68,445
房租				0
機器租金				64,507
交通及運輸設備租金				1,080
什項設備租金				2,858
折舊、折耗及攤銷				236,240
不動產、廠房及設備折舊				226,756
攤銷				9,484
稅捐與規費(強制費)				5,389
消費與行為稅				5,267
規費				122
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				5,188
會費				5,188
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				0
短絀、賠償與保險給付				3,377
各項短絀				3,377
住院醫療成本		461,649	13,598.60	6,277,781
用人費用				1,715,750
正式員額薪資				364,443
聘僱及兼職人員薪資				142,450
加(夜)班費				133,994
獎金				938,502
退休及卹償金				45,667

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額
		13,397,578			12,898,944
1,984,517	3,728.10	7,398,485	1,965,538	3,489.55	6,858,849
		1,364,018			1,208,254
		346,159			294,511
		66,655			57,729
		66,747			67,058
		778,065			691,559
		36,373			36,592
		70,016			60,803
		3			3
		1,196,343			1,136,419
		46,465			46,190
		5,149			4,532
		1,313			1,118
		1,897			1,892
		69,734			68,556
		223,955			230,972
		847,830			783,126
		0			34
		4,506,402			4,218,379
		34,669			33,545
		15,442			14,105
		4,456,291			4,170,730
		72,776			57,787
		0			21
		68,799			54,143
		1,080			995
		2,897			2,627
		246,581			223,366
		241,131			215,017
		5,450			8,350
		5,528			5,413
		5,302			5,190
		226			223
		3,511			5,223
		3,511			5,211
		0			12
		3,326			4,007
		3,326			4,007
456,007	12,928.47	5,895,471	452,495	13,079.10	5,918,228
		1,563,041			1,566,194
		335,884			288,019
		137,564			112,873
		134,371			126,753
		831,953			918,095
		38,316			41,863

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國114年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
福利費				90,689
提繳費				5
服務費用				2,000,062
水電費				153,228
郵電費				4,448
旅運費				328
印刷裝訂及公告費				680
修理保養及保固費				80,649
一般服務費				307,910
專業服務費				1,452,819
材料及用品費				2,257,891
使用材料費				28,624
用品消耗				24,761
商品及醫療用品				2,204,506
租金與利息				13,007
機器租金				11,719
什項設備租金				1,288
折舊、折耗及攤銷				271,770
不動產、廠房及設備折舊				260,332
攤銷				11,438
稅捐與規費(強制費)				6,151
消費與行為稅				6,138
規費				13
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				6,078
會費				6,078
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				0
短絀、賠償與保險給付				7,072
各項短絀				7,072
其他醫療成本				108,278
用人費用				18,436
正式員額薪資				9,341
加(夜)班費				302
獎金				6,608
退休及卹償金				841
福利費				1,344
服務費用				38,424
水電費				4,098
郵電費				123
印刷裝訂及公告費				131
修理保養及保固費				1,180
一般服務費				19,468
專業服務費				13,424
材料及用品費				47,786
使用材料費				344
用品消耗				442
商品及醫療用品				47,000

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額
		84,948			78,587
		5			5
		1,773,317			1,735,739
		125,620			140,973
		4,596			3,976
		414			200
		696			620
		79,679			86,003
		248,598			264,505
		1,313,714			1,239,463
		2,268,120			2,300,998
		26,756			24,660
		20,656			21,590
		2,220,708			2,254,748
		7,607			11,509
		6,648			9,960
		959			1,549
		263,214			285,546
		255,205			274,141
		8,009			11,405
		5,727			5,822
		5,702			5,819
		25			2
		7,468			6,143
		7,468			5,994
		0			149
		6,977			6,277
		6,977			6,277
		103,622			121,867
		18,595			23,211
		9,017			8,492
		256			277
		7,298			12,294
		729			719
		1,295			1,430
		37,673			41,789
		5,386			4,998
		141			116
		187			145
		1,366			1,418
		17,700			18,083
		12,893			17,029
		43,675			51,357
		661			633
		1,014			543
		42,000			50,181

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本明細表
 中華民國114年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
租金與利息				18
什項設備租金				18
折舊、折耗及攤銷				3,578
不動產、廠房及設備折舊				3,578
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				36
會費				36

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額
		17			23
		17			23
		3,627			5,451
		3,627			5,451
		35			36
		35			36

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
5106	
醫療成本	
510601	為提供病患完善門診醫療服務所需之成本。
門診醫療成本	
510601-100	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
用人費用	
510601-110	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金361,494千元及工員工資5,677千元。
正式員額薪資	
510601-120	依照「聘用人員聘用條例」等規定標準，按預計聘用員額編列聘用住院醫師等人員薪金62,999千元，及兼職門診醫師酬金5,102千元。
聘僱及兼職人員薪資	
510601-130	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班及按醫療業務實際需要編列醫療人員值班等延長工時加班費55,500千元。依業務需要編列護理人員夜班費728千元。確為業務需要無法休假之不休假加班費12,491千元。
加(夜)班費	
510601-150	依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點，編列績效獎金620,463千元、服務及專勤獎金155,479千元；按考績法規定編列考績獎金39,965千元；依規定編列年終工作獎金53,449千元。
獎金	
510601-160	依規定提撥或支給之員工退休及離職金42,655千元、工員退休及離職金75千元。
退休及卹償金	
510601-180	依法分擔員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費47,913千元；分擔員工眷屬之保險費8,904千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用402千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費16,600千元。
福利費	
510601-190	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用3千元。
提繳費	
510601-200	
服務費用	
510601-210	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列，包括工作場所電費54,910千元，工作場所水費2,237千元，氣體費1,004千元。
水電費	
510601-220	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列，包括郵費1,494千元，電話費3,377千元，數據通信費340千元。
郵電費	
510601-230	包括員工出差國內旅費840千元，貨物運費237千元。
旅運費	
510601-240	包括各類表單、門診時間表等業務印刷費用1,887千元。
印刷裝訂及公告費	
510601-250	為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需，編列一般房屋修護費6,270千元，機械及設備修護費62,607千元(含空調主機、周邊系統設備暨鍋爐、熱泵操作維護等勞務承攬16,817千元，預計29人)，交通及運輸設備修護費199千元，什項設備修護費425千元。
修理保養及保固費	
510601-270	包括依業務實際需要，編列手續費2,886千元，外包費76,822千元(含保全及環境清潔等勞務承攬68,919千元，預計75人)，計時與計件人員酬金185,586千元(行政人員230人、行政技術人員89人)，員工文康活動及節慶等之體育活動費5,033千元。
一般服務費	
510601-280	包括依業務實際需要，編列專技人員酬金864,134千元(醫師99人、護理人員563人、其他醫事人員227人)，委託檢驗(定)試驗認證費22,904千元，電腦軟體服務費12,259千元(含數位影像儲存傳輸系統維護勞務承攬2,800千元，預計1人)。
專業服務費	
510601-300	
材料及用品費	

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
510601-310 使用材料費	包括門診醫療業務所需消耗物料9,730千元，公務車及部分設備所需油料312千元，醫療儀器及電腦等設備零件26,343千元。
510601-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品10,119千元，報章什誌21千元，門診醫護及技術服務人員服裝2,817千元，食品351千元，其他各項用品消耗4,836千元。
510601-330 商品及醫療用品	包括依業務量編列醫療用衛材808,165千元，藥品3,519,390千元，血液17,387千元。
510601-400 租金與利息	
510601-430 機器租金	門診醫療所需機器及設備租金64,507千元。
510601-440 交通及運輸設備租金	醫療所需民間救護車租金1,080千元。
510601-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金2,858千元。
510601-500 折舊、折耗及攤銷	
510601-510 不動產、廠房及設備折舊	以預計不動產及設備價值，依直線法估算一般房屋折舊62,284千元，宿舍折舊2,368千元，機械及設備折舊153,828千元，交通及運輸設備折舊費510千元，什項設備折舊7,766千元。
510601-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用9,484千元。
510601-600 稅捐與規費(強制費)	
510601-650 消費與行為稅	依法繳納之印花稅5,267千元。
510601-680 規費	依法繳納之行政規費122千元。
510601-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
510601-710 會費	參加各類學術團體會費52千元，職業團體會費5,136千元。
510601-800 短絀、賠償與保險給付	
510601-810 各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳3,377千元。
510602 住院醫療成本	為提供病患完善住院醫療服務所需之成本。
510602-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
510602-110 正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金350,278千元及工員工資14,165千元。
510602-120 聘僱及兼職人員薪資	依照「聘用人員聘用條例」等規定標準，按預計聘用員額編列聘用住院醫師等人員薪金142,450千元。
510602-130 加(夜)班費	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班及按醫療業務實際需要編列醫療人員值班等延長工時加班費85,037千元。依業務需要編列護理人員夜班費34,272千元。確為業務需要無法休假之不休假加班費14,685千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
510602-150 獎金	依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點，編列績效獎金658,040千元、服務及專勤獎金176,173千元；依考績法規定編列考績獎金40,464千元；依規定編列年終工作獎金63,825千元。
510602-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之員工退休及離職金45,518千元，及員工退休及離職金149千元。
510602-180 福利費	依法分擔員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費60,353千元；分擔員工眷屬之保險費10,462千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用471千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費19,403千元。
510602-190 提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用5千元。
510602-200 服務費用	
510602-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本樽節原則編列，包括工作場所電費136,265千元，工作場所水費7,637千元，氣體費9,326千元。
510602-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本樽節原則編列，包括郵費370千元，電話費3,840千元，數據通信費238千元。
510602-230 旅運費	包括員工出差國內旅費78千元，貨物運費250千元。
510602-240 印刷裝訂及公告費	包括醫療科部醫囑單、照會單、衛教手冊等表單印刷費680千元。
510602-250 修理保養及保固費	包括為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務所需，編列一般房屋修護費22,286千元，機械及設備修護費57,959千元(含空調主機、周邊系統設備暨鍋爐、熱泵操作維護保養等勞務承攬20,261千元，預計36人)，交通及運輸設備修護費46千元，什項設備修護358千元。
510602-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列手續費543千元，外包費192,377千元(含保全及清潔等勞務承攬173,745千元，預計247人)，計時與計件人員酬金109,239千元(行政人員101人、行政技術人員69人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費5,751千元。
510602-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金1,439,222千元(醫師62人、住院醫師24人、護理人員1,211人、其他醫事人員138人)，委託檢驗(定)試驗認證費2,399千元，電腦軟體服務費11,198千元(含數位影像儲存傳輸系統維護勞務承攬2,800千元，預計1人)。
510602-300 材料及用品費	
510602-310 使用材料費	包括住院醫療業務所需消耗物料9,986千元，緊急發電機等燃料費34千元，公務車及部分設備所需油料340千元，醫療儀器及電腦等設備零件18,264千元。
510602-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品10,872千元，報章什誌12千元，住院醫護及技術服務人員服裝5,413千元，食品4,716千元，其他病房所需各項用品消耗3,748千元。
510602-330 商品及醫療用品	包括依業務量編列住院醫療服務所需衛材1,251,748千元，藥品852,145千元，血液100,613千元。
510602-400 租金與利息	
510602-430 機器租金	住院醫療所需機械及設備租金11,719千元。
510602-450 什項設備租金	租用複印機、藥袋印表機等設備租金1,288千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
510602-500 折舊、折耗及攤銷	
510602-510 不動產、廠房及設備折舊	以預計不動產及設備價值，依直線法估算一般房屋折舊77,917千元，宿舍折舊677千元，機械及設備折舊175,079千元，交通及運輸設備折舊費526千元，什項設備折舊6,133千元。
510602-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用11,438千元。
510602-600 稅捐與規費(強制費)	
510602-650 消費與行為稅	依法繳納之印花稅6,138千元。
510602-680 規費	依法繳納行政規費13千元。
510602-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
510602-710 會費	參加學術團體會費11千元，職業團體會費6,067千元。
510602-800 短絀、賠償與保險給付	
510602-810 各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳7,072千元。
510697 其他醫療成本	為提供病患完善膳食及營養照顧服務所需之成本。
510697-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
510697-110 正式員額薪資	依據「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金7,544千元及工員工資1,797千元。
510697-130 加(夜)班費	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費30千元及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費272千元。
510697-150 獎金	依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點，編列績效獎金3,122千元、服務獎金1,084千元；依考績法規定編列考績獎金1,119千元；依規定編列年終工作獎金1,283千元。
510697-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金820千元，及工員退休及離職金21千元。
510697-180 福利費	依法分擔員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費776千元；分擔員工眷屬之保險費183千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用9千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費376千元。
510697-200 服務費用	
510697-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摺節原則編列，包括工作場所電費3,199千元，工作場所水費289千元，氣體費610千元。
510697-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列，包括郵費42千元，電話費81千元。
510697-240 印刷裝訂及公告費	包括各類表單印刷費131千元。
510697-250 修理保養及保固費	包括為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之一般房屋修護費211千元，機械及設備修護費777千元，什項設備修護費192千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
510697-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費1,807千元(含環境清潔等勞務承攬778千元，預計2人)，計時與計件人員酬金17,527千元(行政人員32人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費134千元。
510697-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金12,776千元(醫事人員13人)，委託檢驗(定)試驗認證費642千元，電腦軟體服務費6千元。
510697-300 材料及用品費	
510697-310 使用材料費	包括病膳醫療業務所需消耗物料239千元，醫療儀器及電腦等設備零件105千元。
510697-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品214千元，廚工等人員服裝123千元，其他用品消耗105千元。
510697-330 商品及醫療用品	包括製作病人膳食食用之膳材、營養品等衛材47,000千元。
510697-400 租金與利息	
510697-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金18千元。
510697-500 折舊、折耗及攤銷	
510697-510 不動產、廠房及設備折舊	以預計不動產及設備價值，依直線法估算一般房屋折舊2,062千元，機械及設備折舊739千元，交通及運輸折舊5千元，什項設備折舊772千元。
510697-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
510697-710 會費	參加職業團體會費36千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
162,442	160,647	其他業務成本	151,975
162,442	160,647	雜項業務成本	151,975
55,699	55,300	用人費用	44,078
52,290	52,600	聘僱及兼職人員薪資	40,678
3,409	2,700	獎金	3,400
76,447	78,222	服務費用	82,403
96	95	郵電費	70
371	489	旅運費	339
902	700	印刷裝訂及公告費	820
156	315	修理保養及保固費	20
36,319	43,562	一般服務費	42,264
38,603	33,061	專業服務費	38,890
29,300	26,385	材料及用品費	24,670
214	70	使用材料費	80
28,185	25,525	用品消耗	23,645
901	790	商品及醫療用品	945
377	150	租金與利息	279
265	90	房租	240
68	0	機器租金	0
44	60	什項設備租金	39
6	50	稅捐與規費(強制費)	5
6	50	規費	5
613	500	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	540
613	500	會費	540
0	40	其他	0
0	40	其他費用	0

附註：

依行政院主計總處112年9月21日主會金字第1120501222號函核定國立大學校院附設醫院會計制度之一致規定，辦理臨床試驗計畫改以雜項業務收入及成本列帳，爰上年度預算數科目重分類之數如下：「雜項費用」147,799千元重分類至「雜項業務成本」。

國立成功大學附設醫院作業基金

其他業務成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
5130 其他業務成本	
513098 雜項業務成本	包含為促進醫療研究發展所辦理新藥臨床試驗業務，強化醫療合作及研究以協助地區醫療單位發展，及辦理各類醫事人員之實習及代訓業務所需費用。
513098-100 用人費用	
513098-120 聘僱及兼職人員薪資	新藥臨床試驗等業務所需兼職人員酬金40,678千元。
513098-150 獎金	依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點，編列辦理醫療合作及研究發展業務人員之服務及專勤獎勵金分攤數3,400千元。
513098-200 服務費用	
513098-220 郵電費	新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需郵費19千元，電話費51千元。
513098-230 旅運費	新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需國內出差旅費320千元，貨物運費19千元。
513098-240 印刷裝訂及公告費	新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需印刷及裝訂費820千元。
513098-250 修理保養及保固費	新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需機械及設備修護費10千元，什項設備修護費10千元。
513098-270 一般服務費	辦理新藥臨床試驗等業務所需，編列棧儲費530千元，計時與計件人員酬金41,734千元(行政人員76人)。
513098-280 專業服務費	辦理新藥臨床試驗、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需，編列專技人員酬金28,337千元(護理人員28人、醫事人員4人)，講課鐘點、稿費、出席審查費4,250千元，委託檢驗(定)試驗認證費778千元，委託考選訓練費1,420千元，醫學臨床技能測驗試務甄選費855千元，電腦軟體服務費1,920千元，其他專業服務費1,330千元。
513098-300 材料及用品費	
513098-310 使用材料費	辦理新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需油脂60千元，設備零件20千元。
513098-320 用品消耗	辦理新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需辦公(事務)用品2,750千元，報章什誌35千元，化學藥劑與實驗用品6,030千元，食品520千元，其他消耗用品14,310千元。
513098-330 商品及醫療用品	辦理新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需衛材940千元及藥品5千元。
513098-400 租金與利息	
513098-420 房租	辦理新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需房屋租金240千元。
513098-450 什項設備租金	辦理新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需什項設備租金39千元。
513098-600 稅捐與規費(強制費)	
513098-680 規費	辦理新藥臨床試驗業務所需規費5千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

其他業務成本說明

中華民國114年度

科 目	說 明
513098-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 513098-710 會費	辦理新藥臨床試驗、醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需學術團體會費375千元，職業團體會費165千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
889,132	890,539	管理及總務費用	926,338
889,132	890,539	管理費用及總務費用	926,338
441,446	475,168	用人費用	470,417
153,154	171,509	正式員額薪資	165,110
5,319	5,082	加(夜)班費	5,417
241,216	251,880	獎金	253,060
14,602	18,766	退休及卹償金	19,903
27,147	27,923	福利費	26,920
8	8	提繳費	7
336,596	309,449	服務費用	344,144
14,937	12,898	水電費	13,370
4,965	4,182	郵電費	4,456
1,432	2,496	旅運費	2,653
674	988	印刷裝訂及公告費	662
23,116	18,932	修理保養及保固費	18,754
4,655	1,410	保險費	5,255
258,282	247,167	一般服務費	261,350
26,853	19,564	專業服務費	35,433
1,509	1,511	公關慰勞費	1,511
172	301	推展費	700
37,693	29,722	材料及用品費	28,933
24,256	14,969	使用材料費	14,127
13,437	14,753	用品消耗	14,806
703	2,472	租金與利息	1,364
85	1,714	房租	896
618	758	什項設備租金	468
64,386	65,042	折舊、折耗及攤銷	64,236
40,726	48,162	不動產、廠房及設備折舊	41,577
23,660	16,880	攤銷	22,659
5,387	5,755	稅捐與規費(強制費)	14,121
2,339	2,142	消費與行為稅	10,478
3,047	3,613	規費	3,643
2,921	2,931	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	3,123
730	786	會費	766
2,191	2,145	競賽及交流活動費	2,357

國立成功大學附設醫院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科目	說明
5150 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	為維持本院營運，管理部門所發生及攤計之各項費用。
515001-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
515001-110 正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金135,747千元、工員工資26,588千元及警餉2,775千元。
515001-130 加（夜）班費	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之延長工時加班費1,032千元及業務需要無法休假之不休假加班費4,385千元。
515001-150 獎金	依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點，編列績效獎金187,883千元、服務獎金25,929千元；依考績法規定編列考績獎金18,469千元；依規定編列年終工作獎金20,674千元及退休人員年終慰問金105千元。
515001-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之員工退休及離職金19,596千元，及員工退休及離職金307千元。
515001-180 福利費	依法分擔員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費16,926千元；分擔員工眷屬之保險費3,273千元；員工體檢、傷病醫藥及安全衛生等費用166千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費6,555千元。
515001-190 提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用7千元。
515001-200 服務費用	
515001-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摺節原則編列，包括工作場所電費12,442千元，工作場所水費928千元。
515001-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列，包括郵費657千元，電話費3,589千元，數據通信費210千元。
515001-230 旅運費	包括員工出差國內旅費587千元，派員出國計畫編列國外旅費2,051千元，貨物運費15千元。
515001-240 印刷裝訂及公告費	包括各類表單、收據、預決算書等印刷費631千元，登報公告費等31千元。
515001-250 修理保養及保固費	包括行政管理公共設施等一般房屋修護費7,972千元，機械及設備修護費9,949千元，交通及運輸設備修護費685千元，什項設備修護費148千元。
515001-260 保險費	依本年度實際需要，編列一般房屋保險費2,253千元，機械及設備保險費1,764千元，交通及運輸設備保險費716千元，什項設備保險費103千元，現金、存款及貨物保險費340千元，責任保險費79千元。
515001-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列匯費、手續費14千元；外包費46,411千元(含保全及環境清潔等勞務承攬37,086千元，預計77人)；義工服務費4,425千元；計時與計件人員酬金208,632千元(行政人員316人、行政技術人員55人)；員工體育文康活動及節慶等體育活動費1,868千元。
515001-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金2,210千元(律師2人)；法律事務費1,462千元；稿費、出席審查費109千元；委託檢驗(定)試驗認證費3,541千元；電腦軟體服務費23,975千元，其他專業服務費4,136千元。
515001-290 公關慰勞費	為推動醫療行政業務等所需之公共關係費817千元及員工慰勞費694千元。
515001-2B0 推展費	醫療行政業務推展費700千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科目	說明
515001-300 材料及用品費	
515001-310 使用材料費	包括業務所需消耗物料6,331千元，緊急發電機等燃料費280千元，公務車及部分設備所需油料869千元，儀器及電腦等設備零件6,647千元。
515001-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品6,332千元；報章什誌50千元；園藝用品及環境美化費530千元；駐警及櫃檯人員服裝439千元；食品993千元；其他各項用品消耗6,462千元。
515001-400 租金與利息	
515001-420 房租	醫療科技展場地等租金費用896千元。
515001-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金468千元。
515001-500 折舊、折耗及攤銷	
515001-510 不動產、廠房及設備折舊	以預計不動產及設備價值，依直線法估算一般房屋折舊10,739千元，宿舍折舊22,179千元，機械及設備折舊5,299千元，交通及運輸設備折舊費543千元，什項設備折舊2,817千元。
515001-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用22,659千元。
515001-600 稅捐與規費(強制費)	
515001-650 消費與行為稅	依法繳納之印花稅10,227千元，使用牌照稅251千元。
515001-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等3,510千元；汽車燃料使用費133千元。
515001-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
515001-710 會費	參加各類學術團體會費705千元，職業團體會費61千元。
515001-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升競賽報名費等2,357千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
74,085	58,719	業務外費用	98,217
74,085	58,719	其他業務外費用	98,217
186	0	財產交易短絀	0
186	0	短絀、賠償與保險給付	0
186	0	各項短絀	0
73,900	58,719	雜項費用	98,217
398	1,252	用人費用	1,302
55	0	聘僱及兼職人員薪資	50
343	1,252	退休及卹償金	1,252
29,860	13,923	服務費用	27,663
4,484	755	水電費	3,660
36	50	郵電費	32
181	151	旅運費	120
504	300	印刷裝訂及公告費	500
6,453	5,691	修理保養及保固費	5,776
140	126	保險費	127
9,240	0	一般服務費	9,028
8,822	6,850	專業服務費	8,420
9,344	7,961	材料及用品費	8,290
69	60	使用材料費	0
6,730	7,801	用品消耗	5,790
2,546	100	商品及醫療用品	2,500
395	275	租金與利息	252
75	140	房租	70
12	0	交通及運輸設備租金	0
308	135	什項設備租金	182
19,160	26,082	折舊、折耗及攤銷	18,856
19,015	25,970	不動產、廠房及設備折舊	18,756
144	112	攤銷	100
4,526	3,143	稅捐與規費(強制費)	3,194
18	15	土地稅	18
1,671	1,653	房屋稅	1,671
2,836	1,470	消費與行為稅	1,505
1	5	規費	0
627	1,521	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	34,100
627	721	會費	600
0	800	捐助、補助與獎助	33,500
4,793	4,560	短絀、賠償與保險給付	4,560
2,216	0	各項短絀	0
2,577	4,560	賠償給付	4,560
4,796	2	其他	0
4,796	2	其他費用	0

附註：

依行政院主計總處112年9月21日主會金字第1120501222號函核定國立大學校院附設醫院會計制度之一致規定，辦理臨床試驗計畫改以雜項業務收入及成本列帳，爰上年度預算數科目重分類之數如下：「雜項費用」147,799千元重分類至「雜項業務成本」。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務外費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
52 業務外費用	
5202 其他業務外費用	
520298 雜項費用	包含為辦理臨床試驗審查及宿舍維護管理等業務，及配合員額精簡政策，鼓勵技工、工友退離職所需費用等。
520298-100 用人費用	
520298-120 聘僱及兼職人員薪資	辦理臨床試驗審查等業務所需兼職人員酬金50千元。
520298-160 退休及卹償金	配合政府員額精簡政策，鼓勵技工、工友退離職之工員退休及離職金1,252千元。
520298-200 服務費用	
520298-210 水電費	醫護大樓等宿舍電費3,350千元，宿舍水費295千元、氣體費15千元。
520298-220 郵電費	辦理臨床試驗審查等業務所需郵費2千元，電話費30千元。
520298-230 旅運費	辦理臨床試驗審查等業務所需國內出差旅費70千元，其他旅運費50千元。
520298-240 印刷裝訂及公告費	辦理臨床試驗審查等業務所需印刷及裝訂費500千元。
520298-250 修理保養及保固費	宿舍修護費5,776千元。
520298-260 保險費	包括宿舍保險費126千元，業務所需之現金險1千元。
520298-270 一般服務費	辦理臨床試驗審查等業務所需，編列外包費314千元，計時與計件人員酬金8,714千元(行政人員15人)。
520298-280 專業服務費	辦理臨床試驗審查等業務所需，編列演講鐘點、稿費、出席費及審查費8,000千元，委託考選訓練費300千元，其他專業服務費120千元。
520298-300 材料及用品費	
520298-320 用品消耗	辦理臨床試驗審查等業務所需辦公(事務)用品1,900千元，報章什誌230千元，化學藥劑與實驗用品150千元，食品600千元，其他用品消耗2,910千元。
520298-330 商品及醫療用品	辦理臨床試驗審查等業務所需衛材2,500千元。
520298-400 租金與利息	
520298-420 房租	辦理臨床試驗審查等業務所需場地租金70千元。
520298-450 什項設備租金	辦理臨床試驗審查等業務所需什項設備租金182千元。
520298-500 折舊、折耗及攤銷	
520298-510 不動產、廠房及設備折舊	以預計不動產及設備價值，依直線法估算一般房屋折舊414千元，宿舍折舊142千元，機械及設備折舊14,422千元，交通及運輸設備折舊費2,495千元，什項設備折舊1,283千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務外費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
520298-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用100千元。
520298-600 稅捐與規費(強制費)	
520298-620 土地稅	地價稅18千元。
520298-640 房屋稅	房屋稅1,671元。
520298-650 消費與行為稅	依法繳納之營業稅1,505千元。
520298-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
520298-710 會費	辦理臨床試驗審查等業務學術團體會費600千元。
520298-720 捐助、補助與獎助	因與國立成功大學臨床醫學研究之需求，並基於使用者負擔及財產管用合一原則，補助該校購置「3D活體冷螢光暨CT影像系統」33,000千元，後續由該校負擔維護管理費用。捐助民間團體及個人500千元，以發揮醫學中心功能，促進醫學研究發展，推動醫學教育，強化國際學術交流。
520298-800 短絀、賠償與保險給付	
520298-820 賠償給付	包括意外事件處理賠償費等4,560千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114年度

項目	不動產、廠房及設備					
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
專案計畫	-	-	814,218	-	-	-
繼續計畫	-	-	814,218	-	-	-
1. 國立成功大學醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫	-	-	776,241	-	-	-
2. 沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F區第一期)	-	-	37,977	-	-	-
一般建築及設備計畫	-	-	81,993	448,764	2,780	403
一次性項目	-	-	81,993	448,764	2,780	403
合計	-	-	896,211	448,764	2,780	403

單位:新臺幣千元

				投資性不動產	合計	說明
租賃資產	租賃權益	其他	小計			
-	-		814,218	-	814,218	
-	-		814,218	-	814,218	
-	-		776,241	-	776,241	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.5%~3.0%估算工程管理費12,060千元；本年度編列850千元。
-	-		37,977	-	37,977	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.5%~3.0%估算工程管理費15,565千元；本年度未編列。
-	-	100,000	633,940	-	633,940	
-	-	100,000	633,940	-	633,940	
-	-	100,000	1,448,158	-	1,448,158	

國立成功大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國114年度

項目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	小計	
					金額	%
專案計畫	714,218	-	100,000	-	814,218	100.00
繼續計畫	714,218	-	100,000	-	814,218	100.00
1. 國立成功大學醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫	676,241	-	100,000	-	776,241	100.00
2. 沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F區第一期)	37,977	-	-	-	37,977	100.00
一般建築及設備計畫	530,590	-	3,350	100,000	633,940	100.00
一次性項目	530,590	-	3,350	100,000	633,940	100.00
合計	1,244,808	-	103,350	100,000	1,448,158	100.00

備註：「其他」欄所列100,000千元係獲其他政府機關補助。

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	814,218	100.00
-	-	-	-	814,218	100.00
-	-	-	-	776,241	95.34
-	-	-	-	37,977	4.66
-	-	-	-	633,940	100.00
-	-	-	-	633,940	100.00
-	-	-	-	1,448,158	100.00

國立成功大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
 中華民國114年度

項目	全部計畫					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資產	國庫撥款	其他	
專案計畫	13,795,082	7,511,609	-	6,283,473	-	-
繼續計畫	13,795,082	7,511,609	-	6,283,473	-	-
1. 國立成功 大學醫學院附設醫院 老人醫院暨高齡醫藥 智慧照護發展教育中 心計畫	4,507,687	3,007,687	-	1,500,000	-	-
2. 沙崙醫療 服務與創新園區第一 階段(F區第一期)	9,287,395	4,503,922	-	4,783,473	-	-
一般建築及設備計畫	633,940	530,590	-	3,350	100,000	-
一次性項目	633,940	530,590	-	3,350	100,000	-
合計	14,429,022	8,042,199	-	6,286,823	100,000	-

備註：

1. 為建置沙崙醫療服務與創新園區，行政院111年4月19日院授財產公字第11135005460號函准予有償撥用土地，並經行政院111年6月1日院授主基作字第1110200880號函同意於111年度先行辦理並補辦112年度一般建築及設備計畫預算14億7,772萬6千元。沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F區第一期)土地經費按基地面積占比(47.1874%)及土地取得總價款估算為6億9,730萬元。
2. 為應沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F區第一期)業務需要，行政院112年10月30日院授主基作字第1120202256號函同意於112年度先行辦理113年度預算16,231千元。

單位:新臺幣千元

全部計畫					預算數			
目標能量	進度起訖 年月	資金成本 率(%)	現值報酬 率(%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計 畫%	金額	占全部計 畫%
					814,218	5.90	2,315,061	16.78
					814,218	5.90	2,315,061	16.78
為提供高齡者友善且整合性之醫療環境，培養優秀老年科醫師及發展老年醫學研究，規劃興建地下5層、地上12層大樓，含附屬設施總樓地板面積63,575.72平方公尺；其中地上樓層1至10樓為老人醫院、11至12樓為高齡醫藥智慧照護發展教育中心。	107.02- 116.12				776,241	17.22	1,552,676	34.45
為照護科學園區及區域民眾之健康，並致力於健康促進及提供急重症醫療之後盾，發展尖端醫療，強化南方兒童醫療。規劃興建一幢兩棟地下結構連通建築：沙崙醫院第一醫療大樓，地上12層、地下2層，及沙崙醫院第二醫療大樓(兒童醫療中心)，地上4層、地下2層，總樓地板面積(含地下室停車場及機房等)為92,160平方公尺；其中沙崙醫院約77,960平方公尺、兒童醫療中心約14,200平方公尺。	111.12- 122.12				37,977	0.41	762,385	8.21
					633,940	100.00	633,940	100.00
	114.01- 114.12				633,940	100.00	633,940	100.00
					1,448,158	10.04	2,949,001	20.44

國立成功大學附設醫院作業基金

資產折舊明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備							投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良			
前年度決算資產原值	-	8,100,896	5,815,217	89,827	337,177	-	-	-	-	14,343,117
上年度預計增減資產原值	-	133,090	525,079	858	-8,313	-	-	-	-	650,714
本年度預計增減資產原值	-	81,993	-33,675	-935	-15,739	-	-	-	-	31,644
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	8,315,979	6,306,621	89,750	313,125	-	-	-	-	15,025,475
本年度應提折舊額	-	182,836	356,207	4,104	19,329	-	-	-	-	562,476
教學成本	-	4,054	6,840	25	558	-	-	-	-	11,477
醫療成本	-	145,308	329,646	1,041	14,671	-	-	-	-	490,666
管理及總務費用	-	32,918	5,299	543	2,817	-	-	-	-	41,577
其他業務外費用	-	556	14,422	2,495	1,283	-	-	-	-	18,756

附註：

本院什項資產中之代管資產10,126千元，包括代管衛生福利部財產等，係由委辦計劃經費購置，所有權非歸屬本院作業基金，依據行政院主計處94年1月27日處會二字第0940000555號函規定不計提折舊。

國立成功大學附設醫院作業基金
資產報廢明細表
 中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	502,296	502,296	-	-	-	-
機械及設備	482,439	482,439	-	-	-	-
機械及設備	482,439	482,439	-	-	-	-
交通及運輸設備	3,715	3,715	-	-	-	-
交通及運輸設備	3,715	3,715	-	-	-	-
什項設備	16,142	16,142	-	-	-	-
什項設備	16,142	16,142	-	-	-	-

附註：

報廢財產之變賣處理依「各機關奉准報廢財產之變賣及估價作業程序」辦理。

國立成功大學附設醫院作業基金
基金數增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
期初基金數額	16,776,551	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	1,900,000	為籌措老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心及沙崙醫療服務與創新園區第一階段(F區第一期)等計畫所需資金，以前年度未分配賸餘撥充基金。
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	103,350	辦理國立成功大學醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫，由國庫現金增撥基金100,000千元。配合數位發展部辦理機關資料傳輸韌性強化暨發放共用基礎平臺建置計畫，由國庫現金增撥基金3,350千元。
其他	3,000	預估由成功大學等機關撥入設備。
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	3,000	預估撥出設備至成功大學等機關。
期末基金數額	18,779,901	

國立成功大學附設醫院作業基金

預計平衡表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
26,156,669	資產	26,540,692	26,230,048	310,644
11,496,073	流動資產	10,534,238	11,088,887	-554,649
2,675,572	現金	1,260,507	1,863,033	-602,526
7,220,150	流動金融資產	7,492,650	7,452,650	40,000
827,086	應收款項	1,010,525	1,000,978	9,547
315,457	存貨	326,362	322,552	3,810
399,496	預付款項	406,258	404,738	1,520
58,312	短期貸墊款	37,936	44,936	-7,000
5,957,209	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	5,949,609	5,953,709	-4,100
5,957,209	準備金	5,949,609	5,953,709	-4,100
8,612,767	不動產、廠房及設備	9,978,858	9,093,176	885,682
1,477,726	土地	1,477,726	1,477,726	-
5,021,489	房屋及建築	4,870,381	4,971,224	-100,843
1,443,970	機械及設備	1,870,805	1,778,248	92,557
15,415	交通及運輸設備	10,855	12,179	-1,324
65,935	什項設備	31,330	50,256	-18,926
588,233	購建中固定資產	1,717,761	803,543	914,218
84,131	無形資產	67,304	86,263	-18,959
84,131	無形資產	67,304	86,263	-18,959
6,489	其他資產	10,683	8,013	2,670
6,489	什項資產	10,683	8,013	2,670
26,156,669	合 計	26,540,692	26,230,048	310,644
6,031,624	負債	5,950,239	5,858,167	92,072
3,345,711	流動負債	3,309,245	3,286,984	22,261
2,600,189	應付款項	2,563,849	2,525,351	38,498
745,522	預收款項	745,396	761,633	-16,237
1,377,726	長期負債	1,227,726	1,327,726	-100,000
1,377,726	長期債務	1,227,726	1,327,726	-100,000
1,308,187	其他負債	1,413,268	1,243,457	169,811
120,319	遞延負債	166,656	92,415	74,241
1,187,868	什項負債	1,246,612	1,151,042	95,570
20,125,045	淨值	20,590,453	20,371,881	218,572
12,776,715	基金	18,779,901	16,776,551	2,003,350
12,776,715	基金	18,779,901	16,776,551	2,003,350
1,543,689	公積	1,361,383	1,361,383	-
924,439	資本公積	924,439	924,439	-
619,250	特別公積	436,944	436,944	-
5,804,642	累積餘絀	449,169	2,233,947	-1,784,778
5,804,642	累積賸餘	449,169	2,233,947	-1,784,778
26,156,669	合 計	26,540,692	26,230,048	310,644

註：

信託代理與保證資產及負債，係廠商所繳之履約保證品，本年預算數：510,592千元、上年預算數：528,140千元，前年度決算數：511,693千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
5年來主要營運項目分析表
 中華民國114年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	2,006,322	3,744.89	7,513,460	
住院病患醫療	人日	461,649	13,598.60	6,277,781	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,984,517	3,728.10	7,398,485	
住院病患醫療	人日	456,007	12,928.47	5,895,471	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,965,538	3,489.55	6,858,849	
住院病患醫療	人日	452,495	13,079.10	5,918,228	
111年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,942,062	3,517.26	6,830,737	
住院病患醫療	人日	421,712	13,287.76	5,603,607	
110年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,861,597	3,425.94	6,377,720	
住院病患醫療	人日	431,070	12,356.38	5,326,465	

國立成功大學附設醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增 減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	1,833	-3	1,830	「上年度最高可進用員額數」係 依據行政院113年核定數查填，較 113年度預算減列駐衛警1人、技工 9人及工友3人。
職員	1,430	0	1,430	
警察	0	0	0	
法警	0	0	0	
駐衛警	4	0	4	
技工	85	-3	82	
工友	23	0	23	
駕駛	0	0	0	
聘用	291	0	291	
約僱	0	0	0	
管理會委員	0	0	0	
顧問人員	0	0	0	
兼任人員	411	0	411	
總 計	2,244	-3	2,241	

附註：

依業務實際需要編列計時與計件人員1,091人，包含實習醫師18人、行政人員844人、行政技術人員229人；專技人員2,547人，包含醫師162人、住院醫師24人、PGY住院醫師145人、護理人員1,819人、其他醫事人員395人、律師2人；保全、清潔及停車場人力等勞務承攬，預計人數476人。

國立成功大學附設醫院作業基金
用人費用彙計年表
中華民國114年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎 金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務總支出部分	1,234,539	205,449	217,862	-	180,102	136,256	1,723,765	465,420
教學成本	328,474	-	9,430	-	40,766	36,239	254,257	103,355
正式人員	328,474	-	9,430	-	40,766	36,239	254,257	103,355
職員	328,474	-	9,430	-	40,766	36,239	254,257	103,355
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
醫療成本	740,955	205,449	203,015	-	118,557	81,548	1,281,625	332,736
正式人員	740,955	-	170,279	-	92,876	81,548	1,209,777	251,235
職員	719,316	-	169,399	-	90,171	78,211	1,204,495	249,337
工員	21,639	-	880	-	2,705	3,337	5,282	1,898
聘僱人員	-	205,449	32,736	-	25,681	-	71,848	81,501
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	3,400
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	3,400
職員	-	-	-	-	-	-	-	3,400
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	165,110	-	5,417	-	20,779	18,469	187,883	25,929
正式人員	165,110	-	5,417	-	20,779	18,469	187,883	25,929
職員	138,522	-	4,336	-	17,456	14,369	181,393	23,597
工員	26,588	-	1,081	-	3,323	4,100	6,490	2,332
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	1,234,539	205,449	217,862	-	180,102	136,256	1,723,765	465,420

附註：

- 兼任人員用人費用412,223千元，編列兼職人員酬金55,777千元，年終獎金1,243千元，績效獎金180,151千元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)172,972千元，其他福利費2,080千元。
- 依業務實際需要編列計時與計件人員酬金627,650千元，專技人員酬金2,534,681千元，保全及停車場人力等勞務承攬經費326,573千元。
- 依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點，編列績效獎金1,903,916千元(預計5,027人)、其他獎金638,392千元(預計2,020人)；依公務人員考績法及工友管理要點，編列考績獎金136,256千元(預計1,539人)；依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列年終獎金181,240千元(預計1,889人)，依退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法，編列年終慰問金105千元(2人)。

單位:新臺幣千元

退休及恤償		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
145,934	-	-	191,748	1,375	-	53,797	15	4,556,262	412,223	4,968,485
35,541	-	-	42,958	327	-	10,863	-	862,210	366,393	1,228,603
35,541	-	-	42,958	327	-	10,863	-	862,210	-	862,210
35,541	-	-	42,958	327	-	10,863	-	862,210	-	862,210
-	-	-	-	-	-	-	-	-	366,393	366,393
89,238	-	-	128,591	882	-	36,379	8	3,218,983	5,102	3,224,085
79,164	-	-	99,474	669	-	27,609	8	2,753,594	-	2,753,594
78,919	-	-	96,407	635	-	26,666	-	2,713,556	-	2,713,556
245	-	-	3,067	34	-	943	8	40,038	-	40,038
10,074	-	-	29,117	213	-	8,770	-	465,389	-	465,389
-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,102	5,102
-	-	-	-	-	-	-	-	3,400	40,678	44,078
-	-	-	-	-	-	-	-	3,400	-	3,400
-	-	-	-	-	-	-	-	3,400	-	3,400
-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,678	40,678
19,903	-	-	20,199	166	-	6,555	7	470,417	-	470,417
19,903	-	-	20,199	166	-	6,555	7	470,417	-	470,417
19,596	-	-	16,431	124	-	5,396	-	421,220	-	421,220
307	-	-	3,768	42	-	1,159	7	49,197	-	49,197
1,252	-	-	-	-	-	-	-	1,252	50	1,302
1,252	-	-	-	-	-	-	-	1,252	-	1,252
1,252	-	-	-	-	-	-	-	1,252	-	1,252
-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	50
145,934	-	-	191,748	1,375	-	53,797	15	4,556,262	412,223	4,968,485

國立成功大學附設醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	醫療成本
4,485,383	4,673,655	用人費用	4,968,485	1,228,603	3,224,085
1,039,359	1,195,602	正式員額薪資	1,234,539	328,474	740,955
232,362	267,446	聘僱及兼職人員薪資	261,226	9,947	210,551
209,183	215,716	加(夜)班費	217,862	9,430	203,015
2,651,837	2,625,666	獎金	2,859,909	788,983	1,814,466
127,775	127,785	退休及卹償金	145,934	35,541	89,238
224,852	241,424	福利費	249,000	56,228	165,852
15	16	提繳費	15		8
3,641,047	3,719,272	服務費用	4,111,297	313,150	3,343,937
230,939	207,755	水電費	249,595	17,088	215,477
14,040	14,692	郵電費	14,743	403	9,782
12,717	20,371	旅運費	20,757	16,240	1,405
4,906	4,965	印刷裝訂及公告費	4,857	177	2,698
190,721	180,885	修理保養及保固費	180,472	4,592	151,330
4,796	1,536	保險費	5,382		
872,309	841,927	一般服務費	975,101	64,754	597,705
2,308,903	2,445,329	專業服務費	2,658,179	209,896	2,365,540
1,509	1,511	公關慰勞費	1,511		
206	301	推展費	700		
6,801,626	7,061,144	材料及用品費	6,962,273	195,232	6,705,148
84,893	78,289	使用材料費	81,074	1,514	65,353
237,591	262,946	用品消耗	281,106	193,518	43,347
6,479,142	6,719,909	商品及醫療用品	6,600,093	200	6,596,448
70,897	83,666	租金與利息	83,718	353	81,470
447	2,202	房租	1,464	258	
64,178	75,447	機器租金	76,226		76,226
1,008	1,080	交通及運輸設備租金	1,080		1,080
5,264	4,937	什項設備租金	4,948	95	4,164
612,519	618,307	折舊、折耗及攤銷	609,125	14,445	511,588
565,992	585,739	不動產、廠房及設備折舊	562,476	11,477	490,666
46,526	32,568	攤銷	46,649	2,968	20,922
21,271	20,253	稅捐與規費(強制費)	28,910	50	11,540
18	15	土地稅	18		
1,671	1,653	房屋稅	1,671		
16,185	14,616	消費與行為稅	23,388		11,405
3,397	3,969	規費	3,833	50	135
19,613	19,898	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	53,011	3,946	11,302
14,157	13,953	會費	14,154	946	11,302
0	800	捐助、補助與獎助	33,500		
2,954	3,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,000	3,000	
2,501	2,145	競賽及交流活動費	2,357		
15,263	14,863	短絀、賠償與保險給付	15,009		10,449
12,685	10,303	各項短絀	10,449		10,449
2,577	4,560	賠償給付	4,560		
4,796	42	其他			
4,796	42	其他費用			
15,672,414	16,211,100	總 計	16,831,828	1,755,779	13,899,519

註：本年度國外旅費15,007千元、大陸地區旅費264千元、公共關係費817千元、員工慰勞費694千元。

單位：新臺幣千元

度	預	算	數
其他業務 成本	管理及總 務費用	其他業務 外費用	
44,078	470,417	1,302	
	165,110		
40,678		50	
	5,417		
3,400	253,060		
	19,903	1,252	
	26,920		
	7		
82,403	344,144	27,663	
	13,370	3,660	
70	4,456	32	
339	2,653	120	
820	662	500	
20	18,754	5,776	
	5,255	127	
42,264	261,350	9,028	
38,890	35,433	8,420	
	1,511		
	700		
24,670	28,933	8,290	
80	14,127		
23,645	14,806	5,790	
945		2,500	
279	1,364	252	
240	896	70	
39	468	182	
	64,236	18,856	
	41,577	18,756	
	22,659	100	
5	14,121	3,194	
		18	
		1,671	
	10,478	1,505	
5	3,643		
540	3,123	34,100	
540	766	600	
		33,500	
	2,357		
		4,560	
		4,560	
151,975	926,338	98,217	

國立成功大學附設醫院作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
無								

附註：

1.管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新，車輛計有總院自小客車8輛、自大客車2輛，斗六分院自小客貨車8輛、自大客車2輛、客貨兩用車1輛。

2.其他車輛：本年度汰舊換新1輛垃圾車，汰舊換新後，車輛計有總院自大特車(垃圾車)1輛、自小貨車2輛、自小特車(救護車)2輛、自用公務小客車-特種1輛、機車7輛。

國立成功大學附設醫院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 113 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
113 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		