

中華民國 109 年度
中央政府總預算

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109年度

一、業務計畫及預算說明	1-18
二、主要表	
1. 收支預計表及說明	19-20
2. 餘絀撥補預計表	21
3. 現金流量預計表及補充說明	22-23
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	25
2. 其他業務收入明細表	26
3. 業務外收入明細表	27
4. 教學成本明細表及說明	28-31
5. 醫療成本明細表及說明	32-43
6. 其他業務成本明細表及說明	44-46
7. 管理及總務費用明細表及說明	47-49
8. 業務外費用明細表及說明	50-52
9. 固定資產建設改良擴充明細表	54-55
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	56-57
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	58-59
12. 資產折舊明細表	60
13. 資產報廢明細表	61
14. 基金數額增減明細表	62
四、參考表	
1. 預計平衡表	63
2. 5年來主要營運項目分析表	64
3. 員工人數彙計表	65
4. 用人費用彙計表	66-67
5. 各項費用彙計表	68-69
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	71-73

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 109 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 (Live)、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，以充份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，須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。

醫院設部、室及中心，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。醫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 109 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 108 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（107）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 126 億 9,525 萬 8 千元，較預算數 117 億 2,204 萬 1 千元，增加 9 億 7,321 萬 7 千元，約 8.30%，主要係門診人次增加，提高病床周轉率及調高部分病床自付差額，及健保署自 106 年 10 月 1 日調高多項門診及住院急重症支付標準及放寬健保給付規定，致醫療收入較預算數增加。
- (二) 業務成本與費用：決算數 127 億 3,574 萬 5 千元，較預算數 117 億 5,833 萬 8 千元，增加 9 億 7,740 萬 7 千元，約 8.31%，主要係因醫療成本隨醫療收入成長而增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 6 億 9,567 萬 6 千元，較預算數 3 億 8,104 萬 5 千元，增加 3 億 1,463 萬 1 千元，約 82.57%，主要係健保點值結算轉沖以前年度溢提備抵醫療折讓所致。
- (四) 業務外費用：決算數 2 億 7,017 萬 4 千元，較預算數 2 億 3,334 萬 8 千元，增加 3,682 萬 6 千元，約 15.78%，主要係因臨床試驗計畫收入增加，相關費用隨之增加。
- (五) 收支賸餘：決算數 3 億 8,501 萬 4 千元，較預算數 1 億 1,140 萬元，增加 2 億 7,361 萬 4 千元，約 245.61%，主要係因醫療收入及雜項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 3 億 1,742 萬 4 千元，可用預算數 7 億 1,404 萬 4 千元，執行率約 44.45%，主要係放射腫瘤部增建計畫原得標廠商履約爭議，

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 109 年度

後續依工程會調解程序辦理，並重新辦理建造執照申請及招標作業，及其他工程及設備採購案，因配合醫院醫療作業，辦理保留，積極辦理中。

二、上（108）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 61 億 0,230 萬 8 千元，實際業務收入 64 億 0,486 萬 4 千元，較預計數增加 3 億 0,255 萬 6 千元，增加 4.96%，主要係因門診及住院醫療服務量增加，醫療收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 61 億 0,015 萬 3 千元，實際業務成本與費用 62 億 5,628 萬 6 千元，較預計數增加 1 億 5,613 萬 3 千元，增加 2.56%，主要係因醫療成本隨醫療收入成長而增加所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 1 億 7,354 萬元，實際業務外收入 3 億 5,646 萬 7 千元，較預計數增加 1 億 8,292 萬 7 千元，增加 105.41%，主要係因雜項收入較預計數增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 6,659 萬元，實際業務外費用 8,596 萬元，較預計數增加 1,937 萬元，增加 29.09%，主要係因配合雜項收入成長，費用隨增所致。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 1 億 0,910 萬 5 千元，實際發生賸餘 4 億 1,908 萬 5 千元，較預計數增加 3 億 0,998 萬元，增加 284.11%，主要係因醫療收入成長及雜項收入較預計數增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫累計預算分配數 1 億 0,192 萬 9 千元，實際執行數 9,322 萬 9 千元，執行率約 91.46%。

參、業務計畫

一、營運計畫

(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，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，並建置 PGY 電

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 109 年度

子學習歷程，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 (Clerk)、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，開發互動

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 109 年度

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，全院舉辦教學理論與法規類、教材製作類、教學方法類、教學評估類、溝通與回饋類等，師培課程以大堂演講、小組討論或演練、網路學習等多元型態進行，年度目標滿意度(滿意加非常滿意)達 94.8%以上。全院約有 1,723 位臨床教師，參與課程目標時數達成率 98.5%，每位臨床教師參與課程至少 4 小時，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，舉辦反思經驗學習徵文比賽營造全人照護教育環境

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】、【預防醫學】、【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) 代訓一般醫學訓練及社區醫學訓練，提升實習醫學生及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) 培訓學校委託醫事類實習學生，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協助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展於國際著名期刊(SCI、SSCI 及EI等)。訂定研究論文產值等量化評估之「近五年研究成果統計表」，以評估本院

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 109 年度

科部研究之質與量，藉此提升院內競爭力。

- (3) 107 年論文篇數統計共 564 篇，其中 $IF \geq 10$ 共 19 篇，通訊或第一作者有 9 篇、其他作者有 10 篇； $5 \leq IF < 10$ 共有 60 篇，通訊或第一作者有 35 篇、其他作者有 25 篇； $2 \leq IF < 5$ 共有 284 篇，通訊或第一作者有 187 篇、其他作者有 97 篇； $0 < IF < 2$ 共有 107 篇，通訊或第一作者有 87 篇、其他作者有 20 篇；非 SCI、SSCI、EI 之論文共有 94 篇，通訊或第一作者有 76 篇、其他作者有 18 篇。與 106 年之研究成果產量相較增加，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，如利用 EBV 病毒感染正常膽道細胞來探究其對腫瘤免疫微環境的影響等議題，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，推動第 3 期癌症研究跨機構合作及其整合應用計畫，機構間研究合作、整合及研究檢體資訊共享平臺，持續投入癌症研究，以降低癌症死亡率為目標。
- (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。

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。

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 109 年度

- (3) 加強本院師資陣容，聘請國外學者蒞臨訪問或講學，藉此推動學術研究機構合作交流，讓本院之教學與研究能與國際接軌，與先進國家競爭。

4、建構新穎醫學診斷技術平台，以發展精準醫學

- (1) 統整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，以利建構新穎技術平台。
- (2) 聘任 21 名技術及行政人員(含 5 名醫學研究人員)及 12 名顧問研究員提供研究服務，預計再增聘 2 名醫學研究及 2 名技術人員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);核心實驗室季會力行服務應用說明。
- (3) 建立「線上數位學習平台」廣泛宣導研究平台之服務功能，積極擴展服務族群，以提升設備運用普遍率及增進研究論文產出。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。同時建構血液、唾液或尿液診斷疾病的新技術，進而發展精準醫學。
- (4) 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；並協助驗證 4 項新藥臨床試驗完成上市，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；研發栓塞微球、腸安膠、大員油三項醫材，期望可降低醫療成本及增加醫療品質。

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，106至108年度院內研究計畫經費皆編列達 7,290萬元，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，亦鼓勵本院

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 109 年度

醫師、醫事人員從臨床發掘問題，尋求成功大學基礎醫學老師研究合作，共同尋找解決方法。並配合院方研究發展政策於109年預算多編列2,000萬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（如科技部、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、斗六分院之研究目標

- (1) 持續鼓勵同仁申請院內研究計畫，提升學術研究水準。
- (2) 鼓勵支持學術研究，提升研究能力。

(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，設置特色醫療單位（如心臟血管中心、物理治療中心、傷口照護中心、消化系特色病房、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。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。
- 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。
- 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，並與策略聯盟醫院及醫療合作成立合作病房，以降低病人一床難求之現象。
- 8、斗六分院之醫療目標：
 - (1) 提供整合性全人醫療照護。
 - (2) 推動節能與美化醫院環境。

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 109 年度

- (3) 營造安全舒適的就醫環境及便利的就醫流程。
- (4) 落實長照服務，整合各項長期照護之系統。
- (5) 建立構優質地區教學醫院、協助地區醫療單位發展。
- (6) 提升跨領域團隊合作照護能力，建構具有特色醫療的社區型醫院。

9、預估本（109）年度業務量（含斗六分院）：

預估本年度門診人次為 1,806,567 人次（總院 1,536,913 人次、分院 269,654 人次），較 107 決算數 1,894,999 人次（總院 1,633,900 人次、分院 261,099 人次）減少 88,432 人次；預估本年度住院人日為 457,301 人日（總院 395,583 人日、分院 61,718 人日），較 107 決算數 454,906 人日（總院 394,793 人日、分院 60,113 人日）增加 2,395 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 4 億 2,704 萬 9 千元。

1、專案計畫部分：3,000 萬元。

(1) 繼續計畫：3,000 萬元。

2、一般建築及設備計畫部分：3 億 9,704 萬 9 千元。

(1) 一次性項目：3 億 9,704 萬 9 千元。

(二) 資金來源 4 億 2,704 萬 9 千元。

1、專案計畫部分：3,000 萬元。

(1) 營運資金：3,000 萬元。

2、一般建築及設備計畫部分：3 億 9,704 萬 9 千元。

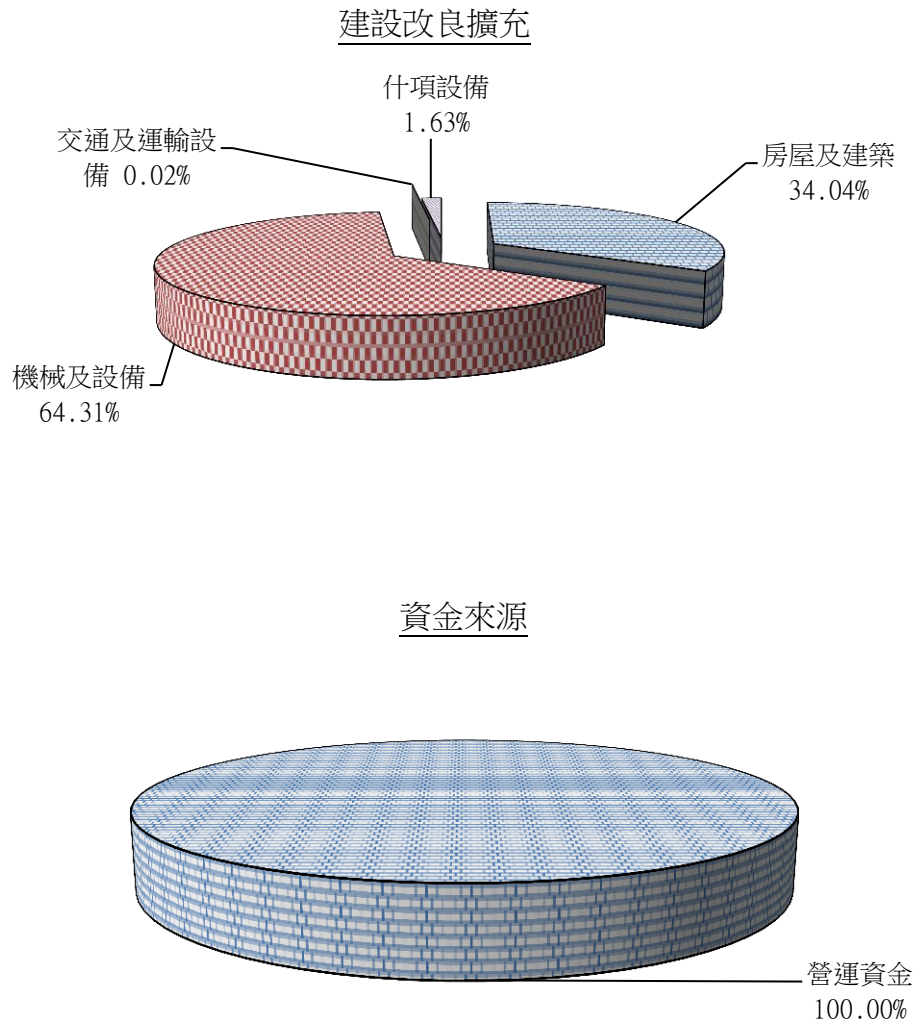
(1) 營運資金：3 億 9,704 萬 9 千元。

(三) 109 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 109 年度

圖1

109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	109年度預算	資 金 來 源	109年度預算
不動產、廠房及設備	427,049	營運資金	427,049
房屋及建築	145,371		
機械及設備	274,654		
交通及運輸設備	70		
什項設備	6,954		
合 計	427,049	合 計	427,049

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 109 年度

(四)專案計畫：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

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 4 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 54,897 平方公尺；其中地上樓層 1 至 9 樓為老人醫院、10 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 113 年 8 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
108	16,435	國庫撥款	16,435		
109	30,000	營運資金	30,000		
110	558,304	營運資金	279,104		
		國庫撥款	279,200		
111	568,107	營運資金	284,007		
		國庫撥款	284,100		
112	690,350	營運資金	345,150		
		國庫撥款	345,200		
113	1,286,804	營運資金	711,739		
		國庫撥款	575,065		
合 計	3,150,000	營運資金	1,650,000		
		國庫撥款	1,500,000		

5、效益分析：

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 109 年度

- (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。

(一) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 3 億 9,704 萬 9 千元，均係一次性項目，明細如次：

- 1、房屋及建築 1 億 1,537 萬 1 千元，主要為房屋建築整修所需。
- 2、機械及設備 2 億 7,465 萬 4 千元，主要為維持營運之醫療儀器汰換或增購所需。
- 3、交通及運輸設備 7 萬元，為後級擴大機汰換所需。
- 4、什項設備 695 萬 4 千元，主要為藥品專用冰箱及其他設備汰換或增購所需。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 132 億 3,140 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 126 億 4,651 萬 7 千元，增加 5 億 8,488 萬 7 千元，約 4.62%，主要係考量本院醫療收入受限於健康保險實施總額預算制度，為減少政府負擔，積極尋求開源之道推展自費醫療業務以因應，故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 132 億 5,243 萬 4 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 126 億 8,200 萬 8 千元，增加 5 億 7,042 萬 6 千元，約 4.50%，主要係配合醫療收入之成長而增加。
- (三) 業務外收入 3 億 4,342 萬 3 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 0,426 萬 9 千元，減少 6,084 萬 6 千元，約 15.05%，主要係預估雜項收入內健保點值結算轉沖以前年度溢提備抵醫療折讓減少所致。
- (四) 業務外費用 2 億 2,445 萬元，主要係財產交易短絀及雜項費用，較上年度預算數 2 億 5,682 萬 5 千元，減少 3,237 萬 5 千元，約 12.61%，主要係補助國立成功大學「臺灣生醫卓

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 109 年度

群中心教學研究大樓新建工程」金額較上年度預算減少所致。

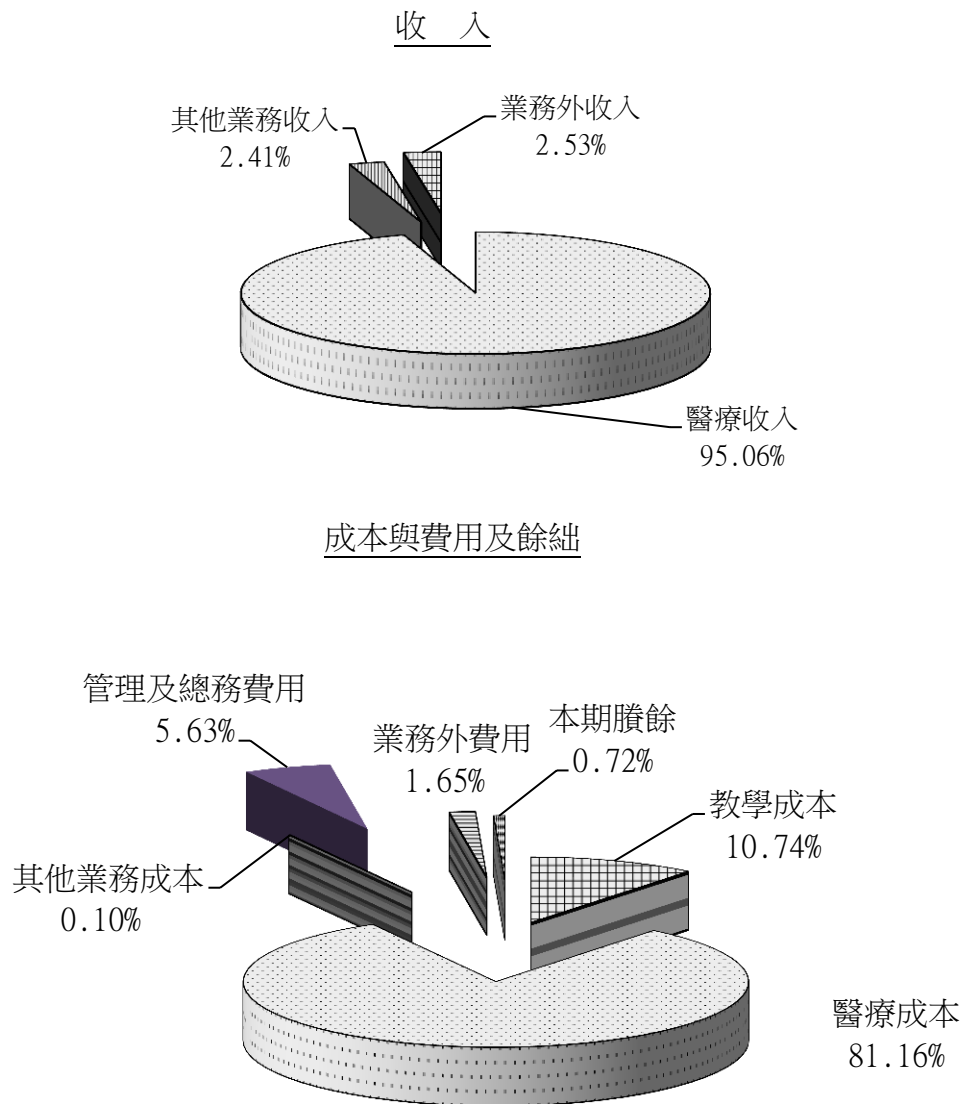
(五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 9,794 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 1,195 萬 3 千元，減少 1,401 萬元，約 12.51%，主要係雜項收入減少所致。

(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 109 年度

圖2

109年度收入、成本與費用及賸餘



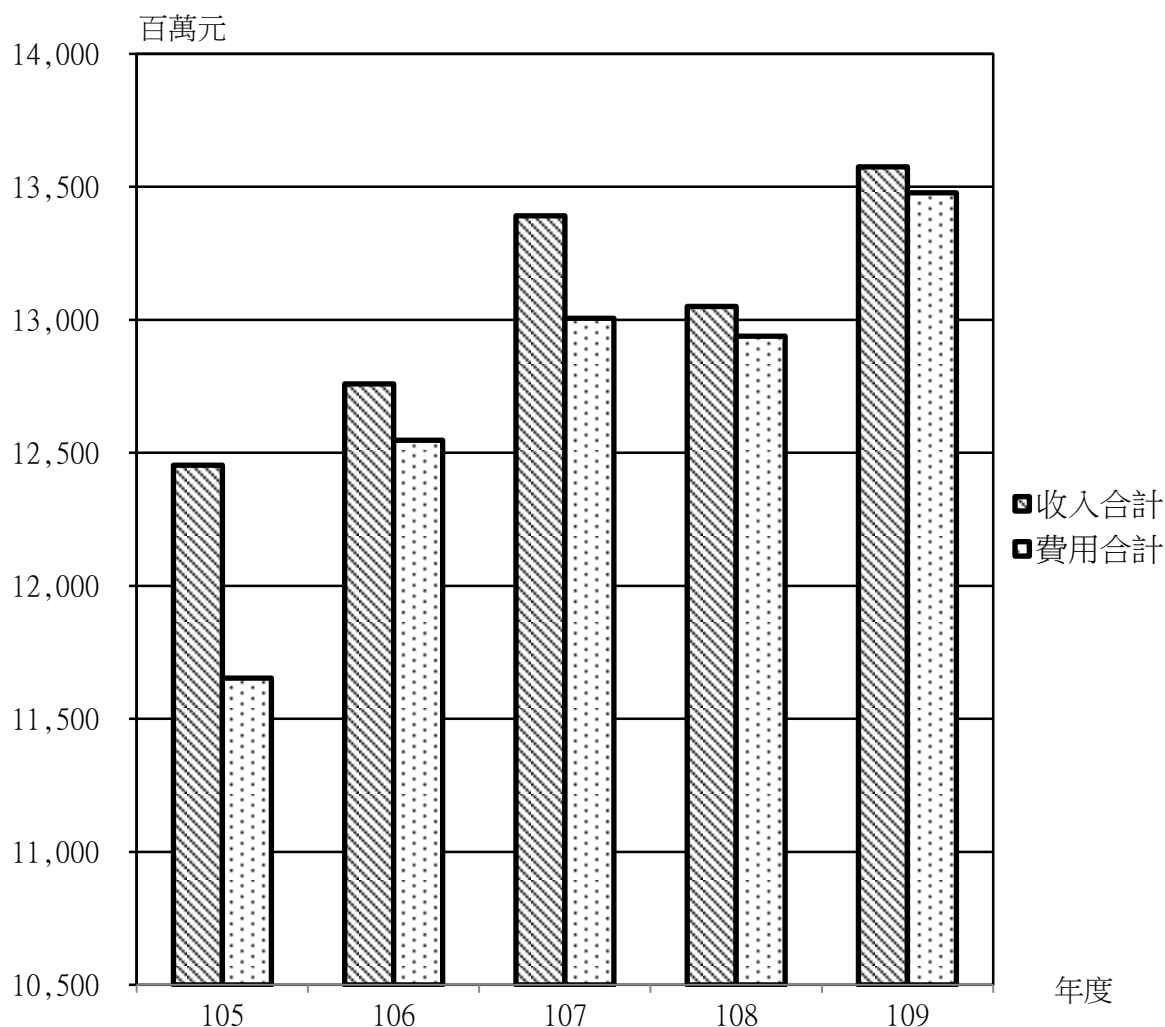
單位：新臺幣千元

收 入	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	13,231,404	業務成本與費用	13,252,434
醫療收入	12,904,667	教學成本	1,457,585
其他業務收入	326,737	醫療成本	11,017,627
業務外收入	343,423	其他業務成本	13,164
		管理及總務費用	764,058
		業務外費用	224,450
		本期賸餘	97,943
收入總額	13,574,827	成本、費用及賸餘總額	13,574,827

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 109 年度

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	11,333,731	12,171,362	12,695,258	12,646,517	13,231,404
業務外收入	1,119,912	587,102	695,676	404,269	343,423
收入合計	12,453,643	12,758,464	13,390,934	13,050,786	13,574,827
費用					
業務成本與費用	11,478,339	12,403,570	12,735,745	12,682,008	13,252,434
業務外費用	175,203	143,638	270,174	256,825	224,450
費用合計	11,653,542	12,547,208	13,005,919	12,938,833	13,476,884
本期賸餘	800,102	211,257	385,014	111,953	97,943

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度預算為法定預算數。以下各表同。

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 109 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘9,794萬3千元，連同以前年度未分配賸餘6億0,491萬6千元，共計賸餘7億0,285萬9千元。

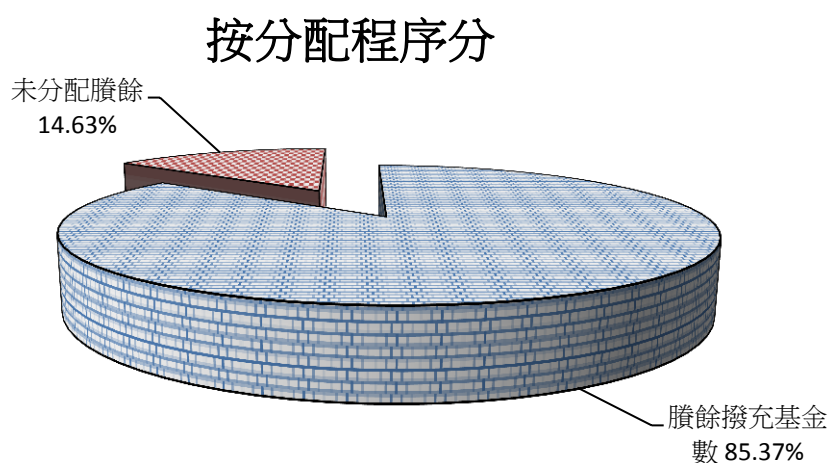
(二) 本年度賸餘撥充基金數6億元，係為固定資產建設改良擴充之財源。

(三) 本年度未分配賸餘計1億0,285萬9千元，留待以後年度處理。

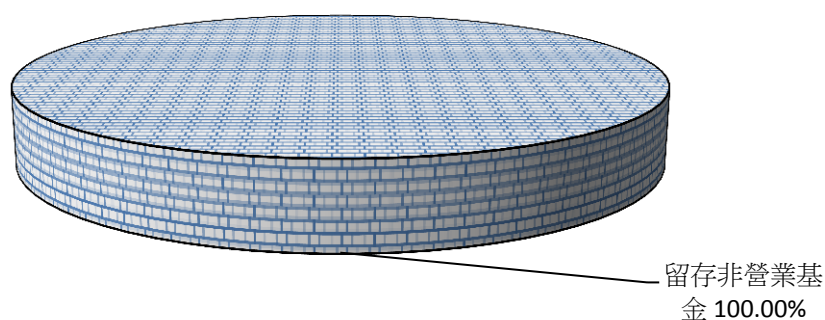
(四) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳見圖4、5。

圖4

109年度賸餘分配



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
賸餘撥充基金數	600,000	留存非營業基金	702,859
未分配賸餘	102,859		
合計	702,859	合計	702,859

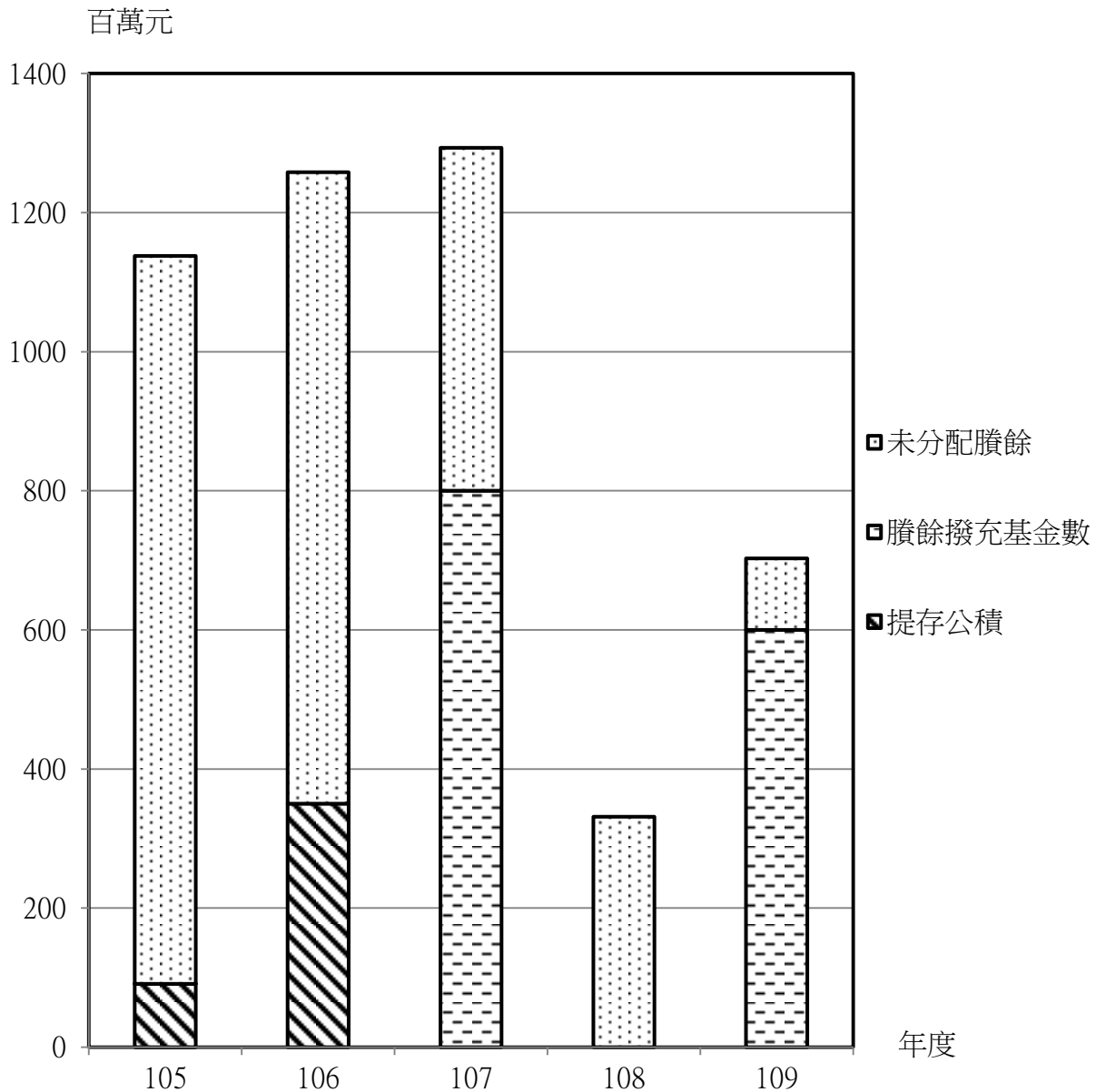
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

圖5

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
提存公積	91,009	350,000	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	800,000	-	600,000
未分配賸餘	1,046,692	907,949	492,963	331,302	102,859
合計	1,137,701	1,257,949	1,292,963	331,302	702,859

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 109 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 6 億 6,296 萬 9 千元，包括：

1、本期賸餘 9,794 萬 3 千元。

2、利息股利之調整 5,397 萬元，未計利息股利之本期賸餘 4,397 萬 3 千元。

3、調整項目 5 億 6,502 萬 6 千元，含提存呆帳及醫療折讓 15 億 8,599 萬 7 千元；折舊 4 億 9,880 萬 1 千元；攤銷 1,874 萬 8 千元；處理資產短絀 1,577 萬 4 千元；其他受贈實體折舊轉列受贈收入 1,534 萬 6 千元；提撥離職儲金 8,509 千元；流動資產淨增 16 億 2,424 萬 2 千元；流動負債淨增 7,678 萬 5 千元。未計利息股利之現金流入 6 億 0,899 萬 9 千元。

4、收取利息 5,397 萬元。

(二) 預計投資活動之現金流出 4 億 6,520 萬 8 千元，其中現金流入 2,275 萬元，包括減少短期墊款 1,675 萬元，減少其他資產 600 萬；現金流出 4 億 8,795 萬 8 千元，包括增加流動金融資產 5,000 萬元，增加準備金 8,509 千元，增加不動產、廠房及設備 4 億 2,704 萬 9 千元，增加無形資產 240 萬元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 9,873 萬 6 千元，其中現金流入 113 億 6,694 萬元，係增加其他負債；現金流出 112 億 6,820 萬 4 千元，係減少其他負債。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 2 億 9,649 萬 7 千元。

(五) 期初現金及約當現金 11 億 7,632 萬 6 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 14 億 7,282 萬 3 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109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	%
12,695,258	100.00	業務收入	13,231,404	100.00	12,646,517	100.00	584,887	4.62
12,384,062	97.55	醫療收入	12,904,667	97.53	12,334,571	97.53	570,096	4.62
7,509,438	59.15	門診醫療收入	7,734,244	58.45	7,404,034	58.55	330,210	4.46
6,395,821	50.38	住院醫療收入	6,648,307	50.25	6,144,802	48.59	503,505	8.19
110,874	0.87	其他醫療收入	105,404	0.80	103,369	0.82	2,035	1.97
-1,625,879	-12.81	醫療折讓	-1,576,757	-11.92	-1,309,898	-10.36	-266,859	20.37
-6,192	-0.05	醫療優待免費	-6,531	-0.05	-7,736	-0.06	1,205	-15.58
311,196	2.45	其他業務收入	326,737	2.47	311,946	2.47	14,791	4.74
243,310	1.92	臨床教學研究補助收入	243,310	1.84	243,310	1.92	-	-
35,512	0.28	其他補助收入	64,150	0.48	48,268	0.38	15,882	32.90
32,374	0.26	雜項業務收入	19,277	0.15	20,368	0.16	-1,091	-5.36
12,735,745	100.32	業務成本與費用	13,252,434	100.16	12,682,008	100.28	570,426	4.50
1,322,550	10.42	教學成本	1,457,585	11.02	1,401,911	11.09	55,674	3.97
1,322,550	10.42	教學研究及訓輔成本	1,457,585	11.02	1,401,911	11.09	55,674	3.97
10,664,721	84.01	醫療成本	11,017,627	83.27	10,537,906	83.33	479,721	4.55
5,590,759	44.04	門診醫療成本	5,711,123	43.16	5,572,546	44.06	138,577	2.49
4,962,617	39.09	住院醫療成本	5,196,896	39.28	4,845,560	38.32	351,336	7.25
111,345	0.88	其他醫療成本	109,608	0.83	119,800	0.95	-10,192	-8.51
14,516	0.11	其他業務成本	13,164	0.10	11,526	0.09	1,638	14.21
14,516	0.11	雜項業務成本	13,164	0.10	11,526	0.09	1,638	14.21
733,959	5.78	管理及總務費用	764,058	5.77	730,665	5.78	33,393	4.57
733,959	5.78	管理費用及總務費用	764,058	5.77	730,665	5.78	33,393	4.57
-40,487	-0.32	業務賸餘(短絀)	-21,030	-0.16	-35,491	-0.28	14,461	-40.75
695,676	5.48	業務外收入	343,423	2.60	404,269	3.20	-60,846	-15.05
54,119	0.43	財務收入	53,970	0.41	50,230	0.40	3,740	7.45
54,119	0.43	利息收入	53,970	0.41	50,230	0.40	3,740	7.45
641,557	5.05	其他業務外收入	289,453	2.19	354,039	2.80	-64,586	-18.24
63,280	0.50	資產使用及權利金收入	59,945	0.45	56,257	0.44	3,688	6.56
7,466	0.06	違規罰款收入	9,505	0.07	5,098	0.04	4,407	86.45
43,093	0.34	受贈收入	24,094	0.18	26,499	0.21	-2,405	-9.08
527,718	4.16	雜項收入	195,909	1.48	266,185	2.10	-70,276	-26.40
270,174	2.13	業務外費用	224,450	1.70	256,825	2.03	-32,375	-12.61
270,174	2.13	其他業務外費用	224,450	1.70	256,825	2.03	-32,375	-12.61
16,792	0.13	財產交易短絀	15,774	0.12	21,905	0.17	-6,131	-27.99
253,383	2.00	雜項費用	208,676	1.58	234,920	1.86	-26,244	-11.17
425,502	3.35	業務外賸餘(短絀)	118,973	0.90	147,444	1.17	-28,471	-19.31
385,014	3.03	本期賸餘(短絀)	97,943	0.74	111,953	0.89	-14,010	-12.51

註：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。

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 109 年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入：本年度預計 13,231,404 千元，較上年度預算數 12,646,517 千元，增加 584,887 千元，約 4.62%，包括：

(一)醫療收入：本年度預計 12,904,667 千元，較上年度預算數 12,334,571 千元，增加 570,096 千元，約 4.62%，主要係考量醫療收入受限於健康保險實施總額預算制度，為減少政府負擔，積極尋求開源之道推展自費醫療業務以因應，故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 326,737 千元，較上年度預算數 311,946 千元，增加 14,791 千元，約 4.74%，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：本年度預計 243,310 千元，與上年度預算數相同，係教育部撥補本院臨床教學研究補助收入。

2. 其他補助收入：本年度預計 64,150 千元，較上年度預算數 48,268 千元，增加 15,882 千元，約 32.90%，係衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫及二年期牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫補助款，預估培訓人數增加，收入隨增。

3. 雜項業務收入：本年度預計 19,277 千元，較上年度預算數 20,368 千元，減少 1,091 千元，約 5.36%，係因預估臨床技能測驗等雜項業務收入較上年度預算數減少所致。

二、業務外收入：本年度預計 343,423 千元，較上年度預算數 404,269 千元，減少 60,846 千元，約 15.05%，包括：

(一)財務收入：本年度預計 53,970 千元，較上年度預算數 50,230 千元，增加 3,740 千元，約 7.45%，主要係因預估定期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 289,453 千元，較上年度預算數 354,039 千元，減少 64,586 千元，約 18.24%，主要係預估雜項收入減少所致。

三、業務成本與費用：本年度預計 13,252,434 千元，較上年度預算數 12,682,008 千元，增加 570,426 千元，約 4.50%，包括：

(一)教學成本：本年度預計 1,457,585 千元，較上年度預算數 1,401,911 千元，增加 55,674 千元，約 3.97%，主要係為提升臨床醫學之研究發展，及臨床教學與實習之水準而成長。

(二)醫療成本：本年度預計 11,017,627 千元，較上年度預算數 10,537,906 千元，增加 479,721 千元，約 4.55%，主要係預估醫療收入成長，費用隨增。

(三)其他業務成本：本年度預計 13,164 千元，較上年度預算數 11,526 千元，增加 1,638 千元，約 14.21%，主要係預估代訓收入成長，費用隨增。

(四)管理及總務費用：本年度預計 764,058 千元，較上年度預算數 730,665 千元，增加 33,393 千元，約 4.57%，主要係醫療收入成長，營運成本增加，故管理行政費用增加。

四、業務外費用：本年度預計 224,450 千元，較上年度預算數 256,825 千元，減少 32,375 千元，約 12.61%，主要係補助國立成功大學「臺灣生醫卓群中心教學研究大樓新建工程」金額較上年度預算減少所致。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 97,943 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109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	%	
331,302	100.00	賸餘之部	702,859	100.00	
111,953	33.79	本期賸餘	97,943	13.93	
219,349	66.21	前期未分配賸餘	604,916	86.07	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	分配之部	600,000	85.37	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	600,000	85.37	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
331,302	100.00	未分配賸餘	102,859	14.63	
-	-	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109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	662,969	
本期賸餘（短絀）	97,943	
利息股利之調整	-53,970	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	43,973	
調整項目	565,026	提列應收醫療款項呆帳9,240千元，醫療折讓1,576,757千元。折舊費用：一般房屋137,512千元，宿舍23,711千元，機械及設備313,974千元，交通及運輸設備6,931千元，什項設備16,673千元。無形資產攤銷18,748千元。報廢資產損失：機械及設備14,561千元，交通及運輸設備30千元，什項設備1,183千元。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15,346千元；提撥離職儲金8,509千元。應收款項增加1,614,489千元，存貨增加3,957千元，預付款項增加5,796千元。應付款項增加56,913千元，預收款項增加19,872千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	608,999	
收取利息	53,970	銀行存款利息收入。
▼業務活動之淨現金流入（流出）	662,969	
▼投資活動之現金流量	-465,208	
減少流動金融資產及短期貸墊款	16,750	短期墊款淨減。
減少無形資產及其他資產	6,000	收回催收款項。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-50,000	流動金融資產淨增。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-8,509	將離職儲金款項轉入銀行帳戶。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-427,049	增置房屋及建築115,371千元，機械及設備274,654千元，交通及運輸設備70千元，什項設備6,954千元，購建中固定資產30,000千元。
增加無形資產及其他資產	-2,400	增置無形資產。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-465,208	
▼籌資活動之現金流量	98,736	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,366,940	存入保證金增加666,940千元，暫收及待結轉帳項增加10,700,000千元。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,268,204	存入保證金減少568,204千元，暫收及待結轉帳項減少10,700,000千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	98,736	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	296,497	
▼期初現金及約當現金	1,176,326	
▼期末現金及約當現金	1,472,823	

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 109 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計畫所需資金，以前年度未分配賸餘撥充基金 600,000 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 4,770 千元。

二、預計應收醫療帳款實際發生折讓 1,532,426 千元，催收款項實際發生呆帳 7,135 千元，應收醫療帳款轉催收款項 16,826 千元，備抵呆帳-應收醫療帳款轉備抵呆帳-催收款項 8,822 千元，收回催收款項 6,000 千元。

本 頁 空 白

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109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				12,904,667	
門診醫療收入	人次	1,806,567	4,281.18	7,734,244	(1)門急診預估一年門診1,806,567人次，每一人次單位收入4,281.18元，收入總金額：7,734,244千元。 (2)健保核減及點值浮動之核減：788,782千元。 (3)醫療優待減免：5,450千元。 (4)核減後預計門診收入：7,734,244-788,782-5,450=6,940,012千元，以1,806,567人次計算平均收入3,841.55元。
住院醫療收入	人日	457,301	14,538.14	6,648,307	(1)預估一年住院457,301人日，每一人日單位收入14,538.14元，收入總金額6,648,307千元。 (2)健保核減及點值浮動之核減:787,975千元。 (3)醫療優待減免：1,081千元。 (4)核減後預計住院收入：6,648,307-787,975-1,081=5,859,251千元，以457,301人日估算平均每人日住院收入12,812.68元。
其他醫療收入	人日	285,652	368.99	105,404	(1)普通伙168.28元*82,482人日=13,880千元。 (2)治療伙213.39元*72,783人日=15,531千元。 (3)管罐食365.01元*96,032人日=35,053千元。 (4)其他膳食營養及飲食設計等1,191.68元*34,355次=40,940千元。
醫療折讓				-1,576,757	健保核減(門診788,782千元，住院787,975千元)。
醫療優待免費				-6,531	醫療優待減免(門診5,450千元，住院1,081千元)。

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109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	326,737	
臨床教學研究補助收入	243,310	教育部臨床教學研究補助款。
其他補助收入	64,150	衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫補助62,750千元(含西醫師PGY訓練37,800千元),及二年期牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫補助1,400千元。
雜項業務收入	19,277	包括:醫療合作研究發展收入8,090千元、代訓醫師收入3,340千元、學生實習收入3,051千元、短期訓練班收入1,100千元、病歷查詢收入3,156千元、臨床技能測驗收入540千元。

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109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	343,423	
財務收入	53,970	
利息收入	53,970	基金帳戶存款之利息收入。
其他業務外收入	289,453	
資產使用及權利金收入	59,945	院內外汽機車停車場管理收入及其他場地或設備使用費。
違規罰款收入	9,505	未依契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
受贈收入	24,094	包括：民間捐贈衛教文宣款或各項物品等8,748千元，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15,346千元。
雜項收入	195,909	包括：新藥臨床試驗收入133,800千元、標單工本費收入993千元、廢品出售收入853千元、其他雜項收入52,570千元、過期帳收入4,000千元及核心實驗室收入3,693千元。

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109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				1,457,585
教學研究及訓輔成本				1,457,585
用人費用				1,036,538
正式員額薪資				285,315
聘僱及兼職人員薪資				9,016
超時工作報酬				8,274
獎金				652,027
退休及卹償金				27,650
福利費				54,256
服務費用				285,070
水電費				17,006
郵電費				562
旅運費				5,916
印刷裝訂與廣告費				1,383
修理保養及保固費				4,927
一般服務費				51,024
專業服務費				204,252
材料及用品費				119,965
使用材料費				773
用品消耗				118,775
商品及醫療用品				417
租金與利息				1,412
機器租金				1,245
什項設備租金				167
折舊、折耗及攤銷				11,728
不動產、廠房及設備折舊				10,651
攤銷				1,077
稅捐與規費(強制費)				33
規費				33
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費				2,839
會費				403
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				2,400
競賽及交流活動費				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
		1,401,911			1,322,550
		1,401,911			1,322,550
		1,107,682			1,046,239
		300,839			259,984
		9,546			9,138
		10,991			6,119
		702,306			694,658
		28,730			24,276
		55,270			52,064
		180,806			175,849
		17,392			16,255
		561			507
		6,204			7,171
		1,481			1,398
		2,727			5,596
		50,110			43,323
		102,331			101,599
		97,918			84,575
		777			681
		96,941			83,490
		200			405
		189			1,261
		0			1,093
		189			168
		12,484			11,847
		11,336			10,770
		1,148			1,077
		60			33
		60			33
		2,772			2,745
		472			409
		2,200			2,307
		100			29

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國109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285,315千元。
510301-120 聘僱及兼職人員薪資	依照中央政府總預算所訂標準編列校部兼任人員主管加給9,016千元。
510301-130 超時工作報酬	業務需要無法休假之不休假加班費等8,274千元。
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314,910千元、服務及專勤獎金266,623千元；依考績法規定編列考績獎金33,706千元及依規定編列年節加發之工作獎金36,788千元。
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27,650千元。
510301-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險及全民健康保險之保險費34,172千元；分擔員工眷屬之保險費5,256千元；員工體檢、傷病醫藥費等費用871千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費13,957千元。
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16,224千元，工作場所水費679千元，氣體費103千元。
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294千元，電話費224千元，數據通信費44千元。
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1,153千元，派員出國計畫國外旅費3,887千元，貨物運費4千元，其他旅運費872千元。
510301-240 印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費1,383千元，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	為確保教學品質並提升研發能力，編列改善教學研究業務所需之一般房屋修護費444千元，機械及設備修護費3,475千元，交通及運輸設備修護費974千元，什項設備修護費34千元。
510301-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費3,397千元(含保全及空調、機電等勞務承攬1,759千元，預計4人)，計時與計件人員酬金46,788千元(實習醫學生25人、行政人員80人、行政技術人員15人)，員工文康體育活動費839千元。
510301-280 專業服務費	包括依業務實際需要編列專技人員酬金167,222千元(PGY住院醫師140人、醫師2人、護理人員16人、其他醫事人員9人)，講課鐘點、稿費、出席審查費9,105千元，委託檢驗試驗認證費158千元，委託考選訓練費10,150千元，電腦軟體服務費33千元，其他專業服務費17,584千元。
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508千元，公務車及部分設備所需油料42千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件223千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國109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1,441千元，教學研究期刊及報章什誌等15,745千元，研究經費使用之化學藥劑與實驗用品100,500千元(其中醫師類專題研究47,385千元、醫事行政類專題研究10,935千元、全人照護類專題研究14,580千元、專案計畫20,000千元)，食品779千元，其他各項用品消耗310千元。
510301-330 商品及醫療用品	教學研究業務所需消耗衛材417千元。
510301-400 租金與利息	
510301-430 機器租金	教學研究所需之電腦租金及使用費等1,245千元。
510301-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金167千元。
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3,666千元，機械及設備折舊6,512千元，交通及運輸設備折舊費45千元，什項設備折舊428千元。
510301-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,077千元。
510301-600 稅捐與規費(強制費)	
510301-680 規費	依法繳納之行政規費與強制費33千元。
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50千元，職業團體會費353千元。
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2,400千元。
510301-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升等競賽之報名費36千元。

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109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				11,017,627
門診醫療成本		1,806,567	3,161.31	5,711,123
用人費用				944,980
正式員額薪資				280,424
聘僱及兼職人員薪資				59,594
超時工作報酬				48,562
獎金				473,461
退休及卹償金				29,829
福利費				53,107
提繳費				3
服務費用				979,276
水電費				41,499
郵電費				5,341
旅運費				1,058
印刷裝訂與廣告費				2,391
修理保養及保固費				47,934
一般服務費				188,543
專業服務費				692,510
材料及用品費				3,539,362
使用材料費				31,952
用品消耗				15,208
商品及醫療用品				3,492,202
租金與利息				43,556
房租				500
機器租金				39,374
交通及運輸設備租金				180
什項設備租金				3,502
折舊、折耗及攤銷				193,716
不動產、廠房及設備折舊				189,696
攤銷				4,020
稅捐與規費(強制費)				3,829
消費與行為稅				3,710
規費				119
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				3,166
會費				3,086
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				80
短絀、賠償與保險給付				3,238
各項短絀				3,238
住院醫療成本		457,301	11,364.28	5,196,896
用人費用				1,532,444
正式員額薪資				379,564
聘僱及兼職人員薪資				128,764
超時工作報酬				182,226
獎金				717,771
退休及卹償金				43,435
福利費				80,677

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
		10,537,906			10,664,721
1,872,874	2,975.40	5,572,546	1,894,999	2,950.27	5,590,759
		920,196			1,019,407
		268,181			246,951
		57,554			54,843
		39,639			55,528
		470,699			574,686
		28,266			34,073
		55,854			53,319
		3			7
		930,185			891,293
		45,609			39,823
		5,131			5,214
		705			1,327
		1,879			2,467
		52,281			56,792
		171,218			148,730
		653,362			636,941
		3,464,049			3,438,723
		27,424			50,826
		13,981			15,654
		3,422,644			3,372,243
		42,787			42,905
		0			0
		39,604			38,967
		180			264
		3,003			3,675
		205,325			188,279
		201,347			184,331
		3,978			3,948
		3,569			3,686
		3,432			3,655
		137			31
		2,800			3,519
		2,720			3,439
		80			80
		3,635			2,947
		3,635			2,947
455,069	10,647.97	4,845,560	454,906	10,909.10	4,962,617
		1,440,695			1,429,571
		366,709			336,330
		125,683			118,125
		123,194			119,623
		695,679			738,059
		41,616			33,687
		87,805			83,738

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109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
提繳費				7
服務費用				1,524,129
水電費				124,161
郵電費				4,637
旅運費				424
印刷裝訂與廣告費				812
修理保養及保固費				63,124
一般服務費				181,730
專業服務費				1,149,241
材料及用品費				1,880,769
使用材料費				20,222
用品消耗				20,709
商品及醫療用品				1,839,838
租金與利息				3,886
機器租金				3,329
什項設備租金				557
折舊、折耗及攤銷				238,138
不動產、廠房及設備折舊				233,750
攤銷				4,388
稅捐與規費(強制費)				4,069
消費與行為稅				4,018
規費				51
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				7,459
會費				7,439
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				20
短絀、賠償與保險給付				6,002
各項短絀				6,002
其他醫療成本				109,608
用人費用				25,692
正式員額薪資				9,064
超時工作報酬				266
獎金				13,119
退休及卹償金				865
福利費				2,377
提繳費				1
服務費用				33,893
水電費				5,206
郵電費				159
旅運費				2
印刷裝訂與廣告費				138
修理保養及保固費				1,061
一般服務費				14,072
專業服務費				13,255
材料及用品費				45,063
使用材料費				353
用品消耗				638

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
		9			9
		1,350,493			1,420,031
		119,538			118,760
		4,501			4,699
		773			420
		940			732
		63,312			75,811
		175,011			169,049
		986,418			1,050,559
		1,772,788			1,847,654
		21,996			24,295
		18,585			22,459
		1,732,207			1,800,899
		12,804			4,322
		12,417			3,800
		387			522
		251,732			244,330
		247,133			239,961
		4,599			4,369
		4,206			4,088
		4,147			4,088
		59			0
		7,209			7,187
		7,189			7,187
		20			0
		5,633			5,435
		5,633			5,435
		119,800			111,345
		32,894			29,956
		12,640			9,113
		384			419
		16,539			17,884
		1,207			842
		2,123			1,697
		1			2
		34,251			33,155
		5,622			4,508
		157			157
		3			0
		181			140
		1,039			1,142
		12,611			13,634
		14,638			13,573
		47,349			43,816
		316			412
		735			591

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109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
商品及醫療用品				44,072
租金與利息				35
什項設備租金				35
折舊、折耗及攤銷				4,893
不動產、廠房及設備折舊				4,893
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				32
會費				32

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
		46,298			42,813
		29			35
		29			35
		5,243			4,351
		5,243			4,351
		34			32
		34			32

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
5106 醫療成本	為提供病患完善門診醫療服務所需之成本。
510601 門診醫療成本	
510601-100 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。
510601-110 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271,771千元及員工工資8,653千元。
510601-120 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56,169千元，及兼職門診醫師酬金3,425千元。
510601-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費9,662千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費38,900千元。
510601-150 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273,631千元、服務及專勤獎金125,613千元；按考績法規定編列考績獎金32,311千元；依規定編列年節加發之工作獎金41,906千元。
510601-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金29,043千元、員工退休及離職金786千元。
510601-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費31,988千元；分擔員工眷屬之保險費5,885千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用990千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費14,244千元。
510601-190 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3千元。
510601-200 服務費用	
510601-210 水電費	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38,331千元，工作場所水費1,850千元，氣體費1,318千元。
510601-220 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1,808千元，電話費3,221千元，數據通信費312千元。
510601-230 旅運費	包括員工出差國內旅費884千元，貨物運費174千元。
510601-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單、門診時間表等業務印刷費用2,391千元。
510601-250 修理保養及保固費	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3,585千元，機械及設備修護費43,167千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬14,760千元，預計25人)，交通及運輸設備修護費855千元，什項設備修護費327千元。
510601-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列手續費5,023千元，外包費34,833千元(含保全及環境清潔等勞務承攬23,515千元，預計36人)，計時與計件人員酬金147,733千元(行政人員262人、行政技術人員82人)，員工文康活動及節慶等之體育活動費954千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510601-280 專業服務費	包括依業務實際需要，編列專技人員酬金672,431千元(醫師83人、護理人員539人、其他醫事人員184人)，稿費、出席審查費59千元，委託檢驗(定)試驗認證費15,196千元，電腦軟體服務費4,824千元(含數位影像儲存傳輸系統維護勞務承攬2,650千元，預計1人)。
510601-300 材料及用品費	
510601-310 使用材料費	包括門診醫療業務所需消耗物料11,075千元，公務車及部分設備所需油料583千元，醫療儀器及電腦等設備零件20,294千元。
510601-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品8,564千元，報章雜誌100千元，門診醫護及技術服務人員服裝2,999千元，食品496千元，其他各項用品消耗3,049千元。
510601-330 商品及醫療用品	包括依業務量編列醫療用衛材653,521千元，藥品2,823,364千元，血液15,317千元。
510601-400 租金與利息	
510601-420 房租	辦理國外研討會場地租金500千元。
510601-430 機器租金	門診醫療所需電腦租金及使用費1,400千元，機器及設備租金37,974千元(含24小時攜帶式連續心電圖紀錄儀租賃含代檢業務勞務承攬1,546千元，預計2人)。
510601-440 交通及運輸設備租金	門診醫療所需民間救護車租金180千元。
510601-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金3,502千元。
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53,167千元，宿舍折舊1,750千元，機械及設備折舊127,352千元，交通及運輸設備折舊費1,290千元，什項設備折舊6,137千元。
510601-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用4,020千元。
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3,710千元。
510601-680 規費	依法繳納其他規費119千元。
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7千元，職業團體會費3,079千元。
510601-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	器官捐贈補助醫療費用及喪葬費等80千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
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3,238千元。
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357,956千元及工員工資21,608千元。
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128,764千元。
510602-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費14,826千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費167,400千元。
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418,554千元、服務及專勤獎金190,927千元；依考績法規定編列考績獎金44,568千元；依規定於年節加發之工作獎金63,722千元。
510602-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金41,472千元，及工員退休及離職金1,963千元。
510602-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費49,084千元；分擔員工眷屬之保險費8,586千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用1,539千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費21,468千元。
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7千元。
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摺節原則編列，包括工作場所電費107,136千元，工作場所水費7,119千元，氣體費9,906千元。
510602-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列，包括郵費636千元，電話費3,783千元，數據通信費218千元。
510602-230 旅運費	包括員工出差國內旅費199千元，貨物運費222千元，其他旅運費3千元。
510602-240 印刷裝訂與廣告費	包括醫療科部醫囑單、照會單、衛教手冊等表單印刷費812千元。
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5,648千元，機械及設備修護費56,311千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬20,625千元，預計34人)，交通及運輸設備修護費877千元，什項設備修護288千元。
510602-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列手續費3,034千元，外包費99,923千元(含保全及清潔等勞務承攬93,425千元，預計146人)，計時與計件人員酬金77,290千元(行政人員120人、行政技術人員63人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費1,483千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510602-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金1,137,593千元(醫師70人、住院醫師14人、護理人員1,157人、其他醫事人員163人)，稿費、出席審查費86千元，委託檢驗(定)試驗認證費4,762千元，電腦軟體服務費6,800千元(含數位影像儲存傳輸系統維護勞務承攬2,650千元，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11,529千元，緊急發電機等燃料費分攤數45千元，公務車及部分設備所需油料251千元，醫療儀器及電腦等設備零件8,397千元。
510602-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品11,349千元，住院醫護及技術服務人員服裝3,649千元，食品3,390千元，其他病房所需各項用品消耗2,321千元。
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1,002,008千元，藥品741,148千元，血液96,682千元。
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3,329千元(含24小時攜帶式連續心電圖紀錄儀租賃含代檢業務勞務承攬1,547千元，預計2人)。
510602-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金557千元。
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63,788千元，宿舍折舊500千元，機械及設備折舊163,173千元，交通及運輸設備折舊費1,220千元，什項設備折舊5,069千元。
510602-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用4,388千元。
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4,018千元。
510602-680 規費	依法繳納其他規費51千元。
510602-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
510602-710 會費	醫事人員參加職業團體會費7,439千元。
510602-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	器官捐贈補貼醫療費用及喪葬費用20千元。
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6,002千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
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6,840千元及工員工資2,224千元。
510697-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費266千元。
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9,458千元、服務獎金1,329千元；依考績法規定編列考績獎金1,117千元；依規定編列年節加發之工作獎金1,215千元。
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663千元，及工員退休及離職金202千元。
510697-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費1,649千元；分擔員工眷屬之保險費318千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用28千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費382千元。
510697-190 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1千元。
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摶節原則編列，包括工作場所電費4,325千元，工作場所水費267千元，氣體費614千元。
510697-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列，包括郵費86千元，電話費73千元。
510697-230 旅運費	包括員工出差國內旅費2千元。
510697-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單印刷費138千元。
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145千元，機械及設備修護費896千元，什項設備修護費20千元。
510697-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費1,519千元(含環境清潔等勞務承攬893千元，預計1人)，計時與計件人員酬金12,526千元(行政人員34人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費27千元。
510697-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金12,739千元(護理人員4人、其他醫事人員12人)；委託檢驗(定)試驗認證費516千元。
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247千元，醫療儀器及電腦等設備零件106千元。
510697-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品250千元，廚工等人員服裝133千元，其他用品消耗255千元。
510697-330 商品及醫療用品	包括製作病人膳食用之膳材、營養品等衛材44,072千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
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35千元。
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997千元，機械及設備折舊3,582千元，交通及運輸設備折舊費1千元，什項設備折舊313千元。
510697-700 會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活動費	
510697-710 會費	醫事人員參加職業團體會費32千元。

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109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
14,516	11,526	其他業務成本	13,164
14,516	11,526	雜項業務成本	13,164
6,281	2,400	用人費用	4,800
5,927	2,000	獎金	4,400
354	400	福利費	400
5,202	5,230	服務費用	5,228
15	30	郵電費	20
390	260	旅運費	460
385	500	印刷裝訂與廣告費	500
9	80	修理保養及保固費	40
13	-	一般服務費	-
4,390	4,360	專業服務費	4,208
2,757	3,580	材料及用品費	2,790
52	110	使用材料費	60
1,659	2,570	用品消耗	1,980
1,046	900	商品及醫療用品	750
76	40	租金與利息	70
71	20	房租	50
5	20	什項設備租金	20
24	-	稅捐與規費(強制費)	-
24	-	規費	-
115	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200
115	200	會費	200
62	76	其他	76
62	76	其他費用	76

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109年度

科 目	說 明
5130 其他業務成本	
513098 雜項業務成本	包含為強化醫療合作及研究以協助地區醫療單位發展，並辦理各類醫事人員之見實習及代訓業務所需費用。
513098-100 用人費用	
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4,400千元。
513098-180 福利費	醫療合作等業務所需分擔之保險費400千元。
513098-200 服務費用	
513098-220 郵電費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需郵費10千元，電話費10千元。
513098-230 旅運費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需國內出差旅費450千元，貨物運費10千元。
513098-240 印刷裝訂與廣告費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需印刷及裝訂費500千元。
513098-250 修理保養及保固費	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40千元。
513098-280 專業服務費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需值班費900千元，講課鐘點、稿費、出席審查費2,000千元，委託考選訓練費508千元，試務甄選費800千元。
513098-300 材料及用品費	
513098-310 使用材料費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需油脂50千元，設備零件10千元。
513098-320 用品消耗	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需辦公(事務)用品1,030千元，報章什誌40千元，化學藥劑與實驗用品150千元，食品160千元，其他消耗用品600千元。
513098-330 商品及醫療用品	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需衛材750千元。
513098-400 租金與利息	
513098-420 房租	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需房屋租金50千元。
513098-450 什項設備租金	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需影印機等什項設備租金20千元。
513098-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
513098-710 會費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需學術團體會費200千元。
513098-900 其他	

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109年度

科 目	說 明
513098-910 其他費用	社區衛教等76千元。

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109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
733,959	730,665	管理及總務費用	764,058
733,959	730,665	管理費用及總務費用	764,058
365,605	403,332	用人費用	408,340
153,469	168,472	正式員額薪資	166,530
5,198	5,615	超時工作報酬	5,911
166,070	177,873	獎金	177,799
13,561	23,424	退休及卹償金	17,570
27,304	27,936	福利費	40,519
4	12	提繳費	11
281,369	241,682	服務費用	273,960
14,642	19,881	水電費	14,326
3,021	3,089	郵電費	3,023
2,183	2,869	旅運費	2,633
2,022	1,919	印刷裝訂與廣告費	1,925
26,367	16,841	修理保養及保固費	16,074
1,292	2,049	保險費	1,776
216,466	180,955	一般服務費	214,363
13,865	12,568	專業服務費	18,329
1,511	1,511	公共關係費	1,511
22,921	22,089	材料及用品費	20,947
10,963	11,176	使用材料費	9,519
11,959	10,908	用品消耗	11,428
-	5	商品及醫療用品	-
1,699	1,168	租金與利息	1,359
12	-	地租及水租	-
585	64	房租	64
3	-	機器租金	-
-	198	交通及運輸設備租金	-
1,099	906	什項設備租金	1,295
56,676	57,178	折舊、折耗及攤銷	53,728
48,082	48,021	不動產、廠房及設備折舊	45,134
8,594	9,157	攤銷	8,594
4,344	4,009	稅捐與規費(強制費)	4,375
962	887	消費與行為稅	965
3,383	3,122	規費	3,410
1,343	1,207	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,349
834	677	會費	755
30	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
479	530	競賽及交流活動費	594

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109年度

科 目	說 明
5150 管理及總務費用	為維持本院營運，管理部門所發生及攤計之各項費用。
515001 管理費用及總務費用	
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126,300千元、工員工資35,301千元及警餉4,929千元。
515001-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及業務需要無法休假之不休假加班費4,875千元；按業務實際需要編列服務檯人員等值班費1,036千元。
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111,105千元、服務獎金26,251千元；依考績法規定編列考績獎金19,606千元；依規定編列年節加發工作獎金20,739千元及退休人員年終慰問金98千元。
515001-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金14,289千元，及工員退休及離職金3,281千元。
515001-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費27,486千元；分擔員工眷屬之保險費5,587千元；員工體檢、傷病醫藥及安全衛生等費用509千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費6,937千元。
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11千元。
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13,336千元，宿舍電費30千元，工作場所水費935千元，宿舍水費20千元，氣體費5千元。
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767千元，電話費1,943千元，數據通信費313千元。
515001-230 旅運費	包括員工出差國內旅費632千元，派員出國計畫編列國外旅費1,670千元，大陸地區旅費224千元，貨物運費67千元，其他旅運費40千元。
515001-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單、收據、預決算書印刷費1,517千元，醫療行政業務宣導費348千元，登報公告費等60千元。
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5,404千元，機械及設備修護費9,994千元，交通及運輸設備修護費630千元，什項設備修護費46千元。
515001-260 保險費	依本年度實際需要，編列一般房屋保險費291千元，宿舍保險費157千元，機械及設備保險費329千元，交通及運輸設備保險費781千元，什項設備保險費18千元，現金、存款及貨物保險費83千元，責任保險費117千元。
515001-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列匯費、手續費13千元；外包費12,909千元(含保全及環境清潔等勞務承攬4,869千元,預計10人)；義工服務費2,958千元；計時與計件人員酬金197,994千元(行政人員413人、行政技術人員51人)；員工體育文康活動及節慶等體育活動費489千元。
515001-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金2,880千元(律師3人)；法律事務費965千元；稿費、出席審查費389千元；委託檢驗(定)試驗認證費5,183千元；電腦軟體服務費8,406千元，其他專業服務費506千元。

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109年度

科 目	說 明
515001-290 公共關係費	機關首長為推動醫療行政業務等所需之公共關係費用1,511千元。
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5,990千元，緊急發電機等燃料費分攤數280千元，公務車及部分設備所需油料655千元，儀器及電腦等設備零件2,594千元。
515001-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品7,743千元；報章雜誌241千元；園藝用品及環境美化費400千元；駐警及櫃檯人員服裝531千元；食品634千元；其他各項用品消耗1,879千元。
515001-400 租金與利息	
515001-420 房租	研討會等所需場地租金64千元。
515001-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金1,295千元。
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15,534千元，宿舍折舊21,298千元，機械及設備折舊5,193千元，交通及運輸設備折舊費944千元，什項設備折舊2,165千元。
515001-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用8,594千元。
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758千元，使用牌照稅207千元。
515001-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等3,280千元；汽車燃料使用費130千元。
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725千元，職業團體會費30千元。
515001-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升競賽報名費等594千元。

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109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
270,174	256,825	業務外費用	224,450
270,174	256,825	其他業務外費用	224,450
16,792	21,905	財產交易短絀	15,774
16,792	21,905	短絀、賠償與保險給付	15,774
16,792	21,905	各項短絀	15,774
253,383	234,920	雜項費用	208,676
32,539	33,883	用人費用	36,410
31,929	32,000	聘僱及兼職人員薪資	35,800
610	1,883	退休及卹償金	610
70,562	59,998	服務費用	68,002
540	198	水電費	508
53	170	郵電費	110
1,256	385	旅運費	700
804	924	印刷裝訂與廣告費	930
6,604	4,445	修理保養及保固費	5,271
78	42	保險費	41
52,401	47,834	一般服務費	52,342
8,825	6,000	專業服務費	8,100
23,624	20,588	材料及用品費	28,572
47	122	使用材料費	122
23,024	19,466	用品消耗	27,250
554	1,000	商品及醫療用品	1,200
1,390	947	租金與利息	947
372	-	房租	-
55	-	交通及運輸設備租金	-
963	947	什項設備租金	947
14,273	10,696	折舊、折耗及攤銷	15,346
13,763	10,319	不動產、廠房及設備折舊	14,677
510	377	攤銷	669
4,011	3,278	稅捐與規費(強制費)	3,819
2,450	2,207	房屋稅	2,438
1,315	1,071	消費與行為稅	1,175
246	-	規費	206
100,359	101,480	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	51,530
359	480	會費	530
100,000	101,000	捐助、補助與獎助	51,000
1,736	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
1,736	4,000	賠償給付	4,000
4,889	50	其他	50
4,889	50	其他費用	50

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109年度

科 目	說 明
52 業務外費用	
5202 其他業務外費用	
520201 財產交易短絀	係報廢資產所發生之短絀。
520201-800 短絀、賠償與保險給付	
520201-810 各項短絀	報廢資產短絀15,774千元。
520298 雜項費用	包含為促進醫療研究發展所辦理新藥臨床試驗及配合員額精簡政策，鼓勵技工、工友退離職所需費用。
520298-100 用人費用	
520298-120 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35,800千元。
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610千元。
520298-200 服務費用	
520298-210 水電費	醫護大樓等宿舍電費488千元，及水費20千元。
520298-220 郵電費	新藥臨床試驗等業務所需郵費10千元，電話費100千元。
520298-230 旅運費	新藥臨床試驗等業務所需國內出差旅費500千元，貨物運費50千元，其他旅運費150千元。
520298-240 印刷裝訂與廣告費	新藥臨床試驗等業務所需印刷及裝訂費930千元。
520298-250 修理保養及保固費	包括宿舍修護費4,835千元，新藥臨床試驗等業務所需機械及設備修護費200千元，交通及設備修護費36千元，什項設備修護費200千元。
520298-260 保險費	因業務所需之交通及運輸設備保險費40千元，現金險1千元。
520298-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列棧儲費836千元，停車場人力外包等勞務承攬3,206千元(預計8人)，計時與計件人員酬金48,300千元(行政人員90人)。
520298-280 專業服務費	新藥臨床試驗等業務所需演講鐘點、稿費、出席費及審查費7,000千元，委託考選訓練費500千元，其他專業服務費600千元。
520298-300 材料及用品費	
520298-310 使用材料費	新藥臨床試驗等業務所需油脂72千元，設備零件50千元。
520298-320 用品消耗	新藥臨床試驗等業務所需辦公(事務)用品4,000千元，報章什誌100千元，化學藥劑與實驗用品6,000千元，食品300千元，其他用品消耗品16,850千元。
520298-330 商品及醫療用品	新藥臨床試驗等業務所需衛材1,200千元。

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109年度

科 目	說 明
520298-400 租金與利息	
520298-450 什項設備租金	新藥臨床試驗等業務所需什項設備租金947千元。
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360千元，宿舍折舊163千元，機械及設備折舊8,162千元，交通及運輸設備折舊費3,431千元，什項設備折舊2,561千元。
520298-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用669千元。
520298-600 稅捐與規費(強制費)	
520298-640 房屋稅	業務外房屋稅2,438千元。
520298-650 消費與行為稅	依法繳納之營業稅1,167千元，及使用牌照稅8千元。
520298-680 規費	依法繳納之規費200千元，汽車燃料使用費5千元，及其他1千元。
520298-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
520298-710 會費	新藥臨床試驗等業務所需學術團體會費380千元，職業團體會費150千元。
520298-720 捐助、補助與獎助	補助國立成功大學「臺灣生醫卓群中心教學研究大樓新建工程」50,000千元(預計補助300,000千元，以前年度補助200,000千元，預計以後年度補助50,000千元)；捐助民間團體及個人1,000千元，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	括意外事件處理賠償費等4,000千元。
520298-900 其他	
520298-910 其他費用	以前年度醫療折讓提列不足數50千元。

本 頁 空 白

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109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	-	-	30,000	-	-	-
繼續計畫	-	-	30,000	-	-	-
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	-	-	30,000	-	-	-
一般建築及設備計畫	-	-	115,371	274,654	70	6,954
一次性項目	-	-	115,371	274,654	70	6,954
合計	-	-	145,371	274,654	70	6,954

單位：新臺幣千元

租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	小計	投資性不動產	合計	說明
-	-	-	30,000	-	30,000	
-	-	-	30,000	-	30,000	
-	-	-	30,000	-	30,000	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8,888千元；本年度未編列。
-	-	-	397,049	-	397,049	
-	-	-	397,049	-	397,049	
-	-	-	427,049	-	427,049	

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109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	30,000	-	-	-	30,000	100.00
繼續計畫	30,000	-	-	-	30,000	100.00
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	30,000	-	-	-	30,000	100.00
一般建築及設備計畫	397,049	-	-	-	397,049	100.00
一次性項目	397,049	-	-	-	397,049	100.00
合計	427,049	-	-	-	427,049	100.00

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	%		
-	-	-	-	30,000	100.00
-	-	-	-	30,000	100.00
-	-	-	-	30,000	100.00
-	-	-	-	397,049	100.00
-	-	-	-	397,049	100.00
-	-	-	-	427,049	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109年度

項目	全 部 計 畫					外借資金
	投資 總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他	
	營運資金					
專案計畫	3,150,000	1,650,000		1,500,000		
繼續計畫	3,150,000	1,650,000		1,500,000		
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	3,150,000	1,650,000		1,500,000		
一般建築及設備計畫	397,049	397,049				
一次性項目	397,049	397,049				
合計	3,547,049	2,047,049		1,500,000		

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%
					30,000	0.95	46,435	1.47
					30,000	0.95	46,435	1.47
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，計畫興建地下4層樓、地上12層樓，總樓地板面積為54,897平方公尺；其中地上樓層1至9樓為老人醫院、10至12樓為高齡醫藥智慧照護發展教育中心。	107.02-113.08				30,000	0.95	46,435	1.47
					397,049	100.00	397,049	100.00
	109.01-109.12				397,049	100.00	397,049	100.00
					427,049	12.04	443,484	12.50

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109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 備 設	租賃 資產	租賃權 益改良			
前年度決算資產原值	-	7,629,995	4,782,653	81,641	288,141	-	-	-	-	12,782,430
上年度預計增減資產原值	-	260,497	166,349	-1,948	-2,336	-	-	-	-	422,562
本年度預計增減資產原值	-	115,371	-1,249	-603	-11,545	-	-	-	-	101,974
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	8,005,863	4,947,753	79,090	274,260	-	-	-	-	13,306,966
本年度應提折舊額	-	161,223	313,974	6,931	16,673	-	-	-	-	498,801
教學成本	-	3,666	6,512	45	428	-	-	-	-	10,651
醫療成本	-	120,202	294,107	2,511	11,519	-	-	-	-	428,339
管理及總務費用	-	36,832	5,193	944	2,165	-	-	-	-	45,134
其他業務外費用	-	523	8,162	3,431	2,561	-	-	-	-	14,677

附註：

本院什項資產中之代管資產33,088千元，包括代管衛材託售品及代管衛生福利部財產等，其中代管衛材託售品非屬折舊性資產，代管衛生福利部財產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109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	295,075	279,301	15,774	-	-	15,774
機械及設備	275,903	261,342	14,561	-	-	14,561
機械及設備	275,903	261,342	14,561	-	-	14,561
交通及運輸設備	673	643	30	-	-	30
交通及運輸設備	673	643	30	-	-	30
什項設備	18,499	17,316	1,183	-	-	1,183
什項設備	18,499	17,316	1,183	-	-	1,183

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
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	10,862,300	
加:		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	600,000	為籌措老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫所需資金，以前年度未分配賸餘撥充基金。
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
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	11,462,300	

國立成功大學附設醫院作業基金 預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減
16,038,114	資產	16,287,263	16,025,406	261,857
9,198,722	流動資產	9,417,148	9,057,160	359,988
1,063,284	現金	1,472,823	1,176,326	296,497
6,597,950	流動金融資產	6,467,850	6,417,850	50,000
901,339	應收款項	820,972	800,484	20,488
235,176	存貨	239,291	235,334	3,957
350,912	預付款項	365,446	359,650	5,796
50,060	短期貸墊款	50,766	67,516	-16,750
118,527	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	81,451	77,712	3,739
118,527	準備金	81,451	77,712	3,739
6,632,844	不動產、廠房及設備	6,734,415	6,821,941	-87,526
5,399,279	房屋及建築	5,453,544	5,499,396	-45,852
1,049,167	機械及設備	1,119,264	1,173,145	-53,881
23,639	交通及運輸設備	10,682	17,573	-6,891
73,690	什項設備	53,868	64,770	-10,902
87,069	購建中固定資產	97,057	67,057	30,000
49,982	無形資產	14,405	30,753	-16,348
49,982	無形資產	14,405	30,753	-16,348
38,039	其他資產	39,844	37,840	2,004
38,039	什項資產	39,844	37,840	2,004
16,038,114	合 計	16,287,263	16,025,406	261,857
3,155,597	負債	3,178,415	3,014,501	163,914
2,237,374	流動負債	2,292,233	2,215,448	76,785
1,894,122	應付款項	1,909,887	1,852,974	56,913
343,252	預收款項	382,346	362,474	19,872
918,223	其他負債	886,182	799,053	87,129
118,964	遞延負債	91,942	107,288	-15,346
799,259	什項負債	794,240	691,765	102,475
12,882,517	淨值	13,108,848	13,010,905	97,943
10,607,865	基金	11,462,300	10,862,300	600,000
10,607,865	基金	11,462,300	10,862,300	600,000
1,781,689	公積	1,543,689	1,543,689	-
924,439	資本公積	924,439	924,439	-
857,250	特別公積	619,250	619,250	-
492,963	累積餘絀	102,859	604,916	-502,057
492,963	累積賸餘	102,859	604,916	-502,057
16,038,114	合 計	16,287,263	16,025,406	261,857

註：1. 信託代理與保證資產及負債，係廠商所繳之履約保證金，本年預算數:392,166千元、上年預算數:177,556千元，前年度決算數:392,069千元。

**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109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	1,806,567	3,161.31	5,711,123	
住院病患醫療	人日	457,301	11,364.28	5,196,896	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,872,874	2,975.40	5,572,546	
住院病患醫療	人日	455,069	10,647.97	4,845,560	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,894,999	2,950.27	5,590,759	
住院病患醫療	人日	454,906	10,909.10	4,962,617	
106年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,855,821	2,903.21	5,387,847	
住院病患醫療	人日	450,859	10,763.50	4,852,820	
105年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,786,110	2,809.38	5,017,856	
住院病患醫療	人日	446,516	9,877.78	4,410,589	

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109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	1,896	0	1,896	一、「上年度最高可進用員額數」係行政院108年7月19日院授人組字第1080039493號函核定數查填，較108年度預算減列技工11人及工友2人。 二、兼任人員係依教育部108年1月4日臺教人(二)字第1070230564號函查填。
職員	1,430	0	1,430	
警察	0	0	0	
法警	0	0	0	
駐衛警	8	0	8	
技工	130	0	130	
工友	37	0	37	
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	409	0	409	
總 計	2,305	0	2,305	

附註：

依業務實際需要編列計時與計件人員1,235人，包含實習醫師25人、行政人員999人、行政技術人員211人；專技人員2,396人，包含醫師155人、住院醫師14人、PGY住院醫師140人、護理人員1,716人、其他醫事人員368人、律師3人；保全及停車場人力等勞務承攬，預計人數270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109年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	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	1,120,897	184,933	245,239	0	163,341	131,308	954,024	453,618
教學成本	285,315	0	8,274	0	35,661	33,706	141,276	105,098
正式人員	285,315	0	8,274	0	35,661	33,706	141,276	105,098
職員	285,315	0	8,274	0	35,661	33,706	141,276	105,098
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0
醫療成本	669,052	184,933	231,054	0	106,843	77,996	701,643	317,869
正式人員	669,052	0	194,754	0	83,726	77,996	636,528	232,746
職員	636,567	0	193,552	0	79,666	74,022	605,622	229,490
工員	32,485	0	1,202	0	4,060	3,974	30,906	3,256
聘僱人員	0	184,933	36,300	0	23,117	0	65,115	85,123
職員	0	184,933	36,300	0	23,117	0	65,115	85,123
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務成本	0	0	0	0	0	0	0	4,400
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	4,400
職員	0	0	0	0	0	0	0	4,400
管理及總務費用	166,530	0	5,911	0	20,837	19,606	111,105	26,251
正式人員	166,530	0	5,911	0	20,837	19,606	111,105	26,251
職員	131,229	0	3,839	0	16,424	15,313	87,121	22,715
工員	35,301	0	2,072	0	4,413	4,293	23,984	3,536
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	1,120,897	184,933	245,239	0	163,341	131,308	954,024	453,618

1.兼任人員用人費用386,607千元，編列兼職人員酬金48,241千元，年終獎金1,127千元，績效獎金173,634千元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)161,525千元，其他福利費2,080千元。

2.依業務實際需要編列計時與計件人員酬金530,631千元，專技人員酬金1,993,765千元，保全及停車場人力等勞務承攬經費171,445千元。

3.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1,127,658千元(預計4,919人)、其他獎金615,143千元(預計2,099人)；依公務人員考績法及工友管理要點，編列考績獎金131,308千元(預計1,605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164,370千元(預計1,955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98千元(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				
119,959	0	0	170,411	3,937	0	54,908	22	3,602,597	386,607	3,989,204
27,650	0	0	39,428	871	0	11,877	0	689,156	347,382	1,036,538
27,650	0	0	39,428	871	0	11,877	0	689,156	0	689,156
27,650	0	0	39,428	871	0	11,877	0	689,156	0	689,156
0	0	0	0	0	0	0	0	0	347,382	347,382
0	0	0	0	0	0	0	0	0	347,382	347,382
74,129	0	0	97,510	2,557	0	36,094	11	2,499,691	3,425	2,503,116
64,454	0	0	72,652	1,957	0	27,297	11	2,061,173	0	2,061,173
61,503	0	0	68,286	1,793	0	26,277	0	1,976,778	0	1,976,778
2,951	0	0	4,366	164	0	1,020	11	84,395	0	84,395
9,675	0	0	24,858	600	0	8,797	0	438,518	0	438,518
9,675	0	0	24,858	600	0	8,797	0	438,518	0	438,518
0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,425	3,425
0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,425	3,425
0	0	0	400	0	0	0	0	4,800	0	4,800
0	0	0	400	0	0	0	0	4,800	0	4,800
0	0	0	400	0	0	0	0	4,800	0	4,800
17,570	0	0	33,073	509	0	6,937	11	408,340	0	408,340
17,570	0	0	33,073	509	0	6,937	11	408,340	0	408,340
14,289	0	0	28,217	341	0	5,927	0	325,415	0	325,415
3,281	0	0	4,856	168	0	1,010	11	82,925	0	82,925
610	0	0	0	0	0	0	0	610	35,800	36,410
610	0	0	0	0	0	0	0	610	0	610
610	0	0	0	0	0	0	0	610	0	610
0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,800	35,800
0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,800	35,800
119,959	0	0	170,411	3,937	0	54,908	22	3,602,597	386,607	3,989,204

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109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
3,929,599	3,941,082	用人費用	3,989,204	1,036,538	2,503,116
1,005,847	1,116,841	正式員額薪資	1,120,897	285,315	669,052
214,035	224,783	聘僱及兼職人員薪資	233,174	9,016	188,358
186,886	179,823	超時工作報酬	245,239	8,274	231,054
2,197,283	2,065,096	獎金	2,038,577	652,027	1,204,351
107,049	125,126	退休及卹償金	119,959	27,650	74,129
218,476	229,388	福利費	231,336	54,256	136,161
22	25	提繳費	22		11
2,877,461	2,802,645	服務費用	3,169,558	285,070	2,537,298
194,528	208,240	水電費	202,706	17,006	170,866
13,667	13,639	郵電費	13,852	562	10,137
12,745	11,199	旅運費	11,193	5,916	1,484
7,949	7,824	印刷裝訂與廣告費	8,079	1,383	3,341
172,321	140,725	修理保養及保固費	138,431	4,927	112,119
1,370	2,091	保險費	1,817		
643,617	637,739	一般服務費	702,074	51,024	384,345
1,829,753	1,779,677	專業服務費	2,089,895	204,252	1,855,006
1,511	1,511	公共關係費	1,511		
5,464,070	5,428,361	材料及用品費	5,637,468	119,965	5,465,194
87,275	61,921	使用材料費	63,001	773	52,527
158,835	163,186	用品消耗	195,988	118,775	36,555
5,217,959	5,203,254	商品及醫療用品	5,378,479	417	5,376,112
51,688	57,964	租金與利息	51,265	1,412	47,477
12	-	地租及水租			
1,028	84	房租	614		500
43,863	52,021	機器租金	43,948	1,245	42,703
318	378	交通及運輸設備租金	180		180
6,467	5,481	什項設備租金	6,523	167	4,094
519,757	542,658	折舊、折耗及攤銷	517,549	11,728	436,747
501,259	523,399	不動產、廠房及設備折舊	498,801	10,651	428,339
18,498	19,259	攤銷	18,748	1,077	8,408
16,185	15,122	稅捐與規費(強制費)	16,125	33	7,898
2,450	2,207	房屋稅	2,438		
10,020	9,537	消費與行為稅	9,868		7,728
3,716	3,378	規費	3,819	33	170
115,299	115,702	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	66,575	2,839	10,657
12,375	11,772	會費	12,445	403	10,557
100,000	101,000	捐助、補助與獎助	51,000		
2,417	2,300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,500	2,400	100
508	630	競賽及交流活動費	630	36	
26,910	35,173	短絀、賠償與保險給付	29,014		9,240
25,174	31,173	各項短絀	25,014		9,240
1,736	4,000	賠償給付	4,000		
4,951	126	其他	126		
4,951	126	其他費用	126		
13,005,920	12,938,833	總 計	13,476,884	1,457,585	11,017,627

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					
4,800	408,340	36,410					
	166,530						
		35,800					
	5,911						
4,400	177,799						
	17,570	610					
400	40,519						
	11						
5,228	273,960	68,002					
	14,326	508					
20	3,023	110					
460	2,633	700					
500	1,925	930					
40	16,074	5,271					
	1,776	41					
	214,363	52,342					
4,208	18,329	8,100					
	1,511						
2,790	20,947	28,572					
60	9,519	122					
1,980	11,428	27,250					
750		1,200					
70	1,359	947					
50	64						
20	1,295	947					
	53,728	15,346					
	45,134	14,677					
	8,594	669					
	4,375	3,819					
		2,438					
	965	1,175					
	3,410	206					
200	1,349	51,530					
200	755	530					
		51,000					
	594						
		19,774					
		15,774					
		4,000					
76		50					
76		50					
13,164	764,058	224,450					

本 頁 空 白

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 108 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
1	<p>為促進醫政與社政於兒虐防制之跨域整合，強化社會安全網計畫納入建立兒少保護區域醫療整合中心，由衛生福利部參照健保分區，各區補助 1 至 2 家區域級以上醫院成立前開中心，107 年度南區補助國立成功大學附設醫院在案。</p> <p>考量兒虐之驗傷診斷及後續診療，或須充實特殊設施設備，以利為之，爰請國立成功大學附設醫院應配合兒少保護區域醫療整合中心建置所需之設施設備需求，予以經費支持。</p>	<p>一、配合辦理。</p> <p>二、本院接受衛福部委託成立南區推動兒少保護醫療區域整合中心，該專案計畫補助經費內容僅限「人事費」、「業務費」及「行政管理費」，並無相關設備設施之補助。因此，自運作以來，該中心所需各項設施設備業由本院悉數予以支持設置。</p>
2	<p>教育部所屬臺大醫院、成大醫院及陽大醫院歷年來接受政府補助收入，主要為教育部之臨床教學研究補助、衛生福利部之醫事人員訓練教學費用補助、改制人事費補助等。教育部對 3 家醫院補助收入決算數合計分別為 105 年度 11 億 1,990 萬 7 千元及 106 年度 11 億 1,220 萬 8 千元，107 年度及 108 年度預算案分別為 10 億 7,150 萬 8 千元及 10 億 6,343 萬 7 千元，歷年政府補助規模介於 10 億元至 12 億元間。</p> <p>各醫院營運績效雖有賸餘，惟扣除政府補助款後，成大醫院多為短絀：扣除政府補助款後，成大醫院決算數僅 105 年度有賸餘，其餘年度亦皆為短絀，短絀數分別為 103 年度 2 億 4,115 萬 8 千元、104 年度 2,915 萬 7 千元、106 年度 9,312 萬 6 千元，顯見仍仰賴中央政府補助款以維持營運。</p> <p>醫院長期接受公務預算補助，有違作業基金自給自足之精神：公立醫院負有推動國家醫療衛生政策任務與社會公共責任，有其</p>	<p>一、本院為國立大學醫學院附設醫院，肩負教學、研究、醫療服務三大任務，為達成教學研究目標，除教育部每年補助醫院投入醫學相關系所學生之臨床實習及教學與研究活動，及衛生福利部補助醫事人員培訓經費外，近年來本院投入教學研究之經費逐年增加。</p> <p>二、本院除持續加強醫療品質提升，以增加醫療收入外，另強化內部控制，加強財務管理，厲行開源節流，抑減成本，107 及 108 年度決算本期賸餘扣除教育部及衛生福利部補助款收入後已有賸餘，未來將持續努力，以提高經營績效，達自給自足之目標。</p>

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 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
	<p>存在價值，需政府給予合理之補助。惟依預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目規定，「稱作業基金者，為凡經付出仍可收回，而非用於營業者，亦即能自給自足可循環運用者」，醫院長期接受公務預算補助，實有違作業基金自給自足之精神；公務預算補助公立醫院時，仍宜個別精算其負擔政策任務之成本，輔以考核政策落實情形，據以給予補助，始能明確區隔經營管理責任與衛生政策責任，期以增進經營彈性及提高營運效率，提升醫療服務品質，並減少對公務預算之依賴。</p> <p>綜上，教育部所屬各醫院長期接受公務預算補助，致成本無法與收入相配合，難以真實呈現營運績效。為期各醫院能符合預算法第 4 條第 1 項所定作業基金係經付出仍可收回，而非用於營業者，亦即能自給自足可循環運用之規定，應檢討公務預算補助金額之妥適性，以期逐漸達成作業基金自給自足之目標。爰此，建請教育部持續研議公務機關預算補助金額之妥適性，以期逐漸達成作業基金自給自足之目標。</p>
3	<p>成大醫院 108 年度預算編列斗六分院營運收入 9 億 8,490 萬 5 千元，營運費用 9 億 8,136 萬 5 千元，賸餘 354 萬元。</p> <p>成大斗六分院正職醫師人力偏低，恐影響醫療品質：依據教育部提供所屬各醫院 106 年度醫師人力數，檢視各醫院核心醫療人力情形，以臺大（含兒醫）之 1,498 人為最高，陽大醫院有 1,189 人，成大醫院僅有 345 人；未及 50 人者有台大北護分院及成大斗六分院 2 家，其中成大斗六分院正職醫師實際人數為 0，約聘契僱人數 34 人，約聘契僱占專任醫師比達 100%；相較其他地區醫院正職醫師實際人數，臺大北護分院 20 人（約聘契僱占專任醫師比 13%）、臺大金山分院 11 人（約聘</p> <p>一、本院(以下簡稱總院)於 94 年承接國軍斗六醫院，改制為成大醫院斗六分院(以下簡稱斗六分院)，提供雲林地區民眾健康及醫療照護服務。為應業務需要，除以契約方式僱用約用人員來推行業務，亦由總院派員(包含正職醫師)全時段支援醫療相關業務，所需經費本摶節原則，採自給自足之作業基金制度，並無增加政府財政負擔。</p> <p>二、自承接斗六分院以來，政府雖未核撥斗六分院公職員額，為提升斗六分院之營運效率及醫療品質，總院對斗六分院之經營管理及醫事人力全力支援，以改善正職醫師偏低問題並滿足</p>

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 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議	議 容	辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>契僱占專任醫師比 38.9%)、臺大竹東分院 19 人 (約聘契僱占專任醫師比 44.1%)，顯示成大斗六分院實際正職醫師人力偏低，恐影響醫療品質。</p> <p>成大斗六分院經營績效逐漸提升，惟仍全部進用契僱人力，顯未能妥善配置人力使用與管理：成大醫院 94 年 7 月承接國軍斗六醫院，改制為成大醫院斗六分院，成大醫院以契約方式遴用專業醫事人力 (以下簡稱契僱人力) 係以作業基金收入 15% 為計算標準，於 98 年 3 月經教育核准，107 年度預計進用契僱人力 2,563 人，較 106 年度預算增加 364 人，其中斗六分院預算員額為 508 人。且斗六分院近年來醫事人力配置全屬契僱人力，未有正式職員，103 年度至 107 年度 7 月底，分別進用契僱人力為 489 人、499 人、508 人、505 人及 485 人，惟該分院 103 年度至 107 年度(7 月底止)決算餘絀數分別為短絀 4,424 萬 3 千元、賸餘 69 萬 5 千元、賸餘 72 萬 7 千元、賸餘 2,063 萬 8 千元、賸餘 3,329 萬元，顯示經營績效逐漸提升，惟迄 107 年 7 月底止仍全部進用契僱人力，顯未能妥善配置人力使用與管理。</p> <p>綜上所述，國立成功大學附設醫院承接斗六分院，藉由國立成功大學附設醫院經營管理經驗，以有效提升該分院營運狀況，雖該分院近年來醫療收入決算數不斷增加，營運績效亦有提升，惟該分院迄 107 年 7 月底止仍全部配置契僱人力，未能妥善配置人力使用與管理，亦有影響醫療服務品質之慮，允宜檢討改進。</p>	<p>當地民眾就醫需求。</p>