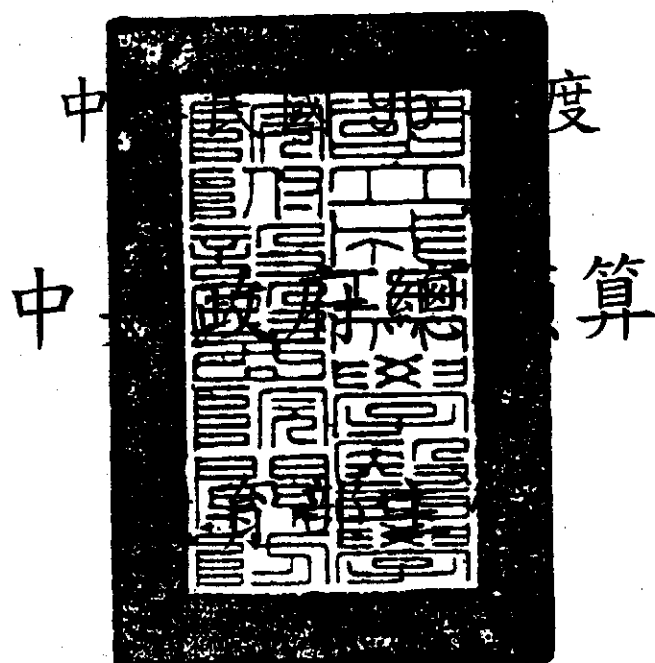




國立成功大學
附設醫院

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 錄

中華民國 96 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算表	
1. 主要表	
(1) 收支預計表及說明	23
(2) 餘絀撥補預計表	26
(3) 現金流量預計表及補充說明	27
2. 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
(5) 醫療成本明細表及說明	36
(6) 管理及總務費用明細表及說明	49
(7) 其他業務費用明細表及說明	52
(8) 業務外費用明細表及說明	54
(9) 固定資產建設改良擴充明細表	56
(10) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	58
(11) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	60
(12) 資產折舊明細表	62
(13) 資產報廢明細表	63
3. 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
(5) 各項費用彙計表	70
(6) 補辦預算明細表	74

總 說 明

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 96 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為台灣地區醫療設施之均衡發展，提昇南部地區醫療水準，政府於民國 70 年核准籌設本校醫學院及附設醫院成為均衡發展的醫學中心——成大醫學中心，本院於民國 74 年 2 月 15 日正式破土興建，於 77 年 6 月 12 日正式啟用，至今已屆滿 18 年。啟用以來，本院一直秉持之宗旨如下：

- (一) 提供臨床教學實習。
- (二) 促進醫學之研究發展。
- (三) 提供完善之診療服務。
- (四) 協助地區醫療單位之發展。
- (五) 辦理各類醫療人員繼續教育。

本院主要目標包括各專科及一般科醫師之養成教育，臨床與基礎醫學之研究，醫學師資之培育，冀望以成大醫學中心為核心，提供開業醫師的繼續教育及訓練外，並接受各中小型醫院的申請醫療合作，建立大規模的南台灣醫療網。由此期望能充份發揮醫學中心之功能，全面性提升南台灣地區之醫療水準，造福廣大民眾。

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 24 部 2 中心、管理及總務部門計 4 部 2 中心 13 室。醫院因業務需要得設分院，其組織規程另訂之。

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 96 年度

為落實政府推動公立醫院多元化經營之改革方案，及擴展醫療教學領域暨提供地區民眾完善之醫療服務，於 94 年 7 月 1 日承接國軍斗六醫院並改制為本院之內部作業單位斗六分院。

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。

分院因業務需要分設各部，部之下得設科。分院醫療業務部門計 9 部及醫事行政部門計 1 中心，必要時設組。

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 95 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（94）年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 53 億 1,375 萬 5 千元，較預算數 51 億 6,398 萬 8 千元，增加 1 億 4,976 萬 7 千元，約 2.90%。主要係因本年度醫療收入門診部分健保放寬給付範圍，及自 93 年 7 月導入 RBRVS 提高外科系及病理檢查之給付標準等原因而增加，然為因應健保浮動點值急遽下降，隨之提高醫療折讓之金額，致抵銷部分醫療收入增加幅度。

（二）業務成本與費用：決算數 53 億 0,818 萬 3 千元，較預算數 51 億 6,804 萬 1 千元，增加 1 億 4,014 萬 2 千元，約 2.71%。主要係因隨業務收入增加

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 96 年度

成本隨之增加。

- (三) 業務外收入：決算數 2 億 1,103 萬 1 千元，較預算數 1 億 0,952 萬 1 千元，增加 1 億 0,151 萬元，約 92.68%。主要係因利息收入、受贈收入及雜項收入增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 7,361 萬 6 千元，較預算數 7,588 萬 7 千元，減少 227 萬 1 千元，約 2.99%。主要係因存貨盤虧改採淨額法致盤存短絀減少等原因所致。
- (五) 收支賸餘：決算數 1 億 4,298 萬 7 千元，較預算數 2,958 萬 1 千元，增加 1 億 1,340 萬 6 千元，約 383.37%。主要係因雖受健保點值浮動等政策變動之衝擊，使醫療收入成長受抵銷，但醫療收入、利息收入、受贈收入及雜項收入提升，較預算數增加，致決算賸餘較預算增加。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 3,573 萬 9 千元（專案計畫 61 萬 4 千元，一般建築及設備計畫 1 億 3,512 萬 5 千元），預算數及以前年度保留數共計 3 億 0,688 萬 2 千元（專案計畫 3,767 萬 5 千元，一般建築及設備計畫 2 億 6,920 萬 7 千元），執行率約 44.23%。本院擴建專案計畫主要係因規劃設計報告書，經多次審查修正迄 94 年底仍未定案，致本工程本年度無法辦理設計、發包作業；另一般建築及設備計畫因醫療儀器採購案，自公告、決標、交貨（含工程施工）、試車至驗收長達 4 至 5 個月，採購時程較長，致無法於年度結束前辦理驗收作業。

二、上（95）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 27 億 6,725 萬 6 千元，實際業務收入 27 億 2,670 萬 2 千元，較預計數減少 4,055 萬 4 千元，減少 1.46%，主要係本院及斗六分院門診、住院、病人用膳等收入未能達成預算目標，另依健保局公布南區門診及住院之浮動點值推估，配合調整原編醫療折讓提列數。

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 96 年度

- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 27 億 9,869 萬 2 千元，實際業務成本與費用 26 億 7,778 萬 3 千元，較預計數減少 1 億 2,090 萬 9 千元，減少 4.32%，主要係隨門診、住院、病人用膳等收入減少而成本降低，另新藥臨床試驗、臨床研究合作計畫等，依其性質修正改列業務外費用。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 7,233 萬 2 千元，實際業務收入 8,921 萬 8 千元，較預計數增加 1,688 萬 6 千元，增加 23.34%，主要係銀行存款利率略為調升利息收入隨之增加，院內場地出租權利金收入增加。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 2,542 萬 1 千元，實際業務外費用 1,979 萬 9 千元，較預計數減少 562 萬 2 千元，減少 22.11%，主要係已達年限並不堪使用報廢資產較預計減少。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 1,547 萬 5 千元，實際發生賸餘 1 億 1,833 萬 8 千元，較預計數增加 1 億 0,286 萬 3 千元，增加 664.70%，主要係摺節相關支出費用及存款利率提高使利息收入增加；院內場地出租權利金收入增加。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計可用數 1 億 8,319 萬 2 千元（專案計畫 576 萬元，一般建築及設備計畫 1 億 7,743 萬 2 千元），實際執行數 1 億 1,391 萬 6 千元（專案計畫 57 萬 3 千元，一般建築及設備計畫 1 億 1,334 萬 3 千元），執行率約 62.18%。本院擴建專案計畫工程，目前正積極辦理發包圖說準備作業；另一般建築及設備計畫係各單位年度採購案大部份尚未決標所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

為凝聚全院共識，上下一心為醫院未來發展而努力，近年來本院經由主管及所有員工共同討論，確立以下理念與願景：本院的核心價值（Core

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 96 年度

Value)：生命 (Life)、愛心 (Love)、卓越 (Excellence)、創新 (Creativity)；
本院的願景 (Vision)：民眾最理想的健康照護中心、醫療人員最理想的教學研究與工作環境。

(一) 提供完善之醫療服務

1、先進儀器之啓用與引進：

本院除已陸續推出門診與住院之「數位影像傳輸系統」(PACS)、最新型 CT「十六切面電腦斷層掃描儀」、「高壓氧治療中心」服務外，尚有本院促進民間參與之公共建設，譬如去 (94) 年啓用之「正子造影中心」(PET-CT)及今 (95) 年 6 月 24 日啓用之「影像導航放射治療系統」，日後將繼續積極引進尖端之醫療儀器，使成大醫學中心的專家學者在臨床醫療和研究上有更大的空間得以發揮，使病患享受更優質的醫療照顧。

2、特點性醫療單位的設置：

本院精神部之「心理健康中心」可提供輕症病友更貼心完善的服務，並規劃有隱私性極高的心理或精神諮商門診；另外，整建後之 9C 特等病房及規劃整建中之 9A 病房，更可滿足各界對個人病房殷切之需求，對住院病友其隱私權及尊貴感更有所提升。斗六分院為雲林第一家設置康復之家，於 95 年 7 月揭幕啓用，同時預計於 95 年 10 月增設精神日間照顧病床，並規劃增設一般急性病床、洗腎病床及發展中醫醫療業務，滿足雲林地區精神醫療之缺乏，以解決分院病房老舊簡陋窘境，提升民眾就醫可近性。

3、健保總額支付制度變局之因應：

面對健保支付新制及諸多政策變動，本院雖然是國立大學醫院，但在財務上卻無公務預算，一切皆須自給自足，因此院方無論在財務或行政管理上，皆面臨嚴峻挑戰；但全院同仁依舊本乎專業良心，以盡其在我之胸懷，奮勇向前，以完成國家建立成大醫學中心之任務；由於我們擁有「健

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 96 年度

康至上」、「生命無價」的基本信念，因而體認到「醫療正確性」與「病人安全」乃國家醫學中心責無旁貸的天賦使命；縱使萬般困難，仍繼續致力提供完善優越的醫療服務。成大醫院的醫療品質不會因為健保點值浮動而打折，而我們亦希望在此呼籲執政當局，應正視「國家醫院」與「財團法人醫院」之功能區隔暨社會責任分野，給予前者應有的支持，俾以維護其永續經營與成長，從而對國家整體醫療進步作出貢獻。

4、就醫環境之人性化、舒適化與便利化改革：

為使病患及家屬獲得更舒適溫馨的環境，本院積極委託員工消費合作社經營之地下商街「民生廣場」已於 95 年 7 月 13 日正式開幕啓用，其生活機能完備，除可提供食、衣、休閒等各項需求，亦強調豐富多樣的選擇性。另外，便民措施之努力實績，包括：推出接駁車之服務，頗獲民眾好評；看診病友可於門診直接預約檢查時間，減輕奔波排隊之勞頓。凡事用心，時時留意，務期病友身心性靈，均得以舒解順暢。斗六分院結合精神職能復健，推展園藝治療，建構社區花園醫院理念，與縣政府合作申請「城市綠廊新風貌-成大斗六醫院」專案，提昇社區民眾舒適就醫環境。

5、醫療品質之監控改進：

醫療品質是醫院永續發展的基礎，為提昇病理檢驗之水準，本院現正積極進行申請實驗室之認證，另特成立「品質管理中心」，目標即在於持續提昇醫療品質，其實際作法則係透過各項「指標管理」進行客觀控管，而重點工作內容如下：(1) 監測各部門品質指標並追蹤其改善進度。(2) 提昇病歷書寫品質。(3) 提高主治醫師的查房率。(4) 辦理全院「品管圈」及品質相關之各項競賽。

6、完成國立成功大學醫學院附設醫院擴建計劃：

本院現有的建物設備，歷經 18 年餘的使用，已漸達飽合，甚至影響醫療運作，亟需重新加以全盤檢討調整，以確保本院之永續經營發展，使醫

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 96 年度

療服務及教學品質不斷提昇，達到 21 世紀國家醫療中心服務水準。就此，本院在審慎考慮並經多次會議後，擬訂「國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫」，以既有之資源與設備為基礎，規劃未來發展之重點。計畫內容：門診中心、癌症中心、公衛/環境醫學研究中心，臨床醫學研究中心與地下停車場之新建築物。本擴建計畫預計今（95）年底辦理招標文件公開閱覽、招標及動工。

7、兼顧內部行銷及外部行銷：

設一個專責單位（公共事務室）全權負責，對內，主要為暢通行政部門與醫療部門（橫向）及上對下、下對上（縱向）之溝通管道；對外，必須對顧客之需求及滿意度等作經常性的調查，此亦應由專責單位統籌，或可研擬委外或與校部資源結合。另為聆聽內部、外部顧客聲音，亦設置「首長信箱」受理民眾意見反映。

8、發展委外業務：

本院人事成本負擔較一般私立醫院重，故未來非技術人力的來源逐漸改以外包為主。目前本院人力勞務委託外包項目計有：（1）清潔工作外包。（2）感染性廢棄物委外處理。（3）門診時間表委外寄發服務。（4）勞務人力外包。（5）細胞學檢體及抹片檢查院外代檢。（6）布品及資材室洗縫組一般性勞務作業外包。（7）電腦設備與系統維護工作委外。（8）污泥餅清運外包。（9）醫療儀器維護委外。（10）輻射劑量配章委外製作。（11）齒模承製…等。

9、建置全院中英文之優質環境：

提供各設施標示及服務措施、強化員工英語能力、架設英文網站…等，期提昇本院國際化形象。

10、預估本（96）年度醫療服務營運量值（含斗六分院）：

預估本年度門診人次為 114 萬 7,708 人次，門診醫療收入 23 億 4,150

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 96 年度

萬 4 千元(門診醫療總收入 26 億 3,891 萬元,醫療折讓及優待減免 2 億 9,740 萬 6 千元);住院 34 萬 6,261 人日,住院醫療收入 29 億 6,636 萬 3 千元(住院醫療總收入 33 億 4,792 萬 1 千元,醫療折讓及優待減免 3 億 8,155 萬 8 千元);供應住院病人伙食 19 萬 2,287 人日,其他醫療收入 4,797 萬 3 千元;醫療服務總收入總計 53 億 5,584 萬元,較上年度預算 52 億 2,019 萬 2 千元增加 1 億 3,564 萬 8 千元,主要係因受限於中央健康保險局實施總額預算制度,及醫療折讓大幅增加等因素,為減少政府負擔,本院積極尋求開源之道推展自費醫療業務以因應,另斗六分院新建大樓預計 96 年下半年完工,將提供更多住院服務病患,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) 提供臨床教學與實習

- 1、落實臨床醫學教育,強化住院醫師之訓練,逐年推展以達成全面性之小班教學,對於部分門診亦設有教學門診;積極培植師資,本年度特別強調醫學倫理、實症醫學、醫療品質、感染控制的一般醫學師資培育,將從全院內大型教學活動開始,進展到各醫療科部種籽師資培育,期望在各科部均有上述四項重點的種籽師資在科部內進行平日醫師的教學訓練。
- 2、訂定標準化住院醫師訓練課程並訂定評值機制,如主治醫師評值住院醫師訓練成果及住院醫師評值主治醫師之教學。
- 3、邀請外賓或訪問學者蒞院教學,鼓勵住院醫師多參加國外相關會議,或與國外著名醫學中心建立定期合作關係(國外進修),以擴展醫師之視野。
- 4、對醫院所有主治醫師規劃再教育活動,以加強宣導小班教學觀念與意義,並將之列入教職醫師升等考量之因素。
- 5、本醫學中心設有醫學圖書館一座,每年由醫院編列預算購置圖書書刊雜誌以充實教學資源。
- 6、發展醫學系學生及實習醫師的技術考試,如 Objective Structured Clinical

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 96 年度

Examination (OSCE)、模擬電子人訓練等，使實習學生及實習醫師在接觸病人前，有充分技術訓練及處理醫病關係的訓練；此外需同時加強軟硬體及師資，故本醫學中心正規劃臨床技能中心，規劃軟硬體、模型購置及師資培育等準備。

7、本院每年除接受本校醫學院醫學系學生之見實習外，另為加強外校醫學系、牙醫學系及護理、營養、藥學、醫務管理、心理等各類相關科系學生實習管理制度，增進與大專院校醫療相關的科系所交流，亦接受院外各類醫事人員之見實習及代訓業務，近 3 年來成果如下表。

國立成功大學醫學院附設醫院教學訓練業務概況表

單位：人數

學年度 類 別		92 學年	93 學年	94 學年
實習醫師		102	69	72
實習 牙醫師		2	1	6
外校 見習醫師		19	11	25
本校 見實習學生		472	435	418
實習 生	護士 (人次)	1,512	1,122	1,637
	其他	149	139	218
一般代招 代訓醫師		41	25	22
衛署代招 代訓醫師		0	0	0
代訓醫師		70	32	55
代訓 醫事人員		71	82	138
合 計		2,438	1,916	2,591

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 96 年度

- 8、本院預計 95 學年度教學訓練醫師及各類醫事人員之總人數為 2,500 人，係依據前 3 學年實際平均人數略幅成長概估。

(三) 促進醫學之研究發展

- 1、於臨床醫學研究部成立英文及統計諮詢窗口，協助醫療人員作研究及整理研究成果，提升成大臨床醫學研究之能見度，鼓勵臨床與基礎學科教師之合作，並爭取國科會、國家衛生研究院與院際間..等合作之研究計劃，並配合政府生醫島政策之執行，積極參與國內外學術交流以提昇研究水準。
- 2、藉由臨床醫學研究部及臨醫所之緊密結合，加強臨床與基礎學科教師之合作，並積極鼓勵臨床醫師參與臨床醫學研究之研究工作，配合臨床醫學研究所博士、碩士班來培養新一代臨床醫學研究人才。目前積極籌劃訓練研究課程，支持鼓勵年輕主治醫師攻讀碩、博士學位，並鼓勵學生出國短期研究，甄選具有潛力且績優之本院學生出國汲取國外經驗，以達培養年輕研究型醫師並提昇臨床醫學研究層次及培育優秀醫療研究人才目的。
- 3、編列院內研究計畫經費，除依研究性質形成研究群外，並整合研究資源，將其研究進度及成果送請專家審查後擇優予以補助，以達實質積極鼓勵臨床醫療人員參與臨床醫學研究之目的，培植年輕臨床研究人力以增加本院研究競爭力，鼓勵資深研究者提攜年輕研究員積極從事醫學研究，建立「母雞帶小雞」的研究團隊模式；另於研究經費下專案提撥支持重點發展之醫學研究，以提昇成大臨床醫學研究之特色。
- 4、配合未來醫學發展，強化基因醫藥的研究，配合臨床醫學研究部、臨床醫學研究所、分子醫學研究所之合作，積極開發遺傳及基因檢測及基因治療。目前已成立之核心實驗室有：1、核酸自動定序核心實驗室。2、核酸分析及合

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 96 年度

- 成核心實驗室。3.螢光染色體影像分析核心實驗室。4.生物資訊核心實驗室。
- 5、本院擴建工程計畫中預計規劃完備之研究單位，包括癌症中心、臨床醫學研究中心、急重症中心和環境醫學研究中心等。
- 6、研究成果：在全體同仁歷經長久以來辛勤耕耘的執著，無論臨床成果以及基礎研究皆有斬獲，每年皆有逾百篇之文獻報告發表於國內外專業期刊中，93 年計發表 371 篇（國內 149 篇、國外 222 篇），94 年計發表 378 篇（國內 81 篇、國外 297 篇），預估 95 及 96 年發表篇數為 380 篇。

（四）協助地區醫療單位之發展

- 1、成大醫療體系與院際策略聯盟之建構：為妥善統籌運用醫療資源，我們廣邀各級醫院結合成策略聯盟伙伴，落實雙向轉診、分級醫療，使民眾就醫通路更為順暢，相關人事往來更加活絡，學識經驗交流更為豐沛；除早期與佳里綜合醫院建立策略聯盟（以團隊方式支援，且該院之院長由本院資深主治醫師擔任）外，隨後又與南部地區 11 家署立醫院簽署「策略聯盟合約」；經由緊密分工合作情誼，形成共存共榮之「價值鏈」，更能藉此促進整體醫療水準之向上提升。
- 2、成立斗六分院：本院自去（94）年 7 月 1 日起承接原國軍斗六醫院為斗六分院（目前屬地區醫院），除由總院派遣資深之同仁前往支援外，並於當地延攬優秀之醫護及行政專才，積極提昇當地之醫療水準，未來成大醫療團隊將和臺大醫療團隊在斗六相會，南北兩大國立大學醫院攜手將最完善之醫療服務，提供給雲林鄉親。斗六分院未來之發展將採循序漸進之方式，計分三

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 96 年度

階段進行：第一階段（94～96 年），利用現有建築體，規劃一般病床 190 床、35 位主治醫師；第二階段（96～100 年），利用現有建築體及完工後之新建醫療大樓，預計將規劃一般病床 450 床、50～60 位主治醫師；第三階段（100 年～），規劃第二期醫療大樓。

（五）辦理各類醫療人員繼續教育

- 1、積極推動醫師出國進修之培訓計劃，以培育更多的醫學菁英。
- 2、成立專責之「教學中心」，經常性地於院內（含斗六分院）辦理各種專業及非專業之學術演講及研討會（如醫學倫講座、住院醫師 PGY1 之訓練課程、病人安全課程、電腦研習、人文教育推廣、危機處理…等），全面加強訓練以塑造更有品質的醫療環境，此外，配合政策推動英文教育，本院制訂有鼓勵員工通過全民英檢的鼓勵措施。
- 3、斗六分院肩負起醫師於總院完成專科訓練後之後續實地訓練。

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 5 億 8,011 萬 3 千元。

- 1、專案計畫部分（繼續計畫）：2 億 6,000 萬元。
- 2、一般建築及設備計畫部分（一次性項目）：3 億 2,011 萬 3 千元。

（二）資金來源 5 億 8,011 萬 3 千元。

- 1、專案計畫部分（國庫撥款）：2 億 6,000 萬元。
- 2、一般建築及設備計畫部分（自有資金）：3 億 2,011 萬 3 千元。

（三）96 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

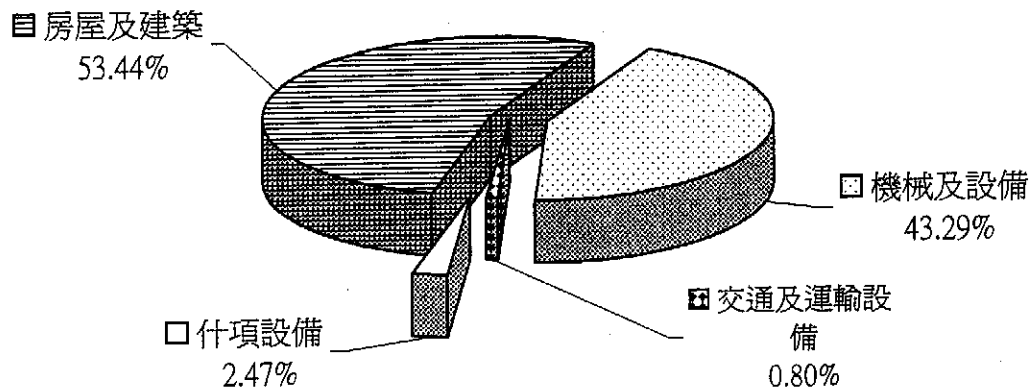
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

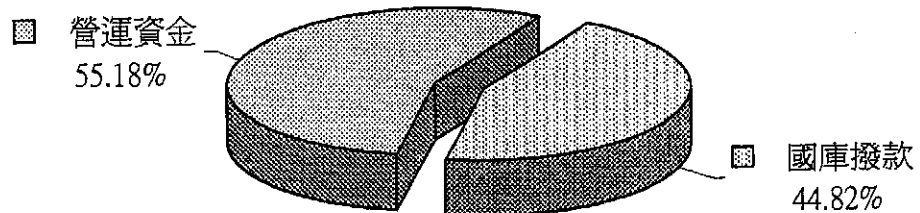
中華民國 96 年度

96 年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新台幣千元

建設改良擴充	96年度預算	資金來源	96年度預算
房屋及建築	310,000	自有資金	580,113
機械及設備	251,120	國庫撥款	260,000
交通及運輸設備	4,662	營運資金	320,113
什項設備	14,331		
合 計	580,113	合 計	580,113

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 96 年度

(四) 專案計畫：國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫

- 1、計畫目的：以成大醫學院暨附設醫院既有之資源與設備為基礎，進一步規劃並擴展本醫學中心未來所需之發展空間，強化本院教學研究、醫療服務整體功能以提昇我國醫療研究與技術水準。
- 2、計畫內容：主要擬興建一地下 3 層、地上 10 層，設有門診中心、癌症中心、公衛/環境醫學研究中心、分子/臨床醫學研究中心與地下停車場之新建建物，預定總樓地板面積為 63,993 平方公尺，新醫療大樓之興建工程經費為 19 億 5,000 萬元，設備費用為 3 億元，總計畫工程經費為 22 億 5,000 萬元。
- 3、計畫期間：自 91 年 1 月起至 99 年 12 月止（施工期間自 95 年第 4 季至 99 年第 3 季止計 4 年）。
- 4、計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		營運資金	國庫撥款	外 借 資 金	
				項 目	金 額
91	8,500	8,500			
92	35,453	35,453			
93					
94					
95	80,000		80,000		
96	260,000		260,000		
97	540,000	270,000	270,000		
98	680,000	340,000	340,000		
99	646,047	185,512	175,000	國內借款	285,535
合 計	2,250,000	839,465	1,125,000		285,535

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 96 年度

5、效益分析：

- (1) 能使本院充份達到經營自給自足的自償性目標，確保本院之永續經營。
- (2) 能爭取良好的營運績效，提高教學研究素質，培育優秀醫學人才。
- (3) 能爭取到充足之經費，促進醫學研究之積極發展。
- (4) 能便利民眾就醫，減輕民眾負擔，有效發揮醫療資源之效能。
- (五) 一般建築及設備計畫：本年度編列 3 億 2,011 萬 3 千元，均係一次性項目，明細如次：
 - 1、房屋及建築 5,000 萬元，主要為房屋空調、水電及建築整修用。
 - 2、機械及設備 2 億 5,112 萬元，主要為維持營運之醫療儀器汰換或增購用。
 - 3、交通及運輸設備 466 萬 2 千元，主要為汰換中央監控系統設備及其他資訊設備用。
 - 4、什項設備 1,433 萬 1 千元，主要為汰換器械洗滌消毒烘乾機及其他設備用。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 56 億 6,556 萬 9 千元，主要係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 55 億 3,451 萬 1 千元，增加 1 億 3,105 萬 8 千元，約 2.37%，主要係考量本院醫療收入受限於中央健康保險局實施總額預算制度，及醫療折讓大幅增加等因素，為減少政府負擔，本院積極尋求開源之道推展自費醫療業務以因應，另斗六分院新建大樓預計 96 年下半年完工，將提供更多住院服務病患，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所致。

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 96 年度

(二) 業務成本與費用 57 億 4,198 萬 9 千元，主要係教學成本、醫療成本、管理及總務費用及其他業務費用，較上年度預算數 55 億 9,738 萬 4 千元，增加 1 億 4,460 萬 5 千元，約 2.58%，主要係醫療成本配合醫療收入之成長而增加；管理及總務費用預計斗六分院新建大樓 96 年下半年完工後管理行政費略增，印花稅捐隨醫療收入增加而增加。

(三) 業務外收入 1 億 8,885 萬 9 千元，主要係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 4,466 萬 5 千元，增加 4,419 萬 4 千元，約 30.55%，主要係財務收入預估市場利率將緩步調升，致本年度財務收入預算數較上年度預算數成長；其他業務外收入為場地出租權利金收入增加及新藥臨床試驗、臨床研究合作計畫等收入，原編列於雜項業務收入項下，本年度依其性質修正改列業務外收入等因素，致本年度其他業務外收入預算數較上年度預算數成長所致。

(四) 業務外費用 4,916 萬 1 千元，主要係財產交易短絀、雜項費用，較上年度預算數 5,084 萬 2 千元，減少 168 萬 1 千元，約 3.31%，主要係為其他業務外雜項費用減少所致。

(五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 6,327 萬 8 千元，較上年度預算數 3,095 萬元，增加 3,232 萬 8 千元，約 104.45%，主要係為院積極尋求開源之道推展自費醫療業務以因應，另斗六分院新建大樓預計 96 年下半年完工，將提供更多住院服務病患所致。

(六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

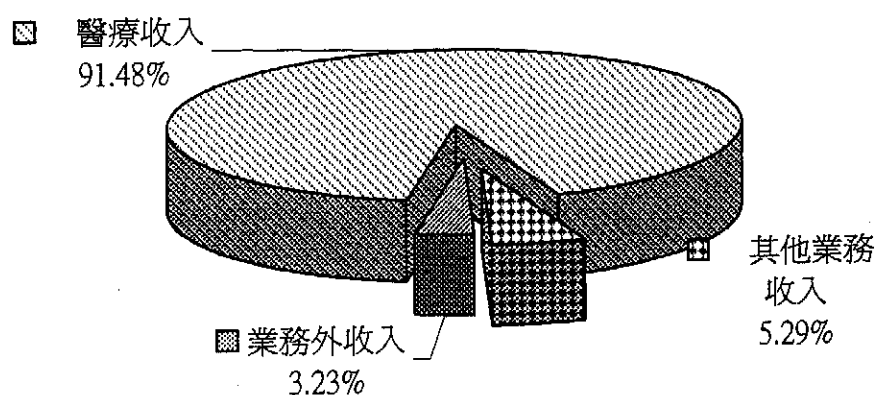
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

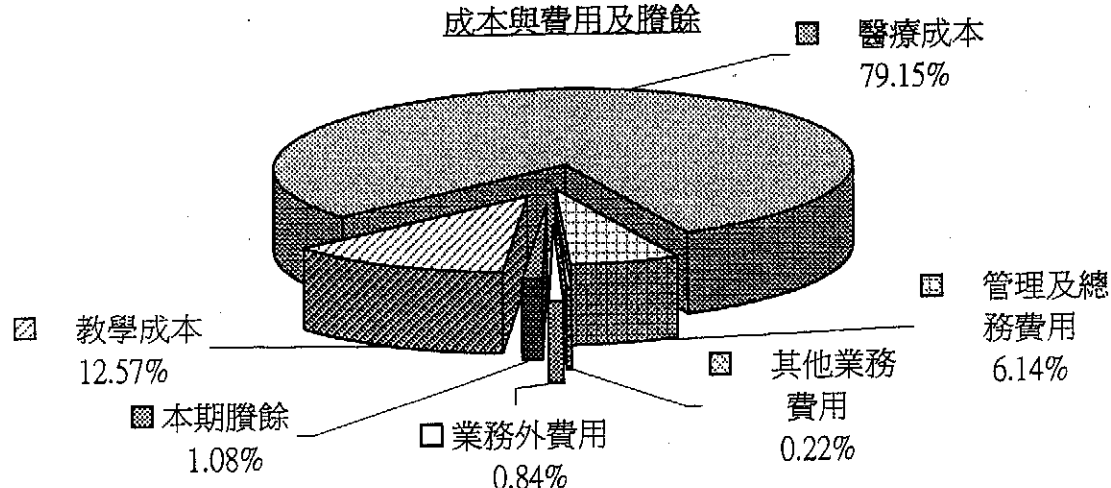
中華民國 96 年度

96 年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘



單位：新台幣千元

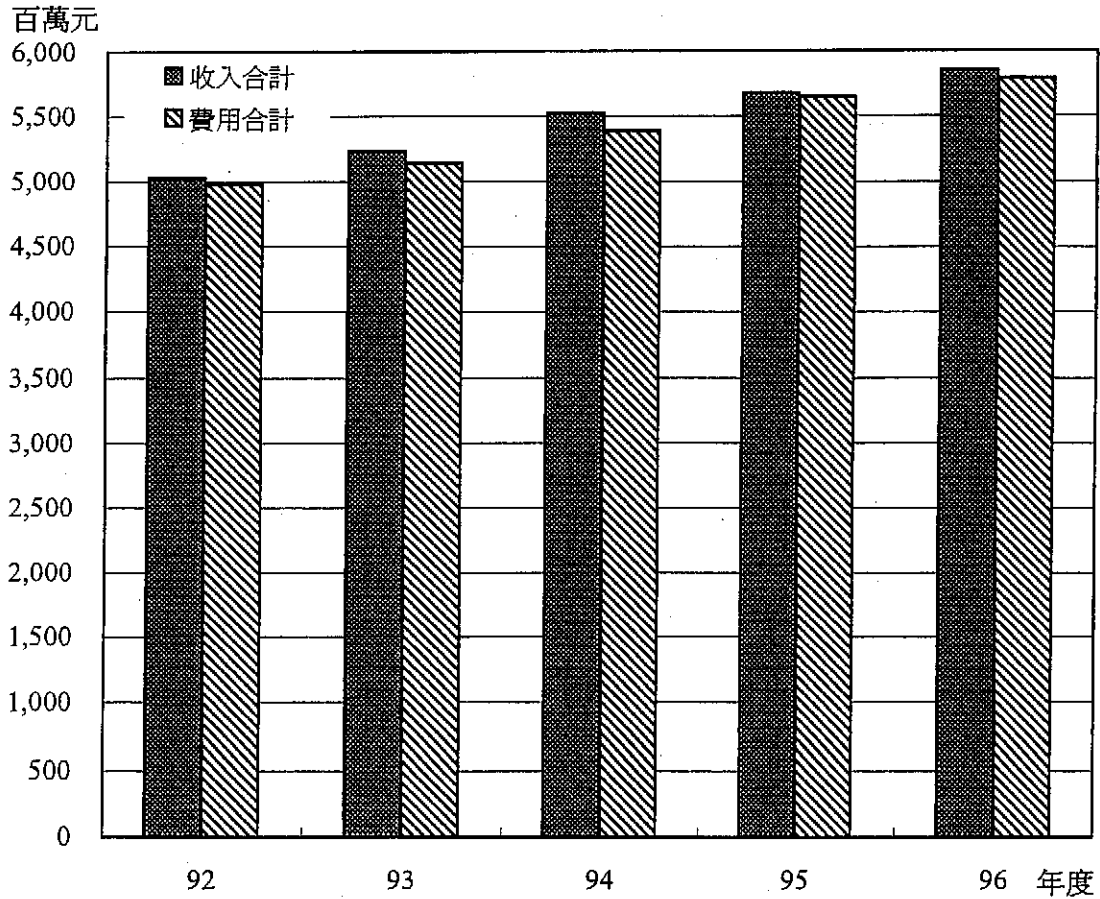
收入	96 年度 預 算	成本與費用及賸餘	96 年度 預 算
業務收入	5,665,569	業務成本與費用	5,741,989
醫療收入	5,355,840	教學成本	735,961
其他業務收入	309,729	醫療成本	4,633,689
業務外收入	188,859	管理及總務費用	359,373
		其他業務費用	12,966
		業務外費用	49,161
		本期賸餘	63,278
收入總額	5,854,428	成本、費用及賸餘總額	5,854,428

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 96 年度

最近 5 年收入與費用



單位：新台幣千元

年度	92	93	94	95	96
項目					
收入					
業務收入	4,867,335	5,076,321	5,313,755	5,534,511	5,665,569
業務外收入	157,787	157,114	211,031	144,665	188,859
收入合計	5,025,122	5,233,435	5,524,786	5,679,176	5,854,428
費用					
業務成本與費用	4,861,024	5,070,249	5,308,183	5,597,384	5,741,989
業務外費用	120,468	68,200	73,616	50,842	49,161
費用合計	4,981,492	5,138,449	5,381,799	5,648,226	5,791,150
本期賸餘	43,630	94,986	142,987	30,950	63,278

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 96 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘6,327 萬8千元，連同以前年度未分配賸餘1億7,393萬7千元，共計賸餘2億3,721萬5千元。

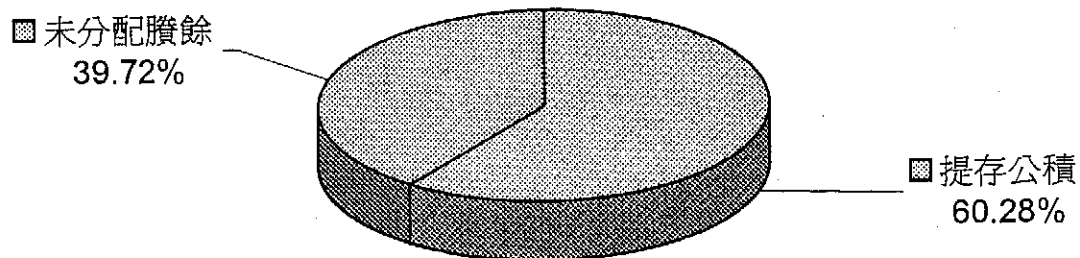
(二) 提存公積1 億 4,298萬7千元，係作為固定資產建設改良擴充之財源。

(三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計9,422萬8千元，留待以後年度處理。

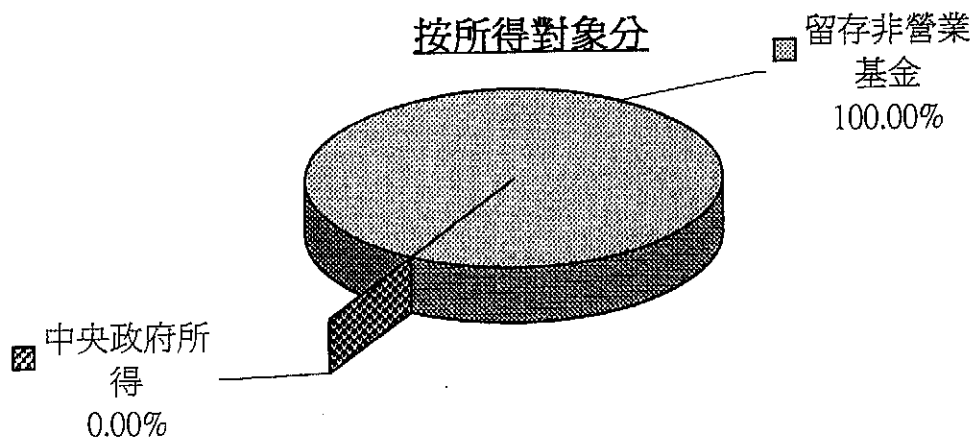
(四) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表如下：

96 年度 賸 餘 分 配

按分配程序分



按所得對象分



單位：新台幣千元

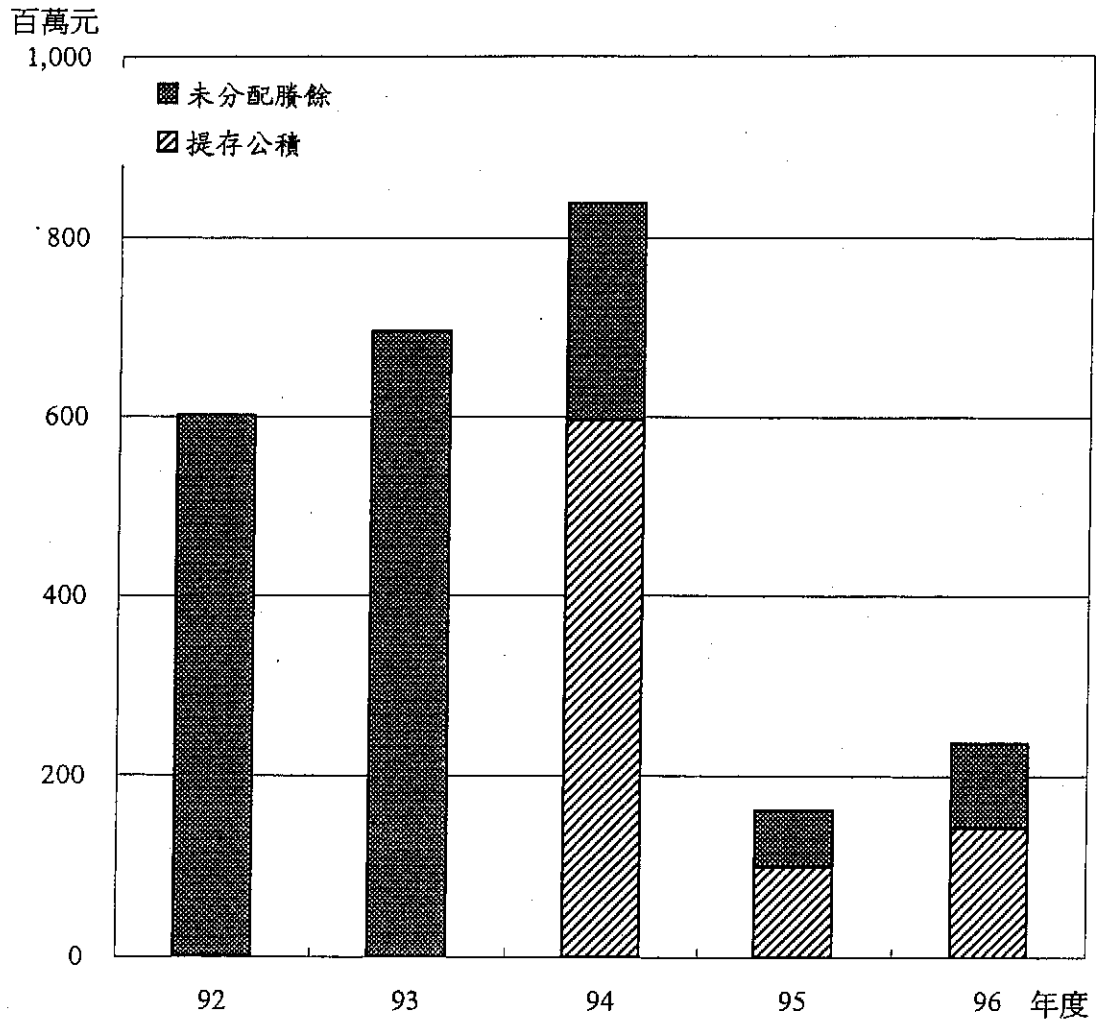
按分配程序分	96 年 度 預 算	按所得對象分	96 年 度 預 算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積	142,987	留存非營業基金	237,215
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	94,228		
合 計	237,215	合 計	237,215

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 96 年度

最近5年賸餘分配



單位：新台幣千元

年 度	92	93	94	95	96
項 目					
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積			596,333	100,145	142,987
賸餘撥充基金					
解繳國庫淨額					
未分配賸餘	601,492	696,478	243,132	60,531	94,228
合 計	601,492	696,478	839,465	160,676	237,215

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 96 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 3 億 0,693 萬 2 千元，包括：

1. 本期賸餘 6,327 萬 8 千元。

2. 調整非現金項目 2 億 4,365 萬 4 千元，含提存醫療折讓及呆帳 6 億 7,289 萬 6 千元；折舊及折耗 3 億 1,880 萬元；攤銷 1,816 萬 3 千元；處理資產短絀 3,800 萬元；其他（存貨盤存賸餘）增加 760 萬元；流動資產淨增加 8 億 0,596 萬 5 千元；流動負債淨增加 936 萬元。

(二) 預計投資活動之現金流出 6 億 1,084 萬 1 千元，其中現金流入 250 萬 1 千元，包括減少短期墊款 33 萬元，減少其他資產 217 萬 1 千元；現金流出 6 億 1,334 萬 2 千元，包括增加固定資產 5 億 8,011 萬 3 千元（包括房屋及建築 5,000 萬元，機械及設備 2 億 5,112 萬元，交通及運輸設備 466 萬 2 千元，什項設備 1,433 萬 1 千元，本院擴建專案計畫購建中固定資產 2 億 6,000 萬元），增加無形資產 3,322 萬 9 千元。

(三) 預計融資活動之現金流入 2 億 3,889 萬 1 千元，其中現金流入 2 億 6,018 萬 5 千元，包括增加其他負債（應付保管款增加）18 萬 5 千元及增加國庫撥款增置固定資產 2 億 6,000 萬元；現金流出 2,129 萬 4 千元，係預計減少其他負債 2,129 萬 4 千元（包括存入保證金減少 126 萬 4 千元及暫收及待結轉帳項減少 2,003 萬元）。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 6,501 萬 8 千元。

(五) 期初現金及約當現金 26 億 4,105 萬 5 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 25 億 7,603 萬 7 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 96 年度

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

一般建築及設備計畫項下，因應病房改建之業務迫切需要籌設修繕經費，未及列入當年度預算 4,229 萬 9 千元，而依預算法第 88 條之規定，經行政院 95 年 3 月 29 日院授教字第 0950042791 號函同意辦理，並於 96 年度補辦預算。

伍、其他：成本分析

- 一、預計本年度門診病患醫療 114 萬 7,708 人次，總成本 17 億 3,049 萬 7 千元，單位成本 1,507.79 元。
- 二、預計本年度住院病患醫療 34 萬 6,261 人日，總成本 28 億 2,969 萬 6 千元，單位成本 8,172.15 元。

預算表

主 要 表

國立成功大學附設醫院作業基金

收支預計表

中華民國 96 年度

單位：新台幣千元

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	%
5,313,755	100.00	業務收入	5,665,569	100.00	5,534,511	100.00	131,058	2.37
4,984,023	93.79	醫療收入	5,355,840	94.53	5,220,192	94.32	135,648	2.60
2,507,359	47.19	門診醫療收入	2,638,910	46.58	2,619,137	47.32	19,773	0.75
3,044,351	57.29	住院醫療收入	3,347,921	59.09	3,121,917	56.41	226,004	7.24
43,227	0.81	其他醫療收入	47,973	0.85	44,697	0.81	3,276	7.33
-598,040	-11.25	醫療折讓(-)	-669,636	-11.82	-549,194	-9.92	-120,442	21.93
-12,874	-0.24	醫療優待免費(-)	-9,328	-0.16	-16,365	-0.30	7,037	-43.00
329,732	6.21	其他業務收入	309,729	5.47	314,319	5.68	-4,590	-1.46
281,324	5.29	臨床教學研究補助收入	290,939	5.14	288,728	5.22	2,211	0.77
48,408	0.91	其他補助收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	雜項業務收入	18,790	0.33	25,591	0.46	-6,801	-26.58
5,308,183	99.90	業務成本與費用	5,741,989	101.35	5,597,384	101.14	144,605	2.58
725,647	13.66	教學成本	735,961	12.99	752,212	13.59	-16,251	-2.16
725,647	13.66	教學研究及訓輔成本	735,961	12.99	752,212	13.59	-16,251	-2.16
4,226,623	79.54	醫療成本	4,633,689	81.79	4,489,088	81.11	144,601	3.22
1,475,203	27.76	門診醫療成本	1,730,497	30.54	1,699,830	30.71	30,667	1.80
2,689,826	50.62	住院醫療成本	2,829,696	49.95	2,720,195	49.15	109,501	4.03
61,594	1.16	其他醫療成本	73,496	1.30	69,063	1.25	4,433	6.42
355,913	6.70	管理及總務費用	359,373	6.34	356,084	6.43	3,289	0.92
355,913	6.70	管理費用及總務費用	359,373	6.34	356,084	6.43	3,289	0.92
0	0.00	其他業務費用	12,966	0.23	0	0.00	12,966	0.00
0	0.00	雜項業務費用	12,966	0.23	0	0.00	12,966	0.00
5,572	0.10	業務賸餘(短絀-)	-76,420	-1.35	-62,873	-1.14	-13,547	21.55
211,031	3.97	業務外收入	188,859	3.33	144,665	2.61	44,194	30.55
46,758	0.88	財務收入	55,040	0.97	31,005	0.56	24,035	77.52
46,758	0.88	利息收入	55,040	0.97	31,005	0.56	24,035	77.52
164,273	3.09	其他業務外收入	133,819	2.36	113,660	2.05	20,159	17.74
9,713	0.18	盤存賸餘	7,600	0.13	7,600	0.14	0	0.00
18,035	0.34	資產使用及權利金收入	20,225	0.36	17,499	0.32	2,726	15.58
5,596	0.11	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2,194	0.04	違約罰款收入	2,162	0.04	2,190	0.04	-28	-1.28
205	0.00	收回呆帳	100	0.00	100	0.00	0	0.00
128,530	2.42	雜項收入	103,732	1.83	86,271	1.56	17,461	20.24
73,616	1.39	業務外費用	49,161	0.87	50,842	0.92	-1,681	-3.31
73,616	1.39	其他業務外費用	49,161	0.87	50,842	0.92	-1,681	-3.31
39,671	0.75	財產交易短絀	38,000	0.67	38,000	0.69	0	0.00
1,040	0.02	盤存短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
32,905	0.62	雜項費用	11,161	0.20	12,842	0.23	-1,681	-13.09
137,415	2.59	業務外賸餘(短絀-)	139,698	2.47	93,823	1.70	45,875	48.90
142,987	2.69	本期賸餘(短絀-)	63,278	1.12	30,950	0.56	32,328	104.45

國立成功大學附設醫院作業基金

收支預計表說明

中華民國 96 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 5,665,569 千元，較上年度預算數 5,534,511 千元，增加 131,058 千元，約 2.37%，其中包括：

(一)醫療收入：本年度醫療收入預計 5,355,840 千元，較上年度預算數 5,220,192 千元，增加 135,648 千元，約 2.60%，主要係考量本院醫療收入受限於中央健康保險局實施總額預算制度，及醫療折讓大幅增加等因素，為減少政府負擔，本院積極尋求開源之道推展自費醫療業務以因應，另斗六分院新建大樓預計 96 年下半年完工，將提供更多住院服務病患，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。

本年度預計門診醫療收入 2,638,910 千元，門診病患 1,147,708 人次；住院醫療收入 3,347,921 千元，住院病患 346,261 人日；其他醫療收入 47,973 千元，住院用膳病患 192,287 人日；醫療折讓 669,636 千元；醫療優待免費 9,328 千元。

(二)其他業務收入：本年度其他業務收入 309,729 千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：290,939 千元，較上年度預算數 288,728 千元，增加 2,211 千元，約 0.77%，係為維護本院教學研究品質，教育部依照上年度之補助標準及比率撥補本院臨床教學研究補助收入。
2. 雜項業務收入：18,790 千元，較上年度預算數 25,591 千元，減少 6,801 千元，約 26.58%，係醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等收入，另新藥臨床試驗、臨床研究合作計畫等收入，95 年度原編列於雜項業務收入項下，本年度依其性質修正改列業務外收入。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 188,859 千元，較上年度預算數 144,665 千元，增加 44,194 千元，約 30.55%。

(一)財務收入：本年度財務收入預計 55,040 千元，較上年度預算數 31,005 千元，增加 24,035 千元，約 77.52%，主要係預估市場利率將緩步調升，致本年度財務收入預算數較上年度預算數成長。

(二)其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 133,819 千元，較上年度預算數 113,660 千元，增加 20,159 千元，約 17.74%，主要係場地出租權利金收入增加及新藥臨床試驗、臨床研究合作計畫等收入，原編列於雜項業務收入項下，本年度依其性質修正改列業務外收入等因素，致本年度其他業務外收入預算數較上年度預算數成長。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 5,741,989 千元，較上年度預算數 5,597,384 千元，增加 144,605 千元，約 2.58%，其中包括：

(一)教學成本：本年度預計 735,961 千元，較上年度預算數 752,212 千元，減少 16,251 千元，約 2.16%，主要係醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練、新藥臨床試驗、臨床研究合作計畫等支出，原編列於教學成本，本年度依其性質修正改列於雜項業務費用及業務外費用項下，故本年度教學成本預算數較上年度預算數降低。

國立成功大學附設醫院作業基金

收支預計表說明

中華民國 96 年度

(二)醫療成本：本年度預計 4,633,689 千元，較上年度預算數 4,489,088 千元，增加 144,601 千元，約 3.22%，主要係配合醫療收入之成長而增加。其中門診醫療成本 1,730,497 千元，住院醫療成本 2,829,696 千元，其他醫療成本 73,496 千元。

(三)管理及總務費用：本年度預計 359,373 千元，較上年度預算數 356,084 千元，增加 3,289 千元，約 0.92%，主要係預計斗六分院新建大樓 96 年下半年完工後管理行政費略增，印花稅捐隨醫療收入增加而增加。

(四)其他業務費用：本年度預計 12,966 千元，較上年度預算數 0 千元，增加 12,966 千元，約 100%，主要原編列於教學成本，本年度依其性質修正改列於雜項業務費用項下，故本年度其他業務費用預算數較上年度預算數增加。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計 49,161 千元，較上年度預算數 50,842 千元，減少 1,681 千元，約 3.31%，為其他業務外雜項費用減少。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 63,278 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 96 年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
160,676	100.00	賸餘之部	237,215	100.00	
30,950	19.26	本期賸餘	63,278	26.68	
129,726	80.74	前期未分配賸餘	173,937	73.32	
		公積轉列數			
100,145	62.33	分配之部	142,987	60.28	
		填補累積短絀			
100,145	62.33	提存公積	142,987	60.28	
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
60,531	37.67	未分配賸餘	94,228	39.72	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		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 96年度

單位:新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	306,932	
本期賸餘(短絀-)	63,278	
調整非現金項目	243,654	包括提列應收醫療款項呆帳1,620千元，催收款項呆帳1,640千元，醫療折讓669,636千元。折舊費用：房屋及建築67,934千元，機械及設備236,799千元，交通及運輸設備3,738千元，什項設備10,329千元。無形資產攤銷18,163千元。報廢資產損失：機械及設備35,727千元，交通及運輸設備426千元，什項設備1,847千元。應收款項增加814,050千元，存貨減少7,107千元，預付款項減少978千元。應付款項增加9,358千元，預收款項增加2千元。其他〈存貨盤存賸餘〉增加7,600千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	306,932	
▼投資活動之現金流量	-610,841	
減少流動金融資產及短期貸墊款	330	減少短期墊款。
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,171	收回催收款項。
增加固定資產及遞耗資產	-580,113	增置房屋及建築310,000千元(包括專案計畫260,000千元、一般建築及設備50,000千元)，機械及設備251,120千元，交通及運輸設備4,662千元，什項設備14,331千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-33,229	增購電腦軟體等無形資產。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-610,841	
▼融資活動之現金流量	238,891	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	185	應付保管款增加185千元。
增加基金、公積及填補短絀	260,000	本院擴建計畫教育部現金增撥款。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-21,294	存入保證金減少1,264千元，暫收及待結轉帳項減少20,030千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	238,891	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-65,018	
▼期初現金及約當現金	2,641,055	
▼期末現金及約當現金	2,576,037	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
盈餘分配與虧損填補之金額	142,987	籌措本院擴建大樓工程經費，提存以前年度盈餘142,987千元為特別公積。
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增或減之數	8,377	

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 96年度

預計應收醫療帳款轉催收款項3,820千元，應收醫療帳款實際發生折讓805,979千元，催收款項實際發生呆帳1,611千元，收回催收款項2,171千元。

明 細 表

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 96年度

單位:新台幣千元

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				5,355,840	
門診醫療收入	人次	1,147,708	2,299.29	2,638,910	1) 門急診預估一年門診1,147,708人次，每一人次單位收入2,299.2869元，收入總金額：2,638,910千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減290,070千元。 3) 醫療優待減免7,336千元。 4) 核減後預計門診收入： $2,638,910 - 290,070 - 7,336 = 2,341,504$ 千元，以1,147,708人次計算平均收入2,040.16元。
住院醫療收入	人日	346,261	9,668.78	3,347,921	1) 預估一年住院346,261人日，每一人日單位收入9668.7788元，收入總金額：3,347,921千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減379,566千元。 3) 醫療優待減免：1,992千元。 4) 核減後預計住院收入： $3,347,921 - 379,566 - 1,992 = 2,966,363$ 千元，以346,261人日估算平均每人日住院收入8,566.84元。
其他醫療收入	人日	192,287	249.49	47,973	1) 普通床183.37元*91,395人日=16,759千元。 2) 治療伙食228.04元*56,205人日=12,817千元。 3) 管罐食383.62元*44,687人日=17,143千元。 4) 其他門診及病房照會、營養評估等收入1,254千元。
醫療折讓(-)				-669,636	健保核減(門診290,070千元，住院379,566千元)。
醫療優待免費(-)				-9,328	醫療優待減免(門診7,336千元，住院1,992千元)。

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 96年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	309,729	
臨床教學研究補助收入	290,939	
雜項業務收入	18,790	包括：醫療合作研究發展收入11,400千元、代訓醫師收入5,200千元、學生實習收入1,230千元、短期訓練班收入960千元。

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 96年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	188,859	
財務收入	55,040	基金帳戶利息收入。
利息收入	55,040	
其他業務外收入	133,819	
盤存賸餘	7,600	
資產使用及權利金收入	20,225	院內外汽機車停車場管理收入及其他場地使用費。
違約罰款收入	2,162	逾期交貨(完工)罰款。
收回呆帳	100	
雜項收入	103,732	包括：標單工本費收入453千元、廢品出售收入1,000千元、以前年度健保教學成本收入940千元、收回過期帳收入6,000千元、新藥臨床試驗收入4,200千元、藥品管理費收入59,860千元、病膳委外管理費收入100千元、臨床研究合作計畫收入930千元及其他雜項收入30,249千元。

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 96年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
教學成本				735,961	
教學研究及訓輔成本				735,961	
用人費用				634,088	
正式員額薪資				239,700	
聘僱及兼職人員薪資				7,856	
超時工作報酬				5,484	
獎金				328,716	
退休及卹償金				20,052	
資遣費					
福利費				32,280	
服務費用				35,445	
水電費				10,495	
郵電費				496	
旅運費				3,353	
印刷裝訂與廣告費				868	
修理保養與保固費				3,552	
一般服務費				13,428	
專業服務費				3,253	
材料及用品費				45,351	
使用材料費				3,582	
用品消耗				41,769	
租金與利息				4,724	
機器租金				4,629	
什項設備租金				95	
折舊、折耗及攤銷				13,174	
房屋折舊				1,726	
機械及設備折舊				10,292	
交通及運輸設備折舊				73	
什項設備折舊				175	
攤銷				908	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,179	
會費				579	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,500	
競賽及交流活動費				100	
其他					
其他費用					

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	752,212			725,647
	752,212			725,647
	633,775			634,949
	239,376			199,342
	7,784			7,315
	6,859			4,827
	326,093			379,844
	20,047			16,360
	261			
	33,355			27,261
	36,761			35,380
	10,277			10,508
	313			298
	3,927			3,512
	740			1,046
	2,671			4,404
	15,782			14,012
	3,051			1,600
	47,530			38,566
	3,485			4,778
	44,045			33,788
	3,334			298
	3,266			47
	68			251
	13,284			12,700
	1,730			1,707
	10,434			9,855
	74			61
	163			157
	883			920
	2,389			3,658
	629			578
	1,660			3,044
	100			36
	15,139			96
	15,139			96

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國 96年度

5131-100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。職員340人，校部教師兼任主治醫師及醫療行政等323人。

5131-110正式員額薪資

按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金239,700千元。

5131-120聘僱及兼職人員薪資

校部兼任主管加給7,856千元。

5131-130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等計5,484千元。

5131-150獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列包括績效獎金90,744千元、服務及專勤獎金191,532千元；依規定按正式員額薪資編列考績獎金17,976千元，年終獎金28,464千元。

5131-160退休及卹償金

依現行有關規定，提存職員退休及離職金20,052千元。

5131-180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費包括分擔員工保險費13,091千元，分擔員工眷屬保險費5,185千元；辦理員工體檢、傷病醫藥費等費用1,212千元；辦理自強活動、節慶等之體育活動費408千元；中央公教人員福利互助金結算作業、員工婚喪生育補助之其他福利費12,384千元。

5131-210水電費

依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列包括工作場所電費8,900千元，宿舍電費104千元，工作場所水費503千元，宿舍水費25千元，氣體費963千元。

5131-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列包括郵費68千元，電話費428千元。

5131-230旅運費

依本年度業務需要編列包括參加國內醫學會議等差旅國內旅費470千元，本年度派員出國計畫所編列國外旅費2,623千元，其他旅運費260千元。

5131-240印刷裝訂與廣告費

依本年度之業務量編列印刷及裝訂費868千元，其中含期刊裝訂、各科教學訓練及醫療研究印刷費用。

5131-250修理保養與保固費

為確保教學品質並提升研發能力，改善教學研究業務所需之一般房屋修護費140千元，宿舍修護費12千元，機械及設備修護費3,330千元，交通及運輸修護費38千元，什項設備修護費32千元。

5131-270一般服務費

包括感染性廢棄物清理及環境清潔等外包費3,708千元；實習醫師生活津貼等計時與計件人員酬金9,720千元。

5131-280專業服務費

包括講課鐘點、稿費及出席審查費3,103千元，委託調查研究費100千元，其他50千元。

5131-310使用材料費

包括教學研究業務所需消耗物料1,982千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件1,600千元。

5131-320用品消耗

依本年度業務量並本撙節原則編列包括辦公(事務)用品446千元，教學研究期刊及報章什誌等14,820千元，研究計畫使用之化學藥劑與實驗用品25,350千元，其他各項雜支等費1,153千元。

5131-430機器租金

臨床技能訓練醫療模型及合作儀器設備等機械及設備租金4,629千元。

5131-450什項設備租金

影印機等什項設備租金95千元。

5131-520房屋折舊

以預計之房屋建築價值，依直線法估算包括一般房屋折舊1,414千元，宿舍折舊312千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國 96年度

5131-530機械及設備折舊

以預計之機械及設備價值，依直線法估算機械及設備折舊10,292千元。

5131-540交通及運輸設備折舊

以預計之交通及運輸設備價值，依直線法估算交通及運輸設備折舊73千元。

5131-550什項設備折舊

以預計之什項設備價值，依直線法估算什項設備折舊175千元。

5131-5A0攤銷

攤銷電腦軟體費908千元。

5131-710會費

參加各類學術團體會費579千元。

5131-740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2,500千元。

5131-750競賽及交流活動費

交流活動費100千元。

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 96年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			上 年
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量
醫療成本				4,633,689	
門診醫療成本		1,147,708.00	1,507.79	1,730,497	1,219,431.00
用人費用				399,773	
正式員額薪資				158,212	
聘僱及兼職人員薪資				48,732	
超時工作報酬				9,757	
獎金				135,310	
退休及卹償金				15,910	
資遣費				396	
福利費				31,444	
提繳費				12	
服務費用				117,640	
水電費				11,395	
郵電費				1,449	
旅運費				1,384	
印刷裝訂與廣告費				1,338	
修理保養與保固費				15,948	
一般服務費				35,591	
專業服務費				50,415	
公共關係費				120	
材料及用品費				1,153,462	
使用材料費				2,800	
用品消耗				4,660	
商品及醫療用品				1,146,002	
租金與利息				13,387	
機器租金				13,090	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金				297	
折舊、折耗及攤銷				43,000	
房屋折舊				4,941	
機械及設備折舊				35,718	
交通及運輸設備折舊				204	
什項設備折舊				638	
攤銷				1,499	
稅捐與規費（強制費）				1,316	
消費與行為稅				1,029	
規費				287	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				812	
會費				752	

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	4,489,088			4,226,623
	1,699,830	1,039,802.00		1,475,203
	380,848			348,223
	150,840			139,398
	44,313			32,697
	13,825			7,069
	125,889			128,300
	14,966			13,102
	434			
	30,571			27,652
	10			5
	102,610			78,614
	11,650			8,420
	915			1,124
	1,452			1,244
	893			839
	11,151			10,003
	27,807			11,282
	48,562			45,579
	180			123
	1,153,183			999,730
	2,394			1,354
	2,962			3,830
	1,147,827			994,546
	14,685			9,624
	13,198			9,412
	1,346			
	141			212
	43,900			36,216
	5,175			6,642
	36,508			26,122
	185			351
	576			933
	1,456			2,168
	1,190			1,381
	982			1,030
	208			351
	2,389			744
	2,389			744

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 96年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				60	
短絀與賠償給付				652	
各項短絀				652	
其他				455	
其他費用				455	
住院醫療成本		346,261.00	8,172.15	2,829,696	374,224.00
用人費用				1,133,516	
正式員額薪資				432,972	
聘僱及兼職人員薪資				116,592	
超時工作報酬				64,359	
獎金				388,995	
退休及卹償金				42,782	
資遣費				888	
福利費				86,892	
提繳費				36	
服務費用				383,127	
水電費				86,131	
郵電費				4,637	
旅運費				7,006	
印刷裝訂與廣告費				2,602	
修理保養與保固費				78,755	
一般服務費				79,208	
專業服務費				124,248	
公共關係費				540	
材料及用品費				1,013,845	
使用材料費				18,776	
用品消耗				17,697	
商品及醫療用品				977,372	
租金與利息				23,499	
機器租金				22,285	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金				1,214	
折舊、折耗及攤銷				262,277	
房屋折舊				55,518	
機械及設備折舊				182,107	
交通及運輸設備折舊				2,680	
什項設備折舊				7,605	
攤銷				14,367	
稅捐與規費(強制費)				3,948	

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	858			435
	858			435
	167			236
	167			236
	2,720,195	292,491.00		2,689,826
	1,104,494			1,073,161
	421,632			405,975
	104,412			94,487
	54,865			51,264
	393,658			404,365
	42,498			37,697
	1,275			522
	86,119			78,832
	35			19
	349,232			316,379
	86,529			86,323
	2,933			2,912
	7,220			6,723
	1,741			2,064
	58,674			59,702
	65,484			52,430
	125,981			105,531
	670			694
	956,919			1,051,594
	17,347			22,984
	18,203			21,391
	921,369			1,007,219
	26,225			10,161
	23,385			9,231
	2,090			
	750			930
	264,939			221,187
	56,385			49,312
	184,928			150,784
	2,658			2,328
	7,007			6,023
	13,961			12,740
	3,787			3,175

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 96年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			上 年
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量
消費與行為稅				2,548	
規費				1,400	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,196	
會費				5,056	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				140	
短絀與賠償給付				2,608	
各項短絀				2,608	
其他				1,680	
其他費用				1,680	
其他醫療成本		192,287.00	382.22	73,496	183,991.00
用人費用				27,096	
正式員額薪資				14,400	
超時工作報酬				420	
獎金				8,400	
退休及卹償金				1,032	
資遣費					
福利費				2,844	
提繳費					
服務費用				17,801	
水電費				4,069	
郵電費				191	
旅運費				256	
印刷裝訂與廣告費				143	
修理保養與保固費				1,897	
一般服務費				6,557	
專業服務費				4,688	
材料及用品費				21,070	
使用材料費				544	
用品消耗				780	
商品及醫療用品				19,746	
租金與利息				272	
機器租金				195	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金				77	
折舊、折耗及攤銷				6,814	
房屋折舊				1,708	
機械及設備折舊				4,197	
交通及運輸設備折舊				103	
什項設備折舊				352	

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	2,370			2,040
	1,417			1,135
	9,724			8,619
	9,224			4,132
	500			4,487
	3,735			2,471
	3,735			2,471
	1,140			3,079
	1,140			3,079
	69,063	171,101.00		61,594
	27,417			27,812
	14,400			14,157
	443			343
	8,719			10,131
	983			818
	88			
	2,782			2,361
	2			2
	16,319			8,712
	4,079			3,315
	129			111
	270			240
	116			86
	1,474			991
	8,459			2,864
	1,792			1,105
	17,690			17,461
	528			505
	772			957
	16,390			15,999
	290			47
	191			
	46			
	53			47
	6,887			7,047
	1,728			1,395
	4,284			4,884
	104			96
	330			246

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 96年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			上 年
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量
攤銷				454	
稅捐與規費（強制費）				430	
消費與行為稅				137	
規費				293	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費					
會費					
短絀與賠償給付					
各項短絀					
其他				13	
其他費用				13	

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	441			426
	333			480
	120			125
	213			355
	90			
	90			
	7			
	7			
	30			35
	30			35

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
 中華民國 96年度

5161-100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。職員236人，技工工友39人，聘用人員90人。

5161-110正式員額薪資

按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列包括職員薪金143,464千元，工員工資14,748千元。

5161-120聘僱及兼職人員薪資

包括聘用住院醫師及技術師等人員薪金46,632千元，兼職門診醫師酬金2,100千元。

5161-130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包括加班費6,081千元，依醫療業務實際需要之醫護人員值班費3,676千元。

5161-150獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列包括績效獎金33,143千元、服務及專勤獎金63,462千元；依規定按正式員額薪資編列考績獎金14,428千元，年終獎金24,277千元。

5161-160退休及卹償金

包括職員退休及約聘僱人員離職金15,262千元，工員退休及離職金648千元。

5161-170資遣費

職員資遣費396千元。

5161-180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費包括分擔員工保險費14,919千元，分擔員工眷屬保險費4,971千元；辦理員工體檢、傷病醫藥費用984千元；辦理自強活動、節慶等之體育活動費420千元；中央公教人員福利互助金結算作業、員工婚喪生育補助之其他福利費10,150千元。

5161-190提繳費

提繳工資墊償費12千元。

5161-210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10,237千元，宿舍電費69千元，工作場所水費630千元，宿舍水費19千元，氣體費440千元。

5161-220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218千元，電話費1,182千元，數據通信費49千元。

5161-230旅運費

包括員工出差國內旅費188千元，員工通勤交通費1,161千元，貨物運費35千元。

5161-240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1,270千元，推展本院門診業務宣導費用68千元。

5161-250修理保養與保固費

為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需編列包括一般房屋修護費906千元，宿舍修護費130千元，機械及設備修護費14,269千元，交通及運輸修護費143千元，什項設備修護費500千元。

5161-270一般服務費

包括病理檢驗、布品租賃、感染性廢棄物、清理環境清潔及勞務等外包費22,615千元，計時與計件人員酬金12,976千元。

5161-280專業服務費

以作業基金遴用專業醫事人力所編列之專技人員酬金50,415千元。

5161-290公共關係費

機關首長為推動門診醫療等所需之公共關係費用120千元。

5161-310使用材料費

包括門診醫療業務所需消耗物料1,414千元，院區鍋爐燃料費分攤數1千元，公務車及部分設備所需油料13千元，醫療儀器及電腦等設備零件1,372千元。

A

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國 96年度

5161-320用品消耗

包括辦公(事務)用品1,316千元,化學藥劑69千元,門診醫護及技術服務人員服裝279千元,其他醫師看診椅、清潔用具及環境衛生用藥等雜支2,996千元。

5161-330商品及醫療用品

包括依業務量編列醫療用衛材73,178千元,藥品1,064,643千元,血液8,181千元。

5161-430機器租金

門診醫療所需機器及設備租金13,090千元。

5161-450什項設備租金

租用複印機等設備租金297千元。

5161-520房屋折舊

以預計房屋建築價值,依直線法估算包括一般房屋折舊4,370千元,宿舍折舊571千元。

5161-530機械及設備折舊

以預計之機械及設備價值,依直線法估算機械及運輸設備折舊35,718千元。

5161-540交通及運輸設備折舊

以預計之交通及運輸設備價值,依直線法估算交通及運輸設備折舊204千元。

5161-550什項設備折舊

以預計之什項設備價值,依直線法估算什項設備折舊638千元。

5161-5A0攤銷

攤銷電腦軟體費1,499千元。

5161-650消費與行為稅

依法規定繳交之印花稅1,029千元。

5161-680規費

包括一般廢棄物處理規費287千元。

5161-710會費

包括參加學術團體會費112千元,醫事人員參加職業團體常年會費640千元。

5161-740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60千元。

5161-810各項短絀

提列應收醫療帳款之備抵呆帳652千元。

5161-920其他費用

依本年度實際需要編列455千元。

5162-100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。職員661人,技工工友125人,聘用人員178人。

5162-110正式員額薪資

按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列包括職員薪金386,772千元,工員工資46,200千元。

5162-120聘僱及兼職人員薪資

聘用住院醫師及技術人員薪金116,592千元。

5162-130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12,567千元,依醫療業務實際需要之醫護人員值班費51,792千元。

5162-150獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列包括績效獎金115,563千元、服務及專勤獎金169,548千元;依規定按正式員額薪資編列考績獎金38,424千元,年終獎金65,460千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國 96年度

5162-160退休及卹償金

包括職員退休及約聘僱人員離職金40,742千元，工員退休及離職金2,040千元。

5162-170資遣費

職員資遣費888千元。

5162-180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費包括分擔員工保險費41,170千元，分擔員工眷屬保險費13,058千元；辦理員工體檢、傷病醫藥費費用3,204千元；辦理自強活動、節慶等之體育活動費1,392千元；中央公教人員福利互助金結算作業、員工婚喪生育補助之其他福利費28,068千元。

5162-190提繳費

提繳工資墊償費36千元。

5162-210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70,621千元，宿舍電費2,977千元，工作場所水費4,284千元，宿舍水費714千元，氣體費7,535千元。

5162-220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552千元，電話費4,001千元，數據通信費84千元。

5162-230旅運費

包括員工出差國內旅費588千元，員工通勤交通費6,287千元，貨物運費131千元。

5162-240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2,506千元，推展住院醫療業務之宣導費96千元。

5162-250修理保養與保固費

包括為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務所需編列之一般房屋修護費3,976千元，宿舍修護費600千元，機械及設備修護費71,236千元，交通及運輸修護費1,252千元，什項設備修護費1,691千元。

5162-270一般服務費

包括感染性廢棄物清理、環境清潔、檢驗勞務等外包費56,169千元，計時與計件人員酬金23,039千元。

5162-280專業服務費

以作業基金遴用專業醫事人員進用部分工時制特約護理人員編列專技人員酬金124,228千元；委託檢驗（定）試驗認證費20千元。

5162-290公共關係費

機關首長為推動住院醫療等所需之公共關係費用540千元。

5162-310使用材料費

包括住院醫療業務所需消耗物料5,986千元，院區鍋爐燃料費分攤數12千元，公務車及部分設備所需油料306千元，醫療儀器及電腦等設備零件12,472千元。

5162-320用品消耗

包括辦公（事務）用品5,154千元，化學藥劑161千元，住院醫護及技術服務人員服裝2,805千元，其他病房椅套、清潔材料用具等各項雜支9,577千元。

5162-330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474,276千元，藥品451,077千元，血液52,019千元。

5162-430機器租金

醫療設備儀器租金22,285千元。

5162-450什項設備租金

其他設備租金1,214千元。

5162-520房屋折舊

以預計之房屋建築價值，依直線法估算一般房屋折舊37,394千元，宿舍折舊18,124千元。

5162-530機械及設備折舊

以預計之機械及設備價值，依直線法估算機械及運輸設備折舊182,107千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
 中華民國 96年度

5162-540交通及運輸設備折舊

以預計之交通及運輸設備之價值，依直線法估算交通及運輸設備折舊2,680千元。

5162-550什項設備折舊

以預計之什項設備價值，依直線法估算什項設備折舊7,605千元。

5162-5A0攤銷

攤銷電腦軟體費14,367千元。

5162-650消費與行為稅

依法規定繳納印花稅2,548千元。

5162-680規費

一般廢棄物處理規費1,400千元。

5162-710會費

參加學術團體會費260千元，醫事人員參加職業團體常年會費4,796千元。

5162-740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140千元。

5162-810各項短絀

提列應收醫療款之備抵呆帳968千元及提列催收款項之備抵呆帳1,640千元。

5162-920其他費用

依本年度實際需要編列1,680千元。

516Y-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。職員15人，技工工友15人。

516Y-110正式員額薪資

按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列包括職員薪金8,976千元，工員工資5,424千元。

516Y-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加班費420千元。

516Y-150獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列包括績效獎金3,324千元、服務及專勤獎金2,244千元；依規定按正式員額薪資編列考績獎金1,080千元，年終獎金1,752千元。

516Y-160退休及卹償金

包括職員退休及約聘僱人員離職金804千元，工員退休及離職金228千元。

516Y-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費包括分擔員工保險費1,101千元，分擔員工眷屬保險費447千元；辦理員工體檢、傷病醫藥費用264千元；辦理自強活動、節慶等之體育活動費36千元；中央公教人員福利互助金結算作業、員工婚喪生育補助之其他福利費996千元。

516Y-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1,850千元，宿舍電費52千元，工作場所水費120千元，宿舍水費12千元，氣體費2,035千元。

516Y-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40千元，電話費151千元。

516Y-230旅運費

包括員工出差國內旅費34千元，員工通勤交通費222千元。

516Y-240印刷裝訂與廣告費

包括各類表單印刷費137千元，推展病人膳食等業務宣導費6千元。

516Y-250修理保養與保固費

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129千元，宿舍修護費13千元，機械及設備修護費1,463千元，交通及運輸修護費82千元，什項設備修護費210千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 96年度

516Y-270一般服務費

包括感染性廢棄物清理及環境清潔等外包費5,895千元，計時與計件人員酬金662千元。

516Y-280專業服務費

以作業基金遴用專業醫事人員編列專技人員酬金4,688千元。

516Y-310使用材料費

包括病膳醫療業務所需消耗物料244千元，院區鍋爐燃料費分攤數1千元，公務車及部分設備所需油料8千元，醫療儀器及電腦等設備零件291千元。

516Y-320用品消耗

包括辦公（事務）用品308千元，營養師及廚工人員服裝66千元，其他各項雜支406千元。

516Y-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19,746千元。

516Y-430機器租金

機械及設備租金195千元。

516Y-450什項設備租金

什項設備租金77千元。

516Y-520房屋折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算一般房屋折舊1,272千元，宿舍折舊436千元。

516Y-530機械及設備折舊

以預計機械及設備價值，依直線法估算機械及運輸設備折舊4,197千元。

516Y-540交通及運輸設備折舊

以預計交通及運輸設備價值，依直線法估算交通及運輸設備折舊103千元。

516Y-550什項設備折舊

以預計什項設備價值，依直線法估算什項設備折舊352千元。

516Y-5A0攤銷

攤銷電腦軟體費454千元。

516Y-650消費與行為稅

依法規定繳納之印花稅137千元。

516Y-680規費

一般廢棄物清運處理規費293千元。

516Y-920其他費用

依本年度實際需要編列13千元。

**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 96年度

單位:新台幣千元

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
355,913	356,084	管理及總務費用	359,373
355,913	356,084	管理費用及總務費用	359,373
305,738	315,792	用人費用	314,089
169,478	181,248	正式員額薪資	172,516
3,730	4,900	超時工作報酬	4,995
94,881	86,529	獎金	88,096
9,846	13,020	退休及卹償金	12,818
848	929	資遣費	4,500
26,934	29,146	福利費	31,152
21	20	提繳費	12
30,630	22,546	服務費用	27,494
3,789	4,860	水電費	5,036
649	710	郵電費	1,240
3,288	3,113	旅運費	3,052
1,004	1,088	印刷裝訂與廣告費	1,349
6,153	4,371	修理保養與保固費	5,905
1,390	1,284	保險費	2,142
11,294	4,870	一般服務費	6,293
2,583	1,700	專業服務費	1,740
480	550	公共關係費	737
5,667	4,809	材料及用品費	4,304
1,663	1,700	使用材料費	1,262
4,004	3,109	用品消耗	3,042
782	774	租金與利息	931
59	160	機器租金	164
157	140	交通及運輸設備租金	110
566	474	什項設備租金	657
12,279	11,499	折舊、折耗及攤銷	11,698
1,583	4,180	房屋折舊	4,041
8,199	4,263	機械及設備折舊	4,485
422	684	交通及運輸設備折舊	678
1,012	1,463	什項設備折舊	1,559
1,063	909	攤銷	935
555	490	稅捐與規費(強制費)	625
202	147	消費與行為稅	244
353	343	規費	381
262	174	其他	232
262	174	其他費用	232

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 96年度

51A1-100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。職員163人，技工工友151人，駐衛警員17人。

51A1-110正式員額薪資

按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列包括職員薪金103,204千元，工員工資59,868千元，警餉9,444千元。

51A1-130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4,287千元，依業務實際需要之技術人員、巡邏人員值班費708千元。

51A1-150獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列包括績效獎金28,655千元、服務及專勤獎金23,430千元；依規定按正式員額薪資編列考績獎金14,404千元，年終獎金21,607千元。

51A1-160退休及卹償金

包括職員退休及離職金9,626千元，工員退休及離職金2,652千元，卹償金540千元。

51A1-170資遣費

工員資遣費4,500千元。

51A1-180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費包括分擔員工保險費12,631千元，分擔員工眷屬保險費6,202千元；辦理員工體檢、傷病醫藥費用192千元；辦理自強活動、節慶等之體育活動費396千元；中央公教人員福利互助金結算作業、員工婚喪生育補助之其他福利費11,731千元。

51A1-190提繳費

提繳工資墊償費12千元。

51A1-210水電費

依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列，包括工作場所電費4,392千元，宿舍電費280千元，工作場所水費218千元，宿舍水費87千元，氣體費59千元。

51A1-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列，包括郵費122千元，電話費1,111千元，數據通信費7千元。

51A1-230旅運費

包括員工出差國內旅費554千元，員工通勤交通費2,470千元，貨物運費28千元。

51A1-240印刷裝訂與廣告費

包括各類表單、收據、預決算書印刷費599千元，住院醫療招考刊登廣(公)告費358千元，醫療行政業務宣導費392千元。

51A1-250修理保養與保固費

包括行政管理公共設施等一般房屋修護費409千元，宿舍修護費45千元，機械及設備修護費4,522千元，交通及運輸修護費562千元，什項設備修護費367千元。

51A1-260保險費

依本年度實際需要，按房屋、設備等投保金額及現行費率，編列保險費2,142千元。

51A1-270一般服務費

包括佣金、匯費及手續費5千元；感染性廢棄物清理、環境清潔及保全人力等外包費2,488千元；中秋節、春節等病友關懷活動演出費60千元；義工服務費1,315千元；計時與計件人員酬金2,425千元。

51A1-280專業服務費

包括法律事務費560千元；委託調查研究費180千元；委託檢驗(定)試驗認證費1,000千元。

51A1-290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737千元。

51A1-310使用材料費

包括業務所需消耗物料191千元，院區鍋爐燃料費分攤數1千元，公務車及部分設備所需油料290千元，儀器及電腦

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 96年度

等設備零件780千元。

51A1-320用品消耗

包括辦公〔事務〕用品2,137千元，報章什誌150千元，駐警及櫃檯人員服裝480千元，其他各項雜支275千元。

51A1-430機器租金

機械及設備租金164千元。

51A1-440交通及運輸設備租金

駐警隊無線電對講機租金110千元。

51A1-450什項設備租金

影印機等什項設備租金657千元。

51A1-520房屋折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算一般房屋折舊2,712千元，宿舍折舊1,329千元。

51A1-530機械及設備折舊

以預計機械及設備價值，依直線法估算機械及運輸設備折舊4,485千元。

51A1-540交通及運輸設備折舊

以預計交通及運輸設備價值，依直線法估算交通及運輸設備折舊678千元。

51A1-550什項設備折舊

以預計什項設備之價值，依直線法估算什項設備折舊1,559千元。

51A1-5A0攤銷

攤銷電腦軟體費935千元。

51A1-650消費與行為稅

包括印花稅96千元，使用牌照稅148千元。

51A1-680規費

汽車燃料使用費70千元，其他呼叫器無線電台牌照等規費311千元。

51A1-920其他費用

依本年度實際需要編列232千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
其他業務費用明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

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
		其他業務費用	12,966
		雜項業務費用	12,966
		服務費用	2,916
		旅運費	216
		一般服務費	2,200
		專業服務費	500
		材料及用品費	3,050
		用品消耗	3,050
		其他	7,000
		其他費用	7,000

國立成功大學附設醫院作業基金

其他業務費用說明

中華民國 96年度

51DY-230旅運費

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等項國內出差旅費216千元。

51DY-270一般服務費

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等項聘用臨時人員酬金2,200千元。

51DY-280專業服務費

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等項講課鐘點、稿費及出席審查詢費500千元。

51DY-320用品消耗

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等項辦公(事務)用品500千元，報章什誌350千元，化學藥劑與實驗用品1,000千元，其他消耗用品1,200千元。

51DY-920其他費用

醫療合作、代訓醫師、學生實習及短期訓練等其他業務費雜支7,000千元。

**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 96年度

單位:新台幣千元

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
73,616	50,842	業務外費用	49,161
73,616	50,842	其他業務外費用	49,161
39,671	38,000	財產交易短絀	38,000
39,671	38,000	短絀與賠償給付	38,000
39,671	38,000	各項短絀	38,000
39,671	38,000	資產短絀	38,000
1,040		盤存短絀	
1,040		短絀與賠償給付	
1,040		各項短絀	
1,040		資產短絀	
32,905	12,842	雜項費用	11,161
7,802	3,529	服務費用	2,780
436		旅運費	90
340		國內旅費	90
96		國外旅費	
6,640	3,529	一般服務費	1,890
3,649	3,529	外包費	90
2,991		計時與計件人員酬金	1,800
726		專業服務費	800
726		講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費	800
5,585		材料及用品費	1,050
5,585		用品消耗	1,050
3,230		辦公(事務)用品	350
730		報章什誌	100
926		化學藥劑與實驗用品	100
699		其他	500
444	465	稅捐與規費(強制費)	145
143	143	土地稅	143
143	143	非業務土地地價稅	143
1	2	房屋稅	2
1	2	非業務房屋稅	2
300	320	消費與行為稅	
300	320	營業稅	
3,799	5,100	短絀與賠償給付	5,400
3,799	5,100	賠償給付	5,400
3,799	3,600	一般賠償	4,400
	1,500	公害賠償	1,000
15,275	3,748	其他	1,786
15,275	3,748	其他費用	1,786
32		未足額進用殘障人員差額補助費	
15,243	3,748	其他	1,786

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 96年度

5221-810各項短絀

報廢資產短絀38,000千元。

522Y-230旅運費

臨床研究合作計畫及新藥臨床試驗出差旅費90千元。

522Y-270一般服務費

包括貴賓室清潔外包費90千元，新藥臨床試驗及臨床研究合作計畫等項聘用臨時人員計時與計件人員酬金1,800千元。

522Y-280專業服務費

新藥臨床試驗及臨床研究合作計畫等項演講鐘點費800千元。

522Y-320用品消耗

新藥臨床試驗及臨床研究合作計畫等包括辦公(事務)用品350千元，報章什誌100千元，化學藥劑與實驗用品100千元，其他用品消耗品500千元。

522Y-620土地稅

非業務土地地價稅143千元。

522Y-640房屋稅

非業務房屋稅2千元。

522Y-820賠償給付

包括意外事件處理費及國家賠償費等5,400千元。

522Y-920其他費用

包括業務外之其他雜項支出1,786千元。

**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96年度

項 目	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			260,000	0	0	0
繼續計畫			260,000	0	0	0
1.國立成功大學醫學 院附設醫院擴建計畫			260,000	0	0	0
一般建築及設備計畫	0	0	50,000	251,120	4,662	14,331
一次性項目	0	0	50,000	251,120	4,662	14,331
合 計	0	0	310,000	251,120	4,662	14,331

單位：新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	合計	說 明
		260,000	
		260,000	
		260,000	本計畫為興建一地下3層、地上10層，設有門診中心、癌症中心、公衛/環境醫學研究中心，分子/臨床醫學研究中心與地下停車場之新建建物，預定總樓地板面積為63,993平方公尺，總計畫工程經費為新台幣22億5,000萬元。 本計畫預計工程期程為91年1月起至99年12月止。 各年度編列工程預算及預定經費需求如下：91年度8,500千元，92年度35,453千元，95年度80,000千元，96年度260,000千元，97年度540,000千元，98年度680,000千元，99年度646,047千元，共計新台幣22億5,000萬元。
0	0	320,113	
0	0	320,113	
0	0	580,113	

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96年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫增撥	其 他
專案計畫	0	0	260,000	0
繼續計畫	0	0	260,000	0
1.國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫	0	0	260,000	0
一般建築及設備計畫	320,113	0	0	0
一次性項目	320,113	0	0	0
合 計	320,113	0	260,000	0

單位：新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
260,000	44.82	0	0	0	0.00	260,000	44.82
260,000	44.82	0	0	0	0.00	260,000	44.82
260,000	44.82	0	0	0	0.00	260,000	44.82
320,113	55.18	0	0	0	0.00	320,113	55.18
320,113	55.18	0	0	0	0.00	320,113	55.18
580,113	100.00	0	0	0	0.00	580,113	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96年度

資本支出項目	全部來源					
	投資總額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用資	國庫增撥	其 他	
專案計畫	2,250,000	839,465	0	1,125,000	0	285,535
繼續計畫	2,250,000	839,465	0	1,125,000	0	285,535
1.國立成功大學醫學院 附設醫院擴建計畫	2,250,000	839,465	0	1,125,000	0	285,535
一般建築及設備計畫	320,113	320,113	0	0	0	0
一次性項目	320,113	320,113	0	0	0	0
			0	0	0	0
合 計	2,570,113	1,159,578	0	1,125,000	0	285,535

單位：新台幣千元

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	佔全部 計畫%	金額	佔全部 計畫%
					260,000	11.56	383,953	17.06
					260,000	11.56	383,953	17.06
	91.01 99.12				260,000	11.56	383,953	17.06
					320,113	100.00	320,113	100.00
	96.01 96.12				320,113	100.00	320,113	100.00
					580,113	22.57	704,066	27.39

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 96 年度

單位：新台幣千元

項 目	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	非業務 資 產	什 項 資 產	合計
前年度決算資產原 值		3,229,095	3,119,127	72,097	173,935					6,594,254
上年度預計新增資 產原值		99,954	120,212	-1,206	-1,268					217,692
本年度預計新增資 產原值		50,000	-5,241	2,022	5,979					52,760
資產重估增值額		0	0	0	0					0
本年度(12月底) 資 產總額		3,379,049	3,234,098	72,913	178,646					6,864,706
本年度應提折舊額		67,934	236,799	3,738	10,329					318,800
教學成本		1,726	10,292	73	175					12,266
醫療成本		62,167	222,022	2,987	8,595					295,771
管理及總務費用		4,041	4,485	678	1,559					10,763

國立成功大學附設醫院作業基金
資 產 報 廢 明 細 表

單位：新台幣千元

中華民國 96 年度

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額		
固定資產	267,353	229,353	38,000		38,000
機械及設備	256,361	220,634	35,727		35,727
交通及運輸設備	2,640	2,214	426		426
什項設備	8,352	6,505	1,847		1,847

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。

參 考 表

國立成功大學附設醫院作業基金

預計平衡表

中華民國 96年12月31日

單位:新台幣千元

94年(前年)12月31日 實 際 數	科 目	96年12月31日 預 計 數	95年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減
6,961,894	資產	7,406,434	7,086,528	319,906
3,175,339	流動資產	3,113,216	3,040,075	73,141
2,782,693	現金	2,576,037	2,641,055	-65,018
117,407	應收款項	264,662	125,688	138,974
120,946	存貨	121,848	121,355	493
152,974	預付款項	149,185	150,163	-978
1,319	短期貸墊款	1,484	1,814	-330
59,889	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	76,548	68,171	8,377
59,889	準備金	76,548	68,171	8,377
3,577,947	固定資產	4,030,996	3,807,683	223,313
2,463,032	房屋及建築	2,475,854	2,493,788	-17,934
1,029,807	機械及設備	1,102,956	1,124,362	-21,406
15,255	交通及運輸設備	12,912	12,414	498
56,337	什項設備	53,974	51,819	2,155
13,516	購建中固定資產	385,300	125,300	260,000
51,046	無形資產	87,857	72,791	15,066
51,046	無形資產	87,857	72,791	15,066
97,673	其他資產	97,817	97,808	9
97,673	什項資產	97,817	97,808	9
6,961,894	合 計	7,406,434	7,086,528	319,906
1,010,315	負債	1,020,627	1,023,999	-3,372
675,744	流動負債	674,148	664,788	9,360
670,097	應付款項	668,496	659,138	9,358
5,647	預收款項	5,652	5,650	2
334,571	其他負債	346,479	359,211	-12,732
334,571	什項負債	346,479	359,211	-12,732
5,951,579	業主權益(淨值)	6,385,807	6,062,529	323,278
4,956,733	基金	5,296,733	5,036,733	260,000
4,956,733	基金	5,296,733	5,036,733	260,000
751,714	公積	994,846	851,859	142,987
155,381	資本公積	155,381	155,381	0
596,333	特別公積	839,465	696,478	142,987
243,132	累積餘絀(-)	94,228	173,937	-79,709
243,132	累積賸餘	94,228	173,937	-79,709
6,961,894	合 計	7,406,434	7,086,528	319,906

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年度預算數120,000千元，上年度預算數102,000千元，前年度決算數109,976千元。
2. 信託代理與保證負債科目，本年度預算數120,000千元，上年度預算數102,000千元，前年度決算數109,976千元。

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 96 年度

單位：新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費) 率	預算數	說明
本年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,147,708	1,507.79	1,730,497	
住院病患醫療	人日	346,261	8,172.15	2,829,696	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,219,431	1,393.95	1,699,830	
住院病患醫療	人日	374,224	7,268.90	2,720,195	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,039,802	1,418.73	1,475,203	
住院病患醫療	人日	292,491	9,196.27	2,689,826	
93年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,054,450	1,364.61	1,438,918	
住院病患醫療	人日	288,292	8,802.79	2,537,774	
92年度決算數					
門診病患醫療	人次	920,973	1,523.69	1,403,281	
住院病患醫療	人日	269,284	8,899.17	2,396,404	

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96年度

單位：人

科 目	職別	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		2,031	-1	2,030	
職員		1,415	0	1,415	
	簡任	24	0	24	
	薦任	1,273	0	1,273	
	委任	118	0	118	
警員		17	0	17	
	警員	17	0	17	
技工(駕駛)		331	-1	330	
	技工	233	-1	232	
	工友	98	0	98	
聘用		268	0	268	
	聘用	268	0	268	
兼任人員		318	5	323	
	教授	73	0	73	
	副教授	104	0	104	
	助理 教授	103	0	103	
	講師	38	4	42	
	顧問 人員	0	1	1	
總 計		2,349	4	2,353	

國立成功大學附設醫院作業基金

用人費用彙計表

中華民國96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				退 休 及 退休金
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	
業務總支出部分	1,017,800	163,224	85,015	0	141,560	86,312	250,909	324,888	92,054
教學成本	239,700	0	5,484	0	28,464	17,976	70,224	66,204	20,052
正式人員	239,700	0	5,484	0	28,464	17,976	70,224	66,204	20,052
職員	239,700	0	5,484	0	28,464	17,976	70,224	66,204	20,052
兼職人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
醫療成本	605,584	163,224	74,536	0	91,489	53,932	152,030	235,254	59,724
正式人員	605,584	0	53,945	0	70,617	53,352	117,656	184,173	50,310
職員	539,212	0	51,289	0	62,026	47,014	105,266	176,391	46,658
工員	66,372	0	2,656	0	8,591	6,338	12,390	7,782	3,652
聘僱人員	0	163,224	20,591	0	20,872	580	34,374	51,081	9,414
職員	0	163,224	20,591	0	20,872	580	34,374	51,081	9,414
工員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼職人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	172,516	0	4,995	0	21,607	14,404	28,655	23,430	12,278
正式人員	172,516	0	4,995	0	21,607	14,404	28,655	23,430	12,278
職員	112,648	0	3,427	0	13,978	9,334	18,819	17,018	9,626
工員	59,868	0	1,568	0	7,629	5,070	9,836	6,412	2,652
合計	1,017,800	163,224	85,015	0	141,560	86,312	250,909	324,888	92,054
總計	1,017,800	163,224	85,015	0	141,560	86,312	250,909	324,888	92,054

兼任人員用人費用編列兼職人員酬金9,956千元，績效獎金20,520千元，其他獎金（專勤及服務獎勵金）125,328千元。

單位：新台幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	體育活 動費	其他				
540	5,784	112,775	5,856	0	2,652	63,329	60	2,352,758	155,804	2,508,562
0	0	18,276	1,212	0	408	12,384	0	480,384	153,704	634,088
0	0	18,276	1,212	0	408	12,384	0	480,384	0	480,384
0	0	18,276	1,212	0	408	12,384	0	480,384	0	480,384
0	0	0	0	0	0	0	0	0	153,704	153,704
0	0	0	0	0	0	0	0	0	153,704	153,704
0	1,284	75,666	4,452	0	1,848	39,214	48	1,558,285	2,100	1,560,385
0	1,284	59,771	3,833	0	1,498	38,564	12	1,240,599	0	1,240,599
0	1,284	40,206	2,988	0	1,234	34,874	0	1,108,442	0	1,108,442
0	0	19,565	845	0	264	3,690	12	132,157	0	132,157
0	0	15,895	619	0	350	650	36	317,686	0	317,686
0	0	15,895	619		350	650	36	317,686	0	317,686
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100	2,100
0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100	2,100
540	4,500	18,833	192	0	396	11,731	12	314,089	0	314,089
540	4,500	18,833	192	0	396	11,731	12	314,089	0	314,089
300	0	8,826	55	0	213	9,169	0	203,413	0	203,413
240	4,500	10,007	137	0	183	2,562	12	110,676	0	110,676
540	5,784	112,775	5,856	0	2,652	63,329	60	2,352,758	155,804	2,508,562
540	5,784	112,775	5,856	0	2,652	63,329	60	2,352,758	155,804	2,508,562

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 96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
2,389,883	2,462,326	用人費用	2,508,562	634,088	1,560,385
928,350	1,007,496	正式員額薪資	1,017,800	239,700	605,584
134,499	156,509	聘僱及兼職人員薪資	173,180	7,856	165,324
67,233	80,892	超時工作報酬	85,015	5,484	74,536
1,017,521	940,888	獎金	949,517	328,716	532,705
77,823	91,514	退休及卹償金	92,594	20,052	59,724
1,370	2,987	資遣費	5,784		1,284
163,040	181,973	福利費	184,612	32,280	121,180
47	67	提繳費	60		48
477,517	530,997	服務費用	587,203	35,445	518,568
112,355	117,395	水電費	117,126	10,495	101,595
5,094	5,000	郵電費	8,013	496	6,277
15,443	15,982	旅運費	15,357	3,353	8,646
5,039	4,578	印刷裝訂與廣告費	6,300	868	4,083
81,253	78,341	修理保養與保固費	106,057	3,552	96,600
1,390	1,284	保險費	2,142		
98,522	125,931	一般服務費	145,167	13,428	121,356
157,124	181,086	專業服務費	185,644	3,253	179,351
1,297	1,400	公共關係費	1,397		660
2,118,603	2,180,131	材料及用品費	2,242,132	45,351	2,188,377
31,284	25,454	使用材料費	26,964	3,582	22,120
69,555	69,091	用品消耗	72,048	41,769	23,137
2,017,764	2,085,586	商品及醫療用品	2,143,120		2,143,120
20,911	45,308	租金與利息	42,813	4,724	37,158
18,749	40,200	機器租金	40,363	4,629	35,570
157	3,622	交通及運輸設備租金	110		
2,005	1,486	什項設備租金	2,340	95	1,588
289,429	340,509	折舊、折耗及攤銷	336,963	13,174	312,091
60,639	69,198	房屋折舊	67,934	1,726	62,167
199,844	240,417	機械及設備折舊	236,799	10,292	222,022
3,258	3,705	交通及運輸設備折舊	3,738	73	2,987
8,371	9,539	什項設備折舊	10,329	175	8,595
17,317	17,650	攤銷	18,163	908	16,320
6,036	6,265	稅捐與規費（強制費）	6,464		5,694
143	143	土地稅	143		
1	2	房屋稅	2		
3,698	3,939	消費與行為稅	3,958		3,714
2,194	2,181	規費	2,361		1,980
13,021	14,592	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	9,187	3,179	6,008
5,454	12,332	會費	6,387	579	5,808
7,531	2,160	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,700	2,500	200
36	100	競賽及交流活動費	100	100	
47,416	47,700	短絀與賠償給付	46,660		3,260
43,617	42,600	各項短絀	41,260		3,260
3,799	5,100	賠償給付	5,400		

單位:新台幣千元

度		預	算	數		
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
314,089						
172,516						
4,995						
88,096						
12,818						
4,500						
31,152						
12						
27,494	2,916	2,780				
5,036						
1,240						
3,052	216	90				
1,349						
5,905						
2,142						
6,293	2,200	1,890				
1,740	500	800				
737						
4,304	3,050	1,050				
1,262						
3,042	3,050	1,050				
931						
164						
110						
657						
11,698						
4,041						
4,485						
678						
1,559						
935						
625		145				
		143				
		2				
244						
381						
		43,400				
		38,000				
		5,400				

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 96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
18,983	20,398	其他	11,166		2,148
18,983	20,398	其他費用	11,166		2,148
5,381,799	5,648,226	總 計	5,791,150	735,961	4,633,689

單位:新台幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
232	7,000	1,786				
232	7,000	1,786				
359,373	12,966	49,161				

國立成功大學附設醫院作業基金 補辦預算明細表

中華民國 96 年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產建設、改良、擴充	42,299		
(二) 一般建築及設備計畫	42,299	95	
房屋及建築	25,500	95	爲因應病房改建之迫切需要，籌設修繕經費計42,299千元，其中房屋及建築經費計25,500千元，業經行政院95年03月29日院授教字第0950042791號函同意辦理，並於96年度補辦預算。
機械及設備	12,580	95	爲因應病房改建之迫切需要，籌設修繕經費計42,299千元，其中機械及設備經費計12,580千元，業經行政院95年03月29日院授教字第0950042791號函同意辦理，並於96年度補辦預算。
交通及運輸設備	609	95	爲因應病房改建之迫切需要，籌設修繕經費計42,299千元，其中交通及運輸設備經費計609千元，業經行政院95年03月29日院授教字第0950042791號函同意辦理，並於96年度補辦預算。
什項設備	3,610	95	爲因應病房改建之迫切需要，籌設修繕經費計42,299千元，其中什項設備經費計3,610千元，業經行政院95年03月29日院授教字第0950042791號函同意辦理，並於96年度補辦預算。
合 計	42,299		

主辦會計人員：會計主任 蔡秀雲



基金主持人：院長 陳志鴻

