

中華民國 108 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108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

# 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 108 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 108 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 107 年 6 月 30 日止執行情形）：

### 一、前（106）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 121 億 7,136 萬 2 千元，較預算數 112 億 7,944 萬元，增加 8 億 9,192 萬 2 千元，約 7.91%，主要係門診人次、門診重症醫療服務量，及健保署自 106 年 10 月 1 日調高門診及住院支付標準，致醫療收入較預算數增加。
- (二) 業務成本與費用：決算數 124 億 0,357 萬元，較預算數 113 億 4,863 萬 9 千元，增加 10 億 5,493 萬 1 千元，約 9.30%，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 5 億 8,710 萬 2 千元，較預算數 3 億 6,944 萬 5 千元，增加 2 億 1,765 萬 7 千元，約 58.91%，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 1 億 4,363 萬 8 千元，較預算數 1 億 7,345 萬元，減少 2,981 萬 2 千元，約 17.19%，主要係因臨床試驗計畫收入減少，雜項費用中的臨床試驗計畫費用隨之減少。
- (五) 收支賸餘：決算數 2 億 1,125 萬 7 千元，較預算數 1 億 2,679 萬 6 千元，增加 8,446 萬 1 千元，約 66.61%，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 1,256 萬 8 千元，可用預算數 6 億 3,332 萬 3 千元，執行率約 49.35%，主要係放射腫瘤部增建計畫原得標廠商履約爭議，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

# 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 108 年度

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（107）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 56 億 1,432 萬 7 千元，實際業務收入 62 億 5,338 萬 1 千元，較預計數增加 6 億 3,905 萬 4 千元，增加 11.38%，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 55 億 7,639 萬 6 千元，實際業務成本與費用 61 億 6,461 萬 4 千元，較預計數增加 5 億 8,821 萬 8 千元，增加 10.55%，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 2,431 萬 9 千元，實際業務外收入 3 億 6,239 萬 8 千元，較預計數增加 2 億 3,807 萬 9 千元，增加 191.51%，主要係受贈收入及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 5,852 萬 4 千元，實際業務外費用 7,746 萬 8 千元，較預計數增加 1,894 萬 4 千元，增加 32.37%，主要係因新藥臨床試驗等業務較預期增加所致。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 1 億 0,372 萬 6 千元，實際發生賸餘 3 億 7,369 萬 8 千元，較預計數增加 2 億 6,997 萬 2 千元，增加 260.27%，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 5,487 萬 2 千元，實際執行數 8,904 萬 5 千元，執行率約 57.50%，主要係「放射腫瘤部增建計畫」與結構體工程決標廠商履約爭議，工程會已召開兩次採購申訴會議，目前重辦建造執照申請及招標作業中。

### 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

# 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 108 年度

- (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，籌畫二年期 PGY 訓練項目及內容，並建置 PGY 電子學習歷程，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 (Intern)、實習醫學生(Clerk)、PGY 及住院醫師等三場職前講習、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

# 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 108 年度

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、溝通與回饋類等約 63 堂，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 95%以上。全院約有 1,605 位臨床教師，參與課程目標時數達成率 95%，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，落實全人照護教育

因應醫學中心任務指標三「落實全人照護之醫學教育」，本院每季發行全人電子報，規劃有【醫學教育】、【安寧照護】、【師資培育】、【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，提升實習醫師及住院醫師基本照護能力。
- (2) 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才。
- (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，結合數位學習系統，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，以發掘臨床醫學研究人才，並加強發揮研究團隊精神，由資深研究人員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，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，協助本院醫事人員爭取更多學術研究資源，

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

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」，以評估並提升醫院科部間研究的質與量和競爭力。

- (3) 106 年論文篇數統計共 556 篇，其中 $IF \geq 10$  共 13 篇，通訊或第一作者有 3 篇、其他作者有 10 篇； $5 \leq IF < 10$  共有 93 篇，通訊或第一作者有 59 篇、其他作者有 34 篇； $2 \leq IF < 5$  共有 259 篇，通訊或第一作者有 162 篇、其他作者有 97 篇； $0 < IF < 2$  共有 96 篇，通訊或第一作者有 68 篇、其他作者有 28 篇；非SCI、SSCI、EI之論文共有 95 篇，通訊或第一作者有 83 篇、其他作者有 12 篇。與 105 年之研究成果產質相較增加，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，如建立早期臨床試驗網絡並培育高階早期臨床試驗人才、探究從正常胰臟組織經 IPMN 至侵犯性腺癌的連續性相關基因演變等議題，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) 與義大醫院：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」

# 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 108 年度

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。

- (3) 聘請國外學者蒞臨講學或訪問等事宜，同時推動與國際間及學術研究機構合作交流，以提升教學與研究之國際化。

#### 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，並聘任 23 名研究人員及 12 名顧問研究員提供研究服務，定期召開核心實驗室月會檢討研究服務績效指標(KPI)，並召開季會及建立「線上數位學習平台」廣泛宣導研究平台之服務功能及積極擴展服務族群，以提升設備運用普及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。

- (2) 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、107年度院內研究計畫各編列達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。期能找

# 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 108 年度

出優秀且具影響力的臨床研究，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（如住院大樓 4 樓婦產部增建工程等），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，以提升南台灣之癌症醫療服務水準。

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、持續推展本院與衛生福利部台南醫院合作經營之模式，並朝兩院合一之目標努力。

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

### 9、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。

(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。

# 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 108 年度

(5) 提升跨領域團隊合作照護能力，提供全人照護的人才培育。

(6) 建構優質地區教學醫院、協助地區醫療單位發展。

10、預估本（108）年度業務量（含斗六分院）：

預估本年度門診人次為 1,872,874 人次（總院 1,608,954 人次、分院 263,920 人次），較 106 決算數 1,855,821 人次（總院 1,600,949 人次、分院 254,872 人次）增加 17,053 人次；預估本年度住院人日為 455,069 人日（總院 396,127 人日、分院 58,942 人日），較 106 決算數 450,859 人日（總院 394,156 人日、分院 56,703 人日）增加 4,210 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 7,054 萬 5 千元。

1、專案計畫部分：1,643 萬 5 千元。

(1) 新興計畫：1,643 萬 5 千元。

2、一般建築及設備計畫部分：4 億 5,411 萬元。

(1) 一次性項目：4 億 5,411 萬元。

(二) 資金來源 4 億 7,054 萬 5 千元。

1、專案計畫部分：1,643 萬 5 千元。

(1) 國庫撥款：1,643 萬 5 千元。

2、一般建築及設備計畫部分：4 億 5,411 萬元。

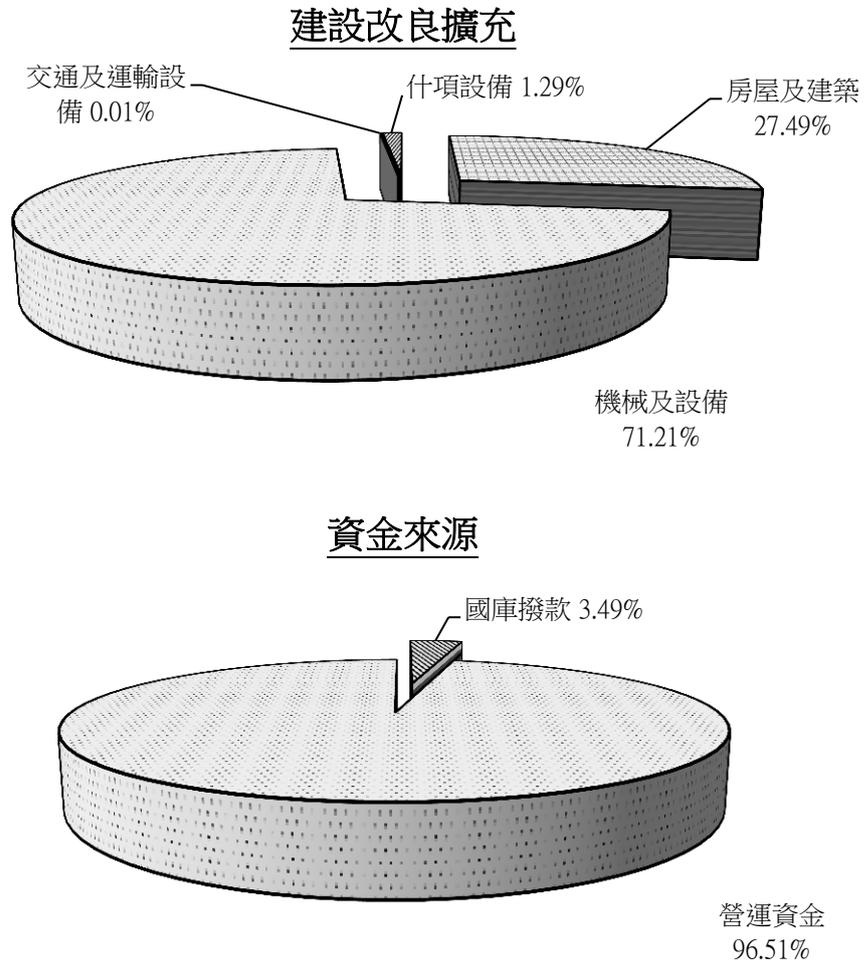
(1) 營運資金：4 億 5,411 萬元。

(三) 108 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 108 年度

圖1

108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	108年度預算	資金來源	108年度預算
不動產、廠房及設備	470,545	營運資金	454,110
房屋及建築	129,335	國庫撥款	16,435
機械及設備	335,085		
交通及運輸設備	26		
什項設備	6,099		
合計	470,545	合計	470,545

# 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 108 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	144,022	營運資金	72,022		
		國庫撥款	72,000		
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	1,172,782	營運資金	669,717		
		國庫撥款	503,065		
合 計	3,150,000	營運資金	1,650,000		
		國庫撥款	1,500,000		

# 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 108 年度

### 5、效益分析：

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

(五) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 4 億 5,411 萬元，均係一次性項目，明細如下：

- 1、房屋及建築 1 億 1,290 萬元，主要房屋空調、水電及建築整修所需。
- 2、機械及設備 3 億 3,508 萬 5 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 2 萬 6 千元，為無線數位麥克風汰換所需。
- 4、什項設備 609 萬 9 千元，主要為門診區候診椅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 126 億 4,651 萬 7 千元，主要係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 117 億 2,204 萬 1 千元，增加 9 億 2,447 萬 6 千元，約 7.89%，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 126 億 8,200 萬 8 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 117 億 5,833 萬 8 千元，增加 9 億 2,367 萬元，約 7.86%，主要係配合醫療收入之成長而增加。
- (三) 業務外收入 4 億 0,426 萬 9 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 8,104 萬 5 千元，增加 2,322 萬 4 千元，約 6.09%，主要係受贈收入增加所致。
- (四) 業務外費用 2 億 5,682 萬 5 千元，主要係財產交易短絀及雜項費用，較上年度預算數 2 億 3,334 萬 8 千元，增加 2,347 萬 7 千元，約 10.06%，主要係考量新藥臨床試驗等業務

# 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 108 年度

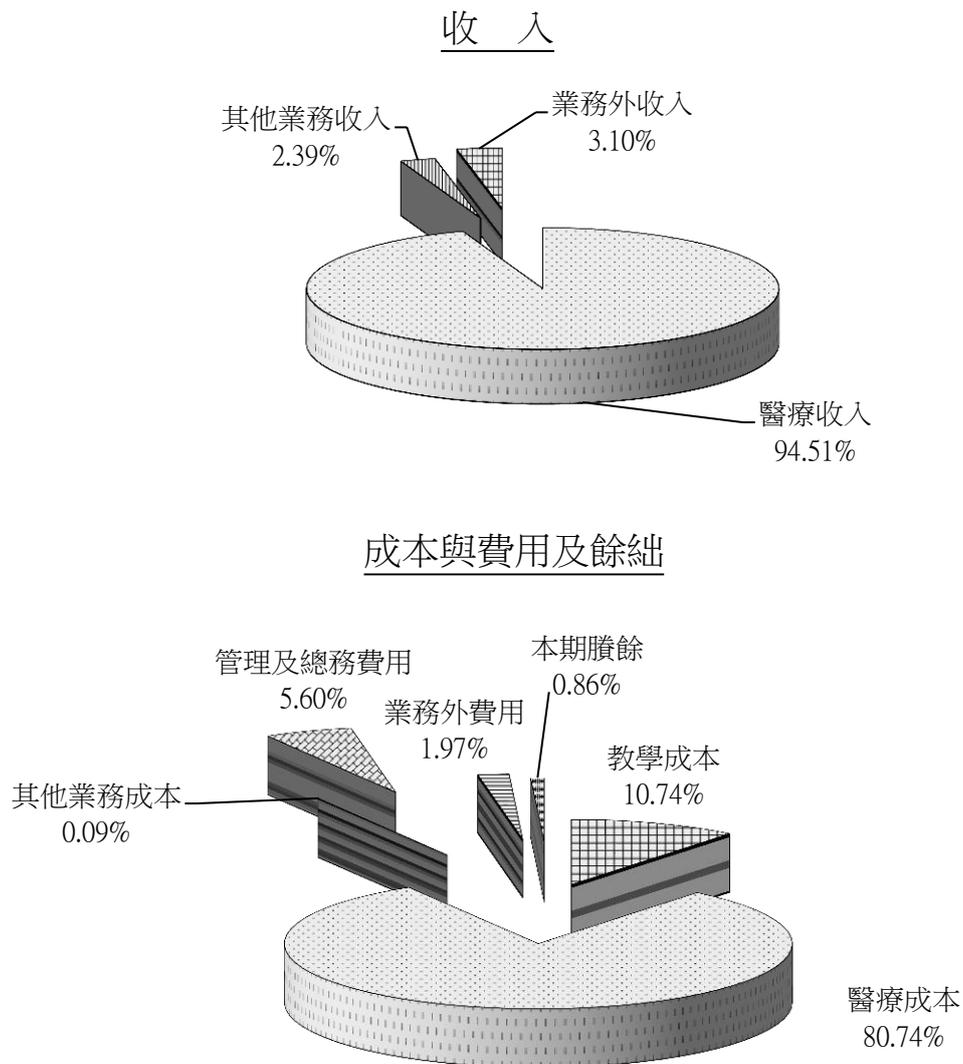
實際需要，參酌以前年度決算數編列。

- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 1,195 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 1,140 萬元，增加 55 萬 3 千元，約 0.50%，主要係醫療收入成長。
- (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 108 年度

圖2

108年度收入、成本與費用及賸餘



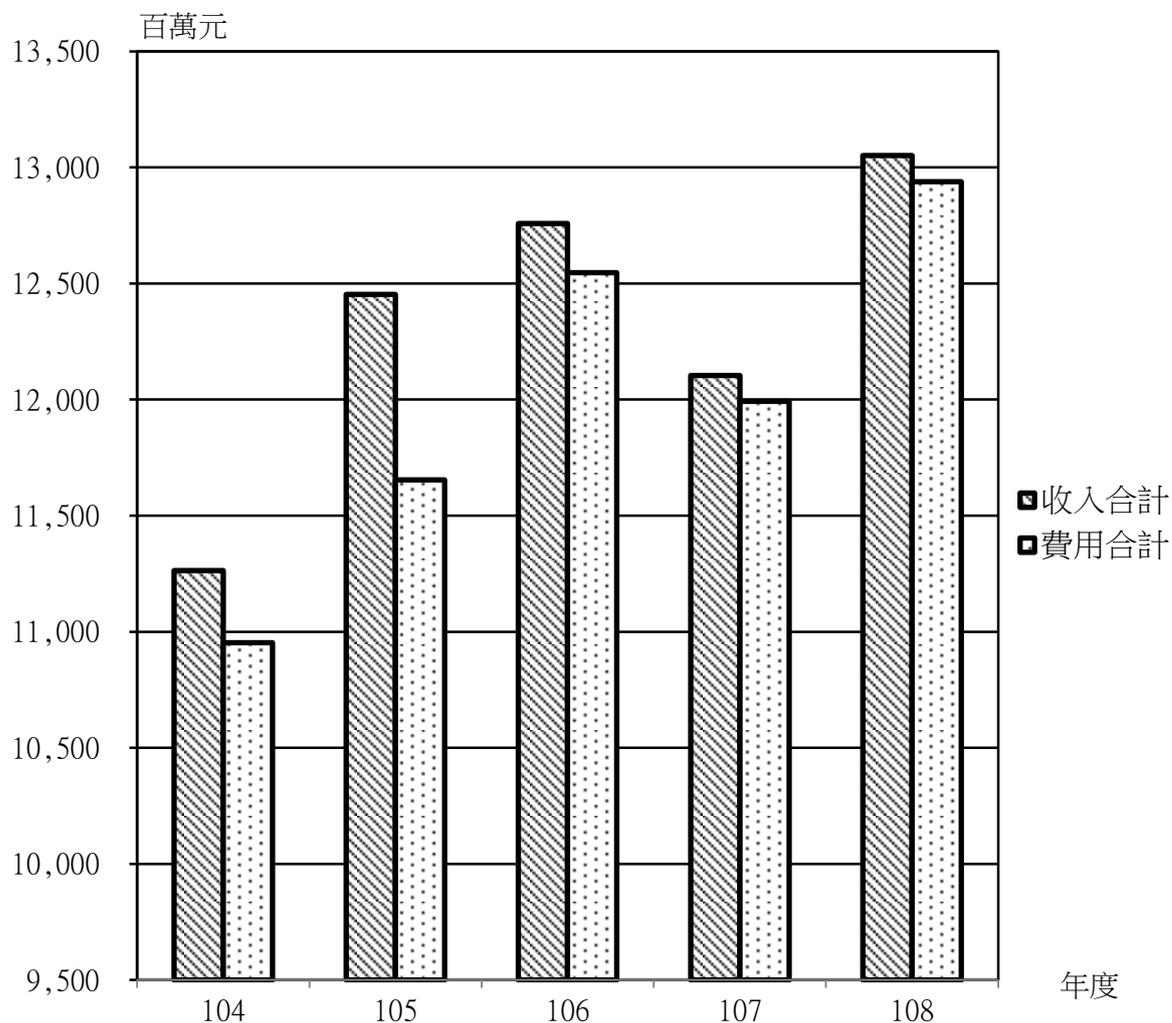
單位：新臺幣千元

收 入	108年度預算	成本與費用及賸餘	108年度預算
業務收入	12,646,517	業務成本與費用	12,682,008
醫療收入	12,334,571	教學成本	1,401,911
其他業務收入	311,946	醫療成本	10,537,906
業務外收入	404,269	其他業務成本	11,526
		管理及總務費用	730,665
		業務外費用	256,825
		本期賸餘	111,953
收入總額	13,050,786	成本、費用及賸餘總額	13,050,786

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 108 年度

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	10,696,591	11,333,731	12,171,362	11,722,041	12,646,517
業務外收入	566,990	1,119,912	587,102	381,045	404,269
收入合計	11,263,581	12,453,643	12,758,464	12,103,086	13,050,786
<b>費用</b>					
業務成本與費用	10,793,613	11,478,339	12,403,570	11,758,338	12,682,008
業務外費用	158,782	175,203	143,638	233,348	256,825
費用合計	10,952,395	11,653,542	12,547,208	11,991,686	12,938,833
本期賸餘	311,185	800,102	211,257	111,400	111,953

註：104至106年度決算數為審定決算數；107年度為法定預算數。以下各表同。

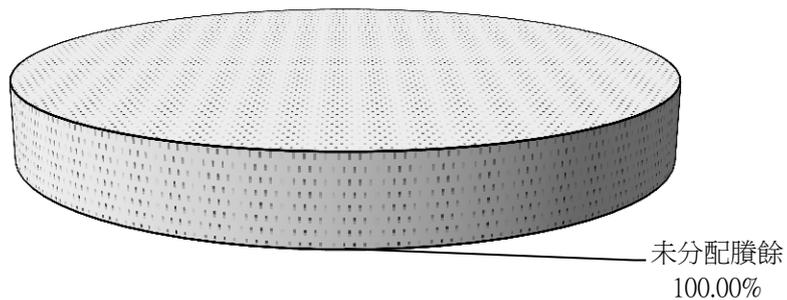
國立成功大學附設醫院作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 108 年度

二、餘絀撥補之預計：

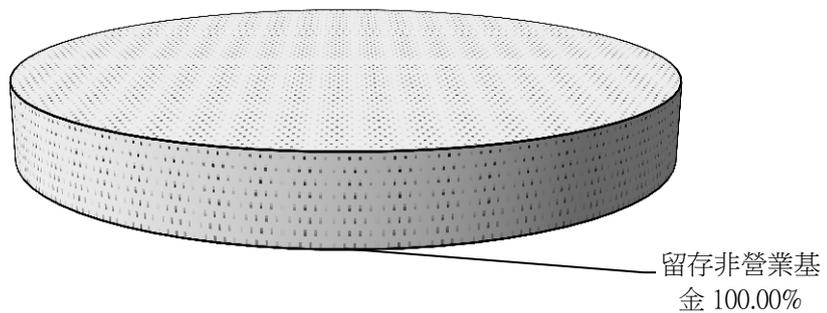
- (一) 本年度預計賸餘1億1,195萬3千元，連同以前年度未分配賸餘2億1,934萬9千元，共計賸餘3億3,130萬2千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳見圖4、5。

圖4

按分配程序分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	108年度預算	按所得對象分	108年度預算
未分配賸餘	331,302	留存非營業基金	331,302
合計	331,302	合計	331,302

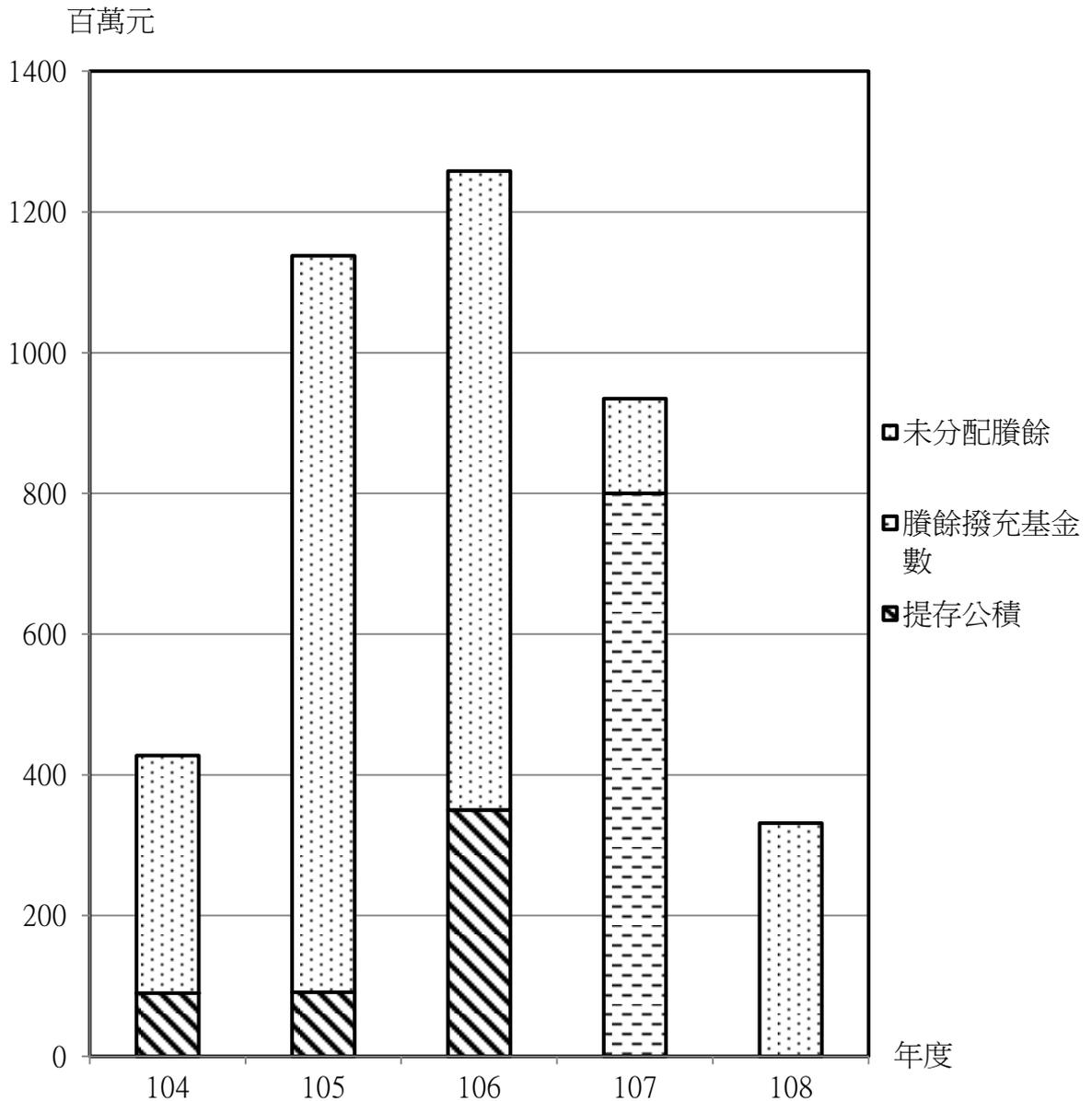
# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

圖5

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
賸餘分配					
提存公積	90,000	91,009	350,000	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	800,000	-
未分配賸餘	337,599	1,046,692	907,949	134,888	331,302
合計	427,599	1,137,701	1,257,949	934,888	331,302

# 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 108 年度

### 三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 6 億 2,302 萬元，包括：

1、本期賸餘 1 億 1,195 萬 3 千元。

2、利息股利之調整 5,023 萬元，未計利息股利之本期賸餘 6,172 萬 3 千元。

3、調整項目 5 億 1,106 萬 7 千元，含提存呆帳及醫療折讓 13 億 1,916 萬 6 千元；折舊 5 億 2,339 萬 9 千元；攤銷 1,925 萬 9 千元；處理資產短絀 2,190 萬 5 千元；其他受贈實體折舊轉列受贈收入 1,069 萬 6 千元；流動資產淨增 13 億 8,851 萬 8 千元；流動負債淨增 2,655 萬 2 千元。未計利息股利之現金流入 5 億 7,279 萬元。

4、收取利息 5,023 萬元。

(二) 預計投資活動之現金流出 5 億 4,399 萬 6 千元，其中現金流入 600 萬元，係減少其他資產；現金流出 5 億 4,999 萬 6 千元，包括增加流動金融資產 6,000 萬元，增加短期墊款 1,942 萬 1 千元，增加不動產、廠房及設備 4 億 7,054 萬 5 千元，增加無形資產 3 萬元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 5,282 萬 3 千元，其中現金流入 110 億 8,701 萬元，包括增加其他負債 110 億 7,057 萬 5 千元，增加基金 1,643 萬 5 千元；現金流出 110 億 3,418 萬 7 千元，係減少其他負債。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 1 億 3,184 萬 7 千元。

(五) 期初現金及約當現金 12 億 7,658 萬元。

(六) 預計期末現金及約當現金 14 億 0,842 萬 7 千元。

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 收支餘絀預計表

中華民國108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	%
12,171,362	100.00	<b>業務收入</b>	12,646,517	100.00	11,722,041	100.00	924,476	7.89
11,845,636	97.32	<b>醫療收入</b>	12,334,571	97.53	11,413,972	97.37	920,599	8.07
7,182,613	59.01	門診醫療收入	7,404,034	58.55	6,811,731	58.11	592,303	8.70
5,964,656	49.01	住院醫療收入	6,144,802	48.59	5,650,616	48.21	494,186	8.75
111,356	0.91	其他醫療收入	103,369	0.82	104,866	0.89	-1,497	-1.43
-1,406,138	-11.55	醫療折讓	-1,309,898	-10.36	-1,146,234	-9.78	-163,664	14.28
-6,850	-0.06	醫療優待免費	-7,736	-0.06	-7,007	-0.06	-729	10.40
325,726	2.68	<b>其他業務收入</b>	311,946	2.47	308,069	2.63	3,877	1.26
262,759	2.16	臨床教學研究補助收入	243,310	1.92	243,310	2.08	-	-
41,624	0.34	其他補助收入	48,268	0.38	40,418	0.34	7,850	19.42
21,343	0.18	雜項業務收入	20,368	0.16	24,341	0.21	-3,973	-16.32
12,403,570	101.91	<b>業務成本與費用</b>	12,682,008	100.28	11,758,338	100.31	923,670	7.86
1,356,273	11.14	<b>教學成本</b>	1,401,911	11.09	1,329,317	11.34	72,594	5.46
1,356,273	11.14	教學研究及訓輔成本	1,401,911	11.09	1,329,317	11.34	72,594	5.46
10,364,816	85.16	<b>醫療成本</b>	10,537,906	83.33	9,748,356	83.16	789,550	8.10
5,387,847	44.27	門診醫療成本	5,572,546	44.06	5,105,204	43.55	467,342	9.15
4,852,820	39.87	住院醫療成本	4,845,560	38.32	4,521,090	38.57	324,470	7.18
124,148	1.02	其他醫療成本	119,800	0.95	122,062	1.04	-2,262	-1.85
10,797	0.09	<b>其他業務成本</b>	11,526	0.09	9,990	0.09	1,536	15.38
10,797	0.09	雜項業務成本	11,526	0.09	9,990	0.09	1,536	15.38
671,684	5.52	<b>管理及總務費用</b>	730,665	5.78	670,675	5.72	59,990	8.94
671,684	5.52	管理費用及總務費用	730,665	5.78	670,675	5.72	59,990	8.94
-232,208	-1.91	<b>業務賸餘(短絀)</b>	-35,491	-0.28	-36,297	-0.31	806	-2.22
587,102	4.82	<b>業務外收入</b>	404,269	3.20	381,045	3.25	23,224	6.09
50,023	0.41	財務收入	50,230	0.40	41,278	0.35	8,952	21.69
50,023	0.41	利息收入	50,230	0.40	41,278	0.35	8,952	21.69
537,079	4.41	<b>其他業務外收入</b>	354,039	2.80	339,767	2.90	14,272	4.20
60,807	0.50	資產使用及權利金收入	56,257	0.44	57,431	0.49	-1,174	-2.04
5,380	0.04	違規罰款收入	5,098	0.04	5,852	0.05	-754	-12.88
28,383	0.23	受贈收入	26,499	0.21	13,229	0.11	13,270	100.31
442,509	3.64	雜項收入	266,185	2.10	263,255	2.25	2,930	1.11
143,638	1.18	<b>業務外費用</b>	256,825	2.03	233,348	1.99	23,477	10.06
143,638	1.18	<b>其他業務外費用</b>	256,825	2.03	233,348	1.99	23,477	10.06
22,938	0.19	財產交易短絀	21,905	0.17	11,908	0.10	9,997	83.95
120,700	0.99	雜項費用	234,920	1.86	221,440	1.89	13,480	6.09
443,464	3.64	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	147,444	1.17	147,697	1.26	-253	-0.17
211,257	1.74	<b>本期賸餘(短絀)</b>	111,953	0.89	111,400	0.95	553	0.50

註：1. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為法定預算數。

2. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數；前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

3. 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 108 年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入：本年度預計 12,646,517 千元，較上年度預算數 11,722,041 千元，增加 924,476 千元，約 7.89%，包括：

(一)醫療收入：本年度預計 12,334,571 千元，較上年度預算數 11,413,972 千元，增加 920,599 千元，約 8.07%，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 311,946 千元，較上年度預算數 308,069 千元，增加 3,877 千元，約 1.26%，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 48,268 千元，較上年度預算數 40,418 千元，增加 7,850 千元，約 19.42%，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，參酌前年度決算數穩健概估。

3.雜項業務收入：本年度預計 20,368 千元，較上年度預算數 24,341 千元，減少 3,973 千元，約 16.32%，係因參酌前年度決算數，預估其他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 404,269 千元，較上年度預算數 381,045 千元，增加 23,224 千元，約 6.09%，包括：

(一)財務收入：本年度預計 50,230 千元，較上年度預算數 41,278 千元，增加 8,952 千元，約 21.69%，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 354,039 千元，較上年度預算數 339,767 千元，增加 14,272 千元，約 4.20%，主要係受贈收入增加所致。

三、業務成本與費用：本年度預計 12,682,008 千元，較上年度預算數 11,758,338 千元，增加 923,670 千元，約 7.86%，包括：

(一)教學成本：本年度預計 1,401,911 千元，較上年度預算數 1,329,317 千元，增加 72,594 千元，約 5.46%，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 10,537,906 千元，較上年度預算數 9,748,356 千元，增加 789,550 千元，約 8.10%，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 11,526 千元，較上年度預算數 9,990 千元，增加 1,536 千元，約 15.38%，主要係預估代訓及實習收入成長，費用隨增。

(四)管理及總務費用：本年度預計 730,665 千元，較上年度預算數 670,675 千元，增加 59,990 千元，約 8.94%，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 256,825 千元，較上年度預算數 233,348 千元，增加 23,477 千元，約 10.06%，主要係財產報廢短絀，及新藥臨床試驗等業務實際需要，參酌以前年度決算數編列。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 111,953 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108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	%	
934,888	100.00	賸餘之部	331,302	100.00	
111,400	11.92	本期賸餘	111,953	33.79	
823,488	88.08	前期未分配賸餘	219,349	66.21	
-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
800,000	85.57	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
800,000	85.57	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
134,888	14.43	未分配賸餘	331,302	100.00	
-	-	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108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	623,020	
本期賸餘（短絀）	111,953	
利息股利之調整	-50,230	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	61,723	
調整項目	511,067	提列應收醫療款項呆帳9,268千元，醫療折讓1,309,898千元。折舊費用：一般房屋138,255千元，宿舍22,126千元，機械及設備341,266千元，交通及運輸設備6,699千元，什項設備15,053千元。無形資產攤銷19,259千元。報廢資產損失：機械及設備20,649千元，交通及運輸設備279千元，什項設備977千元。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10,696千元。應收款項增加1,351,320千元，存貨增加28,415千元，預付款項增加8,783千元。應付款項增加18,872千元，預收款項增加7,680千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	572,790	
收取利息	50,230	銀行存款利息收入。
▼業務活動之淨現金流入（流出）	623,020	
▼投資活動之現金流量	-543,996	
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	-79,421	其他金融資產－流動淨增60,000千元，短期墊款淨增19,421千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-470,545	增置房屋及建築112,900千元，機械及設備335,085千元，交通及運輸設備26千元，什項設備6,099千元，購建中固定資產16,435千元。
增加無形資產及其他資產	-30	增置無形資產。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-543,996	
▼籌資活動之現金流量	52,823	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,070,575	存入保證金增加470,575千元，暫收及待結轉帳項增加10,600,000千元。
增加基金、公積及填補短絀	16,435	老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫由國庫現金增撥基金16,435千元。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,034,187	存入保證金減少434,187千元，暫收及待結轉帳項減少10,600,000千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	52,823	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	131,847	
▼期初現金及約當現金	1,276,580	
▼期末現金及約當現金	1,408,427	

# 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 108 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)公積轉列基金數：急重症醫療區整建計畫所提公積 238,000 千元轉入基金。

(三)退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減)數：提列及支付聘用人員等退休及離職準備金，增加數 22,251 千元，減少數 29,437 千元。

### 二、預計應收醫療帳款實際發生折讓 1,232,467 千元，催收款項實際發生呆帳 5,129 千元，應收醫療帳款轉催收款項 16,046 千元，備抵呆帳-應收醫療帳款轉備抵呆帳-催收款項 10,149 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108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				12,334,571	
門診醫療收入	人次	1,872,874	3,953.30	7,404,034	(1)門急診預估一年門診1,872,874人次，每一人次單位收入3,953.30元，收入總金額：7,404,034千元。 (2)健保核減及點值浮動之核減：621,594千元。 (3)醫療優待減免：5,992千元。 (4)核減後預計門診收入：7,404,034-621,594-5,992=6,776,448千元，以1,872,874人次計算平均收入3,618.21元。
住院醫療收入	人日	455,069	13,503.01	6,144,802	(1)預估一年住院455,069人日，每一人日單位收入13,503.01元，收入總金額6,144,802千元。 (2)健保核減及點值浮動之核減:688,304千元。 (3)醫療優待減免：1,744千元。 (4)核減後預計住院收入：6,144,802-688,304-1,744=5,454,754千元，以455,069人日估算平均每人日住院收入11,986.65元。
其他醫療收入	人日	271,847	380.25	103,369	(1)普通伙167.07元*79,272人日=13,244千元。 (2)治療伙208.20元*74,683人日=15,549千元。 (3)管罐食364.68元*94,937人日=34,622千元。 (4)其他膳食營養及飲食設計等1,740.54元*22,955次=39,954千元。
醫療折讓				-1,309,898	健保核減(門診621,594千元，住院688,304千元)。
醫療優待免費				-7,736	醫療優待減免(門診5,992千元，住院1,744千元)。

# 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108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	311,946	
臨床教學研究補助收入	243,310	教育部臨床教學研究補助款243,310千元。
其他補助收入	48,268	衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫補助48,268千元(含PGY醫師訓練23,108千元及牙科PGY醫師訓練1,640千元)。
雜項業務收入	20,368	包括:醫療合作研究發展收入8,090千元、代訓醫師收入3,320千元、學生實習收入3,670千元、短期訓練班收入1,100千元、病歷查詢收入3,108千元、臨床技能測驗收入1,080千元。

# 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108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
<b>業務外收入</b>	404,269	
<b>財務收入</b>	50,230	
利息收入	50,230	基金帳戶存款之利息收入。
<b>其他業務外收入</b>	354,039	
資產使用及權利金收入	56,257	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	5,098	未依契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
受贈收入	26,499	包括：民間捐贈衛教文宣款或各項物品等15,803千元、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10,696千元。
雜項收入	266,185	包括：新藥臨床試驗收入108,450千元、標單工本費收入844千元、廢品出售收入1,267千元、其他雜項收入147,618千元、過期帳收入4,000千元及核心實驗室收入4,006千元。

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108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
<b>教學成本</b>				1,401,911
<b>教學研究及訓輔成本</b>				1,401,911
用人費用				1,107,682
正式員額薪資				300,839
聘僱及兼職人員薪資				9,546
超時工作報酬				10,991
獎金				702,306
退休及卹償金				28,730
福利費				55,270
服務費用				180,806
水電費				17,392
郵電費				561
旅運費				6,204
印刷裝訂與廣告費				1,481
修理保養及保固費				2,727
一般服務費				50,110
專業服務費				102,331
材料及用品費				97,918
使用材料費				777
用品消耗				96,941
商品及醫療用品				200
租金與利息				189
房租				-
機器租金				-
什項設備租金				189
折舊、折耗及攤銷				12,484
不動產、廠房及設備折舊				11,336
攤銷				1,148
稅捐與規費(強制費)				60
規費				60
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,772
會費				472
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,200
競賽及交流活動費				100

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
		1,329,317			1,356,273
		1,329,317			1,356,273
		1,002,147			1,086,970
		278,130			254,126
		8,957			9,376
		7,424			7,874
		635,476			739,401
		24,601			26,834
		47,559			49,359
		193,063			166,919
		44,313			15,179
		542			425
		6,111			5,654
		787			1,384
		3,271			3,287
		47,673			43,793
		90,366			97,197
		104,847			85,686
		4,716			572
		99,931			84,697
		200			417
		853			1,532
		100			-
		467			1,300
		286			232
		23,905			12,529
		23,206			11,380
		699			1,148
		24			27
		24			27
		4,478			2,611
		388			456
		3,990			2,155
		100			-

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 教學成本說明

中華民國108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300,839千元。
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9,546千元。
510301-130 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等10,991千元。
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347,476千元、服務及專勤獎金285,091千元；依考績法規定編列考績獎金30,971千元及依規定編列年節加發之工作獎金38,768千元。
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28,730千元。
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35,583千元；分擔員工眷屬之保險費5,656千元；員工體檢、傷病醫藥費等費用440千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費13,591千元。
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16,616千元，工作場所水費661千元，氣體費115千元。
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292千元，電話費225千元，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1,331千元，派員出國計畫國外旅費4,487千元，其他旅運費386千元。
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1,481千元，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567千元，機械及設備修護費2,124千元(含電腦設備維護勞務承攬710千元，1人)，交通及運輸設備修護費8千元，什項設備修護費28千元。
510301-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費3,021千元(含保全及空調、機電等勞務承攬1,685千元，預計4人)，計時與計件人員酬金46,192千元(實習醫學生95人、行政人員66人、行政技術人員15人)，員工文康體育活動費897千元。
510301-280 專業服務費	包括依業務實際需要編列專技人員酬金78,088千元(PGY住院醫師54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6,634千元，委託檢驗試驗認證費20千元，委託考選訓練費6,197千元，電腦軟體服務費476千元，其他專業服務費10,916千元。
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517千元，公務車及部分設備所需油料37千元，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108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1,468千元，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78,638千元(其中醫師類專題研究62,900千元、醫事行政類專題研究10,000千元)，食品792千元，其他各項用品消耗298千元。
510301-330 商品及醫療用品	教學研究業務所需消耗衛材200千元。
510301-400 租金與利息	
510301-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金189千元。
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3,560千元，機械及設備折舊7,270千元，交通及運輸設備折舊費67千元，什項設備折舊439千元。
510301-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,148千元。
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60千元。
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122千元，職業團體會費350千元。
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2,200千元。
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108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
<b>醫療成本</b>				10,537,906
<b>門診醫療成本</b>		1,872,874	2,975.40	5,572,546
用人費用				920,196
正式員額薪資				268,181
聘僱及兼職人員薪資				57,554
超時工作報酬				39,639
獎金				470,699
退休及卹償金				28,266
福利費				55,854
提繳費				3
服務費用				930,185
水電費				45,609
郵電費				5,131
旅運費				705
印刷裝訂與廣告費				1,879
修理保養及保固費				52,281
一般服務費				171,218
專業服務費				653,362
材料及用品費				3,464,049
使用材料費				27,424
用品消耗				13,981
商品及醫療用品				3,422,644
租金與利息				42,787
機器租金				39,604
交通及運輸設備租金				180
什項設備租金				3,003
折舊、折耗及攤銷				205,325
不動產、廠房及設備折舊				201,347
攤銷				3,978
稅捐與規費(強制費)				3,569
消費與行為稅				3,432
規費				137
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,800
會費				2,720
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				80

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
		9,748,356			10,364,816
1,844,055	2,768.47	5,105,204	1,855,821	2,903.21	5,387,847
		891,674			832,852
		271,828			250,386
		52,228			49,326
		44,549			41,054
		441,823			397,339
		27,908			38,863
		53,335			55,877
		3			6
		794,746			885,048
		48,519			43,613
		3,687			4,818
		701			991
		2,130			2,315
		39,596			53,907
		141,806			146,462
		558,307			632,943
		3,152,428			3,437,317
		25,332			27,506
		15,445			14,188
		3,111,651			3,395,623
		46,007			22,682
		42,548			18,752
		252			180
		3,207			3,750
		211,777			199,431
		207,356			195,452
		4,421			3,980
		3,479			3,797
		3,390			3,450
		89			347
		2,349			3,066
		2,213			3,066
		136			-

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108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
短絀、賠償與保險給付				3,635
各項短絀				3,635
<b>住院醫療成本</b>		455,069	10,647.97	4,845,560
用人費用				1,440,695
正式員額薪資				366,709
聘僱及兼職人員薪資				125,683
超時工作報酬				123,194
獎金				695,679
退休及卹償金				41,616
福利費				87,805
提繳費				9
服務費用				1,350,493
水電費				119,538
郵電費				4,501
旅運費				773
印刷裝訂與廣告費				940
修理保養及保固費				63,312
一般服務費				175,011
專業服務費				986,418
材料及用品費				1,772,788
使用材料費				21,996
用品消耗				18,585
商品及醫療用品				1,732,207
租金與利息				12,804
機器租金				12,417
什項設備租金				387
折舊、折耗及攤銷				251,732
不動產、廠房及設備折舊				247,133
攤銷				4,599
稅捐與規費(強制費)				4,206
消費與行為稅				4,147
規費				59
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				7,209
會費				7,189
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				20

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
		2,744			3,653
		2,744			3,653
456,348	9,907.11	4,521,090	450,859	10,763.50	4,852,820
		1,457,066			1,516,508
		422,272			315,383
		115,332			107,243
		118,148			110,342
		673,084			880,513
		42,980			22,763
		85,240			80,259
		10			6
		1,202,860			1,253,278
		110,435			119,108
		4,634			4,546
		739			682
		959			845
		58,030			71,589
		162,179			164,567
		865,884			891,941
		1,563,710			1,785,243
		22,185			22,496
		18,216			20,027
		1,523,309			1,742,720
		11,602			22,580
		10,943			22,147
		659			433
		269,276			258,408
		261,804			253,811
		7,472			4,597
		4,039			4,247
		3,982			4,122
		57			125
		7,211			6,912
		7,177			6,912
		34			-

# 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108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
短絀、賠償與保險給付				5,633
各項短絀				5,633
<b>其他醫療成本</b>				119,800
用人費用				32,894
正式員額薪資				12,640
超時工作報酬				384
獎金				16,539
退休及卹償金				1,207
福利費				2,123
提繳費				1
服務費用				34,251
水電費				5,622
郵電費				157
旅運費				3
印刷裝訂與廣告費				181
修理保養及保固費				1,039
一般服務費				12,611
專業服務費				14,638
材料及用品費				47,349
使用材料費				316
用品消耗				735
商品及醫療用品				46,298
租金與利息				29
什項設備租金				29
折舊、折耗及攤銷				5,243
不動產、廠房及設備折舊				5,243
攤銷				-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				34
會費				34

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
		5,326			5,643
		5,326			5,643
		122,062			124,148
		24,333			41,380
		9,689			8,771
		532			324
		11,572			29,197
		873			1,021
		1,666			2,065
		1			2
		31,680			30,882
		7,417			4,619
		142			142
		3			-
		102			170
		2,096			755
		11,343			13,006
		10,577			12,190
		58,658			47,081
		608			330
		850			719
		57,200			46,032
		41			35
		41			35
		7,322			4,736
		7,121			4,736
		201			-
		28			34
		28			34

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 醫療成本說明

中華民國108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257,604千元及員工工資10,577千元。
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54,129千元，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9,303千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費30,336千元。
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277,131千元、服務及專勤獎金119,796千元；按考績法規定編列考績獎金33,336千元；依規定編列年節加發之工作獎金40,436千元。
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27,259千元、員工退休及離職金1,007千元。
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34,261千元；分擔員工眷屬之保險費6,464千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用455千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費14,674千元。
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40,150千元，工作場所水費1,864千元，氣體費3,595千元。
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1,561千元，電話費3,258千元，數據通信費312千元。
510601-230 旅運費	包括員工出差國內旅費572千元，貨物運費133千元。
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1,879千元。
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2,420千元，機械及設備修護費47,534千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬14,292千元，預計27人)，交通及運輸設備修護費717千元，什項設備修護費1,610千元。
510601-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列手續費5,029千元，外包費33,155千元(含保全及環境清潔等勞務承攬23,145千元，預計35人)，計時與計件人員酬金132,106千元(行政人員261人、行政技術人員83人)，員工文康活動及節慶等之體育活動費928千元。

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 醫療成本說明

中華民國108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640,073千元(醫師84人、護理人員583人、其他醫事人員180人)，稿費、出席審查費300千元，委託檢驗(定)試驗認證費9,823千元，電腦軟體服務費3,166千元(含數位影像儲存傳輸系統維護勞務承攬2,625千元，預計2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10,146千元，公務車及部分設備所需油料589千元，醫療儀器及電腦等設備零件16,689千元。
510601-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品7,507千元，報章什誌100千元，門診醫護及技術服務人員服裝2,440千元，食品802千元，其他各項用品消耗3,132千元。
510601-330 商品及醫療用品	包括依業務量編列醫療用衛材576,688千元，藥品2,815,997千元，血液29,959千元。
510601-400 租金與利息	
510601-430 機器租金	門診醫療所需電腦租金及使用費1,200千元，機器及設備租金38,404千元(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1,998千元，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3,003千元。
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52,150千元，宿舍折舊1,260千元，機械及設備折舊140,624千元，交通及運輸設備折舊費1,160千元，什項設備折舊6,153千元。
510601-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用3,978千元。
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3,432千元。
510601-680 規費	依法繳納其他規費137千元。
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17千元，職業團體會費2,703千元。
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。
510601-800 短絀、賠償與保險給付	

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 醫療成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
510601-810 各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳3,635千元。
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344,534千元及工員工資22,175千元。
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125,683千元。
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12,646千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費110,548千元。
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396,406千元、服務及專勤獎金185,454千元；依考績法規定編列考績獎金51,778千元；依規定於年節加發之工作獎金62,041千元。
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39,504千元，及工員退休及離職金2,112千元。
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54,587千元；分擔員工眷屬之保險費10,044千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用715千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費22,459千元。
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9千元。
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105,732千元，工作場所水費7,147千元，氣體費6,659千元。
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606千元，電話費3,677千元，數據通信費218千元。
510602-230 旅運費	包括員工出差國內旅費448千元，貨物運費324千元，其他旅運費1千元。
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940千元。
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4,760千元，機械及設備修護費56,887千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬20,318千元，預計42人)，交通及運輸設備修護費533千元，什項設備修護1,132千元。
510602-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列手續費1,255千元，外包費98,496千元(含保全及清潔等勞務承攬92,412千元，預計144人)，計時與計件人員酬金73,804千元(行政人員131人、行政技術人員64人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費1,456千元。
510602-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金975,570千元(醫師66人、護理人員1,067人、其他醫事人員153人)，委託檢驗(定)試驗認證費4,881千元，電腦軟體服務費5,967千元(含數位影像儲存傳輸系統維護勞務承攬2,625千元，預計2人)。

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 醫療成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
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10,873千元，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222千元，醫療儀器及電腦等設備零件10,856千元。
510602-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品9,702千元，住院醫護及技術服務人員服裝4,236千元，食品2,828千元，其他病房所需各項用品消耗1,819千元。
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956,075千元，藥品699,586千元，血液76,546千元。
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12,417千元(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1,999千元，預計2人)。
510602-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金387千元。
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62,985千元，宿舍折舊360千元，機械及設備折舊177,344千元，交通及運輸設備折舊費1,303千元，什項設備折舊5,141千元。
510602-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用4,599千元。
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4,147千元。
510602-680 規費	依法繳納其他規費59千元。
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7,189千元。
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5,633千元。
510697 其他醫療成本	為提供病患完善膳食及營養照顧服務所需之成本。
510697-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 醫療成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
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10,412千元及工員工資2,228千元。
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384千元。
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11,454千元、服務獎金1,960千元；依考績法規定編列考績獎金1,462千元；依規定編列年節加發之工作獎金1,663千元。
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995千元，及工員退休及離職金212千元。
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1,280千元；分擔員工眷屬之保險費247千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用19千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費577千元。
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樽節原則編列，包括工作場所電費4,742千元，工作場所水費268千元，氣體費612千元。
510697-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本樽節原則編列，包括郵費83千元，電話費74千元。
510697-230 旅運費	包括員工出差國內旅費3千元。
510697-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單印刷費181千元。
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63千元，機械及設備修護費809千元，什項設備修護費167千元。
510697-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費1,491千元(含環境清潔等勞務承攬850千元，預計1人)，計時與計件人員酬金11,082千元(行政人員33人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費38千元。
510697-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金14,147千元(護理人員4人、其他醫事人員16人)；委託檢驗(定)試驗認證費491千元。
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210千元，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343千元，廚工等人員服裝108千元，食品35千元，其他用品消耗249千元。
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46,298千元。
510697-400 租金與利息	
510697-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金29千元。

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 醫療成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
510697-500 折舊、折耗及攤銷 510697-510 不動產、廠房及設備折 舊 510697-700 會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活動費 510697-710 會費	以預計不動產及設備價值，依直線法估算一般房屋折舊962千元，機械及設備折舊3,963千元，交通及運輸設備折舊費1千元，什項設備折舊317千元。  醫事人員參加職業團體會費34千元。

# 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108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
10,797	9,990	<b>其他業務成本</b>	11,526
10,797	9,990	<b>雜項業務成本</b>	11,526
2,462	3,360	用人費用	2,400
2,076	3,000	獎金	2,000
386	360	福利費	400
4,738	3,340	服務費用	5,230
21	50	郵電費	30
229	260	旅運費	260
361	500	印刷裝訂與廣告費	500
32	76	修理保養及保固費	80
17	-	一般服務費	-
4,078	2,454	專業服務費	4,360
3,347	2,870	材料及用品費	3,580
78	110	使用材料費	110
2,280	2,260	用品消耗	2,570
989	500	商品及醫療用品	900
32	90	租金與利息	40
11	40	房租	20
21	50	什項設備租金	20
3	-	稅捐與規費(強制費)	-
3	-	規費	-
138	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200
138	250	會費	200
76	80	其他	76
76	80	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108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2,000千元。
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20千元。
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250千元，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80千元。
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700千元，講課鐘點、稿費、出席審查費2,000千元，委託考選訓練費500千元，試務甄選費1,160千元。
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80千元，設備零件30千元。
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1,520千元，報章什誌100千元，化學藥劑與實驗用品200千元，食品150千元，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900千元。
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20千元。
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108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108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
671,684	670,675	<b>管理及總務費用</b>	730,665
671,684	670,675	<b>管理費用及總務費用</b>	730,665
347,318	381,935	用人費用	403,332
150,594	166,435	正式員額薪資	168,472
5,360	6,499	超時工作報酬	5,615
143,362	160,614	獎金	177,873
21,532	20,131	退休及卹償金	23,424
26,460	28,244	福利費	27,936
10	12	提繳費	12
236,607	208,787	服務費用	241,682
17,462	18,647	水電費	19,881
2,904	3,173	郵電費	3,089
1,301	2,914	旅運費	2,869
1,854	1,252	印刷裝訂與廣告費	1,919
28,836	11,361	修理保養及保固費	16,841
1,746	2,018	保險費	2,049
167,438	152,847	一般服務費	180,955
13,555	15,064	專業服務費	12,568
1,511	1,511	公共關係費	1,511
23,415	20,076	材料及用品費	22,089
11,297	6,135	使用材料費	11,176
12,113	13,941	用品消耗	10,908
5	-	商品及醫療用品	5
1,746	1,587	租金與利息	1,168
180	49	房租	64
196	92	機器租金	-
464	198	交通及運輸設備租金	198
906	1,248	什項設備租金	906
57,324	53,003	折舊、折耗及攤銷	57,178
48,166	45,702	不動產、廠房及設備折舊	48,021
9,157	7,301	攤銷	9,157
4,026	3,941	稅捐與規費(強制費)	4,009
925	794	消費與行為稅	887
3,101	3,147	規費	3,122
1,248	1,346	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,207
608	881	會費	677
10	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
630	465	競賽及交流活動費	530

# 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108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125,020千元、工員工資38,522千元及警餉4,930千元。
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4,579千元；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110,569千元、服務獎金26,853千元；依考績法規定編列考績獎金19,292千元；依規定編列年節加發工作獎金21,061千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19,755千元，及工員退休及離職金3,669千元。
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16,733千元；分擔員工眷屬之保險費3,377千元；員工體檢、傷病醫藥及安全衛生等費用246千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費7,580千元。
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12千元。
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18,893千元，宿舍電費25千元，工作場所水費938千元，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739千元，電話費1,978千元，數據通信費372千元。
515001-230 旅運費	包括員工出差國內旅費516千元，派員出國計畫編列國外旅費2,051千元，大陸地區旅費264千元，貨物運費10千元，其他旅運費28千元。
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1,481千元，登報公告費等90千元，醫療行政業務宣導費348千元。
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4,575千元，機械及設備修護費11,089千元(含全院電腦設備維護等勞務承攬710千元，預計1人)，交通及運輸設備修護費992千元，什項設備修護費185千元。
515001-260 保險費	依本年度實際需要，編列一般房屋保險費454千元，宿舍保險費157千元，機械及設備保險費399千元，交通及運輸設備保險費831千元，什項設備保險費18千元，現金、存款及貨物保險費93千元，責任保險費97千元。
515001-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列匯費、手續費16千元；外包費13,121千元(含保全及環境清潔等勞務承攬4,736千元,預計10人)；義工服務費2,889千元；計時與計件人員酬金164,430千元(行政人員382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499千元。

# 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108年度

科 目	說 明
515001-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金2,723千元(律師3人)；法律事務費923千元；稿費、出席審查費200千元；委託檢驗(定)試驗認證費2,978千元；委託考選訓練費10千元；電腦軟體服務費5,228千元，其他專業服務費506千元。
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5,663千元，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487千元，儀器及電腦等設備零件4,746千元。
515001-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品7,963千元；報章什誌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376千元；食品852千元；其他各項用品消耗1,076千元。
515001-330 商品及醫療用品	醫療行政所需衛材5千元。
515001-400 租金與利息	
515001-420 房租	研討會等所需場地租金64千元。
515001-440 交通及運輸設備租金	駐警隊無線電對講機等租金198千元。
515001-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金906千元。
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18,238千元，宿舍折舊20,328千元，機械及設備折舊5,845千元，交通及運輸設備折舊費1,388千元，什項設備折舊2,222千元。
515001-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用9,157千元。
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685千元，使用牌照稅202千元。
515001-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等3,000千元；汽車燃料使用費122千元。
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643千元，職業團體會費34千元。
515001-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升競賽報名費等530千元。

# 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108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
143,638	233,348	<b>業務外費用</b>	256,825
143,638	233,348	<b>其他業務外費用</b>	256,825
22,938	11,908	財產交易短絀	21,905
22,938	11,908	短絀、賠償與保險給付	21,905
22,938	11,908	各項短絀	21,905
120,700	221,440	<b>雜項費用</b>	234,920
28,764	31,662	用人費用	33,883
26,881	30,251	聘僱及兼職人員薪資	32,000
1,883	1,411	退休及卹償金	1,883
57,883	53,032	服務費用	59,998
1	-	水電費	198
48	170	郵電費	170
297	370	旅運費	385
593	1,150	印刷裝訂與廣告費	924
5,054	3,606	修理保養及保固費	4,445
59	2	保險費	42
44,964	41,734	一般服務費	47,834
6,867	6,000	專業服務費	6,000
18,651	17,837	材料及用品費	20,588
32	100	使用材料費	122
17,673	17,137	用品消耗	19,466
945	600	商品及醫療用品	1,000
941	947	租金與利息	947
4	-	房租	-
22	-	交通及運輸設備租金	-
915	947	什項設備租金	947
8,125	9,429	折舊、折耗及攤銷	10,696
7,818	9,268	不動產、廠房及設備折舊	10,319
308	161	攤銷	377
3,614	2,553	稅捐與規費(強制費)	3,278
2,263	1,517	房屋稅	2,207
1,348	1,036	消費與行為稅	1,071
3	-	規費	-
1,317	101,480	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	101,480
317	480	會費	480
1,000	101,000	捐助、補助與獎助	101,000
1,404	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
1,404	4,000	賠償給付	4,000
-	500	其他	50
-	500	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108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21,905千元。
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32,000千元。
520298-160 退休及卹償金	配合政府員額精簡政策，鼓勵技工、工友退離職之工員退休及離職金1,883千元。
520298-200 服務費用	
520298-210 水電費	醫護大樓等宿舍電費198千元。
520298-220 郵電費	新藥臨床試驗等業務所需郵費20千元，電話費150千元。
520298-230 旅運費	新藥臨床試驗等業務所需國內出差旅費350千元，貨物運費20千元，其他旅運費15千元。
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924千元。
520298-250 修理保養及保固費	包括宿舍修護費3,809千元，新藥臨床試驗等業務所需機械及設備修護費300千元，交通及設備修護費36千元，什項設備修護費300千元。
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2千元。
520298-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列棧儲費201千元，停車場人力外包等勞務承攬2,948千元(預計8人)，計時與計件人員酬金44,685千元(行政人員66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5,600千元，委託考選訓練費300千元，其他專業服務費100千元。
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3,200千元，報章什誌80千元，化學藥劑與實驗用品4,000千元，食品300千元，其他用品消耗品11,886千元。
520298-330 商品及醫療用品	新藥臨床試驗等業務所需衛材1,000千元。

# 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108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178千元，機械及設備折舊6,220千元，交通及運輸設備折舊費2,780千元，什項設備折舊781千元。
520298-590 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用377千元。
520298-600 稅捐與規費(強制費)	
520298-640 房屋稅	業務外房屋稅2,207千元。
520298-650 消費與行為稅	依法繳納之營業稅1,071千元。
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100千元。
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」100,000千元(預計補助300,000千元，以前年度補助100,000千元，預計以後年度補助100,000千元)；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108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	-	-	16,435	-	-	-
新興計畫	-	-	16,435	-	-	-
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	-	-	16,435	-	-	-
一般建築及設備計畫	-	-	112,900	335,085	26	6,099
一次性項目	-	-	112,900	335,085	26	6,099
合計	-	-	129,335	335,085	26	6,099

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
-	-	-	16,435	-	16,435	
-	-	-	16,435	-	16,435	
-	-	-	16,435	-	16,435	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。
-	-	-	454,110	-	454,110	
-	-	-	454,110	-	454,110	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1.0%估算工程管理費407千元。
-	-	-	470,545	-	470,545	

**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108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	%
<b>專案計畫</b>	-	-	16,435	-	16,435	100.00
新興計畫	-	-	16,435	-	16,435	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	-	-	16,435	-	16,435	100.00
<b>一般建築及設備計畫</b>	454,110	-	-	-	454,110	100.00
一次性項目	454,110	-	-	-	454,110	100.00
<b>合計</b>	454,110	-	16,435	-	470,545	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	%		
-	-	-	-	16,435	100.00
-	-	-	-	16,435	100.00
-	-	-	-	16,435	100.00
-	-	-	-	454,110	100.00
-	-	-	-	454,110	100.00
-	-	-	-	470,545	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108年度

項目	全 部 計 畫					外借資金
	投資 總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金				
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他	
<b>專案計畫</b>	3,150,000	1,650,000		1,500,000		
新興計畫	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		
<b>一般建築及設備計畫</b>	454,110	454,110				
一次性項目	454,110	454,110				
<b>合計</b>	3,604,110	2,104,110		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%
					16,435	0.52	16,435	0.52
					16,435	0.52	16,435	0.52
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				16,435	0.52	16,435	0.52
					454,110	100.00	454,110	100.00
	108.01-108.12				454,110	100.00	454,110	100.00
					470,545	13.06	470,545	13.06

# 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108年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備							投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良			
前年度決算資產原值	-	7,550,699	4,737,294	73,714	272,713	-	-	-	-	12,634,420
上年度預計增減資產原值	-	165,621	253,666	-1,961	-5,307	-	-	-	-	412,019
本年度預計增減資產原值	-	112,900	15,542	-2,835	-3,348	-	-	-	-	122,259
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	7,829,220	5,006,502	68,918	264,058	-	-	-	-	13,168,698
本年度應提折舊額	-	160,381	341,266	6,699	15,053	-	-	-	-	523,399
教學成本	-	3,560	7,270	67	439	-	-	-	-	11,336
醫療成本	-	117,717	321,931	2,464	11,611	-	-	-	-	453,723
管理及總務費用	-	38,566	5,845	1,388	2,222	-	-	-	-	48,021
其他業務外費用	-	538	6,220	2,780	781	-	-	-	-	10,319

附註：

本院什項資產中之代管資產31,874千元，包括代管衛材託售品及代管衛生署財產，其中代管衛材託售品非屬折舊性資產，代管衛生署財產係由衛生署委辦計劃經費購置，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108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	331,851	309,946	21,905	-	-	21,905
機械及設備	319,543	298,894	20,649	-	-	20,649
機械及設備	319,543	298,894	20,649	-	-	20,649
交通及運輸設備	2,861	2,582	279	-	-	279
交通及運輸設備	2,861	2,582	279	-	-	279
什項設備	9,447	8,470	977	-	-	977
什項設備	9,447	8,470	977	-	-	977

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108年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	10,508,390	
加:		
以前年度公積撥充	238,000	急重症醫療區整建計畫所提公積轉入基金。
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	16,435	老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫由國庫現金增撥基金。
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	10,762,825	

# 國立成功大學附設醫院作業基金 預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減
15,370,905	<b>資產</b>	15,547,739	15,374,293	173,446
8,394,880	流動資產	8,637,554	8,362,831	274,723
1,363,093	現金	1,408,427	1,276,580	131,847
5,593,450	流動金融資產	5,753,450	5,693,450	60,000
883,439	應收款項	923,581	897,324	26,257
207,821	存貨	207,142	178,727	28,415
278,464	預付款項	288,857	280,074	8,783
68,613	短期貸墊款	56,097	36,676	19,421
100,702	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	98,789	105,975	-7,186
100,702	準備金	98,789	105,975	-7,186
6,793,243	不動產、廠房及設備	6,766,688	6,841,447	-74,759
5,481,446	房屋及建築	5,530,978	5,578,459	-47,481
1,108,131	機械及設備	1,173,274	1,200,104	-26,830
21,336	交通及運輸設備	7,295	14,247	-6,952
64,382	什項設備	38,706	48,637	-9,931
117,948	購建中固定資產	16,435	-	16,435
45,675	無形資產	6,221	25,450	-19,229
45,675	無形資產	6,221	25,450	-19,229
36,405	其他資產	38,487	38,590	-103
36,405	什項資產	38,487	38,590	-103
15,370,905	<b>合 計</b>	15,547,739	15,374,293	173,446
2,873,402	<b>負債</b>	2,909,923	2,864,865	45,058
2,233,995	流動負債	2,271,689	2,245,137	26,552
1,925,528	應付款項	1,954,090	1,935,218	18,872
308,467	預收款項	317,599	309,919	7,680
639,408	其他負債	638,234	619,728	18,506
55,054	遞延負債	34,929	45,625	-10,696
584,354	什項負債	603,305	574,103	29,202
12,497,503	<b>淨值</b>	12,637,816	12,509,428	128,388
9,457,865	基金	10,762,825	10,508,390	254,435
9,457,865	基金	10,762,825	10,508,390	254,435
2,131,689	公積	1,543,689	1,781,689	-238,000
924,439	資本公積	924,439	924,439	-
1,207,250	特別公積	619,250	857,250	-238,000
907,949	累積餘絀	331,302	219,349	111,953
907,949	累積賸餘	331,302	219,349	111,953
15,370,905	<b>合 計</b>	15,547,739	15,374,293	173,446

註：1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）；前年度決算數配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 信託代理與保證資產及負債，係廠商所繳之履約保證品，本年預算數:177,556千元、上年預算數:151,916千元，前年度決算數:177,526千元。

# 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108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	1,872,874	2,975.40	5,572,546	
住院病患醫療	人日	455,069	10,647.97	4,845,560	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,844,055	2,768.47	5,105,204	
住院病患醫療	人日	456,348	9,907.11	4,521,090	
前年度決算數					
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	
104年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,696,961	2,752.85	4,671,473	
住院病患醫療	人日	447,457	9,643.95	4,315,255	

# 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108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	1,912	-3	1,909	一、「上年度最高可進用員額數」係行政院107年7月23日院授人組字第1070046991號函核定數查填，較107年度預算減列技工11人及工友8人。 二、兼任人員係依教育部106年10月11日臺教人(二)字第1060146148A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	144	-3	141	
工友	39	0	39	
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	400	0	400	
總 計	2,312	-3	2,309	

附註：

依業務實際需要編列計時與計件人員1,247人，包含實習醫師95人、行政人員939人、行政技術人員213人；專技人員2,237人，包含醫師152人、PGY住院醫師54人、護理人員1,670人、其他醫事人員358人、律師3人；保全及停車場人力等勞務承攬，預計人數281人。

# 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108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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務總支出部分	1,116,841	179,812	179,823	-	162,874	136,839	937,128	455,963	125,126
教學成本	300,839	-	10,991	-	37,575	30,971	141,568	119,900	28,730
正式人員	300,839	-	10,991	-	37,575	30,971	141,568	119,900	28,730
職員	300,839	-	10,991	-	37,575	30,971	141,568	119,900	28,730
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
醫療成本	647,530	179,812	163,217	-	104,140	86,576	684,991	307,210	71,089
正式人員	647,530	-	127,517	-	81,663	86,576	620,030	222,087	61,745
職員	612,550	-	126,311	-	77,291	81,184	586,536	218,578	58,414
工員	34,980	-	1,206	-	4,372	5,392	33,494	3,509	3,331
聘僱人員	-	179,812	35,700	-	22,477	-	64,961	85,123	9,344
職員	-	179,812	35,700	-	22,477	-	64,961	85,123	9,344
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	2,000	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	2,000	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	2,000	-
管理及總務費用	168,472	-	5,615	-	21,159	19,292	110,569	26,853	23,424
正式人員	168,472	-	5,615	-	21,159	19,292	110,569	26,853	23,424
職員	129,950	-	3,548	-	16,344	13,353	85,287	22,988	19,755
工員	38,522	-	2,067	-	4,815	5,939	25,282	3,865	3,669
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	1,883
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	1,883
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	1,883
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合  計	1,116,841	179,812	179,823	-	162,874	136,839	937,128	455,963	125,126

- 附註1. 兼任人員用人費用419,343千元，編列兼職人員酬金44,971千元，年終獎金1,193千元，績效獎金205,908千元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)165,191千元，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472,299千元，專技人員酬金1,711,301千元，保全及停車場人力等勞務承攬經費171,053千元。
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1,143,036千元(預計4,709人)、其他獎金621,154千元(預計2,109人)；依公務人員考績法及工友管理要點，編列考績獎金136,839千元(預計1,618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163,969千元(預計1,971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

及卹償 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	其他				
-	-	168,632	1,875	-	56,801	25	3,521,739	419,343	3,941,082
-	-	41,239	440	-	11,511	-	723,764	383,918	1,107,682
-	-	41,239	440	-	11,511	-	723,764	-	723,764
-	-	41,239	440	-	11,511	-	723,764	-	723,764
-	-	-	-	-	-	-	-	383,918	383,918
-	-	-	-	-	-	-	-	383,918	383,918
-	-	106,883	1,189	-	37,710	13	2,390,360	3,425	2,393,785
-	-	82,586	907	-	28,408	13	1,959,062	-	1,959,062
-	-	77,859	823	-	27,172	-	1,866,718	-	1,866,718
-	-	4,727	84	-	1,236	13	92,344	-	92,344
-	-	24,297	282	-	9,302	-	431,298	-	431,298
-	-	24,297	282	-	9,302	-	431,298	-	431,298
-	-	-	-	-	-	-	-	3,425	3,425
-	-	-	-	-	-	-	-	3,425	3,425
-	-	400	-	-	-	-	2,400	-	2,400
-	-	400	-	-	-	-	2,400	-	2,400
-	-	400	-	-	-	-	2,400	-	2,400
-	-	20,110	246	-	7,580	12	403,332	-	403,332
-	-	20,110	246	-	7,580	12	403,332	-	403,332
-	-	14,905	161	-	6,362	-	312,653	-	312,653
-	-	5,205	85	-	1,218	12	90,679	-	90,679
-	-	-	-	-	-	-	1,883	32,000	33,883
-	-	-	-	-	-	-	1,883	-	1,883
-	-	-	-	-	-	-	1,883	-	1,883
-	-	-	-	-	-	-	-	32,000	32,000
-	-	-	-	-	-	-	-	32,000	32,000
-	-	168,632	1,875	-	56,801	25	3,521,739	419,343	3,941,082

# 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108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
3,856,254	3,792,177	用人費用	3,941,082	1,107,682	2,393,785
979,260	1,148,354	正式員額薪資	1,116,841	300,839	647,530
192,826	206,768	聘僱及兼職人員薪資	224,783	9,546	183,237
164,953	177,152	超時工作報酬	179,823	10,991	163,217
2,191,888	1,925,569	獎金	2,065,096	702,306	1,182,917
112,897	117,904	退休及卹償金	125,126	28,730	71,089
214,405	216,404	福利費	229,388	55,270	145,782
25	26	提繳費	25		13
2,635,355	2,487,508	服務費用	2,802,645	180,806	2,314,929
199,981	229,331	水電費	208,240	17,392	170,769
12,904	12,398	郵電費	13,639	561	9,789
9,154	11,098	旅運費	11,199	6,204	1,481
7,523	6,880	印刷裝訂與廣告費	7,824	1,481	3,000
163,459	118,036	修理保養及保固費	140,725	2,727	116,632
1,805	2,020	保險費	2,091		
580,247	557,582	一般服務費	637,739	50,110	358,840
1,658,771	1,548,652	專業服務費	1,779,677	102,331	1,654,418
1,511	1,511	公共關係費	1,511		
5,400,741	4,920,426	材料及用品費	5,428,361	97,918	5,284,186
62,310	59,186	使用材料費	61,921	777	49,736
151,699	167,780	用品消耗	163,186	96,941	33,301
5,186,732	4,693,460	商品及醫療用品	5,203,254	200	5,201,149
49,549	61,127	租金與利息	57,964	189	55,620
195	189	房租	84		
42,395	54,050	機器租金	52,021		52,021
665	450	交通及運輸設備租金	378		180
6,294	6,438	什項設備租金	5,481	189	3,419
540,553	574,712	折舊、折耗及攤銷	542,658	12,484	462,300
521,364	554,457	不動產、廠房及設備折舊	523,399	11,336	453,723
19,190	20,255	攤銷	19,259	1,148	8,577
15,715	14,036	稅捐與規費(強制費)	15,122	60	7,775
2,263	1,517	房屋稅	2,207		
9,845	9,202	消費與行為稅	9,537		7,579
3,607	3,317	規費	3,378	60	196
15,327	117,142	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	115,702	2,772	10,043
11,532	11,417	會費	11,772	472	9,943
1,000	101,000	捐助、補助與獎助	101,000		
2,165	4,160	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,300	2,200	100
630	565	競賽及交流活動費	630	100	
33,638	23,978	短絀、賠償與保險給付	35,173		9,268
32,234	19,978	各項短絀	31,173		9,268
1,404	4,000	賠償給付	4,000		
76	580	其他	126		
76	580	其他費用	126		
12,547,208	11,991,686	總 計	12,938,833	1,401,911	10,537,906

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					
2,400	403,332	33,883					
	168,472						
		32,000					
	5,615						
2,000	177,873						
	23,424	1,883					
400	27,936						
	12						
5,230	241,682	59,998					
	19,881	198					
30	3,089	170					
260	2,869	385					
500	1,919	924					
80	16,841	4,445					
	2,049	42					
	180,955	47,834					
4,360	12,568	6,000					
	1,511						
3,580	22,089	20,588					
110	11,176	122					
2,570	10,908	19,466					
900	5	1,000					
40	1,168	947					
20	64						
	198						
20	906	947					
	57,178	10,696					
	48,021	10,319					
	9,157	377					
	4,009	3,278					
		2,207					
	887	1,071					
	3,122						
200	1,207	101,480					
200	677	480					
		101,000					
	530						
		25,905					
		21,905					
		4,000					
76		50					
76		50					
11,526	730,665	256,825					

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 107 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	無	