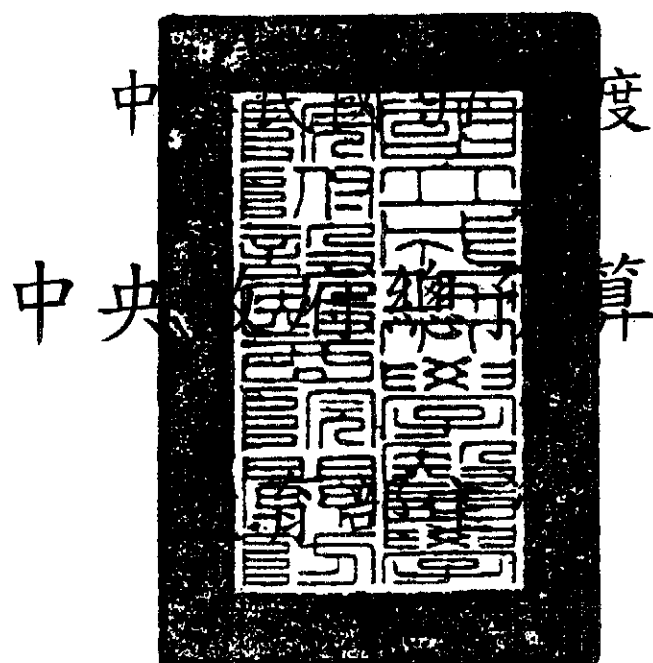




國立成功大學
附設醫院

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 97 年度

一、業務計畫及預算說明	1-21
二、預算表	
(一) 主要表	
(1) 收支預計表及說明	23-25
(2) 餘絀撥補預計表	26
(3) 現金流量預計表及補充說明	27-28
(二) 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	32-36
(5) 醫療成本明細表及說明	38-54
(6) 管理及總務費用明細表及說明	55-58
(7) 其他業務費用明細表及說明	59-60
(8) 業務外費用明細表及說明	61-62
(9) 固定資產建設改良擴充明細表	64-65
(10) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	66-67
(11) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	68-69
(12) 資產折舊明細表	70
(13) 資產報廢明細表	71
(三) 參考表	
(1) 預計平衡表	73
(2) 5年來主要營運項目分析表	74
(3) 員工人數彙計表	75
(4) 用人費用彙計表	76-77
(5) 各項費用彙計表	78-81

業務計畫及 預算說明

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 97 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 19 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 23 部 4 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 97 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 96 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（95）年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 59 億 0,078 萬 3 千元，較預算數 55 億 3,451 萬 1 千元，增加 3 億 6,627 萬 2 千元，約 6.61%，主要係因自 95 年開始健保局實施管控方案及醫界之配合，浮動點值已回穩，醫療折讓減少；及重症病患人數所佔比例提高，由於給付單價較高，是以收入總額仍較預算目標成長。

（二）業務成本與費用：決算數 58 億 9,453 萬 7 千元，較預算數 55 億 9,738 萬 4 千元，增加 2 億 9,715 萬 3 千元，約 5.3%，主要係因隨業務收入增加成本

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 97 年度

隨之增加。

(三) 業務外收入：決算數 3 億 2,640 萬 3 千元，較預算數 1 億 4,466 萬 5 千元，增加 1 億 8,173 萬 8 千元，約 125.62%，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 6,427 萬 6 千元，較預算數 5,084 萬 2 千元，增加 1,343 萬 4 千元，約 26.42%，主要係因財產交易短絀超支等原因所致。

(五) 收支賸餘：決算數 2 億 6,837 萬 3 千元，較預算數 3,095 萬元，增加 2 億 3,742 萬 3 千元，約 767.11%，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 4 億 1,618 萬 8 千元（專案計畫 1 億 1,706 萬，一般建築及設備計畫 2 億 9,912 萬 8 千元），預算數 5 億 9,059 萬 4 千元（專案計畫 1 億 1,706 萬 1 千元，一般建築及設備計畫 4 億 7,353 萬 3 千元），執行率約 70.47%，本院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（96）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 28 億 3,215 萬 1 千元，實際業務收入 30 億 0,885 萬 4 千元，較預計數增加 1 億 7,670 萬 3 千元，增加 6.23%，主要係因 94 年 7 月健保局調高醫學中心門診就醫部分負擔，使本院門診次下降，但自 96 年起門診病患逐漸增加，使門診收入增加；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。

(二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 27 億 8,381 萬 1 千元，實際業務成本與費用 28 億 5,738 萬 9 千元，較預計數增加 7,357 萬 8 千元，增加 2.64%，

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 97 年度

主要係隨醫療收入增加而成本增加。

- (三) 業務外收入：預計業務外收入 8,207 萬 1 千元，實際業務收入 1 億 1,543 萬 7 千元，較預計數增加 3,336 萬 6 千元，增加 40.65%，主要係銀行存款利率略為調升利息收入隨之增加，及以前年度健保給付點值超出預期及補付以前年度健保收入所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 2,113 萬 9 千元，實際業務外費用 1,101 萬 5 千元，較預計數減少 1,012 萬 4 千元，減少 47.89%，主要係已達年限並不堪使用報廢資產較預計減少，且本院自 94 年度起對已達年限之設備折舊攤提方式變更，致報廢殘值較低。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 1 億 0,927 萬 2 千元，實際發生賸餘 2 億 5,588 萬 7 千元，較預計數增加 1 億 4,661 萬 5 千元，增加 134.17%，主要係醫療收入成長致業務賸餘較預計增加及以前年度健保收入實際數超出預計數，並撙節相關支出所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預算數 2 億 7,413 萬 6 千元（專案計畫 1 億 0,073 萬 4 千元，一般建築及設備計畫 1 億 7,340 萬 2 千元），實際執行數 2 億 4,081 萬 3 千元（專案計畫 1 億 0,825 萬 9 千元，一般建築及設備計畫 1 億 3,255 萬 4 千元），執行率約 87.84%，係因本院一般建築及設備計畫係各單位年度採購案部份尚未決標及交貨驗收期間較長所致。

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 Value）：生命（Life）、愛心（Love）、卓越（Excellence）、創新（Creativity）；本院的願

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 97 年度

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 94 年啓用之「正子造影中心」(PET-CT)、95 年 6 月 24 日啓用之「影像導航放射治療系統」及 96 年元月開幕之「雷射美容中心」皆是很成功案例。日後，除繼續更新本院資訊系統外，並將積極引進更尖端之醫療儀器，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、9A 病房及各樓層之單人病房，更可滿足各界對優質病房殷切之需求，對住院病友其隱私權及尊貴感更有所提升。斗六分院為雲林地區設置第一家康復之家，於 95 年 7 月揭幕啓用，同時 96 年增設一般急性病床 90 床、並啓用第二醫療大樓及拓展中醫醫療業務，預計 97 年啓用第一醫療大樓，以滿足雲林地區精神醫療之缺乏，並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「健康至

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 97 年度

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。

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。另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，設立便利商店，與鄰近長期照護機構、安養院、護理之家建立合作契約、雙轉診制度。

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，本院已於 96 年 7 月完成實驗室認證之工作。另外，為強化本院醫療及行政之品質，品質管理中心持續透過各項「指標管理」進行客觀控管，於 96 年業已分別獲得第 9 屆教育部及行政院之服務品質獎。除此，目前本院亦正積極準備爭取 96 年度行政院第 18 屆之「國家品質獎」。

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 19 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

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 97 年度

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。本擴建計畫已於 96 年 1 月 26 日動土興建，全部工程預計於民國 99 年完工。

7、與國家衛生研究院進行癌症研究之合作：

相較於北台灣，南部的癌症醫療資源、腫瘤醫師向來稍嫌不足。本院為提升南部癌症病患之醫療水準並滿足其服務需求，除有計畫推動癌症診療與預防工作外，96 年 4 月份更與國家衛生研究院簽訂癌症研究合作協議書，自同年 7 月起由雙方共同規劃成立「癌症研究合作病房」，藉由兩機構人員交流、資源共享之方式，攜手合作發展有效的癌症新診療方法及新抗癌藥物，並有國衛院多位癌症研究所的醫師加入此計畫。

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) 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、發展國際醫療合作及援助：

成大醫院與肯亞 Great Lake University 發展合作計畫，逐步達成建置災難應變及緊急醫療系統、護理教育訓練、公共衛生合作、醫療資訊系統等合作計畫。另外，每年定期至一個國家義診，除訓練醫療人員緊急應救援能力、學習公共衛生相關疾病之診治、醫療補給線作業之外，亦可訓練醫學生醫療無國界之人道關懷，以及協助國家拓展醫療發展邦交。

10、預估本（97）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 121 萬 5,322 人次，門診醫療收入 26 億 6,127 萬

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 97 年度

6 千元(門診醫療總收入 28 億 7,794 萬 9 千元,醫療折讓及優待減免 2 億 1,667 萬 3 千元);住院 35 萬 9,317 人日,住院醫療收入 31 億 9,183 萬 4 千元(住院醫療總收入 34 億 4,509 萬 2 千元,醫療折讓及優待減免 2 億 5,325 萬 8 千元);供應住院病人伙食 17 萬 2,992 人日,其他醫療收入 4,506 萬 5 千元;醫療服務總收入總計 58 億 9,817 萬 5 千元,較上年度預算 53 億 5,584 萬元增加 5 億 4,233 萬 5 千元,主要係因受限於中央健康保險局實施總額預算制度,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 97 年完工,將提供更多住院服務,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,除原有 PGY 計畫訓練一般醫學師資外,96 年 7 月起,配合衛生署教學品質提升計畫(教學醫院教學費用補助計畫),增加訓練西醫師、牙醫師、護理師等各類醫事人員之師資,除專業上師資能力提升外,亦加強師資之醫學倫理、實症醫學、醫療品質、感染控制、病例書寫等一般醫學指導之能力。
- 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。

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 97 年度

- 6、發展醫學系學生及實習醫師的技術考試，如 Objective Structured Clinical 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		93 學年	94 學年	95 學年
實習醫師		69	72	72
實習 牙醫師		1	6	5
外校 見習醫師		11	25	68
本校 見實習學生		435	418	425
實習生	護士 (人次)	1122	1637	1287
	其他	139	218	222
一般代招 代訓醫師		25	22	25
衛署代招 代訓醫師		0	0	0
代訓醫師		32	55	86
代訓 醫事人員		82	138	92
合 計		1,916	2,591	2,282

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 97 年度

(三) 促進醫學之研究發展

- 1、於臨床醫學研究部成立共同實驗室及核心實驗室，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，鼓勵臨床醫師與基礎學科教師之合作，並積極爭取國科會、國家衛生研究院及衛生署的合作研究計畫，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風氣與水準。
- 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，強化基因醫藥及再生醫學的研究，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、分子遺傳實驗室。2、免疫及炎症生物學實驗平台。另有蛋白質標靶及藥物篩檢核心實驗平台，基因轉殖動物及

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 97 年度

核酸分析實驗平台，心血管及再生醫學研究實驗平台，型態病理組織實驗平台等，預計 96 年底可正式運作。

- 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，屆時與南遷的國衛院癌症組密切合作，將能提升南台灣的醫療及研究水準。
- 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(95 年發表 271 篇)，並有各項國內外專利或專利及技術移轉的發明(95 年共 4 件申請專利，另 1 件為專利及技術移轉)。

(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 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），在過去兩年及未來，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。其未來之發展將採循序漸進之方式，計分三階段進行：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第一醫療大樓，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。

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 97 年度

(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、舉辦提昇醫療及行政品質管理之各項在職教育。
- 3、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。
- 4、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 8 億 8,378 萬 5 千元。

- 1、專案計畫部分（繼續計畫）：4 億 7,500 萬元。
- 2、一般建築及設備計畫部分（一次性項目）：4 億 0,878 萬 5 千元。

(二) 資金來源 8 億 8,378 萬 5 千元。

- 1、專案計畫部分：4 億 7,500 萬元。
 - (1) 營運資金：1 億元。
 - (2) 國庫撥款：3 億 7,500 萬元。
- 2、一般建築及設備計畫部分：4 億 0,878 萬 5 千元。
 - (1) 營運資金：2 億 7,231 萬 9 千元。
 - (2) 其他：1 億 3,646 萬 6 千元。

(三) 97 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

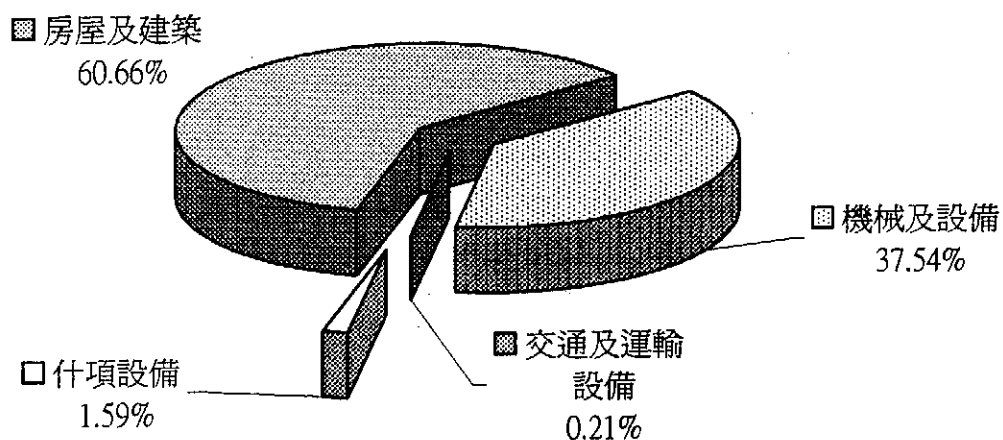
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

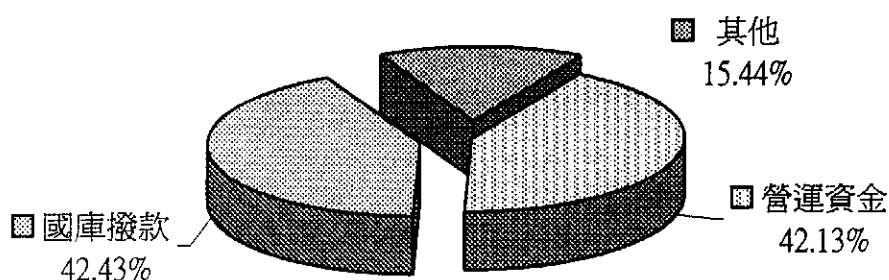
中華民國 97年度

97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	97年度預算	資金來源	97年度預算
房屋及建築	536,080	自有資金	883,785
機械及設備	331,769	營運資金	372,319
交通及運輸設備	1,889	國庫撥款	375,000
什項設備	14,047	其他	136,466
合計	883,785	合計	883,785

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 97 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 65,451.92 平方公尺，新醫療大樓之興建工程經費為 19 億 5,000 萬元，設備經費為 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，共計 9 年（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	475,000	100,000	375,000		
98	680,000	340,000	340,000		
99	711,047	355,512	70,000	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 97 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 4 億 0,878 萬 5 千元，均係一次性項目，明細如次：

1、房屋及建築 6,108 萬元，主要為房屋空調、水電及建築整修用。

2、機械及設備 3 億 3,176 萬 9 千元，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 188 萬 9 千元，主要為改善廣播系統設備及其他資訊設備用。

4、什項設備 1,404 萬 7 千元，主要為汰換病房老舊電視機及購置血漿、血庫冰箱等其他設備用。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入 63 億 1,262 萬 3 千元，主要係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 56 億 6,556 萬 9 千元，增加 6 億 4,705 萬 4 千元，約 11.42%，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，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 97 年完工，將提供更多住院服務，故本年度醫療收入預算數參酌前年

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 97 年度

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。

(二) 業務成本與費用 63 億 2,310 萬 5 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 57 億 4,198 萬 9 千元，增加 5 億 8,111 萬 6 千元，約 10.12%，主要係醫療成本配合醫療收入之成長而增加；及管理及總務費用預計斗六分院新建大樓 97 年完工後管理行政費略增所致。

(三) 業務外收入 1 億 4,979 萬 3 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 8,885 萬 9 千元，減少 3,906 萬 6 千元，約 20.69%，主要係財務收入預估為因應擴建工程資金需求增加，定期存款額度減少及天期可能縮短而減少存款利息收入；及其他業務外收入因藥品管理費收入本年度依其性質修正改列成本減項所致。

(四) 業務外費用 6,418 萬 2 千元，主要係財產交易短絀、雜項費用，較上年度預算數 4,916 萬 1 千元，增加 1,502 萬 1 千元，約 30.55%，主要係預計資產報廢損失增加所致。

(五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 7,512 萬 9 千元，較上年度預算數 6,327 萬 8 千元，增加 1,185 萬 1 千元，約 18.73%，主要係為醫院積極尋求開源之道，積極推展自費醫療業務，並撙節各項支出，另斗六分院新建大樓預計 97 年完工，將提供更多住院服務所致。

(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：

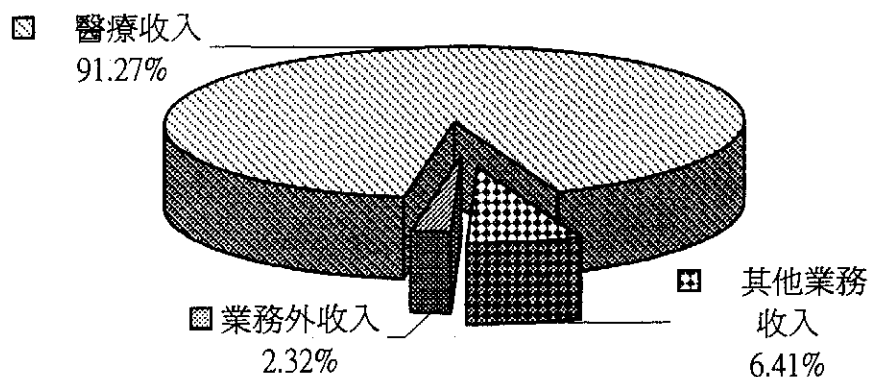
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

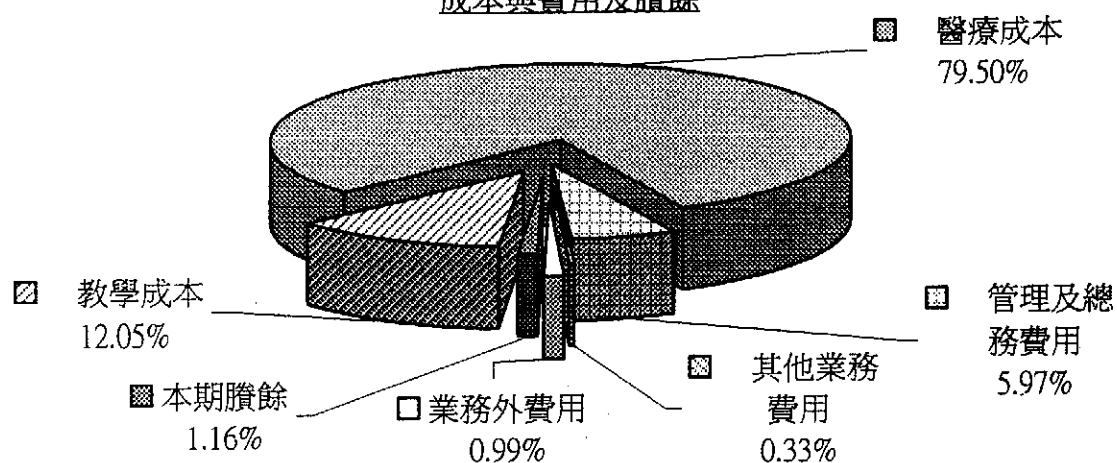
中華民國 97年度

97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

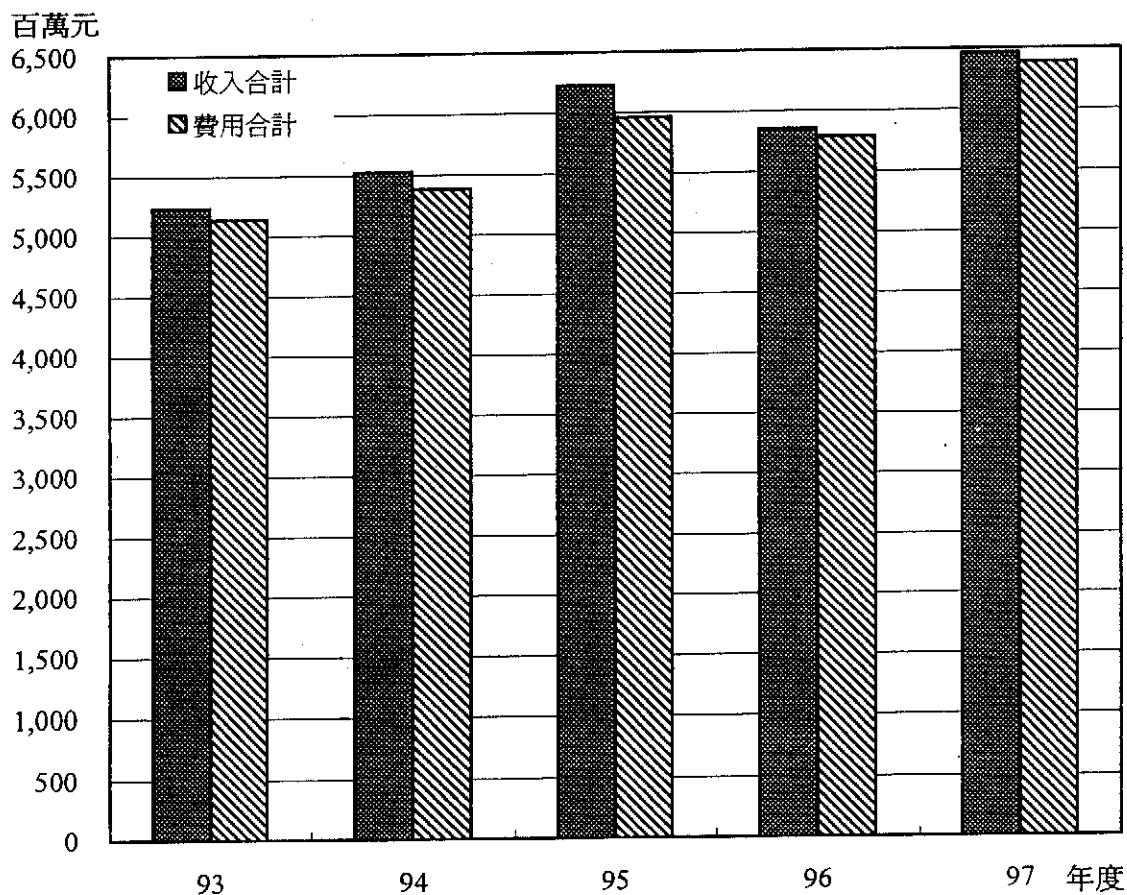
收入	97年度預算	成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	6,312,623	業務成本與費用	6,323,105
醫療收入	5,898,175	教學成本	778,783
其他業務收入	414,448	醫療成本	5,137,739
業務外收入	149,793	管理及總務費用	385,383
		其他業務費用	21,200
		業務外費用	64,182
		本期賸餘	75,129
收入總額	6,462,416	成本、費用及賸餘總額	6,462,416

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 97 年度

最近 5 年收入與費用



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
收入					
業務收入	5,076,321	5,313,755	5,900,783	5,665,569	6,312,623
業務外收入	157,114	211,031	326,403	188,859	149,793
收入合計	5,233,435	5,524,786	6,227,186	5,854,428	6,462,416
費用					
業務成本與費用	5,070,249	5,308,183	5,894,537	5,741,989	6,323,105
業務外費用	68,200	73,616	64,276	49,161	64,182
費用合計	5,138,449	5,381,799	5,958,813	5,791,150	6,387,287
本期餘絀	94,986	142,987	268,373	63,278	75,129

業務計畫及預算說明

中華民國 97年度

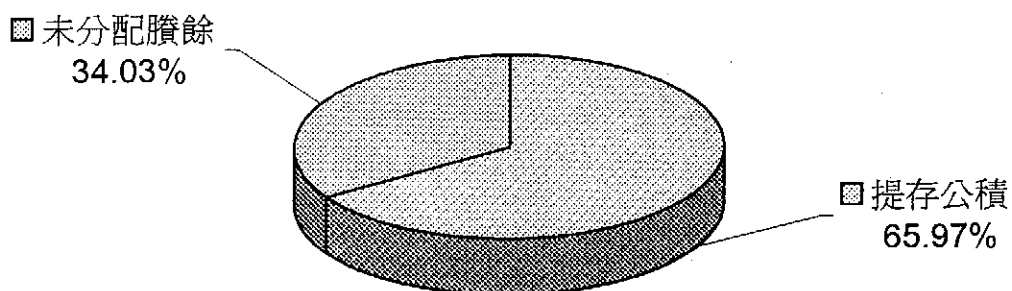
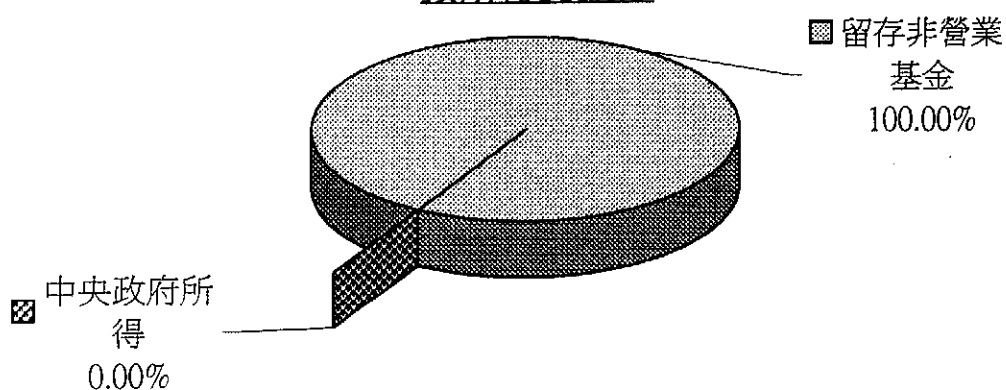
二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘7,512萬9千元，連同以前年度未分配賸餘3億3,165萬1千元，共計賸餘4億0,678萬元。

(二) 提存公積2億6,837萬3千元，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1億3,840萬7千元，留待以後年度處理。

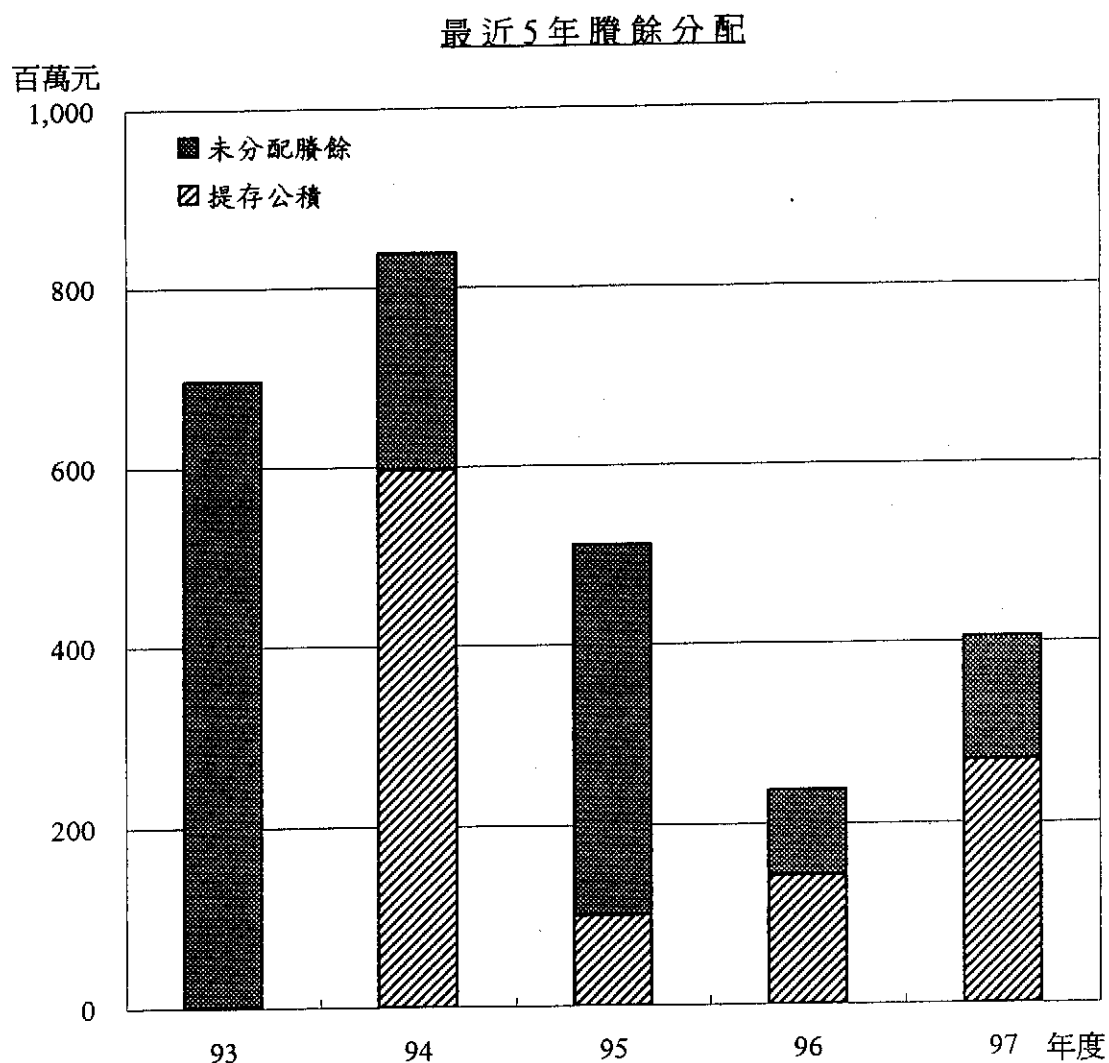
(四) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表如下：

97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	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積	268,373	留存非營業基金	406,780
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	138,407		
合計	406,780	合計	406,780

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 97年度



單位：新台幣千元

年 度 項 目	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
賸餘分配					
分配之部		596,333	100,145	142,987	268,373
提存公積		596,333	100,145	142,987	268,373
未分配賸餘	696,478	243,132	411,360	94,228	138,407
合 計	696,478	839,465	511,505	237,215	406,780

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 97 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 3 億 9,497 萬 8 千元，包括：

1. 本期賸餘 7,512 萬 9 千元。

2. 調整非現金項目 3 億 1,984 萬 9 千元，含提存醫療折讓及呆帳 4 億 6,730 萬 9 千元；折舊及折耗 2 億 9,901 萬 6 千元；攤銷 2,608 萬 2 千元；處理資產短絀 4,670 萬 3 千元；其他(存貨盤存賸餘)增加 650 萬元；流動資產淨增 4 億 8,301 萬 5 千元；流動負債淨減 2,974 萬 6 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 8 億 9,080 萬元，其中現金流入 11 萬 1 千元，為減少其他資產 11 萬 1 千元；現金流出 8 億 9,091 萬 1 千元，包括增加短期墊款 45 萬 7 千元，增加固定資產 8 億 8,378 萬 5 千元，增加無形資產 666 萬 9 千元。

(三) 預計融資活動之現金流入 5 億 2,832 萬 3 千元，其中現金流入 5 億 3,786 萬 7 千元，包括增加其他負債 2,322 萬 9 千元，增加基金 3 億 7,500 萬元，增加公積 1 億 3,963 萬 8 千元；現金流出 954 萬 4 千元，包括減少其他負債 954 萬 4 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 3,250 萬 1 千元。

(五) 期初現金及約當現金 31 億 8,500 萬 9 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 32 億 1,751 萬元。

本 頁 空 白

主 要 表

預算表

國立成功大學附設醫院作業基金

收支預計表

中華民國 97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	%
5,900,783	100.00	業務收入	6,312,623	100.00	5,665,569	100.00	647,054	11.42
5,578,060	94.53	醫療收入	5,898,175	93.43	5,355,840	94.53	542,335	10.13
2,708,202	45.90	門診醫療收入	2,877,949	45.59	2,638,910	46.58	239,039	9.06
3,184,032	53.96	住院醫療收入	3,445,092	54.57	3,347,921	59.09	97,171	2.90
42,564	0.72	其他醫療收入	45,065	0.71	47,973	0.85	-2,908	-6.06
-351,969	-5.96	醫療折讓(-)	-463,445	-7.34	-669,636	-11.82	206,191	-30.79
-4,769	-0.08	醫療優待免費(-)	-6,486	-0.10	-9,328	-0.16	2,842	-30.47
322,723	5.47	其他業務收入	414,448	6.57	309,729	5.47	104,719	33.81
288,728	4.89	臨床教學研究補助收入	293,201	4.64	290,939	5.14	2,262	0.78
15,554	0.26	其他補助收入	104,440	1.65	0	0.00	104,440	
18,441	0.31	雜項業務收入	16,807	0.27	18,790	0.33	-1,983	-10.55
5,894,537	99.89	業務成本與費用	6,323,105	100.17	5,741,989	101.35	581,116	10.12
762,816	12.93	教學成本	778,783	12.34	735,961	12.99	42,822	5.82
762,816	12.93	教學研究及訓輔成本	778,783	12.34	735,961	12.99	42,822	5.82
4,747,698	80.46	醫療成本	5,137,739	81.39	4,633,689	81.79	504,050	10.88
1,800,133	30.51	門診醫療成本	1,959,573	31.04	1,730,497	30.54	229,076	13.24
2,876,901	48.75	住院醫療成本	3,108,716	49.25	2,829,696	49.95	279,020	9.86
70,664	1.20	其他醫療成本	69,450	1.10	73,496	1.30	-4,046	-5.51
368,739	6.25	管理及總務費用	385,383	6.10	359,373	6.34	26,010	7.24
368,739	6.25	管理費用及總務費用	385,383	6.10	359,373	6.34	26,010	7.24
15,284	0.26	其他業務費用	21,200	0.34	12,966	0.23	8,234	63.50
15,284	0.26	雜項業務費用	21,200	0.34	12,966	0.23	8,234	63.50
6,246	0.11	業務賸餘(短絀-)	-10,482	-0.17	-76,420	-1.35	65,938	-86.28
326,403	5.53	業務外收入	149,793	2.37	188,859	3.33	-39,066	-20.69
52,306	0.89	財務收入	48,600	0.77	55,040	0.97	-6,440	-11.70
52,306	0.89	利息收入	48,600	0.77	55,040	0.97	-6,440	-11.70
274,097	4.65	其他業務外收入	101,193	1.60	133,819	2.36	-32,626	-24.38
7,529	0.13	盤存賸餘	6,500	0.10	7,600	0.13	-1,100	-14.47
20,745	0.35	資產使用及權利金收入	20,080	0.32	20,225	0.36	-145	-0.72
62,984	1.07	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	
1,475	0.02	違約罰款收入	1,511	0.02	2,162	0.04	-651	-30.11
106	0.00	收回呆帳	100	0.00	100	0.00	0	0.00
181,258	3.07	雜項收入	73,002	1.16	103,732	1.83	-30,730	-29.62
64,276	1.09	業務外費用	64,182	1.02	49,161	0.87	15,021	30.55
64,276	1.09	其他業務外費用	64,182	1.02	49,161	0.87	15,021	30.55
49,257	0.83	財產交易短絀	46,703	0.74	38,000	0.67	8,703	22.90
92	0.00	盤存短絀	0	0.00	0	0.00	0	
14,927	0.25	雜項費用	17,479	0.28	11,161	0.20	6,318	56.61

國立成功大學附設醫院作業基金 收支預計表

中華民國 97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	%
262,127	4.44	業務外賸餘(短絀-)	85,611	1.36	139,698	2.47	-54,087	-38.72
268,373	4.55	本期賸餘(短絀-)	75,129	1.19	63,278	1.12	11,851	18.73

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 97年度

一、業務收入：本年度業務收入預計6,312,623千元，較上年度預算數5,665,569千元，增加647,054千元，約11.42%，其中包括：

(一)醫療收入：本年度醫療收入預計 5,898,175千元，較上年度預算數 5,355,840千元，增加542,335千元，約10.13%，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，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97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)其他業務收入：本年度其他業務收入414,448千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：293,201千元，較上年度預算數290,939千元，增加2,262千元，約0.78%，係為維護本院教學研究品質，教育部撥補本院臨床教學研究補助收入。
2. 其他補助收入：104,440千元，較上年度預算數0元，增加104,440千元，係健保局教學研究補助款94,078千元及國立成功大學校務基金補助款10,362千元。
3. 雜項業務收入：16,807千元，較上年度預算數18,790千元，減少1,983千元，約10.55%，係因參酌前年度決算數及業務現況，預估醫療合作研究發展及代訓醫師收入較上年度預算數減少所致。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計149,793千元，較上年度預算數188,859千元，減少39,066千元，約20.69%，其中包括：

(一)財務收入：本年度財務收入預計48,600千元，較上年度預算數55,040千元，減少6,440千元，約11.70%，主要係預估為因應擴建工程資金需求增加，定期存款額度減少及天期可能縮短所致。

(二)其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計101,193千元，較上年度預算數133,819千元，減少32,626千元，約24.38%，主係因藥品管理費收入本年度依其性質修正改列成本減項，致本年度其他業務外收入預算數較上年度預算數減少。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計6,323,105千元，較上年度預算數5,741,989千元，增加581,116千元，約10.12%，其中包括：

(一)教學成本：本年度預計778,783千元，較上年度預算數735,961千元，增加42,822千元，約5.82%，主要係配合醫療收入之成長而增加。

(二)醫療成本：本年度預計5,137,739千元，較上年度預算數4,633,689千元，增加504,050千元，約10.88%，主要係配合醫療收入之成長而增加。

(三)管理及總務費用：本年度預計385,383千元，較上年度預算數359,373千元，增加26,010千元，約7.24%，主要係預計斗六分院新建大樓97年完工後管理行政費用略增。

(四)其他業務費用：本年度預計21,200千元，較上年度預算數12,966千元，增加8,234千元，約63.5%，主要係預計斗六分院遷移新大樓所需費用增加所致。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計64,182千元，較上年度預算數49,161千元，增加15,021千元，約30.55%，主要係預計資產報廢損失增加所致。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘75,129千元。

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 97年度

單位:新台幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
237,215	100.00	賸餘之部	406,780	100.00	
63,278	26.68	本期賸餘	75,129	18.47	
173,937	73.32	前期末分配賸餘	331,651	81.53	
		公積轉列數			
142,987	60.28	分配之部	268,373	65.97	
		填補累積短絀			
142,987	60.28	提存公積	268,373	65.97	
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
94,228	39.72	未分配賸餘	138,407	34.03	
		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 97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	394,978	
本期賸餘(短絀-)	75,129	
調整非現金項目	319,849	包括提列應收醫療款項呆帳1,864千元，催收款項呆帳2,000千元，醫療折讓463,445千元。折舊費用：房屋及建築77,466千元，機械及設備207,686千元，交通及運輸設備3,696千元，什項設備10,168千元。無形資產攤銷26,082千元。報廢資產損失：機械及設備44,539千元，交通及運輸設備462千元，什項設備1,702千元。應收款項增加492,841千元，存貨減少6,055千元，預付款項減少3771千元。應付款項減少29,745千元，預收款項減少1千元。其他〈存貨盤存賸餘〉增加6,500千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	394,978	
▼投資活動之現金流量	-890,800	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	111	收回催收款項。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-457	增加短期墊款。
增加固定資產及遞耗資產	-883,785	增置房屋建築536,080千元(包括專案計畫475,000千元、一般建築及設備61,080千元)，機械及設備331,769千元，交通及運輸設備1,889千元，什項設備14,047千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,669	增購電腦軟體等無形資產。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-890,800	
▼融資活動之現金流量	528,323	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	23,229	暫收及待結轉帳項增加23,229千元。
增加基金、公積及填補短絀	514,638	本院擴建計畫教育部現金增撥款及斗六分院購置固定資產與無形資產成功大學校務基金現金增撥款。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-9,544	應付保管款減少185千元，存入保證金減少9,359千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	528,323	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	32,501	
▼期初現金及約當現金	3,185,009	
▼期末現金及約當現金	3,217,510	
▼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	268,373	籌措本院擴建大樓工程經費，提存以前年度盈餘268,373千元為特別公積。
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	8,967	

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 97年度

預計應收醫療帳款轉催收款項748千元，應收醫療帳款實際發生折讓325,845千元，催收款項實際發生呆帳515千元，收回催收款項111千元。

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 97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				5,898,175	
門診醫療收入	人次	1,215,322	2,189.77	2,877,949	1) 門急診預估一年門診1,215,322人次，每一人次單位收入2,368.055元，收入總金額：2,877,949千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減211,586千元。 3) 醫療優待減免5,087千元。 4) 核減後預計門診收入： 2,877,949-211,586-5,087=2,661,276千元，以1,215,322人次計算平均收入2,189.77元。
住院醫療收入	人日	359,317	8,883.06	3,445,092	1) 預估一年住院359,317人日，每一人日單位收入9,587.89元，收入總金額：3,445,092千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減：251,859千元。 3) 醫療優待減免：1,399千元。 4) 核減後預計住院收入： 3,445,092-251,859-1,399=3,191,834千元，以359,317人日估算平均每每人日住院收入8,883.06元。
其他醫療收入	人日	172,992	260.50	45,065	1) 普通床183.39元*67,785人日=12,431千元。 2) 治療伙食228.85元*56,456人日=12,920千元。 3) 管罐食383.95元*48,751人日=18,718千元。 4) 其他門診及病房照會、營養評估等收入996千元。
醫療折讓(-)				-463,445	健保核減(門診211,586千元，住院251,859千元)。
醫療優待免費(-)				-6,486	醫療優待減免(門診5,087千元，住院1,399千元)。

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 97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	414,448	
臨床教學研究補助收入	293,201	教育部臨床教學研究補助款293,201千元。
其他補助收入	104,440	健保局教學研究補助款94,078千元，國立成功大學校務基金補助款10,362千元。
雜項業務收入	16,807	包括：醫療合作研究發展收入10,000千元、代訓醫師收入3,800千元、學生實習收入1,807千元、短期訓練班收入1,200千元。

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 97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	149,793	
財務收入	48,600	
利息收入	48,600	基金帳戶存款之利息收入。
其他業務外收入	101,193	
盤存賸餘	6,500	盤點藥品、衛材等存貨賸餘。
資產使用及權利金收入	20,080	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	1,511	未依契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
收回呆帳	100	收回已沖銷之醫療欠款催索債權。
雜項收入	73,002	包括：標單工本費收入572千元、廢品出售收入1,282千元、以前年度健保教學成本收入1,540千元、收回過期帳收入6,500千元、新藥臨床試驗收入6,500千元、病膳委外管理費收入108千元、臨床研究合作計畫收入600千元及其他雜項收入55,900千元。

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 97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				778,783		
教學研究及訓輔成本				778,783		
用人費用				672,905		
正式員額薪資				234,384		
聘僱及兼職人員薪資				7,856		
超時工作報酬				5,700		
獎金				375,861		
退休及卹償金				20,124		
福利費				28,980		
服務費用				38,324		
水電費				12,383		
郵電費				575		
旅運費				3,466		
印刷裝訂與廣告費				844		
修理保養與保固費				3,738		
一般服務費				12,685		
專業服務費				4,633		
材料及用品費				47,361		
使用材料費				4,423		
用品消耗				42,938		
租金與利息				4,729		
機器租金				4,629		
什項設備租金				100		
折舊、折耗及攤銷				12,087		
房屋折舊				1,699		
機械及設備折舊				8,845		
交通及運輸設備折舊				73		
什項設備折舊				166		
攤銷				1,304		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,377		
會費				731		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,550		
競賽及交流活動費				96		
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
	735,961			762,816
	735,961			762,816
	634,088			668,126
	239,700			220,919
	7,856			7,463
	5,484			6,117
	328,716			382,259
	20,052			19,365
	32,280			32,003
	35,445			39,264
	10,495			10,316
	496			345
	3,353			3,428
	868			1,088
	3,552			2,717
	13,428			18,808
	3,253			2,562
	45,351			33,565
	3,582			4,081
	41,769			29,484
	4,724			3,048
	4,629			2,958
	95			90
	13,174			15,612
	1,726			1,568
	10,292			12,629
	73			70
	175			168
	908			1,177
	3,179			2,508
	579			722
	2,500			1,524
	100			262
				693
				693

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國 97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364人，校部教師兼任主治醫師及醫療行政等379人。

5131-110正式員額薪資

詳七級科目說明。

5131-113職員薪金

正式職員之本俸、專業加給、主管加給234,384千元。

5131-120聘僱及兼職人員薪資

詳七級科目說明。

5131-124兼職人員酬金

校部兼任醫師主管加給7,856千元。

5131-130超時工作報酬

詳七級科目說明。

5131-131加班費

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5,700千元。

5131-150獎金

詳七級科目說明。

5131-151績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準；編列正式人員及校部兼任人員績效獎金134,949千元。

5131-152考績獎金

依考績法規定編列考績獎金18,084千元。

5131-153年終獎金

依規定編列年節加發之工作獎金28,488千元。

5131-15Y其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準，編列服務及專勤獎金194,340千元。

5131-160退休及卹償金

詳七級科目說明。

5131-161職員退休及離職金

依現行規定提撥或支給之職員退休及離職金20,124千元。

5131-180福利費

詳七級科目說明。

5131-181分擔員工保險費

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12,616千元。

5131-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費4,832千元。

5131-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥費、安全衛生等補助費1,212千元。

5131-186體育活動費

員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費408千元。

5131-18Y其他福利費

員工婚喪生育及子女教育補助之其他福利費9,912千元。

5131-210水電費

依本年度業務量水準及相關設備需要並本樽節原則編列包括工作場所電費10,500千元，宿舍電費128千元，工作場所水費550千元，宿舍水費25千元，氣體費1,180千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國 97年度

5131-213宿舍電費

醫護大樓等宿舍電費128千元。

5131-215宿舍水費

醫護大樓等宿舍水費25千元。

5131-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列；包括郵費80千元，電話費495千元。

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國內旅費471千元，本年度派員出國計畫所編列國外旅費2,630千元，其他旅運費365千元。

5131-232國外旅費

出席國際會議10人計300千元、出國進修9人計2,330千元。

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844千元，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32千元，機械及設備修護費3,484千元，交通及運輸修護費39千元，什項設備修護費43千元。

5131-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍維修費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3,185千元，實習醫師生活津貼9,500千元。

5131-27D計時與計件人員酬金

實習醫師生活津貼9,500千元。

5131-280專業服務費

包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,073千元，委託考選訓練費1,010千元，電子計算機軟體服務費500千元，其他專業服務費50千元。

5131-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

委託專業機構或人員提供講習訓練之講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,073千元

5131-310使用材料費

包括教學研究業務所需消耗物料2,255千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件2,168千元。

5131-320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348千元，教學研究期刊及報章雜誌等13,195千元，研究計畫使用之化學藥劑與實驗用品28,000千元，其他各項雜支等費1,395千元。

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100千元。

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285千元。

5131-522宿舍折舊

以預計之房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用285千元。

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8,845千元。

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。

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國 97年度

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166千元。

5131-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,304千元。

5131-710會費

參加各類學術團體會費731千元。

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2,550千元。

5131-750競賽及交流活動費

參加醫療品質提升競賽報名費96千元。

本 頁 空 白

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 97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				5,137,739	
門診醫療成本		1,215,322.00	1,612.39	1,959,573	1,147,708.00
用人費用				431,096	
正式員額薪資				153,596	
聘僱及兼職人員薪資				48,084	
超時工作報酬				11,140	
獎金				174,763	
退休及卹償金				16,808	
資遣費				396	
福利費				26,285	
提繳費				24	
服務費用				167,345	
水電費				19,751	
郵電費				1,827	
旅運費				1,413	
印刷裝訂與廣告費				1,510	
修理保養與保固費				17,355	
一般服務費				37,683	
專業服務費				87,617	
公共關係費				189	
材料及用品費				1,289,332	
使用材料費				5,860	
用品消耗				5,520	
商品及醫療用品				1,277,952	
租金與利息				22,482	
機器租金				21,835	
交通及運輸設備租金				40	
什項設備租金				607	
折舊、折耗及攤銷				44,883	
房屋折舊				8,285	
機械及設備折舊				32,383	
交通及運輸設備折舊				296	
什項設備折舊				767	
攤銷				3,152	
稅捐與規費（強制費）				2,032	
消費與行為稅				1,251	
規費				781	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,147	
會費				1,064	

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
	4,633,689			4,747,698
1,507.79	1,730,497	1,080,135.00	1,666.58	1,800,133
	399,773			401,311
	158,212			134,951
	48,732			38,939
	9,757			17,668
	135,310			156,716
	15,910			22,787
	396			
	31,444			30,241
	12			9
	117,640			127,722
	11,395			11,591
	1,449			1,052
	1,384			1,194
	1,338			1,418
	15,948			11,988
	35,591			29,280
	50,415			71,019
	120			180
	1,153,462			1,203,009
	2,800			3,355
	4,660			4,238
	1,146,002			1,195,416
	13,387			13,789
	13,090			13,517
	297			272
	43,000			51,310
	4,941			4,542
	35,718			43,962
	204			186
	638			737
	1,499			1,883
	1,316			1,271
	1,029			1,035
	287			236
	812			696
	752			696

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 97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)				6	
競賽及交流活動費				77	
短絀、賠償與保險給付				816	
各項短絀				816	
其他				440	
其他費用				440	
住院醫療成本		359,317.00	8,651.74	3,108,716	346,261.00
用人費用				1,231,469	
正式員額薪資				414,124	
聘僱及兼職人員薪資				115,404	
超時工作報酬				67,322	
獎金				517,228	
退休及卹償金				45,265	
資遣費				888	
福利費				71,178	
提繳費				60	
服務費用				594,248	
水電費				101,122	
郵電費				5,333	
旅運費				7,057	
印刷裝訂與廣告費				2,485	
修理保養與保固費				82,394	
一般服務費				90,470	
專業服務費				304,730	
公共關係費				657	
材料及用品費				981,408	
使用材料費				21,605	
用品消耗				18,211	
商品及醫療用品				941,592	
租金與利息				38,212	
機器租金				36,640	
交通及運輸設備租金				60	
什項設備租金				1,512	
折舊、折耗及攤銷				248,931	
房屋折舊				60,220	
機械及設備折舊				159,121	
交通及運輸設備折舊				2,547	
什項設備折舊				7,415	
攤銷				19,628	

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
	60			
	652			775
	652			775
	455			250
	455			250
8,172.15	2,829,696	300,312.00	9,579.71	2,876,901
	1,133,516			1,126,577
	432,972			375,219
	116,592			92,832
	64,359			50,697
	388,995			462,556
	42,782			66,138
	888			
	86,892			79,098
	36			37
	383,127			438,044
	86,131			95,007
	4,637			3,312
	7,006			6,625
	2,602			2,200
	78,755			58,153
	79,208			69,837
	124,248			202,242
	540			668
	1,013,845			970,691
	18,776			23,772
	17,697			23,752
	977,372			923,167
	23,499			25,226
	22,285			24,059
				15
	1,214			1,152
	262,277			302,800
	55,518			50,562
	182,107			223,434
	2,680			2,535
	7,605			7,451
	14,367			18,818

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 97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
稅捐與規費（強制費）				4,019	
消費與行為稅				2,769	
規費				1,250	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,320	
會費				5,178	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				14	
競賽及交流活動費				128	
短絀、賠償與保險給付				3,048	
各項短絀				3,048	
其他				2,061	
其他費用				2,061	
其他醫療成本		172,992.00	401.46	69,450	192,287.00
用人費用				29,146	
正式員額薪資				14,160	
超時工作報酬				420	
獎金				10,918	
退休及卹償金				1,284	
福利費				2,364	
提繳費					
服務費用				17,385	
水電費				5,034	
郵電費				219	
旅運費				271	
印刷裝訂與廣告費				136	
修理保養與保固費				2,125	
一般服務費				8,172	
專業服務費				1,428	
材料及用品費				15,629	
使用材料費				765	
用品消耗				864	
商品及醫療用品				14,000	
租金與利息				345	
機器租金				250	
什項設備租金				95	
折舊、折耗及攤銷				6,621	
房屋折舊				1,818	
機械及設備折舊				3,705	
交通及運輸設備折舊				103	
什項設備折舊				343	

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
	3,948			4,033
	2,548			2,573
	1,400			1,460
	5,196			4,776
	5,056			4,776
	140			
	2,608			3,353
	2,608			3,353
	1,680			1,401
	1,680			1,401
382.22	73,496	176,610.00	400.11	70,664
	27,096			27,717
	14,400			13,489
	420			390
	8,400			9,744
	1,032			1,928
	2,844			2,164
				2
	17,801			17,841
	4,069			4,375
	191			143
	256			239
	143			79
	1,897			1,510
	6,557			9,804
	4,688			1,691
	21,070			17,049
	544			771
	780			855
	19,746			15,423
	272			70
	195			
	77			70
	6,814			7,624
	1,708			1,556
	4,197			5,159
	103			99
	352			339

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 97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				652	
稅捐與規費（強制費）				295	
消費與行為稅				90	
規費				205	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費					
會費					
其他				29	
其他費用				29	

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
	454			471
	430			327
	137			113
	293			214
				7
				7
	13			29
	13			29

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97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，工員39人，聘用人員74人。

5161-110正式員額薪資

詳七級科目說明。

5161-113職員薪金

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138,848千元。

5161-114工員工資

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工員工資14,748千元。

5161-120聘僱及兼職人員薪資

詳七級科目說明。

5161-121聘用人員薪金

聘用住院醫師及技術師等人員薪金45,984千元。

5161-124兼職人員酬金

兼職門診醫師酬金2,100千元。

5161-130超時工作報酬

詳七級科目說明。

5161-131加班費

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6,200千元。

5161-132值班費

按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費4,940千元。

5161-150獎金

詳七級科目說明。

5161-151績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金73,803千元。

5161-152考績獎金

按考績法規定編列考績獎金14,540千元。

5161-153年終獎金

依規定編列年節加發之工作獎金24,428千元。

5161-15Y其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列之服務及專勤獎金61,992千元。

5161-160退休及卹償金

詳七級科目說明。

5161-161職員退休及離職金

依規定提撥或支給之職員退休及離職金15,428千元。

5161-162工員退休及離職金

依規定提撥或支給之工員退休及離職金1,380千元。

5161-170資遣費

詳七級科目說明。

5161-171職員資遣費

依規定編列之職員資遣費396千元。

5161-180福利費

詳七級科目說明。

5161-181分擔員工保險費

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12,037千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國 97年度

5161-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費4,832千元。

5161-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費972千元。

5161-186體育活動費

員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費384千元。

5161-18Y其他福利費

員工婚喪生育及子女教育補助之其他福利費8,767千元。

5161-190提繳費

詳七級科目說明。

5161-191提繳工資墊償費用

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24千元。

5161-210水電費

依本年度業務量水準及相關設備需要並本摺節原則編列；包括工作場所電費17,791千元，宿舍電費180千元，工作場所水費1,111千元，宿舍水費19千元，氣體費650千元。

5161-213宿舍電費

醫護大樓等宿舍耗用之電費編列180千元。

5161-215宿舍水費

醫護大樓等宿舍耗用之水費19千元。

5161-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列；包括郵費295千元，電話費1,468千元，數據通信費64千元。

5161-230旅運費

包括員工出差國內旅費198千元，員工通勤交通費1,161千元，貨物運費54千元。

5161-234員工通勤交通費

員工上下班通勤所需之交通費1,161千元。

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1,357千元，推展本院門診業務宣導費用153千元。

5161-246業務宣導費

門診醫療業務推廣之宣導費153千元。

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1,150千元，宿舍修護費230千元，機械及設備修護費15,351千元，交通及運輸修護費186千元，什項設備修護費438千元。

5161-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍之修理維護費230千元。

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23,227千元，計時與計件人員酬金14,456千元。

5161-27D計時與計件人員酬金

按月、按日或按件計酬等人員之酬金14,456千元

5161-280專業服務費

包括以作業基金遴用專業醫事人員及進用部分工時制特約護理人員，編列專技人員酬金87,386千元，委託檢驗(定)試驗認證費227千元，電子計算機軟體服務費4千元。

5161-282專技人員酬金

以作業基金遴用專業醫事人員及進用部分工時制特約護理人員之專技人員酬金87,386千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97年度

5161-290公共關係費

詳七級科目說明。

5161-291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189千元。

5161-310使用材料費

包括門診醫療業務所需消耗物料1,765千元，院區鍋爐燃料費分攤數20千元，公務車及部分設備所需油料206千元，醫療儀器及電腦等設備零件3,869千元。

5161-320用品消耗

包括辦公（事務）用品1,654千元，化學藥劑92千元，門診醫護及技術服務人員服裝438千元，其他醫師看診椅、清潔用具及環境衛生用藥等雜支3,336千元。

5161-330商品及醫療用品

包括依業務量編列醫療用衛材108,101千元，藥品1,152,063千元，血液17,788千元。

5161-430機器租金

門診醫療所需機器及設備租金21,835千元。

5161-440交通及運輸設備租金

救護車租金40千元。

5161-450什項設備租金

租用複印機等設備租金607千元。

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7,762千元，宿舍折舊523千元。

5161-522宿舍折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用523千元。

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32,383千元。

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296千元。

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767千元。

5161-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用3,152千元。

5161-650消費與行為稅

依法繳納之印花稅1,251千元。

5161-680規費

依法繳納政府機關之一般廢棄物處理規費693千元，其他88千元。

5161-710會費

包括參加學術團體會費160千元，醫事人員參加職業團體常年會費904千元。

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6千元。

5161-750競賽及交流活動費

斗六分院舉辦社區運動競賽之相關費用77千元。

5161-810各項短絀

提列應收醫療帳款之備抵呆帳392千元及催收款項之備抵呆帳424千元。

5161-920其他費用

依本年度實際需要編列440千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97年度

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637人，工員122人，聘用人員204人。

5162-110正式員額薪資

詳七級科目說明。

5162-113職員薪金

依照「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編職員薪金367,924千元。

5162-114工員工資

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工員工資46,200千元。

5162-120聘僱及兼職人員薪資

詳七級科目說明。

5162-121聘用人員薪金

聘用住院醫師及技術人員薪金115,404千元。

5162-130超時工作報酬

詳七級科目說明。

5162-131加班費

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13,622千元。

5162-132值班費

按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費53,700千元。

5162-150獎金

詳七級科目說明。

5162-151績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準；編列績效獎金241,550千元。

5162-152考績獎金

依考績法規定編列考績獎金39,424千元。

5162-153年終獎金

依規定於年節加發之工作獎金65,146千元。

5162-15Y其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列服務及專勤獎金171,108千元。

5162-160退休及卹償金

詳七級科目說明。

5162-161職員退休及離職金

依規定提撥或支給之職員退休及離職金41,065千元。

5162-162工員退休及離職金

依規定提撥或支給之工員退休及離職金4,200千元。

5162-170資遣費

詳七級科目說明。

5162-171職員資遣費

職員依規定支領之資遣費888千元。

5162-180福利費

詳七級科目說明。

5162-181分擔員工保險費

依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費31,970千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97年度

5162-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費10,975千元。

5162-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費3,204千元。

5162-186體育活動費

員工體育、文康活動及節慶等各項體育活動費1,344千元。

5162-18Y其他福利費

員工婚喪生育及子女教育補助之其他福利費23,685千元。

5162-190提繳費

詳七級科目說明。

5162-191提繳工資墊償費用

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60千元。

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82,803千元，宿舍電費3,062千元，工作場所水費5,395千元，宿舍水費714千元，氣體費9,148千元。

5162-213宿舍電費

醫護大樓等宿舍耗用之電費3,062千元。

5162-215宿舍水費

醫護大樓等宿舍耗用之水費714千元。

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677千元，電話費4,560千元，數據通信費96千元。

5162-230旅運費

包括員工出差國內旅費629千元，員工通勤交通費6,287千元，貨物運費141千元。

5162-234員工通勤交通費

員工上下班通勤所需之交通費6,287千元。

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2,259千元，推展住院醫療業務之宣導費226千元。

5162-246業務宣導費

推展住院醫療業務之宣導費226千元。

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4,480千元，宿舍修護費1,026千元，機械及設備修護費73,342千元，交通及運輸修護費1,336千元，什項設備修護費2,210千元。

5162-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍之修理維護費1,026千元。

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62,730千元，計時與計件人員酬金27,740千元。

5162-27D計時與計件人員酬金

按月、按日或按件計酬等人員之酬金27,740千元。

5162-280專業服務費

包括以作業基金遴用專業醫事人員及進用部分工時制特約護理人員，編列專技人員酬金304,251千元；委託檢驗（定）試驗認證費473千元，電子計算機軟體服務費6千元。

5162-282專技人員酬金

以作業基金遴用專業醫事人員及進用部分工時制特約護理人員之專技人員酬金304,251千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97年度

5162-290 公共關係費

詳七級科目說明。

5162-291 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657千元。

5162-310 使用材料費

包括住院醫療業務所需消耗物料6,221千元，院區鍋爐燃料費分攤數160千元，公務車及部分設備所需油料684千元，醫療儀器及電腦等設備零件14,540千元。

5162-320 用品消耗

包括辦公（事務）用品5,221千元，化學藥劑138千元，住院醫護及技術服務人員服裝2,512千元，其他病房椅套、清潔材料用具等各項雜支10,340千元。

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482,439千元，藥品416,341千元，血液42,812千元。

5162-430 機器租金

醫療設備儀器租金36,640千元。

5162-440 交通及運輸設備租金

救護車租金60千元。

5162-450 什項設備租金

其他設備租金1,512千元。

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43,640千元，宿舍折舊16,580千元。

5162-522 宿舍折舊

以預計之房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用16,580千元。

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159,121千元。

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2,547千元。

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7,415千元。

5162-5A0 攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用19,628千元。

5162-650 消費與行為稅

依法繳納之印花稅2,769千元。

5162-680 規費

依法繳納政府機關之一般廢棄物處理規費1,100千元，其他150千元。

5162-710 會費

參加學術團體會費298千元，醫事人員參加職業團體常年會費4,880千元。

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14千元。

5162-750 競賽及交流活動費

斗六分院舉辦社區運動競賽之相關費用128千元。

5162-810 各項短絀

提列應收醫療款之備抵呆帳1,472千元及催收款項之備抵呆帳1,576千元。

5162-920 其他費用

依本年度實際需要編列2,061千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97年度

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，工員15人。

516Y-110正式員額薪資

詳七級科目說明。

516Y-113職員薪金

依據「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計計進用員額編列職員薪金8,736千元。

516Y-114工員工資

依據「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計計進用員額編列工員工資5,424千元。

516Y-130超時工作報酬

詳七級科目說明。

516Y-131加班費

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

詳七級科目說明。

516Y-151績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金5,902千元。

516Y-152考績獎金

依考績法規定編列考績獎金1,056千元。

516Y-153年終獎金

依規定編列年節加發之工作獎金1,716千元。

516Y-15Y其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列服務及專勤獎金2,244千元。

516Y-160退休及卹償金

詳七級科目說明。

516Y-161職員退休及離職金

依規定提撥或支領之職員退休及離職金804千元。

516Y-162工員退休及離職金

依規定提撥或支領之工員退休及離職金480千元。

516Y-180福利費

詳七級科目說明。

516Y-181分擔員工保險費

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914千元。

516Y-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費4,832千元。

516Y-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費264千元。

516Y-186體育活動費

員工體育、文康活動、節慶等之體育活動費36千元。

516Y-18Y其他福利費

員工婚喪生育及子女教育補助等其他福利費840千元。

516Y-210水電費

依本年度業務量水準及相關設備需要並本樽節原則編列，包括工作場所電費2,294千元，宿舍電費80千元，工作場所水費160千元，宿舍水費12千元，氣體費2,488千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97年度

516Y-213宿舍電費

醫護大樓等宿舍電費80千元。

516Y-215宿舍水費

醫護大樓等宿舍水費12千元。

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51千元，電話費168千元。

516Y-230旅運費

包括員工出差國內旅費48千元，員工通勤交通費223千元。

516Y-234員工通勤交通費

員工上下班交通費223千元。

516Y-240印刷裝訂與廣告費

包括各類表單印刷費126千元，專案宣傳等業務宣導費10千元。

516Y-246業務宣導費

專案宣傳等費用10千元。

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193千元，宿舍修護費18千元，機械及設備修護費1,608千元，交通及運輸修護費82千元，什項設備修護費224千元。

516Y-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍維修費18千元。

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5,788千元，計時與計件人員酬金2,384千元。

516Y-27D計時與計件人員酬金

按月、按日或按件計酬等人員之酬金2,384千元。

516Y-280專業服務費

包括以作業基金遴用專業醫事人員，編列專技人員酬金1,406千元；委託檢驗(定)試驗認證費22千元。

516Y-282專技人員酬金

包括以作業基金遴用專業醫事人員之專技人員酬金1,406千元。

516Y-310使用材料費

包括病膳醫療業務所需消耗物料359千元，院區鍋爐燃料費分攤數9千元，公務車及部分設備所需油料19千元，醫療儀器及電腦等設備零件378千元。

516Y-320用品消耗

包括辦公(事務)用品293千元，營養師及廚工人員服裝32千元，其他各項雜支539千元。

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14,000千元。

516Y-430機器租金

機械及設備租金250千元。

516Y-450什項設備租金

什項設備租金95千元。

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1,419千元，宿舍折舊399千元。

516Y-522宿舍折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用399千元。

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3,705千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 97年度

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343千元。

516Y-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用652千元。

516Y-650消費與行為稅

依法繳納之印花稅90千元。

516Y-680規費

依法繳納政府機關之一般廢棄物清運處理規費200千元，其他5千元。

516Y-920其他費用

依本年度實際需要編列29千元。

**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 97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
368,739	359,373	管理及總務費用	385,383
368,739	359,373	管理費用及總務費用	385,383
322,195	314,089	用人費用	320,399
168,546	172,516	正式員額薪資	168,836
5,037	4,995	超時工作報酬	5,758
98,478	88,096	獎金	105,599
24,433	12,818	退休及卹償金	15,593
	4,500	資遣費	
25,682	31,152	福利費	24,601
19	12	提繳費	12
27,018	27,494	服務費用	45,315
4,811	5,036	水電費	7,039
736	1,240	郵電費	1,475
2,997	3,052	旅運費	3,107
737	1,349	印刷裝訂與廣告費	833
5,361	5,905	修理保養與保固費	7,204
1,202	2,142	保險費	1,960
8,950	6,293	一般服務費	19,026
1,676	1,740	專業服務費	4,121
548	737	公共關係費	550
6,010	4,304	材料及用品費	5,224
2,296	1,262	使用材料費	1,584
3,714	3,042	用品消耗	3,640
727	931	租金與利息	1,182
	164	機器租金	366
105	110	交通及運輸設備租金	110
622	657	什項設備租金	706
12,173	11,698	折舊、折耗及攤銷	12,576
3,700	4,041	房屋折舊	5,444
5,147	4,485	機械及設備折舊	3,632
648	678	交通及運輸設備折舊	677
1,500	1,559	什項設備折舊	1,477
1,178	935	攤銷	1,346
422	625	稅捐與規費(強制費)	537
177	244	消費與行為稅	340
245	381	規費	197
		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15
		競賽及交流活動費	15
194	232	其他	135
194	232	其他費用	135

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 97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，工員151人，駐衛警員17人。

51A1-110正式員額薪資

詳七級科目說明。

51A1-113職員薪金

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100,280千元。

51A1-114工員工資

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工員工資59,112千元。

51A1-115警餉

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警餉9,444千元。

51A1-130超時工作報酬

詳七級科目說明。

51A1-131加班費

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5,050千元。

51A1-132值班費

按業務實際需要編列技術人員、巡邏人員值班費708千元。

51A1-150獎金

詳七級科目說明。

51A1-151績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金43,837千元。

51A1-152考績獎金

依考績法規定編列考績獎金14,096千元。

51A1-153年終獎金

依規定編列年節加發工作獎金21,602千元。

51A1-15Y其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列服務及專勤獎金26,064千元。

51A1-160退休及卹償金

詳七級科目說明。

51A1-161職員退休及離職金

依規定提撥或支領之職員退休及離職金9,821千元。

51A1-162工員退休及離職金

依規定提撥或支領之工員退休及離職金5,232千元。

51A1-164卹償金

員工在職病故、意外死亡或職業災害傷亡之撫卹金、喪葬費、救濟費及補償費等員工卹償金540千元。

51A1-180福利費

詳七級科目說明。

51A1-181分擔員工保險費

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10,607千元。

51A1-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費4,832千元。

51A1-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費192千元。

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 97年度

51A1-186體育活動費

員工體育、文康活動、節慶等之體育活動費396千元。

51A1-18Y其他福利費

員工婚喪生育及子女教育補助等其他福利費9,817千元。

51A1-190提繳費

詳七級科目說明。

51A1-191提繳工資墊償費用

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。

51A1-210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6,290千元，宿舍電費345千元，工作場所水費265千元，宿舍水費75千元，氣體費64千元。

51A1-213宿舍電費

醫護宿舍大樓電費345千元。

51A1-215宿舍水費

醫護宿舍大樓水費75千元。

51A1-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本樽節原則編列，包括郵費175千元，電話費1,296千元，數據通信費4千元。

51A1-230旅運費

包括員工出差國內旅費593千元，員工通勤交通費2,469千元，貨物運費45千元。

51A1-234員工通勤交通費

員工上下班交通費2,469千元。

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509千元，住院醫療招考刊登廣(公)告費187千元，醫療行政業務宣導費137千元。

51A1-244廣(公)告費

住院醫療招考刊登廣(公)告及專案宣傳廣告費187千元。

51A1-246業務宣導費

新聞業務及專案企劃節目之宣導、行銷費137千元。

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437千元，宿舍修護費94千元，機械及設備修護費5,685千元，交通及運輸修護費603千元，什項設備修護費385千元。

51A1-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍修護費94千元。

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，包括一般房屋保險費560千元，宿舍保險費184千元，機械及設備保險費299千元，交通及運輸設備保險費674千元，什項設備保險費31千元，現金、存款及貨物保險費127千元，責任保險費85千元。

51A1-262宿舍保險費

主治醫師、醫護大樓、東寧、長榮及斗六宿舍等火險費184千元。

51A1-270一般服務費

包括佣金、匯費及手續費7千元；感染性廢棄物清理、環境清潔及保全人力等外包費2,090千元；中秋節、春節等病友關懷活動演出費150千元；義工服務費1,231千元；計時與計件人員酬金15,548千元。

51A1-27B義工服務費

志工保險、餐費、活動費等 1,231千元。

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 97年度

51A1-27D計時與計件人員酬金

按月、按日或按件計酬等人員之酬金15,548千元。

51A1-280專業服務費

包括法律事務費810千元；委託調查研究費190千元；委託檢驗（定）試驗認證費3,121千元。

51A1-290公共關係費

詳七級科目說明。

51A1-291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550千元。

51A1-310使用材料費

包括業務所需消耗物料290千元，院區鍋爐燃料費分攤數11千元，公務車及部分設備所需油料138千元，儀器及電腦等設備零件1,145千元。

51A1-320用品消耗

包括辦公（事務）用品1,978千元，報章什誌200千元，化學藥劑與實驗用品300千元，駐警及櫃檯人員服裝867千元，其他各項雜支295千元。

51A1-430機器租金

機械及設備租金366千元。

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706千元。

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4,229千元，宿舍折舊1,215千元。

51A1-522宿舍折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用1,215千元。

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3,632千元。

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677千元。

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1,477千元。

51A1-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,346千元。

51A1-650消費與行為稅

依法繳納之印花稅203千元，使用牌照稅137千元。

51A1-680規費

依法繳納政府機關之汽車燃料使用費79千元，其他呼叫器無線電台牌照等規費118千元。

51A1-750競賽及交流活動費

斗六分院舉辦社區運動競賽之相關費用15千元。

51A1-920其他費用

依本年度實際需要編列135千元。

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 97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
15,284	12,966	其他業務費用	21,200
15,284	12,966	雜項業務費用	21,200
3,015		用人費用	3,300
3,015		正式員額薪資	
		獎金	3,300
2,499	2,916	服務費用	4,050
122		水電費	
223	216	旅運費	250
		印刷裝訂與廣告費	800
1,244	2,200	一般服務費	2,500
910	500	專業服務費	500
4,151	3,050	材料及用品費	3,400
4,151	3,050	用品消耗	3,400
5,619	7,000	其他	10,450
5,619	7,000	其他費用	10,450

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 97年度

51DY-150獎金

詳七級科目說明。

51DY-15Y其他獎金

醫療合作及研究發展：依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準，編列服務及專勤獎勵金3,300千元。

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250千元。

51DY-240印刷裝訂與廣告費

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等項印刷及裝訂費800千元。

51DY-270一般服務費

詳七級科目說明。

51DY-27D計時與計件人員酬金

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2,500千元。

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、出席審查及查詢費400千元，委託考選訓練費100千元。

51DY-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

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、出席審查及查詢費400千元。

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800千元，報章什誌350千元，化學藥劑與實驗用品700千元，其他消耗用品1,550千元。

51DY-920其他費用

醫療合作、代訓醫師、學生實習及短期訓練及斗六分院遷移新建醫療大樓等其他業務費雜支10,450千元。

**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 97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
64,276	49,161	業務外費用	64,182
64,276	49,161	其他業務外費用	64,182
49,257	38,000	財產交易短絀	46,703
49,257	38,000	短絀、賠償與保險給付	46,703
49,257	38,000	各項短絀	46,703
92		盤存短絀	
92		短絀、賠償與保險給付	
92		各項短絀	
14,927	11,161	雜項費用	17,479
3,612		用人費用	4,750
		聘僱及兼職人員薪資	250
3,612		資遣費	4,500
4,555	2,780	服務費用	2,810
		郵電費	100
170	90	旅運費	150
		修理保養與保固費	120
3,708	1,890	一般服務費	1,790
677	800	專業服務費	650
2,034	1,050	材料及用品費	1,900
2,034	1,050	用品消耗	1,900
9		折舊、折耗及攤銷	
1		機械及設備折舊	
1		交通及運輸設備折舊	
7		什項設備折舊	
144	145	稅捐與規費（強制費）	144
143	143	土地稅	143
1	2	房屋稅	1
1,021	5,400	短絀、賠償與保險給付	4,540
1,021	5,400	賠償給付	4,540
3,552	1,786	其他	3,335
3,552	1,786	其他費用	3,335

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 97年度

5221-810各項短絀

報廢資產短絀46,703千元。

522Y-120時僱及兼職人員薪資

詳七級科目說明。

522Y-124兼職人員酬金

新藥臨床試驗、臨床研究合作計畫兼職人員酬金250千元。

522Y-170資遣費

詳七級科目說明。

522Y-172工員資遣費

配合政府員額精簡政策，鼓勵工級人員退離職之資遣費4,500千元。

522Y-220郵電費

新藥臨床試驗、臨床研究合作計畫等所需電話費100千元。

522Y-230旅運費

臨床研究合作計畫及新藥臨床試驗等所需出差旅費150千元。

522Y-250修理保養與保固費

臨床研究合作計畫及新藥臨床試驗等所需機械及設備修護費120千元。

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1,700千元。

522Y-27D計時與計件人員酬金

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1,700千元。

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600千元，委託考選訓練費50千元。

522Y-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

新藥臨床試驗及臨床研究合作計畫等項演講鐘點費600千元。

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650千元，報章什誌150千元，化學藥劑與實驗用品300千元，其他用品消耗品800千元。

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1千元。

522Y-820賠償給付

包括意外事件處理費及國家賠償費等4,540千元。

522Y-920其他費用

包括業務外之其他雜項支出3,335千元。

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 97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	0	0	475,000	0	0	0
繼續計畫	0	0	475,000	0	0	0
1.國立成功大學醫學院附設 醫院擴建計畫	0	0	475,000	0	0	0
一般建築及設備計畫	0	0	61,080	331,769	1,889	14,047
一次性項目	0	0	61,080	331,769	1,889	14,047
合 計	0	0	536,080	331,769	1,889	14,047

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	合 計	說 明
0	0	475,000	
0	0	475,000	
0	0	475,000	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65,451.92平方公尺，總計畫工程經費為新台幣19億5,000萬元，設備經費為3億元，總計為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475,000千元，98年度680,000千元，99年度711,047千元，共計新台幣22億5,000萬元。
0	0	408,785	
0	0	408,785	
0	0	883,785	

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 97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
專案計畫	100,000	0	375,000	0
繼續計畫	100,000	0	375,000	0
1. 國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫	100,000	0	375,000	0
一般建築及設備計畫	272,319	0	0	136,466
一次性項目	272,319	0	0	136,466
合 計	372,319	0	375,000	136,466

備註：自有資金之『其他』欄內1億3,646萬6千元，係由國立成功大學校務基金補助斗六分院。

單位:新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
475,000	53.75	0	0	0	0.00	475,000	53.75
475,000	53.75	0	0	0	0.00	475,000	53.75
475,000	53.75	0	0	0	0.00	475,000	53.75
408,785	46.25	0	0	0	0.00	408,785	46.25
408,785	46.25	0	0	0	0.00	408,785	46.25
883,785	100.00	0	0	0	0.00	883,785	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 97年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
專案計畫	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	408,785	272,319	0	0	136,466	0
一次性項目	408,785	272,319	0	0	136,466	0
合 計	2,658,785	1,111,784	0	1,125,000	136,466	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%
		0.00	0.00		475,000	21.11	858,953	38.17
		0.00	0.00		475,000	21.11	858,953	38.17
	91.01 99.12	0.00	0.00		475,000	21.11	858,953	38.17
		0.00	0.00		408,785	100.00	408,785	100.00
	97.01 97.12	0.00	0.00		408,785	100.00	408,785	100.00
		0.00	0.00		883,785	33.24	1,267,738	47.68

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 97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		3,289,129	3,073,966	70,768	169,282					6,603,145
上年度預計新增 資產原值		128,354	72,987	2,022	6,964					210,327
本年度預計新增 資產原值		61,080	38,677	-1,683	5,122					103,196
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額		3,478,563	3,185,630	71,107	181,368					6,916,668
本年度應提折舊 額		77,466	207,686	3,696	10,168					299,016
教學成本		1,699	8,845	73	166					10,783
醫療成本		70,323	195,209	2,946	8,525					277,003
管理及總務費 用		5,444	3,632	677	1,477					11,230

附註：

本院什項資產中之代管資產包括代管衛材託售品、代管博愛基金捐贈、代管衛生署財產，其中代管衛材託售品、代管博愛基金捐贈兩項非屬折舊性資產，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 97年度

單位:新台幣千元

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	305,589	258,886	46,703	0	46,703
機械及設備	293,092	248,553	44,539	0	44,539
交通及運輸設備	3,572	3,110	462	0	462
什項設備	8,925	7,223	1,702	0	1,702

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。

本 頁 空 白

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 97年12月31日

單位:新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比較增減
7,656,768	資產	8,559,347	7,976,674	582,673
3,698,392	流動資產	3,735,622	3,679,206	56,416
3,341,481	現金	3,217,510	3,185,009	32,501
43,637	應收款項	208,524	181,740	26,784
127,265	存貨	128,203	127,758	445
185,009	預付款項	180,260	184,031	-3,771
1,000	短期貸墊款	1,125	668	457
124,382	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	141,726	132,759	8,967
124,382	準備金	141,726	132,759	8,967
3,675,513	固定資產	4,529,219	3,991,153	538,066
2,461,139	房屋及建築	2,505,173	2,521,559	-16,386
995,143	機械及設備	1,131,509	1,051,965	79,544
12,140	交通及運輸設備	10,369	12,638	-2,269
51,657	什項設備	56,974	54,797	2,177
155,434	購建中固定資產	825,194	350,194	475,000
44,938	無形資產	40,591	60,004	-19,413
44,938	無形資產	40,591	60,004	-19,413
113,543	其他資產	112,189	113,552	-1,363
113,543	什項資產	112,189	113,552	-1,363
7,656,768	合 計	8,559,347	7,976,674	582,673
1,254,013	負債	1,243,547	1,250,641	-7,094
779,325	流動負債	758,939	788,685	-29,746
777,727	應付款項	757,340	787,085	-29,745
1,598	預收款項	1,599	1,600	-1
474,688	其他負債	484,608	461,956	22,652
474,688	什項負債	484,608	461,956	22,652
6,402,755	業主權益(淨值)	7,315,800	6,726,033	589,767
5,036,803	基金	5,671,803	5,296,803	375,000
5,036,803	基金	5,671,803	5,296,803	375,000
954,592	公積	1,505,590	1,097,579	408,011
258,114	資本公積	397,752	258,114	139,638
696,478	特別公積	1,107,838	839,465	268,373
411,360	累積餘絀(-)	138,407	331,651	-193,244
411,360	累積賸餘	138,407	331,651	-193,244
7,656,768	合 計	8,559,347	7,976,674	582,673

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數:\$125,000千元，上年預算數:\$120,000千元，前年度決算數:\$120,425千元。
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數:\$125,000千元，上年預算數:\$120,000千元，前年度決算數:\$120,425千元。

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97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	1,215,322	1,612.39	1,959,573	
住院病患醫療	人日	359,317	8,651.74	3,108,716	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,080,135	1,666.58	1,800,133	
住院病患醫療	人日	300,312	9,579.71	2,876,901	
94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	

**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97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	2,030	7	2,037	
職員	1,415	0	1,415	
警員	17	0	17	
技工(駕駛)	232	-2	230	技工退離職2人，遇缺不補。
工友	98	-1	97	工友退離職1人，遇缺不補。
聘用	268	10	278	行政院96.02.13院授人力字第 0960002991號函核定增加聘用 住院醫師及約聘技術師10名 為278名。
兼任人員	323	56	379	
顧問人員	1	0	1	依教育部93.04.12台人(一) 字第0930047572號函遴聘1名 法律顧問。
其他兼任人員	322	56	378	依教育部95.12.01台人(一)字 第0950177484號函核定378 人。
總 計	2,353	63	2,416	

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97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 退休金
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	
業務總支出部分	985,100	161,388	90,340	0	141,380	87,200	479,521	333,720	98,534
教學成本	234,384	0	5,700	0	28,488	18,084	114,429	69,012	20,124
正式人員	234,384	0	5,700	0	28,488	18,084	114,429	69,012	20,124
職員	234,384	0	5,700	0	28,488	18,084	114,429	69,012	20,124
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	581,880	161,388	78,882	0	91,290	55,020	321,255	235,344	63,357
正式人員	581,880	0	62,122	0	71,118	55,020	321,255	168,348	53,949
職員	515,508	0	59,895	0	62,814	48,756	321,255	161,376	47,889
工員	66,372	0	2,227	0	8,304	6,264	0	6,972	6,060
聘僱人員	0	161,388	16,760	0	20,172	0	0	66,996	9,408
職員	0	161,388	16,760	0	20,172	0	0	66,996	9,408
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	168,836	0	5,758	0	21,602	14,096	43,837	26,064	15,053
正式人員	168,836	0	5,758	0	21,602	14,096	43,837	26,064	15,053
職員	109,724	0	3,958	0	14,210	9,176	43,837	19,752	9,821
工員	59,112	0	1,800	0	7,392	4,920	0	6,312	5,232
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0	3,300	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0
兼職人員	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0
合計	985,100	161,388	90,340	0	141,380	87,200	479,521	333,720	98,534
業務外支出部分	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
總計	985,100	161,388	90,340	0	141,380	87,200	479,521	333,720	98,534

附註：

兼任人員用人費用編列數包含：兼職人員酬金10,206千元，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

及卹償金	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	1,284	91,975	5,844	0	2,568	53,021	96	2,532,511	155,804	2,688,315
0	0	17,448	1,212	0	408	9,912	0	519,201	153,704	672,905
0	0	17,448	1,212	0	408	9,912	0	519,201	0	519,201
0	0	17,448	1,212	0	408	9,912	0	519,201	0	519,201
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	60,331	4,440	0	1,764	33,292	84	1,689,611	2,100	1,691,711
0	1,284	45,499	4,440	0	1,764	33,292	12	1,399,983	0	1,399,983
0	1,284	38,743	4,440	0	1,764	29,280	0	1,293,004	0	1,293,004
0	0	6,756	0	0	0	4,012	12	106,979	0	106,979
0	0	14,832	0	0	0	0	72	289,628	0	289,628
0	0	14,832	0	0	0	0	72	289,628	0	289,628
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	0	14,196	192	0	396	9,817	12	320,399	0	320,399
540	0	14,196	192	0	396	9,817	12	320,399	0	320,399
0	0	8,184	192	0	396	7,345	0	226,595	0	226,595
540	0	6,012	0	0	0	2,472	12	93,804	0	93,804
0	0	0	0	0	0	0	0	3,300	0	3,300
0	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0	1,650
	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0	1,650
0	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0	1,650
0	0	0	0	0	0	0	0	1,650	0	1,650
540	1,284	91,975	5,844	0	2,568	53,021	96	2,532,511	155,804	2,688,315
0	4,500	0	0	0	0	0	0	4,500	250	4,750
0	4,500	0	0	0	0	0	0	4,500	250	4,750
0	4,500	0	0	0	0	0	0	4,500	0	4,500
0	4,500	0	0	0	0	0	0	4,500	0	4,500
0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	250
0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	250
0	4,500	0	0	0	0	0	0	4,500	250	4,750
540	5,784	91,975	5,844	0	2,568	53,021	96	2,537,011	156,054	2,693,065

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 97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
2,552,553	2,508,562	用人費用	2,693,065	672,905	1,691,711
916,139	1,017,800	正式員額薪資	985,100	234,384	581,880
139,234	173,180	聘僱及兼職人員薪資	171,594	7,856	163,488
79,909	85,015	超時工作報酬	90,340	5,700	78,882
1,109,753	949,517	獎金	1,187,669	375,861	702,909
134,651	92,594	退休及卹償金	99,074	20,124	63,357
3,612	5,784	資遣費	5,784		1,284
169,188	184,612	福利費	153,408	28,980	99,827
67	60	提繳費	96		84
656,943	587,203	服務費用	869,477	38,324	778,978
126,222	117,126	水電費	145,329	12,383	125,907
5,588	8,013	郵電費	9,529	575	7,379
14,876	15,357	旅運費	15,714	3,466	8,741
5,522	6,300	印刷裝訂與廣告費	6,608	844	4,131
79,729	106,057	修理保養與保固費	112,936	3,738	101,874
1,202	2,142	保險費	1,960		
141,631	145,167	一般服務費	172,326	12,685	136,325
280,777	185,644	專業服務費	403,679	4,633	393,775
1,396	1,397	公共關係費	1,396		846
2,236,509	2,242,132	材料及用品費	2,344,254	47,361	2,286,369
34,275	26,964	使用材料費	34,237	4,423	28,230
68,228	72,048	用品消耗	76,473	42,938	24,595
2,134,006	2,143,120	商品及醫療用品	2,233,544		2,233,544
42,860	42,813	租金與利息	66,950	4,729	61,039
40,534	40,363	機器租金	63,720	4,629	58,725
120	110	交通及運輸設備租金	210		100
2,206	2,340	什項設備租金	3,020	100	2,214
389,528	336,963	折舊、折耗及攤銷	325,098	12,087	300,435
61,928	67,934	房屋折舊	77,466	1,699	70,323
290,332	236,799	機械及設備折舊	207,686	8,845	195,209
3,539	3,738	交通及運輸設備折舊	3,696	73	2,946
10,202	10,329	什項設備折舊	10,168	166	8,525
23,527	18,163	攤銷	26,082	1,304	23,432
6,197	6,464	稅捐與規費（強制費）	7,027		6,346
143	143	土地稅	143		
1	2	房屋稅	1		
3,898	3,958	消費與行為稅	4,450		4,110
2,155	2,361	規費	2,433		2,236
7,987	9,187	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與 交流活動費	9,859	3,377	6,467
6,201	6,387	會費	6,973	731	6,242
1,524	2,700	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	2,570	2,550	20
262	100	競賽及交流活動費	316	96	205
54,498	46,660	短絀、賠償與保險給付	55,107		3,864
53,477	41,260	各項短絀	50,567		3,864
1,021	5,400	賠償給付	4,540		

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				
320,399	3,300	4,750				
168,836						
		250				
5,758						
105,599	3,300					
15,593						
		4,500				
24,601						
12						
45,315	4,050	2,810				
7,039						
1,475		100				
3,107	250	150				
833	800					
7,204		120				
1,960						
19,026	2,500	1,790				
4,121	500	650				
550						
5,224	3,400	1,900				
1,584						
3,640	3,400	1,900				
1,182						
366						
110						
706						
12,576						
5,444						
3,632						
677						
1,477						
1,346						
537		144				
		143				
		1				
340						
197						
15						
15						
		51,243				
		46,703				
		4,540				

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 97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
11,738	11,166	其他	16,450		2,530
11,738	11,166	其他費用	16,450		2,530
5,958,813	5,791,150	總 計	6,387,287	778,783	5,137,739

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					
135	10,450	3,335					
135	10,450	3,335					
385,383	21,200	64,182					

主辦會計人員：會計主任 蔡秀雲



基金主持人：院長 陳志鴻

