

中華民國102年度
中央政府總預算案
教育部主管

國立成功大學
附設醫院
作業基金附屬單位預算
(非營業部分)

國立成功大學醫學院附設醫院編

國立成功大學附設醫院作業基金

預 算 目 次

中華民國102年度

一 業務計畫及預算說明	1-15
二 預算表	
(一) 主要表	
1 收支預計表及說明	17-18
2 餘絀撥補預計表	19
3 現金流量預計表及補充說明	20-21
(二) 明細表	
1 醫療收入明細表	23
2 其他業務收入明細表	24
3 業務外收入明細表	25
4 教學成本明細表及說明	26-29
5 醫療成本明細表及說明	30-43
6 管理及總務費用明細表及說明	44-46
7 其他業務費用明細表及說明	47-48
8 業務外費用明細表及說明	49-51
9 固定資產建設改良擴充明細表	52-53
10 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	54-55
11 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	56-57
12 資產折舊明細表	58
13 資產報廢明細表	59
14 基金數額增減明細表	60
(三) 參考表	
1 預計平衡表	61
2 5年來主要營運項目分析表	62
3 員工人數彙計表	63
4 用人費用彙計表	64-65
5 各項費用彙計表	66-69
6 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	70
(四) 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

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 102 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 24 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，提供醫事人員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。

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。

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 102 年度

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 101 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（100）年度決算結果：

- （一）業務收入：決算數 80 億 1,992 萬 8 千元，較預算數 73 億 2,951 萬 4 千元，增加 6 億 9,041 萬 4 千元，約 9.42%，主要係健保局自 100 年 1 月起調高門診診察費，部分科別可加成給付，加上健保給付持續放寬重症病患用藥之適應症，是以收入總額較預算成長。
- （二）業務成本與費用：決算數 81 億 3,017 萬 7 千元，較預算數 73 億 0,704 萬 5 千元，增加 8 億 2,313 萬 2 千元，約 11.26%，主要係因門診及住院醫療業務計畫成長及配合國家調薪政策，致門診及住院醫療成本之藥品、衛材需求及人力成本增加。
- （三）業務外收入：決算數 3 億 9,091 萬 8 千元，較預算數 1 億 4,160 萬 7 千元，增加 2 億 4,931 萬 1 千元，約 176.06%，主要係利息收入、場地租用收入較預計增加，及因轉沖備抵醫療折讓溢提部分暨新藥臨床試驗收入業務成長所致。
- （四）業務外費用：決算數 6,030 萬 1 千元，較預算數 3,921 萬 2 千元，增加 2,108

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 102 年度

萬 9 千元，約 53.78%。主要係配合新藥臨床試驗業務成長，支出決算數較預算數增加。

- (五) 收支賸餘：決算數 2 億 2,036 萬 8 千元，較預算數 1 億 2,486 萬 4 千元，增加 9,550 萬 4 千元，約 76.49%，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 8 億 8,389 萬 9 千元（專案計畫 9,118 萬 2 千元，一般建築及設備計畫 7 億 9,271 萬 7 千元），預算數 10 億 2,126 萬元（專案計畫 9,810 萬 9 千元，一般建築及設備計畫 9 億 2,315 萬 1 千元），執行率約 86.55%，主要係因考量撙節開支，有關財產重分類為無形資產或非消耗品者、暨賸餘標餘款，一併列入結餘款。

二、上（101）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 39 億 4,248 萬 8 千元，實際業務收入 41 億 7,879 萬 3 千元，較預計數增加 2 億 3,630 萬 5 千元，增加 5.99%，主要係因門急診重症病患收入增加，致醫療收入較預計數成長。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 39 億 3,254 萬元，實際業務成本與費用 40 億 8,737 萬 1 千元，較預計數增加 1 億 5,483 萬 1 千元，增加 3.94%，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 8,626 萬 4 千元，實際業務外收入 2 億 0,448 萬 3 千元，較預計數增加 1 億 1,821 萬 9 千元，增加 137.04%，主要係新藥臨床試驗收入較預計數增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 1,858 萬 5 千元，實際業務外費用 3,115 萬 1 千元，較預計數增加 1,256 萬 6 千元，增加 67.61%，主要係因配合新藥臨床試驗業務成長而增加費用所致。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 7,762 萬 7 千元，實際發生賸餘 2 億 6,475 萬 3 千元，較預計數增加 1 億 8,712 萬 6 千元，增加 241.06%，主要係因醫療收入及新藥臨床試驗收入較預計成長，及配合提升護理照護品質政策，陸續進用編制內護理人力之用人成本尚未反映於上半年成本所致。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

(六) 固定資產之建設改良與擴充：累計預算分配數 3 億 3,677 萬 8 千元（專案計畫 311 萬 8 千元，一般建築及設備計畫 3 億 3,366 萬元），實際執行數 2 億 4,169 萬 2 千元（專案計畫 311 萬 8 千元，一般建築及設備計畫 2 億 3,857 萬 4 千元），執行率約 71.77%，主要係因本院一般建築及設備計畫之醫療儀器採購案，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，確立以下之理念、願景與核心價值。本院的理念：接軌國際，深耕本土；本院的願景（Vision）：民眾最理想的健康照護中心、醫療人員最理想的教學研究與工作環境；本院的核心價值（Core Value）：生命（Life）、愛心（Love）、卓越（Excellence）、創新（Creativity）。

（一）教學目標：

1、執行一般醫學訓練，提昇醫學生、實習醫師及住院醫師基本的照護能力

因應西醫師全一年期畢業後一般醫學訓練之執行，設計專用網頁予學員、教師、訓練單位、合作醫院使用；提供訓練學員學習歷程紀錄資料本，繼續強化醫學訓練之雙向評估機制，加強醫師、牙醫師代訓之管理制度，推動實證醫學教學平台，推廣科部教學門診、實習醫學生電子護照等。

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

除推動醫學教育外，另強化藥、護、營養、呼吸、臨床心理、醫事放射、職治、物治及醫事檢驗等九職類新進人員之全人醫療照護教育，全院 31 個跨領域醫療團隊，運用健康照護矩陣(Healthcare Matrix)書寫教案。此外，推動全院醫事人員多元評估教學成效，包括迷你臨床演練評量(Mini-CEX)、臨床技能實作與評量(DOPS)等。培育 PGY 計畫訓練一般醫學師資及衛生署教學品質提升計畫之醫事人員之師資，加強臨床教師之教學能力及一般醫學指導能力培育。

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

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 102 年度

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、代訓學員約 2,400 人，培育醫療相關人才。

4、推展一般員工及主管教育訓練以培育並發展其能力

為提升主管及員工工作職能，包括展現優良績效之知識、技能、行為等，本院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育訓練，激發同仁的潛能以提昇人員素質，並提供學生實習及醫師、醫事人員訓練。

5、持續強化臨床技能中心及開發新課程，整合資訊管理平台，強化數位內容學習教材，提供知識分享

強化臨床技能中心之軟硬體，投入進階之醫療用模擬設備及結合臨床技能師資培育活動，舉辦標準化病人與考官訓練及客觀結構化臨床測驗 (OSCE)。持續推動數位學習系統，解決需輪班人員學習之需求。為配合數位學習發展、員工教育訓練課程增加及學分登錄自動化，尚須進階資訊管理平台及電腦整合之軟硬體。

6、斗六分院持續辦理各項訓練計畫及人員教育訓練，激發同仁的潛能以提升人員素質，並提供學生實習及醫師、醫事人員訓練。另建立數位學習平台，集合院內各類數位學習課程，發展多元學習環境。

(二) 研究目標：

1、提升研發創新能力，全面提升本院研究之質與量

(1) 本院架構完善之十大核心實驗室及共同實驗室等研究平台，配置專人協助管理及定期辦理教育訓練課程，並於 101 年 6 月已協助本院主治醫師研究精進計畫，各舉辦兩場教導研究論文寫作之課程，以提升本院臨床醫學研究之水準與地位。

(2) 鼓勵並協助本院員工進行高品質臨床研究並將其研究成果發表於國際著名期刊 (SCI、SSCI 及 EI 等)。據 100 年論文篇數統計共 416 篇，其中 $IF > 10$ 有 15 篇， $5 < IF \leq 10$ 有 54 篇， $3 < IF \leq 5$ 有 104 篇， $2 < IF \leq 3$ 有 83 篇， $IF < 2$ 有 106 篇，其它 54 篇。預計成果持續增加中，顯示本院對研究發展的持續投入已有影響力。

2、建構研究傳統，培植延攬優秀人才，提昇醫療人員研究技能

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 102 年度

- (1) 成立七大研究群，包括癌症研究、心血管研究、感染/免疫研究、神經/精神研究、內分泌/新陳代謝/腎/胎兒/基因、醫材/口醫/醫工(骨科等)/藥物/天然物研發、實證醫學/群體健康等，由資深研究者提攜年輕研究員積極從事醫學研究。
- (2) 本院臨床醫學研究中心結合臨床醫學研究所、公共衛生學研究所等資源，鼓勵臨床醫師積極參與臨床醫學研究工作，落實臨床與基礎醫學學科的合作，並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。
- (3) 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。
- (4) 為及早培養研究型醫師，持續甄選院內績優且具有潛力的年輕醫師出國進修，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、強化完善研究單位軟硬體之功能，並提升應用普及率

在臨床研究提昇上，基礎（infrastructure）建設極為重要，有好的基礎建設再往上架構好的臨床題目，如此才能永續經營及追求卓越。此基礎建設特別是硬體（核心實驗室）、軟體（研究人才培育）的建構及管理運作尤為重要。配合醫學發展趨勢，強化基因醫藥及再生醫學的研究，透過本院臨床醫學研究中心、病理部及本校臨床醫學研究所、公共衛生學研究所等密切合作，已成立：(1)生物統計諮詢中心；(2)免疫及細胞學核心實驗室；(3)蛋白質體核心實驗室；(4)RNAi 核心實驗室；(5)光學影像核心實驗室；(6)組織銀行與生物資訊核心實驗室；(7)藥物研發核心實驗室；(8)基因檢驗醫學核心實驗室；(9)微生物病原體庫；(10)動物中心等平台，並配置專業技術員服務全院醫事人員。此優秀平台提供之服務項目廣泛推薦給各相關醫療科部人員善加利用，以達成應用普及化目的。而轉譯醫學研究是目前臨床研究很重要的一環，其研究成果往往與病人問題的解決息息相關，為未來持續發展重點。

4、投注經費補助院內研究計畫增強臨床研究實力，並鼓勵多方爭取研究資源

本院持續推動整合成大醫院醫療科技研究計畫，鼓勵跨領域、跨科系及以病人為中心的創新臨床研究，亦鼓勵臨床醫師與基礎醫學科教師積極合作；101 年研究計畫約 279 件申請案，較 100 年申請案增加 74 案，為加強專案型、基礎臨床合作型與整合型計畫等高經費需求之計畫。為讓中生代及新生代的優秀研究者有更多的鼓勵及研究資

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 102 年度

源來做研究，102 年度研究計畫預算編列 4,780 萬元，預期此挹注之研究經費將可推動臨床研究改革，將可找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（如國科會、國衛院等）。

（三）醫療服務目標：

- 1、建構以病人為中心的醫療環境，提供完善之醫療服務，引進先進儀器，設置特點性醫療單位（如設置心臟血管中心等），提升癌症及急重症診療品質；並發展國際醫療合作與援助。
- 2、持續推動整（擴）建計畫，改善醫院整體環境。
- 3、資訊與知識管理系統再造，以強化行政與醫療作業，達便民與提升醫療品質之成效。
- 4、與國衛院密切合作，提升南台灣的癌症醫療服務水準。甄選院內績優且具有潛力的年輕醫師出國進修，培養優秀醫療服務與研究人才。
- 5、協助地區醫療單位之發展，妥善統籌並運用斗六分院及地區醫療資源，提昇策略聯盟效能，落實雙向轉診、分級醫療，以促進整體醫療水準之向上提升。
- 6、積極辦理各類臨床醫療人員之繼續教育，以精進與提昇醫療服務品質。
- 7、斗六分院之醫療目標包含：持續充實與汰舊換新醫療設備；強化行政管理，縮短民眾等候時間，加強為民服務；敦聘總院醫療團隊支援，以強化醫師陣容；遴選優良人才赴國內外進修，以提升醫療專業知識；持續整合在地醫療資源，以縮短城鄉差距；配合當地衛生局推展衛生保健政策。

8、預估本（102）年度業務量（含斗六分院）：

預估本年度門診人次為 1,371,395 人次（總院 1,161,240 人次、分院 210,155 人次），較 100 決算數 1,218,299 人次（總院 1,033,955 人次、分院 184,344 人次）增加 153,096 人次；預估本年度住院人日為 433,824 人日（總院 362,892 人日、分院 70,932 人日），較 100 決算數 405,606 人日（總院 343,120 人日、分院 62,486 人日）增加 28,218 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：

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 102 年度

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4 億 6,281 萬 6 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

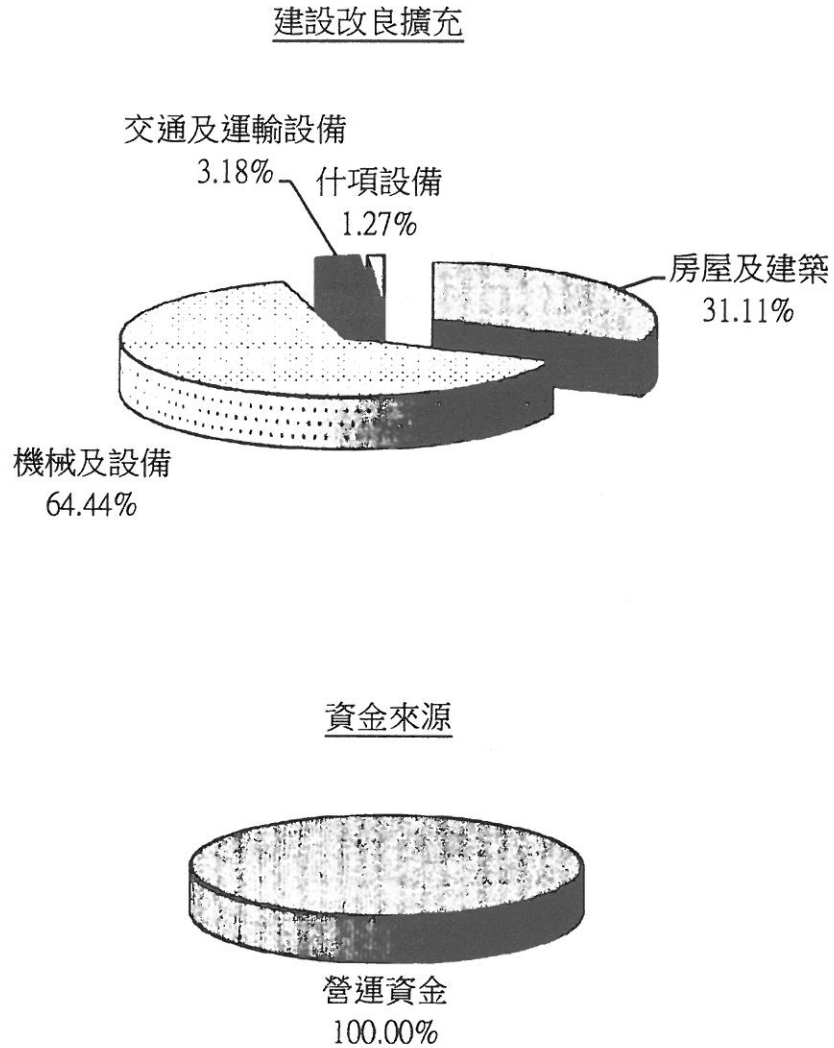
- 1.房屋及建築 1 億 4,400 萬元，主要為病房整建、房屋空調及建築整修所需。
- 2.機械及設備 2 億 9,823 萬 9 千元，主要為維持營運之醫療儀器汰換及增購所需。
- 3.交通及運輸設備 1,471 萬元，主要為手術室對講機及壓縮式垃圾車等設備汰換及增購所需。
- 4.什項設備 586 萬 7 千元，主要係空調冷氣設施等零星設備之汰換及增購所需。

102 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖表 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 102年度

圖1

102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	102年度預算	資金來源	102年度預算
房屋及建築	144,000	自有資金	462,816
機械及設備	298,239	營運資金	462,816
交通及運輸設備	14,710		
什項設備	5,867		
合 計	462,816	合 計	462,816

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 102 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 82 億 7,447 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 79 億 5,173 萬 1 千元，增加 3 億 2,274 萬 6 千元，約 4.06%，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，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 83 億 3,471 萬 8 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 79 億 6,849 萬 6 千元，增加 3 億 6,622 萬 2 千元，約 4.60%，主要係配合醫療收入之成長而增加。
- (三) 業務外收入 2 億 3,280 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 1 億 6,267 萬 5 千元，增加 7,013 萬 4 千元，約 43.11%，主要係預估利率調整、雜項收入及資產使用及權利金收入增加所致。
- (四) 業務外費用 6,460 萬元，主要係財產交易短絀、雜項費用，較上年度預算數 3,970 萬 9 千元，增加 2,489 萬 1 千元，約 62.68%，主要係預計新藥臨床試驗計畫用品消耗增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 0,796 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 0,620 萬 1 千元，增加 176 萬 7 千元，約 1.66%，主要係因醫療收入及其他業務外收入增加，致本期賸餘較上年度預算數增加。
- (六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖表 2、3。

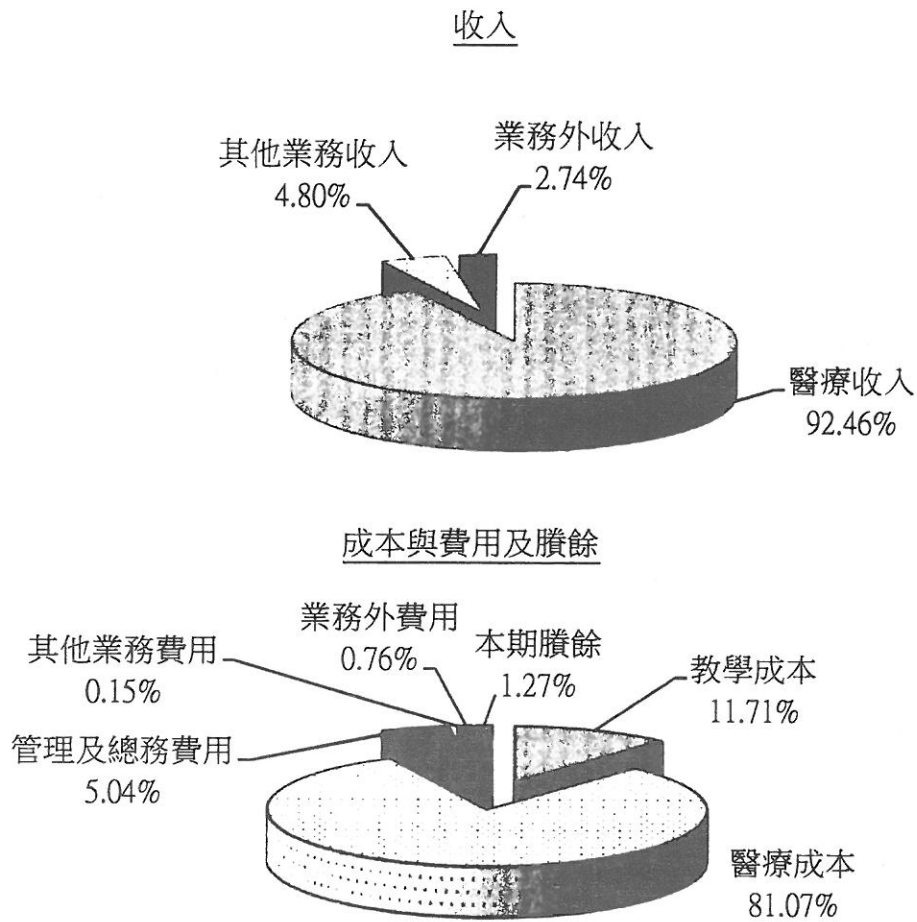
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

圖2

102年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	102年度預算	成本與費用及賸餘	102年度預算
業務收入	8,274,477	業務成本與費用	8,334,718
醫療收入	7,866,109	教學成本	995,952
其他業務收入	408,368	醫療成本	6,896,820
業務外收入	232,809	管理及總務費用	429,318
		其他業務費用	12,628
		業務外費用	64,600
		本期賸餘	107,968
收入總額	8,507,286	成本、費用及賸餘總額	8,507,286

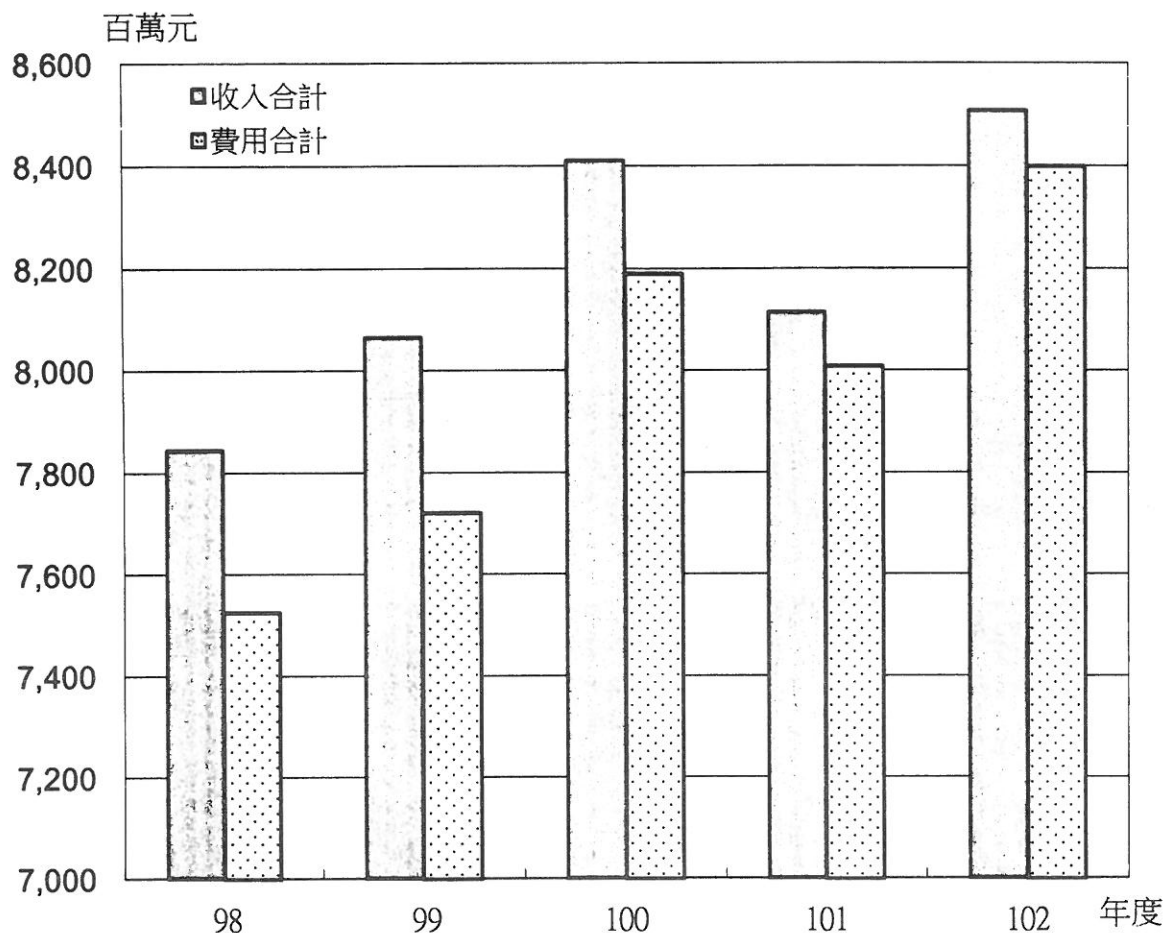
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102年度

圖3

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入					
業務收入	7,400,449	7,686,881	8,019,928	7,951,731	8,274,477
業務外收入	444,002	378,757	390,918	162,675	232,809
收入合計	7,844,451	8,065,638	8,410,846	8,114,406	8,507,286
費用					
業務成本與費用	7,400,050	7,658,526	8,130,177	7,968,496	8,334,718
業務外費用	124,990	62,281	60,301	39,709	64,600
費用合計	7,525,040	7,720,807	8,190,478	8,008,205	8,399,318
本期餘絀	319,411	344,831	220,368	106,201	107,968

備註：

依據行政院主計處98.10.9處會二字0980006031號函辦理，98年度決算數『業務外收入-盤存賸餘』業經重分類至『門診醫療成本-商品及醫療用品』減列費用5,179千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

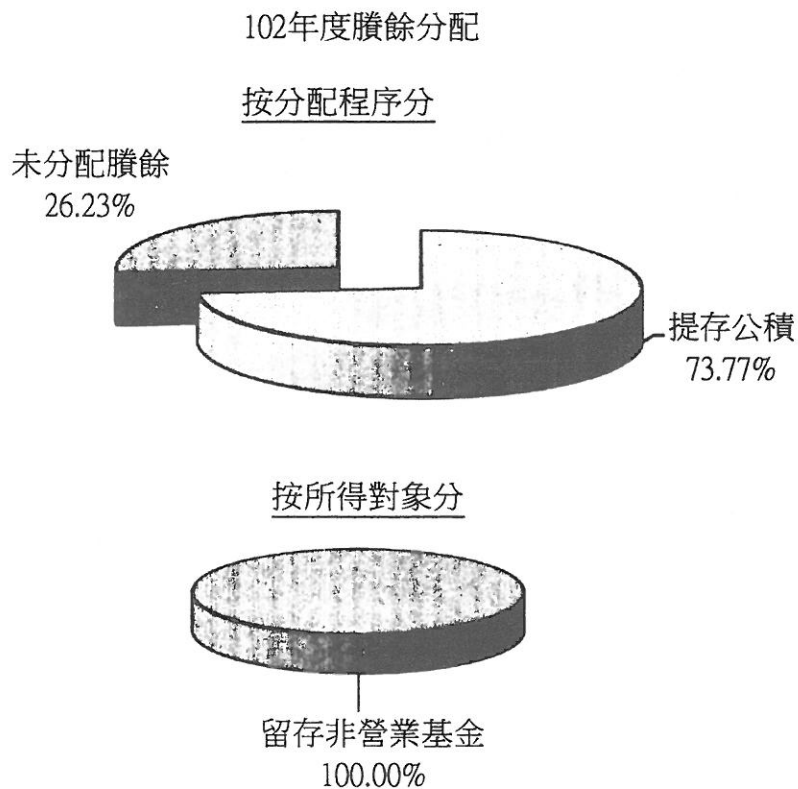
業務計畫及預算說明

中華民國102年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘1億0,796萬8千元，連同以前年度未分配賸餘6億7,140萬1千元，共計賸餘7億7,936萬9千元。
- (二) 本年度提存公積5億7,494萬4千元，係為固定資產建設改良擴充之財源。
- (三) 本年度未分配賸餘計2億0,442萬5千元，留待以後年度處理。
- (四) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳見圖表4、5。

圖4



單位：新臺幣千元

按分配程序分	102年度預算	按所得對象分	102年度預算
填補累積短絀	-	中央政府所得	-
提存公積	574,944	留存非營業基金	779,369
賸餘撥充基金	-		
解繳國庫淨額	-		
其他依法分配數	-		
未分配賸餘	204,425		
合 計	779,369	合 計	779,369

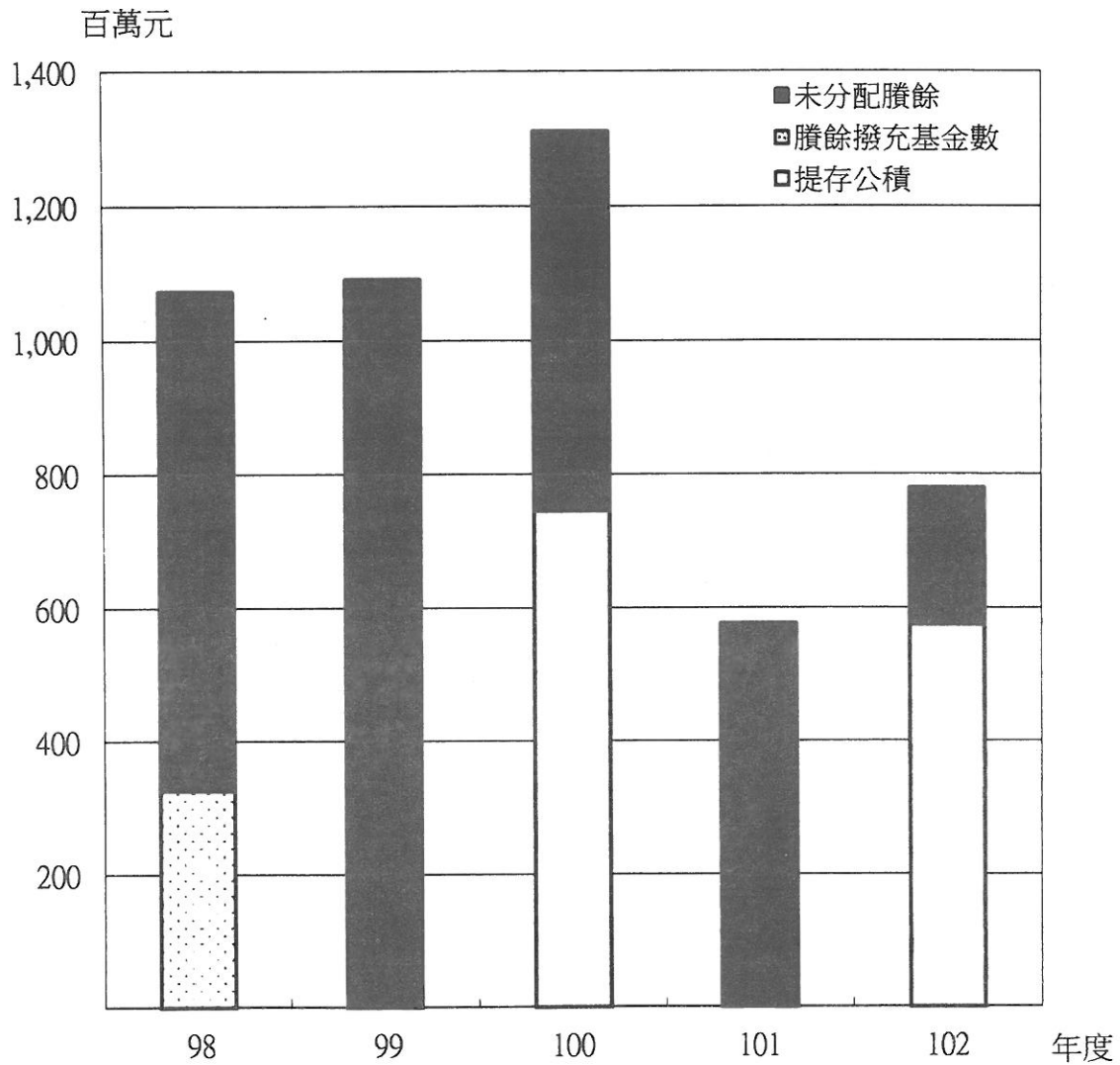
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

圖5

最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年 度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
項 目					
賸餘分配					
分配之部	326,153	-	746,699	-	574,944
提存公積	-	-	746,699	-	574,944
賸餘撥充基金	326,153	-	-	-	-
未分配賸餘	746,699	1,091,531	565,200	575,896	204,425
合 計	1,072,852	1,091,531	1,311,899	575,896	779,369

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 102 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 6 億 6,859 萬 2 千元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 0,796 萬 8 千元。
2. 調整非現金項目 5 億 6,062 萬 4 千元，含提存醫療折讓及呆帳 7 億 9,378 萬 2 千元；折舊及折耗 4 億 7,625 萬 9 千元；攤銷 2,880 萬元；處理資產短絀 1,889 萬 5 千元；流動資產淨增 7 億 6,858 萬 8 千元；流動負債淨增 1,147 萬 6 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 4 億 6,256 萬 5 千元，其中減少其他資產致現金流入 500 萬元；現金流出 4 億 6,756 萬 5 千元，包括增加固定資產 4 億 6,281 萬 6 千元，增加無形資產 474 萬 9 千元。

(三) 預計融資活動之現金流出 1,105 萬 7 千元，係因減少其他負債所致。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 1 億 9,497 萬元。

(五) 期初現金及約當現金 27 億 1,675 萬 3 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 29 億 1,172 萬 3 千元。

本 頁 空 白

預算表

主 要 表

收 支 預 計 表

中華民國102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	%
8,019,928	100.00	業務收入	8,274,477	100.00	7,951,731	100.00	322,746	4.06
7,623,891	95.06	醫療收入	7,866,109	95.06	7,559,293	95.06	306,816	4.06
4,278,576	53.35	門診醫療收入	4,311,971	52.11	4,068,437	51.16	243,534	5.99
4,105,887	51.20	住院醫療收入	4,274,209	51.66	4,255,396	53.52	18,813	0.44
63,296	0.79	其他醫療收入	64,916	0.78	60,843	0.77	4,073	6.69
-818,743	-10.21	醫療折讓(-)	-780,078	-9.43	-817,884	-10.29	37,806	-4.62
-5,125	-0.06	醫療優待免費(-)	-4,909	-0.06	-7,499	-0.09	2,590	-34.54
396,037	4.94	其他業務收入	408,368	4.94	392,438	4.94	15,930	4.06
290,013	3.62	臨床教學研究補助收入	292,548	3.54	292,548	3.68	0	0.00
87,622	1.09	其他補助收入	94,400	1.14	81,776	1.03	12,624	15.44
18,402	0.23	雜項業務收入	21,420	0.26	18,114	0.23	3,306	18.25
8,130,177	101.37	業務成本與費用	8,334,718	100.73	7,968,496	100.21	366,222	4.60
885,732	11.04	教學成本	995,952	12.04	912,964	11.48	82,988	9.09
885,732	11.04	教學研究及訓輔成本	995,952	12.04	912,964	11.48	82,988	9.09
6,834,890	85.22	醫療成本	6,896,820	83.35	6,623,383	83.29	273,437	4.13
3,181,649	39.67	門診醫療成本	3,193,338	38.59	2,973,372	37.39	219,966	7.40
3,566,336	44.47	住院醫療成本	3,620,615	43.76	3,562,283	44.80	58,332	1.64
86,905	1.08	其他醫療成本	82,867	1.00	87,728	1.10	-4,861	-5.54
394,750	4.92	管理及總務費用	429,318	5.19	420,625	5.29	8,693	2.07
394,750	4.92	管理費用及總務費用	429,318	5.19	420,625	5.29	8,693	2.07
14,805	0.18	其他業務費用	12,628	0.15	11,524	0.14	1,104	9.58
14,805	0.18	雜項業務費用	12,628	0.15	11,524	0.14	1,104	9.58
-110,249	-1.37	業務賸餘(短絀-)	-60,241	-0.73	-16,765	-0.21	-43,476	259.33
390,918	4.87	業務外收入	232,809	2.81	162,675	2.05	70,134	43.11
40,921	0.51	財務收入	35,462	0.43	29,800	0.37	5,662	19.00
40,921	0.51	利息收入	35,462	0.43	29,800	0.37	5,662	19.00
349,997	4.36	其他業務外收入	197,347	2.39	132,875	1.67	64,472	48.52
49,250	0.61	資產使用及權利金收入	51,351	0.62	47,269	0.59	4,082	8.64
3,863	0.05	受贈收入	1,000	0.01	1,000	0.01	0	0.00
17,350	0.22	違規罰款收入	1,794	0.02	1,620	0.02	174	10.74
188	0.00	收回呆帳	100	0.00	100	0.00	0	0.00
279,346	3.48	雜項收入	143,102	1.73	82,886	1.04	60,216	72.65
60,301	0.75	業務外費用	64,600	0.78	39,709	0.50	24,891	62.68
60,301	0.75	其他業務外費用	64,600	0.78	39,709	0.50	24,891	62.68
10,602	0.13	財產交易短絀	18,895	0.23	12,925	0.16	5,970	46.19
49,699	0.62	雜項費用	45,705	0.55	26,784	0.34	18,921	70.64
330,617	4.12	業務外賸餘(短絀-)	168,209	2.03	122,966	1.55	45,243	36.79
220,368	2.75	本期賸餘(短絀-)	107,968	1.30	106,201	1.34	1,767	1.66

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102年度

一、業務收入：本年度預計8,274,477千元，較上年度預算數7,951,731千元，增加322,746千元，約4.06%，包括：

(一)醫療收入：本年度預計7,866,109千元，較上年度預算數7,559,293千元，增加306,816千元，約4.06%，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，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：本年度預計408,368千元，包括：

1.臨床教學研究補助收入：本年度預計292,548千元，與上年度預算數相同，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：本年度預計94,400千元，較上年度預算數81,776千元，增加12,624千元，約15.44%，係衛生署教學醫院教學費用補助款（含PGY醫師訓練），並參酌以前年度決算數及上年度預算數，排除非例行性收入後穩健概估。

3.雜項業務收入：本年度預計21,420千元，較上年度預算數18,114千元，增加3,306千元，約18.25%，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增加所致。

二、業務外收入：本年度預計232,809千元，較上年度預算數162,675千元，增加70,134千元，約43.11%，包括：

(一)財務收入：本年度預計35,462千元，較上年度預算數29,800千元，增加5,662千元，約19.00%，主要係因預估利率調整，致本年度預算數較上年度預算數增加。

(二)其他業務外收入：本年度預計197,347千元，較上年度預算數132,875千元，增加64,472千元，約48.52%，主要係雜項收入及資產使用及權利金收入增加所致。

三、業務成本與費用：本年度預計8,334,718千元，較上年度預算數7,968,496千元，增加366,222千元，約4.60%，包括：

(一)教學成本：本年度預計995,952千元，較上年度預算數912,964千元，增加82,988千元，約9.09%，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6,896,820千元，較上年度預算數6,623,383千元，增加273,437千元，約4.13%，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429,318千元，較上年度預算數420,625千元，增加8,693千元，約2.07%，主要係舊院區陸續病房改建，營運成本增加，故管理行政費用略增。

(四)其他業務費用：本年度預計12,628千元，較上年度預算數11,524千元，增加1,104千元，約9.58%，主要係考量醫療合作等業務實際需要，並參酌以前年度決算數及上年度預算數，排除非例行性項目後摺節編列。

四、業務外費用：本年度預計64,600千元，較上年度預算數39,709千元，增加24,891千元，約62.68%，主要係預計新藥臨床試驗計畫用品消耗增加所致。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘107,968千元。

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102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	%	
575,896	100.00	賸餘之部	779,369	100.00	
106,201	18.44	本期賸餘	107,968	13.85	
469,695	81.56	前期未分配賸餘	671,401	86.15	
		公積轉列數			
		分配之部	574,944	73.77	
		填補累積短絀			
		提存公積	574,944	73.77	
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
575,896	100.00	未分配賸餘	204,425	26.23	
		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102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	668,592	
本期賸餘(短絀-)	107,968	
調整非現金項目	560,624	提列應收醫療款項呆帳4,805千元，催收款項呆帳8,899千元，醫療折讓780,078千元。折舊費用：房屋及建築126,158千元，機械及設備324,420千元，交通及運輸設備5,681千元，什項設備20,000千元。無形資產攤銷28,800千元。報廢資產損失：房屋及建築130千元，機械設備16,537千元，交通及運輸設備901千元，什項設備1,327千元。應收款項增加769,624千元，存貨增加15千元，預付款項減少1,051千元。應付款項增加11,432千元，預收款項增加44千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	668,592	
▼投資活動之現金流量	-462,565	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	5,000	收回催款項5,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-462,816	增置房屋建築94,667千元，機械及設備298,239千元，交通及運輸設備14,710千元，什項設備5,867千元，購建中固定資產49,333千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,749	增購電腦軟體等無形資產。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-462,565	
▼融資活動之現金流量	-11,057	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	44	應付保管款增加5千元，暫收及待結轉帳項增加39千元。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-11,101	存入保證金減少11,101千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	-11,057	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	194,970	
▼期初現金及約當現金	2,716,753	
▼期末現金及約當現金	2,911,723	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	500	預估由成功大學等機關撥入資產3,500千元；預估撥出資產至成功大學等機關3,000千元。
盈餘分配與虧損填補之金額	574,944	為籌措本院急重症醫療區整建計畫經費238,000千元，及本院門診大樓9樓10樓增建計畫經費336,944千元，以前年度未分配賸餘提存公積。
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(減-)數	14,080	提撥技工工友及約聘人員退休及離職準備金。
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	49,333	

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102年度

一、不影響現金流量之投資及融資活動：

(一)固定資產與基金同額增加3,500千元：機械及設備3,500千元。

(二)固定資產與基金同額減少3,000千元：機械及設備3,000千元。

(三)以前年度未分配賸餘提存公積574,944千元。

(四)提撥技工友及約聘雇人員退休及離職準備金使退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加14,080千元。

(五)以前年度購建固定資產科目，於本年度更正調整轉入固定資產科目：房屋及建築49,333千元。

二、預計應收醫療帳款轉催收款項18,000千元，備抵呆帳-應收醫療帳款轉備抵呆帳-催收款項4,000千元，應收醫療帳款實際發生折讓730,000千元，催收款項實際發生呆帳8,400千元，收回催收款項5,000千元。

本 頁 空 白

明 細 表

素 田 胆

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102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				7,866,109	
門診醫療收入	人次	1,371,395	3,144.22	4,311,971	1) 門急診預估一年門診1,371,395人次，每一人次單位收入3,144.22元，收入總金額：4,311,971千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減：390,930千元。 3) 醫療優待減免：3,755千元。 4) 核減後預計門診收入：4,311,971-390,930-3,755=3,917,286千元，以1,371,395人次計算平均收入2,856.42元。
住院醫療收入	人日	433,824	9,852.40	4,274,209	1) 預估一年住院 433,824人日，每一人日單位收入9,852.40元，收入總金額4,274,209千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減：389,148千元。 3) 醫療優待減免：1,154千元。 4) 核減後預計住院收入：4,274,209-389,148-1,154=3,883,907千元，以433,824人日估算平均每人日住院收入8,952.73元。
其他醫療收入	人日	238,303	272.41	64,916	1) 普通伙食165.98元*88,559人日=14,699千元。 2) 治療伙食213.96元*64,406人日=13,780千元。 3) 管罐食340.14元*85,338人日=29,027千元。 4) 其他門診及病房照會、營養評估等收入7,410千元。
醫療折讓(-)				-780,078	健保核減(門診390,930千元，住院389,148千元)。
醫療優待免費(-)				-4,909	醫療優待減免(門診3,755千元，住院1,154千元)。

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102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	408,368	
臨床教學研究補助收入	292,548	教育部臨床教學研究補助款292,548千元。
其他補助收入	94,400	衛生署教學醫院教學費用補助94,400千元（含PGY醫師訓練28,000千元）
雜項業務收入	21,420	包括：醫療合作研究發展收入10,000千元、代訓醫師收入7,500千元、學生實習收入2,920千元、短期訓練班收入1,000千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國102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	232,809	
財務收入	35,462	
利息收入	35,462	基金帳戶存款之利息收入。
其他業務外收入	197,347	
資產使用及權利金收入	51,351	院內外汽機車停車場管理收入及其他場地使用費。
受贈收入	1,000	民間捐贈衛教文宣款、醫學倫理研究款及各項物品等。
違規罰款收入	1,794	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	143,102	包括：新藥臨床試驗收入30,000千元、標單工本費收入370千元、廢品出售收入1,332千元、其他雜項收入105,400千元及過期帳收入6,000千元。

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102年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上一年	
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	
教學成本				995,952		
教學研究及訓輔成本				995,952		
用人費用				778,081		
正式員額薪資				247,542		
聘僱及兼職人員薪資				8,115		
超時工作報酬				5,745		
獎金				445,279		
退休及卹償金				28,327		
福利費				43,073		
服務費用				118,151		
水電費				16,584		
郵電費				530		
旅運費				5,966		
印刷裝訂與廣告費				605		
修理保養及保固費				3,069		
一般服務費				29,285		
專業服務費				62,112		
材料及用品費				75,971		
使用材料費				5,605		
用品消耗				70,166		
商品及醫療用品				200		
租金與利息				300		
房租						
什項設備租金				300		
折舊、折耗及攤銷				19,414		
房屋折舊				3,779		
機械及設備折舊				14,132		
交通及運輸設備折舊				67		
什項設備折舊				255		
攤銷				1,181		
稅捐與規費(強制費)				11		
規費				11		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				4,024		
會費				884		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,800		
競賽及交流活動費				340		

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
	912,964			885,732
	912,964			885,732
	731,195			724,546
	236,289			236,872
	8,338			8,194
	6,524			5,739
	425,765			429,821
	20,768			18,784
	33,511			25,136
	89,482			78,271
	16,651			14,895
	511			535
	6,057			4,336
	343			1,207
	2,675			2,944
	28,322			21,716
	34,923			32,638
	72,498			62,898
	5,235			6,452
	67,263			56,446
	107			130
				14
	107			116
	16,002			16,496
	3,482			2,320
	10,741			12,780
	34			64
	95			236
	1,650			1,096
				13
				13
	3,680			3,378
	949			339
	2,200			2,829
	531			210

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5130 教學成本	
5131 教學研究及訓輔成本	為提供臨床教學與實習及促進醫學研究發展所需之成本。
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。
5131-110 正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」，按預計進用員額編列職員薪金247,542千元。
5131-120 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醫師主管加給8,115千元。
5131-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等5,745千元。
5131-150 獎金	依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準，編列正式人員及校部兼任人員績效獎金155,650千元、服務及專勤獎金230,873千元；依考績法規定編列考績獎金27,813千元及依規定編列年節加發之工作獎30,943千元。
5131-160 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28,327千元。
5131-180 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29,557千元；分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費5,496千元；員工體檢、傷病醫藥費、安全衛生等補助費760千元；休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助之其他福利費7,260千元。
5131-200 服務費用	
5131-210 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14,264千元，宿舍電費180千元，工作場所水費540千元，宿舍水費30千元，氣體費1,570千元。
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140千元，電話費390千元。
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592千元，本年度派員出國計畫所編列國外旅費4,780千元，大陸地區旅費206千元，其他旅運費388千元。
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605千元，其中含期刊裝訂、各科教學訓練及醫療研究印刷費用。
5131-250 修理保養及保固費	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270千元，宿舍修護費95千元，機械及設備修護費2,590千元，交通及運輸設備修護費40千元，什項設備修護費74千元。
5131-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列環境清潔及保全等勞務承攬5,272千元(預計8人)，計時與計件人員酬金23,081千元(實習醫師88人、行政技術人員10人)，員工體育文康活動及節慶等體育活動費932千元。
5131-280 專業服務費	包括依業務實際需要編列專技人員酬金57,560千元(PGY51人、醫師2人、護理人員14人、其他醫事人員5人)，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,200千元、委託檢驗(定)試驗認證費14千元、委託考選訓練費1,338千元。
5131-300 材料及用品費	
5131-310 使用材料費	包括教學研究業務所需消耗物料3,950千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件1,655千元。
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1,181千元，教學研究期刊及報章什誌等15,427千元，研究經費使用之化學藥劑與實驗用品51,050千元(其中醫師類專題研究43,800千元；非醫師類專題研究4,000千元)，其他各項雜支等費2,508千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5131-330 商品及醫療用品	教學研究業務所需消耗衛材200千元。
5131-400 租金與利息	
5131-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金300千元。
5131-500 折舊、折耗及攤銷	
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3,487千元，宿舍折舊292千元。
5131-530 機械及設備折舊	以預計之機械及設備價值，依直線法估算折舊費用14,132千元。
5131-540 交通及運輸設備折舊	以預計之交通及運輸設備價值，依直線法估算折舊費用67千元。
5131-550 什項設備折舊	以預計之什項設備價值，依直線法估算折舊費用255千元。
5131-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,181千元。
5131-600 稅捐與規費(強制費)	
5131-680 規費	依法繳納之規費11千元。
5131-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
5131-710 會費	參加各類學術團體會費884千元。
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2,800千元。
5131-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升競賽報名費等340千元。

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102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				6,896,820	
門診醫療成本	人次	1,371,395.00	2,328.53	3,193,338	1,375,380.00
用人費用				481,452	
正式員額薪資				173,006	
聘僱及兼職人員薪資				48,282	
超時工作報酬				7,017	
獎金				203,157	
退休及卹償金				16,685	
福利費				33,285	
提繳費				20	
服務費用				541,270	
水電費				46,347	
郵電費				2,513	
旅運費				292	
印刷裝訂與廣告費				2,100	
修理保養及保固費				29,830	
一般服務費				99,093	
專業服務費				361,095	
公共關係費					
材料及用品費				1,958,106	
使用材料費				9,415	
用品消耗				11,227	
商品及醫療用品				1,937,464	
租金與利息				40,003	
機器租金				39,450	
交通及運輸設備租金				179	
什項設備租金				374	
折舊、折耗及攤銷				165,185	
房屋折舊				32,158	
機械及設備折舊				118,927	
交通及運輸設備折舊				1,317	
什項設備折舊				4,280	
攤銷				8,503	
稅捐與規費(強制費)				2,023	
消費與行為稅				1,579	
規費				444	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,190	
會費				1,120	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				70	

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
	6,623,383			6,834,890
2,161.85	2,973,372	1,218,299.00	2,611.55	3,181,649
	576,406			422,491
	212,037			144,160
	49,127			47,204
	8,722			9,428
	248,083			177,106
	18,011			15,308
	40,415			29,265
	11			20
	443,587			505,741
	59,227			36,292
	2,725			2,178
	328			275
	1,519			2,568
	31,448			22,540
	65,363			70,919
	282,977			370,855
				114
	1,745,044			2,060,361
	7,771			8,310
	21,015			11,943
	1,716,258			2,040,108
	43,632			37,872
	43,151			37,315
	144			75
	337			482
	158,341			149,102
	44,620			22,756
	102,135			113,126
	996			1,269
	2,443			4,004
	8,147			7,947
	2,740			1,980
	2,419			1,420
	321			560
	976			1,006
	906			1,006
	70			

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102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
短絀、賠償與保險給付				4,109	
各項短絀				4,109	
其他					
其他費用					
住院醫療成本	人日	433,824.00	8,345.82	3,620,615	410,895.00
用人費用				1,255,621	
正式員額薪資				388,348	
聘僱及兼職人員薪資				120,010	
超時工作報酬				72,951	
獎金				549,405	
退休及卹償金				41,533	
福利費				83,363	
提繳費				11	
服務費用				787,490	
水電費				132,952	
郵電費				5,552	
旅運費				663	
印刷裝訂與廣告費				1,780	
修理保養及保固費				63,013	
一般服務費				144,532	
專業服務費				438,998	
公共關係費					
材料及用品費				1,192,897	
使用材料費				32,378	
用品消耗				29,436	
商品及醫療用品				1,131,083	
租金與利息				68,010	
機器租金				66,527	
交通及運輸設備租金				51	
什項設備租金				1,432	
折舊、折耗及攤銷				294,507	
房屋折舊				80,480	
機械及設備折舊				181,231	
交通及運輸設備折舊				3,386	
什項設備折舊				12,255	
攤銷				17,155	
稅捐與規費(強制費)				4,920	
消費與行為稅				3,304	
規費				1,616	

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	2,646			2,953
	2,646			2,953
				143
				143
8,669.57	3,562,283	405,606.00	8,792.61	3,566,336
	1,177,202			1,239,437
	362,934			335,154
	118,685			117,247
	69,000			64,271
	501,014			582,401
	46,960			48,119
	78,593			92,232
	16			13
	784,469			798,523
	129,383			126,867
	4,708			5,254
	906			1,248
	1,913			2,126
	64,667			68,014
	102,454			92,281
	480,438			502,193
				540
	1,269,347			1,192,170
	30,975			30,650
	20,528			31,311
	1,217,844			1,130,209
	68,790			63,835
	67,248			62,394
	1,542			1,441
	241,118			255,426
	63,818			54,330
	153,958			170,530
	2,050			3,237
	7,241			11,397
	14,051			15,932
	4,131			4,750
	2,928			2,977
	1,203			1,773

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102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	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				7,575		
會費				7,295		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				280		
短絀、賠償與保險給付				9,595		
各項短絀				9,595		
其他						
其他費用						
其他醫療成本				82,867		
用人費用				32,425		
正式員額薪資				15,876		
超時工作報酬				430		
獎金				11,962		
退休及卹償金				1,570		
福利費				2,587		
提繳費						
服務費用				31,979		
水電費				4,781		
郵電費				295		
旅運費				30		
印刷裝訂與廣告費				150		
修理保養及保固費				2,429		
一般服務費				14,330		
專業服務費				9,964		
材料及用品費				9,439		
使用材料費				1,103		
用品消耗				1,089		
商品及醫療用品				7,247		
租金與利息				57		
機器租金						
什項設備租金				57		
折舊、折耗及攤銷				8,693		
房屋折舊				2,962		
機械及設備折舊				4,399		
交通及運輸設備折舊				101		
什項設備折舊				570		
攤銷				661		
稅捐與規費(強制費)				249		
消費與行為稅				55		
規費				194		

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
	6,168			5,332
	5,888			5,332
	280			
	11,058			6,827
	11,058			6,827
				36
				36
	87,728			86,905
	39,401			30,539
	21,520			14,711
	425			430
	12,656			11,709
	1,187			1,330
	3,613			2,356
				3
	21,196			28,566
	4,809			4,301
	214			271
	48			39
	16			188
	2,247			1,939
	8,273			11,515
	5,589			10,313
	19,744			20,402
	1,420			962
	878			1,000
	17,446			18,440
	1,036			55
	970			
	66			55
	6,333			7,041
	2,392			1,879
	3,179			3,928
	67			96
	327			525
	368			613
	18			284
				51
	18			233

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102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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				25	
會費				25	

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
				18
				18

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5160 醫療成本	
5161 門診醫療成本	為提供病患完善門診醫療服務所需之成本。
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。
5161-110 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159,954千元及工員工資13,052千元。
5161-120 聘僱及兼職人員薪資	按預計聘用員額編列聘用住院醫師及技術師等人員薪金46,782千元及兼職門診醫師酬金1,500千元。
5161-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費5,393千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費1,624千元。
5161-150 獎金	依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金62,000千元、服務及專勤獎金92,077千元；按考績法規定編列考績獎金21,606千元；依規定編列年節加發之工作獎金27,474千元。
5161-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金15,525千元、工員退休及離職金1,160千元。
5161-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費16,143千元；分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費3,054千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費720千元；員工通勤交通費1,500千元；休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助等其他福利費11,868千元。
5161-190 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20千元。
5161-200 服務費用	
5161-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列，包括工作場所電費42,985千元，宿舍電費132千元，工作場所水費1,860千元，宿舍水費30千元，氣體費1,340千元。
5161-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列，包括郵費607千元，電話費1,820千元，數據通信費86千元。
5161-230 旅運費	包括員工出差國內旅費173千元，貨物運費119千元。
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2,100千元。
5161-250 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，包括一般房屋修護費1,285千元，宿舍修護費250千元，機械及設備修護費27,558千元，交通及運輸設備修護費168千元，什項設備修護費569千元。
5161-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列環境清潔、保全及病歷傳送等勞務承攬39,034千元(預計82人)，計時與計件人員酬金58,981千元(工讀生6人、精神學員17人、行政人員87人、行政技術人員58人)，員工體育文康活動及節慶等之體育活動費1,078千元。
5161-280 專業服務費	包括依業務實際需要編列專技人員酬金358,479千元(醫師56人、護理人員381人、其他醫事人員92人)，委託檢驗(定)試驗認證費1,271千元，電子計算機軟體服務費300千元，其他專業服務費1,045千元。
5161-300 材料及用品費	
5161-310 使用材料費	包括門診醫療業務所需消耗物料4,206千元，緊急發電機等燃料費分攤數15千元，公務車及部分設備所需油料514千元，醫療儀器及電腦等設備零件4,680千元。
5161-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品2,474千元，實驗用品37千元，門診醫護及技術服務人員服裝1,701千元，其他醫師看診椅、清潔用具及環境衛生用藥等雜支7,015千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5161-330 商品及醫療用品	包括依業務量編列醫療用衛材326,028千元，藥品1,587,756千元，血液23,680千元。
5161-400 租金與利息	
5161-430 機器租金	門診醫療所需機器及設備租金39,450千元。
5161-440 交通及運輸設備租金	門診醫療所需民間救護車租金179千元。
5161-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金374千元。
5161-500 折舊、折耗及攤銷	
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26,350千元，宿舍折舊費用5,808千元。
5161-530 機械及設備折舊	以預計之機械及設備價值，依直線法估算折舊費用118,927千元。
5161-540 交通及運輸設備折舊	以預計之交通及運輸設備價值，依直線法估算折舊費用1,317千元。
5161-550 什項設備折舊	以預計之什項設備價值，依直線法估算折舊費用4,280千元。
5161-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用8,503千元。
5161-600 稅捐與規費(強制費)	
5161-650 消費與行為稅	依法繳納之印花稅1,579千元。
5161-680 規費	依法繳納政府機關之一般廢棄物處理規費269千元，其他規費175千元。
5161-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
5161-710 會費	包括參加學術團體會費46千元，醫事人員參加職業團體常年會費1,074千元。
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70千元。
5161-800 短絀、賠償與保險給付	
5161-810 各項短絀	提列應收醫療帳款及催收款項之備抵呆帳4,109千元。
5162 住院醫療成本	為提供病患完善住院醫療服務所需之成本。
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。
5162-110 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348,328千元及工員工資40,020千元。
5162-120 聘僱及兼職人員薪資	按預計聘用員額編列聘用住院醫師及技術人員薪金120,010千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5162-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費18,071千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費54,880千元。
5162-150 獎金	依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金267,864千元、服務及專勤獎金162,756千元；依考績法規定編列考績獎金48,894千元；依規定於年節加發之工作獎金69,891千元。
5162-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金37,993千元及員工退休及離職金3,540千元。
5162-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費39,109千元；分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費6,850千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費3,620千元；員工通勤交通費6,370千元；休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助等其他福利費27,414千元。
5162-190 提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用11千元。
5162-200 服務費用	
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108,985千元，宿舍電費5,590千元，工作場所水費4,800千元，宿舍水費570千元，氣體費13,007千元。
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623千元，電話費4,800千元，數據通信費129千元。
5162-230 旅運費	包括員工出差國內旅費450千元，貨物運費213千元。
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1,780千元。
5162-250 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3,495千元，宿舍修護費1,480千元，機械及設備修護費55,067千元，交通及運輸設備修護費1,235千元，什項設備修護費1,736千元。
5162-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列環境清潔、保全及病歷傳送等勞務承攬63,984千元(預計126人)，計時與計件人員酬金77,358千元(工讀生8人、精神學員18人、行政人員124人、行政技術人員67人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費3,190千元。
5162-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金437,064千元(醫師67人、護理人員524人、其他醫事人員64人)；委託檢驗(定)試驗認證費1,413千元，電子計算機軟體服務費300千元，其他專業服務費221千元。
5162-300 材料及用品費	
5162-310 使用材料費	包括住院醫療業務所需消耗物料11,170千元，緊急發電機等燃料費分攤數30千元，公務車及部分設備所需油料638千元，醫療儀器及電腦等設備零件20,540千元。
5162-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品11,576千元，實驗用品68千元，住院醫護及技術服務人員服裝2,549千元，其他病房椅套、清潔材料用具等各項雜支15,243千元。
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531,411千元，藥品539,252千元，血液60,420千元。
5162-400 租金與利息	
5162-430 機器租金	住院醫療所需儀器租金66,527千元。
5162-440 交通及運輸設備租金	住院醫療所需民間救護車租金51千元。
5162-450	租用複印機等設備租金1,432千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
什項設備租金	
5162-500 折舊、折耗及攤銷	
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68,008千元，宿舍折舊12,472千元。
5162-530 機械及設備折舊	以預計之機械及設備價值，依直線法估算折舊費用181,231千元。
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，依直線法估算折舊費用3,386千元。
5162-550 什項設備折舊	以預計之什項設備價值，依直線法估算折舊費用12,255千元。
5162-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用17,155千元。
5162-600 稅捐與規費(強制費)	
5162-650 消費與行為稅	依法繳納之印花稅3,304千元。
5162-680 規費	依法繳納政府機關之一般廢棄物處理規費1,354千元，其他規費262千元。
5162-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
5162-710 會費	參加學術團體會費86千元，醫事人員參加職業團體常年會費7,209千元。
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280千元。
5162-800 短絀、賠償與保險給付	
5162-810 各項短絀	提列應收醫療帳款及催收款項之備抵呆帳9,595千元。
516Y 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。
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。
516Y-110 正式員額薪資	依據「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計計進用員額編列職員薪金10,056千元及工員工資5,820千元。
516Y-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不 休加班費430千元。
516Y-150 獎金	依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金6,220千元、 服務及專勤獎金2,480千元；依考績法規定編列考績獎金1,305千元；依規定編列年 節加發之工作獎金1,957千元。
516Y-160 退休及卹償金	依規定提撥或支領之職員退休及離職金1,055千元及工員退休及離職金515千元。
516Y-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費1,102千元 ；分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費205千元；員工體檢、傷病醫藥、安 全衛生等補助費240千元；員工通勤交通費230千元；休假補助、員工婚喪生育及子 女教育補助等其他福利費810千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
516Y-200 服務費用	
516Y-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摺節原則編列，包括工作場所電費3,866千元，宿舍電費105千元，工作場所水費184千元，宿舍水費20千元，氣體費606千元。
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80千元，電話費215千元。
516Y-230 旅運費	包括員工出差國內旅費30千元。
516Y-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單印刷費150千元。
516Y-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300千元，宿舍修護費5千元，機械及設備修護費2,051千元，交通及運輸設備修護費30千元，什項設備修護費43千元。
516Y-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列環境清潔及保全等勞務承攬6,698千元(預計9人)，計時與計件人員酬金7,326千元(工讀生2人、精神學員3人、行政人員15人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費306千元。
516Y-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金9,940千元(護理人員5人、其他醫事人員13人)；委託檢驗(定)試驗認證費24千元。
516Y-300 材料及用品費	
516Y-310 使用材料費	包括病膳醫療業務所需消耗物料639元，緊急發電機等燃料費分攤數3千元，公務車及部分設備所需油料41千元，醫療儀器及電腦等設備零件420千元。
516Y-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品514千元，營養師及廚工人員服裝34千元，其他各項雜支541千元。
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7,247千元。
516Y-400 租金與利息	
516Y-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金57千元。
516Y-500 折舊、折耗及攤銷	
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2,574千元，宿舍折舊388千元。
516Y-530 機械及設備折舊	以預計機械及設備價值，依直線法估算折舊費用4,399元。
516Y-540 交通及運輸設備折舊	以預計交通及運輸設備價值，依直線法估算折舊費用101千元。
516Y-550 什項設備折舊	以預計什項設備價值，依直線法估算折舊費用570千元。
516Y-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用661千元。
516Y-600 稅捐與規費(強制費)	
516Y-650 消費與行為稅	依法繳納之印花稅55千元。
516Y-680	依法繳納政府機關之一般廢棄物清運處理規費194千元。

醫療成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
規費 516Y-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費 516Y-710 會費	醫事人員參加職業團體常年會費25千元。

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102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
394,750	420,625	管理及總務費用	429,318
394,750	420,625	管理費用及總務費用	429,318
319,610	330,642	用人費用	341,082
163,653	164,581	正式員額薪資	177,336
6,907	5,983	超時工作報酬	6,846
109,233	115,848	獎金	112,887
14,240	15,680	退休及卹償金	16,651
25,577	28,544	福利費	27,356
	6	提繳費	6
47,982	58,570	服務費用	57,932
7,210	7,968	水電費	7,857
1,352	1,926	郵電費	1,535
1,053	824	旅運費	847
1,640	2,160	印刷裝訂與廣告費	1,662
5,006	7,915	修理保養及保固費	6,535
733	1,054	保險費	935
24,895	26,927	一般服務費	32,109
5,358	8,285	專業服務費	4,941
735	1,511	公共關係費	1,511
11,391	15,536	材料及用品費	11,155
3,131	5,367	使用材料費	3,582
8,260	9,820	用品消耗	7,573
	349	商品及醫療用品	
918	918	租金與利息	962
190		房租	200
99	105	交通及運輸設備租金	104
629	813	什項設備租金	658
13,720	13,838	折舊、折耗及攤銷	17,260
4,461	6,043	房屋折舊	6,779
4,848	4,484	機械及設備折舊	5,731
765	604	交通及運輸設備折舊	810
2,440	1,487	什項設備折舊	2,640
1,206	1,220	攤銷	1,300
651	1,121	稅捐與規費(強制費)	736
168	263	消費與行為稅	330
483	858	規費	406
478		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	191
360		會費	
118		競賽及交流活動費	191

管理及總務費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	
51A1 管理費用及總務費用	為維持本院營運，管理部門所發生及攤計之各項費用。
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。
51A1-110 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113,710千元、工員工資53,550千元及警餉10,076千元。
51A1-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費5,644千元；按業務實際需要編列技術人員、巡邏人員值班費1,202千元。
51A1-150 獎金	依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金48,250千元、服務及專勤獎金27,923千元；依考績法規定編列考績獎金14,477千元；依規定編列年節加發工作獎金22,237千元。
51A1-160 退休及卹償金	依規定提撥或支領之職員退休及離職金11,906千元及工員退休及離職金4,745千元。
51A1-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費12,415千元；分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費2,318千元；員工體檢、傷病醫藥等補助費323千元；員工通勤交通費2,700千元；休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助等其他福利費9,600千元。
51A1-190 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6千元。
51A1-200 服務費用	
51A1-210 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6,639千元，宿舍電費395千元，工作場所水費236千元，宿舍水費180千元，氣體費407千元。
51A1-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列，包括郵費305千元，電話費1,230千元。
51A1-230 旅運費	包括員工出差國內旅費827千元，貨物運費20千元。
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1,170千元，住院醫療招考刊登公告費等124千元，醫療行政業務宣導費368千元。
51A1-250 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550千元，宿舍修護費210千元，機械及設備修護費4,587千元，交通及運輸設備修護費290千元，什項設備修護費898千元。
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160千元，宿舍保險費30千元，機械及設備保險費170千元，交通及運輸設備保險費413千元，什項設備保險費21千元，現金、存款及貨物保險費91千元，責任保險費50千元。
51A1-270 一般服務費	包括佣金、匯費及手續費500千元；依業務實際需要，編列環境清潔及保全等勞務承攬3,831千元(預計7人)；斗六週年慶等病友關懷活動演出費40千元；義工服務費1,641千元；因業務實際需要，編列計時與計件人員酬金23,850千元(工讀生4人、精神學員5人、行政人員19人、行政技術人員45人)；員工體育文康活動及節慶等體育活動費2,247千元。
51A1-280 專業服務費	包括法律事務費1,332千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費900千元；委託檢驗(定)試驗認證費1,383千元；委託考選訓練費100千元；電子計算機軟體服務費700千元，其他專業服務費526千元。
51A1-290 公共關係費	機關首長為推動醫療行政業務等所需之公共關係費用1,511千元。

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102年度

科 目	說 明
51A1-300 材料及用品費	
51A1-310 使用材料費	包括業務所需消耗物料499千元，緊急發電機等燃料費分攤數262千元，公務車及部分設備所需油料221千元，儀器及電腦等設備零件2,600千元。
51A1-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品4,495千元；化學藥劑與實驗用品100千元；駐警及櫃檯人員服裝464千元；其他各項雜支2,514千元。
51A1-400 租金與利息	
51A1-420 房租	國際醫療攤位等租金200千元。
51A1-440 交通及運輸設備租金	包括車租5千元，駐警隊無線電對講機租金99千元。
51A1-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金658千元。
51A1-500 折舊、折耗及攤銷	
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5,438千元，宿舍折舊1,341千元。
51A1-530 機械及設備折舊	以預計機械及設備價值，依直線法估算折舊費用5,731千元。
51A1-540 交通及運輸設備折舊	以預計交通及運輸設備價值，依直線法估算折舊費用810千元。
51A1-550 什項設備折舊	以預計什項設備之價值，依直線法估算折舊費用2,640千元。
51A1-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,300千元。
51A1-600 稅捐與規費(強制費)	
51A1-650 消費與行為稅	依法繳納之印花稅130千元，使用牌照稅200千元。
51A1-680 規費	依法繳納政府機關之一般廢棄物清運處理規費232千元；汽車燃料使用費114千元；呼叫器無線電台牌照等規費60千元。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
51A1-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升競賽報名費等191千元。

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102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
14,805	11,524	其他業務費用	12,628
14,805	11,524	雜項業務費用	12,628
3,445	3,030	用人費用	3,100
298	230	超時工作報酬	300
3,133	2,800	獎金	2,800
14		福利費	
6,481	3,594	服務費用	4,995
870	400	水電費	800
61	90	郵電費	65
132	120	旅運費	100
668	700	印刷裝訂與廣告費	700
65	120	修理保養及保固費	80
556	600	一般服務費	700
4,129	1,564	專業服務費	2,550
4,478	4,620	材料及用品費	4,263
136	70	使用材料費	90
4,100	4,250	用品消耗	3,873
242	300	商品及醫療用品	300
105	80	租金與利息	120
14	20	房租	20
91	60	什項設備租金	100
13		稅捐與規費(強制費)	
13		規費	
279	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	150
279	200	會費	150
4		其他	
4		其他費用	

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102年度

科 目	說 明
51D0 其他業務費用	
51DY 雜項業務費用	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。
51DY-100 用人費用	
51DY-130 超時工作報酬	按醫療業務實際需要編列代訓醫師值班費300千元。
51DY-150 獎金	依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準，編列醫療合作及研究發展之服務及專勤獎勵金分攤數2,800千元。
51DY-200 服務費用	
51DY-210 水電費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需工作場所電費800千元。
51DY-220 郵電費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需包括郵費30千元，電話費35千元。
51DY-230 旅運費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需包括國內出差旅費100千元。
51DY-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700千元。
51DY-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。
51DY-270 一般服務費	醫療合作、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需按月、按日或按件計酬人員之酬金700千元(行政人員2人)。
51DY-280 專業服務費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,700千元，委託考選訓練費850千元。
51DY-300 材料及用品費	
51DY-310 使用材料費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需物料20千元及設備零件70千元。
51DY-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2,000千元，報章什誌23千元，化學藥劑與實驗用品1,000千元，其他消耗用品850千元。
51DY-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300千元。
51DY-400 租金與利息	
51DY-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。
51DY-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100千元。
51DY-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
51DY-710 會費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需參加學術團體會費150千元。

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102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
60,301	39,709	業務外費用	64,600
60,301	39,709	其他業務外費用	64,600
10,602	12,925	財產交易短絀	18,895
10,602	12,925	短絀、賠償與保險給付	18,895
10,602	12,925	各項短絀	18,895
49,699	26,784	雜項費用	45,705
8,433	8,400	用人費用	11,500
7,183	6,000	聘僱及兼職人員薪資	7,500
1,250	2,400	退休及卹償金	4,000
13,135	8,547	服務費用	14,575
59	50	郵電費	55
210	223	旅運費	283
299	230	印刷裝訂與廣告費	300
198	130	修理保養及保固費	1,000
9,326	5,850	一般服務費	9,728
3,043	2,064	專業服務費	3,209
13,198	4,354	材料及用品費	11,748
35	10	使用材料費	30
13,105	4,244	用品消耗	11,618
58	100	商品及醫療用品	100
26		租金與利息	150
15		房租	150
11		交通及運輸設備租金	
3,447	2,123	稅捐與規費(強制費)	4,332
1,703	3	房屋稅	2,000
1,379	2,120	消費與行為稅	2,332
365		規費	
170	160	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200
170	160	會費	200
1,046	3,200	短絀、賠償與保險給付	3,200
57		各項短絀	
989	3,200	賠償給付	3,200
10,244		其他	
10,244		其他費用	

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102年度

科 目	說 明
5220 其他業務外費用	
5221 財產交易短絀	係報廢固定資產及無形資產等所發生之短絀。
5221-800 短絀、賠償與保險給付	
5221-810 各項短絀	報廢資產短絀18,895千元。
522Y 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，鼓勵工級人員退離職所需費用。
522Y-100 用人費用	
522Y-120 聘僱及兼職人員薪資	新藥臨床試驗等所需兼職人員酬金7,500千元。
522Y-160 退休及卹償金	配合政府員額精簡政策，鼓勵工級人員退離職之工員退休及離職金4,000千元。
522Y-200 服務費用	
522Y-220 郵電費	新藥臨床試驗等所需郵費5千元，電話費50千元。
522Y-230 旅運費	新藥臨床試驗等所需國內出差旅費200千元；人體試驗委員會派員出國考察2人次60千元；貨物運費11千元；其他旅運費12千元。
522Y-240 印刷裝訂與廣告費	新藥臨床試驗等所需印刷及裝訂費300千元。
522Y-250 修理保養及保固費	新藥臨床試驗等所需機械及設備修護費1,000千元。
522Y-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列停車場人力外包等勞務承攬1,728千元(預計6人)，計時與計件人員酬金8,000千元(行政人員27人)。
522Y-280 專業服務費	新藥臨床試驗等業務所需演講鐘點、稿費、出席費及查詢費3,000千元，委託檢驗(定)試驗認證費4千元，委託考選訓練費200千元，其他專業服務費5千元。
522Y-300 材料及用品費	
522Y-310 使用材料費	新藥臨床試驗等業務所需設備零件30千元。
522Y-320 用品消耗	新藥臨床試驗等業務所需辦公(事務)用品800千元；報章什誌30千元，化學藥劑與實驗用品1,150千元；服裝18千元；其他用品消耗品9,620千元。
522Y-330 商品及醫療用品	新藥臨床試驗等業務所需衛材100千元。
522Y-400 租金與利息	
522Y-420 房租	新藥臨床試驗等業務所需租金150千元。
522Y-600 稅捐與規費(強制費)	
522Y-640 房屋稅	業務外房屋稅2,000千元。
522Y-650	依法繳納之營業稅2,332千元。

業務外費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
消費與行為稅	
522Y-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
522Y-710 會費	業務外所需參加學術團體會費200千元。
522Y-800 短絀、賠償與保險給付	
522Y-820 賠償給付	包括意外事件處理費及國家賠償費等3,200千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102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
一般建築及設備計畫	0	0	144,000	298,239	14,710	5,867
一次性項目	0	0	144,000	298,239	14,710	5,867
合 計	0	0	144,000	298,239	14,710	5,867

單位：新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	其 他	合 計	說 明
0	0	0	462,816	
0	0	0	462,816	
0	0	0	462,816	

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102年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	462,816	0	0	0
一次性項目	462,816	0	0	0
合 計	462,816	0	0	0

單位：新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
462,816	100.00	0	0	0	0.00	462,816	100.00
462,816	100.00	0	0	0	0.00	462,816	100.00
462,816	100.00	0	0	0	0.00	462,816	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102年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 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	
一般建築及設備計畫	462,816	462,816	0	0	0	0
一次性項目	462,816	462,816	0	0	0	0
合 計	462,816	462,816	0	0	0	0

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%
					462,816	100.00	462,816	100.00
	102.01 102.12				462,816	100.00	462,816	100.00
					462,816	100.00	462,816	100.00

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102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		4,374,560	4,100,518	58,652	249,610					8,783,340
上年度預計新增 資產原值		2,755,260	410,488	-679	13,997					3,179,066
本年度預計新增 資產原值		143,633	165,185	6,096	-3,352					311,562
資產重估增值額										
本年度(12月底) 資產總額		7,273,453	4,676,191	64,069	260,255					12,273,968
本年度應提折舊 額		126,158	324,420	5,681	20,000					476,259
教學成本		3,779	14,132	67	255					18,233
醫療成本		115,600	304,557	4,804	17,105					442,066
管理及總務費 用		6,779	5,731	810	2,640					15,960

附註：

本院什項資產中之代管資產141,861千元，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102年度

單位：新台幣千元

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			
固定資產	151,754	132,859	18,895	0	0	18,895
房屋及建築	367	237	130	0	0	130
機械及設備	133,554	117,017	16,537	0	0	16,537
交通及運輸設備	8,614	7,713	901	0	0	901
什項設備	9,219	7,892	1,327	0	0	1,327

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102年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	8,278,297	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	3,500	預估由成功大學等機關學校撥入資產，增撥基金3,500千元。
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	3,000	預估撥出資產至成功大學等機關學校，折減基金3,000千元。
期末基金數額	8,278,797	

參 考 表

預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新台幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減
12,468,452	資產	12,356,129	12,233,162	122,967
4,810,708	流動資產	4,276,740	4,112,065	164,675
3,434,858	現金	2,911,723	2,716,753	194,970
800,000	流動金融資產	800,000	800,000	0
234,190	應收款項	227,852	257,111	-29,259
116,378	存貨	117,252	117,237	15
225,072	預付款項	219,913	220,964	-1,051
210	短期貸墊款	0	0	0
276,982	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	305,142	291,062	14,080
276,982	準備金	305,142	291,062	14,080
7,179,545	固定資產	7,606,214	7,638,052	-31,838
3,168,530	房屋及建築	5,821,384	5,803,672	17,712
1,397,373	機械及設備	1,598,403	1,640,621	-42,218
21,833	交通及運輸設備	33,146	25,018	8,128
109,402	什項設備	103,948	119,408	-15,460
2,482,407	購建中固定資產	49,333	49,333	0
56,533	無形資產	23,147	47,198	-24,051
56,533	無形資產	23,147	47,198	-24,051
144,684	其他資產	144,886	144,785	101
144,684	什項資產	144,886	144,785	101
12,468,452	合 計	12,356,129	12,233,162	122,967
1,993,710	負債	1,653,418	1,638,919	14,499
1,227,746	流動負債	874,541	863,065	11,476
1,141,068	應付款項	787,785	776,353	11,432
86,678	預收款項	86,756	86,712	44
765,964	其他負債	778,877	775,854	3,023
765,964	什項負債	778,877	775,854	3,023
10,474,742	淨值	10,702,711	10,594,243	108,468
8,264,997	基金	8,278,797	8,278,297	500
8,264,997	基金	8,278,797	8,278,297	500
1,644,545	公積	2,219,489	1,644,545	574,944
897,846	資本公積	897,846	897,846	0
746,699	特別公積	1,321,643	746,699	574,944
565,200	累積餘絀(-)	204,425	671,401	-466,976
565,200	累積賸餘	204,425	671,401	-466,976
12,468,452	合 計	12,356,129	12,233,162	122,967

附註：

1.信託代理與保證資產科目，本年度預算數：410,000 千元，上年度預算數：350,000 千元，前年度決算數 377,232 千元。

2.信託代理與保證負債科目，本年度預算數：410,000 千元，上年度預算數：350,000 千元，前年度決算數 377,232 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102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	1,371,395	2,328.53	3,193,338	
住院病患醫療	人日	433,824	8,345.82	3,620,615	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,375,380	2,161.85	2,973,372	
住院病患醫療	人日	410,895	8,669.57	3,562,283	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,218,299	2,611.55	3,181,649	
住院病患醫療	人日	405,606	8,792.61	3,566,336	
99年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,263,559	2,145.97	2,711,560	
住院病患醫療	人日	383,190	9,407.12	3,604,713	
98年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,315,673	1,864.29	2,452,797	
住院病患醫療	人日	364,206	9,874.69	3,596,421	

附註：

依據行政院主計處98.10.9處會二字0980006031號函辦理，98年度決算數『業務外收入-盤存賸餘』業經重分類至『門診醫療成本-商品及醫療用品』減列費用5,179千元。

員工人數彙計表

中華民國102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	2,022	-7	2,015	一、101年度預算員額係依行政院101年1月3日院授人力字第1010020412C號函核定數查填，較101年度預算案計減列技工6人、工友1人，共計7人。 二、其他兼任人員係依教育部101年5月21日臺人(一)字第1010092658號函核定校部教師兼任醫院職務393人，較101年度預算案增加8人。
職員	1,415	0	1,415	
警察	0	0	0	
法警	0	0	0	
駐衛警	17	0	17	
技工	206	-5	201	
工友	83	-2	81	
駕駛	0	0	0	
聘用	301	0	301	
約僱	0	0	0	
兼任人員	393	0	393	
管理會委員	0	0	0	
顧問人員	0	0	0	
其他兼任人員	393	0	393	
總 計	2,415	-7	2,408	

附註：

依業務實際需要編列計時與計件人員605人，包含實習醫師88人、工讀生20人、精神學員43人、行政人員274人、行政技術人員180人；專技人員酬金1,274人，包含醫師125人、PGY51人、護理人員924人、其他醫事人員174人；環境清潔、保全及病歷傳送等勞務承攬，預計人數238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102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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 效 金	其 他
業務總支出部分	1,002,108	166,792	93,289	0	152,502	114,095		430,620	355,391	108,766
教學成本	247,542	0	5,745	0	30,943	27,813		46,286	67,355	28,327
正式人員	247,542	0	5,745	0	30,943	27,813		46,286	67,355	28,327
職員	247,542	0	5,745	0	30,943	27,813		46,286	67,355	28,327
兼任人員	0	0	0	0	0	0		0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0		0	0	0
醫療成本	577,230	166,792	80,398	0	99,322	71,805		336,084	257,313	59,788
正式人員	577,230	0	56,645	0	78,607	71,805		296,566	181,378	49,377
職員	518,338	0	54,182	0	70,587	64,479		266,309	162,873	44,339
工員	58,892	0	2,463	0	8,020	7,326		30,257	18,505	5,038
聘僱人員	0	166,792	23,753	0	20,715	0		39,518	75,935	10,411
職員	0	166,792	23,753	0	20,715	0		39,518	75,935	10,411
兼任人員	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	177,336	0	6,846	0	22,237	14,477		48,250	27,923	16,651
正式人員	177,336	0	6,846	0	22,237	14,477		48,250	27,923	16,651
職員	123,786	0	4,724	0	15,522	7,990		33,680	19,491	11,623
工員	53,550	0	2,122	0	6,715	6,487		14,570	8,432	5,028
其他業務費用	0	0	300	0	0	0		0	2,800	0
正式人員	0	0	300	0	0	0		0	2,800	0
職員	0	0	300	0	0	0		0	2,800	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0		0	0	4,000
正式人員	0	0	0	0	0	0		0	0	4,000
工員	0	0	0	0	0	0		0	0	4,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0		0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0		0	0	0
合 計	1,002,108	166,792	93,289	0	152,502	114,095		430,620	355,391	108,766
總 計	1,002,108	166,792	93,289	0	152,502	114,095		430,620	355,391	108,766

附註：

1. 兼任人員用人費用289,997千元，編列兼職人員酬金17,115千元，績效獎金109,364千元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)163,518千元。

2. 依業務實際需要編列計時與計件人員酬金199,296千元，專技人員酬金863,043千元，環境清潔、保全及病歷傳送等勞務承攬經費120,547千元。

單位:新台幣千元

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				
0	0	116.249	5.663	0	67.752	37	2,613,264	289,997	2,903,261
0	0	35.053	760	0	7,260	0	497,084	280,997	778,081
0	0	35.053	760	0	7,260	0	497,084	0	497,084
0	0	35.053	760	0	7,260	0	497,084	0	497,084
0	0	0	0	0	0	0	0	280,997	280,997
0	0	0	0	0	0	0	0	280,997	280,997
0	0	66.463	4,580	0	48,192	31	1,767,998	1,500	1,769,498
0	0	58,142	4,580	0	47,979	6	1,422,315	0	1,422,315
0	0	52,210	3,899	0	40,849	0	1,278,065	0	1,278,065
0	0	5,932	681	0	7,130	6	144,250	0	144,250
0	0	8,321	0	0	213	25	345,683	0	345,683
0	0	8,321	0	0	213	25	345,683	0	345,683
0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	1,500
0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	1,500
0	0	14,733	323	0	12,300	6	341,082	0	341,082
0	0	14,733	323	0	12,300	6	341,082	0	341,082
0	0	10,284	189	0	7,212	0	234,501	0	234,501
0	0	4,449	134	0	5,088	6	106,581	0	106,581
0	0	0	0	0	0	0	3,100	0	3,100
0	0	0	0	0	0	0	3,100	0	3,100
0	0	0	0	0	0	0	3,100	0	3,100
0	0	0	0	0	0	0	4,000	7,500	11,500
0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	4,000
0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	4,000
0	0	0	0	0	0	0	0	7,500	7,500
0	0	0	0	0	0	0	0	7,500	7,500
0	0	116.249	5.663	0	67.752	37	2,613,264	289,997	2,903,261
0	0	116.249	5.663	0	67,752	37	2,613,264	289,997	2,903,261

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102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
2,748,501	2,866,276	用人費用	2,903,261	778,081	1,769,498
894,550	997,361	正式員額薪資	1,002,108	247,542	577,230
179,828	182,150	聘僱及兼職人員薪資	183,907	8,115	168,292
87,073	90,884	超時工作報酬	93,289	5,745	80,398
1,313,403	1,306,166	獎金	1,325,490	445,279	764,524
99,031	105,006	退休及卹償金	108,766	28,327	59,788
174,580	184,676	福利費	189,664	43,073	119,235
36	33	提繳費	37		31
1,478,699	1,409,445	服務費用	1,556,392	118,151	1,360,739
190,435	218,438	水電費	209,321	16,584	184,080
9,710	10,224	郵電費	10,545	530	8,360
7,293	8,506	旅運費	8,181	5,966	985
8,696	6,881	印刷裝訂與廣告費	7,297	605	4,030
100,706	109,202	修理保養及保固費	105,956	3,069	95,272
733	1,054	保險費	935		
231,208	237,789	一般服務費	329,777	29,285	257,955
928,529	815,840	專業服務費	882,869	62,112	810,057
1,389	1,511	公共關係費	1,511		
3,364,898	3,131,143	材料及用品費	3,263,579	75,971	3,160,442
49,676	50,848	使用材料費	52,203	5,605	42,896
126,165	127,998	用品消耗	134,982	70,166	41,752
3,189,057	2,952,297	商品及醫療用品	3,076,394	200	3,075,794
102,941	114,563	租金與利息	109,602	300	108,070
233	20	房租	370		
99,709	111,369	機器租金	105,977		105,977
185	249	交通及運輸設備租金	334		230
2,814	2,925	什項設備租金	2,921	300	1,863
441,785	435,632	折舊、折耗及攤銷	505,059	19,414	468,385
85,746	120,355	房屋折舊	126,158	3,779	115,600
305,212	274,497	機械及設備折舊	324,420	14,132	304,557
5,431	3,751	交通及運輸設備折舊	5,681	67	4,804
18,602	11,593	什項設備折舊	20,000	255	17,105
26,794	25,436	攤銷	28,800	1,181	26,319
11,138	10,133	稅捐與規費(強制費)	12,271	11	7,192
1,703	3	房屋稅	2,000		
5,995	7,730	消費與行為稅	7,600		4,938
3,440	2,400	規費	2,671	11	2,254
10,661	11,184	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	13,355	4,024	8,790
7,504	8,103	會費	9,674	884	8,440
2,829	2,550	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,150	2,800	350
328	531	競賽及交流活動費	531	340	
21,428	29,829	短絀、賠償與保險給付	35,799		13,704
20,439	26,629	各項短絀	32,599		13,704
989	3,200	賠償給付	3,200		
10,427		其他			

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				
341,082	3,100	11,500				
177,336						
		7,500				
6,846	300					
112,887	2,800					
16,651		4,000				
27,356						
6						
57,932	4,995	14,575				
7,857	800					
1,535	65	55				
847	100	283				
1,662	700	300				
6,535	80	1,000				
935						
32,109	700	9,728				
4,941	2,550	3,209				
1,511						
11,155	4,263	11,748				
3,582	90	30				
7,573	3,873	11,618				
	300	100				
962	120	150				
200	20	150				
104						
658	100					
17,260						
6,779						
5,731						
810						
2,640						
1,300						
736		4,332				
		2,000				
330		2,332				
406						
191	150	200				
	150	200				
191						
		22,095				
		18,895				
		3,200				

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102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
10,427		其他費用			
8,190,478	8,008,205	總 計	8,399,318	995,952	6,896,820

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					
429,318	12,628	64,600					

國立成功大學附設醫院作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國102年度

單位:新台幣仟元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰舊換新部份		合 計		說 明
		數量	金額	數量	金 額	數量	金 額	

附註：

業務用公務車輛本年度汰舊換新壓縮式垃圾車1輛及自小客貨車1輛；汰舊換新後，壓縮式垃圾車1輛、公小貨(垃圾車)1輛、救護車1輛、中型巴士4輛、自小客貨車5輛。

附 錄

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 101 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
	101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。

主辦會計人員：王佳妙



基金主持人：林炳文



