

中華民國 106 年度
中央政府總預算

教育部主管

國立成功大學
附設醫院 作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

國立成功大學醫學院附設醫院編

國立成功大學附設醫院作業基金

預 算 目 次

中華民國106年度

一、業務計畫及預算說明	1-16
二、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
三、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	30-40
6. 其他業務成本明細表及說明	41-42
7. 管理及總務費用明細表及說明	43-45
8. 其他業務費用明細表	46
9. 業務外費用明細表及說明	47-49
10. 固定資產建設改良擴充明細表	50-51
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	52-53
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	54-55
13. 資產折舊明細表	56
14. 資產報廢明細表	57
15. 基金數額增減明細表	58
四、參考表	
1. 預計平衡表	59
2. 5年來主要營運項目分析表	60
3. 員工人數彙計表	61
4. 用人費用彙計表	62-63
5. 各項費用彙計表	64-65
五、附錄	
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 1. 報告表	67

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 106 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本院係政府為應台灣地區醫療設施之均衡發展，提升南部地區醫療水準，特於民國 70 年核准籌設，74 年 2 月起歷經 3 年餘興建，於 77 年 6 月 12 日正式啟用。另為落實政府推動公立醫院多元化經營之改革方案，及配合國軍精實政策，擴展醫療教學領域與維持雲林地區民眾醫療不中斷，於 94 年 7 月 1 日承接國軍斗六醫院，改制為本院之內部作業單位斗六分院，並維持本基金名稱。本基金之宗旨包括：(一) 提供臨床教學實習。(二) 促進醫學之研究發展。(三) 提供地區民眾完善之診療服務。(四) 協助地區各級醫療單位之發展。(五) 辦理各類醫療人員繼續教育。

本院經由凝聚全院共識，確立以接軌國際，深耕本土為理念，以生命 (Live)、愛心 (Love)、卓越 (Excellence)、創新 (Creativity) 為核心價值 (Core Value)，規劃以民眾最理想的健康照護中心及醫療人員最理想的教學研究與工作環境為願景 (Vision)，未來發展將依全院凝聚之核心價值與願景，結合本院優勢，專注醫學教育，推動跨域聯盟，強化國際學術交流，以充份發揮醫學中心之功能，落實基金設置目的。

二、組織概況：

依據國立成功大學醫學院附設醫院組織規程，置院長 1 人，須具有教授及醫師資格者，秉承校長及醫學院院長之命綜理院務；另置副院長 3 至 4 人，襄理院務，均由院長向醫學院院長推薦具有資格者，報請校長聘兼或任用之。

醫院設部、室及中心，其下得分設科、組。醫療教學及研究部門計 23 部 5 中心、醫事及行政部門計 4 部 3 中心 14 室。醫院因業務需要得設分院，其組織規程另訂之。

依據國立成功大學醫學院附設醫院分院組織規程，分院置院長 1 人，綜理院務，由醫院院長商同醫學院院長提請校長遴聘具有副教授以上教師及醫師資格者兼任；另置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長向醫院院長推薦任用或聘請相當級別之醫事人員兼任或商同醫院院長、醫學院院長提請校長遴聘副教授（含臨床副教授）以上之教師兼任。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

分院設部及中心，其下得分設科、組。分院醫療業務部門計 9 部及 1 個醫事行政中心。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 105 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（104）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 106 億 9,659 萬 1 千元，較預算數 93 億 6,679 萬 1 千元，增加 13 億 2,980 萬元，約 14.20%，主要係門診人次、門診重症醫療服務量，及住院人日增加，醫療收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 107 億 9,361 萬 3 千元，較預算數 95 億 4,100 萬 8 千元，增加 12 億 5,260 萬 5 千元，約 13.13%，主要係因醫療成本隨醫療收入成長而增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 5 億 6,699 萬元，較預算數 4 億 0,542 萬元，增加 1 億 6,157 萬元，約 39.85%，主要係利息收入增加，健保點值結算轉沖備抵醫療折讓溢提部分，及新藥臨床試驗業務成長所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1 億 5,878 萬 2 千元，較預算數 1 億 1,846 萬 4 千元，增加 4,031 萬 8 千元，約 34.03%，主要係新藥臨床試驗業務成長，費用增加所致。
- (五) 收支賸餘：決算數 3 億 1,118 萬 5 千元，較預算數 1 億 1,273 萬 9 千元，增加 1 億 9,844 萬 6 千元，約 176.02%，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 4 億 0,238 萬 9 千元，可用預算數 6 億 6,131 萬元，執行率約 60.85%，主要係門診 9 樓 10 樓增建計畫奉行政院 103 年 12 月 24 日院授主基作字第 1030201216 號函同意停止執行，另放射腫瘤部增建計畫，因其建照申請進度不符預期，無法順利完成發包，已辦理保留。

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 106 年度

二、上（105）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 48 億 6,702 萬 4 千元，實際業務收入 53 億 8,960 萬 2 千元，較預計數增加 5 億 2,257 萬 8 千元，增加 10.74%，主要係因門診及住院服務量增加，醫療收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 49 億 4,423 萬 6 千元，實際業務成本與費用 53 億 2,687 萬 6 千元，較預計數增加 3 億 8,264 萬元，增加 7.74%，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 2 億 0,220 萬 4 千元，實際業務外收入 3 億 2,884 萬 5 千元，較預計數增加 1 億 2,664 萬 1 千元，增加 62.63%，主要係因健保點值結算沖轉 103 年第一、二季備抵醫療折讓溢提部分，及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 5,080 萬元，實際業務外費用 7,681 萬 3 千元，較預計數增加 2,601 萬 3 千元，增加 51.21%，主要係因新藥臨床試驗業務成長，費用增加所致。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 7,419 萬 2 千元，實際發生賸餘 3 億 1,475 萬 7 千元，較預計數增加 2 億 4,056 萬 5 千元，增加 324.25%，主要係因醫療收入及雜項收入增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫累計預算分配數 1 億 4,040 萬 2 千元，實際執行數 9,544 萬 7 千元，執行率約 67.98%，主要係「放射腫瘤部增建計畫」分年性計畫多次流標，重新檢討招標中，及「104 年度空調系統設備汰舊換新改善工程」進度落後所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一) 教學目標：

- 1、提昇實習醫學生、PGY 住院醫師及專科住院醫師基本的照護能力

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

- (1) 針對實習醫學生推動電子護照及核心臨床技能學習護照，以強化臨床基本技能。
 - (2) 因應畢業後一般醫學訓練之執行，提供 PGY 專用網頁、學員學習歷程資料本及學習護照。
 - (3) 繼續強化醫學訓練之雙向評估機制，除持續推行迷你臨床演練評量(Mini-CEX)、臨床技能實作與評量(DOPS)，另加強推廣 CbD、360°評估。
 - (4) 各科推廣教學門診、進行醫學倫理影片教學、實務操作演練；並辦理實習醫學生(Intern)、實習醫學生(Clerk)、PGY 及住院醫師等三場職前講習、病歷寫作競賽、醫學法律倫理論壇、反思經驗學習競賽等。
- 2、持續推動各類醫學及醫事人員訓練計畫，培育優秀醫療人才及臨床師資
- 師資培育包含 PGY 訓練一般醫學師資及衛生福利部教學品質提升計畫醫事人員之師資，加強臨床教師之教學能力及一般醫學指導能力培育。培育藥事、護理、營養、呼吸治療、臨床心理、醫事放射、職能治療、物理治療、醫事檢驗、語言治療及聽力等職類之新進人員，藉由推動全院醫事人員多元評估教學，包括 Mini-CEX、DOPS 等，強化經驗反思學習。推廣全院 32 個跨領域醫療團隊，運用健康照護矩陣(Healthcare Matrix)進行個案討論，提升全人照護之思維及能力；持續推動及落實跨領域團隊教學，並辦理跨領域團隊教學獎勵機制，以增進全人照護教學及品質。
- 3、培育各合作醫院、學校委託代訓醫師及其他醫事人員與學生實習
- 加強其他職類實習學生及醫事人員之臨床訓練，提供良好的管理平台，增進與大專院校醫療相關的科系所交流，每年接受實習、見習、代訓學員生約 2,600 人次。
- 4、推展一般員工教育訓練以培育並發展其能力
- 為提升員工工作職能，包括展現優良績效之知識、技能、行為等，持續進行教育訓練之規劃與執行，並加強學習成效中行為改變之評估。輔導斗六分院人員教學品質，激發同仁的潛能以提昇人員素質。
- 5、強化臨床技能中心功能，提升數位學習教材品質，提供知識分享
- 因應不同層級教學訓練需求，盤整模具、設備、人力進而適時添購補強，以因應多元擬真醫學與技能課程之開發與推廣，舉辦標準化病人與考官訓練及醫學臨床技能測驗(全國 OSCE 國考)。持續推動數位學習系統，解決需輪班人員學習之需求，開發互動

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

式數位學習教材。另配合數位學習發展，增加員工教育訓練課程及學分登錄系統化，進行教學資訊管理平台及數位學習軟硬體之結合與開發。

6、提升臨床教師教學能力，規劃師資培育課程

本院訂有五大類師培課程，106 年預計全院舉辦教學理論與法規類、教材製作類、教學方法類、教學評估類、溝通與回饋類等約 70 堂，師培課程以大堂演講、小組討論或演練、網路學習等多元型態進行，年度目標滿意度(滿意加非常滿意)達 95% 以上。全院約有 1,440 位臨床教師，參與課程目標時數達成率 95%，每位臨床教師參與課程至少 4 小時，並舉辦師資培育全人核心課程，培育本院全人照護師資。

7、發行全人照護醫學教育電子報，落實全人照護教育

因應醫學中心任務指標三「落實全人照護之醫學教育」，本院每季發行全人電子報，規劃有【醫學教育】、【安寧照護醫療】、【師資培育】、【預防醫學】、【教學相長】、【醫學人文】、【反思學習】、【實證醫學】等專欄。期望全人電子報的發行，讓全院同仁瞭解，醫學教育及醫療照護不只照護病人身體，透過反思及醫學人文的洗禮，讓醫療照護是以病人為中心、有同理心、看到病人身、心、靈及社會各層面的需要，真正落實全人照護教育。

8、斗六分院教學目標

- (1) 代訓一般醫學訓練，提升實習醫師及住院醫師基本照護能力。
- (2) 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才。
- (3) 培訓學校委託醫事類實習學生，提供教學資源，善盡社會責任。
- (4) 內容學習教材，整全管理平台，提供知識分享。

(二) 研究目標：

1、訂定人才培育計畫與評值機制，全面提升本院研究之質與量

- (1) 訂立臨床研究人才培育計畫，以發掘臨床醫學研究人才，並加強研究教育訓練，以期達到提升本院研究競爭能力及強化研究質量為目的。預計每年舉辦兩場本院醫事人員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) 蒐集醫學各領域及學術研究相關資訊，協助本院醫事人員爭取更多學術研究資源，並鼓勵其進行高品質臨床研究及將研究成果發表於國際著名期刊(SCI、SSCI及EI

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 106 年度

等)。此外，特訂定研究論文產值等量化評估之「近五年研究成果統計表」，以評估並提昇醫院科部間研究的質與量和競爭力。為促進本院論文發表率，擬訂獎勵機制以鼓勵論文發表及監督研究成果，成果顯著提昇之科部將提供院方，做為績效獎勵之考量。104 年論文篇數統計共 493 篇，其中 $IF \geq 9$ 有 13 篇、 $3 \leq IF < 9$ 有 226 篇、 $1 \leq IF < 3$ 有 174 篇、 $IF < 1$ 有 20 篇、非SCI、SSCI、EI之論文有 60 篇，與 103 年之研究成果產質相較增加，顯示本院對研究發展及投入已具影響力。

2、跨院連結研究合作計畫，以建立生技研究網路

- (1) 與 國衛院：為推動院內研究與國內醫藥衛生科技單位(如：國衛院)建立合作研究網路，針對具重要性、急迫性、可行性之議題，以制定研究主題，並採合作計畫方式進行研究，共同提昇我國醫藥衛生研究水準。
- (2) 與義大醫院：為增進雙方教學暨研究、醫療交流，共同簽訂策略聯盟合作契約，以分享整體醫療資源及提高醫療服務水準，預計增進醫事人員研究合作之效益。
- (3) 與成功大學各學院：透過跨院、跨科系等合作研究計畫之結合，激盪出創新的研究成果，目前已申請多項專利技轉之研究成果。

3、建構研究傳統，培植/延攬優秀人才，並加強國際學術交流

- (1) 本院臨床醫學研究中心為鼓勵臨床醫師積極參與臨床醫學研究工作，結合成大醫學院所之臨床醫學研究所博士、碩士班等資源，落實臨床醫療與基礎醫學之合作，來培養新一代臨床醫學研究人才，並鼓勵學生出國短期研究。
- (2) 為提昇研究暨長期發展，特訂定「醫學研究人員聘任及升等辦法」、「菁英計畫」及「研究型主治醫師」甄選辦法，遴選年輕優秀協助中心及臨床科部研究、以及栽培具有潛力的臨床研究人才赴國外研究進修，汲取國外臨床研究的寶貴經驗，以提升臨床醫學層次為目的。
- (3) 聘請國外學者蒞臨講學或訪問等事宜，同時推動與國際間及學術研究機構合作交流，以提升教學與研究之國際化。

4、強化研究基礎設備之功能，並提升設備應用普及率

為達永續經營及追求卓越之目標，基礎設備之硬體（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，本院目前已成立 12 大核心實驗

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 106 年度

室：(1)基因檢驗醫學核心實驗室、(2)RNAi 核心實驗室、(3)蛋白質體核心實驗室、(4)光學影像核心實驗室、(5)免疫及細胞學核心實驗室、(6)生物統計諮詢中心、(7)人體生物資料庫、(8)微生物病原體庫、(9)藥物研發核心實驗室、(10)實驗動物中心、(11) 骨骼醫材及生物相容性核心實驗室、(12)微生物診斷與抗藥性核心實驗室等平台。除了配置專業技術員提供服務，也固定每月召開核心實驗室月會檢討業務概況，並廣泛宣導研究平台之服務功能及積極擴展服務族群，以提升設備運用普及率，而達研究論文產出提升之效能。

5、妥善運用院內研究計畫經費，以增強臨床研究實力

本院加強整合基礎與臨床轉譯研究，持續推動「醫療科技研究計畫」，鼓勵跨領域、跨科系及以病人為中心的創新臨床研究，亦鼓勵臨床醫師與基礎醫學科教師積極合作及就讀研究所，以加強臨床與基礎研究間之合作關係，提升院內計畫之質與量。聘任整合型轉譯醫學委員會之專家委員，負責監督及審核整合型計畫之進度及未來發展性。為鼓勵優秀研究者及提供更多研究資源，於105及106年度院內研究計畫編列5,250萬元，以引領推動臨床研究改革，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（如科技部、國衛院等）。

6、斗六分院之研究目標

- (1) 提升學術研究水準，造福鄉里。
- (2) 鼓勵支持學術研究，提升本院研究能力。

(三) 醫療服務目標：

- 1、建構以病人為中心的醫療環境，引進先進儀器，提供高品質醫療服務，設置特色醫療單位（如心臟血管中心、物理治療中心、傷口照護中心、消化系特色病房、高齡友善特色病房、癌症整合門診、女性整合門診等），提升急、重、難、罕核心業務之診療品質，並發展國際醫療合作與援助。
- 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，推動電子病歷，強化醫療與行政作業效率，以提升醫療服務品質。
- 4、與國衛院合作，推展癌症臨床試驗與基礎研究，以提升南台灣的癌症醫療服務水準。

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 106 年度

- 5、甄選院內績優且具潛力的年輕醫師出國進修，提升醫療服務技能。
- 6、協助地區醫療單位之發展，統籌運用斗六分院及地區醫療資源，強化策略聯盟效益，落實雙向轉診、分級醫療，以提升整體醫療水準。
- 7、持續推展本院與衛生福利部台南醫院合作經營之模式，並朝兩院合一之目標努力。
- 8、確保資源之有效運用，加強病床調度，降低病人一床難求之現象。
- 9、斗六分院之醫療目標：
提供整合性、多元化全人醫療照護，對病人提供身體、心理、社會及靈性的照護及支持措施。院區環境整頓美化，善用及活化空間，營造安全、舒適的就醫環境。強化資通科技之運用，便利就醫流程。整合高齡、精神照顧流程並確立醫療規模。提升跨領域團隊合作照護能力，提供全人照護的人才培育。加強整合基礎與臨床轉譯醫學研究，強化師資培育及教學能力評估。
- 10、預估本（106）年度業務量（含斗六分院）：
預估本年度門診人次為 1,795,348 人次（總院 1,533,422 人次、分院 261,926 人次），較 104 決算數 1,696,961 人次（總院 1,460,402 人次、分院 236,559 人次）增加 98,387 人次；
預估本年度住院人日為 458,439 人日（總院 392,263 人日、分院 66,176 人日），較 104 決算數 447,457 人日（總院 386,821 人日、分院 60,636 人日）增加 10,982 人日。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 4 億 1,491 萬 1 千元。

1、一般建築及設備計畫一次性項目：4 億 1,491 萬 1 千元。

(二) 資金來源 4 億 1,491 萬 1 千元。

1、一般建築及設備計畫一次性項目：4 億 1,491 萬 1 千元。

(1) 營運資金：4 億 1,491 萬 1 千元。

(三) 一般建築及設備計畫一次性項目：本年度編列 4 億 1,491 萬 1 千元。

1、房屋及建築 5,555 萬 6 千元，主要房屋空調、水電及建築整修所需。

2、機械及設備 3 億 5,196 萬 9 千元，主要為維持營運之醫療儀器汰換或增購所需。

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 106 年度

3、交通及運輸設備 265 萬 2 千元，主要為廣播系統及交換機等設備汰換或增購所需。

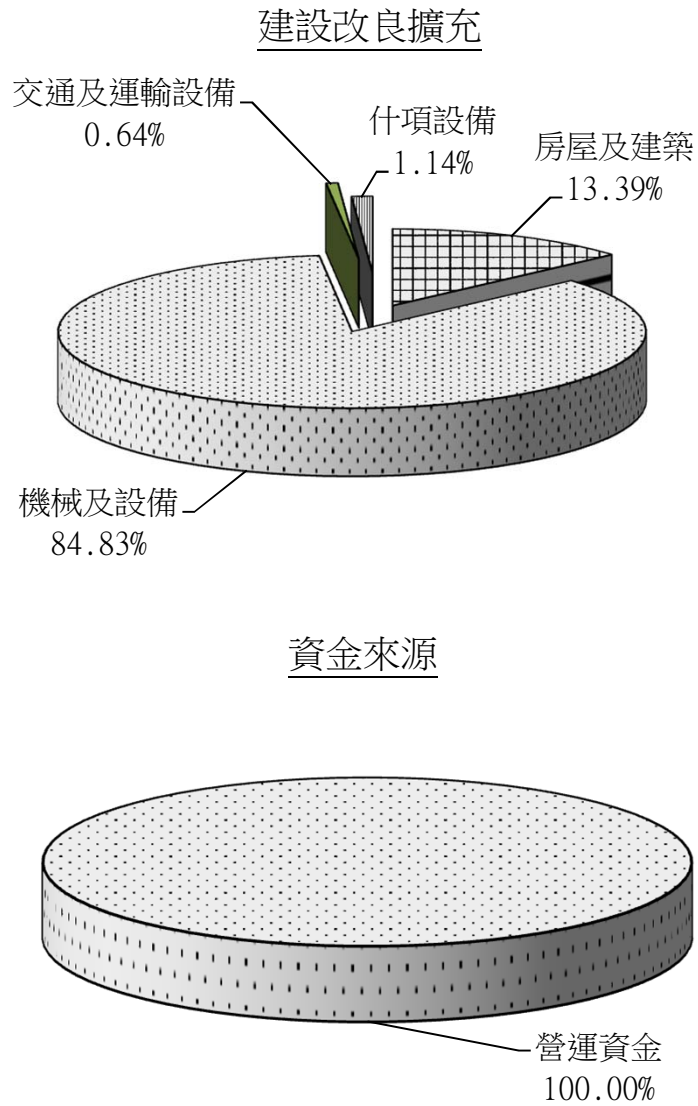
4、什項設備 473 萬 4 千元，主要為藥品調劑工作台及其他設備汰換或增購所需。

(四) 106 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1：

國立成功大學附設醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106年度

圖1

106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	106年度預算	資金來源	106年度預算
房屋及建築	55,556	營運資金	414,911
機械及設備	351,969		
交通及運輸設備	2,652		
雜項設備	4,734		
合 計	414,911	合 計	414,911

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 106 年度

肆、預算概要：

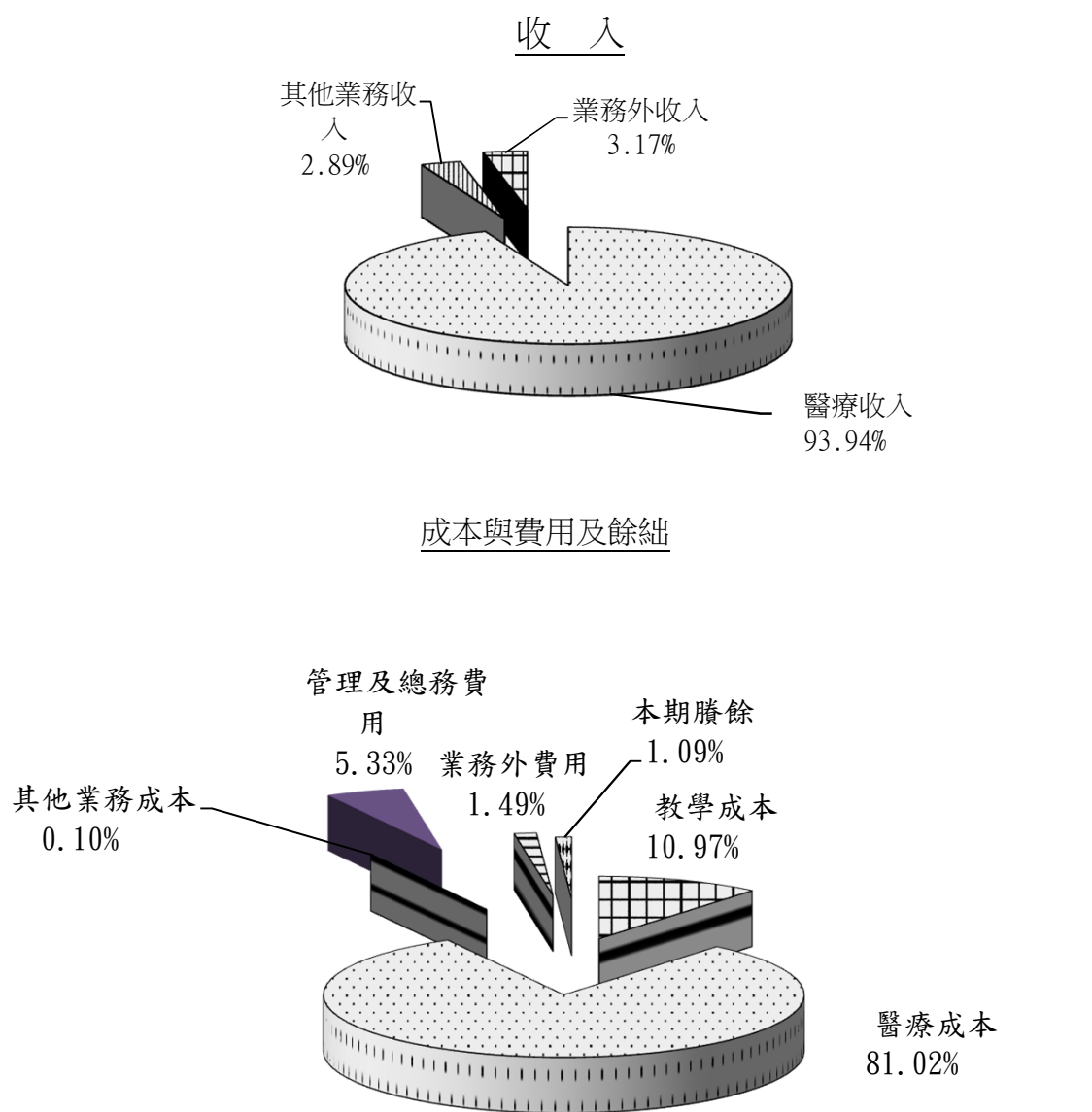
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 112 億 7,944 萬元，主要係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 101 億 2,979 萬 9 千元，增加 11 億 4,964 萬 1 千元，約 11.35%，主要係考量本院醫療收入受限於健康保險實施總額預算制度，為減少政府負擔，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 113 億 4,863 萬 9 千元，主要係教學成本、醫療成本、其他業務成本及管理及總務費用，較上年度預算數 103 億 6,594 萬 2 千元，增加 9 億 8,269 萬 7 千元，約 9.48%，主要係配合醫療收入之成長而增加。
- (三) 業務外收入 3 億 6,944 萬 5 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 8,538 萬 7 千元，減少 1 億 1,594 萬 2 千元，約 23.89%，主要係雜項收入減少所致。
- (四) 業務外費用 1 億 7,345 萬元，主要係財產交易短絀及雜項費用，較上年度預算數 1 億 2,244 萬 8 千元，增加 5,100 萬 2 千元，約 41.65%，主要係考量新藥臨床試驗等業務實際需要，參酌以前年度決算數編列。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 2,679 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 2,679 萬 6 千元一致。
- (六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

國立成功大學附設醫院作業基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 106年度

圖2

106年度收入、成本與費用及賸餘



收 入	106年度預算	成本與費用及賸餘	106年度預算
業務收入	11,279,440	業務成本與費用	11,348,639
醫療收入	10,942,743	教學成本	1,278,155
其他業務收入	336,697	醫療成本	9,438,150
業務外收入	369,445	其他業務成本	11,994
		管理及總務費用	620,340
		業務外費用	173,450
		本期賸餘	126,796
收入總額	11,648,885	成本、費用及賸餘總額	11,648,885

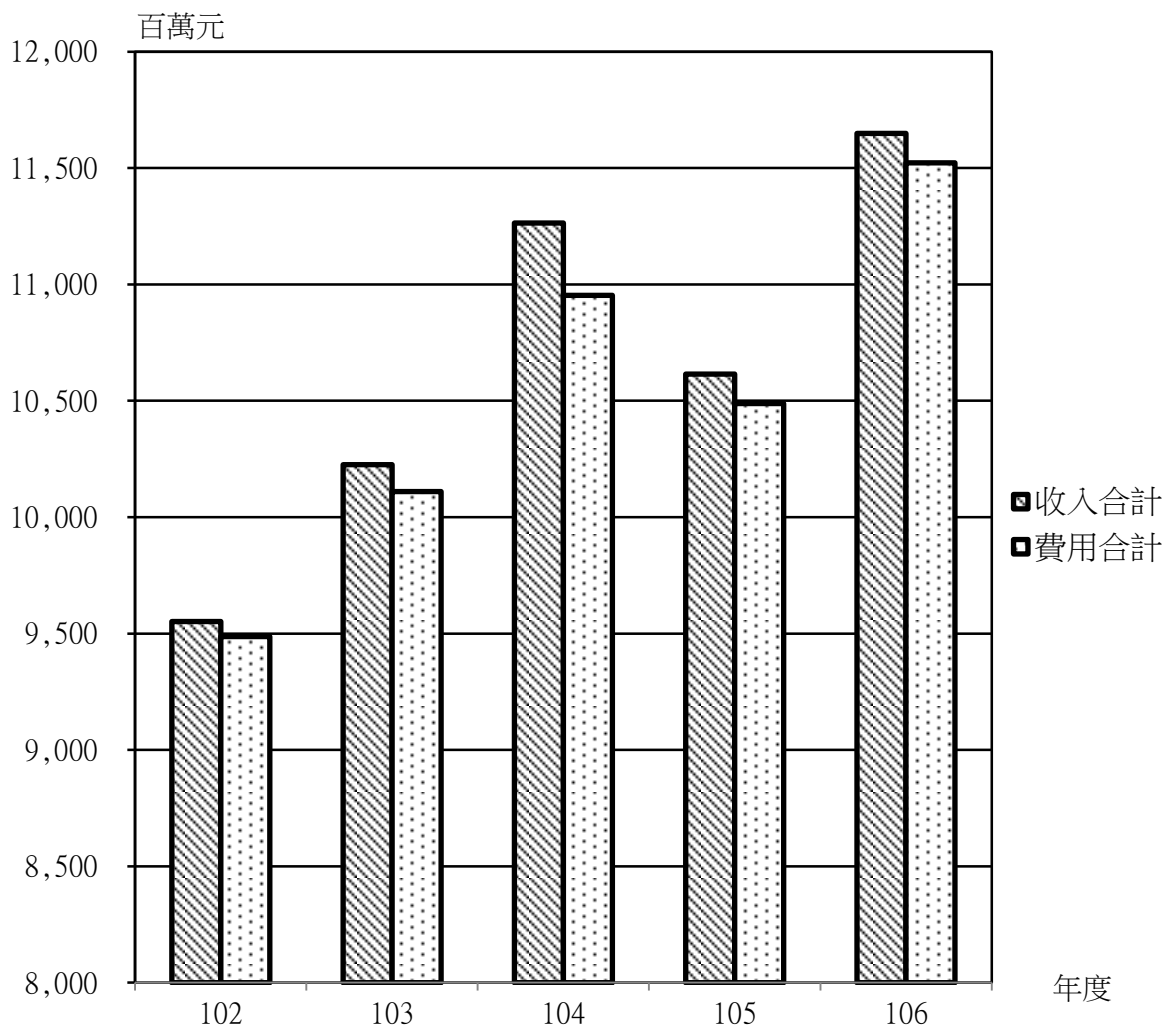
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
收入					
業務收入	8,960,930	9,526,669	10,696,591	10,129,799	11,279,440
業務外收入	590,823	698,917	566,990	485,387	369,445
收入合計	9,551,753	10,225,585	11,263,581	10,615,186	11,648,885
費用					
業務成本與費用	9,352,361	9,966,162	10,793,613	10,365,942	11,348,639
業務外費用	134,217	143,963	158,782	122,448	173,450
費用合計	9,486,578	10,110,125	10,952,395	10,488,390	11,522,089
本期賸餘	65,175	115,460	311,185	126,796	126,796

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為法定預算數。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國106年度

二、餘絀撥補之預計：

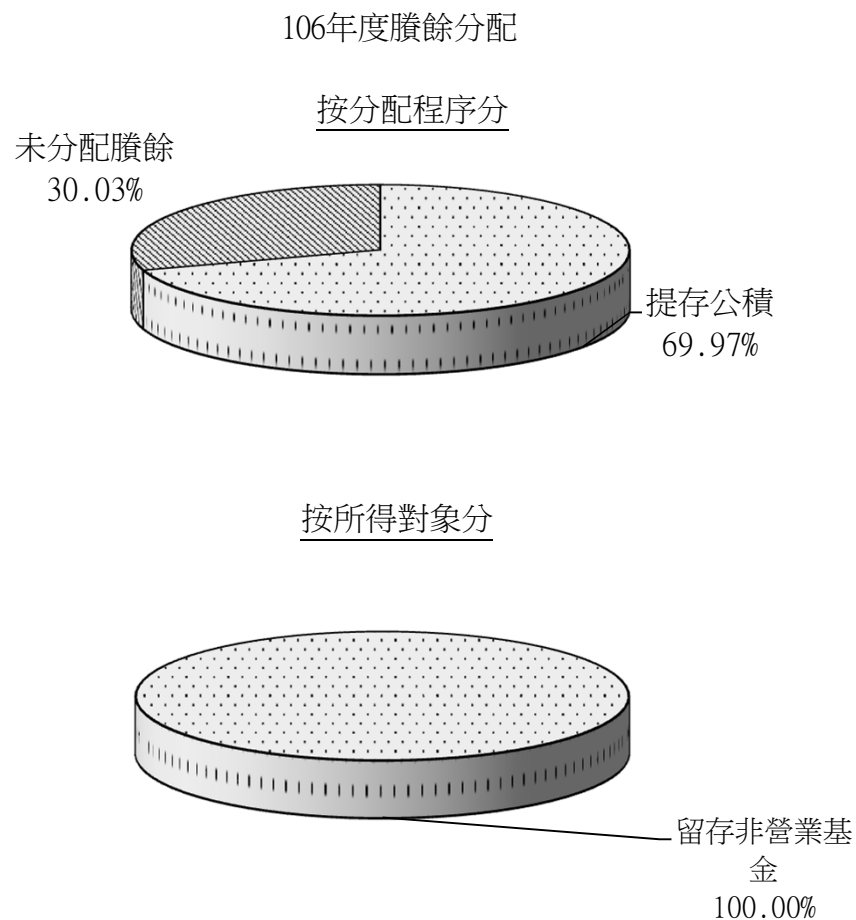
(一) 本年度預計賸餘1億2,679萬6千元，連同以前年度未分配賸餘3億7,338萬6千元，共計賸餘5億0,018萬2千元。

(二) 本年度提存公積3億5,000萬元，係為固定資產建設改良擴充之財源。

(三) 本年度未分配賸餘計1億5,018萬2千元，留待以後年度處理。

(四) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳見圖4、5。

圖4



單位：新臺幣千元

按分配程序分	106年度預算	按所得對象分	106年度預算
提存公積	350,000	留存非營業基金	500,182
未分配賸餘	150,182		
合計	500,182	合計	500,182

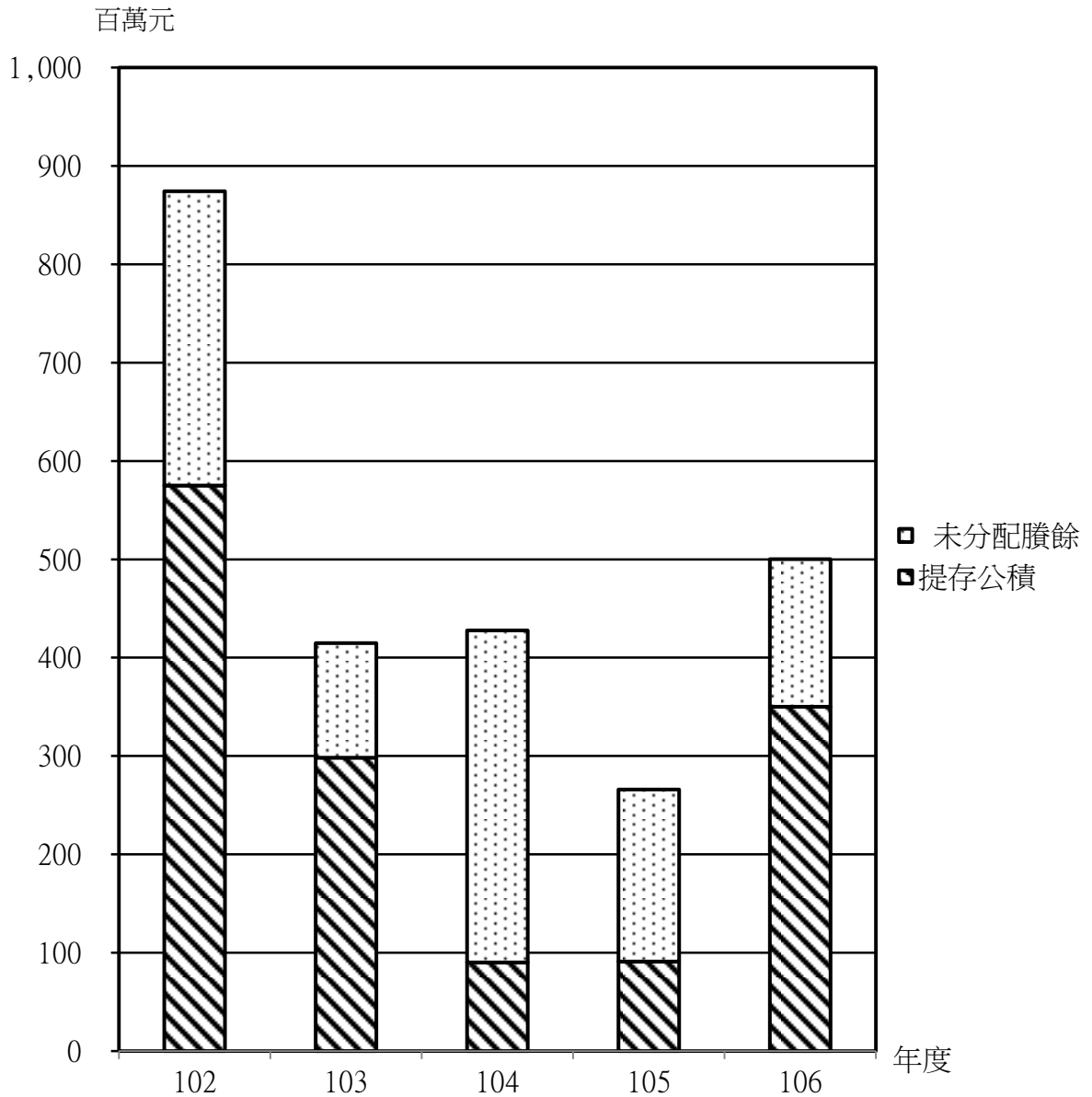
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106年度

圖5

最近五年贖餘分配



單位：新臺幣千元

年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
贖餘分配					
提存公積	574,944	298,258	90,000	91,009	350,000
未分配贖餘	299,212	116,414	337,599	174,940	150,182
合計	874,156	414,672	427,599	265,949	500,182

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為法定預算數。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 6 億 4,585 萬 9 千元，包括：

1、本期賸餘 1 億 2,679 萬 6 千元。

2、調整非現金項目 5 億 1,906 萬 3 千元，含提存醫療折讓及呆帳 10 億 0,253 萬 1 千元；折舊及折耗 5 億 5,031 萬 1 千元；攤銷 2,531 萬 3 千元；處理資產短絀 1,713 萬元；其他受贈實體折舊轉列受贈收入淨增 140 萬；流動資產淨增 10 億 4,109 萬 1 千元；流動負債淨減 3,373 萬 1 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 4 億 3,970 萬 8 千元，其中現金流入 600 萬元，係減少其他資產；現金流出 4 億 4,570 萬 8 千元，包括增加流動金融資產 2,000 萬元，增加固定資產 4 億 1,491 萬 1 千元，增加無形資產 1,079 萬 7 千元。

(三) 預計融資活動之現金流入 669 萬 7 千元，其中現金流入 95 億 4,169 萬 7 千元，係增加其他負債；現金流出 95 億 3,500 萬元，係減少其他負債。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 2 億 1,284 萬 8 千元。

(五) 期初現金及約當現金 48 億 4,682 萬元。

(六) 預計期末現金及約當現金 50 億 5,966 萬 8 千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
10,696,591	100.00	業務收入	11,279,440	100.00	10,129,799	100.00	1,149,641	11.35
10,337,526	96.64	醫療收入	10,942,743	97.01	9,783,425	96.58	1,159,318	11.85
6,142,116	57.42	門診醫療收入	6,483,662	57.48	5,901,087	58.25	582,575	9.87
5,260,891	49.18	住院醫療收入	5,357,242	47.50	4,899,689	48.37	457,553	9.34
74,543	0.70	其他醫療收入	103,227	0.92	74,640	0.74	28,587	38.30
-1,134,496	-10.61	醫療折讓(-)	-994,461	-8.82	-1,085,544	-10.72	91,083	-8.39
-5,528	-0.05	醫療優待免費(-)	-6,927	-0.06	-6,447	-0.06	-480	7.45
359,065	3.36	其他業務收入	336,697	2.99	346,374	3.42	-9,677	-2.79
291,954	2.73	臨床教學研究補助收入	262,759	2.33	262,759	2.59	0	0.00
48,388	0.45	其他補助收入	54,449	0.48	63,227	0.62	-8,778	-13.88
18,724	0.18	雜項業務收入	19,489	0.17	20,388	0.20	-899	-4.41
10,793,613	100.91	業務成本與費用	11,348,639	100.61	10,365,942	102.33	982,697	9.48
1,139,797	10.66	教學成本	1,278,155	11.33	1,162,171	11.47	115,984	9.98
1,139,797	10.66	教學研究及訓輔成本	1,278,155	11.33	1,162,171	11.47	115,984	9.98
9,077,644	84.86	醫療成本	9,438,150	83.68	8,626,067	85.16	812,083	9.41
4,671,473	43.67	門診醫療成本	4,899,990	43.44	4,482,436	44.25	417,554	9.32
4,315,255	40.34	住院醫療成本	4,416,132	39.15	4,046,275	39.94	369,857	9.14
90,915	0.85	其他醫療成本	122,028	1.08	97,356	0.96	24,672	25.34
0	0.00	其他業務成本	11,994	0.11	0	0.00	11,994	
0	0.00	雜項業務成本	11,994	0.11	0	0.00	11,994	
564,656	5.28	管理及總務費用	620,340	5.50	566,170	5.59	54,170	9.57
564,656	5.28	管理費用及總務費用	620,340	5.50	566,170	5.59	54,170	9.57
11,517	0.11	其他業務費用	0	0.00	11,534	0.11	-11,534	-100.00
11,517	0.11	雜項業務費用	0	0.00	11,534	0.11	-11,534	-100.00
-97,023	-0.91	業務賸餘(短絀-)	-69,199	-0.61	-236,143	-2.33	166,944	-70.70
566,990	5.30	業務外收入	369,445	3.28	485,387	4.79	-115,942	-23.89
49,486	0.46	財務收入	42,865	0.38	44,754	0.44	-1,889	-4.22
49,486	0.46	利息收入	42,865	0.38	44,754	0.44	-1,889	-4.22
517,504	4.84	其他業務外收入	326,580	2.90	440,633	4.35	-114,053	-25.88
53,978	0.50	資產使用及權利金收入	55,703	0.49	48,435	0.48	7,268	15.01
4,045	0.04	受贈收入	3,100	0.03	5,000	0.05	-1,900	-38.00
4,978	0.05	違規罰款收入	4,858	0.04	3,148	0.03	1,710	54.32
775	0.01	收回呆帳	0	0.00	100	0.00	-100	-100.00
453,728	4.24	雜項收入	262,919	2.33	383,950	3.79	-121,031	-31.52
158,782	1.48	業務外費用	173,450	1.54	122,448	1.21	51,002	41.65
158,782	1.48	其他業務外費用	173,450	1.54	122,448	1.21	51,002	41.65
22,111	0.21	財產交易短絀	17,130	0.15	14,541	0.14	2,589	17.80
136,672	1.28	雜項費用	156,320	1.39	107,907	1.07	48,413	44.87
408,207	3.82	業務外賸餘(短絀-)	195,995	1.74	362,939	3.58	-166,944	-46.00
311,185	2.91	本期賸餘(短絀-)	126,796	1.12	126,796	1.25	0	0.00

註：1. 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立成功大學附設醫院作業基金 收支餘絀預計表說明

中華民國106年度

- 一、業務收入：本年度預計11,279,440千元，較上年度預算數10,129,799千元，增加1,149,641千元，約11.35%，包括：
- (一)醫療收入：本年度預計10,942,743千元，較上年度預算數9,783,425千元，增加1,159,318千元，約11.85%，主要係考量本院醫療收入受限於健康保險實施總額預算制度，為減少政府負擔，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336,697千元，包括：
 - 1.臨床教學研究補助收入：本年度預計262,759千元，與上年度預算數相同，係為維持本院教學研究品質，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54,449千元，較上年度預算數63,227千元，減少8,778千元，約13.88%，係衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫及二期牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫補助款，參酌前年度決算數穩健概估。
 - 3.雜項業務收入：本年度預計19,489千元，較上年度預算數20,388千元，減少899千元，約4.41%，係因參酌前年度決算數，預估代訓醫師及病歷查詢收入較上年度預算數減少所致。
- 二、業務外收入：本年度預計369,445千元，較上年度預算數485,387千元，減少115,942千元，約23.89%，包括：
- (一)財務收入：本年度預計42,865千元，較上年度預算數44,754千元，減少1,889千元，約4.22%，主要係因預估利率調整，致本年度預算數較上年度預算數減少。
 - (二)其他業務外收入：本年度預計326,580千元，較上年度預算數計440,633千元，減少114,053千元，約25.88%，主要係雜項收入減少所致。
- 三、業務成本與費用：本年度預計11,348,639千元，較上年度預算數計10,365,942千元，增加982,697千元，約9.48%，包括：
- (一)教學成本：本年度預計1,278,155千元，較上年度預算數1,162,171千元，增加115,984千元，約9.98%，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9,438,150千元，較上年度預算數8,626,067千元，增加812,083千元，約9.41%，主要係配合醫療收入之成長而增加。
 - (三)其他業務成本：本年度預計11,994千元，主要係考量醫療合作等業務實際需要，並參酌前年度其他業務費用決算數編列。
 - (四)管理及總務費用：本年度預計620,340千元，較上年度預算數566,170千元，增加54,170千元，約9.57%，主要係醫療收入成長，營運成本增加，故管理行政費用增加。
- 四、業務外費用：本年度預計173,450千元，較上年度預算數122,448千元，增加51,002千元，約41.65%，主要係考量新藥臨床試驗等業務實際需要，並參酌以前年度決算數編列。
- 五、本年度收支相抵後，預計賸餘126,796千元。

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106年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
265,949	100.00	賸餘之部	500,182	100.00	
126,796	47.68	本期賸餘	126,796	25.35	
139,153	52.32	前期未分配賸餘	373,386	74.65	
		公積轉列數			
91,009	34.22	分配之部	350,000	69.97	
		填補累積短絀			
91,009	34.22	提存公積	350,000	69.97	
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
174,940	65.78	未分配賸餘	150,182	30.03	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短			
		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106年度

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	645,859	
本期賸餘(短絀-)	126,796	
調整非現金項目	519,063	提列應收醫療款項呆帳8,070千元，醫療折讓994,461千元。折舊費用：房屋及建築156,160千元，機械及設備368,043千元，交通及運輸設備6,666千元，什項設備19,442千元。無形資產攤銷25,313千元。報廢資產損失：機械及設備16,352千元，交通及運輸設備157千元，什項設備621千元。受贈實體配合折舊費用提列，轉列受贈收入1,400千元。應收款項增加1,036,235千元，其他應收款減少3,439千元，存貨增加1,022千元，預付款項增加7,273千元。應付款項淨減19,932千元，預收款項減少13,799千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	645,859	
▼投資活動之現金流量	-439,708	
減少無形資產、遞延借項及其他資	6,000	收回催收款項。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-20,000	持有至到期日金融資產－流動增加。
增加固定資產及遞耗資產	-414,911	增置房屋建築55,556千元，機械及設備351,969千元，交通及運輸設備2,652千元，什項設備4,734千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資	-10,797	增購電腦軟體等無形資產。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-439,708	
▼融資活動之現金流量	6,697	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	9,541,697	存入保證金增加241,697千元，暫收及待結轉帳項增加9,300,000千元。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-9,535,000	存入保證金減少235,000千元，暫收及待結轉帳項減少9,300,000千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	6,697	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	212,848	
▼期初現金及約當現金	4,846,820	
▼期末現金及約當現金	5,059,668	
▼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	0	
公積轉列基金數	91,009	站立式全身立體骨骼掃描系統等儀器，及住院大樓B2F、9F、11F區空調系統設備汰舊換新改善工程等所提存公積轉列基金。
盈餘分配與虧損填補之金額	350,000	為籌措本院維持營運所需之一般建築及設備所需資金，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	2,014	提列及支付聘用人員等退休及離職準備金。

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106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(或減少)之金額:預估由成功大學等機關撥入固定資產3,000千元，撥出固定資產至成功大學等機關3,000千元。

(二)公積轉列基金數:站立式全身立體骨骼掃描系統等儀器，及住院大樓B2F、9F、11F區空調系統設備汰舊換新改善工程等，所提公積91,009千元轉入基金。

(三)提存(撥用-)公積:為籌措本院維持營運所需之一般建築及設備所需資金，以前年度未分配賸餘提存公積350,000千元。

(四)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:提列及支付聘用人員等退休及離職準備金，增加數23,389千元，減少數21,375千元。

二、預計應收醫療帳款實際發生折讓1,026,172千元，催收款項實際發生呆帳6,361千元，應收醫療帳款轉催收款項8,775千元，備抵呆帳-應收醫療帳款轉備抵呆帳-催收款項480千元，收回催收款項6,000千元。

三、受贈公積轉列遞延收入增加之金額，包括以前年度其他政府機關補助計畫資本門補助款或民間指定資本支出捐款，所購置之固定資產及無形資產、暨以前年度民間實物捐贈之固定資產及無形資產，其尚未提列折舊或攤提之數共計1,000萬元。

本 頁 空 白

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		0	0.00	10,942,743	
門診醫療收入	人次	1,795,348	3,611.37	6,483,662	1) 門急診預估一年門診1,795,348人次,每一人次單位收入3,611.37元,收入總金額:6,483,662千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減:508,754千元。 3) 醫療優待減免:2,962千元。 4) 核減後預計門診收入:6,483,662-508,754-2,962=5,971,946千元,以1,795,348人次計算平均收入3,326.34元。
住院醫療收入	人日	458,439	11,685.83	5,357,242	1) 預估一年住院458,439人日,每一人日單位收入11,685.83元,收入總金額5,357,242千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減:485,707千元。 3) 醫療優待減免:3,965千元。 4) 核減後預計住院收入:5,357,242-485,707-3,965=4,867,570千元,以458,439人日估算平均每人日住院收入10,617.70元。
其他醫療收入	人日	275,626	374.52	103,227	1) 普通伙163.95元*86,119人日=14,119千元。 2) 治療伙206.46元*77,040人日=15,906千元。 3) 管罐食364.11元*92,382人日=33,637千元。 4) 其他膳食營養及飲食設計等1,969.88元*20,085次=39,565千元。
醫療折讓(-)		0	0.00	-994,461	健保核減(門診508,754千元,住院485,707千元)。
醫療優待免費(-)		0	0.00	-6,927	醫療優待減免(門診2,962千元,住院3,965千元)。

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106年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	336,697	
臨床教學研究補助收入	262,759	教育部臨床教學研究補助款262,759千元。
其他補助收入	54,449	衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫補助54,449千元(含PGY醫師訓練22,000千元及牙科PGY醫師訓練2,565千元)。
雜項業務收入	19,489	包括:醫療合作研究發展收入7,590千元、代訓醫師收入3,800千元、學生實習收入3,136千元、短期訓練班收入1,100千元、其他雜項業務收入150千元、病歷查詢收入3,209千元、臨床技能測驗收入504千元。

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106年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	369,445	
財務收入	42,865	
利息收入	42,865	基金帳戶存款之利息收入。
其他業務外收入	326,580	
資產使用及權利金收入	55,703	院內外汽機車停車場管理收入及其他場地使用
受贈收入	3,100	包括：民間捐贈衛教文宣款或各項物品等1,700千元、受贈實體配合折舊費用提列而轉列受贈收入1,400千元。
違規罰款收入	4,858	未依契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
雜項收入	262,919	包括：新藥臨床試驗收入147,500千元、標單工本費收入885千元、廢品出售收入1,030千元、其他雜項收入102,673千元、過期帳收入4,000千元及核心實驗室收入6,831千元。

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106年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
教學成本				1,278,155
教學研究及訓輔成本				1,278,155
用人費用				976,311
正式員額薪資				273,734
聘僱及兼職人員薪資				8,888
超時工作報酬				8,129
獎金				611,966
退休及卹償金				27,187
福利費				46,407
服務費用				190,916
水電費				35,678
郵電費				599
旅運費				6,442
印刷裝訂與廣告費				851
修理保養及保固費				3,616
一般服務費				50,491
專業服務費				93,239
材料及用品費				84,539
使用材料費				5,013
用品消耗				79,326
商品及醫療用品				200
租金與利息				302
房租				18
什項設備租金				284
折舊、折耗及攤銷				21,632
房屋折舊				4,650
機械及設備折舊				15,616
交通及運輸設備折舊				91
什項設備折舊				463
攤銷				812
稅捐與規費(強制費)				24
規費				24
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				4,431
會費				643
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				3,570
競賽及交流活動費				218

單位:新臺幣千元

上年度預算數		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
	1,162,171			1,139,797
	1,162,171			1,139,797
	901,809			897,211
	256,942			238,806
	8,714			8,972
	7,578			5,490
	563,458			576,990
	21,739			22,519
	43,378			44,434
	153,828			149,414
	23,440			22,276
	704			578
	6,196			5,492
	776			818
	2,193			2,941
	38,909			38,417
	81,610			78,892
	80,380			66,243
	4,528			4,843
	75,652			60,783
	200			618
	200			191
	0			20
	200			171
	22,560			21,983
	8,613			4,637
	12,068			15,962
	48			73
	170			246
	1,661			1,064
	25			254
	25			254
	3,369			4,500
	569			892
	2,800			3,390
	0			218

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國106年度

科 目	說 明
5130	
教學成本	
5131	為提供臨床教學與實習及促進醫學研究發展所需之成本。
教學研究及訓輔成本	
5131-100	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。
用人費用	
5131-110	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273,734千元。
正式員額薪資	
5131-120	依照中央政府總預算所訂標準編列校部兼任人員主管加給8,888千元。
聘僱及兼職人員薪資	
5131-130	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費等8,129千元。
超時工作報酬	
5131-150	依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準，編列績效獎金253,222千元、服務及專勤獎金292,108千元；依考績法規定編列考績獎金32,234千元及依規定編列年節加發之工作獎金34,402千元。
獎金	
5131-160	依現行規定提撥或支給之職員退休及離職金27,187千元。
退休及卹償金	
5131-180	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25,654千元；分擔員工眷屬之保險費5,655千元；員工體檢、傷病醫藥費、安全衛生等費用1,300千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費13,798千元。
福利費	
5131-200	
服務費用	
5131-210	依本年度業務量及相關設備需要並本樽節原則編列，包括工作場所電費33,365千元，工作場所水費833千元，氣體費1,480千元。
水電費	
5131-220	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205千元，電話費376千元，數據通信費18千元。
郵電費	
5131-230	依本年度業務需要編列，包括參加國內醫學會議等國內旅費1,690千元，派員出國計畫國外旅費4,487千元，貨物運費2千元，其他旅運費263千元。
旅運費	
5131-240	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費851千元，含期刊裝訂、各科教學訓練及醫療研究印刷費用。
印刷裝訂與廣告費	
5131-250	為確保教學品質並提升研發能力，編列改善教學研究業務所需之一般房屋修護費61千元，機械及設備修護費3,484千元，交通及運輸設備修護費33千元，什項設備修護費38千元。
修理保養及保固費	
5131-270	包括依業務實際需要，編列外包費4,160千元(含環境清潔、保全及空調、機電等勞務承攬1,921千元，預計7人)，計時與計件人員酬金45,808千元(實習醫生95人、行政人員47人、行政技術人員12人)，員工文康體育活動費523千元。
一般服務費	
5131-280	包括依業務實際需要編列專技人員酬金76,220千元(PGY住院醫師47人、醫師3人、護理人員10人、其他醫事人員19人)，講課鐘點、稿費、出席審查費5,397千元，委託檢驗試驗認證費18千元，委託考選訓練費3,860千元，電子計算機軟體服務費2,356千元，其他專業服務費5,388千元。
專業服務費	
5131-300	
材料及用品費	
5131-310	包括教學研究業務所需消耗物料4,046千元，公務車及部分設備所需油料28千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件939千元。
使用材料費	
5131-320	依本年度業務量並本樽節原則編列包括辦公(事務)用品1,691千元，教學研究期刊及報章雜誌等15,653千元，研究經費使用之化學藥劑與實驗用品58,121千元(其中醫師類專題研究47,500千元、醫事行政類專題研究5,000千元)，食品1,303千元，其他各項用品消耗2,558千元。
用品消耗	
5131-330	教學研究業務所需消耗衛材200千元。
商品及醫療用品	
5131-400	
租金與利息	
5131-420	教學訓練用等所需場地租金18千元。
房租	
5131-450	影印機等什項設備租金284千元。
什項設備租金	
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4,348千元，宿舍折舊302千元。
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15,616千元。
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91千元。
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463千元。
5131-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用812千元。
5131-600 稅捐與規費(強制費)	
5131-680 規費	依法繳納之行政規費與強制費24千元。
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369千元，職業團體會費274千元。
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3,570千元。
5131-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升等競賽之報名費218千元。

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106年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
醫療成本				9,438,150
門診醫療成本		1,795,348.00	2,729.27	4,899,990
用人費用				881,289
正式員額薪資				286,787
聘僱及兼職人員薪資				52,317
超時工作報酬				37,747
獎金				418,707
退休及卹償金				31,808
福利費				53,919
提繳費				4
服務費用				757,205
水電費				44,433
郵電費				3,419
旅運費				634
印刷裝訂與廣告費				2,664
修理保養及保固費				36,904
一般服務費				113,869
專業服務費				555,282
材料及用品費				2,976,841
使用材料費				22,614
用品消耗				17,435
商品及醫療用品				2,936,792
租金與利息				59,319
機器租金				58,175
交通及運輸設備租金				240
什項設備租金				904
折舊、折耗及攤銷				215,806
房屋折舊				55,470
機械及設備折舊				145,240
交通及運輸設備折舊				1,832
什項設備折舊				8,680
攤銷				4,584
稅捐與規費(強制費)				3,572
消費與行為稅				3,208
規費				364
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				2,852
會費				2,572
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				280
短絀、賠償與保險給付				3,106

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
		8,626,067			9,077,644
1,650,436.00	2,715.91	4,482,436	1,696,961.00	2,752.85	4,671,473
		833,834			829,516
		267,205			266,616
		48,868			47,217
		35,953			40,363
		399,878			396,280
		26,589			26,241
		55,336			52,782
		5			16
		701,484			655,288
		55,453			53,288
		3,152			3,385
		401			606
		2,659			2,705
		36,006			36,530
		122,059			123,318
		481,754			435,457
		2,655,919			2,892,067
		19,010			23,015
		15,426			13,816
		2,621,483			2,855,236
		60,752			65,682
		59,949			64,082
		165			156
		638			1,444
		221,986			220,151
		56,934			54,892
		147,951			145,192
		2,419			2,806
		5,285			6,580
		9,397			10,680
		2,921			3,373
		2,785			3,146
		136			227
		2,572			2,860
		2,292			2,860
		280			0
		2,968			2,537

各項短絀				3,106
住院醫療成本		458,439.00	9,632.98	4,416,132
用人費用				1,347,026
正式員額薪資				383,101
聘僱及兼職人員薪資				110,223
超時工作報酬				113,778
獎金				625,860
退休及卹償金				34,639
福利費				79,415
提繳費				10
服務費用				1,190,861
水電費				128,017
郵電費				4,649
旅運費				670
印刷裝訂與廣告費				1,335
修理保養及保固費				62,081
一般服務費				200,908
專業服務費				793,201
材料及用品費				1,551,590
使用材料費				25,797
用品消耗				20,598
商品及醫療用品				1,505,195
租金與利息				23,452
機器租金				23,033
什項設備租金				419
折舊、折耗及攤銷				287,911
房屋折舊				83,799
機械及設備折舊				186,252
交通及運輸設備折舊				1,824
什項設備折舊				7,545
攤銷				8,491
稅捐與規費(強制費)				3,757
消費與行為稅				3,469
規費				288
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				6,571
會費				6,501
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				70
短絀、賠償與保險給付				4,964
各項短絀				4,964
其他醫療成本				122,028
用人費用				30,456
正式員額薪資				11,950
超時工作報酬				358
獎金				14,076
退休及卹償金				1,087
福利費				2,984

		2,968			2,537
442,177.00	9,150.80	4,046,275	447,457.00	9,643.95	4,315,255
		1,280,093			1,312,575
		384,262			354,378
		109,143			99,638
		100,418			107,643
		554,317			628,730
		42,137			40,847
		89,803			81,334
		13			5
		1,009,019			1,104,942
		143,448			140,946
		4,794			4,555
		721			539
		1,648			1,171
		63,739			61,991
		152,464			166,822
		642,205			728,917
		1,418,040			1,564,299
		26,534			27,032
		19,649			20,874
		1,371,857			1,516,394
		25,187			18,146
		24,243			16,405
		944			1,742
		299,216			301,232
		73,157			83,296
		191,130			194,206
		3,659			2,632
		13,558			9,338
		17,712			11,759
		2,446			3,588
		2,351			3,376
		95			212
		6,162			6,150
		6,092			6,150
		70			0
		6,112			4,324
		6,112			4,324
		97,356			90,915
		26,353			25,852
		11,562			10,265
		559			690
		11,228			12,133
		1,001			835
		2,001			1,927

提繳費				1
服務費用				33,794
水電費				7,042
郵電費				123
旅運費				3
印刷裝訂與廣告費				138
修理保養及保固費				2,379
一般服務費				13,816
專業服務費				10,293
材料及用品費				49,190
使用材料費				612
用品消耗				1,578
商品及醫療用品				47,000
租金與利息				28
什項設備租金				28
折舊、折耗及攤銷				8,532
房屋折舊				3,685
機械及設備折舊				4,287
交通及運輸設備折舊				2
什項設備折舊				324
攤銷				234
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				28
會費				28

		2			2
		28,622			28,766
		5,139			4,632
		188			122
		7			3
		127			136
		2,276			2,013
		12,496			12,067
		8,389			9,794
		34,760			26,353
		976			621
		672			1,091
		33,112			24,641
		16			29
		16			29
		7,595			9,887
		2,930			3,670
		3,639			4,961
		81			111
		477			549
		468			595
		10			28
		10			28

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國106年度

科 目	說 明
5160	
醫療成本	
5161	為提供病患完善門診醫療服務所需之成本。
門診醫療成本	
5161-100	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。
用人費用	
5161-110	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275,554千元及工員工資11,233千元。
正式員額薪資	
5161-120	按預計聘用員額編列聘用住院醫師等人員薪金47,383千元及兼職門診醫師酬金4,934千元。
聘僱及兼職人員薪資	
5161-130	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費9,793千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費27,954千元。
超時工作報酬	
5161-150	依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準編列績效獎金236,960千元、服務及專勤獎金106,687千元；按考績法規定編列考績獎金33,297千元；依規定編列年節加發之工作獎金41,763千元。
獎金	
5161-160	依規定提撥或支給之職員退休及離職金30,742千元、工員退休及離職金1,066千元。
退休及卹償金	
5161-180	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29,132千元；分擔員工眷屬之保險費6,528千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用1,545千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費16,714千元。
福利費	
5161-190	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4千元。
提繳費	
5161-200	
服務費用	
5161-210	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41,078千元，工作場所水費2,082千元，氣體費1,273千元。
水電費	
5161-220	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954千元，電話費2,165千元，數據通信費300千元。
郵電費	
5161-230	包括員工出差國內旅費465千元，貨物運費169千元。
旅運費	
5161-240	包括各類表單、門診時間表等業務印刷費用2,664千元。
印刷裝訂與廣告費	
5161-250	為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需，編列一般房屋修護費2,167千元，機械及設備修護費33,480千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬12,082千元，預計26人)，交通及運輸設備修護費888千元，什項設備修護費369千元。
修理保養及保固費	
5161-270	包括依業務實際需要，編列手續費685千元，外包費33,542千元(含環境清潔及保全等勞務承攬27,782千元，預計69人)，計時與計件人員酬金79,072千元(行政人員197人、行政技術人員60人)，員工文康活動及節慶等之體育活動費570千元。
一般服務費	
5161-280	包括依業務實際需要，編列專技人員酬金547,425千元(醫師75人、護理人員546人、其他醫事人員122人)，稿費、出席審查費57千元，委託檢驗(定)試驗認證費6,628千元，電子計算機軟體服務費667千元，其他專業服務費505千元。
專業服務費	
5161-300	
材料及用品費	
5161-310	包括門診醫療業務所需消耗物料7,508千元，公務車及部分設備所需油料683千元，醫療儀器及電腦等設備零件14,423千元。
使用材料費	
5161-320	包括辦公(事務)用品6,886千元，報章什誌97千元，化學藥劑與實驗用品35千元，門診醫護及技術服務人員服裝2,818千元，食品785千元，其他各項用品消耗6,814千元。
用品消耗	
5161-330	包括依業務量編列醫療用衛材527,295千元，藥品2,381,308千元，血液28,189千元。
商品及醫療用品	
5161-400	
租金與利息	
5161-430	門診醫療所需機器及設備租金58,175千元。
機器租金	
5161-440	門診醫療所需民間救護車租金240千元。
交通及運輸設備租金	

5161-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金904千元。
5161-500 折舊、折耗及攤銷	
5161-520 房屋折舊	以預計房屋建築價值，依直線法估算一般房屋折舊費用48,565千元，宿舍折舊費用6,905千元。
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145,240千元。
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1,832千元。
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8,680千元。
5161-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用4,584千元。
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3,208千元。
5161-680 規費	依法繳納行政規費及強制費135千元，其他規費229千元。
5161-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
5161-710 會費	醫事人員參加職業團體會費2,572千元。
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280千元。
5161-800 短絀、賠償與保險給付	
5161-810 各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳3,106千元。
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354,398千元及工員工資28,703千元。
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等人員薪金110,223千元。
5162-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費14,682千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費99,096千元。
5162-150 獎金	依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準編列績效獎金352,632千元、服務及專勤獎金165,524千元；依考績法規定編列考績獎金45,240千元；依規定於年節加發之工作獎金62,464千元。
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31,914千元，及員工退休及離職金2,725千元。
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42,614千元；分擔員工眷屬之保險費9,525千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用2,321千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費24,955千元。
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10千元。
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樽節原則編列，包括工作場所電費110,026千元，工作場所水費5,902千元，氣體費12,089千元。
5162-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本樽節原則編列，包括郵費487千元，電話費3,952千元，數據通信費210千元。

5162-230 旅運費	包括員工出差國內旅費367千元，貨物運費299千元，其他旅運費4千元。
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1,335千元。
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7,886千元，機械及設備修護費52,255千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬17,589千元，預計38人)，交通及運輸設備修護費1,194千元，什項設備修護746千元。
5162-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費107,868千元(含環境清潔、保全等勞務承攬預計100,070千元，201人)，計時與計件人員酬金92,140千元(行政人員137人、行政技術人員78人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費900千元。
5162-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金783,910千元(醫師76人、護理人員895人、其他醫事人員100人)，稿費、出席審查費73千元，委託檢驗(定)試驗認證費6,866千元，電子計算機軟體服務費1,722千元，其他專業服務費630千元。
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7,981千元，緊急發電機等燃料費分攤數80千元，公務車及部分設備所需油料168千元，醫療儀器及電腦等設備零件17,568千元。
5162-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品9,137千元，報章什誌128千元，化學藥劑與實驗用品65千元，住院醫護及技術服務人員服裝2,588千元，食品2,616千元，其他病房所需各項用品消耗6,064千元。
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800,275千元，藥品633,098千元，血液71,822千元。
5162-400 租金與利息	
5162-430 機器租金	住院醫療所需機械及設備租金23,033千元。
5162-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金419千元。
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費用71,084千元，宿舍折舊費用12,715千元。
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186,252千元。
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1,824千元。
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7,545千元。
5162-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用8,491千元。
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3,469千元。
5162-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等135千元，其他規費153千元。
5162-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
5162-710 會費	醫事人員參加職業團體會費6,501千元。
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70千元。
5162-800 短絀、賠償與保險給付	
5162-810 各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳4,964千元。
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	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。
用人費用	
516Y-110	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8,497千元及工員工資3,453千元。
正式員額薪資	
516Y-130	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358千元。
超時工作報酬	
516Y-150	依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準編列績效獎金7,968千元、服務獎金3,069千元；依考績法規定編列考績獎金1,463千元；依規定編列年節加發之工作獎金1,576千元。
獎金	
516Y-160	依規定提撥或支給之職員退休及離職金759千元，及工員退休及離職金328千元。
退休及卹償金	
516Y-180	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1,902千元；分擔員工眷屬之保險費417千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用57千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費608千元。
福利費	
516Y-190	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用1千元。
提繳費	
516Y-200	
服務費用	
516Y-210	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6,126千元，工作場所水費176千元，氣體費740千元。
水電費	
516Y-220	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54千元，電話費69千元。
郵電費	
516Y-230	包括員工出差國內旅費3千元。
旅運費	
516Y-240	包括各類表單印刷費138千元。
印刷裝訂與廣告費	
516Y-250	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258千元，機械及設備修護費1,863千元，交通及運輸設備修護費35千元，什項設備修護費223千元。
修理保養及保固費	
516Y-270	包括依業務實際需要，編列外包費2,327千元(含環境清潔及保全等勞務承攬1,378千元，預計4人)，計時與計件人員酬金11,366千元(行政人員30人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費123千元。
一般服務費	
516Y-280	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金9,899千元(護理人員4人、其他醫事人員8人)；委託檢驗(定)試驗認證費394千元。
專業服務費	
516Y-300	
材料及用品費	
516Y-310	包括病膳醫療業務所需消耗物料472千元，醫療儀器及電腦等設備零件140千元。
使用材料費	
516Y-320	包括辦公(事務)用品381千元，廚工等人員服裝99千元，食品373千元，其他用品消耗725千元。
用品消耗	
516Y-330	包括製作病人膳食用之膳材、營養品等衛材47,000千元。
商品及醫療用品	
516Y-400	
租金與利息	
516Y-450	租用複印機等設備租金28千元。
什項設備租金	
516Y-500	
折舊、折耗及攤銷	
516Y-520	以預計房屋建築價值，依直線法估算一般房屋折舊費用3,284千元，宿舍折舊費用401千元。
房屋折舊	
516Y-530	以預計機械及設備價值，依直線法估算折舊費用4,287元。
機械及設備折舊	
516Y-540	以預計交通及運輸設備價值，依直線法估算折舊費用2千元。
交通及運輸設備折舊	
516Y-550	以預計什項設備價值，依直線法估算折舊費用324千元。
什項設備折舊	
516Y-5A0	依使用年限攤銷之電腦軟體費用234千元。
攤銷	

<p>516Y-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費 516Y-710 會費</p>	<p>醫事人員參加職業團體會費28千元。</p>
--	--------------------------

國立成功大學附設醫院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
		其他業務成本	11,994
		雜項業務成本	11,994
		用人費用	3,600
		獎金	3,200
		福利費	400
		服務費用	3,794
		郵電費	20
		旅運費	190
		印刷裝訂與廣告費	460
		修理保養及保固費	300
		專業服務費	2,824
		材料及用品費	4,260
		使用材料費	120
		用品消耗	3,340
		商品及醫療用品	800
		租金與利息	70
		房租	10
		什項設備租金	60
		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	240
		會費	240
		其他	30
		其他費用	30

國立成功大學附設醫院作業基金
其他業務成本說明
中華民國106年度

科 目	說 明
5180	
其他業務成本	
518Y	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。
雜項業務成本	
518Y-100	
用人費用	
518Y-150	依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準，編列辦理醫療合作及研究發展業務人員之服務及專勤獎勵金分攤數3,200千元。
獎金	
518Y-180	醫療合作等業務所需分擔之保險費400千元。
福利費	
518Y-200	
服務費用	
518Y-220	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需郵費10千元，電話費10千元。
郵電費	
518Y-230	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需國內出差旅費180千元，貨物運費10千元。
旅運費	
518Y-240	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需印刷及裝訂費460千元。
印刷裝訂與廣告費	
518Y-250	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300千元。
修理保養及保固費	
518Y-280	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需講課鐘點、稿費、出席審查費1,600千元，委託考選訓練費720千元，試務甄選費504千元。
專業服務費	
518Y-300	
材料及用品費	
518Y-310	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需油脂90千元，設備零件30千元。
使用材料費	
518Y-320	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250千元，化學藥劑與實驗用品360千元，食品80千元，其他消耗用品650千元。
用品消耗	
518Y-330	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需衛材800千元。
商品及醫療用品	
518Y-400	
租金與利息	
518Y-420	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需房屋租金10千元。
房租	
518Y-450	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60千元。
什項設備租金	
518Y-700	
會費、捐助、補助、分攤、救	
助(濟)與交流活動費	
518Y-710	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需學術團體會費240千元。
會費	
518Y-900	
其他	
518Y-920	社區衛教等30千元。
其他費用	

**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106年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
564,656	566,170	管理及總務費用	620,340
564,656	566,170	管理費用及總務費用	620,340
384,379	399,420	用人費用	379,793
161,205	197,112	正式員額薪資	166,316
3	0	聘僱及兼職人員薪資	0
6,046	6,358	超時工作報酬	5,845
168,125	146,618	獎金	146,956
17,167	16,095	退休及卹償金	21,854
31,829	33,220	福利費	38,809
5	17	提繳費	13
133,272	122,091	服務費用	169,920
10,760	13,185	水電費	24,350
2,932	2,249	郵電費	3,305
2,050	3,027	旅運費	3,125
1,462	1,287	印刷裝訂與廣告費	1,437
16,395	10,397	修理保養及保固費	17,331
1,642	2,354	保險費	1,953
79,964	80,633	一般服務費	90,795
16,556	7,448	專業服務費	26,113
1,511	1,511	公共關係費	1,511
22,158	17,439	材料及用品費	23,464
6,642	6,345	使用材料費	6,650
15,502	10,954	用品消耗	16,814
14	140	商品及醫療用品	0
1,395	887	租金與利息	1,575
92	184	機器租金	184
403	99	交通及運輸設備租金	198
900	604	什項設備租金	1,193
19,414	22,834	折舊、折耗及攤銷	41,743
8,373	13,361	房屋折舊	8,556
6,421	5,372	機械及設備折舊	16,648
894	692	交通及運輸設備折舊	2,917
2,555	2,179	什項設備折舊	2,430
1,171	1,230	攤銷	11,192
3,176	2,811	稅捐與規費(強制費)	3,183
678	579	消費與行為稅	683
2,498	2,232	規費	2,500
862	688	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	662
614	468	會費	424
10	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0
238	220	競賽及交流活動費	238

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106年度

科 目	說 明
51A0	
管理及總務費用	
51A1	為維持本院營運，管理部門所發生及攤計之各項費用。
管理費用及總務費用	
51A1-100	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。
用人費用	
51A1-110	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118,603千元、工員工資40,555千元及警餉7,158千元。
正式員額薪資	
51A1-130	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費4,941千元；按業務實際需要編列服務權人員等值班費904千元。
超時工作報酬	
51A1-150	依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準編列績效獎金63,526千元、服務及專勤獎金43,027千元；依考績法規定編列考績獎金19,509千元；依規定編列年節加發工作獎金20,894千元。
獎金	
51A1-160	依規定提撥或支給之職員退休及離職金18,173千元，及員工退休及離職金3,681千元。
退休及卹償金	
51A1-180	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24,360千元；分擔員工眷屬之保險費5,386千元；員工體檢、傷病醫藥及安全衛生等費用785千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費8,278千元。
福利費	
51A1-190	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13千元。
提繳費	
51A1-200	
服務費用	
51A1-210	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20,362千元，宿舍電費2,246千元，工作場所水費321千元，宿舍水費599千元，氣體費822千元。
水電費	
51A1-220	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559千元，電話費2,396千元，數據通信費350千元。
郵電費	
51A1-230	包括員工出差國內旅費645千元，派員出國計畫編列國外旅費2,051千元，大陸地區旅費264千元，貨物運費7千元，其他旅運費158千元。
旅運費	
51A1-240	包括各類表單、收據、預決算書印刷費1,029千元，登報公告費等60千元，醫療行政業務宣導費348千元。
印刷裝訂與廣告費	
51A1-250	包括行政管理公共設施等一般房屋修護費3,128千元，宿舍修護費3,300千元，機械及設備修護費9,610千元，交通及運輸設備修護費889千元，什項設備修護費404千元。
修理保養及保固費	
51A1-260	依本年度實際需要，編列一般房屋保險費460千元，宿舍保險費135千元，機械及設備保險費424千元，交通及運輸設備保險費764千元，什項設備保險費22千元，現金、存款及貨物保險費99千元，責任保險費49千元。
保險費	
51A1-270	包括依業務實際需要，編列匯費、手續費61千元；外包費8,736千元(含環境清潔及保全等勞務承攬預計5,989千元，預計17人)；義工服務費2,921千元；計時與計件人員酬金77,293千元(行政人員136人、行政技術人員50人)；員工體育文康活動及節慶等體育活動費1,784千元。
一般服務費	
51A1-280	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金770千元(律師1人)；法律事務費1,538千元；講課鐘點、稿費、出席審查費156千元；委託檢驗(定)試驗認證費4,071千元；電子計算機軟體服務費18,538千元，其他專業服務費1,040千元。
專業服務費	
51A1-290	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。
公共關係費	
51A1-300	
材料及用品費	
51A1-310	包括業務所需消耗物料1,902千元，緊急發電機等燃料費分攤數280千元，公務車及部分設備所需油料590千元，儀器及電腦等設備零件3,878千元。
使用材料費	
51A1-320	包括辦公(事務)用品9,000千元；報章什誌201千元；園藝用品及環境美化費350千元；駐警及櫃檯人員服裝746千元；食品635千元；其他各項用品消耗5,882千元。
用品消耗	
51A1-400	
租金與利息	
51A1-430	會計帳務系統租金等184千元。
機器租金	

51A1-440 交通及運輸設備租金	駐警隊無線電對講機等租金198千元。
51A1-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金1,193千元。
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費用6,991千元，宿舍折舊費用1,565千元。
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16,648千元。
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2,917千元
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2,430千元。
51A1-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用11,192千元。
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531千元，使用牌照稅152千元。
51A1-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等2,389千元；汽車燃料使用費111千元。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
51A1-710 會費	參加各類學術團體會費424千元。
51A1-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升競賽報名費等238千元。

**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106年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
11,517	11,534	其他業務費用	
11,517	11,534	雜項業務費用	
3,609	3,350	用人費用	
3,169	3,000	獎金	
440	350	福利費	
3,812	3,478	服務費用	
20	40	郵電費	
147	158	旅運費	
465	550	印刷裝訂與廣告費	
257	70	修理保養及保固費	
50	0	一般服務費	
2,873	2,660	專業服務費	
3,854	4,355	材料及用品費	
103	105	使用材料費	
2,992	3,830	用品消耗	
759	420	商品及醫療用品	
58	120	租金與利息	
12	50	房租	
46	70	什項設備租金	
2	0	稅捐與規費(強制費)	
2	0	規費	
156	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	
156	200	會費	
26	31	其他	
26	31	其他費用	

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106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
158,782	122,448	業務外費用	173,450
158,782	122,448	其他業務外費用	173,450
22,111	14,541	財產交易短絀	17,130
22,111	14,541	短絀、賠償與保險給付	17,130
22,111	14,541	各項短絀	17,130
136,672	107,907	雜項費用	156,320
23,868	22,202	用人費用	28,477
22,391	20,000	聘僱及兼職人員薪資	27,000
1,477	2,202	退休及卹償金	1,477
89,028	66,848	服務費用	103,225
1	0	水電費	0
51	70	郵電費	70
258	180	旅運費	270
743	800	印刷裝訂與廣告費	1,030
453	530	修理保養及保固費	335
5	0	保險費	2
33,218	31,928	一般服務費	35,718
54,300	33,340	專業服務費	65,800
12,014	10,354	材料及用品費	13,764
12	0	使用材料費	20
11,806	10,254	用品消耗	13,514
197	100	商品及醫療用品	230
392	450	租金與利息	1,307
0	10	房租	0
18	0	交通及運輸設備租金	0
374	440	什項設備租金	1,307
2,804	3,093	稅捐與規費(強制費)	2,787
1,537	1,553	房屋稅	1,537
1,248	1,540	消費與行為稅	1,250
19	0	規費	0
238	210	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	1,260
238	210	會費	260
0	0	捐助、補助與獎助	1,000
3,119	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
1,198	0	各項短絀	0
1,921	4,000	賠償給付	4,000
5,208	750	其他	1,500
5,208	750	其他費用	1,500

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106年度

科 目	說 明
5220	
其他業務外費用	
5221	係報廢資產所發生之短絀。
財產交易短絀	
5221-800	
短絀、賠償與保險給付	
5221-810	報廢資產短絀17,130千元。
各項短絀	
522Y	包含為促進醫療研究發展所辦理新藥臨床試驗及配合員額精簡政策，鼓勵技工、工友退離職所需費用。
雜項費用	
522Y-100	
用人費用	
522Y-120	新藥臨床試驗等業務所需兼職人員酬金27,000千元。
聘僱及兼職人員薪資	
522Y-160	配合政府員額精簡政策，鼓勵技工、工友退離職之工員退休及離職金1,477千元。
退休及卹償金	
522Y-200	
服務費用	
522Y-220	新藥臨床試驗等業務所需郵費10千元，電話費60千元。
郵電費	
522Y-230	新藥臨床試驗等業務所需國內出差旅費260千元，貨物運費10千元。
旅運費	
522Y-240	新藥臨床試驗等業務所需印刷及裝訂費1,030千元。
印刷裝訂與廣告費	
522Y-250	新藥臨床試驗等業務所需一般房屋修護費100千元，機械及設備修護費50千元，什項設備修護費185千元。
修理保養及保固費	
522Y-260	業務所需之現金險2千元。
保險費	
522Y-270	包括依業務實際需要，編列棧儲費70千元，停車場人力外包等勞務承攬2,948千元(預計8人)，計時與計件人員酬金32,700千元(行政人員62人)。
一般服務費	
522Y-280	新藥臨床試驗等業務所需演講鐘點、稿費、出席費及審查費4,000千元，委託考選訓練費140千元，其他專業服務費61,660千元。
專業服務費	
522Y-300	
材料及用品費	
522Y-310	新藥臨床試驗等業務所需設備零件20千元。
使用材料費	
522Y-320	新藥臨床試驗等業務所需辦公(事務)用品1,200千元，報章什誌80千元，化學藥劑與實驗用品1,800千元，食品300千元，其他用品消耗品10,134千元。
用品消耗	
522Y-330	新藥臨床試驗等業務所需衛材230千元。
商品及醫療用品	
522Y-400	
租金與利息	
522Y-450	新藥臨床試驗等業務所需租金1,307千元。
什項設備租金	

522Y-600 稅捐與規費(強制費)	
522Y-640 房屋稅	業務外房屋稅1,537千元。
522Y-650 消費與行為稅	依法繳納之營業稅1,250千元。
522Y-700 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	
522Y-710 會費	新藥臨床試驗等業務所需學術團體會費260千元。
522Y-720 捐助、補助與獎助	補助台灣醫院協會辦理「國際醫院聯盟第41屆世界醫院大會」1,000千元。
522Y-800 短絀、賠償與保險給付	
522Y-820 賠償給付	包括意外事件處理賠償費等4,000千元。
522Y-900 其他	
522Y-920 其他費用	以前年度醫療折讓提列不足數1,500千元。

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106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	55,556	351,969	2,652	4,734
一次性項目	0	0	55,556	351,969	2,652	4,734
合 計	0	0	55,556	351,969	2,652	4,734

單位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	其 他	合 計	說 明
0	0	0	414,911	
0	0	0	414,911	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1.0%~3.0%估算工程管理費724千元。
0	0	0	414,911	

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106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
一般建築及設備計畫	414,911	0	0	0
一次性項目	414,911	0	0	0
合 計	414,911	0	0	0

單位:新臺幣千元

		外借資金					
小計		國內借款	國外借款	小計		合計	
金額	%			金額	%	金額	%
414,911	100.00	0	0	0	0.00	414,911	100.00
414,911	100.00	0	0	0	0.00	414,911	100.00
414,911	100.00	0	0	0	0.00	414,911	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106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		
一般建築及設備計畫	414,911	414,911	0	0	0	0
一次性項目	414,911	414,911	0	0	0	0
合 計	414,911	414,911	0	0	0	0

單位:新臺幣千元

畫					預算數			
目標 能量	進度 起迄 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		414,911	100.00	414,911	100.00
	106.01 106.12	0.00	0.00		414,911	100.00	414,911	100.00
		0.00	0.00		414,911	100.00	414,911	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106年度

單位:新臺幣千元

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	0	7,421,973	4,778,042	65,567	264,273	0	0	0	0	12,529,855
上年度預計增減資產原值	0	295,360	99,952	-2,759	279	0	0	0	0	392,832
本年度預計增減資產原值	0	55,556	181,211	394	-472	0	0	0	0	236,689
資產重估增值額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度(12月止)資產總額	0	7,772,889	5,059,205	63,202	264,080	0	0	0	0	13,159,376
本年度應提折舊額	0	156,160	368,043	6,666	19,442	0	0	0	0	550,311
教學成本	0	4,650	15,616	91	463	0	0	0	0	20,820
醫療成本	0	142,954	335,779	3,658	16,549	0	0	0	0	498,940
管理及總務費用	0	8,556	16,648	2,917	2,430	0	0	0	0	30,551

附註：

本院什項資產中之代管資產109,023千元，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106年度

單位：新台幣仟元

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	178,222	161,092	17,130	0	0	17,130
機械及設備	170,758	154,406	16,352	0	0	16,352
交通及運輸設備	2,258	2,101	157	0	0	157
什項設備	5,206	4,585	621	0	0	621

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106年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	9,366,856	
加：		
以前年度公積撥充	91,009	站立式全身立體骨骼掃描系統等儀器，及住院大樓B2F、9F、11F區空調系統設備汰舊換新改善工程等，所提公積轉入基金。
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	3,000	預估由成功大學等機關學校撥入資產，增撥基金。
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。
期末基金數額	9,457,865	

國立成功大學附設醫院作業基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位:新臺幣千元

104年12月31日 實際數	科 目	106年12月31日 預計數	105年12月31日 預計數	比較增減
14,401,470	資產	14,129,388	14,029,012	100,376
6,722,587	流動資產	6,626,098	6,362,985	263,113
4,662,593	現金	5,059,668	4,846,820	212,848
500,000	流動金融資產	420,000	400,000	20,000
1,014,836	應收款項	576,400	554,430	21,970
170,958	存貨	176,105	175,083	1,022
297,276	預付款項	317,733	310,460	7,273
76,925	短期貸墊款	76,192	76,192	0
301,694	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	302,455	300,441	2,014
301,694	準備金	302,455	300,441	2,014
7,228,647	固定資產	7,067,798	7,220,328	-152,530
5,667,456	房屋及建築	5,707,217	5,807,821	-100,604
1,400,457	機械及設備	1,301,667	1,334,093	-32,426
23,004	交通及運輸設備	11,892	16,063	-4,171
74,265	什項設備	47,022	62,351	-15,329
63,464	購建中固定資產	0	0	0
32,418	無形資產	12,167	26,683	-14,516
32,418	無形資產	12,167	26,683	-14,516
116,124	其他資產	120,870	118,575	2,295
116,124	什項資產	120,870	118,575	2,295
14,401,470	合 計	14,129,388	14,029,012	100,376
2,999,650	負債	2,374,496	2,390,916	-16,420
1,637,460	流動負債	1,567,950	1,601,681	-33,731
1,407,807	應付款項	1,366,079	1,386,011	-19,932
229,653	預收款項	201,871	215,670	-13,799
1,362,190	其他負債	797,946	789,235	8,711
1,362,190	什項負債	797,946	789,235	8,711
0	遞延貸項	8,600	0	8,600
0	遞延收入	8,600	0	8,600
11,401,820	淨值	11,754,892	11,638,096	116,796
8,971,225	基金	9,457,865	9,366,856	91,009
8,971,225	基金	9,457,865	9,366,856	91,009
2,092,996	公積	2,146,845	1,897,854	248,991
949,595	資本公積	939,595	949,595	-10,000
1,143,401	特別公積	1,207,250	948,259	258,991
337,599	累積餘絀(-)	150,182	373,386	-223,204
337,599	累積賸餘	150,182	373,386	-223,204
14,401,470	合 計	14,129,388	14,029,012	100,376

附註：

1. 上年度預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)
2. 信託代理與保證資產及負債，係廠商所繳之履約保證品，本年預算數:207,808千元、上年預算數:101,578千元，前年度決算數:207,715千元。

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106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	1,795,348	2,729.27	4,899,990	
住院病患醫療	人日	458,439	9,632.98	4,416,132	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,650,436	2,715.91	4,482,436	
住院病患醫療	人日	442,177	9,150.80	4,046,275	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,696,961	2,752.85	4,671,473	
住院病患醫療	人日	447,457	9,643.95	4,315,255	
103年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,559,335	2,750.26	4,288,575	
住院病患醫療	人日	432,048	9,282.86	4,010,641	
102年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,479,978	2,691.53	3,983,399	
住院病患醫療	人日	418,326	9,140.99	3,823,915	

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106年度

單位：人

科 目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說 明
專任人員	1,963	-13	1,950	一、「上年度最高可進用員額數」係依行政院105年5月30日院授人組字第10500433551號函核定數查填，較105年度預算減列技工7人、工友5人、駐衛警1人。 二、其他兼任人員係依教育部103年12月16日臺教人(二)字第1030182521號函核定校部教師兼任醫院職務397人。
職員	1,430	0	1,430	
警察	0	0	0	
法警	0	0	0	
駐衛警	14	-2	12	
技工	163	-1	162	
工友	55	0	55	
駕駛	0	0	0	
聘用	301	-10	291	
約僱	0	0	0	
兼任人員	397	0	397	
管理會委員	0	0	0	
顧問人員	0	0	0	
其他兼任人員	397	0	397	
總 計	2,360	-13	2,347	

附註：

依業務實際需要編列計時與計件人員904人，包含實習醫師95人、行政人員609人、行政技術人員200人；專技人員1,906人，包含醫師154人、PGY住院醫師47人、護理人員1,455人、其他醫事人員249人、律師1人；環境清潔及保全等勞務承攬，預計人數370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106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 金
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	
業務總支出部分	1,121,888	157,606	165,857	0	159,988	131,743	768,937	405,221	118,052
教學成本	273,734	0	8,129	0	33,291	32,234	107,851	83,714	27,187
正式人員	273,734	0	8,129	0	33,291	32,234	107,851	83,714	27,187
職員	273,734	0	8,129	0	33,291	32,234	107,851	83,714	27,187
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	681,838	157,606	151,883	0	105,803	80,000	597,560	275,280	67,534
正式人員	681,838	0	123,633	0	86,103	80,000	565,762	197,948	58,442
職員	638,449	0	120,896	0	80,697	73,333	528,576	193,492	54,323
工員	43,389	0	2,737	0	5,406	6,667	37,186	4,456	4,119
聘僱人員	0	157,606	28,250	0	19,700	0	31,798	77,332	9,092
職員	0	157,606	28,250	0	19,700	0	31,798	77,332	9,092
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務成本	0	0	0	0	0	0	0	3,200	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	3,200	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	3,200	0
管理及總務費用	166,316	0	5,845	0	20,894	19,509	63,526	43,027	21,854
正式人員	166,316	0	5,845	0	20,894	19,509	63,526	43,027	21,854
職員	125,761	0	3,381	0	16,029	13,509	48,469	39,017	18,173
工員	40,555	0	2,464	0	4,865	6,000	15,057	4,010	3,681
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	1,477
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	0	1,477
工員	0	0	0	0	0	0	0	0	1,477
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	1,121,888	157,606	165,857	0	159,988	131,743	768,937	405,221	118,052
總 計	1,121,888	157,606	165,857	0	159,988	131,743	768,937	405,221	118,052

附註：

1. 兼任人員用人費用397,778千元，編列兼職人員酬金40,822千元，年終獎金1,111千元，績效獎金145,371千元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)208,394千元，其他福利費2,080千元。
2. 依業務實際需要編列計時與計件人員酬金338,379千元，專技人員酬金1,418,224千元，環境清潔及保全等勞務承攬經費169,759千元。
3. 依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準，編列績效獎金914,308千元(預計3,618人)、其他獎金613,615千元(預計2,100人)；依考績法規定編列考績獎金131,743千元(預計1,654人)及依規定編列年節加發之工作獎金161,048千元(預計1,974人)。

單位:新臺幣千元

支 恤 償	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	151,573	6,008	0	62,273	28	3,249,174	397,778	3,646,952
0	0	31,309	1,300	0	11,718	0	610,467	365,844	976,311
0	0	31,309	1,300	0	11,718	0	610,467	0	610,467
0	0	31,309	1,300	0	11,718	0	610,467	0	610,467
0	0	0	0	0	0	0	0	365,844	365,844
0	0	0	0	0	0	0	0	365,844	365,844
0	0	90,118	3,923	0	42,277	15	2,253,837	4,934	2,258,771
0	0	73,267	3,107	0	33,618	15	1,903,733	0	1,903,733
0	0	68,628	2,762	0	29,955	0	1,791,111	0	1,791,111
0	0	4,639	345	0	3,663	15	112,622	0	112,622
0	0	16,851	816	0	8,659	0	350,104	0	350,104
0	0	16,851	816	0	8,659	0	350,104	0	350,104
0	0	0	0	0	0	0	0	4,934	4,934
0	0	0	0	0	0	0	0	4,934	4,934
0	0	400	0	0	0	0	3,600	0	3,600
0	0	400	0	0	0	0	3,600	0	3,600
0	0	400	0	0	0	0	3,600	0	3,600
0	0	29,746	785	0	8,278	13	379,793	0	379,793
0	0	29,746	785	0	8,278	13	379,793	0	379,793
0	0	22,775	504	0	5,301	0	292,919	0	292,919
0	0	6,971	281	0	2,977	13	86,874	0	86,874
0	0	0	0	0	0	0	1,477	27,000	28,477
0	0	0	0	0	0	0	1,477	0	1,477
0	0	0	0	0	0	0	1,477	0	1,477
0	0	0	0	0	0	0	0	27,000	27,000
0	0	0	0	0	0	0	0	27,000	27,000
0	0	151,573	6,008	0	62,273	28	3,249,174	397,778	3,646,952
0	0	151,573	6,008	0	62,273	28	3,249,174	397,778	3,646,952

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106年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	醫療成本
3,477,011	3,467,061	用人費用	3,646,952	976,311	2,258,771
1,031,270	1,117,083	正式員額薪資	1,121,888	273,734	681,838
178,220	186,725	聘僱及兼職人員薪資	198,428	8,888	162,540
160,232	150,866	超時工作報酬	165,857	8,129	151,883
1,785,428	1,678,499	獎金	1,820,765	611,966	1,058,643
109,086	109,763	退休及卹償金	118,052	27,187	67,534
212,747	224,088	福利費	221,934	46,407	136,318
28	37	提繳費	28		15
2,164,522	2,085,370	服務費用	2,449,715	190,916	1,981,860
231,903	240,665	水電費	239,520	35,678	179,492
11,643	11,197	郵電費	12,185	599	8,191
9,094	10,690	旅運費	11,334	6,442	1,307
7,499	7,847	印刷裝訂與廣告費	7,915	851	4,137
120,580	115,211	修理保養及保固費	122,946	3,616	101,364
1,647	2,354	保險費	1,955		
453,856	438,489	一般服務費	505,597	50,491	328,593
1,326,789	1,257,406	專業服務費	1,546,752	93,239	1,358,776
1,511	1,511	公共關係費	1,511		
4,586,989	4,221,247	材料及用品費	4,703,648	84,539	4,577,621
62,266	57,498	使用材料費	60,826	5,013	49,023
126,863	136,437	用品消耗	152,605	79,326	39,611
4,397,860	4,027,312	商品及醫療用品	4,490,217	200	4,488,987
85,894	87,612	租金與利息	86,053	302	82,799
32	60	房租	28	18	
80,578	84,376	機器租金	81,392		81,208
577	264	交通及運輸設備租金	438		240
4,707	2,912	什項設備租金	4,195	284	1,351
572,666	574,191	折舊、折耗及攤銷	575,624	21,632	512,249
154,869	154,995	房屋折舊	156,160	4,650	142,954
366,742	360,160	機械及設備折舊	368,043	15,616	335,779
6,517	6,899	交通及運輸設備折舊	6,666	91	3,658
19,269	21,669	什項設備折舊	19,442	463	16,549
25,269	30,468	攤銷	25,313	812	13,309
13,196	11,296	稅捐與規費(強制費)	13,323	24	7,329
1,537	1,553	房屋稅	1,537		
8,449	7,255	消費與行為稅	8,610		6,677
3,210	2,488	規費	3,176	24	652
14,793	13,211	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,044	4,431	9,451
10,937	9,841	會費	10,668	643	9,101
0	0	捐助、補助與獎助	1,000		
3,400	3,150	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,920	3,570	350
456	220	競賽及交流活動費	456	218	
32,090	27,621	短絀、賠償與保險給付	29,200		8,070
30,169	23,621	各項短絀	25,200		8,070
1,921	4,000	賠償給付	4,000		
5,234	781	其他	1,530		
5,234	781	其他費用	1,530		
10,952,396	10,488,390	總 計	11,522,089	1,278,155	9,438,150

單位:新臺幣千元

		度 預 算 數			
其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
3,600	379,793		28,477		
	166,316				
			27,000		
	5,845				
3,200	146,956				
	21,854		1,477		
400	38,809				
	13				
3,794	169,920		103,225		
	24,350				
20	3,305		70		
190	3,125		270		
460	1,437		1,030		
300	17,331		335		
	1,953		2		
	90,795		35,718		
2,824	26,113		65,800		
	1,511				
4,260	23,464		13,764		
120	6,650		20		
3,340	16,814		13,514		
800			230		
70	1,575		1,307		
10					
	184				
	198				
60	1,193		1,307		
	41,743				
	8,556				
	16,648				
	2,917				
	2,430				
	11,192				
	3,183		2,787		
			1,537		
	683		1,250		
	2,500				
240	662		1,260		
240	424		260		
			1,000		
	238				
			21,130		
			17,130		
			4,000		
30			1,500		
30			1,500		
11,994	620,340		173,450		

本 頁 空 白

國立成功大學附設醫院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 105 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
1	<p>教育部主管通案決議</p> <p>教育部所屬各醫院長期接受公務預算補助，致成本無法與收入相配合，難以真實呈現營運績效。為期各醫院能符合預算法第 4 條第 1 項所定作業基金凡經付出仍可收回，而非用於營業者，亦即能自給自足可循環運用之規定，建請研議公務機關預算補助金額之妥適性，以期逐漸達成作業基金自給自足之目標。</p>	配合辦理。