

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

中央政府總決算(審定本)

教育部主管

國立成功大學醫學院
附設醫院 作業基金附屬單位決算

(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

決 算 目 次

中 華 民 國 107 年 度

甲、總說明	1--11
乙、主要表	
1. 收支餘絀表	14--15
2. 餘絀撥補表	16--17
3. 現金流量表	18--20
4. 平衡表	22--23
丙、附屬表	
1. 業務(外)收入明細表	25
2. 業務(外)成本與費用明細表	26--33
3. 資產折舊明細表	34--35
4. 資產報廢明細表	36
5. 固定資產建設改良擴充明細表	38--39
6. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	40--41
7. 主要營運項目執行績效摘要表	42--43
8. 基金數額增減明細表	44
9. 員工人數彙計表	45
10. 用人費用彙計表	46--49
11. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	50
12. 各項費用彙計表	51--52
13. 管制性項目及統計所需項目比較表	53

甲、總 說 明

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

本院作業基金乃政府為應國立成功大學醫學院教學研究與醫療服務之需要而設置。依行政院民國 94 年 8 月 25 日院授主孝三字第 0940006544A 號令修正發布本基金收支保管及運用辦法規定，基金之來源計有四項：(一)由政府循預算程序之撥款。(二)醫療收入。(三)教學訓練、研究發展及建教合作收入。(四)其他有關收入。基金之用途計有四項：(一)醫療成本支出。(二)教學訓練、研究發展及建教合作支出。(三)管理及總務支出。(四)其他有關支出。

本院於 77 年 6 月 12 日啟用營運，主要任務為社會醫療服務、臨床醫學教育及研究、訓練專科醫師，以提升國內醫學水準，並執行政府及企業委辦之各項計畫。在歷經 30 餘年之努力，除堅持國立醫學中心應有之醫療服務、臨床教學、醫療研究之任務外，並配合國家各項醫療衛生政策，且對地方醫事人員不斷提供在職進修繼續教育課程。

成功大學為因應校務發展所需自 82 年起與國防部協議，於 88 年獲致共識，雙方簽署協議書同意成功大學無償撥用國防部國軍高雄總院臺南分院之用地暨協助整建國軍斗六分院案，並循程序報經主管機關核准，惟政府為因應國軍精實案，於 93 年 7 月 20 日由行政院衛生署（現為衛生福利部）召開「研商國軍斗六醫院新建醫療大樓與當地醫療資源整合後續有關事宜」會議，有關經營國軍斗六醫院乙案，決議由成功大學承接。繼續辦理改建工程，並由成功大學與國防部軍醫局簽訂協議書辦理國軍斗六醫院之改制。本院秉承成功大學之指示籌備規畫改制，復依據行政院 94 年 3 月 28 日院臺教字第 0940008008 號函核准改制計畫，於 94 年 7 月 1 日如期順利承接國軍斗六醫院，以達到雲林地區民眾就醫不中斷政策，並對原已規劃進行之新醫療大樓等設施，持續進行興建作業，以提供高品質醫療服務為要務，提升醫療服務的廣度及深度，造福雲林鄉親。

自民國 82 年我國即邁入高齡化社會，且高齡人口逐年攀升，於 114 年可能超過 20% 成為超高齡社會，快速老化的發展趨勢，更凸顯高齡者健康與照顧之重要性。目前成功大學醫學院設有老年學研究所及國衛院高齡研究中心，而本院已設立全國獨具高齡照護特色的老年病房。為因應中央政府政策及地方政府推動長照之需求，且考量高齡民眾周全性照護專責醫院之必要，以因應早已來臨的高齡少子化的社會；本院更於民國 106 年 8 月 26 日「106 年中主管共識研習暨共識會議」，將「完成老人醫院建置」納入 107 年短中長程計畫之中程計畫 110-112 年，並提出「老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫書」，而該計畫書已由行政院 107 年 4 月 13 日院臺教字第 1070013370 號函核准通過在案，已著手委託 PCM 辦理老人醫院建置作業。

一、業務計畫實施績效

(一)、總院業務計畫實施績效：

1. 醫療醫療服務：

本院為提升醫療服務品質，積極整建現有診療設施及更新醫療儀器，建構以病人為中心之醫療環境。

(1). 門急診服務量：本院為國家級醫學中心，擔負起雲嘉南地區急、重、難、罕之病友照護工作，新建門診大樓在 99 年 6 月 12 日正式完工啟用後，

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

緊接著急診整建工程也在 101 年 6 月竣工，並於 103 年新增急診觀察床 15 床，期提供病患更優質之就醫環境，另自 103 年 11 月起新增夜間門診，107 年門、急診服務量為 163 萬 3,900 人次，其中由於轉診及重症病患居多，充分運用院內所引進之新穎儀器，提昇急、重、難、罕之病友照顧水準，是以收入總額較預算目標成長。

- (2). 住院服務量：除持續充實及更新醫療儀器，提高醫療服務品質外，更規劃設置提供多元選擇方案之健檢病房，以滿足不同服務需求。另為因應特殊病患及新興傳染疾病，於 103 年起陸續增設隔離（普通、正壓及負壓）病床 44 床、骨髓移植病床 2 床、精神加護病床 2 床及新生兒加護病床 2 床，又於 105 年縮減燒傷加護病床 4 床，以符實際業務需求。107 年住院服務量為 39 萬 4,793 人日，其中多數仍為重症病患，是以收入總額仍較預算目標成長。

2. 教學工作：

本院對醫師之教學，係由主治醫師帶領住院醫師、實習醫學生共同參與跨領域團隊訓練模式、建構其 ACGME 六大核心訓練，並利用各種教學評估方式(Mini-CEX, DOPS, CbD, OSCE 等)強化對住院醫師及實習醫學生之教學與訓練，全面性落實醫師教育訓練工作。此外，院內舉辦各種臨床討論會，學術演講聯合討論會等，教學相長，並且經常與各專科醫學會、各醫療合作醫院聯合舉辦各種臨床討論會，學術演講，短期訓練班，共同培訓專科醫療人員。

師資培育課程有：教學理論與法規類、教材製作類、教學方法與課程設計類、教學評估類及溝通與回饋類五大類，以大堂演講、小組討論或演練、網路學習等多元型態進行。

為增進員工工作技能、知識與人格發展，提昇醫療服務品質以及強化本院之競爭力，辦理員工院內在職教育訓練，共有：一般與行政類、醫品暨病安類、感染管制類、資安及個資類、緊急災害應變類、醫事通識類六大類。

- (1). 完成 106 學年度(106.08~107.07)的臨床醫學教育之學生，其中包括醫學系七年級實習醫學生(Intern)87 人，實習牙醫學生(Intern)19 人，本校醫學系五、六年級實習醫學生(Clerk)152 人、外校醫學系/牙醫系實習醫學生(Clerk)89 人。
- (2). 107 年實習醫學生(Intern)醫學臨床技能測驗(OSCE 國考)通過率為 97.72%。
- (3). 107 年提供其他醫事職類學生實習共計 2,699 人次，其中成大護理系實習 362 人次，醫技系 73 人次、物理治療系 23 人次、職能治療系 48 人次、藥學系 43 人次、行為醫學研究所 23 人次等，共計 210 人次，外校實習護生 1,794 人次，及其他醫學院校之醫管、公衛、社工、食品

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

- 營養、心理、復健、物理治療、職能治療、醫技、藥學等計 333 人次。
- (4). 提供其他醫療機構各類醫事人員訓練，擴大教學服務，提昇雲嘉南地區醫療水準，本年度計有醫療合作醫院代訓醫師計 140 人、代訓醫事人員計 247 人。
- (5). 自 96 年來接受衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫，107 年共獲補助款(含 PGY)31,103,445 元、執行成效優良醫院獎勵費用 1,951,987 元、牙醫師 PGY 補助款 1,492,462 元，訓練人數共計 5,907 人月，每月平均約 492 人。
- (6). 107 年共有 1,666 位臨床教師，全院師培教育訓練實體課程參與總人次 2,695 人次，數位學習 10,240 人次，達成率 99.64%，平均時數 12.16 小時。
- (7). 107 年全院員工教育訓練參與總人次為 68,707 人次。
- (8). 積極延攬資深師資，並選派臨床教師赴國外著名大學考察醫學生臨床教學，提昇教學素質，並配合提供有關醫療、護理、技術及行政人員之進修機會，以提昇在職人員學養，俾期全面提升整體醫療教學品質，107 年度國外進修計 19 人。
- (9). 對公私立醫療機構之技術援助及人員訓練工作：
為配合政府政策協助推動臺灣地區醫療設備之均衡發展，提昇醫療水準，本院接受診所、地區醫院以上之醫院申請醫療合作，建立大規模南臺灣醫療網，俾使我國醫療合作，轉介制度及分級醫療等政策充分落實。本院之醫療合作醫院至 107 年 12 月底止共計 64 家：

項次	醫院類型	合作醫院名稱
1	醫學中心(4)	奇美醫療財團法人奇美醫院、財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院、中國醫藥大學附設醫院、高雄榮民總醫院。
2	區域醫院(29)	衛生福利部臺南醫院、臺南市立醫院、臺灣基督長老教會新樓醫療財團法人臺南新樓醫院、衛生福利部嘉南療養院、高雄市立民生醫院、阮綜合醫療社團法人阮綜合醫院、高雄市立凱旋醫院、財團法人天主教聖功醫院、戴德森醫療財團法人嘉義基督教醫院、天主教中華聖母修女會醫療財團法人天主教聖馬爾定醫院、佛教慈濟醫療財團法人大林慈濟醫院、天主教若瑟醫療財團法人若瑟醫院、中國醫藥大學北港附設醫院、秀傳醫療社團法人秀傳紀念醫院、澄清綜合醫院、光田醫療社團法人光田綜合醫院、童綜合醫療社團法人童綜合醫院、仁愛醫療財團法人大里仁愛醫院、屏基醫療財團法人屏東基督教醫院、衛生福利部屏東醫院、安泰醫療社團法人

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

		安泰醫院、寶建醫療社團法人寶建醫院、東元綜合醫院、義大醫療財團法人義大醫院、基督復臨安息日會醫療財團法人臺安醫院、澄清綜合醫院中港分院、秀傳醫療財團法人彰濱秀傳紀念醫院、長庚醫療財團法人嘉義長庚紀念醫院、國仁醫院。
3	地區醫院(28)	仁愛醫院、開元寺慈愛醫院、永和醫院、洪外科醫院、高雄榮民總醫院臺南分院、衛生福利部臺南醫院新化分院、衛生福利部胸腔病院、健仁醫院、博正醫院、衛生福利部旗山醫院、高新醫院、衛生福利部恆春旅遊醫院、竹山秀傳醫院、三軍總醫院澎湖分院、恆基醫療財團法人恆春基督教醫院、新營醫院、仁村醫院、衛生福利部嘉義醫院、臺灣大學醫學院附設醫院北護分院、臺南市立安南醫院-委託中國醫藥大學興建經營、台灣基督長老教會新樓醫療財團法人麻豆新樓醫院、衛生福利部新營醫院、大東醫院、衛生福利部澎湖醫院、吉安醫院、永川醫院、輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院、郭綜合醫院。
4	診所(3)	時代整型外科診所、活水神經內科診所、誼仁診所。

3. 研究工作：

本院為教學型醫院，研究、教學及醫療服務三者並重，為整合及強化臨床與轉譯醫學的研究工作，並促進我國醫學研究發展、提昇醫療技術水準，以療癒重大疾病。本院 107 年研究工作推動成效如下：

- (1). 107 年度本院為持續發展「以解決臨床疾病或發展新治療法為主體，涵蓋至基礎相關之轉譯醫學研究，並以團隊方式培育兩院未來之研究領導人才」，107 年度持續補助「未來之星培育」計畫、「成醫醫學研究論壇」，目的為「鼓勵資深研究者提攜年輕研究員積極從事臨床與轉譯醫學研究及激盪本院研究風氣」，藉以提升臨床醫學研究能量，增進本院研究競爭力。
- (2). 107 年度編列研究經費 7,290 萬元，持續用於院內計畫之「未來之星培育」、「整合型」、「非整合型」及「專案型」計畫，107 年度共計補助院內研究計畫 260 件。
- (3). 為整合本院研究軟硬體資源、提升臨床研究品質與效率，積極推廣核心實驗室設施等平台，包括「生物統計諮詢中心」、「蛋白質體核心實驗室」、「免疫及細胞學核心實驗室」、「RNAi 核心實驗室」、「光學影像核心實驗室」、「人體生物資料庫」、「藥物研發核心實驗室」、「基因檢驗醫學核心實驗室」、「實驗動物中心」、「微生物病原體庫實驗室」、「醫

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

療器材研發核心實驗室」、「微生物診斷與抗藥性核心實驗室」及「健康數據科學中心」等，並編列每年 400 萬元貴重儀器維修費及 512.1 萬元實驗室耗材費以維持核心及共同實驗室正常運作。

- (4). 訂定「醫學研究人員聘任及升等要點」及修訂「研究型主治醫師」甄選要點，遴選年輕優秀共 7 名臨床醫學研究人員協助臨床科部研究，以提升臨床醫學研究層次為目的。同時訂定「臨床醫學共同研究實驗室管理要點」，就近於門診大樓提供中心統一管理式的共同實驗室，讓本院主治醫師依臨床研究需求向法院承租使用。
- (5). 爭取科技部、衛生福利部、國衛院等國家型研究計畫共 165 件，積極參與跨領域研究合作及國內外學術交流共 14 件，以提昇研究水準。
- (6). 訂定「研究論文發表獎勵要點」，獎勵同仁從事學術研究發表國際性論文，提昇本院之研究及醫療水準。107 年目前有 182 件期刊論文、22 件學術會議競賽獲獎之申請案，其中期刊論文中有 13 篇為同仁第一次發表論文於國際期刊上(另稱初乳計畫)，各加給 10,000 元獎金。總結前述，107 年論文獎勵金共核發獎勵金 3,778,000 元(申請期限為 108 年 7 月 1 日，正陸續申請中)。

(二)、分院業務計畫實施績效：

1. 醫療服務：

- (1). 門急診病患醫療：本分院提供全年無休之急診醫療服務、每週一至週六均有門診、週一至週五設有夜診，配合國家政策本分院於雲林第二監獄開設門診，使受刑人亦享有公平就醫權利；另精神護理之家及失智老人日間照護中心仍持續收案照護，並承接衛生福利部的長照 2.0 計畫且設立雲林縣失智共同照護中心，朝精神照護專業領域努力，期能提升競爭力。總院亦調派已完成專科訓練之優秀主治醫師至本分院提供醫療服務，分院 107 年門急診病患人次總計為 26 萬 1,099 人次，醫療收入總額已逐年提升。
- (2). 住院病患醫療：影響住院天數之因素大致為醫師異動、鼓勵醫師精進醫術之進修與手術刀數等，如遇連續假期或颱風假則依民眾就醫習慣會影響住院或手術意願，故住院人日有些許下降，而住院人日決算數較預算數減少。107 年住院病患人日總計為 6 萬 113 人日。

2. 教學工作：

- (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：

①. 畢業後一般醫學訓練：

- A. 本院依據衛生福利部公告「畢業後一般醫學訓練計畫」規劃符合兩個月社區訓練計畫以及一個月社區內科訓練計畫，除了積極與成大總院密切的教學合作外，也與中南部各家醫院持續代訓教學計畫實際派訓包括：中部：台中榮總、台中澄清、彰基、秀傳；南部：成

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

大醫院、大林慈濟、嘉義長庚、嘉基、高雄榮總、高雄長庚。

B. 課程規劃除本院內科團隊訓練外，更與本地各衛生局所、社區醫療機構及診所等結合，藉由社區健康計畫核心議題、社區健康照護體系、特殊照護 等三個面向的訓練，使訓練學員獲得三項基本能力：對所照護社區之醫療相關體系有完整的概念；具備社區醫療健康照護的技能；具備社區健康計畫之基本規劃與執行能力。

C. 107 年代訓成果：兩個月社區訓練代訓 47 位；社區內科訓練代訓 18 位。

②. 住院醫師、實習醫師訓練計畫：

依據內科專科醫師訓練規劃，以及總分院兩院聯合訓練計畫，提供代訓 學生及學員有別於醫學中心「急重難罕」之外的教學內容特色，更深入瞭解「以病人為中心」全人醫療的真義，並獲得更完善教學訓練。 107 年代訓成果：總院內科住院醫師 31 位；總院內科實習醫師 42 位；總院急診實習醫學生 18 位；總人數為 156 位、合作醫院計 10 家。未來將再強化各項資源的整合，並健全各醫療網絡，期許作為中南部各家醫院訓練最重要的基石。

(2). 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才：

依據衛生福利部公告二年期訓練課程，以二年期一般性、基礎性訓練計畫為設計主軸，並期待可銜接其專業領域所訂定之能力進階或專業繼續教育課程內容，使新進的醫事人員，銜接學校教育與臨床服務，在資深臨床教師指導下，接受規範化的專業訓練，培養專業核心能力。

107 年符合訓練計畫之新進人員且接受訓練每月累計 333 人次，詳細各類人次：護理師 285 人次；藥師 6 人次；醫檢師 12 人次；職能治療師 20 人次；物理治療師 10 人次。未來除了持續維持既有訓練外，將再輔導符合職類新進同仁參與本項計畫。

(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：

本院為教育部下附設醫院，培續醫事專業人才是我們的任務，本院接受各級學校之委託，代訓各類醫事人才(包括護理、物理治療、職能治療、食品營養、醫事檢驗等相關領域)，本年度仍將持續辦理，將豐富教學資源及優秀的師資提供分享，為醫療界培育專業人才進一份心力。

107 年培訓醫事實習生類別人數如下：護理類 268 人次；職能治療類 8 人次；物理治療類 4 人次；營養類 4 人次；醫事檢驗類 2 人次；醫事放射類(見習)1 人次。

(4). 定期舉辦教學訓練課程，提升醫院全院同仁醫療照護能力：

繼續教育是提供專業知識或技能活動，使醫院同仁在臨床工作、教學、研究、行政管理等方面能增進專業能力，以提升健康照護品質。

教育課程除了邀請院內外專家學者授課外，也將台南成大醫學院研究所

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

課程、總院院級、科級教學訓練課程透過視訊方式同步即時傳送。

①. 107 年度全院性繼續教育及師資培育課程共舉辦 160 場

②. 視訊同步總院教學課程

A.內科部每周二、四晨會訓練

B.專科護理師訓練(13 期、15 期)

C.臨床醫學研究所碩博班課程

D.臨醫中心研究倫理課程

③. 其他計畫性培訓課程；

A.品管圈輔導

B.翻轉教學培訓計畫

④. 數位教學平台課程

數位教學平台已建立多年，各單位已可熟悉運用，透過此平台同仁可以隨時隨地的自我學習，增進自我知能，不斷成長與進步。

3. 研究工作

(1). 提升學術研究水準，造福鄉里：

①. 107年度分院同仁申請總院醫療科技研究計畫通過件數16件(包括個人型及實證醫學)，研究預算核定為217萬，鼓勵醫師投入臨床及基礎研究，期許研究上能發揮卓越的研究成果與開創嶄新的技術，落實本院的核心價值理念，以造福雲林縣的鄉親。

②. 107年總院核撥150萬及碩士及專任研究助理一名補助本院醫療研究計畫推動發展，提供醫學研究的培訓具備基本研究及論文寫作能力，藉以發展地方特色之臨床研究，並以此經費及人力進行下列工作：

A.專家課程指引(6 堂)

B.專案輔導研究計畫(4 位)

C.研究經費補助(3 位)

D.購至 3 年份之大型健保資料庫，以公分院同仁研究使用

(2). 鼓勵支持學術研究，提升本院研究能力：

①. 本院為教學型醫院，研究、教學及醫療服務三者並行發展，除了提供研究經費支持外，對於研究成果發表也是給予獎勵金的鼓勵。106學年度以本院名稱發表期刊篇數8篇；會議海報發表及口頭報告篇數13篇。合計研究發展獎勵金共發放84,800元，獎勵金的規定都是明確的，其目的無他，就是鼓勵支持學術研究。

②. 研究方面除了成大總院大力協助各項資源外，並與臨近國立雲林科技大學產學合作，媒合參與院內研究計畫的合作，或學術研究協助，產學攜手共同發揮一加一大於二的效益，有助雲林地區研究技能的提升。

A.院內研究計畫合作 1 件

B.院外學術研究協助2件

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

4. 配合政府公共衛生政策推展社區醫療服務，持續關懷照顧雲林地區民眾健康，於 107 年持續推動下列計畫：
 - (1). 配合衛生主管機關推動預防保健業務：
 - ①. 107 年行政院衛生福利部健康保險署：「107 年門診整合照護計劃」、「矯正機關受刑人醫療服務計畫」。
 - ②. 107 年行政院衛生福利部國民健康署：「無菸醫院服務品質提升計畫」、「癌症防治品質精進計畫」。
 - ③. 107 年雲林縣衛生局：「整合性預防保健服務計畫」、「65 歲以上長者健康檢查補助計畫」、「長照十年 2.0 計畫-機構端、居家護理、居家醫療、機構服務」。
 - (2). 持續配合各衛生機關及社團或鄉鎮村里，於社區推動健康促進及宣導、衛生講座、戒癮班暨四大癌症篩檢等活動。
 - ①. 積極辦理社區及職場癌症篩檢。
 - ②. 帶領畢業後一般醫學醫師從事衛生講座及健康宣導活動。
 - ③. 社區衛教活動
 - ④. 社區醫療救護
 - (3). 執行衛生福利部中央健康保險署之各種慢性病照護網之醫療照護：
 - ①. B、C 型肝炎追蹤及治療照護。
 - ②. 糖尿病照護網。
 - ③. 慢性腎臟病照護網。
 - (4). 提供特殊族群的醫療照護服務：
 - ①. 雲林第二監獄駐診
 - ②. 長照機構駐診

二、收支餘絀情形

(一)、收入決算數與預算數比較情形：

1. 業務收入：本年度決算數 126 億 9,525 萬 8,181 元，包括醫療收入 123 億 8,406 萬 1,914 元，其他業務收入 3 億 1,119 萬 6,267 元；較預算數 117 億 2,204 萬 1,000 元，增加 9 億 7,321 萬 7,181 元，約 8.30%。主要係門診人次增加，提高病床周轉率及調高部分病床自付差額，以及健保署自 106 年 10 月 1 日調高多項門診及住院急重症支付標準及放寬健保給付規定，致醫療收入金額較預算數增加。
2. 業務外收入：本年度決算數 6 億 9,567 萬 6,113 元，包括財務收入 5,411 萬 9,240 元，其他業務外收入 6 億 4,155 萬 6,873 元；較預算數 3 億 8,104 萬 5,000 元，增加 3 億 1,463 萬 1,113 元，約 82.57%。主要係健保點值結算轉沖以前年度溢提備抵醫療折讓所致。

(二)、支出決算數與預算數比較情形：

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

1. 業務成本與費用：本年度決算數 127 億 3,574 萬 5,485 元，較預算數 117 億 5,833 萬 8,000 元，增加 9 億 7,740 萬 7,485 元，約 8.31%。茲將各科目支出金額與預算數增減情形分析如下：
 - (1). 教學成本：決算數 13 億 2,254 萬 9,636 元，較預算數 13 億 2,931 萬 7,000 元，減少 676 萬 7,364 元，約-0.51%。
 - (2). 醫療成本：決算數 106 億 6,472 萬 644 元，包括門診醫療成本 55 億 9,075 萬 8,525 元，住院醫療成本 49 億 6,261 萬 7,278 元及其他醫療成本 1 億 1,134 萬 4,841 元；較預算數 97 億 4,835 萬 6,000 元，增加 9 億 1,636 萬 4,644 元，約 9.40%。
 - (3). 其他業務成本：決算數 1,451 萬 6,458 元，較預算數 999 萬元，增加 452 萬 6,458 元，約 45.31%。主要係因代訓醫師、學生實習、試務甄選等業務較預期增加。
 - (4). 管理及總務費用：決算數 7 億 3,395 萬 8,747 元，較預算數 6 億 7,067 萬 5,000 元，增加 6,328 萬 3,747 元，約 9.44%。
2. 業務外費用：本年度決算數 2 億 7,017 萬 4,396 元，較預算數 2 億 3,334 萬 8,000 元，增加 3,682 萬 6,396 元，約 15.78%。主要係因補助國立成功大學臺灣生醫卓群中心教學研究大樓新建工程 1 億元所致。

(三)、本年度決算數與預算數賸餘(短絀)比較情形：

1. 業務短絀：本年度決算短絀 4,048 萬 7,304 元，較預算短絀 3,629 萬 7,000 元，增加短絀 419 萬 304 元，約 11.54%。主要係因醫療成本及醫療折讓較預算數增加所致。
2. 業務外賸餘：本年度決算賸餘 4 億 2,550 萬 1,717 元，較預算賸餘 1 億 4,769 萬 7,000 元，增加賸餘 2 億 7,780 萬 4,717 元，約 188.09%。主要係因雜項收入較預算數增加所致。
3. 本年度決算賸餘 3 億 8,501 萬 4,413 元，較預算賸餘 1 億 1,140 萬元，增加賸餘 2 億 7,361 萬 4,413 元，約 245.61%。主要係因醫療收入及雜項收入較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

本期決算賸餘 3 億 8,501 萬 4,413 元，前期未分配賸餘 9 億 794 萬 8,818 元，賸餘撥充基金數 8 億元，未分配賸餘 4 億 9,296 萬 3,231 元。

四、現金流量結果

(一)、本年度現金及約當現金淨減少之決算數 3 億 7,580 萬 9,116 元，較預算數 1 億 8,304 萬 7,000 元，減少 5 億 5,885 萬 6,116 元，分別按業務活動、投資活動及融資活動表達現金流量情形：

1. 業務活動之現金流量決算數 7 億 8,854 萬 8,612 元，較預算數 7 億 346 萬

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

3,000 元，增加 8,508 萬 5,612 元，包括：

- (1). 本期賸餘 3 億 8,501 萬 4,413 元，減利息股利之調整 5,411 萬 9,240 元，未計利息股利之本期賸餘 3 億 3,089 萬 5,173 元。
 - (2). 調整項目 4 億 351 萬 1,752 元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 16 億 3,426 萬 1,432 元、折舊 5 億 125 萬 8,705 元、攤銷 1,849 萬 8,197 元、處理資產短絀 1,679 萬 1,602 元、其他-1,549 萬 6,019 元(含受贈實體資產折舊轉列受贈收入 1,427 萬 3,133 元及備抵催收轉雜收 122 萬 2,886 元)、流動資產淨增 17 億 6,618 萬 3,724 元、流動負債淨增 1,438 萬 1,559 元。
 - (3). 未計利息股利之現金流入 7 億 3,440 萬 6,925 元，加收取利息 5,414 萬 1,687 元，業務活動之淨現金流入 7 億 8,854 萬 8,612 元。
2. 投資活動之現金流量決算數-13 億 9,125 萬 4,367 元，較預算數-5 億 1,049 萬 5,000 元，增加現金流出 8 億 8,075 萬 9,367 元。包括減少短期貸墊款 1,855 萬 2,934 元、減少不動產、廠房及設備 212 萬 7,000 元、減少其他資產 1,523 萬 5,446 元、增加流動金融資產 10 億 8,050 萬元、增加不動產、廠房及設備 3 億 2,397 萬 97 元、增加無形資產 2,246 萬 3,150 元、增加其他資產 23 萬 6,500 元。
 3. 籌資活動之現金流量決算數 2 億 2,689 萬 6,639 元，較預算數-992 萬 1,000 元，增加 2 億 3,681 萬 7,639 元。包括增加其他負債 125 億 1,889 萬 4,080 元、減少其他負債 122 億 9,199 萬 7,441 元。

(二)、期初現金及約當現金 14 億 3,909 萬 3,185 元，扣除現金及約當現金淨減 3 億 7,580 萬 9,116 元，期末現金及約當現金 10 億 6,328 萬 4,069 元。

五、資產負債情況

- (一)、資產負債結構：本年度決算期末資產總額 160 億 3,811 萬 4,197 元，包括流動資產 91 億 9,872 萬 1,625 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 1,852 萬 6,846 元、不動產、廠房及設備 66 億 3,284 萬 3,971 元、無形資產 4,998 萬 2,275 元及其他資產 3,803 萬 9,480 元。負債總額 31 億 5,559 萬 7,116 元，包括流動負債 22 億 3,737 萬 3,767 元、其他負債 9 億 1,822 萬 3,349 元。淨值 128 億 8,251 萬 7,081 元，包括基金 106 億 786 萬 5,196 元、公積 17 億 8,168 萬 8,654 元、累積餘絀 4 億 9,296 萬 3,231 元。
- (二)、資產變動情形：本年度期末資產總額較上年度期末資產總額增加 6 億 6,720 萬 9,215 元，約 4.34%，包括流動資產增加 8 億 384 萬 1,255 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金增加 1,782 萬 5,092 元、不動產、廠房及設備減少 1 億 6,039 萬 9,158 元、無形資產增加 430 萬 7,443 元、其他資產增加 163 萬 4,583 元。
- (三)、負債變動情形：本年度期末負債總額較上年度期末負債總額增加 2 億 8,219 萬

國立成功大學附設醫院作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

4,802 元，約 9.82%，包括流動負債增加 337 萬 9,153 元、其他負債增加 2 億 7,881 萬 5,649 元。

(四)、淨值變動情形：本年度期末淨值較上年度期末淨值增加 3 億 8,501 萬 4,413 元，約 3.08%，包括基金增加 11 億 5,000 萬元、公積減少 3 億 5,000 萬元、累積餘絀減少 4 億 1,498 萬 5,587 元。

本 頁 空 白

乙、主 要 表

本 頁 空 白

國立成功大學附設醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	11,722,041,000.00	100.00	12,695,258,181.00	100.00
醫療收入	11,413,972,000.00	97.37	12,384,061,914.00	97.55
門診醫療收入	6,811,731,000.00	58.11	7,509,438,243.00	59.15
住院醫療收入	5,650,616,000.00	48.21	6,395,821,439.00	50.38
其他醫療收入	104,866,000.00	0.89	110,873,895.00	0.87
醫療折讓	-1,146,234,000.00	-9.78	-1,625,879,432.00	-12.81
醫療優待免費	-7,007,000.00	-0.06	-6,192,231.00	-0.05
其他業務收入	308,069,000.00	2.63	311,196,267.00	2.45
臨床教學研究補助收入	243,310,000.00	2.08	243,310,000.00	1.92
其他補助收入	40,418,000.00	0.34	35,511,973.00	0.28
雜項業務收入	24,341,000.00	0.21	32,374,294.00	0.26
業務成本與費用	11,758,338,000.00	100.31	12,735,745,485.00	100.32
教學成本	1,329,317,000.00	11.34	1,322,549,636.00	10.42
教學研究及訓輔成本	1,329,317,000.00	11.34	1,322,549,636.00	10.42
醫療成本	9,748,356,000.00	83.16	10,664,720,644.00	84.01
門診醫療成本	5,105,204,000.00	43.55	5,590,758,525.00	44.04
住院醫療成本	4,521,090,000.00	38.57	4,962,617,278.00	39.09
其他醫療成本	122,062,000.00	1.04	111,344,841.00	0.88
其他業務成本	9,990,000.00	0.09	14,516,458.00	0.11
雜項業務成本	9,990,000.00	0.09	14,516,458.00	0.11
管理及總務費用	670,675,000.00	5.72	733,958,747.00	5.78
管理費用及總務費用	670,675,000.00	5.72	733,958,747.00	5.78
業務賸餘(短絀-)	-36,297,000.00	-0.31	-40,487,304.00	-0.32
業務外收入	381,045,000.00	3.25	695,676,113.00	5.48
財務收入	41,278,000.00	0.35	54,119,240.00	0.43
利息收入	41,278,000.00	0.35	54,119,240.00	0.43
其他業務外收入	339,767,000.00	2.90	641,556,873.00	5.05
資產使用及權利金收入	57,431,000.00	0.49	63,280,082.00	0.50
違規罰款收入	5,852,000.00	0.05	7,465,769.00	0.06
受贈收入	13,229,000.00	0.11	43,092,716.00	0.34
雜項收入	263,255,000.00	2.25	527,718,306.00	4.16
業務外費用	233,348,000.00	1.99	270,174,396.00	2.13
其他業務外費用	233,348,000.00	1.99	270,174,396.00	2.13
財產交易短絀	11,908,000.00	0.10	16,791,602.00	0.13
雜項費用	221,440,000.00	1.89	253,382,794.00	2.00
業務外賸餘(短絀)	147,697,000.00	1.26	425,501,717.00	3.35
本期賸餘(短絀)	111,400,000.00	0.95	385,014,413.00	3.03

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
973,217,181.00	8.30	12,171,362,296.00	100.00
970,089,914.00	8.50	11,845,636,288.00	97.32
697,707,243.00	10.24	7,182,613,140.00	59.01
745,205,439.00	13.19	5,964,655,908.00	49.01
6,007,895.00	5.73	111,355,797.00	0.91
-479,645,432.00	41.85	-1,406,138,143.00	-11.55
814,769.00	-11.63	-6,850,414.00	-0.06
3,127,267.00	1.02	325,726,008.00	2.68
0.00	0.00	262,759,000.00	2.16
-4,906,027.00	-12.14	41,624,147.00	0.34
8,033,294.00	33.00	21,342,861.00	0.18
977,407,485.00	8.31	12,403,569,921.00	101.91
-6,767,364.00	-0.51	1,356,273,235.00	11.14
-6,767,364.00	-0.51	1,356,273,235.00	11.14
916,364,644.00	9.40	10,364,815,600.00	85.16
485,554,525.00	9.51	5,387,847,272.00	44.27
441,527,278.00	9.77	4,852,819,919.00	39.87
-10,717,159.00	-8.78	124,148,409.00	1.02
4,526,458.00	45.31	10,796,746.00	0.09
4,526,458.00	45.31	10,796,746.00	0.09
63,283,747.00	9.44	671,684,340.00	5.52
63,283,747.00	9.44	671,684,340.00	5.52
-4,190,304.00	11.54	-232,207,625.00	-1.91
314,631,113.00	82.57	587,102,427.00	4.82
12,841,240.00	31.11	50,023,224.00	0.41
12,841,240.00	31.11	50,023,224.00	0.41
301,789,873.00	88.82	537,079,203.00	4.41
5,849,082.00	10.18	60,806,505.00	0.50
1,613,769.00	27.58	5,379,922.00	0.04
29,863,716.00	225.74	28,383,411.00	0.23
264,463,306.00	100.46	442,509,365.00	3.64
36,826,396.00	15.78	143,637,973.00	1.18
36,826,396.00	15.78	143,637,973.00	1.18
4,883,602.00	41.01	22,937,808.00	0.19
31,942,794.00	14.43	120,700,165.00	0.99
277,804,717.00	188.09	443,464,454.00	3.64
273,614,413.00	245.61	211,256,829.00	1.74

國立成功大學附設醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

項 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	934,888,000.00	100.00	1,292,963,231.00	100.00
本期賸餘	111,400,000.00	11.92	385,014,413.00	29.78
前期未分配賸餘	823,488,000.00	88.08	907,948,818.00	70.22
追溯適用及追溯 重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	800,000,000.00	85.57	800,000,000.00	61.87
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	800,000,000.00	85.57	800,000,000.00	61.87
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	134,888,000.00	14.43	492,963,231.00	38.13
短絀之部	0.00		0.00	
本期短絀	0.00		0.00	
前期待填補之短 絀	0.00		0.00	
填補之部	0.00		0.00	
追溯適用及追溯 重編之影響數	0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立成功大學附設醫院作業基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	703,463,000.00	788,548,612.00	85,085,612.00	12.10
本期賸餘（短絀）	111,400,000.00	385,014,413.00	273,614,413.00	245.61
利息股利之調整	-41,278,000.00	-54,119,240.00	-12,841,240.00	31.11
利息收入	-41,278,000.00	-54,119,240.00	-12,841,240.00	31.11
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	70,122,000.00	330,895,173.00	260,773,173.00	371.88
調整項目	592,080,000.00	403,511,752.00	-188,568,248.00	31.85
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	1,154,304,000.00	1,634,261,432.00	479,957,432.00	41.58
呆帳	8,070,000.00	8,382,000.00	312,000.00	3.87
折讓	1,146,234,000.00	1,625,879,432.00	479,645,432.00	41.85
折舊、減損及折耗	554,457,000.00	501,258,705.00	-53,198,295.00	9.59
一般房屋	138,164,000.00	138,313,612.00	149,612.00	0.11
宿舍	22,118,000.00	23,148,923.00	1,030,923.00	4.66
機械及設備	369,669,000.00	317,458,535.00	-52,210,465.00	14.12
交通及運輸設備	7,215,000.00	5,922,885.00	-1,292,115.00	17.91
什項設備	17,291,000.00	16,414,750.00	-876,250.00	5.07
攤銷	20,255,000.00	18,498,197.00	-1,756,803.00	8.67
電腦軟體	20,255,000.00	18,498,197.00	-1,756,803.00	8.67
處理資產短絀（賸餘）	11,908,000.00	16,791,602.00	4,883,602.00	41.01
房屋及建築	20,000.00		-20,000.00	100.00
機械及設備	10,959,000.00	15,444,126.00	4,485,126.00	40.93
交通及運輸設備	217,000.00	336,265.00	119,265.00	54.96
什項設備	712,000.00	1,011,211.00	299,211.00	42.02
其他	-9,429,000.00	-15,496,019.00	-6,067,019.00	64.34
流動資產淨減（淨增）	-1,238,117,000.00	-1,766,183,724.00	-528,066,724.00	42.65
應收款項	-1,239,005,000.00	-1,666,380,533.00	-427,375,533.00	34.49
存貨	3,274,000.00	-27,069,420.00	-30,343,420.00	926.80
預付款項	-2,386,000.00	-72,733,771.00	-70,347,771.00	2,948.36
流動負債淨增（淨減）	98,702,000.00	14,381,559.00	-84,320,441.00	85.43
應付款項	74,949,000.00	-20,403,657.00	-95,352,657.00	127.22
預收款項	23,753,000.00	34,785,216.00	11,032,216.00	46.45
未計利息股利之現金流入（流出）	662,202,000.00	734,406,925.00	72,204,925.00	10.90
收取利息	41,261,000.00	54,141,687.00	12,880,687.00	31.22
業務活動之淨現金流入（流出）	703,463,000.00	788,548,612.00	85,085,612.00	12.10
▼投資活動之現金流量	-510,495,000.00	-1,391,254,367.00	-880,759,367.00	172.53
減少流動金融資產及短期貸墊款	28,168,000.00	18,552,934.00	-9,615,066.00	34.13
減少短期墊款	28,168,000.00	18,552,934.00	-9,615,066.00	34.13
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		2,127,000.00	2,127,000.00	
減少不動產、廠房及設備		2,127,000.00	2,127,000.00	
減少無形資產及其他資產	6,000,000.00	15,235,446.00	9,235,446.00	153.92
減少其他資產	6,000,000.00	15,235,446.00	9,235,446.00	153.92
收取利息	17,000.00		-17,000.00	100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款	-103,000,000.00	-1,080,500,000.00	-977,500,000.00	949.03
增加流動金融資產	-103,000,000.00	-1,080,500,000.00	-977,500,000.00	949.03
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-441,650,000.00	-323,970,097.00	117,679,903.00	26.65
增加不動產、廠房及設備	-441,650,000.00	-323,970,097.00	117,679,903.00	26.65

國立成功大學附設醫院作業基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
房屋及建築	-126,153,000.00	-85,162,767.00	40,990,233.00	32.49
機械及設備	-313,174,000.00	-219,586,631.00	93,587,369.00	29.88
交通及運輸設備	-343,000.00	-2,386,665.00	-2,043,665.00	595.82
什項設備	-1,980,000.00	-16,834,034.00	-14,854,034.00	750.20
增加無形資產及其他資產	-30,000.00	-22,699,650.00	-22,669,650.00	75,565.50
增加無形資產	-30,000.00	-22,463,150.00	-22,433,150.00	74,777.17
增加其他資產		-236,500.00	-236,500.00	
投資活動之淨現金流入（流出）	-510,495,000.00	-1,391,254,367.00	-880,759,367.00	172.53
▼籌資活動之現金流量	-9,921,000.00	226,896,639.00	236,817,639.00	2,387.03
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,019,673,000.00	12,518,894,080.00	1,499,221,080.00	13.60
增加其他負債	11,019,673,000.00	12,518,894,080.00	1,499,221,080.00	13.60
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,029,594,000.00	-12,291,997,441.00	-1,262,403,441.00	11.45
減少其他負債	-11,029,594,000.00	-12,291,997,441.00	-1,262,403,441.00	11.45
籌資活動之淨現金流入（流出）	-9,921,000.00	226,896,639.00	236,817,639.00	2,387.03
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	183,047,000.00	-375,809,116.00	-558,856,116.00	305.31
▼期初現金及約當現金	1,206,548,000.00	1,439,093,185.00	232,545,185.00	19.27
▼期末現金及約當現金	1,389,595,000.00	1,063,284,069.00	-326,310,931.00	23.48
不影響現金流量之投資與籌資活動	1,055,798,000.00	1,355,018,846.00	299,220,846.00	28.34
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	5,273,000.00	17,825,092.00	12,552,092.00	238.04
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	23,662,000.00	21,058,354.00	21,058,354.00	89.00
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	-18,389,000.00	-3,233,262.00	-3,233,262.00	17.58
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	-	95,000,349.00	95,000,349.00	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細		95,000,349.00	95,000,349.00	
房屋及建築	-	68,121,350.00	68,121,350.00	
機械及設備	-	25,587,000.00	25,587,000.00	
交通及運輸設備	-	1,291,999.00	1,291,999.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	-	41,566,434.00	41,566,434.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)		41,566,434.00	41,566,434.00	
購建中固定資產	-	41,566,434.00	41,566,434.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)		49,070,378.00	49,070,378.00	
房屋及建築	-	2,196,214.00	2,196,214.00	
機械及設備	-	31,007,666.00	31,007,666.00	
交通及運輸設備	-	4,883,475.00	4,883,475.00	
什項設備	-	9,917,081.00	9,917,081.00	
購建中固定資產	-	1,065,942.00	1,065,942.00	
無形資產與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	-	342,490.00	342,490.00	

國立成功大學附設醫院作業基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
無形資產與遞延收入同額增加之金額(+)	-	342,490.00	342,490.00	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+) 或減少(-)之金額	-99,475,000.00		99,475,000.00	100.00
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	3,000,000.00		-3,000,000.00	100.00
機械及設備	3,000,000.00		-3,000,000.00	100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-102,475,000.00		102,475,000.00	100.00
房屋及建築	-99,475,000.00		99,475,000.00	100.00
機械及設備	-3,000,000.00		3,000,000.00	100.00
代管資產與應付代管資產同額增加(+) 或減少(-)之金額	-	1,214,103.00	1,214,103.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	-	28,186,260.00	28,186,260.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	-	-26,972,157.00	-26,972,157.00	
公積轉列基金之金額	350,000,000.00	350,000,000.00		
特別公積轉列基金之金額	350,000,000.00	350,000,000.00		
盈餘分配與虧損填補之金額	800,000,000.00	800,000,000.00		
賸餘撥充(折減-)基金	800,000,000.00	800,000,000.00		

壹、業務活動之現金流量：

一.業務活動調整項目下之「其他」-15,496,019元，係受贈固定資產及受贈無形資產所提列之折舊攤銷費用，同額將遞延收入轉列受贈收入-14,273,133元，及溢提備抵呆帳-催收款項轉雜項收入-1,222,886元。

貳、投資活動之現金流量：

一.投資活動項目下之「減少不動產、廠房及設備-房屋及建築」2,127,000元，係沖轉以前年度預付工程及土地款。
 二.投資活動項目下之「減少無形資產及其他資產」15,235,446元，包括存出保證金減少231,500元、收回催收款項13,984,450元及收回「備抵呆帳-催收款項」1,019,496元。
 三.投資活動項目下之「增加不動產、廠房及設備-房屋及建築」-85,162,767元，係房屋及建築當年度付現8,978,456元、未完工程當年度付現23,615,471元及清償以前年度應付工程款52,568,840元。
 四.投資活動項目下之「增加無形資產及其他資產」-22,699,650元，係無形資產當年度付現22,463,150元(內含捐款指定用途購置10,000元)及增加存出保證金236,500元。

參、籌資活動之現金流量：

一.籌資活動項目下之「增加短期債務、流動金融負債及其他負債」12,518,894,080元，包括遞延收入增加31,895,345元、存入保證金增加657,300,718元、應付保管款增加83,912元及暫收及待結轉帳項增加11,829,614,105元。
 二.籌資活動項目下之「減少短期債務、流動金融負債及其他負債」-12,291,997,441元，包括遞延收入減少865,078元、存入保證金減少558,944,661元、應付保管款減少37,071元及暫收及待結轉帳項減少11,732,150,631元。

肆、應收醫療帳款轉催收款項計23,267,634元，備抵呆帳-應收醫療帳款轉備抵呆帳-催收款項計8,950,000元。

伍、本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

本 頁 空 白

國立成功大學附設醫院作業基金

平衡表

中華民國107年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	16,038,114,197.00	100.00	15,370,904,982.00	100.00	667,209,215.00	4.34
流動資產	9,198,721,625.00	57.36	8,394,880,370.00	54.62	803,841,255.00	9.58
現金	1,063,284,069.00	6.63	1,439,093,185.00	9.36	-375,809,116.00	-26.11
銀行存款	1,062,677,069.00	6.63	1,438,486,185.00	9.36	-375,809,116.00	-26.13
零用及週轉金	607,000.00	0.00	607,000.00	0.00	0.00	0.00
流動金融資產	6,597,950,000.00	41.14	5,517,450,000.00	35.90	1,080,500,000.00	19.58
其他金融資產－流動	6,597,950,000.00	41.14	5,517,450,000.00	35.90	1,080,500,000.00	19.58
應收款項	901,339,260.00	5.62	883,439,146.00	5.75	17,900,114.00	2.03
應收票據	18,768,844.00	0.12	11,273,234.00	0.07	7,495,610.00	66.49
應收醫療帳款	2,468,976,762.00	15.39	2,256,351,588.00	14.68	212,625,174.00	9.42
備抵醫療折讓	-1,607,220,168.00	-10.02	-1,406,133,967.00	-9.15	-201,086,201.00	14.30
備抵呆帳-應收醫療帳款	-3,930,735.00	-0.02	-4,209,081.00	-0.03	278,346.00	-6.61
應收利息	1,717,512.00	0.01	1,739,959.00	0.01	-22,447.00	-1.29
其他應收款	23,027,045.00	0.14	24,417,413.00	0.16	-1,390,368.00	-5.69
存貨	235,175,613.00	1.47	207,820,887.00	1.35	27,354,726.00	13.16
醫療用品	234,397,868.00	1.46	207,096,246.00	1.35	27,301,622.00	13.18
商品存貨	777,745.00	0.00	724,641.00	0.00	53,104.00	7.33
預付款項	350,912,241.00	2.19	278,463,776.00	1.81	72,448,465.00	26.02
用品盤存	10,745,180.00	0.07	11,030,486.00	0.07	-285,306.00	-2.59
預付費用	340,122,136.00	2.12	266,658,290.00	1.73	73,463,846.00	27.55
留抵稅額	44,925.00	0.00	0.00	0.00	44,925.00	
其他預付款	0.00	0.00	775,000.00	0.01	-775,000.00	-100.00
短期貸墊款	50,060,442.00	0.31	68,613,376.00	0.45	-18,552,934.00	-27.04
短期墊款	50,060,442.00	0.31	68,613,376.00	0.45	-18,552,934.00	-27.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	118,526,846.00	0.74	100,701,754.00	0.66	17,825,092.00	17.70
準備金	118,526,846.00	0.74	100,701,754.00	0.66	17,825,092.00	17.70
退休及離職準備金	118,526,846.00	0.74	100,701,754.00	0.66	17,825,092.00	17.70
不動產、廠房及設備	6,632,843,971.00	41.36	6,793,243,129.00	44.20	-160,399,158.00	-2.36
房屋及建築	5,399,279,153.00	33.67	5,481,445,668.00	35.66	-82,166,515.00	-1.50
房屋及建築	7,629,994,607.00	47.57	7,550,698,587.00	49.12	79,296,020.00	1.05
累計折舊-房屋及建築	-2,230,715,454.00	-13.91	-2,069,252,919.00	-13.46	-161,462,535.00	7.80
機械及設備	1,049,167,455.00	6.54	1,108,130,739.00	7.21	-58,963,284.00	-5.32
機械及設備	4,782,652,631.00	29.82	4,737,294,406.00	30.82	45,358,225.00	0.96
累計折舊-機械及設備	-3,733,485,176.00	-23.28	-3,629,163,667.00	-23.61	-104,321,509.00	2.87
交通及運輸設備	23,638,763.00	0.15	21,335,774.00	0.14	2,302,989.00	10.79
交通及運輸設備	81,641,327.00	0.51	73,713,510.00	0.48	7,927,817.00	10.75
累計折舊-交通及運輸設備	-58,002,564.00	-0.36	-52,377,736.00	-0.34	-5,624,828.00	10.74
什項設備	73,689,649.00	0.46	64,382,495.00	0.42	9,307,154.00	14.46
什項設備	288,141,177.00	1.80	272,712,773.00	1.77	15,428,404.00	5.66
累計折舊-什項設備	-214,451,528.00	-1.34	-208,330,278.00	-1.36	-6,121,250.00	2.94
購建中固定資產	87,068,951.00	0.54	117,948,453.00	0.77	-30,879,502.00	-26.18
未完工程	84,718,951.00	0.53	108,524,453.00	0.71	-23,805,502.00	-21.94
預付工程及土地款	0.00	0.00	2,127,000.00	0.01	-2,127,000.00	-100.00
訂購機件及設備款	2,350,000.00	0.01	7,297,000.00	0.05	-4,947,000.00	-67.79
無形資產	49,982,275.00	0.31	45,674,832.00	0.30	4,307,443.00	9.43
無形資產	49,982,275.00	0.31	45,674,832.00	0.30	4,307,443.00	9.43
電腦軟體	49,982,275.00	0.31	45,674,832.00	0.30	4,307,443.00	9.43
其他資產	38,039,480.00	0.24	36,404,897.00	0.24	1,634,583.00	4.49
什項資產	38,039,480.00	0.24	36,404,897.00	0.24	1,634,583.00	4.49
存出保證金	1,079,700.00	0.01	1,074,700.00	0.01	5,000.00	0.47
催收款項	33,146,749.00	0.21	30,659,262.00	0.20	2,487,487.00	8.11
備抵呆帳-催收款項	-29,274,857.00	-0.18	-27,202,850.00	-0.18	-2,072,007.00	7.62
代管資產	33,087,888.00	0.21	31,873,785.00	0.21	1,214,103.00	3.81
合 計	16,038,114,197.00	100.00	15,370,904,982.00	100.00	667,209,215.00	4.34

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 \$ 392,069,351.00及上年度決算數為 \$ 177,525,510.00
2. 信託代理與保證負債科目，本年度決算數為 \$ 392,069,351.00及上年度決算數為 \$ 177,525,510.00
3. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

(1) 銀行存款之存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款5,517,450,000元，重分類至其他金融資產－流動。

(2) 遞延收入55,054,059元重分類至其他負債項下之遞延負債。

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

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107年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金 額	%	
業務收入	11,722,041,000.00	12,695,258,181.00	973,217,181.00	8.30	
醫療收入	11,413,972,000.00	12,384,061,914.00	970,089,914.00	8.50	
門診醫療收入	6,811,731,000.00	7,509,438,243.00	697,707,243.00	10.24	107年門診人次持續增加·另健保署於106年10月1日起調高多項急重症支付標準·及放寬健保給付規定·故門診醫療收入增加。
住院醫療收入	5,650,616,000.00	6,395,821,439.00	745,205,439.00	13.19	107年持續提高病床周轉率·另健保署於106年10月1日調高多項急重症支付標準及放寬健保給付規定·且本院調高部分病床自付差額·故住院醫療收入增加。
其他醫療收入	104,866,000.00	110,873,895.00	6,007,895.00	5.73	
醫療折讓	-1,146,234,000.00	-1,625,879,432.00	-479,645,432.00	41.85	健保署南區業務組實施醫院總額醫療服務審查分級作業·超出目標點數之醫療費用不給付·基於醫院總額分區管理及配合穩定南區點值政策·故醫療折讓提列金額提高。
醫療優待免費	-7,007,000.00	-6,192,231.00	814,769.00	-11.63	醫療優待均依員工本人實際就醫之醫療費用予以優待·隨就醫人次及內容不同造成預決算差異。
其他業務收入	308,069,000.00	311,196,267.00	3,127,267.00	1.02	
臨床教學研究補助收入	243,310,000.00	243,310,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	40,418,000.00	35,511,973.00	-4,906,027.00	-12.14	係臨床醫事人員培訓計畫補助款減少所致。
雜項業務收入	24,341,000.00	32,374,294.00	8,033,294.00	33.00	主要係因斗六分院增加社區式及居家式服務類長期照顧收入所致。
業務外收入	381,045,000.00	695,676,113.00	314,631,113.00	82.57	
財務收入	41,278,000.00	54,119,240.00	12,841,240.00	31.11	
利息收入	41,278,000.00	54,119,240.00	12,841,240.00	31.11	主要係因加強資金調度·將基金帳戶存款轉存定存所致。
其他業務外收入	339,767,000.00	641,556,873.00	301,789,873.00	88.82	
資產使用及權利金收入	57,431,000.00	63,280,082.00	5,849,082.00	10.18	係場地使用收入較預算數增加所致。
違規罰款收入	5,852,000.00	7,465,769.00	1,613,769.00	27.58	主要係各承攬廠商違約較預算數增加所致。
受贈收入	13,229,000.00	43,092,716.00	29,863,716.00	225.74	主要係民間所捐贈之各項物品增加及受贈財產攤提折舊轉列受贈收入所致。
雜項收入	263,255,000.00	527,718,306.00	264,463,306.00	100.46	主要係健保點值結算轉沖以前年度溢提備抵醫療折讓及新藥臨床試驗收入較預期增加所致。
合 計	12,103,086,000.00	13,390,934,294.00	1,287,848,294.00	10.64	

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務成本與費用	11,758,338,000.00	12,735,745,485.00	977,407,485.00	8.31	
教學成本	1,329,317,000.00	1,322,549,636.00	-6,767,364.00	-0.51	
教學研究及訓輔成本	1,329,317,000.00	1,322,549,636.00	-6,767,364.00	-0.51	
用人費用	1,002,147,000.00	1,046,239,150.00	44,092,150.00	4.40	
正式員額薪資	278,130,000.00	259,984,469.00	-18,145,531.00	-6.52	
聘僱及兼職人員薪資	8,957,000.00	9,137,960.00	180,960.00	2.02	
超時工作報酬	7,424,000.00	6,118,912.00	-1,305,088.00	-17.58	
獎金	635,476,000.00	694,657,817.00	59,181,817.00	9.31	
退休及卹償金	24,601,000.00	24,276,418.00	-324,582.00	-1.32	
福利費	47,559,000.00	52,063,574.00	4,504,574.00	9.47	
服務費用	193,063,000.00	175,849,226.00	-17,213,774.00	-8.92	
水電費	44,313,000.00	16,255,200.00	-28,057,800.00	-63.32	
郵電費	542,000.00	507,326.00	-34,674.00	-6.40	
旅運費	6,111,000.00	7,170,585.00	1,059,585.00	17.34	本科目項下「國外旅費」為管制性項目，預算數4,487,000元，決算數4,122,632元，未超支。
印刷裝訂與廣告費	787,000.00	1,398,011.00	611,011.00	77.64	本科目項下「廣告費」及「業務宣導費」為管制性項目，其預算數0元，決算數0元，未超支。
修理保養及保固費	3,271,000.00	5,595,575.00	2,324,575.00	71.07	
一般服務費	47,673,000.00	43,323,371.00	-4,349,629.00	-9.12	
專業服務費	90,366,000.00	101,599,158.00	11,233,158.00	12.43	
材料及用品費	104,847,000.00	84,575,208.00	-20,271,792.00	-19.33	
使用材料費	4,716,000.00	680,569.00	-4,035,431.00	-85.57	
用品消耗	99,931,000.00	83,489,984.00	-16,441,016.00	-16.45	
商品及醫療用品	200,000.00	404,655.00	204,655.00	102.33	
租金與利息	853,000.00	1,261,132.00	408,132.00	47.85	
房租	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00	
機器租金	467,000.00	1,092,660.00	625,660.00	133.97	
什項設備租金	286,000.00	168,472.00	-117,528.00	-41.09	
折舊、折耗及攤銷	23,905,000.00	11,847,068.00	-12,057,932.00	-50.44	
折舊	23,206,000.00	10,769,615.00	-12,436,385.00	-53.59	
攤銷	699,000.00	1,077,453.00	378,453.00	54.14	
稅捐與規費(強制費)	24,000.00	33,000.00	9,000.00	37.50	
規費	24,000.00	33,000.00	9,000.00	37.50	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,478,000.00	2,744,852.00	-1,733,148.00	-38.70	
會費	388,000.00	409,490.00	21,490.00	5.54	

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,990,000.00	2,306,562.00	-1,683,438.00	-42.19	
競賽及交流活動費	100,000.00	28,800.00	-71,200.00	-71.20	
醫療成本	9,748,356,000.00	10,664,720,644.00	916,364,644.00	9.40	
門診醫療成本	5,105,204,000.00	5,590,758,525.00	485,554,525.00	9.51	
用人費用	891,674,000.00	1,019,407,324.00	127,733,324.00	14.33	
正式員額薪資	271,828,000.00	246,951,350.00	-24,876,650.00	-9.15	
聘僱及兼職人員薪資	52,228,000.00	54,843,253.00	2,615,253.00	5.01	
超時工作報酬	44,549,000.00	55,527,896.00	10,978,896.00	24.64	
獎金	441,823,000.00	574,685,644.00	132,862,644.00	30.07	
退休及卹償金	27,908,000.00	34,072,936.00	6,164,936.00	22.09	
福利費	53,335,000.00	53,319,113.00	-15,887.00	-0.03	
提繳費	3,000.00	7,132.00	4,132.00	137.73	
服務費用	794,746,000.00	891,292,621.00	96,546,621.00	12.15	
水電費	48,519,000.00	39,822,771.00	-8,696,229.00	-17.92	
郵電費	3,687,000.00	5,213,748.00	1,526,748.00	41.41	
旅運費	701,000.00	1,326,502.00	625,502.00	89.23	本科目項下「國外旅費」為管制性項目，預算數0元，決算數0元，未超支。
印刷裝訂與廣告費	2,130,000.00	2,466,563.00	336,563.00	15.80	本科目項下「廣告費」及「業務宣導費」為管制性項目，其預算數0元，決算數0元，未超支。
修理保養及保固費	39,596,000.00	56,792,325.00	17,196,325.00	43.43	
一般服務費	141,806,000.00	148,730,205.00	6,924,205.00	4.88	
專業服務費	558,307,000.00	636,940,507.00	78,633,507.00	14.08	
材料及用品費	3,152,428,000.00	3,438,722,605.00	286,294,605.00	9.08	
使用材料費	25,332,000.00	50,826,412.00	25,494,412.00	100.64	
用品消耗	15,445,000.00	15,653,655.00	208,655.00	1.35	
商品及醫療用品	3,111,651,000.00	3,372,242,538.00	260,591,538.00	8.37	
租金與利息	46,007,000.00	42,905,350.00	-3,101,650.00	-6.74	
機器租金	42,548,000.00	38,966,784.00	-3,581,216.00	-8.42	
交通及運輸設備租金	252,000.00	263,550.00	11,550.00	4.58	
什項設備租金	3,207,000.00	3,675,016.00	468,016.00	14.59	
折舊、折耗及攤銷	211,777,000.00	188,279,200.00	-23,497,800.00	-11.10	
折舊 不動產、廠房及設備	207,356,000.00	184,331,480.00	-23,024,520.00	-11.10	
攤銷	4,421,000.00	3,947,720.00	-473,280.00	-10.71	
稅捐與規費(強制費)	3,479,000.00	3,685,664.00	206,664.00	5.94	
消費與行為稅	3,390,000.00	3,655,121.00	265,121.00	7.82	

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
規費	89,000.00	30,543.00	-58,457.00	-65.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,349,000.00	3,518,761.00	1,169,761.00	49.80	
會費	2,213,000.00	3,438,761.00	1,225,761.00	55.39	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	136,000.00	80,000.00	-56,000.00	-41.18	
短絀、賠償與保險給付	2,744,000.00	2,947,000.00	203,000.00	7.40	
各項短絀	2,744,000.00	2,947,000.00	203,000.00	7.40	
住院醫療成本	4,521,090,000.00	4,962,617,278.00	441,527,278.00	9.77	
用人費用	1,457,066,000.00	1,429,570,560.00	-27,495,440.00	-1.89	
正式員額薪資	422,272,000.00	336,329,767.00	-85,942,233.00	-20.35	
聘僱及兼職人員薪資	115,332,000.00	118,124,742.00	2,792,742.00	2.42	
超時工作報酬	118,148,000.00	119,623,211.00	1,475,211.00	1.25	
獎金	673,084,000.00	738,058,618.00	64,974,618.00	9.65	
退休及卹償金	42,980,000.00	33,687,295.00	-9,292,705.00	-21.62	
福利費	85,240,000.00	83,737,944.00	-1,502,056.00	-1.76	
提繳費	10,000.00	8,983.00	-1,017.00	-10.17	
服務費用	1,202,860,000.00	1,420,030,779.00	217,170,779.00	18.05	
水電費	110,435,000.00	118,760,140.00	8,325,140.00	7.54	
郵電費	4,634,000.00	4,699,219.00	65,219.00	1.41	
旅運費	739,000.00	419,582.00	-319,418.00	-43.22	本科目項下「國外旅費」為管制性項目，預算數0元，決算數0元，未超支。
印刷裝訂與廣告費	959,000.00	732,182.00	-226,818.00	-23.65	本科目項下「廣告費」及「業務宣導費」為管制性項目，其預算數0元，決算數0元，未超支。
修理保養及保固費	58,030,000.00	75,811,279.00	17,781,279.00	30.64	
一般服務費	162,179,000.00	169,048,933.00	6,869,933.00	4.24	
專業服務費	865,884,000.00	1,050,559,444.00	184,675,444.00	21.33	
材料及用品費	1,563,710,000.00	1,847,653,569.00	283,943,569.00	18.16	
使用材料費	22,185,000.00	24,295,277.00	2,110,277.00	9.51	
用品消耗	18,216,000.00	22,459,473.00	4,243,473.00	23.30	
商品及醫療用品	1,523,309,000.00	1,800,898,819.00	277,589,819.00	18.22	
租金與利息	11,602,000.00	4,322,003.00	-7,279,997.00	-62.75	
機器租金	10,943,000.00	3,800,049.00	-7,142,951.00	-65.27	
什項設備租金	659,000.00	521,954.00	-137,046.00	-20.80	
折舊、折耗及攤銷	269,276,000.00	244,330,429.00	-24,945,571.00	-9.26	
折舊	261,804,000.00	239,960,997.00	-21,843,003.00	-8.34	
攤銷	7,472,000.00	4,369,432.00	-3,102,568.00	-41.52	

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
稅捐與規費(強制費)	4,039,000.00	4,087,900.00	48,900.00	1.21	
消費與行為稅	3,982,000.00	4,087,860.00	105,860.00	2.66	
規費	57,000.00	40.00	-56,960.00	-99.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,211,000.00	7,187,038.00	-23,962.00	-0.33	
會費	7,177,000.00	7,187,038.00	10,038.00	0.14	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	34,000.00	0.00	-34,000.00	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	5,326,000.00	5,435,000.00	109,000.00	2.05	
各項短絀	5,326,000.00	5,435,000.00	109,000.00	2.05	
其他醫療成本	122,062,000.00	111,344,841.00	-10,717,159.00	-8.78	
用人費用	24,333,000.00	29,956,057.00	5,623,057.00	23.11	
正式員額薪資	9,689,000.00	9,112,713.00	-576,287.00	-5.95	
超時工作報酬	532,000.00	418,792.00	-113,208.00	-21.28	
獎金	11,572,000.00	17,884,318.00	6,312,318.00	54.55	
退休及卹償金	873,000.00	841,643.00	-31,357.00	-3.59	
福利費	1,666,000.00	1,696,751.00	30,751.00	1.85	
提繳費	1,000.00	1,840.00	840.00	84.00	
服務費用	31,680,000.00	33,155,118.00	1,475,118.00	4.66	
水電費	7,417,000.00	4,508,207.00	-2,908,793.00	-39.22	
郵電費	142,000.00	157,498.00	15,498.00	10.91	
旅運費	3,000.00	0.00	-3,000.00	-100.00	本科目項下「國外旅費」為管制性項目，預算數0元，決算數0元，未超支。
印刷裝訂與廣告費	102,000.00	140,444.00	38,444.00	37.69	本科目項下「廣告費」及「業務宣導費」為管制性項目，其預算數0元，決算數0元，未超支。
修理保養及保固費	2,096,000.00	1,141,784.00	-954,216.00	-45.53	
一般服務費	11,343,000.00	13,634,085.00	2,291,085.00	20.20	
專業服務費	10,577,000.00	13,573,100.00	2,996,100.00	28.33	
材料及用品費	58,658,000.00	43,815,656.00	-14,842,344.00	-25.30	
使用材料費	608,000.00	411,707.00	-196,293.00	-32.29	
用品消耗	850,000.00	591,182.00	-258,818.00	-30.45	
商品及醫療用品	57,200,000.00	42,812,767.00	-14,387,233.00	-25.15	
租金與利息	41,000.00	34,823.00	-6,177.00	-15.07	
什項設備租金	41,000.00	34,823.00	-6,177.00	-15.07	
折舊、折耗及攤銷	7,322,000.00	4,351,187.00	-2,970,813.00	-40.57	
折舊 不動產、廠房及設備	7,121,000.00	4,351,187.00	-2,769,813.00	-38.90	
攤銷	201,000.00	0.00	-201,000.00	-100.00	

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	28,000.00	32,000.00	4,000.00	14.29	
會費	28,000.00	32,000.00	4,000.00	14.29	
其他業務成本	9,990,000.00	14,516,458.00	4,526,458.00	45.31	
雜項業務成本	9,990,000.00	14,516,458.00	4,526,458.00	45.31	因代訓醫師、學生實習、試務甄選等業務較預期增加，致實際支出數較預算數多。
用人費用	3,360,000.00	6,281,079.00	2,921,079.00	86.94	
獎金	3,000,000.00	5,926,814.00	2,926,814.00	97.56	
福利費	360,000.00	354,265.00	-5,735.00	-1.59	
服務費用	3,340,000.00	5,202,239.00	1,862,239.00	55.76	
郵電費	50,000.00	14,722.00	-35,278.00	-70.56	
旅運費	260,000.00	389,944.00	129,944.00	49.98	本科目項下「國外旅費」為管制性項目，預算數0元，決算數0元，未超支。
印刷裝訂與廣告費	500,000.00	385,188.00	-114,812.00	-22.96	本科目項下「廣告費」及「業務宣導費」為管制性項目，其預算數0元，決算數0元，未超支。
修理保養及保固費	76,000.00	9,350.00	-66,650.00	-87.70	
一般服務費	0.00	12,878.00	12,878.00		
專業服務費	2,454,000.00	4,390,157.00	1,936,157.00	78.90	
材料及用品費	2,870,000.00	2,756,802.00	-113,198.00	-3.94	
使用材料費	110,000.00	51,866.00	-58,134.00	-52.85	
用品消耗	2,260,000.00	1,658,674.00	-601,326.00	-26.61	
商品及醫療用品	500,000.00	1,046,262.00	546,262.00	109.25	
租金與利息	90,000.00	75,732.00	-14,268.00	-15.85	
房租	40,000.00	70,622.00	30,622.00	76.56	
什項設備租金	50,000.00	5,110.00	-44,890.00	-89.78	
稅捐與規費(強制費)	0.00	23,500.00	23,500.00		
規費	0.00	23,500.00	23,500.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	250,000.00	115,000.00	-135,000.00	-54.00	
會費	250,000.00	115,000.00	-135,000.00	-54.00	
其他	80,000.00	62,106.00	-17,894.00	-22.37	
其他費用	80,000.00	62,106.00	-17,894.00	-22.37	
管理及總務費用	670,675,000.00	733,958,747.00	63,283,747.00	9.44	
管理費用及總務費用	670,675,000.00	733,958,747.00	63,283,747.00	9.44	
用人費用	381,935,000.00	365,605,371.00	-16,329,629.00	-4.28	
正式員額薪資	166,435,000.00	153,468,761.00	-12,966,239.00	-7.79	
超時工作報酬	6,499,000.00	5,197,586.00	-1,301,414.00	-20.02	

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
獎金	160,614,000.00	166,070,202.00	5,456,202.00	3.40	
退休及卹償金	20,131,000.00	13,561,053.00	-6,569,947.00	-32.64	
福利費	28,244,000.00	27,304,080.00	-939,920.00	-3.33	
提繳費	12,000.00	3,689.00	-8,311.00	-69.26	
服務費用	208,787,000.00	281,369,379.00	72,582,379.00	34.76	
水電費	18,647,000.00	14,641,690.00	-4,005,310.00	-21.48	
郵電費	3,173,000.00	3,021,284.00	-151,716.00	-4.78	
旅運費	2,914,000.00	2,182,893.00	-731,107.00	-25.09	本科目項下「國外旅費」為管制性項目，預算數2,051,000元，決算數1,204,459元，未超支。
印刷裝訂與廣告費	1,252,000.00	2,022,292.00	770,292.00	61.52	本科目項下「廣告費」及「業務宣導費」為管制性項目，其中「廣告費」預算數0元，決算數0元，未超支；「業務宣導費」預算數348,000元，決算數346,359元，未超支。
修理保養及保固費	11,361,000.00	26,366,988.00	15,005,988.00	132.08	
保險費	2,018,000.00	1,292,187.00	-725,813.00	-35.97	
一般服務費	152,847,000.00	216,465,943.00	63,618,943.00	41.62	
專業服務費	15,064,000.00	13,865,102.00	-1,198,898.00	-7.96	
公共關係費	1,511,000.00	1,511,000.00	0.00	0.00	本科目項下「公共關係費」為管制性項目，預算數151萬1,000元，決算數151萬1,000元，未超支。
材料及用品費	20,076,000.00	22,921,408.00	2,845,408.00	14.17	
使用材料費	6,135,000.00	10,962,876.00	4,827,876.00	78.69	
用品消耗	13,941,000.00	11,958,532.00	-1,982,468.00	-14.22	
租金與利息	1,587,000.00	1,699,204.00	112,204.00	7.07	
地租及水租	0.00	12,000.00	12,000.00		
房租	49,000.00	585,000.00	536,000.00	1,093.88	
機器租金	92,000.00	3,400.00	-88,600.00	-96.30	
交通及運輸設備租金	198,000.00	0.00	-198,000.00	-100.00	
什項設備租金	1,248,000.00	1,098,804.00	-149,196.00	-11.95	
折舊、折耗及攤銷	53,003,000.00	56,675,885.00	3,672,885.00	6.93	
折舊 不動產、廠房及設備	45,702,000.00	48,082,005.00	2,380,005.00	5.21	
攤銷	7,301,000.00	8,593,880.00	1,292,880.00	17.71	
稅捐與規費(強制費)	3,941,000.00	4,344,283.00	403,283.00	10.23	
消費與行為稅	794,000.00	961,532.00	167,532.00	21.10	
規費	3,147,000.00	3,382,751.00	235,751.00	7.49	

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,346,000.00	1,343,217.00	-2,783.00	-0.21	
會費	881,000.00	834,217.00	-46,783.00	-5.31	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	30,000.00	30,000.00		
競賽及交流活動費	465,000.00	479,000.00	14,000.00	3.01	
業務外費用	233,348,000.00	270,174,396.00	36,826,396.00	15.78	
其他業務外費用	233,348,000.00	270,174,396.00	36,826,396.00	15.78	
財產交易短絀	11,908,000.00	16,791,602.00	4,883,602.00	41.01	本年度報廢之固定資產殘值較預算估列數多，致報廢損失增加，是以財產交易短絀決算數較預算數增加。
短絀、賠償與保險給付	11,908,000.00	16,791,602.00	4,883,602.00	41.01	
各項短絀	11,908,000.00	16,791,602.00	4,883,602.00	41.01	
雜項費用	221,440,000.00	253,382,794.00	31,942,794.00	14.43	因新藥臨床試驗業務較預期增加，致實際支出數較預算數多。
用人費用	31,662,000.00	32,539,211.00	877,211.00	2.77	
聘僱及兼職人員薪資	30,251,000.00	31,929,129.00	1,678,129.00	5.55	
退休及卹償金	1,411,000.00	610,082.00	-800,918.00	-56.76	
服務費用	53,032,000.00	70,561,965.00	17,529,965.00	33.06	
水電費	0.00	539,764.00	539,764.00		
郵電費	170,000.00	53,279.00	-116,721.00	-68.66	
旅運費	370,000.00	1,255,993.00	885,993.00	239.46	本科目項下「國外旅費」為管制性項目，預算數0元，決算數16,634元，惟「國外旅費」總決算數5,343,725元並未超出總預算數6,538,000元。
印刷裝訂與廣告費	1,150,000.00	804,462.00	-345,538.00	-30.05	本科目項下「廣告費」及「業務宣導費」為管制性項目，其預算數0元，決算數0元，未超支。
修理保養及保固費	3,606,000.00	6,604,145.00	2,998,145.00	83.14	
保險費	2,000.00	77,567.00	75,567.00	3,778.35	
一般服務費	41,734,000.00	52,401,449.00	10,667,449.00	25.56	
專業服務費	6,000,000.00	8,825,306.00	2,825,306.00	47.09	
材料及用品費	17,837,000.00	23,624,340.00	5,787,340.00	32.45	
使用材料費	100,000.00	46,735.00	-53,265.00	-53.27	
用品消耗	17,137,000.00	23,023,680.00	5,886,680.00	34.35	
商品及醫療用品	600,000.00	553,925.00	-46,075.00	-7.68	
租金與利息	947,000.00	1,389,875.00	442,875.00	46.77	
房租	0.00	372,170.00	372,170.00		

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
交通及運輸設備租金	0.00	54,550.00	54,550.00		
什項設備租金	947,000.00	963,155.00	16,155.00	1.71	
折舊、折耗及攤銷	9,429,000.00	14,273,133.00	4,844,133.00	51.37	
不動產、廠房及設備 折舊	9,268,000.00	13,763,421.00	4,495,421.00	48.50	
攤銷	161,000.00	509,712.00	348,712.00	216.59	
稅捐與規費(強制費)	2,553,000.00	4,010,885.00	1,457,885.00	57.10	
房屋稅	1,517,000.00	2,449,699.00	932,699.00	61.48	
消費與行為稅	1,036,000.00	1,315,406.00	279,406.00	26.97	
規費	0.00	245,780.00	245,780.00		
會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活動費	101,480,000.00	100,358,500.00	-1,121,500.00	-1.11	
會費	480,000.00	358,500.00	-121,500.00	-25.31	
捐助、補助與獎助	101,000,000.00	100,000,000.00	-1,000,000.00	-0.99	
短絀、賠償與保險給付	4,000,000.00	1,736,177.00	-2,263,823.00	-56.60	
賠償給付	4,000,000.00	1,736,177.00	-2,263,823.00	-56.60	
其他	500,000.00	4,888,708.00	4,388,708.00	877.74	
其他費用	500,000.00	4,888,708.00	4,388,708.00	877.74	主要係過期帳支出、健保點值結算轉沖以前年度備抵醫療折讓之費用等。

附註:

一、依業務需要契僱人力進用包括：

(一)計時與計件人員之酬金預算數409,086,000元，包含實習醫師95人、行政人員791人、行政技術人員198人；決算數495,858,420元，包含實習醫師97人、行政人員966人、行政技術人員207人。

(二)專技人員酬金預算數1,492,437,000元，包含醫師167人、PGY醫師51人、護理人員1,563人、其他醫事人員298人、院聘律師3人；決算數1,761,522,300元，包含醫師168人、PGY醫師59人、護理人員1,713人、其他醫事人員367人、院聘律師3人。

(三)病房工友、保全及停車場人力等勞務承攬預算數183,486,000元，259人；決算數176,448,929元，257人。

二、工程管理費本年度預算數85萬3,000元，決算數24萬526元，係依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1.0%~3.0%提列，並核實認列。

三、管制性項目國外旅費、廣告費、業務宣導費及公共關係費均未超支，請詳管制性項目及統計所需項目比較表。

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107年度

項 目	不動產、廠房及設備				
	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
原值	0.00	7,550,698,587.00	4,737,294,406.00	73,713,510.00	272,712,773.00
減：以前年度已提折舊數	0.00	2,069,252,919.00	3,629,163,667.00	52,377,736.00	208,330,278.00
上年度期末帳面價	0.00	5,481,445,668.00	1,108,130,739.00	21,335,774.00	64,382,495.00
加：本年度新增資產價值	0.00	11,174,670.00	248,352,377.00	7,270,140.00	26,733,115.00
減：本年度減少資產價值	0.00	0.00	15,444,126.00	336,265.00	1,011,211.00
加減：調整欄	0.00	68,121,350.00	25,587,000.00	1,291,999.00	0.00
減：本年度提列折舊數	0.00	161,462,535.00	317,458,535.00	5,922,885.00	16,414,750.00
本年度期末帳面價	0.00	5,399,279,153.00	1,049,167,455.00	23,638,763.00	73,689,649.00
本年度提列折舊數	0.00	161,462,535.00	317,458,535.00	5,922,885.00	16,414,750.00
教學成本	0.00	3,578,217.00	6,718,587.00	45,385.00	427,426.00
醫療成本	0.00	117,880,671.00	297,814,428.00	1,887,730.00	11,060,835.00
管理及總務費	0.00	39,566,037.00	5,399,256.00	943,618.00	2,173,094.00
其他業務外費	0.00	437,610.00	7,526,264.00	3,046,152.00	2,753,395.00
合 計	0.00	161,462,535.00	317,458,535.00	5,922,885.00	16,414,750.00

本年度新增資產包括：

- 一、本年度房屋及建築增置8,978,456元；受贈2,196,214元。
- 二、本年度機械及設備增置219,586,631元(內含捐款指定用途購置1,062,000元)；受贈28,765,746元。
- 三、本年度交通及運輸設備增置2,386,665元；受贈4,883,475元。
- 四、本年度什項設備增置16,834,034元(內含捐款指定用途購置18,000元)；受贈9,899,081元。

本年度減少資產價值包括：

- 一、本年度機械及設備報廢之帳面價值15,444,126元。
- 二、本年度交通及運輸設備報廢之帳面價值336,265元。
- 三、本年度什項設備報廢之帳面價值1,011,211元。

調整欄包括：

- 一、房屋及建築為上年度購建中固定資產於本年度轉列資產增加68,121,350元(包括由未完工程轉入67,713,349元；由訂購機件及設備款轉入408,001元)。
- 二、機械及設備上年度購建中固定資產於本年度轉列資產增加25,587,000元，包括：
 1. 由未完工程轉入19,990,000元，內含受贈財產315,560元。
 2. 由訂購機件及設備款轉入5,597,000元，內含受贈財產864,360元。
- 三、交通及運輸設備上年度購建中固定資產於本年度轉列資產增加1,291,999元(由訂購機件及設備款轉入)。

本院代管資產包括代管衛材託售品、代管衛生福利部財產、代管雲林縣政府資產，其中代管衛材託售品(金額共計12,906,821元)非屬折舊性資產，代管衛生福利部財產及代管雲林縣政府資產(金額20,181,067元)係由委辦計畫經費購置，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。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	投資性不動產	其他	合計
0.00	0.00	0.00	0.00	12,634,419,276.00
0.00	0.00	0.00	0.00	5,959,124,600.00
0.00	0.00	0.00	0.00	6,675,294,676.00
0.00	0.00	0.00	0.00	293,530,302.00
0.00	0.00	0.00	0.00	16,791,602.00
0.00	0.00	0.00	0.00	95,000,349.00
0.00	0.00	0.00	0.00	501,258,705.00
0.00	0.00	0.00	0.00	6,545,775,020.00
0.00	0.00	0.00	0.00	501,258,705.00
0.00	0.00	0.00	0.00	10,769,615.00
0.00	0.00	0.00	0.00	428,643,664.00
0.00	0.00	0.00	0.00	48,082,005.00
0.00	0.00	0.00	0.00	13,763,421.00
0.00	0.00	0.00	0.00	501,258,705.00

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107年度

單位:新臺幣元

科 目	決算數						報廢損失預算數	比較增減	
	帳面價值			殘餘價值 (4)	未實現重估增 值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金額	%
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	252,943,412.00	236,151,810.00	16,791,602.00	0.00	0.00	16,791,602.00	11,908,000.00	4,883,602.00	41.01
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	-20,000.00	-100.00
機械及設備	235,194,136.00	219,750,010.00	15,444,126.00	0.00	0.00	15,444,126.00	10,959,000.00	4,485,126.00	40.93
交通及運輸設備	2,977,306.00	2,641,041.00	336,265.00	0.00	0.00	336,265.00	217,000.00	119,265.00	54.96
什項設備	14,771,970.00	13,760,759.00	1,011,211.00	0.00	0.00	1,011,211.00	712,000.00	299,211.00	42.02
合計	252,943,412.00	236,151,810.00	16,791,602.00	0.00	0.00	16,791,602.00	11,908,000.00	4,883,602.00	41.01

本 頁 空 白

國立成功大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調 整 數
不動產、廠房及設備				
房屋及建築	119,986,653.00	126,153,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	119,986,653.00	126,153,000.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	152,130,500.00	313,174,000.00	0.00	-18,650,000.00
機械及設備	152,130,500.00	313,174,000.00	0.00	-18,650,000.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	343,000.00	0.00	3,000,000.00
交通及運輸設備	0.00	343,000.00	0.00	3,000,000.00
什項設備	277,000.00	1,980,000.00	0.00	15,650,000.00
什項設備	277,000.00	1,980,000.00	0.00	15,650,000.00
小計	272,394,153.00	441,650,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
合計	272,394,153.00	444,650,000.00	0.00	0.00

附註：

工程管理費本年度預算數85萬3,000元，決算數24萬526元(詳後附107年工程管理費明細)元，係依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1.0%~3.0%提列，並核實認列。

單位:新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數	說明
246,139,653.00	76,266,183.00	-169,873,470.00	113,499,720.00	
246,139,653.00	8,978,456.00	-237,161,197.00	113,499,720.00	調整數： 由「機械及設備」流入1,840萬5,310元·流出282萬7,500元至「交通及運輸設備」及流出1,557萬7,810元至「什項設備」。
0.00	67,287,727.00	67,287,727.00	0.00	
446,654,500.00	221,936,631.00	-224,717,869.00	148,456,900.00	
446,654,500.00	219,586,631.00	-227,067,869.00	148,456,900.00	調整數： 流出1,840萬5,310元至「房屋及設備」、流出17萬2,500元至「交通及運輸設備」及流出7萬2,190元至「什項設備」。
0.00	2,350,000.00	2,350,000.00	0.00	
3,343,000.00	2,386,665.00	-956,335.00	887,250.00	
3,343,000.00	2,386,665.00	-956,335.00	887,250.00	調整數： 由「房屋及建築」流入282萬7,500元及由「機械及設備」流入17萬2,500元。
17,907,000.00	16,834,034.00	-1,072,966.00	1,012,032.00	
17,907,000.00	16,834,034.00	-1,072,966.00	1,012,032.00	調整數： 由「房屋及建築」流入1,557萬7,810元及由「機械及設備」流入7萬2,190元。
714,044,153.00	317,423,513.00	-396,620,640.00	263,855,902.00	
3,000,000.00	140,744,865.00	137,744,865.00	0.00	
0.00	70,317,564.00	70,317,564.00	0.00	
0.00	70,317,564.00	70,317,564.00	0.00	受贈219萬6,214元·以前年度購建中固定資產轉列房屋及建築6,812萬1,350元。
3,000,000.00	54,352,746.00	51,352,746.00	0.00	
3,000,000.00	54,352,746.00	51,352,746.00	0.00	受贈2,994萬5,666元·以前年度購建中固定資產轉列機械及設備2,440萬7,080元。
0.00	6,175,474.00	6,175,474.00	0.00	
0.00	6,175,474.00	6,175,474.00	0.00	受贈488萬3,475元·以前年度購建中固定資產轉列交通及運輸設備129萬1,999
0.00	9,899,081.00	9,899,081.00	0.00	
0.00	9,899,081.00	9,899,081.00	0.00	受贈989萬9,081元。
3,000,000.00	140,744,865.00	137,744,865.00	0.00	
717,044,153.00	458,168,378.00	-258,875,775.00	263,855,902.00	

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算與實際進度比較表

中華民國107年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算				
	金 額	目標 能量	進度起 迄年月	可 用 預 算 數				
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計
一般建築及設備計畫				272,394,153.00	441,650,000.00	0.00	0.00	714,044,153.00
房屋及建築			107.01 107.12	119,986,653.00	126,153,000.00	0.00	0.00	246,139,653.00
房屋及建築			107.01 107.12	119,986,653.00	126,153,000.00	0.00	0.00	246,139,653.00
未完工程-房屋及建築			107.01 107.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備			107.01 107.12	152,130,500.00	313,174,000.00	0.00	-18,650,000.00	446,654,500.00
機械及設備			107.01 107.12	152,130,500.00	313,174,000.00	0.00	-18,650,000.00	446,654,500.00
訂購機件-機械及設備			107.01 107.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備			107.01 107.12	0.00	343,000.00	0.00	3,000,000.00	3,343,000.00
交通及運輸設備			107.01 107.12	0.00	343,000.00	0.00	3,000,000.00	3,343,000.00
什項設備			107.01 107.12	277,000.00	1,980,000.00	0.00	15,650,000.00	17,907,000.00
什項設備			107.01 107.12	277,000.00	1,980,000.00	0.00	15,650,000.00	17,907,000.00
合 計				272,394,153.00	441,650,000.00	0.00	0.00	714,044,153.00

單位:新臺幣元

數		決 算				未達成或超過預算之原因	
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 %		
占全部 計畫%	金 額						占全部 計畫%
	714,044,153.00		317,423,513.00	44.45	317,423,513.00	44.45	
	246,139,653.00		76,266,183.00	30.98	76,266,183.00	30.98	1.105年度保留案件「TB負壓實驗室改善工程」及「門診大樓頂樓增設太陽光電發電系統包工程」，配合成大校部及醫院其他案件併案執行，故中止辦理俾撙節支出。 2.放射腫瘤部新建計畫：因與廠商履約爭議，總預算98,750千元擬108年度保留50,000千元，其餘轉停止執行數並編列109年度預算，已簽辦重新辦理招標。 3.其他年度工程案件因配合醫院醫療作業辦理保留。 4.另考量撙節開支，房屋及建築剩餘標餘款一併列入結餘款。
	246,139,653.00		8,978,456.00	3.65	8,978,456.00	3.65	
	0.00		67,287,727.00		67,287,727.00		
	446,654,500.00		221,936,631.00	49.69	221,936,631.00	49.69	1.數位平板血管攝影X光系統：因儀器規格需符合開刀房等級及醫院整體空間改造，配合醫療不中斷需審慎評估各單位所需時程致進度落後，申請保留。 2.高壓氧-多人艙及電腦斷層掃描儀：本院為醫療單位審慎評估醫療需求暨病人安全，配合醫院醫療不中斷需審慎評估各單位所需時程致進度落後，申請保留。 3.住院大樓電梯汰舊換新：因電梯從國外客製化訂製，且配合醫院正常運作及醫療不中斷，汰換時需分批施工，申請保留。 4.其他設備案件：因本院為醫療單位，各部門均審慎評估醫療需求暨病人安全，且醫療儀器採購常需向國外訂購時程較長，交貨後須經1個月試俾合格後，方可辦理驗收付款，故年底仍未及驗收，申請保留。 5.另考量撙節開支，有關轉列非固定資產數暨剩餘標餘款，一併列入結餘款。
	446,654,500.00		219,586,631.00	49.16	219,586,631.00	49.16	
	0.00		2,350,000.00		2,350,000.00		
	3,343,000.00		2,386,665.00	71.39	2,386,665.00	71.39	對講機系統：本年度標餘款案件，未及於年底辦理驗收申請保留，致進度落後。
	3,343,000.00		2,386,665.00	71.39	2,386,665.00	71.39	
	17,907,000.00		16,834,034.00	94.01	16,834,034.00	94.01	
	17,907,000.00		16,834,034.00	94.01	16,834,034.00	94.01	
	714,044,153.00		317,423,513.00	44.45	317,423,513.00	44.45	

國立成功大學附設醫院作業基金

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國107年度

項 目	單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
門診醫療成本	人次	1,844,055	5,105,204,000.00	1,894,999	5,590,758,525.00
門診病患醫療	人次	1,844,055	5,105,204,000.00	1,894,999	5,590,758,525.00
住院醫療成本	人日	456,348	4,521,090,000.00	454,906	4,962,617,278.00
住院病患醫療	人日	456,348	4,521,090,000.00	454,906	4,962,617,278.00

貨幣單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
50,944	2.76	485,554,525.00	9.51	
50,944	2.76	485,554,525.00	9.51	
-1,442	-0.32	441,527,278.00	9.77	
-1,442	-0.32	441,527,278.00	9.77	

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107年度

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
期初基金數額	9,457,865,000.00	9,457,865,196.00	196.00	
加:				
以前年度公積撥充	350,000,000.00	350,000,000.00	0.00	籌措上年度購置不動產及設備所需資金·所提公積轉入基金。
賸餘撥充	800,000,000.00	800,000,000.00	0.00	為籌措高齡友善醫學照護中心暨婦幼中心·及維持營運所需之不動產及設備所需資金·以前年度未分配賸餘撥充基金。
以代管公有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
公庫增撥數	0.00	0.00	0.00	
其他	3,000,000.00	0.00	-3,000,000.00	
減:				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	102,475,000.00	0.00	-102,475,000.00	
期末基金數額	10,508,390,000.00	10,607,865,196.00	99,475,196.00	

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107年度

單位:人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	1,931	1,781	-150	
職員	1,430	1,310	-120	
駐衛警	8	8	0	
技工	155	139	-16	
工友	47	38	-9	
聘用	291	286	-5	
管理會委員				
顧問人員				
兼任人員	400	203	-197	
其他兼任人員	400	203	-197	
合 計	2,331	1,984	-347	

附註：

依業務需要契僱人力進用包括：

1. 計時與計件人員之酬金預算數1,084人，包含實習醫學生95人、行政人員791人、行政技術人員198人；決算數1,270人，包含實習醫學生97人、行政人員966人、行政技術人員207人。
2. 專技人員酬金預算數2,082人，包含醫師167人、PGY醫師51人、護理人員1,563人、其他醫事人員298人、院聘律師3人；決算數2,310人，包含醫師168人、PGY醫師59人、護理人員1,713人、其他醫事人員367人、院聘律師3人。
3. 勞務承攬預算數259人；決算數257人，如病房工友、停車場人力外包、布品租賃及保全等。

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107年度

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	1,148,354,000.00	163,354,000.00	177,152,000.00	0.00	1,555,071,000.00
教學成本	278,130,000.00	0.00	7,424,000.00	0.00	264,978,000.00
正式人員	278,130,000.00	0.00	7,424,000.00	0.00	264,978,000.00
兼任人員	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
醫療成本	703,789,000.00	163,354,000.00	163,229,000.00	0.00	1,126,479,000.00
正式人員	703,789,000.00	0.00	134,753,000.00	0.00	977,207,000.00
聘僱人員	0.00	163,354,000.00	28,476,000.00	0.00	149,272,000.00
兼任人員	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務成本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
正式人員	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
管理及總務費用	166,435,000.00	0.00	6,499,000.00	0.00	160,614,000.00
正式人員	166,435,000.00	0.00	6,499,000.00	0.00	160,614,000.00
其他業務外費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
正式人員	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
兼任人員	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	1,148,354,000.00	163,354,000.00	177,152,000.00	0.00	1,555,071,000.00

附註：

1. 兼任人員用人費用415,992,000元，包括兼職人員酬金43,414,000元，年終獎金1,120,000元，績效獎金163,006,000元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)206,372,000元，其他福利費2,080,000元。
2. 契僱人力進用包括：計時與計件人員酬金409,086,000元，專技人員酬金1,492,437,000元，保全及停車場人力等勞務承攬經費183,486,000元。
3. 獎金包括：
 - (1) 績效獎金992,874,000元，預計4,428人，依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點辦理。
 - (2) 考績獎金135,553,000元，預計1,640人，係依公務人員考績法及工友管理要點規定辦理。
 - (3) 年終獎金161,243,000元(含年終慰問金96,000元)，預計1,962人(含退休(伍)軍公教人員年終慰問2人)，係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及依退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給注意事項辦理。
 - (4) 其他獎金635,899,000元，預計2,106人，包括服務獎勵金係依公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給實施要點第3點及基本獎勵金依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點辦理。

單位:新臺幣元

算		數					
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計	
117,904,000.00	0.00	214,324,000.00	26,000.00	3,376,185,000.00	415,992,000.00	3,792,177,000.00	
24,601,000.00	0.00	45,479,000.00	0.00	620,612,000.00	381,535,000.00	1,002,147,000.00	
24,601,000.00	0.00	45,479,000.00	0.00	620,612,000.00	0.00	620,612,000.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,535,000.00	381,535,000.00	
71,761,000.00	0.00	140,241,000.00	14,000.00	2,368,867,000.00	4,206,000.00	2,373,073,000.00	
62,245,000.00	0.00	111,380,000.00	14,000.00	1,989,388,000.00	0.00	1,989,388,000.00	
9,516,000.00	0.00	28,861,000.00	0.00	379,479,000.00	0.00	379,479,000.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,206,000.00	4,206,000.00	
0.00	0.00	360,000.00	0.00	3,360,000.00	0.00	3,360,000.00	
0.00	0.00	360,000.00	0.00	3,360,000.00	0.00	3,360,000.00	
20,131,000.00	0.00	28,244,000.00	12,000.00	381,935,000.00	0.00	381,935,000.00	
20,131,000.00	0.00	28,244,000.00	12,000.00	381,935,000.00	0.00	381,935,000.00	
1,411,000.00	0.00	0.00	0.00	1,411,000.00	30,251,000.00	31,662,000.00	
1,411,000.00	0.00	0.00	0.00	1,411,000.00	0.00	1,411,000.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,251,000.00	30,251,000.00	
117,904,000.00	0.00	214,324,000.00	26,000.00	3,376,185,000.00	415,992,000.00	3,792,177,000.00	

**國立成功大學附設醫院作業基金
用人費用彙計表(續)**

中華民國107年度

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	1,005,847,060.00	169,652,957.00	186,886,397.00	0.00	1,848,126,530.00
教學成本	259,984,469.00	0.00	6,118,912.00	0.00	345,500,934.00
正式人員	259,984,469.00	0.00	6,118,912.00	0.00	345,500,934.00
兼任人員	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
醫療成本	592,393,830.00	169,652,957.00	175,569,899.00	0.00	1,330,628,580.00
正式人員	592,393,830.00	0.00	140,585,398.00	0.00	1,168,802,304.00
聘僱人員	0.00	169,652,957.00	34,984,501.00	0.00	161,826,276.00
兼任人員	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務成本	0.00	0.00	0.00	0.00	5,926,814.00
正式人員	0.00	0.00	0.00	0.00	5,926,814.00
管理及總務費用	153,468,761.00	0.00	5,197,586.00	0.00	166,070,202.00
正式人員	153,468,761.00	0.00	5,197,586.00	0.00	166,070,202.00
其他業務外費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
正式人員	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
兼任人員	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	1,005,847,060.00	169,652,957.00	186,886,397.00	0.00	1,848,126,530.00

附註：

1. 兼任人員用人費用396,646,753元，包括兼職人員酬金44,382,127元，年終獎金1,334,762，績效獎金173,634,435元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)174,187,686元，其他福利費3,107,743元。
2. 契僱人力進用包括：計時與計件人員之酬金495,858,420元，專技人員酬金1,761,522,300元，及保全及停車場人力等勞務承攬176,448,929元。
3. 獎金包括：
 - (1) 績效獎金1,334,830,214元，計4,919人，依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點辦理。
 - (2) 考績獎金138,672,983元，計1,488人，包括考績獎金係依公務人員考績法辦理，計1,286人；及考核獎金係依工友管理要點辦理，計202人。
 - (3) 年終獎金151,776,750元(含年終慰問金98,460元)，計1,873人(含退休(伍)軍公教人員年終慰問2人)，係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理。
 - (4) 其他獎金572,003,466元，計1,984人，包括服務獎勵金係依公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給實施要點第3點規定辦理，計23人；及基本獎勵金係依教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點辦理。

單位:新臺幣元

算		數				兼任人員 用人費用	總 計
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合 計			
107,049,427.00	0.00	215,367,984.00	21,644.00	3,532,951,999.00	396,646,753.00	3,929,598,752.00	
24,276,418.00	0.00	48,955,831.00	0.00	684,836,564.00	361,402,586.00	1,046,239,150.00	
24,276,418.00	0.00	48,955,831.00	0.00	684,836,564.00	0.00	684,836,564.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	361,402,586.00	361,402,586.00	
68,601,874.00	0.00	138,753,808.00	17,955.00	2,475,618,903.00	3,315,038.00	2,478,933,941.00	
59,965,676.00	0.00	117,345,827.00	17,955.00	2,079,110,990.00	0.00	2,079,110,990.00	
8,636,198.00	0.00	21,407,981.00	0.00	396,507,913.00	0.00	396,507,913.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,315,038.00	3,315,038.00	
0.00	0.00	354,265.00	0.00	6,281,079.00	0.00	6,281,079.00	
0.00	0.00	354,265.00	0.00	6,281,079.00	0.00	6,281,079.00	
13,561,053.00	0.00	27,304,080.00	3,689.00	365,605,371.00	0.00	365,605,371.00	
13,561,053.00	0.00	27,304,080.00	3,689.00	365,605,371.00	0.00	365,605,371.00	
610,082.00	0.00	0.00	0.00	610,082.00	31,929,129.00	32,539,211.00	
610,082.00	0.00	0.00	0.00	610,082.00	0.00	610,082.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,929,129.00	31,929,129.00	
107,049,427.00	0.00	215,367,984.00	21,644.00	3,532,951,999.00	396,646,753.00	3,929,598,752.00	

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107年度

單位:新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小貨車	0	0.00	1	1,072,000.00	1		1,072,000.00		接受中華民國紅十字會捐贈設備器材運輸車SDMBS中華新達一輛，並依教育部104年3月27日臺教秘(一)字第1040039848A號函所示，本院所受贈財產除附有負擔者仍應踐行國有財產法第37條所定程序外，得免依該程序報核。
特種車	0	0.00	1	2,661,070.00	1		2,661,070.00		接受民間捐贈提供救護車一輛，並依教育部104年3月27日臺教秘(一)字第1040039848A號函所示，本院所受贈財產除附有負擔者仍應踐行國有財產法第37條所定程序外，得免依該程序報核。
合計	0	0.00	1	3,733,070.00	1		3,733,070.00		

附註：

- 1.管理用車輛：截至本年度終了，總院自小客車8輛，自大客車3輛；斗六分院自小客貨車7輛及自大客車1輛。
- 2.其他車輛：本年度受贈小貨車1輛、特種車(救護車)1輛後，截至本年度終了，總院自大特車(壓縮式垃圾車)1輛、自小貨車2輛(含1輛受贈)、自小特車(救護車)2輛(含1輛受贈)；斗六分院自小特車(救護車)1輛。

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107年度

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	3,792,177,000.00	3,929,598,752.00	137,421,752.00	3.62
正式員額薪資	1,148,354,000.00	1,005,847,060.00	-142,506,940.00	-12.41
聘僱及兼職人員薪資	206,768,000.00	214,035,084.00	7,267,084.00	3.51
超時工作報酬	177,152,000.00	186,886,397.00	9,734,397.00	5.49
獎金	1,925,569,000.00	2,197,283,413.00	271,714,413.00	14.11
退休及卹償金	117,904,000.00	107,049,427.00	-10,854,573.00	-9.21
福利費	216,404,000.00	218,475,727.00	2,071,727.00	0.96
提繳費	26,000.00	21,644.00	-4,356.00	-16.75
服務費用	2,487,508,000.00	2,877,461,327.00	389,953,327.00	15.68
水電費	229,331,000.00	194,527,772.00	-34,803,228.00	-15.18
郵電費	12,398,000.00	13,667,076.00	1,269,076.00	10.24
旅運費	11,098,000.00	12,745,499.00	1,647,499.00	14.85
印刷裝訂與廣告費	6,880,000.00	7,949,142.00	1,069,142.00	15.54
修理保養及保固費	118,036,000.00	172,321,446.00	54,285,446.00	45.99
保險費	2,020,000.00	1,369,754.00	-650,246.00	-32.19
一般服務費	557,582,000.00	643,616,864.00	86,034,864.00	15.43
專業服務費	1,548,652,000.00	1,829,752,774.00	281,100,774.00	18.15
公共關係費	1,511,000.00	1,511,000.00	0.00	0.00
材料及用品費	4,920,426,000.00	5,464,069,588.00	543,643,588.00	11.05
使用材料費	59,186,000.00	87,275,442.00	28,089,442.00	47.46
用品消耗	167,780,000.00	158,835,180.00	-8,944,820.00	-5.33
商品及醫療用品	4,693,460,000.00	5,217,958,966.00	524,498,966.00	11.18
租金與利息	61,127,000.00	51,688,119.00	-9,438,881.00	-15.44
地租及水租	0.00	12,000.00	12,000.00	
房租	189,000.00	1,027,792.00	838,792.00	443.81
機器租金	54,050,000.00	43,862,893.00	-10,187,107.00	-18.85
交通及運輸設備租金	450,000.00	318,100.00	-131,900.00	-29.31
什項設備租金	6,438,000.00	6,467,334.00	29,334.00	0.46
折舊、折耗及攤銷	574,712,000.00	519,756,902.00	-54,955,098.00	-9.56
不動產、廠房及設備折舊	554,457,000.00	501,258,705.00	-53,198,295.00	-9.59
攤銷	20,255,000.00	18,498,197.00	-1,756,803.00	-8.67
稅捐與規費(強制費)	14,036,000.00	16,185,232.00	2,149,232.00	15.31
房屋稅	1,517,000.00	2,449,699.00	932,699.00	61.48
消費與行為稅	9,202,000.00	10,019,919.00	817,919.00	8.89
規費	3,317,000.00	3,715,614.00	398,614.00	12.02
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	117,142,000.00	115,299,368.00	-1,842,632.00	-1.57
會費	11,417,000.00	12,375,006.00	958,006.00	8.39
捐助、補助與獎助	101,000,000.00	100,000,000.00	-1,000,000.00	-0.99
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,160,000.00	2,416,562.00	-1,743,438.00	-41.91
競賽及交流活動費	565,000.00	507,800.00	-57,200.00	-10.12

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107年度

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	
			金額	%
短絀、賠償與保險給付	23,978,000.00	26,909,779.00	2,931,779.00	12.23
各項短絀	19,978,000.00	25,173,602.00	5,195,602.00	26.01
賠償給付	4,000,000.00	1,736,177.00	-2,263,823.00	-56.60
其他	580,000.00	4,950,814.00	4,370,814.00	753.59
其他費用	580,000.00	4,950,814.00	4,370,814.00	753.59
合計	11,991,686,000.00	13,005,919,881.00	1,014,233,881.00	8.46

國立成功大學附設醫院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金 額	%	
管制性項目	8,397,000.00	7,201,084.00	-1,195,916.00	-14.24	
國外旅費	6,538,000.00	5,343,725.00	-1,194,275.00	-18.27	
廣告費	0.00	0.00	0.00		
業務宣導費	348,000.00	346,359.00	-1,641.00	-0.47	
公共關係費	1,511,000.00	1,511,000.00	0.00	0.00	
統計所需項目	2,022,346,000.00	2,381,455,621.00	359,109,621.00	17.76	
宿舍電費	255,000.00	764,357.00	509,357.00	199.75	
宿舍水費	707,000.00	69,333.00	-637,667.00	-90.19	
宿舍修護費	3,006,000.00	5,447,677.00	2,441,677.00	81.23	
宿舍保險費	155,000.00	131,080.00	-23,920.00	-15.43	
義(志)工服務費	2,889,000.00	2,594,589.00	-294,411.00	-10.19	
計時與計件人員酬金	409,086,000.00	495,858,420.00	86,772,420.00	21.21	
專技人員酬金	1,492,437,000.00	1,761,522,300.00	269,085,300.00	18.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,811,000.00	15,067,865.00	2,256,865.00	17.62	
補(協)助政府機關(構)	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	
捐助國內團體	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00	

本 頁 空 白

主辦會計人員：黃月惠

基金主持人：楊俊佑