

中華民國 104 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104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. 管理及總務費用明細表及說明	41-43
7. 其他業務費用明細表及說明	44-45
8. 業務外費用明細表及說明	46-48
9. 固定資產建設改良擴充明細表	50-51
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	52-53
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	54-55
12. 資產折舊明細表	56
13. 資產報廢明細表	57
14. 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	64-67
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	68
五、附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	69
2. 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	70

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 104 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，由醫院院長商同醫學院院長就具有任用資格者，提請校長聘兼之。

醫院設部、室及中心，其下得分設科、組。醫療教學及研究部門計 23 部 4 中心、醫事及行政部門計 4 部 2 中心 13 室。醫院因業務需要得設分院，其組織規程另訂之。

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就具有副教授以上教師及醫師資格者遴聘兼任；另置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長商同醫院院長、醫學院院長提請校長就具有任用資格之副教授或醫事人員遴聘兼任。

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

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 104 年度

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 103 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（102）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 89 億 6,093 萬元，較預算數 82 億 7,447 萬 7 千元，增加 6 億 8,645 萬 3 千元，約 8.30%，主要係因門診及急診重症病患服務量增加，醫療收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 93 億 5,236 萬 1 千元，較預算數 83 億 3,471 萬 8 千元，增加 10 億 1,764 萬 3 千元，約 12.21%，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 9,082 萬 3 千元，較預算數 2 億 3,280 萬 9 千元，增加 3 億 5,801 萬 4 千元，約 153.78%，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 3,421 萬 7 千元，較預算數 6,460 萬元，增加 6,961 萬 7 千元，約 107.77%，主要係新藥臨床試驗業務成長，費用隨增。
- (五) 收支賸餘：決算數 6,517 萬 5 千元，較預算數 1 億 0,796 萬 8 千元，減少 4,279 萬 3 千元，約 39.63%，主要係因斗六分院營運狀況未達預期目標。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 4 億 4,029 萬 3 千元，預算數 5 億 2,468 萬 9 千元，執行率約 83.92%，主要係斗六分院員工職務宿舍已完成規劃設計，惟工程部分尚未完成發包，已辦理保留。

二、上（103）年度截至 6 月底止預算執行情形：

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 104 年度

- (一) 業務收入：預計業務收入 41 億 7,400 萬 6 千元，實際業務收入 46 億 5,361 萬 1 千元，較預計數增加 4 億 7,960 萬 5 千元，增加 11.49%，主要係因門診及急診重症病患服務量增加，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 42 億 6,260 萬 1 千元，實際業務成本與費用 47 億 0,831 萬 6 千元，較預計數增加 4 億 4,571 萬 5 千元，增加 10.46%，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 0,715 萬 6 千元，實際業務外收入 3 億 4,097 萬 4 千元，較預計數增加 1 億 3,381 萬 8 千元，增加 64.60%，主要係認列 102 年度因醫院總額支付標準調整而增加之健保收入，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 3,570 萬 4 千元，實際業務外費用 6,949 萬 1 千元，較預計數增加 3,378 萬 7 千元，增加 94.63%，主要係因 102 年度醫院總額支付標準調整增加健保收入而補發績效獎勵金，調整 102 年度 12 月健保申報金額，及新藥臨床試驗業務成長，費用隨增所致。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 8,285 萬 7 千元，實際發生賸餘 2 億 1,677 萬 8 千元，較預計數增加 1 億 3,392 萬 1 千元，增加 161.63%，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 2 億 3,089 萬 2 千元，實際執行數 4,712 萬 2 千元，執行率約 20.41%，主要係門診大樓 9 樓 10 樓增建計畫尚未完成發包，將儘速完成招標程序。

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

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。因應

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 104 年度

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；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。各科推廣教學門診、進行醫學倫理影片教學、實務操作演練等；並辦理病歷寫作競賽、醫學倫理與法律辯論競賽、反思經驗學習競賽。

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。強化藥事、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、聽力及牙體技術等職類新進人員，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。全院 30 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。

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。

4、推展一般員工及主管教育訓練以培育並發展其能力

為提升主管及員工工作職能，包括展現優良績效之知識、技能、行為等，本院持續進行教育訓練之規劃與執行，並加強學習成效中行為改變之評估。輔導斗六分院人員教育訓練，激發同仁的潛能以提昇人員素質。

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

強化臨床技能中心之軟硬體及開發新課程，投入進階之醫療用模擬設備及結合臨床技能師資培育活動，舉辦標準化病人與考官訓練及全國醫學臨床技能測驗（全國 OSCE 國考）。持續推動數位學習系統，解決需輪班人員學習之需求，開發互動式數位學習教材。另配合數位學習發展，增加員工教育訓練課程及學分登錄系統化，進行教學資訊管理平台及數位學習軟硬體之結合與開發。

6、斗六分院教學目標

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 104 年度

- (1) 擴大代訓畢業後一般基本訓練計畫，加強與合作醫院關係。
- (2) 持續與總院合作訓練實習醫師及住院醫師基本照護能力。
- (3) 持續推動各職類新進人員醫學訓練計畫，加強專業臨床技能，培育優秀醫療人才。
- (4) 培訓各類醫事類實習學生，提供教學資源，學習臨床實務技能。
- (5) 強化教學訓練模擬加強各類醫師及醫事生臨床技術。

(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) 訂定臨床研究人才培育計畫，以發掘本院臨床醫學研究人才，並加強研究教育訓練，俾提升本院研究競爭力及強化研究質量。預計定期舉辦醫事人員研究論文寫作等相關課程，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 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。本院 2013 年論文篇數統計共 416 篇，其中 $IF \geq 9$ 有 18 篇、 $3 \leq IF < 9$ 有 190 篇、 $1 \leq IF < 3$ 有 172 篇、 $IF < 1$ 有 36 篇，與 2012 年之研究成果品質相較提高，顯示本院對研究發展及投入已具影響力。

2、跨院連結研究合作計畫，以建立生技研究網路

- (1) 與國衛院：為推動院內研究與國內醫藥衛生科技單位(如：國衛院)建立合作研究網絡，針對具重要性、急迫性、可行性之議題，以制定研究主題，並採合作計畫方式進行研究，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、研究暨醫療交流，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，培植及延攬優秀人才，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

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 104 年度

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「菁英計畫」及「研究型主治醫師」甄選辦法，遴選年輕優秀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，目的為達栽培研究型醫師以提升臨床醫學研究層次。

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

4、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 11 大核心實驗室：(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)醫療器材研發核心實驗室等平台。除了配置專業技術員提供服務，也固定召開核心實驗室會議檢討業務概況，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

本院為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。為鼓勵優秀研究者及提供更多研究資源，於 104 年度院內研究計畫編列 5,000 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（如國科會、國衛院等）。

6、斗六分院之研究目標

持續改善共同實驗室研究環境及加強內部設備，建構合適的研究空間，並加強與學校、總院的交流，提供臨床研究課程和資源，以提升研究同仁臨床醫學研究能力。

(三) 醫療服務目標：

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 104 年度

- 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、消化系特色病房、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，強化醫療與行政作業效率，以提升醫療服務品質。
- 4、與國衛院密切合作，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。
- 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：

擴增精神護理之家與失智老人日間照護中心床數，持續強化心導管醫療品質與泌尿科專用 X 光手術床使用率，並加速復健中心業務推動，擴充洗腎病床與提升精神科一般與急性病床佔床率。強化並穩定急診服務醫療團隊，敦聘總院醫療團隊擴大支援，持續整合在地醫療資源，深入社區並加強安養中心駐診服務，配合當地衛生主管單位，積極爭取專案補助計畫，推展衛生保健政策。

- 10、預估本（104）年度業務量（含斗六分院）：

預估本年度門診人次為 1,560,233 人次（總院 1,335,013 人次、分院 225,220 人次），較 102 決算數 1,479,978 人次（總院 1,271,441 人次、分院 208,537 人次）增加 80,255 人次；預估本年度住院人日為 432,031 人日（總院 371,390 人日、分院 60,641 人日），較 102 決算數 418,326 人日（總院 360,573 人日、分院 57,753 人日）增加 13,705 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：

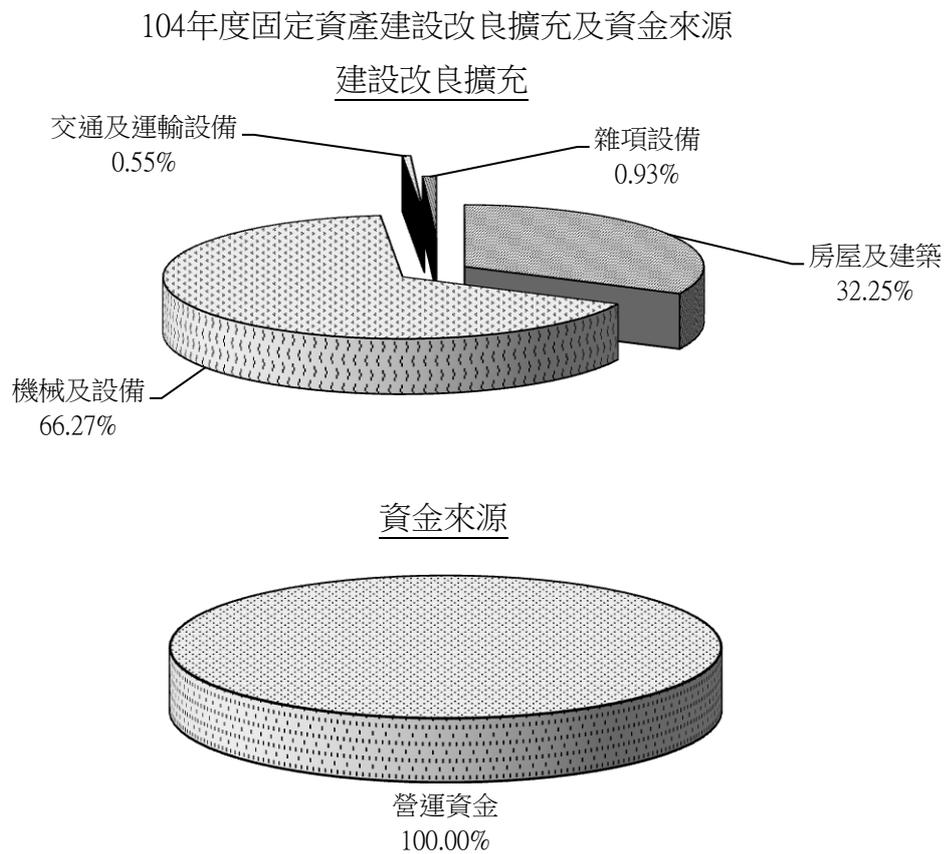
（一）本年度預算總數為 6 億 3,409 萬 7 千元。

- 1、一般建築及設備計畫部分：6 億 3,409 萬 7 千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 104年度

- (1) 分年性項目：9,392萬1千元。
- (2) 一次性項目：5億4,017萬6千元。
- (二) 資金來源6億3,409萬7千元。
 - 1、一般建築及設備計畫分年性項目：9,392萬1千元。
 - (1) 營運資金：9,392萬1千元。
 - 2、一般建築及設備計畫一次性項目：5億4,017萬6千元。
 - (1) 營運資金：5億4,017萬6千元。
- (三) 104年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1：

圖1



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	104年度預算	資金來源	104年度預算
房屋及建築	204,511	營運資金	634,097
機械及設備	420,219		
交通及運輸設備	3,507		
雜項設備	5,860		
合計	634,097	合計	634,097

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 104 年度

(四) 一般建築及設備計畫分年性項目計畫：國立成功大學醫學院附設醫院門診大樓 9 樓 10 樓增建計畫

- 1、計畫目的：以既有之資源與設備為基礎，進一步規劃並擴展本院未來所需之發展空間，強化醫療服務整體功能以提昇我國醫療研究與技術水準，並可舉辦各型醫學研討及交流活動，以提升醫院之能見度。
- 2、計畫內容：於門診大樓增建 9、10 二層樓，預定增建樓地板面積為 7,444.38 平方公尺，規劃建構特色整合門診、大講堂、會議室及辦公空間等，俾提供民眾更完整便利的門診就醫空間，總計畫工程經費為 3 億 0,694 萬 4 千元。
- 3、計畫期間：自 102 年 1 月起至 104 年 12 月止，共計 3 年。
- 4、計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源		
		營運資金	國庫撥款	其他
102	10,105	10,105		
103	262,918	262,918		
104	33,921	33,921		
合 計	306,944	306,944		

5、效益分析：

- (1) 提升本院對病患健康預防及諮詢之服務，疾病之早期發現及治療。
- (2) 增加本院醫學研究之研討、交流及成果發表，提高醫學研究素質，培育優秀醫學人才。
- (3) 增加本院急重症醫療所需發展之空間，提昇緊急醫療之服務品質。
- (4) 成為南部國家級醫療之標竿醫學中心。

(五) 一般建築及設備計畫分年性項目計畫：國立成功大學醫學院附設醫院放射腫瘤部新建計畫

- 1、計畫目的：提昇優質放射腫瘤醫療環境，冀能引進最新醫療科技之高能輻射治療

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 104 年度

設備，並建構多元化醫療儀器設備系統，以提高腫瘤治癒率，確保病患生命安全，增進民眾健康福祉。

2、計畫內容：增建範圍為地下 2 樓，增建樓地板面積為 1,039.15 平方公尺，規劃機能以完成結構體及輻射防護所需之屏蔽需求，含直線加速器室（三間）輻射防護自動門等為主要工項，另配合使用執造取得之需求一併完成基本消防設備工程及配合消防所需相關電氣工程部分，總計畫工程經費為 9,875 萬元。

3、計畫期間：自 103 年 9 月起至 105 年 6 月止，共計 1 年 10 月。

4、計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源		
		營運資金	國庫撥款	其他
104	60,000	60,000		
105	38,750	38,750		
合 計	98,750	98,750		

5、效益分析：

- (1) 提升本院對病患健康預防及諮詢之服務，疾病之早期發現及治療。
- (2) 提昇本院腫瘤病患治療之服務，提高病患健康復原之效率。
- (3) 增加本院腫瘤醫學研究之研討、交流及成果的發表，提高醫學研究素質，培育優秀醫學人才。
- (4) 增加本院急重症醫療發展所需之空間，提昇重症醫療之服務品質。
- (5) 成為南部國家級醫療之標竿醫學中心。

(六) 一般建築及設備計畫一次性項目：本年度編列 5 億 4,017 萬 6 千元。

- 1、房屋及建築 1 億 1,059 萬元，主要為病房及診間整建，房屋空調、水電及建築整修所需。
- 2、機械及設備 4 億 2,021 萬 9 千元，主要為維持營運之醫療儀器汰換或增購所需。
- 3、交通及運輸設備 350 萬 7 千元，主要為無障礙復康巴士、護理站連線監看對講系

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 104 年度

統及其他設備汰換或增購所需。

- 4、什項設備 586 萬元，主要為油壓式腳架、錄影教學及衛教視聽設備及其他設備汰換或增購所需。

肆、預算概要：

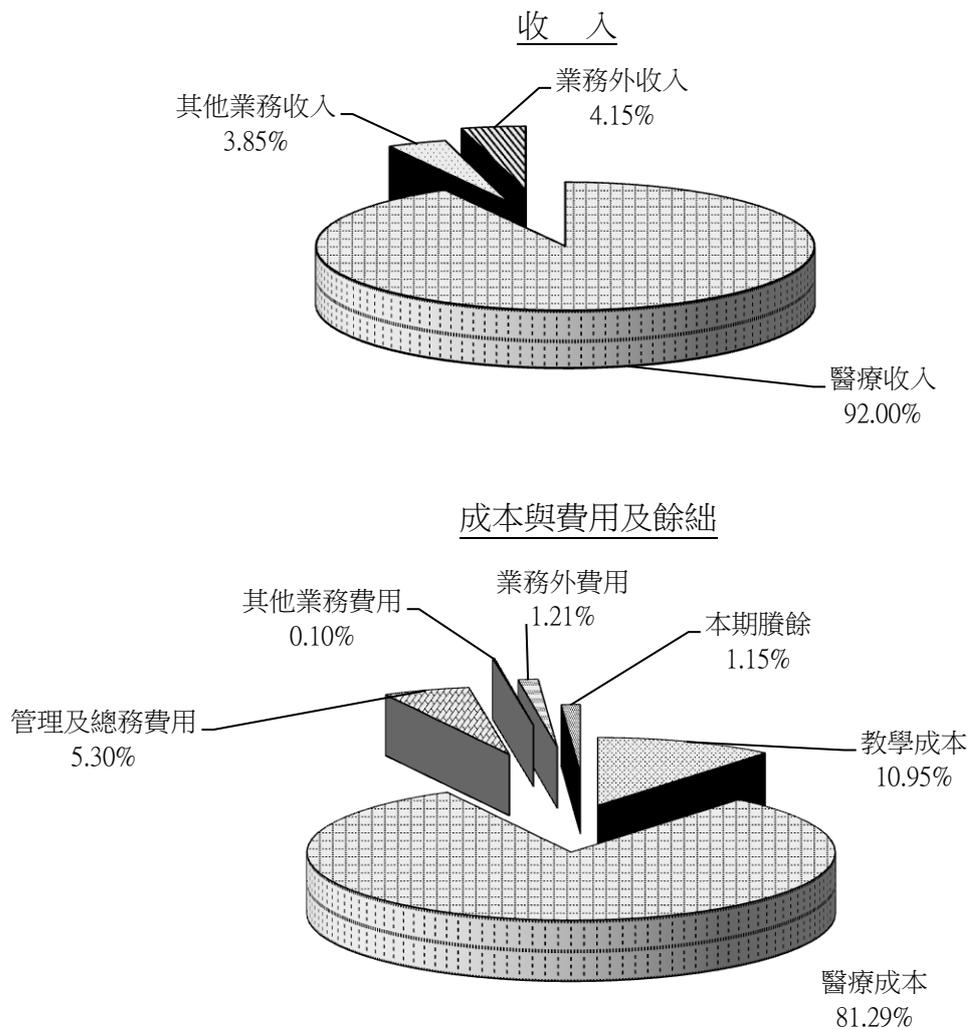
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 93 億 6,679 萬 1 千元，主要係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 86 億 2,167 萬 2 千元，增加 7 億 4,511 萬 9 千元，約 8.64%，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 95 億 4,100 萬 8 千元，主要係教學成本、醫療成本、管理及總務費用及其他業務費用，較上年度預算數 87 億 4,118 萬 3 千元，增加 7 億 9,982 萬 5 千元，約 9.15%，主要係配合醫療收入之成長而增加。
- (三) 業務外收入 4 億 0,542 萬元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 0,433 萬 9 千元，增加 1 億 0,108 萬 1 千元，約 33.21%，主要係雜項收入增加所致。
- (四) 業務外費用 1 億 1,846 萬 4 千元，主要係財產交易短絀及雜項費用，較上年度預算數 7,686 萬元，增加 4,160 萬 4 千元，約 54.13%，主要係預計新藥臨床試驗計畫業務成長，費用隨增所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 1,273 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 0,796 萬 8 千元，增加 477 萬 1 千元，約 4.42%，主要係雜項收入增加所致。
- (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 104年度

圖2

104年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	104年度預算	成本與費用及賸餘	104年度預算
業務收入	9,366,791	業務成本與費用	9,541,008
醫療收入	8,990,261	教學成本	1,069,668
其他業務收入	376,530	醫療成本	7,943,673
業務外收入	405,420	管理及總務費用	518,053
		其他業務費用	9,614
		業務外費用	118,464
		本期賸餘	112,739
收入總額	9,772,211	成本、費用及賸餘總額	9,772,211

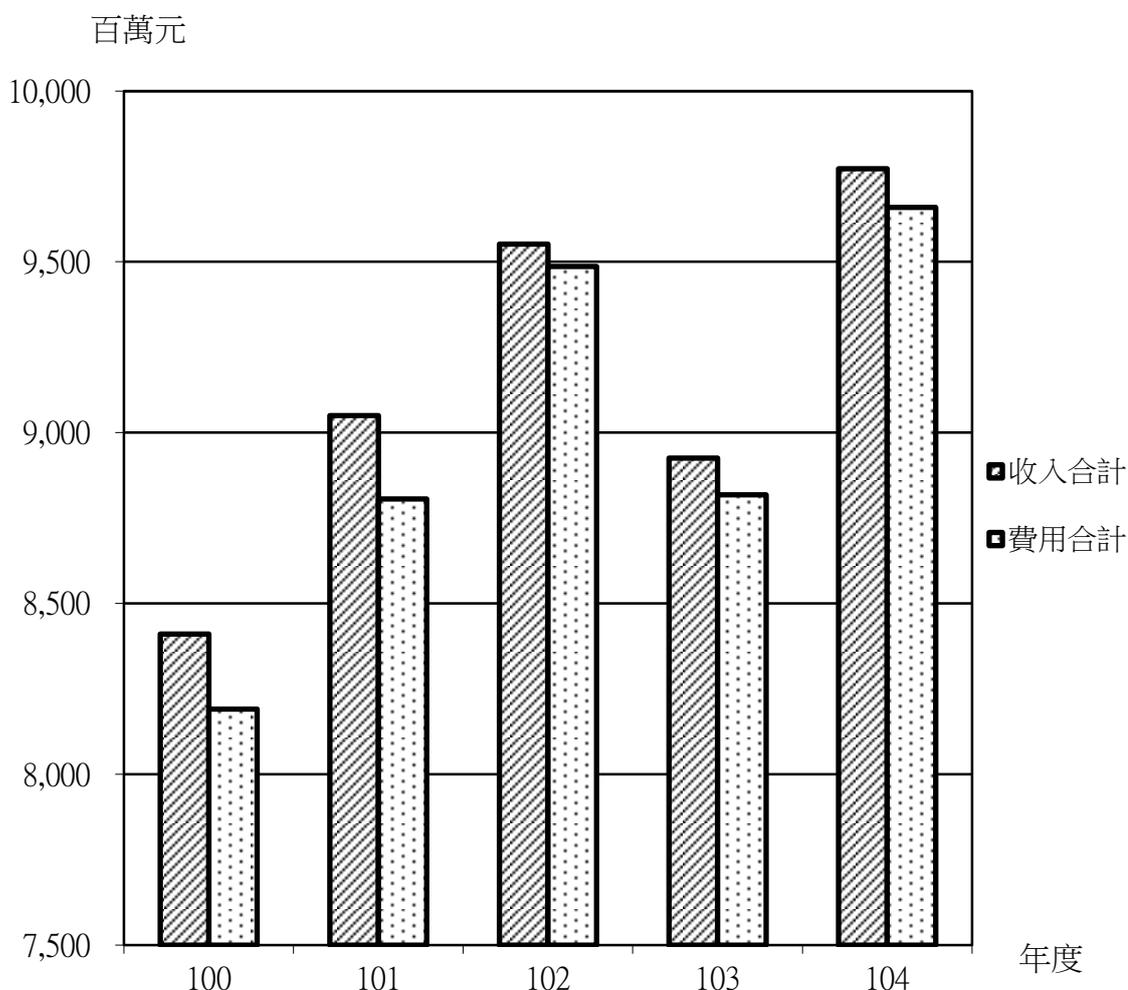
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
收入					
業務收入	8,019,928	8,506,590	8,960,930	8,621,672	9,366,791
業務外收入	390,918	542,912	590,823	304,339	405,420
收入合計	8,410,846	9,049,502	9,551,753	8,926,011	9,772,211
費用					
業務成本與費用	8,130,177	8,707,427	9,352,361	8,741,183	9,541,008
業務外費用	60,301	98,294	134,217	76,860	118,464
費用合計	8,190,478	8,805,721	9,486,578	8,818,043	9,659,472
本期賸餘	220,368	243,781	65,175	107,968	112,739

註：100至102年度決算數為審定決算數；103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104年度

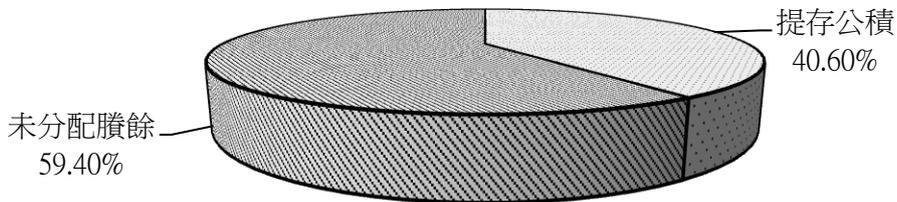
二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘1億1,273萬9千元，連同以前年度未分配賸餘1億0,892萬2千元，共計賸餘2億2,166萬1千元。
- (二) 本年度提存公積9,000萬元，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1億3,166萬1千元，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。

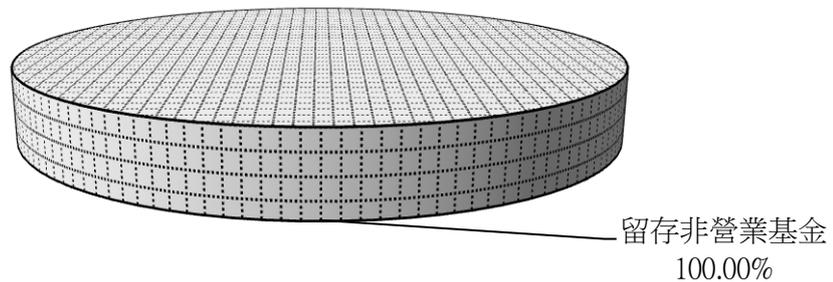
圖4

104年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	104年度預算	按所得對象分	104年度預算
提存公積	90,000	留存非營業基金	221,661
未分配賸餘	131,661		
合計	221,661	合計	221,661

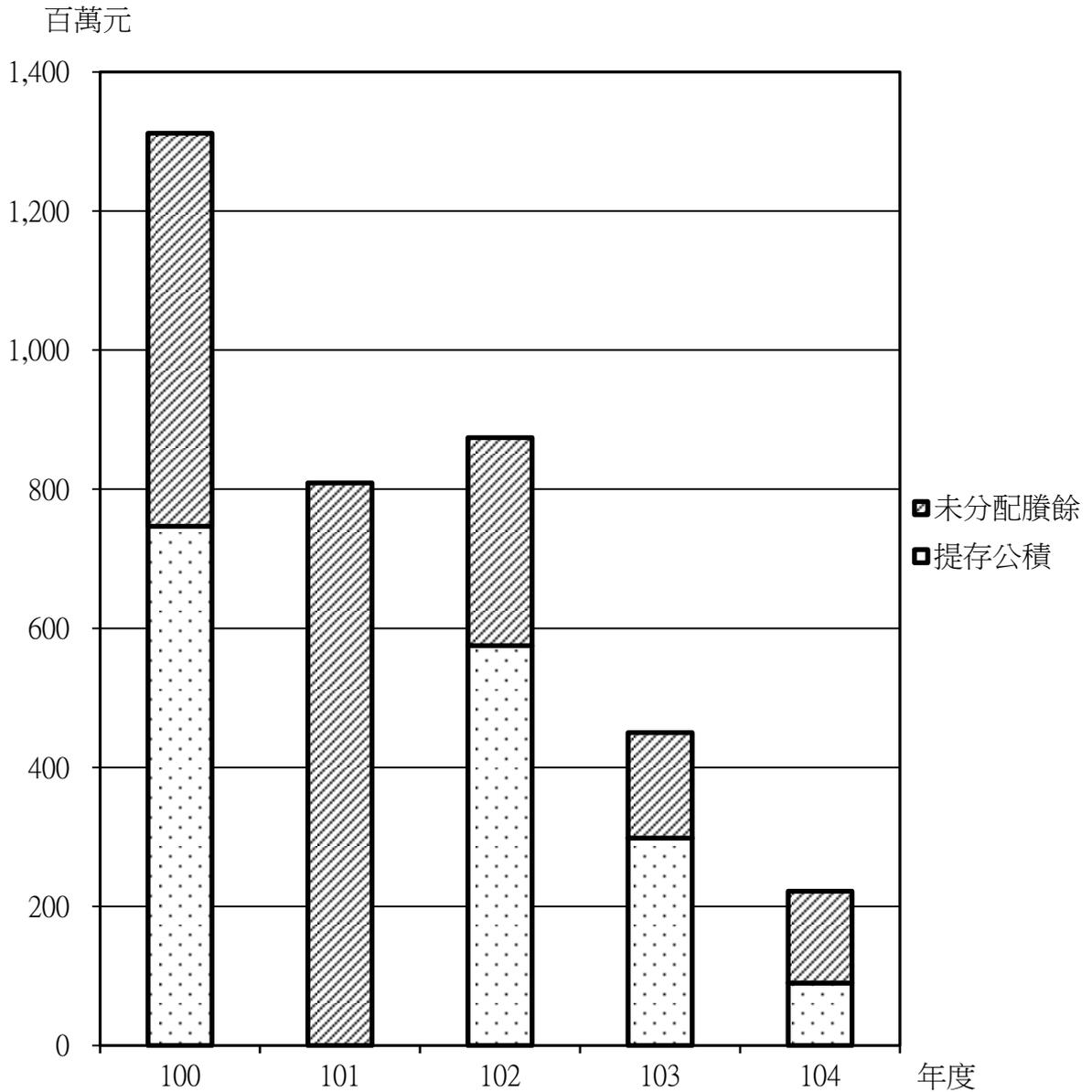
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104年度

圖5

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
賸餘分配					
提存公積	746,699	-	574,944	298,258	90,000
未分配賸餘	565,200	808,980	299,212	151,714	131,661
合計	1,311,899	808,980	874,156	449,972	221,661

註：100至102年度決算數為審定決算數；103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 104 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 6 億 6,392 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 1,273 萬 9 千元。
2. 調整非現金項目 5 億 5,119 萬元，含提存醫療折讓及呆帳 9 億 4,856 萬 5 千元；折舊及折耗 5 億 4,072 萬 3 千元；攤銷 3,642 萬 1 千元；處理資產短絀 1,680 萬 1 千元；流動資產淨增 9 億 6,907 萬 5 千元；流動負債淨減 2,224 萬 5 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 6 億 3,603 萬 5 千元，其中現金流入 600 萬元，係減少其他資產；現金流出 6 億 4,203 萬 5 千元，包括增加固定資產 6 億 3,409 萬 7 千元，增加無形資產 793 萬 8 千元。

(三) 預計融資活動之現金流入 9,334 萬 9 千元，其中現金流入 1 億 0,948 萬元，係增加基金；現金流出 1,613 萬 1 千元，係減少其他負債。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 1 億 2,124 萬 3 千元。

(五) 期初現金及約當現金 37 億 9,811 萬 8 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 39 億 1,936 萬 1 千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

收支預計表

中華民國104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	%
8,960,930	100.00	業務收入	9,366,791	100.00	8,621,672	100.00	745,119	8.64
8,585,631	95.81	醫療收入	8,990,261	95.98	8,238,014	95.55	752,247	9.13
5,151,701	57.49	門診醫療收入	5,457,530	58.26	4,709,163	54.62	748,367	15.89
4,372,677	48.80	住院醫療收入	4,410,929	47.09	4,288,847	49.74	122,082	2.85
63,305	0.71	其他醫療收入	64,730	0.69	71,721	0.83	-6,991	-9.75
-999,111	-11.15	醫療折讓(-)	-939,557	-10.03	-827,744	-9.60	-111,813	13.51
-2,941	-0.03	醫療優待免費(-)	-3,371	-0.04	-3,973	-0.05	602	-15.15
375,299	4.19	其他業務收入	376,530	4.02	383,658	4.45	-7,128	-1.86
291,954	3.26	臨床教學研究補助 收入	291,954	3.12	291,954	3.39	0	0.00
65,987	0.74	其他補助收入	64,750	0.69	73,050	0.85	-8,300	-11.36
17,358	0.19	雜項業務收入	19,826	0.21	18,654	0.22	1,172	6.28
9,352,361	104.37	業務成本與費用	9,541,008	101.86	8,741,183	101.39	799,825	9.15
989,342	11.04	教學成本	1,069,668	11.42	1,015,384	11.78	54,284	5.35
989,342	11.04	教學研究及訓輔成	1,069,668	11.42	1,015,384	11.78	54,284	5.35
7,898,091	88.14	醫療成本	7,943,673	84.81	7,244,534	84.03	699,139	9.65
3,983,399	44.45	門診醫療成本	4,154,438	44.35	3,530,096	40.94	624,342	17.69
3,823,915	42.67	住院醫療成本	3,704,797	39.55	3,625,786	42.05	79,011	2.18
90,777	1.01	其他醫療成本	84,438	0.90	88,652	1.03	-4,214	-4.75
454,505	5.07	管理及總務費用	518,053	5.53	471,605	5.47	46,448	9.85
454,505	5.07	管理費用及總務費	518,053	5.53	471,605	5.47	46,448	9.85
10,423	0.12	其他業務費用	9,614	0.10	9,660	0.11	-46	-0.48
10,423	0.12	雜項業務費用	9,614	0.10	9,660	0.11	-46	-0.48
-391,431	-4.37	業務賸餘(短絀-)	-174,217	-1.86	-119,511	-1.39	-54,706	45.77
590,823	6.59	業務外收入	405,420	4.33	304,339	3.53	101,081	33.21
48,193	0.54	財務收入	43,622	0.47	39,184	0.45	4,438	11.33
48,193	0.54	利息收入	43,622	0.47	39,184	0.45	4,438	11.33
542,630	6.06	其他業務外收入	361,798	3.86	265,155	3.08	96,643	36.45
53,336	0.60	資產使用及權利金 收入	48,154	0.51	50,032	0.58	-1,878	-3.75
8,849	0.10	受贈收入	6,000	0.06	2,000	0.02	4,000	200.00
8,239	0.09	違規罰款收入	2,081	0.02	1,676	0.02	405	24.16
1,286	0.01	收回呆帳	100	0.00	100	0.00	0	0.00
470,920	5.26	雜項收入	305,463	3.26	211,347	2.45	94,116	44.53
134,217	1.50	業務外費用	118,464	1.26	76,860	0.89	41,604	54.13
134,217	1.50	其他業務外費用	118,464	1.26	76,860	0.89	41,604	54.13
17,179	0.19	財產交易短絀	16,801	0.18	18,895	0.22	-2,094	-11.08
117,038	1.31	雜項費用	101,663	1.09	57,965	0.67	43,698	75.39
456,606	5.10	業務外賸餘(短絀-)	286,956	3.06	227,479	2.64	59,477	26.15
65,175	0.73	本期賸餘(短絀-)	112,739	1.20	107,968	1.25	4,771	4.42

附註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

國立成功大學附設醫院作業基金

收支預計表說明

中華民國104年度

- 一、業務收入：本年度預計9,366,791千元，較上年度預算數8,621,672千元，增加745,119千元，約8.64%，包括：
- (一)醫療收入：本年度預計8,990,261千元，較上年度預算數8,238,014千元，增加752,247千元，約9.13%，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376,530千元，包括：
 - 1.臨床教學研究補助收入：本年度預計291,954千元，與上年度預算數相同，係為維護本院教學研究品質，教育部撥補本院臨床教學研究補助收入。
 - 2.其他補助收入：本年度預計64,750千元，較上年度預算數73,050千元，減少8,300千元，約11.36%，係衛生署教學醫院教學費用補助款（含PGY醫師訓練），參酌以前年度決算數穩健概估。
 - 3.雜項業務收入：本年度預計19,826千元，較上年度預算數18,654千元，增加1,172千元，約6.28%，係因參酌前年度決算數及業務現況，預估醫療合作研究發展較上年度預算數增加所致。
- 二、業務外收入：本年度預計405,420千元，較上年度預算數304,339千元，增加101,081千元，約33.21%，包括：
- (一)財務收入：本年度預計43,622千元，較上年度預算數39,184千元，增加4,438千元，約11.33%，主要係因預估利率調整，致本年度預算數較上年度預算數增加。
 - (二)其他業務外收入：本年度預計361,798千元，較上年度預算數265,155千元，增加96,643千元，約36.45%，主要係雜項收入增加所致。
- 三、業務成本與費用：本年度預計9,541,008千元，較上年度預算數計8,741,183千元，增加799,825千元，約9.15%，包括：
- (一)教學成本：本年度預計1,069,668千元，較上年度預算數1,015,384千元，增加54,284千元，約5.35%，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7,943,673千元，較上年度預算數7,244,534千元，增加699,139千元，約9.65%，主要係配合醫療收入之成長而增加。
 - (三)管理及總務費用：本年度預計518,053千元，較上年度預算數471,605千元，增加46,448千元，約9.85%，主要係醫療收入成長，舊院區陸續病房改建，營運成本增加，故管理行政費用增加。
 - (四)其他業務費用：本年度預計9,614千元，較上年度預算數9,660千元，減少46千元，約0.48%，主要係考量醫療合作等業務實際需要，並參酌以前年度決算數，摺節編列。
- 四、業務外費用：本年度預計118,464千元，較上年度預算數76,860千元，增加41,604千元，約54.13%，主要係預計新藥臨床試驗計畫收入增加，成本隨增所致。
- 五、本年度收支相抵後，預計賸餘112,739千元。

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104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	%	
449,972	100.00	賸餘之部	221,661	100.00	
107,968	23.99	本期賸餘	112,739	50.86	
342,004	76.01	前期未分配賸餘	108,922	49.14	
		公積轉列數			
298,258	66.28	分配之部	90,000	40.60	
		填補累積短絀			
298,258	66.28	提存公積	90,000	40.60	
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
151,714	33.72	未分配賸餘	131,661	59.40	
		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			

附註：上年度預算數為法定預算數。

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104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	663,929	
本期賸餘(短絀-)	112,739	
調整非現金項目	551,190	提列應收醫療款項呆帳9,008千元，醫療折讓939,557千元。折舊費用：房屋及建築151,864千元，機械及設備360,596千元，交通及運輸設備6,286千元，什項設備21,977千元。無形資產攤銷36,421千元。報廢資產損失：機械設備15,565千元，交通及運輸設備300千元，什項設備936千元。應收款項增加954,126千元，存貨減少155千元，預付款項增加15,104千元。應付款項減少22,306千元，預收款項增加61千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	663,929	
▼投資活動之現金流量	-636,035	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	6,000	收回催收款項。
增加固定資產及遞耗資產	-634,097	增置房屋建築144,511千元，機械及設備420,219千元，交通及運輸設備3,507千元，什項設備5,860千元，購建中固定資產60,000千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,938	增購電腦軟體等無形資產。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-636,035	
▼融資活動之現金流量	93,349	
增加基金、公積及填補短絀	109,480	急重症醫療區整建計畫教育部現金增撥款。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-16,131	存入保證金減少。
融資活動之淨現金流入(流出-)	93,349	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	121,243	
▼期初現金及約當現金	3,798,118	
▼期末現金及約當現金	3,919,361	

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104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：急重症醫療區整建計畫所提公積467,000千元及購置達文西機器手臂手術系統所提公積99,500千元，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90,000千元。
 - (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25,366千元，減少數25,829千元。
 - (五) 以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數273,023千元。
- 二、預計應收醫療帳款實際發生折讓877,126千元，催收款項實際發生呆帳9,164千元，收回催收款項6,000千元。

本 頁 空 白

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國104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				8,990,261	
門診醫療收入	人次	1,560,233	3,497.89	5,457,530	1) 門急診預估一年門診1,560,233人次，每一人次單位收入3,497.89元，收入總金額：5,457,530千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減：509,172千元。 3) 醫療優待減免：2,468千元。 4) 核減後預計門診收入：5,457,530-509,172-2,468=4,945,890千元，以1,560,233人次計算平均收入3,169.97元。
住院醫療收入	人日	432,031	10,209.75	4,410,929	1) 預估一年住院432,031人日，每一人日單位收入10,209.75元，收入總金額4,410,929千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減:430,385千元。 3) 醫療優待減免：903千元。 4) 核減後預計住院收入：4,410,929-430,385-903=3,979,641千元，以432,031人日估算平均每日住院收入9,211.47元。
其他醫療收入	人日	264,442	244.78	64,730	1) 普通伙169.78元*88,061人日=14,951千元。 2) 治療伙215.31元*69,086人日=14,875千元。 3) 管罐食362.04元*85,850人日=31,081千元。 4) 其他門診及病房照會、護理之家等178.27元*21,445人日=3,823千元。
醫療折讓(-)				-939,557	健保核減(門診509,172千元，住院430,385千元)。
醫療優待免費(-)				-3,371	醫療優待減免(門診2,468千元，住院903千元)。

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104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	376,530	
臨床教學研究補助收入	291,954	教育部臨床教學研究補助款291,954千元。
其他補助收入	64,750	衛生署教學醫院教學費用補助64,750千元（含PGY醫師訓練22,000千元）
雜項業務收入	19,826	包括：醫療合作研究發展收入7,000千元、代訓醫師收入4,400千元、學生實習收入3,098千元、短期訓練班收入1,200千元、病歷查詢收入3,768千元、臨床技能測驗收入360千元。

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104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	405,420	
財務收入	43,622	
利息收入	43,622	基金帳戶存款之利息收入。
其他業務外收入	361,798	
資產使用及權利金收入	48,154	院內外汽機車停車場管理收入及其他場地使用費收入。
受贈收入	6,000	民間捐贈衛教文宣款及各項物品等。
違規罰款收入	2,081	未依契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
收回呆帳	100	收回已沖銷之醫療欠款催收債權。
雜項收入	305,463	包括：新藥臨床試驗收入91,800千元、標單工本費收入354千元、廢品出售收入1,720千元、其他雜項收入201,640千元、過期帳收入6,000千元及核心實驗室收入3,949千元。

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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位	金額	
教學成本				1,069,668	
教學研究及訓輔成本				1,069,668	
用人費用				808,544	
正式員額薪資				237,276	
聘僱及兼職人員薪資				7,988	
超時工作報酬				5,682	
獎金				492,087	
退休及卹償金				20,964	
福利費				44,547	
服務費用				158,284	
水電費				21,785	
郵電費				587	
旅運費				5,472	
印刷裝訂與廣告費				998	
修理保養及保固費				3,374	
一般服務費				39,057	
專業服務費				87,011	
材料及用品費				77,222	
使用材料費				5,658	
用品消耗				71,364	
商品及醫療用品				200	
租金與利息				160	
房租					
什項設備租金				160	
折舊、折耗及攤銷				22,238	
房屋折舊				4,609	
機械及設備折舊				15,775	
交通及運輸設備折舊				78	
什項設備折舊				280	
攤銷				1,496	
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				3,196	
會費				396	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				2,800	
競賽及交流活動費					

單位:新臺幣仟元

上年度預算數		前年度決算數		
平均單位	金額	數量	平均單位	金額
	1,015,384			989,342
	1,015,384			989,342
	807,955			773,874
	250,725			236,841
	8,155			8,887
	6,687			5,697
	481,150			458,109
	21,518			24,368
	39,720			39,972
	108,472			127,232
	17,760			21,347
	534			592
	5,044			3,542
	878			820
	1,971			3,031
	36,720			31,563
	45,565			66,337
	77,419			63,960
	5,295			5,663
	71,924			58,135
	200			162
	490			245
				46
	490			199
	17,182			21,321
	4,094			4,073
	11,383			15,394
	41			78
	157			280
	1,507			1,496
	16			42
	16			42
	3,850			2,668
	600			718
	2,800			1,950
	450			

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5130 教學成本	
5131 教學研究及訓輔成本	為提供臨床教學與實習及促進醫學研究發展所需之成本。
5131-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
5131-110 正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」，按預計進用員額編列職員薪金237,276千元。
5131-120 聘僱及兼職人員薪資	依照中央政府總預算所訂標準編列校部兼任人員主管加給7,988千元。
5131-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費等5,682千元。
5131-150 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200,614千元、服務及專勤獎金234,609千元；依考績法規定編列考績獎金26,040千元及依規定編列年節加發之工作獎金30,824千元。
5131-160 退休及卹償金	依現行規定提撥或支給之職員退休及離職金20,964千元。
5131-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險及全民健康保險之保險費24,646千元；分擔員工眷屬之保險費5,438千元；員工體檢、傷病醫藥費、安全衛生等費用762千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費13,701千元。
5131-200 服務費用	
5131-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摺節原則編列，包括工作場所電費18,937千元，宿舍電費196千元，工作場所水費737千元，宿舍水費33千元，氣體費1,882千元。
5131-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列，包括郵費187千元，電話費395千元，數據通信費5千元。
5131-230 旅運費	依本年度業務需要編列，包括參加國內醫學會議等國內旅費756千元，派員出國計畫國外旅費4,480千元，其他旅運費236千元。
5131-240 印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費998千元，含期刊裝訂、各科教學訓練及醫療研究印刷費用。
5131-250 修理保養及保固費	為確保教學品質並提升研發能力，改善教學研究業務所需之一般房屋修護費112千元，機械及設備修護費3,175千元，交通及運輸設備修護費41千元，什項設備修護費46千元。
5131-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費4,603千元(含環境清潔及保全等勞務承攬1,686千元，預計6人)，計時與計件人員酬金33,913千元(實習醫生95人、行政人員23人、行政技術人員11人)，員工文康體育活動費541千元。
5131-280 專業服務費	包括依業務實際需要編列專技人員酬金73,435千元(PGY住院醫師55人、醫師3人、護理人員10人、其他醫事人員12人)，講課鐘點、稿費、出席審查費4,711千元、委託考選訓練費3,490千元、電子計算機軟體服務費475千元、其他專業服務費4,900千元。
5131-300 材料及用品費	
5131-310 使用材料費	包括教學研究業務所需消耗物料4,095千元，公務車及部分設備所需油料19千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件1,544千元。
5131-320 用品消耗	依本年度業務量並本摺節原則編列包括辦公(事務)用品1,238千元，教學研究期刊及報章什誌等14,640千元，研究經費使用之化學藥劑與實驗用品53,500千元(其中醫師類專題研究45,000千元；非醫師類專題研究5,000千元)，食品729千元，其他各項雜支等1,257千元。
5131-330 商品及醫療用品	教學研究業務所需消耗衛材200千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

教學成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5131-400 租金與利息	
5131-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金160千元。
5131-500 折舊、折耗及攤銷	
5131-520 房屋折舊	以預計之房屋建築價值，依直線法估算，包括一般房屋折舊4,307千元，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15,775千元。
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78千元。
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280千元。
5131-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,496千元。
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50千元，職業團體會費346千元。
5131-740 補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	對器官捐贈者補貼其醫療費用及喪葬費用2,800千元。

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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位 成本(元)	金額	
醫療成本				7,943,673	
門診醫療成本	人次	1,560,233.00	2,662.70	4,154,438	1,429,371.00
用人費用				754,089	
正式員額薪資				258,014	
聘僱及兼職人員薪資				52,279	
超時工作報酬				35,852	
獎金				330,104	
退休及卹償金				25,938	
福利費				51,892	
提繳費				10	
服務費用				588,425	
水電費				60,972	
郵電費				2,982	
旅運費				269	
印刷裝訂與廣告費				1,930	
修理保養及保固費				33,771	
一般服務費				120,252	
專業服務費				368,249	
材料及用品費				2,509,503	
使用材料費				19,899	
用品消耗				14,718	
商品及醫療用品				2,474,886	
租金與利息				69,147	
機器租金				68,067	
交通及運輸設備租金				100	
什項設備租金				980	
折舊、折耗及攤銷				225,109	
房屋折舊				54,625	
機械及設備折舊				144,625	
交通及運輸設備折舊				2,600	
什項設備折舊				7,529	
攤銷				15,730	
稅捐與規費(強制費)				2,643	
消費與行為稅				2,464	
規費				179	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,397	
會費				2,117	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				280	
短絀、賠償與保險給付				3,125	
各項短絀				3,125	

單位:新臺幣仟元

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
	7,244,534			7,898,091
2,469.68	3,530,096	1,479,978.00	2,691.53	3,983,399
	631,037			577,666
	207,265			167,060
	52,280			43,132
	24,418			33,446
	282,508			278,774
	22,146			18,664
	42,412			36,571
	8			19
	570,680			706,294
	51,833			56,547
	2,891			2,808
	384			297
	2,439			2,830
	34,376			37,233
	111,077			119,746
	367,680			486,833
	2,055,627			2,435,289
	11,117			13,306
	15,550			11,754
	2,028,960			2,410,229
	58,035			73,217
	57,146			72,196
	120			102
	769			919
	207,548			183,509
	52,096			35,839
	140,085			131,112
	1,509			1,395
	4,271			4,622
	9,587			10,541
	2,657			2,444
	2,349			2,150
	308			294
	1,241			1,921
	1,081			1,921
	160			
	3,271			3,059
	3,271			3,059

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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位成本(元)	金額	
住院醫療成本	人日	432,031.00	8,575.30	3,704,797	437,346.00
用人費用				1,186,123	
正式員額薪資				366,797	
聘僱及兼職人員薪資				117,506	
超時工作報酬				77,226	
獎金				499,102	
退休及卹償金				39,697	
福利費				85,780	
提繳費				15	
服務費用				925,361	
水電費				134,864	
郵電費				4,353	
旅運費				763	
印刷裝訂與廣告費				1,278	
修理保養及保固費				63,003	
一般服務費				149,508	
專業服務費				571,592	
材料及用品費				1,239,306	
使用材料費				24,580	
用品消耗				22,112	
商品及醫療用品				1,192,614	
租金與利息				40,771	
房租					
機器租金				39,733	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金				1,038	
折舊、折耗及攤銷				299,363	
房屋折舊				80,931	
機械及設備折舊				188,538	
交通及運輸設備折舊				2,541	
什項設備折舊				10,641	
攤銷				16,712	
稅捐與規費(強制費)				2,098	
消費與行為稅				1,975	
規費				123	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,892	
會費				5,822	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				70	
短絀、賠償與保險給付				5,883	
各項短絀				5,883	

單位:新臺幣仟元

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
8,290.43	3,625,786	418,326.00	9,140.99	3,823,915
	1,177,750			1,221,731
	381,617			363,265
	117,505			106,440
	66,536			78,456
	486,265			546,549
	43,060			40,780
	82,746			86,228
	21			13
	911,773			873,797
	129,235			138,347
	4,703			5,435
	772			759
	1,525			1,418
	63,752			66,474
	128,028			142,162
	583,758			519,202
	1,180,003			1,346,947
	28,940			34,846
	21,736			30,539
	1,129,327			1,281,562
	46,892			43,700
				7
	45,943			42,074
				28
	949			1,591
	291,441			323,401
	74,535			89,861
	184,233			194,815
	2,999			3,744
	13,346			13,316
	16,328			21,665
	3,072			2,680
	2,156			2,342
	916			338
	7,218			6,235
	7,178			6,235
	40			
	7,637			5,424
	7,637			5,424

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104年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			數量
		數量	平均單位 成本(元)	金額	
其他醫療成本				84,438	
用人費用				22,799	
正式員額薪資				9,376	
超時工作報酬				465	
獎金				10,229	
退休及卹償金				851	
福利費				1,878	
服務費用				28,542	
水電費				5,006	
郵電費				126	
旅運費				4	
印刷裝訂與廣告費				106	
修理保養及保固費				2,391	
一般服務費				10,217	
專業服務費				10,692	
材料及用品費				22,924	
使用材料費				846	
用品消耗				1,078	
商品及醫療用品				21,000	
租金與利息				21	
什項設備租金				21	
折舊、折耗及攤銷				10,122	
房屋折舊				3,585	
機械及設備折舊				4,956	
交通及運輸設備折舊				118	
什項設備折舊				626	
攤銷				837	
稅捐與規費(強制費)					
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				30	
會費				30	

單位:新臺幣仟元

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
	88,652			90,777
	32,885			27,352
	15,543			9,003
	474			465
	12,564			13,699
	1,369			1,393
	2,935			2,792
	27,985			31,803
	4,714			4,899
	223			289
	4			4
				119
	3,027			2,241
	11,007			13,407
	9,010			10,844
	20,572			22,440
	1,051			977
	1,572			1,222
	17,949			20,241
	50			25
	50			25
	6,999			9,126
	2,669			3,257
	3,390			4,298
	71			118
	445			616
	424			837
				1
				1
	161			30
	161			30

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5160 醫療成本	
5161 門診醫療成本	為提供病患完善門診醫療服務所需之成本。
5161-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
5161-110 正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金246,221千元及工員工資11,793千元。
5161-120 聘僱及兼職人員薪資	按預計聘用員額編列聘用住院醫師等人員薪金50,359千元及兼職門診醫師酬金1,920千元。
5161-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費11,039千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費24,813千元。
5161-150 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169,999千元、服務及專勤獎金92,785千元；按考績法規定編列考績獎金28,774千元；依規定編列年節加發之工作獎金38,546千元。
5161-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金24,827千元、工員退休及離職金1,111千元。
5161-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費28,289千元；分擔員工眷屬之保險費7,333千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用722千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費15,548千元。
5161-190 提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用10千元。
5161-200 服務費用	
5161-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列，包括工作場所電費57,109千元，宿舍電費240千元，工作場所水費1,982千元，宿舍水費36千元，氣體費1,605千元。
5161-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列，包括郵費798千元，電話費2,108千元，數據通信費76千元。
5161-230 旅運費	包括員工出差國內旅費185千元，貨物運費84千元。
5161-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單、門診時間表等業務印刷費用1,930千元。
5161-250 修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需編列，包括一般房屋修護費1,572千元，機械及設備修護費31,348千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬9,825千元，預計21人)，交通及運輸設備修護費400千元，什項設備修護費451千元。
5161-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列手續費380千元，外包費34,580千元(含環境清潔及保全等勞務承攬21,844千元,預計73人)，計時與計件人員酬金84,546千元(行政人員165人、行政技術人員54人)，員工文康活動及節慶等之體育活動費746千元。
5161-280 專業服務費	包括依業務實際需要，編列專技人員酬金361,626千元(醫師68人、護理人員341人、其他醫事人員88人)，稿費、出席審查費52千元，委託檢驗(定)試驗認證費5,762千元，電子計算機軟體服務費262千元，其他專業服務費547千元。
5161-300 材料及用品費	
5161-310 使用材料費	包括門診醫療業務所需消耗物料6,957千元，公務車及部分設備所需油料469千元，醫療儀器及電腦等設備零件12,473千元。
5161-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品5,422千元，報章什誌40千元，門診醫護及技術服務人員服裝2,183千元，食品718千元，其他各項雜支6,355千元。
5161-330 商品及醫療用品	包括依業務量編列醫療用衛材408,190千元，藥品2,042,091千元，血液24,605千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5161-400 租金與利息	
5161-430 機器租金	門診醫療所需機器及設備租金68,067千元。
5161-440 交通及運輸設備租金	門診醫療所需民間救護車租金100千元。
5161-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金980千元。
5161-500 折舊、折耗及攤銷	
5161-520 房屋折舊	以預計房屋建築價值，依直線法估算包括一般房屋折舊費用48,274千元，宿舍折舊費用6,351千元。
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144,625千元。
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2,600千元。
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7,529千元。
5161-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用15,730千元。
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2,464千元。
5161-680 規費	依法繳納行政規費及強制費13千元，其他規費166千元。
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2,117千元。
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3,125千元。
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331,498千元及員工工資35,299千元。
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117,506千元。
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13,291千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費63,935千元。
5162-150	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248,296

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
獎金	千元、服務及專勤獎金148,487千元；依考績法規定編列考績獎金41,781千元；依規定於年節加發之工作獎金60,538千元。
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36,371千元及工員退休及離職金3,326千元。
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45,932千元；分擔員工眷屬之保險費11,712千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用3,632千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費24,504千元。
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15千元。
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摶節原則編列，包括工作場所電費109,299千元，宿舍電費4,789千元，工作場所水費5,136千元，宿舍水費200千元，氣體費15,440千元。
5162-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列，包括郵費409千元，電話費3,891千元，數據通信費53千元。
5162-230 旅運費	包括員工出差國內旅費570千元，貨物運費193千元。
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1,278千元。
5162-250 修理保養及保固費	包括為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務所需，編列一般房屋修護費3,571千元，宿舍修護費1,000千元，機械及設備修護費56,398千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬16,463千元，預計35人)，交通及運輸設備修護費1,180千元，什項設備修護854千元。
5162-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費84,880千元(含環境清潔、保全等勞務承攬預計47,369千元，146人)，計時與計件人員酬金63,458千元(行政人員90人、行政技術人員70人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費1,170千元。
5162-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金565,731千元(醫師57人、護理人員618人、其他醫事人員71人)，稿費、出席審查費75千元，委託檢驗(定)試驗認證費4,444千元，電子計算機軟體服務費664千元，其他專業服務費678千元。
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7,703千元，緊急發電機等燃料費分攤數30千元，公務車及部分設備所需油料187千元，醫療儀器及電腦等設備零件16,660千元。
5162-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品7,733千元，住院醫護及技術服務人員服裝2,059千元，食品1,218千元，其他病房所需各項雜支11,102千元。
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546,875千元，藥品582,717千元，血液63,022千元。
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39,733千元。
5162-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金1,038千元。
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68,426千元，宿舍折舊費用12,505千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
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188,538千元。
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2,541千元。
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10,641千元。
5162-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用16,712千元。
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1,975千元。
5162-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等13千元，其他規費110千元。
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5,822千元。
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5,883千元。
516Y 其他醫療成本	為提供病患完善膳食及營養照顧服務所需之成本。
516Y-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
516Y-110 正式員額薪資	依據「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金5,524千元及工員工資3,852千元。
516Y-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休加班費465千元。
516Y-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5,953千元、服務及專勤獎金1,873千元；依考績法規定編列考績獎金1,213千元；依規定編列年節加發之工作獎金1,190千元。
516Y-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金488千元及工員退休及離職金363千元。
516Y-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費931千元；分擔員工眷屬之保險費229千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用241千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費477千元。
516Y-200 服務費用	
516Y-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摺節原則編列，包括工作場所電費3,806千元，宿舍電費111千元，工作場所水費155千元，宿舍水費17千元，氣體費917千元。
516Y-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列，包括郵費50千元，電話費76千元。
516Y-230	包括員工出差國內旅費4千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
旅運費	
516Y-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單印刷費106千元。
516Y-250 修理保養及保固費	包括為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之一般房屋修護費113千元，機械及設備修護費2,011千元，交通及運輸設備修護費32千元，什項設備修護費235千元。
516Y-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費2,616千元(含環境清潔及保全等勞務承攬956千元，預計5人)，計時與計件人員酬金7,420千元(行政人員26人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費181千元。
516Y-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金10,356千元(醫師1人、護理人員4人、其他醫事人員9人)；委託檢驗(定)試驗認證費336千元。
516Y-300 材料及用品費	
516Y-310 使用材料費	包括病膳醫療業務所需消耗物料481元，醫療儀器及電腦等設備零件365千元。
516Y-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品404千元，營養師及廚工人員服裝73千元，食品253千元，其他各項雜支348千元。
516Y-330 商品及醫療用品	包括製作病人膳食食用之膳材、營養品等衛材21,000千元。
516Y-400 租金與利息	
516Y-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金21千元。
516Y-500 折舊、折耗及攤銷	
516Y-520 房屋折舊	以預計房屋建築價值，依直線法估算一般房屋折舊費用3,185千元，宿舍折舊費用400千元。
516Y-530 機械及設備折舊	以預計機械及設備價值，依直線法估算折舊費用4,956元。
516Y-540 交通及運輸設備折舊	以預計交通及運輸設備價值，依直線法估算折舊費用118千元。
516Y-550 什項設備折舊	以預計什項設備價值，依直線法估算折舊費用626千元。
516Y-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用837千元。
516Y-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
516Y-710 會費	醫事人員參加職業團體會費30千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國104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
454,505	471,605	管理及總務費用	518,053
454,505	471,605	管理費用及總務費用	518,053
335,807	366,327	用人費用	386,810
170,332	191,472	正式員額薪資	181,663
6,982	6,001	超時工作報酬	7,037
114,196	119,340	獎金	152,090
15,249	16,793	退休及卹償金	16,517
29,048	32,713	福利費	29,491
	8	提繳費	12
73,247	72,084	服務費用	87,296
9,714	8,666	水電費	10,402
1,470	2,213	郵電費	2,537
2,375	3,101	旅運費	3,080
2,489	1,737	印刷裝訂與廣告費	2,295
9,027	6,698	修理保養及保固費	12,733
1,088	918	保險費	995
35,381	39,536	一般服務費	47,567
10,192	7,704	專業服務費	6,176
1,511	1,511	公共關係費	1,511
21,150	14,184	材料及用品費	18,555
7,594	6,114	使用材料費	6,869
13,556	8,070	用品消耗	11,686
826	1,053	租金與利息	1,055
161		機器租金	178
91	99	交通及運輸設備租金	99
574	954	什項設備租金	778
20,298	15,481	折舊、折耗及攤銷	20,312
7,497	6,916	房屋折舊	8,114
7,313	4,829	機械及設備折舊	6,702
949	603	交通及運輸設備折舊	949
2,893	2,018	什項設備折舊	2,901
1,646	1,115	攤銷	1,646
2,480	1,823	稅捐與規費(強制費)	2,683
543	652	消費與行為稅	570
1,937	1,171	規費	2,113
697	653	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,342
168	486	會費	725
20		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
509	167	競賽及交流活動費	617

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104年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	
51A1 管理費用及總務費用	為維持本院營運，管理部門所發生及攤計之各項費用。
51A1-100 用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
51A1-110 正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金125,656千元、工員工資47,116千元及警餉8,891千元。
51A1-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費5,630千元；按業務實際需要編列服務檯人員等值班費1,407千元。
51A1-150 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67,236千元、服務及專勤獎金40,229千元；依考績法規定編列考績獎金21,935千元；依規定編列年節加發工作獎金22,690千元。
51A1-160 退休及卹償金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金12,077千元及工員退休及離職金4,440千元。
51A1-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費15,655千元；分擔員工眷屬之保險費4,147千元；員工體檢、傷病醫藥及安全衛生等費用325千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費9,364千元。
51A1-190 提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用12千元。
51A1-200 服務費用	
51A1-210 水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列，包括工作場所電費7,829千元，宿舍電費796千元，工作場所水費288千元，宿舍水費171千元，氣體費1,318千元。
51A1-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列，包括郵費479千元，電話費2,041千元，數據通信費17千元。
51A1-230 旅運費	包括員工出差國內旅費657千元，派員出國計畫編列國外旅費2,058千元，大陸地區旅費274千元，貨物運費11千元，其他旅運費80千元。
51A1-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單、收據、預決算書印刷費1,818千元，住院醫療招考刊登公告費等122千元，醫療行政業務宣導費355千元。
51A1-250 修理保養及保固費	包括行政管理公共設施等一般房屋修護費3,432千元，宿舍修護費2,800千元，機械及設備修護費5,473千元，交通及運輸設備修護費775千元，什項設備修護費253千元。
51A1-260 保險費	依本年度實際需要，編列一般房屋保險費225千元，宿舍保險費152千元，機械及設備保險費54千元，交通及運輸設備保險費430千元，什項設備保險費6千元，現金、存款及貨物保險費87千元，責任保險費41千元。
51A1-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列匯費、手續費6千元；外包費5,786千元(含環境清潔及保全等勞務承攬3,620千元，預計14人)；斗六病友關懷活動演出費36千元；義工服務費1,660千元；計時與計件人員酬金38,761千元(行政人員57人、行政技術人員45人)；員工體育文康活動及節慶等體育活動費1,318千元。
51A1-280 專業服務費	包括法律事務費1,035千元；講課鐘點、稿費、出席審查費182千元；委託檢驗(定)試驗認證費2,763千元；電子計算機軟體服務費1,690千元，其他專業服務費506千元。
51A1-290 公共關係費	機關首長為推動醫療行政業務等所需之公共關係費用1,511千元。
51A1-300 材料及用品費	
51A1-310 使用材料費	包括業務所需消耗物料973千元，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644千元，儀器及電腦等設備零件4,972千元。

**國立成功大學附設醫院作業基金
管理及總務費用說明**

中華民國104年度

科 目	說 明
51A1-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品4,903千元；報章什誌250千元；駐警及櫃檯人員服裝584千元；食品696千元；其他各項雜支5,253千元。
51A1-400 租金與利息	
51A1-430 機器租金	會計帳務系統租金等178千元。
51A1-440 交通及運輸設備租金	駐警隊無線電對講機等租金99千元。
51A1-450 什項設備租金	影印機等什項設備租金778千元。
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6,732千元，宿舍折舊費用1,382千元。
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6,702千元。
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949千元。
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2,901千元。
51A1-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,646千元。
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420千元，使用牌照稅150千元。
51A1-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等2,006千元；汽車燃料使用費107千元。
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701千元，職業團體會費24千元。
51A1-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升競賽報名費等617千元。

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104年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
10,423	9,660	其他業務費用	9,614
10,423	9,660	雜項業務費用	9,614
2,906	2,600	用人費用	2,600
2,658	2,600	獎金	2,600
248		福利費	
3,409	3,040	服務費用	3,080
40	60	郵電費	50
99	110	旅運費	110
427	500	印刷裝訂與廣告費	500
81	70	修理保養及保固費	70
82		一般服務費	
2,680	2,300	專業服務費	2,350
3,685	3,910	材料及用品費	3,564
66	60	使用材料費	80
3,352	3,550	用品消耗	3,184
267	300	商品及醫療用品	300
153	110	租金與利息	120
32	10	房租	20
121	100	什項設備租金	100
9		稅捐與規費(強制費)	
9		規費	
259		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	250
259		會費	250
2		其他	
2		其他費用	

國立成功大學附設醫院作業基金

其他業務費用說明

中華民國104年度

科 目	說 明
51D0 其他業務費用	
51DY 雜項業務費用	包含為強化醫療合作及研究以協助地區醫療單位發展，並辦理各類醫事人員之見實習及代訓業務所需費用。
51DY-100 用人費用	
51DY-150 獎金	依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準，編列辦理醫療合作及研究發展業務人員之服務及專勤獎勵金分攤數2,600千元。
51DY-200 服務費用	
51DY-220 郵電費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需郵費20千元，電話費30千元。
51DY-230 旅運費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需國內出差旅費100千元，貨物運費10千元。
51DY-240 印刷裝訂與廣告費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需印刷及裝訂費500千元。
51DY-250 修理保養及保固費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需機械及設備修護費70千元。
51DY-280 專業服務費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需講課鐘點、稿費、出席審查費1,300千元，委託考選訓練費690千元，試務甄選費360千元。
51DY-300 材料及用品費	
51DY-310 使用材料費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需油脂60千元，設備零件20千元。
51DY-320 用品消耗	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需辦公(事務)用品1,800千元，報章什誌200千元，化學藥劑與實驗用品234千元，食品100千元，其他消耗用品850千元。
51DY-330 商品及醫療用品	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需衛材300千元。
51DY-400 租金與利息	
51DY-420 房租	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需房屋租金20千元。
51DY-450 什項設備租金	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需影印機等什項設備租金100千元。
51DY-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
51DY-710 會費	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需學術團體會費250千元。

**國立成功大學附設醫院作業基金
業務外費用明細表**

中華民國104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
134,217	76,860	業務外費用	118,464
134,217	76,860	其他業務外費用	118,464
17,179	18,895	財產交易短絀	16,801
17,179	18,895	短絀、賠償與保險給付	16,801
17,179	18,895	各項短絀	16,801
117,038	57,965	雜項費用	101,663
20,875	17,000	用人費用	22,196
17,554	13,000	聘僱及兼職人員薪資	19,669
2,526	4,000	退休及卹償金	2,527
795		資遣費	
25,031	20,776	服務費用	62,145
127	70	郵電費	220
328	260	旅運費	365
817	300	印刷裝訂與廣告費	1,120
67	400	修理保養及保固費	200
19,276	16,016	一般服務費	19,420
4,416	3,730	專業服務費	40,820
43,084	12,750	材料及用品費	9,438
7	70	使用材料費	70
42,918	12,580	用品消耗	9,168
159	100	商品及醫療用品	200
367	427	租金與利息	610
	70	房租	70
367	357	什項設備租金	540
3,079	3,012	稅捐與規費(強制費)	3,074
1,575	1,592	房屋稅	1,574
1,504	1,420	消費與行為稅	1,500
216		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	200
216		會費	200
2,230	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
142		各項短絀	
2,088	4,000	賠償給付	4,000
22,156		其他	
22,156		其他費用	

國立成功大學附設醫院作業基金

業務外費用說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5220 其他業務外費用	
5221 財產交易短絀	係報廢資產所發生之短絀。
5221-800 短絀、賠償與保險給付	
5221-810 各項短絀	報廢資產短絀16,801千元。
522Y 雜項費用	包含為促進醫療研究發展所辦理新藥臨床試驗及配合員額精簡政策，鼓勵工級人員退離職所需費用。
522Y-100 用人費用	
522Y-120 聘僱及兼職人員薪資	新藥臨床試驗等業務所需兼職人員酬金19,669千元。
522Y-160 退休及卹償金	配合政府員額精簡政策，鼓勵工級人員退離職之工員退休及離職金2,527千元。
522Y-200 服務費用	
522Y-220 郵電費	新藥臨床試驗等業務所需郵費20千元，電話費200千元。
522Y-230 旅運費	新藥臨床試驗等業務所需國內出差旅費350千元，貨物運費15千元。
522Y-240 印刷裝訂與廣告費	新藥臨床試驗等業務所需印刷及裝訂費1,120千元。
522Y-250 修理保養及保固費	新藥臨床試驗等業務所需機械及設備修護費200千元。
522Y-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列停車場人力外包等勞務承攬1,920千元(預計7人)，計時與計件人員酬金17,500千元(行政人員32人)。
522Y-280 專業服務費	新藥臨床試驗等業務所需演講鐘點、稿費、出席費及審查費4,100千元及委託考選訓練費200千元，其他專業服務費36,520千元。
522Y-300 材料及用品費	
522Y-310 使用材料費	新藥臨床試驗等業務所需油脂50千元及設備零件20千元。
522Y-320 用品消耗	新藥臨床試驗等業務所需辦公(事務)用品1,000千元，報章什誌200千元，化學藥劑與實驗用品2,600千元，食品350千元，其他用品消耗品5,018千元。
522Y-330 商品及醫療用品	新藥臨床試驗等業務所需衛材200千元。
522Y-400 租金與利息	
522Y-420 房租	新藥臨床試驗等業務所需租金70千元。
522Y-450 什項設備租金	新藥臨床試驗等業務所需租金540千元。
522Y-600 稅捐與規費(強制費)	
522Y-640 房屋稅	業務外房屋稅1,574千元。
522Y-650	依法繳納之營業稅1,500千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
業務外費用說明
 中華民國104年度

科 目	說 明
消費與行為稅 522Y-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 522Y-710 會費 522Y-800 短絀、賠償與保險給付 522Y-820 賠償給付	新藥臨床試驗等業務所需學術團體會費200千元。 包括意外事件處理賠償費等4,000千元。

本 頁 空 白

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	634,097	
0	0	0	93,921	1.國立成功大學醫學院附設醫院門診大樓9樓10樓增建計畫：增建範圍為地上9樓、10樓，增建樓地板面積為7,444.38平方公尺，規劃建構特色整合門診、大講堂、會議室及辦公空間等，俾提供民眾更完整便利的門診就醫空間，總計畫工程經費為306,944千元，計畫期間自102年1月起至104年12月止，共計3年。(本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%~3.0%估算工程管理費2,480千元，本年度編列307千元。) 2.國立成功大學醫學院附設醫院放射腫瘤部新建計畫：增建範圍為地下2樓，增建樓地板面積為1,039.15平方公尺，規劃機能以完成結構體及輻射防護所需之屏蔽需求，含直線加速器室（三間）輻射防護自動門等為主要工項，另配合使用執造取得之需求一併完成基本消防設備工程及配合消防所需相關電氣工程部分，總計畫工程經費為98,750千元，計畫期間自103年09月起至105年6月止，共計1年10月。(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1,049千元，本年度編列646千元。)
0	0	0	540,176	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1,261千元。
0	0	0	634,097	

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104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	634,097	0	0	0
分年性項目	93,921	0	0	0
一次性項目	540,176	0	0	0
合 計	634,097	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	%
634,097	100.00	0	0	0	0.00	634,097	100.00
93,921	100.00	0	0	0	0.00	93,921	14.81
540,176	100.00	0	0	0	0.00	540,176	85.19
634,097	100.00	0	0	0	0.00	634,097	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104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	945,870	945,870	0	0	0	0
分年性項目	405,694	405,694	0	0	0	0
一次性項目	540,176	540,176	0	0	0	0
合 計	945,870	945,870	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		634,097	67.04	907,120	95.90
		0.00	0.00		93,921	23.15	366,944	90.45
	104.01 104.12	0.00	0.00		540,176	100.00	540,176	100.00
		0.00	0.00		634,097	67.04	907,120	95.90

**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104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		7,214,975	4,344,769	59,913	257,390					11,877,047
上年度預計新增資產原值		301,970	190,012	-1,059	-6,401					484,522
本年度預計新增資產原值		417,534	180,343	-572	-3,636					593,669
資產重估增值額										0
本年度(12月底)資產總額		7,934,479	4,715,124	58,282	247,353					12,955,238
本年度應提折舊額		151,864	360,596	6,286	21,977					540,723
教學成本		4,609	15,775	78	280					20,742
醫療成本		139,141	338,119	5,259	18,796					501,315
管理及總務費用		8,114	6,702	949	2,901					18,666

附註：

本院什項資產中之代管資產132,315千元，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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
固定資產	253,451	236,650	16,801	0	0	16,801
機械及設備	239,876	224,311	15,565	0	0	15,565
交通及運輸設備	4,079	3,779	300	0	0	300
什項設備	9,496	8,560	936	0	0	936

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104年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	8,295,745	
加：		
以前年度公積撥充	566,500	急重症醫療區整建計畫及購置達文西機器手臂手術系統所提公積566,500千元轉入基金。
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	109,480	急重症醫療區整建計畫由國庫現金增撥基金109,480千元。
其他	3,000	預估由成功大學等機關學校撥入資產，增撥基金3,000千元。
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	3,000	預估撥出資產至成功大學等機關學校，折減基金3,000千元。
期末基金數額	8,971,725	

國立成功大學附設醫院作業基金
預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位:新臺幣千元

102年12月31日 實際數	科 目	104年12月31日 預計數	103年12月31日 預計數	比較增減
12,875,244	資產	13,181,667	12,998,287	183,380
4,999,128	流動資產	5,072,166	4,930,413	141,753
3,945,112	現金	3,919,361	3,798,118	121,243
350,000	流動金融資產	400,000	400,000	0
242,502	應收款項	280,545	274,984	5,561
153,779	存貨	154,366	154,521	-155
255,370	預付款項	265,529	250,425	15,104
52,365	短期貸墊款	52,365	52,365	0
284,508	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	298,125	298,588	-463
284,508	準備金	298,125	298,588	-463
7,393,442	固定資產	7,671,451	7,594,878	76,573
5,764,935	房屋及建築	6,192,502	5,926,832	265,670
1,333,588	機械及設備	1,340,755	1,296,697	44,058
24,500	交通及運輸設備	17,217	20,296	-3,079
96,776	什項設備	60,977	78,030	-17,053
173,643	購建中固定資產	60,000	273,023	-213,023
57,320	無形資產	4,176	32,659	-28,483
57,320	無形資產	4,176	32,659	-28,483
140,846	其他資產	135,749	141,749	-6,000
140,846	什項資產	135,749	141,749	-6,000
12,875,244	合 計	13,181,667	12,998,287	183,380
2,051,238	負債	2,007,934	2,046,773	-38,839
1,232,532	流動負債	1,193,667	1,215,912	-22,245
1,086,686	應付款項	1,047,689	1,069,995	-22,306
145,846	預收款項	145,978	145,917	61
818,706	其他負債	814,267	830,861	-16,594
818,706	什項負債	814,267	830,861	-16,594
10,824,006	淨值	11,173,733	10,951,514	222,219
8,276,205	基金	8,971,725	8,295,745	675,980
8,276,205	基金	8,971,725	8,295,745	675,980
2,248,589	公積	2,070,347	2,546,847	-476,500
926,946	資本公積	926,946	926,946	0
1,321,643	特別公積	1,143,401	1,619,901	-476,500
299,212	累積餘絀(-)	131,661	108,922	22,739
299,212	累積賸餘	131,661	108,922	22,739
12,875,244	合 計	13,181,667	12,998,287	183,380

附註：

1. 103年12月31日預計數係104年度預算案之「103年12月31日預計數」依立法院審議結果調整之數額。。
2. 信託代理與保證資產及負債，係廠商所繳之履約保證品，本年度預算數：172,500千元，上年度預算數：82,000千元，前年度決算數168,737千元。

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104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	1,560,233	2,662.70	4,154,438	
住院病患醫療	人日	432,031	8,575.30	3,704,797	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,429,371	2,469.68	3,530,096	
住院病患醫療	人日	437,346	8,290.43	3,625,786	
前年度決算數					
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	
101年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,404,170	2,533.69	3,557,738	
住院病患醫療	人日	418,387	8,798.97	3,681,376	
100年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,218,299	2,611.55	3,181,649	
住院病患醫療	人日	405,606	8,792.61	3,566,336	

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104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	1,985	-7	1,978	一、「上年度最高可進用員額數」係依行政院103年5月30日院授人組字第1030035516號函核定數查填，較103年度預算案計減列技工7人、工友6人，共計13人。 二、其他兼任人員係依教育部102年8月30日臺教人(二)字第1020129602號函核定校部教師兼任醫院職務397人，較103年度預算案增加3人。
職員	1,415	0	1,415	
警察	0	0	0	
法警	0	0	0	
駐衛警	15	0	15	
技工	182	-3	179	
工友	72	-4	68	
駕駛	0	0	0	
聘用	301	0	301	
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	2,382	-7	2,375	

附註：

依業務實際需要編列計時與計件人員668人，包含實習醫師95人、行政人員393人、行政技術人員180人；專技人員1,337人，包含醫師129人、PGY住院醫師55人、護理人員973人、其他醫事人員180人；環境清潔及保全等勞務承攬，預計人數307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104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	1,053,126	167,865	126,262	0	152,624	119,743	582,655	352,351	106,494
教學成本	237,276	0	5,682	0	29,660	26,040	91,171	66,377	20,964
正式人員	237,276	0	5,682	0	29,660	26,040	91,171	66,377	20,964
職員	237,276	0	5,682	0	29,660	26,040	91,171	66,377	20,964
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	634,187	167,865	113,543	0	100,274	71,768	424,248	243,145	66,486
正式人員	634,187	0	90,783	0	79,291	71,768	334,804	165,545	56,415
職員	583,243	0	87,798	0	72,923	63,914	307,659	160,308	51,615
工員	50,944	0	2,985	0	6,368	7,854	27,145	5,237	4,800
聘僱人員	0	167,865	22,760	0	20,983	0	89,444	77,600	10,071
職員	0	167,865	22,760	0	20,983	0	89,444	77,600	10,071
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	181,663	0	7,037	0	22,690	21,935	67,236	40,229	16,517
正式人員	181,663	0	7,037	0	22,690	21,935	67,236	40,229	16,517
職員	134,547	0	4,261	0	16,801	14,671	49,727	35,386	12,077
工員	47,116	0	2,776	0	5,889	7,264	17,509	4,843	4,440
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0	2,600	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	2,600	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	2,600	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	2,527
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	0	2,527
工員	0	0	0	0	0	0	0	0	2,527
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	1,053,126	167,865	126,262	0	152,624	119,743	582,655	352,351	106,494
總 計	1,053,126	167,865	126,262	0	152,624	119,743	582,655	352,351	106,494

附註：

1. 兼任人員用人費用310,096千元，編列兼職人員酬金29,577千元，年終獎金1,164千元，績效獎金109,443千元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)168,232千元，其他福利費1,680千元。
2. 依業務實際需要編列計時與計件人員酬金245,598千元，專技人員酬金1,011,148千元，環境清潔及保全等勞務承攬經費103,683千元。
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692,098千元(預計3,130人)、其他獎金520,583千元(預計2,081人)；依考績法規定編列考績獎金119,743千元(預計1,607人)及依規定編列年節加發之工作獎金153,788千元(預計1,965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	144,312	5,682	0	61,914	37	2,873,065	310,096	3,183,161
0	0	30,084	762	0	12,021	0	520,037	288,507	808,544
0	0	30,084	762	0	12,021	0	520,037	0	520,037
0	0	30,084	762	0	12,021	0	520,037	0	520,037
0	0	0	0	0	0	0	0	288,507	288,507
0	0	0	0	0	0	0	0	288,507	288,507
0	0	94,426	4,595	0	40,529	25	1,961,091	1,920	1,963,011
0	0	74,656	3,533	0	31,173	25	1,542,180	0	1,542,180
0	0	68,656	3,057	0	26,982	0	1,426,155	0	1,426,155
0	0	6,000	476	0	4,191	25	116,025	0	116,025
0	0	19,770	1,062	0	9,356	0	418,911	0	418,911
0	0	19,770	1,062	0	9,356	0	418,911	0	418,911
0	0	0	0	0	0	0	0	1,920	1,920
0	0	0	0	0	0	0	0	1,920	1,920
0	0	19,802	325	0	9,364	12	386,810	0	386,810
0	0	19,802	325	0	9,364	12	386,810	0	386,810
0	0	14,667	200	0	5,762	0	288,099	0	288,099
0	0	5,135	125	0	3,602	12	98,711	0	98,711
0	0	0	0	0	0	0	2,600	0	2,600
0	0	0	0	0	0	0	2,600	0	2,600
0	0	0	0	0	0	0	2,600	0	2,600
0	0	0	0	0	0	0	2,527	19,669	22,196
0	0	0	0	0	0	0	2,527	0	2,527
0	0	0	0	0	0	0	2,527	0	2,527
0	0	0	0	0	0	0	0	19,669	19,669
0	0	0	0	0	0	0	0	19,669	19,669
0	0	144,312	5,682	0	61,914	37	2,873,065	310,096	3,183,161
0	0	144,312	5,682	0	61,914	37	2,873,065	310,096	3,183,161

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104年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	醫療成本
2,960,211	3,035,554	用人費用	3,183,161	808,544	1,963,011
946,501	1,046,622	正式員額薪資	1,053,126	237,276	634,187
176,013	190,940	聘僱及兼職人員薪資	197,442	7,988	169,785
125,046	104,116	超時工作報酬	126,262	5,682	113,543
1,413,985	1,384,427	獎金	1,486,212	492,087	839,435
102,980	108,886	退休及卹償金	106,494	20,964	66,486
795	0	資遣費			
194,859	200,526	福利費	213,588	44,547	139,550
32	37	提繳費	37		25
1,840,813	1,714,810	服務費用	1,853,133	158,284	1,542,328
230,854	212,208	水電費	233,029	21,785	200,842
10,761	10,694	郵電費	10,855	587	7,461
7,404	9,675	旅運費	10,063	5,472	1,036
8,920	7,379	印刷裝訂與廣告費	8,227	998	3,314
118,154	110,294	修理保養及保固費	115,542	3,374	99,165
1,088	918	保險費	995		
361,617	342,384	一般服務費	386,021	39,057	279,977
1,100,504	1,019,747	專業服務費	1,086,890	87,011	950,533
1,511	1,511	公共關係費	1,511		
3,936,555	3,364,465	材料及用品費	3,880,512	77,222	3,771,733
62,459	52,647	使用材料費	58,002	5,658	45,325
161,476	134,982	用品消耗	133,310	71,364	37,908
3,712,620	3,176,836	商品及醫療用品	3,689,200	200	3,688,500
118,533	107,057	租金與利息	111,884	160	109,939
85	80	房租	90		
114,431	103,089	機器租金	107,978		107,800
221	219	交通及運輸設備租金	199		100
3,796	3,669	什項設備租金	3,617	160	2,039
557,655	538,651	折舊、折耗及攤銷	577,144	22,238	534,594
140,527	140,310	房屋折舊	151,864	4,609	139,141
352,932	343,920	機械及設備折舊	360,596	15,775	338,119
6,284	5,223	交通及運輸設備折舊	6,286	78	5,259
21,727	20,237	什項設備折舊	21,977	280	18,796
36,185	28,961	攤銷	36,421	1,496	33,279
10,735	10,580	稅捐與規費(強制費)	10,522	24	4,741
1,575	1,592	房屋稅	1,574		
6,538	6,577	消費與行為稅	6,509		4,439
2,622	2,411	規費	2,439	24	302
12,026	13,123	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,307	3,196	8,319
9,547	9,506	會費	9,540	396	7,969
1,970	3,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,150	2,800	350
509	617	競賽及交流活動費	617		
27,892	33,803	短絀、賠償與保險給付	29,809		9,008
25,804	29,803	各項短絀	25,809		9,008
2,088	4,000	賠償給付	4,000		
22,158	0	其他			

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
386,810	2,600	22,196				
181,663						
		19,669				
7,037						
152,090	2,600					
16,517		2,527				
29,491						
12						
87,296	3,080	62,145				
10,402						
2,537	50	220				
3,080	110	365				
2,295	500	1,120				
12,733	70	200				
995						
47,567		19,420				
6,176	2,350	40,820				
1,511						
18,555	3,564	9,438				
6,869	80	70				
11,686	3,184	9,168				
	300	200				
1,055	120	610				
	20	70				
178						
99						
778	100	540				
20,312						
8,114						
6,702						
949						
2,901						
1,646						
2,683		3,074				
		1,574				
570		1,500				
2,113						
1,342	250	200				
725	250	200				
617						
		20,801				
		16,801				
		4,000				

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104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
22,158	0	其他費用			
9,486,578	8,818,043	總 計	9,659,472	1,069,668	7,943,673

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
518,053	9,614	118,464				

**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104年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
其他特殊用途車輛	輛			1	1,500	1	1,500	汰換公務車，為7-9人座無障礙復康巴士1輛，預計104年5月前購置，並經行政院103年7月3日院臺財字第1030038927號函同意。

附註：

- 1.管理用公務車輛經本表汰舊換新後，自小客車3輛、客貨車7輛、自大客車(中型巴士)3輛、無障礙復康巴士1輛。
- 2.其他公務車輛包括：壓縮式垃圾車1輛、公小貨(垃圾車)1輛、救護車1輛、機車3輛。

**國立成功大學附設醫院作業基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
房屋及建築	1. 國立成功大學醫學院附設醫院門診大樓9樓10樓增建計畫	102.01 104.12	306,944	273,023	33,921	0	本計畫增建範圍為地上9樓、10樓，增建樓地板面積為7,444.38平方公尺，規劃建構特色整合門診、大講堂、會議室及辦公空間等，俾提供民眾更完整便利的門診就醫空間，總計畫工程經費為306,944千元，計畫期間自102年1月起至104年12月止，共計3年。
	2. 國立成功大學醫學院附設醫院放射腫瘤部新建計畫	103.09 105.06	98,750	0	60,000	38,750	本計畫增建範圍為地下2樓，增建樓地板面積為1,039.15平方公尺，規劃機能以完成結構體及輻射防護所需之屏蔽需求，含直線加速器室（三間）輻射防護自動門等為主要工項，另配合使用軌造取得之需求一併完成基本消防設備工程及配合消防所需相關電氣工程部分，總計畫工程經費為98,750千元，計畫期間自103年09月起至105年6月止，共計1年10月。
合 計			405,694	273,023	93,921	38,750	

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 103 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形	
項 次	內 容	
1	<p>一、通案決議部分：</p> <p>查政府於推動離岸式風力發電計畫，未顧及國家安全和領海水情資料之機密性，讓中國的工作船登堂入室，後經在野黨委員極力反對，方暫停中國工作船進入我國內水進行工作；另發生有中國船偽造船籍參與我軍事重地太平島碼頭建造工程之情。</p> <p>為維護台灣的國家安全，爰要求中央政府各部會及所屬單位所規劃、推動之各項計畫，如確因作業需要，並經尋無國內、國際船隻可供使用，而須使用大陸工作船（含陸資權宜籍船舶）或租僱大陸船舶（含陸資權宜籍船舶）於我國各港口間進行運送作業，暨審核民營業者申請相關船隻來台作業等，應強化類似案件審查作業及程序，由國安單位召開專案審查會議發給無國安疑慮證明文件後，依照臺灣地區與大陸地區人民關係條例第 28 條、第 29 條及第 30 條法制精神，訂定標準審核作業程序，以更嚴格、縝密態度處理相關個案審查事宜，以兼顧國家安全及國家整體經濟發展。</p>	配合辦理。
2	<p>二、各委員會審查決議部分：</p> <p>依據衛福部統計資料顯示，成大醫院於 94 年 7 月承接國軍斗六醫院，改制為成大醫院斗六分院，歷年來該分院卻呈現虧損狀況。經查：(1)斗六分院全為契僱人力，除 100 年度外，契僱人力逐年增加中；(2)成大醫院漠視斗六分院連年短絀，未能積極改善營運狀況。故成大醫院承接斗六分院，原冀望藉由成大醫院經營管理經驗，以有效提升該分院營運狀況，但近年來，營運狀況卻未能隨著業務量擴增而有效改善，該分院全部配置契僱人力，成大醫院顯未能正視斗六分院營運問題，允宜檢討改進。是以，成功大學附設醫院應於 2 週內提交檢討改善報告至立法院教育及文化委員會，俾避免發生「連年虧損」，以及「全屬契僱人員」之情事。</p>	相關檢討改善報告於 104 年 2 月 24 日以成附醫主字第 1040003342 號函送教育部，續教育部於 104 年 3 月 31 日以臺教高(三)字第 1040024938 號函送立法院。

