

中華民國 105 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105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
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 105 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

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

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

二、組織概況：

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

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

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

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 105 年度

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

三、基金歸類及屬性：

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 104 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（103）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 95 億 2,666 萬 9 千元，較預算數 86 億 2,167 萬 2 千元，增加 9 億 0,499 萬 7 千元，約 10.50%，主要係門診人次及門診重症醫療服務量增加，醫療收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 99 億 6,616 萬 2 千元，較預算數 87 億 4,118 萬 3 千元，增加 12 億 2,497 萬 9 千元，約 14.01%，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 6 億 9,891 萬 7 千元，較預算數 3 億 0,433 萬 9 千元，增加 3 億 9,457 萬 8 千元，約 129.65%，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 4,396 萬 3 千元，較預算數 7,686 萬元，增加 6,710 萬 3 千元，約 87.31%，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 1 億 1,546 萬元，較預算數 1 億 0,796 萬 8 千元，增加 749 萬 2 千元，約 6.94%，主要係因醫療收入及雜項收入較預算數增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 5 億 3,737 萬 3 千元，預算數 7 億 2,952 萬 1 千元，執行率約 73.66%，主要係門診 9 樓 10 樓增建計畫奉行政院 103 年 12 月 24 日院授主基作字第 1030201216 號函同意停止執行。

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 105 年度

二、上（104）年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 45 億 4,891 萬 2 千元，實際業務收入 49 億 6,345 萬 5 千元，較預計數增加 4 億 1,454 萬 3 千元，增加 9.11%，主要係因門診及住院服務量增加，醫療收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 46 億 2,260 萬 2 千元，實際業務成本與費用 49 億 9,581 萬 6 千元，較預計數增加 3 億 7,321 萬 4 千元，增加 8.07%，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 1,266 萬 6 千元，實際業務外收入 3 億 6,791 萬 7 千元，較預計數增加 1 億 5,525 萬 1 千元，增加 73.00%，主要係因健保點值結算沖轉 102 年第一季備抵醫療折讓溢提部分，及新藥臨床試驗收入較預計數增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 5,430 萬 6 千元，實際業務外費用 5,630 萬元，較預計數增加 199 萬 4 千元，增加 3.67%，主要係因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 8,467 萬元，實際發生賸餘 2 億 7,925 萬 5 千元，較預計數增加 1 億 9,458 萬 5 千元，增加 229.82%，主要係因醫療收入及雜項收入增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫累計預算分配數 1 億 3,925 萬 1 千元，實際執行數 1 億 0,668 萬 6 千元，執行率約 76.61%，主要係 3.0T 磁振造影系統已決標，待交貨及試俾合格後，即可辦理驗收付款。

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 105 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、醫學法律倫理論壇、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。培育藥事、護理、營養、呼吸治療、臨床心理、醫事放射、職能治療、物理治療、醫事檢驗、語言治療、聽力及牙體技術等職類之新進人員，藉由推動全院醫事人員多元評估教學，包括 Mini-CEX、DOPS 等，強化經驗反思學習。推廣全院 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；持續推動及落實跨領域團隊教學，並辦理跨領域團隊教學獎勵機制，以增進全人照護教學及品質。

3、培育各合作醫院、學校委託代訓醫師及其他醫事人員與學生實習

加強其他職類實習學生及醫事人員之臨床訓練，提供良好的管理平台，增進與大專院校醫療相關的科系所交流，每年接受實習、見習、代訓學員生約 2,600 人次。

4、推展一般員工教育訓練以培育並發展其能力

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

5、強化臨床技能中心功能，提升數位學習教材品質，提供知識分享

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。

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 105 年度

6、斗六分院教學目標

- (1) 持續與合作醫院合作代訓住院醫師、實習醫師及畢業後一般醫學基本訓練。
- (2) 擴大與各學校教學合作，提供學生實習、見習的良好學習環境，並且在教師或學長姐的指導給予正確臨床實務的操作。
- (3) 持續推動各職類新進醫學訓練計畫，加強各項專業臨床技能，培育優秀醫療人才。
- (4) 配合各職類教學訓練計劃的需求，強化臨床技能教室的功能，舉辦教學訓練課程，加強臨床技能的提升。
- (5) 與公會、學會和衛生局合作進階教育訓練課程，共同提升區域醫療品質。

(二) 研究目標：

1、訂定人才培育計畫與評值機制，全面提升本院研究之質與量

- (1) 訂立臨床研究人才培育計畫，以發掘臨床醫學研究人才，並加強研究教育訓練，以提升本院研究競爭能力及強化研究質量。定期舉辦醫事人員研究論文寫作之課程，以提升本院臨床醫學研究之水準與地位。
- (2) 蒐集醫學各領域及學術研究相關資訊，協助本院醫事人員爭取更多學術研究資源，並鼓勵其進行高品質臨床研究及將研究成果發表於國際著名期刊(SCI、SSCI 及 EI 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。據 2014 年論文篇數統計共 484 篇，其中 $IF \geq 9$ 有 20 篇、 $3 \leq IF < 9$ 有 182 篇、 $1 \leq IF < 3$ 有 185 篇、 $IF < 1$ 有 29 篇、非 SCI、SSCI、EI 之論文有 68 篇，與 2013 年之研究成果產質相較增加，顯示本院對研究發展及投入已具影響力。

2、跨院連結研究合作計畫，以建立生技研究網路

- (1) 與國衛院：為推動院內研究與國內醫藥衛生科技單位(如：國衛院)建立合作研究網絡，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：為增進雙方教學暨研究、醫療交流，共同簽訂策略聯盟合作契約，以分享整體醫療資源及提高醫療服務水準，預計增進醫事人員研究合作之效益。

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 105 年度

(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

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 105 年度院內研究計畫編列 5,250 萬元，以引領推動臨床研究改革，將可找出優秀且具影響力的臨床研究，進而對外爭取高層級研究合作計畫（如國科會、國衛院等）。

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 105 年度

6、斗六分院之研究目標

- (1) 定期與總院、學校合作舉辦醫事人員研究教育訓練課程，提升臨床研究的風氣。
- (2) 基本設備之硬體日趨完備，有效的管理與運作，並廣泛的宣導，以提升設備運用。
- (3) 鼓勵同仁申請總院「醫療科技研究計畫」，妥善運用總院研究計畫經費，以增強臨床研究實力。

(三) 醫療服務目標：

- 1、建構以病人為中心的醫療環境，引進先進儀器，提供高品質醫療服務，設置特色醫療單位（如心臟血管中心、消化系特色病房、高齡友善特色病房、癌症整合門診、女性整合門診等），提升急、重、難、罕核心業務之診療品質，並發展國際醫療合作與援助。
- 2、持續推動整（擴）建計畫，改善醫院整體環境。
- 3、資訊與知識管理系統再造，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：

提升精神護理之家與失智老人日間照護中心病患數，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，提升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（105）年度業務量（含斗六分院）：

預估本年度門診人次為 1,650,436 人次（總院 1,411,099 人次、分院 239,337 人次），較 103 決算數 1,559,335 人次（總院 1,343,904 人次、分院 215,431 人次）增加 91,101 人次；預

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 105 年度

估本年度住院人日為 442,177 人日（總院 381,208 人日、分院 60,969 人日），較 103 決算數 432,048 人日（總院 375,574 人日、分院 56,474 人日）增加 10,129 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 3 億 9,294 萬 8 千元。

1、一般建築及設備計畫部分：3 億 9,294 萬 8 千元。

(1) 分年性項目：3,875 萬元。

(2) 一次性項目：3 億 5,419 萬 8 千元。

（二）資金來源 3 億 9,294 萬 8 千元。

1、一般建築及設備計畫分年性項目：3,875 萬元。

(1) 營運資金：3,875 萬元。

2、一般建築及設備計畫一次性項目：3 億 5,419 萬 8 千元。

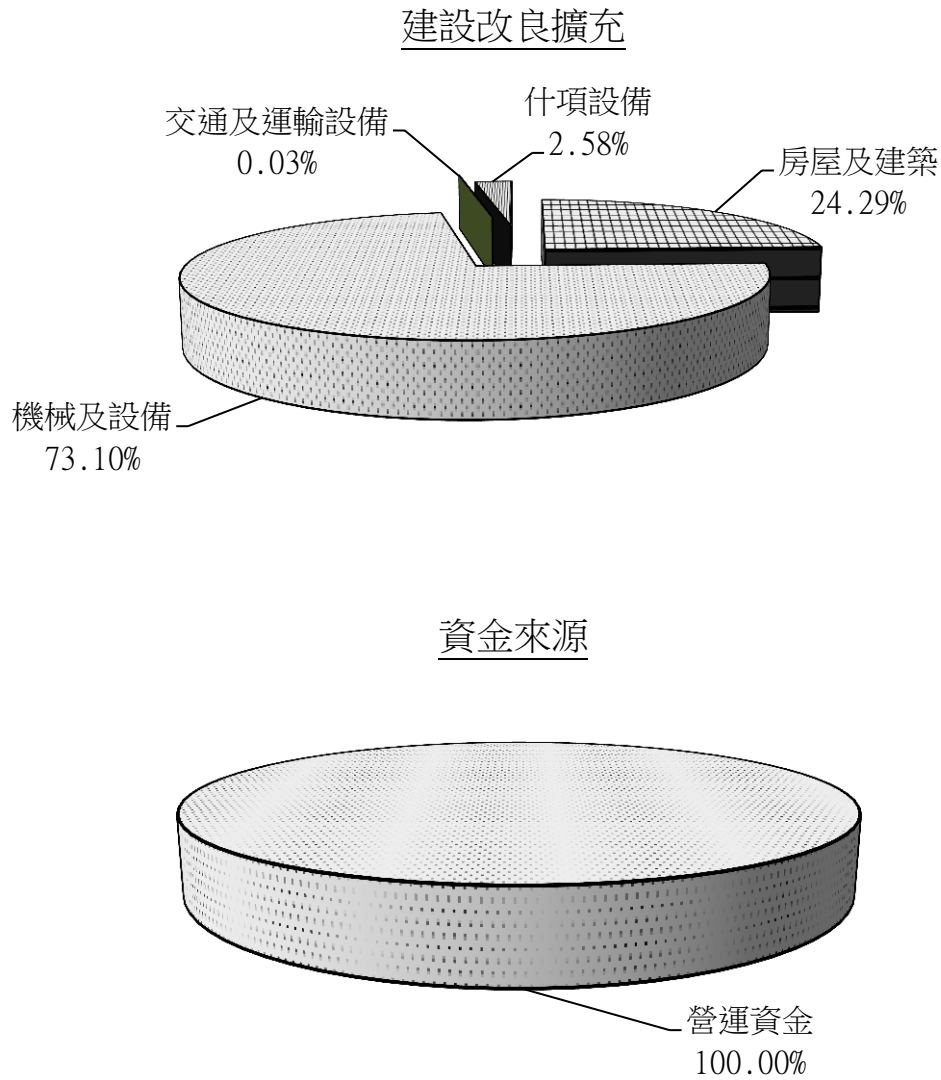
(1) 營運資金：3 億 5,419 萬 8 千元。

（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：

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 105年度

圖1

105年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	105年度預算	資金來源	105年度預算
房屋及建築	95,438	營運資金	392,948
機械及設備	287,238		
交通及運輸設備	144		
雜項設備	10,128		
合 計	392,948	合 計	392,948

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 105 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：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自有資金		外來資金	
		項目	金額	項目	金額
104	60,000	營運資金	60,000		
105	38,750	營運資金	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) 提升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，提升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。

(五) 一般建築及設備計畫一次性項目：本年度編列 3 億 5,419 萬 8 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 105 年度

- 1、房屋及建築 5,668 萬 8 千元，主要房屋空調、水電及建築整修所需。
- 2、機械及設備 2 億 8,723 萬 8 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 14 萬 4 千元，主要為病歷電動車及其他設備汰換或增購所需。
- 4、什項設備 1,012 萬 8 千元，主要為候診椅、保溫箱及其他設備汰換或增購所需。

肆、預算概要：

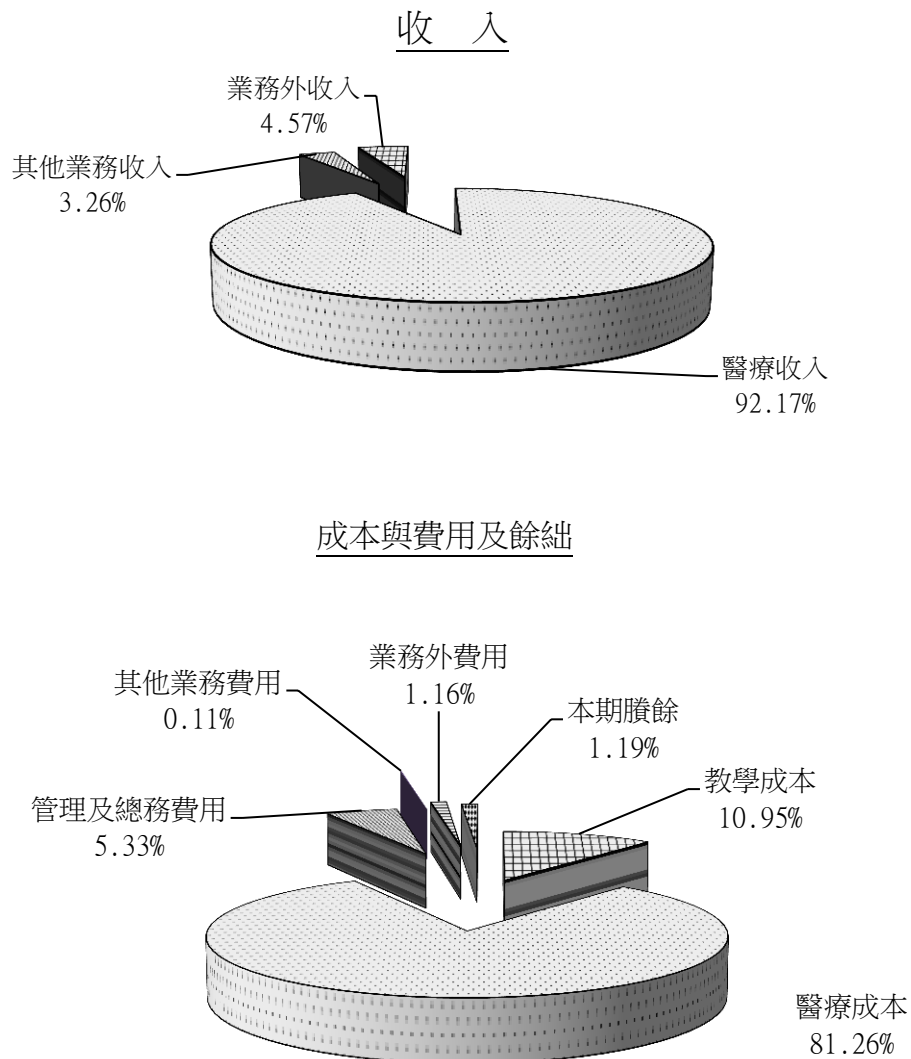
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 101 億 2,979 萬 9 千元，主要係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 93 億 6,679 萬 1 千元，增加 7 億 6,300 萬 8 千元，約 8.15%，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 103 億 6,594 萬 2 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 95 億 4,100 萬 8 千元，增加 8 億 2,493 萬 4 千元，約 8.65%，主要係配合醫療收入之成長而增加。
- (三) 業務外收入 4 億 8,538 萬 7 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 0,542 萬元，增加 7,996 萬 7 千元，約 19.72%，主要係雜項收入增加所致。
- (四) 業務外費用 1 億 2,244 萬 8 千元，主要係財產交易短絀及雜項費用，較上年度預算數 1 億 1,846 萬 4 千元，增加 398 萬 4 千元，約 3.36%，主要係考量新藥臨床試驗等業務實際需要，參酌以前年度決算數編列。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 2,679 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 1,273 萬 9 千元，增加 1,405 萬 7 千元，約 12.47%，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 105年度

圖2

105年度收入、成本與費用及賸餘



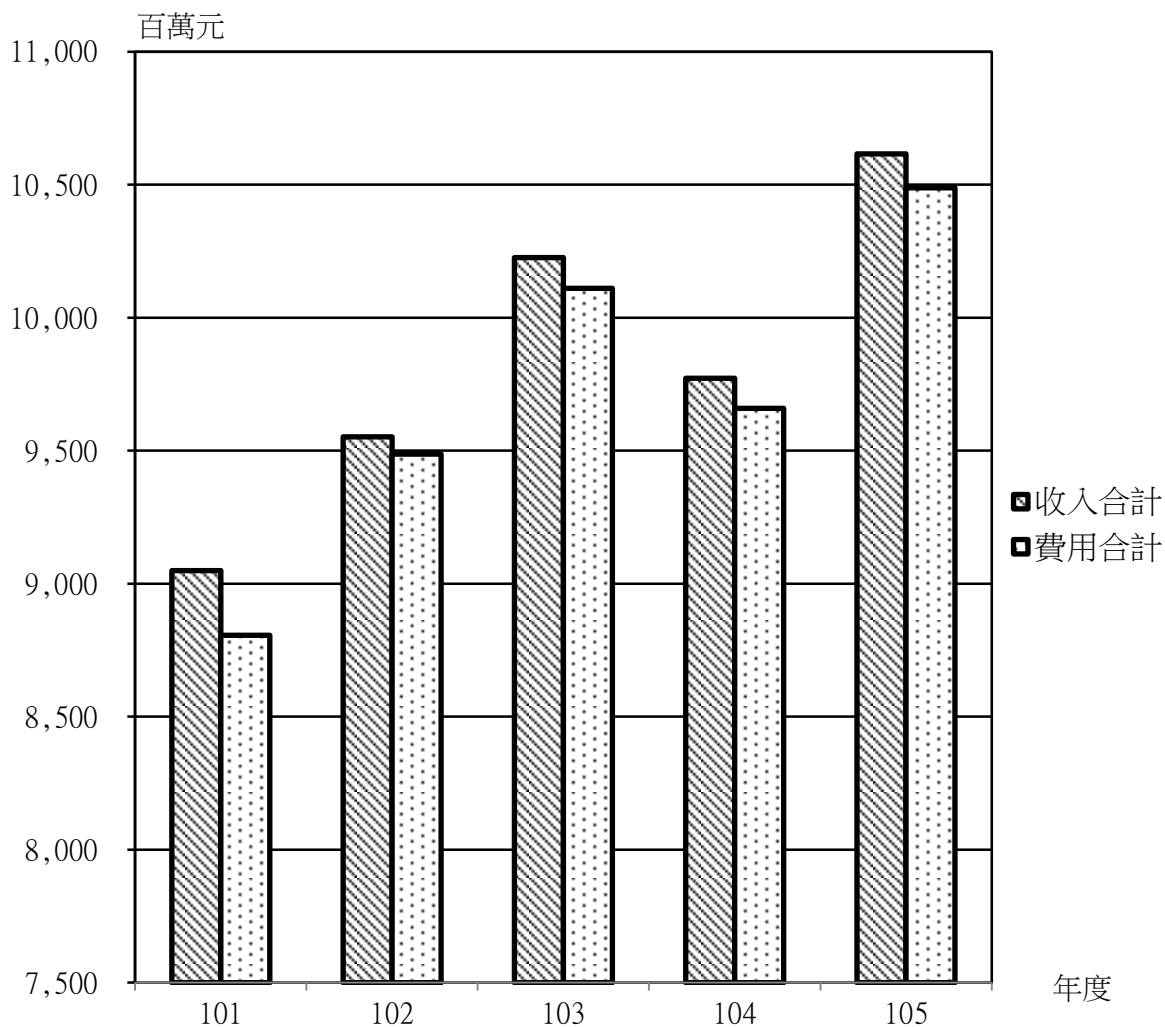
單位：新臺幣千元

收 入	105年度預算	成本與費用及賸餘	105年度預算
業務收入	10,129,799	業務成本與費用	10,365,942
醫療收入	9,783,425	教學成本	1,162,171
其他業務收入	346,374	醫療成本	8,626,067
業務外收入	485,387	管理及總務費用	566,170
		其他業務費用	11,534
		業務外費用	122,448
		本期賸餘	126,796
收入總額	10,615,186	成本、費用及賸餘總額	10,615,186

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 105 年度

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
收入					
業務收入	8,506,590	8,960,930	9,526,669	9,366,791	10,129,799
業務外收入	542,912	590,823	698,917	405,420	485,387
收入合計	9,049,502	9,551,753	10,225,585	9,772,211	10,615,186
費用					
業務成本與費用	8,707,427	9,352,361	9,966,162	9,541,008	10,365,942
業務外費用	98,294	134,217	143,963	118,464	122,448
費用合計	8,805,721	9,486,578	10,110,125	9,659,472	10,488,390
本期賸餘	243,781	65,175	115,460	112,739	126,796

註：101至103年度決算數為審定決算數；104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105年度

二、餘絀撥補之預計：

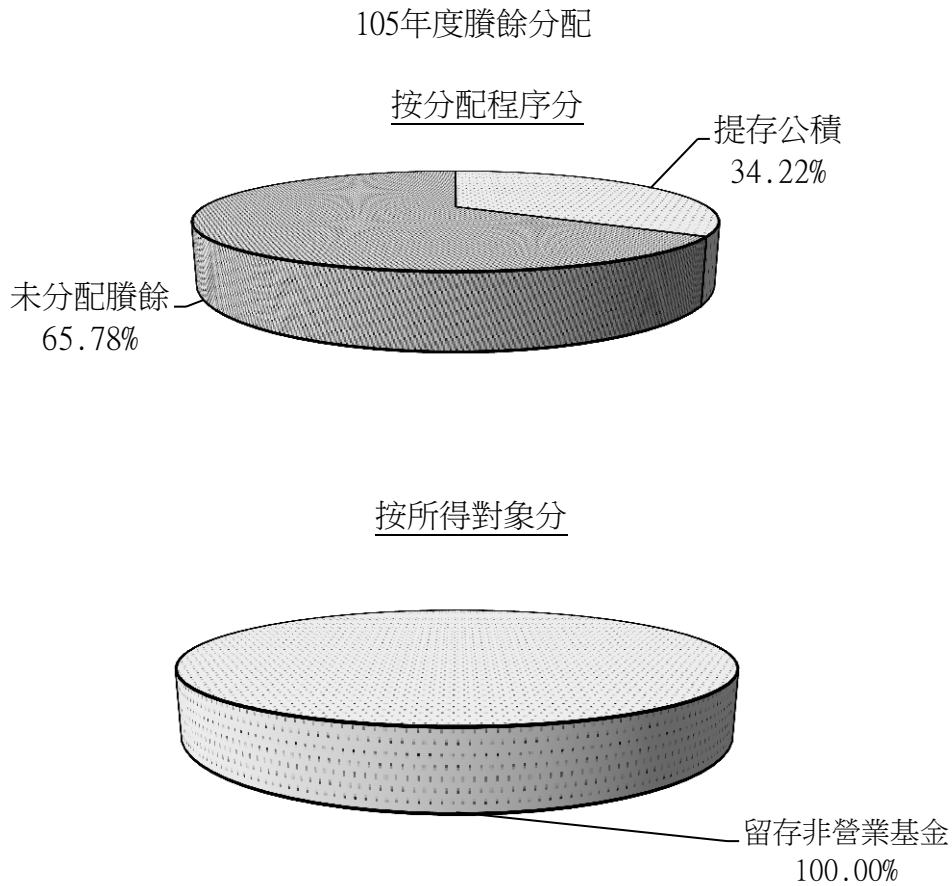
(一) 本年度預計賸餘1億2,679萬6千元，連同以前年度未分配賸餘1億3,915萬3千元，共計賸餘2億6,594萬9千元。

(二) 本年度提存公積9,100萬9千元，係為固定資產建設改良擴充之財源。

(三) 本年度未分配賸餘計1億7,494萬元，留待以後年度處理。

(四) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳見圖4、5。

圖4



單位：新臺幣千元

按分配程序分	105年度預算	按所得對象分	105年度預算
提存公積	91,009	留存非營業基金	265,949
未分配賸餘	174,940		
合 計	265,949	合 計	265,949

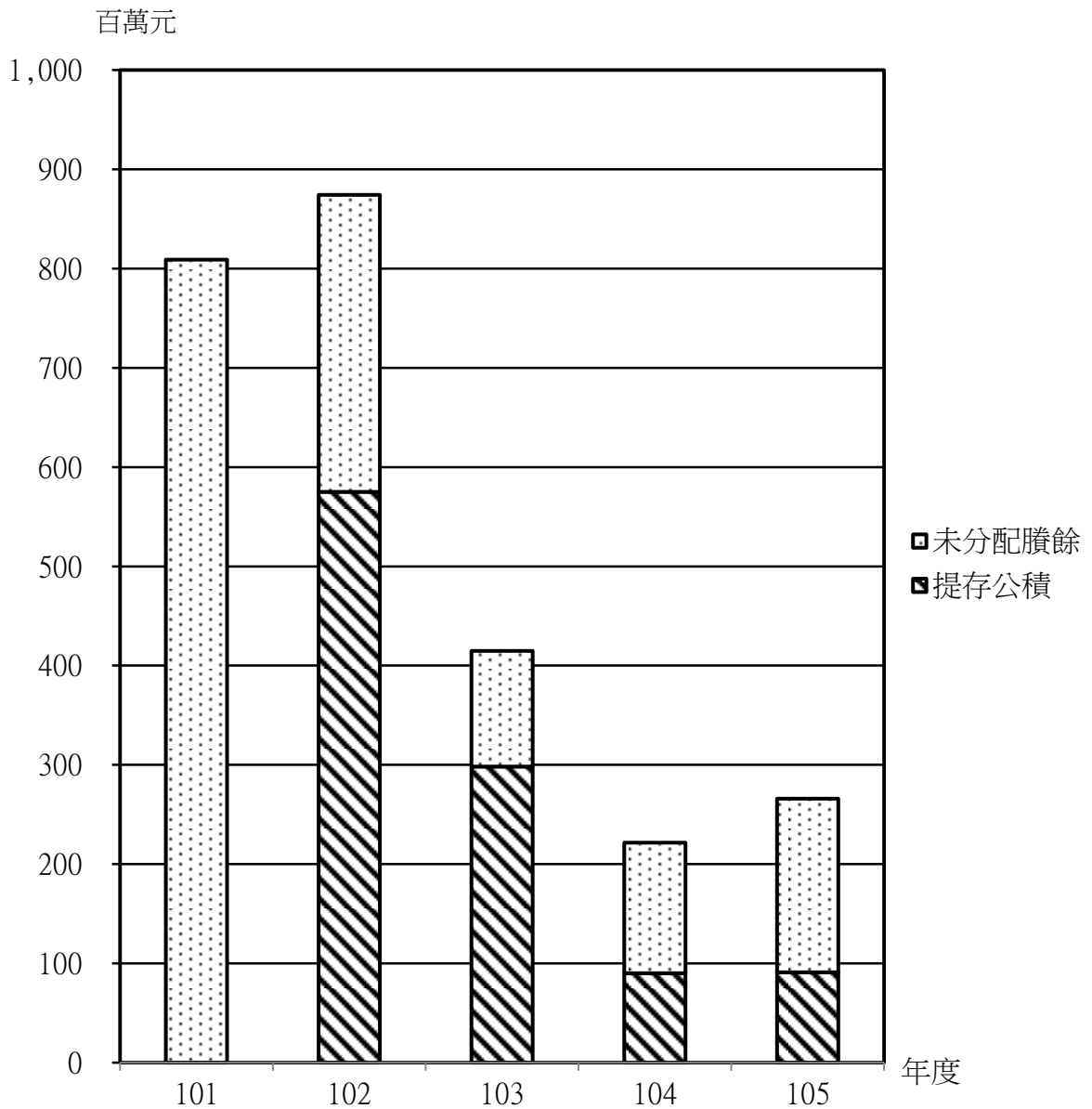
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 105年度

圖5

最近五年贖餘分配



單位：新臺幣千元

年度	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
贖餘分配					
提存公積	-	574,944	298,258	90,000	91,009
未分配贖餘	808,980	299,212	116,414	131,661	174,940
合計	808,980	874,156	414,672	221,661	265,949

註：101至103年度決算數為審定決算數；104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 105 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 6 億 8,249 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 2,679 萬 6 千元。
2. 調整非現金項目 5 億 5,570 萬元，含提存醫療折讓及呆帳 10 億 9,462 萬 4 千元；折舊及折耗 5 億 4,372 萬 3 千元；攤銷 3,046 萬 8 千元；處理資產短絀 1,454 萬 1 千元；流動資產淨增 11 億 1,649 萬 7 千元；流動負債淨減 1,115 萬 9 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 4 億 4,565 萬 6 千元，其中現金流入 600 萬元，係減少其他資產；現金流出 4 億 5,165 萬 6 千元，包括增加流動金融資產 5,000 萬元，增加固定資產 3 億 9,294 萬 8 千元，增加無形資產 870 萬 8 千元。

(三) 預計融資活動之現金流入 9,412 萬 7 千元，其中現金流入 1 億 0,948 萬元，係增加基金；現金流出 1,535 萬 3 千元，係減少其他負債。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 3 億 3,096 萬 7 千元。

(五) 期初現金及約當現金 40 億 0,965 萬 4 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 43 億 4,062 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105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	%
9,526,669	100.00	業務收入	10,129,799	100.00	9,366,791	100.00	763,008	8.15
9,151,125	96.06	醫療收入	9,783,425	96.58	8,990,261	95.98	793,164	8.82
5,569,393	58.46	門診醫療收入	5,901,087	58.25	5,457,530	58.26	443,557	8.13
4,794,641	50.33	住院醫療收入	4,899,689	48.37	4,410,929	47.09	488,760	11.08
71,817	0.75	其他醫療收入	74,640	0.74	64,730	0.69	9,910	15.31
-1,279,135	-13.43	醫療折讓(-)	-1,085,544	-10.72	-939,557	-10.03	-145,987	15.54
-5,592	-0.06	醫療優待免費(-)	-6,447	-0.06	-3,371	-0.04	-3,076	91.25
375,543	3.94	其他業務收入	346,374	3.42	376,530	4.02	-30,156	-8.01
291,954	3.06	臨床教學研究補助收入	262,759	2.59	291,954	3.12	-29,195	-10.00
64,664	0.68	其他補助收入	63,227	0.62	64,750	0.69	-1,523	-2.35
18,925	0.20	雜項業務收入	20,388	0.20	19,826	0.21	562	2.83
9,966,162	104.61	業務成本與費用	10,365,942	102.33	9,541,008	101.86	824,934	8.65
1,071,025	11.24	教學成本	1,162,171	11.47	1,069,668	11.42	92,503	8.65
1,071,025	11.24	教學研究及訓輔成本	1,162,171	11.47	1,069,668	11.42	92,503	8.65
8,393,152	88.10	醫療成本	8,626,067	85.16	7,943,673	84.81	682,394	8.59
4,288,575	45.02	門診醫療成本	4,482,436	44.25	4,154,438	44.35	327,998	7.90
4,010,641	42.10	住院醫療成本	4,046,275	39.94	3,704,797	39.55	341,478	9.22
93,936	0.99	其他醫療成本	97,356	0.96	84,438	0.90	12,918	15.30
490,467	5.15	管理及總務費用	566,170	5.59	518,053	5.53	48,117	9.29
490,467	5.15	管理費用及總務費用	566,170	5.59	518,053	5.53	48,117	9.29
11,517	0.12	其他業務費用	11,534	0.11	9,614	0.10	1,920	19.97
11,517	0.12	雜項業務費用	11,534	0.11	9,614	0.10	1,920	19.97
-439,493	-4.61	業務賸餘(短絀-)	-236,143	-2.33	-174,217	-1.86	-61,926	35.55
698,917	7.34	業務外收入	485,387	4.79	405,420	4.33	79,967	19.72
48,506	0.51	財務收入	44,754	0.44	43,622	0.47	1,132	2.60
48,506	0.51	利息收入	44,754	0.44	43,622	0.47	1,132	2.60
650,411	6.83	其他業務外收入	440,633	4.35	361,798	3.86	78,835	21.79
48,464	0.51	資產使用及權利金收入	48,435	0.48	48,154	0.51	281	0.58
5,063	0.05	受贈收入	5,000	0.05	6,000	0.06	-1,000	-16.67
6,286	0.07	違規罰款收入	3,148	0.03	2,081	0.02	1,067	51.27
534	0.01	收回呆帳	100	0.00	100	0.00	0	0.00
590,064	6.19	雜項收入	383,950	3.79	305,463	3.26	78,487	25.69
143,963	1.51	業務外費用	122,448	1.21	118,464	1.26	3,984	3.36
143,963	1.51	其他業務外費用	122,448	1.21	118,464	1.26	3,984	3.36
15,242	0.16	財產交易短絀	14,541	0.14	16,801	0.18	-2,260	-13.45
128,721	1.35	雜項費用	107,907	1.07	101,663	1.09	6,244	6.14
554,954	5.83	業務外賸餘(短絀-)	362,939	3.58	286,956	3.06	75,983	26.48
115,460	1.21	本期賸餘(短絀-)	126,796	1.25	112,739	1.20	14,057	12.47

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

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

國立成功大學附設醫院作業基金

收支預計表說明

中華民國105年度

- 一、業務收入：本年度預計10,129,799千元，較上年度預算數9,366,791千元，增加763,008千元，約8.15%，包括：
- (一)醫療收入：本年度預計9,783,425千元，較上年度預算數8,990,261千元，增加793,164千元，約8.82%，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346,374千元，包括：
 - 1.臨床教學研究補助收入：本年度預計262,759千元，較上年度預算數291,954千元，減少29,195千元，約10.00%，係為維持本院教學研究品質，教育部撥補本院臨床教學研究補助收入。
 - 2.其他補助收入：本年度預計63,227千元，較上年度預算數64,750千元，減少1,523千元，約2.35%，係衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫及二期牙醫師畢業後一般醫學訓練計畫補助款，參酌以前年度決算數穩健概估。
 - 3.雜項業務收入：本年度預計20,388千元，較上年度預算數19,826千元，增加562千元，約2.83%，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485,387千元，較上年度預算數405,420千元，增加79,967千元，約19.72%，包括：
- (一)財務收入：本年度預計44,754千元，較上年度預算數43,622千元，增加1,132千元，約2.60%，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440,633千元，較上年度預算數計361,798千元，增加78,835千元，約21.79%，主要係雜項收入增加所致。
- 三、業務成本與費用：本年度預計10,365,942千元，較上年度預算數計9,541,008千元，增加824,934千元，約8.65%，包括：
- (一)教學成本：本年度預計1,162,171千元，較上年度預算數1,069,668千元，增加92,503千元，約8.65%，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8,626,067千元，較上年度預算數7,943,673千元，增加682,394千元，約8.59%，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566,170千元，較上年度預算數518,053千元，增加48,117千元，約9.29%，主要係醫療收入成長，營運成本增加，故管理行政費用增加。
 - (四)其他業務費用：本年度預計11,534千元，較上年度預算數9,614千元，增加1,920千元，約19.97%，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編列。
- 四、業務外費用：本年度預計122,448千元，較上年度預算數118,464千元，增加3,984千元，約3.36%，主要係考量新藥臨床試驗等業務實際需要，並參酌以前年度決算數編列。
- 五、本年度收支相抵後，預計賸餘126,796千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國105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	%	
221,661	100.00	賸餘之部	265,949	100.00	
112,739	50.86	本期賸餘	126,796	47.68	
108,922	49.14	前期未分配賸餘	139,153	52.32	
		公積轉列數			
90,000	40.60	分配之部	91,009	34.22	
		填補累積短絀			
90,000	40.60	提存公積	91,009	34.22	
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
131,661	59.40	未分配賸餘	174,940	65.78	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

國立成功大學附設醫院作業基金

現金流量預計表

中華民國105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	682,496	
本期賸餘(短絀-)	126,796	
調整非現金項目	555,700	提列應收醫療款項呆帳9,080千元，醫療折讓1,085,544千元。折舊費用：房屋及建築154,995千元，機械及設備360,160千元，交通及運輸設備6,899千元，什項設備21,669千元。無形資產攤銷30,468千元。報廢資產損失：機械及設備13,745千元，交通及運輸設備186千元，什項設備610千元。應收款項增加1,099,682千元，其他應收款減少494千元，存貨增加4,125千元，預付款項增加13,184千元。應付款項增加2,825千元，預收款項減少13,984千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	682,496	
▼投資活動之現金流量	- 445,656	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	6,000	收回催收款項。
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 50,000	持有至到期日金融資產－流動增加。
增加固定資產及遞耗資產	- 392,948	增置房屋建築95,438千元，機械及設備287,238千元，交通及運輸設備144千元，什項設備10,128千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 8,708	增購電腦軟體等無形資產。
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 445,656	
▼融資活動之現金流量	94,127	
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	- 15,353	存入保證金減少。
融資活動之淨現金流入(流出-)	94,127	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	330,967	
▼期初現金及約當現金	4,009,654	
▼期末現金及約當現金	4,340,621	

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105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: 住院大樓病房區整建所提公積196,151千元及放診3.0T磁振造影系統所提公積90,000千元，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91,009千元。
 - (四) 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減)數: 提列及支付聘用人員等退休及離職準備金，增加數23,932千元，減少數25,186千元。
 - (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60,000千元。
- 二、預計應收醫療帳款實際發生折讓897,126千元，催收款項實際發生呆帳9,240千元，應收醫療帳款轉催收款項9,195千元，備抵呆帳-應收醫療帳款轉備抵呆帳-催收款項647千元，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105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				9,783,425	
門診醫療收入	人次	1,650,436	3,575.47	5,901,087	1) 門急診預估一年門診1,650,436人次，每一人次單位收入3,575.47元，收入總金額：5,901,087千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減：555,282千元。 3) 醫療優待減免：2,705千元。 4) 核減後預計門診收入：5,901,087-555,282-2,705=5,343,100千元，以1,650,436人次計算平均收入3,237.39元。
住院醫療收入	人日	442,177	11,080.83	4,899,689	1) 預估一年住院442,177人日，每一人日單位收入11,080.83元，收入總金額4,899,689千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減：530,262千元。 3) 醫療優待減免：3,742千元。 4) 核減後預計住院收入：4,899,689-530,262-3,742=4,365,685千元，以442,177人日估算平均每入日住院收入9,873.16元。
其他醫療收入	人日	267,051	279.50	74,640	1) 普通伙166.55元*85,508人日=14,241千元。 2) 治療伙214.43元*70,682人日=15,156千元。 3) 管罐食363.05元*90,896人日=33,000千元。 4) 其他門診及病房照會、護理之家等613.22元*19,965次=12,243千元。
醫療折讓(-)				-1,085,544	健保核減(門診555,282千元，住院530,262千元)。
醫療優待免費(-)				-6,447	醫療優待減免(門診2,705千元，住院3,742千元)。

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105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	346,374	
臨床教學研究補助收入	262,759	教育部臨床教學研究補助款262,759千元。
其他補助收入	63,227	衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫補助63,227千元（含PGY醫師訓練22,000千元及牙科PGY醫師訓練2,162千元）。
雜項業務收入	20,388	包括：醫療合作研究發展收入7,604千元、代訓醫師收入4,100千元、學生實習收入3,082千元、短期訓練班收入1,200千元、其他雜項業務收入100千元、病歷查詢收入3,798千元、臨床技能測驗收入504千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國105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	485,387	
財務收入	44,754	
利息收入	44,754	基金帳戶存款之利息收入。
其他業務外收入	440,633	
資產使用及權利金收入	48,435	院內外汽機車停車場管理收入及其他場地使用費。
受贈收入	5,000	民間捐贈衛教文宣款及各項物品等。
違規罰款收入	3,148	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	383,950	包括：新藥臨床試驗收入91,800千元、標單工本費收入583千元、廢品出售收入1,304千元、其他雜項收入282,012千元、過期帳收入6,000千元及核心實驗室收入2,251千元。

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105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				1,162,171	
教學研究及訓輔成本				1,162,171	
用人費用				901,809	
正式員額薪資				256,942	
聘僱及兼職人員薪資				8,714	
超時工作報酬				7,578	
獎金				563,458	
退休及卹償金				21,739	
福利費				43,378	
服務費用				153,828	
水電費				23,440	
郵電費				704	
旅運費				6,196	
印刷裝訂與廣告費				776	
修理保養及保固費				2,193	
一般服務費				38,909	
專業服務費				81,610	
材料及用品費				80,380	
使用材料費				4,528	
用品消耗				75,652	
商品及醫療用品				200	
租金與利息				200	
房租				0	
機器租金				0	
什項設備租金				200	
折舊、折耗及攤銷				22,560	
房屋折舊				8,613	
機械及設備折舊				12,068	
交通及運輸設備折舊				48	
什項設備折舊				170	
攤銷				1,661	
稅捐與規費(強制費)				25	
規費				25	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,369	
會費				569	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				2,800	

單位:新臺幣千元

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
	1,069,668			1,071,025
	1,069,668			1,071,025
	808,544			848,641
	237,276			236,558
	7,988			8,766
	5,682			7,439
	492,087			529,487
	20,964			21,357
	44,547			45,033
	158,284			136,574
	21,785			25,037
	587			538
	5,472			5,418
	998			594
	3,374			1,658
	39,057			34,827
	87,011			68,502
	77,222			64,930
	5,658			4,547
	71,364			60,043
	200			340
	160			214
	0			8
	0			10
	160			196
	22,238			17,628
	4,609			4,275
	15,775			11,468
	78			45
	280			165
	1,496			1,674
	24			23
	24			23
	3,196			3,015
	396			630
	2,800			2,385

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國105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256,942千元。
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8,714千元。
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7,578千元。
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241,893千元、服務及專勤獎金260,759千元；依考績法規定編列考績獎金28,349千元及依規定編列年節加發之工作獎金32,457千元。
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21,739千元。
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23,756千元；分擔員工眷屬之保險費5,115千元；員工體檢、傷病醫藥費、安全衛生等費用2,186千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費12,321千元。
5131-200 服務費用	
5131-210 水電費	依本年度業務量及相關設備需要並本摶節原則編列，包括工作場所電費20,674千元，工作場所水費754千元，氣體費2,012千元。
5131-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列，包括郵費107千元，電話費583千元，數據通信費14千元。
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1,319千元，派員出國計畫國外旅費4,487千元，其他旅運費390千元。
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776千元，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，編列改善教學研究業務所需之一般房屋修護費214千元，機械及設備修護費1,862千元，交通及運輸設備修護費87千元，什項設備修護費30千元。
5131-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費3,746千元(含環境清潔及保全等勞務承攬1,607千元，預計5人)，計時與計件人員酬金34,750千元(實習醫生90人、行政人員26人、行政技術人員11人)，員工文康體育活動費413千元。
5131-280 專業服務費	包括依業務實際需要編列專技人員酬金68,037千元(PGY住院醫師46人、醫師2人、護理人員11人、其他醫事人員8人)，講課鐘點、稿費、出席審查費4,667千元、委託考選訓練費3,781千元、電子計算機軟體服務費425千元、其他專業服務費4,700千元。
5131-300 材料及用品費	
5131-310 使用材料費	包括教學研究業務所需消耗物料3,668千元，公務車及部分設備所需油料32千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件828千元。
5131-320 用品消耗	依本年度業務量並本摶節原則編列包括辦公(事務)用品1,426千元，教學研究期刊及報章什誌等14,590千元，研究經費使用之化學藥劑與實驗用品57,334千元(其中醫師類專題研究47,500千元、醫事行政類專題研究5,000千元)，食品699千元，其他各項用品消耗1,603千元。
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105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200千元。
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8,430千元，宿舍折舊183千元。
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12,068千元。。
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48千元。
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170千元。
5131-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,661千元。
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25千元。
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320千元，職業團體會費249千元。
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105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				8,626,067	
門診醫療成本		1,650,436.00	2,715.91	4,482,436	1,560,233.00
用人費用				833,834	
正式員額薪資				267,205	
聘僱及兼職人員薪資				48,868	
超時工作報酬				35,953	
獎金				399,878	
退休及卹償金				26,589	
資遣費				0	
福利費				55,336	
提繳費				5	
服務費用				701,484	
水電費				55,453	
郵電費				3,152	
旅運費				401	
印刷裝訂與廣告費				2,659	
修理保養及保固費				36,006	
一般服務費				122,059	
專業服務費				481,754	
材料及用品費				2,655,919	
使用材料費				19,010	
用品消耗				15,426	
商品及醫療用品				2,621,483	
租金與利息				60,752	
機器租金				59,949	
交通及運輸設備租金				165	
什項設備租金				638	
折舊、折耗及攤銷				221,986	
房屋折舊				56,934	
機械及設備折舊				147,951	
交通及運輸設備折舊				2,419	
什項設備折舊				5,285	
攤銷				9,397	
稅捐與規費(強制費)				2,921	
消費與行為稅				2,785	
規費				136	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				2,572	
會費				2,292	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				280	

單位:新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	7,943,673			8,393,152
2,662.70	4,154,438	1,559,335.00	2,750.26	4,288,575
	754,089			661,817
	258,014			195,562
	52,279			45,057
	35,852			33,987
	330,104			319,849
	25,938			21,477
	0			821
	51,892			45,052
	10			12
	588,425			728,820
	60,972			61,540
	2,982			3,262
	269			489
	1,930			2,426
	33,771			33,909
	120,252			133,643
	368,249			493,552
	2,509,503			2,599,232
	19,899			18,261
	14,718			14,743
	2,474,886			2,566,228
	69,147			85,354
	68,067			84,345
	100			165
	980			844
	225,109			205,359
	54,625			56,817
	144,625			132,766
	2,600			1,947
	7,529			4,430
	15,730			9,399
	2,643			2,879
	2,464			2,485
	179			394
	2,397			2,561
	2,117			2,561
	280			0

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105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	
短絀、賠償與保險給付				2,968	
各項短絀				2,968	
住院醫療成本		442,177.00	9,150.80	4,046,275	432,031.00
用人費用				1,280,093	
正式員額薪資				384,262	
聘僱及兼職人員薪資				109,143	
超時工作報酬				100,418	
獎金				554,317	
退休及卹償金				42,137	
福利費				89,803	
提繳費				13	
服務費用				1,009,019	
水電費				143,448	
郵電費				4,794	
旅運費				721	
印刷裝訂與廣告費				1,648	
修理保養及保固費				63,739	
一般服務費				152,464	
專業服務費				642,205	
材料及用品費				1,418,040	
使用材料費				26,534	
用品消耗				19,649	
商品及醫療用品				1,371,857	
租金與利息				25,187	
機器租金				24,243	
什項設備租金				944	
折舊、折耗及攤銷				299,216	
房屋折舊				73,157	
機械及設備折舊				191,130	
交通及運輸設備折舊				3,659	
什項設備折舊				13,558	
攤銷				17,712	
稅捐與規費(強制費)				2,446	
消費與行為稅				2,351	
規費				95	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				6,162	
會費				6,092	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助				70	
短絀、賠償與保險給付				6,112	

單位:新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	3,125			2,554
	3,125			2,554
8,575.30	3,704,797	432,048.00	9,282.86	4,010,641
	1,186,123			1,215,970
	366,797			346,913
	117,506			101,464
	77,226			94,985
	499,102			544,840
	39,697			41,951
	85,780			85,808
	15			10
	925,361			982,775
	134,864			145,169
	4,353			4,536
	763			703
	1,278			1,420
	63,003			59,819
	149,508			137,561
	571,592			633,567
	1,239,306			1,462,700
	24,580			27,455
	22,112			20,124
	1,192,614			1,415,122
	40,771			25,258
	39,733			23,642
	1,038			1,616
	299,363			310,158
	80,931			79,717
	188,538			194,967
	2,541			3,728
	10,641			13,921
	16,712			17,825
	2,098			2,738
	1,975			2,623
	123			115
	5,892			5,791
	5,822			5,791
	70			0
	5,883			5,251

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105年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
各項短絀				6,112
其他醫療成本				97,356
用人費用				26,353
正式員額薪資				11,562
超時工作報酬				559
獎金				11,228
退休及卹償金				1,001
福利費				2,001
提繳費				2
服務費用				28,622
水電費				5,139
郵電費				188
旅運費				7
印刷裝訂與廣告費				127
修理保養及保固費				2,276
一般服務費				12,496
專業服務費				8,389
材料及用品費				34,760
使用材料費				976
用品消耗				672
商品及醫療用品				33,112
租金與利息				16
什項設備租金				16
折舊、折耗及攤銷				7,595
房屋折舊				2,930
機械及設備折舊				3,639
交通及運輸設備折舊				81
什項設備折舊				477
攤銷				468
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				10
會費				10

單位:新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	5,883			5,251
	84,438			93,936
	22,799			33,789
	9,376			14,450
	465			549
	10,229			14,490
	851			1,292
	1,878			3,005
	0			2
	28,542			28,073
	5,006			5,161
	126			205
	4			7
	106			115
	2,391			1,864
	10,217			10,597
	10,692			10,124
	22,924			24,805
	846			1,017
	1,078			676
	21,000			23,112
	21			24
	21			24
	10,122			7,094
	3,585			2,870
	4,956			3,211
	118			78
	626			464
	837			471
	30			151
	30			151

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國105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255,478千元及工員工資11,727千元。
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46,948千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10,104千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費25,849千元。
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215,601千元、服務及專勤獎金113,198千元；按考績法規定編列考績獎金31,130千元；依規定編列年節加發之工作獎金39,949千元。
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25,539千元、工員退休及離職金1,050千元。
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30,539千元；分擔員工眷屬之保險費6,648千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用2,216千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費15,933千元。
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5千元。
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樽節原則編列，包括工作場所電費51,308千元，工作場所水費1,935千元，氣體費2,210千元。
5161-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本樽節原則編列，包括郵費574千元，電話費2,338千元，數據通信費240千元。
5161-230 旅運費	包括員工出差國內旅費328千元，貨物運費73千元。
5161-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單、門診時間表等業務印刷費用2,659千元。
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，編列一般房屋修護費1,614千元，機械及設備修護費33,243千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬9,984千元，預計24人)，交通及運輸設備修護費559千元，什項設備修護費590千元。
5161-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列手續費569千元，外包費33,687千元(含環境清潔及保全等勞務承攬28,567千元，預計72人)，計時與計件人員酬金87,331千元(行政人員162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472千元。
5161-280 專業服務費	包括依業務實際需要，編列專技人員酬金473,439千元(醫師73人、護理人員441人、其他醫事人員104人)，稿費、出席審查費49千元，委託檢驗(定)試驗認證費6,954千元，電子計算機軟體服務費364千元，其他專業服務費948千元。
5161-300 材料及用品費	
5161-310 使用材料費	包括門診醫療業務所需消耗物料4,241千元，公務車及部分設備所需油料823千元，醫療儀器及電腦等設備零件13,946千元。
5161-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品6,031千元，報章什誌70千元，化學藥劑與實驗用品105千元，門診醫護及技術服務人員服裝2,261千元，食品599千元，其他各項用品消耗6,360千元。
5161-330	包括依業務量編列醫療用衛材433,918千元，藥品2,172,285千元，血液15,280千

國立成功大學附設醫院作業基金

醫療成本說明

中華民國105年度

科 目	說 明
商品及醫療用品	元。
5161-400 租金與利息	
5161-430 機器租金	門診醫療所需機器及設備租金59,949千元。
5161-440 交通及運輸設備租金	門診醫療所需民間救護車租金165千元。
5161-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金638千元。
5161-500 折舊、折耗及攤銷	
5161-520 房屋折舊	以預計房屋建築價值，依直線法估算一般房屋折舊費用50,271千元，宿舍折舊費用6,663千元。
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147,951千元。
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2,419千元。
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5,285千元。
5161-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用9,397千元。
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2,785千元。
5161-680 規費	依法繳納行政規費及強制費18千元，其他規費118千元。
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2,292千元。
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2,968千元。
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350,183千元及工員工資34,079千元。
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109,143千元。
5162-130 超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假之不休假加班費14,208千元；按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費86,210千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國105年度

科 目	說 明
5162-150 獎金	依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函標準編列績效獎金269,646千元、服務及專勤獎金173,445千元；依考績法規定編列考績獎金46,991千元；依規定於年節加發之工作獎金64,235千元。
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39,085千元，及工員退休及離職金3,052千元。
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49,621千元；分擔員工眷屬之保險費10,763千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用3,581千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費25,838千元。
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13千元。
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125,457千元，工作場所水費5,090千元，氣體費12,901千元。
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944千元，電話費3,682千元，數據通信費168千元。
5162-230 旅運費	包括員工出差國內旅費531千元，貨物運費190千元。
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1,648千元。
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5,390千元，機械及設備修護費55,807千元(含機電系統操作維護保養等勞務承攬15,507千元，預計37人)，交通及運輸設備修護費1,582千元，什項設備修護960千元。
5162-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費87,588千元(含環境清潔、保全等勞務承攬預計80,156千元，183人)，計時與計件人員酬金62,739千元(行政人員80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2,137千元。
5162-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金637,350千元(醫師65人、護理人員626人、其他醫事人員90人)，稿費、出席審查費46千元，委託檢驗(定)試驗認證費4,110千元，電子計算機軟體服務費416千元，其他專業服務費283千元。
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9,641千元，緊急發電機等燃料費分攤數40千元，公務車及部分設備所需油料190千元，醫療儀器及電腦等設備零件16,663千元。
5162-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品5,841千元，報章什誌10千元，化學藥劑與實驗用品195千元，住院醫護及技術服務人員服裝2,839千元，食品1,872千元，其他病房所需各項用品消耗8,892千元。
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643,566千元，藥品658,068千元，血液70,223千元。
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24,243千元。
5162-450 什項設備租金	租用複印機等設備租金944千元。
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60,077千元，宿舍折舊費用13,080千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國105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191,130千元。
5162-540 交通及運輸設備折舊	以預計之交通及運輸設備之價值，依直線法估算折舊費用3,659千元。
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13,558千元。
5162-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用17,712千元。
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2,351千元。
5162-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等17千元，其他規費78千元。
5162-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
5162-710 會費	醫事人員參加職業團體會費6,092千元。
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6,112千元。
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7,642千元及工員工資3,920千元。
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假加班費559千元。
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6,547千元、服務獎金1,852千元；依考績法規定編列考績獎金1,315千元；依規定編列年節加發之工作獎金1,514千元。
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650千元，及工員退休及離職金351千元。
516Y-180 福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費1,074千元；分擔員工眷屬之保險費230千元；員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等費用136千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費561千元。
516Y-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2千元。
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4,129千元，工作場所水費154千元，氣體費856千元。
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62千元，電話費126千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國105年度

科 目	說 明
516Y-230 旅運費	包括員工出差國內旅費7千元。
516Y-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單印刷費127千元。
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106千元，機械及設備修護費1,817千元，交通及運輸設備修護費59千元，什項設備修護費294千元。
516Y-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列外包費2,546千元(含環境清潔及保全等勞務承攬1,186千元，預計3人)，計時與計件人員酬金9,882千元(行政人員30人)，員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費68千元。
516Y-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金7,991千元(護理人員4人、其他醫事人員5人)；委託檢驗(定)試驗認證費398千元。
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852元，醫療儀器及電腦等設備零件124千元。
516Y-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品421千元，廚工等人員服裝85千元，其他用品消耗166千元。
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33,112千元。
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16千元。
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2,545千元，宿舍折舊費用385千元。
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3,639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81千元。
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477千元。
516Y-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用468千元。
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10千元。

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105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
490,467	518,053	管理及總務費用	566,170
490,467	518,053	管理費用及總務費用	566,170
368,359	386,810	用人費用	399,420
179,048	181,663	正式員額薪資	197,112
6,336	7,037	超時工作報酬	6,358
133,514	152,090	獎金	146,618
16,699	16,517	退休及卹償金	16,095
32,758	29,491	福利費	33,220
5	12	提繳費	17
83,455	87,296	服務費用	122,091
9,707	10,402	水電費	13,185
2,151	2,537	郵電費	2,249
2,732	3,080	旅運費	3,027
1,321	2,295	印刷裝訂與廣告費	1,287
8,310	12,733	修理保養及保固費	10,397
1,737	995	保險費	2,354
46,375	47,567	一般服務費	80,633
9,611	6,176	專業服務費	7,448
1,511	1,511	公共關係費	1,511
17,618	18,555	材料及用品費	17,439
6,002	6,869	使用材料費	6,345
11,476	11,686	用品消耗	10,954
140	0	商品及醫療用品	140
1,260	1,055	租金與利息	887
76	0	房租	0
168	178	機器租金	184
145	99	交通及運輸設備租金	99
870	778	什項設備租金	604
16,392	20,312	折舊、折耗及攤銷	22,834
7,552	8,114	房屋折舊	13,361
4,825	6,702	機械及設備折舊	5,372
662	949	交通及運輸設備折舊	692
2,115	2,901	什項設備折舊	2,179
1,239	1,646	攤銷	1,230
2,810	2,683	稅捐與規費(強制費)	2,811
657	570	消費與行為稅	579
2,153	2,113	規費	2,232
574	1,342	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	688
358	725	會費	468
216	617	競賽及交流活動費	220

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105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144,101千元、工員工資44,075千元及警餉8,936千元。
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5,454千元；按業務實際需要編列服務檯人員等值班費904千元。
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67,989千元、服務及專勤獎金32,132千元；依考績法規定編列考績獎金21,676千元；依規定編列年節加發工作獎金24,821千元。
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12,148千元，及工員退休及離職金3,947千元。
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18,201千元；分擔員工眷屬之保險費3,927千元；員工體檢、傷病醫藥及安全衛生等費用1,674千元；員工休假補助、婚喪生育及子女教育補助等其他福利費9,418千元。
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17千元。
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摺節原則編列，包括工作場所電費8,369千元，宿舍電費3,419千元，工作場所水費301千元，宿舍水費694千元，氣體費402千元。
51A1-220 郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列，包括郵費271千元，電話費1,920千元，數據通信費58千元。
51A1-230 旅運費	包括員工出差國內旅費689千元，派員出國計畫編列國外旅費2,051千元，大陸地區旅費264千元，貨物運費3千元，其他旅運費20千元。
51A1-240 印刷裝訂與廣告費	包括各類表單、收據、預決算書印刷費817千元，登報公告費等122千元，醫療行政業務宣導費348千元。
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2,136千元，宿舍修護費1,800千元，機械及設備修護費5,571千元，交通及運輸設備修護費713千元，什項設備修護費177千元。
51A1-260 保險費	依本年度實際需要，編列一般房屋保險費490千元，宿舍保險費132千元，機械及設備保險費574千元，交通及運輸設備保險費914千元，什項設備保險費54千元，現金、存款及貨物保險費84千元，責任保險費106千元。
51A1-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列匯費、手續費9千元；外包費5,361千元(含環境清潔及保全等勞務承攬4,038千元，預計14人)；斗六病友關懷活動演出費22千元；義工服務費1,755千元；計時與計件人員酬金72,624千元(行政人員131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862千元。
51A1-280 專業服務費	包括因業務實際需要，編列專技人員酬金769千元(護理人員1人)；法律事務費1,533千元；講課鐘點、稿費、出席審查費116千元；委託檢驗(定)試驗認證費2,786千元；委託考選訓練費10千元；電子計算機軟體服務費1,728千元，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	包括業務所需消耗物料2,005千元，緊急發電機等燃料費分攤數280千元，公務車

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105年度

科 目	說 明
使用材料費	及部分設備所需油料493千元，儀器及電腦等設備零件3,567千元。
51A1-320 用品消耗	包括辦公(事務)用品5,431千元；報章什誌200千元；駐警及櫃檯人員服裝579千元；食品416千元；其他各項用品消耗4,328千元。
51A1-330 商品及醫療用品	國際醫療服務等所需衛材140千元。
51A1-400 租金與利息	
51A1-430 機器租金	會計帳務系統租金等184千元。
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604千元。
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11,854千元，宿舍折舊費用1,507千元。
51A1-530 機械及設備折舊	以預計機械及設備價值，依直線法估算折舊費用5,372千元。
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692千元。
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2,179千元。
51A1-5A0 攤銷	依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,230千元。
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404千元，使用牌照稅175千元。
51A1-680 規費	依法繳納行政規費及強制費等2,100千元；汽車燃料使用費132千元。
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442千元，職業團體會費26千元。
51A1-750 競賽及交流活動費	參加醫療品質提升競賽報名費等220千元。

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105年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
11,517	9,614	其他業務費用	11,534
11,517	9,614	雜項業務費用	11,534
3,192	2,600	用人費用	3,350
2,864	2,600	獎金	3,000
328	0	福利費	350
3,787	3,080	服務費用	3,478
28	50	郵電費	40
141	110	旅運費	158
464	500	印刷裝訂與廣告費	550
51	70	修理保養及保固費	70
79	0	一般服務費	0
3,024	2,350	專業服務費	2,660
4,193	3,564	材料及用品費	4,355
91	80	使用材料費	105
3,668	3,184	用品消耗	3,830
434	300	商品及醫療用品	420
107	120	租金與利息	120
41	20	房租	50
66	100	什項設備租金	70
206	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	200
206	250	會費	200
32	0	其他	31
32	0	其他費用	31

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105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3,000千元。
51DY-180 福利費	醫療合作等業務所需分擔之保險費350千元。
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15千元，電話費25千元。
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140千元，貨物運費10千元，其他旅運費8千元。
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550千元。
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1,560千元，委託考選訓練費550千元，試務甄選費520千元，其他專業服務費30千元。
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95千元，設備零件10千元。
51DY-320 用品消耗	代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需辦公(事務)用品2,200千元，報章什誌150千元，化學藥劑與實驗用品310千元，食品120千元，其他消耗用品1,050千元。
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420千元。
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50千元。
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70千元。
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200千元。
51DY-900 其他	
51DY-920 其他費用	社區衛教等31千元。

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105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
143,963	118,464	業務外費用	122,448
143,963	118,464	其他業務外費用	122,448
15,242	16,801	財產交易短絀	14,541
15,242	16,801	短絀、賠償與保險給付	14,541
15,242	16,801	各項短絀	14,541
128,721	101,663	雜項費用	107,907
22,636	22,196	用人費用	22,202
20,434	19,669	聘僱及兼職人員薪資	20,000
2,202	2,527	退休及卹償金	2,202
57,047	62,145	服務費用	66,848
1	0	水電費	0
61	220	郵電費	70
172	365	旅運費	180
836	1,120	印刷裝訂與廣告費	800
494	200	修理保養及保固費	530
21,462	19,420	一般服務費	31,928
34,021	40,820	專業服務費	33,340
10,529	9,438	材料及用品費	10,354
1	70	使用材料費	0
10,423	9,168	用品消耗	10,254
105	200	商品及醫療用品	100
470	610	租金與利息	450
14	70	房租	10
34	0	交通及運輸設備租金	0
422	540	什項設備租金	440
3,101	3,074	稅捐與規費(強制費)	3,093
1,556	1,574	房屋稅	1,553
1,546	1,500	消費與行為稅	1,540
202	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	210
202	200	會費	210
1,400	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
1,400	4,000	賠償給付	4,000
33,336	0	其他	750
33,336	0	其他費用	750

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105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14,541千元。
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，鼓勵技工、工友退離職所需費用。
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20,000千元。
522Y-160 退休及卹償金	配合政府員額精簡政策，鼓勵技工、工友退離職之工員退休及離職金2,202千元。
522Y-200 服務費用	
522Y-220 郵電費	新藥臨床試驗等業務所需郵費10千元，電話費60千元。
522Y-230 旅運費	新藥臨床試驗等業務所需國內出差旅費170千元，貨物運費10千元。
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800千元。
522Y-250 修理保養及保固費	新藥臨床試驗等業務所需一般房屋修護費400千元，機械及設備修護費30千元，什項設備修護費100千元。
522Y-270 一般服務費	包括依業務實際需要，編列棧儲費78千元，停車場人力外包等勞務承攬2,044千元(預計7人)，計時與計件人員酬金29,806千元(行政人員57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3,200千元，委託考選訓練費140千元，其他專業服務費30,000千元。
522Y-300 材料及用品費	
522Y-320 用品消耗	新藥臨床試驗等業務所需辦公(事務)用品1,604千元，報章什誌50千元，化學藥劑與實驗用品2,150千元，食品150千元，其他用品消耗品6,300千元。
522Y-330 商品及醫療用品	新藥臨床試驗等業務所需衛材100千元。
522Y-400 租金與利息	
522Y-420 房租	新藥臨床試驗等業務所需租金10千元。
522Y-450 什項設備租金	新藥臨床試驗等業務所需租金440千元。

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105年度

科 目	說 明
522Y-600 稅捐與規費(強制費)	
522Y-640 房屋稅	業務外房屋稅1,553千元。
522Y-650 消費與行為稅	依法繳納之營業稅1,540千元。
522Y-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
522Y-710 會費	新藥臨床試驗等業務所需學術團體會費200千元，職業團體會費10千元。
522Y-800 短絀、賠償與保險給付	
522Y-820 賠償給付	包括意外事件處理賠償費等4,000千元。
522Y-900 其他	
522Y-920 其他費用	包括過期帳支出及以前年度醫療折讓提列不足數750千元。

本 頁 空 白

國立成功大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105年度

項 目	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫	0	0	95,438	287,238	144	10,128
分年性項目	0	0	38,750	0	0	0
一次性項目	0	0	56,688	287,238	144	10,128
合 計	0	0	95,438	287,238	144	10,128

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	392,948	
0	0	0	38,750	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9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%~3%估算工程管理費1,049千元，本年度編列403千元。）
0	0	0	354,198	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1%~3%估算工程管理費833千元。
0	0	0	392,948	

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105年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	392,948	0	0	0
分年性項目	38,750	0	0	0
一次性項目	354,198	0	0	0
合 計	392,948	0	0	0

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
392,948	100.00	0	0	0	0.00	392,948	100.00
38,750	100.00	0	0	0	0.00	38,750	9.86
354,198	100.00	0	0	0	0.00	354,198	90.14
392,948	100.00	0	0	0	0.00	392,948	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105年度

項 目	全 部 計					
	投 資 總 額	資 金 來 源				外借資金
		營 運 資 金	自 有 資 金	國庫撥款	其 他	
		出售不適用 資 產				
一般建築及設備計畫	452,948	452,948	0	0	0	0
分年性項目	98,750	98,750	0	0	0	0
一次性項目	354,198	354,198	0	0	0	0
合 計	452,948	452,948	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%
					392,948	86.75	452,948	100.00
					38,750	39.24	98,750	100.00
	105.01 105.12				354,198	100.00	354,198	100.00
					392,948	86.75	452,948	100.00

國立成功大學附設醫院作業基金 資產折舊明細表

中華民國105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		7,385,183	4,655,727	61,686	259,333					12,361,929
上年度預計新增 資產原值		177,411	203,350	-572	-3,636					376,553
本年度預計新增 資產原值		155,438	79,650	-2,759	42					232,371
資產重估增值額										
本年度(12月底) 資產總額		7,718,032	4,938,727	58,355	255,739					12,970,853
本年度應提折舊 額		154,995	360,160	6,899	21,669					543,723
教學成本		8,613	12,068	48	170					20,899
醫療成本		133,021	342,720	6,159	19,320					501,220
管理及總務費 用		13,361	5,372	692	2,179					21,604

附註：
 本院什項資產中之代管資產136,029千元，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105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	220,577	206,036	14,541	0	0	14,541
機械及設備	207,588	193,843	13,745	0	0	13,745
交通及運輸設備	2,903	2,717	186	0	0	186
什項設備	10,086	9,476	610	0	0	610

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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	8,971,225	
加：		
以前年度公積撥充	286,151	住院大樓病房區整建及放診3.0T磁振造影系統所提公積286,151千元轉入基金。
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	9,366,856	

國立成功大學附設醫院作業基金

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位:新臺幣千元

103年12月31日 實際數	科 目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減
12,968,278	資產	13,318,532	13,110,022	208,510
5,102,895	流動資產	5,583,200	5,188,908	394,292
3,861,964	現金	4,340,621	4,009,654	330,967
420,000	流動金融資產	400,000	350,000	50,000
293,426	應收款項	295,003	298,987	-3,984
190,399	存貨	194,369	190,244	4,125
267,307	預付款項	283,408	270,224	13,184
69,799	短期貸墊款	69,799	69,799	0
293,838	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	290,321	291,575	-1,254
293,838	準備金	290,321	291,575	-1,254
7,386,357	固定資產	7,290,905	7,456,221	-165,316
5,785,536	房屋及建築	5,811,525	5,811,082	443
1,432,504	機械及設備	1,412,902	1,499,569	-86,667
22,174	交通及運輸設備	12,155	19,096	-6,941
83,527	什項設備	54,323	66,474	-12,151
62,615	購建中固定資產	0	60,000	-60,000
40,603	無形資產	9,071	30,831	-21,760
40,603	無形資產	9,071	30,831	-21,760
144,584	其他資產	145,035	142,487	2,548
144,584	什項資產	145,035	142,487	2,548
12,968,278	合 計	13,318,532	13,110,022	208,510
2,000,705	負債	1,892,464	1,920,230	-27,766
1,245,167	流動負債	1,191,435	1,202,594	-11,159
1,069,021	應付款項	1,039,213	1,036,388	2,825
176,145	預收款項	152,222	166,206	-13,984
755,538	其他負債	701,029	717,636	-16,607
755,538	什項負債	701,029	717,636	-16,607
10,967,573	淨值	11,426,068	11,189,792	236,276
8,295,245	基金	9,366,856	8,971,225	395,631
8,295,245	基金	9,366,856	8,971,225	395,631
2,555,914	公積	1,884,272	2,079,414	-195,142
936,013	資本公積	936,013	936,013	0
1,619,901	特別公積	948,259	1,143,401	-195,142
116,414	累積餘絀(-)	174,940	139,153	35,787
116,414	累積賸餘	174,940	139,153	35,787
12,968,278	合 計	13,318,532	13,110,022	208,510

附註：

1. 上年度預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)。
2. 信託代理與保證資產及負債，係廠商所繳之履約保證品，本年度預算數：101,578千元，上年度預算數：172,500千元，前年度決算數101,485千元。

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105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	1,650,436	2,715.91	4,482,436	
住院病患醫療	人日	442,177	9,150.80	4,046,275	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,559,335	2,750.26	4,288,575	
住院病患醫療	人日	432,048	9,282.86	4,010,641	
102年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,479,978	2,691.53	3,983,399	
住院病患醫療	人日	418,326	9,140.99	3,823,915	
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	

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105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	1,978	-2	1,976	一、「上年度最高可進用員額數」係依行政院104年7月29日院授人組字第10400418192號函核定數查填，較104年度預算增列職員15名，減列技工8人、工友7人。 二、其他兼任人員係依教育部103年12月16日臺教人(二)字第1030182521號函核定校部教師兼任醫院職務397人。
職員	1,430	0	1,430	
警察	0	0	0	
法警	0	0	0	
駐衛警	15	0	15	
技工	171	-1	170	
工友	61	-1	60	
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	2,375	-2	2,373	

附註：

依業務實際需要編列計時與計件人員756人，包含實習醫師90人、行政人員486人、行政技術人員180人；專技人員1,476人，包含醫師140人、PGY住院醫師46人、護理人員1,083人、其他醫事人員207人；環境清潔及保全等勞務承攬，預計人數345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105年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金				退 休 退休金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	
業務總支出部分	1,117,083	156,091	150,866	0	161,887	129,461	658,809	394,948	109,763
教學成本	256,942	0	7,578	0	31,368	28,349	99,026	71,321	21,739
正式人員	256,942	0	7,578	0	31,368	28,349	99,026	71,321	21,739
職員	256,942	0	7,578	0	31,368	28,349	99,026	71,321	21,739
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	663,029	156,091	136,930	0	105,698	79,436	491,794	288,495	69,727
正式人員	663,029	0	111,930	0	86,187	79,436	460,183	211,195	61,096
職員	613,303	0	108,949	0	79,950	71,744	424,691	206,063	56,643
工員	49,726	0	2,981	0	6,237	7,692	35,492	5,132	4,453
聘僱人員	0	156,091	25,000	0	19,511	0	31,611	77,300	8,631
職員	0	156,091	25,000	0	19,511	0	31,611	77,300	8,631
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	197,112	0	6,358	0	24,821	21,676	67,989	32,132	16,095
正式人員	197,112	0	6,358	0	24,821	21,676	67,989	32,132	16,095
職員	153,037	0	3,735	0	19,333	14,907	52,638	27,616	12,148
工員	44,075	0	2,623	0	5,488	6,769	15,351	4,516	3,947
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	2,202
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	0	2,202
工員	0	0	0	0	0	0	0	0	2,202
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	1,117,083	156,091	150,866	0	161,887	129,461	658,809	394,948	109,763
總 計	1,117,083	156,091	150,866	0	161,887	129,461	658,809	394,948	109,763

附註：

- 兼任人員用人費用365,788千元，編列兼職人員酬金30,634千元，年終獎金1,089千元，績效獎金142,867千元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)189,438千元，其他福利費1,760千元。
- 依業務實際需要編列計時與計件人員酬金297,132千元，專技人員酬金1,187,586千元，環境清潔及保全等勞務承攬經費143,089千元。
- 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801,676千元(預計3,403人)、其他獎金584,386千元(預計2,121人)；依考績法規定編列考績獎金129,461千元(預計1,675人)及依規定編列年節加發之工作獎金162,976千元(預計1,995人)。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	150,224	9,793	0	62,311	37	3,101,273	365,788	3,467,061
0	0	28,871	2,186	0	10,561	0	557,941	343,868	901,809
0	0	28,871	2,186	0	10,561	0	557,941	0	557,941
0	0	28,871	2,186	0	10,561	0	557,941	0	557,941
0	0	0	0	0	0	0	0	343,868	343,868
0	0	0	0	0	0	0	0	343,868	343,868
0	0	98,875	5,933	0	42,332	20	2,138,360	1,920	2,140,280
0	0	79,851	4,692	0	33,630	20	1,791,249	0	1,791,249
0	0	73,791	4,095	0	29,446	0	1,668,675	0	1,668,675
0	0	6,060	597	0	4,184	20	122,574	0	122,574
0	0	19,024	1,241	0	8,702	0	347,111	0	347,111
0	0	19,024	1,241	0	8,702	0	347,111	0	347,111
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	22,128	1,674	0	9,418	17	399,420	0	399,420
0	0	22,128	1,674	0	9,418	17	399,420	0	399,420
0	0	17,159	1,113	0	6,260	0	307,946	0	307,946
0	0	4,969	561	0	3,158	17	91,474	0	91,474
0	0	350	0	0	0	0	3,350	0	3,350
0	0	350	0	0	0	0	3,350	0	3,350
0	0	350	0	0	0	0	3,350	0	3,350
0	0	0	0	0	0	0	2,202	20,000	22,202
0	0	0	0	0	0	0	2,202	0	2,202
0	0	0	0	0	0	0	2,202	0	2,202
0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
0	0	150,224	9,793	0	62,311	37	3,101,273	365,788	3,467,061
0	0	150,224	9,793	0	62,311	37	3,101,273	365,788	3,467,061

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105年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	醫療成本
3,154,404	3,183,161	用人費用	3,467,061	901,809	2,140,280
972,531	1,053,126	正式員額薪資	1,117,083	256,942	663,029
175,722	197,442	聘僱及兼職人員薪資	186,725	8,714	158,011
143,296	126,262	超時工作報酬	150,866	7,578	136,930
1,545,044	1,486,212	獎金	1,678,499	563,458	965,423
104,977	106,494	退休及卹償金	109,763	21,739	69,727
821		資遣費			
211,984	213,588	福利費	224,088	43,378	147,140
29	37	提繳費	37		20
2,020,532	1,853,133	服務費用	2,085,370	153,828	1,739,125
246,614	233,029	水電費	240,665	23,440	204,040
10,781	10,855	郵電費	11,197	704	8,134
9,662	10,063	旅運費	10,690	6,196	1,129
7,176	8,227	印刷裝訂與廣告費	7,847	776	4,434
106,104	115,542	修理保養及保固費	115,211	2,193	102,021
1,737	995	保險費	2,354		
384,544	386,021	一般服務費	438,489	38,909	287,019
1,252,402	1,086,890	專業服務費	1,257,406	81,610	1,132,348
1,511	1,511	公共關係費	1,511		
4,184,007	3,880,512	材料及用品費	4,221,247	80,380	4,108,719
57,374	58,002	使用材料費	57,498	4,528	46,520
121,153	133,310	用品消耗	136,437	75,652	35,747
4,005,481	3,689,200	商品及醫療用品	4,027,312	200	4,026,452
112,687	111,884	租金與利息	87,612	200	85,955
139	90	房租	60		
108,165	107,978	機器租金	84,376		84,192
344	199	交通及運輸設備租金	264		165
4,038	3,617	什項設備租金	2,912	200	1,598
556,632	577,144	折舊、折耗及攤銷	574,191	22,560	528,797
151,232	151,864	房屋折舊	154,995	8,613	133,021
347,237	360,596	機械及設備折舊	360,160	12,068	342,720
6,460	6,286	交通及運輸設備折舊	6,899	48	6,159
21,095	21,977	什項設備折舊	21,669	170	19,320
30,608	36,421	攤銷	30,468	1,661	27,577
11,551	10,522	稅捐與規費(強制費)	11,296	25	5,367
1,556	1,574	房屋稅	1,553		
7,311	6,509	消費與行為稅	7,255		5,136
2,685	2,439	規費	2,488	25	231
12,499	13,307	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	13,211	3,369	8,744
9,899	9,540	會費	9,841	569	8,394

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				
399,420	3,350	22,202				
197,112						
		20,000				
6,358						
146,618	3,000					
16,095		2,202				
33,220	350					
17						
122,091	3,478	66,848				
13,185						
2,249	40	70				
3,027	158	180				
1,287	550	800				
10,397	70	530				
2,354						
80,633		31,928				
7,448	2,660	33,340				
1,511						
17,439	4,355	10,354				
6,345	105					
10,954	3,830	10,254				
140	420	100				
887	120	450				
	50	10				
184						
99						
604	70	440				
22,834						
13,361						
5,372						
692						
2,179						
1,230						
2,811		3,093				
		1,553				
579		1,540				
2,232						
688	200	210				
468	200	210				

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105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
2,385	3,150	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	3,150	2,800	350
216	617	競賽及交流活動費	220		
24,446	29,809	短絀、賠償與保險給付	27,621		9,080
23,046	25,809	各項短絀	23,621		9,080
1,400	4,000	賠償給付	4,000		
33,368		其他	781		
33,368		其他費用	781		
10,110,125	9,659,472	總 計	10,488,390	1,162,171	8,626,067

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				
220						
		18,541				
		14,541				
		4,000				
	31	750				
	31	750				
566,170	11,534	122,448				

本 頁 空 白

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105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	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放射腫瘤部新建計畫	103.09 105.06	98,750	60,000	38,750	0	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9月起至105年6月止，共計1年10月。
合 計			98,750	60,000	38,750	0	

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 104 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形	
項 次	內 容	
1	<p>通案決議部分：</p> <p>鑑於中央政府各機關單位除於公務預算案中編有國外旅費、赴大陸地區旅費外，於其所屬非營業基金單位預算中亦多編有相關出國經費，然各該非營業基金單位預算書中之出國旅費及赴大陸地區旅費，除極少數列有相關出國之計畫名稱外，大多均僅概略說明係參加會議、考察、訪問或進修研習，無法得知其計畫內容；爰要求自 105 年度起，中央政府各非營業基金附屬單位預算，每半年揭露已核定之出國及赴中國之計畫旅費支出，以利國會審查。</p>	配合辦理。
2	<p>經查「政府資訊公開法」第 7 條規定，略以：下列政府資訊，除依第 18 條規定限制公開或不予提供者外，應主動公開……五、施政計畫、業務統計及研究報告。……前項第 5 款所稱研究報告，指由政府機關編列預算委託專家、學者進行之報告或派赴國外從事考察、進修、研究或實習人員所提出之報告。</p> <p>又查，本院審查 96 年度中央政府總預算案通過之通案決議：(八)自 96 年度起，中央各行政單位應依「政府資訊公開法」第 7 條規定，應將預算及決算書、由政府編列預算所完成之研究報告等在網上公布，供全民查閱、(十)鑑於政府資訊公開法已於民國 94 年 12 月 28 日公布施行，各政府機關均應主動公開其行政資訊，爰建議於各機關之入口網站增加「政府資訊公開」之單一窗口，使政府資訊更為公開透明，讓民眾更方便參與政府之政策。</p> <p>而行政院及所屬各機關每年度皆編列龐大預算，委託相關研究單位進行研究計畫，但其中卻有極多研究結果並未主動公開，且常以「政府資訊公開法」第 18 條規定為由，限制公開甚至不予提供，但此種作法，恐將影響民眾查詢之便利性，且有政府部門刻意製造民眾參與政府政策之障礙之嫌。</p> <p>綜上，爰要求行政院及所屬各機關：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.限制公開甚至不予提供之委託研究計畫，應將不適合公開之部分去除後，仍應於官網之政府資訊公開。 2.應針對研究報告進行盤點，且日後應依相關法規及立法院決議主動公開。 	配合辦理。