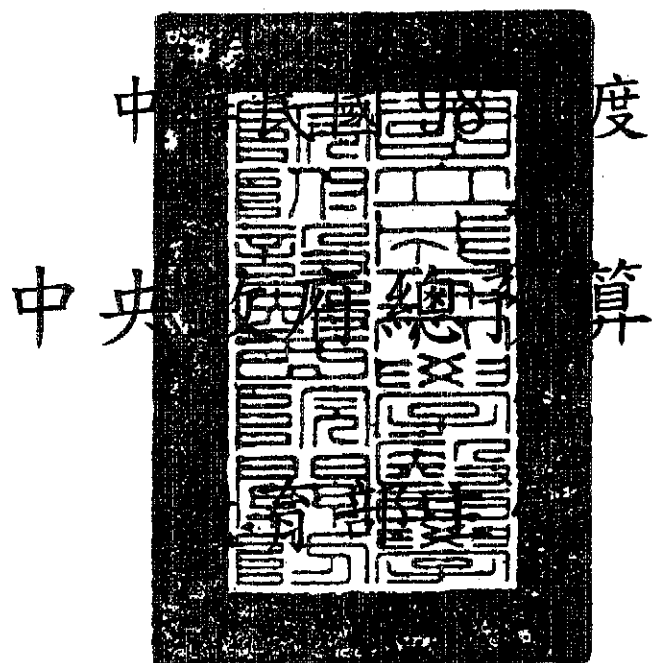




國立成功大學
附設醫院

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 錄

中華民國 98 年度

一、業務計畫及預算說明	1-19
二、預算表	
(一) 主要表	
(1) 收支預計表及說明	21-23
(2) 餘絀撥補預計表	24
(3) 現金流量預計表及補充說明	25-26
(二) 明細表	
(1) 醫療收入明細表	27
(2) 其他業務收入明細表	28
(3) 業務外收入明細表	29
(4) 教學成本明細表及說明	30-34
(5) 醫療成本明細表及說明	36-52
(6) 管理及總務費用明細表及說明	53-57
(7) 其他業務費用明細表及說明	58-59
(8) 業務外費用明細表及說明	60-61
(9) 固定資產建設改良擴充明細表	62-63
(10) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	64-65
(11) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	66-67
(12) 資產折舊明細表	68
(13) 資產報廢明細表	69
(三) 參考表	
(1) 預計平衡表	71
(2) 5年來主要營運項目分析表	72
(3) 員工人數彙計表	73
(4) 用人費用彙計表	74-75
(5) 各項費用彙計表	76-79

業務計畫及 預算說明

國立成功大學附設醫院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為台灣地區醫療設施之均衡發展，提昇南部地區醫療水準，政府於民國 70 年核准籌設本校醫學院及附設醫院成為均衡發展的醫學中心----成大醫學中心，本院於民國 74 年 2 月 15 日正式破土興建，於 77 年 6 月 12 日正式啓用，至今已屆滿 20 年。啓用以來，本院一直秉持之宗旨如下：

- (一) 提供臨床教學實習。
- (二) 促進醫學之研究發展。
- (三) 提供完善之診療服務。
- (四) 協助地區醫療單位之發展。
- (五) 辦理各類醫療人員繼續教育。

本院主要目標包括各專科及一般科醫師之養成教育，臨床與基礎醫學之研究，醫學師資之培育，冀望以成大醫學中心為核心，提供開業醫師的繼續教育及訓練外，並接受各中小型醫院的申請醫療合作，建立大規模的南台灣醫療網。由此期望能充份發揮醫學中心之功能，全面性提升南台灣地區之醫療水準，造福廣大民眾。

二、組織概況：

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

醫院設部、室及中心，其下得分設科、組。醫療教學及研究部門計 23 部、4 中心、管理及總務部門計 4 部 2 中心 13 室。醫院因業務需要得設分院，其組織

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 98 年度

規程另訂之。

為落實政府推動公立醫院多元化經營之改革方案，及擴展醫療教學領域暨提供地區民眾完善之醫療服務，於 94 年 7 月 1 日承接國軍斗六醫院並改制為本院之內部作業單位斗六分院。

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

分院因業務需要分設各部，部之下得設科。分院醫療業務部門計 9 部及醫事行政部門計 1 中心，必要時設組。

三、基金歸類及屬性：

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 97 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（96）年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 63 億 0,698 萬 4 千元，較預算數 56 億 6,556 萬 9 千元，增加 6 億 4,141 萬 5 千元，約 11.32%，主要係門診醫療服務量增加，及重症病患人數所佔比例提高，致門診、住院醫療服務單價超出預期，是以收入總額仍較預算目標成長。

（二）業務成本與費用：決算數 63 億 6,967 萬 9 千元，較預算數 57 億 4,198 萬 9

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 98 年度

千元，增加 6 億 2,769 萬元，約 10.93%，主要係醫療用品等成本隨門診及住院醫療收入成長而增加所致。

(三) 業務外收入：決算數 4 億 2,425 萬 9 千元，較預算數 1 億 8,885 萬 9 千元，增加 2 億 3,540 萬元，約 124.64%，主要係利息收入因定期存款利率上升而增加、違約罰款收入較預計為高及雜項收入因以前年度健保給付超出預期所致。

(四) 業務外費用：決算數 3,541 萬 1 千元，較預算數 4,916 萬 1 千元，減少 1,375 萬元，約 27.97%，主要係因資產報廢損失較預計減少所致。

(五) 收支賸餘：決算數 3 億 2,615 萬 3 千元，較預算數 6,327 萬 8 千元，增加 2 億 6,287 萬 5 千元，約 415.43%，主要係因醫療收入、其他業務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 6 億 1,387 萬 8 千元（專案計畫 2 億 6,000 萬元，一般建築及設備計畫 3 億 5,387 萬 8 千元），預算數 7 億 0,060 萬 3 千元（專案計畫 2 億 6,000 萬元，一般建築及設備計畫 4 億 4,060 萬 3 千元），執行率約 87.62%，主要係本院一般建築及設備計畫之醫療儀器採購案，自公告、決標、交貨（含工程施工）、試車至驗收長達 4 至 5 個月，採購時程較長，部份無法於年度結束前完成驗收作業所致。

二、上（97）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 31 億 5,595 萬 2 千元，實際業務收入 34 億 1,211 萬 6 千元，較預計數增加 2 億 5,616 萬 4 千元，增加 8.12%，主要係因門診人數及其他醫院轉診人次持續增加，且本院並積極提升效率，縮短住院日，提高病床週轉率，使住院人日增加，致醫療收入較預計數成長。

(二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 31 億 5,587 萬 9 千元，實際業務成

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 98 年度

本與費用 32 億 4,830 萬 1 千元，較預計數增加 9,242 萬 2 千元，增加 2.93%，主要係隨醫療收入成長而增加醫療成本所致。

(三) 業務外收入：預計業務外收入 7,317 萬 7 千元，實際業務外收入 7,439 萬元，較預計數增加 121 萬 3 千元，增加 1.66%，主要係存款利率略為調升利息收入增加、非醫療場所場地租金收入超出預期及外界捐款、捐贈物資增加所致。

(四) 業務外費用：預計業務外費用 3,124 萬 7 千元，實際業務外費用 1,475 萬 7 千元，較預計數減少 1,649 萬元，減少 52.77%，主要係資產報廢損失較預計減少。

(五) 收支賸餘：預計賸餘 4,200 萬 3 千元，實際發生賸餘 2 億 2,344 萬 8 千元，較預計數增加 1 億 8,144 萬 5 千元，增加 431.98%，主要係醫療收入成長致業務賸餘較預計增加，另因利息收入增加、財產交易短絀減少，致業務外賸餘亦較預算數增加。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：預算數 3 億 5,857 萬 1 千元（專案計畫 2 億 1,625 萬元，一般建築及設備計畫 1 億 4,232 萬 1 千元），實際執行數 2 億 7,859 萬 4 千元（專案計畫 2 億 1,625 萬元，一般建築及設備計畫 6,234 萬 4 千元），執行率約 77.70%，係因本院一般建築及設備計畫之醫療儀器採購案，部份尚未決標及交貨、驗收期間較長所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

為凝聚全院共識，上下一心為醫院未來發展而努力，近年來本院經由主管及所有員工共同討論，確立以下之理念、願景與核心價值：本院的理念：接軌

國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 98 年度

國際，深耕本土；本院的願景(Vision)：民眾最理想的健康照護中心、醫療人員最理想的教學研究與工作環境；本院的核心價值 (Core Value)：生命 (Life)、愛心 (Love)、卓越 (Excellence)、創新 (Creativity)。

(一) 提供臨床教學與實習

- 1、積極培植師資，除原有 PGY 計畫訓練一般醫學師資外，96 年 7 月起，配合衛生署教學品質提升計畫(教學醫院教學費用補助計畫)，增加訓練西醫師、牙醫師、護理師等各類醫事人員之師資，除專業上師資能力提升外，亦加強師資之醫學倫理、實症醫學、醫療品質、感染控制、病歷書寫等一般醫學指導之能力。
- 2、當下醫療環境愈來愈重視病人安全及權益，在培育年輕醫事人員的過程中，也改以模擬環境，讓醫事人員養成和熟練臨床技術能力後，才進入真實的病人照護環境。本院整體環境內規劃並建置大班學生教學及考試使用之臨床技能中心，其空間設計和配備，投入進階之醫療用模擬模具設備並培育臨床技能師資，讓臨床技能訓練有其連貫性和全面性，以符合臨床技能訓練所需。
- 3、本醫學中心設有醫學圖書館一座，每年醫院均編列預算購置圖書書刊雜誌以充實教學資源。
- 4、本院每年除接受本校醫學院醫學系學生之見實習外，另為加強外校醫學系、牙醫學系及護理、營養、藥學、醫務管理、心理等各類相關科系學生實習管理制度，增進與大專院校醫療相關的科系所交流，亦接受院外各類醫事人員之見實習及代訓業務。

(二) 促進醫學之研究發展

- 1、成立共同實驗室及核心實驗室，以協助醫療人員作研究及整理研究成果，鼓勵臨床醫師與基礎學科教師之合作，並積極爭取國科會、國家衛生研究院及

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 98 年度

衛生署的合作研究計畫，配合政府生醫島政策之執行，積極參與國內外學術交流以提昇研究風氣與水準。

- 2、積極籌劃訓練研究課程，支持鼓勵年輕主治醫師攻讀碩、博士學位，並甄選具有潛力且績優之主治醫師出國汲取國外經驗，以達培養年輕研究型醫師並提昇臨床醫學研究層次及培育優秀醫療研究人才目的。
- 3、編列院內研究計畫補助經費，除依研究性質形成研究群外，並整合研究資源，將其研究進度及成果送請專家審查後擇優予以補助，以達實質積極鼓勵臨床醫療人員參與臨床醫學研究之目的，培植年輕臨床研究人力以增加本院研究競爭力，鼓勵資深研究者提攜年輕研究員積極從事醫學研究，建立「母雞帶小雞」的研究團隊模式；另於研究經費下專案提撥支持重點發展之醫學研究，朝向整合型計劃，鼓勵跨科系、以病人為中心的創新臨床研究。未來醫療科技研究計畫針對三方面：個人型研究計畫、整合型轉譯醫學研究計畫、臨醫中心研究員計畫的投資，推動臨床研究改革，做好的且具有影響力的臨床研究，最終成果為造福民眾。
- 4、配合未來醫學發展，強化基因醫藥及再生醫學的研究，配合臨床醫學研究中心、臨床醫學研究所、分子醫學研究所之合作，成立之分子遺傳實驗室等平台；另轉譯醫學研究是目前臨床研究很重要的一環，其研究成果往往與病人問題的解決息息相關，為未來發展重點。
- 5、本院擴建工程計畫中已規劃完備之研究單位，包括癌症中心、臨床醫學研究中心、急重症中心和環境醫學研究中心等，屆時與南遷的國衛院癌症組密切合作，將能提升南台灣的醫療及研究水準。
- 6、研究成果：在全體同仁歷經長久以來辛勤耕耘的執著，無論臨床成果以及基礎研究皆有斬獲，平均每年皆有逾百篇之研究論文發表於各知名醫學期刊

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 98 年度

中，並有各項國內外專利或專利及技術移轉的發明。

(三) 提供完善之醫療服務

1、先進儀器之啓用與引進：

本院除已陸續推出門診與住院之「數位影像傳輸系統」(PACS)、最新型 CT「十六切面電腦斷層掃描儀」、「高壓氧治療中心」、「淚管疾病內視雷射手術」、「視網膜掃描儀」等服務外，尚有本院促進民間參與之公共建設，譬如 94 年啓用之「正子造影中心」(PET-CT)、95 年啓用之「影像導航放射治療系統」及 96 年開幕之「雷射美容中心」皆是很成功之案例。日後並將積極引進更尖端之醫療儀器，使病患享受更優質的醫療照顧。

2、急重症整合醫療：

此為本院醫療服務之核心項目，建立以病人為中心的急救加護全人整合醫療系統。藉由不斷強化加護病房相關軟、硬體設施及跨單位團隊之配置，施以專業之教育訓練，以提昇此領域醫療專業人力之素質，並積極拓展「臨床資訊系統」(Clinical Information System，簡稱 CIS)，可有效率地擷取病患住院相關資訊，俾提升醫療照護之品質與病人安全，更積極落實急重症單位之管理，減少加床頻率及加床時數，持續監測品質指標，將人力及床位做最佳調度，讓就診民眾得到快速且精確的醫療。

3、提升癌症診療品質：

配合行政院衛生署癌症防治計畫與政策，本院規劃建置癌症診療資料庫、提供癌症資訊及預防篩檢，並進行生醫轉譯研究，同時致力於癌症之醫療服務、研究與教育訓練。並與國家衛生研究院持續合作，共同設置「癌症研究合作病房」，藉由兩機構人員交流、資源共享之方式，攜手發展有效的

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 98 年度

癌症新診療方法及新抗癌藥物，期望在提升腫瘤醫療照護品質之過程中，朝國家級、世界級癌症研究中心邁進。

4、健檢中心之發展：

預防性健康照護是未來醫療照護的趨勢之一。本院健檢中心的目標在於執行醫學中心所肩負的預防保健之醫療、教學與研究任務。近年來，健檢中心亦已建立了以「受檢者為中心」的服務，除兼顧醫療專業與服務品質的特色，目前更是醫師們學習預防醫學專業知識與技術訓練的重要場所，因此，近程目標旨在積極建立成大健檢中心的口碑與品牌，中長程目標希能藉由本院結合基層醫療與民眾之過程，在醫療、教學與研究之各層面上達到三贏的局面。

5、就醫環境之人性化、舒適化與便利化改革：

為使病患及家屬獲得更舒適溫馨的環境，本院除積極進行病房整建與設備之更新外，並委託員工消費合作社經營地下商街「民生廣場」，提供員工與就醫病患及家屬完備之生活機能之服務。另外，便民措施之努力實績，包括有：推出接駁車之服務，其利用率高，頗獲民眾好評；看診病友可於門診直接預約檢查時間，減輕奔波排隊之勞頓等。

6、推動國立成功大學醫學院附設醫院擴建計劃：

本院現有的建物設備，歷經 20 年餘的使用，已漸達飽合，甚至影響醫療運作，亟需重新加以全盤檢討調整，以確保本院之永續經營發展，目前本院正積極進行「國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫」，內容包含新建門診中心、癌症中心、公衛/環境醫學研究中心，臨床醫學研究中心與地下停車場之新建築物。本擴建計畫已於 96 年 1 月 26 日動土興建，全部工程預計於民國 99 年完工。

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 98 年度

7、資訊系統再造：

近年由於資訊科技進步，需進一步使用新的技術加強流程重整及資訊整合，使各項醫療活動在醫療資訊系統（HIS）架構下順利運作，提供全面性、持續性醫療與照護品質的改善，並降低成本支出，提高病患照護品質及滿意度。

8、發展國際醫療合作及援助：

成大醫院與肯亞 Great Lake University 發展合作計畫，逐步達成建置災難應變及緊急醫療系統、護理教育訓練、公共衛生合作、醫療資訊系統等合作計畫。另外，每年定期至一個國家義診，除訓練醫療人員緊急應救援能力、學習公共衛生相關疾病之診治、醫療補給線作業之外，亦可訓練醫學生醫療無國界之人道關懷，以及協助國家拓展醫療發展邦交。

9、預估本（98）年度醫療服務營運量值（含斗六分院）：

預估本年度門診醫療人次為 130 萬 2,638 人次；住院醫療 35 萬 6,157 人日，與上年度門診醫療人次為 121 萬 5,322 人次；住院醫療 35 萬 9,317 人日相較，主要係因受限於中央健康保險局實施總額預算制度，為減少政府負擔，本院積極尋求開源之道推展自費醫療業務以因應，故本年度醫療收入預算數參酌前年度決算數及未來業務發展穩健概估，較上年度預算數成長。

（四）協助地區醫療單位之發展

1、成大醫療體系與院際策略聯盟之建構：為妥善統籌運用醫療資源，我們廣邀各級醫院結合成策略聯盟伙伴，落實雙向轉診、分級醫療，使民眾就醫通路更為順暢，相關人事往來更加活絡，學識經驗交流更為豐沛；除早期與佳里綜合醫院建立策略聯盟外，隨後又與南部地區 11 家署立醫院簽署「策略聯盟合約」；經由緊密分工合作情誼，形成共存共榮之「價值鏈」，更能藉此促進整體醫療水準之向上提升。

2、成立斗六分院：本院自 94 年 7 月 1 日起承接原國軍斗六醫院為斗六分院（目前屬地區醫院），在過去 3 年及未來，除由總院派遣資深之同仁前往支援外，

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 98 年度

並於當地延攬優秀之醫護及行政專才，並與鄰近長期照護機構、安養院、護理之家等建立合作契約及雙轉診制度，積極提昇當地之醫療水準。

(五) 辦理各類醫療人員繼續教育

- 1、積極推動醫師出國進修之培訓計劃，以培育更多的醫學菁英。
- 2、舉辦提昇醫療及行政品質管理之各項在職教育。
- 3、成立專責之「教學中心」，經常性地於院內（含斗六分院）辦理各種專業及非專業之學術演講及研討會（如醫學倫講座、住院醫師 PGY1 之訓練課程、病人安全課程、電腦研習、人文教育推廣、危機處理…等），全面加強訓練以塑造更有品質的醫療環境。
- 4、另斗六分院亦肩負起醫師於總院完成專科訓練後之後續實地訓練任務。

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 11 億 5,917 萬元。

- 1、專案計畫部分（繼續計畫）：7 億 6,000 萬元。
- 2、一般建築及設備計畫部分（一次性項目）：3 億 9,917 萬元。

(二) 資金來源 11 億 5,917 萬元。

- 1、專案計畫部分：7 億 6,000 萬元。
 - (1) 營運資金：3 億 7,000 萬元。
 - (2) 國庫撥款：2 億 4,000 萬元。
 - (3) 其他：1 億 5,000 萬元。
- 2、一般建築及設備計畫部分：3 億 9,917 萬元。
 - (1) 營運資金：3 億 9,917 萬元。

(三) 98 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

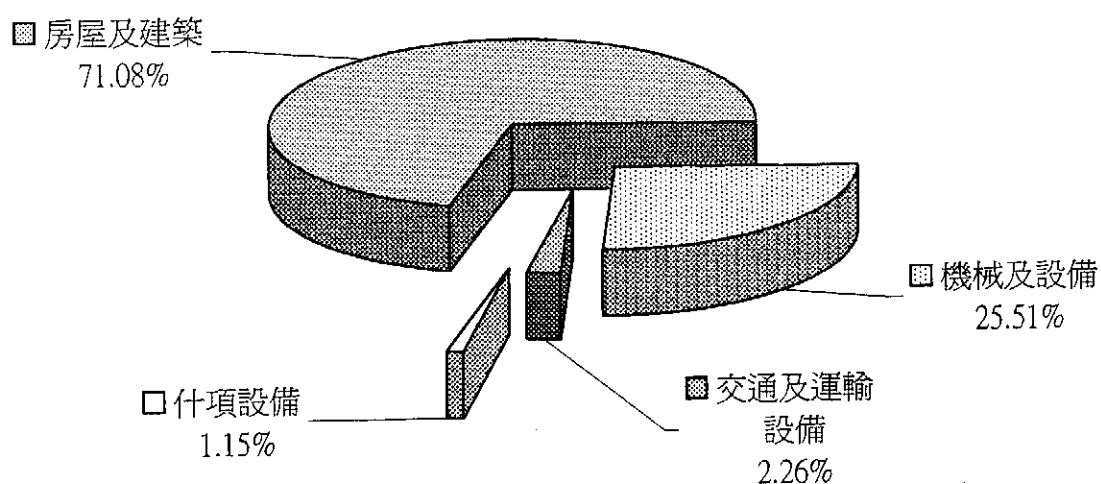
國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

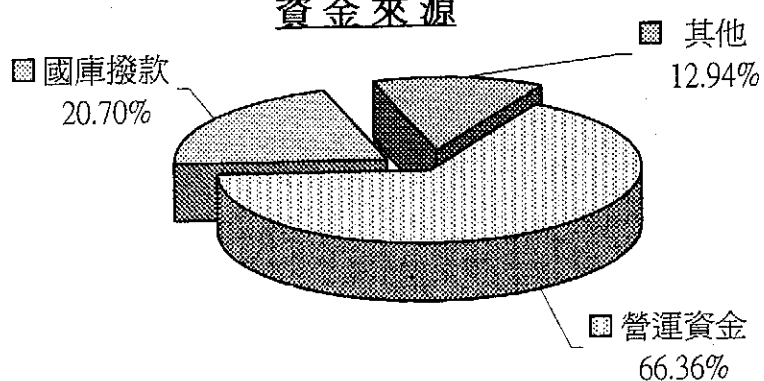
中華民國 98年度

98年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新台幣千元

建設改良擴充	98年度預算	資金來源	98年度預算
房屋及建築	823,976	自有資金	1,159,170
機械及設備	295,643	營運資金	769,170
交通及運輸設備	26,210	國庫撥款	240,000
什項設備	13,341	其他	150,000
合計	1,159,170	合計	1,159,170

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 98 年度

(四) 專案計畫：國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫

- 1、計畫目的：以成大醫學院暨附設醫院既有之資源與設備為基礎，進一步規劃並擴展本醫學中心未來所需之發展空間，強化本院教學研究、醫療服務整體功能以提昇我國醫療研究與技術水準。
- 2、計畫內容：主要擬興建一地下 3 層、地上 10 層，設有門診中心、癌症中心、公衛/環境醫學研究中心、分子/臨床醫學研究中心與地下停車場之新建建物，預定總樓地板面積為 65,451.92 平方公尺，新醫療大樓之興建工程經費為 19 億 5,000 萬元，設備經費為 3 億元，總計畫工程經費為 22 億 5,000 萬元。
- 3、計畫期間：自 91 年 1 月起至 99 年 12 月止，共計 9 年（施工期間自 95 年第 4 季至 99 年第 3 季止計 4 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
91	8,500	8,500		
92	35,453	35,453		
93				
94				
95	80,000		80,000	
96	260,000		260,000	
97	475,000	100,000	375,000	
98	760,000	370,000	240,000	150,000
99	631,047	311,047	170,000	150,000
合 計	2,250,000	825,000	1,125,000	300,000

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 98 年度

5、效益分析：

- (1) 能使本院充份達到經營自給自足的自償性目標，確保本院之永續經營。
- (2) 能爭取良好的營運績效，提高教學研究素質，培育優秀醫學人才。
- (3) 能爭取到充足之經費，促進醫學研究之積極發展。
- (4) 能便利民眾就醫，減輕民眾負擔，有效發揮醫療資源之效能。

(五) 一般建築及設備計畫：本年度編列 3 億 9,917 萬元，均係一次性項目，明細

如次：

- 1、房屋及建築 1 億 0,097 萬 6 千元，主要為房屋空調、水電及建築整修用。
- 2、機械及設備 2 億 8,364 萬 3 千元，主要為維持營運之醫療儀器汰換或增購用。
- 3、交通及運輸設備 121 萬元，主要為改善廣播系統、監視系統及其他交通及運輸設備用。
- 4、什項設備 1,334 萬 1 千元，主要為汰換清洗各醫療單位包盤器械所需之微電腦清洗消毒烘乾機及購置試劑、藥品冰箱等其他設備用。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 64 億 3,890 萬 6 千元，主要係醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 63 億 1,262 萬 3 千元，增加 1 億 2,628 萬 3 千元，約 2.00%，主要係考量本院醫療收入受限於中央健康保險局實施總額預算制度，為減少政府負

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 98 年度

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 64 億 9,332 萬 9 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 63 億 2,310 萬 5 千元，增加 1 億 7,022 萬 4 千元，約 2.69%，主要係醫療成本配合醫療收入成長所致。

(三) 業務外收入 1 億 7,146 萬 3 千元，主要係存款利息收入、非醫療場所場地租金收入及雜項收入，較上年度預算數 1 億 6,119 萬 3 千元，增加 1,027 萬元，約 6.37%，主要係預估市場利率將緩步調升，及參酌以前年度決算數及上年度預算數，排除非例行性收入穩健概估。

(四) 業務外費用 2,956 萬 6 千元，主要係財產交易短絀、雜項費用，較上年度預算數 6,418 萬 2 千元，減少 3,461 萬 6 千元，約 53.93%，主要係預計資產報廢損失減少所致。

(五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 8,747 萬 4 千元，較上年度預算數 8,652 萬 9 千元，增加 94 萬 5 千元，約 1.09%，主要係為醫院積極尋求開源之道，積極推展自費醫療業務，並撙節各項支出所致。

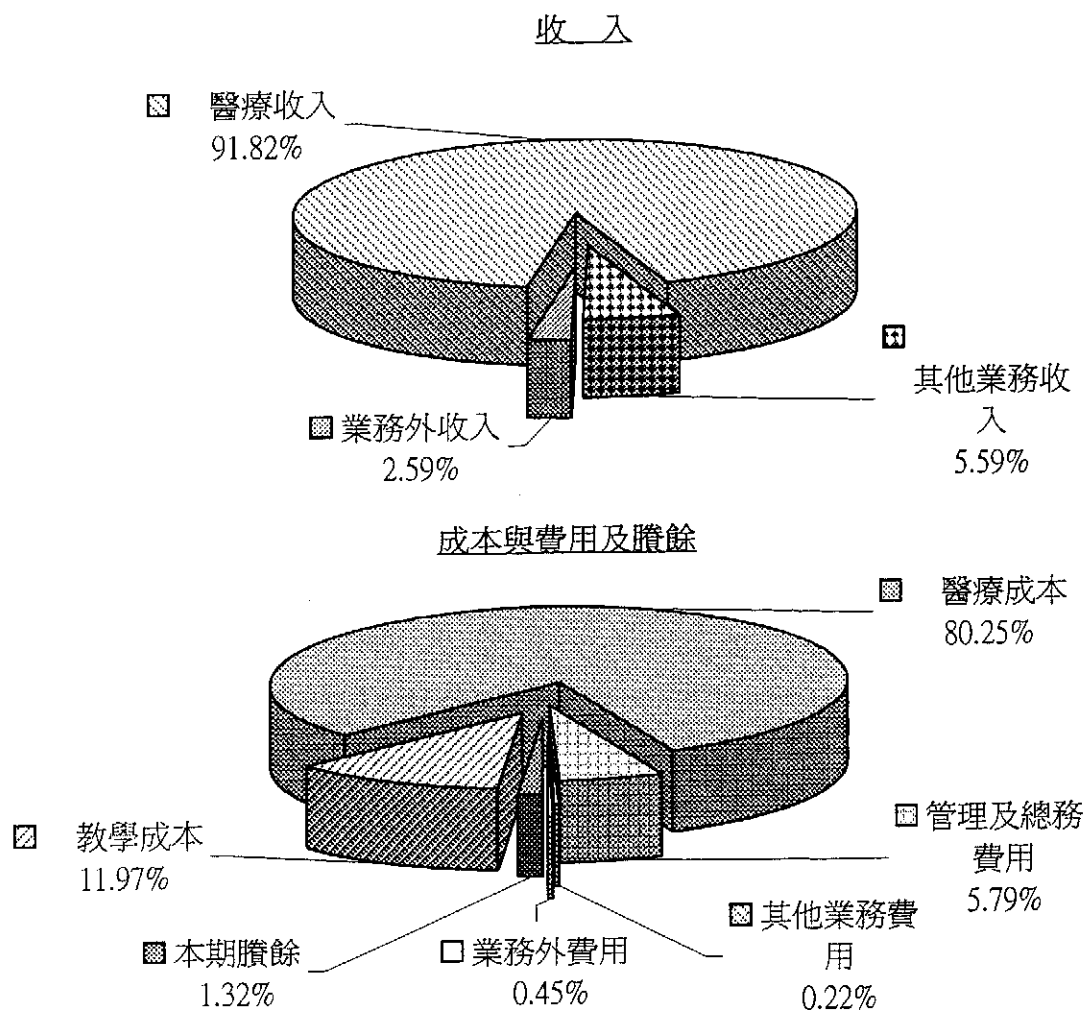
(六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

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 98 年度

98 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新台幣千元

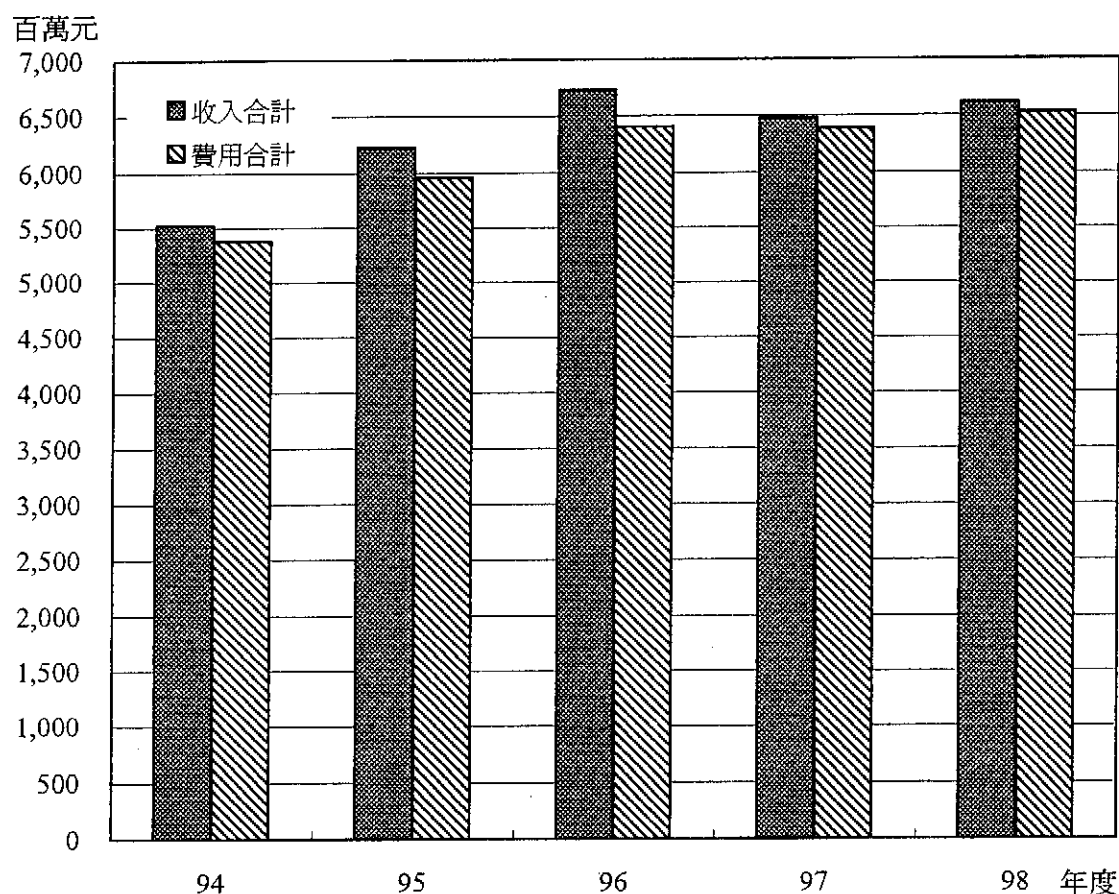
收入	98 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	98 年 度 預 算
業務收入	6,438,906	業務成本與費用	6,493,329
醫療收入	6,069,779	教學成本	791,389
其他業務收入	369,127	醫療成本	5,305,131
業務外收入	171,463	管理及總務費用	382,459
		其他業務費用	14,350
		業務外費用	29,566
		本期賸餘	87,474
收入總額	6,610,369	成本、費用及賸餘總額	6,610,369

國立成功大學附設醫院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98年度

最近5年收入與費用



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
收入					
業務收入	5,313,755	5,900,783	6,306,984	6,312,623	6,438,906
業務外收入	211,031	326,403	424,259	161,193	171,463
收入合計	5,524,786	6,227,186	6,731,243	6,473,816	6,610,369
費用					
業務成本與費用	5,308,183	5,894,537	6,369,679	6,323,105	6,493,329
業務外費用	73,616	64,276	35,411	64,182	29,566
費用合計	5,381,799	5,958,813	6,405,090	6,387,287	6,522,895
本期餘絀	142,987	268,373	326,153	86,529	87,474

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 98 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘8,747 萬4千元，連同以前年度未分配賸餘4億1,268萬2千元，共計賸餘5億0,015萬6千元。

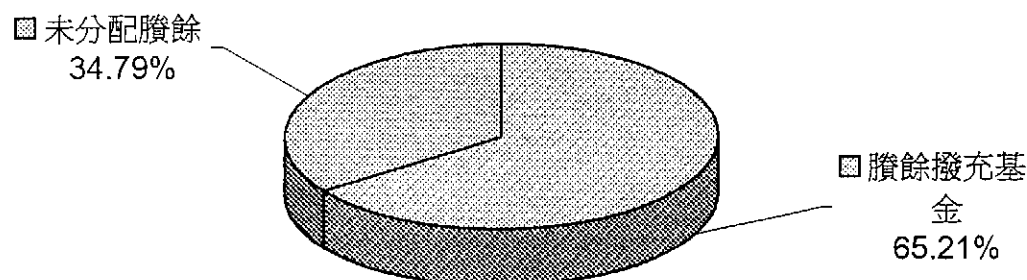
(二) 賸餘撥充基金3億2,615萬3千元，係作為固定資產建設改良擴充之財源。

(三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計1億7,400萬3千元，留待以後年度處理。

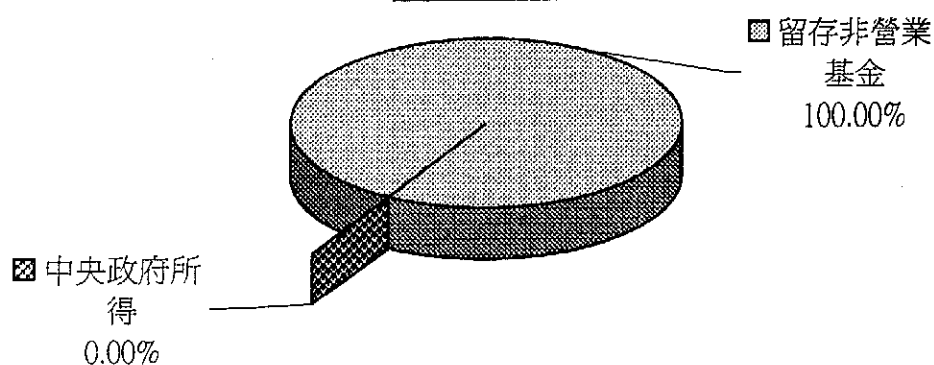
(四) 本年度及最近5年度賸餘分配圖表如下：

98 年度 賸餘 分配

按分配程序分



按所得對象分



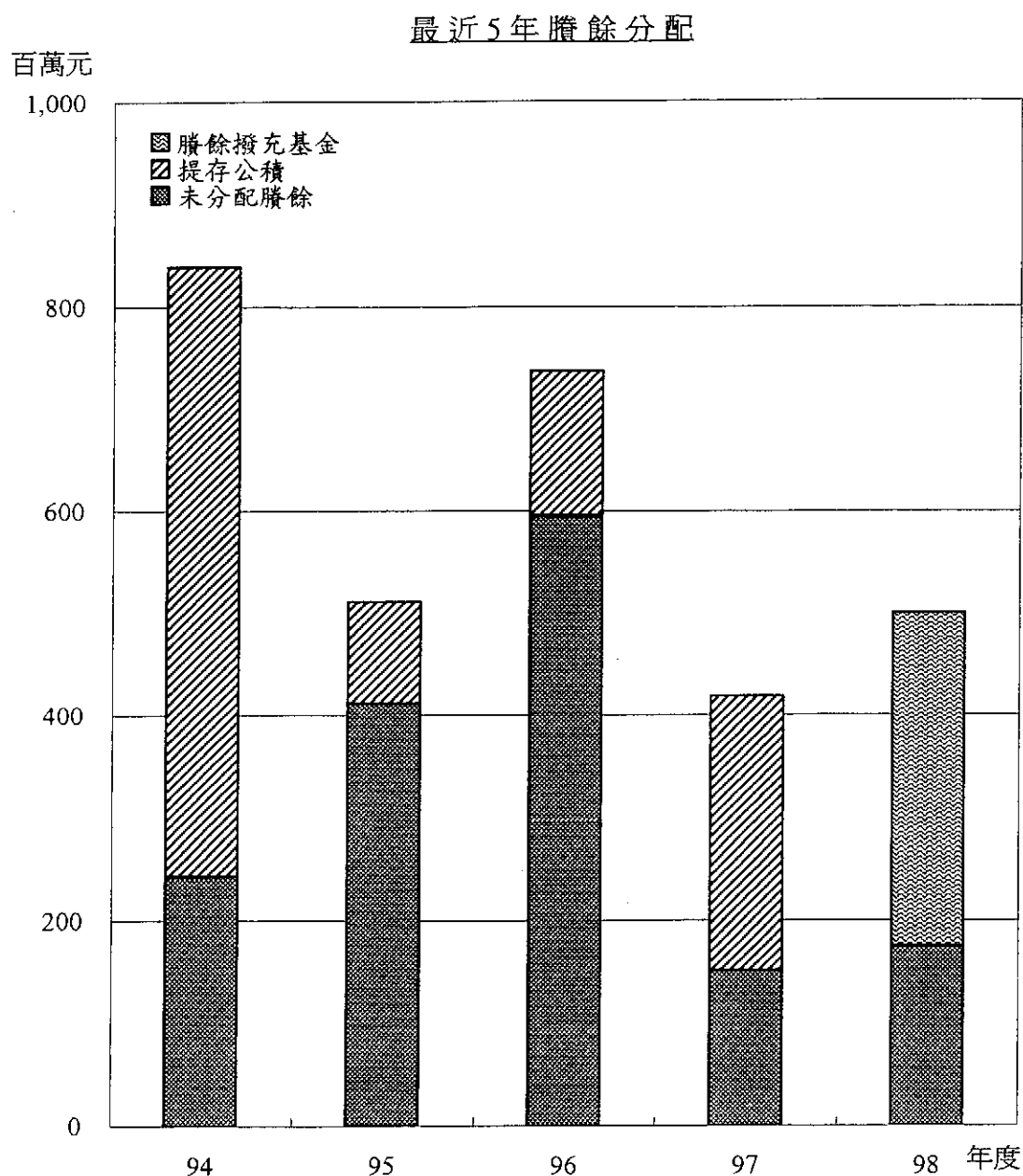
單位：新台幣千元

按分配程序分	98 年度 預 算	按所得對象分	98 年度 預 算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	500,156
賸餘撥充基金	326,153		
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	174,003		
合 計	500,156	合 計	500,156

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 98年度



單位：新台幣千元

年 度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
項 目					
賸餘分配					
分配之部	596,333	100,145	142,987	268,373	326,153
提存公積	596,333	100,145	142,987	268,373	-
賸餘撥充基金	-	-	-	-	326,153
未分配賸餘	243,132	411,360	594,526	149,807	174,003
合 計	839,465	511,505	737,513	418,180	500,156

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 98 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 4 億 6,573 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘 8,747 萬 4 千元。

2. 調整非現金項目 3 億 7,826 萬 2 千元，含提存醫療折讓及呆帳 5 億 3,570 萬 1 千元；折舊及折耗 3 億 2,774 萬 9 千元；攤銷 3,096 萬 8 千元；處理資產短絀 1,152 萬 4 千元；其他（存貨盤存賸餘）650 萬元；流動資產淨增 4 億 5,024 萬 7 千元；流動負債淨減 7,093 萬 3 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 11 億 5,391 萬 6 千元，其中現金流入 640 萬 7 千元，包括減少短期墊款 45 萬 7 千元，減少其他資產 595 萬元；現金流出 11 億 6,032 萬 3 千元，包括增加固定資產 11 億 5,917 萬元，增加無形資產 115 萬 3 千元。

(三) 預計融資活動之現金流入 3 億 6,482 萬 5 千元，其中現金流入 3 億 9,000 萬 5 千元，包括增加其他負債 5 千元，增加基金 2 億 4,000 萬元，增加公積 1 億 5,000 萬元；現金流出 2,518 萬元，為減少其他負債 2,518 萬元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 3 億 2,335 萬 5 千元。

(五) 期初現金及約當現金 36 億 9,882 萬 5 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 33 億 7,547 萬元。

本 頁 空 白

預算表

主 要 表

國立成功大學附設醫院作業基金

- 21 -

收支預計表

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
6,306,984	100.00	業務收入	6,438,906	100.00	6,312,623	100.00	126,283	2.00
5,883,572	93.29	醫療收入	6,069,779	94.27	5,898,175	93.43	171,604	2.91
3,007,481	47.68	門診醫療收入	3,087,794	47.96	2,877,949	45.59	209,845	7.29
3,481,281	55.20	住院醫療收入	3,470,166	53.89	3,445,092	54.57	25,074	0.73
45,165	0.72	其他醫療收入	49,451	0.77	45,065	0.71	4,386	9.73
-644,385	-10.22	醫療折讓(-)	-530,067	-8.23	-463,445	-7.34	-66,622	14.38
-5,970	-0.09	醫療優待免費(-)	-7,565	-0.12	-6,486	-0.10	-1,079	16.64
423,412	6.71	其他業務收入	369,127	5.73	414,448	6.57	-45,321	-10.94
290,939	4.61	臨床教學研究補助收入	286,270	4.45	293,201	4.64	-6,931	-2.36
116,161	1.84	其他補助收入	67,000	1.04	104,440	1.65	-37,440	-35.85
16,312	0.26	雜項業務收入	15,857	0.25	16,807	0.27	-950	-5.65
6,369,679	100.99	業務成本與費用	6,493,329	100.85	6,323,105	100.17	170,224	2.69
797,004	12.64	教學成本	791,389	12.29	778,783	12.34	12,606	1.62
797,004	12.64	教學研究及訓輔成本	791,389	12.29	778,783	12.34	12,606	1.62
5,152,462	81.69	醫療成本	5,305,131	82.39	5,137,739	81.39	167,392	3.26
1,983,222	31.44	門診醫療成本	2,110,128	32.77	1,959,573	31.04	150,555	7.68
3,094,049	49.06	住院醫療成本	3,116,974	48.41	3,108,716	49.25	8,258	0.27
75,191	1.19	其他醫療成本	78,029	1.21	69,450	1.10	8,579	12.35
405,462	6.43	管理及總務費用	382,459	5.94	385,383	6.10	-2,924	-0.76
405,462	6.43	管理費用及總務費用	382,459	5.94	385,383	6.10	-2,924	-0.76
14,751	0.23	其他業務費用	14,350	0.22	21,200	0.34	-6,850	-32.31
14,751	0.23	雜項業務費用	14,350	0.22	21,200	0.34	-6,850	-32.31
-62,695	-0.99	業務賸餘(短絀-)	-54,423	-0.85	-10,482	-0.17	-43,941	419.20
424,259	6.73	業務外收入	171,463	2.66	161,193	2.55	10,270	6.37
61,962	0.98	財務收入	61,230	0.95	60,000	0.95	1,230	2.05
61,962	0.98	利息收入	61,230	0.95	60,000	0.95	1,230	2.05
362,297	5.74	其他業務外收入	110,233	1.71	101,193	1.60	9,040	8.93
5,034	0.08	盤存賸餘	6,500	0.10	6,500	0.10	0	0.00
20,821	0.33	資產使用及權利金收入	20,933	0.33	20,080	0.32	853	4.25
1,014	0.02	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	
7,200	0.11	違規罰款收入	1,608	0.02	1,511	0.02	97	6.42
178	0.00	收回呆帳	100	0.00	100	0.00	0	0.00
328,050	5.20	雜項收入	81,092	1.26	73,002	1.16	8,090	11.08
35,411	0.56	業務外費用	29,566	0.46	64,182	1.02	-34,616	-53.93
35,411	0.56	其他業務外費用	29,566	0.46	64,182	1.02	-34,616	-53.93
15,881	0.25	財產交易短絀	11,524	0.18	46,703	0.74	-35,179	-75.32
657	0.01	盤存短絀	0	0.00	0	0.00	0	
18,873	0.30	雜項費用	18,042	0.28	17,479	0.28	563	3.22

國立成功大學附設醫院作業基金 收支預計表

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
388,848	6.17	業務外賸餘(短絀-)	141,897	2.20	97,011	1.54	44,886	46.27
326,153	5.17	本期賸餘(短絀-)	87,474	1.36	86,529	1.37	945	1.09

收支預計表說明

中華民國 98年度

一、業務收入：本年度業務收入預計6,438,906千元，較上年度預算數6,312,623千元，增加126,283千元，約2.00%，其中包括：

(一)醫療收入：本年度醫療收入預計 6,069,779千元，較上年度預算數 5,898,175千元，增加171,604千元，約2.91%，主要係考量本院醫療收入受限於中央健康保險局實施總額預算制度，為減少政府負擔，本院積極尋求開源之道推展自費醫療業務以因應，故本年度醫療收入預算數參酌前年度決算數及未來業務發展穩健概估，較上年度預算數成長。

(二)其他業務收入：本年度其他業務收入369,127千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：286,270千元，較上年度預算數293,201千元，減少6,931千元，約2.36%，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：67,000千元，較上年度預算數104,440千元，減少37,440千元，約35.85%，係衛生署教學醫院教學費用補助款，並參酌以前年度決算數及上年度預算數，排除非例行性收入後穩健概估。
3. 雜項業務收入：15,857千元，較上年度預算數16,807千元，減少950千元，約5.65%，係因參酌前年度決算數及業務現況，預估醫療合作研究發展及短期訓練收入較上年度預算數減少所致。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計171,463千元，較上年度預算數161,193千元，增加10,270千元，約6.37%，其中包括：

(一)財務收入：本年度財務收入預計61,230千元，較上年度預算數60,000千元，增加1,230千元，約2.05%，主要係預估市場利率將緩步調升，致本年度預算數較上年度預算數成長。

(二)其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計110,233千元，較上年度預算數101,193千元，增加9,040千元，約8.93%，係參酌以前年度決算數及上年度預算數，排除非例行性收入穩健概估。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計6,493,329千元，較上年度預算數6,323,105千元，增加170,224千元，約2.69%，其中包括：

(一)教學成本：本年度預計791,389千元，較上年度預算數778,783千元，增加12,606千元，約1.62%，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5,305,131千元，較上年度預算數5,137,739千元，增加167,392千元，約3.26%，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382,459千元，較上年度預算數385,383千元，減少2,924千元，約0.76%，主要係力行節約措施故管理行政費用略減。

(四)其他業務費用：本年度預計14,350千元，較上年度預算數21,200千元，減少6,850千元，約32.31%，主要係考量醫療合作等業務實際需要，並參酌以前年度決算數及上年度預算數，排除非例行性項目後撙節編列。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計29,566千元，較上年度預算數64,182千元，減少34,616千元，約53.93%，主要係預計資產報廢損失減少所致。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘87,474千元。

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 98年度

單位:新台幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
418,180	100.00	賸餘之部	500,156	100.00	
86,529	20.69	本期賸餘	87,474	17.49	
331,651	79.31	前期未分配賸餘	412,682	82.51	
		公積轉列數			
268,373	64.18	分配之部	326,153	65.21	
		填補累積短絀			
268,373	64.18	提存公積			
		賸餘撥充基金數	326,153	65.21	
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
149,807	35.82	未分配賸餘	174,003	34.79	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

國立成功大學附設醫院作業基金

-25-

現金流量預計表

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	465,736	
本期賸餘(短絀-)	87,474	
調整非現金項目	378,262	包括提列應收醫療款項呆帳1,553千元，催收款項呆帳4,081千元，醫療折讓530,067千元。折舊費用：房屋及建築76,141千元，機械及設備238,118千元，交通及運輸設備3,165千元，什項設備10,325千元。無形資產攤銷30,968千元。報廢資產損失：房屋及建築235千元，機械及設備10,483千元，交通及運輸設備227千元，什項設備579千元。應收款項增加457,176千元，存貨減少5,994千元，預付款項減少935千元。應付款項減少70,935千元，預收款項增加2千元。其他（存貨盤存賸餘）增加6,500千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	465,736	
▼投資活動之現金流量	-1,153,916	
減少流動金融資產及短期貸墊款	457	減少短期墊款。
減少無形資產、遞延借項及其他資產	5,950	收回催收款項240千元，暫付及待結轉帳項減少5,710千元。
增加固定資產及遞耗資產	-1,159,170	增置房屋及建築823,976千元(專案計畫723,000千元、一般建築及設備100,976千元)，機械及設備295,643千元(專案計畫12,000千元、一般建築及設備283,643千元)，交通及運輸設備26,210千元(專案計畫25,000千元、一般建築及設備1,210千元)，什項設備13,341千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,153	增購電腦軟體等無形資產。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,153,916	
▼融資活動之現金流量	364,825	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	5	應付保管款增加5千元。
增加基金、公積及填補短絀	390,000	本院「國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫」由教育部及國立成功大學校務基金現金增撥款。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-25,180	存入保證金減少1,980千元，暫收及待結轉帳項減少23,200千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	364,825	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-323,355	
▼期初現金及約當現金	3,698,825	
▼期末現金及約當現金	3,375,470	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
盈餘分配與虧損填補之金額	326,153	籌措舊院區整建計畫資金，以未分配賸餘撥充基金數326,153千元。
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	14,080	

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 98年度

- 一、不影響現金流量之投資及融資活動：
- (一)未分配賸餘撥充基金數326,153千元。
 - (二)提撥技工友及約聘僱人員退休及離職準備金29,892千元。
 - (三)支付技工友及約聘僱人員退休及離職金15,812千元。
- 二、預計應收醫療帳款轉催收款項1,264千元，應收醫療帳款實際發生折讓568,260千元，催收款項實際發生呆帳933千元，收回催收款項240千元。

明 細 表

國立成功大學附設醫院作業基金

-27-

醫療收入明細表

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
醫療收入				6,069,779	
門診醫療收入	人次	1,302,638	2,370.42	3,087,794	1) 門急診預估一年門診1,302,638人次，每一人次單位收入2,370.42元，收入總金額：3,087,794千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減：251,859千元。 3) 醫療優待減免：6,015千元。 4) 核減後預計門診收入： $3,087,794 - 251,859 - 6,015 = 2,829,920$ 千元，以1,302,638人次計算平均收入2,172.45元。
住院醫療收入	人日	356,157	9,743.36	3,470,166	1) 預估一年住院 356,157人日，每一人日單位收入9,743.36元，收入總金額：3,470,166千元。 2) 健保核減及點值浮動之核減：278,208千元。 3) 醫療優待減免：1,550千元。 4) 核減後預計住院收入： $3,470,166 - 278,208 - 1,550 = 3,190,408$ 千元，以 356,157人日估算平均每入日住院收入8,957.87元。
其他醫療收入	人日	177,600	278.44	49,451	1) 普通床183.56元*70,800人日=12,996千元。 2) 治療伙食228.89元*51,300人日=11,742千元。 3) 管罐食384.25元*55,500人日=21,326千元。 4) 其他門診及病房照會、營養評估等收入3,387千元。
醫療折讓(-)				-530,067	健保核減(門診251,859千元，住院278,208千元)。
醫療優待免費(-)				-7,565	醫療優待減免(門診6,015千元，住院1,550千元)。

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 98年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	369,127	
臨床教學研究補助收入	286,270	教育部臨床教學研究補助款286,270千元。
其他補助收入	67,000	衛生署教學醫院教學費用補助67,000千元。
雜項業務收入	15,857	包括：醫療合作研究發展收入9,500千元、代訓醫師收入3,800千元、學生實習收入1,807千元、短期訓練班收入750千元。

國立成功大學附設醫院作業基金

-29-

業務外收入明細表

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	171,463	
財務收入	61,230	
利息收入	61,230	基金帳戶存款之利息收入。
其他業務外收入	110,233	
盤存賸餘	6,500	盤點藥品、衛材等存貨賸餘。
資產使用及權利金收入	20,933	院內外汽機車停車場管理收入及其他場地使用費。
違規罰款收入	1,608	未依契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
收回呆帳	100	收回已沖銷之醫療欠款催索債權。
雜項收入	81,092	包括：新藥臨床試驗收入7,000千元、標單工本費收入581千元、廢品出售收入890千元、臨床研究合作計畫收入750千元、以前年度健保教學成本收入800千元、收回過期帳收入5,600千元、病膳委外管理費收入108千元及其他雜項收入65,363千元。

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 98年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年	
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	
教學成本				791,389		
教學研究及訓輔成本				791,389		
用人費用				692,085		
正式員額薪資				234,480		
聘僱及兼職人員薪資				7,762		
超時工作報酬				5,700		
獎金				394,751		
退休及卹償金				20,124		
福利費				29,268		
服務費用				33,608		
水電費				10,206		
郵電費				381		
旅運費				3,471		
印刷裝訂與廣告費				626		
修理保養及保固費				2,084		
一般服務費				11,441		
專業服務費				5,399		
材料及用品費				55,081		
使用材料費				2,434		
用品消耗				52,647		
租金與利息				2,455		
機器租金				2,361		
什項設備租金				94		
折舊、折耗及攤銷				5,376		
房屋折舊				646		
機械及設備折舊				3,697		
交通及運輸設備折舊				53		
什項設備折舊				137		
攤銷				843		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,784		
會費				750		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				1,950		
競賽及交流活動費				84		
其他						
其他費用						

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	778,783			797,004
	778,783			797,004
	672,905			688,928
	234,384			221,022
	7,856			6,853
	5,700			4,919
	375,861			409,345
	20,124			18,894
	28,980			27,895
	38,324			40,929
	12,383			11,761
	575			414
	3,466			4,301
	844			1,105
	3,738			3,473
	12,685			16,397
	4,633			3,478
	47,361			44,780
	4,423			5,301
	42,938			39,479
	4,729			7,229
	4,629			6,943
	100			286
	12,087			12,645
	1,699			1,619
	8,845			9,393
	73			52
	166			128
	1,304			1,453
	3,377			2,469
	731			782
	2,550			1,361
	96			326
				24
				24

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國 98年度

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

詳七級科目說明。

5131-113職員薪金

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234,480千元。

5131-120聘僱及兼職人員薪資

詳七級科目說明。

5131-124兼職人員酬金

依照中央政府總預算所訂標準編列校部兼任醫師主管加給7,762千元。

5131-130超時工作報酬

詳七級科目說明。

5131-131加班費

按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計5,700千元。

5131-150獎金

詳七級科目說明。

5131-151績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準；編列正式人員及校部兼任人員績效獎金137,615千元。

5131-152考績獎金

依考績法規定編列考績獎金18,084千元。

5131-153年終獎金

依規定編列年節加發之工作獎金30,216千元。

5131-15Y其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準，編列服務及專勤獎金208,836千元。

5131-160退休及卹償金

詳七級科目說明。

5131-161職員退休及離職金

依現行規定提撥或支給之職員退休及離職金20,124千元。

5131-180福利費

詳七級科目說明。

5131-181分擔員工保險費

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13,335千元。

5131-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費5,169千元。

5131-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥費、安全衛生等補助費540千元。

5131-186體育活動費

員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費444千元。

5131-18Y其他福利費

休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助之其他福利費9,780千元。

5131-210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8,495千元，宿舍電費123千元，工作場

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國 98年度

- 33 -

所水費560千元，宿舍水費25千元，氣體費1,003千元。

5131-213宿舍電費

醫護大樓等宿舍電費123千元。

5131-215宿舍水費

醫護大樓等宿舍水費25千元。

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85千元，電話費296千元。

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374千元，本年度派員出國計畫所編列國外旅費2,630千元，其他旅運費467千元。

5131-232國外旅費

出席國際會議10人計300千元、出國進修8人計2,330千元。

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626千元，其中含期刊裝訂、各科教學訓練及醫療研究印刷費用。

5131-250修理保養及保固費

為確保教學品質並提升研發能力，改善教學研究業務所需之一般房屋修護費140千元，宿舍修護費32千元，機械及設備修護費1,834千元，交通及運輸設備修護費39千元，什項設備修護費39千元。

5131-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍維修費32千元

5131-270一般服務費

包括感染性廢棄物清理及環境清潔等外包費1,312千元，實習醫師生活津貼10,129千元。

5131-27D計時與計件人員酬金

實習醫師生活津貼10,129千元。

5131-280專業服務費

包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,572千元，委託考選訓練費1,250千元，電子計算機軟體服務費527千元，其他專業服務費50千元。

5131-285講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費

委託專業機構或人員提供講習訓練之講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,572千元

5131-310使用材料費

包括教學研究業務所需消耗物料1,408千元、燃料6千元，教學研究電腦設備、機電設備等所需零件1,020千元。

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348千元，教學研究期刊及報章雜誌等14,243千元，研究計畫使用之化學藥劑與實驗用品37,000千元，其他各項雜支等費1,056千元。

5131-430機器租金

機械及設備租金2,361千元。

5131-450什項設備租金

影印機等什項設備租金94千元。

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470千元，宿舍折舊176千元。

5131-522宿舍折舊

以預計之房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用176千元。

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3,697千元。

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53千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
教學成本說明
中華民國 98年度

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137千元。

5131-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用843千元。

5131-710會費

參加各類學術團體會費750千元。

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1,950千元。

5131-750競賽及交流活動費

參加醫療品質提升競賽報名費84千元。

本 頁 空 白

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 98年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
醫療成本				5,305,131	
門診醫療成本		1,302,638.00	1,619.89	2,110,128	1,215,322.00
用人費用				425,074	
正式員額薪資				151,201	
聘僱及兼職人員薪資				49,692	
超時工作報酬				10,431	
獎金				171,219	
退休及卹償金				15,992	
資遣費				45	
福利費				26,482	
提繳費				12	
服務費用				214,503	
水電費				19,430	
郵電費				2,062	
旅運費				1,427	
印刷裝訂與廣告費				1,743	
修理保養及保固費				25,549	
一般服務費				36,619	
專業服務費				127,484	
公共關係費				189	
材料及用品費				1,333,156	
使用材料費				9,069	
用品消耗				6,051	
商品及醫療用品				1,318,036	
租金與利息				35,272	
機器租金				34,925	
交通及運輸設備租金				58	
什項設備租金				289	
折舊、折耗及攤銷				96,025	
房屋折舊				7,910	
機械及設備折舊				77,897	
交通及運輸設備折舊				811	
什項設備折舊				2,361	
攤銷				7,046	
稅捐與規費(強制費)				2,199	
消費與行為稅				1,226	
規費				973	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,748	
會費				1,666	

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	5,137,739			5,152,462
1,612.39	1,959,573	1,169,895.00	1,695.21	1,983,222
	431,096			425,919
	153,596			142,204
	48,084			41,254
	11,140			12,705
	174,763			168,332
	16,808			26,873
	396			
	26,285			34,541
	24			10
	167,345			212,233
	19,751			23,303
	1,827			705
	1,413			1,598
	1,510			1,368
	17,355			14,899
	37,683			47,450
	87,617			122,790
	189			120
	1,289,332			1,278,262
	5,860			4,123
	5,520			5,335
	1,277,952			1,268,804
	22,482			19,478
	21,835			19,031
	40			6
	607			441
	44,883			42,674
	8,285			5,000
	32,383			34,397
	296			194
	767			687
	3,152			2,396
	2,032			2,582
	1,251			2,148
	781			434
	1,147			525
	1,064			525

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 98年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				6	
競賽及交流活動費				76	
短絀、賠償與保險給付				2,151	
各項短絀				2,151	
其他					
其他費用					
住院醫療成本		356,157.00	8,751.69	3,116,974	359,317.00
用人費用				1,214,873	
正式員額薪資				410,382	
聘僱及兼職人員薪資				121,944	
超時工作報酬				71,112	
獎金				495,496	
退休及卹償金				44,827	
資遣費				55	
福利費				71,029	
提繳費				28	
服務費用				567,142	
水電費				112,012	
郵電費				5,572	
旅運費				7,130	
印刷裝訂與廣告費				1,687	
修理保養及保固費				64,584	
一般服務費				86,296	
專業服務費				289,203	
公共關係費				658	
材料及用品費				1,048,520	
使用材料費				24,072	
用品消耗				19,398	
商品及醫療用品				1,005,050	
租金與利息				37,771	
機器租金				36,430	
交通及運輸設備租金				86	
什項設備租金				1,255	
折舊、折耗及攤銷				235,542	
房屋折舊				59,563	
機械及設備折舊				147,573	
交通及運輸設備折舊				1,703	
什項設備折舊				6,293	
攤銷				20,410	

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	6			
	77			
	816			1,287
	816			1,287
	440			262
	440			262
8,651.74	3,108,716	328,490.00	9,419.01	3,094,049
	1,231,469			1,154,819
	414,124			389,254
	115,404			99,515
	67,322			61,419
	517,228			457,965
	45,265			80,183
	888			106
	71,178			66,352
	60			25
	594,248			500,609
	101,122			91,204
	5,333			4,869
	7,057			7,069
	2,485			3,156
	82,394			54,039
	90,470			84,497
	304,730			255,235
	657			540
	981,408			1,116,370
	21,605			26,436
	18,211			26,274
	941,592			1,063,660
	38,212			53,013
	36,640			51,860
	60			11
	1,512			1,142
	248,931			253,418
	60,220			53,016
	159,121			169,280
	2,547			2,038
	7,415			6,109
	19,628			22,975

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 98年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年	
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	
稅捐與規費(強制費)				4,624		
消費與行為稅				2,977		
規費				1,647		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,019		
會費				4,880		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				14		
競賽及交流活動費				125		
短絀、賠償與保險給付				3,483		
各項短絀				3,483		
其他						
其他費用						
其他醫療成本				78,029		
用人費用				29,627		
正式員額薪資				14,712		
超時工作報酬				420		
獎金				10,775		
退休及卹償金				1,332		
福利費				2,388		
服務費用				18,975		
水電費				5,361		
郵電費				251		
旅運費				262		
印刷裝訂與廣告費				121		
修理保養及保固費				1,745		
一般服務費				9,468		
專業服務費				1,767		
材料及用品費				21,754		
使用材料費				820		
用品消耗				933		
商品及醫療用品				20,001		
租金與利息				462		
機器租金				372		
什項設備租金				90		
折舊、折耗及攤銷				6,808		
房屋折舊				1,456		
機械及設備折舊				4,179		
交通及運輸設備折舊				90		
什項設備折舊				311		
攤銷				772		

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	4,019			3,456
	2,769			1,963
	1,250			1,493
	5,320			5,197
	5,178			5,197
	14			
	128			
	3,048			5,466
	3,048			5,466
	2,061			1,701
	2,061			1,701
	69,450			75,191
	29,146			30,487
	14,160			12,760
	420			413
	10,918			10,542
	1,284			4,264
	2,364			2,508
	17,385			17,638
	5,034			2,453
	219			197
	271			253
	136			265
	2,125			1,765
	8,172			7,855
	1,428			4,850
	15,629			20,029
	765			1,204
	864			1,475
	14,000			17,350
	345			163
	250			97
	95			66
	6,621			6,548
	1,818			1,599
	3,705			3,883
	103			75
	343			265
	652			726

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 98年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
稅捐與規費(強制費)				386	
消費與行為稅				170	
規費				216	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				17	
會費				17	
其他					
其他費用					

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	295			317
	90			25
	205			292
	29			9
	29			9

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 98年度

- 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
詳七級科目說明。
- 5161-113職員薪金
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137,233千元。
- 5161-114工員工資
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工員工資13,968千元。
- 5161-120聘僱及兼職人員薪資
詳七級科目說明。
- 5161-121聘用人員薪金
依照「聘用人員聘用條例」等規定標準，按預計聘用員額編列聘用住院醫師及技術師等人員薪金47,592千元。
- 5161-124兼職人員酬金
兼職門診醫師酬金2,100千元。
- 5161-130超時工作報酬
詳七級科目說明。
- 5161-131加班費
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包括加班費5,691千元。
- 5161-132值班費
按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費4,740千元。
- 5161-150獎金
詳七級科目說明。
- 5161-151績效獎金
依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金59,929千元。
- 5161-152考績獎金
按考績法規定編列考績獎金14,256千元。
- 5161-153年終獎金
依規定編列年節加發之工作獎金23,124千元。
- 5161-15Y其他獎金
依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列服務及專勤獎金73,910千元。
- 5161-160退休及卹償金
詳七級科目說明。
- 5161-161職員退休及離職金
依規定提撥或支給之職員退休及離職金14,756千元。
- 5161-162工員退休及離職金
依規定提撥或支給之工員退休及離職金1,236千元。
- 5161-170資遣費
詳七級科目說明。
- 5161-171職員資遣費
依規定編列之職員資遣費45千元。
- 5161-180福利費
詳七級科目說明。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 98年度

—45—

5161-181分擔員工保險費

依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險之保險費12,489千元。

5161-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費4,453千元。

5161-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費504千元。

5161-186體育活動費

員工體育、文康活動及節慶等之體育活動費420千元。

5161-18Y其他福利費

休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助之其他福利費8,616千元。

5161-190提繳費

詳七級科目說明。

5161-191提繳工資墊償費用

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。

5161-210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17,469千元，宿舍電費89千元，工作場所水費1,071千元，宿舍水費19千元，氣體費782千元。

5161-213宿舍電費

醫護大樓等宿舍耗用之電費編列89千元。

5161-215宿舍水費

醫護大樓等宿舍耗用之水費19千元。

5161-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列；包括郵費360千元，電話費1,650千元，數據通信費52千元。

5161-230旅運費

包括員工出差國內旅費178千元，員工通勤交通費1,161千元，貨物運費88千元。

5161-234員工通勤交通費

員工上下班通勤所需之交通費1,161千元。

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1,623千元，推展本院門診業務宣導費用120千元。

5161-246業務宣導費

門診醫療業務推廣之宣導費120千元。

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1,066千元，宿舍修護費307千元，機械及設備修護費23,267千元，交通及運輸設備修護費432千元，什項設備修護費477千元。

5161-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍之修理維護費307千元。

5161-270一般服務費

包括病理檢驗、布品租賃、感染性廢棄物、清理環境清潔及勞務等外包費18,780千元，計時與計件人員酬金17,839千元。

5161-27D計時與計件人員酬金

按月、按日或按件計酬等人員之酬金17,839千元。

5161-280專業服務費

包括以作業基金選用專業醫事人員及進用部分工時制特約護理人員，編列專技人員酬金127,078千元，委託檢驗(定)試驗認證費290千元，電子計算機軟體服務費26千元，其他專業服務費90千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 98年度

5161-282專技人員酬金

以作業基金選用專業醫事人員及進用部分工時制特約護理人員之專技人員酬金127,078千元。

5161-290公共關係費

詳七級科目說明。

5161-291公共關係費

機關首長為推動門診醫療等所需之公共關係費用189千元。

5161-310使用材料費

包括門診醫療業務所需消耗物料3,643千元，緊急發電機等燃料費分攤數20千元，公務車及部分設備所需油料208千元，醫療儀器及電腦等設備零件5,198千元。

5161-320用品消耗

包括辦公（事務）用品1,290千元，實驗用品61千元，門診醫護及技術服務人員服裝907千元，其他醫師看診椅、清潔用具及環境衛生用藥等雜支3,793千元。

5161-330商品及醫療用品

包括依業務量編列醫療用衛材106,023千元，藥品1,201,356千元，血液10,657千元。

5161-430機器租金

門診醫療所需機器及設備租金34,925千元。

5161-440交通及運輸設備租金

康復巴士租金58千元。

5161-450什項設備租金

租用複印機等設備租金289千元。

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6,162千元，宿舍折舊1,748千元。

5161-522宿舍折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用1,748千元。

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77,897千元。

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811千元。

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2,361千元。

5161-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用7,046千元。

5161-650消費與行為稅

依法繳納之印花稅1,226千元。

5161-680規費

依法繳納政府機關之一般廢棄物處理規費693千元，其他規費280千元。

5161-710會費

包括參加學術團體會費197千元，醫事人員參加職業團體常年會費1,469千元。

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6千元。

5161-750競賽及交流活動費

斗六分院舉辦年度活動競賽之相關費用76千元。

5161-810各項短絀

提列應收醫療帳款之備抵呆帳570千元及催收款項之備抵呆帳1,581千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 98年度

— 47 —

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

詳七級科目說明。

5162-113 職員薪金

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365,730千元。

5162-114 工員工資

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工員工資44,652千元。

5162-120 聘僱及兼職人員薪資

詳七級科目說明。

5162-121 聘用人員薪金

依照「聘用人員聘用條例」等規定標準，按預計聘用員額編列聘用住院醫師及技術人員薪金121,944千元。

5162-130 超時工作報酬

詳七級科目說明。

5162-131 加班費

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13,144千元。

5162-132 值班費

按醫療業務實際需要編列醫護人員值班費57,968千元。

5162-150 獎金

詳七級科目說明。

5162-151 績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金218,607千元。

5162-152 考績獎金

依考績法規定編列考績獎金39,180千元。

5162-153 年終獎金

依規定編列年節加發之工作獎金61,251千元。

5162-15Y 其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列服務及專勤獎金176,458千元。

5162-160 退休及卹償金

詳七級科目說明。

5162-161 職員退休及離職金

依規定提撥或支給之職員退休及離職金40,879千元。

5162-162 工員退休及離職金

依規定提撥或支給之工員退休及離職金3,948千元。

5162-170 資遣費

詳七級科目說明。

5162-171 職員資遣費

職員依規定支領之資遣費55千元。

5162-180 福利費

詳七級科目說明。

5162-181 分擔員工保險費

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33,167千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 98年度

5162-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費11,414千元。

5162-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費1,860千元。

5162-186體育活動費

員工體育、文康活動及節慶等各項體育活動費1,380千元。

5162-18Y其他福利費

休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助之其他福利費23,208千元。

5162-190提繳費

詳七級科目說明。

5162-191提繳工資墊償費用

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28千元。

5162-210水電費

依本年度業務量水準及相關設備需要並本摺節原則編列，包括工作場所電費90,432千元，宿舍電費3,823千元，工作場所水費5,753千元，宿舍水費714千元，氣體費11,290千元。

5162-213宿舍電費

醫護大樓等宿舍耗用之電費3,823千元。

5162-215宿舍水費

醫護大樓等宿舍耗用之水費714千元。

5162-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摺節原則編列，包括郵費790千元，電話費4,704千元，數據通信費78千元。

5162-230旅運費

包括員工出差國內旅費668千元，員工通勤交通費6,287千元，貨物運費175千元。

5162-234員工通勤交通費

員工上下班通勤所需之交通費6,287千元。

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1,510千元，推展住院醫療業務之宣導費177千元。

5162-246業務宣導費

推展住院醫療業務之宣導費177千元。

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之一般房屋修護費4,336千元，宿舍修護費1,158千元，機械及設備修護費56,483千元，交通及運輸設備修護費1,136千元，什項設備修護費1,471千元。

5162-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍之修理維護費1,158千元。

5162-270一般服務費

包括感染性廢棄物清理、環境清潔、檢驗勞務等外包費60,454千元，計時與計件人員酬金25,842千元。

5162-27D計時與計件人員酬金

按月、按日或按件計酬等人員之酬金25,842千元。

5162-280專業服務費

包括以作業基金遴用專業醫事人員及進用部分工時制特約護理人員，編列專技人員酬金288,416千元；委託檢驗（定）試驗認證費598千元，電子計算機軟體服務費45千元，其他專業服務費144千元。

5162-282專技人員酬金

以作業基金遴用專業醫事人員及進用部分工時制特約護理人員之專技人員酬金288,416千元。

醫療成本說明

中華民國 98年度

5162-290公共關係費

詳七級科目說明。

5162-291公共關係費

機關首長為推動住院醫療等所需之公共關係費用658千元。

5162-310使用材料費

包括住院醫療業務所需消耗物料7,541千元，緊急發電機等燃料費分攤數154千元，公務車及部分設備所需油料680千元，醫療儀器及電腦等設備零件15,697千元。

5162-320用品消耗

包括辦公〔事務〕用品5,239千元，實驗用品74千元，住院醫護及技術服務人員服裝2,538千元，其他病房椅套、清潔材料用具等各項雜支11,547千元。

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544,180千元，藥品408,027千元，血液52,843千元。

5162-430機器租金

住院醫療所需儀器租金36,430千元。

5162-440交通及運輸設備租金

康復巴士租金86千元。

5162-450什項設備租金

租用複印機等設備租金1,255千元。

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44,165千元，宿舍折舊15,398千元。

5162-522宿舍折舊

以預計之房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用15,398千元。

5162-530機械及設備折舊

以預計之機械及設備價值，依直線法估算折舊費用147,573千元。

5162-540交通及運輸設備折舊

以預計之交通及運輸設備之價值，依直線法估算折舊費用1,703千元。

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6,293千元。

5162-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用20,410千元。

5162-650消費與行為稅

依法繳納之印花稅2,977千元。

5162-680規費

依法繳納政府機關之一般廢棄物處理規費1,167千元，其他規費480千元。

5162-710會費

參加學術團體會費366千元，醫事人員參加職業團體常年會費4,514千元。

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14千元。

5162-750競賽及交流活動費

斗六分院舉辦年度活動競賽之相關費用125千元。

5162-810各項短絀

提列應收醫療帳款之備抵呆帳983千元及催收款項之備抵呆帳2,500千元。

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。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 98年度

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

詳七級科目說明。

516Y-113職員薪金

依據「全國軍公教員工待遇支給要點」標準，按預計進用員額編列職員薪金8,736千元。

516Y-114工員工資

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工員工資5,976千元。

516Y-130超時工作報酬

詳七級科目說明。

516Y-131加班費

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420千元。

516Y-150獎金

詳七級科目說明。

516Y-151績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金5,567千元。

516Y-152考績獎金

依考績法規定編列考績獎金1,092千元。

516Y-153年終獎金

依規定編列年節加發之工作獎金1,776千元。

516Y-15Y其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列服務及專勤獎金2,340千元。

516Y-160退休及卹償金

詳七級科目說明。

516Y-161職員退休及離職金

依規定提撥或支領之職員退休及離職金804千元。

516Y-162工員退休及離職金

依規定提撥或支領之工員退休及離職金528千元。

516Y-180福利費

詳七級科目說明。

516Y-181分擔員工保險費

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989千元。

516Y-182分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費331千元。

516Y-183傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費168千元。

516Y-186體育活動費

員工體育、文康活動、節慶等之體育活動費60千元。

516Y-18Y其他福利費

休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助等其他福利費840千元。

516Y-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2,522千元，宿舍電費66千元，工作場所水費171千元，宿舍水費12千元，氣體費2,590千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 98年度

- 51 -

516Y-213宿舍電費

醫護大樓等宿舍電費66千元。

516Y-215宿舍水費

醫護大樓等宿舍水費12千元。

516Y-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本樽節原則編列，包括郵費60千元，電話費191千元。

516Y-230旅運費

包括員工出差國內旅費39千元，員工通勤交通費223千元。

516Y-234員工通勤交通費

員工上下班交通費223千元。

516Y-240印刷裝訂與廣告費

包括各類表單印刷費112千元，專案宣傳等業務宣導費9千元。

516Y-246業務宣導費

專案宣傳等費用9千元。

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188千元，宿舍修護費18千元，機械及設備修護費1,194千元，交通及運輸設備修護費82千元，什項設備修護費263千元。

516Y-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍維修費18千元。

516Y-270一般服務費

包括感染性廢棄物清理及環境清潔等外包費5,913千元，計時與計件人員酬金3,555千元。

516Y-27D計時與計件人員酬金

按月、按日或按件計酬等人員之酬金3,555千元。

516Y-280專業服務費

包括以作業基金遴用專業醫事人員，編列專技人員酬金1,731千元；委託檢驗(定)試驗認證費29千元，電子計算機軟體服務費2千元，其他專業服務費5千元。

516Y-282專技人員酬金

包括以作業基金遴用專業醫事人員之專技人員酬金1,731千元。

516Y-310使用材料費

包括病膳醫療業務所需消耗物料362千元，緊急發電機等燃料費分攤數9千元，公務車及部分設備所需油料21千元，醫療儀器及電腦等設備零件428千元。

516Y-320用品消耗

包括辦公〔事務〕用品272千元，營養師及廚工人員服裝55千元，其他各項雜支606千元。

516Y-330商品及醫療用品

包括製作病人膳食用之膳材、營養品等衛材20,001千元。

516Y-430機器租金

病膳醫療所需機械及設備租金372千元。

516Y-450什項設備租金

租用複印機等設備租金90千元。

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1,062千元，宿舍折舊394千元。

516Y-522宿舍折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用394千元。

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4,179千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
醫療成本說明
中華民國 98年度

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90千元。

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311千元。

516Y-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用772千元。

516Y-650消費與行為稅

依法繳納之印花稅170千元。

516Y-680規費

依法繳納政府機關之一般廢棄物清運處理規費200千元，其他規費16千元。

516Y-710會費

醫事人員參加職業團體常年會費17千元。

**國立成功大學附設醫院作業基金
管理及總務費用明細表**

- 53 -

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本年度預算數
405,462	385,383	管理及總務費用	382,459
405,462	385,383	管理費用及總務費用	382,459
358,488	320,399	用人費用	314,234
161,748	168,836	正式員額薪資	165,622
6,419	5,758	超時工作報酬	6,037
102,315	105,599	獎金	102,987
62,323	15,593	退休及卹償金	15,227
25,673	24,601	福利費	24,354
10	12	提繳費	7
27,280	45,315	服務費用	44,927
5,426	7,039	水電費	6,419
555	1,475	郵電費	1,643
3,019	3,107	旅運費	3,355
1,147	833	印刷裝訂與廣告費	1,015
5,325	7,204	修理保養及保固費	6,428
1,501	1,960	保險費	2,113
7,472	19,026	一般服務費	17,540
2,099	4,121	專業服務費	5,865
736	550	公共關係費	549
6,718	5,224	材料及用品費	5,894
1,383	1,584	使用材料費	2,175
5,335	3,640	用品消耗	3,719
673	1,182	租金與利息	1,065
108	366	機器租金	312
129	110	交通及運輸設備租金	110
436	706	什項設備租金	643
11,288	12,576	折舊、折耗及攤銷	14,966
3,839	5,444	房屋折舊	6,566
4,299	3,632	機械及設備折舊	4,772
491	677	交通及運輸設備折舊	508
1,148	1,477	什項設備折舊	1,223
1,511	1,346	攤銷	1,897
489	537	稅捐與規費(強制費)	1,332
278	340	消費與行為稅	294
211	197	規費	1,038
10	15	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	41
		會費	26
10		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
	15	競賽及交流活動費	15
516	135	其他	

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 98年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
516	135	其他費用	

國立成功大學附設醫院作業基金
管理及總務費用說明
中華民國 98年度

— 55 —

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

詳七級科目說明。

51A1-113 職員薪金

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100,366千元。

51A1-114 工員工資

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工員工資55,620千元。

51A1-115 警餉

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警餉9,636千元。

51A1-130 超時工作報酬

詳七級科目說明。

51A1-131 加班費

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4,861千元。

51A1-132 值班費

按業務實際需要編列技術人員、巡邏人員值班費1,176千元。

51A1-150 獎金

詳七級科目說明。

51A1-151 績效獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列績效獎金42,894千元。

51A1-152 考績獎金

依考績法規定編列考績獎金13,824千元。

51A1-153 年終獎金

依規定編列年節加發工作獎金20,799千元。

51A1-15Y 其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準編列服務及專勤獎金25,470千元。

51A1-160 退休及卹償金

詳七級科目說明。

51A1-161 職員退休及離職金

依規定提撥或支領之職員退休及離職金9,755千元。

51A1-162 工員退休及離職金

依規定提撥或支領之工員退休及離職金4,932千元。

51A1-164 卹償金

員工在職病故、意外死亡或職業災害傷亡之撫卹金、喪葬費、救濟費及補償費等員工卹償金540千元。

51A1-180 福利費

詳七級科目說明。

51A1-181 分擔員工保險費

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10,628千元。

51A1-182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費

依法分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬之保險費3,625千元。

51A1-183 傷病醫藥費

員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費144千元。

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 98年度

51A1-186體育活動費

員工體育、文康活動、節慶等之體育活動費429千元。

51A1-18Y其他福利費

休假補助、員工婚喪生育及子女教育補助等其他福利費9,528千元。

51A1-190提繳費

詳七級科目說明。

51A1-191提繳工資墊償費用

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7千元。

51A1-210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5,492千元，宿舍電費437千元，工作場所水費190千元，宿舍水費150千元，氣體費150千元。

51A1-213宿舍電費

醫護宿舍大樓電費437千元。

51A1-215宿舍水費

醫護宿舍大樓水費150千元。

51A1-220郵電費

按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本樽節原則編列，包括郵費205千元，電話費1,434千元，數據通信費4千元。

51A1-230旅運費

包括員工出差國內旅費823千元，員工通勤交通費2,469千元，貨物運費63千元。

51A1-234員工通勤交通費

員工上下班交通費2,469千元。

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738千元，住院醫療招考刊登等廣(公)告費128千元，醫療行政業務宣導費149千元。

51A1-244廣(公)告費

住院醫療招考刊登廣(公)告及專案宣傳廣告費128千元。

51A1-246業務宣導費

新聞業務及專案企劃節目之宣導、行銷費149千元。

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430千元，宿舍修護費105千元，機械及設備修護費4,870千元，交通及運輸設備修護費607千元，什項設備修護費416千元。

51A1-253宿舍修護費

醫護大樓等宿舍修護費105千元。

51A1-260保險費

依本年度實際需要，按房屋、設備等投保金額及現行費率編列，包括一般房屋保險費472千元，宿舍保險費164千元，機械及設備保險費372千元，交通及運輸設備保險費656千元，什項設備保險費30千元，現金、存款及貨物保險費116千元，責任保險費303千元。

51A1-262宿舍保險費

主治醫師、醫護大樓及斗六宿舍等火險費164千元。

51A1-270一般服務費

包括佣金、匯費及手續費6千元；感染性廢棄物清理、環境清潔及保全人力等外包費2,797千元；斗六週年慶等病友關懷活動演出費277千元；義工服務費1,291千元；計時與計件人員酬金13,169千元。

51A1-27B義工服務費

志工保險、餐費、活動費等 1,291千元。

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 98年度

-57-

51A1-27D計時與計件人員酬金

按月、按日或按件計酬等人員之酬金13,169千元。

51A1-280專業服務費

包括法律事務費980千元；委託調查研究費120千元；委託檢驗〔定〕試驗認證費3,236千元，電子計算機軟體服務費1,002千元，其他專業服務費527千元。

51A1-290公共關係費

詳七級科目說明。

51A1-291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549千元。

51A1-310使用材料費

包括業務所需消耗物料215千元，緊急發電機等燃料費分攤數11千元，公務車及部分設備所需油料138千元，儀器及電腦等設備零件1,811千元。

51A1-320用品消耗

包括辦公〔事務〕用品1,093千元，報章什誌350千元，化學藥劑與實驗用品900千元，駐警及櫃檯人員服裝848千元，其他各項雜支528千元。

51A1-430機器租金

行政管理所需機械及設備租金312千元。

51A1-440交通及運輸設備租金

駐警隊無線電對講機租金110千元。

51A1-450什項設備租金

影印機等什項設備租金643千元。

51A1-520房屋折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算一般房屋折舊5,192千元，宿舍折舊1,374千元。

51A1-522宿舍折舊

以預計房屋建築價值，依直線法估算宿舍折舊費用1,374千元。

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4,772千元。

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508千元。

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1,223千元。

51A1-5A0攤銷

依使用年限攤銷之電腦軟體費用1,897千元。

51A1-650消費與行為稅

依法繳納之印花稅166千元，使用牌照稅128千元。

51A1-680規費

依法繳納政府機關之汽車燃料使用費93千元，醫院及教學醫院評鑑審查費及呼叫器無線電台牌照等規費945千元。

51A1-710會費

醫事人員常年會費26千元。

51A1-750競賽及交流活動費

斗六分院舉辦年度活動競賽之相關費用15千元。

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 98年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本年度預算數
14,751	21,200	其他業務費用	14,350
14,751	21,200	雜項業務費用	14,350
3,988	3,300	用人費用	4,100
35		正式員額薪資	600
554		聘僱及兼職人員薪資	
3,399	3,300	獎金	3,500
2,971	4,050	服務費用	3,050
91	250	旅運費	100
791	800	印刷裝訂與廣告費	800
159		修理保養及保固費	200
1,043	2,500	一般服務費	1,200
887	500	專業服務費	750
4,034	3,400	材料及用品費	4,700
4,034	3,400	用品消耗	4,700
3,758	10,450	其他	2,500
3,758	10,450	其他費用	2,500

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 98年度

— 59 —

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-110正式員額薪資

詳七級科目說明。

51DY-113職員薪金

依照「全國軍公教員工待遇支給要點」按預計進用員額編列醫療合作及研究發展職員薪金分攤數600千元。

51DY-150獎金

詳七級科目說明。

51DY-15Y其他獎金

依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函標準，編列醫療合作及研究發展之服務及專勤獎勵金分攤數3,500千元。

51DY-230旅運費

醫療合作研究發展、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。

51DY-240印刷裝訂與廣告費

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需印刷及裝訂費800千元。

51DY-250修理保養及保固費

醫療合作研究發展、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200千元。

51DY-270一般服務費

詳七級科目說明。

51DY-27D計時與計件人員酬金

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需按月、按日或按件計酬人員之酬金1,200千元。

51DY-280專業服務費

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費400千元，委託考選訓練費350千元。

51DY-285講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費400千元。

51DY-320用品消耗

醫療合作研究發展、代訓醫師、學生實習、短期訓練班等業務所需辦公(事務)用品2,000千元，報章什誌300千元，化學藥劑與實驗用品1,600千元，其他消耗用品800千元。

51DY-920其他費用

醫療合作、代訓醫師、學生實習及短期訓練等計畫所需其他業務費雜支2,500千元。

**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 98年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
35,411	64,182	業務外費用	29,566
35,411	64,182	其他業務外費用	29,566
15,881	46,703	財產交易短絀	11,524
15,881	46,703	短絀、賠償與保險給付	11,524
15,881	46,703	各項短絀	11,524
657		盤存短絀	
657		短絀、賠償與保險給付	
657		各項短絀	
18,873	17,479	雜項費用	18,042
3,078	4,750	用人費用	2,700
	250	聘僱及兼職人員薪資	
397		退休及卹償金	
2,681	4,500	資遣費	2,700
4,250	2,810	服務費用	3,606
	100	郵電費	20
210	150	旅運費	150
466		印刷裝訂與廣告費	486
73	120	修理保養及保固費	200
2,370	1,790	一般服務費	1,700
1,131	650	專業服務費	1,050
2,481	1,900	材料及用品費	1,900
2,481	1,900	用品消耗	1,900
1,538		折舊、折耗及攤銷	
1,538		房屋折舊	
856	144	稅捐與規費(強制費)	927
143	143	土地稅	143
1	1	房屋稅	1
712		消費與行為稅	783
3,616	4,540	短絀、賠償與保險給付	4,840
191		各項短絀	
3,425	4,540	賠償給付	4,840
3,054	3,335	其他	4,069
3,054	3,335	其他費用	4,069

業務外費用說明

中華民國 98年度

5221 財產交易短絀

係報廢固定資產及無形資產所發生之短絀。

5221-810各項短絀

報廢資產短絀11,524千元。

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與臨床研究合作計畫及配合員額精簡政策，鼓勵工級人員退離職所需費用。

522Y-170資遣費

詳七級科目說明。

522Y-172工員資遣費

配合政府員額精簡政策，鼓勵工級人員退離職之資遣費2,700千元。

522Y-220郵電費

新藥臨床試驗、臨床研究合作計畫等所需電話費20千元。

522Y-230旅運費

臨床研究合作計畫及新藥臨床試驗等所需國內出差旅費150千元。

522Y-240印刷裝訂與廣告費

臨床研究合作計畫及新藥臨床試驗等所需印刷及裝訂費486千元。

522Y-250修理保養及保固費

臨床研究合作計畫及新藥臨床試驗等所需機械及設備修護費200千元。

522Y-270一般服務費

詳七級科目說明。

522Y-27D計時與計件人員酬金

新藥臨床試驗及臨床研究合作計畫等業務所需按月、按日或按件計酬人員之酬金1,700千元。

522Y-280專業服務費

新藥臨床試驗及臨床研究合作計畫等業務所需演講鐘點、稿費、出席費及查詢費850千元，委託考選訓練費200千元。

522Y-285講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費

新藥臨床試驗及臨床研究合作計畫等業務所需演講鐘點、稿費、出席費及查詢費850千元。

522Y-320用品消耗

新藥臨床試驗及臨床研究合作計畫等業務所需辦公(事務)用品1,000千元，報章什誌150千元，化學藥劑與實驗用品300千元，其他用品消耗品450千元。

522Y-620土地稅

非業務土地地價稅143千元。

522Y-640房屋稅

非業務房屋稅1千元。

522Y-650消費與行為稅

依法繳納之營業稅783千元。

522Y-820賠償給付

包括意外事件處理費及國家賠償費等4,840千元。

522Y-920其他費用

包括以前年度整理支出及各項雜支4,069千元。

國立成功大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國 98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
專案計畫	0	0	723,000	12,000	25,000	0
繼續計畫	0	0	723,000	12,000	25,000	0
1.國立成功大學醫學院附設 醫院擴建計畫	0	0	723,000	12,000	25,000	0
一般建築及設備計畫	0	0	100,976	283,643	1,210	13,341
一次性項目	0	0	100,976	283,643	1,210	13,341
合 計	0	0	823,976	295,643	26,210	13,341

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	合 計	說 明
0	0	760,000	
0	0	760,000	
0	0	760,000	本計畫為興建一地下3層、地上10層，設有門診中心、癌症中心、公衛/環境醫學研究中心，分子/臨床醫學研究中心與地下停車場之新建建物，預定總樓地板面積為65,451.92平方公尺，總計畫工程經費為新台幣19億5,000萬元，設備經費為3億元，總計為22億5,000萬元。 本計畫預計工程期程為91年1月起至99年12月止。 各年度編列工程預算及預定經費需求如下：91年度8,500千元，92年度35,453千元，95年度80,000千元，96年度260,000千元，97年度475,000千元，98年度760,000千元，99年度631,047千元，共計新台幣22億5,000萬元。
0	0	399,170	
0	0	399,170	
0	0	1,159,170	

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 98年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
專案計畫	370,000	0	240,000	150,000
繼續計畫	370,000	0	240,000	150,000
1.國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫	370,000	0	240,000	150,000
一般建築及設備計畫	399,170	0	0	0
一次性項目	399,170	0	0	0
合 計	769,170	0	240,000	150,000

備註：自有資金『其他』欄內列1億5,000萬元，係由國立成功大學校務基金補助『國立成功大學醫學院附設醫院擴建計畫』。

單位:新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
760,000	65.56	0	0	0	0.00	760,000	65.56
760,000	65.56	0	0	0	0.00	760,000	65.56
760,000	65.56	0	0	0	0.00	760,000	65.56
399,170	34.44	0	0	0	0.00	399,170	34.44
399,170	34.44	0	0	0	0.00	399,170	34.44
1,159,170	100.00	0	0	0	0.00	1,159,170	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 98年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 資 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	
專案計畫	2,250,000	825,000	0	1,125,000	300,000	0
繼續計畫	2,250,000	825,000	0	1,125,000	300,000	0
1.國立成功大學醫學院附 設醫院擴建計畫	2,250,000	825,000	0	1,125,000	300,000	0
一般建築及設備計畫	399,170	399,170	0	0	0	0
一次性項目	399,170	399,170	0	0	0	0
合 計	2,649,170	1,224,170	0	1,125,000	300,000	0

單位:新台幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
		0.00	0.00		760,000	33.78	1,618,953	71.95
		0.00	0.00		760,000	33.78	1,618,953	71.95
	91.01 99.12	0.00	0.00		760,000	33.78	1,618,953	71.95
		0.00	0.00		399,170	100.00	399,170	100.00
	98.01 98.12	0.00	0.00		399,170	100.00	399,170	100.00
		0.00	0.00		1,159,170	43.76	2,018,123	76.18

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 98年度

單位:新台幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產 原值		3,462,233	3,147,637	74,702	172,461					6,857,033
上年度預計新增 資產原值		86,580	75,992	-1,683	5,495					166,384
本年度預計新增 資產原值		100,740	207,767	24,705	10,268					343,480
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額		3,649,553	3,431,396	97,724	188,224					7,366,897
本年度應提折舊 額		76,141	238,118	3,165	10,325					327,749
教學成本		646	3,697	53	137					4,533
醫療成本		68,929	229,649	2,604	8,965					310,147
管理及總務費 用		6,566	4,772	508	1,223					13,069

附註：

本院什項資產中之代管資產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

- 69 -

中華民國 98年度

單位:新台幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額		
固定資產	92,690	81,166	11,524	0	11,524
房屋及建築	236	1	235	0	235
機械及設備	87,876	77,393	10,483	0	10,483
交通及運輸設備	1,505	1,278	227	0	227
什項設備	3,073	2,494	579	0	579

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。

本 頁 空 白

參 考 表

國立成功大學附設醫院作業基金

-71-

預計平衡表

中華民國 98年12月31日

單位:新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比較增減
8,569,897	資產	9,559,596	9,164,150	395,446
4,119,422	流動資產	3,747,110	4,147,059	-399,949
3,695,103	現金	3,375,470	3,698,825	-323,355
107,646	應收款項	58,722	134,430	-75,708
129,409	存貨	130,360	129,854	506
187,264	預付款項	182,558	183,493	-935
0	短期貸墊款	0	457	-457
233,954	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	257,001	242,921	14,080
233,954	準備金	257,001	242,921	14,080
4,034,859	固定資產	5,433,181	4,613,284	819,897
2,551,267	房屋及建築	2,584,981	2,560,381	24,600
1,015,034	機械及設備	1,178,935	1,131,893	47,042
13,671	交通及運輸設備	34,220	11,402	22,818
53,890	什項設備	58,877	56,440	2,437
400,997	購建中固定資產	1,576,168	853,168	723,000
50,298	無形資產	1,070	30,885	-29,815
50,298	無形資產	1,070	30,885	-29,815
131,364	其他資產	121,234	130,001	-8,767
131,364	什項資產	121,234	130,001	-8,767
8,569,897	合 計	9,559,596	9,164,150	395,446
1,516,050	負債	1,427,108	1,509,136	-82,028
908,232	流動負債	807,553	878,486	-70,933
906,935	應付款項	806,255	877,190	-70,935
1,297	預收款項	1,298	1,296	2
607,818	其他負債	619,555	630,650	-11,095
607,818	什項負債	619,555	630,650	-11,095
7,053,847	業主權益(淨值)	8,132,488	7,655,014	477,474
5,322,049	基金	6,263,202	5,697,049	566,153
5,322,049	基金	6,263,202	5,697,049	566,153
1,137,272	公積	1,695,283	1,545,283	150,000
297,807	資本公積	587,445	437,445	150,000
839,465	特別公積	1,107,838	1,107,838	0
594,526	累積餘絀(-)	174,003	412,682	-238,679
594,526	累積餘絀	174,003	412,682	-238,679
8,569,897	合 計	9,559,596	9,164,150	395,446

附 註：

⑤

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$240,000千元，上年預算數：\$125,000千元，前年度決算數：\$351,333千元。
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$240,000千元，上年預算數：\$125,000千元，前年度決算數：\$351,333千元。

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98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	1,302,638	1,619.89	2,110,128	
住院病患醫療	人日	356,157	8,751.69	3,116,974	
上年度預算數					
門診病患醫療	人次	1,215,322	1,612.39	1,959,573	
住院病患醫療	人日	359,317	8,651.74	3,108,716	
前年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,169,895	1,695.21	1,983,222	
住院病患醫療	人日	328,490	9,419.01	3,094,049	
95年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,080,135	1,666.58	1,800,133	
住院病患醫療	人日	300,312	9,579.71	2,876,901	
94年度決算數					
門診病患醫療	人次	1,039,802	1,418.73	1,475,203	
住院病患醫療	人日	292,491	9,196.27	2,689,826	

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98年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增 減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	2,050	-6	2,044	一、專任人員「上年度最高可 進用員額數」2,050人係依 據行政院97.06.06院授人力 字第0970062192號函核定 數查填，與97年度法定預 算數2,037人相較，計減少 技工4人、工友3人，增加 聘用住院醫師20人。 二、其他兼任人員係依教育部 96.07.17台人(一)字第 0960107291A號函核定校部 教師兼任醫院職務385人。
職員	1,415	0	1,415	
警員	17	0	17	
技工(駕駛)	226	-4	222	
工友	94	-2	92	
聘用	298	0	298	
兼任人員	385	0	385	
其他兼任人員	385	0	385	
總 計	2,435	-6	2,429	

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 98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 效 金	其 他
業務總支出部分	976,997	169,536	93,700	0	137,166	86,436	445,808	357,854	96,962
教學成本	234,480	0	5,700	0	30,216	18,084	118,811	76,176	20,124
正式人員	234,480	0	5,700	0	30,216	18,084	118,811	76,176	20,124
職員	234,480	0	5,700	0	30,216	18,084	118,811	76,176	20,124
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	576,295	169,536	81,963	0	86,151	54,528	284,103	252,708	62,151
正式人員	576,295	0	58,395	0	64,959	53,928	221,931	173,916	52,275
職員	511,699	0	56,247	0	56,883	47,856	204,171	167,124	46,563
工員	64,596	0	2,148	0	8,076	6,072	17,760	6,792	5,712
聘僱人員	0	169,536	23,568	0	21,192	600	62,172	78,792	9,876
職員	0	169,536	23,568	0	21,192	600	62,172	78,792	9,876
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	165,622	0	6,037	0	20,799	13,824	42,894	25,470	14,687
正式人員	165,622	0	6,037	0	20,799	13,824	42,894	25,470	14,687
職員	110,002	0	3,781	0	13,839	9,192	29,574	19,530	9,755
工員	55,620	0	2,256	0	6,960	4,632	13,320	5,940	4,932
其他業務費用	600	0	0	0	0	0	0	3,500	0
正式人員	600	0	0	0	0	0	0	3,500	0
職員	600	0	0	0	0	0	0	3,500	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	976,997	169,536	93,700	0	137,166	86,436	445,808	357,854	96,962
總 計	976,997	169,536	93,700	0	137,166	86,436	445,808	357,854	96,962

附註：

兼任人員用人費用編列兼職人員酬金9,862千元，績效獎金18,804千元，其他獎金(專勤及服務獎勵金)132,660千元。

單位:新台幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	體育活 動 費	其 他				
540	2,800	95,600	3,216	0	2,733	51,972	47	2,521,367	161,326	2,682,693
0	0	18,504	540	0	444	9,780	0	532,859	159,226	692,085
0	0	18,504	540	0	444	9,780	0	532,859	0	532,859
0	0	18,504	540	0	444	9,780	0	532,859	0	532,859
0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,226	159,226
0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,226	159,226
0	100	62,843	2,532	0	1,860	32,664	40	1,667,474	2,100	1,669,574
0	100	47,147	2,532	0	1,860	32,664	4	1,286,006	0	1,286,006
0	100	40,506	2,532	0	1,860	29,904	0	1,165,445	0	1,165,445
0	0	6,641	0	0	0	2,760	4	120,561	0	120,561
0	0	15,696	0	0	0	0	36	381,468	0	381,468
0	0	15,696	0	0	0	0	36	381,468	0	381,468
0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100	2,100
0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100	2,100
540	0	14,253	144	0	429	9,528	7	314,234	0	314,234
540	0	14,253	144	0	429	9,528	7	314,234	0	314,234
0	0	8,553	74	0	259	7,200	0	211,759	0	211,759
540	0	5,700	70	0	170	2,328	7	102,475	0	102,475
0	0	0	0	0	0	0	0	4,100	0	4,100
0	0	0	0	0	0	0	0	4,100	0	4,100
0	0	0	0	0	0	0	0	4,100	0	4,100
0	2,700	0	0	0	0	0	0	2,700	0	2,700
0	2,700	0	0	0	0	0	0	2,700	0	2,700
0	2,700	0	0	0	0	0	0	2,700	0	2,700
540	2,800	95,600	3,216	0	2,733	51,972	47	2,521,367	161,326	2,682,693
540	2,800	95,600	3,216	0	2,733	51,972	47	2,521,367	161,326	2,682,693

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 98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
2,665,707	2,693,065	用人費用	2,682,693	692,085	1,669,574
927,023	985,100	正式員額薪資	976,997	234,480	576,295
148,176	171,594	聘僱及兼職人員薪資	179,398	7,762	171,636
85,875	90,340	超時工作報酬	93,700	5,700	81,963
1,151,898	1,187,669	獎金	1,178,728	394,751	677,490
192,934	99,074	退休及卹償金	97,502	20,124	62,151
2,787	5,784	資遣費	2,800		100
156,969	153,408	福利費	153,521	29,268	99,899
45	96	提繳費	47		40
805,910	869,477	服務費用	885,811	33,608	800,620
134,147	145,329	水電費	153,428	10,206	136,803
6,740	9,529	郵電費	9,929	381	7,885
16,541	15,714	旅運費	15,895	3,471	8,819
8,298	6,608	印刷裝訂與廣告費	6,478	626	3,551
79,733	112,936	修理保養及保固費	100,790	2,084	91,878
1,501	1,960	保險費	2,113		
167,084	172,326	一般服務費	164,264	11,441	132,383
390,470	403,679	專業服務費	431,518	5,399	418,454
1,396	1,396	公共關係費	1,396		847
2,472,674	2,344,254	材料及用品費	2,471,005	55,081	2,403,430
38,447	34,237	使用材料費	38,570	2,434	33,961
84,413	76,473	用品消耗	89,348	52,647	26,382
2,349,814	2,233,544	商品及醫療用品	2,343,087		2,343,087
80,556	66,950	租金與利息	77,025	2,455	73,505
78,039	63,720	機器租金	74,400	2,361	71,727
146	210	交通及運輸設備租金	254		144
2,371	3,020	什項設備租金	2,371	94	1,634
328,111	325,098	折舊、折耗及攤銷	358,717	5,376	338,375
66,611	77,466	房屋折舊	76,141	646	68,929
221,252	207,686	機械及設備折舊	238,118	3,697	229,649
2,850	3,696	交通及運輸設備折舊	3,165	53	2,604
8,337	10,168	什項設備折舊	10,325	137	8,965
29,061	26,082	攤銷	30,968	843	28,228
7,700	7,027	稅捐與規費(強制費)	9,468		7,209
143	143	土地稅	143		
1	1	房屋稅	1		
5,126	4,450	消費與行為稅	5,450		4,373
2,430	2,433	規費	3,874		2,836
8,201	9,859	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	9,609	2,784	6,784
6,504	6,973	會費	7,339	750	6,563
1,371	2,570	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,970	1,950	20
326	316	競賽及交流活動費	300	84	201
26,907	55,107	短絀、賠償與保險給付	21,998		5,634
23,482	50,567	各項短絀	17,158		5,634
3,425	4,540	賠償給付	4,840		

單位:新台幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
314,234	4,100	2,700				
165,622	600					
6,037						
102,987	3,500					
15,227						
		2,700				
24,354						
7						
44,927	3,050	3,606				
6,419						
1,643		20				
3,355	100	150				
1,015	800	486				
6,428	200	200				
2,113						
17,540	1,200	1,700				
5,865	750	1,050				
549						
5,894	4,700	1,900				
2,175						
3,719	4,700	1,900				
1,065						
312						
110						
643						
14,966						
6,566						
4,772						
508						
1,223						
1,897						
1,332		927				
		143				
		1				
294		783				
1,038						
41						
26						
15						
		16,364				
		11,524				
		4,840				

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 98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
9,324	16,450	其他	6,569		
9,324	16,450	其他費用	6,569		
6,405,090	6,387,287	總 計	6,522,895	791,389	5,305,131

單位：新台幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
	2,500	4,069				
	2,500	4,069				
382,459	14,350	29,566				

主辦會計人員：會計主任 蔡秀雲 

基金主持人：院 長 陳志鴻 