

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市杭州北路1號
承辦人：吳怡霈
電話：(02)2397-1366分機739
傳真：(02)2397-7883
電子信箱：yipei@mail.audit.gov.tw

受文者：國立臺灣大學醫學院附設醫院

發文日期：中華民國110年7月30日
發文字號：台審部三字第1100060850號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11030P000417_1100060850_110D2006509-01.docx)

主旨：貴院作業基金109年度附屬單位決算業已審核竣事，茲發
給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：國立臺灣大學醫學院附設醫院
副本：行政院主計總處、教育部(均含附件)



0.07.30



1100022116

審計部審核年度決算審定書

中華民國 110 年 7 月 30 日 (109) 特書字第 53 號
單位：新臺幣元

機關名稱	國立臺灣大學醫學院附設醫院	基金名稱	國立臺灣大學附設醫院作業基金			
會計年度	中華民國 109 年度	決算類別	附屬單位決算			
項	目	預	算	數	法	算
一、收支及餘絀					數	修正數
業務收入		38,166,348,000		40,538,169,578		—
業務成本與費用		36,593,612,000		38,749,097,769		—
業務賸餘（短絀）		1,572,736,000		1,789,071,809		—
業務外收入		1,516,234,000		1,776,982,045		—
業務外費用		348,004,000		776,651,838		—
業務外賸餘（短絀）		1,168,230,000		1,000,330,207		—
本期賸餘（短絀）		2,740,966,000		2,789,402,016		—
二、餘絀撥補						
賸餘之部		12,080,493,000		12,567,835,312		—
本期賸餘		2,934,303,000		2,911,136,912		—
前期未分配賸餘		9,146,190,000		9,656,698,400		—
分配之部		6,359,743,000		6,371,688,416		—
填補累積短絀		—		11,945,415		—
賸餘撥充基金數		6,359,743,000		6,359,743,001		—
未分配賸餘		5,720,750,000		6,196,146,896		—
短絀之部		620,412,000		480,734,320		—
本期短絀		193,337,000		121,734,896		—
前期待填補之短絀		427,075,000		358,999,424		—
填補之部		—		11,945,415		—
撥用賸餘		—		11,945,415		—
待填補之短絀		620,412,000		468,788,905		—

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	26,053,184,000	100.00	27,810,358,435	100.00	1,757,174,435	6.74	26,855,568,607	100.00
醫療收入	25,538,141,000	98.02	27,307,260,195	98.19	1,769,119,195	6.93	26,306,123,137	97.95
門診醫療收入	14,242,161,000	54.67	15,420,754,063	55.45	1,178,593,063	8.28	15,219,763,215	56.67
住院醫療收入	13,046,771,000	50.08	13,370,264,267	48.08	323,493,267	2.48	12,982,971,551	48.34
其他醫療收入	112,209,000	0.43	118,320,560	0.43	6,111,560	5.45	114,656,960	0.43
醫療折讓	-1,849,000,000	-7.10	-1,582,816,399	-5.69	266,183,601	-14.40	-1,994,707,899	-7.43
醫療優待免費	-14,000,000	-0.05	-19,262,296	-0.07	-5,262,296	37.59	-16,560,690	-0.06
其他業務收入	515,043,000	1.98	503,098,240	1.81	-11,944,760	-2.32	549,445,470	2.05
臨床教學研究補助收入	425,362,000	1.63	425,362,000	1.53	0	0.00	472,624,000	1.76
其他補助收入	71,664,000	0.28	58,720,234	0.21	-12,943,766	-18.06	57,476,900	0.21
雜項業務收入	18,017,000	0.07	19,016,006	0.07	999,006	5.54	19,344,570	0.07
業務成本與費用	24,578,851,000	94.34	26,435,335,476	95.06	1,856,484,476	7.55	25,431,697,736	94.70
教學成本	2,813,023,000	10.80	2,896,219,406	10.41	83,196,406	2.96	2,863,389,318	10.66
教學研究及訓輔成本	2,813,023,000	10.80	2,896,219,406	10.41	83,196,406	2.96	2,863,389,318	10.66
醫療成本	20,384,487,000	78.24	22,188,381,434	79.78	1,803,894,434	8.85	21,188,419,771	78.90
門診醫療成本	9,583,796,000	36.79	10,543,429,350	37.91	959,633,350	10.01	10,082,582,570	37.54
住院醫療成本	10,600,357,000	40.69	11,455,825,918	41.19	855,468,918	8.07	10,915,130,923	40.64
其他醫療成本	200,334,000	0.77	189,126,166	0.68	-11,207,834	-5.59	190,706,278	0.71
其他業務成本	8,211,000	0.03	7,650,781	0.03	-560,219	-6.82	8,724,051	0.03
雜項業務成本	8,211,000	0.03	7,650,781	0.03	-560,219	-6.82	8,724,051	0.03
管理及總務費用	1,373,130,000	5.27	1,343,083,855	4.83	-30,046,145	-2.19	1,371,164,596	5.11
管理費用及總務費用	1,373,130,000	5.27	1,343,083,855	4.83	-30,046,145	-2.19	1,371,164,596	5.11
業務賸餘（短絀）	1,474,333,000	5.66	1,375,022,959	4.94	-99,310,041	-6.74	1,423,870,871	5.30
業務外收入	1,292,710,000	4.96	1,311,628,069	4.72	18,918,069	1.46	1,361,757,243	5.07
財務收入	307,395,000	1.18	272,150,714	0.98	-35,244,286	-11.47	327,537,990	1.22
利息收入	307,395,000	1.18	272,136,518	0.98	-35,258,482	-11.47	327,489,856	1.22
兌換賸餘	-	0.00	14,196	0.00	14,196	-	48,134	0.00
其他業務外收入	985,315,000	3.78	1,039,477,355	3.74	54,162,355	5.50	1,034,219,253	3.85
資產使用及權利金收入	339,731,000	1.30	313,262,151	1.13	-26,468,849	-7.79	347,228,831	1.29
違規罰款收入	21,902,000	0.08	24,082,994	0.09	2,180,994	9.96	25,888,440	0.10
受贈收入	204,565,000	0.79	205,371,114	0.74	806,114	0.39	214,999,096	0.80
雜項收入	419,117,000	1.61	496,761,096	1.79	77,644,096	18.53	446,102,886	1.66
業務外費用	297,147,000	1.14	693,308,508	2.49	396,161,508	133.32	339,872,478	1.27
財務費用	-	0.00	3,881	0.00	3,881	-	1,845	0.00
兌換短絀	-	0.00	3,881	0.00	3,881	-	1,845	0.00
其他業務外費用	297,147,000	1.14	693,304,627	2.49	396,157,627	133.32	339,870,633	1.27
雜項費用	297,147,000	1.14	693,304,627	2.49	396,157,627	133.32	339,870,633	1.27
業務外賸餘（短絀）	995,563,000	3.82	618,319,561	2.22	-377,243,439	-37.89	1,021,884,765	3.81
本期賸餘（短絀）	2,469,896,000	9.48	1,993,342,520	7.17	-476,553,480	-19.29	2,445,755,636	9.11

備註：

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀	0	13,931	13,931	19,993
本期其他綜合餘絀合計	0	13,931	13,931	19,993

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

餘 絀 撥 補 表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	9,640,345,000	100.00	9,259,649,674	100.00	-380,695,326	-3.95	7,266,307,154	100.00
本期賸餘	2,469,896,000	25.62	1,993,342,520	21.53	-476,553,480	-19.29	2,445,755,636	33.66
前期未分配賸餘	7,170,449,000	74.38	7,266,307,154	78.47	95,858,154	1.34	4,820,551,518	66.34
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	4,820,551,000	50.00	4,820,551,000	52.06	0	0.00	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	4,820,551,000	50.00	4,820,551,000	52.06	0	0.00	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4,819,794,000	50.00	4,439,098,674	47.94	-380,695,326	-7.90	7,266,307,154	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

現金流量表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	4,713,485,000	4,173,769,858	-539,715,142	-11.45
本期賸餘(短絀)	2,469,896,000	1,993,342,520	-476,553,480	-19.29
利息股利之調整	-307,395,000	-272,136,518	35,258,482	11.47
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	2,162,501,000	1,721,206,002	-441,294,998	-20.41
調整項目	2,256,589,000	2,138,454,288	-118,134,712	-5.24
未計利息股利之現金流入(流出)	4,419,090,000	3,859,660,290	-559,429,710	-12.66
收取利息	294,395,000	314,109,568	19,714,568	6.70
業務活動之淨現金流入(流出)	4,713,485,000	4,173,769,858	-539,715,142	-11.45
投資活動之現金流量	-2,285,505,000	-3,770,038,697	-1,484,533,697	-64.95
減少流動金融資產及短期貸墊款	970,000,000	874,689,950	-95,310,050	-9.83
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	141,000	3,000,000	2,859,000	2,027.66
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	22,905	22,905	-
減少無形資產及其他資產	5,400,000	225,464,664	220,064,664	4,075.27
增加流動金融資產及短期貸墊款	-960,000,000	-964,614,243	-4,614,243	-0.48
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-48,000,000	-39,044,967	8,955,033	18.66
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,657,730,000	-3,192,840,447	-1,535,110,447	-92.60
增加無形資產及其他資產	-595,316,000	-676,716,559	-81,400,559	-13.67
投資活動之淨現金流入(流出)	-2,285,505,000	-3,770,038,697	-1,484,533,697	-64.95
籌資活動之現金流量	-13,408,000	69,747,478	83,155,478	620.19
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	800,000,000	1,361,245,377	561,245,377	70.16
增加基金、公積及填補短絀	-	11,727	11,727	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-813,408,000	-1,291,509,626	-478,101,626	-58.78
籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,408,000	69,747,478	83,155,478	620.19
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,414,572,000	473,478,639	-1,941,093,361	-80.39
期初現金及約當現金	2,361,802,000	4,566,731,405	2,204,929,405	93.36
期末現金及約當現金	4,776,374,000	5,040,210,044	263,836,044	5.52

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項	目	預	算	數	決	算	數	比	較	增	減
								金	額	%	
不影響現金流量之投資及籌資活動											
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額				24,400,000		85,381,124		60,981,124		249.92	
機械及設備				24,000,000		53,091,957		29,091,957		121.22	
交通及運輸設備				-		3,421,455		3,421,455		-	
什項設備				400,000		28,867,712		28,467,712		7,116.93	
無形資產與遞延收入同額增加之金額				1,000,000		330,300		-669,700		-66.97	
不動產、廠房及設備增置與應付未付款同額增加之金額				-		507,524,824		507,524,824		-	
未完工程				-		56,465,339		56,465,339		-	
訂購機件及設備				-		451,059,485		451,059,485		-	
以前年度購建中固定資產轉入不動產、廠房及設備				-		568,490,155		568,490,155		-	
土地				-		12,012,000		12,012,000		-	
房屋及建築				-		66,642,251		66,642,251		-	
機械及設備				-		223,626,880		223,626,880		-	
交通及運輸設備				-		829,200		829,200		-	
什項設備				-		265,379,824		265,379,824		-	
以前年度預付費用轉列電腦軟體				-		15,096,291		15,096,291		-	
以前年度預付工程及土地款轉列未完工程				-		91,311,231		91,311,231		-	
以前年度訂購機件及設備款轉列未完工程				-		51,968,503		51,968,503		-	
不動產、廠房及設備與基金同額增加之金額				7,000,000		0		-7,000,000		-100.00	
機械及設備（由臺灣大學及其他機關撥入）				5,000,000		0		-5,000,000		-100.00	
機械及設備（由各分院撥入）				2,000,000		0		-2,000,000		-100.00	
不動產、廠房及設備與基金同額減少之金額				3,319,207,000		3,094,318,265		-224,888,735		-6.78	
房屋及建築（撥出至各分院）				2,424,207,000		0		-2,424,207,000		-100.00	
機械及設備（撥出至各分院）				890,000,000		650,887,882		-239,112,118		-26.87	
機械及設備（撥出至臺灣大學及其他機關）				5,000,000		0		-5,000,000		-100.00	
交通及運輸設備（撥出至各分院）				-		1,645,091		1,645,091		-	
什項設備（撥出至各分院）				-		45,412,189		45,412,189		-	
未完工程（撥出至各分院）				-		2,396,373,103		2,396,373,103		-	
無形資產與基金同額減少之金額				-		48,500,677		48,500,677		-	
移撥不動產、廠房及設備增加原值金額				-		1,300,009		1,300,009		-	
機械及設備（由各分院或其他機關撥入）				-		1,259,009		1,259,009		-	
什項設備（由各分院或其他機關撥入）				-		41,000		41,000		-	
移撥不動產、廠房及設備增加累計折舊金額				-		1,300,009		1,300,009		-	
機械及設備（由各分院或其他機關撥入）				-		1,259,009		1,259,009		-	
什項設備（由各分院或其他機關撥入）				-		41,000		41,000		-	
移撥不動產、廠房及設備減少原值金額				-		763,767,017		763,767,017		-	
機械及設備（撥出至各分院或其他機關）				-		714,807,000		714,807,000		-	
交通及運輸設備（撥出至各分院或其他機關）				-		1,775,198		1,775,198		-	
什項設備（撥出至各分院或其他機關）				-		47,184,819		47,184,819		-	
移撥不動產、廠房及設備減少累計折舊金額				-		65,566,837		65,566,837		-	
機械及設備（撥出至各分院或其他機關）				-		63,693,362		63,693,362		-	
交通及運輸設備（撥出至各分院或其他機關）				-		130,107		130,107		-	
什項設備（撥出至各分院或其他機關）				-		1,743,368		1,743,368		-	
以前年度購建中固定資產與應付未付款同額減少之金額				-		7,462,946		7,462,946		-	
訂購機件及設備				-		7,462,946		7,462,946		-	
其他金融資產一流動轉列改良及擴充準備金				-		6,597,564,000		6,597,564,000		-	
其他金融資產一流動轉列其他準備金				-		2,995,739,000		2,995,739,000		-	
長期應收款轉列其他應收款				-		337,872		337,872		-	
未完工程轉列暫付及待結轉帳項				-		39,748,000		39,748,000		-	
退休及離職準備金與應付退休及離職準備金同額增減之金額				-45,000,000		-42,223,535		2,776,465		6.17	
支付及沖銷約聘僱人員退休及離職金及利息				-45,000,000		-42,719,926		2,280,074		5.07	
員工退休及離職準備金筆息				-		496,391		496,391		-	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額				1,184,000		1,011,640		-172,360		-14.56	
備供出售金融資產評價調整與淨值其他項目同額增加之金額				-		13,931		13,931		-	
應付代收款、遞延收入因帳務調整轉列基金數				-		50,000		50,000		-	
未分配賸餘撥充基金數				4,820,551,000		4,820,551,000		0		0.00	

備註：

1. 增加不動產、廠房及設備3,192,840,447元，係包括本年度購建不動產、廠房及設備實支2,212,344,362元、清償以前年度應付工程及設備款980,496,085元。另不動產、廠房及設備增置期末應付未付款507,524,824元。
2. 增加無形資產133,867,155元，係本年度新增專利權及購置電腦軟體實支金額。
3. 依108年11月20日華總一經字第10800126581號令公布會計法第16條條文修正，調整房屋及建築原值0.92元、累計折舊0.92元、機械設備原值0.92元、累計折舊0.92元、交通及運輸設備原值0.93元、累計折舊0.93元、什項設備原值0.79元、累計折舊0.79元；調整受贈公積0.03元及特別公積0.22元轉列基金。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	56,576,170,805.00	100.00	58,048,168,768.00	100.00	-1,471,997,963.00	-2.54
流動資產	27,975,256,133.00	49.45	37,896,585,310.00	65.28	-9,921,329,177.00	-26.18
現金	5,040,210,044.00	8.91	4,566,731,405.00	7.87	473,478,639.00	10.37
銀行存款	5,035,127,824.00	8.90	4,561,649,185.00	7.86	473,478,639.00	10.38
零用及週轉金	5,082,220.00	0.01	5,082,220.00	0.01	0.00	0.00
流動金融資產	19,396,697,000.00	34.28	28,990,000,000.00	49.94	-9,593,303,000.00	-33.09
其他金融資產－流動	19,396,697,000.00	34.28	28,990,000,000.00	49.94	-9,593,303,000.00	-33.09
應收款項	2,309,493,992.00	4.08	3,072,243,508.00	5.29	-762,749,516.00	-24.83
應收醫療帳款	5,574,592,039.00	9.85	6,524,051,505.00	11.24	-949,459,466.00	-14.55
備抵醫療折讓	-3,503,871,007.00	-6.19	-3,752,592,557.00	-6.46	248,721,550.00	-6.63
備抵呆帳－應收醫療帳款	-3,337,402.00	-0.01	-4,447,330.00	-0.01	1,109,928.00	-24.96
應收利息	145,123,016.00	0.26	187,096,066.00	0.32	-41,973,050.00	-22.43
其他應收款	96,987,346.00	0.17	118,135,824.00	0.20	-21,148,478.00	-17.90
存 貨	699,349,439.00	1.24	784,247,350.00	1.35	-84,897,911.00	-10.83
醫療用品	697,577,300.00	1.23	782,637,974.00	1.35	-85,060,674.00	-10.87
商品存貨	1,772,139.00	0.00	1,609,376.00	0.00	162,763.00	10.11
預付款項	322,911,038.00	0.57	366,692,720.00	0.63	-43,781,682.00	-11.94
用品盤存	6,578,713.00	0.01	4,536,130.00	0.01	2,042,583.00	45.03
預付費用	303,803,596.00	0.54	351,909,995.00	0.61	-48,106,399.00	-13.67
其他預付款	12,528,729.00	0.02	10,246,595.00	0.02	2,282,134.00	22.27
短期貸墊款	206,594,620.00	0.37	116,670,327.00	0.20	89,924,293.00	77.08
短期墊款	206,594,620.00	0.37	116,670,327.00	0.20	89,924,293.00	77.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,100,631,215.00	19.62	1,513,830,724.00	2.61	9,586,800,491.00	633.28
非流動金融資產	850,186,699.00	1.50	831,172,768.00	1.43	19,013,931.00	2.29
備供出售金融資產－非流動	3,515,543.00	0.01	3,515,543.00	0.01	0.00	0.00
備供出售金融資產評價調整－非流動	439,100.00	0.00	425,169.00	0.00	13,931.00	3.28
以成本衡量之金融資產－非流動	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00
其他金融資產－非流動	846,082,056.00	1.50	827,082,056.00	1.42	19,000,000.00	2.30
其他長期投資	316,649,602.00	0.56	316,649,602.00	0.55	0.00	0.00
什項長期投資	316,649,602.00	0.56	316,649,602.00	0.55	0.00	0.00
長期應收款	2,224,324.00	0.00	2,562,196.00	0.00	-337,872.00	-13.19
長期應收款	2,224,324.00	0.00	2,562,196.00	0.00	-337,872.00	-13.19
準備金	9,931,570,590.00	17.55	363,446,158.00	0.63	9,568,124,432.00	2,632.61
退休及離職準備金	338,267,590.00	0.60	363,446,158.00	0.63	-25,178,568.00	-6.93
改良及擴充準備金	6,597,564,000.00	11.66	0.00	0.00	6,597,564,000.00	-
其他準備金	2,995,739,000.00	5.30	0.00	0.00	2,995,739,000.00	-
不動產、廠房及設備	16,683,458,580.00	29.49	18,226,711,022.00	31.40	-1,543,252,442.00	-8.47
土地	1,108,583,510.00	1.96	1,096,571,510.00	1.89	12,012,000.00	1.10
土地	1,108,583,510.00	1.96	1,096,571,510.00	1.89	12,012,000.00	1.10
房屋及建築	10,139,989,448.00	17.92	10,380,873,145.00	17.88	-240,883,697.00	-2.32
房屋及建築	17,699,548,798.00	31.28	17,601,575,065.92	30.32	97,973,732.08	0.56
累計折舊－房屋及建築	-7,559,559,350.00	-13.36	-7,220,701,920.92	-12.44	-338,857,429.08	4.69
機械及設備	2,916,980,540.00	5.16	2,503,392,664.00	4.31	413,587,876.00	16.52
機械及設備	9,805,016,905.00	17.33	9,104,353,872.92	15.68	700,663,032.08	7.70
累計折舊－機械及設備	-6,888,036,365.00	-12.17	-6,600,961,208.92	-11.37	-287,075,156.08	4.35
交通及運輸設備	24,957,056.00	0.04	22,489,581.00	0.04	2,467,475.00	10.97
交通及運輸設備	168,224,755.00	0.30	162,775,792.93	0.28	5,448,962.07	3.35
累計折舊－交通及運輸設備	-143,267,699.00	-0.25	-140,286,211.93	-0.24	-2,981,487.07	2.13
什項設備	541,527,860.00	0.96	300,668,197.00	0.52	240,859,663.00	80.11
什項設備	1,441,619,964.00	2.55	1,125,663,494.79	1.94	315,956,469.21	28.07
累計折舊－什項設備	-900,092,104.00	-1.59	-824,995,297.79	-1.42	-75,096,806.21	9.10
租賃權益改良	5,340,852.00	0.01	8,901,420.00	0.02	-3,560,568.00	-40.00
租賃權益改良	33,825,339.00	0.06	33,825,339.00	0.06	0.00	0.00
累計折舊－租賃權益改良	-28,484,487.00	-0.05	-24,923,919.00	-0.04	-3,560,568.00	14.29
購建中固定資產	1,946,079,314.00	3.44	3,913,814,505.00	6.74	-1,967,735,191.00	-50.28
未完工程	1,015,110,056.00	1.79	2,940,952,801.00	5.07	-1,925,842,745.00	-65.48
預付工程及土地款	188,537,569.00	0.33	269,310,800.00	0.46	-80,773,231.00	-29.99
訂購機件及設備款	742,431,689.00	1.31	703,550,904.00	1.21	38,880,785.00	5.53
無形資產	136,870,426.00	0.24	100,063,037.00	0.17	36,807,389.00	36.78
無形資產	136,870,426.00	0.24	100,063,037.00	0.17	36,807,389.00	36.78
專利權	2,166,376.00	0.00	1,461,962.00	0.00	704,414.00	48.18
電腦軟體	134,704,050.00	0.24	98,601,075.00	0.17	36,102,975.00	36.62
其他資產	679,954,451.00	1.20	310,978,675.00	0.54	368,975,776.00	118.65
什項資產	679,954,451.00	1.20	310,978,675.00	0.54	368,975,776.00	118.65
存出保證金	1,153,500.00	0.00	832,500.00	0.00	321,000.00	38.56
催收款項	23,648,522.00	0.04	23,055,166.00	0.04	593,356.00	2.57
備抵呆帳－催收款項	-12,693,009.00	-0.02	-15,929,694.00	-0.03	3,236,685.00	-20.32
暫付及待結轉帳項	644,356,102.00	1.14	278,519,727.00	0.48	365,836,375.00	131.35
代管資產	23,489,336.00	0.04	24,500,976.00	0.04	-1,011,640.00	-4.13
合 計	56,576,170,805.00	100.00	58,048,168,768.00	100.00	-1,471,997,963.00	-2.54

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	8,488,061,910.00	15.00	8,810,659,109.00	15.18	-322,597,199.00	-3.66
流動負債	5,676,890,094.00	10.03	6,080,204,507.00	10.47	-403,314,413.00	-6.63
應付款項	3,816,367,044.00	6.75	4,504,004,415.00	7.76	-687,637,371.00	-15.27
應付帳款	504,502,332.00	0.89	329,571,489.00	0.57	174,930,843.00	53.08
應付代收款	903,466,793.00	1.60	820,724,083.00	1.41	82,742,710.00	10.08
應付費用	2,309,226,624.00	4.08	2,608,415,309.00	4.49	-299,188,685.00	-11.47
應付稅款	7,344,315.00	0.01	7,510,965.00	0.01	-166,650.00	-2.22
應付工程款	73,514,822.00	0.13	729,379,803.00	1.26	-655,864,981.00	-89.92
其他應付款	18,312,158.00	0.03	8,402,766.00	0.01	9,909,392.00	117.93
預收款項	1,860,523,050.00	3.29	1,576,200,092.00	2.72	284,322,958.00	18.04
預收收入	1,860,523,050.00	3.29	1,576,200,092.00	2.72	284,322,958.00	18.04
其他負債	2,811,171,816.00	4.97	2,730,454,602.00	4.70	80,717,214.00	2.96
遞延負債	1,281,492,012.00	2.27	1,179,667,631.00	2.03	101,824,381.00	8.63
遞延收入	1,281,492,012.00	2.27	1,179,667,631.00	2.03	101,824,381.00	8.63
什項負債	1,529,679,804.00	2.70	1,550,786,971.00	2.67	-21,107,167.00	-1.36
存入保證金	1,120,662,719.00	1.98	1,124,850,319.00	1.94	-4,187,600.00	-0.37
應付保管款	4,609,423.00	0.01	4,278,948.00	0.01	330,475.00	7.72
應付退休及離職金	338,267,590.00	0.60	363,446,158.00	0.63	-25,178,568.00	-6.93
暫收及待結轉帳項	42,650,736.00	0.08	33,710,570.00	0.06	8,940,166.00	26.52
應付代管資產	23,489,336.00	0.04	24,500,976.00	0.04	-1,011,640.00	-4.13
淨值	48,088,108,895.00	85.00	49,237,509,659.00	84.82	-1,149,400,764.00	-2.33
基金	36,155,102,242.00	63.91	34,477,308,456.75	59.39	1,677,793,785.25	4.87
基金	36,155,102,242.00	63.91	34,477,308,456.75	59.39	1,677,793,785.25	4.87
基金	36,155,102,242.00	63.91	34,477,308,456.75	59.39	1,677,793,785.25	4.87
公積	7,493,468,879.00	13.24	7,493,468,879.25	12.91	-0.25	-0.00
資本公積	1,019,227,750.00	1.80	1,019,227,750.03	1.76	-0.03	-0.00
受贈公積	1,019,227,750.00	1.80	1,019,227,750.03	1.76	-0.03	-0.00
特別公積	6,474,241,129.00	11.44	6,474,241,129.22	11.15	-0.22	-0.00
特別公積	6,474,241,129.00	11.44	6,474,241,129.22	11.15	-0.22	-0.00
累積餘絀	4,439,098,674.00	7.85	7,266,307,154.00	12.52	-2,827,208,480.00	-38.91
累積賸餘	4,439,098,674.00	7.85	7,266,307,154.00	12.52	-2,827,208,480.00	-38.91
累積賸餘	4,439,098,674.00	7.85	7,266,307,154.00	12.52	-2,827,208,480.00	-38.91
淨值其他項目	439,100.00	0.00	425,169.00	0.00	13,931.00	3.28
累積其他綜合餘絀	439,100.00	0.00	425,169.00	0.00	13,931.00	3.28
備供出售金融資產未實現餘絀	439,100.00	0.00	425,169.00	0.00	13,931.00	3.28
合 計	56,576,170,805.00	100.00	58,048,168,768.00	100.00	-1,471,997,963.00	-2.54

備註：

1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數583,360,958元，上年度決算數710,255,016元，主要係本院辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品等。

2.經管珍貴動產、不動產計房屋建築5棟、機械及設備1件（帳面價值5,870,976元）。

3.依108年11月20日華總一經字第10800126581號令公布會計法第16條條文修正，調整房屋及建築0.92元、累計折舊-房屋及建築0.92元、機械設備0.92元、累計折舊-機械設備0.92元、交通及運輸設備0.93元、累計折舊-交通及運輸設備0.93元、什項設備0.79元、累計折舊-什項設備0.79元；調整受贈公積0.03元及特別公積0.22元轉列基金。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務收入明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	26,053,184,000	27,810,358,435	1,757,174,435	6.74	
醫療收入	25,538,141,000	27,307,260,195	1,769,119,195	6.93	
門診醫療收入	14,242,161,000	15,420,754,063	1,178,593,063	8.28	
住院醫療收入	13,046,771,000	13,370,264,267	323,493,267	2.48	
其他醫療收入	112,209,000	118,320,560	6,111,560	5.45	
醫療折讓	-1,849,000,000	-1,582,816,399	266,183,601	-14.40	主要係受新冠肺炎疫情影響，健保署結算點值及核減金額未如預期，致實際數低於預算數。
醫療優待免費	-14,000,000	-19,262,296	-5,262,296	37.59	主要係住院醫療優待免費超出預期，致實際數高於預算數。
其他業務收入	515,043,000	503,098,240	-11,944,760	-2.32	
臨床教學研究補助收入	425,362,000	425,362,000	0	0.00	
其他補助收入	71,664,000	58,720,234	-12,943,766	-18.06	主要係衛生福利部臨床醫事人員培訓及PGY計畫補助未如預期，致實際數低於預算數。
雜項業務收入	18,017,000	19,016,006	999,006	5.54	
合 計	26,053,184,000	27,810,358,435	1,757,174,435	6.74	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務成本與費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	24,578,851,000	26,435,335,476	1,856,484,476	7.55	
教學成本	2,813,023,000	2,896,219,406	83,196,406	2.96	
教學研究及訓輔成本	2,813,023,000	2,896,219,406	83,196,406	2.96	
用人費用	1,712,740,000	1,717,079,567	4,339,567	0.25	
正式員額薪資	416,844,000	413,562,507	-3,281,493	-0.79	
聘僱及兼職人員薪資	88,132,000	86,087,767	-2,044,233	-2.32	
超時工作報酬	7,620,000	5,330,135	-2,289,865	-30.05	
獎金	1,069,104,000	1,087,546,702	18,442,702	1.73	
退休及卹償金	45,804,000	45,773,009	-30,991	-0.07	
福利費	85,212,000	78,779,447	-6,432,553	-7.55	
提繳費	24,000	0	-24,000	-100.00	
服務費用	735,797,000	789,407,785	53,610,785	7.29	
水電費	4,263,000	3,924,781	-338,219	-7.93	
郵電費	4,145,000	4,707,973	562,973	13.58	
旅運費	41,144,000	5,935,223	-35,208,777	-85.57	
國外旅費	34,265,000	1,867,718	-32,397,282	-94.55	管制性項目：國外旅費決算數總額2,215,049元未超過預算數總額38,765,000元。
印刷裝訂與廣告費	10,275,000	9,323,604	-951,396	-9.26	
廣告費	-	3,500	3,500	-	管制性項目：主要係人事徵才所需，致廣告費決算數總額108,760元超出預算數總額71,000元。
修理保養及保固費	33,006,000	34,151,830	1,145,830	3.47	
保險費	1,179,000	1,118,192	-60,808	-5.16	
一般服務費	210,833,000	201,289,585	-9,543,415	-4.53	
專業服務費	430,952,000	528,956,597	98,004,597	22.74	
材料及用品費	254,847,000	262,365,579	7,518,579	2.95	
使用材料費	1,010,000	1,014,002	4,002	0.40	
用品消耗	252,292,000	258,266,980	5,974,980	2.37	
商品及醫療用品	1,545,000	3,084,597	1,539,597	99.65	
租金與利息	15,505,000	5,292,379	-10,212,621	-65.87	
地租及水租	311,000	263,052	-47,948	-15.42	
房租	1,037,000	976,332	-60,668	-5.85	
機器租金	13,114,000	3,284,694	-9,829,306	-74.95	
什項設備租金	1,043,000	768,301	-274,699	-26.34	
折舊、折耗及攤銷	84,424,000	91,550,627	7,126,627	8.44	
不動產、廠房及設備折舊	77,598,000	85,047,425	7,449,425	9.60	
攤銷	6,826,000	6,503,202	-322,798	-4.73	
稅捐與規費（強制費）	680,000	643,156	-36,844	-5.42	
消費與行為稅	415,000	636,156	221,156	53.29	
規費	265,000	7,000	-258,000	-97.36	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	9,030,000	29,880,313	20,850,313	230.90	
會費	2,346,000	3,148,942	802,942	34.23	
捐助、補助與獎助	-	20,000,000	20,000,000	-	
分擔	-	1,371	1,371	-	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	6,650,000	6,730,000	80,000	1.20	
競賽及交流活動費	34,000	0	-34,000	-100.00	
醫療成本	20,384,487,000	22,188,381,434	1,803,894,434	8.85	主要係平均每人次收入超出預期，相關醫療用品如：衛材及藥品等支出相對增加。
門診醫療成本	9,583,796,000	10,543,429,350	959,633,350	10.01	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務成本與費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	1,419,240,000	1,413,521,432	-5,718,568	-0.40	
正式員額薪資	364,944,000	362,406,931	-2,537,069	-0.70	
聘僱及兼職人員薪資	73,056,000	74,397,526	1,341,526	1.84	
超時工作報酬	56,448,000	47,116,969	-9,331,031	-16.53	
獎金	805,980,000	816,725,379	10,745,379	1.33	
退休及卹償金	39,660,000	38,876,185	-783,815	-1.98	
福利費	79,140,000	73,998,442	-5,141,558	-6.50	
提繳費	12,000	0	-12,000	-100.00	
服務費用	692,170,000	705,162,377	12,992,377	1.88	
水電費	64,994,000	50,811,522	-14,182,478	-21.82	
郵電費	1,870,000	1,888,869	18,869	1.01	
旅運費	6,437,000	8,301,656	1,864,656	28.97	
印刷裝訂與廣告費	2,488,000	2,134,817	-353,183	-14.20	
修理保養及保固費	82,587,000	79,965,306	-2,621,694	-3.17	
保險費	1,490,000	1,352,991	-137,009	-9.20	
一般服務費	237,270,000	232,096,823	-5,173,177	-2.18	
專業服務費	295,034,000	328,610,393	33,576,393	11.38	
材料及用品費	7,246,847,000	8,043,272,837	796,425,837	10.99	
使用材料費	1,009,000	1,014,002	5,002	0.50	
用品消耗	21,211,000	22,342,494	1,131,494	5.33	
商品及醫療用品	7,224,627,000	8,019,916,341	795,289,341	11.01	
租金與利息	10,032,000	9,724,996	-307,004	-3.06	
房租	271,000	0	-271,000	-100.00	
機器租金	8,578,000	8,730,875	152,875	1.78	
什項設備租金	1,183,000	994,121	-188,879	-15.97	
折舊、折耗及攤銷	197,972,000	223,284,283	25,312,283	12.79	
不動產、廠房及設備折舊	186,125,000	211,874,401	25,749,401	13.83	
攤銷	11,847,000	11,409,882	-437,118	-3.69	
稅捐與規費（強制費）	10,451,000	10,453,824	2,824	0.03	
消費與行為稅	10,388,000	10,433,469	45,469	0.44	
規費	63,000	20,355	-42,645	-67.69	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	6,258,000	138,009,601	131,751,601	2105.33	
會費	6,258,000	6,621,486	363,486	5.81	
捐助、補助與獎助	-	131,387,715	131,387,715	-	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	-	400	400	-	
短絀、賠償與保險給付	826,000	0	-826,000	-100.00	
各項短絀	826,000	0	-826,000	-100.00	
住院醫療成本	10,600,357,000	11,455,825,918	855,468,918	8.07	
用人費用	3,527,376,000	3,536,124,228	8,748,228	0.25	
正式員額薪資	939,744,000	933,149,714	-6,594,286	-0.70	
聘僱及兼職人員薪資	220,272,000	215,588,957	-4,683,043	-2.13	
超時工作報酬	246,240,000	241,082,644	-5,157,356	-2.09	
獎金	1,803,648,000	1,822,372,696	18,724,696	1.04	
退休及卹償金	107,136,000	108,435,081	1,299,081	1.21	
福利費	210,264,000	215,355,218	5,091,218	2.42	
提繳費	72,000	139,918	67,918	94.33	
服務費用	2,348,258,000	2,491,969,647	143,711,647	6.12	
水電費	220,325,000	180,258,808	-40,066,192	-18.19	
郵電費	3,490,000	3,238,602	-251,398	-7.20	
旅運費	272,000	120,799	-151,201	-55.59	
印刷裝訂與廣告費	4,108,000	3,212,196	-895,804	-21.81	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務成本與費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	243,083,000	267,771,817	24,688,817	10.16	
保險費	3,019,000	2,683,235	-335,765	-11.12	
一般服務費	499,405,000	563,057,202	63,652,202	12.75	
專業服務費	1,374,556,000	1,471,626,988	97,070,988	7.06	
材料及用品費	3,962,060,000	4,553,740,029	591,680,029	14.93	
使用材料費	1,329,000	1,014,002	-314,998	-23.70	
用品消耗	39,000,000	42,079,506	3,079,506	7.90	
商品及醫療用品	3,921,731,000	4,510,646,521	588,915,521	15.02	
租金與利息	42,980,000	3,547,608	-39,432,392	-91.75	
房租	20,000	85,000	65,000	325.00	
機器租金	42,271,000	2,952,045	-39,318,955	-93.02	
交通及運輸設備租金	-	3,675	3,675	-	
什項設備租金	689,000	506,888	-182,112	-26.43	
折舊、折耗及攤銷	691,820,000	775,731,780	83,911,780	12.13	
不動產、廠房及設備折舊	668,917,000	753,866,642	84,949,642	12.70	
攤銷	22,903,000	21,865,138	-1,037,862	-4.53	
稅捐與規費（強制費）	11,919,000	13,338,137	1,419,137	11.91	
消費與行為稅	11,775,000	13,296,995	1,521,995	12.93	
規費	144,000	41,142	-102,858	-71.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	9,310,000	81,374,489	72,064,489	774.05	
會費	9,310,000	8,882,100	-427,900	-4.60	
捐助、補助與獎助	-	72,492,389	72,492,389	-	
短絀、賠償與保險給付	6,634,000	0	-6,634,000	-100.00	
各項短絀	6,634,000	0	-6,634,000	-100.00	
其他醫療成本	200,334,000	189,126,166	-11,207,834	-5.59	
用人費用	53,724,000	52,374,464	-1,349,536	-2.51	
正式員額薪資	23,844,000	23,590,410	-253,590	-1.06	
超時工作報酬	708,000	552,710	-155,290	-21.93	
獎金	22,260,000	21,916,282	-343,718	-1.54	
退休及卹償金	2,652,000	2,500,998	-151,002	-5.69	
福利費	4,260,000	3,814,064	-445,936	-10.47	
服務費用	48,067,000	56,014,616	7,947,616	16.53	
水電費	2,211,000	1,597,427	-613,573	-27.75	
郵電費	520,000	536,881	16,881	3.25	
旅運費	-	10,110	10,110	-	
印刷裝訂與廣告費	197,000	179,499	-17,501	-8.88	
修理保養及保固費	3,189,000	6,815,625	3,626,625	113.72	
一般服務費	27,895,000	33,008,166	5,113,166	18.33	
專業服務費	14,055,000	13,866,908	-188,092	-1.34	
材料及用品費	83,044,000	63,806,594	-19,237,406	-23.17	
用品消耗	83,044,000	63,806,594	-19,237,406	-23.17	
租金與利息	34,000	31,488	-2,512	-7.39	
機器租金	2,000	3,609	1,609	80.45	
什項設備租金	32,000	27,879	-4,121	-12.88	
折舊、折耗及攤銷	15,198,000	16,632,179	1,434,179	9.44	
不動產、廠房及設備折舊	15,198,000	16,632,179	1,434,179	9.44	
稅捐與規費（強制費）	212,000	211,025	-975	-0.46	
消費與行為稅	212,000	211,025	-975	-0.46	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	55,000	55,800	800	1.45	
會費	55,000	55,800	800	1.45	
其他業務成本	8,211,000	7,650,781	-560,219	-6.82	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務成本與費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
雜項業務成本	8,211,000	7,650,781	-560,219	-6.82	
服務費用	6,667,000	6,294,074	-372,926	-5.59	
郵電費	291,000	484,270	193,270	66.42	
旅運費	24,000	54,601	30,601	127.50	
印刷裝訂與廣告費	922,000	919,884	-2,116	-0.23	
修理保養及保固費	13,000	3,790	-9,210	-70.85	
一般服務費	1,707,000	1,431,896	-275,104	-16.12	
專業服務費	3,710,000	3,399,633	-310,367	-8.37	
材料及用品費	1,374,000	1,254,994	-119,006	-8.66	
用品消耗	1,374,000	1,254,994	-119,006	-8.66	
租金與利息	69,000	0	-69,000	-100.00	
地租及水租	57,000	0	-57,000	-100.00	
房租	12,000	0	-12,000	-100.00	
稅捐與規費（強制費）	48,000	58,213	10,213	21.28	
消費與行為稅	48,000	58,213	10,213	21.28	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	53,000	43,500	-9,500	-17.92	
會費	53,000	43,500	-9,500	-17.92	
管理及總務費用	1,373,130,000	1,343,083,855	-30,046,145	-2.19	
管理費用及總務費用	1,373,130,000	1,343,083,855	-30,046,145	-2.19	
用人費用	677,232,000	661,503,281	-15,728,719	-2.32	
正式員額薪資	300,036,000	296,501,323	-3,534,677	-1.18	
聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,276,983	376,983	41.89	
超時工作報酬	13,236,000	12,159,274	-1,076,726	-8.13	
獎金	282,012,000	274,968,435	-7,043,565	-2.50	
退休及卹償金	29,916,000	28,685,001	-1,230,999	-4.11	
資遣費	960,000	0	-960,000	-100.00	
福利費	50,172,000	47,912,265	-2,259,735	-4.50	
服務費用	513,481,000	474,415,485	-39,065,515	-7.61	
水電費	23,728,000	18,604,454	-5,123,546	-21.59	
郵電費	5,584,000	6,421,118	837,118	14.99	
旅運費	919,000	1,117,973	198,973	21.65	
印刷裝訂與廣告費	5,005,000	4,553,749	-451,251	-9.02	
廣告費	71,000	73,760	2,760	3.89	管制性項目：主要係人事徵才所需，致廣告費決算數總額108,760元超出預算數總額71,000元。
業務宣導費	1,233,000	1,233,000	0	0.00	管制性項目：業務宣導費決算數總額1,233,000元未超過預算數總額1,233,000元。
修理保養及保固費	122,833,000	78,520,706	-44,312,294	-36.08	
保險費	1,804,000	1,819,392	15,392	0.85	
一般服務費	326,729,000	325,849,627	-879,373	-0.27	
專業服務費	21,701,000	32,352,903	10,651,903	49.08	
公共關係費	5,178,000	5,175,563	-2,437	-0.05	
公共關係費	5,178,000	5,175,563	-2,437	-0.05	管制性項目：公共關係費決算數5,175,563元未超過預算數5,178,000元。
材料及用品費	27,838,000	31,499,040	3,661,040	13.15	
使用材料費	3,869,000	2,817,657	-1,051,343	-27.17	
用品消耗	23,969,000	28,681,383	4,712,383	19.66	
租金與利息	5,168,000	4,883,414	-284,586	-5.51	
地租及水租	31,000	5,720	-25,280	-81.55	
房租	1,903,000	2,531,350	628,350	33.02	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務成本與費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機器租金	236,000	0	-236,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	332,000	173,500	-158,500	-47.74	
什項設備租金	2,666,000	2,172,844	-493,156	-18.50	
折舊、折耗及攤銷	147,816,000	163,475,969	15,659,969	10.59	
不動產、廠房及設備折舊	122,475,000	139,274,971	16,799,971	13.72	
攤銷	25,341,000	24,200,998	-1,140,002	-4.50	
稅捐與規費（強制費）	805,000	560,708	-244,292	-30.35	
消費與行為稅	440,000	345,270	-94,730	-21.53	
規費	365,000	215,438	-149,562	-40.98	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	790,000	6,745,958	5,955,958	753.92	
會費	742,000	662,825	-79,175	-10.67	
捐助、補助與獎助	-	6,045,912	6,045,912	-	
分擔	40,000	37,221	-2,779	-6.95	
競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00	
合 計	24,578,851,000	26,435,335,476	1,856,484,476	7.55	