

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)



總收文 110.07.30



1100022116

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

餘絀撥補表 權益變動表
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	112,963,000.00	100.00	217,256,793.32	100.00	104,293,793.32	92.33	136,053,702.32	100.00
本期賸餘	24,573,000.00	21.75	81,203,091.00	37.38	56,630,091.00	230.46	66,024,915.00	48.53
前期未分配賸餘	88,390,000.00	78.25	136,053,702.32	62.62	47,663,702.32	53.92	70,028,787.32	51.47
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	70,029,000.00	61.99	70,029,000.32	32.23	0.32	0.00	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	70,029,000.00	61.99	70,029,000.32	32.23	0.32	0.00	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	42,934,000.00	38.01	147,227,793.00	67.77	104,293,793.00	242.92	136,053,702.32	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	-	-	-	-	-	-	-	-

註：依108年11月20日總統華總一經字第10800126581號令公布會計法第16條條文修正，調整累積賸餘轉列基金0.32元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

收支餘絀表 (損益表)

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	%
b15 業務收入	644,085,000	100.00	✓ 753,548,408	100.00	109,463,408	17.00	704,465,159	100.00
b1 醫療收入	624,190,000	96.91	✓ 714,240,463	94.78	90,050,463	14.43	✓ 665,424,159	94.46
門診醫療收入	646,447,000	100.37	713,573,898	94.70	67,126,898	10.38	724,575,161	102.85
住院醫療收入	50,415,000	7.83	58,717,841	7.79	8,302,841	16.47	60,113,287	8.53
其他醫療收入	6,184,000	0.96	5,247,195	0.70	-936,805	-15.15	5,371,064	0.76
醫療折讓	-77,206,000	-11.99	-61,543,843	-8.17	15,662,157	-20.29	-122,819,397	-17.43
醫療優待免費	-1,650,000	-0.26	-1,754,628	-0.23	-104,628	6.34	-1,815,956	-0.26
其他業務收入	19,895,000	3.09	39,307,945	5.22	19,412,945	97.58	39,041,000	5.54
臨床教學研究補助收入	18,960,000	2.94	18,960,000	2.52	0	0.00	18,960,000	2.69
其他補助收入	-	0.00	20,284,445	2.69	20,284,445	-	20,000,000	2.84
雜項業務收入	935,000	0.15	63,500	0.01	-871,500	-93.21	81,000	0.01
b16 業務成本與費用	622,086,000	96.58	✓ 676,822,016	89.82	54,736,016	8.80	669,977,340	95.10
教學成本	33,599,000	5.22	32,998,355	4.38	-600,645	-1.79	33,062,683	4.69
教學研究及訓輔成本	33,599,000	5.22	32,998,355	4.38	-600,645	-1.79	33,062,683	4.69
b4 醫療成本	522,510,000	81.12	✓ 577,318,735	76.61	54,808,735	10.49	✓ 568,121,735	80.65
門診醫療成本	444,226,000	68.97	494,720,823	65.65	50,494,823	11.37	489,075,335	69.43
住院醫療成本	68,737,000	10.67	73,038,711	9.69	4,301,711	6.26	69,322,232	9.84
其他醫療成本	9,547,000	1.48	9,559,201	1.27	12,201	0.13	9,724,168	1.38
其他業務成本	222,000	0.03	50,995	0.01	-171,005	-77.03	53,234	0.01
雜項業務成本	222,000	0.03	50,995	0.01	-171,005	-77.03	53,234	0.01
b8 管理及總務費用	65,755,000	10.21	✓ 66,453,931	8.82	698,931	1.06	-68,739,688	9.76
管理費用及總務費用	65,755,000	10.21	66,453,931	8.82	698,931	1.06	68,739,688	9.76
b9 業務賸餘(短絀)	21,999,000	3.42	✓ 76,726,392	10.18	54,727,392	248.77	34,487,819	4.90
b3 業務外收入	5,030,000	0.78	✓ 7,610,445	1.01	2,580,445	51.30	✓ 33,905,712	4.81
財務收入	832,000	0.13	636,464	0.08	-195,536	-23.50	826,708	0.12
利息收入	832,000	0.13	636,464	0.08	-195,536	-23.50	826,708	0.12
其他業務外收入	4,198,000	0.65	6,973,981	0.93	2,775,981	66.13	33,079,004	4.70
資產使用及權利金收入	1,152,000	0.18	895,015	0.12	-256,985	-22.31	1,138,527	0.16
違規罰款收入	10,000	0.00	3,200	0.00	-6,800	-68.00	24,243,253	3.44
受贈收入	509,000	0.08	569,893	0.08	60,893	11.96	1,035,894	0.15
雜項收入	2,527,000	0.39	5,505,873	0.73	2,978,873	117.88	6,661,330	0.95
b7 業務外費用	2,456,000	0.38	✓ 3,133,746	0.42	677,746	27.60	- 2,368,616	0.34
其他業務外費用	2,456,000	0.38	3,133,746	0.42	677,746	27.60	2,368,616	0.34
雜項費用	2,456,000	0.38	3,133,746	0.42	677,746	27.60	2,368,616	0.34
b10 業務外賸餘(短絀)	2,574,000	0.40	✓ 4,476,699	0.59	1,902,699	73.92	- 31,537,096	4.48
b12 本期賸餘(短絀)	24,573,000	3.82	✓ 81,203,091	10.78	56,630,091	230.46	✓ 66,024,915	9.37

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

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				
本期賸餘（短絀）	24,573,000	81,203,091	56,630,091	230.46
利息股利之調整	-832,000	-636,464	195,536	23.50
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	23,741,000	80,566,627	56,825,627	239.36
調整項目	19,679,000	78,423,737	58,744,737	298.51
未計利息股利之現金流入（流出）	43,420,000	158,990,364	115,570,364	266.17
收取利息	832,000	665,876	-166,124	-19.97
業務活動之淨現金流入（流出）	44,252,000	159,656,240	115,404,240	260.79
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	22,848,996	22,848,996	-
減少無形資產及其他資產	2,000	724,439	722,439	36,121.95
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-21,805,647	-21,805,647	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,618,000	-9,704,673	913,327	8.60
增加無形資產及其他資產	-7,053,000	-1,043,159	6,009,841	85.21
投資活動之淨現金流入（流出）	-17,669,000	-8,980,044	8,688,956	49.18
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,658,000	9,342,167	3,684,167	65.11
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,963,000	-10,862,422	-6,899,422	-174.10
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,695,000	-1,520,255	-3,215,255	-189.69
現金及約當現金之淨增（淨減）	28,278,000	149,155,941	120,877,941	427.46
期初現金及約當現金	294,942,000	353,413,185	58,471,185	19.82
期末現金及約當現金	323,220,000	502,569,126	179,349,126	55.49
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	-	120,000	120,000	-
什項設備	-	120,000	120,000	-
不動產、廠房及設備與基金同額增加之金額	10,000,000	0	-10,000,000	-100.00
機械及設備	10,000,000	0	-10,000,000	-100.00
不動產、廠房及設備與基金同額減少之金額	500,000	0	-500,000	-100.00
機械及設備	500,000	0	-500,000	-100.00
未分配賸餘撥充基金數	70,029,000	70,029,000	0	-

備註：

1. 增加不動產、廠房及設備9,704,673元，係本年度新增購置不動產、廠房及設備實支金額。
2. 增加無形資產269,800元，係本年度新增購置電腦軟體實支金額。
3. 依108年11月20日總統華總一經字第10800126581號令公布會計法第16條條文修正，調整房屋及建築原值0.03元、累計折舊0.03元、機械及設備原值0.28元、累計折舊0.28元；調整累積賸餘轉列基金0.32元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

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	%
資產	1,025,674,129.00	100.00	935,199,500.00	100.00	90,474,629.00	9.67
流動資產	561,601,040.00	54.75	437,660,459.00	46.80	123,940,581.00	28.32
現金	502,569,126.00	49.00	353,413,185.00	37.79	149,155,941.00	42.20
銀行存款	502,109,126.00	48.95	352,953,185.00	37.74	149,155,941.00	42.26
零用及週轉金	460,000.00	0.04	460,000.00	0.05	0.00	0.00
流動金融資產	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	-
其他金融資產—流動	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	-
應收款項	44,686,646.00	4.36	67,036,539.00	7.17	-22,349,893.00	-33.34
應收醫療帳款	220,481,795.00	21.50	268,951,411.00	28.76	-48,469,616.00	-18.02
備抵醫療折讓	-184,363,240.00	-17.97	-216,072,872.00	-23.10	31,709,632.00	-14.68
備抵呆帳—應收醫療帳款	-1,529.00	-0.00	-2,321.00	-0.00	792.00	-34.12
應收利息	47,807.00	0.00	77,219.00	0.01	-29,412.00	-38.09
其他應收款	8,521,813.00	0.83	14,083,102.00	1.51	-5,561,289.00	-39.49
存 貨	2,935,094.00	0.29	4,454,363.00	0.48	-1,519,269.00	-34.11
醫療用品	2,802,007.00	0.27	4,395,437.00	0.47	-1,593,430.00	-36.25
商品存貨	133,087.00	0.01	58,926.00	0.01	74,161.00	125.85
預付款項	9,408,190.00	0.92	9,711,039.00	1.04	-302,849.00	-3.12
用品盤存	131,343.00	0.01	161,278.00	0.02	-29,935.00	-18.56
預付費用	9,273,032.00	0.90	9,549,761.00	1.02	-276,729.00	-2.90
預付稅款	3,815.00	0.00	0.00	0.00	3,815.00	-
短期貸墊款	2,001,784.00	0.20	3,045,333.00	0.33	-1,043,549.00	-34.27
短期墊款	2,001,784.00	0.20	3,045,333.00	0.33	-1,043,549.00	-34.27
不動產、廠房及設備	459,248,891.00	44.78	488,982,947.00	52.29	-29,734,056.00	-6.08
房屋及建築	294,098,153.00	28.67	300,918,185.00	32.18	-6,820,032.00	-2.27
房屋及建築	347,786,188.00	33.91	347,786,188.03	37.19	-0.03	-0.00
累計折舊—房屋及建築	-53,688,035.00	-5.23	-46,868,003.03	-5.01	-6,820,031.97	14.55
機械及設備	104,175,884.00	10.16	119,323,184.00	12.76	-15,147,300.00	-12.69
機械及設備	292,266,622.00	28.50	291,181,892.28	31.14	1,084,729.72	0.37
累計折舊—機械及設備	-188,090,738.00	-18.34	-171,858,708.28	-18.38	-16,232,029.72	9.44
交通及運輸設備	7,698,511.00	0.75	9,544,442.00	1.02	-1,845,931.00	-19.34
交通及運輸設備	17,537,766.00	1.71	17,692,362.00	1.89	-154,596.00	-0.87
累計折舊—交通及運輸設備	-9,839,255.00	-0.96	-8,147,920.00	-0.87	-1,691,335.00	20.76
什項設備	46,400,151.00	4.52	52,320,944.00	5.59	-5,920,793.00	-11.32
什項設備	76,183,501.00	7.43	75,677,399.00	8.09	506,102.00	0.67
累計折舊—什項設備	-29,783,350.00	-2.90	-23,356,455.00	-2.50	-6,426,895.00	27.52
購建中固定資產	6,876,192.00	0.67	6,876,192.00	0.74	0.00	0.00
未完工程	6,876,192.00	0.67	6,876,192.00	0.74	0.00	0.00
無形資產	4,665,164.00	0.45	8,447,572.00	0.90	-3,782,408.00	-44.78
無形資產	4,665,164.00	0.45	8,447,572.00	0.90	-3,782,408.00	-44.78
電腦軟體	4,665,164.00	0.45	8,447,572.00	0.90	-3,782,408.00	-44.78
其他資產	159,034.00	0.02	108,522.00	0.01	50,512.00	46.55
什項資產	159,034.00	0.02	108,522.00	0.01	50,512.00	46.55
存出保證金	59,360.00	0.01	9,360.00	0.00	50,000.00	534.19
催收款項	36,805.00	0.00	36,752.00	0.00	53.00	0.14
備抵呆帳—催收款項	-35,597.00	-0.00	-36,056.00	-0.00	459.00	-1.27
暫付及待結轉帳項	98,466.00	0.01	98,466.00	0.01	0.00	0.00
合 計	1,025,674,129.00	100.00	935,199,500.00	100.00	90,474,629.00	9.67

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

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	169,978,577.00	16.57	160,707,039.00	17.18	9,271,538.00	5.77
流動負債	117,934,607.00	11.50	106,700,950.00	11.41	11,233,657.00	10.53
應付款項	117,859,357.00	11.49	106,583,350.00	11.40	11,276,007.00	10.58
應付帳款	15,702,129.00	1.53	13,338,586.00	1.43	2,363,543.00	17.72
應付代收款	36,383,803.00	3.55	35,004,102.00	3.74	1,379,701.00	3.94
應付費用	61,907,247.00	6.04	54,651,875.00	5.84	7,255,372.00	13.28
應付稅款	119,666.00	0.01	146,827.00	0.02	-27,161.00	-18.50
應付工程款	269,346.00	0.03	269,346.00	0.03	0.00	0.00
其他應付款	3,477,166.00	0.34	3,172,614.00	0.34	304,552.00	9.60
預收款項	75,250.00	0.01	117,600.00	0.01	-42,350.00	-36.01
預收收入	75,250.00	0.01	117,600.00	0.01	-42,350.00	-36.01
其他負債	52,043,970.00	5.07	54,006,089.00	5.77	-1,962,119.00	-3.63
遞延負債	1,820,771.00	0.18	2,240,664.00	0.24	-419,893.00	-18.74
遞延收入	1,820,771.00	0.18	2,240,664.00	0.24	-419,893.00	-18.74
什項負債	50,223,199.00	4.90	51,765,425.00	5.54	-1,542,226.00	-2.98
存入保證金	10,353,181.00	1.01	11,909,415.00	1.27	-1,556,234.00	-13.07
暫收及待結轉帳項	39,870,018.00	3.89	39,856,010.00	4.26	14,008.00	0.04
淨值	855,695,552.00	83.43	774,492,461.00	82.82	81,203,091.00	10.48
基金	589,317,396.00	57.46	519,288,395.68	55.53	70,029,000.32	13.49
基金	589,317,396.00	57.46	519,288,395.68	55.53	70,029,000.32	13.49
基金	589,317,396.00	57.46	519,288,395.68	55.53	70,029,000.32	13.49
公積	119,150,363.00	11.62	119,150,363.00	12.74	0.00	0.00
資本公積	51,345,363.00	5.01	51,345,363.00	5.49	0.00	0.00
受贈公積	51,345,363.00	5.01	51,345,363.00	5.49	0.00	0.00
特別公積	67,805,000.00	6.61	67,805,000.00	7.25	0.00	0.00
特別公積	67,805,000.00	6.61	67,805,000.00	7.25	0.00	0.00
累積餘絀	147,227,793.00	14.35	136,053,702.32	14.55	11,174,090.68	8.21
累積賸餘	147,227,793.00	14.35	136,053,702.32	14.55	11,174,090.68	8.21
累積賸餘	147,227,793.00	14.35	136,053,702.32	14.55	11,174,090.68	8.21
合 計	1,025,674,129.00	100.00	935,199,500.00	100.00	90,474,629.00	9.67

備註：

1. 信託代理與保證資產(負債)本年度決算數0元，上年度決算數0元。

2. 無經營珍貴動產、不動產。

3. 依108年11月20日總統華總一經字第10800126581號令公布會計法第16條條文修正，調整房屋及建築原值0.03元、累計折舊0.03元、機械及設備原值0.28元、累計折舊0.28元；調整累積賸餘轉列基金0.32元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)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	644,085,000	753,548,408	109,463,408	17.00	
b1 醫療收入	624,190,000	✓ 714,240,463	90,050,463	14.43	
門診醫療收入	646,447,000	713,573,898	67,126,898	10.38	主係門診病患平均每人收入增加，致實際數高於預算數。
住院醫療收入	50,415,000	58,717,841	8,302,841	16.47	主係住院醫療服務量及平均每人收入增加，致實際數高於預算數。
其他醫療收入	6,184,000	5,247,195	-936,805	-15.15	主係住院病人膳食收入未如預期，致實際數低於預算數。
醫療折讓	-77,206,000	-61,543,843	15,662,157	-20.29	主係依健保署點值及醫療收入實況估計醫療折讓數，致實際數低於預算數。
醫療優待免費	-1,650,000	-1,754,628	-104,628	6.34	
其他業務收入	19,895,000	39,307,945	19,412,945	97.58	
臨床教學研究補助收入	18,960,000	18,960,000	0	0.00	
其他補助收入	-	20,284,445	20,284,445	-	主係總院補助「提升門診服務量及強化長照發展計畫」。
雜項業務收入	935,000	63,500	-871,500	-93.21	主係學齡前兒童整合性社區篩檢服務收入調整至門診醫療收入所致。
b3 業務外收入	5,030,000	✓ 7,610,445	2,580,445	51.30	
財務收入	832,000	636,464	-195,536	-23.50	
利息收入	832,000	636,464	-195,536	-23.50	主係存款利率未如預期，致實際數低於預算數。
其他業務外收入	4,198,000	6,973,981	2,775,981	66.13	
資產使用及權利金收入	1,152,000	895,015	-256,985	-22.31	主係租金收入未如預期，致實際數低於預算數。
違規罰款收入	10,000	3,200	-6,800	-68.00	主係罰款案件低於預期，致實際數低於預算數。
受贈收入	509,000	569,893	60,893	11.96	主係各界捐贈超出預期，致實際數高於預算數。
雜項收入	2,527,000	5,505,873	2,978,873	117.88	主係調整以前年度收支超出預期，致實際數高於預算數。
合 計	649,115,000	761,158,853	112,043,853	17.26	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)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	622,086,000	676,822,016	54,736,016	8.80	
教學成本	33,599,000	32,998,355	-600,645	-1.79	
教學研究及訓輔成本	33,599,000	32,998,355	-600,645	-1.79	
用人費用	16,277,000	16,941,733	664,733	4.08	
正式員額薪資	6,007,000	5,598,712	-408,288	-6.80	
獎金	8,706,000	9,858,480	1,152,480	13.24	
退休及卹償金	605,000	550,534	-54,466	-9.00	
福利費	959,000	934,007	-24,993	-2.61	
服務費用	2,219,000	837,576	-1,381,424	-62.25	
郵電費	5,000	1,809	-3,191	-63.82	
旅運費	1,797,000	192,268	-1,604,732	-89.30	
國外旅費	1,797,000	192,268	-1,604,732	-89.30	管制性項目： 決算數未超過預算數。
印刷裝訂與廣告費	25,000	10,225	-14,775	-59.10	
專業服務費	392,000	633,274	241,274	61.55	
材料及用品費	1,656,000	1,263,518	-392,482	-23.70	
用品消耗	717,000	482,569	-234,431	-32.70	
商品及醫療用品	939,000	780,949	-158,051	-16.83	
折舊、折耗及攤銷	13,447,000	13,955,528	508,528	3.78	
不動產、廠房及設備折舊	12,083,000	12,658,797	575,797	4.77	
攤銷	1,364,000	1,296,731	-67,269	-4.93	
醫療成本	522,510,000	577,318,735	54,808,735	10.49	
門診醫療成本	444,226,000	494,720,823	50,494,823	11.37	主係人事相關成本及醫療用品超出預期，致實際數高於預算數。
用人費用	147,138,000	✓ 158,826,410	11,688,410	7.94	
正式員額薪資	42,263,000	39,546,056	-2,716,944	-6.43	
聘僱及兼職人員薪資	9,587,000	12,077,198	2,490,198	25.97	
超時工作報酬	2,476,000	1,862,924	-613,076	-24.76	
獎金	81,898,000	94,941,469	13,043,469	15.93	
退休及卹償金	4,083,000	3,748,349	-334,651	-8.20	
福利費	6,831,000	6,650,414	-180,586	-2.64	
服務費用	113,631,000	111,330,955	-2,300,045	-2.02	
水電費	6,695,000	5,255,528	-1,439,472	-21.50	
郵電費	1,100,000	762,634	-337,366	-30.67	
旅運費	57,000	97,264	40,264	70.64	
印刷裝訂與廣告費	675,000	528,924	-146,076	-21.64	
業務宣導費	40,000	40,000	0	0.00	管制性項目： 決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	6,115,000	5,650,700	-464,300	-7.59	
保險費	17,000	16,337	-663	-3.90	
一般服務費	21,204,000	23,069,256	1,865,256	8.80	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)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	%	
專業服務費	77,768,000	75,950,312	-1,817,688	-2.34	
材料及用品費	161,756,000	201,138,457	39,382,457	24.35	
用品消耗	3,526,000	4,492,380	966,380	27.41	
商品及醫療用品	158,230,000	✓ 196,646,077	38,416,077	24.28	
租金與利息	215,000	1,183,454	968,454	450.44	
機器租金	73,000	1,062,756	989,756	1,355.83	
交通及運輸設備租金	-	14,700	14,700	-	
什項設備租金	142,000	105,998	-36,002	-25.35	
折舊、折耗及攤銷	20,592,000	21,369,345	777,345	3.77	
不動產、廠房及設備折舊	18,546,000	19,383,783	837,783	4.52	
攤銷	2,046,000	1,985,562	-60,438	-2.95	
稅捐與規費(強制費)	377,000	432,135	55,135	14.62	
消費與行為稅	375,000	431,820	56,820	15.15	
規費	2,000	315	-1,685	-84.25	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	477,000	439,725	-37,275	-7.81	
會費	477,000	439,725	-37,275	-7.81	
短絀、賠償與保險給付	40,000	342	-39,658	-99.15	
各項短絀	40,000	342	-39,658	-99.15	
住院醫療成本	68,737,000	73,038,711	4,301,711	6.26	
用人費用	27,577,000	✓ 27,716,836	139,836	0.51	
正式員額薪資	10,762,000	10,068,673	-693,327	-6.44	
聘僱及兼職人員薪資	292,000	229,500	-62,500	-21.40	
超時工作報酬	2,657,000	2,747,456	90,456	3.40	
獎金	10,688,000	11,678,582	990,582	9.27	
退休及卹償金	1,223,000	1,087,396	-135,604	-11.09	
福利費	1,955,000	1,905,229	-49,771	-2.55	
服務費用	32,489,000	37,121,288	4,632,288	14.26	
水電費	1,656,000	1,291,889	-364,111	-21.99	
郵電費	191,000	130,455	-60,545	-31.70	
旅運費	3,000	1,135	-1,865	-62.17	
印刷裝訂與廣告費	54,000	45,258	-8,742	-16.19	
業務宣導費	20,000	20,000	0	0.00	管制性項目： 決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	3,987,000	4,775,252	788,252	19.77	
保險費	5,000	4,966	-34	-0.68	
一般服務費	17,574,000	20,294,383	2,720,383	15.48	
專業服務費	9,019,000	10,577,950	1,558,950	17.29	
材料及用品費	3,267,000	2,629,599	-637,401	-19.51	
用品消耗	834,000	868,578	34,578	4.15	
商品及醫療用品	2,433,000	✓ 1,761,021	-671,979	-27.62	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務（外）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	%	
租金與利息	47,000	35,330	-11,670	-24.83	
什項設備租金	47,000	35,330	-11,670	-24.83	
折舊、折耗及攤銷	5,043,000	5,233,285	190,285	3.77	
不動產、廠房及設備折舊	4,532,000	4,747,043	215,043	4.74	
攤銷	511,000	486,242	-24,758	-4.85	
稅捐與規費（強制費）	158,000	165,008	7,008	4.44	
消費與行為稅	156,000	164,694	8,694	5.57	
規費	2,000	314	-1,686	-84.30	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	146,000	137,365	-8,635	-5.91	
會費	146,000	137,365	-8,635	-5.91	
短絀、賠償與保險給付	10,000	0	-10,000	-100.00	
各項短絀	10,000	0	-10,000	-100.00	
其他醫療成本	9,547,000	9,559,201	12,201	0.13	
用人費用	2,623,000	✓ 2,647,505	24,505	0.93	
正式員額薪資	1,161,000	976,627	-184,373	-15.88	
超時工作報酬	35,000	92,463	57,463	164.18	
獎金	1,173,000	1,344,153	171,153	14.59	
退休及卹償金	129,000	112,589	-16,411	-12.72	
福利費	125,000	121,673	-3,327	-2.66	
服務費用	3,412,000	3,498,759	86,759	2.54	
水電費	501,000	380,310	-120,690	-24.09	
郵電費	32,000	30,233	-1,767	-5.52	
旅運費	5,000	14,005	9,005	180.10	
印刷裝訂與廣告費	9,000	13,180	4,180	46.44	
修理保養及保固費	72,000	298,821	226,821	315.03	
一般服務費	2,048,000	1,992,912	-55,088	-2.69	
專業服務費	745,000	769,298	24,298	3.26	
材料及用品費	3,479,000	3,357,372	-121,628	-3.50	
用品消耗	3,479,000	3,357,372	-121,628	-3.50	
稅捐與規費（強制費）	20,000	39,105	19,105	95.53	
消費與行為稅	19,000	19,831	831	4.37	
規費	1,000	19,274	18,274	1,827.40	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	13,000	16,460	3,460	26.62	
會費	13,000	16,460	3,460	26.62	
其他業務成本	222,000	50,995	-171,005	-77.03	
雜項業務成本	222,000	50,995	-171,005	-77.03	主係學齡前兒童整合性社區 篩檢服務支出調整至門診醫 療成本，致實際數低於預算 數。
用人費用	71,000	0	-71,000	-100.00	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)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	%	
聘僱及兼職人員薪資	71,000	0	-71,000	-100.00	
服務費用	60,000	31,058	-28,942	-48.24	
郵電費	20,000	19,087	-913	-4.57	
旅運費	6,000	0	-6,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	34,000	11,971	-22,029	-64.79	
材料及用品費	91,000	19,937	-71,063	-78.09	
用品消耗	91,000	19,937	-71,063	-78.09	
管理及總務費用	65,755,000	66,453,931	698,931	1.06	
管理費用及總務費用	65,755,000	66,453,931	698,931	1.06	
用人費用	35,443,000	35,720,987	277,987	0.78	
正式員額薪資	15,625,000	14,480,480	-1,144,520	-7.32	
超時工作報酬	529,000	381,887	-147,113	-27.81	
獎金	14,835,000	16,591,910	1,756,910	11.84	
退休及卹償金	1,659,000	1,492,727	-166,273	-10.02	
福利費	2,769,000	2,752,526	-16,474	-0.59	
提繳費	26,000	21,457	-4,543	-17.47	
服務費用	25,059,000	25,034,658	-24,342	-0.10	
水電費	2,091,000	1,558,029	-532,971	-25.49	
郵電費	410,000	702,716	292,716	71.39	
旅運費	51,000	46,881	-4,119	-8.08	
印刷裝訂與廣告費	176,000	376,732	200,732	114.05	
業務宣導費	6,000	6,000	0	0.00	管制性項目： 決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	1,682,000	1,663,090	-18,910	-1.12	
保險費	32,000	40,880	8,880	27.75	
一般服務費	18,251,000	18,836,417	585,417	3.21	
專業服務費	2,146,000	1,589,913	-556,087	-25.91	
公共關係費	220,000	220,000	0	0.00	
公共關係費	220,000	220,000	0	0.00	管制性項目： 決算數未超過預算數。
材料及用品費	2,047,000	2,400,542	353,542	17.27	
使用材料費	41,000	7,904	-33,096	-80.72	
用品消耗	2,006,000	2,392,638	386,638	19.27	
租金與利息	167,000	171,415	4,415	2.64	
地租及水租	120,000	120,000	0	0.00	
機器租金	-	660	660	-	
交通及運輸設備租金	-	11,825	11,825	-	
什項設備租金	47,000	38,930	-8,070	-17.17	
折舊、折耗及攤銷	2,941,000	3,052,779	111,779	3.80	
不動產、廠房及設備折舊	2,643,000	2,769,106	126,106	4.77	
攤銷	298,000	283,673	-14,327	-4.81	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務(外)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	%	
稅捐與規費(強制費)	37,000	16,075	-20,925	-56.55	
規費	37,000	16,075	-20,925	-56.55	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	61,000	57,475	-3,525	-5.78	
會費	61,000	57,475	-3,525	-5.78	
業務外費用	2,456,000	√ 3,133,746	677,746	27.60	
其他業務外費用	2,456,000	3,133,746	677,746	27.60	
雜項費用	2,456,000	3,133,746	677,746	27.60	主係調整以前年度收支超出 預期，致實際數高於預算 數。
服務費用	8,000	164,426	156,426	1,955.33	
旅運費	-	115	115	-	
印刷裝訂與廣告費	8,000	0	-8,000	-100.00	
一般服務費	-	120,011	120,011	-	
專業服務費	-	44,300	44,300	-	
材料及用品費	1,248,000	779,577	-468,423	-37.53	
用品消耗	1,248,000	779,577	-468,423	-37.53	
稅捐與規費(強制費)	-	42,808	42,808	-	
消費與行為稅	-	42,808	42,808	-	
短絀、賠償與保險給付	150,000	898	-149,102	-99.40	
賠償給付	150,000	898	-149,102	-99.40	
其他	1,050,000	2,146,037	1,096,037	104.38	
其他費用	1,050,000	2,146,037	1,096,037	104.38	
合 計	624,542,000	679,955,762	55,413,762	8.87	

註：

1. 為應醫療業務需要及考量人員運用之彈性，本年度基金選用契約醫療行政等人員84人及部分工時1人等，計時與計件人員酬金決算數44,145,788元(預算數41,475,000元)；聘用契約主治醫師8人、護理人員63人、醫技人員31人、部分工時9人等，專技人員酬金決算數84,753,369元(預算數84,991,000元)。

2. 為業務需要辦理院區清潔、機電及保全等勞務承攬合約計26人，加計與廠商依案計價者，外包費決算數19,786,091元(預算數17,032,000元)。