

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

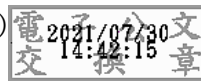
受文者：國立臺灣大學醫學院附設醫院

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新竹生醫園區分院作業基金

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	4,163,204,635	100.00	0	-	4,163,204,635	-
流動資產	595,989,112	14.32	0	-	595,989,112	-
現金	498,808,856	11.98	0	-	498,808,856	-
銀行存款	498,683,856	11.98	0	-	498,683,856	-
零用及週轉金	125,000	0.00	0	-	125,000	-
應收款項	59,068,484	1.42	0	-	59,068,484	-
應收醫療帳款	76,730,646	1.84	0	-	76,730,646	-
備抵醫療折讓	-17,752,347	-0.43	0	-	-17,752,347	-
其他應收款	90,185	0.00	0	-	90,185	-
存 貨	26,937,956	0.65	0	-	26,937,956	-
醫療用品	26,937,956	0.65	0	-	26,937,956	-
預付款項	11,159,536	0.27	0	-	11,159,536	-
用品盤存	272,473	0.01	0	-	272,473	-
預付費用	10,887,063	0.26	0	-	10,887,063	-
短期貸墊款	14,280	0.00	0	-	14,280	-
短期墊款	14,280	0.00	0	-	14,280	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,580	0.00	0	-	22,580	-
準備金	22,580	0.00	0	-	22,580	-
退休及離職準備金	22,580	0.00	0	-	22,580	-
不動產、廠房及設備	3,522,731,969	84.62	0	-	3,522,731,969	-
機械及設備	744,742,215	17.89	0	-	744,742,215	-
機械及設備	850,340,042	20.43	0	-	850,340,042	-
累計折舊－機械及設備	-105,597,827	-2.54	0	-	-105,597,827	-
交通及運輸設備	7,567,861	0.18	0	-	7,567,861	-
交通及運輸設備	8,406,452	0.20	0	-	8,406,452	-
累計折舊－交通及運輸設備	-838,591	-0.02	0	-	-838,591	-
什項設備	47,912,759	1.15	0	-	47,912,759	-
什項設備	53,229,805	1.28	0	-	53,229,805	-
累計折舊－什項設備	-5,317,046	-0.13	0	-	-5,317,046	-
購建中固定資產	2,722,509,134	65.39	0	-	2,722,509,134	-
未完工程	2,640,057,954	63.41	0	-	2,640,057,954	-
訂購機件及設備款	82,451,180	1.98	0	-	82,451,180	-
無形資產	41,475,916	1.00	0	-	41,475,916	-
無形資產	41,475,916	1.00	0	-	41,475,916	-
電腦軟體	41,475,916	1.00	0	-	41,475,916	-
其他資產	2,985,058	0.07	0	-	2,985,058	-
什項資產	2,985,058	0.07	0	-	2,985,058	-
催收款項	14,568	0.00	0	-	14,568	-
暫付及待結轉帳項	2,970,490	0.07	0	-	2,970,490	-
合 計	4,163,204,635	100.00	0	-	4,163,204,635	-

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	736,857,600	17.70	0	-	736,857,600	-
流動負債	310,426,747	7.46	0	-	310,426,747	-
應付款項	310,396,728	7.46	0	-	310,396,728	-
應付帳款	82,820,954	1.99	0	-	82,820,954	-
應付代收款	11,121,815	0.27	0	-	11,121,815	-
應付費用	86,525,320	2.08	0	-	86,525,320	-
應付稅款	59,196	0.00	0	-	59,196	-
應付工程款	129,869,443	3.12	0	-	129,869,443	-
預收款項	30,019	0.00	0	-	30,019	-
預收收入	30,019	0.00	0	-	30,019	-
其他負債	426,430,853	10.24	0	-	426,430,853	-
遞延負債	11,590,934	0.28	0	-	11,590,934	-
遞延收入	11,590,934	0.28	0	-	11,590,934	-
什項負債	414,839,919	9.96	0	-	414,839,919	-
存入保證金	32,992,966	0.79	0	-	32,992,966	-
應付退休及離職金	22,580	0.00	0	-	22,580	-
暫收及待結轉帳項	381,824,373	9.17	0	-	381,824,373	-
淨值	3,426,347,035	82.30	0	-	3,426,347,035	-
基金	3,535,597,942	84.92	0	-	3,535,597,942	-
基金	3,535,597,942	84.92	0	-	3,535,597,942	-
基金	3,535,597,942	84.92	0	-	3,535,597,942	-
累積餘絀	-109,250,907	-2.62	0	-	-109,250,907	-
累積短絀	-109,250,907	-2.62	0	-	-109,250,907	-
累積短絀	-109,250,907	-2.62	0	-	-109,250,907	-
合 計	4,163,204,635	100.00	0	-	4,163,204,635	-

備註：

1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數8,559,400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.無經管珍貴動產、不動產。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	575,898,000	100.00	570,807,541	100.00	-5,090,459	-0.88	0	0.00
醫療收入	495,898,000	86.11	338,303,041	59.27	-157,594,959	-31.78	0	0.00
門診醫療收入	391,407,000	67.96	210,620,958	36.90	-180,786,042	-46.19	0	0.00
住院醫療收入	138,072,000	23.98	144,546,175	25.32	6,474,175	4.69	0	0.00
其他醫療收入	1,830,000	0.32	1,117,625	0.20	-712,375	-38.93	0	0.00
醫療折讓	-35,089,000	-6.09	-17,752,347	-3.11	17,336,653	-49.41	0	0.00
醫療優待免費	-322,000	-0.06	-229,370	-0.04	92,630	-28.77	0	0.00
其他業務收入	80,000,000	13.89	232,504,500	40.73	152,504,500	190.63	0	0.00
其他補助收入	80,000,000	13.89	232,500,000	40.73	152,500,000	190.63	0	0.00
雜項業務收入	-	0.00	4,500	0.00	4,500	-	0	0.00
業務成本與費用	727,795,000	126.38	686,497,891	120.27	-41,297,109	-5.67	0	0.00
教學成本	28,962,000	5.03	10,199,617	1.79	-18,762,383	-64.78	0	0.00
教學研究及訓輔成本	28,962,000	5.03	10,199,617	1.79	-18,762,383	-64.78	0	0.00
醫療成本	670,947,000	116.50	630,844,227	110.52	-40,102,773	-5.98	0	0.00
門診醫療成本	401,897,000	69.79	416,054,048	72.89	14,157,048	3.52	0	0.00
住院醫療成本	259,993,000	45.15	208,254,685	36.48	-51,738,315	-19.90	0	0.00
其他醫療成本	9,057,000	1.57	6,535,494	1.14	-2,521,506	-27.84	0	0.00
管理及總務費用	27,886,000	4.84	45,454,047	7.96	17,568,047	63.00	0	0.00
管理費用及總務費用	27,886,000	4.84	45,454,047	7.96	17,568,047	63.00	0	0.00
業務賸餘（短絀）	-151,897,000	-26.38	-115,690,350	-20.27	36,206,650	-23.84	0	0.00
業務外收入	3,375,000	0.59	6,997,453	1.23	3,622,453	107.33	0	0.00
財務收入	152,000	0.03	635,302	0.11	483,302	317.96	0	0.00
利息收入	152,000	0.03	635,302	0.11	483,302	317.96	0	0.00
其他業務外收入	3,223,000	0.56	6,362,151	1.11	3,139,151	97.40	0	0.00
資產使用及權利金收入	3,223,000	0.56	2,943,946	0.52	-279,054	-8.66	0	0.00
違規罰款收入	-	0.00	678,475	0.12	678,475	-	0	0.00
受贈收入	-	0.00	1,662,213	0.29	1,662,213	-	0	0.00
雜項收入	-	0.00	1,077,517	0.19	1,077,517	-	0	0.00
業務外費用	1,187,000	0.21	558,010	0.10	-628,990	-52.99	0	0.00
其他業務外費用	1,187,000	0.21	558,010	0.10	-628,990	-52.99	0	0.00
雜項費用	1,187,000	0.21	558,010	0.10	-628,990	-52.99	0	0.00
業務外賸餘（短絀）	2,188,000	0.38	6,439,443	1.13	4,251,443	194.31	0	0.00
本期賸餘（短絀）	-149,709,000	-26.00	-109,250,907	-19.14	40,458,093	-27.02	0	0.00

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	149,709,000	100.00	109,250,907	100.00	-40,458,093	-27.02	-	-
本期短絀	149,709,000	100.00	109,250,907	100.00	-40,458,093	-27.02	-	-
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	149,709,000	100.00	109,250,907	100.00	-40,458,093	-27.02	-	-

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	54,469,000	72,072,423	17,603,423	32.32
本期賸餘(短絀)	-149,709,000	-109,250,907	40,458,093	27.02
利息股利之調整	-152,000	-635,302	-483,302	-317.96
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-149,861,000	-109,886,209	39,974,791	26.67
調整項目	204,178,000	181,323,330	-22,854,670	-11.19
未計利息股利之現金流入(流出)	54,317,000	71,437,121	17,120,121	31.52
收取利息	152,000	635,302	483,302	317.96
業務活動之淨現金流入(流出)	54,469,000	72,072,423	17,603,423	32.32
投資活動之現金流量	-755,631,000	-342,111,906	413,519,094	54.73
減少無形資產及其他資產	-	2,913,061	2,913,061	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-14,280	-14,280	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-22,580	-22,580	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-748,177,000	-339,009,255	409,167,745	54.69
增加無形資產及其他資產	-7,454,000	-5,978,852	1,475,148	19.79
投資活動之淨現金流入(流出)	-755,631,000	-342,111,906	413,519,094	54.73
籌資活動之現金流量	899,998,000	768,848,339	-131,149,661	-14.57
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	507,219,000	773,108,481	265,889,481	52.42
增加基金、公積及填補短絀	392,779,000	392,779,000	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-397,039,142	-397,039,142	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	899,998,000	768,848,339	-131,149,661	-14.57
現金及約當現金之淨增(淨減)	198,836,000	498,808,856	299,972,856	150.86
期初現金及約當現金	-	-	-	-
期末現金及約當現金	198,836,000	498,808,856	299,972,856	150.86

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	%
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	-	12,253,147	12,253,147	-
機械及設備	-	3,365,491	3,365,491	-
交通及運輸設備	-	6,386,854	6,386,854	-
什項設備	-	2,500,802	2,500,802	-
不動產、廠房及設備增置與應付未付數同額增加之金額	-	97,904,500	97,904,500	-
未完工程	-	15,453,320	15,453,320	-
訂購機件及設備	-	82,451,180	82,451,180	-
不動產、廠房及設備與基金同額增加之金額	3,204,207,000	3,094,318,265	-109,888,735	-3.43
房屋及建築（由總院或各分院撥入）	2,424,207,000	0.00	-2,424,207,000	-100.00
機械及設備（由總院或各分院撥入）	780,000,000	650,887,882	-129,112,118	-16.55
交通及運輸設備（由總院或各分院撥入）	-	1,645,091	1,645,091	-
什項設備（由總院或各分院撥入）	-	45,412,189	45,412,189	-
未完工程（由總院或各分院撥入）	-	2,396,373,103	2,396,373,103	-
無形資產與基金同額增加之金額	-	48,500,677	48,500,677	-
移撥不動產、廠房及設備增加原值金額	-	749,372,459	749,372,459	-
機械及設備（由總院、各分院或其他機關撥入）	-	700,751,359	700,751,359	-
交通及運輸設備（由總院、各分院或其他機關撥入）	-	1,762,198	1,762,198	-
什項設備（由總院、各分院或其他機關撥入）	-	46,858,902	46,858,902	-
移撥不動產、廠房及設備增加累計折舊金額	-	51,252,266	51,252,266	-
機械及設備（由總院、各分院或其他機關撥入）	-	49,700,986	49,700,986	-
交通及運輸設備（由總院、各分院或其他機關撥入）	-	117,107	117,107	-
什項設備（由總院、各分院或其他機關撥入）	-	1,434,173	1,434,173	-
未完工程與暫收及待結轉帳項同額增加之金額	-	39,748,000	39,748,000	-

備註：

1. 增加不動產、廠房及設備339,009,255元，係本年度購建不動產、廠房及設備實支339,009,255元。另不動產、廠房及設備增置期末應付未付數97,904,500元。

2. 增加無形資產98,000元，係本年度購置電腦軟體實支金額。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	575,898,000	570,807,541	-5,090,459	-0.88	
醫療收入	495,898,000	338,303,041	-157,594,959	-31.78	
門診醫療收入	391,407,000	210,620,958	-180,786,042	-46.19	主要係門診病患醫療服務人次未達預期，致實際數低於預算數。
住院醫療收入	138,072,000	144,546,175	6,474,175	4.69	
其他醫療收入	1,830,000	1,117,625	-712,375	-38.93	主要係住院膳食收入未如預期，致實際數低於預算數。
醫療折讓	-35,089,000	-17,752,347	17,336,653	-49.41	主係依健保署算點值及核減金額實況估計醫療折讓，致實際數低於預算數。
醫療優待免費	-322,000	-229,370	92,630	-28.77	主要係住院醫療優待免費較原估計數減少，致實際數低於預算數。
其他業務收入	80,000,000	232,504,500	152,504,500	190.63	
其他補助收入	80,000,000	232,500,000	152,500,000	190.63	主要係總院補助109年醫療業務計畫，致實際數高於預算數。
雜項業務收入	-	4,500	4,500	-	主要係語言治療臨床相關實習收入增加，致實際數高於預算數。
業務外收入	3,375,000	6,997,453	3,622,453	107.33	
財務收入	152,000	635,302	483,302	317.96	
利息收入	152,000	635,302	483,302	317.96	主要係銀行定期存款較原估計數增加，致實際數高於預算數。
其他業務外收入	3,223,000	6,362,151	3,139,151	97.40	
資產使用及權利金收入	3,223,000	2,943,946	-279,054	-8.66	
違規罰款收入	-	678,475	678,475	-	主要係廠商賠償超出預期，致實際數高於預算數。
受贈收入	-	1,662,213	1,662,213	-	主要係各界捐贈超出預期，致實際數高於預算數。
雜項收入	-	1,077,517	1,077,517	-	主要係委外收入超出預期，致實際數高於預算數。
合 計	579,273,000	577,804,994	-1,468,006	-0.25	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	727,795,000	686,497,891	-41,297,109	-5.67	本分院109年甫設立，醫事等相關人員、設備於年度中始陸續到位，故所提教學研究計畫數較少。
教學成本	28,962,000	10,199,617	-18,762,383	-64.78	
教學研究及訓輔成本	28,962,000	10,199,617	-18,762,383	-64.78	
用人費用	8,346,000	3,997,033	-4,348,967	-52.11	
正式員額薪資	2,751,000	1,680,430	-1,070,570	-38.92	
超時工作報酬	74,000	37,110	-36,890	-49.85	
獎金	5,089,000	2,179,206	-2,909,794	-57.18	
退休及卹償金	176,000	0	-176,000	-100.00	
福利費	256,000	100,287	-155,713	-60.83	
服務費用	7,322,000	5,645,930	-1,676,070	-22.89	
水電費	554,000	596,948	42,948	7.75	
郵電費	68,000	0	-68,000	-100.00	
旅運費	24,000	5,562	-18,438	-76.83	
印刷裝訂與廣告費	103,000	16,293	-86,707	-84.18	
修理保養及保固費	303,000	9,000	-294,000	-97.03	
保險費	4,000	0	-4,000	-100.00	
一般服務費	1,795,000	980,565	-814,435	-45.37	
專業服務費	4,471,000	4,037,562	-433,438	-9.69	
材料及用品費	5,532,000	555,392	-4,976,608	-89.96	
使用材料費	7,000	0	-7,000	-100.00	
用品消耗	5,525,000	555,392	-4,969,608	-89.95	
租金與利息	56,000	0	-56,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	7,000	0	-7,000	-100.00	
什項設備租金	49,000	0	-49,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	7,589,000	0	-7,589,000	-100.00	
不動產、廠房及設備折舊	7,526,000	0	-7,526,000	-100.00	
攤銷	63,000	0	-63,000	-100.00	
稅捐與規費（強制費）	45,000	1,262	-43,738	-97.20	
消費與行為稅	45,000	1,262	-43,738	-97.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	72,000	0	-72,000	-100.00	
會費	72,000	0	-72,000	-100.00	
醫療成本	670,947,000	630,844,227	-40,102,773	-5.98	
門診醫療成本	401,897,000	416,054,048	14,157,048	3.52	
用人費用	85,628,000	105,366,338	19,738,338	23.05	
正式員額薪資	27,592,000	12,651,072	-14,940,928	-54.15	
聘僱及兼職人員薪資	1,183,000	21,291,690	20,108,690	1,699.80	
超時工作報酬	7,368,000	1,508,148	-5,859,852	-79.53	
獎金	41,841,000	66,765,581	24,924,581	59.57	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	%	
退休及卹償金	2,974,000	1,044,796	-1,929,204	-64.87	
福利費	4,670,000	2,105,051	-2,564,949	-54.92	
服務費用	100,992,000	193,125,807	92,133,807	91.23	
水電費	7,431,000	17,401,892	9,970,892	134.18	
郵電費	822,000	1,215,294	393,294	47.85	
旅運費	299,000	814,417	515,417	172.38	
印刷裝訂與廣告費	713,000	465,929	-247,071	-34.65	
修理保養及保固費	3,707,000	2,759,709	-947,291	-25.55	
保險費	37,000	99,544	62,544	169.04	
一般服務費	22,174,000	33,021,468	10,847,468	48.92	
專業服務費	65,809,000	137,347,554	71,538,554	108.71	
材料及用品費	120,088,000	79,040,794	-41,047,206	-34.18	
使用材料費	82,000	64,372	-17,628	-21.50	
用品消耗	6,980,000	14,542,378	7,562,378	108.34	
商品及醫療用品	113,026,000	64,434,044	-48,591,956	-42.99	
租金與利息	689,000	126,648	-562,352	-81.62	
交通及運輸設備租金	89,000	0	-89,000	-100.00	
什項設備租金	600,000	126,648	-473,352	-78.89	
折舊、折耗及攤銷	92,899,000	37,615,404	-55,283,596	-59.51	
不動產、廠房及設備折舊	92,132,000	33,650,185	-58,481,815	-63.48	
攤銷	767,000	3,965,219	3,198,219	416.98	
稅捐與規費（強制費）	705,000	145,124	-559,876	-79.42	
消費與行為稅	547,000	127,929	-419,071	-76.61	
規費	158,000	17,195	-140,805	-89.12	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	876,000	633,933	-242,067	-27.63	
會費	876,000	633,933	-242,067	-27.63	
短絀、賠償與保險給付	20,000	0	-20,000	-100.00	
各項短絀	20,000	0	-20,000	-100.00	
住院醫療成本	259,993,000	208,254,685	-51,738,315	-19.90	主要係機械及設備折舊未如預期，致實際數低於預算數。
用人費用	62,216,000	51,548,940	-10,667,060	-17.15	
正式員額薪資	20,331,000	5,246,708	-15,084,292	-74.19	
超時工作報酬	5,420,000	917,605	-4,502,395	-83.07	
獎金	30,831,000	43,582,218	12,751,218	41.36	
退休及卹償金	2,191,000	727,769	-1,463,231	-66.78	
福利費	3,443,000	1,074,640	-2,368,360	-68.79	
服務費用	73,981,000	90,216,149	16,235,149	21.95	
水電費	5,476,000	11,700,147	6,224,147	113.66	
郵電費	606,000	195,459	-410,541	-67.75	
旅運費	220,000	66,503	-153,497	-69.77	
印刷裝訂與廣告費	525,000	291,015	-233,985	-44.57	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	%	
修理保養及保固費	2,731,000	549,380	-2,181,620	-79.88	
保險費	28,000	0	-28,000	-100.00	
一般服務費	16,195,000	18,292,148	2,097,148	12.95	
專業服務費	48,200,000	59,121,497	10,921,497	22.66	
材料及用品費	53,641,000	40,690,535	-12,950,465	-24.14	
使用材料費	60,000	37,000	-23,000	-38.33	
用品消耗	5,142,000	9,847,391	4,705,391	91.51	
商品及醫療用品	48,439,000	30,806,144	-17,632,856	-36.40	
租金與利息	508,000	73,909	-434,091	-85.45	
交通及運輸設備租金	66,000	0	-66,000	-100.00	
什項設備租金	442,000	73,909	-368,091	-83.28	
折舊、折耗及攤銷	68,452,000	25,617,017	-42,834,983	-62.58	
不動產、廠房及設備折舊	67,887,000	22,918,172	-44,968,828	-66.24	
攤銷	565,000	2,698,845	2,133,845	377.67	
稅捐與規費（強制費）	470,000	63,485	-406,515	-86.49	
消費與行為稅	403,000	63,485	-339,515	-84.25	
規費	67,000	0	-67,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	645,000	44,650	-600,350	-93.08	
會費	645,000	44,650	-600,350	-93.08	
短絀、賠償與保險給付	80,000	0	-80,000	-100.00	
各項短絀	80,000	0	-80,000	-100.00	
其他醫療成本	9,057,000	6,535,494	-2,521,506	-27.84	主要係受疫情影響，住院膳食收入減少，食材成本相對下降，致實際數低於較預算數。
用人費用	1,481,000	1,159,188	-321,812	-21.73	
正式員額薪資	484,000	96,150	-387,850	-80.13	
超時工作報酬	128,000	19,048	-108,952	-85.12	
獎金	735,000	972,119	237,119	32.26	
退休及卹償金	52,000	16,189	-35,811	-68.87	
福利費	82,000	55,682	-26,318	-32.10	
服務費用	1,392,000	4,103,710	2,711,710	194.81	
水電費	130,000	405,874	275,874	212.21	
郵電費	14,000	0	-14,000	-100.00	
旅運費	5,000	1,830	-3,170	-63.40	
印刷裝訂與廣告費	22,000	10,102	-11,898	-54.08	
修理保養及保固費	65,000	148,162	83,162	127.94	
一般服務費	385,000	710,090	325,090	84.44	
專業服務費	771,000	2,827,652	2,056,652	266.75	
材料及用品費	4,517,000	660,898	-3,856,102	-85.37	
使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00	
用品消耗	4,516,000	660,898	-3,855,102	-85.37	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	13,000	0	-13,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	2,000	0	-2,000	-100.00	
什項設備租金	11,000	0	-11,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,629,000	606,383	-1,022,617	-62.78	
不動產、廠房及設備折舊	1,616,000	544,400	-1,071,600	-66.31	
攤銷	13,000	61,983	48,983	376.79	
稅捐與規費（強制費）	9,000	4,315	-4,685	-52.06	
消費與行為稅	9,000	4,315	-4,685	-52.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
會費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
管理及總務費用	27,886,000	45,454,047	17,568,047	63.00	
管理費用及總務費用	27,886,000	45,454,047	17,568,047	63.00	主要係因應業務發展與實際需要及110年度新竹分院、竹東分院、新竹生醫園區分院三院整併，整體人力需持續儲備及擴增，致基金選用醫療行政等人員用人費用較預算數增加。
用人費用	10,235,000	15,512,282	5,277,282	51.56	
正式員額薪資	3,544,000	6,642,479	3,098,479	87.43	
聘僱及兼職人員薪資	-	168,117	168,117	-	
超時工作報酬	251,000	110,933	-140,067	-55.80	
獎金	5,181,000	7,753,994	2,572,994	49.66	
退休及卹償金	308,000	475,958	167,958	54.53	
福利費	951,000	360,801	-590,199	-62.06	
服務費用	6,509,000	23,951,130	17,442,130	267.97	
水電費	739,000	1,250,454	511,454	69.21	
郵電費	88,000	11,649	-76,351	-86.76	
旅運費	33,000	102,989	69,989	212.09	
印刷裝訂與廣告費	1,737,000	1,484,585	-252,415	-14.53	
廣告費	100,000	1,575	-98,425	-98.43	管制性項目： 決算數未超過預算數。
業務宣導費	1,500,000	1,451,654	-48,346	-3.22	管制性項目： 決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	404,000	441,927	37,927	9.39	
保險費	3,000	3,000	0	-	
一般服務費	2,393,000	19,021,103	16,628,103	694.86	
專業服務費	512,000	1,036,109	524,109	102.37	
公共關係費	600,000	599,314	-686	-0.11	
公共關係費	600,000	599,314	-686	-0.11	管制性項目： 決算數未超過預算數。
材料及用品費	769,000	2,149,313	1,380,313	179.49	
使用材料費	9,000	7,491	-1,509	-16.77	
用品消耗	760,000	2,141,822	1,381,822	181.82	
租金與利息	75,000	28,625	-46,375	-61.83	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

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	%	
地租及水租	-	5,000	5,000	-	
交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00	
什項設備租金	65,000	23,625	-41,375	-63.65	
折舊、折耗及攤銷	10,120,000	3,785,155	-6,334,845	-62.60	
不動產、廠房及設備折舊	10,037,000	3,388,441	-6,648,559	-66.24	
攤銷	83,000	396,714	313,714	377.97	
稅捐與規費（強制費）	84,000	27,542	-56,458	-67.21	
消費與行為稅	59,000	8,942	-50,058	-84.84	
規費	25,000	18,600	-6,400	-25.60	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	94,000	0	-94,000	-100.00	
會費	94,000	0	-94,000	-100.00	
業務外費用	1,187,000	558,010	-628,990	-52.99	
其他業務外費用	1,187,000	558,010	-628,990	-52.99	
雜項費用	1,187,000	558,010	-628,990	-52.99	主要係因土地係採承租方式辦理，及房屋稅係由委外承攬廠商依合約相關規定負擔，因此本院無須支付該項費用。
用人費用	-	554,610	554,610	-	
獎金	-	554,610	554,610	-	
服務費用	-	3,400	3,400	-	
一般服務費	-	3,400	3,400	-	
稅捐與規費（強制費）	1,102,000	0	-1,102,000	-100.00	
土地稅	186,000	0	-186,000	-100.00	
房屋稅	916,000	0	-916,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	85,000	0	-85,000	-100.00	
賠償給付	85,000	0	-85,000	-100.00	
合 計	728,982,000	687,055,901	-41,926,099	-5.75	

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118人等，計時與計件人員酬金決算數50,688,611元（預算數22,572,000元）；聘用契約主治醫師39人、護理人員111人及醫技人員64人等，專技人員酬金決算數201,693,493元（預算數110,370,000元）。

2. 為業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔13人、傳送8人、洗縫衣服3人、保全8人、照顧服務員1人及駕駛員人力3人勞務承攬合約計36人，加計與廠商依案計價者，外包費決算數20,930,883元（預算數19,540,000元）。