

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

教 育 部 主 管

國立陽明大學附設醫院作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

國立陽明大學附設醫院 編

**國立陽明大學附設醫院作業基金108年度附屬單位決算
目 次**

甲、總 說 明	1-3
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	5-5
二、餘絀撥補表.....	6-6
三、現金流量表.....	7-9
四、平衡表.....	10-13
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表.....	15-15
二、其他業務收入明細表.....	16-16
三、業務外收入明細表.....	17-17
四、教學成本明細表.....	18-19
五、醫療成本明細表.....	20-22
六、其他業務成本明細表.....	23-23
七、管理及總務費用明細表.....	24-25
八、業務外費用明細表.....	26-26
九、資產折舊明細表.....	27-27
十、資產報廢明細表.....	28-28
十一、固定資產建設改良擴充明細表.....	30-31
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	32-33
十三、主要營運項目執行績效摘要表.....	34-34
十四、基金數額增減明細表.....	35-35
十五、員工人數彙計表.....	36-36
十六、用人費用彙計表.....	38-41
十七、各項費用彙計表.....	42-43
十八、管制性項目及統計所需項目比較表.....	44-44

甲、總 說 明

國立陽明大學附設醫院作業基金

總說明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務政策執行情形

1.本院自97年1月1日起改制為教育部所屬國立陽明大學附設醫院，針對宜蘭地區疾病特色與人口結構，以發展急重症醫療、腫瘤醫學、神經醫學、心血管醫學、創傷醫學、老人醫學及社區醫學為主，除賡續推動國家醫療衛生政策與提昇醫療品質外，亦積極拓展教學研究領域，以期發揮大學附設醫院臨床與教研並重之責。本年度經營內科、外科、婦兒科、泌尿科、復健科、眼科、耳鼻喉科、皮膚科、牙科、中醫科、整形外科、職業醫學科、腎臟科、家庭醫學科、精神科、新陳代謝科、血液腫瘤科、感染科及過敏免疫風濕科等，辦理門診病患之診療及住院、病理檢驗、臨床處置暨開刀手術，並配合社會福利政策辦理長期照護及弱勢與特殊需求醫療照顧。

2.本院蘭陽院區歷經11年10個月佈建，於105年10月啟用。蘭陽、新民二院區功能定位為急、重、難症醫療接軌長期照護服務，架構起蘭陽地區急、慢性完整的照護網絡。蘭陽院區將具備以急重難症醫療能量、社區醫療服務與轉診優勢、以及公立醫院公共衛生導向之功能，發展成為急重症、老人醫學、腫瘤醫學、心血管疾病等專責醫療單位，並配合大學優越之教學研究，全力朝具備「醫學中心」級功能及品質之醫院發展；新民院區位於宜蘭市舊市區中心，因應宜蘭縣人口老化將繼續以『周全長期照護體系』及『健全弱勢醫療照護』為主要責任，導入長期照護、老人健康促進及弱勢團體服務等醫療資源，成立弱勢與特殊需求者照護醫療中心、失智症照護及技術發展中心、科技輔具與科技照護訓練中心及銀髮健康管理暨專業人才培訓認證中心等四大中心，提供長期照護、老人健康促進及弱勢3.繼106年首例腎臟移植手術，將大愛留在宜蘭，至今年已經完成5例移植手術，這也代表陽大醫院的急重難症處理能力又向前邁進了一大步。本院i-PAD CARE團隊「蘭陽地區阻塞性周邊動脈疾病整合型照護計畫」於107年度通過國家品質標章(SNQ)認證。自107年4月份起，承接宜蘭市社區整體照顧服務模式A級據點之任務，擔任起長照個案管理及整合服務的角色；再配合院內出院準備服務長照共評、本院失智共照中心，以及各B級及C級據點，串聯起一個完整的網絡，讓民眾能夠即時的接受到所需要的長照服務。本院參加第二屆台灣醫療科技展展覽並以失智症全程照護及肌少症綜合檢測設備開發與應用等主題參與展出，提供前瞻性的診斷照護，將醫療專業結合科技的發展，展現「團隊醫療、創新加值、在地關懷」的服務成果，分享給全國民眾。並成立脊椎關節微創中心朝「團隊醫療、創新加值」再向前邁進一步，蘭陽鄉親可更方便、放心在地醫療。新民院區嶄新的血液透析室啟用，將給病患最周全的團隊照護，以提升病人的生活品質及維護尊嚴。

4.本院著重於發展以社區為導向之醫學教育，教導學生如何在社區服務中提供民眾健康教育及培養健康生活方式與態度，讓醫師及實(見)習(醫)學生親身參與社區及基層的醫療保健活動，藉由社區醫療整合落實全人教育之目標，並於104年通過教學醫院評鑑合格。另為培育優秀醫療專業人員，積極辦理專業醫學課程及醫療品質、感控、倫理、法規等繼續教育課程，提供住院醫師、畢業後一般醫學訓練醫師、實習醫學生及醫事人員訓練品質並提升訓練成效。本年度執行各項教學訓練計畫成果如下：

(1)各類人才培育

A.本年度畢業後一般醫學訓練計畫(PGY)人數計125人。

B.本年度醫學生實(見)習(醫)學生人數計93人，醫事實習人數計414人，總計507人。

C.辦理師資培育業務，本年度教職數共計64人。

(2)教育訓練活動

A.本年度辦理一般醫學基本能力繼續教育1,024場。

B.本年度辦理「乳癌復發後藥物治療的最新發展」國際研討會1場，以及師資培育課程33場，期提昇宜蘭地區醫療學術水準。

C.本年度辦理遠距教學，本院設置JoinNet單向視訊設備，提供E化平台即時同步與研究教學，藉此系統與各院間連線舉辦課程，醫師公會醫療品質課程4場及傳染病防治課程8場。

5.提供國內外進修深造，以及每年提撥金額補助研究計畫執行，並透過與大學研究單位的合作，實現結合基礎與臨床醫學的研究；另成立人體試驗單位，確保醫學研究及人體試驗之安全與人權，期提昇本院醫學專業與臨床研究之水準。本年度執行研究發展成果如下：

(1)本年度通過院內研究計畫核定18件；執行院外研究計畫3件。

國立陽明大學附設醫院作業基金

總說明

中華民國 108 年度

(2)本年度研究論文發表SCI計14篇，非SCI計4篇，總計18篇。

(3)本院人體試驗委員會業於102年3月通過101年度IRB複查作業，並於7月通過102年度IRB訪查作業；於106年12月通過106年度IRB訪查作業，本年度已完成審查案件為40件，並辦理5場人體研究相

(4)設有臨床醫學研究實驗室1間並有專人管理，可進行細胞培養、基因表現與突變分析以及蛋白質表現分析等實驗，102年起逐年增購蛋白質轉漬系統、蛋白質冷光照膠定量系統及細胞影像計數儀等設備，於106年改善實驗室空間規畫及硬體設備使之更合乎生物安全規範。於108年更換即時定量和聚合酶連鎖反應器一台，更能促進在核酸分析方面的分析能力以提升本實驗室之研究品質，且使用實驗室之人員於107-108年度共發表7篇論文。

(二)業務計畫執行實況

1.業務計畫及目標：

(1)門診病患醫療：本年度門診病患572,488人次，較預算617,513人次減少45,025人次，減少7.29%，門診醫療收入17億5,872萬7,302元，較預算數18億1,781萬4,000元減少5,908萬6,698元，減少3.25%。

(2)住院病患醫療：本年度住院病患182,003人日，較預算180,559人日增加1,444人日，增加0.8%；住院醫療收入14億1,538萬5,962元，較預算數13億494萬9,000元增加1億1,043萬6,962元，增加8.46%。

2.重要投資：

本年度固定資產建設、改良、擴充預算執行2億969萬7,510元，包含房屋及建築9,789萬7,674元，佔可用預算數1億777萬625元執行率90.84%，機械及設備增置1億697萬2,786元，佔可用預算數1億2,610萬4,731元執行率84.83%，交通及運輸設備增置7萬9,461元，佔可用預算數7萬9,461元執行率100.00%及什項設備增置474萬7,589元，佔可用預算數482萬8,782元執行率98.32%。

二、收支餘絀情形

(一)本年度業務收入29億5,015萬340元，包括醫療收入27億9,027萬3,068元(門診醫療收入17億5,872萬7,302元、住院醫療收入14億1,538萬5,962元、其他醫療收入5,027萬5,540元，扣除醫療折讓4億3,081萬6,651元及醫療優待免費329萬9,085元)及其他業務收入1億5,987萬7,272元，較業務收入預算數29億5,724萬5,000元減少0.24%，主要係門診醫療營運量未如預期所致。

(二)本年度業務成本與費用29億9,579萬7,306元，較預算數29億9,077萬5,000元增加0.17%，主要係因醫療營運成本較預期增加所致。

(三)本年度業務外收入6,185萬7,573元，較預算數5,000萬元增加23.72%，主要係配合健保署健保點值結算作業，沖轉以前年度備抵醫療折讓認列業務外收入所致。

(四)本年度業務外費用1,505萬9,460元，較預算數1,350萬元增加11.55%，主要係停車場折舊增加所致。

(五)本期賸餘115萬1,147元，較預算賸餘297萬元減少61.24%，主要係健保署為落實分級醫療，要求區域級以上醫院，自107年起要每年減少2%門診量，致門診醫療收入未如預期。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘115萬1,147元，前期未分配賸餘1億9,230萬695.59元，本年度未分配賸餘計1億9,345萬1,842.59元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2億6,854萬8,395元，包括未計利息之本期短絀流出190萬74元、調整非現金項目流入2億6,739萬8,744元及收取利息304萬9,725元。

(二)投資活動之淨現金流出2億5,603萬4,136元，包括減少短期貸墊款流入1,706萬9,316元、減少其他資產流入1,242萬2,296元、增加準備金流出331萬7,798元、增加不動產、廠房及設備流出2億6,597萬3,554元、增加無形資產流出594萬9,600元及增加其他資產流出1,028萬4,796元。

(三)籌資活動之淨現金流入4,790萬8,350元，包括增加其他負債流入1億1,202萬8,493元，及減少其他負債流出6,412萬143元。

國立陽明大學附設醫院作業基金

總說明

中華民國 108 年度

五、資產負債情況

(一)本年度資產總額44億7,189萬1,492.26元，包括流動資產10億7,926萬428.26元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金8,367萬6,225元、不動產、廠房及設備32億9,089萬1,214元、無形資產747萬5,938元及其他資產1,058萬7,687元，較上年度增加3億7,349萬6,105元。

(二)本年度負債及淨值總額44億7,189萬1,492.26元，包括流動負債4億8,909萬882元、其他負債2億10萬9,080元、基金30億5,618萬4,885.53元、公積3億7,207萬2,718.34元、累積賸餘1億9,345萬1,842.59元及淨值其他項目1億6,098萬2,083.80元，較上年度增加3億7,349萬6,105元。

乙、主 要 表

國立陽明大學附設醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國 108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	2,957,245,000.00	100.00	2,950,150,340.00	100.00	-7,094,660.00	-0.24	2,777,406,975.00	100.00
醫療收入	2,795,693,000.00	94.54	2,790,273,068.00	94.58	-5,419,932.00	-0.19	2,617,099,185.00	94.23
門診醫療收入	1,817,814,000.00	61.47	1,758,727,302.00	59.61	-59,086,698.00	-3.25	1,665,285,026.00	59.96
住院醫療收入	1,304,949,000.00	44.13	1,415,385,962.00	47.98	110,436,962.00	8.46	1,291,793,766.00	46.51
其他醫療收入	40,903,000.00	1.38	50,275,540.00	1.70	9,372,540.00	22.91	40,182,289.00	1.45
醫療折讓	-365,363,000.00	-12.35	-430,816,651.00	-14.60	-65,453,651.00	17.91	-377,327,356.00	-13.59
醫療優待免費	-2,610,000.00	-0.09	-3,299,085.00	-0.11	-689,085.00	26.40	-2,834,540.00	-0.10
其他業務收入	161,552,000.00	5.46	159,877,272.00	5.42	-1,674,728.00	-1.04	160,307,790.00	5.77
臨床教學研究補助收入	155,352,000.00	5.25	155,352,000.00	5.27	-	-	155,352,000.00	5.59
其他補助收入	4,000,000.00	0.14	2,388,272.00	0.08	-1,611,728.00	-40.29	3,180,790.00	0.11
雜項業務收入	2,200,000.00	0.07	2,137,000.00	0.07	-63,000.00	-2.86	1,775,000.00	0.06
業務成本與費用	2,990,775,000.00	101.13	2,995,797,306.00	101.55	5,022,306.00	0.17	2,878,749,828.00	103.65
教學成本	188,000,000.00	6.36	180,247,982.00	6.11	-7,752,018.00	-4.12	178,563,158.00	6.43
教學研究及訓輔成本	188,000,000.00	6.36	180,247,982.00	6.11	-7,752,018.00	-4.12	178,563,158.00	6.43
醫療成本	2,689,991,000.00	90.96	2,718,946,425.00	92.16	28,955,425.00	1.08	2,603,597,833.00	93.74
門診醫療成本	1,516,100,000.00	51.27	1,493,203,759.00	50.61	-22,896,241.00	-1.51	1,379,490,013.00	49.67
住院醫療成本	994,644,000.00	33.63	1,053,620,622.00	35.71	58,976,622.00	5.93	1,052,550,877.00	37.90
其他醫療成本	179,247,000.00	6.06	172,122,044.00	5.83	-7,124,956.00	-3.97	171,556,943.00	6.18
其他業務成本	1,851,000.00	0.06	696,600.00	0.02	-1,154,400.00	-62.37	3,628,150.00	0.13
雜項業務成本	1,851,000.00	0.06	696,600.00	0.02	-1,154,400.00	-62.37	3,628,150.00	0.13
管理及總務費用	110,933,000.00	3.75	95,906,299.00	3.25	-15,026,701.00	-13.55	92,960,687.00	3.35
管理費用及總務費用	110,933,000.00	3.75	95,906,299.00	3.25	-15,026,701.00	-13.55	92,960,687.00	3.35
業務賸餘(短絀)	-33,530,000.00	-1.13	-45,646,966.00	-1.55	-12,116,966.00	36.14	-101,342,853.00	-3.65
業務外收入	50,000,000.00	1.69	61,857,573.00	2.10	11,857,573.00	23.72	117,215,698.00	4.22
財務收入	3,200,000.00	0.11	3,051,221.00	0.10	-148,779.00	-4.65	3,030,465.00	0.11
利息收入	3,200,000.00	0.11	3,051,221.00	0.10	-148,779.00	-4.65	3,030,465.00	0.11
其他業務外收入	46,800,000.00	1.58	58,806,352.00	1.99	12,006,352.00	25.65	114,185,233.00	4.11
資產使用及權利金收入	36,000,000.00	1.22	30,471,551.00	1.03	-5,528,449.00	-15.36	30,865,683.00	1.11
違規罰款收入	4,000,000.00	0.14	1,200,283.00	0.04	-2,799,717.00	-69.99	3,395,325.00	0.12
受贈收入	3,600,000.00	0.12	2,403,925.00	0.08	-1,196,075.00	-33.22	2,972,821.00	0.11
賠(補)償收入	200,000.00	0.01	23,287.00	0.00	-176,713.00	-88.36	769,656.00	0.03
雜項收入	3,000,000.00	0.10	24,707,306.00	0.84	21,707,306.00	723.58	76,181,748.00	2.74
業務外費用	13,500,000.00	0.46	15,059,460.00	0.51	1,559,460.00	11.55	12,249,027.00	0.44
其他業務外費用	13,500,000.00	0.46	15,059,460.00	0.51	1,559,460.00	11.55	12,249,027.00	0.44
財產交易短絀	-	-	26,927.00	0.00	26,927.00	-	-	-
雜項費用	13,500,000.00	0.46	15,032,533.00	0.51	1,532,533.00	11.35	12,249,027.00	0.44
業務外賸餘(短絀)	36,500,000.00	1.23	46,798,113.00	1.59	10,298,113.00	28.21	104,966,671.00	3.78
本期賸餘(短絀)	2,970,000.00	0.10	1,151,147.00	0.04	-1,818,853.00	-61.24	3,623,818.00	0.13

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值	-	-	-	-295,827
本期其他綜合餘絀合計	-	-	-	-295,827

國立陽明大學附設醫院作業基金

餘絀撥補表

中華民國 108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	199,153,000.00	100.00	193,451,842.59	100.00	-5,701,157.41	-2.86	192,300,695.59	100.00
本期賸餘	2,970,000.00	1.49	1,151,147.00	0.60	-1,818,853.00	-61.24	3,623,818.00	1.88
前期未分配賸餘	196,183,000.00	98.51	192,300,695.59	99.40	-3,882,304.41	-1.98	188,676,877.59	98.12
公積轉列數								
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	199,153,000.00	100.00	193,451,842.59	100.00	-5,701,157.41	-2.86	192,300,695.59	100.00
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								
公庫撥款								
待填補之短絀								

國立陽明大學附設醫院作業基金

現金流量表

中華民國 108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)	2,970,000.00	1,151,147.00	-1,818,853.00	-61.24
利息股利之調整	-3,200,000.00	-3,051,221.00	148,779.00	-4.65
利息收入	-3,200,000.00	-3,051,221.00	148,779.00	-4.65
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-230,000.00	-1,900,074.00	-1,670,074.00	726.12
調整項目	157,983,000.00	267,398,744.00	109,415,744.00	69.26
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	366,363,000.00	432,232,524.00	65,869,524.00	17.98
折舊、減損及折耗	190,594,000.00	146,852,862.00	-43,741,138.00	-22.95
土地改良物	1,784,000.00	1,784,076.00	76.00	-
房屋及建築	47,976,000.00	35,508,095.00	-12,467,905.00	-25.99
機械及設備	119,103,000.00	96,121,219.00	-22,981,781.00	-19.30
交通及運輸設備	2,599,000.00	2,425,381.00	-173,619.00	-6.68
什項設備	19,132,000.00	11,014,091.00	-8,117,909.00	-42.43
攤銷	8,686,000.00	7,356,685.00	-1,329,315.00	-15.30
電腦軟體攤銷	8,686,000.00	7,356,685.00	-1,329,315.00	-15.30
處理資產短絀(賸餘-)	-	26,927.00	26,927.00	-
什項設備	-	26,927.00	26,927.00	-
其他	-1,200,000.00	-21,057,963.00	-19,857,963.00	1,654.83
其他	-1,200,000.00	-21,057,963.00	-19,857,963.00	1,654.83
流動資產淨減(淨增)	-406,460,000.00	-352,906,735.00	53,553,265.00	-13.18
流動負債淨增(淨減)	-	54,894,444.00	54,894,444.00	0.00
未計利息股利之現金流入(流出)	157,753,000.00	265,498,670.00	107,745,670.00	68.30
收取利息	3,200,000.00	3,049,725.00	-150,275.00	-4.70
業務活動之淨現金流入(流出)	160,953,000.00	268,548,395.00	107,595,395.00	66.85
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	17,069,316.00	17,069,316.00	-
減少短期墊款	-	17,069,316.00	17,069,316.00	-
減少無形資產及其他資產	250,000.00	12,422,296.00	12,172,296.00	4,868.92
減少其他資產	250,000.00	12,422,296.00	12,172,296.00	4,868.92
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-3,317,798.00	-3,317,798.00	-
增加準備金	-	-3,317,798.00	-3,317,798.00	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-112,052,000.00	-265,973,554.00	-153,921,554.00	137.37

國立陽明大學附設醫院作業基金

現金流量表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加不動產、廠房及設備	-112,052,000.00	-265,973,554.00	-153,921,554.00	137.37
房屋及建築	-8,700,000.00	-8,627,520.00	72,480.00	-0.83
機械及設備	-95,982,000.00	-109,611,466.00	-13,629,466.00	14.20
交通及運輸設備	-	-79,461.00	-79,461.00	-
什項設備	-7,370,000.00	-4,738,258.00	2,631,742.00	-35.71
購建中固定資產	-	-142,916,849.00	-142,916,849.00	-
增加無形資產及其他資產	-12,970,000.00	-16,234,396.00	-3,264,396.00	25.17
增加無形資產	-12,948,000.00	-5,949,600.00	6,998,400.00	-54.05
增加其他資產	-22,000.00	-10,284,796.00	-10,262,796.00	46,649.07
投資活動之淨現金流入(流出)	-124,772,000.00	-256,034,136.00	-131,262,136.00	105.20
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	-	112,028,493.00	112,028,493.00	-
增加其他負債	-	112,028,493.00	112,028,493.00	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-64,120,143.00	-64,120,143.00	-
減少其他負債	-	-64,120,143.00	-64,120,143.00	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	47,908,350.00	47,908,350.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	36,181,000.00	60,422,609.00	24,241,609.00	67.00
期初現金及約當現金	315,229,000.00	488,733,899.10	173,504,899.10	55.04
期末現金及約當現金	351,410,000.00	549,156,508.10	197,746,508.10	56.27
不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加或減少之金額	1,280,000.00	-14,101,088.00	-15,381,088.00	-1,201.65
退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加之金額	2,280,000.00	250,932.00	-2,029,068.00	-88.99
退休離職準備金及應付退休及離職金同額減少之金額	1,000,000.00	14,352,020.00	13,352,020.00	1,335.20
以前年度購建中固定資產科目調整轉入不動產、廠房及設備科目	-	1,037,372,884.00	1,037,372,884.00	-
房屋及建築	-	902,262,758.00	902,262,758.00	-
機械及設備	-	110,223,720.00	110,223,720.00	-
交通及運輸設備	-	6,440,599.00	6,440,599.00	-
什項設備	-	18,445,807.00	18,445,807.00	-
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加之金額	-	846,270.00	846,270.00	-

國立陽明大學附設醫院作業基金

現金流量表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備	-	71,997.00	71,997.00	-
購建中固定資產	-	774,273.00	774,273.00	-
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額	-	2,164,000.00	2,164,000.00	-
機械及設備	-	2,134,000.00	2,134,000.00	-
什項設備	-	30,000.00	30,000.00	-
不動產、廠房及設備與基金同額增加之金額	360,000,000.00	339,381,275.00	-20,618,725.00	-5.73
土地	360,000,000.00	339,381,275.00	-20,618,725.00	-5.73

- 附註：一、業務活動調整項目下之「提存呆帳、醫療折讓及短絀」432,232,524元，包括提列呆帳1,415,873元及醫療折讓430,816,651元。
- 二、業務活動調整項目下之「其他」-21,057,963元，係受贈設備依折舊比例轉列捐贈收入1,593,579元、附有條件之捐贈，符合受贈條件轉列為受贈收入32,400元、以前年度溢提備抵醫療折讓轉列雜項收入21,500,000元、應收醫療帳款以業務外費用沖銷1,642,084元及未完工程轉列費用425,932元。
- 三、流動資產淨增352,906,735元，包括應收醫療帳款淨增329,869,146元、其他應收款淨增2,705,397元、醫療用品淨增14,598,408元、用品盤存淨增705,342元及預付費用淨增5,028,442元。
- 四、流動負債淨增54,894,444元，包括應付帳款淨減334,317元、應付代收款淨增13,665,397元、應付費用淨增41,610,459元及預收收入淨減47,095元。
- 五、投資活動項目下之「減少無形資產及其他資產」12,422,296元，包括收回壞帳39,408元、收回催收款項213,656元及暫付及待結轉帳項減少12,169,232元。
- 六、投資活動項目下之「增加不動產、廠房及設備、礦產資源」265,973,554元，包括增置房屋及建築8,627,520元機械及設備109,611,466元(當年度付現104,245,132元，清償以前年度應付設備款5,366,334元)、交通及運輸設備79,461元、什項設備4,738,258元(當年度付現4,675,592元，清償以前年度應付設備款62,666元)、及購建中固定資產142,916,849元(其中未完工程88,495,881元、訂購機件及設備2,727,654元及清償以前年度應付工程款51,693,314元)。
- 七、投資活動項目下之「增加無形資產及其他資產」16,234,396元，係增置電腦軟體5,949,600元、存出保證金增加9,933元、暫付及待結轉帳項增加10,274,863元。
- 八、籌資活動項目下之「增加短期債務、流動金融負債及其他負債」112,028,493元，係遞延收入(指定捐用途捐贈)增加128,765元、存入保證金增加78,852,728元、應付退休及離職金增加3,317,798元及暫收及待結轉帳項增加29,729,202元。
- 九、籌資活動項目下之「減少短期債務、流動金融負債、及其他負債」64,120,143元，包括存入保證金減少60,810,359元及暫收及待結轉帳項減少3,309,784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	4,471,891,492.26	100.00	4,098,395,387.26	100.00	373,496,105.00	9.11
流動資產	1,079,260,428.26	24.13	1,095,598,251.26	26.73	-16,337,823.00	-1.49
現金	549,156,508.10	12.28	488,733,899.10	11.93	60,422,609.00	12.36
銀行存款	548,866,508.10	12.27	488,423,399.10	11.92	60,443,109.00	12.38
零用及週轉金	290,000.00	0.01	310,500.00	0.01	-20,500.00	-0.07
流動金融資產	75,735,352.00	1.69	75,735,352.00	1.85	-	-
其他金融資產-流動	75,735,352.00	1.69	75,735,352.00	1.85	-	-
應收款項	276,113,263.00	6.17	356,136,571.00	8.69	-80,023,308.00	-22.47
應收帳款	28,962.00	0.00	28,962.00	0.00	0.00	0.00
應收醫療帳款	1,058,533,014.00	23.67	1,050,626,989.00	25.64	7,906,025.00	0.75
備抵醫療折讓	-786,265,661.00	-17.58	-695,674,072.00	-16.97	-90,591,589.00	13.02
備抵呆帳-應收醫療帳款	-322,550.00	-0.01	-277,913.00	-0.01	-44,637.00	16.06
應收利息	52,171.00	0.00	50,675.00	0.00	1,496.00	2.95
其他應收款	4,087,327.00	0.09	1,381,930.00	0.03	2,705,397.00	195.77
存貨	128,659,083.16	2.88	114,060,675.16	2.78	14,598,408.00	12.80
醫療用品	128,659,083.16	2.88	114,060,675.16	2.78	14,598,408.00	12.80
預付款項	31,970,963.00	0.71	26,237,179.00	0.64	5,733,784.00	21.85
用品盤存	1,759,964.00	0.04	1,054,622.00	0.03	705,342.00	66.88
預付費用	30,210,999.00	0.68	25,182,557.00	0.61	5,028,442.00	19.97
短期貸墊款	17,625,259.00	0.39	34,694,575.00	0.85	-17,069,316.00	-49.20
短期墊款	17,625,259.00	0.39	34,694,575.00	0.85	-17,069,316.00	-49.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	83,676,225.00	1.87	94,459,515.00	2.30	-10,783,290.00	-11.42
非流動金融資產	60,000,000.00	1.34	60,000,000.00	1.46	-	-
其他金融資產-非流動	60,000,000.00	1.34	60,000,000.00	1.46	-	-
準備金	23,676,225.00	0.53	34,459,515.00	0.84	-10,783,290.00	-31.29
退休及離職準備金	23,676,225.00	0.53	34,459,515.00	0.84	-10,783,290.00	-31.29
不動產、廠房及設備	3,290,891,214.00	73.59	2,886,954,150.00	70.44	403,937,064.00	13.99
土地	492,646,935.00	11.02	153,265,660.00	3.74	339,381,275.00	221.43
土地	492,646,935.00	11.02	153,265,660.00	3.74	339,381,275.00	221.43

設醫院作業基金

目 表

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	689,199,962.00	15.41	656,236,279.00	16.01	32,963,683.00	5.02
流動負債	489,090,882.00	10.94	490,472,482.00	11.97	-1,381,600.00	-0.28
應付款項	488,179,459.00	10.92	489,513,964.00	11.94	-1,334,505.00	-0.27
應付帳款	408,533.00	0.01	6,099,853.00	0.15	-5,691,320.00	-93.30
應付代收款	118,970,454.00	2.66	105,305,057.00	2.57	13,665,397.00	12.98
應付費用	242,351,549.00	5.42	200,741,090.00	4.90	41,610,459.00	20.73
應付工程款	126,448,923.00	2.83	177,367,964.00	4.33	-50,919,041.00	-28.71
預收款項	911,423.00	0.02	958,518.00	0.02	-47,095.00	-4.91
預收收入	911,423.00	0.02	958,518.00	0.02	-47,095.00	-4.91
其他負債	200,109,080.00	4.47	165,763,797.00	4.04	34,345,283.00	20.72
遞延負債	16,271,425.00	0.36	15,604,639.00	0.38	666,786.00	4.27
遞延收入	16,271,425.00	0.36	15,604,639.00	0.38	666,786.00	4.27
什項負債	183,837,655.00	4.11	150,159,158.00	3.66	33,678,497.00	22.43
存入保證金	131,498,082.00	2.94	113,455,713.00	2.77	18,042,369.00	15.90
應付退休及離職金	23,676,225.00	0.53	34,459,515.00	0.84	-10,783,290.00	-31.29
暫收及待結轉帳項	26,649,853.00	0.60	230,435.00	0.01	26,419,418.00	11,465.02
應付代管資產	2,013,495.00	0.05	2,013,495.00	0.05	-	-
淨值	3,782,691,530.26	84.59	3,442,159,108.26	83.99	340,532,422.00	9.89
基金	3,056,184,885.53	68.34	2,716,803,610.53	66.29	339,381,275.00	12.49
基金	3,056,184,885.53	68.34	2,716,803,610.53	66.29	339,381,275.00	12.49
基金	3,056,184,885.53	68.34	2,716,803,610.53	66.29	339,381,275.00	12.49
公積	372,072,718.34	8.32	372,072,718.34	9.08	-	-
資本公積	228,279,718.34	5.10	228,279,718.34	5.57	-	-
受贈公積	228,279,718.34	5.10	228,279,718.34	5.57	-	-
特別公積	143,793,000.00	3.22	143,793,000.00	3.51	-	-
特別公積	143,793,000.00	3.22	143,793,000.00	3.51	-	-

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
土地改良物	20,962,909.00	0.47	22,746,985.00	0.56	-1,784,076.00	-7.84
土地改良物	24,531,061.00	0.55	24,531,061.00	0.60	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,568,152.00	-0.08	-1,784,076.00	-0.04	-1,784,076.00	100.00
房屋及建築	2,171,346,475.00	48.56	1,295,964,292.00	31.62	875,382,183.00	67.55
房屋及建築	2,474,411,538.00	55.33	1,563,521,260.00	38.15	910,890,278.00	58.26
累計折舊-房屋及建築	-303,065,063.00	-6.78	-267,556,968.00	-6.53	-35,508,095.00	13.27
機械及設備	379,190,224.00	8.48	258,708,591.00	6.31	120,481,633.00	46.57
機械及設備	1,132,891,099.50	25.33	954,160,881.50	23.28	178,730,218.00	18.73
累計折舊-機械及設備	-753,700,875.50	-16.85	-695,452,290.50	-16.97	-58,248,585.00	8.38
交通及運輸設備	18,492,446.00	0.41	14,397,767.00	0.35	4,094,679.00	28.44
交通及運輸設備	31,729,588.00	0.71	25,725,550.00	0.63	6,004,038.00	23.34
累計折舊-交通及運輸設備	-13,237,142.00	-0.30	-11,327,783.00	-0.28	-1,909,359.00	16.86
什項設備	49,154,728.00	1.10	36,972,350.00	0.90	12,182,378.00	32.95
什項設備	95,959,704.00	2.15	73,984,235.00	1.81	21,975,469.00	29.70
累計折舊-什項設備	-46,804,976.00	-1.05	-37,011,885.00	-0.90	-9,793,091.00	26.46
購建中固定資產	159,097,497.00	3.56	1,104,898,505.00	26.96	-945,801,008.00	-85.60
未完工程	156,063,062.00	3.49	1,102,082,885.00	26.89	-946,019,823.00	-85.84
訂購機件及設備	3,034,435.00	0.07	2,815,620.00	0.07	218,815.00	0.08
無形資產	7,475,938.00	0.17	8,883,023.00	0.22	-1,407,085.00	-15.84
無形資產	7,475,938.00	0.17	8,883,023.00	0.22	-1,407,085.00	-15.84
電腦軟體	7,475,938.00	0.17	8,883,023.00	0.22	-1,407,085.00	-15.84
其他資產	10,587,687.00	0.24	12,500,448.00	0.31	-1,912,761.00	-15.30
什項資產	8,455,007.00	0.19	10,367,768.00	0.25	-1,912,761.00	-18.45
存出保證金	62,333.00	0.00	52,400.00	0.00	9,933.00	18.96
催收款項	2,135,837.00	0.05	1,436,873.00	0.04	698,964.00	48.64
備抵呆帳-催收款項	-2,070,850.00	-0.05	-1,343,561.00	-0.03	-727,289.00	54.13
暫付及待結轉帳項	6,314,192.00	0.14	8,208,561.00	0.20	-1,894,369.00	-23.08
代管資產	2,013,495.00	0.05	2,013,495.00	0.05	-	-
待處理資產	2,132,680.00	0.05	2,132,680.00	0.05	-	-
委託處分資產	2,132,680.00	0.05	2,132,680.00	0.05	-	-
合 計	4,471,891,492.26	100.00	4,098,395,387.26	100.00	373,496,105.00	9.11

附註1：信託代理與保證資產(負債)科目，本年度決算為78,390,600元；上年度決算為74,796,100元。

設醫院作業基金

訂 表

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	%
累積餘絀	193,451,842.59	4.33	192,300,695.59	4.69	1,151,147.00	0.60
累積賸餘	193,451,842.59	4.33	192,300,695.59	4.69	1,151,147.00	0.60
累積賸餘	193,451,842.59	4.33	192,300,695.59	4.69	1,151,147.00	0.60
淨值其他項目	160,982,083.80	3.60	160,982,083.80	3.93	-	-
累積其他綜合餘絀	160,982,083.80	3.60	160,982,083.80	3.93	-	-
未實現重估增值	160,982,083.80	3.60	160,982,083.80	3.93	-	-
合 計	4,471,891,492.26	100.00	4,098,395,387.26	100.00	373,496,105.00	9.11

丙、附 屬 表

國立陽明大學附設醫院作業基金
醫療收入明細表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	2,795,693,000.00	2,790,273,068.00	-5,419,932.00	-0.19	
門診醫療收入	1,817,814,000.00	1,758,727,302.00	-59,086,698.00	-3.25	
藥品費收入	679,346,000.00	639,688,190.00	-39,657,810.00	-5.84	
檢驗收入	164,489,000.00	170,108,794.00	5,619,794.00	3.42	
放射收入	177,278,000.00	167,554,888.00	-9,723,112.00	-5.48	
其他醫療收入	796,701,000.00	781,375,430.00	-15,325,570.00	-1.92	
住院醫療收入	1,304,949,000.00	1,415,385,962.00	110,436,962.00	8.46	
藥品費收入	177,198,000.00	193,823,994.00	16,625,994.00	9.38	
檢驗收入	69,321,000.00	75,424,696.00	6,103,696.00	8.80	
放射收入	58,708,000.00	57,222,496.00	-1,485,504.00	-2.53	
其他醫療收入	999,722,000.00	1,088,914,776.00	89,192,776.00	8.92	
其他醫療收入	40,903,000.00	50,275,540.00	9,372,540.00	22.91	主要係健保醫療品質保證獎勵款優於預期所致。
住院膳食收入	22,530,000.00	25,713,751.00	3,183,751.00	14.13	
其他	18,373,000.00	24,561,789.00	6,188,789.00	33.68	
醫療折讓	-365,363,000.00	-430,816,651.00	-65,453,651.00	17.91	主要係考量醫療費用核減率及點值追扣調整提列折讓金額。
醫療優待免費	-2,610,000.00	-3,299,085.00	-689,085.00	26.40	主要係因65歲以上老人、國保等患者就醫較預期增加所致。

國立陽明大學附設醫院作業基金
其他業務收入明細表
 中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務收入	161,552,000.00	159,877,272.00	-1,674,728.00	-1.04	係因衛福部教學醫院教學補助款未如預期所致。
臨床教學研究補助收入	155,352,000.00	155,352,000.00	-	-	
其他補助收入	4,000,000.00	2,388,272.00	-1,611,728.00	-40.29	
雜項業務收入	2,200,000.00	2,137,000.00	-63,000.00	-2.86	

國立陽明大學附設醫院作業基金
業務外收入明細表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外收入	50,000,000.00	61,857,573.00	11,857,573.00	23.72	
財務收入	3,200,000.00	3,051,221.00	-148,779.00	-4.65	
利息收入	3,200,000.00	3,051,221.00	-148,779.00	-4.65	
其他業務外收入	46,800,000.00	58,806,352.00	12,006,352.00	25.65	
資產使用及權利金收入	36,000,000.00	30,471,551.00	-5,528,449.00	-15.36	係停車場收入未如預期所致。
違規罰款收入	4,000,000.00	1,200,283.00	-2,799,717.00	-69.99	係工程逾期情形較預期減少所致。
受贈收入	3,600,000.00	2,403,925.00	-1,196,075.00	-33.22	係外界捐款較預減少所致。
賠(補)償收入	200,000.00	23,287.00	-176,713.00	-88.36	係廠商賠償收入較預期減少所致。
雜項收入	3,000,000.00	24,707,306.00	21,707,306.00	723.58	主要係配合健保署健保點值結算作業，沖轉以前年度備抵醫療折讓認列業務外收入所致。

國立陽明大學附設醫院作業基金

教學成本明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
教學成本	188,000,000.00	180,247,982.00	-7,752,018.00	-4.12	
教學研究及訓輔成本	188,000,000.00	180,247,982.00	-7,752,018.00	-4.12	
用人費用	54,046,000.00	52,320,558.00	-1,725,442.00	-3.19	
正式員額薪資	14,213,000.00	12,569,630.00	-1,643,370.00	-11.56	
超時工作報酬	2,394,000.00	2,962,834.00	568,834.00	23.76	
獎金	34,254,000.00	34,209,492.00	-44,508.00	-0.13	
退休及卹償金	435,000.00	302,571.00	-132,429.00	-30.44	
福利費	2,750,000.00	2,276,031.00	-473,969.00	-17.24	
服務費用	96,231,000.00	96,049,414.00	-181,586.00	-0.19	
水電費	4,463,000.00	3,826,758.00	-636,242.00	-14.26	
郵電費	266,000.00	84,268.00	-181,732.00	-68.32	
旅運費	4,712,000.00	2,669,450.00	-2,042,550.00	-43.35	
印刷裝訂與廣告費	1,040,000.00	813,959.00	-226,041.00	-21.73	
修理保養及保固費	7,722,000.00	5,615,256.00	-2,106,744.00	-27.28	
保險費	45,000.00	38,069.00	-6,931.00	-15.40	
一般服務費	38,205,000.00	40,588,475.00	2,383,475.00	6.24	
專業服務費	39,778,000.00	42,413,179.00	2,635,179.00	6.62	
材料及用品費	23,840,000.00	22,848,682.00	-991,318.00	-4.16	
使用材料費	3,264,000.00	1,962,664.00	-1,301,336.00	-39.87	
用品消耗	10,065,000.00	8,255,479.00	-1,809,521.00	-17.98	
商品及醫療用品	10,511,000.00	12,630,539.00	2,119,539.00	20.16	
租金與利息	1,756,000.00	964,150.00	-791,850.00	-45.09	
房租	620,000.00	620,000.00	-	-	
機器租金	816,000.00	157,686.00	-658,314.00	-80.68	
交通及運輸設備租金	320,000.00	186,464.00	-133,536.00	-41.73	
折舊、折耗及攤銷	11,237,000.00	7,278,942.00	-3,958,058.00	-35.22	

國立陽明大學附設醫院作業基金

教學成本明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
不動產、廠房及設備折舊	9,297,000.00	5,635,842.00	-3,661,158.00	-39.38	
攤銷	1,940,000.00	1,643,100.00	-296,900.00	-15.30	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	890,000.00	786,236.00	-103,764.00	-11.66	
會費	890,000.00	786,236.00	-103,764.00	-11.66	

管制性項目：國外旅費預算數3,037,000元，決算數2,007,881元。

國立陽明大學附設醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	2,689,991,000.00	2,718,946,425.00	28,955,425.00	1.08	
門診醫療成本	1,516,100,000.00	1,493,203,759.00	-22,896,241.00	-1.51	
用人費用	166,524,000.00	177,549,180.00	11,025,180.00	6.62	
正式員額薪資	42,646,000.00	35,751,769.00	-6,894,231.00	-16.17	
超時工作報酬	12,778,000.00	18,159,614.00	5,381,614.00	42.12	
獎金	102,436,000.00	116,901,735.00	14,465,735.00	14.12	
退休及卹償金	1,319,000.00	765,122.00	-553,878.00	-41.99	
福利費	7,311,000.00	5,970,940.00	-1,340,060.00	-18.33	
提繳費	34,000.00	-	-34,000.00	-100.00	
服務費用	512,543,000.00	528,994,561.00	16,451,561.00	3.21	
水電費	15,523,000.00	13,294,990.00	-2,228,010.00	-14.35	
郵電費	887,000.00	645,764.00	-241,236.00	-27.20	
旅運費	222,000.00	47,150.00	-174,850.00	-78.76	
印刷裝訂與廣告費	1,032,000.00	795,887.00	-236,113.00	-22.88	
修理保養及保固費	8,208,000.00	7,919,027.00	-288,973.00	-3.52	
保險費	147,000.00	52,193.00	-94,807.00	-64.49	
一般服務費	177,549,000.00	196,104,430.00	18,555,430.00	10.45	
專業服務費	308,975,000.00	310,135,120.00	1,160,120.00	0.38	
材料及用品費	767,812,000.00	730,105,833.00	-37,706,167.00	-4.91	
使用材料費	2,989,000.00	1,102,075.00	-1,886,925.00	-63.13	
用品消耗	7,751,000.00	6,037,311.00	-1,713,689.00	-22.11	
商品及醫療用品	757,072,000.00	722,966,447.00	-34,105,553.00	-4.50	
租金與利息	2,229,000.00	343,868.00	-1,885,132.00	-84.57	
房租	-	60,000.00	60,000.00	-	
機器租金	1,929,000.00	178,982.00	-1,750,018.00	-90.72	
交通及運輸設備租金	180,000.00	104,886.00	-75,114.00	-41.73	
什項設備租金	120,000.00	-	-120,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	63,875,000.00	54,816,426.00	-9,058,574.00	-14.18	
不動產、廠房及設備折舊	61,391,000.00	52,712,580.00	-8,678,420.00	-14.14	
攤銷	2,484,000.00	2,103,846.00	-380,154.00	-15.30	
稅捐與規費(強制費)	802,000.00	63,055.00	-738,945.00	-92.14	
消費與行為稅	802,000.00	15,628.00	-786,372.00	-98.05	
規費	-	47,427.00	47,427.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	1,315,000.00	1,330,836.00	15,836.00	1.20	
會費	1,315,000.00	1,130,836.00	-184,164.00	-14.00	

國立陽明大學附設醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	-	200,000.00	200,000.00	-	
短絀、賠償與保險給付	1,000,000.00	-	-1,000,000.00	-100.00	
各項短絀	1,000,000.00	-	-1,000,000.00	-100.00	
住院醫療成本	994,644,000.00	1,053,620,622.00	58,976,622.00	5.93	
用人費用	167,048,000.00	184,609,261.00	17,561,261.00	10.51	
正式員額薪資	43,169,000.00	37,974,392.00	-5,194,608.00	-12.03	
超時工作報酬	12,778,000.00	18,407,519.00	5,629,519.00	44.06	
獎金	102,438,000.00	121,185,958.00	18,747,958.00	18.30	
退休及卹償金	1,319,000.00	956,522.00	-362,478.00	-27.48	
福利費	7,310,000.00	5,969,981.00	-1,340,019.00	-18.33	
提繳費	34,000.00	114,889.00	80,889.00	237.91	
服務費用	485,025,000.00	492,669,114.00	7,644,114.00	1.58	
水電費	23,307,000.00	19,970,105.00	-3,336,895.00	-14.32	
郵電費	2,638,000.00	2,530,666.00	-107,334.00	-4.07	
旅運費	425,000.00	12,466.00	-412,534.00	-97.07	
印刷裝訂與廣告費	906,000.00	704,387.00	-201,613.00	-22.25	
修理保養及保固費	10,838,000.00	8,438,016.00	-2,399,984.00	-22.14	
保險費	433,000.00	52,402.00	-380,598.00	-87.90	
一般服務費	136,654,000.00	149,059,286.00	12,405,286.00	9.08	
專業服務費	309,824,000.00	311,901,786.00	2,077,786.00	0.67	
材料及用品費	258,802,000.00	310,482,690.00	51,680,690.00	19.97	
使用材料費	8,320,000.00	1,987,671.00	-6,332,329.00	-76.11	
用品消耗	3,587,000.00	2,895,517.00	-691,483.00	-19.28	
商品及醫療用品	246,895,000.00	305,599,502.00	58,704,502.00	23.78	
租金與利息	869,000.00	116,810.00	-752,190.00	-86.56	
機器租金	869,000.00	116,810.00	-752,190.00	-86.56	
折舊、折耗及攤銷	80,542,000.00	61,580,104.00	-18,961,896.00	-23.54	
不動產、廠房及設備折舊	78,496,000.00	59,847,226.00	-18,648,774.00	-23.76	
攤銷	2,046,000.00	1,732,878.00	-313,122.00	-15.30	
稅捐與規費(強制費)	1,043,000.00	1,615,935.00	572,935.00	54.93	
土地稅	40,000.00	61,633.00	21,633.00	54.08	
房屋稅	200,000.00	47,498.00	-152,502.00	-76.25	
消費與行為稅	803,000.00	1,214,435.00	411,435.00	51.24	
規費	-	292,369.00	292,369.00	-	

國立陽明大學附設醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	1,315,000.00	1,130,835.00	-184,165.00	-14.00	
會費	1,315,000.00	1,130,835.00	-184,165.00	-14.00	
短絀、賠償與保險給付	-	1,415,873.00	1,415,873.00	-	
各項短絀	-	1,415,873.00	1,415,873.00	-	
其他醫療成本	179,247,000.00	172,122,044.00	-7,124,956.00	-3.97	
用人費用	26,771,000.00	23,797,130.00	-2,973,870.00	-11.11	
正式員額薪資	6,899,000.00	6,101,308.00	-797,692.00	-11.56	
超時工作報酬	399,000.00	768,034.00	369,034.00	92.49	
獎金	15,980,000.00	14,384,701.00	-1,595,299.00	-9.98	
退休及卹償金	200,000.00	139,113.00	-60,887.00	-30.44	
福利費	3,293,000.00	2,403,974.00	-889,026.00	-27.00	
服務費用	110,771,000.00	117,111,562.00	6,340,562.00	5.72	
水電費	5,753,000.00	4,927,911.00	-825,089.00	-14.34	
郵電費	150,000.00	244,812.00	94,812.00	63.21	
旅運費	120,000.00	13,124.00	-106,876.00	-89.06	
印刷裝訂與廣告費	426,000.00	332,093.00	-93,907.00	-22.04	
修理保養及保固費	3,634,000.00	3,623,226.00	-10,774.00	-0.30	
保險費	116,000.00	17,796.00	-98,204.00	-84.66	
一般服務費	50,948,000.00	57,665,193.00	6,717,193.00	13.18	
專業服務費	49,624,000.00	50,287,407.00	663,407.00	1.34	
材料及用品費	21,714,000.00	22,312,533.00	598,533.00	2.76	
使用材料費	1,997,000.00	749,985.00	-1,247,015.00	-62.44	
用品消耗	12,195,000.00	12,510,248.00	315,248.00	2.59	
商品及醫療用品	7,522,000.00	9,052,300.00	1,530,300.00	20.34	
租金與利息	155,000.00	32,367.00	-122,633.00	-79.12	
房租	120,000.00	-	-120,000.00	-100.00	
機器租金	35,000.00	32,367.00	-2,633.00	-7.52	
折舊、折耗及攤銷	19,836,000.00	8,854,075.00	-10,981,925.00	-55.36	
不動產、廠房及設備折舊	19,628,000.00	8,677,907.00	-10,950,093.00	-55.79	
攤銷	208,000.00	176,168.00	-31,832.00	-15.30	
稅捐與規費(強制費)	-	14,377.00	14,377.00	-	
規費	-	14,377.00	14,377.00	-	

管制性項目：門診醫療成本廣告費預算數7,000元決算數0元、住院醫療成本廣告費預算數6,000元，決算數0元
 ；門診醫療成本業務宣導費預算數125,000元決算數91,500元、其他醫療成本業務宣導費預算數
 26,000元決算數19,032元。

國立陽明大學附設醫院作業基金
其他業務成本明細表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務成本	1,851,000.00	696,600.00	-1,154,400.00	-62.37	主要係醫學訓練代訓相關支出未如預期所致。
雜項業務成本	1,851,000.00	696,600.00	-1,154,400.00	-62.37	
服務費用	1,851,000.00	696,600.00	-1,154,400.00	-62.37	
旅運費	60,000.00	64,000.00	4,000.00	-	
一般服務費	833,000.00	632,600.00	-200,400.00	-	
專業服務費	958,000.00	-	-958,000.00	-100.00	

國立陽明大學附設醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	110,933,000.00	95,906,299.00	-15,026,701.00	-13.55	主要係各項費用撙節開支所致。
管理費用及總務費用	110,933,000.00	95,906,299.00	-15,026,701.00	-13.55	
用人費用	41,838,000.00	40,453,495.00	-1,384,505.00	-3.31	
正式員額薪資	16,045,000.00	16,171,456.00	126,456.00	0.79	
超時工作報酬	603,000.00	1,174,415.00	571,415.00	94.76	
獎金	13,040,000.00	13,851,752.00	811,752.00	6.23	
退休及卹償金	8,408,000.00	6,023,221.00	-2,384,779.00	-28.36	
福利費	3,700,000.00	3,232,651.00	-467,349.00	-12.63	
提繳費	42,000.00	-	-42,000.00	-100.00	
服務費用	39,225,000.00	34,642,677.00	-4,582,323.00	-11.68	
水電費	8,954,000.00	7,653,075.00	-1,300,925.00	-14.53	
郵電費	535,000.00	442,077.00	-92,923.00	-17.37	
旅運費	208,000.00	29,642.00	-178,358.00	-85.75	
印刷裝訂與廣告費	684,000.00	534,119.00	-149,881.00	-21.91	
修理保養及保固費	3,843,000.00	2,019,724.00	-1,823,276.00	-47.44	
保險費	117,000.00	310,065.00	193,065.00	165.01	
一般服務費	22,169,000.00	21,655,160.00	-513,840.00	-2.32	
專業服務費	2,065,000.00	1,378,438.00	-686,562.00	-33.25	
公共關係費	650,000.00	620,377.00	-29,623.00	-4.56	
材料及用品費	7,907,000.00	6,378,623.00	-1,528,377.00	-19.33	
使用材料費	2,807,000.00	1,665,063.00	-1,141,937.00	-40.68	
用品消耗	5,100,000.00	4,713,560.00	-386,440.00	-7.58	
租金與利息	2,247,000.00	1,447,025.00	-799,975.00	-35.60	
地租及水租	100,000.00	67,068.00	-32,932.00	-32.93	
房租	820,000.00	830,000.00	10,000.00	1.22	

**國立陽明大學附設醫院作業基金
管理及總務費用明細表**
中華民國 108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	1,327,000.00	549,957.00	-777,043.00	-58.56	
折舊、折耗及攤銷	19,258,000.00	12,346,837.00	-6,911,163.00	-35.89	
不動產、廠房及設備折舊	17,250,000.00	10,646,144.00	-6,603,856.00	-38.28	
攤銷	2,008,000.00	1,700,693.00	-307,307.00	-15.30	
稅捐與規費(強制費)	458,000.00	637,642.00	179,642.00	39.22	
消費與行為稅	-	443,416.00	443,416.00	-	
規費	458,000.00	194,226.00	-263,774.00	-57.59	

管制性項目：業務宣導費預算數24,000元決算數17,568元；公共關係費預算數650,000元決算數620,377元。

國立陽明大學附設醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外費用	13,500,000.00	15,059,460.00	1,559,460.00	11.55	
其他業務外費用	13,500,000.00	15,059,460.00	1,559,460.00	11.55	
財產交易短絀	-	26,927.00	26,927.00	-	係什項設備未達耐用年限報廢所致。
短絀、賠償與保險給付	-	26,927.00	26,927.00	-	
各項短絀	-	26,927.00	26,927.00	-	
雜項費用	13,500,000.00	15,032,533.00	1,532,533.00	11.35	主要係停車場折舊增加所致。
服務費用	4,816,000.00	1,959,283.00	-2,856,717.00	-59.32	
郵電費	52,000.00	1,213.00	-50,787.00	-97.67	
修理保養及保固費	348,000.00	-	-348,000.00	-100.00	
一般服務費	4,416,000.00	1,958,070.00	-2,457,930.00	-55.66	
材料及用品費	302,000.00	31,662.00	-270,338.00	-89.52	
用品消耗	302,000.00	14,978.00	-287,022.00	-95.04	
商品及醫療用品	-	16,684.00	16,684.00	-	
租金與利息	50,000.00	46,300.00	-3,700.00	-7.40	
地租及水租	50,000.00	46,300.00	-3,700.00	-7.40	
折舊、折耗及攤銷	4,532,000.00	9,333,163.00	4,801,163.00	105.94	
不動產、廠房及設備折舊	4,532,000.00	9,333,163.00	4,801,163.00	105.94	
稅捐與規費(強制費)	300,000.00	511,032.00	211,032.00	70.34	
消費與行為稅	300,000.00	511,032.00	211,032.00	70.34	
其他	3,500,000.00	3,151,093.00	-348,907.00	-9.97	
其他費用	3,500,000.00	3,151,093.00	-348,907.00	-9.97	

備註：一、108年度預計進用契僱人力1,162人，預算金額835,100,000元，分別編列於「業務成本與費用」項下之「計時與計件人員酬金」科目金額138,320,000元(預計進用280人)，以及「專技人員酬金」科目金額696,780,000元(預計進用882人)。

二、本院為應業務實際需要，108年度實際進用契僱人力1,137人，決算金額839,740,434元，並分別於「業務成本與費用」項下之「計時與計件人員酬金」科目列支136,065,419元(進用275人)，以及「專技人員酬金」科目列支703,675,015元(進用862人)。

三、為應業務需要辦理院區清潔、被服洗滌、照顧服務、保全等勞務承攬，預算金額120,000,000元(預計進用259人)，決算金額116,067,672元(實際進用250人)。

國立陽明大學附設醫院作業基金

資產折舊明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備					合計
	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	
原 值	24,531,061.00	1,563,521,260.00	954,160,881.50	25,725,550.00	73,984,235.00	2,641,922,987.50
減：以前年度已提折舊數	1,784,076.00	267,556,968.00	695,452,290.50	11,327,783.00	37,011,885.00	1,013,133,002.50
上年度期末帳面價值	22,746,985.00	1,295,964,292.00	258,708,591.00	14,397,767.00	36,972,350.00	1,628,789,985.00
加：本年度新增資產價值	-	8,627,520.00	106,379,132.00	79,461.00	4,777,589.00	119,863,702.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	26,927.00	26,927.00
加減：調整欄	-	902,262,758.00	110,223,720.00	6,440,599.00	18,445,807.00	1,037,372,884.00
減：本年度提列折舊數	1,784,076.00	35,508,095.00	96,121,219.00	2,425,381.00	11,014,091.00	146,852,862.00
本年度期末帳面價值	20,962,909.00	2,171,346,475.00	379,190,224.00	18,492,446.00	49,154,728.00	2,639,146,782.00
本年度提列折舊數	1,784,076.00	35,508,095.00	96,121,219.00	2,425,381.00	11,014,091.00	146,852,862.00
教學成本	-	2,718,063.00	1,077,044.00	737,168.00	1,103,567.00	5,635,842.00
醫療成本	-	24,001,209.00	93,348,432.00	-	3,888,072.00	121,237,713.00
管理及總務費用	-	7,596,985.00	272,418.00	531,639.00	2,245,102.00	10,646,144.00
業務外費用	1,784,076.00	1,191,838.00	1,423,325.00	1,156,574.00	3,777,350.00	9,333,163.00
合計	1,784,076.00	35,508,095.00	96,121,219.00	2,425,381.00	11,014,091.00	146,852,862.00

備註：一、本年度新增資產價值：

房屋及建築：增置8,627,520元。

機械及設備：增置106,379,132元，其中受贈資產2,134,000元(係包括各類委辦研究計畫及其他代收
款購置之設備1,149,000元、外界捐贈設備985,000元)。

交通及運輸設備：增置79,461元。

什項設備：增置4,777,589元，其中包括各類委辦研究計畫及其他代收款購置之設備30,000元。

二、本年度減少資產價值26,927元，係什項設備未達耐用年限報廢。

三、調整欄：

房屋及建築：增加902,262,758元，係以前年度未完工程於本年度轉正本科目。

機械及設備：增加110,223,720元，係以前年度未完工程於本年度轉正本科目，其中2,508,839元係由
訂購機件及設備轉入。

交通及運輸設備：增加6,440,599元，係以前年度未完工程於本年度轉正本科目。

什項設備：增加18,445,807元，係以前年度未完工程於本年度轉正本科目。

國立陽明大學附設醫院作業基金

資產變賣明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數								變賣 餘絀 預算數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增 值減少 數(7)	變賣 餘絀 (8)=(6)- (3)+(7)		金額	%
	成本或重估 價值(1)	已提 折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)	處理 費用 (5)	淨收入 (6)=(4)- (5)					
不動產、廠房及設備											
土地改良物		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋建築及設備											
機械及設備			-	-	-	-		-	-	-	-
交通及運輸設備								-			
什項設備			-	-	-	-		-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：本年度機械及設備、什項設備移撥至國立陽明大學附設醫院。

國立陽明大學附設醫院作業基金
資產報廢明細表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢損失預算數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未實現 重估增 值減少 數(5)	報廢短 絀(6)= (3)-(4))-(5)		金 額	%
	成本或重估 價值(1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)- (2)						
不動產、廠房及設備									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	37,872,634.00	37,872,634.00	-	-	-	-		-	
交通及運輸設備	516,022.00	516,022.00	-	-	-	-		-	
什項設備	1,247,927.00	1,221,000.00	26,927.00	-	-	26,927.00		26,927.00	
合 計	39,636,583.00	39,609,656.00	26,927.00	-	-	26,927.00		26,927.00	

科 目	可 用 預 算 數				
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合 計
不動產、廠房及設備					
房屋及建築	88,143,672.00	8,700,000.00		10,926,953.00	107,770,625.00
房屋及建築	88,143,672.00	8,700,000.00		10,926,953.00	107,770,625.00
未完工程	-				
機械及設備	31,701,145.00	95,982,000.00		-1,578,414.00	126,104,731.00
機械及設備	31,701,145.00	95,982,000.00		-1,578,414.00	126,104,731.00
訂購機件及設備款					
交通及運輸設備	-	-		79,461.00	79,461.00
交通及運輸設備	-	-		79,461.00	79,461.00
什項設備	6,886,782.00	7,370,000.00		-9,428,000.00	4,828,782.00
什項設備	6,886,782.00	7,370,000.00		-9,428,000.00	4,828,782.00
小 計	126,731,599.00	112,052,000.00		-	238,783,599.00
撥入受贈及整理					
房屋及建築					
房屋及建築					
機械及設備					
機械及設備					
交通及運輸設備					
交通及運輸設備					
什項設備					
什項設備					
小 計					
合 計	126,731,599.00	112,052,000.00		-	238,783,599.00

設醫院作業基金

改良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
97,897,674.00	-9,872,951.00	9,764,174.00	一、一般建築及設備計畫：由機械及設備流入1,498,953元、什項設備流入9,428,000元。
8,627,520.00	-99,143,105.00	9,764,174.00	二、本年度實際執行數97,897,674元，加計辦理保留項目金額9,764,174元，即已執行項目金額107,661,848元，佔可用預算數99.90%。
89,270,154.00	89,270,154.00		三、本年度停止執行數108,777元。
106,972,786.00	-19,131,945.00	13,619,487.00	一、一般建築及設備計畫：調整流出至房屋及建築1,498,953元、交通及運輸設備79,461元。
104,245,132.00	-21,859,599.00	13,619,487.00	二、本年度實際執行數106,972,786元，加計辦理保留項目金額13,619,487元，即已執行項目金額120,592,273元，佔可用預算數95.63%。
2,727,654.00	2,727,654.00		三、本年度停止執行數5,512,458元。
79,461.00	-	-	一、一般建築及設備計畫：由機械及設備流入79,461元。
79,461.00	-	-	二、本年度實際執行數79,461元，佔可用預算數100%。
4,747,589.00	-81,193.00	-	一、一般建築及設備計畫：調整流出至房屋及建築9,428,000元。
4,747,589.00	-81,193.00	-	二、本年度實際執行數4,747,589元，佔可用預算數98.32%。
209,697,510.00	-29,086,089.00	23,383,661.00	三、本年度停止執行數81,193元。
902,262,758.00	902,262,758.00		一、以前年度購建中固定資產於本年度轉正科目902,262,758元。
902,262,758.00	902,262,758.00		
112,357,720.00	112,357,720.00		一、受贈資產2,134,000元。
112,357,720.00	112,357,720.00		二、以前年度購建中固定資產於本年度轉正科目110,223,720元，其中107,714,881元由未完工程轉入。
6,440,599.00	6,440,599.00		一、以前年度購建中固定資產於本年度轉正科目6,440,599元。
6,440,599.00	6,440,599.00		
18,475,807.00	18,475,807.00		一、以前年度購建中固定資產於本年度轉正科目18,445,807元。
18,475,807.00	18,475,807.00		二、受贈資產30,000元
1,039,536,884.00	1,039,536,884.00		
1,249,234,394.00	1,010,450,795.00	23,383,661.00	

科 目	可 用 預 算 數				
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合 計
不動產、廠房及設備					
房屋及建築	88,143,672.00	8,700,000.00		10,926,953.00	107,770,625.00
房屋及建築	88,143,672.00	8,700,000.00		10,926,953.00	107,770,625.00
未完工程	-				
機械及設備	31,701,145.00	95,982,000.00		-1,578,414.00	126,104,731.00
機械及設備	31,701,145.00	95,982,000.00		-1,578,414.00	126,104,731.00
訂購機件及設備款					
交通及運輸設備	-	-		79,461.00	79,461.00
交通及運輸設備	-	-		79,461.00	79,461.00
什項設備	6,886,782.00	7,370,000.00		-9,428,000.00	4,828,782.00
什項設備	6,886,782.00	7,370,000.00		-9,428,000.00	4,828,782.00
合 計	126,731,599.00	112,052,000.00	-	-	238,783,599.00

設醫院作業基金

改良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
97,897,674.00	-9,872,951.00	9,764,174.00	一、一般建築及設備計畫：由機械及設備流入1,498,953元、什項設備流入9,428,000元。
8,627,520.00	-99,143,105.00	9,764,174.00	二、本年度實際執行數97,897,674元，加計辦理保留項目金額9,764,174元，即已執行項目金額107,661,848元，佔可用預算數99.90%。
89,270,154.00	89,270,154.00		三、本年度停止執行數108,777元。
106,972,786.00	-19,131,945.00	13,619,487.00	一、一般建築及設備計畫：調整流出至房屋及建築1,498,953元、交通及運輸設備79,461元。
104,245,132.00	-21,859,599.00	13,619,487.00	二、本年度實際執行數106,972,786元，加計辦理保留項目金額13,619,487元，即已執行項目金額120,592,273元，佔可用預算數95.63%。
2,727,654.00	2,727,654.00		三、本年度停止執行數5,512,458元。
79,461.00	-	-	一、一般建築及設備計畫：由機械及設備流入79,461元。
79,461.00	-	-	二、本年度實際執行數79,461元，佔可用預算數100%。
4,747,589.00	-81,193.00	-	一、一般建築及設備計畫：調整流出至房屋及建築9,428,000元。
4,747,589.00	-81,193.00	-	二、本年度實際執行數4,747,589元，佔可用預算數98.32%。
			三、本年度停止執行數81,193元。
209,697,510.00	-29,086,089.00	23,383,661.00	

國立陽明大學附
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算				
	金額	目標 能量	進 度 起 訖 年 月	可 用 預 算				
				以前年度保 留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計
專案計畫	2,000,000,000		98.04- 104.02	77,736,270	-		-	77,736,270
國立陽明大學附設醫院 興建安	2,000,000,000		98.04- 104.02	77,736,270	-		-	77,736,270
房屋及建築				77,736,270	-		-	77,736,270
房屋及建築				77,736,270	-		-	77,736,270
未完工程								
機械及設備				-	-		-	-
機械及設備				-	-		-	-
什項設備				-	-		-	-
什項設備				-	-		-	-
一般建築及設備				48,995,329	112,052,000		-	161,047,329
房屋及建築				10,407,402	8,700,000		10,926,953	30,034,355
房屋及建築				10,407,402	8,700,000		10,926,953	30,034,355
未完工程								-
機械及設備				31,701,145	95,982,000		-1,578,414	126,104,731
機械及設備				31,701,145	95,982,000		-1,578,414	126,104,731
訂購機件及設備款								
交通及運輸設備				-	-		79,461	79,461
交通及運輸設備				-	-		79,461	79,461
什項設備				6,886,782	7,370,000		-9,428,000	4,828,782
什項設備				6,886,782	7,370,000		-9,428,000	4,828,782
訂購機件及設備款								
合 計	2,000,000,000			126,731,599	112,052,000		-	238,783,599

設醫院作業基金
畫預算與實際進度比較表
108年度

單位：新臺幣元

數			決 算				未達成或超過預算之原因
數	截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數(%)	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數(%)	
占全部計畫%	金額	占全部計畫(%)					
3.89	2,000,000,000	100.00	72,607,277	93.40	1,994,641,156	99.73	主要因興建院區一期工程之技服案(含設計、監造及專管)，因尚未取得綠建築標章，以致未能辦理結案。
3.89	2,000,000,000	100.00	72,607,277	93.40	1,994,641,156	99.73	
	1,917,567,096		72,607,277	93.40	1,912,208,252	99.72	
	1,917,567,096			-	-	-	
			72,607,277		1,912,208,252	-	
	78,372,356		-	-	78,372,356	100.00	
	78,372,356		-	-	78,372,356	100.00	
	4,060,548		-	-	4,060,548	100.00	
	4,060,548		-	-	4,060,548	100.00	
	161,047,329		137,090,233	85.12	137,090,233	85.12	
	30,034,355		25,290,397	84.20	25,290,397	84.20	主要係因失智中心歷經多次流標108.5.21決標，履約期限至108.11.4，廠商亦於當日報竣，唯本案須經初驗及正驗，以致未能於年度結束完成驗收並結案。
	30,034,355		8,627,520	28.73	8,627,520	28.73	
	-		16,662,877	-	16,662,877	-	
	126,104,731		106,972,786	84.83	106,972,786	84.83	
	126,104,731		104,245,132	82.67	104,245,132	82.67	
			2,727,654	-	2,727,654		
	79,461		79,461	100.00	79,461	100.00	
	79,461		79,461	100.00	79,461	100.00	
	4,828,782		4,747,589	98.32	4,747,589	98.32	
	4,828,782		4,747,589	98.32	4,747,589	98.32	
			-		-		
	2,161,047,329		209,697,510	87.82	2,131,731,389	98.64	

國立陽明大學附設醫院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國 108年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數		比 較		增 減		備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
門診病患醫療	人次	617,513	1,516,100,000.00	572,488	1,493,203,759.00	-45,025	-7.29	-22,896,241.00	-1.51	
住院病患醫療	人日	180,559	994,644,000.00	182,003	1,053,620,622.00	1,444	0.80	58,976,622.00	5.93	

國立陽明大學附設醫院作業基金
基金數額增減明細表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	2,716,797,000.00	2,716,803,610.53	6,610.53	
加：	360,000,000.00	339,381,275.00	-20,618,725.00	
賸餘撥充			-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	360,000,000.00	339,381,275.00	-20,618,725.00	一、因醫院用地需要，申請無償撥用國軍退除役官兵輔導委員會榮民森林保育事業管理處經管土地。 二、108年6月11日院授財產公字第10800158440號函同意辦理。
減：	-			
其他	-	-	-	
期末基金數額	3,076,797,000.00	3,056,184,885.53	-20,612,114.47	

國立陽明大學附設醫院作業基金
員 工 人 數 彙 計 表
中華民國 108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	168	145	-23	
職員	153	134	-19	
警察				
法警				
駐衛警				
技工	2	2	0	
工友	8	8	0	
駕駛	1	1	0	
聘用	4	0	-4	
約僱				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	168	145	-23	

備註：一、108年度預計進用契僱人力1,162人，實際進用契僱人力1,137人。

二、為應業務需要辦理院區清潔、被服洗滌、照顧服務、保全等勞務承攬，預算金額120,000,000元（預計進用259人），決算金額 116,067,672元(實際進用250人)。

**國立陽明大學附
用人費用
中華民國**

項 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業 務 總 支 出 部 分	122,972,000.00	-	28,952,000.00	-	268,148,000.00
教學成本	14,213,000.00	-	2,394,000.00	-	34,254,000.00
醫療成本	92,714,000.00	-	25,955,000.00	-	220,854,000.00
其他業務成本	-	-	-	-	-
管理及總務費用	16,045,000.00	-	603,000.00	-	13,040,000.00
業務外費用					
資 本 支 出 部 分					
合 計	122,972,000.00	-	28,952,000.00	-	268,148,000.00

備註：一、108年度預計進用契僱人力1,162人，預算金額835,100,000元；實際進用契僱人力1,137人，決算金額839,740,434元。

二、為應業務需要辦理院區清潔、被服洗滌、照顧服務、保全等勞務承攬，預算金額120,000,000元(預計進用259人)，決算金額116,067,672元(實際進用250人)。

三、本年度各項獎金之編列及執行情形說明如下：

(一)績效獎金及其他獎金係依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函頒布「教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」規定，編列績效獎金預算金額181,552,000元(預計發放人數1,326人)，決算金額223,861,676元(實際發放人數1,282人)；其他獎金預算金額57,638,000元(預計發放人數164人)，決算金額51,039,823元(實際發放人數145人)。

(二)考績獎金發放係依據公務人員考績法規定，編列預算金額 12,991,000元(預計發放人數164人)，決算金額11,859,440元(實際發放人數145人)。

(三)年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列預算金額 15,967,000元(預計發放人數184人)，決算金額13,772,699元(實際發放人數162人)。

設醫院作業基金

彙計表

108年度

算						數
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
11,681,000.00	-	24,364,000.00	110,000.00	456,227,000.00	-	456,227,000.00
435,000.00		2,750,000.00	-	54,046,000.00		54,046,000.00
2,838,000.00	-	17,914,000.00	68,000.00	360,343,000.00	-	360,343,000.00
-	-	-	-	-	-	-
8,408,000.00	-	3,700,000.00	42,000.00	41,838,000.00	-	41,838,000.00
		-		-		-
11,681,000.00	-	24,364,000.00	110,000.00	456,227,000.00	-	456,227,000.00

**國立陽明大學附
用人費用
中華民國**

項 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
業務總支出部分	108,568,555.00	-	41,472,416.00	-	300,533,638.00
教學成本	12,569,630.00	-	2,962,834.00	-	34,209,492.00
醫療成本	79,827,469.00	-	37,335,167.00	-	252,472,394.00
其他業務成本	-	-	-	-	-
管理及總務費用	16,171,456.00	-	1,174,415.00	-	13,851,752.00
業務外費用					
資本支出部分					
合計	108,568,555.00	-	41,472,416.00	-	300,533,638.00

備註：一、108年度預計進用契僱人力1,162人，預算金額835,100,000元；實際進用契僱人力1,137人，決算金額839,740,434元。

二、為應業務需要辦理院區清潔、被服洗滌、照顧服務、保全等勞務承攬，預算金額120,000,000元（預計進用259人），決算金額116,067,672元（實際進用250人）。

三、本年度各項獎金之編列及執行情形說明如下：

（一）績效獎金及其他獎金係依行政院102年8月14日院授人給字第1020040370號函頒布「教育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」規定，編列績效獎金預算金額181,552,000元（預計發放人數1,326人），決算金額223,861,676元（實際發放人數1,282人）；其他獎金預算金額57,638,000元（預計發放人數164人），決算金額51,039,823元（實際發放人數145人）。

（二）考績獎金發放係依據公務人員考績法規定，編列預算金額 12,991,000元（預計發放人數164人），決算金額11,859,440元（實際發放人數145人）。

（三）年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列預算金額 15,967,000元（預計發放人數184人），決算金額13,772,699元（實際發放人數162人）。

設醫院作業基金
月彙計表
108年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
8,186,549.00	-	19,853,577.00	114,889.00	478,729,624.00	-	478,729,624.00
302,571.00	-	2,276,031.00	-	52,320,558.00		52,320,558.00
1,860,757.00	-	14,344,895.00	114,889.00	385,955,571.00	-	385,955,571.00
-	-	-	-	-	-	-
6,023,221.00	-	3,232,651.00	-	40,453,495.00	-	40,453,495.00
		-		-		-
8,186,549.00	-	19,853,577.00	114,889.00	478,729,624.00	-	478,729,624.00

國立陽明大學附設醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	456,227,000.00	478,729,624.00	22,502,624.00	4.93
正式員額薪資	122,972,000.00	108,568,555.00	-14,403,445.00	-11.71
超時工作報酬	28,952,000.00	41,472,416.00	12,520,416.00	43.25
獎金	268,148,000.00	300,533,638.00	32,385,638.00	12.08
退休及卹償金	11,681,000.00	8,186,549.00	-3,494,451.00	-29.92
福利費	24,364,000.00	19,853,577.00	-4,510,423.00	-18.51
提繳費	110,000.00	114,889.00	4,889.00	4.44
服務費用	1,250,462,000.00	1,272,123,211.00	21,661,211.00	1.73
水電費	58,000,000.00	49,672,839.00	-8,327,161.00	-14.36
郵電費	4,528,000.00	3,948,800.00	-579,200.00	-12.79
旅運費	5,747,000.00	2,835,832.00	-2,911,168.00	-50.66
印刷裝訂與廣告費	4,088,000.00	3,180,445.00	-907,555.00	-22.20
修理保養及保固費	34,593,000.00	27,615,249.00	-6,977,751.00	-20.17
保險費	858,000.00	470,525.00	-387,475.00	-45.16
一般服務費	430,774,000.00	467,663,214.00	36,889,214.00	8.56
專業服務費	711,224,000.00	716,115,930.00	4,891,930.00	0.69
公共關係費	650,000.00	620,377.00	-29,623.00	-4.56
材料及用品費	1,080,377,000.00	1,092,160,023.00	11,783,023.00	1.09
使用材料費	19,377,000.00	7,467,458.00	-11,909,542.00	-61.46
用品消耗	39,000,000.00	34,427,093.00	-4,572,907.00	-11.73
商品及醫療用品	1,022,000,000.00	1,050,265,472.00	28,265,472.00	2.77
租金與利息	7,306,000.00	2,950,520.00	-4,355,480.00	-59.62
地租及水租	150,000.00	113,368.00	-36,632.00	-24.42
房租	1,560,000.00	1,510,000.00	-50,000.00	-3.21
機器租金	4,976,000.00	1,035,802.00	-3,940,198.00	-79.18
交通及運輸設備租金	500,000.00	291,350.00	-208,650.00	-41.73
折舊、折耗及攤銷	199,280,000.00	154,209,547.00	-45,070,453.00	-22.62
不動產、廠房及設備折舊	190,594,000.00	146,852,862.00	-43,741,138.00	-22.95

國立陽明大學附設醫院作業基金
各項費用彙計表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
攤銷	8,686,000.00	7,356,685.00	-1,329,315.00	-15.30
稅捐與規費(強制費)	2,603,000.00	2,842,041.00	239,041.00	9.18
土地稅	40,000.00	61,633.00	21,633.00	54.08
房屋稅	200,000.00	47,498.00	-152,502.00	-76.25
消費與行為稅	1,905,000.00	2,184,511.00	279,511.00	14.67
規費	458,000.00	548,399.00	90,399.00	19.74
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,520,000.00	3,247,907.00	-272,093.00	-7.73
會費	3,520,000.00	3,047,907.00	-472,093.00	-13.41
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	200,000.00	200,000.00	-
短絀、賠償與保險給付	1,000,000.00	1,442,800.00	442,800.00	44.28
各項短絀	1,000,000.00	1,442,800.00	442,800.00	44.28
其他	3,500,000.00	3,151,093.00	-348,907.00	-9.97
其他費用	3,500,000.00	3,151,093.00	-348,907.00	-9.97
合計	3,004,275,000.00	3,010,856,766.00	6,581,766.00	0.22

國立陽明大學附設醫院作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
管制性項目	3,875,000.00	2,756,358.00	-1,118,642.00	-28.87	
國外旅費	3,037,000.00	2,007,881.00	-1,029,119.00	-33.89	
廣告費	13,000.00	-	-13,000.00	-100.00	
業務宣導費	175,000.00	128,100.00	-46,900.00	-26.80	
公共關係費	650,000.00	620,377.00	-29,623.00	-4.56	
統計所需項目	841,420,000.00	843,278,304.00	1,858,304.00	0.22	
宿舍修護費	1,800,000.00	381,380.00	-1,418,620.00	-78.81	
宿舍保險費	-	4,159.00	4,159.00	-	
義(志)工服務費	700,000.00	456,769.00	-243,231.00	-34.75	
計時與計件人員酬金	138,320,000.00	136,065,419.00	-2,254,581.00	-1.63	
專技人員酬金	696,780,000.00	703,675,015.00	6,895,015.00	0.99	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,670,000.00	2,628,494.00	-1,041,506.00	-28.38	
一般土地租金	100,000.00	67,068.00	-32,932.00	-32.93	
宿舍房屋稅	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	

主辦會計人員：陳惠文

基金主持人：楊純豪

審計部審核年度決算審定書

中華民國 109 年 7 月 30 日 (108) 特書字第 56 號

單位：新臺幣元

機關名稱	國立陽明大學附設醫院	基金名稱	國立陽明大學附設醫院作業基金		
會計年度	中華民國 108 年度	決算類別	附屬單位決算		
項 目		預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數
一、收支及餘絀					
業務收入		2,957,245,000.00	2,950,150,340.00	—	2,950,150,340.00
業務成本與費用		2,990,775,000.00	2,995,797,306.00	—	2,995,797,306.00
業務賸餘（短絀）		- 33,530,000.00	- 45,646,966.00	—	- 45,646,966.00
業務外收入		50,000,000.00	61,857,573.00	—	61,857,573.00
業務外費用		13,500,000.00	15,059,460.00	—	15,059,460.00
業務外賸餘（短絀）		36,500,000.00	46,798,113.00	—	46,798,113.00
本期賸餘（短絀）		2,970,000.00	1,151,147.00	—	1,151,147.00
二、餘絀撥補					
賸餘之部		199,153,000.00	193,451,842.59	—	193,451,842.59
本期賸餘		2,970,000.00	1,151,147.00	—	1,151,147.00
前期未分配賸餘		196,183,000.00	192,300,695.59	—	192,300,695.59
未分配賸餘		199,153,000.00	193,451,842.59	—	193,451,842.59

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。