

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號

電話：02-23977737

傳真：02-23977883

受文者：國立臺灣大學醫學院附設醫院

發文日期：中華民國108年7月31日

發文字號：台審部三字第1083001177號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：貴院作業基金民國107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：教育部、行政院主計總處（均含附件）

108/07/31
13:54:55
電子印章

總收文 108/07/31



國立臺灣大學附設 醫院作業基金

收支餘絀表(基金別)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度			決 算 數				
	合 計	國 立 臺 灣 大 學 附 設 醫 院 作 業 基 金 (個 別)	國 立 臺 灣 大 學 附 設 醫 院 雲 林 分 院 作 業 基 金	國 立 臺 灣 大 學 附 設 醫 院 北 護 分 院 作 業 基 金	國 立 臺 灣 大 學 附 設 醫 院 金 山 分 院 作 業 基 金	國 立 臺 灣 大 學 附 設 醫 院 新 竹 分 院 作 業 基 金	國 立 臺 灣 大 學 附 設 醫 院 竹 東 分 院 作 業 基 金	
業務收入	37,018,459,239.00	25,967,781,688.00	4,593,000,416.00	619,483,968.00	283,524,376.00	4,890,304,965.00	724,355,168.00	
醫療收入	36,266,008,685.00	25,408,089,110.00	4,559,005,834.00	599,498,218.00	242,672,376.00	4,801,861,969.00	654,881,178.00	
門診醫療收入	21,627,748,788.00	14,644,692,554.00	2,839,282,281.00	635,967,636.00	213,101,958.00	2,903,718,366.00	390,985,993.00	
住院醫療收入	17,358,952,062.00	12,495,320,620.00	2,261,050,743.00	54,185,928.00	50,163,970.00	2,221,031,671.00	277,199,130.00	
其他醫療收入	207,618,044.00	114,546,248.00	41,194,203.00	5,052,503.00	594,934.00	26,489,220.00	19,740,936.00	
醫療折讓	-2,900,777,503.00	-1,832,323,619.00	-580,464,726.00	-93,937,057.00	-16,227,059.00	-347,539,454.00	-30,285,588.00	
醫療優待免費	-27,532,706.00	-14,146,693.00	-2,056,667.00	-1,770,792.00	-4,961,427.00	-1,837,834.00	-2,759,293.00	
其他業務收入	752,450,554.00	559,692,578.00	33,994,582.00	19,985,750.00	40,852,000.00	88,442,996.00	69,473,990.00	
臨床教學研究補助收入	491,584,000.00	472,624,000.00	-	18,960,000.00	-	-	-	
其他補助收入	238,720,700.00	69,577,043.00	32,419,343.00	-	40,848,000.00	87,048,646.00	68,819,010.00	
雜項業務收入	22,145,854.00	17,491,535.00	1,575,239.00	1,025,750.00	4,000.00	1,394,350.00	654,980.00	
業務成本與費用	35,027,158,584.00	24,445,088,804.00	4,460,071,334.00	598,224,098.00	310,419,959.00	4,565,339,851.00	708,005,880.00	
教學成本	3,140,090,574.00	2,837,197,231.00	129,364,677.00	30,526,523.00	504,596.00	143,219,693.00	19,277,854.00	
教學研究及訓輔成本	3,140,090,574.00	2,837,197,231.00	129,364,677.00	30,526,523.00	504,596.00	143,219,693.00	19,277,854.00	
醫療成本	30,112,359,504.00	20,199,685,095.00	4,216,153,267.00	506,493,253.00	258,627,429.00	4,305,167,724.00	626,232,736.00	
門診醫療成本	15,179,658,620.00	9,639,522,834.00	2,102,700,598.00	434,630,603.00	191,092,535.00	2,475,314,609.00	336,397,441.00	
住院醫療成本	14,616,637,639.00	10,357,533,436.00	2,064,937,449.00	62,187,648.00	67,425,647.00	1,789,962,351.00	274,591,108.00	
其他醫療成本	316,063,245.00	202,628,825.00	48,515,220.00	9,675,002.00	109,247.00	39,890,764.00	15,244,187.00	
其他業務成本	11,664,549.00	8,103,697.00	1,611,440.00	197,629.00	-	1,396,508.00	355,275.00	
雜項業務成本	11,664,549.00	8,103,697.00	1,611,440.00	197,629.00	-	1,396,508.00	355,275.00	
管理及總務費用	1,763,043,957.00	1,400,102,781.00	112,941,950.00	61,006,693.00	51,287,934.00	115,555,926.00	62,140,015.00	
管理費用及總務費用	1,763,043,957.00	1,400,102,781.00	112,941,950.00	61,006,693.00	51,287,934.00	115,555,926.00	62,140,015.00	
業務賸餘（短絀）	1,991,300,655.00	1,522,692,884.00	132,929,082.00	21,259,870.00	-26,895,583.00	324,965,114.00	16,349,288.00	
業務外收入	1,640,675,561.00	1,270,077,741.00	174,254,113.00	19,377,019.00	14,695,007.00	140,340,732.00	21,930,949.00	
財務收入	361,631,364.00	311,045,948.00	12,581,829.00	373,934.00	696,873.00	36,289,988.00	642,792.00	
利息收入	361,627,881.00	311,042,465.00	12,581,829.00	373,934.00	696,873.00	36,289,988.00	642,792.00	
兌換賸餘	3,483.00	3,483.00	-	-	-	-	-	
其他業務外收入	1,279,044,197.00	959,031,793.00	161,672,284.00	19,003,085.00	13,998,134.00	104,050,744.00	21,288,157.00	
資產使用及權利金收入	381,271,348.00	329,835,804.00	14,252,325.00	1,267,074.00	219,720.00	31,205,411.00	4,491,014.00	
違規罰款收入	24,687,426.00	21,901,900.00	1,658,194.00	4,128.00	65,980.00	531,033.00	526,191.00	
受贈收入	238,346,048.00	195,897,265.00	25,174,455.00	1,253,905.00	8,038,327.00	5,283,578.00	2,698,518.00	
賠（補）償收入	612,659.00	-	-	-	-	585,865.00	26,794.00	
雜項收入	634,126,716.00	411,396,824.00	120,587,310.00	16,477,978.00	5,674,107.00	66,444,857.00	13,545,640.00	
業務外費用	412,331,318.00	369,647,068.00	18,879,474.00	2,670,398.00	395,665.00	15,971,248.00	4,767,465.00	
財務費用	5,031.00	5,031.00	-	-	-	-	-	
兌換短絀	5,031.00	5,031.00	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	412,326,287.00	369,642,037.00	18,879,474.00	2,670,398.00	395,665.00	15,971,248.00	4,767,465.00	
財產交易短絀	240,504.00	240,504.00	-	-	-	-	-	
雜項費用	412,085,783.00	369,401,533.00	18,879,474.00	2,670,398.00	395,665.00	15,971,248.00	4,767,465.00	
業務外賸餘（短絀）	1,228,344,243.00	900,430,673.00	155,374,639.00	16,706,621.00	14,299,342.00	124,369,484.00	17,163,484.00	
本期賸餘（短絀）	3,219,644,898.00	2,423,123,557.00	288,303,721.00	37,966,491.00	-12,596,241.00	449,334,598.00	33,512,772.00	

備註：「教學研究及訓輔成本」、「管理費用及總務費用」與「其他補助收入」科目，業已沖銷總院補助雲林分院臨床教學研究經費20,000,000.00元及金山、竹東分院醫療業務20,000,000.00元、19,991,342.00元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

平 衡 表

中華民國107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	54,175,803,667.00	100.00	51,224,758,747.00	100.00	2,951,044,920.00	5.76
流動資產	35,651,911,490.00	65.81	33,639,673,061.00	65.67	2,012,238,429.00	5.98
現金	2,915,627,406.00	5.38	3,605,606,715.00	7.04	-689,979,309.00	-19.14
銀行存款	2,910,690,186.00	5.37	3,600,669,495.00	7.03	-689,979,309.00	-19.16
零用及週轉金	4,937,220.00	0.01	4,937,220.00	0.01	-	-
流動金融資產	28,490,000,000.00	52.59	25,990,000,000.00	50.74	2,500,000,000.00	9.62
其他金融資產－流動	28,490,000,000.00	52.59	25,990,000,000.00	50.74	2,500,000,000.00	9.62
應收款項	2,999,130,124.00	5.54	2,692,665,917.00	5.26	306,464,207.00	11.38
應收醫療帳款	5,868,546,246.00	10.83	5,233,855,709.00	10.22	634,690,537.00	12.13
備抵醫療折讓	-3,252,032,432.00	-6.00	-2,846,527,425.00	-5.56	-405,505,007.00	14.25
備抵呆帳－應收醫療帳款	-6,783,143.00	-0.01	-5,600,478.00	-0.01	-1,182,665.00	21.12
應收利息	185,006,604.00	0.34	172,250,318.00	0.34	12,756,286.00	7.41
其他應收款	204,392,849.00	0.38	138,687,793.00	0.27	65,705,056.00	47.38
存 貨	747,090,603.00	1.38	906,588,734.00	1.77	-159,498,131.00	-17.59
醫療用品	742,596,762.00	1.37	903,387,890.00	1.76	-160,791,128.00	-17.80
商品存貨	4,493,841.00	0.01	3,200,844.00	0.01	1,292,997.00	40.40
預付款項	392,545,051.00	0.72	326,111,319.00	0.64	66,433,732.00	20.37
用品盤存	2,350,857.00	0.00	4,163,497.00	0.01	-1,812,640.00	-43.54
預付費用	363,935,886.00	0.67	312,686,612.00	0.61	51,249,274.00	16.39
其他預付款	26,258,308.00	0.05	9,261,210.00	0.02	16,997,098.00	183.53
短期貸墊款	107,518,306.00	0.20	118,700,376.00	0.23	-11,182,070.00	-9.42
短期墊款	107,518,306.00	0.20	118,700,376.00	0.23	-11,182,070.00	-9.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,539,026,914.00	2.84	1,487,404,492.00	2.90	51,622,422.00	3.47
非流動金融資產	832,652,775.00	1.54	834,136,476.00	1.63	-1,483,701.00	-0.18
備供出售金融資產－非流動	3,515,543.00	0.01	3,515,543.00	0.01	-	-
備供出售金融資產評價調整－非流動	405,176.00	0.00	388,877.00	0.00	16,299.00	4.19
以成本衡量之金融資產－非流動	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	-	-
其他金融資產－非流動	828,582,056.00	1.53	830,082,056.00	1.62	-1,500,000.00	-0.18
其他長期投資	299,649,602.00	0.55	299,649,602.00	0.58	-	-
什項長期投資	299,649,602.00	0.55	299,649,602.00	0.58	-	-
長期應收款	2,702,976.00	0.00	-	-	2,702,976.00	-
長期應收款	2,702,976.00	0.00	-	-	2,702,976.00	-
準備金	404,021,561.00	0.75	353,618,414.00	0.69	50,403,147.00	14.25
退休及離職準備金	404,021,561.00	0.75	353,618,414.00	0.69	50,403,147.00	14.25
不動產、廠房及設備	16,566,337,416.00	30.58	15,748,908,353.00	30.74	817,429,063.00	5.19
土地	1,096,571,510.00	2.02	1,096,571,510.00	2.14	-	-
土地	1,096,571,510.00	2.02	1,096,571,510.00	2.14	-	-
房屋及建築	10,571,105,971.00	19.51	10,804,712,602.00	21.09	-233,606,631.00	-2.16
房屋及建築	17,462,383,289.92	32.23	17,372,546,312.92	33.91	89,836,977.00	0.52
累計折舊－房屋及建築	-6,891,277,318.92	-12.72	-6,567,833,710.92	-12.82	-323,443,608.00	4.92
機械及設備	2,170,067,133.00	4.01	2,061,397,084.00	4.02	108,670,049.00	5.27
機械及設備	8,435,218,277.92	15.57	8,104,371,730.92	15.82	330,846,547.00	4.08
累計折舊－機械及設備	-6,265,151,144.92	-11.56	-6,042,974,646.92	-11.80	-222,176,498.00	3.68
交通及運輸設備	13,499,263.00	0.02	19,045,900.00	0.04	-5,546,637.00	-29.12
交通及運輸設備	153,390,128.93	0.28	154,444,157.93	0.30	-1,054,029.00	-0.68
累計折舊－交通及運輸設備	-139,890,865.93	-0.26	-135,398,257.93	-0.26	-4,492,608.00	3.32
什項設備	213,973,813.00	0.39	237,903,979.00	0.46	-23,930,166.00	-10.06
什項設備	1,002,259,942.79	1.85	998,746,269.79	1.95	3,513,673.00	0.35
累計折舊－什項設備	-788,286,129.79	-1.46	-760,842,290.79	-1.49	-27,443,839.00	3.61
租賃權益改良	12,461,988.00	0.02	16,022,556.00	0.03	-3,560,568.00	-22.22
租賃權益改良	33,825,339.00	0.06	33,825,339.00	0.07	-	-
累計折舊－租賃權益改良	-21,363,351.00	-0.04	-17,802,783.00	-0.03	-3,560,568.00	20.00
購建中固定資產	2,488,657,738.00	4.59	1,513,254,722.00	2.95	975,403,016.00	64.46
未完工程	1,506,783,656.00	2.78	808,905,349.00	1.58	697,878,307.00	86.27
預付工程及土地款	377,215,200.00	0.70	240,000,000.00	0.47	137,215,200.00	57.17
訂購機件及設備款	604,658,882.00	1.12	464,349,373.00	0.91	140,309,509.00	30.22
無形資產	100,076,454.00	0.18	110,956,404.00	0.22	-10,879,950.00	-9.81
無形資產	100,076,454.00	0.18	110,956,404.00	0.22	-10,879,950.00	-9.81
專利權	1,244,972.00	0.00	764,525.00	0.00	480,447.00	62.84
電腦軟體	98,831,482.00	0.18	110,191,879.00	0.22	-11,360,397.00	-10.31
其他資產	318,451,393.00	0.59	237,816,437.00	0.46	80,634,956.00	33.91
什項資產	318,451,393.00	0.59	237,816,437.00	-	80,634,956.00	33.91
存出保證金	1,695,500.00	0.00	1,504,000.00	0.00	191,500.00	12.73
催收款項	25,711,988.00	0.05	29,913,938.00	0.06	-4,201,950.00	-14.05
備抵呆帳－催收款項	-18,592,093.00	-0.03	-22,553,086.00	-0.04	3,960,993.00	-17.56
暫付及待結轉帳項	284,947,602.00	0.53	203,079,119.00	0.40	81,868,483.00	40.31
代管資產	24,688,396.00	0.05	25,872,466.00	0.05	-1,184,070.00	-4.58
合 計	54,175,803,667.00	100.00	51,224,758,747.00	100.00	2,951,044,920.00	5.76

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

平 衡 表

中華民國107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	7,806,964,940.00	14.41	7,279,461,200.00	14.21	527,503,740.00	7.25
流動負債	5,331,261,767.00	9.84	4,839,187,275.00	9.45	492,074,492.00	10.17
應付款項	4,007,504,251.00	7.40	3,733,414,976.00	7.29	274,089,275.00	7.34
應付帳款	354,388,756.00	0.65	375,933,713.00	0.73	-21,544,957.00	-5.73
應付代收款	775,485,963.00	1.43	771,632,780.00	1.51	3,853,183.00	0.50
應付薪工	23,520.00	0.00	-	-	23,520.00	-
應付費用	2,531,719,795.00	4.67	2,359,000,192.00	4.61	172,719,603.00	7.32
應付稅款	6,521,721.00	0.01	6,516,073.00	0.01	5,648.00	0.09
應付工程款	336,550,565.00	0.62	219,096,989.00	0.43	117,453,576.00	53.61
其他應付款	2,813,931.00	0.01	1,235,229.00	0.00	1,578,702.00	127.81
預收款項	1,323,757,516.00	2.44	1,105,772,299.00	2.16	217,985,217.00	19.71
預收收入	1,323,757,516.00	2.44	1,105,772,299.00	2.16	217,985,217.00	19.71
其他負債	2,475,703,173.00	4.57	2,440,273,925.00	4.76	35,429,248.00	1.45
遞延負債	1,140,039,050.00	2.10	1,095,086,740.00	2.14	44,952,310.00	4.10
遞延收入	1,140,039,050.00	2.10	1,095,086,740.00	2.14	44,952,310.00	4.10
什項負債	1,335,664,123.00	2.47	1,345,187,185.00	2.63	-9,523,062.00	-0.71
存入保證金	872,020,238.00	1.61	939,746,947.00	1.83	-67,726,709.00	-7.21
應付保管款	3,730,472.00	0.01	3,954,883.00	0.01	-224,411.00	-5.67
應付退休及離職金	404,021,561.00	0.75	353,618,414.00	0.69	50,403,147.00	14.25
暫收及待結轉帳項	31,203,456.00	0.06	21,994,475.00	0.04	9,208,981.00	41.87
應付代管資產	24,688,396.00	0.05	25,872,466.00	0.05	-1,184,070.00	-4.58
淨值	46,368,838,727.00	85.59	43,945,297,547.00	85.79	2,423,541,180.00	5.51
基金	34,054,413,153.75	62.86	31,528,373,706.75	61.55	2,526,039,447.00	8.01
基金	34,054,413,153.75	62.86	31,528,373,706.75	61.55	2,526,039,447.00	8.01
基金	34,054,413,153.75	62.86	31,528,373,706.75	61.55	2,526,039,447.00	8.01
公積	7,493,468,879.25	13.83	7,493,468,879.25	14.63	-	-
資本公積	1,019,227,750.03	1.88	1,019,227,750.03	1.99	-	-
受贈公積	1,019,227,750.03	1.88	1,019,227,750.03	1.99	-	-
特別公積	6,474,241,129.22	11.95	6,474,241,129.22	12.64	-	-
特別公積	6,474,241,129.22	11.95	6,474,241,129.22	12.64	-	-
累積餘絀	4,820,551,518.00	8.90	4,923,454,961.00	9.61	-102,903,443.00	-2.09
累積賸餘	4,820,551,518.00	8.90	4,923,454,961.00	9.61	-102,903,443.00	-2.09
累積賸餘	4,820,551,518.00	8.90	4,923,454,961.00	9.61	-102,903,443.00	-2.09
淨值其他項目	405,176.00	0.00	-	-	405,176.00	-
累積其他綜合餘絀	405,176.00	0.00	-	-	405,176.00	-
備供出售金融資產未實現餘絀	405,176.00	0.00	-	-	405,176.00	-
合 計	54,175,803,667.00	100.00	51,224,758,747.00	100.00	2,951,044,920.00	5.76

備註：

- 本年度決算數係作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數：
 - （1）銀行存款之存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款25,990,000,000.00元重分類至其他金融資產－流動。
 - （2）銀行存款之存款期間一年以上到期之定期存款830,082,056.00元重分類至其他金融資產－非流動。
 - （3）固定資產項下各科目重分類至不動產、廠房及設備。
 - （4）遞延收入重分類至其他負債項下之遞延負債。
- 信託代理與保證資產本年度決算數353,637,733.00元，上年度決算數360,648,566.00元。
- 信託代理與保證負債本年度決算數353,637,733.00元，上年度決算數360,648,566.00元。
- 經管珍貴動產、不動產計房屋建築4棟、機械及設備1件（帳面價值\$6,971,784.00元）。

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107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	24,703,759,000.00	100.00	25,967,781,688.00	100.00	1,264,022,688.00	5.12	25,146,897,213.00	100.00
醫療收入	24,131,526,000.00	97.68	25,408,089,110.00	97.84	1,276,563,110.00	5.29	24,540,707,216.00	97.59
門診醫療收入	14,169,614,000.00	57.36	14,644,692,554.00	56.40	475,078,554.00	3.35	14,172,061,367.00	56.36
住院醫療收入	11,329,941,000.00	45.86	12,495,320,620.00	48.12	1,165,379,620.00	10.29	11,776,023,319.00	46.83
其他醫療收入	117,971,000.00	0.48	114,546,248.00	0.44	-3,424,752.00	-2.90	111,239,717.00	0.44
醫療折讓	-1,470,000,000.00	-5.95	-1,832,323,619.00	-7.06	-362,323,619.00	24.65	-1,504,663,900.00	-5.98
醫療優待免費	-16,000,000.00	-0.06	-14,146,693.00	-0.05	1,853,307.00	-11.58	-13,953,287.00	-0.06
其他業務收入	572,233,000.00	2.32	559,692,578.00	2.16	-12,540,422.00	-2.19	606,189,997.00	2.41
臨床教學研究補助收入	472,624,000.00	1.91	472,624,000.00	1.82	0.00	0.00	510,901,000.00	2.03
其他補助收入	83,583,000.00	0.34	69,577,043.00	0.27	-14,005,957.00	-16.76	79,998,284.00	0.32
雜項業務收入	16,026,000.00	0.06	17,491,535.00	0.07	1,465,535.00	9.14	15,290,713.00	0.06
業務成本與費用	23,391,866,000.00	94.69	24,445,088,804.00	94.14	1,053,222,804.00	4.50	23,624,158,011.00	93.94
教學成本	2,714,381,000.00	10.99	2,837,197,231.00	10.93	122,816,231.00	4.52	2,726,090,006.00	10.84
教學研究及訓輔成本	2,714,381,000.00	10.99	2,837,197,231.00	10.93	122,816,231.00	4.52	2,726,090,006.00	10.84
醫療成本	19,370,412,000.00	78.41	20,199,685,095.00	77.79	829,273,095.00	4.28	19,515,909,755.00	77.61
門診醫療成本	9,453,630,000.00	38.27	9,639,522,834.00	37.12	185,892,834.00	1.97	9,350,110,334.00	37.18
住院醫療成本	9,721,051,000.00	39.35	10,357,533,436.00	39.89	636,482,436.00	6.55	9,975,672,292.00	39.67
其他醫療成本	195,731,000.00	0.79	202,628,825.00	0.78	6,897,825.00	3.52	190,127,129.00	0.76
其他業務成本	10,976,000.00	0.04	8,103,697.00	0.03	-2,872,303.00	-26.17	7,302,163.00	0.03
雜項業務成本	10,976,000.00	0.04	8,103,697.00	0.03	-2,872,303.00	-26.17	7,302,163.00	0.03
管理及總務費用	1,296,097,000.00	5.25	1,400,102,781.00	5.39	104,005,781.00	8.02	1,374,856,087.00	5.47
管理費用及總務費用	1,296,097,000.00	5.25	1,400,102,781.00	5.39	104,005,781.00	8.02	1,374,856,087.00	5.47
業務賸餘（短絀）	1,311,893,000.00	5.31	1,522,692,884.00	5.86	210,799,884.00	16.07	1,522,739,202.00	6.06
業務外收入	1,194,987,000.00	4.84	1,270,077,741.00	4.89	75,090,741.00	6.28	1,133,801,380.00	4.51
財務收入	256,680,000.00	1.04	311,045,948.00	1.20	54,365,948.00	21.18	284,853,260.00	1.13
利息收入	256,680,000.00	1.04	311,042,465.00	1.20	54,362,465.00	21.18	284,843,512.00	1.13
兌換賸餘	-	-	3,483.00	-	3,483.00	-	9,748.00	-
其他業務外收入	938,307,000.00	3.80	959,031,793.00	3.69	20,724,793.00	2.21	848,948,120.00	3.38
資產使用及權利金收入	330,206,000.00	1.34	329,835,804.00	1.27	-370,196.00	-0.11	332,079,276.00	1.32
違規罰款收入	16,975,000.00	0.07	21,901,900.00	0.08	4,926,900.00	29.02	16,248,175.00	0.06
受贈收入	215,680,000.00	0.87	195,897,265.00	0.75	-19,782,735.00	-9.17	176,057,069.00	0.70
雜項收入	375,446,000.00	1.52	411,396,824.00	1.58	35,950,824.00	9.58	324,563,600.00	1.29
業務外費用	235,040,000.00	0.95	369,647,068.00	1.42	134,607,068.00	57.27	259,112,367.00	1.03
財務費用	-	-	5,031.00	-	5,031.00	-	12,302.00	-
兌換短絀	-	-	5,031.00	-	5,031.00	-	12,302.00	-
其他業務外費用	235,040,000.00	0.95	369,642,037.00	1.42	134,602,037.00	57.27	259,100,065.00	1.03
財產交易短絀	-	-	240,504.00	-	240,504.00	-	-	-
雜項費用	235,040,000.00	0.95	369,401,533.00	1.42	134,361,533.00	57.17	259,100,065.00	1.03
業務外賸餘（短絀）	959,947,000.00	3.89	900,430,673.00	3.47	-59,516,327.00	-6.20	874,689,013.00	3.48
本期賸餘（短絀）	2,271,840,000.00	9.20	2,423,123,557.00	9.33	151,283,557.00	6.66	2,397,428,215.00	9.53

附註：

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	0.00	16,299.00	16,299.00	0.00
本期其他綜合餘絀合計	0.00	16,299.00	16,299.00	0.00

註：本表「備供出售金融資產未實現餘絀」與平衡表之「備供出售金融資產未實現餘絀-比較增減」差異係因帳務調整而產生之差額。

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 107 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	6,647,921,000.00	100.00	7,346,578,518.00	100.00	698,657,518.00	10.51	7,007,734,961.00	100.00
本期賸餘	2,271,840,000.00	34.17	2,423,123,557.00	32.98	151,283,557.00	6.66	2,397,428,215.00	34.21
前期未分配賸餘	4,376,081,000.00	65.83	4,923,454,961.00	67.02	547,373,961.00	12.51	4,610,306,746.00	65.79
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	2,526,027,000.00	38.00	2,526,027,000.00	34.38	0.00	0.00	2,084,280,000.00	29.74
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	2,526,027,000.00	38.00	2,526,027,000.00	34.38	0.00	0.00	2,084,280,000.00	29.74
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4,121,894,000.00	62.00	4,820,551,518.00	65.62	698,657,518.00	16.95	4,923,454,961.00	70.26
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 107 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)	2,271,840,000.00	2,423,123,557.00	151,283,557.00	6.66
利息股利之調整	-256,680,000.00	-311,042,465.00	-54,362,465.00	-21.18
利息收入	-256,680,000.00	-311,042,465.00	-54,362,465.00	-21.18
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	2,015,160,000.00	2,112,081,092.00	96,921,092.00	4.81
調整項目	1,068,149,000.00	1,257,002,860.00	188,853,860.00	17.68
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	1,477,100,000.00	1,839,967,245.00	362,867,245.00	24.57
折舊、減損及折耗	1,073,543,000.00	1,024,514,540.00	-49,028,460.00	-4.57
攤銷	54,013,000.00	71,346,526.00	17,333,526.00	32.09
兌換短絀(賸餘)	-	1,548.00	1,548.00	-
處理資產短絀(賸餘)	-	240,504.00	240,504.00	-
其他	-37,102,000.00	-30,907,920.00	6,194,080.00	16.69
流動資產淨減(淨增)	-1,500,000,000.00	-2,045,651,798.00	-545,651,798.00	-36.38
流動負債淨增(淨減)	595,000.00	397,492,215.00	396,897,215.00	66,705.41
未計利息股利之現金流入(流出)	3,083,309,000.00	3,369,083,952.00	285,774,952.00	9.27
收取利息	274,680,000.00	298,286,179.00	23,606,179.00	8.59
業務活動之淨現金流入(流出)	3,357,989,000.00	3,667,370,131.00	309,381,131.00	9.21
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	980,000,000.00	968,028,093.00	-11,971,907.00	-1.22
減少短期墊款	980,000,000.00	968,028,093.00	-11,971,907.00	-1.22
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-
減少投資	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-
減少無形資產及其他資產	4,500,000.00	151,493,193.00	146,993,193.00	3,266.52
減少其他資產	4,500,000.00	151,493,193.00	146,993,193.00	3,266.52
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,000,000,000.00	-3,457,346,023.00	-2,457,346,023.00	-245.73
增加流動金融資產	-	-2,500,500,000.00	-2,500,500,000.00	-
增加短期墊款	-1,000,000,000.00	-956,846,023.00	43,153,977.00	4.32
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-18,000,000.00	-2,702,976.00	15,297,024.00	84.98
增加投資	-18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	100.00
增加長期應收款	-	-2,702,976.00	-2,702,976.00	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,258,134,000.00	-1,723,730,965.00	-465,596,965.00	-37.01
增加不動產、廠房及設備	-1,258,134,000.00	-1,723,730,965.00	-465,596,965.00	-37.01
增加無形資產及其他資產	-14,266,000.00	-287,264,312.00	-272,998,312.00	-1,913.63
增加無形資產	-14,266,000.00	-59,491,576.00	-45,225,576.00	-317.02
增加其他資產	-	-227,772,736.00	-227,772,736.00	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-1,305,900,000.00	-4,349,522,990.00	-3,043,622,990.00	-233.07
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	687,681,000.00	793,360,086.00	105,679,086.00	15.37
增加其他負債	687,681,000.00	793,360,086.00	105,679,086.00	15.37
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-707,000,000.00	-801,186,536.00	-94,186,536.00	-13.32
減少其他負債	-707,000,000.00	-801,186,536.00	-94,186,536.00	-13.32
籌資活動之淨現金流入(流出)	-19,319,000.00	-7,826,450.00	11,492,550.00	59.49
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,032,770,000.00	-689,979,309.00	-2,722,749,309.00	-133.94
期初現金及約當現金	3,860,773,000.00	3,605,606,715.00	-255,166,285.00	-6.61
期末現金及約當現金	5,893,543,000.00	2,915,627,406.00	-2,977,915,594.00	-50.53

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 107 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				
受贈不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額	36,420,000.00	23,858,418.00	-12,561,582.00	-34.49
機械及設備	36,000,000.00	23,429,218.00	-12,570,782.00	-34.92
交通及運輸設備	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00
什項設備	400,000.00	429,200.00	29,200.00	7.30
不動產、廠房及設備增置與應付未付數同額增加之金額	-	616,354,398.00	616,354,398.00	-
未完工程	-	310,556,427.00	310,556,427.00	-
訂購機件及設備	-	305,797,971.00	305,797,971.00	-
以前年度購建中固定資產調整轉入不動產、廠房及設備	-	395,154,022.00	395,154,022.00	-
房屋及建築	-	90,918,971.00	90,918,971.00	-
機械及設備	-	290,674,903.00	290,674,903.00	-
什項設備	-	13,560,148.00	13,560,148.00	-
不動產、廠房及設備與基金同額增加之金額	7,000,000.00	30,849.00	-6,969,151.00	-99.56
機械及設備（由臺灣大學及其他機關撥入）	5,000,000.00	27,244.00	-4,972,756.00	-99.46
機械及設備（由各分院撥入）	2,000,000.00	0.00	-2,000,000.00	-100.00
什項設備（由臺灣大學及其他機關撥入）	-	3,605.00	3,605.00	-
不動產、廠房及設備與基金同額減少之金額	115,000,000.00	18,402.00	-114,981,598.00	-99.98
機械及設備（撥出至臺灣大學及其他機關）	5,000,000.00	-	-5,000,000.00	-100.00
機械及設備（撥出至各分院）	110,000,000.00	18,402.00	-109,981,598.00	-99.98
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	-	16,299.00	16,299.00	-
遞延收入轉列淨值其他項目	-	388,877.00	388,877.00	-
受贈無形資產與遞延收入同額增加之金額	-	975,000.00	975,000.00	-
以前年度購建中固定資產與應付未付款同額減少之金額	-	5,000.00	5,000.00	-
訂購機件及設備	-	5,000.00	5,000.00	-
其他金融資產—流動轉入其他金融資產—非流動	-	500,000.00	500,000.00	-
其他應收款與遞延收入同額增加之金額	-	500,000.00	500,000.00	-
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	17,000,000.00	50,403,147.00	33,403,147.00	196.49
提撥約聘僱人員退休及離職準備金	51,000,000.00	48,163,244.00	-2,836,756.00	-5.56
支付及沖銷約聘僱人員退休及離職金	-34,000,000.00	0.00	34,000,000.00	100.00
員工退休及離職準備金孳息	-	2,239,903.00	2,239,903.00	-
代管資產與應付代管資產同額減少之金額	1,138,000.00	1,184,070.00	46,070.00	4.05
未分配賸餘撥充基金數	2,526,027,000.00	2,526,027,000.00	0.00	0.00

備註：

1. 增加不動產、廠房及設備1,723,730,965.00元，係包括本年度購建不動產、廠房及設備實支1,201,963,844.00元、清償以前年度應付工程及設備款521,767,121.00元。另不動產、廠房及設備增置期末應付未付數616,354,398.00元。
2. 增加無形資產59,491,576元，係本年度新增專利權及購置電腦軟體實支金額。
3. 增加基金不影響現金流量部分係由臺灣大學撥入機械及設備與什項設備增加基金16,918.00元。
4. 報廢代管之不動產、廠房及設備—代管資產與應付代管資產同額減少1,184,070.00元。
5. 調整項目—其他係遞延收入配合折舊及攤銷轉列收入30,907,920.00元。

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 107 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	24,703,759,000.00	25,967,781,688.00	1,264,022,688.00	5.12	
醫療收入	24,131,526,000.00	25,408,089,110.00	1,276,563,110.00	5.29	
門診醫療收入	14,169,614,000.00	14,644,692,554.00	475,078,554.00	3.35	
住院醫療收入	11,329,941,000.00	12,495,320,620.00	1,165,379,620.00	10.29	主要係住院病患服務量超出預期，致實際數高於預算數。
其他醫療收入	117,971,000.00	114,546,248.00	-3,424,752.00	-2.90	
醫療折讓	-1,470,000,000.00	-1,832,323,619.00	-362,323,619.00	24.65	主要係依健保署結算點值及核減金額實況估計醫療折讓，致實際數高於預算數。
醫療優待免費	-16,000,000.00	-14,146,693.00	1,853,307.00	-11.58	主要係住院醫療優待免費未如預期，致實際數低於預算數。
其他業務收入	572,233,000.00	559,692,578.00	-12,540,422.00	-2.19	
臨床教學研究補助收入	472,624,000.00	472,624,000.00	-	0.00	
其他補助收入	83,583,000.00	69,577,043.00	-14,005,957.00	-16.76	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	16,026,000.00	17,491,535.00	1,465,535.00	9.14	
合 計	24,703,759,000.00	25,967,781,688.00	1,264,022,688.00	5.12	

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107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	23,391,866,000.00	24,445,088,804.00	1,053,222,804.00	4.50	
教學成本	2,714,381,000.00	2,837,197,231.00	122,816,231.00	4.52	
教學研究及訓輔成本	2,714,381,000.00	2,837,197,231.00	122,816,231.00	4.52	
用人費用	1,813,735,000.00	1,847,272,401.00	33,537,401.00	1.85	
正式員額薪資	453,306,000.00	451,834,905.00	-1,471,095.00	-0.32	
聘僱及兼職人員薪資	116,641,000.00	117,644,736.00	1,003,736.00	0.86	
超時工作報酬	10,788,000.00	7,209,411.00	-3,578,589.00	-33.17	
獎金	1,080,648,000.00	1,127,150,337.00	46,502,337.00	4.30	
退休及卹償金	49,752,000.00	53,483,804.00	3,731,804.00	7.50	
福利費	102,576,000.00	89,949,208.00	-12,626,792.00	-12.31	
提繳費	24,000.00	0.00	-24,000.00	-100.00	
服務費用	545,137,000.00	619,655,725.00	74,518,725.00	13.67	
水電費	5,564,000.00	4,375,792.00	-1,188,208.00	-21.36	
郵電費	3,601,000.00	4,303,635.00	702,635.00	19.51	
旅運費	42,943,000.00	33,841,975.00	-9,101,025.00	-21.19	
國外旅費	35,890,000.00	27,615,590.00	-8,274,410.00	-23.05	管制性項目：國外旅費預算數額35,890,000.00元，決算數總額27,615,590.00元未超過預算數。
印刷裝訂與廣告費	10,289,000.00	9,667,565.00	-621,435.00	-6.04	
修理保養及保固費	23,858,000.00	36,694,292.00	12,836,292.00	53.80	
保險費	1,127,000.00	1,167,480.00	40,480.00	3.59	
一般服務費	241,603,000.00	242,025,679.00	422,679.00	0.17	
專業服務費	216,152,000.00	287,579,307.00	71,427,307.00	33.04	
材料及用品費	227,717,000.00	251,815,438.00	24,098,438.00	10.58	
使用材料費	997,000.00	976,030.00	-20,970.00	-2.10	
用品消耗	226,161,000.00	248,810,795.00	22,649,795.00	10.01	
商品及醫療用品	559,000.00	2,028,613.00	1,469,613.00	262.90	
租金與利息	36,220,000.00	8,696,862.00	-27,523,138.00	-75.99	
地租及水租	285,000.00	246,935.00	-38,065.00	-13.36	
房租	567,000.00	1,192,329.00	625,329.00	110.29	
機器租金	34,197,000.00	6,436,691.00	-27,760,309.00	-81.18	
什項設備租金	1,171,000.00	820,907.00	-350,093.00	-29.90	
折舊、折耗及攤銷	82,462,000.00	81,136,453.00	-1,325,547.00	-1.61	
不動產、廠房及設備折舊	77,276,000.00	74,296,059.00	-2,979,941.00	-3.86	
攤銷	5,186,000.00	6,840,394.00	1,654,394.00	31.90	
稅捐與規費（強制費）	579,000.00	760,637.00	181,637.00	31.37	
消費與行為稅	214,000.00	435,964.00	221,964.00	103.72	
規費	365,000.00	324,673.00	-40,327.00	-11.05	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	8,531,000.00	27,859,715.00	19,328,715.00	226.57	
會費	1,751,000.00	2,499,715.00	748,715.00	42.76	
捐助、補助與獎助	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	6,650,000.00	5,360,000.00	-1,290,000.00	-19.40	
競賽及交流活動費	130,000.00	0.00	-130,000.00	-100.00	
醫療成本	19,370,412,000.00	20,199,685,095.00	829,273,095.00	4.28	
門診醫療成本	9,453,630,000.00	9,639,522,834.00	185,892,834.00	1.97	
用人費用	1,346,427,000.00	1,370,366,382.00	23,939,382.00	1.78	
正式員額薪資	354,844,000.00	355,172,730.00	328,730.00	0.09	
聘僱及兼職人員薪資	69,167,000.00	66,508,702.00	-2,658,298.00	-3.84	
超時工作報酬	56,700,000.00	51,287,166.00	-5,412,834.00	-9.55	
獎金	754,956,000.00	785,273,609.00	30,317,609.00	4.02	
退休及卹償金	37,104,000.00	37,718,505.00	614,505.00	1.66	
福利費	73,644,000.00	74,405,670.00	761,670.00	1.03	
提繳費	12,000.00	0.00	-12,000.00	-100.00	
服務費用	634,791,000.00	680,307,954.00	45,516,954.00	7.17	
水電費	73,879,000.00	58,372,937.00	-15,506,063.00	-20.99	
郵電費	1,854,000.00	1,821,709.00	-32,291.00	-1.74	
旅運費	4,191,000.00	6,641,508.00	2,450,508.00	58.47	

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	2,784,000.00	2,372,672.00	-411,328.00	-14.77	
修理保養及保固費	61,795,000.00	98,750,505.00	36,955,505.00	59.80	
保險費	1,584,000.00	1,366,380.00	-217,620.00	-13.74	
一般服務費	218,893,000.00	227,770,373.00	8,877,373.00	4.06	
專業服務費	269,811,000.00	283,211,870.00	13,400,870.00	4.97	
材料及用品費	7,237,014,000.00	7,364,254,639.00	127,240,639.00	1.76	
使用材料費	1,013,000.00	976,030.00	-36,970.00	-3.65	
用品消耗	20,392,000.00	20,494,963.00	102,963.00	0.50	
商品及醫療用品	7,215,609,000.00	7,342,783,646.00	127,174,646.00	1.76	
租金與利息	12,611,000.00	8,769,043.00	-3,841,957.00	-30.47	
房租	4,000.00	518,420.00	514,420.00	12860.50	
機器租金	11,081,000.00	7,366,160.00	-3,714,840.00	-33.52	
什項設備租金	1,526,000.00	884,463.00	-641,537.00	-42.04	
折舊、折耗及攤銷	205,713,000.00	198,611,027.00	-7,101,973.00	-3.45	
不動產、廠房及設備折舊	196,532,000.00	186,467,872.00	-10,064,128.00	-5.12	
攤銷	9,181,000.00	12,143,155.00	2,962,155.00	32.26	
稅捐與規費（強制費）	10,086,000.00	10,214,400.00	128,400.00	1.27	
消費與行為稅	10,049,000.00	10,132,770.00	83,770.00	0.83	
規費	37,000.00	81,630.00	44,630.00	120.62	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,894,000.00	6,302,047.00	408,047.00	6.92	
會費	5,894,000.00	6,302,047.00	408,047.00	6.92	
短絀、賠償與保險給付	1,094,000.00	697,342.00	-396,658.00	-36.26	
各項短絀	1,094,000.00	697,342.00	-396,658.00	-36.26	
住院醫療成本	9,721,051,000.00	10,357,533,436.00	636,482,436.00	6.55	
用人費用	3,253,475,000.00	3,313,439,071.00	59,964,071.00	1.84	
正式員額薪資	905,091,000.00	904,352,643.00	-738,357.00	-0.08	
聘僱及兼職人員薪資	174,412,000.00	176,117,170.00	1,705,170.00	0.98	
超時工作報酬	245,712,000.00	225,069,914.00	-20,642,086.00	-8.40	
獎金	1,641,096,000.00	1,705,926,595.00	64,830,595.00	3.95	
退休及卹償金	97,668,000.00	100,973,811.00	3,305,811.00	3.38	
福利費	189,436,000.00	200,861,491.00	11,425,491.00	6.03	
提繳費	60,000.00	137,447.00	77,447.00	129.08	
服務費用	2,181,850,000.00	2,310,531,423.00	128,681,423.00	5.90	
水電費	281,483,000.00	225,979,378.00	-55,503,622.00	-19.72	
郵電費	3,722,000.00	3,274,737.00	-447,263.00	-12.02	
旅運費	405,000.00	206,267.00	-198,733.00	-49.07	
印刷裝訂與廣告費	4,742,000.00	3,695,713.00	-1,046,287.00	-22.06	
修理保養及保固費	223,172,000.00	249,961,958.00	26,789,958.00	12.00	
保險費	3,208,000.00	2,774,940.00	-433,060.00	-13.50	
一般服務費	442,287,000.00	480,848,588.00	38,561,588.00	8.72	
專業服務費	1,222,831,000.00	1,343,789,842.00	120,958,842.00	9.89	
材料及用品費	3,536,442,000.00	4,030,375,190.00	493,933,190.00	13.97	
使用材料費	2,216,000.00	976,030.00	-1,239,970.00	-55.96	
用品消耗	38,709,000.00	34,868,131.00	-3,840,869.00	-9.92	
商品及醫療用品	3,495,517,000.00	3,994,531,029.00	499,014,029.00	14.28	
租金與利息	50,977,000.00	24,780,370.00	-26,196,630.00	-51.39	
房租	-	39,000.00	39,000.00	-	
機器租金	50,035,000.00	24,193,654.00	-25,841,346.00	-51.65	
什項設備租金	942,000.00	547,716.00	-394,284.00	-41.86	
折舊、折耗及攤銷	673,246,000.00	650,294,069.00	-22,951,931.00	-3.41	
不動產、廠房及設備折舊	655,485,000.00	626,813,010.00	-28,671,990.00	-4.37	
攤銷	17,761,000.00	23,481,059.00	5,720,059.00	32.21	
稅捐與規費（強制費）	10,245,000.00	12,088,029.00	1,843,029.00	17.99	
消費與行為稅	9,875,000.00	12,030,914.00	2,155,914.00	21.83	
規費	370,000.00	57,115.00	-312,885.00	-84.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	8,810,000.00	9,079,000.00	269,000.00	3.05	
會費	8,810,000.00	9,079,000.00	269,000.00	3.05	
短絀、賠償與保險給付	6,006,000.00	6,946,284.00	940,284.00	15.66	

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
各項短絀	6,006,000.00	6,946,284.00	940,284.00	15.66	
其他醫療成本	195,731,000.00	202,628,825.00	6,897,825.00	3.52	
用人費用	56,137,000.00	60,178,603.00	4,041,603.00	7.20	
正式員額薪資	25,429,000.00	24,557,792.00	-871,208.00	-3.43	
超時工作報酬	1,020,000.00	763,329.00	-256,671.00	-25.16	
獎金	22,416,000.00	22,799,357.00	383,357.00	1.71	
退休及卹償金	2,796,000.00	4,180,630.00	1,384,630.00	49.52	
福利費	4,476,000.00	7,877,495.00	3,401,495.00	75.99	
服務費用	39,662,000.00	47,622,353.00	7,960,353.00	20.07	
水電費	3,026,000.00	1,832,404.00	-1,193,596.00	-39.44	
郵電費	513,000.00	496,489.00	-16,511.00	-3.22	
印刷裝訂與廣告費	221,000.00	188,429.00	-32,571.00	-14.74	
修理保養及保固費	1,389,000.00	4,426,052.00	3,037,052.00	218.65	
一般服務費	24,277,000.00	27,361,402.00	3,084,402.00	12.71	
專業服務費	10,236,000.00	13,317,577.00	3,081,577.00	30.11	
材料及用品費	84,409,000.00	80,066,828.00	-4,342,172.00	-5.14	
用品消耗	84,409,000.00	80,066,828.00	-4,342,172.00	-5.14	
租金與利息	75,000.00	16,186.00	-58,814.00	-78.42	
機器租金	7,000.00	0.00	-7,000.00	-100.00	
什項設備租金	68,000.00	16,186.00	-51,814.00	-76.20	
折舊、折耗及攤銷	15,182,000.00	14,484,749.00	-697,251.00	-4.59	
不動產、廠房及設備折舊	15,182,000.00	14,484,749.00	-697,251.00	-4.59	
稅捐與規費（強制費）	216,000.00	204,306.00	-11,694.00	-5.41	
消費與行為稅	216,000.00	204,306.00	-11,694.00	-5.41	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	50,000.00	55,800.00	5,800.00	11.60	
會費	50,000.00	55,800.00	5,800.00	11.60	
其他業務成本	10,976,000.00	8,103,697.00	-2,872,303.00	-26.17	主要係撙節成本，致實際數低於預算數。
雜項業務成本	10,976,000.00	8,103,697.00	-2,872,303.00	-26.17	
服務費用	7,616,000.00	6,704,484.00	-911,516.00	-11.97	
郵電費	173,000.00	378,828.00	205,828.00	118.98	
旅運費	61,000.00	10,636.00	-50,364.00	-82.56	
印刷裝訂與廣告費	1,049,000.00	839,707.00	-209,293.00	-19.95	
修理保養及保固費	6,000.00	7,935.00	1,935.00	32.25	
一般服務費	1,786,000.00	1,641,379.00	-144,621.00	-8.10	
專業服務費	4,541,000.00	3,825,999.00	-715,001.00	-15.75	
材料及用品費	3,230,000.00	1,226,410.00	-2,003,590.00	-62.03	
用品消耗	3,230,000.00	1,226,410.00	-2,003,590.00	-62.03	
租金與利息	55,000.00	38,927.00	-16,073.00	-29.22	
地租及水租	55,000.00	16,400.00	-38,600.00	-70.18	
房租	-	22,527.00	22,527.00	-	
稅捐與規費（強制費）	46,000.00	48,793.00	2,793.00	6.07	
消費與行為稅	46,000.00	48,793.00	2,793.00	6.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	29,000.00	85,083.00	56,083.00	193.39	
會費	29,000.00	85,083.00	56,083.00	193.39	
管理及總務費用	1,296,097,000.00	1,400,102,781.00	104,005,781.00	8.02	
管理費用及總務費用	1,296,097,000.00	1,400,102,781.00	104,005,781.00	8.02	
用人費用	690,017,000.00	679,038,442.00	-10,978,558.00	-1.59	
正式員額薪資	313,829,000.00	303,142,377.00	-10,686,623.00	-3.41	
聘僱及兼職人員薪資	900,000.00	1,427,000.00	527,000.00	58.56	
超時工作報酬	16,296,000.00	17,707,961.00	1,411,961.00	8.66	
獎金	276,108,000.00	278,683,029.00	2,575,029.00	0.93	
退休及卹償金	30,816,000.00	29,236,218.00	-1,579,782.00	-5.13	
資遣費	960,000.00	0.00	-960,000.00	-100.00	
福利費	51,096,000.00	48,841,857.00	-2,254,143.00	-4.41	
提繳費	12,000.00	0.00	-12,000.00	-100.00	

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	416,409,000.00	498,003,725.00	81,594,725.00	19.59	管制性項目：廣告費預算數額71,000.00元，決算數總額64,211.00元未超過預算 管制性項目：業務宣導費預算數額1,233,000.00元，決算數總額1,223,005.00元未超過預算數。 管制性項目：公共關係費預算數額5,178,000.00元，決算數總額5,177,753.00元未超過預算數。
水電費	28,084,000.00	22,750,003.00	-5,333,997.00	-18.99	
郵電費	5,310,000.00	5,739,086.00	429,086.00	8.08	
旅運費	850,000.00	911,445.00	61,445.00	7.23	
印刷裝訂與廣告費	5,372,000.00	4,638,924.00	-733,076.00	-13.65	
廣告費	71,000.00	64,211.00	-6,789.00	-9.56	
業務宣導費	1,233,000.00	1,223,005.00	-9,995.00	-0.81	
修理保養及保固費	76,888,000.00	123,758,758.00	46,870,758.00	60.96	
保險費	2,131,000.00	1,614,119.00	-516,881.00	-24.26	
一般服務費	271,712,000.00	311,979,546.00	40,267,546.00	14.82	
專業服務費	20,884,000.00	21,434,091.00	550,091.00	2.63	
公共關係費	5,178,000.00	5,177,753.00	-247.00	0.00	
公共關係費	5,178,000.00	5,177,753.00	-247.00	0.00	
材料及用品費	30,272,000.00	26,014,139.00	-4,257,861.00	-14.07	
使用材料費	3,971,000.00	3,796,183.00	-174,817.00	-4.40	
用品消耗	26,301,000.00	22,217,956.00	-4,083,044.00	-15.52	
租金與利息	6,189,000.00	4,381,972.00	-1,807,028.00	-29.20	管制性項目：公共關係費預算數額5,178,000.00元，決算數總額5,177,753.00元未超過預算數。
地租及水租	15,000.00	2,020.00	-12,980.00	-86.53	
房租	1,814,000.00	1,798,910.00	-15,090.00	-0.83	
機器租金	496,000.00	16,500.00	-479,500.00	-96.67	
交通及運輸設備租金	473,000.00	258,750.00	-214,250.00	-45.30	
什項設備租金	3,391,000.00	2,305,792.00	-1,085,208.00	-32.00	
折舊、折耗及攤銷	150,953,000.00	151,334,768.00	381,768.00	0.25	
不動產、廠房及設備折舊	129,068,000.00	122,452,850.00	-6,615,150.00	-5.13	
攤銷	21,885,000.00	28,881,918.00	6,996,918.00	31.97	
稅捐與規費（強制費）	1,450,000.00	593,642.00	-856,358.00	-59.06	
消費與行為稅	637,000.00	409,854.00	-227,146.00	-35.66	
規費	813,000.00	183,788.00	-629,212.00	-77.39	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	807,000.00	40,736,093.00	39,929,093.00	4947.84	
會費	752,000.00	695,681.00	-56,319.00	-7.49	
捐助、補助與獎助	-	39,991,342.00	39,991,342.00	-	
分擔	25,000.00	49,070.00	24,070.00	96.28	
競賽及交流活動費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
合 計	23,391,866,000.00	24,445,088,804.00	1,053,222,804.00	4.50	