

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金山分院作業基金

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	544,553,524.00	100.00	485,277,213.00	100.00	59,276,311.00	12.21
流動資產	178,292,686.00	32.74	115,885,979.00	23.88	62,406,707.00	53.85
現金	51,615,098.00	9.48	48,728,276.00	10.04	2,886,822.00	5.92
銀行存款	51,455,098.00	9.45	48,558,276.00	10.01	2,896,822.00	5.97
零用及週轉金	160,000.00	0.03	170,000.00	0.04	-10,000.00	-5.88
流動金融資產	89,000,000.00	16.34	32,500,000.00	6.70	56,500,000.00	173.85
其他金融資產－流動	89,000,000.00	16.34	32,500,000.00	6.70	56,500,000.00	173.85
應收款項	29,205,686.00	5.36	25,777,101.00	5.31	3,428,585.00	13.30
應收醫療帳款	55,817,776.00	10.25	57,299,567.00	11.81	-1,481,791.00	-2.59
備抵醫療折讓	-27,166,235.00	-4.99	-31,809,082.00	-6.55	4,642,847.00	-14.60
備抵呆帳－應收醫療帳款	-57,665.00	-0.01	-79,893.00	-0.02	22,228.00	-27.82
應收利息	544,448.00	0.10	268,863.00	0.06	275,585.00	102.50
其他應收款	67,362.00	0.01	97,646.00	0.02	-30,284.00	-31.01
存貨	3,134,347.00	0.58	3,078,935.00	0.63	55,412.00	1.80
醫療用品	3,117,818.00	0.57	3,071,373.00	0.63	46,445.00	1.51
商品存貨	16,529.00	0.00	7,562.00	0.00	8,967.00	118.58
預付款項	4,679,866.00	0.86	4,196,370.00	0.86	483,496.00	11.52
預付費用	4,679,866.00	0.86	4,196,370.00	0.86	483,496.00	11.52
短期貸墊款	657,689.00	0.12	1,605,297.00	0.33	-947,608.00	-59.03
短期墊款	657,689.00	0.12	1,605,297.00	0.33	-947,608.00	-59.03
不動產、廠房及設備	364,953,480.00	67.02	367,474,630.00	75.72	-2,521,150.00	-0.69
土地	8,611,816.00	1.58	8,611,816.00	1.77	-	-
土地	8,611,816.00	1.58	8,611,816.00	1.77	-	-
房屋及建築	315,821,223.00	58.00	323,508,555.00	66.66	-7,687,332.00	-2.38
房屋及建築	379,250,824.00	69.64	379,250,824.00	78.15	-	-
累計折舊－房屋及建築	-63,429,601.00	-11.65	-55,742,269.00	-11.49	-7,687,332.00	13.79
機械及設備	30,353,234.00	5.57	25,714,129.00	5.30	4,639,105.00	18.04
機械及設備	101,496,884.00	18.64	89,684,300.00	18.48	11,812,584.00	13.17
累計折舊－機械及設備	-71,143,650.00	-13.06	-63,970,171.00	-13.18	-7,173,479.00	11.21
交通及運輸設備	6,817,277.00	1.25	5,958,719.00	1.23	858,558.00	14.41
交通及運輸設備	16,625,903.00	3.05	15,574,854.00	3.21	1,051,049.00	6.75
累計折舊－交通及運輸設備	-9,808,626.00	-1.80	-9,616,135.00	-1.98	-192,491.00	2.00
什項設備	3,349,930.00	0.62	3,681,411.00	0.76	-331,481.00	-9.00
什項設備	7,548,910.00	1.39	7,158,787.00	1.48	390,123.00	5.45
累計折舊－什項設備	-4,198,980.00	-0.77	-3,477,376.00	-0.72	-721,604.00	20.75
無形資產	1,104,186.00	0.20	1,829,133.00	0.38	-724,947.00	-39.63
無形資產	1,104,186.00	0.20	1,829,133.00	0.38	-724,947.00	-39.63
專利權	59,525.00	0.01	58,761.00	0.01	764.00	1.30
電腦軟體	1,044,661.00	0.19	1,770,372.00	0.36	-725,711.00	-40.99
其他資產	203,172.00	0.04	87,471.00	0.02	115,701.00	132.27
什項資產	203,172.00	0.04	87,471.00	0.02	115,701.00	132.27
存出保證金	24,000.00	0.00	24,000.00	0.00	-	-
催收款項	392,109.00	0.07	405,457.00	0.08	-13,348.00	-3.29
備抵呆帳－催收款項	-360,465.00	-0.07	-342,636.00	-0.07	-17,829.00	5.20
暫付及待結轉帳項	147,528.00	0.03	650.00	0.00	146,878.00	22,596.62
合計	544,553,524.00	100.00	485,277,213.00	100.00	59,276,311.00	12.21

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

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	247,311,217.00	45.42	175,440,351.00	36.15	71,870,866.00	40.97
流動負債	48,123,916.00	8.84	43,865,788.00	9.04	4,258,128.00	9.71
應付款項	48,123,916.00	8.84	43,865,788.00	9.04	4,258,128.00	9.71
應付帳款	3,859,817.00	0.71	4,345,361.00	0.90	-485,544.00	-11.17
應付代收款	7,841,268.00	1.44	7,099,161.00	1.46	742,107.00	10.45
應付費用	36,382,206.00	6.68	32,391,235.00	6.67	3,990,971.00	12.32
應付稅款	40,625.00	0.01	30,031.00	0.01	10,594.00	35.28
其他負債	199,187,301.00	36.58	131,574,563.00	27.11	67,612,738.00	51.39
遞延負債	47,389,909.00	8.70	39,796,363.00	8.20	7,593,546.00	19.08
遞延收入	47,389,909.00	8.70	39,796,363.00	8.20	7,593,546.00	19.08
什項負債	151,797,392.00	27.88	91,778,200.00	18.91	60,019,192.00	65.40
存入保證金	1,771,570.00	0.33	1,778,200.00	0.37	-6,630.00	-0.37
應付保管款	5,074.00	0.00	-	-	5,074.00	-
暫收及待結轉帳項	150,020,748.00	27.55	90,000,000.00	18.55	60,020,748.00	66.69
淨值	297,242,307.00	54.58	309,836,862.00	63.85	-12,594,555.00	-4.06
基金	488,051,158.00	89.62	488,049,472.00	100.57	1,686.00	0.00
基金	488,051,158.00	89.62	488,049,472.00	100.57	1,686.00	0.00
基金	488,051,158.00	89.62	488,049,472.00	100.57	1,686.00	0.00
公積	14,029,667.00	2.58	14,029,667.00	2.89	-	-
資本公積	14,029,667.00	2.58	14,029,667.00	2.89	-	-
受贈公積	14,029,667.00	2.58	14,029,667.00	2.89	-	-
累積餘絀	-204,838,518.00	-37.62	-192,242,277.00	-39.61	-12,596,241.00	6.55
累積短絀	-204,838,518.00	-37.62	-192,242,277.00	-39.61	-12,596,241.00	6.55
累積短絀	-204,838,518.00	-37.62	-192,242,277.00	-39.61	-12,596,241.00	6.55
合計	544,553,524.00	100.00	485,277,213.00	100.00	59,276,311.00	12.21

備註：

1. 本年度決算數係依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32,500,000.00元重分類至其他金融資產－流動。

(2) 固定資產項下各科目重分類至不動產、廠房及設備。

(3) 遞延收入重分類至其他負債項下之遞延負債。

2. 信託代理與保證資產本年度決算數285,000.00元，上年度決算數299,000.00元。

3. 信託代理與保證負債本年度決算數285,000.00元，上年度決算數299,000.00元。

4. 無經營珍貴動產、不動產。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

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	224,175,000.00	100.00	283,524,376.00	100.00	59,349,376.00	26.47	244,674,615.00	100.00
醫療收入	214,175,000.00	95.54	242,672,376.00	85.59	28,497,376.00	13.31	211,256,415.00	86.34
門診醫療收入	193,900,000.00	86.49	213,101,958.00	75.16	19,201,958.00	9.90	190,899,412.00	78.02
住院醫療收入	43,400,000.00	19.36	50,163,970.00	17.69	6,763,970.00	15.59	40,587,621.00	16.59
其他醫療收入	-	-	594,934.00	0.21	594,934.00	-	502,938.00	0.21
醫療折讓	-17,696,000.00	-7.89	-16,227,059.00	-5.72	1,468,941.00	-8.30	-16,246,940.00	-6.64
醫療優待免費	-5,429,000.00	-2.42	-4,961,427.00	-1.75	467,573.00	-8.61	-4,486,616.00	-1.83
其他業務收入	10,000,000.00	4.46	40,852,000.00	14.41	30,852,000.00	308.52	33,418,200.00	13.66
其他補助收入	10,000,000.00	4.46	40,848,000.00	14.41	30,848,000.00	308.48	33,412,600.00	13.66
雜項業務收入	-	-	4,000.00	0.00	4,000.00	-	5,600.00	-
業務成本與費用	264,129,000.00	117.82	310,419,959.00	109.49	46,290,959.00	17.53	298,249,040.00	121.90
教學成本	693,000.00	0.31	504,596.00	0.18	-188,404.00	-27.19	97,780.00	0.04
教學研究及訓輔成本	693,000.00	0.31	504,596.00	0.18	-188,404.00	-27.19	97,780.00	0.04
醫療成本	217,217,000.00	96.90	258,627,429.00	91.22	41,410,429.00	19.06	243,378,798.00	99.47
門診醫療成本	163,193,000.00	72.80	191,092,535.00	67.40	27,899,535.00	17.10	181,284,140.00	74.09
住院醫療成本	54,024,000.00	24.10	67,425,647.00	23.78	13,401,647.00	24.81	62,037,129.00	25.35
其他醫療成本	-	-	109,247.00	0.04	109,247.00	-	57,529.00	0.02
管理及總務費用	46,219,000.00	20.62	51,287,934.00	18.09	5,068,934.00	10.97	54,772,462.00	22.39
管理費用及總務費用	46,219,000.00	20.62	51,287,934.00	18.09	5,068,934.00	10.97	54,772,462.00	22.39
業務賸餘(短絀)	-39,954,000.00	-17.82	-26,895,583.00	-9.49	13,058,417.00	-32.68	-53,574,425.00	-21.90
業務外收入	4,392,000.00	1.96	14,695,007.00	5.18	10,303,007.00	234.59	17,559,260.00	7.18
財務收入	136,000.00	0.06	696,873.00	0.25	560,873.00	412.41	482,680.00	0.20
利息收入	136,000.00	0.06	696,873.00	0.25	560,873.00	412.41	482,680.00	0.20
其他業務外收入	4,256,000.00	1.90	13,998,134.00	4.94	9,742,134.00	228.90	17,076,580.00	6.98
資產使用及權利金收入	183,000.00	0.08	219,720.00	0.08	36,720.00	20.07	232,480.00	0.10
違規罰款收入	-	-	65,980.00	0.02	65,980.00	-	19,011.00	0.01
受贈收入	4,023,000.00	1.79	8,038,327.00	2.84	4,015,327.00	99.81	15,769,090.00	6.44
雜項收入	50,000.00	0.02	5,674,107.00	2.00	5,624,107.00	11,248.21	1,055,999.00	0.43
業務外費用	150,000.00	0.07	395,665.00	0.14	245,665.00	163.78	867,049.00	0.35
其他業務外費用	150,000.00	0.07	395,665.00	0.14	245,665.00	163.78	867,049.00	0.35
雜項費用	150,000.00	0.07	395,665.00	0.14	245,665.00	163.78	867,049.00	0.35
業務外賸餘(短絀)	4,242,000.00	1.89	14,299,342.00	5.04	10,057,342.00	237.09	16,692,211.00	6.82
本期賸餘(短絀)	-35,712,000.00	-15.93	-12,596,241.00	-4.44	23,115,759.00	-64.73	-36,882,214.00	-15.07

註：無本期其他綜合餘絀。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	230,301,000.00	100.00	204,838,518.00	100.00	-25,462,482.00	-11.06	192,242,277.00	100.00
本期短絀	35,712,000.00	15.51	12,596,241.00	6.15	-23,115,759.00	-64.73	36,882,214.00	19.19
前期待填補之短絀	194,589,000.00	84.49	192,242,277.00	93.85	-2,346,723.00	-1.21	155,360,063.00	80.81
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	230,301,000.00	100.00	204,838,518.00	100.00	-25,462,482.00	-11.06	192,242,277.00	100.00

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

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）	-35,712,000.00	-12,596,241.00	23,115,759.00	64.73
利息股利之調整	-136,000.00	-696,873.00	-560,873.00	-412.41
利息收入	-136,000.00	-696,873.00	-560,873.00	-412.41
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-35,848,000.00	-13,293,114.00	22,554,886.00	62.92
調整項目	21,258,000.00	15,670,816.00	-5,587,184.00	-26.28
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	17,946,000.00	16,350,166.00	-1,595,834.00	-8.89
折舊、減損及折耗	18,906,000.00	20,327,189.00	1,421,189.00	7.52
攤銷	695,000.00	823,947.00	128,947.00	18.55
其他	-3,673,000.00	-5,996,213.00	-2,323,213.00	-63.25
流動資產淨減（淨增）	-11,900,000.00	-20,092,401.00	-8,192,401.00	-68.84
流動負債淨增（淨減）	-716,000.00	4,258,128.00	4,974,128.00	694.71
未計利息股利之現金流入（流出）	-14,590,000.00	2,377,702.00	16,967,702.00	116.30
收取利息	136,000.00	421,288.00	285,288.00	209.77
業務活動之淨現金流入（流出）	-14,454,000.00	2,798,990.00	17,252,990.00	119.36
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	2,432,205.00	2,432,205.00	-
減少短期墊款	-	2,432,205.00	2,432,205.00	-
減少無形資產及其他資產	3,000.00	521,689.00	518,689.00	17,289.63
減少其他資產	3,000.00	521,689.00	518,689.00	17,289.63
增加流動金融資產及短期貸墊款	-20,000.00	-57,984,597.00	-57,964,597.00	-289,822.99
增加流動金融資產	-	-56,500,000.00	-56,500,000.00	-
增加短期墊款	-20,000.00	-1,484,597.00	-1,464,597.00	-7,322.99
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-30,823,000.00	-2,392,480.00	28,430,520.00	92.24
增加不動產、廠房及設備	-30,823,000.00	-2,392,480.00	28,430,520.00	92.24
增加無形資產及其他資產	-	-686,063.00	-686,063.00	-
增加無形資產	-	-99,000.00	-99,000.00	-
增加其他資產	-	-587,063.00	-587,063.00	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-30,840,000.00	-58,109,246.00	-27,269,246.00	-88.42
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	-	264,953,111.00	264,953,111.00	-
增加其他負債	-	264,953,111.00	264,953,111.00	-
增加基金、公積及填補短絀	18,000,000.00	-	-18,000,000.00	-100.00
增加基金	18,000,000.00	-	-18,000,000.00	-100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-200,000.00	-206,756,033.00	-206,556,033.00	-103,278.02
減少其他負債	-200,000.00	-206,756,033.00	-206,556,033.00	-103,278.02
籌資活動之淨現金流入（流出）	17,800,000.00	58,197,078.00	40,397,078.00	226.95
現金及約當現金之淨增（淨減）	-27,494,000.00	2,886,822.00	30,380,822.00	110.50
期初現金及約當現金	54,860,000.00	48,728,276.00	-6,131,724.00	-11.18
期末現金及約當現金	27,366,000.00	51,615,098.00	24,249,098.00	88.61

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

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	-	15,411,873.00	15,411,873.00	-
機械及設備	-	12,331,119.00	12,331,119.00	-
交通及運輸設備	-	2,995,000.00	2,995,000.00	-
什項設備	-	85,754.00	85,754.00	-
不動產、廠房及設備與基金同額增加之金額	10,000,000.00	1,686.00	-9,998,314.00	-99.98
機械及設備（由總院或各分院撥入）	10,000,000.00	1,686.00	-9,998,314.00	-99.98
不動產、廠房及設備與基金同額減少之金額	1,000,000.00	-	-1,000,000.00	-100.00
機械及設備（撥出至總院或各分院）	1,000,000.00	-	-1,000,000.00	-100.00

備註：

1. 增加不動產、廠房及設備2,392,480元，係本年度購建不動產、廠房及設備實支數。
2. 增加無形資產99,000元，係本年度購置專利權及電腦軟體實支數。
3. 增加基金不影響現金流量部分係由總院撥入機械及設備增加基金1,686元。
4. 調整項目－其他：係遞延收入配合折舊及攤銷轉列收入5,996,213元。
5. 本表「期初現金及約當現金」係配合本年度導入企業會計準則按重分類後之數表達。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務(外)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	224,175,000.00	283,524,376.00	59,349,376.00	26.47	
醫療收入	214,175,000.00	242,672,376.00	28,497,376.00	13.31	
門診醫療收入	193,900,000.00	213,101,958.00	19,201,958.00	9.90	
住院醫療收入	43,400,000.00	50,163,970.00	6,763,970.00	15.59	主係住院病患醫療服務量超出預期，致實際數高於預算數。
其他醫療收入	-	594,934.00	594,934.00	-	主係覈實認列病歷查詢費及管灌費等收入，致實際數高於預算數。
醫療折讓	-17,696,000.00	-16,227,059.00	1,468,941.00	-8.30	
醫療優待免費	-5,429,000.00	-4,961,427.00	467,573.00	-8.61	
其他業務收入	10,000,000.00	40,852,000.00	30,852,000.00	308.52	
其他補助收入	10,000,000.00	40,848,000.00	30,848,000.00	308.48	主係認列總院補助提升醫療品質改善計畫款及衛生福利部緊急醫療資源不足地區改善計畫款所致。
雜項業務收入	-	4,000.00	4,000.00	-	主係核實認列醫護人員實務訓練費收入，致實際數高於預算數。
業務外收入	4,392,000.00	14,695,007.00	10,303,007.00	234.59	
財務收入	136,000.00	696,873.00	560,873.00	412.41	
利息收入	136,000.00	696,873.00	560,873.00	412.41	主係定期存款較預期高，致實際數高於預算數。
其他業務外收入	4,256,000.00	13,998,134.00	9,742,134.00	228.90	
資產使用及權利金收入	183,000.00	219,720.00	36,720.00	20.07	主係場地租借收入超出預期，致實際數高於預算數。
違規罰款收入	-	65,980.00	65,980.00	-	主係違約罰款案件超出預期，致實際數高於預算數。
受贈收入	4,023,000.00	8,038,327.00	4,015,327.00	99.81	主係各界捐贈收入增加，致實際數高於預算數。
雜項收入	50,000.00	5,674,107.00	5,624,107.00	11,248.21	主係轉銷105及106年度溢估醫療折讓等調整以前年度收支超出預期，致實際數高於預算數。
合 計	228,567,000.00	298,219,383.00	69,652,383.00	30.47	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務(外)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	264,129,000.00	310,419,959.00	46,290,959.00	17.53	
教學成本	693,000.00	504,596.00	-188,404.00	-27.19	
教學研究及訓輔成本	693,000.00	504,596.00	-188,404.00	-27.19	主係不動產、廠房及設備
服務費用	165,000.00	504,596.00	339,596.00	205.82	折舊費用與水電費未如預期所致。
水電費	140,000.00	-	-140,000.00	-100.00	
郵電費	25,000.00	-	-25,000.00	-100.00	
旅運費	-	358,736.00	358,736.00	-	
國外旅費	-	358,736.00	358,736.00	-	管制性項目：教育部107
專業服務費	-	145,860.00	145,860.00	-	年5月29日臺教人(三)字第1070076668號函同意赴
材料及用品費	128,000.00	-	-128,000.00	-100.00	義大利波隆納辦理107年
用品消耗	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	國際研討會暨國際交流成果發表計畫。
商品及醫療用品	108,000.00	-	-108,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	400,000.00	-	-400,000.00	-100.00	
不動產、廠房及設備折舊	400,000.00	-	-400,000.00	-100.00	
醫療成本	217,217,000.00	258,627,429.00	41,410,429.00	19.06	
門診醫療成本	163,193,000.00	191,092,535.00	27,899,535.00	17.10	主係增加醫護人力、醫療
用人費用	42,850,000.00	52,515,795.00	9,665,795.00	22.56	用品等成本，致實際數高於預算數。
正式員額薪資	10,250,000.00	9,873,136.00	-376,864.00	-3.68	
聘僱及兼職人員薪資	5,667,000.00	5,056,970.00	-610,030.00	-10.76	
超時工作報酬	6,204,000.00	5,553,284.00	-650,716.00	-10.49	
獎金	19,154,000.00	29,576,824.00	10,422,824.00	54.42	
退休及卹償金	743,000.00	874,720.00	131,720.00	17.73	
福利費	825,000.00	1,580,861.00	755,861.00	91.62	
提繳費	7,000.00	-	-7,000.00	-100.00	
服務費用	61,991,000.00	68,986,629.00	6,995,629.00	11.28	
水電費	3,692,000.00	3,317,640.00	-374,360.00	-10.14	
郵電費	485,000.00	261,897.00	-223,103.00	-46.00	
旅運費	808,000.00	1,363,445.00	555,445.00	68.74	
印刷裝訂與廣告費	518,000.00	494,807.00	-23,193.00	-4.48	
廣告費	5,000.00	-	-5,000.00	-100.00	管制性項目：決算數未超過預算數。
業務宣導費	250,000.00	170,875.00	-79,125.00	-31.65	管制性項目：決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	3,951,000.00	3,298,166.00	-652,834.00	-16.52	
保險費	135,000.00	138,309.00	3,309.00	2.45	
一般服務費	5,705,000.00	8,575,383.00	2,870,383.00	50.31	
專業服務費	46,697,000.00	51,536,982.00	4,839,982.00	10.36	
材料及用品費	48,937,000.00	57,470,778.00	8,533,778.00	17.44	
使用材料費	417,000.00	287,552.00	-129,448.00	-31.04	
用品消耗	999,000.00	881,437.00	-117,563.00	-11.77	
商品及醫療用品	47,521,000.00	56,301,789.00	8,780,789.00	18.48	
租金與利息	205,000.00	483,798.00	278,798.00	136.00	
機器租金	205,000.00	450,000.00	245,000.00	119.51	
什項設備租金	-	33,798.00	33,798.00	-	
折舊、折耗及攤銷	8,720,000.00	11,061,185.00	2,341,185.00	26.85	
不動產、廠房及設備折舊	8,074,000.00	10,292,579.00	2,218,579.00	27.48	
攤銷	646,000.00	768,606.00	122,606.00	18.98	
稅捐與規費（強制費）	117,000.00	246,972.00	129,972.00	111.09	
消費與行為稅	89,000.00	213,678.00	124,678.00	140.09	
規費	28,000.00	33,294.00	5,294.00	18.91	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	161,000.00	212,124.00	51,124.00	31.75	
會費	161,000.00	212,124.00	51,124.00	31.75	
短絀、賠償與保險給付	212,000.00	115,254.00	-96,746.00	-45.63	
各項短絀	212,000.00	115,254.00	-96,746.00	-45.63	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務(外)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	%	
住院醫療成本	54,024,000.00	67,425,647.00	13,401,647.00	24.81	主係增加醫護人力、醫療用品等成本，致實際數高於預算數。
用人費用	15,693,000.00	15,058,792.00	-634,208.00	-4.04	
正式員額薪資	4,409,000.00	5,829,934.00	1,420,934.00	32.23	
聘僱及兼職人員薪資	-	348,557.00	348,557.00	-	
超時工作報酬	2,264,000.00	1,468,011.00	-795,989.00	-35.16	
獎金	8,172,000.00	6,173,960.00	-1,998,040.00	-24.45	
退休及卹償金	401,000.00	495,904.00	94,904.00	23.67	
福利費	444,000.00	742,426.00	298,426.00	67.21	
提繳費	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00	
服務費用	25,367,000.00	37,534,287.00	12,167,287.00	47.97	
水電費	1,988,000.00	1,787,502.00	-200,498.00	-10.09	
郵電費	261,000.00	134,857.00	-126,143.00	-48.33	
旅運費	438,000.00	249,265.00	-188,735.00	-43.09	
印刷裝訂與廣告費	279,000.00	165,756.00	-113,244.00	-40.59	
廣告費	2,000.00	-	-2,000.00	-100.00	管制性項目：決算數未超過預算數。
業務宣導費	135,000.00	66,729.00	-68,271.00	-50.57	管制性項目：決算數未超過預算數。
修理保養及保固費	1,591,000.00	1,674,829.00	83,829.00	5.27	
保險費	71,000.00	74,301.00	3,301.00	4.65	
一般服務費	3,200,000.00	3,975,419.00	775,419.00	24.23	
專業服務費	17,539,000.00	29,472,358.00	11,933,358.00	68.04	
材料及用品費	8,053,000.00	9,891,267.00	1,838,267.00	22.83	
使用材料費	224,000.00	154,832.00	-69,168.00	-30.88	
用品消耗	513,000.00	502,100.00	-10,900.00	-2.12	
商品及醫療用品	7,316,000.00	9,234,335.00	1,918,335.00	26.22	
租金與利息	110,000.00	18,198.00	-91,802.00	-83.46	
機器租金	110,000.00	-	-110,000.00	-100.00	
什項設備租金	-	18,198.00	18,198.00	-	
折舊、折耗及攤銷	4,615,000.00	4,712,127.00	97,127.00	2.10	
不動產、廠房及設備折舊	4,573,000.00	4,666,163.00	93,163.00	2.04	
攤銷	42,000.00	45,964.00	3,964.00	9.44	
稅捐與規費（強制費）	62,000.00	83,797.00	21,797.00	35.16	
消費與行為稅	47,000.00	68,776.00	21,776.00	46.33	
規費	15,000.00	15,021.00	21.00	0.14	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	86,000.00	119,326.00	33,326.00	38.75	
會費	86,000.00	119,326.00	33,326.00	38.75	
短絀、賠償與保險給付	38,000.00	7,853.00	-30,147.00	-79.33	
各項短絀	38,000.00	7,853.00	-30,147.00	-79.33	
其他醫療成本	-	109,247.00	109,247.00	-	主係增加食品等成本，致實際數高於預算數。
材料及用品費	-	109,173.00	109,173.00	-	
用品消耗	-	109,173.00	109,173.00	-	
稅捐與規費（強制費）	-	74.00	74.00	-	
消費與行為稅	-	74.00	74.00	-	
管理及總務費用	46,219,000.00	51,287,934.00	5,068,934.00	10.97	主係增加用人費用等成本，致實際數高於預算數。
管理費用及總務費用	46,219,000.00	51,287,934.00	5,068,934.00	10.97	
用人費用	11,155,000.00	17,327,576.00	6,172,576.00	55.33	
正式員額薪資	3,340,000.00	4,386,184.00	1,046,184.00	31.32	
聘僱及兼職人員薪資	-	17,800.00	17,800.00	-	
超時工作報酬	772,000.00	504,275.00	-267,725.00	-34.68	
獎金	6,004,000.00	11,447,249.00	5,443,249.00	90.66	
退休及卹償金	491,000.00	390,867.00	-100,133.00	-20.39	
福利費	544,000.00	581,201.00	37,201.00	6.84	
提繳費	4,000.00	-	-4,000.00	-100.00	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務(外)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	27,976,000.00	27,860,290.00	-115,710.00	-0.41	管制性項目：教育部107年5月29日臺教人(三)字第1070076668號函同意赴義大利波隆納辦理107年國際研討會暨國際交流成果發表計畫。
水電費	2,435,000.00	1,995,491.00	-439,509.00	-18.05	
郵電費	321,000.00	169,957.00	-151,043.00	-47.05	
旅運費	534,000.00	266,326.00	-267,674.00	-50.13	
國外旅費	-	221,564.00	221,564.00	-	
印刷裝訂與廣告費	341,000.00	209,079.00	-131,921.00	-38.69	管制性項目：決算數未超過預算數。
廣告費	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00	
業務宣導費	165,000.00	81,593.00	-83,407.00	-50.55	
修理保養及保固費	850,000.00	1,505,236.00	655,236.00	77.09	管制性項目：決算數未超過預算數。
保險費	89,000.00	90,980.00	1,980.00	2.22	
一般服務費	23,049,000.00	23,184,025.00	135,025.00	0.59	
專業服務費	297,000.00	379,220.00	82,220.00	27.68	管制性項目：決算數未超過預算數。
公共關係費	60,000.00	59,976.00	-24.00	-0.04	
公共關係費	60,000.00	59,976.00	-24.00	-0.04	
材料用品費	904,000.00	532,021.00	-371,979.00	-41.15	管制性項目：決算數未超過預算數。
使用材料費	275,000.00	190,194.00	-84,806.00	-30.84	
用品消耗	629,000.00	341,827.00	-287,173.00	-45.66	
租金與利息	135,000.00	82,285.00	-52,715.00	-39.05	管制性項目：決算數未超過預算數。
機器租金	135,000.00	60,000.00	-75,000.00	-55.56	
什項設備租金	-	22,285.00	22,285.00	-	
折舊、折耗及攤銷	5,866,000.00	5,377,824.00	-488,176.00	-8.32	管制性項目：決算數未超過預算數。
不動產、廠房及設備折舊	5,859,000.00	5,368,447.00	-490,553.00	-8.37	
攤銷	7,000.00	9,377.00	2,377.00	33.96	
稅捐與規費（強制費）	78,000.00	77,048.00	-952.00	-1.22	管制性項目：決算數未超過預算數。
消費與行為稅	59,000.00	31,338.00	-27,662.00	-46.88	
規費	19,000.00	45,710.00	26,710.00	140.58	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	105,000.00	30,890.00	-74,110.00	-70.58	管制性項目：決算數未超過預算數。
會費	105,000.00	30,890.00	-74,110.00	-70.58	
業務外費用	150,000.00	395,665.00	245,665.00	163.78	
其他業務外費用	150,000.00	395,665.00	245,665.00	163.78	主要係調整以前年度收支，致實際數高於預算數。
雜項費用	150,000.00	395,665.00	245,665.00	163.78	
稅捐與規費（強制費）	-	13,227.00	13,227.00	-	
房屋稅	-	1,950.00	1,950.00	-	主要係調整以前年度收支，致實際數高於預算數。
消費與行為稅	-	11,277.00	11,277.00	-	
短絀、賠償與保險給付	50,000.00	10,000.00	-40,000.00	-80.00	
賠償給付	50,000.00	10,000.00	-40,000.00	-80.00	主要係調整以前年度收支，致實際數高於預算數。
其他	100,000.00	372,438.00	272,438.00	272.44	
其他費用	100,000.00	372,438.00	272,438.00	272.44	
合 計	264,279,000.00	310,815,624.00	46,536,624.00	17.61	

註：

- 為應醫療業務需要及考量人員運用之彈性，本年度基金遴用契約醫療行政等人員52人及部分工時1人等，計時與計件人員酬金決算數26,753,050元（預算數23,743,000元）；聘用契約主治醫師6人、護理人員57人、醫技人員21人及部分工時3人等，專技人員酬金決算數80,407,826元（預算數63,545,000元）。
- 為業務需要辦理院區清潔、保全、病歷檢體、藥品及病房業務傳送等勞務承攬合約計10人，加計與廠商依案計價者，外包費決算數8,758,558元（預算數7,991,000元）。