

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

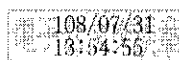
主旨：貴院作業基金民國107年度附屬單位決算業已審核竣事，茲發給審定

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）



彙

訂

線



國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	624,579,000.00	100.00	724,355,168.00	100.00	99,776,168.00	15.97	645,094,066.00	100.00
醫療收入	575,022,000.00	92.07	654,881,178.00	90.41	79,859,178.00	13.89	577,571,563.00	89.53
門診醫療收入	334,892,000.00	53.62	390,985,993.00	53.98	56,093,993.00	16.75	351,200,590.00	54.44
住院醫療收入	263,614,000.00	42.21	277,199,130.00	38.27	13,585,130.00	5.15	245,393,298.00	38.04
其他醫療收入	19,207,000.00	3.08	19,740,936.00	2.73	533,936.00	2.78	17,059,811.00	2.64
醫療折讓	-40,067,000.00	-6.42	-30,285,588.00	-4.18	9,781,412.00	-24.41	-33,445,172.00	-5.18
醫療優待免費	-2,624,000.00	-0.42	-2,759,293.00	-0.38	-135,293.00	5.16	-2,636,964.00	-0.41
其他業務收入	49,557,000.00	7.93	69,473,990.00	9.59	19,916,990.00	40.19	67,522,503.00	10.47
其他補助收入	48,839,000.00	7.82	68,819,010.00	9.50	19,980,010.00	40.91	66,808,003.00	10.36
雜項業務收入	718,000.00	0.11	654,980.00	0.09	-63,020.00	-8.78	714,500.00	0.11
業務成本與費用	670,612,000.00	107.37	708,005,880.00	97.74	37,393,880.00	5.58	661,978,460.00	102.62
教學成本	19,032,000.00	3.05	19,277,854.00	2.66	245,854.00	1.29	17,990,835.00	2.79
教學研究及訓輔成本	19,032,000.00	3.05	19,277,854.00	2.66	245,854.00	1.29	17,990,835.00	2.79
醫療成本	591,548,000.00	94.71	626,232,736.00	86.45	34,684,736.00	5.86	573,284,515.00	88.87
門診醫療成本	302,646,000.00	48.46	336,397,441.00	46.44	33,751,441.00	11.15	294,222,013.00	45.61
住院醫療成本	269,979,000.00	43.23	274,591,108.00	37.91	4,612,108.00	1.71	262,766,704.00	40.73
其他醫療成本	18,923,000.00	3.03	15,244,187.00	2.10	-3,678,813.00	-19.44	16,295,798.00	2.53
其他業務成本	405,000.00	0.06	355,275.00	0.05	-49,725.00	-12.28	356,469.00	0.06
雜項業務成本	405,000.00	0.06	355,275.00	0.05	-49,725.00	-12.28	356,469.00	0.06
管理及總務費用	59,627,000.00	9.55	62,140,015.00	8.58	2,513,015.00	4.21	70,346,641.00	10.90
管理費用及總務費用	59,627,000.00	9.55	62,140,015.00	8.58	2,513,015.00	4.21	70,346,641.00	10.90
業務賸餘(短絀)	-46,033,000.00	-7.37	16,349,288.00	2.26	62,382,288.00	-135.52	-16,884,394.00	-2.62
業務外收入	12,349,000.00	1.98	21,930,949.00	3.03	9,581,949.00	77.59	26,019,519.00	4.03
財務收入	500,000.00	0.08	642,792.00	0.09	142,792.00	28.56	388,298.00	0.06
利息收入	500,000.00	0.08	642,792.00	0.09	142,792.00	28.56	388,298.00	0.06
其他業務外收入	11,849,000.00	1.90	21,288,157.00	2.94	9,439,157.00	79.66	25,631,221.00	3.97
資產使用及權利金收入	6,500,000.00	1.04	4,491,014.00	0.62	-2,008,986.00	-30.91	4,206,431.00	0.65
違規罰款收入	200,000.00	0.03	526,191.00	0.07	326,191.00	163.10	2,047,387.00	0.32
受贈收入	2,149,000.00	0.34	2,698,518.00	0.37	549,518.00	25.57	2,459,631.00	0.38
賠(補)償收入	-	-	26,794.00	0.00	26,794	0.00	-	-
雜項收入	3,000,000.00	0.48	13,545,640.00	1.87	10,545,640.00	351.52	16,917,772.00	2.62
業務外費用	2,090,000.00	0.33	4,767,465.00	0.66	2,677,465.00	128.11	2,136,410.00	0.33
其他業務外費用	2,090,000.00	0.33	4,767,465.00	0.66	2,677,465.00	128.11	2,136,410.00	0.33
雜項費用	2,090,000.00	0.33	4,767,465.00	0.66	2,677,465.00	128.11	2,136,410.00	0.33
業務外賸餘(短絀)	10,259,000.00	1.64	17,163,484.00	2.37	6,904,484.00	67.30	23,883,109.00	3.70
本期賸餘(短絀)	-35,774,000.00	-5.73	33,512,772.00	4.63	69,286,772.00	-	6,998,715.00	1.08

備註：無本期其他綜合餘絀。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	-	-	33,512,772.00	100.00	33,512,772.00	-	6,998,715.00	100.00
本期賸餘	-	-	33,512,772.00	100.00	33,512,772.00	-	6,998,715.00	100.00
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	-	-	33,512,772.00	100.00	33,512,772.00	-	6,998,715.00	100.00
填補累積短絀	-	-	33,512,772.00	100.00	33,512,772.00	-	6,998,715.00	100.00
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	292,553,000.00	100.00	191,529,652.00	100.00	-101,023,348.00	-34.53	198,528,367.00	100.00
本期短絀	35,774,000.00	12.23	0.00	0.00	-35,774,000.00	-100.00	0.00	0.00
前期待填補之短絀	256,779,000.00	87.77	191,529,652.00	100.00	-65,249,348.00	-25.41	198,528,367.00	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	33,512,772.00	17.50	33,512,772.00	-	6,998,715.00	3.53
撥用賸餘	-	-	33,512,772.00	17.50	33,512,772.00	-	6,998,715.00	3.53
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	292,553,000.00	100.00	158,016,880.00	82.50	-134,536,120.00	-45.99	191,529,652.00	96.47

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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）	-35,774,000.00	33,512,772.00	69,286,772.00	193.68
利息股利之調整	-500,000.00	-642,792.00	-142,792.00	-28.56
利息收入	-500,000.00	-642,792.00	-142,792.00	-28.56
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-36,274,000.00	32,869,980.00	69,143,980.00	190.62
調整項目	77,556,000.00	28,795,291.00	-48,760,709.00	-62.87
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	40,367,000.00	30,625,489.00	-9,741,511.00	-24.13
折舊、減損及折耗	36,300,000.00	37,844,631.00	1,544,631.00	4.26
攤銷	891,000.00	4,144,173.00	3,253,173.00	365.11
其他	-2,149,000.00	-2,749,336.00	-600,336.00	-27.94
流動資產淨減（淨增）	-17,899,000.00	-57,109,200.00	-39,210,200.00	-219.06
流動負債淨增（淨減）	20,046,000.00	16,039,534.00	-4,006,466.00	-19.99
未計利息股利之現金流入（流出）	41,282,000.00	61,665,271.00	20,383,271.00	49.38
收取利息	502,000.00	644,057.00	142,057.00	28.30
業務活動之淨現金流入（流出）	41,784,000.00	62,309,328.00	20,525,328.00	49.12
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	10,988,103.00	10,988,103.00	-
減少短期墊款	0.00	10,988,103.00	10,988,103.00	-
減少無形資產及其他資產	4,000,000.00	3,765,285.00	-234,715.00	-5.87
減少其他資產	4,000,000.00	3,765,285.00	-234,715.00	-5.87
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,000,000.00	-23,058,056.00	-20,058,056.00	-668.60
增加短期墊款	-3,000,000.00	-23,058,056.00	-20,058,056.00	-668.60
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-24,850,000.00	-33,913,973.00	-9,063,973.00	-36.47
增加不動產、廠房及設備	-24,850,000.00	-33,913,973.00	-9,063,973.00	-36.47
增加無形資產及其他資產	-4,620,000.00	-9,444,008.00	-4,824,008.00	-104.42
增加無形資產	-4,620,000.00	-5,270,842.00	-650,842.00	-14.09
			0.00	-
增加其他資產	0.00	-4,173,166.00	-4,173,166.00	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-28,470,000.00	-51,662,649.00	-23,192,649.00	-81.46
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,000,000.00	25,797,488.00	20,797,488.00	415.95
增加其他負債	5,000,000.00	25,797,488.00	20,797,488.00	415.95
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,040,000.00	-6,939,344.00	-3,899,344.00	-128.27
減少其他負債	-3,040,000.00	-6,939,344.00	-3,899,344.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,960,000.00	18,858,144.00	16,898,144.00	862.15
現金及約當現金之淨增（淨減）	15,274,000.00	29,504,823.00	14,230,823.00	93.17
期初現金及約當現金	11,234,000.00	98,096,191.00	86,862,191.00	773.21
期末現金及約當現金	26,508,000.00	127,601,014.00	101,093,014.00	381.37

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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					5,693,158.00	5,693,158.00	5,693,158.00	-	
機械及設備					724,500.00	724,500.00	724,500.00	-	
交通及運輸設備					1,130,640.00	1,130,640.00	1,130,640.00	-	
什項設備					3,838,018.00	3,838,018.00	3,838,018.00	-	
不動產、廠房及設備增置與應付未付數同額增加之金額					5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	
訂購機件及設備					5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	
不動產、廠房及設備增置與應付未付數同額減少之金額					47,308.00	47,308.00	47,308.00	-	
未完工程					26,433.00	26,433.00	26,433.00	-	
訂購機件及設備					20,875.00	20,875.00	20,875.00	-	
以前年度購建中固定資產調整轉入不動產、廠房及設備					30,581,958.00	30,581,958.00	30,581,958.00	-	
房屋及建築					19,100,933.00	19,100,933.00	19,100,933.00	-	
機械及設備					11,027,025.00	11,027,025.00	11,027,025.00	-	
什項設備					454,000.00	454,000.00	454,000.00	-	
不動產、廠房及設備與基金同額增加之金額		10,000,000.00			16,716.00	-9,983,284.00	-9,983,284.00	-99.83	
機械及設備（由總院或各分院撥入）		10,000,000.00			16,716.00	-9,983,284.00	-9,983,284.00	-99.83	
不動產、廠房及設備與基金同額減少之金額		700,000.00			0.00	-700,000.00	-700,000.00	-100.00	
機械及設備（移撥至其他機關）		700,000.00			0.00	-700,000.00	-700,000.00	-100.00	

備註：

1. 增加不動產、廠房及設備33,913,973.00元，係包括本年度購建不動產、廠房及設備實支19,897,993.00元、清償以前年度應付工程及設備款14,015,980.00元。另不動產、廠房及設備增置期末應付未付數5,000,000.00元。

2. 增加無形資產5,270,842.00元，係本年度購置電腦軟體實支金額。

3. 調整項目—其他2,749,336.00元：係以前年度未完工程誤植費用轉正7,740.00元、遞延收入配合折舊及攤銷轉列收入2,692,388.00元、轉銷以前年度溢提備抵呆帳（催收款項）49,208.00元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	613,765,449.00	100.00	551,400,801.00	100.00	62,364,648.00	11.31
流動資產	373,851,826.00	60.91	306,226,829.00	55.54	67,624,997.00	22.08
現金	127,601,014.00	20.79	98,096,191.00	17.79	29,504,823.00	30.08
銀行存款	127,351,514.00	20.75	97,851,691.00	17.75	29,499,823.00	30.15
零用及週轉金	249,500.00	0.04	244,500.00	0.04	5,000.00	2.04
流動金融資產	79,200,000.00	12.90	79,200,000.00	14.36	0.00	0.00
其他金融資產－流動	79,200,000.00	12.90	79,200,000.00	14.36	0.00	0.00
應收款項	106,904,191.00	17.42	75,307,169.00	13.66	31,597,022.00	41.96
應收醫療帳款	164,587,806.00	26.82	121,225,550.00	21.99	43,362,256.00	35.77
備抵醫療折讓	-58,084,014.00	-9.46	-57,351,204.00	-10.40	-732,810.00	1.28
備抵呆帳－應收醫療帳款	-162,113.00	-0.03	-332,303.00	-0.06	170,190.00	-51.22
應收利息	7,425.00	0.00	8,690.00	0.00	-1,265.00	-14.56
其他應收款	555,087.00	0.09	11,756,436.00	2.13	-11,201,349.00	-95.28
存貨	8,633,254.00	1.41	11,948,616.00	2.17	-3,315,362.00	-27.75
醫療用品	8,633,254.00	1.41	11,948,616.00	2.17	-3,315,362.00	-27.75
預付款項	14,121,373.00	2.30	16,352,812.00	2.97	-2,231,439.00	-13.65
預付貨款	-	0.00	203,364.00	0.04	-203,364.00	-100.00
用品盤存	276,564.00	0.05	161,665.00	0.03	114,899.00	71.07
預付費用	13,844,809.00	2.26	15,987,783.00	2.90	-2,142,974.00	-13.40
短期貸墊款	37,391,994.00	6.09	25,322,041.00	4.59	12,069,953.00	47.67
短期墊款	37,391,994.00	6.09	25,322,041.00	4.59	12,069,953.00	47.67
不動產、廠房及設備	228,700,982.00	37.26	235,977,314.00	42.80	-7,276,332.00	-3.08
土地改良物	5,136,785.00	0.84	5,720,017.00	1.04	-583,232.00	-10.20
土地改良物	9,435,355.00	1.54	9,435,355.00	1.71	0.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-4,298,570.00	-0.70	-3,715,338.00	-0.67	-583,232.00	15.70
房屋及建築	133,224,820.00	21.71	127,102,453.00	23.05	6,122,367.00	4.82
房屋及建築	200,182,672.00	32.62	180,938,689.00	32.81	19,243,983.00	10.64
累計折舊－房屋及建築	-66,957,852.00	-10.91	-53,836,236.00	-9.76	-13,121,616.00	24.37
機械及設備	64,277,734.00	10.47	56,549,836.00	10.26	7,727,898.00	13.67
機械及設備	168,687,083.00	27.48	148,169,710.00	26.87	20,517,373.00	13.85
累計折舊－機械及設備	-104,409,349.00	-17.01	-91,619,874.00	-16.62	-12,789,475.00	13.96
交通及運輸設備	4,577,311.00	0.75	5,076,417.00	0.92	-499,106.00	-9.83
交通及運輸設備	14,155,333.00	2.31	13,654,192.00	2.48	501,141.00	3.67
累計折舊－交通及運輸設備	-9,578,022.00	-1.56	-8,577,775.00	-1.56	-1,000,247.00	11.66
什項設備	13,118,744.00	2.14	10,907,065.00	1.98	2,211,679.00	20.28
什項設備	27,622,165.00	4.50	22,397,648.00	4.06	5,224,517.00	23.33
累計折舊－什項設備	-14,503,421.00	-2.36	-11,490,583.00	-2.08	-3,012,838.00	26.22
購建中固定資產	8,365,588.00	1.36	30,621,526.00	5.55	-22,255,938.00	-72.68
未完工程	3,365,588.00	0.55	19,119,626.00	3.47	-15,754,038.00	-82.40
訂購機件及設備款	5,000,000.00	0.81	11,501,900.00	2.09	-6,501,900.00	-56.53
無形資產	6,448,633.00	1.05	5,321,964.00	0.97	1,126,669.00	21.17
無形資產	6,448,633.00	1.05	5,321,964.00	0.97	1,126,669.00	21.17
電腦軟體	6,448,633.00	1.05	5,321,964.00	0.97	1,126,669.00	21.17
其他資產	4,764,008.00	0.78	3,874,694.00	0.70	889,314.00	22.95
什項資產	4,764,008.00	0.78	3,874,694.00	0.70	889,314.00	22.95
存出保證金	3,822,000.00	0.62	3,822,000.00	0.69	0.00	0.00
催收款項	2,736,095.00	0.45	2,436,072.00	0.44	300,023.00	12.32
備抵呆帳－催收款項	-2,522,492.00	-0.41	-2,583,600.00	-0.47	61,108.00	-2.37
暫付及待結轉帳項	728,405.00	0.12	200,222.00	0.04	528,183.00	263.80
合 計	613,765,449.00	100.00	551,400,801.00	100.00	62,364,648.00	11.31

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	297,097,593.00	48.41	268,262,433.00	48.65	28,835,160.00	10.75
流動負債	175,629,886.00	28.62	168,653,640.00	30.59	6,976,246.00	4.14
應付款項	175,629,886.00	28.62	168,653,640.00	30.59	6,976,246.00	4.14
應付帳款	6,864,225.00	1.12	16,513,339.00	2.99	-9,649,114.00	-58.43
應付代收款	66,106,167.00	10.77	51,654,775.00	9.37	14,451,392.00	27.98
應付費用	102,526,062.00	16.70	97,795,175.00	17.74	4,730,887.00	4.84
應付稅款	133,432.00	0.02	128,963.00	0.02	4,469.00	3.47
應付工程款	0.00	0.00	2,561,388.00	0.46	-2,561,388.00	-100.00
其他負債	121,467,707.00	19.79	99,608,793.00	18.06	21,858,914.00	21.94
遞延負債	15,501,455.00	2.53	13,900,815.00	2.52	1,600,640.00	11.51
遞延收入	15,501,455.00	2.53	13,900,815.00	2.52	1,600,640.00	11.51
什項負債	105,966,252.00	17.26	85,707,978.00	15.54	20,258,274.00	23.64
存入保證金	11,421,846.00	1.86	9,764,431.00	1.77	1,657,415.00	16.97
應付保管款	54,195.00	0.01	13,192.00	0.00	41,003.00	310.82
暫收及待結轉帳項	94,490,211.00	15.40	75,930,355.00	13.77	18,559,856.00	24.44
淨 值	316,667,856.00	51.59	283,138,368.00	51.35	33,529,488.00	11.84
基金	440,002,166.00	71.69	439,985,450.00	79.79	16,716.00	0.00
基金	440,002,166.00	71.69	439,985,450.00	79.79	16,716.00	0.00
基金	440,002,166.00	71.69	439,985,450.00	79.79	16,716.00	0.00
公積	34,682,570.00	5.65	34,682,570.00	6.29	0.00	0.00
資本公積	34,682,570.00	5.65	34,682,570.00	6.29	0.00	0.00
受贈公積	34,682,570.00	5.65	34,682,570.00	6.29	0.00	0.00
累積餘絀	-158,016,880.00	-25.75	-191,529,652.00	-34.74	33,512,772.00	-17.50
累積短絀	-158,016,880.00	-25.75	-191,529,652.00	-34.74	33,512,772.00	-17.50
累積短絀	-158,016,880.00	-25.75	-191,529,652.00	-34.74	33,512,772.00	-17.50
合 計	613,765,449.00	100.00	551,400,801.00	100.00	62,364,648.00	11.31

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79,200,000.00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。

2. 信託代理與保證資產本年度決算數25,120,000.00元，上年度決算數26,508,000.00元。

3. 信託代理與保證負債本年度決算數25,120,000.00元，上年度決算數26,508,000.00元。

4. 無經營珍貴動產、不動產。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	624,579,000.00	724,355,168.00	99,776,168.00	15.97	
醫療收入	575,022,000.00	654,881,178.00	79,859,178.00	13.89	
門診醫療收入	334,892,000.00	390,985,993.00	56,093,993.00	16.75	主係門診病患平均每人 次收入超出預期，致實 際數高於預算數。
住院醫療收入	263,614,000.00	277,199,130.00	13,585,130.00	5.15	
其他醫療收入	19,207,000.00	19,740,936.00	533,936.00	2.78	
醫療折讓	-40,067,000.00	-30,285,588.00	9,781,412.00	-24.41	主係依中央健保署點值 及核減實際情況估算醫 療折讓，致實際數低於 預算數。
醫療優待免費	-2,624,000.00	-2,759,293.00	-135,293.00	5.16	
其他業務收入	49,557,000.00	69,473,990.00	19,916,990.00	40.19	
其他補助收入	48,839,000.00	68,819,010.00	19,980,010.00	40.91	主係總院補助提升門急 診醫療品質改善計畫， 致實際數高於預算數。
雜項業務收入	718,000.00	654,980.00	-63,020.00	-8.78	
業務外收入	12,349,000.00	21,930,949.00	9,581,949.00	77.59	
財務收入	500,000.00	642,792.00	142,792.00	28.56	
利息收入	500,000.00	642,792.00	142,792.00	28.56	主係定存金額較預期增 加，致實際數高於預算 數。
其他業務外收入	11,849,000.00	21,288,157.00	9,439,157.00	79.66	
資產使用及權利金收入	6,500,000.00	4,491,014.00	-2,008,986.00	-30.91	主係場地租借收入未如 預期，致實際數低於預 算數。
違規罰款收入	200,000.00	526,191.00	326,191.00	163.10	主係違約金沒入及逾期 罰款案件超出預期，致 實際數高於預算數。
受贈收入	2,149,000.00	2,698,518.00	549,518.00	25.57	主係認列外界捐款收入 增加，致實際數高於預 算數。
賠(補)償收入	-	26,794.00	26,794.00	-	
雜項收入	3,000,000.00	13,545,640.00	10,545,640.00	351.52	主係轉銷106年溢估醫 療折讓等調整以前年度 收支增加，致實際數高 於預算數。
合 計	636,928,000.00	746,286,117.00	109,358,117.00	17.17	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	670,612,000.00	708,005,880.00	37,393,880.00	5.58	
教學成本	19,032,000.00	19,277,854.00	245,854.00	1.29	
教學研究及訓輔成本	19,032,000.00	19,277,854.00	245,854.00	1.29	
用人費用	8,628,000.00	8,435,189.00	-192,811.00	-2.23	
正式員額薪資	2,335,000.00	2,183,886.00	-151,114.00	-6.47	
超時工作報酬	-	155.00	155.00	-	
獎金	5,788,000.00	5,761,281.00	-26,719.00	-0.46	
退休及卹償金	185,000.00	190,357.00	5,357.00	2.90	
福利費	320,000.00	299,510.00	-20,490.00	-6.40	
服務費用	7,242,000.00	7,218,796.00	-23,204.00	-0.32	
水電費	350,000.00	342,243.00	-7,757.00	-2.22	
郵電費	130,000.00	153,531.00	23,531.00	18.10	
旅運費	50,000.00	14,722.00	-35,278.00	-70.56	
印刷裝訂與廣告費	40,000.00	32,644.00	-7,356.00	-18.39	
一般服務費	1,334,000.00	1,925,254.00	591,254.00	44.32	
專業服務費	5,338,000.00	4,750,402.00	-587,598.00	-11.01	
材料及用品費	802,000.00	1,230,646.00	428,646.00	53.45	
用品消耗	802,000.00	1,230,646.00	428,646.00	53.45	
折舊、折耗及攤銷	1,310,000.00	1,513,433.00	203,433.00	15.53	
不動產、廠房及設備折舊	1,260,000.00	1,290,484.00	30,484.00	2.42	
攤銷	50,000.00	222,949.00	172,949.00	345.90	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,050,000.00	879,790.00	-170,210.00	-16.21	
會費	1,050,000.00	879,790.00	-170,210.00	-16.21	
醫療成本	591,548,000.00	626,232,736.00	34,684,736.00	5.86	
門診醫療成本	302,646,000.00	336,397,441.00	33,751,441.00	11.15	主係醫療收入增加，醫療用品等成本增加，致實際數高於預算數。
用人費用	86,610,000.00	89,978,682.00	3,368,682.00	3.89	
正式員額薪資	19,131,000.00	16,729,953.00	-2,401,047.00	-12.55	
聘僱及兼職人員薪資	9,351,000.00	5,715,900.00	-3,635,100.00	-38.87	
超時工作報酬	10,745,000.00	14,301,764.00	3,556,764.00	33.10	
獎金	42,744,000.00	47,742,544.00	4,998,544.00	11.69	
退休及卹償金	1,489,000.00	2,403,130.00	914,130.00	61.39	
福利費	3,150,000.00	3,085,391.00	-64,609.00	-2.05	
服務費用	94,387,000.00	99,526,948.00	5,139,948.00	5.45	
水電費	5,740,000.00	5,077,635.00	-662,365.00	-11.54	
郵電費	960,000.00	1,236,732.00	276,732.00	28.83	
旅運費	300,000.00	515,489.00	215,489.00	71.83	
印刷裝訂與廣告費	620,000.00	477,078.00	-142,922.00	-23.05	
業務宣導費	60,000.00	60,000.00	-	-	管制性項目：決算數未超過預算數
修理保養及保固費	2,570,000.00	3,069,232.00	499,232.00	19.43	
保險費	-	25,136.00	25,136.00	-	
一般服務費	23,969,000.00	28,441,158.00	4,472,158.00	18.66	
專業服務費	60,228,000.00	60,684,488.00	456,488.00	0.76	
材料及用品費	73,489,000.00	109,015,020.00	35,526,020.00	48.34	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	%	
使用材料費	269,000.00	283,024.00	14,024.00	5.21	
用品消耗	1,860,000.00	2,371,910.00	511,910.00	27.52	
商品及醫療用品	71,360,000.00	106,360,086.00	35,000,086.00	49.05	
租金與利息	38,110,000.00	27,208,018.00	-10,901,982.00	-28.61	
機器租金	38,000,000.00	27,028,982.00	-10,971,018.00	-28.87	
交通及運輸設備租金	110,000.00	179,036.00	69,036.00	62.76	
折舊、折耗及攤銷	9,690,000.00	10,224,651.00	534,651.00	5.52	
不動產、廠房及設備折舊	9,600,000.00	9,823,281.00	223,281.00	2.33	
攤銷	90,000.00	401,370.00	311,370.00	345.97	
稅捐與規費(強制費)	60,000.00	307,247.00	247,247.00	412.08	
消費與行為稅	-	179,658.00	179,658.00	-	
規費	60,000.00	127,589.00	67,589.00	112.65	
短絀、賠償與保險給付	300,000.00	136,875.00	-163,125.00	-54.38	
各項短絀	300,000.00	136,875.00	-163,125.00	-54.38	
住院醫療成本	269,979,000.00	274,591,108.00	4,612,108.00	1.71	
用人費用	71,716,000.00	75,029,891.00	3,313,891.00	4.62	
正式員額薪資	21,273,000.00	18,405,994.00	-2,867,006.00	-13.48	
聘僱及兼職人員薪資	52,000.00	-	-52,000.00	-100.00	
超時工作報酬	5,173,000.00	6,466,123.00	1,293,123.00	25.00	
獎金	40,497,000.00	44,704,195.00	4,207,195.00	10.39	
退休及卹償金	1,735,000.00	2,656,255.00	921,255.00	53.10	
福利費	2,986,000.00	2,797,324.00	-188,676.00	-6.32	
服務費用	126,747,000.00	123,834,079.00	-2,912,921.00	-2.30	
水電費	7,775,000.00	6,307,828.00	-1,467,172.00	-18.87	
郵電費	575,000.00	296,689.00	-278,311.00	-48.40	
旅運費	65,000.00	30,078.00	-34,922.00	-53.73	
印刷裝訂與廣告費	430,000.00	330,510.00	-99,490.00	-23.14	
業務宣導費	30,000.00	30,000.00	-	-	管制性項目： 決算數未超過預 算數
修理保養及保固費	2,240,000.00	2,160,139.00	-79,861.00	-3.57	
一般服務費	23,207,000.00	21,086,624.00	-2,120,376.00	-9.14	
專業服務費	92,455,000.00	93,622,211.00	1,167,211.00	1.26	
材料及用品費	46,971,000.00	48,802,766.00	1,831,766.00	3.90	
用品消耗	2,190,000.00	2,665,073.00	475,073.00	21.69	
商品及醫療用品	44,781,000.00	46,137,693.00	1,356,693.00	3.03	
折舊、折耗及攤銷	24,500,000.00	26,518,166.00	2,018,166.00	8.24	
不動產、廠房及設備折舊	24,300,000.00	25,626,021.00	1,326,021.00	5.46	
攤銷	200,000.00	892,145.00	692,145.00	346.07	
稅捐與規費(強制費)	45,000.00	203,180.00	158,180.00	351.51	
消費與行為稅	-	166,407.00	166,407.00	-	
規費	45,000.00	36,773.00	-8,227.00	-18.28	
短絀、賠償與保險給付	-	203,026.00	203,026.00	-	
各項短絀	-	203,026.00	203,026.00	-	
其他醫療成本	18,923,000.00	15,244,187.00	-3,678,813.00	-19.44	主係食材等費用 減少，致實際數 低於預算數。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	%	
用人費用	2,207,000.00	1,112,100.00	-1,094,900.00	-49.61	主係本院支援其他醫療機構之分攤費用減少，致實際數低於預算數。
正式員額薪資	779,000.00	873,554.00	94,554.00	12.14	
獎金	1,257,000.00	117,630.00	-1,139,370.00	-90.64	
退休及卹償金	62,000.00	63,797.00	1,797.00	2.90	
福利費	109,000.00	57,119.00	-51,881.00	-47.60	
服務費用	5,199,000.00	4,285,643.00	-913,357.00	-17.57	
水電費	1,080,000.00	875,344.00	-204,656.00	-18.95	
郵電費	5,000.00	16,381.00	11,381.00	227.62	
旅運費	15,000.00	14,700.00	-300.00	-2.00	
印刷裝訂與廣告費	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	
修理保養及保固費	500,000.00	358,940.00	-141,060.00	-28.21	
一般服務費	2,723,000.00	2,307,173.00	-415,827.00	-15.27	
專業服務費	856,000.00	713,105.00	-142,895.00	-16.69	
材料及用品費	11,267,000.00	9,517,726.00	-1,749,274.00	-15.53	
用品消耗	11,267,000.00	9,517,726.00	-1,749,274.00	-15.53	
折舊、折耗及攤銷	250,000.00	290,269.00	40,269.00	16.11	
不動產、廠房及設備折舊	250,000.00	290,269.00	40,269.00	16.11	
稅捐與規費(強制費)	-	38,449.00	38,449.00	-	
消費與行為稅	-	38,449.00	38,449.00	-	
其他業務成本	405,000.00	355,275.00	-49,725.00	-12.28	
雜項業務成本	405,000.00	355,275.00	-49,725.00	-12.28	
用人費用	129,000.00	191,890.00	62,890.00	48.75	
正式員額薪資	129,000.00	177,475.00	48,475.00	37.58	
福利費	-	14,415.00	14,415.00	-	
服務費用	266,000.00	141,035.00	-124,965.00	-46.98	
印刷裝訂與廣告費	20,000.00	15,025.00	-4,975.00	-24.88	
專業服務費	246,000.00	126,010.00	-119,990.00	-48.78	
材料及用品費	10,000.00	22,350.00	12,350.00	123.50	
用品消耗	10,000.00	22,350.00	12,350.00	123.50	
管理及總務費用	59,627,000.00	62,140,015.00	2,513,015.00	4.21	管制性項目： 決算數未超過預算數
管理費用及總務費用	59,627,000.00	62,140,015.00	2,513,015.00	4.21	
用人費用	30,597,000.00	33,174,028.00	2,577,028.00	8.42	
正式員額薪資	10,404,000.00	8,931,519.00	-1,472,481.00	-14.15	
超時工作報酬	612,000.00	332,462.00	-279,538.00	-45.68	
獎金	17,256,000.00	19,766,986.00	2,510,986.00	14.55	
退休及卹償金	786,000.00	2,376,752.00	1,590,752.00	202.39	
福利費	1,519,000.00	1,732,700.00	213,700.00	14.07	
提繳費	20,000.00	33,609.00	13,609.00	68.05	
服務費用	25,481,000.00	23,771,415.00	-1,709,585.00	-6.71	
水電費	1,005,000.00	925,893.00	-79,107.00	-7.87	
郵電費	446,000.00	289,069.00	-156,931.00	-35.19	
旅運費	100,000.00	57,076.00	-42,924.00	-42.92	
印刷裝訂與廣告費	420,000.00	414,998.00	-5,002.00	-1.19	
廣告費	100,000.00	100,000.00	-	-	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

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	%	
業務宣導費	110,000.00	109,942.00	-58.00	-0.05	管制性項目： 決算數未超過預算數
修理保養及保固費	990,000.00	763,883.00	-226,117.00	-22.84	
保險費	187,000.00	147,443.00	-39,557.00	-21.15	
一般服務費	20,473,000.00	20,680,610.00	207,610.00	1.01	
專業服務費	1,600,000.00	232,479.00	-1,367,521.00	-85.47	
公共關係費	260,000.00	259,964.00	-36.00	-0.01	
公共關係費	260,000.00	259,964.00	-36.00	-0.01	管制性項目： 決算數未超過預算數
材料及用品費	1,038,000.00	1,412,310.00	374,310.00	36.06	
使用材料費	260,000.00	222,305.00	-37,695.00	-14.50	
用品消耗	778,000.00	1,190,005.00	412,005.00	52.96	
租金與利息	530,000.00	76,237.00	-453,763.00	-85.62	
機器租金	230,000.00	-	-230,000.00	-100.00	
什項設備租金	300,000.00	76,237.00	-223,763.00	-74.59	主係調整以前年度收支增加，致實際數高於預算數。
折舊、折耗及攤銷	1,441,000.00	3,442,285.00	2,001,285.00	138.88	
不動產、廠房及設備折舊	890,000.00	814,576.00	-75,424.00	-8.47	
攤銷	551,000.00	2,627,709.00	2,076,709.00	376.90	
稅捐與規費（強制費）	540,000.00	263,740.00	-276,260.00	-51.16	
消費與行為稅	488,000.00	214,098.00	-273,902.00	-56.13	
規費	52,000.00	49,642.00	-2,358.00	-4.53	主係調整以前年度收支增加，致實際數高於預算數。
業務外費用	2,090,000.00	4,767,465.00	2,677,465.00	128.11	
其他業務外費用	2,090,000.00	4,767,465.00	2,677,465.00	128.11	主係調整以前年度收支增加，致實際數高於預算數。
雜項費用	2,090,000.00	4,767,465.00	2,677,465.00	128.11	
服務費用	590,000.00	1,114,281.00	524,281.00	88.86	主係調整以前年度收支增加，致實際數高於預算數。
修理保養及保固費	570,000.00	1,024,406.00	454,406.00	79.72	
保險費	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	主係調整以前年度收支增加，致實際數高於預算數。
專業服務費	-	89,875.00	89,875.00	-	
材料及用品費	-	165,508.00	165,508.00	-	主係調整以前年度收支增加，致實際數高於預算數。
用品消耗	-	165,508.00	165,508.00	-	
其他	1,500,000.00	3,487,676.00	1,987,676.00	132.51	主係調整以前年度收支增加，致實際數高於預算數。
其他費用	1,500,000.00	3,487,676.00	1,987,676.00	132.51	
合 計	672,702,000.00	712,773,345.00	40,071,345.00	5.96	

備註：

- 為應醫療業務需要及考量人員運用之彈性，本年度基金選用契約醫療行政等人員114人及部分工時14人等，計時與計件人員酬金決算數53,306,978元（預算數52,028,000元）；聘用契約主治醫師13人、護理人員146人、醫技人員52人及部分工時1人等，專技人員酬金決算數153,173,965元（預算數150,593,000元）。
- 為業務需要辦理院區清潔、傳送服務、照顧服務員、保全等勞務承攬合約計35人，加計與廠商依案計價者，外包費決算數20,550,477元（預算數19,014,000元）。