

檔 號：
保存年限：

審計部 函

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105年7月29日
發文字號：台審部三字第1053001157號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文(1053001157-0-0.doc)

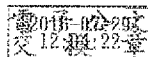
主旨：貴院作業基金民國104年度附屬單位決算業已審核竣事，

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）



審計部審核年度決算審定書

中華民國 105 年 7 月 29 日 (104) 特審字第 59 號
單位：新臺幣元

機關名稱		國立臺灣大學附設醫院	基金名稱	國立臺灣大學附設醫院作業基金			
會計年度	中華民國 104 年度	決算類別	附屬單位決算	預算數	決算數	修正數	決算審定數
項		目					
一、收支及餘絀							
業務收入							
業務成本與費用							
業務餘絀(短絀一)							
業務外收入							
業務外費用							
業務外餘絀(短絀一)							
本期餘絀(短絀一)							
二、餘絀撥補							
撥補之部							
本期撥補							
前期未分配撥補							
分配之部							
填補累積短絀							
提存公積							
未分配撥補							
短絀之部							
本期短絀							
前期待填補之短絀							
填補之部							
撥用撥補							
待填補之短絀							
上列決算業務經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定彙編審定書。							

上列決算業務經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定彙編審定書。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

平 衡 表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,957,116,247.00	100.00	4,751,409,881.00	100.00	205,706,366.00	4.33
流動資產	3,558,152,916.00	71.78	3,434,716,385.00	72.29	123,436,531.00	3.59
現金	3,091,904,006.00	62.37	2,716,320,844.00	57.17	375,583,162.00	13.83
銀行存款	3,091,094,406.00	62.36	2,715,506,244.00	57.15	375,588,162.00	13.83
零用及週轉金	809,600.00	0.02	814,600.00	0.02	-5,000.00	-0.61
應收款項	306,048,605.00	6.17	551,867,248.00	11.61	-245,818,643.00	-44.54
應收醫療帳款	999,901,691.00	20.17	1,388,510,334.00	29.22	-388,608,643.00	-27.99
備抵醫療折讓(-)	-696,289,278.00	-14.05	-841,321,254.00	-17.71	145,031,976.00	-17.24
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-1,058,244.00	-0.02	-235,109.00	0.00	-823,135.00	350.11
應收利息	373,101.00	0.01	368,125.00	0.01	4,976.00	1.35
其他應收款	3,121,335.00	0.06	4,545,152.00	0.10	-1,423,817.00	-31.33
存貨	61,360,481.00	1.24	62,942,585.00	1.32	-1,582,104.00	-2.51
醫療用品	61,360,481.00	1.24	62,942,585.00	1.32	-1,582,104.00	-2.51
預付款項	72,946,018.00	1.47	67,080,536.00	1.41	5,865,482.00	8.74
預付貨款	1,096,200.00	0.02	-	-	1,096,200.00	-
用品盤存	630,338.00	0.01	144,194.00	0.00	486,144.00	337.15
預付費用	71,204,960.00	1.44	66,936,342.00	1.41	4,268,618.00	6.38
其他預付款	14,520.00	0.00	0.00	0.00	14,520.00	-
短期貸墊款	25,893,806.00	0.52	36,505,172.00	0.77	-10,611,366.00	-29.07
短期墊款	25,893,806.00	0.52	36,505,172.00	0.77	-10,611,366.00	-29.07
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,509,896.00	0.21	11,003,474.00	0.23	-493,578.00	-4.49
準備金	10,509,896.00	0.21	11,003,474.00	0.23	-493,578.00	-4.49
退休及離職準備金	10,509,896.00	0.21	11,003,474.00	0.23	-493,578.00	-4.49
固定資產	1,252,373,652.00	25.26	1,176,397,158.00	24.76	75,976,494.00	6.46
房屋及建築	730,677,160.00	14.74	687,101,561.00	14.46	43,575,599.00	6.34
房屋及建築	946,909,478.00	19.10	877,896,109.00	18.48	69,013,369.00	7.86
累計折舊-房屋及建築(-)	-216,232,318.00	-4.36	-190,794,548.00	-4.02	-25,437,770.00	13.33
機械及設備	437,597,159.00	8.83	390,600,962.00	8.22	46,996,197.00	12.03
機械及設備	1,227,695,431.00	24.77	1,165,204,064.00	24.52	62,491,367.00	5.36
累計折舊-機械及設備(-)	-790,098,272.00	-15.94	-774,603,102.00	-16.30	-15,495,170.00	2.00
交通及運輸設備	8,168,634.00	0.16	10,391,897.00	0.22	-2,223,263.00	-21.39
交通及運輸設備	29,206,143.00	0.59	28,352,067.00	0.60	854,076.00	3.01
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-21,037,509.00	-0.42	-17,960,170.00	-0.38	-3,077,339.00	17.13
什項設備	18,541,150.00	0.37	19,122,335.00	0.40	-581,185.00	-3.04
什項設備	51,846,908.00	1.05	49,144,523.00	1.03	2,702,385.00	5.50
累計折舊-什項設備(-)	-33,305,758.00	-0.67	-30,022,188.00	-0.63	-3,283,570.00	10.94
租賃權益改良	4,072,550.00	0.08	4,551,662.00	0.10	-479,112.00	-10.53
租賃權益改良	4,791,218.00	0.10	4,791,218.00	0.10	0.00	0.00
累計折舊-租賃權益改良(-)	-718,668.00	-0.01	-239,556.00	-0.01	-479,112.00	200.00
購建中固定資產	53,316,999.00	1.08	64,628,741.00	1.36	-11,311,742.00	-17.50
未完工程	53,316,999.00	1.08	64,628,741.00	1.36	-11,311,742.00	-17.50
無形資產	27,446,116.00	0.55	26,727,880.00	0.56	718,236.00	2.69
無形資產	27,446,116.00	0.55	26,727,880.00	0.56	718,236.00	2.69
電腦軟體	27,446,116.00	0.55	26,727,880.00	0.56	718,236.00	2.69
其他資產	108,633,667.00	2.19	102,564,984.00	2.16	6,068,683.00	5.92
什項資產	108,633,667.00	2.19	102,564,984.00	2.16	6,068,683.00	5.92
催收款項	3,605,872.00	0.07	3,119,805.00	0.07	486,067.00	15.58
備抵呆帳-催收款項(-)	-3,170,571.00	-0.06	-2,525,379.00	-0.05	-645,192.00	25.55
暫付及待結轉帳項	320,738.00	0.01	2,930,546.00	0.06	-2,609,808.00	-89.06
代管資產	107,877,628.00	2.18	99,040,012.00	2.08	8,837,616.00	8.92
合 計	4,957,116,247.00	100.00	4,751,409,881.00	100.00	205,706,366.00	4.33

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

平 衡 表

中華民國104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	923,967,457.00	18.64	882,850,054.00	18.58	41,117,403.00	4.66
流動負債	750,959,822.00	15.15	733,060,987.00	15.43	17,898,835.00	2.44
應付款項	746,356,800.00	15.06	729,692,438.00	15.36	16,664,362.00	2.28
應付帳款	1,787,761.00	0.04	3,098,552.00	0.07	-1,310,791.00	-42.30
應付代收款	204,582,027.00	4.13	150,009,344.00	3.16	54,572,683.00	36.38
應付費用	537,102,621.00	10.83	575,692,855.00	12.12	-38,590,234.00	-6.70
應付稅款	401,264.00	0.01	277,404.00	0.01	123,860.00	44.65
應付工程款	2,483,127.00	0.05	614,283.00	0.01	1,868,844.00	304.23
預收款項	4,603,022.00	0.09	3,368,549.00	0.07	1,234,473.00	36.65
預收收入	4,603,022.00	0.09	3,368,549.00	0.07	1,234,473.00	36.65
其他負債	173,007,635.00	3.49	149,789,067.00	3.15	23,218,568.00	15.50
什項負債	173,007,635.00	3.49	149,789,067.00	3.15	23,218,568.00	15.50
存入保證金	53,927,612.00	1.09	39,533,127.00	0.83	14,394,485.00	36.41
應付保管款	249,633.00	0.01	161,480.00	0.00	88,153.00	54.59
應付退休及離職金	10,509,896.00	0.21	11,003,474.00	0.23	-493,578.00	-4.49
應付代管資產	107,877,628.00	2.18	99,040,012.00	2.08	8,837,616.00	8.92
暫收及待結轉帳項	442,866.00	0.01	50,974.00	0.00	391,892.00	768.81
淨 值	4,033,148,790.00	81.36	3,868,559,827.00	81.42	164,588,963.00	4.25
基金	3,083,520,157.00	62.20	3,083,520,157.00	64.90	0.00	0.00
基金	3,083,520,157.00	62.20	3,083,520,157.00	64.90	0.00	0.00
基金	3,083,520,157.00	62.20	3,083,520,157.00	64.90	0.00	0.00
公積	567,753,069.00	11.45	366,993,259.00	7.72	200,759,810.00	54.70
資本公積	72,076,069.00	1.45	70,883,259.00	1.49	1,192,810.00	1.68
受贈公積	72,076,069.00	1.45	70,883,259.00	1.49	1,192,810.00	1.68
特別公積	495,677,000.00	10.00	296,110,000.00	6.23	199,567,000.00	67.40
特別公積	495,677,000.00	10.00	296,110,000.00	6.23	199,567,000.00	67.40
累積餘絀(-)	381,875,564.00	7.70	418,046,411.00	8.80	-36,170,847.00	-8.65
累積賸餘	381,875,564.00	7.70	418,046,411.00	8.80	-36,170,847.00	-8.65
累積賸餘	381,875,564.00	7.70	418,046,411.00	8.80	-36,170,847.00	-8.65
合 計	4,957,116,247.00	100.00	4,751,409,881.00	100.00	205,706,366.00	4.33

註：

- 1.信託代理與保證資產本年度決算數6,284,650.00元，上年度決算數10,099,482.00元。
- 2.信託代理與保證負債本年度決算數6,284,650.00元，上年度決算數10,099,482.00元。
- 3.無經管珍貴動產、不動產。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

收支餘絀決算表

中華民國 104 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	3,335,609,000.00	100.00	3,728,655,503.00	100.00	393,046,503.00	11.78	3,375,507,662.00	100.00
醫療收入	3,191,700,000.00	95.69	3,594,052,143.00	96.39	402,352,143.00	12.61	3,237,263,658.00	95.90
門診醫療收入	1,902,000,000.00	57.02	2,194,093,004.00	58.84	292,093,004.00	15.36	1,957,265,930.00	57.98
住院醫療收入	1,560,000,000.00	46.77	1,753,298,353.00	47.02	193,298,353.00	12.39	1,576,783,241.00	46.71
其他醫療收入	33,000,000.00	0.99	27,451,968.00	0.74	-5,548,032.00	-16.81	26,769,329.00	0.79
醫療折讓(-)	-294,300,000.00	-8.82	-380,308,759.00	-10.20	-86,008,759.00	29.22	-315,980,519.00	-9.36
醫療優待免費(-)	-9,000,000.00	-0.27	-482,423.00	-0.01	8,517,577.00	-94.64	-7,574,323.00	-0.22
其他業務收入	143,909,000.00	4.31	134,603,360.00	3.61	-9,305,640.00	-6.47	138,244,004.00	4.10
其他補助收入	139,709,000.00	4.19	133,171,290.00	3.57	-6,537,710.00	-4.68	137,283,064.00	4.07
雜項業務收入	4,200,000.00	0.13	1,432,070.00	0.04	-2,767,930.00	-65.90	960,940.00	0.03
業務成本與費用	3,022,216,000.00	90.60	3,679,521,354.00	98.68	657,305,354.00	21.75	3,286,480,484.00	97.36
教學成本	109,987,000.00	3.30	117,080,205.00	3.14	7,093,205.00	6.45	107,005,891.00	3.17
教學研究及訓輔成本	109,987,000.00	3.30	117,080,205.00	3.14	7,093,205.00	6.45	107,005,891.00	3.17
醫療成本	2,792,973,000.00	83.73	3,439,049,243.00	92.23	646,076,243.00	23.13	3,082,397,913.00	91.32
門診醫療成本	1,595,423,000.00	47.83	1,924,266,766.00	51.61	328,843,766.00	20.61	1,788,624,936.00	52.99
住院醫療成本	1,164,157,000.00	34.90	1,476,667,413.00	39.60	312,510,413.00	26.84	1,261,487,674.00	37.37
其他醫療成本	33,393,000.00	1.00	38,115,064.00	1.02	4,722,064.00	14.14	32,285,303.00	0.96
其他業務成本	1,488,000.00	0.04	1,190,051.00	0.03	-297,949.00	-20.02	939,272.00	0.03
雜項業務成本	1,488,000.00	0.04	1,190,051.00	0.03	-297,949.00	-20.02	939,272.00	0.03
管理及總務費用	117,768,000.00	3.53	122,201,855.00	3.28	4,433,855.00	3.76	96,137,408.00	2.85
管理費用及總務費用	117,768,000.00	3.53	122,201,855.00	3.28	4,433,855.00	3.76	96,137,408.00	2.85
業務賸餘(短絀-)	313,393,000.00	9.40	49,134,149.00	1.32	-264,258,851.00	-84.32	89,027,178.00	2.64
業務外收入	80,400,000.00	2.41	143,174,433.00	3.84	62,774,433.00	78.08	160,394,311.00	4.75
財務收入	36,000,000.00	1.08	36,801,504.00	0.99	801,504.00	2.23	37,102,506.00	1.10
利息收入	36,000,000.00	1.08	36,801,504.00	0.99	801,504.00	2.23	37,102,506.00	1.10
其他業務外收入	44,400,000.00	1.33	106,372,929.00	2.85	61,972,929.00	139.58	123,291,805.00	3.65
資產使用及權利金收入	25,500,000.00	0.76	30,562,034.00	0.82	5,062,034.00	19.85	28,402,563.00	0.84
受贈收入	-	-	36,400.00	-	36,400.00	-	-	-
違規罰款收入	900,000.00	0.03	484,480.00	0.01	-415,520.00	-46.17	3,190,059.00	0.09
雜項收入	18,000,000.00	0.54	75,290,015.00	2.02	57,290,015.00	318.28	91,699,183.00	2.72
業務外費用	35,058,000.00	1.05	28,912,429.00	0.78	-6,145,571.00	-17.53	30,942,443.00	0.92
其他業務外費用	35,058,000.00	1.05	28,912,429.00	0.78	-6,145,571.00	-17.53	30,942,443.00	0.92
雜項費用	35,058,000.00	1.05	28,912,429.00	0.78	-6,145,571.00	-17.53	30,942,443.00	0.92
業務外賸餘(短絀-)	45,342,000.00	1.36	114,262,004.00	3.06	68,920,004.00	152.00	129,451,868.00	3.84
本期賸餘(短絀-)	358,735,000.00	10.75	163,396,153.00	4.38	-195,338,847.00	-54.45	218,479,046.00	6.47

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國104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	899,933,000.00	100.00	581,442,564.00	100.00	-318,490,436.00	-35.39	639,845,411.00	100.00
本期賸餘	358,735,000.00	39.86	163,396,153.00	28.10	-195,338,847.00	-54.45	218,479,046.00	34.15
前期未分配賸餘	541,198,000.00	60.14	418,046,411.00	71.90	-123,151,589.00	-22.76	421,366,365.00	65.85
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	199,567,000.00	22.18	199,567,000.00	34.32	0.00	0.00	221,799,000.00	34.66
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	199,567,000.00	22.18	199,567,000.00	34.32	0.00	0.00	221,799,000.00	34.66
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	700,366,000.00	77.82	381,875,564.00	65.68	-318,490,436.00	-45.47	418,046,411.00	65.34
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	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

現金流量決算表

中華民國104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	430,084,000.00	580,199,279.00	150,115,279.00	34.90
本期賸餘(短絀-)	358,735,000.00	163,396,153.00	-195,338,847.00	-54.45
調整非現金項目	71,349,000.00	416,803,126.00	345,454,126.00	484.18
提存呆帳、醫療折讓及短絀	296,100,000.00	382,612,309.00	86,512,309.00	29.22
折舊及折耗	116,908,000.00	152,245,199.00	35,337,199.00	30.23
攤銷	5,341,000.00	7,414,054.00	2,073,054.00	38.81
流動資產淨減(淨增-)	-356,000,000.00	-141,498,427.00	214,501,573.00	60.25
流動負債淨增(淨減-)	9,000,000.00	16,029,991.00	7,029,991.00	78.11
業務活動之淨現金流入(流出-)	430,084,000.00	580,199,279.00	150,115,279.00	34.90
投資活動之現金流量	-321,855,000.00	-219,490,647.00	102,364,353.00	31.80
減少流動金融資產及短期貸墊款		42,226,970.00	42,226,970.00	-
減少短期墊款		42,226,970.00	42,226,970.00	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產		3,594,711.00	3,594,711.00	-
減少其他資產		3,594,711.00	3,594,711.00	-
增加流動金融資產及短期貸墊款		-31,615,604.00	-31,615,604.00	-
增加短期墊款		-31,615,604.00	-31,615,604.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-311,848,000.00	-225,205,459.00	86,642,541.00	27.78
增加固定資產	-311,848,000.00	-225,205,459.00	86,642,541.00	27.78
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,007,000.00	-8,491,265.00	1,515,735.00	15.15
增加無形資產	-10,007,000.00	-8,086,870.00	1,920,130.00	19.19
增加其他資產		-404,395.00	-404,395.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-321,855,000.00	-219,490,647.00	102,364,353.00	31.80
融資活動之現金流量		14,874,530.00	14,874,530.00	-
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		39,122,420.00	39,122,420.00	-
增加其他負債		39,122,420.00	39,122,420.00	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-24,247,890.00	-24,247,890.00	-
減少其他負債		-24,247,890.00	-24,247,890.00	-
融資活動之淨現金流入(流出-)		14,874,530.00	14,874,530.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	108,229,000.00	375,583,162.00	267,354,162.00	247.03
期初現金及約當現金	2,782,134,000.00	2,716,320,844.00	-65,813,156.00	-2.37
期末現金及約當現金	2,890,363,000.00	3,091,904,006.00	201,541,006.00	6.97

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

現金流量決算表

中華民國104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融資活動									
	受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額					1,147,390.00		1,147,390.00	-
	機械及設備					1,098,226.00		1,098,226.00	-
	交通及運輸設備					28,000.00		28,000.00	-
	什項設備					21,164.00		21,164.00	-
	固定資產增置與應付未付數同額增加之金額					1,868,844.00		1,868,844.00	-
	未完工程					1,868,844.00		1,868,844.00	-
	以前年度購建中固定資產調整轉入固定資產					28,006,618.00		28,006,618.00	-
	房屋及建築					28,006,618.00		28,006,618.00	-
	固定資產與基金同額增加之金額		40,000,000.00			0.00		-40,000,000.00	-100.00
	機械及設備		40,000,000.00			0.00		-40,000,000.00	-100.00
	受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額					45,420.00		45,420.00	-
	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			0.00		-493,578.00		-493,578.00	-
	提撥約聘僱人員退休及離職準備金		2,297,000.00			3,059,145.00		762,145.00	33.18
	支付及沖銷約聘僱人員退休及離職金		-2,297,000.00			-3,643,312.00		-1,346,312.00	-58.61
	員工退休準備金孳息					90,589.00		90,589.00	-
	代管資產與應付代管資產同額增加之金額					20,063,596.00		20,063,596.00	-
	代管資產與應付代管資產同額減少之金額					11,225,980.00		11,225,980.00	-
	未分配賸餘提存特別公積數		199,567,000.00			199,567,000.00		0.00	-

備註：

- 1.增加固定資產225,205,459.00元，係包括本年度購建固定資產實支225,205,459.00元、清償以前年度應付工程及設備款0.00元。另固定資產增置期末應付未付數1,868,844元。
- 2.增加無形資產8,086,870.00元，係本年度新增購置電腦軟體實支金額。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務(外)收入明細表

中華民國104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	3,335,609,000.00	3,728,655,503.00	393,046,503.00	11.78	
醫療收入	3,191,700,000.00	3,594,052,143.00	402,352,143.00	12.61	
門診醫療收入	1,902,000,000.00	2,194,093,004.00	292,093,004.00	15.36	主要係門診病患醫療服務平均每人收入超出預期，致實際數高於預算數。
住院醫療收入	1,560,000,000.00	1,753,298,353.00	193,298,353.00	12.39	主要係住院病患醫療服務平均每人日收入超出預期，致實際數高於預算數。
其他醫療收入	33,000,000.00	27,451,968.00	-5,548,032.00	-16.81	主要係住院膳食收入未如預期，致實際數低於預算數。
醫療折讓(-)	-294,300,000.00	-380,308,759.00	-86,008,759.00	-29.22	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(-)	-9,000,000.00	-482,423.00	8,517,577.00	94.64	主要係員工優免較原估計數減少，致實際數低於預算數。
其他業務收入	143,909,000.00	134,603,360.00	-9,305,640.00	-6.47	
其他補助收入	139,709,000.00	133,171,290.00	-6,537,710.00	-4.68	
雜項業務收入	4,200,000.00	1,432,070.00	-2,767,930.00	-65.90	主要係衛生福利部臨床醫事人員培訓計畫等補助收入未如預期，致實際數低於預算數。
業務外收入	80,400,000.00	143,174,433.00	62,774,433.00	78.08	
財務收入	36,000,000.00	36,801,504.00	801,504.00	2.23	
利息收入	36,000,000.00	36,801,504.00	801,504.00	2.23	
其他業務外收入	44,400,000.00	106,372,929.00	61,972,929.00	139.58	
資產使用及權利金收入	25,500,000.00	30,562,034.00	5,062,034.00	19.85	主要係場地租借收入超出預期，致實際數高於預算數。
受贈收入	-	36,400.00	36,400.00	-	主係外界捐贈，致實際數高於預算數。
違規罰款收入	900,000.00	484,480.00	-415,520.00	-46.17	主要係逾期交貨罰款(含違約金沒入)未如預期，致實際數低於預算數。
雜項收入	18,000,000.00	75,290,015.00	57,290,015.00	318.28	主要係調整以前年度收支超出預期，致實際數高於預算數。
合 計	3,416,009,000.00	3,871,829,936.00	455,820,936.00	13.34	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國104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	3,022,216,000.00	3,679,521,354.00	657,305,354.00	21.75	
教學成本	109,987,000.00	117,080,205.00	7,093,205.00	6.45	
教學研究及訓輔成本	109,987,000.00	117,080,205.00	7,093,205.00	6.45	
用人費用	50,781,000.00	61,543,901.00	10,762,901.00	21.19	
正式員額薪資	11,284,000.00	15,513,415.00	4,229,415.00	37.48	
超時工作報酬	420,000.00	669,969.00	249,969.00	59.52	
獎金	35,951,000.00	42,329,615.00	6,378,615.00	17.74	
退休及卹償金	1,146,000.00	949,473.00	-196,527.00	-17.15	
福利費	1,980,000.00	2,081,429.00	101,429.00	5.12	
服務費用	45,246,000.00	41,008,341.00	-4,237,659.00	-9.37	
郵電費	60,000.00	6,214.00	-53,786.00	-89.64	
旅運費	2,462,000.00	1,640,557.00	-821,443.00	-33.36	
國外旅費	2,402,000.00	1,587,884.00	-814,116.00	-33.89	管制性項目： 決算數未超過 預算數
印刷裝訂與廣告費	240,000.00	219,556.00	-20,444.00	-8.52	
修理保養及保固費	-	296,703.00	296,703.00	-	
保險費	60,000.00	16,354.00	-43,646.00	-72.74	
一般服務費	11,424,000.00	14,527,473.00	3,103,473.00	27.17	
專業服務費	31,000,000.00	24,301,484.00	-6,698,516.00	-21.61	
材料及用品費	13,960,000.00	14,366,463.00	406,463.00	2.91	
用品消耗	13,960,000.00	14,366,463.00	406,463.00	2.91	
租金與利息	-	161,500.00	161,500.00	-	
機器租金	-	161,500.00	161,500.00	-	
醫療成本	2,792,973,000.00	3,439,049,243.00	646,076,243.00	23.13	
門診醫療成本	1,595,423,000.00	1,924,266,766.00	328,843,766.00	20.61	主要係醫護等 人力成本及醫 療用品增加， 致實際數高於 預算數。
用人費用	580,618,000.00	536,179,630.00	-44,438,370.00	-7.65	
正式員額薪資	154,514,000.00	129,334,790.00	-25,179,210.00	-16.30	
聘僱及兼職人員薪資	16,682,000.00	7,785,138.00	-8,896,862.00	-53.33	
超時工作報酬	53,420,000.00	54,256,647.00	836,647.00	1.57	
獎金	318,356,000.00	298,306,887.00	-20,049,113.00	-6.30	
退休及卹償金	17,694,000.00	18,377,479.00	683,479.00	3.86	
資遣費	-	-	0.00	0.00	
福利費	19,950,000.00	28,117,493.00	8,167,493.00	40.94	
提繳費	2,000.00	1,196.00	-804.00	-40.20	
服務費用	400,410,000.00	526,494,198.00	126,084,198.00	31.49	
水電費	17,344,000.00	17,009,161.00	-334,839.00	-1.93	
郵電費	2,715,000.00	3,610,497.00	895,497.00	32.98	
旅運費	360,000.00	498,096.00	138,096.00	38.36	
印刷裝訂與廣告費	7,525,000.00	3,833,654.00	-3,691,346.00	-49.05	
業務宣導費	325,000.00	325,000.00	0.00	0.00	管制性項目： 決算數未超過 預算數
修理保養及保固費	22,881,000.00	33,330,319.00	10,449,319.00	45.67	
保險費	202,000.00	126,818.00	-75,182.00	-37.22	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	86,050,000.00	64,137,300.00	-21,912,700.00	-25.47	
專業服務費	263,333,000.00	403,948,353.00	140,615,353.00	53.40	
材料及用品費	526,579,000.00	762,876,128.00	236,297,128.00	44.87	
用品消耗	14,070,000.00	14,379,553.00	309,553.00	2.20	
商品及醫療用品	512,509,000.00	748,496,575.00	235,987,575.00	46.05	
租金與利息	26,273,000.00	20,320,642.00	-5,952,358.00	-22.66	
機器租金	25,663,000.00	18,259,338.00	-7,403,662.00	-28.85	
交通及運輸設備租金	550,000.00	641,239.00	91,239.00	16.59	
什項設備租金	60,000.00	1,420,065.00	1,360,065.00	2,266.78	
折舊、折耗及攤銷	56,243,000.00	73,252,217.00	17,009,217.00	30.24	
房屋折舊	13,066,000.00	13,512,542.00	446,542.00	3.42	
機械及設備折舊	35,460,000.00	48,083,734.00	12,623,734.00	35.60	
交通及運輸設備折舊	1,176,000.00	1,768,494.00	592,494.00	50.38	
什項設備折舊	1,200,000.00	1,994,281.00	794,281.00	66.19	
租賃資產及租賃權益改良折舊	-	479,112.00	479,112.00	-	
攤銷	5,341,000.00	7,414,054.00	2,073,054.00	38.81	
稅捐與規費(強制費)	2,200,000.00	1,528,039.00	-671,961.00	-30.54	
消費與行為稅	1,600,000.00	1,064,476.00	-535,524.00	-33.47	
規費	600,000.00	463,563.00	-136,437.00	-22.74	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	2,400,000.00	3,117,472.00	717,472.00	29.89	
會費	2,400,000.00	3,117,472.00	717,472.00	29.89	
短絀、賠償與保險給付	700,000.00	498,440.00	-201,560.00	-28.79	
各項短絀	700,000.00	498,440.00	-201,560.00	-28.79	
住院醫療成本	1,164,157,000.00	1,476,667,413.00	312,510,413.00	26.84	主要係醫護等 人力成本及醫 療用品增加， 致實際數高於 預算數。
用人費用	394,462,000.00	445,665,477.00	51,203,477.00	12.98	
正式員額薪資	111,072,000.00	122,932,853.00	11,860,853.00	10.68	
聘僱及兼職人員薪資	17,293,000.00	13,444,260.00	-3,848,740.00	-22.26	
超時工作報酬	32,720,000.00	17,493,786.00	-15,226,214.00	-46.53	
獎金	199,261,000.00	255,012,150.00	55,751,150.00	27.98	
退休及卹償金	13,432,000.00	14,320,091.00	888,091.00	6.61	
福利費	20,682,000.00	22,460,978.00	1,778,978.00	8.60	
提繳費	2,000.00	1,359.00	-641.00	-32.05	
服務費用	324,596,000.00	438,159,042.00	113,563,042.00	34.99	
水電費	24,900,000.00	26,258,100.00	1,358,100.00	5.45	
郵電費	1,700,000.00	285,181.00	-1,414,819.00	-83.22	
旅運費	260,000.00	272,998.00	12,998.00	5.00	
印刷裝訂與廣告費	2,970,000.00	1,584,081.00	-1,385,919.00	-46.66	
業務宣導費	270,000.00	261,816.00	-8,184.00	-3.03	管制性項目： 決算數未超過 預算數
修理保養及保固費	27,350,000.00	20,317,568.00	-7,032,432.00	-25.71	
一般服務費	47,204,000.00	100,590,526.00	53,386,526.00	113.10	
專業服務費	220,212,000.00	288,850,588.00	68,638,588.00	31.17	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	343,171,000.00	491,012,670.00	147,841,670.00	43.08	
用品消耗	12,300,000.00	10,496,160.00	-1,803,840.00	-14.67	
商品及醫療用品	330,871,000.00	480,516,510.00	149,645,510.00	45.23	
租金與利息	43,072,000.00	24,411,324.00	-18,660,676.00	-43.32	
機器租金	42,872,000.00	24,286,695.00	-18,585,305.00	-43.35	
交通及運輸設備租金	200,000.00	124,629.00	-75,371.00	-37.69	
折舊、折耗及攤銷	55,956,000.00	73,611,916.00	17,655,916.00	31.55	
房屋折舊	8,592,000.00	8,885,414.00	293,414.00	3.41	
機械及設備折舊	45,420,000.00	61,589,867.00	16,169,867.00	35.60	
交通及運輸設備折舊	600,000.00	902,668.00	302,668.00	50.44	
什項設備折舊	1,344,000.00	2,233,967.00	889,967.00	66.22	
稅捐與規費（強制費）	900,000.00	1,135,841.00	235,841.00	26.20	
消費與行為稅	720,000.00	958,178.00	238,178.00	33.08	
規費	180,000.00	177,663.00	-2,337.00	-1.30	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	900,000.00	866,033.00	-33,967.00	-3.77	
會費	900,000.00	866,033.00	-33,967.00	-3.77	
短絀、賠償與保險給付	1,100,000.00	1,805,110.00	705,110.00	64.10	
各項短絀	1,100,000.00	1,805,110.00	705,110.00	64.10	
其他醫療成本	33,393,000.00	38,115,064.00	4,722,064.00	14.14	主要係醫護等 人力成本及食 材增加，致實 際數高於預算 數。
用人費用	7,609,000.00	10,915,652.00	3,306,652.00	43.46	
正式員額薪資	2,317,000.00	4,951,747.00	2,634,747.00	113.71	
超時工作報酬	60,000.00	84,023.00	24,023.00	40.04	
獎金	4,428,000.00	5,144,000.00	716,000.00	16.17	
退休及卹償金	234,000.00	193,872.00	-40,128.00	-17.15	
福利費	570,000.00	542,010.00	-27,990.00	-4.91	
服務費用	11,230,000.00	10,904,499.00	-325,501.00	-2.90	
水電費	1,770,000.00	1,260,000.00	-510,000.00	-28.81	
旅運費	30,000.00	1,845.00	-28,155.00	-93.85	
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	72,856.00	12,856.00	21.43	
修理保養及保固費	1,440,000.00	913,748.00	-526,252.00	-36.55	
保險費	10,000.00	8,000.00	-2,000.00	-20.00	
一般服務費	4,800,000.00	5,730,016.00	930,016.00	19.38	
專業服務費	3,120,000.00	2,918,034.00	-201,966.00	-6.47	
材料及用品費	12,760,000.00	14,235,556.00	1,475,556.00	11.56	
用品消耗	12,760,000.00	14,235,556.00	1,475,556.00	11.56	
折舊、折耗及攤銷	1,794,000.00	2,017,132.00	223,132.00	12.44	
房屋折舊	1,440,000.00	1,488,111.00	48,111.00	3.34	
機械及設備折舊	90,000.00	118,577.00	28,577.00	31.75	
交通及運輸設備折舊	180,000.00	270,706.00	90,706.00	50.39	
什項設備折舊	84,000.00	139,738.00	55,738.00	66.35	
稅捐與規費（強制費）	-	42,225.00	42,225.00	-	
消費與行為稅	-	42,225.00	42,225.00	-	
其他業務成本	1,488,000.00	1,190,051.00	-297,949.00	-20.02	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
雜項業務成本	1,488,000.00	1,190,051.00	-297,949.00	-20.02	主要係支援其他醫療機構未如預期，雜項業務收入減少，相對成本降低，致實際數低於預算數。
服務費用	1,338,000.00	928,834.00	-409,166.00	-30.58	
旅運費	6,000.00	15,049.00	9,049.00	150.82	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	221,404.00	-78,596.00	-26.20	
修理保養及保固費	-	-	0.00	0.00	
一般服務費	300,000.00	5,545.00	-294,455.00	-98.15	
專業服務費	732,000.00	686,836.00	-45,164.00	-6.17	
材料及用品費	150,000.00	261,217.00	111,217.00	74.14	
用品消耗	150,000.00	261,217.00	111,217.00	74.14	
管理及總務費用	117,768,000.00	122,201,855.00	4,433,855.00	3.76	
管理費用及總務費用	117,768,000.00	122,201,855.00	4,433,855.00	3.76	
用人費用	65,273,000.00	63,684,205.00	-1,588,795.00	-2.43	
正式員額薪資	23,014,000.00	24,723,780.00	1,709,780.00	7.43	
聘僱及兼職人員薪資	-	363,300.00	363,300.00	-	
超時工作報酬	3,000,000.00	2,158,284.00	-841,716.00	-28.06	
獎金	29,259,000.00	27,137,932.00	-2,121,068.00	-7.25	
退休及卹償金	3,347,000.00	4,249,039.00	902,039.00	26.95	
福利費	6,651,000.00	5,050,666.00	-1,600,334.00	-24.06	
提繳費	2,000.00	1,204.00	-796.00	-39.80	
服務費用	40,243,000.00	43,887,486.00	3,644,486.00	9.06	
水電費	300,000.00	371,234.00	71,234.00	23.74	
郵電費	660,000.00	309,154.00	-350,846.00	-53.16	
旅運費	90,000.00	134,942.00	44,942.00	49.94	
印刷裝訂與廣告費	1,819,000.00	1,394,074.00	-424,926.00	-23.36	
廣（公）告費	19,000.00	17,350.00	-1,650.00	-8.68	管制性項目： 決算數未超過 預算數
業務宣導費	900,000.00	893,923.00	-6,077.00	-0.68	管制性項目： 決算數未超過 預算數
修理保養及保固費	4,060,000.00	1,121,828.00	-2,938,172.00	-72.37	
保險費	160,000.00	7,690.00	-152,310.00	-95.19	
一般服務費	29,162,000.00	38,383,705.00	9,221,705.00	31.62	
專業服務費	3,606,000.00	1,779,711.00	-1,826,289.00	-50.65	
公共關係費	386,000.00	385,148.00	-852.00	-0.22	
公共關係費	386,000.00	385,148.00	-852.00	-0.22	管制性項目： 決算數未超過 預算數
材料及用品費	2,867,000.00	2,847,906.00	-19,094.00	-0.67	
使用材料費	600,000.00	478,747.00	-121,253.00	-20.21	
用品消耗	2,267,000.00	2,369,159.00	102,159.00	4.51	
租金與利息	840,000.00	755,015.00	-84,985.00	-10.12	
交通及運輸設備租金	-	16,500.00	16,500.00	-	
什項設備租金	840,000.00	738,515.00	-101,485.00	-12.08	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務(外)成本與費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	8,256,000.00	10,777,988.00	2,521,988.00	30.55	主要係人力成本未如預期，致實際數低於預算數。
房屋折舊	1,500,000.00	1,551,703.00	51,703.00	3.45	
機械及設備折舊	6,480,000.00	8,786,695.00	2,306,695.00	35.60	
交通及運輸設備折舊	120,000.00	180,471.00	60,471.00	50.39	
什項設備折舊	156,000.00	259,119.00	103,119.00	66.10	
稅捐與規費（強制費）	289,000.00	249,255.00	-39,745.00	-13.75	
消費與行為稅	200,000.00	167,370.00	-32,630.00	-16.32	
規費	89,000.00	81,885.00	-7,115.00	-7.99	
業務外費用	35,058,000.00	28,912,429.00	-6,145,571.00	-17.53	
其他業務外費用	35,058,000.00	28,912,429.00	-6,145,571.00	-17.53	
雜項費用	35,058,000.00	28,912,429.00	-6,145,571.00	-17.53	
服務費用	13,512,000.00	9,079,907.00	-4,432,093.00	-32.80	
水電費	216,000.00	225,500.00	9,500.00	4.40	
印刷裝訂與廣告費	360,000.00	252,305.00	-107,695.00	-29.92	
修理保養及保固費	3,000,000.00	1,312,346.00	-1,687,654.00	-56.26	
一般服務費	9,936,000.00	7,289,707.00	-2,646,293.00	-26.63	
專業服務費	-	49.00	49.00	-	
材料及用品費	480,000.00	326,828.00	-153,172.00	-31.91	
用品消耗	480,000.00	326,828.00	-153,172.00	-31.91	
租金與利息	3,336,000.00	3,229,244.00	-106,756.00	-3.20	
地租及水租	2,040,000.00	1,933,244.00	-106,756.00	-5.23	
房租	1,296,000.00	1,296,000.00	0.00	0.00	
稅捐與規費（強制費）	180,000.00	208,807.00	28,807.00	16.00	
房屋稅	180,000.00	208,807.00	28,807.00	16.00	
短絀、賠償與保險給付	1,800,000.00	20,000.00	-1,780,000.00	-98.89	
賠償給付	1,800,000.00	20,000.00	-1,780,000.00	-98.89	
其他	15,750,000.00	16,047,643.00	297,643.00	1.89	
其他費用	15,750,000.00	16,047,643.00	297,643.00	1.89	
合 計	3,057,274,000.00	3,708,433,783.00	651,159,783.00	21.30	

註：

- 1.為應醫療業務需要及考量人員運用之彈性，本年度基金選用契約醫療行政等人員307人、研究助理28人及實習護士2人及部分工時8人等，計時與計件人員酬金決算數148,477,406元（預算數126,636,000元）；聘用契約主治醫師100人、護理人員675人、醫技人員130人、住院醫師20人及部分工時16人等，專技人員酬金決算數699,286,952元（預算數478,162,000元）。
- 2.為業務需要辦理院區清潔、病歷檢體等傳送、被服洗滌、病媒防治、空調保養、照顧服務員、廢棄物廢水處理等勞務承攬合約計161人，加計與廠商依案計價者，外包費決算數77,162,878元（預算數55,888,000元）。