

審計部審核年度決算審定書

中華民國 103 年 7 月 30 日 (102) 特審字第 61 號

單位：新臺幣元

機關名稱	國立臺灣大學醫學院附設醫院	基金名稱	國立臺灣大學附設醫院作業基金	審定數
會計年度	中華民國 102 年度	預算類別	附屬單位決算	
項	目	預 算 數	決 算 數	修正增 (+) 減 (-) 數
一、收支及餘絀				
業務收入		26,331,488,000.00	27,899,409,080.00	-
業務成本與費用		24,850,013,000.00	27,118,685,759.00	-
業務餘絀 (短絀一)		1,481,475,000.00	780,723,321.00	-
業務外收入		924,522,000.00	1,159,813,032.00	-
業務外費用		229,804,000.00	457,063,902.00	-
業務外餘絀 (短絀一)		694,718,000.00	702,749,130.00	-
本期餘絀 (短絀一)		2,176,193,000.00	1,483,472,451.00	-
二、餘絀撥補				
撥補之部		2,705,511,000.00	2,076,054,886.06	-
本期撥補		2,190,994,000.00	1,581,917,965.00	-
前期未分配餘絀		514,517,000.00	494,136,921.06	-
分配之部		1,827,114,000.00	1,522,862,090.54	-
填補累積短絀		-	27,145,108.32	-
提存公積		1,827,114,000.00	1,495,716,982.22	-
未分配撥補		878,397,000.00	553,192,795.52	-
短絀之部		71,145,000.00	181,876,284.00	-
本期短絀		14,801,000.00	98,445,514.00	-
前期待填補之短絀		56,344,000.00	83,430,770.00	-
取補之部		-	27,145,108.32	-
撥用撥補		-	27,145,108.32	-
待填補之短絀		71,145,000.00	154,731,175.68	-

上列決算案經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定給寄審定書。

國立臺灣大學附設
收支餘額決算
中華民國

科目	金額	年度		
		102年度	101年度	100年度
營業收入	27,894,408,080.00	20,390,166,131.00	3,355,403,586.00	
醫藥收入	26,889,820,790.00	19,658,435,547.00	3,333,132,852.00	
門診醫藥收入	16,270,557,283.00	11,740,180,554.00	1,994,383,621.00	
住院醫藥收入	12,570,725,052.00	9,201,578,406.00	1,679,103,486.00	
其他醫藥收入	212,519,618.00	110,474,631.00	34,907,441.00	
醫藥折減(-)	-2,110,970,330.00	-1,378,083,598.00	-387,332,680.00	
醫藥淨收入	-42,811,043.00	-17,734,446.00	-7,823,846.00	
其他業務收入	999,583,290.00	731,730,584.00	25,380,634.00	
臨床教學研究補助收入	588,127,000.00	567,668,000.00		
其他補助收入	387,946,008.00	144,752,453.00	24,989,616.00	
總項業務收入	23,515,282.00	19,310,131.00	1,391,013.00	
業務成本與費用	27,118,585,758.00	18,640,873,370.00	3,380,747,972.00	
教學成本	2,401,436,301.00	2,160,311,246.00	109,182,613.00	
教學研究及訓練成本	2,401,436,301.00	2,160,311,246.00	109,182,613.00	
醫療成本	23,276,987,745.00	16,338,834,679.00	3,189,249,249.00	
門診醫療成本	11,820,053,207.00	8,078,620,753.00	1,553,476,409.00	
住院醫療成本	11,211,928,094.00	8,103,300,748.00	1,580,046,150.00	
其他醫療成本	245,006,444.00	157,918,178.00	35,726,690.00	
林業業務成本	12,435,564.00	9,639,382.00	970,000.00	
管理及其他費用	1,427,826,149.00	1,131,088,063.00	81,336,117.00	
管理費用及設備費用	1,427,826,149.00	1,131,088,063.00	81,336,117.00	
業務折減(折減)	780,723,321.00	749,292,761.00	-31,254,383.00	
業務收入	1,159,813,032.00	803,170,102.00	135,805,310.00	
財源收入	277,772,200.00	232,530,423.00	12,073,879.00	
利息收入	277,772,182.00	232,530,405.00	12,073,879.00	
其他業務外收入	18.00	18.00		
資產使用及權利金收入	882,040,832.00	570,639,679.00	124,731,431.00	
免稅收入	309,844,524.00	281,560,210.00	12,402,800.00	
進帳款收入	17,741,103.00	15,713,083.00	633,629.00	
雜項收入	563,146,106.00	293,057,287.00	111,685,072.00	
業務外費用	457,053,902.00	247,365,081.00	28,298,108.00	
設備費用	3,568.00	3,568.00		
兌換折損	3,568.00	3,568.00		
其他業務外費用	457,060,334.00	247,361,513.00	28,298,108.00	
財產交易結算	76,686,801.00	58,492.00		
雜項費用	380,383,533.00	247,302,021.00	28,298,108.00	
業務外賺損(細項)	702,749,130.00	555,805,021.00	108,507,202.00	
本期盈餘(短絀)	1,433,472,451.00	1,305,097,782.00	77,252,009.00	

註：「營業」指「教學研究及訓練成本」、「管理費用及設備費用」與「其他補助收入」科目，業已併列醫院補助

醫院作業基金
表(基金別)
102年度

科目	金額	決算		
		102年度	101年度	100年度
國立臺灣大學附設醫院 基金	444,983,947.00	203,886,535.00	3,116,497,162.00	403,496,319.00
醫藥基金	423,749,824.00	160,038,255.00	2,975,921,663.00	339,542,529.00
其他基金	424,322,738.00	141,941,553.00	1,806,059,501.00	163,668,226.00
營業收入	42,339,738.00	22,973,043.00	1,423,795,182.00	155,955,247.00
營業成本	5,154,676.00	22,652,000.00	23,697,697.00	16,073,373.00
營業淨收入	-4,586,603.00	-18,546,817.00	-258,180,682.00	-33,310,000.00
其他業務收入	-1,480,725.00	-1,480,725.00	-8,860,115.00	-2,825,317.00
其他業務成本	21,234,123.00	36,768,280.00	140,575,479.00	63,953,790.00
其他業務淨收入	20,459,000.00	36,761,000.00	133,742,369.00	63,755,170.00
總項業務收入	775,123.00	7,280.00	1,832,110.00	188,620.00
業務成本與費用	435,978,899.00	236,016,115.00	2,987,548,799.00	448,555,457.00
教學成本	20,597,745.00	-	100,282,903.00	21,051,794.00
教學研究及訓練成本	20,597,745.00	-	100,282,903.00	21,051,794.00
醫療成本	307,747,700.00	194,414,632.00	2,788,206,440.00	395,053,066.00
門診醫療成本	152,561.00	145,379,646.00	1,557,124,584.00	147,704,055.00
住院醫療成本	7,349,308.00	43,034,986.00	1,202,581,499.00	231,832,130.00
其他醫療成本	232,088.00	-	28,500,357.00	15,516,911.00
林業業務成本	54,919,217.00	41,601,483.00	97,607,944.00	32,307,925.00
管理及其他費用	9,005,248.00	-30,209,580.00	128,948,423.00	-45,059,138.00
管理費用及設備費用	7,423,663.00	29,324,403.00	171,806,771.00	11,472,753.00
業務折減(折減)	370,373.00	368,485.00	29,712,982.00	2,716,078.00
業務收入	7,063,290.00	28,955,938.00	141,893,789.00	8,758,705.00
財源收入	1,704,535.00	154,430.00	24,477,268.00	545,291.00
利息收入	191,210.00	41,000.00	1,096,532.00	65,649.00
資產使用及權利金收入	5,167,545.00	28,760,508.00	116,319,985.00	8,145,775.00
免稅收入	78,957,415.00	761,886.00	100,987,820.00	693,582.00
進帳款收入	-	-	-	-
雜項收入	78,957,415.00	-	-	-
業務外費用	-	-	-	-
設備費用	-	-	-	-
兌換折損	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-
財產交易結算	76,686,801.00	-	-	-
雜項費用	2,320,106.00	761,896.00	100,987,820.00	883,582.00
業務外賺損(細項)	-71,523,752.00	28,562,507.00	70,618,551.00	10,779,201.00
本期盈餘(短絀)	-82,518,504.00	-1,647,073.00	139,567,374.00	-34,278,937.00

醫院作業基金臨床教學研究經費10,000,000.00元及補助竹東分院作業基金醫療業務11,034,800.00元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

平衡表

中華民國102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	39,206,091,690.00	100.00	37,627,645,920.00	100.00	1,578,445,770.00	4.19
流動資產	21,528,251,068.00	54.91	20,051,071,118.00	53.29	1,477,179,950.00	7.37
現金	17,845,906,092.00	45.52	16,923,748,465.00	44.98	922,157,627.00	5.45
銀行存款	17,842,548,872.00	45.51	16,920,336,245.00	44.97	922,212,627.00	5.45
零用及週轉金	3,357,220.00	0.01	3,412,220.00	0.01	-55,000.00	-1.61
流動金融資產	-	-	100,000,000.00	0.27	-100,000,000.00	-100.00
其他金融資產-流動	-	-	100,000,000.00	0.27	-100,000,000.00	-100.00
應收款項	2,336,585,187.00	5.96	2,201,827,540.00	5.85	134,757,647.00	6.12
應收醫療帳款	4,560,295,727.00	11.63	4,296,354,669.00	11.42	263,941,058.00	6.14
備抵醫療折讓(-)	-2,488,909,886.00	-6.35	-2,468,190,699.00	-6.56	-20,719,187.00	0.84
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-3,698,920.00	-0.01	-2,434,707.00	-0.01	-1,264,213.00	51.92
應收利息	151,036,013.00	0.39	141,735,174.00	0.38	9,300,839.00	6.56
其他應收款	117,862,253.00	0.30	234,363,103.00	0.62	-116,500,850.00	-49.71
存貨	881,973,696.00	2.25	433,019,322.00	1.15	448,954,374.00	103.68
醫療用品	880,775,688.00	2.25	431,559,254.00	1.15	449,216,434.00	104.09
商品存貨	1,198,008.00	0.00	1,460,068.00	0.00	-262,060.00	-17.95
預付款項	265,043,037.00	0.68	307,924,196.00	0.82	-42,881,159.00	-13.93
預付貨款	720,012.00	0.00	-	-	720,012.00	-
用品盤存	7,536,169.00	0.02	7,883,204.00	0.02	-347,035.00	-4.40
預付費用	254,976,423.00	0.65	287,609,735.00	0.76	-32,633,312.00	-11.35
其他預付款	1,810,433.00	0.00	12,431,257.00	0.03	-10,620,824.00	-85.44
短期貸墊款	198,743,056.00	0.51	84,551,595.00	0.22	114,191,461.00	135.06
短期墊款	198,743,056.00	0.51	84,551,595.00	0.22	114,191,461.00	135.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	940,799,989.00	2.40	844,293,573.00	2.24	96,506,416.00	11.43
長期投資	285,600,872.00	0.73	189,740,872.00	0.50	95,860,000.00	50.52
以成本衡量之金融資產-非流動	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00
其他長期投資	285,450,872.00	0.73	189,590,872.00	0.50	95,860,000.00	50.56
準備金	655,199,117.00	1.67	654,552,701.00	1.74	646,418.00	0.10
退休及離職準備金	655,199,117.00	1.67	654,552,701.00	1.74	646,418.00	0.10
固定資產	15,474,879,583.00	39.47	15,478,705,436.00	41.14	-3,825,853.00	-0.02
土地	1,096,571,510.00	2.80	751,945,589.00	2.00	344,625,921.00	45.83
土地	1,096,571,510.00	2.80	751,945,589.00	2.00	344,625,921.00	45.83
房屋及建築	11,717,668,285.00	29.89	11,971,448,783.00	31.82	-253,780,498.00	-2.12
房屋及建築	17,090,224,275.92	43.59	17,062,554,818.92	45.35	27,669,457.00	0.16
累計折舊-房屋及建築(-)	-5,372,555,990.92	-13.70	-5,091,106,035.92	-13.53	-281,449,955.00	5.53
機械及設備	1,921,286,199.00	4.90	1,769,588,495.00	4.70	151,707,704.00	8.57
機械及設備	7,366,327,222.92	18.79	7,047,905,961.92	18.73	318,421,261.00	4.52
累計折舊-機械及設備(-)	-5,445,031,023.92	-13.89	-5,278,317,466.92	-14.03	-166,713,557.00	3.16
交通及運輸設備	35,139,321.00	0.09	20,478,469.00	0.05	14,660,852.00	71.59
交通及運輸設備	153,950,855.93	0.39	141,813,874.93	0.38	12,136,981.00	8.56
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-118,811,334.93	-0.30	-121,335,405.93	-0.32	2,524,071.00	-2.08
什項設備	204,966,549.00	0.52	171,360,847.00	0.46	33,605,702.00	19.61
什項設備	765,993,072.79	1.95	699,241,998.79	1.86	66,751,074.00	9.55
累計折舊-什項設備(-)	-561,026,523.79	-1.43	-527,881,151.79	-1.40	-33,145,372.00	6.28
租賃權益改良	30,264,828.00	0.08	-	-	30,264,828.00	-
租賃權益改良	33,825,339.00	0.09	-	-	33,825,339.00	-
累計折舊-租賃權益改良(-)	-3,560,511.00	-0.01	-	-	-3,560,511.00	-
購建中固定資產	468,972,891.00	1.20	793,883,253.00	2.11	-324,910,362.00	-40.93
未完工程	205,457,842.00	0.52	186,501,891.00	0.50	18,955,951.00	10.16
預付工程及土地款	-	-	321,206,545.00	0.85	-321,206,545.00	-100.00
訂購機件及設備款	263,515,049.00	0.67	286,174,817.00	0.76	-22,659,768.00	-7.92
無形資產	120,535,522.00	0.31	82,347,187.00	0.22	38,188,355.00	46.37
無形資產	120,535,522.00	0.31	82,347,187.00	0.22	38,188,355.00	46.37
專利權	116,608.00	0.00	168,304.00	0.00	-51,696.00	-30.72
電腦軟體	120,418,914.00	0.31	82,178,863.00	0.22	38,240,051.00	46.53
其他資產	1,141,625,528.00	2.91	1,171,228,626.00	3.11	-29,603,098.00	-2.53
什項資產	1,141,625,528.00	2.91	1,171,228,626.00	3.11	-29,603,098.00	-2.53
存出保證金	1,925,769.00	0.00	1,033,769.00	0.00	892,000.00	86.29
存出保證品	-	-	100,000,000.00	0.27	-100,000,000.00	-100.00
催收款項	49,948,771.00	0.13	54,273,495.00	0.14	-4,324,724.00	-7.97
備抵呆帳-催收款項(-)	-46,728,452.00	-0.12	-47,971,876.00	-0.13	1,243,424.00	-2.59
暫付及待結轉帳項	39,616,300.00	0.10	39,935,345.00	0.11	-319,045.00	-0.80
代管資產	1,096,863,140.00	2.80	1,023,957,893.00	2.72	72,905,247.00	7.12
合 計	39,206,091,690.00	100.00	37,627,645,920.00	100.00	1,578,445,770.00	4.19

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

平 衡 表

中華民國102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	5,280,193,323.00	13.47	5,037,761,873.00	13.39	242,431,450.00	4.81
流動負債	2,752,513,743.00	7.02	2,750,295,782.00	7.31	2,217,961.00	0.08
應付款項	2,327,906,858.00	5.94	2,390,717,433.00	6.35	-62,810,575.00	-2.03
應付帳款	151,543,400.00	0.39	234,450,919.00	0.62	-82,907,519.00	-35.36
應付代收款	375,271,378.00	0.96	342,741,663.00	0.91	32,529,715.00	9.49
應付費用	1,787,113,509.00	4.56	1,794,606,237.00	4.77	-7,492,728.00	-0.42
應付稅款	4,830,570.00	0.01	4,538,693.00	0.01	291,877.00	6.43
應付工程款	8,728,558.00	0.02	14,011,059.00	0.04	-5,282,501.00	-37.70
其他應付款	419,443.00	0.00	368,862.00	0.00	50,581.00	13.71
預收款項	424,606,885.00	1.08	359,578,349.00	0.96	65,028,536.00	18.08
預收收入	424,606,885.00	1.08	359,578,349.00	0.96	65,028,536.00	18.08
其他負債	2,527,679,580.00	6.45	2,287,466,091.00	6.08	240,213,489.00	10.50
什項負債	2,527,679,580.00	6.45	2,287,466,091.00	6.08	240,213,489.00	10.50
存入保證金	756,995,576.00	1.93	593,989,373.00	1.58	163,026,203.00	27.45
應付保管款	2,273,803.00	0.01	1,928,781.00	0.01	345,022.00	17.89
應付退休及離職金	655,199,117.00	1.67	654,552,701.00	1.74	646,416.00	0.10
應付代管資產	1,096,863,140.00	2.80	1,023,957,893.00	2.72	72,905,247.00	7.12
暫收及待結轉帳項	16,347,944.00	0.04	13,057,343.00	0.03	3,290,601.00	25.20
淨 值	33,925,898,367.00	86.53	32,589,884,047.00	86.61	1,336,014,320.00	4.10
基金	28,127,595,549.75	71.74	28,125,804,492.75	74.75	1,791,057.00	0.01
基金	28,127,595,549.75	71.74	28,125,804,492.75	74.75	1,791,057.00	0.01
基金	28,127,595,549.75	71.74	28,125,804,492.75	74.75	1,791,057.00	0.01
公積	5,798,302,817.25	14.79	4,367,785,354.03	11.61	1,430,517,463.22	32.75
資本公積	1,017,897,835.03	2.60	988,772,354.03	2.63	29,125,481.00	2.95
受贈公積	1,017,897,835.03	2.60	988,772,354.03	2.63	29,125,481.00	2.95
特別公積	4,780,404,982.22	12.19	3,379,013,000.00	8.98	1,401,391,982.22	41.47
特別公積	4,780,404,982.22	12.19	3,379,013,000.00	8.98	1,401,391,982.22	41.47
累積餘絀(-)	-	-	96,294,200.22	0.26	-96,294,200.22	-100.00
累積騰餘	-	-	96,294,200.22	0.26	-96,294,200.22	-100.00
累積騰餘	-	-	96,294,200.22	0.26	-96,294,200.22	-100.00
合 計	39,206,091,690.00	100.00	37,627,645,920.00	100.00	1,578,445,770.00	4.19

備註：

1. 信託代理與保證資產本年度決算數144,871,301.00元，上年度決算數89,245,041.00元。
2. 信託代理與保證負債本年度決算數144,871,301.00元，上年度決算數89,245,041.00元。
3. 經營珍貴動產、不動產計房屋建築3棟、機械及設備1件（帳面價值0.00元）。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

收支餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算案數		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	18,870,727,000.00	100.00	20,390,166,131.00	100.00	1,519,439,131.00	8.05	19,657,788,040.00	100.00
醫療收入	18,106,052,000.00	95.95	19,658,435,547.00	96.41	1,552,383,547.00	8.57	18,924,804,928.00	96.27
門診醫療收入	10,651,960,000.00	56.45	11,740,180,554.00	57.58	1,088,220,554.00	10.22	11,209,869,121.00	57.03
住院醫療收入	8,815,912,000.00	46.72	9,201,578,406.00	45.13	385,666,406.00	4.37	8,946,107,257.00	45.51
其他醫療收入	106,238,000.00	0.56	110,474,631.00	0.54	4,236,631.00	3.99	111,085,196.00	0.57
醫療折讓(-)	-1,449,784,000.00	-7.68	-1,376,063,598.00	-6.75	73,720,402.00	-5.08	-1,323,858,803.00	-6.73
醫療優待免費(-)	-18,274,000.00	-0.10	-17,734,446.00	-0.09	539,554.00	-2.95	-18,397,843.00	-0.09
其他業務收入	764,675,000.00	4.05	731,730,584.00	3.59	-32,944,416.00	-4.31	732,983,112.00	3.73
臨床教學研究補助收入	569,688,000.00	3.02	567,668,000.00	2.78	-2,020,000.00	-0.35	569,815,000.00	2.90
其他補助收入	169,279,000.00	0.90	144,752,453.00	0.71	-24,526,547.00	-14.49	146,288,910.00	0.74
雜項業務收入	25,708,000.00	0.14	19,310,131.00	0.09	-6,397,869.00	-24.89	16,879,202.00	0.09
業務成本與費用	17,723,182,000.00	93.92	19,840,873,370.00	96.33	1,917,691,370.00	10.82	18,625,364,974.00	94.75
教學成本	1,971,273,000.00	10.45	2,160,311,246.00	10.59	189,038,246.00	9.59	2,138,691,289.00	10.88
教學研究及訓輔成本	1,971,273,000.00	10.45	2,160,311,246.00	10.59	189,038,246.00	9.59	2,138,691,289.00	10.88
醫療成本	14,491,997,000.00	76.80	16,339,834,679.00	80.14	1,847,837,679.00	12.75	15,335,449,331.00	78.01
門診醫療成本	7,125,916,000.00	37.76	8,078,620,753.00	39.62	952,704,753.00	13.37	7,496,532,754.00	38.14
住院醫療成本	7,220,427,000.00	38.26	8,103,300,748.00	39.74	882,873,748.00	12.23	7,681,338,663.00	39.08
其他醫療成本	145,654,000.00	0.77	157,913,178.00	0.77	12,259,178.00	8.42	157,577,914.00	0.80
其他業務成本	15,621,000.00	0.08	9,639,382.00	0.05	-5,981,618.00	-38.29	9,641,578.00	0.05
雜項業務成本	15,621,000.00	0.08	9,639,382.00	0.05	-5,981,618.00	-38.29	9,641,578.00	0.05
管理及總務費用	1,244,291,000.00	6.59	1,131,088,063.00	5.55	-113,202,937.00	-9.10	1,141,582,776.00	5.81
管理費用及總務費用	1,244,291,000.00	6.59	1,131,088,063.00	5.55	-113,202,937.00	-9.10	1,141,582,776.00	5.81
業務賸餘(短絀-)	1,147,545,000.00	6.08	749,292,761.00	3.67	-398,252,239.00	-34.70	1,032,423,066.00	5.25
業務外收入	761,077,000.00	4.03	803,170,102.00	3.94	42,093,102.00	5.53	984,383,700.00	5.01
財務收入	259,981,000.00	1.38	232,530,423.00	1.14	-27,450,577.00	-10.56	217,814,183.00	1.11
利息收入	259,981,000.00	1.38	232,530,405.00	1.14	-27,450,595.00	-10.56	217,814,183.00	1.11
兌換賸餘	-	-	18.00	0.00	18.00	-	-	-
其他業務外收入	501,096,000.00	2.66	570,639,679.00	2.80	69,543,679.00	13.88	766,569,517.00	3.90
資產使用及權利金收入	251,326,000.00	1.33	261,560,210.00	1.28	10,234,210.00	4.07	258,180,086.00	1.31
受贈收入	-	-	309,099.00	0.00	309,099.00	-	332,945.00	0.00
違規罰款收入	11,931,000.00	0.06	15,713,083.00	0.08	3,782,083.00	31.70	12,884,902.00	0.07
雜項收入	237,839,000.00	1.26	293,057,287.00	1.44	55,218,287.00	23.22	495,171,584.00	2.52
業務外費用	151,185,000.00	0.80	247,365,081.00	1.21	96,180,081.00	63.62	442,339,325.00	2.25
財務費用	-	-	3,568.00	0.00	3,568.00	-	-	-
兌換短絀	-	-	3,568.00	0.00	3,568.00	-	-	-
其他業務外費用	151,185,000.00	0.80	247,361,513.00	1.21	96,176,513.00	63.62	442,339,325.00	2.25
財產交易短絀	-	-	59,492.00	0.00	59,492.00	-	71,910.00	0.00
雜項費用	151,185,000.00	0.80	247,302,021.00	1.21	96,117,021.00	63.58	442,267,415.00	2.25
業務外賸餘(短絀-)	609,892,000.00	3.23	555,805,021.00	2.73	-54,086,979.00	-8.87	542,044,375.00	2.76
本期賸餘(短絀-)	1,757,437,000.00	9.31	1,305,097,782.00	6.40	-452,339,218.00	-25.74	1,574,467,441.00	8.01

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

餘絀撥補決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 案 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	1,815,564,000.00	100.00	1,401,391,982.22	100.00	-414,172,017.78	-22.81	1,697,906,200.22	100.00
本期賸餘	1,757,437,000.00	96.80	1,305,097,782.00	93.13	-452,339,218.00	-25.74	1,574,467,441.00	92.73
前期未分配賸餘	58,127,000.00	3.20	96,294,200.22	6.87	38,167,200.22	65.66	123,438,759.22	7.27
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,732,418,000.00	95.42	1,401,391,982.22	100.00	-331,026,017.78	-19.11	1,601,612,000.00	94.33
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	1,732,418,000.00	95.42	1,401,391,982.22	100.00	-331,026,017.78	-19.11	1,601,612,000.00	94.33
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	83,146,000.00	4.58	0.00	0.00	-83,146,000.00	-100.00	96,294,200.22	5.67
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	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：

1. 提存公積本年度決算數1,401,391,982.22元，業經行政院102年12月31日院授教字第1020190681號函同意於行政院核定預算額度內辦理。
2. 提存公積本年度決算數1,401,391,982.22元，較本年度預算案數減少331,026,017.78元，係因本年度賸餘決算數未達預算案數，可分配之累積賸餘僅餘1,401,391,982.22元，已全數提存特別公積。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

現金流量決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項	目	預 算	案 數	決 算	數	比 較 增 減	
						金 額	%
業務活動之現金流量		2,695,564,000.00		1,843,586,782.00		-851,977,218.00	-31.61
本期賸餘(短絀-)		1,757,437,000.00		1,305,097,782.00		-452,339,218.00	-25.74
調整非現金項目		938,127,000.00		538,489,000.00		-399,638,000.00	-42.60
提存呆帳、醫療折讓及短絀		1,453,611,000.00		1,380,864,967.00		-72,746,033.00	-5.00
折舊及折耗		867,001,000.00		921,276,958.00		54,275,958.00	6.26
攤銷		21,515,000.00		47,677,751.00		26,162,751.00	121.60
兌換短絀(賸餘-)				3,568.00		3,568.00	-
處理資產短絀(賸餘-)				59,492.00		59,492.00	-
其他				25,852,366.00		25,852,366.00	-
流動資產淨減(淨增-)		-1,404,000,000.00		-1,924,085,626.00		-520,085,626.00	-37.04
流動負債淨增(淨減-)				86,839,524.00		86,839,524.00	-
業務活動之淨現金流入(流出-)		2,695,564,000.00		1,843,586,782.00		-851,977,218.00	-31.61
投資活動之現金流量		-1,959,201,000.00		-1,090,110,981.00		869,090,019.00	44.36
減少流動金融資產及短期貸墊款		950,000,000.00		1,170,227,509.00		220,227,509.00	23.18
減少流動金融資產				100,000,000.00		100,000,000.00	0.00
減少短期墊款		950,000,000.00		1,070,227,509.00		120,227,509.00	12.66
減少固定資產及遞耗資產				16,900.00		16,900.00	-
減少固定資產				16,900.00		16,900.00	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產		3,000,000.00		139,219,533.00		136,219,533.00	4,540.65
減少其他資產		3,000,000.00		139,219,533.00		136,219,533.00	4,540.65
增加流動金融資產及短期貸墊款		-990,000,000.00		-1,184,418,970.00		-194,418,970.00	-19.64
增加短期墊款		-990,000,000.00		-1,184,418,970.00		-194,418,970.00	-19.64
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-95,860,000.00		-95,860,000.00		0.00	0.00
增加長期投資		-95,860,000.00		-95,860,000.00		0.00	0.00
增加固定資產及遞耗資產		-1,815,379,000.00		-986,447,645.00		828,931,355.00	45.66
增加固定資產		-1,815,379,000.00		-986,447,645.00		828,931,355.00	45.66
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-10,962,000.00		-132,848,308.00		-121,886,308.00	-1,111.90
增加無形資產		-10,962,000.00		-98,523,349.00		-87,561,349.00	-798.77
增加其他資產				-34,324,959.00		-34,324,959.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)		-1,959,201,000.00		-1,090,110,981.00		869,090,019.00	44.36
融資活動之現金流量		60,000,000.00		168,681,826.00		108,681,826.00	181.14
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		305,000,000.00		579,158,685.00		274,158,685.00	89.89
增加其他負債		305,000,000.00		579,158,685.00		274,158,685.00	89.89
增加基金、公積及填補短絀				2,020,000.00		2,020,000.00	-
增加公積				2,020,000.00		2,020,000.00	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-245,000,000.00		-412,496,859.00		-167,496,859.00	-68.37
減少其他負債		-245,000,000.00		-412,496,859.00		-167,496,859.00	-68.37
融資活動之淨現金流入(流出-)		60,000,000.00		168,681,826.00		108,681,826.00	181.14
現金及約當現金之淨增(淨減-)		796,363,000.00		922,157,627.00		125,794,627.00	15.80
期初現金及約當現金		15,749,436,000.00		16,923,748,465.00		1,174,312,465.00	7.46
期末現金及約當現金		16,545,799,000.00		17,845,906,092.00		1,300,107,092.00	7.86

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項	目	預 算 案 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		61,900,000.00	26,602,337.00	-35,297,663.00	-57.02
機械及設備		58,000,000.00	17,534,941.00	-40,465,059.00	-69.77
交通及運輸設備		2,100,000.00	8,066,300.00	5,966,300.00	284.11
什項設備		1,800,000.00	1,001,096.00	-798,904.00	-44.38
固定資產增置與應付未付款同額增加之金額			128,631,378.00	128,631,378.00	-
房屋及建築			4,800,000.00	4,800,000.00	-
未完工程			8,728,558.00	8,728,558.00	-
訂購機件及設備			115,102,820.00	115,102,820.00	-
以前年度購建中固定資產調整轉入固定資產			681,750,713.00	681,750,713.00	-
土地			321,206,545.00	321,206,545.00	-
房屋及建築			84,471,836.00	84,471,836.00	-
機械及設備			237,607,384.00	237,607,384.00	-
什項設備			4,650,569.00	4,650,569.00	-
租賃權益改良			33,814,379.00	33,814,379.00	-
固定資產與基金同額增加之金額		7,000,000.00	1,791,057.00	-5,208,943.00	-74.41
機械及設備（由臺灣大學等撥入）		5,000,000.00	1,777,820.00	-3,222,180.00	-64.44
機械及設備（由分院撥入）		2,000,000.00	0.00	-2,000,000.00	-100.00
什項設備（由臺灣大學撥入）			13,237.00	13,237.00	-
固定資產與基金同額減少之金額		115,000,000.00	0.00	-115,000,000.00	-100.00
機械及設備（撥出至臺灣大學等）		5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00	-100.00
機械及設備（撥出至分院）		110,000,000.00	0.00	-110,000,000.00	-100.00
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額			503,144.00	503,144.00	-
以前年度購建中固定資產與應付未付款同額減少之金額			850,320.00	850,320.00	-
未完工程			850,320.00	850,320.00	-
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		6,000,000.00	646,416.00	-5,353,584.00	-89.23
提撥約聘僱人員退休及離職準備金		46,000,000.00	93,850,152.00	47,850,152.00	104.02
支付及沖銷約聘僱人員退休及離職金		-40,000,000.00	-103,515,629.00	-63,515,629.00	-158.79
員工退休準備金孳息			10,311,893.00	10,311,893.00	-
代管資產與應付代管資產同額增加之金額		360,000,000.00	245,981,732.00	-114,018,268.00	-31.67
代管資產與應付代管資產同額減少之金額		315,000,000.00	173,076,485.00	-141,923,515.00	-45.06
未分配賸餘提存特別公積數		1,732,418,000.00	1,401,391,982.22	-331,026,017.78	-19.11

備註：

1. 增加固定資產986,447,645.00元，係包括本年度購建固定資產實支774,045,024.00元、清償以前年度應付工程及設備款212,402,621.00元。另固定資產增置期末應付未付款128,631,378.00元。
2. 減少固定資產16,900.00元，係以前年度訂購機件及設備款收回數。
3. 增加無形資產98,523,349.00元，係本年度新增購置電腦軟體實支金額。
4. 增加基金之現金增撥數0.00元。另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、什項設備增加基金1,791,057.00元。
5. 調整非現金項目—其他25,852,366.00元，係檢驗自動化醫療設施OT案終止契約和解除購入設備補提以前年度折舊費用12,691,979.00元（機械及設備12,655,757.00元、什項設備36,222.00元）及購入電腦軟體提補提以前年度攤銷費用13,160,387.00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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	18,870,727,000.00	20,390,166,131.00	1,519,439,131.00	8.05	
醫療收入	18,106,052,000.00	19,658,435,547.00	1,552,383,547.00	8.57	
門診醫療收入	10,651,960,000.00	11,740,180,554.00	1,088,220,554.00	10.22	主係門診病患醫療服務人次及每人次收入超出預期，致實際數高於預算案數。
住院醫療收入	8,815,912,000.00	9,201,578,406.00	385,666,406.00	4.37	
其他醫療收入	106,238,000.00	110,474,631.00	4,236,631.00	3.99	
醫療折讓(-)	-1,449,784,000.00	-1,376,063,598.00	73,720,402.00	-5.08	
醫療優待免費(-)	-18,274,000.00	-17,734,446.00	539,554.00	-2.95	
其他業務收入	764,675,000.00	731,730,584.00	-32,944,416.00	-4.31	
臨床教學研究補助收入	569,688,000.00	567,668,000.00	-2,020,000.00	-0.35	
其他補助收入	169,279,000.00	144,752,453.00	-24,526,547.00	-14.49	主係衛生福利部補助教學費用及西醫畢業後一般醫學訓練計畫核撥數未如預期，致實際數低於預算案數。
雜項業務收入	25,708,000.00	19,310,131.00	-6,397,869.00	-24.89	主係實習代訓收入未如預期，致實際數低於預算案數。

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	17,723,182,000.00	19,640,873,370.00	1,917,691,370.00	10.82	
教學成本	1,971,273,000.00	2,160,311,246.00	189,038,246.00	9.59	
教學研究及訓練成本	1,971,273,000.00	2,160,311,246.00	189,038,246.00	9.59	
用人費用	1,511,017,000.00	1,558,618,199.00	47,601,199.00	3.15	
正式員額薪資	443,712,000.00	438,559,252.00	-7,152,748.00	-1.61	
聘僱及兼職人員薪資	118,650,000.00	101,855,970.00	-16,794,024.00	-14.15	
超時工作報酬	12,252,000.00	9,350,154.00	-2,901,846.00	-23.68	
獎金	794,083,000.00	879,535,641.00	85,452,641.00	10.76	
退休及卹償金	49,968,000.00	46,699,089.00	-3,268,911.00	-6.54	
福利費	92,340,000.00	84,618,087.00	-7,721,913.00	-8.36	
提繳費	12,000.00	-	-12,000.00	-100.00	
服務費用	230,689,000.00	341,568,378.00	110,899,378.00	48.08	
水電費	23,634,000.00	17,821,013.00	-5,812,987.00	-24.60	
郵電費	2,673,000.00	2,701,875.00	28,875.00	1.08	
旅運費	17,712,000.00	19,478,018.00	1,766,018.00	9.97	
國外旅費	15,112,000.00	15,303,520.00	191,520.00	1.27	管制性項目： 國外旅費預算案數總額18,046,000.00元， 決算數總額17,297,981.00元未超過預算案數。
印刷裝訂與廣告費	11,135,000.00	10,825,578.00	-309,422.00	-2.78	
修理保養及保固費	20,113,000.00	17,340,271.00	-2,772,729.00	-13.79	
保險費	1,298,000.00	1,202,915.00	-95,085.00	-7.33	
一般服務費	79,043,000.00	98,241,492.00	17,198,492.00	21.76	
專業服務費	75,061,000.00	175,957,216.00	100,896,216.00	134.42	
材料及用品費	127,064,000.00	148,561,405.00	21,497,405.00	16.92	
使用材料費	1,532,000.00	972,889.00	-559,111.00	-36.50	
用品消耗	125,492,000.00	147,173,434.00	21,681,434.00	17.28	
商品及醫療用品	40,000.00	415,082.00	375,082.00	937.71	
租金與利息	12,218,000.00	25,617,891.00	13,399,891.00	109.67	
地租及水租	30,000.00	214,211.00	184,211.00	614.04	
房租	544,000.00	282,775.00	-261,225.00	-48.02	
機器租金	9,312,000.00	23,137,993.00	13,825,993.00	148.48	
交通及運輸設備租金	1,188,000.00	863,387.00	-502,613.00	-43.11	
什項設備租金	1,168,000.00	1,319,525.00	153,525.00	13.17	
折舊、折耗及攤銷	63,185,000.00	69,441,926.00	6,256,926.00	9.90	
房屋折舊	31,602,000.00	32,947,089.00	1,345,089.00	4.26	
機械及設備折舊	26,859,000.00	28,684,144.00	1,825,144.00	6.80	
什項設備折舊	2,567,000.00	2,634,505.00	67,505.00	2.63	
租賃資產及租賃權益改良折舊	-	389,769.00	389,769.00	-	
攤銷	2,157,000.00	4,786,419.00	2,629,419.00	121.90	
稅捐與規費(強制費)	270,000.00	773,447.00	503,447.00	186.46	
消費與行為稅	-	1,476.00	1,476.00	-	
規費	270,000.00	771,971.00	501,971.00	185.92	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26,850,000.00	15,730,000.00	-11,120,000.00	-41.42	
會費	200,000.00	870,000.00	670,000.00	335.00	
捐助、補助與獎助	20,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	-50.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與款助(濟)	6,150,000.00	4,860,000.00	-1,290,000.00	-20.98	
競賽及交流活動費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00	
醫療成本	14,491,997,000.00	16,339,834,679.00	1,847,837,679.00	12.75	
門診醫療成本	7,125,916,000.00	8,078,620,753.00	952,704,753.00	13.37	主係醫護等人力成本及醫療用品成本增加，致實際數高於預算案數。

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	1,088,861,000.00	1,163,948,497.00	75,087,497.00	6.90	
正式員額薪資	335,592,000.00	332,523,730.00	-3,068,270.00	-0.91	
聘僱及兼職人員薪資	65,831,000.00	57,010,398.00	-8,820,602.00	-13.40	
超時工作報酬	26,316,000.00	53,082,217.00	26,766,217.00	101.71	
獎金	560,262,000.00	617,606,932.00	57,344,932.00	10.24	
退休及卹償金	35,868,000.00	33,461,888.00	-2,406,112.00	-6.71	
福利費	64,992,000.00	70,263,332.00	5,271,332.00	8.11	
服務費用	565,471,000.00	781,458,596.00	215,987,596.00	38.20	
水電費	63,858,000.00	72,272,501.00	8,414,501.00	13.18	
郵電費	1,725,000.00	1,677,725.00	-47,275.00	-2.74	
旅運費	4,367,000.00	4,602,464.00	235,464.00	5.39	
印刷裝訂與廣告費	3,028,000.00	2,816,540.00	-211,460.00	-6.98	
修理保養及保固費	55,167,000.00	41,883,082.00	-13,283,918.00	-24.08	
保險費	1,758,000.00	1,578,732.00	-179,268.00	-10.20	
一般服務費	84,954,000.00	190,080,842.00	105,126,842.00	123.72	
專業服務費	350,614,000.00	466,566,710.00	115,952,710.00	33.07	
材料及用品費	5,349,547,000.00	6,005,141,573.00	655,594,573.00	12.26	
使用材料費	1,878,000.00	1,296,889.00	-581,111.00	-30.94	
用品消耗	19,100,000.00	25,615,196.00	6,509,196.00	34.07	
商品及醫療用品	5,328,563,000.00	5,978,229,488.00	649,666,488.00	12.19	
租金與利息	14,630,000.00	13,836,894.00	-793,106.00	-5.42	
房租	2,103,000.00	4,420.00	-2,098,580.00	-99.79	
機器租金	10,818,000.00	12,024,093.00	1,206,093.00	11.15	
交通及運輸設備租金	473,000.00	271,650.00	-201,350.00	-42.57	
什項設備租金	1,236,000.00	1,538,731.00	300,731.00	24.33	
折舊、折耗及攤銷	90,391,000.00	100,875,366.00	10,484,366.00	11.60	
房屋折舊	34,177,000.00	35,628,724.00	1,451,724.00	4.25	
機械及設備折舊	40,439,000.00	43,186,941.00	2,747,941.00	6.80	
交通及運輸設備折舊	2,343,000.00	3,150,676.00	807,676.00	34.47	
什項設備折舊	9,496,000.00	9,745,713.00	249,713.00	2.63	
租賃資產及租賃權益改良折舊	-	421,493.00	421,493.00	-	
攤銷	3,936,000.00	8,741,819.00	4,805,819.00	122.10	
稅捐與規費(強制費)	6,680,000.00	7,311,178.00	631,178.00	9.45	
消費與行為稅	6,650,000.00	7,230,436.00	580,436.00	8.73	
規費	30,000.00	80,740.00	50,740.00	169.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,836,000.00	5,211,058.00	-3,624,942.00	-41.02	
會費	8,836,000.00	5,211,058.00	-3,624,942.00	-41.02	
短絀、賠償與保險給付	1,500,000.00	837,593.00	-662,407.00	-44.16	
各項短絀	1,500,000.00	837,593.00	-662,407.00	-44.16	
住院醫療成本	7,220,427,000.00	8,103,300,748.00	882,873,748.00	12.23	主係醫護等人力成本及醫療用品成本增加，致實際數高於預算案數。
用人費用	2,693,822,000.00	2,844,690,129.00	150,868,129.00	5.60	
正式員額薪資	874,860,000.00	859,411,028.00	-15,448,972.00	-1.77	
聘僱及兼職人員薪資	163,380,000.00	140,384,382.00	-22,995,618.00	-14.07	
超時工作報酬	175,020,000.00	198,954,334.00	23,934,334.00	13.68	
獎金	1,210,226,000.00	1,334,537,937.00	124,311,937.00	10.27	
退休及卹償金	95,292,000.00	107,434,856.00	12,142,856.00	12.74	
福利費	175,020,000.00	203,872,761.00	28,852,761.00	16.49	
提繳費	24,000.00	94,831.00	70,831.00	295.13	
服務費用	1,203,018,000.00	1,675,259,439.00	472,241,439.00	39.25	
水電費	229,064,000.00	268,751,082.00	37,687,082.00	16.45	
郵電費	3,690,000.00	3,648,893.00	-41,107.00	-1.11	
旅運費	517,000.00	371,324.00	-145,676.00	-28.18	
印刷裝訂與廣告費	6,120,000.00	5,431,685.00	-688,315.00	-11.25	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保固費	182,030,000.00	183,449,375.00	819,375.00	0.45	
保險費	4,186,000.00	3,453,720.00	-732,280.00	-17.49	
一般服務費	187,921,000.00	345,827,127.00	177,906,127.00	105.95	
專業服務費	608,890,000.00	866,326,233.00	257,436,233.00	42.28	
材料及用品費	2,608,218,000.00	2,837,164,237.00	228,946,237.00	8.78	
使用材料費	5,433,000.00	3,579,834.00	-1,853,366.00	-34.11	
用品消耗	39,210,000.00	45,872,458.00	6,662,458.00	16.99	
商品及醫療用品	2,563,575,000.00	2,787,712,145.00	224,137,145.00	8.74	
租金與利息	70,682,000.00	40,537,958.00	-24,144,042.00	-34.16	
房租	1,742,000.00	-	-1,742,000.00	-100.00	
機器租金	66,442,000.00	44,877,922.00	-21,764,078.00	-32.76	
交通及運輸設備租金	1,432,000.00	822,184.00	-609,806.00	-42.58	
什項設備租金	1,066,000.00	1,037,842.00	-28,158.00	-2.64	
折舊、折耗及攤銷	631,832,000.00	680,381,880.00	48,549,880.00	7.68	
房屋折舊	188,492,000.00	195,499,734.00	8,007,734.00	4.25	
機械及設備折舊	404,429,000.00	431,811,052.00	27,482,052.00	6.80	
交通及運輸設備折舊	1,783,000.00	2,397,634.00	614,634.00	34.47	
什項設備折舊	29,454,000.00	30,228,544.00	774,544.00	2.63	
租賃資產及租賃權益改良折舊	-	2,324,622.00	2,324,622.00	-	
攤銷	7,674,000.00	17,020,294.00	9,346,294.00	121.79	
稅捐與規費(強制費)	6,590,000.00	7,405,829.00	815,829.00	12.38	
消費與行為稅	6,412,000.00	7,211,444.00	799,444.00	12.47	
規費	178,000.00	194,385.00	16,385.00	9.21	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,938,000.00	7,897,500.00	3,959,500.00	100.55	
會費	3,938,000.00	7,897,500.00	3,959,500.00	100.55	
短絀、賠償與保險給付	2,327,000.00	3,963,776.00	1,636,776.00	70.34	
各項短絀	2,327,000.00	3,963,776.00	1,636,776.00	70.34	
其他醫療成本	145,654,000.00	157,913,178.00	12,259,178.00	8.42	
用人費用	52,095,000.00	50,173,516.00	-1,861,484.00	-3.58	
正式員額薪資	25,104,000.00	23,590,713.00	-1,513,287.00	-6.03	
超時工作報酬	1,920,000.00	1,214,978.00	-705,022.00	-36.72	
獎金	16,299,000.00	17,714,071.00	1,415,071.00	8.68	
退休及卹償金	2,916,000.00	2,955,300.00	39,300.00	1.35	
福利費	5,796,000.00	4,698,454.00	-1,097,546.00	-18.94	
服務費用	23,222,000.00	30,452,920.00	7,230,920.00	31.14	
水電費	2,566,000.00	2,413,281.00	-152,719.00	-5.95	
郵電費	408,000.00	402,912.00	-5,088.00	-1.25	
旅運費	-	6,480.00	6,480.00	-	
印刷裝訂與廣告費	315,000.00	233,240.00	-81,760.00	-25.96	
修理保養及保固費	1,104,000.00	1,798,702.00	694,702.00	62.93	
一般服務費	18,789,000.00	18,530,920.00	-258,080.00	-1.37	
專業服務費	40,000.00	7,067,385.00	7,027,385.00	17568.46	
材料及用品費	57,738,000.00	64,022,965.00	6,284,965.00	10.89	
用品消耗	57,738,000.00	64,022,965.00	6,284,965.00	10.89	
租金與利息	337,000.00	209,023.00	-127,977.00	-37.98	
機器租金	65,000.00	30,000.00	-35,000.00	-53.85	
交通及運輸設備租金	175,000.00	100,463.00	-74,537.00	-42.59	
什項設備租金	97,000.00	78,560.00	-18,440.00	-19.01	
折舊、折耗及攤銷	12,107,000.00	12,811,896.00	704,896.00	5.82	
房屋折舊	6,548,000.00	6,825,978.00	277,978.00	4.25	
機械及設備折舊	4,796,000.00	5,121,901.00	325,901.00	6.80	
什項設備折舊	763,000.00	783,064.00	20,064.00	2.63	
租賃資產及租賃權益改良折舊	-	80,753.00	80,753.00	-	
稅捐與規費(強制費)	185,000.00	198,058.00	13,058.00	7.06	
消費與行為稅	185,000.00	198,058.00	13,058.00	7.06	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	30,000.00	45,000.00	15,000.00	50.00	主係撙節支出，致 實際數低於預算案 數。
會費	30,000.00	45,000.00	15,000.00	50.00	
其他業務成本	15,621,000.00	9,639,382.00	-5,981,618.00	-38.29	
雜項業務成本	15,621,000.00	9,639,382.00	-5,981,618.00	-38.29	
服務費用	11,736,000.00	6,835,580.00	-4,900,420.00	-41.76	主係撙節支出，致 實際數低於預算案 數。
郵電費	125,000.00	96,320.00	-28,680.00	-22.94	
旅運費	83,000.00	80,520.00	-2,480.00	-2.99	
印刷裝訂與廣告費	748,000.00	709,920.00	-38,080.00	-5.09	
修理保養及保固費	12,000.00	32,935.00	20,935.00	174.48	
一般服務費	2,940,000.00	2,067,191.00	-872,809.00	-29.69	
專業服務費	7,828,000.00	3,848,694.00	-3,979,306.00	-50.83	
材料及用品費	3,479,000.00	2,708,616.00	-770,384.00	-22.14	
用品消耗	3,479,000.00	2,708,616.00	-770,384.00	-22.14	
租金與利息	276,000.00	39,369.00	-236,631.00	-85.74	
地租及水租	-	39,369.00	39,369.00	-	
交通及運輸設備租金	266,000.00	-	-266,000.00	-100.00	
什項設備租金	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	
稅捐與規費(強制費)	50,000.00	55,817.00	5,817.00	11.63	
消費與行為稅	50,000.00	55,817.00	5,817.00	11.63	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	80,000.00	-	-80,000.00	-100.00	
會費	80,000.00	-	-80,000.00	-100.00	
管理及總務費用	1,244,291,000.00	1,131,088,063.00	-113,202,937.00	-9.10	
管理費用及總務費用	1,244,291,000.00	1,131,088,063.00	-113,202,937.00	-9.10	
用人費用	650,518,000.00	652,935,647.00	2,417,647.00	0.37	管制性項目： 主係因醫護人力徵才 及進修欠費等需要， 致決算數超過預算案 數。
正式員額薪資	325,318,000.00	311,279,585.00	-14,038,415.00	-4.31	
時僱及兼職人員薪資	840,000.00	918,484.00	78,484.00	9.34	
超時工作報酬	15,804,000.00	10,126,343.00	-5,677,657.00	-35.92	
獎金	214,718,000.00	229,046,680.00	14,328,680.00	6.67	
退休及卹償金	34,344,000.00	36,104,690.00	1,760,690.00	5.13	
資遣費	1,200,000.00	-	-1,200,000.00	-100.00	
福利費	58,212,000.00	59,459,865.00	1,247,865.00	2.14	
提繳費	84,000.00	-	-84,000.00	-100.00	
服務費用	465,234,000.00	321,876,341.00	-143,357,659.00	-30.81	
水電費	16,890,000.00	20,324,226.00	3,434,226.00	20.33	
郵電費	4,218,000.00	4,189,888.00	-28,112.00	-0.62	
旅運費	1,004,000.00	1,082,923.00	78,923.00	7.86	
印刷裝訂與廣告費	5,956,000.00	5,406,909.00	-489,091.00	-8.21	
廣(公)告費	71,000.00	100,502.00	29,502.00	41.55	
業務宣導費	1,233,000.00	1,171,127.00	-61,873.00	-5.02	
修理保養及保固費	79,901,000.00	68,633,600.00	-11,267,400.00	-16.60	管制性項目： 決算數未超過預算案 數。
保險費	1,753,000.00	1,895,933.00	142,933.00	8.15	
一般服務費	328,835,000.00	196,047,332.00	-132,787,668.00	-40.02	
專業服務費	23,501,000.00	21,257,953.00	-2,243,047.00	-9.54	
公共關係費	5,178,000.00	5,177,577.00	-423.00	-0.01	
公共關係費	5,178,000.00	5,177,577.00	-423.00	-0.01	
材料及用品費	20,682,000.00	29,668,162.00	8,986,162.00	43.45	管制性項目： 決算數未超過預算案 數。
使用材料費	3,227,000.00	3,477,856.00	250,856.00	7.77	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			合 額	%	
用品消耗	17,455,000.00	28,130,206.00	8,675,206.00	49.70	
商品及醫療用品	-	60,100.00	60,100.00	-	
租金與利息	4,708,000.00	9,193,069.00	4,485,069.00	95.26	
地租及水租	-	1,905.00	1,905.00	-	
房租	410,000.00	4,933,400.00	4,523,400.00	1103.27	
機器租金	396,000.00	389,413.00	-6,587.00	-1.66	
交通及運輸設備租金	1,423,000.00	1,091,514.00	-331,486.00	-23.29	
什項設備租金	2,479,000.00	2,776,837.00	297,837.00	12.01	
折舊、折耗及攤銷	91,001,000.00	105,443,841.00	14,442,841.00	15.87	
房屋折舊	27,883,000.00	29,067,598.00	1,184,598.00	4.25	
機械及設備折舊	48,128,000.00	51,398,429.00	3,270,429.00	6.80	
機械及設備折舊	48,128,000.00	51,398,429.00	3,270,429.00	6.80	
交通及運輸設備折舊	227,000.00	305,250.00	78,250.00	34.47	
什項設備折舊	7,015,000.00	7,199,471.00	184,471.00	2.63	
租賃資產及租賃權益改良折舊	-	343,874.00	343,874.00	-	
攤銷	7,748,000.00	17,129,219.00	9,381,219.00	121.08	
稅捐與規費(強制費)	330,000.00	357,235.00	27,235.00	8.25	
消費與行為稅	163,000.00	209,195.00	46,195.00	28.34	
規費	167,000.00	148,040.00	-18,960.00	-11.35	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,818,000.00	11,613,768.00	-204,232.00	-1.73	
會費	670,000.00	553,118.00	-116,882.00	-17.45	
捐助、補助與獎助	11,035,000.00	11,034,600.00	-400.00	0.00	
分擔	63,000.00	16,050.00	-46,950.00	-74.52	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	10,000.00	10,000.00	-	
競賽及交流活動費	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	