

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

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定簽給審定書。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

第七條附件一：資產負債表

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	3,998,417,228.00	100.00	3,769,622,033.00	100.00	228,795,195.00	6.07
流動資產	1,945,512,406.00	48.66	1,639,972,169.00	43.50	305,540,237.00	18.63
現金	1,415,744,932.00	35.41	1,368,453,603.00	36.30	47,291,329.00	3.46
銀行存款	1,414,926,932.00	35.39	1,367,615,603.00	36.28	47,311,329.00	3.46
零用及週轉金	818,000.00	0.02	838,000.00	0.02	-20,000.00	-2.39
應收款項	283,858,518.00	7.10	174,196,366.00	4.62	109,662,152.00	62.95
應收醫療帳款	1,261,633,219.00	31.55	968,028,211.00	25.68	293,605,008.00	30.33
備抵醫療折讓(-)	-986,977,450.00	-24.68	-800,986,669.00	-21.25	-185,990,781.00	23.22
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	-1,176,916.00	-0.03	-1,863,111.00	-0.05	686,195.00	-36.83
應收利息	7,502,388.00	0.19	6,348,010.00	0.17	1,154,378.00	18.18
其他應收款	2,877,277.00	0.07	2,669,925.00	0.07	207,352.00	7.77
存貨	197,319,348.00	4.93	59,453,904.00	1.58	137,865,444.00	231.89
醫療用品	196,732,634.00	4.92	58,867,398.00	1.56	137,865,236.00	234.20
商品存貨	586,714.00	0.01	586,506.00	0.02	208.00	0.04
預付款項	39,285,834.00	0.98	36,945,722.00	0.98	2,340,112.00	6.33
用品盤存	2,338,938.00	0.06	2,428,522.00	0.06	-89,584.00	-3.69
預付費用	36,946,896.00	0.92	34,517,200.00	0.92	2,429,696.00	7.04
短期貸墊款	9,303,774.00	0.23	922,574.00	0.02	8,381,200.00	908.46
短期墊款	9,303,774.00	0.23	922,574.00	0.02	8,381,200.00	908.46
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,717,489.00	0.09	5,634,505.00	0.15	-1,917,016.00	-34.02
準備金	3,717,489.00	0.09	5,634,505.00	0.15	-1,917,016.00	-34.02
退休及離職準備金	3,717,489.00	0.09	5,634,505.00	0.15	-1,917,016.00	-34.02
固定資產	2,019,617,051.00	50.51	2,092,368,105.00	55.51	-72,751,054.00	-3.48
土地改良物	1,340,086.00	0.03	1,448,542.00	0.04	-108,456.00	-7.49
土地改良物	2,695,625.00	0.07	2,695,625.00	0.07	-	-
累計折舊-土地改良物(-)	-1,355,539.00	-0.03	-1,247,083.00	-0.03	-108,456.00	8.70
房屋及建築	1,733,063,109.00	43.34	1,766,652,514.00	46.87	-33,589,405.00	-1.90
房屋及建築	2,022,140,129.00	50.57	2,015,795,045.00	53.47	6,345,084.00	0.31
累計折舊-房屋及建築(-)	-289,077,020.00	-7.23	-249,142,531.00	-6.61	-39,934,489.00	16.03
機械及設備	220,449,362.00	5.51	285,573,601.00	7.58	-65,124,239.00	-22.80
機械及設備	1,273,338,546.00	31.85	1,234,697,687.00	32.75	38,640,859.00	3.13
累計折舊-機械及設備(-)	-1,052,889,184.00	-26.33	-949,124,086.00	-25.18	-103,765,098.00	10.93
交通及運輸設備	2,744,236.00	0.07	1,619,219.00	0.04	1,125,017.00	69.48
交通及運輸設備	7,977,837.00	0.20	6,597,808.00	0.18	1,380,029.00	20.92
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,233,601.00	-0.13	-4,978,589.00	-0.13	-255,012.00	5.12
什項設備	12,807,820.00	0.32	17,624,986.00	0.47	-4,817,166.00	-27.33
什項設備	61,014,725.00	1.53	63,726,012.00	1.69	-2,711,287.00	-4.25
累計折舊-什項設備(-)	-48,206,905.00	-1.21	-46,101,026.00	-1.22	-2,105,879.00	4.57
購建中固定資產	49,212,438.00	1.23	19,449,243.00	0.52	29,763,195.00	153.03
未完工程	24,723,983.00	0.62	4,438,431.00	0.12	20,285,552.00	457.04
訂購機件及設備款	24,488,455.00	0.61	15,010,812.00	0.40	9,477,643.00	63.14
無形資產	6,537,996.00	0.16	8,343,643.00	0.22	-1,805,647.00	-21.64
無形資產	6,537,996.00	0.16	8,343,643.00	0.22	-1,805,647.00	-21.64
電腦軟體	6,537,996.00	0.16	8,343,643.00	0.22	-1,805,647.00	-21.64
其他資產	23,032,286.00	0.58	23,303,611.00	0.62	-271,325.00	-1.16
什項資產	23,032,286.00	0.58	23,303,611.00	0.62	-271,325.00	-1.16
存出保證金	1,043,080.00	0.03	1,023,580.00	0.03	19,500.00	1.91
催收款項	11,152,066.00	0.28	9,781,894.00	0.26	1,370,172.00	14.01
備抵呆帳-催收款項(-)	-6,256,136.00	-0.16	-6,673,349.00	-0.18	417,213.00	-6.25
暫付及待結轉帳項	4,290,000.00	0.11	5,354,195.00	0.14	-1,064,195.00	-19.88
代管資產	12,803,276.00	0.32	13,817,291.00	0.37	-1,014,015.00	-7.34
合 計	3,998,417,228.00	100.00	3,769,622,033.00	100.00	228,795,195.00	6.07

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

第七條附件一：資產負債表

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	756,398,031.00	18.92	597,605,125.00	15.85	158,792,906.00	26.57
流動負債	705,409,705.00	17.64	534,608,915.00	14.18	170,800,790.00	31.95
應付款項	695,838,856.00	17.40	534,608,915.00	14.18	161,229,941.00	30.16
應付帳款	263,897,547.00	6.60	160,752,455.00	4.26	103,145,092.00	64.16
應付代收款	54,649,430.00	1.37	50,789,880.00	1.35	3,859,550.00	7.60
應付費用	361,010,685.00	9.03	310,974,460.00	8.25	50,036,225.00	16.09
應付稅款	22,964.00	0.00	339,957.00	0.01	-316,993.00	-93.25
應付工程款	15,176,113.00	0.38	10,562,038.00	0.28	4,614,075.00	43.69
其他應付款	1,082,117.00	0.03	1,190,125.00	0.03	-108,008.00	-9.08
預收款項	9,570,849.00	0.24	-	-	9,570,849.00	-
預收收入	9,570,849.00	0.24	-	-	9,570,849.00	-
其他負債	50,988,326.00	1.28	62,996,210.00	1.67	-12,007,884.00	-19.06
什項負債	50,988,326.00	1.28	62,996,210.00	1.67	-12,007,884.00	-19.06
存入保證金	34,091,688.00	0.85	37,507,412.00	0.99	-3,415,724.00	-9.11
應付保管款	156,415.00	0.00	10,057.00	-	146,358.00	1,455.28
應付退休及離職金	3,717,489.00	0.09	5,634,505.00	0.15	-1,917,016.00	-34.02
應付代管資產	12,803,276.00	0.32	13,817,291.00	0.37	-1,014,015.00	-7.34
暫收及待結轉帳項	219,458.00	0.01	6,026,945.00	0.16	-5,807,487.00	-96.36
淨 值	3,242,019,197.00	81.08	3,172,016,908.00	84.15	70,002,289.00	2.21
基金	2,326,790,552.48	58.19	2,326,790,552.48	61.72	-	-
基金	2,326,790,552.48	58.19	2,326,790,552.48	61.72	-	-
基金	2,326,790,552.48	58.19	2,326,790,552.48	61.72	-	-
公積	783,402,214.00	19.59	770,638,734.00	20.44	12,763,480.00	1.66
資本公積	757,837,214.00	18.95	765,087,734.00	20.30	-7,250,520.00	-0.95
受贈公積	757,837,214.00	18.95	765,087,734.00	20.30	-7,250,520.00	-0.95
特別公積	25,565,000.00	0.64	5,551,000.00	0.15	20,014,000.00	360.55
特別公積	25,565,000.00	0.64	5,551,000.00	0.15	20,014,000.00	360.55
累積餘絀(-)	131,826,430.52	3.30	74,587,621.52	1.98	57,238,809.00	76.74
累積賸餘	131,826,430.52	3.30	74,587,621.52	1.98	57,238,809.00	76.74
累積賸餘	131,826,430.52	3.30	74,587,621.52	1.98	57,238,809.00	76.74
合 計	3,998,417,228.00	100.00	3,769,622,033.00	100.00	228,795,195.00	6.07

備註：

1. 信託代理與保證資產本年度決算數4,970,000.00元，上年度決算數4,629,250.00元。
2. 信託代理與保證負債本年度決算數4,970,000.00元，上年度決算數4,629,250.00元。
3. 無經管珍貴動產、不動產。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

第七條附件二：收支餘絀表

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	3,404,703,000.00	100.00		3,359,493,586.00	100.00		-45,209,414.00	-1.33		3,170,589,257.00	100.00	
醫療收入	3,364,647,000.00	98.82		3,333,132,952.00	99.22		-31,514,048.00	-0.94		3,132,323,767.00	98.79	
門診醫療收入	1,893,972,000.00	55.63		1,994,383,621.00	59.37		100,411,621.00	5.30		1,833,026,615.00	57.81	
住院醫療收入	1,766,540,000.00	51.89		1,679,103,486.00	49.98		-87,436,514.00	-4.95		1,555,592,749.00	49.06	
其他醫療收入	42,000,000.00	1.23		34,907,441.00	1.04		-7,092,559.00	-16.89		35,784,168.00	1.13	
醫療折損(-)	-329,446,000.00	-9.68		-367,332,680.00	-10.93		-37,886,680.00	11.50		-284,535,007.00	-8.97	
醫療優待免費(-)	-8,419,000.00	-0.25		-7,928,916.00	-0.24		490,084.00	-5.82		-7,544,758.00	-0.24	
其他業務收入	40,056,000.00	1.18		26,360,634.00	0.78		-13,695,366.00	-34.19		38,265,490.00	1.21	
其他補助收入	39,006,000.00	1.15		24,969,616.00	0.74		-14,036,384.00	-35.99		36,806,226.00	1.16	
雜項業務收入	1,050,000.00	0.03		1,391,018.00	0.04		341,018.00	32.48		1,459,264.00	0.05	
業務成本與費用	3,301,092,000.00	96.96		3,390,747,979.00	100.93		89,655,979.00	2.72		3,199,394,353.00	100.91	
教學成本	107,997,000.00	3.17		109,192,613.00	3.25		1,195,613.00	1.11		115,917,457.00	3.66	
教學研究及訓練成本	107,997,000.00	3.17		109,192,613.00	3.25		1,195,613.00	1.11		115,917,457.00	3.66	
醫療成本	3,114,257,000.00	91.47		3,199,249,249.00	95.23		84,992,249.00	2.73		3,005,360,333.00	94.79	
門診醫療成本	1,505,680,000.00	44.22		1,583,476,409.00	47.13		77,796,409.00	5.17		1,486,914,023.00	46.90	
住院醫療成本	1,567,306,000.00	46.03		1,580,046,150.00	47.03		12,740,150.00	0.81		1,482,537,484.00	46.76	
其他醫療成本	41,271,000.00	1.21		35,726,690.00	1.06		-5,544,310.00	-13.43		35,908,826.00	1.13	
其他業務成本	600,000.00	0.02		970,000.00	0.03		370,000.00	61.67		1,102,605.00	0.03	
雜項業務成本	600,000.00	0.02		970,000.00	0.03		370,000.00	61.67		1,102,605.00	0.03	
管理及總務費用	78,238,000.00	2.30		81,336,117.00	2.42		3,098,117.00	3.96		77,013,958.00	2.43	
管理費用及總務費用	78,238,000.00	2.30		81,336,117.00	2.42		3,098,117.00	3.96		77,013,958.00	2.43	
業務賸餘(短絀)-	103,611,000.00	3.04		-31,254,393.00	-0.93		-134,865,393.00	-130.17		-28,805,096.00	-0.91	
業務外收入	47,904,000.00	1.41		138,805,310.00	4.07		88,901,310.00	185.58		107,174,827.00	3.38	
財務收入	10,824,000.00	0.32		12,073,879.00	0.36		1,249,879.00	11.55		9,600,066.00	0.30	
利息收入	10,824,000.00	0.32		12,073,879.00	0.36		1,249,879.00	11.55		9,600,066.00	0.30	
其他業務外收入	37,080,000.00	1.09		124,731,431.00	3.71		87,651,431.00	236.38		87,574,761.00	3.08	
資產使用及權利金收入	12,000,000.00	0.35		12,402,800.00	0.37		402,800.00	3.36		12,144,686.00	0.38	
違規罰款收入	180,000.00	0.01		633,629.00	0.02		453,629.00	252.02		1,008,455.00	0.03	
雜項收入	24,900,000.00	0.73		111,695,002.00	3.32		86,795,002.00	348.57		84,421,620.00	2.66	
業務外費用	23,999,000.00	0.70		28,298,108.00	0.84		4,299,108.00	17.91		23,796,487.00	0.75	
其他業務外費用	23,999,000.00	0.70		28,298,108.00	0.84		4,299,108.00	17.91		23,796,487.00	0.75	
雜項費用	23,999,000.00	0.70		28,298,108.00	0.84		4,299,108.00	17.91		23,796,487.00	0.75	
業務外賸餘(短絀)-	23,905,000.00	0.70		108,507,202.00	3.23		84,602,202.00	353.91		83,378,340.00	2.63	
本期賸餘(短絀)-	127,516,000.00	3.75		77,252,809.00	2.30		-50,263,191.00	-39.42		54,573,244.00	1.72	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

第七條附件三：
淨值變動表餘 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	247,264,000.00	100.00	151,840,430.52	100.00	-95,423,569.48	-38.59	79,399,621.52	100.00
本期賸餘	127,516,000.00	51.57	77,252,809.00	50.88	-50,263,191.00	-39.42	54,573,244.00	68.73
前期未分配賸餘	119,748,000.00	48.43	74,587,621.52	49.12	-45,160,378.48	-37.71	24,826,377.52	31.27
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	20,014,000.00	8.09	20,014,000.00	13.18	0.00	0.00	4,812,000.00	6.06
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	20,014,000.00	8.09	20,014,000.00	13.18	0.00	0.00	4,812,000.00	6.06
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	227,250,000.00	91.91	131,826,430.52	86.82	-95,423,569.48	-41.99	74,587,621.52	93.94
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	-	-	-	-	-	-	-	-

註：本表提存公積本年度決算數 20,014,000.00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案額度內辦理。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

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	比 較	增 減
				金 額	%
業務活動之現金流量	292,410,000.00		147,525,183.00	-144,884,817.00	-49.55
本期賒餘(短絀-)	127,516,000.00		77,252,809.00	-50,263,191.00	-39.42
調整非現金項目	154,894,000.00		70,272,374.00	-94,621,626.00	-57.38
提存呆帳、醫藥折讓及短絀	333,343,000.00		368,484,248.00	35,141,248.00	10.54
折舊及折耗	201,219,000.00		163,909,222.00	-37,309,778.00	-18.54
攤銷	2,400,000.00		2,975,647.00	575,647.00	23.99
流動資產淨減(淨增-)	-372,068,000.00		-621,805,815.00	-249,737,815.00	-67.12
流動負債淨增(淨減-)	-		156,709,072.00	156,709,072.00	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	292,410,000.00		147,525,183.00	-144,884,817.00	-49.55
投資活動之現金流量	-91,963,000.00		-81,157,001.00	10,805,999.00	11.75
減少流動金融資產及短期貸墊款	-		15,095,320.00	15,095,320.00	-
減少短期墊款	-		15,095,320.00	15,095,320.00	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,051,000.00		28,065,793.00	26,014,793.00	1,268.40
減少其他資產	2,051,000.00		28,065,793.00	26,014,793.00	1,268.40
增加流動金融資產及短期貸墊款	-		-23,476,520.00	-23,476,520.00	-
增加短期墊款	-		-23,476,520.00	-23,476,520.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-88,287,000.00		-74,316,970.00	13,970,030.00	15.82
增加固定資產	-88,287,000.00		-74,316,970.00	13,970,030.00	15.82
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,727,000.00		-26,524,624.00	-20,797,624.00	-363.15
增加無形資產	-5,727,000.00		-1,170,000.00	4,557,000.00	79.57
增加其他資產	-		-25,354,624.00	-25,354,624.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-91,963,000.00		-81,157,001.00	10,805,999.00	11.75
融資活動之現金流量	-		-19,076,853.00	-19,076,853.00	-
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-		15,000,670.00	15,000,670.00	-
增加其他負債	-		15,000,670.00	15,000,670.00	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-		-24,077,523.00	-24,077,523.00	-
減少其他負債	-		-24,077,523.00	-24,077,523.00	-
減少基金及公積	-		-10,000,000.00	-10,000,000.00	-
減少公積	-		-10,000,000.00	-10,000,000.00	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-		-19,076,853.00	-19,076,853.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	200,447,000.00		47,291,329.00	-153,155,671.00	-76.41
期初現金及約當現金	1,207,273,000.00		1,368,453,603.00	161,180,603.00	13.35
期末現金及約當現金	1,407,720,000.00		1,415,744,932.00	8,024,932.00	0.57

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

現金流量決算表

中華民國 102 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	-	2,749,480.00	2,749,480.00	-
機械及設備	-	989,480.00	989,480.00	-
交通及運輸設備	-	1,760,000.00	1,760,000.00	-
固定資產增置與應付未付數同額增加之金額	-	31,420,669.00	31,420,669.00	-
未完工程	-	6,932,214.00	6,932,214.00	-
訂購機件及設備	-	24,488,455.00	24,488,455.00	-
以前年度購建中固定資產調整轉入固定資產	-	19,449,243.00	19,449,243.00	-
房屋及建築	-	4,438,431.00	4,438,431.00	-
機械及設備	-	15,010,812.00	15,010,812.00	-
固定資產與受贈公積同額增加之金額	40,000,000.00	-	-40,000,000.00	-100.00
機械及設備	40,000,000.00	-	-40,000,000.00	-100.00
固定資產與基金同額減少之金額	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00
機械及設備	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00
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	992,000.00	-1,917,016.00	-2,909,016.00	-293.25
提撥約聘僱人員退休及離職準備金	2,603,000.00	1,290,999.00	-1,312,001.00	-50.40
支付及沖銷約聘僱人員退休及離職金	-1,611,000.00	-3,264,792.00	-1,653,792.00	-102.66
員工退休準備金孳息	-	56,777.00	56,777.00	-
代管資產與應付代管資產同額增加之金額	-	4,870,896.00	4,870,896.00	-
代管資產與應付代管資產同額減少之金額	-	5,884,911.00	5,884,911.00	-
未分配賸餘提存特別公積數	20,014,000.00	20,014,000.00	0.00	0.00

備註：

1. 增加固定資產74,316,970.00元，係包括本年度購建固定資產實支56,988,019.00元、清償以前年度應付工程及設備款17,328,951.00元。另固定資產增置期末應付未付數31,420,669.00元。
2. 增加無形資產1,170,000.00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雲林分院作業基金

第七條附件五：
醫務收入明細表

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	3,404,703,000.00	3,359,493,566.00	-45,209,414.00	-1.33	
醫療收入	3,364,647,000.00	3,333,132,952.00	-31,514,048.00	-0.94	
門診醫療收入	1,893,972,000.00	1,994,383,621.00	100,411,621.00	5.30	
住院醫療收入	1,766,540,000.00	1,679,103,486.00	-87,436,514.00	-4.95	
其他醫療收入	42,000,000.00	34,907,441.00	-7,092,559.00	-16.89	主要係提供病患管灌及腸食收入未如預期，致實際數低於預算案數。
醫療折讓(-)	-329,446,000.00	-367,332,680.00	-37,886,680.00	11.50	主要係依健保局預估、結算點位及縮減實況估計超出預期，致實際數高於預算案數。
醫療優待免費(-)	-8,419,000.00	-7,928,916.00	490,084.00	-5.82	
其他業務收入	40,056,000.00	26,360,634.00	-13,695,366.00	-34.19	
其他補助收入	39,006,000.00	24,969,616.00	-14,036,384.00	-35.99	主要係臨床教學研究補助收入未如預期，致實際數低於預算案數。
雜項業務收入	1,050,000.00	1,391,018.00	341,018.00	32.48	主要係實習代訓收入等超出預期，致實際數高於預算案數。
合 計	3,404,703,000.00	3,359,493,566.00	-45,209,414.00	-1.33	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

第七條附件六：
醫務成本明細表

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	3,301,092,000.00	3,390,747,979.00	89,655,979.00	2.72	
教學成本	107,997,000.00	109,192,613.00	1,195,613.00	1.11	
教學研究及訓練成本	107,997,000.00	109,192,613.00	1,195,613.00	1.11	
用人費用	82,913,000.00	89,560,306.00	6,647,306.00	8.02	
正式員額薪資	29,129,000.00	29,851,061.00	722,061.00	2.48	
超時工作報酬	450,000.00	966,266.00	516,266.00	114.73	
獎金	48,936,000.00	54,407,382.00	5,471,382.00	11.18	
退休及卹償金	1,653,000.00	989,027.00	-663,973.00	-40.17	
福利費	2,745,000.00	3,346,570.00	601,570.00	21.92	
服務費用	20,841,000.00	13,137,166.00	-7,703,834.00	-36.96	
水電費	3,480,000.00	1,710,188.00	-1,769,812.00	-50.86	
郵電費	336,000.00	264,586.00	-71,414.00	-21.25	
旅運費	2,645,000.00	2,269,938.00	-375,062.00	-14.18	
* 國外旅費	1,961,000.00	1,794,027.00	-166,973.00	-8.51	管制性項目： 決算數未超過預算案數。
印刷裝訂與廣告費	176,000.00	72,138.00	-103,862.00	-59.01	
* 廣（公）告費	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	管制性項目： 決算數未超過預算案數。
修理保養及保固費	339,000.00	55,985.00	-283,015.00	-83.49	
保險費	3,000.00	1,080.00	-1,920.00	-64.00	
一般服務費	5,960,000.00	6,183,632.00	223,632.00	3.75	
專業服務費	7,902,000.00	2,579,619.00	-5,322,381.00	-67.35	
材料及用品費	2,533,000.00	5,029,203.00	2,496,203.00	98.55	
用品消耗	2,533,000.00	5,029,203.00	2,496,203.00	98.55	
租金與利息	60,000.00	31,427.00	-28,573.00	-47.62	
交通及運輸設備租金	-	14,800.00	14,800.00	-	
什項設備租金	60,000.00	16,627.00	-43,373.00	-72.29	
折舊、折耗及攤銷	1,620,000.00	1,434,511.00	-185,489.00	-11.45	
房屋折舊	345,000.00	366,739.00	21,739.00	6.30	
機械及設備折舊	1,200,000.00	1,040,994.00	-159,006.00	-13.25	
什項設備折舊	54,000.00	-	-54,000.00	-100.00	
攤銷	21,000.00	26,778.00	5,778.00	27.51	
會費、捐助、補助、分攤、救	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	
助(濟)與交流活動費					
會費	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	
醫療成本	3,114,257,000.00	3,199,249,249.00	84,992,249.00	2.73	
門診醫療成本	1,505,680,000.00	1,583,476,409.00	77,796,409.00	5.17	
用人費用	302,529,000.00	334,586,974.00	32,057,974.00	10.60	
正式員額薪資	66,035,000.00	65,673,517.00	-361,483.00	-0.55	
聘僱及兼職人員薪資	4,684,000.00	8,849,426.00	4,165,426.00	88.93	
超時工作報酬	32,308,000.00	38,688,716.00	6,380,716.00	19.75	
獎金	170,464,000.00	191,006,175.00	20,542,175.00	12.05	
退休及卹償金	15,468,000.00	14,900,568.00	-567,432.00	-3.67	
福利費	13,569,000.00	15,467,790.00	1,898,790.00	13.99	
提繳費	1,000.00	782.00	-218.00	-21.80	
服務費用	452,978,000.00	437,298,530.00	-15,679,470.00	-3.46	
水電費	24,900,000.00	25,944,301.00	1,044,301.00	4.19	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

第七條附件六：
醫務成本明細表

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	%	
郵電費	2,760,000.00	2,977,809.00	217,809.00	7.89	
旅運費	810,000.00	1,173,116.00	363,116.00	44.83	
印刷裝訂與廣告費	2,060,000.00	2,389,310.00	329,310.00	15.99	
*廣(公)告費	1,000.00	30,604.00	29,604.00	2,960.40	管制性項目： 因防護等人力徵才需要， 致實際數超出預算案數。
*業務宣導費	18,000.00	44,350.00	26,350.00	146.39	管制性項目： 因辦理病安活動及各項醫 療服務推動宣導需要，致 實際數超出預算案數。
修理保養及保固費	16,453,000.00	29,276,370.00	12,823,370.00	77.94	
保險費	78,000.00	144,247.00	66,247.00	84.93	
一般服務費	133,775,000.00	117,726,241.00	-16,048,759.00	-12.00	
專業服務費	272,142,000.00	257,667,136.00	-14,474,864.00	-5.32	
材料及用品費	605,456,000.00	674,315,795.00	68,859,795.00	11.37	
使用材料費	960,000.00	1,215,796.00	255,796.00	26.65	
用品消耗	11,052,000.00	12,915,096.00	1,863,096.00	16.86	
商品及醫療用品	593,444,000.00	660,184,903.00	66,740,903.00	11.25	
租金與利息	55,320,000.00	67,459,820.00	12,139,820.00	21.94	
地租及水租	120,000.00	301,344.00	181,344.00	151.12	
房租	3,030,000.00	1,417,600.00	-1,612,400.00	-53.21	
機器租金	50,070,000.00	63,517,590.00	13,447,590.00	26.86	
交通及運輸設備租金	1,200,000.00	1,153,560.00	-46,440.00	-3.87	
什項設備租金	900,000.00	1,069,726.00	169,726.00	18.86	
折舊、折耗及攤銷	85,179,000.00	65,751,703.00	-19,427,297.00	-22.81	
土地改良物折舊	99,000.00	108,456.00	9,456.00	9.55	
房屋折舊	15,000,000.00	16,592,843.00	1,592,843.00	10.62	
機械及設備折舊	65,100,000.00	45,503,058.00	-19,596,942.00	-30.10	
交通及運輸設備折舊	360,000.00	293,767.00	-66,233.00	-18.40	
什項設備折舊	3,600,000.00	2,077,009.00	-1,522,991.00	-42.31	
攤銷	1,020,000.00	1,176,570.00	156,570.00	15.35	
稅捐與規費(強制費)	1,488,000.00	1,359,603.00	-128,397.00	-8.63	
消費與行為稅	1,350,000.00	1,122,789.00	-227,211.00	-16.83	
規費	138,000.00	236,814.00	98,814.00	71.60	
會費、捐助、補助、分攤、救	1,800,000.00	2,128,200.00	328,200.00	18.23	
助(濟)與交流活動費					
會費	1,800,000.00	2,128,200.00	328,200.00	18.23	
短絀、賠償與保險給付	930,000.00	575,784.00	-354,216.00	-38.09	
各項短絀	930,000.00	575,784.00	-354,216.00	-38.09	
住院醫療成本	1,567,306,000.00	1,580,046,150.00	12,740,150.00	0.81	
用人費用	415,861,000.00	393,755,001.00	-22,105,999.00	-5.32	
正式員額薪資	92,651,000.00	82,398,974.00	-10,252,026.00	-11.07	
時僱及兼職人員薪資	6,983,000.00	7,850,161.00	867,161.00	12.42	
超時工作報酬	28,776,000.00	34,847,735.00	6,071,735.00	21.10	
獎金	257,595,000.00	239,685,557.00	-17,909,443.00	-6.95	
退休及卹恤金	11,352,000.00	10,684,263.00	-667,737.00	-5.88	
福利費	18,501,000.00	18,287,260.00	-213,740.00	-1.16	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

第七條附件六：
醫務成本明細表

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	%	
提繳費	3,000.00	1,051.00	-1,949.00	-64.97	
服務費用	427,250,000.00	523,963,553.00	96,713,553.00	22.64	
水電費	31,800,000.00	29,283,209.00	-2,516,791.00	-7.91	
郵電費	3,828,000.00	3,252,723.00	-575,277.00	-15.03	
旅運費	750,000.00	905,620.00	155,620.00	20.75	
印刷裝訂與廣告費	2,637,000.00	1,624,132.00	-1,012,868.00	-38.41	
*業務宣導費	12,000.00	12,000.00	0.00	0.00	管制性項目： 決算數未超過預算案數。
修理保養及保固費	24,650,000.00	29,165,226.00	4,515,226.00	18.32	
保險費	78,000.00	96,848.00	18,848.00	24.16	
一般服務費	100,707,000.00	141,331,027.00	40,624,027.00	40.34	
專業服務費	262,800,000.00	318,304,768.00	55,504,768.00	21.12	
材料及用品費	573,124,000.00	537,797,634.00	-35,326,366.00	-6.16	
使用材料費	3,000,000.00	1,218,247.00	-1,781,753.00	-59.39	
用品消耗	8,618,000.00	11,365,027.00	2,747,027.00	31.88	
商品及醫療用品	561,506,000.00	525,214,360.00	-36,291,640.00	-6.46	
租金與利息	36,450,000.00	29,180,042.00	-7,269,958.00	-19.95	
地租及水租	120,000.00	345,821.00	225,821.00	188.18	
房租	2,430,000.00	1,342,400.00	-1,087,600.00	-44.76	
機器租金	32,400,000.00	25,796,169.00	-6,603,831.00	-20.38	
交通及運輸設備租金	600,000.00	528,065.00	-71,935.00	-11.99	
什項設備租金	900,000.00	1,167,587.00	267,587.00	29.73	
折舊、折耗及攤銷	108,537,000.00	92,112,652.00	-16,424,348.00	-15.13	
房屋折舊	21,600,000.00	23,278,367.00	1,678,367.00	7.77	
機械及設備折舊	81,657,000.00	63,856,515.00	-17,800,485.00	-21.80	
交通及運輸設備折舊	420,000.00	412,197.00	-7,803.00	-1.86	
什項設備折舊	3,600,000.00	2,914,384.00	-685,616.00	-19.04	
攤銷	1,260,000.00	1,651,189.00	391,189.00	31.05	
稅捐與規費（強制費）	1,317,000.00	1,090,134.00	-226,866.00	-17.23	
消費與行為稅	1,230,000.00	974,422.00	-255,578.00	-20.78	
規費	87,000.00	115,712.00	28,712.00	33.00	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	1,800,000.00	1,571,350.00	-228,650.00	-12.70	
會費	1,800,000.00	1,571,350.00	-228,650.00	-12.70	
短絀、賠償與保險給付	2,967,000.00	575,784.00	-2,391,216.00	-80.59	
各項短絀	2,967,000.00	575,784.00	-2,391,216.00	-80.59	
其他醫療成本	41,271,000.00	35,728,690.00	-5,544,310.00	-13.43	主要係提供病患管理費及醫 食收入未如預期，致實際 數低於預算案數。
用人費用	2,547,000.00	2,171,789.00	-375,211.00	-14.73	
正式員額薪資	449,000.00	561,906.00	112,906.00	25.15	
超時工作報酬	54,000.00	55,246.00	1,246.00	2.31	
獎金	1,776,000.00	1,415,725.00	-360,275.00	-20.29	
退休及卹償金	144,000.00	81,871.00	-62,129.00	-43.15	
福利費	123,000.00	56,978.00	-66,022.00	-53.68	
提繳費	1,000.00	63.00	-937.00	-93.70	