

檔 號：  
保存年限：

## 審計部 函

地址：10058臺北市杭州北路1號  
承辦人：莊惠婷  
電話：(02)2397-1366分機605  
傳真：(02)2397-7883  
電子信箱：htzhuang@mail.audit.gov.tw

受文者：國立臺灣大學醫學院附設醫院

發文日期：中華民國112年7月31日  
發文字號：台審部三字第1120062766號  
速別：普通件  
密等及解密條件或保密期限：  
附件：如文 (11230P000462\_1120062766\_112D2006774-01.pdf)

主旨：貴院作業基金111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：行政院主計總處、教育部(均含附件)



總收文 112.07.31



1120023954

# 審計部審核年度決算審定書

中華民國 112 年 7 月 31 日 (111) 特書字第 53 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		
會計年度	中華民國 111 年度	決算類別	附屬單位決算		
項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	
<b>一、收支及餘絀</b>					
業務收入	45,647,174,000	47,791,339,491	-	47,791,339,491	
業務成本與費用	44,521,015,000	47,239,045,085	-	47,239,045,085	
業務賸餘(短絀)	1,126,159,000	552,294,406	-	552,294,406	
業務外收入	1,879,539,000	3,340,545,273	-	3,340,545,273	
業務外費用	355,262,000	716,639,472	-	716,639,472	
業務外賸餘(短絀)	1,524,277,000	2,623,905,801	-	2,623,905,801	
本期賸餘(短絀)	2,650,436,000	3,176,200,207	-	3,176,200,207	
<b>二、餘絀撥補</b>					
賸餘之部	8,264,736,000	7,369,736,078	-	7,369,736,078	
本期賸餘	2,710,916,000	3,189,207,209	-	3,189,207,209	
前期未分配賸餘	5,553,820,000	4,180,528,869	-	4,180,528,869	
分配之部	2,659,413,000	3,016,385,337	-	3,016,385,337	
填補累積短絀	-	356,972,337	-	356,972,337	
賸餘撥充基金數	2,659,413,000	2,659,413,000	-	2,659,413,000	
未分配賸餘	5,605,323,000	4,353,350,741	-	4,353,350,741	
短絀之部	472,820,000	626,017,952	-	626,017,952	
本期短絀	60,480,000	13,007,002	-	13,007,002	
前期待填補之短絀	412,340,000	613,010,950	-	613,010,950	
填補之部	-	356,972,337	-	356,972,337	
撥用賸餘	-	356,972,337	-	356,972,337	
待填補之短絀	472,820,000	269,045,615	-	269,045,615	

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金

平衡表

中華民國111年12月31日

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	13,712,851,369	100.00	12,730,907,699	100.00	981,943,670	7.71
流動資產	3,323,147,024	24.23	4,624,513,631	36.33	-1,301,366,607	-28.14
現金	2,016,331,583	14.70	2,336,580,962	18.35	-320,249,379	-13.71
銀行存款	2,015,338,083	14.70	2,335,619,462	18.35	-320,281,379	-13.71
零用及週轉金	993,500	0.01	961,500	0.01	32,000	3.33
流動金融資產	0	0.00	1,000,007,800	7.85	-1,000,007,800	-100.00
其他金融資產－流動	0	0.00	1,000,007,800	7.85	-1,000,007,800	-100.00
應收款項	1,041,408,110	7.59	1,085,363,720	8.53	-43,955,610	-4.05
應收醫療帳款	1,427,695,579	10.41	1,565,452,752	12.30	-137,757,173	-8.80
備抵醫療折讓	-500,985,971	-3.65	-590,831,588	-4.64	89,845,617	-15.21
備抵呆帳－應收醫療帳款	-2,381,796	-0.02	-2,567,033	-0.02	185,237	-7.22
應收利息	431,086	0.00	79,462	0.00	351,624	442.51
其他應收款	116,649,212	0.85	113,230,127	0.89	3,419,085	3.02
存貨	137,345,461	1.00	130,723,120	1.03	6,622,341	5.07
醫療用品	137,345,461	1.00	130,723,120	1.03	6,622,341	5.07
預付款項	106,801,364	0.78	56,113,372	0.44	50,687,992	90.33
預付貨款	133,865	0.00	0	0.00	133,865	
用品盤存	713,409	0.01	1,043,875	0.01	-330,466	-31.66
預付費用	105,954,090	0.77	55,069,497	0.43	50,884,593	92.40
短期貸墊款	21,260,506	0.16	15,724,657	0.12	5,535,849	35.20
短期墊款	21,260,506	0.16	15,724,657	0.12	5,535,849	35.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,728,084,759	34.48	2,504,527,237	19.67	2,223,557,522	88.78
準備金	4,728,084,759	34.48	2,504,527,237	19.67	2,223,557,522	88.78
退休及離職準備金	5,084,759	0.04	4,527,237	0.04	557,522	12.31
改良及擴充準備金	4,723,000,000	34.44	2,500,000,000	19.64	2,223,000,000	88.92
不動產、廠房及設備	5,591,135,978	40.77	5,559,830,794	43.67	31,305,184	0.56
土地改良物	2,874,304	0.02	3,430,612	0.03	-556,308	-16.22
土地改良物	9,435,355	0.07	9,435,355	0.07	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-6,561,051	-0.05	-6,004,743	-0.05	-556,308	9.26
房屋及建築	708,162,444	5.16	773,348,100	6.07	-65,185,656	-8.43
房屋及建築	1,373,633,407	10.02	1,399,705,056	10.99	-26,071,649	-1.86
累計折舊－房屋及建築	-665,470,963	-4.85	-626,356,956	-4.92	-39,114,007	6.24
機械及設備	1,757,710,233	12.82	1,716,190,867	13.48	41,519,366	2.42
機械及設備	4,071,901,443	29.69	3,618,255,201	28.42	453,646,242	12.54
累計折舊－機械及設備	-2,314,191,210	-16.88	-1,902,064,334	-14.94	-412,126,876	21.67
交通及運輸設備	37,966,062	0.28	34,558,307	0.27	3,407,755	9.86
交通及運輸設備	86,631,472	0.63	80,398,317	0.63	6,233,155	7.75
累計折舊－交通及運輸設備	-48,665,410	-0.35	-45,840,010	-0.36	-2,825,400	6.16
什項設備	129,936,863	0.95	91,085,024	0.72	38,851,839	42.65
什項設備	229,491,093	1.67	197,331,105	1.55	32,159,988	16.30

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	2,154,442,676	15.71	1,967,207,868	15.45	187,234,808	9.52
流動負債	1,380,920,361	10.07	1,191,373,225	9.36	189,547,136	15.91
應付款項	1,344,417,466	9.80	1,161,226,611	9.12	183,190,855	15.78
應付帳款	49,711,581	0.36	34,775,904	0.27	14,935,677	42.95
應付代收款	485,480,260	3.54	409,597,075	3.22	75,883,185	18.53
應付費用	797,314,210	5.81	698,926,781	5.49	98,387,429	14.08
應付稅款	1,244,449	0.01	1,336,270	0.01	-91,821	-6.87
應付工程款	10,666,966	0.08	16,590,581	0.13	-5,923,615	-35.70
預收款項	36,502,895	0.27	30,146,614	0.24	6,356,281	21.08
預收收入	36,502,895	0.27	30,146,614	0.24	6,356,281	21.08
長期負債	381,573,131	2.78	381,573,131	3.00	0	0.00
長期債務	381,573,131	2.78	381,573,131	3.00	0	0.00
其他長期負債	381,573,131	2.78	381,573,131	3.00	0	0.00
其他負債	391,949,184	2.86	394,261,512	3.10	-2,312,328	-0.59
遞延負債	131,234,785	0.96	123,580,558	0.97	7,654,227	6.19
遞延收入	131,234,785	0.96	123,580,558	0.97	7,654,227	6.19
什項負債	260,714,399	1.90	270,680,954	2.13	-9,966,555	-3.68
存入保證金	175,044,854	1.28	171,017,597	1.34	4,027,257	2.35
應付保管款	115,807	0.00	96,646	0.00	19,161	19.83
應付退休及離職金	5,084,759	0.04	4,527,237	0.04	557,522	12.31
暫收及待結轉帳項	80,468,979	0.59	95,039,474	0.75	-14,570,495	-15.33
淨值	11,558,408,693	84.29	10,763,699,831	84.55	794,708,862	7.38
基金	10,204,028,877	74.41	9,600,138,329	75.41	603,890,548	6.29
基金	10,204,028,877	74.41	9,600,138,329	75.41	603,890,548	6.29
基金	10,204,028,877	74.41	9,600,138,329	75.41	603,890,548	6.29
公積	821,173,411	5.99	821,173,411	6.45	0	0.00
資本公積	107,017,411	0.78	107,017,411	0.84	0	0.00
受贈公積	107,017,411	0.78	107,017,411	0.84	0	0.00
特別公積	714,156,000	5.21	714,156,000	5.61	0	0.00
特別公積	714,156,000	5.21	714,156,000	5.61	0	0.00
累積餘絀	533,206,405	3.89	342,388,091	2.69	190,818,314	55.73
累積賸餘	533,206,405	3.89	342,388,091	2.69	190,818,314	55.73
累積賸餘	533,206,405	3.89	342,388,091	2.69	190,818,314	55.73

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**  
**平 衡 表**

中華民國111年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊－什項設備	-99,554,230	-0.73	-106,246,081	-0.83	6,691,851	-6.30
租賃權益改良	718,766	0.01	1,197,878	0.01	-479,112	-40.00
租賃權益改良	4,791,218	0.03	4,791,218	0.04	0	0.00
累計折舊－租賃權益改良	-4,072,452	-0.03	-3,593,340	-0.03	-479,112	13.33
購建中固定資產	2,953,767,306	21.54	2,940,020,006	23.09	13,747,300	0.47
未完工程	2,909,564,091	21.22	2,891,469,425	22.71	18,094,666	0.63
訂購機件及設備款	44,203,215	0.32	48,550,581	0.38	-4,347,366	-8.95
<b>無形資產</b>	64,779,703	0.47	37,640,081	0.30	27,139,622	72.10
無形資產	64,779,703	0.47	37,640,081	0.30	27,139,622	72.10
專利權	144,816	0.00	155,376	0.00	-10,560	-6.80
電腦軟體	64,533,112	0.47	37,484,705	0.29	27,048,407	72.16
其他無形資產	101,775	0.00	0	0.00	101,775	
<b>其他資產</b>	5,703,905	0.04	4,395,956	0.03	1,307,949	29.75
什項資產	5,703,905	0.04	4,395,956	0.03	1,307,949	29.75
存出保證金	75,000	0.00	68,000	0.00	7,000	10.29
催收款項	22,039,679	0.16	18,295,426	0.14	3,744,253	20.47
備抵呆帳－催收款項	-17,144,749	-0.13	-14,576,929	-0.11	-2,567,820	17.62
暫付及待結轉帳項	733,975	0.01	609,459	0.00	124,516	20.43
<b>合 計</b>	13,712,851,369	100.00	12,730,907,699	100.00	981,943,670	7.71

附 註：

1. 信託代理與保證資產（負債）本年度決算數58,154,502元，上年度決算數52,402,400元，主要係本院辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品等。
2. 無經管珍貴動產、不動產。



**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國111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	8,148,203,000	100.00	8,290,371,158	100.00	142,168,158	1.74	7,225,785,030	100.00
醫療收入	7,837,042,000	96.18	7,982,801,991	96.29	145,759,991	1.86	6,921,874,362	95.79
門診醫療收入	4,791,977,000	58.81	4,814,517,605	58.07	22,540,605	0.47	4,102,952,244	56.78
住院醫療收入	3,531,851,000	43.35	3,464,676,060	41.79	-67,174,940	-1.90	3,071,751,199	42.51
其他醫療收入	61,167,000	0.75	62,059,632	0.75	892,632	1.46	56,804,360	0.79
醫療折讓	-541,846,000	-6.65	-331,677,700	-4.00	210,168,300	-38.79	-298,849,372	-4.14
醫療優待免費	-6,107,000	-0.07	-26,773,606	-0.32	-20,666,606	338.41	-10,784,069	-0.15
其他業務收入	311,161,000	3.82	307,569,167	3.71	-3,591,833	-1.15	303,910,668	4.21
臨床教學研究補助收入	0	0.00	4,511,244	0.05	4,511,244		0	0.00
其他補助收入	308,958,000	3.79	302,055,339	3.64	-6,902,661	-2.23	303,032,339	4.19
雜項業務收入	2,203,000	0.03	1,002,584	0.01	-1,200,416	-54.49	878,329	0.01
業務成本與費用	8,220,106,000	100.88	8,348,139,100	100.70	128,033,100	1.56	7,181,825,648	99.39
教學成本	267,133,000	3.28	423,408,115	5.11	156,275,115	58.50	200,930,127	2.78
教學研究及訓輔成本	267,133,000	3.28	423,408,115	5.11	156,275,115	58.50	200,930,127	2.78
醫療成本	7,663,364,000	94.05	7,569,280,156	91.30	-94,083,844	-1.23	6,680,532,222	92.45
門診醫療成本	4,550,218,000	55.84	4,079,099,160	49.20	-471,118,840	-10.35	4,012,459,688	55.53
住院醫療成本	3,019,853,000	37.06	3,382,567,244	40.80	362,714,244	12.01	2,588,093,463	35.82
其他醫療成本	93,293,000	1.14	107,613,752	1.30	14,320,752	15.35	79,979,071	1.11
其他業務成本	1,733,000	0.02	1,066,802	0.01	-666,198	-38.44	2,393,981	0.03
雜項業務成本	1,733,000	0.02	1,066,802	0.01	-666,198	-38.44	2,393,981	0.03
管理及總務費用	287,876,000	3.53	354,384,027	4.27	66,508,027	23.10	297,969,318	4.12
管理費用及總務費用	287,876,000	3.53	354,384,027	4.27	66,508,027	23.10	297,969,318	4.12
業務賸餘(短絀)	-71,903,000	-0.88	-57,767,942	-0.70	14,135,058	-19.66	43,959,382	0.61
業務外收入	161,105,000	1.98	424,713,688	5.12	263,608,688	163.63	251,651,822	3.48
財務收入	34,075,000	0.42	47,020,753	0.57	12,945,753	37.99	32,793,746	0.45
利息收入	34,075,000	0.42	47,020,753	0.57	12,945,753	37.99	32,793,746	0.45
其他業務外收入	127,030,000	1.56	377,692,935	4.56	250,662,935	197.33	218,858,076	3.03
資產使用及權利金收入	52,666,000	0.65	52,814,642	0.64	148,642	0.28	42,780,867	0.59
違規罰款收入	1,030,000	0.01	7,423,466	0.09	6,393,466	620.72	4,934,141	0.07
受贈收入	9,353,000	0.11	63,958,204	0.77	54,605,204	583.83	32,925,309	0.46
雜項收入	63,981,000	0.79	253,496,623	3.06	189,515,623	296.21	138,217,759	1.91
業務外費用	20,507,000	0.25	53,475,432	0.65	32,968,432	160.77	75,874,964	1.05
其他業務外費用	20,507,000	0.25	53,475,432	0.65	32,968,432	160.77	75,874,964	1.05
雜項費用	20,507,000	0.25	53,475,432	0.65	32,968,432	160.77	75,874,964	1.05
業務外賸餘(短絀)	140,598,000	1.73	371,238,256	4.48	230,640,256	164.04	175,776,858	2.43
本期賸餘(短絀)	68,695,000	0.84	313,470,314	3.78	244,775,314	356.32	219,736,240	3.04

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**

**餘絀撥補表**

中華民國111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	%
<b>賸餘之部</b>	341,417,000	100.00	655,858,405	100.00	314,441,405	92.10	775,880,091	100.00
本期賸餘	68,695,000	20.12	313,470,314	47.80	244,775,314	356.32	219,736,240	28.32
前期未分配賸餘	272,722,000	79.88	342,388,091	52.20	69,666,091	25.54	556,143,851	71.68
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0		0		0	
公積轉列數	0		0		0		0	
其他轉入數	0		0		0		0	
<b>分配之部</b>	122,652,000	35.92	122,652,000	18.70	0	0.00	433,492,000	55.87
填補累積短絀	0		0		0		0	
提存公積	0		0		0		0	
賸餘撥充基金數	122,652,000	35.92	122,652,000	18.70	0	0.00	433,492,000	55.87
解繳公庫淨額	0		0		0		0	
其他依法分配數	0		0		0		0	
<b>未分配賸餘</b>	218,765,000	64.08	533,206,405	81.30	314,441,405	143.73	342,388,091	44.13
<b>短絀之部</b>	0		0		0		0	
本期短絀	0		0		0		0	
前期待填補之短絀	0		0		0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0		0		0	
其他轉入數	0		0		0		0	
<b>填補之部</b>	0		0		0		0	
撥用賸餘	0		0		0		0	
撥用公積	0		0		0		0	
折減基金	0		0		0		0	
公庫撥款	0		0		0		0	
<b>待填補之短絀</b>	0		0		0		0	



國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金

現金流量表

中華民國111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	772,006,000	1,018,658,875	246,652,875	31.95
本期賸餘（短絀）	68,695,000	313,470,314	244,775,314	356.32
利息股利之調整	-34,075,000	-47,020,753	-12,945,753	37.99
利息收入	-34,075,000	-47,020,753	-12,945,753	37.99
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	34,620,000	266,449,561	231,829,561	669.64
調整項目	703,311,000	705,540,185	2,229,185	0.32
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	547,458,000	336,745,563	-210,712,437	-38.49
折舊、減損及折耗	424,584,000	524,115,488	99,531,488	23.44
土地改良物	580,000	556,308	-23,692	-4.08
房屋及建築	104,138,000	58,327,296	-45,810,704	-43.99
機械及設備	296,097,000	429,988,021	133,891,021	45.22
交通及運輸設備	4,702,000	5,732,329	1,030,329	21.91
什項設備	18,554,000	29,032,422	10,478,422	56.48
租賃權益改良	513,000	479,112	-33,888	-6.61
攤銷	35,599,000	42,827,120	7,228,120	20.30
攤銷電腦軟體	35,599,000	42,812,135	7,213,135	20.26
其他攤銷費用	0	14,985	14,985	
其他	-8,699,000	-155,447,030	-146,748,030	1686.95
應付退休及離職金	654,000	601,237	-52,763	-8.07
遞延收入	-9,353,000	-26,507,166	-17,154,166	183.41
其他	0	-129,541,101	-129,541,101	
流動資產淨減（淨增）	-396,210,000	-223,578,179	172,631,821	-43.57
流動負債淨增（淨減）	100,579,000	180,877,223	80,298,223	79.84
未計利息股利之現金流入（流出）	737,931,000	971,989,746	234,058,746	31.72
收取利息	34,075,000	46,669,129	12,594,129	36.96
▼業務活動之淨現金流入（流出）	772,006,000	1,018,658,875	246,652,875	31.95
▼投資活動之現金流量	-742,469,000	-1,795,248,134	-1,052,779,134	141.79
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,534,000	60,406,049	58,872,049	3837.81
減少流動金融資產	0	7,800	7,800	
減少短期墊款	1,534,000	60,398,249	58,864,249	3837.30
減少無形資產及其他資產	1,847,000	22,884,779	21,037,779	1139.02
減少其他資產	1,847,000	22,884,779	21,037,779	1139.02
減少其他資產	1,847,000	22,884,779	21,037,779	1139.02
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-65,934,098	-65,934,098	
增加短期墊款	0	-65,934,098	-65,934,098	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-654,000	-1,223,601,237	-1,222,947,237	186994.99
增加準備金	-654,000	-1,223,601,237	-1,222,947,237	186994.99
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-687,380,000	-516,174,973	171,205,027	-24.91
增加不動產、廠房及設備	-687,380,000	-516,174,973	171,205,027	-24.91
固定資產之增置	-687,380,000	-516,174,973	171,205,027	-24.91

## 國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金

## 現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
房屋及建築	-182,794,000	-18,869,785	163,924,215	-89.68
機械及設備	-475,800,000	-412,191,258	63,608,742	-13.37
交通及運輸設備	-6,261,000	-2,630,084	3,630,916	-57.99
什項設備	-22,525,000	-19,703,881	2,821,119	-12.52
購建中固定資產	0	-62,779,965	-62,779,965	
增加無形資產及其他資產	-57,816,000	-72,828,654	-15,012,654	25.97
增加無形資產	-57,816,000	-52,006,544	5,809,456	-10.05
增加其他資產	0	-20,822,110	-20,822,110	
增加其他資產	0	-20,822,110	-20,822,110	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-742,469,000	-1,795,248,134	-1,052,779,134	141.79
▼籌資活動之現金流量	323,564,000	456,339,880	132,775,880	41.04
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	6,507,340,112	6,507,340,112	
增加其他負債	0	6,507,340,112	6,507,340,112	
增加長期負債	96,564,000	0	-96,564,000	-100.00
增加長期債務	96,564,000	0	-96,564,000	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	227,000,000	478,783,000	251,783,000	110.92
增加基金	227,000,000	478,783,000	251,783,000	110.92
國庫撥款增置固定資產	227,000,000	478,783,000	251,783,000	110.92
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-6,529,783,232	-6,529,783,232	
減少其他負債	0	-6,529,783,232	-6,529,783,232	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	323,564,000	456,339,880	132,775,880	41.04
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	353,101,000	-320,249,379	-673,350,379	-190.70
▼期初現金及約當現金	2,154,121,000	2,336,580,962	182,459,962	8.47
▼期末現金及約當現金	2,507,222,000	2,016,331,583	-490,890,417	-19.58
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
應收款項轉列催收款項之金額	5,442,000	8,623,718	3,181,718	58.47
應收醫療帳款轉列催收款項之金額	5,442,000	8,623,718	3,181,718	58.47
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	-654,000	-43,715	610,285	-93.32
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	0	52	52	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	-654,000	-43,767	610,233	-93.31
其他金融資產-流動轉列準備金	0	1,000,000,000	1,000,000,000	
其他金融資產-流動轉列改良及擴充準備金	0	1,000,000,000	1,000,000,000	
以前年度購建中固定資產科目,調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	0	57,702,578	57,702,578	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	57,702,578	57,702,578	
房屋及建築	0	9,168,734	9,168,734	

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**

**現金流量表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機械及設備	0	19,101,656	19,101,656	
什項設備	0	29,432,188	29,432,188	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0	54,494,381	54,494,381	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)	0	54,652,868	54,652,868	
購建中固定資產	0	54,652,868	54,652,868	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額減少明細(-)	0	-158,487	-158,487	
購建中固定資產	0	-158,487	-158,487	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	30,575,786	30,575,786	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	30,575,786	30,575,786	
機械及設備	0	19,454,492	19,454,492	
交通及運輸設備	0	6,510,000	6,510,000	
什項設備	0	4,611,294	4,611,294	
無形資產與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	15,504,650	15,504,650	
無形資產與遞延收入同額增加之金額(+)	0	15,504,650	15,504,650	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	10,000,000	0	-10,000,000	-100.00
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	10,000,000	0	-10,000,000	-100.00
機械及設備	10,000,000	0	-10,000,000	-100.00
無形資產與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	2,455,548	2,455,548	
無形資產與基金同額增加之金額(+)	0	2,455,548	2,455,548	
盈餘分配與虧損填補之金額	122,652,000	122,652,000	0	0.00
賸餘撥充(折減-)基金	122,652,000	122,652,000	0	0.00

附 註：

一、業務活動之現金流量調整項目：

1. 其他-應付退休及離職金601,237元，提撥離職儲金。
2. 其他-遞延收入-26,507,166元，遞延收入調整轉列收入數。
3. 其他-其他-129,541,101元，以前年度備抵醫療折讓溢估數。

二、投資活動之現金流量：

投資活動項目下增加購建中固定資產-62,779,965元係未完工程付現-16,955,497元、清償以前年度應付工程款-16,231,518元及清償以前年度應付設備款-29,592,950元。

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金  
業務（外）收入明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	8,148,203,000	8,290,371,158	142,168,158	1.74	
醫療收入	7,837,042,000	7,982,801,991	145,759,991	1.86	
門診醫療收入	4,791,977,000	4,814,517,605	22,540,605	0.47	
住院醫療收入	3,531,851,000	3,464,676,060	-67,174,940	-1.90	
其他醫療收入	61,167,000	62,059,632	892,632	1.46	
醫療折讓	-541,846,000	-331,677,700	210,168,300	-38.79	主要係依健保署核算點值及核減金額實況估計醫療折讓。
醫療優待免費	-6,107,000	-26,773,606	-20,666,606	338.41	主要係門診醫療優待免費較原估計數增加。
其他業務收入	311,161,000	307,569,167	-3,591,833	-1.15	
臨床教學研究補助收入	0	4,511,244	4,511,244		主要係中央政府補助外傷用戰略物資。
其他補助收入	308,958,000	302,055,339	-6,902,661	-2.23	
雜項業務收入	2,203,000	1,002,584	-1,200,416	-54.49	主要係辦理教育訓練課程等收入減少。
業務外收入	161,105,000	424,713,688	263,608,688	163.63	
財務收入	34,075,000	47,020,753	12,945,753	37.99	
利息收入	34,075,000	47,020,753	12,945,753	37.99	主要係銀行存款利率調升超出預期。
其他業務外收入	127,030,000	377,692,935	250,662,935	197.33	
資產使用及權利金收入	52,666,000	52,814,642	148,642	0.28	
違規罰款收入	1,030,000	7,423,466	6,393,466	620.72	主要係逾期交貨罰款超出預期。
受贈收入	9,353,000	63,958,204	54,605,204	583.83	主要係受贈固定資產隨折舊轉列受贈收入。
雜項收入	63,981,000	253,496,623	189,515,623	296.21	主要係以前年度溢提備抵醫療折讓轉列收入。
合 計	8,309,308,000	8,715,084,846	405,776,846	4.88	

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**

**業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國111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	8,220,106,000	8,348,139,100	128,033,100	1.56	
教學成本	267,133,000	423,408,115	156,275,115	58.50	
教學研究及訓輔成本	267,133,000	423,408,115	156,275,115	58.50	主要係因生醫醫院竹北院區逐步投入與生醫園區結合，發展各項重點領域研究及培育優秀研發人才致相關教學人事成本增加。
用人費用	98,489,000	172,759,570	74,270,570	75.41	
正式員額薪資	27,400,000	47,885,000	20,485,000	74.76	
超時工作報酬	843,000	428,825	-414,175	-49.13	
獎金	66,863,000	114,003,659	47,140,659	70.50	
退休及卹償金	1,279,000	4,041,867	2,762,867	216.02	
福利費	2,104,000	6,400,219	4,296,219	204.19	
服務費用	134,844,000	210,434,142	75,590,142	56.06	
水電費	1,727,000	2,245,844	518,844	30.04	
郵電費	372,000	285,192	-86,808	-23.34	
旅運費	5,072,000	2,169,827	-2,902,173	-57.22	管制性項目-國外旅費：決算數 1,807,763元未超過預算數 4,214,000元。
印刷裝訂及公告費	351,000	400,113	49,113	13.99	
修理保養及保固費	1,008,000	67,103	-940,897	-93.34	
保險費	41,000	32,022	-8,978	-21.90	
一般服務費	24,694,000	42,194,249	17,500,249	70.87	
專業服務費	101,579,000	163,039,792	61,460,792	60.51	
材料及用品費	31,478,000	35,591,575	4,113,575	13.07	
用品消耗	31,478,000	35,591,575	4,113,575	13.07	
租金與利息	1,065,000	970,330	-94,670	-8.89	
地租及水租	30,000	0	-30,000	-100.00	
房租	0	794,400	794,400		
機器租金	979,000	175,930	-803,070	-82.03	
交通及運輸設備租金	56,000	0	-56,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	0	3,313,996	3,313,996		
不動產、廠房及設備折舊	0	2,870,181	2,870,181		
攤銷	0	443,815	443,815		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,257,000	338,502	-918,498	-73.07	
會費	1,092,000	5,200	-1,086,800	-99.52	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	165,000	333,302	168,302	102.00	

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**

**業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	7,663,364,000	7,569,280,156	-94,083,844	-1.23	
門診醫療成本	4,550,218,000	4,079,099,160	-471,118,840	-10.35	主要係受新冠肺炎疫情影響，實際醫療服務量低於預算量致相關醫療用品費用減少。
用人費用	1,129,501,000	923,740,429	-205,760,571	-18.22	
正式員額薪資	293,014,000	185,167,580	-107,846,420	-36.81	
薪資	52,571,000	17,794,444	-34,776,556	-66.15	
超時工作報酬	75,241,000	74,267,076	-973,924	-1.29	
獎金	632,003,000	583,181,420	-48,821,580	-7.72	
退休及卹償金	25,560,000	22,310,975	-3,249,025	-12.71	
福利費	51,111,000	41,018,934	-10,092,066	-19.75	
提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00	
服務費用	1,231,733,000	1,043,336,978	-188,396,022	-15.30	
水電費	38,406,000	43,158,963	4,752,963	12.38	
郵電費	10,333,000	7,641,621	-2,691,379	-26.05	
旅運費	2,664,000	4,446,623	1,782,623	66.92	
印刷裝訂及公告費	5,819,000	3,501,975	-2,317,025	-39.82	
修理保養及保固費	99,041,000	109,210,875	10,169,875	10.27	
保險費	315,000	248,399	-66,601	-21.14	
一般服務費	241,384,000	221,309,413	-20,074,587	-8.32	
專業服務費	833,446,000	653,500,213	-179,945,787	-21.59	
行銷推廣費	325,000	318,896	-6,104	-1.88	管制性項目-行銷推廣費：決算數 318,896元未超過預算數 325,000元。
材料及用品費	1,917,119,000	1,799,971,025	-117,147,975	-6.11	
使用材料費	307,000	428,158	121,158	39.47	
用品消耗	31,640,000	27,949,296	-3,690,704	-11.66	
商品及醫療用品	1,885,172,000	1,771,593,571	-113,578,429	-6.02	
租金與利息	37,039,000	27,877,885	-9,161,115	-24.73	
機器租金	32,406,000	24,373,351	-8,032,649	-24.79	
交通及運輸設備租金	930,000	457,516	-472,484	-50.80	
什項設備租金	3,703,000	3,047,018	-655,982	-17.71	
折舊、折耗及攤銷	225,454,000	267,662,134	42,208,134	18.72	
不動產、廠房及設備折舊	208,151,000	250,265,130	42,114,130	20.23	
攤銷	17,303,000	17,397,004	94,004	0.54	
稅捐與規費(強制費)	3,199,000	5,615,139	2,416,139	75.53	
消費與行為稅	2,040,000	2,965,533	925,533	45.37	

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**

**業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規 費	1,159,000	2,649,606	1,490,606	128.61	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,660,000	9,650,913	3,990,913	70.51	
會費	5,660,000	6,699,438	1,039,438	18.36	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	2,951,475	2,951,475		
短絀、賠償與保險給付	513,000	1,244,657	731,657	142.62	
各項短絀	513,000	1,244,657	731,657	142.62	
住院醫療成本	3,019,853,000	3,382,567,244	362,714,244	12.01	主要係因營運規模逐年擴增，配合病床數增加同步增聘醫護人力及調升員工薪資4%，並配合防疫需求投入更多醫療用品等因素致相關醫療成本增加。
用人費用	825,774,000	822,567,023	-3,206,977	-0.39	
正式員額薪資	224,100,000	219,238,308	-4,861,692	-2.17	
薪資	12,190,000	9,793,955	-2,396,045	-19.66	
超時工作報酬	43,351,000	45,922,487	2,571,487	5.93	
獎金	487,616,000	489,331,317	1,715,317	0.35	
退休及卹償金	20,537,000	23,959,634	3,422,634	16.67	
福利費	37,980,000	34,321,322	-3,658,678	-9.63	
服務費用	928,863,000	1,054,742,062	125,879,062	13.55	
水電費	43,741,000	51,365,936	7,624,936	17.43	
郵電費	2,660,000	1,789,090	-870,910	-32.74	
旅運費	685,000	97,153	-587,847	-85.82	
印刷裝訂及公告費	2,784,000	1,539,234	-1,244,766	-44.71	
修理保養及保固費	25,049,000	33,284,059	8,235,059	32.88	
保險費	38,000	0	-38,000	-100.00	
一般服務費	206,342,000	171,483,506	-34,858,494	-16.89	
專業服務費	647,294,000	794,940,684	147,646,684	22.81	
行銷推廣費	270,000	242,400	-27,600	-10.22	管制性項目-行銷推廣費：決算數 242,400元未超過預算數 270,000元。
材料及用品費	1,076,139,000	1,271,346,406	195,207,406	18.14	
用品消耗	18,244,000	16,505,549	-1,738,451	-9.53	
商品及醫療用品	1,057,895,000	1,254,840,857	196,945,857	18.62	
租金與利息	3,036,000	2,442,728	-593,272	-19.54	
機器租金	2,376,000	2,258,918	-117,082	-4.93	
什項設備租金	660,000	183,810	-476,190	-72.15	

國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金

業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國111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	177,493,000	223,122,348	45,629,348	25.71	
不動產、廠房及設備折舊	176,871,000	211,660,951	34,789,951	19.67	
攤銷	622,000	11,461,397	10,839,397	1,742.67	
稅捐與規費(強制費)	1,642,000	2,906,572	1,264,572	77.01	
消費與行為稅	1,501,000	2,906,572	1,405,572	93.64	
規費	141,000	0	-141,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,807,000	1,616,899	-190,101	-10.52	
會費	1,807,000	388,834	-1,418,166	-78.48	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	1,228,065	1,228,065		
短絀、賠償與保險給付	5,099,000	3,823,206	-1,275,794	-25.02	
各項短絀	5,099,000	3,823,206	-1,275,794	-25.02	
其他醫療成本	93,293,000	107,613,752	14,320,752	15.35	主要係因汰換消防設施致相關修理保養及保固費用增加。
用人費用	19,913,000	19,606,439	-306,561	-1.54	
正式員額薪資	6,363,000	5,335,920	-1,027,080	-16.14	
超時工作報酬	416,000	288,272	-127,728	-30.70	
獎金	12,201,000	12,779,556	578,556	4.74	
退休及卹償金	296,000	525,463	229,463	77.52	
福利費	637,000	677,228	40,228	6.32	
服務費用	32,523,000	53,073,235	20,550,235	63.19	
水電費	3,066,000	3,634,040	568,040	18.53	
郵電費	104,000	75,333	-28,667	-27.56	
旅運費	89,000	57,530	-31,470	-35.36	
印刷裝訂及公告費	107,000	60,020	-46,980	-43.91	
修理保養及保固費	3,596,000	21,964,914	18,368,914	510.82	
保險費	17,000	80,435	63,435	373.15	
一般服務費	15,501,000	19,409,056	3,908,056	25.21	
專業服務費	10,043,000	7,791,907	-2,251,093	-22.41	
材料及用品費	34,910,000	30,058,718	-4,851,282	-13.90	
用品消耗	34,910,000	30,058,718	-4,851,282	-13.90	
折舊、折耗及攤銷	5,801,000	4,712,950	-1,088,050	-18.76	
不動產、廠房及設備折舊	5,801,000	4,291,779	-1,509,221	-26.02	
攤銷	0	421,171	421,171		
稅捐與規費(強)	120,000	160,220	40,220	33.52	



**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**

**業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
制費)					
消費與行為稅	120,000	160,220	40,220	33.52	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26,000	2,190	-23,810	-91.58	
會費	26,000	2,190	-23,810	-91.58	
其他業務成本	1,733,000	1,066,802	-666,198	-38.44	
雜項業務成本	1,733,000	1,066,802	-666,198	-38.44	主要係因受新冠肺炎疫情影响，減少辦理相關訓練課程致講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費減少。
用人費用	192,000	0	-192,000	-100.00	
正式員額薪資	175,000	0	-175,000	-100.00	
福利費	17,000	0	-17,000	-100.00	
服務費用	788,000	262,447	-525,553	-66.69	
旅運費	5,000	0	-5,000	-100.00	
印刷裝訂及公告費	146,000	82,436	-63,564	-43.54	
專業服務費	637,000	180,011	-456,989	-71.74	
材料及用品費	753,000	804,355	51,355	6.82	
用品消耗	753,000	804,355	51,355	6.82	
管理及總務費用	287,876,000	354,384,027	66,508,027	23.10	
管理費用及總務費用	287,876,000	354,384,027	66,508,027	23.10	主要係因營運規模及業務量逐年擴增，須增聘人員及調升員工薪資4%等因素致相關人事成本增加。
用人費用	130,641,000	106,801,799	-23,839,201	-18.25	
正式員額薪資	61,517,000	38,238,276	-23,278,724	-37.84	
薪資	417,000	389,100	-27,900	-6.69	
聘僱及兼職人員	417,000	389,100	-27,900	-6.69	
超時工作報酬	3,780,000	3,660,351	-119,649	-3.17	
獎金	54,175,000	55,011,198	836,198	1.54	
退休及卹償金	2,669,000	3,608,299	939,299	35.19	
福利費	8,044,000	5,893,129	-2,150,871	-26.74	
提繳費	39,000	1,446	-37,554	-96.29	
服務費用	94,623,000	164,702,335	70,079,335	74.06	
水電費	4,812,000	5,914,465	1,102,465	22.91	
郵電費	1,331,000	1,024,800	-306,200	-23.01	
旅運費	304,000	407,187	103,187	33.94	
印刷裝訂及公告費	857,000	483,461	-373,539	-43.59	
修理保養及保固費	5,205,000	2,256,200	-2,948,800	-56.65	
保險費	448,000	178,686	-269,314	-60.11	
一般服務費	70,626,000	146,548,709	75,922,709	107.50	

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金**

**業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	6,590,000	3,613,333	-2,976,667	-45.17	
公關慰勞費	1,536,000	1,488,113	-47,887	-3.12	管制性項目-公共關係費： ：決算數 1,110,598元 未超過預算數 1,136,000元。 管制性項目-員工慰勞費： ：決算數 377,515元 未超過預算數 400,000元。
行銷推廣費	2,914,000	2,787,381	-126,619	-4.35	管制性項目-行銷推廣費： ：決算數 2,787,381元 未超過預算數 2,914,000元。
材料及用品費	10,550,000	13,086,247	2,536,247	24.04	
使用材料費	913,000	1,273,325	360,325	39.47	
用品消耗	9,637,000	11,812,922	2,175,922	22.58	
租金與利息	90,000	631,823	541,823	602.03	
地租及水租	0	28,800	28,800		
交通及運輸設備租金	0	76,800	76,800		
什項設備租金	90,000	526,223	436,223	484.69	
折舊、折耗及攤銷	51,435,000	68,131,180	16,696,180	32.46	
不動產、廠房及設備折舊	33,761,000	55,027,447	21,266,447	62.99	
攤銷	17,674,000	13,103,733	-4,570,267	-25.86	
稅捐與規費(強制費)	537,000	589,748	52,748	9.82	
消費與行為稅	354,000	312,576	-41,424	-11.70	
規費	183,000	277,172	94,172	51.46	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	440,895	440,895		
會費	0	1,650	1,650		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	439,245	439,245		
業務外費用	20,507,000	53,475,432	32,968,432	160.77	
其他業務外費用	20,507,000	53,475,432	32,968,432	160.77	
雜項費用	20,507,000	53,475,432	32,968,432	160.77	主要係調整以前年度收支超出預期。
用人費用	0	709,974	709,974		
正式員額薪資	0	215,499	215,499		
超時工作報酬	0	486,911	486,911		
獎金	0	5,820	5,820		
退休及卹償金	0	911	911		
福利費	0	833	833		
服務費用	2,960,000	11,364,200	8,404,200	283.93	

**國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金  
業務(外)成本(或費用)明細表**

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
水電費	14,000	18,079	4,079	29.14	
旅運費	15,000	91,226	76,226	508.17	
印刷裝訂及公告費	1,427,000	807,171	-619,829	-43.44	
修理保養及保固費	1,092,000	2,362,076	1,270,076	116.31	
保險費	20,000	0	-20,000	-100.00	
一般服務費	0	5,232,269	5,232,269		
專業服務費	392,000	2,853,379	2,461,379	627.90	
材料及用品費	612,000	2,827,468	2,215,468	362.00	
用品消耗	612,000	2,827,468	2,215,468	362.00	
租金與利息	2,835,000	3,094,205	259,205	9.14	
地租及水租	2,735,000	2,910,727	175,727	6.43	
房租	100,000	143,478	43,478	43.48	
機器租金	0	40,000	40,000		
稅捐與規費(強制費)	1,102,000	0	-1,102,000	-100.00	
土地稅	186,000	0	-186,000	-100.00	
房屋稅	916,000	0	-916,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	2,355,000	279,166	-2,075,834	-88.15	
賠償給付	2,355,000	279,166	-2,075,834	-88.15	
其他	10,643,000	35,200,419	24,557,419	230.74	
其他費用	10,643,000	35,200,419	24,557,419	230.74	
合 計	8,240,613,000	8,401,614,532	161,001,532	1.95	

附 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637人、研究助理47人、實習護士2人及部分工時17人等，計時與計件人員酬金決算數355,607,999元(預算數353,095,000元)；聘用契約主治醫師192人、住院醫師33人、不分科PGY住院醫師15人、護理人員1,149人、醫技人員304人、部分工時11人等，專技人員酬金決算數1,541,425,680元(預算數1,535,821,000元)。
2. 為業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、傳送、洗縫衣服、空調等管理操作保養、照顧服務員、保全等勞務承攬合約計349人，加計與廠商依案計價者，外包費決算數239,075,244元(預算數192,103,000元)。