

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：羅方志
電話：(02)23971366分機739
傳真：02-23977883
電子信箱：fzluo@mail.audit.gov.tw

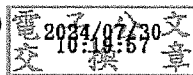
受文者：國立臺灣大學醫學院附設醫院

發文日期：中華民國113年7月30日
發文字號：台審部三字第1130022067號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (11330P000432_1130022067_113D2006226-01.docx)

主旨：貴院作業基金112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 113.07.30



1130024650

審計部審核年度決算審定書

中華民國 113 年 7 月 30 日 (112) 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 112 年度	決算類別	附屬單位決算			
項	目	預	算	數	決	算
一、收支及餘絀		算	數	修正	數	決
業務收入						審
業務成本與費用						定
業務餘絀(短絀)						數
業務外收入						
業務外費用						
業務外餘絀(短絀)						
本期餘絀(短絀)						
二、餘絀撥補						
餘絀之部						
本期餘絀						
前期未分配餘絀						
分配之部						
填補累積短絀						
餘絀撥充基金數						
未分配餘絀						
短絀之部						
前期待填補之短絀						
填補之部						
撥用餘絀						
待填補之短絀						

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作業基金(個別)

收支餘絀表

中華民國112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	28,373,470,000	100.00	30,665,843,574	100.00	2,292,373,574	8.08	29,173,532,313	100.00
醫療收入	27,590,238,000	97.24	29,795,081,892	97.16	2,204,843,892	7.99	28,317,922,037	97.07
門診醫療收入	15,908,246,000	56.07	16,443,624,700	53.62	535,378,700	3.37	16,114,622,787	55.24
住院醫療收入	13,827,014,000	48.73	14,775,586,858	48.18	948,572,858	6.86	13,249,362,312	45.42
其他醫療收入	118,978,000	0.42	127,191,751	0.41	8,213,751	6.90	130,150,515	0.45
醫療折讓	-2,244,000,000	-7.91	-1,521,318,271	-4.96	722,681,729	-32.21	-1,144,540,380	-3.92
醫療優待免費	-20,000,000	-0.07	-30,003,146	-0.10	-10,003,146	50.02	-31,673,197	-0.11
其他業務收入	783,232,000	2.76	870,761,682	2.84	87,529,682	11.18	855,610,276	2.93
臨床教學研究補助收入	441,289,000	1.56	441,289,000	1.44			459,333,976	1.57
其他補助收入	45,761,000	0.16	65,778,835	0.21	20,017,835	43.74	78,368,298	0.27
雜項業務收入	296,182,000	1.04	363,693,847	1.19	67,511,847	22.79	317,908,002	1.09
業務成本與費用	27,326,301,000	96.31	30,311,144,691	98.84	2,984,843,691	10.92	28,672,181,869	98.28
教學成本	3,037,460,000	10.71	3,237,129,868	10.56	199,669,868	6.57	3,121,993,368	10.70
教學研究及訓輔成本	3,037,460,000	10.71	3,237,129,868	10.56	199,669,868	6.57	3,121,993,368	10.70
醫療成本	22,256,020,000	78.44	24,766,585,077	80.76	2,510,565,077	11.28	23,488,084,273	80.51
門診醫療成本	10,577,829,000	37.28	11,417,407,826	37.23	839,578,826	7.94	11,076,420,086	37.97
住院醫療成本	11,472,159,000	40.43	13,130,492,906	42.82	1,658,333,906	14.46	12,205,944,025	41.84
其他醫療成本	206,032,000	0.73	218,684,345	0.71	12,652,345	6.14	205,720,162	0.71
其他業務成本	564,809,000	1.99	636,242,206	2.07	71,433,206	12.65	549,562,597	1.88
雜項業務成本	564,809,000	1.99	636,242,206	2.07	71,433,206	12.65	549,562,597	1.88
管理及總務費用	1,468,012,000	5.17	1,671,187,540	5.45	203,175,540	13.84	1,512,541,631	5.18
管理費用及總務費用	1,468,012,000	5.17	1,671,187,540	5.45	203,175,540	13.84	1,512,541,631	5.18
業務賸餘(短絀)	1,047,169,000	3.69	354,698,883	1.16	-692,470,117	-66.13	501,350,444	1.72
業務外收入	999,772,000	3.52	1,502,899,251	4.90	503,127,251	50.32	1,747,495,372	5.99
財務收入	246,000,000	0.87	500,317,178	1.63	254,317,178	103.38	330,597,544	1.13
利息收入	246,000,000	0.87	500,313,252	1.63	254,313,252	103.38	330,582,089	1.13
兌換賸餘			3,926	-	3,926	--	15,455	-
其他業務外收入	753,772,000	2.66	1,002,582,073	3.27	248,810,073	33.01	1,416,897,828	4.86
資產使用及權利金收入	277,048,000	0.98	316,666,621	1.03	39,618,621	14.30	286,283,696	0.98
違規罰款收入	21,902,000	0.08	24,613,157	0.08	2,711,157	12.38	25,205,047	0.09
受贈收入	227,194,000	0.80	325,362,110	1.06	98,168,110	43.21	327,729,871	1.12
賠(補)償收入							6,600,000	0.02
雜項收入	227,628,000	0.80	335,940,185	1.10	108,312,185	47.58	771,079,214	2.64
業務外費用	81,677,000	0.29	163,862,701	0.53	82,185,701	100.62	345,654,319	1.18
財務費用			209	-	209	--	1,338	-
兌換短絀			209	-	209	--	1,338	-
其他業務外費用	81,677,000	0.29	163,862,492	0.53	82,185,492	100.62	345,652,981	1.18

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

收 支 餘 絀 表

中華民國112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	%
雜項費用	81,677,000	0.29	163,862,492	0.53	82,185,492	100.62	345,652,981	1.18
業務外賸餘(短絀)	918,095,000	3.24	1,339,036,550	4.37	420,941,550	45.85	1,401,841,053	4.81
本期賸餘(短絀)	1,965,264,000	6.93	1,693,735,433	5.52	-271,528,567	-13.82	1,903,191,497	6.52

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

收支餘絀表說明

中華民國112年度

一、本期其他綜合餘絀之說明：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值				
採權益法認列之其他綜合餘絀份額－ 不重分類至餘絀之項目				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之 權益工具投資未實現評價餘絀		-50,255	-50,255	21,826
現金流量避險中屬有效避險部分之避 險工具餘絀				
採權益法認列之其他綜合餘絀份額－ 可能重分類至餘絀之項目				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之 債務工具投資未實現評價餘絀				
本期其他綜合餘絀合計		-50,255	-50,255	21,826

二、依行政院主計總處112年9月21日主會金字第1120501222號函核定國立大學校院附設醫院會計制度之一致規定附錄7、交易事項分錄釋例，本院接受臨床試驗計畫經費於撥入款項用於臨床試驗計畫時改以雜項業務成本及收入列帳，爰科目重分類之數如下：

(1)本年度預算數「雜項收入」280,203,000元重分類至「雜項業務收入」；「雜項費用」256,095,000元重分類至「雜項業務成本」。

(2)本年度決算數「雜項收入」338,587,442元重分類至「雜項業務收入」；「雜項費用」286,271,142元重分類至「雜項業務成本」。

(3)上年度決算數「雜項收入」298,442,633元重分類至「雜項業務收入」；「雜項費用」247,030,366元重分類至「雜項業務成本」。

三、本表配合企業會計準則公報第15號「金融工具」規定修正，「備供出售金融資產未實現餘絀」重分類為「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀」，本年度決算數-50,255元，上年度決算數21,826元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

餘絀撥補表

中華民國112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	5,291,609,000	100.00	4,507,733,481	100.00	-783,875,519	-14.81	4,807,341,048	100.00
本期賸餘	1,965,264,000	37.14	1,693,735,433	37.57	-271,528,567	-13.82	1,903,191,497	39.59
前期未分配賸餘	3,326,345,000	62.86	2,813,998,048	62.43	-512,346,952	-15.40	2,904,149,551	60.41
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部	910,806,000	17.21	910,806,000	20.21			1,993,343,000	41.46
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數	910,806,000	17.21	910,806,000	20.21			1,993,343,000	41.46
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	4,380,803,000	82.79	3,596,927,481	79.79	-783,875,519	-17.89	2,813,998,048	58.54
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

現金流量表

中華民國112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	3,518,015,000	2,774,593,018	-743,421,982	-21.13
本期賸餘(短絀)	1,965,264,000	1,693,735,433	-271,528,567	-13.82
利息股利之調整	-246,000,000	-500,313,252	-254,313,252	103.38
利息收入	-246,000,000	-500,313,252	-254,313,252	103.38
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,719,264,000	1,193,422,181	-525,841,819	-30.59
調整項目	1,551,751,000	1,148,176,267	-403,574,733	-26.01
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	2,245,952,000	1,524,948,734	-721,003,266	-32.10
折舊、減損及折耗	1,303,610,000	1,526,060,685	222,450,685	17.06
房屋及建築	361,816,000	362,451,349	635,349	0.18
機械及設備	827,245,000	1,039,366,356	212,121,356	25.64
交通及運輸設備	5,474,000	7,537,495	2,063,495	37.70
什項設備	109,075,000	116,705,485	7,630,485	7.00
攤銷	74,651,000	134,710,945	60,059,945	80.45
攤銷電腦軟體	74,414,000	134,379,602	59,965,602	80.58
其他攤銷費用	237,000	331,343	94,343	39.81
兌換短絀(賸餘)		-3,717	-3,717	--
其他	102,538,000	-295,586,631	-398,124,631	--
交通及運輸設備		379,753	379,753	--
什項設備		127,974	127,974	--
應付退休及離職金	12,000,000	5,737,544	-6,262,456	-52.19
遞延收入	-59,462,000	-318,412,777	-258,950,777	435.49
其他	150,000,000	16,580,875	-133,419,125	-88.95
流動資產淨減(淨增)	-2,200,000,000	-1,419,751,455	780,248,545	-35.47
流動負債淨增(淨減)	25,000,000	-322,202,294	-347,202,294	--
未計利息股利之現金流入(流出)	3,271,015,000	2,341,598,448	-929,416,552	-28.41
收取利息	247,000,000	432,994,570	185,994,570	75.30
▼業務活動之淨現金流入(流出)	3,518,015,000	2,774,593,018	-743,421,982	-21.13
▼投資活動之現金流量	-3,315,396,000	-3,163,619,108	151,776,892	-4.58
減少流動金融資產及短期貸墊款	875,000,000	492,821,813	-382,178,187	-43.68
減少短期墊款	875,000,000	492,821,813	-382,178,187	-43.68
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	338,000	2,500,000	2,162,000	639.64
減少投資		2,500,000	2,500,000	--
減少長期應收款	338,000		-338,000	-100.00
減少無形資產及其他資產	19,700,000	590,096,780	570,396,780	2895.42
減少其他資產	19,700,000	590,096,780	570,396,780	2895.42
減少其他資產	19,700,000	590,096,780	570,396,780	2895.42
增加流動金融資產及短期貸墊款	-950,000,000	-439,433,639	510,566,361	-53.74
增加短期墊款	-950,000,000	-439,433,639	510,566,361	-53.74
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-667,739,000	-168,687,544	499,051,456	-74.74
增加投資	-460,000,000	-162,950,000	297,050,000	-64.58

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

現金流量表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加長期應收款	-195,739,000		195,739,000	-100.00
增加準備金	-12,000,000	-5,737,544	6,262,456	-52.19
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,542,985,000	-2,883,800,118	-340,815,118	13.40
增加不動產、廠房及設備	-2,542,985,000	-2,883,800,118	-340,815,118	13.40
固定資產之增置	-2,542,985,000	-2,883,800,118	-340,815,118	13.40
房屋及建築	-1,308,878,000	-79,754	1,308,798,246	-99.99
機械及設備	-1,090,534,000	-839,708,236	250,825,764	-23.00
交通及運輸設備	-15,000,000	-1,249,720	13,750,280	-91.67
什項設備	-128,573,000	-37,179,664	91,393,336	-71.08
購建中固定資產		-2,005,582,744	-2,005,582,744	--
增加無形資產及其他資產	-49,710,000	-757,116,400	-707,406,400	1423.07
增加無形資產	-49,710,000	-52,686,088	-2,976,088	5.99
增加其他資產		-704,430,312	-704,430,312	--
增加其他資產		-704,430,312	-704,430,312	--
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-3,315,396,000	-3,163,619,108	151,776,892	-4.58
▼籌資活動之現金流量	-225,674,000	868,060,521	1,093,734,521	--
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	19,604,326,000	1,774,159,205	-17,830,166,795	-90.95
增加其他負債	19,604,326,000	1,774,159,205	-17,830,166,795	-90.95
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-19,830,000,000	-906,098,684	18,923,901,316	-95.43
減少其他負債	-19,830,000,000	-906,098,684	18,923,901,316	-95.43
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	-225,674,000	868,060,521	1,093,734,521	--
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-23,055,000	479,034,431	502,089,431	--
▼期初現金及約當現金	4,853,411,000	7,507,173,689	2,653,762,689	54.68
▼期末現金及約當現金	4,830,356,000	7,986,208,120	3,155,852,120	65.33
▼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	10,000,000	7,905,248	-2,094,752	-20.95
應收醫療帳款轉列催收款項之金額	10,000,000	7,905,248	-2,094,752	-20.95
長期應收款轉列其他應收款		337,872	337,872	--
以前年度預付費用轉列無形資產		3,931,019	3,931,019	--
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	-50,000,000	-30,663,364	19,336,636	-38.67
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)		519,324	519,324	--
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	-50,000,000	-31,182,688	18,817,312	-37.63
準備金轉列其他金融資產-流動	1,425,739,000	1,118,842,000	-306,897,000	-21.53
改良及擴充準備金轉列其他金融資產-流動	1,080,000,000	660,425,000	-419,575,000	-38.85
其他準備金轉列其他金融資產-流動	345,739,000	458,417,000	112,678,000	32.59

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

現金流量表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他金融資產-流動轉列準備金		1,573,912,000	1,573,912,000	--
其他金融資產-流動轉列改良及擴充準備金		1,573,912,000	1,573,912,000	--
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		194,049,373	194,049,373	--
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細		194,049,373	194,049,373	--
房屋及建築		62,439,173	62,439,173	--
機械及設備		71,684,548	71,684,548	--
交通及運輸設備		20,000	20,000	--
什項設備		59,905,652	59,905,652	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額		144,011,782	144,011,782	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)		147,447,793	147,447,793	--
購建中固定資產		147,447,793	147,447,793	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額減少明細(-)		-3,436,011	-3,436,011	--
購建中固定資產		-3,436,011	-3,436,011	--
無形資產與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額		73,502	73,502	--
無形資產與應付未付數同額增加之金額(+)		73,502	73,502	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	494,000,000	49,355,831	-444,644,169	-90.01
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	494,000,000	49,367,575	-444,632,425	-90.01
機械及設備	445,000,000	46,222,373	-398,777,627	-89.61
交通及運輸設備	4,000,000	2,860	-3,997,140	-99.93
什項設備	45,000,000	3,142,342	-41,857,658	-93.02
不動產、廠房及設備與遞延收入同額減少明細(-)		-11,744	-11,744	--
什項設備		-11,744	-11,744	--
無形資產與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	330,000	4,561,013	4,231,013	1282.13
無形資產與遞延收入同額增加之金額(+)	330,000	4,561,013	4,231,013	1282.13
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		2,622,306	2,622,306	--
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	5,000,000	2,622,306	-2,377,694	-47.55
機械及設備	5,000,000	2,622,306	-2,377,694	-47.55
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-5,000,000		5,000,000	-100.00
機械及設備	-5,000,000		5,000,000	-100.00
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	3,560,000	-3,860,333	-7,420,333	--
代管資產與應付代管資產同額增	5,000,000	126,000	-4,874,000	-97.48

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

現金流量表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
加之金額(+)				
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	-1,440,000	-3,986,333	-2,546,333	176.83
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整與淨值其他項目同額增加(+)或減少(-)之金額		-50,255	-50,255	--
盈餘分配與虧損填補之金額	910,806,000	910,806,000		
賸餘撥充(折減-)基金	910,806,000	910,806,000		

附 註：

一、業務活動之現金流量調整項目：

1、其他-交通及運輸設備379,753元，移撥金山分院。

2、其他-什項設備127,974元，移撥金山分院。

3、其他-應付退休及離職金5,737,544元，提撥離職儲金。

4、其他-遞延收入-318,412,777元，遞延收入調整轉列收入數。

5、其他-其他16,580,875元，以前年度溢提備抵醫療折讓轉列收入數-121,859,125元、技術移轉權利金以股票支付-60,000元、外界捐贈股票-11,500,000元及轉銷補助金山分院之以前年度暫付及待結轉帳項150,000,000元。

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-2,005,582,744元係未完工程付現-937,030,364元、訂購機件及設備款付現-148,018,681元、預付工程及土地款付現-698,000,000元、清償以前年度應付工程款-130,090,296元及清償以前年度應付設備款-92,443,403元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

平 衡 表

中華民國 112 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	63,575,513,215	100.00	61,705,078,005	100.00	1,870,435,210	3.03
流動資產	18,275,104,947	28.75	18,229,239,686	29.54	45,865,261	0.25
現金	7,986,208,120	12.56	7,507,173,689	12.17	479,034,431	6.38
銀行存款	7,980,625,900	12.55	7,501,201,469	12.16	479,424,431	6.39
零用及週轉金	5,582,220	0.01	5,972,220	0.01	-390,000	-6.53
流動金融資產	5,867,069,000	9.23	6,322,139,000	10.25	-455,070,000	-7.20
其他金融資產—流動	5,867,069,000	9.23	6,322,139,000	10.25	-455,070,000	-7.20
應收款項	3,077,752,795	4.84	3,095,357,169	5.02	-17,604,374	-0.57
應收醫療帳款	5,217,874,709	8.21	4,159,209,660	6.74	1,058,665,049	25.45
備抵醫療折讓	-2,519,092,107	-3.96	-1,372,823,633	-2.22	-1,146,268,474	83.50
備抵呆帳—應收醫療帳款	-3,577,736	-0.01	-2,750,427	-	-827,309	30.08
應收利息	267,501,035	0.42	200,182,353	0.32	67,318,682	33.63
其他應收款	115,046,894	0.18	111,539,216	0.18	3,507,678	3.14
存貨	920,602,203	1.45	819,393,867	1.33	101,208,336	12.35
醫療用品	916,718,423	1.44	817,459,649	1.32	99,258,774	12.14
商品存貨	3,883,780	0.01	1,934,218	-	1,949,562	100.79
預付款項	346,304,859	0.54	354,619,817	0.57	-8,314,958	-2.34
預付貨款	6,297,884	0.01	23,235	-	6,274,649	27005.16
用品盤存	7,981,775	0.01	7,039,915	0.01	941,860	13.38
預付費用	325,799,413	0.51	337,139,330	0.55	-11,339,917	-3.36
其他預付款	6,225,787	0.01	10,417,337	0.02	-4,191,550	-40.24
短期貸墊款	77,167,970	0.12	130,556,144	0.21	-53,388,174	-40.89
短期墊款	77,167,970	0.12	130,556,144	0.21	-53,388,174	-40.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,647,272,269	38.77	24,045,506,216	38.97	601,766,053	2.50
非流動金融資產	854,298,066	1.34	845,288,321	1.37	9,009,745	1.07
以成本衡量之金融資產—非流動	1,871,470	-	1,811,470	-	60,000	3.31
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產—非流動	15,015,543	0.02	3,515,543	0.01	11,500,000	327.12
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整—非流動	417,326	-	467,581	-	-50,255	-10.75
其他金融資產—非流動	836,993,727	1.32	839,493,727	1.36	-2,500,000	-0.30
其他長期投資	577,999,602	0.91	415,049,602	0.67	162,950,000	39.26
什項長期投資	577,999,602	0.91	415,049,602	0.67	162,950,000	39.26
長期應收款	1,321,982,511	2.08	1,322,320,383	2.14	-337,872	-0.03
長期應收款	1,321,982,511	2.08	1,322,320,383	2.14	-337,872	-0.03
準備金	21,892,992,090	34.44	21,462,847,910	34.78	430,144,180	2.00
退休及離職準備金	270,061,090	0.42	294,986,910	0.48	-24,925,820	-8.45
改良及擴充準備金	10,798,189,000	16.98	9,643,122,000	15.63	1,155,067,000	11.98

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	11,186,052,390	17.59	11,011,924,664	17.85	174,127,726	1.58
流動負債	6,819,295,721	10.73	7,219,946,430	11.70	-400,650,709	-5.55
應付款項	4,212,357,889	6.63	4,874,177,571	7.90	-661,819,682	-13.58
應付帳款	45,746,658	0.07	132,367,747	0.21	-86,621,089	-65.44
應付代收款	827,259,536	1.30	1,334,982,864	2.16	-507,723,328	-38.03
應付費用	3,075,122,434	4.84	3,156,742,000	5.12	-81,619,566	-2.59
應付稅款	8,177,430	0.01	7,292,773	0.01	884,657	12.13
應付工程款	239,668,997	0.38	231,323,321	0.37	8,345,676	3.61
其他應付款	16,382,834	0.03	11,468,866	0.02	4,913,968	42.85
預收款項	2,606,937,832	4.10	2,345,768,859	3.80	261,168,973	11.13
預收收入	2,606,937,832	4.10	2,345,768,859	3.80	261,168,973	11.13
其他負債	4,366,756,669	6.87	3,791,978,234	6.15	574,778,435	15.16
遞延負債	2,782,450,100	4.38	2,335,131,760	3.78	447,318,340	19.16
遞延收入	2,782,450,100	4.38	2,335,131,760	3.78	447,318,340	19.16
什項負債	1,584,306,569	2.49	1,456,846,474	2.36	127,460,095	8.75
存入保證金	1,143,799,770	1.80	1,033,856,841	1.68	109,942,929	10.63
應付保管款	5,745,675	0.01	5,224,831	0.01	520,844	9.97
應付退休及離職金	270,061,090	0.42	294,986,910	0.48	-24,925,820	-8.45
暫收及待結轉帳項	142,493,409	0.22	96,710,934	0.16	45,782,475	47.34
應付代管資產	22,206,625	0.03	26,066,958	0.04	-3,860,333	-14.81
淨值	52,389,460,825	82.41	50,693,153,341	82.15	1,696,307,484	3.35
基金	41,298,647,139	64.96	40,385,218,833	65.45	913,428,306	2.26
基金	41,298,647,139	64.96	40,385,218,833	65.45	913,428,306	2.26
基金	41,298,647,139	64.96	40,385,218,833	65.45	913,428,306	2.26
公積	7,493,468,879	11.79	7,493,468,879	12.14		
資本公積	1,019,227,750	1.60	1,019,227,750	1.65		
受贈公積	1,019,227,750	1.60	1,019,227,750	1.65		
特別公積	6,474,241,129	10.18	6,474,241,129	10.49		
特別公積	6,474,241,129	10.18	6,474,241,129	10.49		
累積餘絀	3,596,927,481	5.66	2,813,998,048	4.56	782,929,433	27.82
累積賸餘	3,596,927,481	5.66	2,813,998,048	4.56	782,929,433	27.82
累積賸餘	3,596,927,481	5.66	2,813,998,048	4.56	782,929,433	27.82
淨值其他項目	417,326	-	467,581	-	-50,255	-10.75
累積其他綜合餘絀	417,326	-	467,581	-	-50,255	-10.75
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	417,326	-	467,581	-	-50,255	-10.75

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

平 衡 表

中華民國 112 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	%
其他準備金	10,824,742,000	17.03	11,524,739,000	18.68	-699,997,000	-6.07
不動產、廠房及設備	20,072,458,578	31.57	18,741,770,652	30.37	1,330,687,926	7.10
土地	1,663,953,264	2.62	1,663,953,264	2.70		
土地	1,663,953,264	2.62	1,663,953,264	2.70		
房屋及建築	9,427,179,080	14.83	9,727,111,502	15.76	-299,932,422	-3.08
房屋及建築	18,003,418,486	28.32	17,940,899,559	29.08	62,518,927	0.35
累計折舊－房屋及建築	-8,576,239,406	-13.49	-8,213,788,057	-13.31	-362,451,349	4.41
機械及設備	3,657,682,713	5.75	3,736,811,606	6.06	-79,128,893	-2.12
機械及設備	11,694,856,622	18.40	11,385,910,034	18.45	308,946,588	2.71
累計折舊－機械及設備	-8,037,173,909	-12.64	-7,649,098,428	-12.40	-388,075,481	5.07
交通及運輸設備	31,062,236	0.05	37,706,904	0.06	-6,644,668	-17.62
交通及運輸設備	158,593,238	0.25	170,166,107	0.28	-11,572,869	-6.80
累計折舊－交通及運輸設備	-127,531,002	-0.20	-132,459,203	-0.21	4,928,201	-3.72
什項設備	376,546,259	0.59	393,163,804	0.64	-16,617,545	-4.23
什項設備	1,493,717,667	2.35	1,437,434,986	2.33	56,282,681	3.92
累計折舊－什項設備	-1,117,171,408	-1.76	-1,044,271,182	-1.69	-72,900,226	6.98
購建中固定資產	4,916,035,026	7.73	3,183,023,572	5.16	1,733,011,454	54.45
未完工程	3,389,563,970	5.33	2,349,334,159	3.81	1,040,229,811	44.28
預付工程及土地款	1,242,664,972	1.95	571,867,620	0.93	670,797,352	117.30
訂購機件及設備款	283,806,084	0.45	261,821,793	0.42	21,984,291	8.40
無形資產	178,528,868	0.28	251,988,191	0.41	-73,459,323	-29.15
無形資產	178,528,868	0.28	251,988,191	0.41	-73,459,323	-29.15
專利權	3,178,906	0.01	2,404,050	-	774,856	32.23
電腦軟體	175,295,660	0.28	249,525,603	0.40	-74,229,943	-29.75
其他無形資產	54,302	-	58,538	-	-4,236	-7.24
其他資產	402,148,553	0.63	436,573,260	0.71	-34,424,707	-7.89
什項資產	402,148,553	0.63	436,573,260	0.71	-34,424,707	-7.89
存出保證金	48,960	-	3,426,710	0.01	-3,377,750	-98.57
催收款項	16,027,473	0.03	17,750,115	0.03	-1,722,642	-9.70
備抵呆帳－催收款項	-11,678,076	-0.02	-13,959,969	-0.02	2,281,893	-16.35
暫付及待結轉帳項	375,543,571	0.59	403,289,446	0.65	-27,745,875	-6.88
代管資產	22,206,625	0.03	26,066,958	0.04	-3,860,333	-14.81
合 計	63,575,513,215	100.00	61,705,078,005	100.00	1,870,435,210	3.03

附 註：

1. 信託代理與保證資產（負債）本年度決算數\$1,149,764,929元，上年度決算數\$525,071,265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. 經管珍貴動產、不動產計房屋建築5棟、機械及設備1件，帳面價值16,621,150元。
3. 本表相關金融資產科目之上年度決算數配合企業會計準則公報第15號「金融工具」規定修正業經重分類調整如下：
 - (1)「備供出售金融資產－非流動」3,515,543元重分類為「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動」。
 - (2)「備供出售金融資產評價調整－非流動」467,581元重分類為「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動」。
 - (3)「備供出售金融資產未實現餘絀」467,581元重分類為「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀」。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務(外)收入明細表

中華民國112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	28,373,470,000	30,665,843,574	2,292,373,574	8.08	
醫療收入	27,590,238,000	29,795,081,892	2,204,843,892	7.99	
門診醫療收入	15,908,246,000	16,443,624,700	535,378,700	3.37	
住院醫療收入	13,827,014,000	14,775,586,858	948,572,858	6.86	
其他醫療收入	118,978,000	127,191,751	8,213,751	6.90	
醫療折讓	-2,244,000,000	-1,521,318,271	722,681,729	-32.21	主要係依健保署結算點值及核減金額實況估計醫療折讓。
醫療優待免費	-20,000,000	-30,003,146	-10,003,146	50.02	主要係門診醫療優待免費超出預期。
其他業務收入	783,232,000	870,761,682	87,529,682	11.18	
臨床教學研究補助收入	441,289,000	441,289,000			
其他補助收入	45,761,000	65,778,835	20,017,835	43.74	主要係防疫相關補助款。
雜項業務收入	296,182,000	363,693,847	67,511,847	22.79	主要係臨床試驗計畫執行數轉列收入超出預期。
業務外收入	999,772,000	1,502,899,251	503,127,251	50.32	
財務收入	246,000,000	500,317,178	254,317,178	103.38	
利息收入	246,000,000	500,313,252	254,313,252	103.38	主要係利率調升，利息收入增加所致。
兌換賸餘		3,926	3,926	--	主要係國際醫療之醫療收入產生外幣匯兌差額。
其他業務外收入	753,772,000	1,002,582,073	248,810,073	33.01	
資產使用及權利金收入	277,048,000	316,666,621	39,618,621	14.30	主要係場地租借收入超出預期。
違規罰款收入	21,902,000	24,613,157	2,711,157	12.38	主要係廠商違約金收入超出預期。
受贈收入	227,194,000	325,362,110	98,168,110	43.21	主要係遞延收入隨折舊及攤銷費用轉列收入。
雜項收入	227,628,000	335,940,185	108,312,185	47.58	主要係以前年度溢提備抵醫療折讓轉列收入。
合 計	29,373,242,000	32,168,742,825	2,795,500,825	9.52	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國112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	27,326,301,000	30,311,144,691	2,984,843,691	10.92	
教學成本	3,037,460,000	3,237,129,868	199,669,868	6.57	
教學研究及訓輔成本	3,037,460,000	3,237,129,868	199,669,868	6.57	
用人費用	1,791,276,000	1,906,006,417	114,730,417	6.40	
正式員額薪資	438,984,000	438,632,440	-351,560	-0.08	
薪資	89,232,000	88,849,670	-382,330	-0.43	
超時工作報酬	7,044,000	5,956,764	-1,087,236	-15.43	
獎金	1,113,864,000	1,227,788,809	113,924,809	10.23	
退休及卹償金	58,044,000	58,972,428	928,428	1.60	
福利費	84,084,000	85,806,306	1,722,306	2.05	
提繳費	24,000		-24,000	-100.00	
服務費用	867,838,000	913,591,728	45,753,728	5.27	
水電費	4,024,000	7,217,817	3,193,817	79.37	
郵電費	5,037,000	4,585,627	-451,373	-8.96	
旅運費	55,396,000	46,746,159	-8,649,841	-15.61	管制性項目-國外旅費： 決算數 43,202,169元未 超過預算數 49,630,000 元。
費	9,816,000	9,760,187	-55,813	-0.57	
費	25,115,000	37,986,417	12,871,417	51.25	
保險費	1,273,000	1,928,421	655,421	51.49	
一般服務費	231,109,000	265,564,829	34,455,829	14.91	
專業服務費	536,068,000	539,802,271	3,734,271	0.70	
材料及用品費	260,397,000	285,389,383	24,992,383	9.60	
使用材料費	1,078,000	1,130,516	52,516	4.87	
用品消耗	256,019,000	280,177,389	24,158,389	9.44	
商品及醫療用品	3,300,000	4,081,478	781,478	23.68	
租金與利息	8,052,000	10,021,078	1,969,078	24.45	
地租及水租	455,000	762,988	307,988	67.69	
房租	1,452,000	3,352,390	1,900,390	130.88	
機器租金	5,182,000	4,857,462	-324,538	-6.26	
租金	18,000	5,585	-12,415	-68.97	
什項設備租金	945,000	1,042,653	97,653	10.33	
折舊、折耗及攤銷	98,814,000	116,974,970	18,160,970	18.38	
不動產、廠房及 設備折舊	91,363,000	103,537,010	12,174,010	13.32	
攤銷	7,451,000	13,437,960	5,986,960	80.35	
稅捐與規費(強制 費)	1,518,000	998,842	-519,158	-34.20	
消費與行為稅	1,090,000	984,810	-105,190	-9.65	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國112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	428,000	14,032	-413,968	-96.72	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,565,000	4,147,450	-5,417,550	-56.64	
會費	2,235,000	3,526,949	1,291,949	57.81	
分擔		1,857	1,857	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,325,000	618,644	-6,706,356	-91.55	
競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
醫療成本	22,256,020,000	24,766,585,077	2,510,565,077	11.28	
門診醫療成本	10,577,829,000	11,417,407,826	839,578,826	7.94	
用人費用	1,491,876,000	1,573,377,611	81,501,611	5.46	
正式員額薪資	383,556,000	383,278,120	-277,880	-0.07	
薪資	69,540,000	72,153,771	2,613,771	3.76	
超時工作報酬	51,144,000	45,715,512	-5,428,488	-10.61	
獎金	854,988,000	937,127,973	82,139,973	9.61	
退休及卹償金	50,448,000	50,529,754	81,754	0.16	
福利費	82,188,000	84,572,481	2,384,481	2.90	
提繳費	12,000		-12,000	-100.00	
服務費用	788,404,000	929,306,581	140,902,581	17.87	
水電費	60,725,000	71,405,931	10,680,931	17.59	
郵電費	2,092,000	1,800,629	-291,371	-13.93	
旅運費	7,960,000	10,443,658	2,483,658	31.20	
印刷裝訂及公告費	2,250,000	2,083,720	-166,280	-7.39	
修理保養及保固費	68,892,000	82,216,617	13,324,617	19.34	
保險費	1,516,000	1,927,486	411,486	27.14	
一般服務費	280,740,000	321,981,267	41,241,267	14.69	
專業服務費	364,229,000	437,447,273	73,218,273	20.10	
材料及用品費	8,027,853,000	8,554,630,149	526,777,149	6.56	
使用材料費	1,073,000	1,191,770	118,770	11.07	
用品消耗	23,817,000	25,230,131	1,413,131	5.93	
商品及醫療用品	8,002,963,000	8,528,208,248	525,245,248	6.56	
租金與利息	12,959,000	47,458,632	34,499,632	266.22	
房租	94,000	7,800	-86,200	-91.70	
機器租金	11,620,000	46,033,562	34,413,562	296.16	
什項設備租金	1,245,000	1,417,270	172,270	13.84	
折舊、折耗及攤銷	237,236,000	291,218,270	53,982,270	22.75	
不動產、廠房及設備折舊	224,113,000	267,552,553	43,439,553	19.38	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	13,123,000	23,665,717	10,542,717	80.34	
稅捐與規費(強制費)	11,305,000	13,288,562	1,983,562	17.55	
消費與行為稅	11,245,000	13,180,760	1,935,760	17.21	
規費	60,000	107,802	47,802	79.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,618,000	7,283,621	-334,379	-4.39	
會費	7,618,000	7,208,066	-409,934	-5.38	
分擔		5,509	5,509	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		70,046	70,046	--	
短絀、賠償與保險給付	578,000	844,400	266,400	46.09	
各項短絀	578,000	844,400	266,400	46.09	
住院醫療成本	11,472,159,000	13,130,492,906	1,658,333,906	14.46	主要係物價上漲及調薪等因素，致衛材、藥品及外包費等相關費用增加所致。
用人費用	3,641,868,000	3,838,175,997	196,307,997	5.39	
正式員額薪資	972,264,000	976,309,915	4,045,915	0.42	
聘僱及兼職人員薪資	224,640,000	223,791,155	-848,845	-0.38	
超時工作報酬	238,248,000	237,657,944	-590,056	-0.25	
獎金	1,858,440,000	2,024,521,036	166,081,036	8.94	
退休及卹償金	132,756,000	136,395,946	3,639,946	2.74	
福利費	215,460,000	239,334,712	23,874,712	11.08	
提繳費	60,000	165,289	105,289	175.48	
服務費用	2,723,948,000	2,976,140,164	252,192,164	9.26	
水電費	219,026,000	275,375,911	56,349,911	25.73	
郵電費	3,605,000	2,856,209	-748,791	-20.77	
旅運費	594,000	2,089,110	1,495,110	251.70	
印刷裝訂及公告費	3,290,000	2,878,385	-411,615	-12.51	
修理保養及保固費	266,574,000	321,849,176	55,275,176	20.74	
保險費	2,870,000	3,394,687	524,687	18.28	
一般服務費	580,732,000	688,117,161	107,385,161	18.49	
專業服務費	1,647,257,000	1,679,579,525	32,322,525	1.96	
材料及用品費	4,217,776,000	5,269,407,238	1,051,631,238	24.93	
使用材料費	1,120,000	1,208,236	88,236	7.88	
用品消耗	42,396,000	43,710,264	1,314,264	3.10	
商品及醫療用品	4,174,260,000	5,224,488,738	1,050,228,738	25.16	
租金與利息	16,946,000	4,601,521	-12,344,479	-72.85	
房租	92,000	79,800	-12,200	-13.26	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)
業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機器租金	16,249,000	3,876,785	-12,372,215	-76.14	
什項設備租金	605,000	644,936	39,936	6.60	
折舊、折耗及攤銷	847,752,000	1,007,775,728	160,023,728	18.88	
不動產、廠房及設備折舊	822,464,000	962,081,056	139,617,056	16.98	
攤銷	25,288,000	45,694,672	20,406,672	80.70	
稅捐與規費(強制費)	13,058,000	16,491,652	3,433,652	26.30	
消費與行為稅	12,979,000	16,219,447	3,240,447	24.97	
規費	79,000	272,205	193,205	244.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,437,000	15,114,543	5,677,543	60.16	
會費	9,437,000	8,697,080	-739,920	-7.84	
分擔		333	333	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		6,417,130	6,417,130	--	
短絀、賠償與保險給付	1,374,000	2,786,063	1,412,063	102.77	
各項短絀	1,374,000	2,786,063	1,412,063	102.77	
其他醫療成本	206,032,000	218,684,345	12,652,345	6.14	
用人費用	55,920,000	56,814,371	894,371	1.60	
正式員額薪資	24,432,000	24,211,458	-220,542	-0.90	
超時工作報酬	828,000	783,574	-44,426	-5.37	
獎金	23,136,000	24,392,441	1,256,441	5.43	
退休及卹償金	3,132,000	3,013,164	-118,836	-3.79	
福利費	4,392,000	4,413,734	21,734	0.49	
服務費用	56,653,000	61,338,201	4,685,201	8.27	
水電費	1,675,000	1,824,144	149,144	8.90	
郵電費	620,000	588,058	-31,942	-5.15	
旅運費		6,696	6,696	--	
印刷裝訂及公告費	184,000	168,274	-15,726	-8.55	
修理保養及保固費	5,641,000	3,186,540	-2,454,460	-43.51	
一般服務費	34,082,000	39,012,269	4,930,269	14.47	
專業服務費	14,451,000	16,552,220	2,101,220	14.54	
材料及用品費	75,268,000	80,192,253	4,924,253	6.54	
使用材料費		10,363	10,363	--	
用品消耗	75,268,000	80,181,890	4,913,890	6.53	
租金與利息	33,000	54,290	21,290	64.52	
機器租金	2,000	4,016	2,016	100.80	
什項設備租金	31,000	50,274	19,274	62.17	
折舊、折耗及攤	17,876,000	19,989,843	2,113,843	11.83	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)
業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷					
不動產、廠房及設備折舊	17,876,000	19,989,843	2,113,843	11.83	
稅捐與規費(強制費)	224,000	241,387	17,387	7.76	
消費與行為稅	224,000	241,387	17,387	7.76	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	58,000	54,000	-4,000	-6.90	
會費	58,000	54,000	-4,000	-6.90	
其他業務成本	564,809,000	636,242,206	71,433,206	12.65	
雜項業務成本	564,809,000	636,242,206	71,433,206	12.65	主要係教育部112年5月12日臺教高(三)字第1120041262號函同意本院補助體系各分院辦理「臺大醫療體系研究型導師計畫(育苗計畫)」研究經費。
服務費用	222,252,000	239,394,380	17,142,380	7.71	
水電費	1,680,000		-1,680,000	-100.00	
郵電費	1,061,000	1,072,610	11,610	1.09	
旅運費	5,731,000	5,742,376	11,376	0.20	管制性項目-國外旅費：決算數4,934,268元超過預算數4,600,000元，主要係業務需要參加國際會議等活動之差旅費。
印刷裝訂及公告費	1,397,000	1,348,680	-48,320	-3.46	
修理保養及保固費	437,000	424,891	-12,109	-2.77	
保險費	247,000	247,133	133	0.05	
一般服務費	187,456,000	195,770,381	8,314,381	4.44	
專業服務費	24,243,000	34,788,309	10,545,309	43.50	
材料及用品費	40,261,000	54,165,987	13,904,987	34.54	
用品消耗	40,261,000	54,165,987	13,904,987	34.54	
租金與利息	693,000	880,699	187,699	27.08	
地租及水租	35,000	28,500	-6,500	-18.57	
房租	15,000	151,738	136,738	911.59	
機器租金	643,000	524,880	-118,120	-18.37	
什項設備租金		175,581	175,581	--	
稅捐與規費(強制費)	935,000	966,549	31,549	3.37	
消費與行為稅	934,000	966,549	32,549	3.48	
規費	1,000		-1,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300,668,000	340,834,591	40,166,591	13.36	
會費	668,000	675,091	7,091	1.06	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	300,000,000	340,080,500	40,080,500	13.36	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		79,000	79,000	--	
管理及總務費用	1,468,012,000	1,671,187,540	203,175,540	13.84	
管理費用及總務費用	1,468,012,000	1,671,187,540	203,175,540	13.84	主要係物價上漲及調薪等因素，致計時與計件人員酬金、一般房屋修護費、電腦軟體服務費、機械設備折舊及攤銷電腦軟體費超出預期。
用人費用	723,103,000	735,248,164	12,145,164	1.68	
正式員額薪資	306,780,000	299,424,619	-7,355,381	-2.40	
薪資	1,279,000	985,000	-294,000	-22.99	
超時工作報酬	13,236,000	15,470,153	2,234,153	16.88	
獎金	312,852,000	331,632,865	18,780,865	6.00	
退休及卹償金	36,444,000	34,223,694	-2,220,306	-6.09	
資遣費	960,000		-960,000	-100.00	
福利費	51,552,000	53,511,833	1,959,833	3.80	
服務費用	537,564,000	675,787,601	138,223,601	25.71	
水電費	21,453,000	26,021,499	4,568,499	21.30	
郵電費	7,178,000	7,265,740	87,740	1.22	
旅運費	979,000	523,504	-455,496	-46.53	
印刷裝訂及公告費	2,870,000	2,939,792	69,792	2.43	
修理保養及保固費	107,841,000	150,213,373	42,372,373	39.29	
保險費	1,795,000	1,975,701	180,701	10.07	
一般服務費	354,888,000	414,897,730	60,009,730	16.91	
專業服務費	33,382,000	64,772,948	31,390,948	94.04	
公關慰勞費	5,178,000	5,177,314	-686	-0.01	管制性項目-公共關係費：決算數 3,177,658元未超過預算數 3,178,000元。 管制性項目-員工慰勞費：決算數 1,999,656元未超過預算數 2,000,000元。
推展費	2,000,000	2,000,000			管制性項目-推展費：決算數 2,000,000元未超過預算數 2,000,000元。
材料及用品費	24,443,000	29,334,473	4,891,473	20.01	
使用材料費	3,009,000	5,289,145	2,280,145	75.78	
用品消耗	21,434,000	24,045,328	2,611,328	12.18	
租金與利息	4,563,000	4,470,935	-92,065	-2.02	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
地租及水租	8,000	17,370	9,370	117.13	
房租	1,921,000	1,745,730	-175,270	-9.12	
機器租金	35,000		-35,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	165,000	115,000	-50,000	-30.30	
什項設備租金	2,434,000	2,592,835	158,835	6.53	
折舊、折耗及攤銷	176,583,000	224,812,819	48,229,819	27.31	
不動產、廠房及設備折舊	147,794,000	172,900,223	25,106,223	16.99	
攤銷	28,789,000	51,912,596	23,123,596	80.32	
稅捐與規費(強制費)	686,000	478,906	-207,094	-30.19	
消費與行為稅	358,000	220,060	-137,940	-38.53	
規費	328,000	258,846	-69,154	-21.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,070,000	1,054,642	-15,358	-1.44	
會費	993,000	872,154	-120,846	-12.17	
分擔	76,000	160,408	84,408	111.06	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		22,080	22,080	--	
競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
業務外費用	81,677,000	163,862,701	82,185,701	100.62	
財務費用		209	209	--	
兌換短絀		209	209	--	主要係國際醫療之醫療收入產生外幣匯兌差額。
短絀、賠償與保險給付		209	209	--	
各項短絀		209	209	--	
其他業務外費用	81,677,000	163,862,492	82,185,492	100.62	
雜項費用	81,677,000	163,862,492	82,185,492	100.62	主要係計時與計件人員酬金、化學藥劑與實驗用品等相關費用及調整以前年度收支超出預期。
用人費用	960,000	409,310	-550,690	-57.36	
退休及卹償金	960,000	409,310	-550,690	-57.36	
服務費用	35,477,000	71,977,965	36,500,965	102.89	
水電費	1,695,000	1,361,545	-333,455	-19.67	
郵電費	62,000	148,748	86,748	139.92	
旅運費	331,000	4,018,115	3,687,115	1113.93	管制性項目-國外旅費：決算數3,623,861元超過預算數0元，主要係業務需要參加國際會議等活動之差旅費。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務(外)成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂及公告費	2,152,000	2,153,409	1,409	0.07	
修理保養及保固費	4,861,000	7,822,463	2,961,463	60.92	
保險費	222,000	228,913	6,913	3.11	
一般服務費	15,381,000	31,206,191	15,825,191	102.89	
專業服務費	10,773,000	25,038,581	14,265,581	132.42	
材料及用品費	7,962,000	26,223,013	18,261,013	229.35	
使用材料費		29,048	29,048	--	
用品消耗	7,962,000	26,193,965	18,231,965	228.99	
租金與利息	6,827,000	3,196,354	-3,630,646	-53.18	
地租及水租	2,976,000	2,892,798	-83,202	-2.80	
房租	3,845,000	14,776	-3,830,224	-99.62	
機器租金		288,780	288,780	--	
什項設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
稅捐與規費(強制費)	6,749,000	6,640,823	-108,177	-1.60	
土地稅	713,000	742,607	29,607	4.15	
房屋稅	5,792,000	5,625,206	-166,794	-2.88	
消費與行為稅	244,000	272,610	28,610	11.73	
規費		400	400	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	202,000	219,006	17,006	8.42	
會費	202,000	219,006	17,006	8.42	
短絀、賠償與保險給付	8,000,000	4,529,017	-3,470,983	-43.39	
各項短絀		507,727	507,727	--	
賠償給付	8,000,000	4,021,290	-3,978,710	-49.73	
其他	15,500,000	50,667,004	35,167,004	226.88	
其他費用	15,500,000	50,667,004	35,167,004	226.88	
合 計	27,407,978,000	30,475,007,392	3,067,029,392	11.19	

附 註：

1. 依業務需要進用契僱人力：

(1)計時與計件人員酬金預算數1,100,404,000元，包括醫務行政人員1,220人、研究助理623人、實習醫師50人及部分工時人員20人；決算數1,234,629,398元，包括醫務行政人員1,314人、研究助理715人、實習醫師37人及部分工時人員4人。

(2)專技人員酬金預算數2,392,354,000元，包括主治醫師170人、住院醫師40人、護理人員1,573人、醫技人員463人、衛生福利部PGY計畫聘用住院醫師300人及部分工時人員32人；決算數2,462,550,005元，包括主治醫師175人、住院醫師48人、護理人員1,578人、醫技人員446人、衛生福利部PGY計畫聘用住院醫師249人及部分工時人員26人。

2. 為業務需要辦理洗縫布服、院區清潔打蠟及門住診保全等勞務承攬，加計與廠商依案計價者，外包費預算數544,310,000元，計890人；決算數678,533,308元，計862人。