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) 電子公文交換章 2024/07/30 10:19:57

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	決算數	修正數	決算審定數
一、收支及餘絀				
業務收入	48,589,400,000	51,250,245,037	—	51,250,245,037
業務成本與費用	47,606,734,000	51,126,540,118	—	51,126,540,118
業務賸餘（短絀）	982,666,000	123,704,919	—	123,704,919
業務外收入	1,613,167,000	3,155,907,853	—	3,155,907,853
業務外費用	138,956,000	324,144,146	—	324,144,146
業務外賸餘（短絀）	1,474,211,000	2,831,763,707	—	2,831,763,707
本期賸餘（短絀）	2,456,877,000	2,955,468,626	—	2,955,468,626
二、餘絀撥補				
賸餘之部	6,688,909,000	7,308,819,367	—	7,308,819,367
本期賸餘	2,456,877,000	2,955,468,626	—	2,955,468,626
前期未分配賸餘	4,232,032,000	4,353,350,741	—	4,353,350,741
分配之部	1,705,401,000	1,664,537,941	—	1,664,537,941
填補累積短絀	184,285,000	143,421,941	—	143,421,941
賸餘撥充基金數	1,521,116,000	1,521,116,000	—	1,521,116,000
未分配賸餘	4,983,508,000	5,644,281,426	—	5,644,281,426
短絀之部	673,491,000	269,045,615	—	269,045,615
前期待填補之短絀	673,491,000	269,045,615	—	269,045,615
填補之部	184,285,000	143,421,941	—	143,421,941
撥用賸餘	184,285,000	143,421,941	—	143,421,941
待填補之短絀	489,206,000	125,623,674	—	125,623,674

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北護分院作業基金

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	763,028,000	100.00	787,412,551	100.00	24,384,551	3.20	760,749,093	100.00
醫療收入	743,212,000	97.40	762,486,401	96.83	19,274,401	2.59	737,205,337	96.91
門診醫療收入	754,998,000	98.95	789,797,512	100.30	34,799,512	4.61	740,552,385	97.35
住院醫療收入	60,174,000	7.89	58,917,194	7.48	-1,256,806	-2.09	52,208,984	6.86
其他醫療收入	5,065,000	0.66	4,728,807	0.60	-336,193	-6.64	5,007,059	0.66
醫療折讓	-75,269,000	-9.86	-89,069,465	-11.31	-13,800,465	18.33	-58,774,592	-7.73
醫療優待免費	-1,756,000	-0.23	-1,887,647	-0.24	-131,647	7.50	-1,788,499	-0.24
其他業務收入	19,816,000	2.60	24,926,150	3.17	5,110,150	25.79	23,543,756	3.09
臨床教學研究補助收入	19,710,000	2.58	19,710,000	2.50			19,710,000	2.59
其他補助收入	61,000	0.01	5,133,150	0.65	5,072,150	8315.00	3,755,756	0.49
雜項業務收入	45,000	0.01	83,000	0.01	38,000	84.44	78,000	0.01
業務成本與費用	735,214,000	96.35	742,477,424	94.29	7,263,424	0.99	722,411,689	94.96
教學成本	39,457,000	5.17	39,528,737	5.02	71,737	0.18	36,070,242	4.74
教學研究及訓輔成本	39,457,000	5.17	39,528,737	5.02	71,737	0.18	36,070,242	4.74
醫療成本	620,375,000	81.30	633,003,338	80.39	12,628,338	2.04	617,843,924	81.22
門診醫療成本	529,647,000	69.41	548,266,948	69.63	18,619,948	3.52	530,431,724	69.72
住院醫療成本	79,865,000	10.47	74,672,377	9.48	-5,192,623	-6.50	77,137,552	10.14
其他醫療成本	10,863,000	1.42	10,064,013	1.28	-798,987	-7.36	10,274,648	1.35
其他業務成本	30,000	-	15,532	-	-14,468	-48.23	15,468	-
雜項業務成本	30,000	-	15,532	-	-14,468	-48.23	15,468	-
管理及總務費用	75,352,000	9.88	69,929,817	8.88	-5,422,183	-7.20	68,482,055	9.00
管理費用及總務費用	75,352,000	9.88	69,929,817	8.88	-5,422,183	-7.20	68,482,055	9.00
業務賸餘（短絀）	27,814,000	3.65	44,935,127	5.71	17,121,127	61.56	38,337,404	5.04
業務外收入	6,260,000	0.82	12,091,763	1.54	5,831,763	93.16	25,810,759	3.39
財務收入	550,000	0.07	4,157,012	0.53	3,607,012	655.82	1,487,422	0.20
利息收入	550,000	0.07	4,157,012	0.53	3,607,012	655.82	1,487,422	0.20
其他業務外收入	5,710,000	0.75	7,934,751	1.01	2,224,751	38.96	24,323,337	3.20
資產使用及權利金收入	754,000	0.10	790,666	0.10	36,666	4.86	802,679	0.11
違規罰款收入	10,000	-	2,764	-	-7,236	-72.36	4,000	-
受贈收入	2,352,000	0.31	3,139,254	0.40	787,254	33.47	2,482,718	0.33
雜項收入	2,594,000	0.34	4,002,067	0.51	1,408,067	54.28	21,033,940	2.76
業務外費用	2,428,000	0.32	7,195,197	0.91	4,767,197	196.34	6,271,936	0.82
其他業務外費用	2,428,000	0.32	7,195,197	0.91	4,767,197	196.34	6,271,936	0.82
雜項費用	2,428,000	0.32	7,195,197	0.91	4,767,197	196.34	6,271,936	0.82
業務外賸餘（短絀）	3,832,000	0.50	4,896,566	0.62	1,064,566	27.78	19,538,823	2.57
本期賸餘（短絀）	31,646,000	4.15	49,831,693	6.33	18,185,693	57.47	57,876,227	7.61

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

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	117,844,000	100.00	156,801,152	100.00	38,957,152	33.06	188,172,459	100.00
本期賸餘	31,646,000	26.85	49,831,693	31.78	18,185,693	57.47	57,876,227	30.76
前期未分配賸餘	86,198,000	73.15	106,969,459	68.22	20,771,459	24.10	130,296,232	69.24
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	49,093,000	41.66	49,093,000	31.31			81,203,000	43.15
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數	49,093,000	41.66	49,093,000	31.31			81,203,000	43.15
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	68,751,000	58.34	107,708,152	68.69	38,957,152	56.66	106,969,459	56.85
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北護分院作業基金

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	116,703,000	105,238,873	-11,464,127	-9.82
本期賸餘（短絀）	31,646,000	49,831,693	18,185,693	57.47
利息股利之調整	-550,000	-4,157,012	-3,607,012	655.82
利息收入	-550,000	-4,157,012	-3,607,012	655.82
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	31,096,000	45,674,681	14,578,681	46.88
調整項目	85,057,000	55,468,720	-29,588,280	-34.79
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	75,319,000	90,781,049	15,462,049	20.53
折舊、減損及折耗	45,639,000	37,327,968	-8,311,032	-18.21
房屋及建築	6,821,000	6,111,288	-709,712	-10.40
機械及設備	29,095,000	23,603,653	-5,491,347	-18.87
交通及運輸設備	2,271,000	1,798,165	-472,835	-20.82
什項設備	7,452,000	5,814,862	-1,637,138	-21.97
攤銷	6,146,000	3,475,529	-2,670,471	-43.45
攤銷電腦軟體	6,146,000	2,616,005	-3,529,995	-57.44
其他攤銷費用	0	859,524	859,524	
其他	-2,413,000	-146,117	2,266,883	-93.94
房屋及建築	0	2,359,337	2,359,337	
遞延收入	-2,413,000	-2,499,902	-86,902	3.60
其他	0	-5,552	-5,552	
流動資產淨減（淨增）	-42,906,000	-80,357,949	-37,451,949	87.29
流動負債淨增（淨減）	3,272,000	4,388,240	1,116,240	34.11
未計利息股利之現金流入（流出）	116,153,000	101,143,401	-15,009,599	-12.92
收取利息	550,000	4,095,472	3,545,472	644.63
▼業務活動之淨現金流入（流出）	116,703,000	105,238,873	-11,464,127	-9.82
▼投資活動之現金流量	-29,792,000	-282,609,534	-252,817,534	848.61
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	21,106,616	21,106,616	
減少短期墊款	0	21,106,616	21,106,616	
減少無形資產及其他資產	1,000	816,698	815,698	81569.80
減少其他資產	1,000	816,698	815,698	81569.80
減少其他資產	1,000	816,698	815,698	81569.80
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-20,478,564	-20,478,564	
增加短期墊款	0	-20,478,564	-20,478,564	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	-250,000,000	-250,000,000	
增加準備金	0	-250,000,000	-250,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-24,056,000	-23,854,964	201,036	-0.84
增加不動產、廠房及設備	-24,056,000	-23,854,964	201,036	-0.84
固定資產之增置	-24,056,000	-23,854,964	201,036	-0.84
機械及設備	-22,661,000	-21,832,585	828,415	-3.66
交通及運輸設備	-867,000	-662,600	204,400	-23.58
什項設備	-528,000	-1,359,779	-831,779	157.53

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

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	%
增加無形資產及其他資產	-5,737,000	-10,199,320	-4,462,320	77.78
增加無形資產	-5,737,000	-9,382,852	-3,645,852	63.55
增加其他資產	0	-816,468	-816,468	
增加其他資產	0	-816,468	-816,468	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-29,792,000	-282,609,534	-252,817,534	848.61
▼籌資活動之現金流量	-12,638,000	-12,706,243	-68,243	0.54
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	4,755,000	16,603,594	11,848,594	249.18
增加其他負債	4,755,000	16,603,594	11,848,594	249.18
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-17,393,000	-29,309,837	-11,916,837	68.52
減少其他負債	-17,393,000	-29,309,837	-11,916,837	68.52
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	-12,638,000	-12,706,243	-68,243	0.54
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	74,273,000	-190,076,904	-264,349,904	-355.92
▼期初現金及約當現金	583,900,000	619,232,946	35,332,946	6.05
▼期末現金及約當現金	658,173,000	429,156,042	-229,016,958	-34.80
▼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	12,000	2,890	-9,110	-75.92
應收醫療帳款轉列催收款項之金額	12,000	2,890	-9,110	-75.92
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	290,000	290,000	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	290,000	290,000	
機械及設備	0	290,000	290,000	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	100,000	0	-100,000	-100.00
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	100,000	0	-100,000	-100.00
機械及設備	100,000	0	-100,000	-100.00
盈餘分配與虧損填補之金額	49,093,000	49,093,000	0	0.00
賸餘撥充(折減-)基金	49,093,000	49,093,000	0	0.00

附　　註：

業務活動之現金流量調整項目：

1.其他-房屋及建築-2,359,337元，依臺灣大學111年12月6日校總字第1110085359號函辦理產籍釐整，樂齡樓及單身宿舍除帳。

2.其他-遞延收入-2,499,902元，遞延收入調整轉入收入數。

3.其他-其他-5,552元，以前年度溢提備抵呆帳轉列雜項收入5,552元。

不影響現金流量調整項目：

1.未完工程樂齡樓附屬設施逃生梯完工轉列遞延費用$6,876,192元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

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	1,183,761,898	100.00	1,144,458,110	100.00	39,303,788	3.43
流動資產	521,341,388	44.04	722,404,605	63.12	-201,063,217	-27.83
現金	429,156,042	36.25	619,232,946	54.11	-190,076,904	-30.70
銀行存款	428,696,042	36.21	618,772,946	54.07	-190,076,904	-30.72
零用及週轉金	460,000	0.04	460,000	0.04		
應收款項	75,454,045	6.37	86,356,377	7.55	-10,902,332	-12.62
應收醫療帳款	216,779,987	18.31	174,411,875	15.24	42,368,112	24.29
備抵醫療折讓	-147,844,057	-12.49	-90,651,978	-7.92	-57,192,079	63.09
備抵呆帳－應收醫療帳款	-428	-	-6,617	-	6,189	-93.53
應收利息	233,207	0.02	171,667	0.01	61,540	35.85
其他應收款	6,285,336	0.53	2,431,430	0.21	3,853,906	158.50
存貨	4,659,342	0.39	4,315,966	0.38	343,376	7.96
醫療用品	4,486,085	0.38	4,123,900	0.36	362,185	8.78
商品存貨	173,257	0.01	192,066	0.02	-18,809	-9.79
預付款項	10,342,188	0.87	10,141,493	0.89	200,695	1.98
用品盤存	162,345	0.01	138,230	0.01	24,115	17.45
預付費用	10,176,644	0.86	10,003,263	0.87	173,381	1.73
預付稅款	3,199	-			3,199	
短期貸墊款	1,729,771	0.15	2,357,823	0.21	-628,052	-26.64
短期墊款	1,729,771	0.15	2,357,823	0.21	-628,052	-26.64
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,000,000	21.12			250,000,000	
準備金	250,000,000	21.12			250,000,000	
改良及擴充準備金	250,000,000	21.12			250,000,000	
不動產、廠房及設備	395,949,109	33.45	418,367,642	36.56	-22,418,533	-5.36
房屋及建築	271,877,115	22.97	280,347,740	24.50	-8,470,625	-3.02
房屋及建築	303,073,356	25.60	344,011,221	30.06	-40,937,865	-11.90
累計折舊－房屋及建築	-31,196,241	-2.64	-63,663,481	-5.56	32,467,240	-51.00
機械及設備	91,638,837	7.74	93,119,905	8.14	-1,481,068	-1.59
機械及設備	352,130,596	29.75	334,726,018	29.25	17,404,578	5.20
累計折舊－機械及設備	-260,491,759	-22.01	-241,606,113	-21.11	-18,885,646	7.82
交通及運輸設備	3,328,051	0.28	4,463,616	0.39	-1,135,565	-25.44
交通及運輸設備	18,672,661	1.58	18,163,651	1.59	509,010	2.80
累計折舊－交通及運輸設備	-15,344,610	-1.30	-13,700,035	-1.20	-1,644,575	12.00
什項設備	29,105,106	2.46	33,560,189	2.93	-4,455,083	-13.27
什項設備	78,079,660	6.60	76,919,293	6.72	1,160,367	1.51
累計折舊－什項設備	-48,974,554	-4.14	-43,359,104	-3.79	-5,615,450	12.95
購建中固定資產			6,876,192	0.60	-6,876,192	-100.00
未完工程			6,876,192	0.60	-6,876,192	-100.00
無形資產	10,402,240	0.88	3,635,393	0.32	6,766,847	186.14
無形資產	10,402,240	0.88	3,635,393	0.32	6,766,847	186.14

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	171,264,987	14.47	181,792,892	15.88	-10,527,905	-5.79
流動負債	141,988,060	11.99	137,599,820	12.02	4,388,240	3.19
應付款項	141,903,660	11.99	137,522,470	12.02	4,381,190	3.19
應付帳款	16,611,721	1.40	18,020,471	1.57	-1,408,750	-7.82
應付代收款	47,261,113	3.99	41,997,866	3.67	5,263,247	12.53
應付費用	73,664,137	6.22	73,448,115	6.42	216,022	0.29
應付稅款	119,033	0.01	124,799	0.01	-5,766	-4.62
應付工程款	203,136	0.02	169,346	0.01	33,790	19.95
其他應付款	4,044,520	0.34	3,761,873	0.33	282,647	7.51
預收款項	84,400	0.01	77,350	0.01	7,050	9.11
預收收入	84,400	0.01	77,350	0.01	7,050	9.11
其他負債	29,276,927	2.47	44,193,072	3.86	-14,916,145	-33.75
遞延負債	6,317,522	0.53	8,664,424	0.76	-2,346,902	-27.09
遞延收入	6,317,522	0.53	8,664,424	0.76	-2,346,902	-27.09
什項負債	22,959,405	1.94	35,528,648	3.10	-12,569,243	-35.38
存入保證金	9,186,665	0.78	8,027,105	0.70	1,159,560	14.45
暫收及待結轉帳項	13,772,740	1.16	27,501,543	2.40	-13,728,803	-49.92
淨值	1,012,496,911	85.53	962,665,218	84.12	49,831,693	5.18
基金	785,638,396	66.37	736,545,396	64.36	49,093,000	6.67
基金	785,638,396	66.37	736,545,396	64.36	49,093,000	6.67
基金	785,638,396	66.37	736,545,396	64.36	49,093,000	6.67
公積	119,150,363	10.07	119,150,363	10.41		
資本公積	51,345,363	4.34	51,345,363	4.49		
受贈公積	51,345,363	4.34	51,345,363	4.49		
特別公積	67,805,000	5.73	67,805,000	5.92		
特別公積	67,805,000	5.73	67,805,000	5.92		
累積餘絀	107,708,152	9.10	106,969,459	9.35	738,693	0.69
累積賸餘	107,708,152	9.10	106,969,459	9.35	738,693	0.69
累積賸餘	107,708,152	9.10	106,969,459	9.35	738,693	0.69

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

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	%
電腦軟體	10,402,240	0.88	3,635,393	0.32	6,766,847	186.14
其他資產	6,069,161	0.51	50,470	-	6,018,691	11925.28
遞延資產	6,016,668	0.51			6,016,668	
遞延費用	6,016,668	0.51			6,016,668	
什項資產	52,493	-	50,470	-	2,023	4.01
存出保證金	50,000	-	50,000	-		
催收款項	5,581	-	49,474	-	-43,893	-88.72
備抵呆帳－催收款項	-3,088	-	-49,004	-	45,916	-93.70
合　　計	1,183,761,898	100.00	1,144,458,110	100.00	39,303,788	3.43

附　　註：

1.信託代理與保證資產 （負債）本年度決算數$660,000元，上年度決算數$0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。

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	%
合　　計	1,183,761,898	100.00	1,144,458,110	100.00	39,303,788	3.43

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
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	735,214,000	742,477,424	7,263,424	0.99	
教學成本	39,457,000	39,528,737	71,737	0.18	
教學研究及訓輔成本	39,457,000	39,528,737	71,737	0.18	
用人費用	18,662,000	18,365,218	-296,782	-1.59	
正式員額薪資	6,310,000	5,866,289	-443,711	-7.03	
獎金	10,498,000	10,538,034	40,034	0.38	
退休及卹償金	761,000	875,566	114,566	15.05	
福利費	1,093,000	1,085,329	-7,671	-0.70	
服務費用	2,906,000	4,335,786	1,429,786	49.20	
郵電費	20,000	4,210	-15,790	-78.95	
旅運費	1,973,000	1,626,216	-346,784	-17.58	管制性項目-國外旅費：決算數　1,441,784元未超過預算數　1,688,000元。
印刷裝訂及公告費	50,000	35,286	-14,714	-29.43	
一般服務費	0	430,402	430,402		
專業服務費	863,000	2,239,672	1,376,672	159.52	
材料及用品費	1,318,000	3,770,582	2,452,582	186.08	
用品消耗	450,000	2,728,394	2,278,394	506.31	
商品及醫療用品	868,000	1,042,188	174,188	20.07	
折舊、折耗及攤銷	16,571,000	13,057,151	-3,513,849	-21.20	
不動產、廠房及設備折舊	14,604,000	11,944,957	-2,659,043	-18.21	
攤銷	1,967,000	1,112,194	-854,806	-43.46	
醫療成本	620,375,000	633,003,338	12,628,338	2.04	
門診醫療成本	529,647,000	548,266,948	18,619,948	3.52	
用人費用	169,067,000	171,242,903	2,175,903	1.29	
正式員額薪資	44,844,000	41,698,204	-3,145,796	-7.01	
聘僱及兼職人員薪資	9,358,000	12,590,907	3,232,907	34.55	
超時工作報酬	2,017,000	1,516,998	-500,002	-24.79	
獎金	99,854,000	101,711,874	1,857,874	1.86	
退休及卹償金	5,347,000	6,135,138	788,138	14.74	
福利費	7,647,000	7,589,782	-57,218	-0.75	
服務費用	137,975,000	137,287,850	-687,150	-0.50	
水電費	6,695,000	7,767,709	1,072,709	16.02	
郵電費	1,135,000	705,228	-429,772	-37.87	
旅運費	62,000	64,201	2,201	3.55	
印刷裝訂及公告費	624,000	493,195	-130,805	-20.96	
修理保養及保固費	5,669,000	4,612,235	-1,056,765	-18.64	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
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	%	
保險費	17,000	12,814	-4,186	-24.62	
一般服務費	28,306,000	29,371,569	1,065,569	3.76	
專業服務費	95,427,000	94,221,929	-1,205,071	-1.26	
推展費	40,000	38,970	-1,030	-2.58	管制性項目-推展費：決算數　38,970元未超過預算數　40,000元。
材料及用品費	194,482,000	217,748,127	23,266,127	11.96	
用品消耗	4,299,000	3,786,467	-512,533	-11.92	
商品及醫療用品	190,183,000	213,961,660	23,778,660	12.50	
租金與利息	1,739,000	1,043,475	-695,525	-40.00	
機器租金	1,615,000	950,651	-664,349	-41.14	
什項設備租金	124,000	92,824	-31,176	-25.14	
折舊、折耗及攤銷	25,375,000	19,993,681	-5,381,319	-21.21	
不動產、廠房及設備折舊	22,364,000	18,290,704	-4,073,296	-18.21	
攤銷	3,011,000	1,702,977	-1,308,023	-43.44	
稅捐與規費（強制費）	419,000	482,205	63,205	15.08	
消費與行為稅	417,000	481,905	64,905	15.56	
規費	2,000	300	-1,700	-85.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	550,000	468,707	-81,293	-14.78	
會費	550,000	468,707	-81,293	-14.78	
短絀、賠償與保險給付	40,000	0	-40,000	-100.00	
各項短絀	40,000	0	-40,000	-100.00	
住院醫療成本	79,865,000	74,672,377	-5,192,623	-6.50	
用人費用	31,707,000	30,707,003	-999,997	-3.15	
正式員額薪資	11,150,000	10,424,164	-725,836	-6.51	
聘僱及兼職人員薪資	396,000	291,000	-105,000	-26.52	
超時工作報酬	2,817,000	2,694,885	-122,115	-4.33	
獎金	13,918,000	13,656,790	-261,210	-1.88	
退休及卹償金	1,377,000	1,603,150	226,150	16.42	
福利費	2,049,000	2,037,014	-11,986	-0.58	
服務費用	37,252,000	36,153,634	-1,098,366	-2.95	
水電費	1,647,000	1,901,004	254,004	15.42	
郵電費	197,000	129,546	-67,454	-34.24	
旅運費	4,000	0	-4,000	-100.00	
印刷裝訂及公告費	40,000	28,536	-11,464	-28.66	
修理保養及保固費	1,742,000	1,310,332	-431,668	-24.78	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
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	%	
保險費	5,000	3,776	-1,224	-24.48	
一般服務費	21,708,000	19,784,046	-1,923,954	-8.86	
專業服務費	11,889,000	12,976,909	1,087,909	9.15	
推展費	20,000	19,485	-515	-2.58	管制性項目-推展費：決算數　19,485元未超過預算數　20,000元。
材料及用品費	4,299,000	2,561,395	-1,737,605	-40.42	
用品消耗	1,370,000	626,093	-743,907	-54.30	
商品及醫療用品	2,929,000	1,935,302	-993,698	-33.93	
租金與利息	41,000	35,944	-5,056	-12.33	
什項設備租金	41,000	35,944	-5,056	-12.33	
折舊、折耗及攤銷	6,213,000	4,896,425	-1,316,575	-21.19	
不動產、廠房及設備折舊	5,475,000	4,479,352	-995,648	-18.19	
攤銷	738,000	417,073	-320,927	-43.49	
稅捐與規費（強制費）	174,000	169,884	-4,116	-2.37	
消費與行為稅	172,000	169,884	-2,116	-1.23	
規費	2,000	0	-2,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	169,000	148,092	-20,908	-12.37	
會費	169,000	148,092	-20,908	-12.37	
短絀、賠償與保險給付	10,000	0	-10,000	-100.00	
各項短絀	10,000	0	-10,000	-100.00	
其他醫療成本	10,863,000	10,064,013	-798,987	-7.36	
用人費用	3,020,000	2,992,689	-27,311	-0.90	
正式員額薪資	1,177,000	1,092,885	-84,115	-7.15	
超時工作報酬	133,000	156,958	23,958	18.01	
獎金	1,431,000	1,442,435	11,435	0.80	
退休及卹償金	143,000	165,405	22,405	15.67	
福利費	136,000	135,006	-994	-0.73	
服務費用	4,487,000	4,116,114	-370,886	-8.27	
水電費	473,000	511,693	38,693	8.18	
郵電費	36,000	39,970	3,970	11.03	
旅運費	2,000	0	-2,000	-100.00	
印刷裝訂及公告費	9,000	11,124	2,124	23.60	
修理保養及保固費	64,000	108,217	44,217	69.09	
一般服務費	2,205,000	2,626,451	421,451	19.11	
專業服務費	1,698,000	818,659	-879,341	-51.79	
材料及用品費	3,320,000	2,923,949	-396,051	-11.93	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
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	%	
用品消耗	3,320,000	2,923,949	-396,051	-11.93	
稅捐與規費（強制費）	21,000	16,787	-4,213	-20.06	
消費與行為稅	21,000	16,787	-4,213	-20.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	15,000	14,474	-526	-3.51	
會費	15,000	14,474	-526	-3.51	
其他業務成本	30,000	15,532	-14,468	-48.23	
雜項業務成本	30,000	15,532	-14,468	-48.23	主要係撙節各項開支所致。
服務費用	14,000	10,702	-3,298	-23.56	
郵電費	8,000	8,526	526	6.58	
印刷裝訂及公告費	6,000	2,176	-3,824	-63.73	
材料及用品費	16,000	4,830	-11,170	-69.81	
用品消耗	16,000	4,830	-11,170	-69.81	
管理及總務費用	75,352,000	69,929,817	-5,422,183	-7.20	
管理費用及總務費用	75,352,000	69,929,817	-5,422,183	-7.20	
用人費用	38,964,000	37,381,470	-1,582,530	-4.06	
正式員額薪資	15,955,000	14,829,696	-1,125,304	-7.05	
超時工作報酬	837,000	499,798	-337,202	-40.29	
獎金	17,303,000	16,864,959	-438,041	-2.53	
退休及卹償金	1,963,000	2,261,320	298,320	15.20	
福利費	2,880,000	2,900,856	20,856	0.72	
提繳費	26,000	24,841	-1,159	-4.46	
服務費用	30,606,000	27,963,847	-2,642,153	-8.63	
水電費	2,091,000	2,386,539	295,539	14.13	
郵電費	432,000	675,459	243,459	56.36	
旅運費	49,000	14,500	-34,500	-70.41	
印刷裝訂及公告費	208,000	250,694	42,694	20.53	
修理保養及保固費	1,224,000	1,155,541	-68,459	-5.59	
保險費	41,000	36,790	-4,210	-10.27	
一般服務費	22,599,000	22,041,478	-557,522	-2.47	
專業服務費	3,687,000	1,128,001	-2,558,999	-69.41	
公關慰勞費	269,000	269,000	0	0.00	管制性項目-公共關係費：決算數　200,000元未超過預算數200,000元。 管制性項目-員工慰勞費：決算數　69,000元未超過預算數69,000元。
推展費	6,000	5,845	-155	-2.58	管制性項目-推展費：決算數　5,845元

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
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	%	
					未超過預算數　6,000元。
材料及用品費	1,777,000	1,480,622	-296,378	-16.68	
使用材料費	41,000	7,140	-33,860	-82.59	
用品消耗	1,736,000	1,473,482	-262,518	-15.12	
租金與利息	291,000	177,014	-113,986	-39.17	
地租及水租	210,000	120,000	-90,000	-42.86	
交通及運輸設備租金	40,000	22,470	-17,530	-43.83	
什項設備租金	41,000	34,544	-6,456	-15.75	
折舊、折耗及攤銷	3,626,000	2,856,240	-769,760	-21.23	
不動產、廠房及設備折舊	3,196,000	2,612,955	-583,045	-18.24	
攤銷	430,000	243,285	-186,715	-43.42	
稅捐與規費（強制費）	28,000	12,750	-15,250	-54.46	
規費	28,000	12,750	-15,250	-54.46	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	60,000	57,874	-2,126	-3.54	
會費	60,000	57,874	-2,126	-3.54	
業務外費用	2,428,000	7,195,197	4,767,197	196.34	
其他業務外費用	2,428,000	7,195,197	4,767,197	196.34	
雜項費用	2,428,000	7,195,197	4,767,197	196.34	主要係辦理樂齡樓及單身宿舍除帳所致。
服務費用	8,000	0	-8,000	-100.00	
印刷裝訂及公告費	8,000	0	-8,000	-100.00	
材料及用品費	1,220,000	1,731,086	511,086	41.89	
用品消耗	1,220,000	1,731,086	511,086	41.89	
稅捐與規費（強制費）	0	37,370	37,370		
消費與行為稅	0	37,370	37,370		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0	45,000	45,000		
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0	45,000	45,000		
短絀、賠償與保險給付	150,000	4,115,560	3,965,560	2,643.71	
各項短絀	0	4,070,921	4,070,921		
賠償給付	150,000	44,639	-105,361	-70.24	
其他	1,050,000	1,266,181	216,181	20.59	
其他費用	1,050,000	1,266,181	216,181	20.59	
合計	737,642,000	749,672,621	12,030,621	1.63	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
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	%	

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52,032,000元，包括醫務行政人員87人及部分工時人員2人；決算數49,599,172元，包括醫務行政人員85人、研究助理1人及部分工時人員1人。

(2)專技人員酬金預算數101,364,000元，包括主治醫師11人、護理人員65人、醫技人員32人及部分工時人員6人；決算數102,959,500元，包括主治醫師13人、護理人員74人、醫技人員30人及部分工時人員9人。

2.為業務需要辦理院區清潔、機電維護保養、庶務傳送及保全等勞務承攬，加計與廠商依案計價者，外包費預算數21,924,000元，計31人；決算數23,702,660元，計31人。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
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	763,028,000	787,412,551	24,384,551	3.20	
醫療收入	743,212,000	762,486,401	19,274,401	2.59	
門診醫療收入	754,998,000	789,797,512	34,799,512	4.61	
住院醫療收入	60,174,000	58,917,194	-1,256,806	-2.09	
其他醫療收入	5,065,000	4,728,807	-336,193	-6.64	
醫療折讓	-75,269,000	-89,069,465	-13,800,465	18.33	主要係依健保署點值及醫療收入實況估計醫療折讓數。
醫療優待免費	-1,756,000	-1,887,647	-131,647	7.50	
其他業務收入	19,816,000	24,926,150	5,110,150	25.79	
臨床教學研究補助收入	19,710,000	19,710,000			
其他補助收入	61,000	5,133,150	5,072,150	8315.00	主要係總院補助本院「臺大醫療體系研究型導師計畫(育苗計畫)」。
雜項業務收入	45,000	83,000	38,000	84.44	主要係學生實習費超出預期。
業務外收入	6,260,000	12,091,763	5,831,763	93.16	
財務收入	550,000	4,157,012	3,607,012	655.82	
利息收入	550,000	4,157,012	3,607,012	655.82	主要係存款利率超出預期。
其他業務外收入	5,710,000	7,934,751	2,224,751	38.96	
資產使用及權利金收入	754,000	790,666	36,666	4.86	
違規罰款收入	10,000	2,764	-7,236	-72.36	主要係罰款案件低於預期。
受贈收入	2,352,000	3,139,254	787,254	33.47	主要係各界捐贈超出預期。
雜項收入	2,594,000	4,002,067	1,408,067	54.28	主要係調整以前年度收支超出預期。
合　　計	769,288,000	799,504,314	30,216,314	3.93	