

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

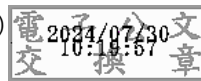
受文者：國立臺灣大學醫學院附設醫院

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

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 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	13,755,881,210	100.00	13,712,851,369	100.00	43,029,841	0.31
流動資產	3,549,671,656	25.80	3,323,147,024	24.23	226,524,632	6.82
現金	2,306,747,271	16.77	2,016,331,583	14.70	290,415,688	14.40
銀行存款	2,305,761,771	16.76	2,015,338,083	14.70	290,423,688	14.41
零用及週轉金	985,500	0.01	993,500	0.01	-8,000	-0.81
應收款項	983,878,002	7.15	1,041,408,110	7.59	-57,530,108	-5.52
應收醫療帳款	1,749,594,610	12.72	1,427,695,579	10.41	321,899,031	22.55
備抵醫療折讓	-779,394,620	-5.67	-500,985,971	-3.65	-278,408,649	55.57
備抵呆帳－應收醫療帳款	-5,043,324	-0.04	-2,381,796	-0.02	-2,661,528	111.74
應收利息	629,327	-	431,086	-	198,241	45.99
其他應收款	18,092,009	0.13	116,649,212	0.85	-98,557,203	-84.49
存貨	164,469,744	1.20	137,345,461	1.00	27,124,283	19.75
醫療用品	164,469,744	1.20	137,345,461	1.00	27,124,283	19.75
預付款項	82,251,201	0.60	106,801,364	0.78	-24,550,163	-22.99
預付貨款			133,865	-	-133,865	-100.00
用品盤存	577,250	-	713,409	0.01	-136,159	-19.09
預付費用	81,671,951	0.59	105,954,090	0.77	-24,282,139	-22.92
預付稅款	2,000	-			2,000	
短期貸墊款	12,325,438	0.09	21,260,506	0.16	-8,935,068	-42.03
短期墊款	12,325,438	0.09	21,260,506	0.16	-8,935,068	-42.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,728,172,114	34.37	4,728,084,759	34.48	87,355	-
準備金	4,728,172,114	34.37	4,728,084,759	34.48	87,355	-
退休及離職準備金	5,172,114	0.04	5,084,759	0.04	87,355	1.72
改良及擴充準備金	4,723,000,000	34.33	4,723,000,000	34.44		
不動產、廠房及設備	5,432,359,971	39.49	5,591,135,978	40.77	-158,776,007	-2.84
土地改良物	2,317,996	0.02	2,874,304	0.02	-556,308	-19.35
土地改良物	9,435,355	0.07	9,435,355	0.07		
累計折舊－土地改良物	-7,117,359	-0.05	-6,561,051	-0.05	-556,308	8.48
房屋及建築	2,612,942,423	19.00	708,162,444	5.16	1,904,779,979	268.98
房屋及建築	3,259,082,170	23.69	1,373,633,407	10.02	1,885,448,763	137.26
累計折舊－房屋及建築	-646,139,747	-4.70	-665,470,963	-4.85	19,331,216	-2.90
機械及設備	2,065,485,011	15.02	1,757,710,233	12.82	307,774,778	17.51
機械及設備	4,724,365,773	34.34	4,071,901,443	29.69	652,464,330	16.02
累計折舊－機械及設備	-2,658,880,762	-19.33	-2,314,191,210	-16.88	-344,689,552	14.89
交通及運輸設備	76,559,137	0.56	37,966,062	0.28	38,593,075	101.65
交通及運輸設備	132,025,190	0.96	86,631,472	0.63	45,393,718	52.40
累計折舊－交通及運輸設備	-55,466,053	-0.40	-48,665,410	-0.35	-6,800,643	13.97
什項設備	393,608,860	2.86	129,936,863	0.95	263,671,997	202.92
什項設備	657,607,041	4.78	229,491,093	1.67	428,115,948	186.55
累計折舊－什項設備	-263,998,181	-1.92	-99,554,230	-0.73	-164,443,951	165.18

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	2,047,774,850	14.89	2,154,442,676	15.71	-106,667,826	-4.95
流動負債	1,241,364,349	9.02	1,380,920,361	10.07	-139,556,012	-10.11
應付款項	1,192,272,038	8.67	1,344,417,466	9.80	-152,145,428	-11.32
應付帳款	7,608,078	0.06	49,711,581	0.36	-42,103,503	-84.70
應付代收款	311,587,317	2.27	485,480,260	3.54	-173,892,943	-35.82
應付費用	857,709,276	6.24	797,314,210	5.81	60,395,066	7.57
應付稅款	1,871,934	0.01	1,244,449	0.01	627,485	50.42
應付工程款	13,495,433	0.10	10,666,966	0.08	2,828,467	26.52
預收款項	49,092,311	0.36	36,502,895	0.27	12,589,416	34.49
預收收入	49,092,311	0.36	36,502,895	0.27	12,589,416	34.49
長期負債	381,573,131	2.77	381,573,131	2.78		
長期債務	381,573,131	2.77	381,573,131	2.78		
其他長期負債	381,573,131	2.77	381,573,131	2.78		
其他負債	424,837,370	3.09	391,949,184	2.86	32,888,186	8.39
遞延負債	157,874,998	1.15	131,234,785	0.96	26,640,213	20.30
遞延收入	157,874,998	1.15	131,234,785	0.96	26,640,213	20.30
什項負債	266,962,372	1.94	260,714,399	1.90	6,247,973	2.40
存入保證金	184,265,666	1.34	175,044,854	1.28	9,220,812	5.27
應付保管款	61,760	-	115,807	-	-54,047	-46.67
應付退休及離職金	5,172,114	0.04	5,084,759	0.04	87,355	1.72
暫收及待結轉帳項	77,462,832	0.56	80,468,979	0.59	-3,006,147	-3.74
淨值	11,708,106,360	85.11	11,558,408,693	84.29	149,697,667	1.30
基金	10,535,134,877	76.59	10,204,028,877	74.41	331,106,000	3.24
基金	10,535,134,877	76.59	10,204,028,877	74.41	331,106,000	3.24
基金	10,535,134,877	76.59	10,204,028,877	74.41	331,106,000	3.24
公積	821,173,411	5.97	821,173,411	5.99		
資本公積	107,017,411	0.78	107,017,411	0.78		
受贈公積	107,017,411	0.78	107,017,411	0.78		
特別公積	714,156,000	5.19	714,156,000	5.21		
特別公積	714,156,000	5.19	714,156,000	5.21		
累積餘絀	351,798,072	2.56	533,206,405	3.89	-181,408,333	-34.02
累積賸餘	351,798,072	2.56	533,206,405	3.89	-181,408,333	-34.02
累積賸餘	351,798,072	2.56	533,206,405	3.89	-181,408,333	-34.02

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 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	%
租賃權益改良	239,654	-	718,766	0.01	-479,112	-66.66
租賃權益改良	4,791,218	0.03	4,791,218	0.03		
累計折舊－租賃權益改良	-4,551,564	-0.03	-4,072,452	-0.03	-479,112	11.76
購建中固定資產	281,206,890	2.04	2,953,767,306	21.54	-2,672,560,416	-90.48
未完工程	274,901,523	2.00	2,909,564,091	21.22	-2,634,662,568	-90.55
訂購機件及設備款	6,305,367	0.05	44,203,215	0.32	-37,897,848	-85.74
無形資產	41,892,746	0.30	64,779,703	0.47	-22,886,957	-35.33
無形資產	41,892,746	0.30	64,779,703	0.47	-22,886,957	-35.33
專利權	212,948	-	144,816	-	68,132	47.05
電腦軟體	41,588,643	0.30	64,533,112	0.47	-22,944,469	-35.55
其他無形資產	91,155	-	101,775	-	-10,620	-10.43
其他資產	3,784,723	0.03	5,703,905	0.04	-1,919,182	-33.65
什項資產	3,784,723	0.03	5,703,905	0.04	-1,919,182	-33.65
存出保證金	75,000	-	75,000	-		
催收款項	21,751,753	0.16	22,039,679	0.16	-287,926	-1.31
備抵呆帳－催收款項	-19,044,722	-0.14	-17,144,749	-0.13	-1,899,973	11.08
暫付及待結轉帳項	1,002,692	0.01	733,975	0.01	268,717	36.61
合 計	13,755,881,210	100.00	13,712,851,369	100.00	43,029,841	0.31

附 註：

1. 信託代理與保證資產（負債）本年度決算數\$50,649,802元，上年度決算數\$58,154,502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	9,234,708,000	100.00	8,773,109,394	100.00	-461,598,606	-5.00	8,300,155,012	100.00
醫療收入	8,964,257,000	97.07	8,480,285,291	96.66	-483,971,709	-5.40	7,982,801,991	96.18
門診醫療收入	5,675,955,000	61.46	5,091,961,937	58.04	-583,993,063	-10.29	4,814,517,605	58.01
住院醫療收入	3,962,725,000	42.91	3,883,661,232	44.27	-79,063,768	-2.00	3,464,676,060	41.74
其他醫療收入	65,876,000	0.71	64,549,621	0.74	-1,326,379	-2.01	62,059,632	0.75
醫療折讓	-732,540,000	-7.93	-553,235,865	-6.31	179,304,135	-24.48	-331,677,700	-4.00
醫療優待免費	-7,759,000	-0.08	-6,651,634	-0.08	1,107,366	-14.27	-26,773,606	-0.32
其他業務收入	270,451,000	2.93	292,824,103	3.34	22,373,103	8.27	317,353,021	3.82
臨床教學研究補助收入							4,511,244	0.05
其他補助收入	258,958,000	2.80	279,905,259	3.19	20,947,259	8.09	302,055,339	3.64
雜項業務收入	11,493,000	0.12	12,918,844	0.15	1,425,844	12.41	10,786,438	0.13
業務成本與費用	9,291,747,000	100.62	9,084,800,889	103.55	-206,946,111	-2.23	8,355,757,826	100.67
教學成本	291,137,000	3.15	536,096,988	6.11	244,959,988	84.14	423,408,115	5.10
教學研究及訓輔成本	291,137,000	3.15	536,096,988	6.11	244,959,988	84.14	423,408,115	5.10
醫療成本	8,637,616,000	93.53	8,109,138,278	92.43	-528,477,722	-6.12	7,569,280,156	91.19
門診醫療成本	5,204,683,000	56.36	4,213,330,066	48.03	-991,352,934	-19.05	4,079,099,160	49.14
住院醫療成本	3,328,497,000	36.04	3,801,923,239	43.34	473,426,239	14.22	3,382,567,244	40.75
其他醫療成本	104,436,000	1.13	93,884,973	1.07	-10,551,027	-10.10	107,613,752	1.30
其他業務成本	8,826,000	0.10	10,470,060	0.12	1,644,060	18.63	8,685,528	0.10
雜項業務成本	8,826,000	0.10	10,470,060	0.12	1,644,060	18.63	8,685,528	0.10
管理及總務費用	354,168,000	3.84	429,095,563	4.89	74,927,563	21.16	354,384,027	4.27
管理費用及總務費用	354,168,000	3.84	429,095,563	4.89	74,927,563	21.16	354,384,027	4.27
業務賸餘(短絀)	-57,039,000	-0.62	-311,691,495	-3.55	-254,652,495	446.45	-55,602,814	-0.67
業務外收入	154,930,000	1.68	447,190,730	5.10	292,260,730	188.64	414,929,834	5.00
財務收入	32,481,000	0.35	75,088,256	0.86	42,607,256	131.18	47,020,753	0.57
利息收入	32,481,000	0.35	75,088,256	0.86	42,607,256	131.18	47,020,753	0.57
其他業務外收入	122,449,000	1.33	372,102,474	4.24	249,653,474	203.88	367,909,081	4.43
資產使用及權利金收入	54,728,000	0.59	63,621,513	0.73	8,893,513	16.25	52,814,642	0.64
違規罰款收入	1,030,000	0.01	3,778,698	0.04	2,748,698	266.86	7,423,466	0.09
受贈收入	12,000,000	0.13	40,007,666	0.46	28,007,666	233.40	63,958,204	0.77
雜項收入	54,691,000	0.59	264,694,597	3.02	210,003,597	383.98	243,712,769	2.94
業務外費用	27,855,000	0.30	97,171,568	1.11	69,316,568	248.85	45,856,706	0.55
其他業務外費用	27,855,000	0.30	97,171,568	1.11	69,316,568	248.85	45,856,706	0.55
雜項費用	27,855,000	0.30	97,171,568	1.11	69,316,568	248.85	45,856,706	0.55
業務外賸餘(短絀)	127,075,000	1.38	350,019,162	3.99	222,944,162	175.44	369,073,128	4.45
本期賸餘(短絀)	70,036,000	0.76	38,327,667	0.44	-31,708,333	-45.27	313,470,314	3.78

國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年度

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」9,290,000元重分類至「雜項業務收入」；「雜項費用」6,530,000元重分類至「雜項業務成本」。

(2)本年度決算數「雜項收入」11,380,836元重分類至「雜項業務收入」；「雜項費用」9,145,464元重分類至「雜項業務成本」。

(3)上年度決算數「雜項收入」9,783,854元重分類至「雜項業務收入」；「雜項費用」7,618,726元重分類至「雜項業務成本」。

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	358,467,000	100.00	571,534,072	100.00	213,067,072	59.44	655,858,405	100.00
本期賸餘	70,036,000	19.54	38,327,667	6.71	-31,708,333	-45.27	313,470,314	47.80
前期未分配賸餘	288,431,000	80.46	533,206,405	93.29	244,775,405	84.86	342,388,091	52.20
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	219,736,000	61.30	219,736,000	38.45			122,652,000	18.70
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數	219,736,000	61.30	219,736,000	38.45			122,652,000	18.70
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	138,731,000	38.70	351,798,072	61.55	213,067,072	153.58	533,206,405	81.30
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新竹臺大分院作業基金

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	848,306,000	647,121,970	-201,184,030	-23.72
本期賸餘（短絀）	70,036,000	38,327,667	-31,708,333	-45.27
利息股利之調整	-32,481,000	-75,088,256	-42,607,256	131.18
利息收入	-32,481,000	-75,088,256	-42,607,256	131.18
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	37,555,000	-36,760,589	-74,315,589	--
調整項目	778,270,000	608,992,544	-169,277,456	-21.75
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	738,152,000	562,428,299	-175,723,701	-23.81
折舊、減損及折耗	517,273,000	654,092,839	136,819,839	26.45
土地改良物	599,000	556,308	-42,692	-7.13
房屋及建築	113,865,000	83,175,307	-30,689,693	-26.95
機械及設備	369,406,000	491,587,032	122,181,032	33.07
交通及運輸設備	7,920,000	11,426,797	3,506,797	44.28
什項設備	24,970,000	66,868,283	41,898,283	167.79
租賃資產	513,000		-513,000	-100.00
租賃權益改良		479,112	479,112	--
攤銷	36,600,000	38,618,158	2,018,158	5.51
攤銷電腦軟體	36,592,000	38,596,328	2,004,328	5.48
其他攤銷費用	8,000	21,830	13,830	172.88
其他	-11,478,000	-74,765,456	-63,287,456	551.38
什項設備		-140,911	-140,911	--
購建中固定資產		5,800,866	5,800,866	--
應付退休及離職金	522,000	485,636	-36,364	-6.97
遞延收入	-12,000,000	-40,541,704	-28,541,704	237.85
其他		-40,369,343	-40,369,343	--
流動資產淨減（淨增）	-633,843,000	-469,351,997	164,491,003	-25.95
流動負債淨增（淨減）	131,566,000	-102,029,299	-233,595,299	--
未計利息股利之現金流入（流出）	815,825,000	572,231,955	-243,593,045	-29.86
收取利息	32,481,000	74,890,015	42,409,015	130.57
▼業務活動之淨現金流入（流出）	848,306,000	647,121,970	-201,184,030	-23.72
▼投資活動之現金流量	-979,366,000	-508,506,900	470,859,100	-48.08
減少流動金融資產及短期貸墊款	7,623,000	69,522,343	61,899,343	812.01
減少短期墊款	7,623,000	69,522,343	61,899,343	812.01
減少無形資產及其他資產	2,007,000	7,634,214	5,627,214	280.38
減少其他資產	2,007,000	7,634,214	5,627,214	280.38
減少其他資產	2,007,000	7,634,214	5,627,214	280.38
增加流動金融資產及短期貸墊款		-60,587,275	-60,587,275	--
增加短期墊款		-60,587,275	-60,587,275	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-522,000	-485,636	36,364	-6.97
增加準備金	-522,000	-485,636	36,364	-6.97
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-966,109,000	-506,032,035	460,076,965	-47.62

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	%
增加不動產、廠房及設備	-966,109,000	-506,032,035	460,076,965	-47.62
固定資產之增置	-966,109,000	-506,032,035	460,076,965	-47.62
房屋及建築	-570,135,000	-17,376,167	552,758,833	-96.95
機械及設備	-372,947,000	-378,525,026	-5,578,026	1.50
交通及運輸設備	-196,000	-3,408,880	-3,212,880	1639.22
什項設備	-22,831,000	-23,410,865	-579,865	2.54
購建中固定資產		-83,311,097	-83,311,097	--
增加無形資產及其他資產	-22,365,000	-18,558,511	3,806,489	-17.02
增加無形資產	-22,365,000	-15,211,999	7,153,001	-31.98
增加其他資產		-3,346,512	-3,346,512	--
增加其他資產		-3,346,512	-3,346,512	--
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-979,366,000	-508,506,900	470,859,100	-48.08
▼籌資活動之現金流量	305,739,000	151,800,618	-153,938,382	-50.35
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		141,008,726	141,008,726	--
增加其他負債		141,008,726	141,008,726	--
增加長期負債	195,739,000		-195,739,000	-100.00
增加長期債務	195,739,000		-195,739,000	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	110,000,000	111,370,000	1,370,000	1.25
增加基金	110,000,000	111,370,000	1,370,000	1.25
國庫撥款增置固定資產	110,000,000	110,000,000		
其他		1,370,000	1,370,000	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-100,578,108	-100,578,108	--
減少其他負債		-100,578,108	-100,578,108	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	305,739,000	151,800,618	-153,938,382	-50.35
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	174,679,000	290,415,688	115,736,688	66.26
▼期初現金及約當現金	1,949,463,000	2,016,331,583	66,868,583	3.43
▼期末現金及約當現金	2,124,142,000	2,306,747,271	182,605,271	8.60
▼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	9,160,000	8,978,176	-181,824	-1.98
應收醫療帳款轉列催收款項之金額	9,160,000	8,978,176	-181,824	-1.98
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	-522,000	-398,281	123,719	-23.70
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)		3,976	3,976	--
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	-522,000	-402,257	119,743	-22.94
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		2,711,210,977	2,711,210,977	--
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細		2,711,210,977	2,711,210,977	--
房屋及建築		1,969,056,534	1,969,056,534	--

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112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		394,984,114	394,984,114	--
交通及運輸設備		41,745,992	41,745,992	--
什項設備		305,424,337	305,424,337	--
以前年度購建中固定資產科目調整轉入無形資產		440,452	440,452	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額		16,104,068	16,104,068	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)		16,233,650	16,233,650	--
購建中固定資產		16,233,650	16,233,650	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額減少明細(-)		-129,582	-129,582	--
購建中固定資產		-129,582	-129,582	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額		33,804,422	33,804,422	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)		33,804,422	33,804,422	--
房屋及建築		2,359,660	2,359,660	--
機械及設備		25,015,595	25,015,595	--
交通及運輸設備		4,865,000	4,865,000	--
什項設備		1,564,167	1,564,167	--
盈餘分配與虧損填補之金額	219,736,000	219,736,000		
賸餘撥充(折減-)基金	219,736,000	219,736,000		

附 註：

一、業務活動之現金流量調整項目：

1. 其他-什項設備-140,911元，以前年度費用轉列什項設備。
2. 其他-購置中固定資產5,800,866元，以前年度未完工程轉列費用。
3. 其他-應付退休及離職金485,636元，提撥離職儲金。
4. 其他-遞延收入-40,541,704元，遞延收入調整轉列收入數。
5. 其他-其他-40,369,343元，提列以前年度備抵醫療折讓短提數65,149,602元，以前年度溢提備抵醫療折讓轉列收入數-105,518,945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-83,311,097元係未完工程付現-25,437,974元、訂購機件及設備款付現-3,349,837元、清償以前年度應付工程款-10,447,171元、清償以前年度應付設備款-44,076,115元。

三、不影響現金流量之活動：

1. 以前年度暫付及待結轉帳項轉列無形資產78,750元。
2. 以前年度遞延收入轉列應付代收款892,505元，科目轉正。

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	9,234,708,000	8,773,109,394	-461,598,606	-5.00	
醫療收入	8,964,257,000	8,480,285,291	-483,971,709	-5.40	
門診醫療收入	5,675,955,000	5,091,961,937	-583,993,063	-10.29	主要係門診病患醫療服務人次未達預期。
住院醫療收入	3,962,725,000	3,883,661,232	-79,063,768	-2.00	
其他醫療收入	65,876,000	64,549,621	-1,326,379	-2.01	
醫療折讓	-732,540,000	-553,235,865	179,304,135	-24.48	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	-7,759,000	-6,651,634	1,107,366	-14.27	主要係門診醫療優待免費較預估數減少。
其他業務收入	270,451,000	292,824,103	22,373,103	8.27	
其他補助收入	258,958,000	279,905,259	20,947,259	8.09	
雜項業務收入	11,493,000	12,918,844	1,425,844	12.41	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	154,930,000	447,190,730	292,260,730	188.64	
財務收入	32,481,000	75,088,256	42,607,256	131.18	
利息收入	32,481,000	75,088,256	42,607,256	131.18	主要係銀行存款利率調升超出預期。
其他業務外收入	122,449,000	372,102,474	249,653,474	203.88	
資產使用及權利金收入	54,728,000	63,621,513	8,893,513	16.25	主要係停車場權利金收入超出預期。
違規罰款收入	1,030,000	3,778,698	2,748,698	266.86	主要係履約罰款超出預期。
受贈收入	12,000,000	40,007,666	28,007,666	233.40	主要係遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列轉列受贈收入。
雜項收入	54,691,000	264,694,597	210,003,597	383.98	主要係以前年度溢提備抵醫療折讓轉列雜項收入。
合 計	9,389,638,000	9,220,300,124	-169,337,876	-1.80	

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	9,291,747,000	9,084,800,889	-206,946,111	-2.23	
教學成本	291,137,000	536,096,988	244,959,988	84.14	
教學研究及訓輔成本	291,137,000	536,096,988	244,959,988	84.14	主要係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養優秀研發人才，致相關人力成本增加。
用人費用	108,332,000	242,275,798	133,943,798	123.64	
正式員額薪資	29,802,000	74,350,276	44,548,276	149.48	
超時工作報酬	946,000	843,450	-102,550	-10.84	
獎金	73,398,000	142,623,614	69,225,614	94.32	
退休及卹償金	1,843,000	9,036,764	7,193,764	390.33	
福利費	2,343,000	15,421,694	13,078,694	558.20	
服務費用	142,710,000	245,233,470	102,523,470	71.84	
水電費	1,781,000	2,581,848	800,848	44.97	
郵電費	267,000	286,268	19,268	7.22	
旅運費	4,614,000	4,223,706	-390,294	-8.46	管制性項目-國外旅費：決算數 3,727,464元未超過預算數 4,298,000元。
印刷裝訂及公告費	415,000	673,729	258,729	62.34	
修理保養及保固費	726,000	262,629	-463,371	-63.83	
保險費	41,000	49,846	8,846	21.58	
一般服務費	27,022,000	49,020,861	21,998,861	81.41	
專業服務費	107,844,000	188,134,583	80,290,583	74.45	
材料及用品費	37,444,000	37,197,098	-246,902	-0.66	
用品消耗	37,444,000	37,197,098	-246,902	-0.66	
租金與利息	974,000	2,093,230	1,119,230	114.91	
地租及水租	150,000	109,000	-41,000	-27.33	
房租		886,380	886,380	--	
機器租金	768,000	1,015,850	247,850	32.27	
交通及運輸設備租金	56,000	32,000	-24,000	-42.86	
什項設備租金		50,000	50,000	--	
折舊、折耗及攤銷	420,000	9,054,110	8,634,110	2055.74	
不動產、廠房及設備折舊		8,297,622	8,297,622	--	
攤銷	420,000	756,488	336,488	80.12	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,257,000	243,282	-1,013,718	-80.65	
會費	1,092,000	23,282	-1,068,718	-97.87	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（	165,000	220,000	55,000	33.33	

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	%	
濟)					
醫療成本	8,637,616,000	8,109,138,278	-528,477,722	-6.12	
門診醫療成本	5,204,683,000	4,213,330,066	-991,352,934	-19.05	主要係受健保總額影響，減少門診服務量，致相關醫護人力、醫療用品等成本減少。
用人費用	1,238,919,000	898,011,617	-340,907,383	-27.52	
正式員額薪資	318,451,000	153,299,951	-165,151,049	-51.86	
聘僱及兼職人員薪資	52,640,000	12,890,642	-39,749,358	-75.51	
超時工作報酬	78,380,000	71,798,245	-6,581,755	-8.40	
獎金	695,471,000	611,240,780	-84,230,220	-12.11	
退休及卹償金	36,677,000	17,945,304	-18,731,696	-51.07	
福利費	57,300,000	30,836,695	-26,463,305	-46.18	
服務費用	1,429,082,000	885,140,922	-543,941,078	-38.06	
水電費	40,055,000	50,466,430	10,411,430	25.99	
郵電費	8,755,000	8,124,663	-630,337	-7.20	
旅運費	3,628,000	3,996,759	368,759	10.16	
印刷裝訂及公告費	6,219,000	4,280,148	-1,938,852	-31.18	
修理保養及保固費	120,199,000	153,752,371	33,553,371	27.91	
保險費	289,000	228,235	-60,765	-21.03	
一般服務費	272,622,000	229,090,324	-43,531,676	-15.97	
專業服務費	976,990,000	434,876,992	-542,113,008	-55.49	
推展費	325,000	325,000			管制性項目-推展費：決算數 325,000元未超過預算數 325,000元。
材料及用品費	2,221,191,000	2,074,777,116	-146,413,884	-6.59	
使用材料費	310,000	592,246	282,246	91.05	
用品消耗	31,316,000	31,071,737	-244,263	-0.78	
商品及醫療用品	2,189,565,000	2,043,113,133	-146,451,867	-6.69	
租金與利息	38,074,000	30,516,833	-7,557,167	-19.85	
房租	240,000		-240,000	-100.00	
機器租金	32,704,000	26,693,401	-6,010,599	-18.38	
交通及運輸設備租金	930,000	495,800	-434,200	-46.69	
什項設備租金	4,200,000	3,327,632	-872,368	-20.77	
折舊、折耗及攤銷	267,946,000	312,505,278	44,559,278	16.63	
不動產、廠房及設備折舊	255,989,000	299,561,396	43,572,396	17.02	
攤銷	11,957,000	12,943,882	986,882	8.25	
稅捐與規費(強制費)	3,298,000	5,600,211	2,302,211	69.81	

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	%	
消費與行為稅	1,940,000	3,254,006	1,314,006	67.73	
規費	1,358,000	2,346,205	988,205	72.77	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,660,000	5,433,982	-226,018	-3.99	
會費	5,660,000	5,433,982	-226,018	-3.99	
短絀、賠償與保險給付	513,000	1,344,107	831,107	162.01	
各項短絀	513,000	1,344,107	831,107	162.01	
住院醫療成本	3,328,497,000	3,801,923,239	473,426,239	14.22	主要係為強化防疫措施及維持醫療服務品質，投入更多醫護人力及醫療用品，致相關成本增加。
用人費用	910,652,000	944,410,855	33,758,855	3.71	
正式員額薪資	243,756,000	292,637,910	48,881,910	20.05	
聘僱及兼職人員薪資	13,654,000	10,393,792	-3,260,208	-23.88	
超時工作報酬	45,131,000	54,979,494	9,848,494	21.82	
獎金	536,247,000	511,305,486	-24,941,514	-4.65	
退休及卹償金	29,480,000	33,167,437	3,687,437	12.51	
福利費	42,384,000	41,926,736	-457,264	-1.08	
服務費用	1,053,041,000	1,292,052,691	239,011,691	22.70	
水電費	44,800,000	57,852,633	13,052,633	29.14	
郵電費	1,220,000	1,145,650	-74,350	-6.09	
旅運費	160,000	226,096	66,096	41.31	
印刷裝訂及公告費	1,820,000	1,232,226	-587,774	-32.30	
修理保養及保固費	23,220,000	23,113,859	-106,141	-0.46	
保險費	22,000	278,143	256,143	1164.29	
一般服務費	236,981,000	165,750,878	-71,230,122	-30.06	
專業服務費	744,548,000	1,042,183,206	297,635,206	39.98	
推展費	270,000	270,000			管制性項目-推展費：決算數 270,000元未超過預算數 270,000元。
材料及用品費	1,143,158,000	1,261,144,702	117,986,702	10.32	
用品消耗	20,137,000	22,031,800	1,894,800	9.41	
商品及醫療用品	1,123,021,000	1,239,112,902	116,091,902	10.34	
租金與利息	2,332,000	16,288,491	13,956,491	598.48	
機器租金	2,289,000	16,237,089	13,948,089	609.35	
什項設備租金	43,000	51,402	8,402	19.54	
折舊、折耗及攤銷	210,050,000	275,042,142	64,992,142	30.94	
不動產、廠房及設備折舊	204,640,000	256,106,787	51,466,787	25.15	

**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	5,410,000	18,935,355	13,525,355	250.01	
稅捐與規費（強制費）	2,358,000	3,947,652	1,589,652	67.42	
消費與行為稅	2,340,000	3,947,652	1,607,652	68.70	
規費	18,000		-18,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,807,000	1,411,247	-395,753	-21.90	
會費	1,807,000	1,381,247	-425,753	-23.56	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		30,000	30,000	--	
短絀、賠償與保險給付	5,099,000	7,625,459	2,526,459	49.55	
各項短絀	5,099,000	7,625,459	2,526,459	49.55	
其他醫療成本	104,436,000	93,884,973	-10,551,027	-10.10	主要係專技人員酬金及折舊費用減少。
用人費用	21,892,000	19,795,814	-2,096,186	-9.58	
正式員額薪資	6,921,000	4,774,546	-2,146,454	-31.01	
超時工作報酬	453,000	418,120	-34,880	-7.70	
獎金	13,364,000	13,082,270	-281,730	-2.11	
退休及卹償金	427,000	782,149	355,149	83.17	
福利費	727,000	738,729	11,729	1.61	
服務費用	38,944,000	36,765,175	-2,178,825	-5.59	
水電費	3,291,000	4,243,456	952,456	28.94	
郵電費	62,000	49,555	-12,445	-20.07	
旅運費	48,000	191,708	143,708	299.39	
印刷裝訂及公告費	107,000	72,441	-34,559	-32.30	
修理保養及保固費	6,402,000	2,674,912	-3,727,088	-58.22	
保險費	25,000	38,018	13,018	52.07	
一般服務費	17,136,000	22,487,680	5,351,680	31.23	
專業服務費	11,873,000	7,007,405	-4,865,595	-40.98	
材料及用品費	35,301,000	32,955,495	-2,345,505	-6.64	
用品消耗	35,301,000	32,955,495	-2,345,505	-6.64	
折舊、折耗及攤銷	8,143,000	3,789,654	-4,353,346	-53.46	
不動產、廠房及設備折舊	8,073,000	3,071,763	-5,001,237	-61.95	
攤銷	70,000	717,891	647,891	925.56	
稅捐與規費（強制費）	130,000	169,543	39,543	30.42	
消費與行為稅	130,000	169,543	39,543	30.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	26,000	409,292	383,292	1474.20	

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	%	
會費	26,000	409,292	383,292	1474.20	
其他業務成本	8,826,000	10,470,060	1,644,060	18.63	
雜項業務成本	8,826,000	10,470,060	1,644,060	18.63	主要係臨床試驗計畫經費超出預期。
服務費用	1,196,000	6,258,634	5,062,634	423.30	
旅運費		39,455	39,455	--	
印刷裝訂及公告費	146,000	114,449	-31,551	-21.61	
一般服務費		5,629,412	5,629,412	--	
專業服務費	1,050,000	475,318	-574,682	-54.73	
材料及用品費	1,100,000	4,136,931	3,036,931	276.08	
用品消耗	1,100,000	4,136,931	3,036,931	276.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		74,495	74,495	--	
會費		74,495	74,495	--	
其他	6,530,000		-6,530,000	-100.00	
其他費用	6,530,000		-6,530,000	-100.00	
管理及總務費用	354,168,000	429,095,563	74,927,563	21.16	
管理費用及總務費用	354,168,000	429,095,563	74,927,563	21.16	主要係因營運規模及業務量逐年擴增，增聘計時與計件人員。
用人費用	143,163,000	113,979,717	-29,183,283	-20.38	
正式員額薪資	66,456,000	41,141,249	-25,314,751	-38.09	
薪資	418,000	389,100	-28,900	-6.91	
超時工作報酬	4,127,000	3,390,877	-736,123	-17.84	
獎金	59,672,000	58,406,372	-1,265,628	-2.12	
退休及卹償金	3,538,000	5,031,201	1,493,201	42.20	
福利費	8,948,000	5,619,018	-3,328,982	-37.20	
提繳費	4,000	1,900	-2,100	-52.50	
服務費用	128,879,000	205,223,857	76,344,857	59.24	
水電費	5,135,000	6,941,620	1,806,620	35.18	
郵電費	1,036,000	922,758	-113,242	-10.93	
旅運費	453,000	459,916	6,916	1.53	
印刷裝訂及公告費	1,626,000	1,159,656	-466,344	-28.68	
修理保養及保固費	5,966,000	2,382,395	-3,583,605	-60.07	
保險費	571,000	326,805	-244,195	-42.77	
一般服務費	104,480,000	182,844,455	78,364,455	75.00	
專業服務費	5,162,000	5,785,269	623,269	12.07	
公關慰勞費	1,536,000	1,486,983	-49,017	-3.19	管制性項目-公共關係費：決算數 1,134,385元未超過預算數 1,136,000元。 管制性項目-員工慰勞

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	%	
					費：決算數 352,598 元未超過預算數 400,000元。
推展費	2,914,000	2,914,000			管制性項目-推展費：決算數 2,914,000元未超過預算數 2,914,000元。
材料及用品費	13,968,000	16,798,103	2,830,103	20.26	
使用材料費	1,091,000	1,141,941	50,941	4.67	
用品消耗	12,877,000	15,656,162	2,779,162	21.58	
租金與利息	210,000	178,489	-31,511	-15.01	
交通及運輸設備租金		25,600	25,600	--	
什項設備租金	210,000	152,889	-57,111	-27.20	
折舊、折耗及攤銷	67,314,000	92,319,813	25,005,813	37.15	
不動產、廠房及設備折舊	48,571,000	87,055,271	38,484,271	79.23	
攤銷	18,743,000	5,264,542	-13,478,458	-71.91	
稅捐與規費（強制費）	634,000	595,584	-38,416	-6.06	
消費與行為稅	440,000	443,969	3,969	0.90	
規費	194,000	151,615	-42,385	-21.85	
業務外費用	27,855,000	97,171,568	69,316,568	248.85	
其他業務外費用	27,855,000	97,171,568	69,316,568	248.85	
雜項費用	27,855,000	97,171,568	69,316,568	248.85	主要係補提以前年度健保醫療折讓短提數。
用人費用		268,962	268,962	--	
超時工作報酬		252,962	252,962	--	
福利費		16,000	16,000	--	
服務費用	3,280,000	5,145,783	1,865,783	56.88	
水電費	20,000	29,032	9,032	45.16	
旅運費	15,000	76,784	61,784	411.89	
印刷裝訂及公告費	1,165,000	788,761	-376,239	-32.30	
修理保養及保固費	1,200,000	2,282,290	1,082,290	90.19	
保險費	20,000		-20,000	-100.00	
一般服務費		1,241,621	1,241,621	--	
專業服務費	860,000	727,295	-132,705	-15.43	
材料及用品費	2,347,000	3,321,993	974,993	41.54	
用品消耗	2,347,000	3,321,993	974,993	41.54	
租金與利息	14,658,000	3,127,779	-11,530,221	-78.66	
地租及水租	2,735,000	2,553,717	-181,283	-6.63	
房租	11,923,000	573,912	-11,349,088	-95.19	
什項設備租金		150	150	--	
稅捐與規費（強	1,102,000	6,764	-1,095,236	-99.39	

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	%	
制費)					
土地稅	186,000		-186,000	-100.00	
房屋稅	916,000		-916,000	-100.00	
消費與行為稅		6,764	6,764	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		700	700	--	
會費		700	700	--	
短絀、賠償與保險給付	2,355,000	3,267,683	912,683	38.76	
各項短絀		222,868	222,868	--	
賠償給付	2,355,000	3,044,815	689,815	29.29	
其他	4,113,000	82,031,904	77,918,904	1894.45	
其他費用	4,113,000	82,031,904	77,918,904	1894.45	
合 計	9,319,602,000	9,181,972,457	-137,629,543	-1.48	

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385,315,000元，包括醫務行政人員675人、研究助理30人及部分工時人員11人；決算數394,714,783元，包括醫務行政人員660人、研究助理62人、實習護士4人及部分工時人員13人。

(2)專技人員酬金預算數1,756,980,000元，包括主治醫師240人、護理人員1,215人、醫技人員316人及衛生福利部PGY計畫聘用住院醫師50人；決算數1,576,854,286元，包括主治醫師167人、住院醫師42人、護理人員1,146人、醫技人員292人、衛生福利部PGY計畫聘用住院醫師11人及部分工時人員11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256,970,000元，計331人；決算數248,939,333元，計357人。