

教育部主管

國立臺灣大學附設醫院作業基金

會 計 月 報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 莊淑芬

基金主持人 余忠仁

國立臺灣大學附設醫院作業基金

目 次

中華民國 115 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 4 頁
二、平衡表	第 5 至 10 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 11 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 12 至 14 頁

國立臺灣大學附設醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	59,621,909,000	5,178,011,675	5,066,397,000	111,614,675	2.20	5,178,011,675	5,066,397,000	111,614,675	2.20
醫療收入	58,379,589,000	5,069,827,036	4,969,415,000	100,412,036	2.02	5,069,827,036	4,969,415,000	100,412,036	2.02
門診醫療收入	33,828,573,000	2,874,397,598	2,887,503,000	-13,105,402	-0.45	2,874,397,598	2,887,503,000	-13,105,402	-0.45
住院醫療收入	28,708,923,000	2,332,298,956	2,444,074,000	-111,775,044	-4.57	2,332,298,956	2,444,074,000	-111,775,044	-4.57
其他醫療收入	293,523,000	22,370,983	24,824,000	-2,453,017	-9.88	22,370,983	24,824,000	-2,453,017	-9.88
醫療折讓	-4,393,884,000	-154,040,671	-382,108,000	228,067,329	-59.69	-154,040,671	-382,108,000	228,067,329	-59.69
醫療優待免費	-57,546,000	-5,199,830	-4,878,000	-321,830	6.60	-5,199,830	-4,878,000	-321,830	6.60
其他業務收入	1,242,320,000	108,184,639	96,982,000	11,202,639	11.55	108,184,639	96,982,000	11,202,639	11.55
臨床教學研究補助收入	491,780,000	34,443,000	34,443,000			34,443,000	34,443,000		
其他補助收入	307,531,000	26,632,945	25,621,000	1,011,945	3.95	26,632,945	25,621,000	1,011,945	3.95
雜項業務收入	443,009,000	47,108,694	36,918,000	10,190,694	27.60	47,108,694	36,918,000	10,190,694	27.60
業務成本與費用	60,132,889,000	4,975,951,468	5,172,628,000	-196,676,532	-3.80	4,975,951,468	5,172,628,000	-196,676,532	-3.80
教學成本	5,069,986,000	355,362,385	462,354,000	-106,991,615	-23.14	355,362,385	462,354,000	-106,991,615	-23.14
教學研究及訓輔成本	5,069,986,000	355,362,385	462,354,000	-106,991,615	-23.14	355,362,385	462,354,000	-106,991,615	-23.14
醫療成本	51,558,485,000	4,348,150,621	4,388,065,000	-39,914,379	-0.91	4,348,150,621	4,388,065,000	-39,914,379	-0.91
門診醫療成本	24,608,188,000	2,149,987,211	2,091,615,000	58,372,211	2.79	2,149,987,211	2,091,615,000	58,372,211	2.79
住院醫療成本	26,469,980,000	2,161,472,632	2,256,154,000	-94,681,368	-4.20	2,161,472,632	2,256,154,000	-94,681,368	-4.20

國立臺灣大學附設醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他醫療成本	480,317,000	36,690,778	40,296,000	-3,605,222	-8.95	36,690,778	40,296,000	-3,605,222	-8.95
其他業務成本	349,019,000	20,269,176	54,468,000	-34,198,824	-62.79	20,269,176	54,468,000	-34,198,824	-62.79
雜項業務成本	349,019,000	20,269,176	54,468,000	-34,198,824	-62.79	20,269,176	54,468,000	-34,198,824	-62.79
管理及總務費用	3,155,399,000	252,169,286	267,741,000	-15,571,714	-5.82	252,169,286	267,741,000	-15,571,714	-5.82
管理費用及總務費用	3,155,399,000	252,169,286	267,741,000	-15,571,714	-5.82	252,169,286	267,741,000	-15,571,714	-5.82
業務賸餘（短絀）	-510,980,000	202,060,207	-106,231,000	308,291,207	--	202,060,207	-106,231,000	308,291,207	--
業務外收入	2,754,314,000	225,842,757	231,645,000	-5,802,243	-2.50	225,842,757	231,645,000	-5,802,243	-2.50
財務收入	508,109,000	51,417,470	41,467,000	9,950,470	24.00	51,417,470	41,467,000	9,950,470	24.00
利息收入	507,109,000	50,008,036	41,384,000	8,624,036	20.84	50,008,036	41,384,000	8,624,036	20.84
投資賸餘	1,000,000	1,409,434	83,000	1,326,434	1,598.11	1,409,434	83,000	1,326,434	1,598.11
其他業務外收入	2,246,205,000	174,425,287	190,178,000	-15,752,713	-8.28	174,425,287	190,178,000	-15,752,713	-8.28
資產使用及權利金收入	498,038,000	28,016,787	41,500,000	-13,483,213	-32.49	28,016,787	41,500,000	-13,483,213	-32.49
違規罰款收入	25,859,000	513,470	2,153,000	-1,639,530	-76.15	513,470	2,153,000	-1,639,530	-76.15
受贈收入	1,056,344,000	92,402,884	85,047,000	7,355,884	8.65	92,402,884	85,047,000	7,355,884	8.65
雜項收入	665,964,000	53,492,146	61,478,000	-7,985,854	-12.99	53,492,146	61,478,000	-7,985,854	-12.99
業務外費用	340,505,000	57,364,201	33,240,000	24,124,201	72.58	57,364,201	33,240,000	24,124,201	72.58
其他業務外費用	340,505,000	57,364,201	33,240,000	24,124,201	72.58	57,364,201	33,240,000	24,124,201	72.58

國立臺灣大學附設醫院作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
財產交易短絀		45,632		45,632	--	45,632		45,632	--
雜項費用	340,505,000	57,318,569	33,240,000	24,078,569	72.44	57,318,569	33,240,000	24,078,569	72.44
業務外賸餘（短絀）	2,413,809,000	168,478,556	198,405,000	-29,926,444	-15.08	168,478,556	198,405,000	-29,926,444	-15.08
本期賸餘（短絀）	1,902,829,000	370,538,763	92,174,000	278,364,763	302.00	370,538,763	92,174,000	278,364,763	302.00

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立臺灣大學附設醫院作業基金

收支餘絀表說明

中華民國115年1月份

- 一、業務賸餘截至1月份實際數較預算數反絀為餘，相差約3億829萬元，主要係依健保署結算點值及核減金額實況估計醫療折讓。
- 二、業務外賸餘截至1月份實際數較預算數減少約2,993萬元，主要係調整以前年度收支。
- 三、本期賸餘截至1月份實際數較預算數增加約2億7,836萬元，主要係依健保署結算點值及核減金額實況估計醫療折讓。
- 四、本期其他綜合餘絀-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截至1月份累計實際數1,340萬4,946元。
- 五、本表「其他補助收入」與「雜項業務成本」截至1月份金額，業已沖銷總院補助各分院醫療業務396萬6,000元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	113,511,106,904	100.00	負債	34,949,594,092	30.79
流動資產	37,271,510,937	32.84	流動負債	12,931,528,739	11.39
現金	18,004,594,787	15.86	應付款項	9,461,417,633	8.34
銀行存款	17,995,140,067	15.85	應付帳款	636,872,147	0.56
零用及週轉金	9,454,720	0.01	應付代收款	2,054,203,561	1.81
流動金融資產	6,949,250,388	6.12	應付費用	6,188,484,747	5.45
透過其他綜合餘絀按公允價	954,134,451	0.84	應付稅款	6,007,816	0.01
值衡量之金融資產－流動			應付工程款	558,215,981	0.49
透過其他綜合餘絀按公允價	-2,040,063	-	其他應付款	17,633,381	0.02
值衡量之金融資產評價調整			預收款項	3,470,111,106	3.06
－流動			預收收入	3,468,210,713	3.06
其他金融資產－流動	5,997,156,000	5.28	銷項稅額	1,900,393	-
應收款項	9,429,092,774	8.31	長期負債	2,828,192	-
應收醫療帳款	13,367,831,448	11.78	長期債務	2,828,192	-
備抵醫療折讓	-4,401,176,263	-3.88	應付租賃款	2,828,192	-
備抵呆帳－應收醫療帳款	-10,845,075	-0.01	其他負債	22,015,237,161	19.39
應收利息	296,848,983	0.26			
其他應收款	176,433,681	0.16			
存貨	1,777,190,520	1.57			

國立臺灣大學附設醫院作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
醫療用品	1,776,469,876	1.57	遞延負債	16,451,469,198	14.49
商品存貨	720,644	-	遞延收入	16,451,469,198	14.49
預付款項	829,192,262	0.73	什項負債	5,563,767,963	4.90
預付貨款	9,577,384	0.01	存入保證金	1,606,076,224	1.41
用品盤存	7,746,878	0.01	應付保管款	7,224,634	0.01
預付費用	790,787,385	0.70	應付退休及離職金	289,478,269	0.26
進項稅額	11,446	-	暫收及待結轉帳項	3,660,988,836	3.23
預付稅款	464,796	-	淨值	78,561,512,812	69.21
其他預付款	20,604,373	0.02	基金	63,222,339,742	55.70
短期貸墊款	282,190,206	0.25	基金	63,222,339,742	55.70
短期墊款	282,190,206	0.25	基金	63,222,339,742	55.70
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	30,252,740,279	26.65	公積	8,806,282,201	7.76
非流動金融資產	877,337,911	0.77	資本公積	1,336,764,072	1.18
以成本衡量之金融資產－非流動	2,517,578	-	受贈公積	1,336,764,072	1.18
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	0.01	特別公積	7,469,518,129	6.58
透過其他綜合餘絀按公允價	28,811,063	0.03	特別公積	7,469,518,129	6.58

國立臺灣大學附設醫院作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
值衡量之金融資產評價調整 －非流動					
其他金融資產－非流動	830,993,727	0.73	累積餘絀	6,492,714,923	5.72
準備金	29,375,402,368	25.88	累積賸餘	6,492,714,923	5.72
退休及離職準備金	289,478,269	0.26	累積賸餘	6,122,176,160	5.39
改良及擴充準備金	16,171,387,099	14.25	本期賸餘	370,538,763	0.33
其他準備金	12,914,537,000	11.38	淨值其他項目	40,175,946	0.04
不動產、廠房及設備	45,137,267,322	39.76	累積其他綜合餘絀	40,175,946	0.04
土地	1,708,110,925	1.50	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	40,175,946	0.04
土地	1,708,110,925	1.50			
土地改良物	1,283,743	-			
土地改良物	12,130,980	0.01			
累計折舊－土地改良物	-10,847,237	-0.01			
房屋及建築	23,126,909,650	20.37			
房屋及建築	35,053,616,796	30.88			
累計折舊－房屋及建築	-11,926,707,146	-10.51			
機械及設備	8,523,516,980	7.51			

國立臺灣大學附設醫院作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	25,494,361,530	22.46			
累計折舊－機械及設備	-16,970,844,550	-14.95			
交通及運輸設備	144,792,416	0.13			
交通及運輸設備	405,136,156	0.36			
累計折舊－交通及運輸設備	-260,343,740	-0.23			
什項設備	770,669,587	0.68			
什項設備	2,772,650,212	2.44			
累計折舊－什項設備	-2,001,980,625	-1.76			
租賃資產	2,471,968	-			
租賃資產	2,780,960	-			
累計折舊－租賃資產	-308,992	-			
租賃權益改良					
租賃權益改良	4,791,218	-			
累計折舊－租賃權益改良	-4,791,218	-			
購建中固定資產	10,859,512,053	9.57			
未完工程	9,473,491,350	8.35			
預付工程及土地款	921,294,110	0.81			

國立臺灣大學附設醫院作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
訂購機件及設備款	464,726,593	0.41			
無形資產	310,860,027	0.27			
無形資產	310,860,027	0.27			
專利權	4,681,638	-			
電腦軟體	305,590,146	0.27			
其他無形資產	588,243	-			
其他資產	538,728,339	0.47			
遞延資產	220,559,823	0.19			
遞延費用	220,559,823	0.19			
什項資產	318,168,516	0.28			
存出保證金	1,317,350	-			
催收款項	56,898,201	0.05			
備抵呆帳－催收款項	-40,594,509	-0.04			
暫付及待結轉帳項	300,547,474	0.26			
代管資產	21,415,969	0.02			
應付代管資產	-21,415,969	-0.02			
合 計	113,511,106,904	100.00	合 計	113,511,106,904	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,337,349,533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。

國立臺灣大學附設醫院作業基金

平衡表附表

中華民國115年1月31日

- 一、本表「暫付及待結轉帳項」與「暫收及待結轉帳項」科目，業已沖銷總院與新竹臺大分院作業基金資金往來70,000,000元。
- 二、本表「長期應收款」與「其他長期負債」科目，業已沖銷總院與新竹臺大分院及癌醫中心分院作業基金資金往來1,320,771,803元。
- 三、本表「什項長期投資」與「基金」科目，業已沖銷總院與雲林分院、北護分院、金山分院、新竹臺大分院及癌醫中心分院作業基金間投資872,836,943元。
- 四、本表「其他應收款」與「應付費用」科目，業已沖銷總院與金山分院作業基金資金往來1,666,000元。
- 五、本表「預付費用」與「預收收入」科目，業已沖銷總院與雲林分院、北護分院、金山分院、新竹臺大分院及癌醫中心分院作業基金資金往來25,300,000元。
- 六、本表「累積賸餘」與「累積短絀」科目，業已沖銷金山分院作業基金之短絀數151,534,660元。
- 七、本表「本期賸餘」與「本期短絀」科目，業已沖銷金山分院作業基金之短絀數2,056,534元。
- 八、經管珍貴動產、不動產計房屋建築及設備5棟、機械及設備1件，帳面價值13,350,950元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115年1月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				銷售(營運)總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
01. 門診病患醫療	人次	本月數	479,539.00	490,145.00	97.84	5,807.61	5,469.55	338.06	6.18	2,784,976,927	2,680,872,000	104,104,927	3.88
		累計數	479,539.00	490,145.00	97.84	5,807.61	5,469.55	338.06	6.18	2,784,976,927	2,680,872,000	104,104,927	3.88
02. 住院病患醫療	人日	本月數	127,953.00	134,150.00	95.38	17,682.11	16,874.54	807.57	4.79	2,262,479,126	2,263,719,000	-1,239,874	-0.05
		累計數	127,953.00	134,150.00	95.38	17,682.11	16,874.54	807.57	4.79	2,262,479,126	2,263,719,000	-1,239,874	-0.05
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

註:一、本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

二、本表所列各項醫療收入為扣除折讓及優免之淨額。

國立臺灣大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
專案計畫	3,444,696,751	911,975,000			4,356,671,751	149,240,000	7,356,239	111,131,081	118,487,320	79.39	-30,752,680	-20.61		
繼續計畫	3,438,432,234	823,924,000			4,262,356,234	149,240,000	7,356,239	111,131,081	118,487,320	79.39	-30,752,680	-20.61		
健康大樓新建工程	1,800,000,000				1,800,000,000	90,000,000	47,050	68,276,646	68,323,696	75.92	-21,676,304	-24.08	主要係估驗計價進度較預計落後所致。	嗣後加強預算估計及分配之準確度。
新竹生醫園區分院新建工程	579,508,812	617,225,000			1,196,733,812	33,240,000		26,463,949	26,463,949	79.61	-6,776,051	-20.39	主要係因二期工程多次流標致進度落後，本案於112/7/3第10次開標，7/28決標，工期1250日曆天，預計至116年完成，依合約每月估驗一次。	加強確認工程範圍、事先妥善規畫用地，主動協調工區周圍地權，並提早辦理相關施工申請或協作作業，確實掌握廠商之人員、機具等，要求採取適宜工法或技術。
東址外牆更新工程	150,000,000				150,000,000	6,000,000					-6,000,000	-100.00	主要係估驗計價進度較預計落後所致。	嗣後加強預算估計及分配之準確度。
國立臺灣大學醫學院附設醫院金山分院長照暨醫療綜合大樓新建工程計畫	4,321,659	6,699,000			11,020,659					--				
仁愛醫護大樓新建工程		200,000,000			200,000,000	20,000,000	7,309,189	16,390,486	23,699,675	118.50	3,699,675	18.50		
虎尾醫院醫療大樓、綜合大樓(含污水處理廠)及醫護宿舍新建工程計畫	904,601,763				904,601,763					--				
新興計畫	6,264,517	88,051,000			94,315,517					--				

國立臺灣大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預 算 數	本年度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數		合 計 (1)	累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) -(2)			% (4)/ (2)
國立臺灣大學醫學院附設醫院尖端醫療研究大樓新建工程計畫	6,264,517	78,051,000			84,315,517					--				
國立臺灣大學醫學院附設醫院北護分院第二醫療大樓新建工程計畫		10,000,000			10,000,000					--				
一般建築及設備計畫	1,135,418,931	2,687,307,000			3,822,725,931	51,526,000	20,643,628	520,084	21,163,712	41.07	-30,362,288	-58.93		
一次性項目	1,135,418,931	2,687,307,000			3,822,725,931	51,526,000	20,643,628	520,084	21,163,712	41.07	-30,362,288	-58.93		
房屋及建築	277,255,721	456,407,000			733,662,721	1,000,000	9,906,695	520,084	10,426,779	1,042.68	9,426,779	942.68	主要係4D1腦中風中心加護病房整修工程估驗計價進度較預計超前所致。	嗣後加強預算估計及分配之準確度。
機械及設備	768,379,917	1,991,474,000			2,759,853,917	45,863,000	7,114,265		7,114,265	15.51	-38,748,735	-84.49	主要係「兒醫B2F變電站高壓變壓器汰換工程」等設備，實際採購驗收進度較預計落後所致。	加速辦理相關作業。
交通及運輸設備	30,515,216	1,889,000			32,404,216	100,000	174,000		174,000	174.00	74,000	74.00	主要係「視訊會議系統設備」等設備，實際施工進度較預計超前所致。	嗣後加強預算估計及分配之準確度。
什項設備	59,268,077	237,537,000			296,805,077	4,563,000	3,448,668		3,448,668	75.58	-1,114,332	-24.42	主要係「安衛室駐警隊東西址門禁管制系統及消防設備連動」等設備，實際施工进度較預計落後所致。	加速辦理相關作業。

國立臺灣大學附設醫院作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預 算 數	本年度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
總計	4,580,115,682	3,599,282,000			8,179,397,682	200,766,000	27,999,867	111,651,165	139,651,032	69.56	-61,114,968	-30.44		
房屋及建築	2,829,418,412	1,351,157,000			4,180,575,412	150,240,000	17,262,934	111,651,165	128,914,099	85.81	-21,325,901	-14.19		
機械及設備	1,651,485,477	2,008,699,000			3,660,184,477	45,863,000	7,114,265		7,114,265	15.51	-38,748,735	-84.49		
交通及運輸設備	39,943,716	1,889,000			41,832,716	100,000	174,000		174,000	174.00	74,000	74.00		
什項設備	59,268,077	237,537,000			296,805,077	4,563,000	3,448,668		3,448,668	75.58	-1,114,332	-24.42		
總計	4,580,115,682	3,599,282,000			8,179,397,682	200,766,000	27,999,867	111,651,165	139,651,032	69.56	-61,114,968	-30.44		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。