

中華民國 109 年度

中央政府總預算

教育部主管

國立臺灣大學附設醫院作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

(法定預算)

國立臺灣大學醫學院附設醫院編

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

附屬單位預算目次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1— 18
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	19— 22
2. 餘絀撥補預計表.....	23— 23
3. 現金流量預計表及補充說明.....	24— 26
三、明細表	
1. 醫療收入明細表.....	27— 27
2. 其他業務收入明細表.....	28— 28
3. 業務外收入明細表.....	29— 29
4. 教學成本明細表及說明.....	30— 34
5. 醫療成本明細表及說明.....	36— 49
6. 其他業務成本明細表及說明.....	50— 51
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	52— 55
8. 業務外費用明細表及說明.....	56— 59
9. 固定資產建設改良擴充明細表.....	60— 61
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	62— 63
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	64— 67
12. 資產折舊明細表.....	68— 68
13. 資產報廢明細表.....	69— 69
14. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	70— 71
15. 基金數額增減明細表.....	72— 72
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明.....	73— 75
2. 5年來主要營運項目分析表.....	76— 76
3. 員工人數彙計表.....	77— 77
4. 用人費用彙計表.....	78— 81
5. 各項費用彙計表.....	82— 85
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	86— 86
五、附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	87— 87
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	88— 91
六、附屬表	
1. 國立臺灣大學附設醫院作業基金.....	1-1—1-90
2. 國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金.....	2-1—2-73
3. 國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金.....	3-1—3-65
4. 國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金.....	4-1—4-64
5. 國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金.....	5-1—5-73
6. 國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金.....	6-1—6-65
7. 國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金.....	7-1—7-61

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為應國立臺灣大學醫學院教學、研究及醫療服務之需要，特於民國 61 年依預算法規定設置本基金，其使命是秉承優良傳統，培育卓越人才，發展前瞻性研究，提供高品質與人性化醫療，以樹立醫界典範，嗣為配合政府推動公立醫院多元化經營及基金簡併政策，於民國 93 年將原有之「醫療藥品基金－雲林醫院作業基金」、「國立臺北護理學院附設醫院作業基金」以內部作業單位方式併入本基金，並維持本基金名稱，惟自 97 年度起所屬分院預算依立法院決議分別編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

另為配合政府照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求，97 年 9 月奉行政院同意財團法人北海岸金山醫院改制為本院金山分院，並自 99 年度設立「國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金」；為提升新竹地區急重症醫療水準，滿足地方醫療需求，100 年 1 月奉行政院同意自 100 年 7 月 1 日起「醫療藥品基金－新竹醫院作業基金」、「醫療藥品基金－竹東醫院作業基金」改制為本院新竹分院、竹東分院，並自 101 年度設立「國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金」、「國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金」。

復配合政府加速推動「生醫產業」創新計畫，積極籌設「新竹生醫園區分院新建工程」，並於 108 年 2 月奉行政院同意自 109 年 1 月 1 日設立「國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金」。

二、組織概況：

(一) 依據國立臺灣大學醫學院附設醫院組織規程，置院長 1 人商同醫學院院長秉承校長之命綜理院務，由校長諮詢醫學院院長就醫學院教授中聘兼之；得置副院長 5 至 7 人，襄助院長處理院務，由醫院院長商同醫學院院長就醫學院或相關學院教授或臨床教授中提請校長聘兼之。

醫院設部、中心及室，其下得分設科、組。醫療業務部門計 30 部 1 室 1 中心、教學訓練及研究發展部門計 2 部 1 中心、管理及總務部門計 2 部 2 中心 12 室。醫院因業務需要得設分院，其組織規程另定之。

為落實政府推動公立醫院多元化經營之改革方案，原衛生福利部雲林醫院

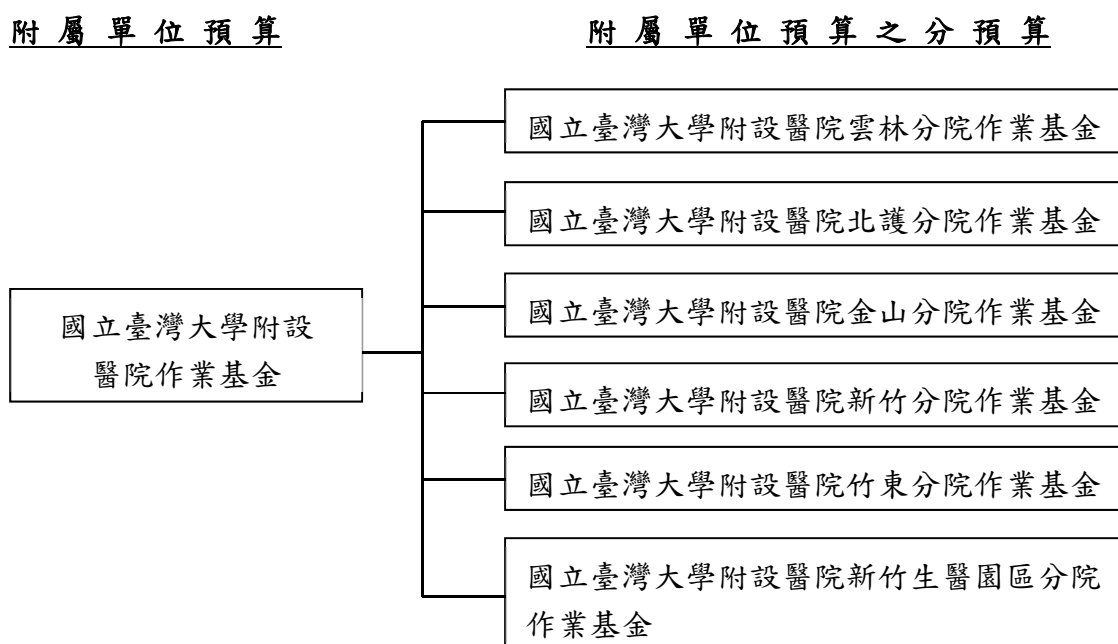
國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

於 93 年 4 月 1 日改隸為本院雲林分院；原教育部所屬之國立臺北護理學院附設醫院於 93 年 8 月 1 日整併為本院北護分院；另為配合政府照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求，99 年 10 月 1 日財團法人北海岸金山醫院改制為本院金山分院；100 年 7 月 1 日原衛生福利部新竹醫院、竹東醫院改隸為本院新竹分院、竹東分院；為協助生醫產業發展，109 年 1 月 1 日設立新竹生醫園區分院。

(二) 基金結構體系如下圖：



三、基金歸類及屬性：本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(107)年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數 370 億 1,845 萬 9 千元，較預算數 347 億 4,428 萬 2 千元，增加 22 億 7,417 萬 7 千元，約 6.55%，主要係門診及住院平均醫療單價及醫療服務量超出預期，致醫療收入實際數超出預算數。

(二) 業務成本與費用：決算數 350 億 2,715 萬 9 千元，較預算數 333 億 5,799 萬 1 千元，增加 16 億 6,916 萬 8 千元，約 5.00%，主要係醫療用品及醫護人力等成

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

本增加，致實際數超出預算數。

- (三) 業務外收入：決算數 16 億 4,067 萬 6 千元，較預算數 13 億 9,523 萬 6 千元，增加 2 億 4,544 萬元，約 17.59%，主要係轉銷以前年度溢估醫療折讓、臨床試驗經費計畫收入及利息收入超出預期，致實際數超出預算數。
- (四) 業務外費用：決算數 4 億 1,233 萬 1 千元，較預算數 2 億 8,475 萬元，增加 1 億 2,758 萬 1 千元，約 44.80%，主要係轉銷以前年度健保醫療折讓短提數及辦理臨床試驗等支出超出預期，致實際數超出預算數。
- (五) 收支賸餘：決算數 32 億 1,964 萬 5 千元，較預算數 24 億 9,677 萬 7 千元，增加 7 億 2,286 萬 8 千元，約 28.95%，主要係業務賸餘超出預算數所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 22 億 9,868 萬 6 千元（專案計畫 7 億 9,586 萬 2 千元，一般建築及設備計畫 15 億 0,282 萬 4 千元），預算數 36 億 0,027 萬 3 千元（專案計畫 8 億 9,429 萬 8 千元，一般建築及設備計畫 27 億 0,597 萬 5 千元），執行率約 63.85%，主要係「健康大樓新建工程」因配合基地內鍋爐室及煙囪歷史建築解體吊運工程進度，致執行進度較預計落後；「東址 4B ICU 整修工程」因配合空調汰換工程暫作為替代空間使用至 107 年底，預計 108 年開工及完工；部分設備刻正辦理交貨安裝測試中，部分貴重儀器為符合醫療需求，規格訂定費時，且因採公開招標最有利標，致執行進度較為落後。

二、上(108)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 175 億 9,602 萬 5 千元，實際業務收入 188 億 3,729 萬 4 千元，較預計數增加 12 億 4,126 萬 9 千元，增加 7.05%，主要係門診平均醫療單價及醫療服務量超出預期，致醫療收入實際數超出預計數。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 167 億 4,442 萬 5 千元，實際業務成本與費用 178 億 7,322 萬 2 千元，較預計數增加 11 億 2,879 萬 7 千元，增加 6.74%，主要係醫療用品及醫護人力等成本增加，致實際數超出預計數。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 6 億 8,504 萬 8 千元，實際業務外收入 8 億 3,112 萬 2 千元，較預計數增加 1 億 4,607 萬 4 千元，增加 21.32%，主要係調整以前年度收入及臨床試驗計畫經費收入超出預期，致實際數超出預計數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (四) 業務外費用：預計業務外費用 1 億 6,077 萬 9 千元，實際業務外費用 1 億 6,030 萬 3 千元，較預計數減少 47 萬 6 千元，減少 0.30%。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 13 億 7,586 萬 9 千元，實際發生賸餘 16 億 3,489 萬 1 千元，較預計數增加 2 億 5,902 萬 2 千元，增加 18.83%，主要係門診醫療收入及調整以前年度收入超出預期所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計數 7 億 6,594 萬 2 千元(專案計畫 3 億 9,798 萬 1 千元，一般建築及設備計畫 3 億 6,796 萬 1 千元)，實際執行數 9 億 5,321 萬 3 千元(專案計畫 6 億 9,266 萬 3 千元，一般建築及設備計畫 2 億 6,055 萬元)，執行率約 124.45%，主要係新竹生醫園區分院估驗計價進度較預計超前所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 教學目標：

1. 整合訓練資源，持續強化臨床技能中心及微創手術訓練中心功能，並開發新課程，提升教學及醫療品質：

本院將持續利用臨床技能中心及微創手術訓練中心之模擬診間、模擬急診與加護病房、高擬真假人、各種訓練模組、虛擬實境設備及模擬訓練箱，來進行醫學生及住院醫師之問診、理學檢查、人際溝通，基本臨床技能及急重症危機處理能力之訓練，使醫師或學生在接觸病人之前，均能熟習所需之技能，增進醫療品質。同時亦持續開辦各種以在職員工為對象之情境模擬及技能訓練課程，提供終身學習的機會。

除了現有之訓練課程外，本院亦積極規劃開發新課程，培訓人才，以因應實際的醫療需求。

2. 落實一般醫學訓練，提升醫學生、實習醫師及新進住院醫師基本的照護能力：

本院依衛生福利部及醫策會所訂訓練綱要，持續辦理畢業前(實習醫學生)及畢業後(不分科住院醫師)之一般醫學訓練，使各受訓學員均能具備內科、外科、婦產、兒科、急診及社區醫學之核心知能，並對醫學倫理與法律、感染控制、品質管理、醫病溝通、病歷書寫與實證醫學等課題有一全面性的瞭解。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

3. 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才：

本院對於各類醫療人才之訓練包括住院醫師、實習醫師、實習醫學生、醫事人員及醫療相關學系學生，均訂有完備的訓練計畫，本年度仍將持續辦理，並將著重訓練計畫之執行成效評核及檢討，以強化回饋機制，不斷修正與進步。

4. 培訓各合作醫院及學校委託代訓醫師及其他醫事人員與學生，善盡社會責任：

除了本院人員及本校學生之訓練外，本院並接受各級醫院及學校之委託，代訓醫師及各類醫事人才(包括護理、藥劑、醫事放射、醫事檢驗、物理治療、職能治療、語言治療、營養、臨床心理、呼吸治療、聽力、社工、醫學工程、醫院管理等相關領域)，本年度仍將繼續辦理，將豐富的教學資源及優秀的師資提供出來與各醫院及學校分享，以提升我國整體的醫療水準。

5. 強化數位內容學習教材，整合管理平台，提供知識分享：

本院已建立完善的數位學習平台，讓同仁能不分時地的隨時自我學習，將持續依同仁及醫療工作的需求，規劃及更新課程主題及內容，以增進同仁知能，不斷成長與進步。

6. 本年度培訓人數預估約 7,991 人。

(二) 研究目標：

1. 提升學術研究水準、創造研發效益：

蒐集醫學各項領域與學術研究相關之資訊，規劃並推動本院學術研究相關之制度與法規，協助本院醫師、研究人員向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵其將研究成果發表於國際著名期刊(SCI、SSCI)，提升教學與研究水準。此外，訂定研究發展成果及技術移轉管理要點，有效管理及運用本院同仁之研究發展成果，保障本院所屬之權益，創造研發效益及提升研究水準。109 年度預期發表論文篇數約 2,029 篇。

2. 輔導及強化建教合作醫院之研究合作交流：

加強與其他醫院的策略聯盟、建教合作，充分發揮國內醫師之研究功能，目前先選擇幾項重點領域，以達成整合國內醫療研究資源，提升建教合作醫院醫師之研究成效為目標。目前合作研究對象分述如下：

(1) 本院與臺大醫學院合作計畫：

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

為加強院內專案及創新型研究計畫之數量及執行效果，98 年訂定「臺大醫學院/臺大醫院兩院轉譯醫學卓越研究計畫執行要點」，並賡續辦理中。

(2) 本院與工業技術研究院(簡稱工研院)學研合作：

臺大醫院-工研院聯合研發中心期採雙方互補之合作模式，結合臺大醫院臨床長才與工研院產業落實技術能力，透過聯合研發中心的方式，雙方提出創新前瞻性之構想，進行實驗設計與驗證，建立機構與機構全面性的合作管道與機制，有效提升整體創新、研發能力，加速生技與醫藥科技技術研發。90 年簽署雙方合作協議書，91 年成立臺大醫院-工研院聯合研發中心，各合作團隊成效斐然。其中在產業推動方面，「兩相材料軟硬骨修復技術」技術移轉美精技公司後，協助進行全球性的臨床試驗及實驗量產等工作，已於 100 年於臺灣執行全球首例多中心人體臨床試驗(共 92 例，12 個醫學中心進行試驗)；「孕婦居家即時監測與通訊系統之技術開發」技術移轉 Philips 系統合作夥伴方鼎資訊公司；「泡沫式人工腦膜技術」技術移轉臺灣生醫材料股份有限公司，本技術為全球首創泡沫膠原蛋白應用於腦膜組織修補，104 年開始進行 First in human clinical study。其他合作團隊亦有豐富實務成果，相關技術並申請獲得中華民國、中國、美國等發明專利。

(3) 本院與教研合作醫院合作計畫：

本院與國泰、亞東及義大等教研合作醫院進行合作計畫，有助於提升國內醫療研究的水準。

(4) 本院與臺灣大學各學院合作研究計畫：

本院與臺灣大學各學院合作研究計畫於 101 年首度辦理，期望透過更多不同組合參與本院和臺灣大學各學院之合作研究，以激盪出創新的研究成果。

(5) 本院與臺灣大學合作計畫及成立臨床神經暨行為醫學中心：

神經認知科學為 21 世紀最受矚目的科學領域，因為它不僅與疾病之診療有關，更有助於對人類認知功能的了解，因此各國莫不全力以赴。神

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

經認知科學的研究需要各學門的整合，故本院與臺灣大學於 100 年成立「臨床神經暨行為醫學中心」。神經科學相關的服務與研究日益重要，現代社會的發展趨勢是高壓力、高齡化，使神經醫學愈形重要，從幼兒的自閉症到老年人的失智症，病患年齡層跨距極大，病患數目眾多，疾病種類更是不可勝數而且診療難度較高、時程亦長。未來希透過跨領域合作與臺灣大學工學院、電機學院、生命科學院展開合作研究之機制，藉重校總區各科系優秀的人才，期與國際知名大學醫院並駕齊驅。

3. 加強國際學術交流：

積極加強與國外大學交流合作與學習，與國外具學術水準之大學建立合作關係，並與國外知名的大學簽訂學術交流合作計畫，並進行互惠對等之論著、刊物交換計畫、學術研究合作、聘請國外學者短期來訪以及派員出國進修等事宜，提升教學及研究之國際化，發展多元化的國際交流。醫學研究部並已任務編組加強推動及執行國際合作。

4. 積極成立研究群：

本院除制訂各項要點獎勵醫師及研究人員從事臨床與基礎研究外，邀集相關領域醫師及研究人員組成研究團隊，並輔以研究團隊獎勵要點，以鼓勵本院醫師及研究人員爭取執行整合型計畫的機會。以追求成為亞洲一流(A1)大學醫院為目標。

本院重要研究團隊有：胃癌與幽門桿菌研究團隊、心臟血管研究團隊、抗老及健康諮詢研究團隊、生殖醫學團隊、肺癌醫療研究團隊、軟骨再生研究團隊、肝膽疾病研究團隊、口腔生醫材料研究團隊、血癌研究團隊、胸腔醫療研究團隊、過敏免疫研究團隊、兒童感染研究團隊等不勝枚舉，列舉數項如上。

5. 延攬國內外傑出研究人員，提升本院國際學術地位：

本院研究發展目標，秉持各項領域均衡發展，同時朝 16 大重點研究發展，成為一所科際整合之大學醫院，學術風氣鼎盛，研究成果極為豐碩，為倡導學術研究水準再提升，增強研究型主治醫師並鼓勵群體研究，訂定要點補助院內舉辦各項國際學術研討會，同時積極推動與院際、國際及學術研究機構合作與交流，邀請國際傑出學者蒞院講學、訪問、發表專著，進行跨國際研究計畫，藉以提升本院學術合作與研究水準，與國際著名大學並駕齊驅。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

6. 啟用兒童醫療大樓，進而設立兒童醫院，大幅提升本院兒童醫學研究的成長：

本院兒童醫學研究論文發表篇數，在兒童醫療大樓啟用之後有大幅的成長，以本院小兒部及兒童醫院 SCI/SSCI 論文觀之，94 至 95 年共發表 183 篇，101 至 102 年共發表 293 篇，成長近 6 成；此外，近 5 年(103 至 107 年)SCI/SSCI 論文發表篇數共 658 篇，其中 107 年度論文發表 131 篇，所發表之論文，主題涵蓋兒童肝膽疾病、新生兒疾病、兒童神經疾病、兒童血液腫瘤醫學、先天性心臟病、馬凡氏症候群之新治療、新興感染與致病源研究、罕見疾病之新治療、過敏免疫疾病、兒童內分泌疾病、兒童腎臟疾病、兒童重症醫學等，並未納計兒童心理健康與精神學、環境醫學等其他各科部與兒童醫學研究相關議題，顯示近年來兒童醫學研究論文的發表呈現穩定成長。

7. 本年度研究計畫預算編列 3 億 6,956 萬元，研究計畫約 667 案，主要研究發展項目共 16 項，包括如下：

- (1) 神經及精神醫學。
- (2) 基因體學、表體觀學、微生物體學、蛋白體學及代謝體學。
- (3) 疫苗研發、癌症免疫治療、治療性單株抗體。
- (4) 精準醫學(Precision Medicine)、臨床試驗設計與執行、臨床試驗相關領域。
- (5) 老化醫學。
- (6) 人工器官及醫療機械輔具。
- (7) 幹細胞學、細胞治療、組織工程、再生醫學。
- (8) 環境醫學。
- (9) 肥胖及代謝症候群。
- (10) 醫學教育、醫學倫理與醫學態度。
- (11) 醫院管理及醫療資訊產業。
- (12) 糖化科學在醫學上應用。
- (13) 生物資訊與系統生物學。
- (14) 兒童醫學新興領域。
- (15) 人工智慧於醫療之應用及生物大數據分析。
- (16) 其他有助於醫院發展之主題(例如：新醫療與診斷技術)。

(三) 醫療服務目標：

1. 儘速推展各分院之業務，擴大服務層面與範圍。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

2. 引進物流作業，強化行政管理，縮短民眾等候時間，以加強為民服務。
3. 持續引進並開發新醫療技術與設備以提升服務品質及效率，維護國人健康。
4. 加強與其他醫院的策略聯盟與建教合作，以充分發揮每位醫師之功能，達成整合醫療資源、開創醫學新紀元之目標。
5. 本年度門診醫療 480 萬 8,374 人次；住院醫療 142 萬 3,130 人日，與上年度門診醫療 463 萬 0,610 人次；住院醫療 138 萬 4,557 人日相較，門診服務量預計增加約 3.84%；住院服務量預計增加約 2.79%，主要係考量新竹生醫園區分院 109 年度開始營運等因素所致。

(四) 配合政府政策目標：

臺灣位處環太平洋地震帶上，鑑於地震災害所造成災損程度不易預測，建築物耐震能力評估及補強工作為地震防災業務整備重要工作之一，爰配合政府安全防震計畫，辦理公有建築物耐震能力評估及補強，落實震災預防政策，保護人民生命財產安全，減輕地震災害損失，降低災後復建之社會成本。109 年度編列西址手術大樓結構補強工程 2,000 萬元，以提升結構安全性，維護同仁及來院病友生命財產安全。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 28 億 4,020 萬 1 千元。

1. 專案計畫部分：10 億 6,717 萬 7 千元。
2. 一般建築及設備計畫部分：17 億 7,302 萬 4 千元。
 - (1) 分年性項目：1,114 萬 9 千元。
 - (2) 一次性項目：17 億 6,187 萬 5 千元。

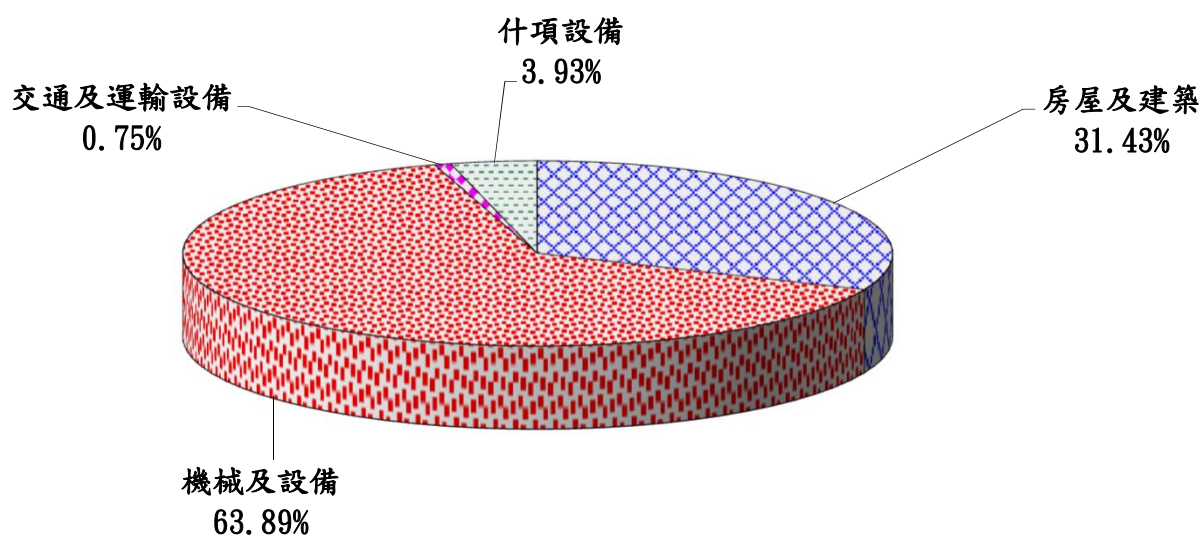
(二) 資金來源：28 億 4,020 萬 1 千元。

1. 專案計畫部分：10 億 6,717 萬 7 千元。
 - (1) 營運資金：6 億 7,439 萬 8 千元。
 - (2) 國庫撥款：3 億 9,277 萬 9 千元。
2. 一般建築及設備計畫部分：17 億 7,302 萬 4 千元。
 - (1) 營運資金：17 億 7,302 萬 4 千元。

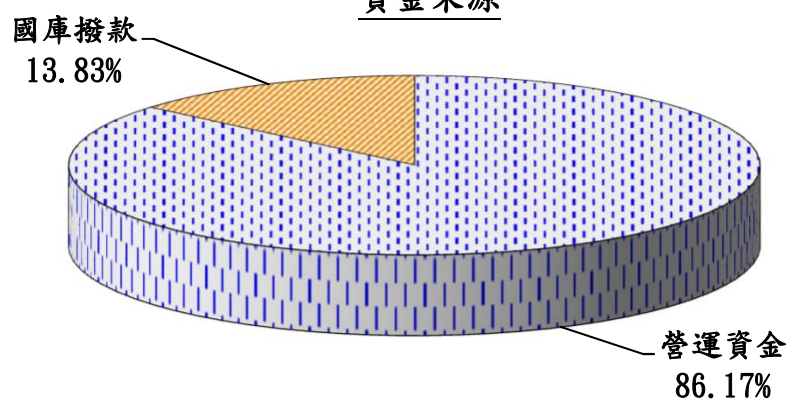
(三) 109 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	2,840,201	營運資金	2,447,422
房屋及建築	892,776	國庫撥款	392,779
機械及設備	1,814,728		
交通及運輸設備	21,188		
什項設備	111,509		
合 計	2,840,201	合 計	2,840,201

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(四) 專案計畫：

1. 繼續計畫：

- (1) 健康大樓新建工程 3 億元(詳見 1-10 至 1-11 頁)。
- (2) 新竹生醫園區分院 7 億 4,817 萬 7 千元(詳見 7-5 至 7-6 頁)。

2. 新興計畫：

- (1) 東址外牆更新工程 1,900 萬元(詳見 1-11 至 1-12 頁)。

(五) 一般建築及設備計畫：

1. 分年性項目：

- (1) 「林森大樓新建工程」，先期規劃構想書經行政院公共工程委員會 106 年 8 月 28 日工程技字第 10600260440 號函及教育部 108 年 7 月 30 日臺教高(三)字第 1080080374 號函核定，原總經費 2 億 2,652 萬 2 千元，修正為 2 億 8,063 萬 7 千元。本年度編列 275 萬元。
- (2) 「仁愛醫護大樓新建工程」可行性評估經行政院 108 年 6 月 10 日院授主基作字第 1080200621 號函核定，總經費 6 億 6,478 萬 3 千元。本年度編列 839 萬 9 千元。

2. 一次性項目：

- (1) 房屋及建築 3 億 4,246 萬 1 千元(詳見 1-12 頁、5-6 頁)。
- (2) 機械及設備 13 億 3,633 萬 5 千元(詳見 1-12 頁、2-5 頁、3-7 頁、4-7 頁、5-6 頁、6-5 頁)。
- (3) 交通及運輸設備 236 萬 6 千元(詳見 1-12 頁、3-7 頁、5-6 頁)。
- (4) 什項設備 8,071 萬 3 千元(詳見 1-12 頁、2-5 頁、3-7 頁、5-6 頁、6-5 頁)。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 381 億 6,634 萬 8 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 359 億 7,759 萬 5 千元，計增加 21 億 8,875 萬 3 千元，約 6.08%，主要係考量社會高齡化，慢性及疾病複雜度病人增加、氣候異常及環境污染，心血管及呼吸道相關疾病病人增加、醫療科技進步及健保署提高急重難症給付等因素所致。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

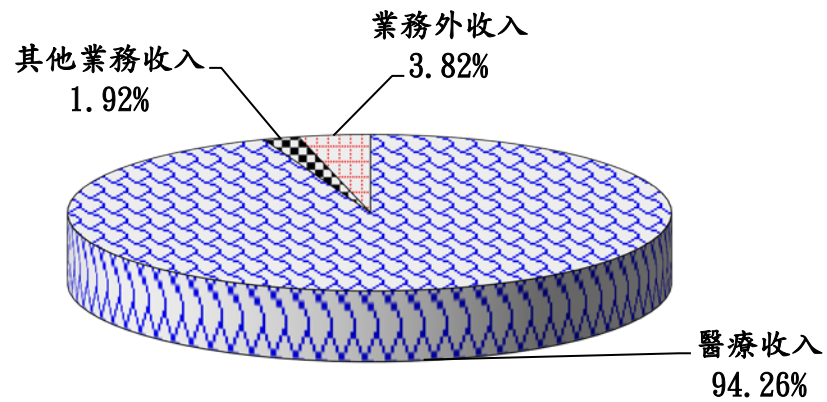
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

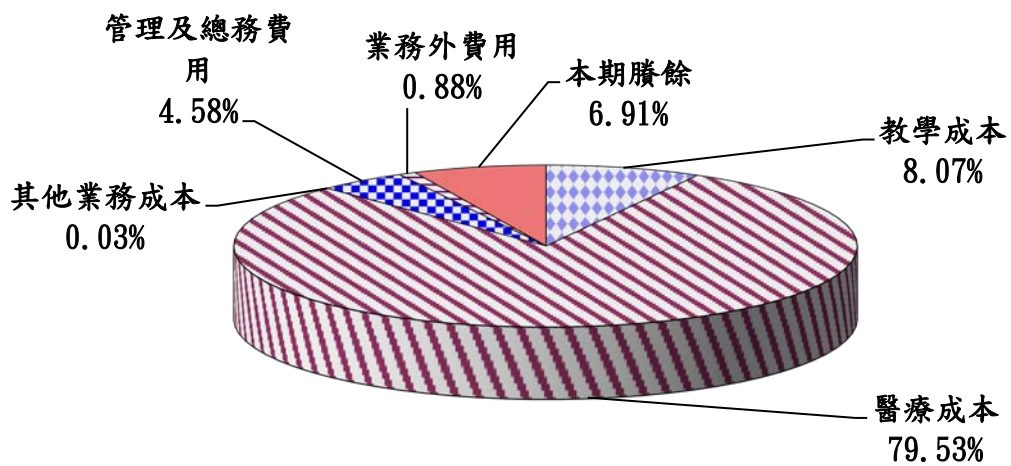
- (二) 業務成本與費用 365 億 9,361 萬 2 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 343 億 0,739 萬 2 千元，計增加 22 億 8,622 萬元，約 6.66%，主要係配合預計業務量及新竹生醫園區分院 109 年啟用營運而調增。
- (三) 業務外收入 15 億 1,623 萬 4 千元，主要係存款利息收入、營業場所租金收入、停車場收入、指定用於學術研究之受贈收入及臨床試驗計畫經費收入，較上年度預算數 13 億 7,018 萬元，計增加 1 億 4,605 萬 4 千元，約 10.66%，主要係參酌 109 年度業務預估增減、前年度決算及上年度預算概估。
- (四) 業務外費用 3 億 4,800 萬 4 千元，主要係臨床試驗計畫經費支出，較上年度預算數 3 億 1,815 萬 6 千元，計增加 2,984 萬 8 千元，約 9.38%，主要係參酌 109 年度業務預估增減、前年度決算及上年度預算概估。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 27 億 4,096 萬 6 千元，較上年度預算數 27 億 2,222 萬 7 千元，計增加 1,873 萬 9 千元，約 0.69%。
- (六) 本年度及最近五年度收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

109年度收入、成本與費用及賸餘

收 入



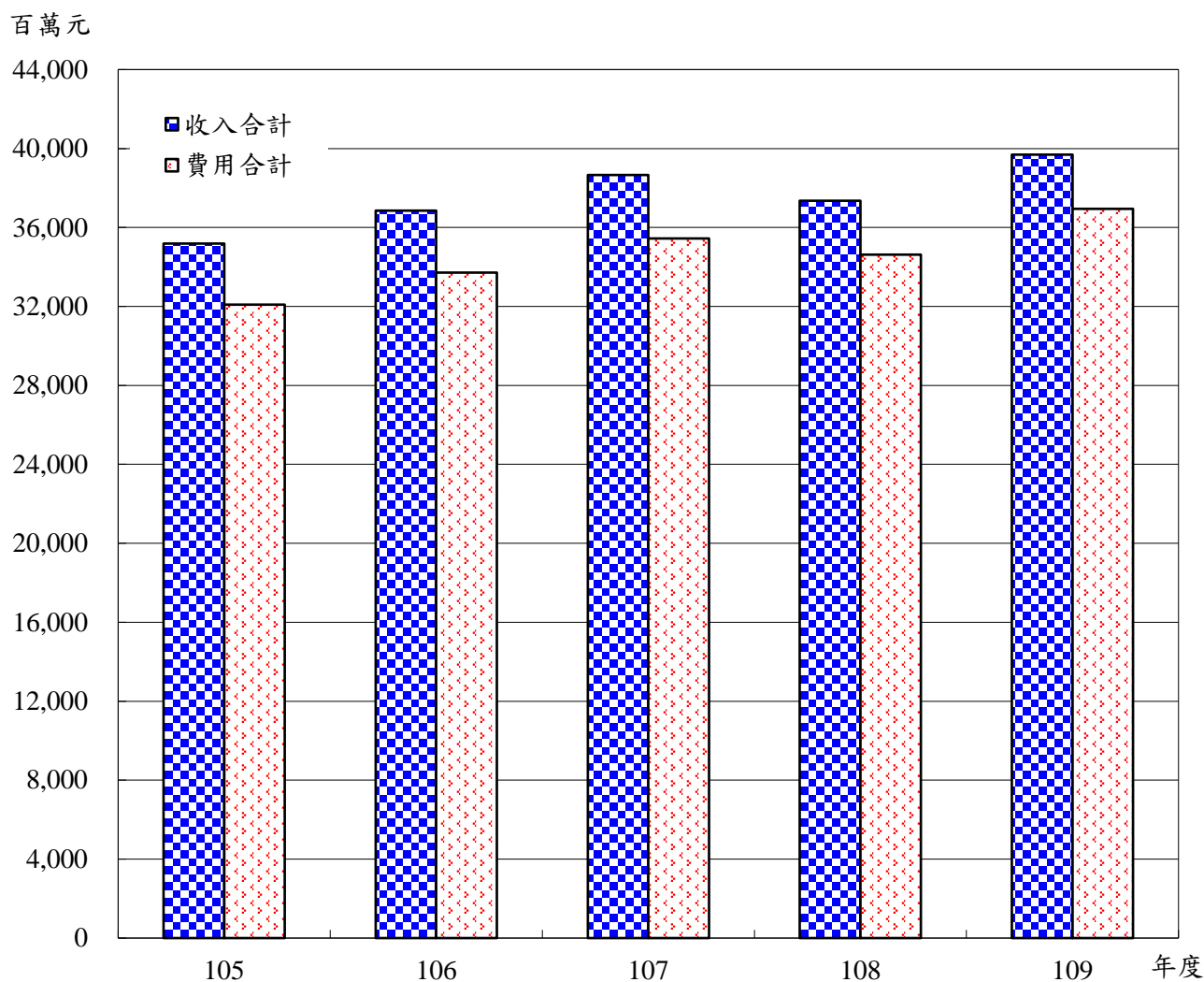
成本與費用及餘絀



單位：新臺幣千元

收 入	109 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	109 年 度 預 算
業務收入	38,166,348	業務成本與費用	36,593,612
醫療收入	37,402,800	教學成本	3,201,837
其他業務收入	763,548	醫療成本	31,560,630
業務外收入	1,516,234	其他業務成本	11,701
		管理及總務費用	1,819,444
		業務外費用	348,004
		本期賸餘	2,740,966
收入總額	39,682,582	成本、費用及賸餘總額	39,682,582

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105	106	107	108	109
收入					
業務收入	33,445,066	35,256,494	37,018,459	35,977,595	38,166,348
業務外收入	1,738,305	1,595,536	1,640,676	1,370,180	1,516,234
收入合計	35,183,370	36,852,030	38,659,135	37,347,775	39,682,582
費用					
業務成本與費用	31,804,833	33,416,522	35,027,159	34,307,392	36,593,612
業務外費用	289,436	304,376	412,331	318,156	348,004
費用合計	32,094,269	33,720,899	35,439,490	34,625,548	36,941,616
本期賸餘	3,089,101	3,131,131	3,219,645	2,722,227	2,740,966

備註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一) 賸餘之部：

1. 本年度預計賸餘 29 億 3,430 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 91 億 4,619 萬元，共計賸餘 120 億 8,049 萬 3 千元。
2. 賸餘撥充基金數 63 億 5,974 萬 3 千元。
3. 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 57 億 2,075 萬元，留待以後年度處理。

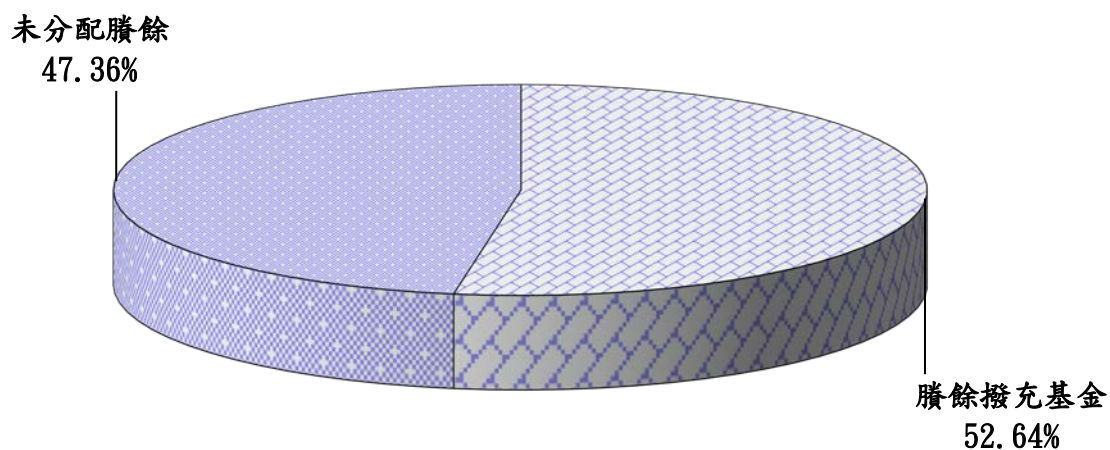
(二) 短絀之部：

本年度預計短絀 1 億 9,333 萬 7 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 2,707 萬 5 千元，共計短絀 6 億 2,041 萬 2 千元，均列為待填補之短絀，留待以後年度處理。

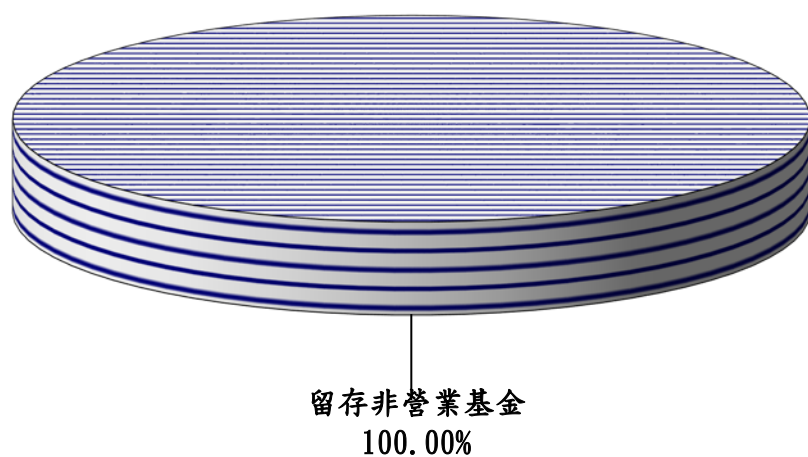
(三) 本年度及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

109年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

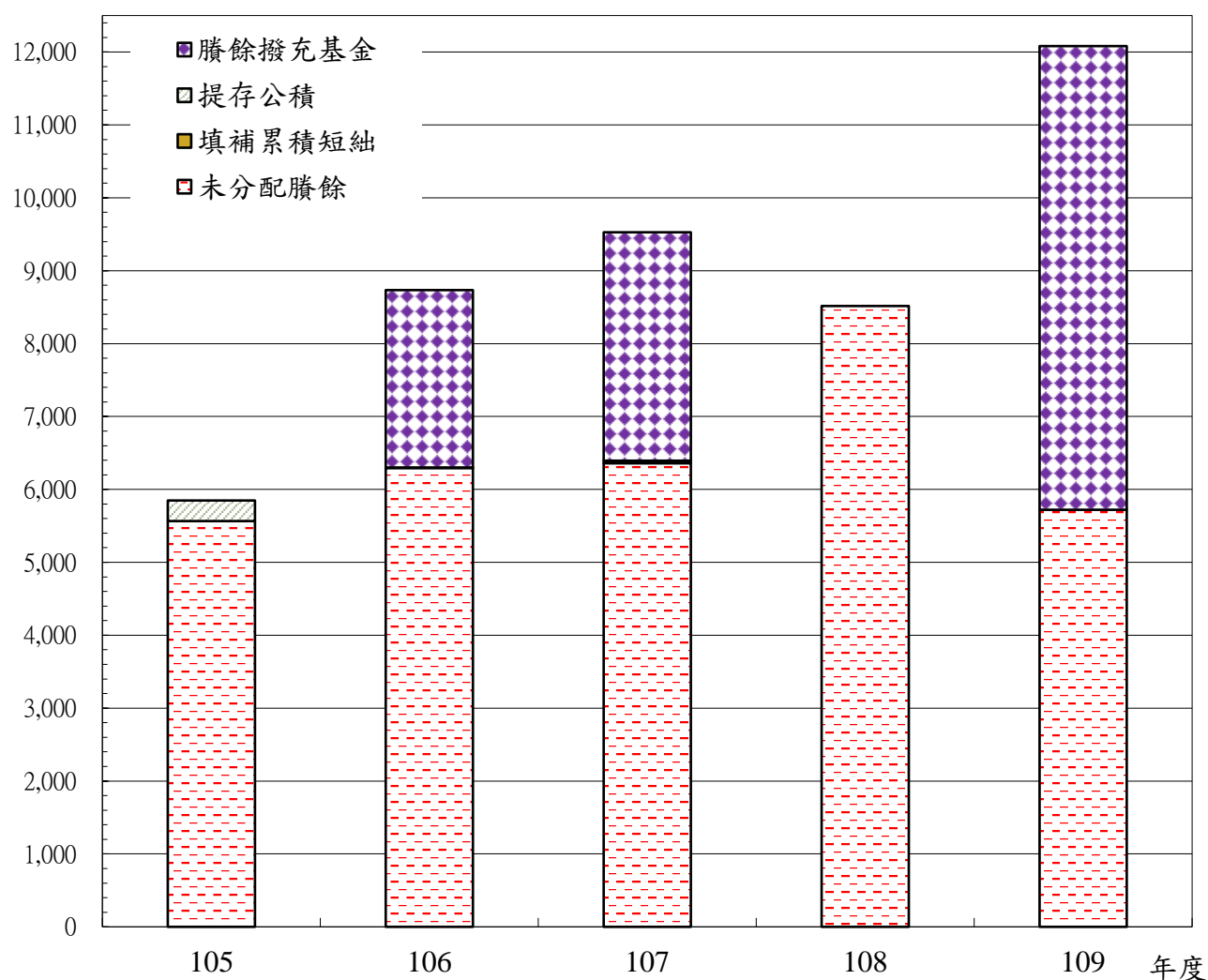


單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
賸餘撥充基金	6,359,743	留存非營業基金	12,080,493
未分配賸餘	5,720,750		
合 計	12,080,493	合 計	12,080,493

最近五年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

年度 \ 項目	105	106	107	108	109
賸餘分配					
填補累積短絀	-	6,999	33,513	-	-
提存公積	282,058	-	-	-	-
賸餘撥充基金	-	2,432,547	3,133,389	-	6,359,743
未分配賸餘	5,565,936	6,294,404	6,359,743	8,515,724	5,720,750
合 計	5,847,994	8,733,949	9,526,645	8,515,724	12,080,493

備註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 56 億 8,068 萬 5 千元，包括：

1. 本期賸餘 27 億 4,096 萬 6 千元。
2. 利息股利之調整係利息收入 3 億 5,845 萬 7 千元。
3. 調整項目 29 億 5,124 萬 4 千元，含提存呆帳、醫療折讓 29 億 9,793 萬元；折舊 17 億 4,519 萬 9 千元；攤銷 1 億 0,915 萬 1 千元；隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 5,626 萬 2 千元；提撥約聘僱人員離職儲金 5,085 萬 8 千元；流動資產淨增 19 億 6,811 萬 4 千元；流動負債淨增 7,248 萬 2 千元。
4. 收取利息係銀行存款利息收入 3 億 4,693 萬 2 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 30 億 2,637 萬 2 千元，其中現金流入 9 億 7,750 萬 7 千元，係減少短期墊款 9 億 7,000 萬元，減少長期應收款 14 萬 1 千元及減少其他資產 736 萬 6 千元；現金流出 40 億 0,387 萬 9 千元，包括增加短期墊款 9 億 7,207 萬元，增加準備金 5,085 萬 8 千元，增加不動產、廠房及設備 28 億 4,020 萬 1 千元及增加無形資產 1 億 4,075 萬元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 3 億 9,186 萬 6 千元，其中現金流入 12 億 0,943 萬 7 千元，係增加其他負債 8 億 1,665 萬 8 千元及增加基金 3 億 9,277 萬 9 千元；現金流出 8 億 1,757 萬 1 千元，係減少其他負債。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 30 億 4,617 萬 9 千元。

(五) 期初現金及約當現金 51 億 2,560 萬 6 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 81 億 7,178 萬 5 千元。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
37,018,459	100.00	業務收入	38,166,348	100.00	35,977,595	100.00	2,188,753	6.08
36,266,009	97.97	醫療收入	37,402,800	98.00	35,230,200	97.92	2,172,600	6.17
21,627,749	58.42	門診醫療收入	21,919,818	57.43	20,738,065	57.64	1,181,753	5.70
17,358,952	46.89	住院醫療收入	18,283,146	47.90	16,783,405	46.65	1,499,741	8.94
207,618	0.56	其他醫療收入	210,916	0.55	203,025	0.56	7,891	3.89
- 2,900,778	- 7.84	醫療折讓	- 2,983,449	- 7.82	- 2,465,785	- 6.85	- 517,664	20.99
- 27,533	- 0.07	醫療優待免費	- 27,631	- 0.07	- 28,510	- 0.08	879	- 3.08
752,451	2.03	其他業務收入	763,548	2.00	747,395	2.08	16,153	2.16
491,584	1.33	臨床教學研究補助收入	444,322	1.16	491,584	1.37	- 47,262	- 9.61
238,721	0.64	其他補助收入	296,373	0.78	235,406	0.65	60,967	25.90
22,146	0.06	雜項業務收入	22,853	0.06	20,405	0.06	2,448	12.00
35,027,159	94.62	業務成本與費用	36,593,612	95.88	34,307,392	95.36	2,286,220	6.66
3,140,091	8.48	教學成本	3,201,837	8.39	3,126,456	8.69	75,381	2.41
3,140,091	8.48	教學研究及訓輔成本	3,201,837	8.39	3,126,456	8.69	75,381	2.41
30,112,360	81.34	醫療成本	31,560,630	82.69	29,406,271	81.73	2,154,359	7.33
15,179,659	41.01	門診醫療成本	15,804,104	41.41	14,651,977	40.73	1,152,127	7.86
14,616,638	39.48	住院醫療成本	15,423,351	40.41	14,445,978	40.15	977,373	6.77
316,063	0.85	其他醫療成本	333,175	0.87	308,316	0.86	24,859	8.06
11,665	0.03	其他業務成本	11,701	0.03	11,158	0.03	543	4.87
11,665	0.03	雜項業務成本	11,701	0.03	11,158	0.03	543	4.87
1,763,044	4.76	管理及總務費用	1,819,444	4.77	1,763,507	4.90	55,937	3.17
1,763,044	4.76	管理費用及總務費用	1,819,444	4.77	1,763,507	4.90	55,937	3.17
1,991,301	5.38	業務賸餘（短絀）	1,572,736	4.12	1,670,203	4.64	- 97,467	- 5.84
1,640,676	4.43	業務外收入	1,516,234	3.97	1,370,180	3.81	146,054	10.66
361,631	0.98	財務收入	358,457	0.94	331,872	0.92	26,585	8.01
361,628	0.98	利息收入	358,457	0.94	331,872	0.92	26,585	8.01
3	-	兌換賸餘	-	-	-	-	-	-
1,279,044	3.46	其他業務外收入	1,157,777	3.03	1,038,308	2.89	119,469	11.51
381,271	1.03	資產使用及權利金收入	393,984	1.03	389,004	1.08	4,980	1.28
24,687	0.07	違規罰款收入	23,569	0.06	17,758	0.05	5,811	32.72

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
238,346	0.64	受贈收入	237,077	0.62	206,738	0.57	30,339	14.68
613	-	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
634,127	1.71	雜項收入	503,147	1.32	424,808	1.18	78,339	18.44
412,331	1.11	業務外費用	348,004	0.91	318,156	0.88	29,848	9.38
5	-	財務費用	-	-	-	-	-	-
5	-	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
412,326	1.11	其他業務外費用	348,004	0.91	318,156	0.88	29,848	9.38
241	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
412,086	1.11	雜項費用	348,004	0.91	318,156	0.88	29,848	9.38
1,228,344	3.32	業務外賸餘(短絀)	1,168,230	3.06	1,052,024	2.92	116,206	11.05
3,219,645	8.70	本期賸餘(短絀)	2,740,966	7.18	2,722,227	7.57	18,739	0.69

備註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 38,166,348 千元，較上年度預算數 35,977,595 千元，增加 2,188,753 千元，約 6.08%。其中包括：

(一) 醫療收入：

本年度醫療收入預計 37,402,800 千元，較上年度預算數 35,230,200 千元，增加 2,172,600 千元，約 6.17%，主要係考量社會高齡化，慢性及疾病複雜度病人增加、氣候異常及環境汙染，心血管及呼吸道相關疾病病人增加、醫療科技進步及健保署提高急重難症給付、新竹分院配合急重症及腫瘤中心發展目標，擴增病床及增聘醫師、新竹生醫園區分院 109 年啟用營運等因素；復考量健保署持續推動門診分級醫療，針對區域級(含)以上醫院推動門診減量措施，另實施健保醫療資訊雲端查詢系統，加強異常檢查量核刪及預期病房空間整修、健康大樓施工，影響醫療環境等因素穩健概估。

本年度預計門診醫療收入 21,919,818 千元，門診病人 4,808,374 人次；住院醫療收入 18,283,146 千元，住院病人 1,423,130 人日；其他醫療收入 210,916 千元，住院用膳病人 714,001 人日；醫療折讓 2,983,449 千元；醫療優待免費 27,631 千元。

(二) 其他業務收入：本年度其他業務收入 763,548 千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：444,322 千元，較上年度預算數 491,584 千元，減少 47,262 千元，約 9.61%，係為培訓本校及外校醫學相關系所學生，期使學生於畢業前即實際接觸病人，從中學習各種基本臨床技能、態度與知識，爰教育部依本院投入教學訓練之人力成本、耗材成本等核列補助比例，本年度總院核列比例為 11.26%，北護分院核列比例為 18.78%。
2. 其他補助收入：296,373 千元，較上年度預算數 235,406 千元，增加 60,967 千元，約 25.90%，係教育部補助新竹分院及竹東分院人事費 113,640 千元、補助新竹生醫園區分院營運初期維運費 80,000 千元；衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本及西醫畢業後一般醫學訓練計畫(PGY)經費 90,774 千元；器官勸募網絡計畫補助經費 1,959 千元；新北市政府基於照顧偏遠地區民眾責任，補助金山分院 10,000 千元。
3. 雜項業務收入：22,853 千元，較上年度預算數 20,405 千元，增加 2,448 千元，約 12%，係實習代訓收入、醫護人員實務訓練收入及支援其他醫療機構辦理醫療業務收入等。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 1,516,234 千元，較上年度預算數 1,370,180 千元，增加 146,054 千元，約 10.66%，說明如下：

(一) 財務收入：本年度財務收入預計 358,457 千元，較上年度預算數 331,872 千元，增加 26,585 千元，約 8.01%，係以預計 109 年度存款餘額及現行銀行存款利率估

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

列。

(二) 其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 1,157,777 千元，較上年度預算數 1,038,308 千元，增加 119,469 千元，約 11.51%，係資產使用及權利金收入、受贈學術研究支援專款收入、隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入及臨床試驗計畫經費收入等項目，參酌 109 年度業務預估增減、前年度決算數及上年度預算數，扣除非例行性收入穩健概估。

三、 業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 36,593,612 千元，較上年度預算數 34,307,392 千元，增加 2,286,220 千元，約 6.66%，其中包括：

(一) 教學成本：本年度預計 3,201,837 千元，較上年度預算數 3,126,456 千元，增加 75,381 千元，約 2.41%，係參酌前年度決算數，另考量籌建健康大樓及新竹生醫園區分院需積極培育各類醫事人才及預估受贈學術研究支援專款支出等因素摺節編列。

(二) 醫療成本：本年度預計 31,560,630 千元，較上年度預算數 29,406,271 千元，增加 2,154,359 千元，約 7.33%，係配合預計業務量調整及新竹生醫園區分院 109 年啟用營運而調升。其中門診醫療成本 15,804,104 千元，住院醫療成本 15,423,351 千元，其他醫療成本 333,175 千元。

(三) 其他業務成本：本年度預計 11,701 千元，較上年度預算數 11,158 千元，增加 543 千元，約 4.87%，係參酌前年度決算數及上年度預算數酌以編列。

(四) 管理及總務費用：本年度預計 1,819,444 千元，較上年度預算數 1,763,507 千元，增加 55,937 千元，約 3.17%，主要係考量本院營運規模，復參酌歷年管理及總務費用占醫療收入比率摺節編列。

四、 業務外費用：本年度業務外費用預計 348,004 千元，較上年度預算數 318,156 千元，增加 29,848 千元，約 9.38%，均為其他業務外費用，係參酌前年度決算數及上年度預算數並扣除非經常性項目後編列。

五、 本年度收支相抵後，預計賸餘 2,740,966 千元。

六、 其他綜合餘絀：

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數
16	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-
16	其他綜合餘絀合計	-	-

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
8,515,724	100.00	賸餘之部	12,080,493	100.00	
2,786,447	32.72	本期賸餘	2,934,303	24.29	
5,729,277	67.28	前期未分配賸餘	9,146,190	75.71	
-	-	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	6,359,743	52.64	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	6,359,743	52.64	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
8,515,724	100.00	未分配賸餘	5,720,750	47.36	
519,477	100.00	短絀之部	620,412	100.00	
64,220	12.36	本期短絀	193,337	31.16	
455,257	87.64	前期待填補之短絀	427,075	68.84	
-	-	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	-	-	
519,477	100.00	待填補之短絀	620,412	100.00	

備註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	5,680,685	
本期賸餘（短絀）	2,740,966	
利息股利之調整	- 358,457	銀行存款利息收入。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,382,509	
調整項目	2,951,244	包含提存呆帳及醫療折讓2,997,930千元、折舊1,745,199千元、攤銷109,151千元、遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入56,262千元、提撥約聘僱人員離職儲金50,858千元、流動資產淨增1,968,114千元及流動負債淨增72,482千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	5,333,753	
收取利息	346,932	銀行存款利息收入。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	5,680,685	
投資活動之現金流量	- 3,026,372	
減少流動金融資產及短期貸墊款	970,000	減少短期墊款。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	141	減少長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	7,366	收回催收款項。
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 972,070	增加短期墊款。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 50,858	增加準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 2,840,201	增加房屋及建築892,776千元、機械及設備1,814,728千元、交通及運輸設備21,188千元及什項設備111,509千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	- 140,750	購買電腦軟體。
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入(流出)	- 3,026,372	
籌資活動之現金流量	391,866	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	816,658	增加遞延收入220,000千元，增加存入保證金366,658千元，增加暫收及待結轉帳項230,000千元。
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	392,779	教育部補助新竹生醫園區分院籌設經費。
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 817,571	減少遞延收入173,408千元，減少存入保證金424,163千元，減少暫收及待結轉帳項220,000千元。
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入(流出)	391,866	
匯率影響數	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	3,046,179	
期初現金及約當現金	5,125,606	
期末現金及約當現金	8,171,785	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 一、受贈固定資產及無形資產與遞延收入同額增加之金額25,400千元，係外界捐贈（包含機械及設備24,000千元、什項設備400千元、電腦軟體1,000千元）。
- 二、支付約聘僱人員退休及離職金48,039千元。
- 三、預計臺灣大學及其他機關撥入財產增撥基金數5,000千元；移撥財產至臺灣大學及其他機關折減基金數5,000千元。

備註：

- 一、報廢固定資產－固定資產與累計折舊同額減少之金額721,086千元（報廢項目包含房屋及建築3,065千元、機械及設備656,653千元、交通及運輸設備4,943千元、什項設備56,425千元）。
- 二、報廢固定資產－代管資產與應付代管資產同額減少之金額1,184千元。
- 三、委辦及補助計畫購置固定資產且所有權歸委辦或補助單位5,000千元。
- 四、預計應收醫療帳款轉催收款項16,537千元，應收醫療帳款實際發生折讓850,444千元，催收款項實際發生呆帳14,656千元。
- 五、未分配賸餘撥充基金數6,359,743千元。

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價 (元)	金額	
醫療收入				37,402,800	
門診醫療收入	人次	4,808,374	4,558.68	21,919,818	
住院醫療收入	人日	1,423,130	12,847.14	18,283,146	
其他醫療收入	人日	714,001	295.40	210,916	
醫療折讓				- 2,983,449	參酌以前年度實際發生數及中央健康保險署最新核付點值，以門診及住院醫療收入合計數約7.42%估列。
醫療優待免費				- 27,631	參酌以前年度實際發生數，以門診及住院醫療收入合計數約0.07%估列。
合計				37,402,800	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	763,548	
臨床教學研究補助收入	444,322	教育部補助培訓本校及外校醫學相關系所學生教學經費之收入。
其他補助收入	296,373	教育部補助新竹分院、竹東分院人事費113,640千元；教育部補助新竹生醫園區分院維運費80,000千元；衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本及西醫畢業後一般醫學訓練計畫(PGY)經費計90,774千元；器官勸募網絡計畫補助經費1,959千元；新北市政府基於照顧偏遠地區民眾責任，補助金山分院10,000千元。
雜項業務收入	22,853	實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入及支援其他醫療機構辦理醫療業務收入等。
合 計	763,548	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	358,457	
利息收入	358,457	以預計109年度存款餘額及現行銀行存款利率估列。
其他業務外收入	1,157,777	
資產使用及權利金收入	393,984	停車場收入、宿舍及會議室租借收入、儀器使用收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機及自動提款機等各項服務之收入。
違規罰款收入	23,569	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	237,077	受贈供學術研究或其他用途之收入。
雜項收入	503,147	臨床試驗計畫經費收入、以前年度健保收入、分院員工餐廳收入等。
合 計	1,516,234	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				3,201,837
教學研究及訓輔成本				3,201,837
用人費用				1,932,404
正式員額薪資				478,184
聘僱及兼職人員薪資				88,132
超時工作報酬				7,925
獎金				1,215,089
退休及卹償金				50,934
福利費				92,116
提繳費				24
服務費用				852,146
水電費				6,164
郵電費				4,645
旅運費				51,562
印刷裝訂與廣告費				11,274
修理保養及保固費				54,362
保險費				1,231
一般服務費				243,836
專業服務費				479,072
材料及用品費				281,605
使用材料費				1,053
用品消耗				277,960
商品及醫療用品				2,592
租金與利息				16,746
地租及水租				362
房租				1,037
機器租金				13,687
交通及運輸設備租金				566
什項設備租金				1,094
折舊、折耗及攤銷				108,054
不動產、廠房及設備折舊				99,541
攤銷				8,513
稅捐與規費（強制費）				725
消費與行為稅				460
規費				265
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				10,157
會費				3,473
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				6,650
競賽及交流活動費				34
合 計				3,201,837

醫院作業基金(合併)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		3,126,456			3,140,091
		3,126,456			3,140,091
		1,940,820			2,026,446
		479,904			502,097
		114,340			117,845
		9,564			8,155
		1,173,336			1,246,212
		56,335			56,654
		107,317			95,482
		24			-
		777,260			721,990
		5,085			5,611
		4,017			4,581
		55,324			43,941
		10,626			10,514
		27,133			37,355
		1,135			1,196
		228,042			281,957
		445,898			336,834
		262,382			278,401
		966			976
		259,695			274,637
		1,721			2,789
		39,930			9,978
		621			298
		856			1,192
		37,125			6,978
		108			686
		1,220			823
		95,687			93,769
		88,730			86,205
		6,957			7,564
		546			762
		362			437
		184			325
		9,831			8,745
		3,116			3,385
		6,650			5,360
		65			-
		3,126,456			3,140,091

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 463,710 千元及工員工資 14,474 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用住院醫師薪金 87,984 千元、兼職人員酬金 148 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 7,637 千元；依醫療業務實際需要之醫技、研究人員值班費 288 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 714,317 千元、服務及專勤獎勵金 372,560 千元；依規定編列考績獎金 58,179 千元及年終獎金 70,033 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 48,750 千元及工員退休及離職金 2,184 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 61,259 千元；分擔員工眷屬保險費 11,048 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 2,359 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 17,450 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 24 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 6,164 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 4,645 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 51,562 千元，其中含國內差旅費 2,230 千元；本年度派員出國計畫(含學術研究支援專款支應之出國計畫 16,600 千元)所編列之國外旅費 43,540 千元(其中考察、訪問 4,915 千元；出席國際會議 23,251 千元；進修、研究及實習 15,374 千元)；本年度派員至大陸地區出國計畫(含學術研究支援專款支應之大陸地區出國計畫 1,700 千元)所編列旅費 2,025 千元(皆為參加國際會議)；貨物運費 420 千元及其他旅運費 3,347 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務需要編列 11,274 千元，係各項醫療研究計畫及教學研究業務所需之印刷裝訂費。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	依本年度之業務需要編列房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備、什項設備等修護費用，編列 54,362 千元。
保險費	依本年度實際需要，投保動產、不動產及依立法院決議自 100 學年度起教學醫院應為實習醫事學生加投團體傷害保險規定，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 1,231 千元。
一般服務費	編列棧儲費 194 千元；匯費及手續費 40 千元；辦公房舍清潔等勞務承攬，預計人數 15 人，金額 8,170 千元；為應業務實際需要，編列計時與計件人員酬金 234,626 千元，其中聘用行政人員 147 人，編列 71,897 千元、研究助理 326 人，編列 152,184 千元(含學術研究支援專款聘用研究助理 250 人，金額 115,493 千元)、實習醫學生 50 人，編列 10,545 千元。以上計時與計件人員酬金包含所需文康活動經費 362 千元(計有 181 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 1,872 千元；另辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 806 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 479,072 千元，其中專技人員酬金編列 375,149 千元，係應業務實際需要，因應衛生福利部畢業後一般醫學訓練計畫聘用 PGY 住院醫師 330 人、編列 367,673 千元；聘用護理人員 9 人、編列 5,744 千元；聘用醫技人員 3 人、編列 1,490 千元及醫事人員執行研究計畫檢查代工費 242 千元，以上專技人員金額包含所需文康活動經費 684 千元(計有 342 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 4,960 千元；法律事務費 15 千元；工程及管理諮詢服務費 286 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 21,409 千元；委託院外專業機構進行檢驗試驗認證等費用 6,193 千元(如美國臨床研究受試者保護評鑑協會(AAHRPP)評鑑費用)；員工參加院外專業訓練課程費用 13,615 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用 19,258 千元；其他專業服務費 43,147 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列消耗物料 1,010 千元，燃料費 43 千元。
用品消耗	依本年度業務量並本撙節原則編列 277,960 千元，包括依教學及各項醫療研究計畫需要所購置之辦公用品 50,317 千元，訂閱報章什誌及學術期刊 16,186 千元，庭園養護及環境美化費用 196 千元，各項醫療研究計畫、器官移植實驗所需化學藥劑與實驗用品 203,593 千元，購置研究人員工作服 736 千元，其他各項雜支等費用 6,932 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
商品及醫療用品	依本年度業務量編列衛材 2,512 千元、藥品 80 千元。
租金與利息	
地租及水租	辦理各項教學研究活動而租用室外活動場地租金 362 千元。
房租	辦理各項教學研究活動而租用室內活動場地租金 1,037 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用電腦主機及教學設備等，本摺節原則編列 13,687 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項教學研究活動而租用車輛租金 559 千元，租用電信設備租金 7 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 1,094 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 42,163 千元、宿舍折舊 26 千元、機械及設備折舊 51,032 千元、交通及運輸設備折舊 604 千元、什項設備折舊 5,339 千元、租賃權益改良折舊 377 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 8,513 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度繳納各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅 460 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 265 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各類學術團體會費 1,587 千元(含學術研究支援專款所需費用)；醫護人員參加公會常年會費 1,886 千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	病故患者捐贈器官或提供病理解剖之喪葬補助費等編列 6,650 千元。
競賽及交流活動費	邀請海外學人、醫療團體或組織機構赴國內交流、訪問之費用 34 千元。

本頁空白

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				31,560,630
門診醫療成本	人次	4,808,374	3,286.79	15,804,104
用人費用				2,865,507
正式員額薪資				701,124
聘僱及兼職人員薪資				109,824
超時工作報酬				191,484
獎金				1,644,696
退休及卹償金				76,991
福利費				141,367
提繳費				21
服務費用				2,363,878
水電費				129,109
郵電費				11,645
旅運費				10,101
印刷裝訂與廣告費				10,536
修理保養及保固費				189,141
保險費				2,122
一般服務費				588,821
專業服務費				1,422,403
材料及用品費				9,951,579
使用材料費				2,519
用品消耗				65,831
商品及醫療用品				9,883,229
租金與利息				71,949
地租及水租				287
房租				578
機器租金				63,706
交通及運輸設備租金				1,377
什項設備租金				6,001
折舊、折耗及攤銷				520,062
不動產、廠房及設備折舊				475,460
攤銷				44,602
稅捐與規費（強制費）				14,978
消費與行為稅				14,133
規費				845
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				13,526
會費				13,526
短絀、賠償與保險給付				2,625
各項短絀				2,625
小計				15,804,104

醫院作業基金(合併)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
4,630,610	3,164.16	29,406,271	4,777,705	3,177.19	30,112,360
		14,651,977			15,179,659
		2,727,330			2,702,753
		655,714			639,308
		115,856			109,961
		183,713			178,597
		1,560,900			1,568,779
		75,227			72,323
		135,898			133,782
		22			1
		2,099,120			2,196,924
		124,682			113,597
		10,433			10,598
		9,573			12,414
		9,708			9,936
		155,974			200,395
		2,133			1,850
		526,933			524,556
		1,259,684			1,323,578
		9,321,223			9,799,025
		2,465			2,379
		57,420			58,246
		9,261,338			9,738,400
		69,427			66,704
		319			217
		1,384			2,100
		60,389			57,898
		1,613			1,454
		5,722			5,035
		405,971			386,969
		367,358			346,398
		38,613			40,571
		13,552			14,051
		12,851			13,289
		701			762
		12,725			11,900
		12,725			11,900
		2,629			1,882
		2,629			1,882
		14,651,977			15,180,208

國立臺灣大學附設
醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下 腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				15,804,104
住院醫療成本	人日	1,423,130	10,837.63	15,423,351
用人費用				4,713,443
正式員額薪資				1,235,179
聘僱及兼職人員薪資				239,321
超時工作報酬				322,227
獎金				2,520,886
退休及卹償金				137,657
福利費				258,095
提繳費				78
服務費用				3,895,604
水電費				285,668
郵電費				6,819
旅運費				1,543
印刷裝訂與廣告費				8,044
修理保養及保固費				303,495
保險費				3,218
一般服務費				826,368
專業服務費				2,460,449
材料及用品費				5,704,824
使用材料費				2,171
用品消耗				64,948
商品及醫療用品				5,637,705
租金與利息				53,811
地租及水租				230
房租				20
機器租金				50,663
交通及運輸設備租金				459
什項設備租金				2,439
折舊、折耗及攤銷				1,014,703
不動產、廠房及設備折舊				987,932
攤銷				26,771
稅捐與規費（強制費）				16,295
消費與行為稅				15,713
規費				582
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與 交流活動費				12,815
會費				12,815
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				-

醫院作業基金(合併)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
1,384,557	10,433.65	-	1,401,144	10,431.93	- 549
		14,651,977			15,179,659
		14,445,978			14,616,638
		4,498,808			4,368,268
		1,217,590			1,159,843
		197,272			190,274
		313,192			287,453
		2,391,747			2,355,730
		130,580			128,737
		248,361			246,093
		66			139
		3,657,483			3,646,020
		305,358			284,109
		6,618			5,736
		1,407			1,994
		7,809			7,197
		254,569			310,942
		3,203			2,994
		774,612			774,772
		2,303,907			2,258,275
		5,262,969			5,661,302
		2,449			1,810
		64,459			53,988
		5,196,061			5,605,504
		79,976			33,070
		295			175
		1,117			1,313
		75,997			29,158
		500			489
		2,067			1,934
		912,361			869,193
		889,286			842,221
		23,075			26,972
		14,368			15,937
		13,946			15,527
		422			410
		11,924			11,740
		11,924			11,714
		-			26

國立臺灣大學附設
醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
短絀、賠償與保險給付				11,856
各項短絀				11,856
小計				15,423,351
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下 腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				15,423,351
其他醫療成本	人日	714,001	466.63	333,175
用人費用				73,040
正式員額薪資				30,020
超時工作報酬				1,053
獎金				33,538
退休及卹償金				3,205
福利費				5,224
服務費用				84,501
水電費				6,262
郵電費				601
旅運費				63
印刷裝訂與廣告費				305
修理保養及保固費				4,905
保險費				9
一般服務費				45,059
專業服務費				27,297
材料及用品費				154,211
使用材料費				1
用品消耗				154,210
租金與利息				252
機器租金				2
交通及運輸設備租金				201
什項設備租金				49
折舊、折耗及攤銷				20,574
不動產、廠房及設備折舊				20,561
攤銷				13
稅捐與規費（強制費）				446
消費與行為稅				445
規費				1
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與 交流活動費				151
會費				151
合 計				31,560,630

備註：表內加或減存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀淨計725千元，
數按審定數四捨五入不調尾差1千元。

醫院作業基金(合併)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
689,158	447.38	8,089	571,699	552.85	11,283
		8,089			11,283
		14,445,978			14,616,813
		-			- 175
		14,445,978			14,616,638
		308,316			316,063
		71,243			75,932
		30,422			29,964
		1,110			1,000
		30,934			31,663
		3,344			4,634
		5,433			8,671
		74,265			77,000
		6,464			5,568
		591			558
		62			24
		296			232
		4,834			5,947
		-			8
		42,307			43,801
		19,711			20,862
		142,837			144,503
		-			-
		142,837			144,503
		316			270
		4			-
		232			247
		80			23
		19,110			17,828
		19,110			17,828
		-			-
		409			404
		408			404
		1			-
		136			127
		136			127
		29,406,271			30,112,360

係指門診醫療成本藥品存貨盤盈549千元、住院醫療成本藥品存貨盤盈175千元及決算

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 683,899 千元及工員工資 17,225 千元。
聘僱及兼職人員薪資	聘用住院醫師等聘用人員薪金 63,053 千元；約僱職員薪資 1,090 千元；聘請兼職醫師看診之應診費 45,681 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 26,493 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 155,903 千元及誤餐費 9,088 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 1,054,713 千元、服務及專勤獎勵金 399,773 千元；依規定編列考績獎金 93,447 千元及年終獎金 96,763 千元。
退休及卹償金	依現行規定，提存職員退休及離職金 74,201 千元、工員退休及離職金 2,563 千元、卹償金 227 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 78,842 千元；分擔員工眷屬保險費 15,043 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 4,709 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 42,773 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 21 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 129,109 千元，其中含醫療工作場所電費 102,416 千元；醫療工作場所水費 13,333 千元；氣體費 13,360 千元。
郵電費	依本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 11,645 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 10,101 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 7,711 千元；僱用搬運及遞送物品之專力費 18 千元；運送燃料油、酒精及醫療用品、儀器設備等貨物運費 1,699 千元；其他旅運費 673 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 10,536 千元，其中含印刷及裝訂費 9,626 千元；廣告費 29 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 881 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需之土地改良物修護費 185 千元、一般房屋修護費 45,258 千元(含為保存及活用文化資產，編列古蹟修護費 10,000 千元)、機械及設備修護費 108,379 千元、交通及運輸設備修護費 3,304 千元、什項設備修護費 32,015 千元。
保險費	依本年度業務需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 2,122 千元，其中包含一般房屋保險費 800 千元；機械及設備保險費 792 千元；交通及運輸設備保險費 230 千元；什項設備保險費 20 千元；現金、存款及貨物保險費 144 千元；責任保險費 87 千元及其他保險費 49 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 588,821 千元，其中包含棧儲費 5,458 千元；匯費及手續費 2,676 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全、救護車等勞務承攬，預計人數 466 人，金額 268,969 千元；門診醫療相關之義(志)工服務費 10,398 千元；為應業務實際需要，編列計時與計件人員酬金 299,591 千元，係聘用醫務行政人員 560 人，並包含所需文康活動經費 1,114 千元(計有 557 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 6,360 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,729 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 1,422,403 千元，其中為應業務實際需要，編列專技人員酬金 1,372,273 千元，包含聘用契約主治醫師 192 人、編列 350,915 千元，護理人員 1,066 人、編列 695,644 千元，醫技人員 454 人、編列 325,714 千元，以上專技人員金額包含所需文康活動經費 3,398 千元(計有 1,699 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 15,944 千元；另因公涉訟或法律諮詢之律師公費 713 千元；工程及管理諮詢服務費 1,319 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 2,400 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證等費用 24,131 千元；醫護人員參加院外專業訓練課程費用 676 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體及雲端服務等費用 17,111 千元及其他各項專業服務費 3,780 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 2,519 千元，包括門診醫療業務所消耗物料 1,009 千元，燃料 1,496 千元，部分設備所需油料 14 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 37,250 千元；報章什誌 204 千元；農業與園藝用品及環境美化費 1,066 千元；化學藥劑與實驗用品 4,170 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 10,016 千元；其他各項雜支 13,125 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 9,883,229 千元，其中含衛材 1,896,353 千元；藥品 7,901,505 千元及血液 85,371 千元。
租金與利息	
地租及水租	依本年度實際需要編列一般土地租金 287 千元。
房租	本年度租用一般房屋租金編列 578 千元。
機器租金	本年度租用電腦及其相關設備租金編列 739 千元；門診醫療所需設備租金 62,967 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項醫療業務活動之車輛租金 819 千元；電信設備租金 558 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 6,001 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提土地改良物折舊 808 千元、房屋折舊 99,309 千元、宿舍折舊 41 千元、機械及設備折舊 342,102 千元、交通及運輸設備折舊 8,511 千元、什項設備折舊 23,785 千元、租賃權益改良折舊 904 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用及其他攤銷 44,602 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅及公務車輛使用牌照稅 14,133 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 845 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費計 13,526 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 2,475 千元及提列催收款項之備抵呆帳 150 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 1,186,681 千元及工員工資 48,498 千元。
聘僱及兼職人員薪資	聘用住院醫師等聘用人員薪金 237,939 千元；約僱職員薪金 1,090 千元；兼職人員薪資 292 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 52,177 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 234,871 千元及誤餐費 35,179 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 1,508,725 千元、服務及專勤獎勵金 682,013 千元；依規定編列考績獎金 149,787 千元及年終獎金 180,361 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 129,961 千元、工員退休及離職金 7,336 千元、卹償金 360 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 153,103 千元；分擔員工眷屬保險費 28,501 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 4,986 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 71,505 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 78 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 285,668 千元，其中含醫療工作場所電費 236,544 千元；醫療工作場所水費 21,788 千元；氣體費 27,336 千元。
郵電費	按本年度業務及器官勸募網絡計畫等公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 6,819 千元。
旅運費	依本年度業務及器官勸募網絡計畫等需要編列 1,543 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 859 千元；專力費 14 千元；貨物運費 496 千元；其他旅運費 174 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 8,044 千元，其中含印刷及裝訂費 7,553 千元；廣告費 10 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 481 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務所需之土地改良物修護費 151 千元、一般房屋修護費 58,724 千元、宿舍修護費 200 千元、其他建築修護費 300 千元、機械及設備修護費 216,668 千元、交通及運輸設備修護費 3,626 千元、什項設備等修護費用 23,826 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 3,218 千元，其中包含一般房屋保險費 2,607 千元；機械及設備保險費 384 千元；交通及運輸設備保險費 127 千元；什項設備保險費 5 千元；現金存款及貨物保險費 44 千元；責任保險費 43 千元；其他保險費 8 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 826,368 千元，其中包含棧儲費 5,686 千元；滙費及手續費 1,763 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全、救護車、看護及司機等勞務承攬，預計人數 737 人，金額 431,426 千元；義(志)工服務費 351 千元；為應業務實際需要，編列計時與計件人員酬金 382,576 千元，其中聘用醫務行政人員 608 人，編列 367,826 千元、照顧服務員 25 人、編列 14,750 千元，以上計時與計件人員酬金包含所需文康活動經費 1,266 千元(計有 633 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 8,816 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 4,566 千元。
專業服務費	依本年度業務及器官勸募網絡計畫等實際需要，編列專技人員酬金 2,397,174 千元，包含聘用契約主治醫師 104 人、編列 155,846 千元，住院醫師 35 人、編列 36,750 千元，護理人員 2,439 人、編列 1,848,891 千元，醫技人員 463 人、編列 355,687 千元，以上專技人員金額包含所需文康活動經費 6,034 千元(計有 3,017 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 38,568 千元；另因公涉訟或法律諮詢之律師公費 2,313 千元；工程及管理諮詢服務費 543 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 1,367 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證費 13,176 千元；派員參加國內訓練機構課程 184 元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體及雲端服務等費用 5,560 千元；其他專業服務費 40,132 千元。
材料及用品費 使用材料費	依本年度業務實際需要編列 2,171 千元，包括住院醫療業務所消耗物料 1,329 千元，燃料費 835 千元，部分設備所需油料 7 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
用品消耗	依本年度業務及器官勸募網絡計畫等需要，編列辦公用品 41,206 千元；報章什誌 79 千元；農業與園藝用品及環境美化費 2,008 千元；化學藥劑與實驗用品 3,763 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 13,006 千元；其他各項雜支 4,886 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 5,637,705 千元，其中含衛材 2,351,821 千元；藥品 2,955,782 千元及血液 330,102 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度租用一般土地租金 230 千元。
房租	本年度租用一般房屋租金 20 千元。
機器租金	本年度租用電腦及其相關設備租金編列 630 千元；住院醫療所需設備租金 50,033 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用車輛租金 393 千元，電信設備租金 66 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 2,439 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 294,572 千元、宿舍折舊 10 千元、機械及設備折舊 639,936 千元、交通及運輸設備折舊 4,627 千元、什項設備折舊 46,522 千元、租賃權益改良折舊 2,265 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提及其他攤銷費用 26,771 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅及公務車輛使用牌照稅 15,713 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 582 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費 12,815 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 3,319 千元及提列催收款項之備抵呆帳 8,537 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 23,296 千元及工員工資 6,724 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 949 千元；依醫療業務實際需要之值班費 104 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 20,551 千元、服務及專勤獎勵金 5,727 千元；依規定編列考績獎金 3,585 千元及年終獎金 3,675 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 2,202 千元及工員退休及離職金 1,003 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 2,919 千元；分擔員工眷屬保險費 558 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 113 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 1,634 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 6,262 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 601 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列國內出差旅費 53 千元、貨物運費 9 千元及其他旅運費 1 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費 305 千元。
修理保養及保固費	依本年度之業務量編列所需之房屋、機械設備、交通及運輸設備、什項設備等修護費用 4,905 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 9 千元
一般服務費	編列病房送餐與清潔等勞務承攬，預計人數 34 人，金額 18,642 千元；為應業務需要，編列計時與計件人員酬金 26,325 千元，係聘用醫務行政人員 53 人，並包含所需文康活動經費 106 千元(計有 53 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 440 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 92 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列專技人員酬金 26,920 千元，係聘用護理人員 1 人、編列 480 千元，醫技人員 36 人、編列 26,440 千元，以上專技人員金額包含所需文康活動經費 74 千元(計有 37 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 448 千元；法

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
材料及用品費	律事務費 3 千元；工程及管理諮詢服務費 4 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 70 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證等費用 103 千元；派員參加國內訓練機構課程 55 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體及雲端服務等費用 136 千元及其他專業服務費 6 千元。
使用材料費	依本年度業務實際需要編列燃料費 1 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 11,757 千元；報章什誌 13 千元；農業與園藝用品及環境美化費 70 千元；營養師、廚房等人員工作服 318 千元；用膳病人膳食材料 138,111 千元；其他各項雜支等 3,941 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度實際需要編列設備租金 2 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用車輛及電信設備編列租金 201 千元。
什項設備租金	依本年度業務量編列複印機等設備租金 49 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 10,651 千元、機械及設備折舊 8,407 千元、交通及運輸設備折舊 176 千元、什項設備折舊 1,223 千元、租賃權益改良折舊 104 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 13 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 445 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 1 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費及醫護技術人員及營養師參加公會常年會費 151 千元。

其他業務成本明細表

單位：新臺幣千元

50

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

其他業務成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列支援其他醫療機構編制內職員薪金 129 千元。
聘僱及兼職人員薪資	按本年度實際需要編列兼職人員酬金 71 千元。
服務費用	
郵電費	按本年度實際需要編列郵電費 311 千元。
旅運費	依本年度實際需要編列國內出差旅費 51 千元，貨物運費 4 千元及其他旅運費 21 千元。
印刷裝訂與廣告費	按本年度實際需要編列印刷及裝訂費 1,157 千元。
修理保養及保固費	依本年度實際需要編列交通及運輸設備修護費 6 千元，什項設備修護費 15 千元。
一般服務費	為應業務需要編列計時與計件人員酬金 1,707 千元，係遴用研究助理 3 人。
專業服務費	依本年度實際需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 2,994 千元；委託考選訓練費 65 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體、雲端服務等費用 21 千元及其他各項雜支 2,299 千元。
材料及用品費	
用品消耗	按本年度實際業務所需，編列辦公用品 370 千元、報章什誌 28 千元、化學藥劑與實驗用品 157 千元及其他各項雜支 1,955 千元。
租金與利息	
地租及水租	按本年度實際需要，編列租用室外活動場地之租金 57 千元。
房租	按本年度實際需要，編列租用室內活動場地之租金 12 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 30 千元、機械及設備折舊 40 千元、什項設備折舊 100 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 48 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	依本年度實際需要參加各種學術團體及職業團體會費 53 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,763,044	1,763,507	管理及總務費用	1,819,444
1,763,044	1,763,507	管理費用及總務費用	1,819,444
888,775	907,142	用人費用	883,334
363,878	372,035	正式員額薪資	364,757
1,887	1,297	聘僱及兼職人員薪資	1,252
20,968	17,017	超時工作報酬	19,483
397,667	412,982	獎金	396,887
42,058	37,372	退休及卹償金	35,866
-	960	資遣費	960
62,265	65,431	福利費	64,077
54	48	提繳費	52
651,506	639,837	服務費用	691,851
33,446	37,921	水電費	33,959
7,225	7,063	郵電費	7,745
1,873	1,883	旅運費	2,214
7,199	8,022	印刷裝訂與廣告費	9,683
131,456	122,930	修理保養及保固費	130,854
1,995	2,331	保險費	2,264
436,658	427,110	一般服務費	469,662
25,051	25,893	專業服務費	27,966
6,602	6,684	公共關係費	7,504
36,759	36,011	材料及用品費	41,545
4,675	4,671	使用材料費	4,950
32,084	31,340	用品消耗	36,595
5,393	6,867	租金與利息	9,031
138	197	地租及水租	182
1,799	1,899	房租	4,248
77	591	機器租金	616
630	727	交通及運輸設備租金	759
2,749	3,453	什項設備租金	3,226
178,160	170,815	折舊、折耗及攤銷	190,687
146,366	149,669	不動產、廠房及設備折舊	161,435
31,794	21,146	攤銷	29,252
1,291	1,598	稅捐與規費（強制費）	1,553
852	817	消費與行為稅	934
439	781	規費	619
1,160	1,237	會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	1,443
1,111	1,194	會費	1,395
49	28	分擔	40
-	15	競賽及交流活動費	8
1,763,044	1,763,507	合 計	1,819,444

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 308,293 千元；工員工資 46,480 千元及警餉 9,984 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列約僱職員薪金 352 千元及依「軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定」聘兼法律顧問等兼職人員 900 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 13,361 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 5,565 千元及誤餐費 557 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 226,958 千元、服務及專勤獎勵金 77,154 千元；依規定編列考績獎金 46,547 千元及年終獎金 46,228 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 28,740 千元、工員退休及離職金 6,666 千元；員工卹償金 460 千元。
資遣費	依實際需要編列工員工資遣費 960 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 35,384 千元；分擔員工眷屬保險費 7,679 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 2,741 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 18,273 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 52 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，本撙節原則編列工作場所電費 26,852 千元、工作場所水費 5,515 千元及氣體費 1,592 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 7,745 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 2,214 千元，其中含各級人員因業務需要之國內差旅費 1,749 千元；僱用搬運及遞送物品之專力費 43 千元；運送貨物運費 340 千元；其他旅運費 82 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 9,683 千元，其中印刷及裝訂費 5,271 千元；公開甄選職員之廣告費 333 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 4,071 千元及追繳欠費之登報費 8 千元。
修理保養及保固費	為改善辦公場所環境所需之一般房屋修護費 68,676 千元、宿舍修護費 552 千元、機械及設備修護費 50,697 千元、公務車輛與其他交通及運輸設備修護費 1,888 千元、什項設備修護費用 9,041 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 2,264 千元，其中包含一般房屋保險費 835 千元；機械及設備保險費 699 千元；交通及運輸設備保險費 408 千元；什項設備保險費 7 千元；現金、存款及貨物保險費 101 千元；責任保險費 199 千元及其他保險費 15 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 469,662 千元，其中包含棧儲費 1,125 千元；滙費及手續費 131 千元；辦公房舍清潔、空調及水電設備等管理操作保養、保全等勞務承攬，預計 31 人，金額 17,101 千元；義(志)工服務費 262 千元；為應業務需要，編列計時與計件人員酬金 447,816 千元，係預計聘用行政人員 828 人，並包含所需文康活動經費 1,624 千元(計有 812 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 9,864 千元及辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 3,227 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 27,966 千元，其中專技人員酬金編列 3,020 千元，係應業務實際需要，聘用護理人員 3 人，並包含所需文康活動經費 6 千元(計有 3 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 48 千元；履約爭議、契約審閱等律師公費 2,419 千元；工程及管理諮詢服務費 1,726 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 2,485 千元；每年賡續委託其他機構或專家辦理社區需求調查等各項顧客滿意度調查訪問費 215 千元；委託專業機構辦理之委託檢驗認證費等 2,517 千元；參加院外專業訓練課程之員工訓練費 1,150 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體、雲端服務等費用 11,423 千元；其他專業服務費 3,011 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列 7,504 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列物料 2,116 千元，公務車用油及燃料費 2,820 千元，部分設備所需油料 14 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 23,122 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 350 千元；農業與園藝用品及環境美化費 1,766 千元；駐警及櫃檯服務人員服裝 2,263 千元；其他各項雜支 9,094 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度辦理各項活動租用室外活動場地租金 182 千元。
房租	本年度辦理各項活動租用室內活動場地租金 1,903 千元及宿舍租金 2,345 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用電腦及其相關設備、辦公所需設備之租金 616 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項行政管理活動之車輛租金及電信設備租金 759 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備租金 3,226 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 45,300 千元、宿舍折舊 6 千元、機械及設備折舊 100,170 千元、交通及運輸設備折舊 4,206 千元、什項設備折舊 11,339 千元、租賃權益改良折舊 414 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 29,227 千元；其他攤銷費用 25 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交關稅 4 千元、貨物稅 60 千元、印花稅 437 千元及公務車輛使用牌照稅 433 千元。
規費	依法繳交公務車輛之汽車燃料使用費及各項規費 619 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	本院參加各種學術團體會費 1,151 千元、職業團體會費 244 千元。
分擔	預計全年度依法分擔空氣污染防制費，編列 40 千元。
競賽及交流活動費	邀請海外學人或組織機構赴國內交流、訪問活動之費用 8 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
412,331	318,156	業務外費用	348,004
5	-	財務費用	-
5	-	兌換短絀	-
5	-	短絀、賠償與保險給付	-
5	-	各項短絀	-
412,326	318,156	其他業務外費用	348,004
241	-	財產交易短絀	-
241	-	短絀、賠償與保險給付	-
241	-	各項短絀	-
412,086	318,156	雜項費用	348,004
1,980	1,668	用人費用	1,668
214	-	正式員額薪資	-
12	-	超時工作報酬	-
303	-	獎金	-
1,425	1,668	退休及卹償金	1,668
27	-	福利費	-
227,661	206,597	服務費用	232,511
2,557	1,937	水電費	3,789
590	894	郵電費	742
4,170	5,221	旅運費	5,576
3,926	2,945	印刷裝訂與廣告費	4,138
16,601	9,090	修理保養及保固費	13,084
169	546	保險費	368
177,216	168,489	一般服務費	183,895
22,431	17,475	專業服務費	20,919
52,780	46,950	材料及用品費	50,650
52,780	46,950	用品消耗	50,650
9,696	9,704	租金與利息	9,834
5,362	5,413	地租及水租	5,514
3,845	3,853	房租	3,845
489	357	機器租金	434
-	81	什項設備租金	41
80	100	折舊、折耗及攤銷	100
80	100	不動產、廠房及設備折舊	100
7,255	7,092	稅捐與規費（強制費）	8,210
944	964	土地稅	1,143
5,542	5,617	房屋稅	6,460
769	511	消費與行為稅	607
823	845	會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	839

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
823	845	會費	839
4,308	11,427	短絀、賠償與保險給付	11,306
4,308	11,427	賠償給付	11,306
107,504	33,773	其他	32,886
107,504	33,773	其他費用	32,886
412,331	318,156	合 計	348,004

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
退休及卹償金	編列工員自願提前退休加發之慰助金 1,668 千元。
服務費用	
水電費	辦理臨床試驗計畫、停車場、宿舍、會議中心、儀器使用收入等業務需要編列水電費 3,789 千元。
郵電費	辦理臨床試驗計畫、停車場、宿舍、會議中心、儀器使用收入等業務需要編列郵電費 742 千元。
旅運費	依業務需要編列 5,576 千元，其中含辦理臨床試驗計畫、停車場、宿舍、會議中心、儀器使用收入等業務外項目之國內出差旅費 104 千元；國外旅費 4,500 千元(皆為出席國際會議)；大陸地區旅費 270 千元(皆為出席國際會議)；貨物運費 229 千元及其他旅運費 473 千元。
印刷裝訂與廣告費	辦理臨床試驗計畫、停車場、宿舍、會議中心、儀器使用收入等業務外項目相關文件之製版、印刷、複製及裝訂費用 4,138 千元。
修理保養及保固費	辦理臨床試驗計畫、停車場、會議中心、儀器使用收入等業務外項目相關土地改良物、房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 6,512 千元；宿舍修護費 6,572 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列其他保險費 348 千元、宿舍保險費 20 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列棧儲費 460 千元；匯費及手續費 2 千元；辦理辦公房舍清潔、停車場管理等勞務承攬，預計 26 人，金額 15,885 千元；應業務實際需要，編列計時與計件人員酬金 167,548 千元，係聘用行政人員 28 人、編列 11,791 千元，臨床試驗計畫等研究助理 300 人、編列 155,757 千元，以上金額包含所需文康活動經費 56 千元(計有 28 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 80 千元。
專業服務費	應業務實際需要，編列專技人員酬金 2,365 千元，係遴用專業技術人員 3 人，金額包含所需文康活動經費 6 千元(計有 3 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 48 千元；辦理臨床試驗計畫等所需之講課鐘點及稿費編列 9,814 千元；委託檢驗試驗認證費 492 千元；委託考選訓練費 300 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體、雲端服務等費用 270 千元及其他專業服務費 7,678 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
材料及用品費	
用品消耗	依實際需要編列辦公事務用品 10,601 千元，報章什誌 363 千元；農業與園藝用品及環境美化 17 千元；化學藥劑與實驗用品 9,223 千元；工作服 100 千元；員工餐廳等膳食材料 7,029 千元及其他雜支 23,317 千元。
租金與利息	
地租及水租	依本年度實際需要租用一般土地租金 2,041 千元及室外活動場地租金 3,473 千元。
房租	依本年度業務需要編列宿舍租金 3,845 千元。
機器租金	依本年度業務需要租用電腦及其相關設備租金 123 千元，機械設備租金 311 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備租金 41 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 100 千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	預計全年度依法繳交之地價稅 1,143 千元。
房屋稅	預計全年度依法繳交之房屋稅 6,460 千元。
消費與行為稅	預計全年度依法繳交之印花稅 607 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	為應業務需要編列本年度參加學術團體會費 733 千元及職業團體會費 106 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 11,306 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 31,639 千元、各項雜支 1,247 千元。

固定資產建設

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房				
	土 地	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一、專案計畫	-	539,166	478,393	18,822	30,796
(一)繼續計畫	-	520,166	478,393	18,822	30,796
健康大樓 新建工程	-	300,000	-	-	-
新竹生醫 園區分院	-	220,166	478,393	18,822	30,796
(二)新興計畫	-	19,000	-	-	-
東址外牆 更新工程	-	19,000	-	-	-
二、一般建築及 設備計畫	-	353,610	1,336,335	2,366	80,713
(一)分年性項目	-	11,149	-	-	-
林森大樓 新建工程	-	2,750	-	-	-
仁愛醫護大樓 新建工程	-	8,399	-	-	-
(二)一次性項目	-	342,461	1,336,335	2,366	80,713
合 計	-	892,776	1,814,728	21,188	111,509

醫院作業基金(合併)

改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

及 設 備		投 資 性 不 動 產	合 計	說 明
其 他	小 計			
-	1,067,177	-	1,067,177	一、健康大樓新建工程計畫總經費計5,447,402千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度編列2,010千元。
-	1,048,177	-	1,048,177	
-	300,000	-	300,000	
-	748,177	-	748,177	一、新竹生醫園區分院總經費計6,704,473千元，其中衛生福利部補助1,400,000千元，教育部補助2,861,436千元(公共建設經費1,952,236千元及科技預算909,200千元)，其餘經費2,443,037千元由本院自籌。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度未編列。
-	19,000	-	19,000	一、東址外牆更新工程總經費計1,212,825千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度未編列。
-	19,000	-	19,000	
-	1,773,024	-	1,773,024	
-	11,149	-	11,149	一、林森大樓新建工程總經費計280,637千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度未編列。
-	2,750	-	2,750	
-	8,399	-	8,399	
-	1,761,875	-	1,761,875	一、仁愛醫護大樓新建工程總經費計664,783千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度未編列。
-	2,840,201	-	2,840,201	悉由本院營運資金支應。

國立臺灣大學附設
固定資產建設改良
中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、專案計畫	674,398	-	392,779	-
(一)繼續計畫	655,398	-	392,779	-
健康大樓新建工程	300,000	-	-	-
新竹生醫園區分院	355,398	-	392,779	-
(二)新興計畫	19,000	-	-	-
東址外牆更新工程	19,000	-	-	-
 二、一般建築及設備計畫	 1,773,024	 -	 -	 -
(一)分年性項目	11,149	-	-	-
林森大樓新建工程	2,750	-	-	-
仁愛醫護大樓新建工程	8,399	-	-	-
(二)一次性項目	1,761,875	-	-	-
 合 計	 2,447,422	 -	 392,779	 -

醫院作業基金(合併)

擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
1,067,177	100.00					1,067,177	100.00
1,048,177	100.00					1,048,177	98.22
300,000	100.00					300,000	28.11
748,177	100.00					748,177	70.11
19,000	100.00					19,000	1.78
19,000	100.00					19,000	1.78
1,773,024	100.00					1,773,024	100.00
11,149	100.00					11,149	0.63
2,750	100.00					2,750	0.16
8,399	100.00					8,399	0.47
1,761,875	100.00					1,761,875	99.37
2,840,201	100.00	-	-	-	-	2,840,201	100.00

國立臺灣大學附設
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	部 全 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 資 借 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一、專案計畫	13,364,700	9,103,264	-	4,261,436	-	-
(一)繼續計畫	12,151,875	7,890,439	-	4,261,436	-	-
健康大樓 新建工程	5,447,402	5,447,402	-	-	-	-
新竹生醫 園區分院	6,704,473	2,443,037	-	4,261,436	-	-
(二)新興計畫	1,212,825	1,212,825	-	-	-	-
東址外牆 更新工程	1,212,825	1,212,825	-	-	-	-

醫院作業基金（合併）

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
為改善臺大醫院門診服務品質，促進疾病預防與健康狀態保持，規劃興建地上14層樓、地下4層大樓，包含中央廣場、地下停車場及聯通走廊，總樓地板面積為80,506.56平方公尺。	100年~111年	4%	4.15%	29.39	1,067,177	7.99	5,077,420	37.99
					1,048,177	8.63	5,058,420	41.63
					300,000	5.51	910,342	16.71
為提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展，第1期興建地上8層樓、地下2層大樓，包含地下停車場，總樓地板面積合計為76,694.53平方公尺。(第2期興建地上9層、地下2層之研究大樓，及地上3層、地下2層之國際醫療中心，總樓地板面積為41,880平方公尺。)	第1期工程：102年~109年(規劃設計至完工驗收) 第2期工程：106年~112年(規劃設計至完工驗收)				748,177	11.16	4,148,078	61.87
東址既有外牆系統更新為金屬框架式半單元帷幕牆系統外牆，總外牆更新面積約75,810平方公尺。	108年~114年				19,000	1.57	19,000	1.57
					19,000	1.57	19,000	1.57

國立臺灣大學附設
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 資 借 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
二、一般建築及設備計畫	2,707,295	2,707,295	-	-	-	-
(一)分年性項目	945,420	945,420	-	-	-	-
林森大樓新建工程	280,637	280,637	-	-	-	-
仁愛醫護大樓新建工程	664,783	664,783	-	-	-	-
(二)一次性項目	1,761,875	1,761,875	-	-	-	-
合計	16,071,995	11,810,559	-	4,261,436	-	-

備註：

- 一、健康大樓新建工程計畫修正說明書奉行政院102年5月24日院臺教字第1020029677號函、103年10月1日正為5,648,214千元，第2次修正為4,731,265千元，第3次修正為5,447,402千元。
- 二、新竹生醫園區分院新建工程計畫奉行政院102年5月30日院臺科字第1020029539號函核定及105年9月5日1,400,000千元，教育部補助2,861,436千元(公共建設經費支應1,952,236千元，科技預算支應909,200千元)。
- 三、東址外牆更新工程先期規劃構想書經行政院107年9月12日院臺教字第1070106028號函核定。
- 四、林森大樓新建工程先期規劃構想書經行政院公共工程委員會106年8月28日工程技字第10600260440號函核定。
- 五、仁愛醫護大樓新建工程可行性評估經行政院108年6月10日院授主基作字第1080200621號函核定。
- 六、各計畫期程係依據工程實際執行狀況調整編列。

醫院作業基金（合併）
計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計 畫					算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
興建地上6層樓、地下3層大樓，總樓地板面積約5,781.76平方公尺。	107年~112年	3%	7.4%	12.26	1,773,024	65.49	1,776,566	65.62
					11,149	1.18	14,691	1.55
					2,750	0.98	6,292	2.24
興建地上15層，地下3層之建築，總樓地板面積約18,433平方公尺。	108年~112年	提升醫護人員住宿品質、紓解人力逐步增長後伴隨宿舍需求量大增、提高土地價值與使用效益、提高人才繼續留任之意願。			8,399	1.26	8,399	1.26
	109/01~109/12				1,761,875	100.00	1,761,875	100.00
					2,840,201	17.67	6,853,986	42.65

院臺教字第1030051833號函及107年1月4日院臺教字第1060044038號函核定，原總經費為4,209,412千元，第1次修

院臺科字第1050036425號函核定，原總經費為5,498,289千元，修正為6,704,473千元，其中衛生福利部補助千元)，其餘經費2,443,037千元由新竹生醫園區分院自籌。

及教育部108年7月30日臺教高(三)字第1080080374號函核定，原總經費226,522千元，修正為280,637千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備							投 資 不 動 產	其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃權益改 良				
前年度決算資產原值	12,131	21,529,736	12,036,367	252,515	1,267,761	38,616				35,137,126
上年度預計增減資產原值	-	1,752,934	2,897,603	3,738	76,840	-				4,731,115
本年度預計增減資產原值	-	1,766,224	1,182,075	16,245	55,484	-				3,020,028
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-				-
本年度(12月底)止資產總額	12,131	25,048,894	16,116,045	272,498	1,400,085	38,616				42,888,269
本年度應提折舊額	808	492,208	1,141,687	18,124	88,308	4,064				1,745,199
教學成本	-	42,189	51,032	604	5,339	377				99,541
醫療成本	808	404,583	990,445	13,314	71,530	3,273				1,483,953
其他業務成本	-	30	40	-	100	-				170
管理及總務費用	-	45,306	100,170	4,206	11,339	414				161,435
其他業務外費用	-	100	-	-	-	-				100

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			殘價	餘值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或 重估價值	已折舊 提額	淨額				
不動產、廠房及設備	721,086	721,086	-	-	-	-	
房屋及建築	3,065	3,065	-	-	-	-	
機械及設備	656,653	656,653	-	-	-	-	
交通及運輸設備	4,943	4,943	-	-	-	-	
什項設備	56,425	56,425	-	-	-	-	
合 計	721,086	721,086	-	-	-	-	

備註：預計「代管資產」報廢金額為1,184千元。

資金轉投資

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 投 資	投 資 淨 額
啟鼎生物科技股份有限公司 (未上市)	32,500	3,250,000	150	-	150
合 計	32,500	3,250,000	150	-	150

備註：本股票係啟鼎生物科技股份有限公司使用臺灣大學陳祈安教授與鄭文芳教授執轉」計畫之技術移轉授權金(以股票支付)。

醫院作業基金（合併）

及其餘紬明細表

109年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 餘 紬			
年 終 預 計 持 有 股 數	占發行股數%	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股 (元)	總 額		
15,000	0.46	-	-	-	-
15,000	0.46	-	-	-	-

行本院 「以介白質六號鍵結人類乳突病毒E7抗原的去氧核糖核酸疫苗及其抗癌作用機

國立臺灣大學附設醫院作業基金（合併）

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額		41,918,179			
加：					
以前年度公積撥充		-			
賸餘撥充		6,359,743			
以代管國有財產撥充		-			
國庫增撥數		392,779		教育部補助新竹生醫園區分院籌設經費。	
其他		5,000		預估臺灣大學及其他機關撥入財產增撥基金數5,000千元。	
減：					
填補短絀		-			
折減基金繳庫		-			
其他		5,000		預估移撥財產至臺灣大學及其他機關折減基金數5,000千元。	
期末基金數額		48,670,701			

備註：分院間相互移撥各項設備增撥及折減基金數計3,316,207千元，因增減互抵，基金數額未變動，故本表所列數額未含該等增減變動金額。

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
67,192,859	資 產	73,710,162	70,529,075	3,181,087
44,751,326	流動資產	46,225,331	44,203,223	2,022,108
5,855,950	現金	8,171,785	5,125,606	3,046,179
32,752,780	流動金融資產	32,722,780	32,722,780	-
4,391,876	應收款項	3,582,749	4,612,224	- 1,029,475
997,679	存貨	1,009,047	1,003,588	5,459
564,992	預付款項	567,160	569,285	- 2,125
188,050	短期貸墊款	171,810	169,740	2,070
1,252,504	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	1,263,126	1,260,448	2,678
832,653	非流動金融資產	832,653	832,653	-
2,703	長期應收款	2,562	2,703	- 141
417,148	準備金	427,911	425,092	2,819
20,928,651	不動產、廠房及設備	25,953,378	24,833,976	1,119,402
1,105,183	土地	1,136,796	1,136,796	-
5,950	土地改良物	4,334	5,142	- 808
13,601,245	房屋及建築	16,185,492	14,908,411	1,277,081
3,089,817	機械及設備	6,344,431	5,647,390	697,041
51,601	交通及運輸設備	50,490	47,426	3,064
338,949	什項設備	380,577	356,976	23,601
15,097	租賃權益改良	6,962	11,026	- 4,064
2,720,809	購建中固定資產	1,844,296	2,720,809	- 876,513
157,243	無形資產	157,702	125,103	32,599
157,243	無形資產	157,702	125,103	32,599
103,135	其他資產	110,625	106,325	4,300
103,135	什項資產	110,625	106,325	4,300
67,192,859	合 計	73,710,162	70,529,075	3,181,087

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
10,893,723	負 債	11,132,435	11,085,093	47,342
7,527,163	流動負債	7,627,664	7,555,182	72,482
6,155,237	應付款項	6,255,666	6,183,186	72,480
1,371,926	預收款項	1,371,998	1,371,996	2
3,366,560	其他負債	3,504,771	3,529,911	- 25,140
1,838,552	遞延負債	1,869,873	1,854,143	15,730
1,528,008	什項負債	1,634,898	1,675,768	- 40,870
56,299,136	淨 值	62,577,727	59,443,982	3,133,745
41,495,561	基金	48,670,701	41,918,179	6,752,522
41,495,561	基金	48,670,701	41,918,179	6,752,522
8,806,282	公積	8,806,283	8,806,283	-
1,336,764	資本公積	1,336,765	1,336,765	-
7,469,518	特別公積	7,469,518	7,469,518	-
5,996,888	累積餘絀	5,100,338	8,719,115	- 3,618,777
5,996,888	累積賸餘	5,100,338	8,719,115	- 3,618,777
405	淨值其他項目	405	405	-
405	累積其他綜合餘絀	405	405	-
67,192,859	合 計	73,710,162	70,529,075	3,181,087

備註：上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

預計平衡表說明

中華民國 109 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 397,068 千元，內容主要係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 373,080 千元、信用狀 21,285 千元、票據 2,703 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	4,808,374	3,286.79	15,804,104	
住院病患醫療	人 日	1,423,130	10,837.63	15,423,351	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	4,630,610	3,164.16	14,651,977	
住院病患醫療	人 日	1,384,557	10,433.65	14,445,978	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	4,777,705	3,177.19	15,179,659	
住院病患醫療	人 日	1,401,144	10,431.93	14,616,638	
106年度決算數					
門診病患醫療	人 次	4,671,306	3,083.41	14,403,557	
住院病患醫療	人 日	1,379,325	10,132.23	13,975,633	
105年度決算數					
門診病患醫療	人 次	4,647,037	2,998.56	13,934,417	
住院病患醫療	人 日	1,379,981	9,442.58	13,030,585	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分：				
專任人員	5,057	153	5,210	一、「上年度最高可進用員額數」5,057人係依據行政院108年核定數查填，較108年度預算計減列技工6人、工友12人。 二、「本年度最高可進用員額數」較「上年度最高可進用員額數」增加職員161人，係新竹生醫園區分院於109年度新設立；減少駐衛警1人、技工1人、工友6人，主要係該等人員預計於109年度退休。 三、兼任人員計1,810人，除臺灣大學及醫學院教員兼任人員外，支兼職酬金之兼任主治醫師計571人。
職員	3,962	161	4,123	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	29	-1	28	
技工	137	-1	136	
工友	208	-6	202	
駕駛	5	-	5	
聘用	709	-	709	
約僱	7	-	7	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	1,789	21	1,810	
資本支出部分：				
總 計	6,846	174	7,020	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘契僱醫務行政及醫事人員。109年預計聘用行政人員2,224人(含部分工時19人)、研究助理629人、實習學生50人、照顧服務員25人、契約主治醫師296人、契約住院醫師35人、護理人員3,518人(含部分工時14人)、醫技人員959人(含部分工時23人)、因應衛生福利部一年期畢業後一般醫學訓練(PGY)計畫聘用PGY住院醫師330人。
- 二、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空調及水電設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計1,309人。

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金				
				年獎	終金	考獎	績金	績獎金
業務總支出部分：	2,652,073	391,508	488,520	377,356	332,141	2,613,892	1,103,043	
教學成本	423,812	87,984	5,705	63,229	51,459	411,413	225,224	
教學研究及訓輔成本	423,812	87,984	5,705	63,229	51,459	411,413	225,224	
正式人員	423,812		4,565	52,225	51,459	371,477	181,232	
職員	409,338		4,289	50,410	49,676	363,331	179,608	
工員	14,474		276	1,815	1,783	8,146	1,624	
聘僱人員		87,984	1,140	11,004		39,936	43,992	
聘用		87,984	1,140	11,004		39,936	43,992	
兼任人員								
醫療成本	1,891,827	303,172	465,564	271,463	237,639	2,009,853	819,925	
門診醫療成本	680,544	64,143	179,520	94,195	90,915	843,697	311,969	
正式人員	680,544		172,488	85,936	90,915	810,806	282,017	
職員	663,319		169,721	83,365	87,978	795,462	279,858	
工員	17,225		2,767	2,571	2,937	15,344	2,159	
聘僱人員		64,143	7,032	8,259		32,891	29,952	
聘用		63,053	7,032	7,958		32,267	29,952	
約僱		1,090		301		624		
兼任人員								
住院醫療成本	1,183,207	239,029	285,111	173,845	143,379	1,147,825	503,297	
正式人員	1,183,207		236,787	142,655	141,675	1,032,136	377,105	
職員	1,134,709		222,678	136,321	134,993	1,002,841	371,154	
工員	48,498		14,109	6,334	6,682	29,295	5,951	
聘僱人員		239,029	48,324	31,190	1,704	115,689	126,192	
聘用		237,939	48,324	31,076	1,704	114,978	126,192	
約僱		1,090		114		711		
兼任人員								
其他醫療成本	28,076		933	3,423	3,345	18,331	4,659	
正式人員	28,076		933	3,423	3,345	18,331	4,659	
職員	21,352		599	2,584	2,515	14,562	3,935	

醫院作業基金(合併)

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退 休 金	卹 償 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
290,478	1,047	960	368,788	12,952	136,395	175	8,769,328	1,700,268	10,469,596
45,846			62,755	1,687	13,838	24	1,392,976	539,428	1,932,404
45,846			62,755	1,687	13,838	24	1,392,976	539,428	1,932,404
40,566			50,479	1,339	11,126		1,188,280		1,188,280
38,382			48,254	1,255	10,432		1,154,975		1,154,975
2,184			2,225	84	694		33,305		33,305
5,280			12,276	348	2,712	24	204,696		204,696
5,280			12,276	348	2,712	24	204,696		204,696
								539,428	539,428
210,222	587		266,462	8,728	105,532	99	6,591,073	1,060,917	7,651,990
74,868	227		90,513	4,337	38,885	21	2,473,834	391,673	2,865,507
70,851	227		80,870	4,097	35,825	9	2,314,585		2,314,585
68,039	227		77,531	3,923	34,027	8	2,263,458		2,263,458
2,812			3,339	174	1,798	1	51,127		51,127
4,017			9,643	240	3,060	12	159,249		159,249
3,799			9,188	240	2,970	12	156,471		156,471
218			455		90		2,778		2,778
								391,673	391,673
132,329	360		172,712	4,290	65,157	78	4,050,619	662,824	4,713,443
116,164	360		137,241	3,414	53,857	18	3,424,619		3,424,619
108,516	360		128,893	3,143	49,934	5	3,293,547		3,293,547
7,648			8,348	271	3,923	13	131,072		131,072
16,165			35,471	876	11,300	60	626,000		626,000
15,960			35,337	876	11,252	60	623,698		623,698
205			134		48		2,302		2,302
								662,824	662,824
3,025			3,237	101	1,490		66,620	6,420	73,040
3,025			3,237	101	1,490		66,620		66,620
2,022			2,209	65	961		50,804		50,804

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金				
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎
工 員	6,724		334	839	830	3,769	724	
兼任人員								
其他業務成本	129							
雜項業務成本	129							
正式人員	129							
職員	129							
兼任人員								
管理及總務費用	336,305	352	17,251	42,664	43,043	192,626	57,894	
管理費用及總務費用	336,305	352	17,251	42,664	43,043	192,626	57,894	
正式人員	336,305		17,251	42,604	43,043	192,500	57,894	
職員	289,825		14,110	36,693	36,725	168,681	52,485	
工 員	46,480		3,141	5,911	6,318	23,819	5,409	
聘僱人員		352		60		126		
約僱		352		60		126		
兼任人員								
其他業務外費用								
雜項費用								
正式人員								
工 員								
合 計	2,652,073	391,508	488,520	377,356	332,141	2,613,892	1,103,043	

備註：

- 一、本院兼任人員屬校開支人員用人費用之「正式員額薪資」、「年終獎金」、「考績獎金」、攤。因前揭科目均係固定性給與，並考量臺灣大學財務狀況，自96年度起臺灣大學定額分攤「效獎金」、「其他獎金」及「傷病醫藥費」等項目係在本院服務所衍生之變動性給與，均由
- 二、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘契僱醫務行政及醫事人員。109年309,648千元；實習學生50人、生活津貼計10,545千元；照顧服務員25人、金額14,750千元；人(含部分工時14人)、金額計2,553,779千元；醫技人員959人(含部分工時23人)、金額計金額計367,673千元。
- 三、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空調及水
- 四、本院績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部所發放人數為13,842人、金額3,525,264千元；其他獎金發放人數為6,431人、金額1,537,227終獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列，預計發放人數為5,730人、金額為30人、金額610千元。

醫院作業基金(合併)

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退 休 金	卹 償 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
1,003			1,028	36	529		15,816		15,816
								6,420	6,420
							129	71	200
							129	71	200
							129		129
							129		129
								71	71
32,742	460	960	39,571	2,537	17,025	52	783,482	99,852	883,334
32,742	460	960	39,571	2,537	17,025	52	783,482	99,852	883,334
32,706	460	960	39,512	2,537	17,015	52	782,839		782,839
25,961	460		31,933	2,286	13,370	5	672,534		672,534
6,745		960	7,579	251	3,645	47	110,305		110,305
36			59		10		643		643
36			59		10		643		643
								99,852	99,852
1,668							1,668		1,668
1,668							1,668		1,668
1,668							1,668		1,668
1,668							1,668		1,668
290,478	1,047	960	368,788	12,952	136,395	175	8,769,328	1,700,268	10,469,596

「退休金」、「分擔保險費」及「其他福利費」項目金額計541,749千元，係與臺灣大學共同分300,069千元，超出部分悉由本院自行支應，金額計241,680千元。另「超時工作報酬」、「績本院全額負擔。

預計聘用行政人員2,224人(含部分工時19人)、金額計1,225,246千元；研究助理629人、金額計契約主治醫師296人、金額計506,761千元；契約住院醫師35人、金額計36,750千元；護理人員3,518711,938千元；因應衛生福利部實施一年期畢業後一般醫學訓練 (PGY)計畫聘用PGY住院醫師330人，

電設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計1,309人，金額760,193千元。

屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金(其中預估績效獎勵金千元)；考績獎金係依據「公務人員考績法」編列，預計發放人數為5,068人、金額351,545千元；年額396,450千元；年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列，預計發放人

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本 合 計
10,064,422			10,147,209			用人費用	10,469,596
2,695,480			2,755,794			正式員額薪資	2,809,393
420,037			428,834			聘僱及兼職人員薪資	438,600
496,184			524,596			超時工作報酬	542,172
5,600,355			5,569,899			獎金	5,811,096
305,830			304,526			退休及卹償金	306,321
-			960			資遣費	960
546,342			562,440			福利費	560,879
195			160			提繳費	175
7,530,272			7,462,584			服務費用	8,129,142
444,889			481,447			水電費	464,951
29,685			29,832			郵電費	32,508
64,490			73,558			旅運費	71,135
40,034			40,641			印刷裝訂與廣告費	45,137
702,705			574,547			修理保養及保固費	695,862
8,213			9,348			保險費	9,212
2,240,978			2,168,757			一般服務費	2,359,348
3,992,677			4,077,770			專業服務費	4,443,485
6,602			6,684			公共關係費	7,504
15,974,821			15,075,148			材料及用品費	16,186,924
9,840			10,551			使用材料費	10,694
618,287			605,477			用品消耗	652,704
15,346,693			14,459,120			商品及醫療用品	15,523,526
125,150			206,316			租金與利息	161,692
6,207			6,941			地租及水租	6,632
10,272			9,109			房租	9,740
94,601			174,463			機器租金	129,108
3,506			3,180			交通及運輸設備租金	3,362
10,564			12,623			什項設備租金	12,850
1,545,999			1,604,044			折舊、折耗及攤銷	1,854,350
1,439,098			1,514,253			不動產、廠房及設備折舊	1,745,199
106,901			89,791			攤銷	109,151
39,748			37,611			稅捐與規費（強制費）	42,255
944			964			土地稅	1,143
5,542			5,617			房屋稅	6,460
31,326			28,941			消費與行為稅	32,340
1,936			2,089			規費	2,312
34,580			36,718			會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	38,984

醫院作業基金(合併)

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其 他 業 務 外 費 用
1,932,404	7,651,990	200	883,334	1,668
478,184	1,966,323	129	364,757	-
88,132	349,145	71	1,252	-
7,925	514,764	-	19,483	-
1,215,089	4,199,120	-	396,887	-
50,934	217,853	-	35,866	1,668
-	-	-	960	-
92,116	404,686	-	64,077	-
24	99	-	52	-
852,146	6,343,983	8,651	691,851	232,511
6,164	421,039	-	33,959	3,789
4,645	19,065	311	7,745	742
51,562	11,707	76	2,214	5,576
11,274	18,885	1,157	9,683	4,138
54,362	497,541	21	130,854	13,084
1,231	5,349	-	2,264	368
243,836	1,460,248	1,707	469,662	183,895
479,072	3,910,149	5,379	27,966	20,919
-	-	-	7,504	-
281,605	15,810,614	2,510	41,545	50,650
1,053	4,691	-	4,950	-
277,960	284,989	2,510	36,595	50,650
2,592	15,520,934	-	-	-
16,746	126,012	69	9,031	9,834
362	517	57	182	5,514
1,037	598	12	4,248	3,845
13,687	114,371	-	616	434
566	2,037	-	759	-
1,094	8,489	-	3,226	41
108,054	1,555,339	170	190,687	100
99,541	1,483,953	170	161,435	100
8,513	71,386	-	29,252	-
725	31,719	48	1,553	8,210
-	-	-	-	1,143
-	-	-	-	6,460
460	30,291	48	934	607
265	1,428	-	619	-
10,157	26,492	53	1,443	839

84

醫院作業基金(合併)

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其 他 業 務 外 用 費
3,473	26,492	53	1,395	839
-	-	-	40	-
6,650	-	-	-	-
34	-	-	8	-
-	14,481	-	-	11,306
-	14,481	-	-	-
-	-	-	-	11,306
-	-	-	-	32,886
-	-	-	-	32,886
3,201,837	31,560,630	11,701	1,819,444	348,004

加總數35,439,490千元，差異724千元，係存貨盤盈重分類(門診醫療成本549千元、

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
電動汽車 (5人座含 電池)	輛			1	1,500	1	1,500	總院： 1.用途：接送同仁公出、開會等使用。 2.預計購置年月：109年5月。 3.專案報核函號：依行政院107年8月21日院臺財字第1070184404號函核定配置數範圍內逐年辦理汰換。
合計				1	1,500	1	1,500	

備註：109年度經本表增購及汰舊換新後，計有：

總院：

- 一、管理用車輛：小客車(5人座)2輛、小客車(8人座)2輛、自用大客車(21人座)2輛。
- 二、其他車輛：小貨車1輛、運送大體禮車1輛、救護車6輛、機車1輛。

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築			887,580	3,542	11,149	872,889	
	林森大樓 新建工程	107/01~ 112/12	270,637	3,542	2,750	264,345	
	仁愛醫護 大樓新建 工程	108/01~ 112/12	616,943	-	8,399	608,544	
機械及設備			10,000	-	-	10,000	
	林森大樓 新建工程	107/01~ 112/12	10,000	-	-	10,000	
什項設備			47,840	-	-	47,840	
	仁愛醫護 大樓新建 工程	108/01~ 112/12	47,840	-	-	47,840	
合計			945,420	3,542	11,149	930,729	

國立臺灣大學附設醫院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
1	<p>為促進醫政與社政於兒虐防制之跨域整合，強化社會安全網計畫納入建立兒少保護區域醫療整合中心，由衛生福利部參照健保分區，各區補助 1 至 2 家區域級以上醫院成立前開中心，107 年度臺北區補助國立臺灣大學附設醫院在案。</p> <p>考量兒虐之驗傷診斷及後續診療，或須充實特殊設施設備，以利為之，爰請國立臺灣大學附設醫院應配合兒少保護區域醫療整合中心建置所需之施設備需求，予以經費支持。</p>	配合辦理
2	<p>國立臺灣大學附設醫院為我國數一數二之教學醫院，目前於全國設有雲林分院、北護分院、金山分院、新竹分院以及竹東分院，提供各區民眾醫療服務。為使相關醫療服務精進，提供更有效能以極效率之醫事服務，建請國立臺灣大學附設醫院應盤點全部院區醫療設備之使用年限，如遇有老舊或年限已屆期之設備，應確實編列預算予與更換，以提供更好之醫療服務品質予全國民眾。爰請國立臺灣大學附設醫院於 108 年 8 月底前，提出設備更換之原則及 107 至 109 年預算編列情形。</p>	<p>本院業擬具「醫療儀器設備汰換原則及 107 至 109 年預算編列情形」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>
3	<p>臺大醫院 108 年度預算編列金山分院營運收入 2 億 4,135 萬 3 千元，營運費用 2 億 7,743 萬 2 千元，短絀 3,607 萬 9 千元，且近 5 年每年皆有短絀，徒增基金營運負擔。</p> <p>金山分院自 99 年度整併為臺大醫院金山分院，迄今營運狀況多為短絀：政府為照顧弱勢與偏遠地區民眾之醫療需求，發展居家安寧遠距照護模式，透過疾病治療服務、加強提供預防保健、衛生教育與個案管理服務，以促進民眾健康。並以全民照護為導向，持續促進區域醫療體系整合，為在地醫療保健、健康促進、社區健康營造、社區安寧，提供</p>	<p>本院業擬具「金山分院強化營運與財務績效」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>

國立臺灣大學附設醫院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>最佳之照護模式，於 97 年 9 月 1 日經行政院同意將財團法人北海岸金山醫院改制為「國立臺灣大學附設醫院金山分院」（改制日為 99 年 10 月 1 日），在知名度提升及總院醫師支援下，服務科別增加，有利提升醫療品質及滿足病患需求，門診及住院服務量應較以往年度增加。惟金山分院自 99 年度整併迄今，除 99 年度營運產生賸餘 135 萬 7 千元外，其餘年度營運均發生短絀，且短絀數有逐年增加之趨勢。</p> <p>配合國家衛生發展政策，推動醫療資源整合，惟未能提升營運績效，仍應研謀改善措施：1. 臺大醫院金山分院因位處偏遠北海岸地區，當地人口嚴重流失，病人來源少，但為增進當地醫療可近性，依照民眾就醫需求，開設各專科門診，提供 24 小時全年無休之急診與住院服務，並配合中央健康保險署政策，自 101 至 103 年間參加區域健康整合（論人計酬）試辦方案，積極投入各類社區健康促進活動，以減少民眾就醫之頻率。另住院病人來源有限，實難達成核定床數全數開放，為爭取保留核定病床數，以保障北海岸民眾未來就醫之福祉，金山分院仍配合新北市衛生局政策，增加開設急性一般病床，以落實核能電廠及附近居民之健康照護。2. 金山分院雖秉持著臺大醫院企業社會責任，結合北海岸跨機構資源整合，提供多面向之整合式照護服務，以及對偏鄉醫療之照顧，增加北海岸四區居民到院就醫之便利性，惟仍應加強控制成本，以減少醫療資源浪費。3. 金山分院為強化營運與財務績效，允宜應持續採取各項開源節流措施以拓展醫療業務與提高收益，期使財務朝不虧損方向努力，並由總院持續協助金山分院，包括優秀醫護人力支援、人員培育與訓練、二手醫療儀器流通等措施，協助該分院開源節流，以改善財務短絀情形。</p> <p>綜上所述，國立臺灣大學附設醫院金山分院囿於地理位置及人口因素致營運狀況確受侷限，該分院允宜持續強化營運與財務績效，努力拓展醫療業</p>	

國立臺灣大學附設醫院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	務與提高收益，期使達成維持財務平衡之目標。爰此，教育部應於 2 週內將改善報告送交立法院教育及文化委員會。	
4	<p>臺大醫院 108 年度預算案固定資產建設改良擴充—專案計畫—新竹生醫園區醫院編列 20 億 3,719 萬 4 千元，累計至 108 年度已編列 34 億 1,118 萬 5 千元。</p> <p>新竹生醫園區醫院依第 4 次修訂計畫，預計 109 年 1 月啟用：行政院於 90 年 6 月 1 日核定「新竹生物醫學園區推動原則」，92 年 3 月 28 日核定「新竹生物醫學園區」計畫，開始新竹生物醫學園區籌建工作其中包含「新竹生醫園區醫院」。嗣於 96 年 11 月 7 日經行政院核定暫緩執行新竹生醫園區醫院依第 4 次修訂計畫，預計 109 年 1 月啟用行政院於 90 年 6 月 1 日核定「新竹生物醫學園區推動原則」，92 年 3 月 28 日核定「新竹生物醫學園區」計畫，開始新竹生物醫學園區籌建工作其中包含「新竹生醫園區醫院」。嗣於 96 年 11 月 7 日經行政院核定暫緩執行，其後行政院於 97 年 11 月 10 日決定辦理該計畫，並於 100 年 9 月 30 日核定「新竹生物醫學園區」第 2 次修正計畫，由衛生福利部負責提升署立新竹醫院成為具醫療中心等級之醫療機構，並籌設「新竹生醫園區醫院」以支持園區臨床轉譯研究並兼具急重症醫療功能。102 年 5 月 30 日第 3 次修訂該計畫，仍由該署負責籌設「新竹生醫園區醫院」，但改由臺灣大學醫學院附設醫院負責興建及營運。105 年 9 月 5 日第 4 次修訂計畫，改由教育部負責統籌新竹生醫園區醫院。爰此，新竹生醫園區醫院興建計畫歷經數度修正，變更統籌機關、定位、計畫期程、計畫總經費、經費來源、總床數及總樓地板面積等，致啟用時程推延至 109 年 1 月，嗣於 106 年 5 月 16 日做第 5 次修正計畫，主要係行政院科技會報辦公室擬於生醫園區醫療專二區，引進特色醫療機構進駐，由科技會報辦公室洽請科技部及衛福</p>	<p>本院業擬具「新竹生醫園區分院新建工程進度」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>

國立臺灣大學附設醫院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>部成立工作小組，研議特色之醫療機構進駐的申請資格，進駐方式採租地自建，由衛福部負責引進審議資格，竹科管理局負責專二區之營運管理，遂於修正計畫增列國際級特色醫療聚落之工作項目，臺大表示第 5 次修正計畫並無該院應辦理項目。</p> <p>第 1 期工程已決標並開工：依據 105 年 9 月 5 日行政院核定之「新竹生物醫學園區」第 4 次修正計畫書，該計畫預計分 2 期施工；第 1 期工程預計先開設 380 床，原預計於 107 年完成，延長至 109 年完成，第 2 期工程預計開設 348 床，原預定於第 1 期啟用後 10 年內興建完成，將提前於 107 至 112 年完成。計畫總經費 67 億 447 萬 3 千元（第 1 期 40 億 3,107 萬 3 千元、第 2 期 26 億 7,340 萬元，其中臺大醫院籌措 24 億 4,303 萬 7 千元），第 1 期工程之規劃設計於 105 年 8 月 31 日完成，106 年 2 月 2 日開工，預計 109 年 1 月完工啟用。截至 107 年 8 月底預算累計實支數僅 10 億 2,366 萬 7 千元，雖占累計編列預算數之 74.50%，惟僅占第 1 期工程預算經費 40 億 3,107 萬 3 千元（預計 109 年 1 月完工啟用）執行率 25.39%，另 108 年度預算數 20 億 3,719 萬 4 千元，為以前 5 年度累計預算數 13 億 7,399 萬 1 千元之 1.48 倍，且為 106 年度執行數之 2.73 倍，預算編列似過度集中最後年度，允宜強化工程進度控管，俾利如期如質完成。</p> <p>綜上所述，國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區醫院第一期工程預計 109 年 1 月完工啟用，惟 108 年度預算數為 106 年度執行數之 2.73 倍，且為以前 5 年度累計預算數之 1.48 倍，經費似過度集中最後年度，國立臺灣大學附設醫院允宜加強施工進度控管，俾利如期如質完工。爰此，教育部應於 2 週內將改善報告送交立法院教育及文化委員會。</p>	

六、附屬表

國立臺灣大學附設醫院作業基金

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

附屬單位預算目次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1- 1—1- 19
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	1-21—1-24
2. 餘絀撥補預計表.....	1-25—1-25
3. 現金流量預計表及補充說明.....	1-26—1-28
三、明細表	
1. 醫療收入明細表.....	1-29—1-29
2. 其他業務收入明細表.....	1-30—1-30
3. 業務外收入明細表.....	1-31—1-31
4. 教學成本明細表及說明.....	1-32—1-38
5. 醫療成本明細表及說明.....	1-40—1-52
6. 其他業務成本明細表及說明.....	1-53—1-54
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	1-55—1-58
8. 業務外費用明細表及說明.....	1-59—1-61
9. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-62—1-62
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	1-64—1-65
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	1-66—1-67
12. 資產折舊明細表.....	1-68—1-68
13. 資產報廢明細表.....	1-69—1-69
14. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-70—1-71
15. 基金數額增減明細表.....	1-72—1-72
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明.....	1-73—1-75
2. 5年來主要營運項目分析表.....	1-76—1-76
3. 員工人數彙計表.....	1-77—1-77
4. 用人費用彙計表.....	1-78—1-81
5. 各項費用彙計表.....	1-82—1-85
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-86—1-86
五、附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	1-87—1-87
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	1-88—1-90

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為應國立臺灣大學醫學院教學、研究及醫療服務之需要，特於民國 61 年依預算法規定設置本基金，其使命是秉承優良傳統，培育卓越人才，發展前瞻性研究，提供高品質與人性化醫療，以樹立醫界典範，嗣為配合政府推動公立醫院多元化經營及基金簡併政策，於民國 93 年將原有之「醫療藥品基金－雲林醫院作業基金」、「國立臺北護理學院附設醫院作業基金」以內部作業單位方式併入本基金，並維持本基金名稱，惟自 97 年度起所屬分院預算依立法院決議分別編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

另為配合政府照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求，97 年 9 月奉行政院同意財團法人北海岸金山醫院改制為本院金山分院，並自 99 年度設立「國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金」；為提升新竹地區急重症醫療水準，滿足地方醫療需求，100 年 1 月奉行政院同意自 100 年 7 月 1 日起將「醫療藥品基金－新竹醫院作業基金」、「醫療藥品基金－竹東醫院作業基金」改制為本院新竹分院、竹東分院，並自 101 年度設立「國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金」、「國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金」。

復配合政府加速推動「生醫產業」創新計畫，積極籌設「新竹生醫園區分院新建工程」，並於 108 年 2 月奉行政院同意自 109 年 1 月 1 日設立「國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金」。

二、組織概況：

依據國立臺灣大學醫學院附設醫院組織規程，置院長 1 人商同醫學院院長秉承校長之命綜理院務，由校長諮詢醫學院院長就醫學院教授中聘兼之；得置副院長 5 至 7 人，襄助院長處理院務，由醫院院長商同醫學院院長就醫學院或相關學院教授或臨床教授中提請校長聘兼之。

醫院設部、中心及室，其下得分設科、組。醫療業務部門計 30 部 1 室 1 中心、教學訓練及研究發展部門計 2 部 1 中心、管理及總務部門計 2 部 2 中心 12 室。醫院因業務需要得設分院，其組織規程另定之。

為落實政府推動公立醫院多元化經營之改革方案，原衛生福利部雲林醫院於 93 年 4 月 1 日改隸為本院雲林分院；原教育部所屬之國立臺北護理學院附設醫院於 93 年 8 月 1 日整併為本院北護分院；另為配合政府照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求，99 年 10 月 1 日財團法人北海岸金山醫院改制為本院金山分院；100 年 7 月 1 日原衛

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

生福利部新竹醫院、竹東醫院改隸為本院新竹分院、竹東分院；為協助生醫產業發展，109 年 1 月 1 日設立新竹生醫園區分院。

三、基金歸類及屬性：本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(107)年度決算結果：

- （一）業務收入：決算數 259 億 6,778 萬 2 千元，較預算數 247 億 0,375 萬 9 千元，增加 12 億 6,402 萬 3 千元，約 5.12%，主要係住院平均每人日醫療收入單價及醫療服務量超出預期，致醫療收入實際數超出預算數。
- （二）業務成本與費用：決算數 244 億 4,508 萬 9 千元，較預算數 233 億 9,186 萬 6 千元，增加 10 億 5,322 萬 3 千元，約 4.50%，主要係醫療服務量增加使醫療用品及醫護人力等成本超出預算數。
- （三）業務外收入：決算數 12 億 7,007 萬 8 千元，較預算數 11 億 9,498 萬 7 千元，增加 7,509 萬 1 千元，約 6.28%，主要係利息收入超出預期，致實際數超出預算數。
- （四）業務外費用：決算數 3 億 6,964 萬 7 千元，較預算數 2 億 3,504 萬元，增加 1 億 3,460 萬 7 千元，約 57.27%，主要係轉銷以前年度健保醫療折讓短提數及辦理臨床試驗等支出超出預期，致實際數超出預算數。
- （五）收支賸餘：決算數 24 億 2,312 萬 4 千元，較預算數 22 億 7,184 萬元，增加 1 億 5,128 萬 4 千元，約 6.66%，主要係業務賸餘超出預算數所致。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 18 億 1,831 萬 8 千元（專案計畫 7 億 9,547 萬 7 千元，一般建築及設備計畫 10 億 2,284 萬 2 千元），預算數 25 億 6,430 萬 9 千元（專案計畫 8 億 6,148 萬 7 千元，一般建築及設備計畫 17 億 0,282 萬 1 千元），執行率約 70.91%，主要係「健康大樓新建工程」因配合基地內鍋爐室及煙囪歷史建築解體吊運工程進度，致執行進度較預計落後。另部分設備刻正辦理交貨安裝測試中，部分貴重儀器為符合醫療需求，規格訂定費時，且因採公開招標最有利標，致執行進度較為落後。

二、上(108)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- （一）業務收入：預計業務收入 122 億 3,734 萬 1 千元，實際業務收入 130 億 3,453 萬 9 千元，較預計數增加 7 億 9,719 萬 8 千元，增加 6.51%，主要係門診平均

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

每人次醫療收入單價及醫療服務量超出預期，致醫療收入實際數超出預計數。

- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 114 億 9,120 萬 6 千元，實際業務成本與費用 122 億 3,265 萬 7 千元，較預計數增加 7 億 4,145 萬 1 千元，增加 6.45%，主要係醫療服務量增加使醫療用品及醫護人力等成本超出預計數。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 5 億 8,210 萬 8 千元，實際業務外收入 6 億 6,636 萬 9 千元，較預計數增加 8,426 萬 1 千元，增加 14.48%，主要係調整以前年度收入及臨床試驗計畫經費收入超出預期，致實際數超出預計數。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 1 億 3,749 萬 4 千元，實際業務外費用 1 億 3,215 萬 7 千元，較預計數減少 533 萬 7 千元，減少 3.88%。
- (五) 收支賸餘：預計賸餘 11 億 9,074 萬 9 千元，實際發生賸餘 13 億 3,609 萬 3 千元，較預計數增加 1 億 4,534 萬 4 千元，增加 12.21%，主要係門診醫療收入及調整以前年度收入超出預計數所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計數 5 億 0,315 萬 6 千元（專案計畫 3 億 9,573 萬元，一般建築及設備計畫 1 億 0,742 萬 6 千元），實際執行數 8 億 7,376 萬 1 千元（專案計畫 6 億 9,266 萬 3 千元，一般建築及設備計畫 1 億 8,109 萬 8 千元），執行率約 173.66%，主要係估驗計價進度較預計超前所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

（一）教學目標：

1. 整合訓練資源，持續強化臨床技能中心及微創手術訓練中心功能，並開發新課程，提升教學及醫療品質：

本院將持續利用臨床技能中心及微創手術訓練中心之模擬診間、模擬急診與加護病房、高擬真假人、各種訓練模組、虛擬實境設備及模擬訓練箱，來進行醫學生及住院醫師之問診、理學檢查、人際溝通，基本臨床技能及急重症危機處理能力之訓練，使醫師或學生在接觸病人之前，均能熟習所需之技能，增進醫療品質。同時亦持續開辦各種以在職員工為對象之情境模擬及技能訓練課程，提供終身學習的機會。

除了現有之訓練課程外，本院亦積極規劃開發新課程，培訓人才，以因應實際的醫療需求。

2. 落實一般醫學訓練，提升醫學生、實習醫師及新進住院醫師基本的照護能力：
本院依衛生福利部及醫策會所訂訓練綱要，持續辦理畢業前（實習醫學生）

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

及畢業後(不分科住院醫師)之一般醫學訓練，使各受訓學員均能具備內科、外科、婦產、兒科、急診及社區醫學之核心知能，並對醫學倫理與法律、感染控制、品質管理、醫病溝通、病歷書寫與實證醫學等課題有一全面性的瞭解。

3. 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才：

本院對於各類醫療人才之訓練包括住院醫師、實習醫師、實習醫學生、醫事人員及醫療相關學系學生，均訂有完備的訓練計畫，本年度仍將持續辦理，並將著重訓練計畫之執行成效評核及檢討，以強化回饋機制，不斷修正與進步。

4. 培訓各合作醫院及學校委託代訓醫師及其他醫事人員與學生，善盡社會責任：

除了本院人員及本校學生之訓練外，本院並接受各級醫院及學校之委託，代訓醫師及各類醫事人才(包括護理、藥劑、醫事放射、醫事檢驗、物理治療、職能治療、語言治療、營養、臨床心理、呼吸治療、聽力、社工、醫學工程、醫院管理等相關領域)，本年度仍將繼續辦理，將豐富的教學資源及優秀的師資提供出來與各醫院及學校分享，以提升我國整體的醫療水準。

5. 強化數位內容學習教材，整合管理平台，提供知識分享：

本院已建立完善的數位學習平台，讓同仁能不分時地的隨時自我學習，將持續依同仁及醫療工作的需求，規劃及更新課程主題及內容，以增進同仁知能，不斷成長與進步。

6. 本年度培訓人數預估約 4,790 人。

(二) 研究目標：

1. 提升學術研究水準、創造研發效益：

蒐集醫學各項領域與學術研究相關之資訊，規劃並推動本院學術研究相關之制度與法規，協助本院醫師、研究人員向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵其將研究成果發表於國際著名期刊(SCI、SSCI)，提升教學與研究水準。此外，訂定研究發展成果及技術移轉管理要點，有效管理及運用本院同仁之研究發展成果，保障本院所屬之權益，創造研發效益及提升研究水準。

本院 SCI 論文發表篇數近 5 年之平均數為 1,813 篇，107 年度論文發表 1,822 篇，高品質論文(Impact Factor 大於 5.0 及大於 10.0) 篇數(分別為 548 篇及 272 篇)皆維持穩定的成長，顯示本院對於研究發展的持續投入已有成果。109 年度預期發表論文篇數與 107 年度相當。

2. 輔導及強化建教合作醫院之研究合作交流：

加強與其他醫院的策略聯盟、建教合作，充分發揮國內醫師之研究功能，

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

目前先選擇幾項重點領域，以達成整合國內醫療研究資源，提升建教合作醫院醫師之研究成效為目標。目前合作研究對象分述如下：

(1) 本院與臺大醫學院合作計畫：

為加強院內專案及創新型研究計畫之數量及執行效果，98 年訂定「臺大醫學院/臺大醫院兩院轉譯醫學卓越研究計畫執行要點」，並賡續辦理中。

(2) 本院與工業技術研究院(簡稱工研院)學研合作：

臺大醫院-工研院聯合研發中心期採雙方互補之合作模式，結合臺大醫院臨床長才與工研院產業落實技術能力，透過聯合研發中心的方式，雙方提出創新前瞻性之構想，進行實驗設計與驗證，建立機構與機構全面性的合作管道與機制，有效提升整體創新、研發能力，加速生技與醫藥科技技術研發。90 年簽署雙方合作協議書，91 年成立臺大醫院-工研院聯合研發中心，各合作團隊成效斐然。其中在產業推動方面，「兩相材料軟硬骨修復技術」技術移轉美精技公司後，協助進行全球性的臨床試驗及實驗量產等工作，已於 100 年於臺灣執行全球首例多中心人體臨床試驗(共 92 例，12 個醫學中心進行試驗)；「孕婦居家即時監測與通訊系統之技術開發」技術移轉 Philips 系統合作夥伴方鼎資訊公司；「泡沫式人工腦膜技術」技術移轉臺灣生醫材料股份有限公司，本技術為全球首創泡沫膠原蛋白應用於腦膜組織修補，104 年開始進行 First in human clinical study。其他合作團隊亦有豐富實務成果，相關技術並申請獲得中華民國、中國、美國等發明專利。

(3) 本院與教研合作醫院合作計畫：

本院與國泰、亞東及義大等教研合作醫院進行合作計畫，有助於提升國內醫療研究的水準。

(4) 本院與臺灣大學各學院合作研究計畫：

本院與臺灣大學各學院合作研究計畫於 101 年開始辦理，期望透過更多不同組合參與本院和臺灣大學各學院之合作研究，以激盪出創新的研究成果。

(5) 本院與臺灣大學合作計畫及成立臨床神經暨行為醫學中心：

神經認知科學為 21 世紀最受矚目的科學領域，因為它不僅與疾病之診療有關，更有助於對人類認知功能的了解，因此各國莫不全力以赴。神

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

經認知科學的研究需要各學門的整合，故本院與臺灣大學於 100 年成立「臨床神經暨行為醫學中心」。神經科學相關的服務與研究日益重要，現代社會的發展趨勢是高壓力、高齡化，使神經醫學愈形重要，從幼兒的自閉症到老年人的失智症，病患年齡層跨距極大，病患數目眾多，疾病種類更是不可勝數而且診療難度較高、時程亦長。未來希透過跨領域合作與臺灣大學工學院、電機學院、生命科學院展開合作研究之機制，藉重校總區各科系優秀的人才，期與國際知名大學醫院並駕齊驅。

3. 加強國際學術交流：

積極加強與國外大學交流合作與學習，與國外具學術水準之大學建立合作關係，並與國外知名的大學簽訂學術交流合作計畫，並進行互惠對等之論著、刊物交換計畫、學術研究合作、聘請國外學者短期來訪以及派員出國進修等事宜，提升教學及研究之國際化，發展多元化的國際交流。醫學研究部並已任務編組加強推動及執行國際合作。

4. 積極成立研究群：

本院除制訂各項要點獎勵醫師及研究人員從事臨床與基礎研究外，邀集相關領域醫師及研究人員組成研究團隊，並輔以研究團隊獎勵要點，以鼓勵本院醫師及研究人員爭取執行整合型計畫的機會。以追求成為亞洲一流(A1)大學醫院為目標。

本院重要研究團隊有：胃癌與幽門桿菌研究團隊、心臟血管研究團隊、抗老及健康諮詢研究團隊、生殖醫學團隊、肺癌醫療研究團隊、軟骨再生研究團隊、肝膽疾病研究團隊、口腔生醫材料研究團隊、血癌研究團隊、胸腔醫療研究團隊、過敏免疫研究團隊、兒童感染研究團隊等不勝枚舉，列舉數項如上。

5. 延攬國內外傑出研究人員，提升本院國際學術地位：

本院研究發展目標，秉持各項領域均衡發展，同時朝 16 大重點研究發展，成為一所科際整合之大學醫院，學術風氣鼎盛，研究成果極為豐碩，為倡導學術研究水準再提升，增強研究型主治醫師並鼓勵群體研究，訂定要點補助院內舉辦各項國際學術研討會，同時積極推動與院際、國際及學術研究機構合作與交流，邀請國際傑出學者蒞院講學、訪問、發表專著，進行跨國際研究計畫，藉以提升本院學術合作與研究水準，與國際著名大學並駕齊驅。

6. 啟用兒童醫療大樓，進而設立兒童醫院，大幅提升本院兒童醫學研究的成長：

本院兒童醫學研究論文發表篇數，在兒童醫療大樓啟用之後有大幅的成長，

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

以本院小兒部及兒童醫院 SCI/SSCI 論文觀之，94 至 95 年共發表 183 篇，101 至 102 年共發表 293 篇，成長近 6 成；此外，近 5 年(103 至 107 年)SCI/SSCI 論文發表篇數共 658 篇，其中 107 年度論文發表 131 篇，所發表之論文，主題涵蓋兒童肝膽疾病、新生兒疾病、兒童神經疾病、兒童血液腫瘤醫學、先天性心臟病、馬凡氏症候群之新治療、新興感染與致病源研究、罕見疾病之新治療、過敏免疫疾病、兒童內分泌疾病、兒童腎臟疾病、兒童重症醫學等，並未納計兒童心理健康與精神學、環境醫學等其他各科部與兒童醫學研究相關議題，顯示近年來兒童醫學研究論文的發表呈現穩定成長。

7. 本年度研究計畫預算編列 2 億 9,000 萬元，研究計畫約 450 餘案，主要研究發展項目共 16 項，包括如下：

- (1) 神經及精神醫學。
- (2) 基因體學、表體觀學、微生物體學、蛋白體學及代謝體學。
- (3) 疫苗研發、癌症免疫治療、治療性單株抗體。
- (4) 精準醫學(Precision Medicine)、臨床試驗設計與執行、臨床試驗相關領域。
- (5) 老化醫學。
- (6) 人工器官及醫療機械輔具。
- (7) 幹細胞學、細胞治療、組織工程、再生醫學。
- (8) 環境醫學。
- (9) 肥胖及代謝症候群。
- (10) 醫學教育、醫學倫理與醫學態度。
- (11) 醫院管理及醫療資訊產業。
- (12) 醣化科學在醫學上應用。
- (13) 生物資訊與系統生物學。
- (14) 兒童醫學新興領域。
- (15) 人工智慧於醫療之應用及生物大數據分析。
- (16) 其他有助於醫院發展之主題(例如：新醫療與診斷技術)。

(三) 醫療服務目標：

1. 儘速推展各分院之業務，擴大服務層面與範圍。
2. 引進物流作業，強化行政管理，縮短民眾等候時間，以加強為民服務。
3. 持續引進並開發新醫療技術與設備以提升服務品質及效率，維護國人健康。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

4. 加強與其他醫院的策略聯盟與建教合作，以充分發揮每位醫師之功能，達成整合醫療資源、開創醫學新紀元之目標。
5. 本年度門診醫療 265 萬 2,172 人次；住院醫療 77 萬 5,741 人日，與上年度門診醫療 262 萬 2,672 人次；住院醫療 75 萬 2,145 人日相較，門診服務量預計減少 1.12%，主要係考量健保署持續推動門診分級醫療，針對區域級(含)以上醫院推動門診減量措施等因素所致；住院服務量預計增加 3.14%，主要係考量社會高齡化，慢性及疾病複雜度病人增加、氣候異常及環境汙染，心血管及呼吸道相關疾病病人增加等因素所致。

（四）配合政府政策目標：

臺灣位處環太平洋地震帶上，鑑於地震災害所造成災損程度不易預測，建築物耐震能力評估及補強工作為地震防災業務整備重要工作之一，爰配合政府安全防震計畫，辦理公有建築物耐震能力評估及補強，落實震災預防政策，保護人民生命財產安全，減輕地震災害損失，降低災後復建之社會成本。109 年度編列西址手術大樓結構補強工程 2,000 萬元，以提升結構安全性，維護同仁及來院病友生命財產安全。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

（一）本年度預算總數為 16 億 5,773 萬元。

1. 專案計畫部分：3 億 1,900 萬元。
2. 一般建築及設備計畫部分：13 億 3,873 萬元。
 - （1）分年性項目：1,114 萬 9 千元。
 - （2）一次性項目：13 億 2,758 萬 1 千元。

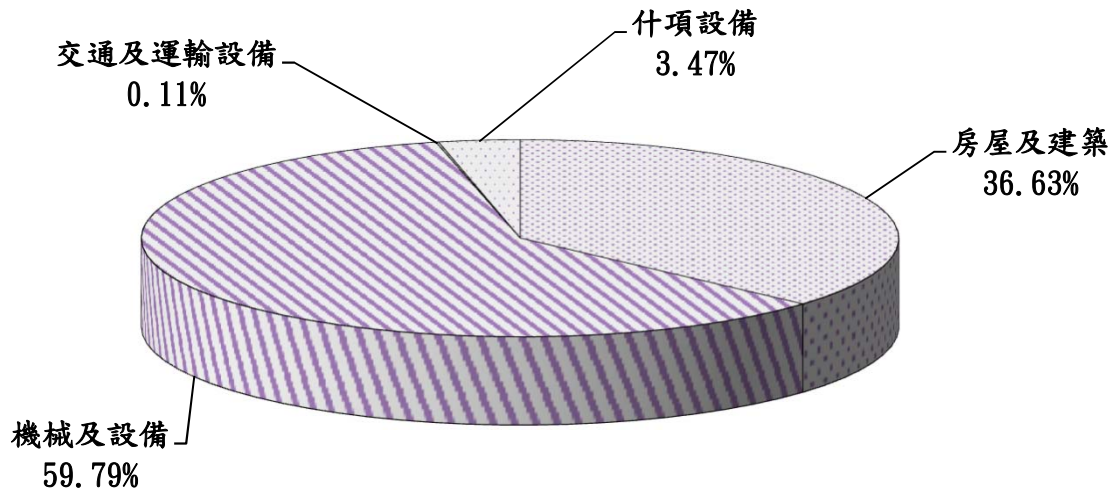
（二）資金來源 16 億 5,773 萬元。

1. 專案計畫部分：3 億 1,900 萬元。
 - （1）營運資金：3 億 1,900 萬元。
2. 一般建築及設備計畫部分：13 億 3,873 萬元。
 - （1）營運資金：13 億 3,873 萬元。

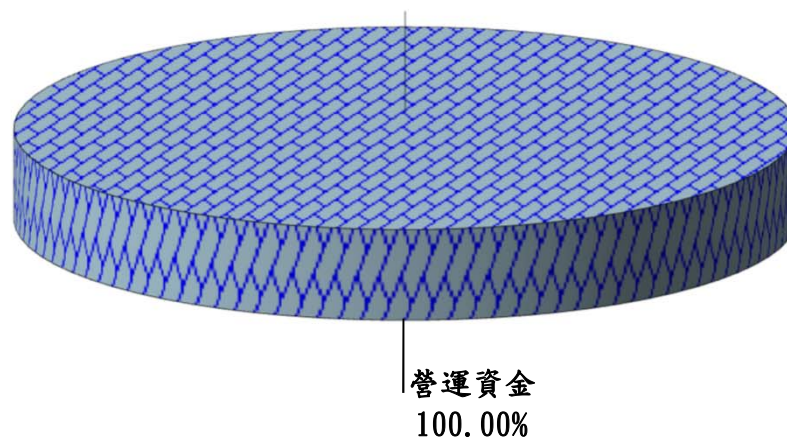
（三）109 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	1,657,730	營運資金	1,657,730
房屋及建築	607,267		
機械及設備	991,047		
交通及運輸設備	1,853		
什項設備	57,563		
合 計	1,657,730	合 計	1,657,730

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

（四）專案計畫：

1. 健康大樓新建工程：

本計畫先期規劃構想書經行政院 99 年 7 月 15 日院臺教字第 0990038387 號函核定，修正計畫經行政院 102 年 5 月 24 日院臺教字第 1020029677 號函、103 年 10 月 1 日院臺教字第 1030051833 號函及 107 年 1 月 4 日院臺教字第 1060044038 號函核定，總經費由原計 42 億 0,941 萬 2 千元，第 1 次修正為 56 億 4,821 萬 4 千元，第 2 次修正為 47 億 3,126 萬 5 千元，第 3 次修正為 54 億 4,740 萬 2 千元，由本院營運資金支應。

（1）計畫目的：興建國立臺灣大學醫學院附設醫院健康大樓。

（2）計畫內容：興建地下 4 層及地上 14 層健康大樓，總樓地板面積為 80,506.56 平方公尺。

（3）計畫期間：100 年至 111 年。

（4）計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
100 年度	40,000	營運資金	40,000		
101 年度	27,000	營運資金	27,000		
102 年度	27,342	營運資金	27,342		
103 年度	16,000	營運資金	16,000		
104 年度	-	營運資金	-		
105 年度	-	營運資金	-		
106 年度	200,000	營運資金	200,000		
107 年度	100,000	營運資金	100,000		
108 年度	200,000	營運資金	200,000		
109 年度	300,000	營運資金	300,000		
110 年度	1,993,010	營運資金	1,993,010		
111 年度	2,544,050	營運資金	2,544,050		
合 計	5,447,402	營運資金	5,447,402		

備註：109 年度經費編列 3 億元，係依據工程實際執行狀況調整編列。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(5) 效益分析：

A. 非財務效益：

- ①. 西址老舊院區空間再造及提供整合性服務。
- ②. 整合強化各院區之聯通，提供病友更佳服務。
- ③. 醫療資源整合及分工、開創整合醫療新紀元。
- ④. 發展預防醫學、健康管理與健康促進。
- ⑤. 提升教學研究品質。

B. 財務效益：內部報酬率為 4.15%，淨現值為 9,035 萬 1 千元(期間設定 30 年)，回收年限為開始營運後第 29.39 年後回收。

2. 東址外牆更新工程：

本計畫先期規劃構想書經行政院 107 年 9 月 12 日院臺教字第 1070106028 號函核定，總經費計 12 億 1,282 萬 5 千元，由本院營運資金支應。

(1) 計畫目的：徹底解決既有東址外牆日益老化掉落之問題，提供來院民眾安全的就醫環境。

(2) 計畫內容：拆除現有輕量化外牆系統，更新為金屬框架式半單元帷幕牆(原有窗及內牆保留)，總外牆更新面積約 75,810 平方公尺。

(3) 計畫期間：108 年至 114 年。

(4) 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
109 年度	19,000	營運資金	19,000		
110 年度	219,000	營運資金	219,000		
111 年度	250,000	營運資金	250,000		
112 年度	250,000	營運資金	250,000		
113 年度	250,000	營運資金	250,000		
114 年度	224,825	營運資金	224,825		
合 計	1,212,825	營運資金	1,212,825		

備註：109 年度經費編列 1,900 萬元，係依據工程實際執行狀況調整編列。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (5) 效益分析：解決既有東址外牆日益老化掉落之問題，提供來院民眾安全的就醫環境，另外牆更新為輕量化之金屬帷幕外牆系統後，除可減輕結構負擔外，並可改善院內感染控制及環境衛生，進而降低空調負荷，節約能源，效益多屬提升醫療服務品質等非量化因素。

(五) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 13 億 3,873 萬元。明細如次：

1. 分年性項目：

- (1) 「林森大樓新建工程」，先期規劃構想書經行政院公共工程委員會 106 年 8 月 28 日工程技字第 10600260440 號函及教育部 108 年 7 月 30 日臺教高(三)字第 1080080374 號函核定，原總經費 2 億 2,652 萬 2 千元，修正為 2 億 8,063 萬 7 千元。本年度編列 275 萬元。
- (2) 「仁愛醫護大樓新建工程」可行性評估經行政院 108 年 6 月 10 日院授主基作字第 1080200621 號函核定，總經費 6 億 6,478 萬 3 千元。本年度編列 839 萬 9 千元。

2. 一次性項目：

- (1) 房屋及建築 2 億 7,711 萬 8 千元，為修繕病房及醫療空間所需。
- (2) 機械及設備 9 億 9,104 萬 7 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。
- (3) 交通及運輸設備 185 萬 3 千元，主要係汰換管理用公務車輛等設備。
- (4) 什項設備 5,756 萬 3 千元，主要係汰換空調及監視攝影系統等設備。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 260 億 5,318 萬 4 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 252 億 4,011 萬 4 千元，增加 8 億 1,307 萬元，約 3.22%，主要係考量社會高齡化、慢性及疾病複雜度病人增加、氣候異常及環境污染，心血管及呼吸道相關疾病病人增加、醫療科技進步及健保署提高急重難症給付等因素所致。
- (二) 業務成本與費用 245 億 7,885 萬 1 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 237 億 8,418 萬 3 千元，增加 7 億 9,466 萬 8 千元，約 3.34%，主要係配合預計業務量成長而調升。
- (三) 業務外收入 12 億 9,271 萬元，主要係存款利息收入、營業場所租金收入、停車場收入、指定用於學術研究之受贈收入及臨床試驗計畫經費收入，較上年度預算數 11 億 6,421 萬 3 千元，增加 1 億 2,849 萬 7 千元，約 11.04%，主要係參酌 109 年度業務預估增減、前年度決算及上年度預算概估。

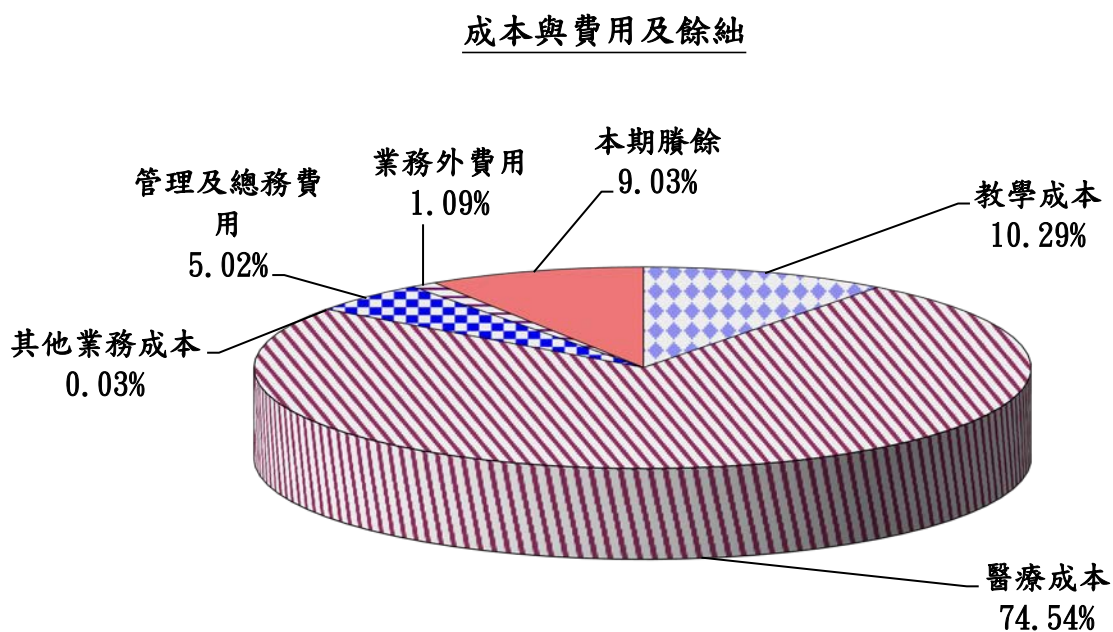
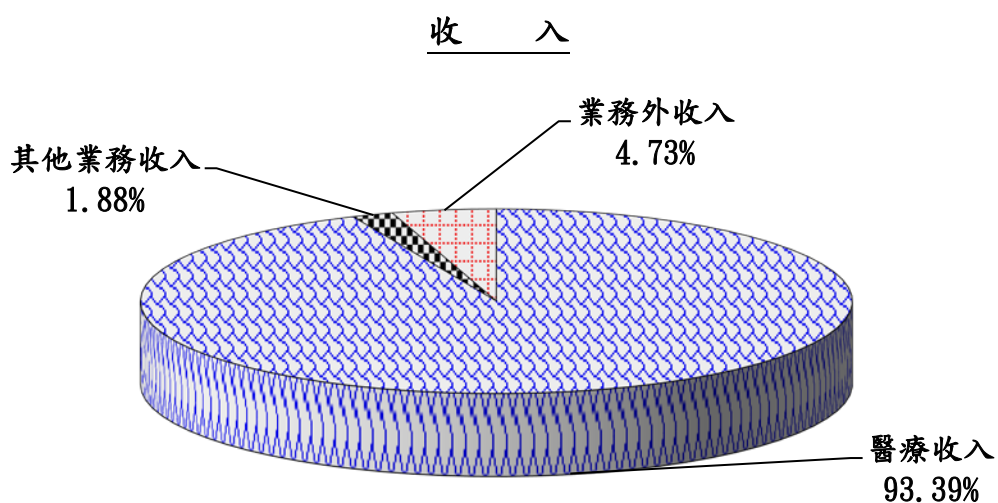
國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (四) 業務外費用 2 億 9,714 萬 7 千元，主要係臨床試驗計畫經費支出，較上年度預算數 2 億 7,024 萬 6 元，增加 2,690 萬 1 千元，約 9.95%，主要係參酌 109 年度業務預估增減、前年度決算及上年度預算概估。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 24 億 6,989 萬 6 千元，較上年度預算數 23 億 4,989 萬 8 元，增加 1 億 1,999 萬 8 千元，約 5.11%，主要係預估醫療收支賸餘增加所致。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

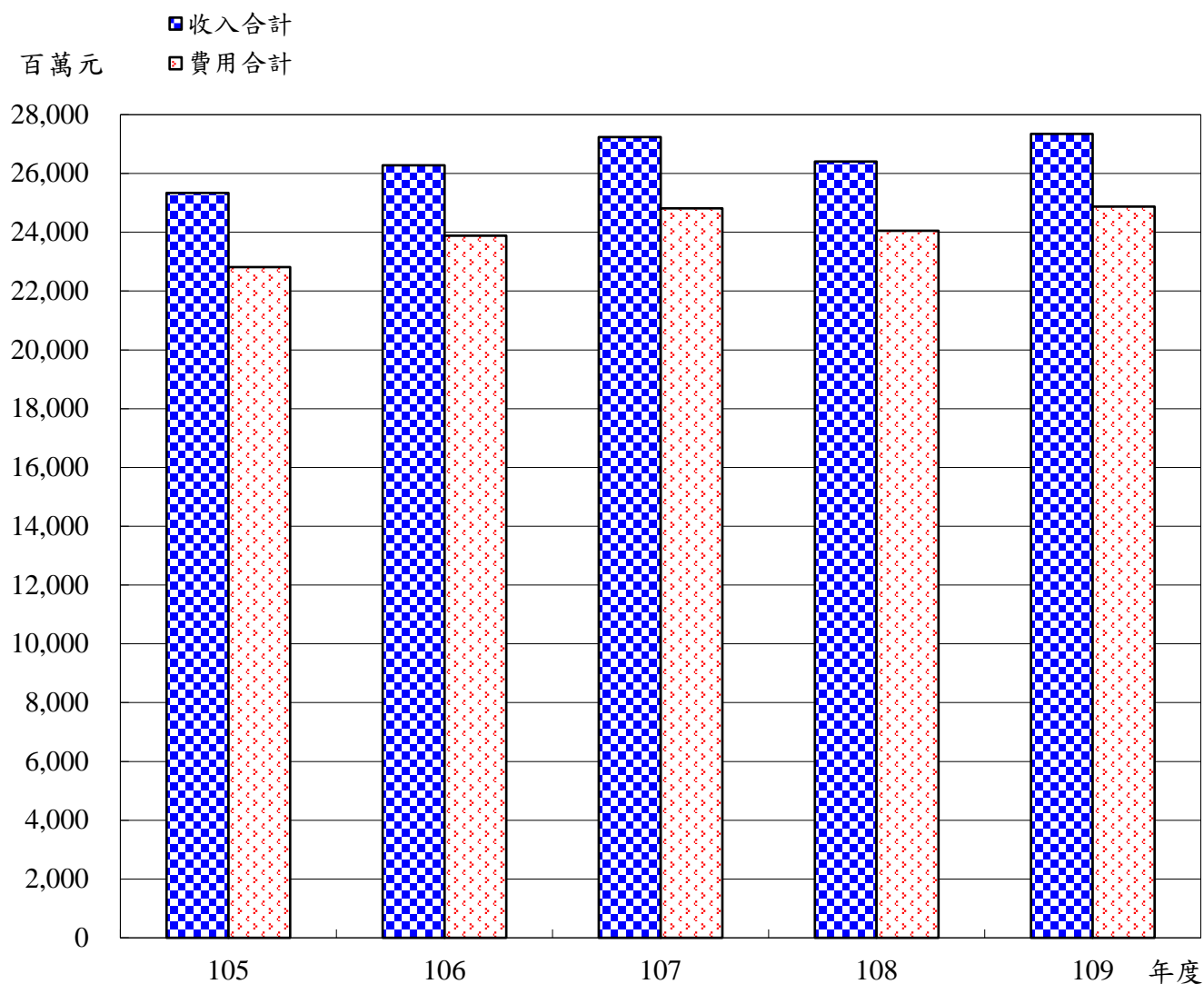
109年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	109 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	109 年 度 預 算
業務收入	26,053,184	業務成本與費用	24,578,851
醫療收入	25,538,141	教學成本	2,813,023
其他業務收入	515,043	醫療成本	20,384,487
業務外收入	1,292,710	其他業務成本	8,211
		管理及總務費用	1,373,130
		業務外費用	297,147
		本期賸餘	2,469,896
收入總額	27,345,894	成本、費用及賸餘總額	27,345,894

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105	106	107	108	109
收入					
業務收入	24,022,932	25,146,897	25,967,782	25,240,114	26,053,184
業務外收入	1,317,638	1,133,801	1,270,078	1,164,213	1,292,710
收入合計	25,340,571	26,280,699	27,237,859	26,404,327	27,345,894
費用					
業務成本與費用	22,592,504	23,624,158	24,445,089	23,784,183	24,578,851
業務外費用	222,040	259,112	369,647	270,246	297,147
費用合計	22,814,544	23,883,270	24,814,736	24,054,429	24,875,998
本期賸餘	2,526,027	2,397,428	2,423,124	2,349,898	2,469,896

備註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

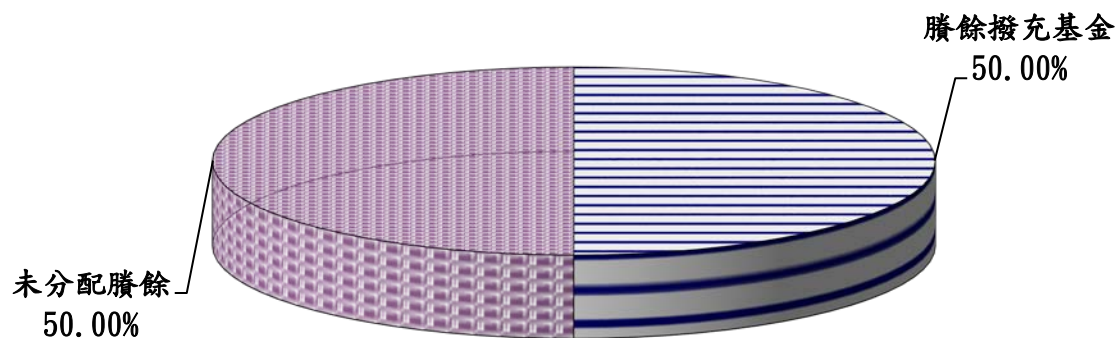
中華民國 109 年度

二、餘絀撥補之預計：

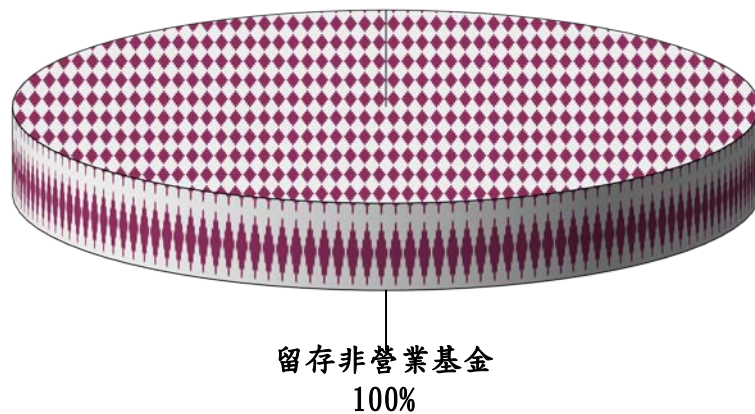
- （一）本年度預計賸餘 24 億 6,989 萬 6 千元，連同以前年度未分配賸餘 71 億 7,044 萬 9 千元，共計賸餘 96 億 4,034 萬 5 千元。
- （二）賸餘撥充基金數 48 億 2,055 萬 1 千元。
- （三）經以上分配後，本年度未分配賸餘計 48 億 1,979 萬 4 千元，留待以後年度處理。
- （四）本年度及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

109年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

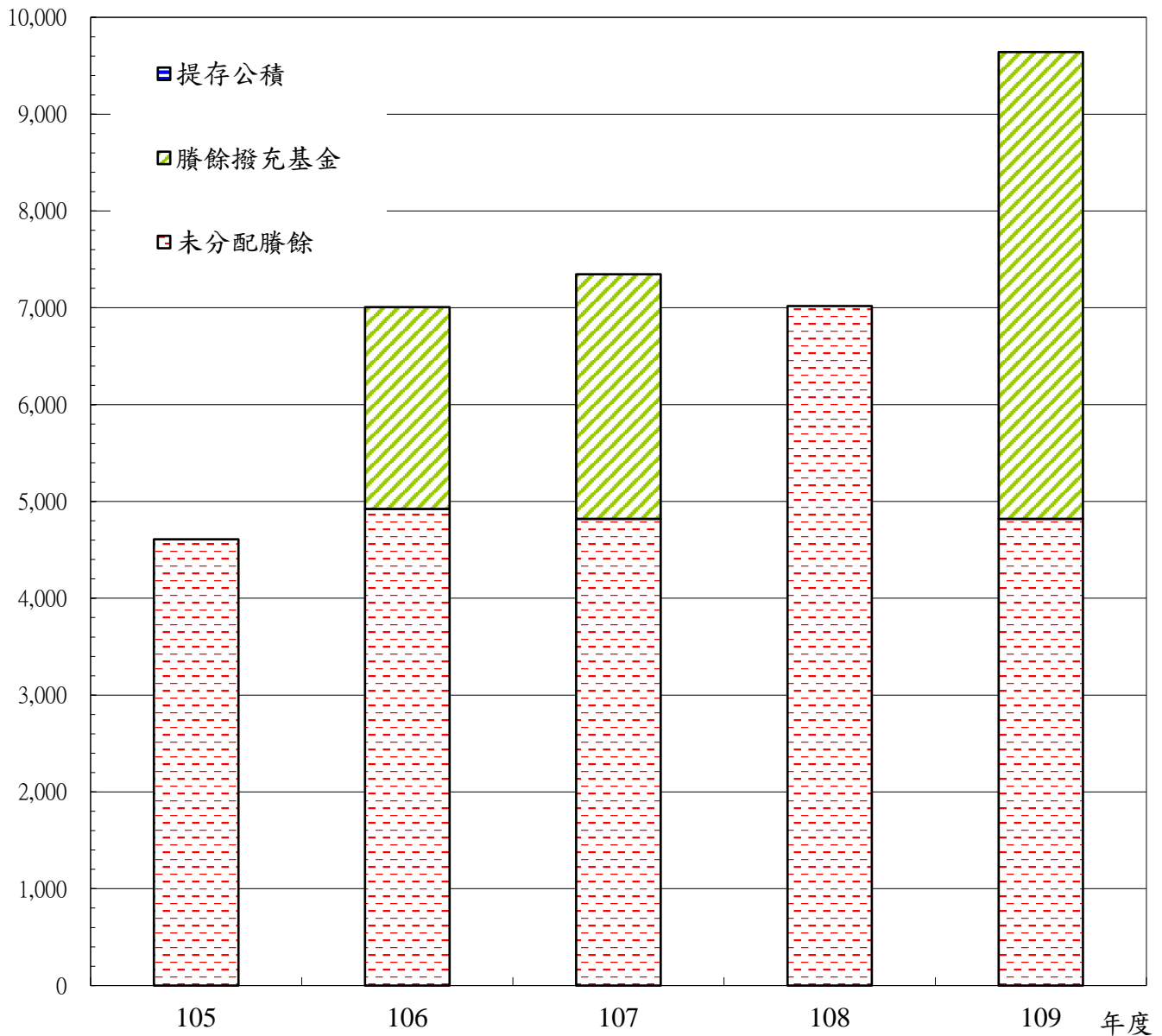


單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
賸餘撥充基金	4,820,551	留存非營業基金	9,640,345
未分配賸餘	4,819,794		
合 計	9,640,345	合 計	9,640,345

最近五年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

年度	105	106	107	108	109
項目					
賸餘分配					
賸餘撥充基金	-	2,084,280	2,526,027	-	4,820,551
未分配賸餘	4,610,307	4,923,455	4,820,551	7,019,166	4,819,794
合 計	4,610,307	7,007,735	7,346,579	7,019,166	9,640,345

備註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

（一）預計業務活動之現金流入 47 億 1,348 萬 5 千元，包括：

1. 本期賸餘 24 億 6,989 萬 6 千元。
2. 利息股利之調整係利息收入 3 億 0,739 萬 5 千元。
3. 調整項目 22 億 5,658 萬 9 千元，含提存呆帳、醫療折讓 18 億 5,646 萬元；折舊 10 億 7,031 萬 3 千元；攤銷 6,691 萬 7 千元；隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 3,160 萬 1 千元；提撥約聘僱人員離職儲金 4,800 萬元；流動資產淨增 7 億 5,000 萬元；流動負債淨減 350 萬元。
4. 收取利息係銀行存款利息收入 2 億 9,439 萬 5 千元。

（二）預計投資活動之現金流出 22 億 8,550 萬 5 千元，其中現金流入 9 億 7,554 萬 1 千元，係減少短期墊款 9 億 7,000 萬元，減少長期應收款 14 萬 1 千元及減少其他資產 540 萬元；現金流出 32 億 6,104 萬 6 千元，包括增加短期墊款 9 億 6,000 萬元，增加準備金 4,800 萬元，增加不動產、廠房及設備 16 億 5,773 萬元，增加無形資產及其他資產 5 億 9,531 萬 6 千元。

（三）預計籌資活動之現金流出 1,340 萬 8 千元，其中現金流入 8 億元，係增加其他負債；現金流出 8 億 1,340 萬 8 千元，係減少其他負債。

（四）預計本期現金及約當現金淨增 24 億 1,457 萬 2 千元。

（五）期初現金及約當現金 23 億 6,180 萬 2 千元。

（六）預計期末現金及約當現金 47 億 7,637 萬 4 千元。

本頁空白

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
25,967,782	100.00	業務收入	26,053,184	100.00	25,240,114	100.00	813,070	3.22
25,408,089	97.84	醫療收入	25,538,141	98.02	24,669,342	97.74	868,799	3.52
14,644,693	56.40	門診醫療收入	14,242,161	54.67	13,973,594	55.36	268,567	1.92
12,495,321	48.12	住院醫療收入	13,046,771	50.08	12,106,682	47.97	940,089	7.77
114,546	0.44	其他醫療收入	112,209	0.43	108,066	0.43	4,143	3.83
- 1,832,324	- 7.06	醫療折讓	- 1,849,000	- 7.10	- 1,505,000	- 5.96	- 344,000	22.86
- 14,147	- 0.05	醫療優待免費	- 14,000	- 0.05	- 14,000	- 0.06	-	-
559,693	2.16	其他業務收入	515,043	1.98	570,772	2.26	- 55,729	- 9.76
472,624	1.82	臨床教學研究補助收入	425,362	1.63	472,624	1.87	- 47,262	- 10.00
69,577	0.27	其他補助收入	71,664	0.28	82,398	0.33	- 10,734	- 13.03
17,492	0.07	雜項業務收入	18,017	0.07	15,750	0.06	2,267	14.39
24,445,089	94.14	業務成本與費用	24,578,851	94.34	23,784,183	94.23	794,668	3.34
2,837,197	10.93	教學成本	2,813,023	10.80	2,808,078	11.13	4,945	0.18
2,837,197	10.93	教學研究及訓輔成本	2,813,023	10.80	2,808,078	11.13	4,945	0.18
20,199,685	77.79	醫療成本	20,384,487	78.24	19,634,433	77.79	750,054	3.82
9,639,523	37.12	門診醫療成本	9,583,796	36.79	9,268,887	36.72	314,909	3.40
10,357,533	39.89	住院醫療成本	10,600,357	40.69	10,171,015	40.30	429,342	4.22
202,629	0.78	其他醫療成本	200,334	0.77	194,531	0.77	5,803	2.98
8,104	0.03	其他業務成本	8,211	0.03	7,674	0.03	537	7.00
8,104	0.03	雜項業務成本	8,211	0.03	7,674	0.03	537	7.00
1,400,103	5.39	管理及總務費用	1,373,130	5.27	1,333,998	5.29	39,132	2.93
1,400,103	5.39	管理費用及總務費用	1,373,130	5.27	1,333,998	5.29	39,132	2.93
1,522,693	5.86	業務賸餘（短絀）	1,474,333	5.66	1,455,931	5.77	18,402	1.26
1,270,078	4.89	業務外收入	1,292,710	4.96	1,164,213	4.61	128,497	11.04
311,046	1.20	財務收入	307,395	1.18	286,125	1.13	21,270	7.43
311,042	1.20	利息收入	307,395	1.18	286,125	1.13	21,270	7.43
3	-	兌換賸餘	-	-	-	-	-	-
959,032	3.69	其他業務外收入	985,315	3.78	878,088	3.48	107,227	12.21
329,836	1.27	資產使用及權利金收入	339,731	1.30	338,721	1.34	1,010	0.30
21,902	0.08	違規罰款收入	21,902	0.08	16,248	0.06	5,654	34.80
195,897	0.75	受贈收入	204,565	0.79	180,281	0.71	24,284	13.47
411,397	1.58	雜項收入	419,117	1.61	342,838	1.36	76,279	22.25

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
369,647	1.42	業務外費用	297,147	1.14	270,246	1.07	26,901	9.95
5	-	財務費用	-	-	-	-	-	-
5	-	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
369,642	1.42	其他業務外費用	297,147	1.14	270,246	1.07	26,901	9.95
241	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
369,402	1.42	雜項費用	297,147	1.14	270,246	1.07	26,901	9.95
900,431	3.47	業務外賸餘（短絀）	995,563	3.82	893,967	3.54	101,596	11.36
2,423,124	9.33	本期賸餘（短絀）	2,469,896	9.48	2,349,898	9.31	119,998	5.11

備註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 26,053,184 千元，較上年度預算數 25,240,114 千元，增加 813,070 千元，約 3.22%，其中包括：

（一）醫療收入：

本年度醫療收入預計 25,538,141 千元，較上年度預算數 24,669,342 千元，增加 868,799 千元，約 3.52%，主要係考量社會高齡化，慢性及疾病複雜度病人增加、氣候異常及環境污染，心血管及呼吸道相關疾病病人增加、醫療科技進步及健保署提高急重難症給付等因素所致。本年度預計門診醫療收入 14,242,161 千元，門診病人 2,652,172 人次；住院醫療收入 13,046,771 千元，住院病人 775,741 人日；其他醫療收入 112,209 千元，住院用膳病人 313,913 人日；醫療折讓 1,849,000 千元；醫療優待免費 14,000 千元。

（二）其他業務收入：本年度其他業務收入 515,043 千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：425,362 千元，較上年度預算數 472,624 千元，減少 47,262 千元，約 10.00%，係為培訓本校及外校醫學相關系所學生，期使學生於畢業前即實際接觸病人，從中學習各種基本臨床技能、態度與知識，爰教育部依本院投入教學訓練之人力成本、耗材成本等核列補助比例，本年度核列比例為 11.26%。
2. 其他補助收入：71,664 千元，較上年度預算數 82,398 千元，減少 10,734 千元，約 13.03%，係衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本、衛生福利部補助西醫畢業後一般醫學訓練計畫(PGY)經費及器官勸募網絡計畫經費。
3. 雜項業務收入：18,017 千元，較上年度預算數 15,750 千元，增加 2,267 千元，約 14.39%，係實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入及支援其他醫療機構辦理醫療業務收入等。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 1,292,710 千元，較上年度預算數 1,164,213 千元，增加 128,497 千元，約 11.04%。

（一）財務收入：本年度財務收入預計 307,395 千元，較上年度預算數 286,125 千元，增加 21,270 千元，約 7.43%，主要係參酌前年度決算數、本年度平均存款餘額及市場利率編列。

（二）其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 985,315 千元，較上年度預算數 878,088 千元，增加 107,227 千元，約 12.21%，係資產使用及權利金收入、受贈學術研究支援專款收入、隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入及臨床試驗計畫經費收入等項目，參酌 109 年度業務預估增減、前年度決算數及上年度預算數，扣除非例行性收入穩健概估。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 24,578,851 千元，較上年度預算數

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

23,784,183 千元，增加 794,668 千元，約 3.34%，其中包括：

- （一）教學成本：本年度預計 2,813,023 千元，較上年度預算數 2,808,078 千元，增加 4,945 千元，約 0.18%，係參酌前年度決算數，另考量籌建健康大樓需積極培育各類醫事人才及預估受贈學術研究支援專款支出等因素撙節編列。
- （二）醫療成本：本年度預計 20,384,487 千元，較上年度預算數 19,634,433 千元，增加 750,054 千元，約 3.82%，係配合醫療服務量之成長而調升。其中門診醫療成本 9,583,796 千元，住院醫療成本 10,600,357 千元，其他醫療成本 200,334 千元。
- （三）其他業務成本：本年度預計 8,211 千元，較上年度預算數 7,674 千元，增加 537 千元，約 7.00%，係參酌前年度決算數及上年度預算數酌以編列。
- （四）管理及總務費用：本年度預計 1,373,130 千元，較上年度預算數 1,333,998 千元，增加 39,132 千元，約 2.93%，主要係考量本院營運規模，復參酌歷年管理及總務費用占醫療收入比率撙節編列。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計 297,147 千元，較上年度預算數 270,246 千元，增加 26,901 千元，約 9.95%，均為其他業務外費用，主要係臨床試驗計畫經費支出，並參酌前年度決算數及上年度預算數，剔除非例行性項目後撙節編列。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 2,469,896 千元。

六、其他綜合餘絀：

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數
16	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-
16	其他綜合餘絀合計	-	-

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
7,019,166	100.00	賸餘之部	9,640,345	100.00	
2,349,898	33.48	本期賸餘	2,469,896	25.62	
4,669,268	66.52	前期未分配賸餘	7,170,449	74.38	
-	-	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	4,820,551	50.00	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	4,820,551	50.00	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
7,019,166	100.00	未分配賸餘	4,819,794	50.00	
-	-	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	-	-	

備註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	4,713,485	
本期賸餘(短絀)	2,469,896	
利息股利之調整	-307,395	銀行存款利息收入。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	2,162,501	
調整項目	2,256,589	包含提存呆帳及醫療折讓1,856,460千元、折舊1,070,313千元、攤銷66,917千元、遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入31,601千元、提撥約聘僱人員離職儲金48,000千元、流動資產淨增750,000千元及流動負債淨減3,500千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	4,419,090	
收取利息	294,395	銀行存款利息收入。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入(流出)	4,713,485	
投資活動之現金流量	-2,285,505	
減少流動金融資產及短期貸墊款	970,000	減少短期墊款。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	141	減少長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產—非流動	-	
減少無形資產及其他資產	5,400	收回催收款項5,400千元。
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-960,000	增加短期墊款。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-48,000	增加準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,657,730	增加房屋及建築607,267千元、機械及設備991,047千元、交通及運輸設備1,853千元及什項設備57,563千元。
增加投資性不動產	-	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加生物資產—非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-595,316	增加無形資產99,097千元、暫付及待結轉帳項496,219千元。
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入(流出)	-2,285,505	
籌資活動之現金流量	-13,408	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	800,000	增加遞延收入220,000千元、存入保證金350,000千元、暫收及待結轉帳項230,000千元。
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-813,408	減少遞延收入173,408千元、存入保證金420,000千元、暫收及待結轉帳項220,000千元。
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,408	
匯率影響數	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,414,572	
期初現金及約當現金	2,361,802	
期末現金及約當現金	4,776,374	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 一、受贈固定資產及無形資產與遞延收入同額增加之金額25,400千元，係外界捐贈（包含機械及設備24,000千元、什項設備400千元、電腦軟體1,000千元）。
- 二、支付約聘僱人員退休及離職金45,000千元。
- 三、預估臺灣大學及其他機關撥入財產增撥基金數5,000千元、各分院撥入財產增撥基金數2,000千元，合計7,000千元；預估移撥財產至臺灣大學及其他機關折減基金數5,000千元、移撥財產至各分院折減基金數3,314,207千元，合計3,319,207千元。

備註：

- 一、報廢固定資產－固定資產與累計折舊同額減少之金額527,639千元（報廢項目包含機械及設備489,844千元、交通及運輸設備1,028千元、什項設備36,767千元）。
- 二、報廢固定資產－代管資產與應付代管資產同額減少之金額1,184千元。
- 三、委辦及補助計畫購置固定資產且所有權歸委辦或補助單位5,000千元。
- 四、預計應收醫療帳款轉催收款項12,000千元，應收醫療帳款實際發生折讓97,000千元，催收款項實際發生呆帳11,000千元。
- 五、未分配賸餘撥充基金數4,820,551千元。

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				25,538,141	
門診醫療收入	人次	2,652,172	5,370.00	14,242,161	
住院醫療收入	人日	775,741	16,818.46	13,046,771	
其他醫療收入	人日	313,913	357.45	112,209	
醫療折讓				-1,849,000	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-14,000	參酌前年度決算數及預計適用醫療優待免費對象估列。其中包含器官移植之醫療優待免費3,676千元。
合 計				25,538,141	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	515,043	
臨床教學研究補助收入	425,362	教育部補助培訓本校及外校醫學相關系所學生經費之收入。
其他補助收入	71,664	衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本37,015千元、西醫畢業後一般醫學訓練計畫(PGY)補助數32,690千元、器官勸募網絡計畫補助數1,959千元。
雜項業務收入	18,017	實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入及支援其他醫療機構辦理醫療業務收入等。
合 計	515,043	

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109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	307,395	
利息收入	307,395	以預計109年度存款餘額及現行銀行存款利率估列。
其他業務外收入	985,315	
資產使用及權利金收入	339,731	停車場收入、宿舍及會議室租借收入、儀器使用收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機及自動提款機等各項服務之收入。
違規罰款收入	21,902	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	204,565	受贈供學術研究或其他用途之收入。
雜項收入	419,117	臨床試驗計畫經費、以前年度健保收入、藥品審查費收入等。
合 計	1,292,710	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				2,813,023
教學研究及訓輔成本				2,813,023
用人費用				1,712,740
正式員額薪資				416,844
聘僱及兼職人員薪資				88,132
超時工作報酬				7,620
獎金				1,069,104
退休及卹償金				45,804
福利費				85,212
提繳費				24
服務費用				735,797
水電費				4,263
郵電費				4,145
旅運費				41,144
印刷裝訂與廣告費				10,275
修理保養及保固費				33,006
保險費				1,179
一般服務費				210,833
專業服務費				430,952
材料及用品費				254,847
使用材料費				1,010
用品消耗				252,292
商品及醫療用品				1,545
租金與利息				15,505
地租及水租				311
房租				1,037
機器租金				13,114
什項設備租金				1,043
折舊、折耗及攤銷				84,424
不動產、廠房及設備折舊				77,598
攤銷				6,826
稅捐與規費（強制費）				680
消費與行為稅				415
規費				265
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				9,030
會費				2,346

醫院作業基金(個別)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,808,078			2,837,197
		2,808,078			2,837,197
		1,758,892			1,847,272
		420,240			451,835
		114,340			117,645
		7,728			7,209
		1,069,044			1,127,150
		47,676			53,484
		99,840			89,949
		24			-
		681,395			619,656
		3,821			4,376
		3,668			4,304
		46,135			33,842
		10,091			9,668
		26,779			36,694
		1,100			1,167
		191,899			242,026
		397,902			287,579
		238,146			251,815
		966			976
		236,238			248,811
		942			2,029
		39,133			8,697
		351			247
		803			1,192
		36,795			6,437
		1,184			821
		81,238			81,136
		74,952			74,296
		6,286			6,840
		546			761
		362			436
		184			325
		8,728			27,860
		2,013			2,500

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
捐助、補助與獎助				-
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				6,650
競賽及交流活動費				34
合 計				2,813,023

明細表

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		- 6,650 65			20,000 5,360 -
		2,808,078			2,837,197

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 402,780 千元及工員工資 14,064 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用住院醫師薪金 87,984 千元、兼職人員酬金 148 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 7,392 千元；依業務實際需要之值班費 228 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函核定標準編列績效獎勵金 641,016 千元、服務及專勤獎勵金 313,548 千元；依規定編列考績獎金 51,420 千元及年終獎金 63,120 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 43,692 千元及工員退休及離職金 2,112 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 56,352 千元；分擔員工眷屬保險費 10,104 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 2,352 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 16,404 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 24 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 4,263 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 4,145 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 41,144 千元，其中含國內差旅費 1,305 千元；本年度派員出國計畫(含學術研究支援專款支應之出國計畫 16,600 千元)所編列之國外旅費 34,265 千元(其中考察、訪問 3,074 千元；出席國際會議 20,759 千元；進修、研究及實習 10,432 千元)；本年度派員至大陸地區出國計畫(含學術研究支援專款支應之大陸地區出國計畫 1,700 千元)所編列旅費 1,855 千元(皆為參加國際會議)；貨物運費 373 千元及其他旅運費 3,346 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 10,275 千元，係各項醫療研究計畫及教學研究業務所需之印刷裝訂費等。
修理保養及保固費	為確保教學品質，提升研發能力，改善教學研究業務所需之房屋、電腦設備、儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 33,006 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，投保動產、不動產及依立法院決議自 100 學年度起教學醫院應為實習醫事學生加投團體傷害保險規定，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 1,179 千元。
一般服務費	編列棧儲費 194 千元；匯費及手續費 12 千元；辦公房舍清潔等勞務承攬，預計人數 12 人，金額 7,350 千元；為應業務實際需要，編列計時計件人員酬金 202,485 千元，其中係預計聘用院內計畫研究助理 42 人、編列經費 29,117 千元，實習醫學生 50 人、編列經費 10,545 千元，聘用行政人員 90 人、編列經費 47,330 千元，學術研究支援專款聘用研究助理 250 人，編列經費 115,493 千元，以上計時計件人員酬金包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以行政人員 90 人計，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 1,620 千元；另本院辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費計 792 千元。
專業服務費	為應業務實際需要，編列專技人員酬金 340,673 千元，係本年度因應衛生福利部實施畢業後一般醫學訓練(PGY)計畫聘用住院醫師 300 人，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 5,400 千元；法律事務費 3 千元；工程及管理諮詢服務費 267 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 13,175 千元；委託院外專業機構進行檢驗試驗認證等費用 4,314 千元(如美國臨床研究受試者保護評鑑協會(AAHRPP)評鑑費用)；員工參加院外專業訓練課程費用 12,318 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 19,020 千元及其他專業服務費 41,182 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 1,010 千元，係教學研究業務所消耗物料。
用品消耗	依本年度業務量並本摺節原則編列 252,292 千元，包括依教學及各項醫療研究計畫需要所購置之辦公用品 47,827 千元，訂閱報章什誌及學術期刊 14,881 千元，庭園養護及環境美化費用 196 千元，各項醫療研究計畫、器官移植實驗、學術研究支援專款所需化學藥劑與實驗用品 183,107 千元(其中器官移植所需費用 6,674 千元)，購置研究人員工作服 530 千元，其他各項雜支等費用 5,751 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列實驗用衛材及藥品 1,545 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度辦理各項教學研究活動而租用室外活動場地之租金 311 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
房租	本年度辦理各項教學研究活動而租用室內活動場地之租金 1,037 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用機械設備、電腦及其相關設備之租金及使用費編列 13,114 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 1,043 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 38,320 千元、機械及設備折舊 35,879 千元、什項設備折舊 3,022 千元及租賃權益改良折舊 377 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 6,826 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度繳納各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅 415 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 265 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 1,426 千元（係學術研究支援專款所需費用），醫事人員參加公會常年會費 920 千元。
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	病故患者捐贈器官或提供病理解剖之喪葬補助費等編列 6,650 千元。
競賽及交流活動費	邀請海外學人、醫療團體或組織機構赴國內交流、訪問之費用 34 千元。

本頁空白

國立臺灣大學附設
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				20,384,487
門診醫療成本	人次	2,652,172	3,613.57	9,583,796
用人費用				1,419,240
正式員額薪資				364,944
聘僱及兼職人員薪資				73,056
超時工作報酬				56,448
獎金				805,980
退休及卹償金				39,660
福利費				79,140
提繳費				12
服務費用				692,170
水電費				64,994
郵電費				1,870
旅運費				6,437
印刷裝訂與廣告費				2,488
修理保養及保固費				82,587
保險費				1,490
一般服務費				237,270
專業服務費				295,034
材料及用品費				7,246,847
使用材料費				1,009
用品消耗				21,211
商品及醫療用品				7,224,627
租金與利息				10,032
房租				271
機器租金				8,578
什項設備租金				1,183
折舊、折耗及攤銷				197,972
不動產、廠房及設備折舊				186,125
攤銷				11,847
稅捐與規費（強制費）				10,451
消費與行為稅				10,388
規費				63
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				6,258
與交流活動費				
會費				6,258
短絀、賠償與保險給付				826
各項短絀				826

醫院作業基金(個別)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
2,622,672	3,534.14	19,634,433	2,770,429	3,479.43	20,199,685
		9,268,887			9,639,523
		1,366,788			1,370,366
		358,068			355,173
		70,560			66,509
		49,956			51,287
		772,920			785,274
		38,676			37,719
		76,596			74,406
		12			-
		646,140			680,308
		67,218			58,373
		1,792			1,822
		5,797			6,642
		2,434			2,373
		60,839			98,751
		1,511			1,366
		226,167			227,770
		280,382			283,212
		7,044,675			7,364,780
		974			976
		20,797			20,495
		7,022,904			7,343,309
		10,616			8,769
		5			518
		9,209			7,366
		1,402			884
		183,999			198,611
		173,248			186,468
		10,751			12,143
		9,980			10,214
		9,940			10,133
		40			82
		5,790			6,302
		5,790			6,302
		899			697
		899			697

國立臺灣大學附設
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
小計				9,583,796
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				9,583,796
住院醫療成本	人日	775,741	13,664.81	10,600,357
用人費用				3,527,376
正式員額薪資				939,744
聘僱及兼職人員薪資				220,272
超時工作報酬				246,240
獎金				1,803,648
退休及卹償金				107,136
福利費				210,264
提繳費				72
服務費用				2,348,258
水電費				220,325
郵電費				3,490
旅運費				272
印刷裝訂與廣告費				4,108
修理保養及保固費				243,083
保險費				3,019
一般服務費				499,405
專業服務費				1,374,556
材料及用品費				3,962,060
使用材料費				1,329
用品消耗				39,000
商品及醫療用品				3,921,731
租金與利息				42,980
房租				20
機器租金				42,271
什項設備租金				689
折舊、折耗及攤銷				691,820
不動產、廠房及設備折舊				668,917
攤銷				22,903
稅捐與規費（強制費）				11,919
消費與行為稅				11,775
規費				144
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				9,310
與交流活動費				

醫院作業基金(個別)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
752,145	13,522.68	9,268,887	799,986	12,947.14	9,640,048
		-			- 525
		9,268,887			9,639,523
		10,171,015			10,357,533
		3,387,516			3,313,439
		949,044			904,353
		179,712			176,117
		240,324			225,070
		1,710,192			1,705,927
		105,708			100,974
		202,476			200,861
		60			137
		2,287,180			2,310,531
		245,254			225,979
		3,471			3,275
		319			206
		4,243			3,696
		219,765			249,962
		3,058			2,775
		468,398			480,849
		1,342,672			1,343,790
		3,725,542			4,030,550
		1,592			976
		38,766			34,868
		3,685,184			3,994,706
		58,272			24,780
		-			39
		57,489			24,194
		783			548
		686,776			650,294
		665,999			626,813
		20,777			23,481
		10,944			12,088
		10,723			12,031
		221			57
		8,912			9,079

國立臺灣大學附設
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
會費				9,310
短絀、賠償與保險給付				6,634
各項短絀				6,634
小計				10,600,357
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				10,600,357
其他醫療成本	人日	313,913	638.18	200,334
用人費用				53,724
正式員額薪資				23,844
超時工作報酬				708
獎金				22,260
退休及卹償金				2,652
福利費				4,260
服務費用				48,067
水電費				2,211
郵電費				520
印刷裝訂與廣告費				197
修理保養及保固費				3,189
一般服務費				27,895
專業服務費				14,055
材料及用品費				83,044
用品消耗				83,044
租金與利息				34
機器租金				2
什項設備租金				32
折舊、折耗及攤銷				15,198
不動產、廠房及設備折舊				15,198
稅捐與規費（強制費）				212
消費與行為稅				212
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				55
與交流活動費				
會費				55
合 計				20,384,487

備註：表內加或減存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀淨計700千元，

醫院作業基金(個別)

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		8,912			9,079
		5,873			6,946
		5,873			6,946
		10,171,015			10,357,709
		-			- 175
		10,171,015			10,357,533
303,484	640.99	194,531	323,724	625.93	202,629
		55,752			60,179
		24,864			24,558
		912			763
		22,728			22,799
		2,796			4,181
		4,452			7,877
		41,765			47,622
		2,460			1,832
		513			496
		195			188
		1,766			4,426
		26,207			27,361
		10,624			13,318
		81,691			80,067
		81,691			80,067
		51			16
		4			-
		47			16
		15,015			14,485
		15,015			14,485
		207			204
		207			204
		50			56
		50			56
		19,634,433			20,199,685

係指門診醫療成本藥品存貨盤盈525千元及住院醫療成本藥品存貨盤盈175千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 351,456 千元及工員工資 13,488 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用住院醫師薪金 59,904 千元；聘請兼職醫師看診之應診費 13,152 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 12,060 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 37,008 千元及誤餐費 7,380 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 473,172 千元、服務及專勤獎勵金 234,660 千元；依規定編列考績獎金 45,024 千元及年終獎金 53,124 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 37,644 千元及員工退休及離職金 2,016 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 46,488 千元；分擔員工眷屬保險費 8,508 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 1,920 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 22,224 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 12 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 64,994 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 1,870 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 6,437 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 5,877 千元；僱工搬運、遞送物品等專力費 18 千元；運送燃料油、酒精及醫療用品、儀器設備等貨物運費 11 千元；其他旅運費 531 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 2,488 千元，係各種表單、門診時間及預約代碼表印製等之印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 72,587 千元；為保存及活用文化資產，編列古蹟修繕維護費 10,000 千元。
保險費	依本年度業務需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 1,490 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 237,270 千元，其中包含委託倉儲管理 5,458 千元；滙費及手續費 1,982 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全等勞務承攬，預計人數 199 人，金額 119,740 千元；義(志)工服務費 5,474 千元；計時計件人員酬金 103,505 千元，係作業基金聘用醫務行政人員 175 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 3,150 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,111 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 295,034 千元，包含專技人員酬金 285,450 千元，係以作業基金聘用契約主治醫師 42 人計 60,900 千元、護理人員 257 人計 176,810 千元、醫技人員 63 人計 47,740 千元，以上專技人員酬金包含所需之文康活動及國民旅遊補助相關費用，以本院聘用上列人員計 356 人(不含部分工時 6 人)，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 6,408 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 341 千元；工程及管理諮詢服務費 1,022 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 426 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證等費用 2,491 千元；醫護人員參加院外專業訓練課程費用 49 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 3,825 千元及其他專業服務費 1,430 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 1,009 千元，係門診醫療業務所消耗物料。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 11,493 千元；報章什誌 9 千元；農業與園藝用品及環境美化費 1,066 千元；化學藥劑與實驗用品 4,170 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 3,857 千元；其他各項雜支 616 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 7,224,627 千元，其中含衛材 1,220,421 千元；藥品 5,944,443 千元及血液 59,763 千元。
租金與利息	
房租	本年度辦理各項門診業務活動而租用室內活動場地之租金 271 千元。
機器租金	本年度租用電腦及其相關設備之租金及使用費 27 千元；門診醫療所需設備租金 8,551 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 1,183 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 38,981 千元、機械及設備折舊 130,081 千元、交通及運輸設備折舊 4,445 千元、什項設備折舊 12,217 千元、租賃權益改良折舊 401 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 11,827 千元及其他攤銷費用 20 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 10,388 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 63 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	醫事人員參加公會常年會費 6,258 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 826 千元。
住院醫療成本	
用人費用	
正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。 按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 897,732 千元及工員工資 42,012 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用住院醫師薪金 220,272 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 43,452 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 171,144 千元及誤餐費 31,644 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 1,012,464 千元、服務及專勤獎勵金 530,208 千元；依規定編列考績獎金 115,932 千元及年終獎金 145,044 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 100,488 千元、工員退休及離職金 6,288 千元、卹償金 360 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 125,964 千元；分擔員工眷屬保險費 23,244 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 4,860 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 56,196 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 72 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 220,325 千元。
郵電費	按本年度醫療業務及器官勸募網絡計畫等業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 3,490 千元。
旅運費	依本年度醫療業務及器官勸募網絡計畫等業務需要編列 272 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 24 千元；專力費 14 千元；運送燃料油、酒精及醫療用品、儀器設備等貨物運費 73 千元；其他旅運費 161 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 4,108 千元，係各式檢查、診斷表單印製等之印刷裝訂費。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 243,083 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 3,019 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 499,405 千元，其中包含委託倉儲管理 5,686 千元；滙費及手續費 1,512 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全等勞務承攬，預計人數 493 人，金額 295,593 千元；計時與計件人員酬金 192,471 千元，係預計作業基金聘用醫務行政人員 305 人，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000 (2,000+16,000) 元編列，合計 5,490 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 4,143 千元。
專業服務費	依本年度醫療業務及器官勸募網絡計畫等業務實際需要，編列專技人員酬金 1,328,550 千元，包含以作業基金聘用契約主治醫師 83 人計 120,350 千元、契約住院醫師 35 人計 36,750 千元、護理人員 1,210 人計 941,000 千元、醫技人員 299 人計 230,450 千元，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以聘用上列人員計 1,603 人(不含部分工時 24 人)，每人每年 18,000(2,000+16,000) 元編列，合計 28,854 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 1,948 千元；工程及管理諮詢服務費 299 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 17 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證 1,920 千元；派員參加國內訓練機構

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
材料及用品費	課程 95 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 1,861 千元；其他專業服務費用 39,866 千元。
使用材料費	依本年度實際需要編列 1,329 千元，係住院醫療業務所消耗物料。
用品消耗	依本年度醫療業務及器官勸募網絡計畫等業務需要編列辦公用品 24,362 千元；報章什誌 3 千元；農業與園藝用品及環境美化費 1,978 千元；化學藥劑與實驗用品 3,763 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 8,276 千元；其他各項雜支 618 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 3,921,731 千元，其中含衛材 1,705,922 千元；藥品 1,965,622 千元及血液 250,187 千元。
租金與利息	
房租	本年度辦理各項醫療活動而租用室內活動場地之租金 20 千元。
機器租金	住院醫療所需設備租金 42,271 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 689 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 216,831 千元、機械及設備折舊 409,449 千元、交通及運輸設備折舊 2,910 千元、什項設備折舊 37,462 千元及租賃權益改良折舊 2,265 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 22,871 千元及其他攤銷費用 32 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 11,775 千元
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 144 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	醫事人員參加公會常年會費 9,310 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列催收款項之備抵呆帳 6,634 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 17,880 千元及工員工資 5,964 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 708 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 11,796 千元、服務及專勤獎勵金 4,536 千元；依規定編列考績獎金 2,940 千元及年終獎金 2,988 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,752 千元及工員退休及離職金 900 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 2,412 千元；分擔員工眷屬保險費 468 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 108 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 1,272 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 2,211 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 520 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費 197 千元。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之房屋、設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 3,189 千元。
一般服務費	編列病房送餐與清潔等勞務承攬，預計人數 31 人，金額 18,429 千元；計時與計件人員酬金 9,387 千元，係以作業基金聘用醫務行政人員 16 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 288 千元；分攤辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 79 千元。
專業服務費	包含專技人員酬金 13,897 千元，係以作業基金聘用營養師 18 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 324 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 16 千元；委託檢驗、試驗認證費 21 千元；營養師、廚房人員參加院外專業訓練課程費用 9 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 112 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 10,569 千元；報章什誌 12 千元；營養師、廚房人員工作服 151 千元；病人膳食材料 71,421 千元；其他各項雜支等費用 891 千元。
租金與利息	
機器租金	營養諮詢門診所需設備租金 2 千元。
什項設備租金	營養室複印機等設備租金 32 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 8,037 千元、機械及設備折舊 6,177 千元、什項設備折舊 880 千元及租賃權益改良折舊 104 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 212 千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
會費	營養師參加公會常年會費 55 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,104	7,674	其他業務成本	8,211
8,104	7,674	雜項業務成本	8,211
6,704	6,020	服務費用	6,667
379	198	郵電費	291
11	37	旅運費	24
840	985	印刷裝訂與廣告費	922
8	17	修理保養及保固費	13
1,641	1,264	一般服務費	1,707
3,826	3,519	專業服務費	3,710
1,226	1,492	材料及用品費	1,374
1,226	1,492	用品消耗	1,374
39	96	租金與利息	69
16	96	地租及水租	57
23	-	房租	12
49	46	稅捐與規費（強制費）	48
49	46	消費與行為稅	48
85	20	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	53
85	20	會費	53
8,104	7,674	合 計	8,211

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

其他業務成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
郵電費	按本年度實際需要編列郵費 287 千元及電話費 4 千元。
旅運費	依本年度實際需要編列國內出差旅費 5 千元、貨物運費 4 千元及其他旅運費 15 千元。
印刷裝訂與廣告費	按本年度實際需要編列印刷及裝訂費 922 千元。
修理保養及保固費	依本年度實際需要編列什項設備修護費 13 千元。
一般服務費	依本年度業務實際需要，以作業基金遴用計畫助理 3 人，編列 1,707 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 1,448 千元；參加院外專業訓練課程費用 40 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 21 千元及其他各項費用 2,201 千元。
材料及用品費	
用品消耗	按本年度實際需要編列辦公用品 261 千元、報章什誌 28 千元、化學藥劑與實驗用品 157 千元，及其他各項雜支等費用 928 千元。
租金與利息	
地租及水租	按本年度實際需要，編列租用室外活動場地之租金 57 千元。
房租	按本年度實際需要，編列租用室內活動場地之租金 12 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 48 千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
會費	依本年度實際需要參加各種學術團體會費 50 千元、職業公會常年會費 3 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,400,103	1,333,998	管理及總務費用	1,373,130
1,400,103	1,333,998	管理費用及總務費用	1,373,130
679,038	682,572	用人費用	677,232
303,142	305,064	正式員額薪資	300,036
1,427	900	聘僱及兼職人員薪資	900
17,708	12,912	超時工作報酬	13,236
278,683	281,412	獎金	282,012
29,236	30,576	退休及卹償金	29,916
-	960	資遣費	960
48,842	50,748	福利費	50,172
498,004	480,071	服務費用	513,481
22,750	26,236	水電費	23,728
5,739	5,103	郵電費	5,584
911	871	旅運費	919
4,639	5,132	印刷裝訂與廣告費	5,005
123,759	116,959	修理保養及保固費	122,833
1,614	1,889	保險費	1,804
311,980	298,069	一般服務費	326,729
21,434	20,634	專業服務費	21,701
5,178	5,178	公共關係費	5,178
26,014	27,349	材料及用品費	27,838
3,796	3,716	使用材料費	3,869
22,218	23,633	用品消耗	23,969
4,382	5,652	租金與利息	5,168
2	58	地租及水租	31
1,799	1,896	房租	1,903
17	441	機器租金	236
259	386	交通及運輸設備租金	332
2,306	2,871	什項設備租金	2,666
151,335	136,598	折舊、折耗及攤銷	147,816
122,453	116,273	不動產、廠房及設備折舊	122,475
28,882	20,325	攤銷	25,341
594	969	稅捐與規費（強制費）	805
410	444	消費與行為稅	440
184	525	規費	365
40,736	787	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	790
696	744	會費	742
39,991	-	捐助、補助與獎助	-
49	28	分擔	40
-	15	競賽及交流活動費	8
1,400,103	1,333,998	合 計	1,373,130

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 253,680 千元；工員工資 36,372 千元及警餉 9,984 千元。
聘僱及兼職人員薪資	依「軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定」聘兼法律顧問等兼職人員 900 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 10,680 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 2,556 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 146,220 千元、服務及專勤獎勵金 61,308 千元；依規定編列考績獎金 36,984 千元及年終獎金 37,500 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 24,108 千元、工員退休及離職金 5,448 千元、卹償金 360 千元。
資遣費	依實際需要編列工員資遣費 960 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 28,116 千元；分擔員工眷屬保險費 6,036 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 1,320 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 14,700 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 23,728 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 5,584 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 919 千元，其中含各級人員因業務需要之國內差旅費 731 千元；僱用搬運及遞送物品之專力費 43 千元；運送燃料油、酒精等貨物運費 87 千元；其他旅運費 58 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 5,005 千元，其中含各種表件之印製等 3,695 千元；公開甄選職員之廣告費 71 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 1,233 千元；追繳欠費之登報費 6 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之房屋、電腦設備、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 122,833 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 1,804 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 326,729 千元，其中包含檔案文件委外管理所需之棧儲費 1,125 千元；匯費及手續費 3 千元；辦公房舍清潔、空調及水電設備等管理操作保養等勞務承攬，預計 19 人，金額 11,355 千元；為應業務實際需要，編列計時與計件人員酬金 312,265 千元，係預計聘用行政人員 559 人，金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以聘用行政人員 544 人(不含部分工時 15 人)，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 9,792 千元，及辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,981 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 21,701 千元，其中含專技人員酬金 3,020 千元，係作業基金聘用護理人員 3 人，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 54 千元；履約爭議、契約審閱等律師公費 1,074 千元；工程及管理諮詢服務費 1,660 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 1,721 千元；委託專業機構辦理及測定環境有害物質濃度之委託檢驗認證費等 1,531 千元；資訊、技術及行政人員之員工訓練費 787 千元；電腦軟體服務費 9,054 千元；其他專業服務費 2,854 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摶節原則編列 5,178 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 3,869 千元，包括維持醫院營運所需之物料 2,116 千元，公務車用油等燃料費計 1,753 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 16,791 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 323 千元；農業與園藝用品及環境美化費 1,509 千元；駐警及櫃檯服務人員服裝 1,646 千元；其他各項雜支 3,700 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度辦理各項業務活動而租用室外活動場地之租金 31 千元。
房租	本年度辦理各項業務活動而租用室內活動場地之租金 1,903 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用電腦及其相關設備、辦公所需設備之租金及使用費，本摶節原則編列 236 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項業務活動之車輛租金 332 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 2,666 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 36,366 千元、機械及設備折舊 75,412 千元、交通及運輸設備折舊 575 千元、什項設備折舊 9,708 千元、租賃權益改良折舊 414 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 25,316 千元；其他攤銷費用 25 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交關稅、印花稅及公務車輛使用牌照稅，編列 440 千元。
規費	依法繳交公務車輛之汽車燃料使用費及各項規費 365 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	本院參加各種學術團體會費 676 千元、職業團體會費 66 千元。
分擔	預計全年度依法分擔空氣污染防制費，編列 40 千元。
競賽及交流活動費	邀請海外學人或組織機構赴國內交流、訪問活動之費用 8 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
369,647	270,246	業務外費用	297,147
5	-	財務費用	-
5	-	兌換短絀	-
5	-	短絀、賠償與保險給付	-
5	-	各項短絀	-
369,642	270,246	其他業務外費用	297,147
241	-	財產交易短絀	-
241	-	短絀、賠償與保險給付	-
241	-	各項短絀	-
369,402	270,246	雜項費用	297,147
1,408	1,668	用人費用	1,668
1,408	1,668	退休及卹償金	1,668
214,521	189,549	服務費用	213,505
2,429	1,713	水電費	2,081
582	894	郵電費	742
3,713	5,221	旅運費	5,576
2,325	2,728	印刷裝訂與廣告費	2,539
14,753	8,361	修理保養及保固費	11,614
169	526	保險費	348
168,923	154,914	一般服務費	172,104
21,628	15,192	專業服務費	18,501
45,324	39,893	材料及用品費	42,820
45,324	39,893	用品消耗	42,820
7,726	7,768	租金與利息	7,767
3,419	3,493	地租及水租	3,473
3,845	3,845	房租	3,845
462	349	機器租金	408
-	81	什項設備租金	41
6,625	6,523	稅捐與規費（強制費）	6,548
606	626	土地稅	619
5,322	5,386	房屋稅	5,322
697	511	消費與行為稅	607
823	845	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	839
823	845	會費	839
3,768	8,000	短絀、賠償與保險給付	8,000
3,768	8,000	賠償給付	8,000
89,207	16,000	其他	16,000
89,207	16,000	其他費用	16,000
369,647	270,246	合 計	297,147

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
雜項費用	
用人費用	
退休及卹償金	編列工員自願提前退休加發之慰助金 1,668 千元。
服務費用	
水電費	辦理臨床試驗計畫等業務外項目需要並本摶節原則編列 2,081 千元。
郵電費	辦理臨床試驗計畫等業務外項目公務聯絡、傳真文件之郵電費編列 742 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 5,576 千元，其中含辦理臨床試驗計畫等業務外項目之國內出差旅費 104 千元、國外旅費 4,500 千元(皆為出席國際會議)、大陸地區旅費 270 千元(皆為出席國際會議)、貨物運費 229 千元及其他旅運費 473 千元。
印刷裝訂與廣告費	辦理臨床試驗計畫等業務外項目相關文件之製版、印刷、複製及裝訂費用 2,539 千元。
修理保養及保固費	辦理臨床試驗計畫等業務外項目相關房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 6,042 千元；宿舍修護費 5,572 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 348 千元。
一般服務費	包含委託倉儲管理 460 千元；匯費及手續費 2 千元；辦理辦公房舍、醫護宿舍清潔管理、停車場管理等勞務承攬，預計 26 人，金額 15,885 千元；預計聘用臨床試驗計畫研究助理計 300 人，計 155,757 千元。
專業服務費	辦理臨床試驗計畫等所需之講課鐘點及稿費編列 9,761 千元；委託檢驗試驗認證費 492 千元；委託考選訓練費 300 千元；電腦軟體服務費 270 千元及其他專業服務費 7,678 千元。
材料及用品費	
用品消耗	辦理臨床試驗計畫等業務外項目編列 42,820 千元，其中包含辦公事務用品 10,449 千元，報章什誌 363 千元，農業與園藝用品及環境美化費 17 千元，化學藥劑與實驗用品 8,873 千元及其他各項雜支 23,118 千元。
租金與利息	
地租及水租	依本年度實際需要租用室外活動場地之租金 3,473 千元。
房租	醫護人員宿舍租金 3,845 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
機器租金	依本年度實際需要租用電腦及其相關設備、儀器設備租金 408 千元。
什項設備租金	依本年度實際需要租用複印機等設備租金 41 千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	預計全年度繳交地價稅 619 千元。
房屋稅	預計全年度繳交停車場及幼兒園房屋稅 5,322 千元。
消費與行為稅	預計全年度依法繳交之印花稅 607 千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
會費	預計全年度參加學術團體會費 733 千元及職業團體會費 106 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 8,000 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 15,500 千元、各項雜支 500 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 備	什 項 設 備	小 計			
一、專案計畫	319,000	-	-	-	319,000	-	319,000	一、健康大樓新建工程計畫總經費計5,447,402千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度編列2,010千元。
(一)繼續計畫	300,000	-	-	-	300,000	-	300,000	
健康大樓新建工程	300,000	-	-	-	300,000	-	300,000	
(二)新興計畫	19,000	-	-	-	19,000	-	19,000	一、東址外牆更新工程總經費計1,212,825千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度未編列。
東址外牆更新工程	19,000	-	-	-	19,000	-	19,000	
二、一般建築及設備計畫	288,267	991,047	1,853	57,563	1,338,730	-	1,338,730	一、林森大樓新建工程總經費計280,637千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度未編列。 一、仁愛醫護大樓新建工程總經費計664,783千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度未編列。
(一)分年性項目	11,149	-	-	-	11,149	-	11,149	
林森大樓新建工程	2,750	-	-	-	2,750	-	2,750	
仁愛醫護大樓新建工程	8,399	-	-	-	8,399	-	8,399	悉由本院營運資金支應。
(二)一次性項目	277,118	991,047	1,853	57,563	1,327,581	-	1,327,581	
合 計	607,267	991,047	1,853	57,563	1,657,730	-	1,657,730	

本頁空白

國立臺灣大學附設
固定資產建設改良
中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、專案計畫	319,000		-	-
(一)繼續計畫	300,000		-	-
健康大樓新建工程	300,000			
(二)新興計畫	19,000			
東址外牆更新工程	19,000			
二、一般建築及設備計畫	1,338,730		-	
(一)分年性項目	11,149			
林森大樓新建工程	2,750			
仁愛醫護大樓新建工程	8,399			
(二)一次性項目	1,327,581		-	
合 計	1,657,730	-	-	-

醫院作業基金（個別）

擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
319,000	100.00					319,000	100.00
300,000	100.00					300,000	94.04
300,000	100.00					300,000	94.04
19,000	100.00					19,000	5.96
19,000	100.00					19,000	5.96
1,338,730	100.00					1,338,730	100.00
11,149	100.00					11,149	0.83
2,750	100.00					2,750	0.22
8,399	100.00					8,399	0.63
1,327,581	100.00					1,327,581	99.17
1,657,730	100.00					1,657,730	100.00

國立臺灣大學附設
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部					
	投 資 總 額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	外 借 資 金
一、專案計畫	6,660,227	6,660,227	-	-	-	-
(一)繼續計畫	5,447,402	5,447,402	-	-	-	-
健康大樓新建工程	5,447,402	5,447,402	-	-	-	-
(二)新興計畫	1,212,825	1,212,825	-	-	-	-
東址外牆更新工程	1,212,825	1,212,825	-	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	2,273,001	2,273,001	-	-	-	-
(一)分年性項目	945,420	945,420	-	-	-	-
林森大樓新建工程	280,637	280,637	-	-	-	-
仁愛醫護大樓新建工程	664,783	664,783	-	-	-	-
(二)一次性項目	1,327,581	1,327,581	-	-	-	-
合計	8,933,228	8,933,228	-	-	-	-

備註：

- 一、健康大樓新建工程計畫修正說明書奉行政院102年5月24日院臺教字第1020029677號函、103年10第1次修正為5,648,214千元，第2次修正為4,731,265千元，第3次修正為5,447,402千元。
- 二、東址外牆更新工程先期規劃構想書經行政院107年9月12日院臺教字第1070106028號函核定。
- 三、林森大樓新建工程先期規劃構想書經行政院公共工程委員會106年8月28日工程技字第280,637千元。
- 四、仁愛醫護大樓新建工程可行性評估經行政院108年6月10日院授主基作字第1080200621號函核定。
- 五、各計畫期程係依據工程實際執行狀況調整編列。

醫院作業基金（個別）

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計					算				數		
目	標	能	量	進 度 起 迄 年	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	預 本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
								金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
為改善臺大醫院門診服務品質，促進疾病預防與健康狀態保持，規劃興建地上14層樓、地下4層大樓，包含中央廣場、地下停車場及聯通走廊，總樓地板面積為80,506.56平方公尺。	100年~111年	4%	4.15%	29.39				319,000	4.79	929,342	13.95
								300,000	5.51	910,342	16.71
								300,000	5.51	910,342	16.71
東址既有外牆系統更新為金屬框架式半單元帷幕牆系統外牆，總外牆更新面積約75,810平方公尺。	108年~114年				本院外牆更新為輕量化之金屬帷幕外牆系統除可減輕結構負擔外，並可改善院內感染控制及環境衛生，進而降低空調負荷，節約能源，提供來院民眾安全的就醫環境及更完善之醫療服務。			19,000	1.57	19,000	1.57
								19,000	1.57	19,000	1.57
								1,338,730	58.90	1,342,272	59.05
								11,149	1.18	14,691	1.55
								2,750	0.98	6,292	2.24
興建地上6層樓、地下3層大樓，總樓地板面積約5,781.76平方公尺。	107年~112年	3%	7.4%	12.26							
興建地上15層，地下3層之建築，總樓地板面積約18,433平方公尺。	108年~112年				提升醫護人員住宿品質、抒解人力逐步增長後伴隨宿舍需求量大幅增長、提高土地價值與使用效益、提高人才繼續留任之意願。			8,399	1.26	8,399	1.26
	109/1~109/12							1,327,581	100.00	1,327,581	100.00
								1,657,730	18.56	2,271,614	25.43

月1日院臺教字第1030051833號函及107年1月4日院臺教字第1060044038號函核定，原總經費為4,209,412千元，

10600260440號函及教育部108年7月30日臺教高(三)字第1080080374號函核定，原總經費226,522千元，修正為

中華民國109年度

項 目	不動產、廠房及設備						投資性不動產	其他	合計
	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃權益改良				
前年度決算資產原值	17,462,383	8,435,218	153,390	1,002,260	33,825			27,087,076	
上年度預計增減資產原值	1,582,828	1,988,799	- 2,240	61,698	-			3,631,085	
本年度預計增減資產原值	- 940,427	- 362,797	825	21,196	-			- 1,281,203	
資產重估增值額	-	-	-	-	-			-	
本年度(12月底)止資產總額	18,104,784	10,061,220	151,975	1,085,154	33,825			29,436,958	
本年度應提折舊額	338,535	656,998	7,930	63,289	3,561			1,070,313	
教學成本	38,320	35,879	-	3,022	377			77,598	
醫療成本	263,849	545,707	7,355	50,559	2,770			870,240	
管理及總務費用	36,366	75,412	575	9,708	414			122,475	

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 投 資	投 資 淨 額
啟鼎生物科技股份有限公司 (未上市)	32,500	3,250,000	150	-	150
合 計	32,500	3,250,000	150	-	150

備註：本股票係啟鼎生物科技股份有限公司使用臺灣大學陳祈安教授與鄭文芳教授執行本院移轉授權金(以股票支付)。

醫院作業基金（個別）

其餘絀明細表

109年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 餘 絀			
年 終 預 計 持 有 股 數	占發行股數%	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股（元）	總 額		
15,000	0.46	-	-	-	-
15,000	0.46	-	-	-	-

「以介白質六號鍵結人類乳突病毒E7抗原的去氧核糖核酸疫苗及其抗癌作用機轉」計畫之技術

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	34,369,033	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充	4,820,551	
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	7,000	預估臺灣大學及其他機關撥入財產增撥基金數500萬元、各分院撥入財產增撥基金數200萬元，共計700萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	3,319,207	預估移撥財產至臺灣大學及其他機關折減基金數500萬元、移撥財產至各分院折減基金數33億1,420萬7千元，合計移撥財產折減基金數33億1,920萬7千元。
期末基金數額	35,877,377	

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
54,175,804	資 產	56,169,607	57,028,211	- 858,604
35,651,911	流動資產	36,622,934	35,317,188	1,305,746
2,915,627	現金	4,776,374	2,361,802	2,414,572
28,490,000	流動金融資產	28,490,000	28,490,000	-
2,999,130	應收款項	2,149,406	3,248,232	- 1,098,826
747,091	存貨	747,091	747,091	-
392,545	預付款項	392,545	392,545	-
107,518	短期貸墊款	67,518	77,518	- 10,000
1,539,027	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	1,549,887	1,547,028	2,859
832,653	非流動金融資產	832,653	832,653	-
299,650	其他長期投資	299,650	299,650	-
2,703	長期應收款	2,562	2,703	- 141
404,022	準備金	415,022	412,022	3,000
16,566,337	不動產、廠房及設備	17,071,671	19,772,061	- 2,700,390
1,096,572	土地	1,110,184	1,110,184	-
10,571,106	房屋及建築	10,544,182	11,823,144	- 1,278,962
2,170,067	機械及設備	3,568,685	4,098,636	- 529,951
13,499	交通及運輸設備	6,515	12,592	- 6,077
213,974	什項設備	224,620	229,946	- 5,326
12,462	租賃權益改良	5,340	8,901	- 3,561
2,488,658	購建中固定資產	1,612,145	2,488,658	- 876,513
100,076	無形資產	104,705	71,525	33,180
100,076	無形資產	104,705	71,525	33,180
318,451	其他資產	820,410	320,409	500,001
318,451	什項資產	820,410	320,409	500,001
54,175,804	合 計	56,169,607	57,028,211	- 858,604

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
7,806,965	負 債	7,978,562	7,994,855	- 16,293
5,331,262	流動負債	5,328,490	5,331,990	- 3,500
4,007,504	應付款項	4,004,732	4,008,232	- 3,500
1,323,758	預收款項	1,323,758	1,323,758	-
2,475,703	其他負債	2,650,072	2,662,865	- 12,793
1,140,039	遞延負債	1,220,363	1,179,972	40,391
1,335,664	什項負債	1,429,709	1,482,893	- 53,184
46,368,839	淨 值	48,191,045	49,033,356	- 842,311
34,054,413	基金	35,877,377	34,369,033	1,508,344
34,054,413	基金	35,877,377	34,369,033	1,508,344
7,493,469	公積	7,493,469	7,493,469	-
1,019,228	資本公積	1,019,228	1,019,228	-
6,474,241	特別公積	6,474,241	6,474,241	-
4,820,551	累積餘絀	4,819,794	7,170,449	- 2,350,655
4,820,551	累積賸餘	4,819,794	7,170,449	- 2,350,655
405	淨值其他項目	405	405	-
405	累積其他綜合餘絀	405	405	-
54,175,804	合 計	56,169,607	57,028,211	- 858,604

備註：上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

預計平衡表說明

中華民國 109 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 353,638 千元，內容主要係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 331,001 千元、信用狀 19,934 千元、票據 2,703 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）
5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	2,652,172	3,613.57	9,583,796	
住院病患醫療	人 日	775,741	13,664.81	10,600,357	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	2,622,672	3,534.14	9,268,887	
住院病患醫療	人 日	752,145	13,522.68	10,171,015	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	2,770,429	3,479.43	9,639,523	
住院病患醫療	人 日	799,986	12,947.14	10,357,533	
106年度決算數					
門診病患醫療	人 次	2,732,866	3,421.36	9,350,110	
住院病患醫療	人 日	792,209	12,592.22	9,975,672	
105年度決算數					
門診病患醫療	人 次	2,732,075	3,343.94	9,135,888	
住院病患醫療	人 日	791,501	11,772.62	9,318,043	

員工人數彙計表

單位：人

備註：

- 1-77

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金					退 休 及
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分：	1,888,092	368,160	270,600	282,072	232,896	1,401,996	710,076	211,320	
教學成本	362,472	87,984	5,400	56,316	44,700	338,112	166,212	40,716	
教學研究及訓輔成本	362,472	87,984	5,400	56,316	44,700	338,112	166,212	40,716	
正式人員	362,472		4,260	45,312	44,700	298,176	122,220	35,436	
職員	348,408		3,984	43,548	42,972	290,304	120,636	33,324	
工員	14,064		276	1,764	1,728	7,872	1,584	2,112	
聘僱人員		87,984	1,140	11,004		39,936	43,992	5,280	
聘用		87,984	1,140	11,004		39,936	43,992	5,280	
兼任人員									
醫療成本	1,254,036	280,176	254,196	191,820	154,716	951,996	501,816	142,044	
門診醫療成本	344,364	59,904	44,484	50,556	42,492	290,856	146,856	37,764	
正式人員	344,364		37,452	43,068	42,492	263,664	116,904	34,164	
職員	330,876		35,040	41,376	40,824	256,020	115,392	32,148	
工員	13,488		2,412	1,692	1,668	7,644	1,512	2,016	
聘僱人員		59,904	7,032	7,488		27,192	29,952	3,600	
聘用		59,904	7,032	7,488		27,192	29,952	3,600	
兼任人員									
住院醫療成本	887,772	220,272	209,124	138,528	109,524	651,564	351,492	101,808	
正式人員	887,772		164,640	110,988	109,524	551,592	241,356	88,596	
職員	845,760		151,284	105,732	104,340	527,040	236,784	82,308	
工員	42,012		13,356	5,256	5,184	24,552	4,572	6,288	
聘僱人員		220,272	44,484	27,540		99,972	110,136	13,212	
聘用		220,272	44,484	27,540		99,972	110,136	13,212	
兼任人員									

醫院作業基金（個別）

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
720	960	282,144	8,604	95,556	108	5,753,304	1,638,676	7,391,980
		56,904	1,680	12,792	24	1,173,312	539,428	1,712,740
		56,904	1,680	12,792	24	1,173,312	539,428	1,712,740
		44,628	1,332	10,080		968,616		968,616
		42,468	1,248	9,420		936,312		936,312
		2,160	84	660		32,304		32,304
		12,276	348	2,712	24	204,696		204,696
		12,276	348	2,712	24	204,696		204,696
							539,428	539,428
360		194,580	5,808	69,312	84	4,000,944	999,396	5,000,340
		51,624	1,548	18,336	12	1,088,796	330,444	1,419,240
		43,080	1,308	15,456		941,952		941,952
		40,944	1,224	14,460		908,304		908,304
		2,136	84	996		33,648		33,648
		8,544	240	2,880	12	146,844		146,844
		8,544	240	2,880	12	146,844		146,844
							330,444	330,444
360		140,316	4,164	49,848	72	2,864,844	662,532	3,527,376
360		108,456	3,288	39,252	12	2,305,836		2,305,836
360		101,628	3,024	36,072		2,194,332		2,194,332
		6,828	264	3,180	12	111,504		111,504
		31,860	876	10,596	60	559,008		559,008
		31,860	876	10,596	60	559,008		559,008
							662,532	662,532

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金					退 休 及
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
其他醫療成本	21,900		588	2,736	2,700		9,576	3,468	2,472
正式人員	21,900		588	2,736	2,700		9,576	3,468	2,472
職員	15,936		348	1,992	1,968		6,096	2,820	1,572
工員	5,964		240	744	732		3,480	648	900
兼任人員									
管理及總務費用	271,584		11,004	33,936	33,480		111,888	42,048	26,892
管理費用及總務費用	271,584		11,004	33,936	33,480		111,888	42,048	26,892
正式人員	271,584		11,004	33,936	33,480		111,888	42,048	26,892
職員	235,212		8,808	29,388	29,004		91,272	37,992	21,444
工員	36,372		2,196	4,548	4,476		20,616	4,056	5,448
兼任人員									
其他業務外費用									1,668
雜項費用									1,668
正式人員									1,668
工員									1,668
合 計	1,888,092	368,160	270,600	282,072	232,896		1,401,996	710,076	211,320

備註：

- 一、本院兼任人員屬校開支人員用人費用之「正式員額薪資」、「年終獎金」、「考績獎金」、「同分攤。因前揭科目均係固定性給與，並考量臺灣大學財務狀況，自96年度起臺灣大學定額分」、「績效獎金」、「其他獎金」等項目係在本院服務所衍生之變動性給與，均由本院全額負擔。
- 二、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專額計664,958千元；研究助理595人、金額計302,074千元；實習醫學生50人、金額計10,545千元；契約護理人員1,470人(含部分工時人員10人)、金額計1,120,830千元；契約醫技人員380人(含金額計340,673千元。
- 三、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空調及水電468,352千元。
- 四、本院績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部所屬效獎勵金發放人數為8,683人、金額2,284,668千元；其他獎金發放人數為5,273人、金額252,300千元；年終獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列，預計發放金發給辦法」編列，預計發放人數為18人、金額248千元。

醫院作業基金（個別）

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
		2,640	96	1,128		47,304	6,420	53,724
		2,640	96	1,128		47,304		47,304
		1,716	60	672		33,180		33,180
		924	36	456		14,124		14,124
							6,420	6,420
360	960	30,660	1,116	13,452		577,380	99,852	677,232
360	960	30,660	1,116	13,452		577,380	99,852	677,232
360	960	30,660	1,116	13,452		577,380		577,380
360		24,972	888	10,776		490,116		490,116
	960	5,688	228	2,676		87,264		87,264
							99,852	99,852
						1,668		1,668
						1,668		1,668
						1,668		1,668
						1,668		1,668
720	960	282,144	8,604	95,556	108	5,753,304	1,638,676	7,391,980

退休金」、「分擔保險費」及「其他福利費」項目金額計541,749千元，係與臺灣大學共攤300,069千元，超出部分悉由本院自行支應，金額計241,680千元。另「超時工作報酬」

業機構或特約醫事人員。109年預計聘用醫務行政人員1,145人(含部分工時人員15人)、金額計181,250千元；契約主治醫師125人、金額計36,750千元；部分工時人員20人)、金額計292,087千元；因應衛生福利部PGY計畫聘用住院醫師300人，

設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計780人，所需經費預估為

國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金(其中預估績1,144,260千元)；考績獎金係依據「公務人員考績法」編列，預計發放人數為3,911人、人數為4,572人、金額301,528千元；年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本
							合 計
	7,271,702			7,253,188		用人費用	7,391,980
	2,039,060			2,057,280		正式員額薪資	2,045,412
	361,698			365,512		聘僱及兼職人員薪資	382,360
	302,038			311,832		超時工作報酬	324,252
	3,919,833			3,856,296		獎金	3,983,004
	227,001			227,100		退休及卹償金	226,836
	-			960		資遣費	960
	421,936			434,112		福利費	429,048
	137			96		提繳費	108
	4,377,346			4,332,120		服務費用	4,557,945
	315,739			346,702		水電費	317,602
	16,596			15,639		郵電費	16,642
	45,325			58,380		旅運費	54,372
	23,728			25,808		印刷裝訂與廣告費	25,534
	528,352			434,486		修理保養及保固費	496,325
	7,092			8,084		保險費	7,840
	1,460,550			1,366,918		一般服務費	1,475,943
	1,974,787			2,070,925		專業服務費	2,158,509
	5,178			5,178		公共關係費	5,178
	11,799,777			11,158,788		材料及用品費	11,618,830
	6,724			7,248		使用材料費	7,217
	453,009			442,510		用品消耗	463,710
	11,340,044			10,709,030		商品及醫療用品	11,147,903
	54,409			121,588		租金與利息	81,555
	3,684			3,998		地租及水租	3,872
	7,416			6,549		房租	7,088
	38,475			104,287		機器租金	64,609
	259			386		交通及運輸設備租金	332
	4,575			6,368		什項設備租金	5,654
	1,095,861			1,103,626		折舊、折耗及攤銷	1,137,230
	1,024,515			1,045,487		不動產、廠房及設備折舊	1,070,313
	71,347			58,139		攤銷	66,917
	30,535			29,215		稅捐與規費（強制費）	30,663
	606			626		土地稅	619
	5,322			5,386		房屋稅	5,322
	23,959			22,233		消費與行為稅	23,885
	647			970		規費	837

醫院作業基金(個別)

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
1,712,740	5,000,340	-	677,232	1,668
416,844	1,328,532	-	300,036	-
88,132	293,328	-	900	-
7,620	303,396	-	13,236	-
1,069,104	2,631,888	-	282,012	-
45,804	149,448	-	29,916	1,668
-	-	-	960	-
85,212	293,664	-	50,172	-
24	84	-	-	-
735,797	3,088,495	6,667	513,481	213,505
4,263	287,530	-	23,728	2,081
4,145	5,880	291	5,584	742
41,144	6,709	24	919	5,576
10,275	6,793	922	5,005	2,539
33,006	328,859	13	122,833	11,614
1,179	4,509	-	1,804	348
210,833	764,570	1,707	326,729	172,104
430,952	1,683,645	3,710	21,701	18,501
-	-	-	5,178	-
254,847	11,291,951	1,374	27,838	42,820
1,010	2,338	-	3,869	-
252,292	143,255	1,374	23,969	42,820
1,545	11,146,358	-	-	-
15,505	53,046	69	5,168	7,767
311	-	57	31	3,473
1,037	291	12	1,903	3,845
13,114	50,851	-	236	408
-	-	-	332	-
1,043	1,904	-	2,666	41
84,424	904,990	-	147,816	-
77,598	870,240	-	122,475	-
6,826	34,750	-	25,341	-
680	22,582	48	805	6,548
-	-	-	-	619
-	-	-	-	5,322
415	22,375	48	440	607
265	207	-	365	-

備註：表內前年度決算數24,815,436千元，與收支預計表、各項成本明細表前年度決算數（醫療成本175千元）影響所致。

醫院作業基金(個別)

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
9,030	15,623	53	790	839
2,346	15,623	53	742	839
-	-	-	-	-
-	-	-	40	-
6,650	-	-	-	-
34	-	-	8	-
-	7,460	-	-	8,000
-	7,460	-	-	-
-	-	-	-	8,000
-	-	-	-	16,000
-	-	-	-	16,000
2,813,023	20,384,487	8,211	1,373,130	297,147

加總數24,814,736千元，差異700千元，係存貨盤盈重分類(門診醫療成本525千元、住院

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
電動汽車 (5人座含電池)	輛			1	1,500	1	1,500	1. 用途：接送同仁公出、開會等使用。 2. 預計購置年月：109年5月。 3. 專案報核函號：依行政院107年8月21日院臺財字第1070184404號函核定配置數範圍內逐年辦理汰換。

備註：109年度經本表增購及汰舊換新後，計有：

- 一、管理用車輛：小客車(5人座)2輛、小客車(8人座)2輛、自用大客車(21人座)2輛。
- 二、其他車輛：小貨車1輛、運送大體禮車1輛、救護車6輛、機車1輛。

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築			887,580	3,542	11,149	872,889	
	林森大樓 新建工程	107/01~ 112/12	270,637	3,542	2,750	264,345	
	仁愛醫護 大樓新建 工程	108/01~ 112/12	616,943	-	8,399	608,544	
機械及設備			10,000	-	-	10,000	
	林森大樓 新建工程	107/01~ 112/12	10,000	-	-	10,000	
什項設備			47,840	-	-	47,840	
	仁愛醫護 大樓新建 工程	108/01~ 112/12	47,840	-	-	47,840	
合計			945,420	3,542	11,149	930,729	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
1	<p>為促進醫政與社政於兒虐防制之跨域整合，強化社會安全網計畫納入建立兒少保護區域醫療整合中心，由衛生福利部參照健保分區，各區補助 1 至 2 家區域級以上醫院成立前開中心，107 年度臺北區補助國立臺灣大學附設醫院在案。</p> <p>考量兒虐之驗傷診斷及後續診療，或須充實特殊設施設備，以利為之，爰請國立臺灣大學附設醫院應配合兒少保護區域醫療整合中心建置所需之設備需求，予以經費支持。</p>	配合辦理
2	<p>國立臺灣大學附設醫院為我國數一數二之教學醫院，目前於全國設有雲林分院、北護分院、金山分院、新竹分院以及竹東分院，提供各區民眾醫療服務。為使相關醫療服務精進，提供更有效能以極效率之醫事服務，建請國立臺灣大學附設醫院應盤點全部院區醫療設備之使用年限，如遇有老舊或年限已屆期之設備，應確實編列預算予與更換，以提供更好之醫療服務品質予全國民眾。爰請國立臺灣大學附設醫院於 108 年 8 月底前，提出設備更換之原則及 107 至 109 年預算編列情形。</p>	<p>本院業擬具「醫療儀器設備汰換原則及 107 至 109 年預算編列情形」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>
3	<p>臺大醫院 108 年度預算案固定資產建設改良擴充—專案計畫—新竹生醫園區醫院編列 20 億 3,719 萬 4 千元，累計至 108 年度已編列 34 億 1,118 萬 5 千元。</p> <p>新竹生醫園區醫院依第 4 次修訂計畫，預計 109 年 1 月啟用：行政院於 90 年 6 月 1 日核定「新竹生物醫學園區推動原則」，92 年 3 月 28 日核定「新竹生物醫學園區」計畫，開始新竹生物醫學園區籌建工作其中包含「新竹生醫園區醫院」。嗣於 96 年 11 月 7 日經行政院核定暫緩執行新竹生醫園區醫院依</p>	<p>本院業擬具「新竹生醫園區分院新建工程進度」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>第 4 次修訂計畫，預計 109 年 1 月啟用行政院於 90 年 6 月 1 日核定「新竹生物醫學園區推動原則」，92 年 3 月 28 日核定「新竹生物醫學園區」計畫，開始新竹生物醫學園區籌建工作其中包含「新竹生醫園區醫院」。嗣於 96 年 11 月 7 日經行政院核定暫緩執行，其後行政院於 97 年 11 月 10 日決定辦理該計畫，並於 100 年 9 月 30 日核定「新竹生物醫學園區」第 2 次修正計畫，由衛生福利部負責提升署立新竹醫院成為具醫療中心等級之醫療機構，並籌設「新竹生醫園區醫院」以支持園區臨床轉譯研究並兼具急重症醫療功能。102 年 5 月 30 日第 3 次修訂該計畫，仍由該署負責籌設「新竹生醫園區醫院」，但改由臺灣大學醫學院附設醫院負責興建及營運。105 年 9 月 5 日第 4 次修訂計畫，改由教育部負責統籌新竹生醫園區醫院。爰此，新竹生醫園區醫院興建計畫歷經數度修正，變更統籌機關、定位、計畫期程、計畫總經費、經費來源、總床數及總樓地板面積等，致啟用時程推延至 109 年 1 月，嗣於 106 年 5 月 16 日做第 5 次修正計畫，主要係行政院科技會報辦公室擬於生醫園區醫療專二區，引進特色醫療機構進駐，由科技會報辦公室洽請科技部及衛福部成立工作小組，研議特色之醫療機構進駐的申請資格，進駐方式採租地自建，由衛福部負責引進審議資格，竹科管理局負責專二區之營運管理，遂於修正計畫增列國際級特色醫療聚落之工作項目，臺大表示第 5 次修正計畫並無該院應辦理項目。</p> <p>第 1 期工程已決標並開工：依據 105 年 9 月 5 日行政院核定之「新竹生物醫學園區」第 4 次修正計畫書，該計畫預計分 2 期施工；第 1 期工程預計先開設 380 床，原預計於 107 年完成，延長至 109 年完成，第 2 期工程預計開設 348 床，原預定於第 1 期啟用後 10 年內興建完成，將提前於 107 至 112 年完成。計畫總經費 67 億 447 萬 3 千元（第 1 期 40 億 3,107 萬 3 千元、第 2 期 26 億 7,340 萬元，</p>	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>其中臺大醫院籌措 24 億 4,303 萬 7 千元)，第 1 期工程之規劃設計於 105 年 8 月 31 日完成，106 年 2 月 2 日開工，預計 109 年 1 月完工啟用。截至 107 年 8 月底預算累計實支數僅 10 億 2,366 萬 7 千元，雖占累計編列預算數之 74.50%，惟僅占第 1 期工程預算經費 40 億 3,107 萬 3 千元（預計 109 年 1 月完工啟用）執行率 25.39%，另 108 年度預算數 20 億 3,719 萬 4 千元，為以前 5 年度累計預算數 13 億 7,399 萬 1 千元之 1.48 倍，且為 106 年度執行數之 2.73 倍，預算編列似過度集中最後年度，允宜強化工程進度控管，俾利如期如質完成。</p> <p>綜上所述，國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區醫院第一期工程預計 109 年 1 月完工啟用，惟 108 年度預算數為 106 年度執行數之 2.73 倍，且為以前 5 年度累計預算數之 1.48 倍，經費似過度集中最後年度，國立臺灣大學附設醫院允宜加強施工進度控管，俾利如期如質完工。爰此，教育部應於 2 週內將改善報告送交立法院教育及文化委員會。</p>	

國立臺灣大學附設醫院
雲林分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2- 1-2-10
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	2-11-2-13
2. 餘絀撥補預計表.....	2-14-2-14
3. 現金流量預計表及補充說明.....	2-15-2-17
三、明細表	
1. 醫療收入明細表.....	2-19-2-19
2. 其他業務收入明細表.....	2-20-2-20
3. 業務外收入明細表.....	2-21-2-21
4. 教學成本明細表及說明.....	2-22-2-25
5. 醫療成本明細表及說明.....	2-26-2-41
6. 其他業務成本明細表及說明.....	2-42-2-43
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	2-44-2-47
8. 業務外費用明細表及說明.....	2-48-2-49
9. 固定資產建設改良擴充明細表.....	2-50-2-50
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2-52-2-53
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2-54-2-55
12. 資產折舊明細表.....	2-56-2-56
13. 資產報廢明細表.....	2-57-2-57
14. 基金數額增減明細表.....	2-58-2-58
四、參考表	
1. 預計平衡表.....	2-59-2-60
2. 5年來主要營運項目分析表.....	2-61-2-61
3. 員工人數彙計表.....	2-62-2-62
4. 用人費用彙計表.....	2-64-2-67
5. 各項費用彙計表.....	2-68-2-71
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	2-73-2-73

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為應雲林及附近地區民眾醫療需求，特於民國 65 年依預算法規定設置本基金。本院前身為臺灣省立雲林醫院，88 年 7 月 1 日改制為衛生福利部雲林醫院，93 年 4 月 1 日奉行政院 93 年 3 月 24 日臺(93)衛字第 0930083344 號函改隸為國立臺灣大學醫學院附設醫院雲林分院，以「中南部急重症與癌症治療中心，發展健康產業與地區特色的尖端醫療服務」為設立宗旨。原係以內部作業單位方式併入「國立臺灣大學附設醫院作業基金」，嗣於 97 年度依立法院決議編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

- (一) 依據國立臺灣大學醫學院附設醫院雲林分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上教師兼任；得置副院長 2 至 3 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上教師兼任，或由相當級別之醫事人員兼任。
- (二) 分院視業務需要得設各部、中心及室，其下得分設科、組。分院醫療業務部門計 27 部 5 中心 1 室、教學研究計 1 部、管理及總務部門計 11 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 45 億 9,300 萬元，較預算數 43 億 8,868 萬 4 千元，增加 2 億 0,431 萬 6 千元，約 4.66%。主要係門診服務量及住院病患醫療平均每人日收入超出預期所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 44 億 6,007 萬 1 千元，較預算數 43 億 3,357 萬 3 千元，增加 1 億 2,649 萬 8 千元，約 2.92%。主要係醫療收入增加致醫療用品成本相對增加，使實際數高於預算數。
- (三)業務外收入：決算 1 億 7,425 萬 4 千元，較預算數 9,583 萬元，增加 7,842 萬 4 千元，約 81.84%，主要係 107 年度調整以前年度收入超出預期及醫療折讓溢提轉列雜項收入所致。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (四)業務外費用：決算數 1,887 萬 9 千元，較預算數 2,850 萬 8 千元，減少 962 萬 9 千元，約 33.77%，係調整以前年度支出未如預期所致。
- (五)收支賸餘：決算數 2 億 8,830 萬 4 千元，較預算數 1 億 2,243 萬 3 千元，增加 1 億 6,587 萬 1 千元，約 135.48%。主要係業務賸餘及業務外賸餘決算數較預算數增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 6,475 萬 2 千元，預算數 5 億 1,742 萬 2 千元，執行率約 31.84%，進度落後原因主要係醫療儀器多屬高價精密儀器，採購計畫須審慎規劃及試用後方可驗收付款所致。

二、上(108)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 22 億 6,361 萬 4 千元，實際業務收入 24 億 3,939 萬元，較預計數增加 1 億 7,577 萬 6 千元，約 7.77%。主要係門診平均每人次收入超出預期，致實際數高於預算數。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 22 億 3,698 萬 2 千元，實際業務成本與費用 23 億 9,402 萬 9 千元，較預計數增加 1 億 5,704 萬 7 千元，約 7.02%。主要係醫療收入增加致醫護人力及醫療用品成本相對增加，使實際數高於預算數。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 5,013 萬元，實際業務外收入 7,113 萬 6 千元，較預計數增加 2,100 萬 6 千元，約 41.9%。主要係調整以前年度收入超出預期，致實際數高於預算數。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 1,255 萬 8 千元，實際業務外費用 1,205 萬 9 千元，較預計數減少 49 萬 9 千元，約 3.98%。
- (五)收支賸餘：預計賸餘 6,420 萬 4 千元，實際發生賸餘 1 億 0,443 萬 7 千元，較預計數增加 4,023 萬 3 千元，約 62.66%。主要係門診、住院醫療收入增加及調整以前年度收支超出預期，致實際數高於預算數。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預算數 1 億 5,051 萬 8 千元(一般建築及設備計畫 1 億 5,051 萬 8 千元)，實際數 2,203 萬 1 千元(一般建築及設備計畫 2,203 萬 1 千元)，執行率 14.64%，主要係醫療儀器屬精密儀器，採購計畫需縝密規劃擬訂，以符合實際醫療所需。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

- 1.持續辦理各項訓練計畫及人員教育訓練，激發同仁的潛能並提升人員素質，並提供學生實習、見習及醫師、醫事人員訓練。本年度培育之醫師、醫事人員及學生約 1,501 人。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- 2.擴充數位學習平台，持續集合院內各類數位學習課程，發展多元學習環境，提升知識取得及學習效率，讓同仁不受時間限制自由學習。

(二)研究目標：

- 1.藉由網際網路促使資訊無遠弗屆的特性，將醫學資訊數位化及電子化，達成醫療資訊的共享，並積極與國際學術機構交流合作。
- 2.透過產學合作模式，結合大專院校學術研發機構之研發能量，共同進行產業異質整合與關鍵技術之合作研究，以激發產業的差異化並提高附加價值，培植產業所需之優質研發人力，共同締造產、學雙贏的局面。
- 3.本年度研究計畫預算編列 4,536 萬元，較上年度預算數 3,076 萬元增加 1,460 萬元。本年度為使研究計畫可持續發揮，將加強跨領域團隊合作，讓不同職類醫事人員與醫師共同進行前瞻性研究；另結合臨近大專院校學術研究來強化研究成果、培養研究人力等需求之計畫，故預期本年度研究計畫案件數 115 件，較上年度增加 33 件，但每件研究計畫補助金額將由 37.5 萬元提高至 39.4 萬元。
- 4.近 6 年論著發表總篇數為 420 篇，107 年度論著發表共計 84 篇，其中 SCI 論著占 32 篇(38%)；本年度持續提供各醫事職類國內論著發表補助，預期發表篇數 85 篇。

(三)醫療服務目標：

- 1.持續充實與汰舊換新醫療設備。
- 2.強化行政管理，縮短民眾等候時間，以加強為民服務。
- 3.敦聘醫療專家指導、支援，強化醫師陣容，邁向醫學中心之目標。
- 4.遴派專業人才赴國內外進修研究，擴大辦理醫療建教合作。
- 5.持續整合當地醫療資源，提升醫療品質，縮短醫療資源之城鄉差距。
- 6.配合醫療網計畫，協調地區醫療服務，支援當地衛生局、推展衛生保健政策。
- 7.本年度門診醫療 72 萬 8,529 人次；住院醫療 29 萬 2,256 人日，與上年度門診醫療 71 萬 6,843 人次；住院醫療 29 萬 2,256 人日相較，主要係為提升醫療服務品質增聘醫護人力使門診人次上升，並參酌 107 年度決算概估。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總數為 1 億 5,871 萬 3 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分：1 億 5,871 萬 3 千元。

(1) 一次性項目：1 億 5,871 萬 3 千元。

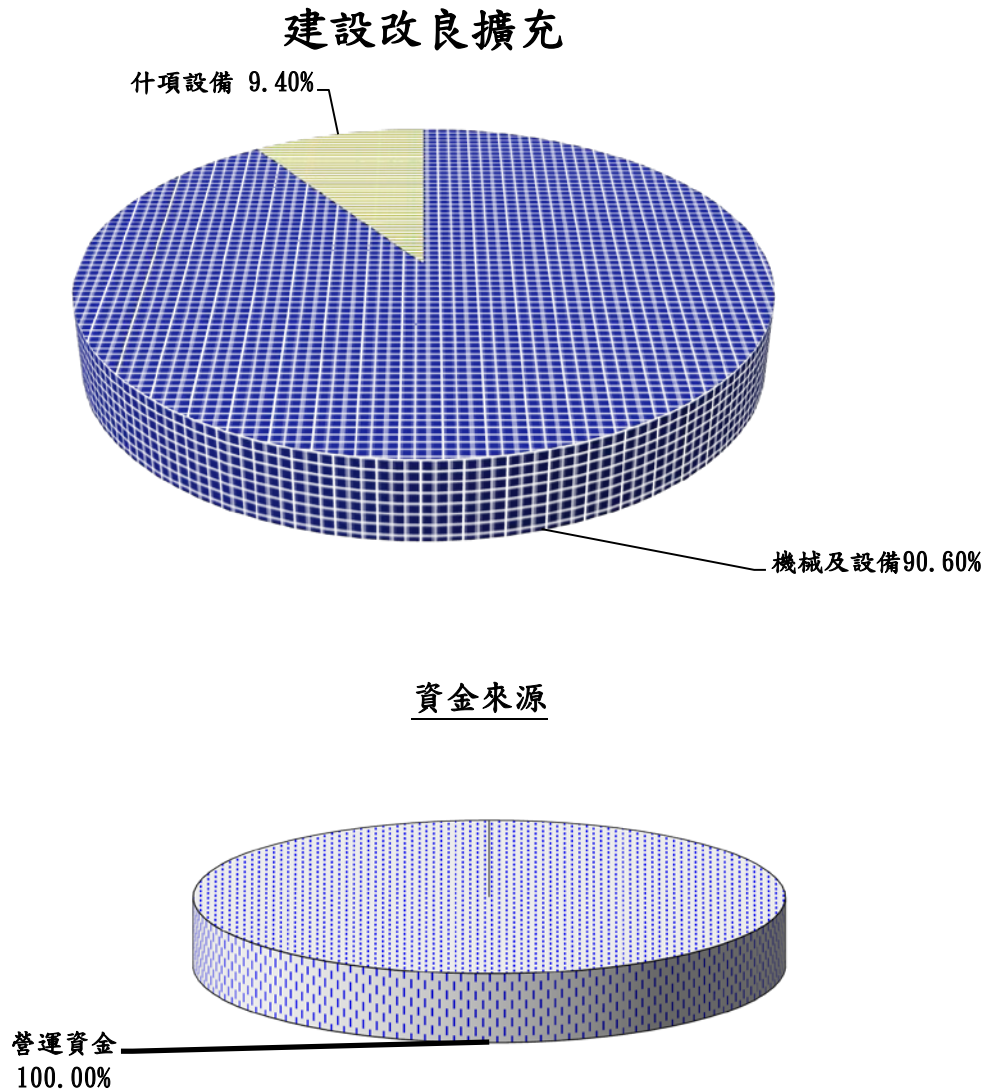
(二)資金來源：1 億 5,871 萬 3 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分：1億5,871萬3千元。

(1)營運資金：1億5,871萬3千元。

(三)109年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	158,713	營運資金	158,713
房屋及建築	-		
機械及設備	143,792		
交通及運輸設備	-		
什項設備	14,921		
合 計	158,713	合 計	158,713

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(四)一般建築及設備計畫：本年度計編列 1 億 5,871 萬 3 千元，明細如下：

1. 一次性項目：

(1)機械及設備 1 億 4,379 萬 2 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。

(2)什項設備 1,492 萬 1 千元，主要係增購或汰換消防受信總機、熱泵主機及病房冷氣機。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 47 億 7,088 萬 5 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 45 億 2,727 萬 7 千元，計增加 2 億 4,360 萬 8 千元，約 5.38%，主要係本院急重難症病患增加，預計增加門診及住院醫療收入。

(二)業務成本與費用 47 億 2,012 萬 5 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 44 億 7,400 萬 5 千元，計增加 2 億 4,612 萬元，約 5.50%，主要係配合 109 年度預計業務量調整所致。

(三)業務外收入 1 億 0,684 萬 2 千元，主要係存款利息收入、營業場所租金收入、廠商違約罰款、學術研究受贈收入及員工餐廳等雜項收入，較上年度預算數 1 億 0,033 萬元，計增加 651 萬 2 千元，約 6.49%，主要係參酌歷年決算數並扣除非例行性項目後編列。

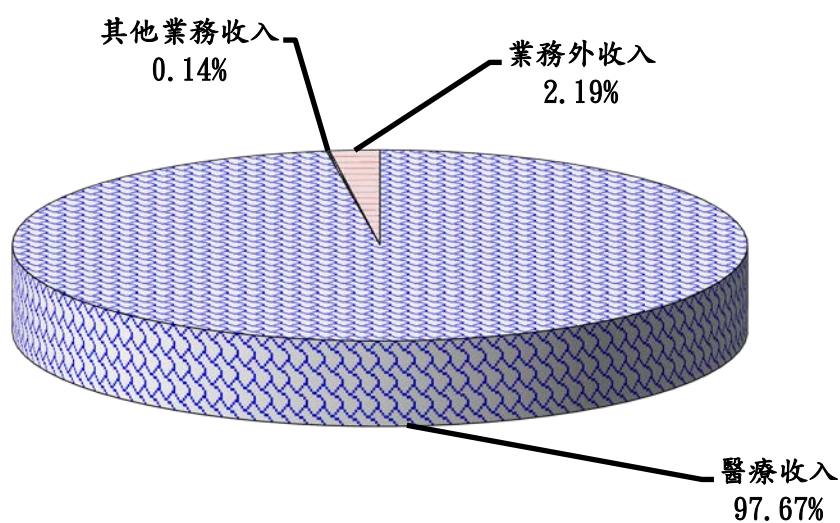
(四)業務外費用 2,724 萬 4 千元，主要係員工餐廳相關成本，較上年度預算數費用 2,637 萬 6 千元，計增加 86 萬 8 千元，約 3.29%，係參酌 107 年決算數及 108 年度預算數扣除非例行性項目後編列。

(五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 3,035 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 2,722 萬 6 千元，計增加 313 萬 2 千元，約 2.46%，係參考 107 年度決算賸餘穩健編列。

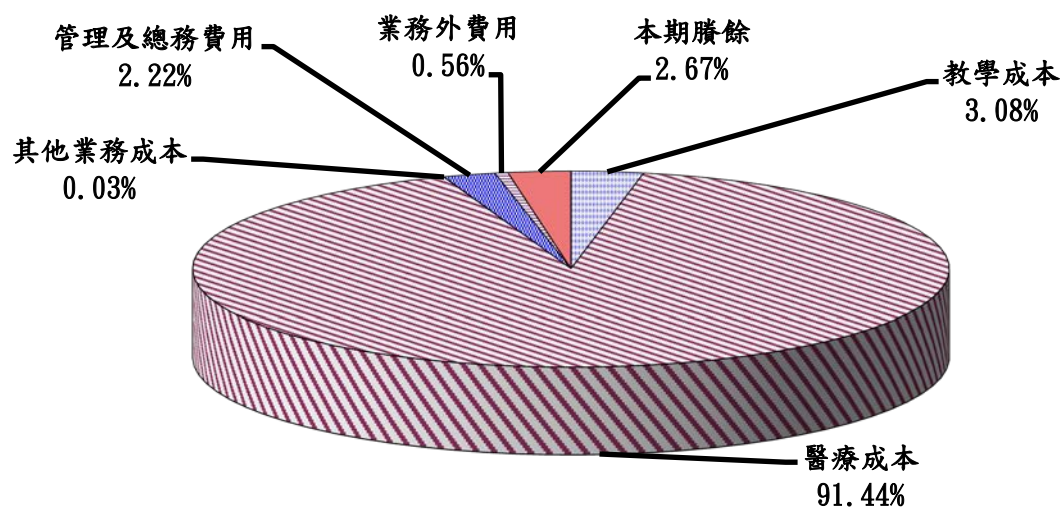
(六)本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

109年度收入、成本與費用及賸餘

收入



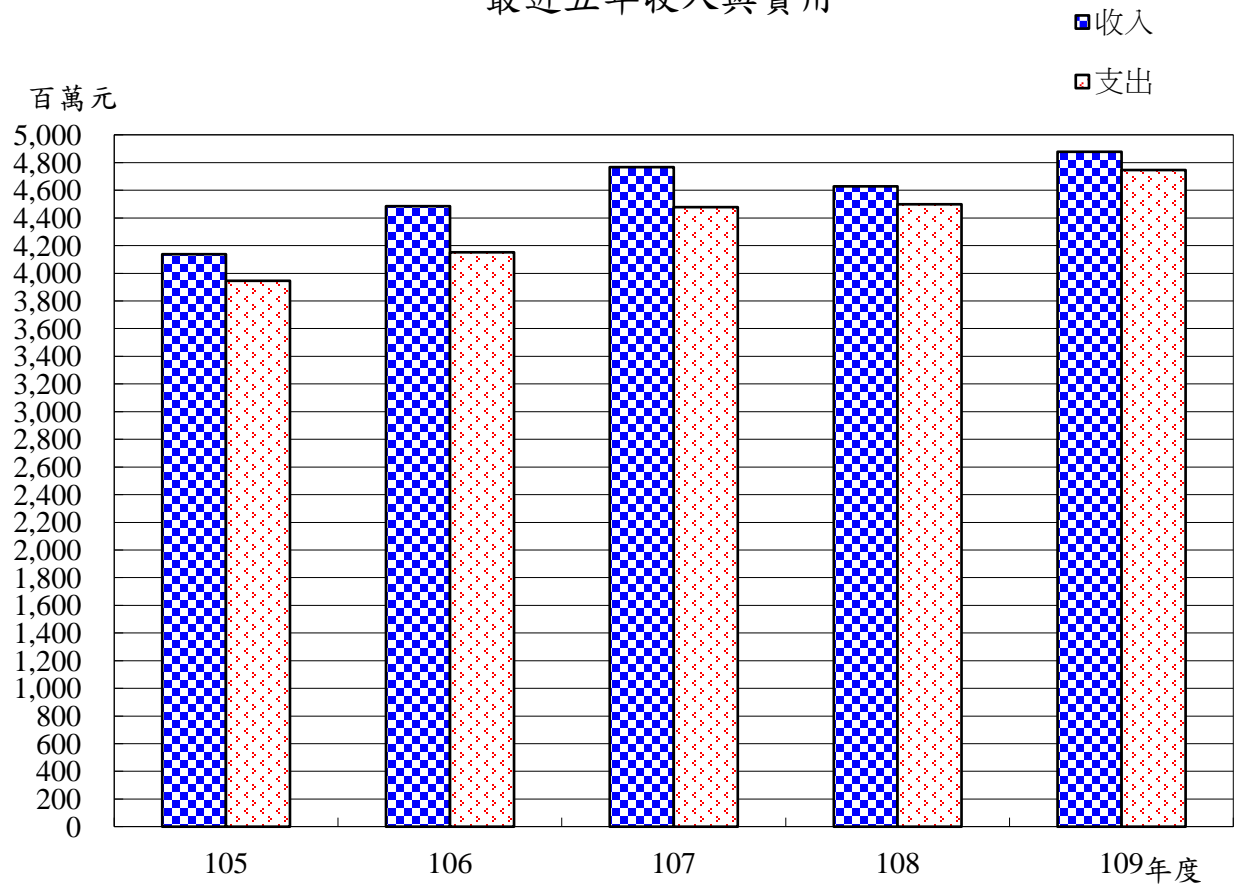
成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	109 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	109 年 度 預 算
業務收入	4,770,885	業務成本與費用	4,720,125
醫療收入	4,763,896	教學成本	150,199
其他業務收入	6,989	醫療成本	4,460,080
業務外收入	106,842	其他業務成本	1,370
		管理及總務費用	108,476
		業務外費用	27,244
		本期賸餘	130,358
收 入 總 額	4,877,727	成 本 、 費 用 及 賸 餘 總 額	4,877,727

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	3,991,066	4,259,019	4,593,000	4,527,277	4,770,885
業務外收入	148,136	226,735	174,254	100,330	106,842
收入合計	4,139,202	4,485,754	4,767,254	4,627,607	4,877,727
費用					
業務成本與費用	3,925,226	4,129,156	4,460,071	4,474,005	4,720,125
業務外費用	19,633	23,029	18,879	26,376	27,244
費用合計	3,944,858	4,152,185	4,478,950	4,500,381	4,747,369
本期賸餘	194,344	333,569	288,304	127,226	130,358

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

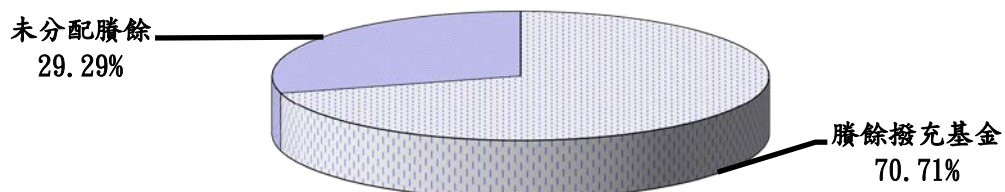
國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

二、餘絀撥補之預計：

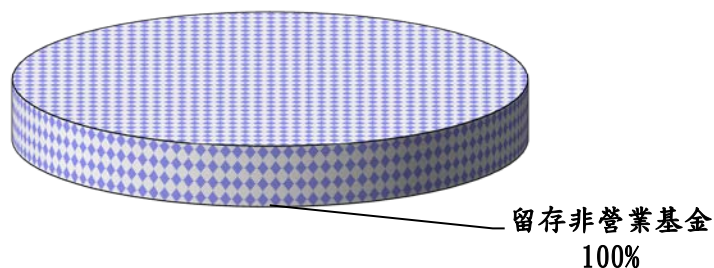
- (一) 本年度預計賸餘1億3,035萬8千元，連同以前年度未分配賸餘7億4,909萬8千元，共計賸餘8億7,945萬6千元。
- (二) 賸餘撥充基金6億2,187萬2千元。
- (三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計2億5,758萬4千元，留待以後年度處理。
- (四) 本年度及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

109年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

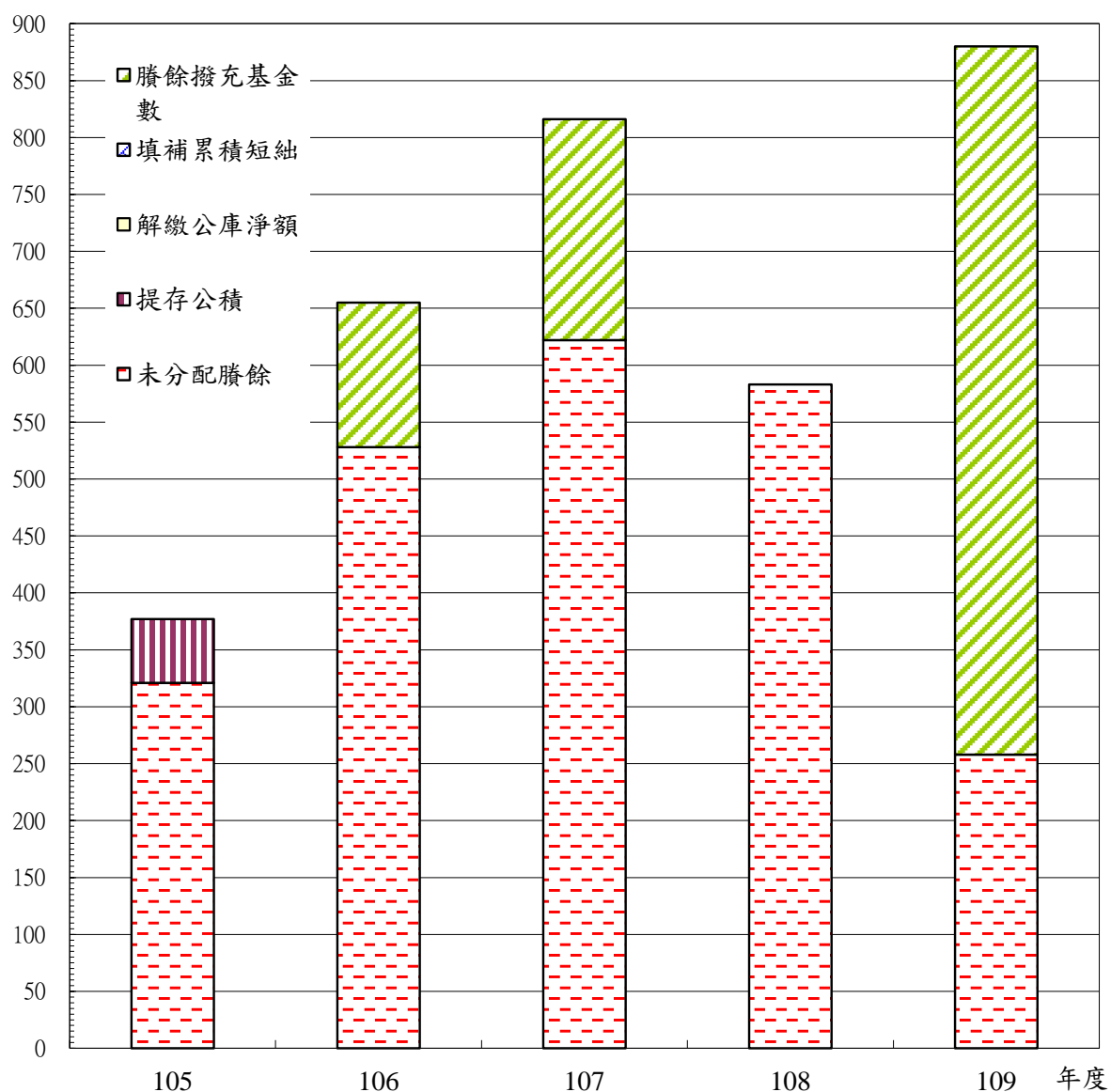


單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
賸餘撥充基金	621,872	留存非營業基金	879,456
未分配賸餘	257,584		
合 計	879,456	合 計	879,456

最近五年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
提存公積	55,924	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	126,846	194,344	-	621,872
未分配賸餘	321,189	527,912	621,872	583,227	257,584
合 計	377,113	654,758	816,216	583,227	879,456

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 2 億 5,792 萬 2 千元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 3,035 萬 8 千元。
2. 利息股利之調整係利息收入 1,311 萬 8 千元
3. 調整項目 1 億 2,608 萬 9 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 6 億 2,294 萬 2 千元；折舊、減損及折耗 1 億 8,348 萬 4 千元；攤銷無形資產 384 萬 9 千元；隨折舊費用提列轉列收入 1,338 萬元；提撥約聘僱人員離職儲金 545 千元；流動資產淨增 6 億 7,135 萬 1 千元。
4. 收取利息係銀行存款利息收入流入 1,459 萬 3 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 1 億 7,328 萬 1 千元，其中現金流入 184 萬 2 千元，係減少其他資產 184 萬 2 千元；現金流出 1 億 7,512 萬 3 千元，包括增加準備金 545 千元、不動產、廠房及設備 1 億 5,871 萬 3 千元、無形資產 1,586 萬 5 千元。

(三)預計本期現金及約當現金淨減 8,464 萬 1 千元。

(四)期初現金及約當現金 13 億 1,507 萬 4 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 13 億 9,971 萬 5 千元。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
4,593,000	100.00	業務收入	4,770,885	100.00	4,527,277	100.00	243,608	5.38
4,559,006	99.26	醫療收入	4,763,896	99.85	4,519,207	99.82	244,689	5.41
2,839,282	61.82	門診醫療收入	2,967,000	62.19	2,780,136	61.41	186,864	6.72
2,261,051	49.23	住院醫療收入	2,376,000	49.80	2,207,369	48.76	168,631	7.64
41,194	0.90	其他醫療收入	42,690	0.89	42,690	0.94	-	-
- 580,465	- 12.64	醫療折讓	- 620,173	- 13.00	- 509,474	- 11.25	- 110,699	21.73
- 2,056	- 0.04	醫療優待免費	- 1,621	- 0.03	- 1,514	- 0.03	- 107	7.07
33,994	0.74	其他業務收入	6,989	0.15	8,070	0.18	- 1,081	- 13.40
32,419	0.71	其他補助收入	5,319	0.11	6,335	0.14	- 1,016	- 16.04
1,575	0.03	雜項業務收入	1,670	0.04	1,735	0.04	- 65	- 3.75
4,460,071	97.11	業務成本與費用	4,720,125	98.94	4,474,005	98.82	246,120	5.50
129,365	2.82	教學成本	150,199	3.15	137,181	3.03	13,018	9.49
129,365	2.82	教學研究及訓輔成本	150,199	3.15	137,181	3.03	13,018	9.49
4,216,153	91.80	醫療成本	4,460,080	93.49	4,226,981	93.37	233,099	5.51
2,102,701	45.78	門診醫療成本	2,180,805	45.71	2,075,245	45.84	105,560	5.09
2,064,937	44.96	住院醫療成本	2,225,595	46.65	2,104,840	46.49	120,755	5.74
48,515	1.06	其他醫療成本	53,680	1.13	46,896	1.04	6,784	14.47
1,611	0.04	其他業務成本	1,370	0.03	1,367	0.03	3	0.22
1,611	0.04	雜項業務成本	1,370	0.03	1,367	0.03	3	0.22
112,942	2.46	管理及總務費用	108,476	2.27	108,476	2.40	-	-
112,942	2.46	管理費用及總務費用	108,476	2.27	108,476	2.40	-	-
132,929	2.89	業務賸餘（短絀）	50,760	1.06	53,272	1.18	- 2,512	- 4.72
174,254	3.79	業務外收入	106,842	2.24	100,330	2.22	6,512	6.49
12,582	0.27	財務收入	13,118	0.27	12,728	0.28	390	3.06
12,582	0.27	利息收入	13,118	0.27	12,728	0.28	390	3.06
161,672	3.52	其他業務外收入	93,724	1.96	87,602	1.93	6,122	6.99
14,252	0.31	資產使用及權利金收入	15,190	0.32	14,400	0.32	790	5.49
1,658	0.04	違規罰款收入	850	0.02	700	0.02	150	21.43
25,175	0.55	受贈收入	19,231	0.40	15,988	0.35	3,243	20.28
120,587	2.63	雜項收入	58,453	1.23	56,514	1.25	1,939	3.43
18,879	0.41	業務外費用	27,244	0.57	26,376	0.58	868	3.29
18,879	0.41	其他業務外費用	27,244	0.57	26,376	0.58	868	3.29
18,879	0.41	雜項費用	27,244	0.57	26,376	0.58	868	3.29
155,375	3.38	業務外賸餘（短絀）	79,598	1.67	73,954	1.63	5,644	7.63
288,304	6.28	本期賸餘（短絀）	130,358	2.73	127,226	2.81	3,132	2.46

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 4,770,885 千元，較上年度預算數 4,527,277 千元，增加 243,608 千元，約 5.38%。

(一)醫療收入：本年度醫療收入 4,763,896 千元，包括：

1. 門診醫療收入：預計全年門診病人 728,529 人次，收入 2,967,000 千元，較上年度預算數 2,780,136 千元，增加 186,864 千元，約 6.72%，係本院急重難症病患增加，預計增加門診醫療收入。
2. 住院醫療收入：預計全年住院病人 292,256 人日，收入 2,376,000 千元，較上年度預算數 2,207,369 千元，增加 168,631 千元，約 7.64%，係急重難症病患增加，使住院醫療收入提昇。
3. 其他醫療收入：預計全年住院用膳病人 180,800 人日，收入 42,690 千元，與上年度預算數 42,690 千元同，係參酌前年度決算數編列。
4. 醫療折讓：預計全年遭中央健康保險署核減 620,173 千元，較上年度預算數 509,474 千元，增加 110,699 千元，約 21.73%，係參酌前年度決算數編列及隨業務量成長而增加所致。
5. 醫療優待免費：預計全年醫療優待免費 1,621 千元，較上年度預算數 1,514 千元，增加 107 千元，約 7.07%，係參酌前年度決算數編列。

(二)其他業務收入：本年度其他業務收入 6,989 千元，包括：

1. 其他補助收入：培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本 5,319 千元。
2. 雜項業務收入：預計全年實習代訓、醫護人員實務訓練費收入 1,670 千元。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 106,842 千元，較上年度預算數 100,330 千元，增加 6,512 千元，約 6.49%。

(一)財務收入：本年度利息收入預計 13,118 千元，較上年度預算數 12,728 千元，增加 390 千元，約 3.06%，係考量目前銀行利率、本院投資醫療儀器等因素，並參酌前年度決算數編列。

(二)其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 93,724 千元，較上年度預算數 87,602 千元，增加 6,122 千元，約 6.99%，主要為營業場所租金收入、受贈收入、廠商違約罰款及員工餐廳等雜項收入，係參酌歷年決算數並扣除非經常性項目後概編。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 4,720,125 千元，較上年度預算數 4,474,005 千元，增加 246,120 千元，約 5.50%，其中包括：

(一)教學成本：本年度預計 150,199 千元，較上年度預算數 137,181 千元，增加 13,018 千元，約 9.49%，主要係為提昇教學及醫療品質，而增加編列相關費用。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

(二)醫療成本：本年度預計 4,460,080 千元，較上年度預算數 4,226,981 千元，增加 233,099 千元，約 5.51%，係配合醫療業務量之成長及參酌歷年實際醫療成本占醫療收入比率編列，其中門診醫療成本 2,180,805 千元，住院醫療成本 2,225,595 千元，其他醫療成本 53,680 千元。

(三)其他業務成本：本年度預計 1,370 千元，較上年度預算數 1,367 千元，增加 3 千元，約 0.22%，係參酌前年度決算數酌予編列。

(四)管理及總務費用：本年度預計 108,476 千元，與上年度預算數 108,476 千元同，係考量本院營運規模，復參酌歷年管理及總務費用占醫療收入比率概編。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計 27,244 千元，較上年度預算數 26,376 千元，增加 868 千元，約 3.29%，係參酌前年度決算數及上年度預算數並扣除非經常性項目後編列。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 130,358 千元，較上年度預算數 127,226 千元，增加 3,132 千元，約 2.46%。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
583,227	100.00	賸餘之部	879,456	100.00	
127,226	21.81	本期賸餘	130,358	14.82	
456,001	78.19	前期未分配賸餘	749,098	85.18	
-	-	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	621,872	70.71	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	621,872	70.71	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
583,227	100.00	未分配賸餘	257,584	29.29	
-	-	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	-	-	

註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	257,922	
本期賸餘（短絀）	130,358	
利息股利之調整	- 13,118	銀行存款利息收入13,118千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	117,240	
調整項目	126,089	包含提存呆帳及醫療折讓622,942千元、折舊及折耗183,484千元(其中受贈資產折舊13,380千元)、攤銷3,849千元、遞延收入隨折舊費用提列轉列收入13,380千元、提撥約聘僱人員離職儲金545千元、流動資產淨增671,351千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	243,329	
收取利息	14,593	銀行存款利息收入14,593千元。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	257,922	
投資活動之現金流量	- 173,281	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產		
減少生物資產—非流動		
減少無形資產及其他資產	1,842	收回催收款項1,842千元。
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 545	增加準備金。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	- 158,713	增加機械及設備143,792千元及什項設備14,921千元。
增加投資性不動產		
增加生物資產－非流動		
增加無形資產及其他資產	- 15,865	增加無形資產15,865千元。
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）	- 173,281	
籌資活動之現金流量	-	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息		
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
融資活動之淨現金流入（流出）	-	
匯率變動影響數	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	84,641	
期初現金及約當現金	1,315,074	
期末現金及約當現金	1,399,715	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 一、支付約聘僱人員退休及離職金726千元。
- 二、總院或各分院撥入設備增撥基金數40,000千元；移撥設備至總院或各分院折減基金數500千元。

備註

- 一、報廢固定資產—固定資產與累計折舊同額減少之金額29,769千元（報廢項目包含機械及設備25,825千元、交通及運輸設備174千元、什項設備3,770千元）。
- 二、預計應收醫療帳款轉催收款項3,450千元，應收醫療帳款實際發生折讓620,173千元，催收款項實際發生呆帳3,108千元。
- 三、未分配賸餘撥充基金數621,872千元。

本頁空白

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				4,763,896	
門診醫療收入	人次	728,529	4,072.59	2,967,000	
住院醫療收入	人日	292,256	8,129.86	2,376,000	
其他醫療收入	人日	180,800	236.12	42,690	
醫療折讓				-620,173	參酌以前年度實際發生數，以門診及住院收入11.61%估約如列數。
醫療優待免費				-1,621	參酌以前年度實際發生數，以門診及住院收入0.03%估約如列數。
合 計				4,763,896	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	明 說
其他業務收入	6,989	
其他補助收入	5,319	衛生福利部補助教學醫院培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本5,319千元。
雜項業務收入	1,670	實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入。
合 計	6,989	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
財務收入	13,118	
利息收入	13,118	參酌上年度預算數及前年度決算數估列。
其他業務外收入	93,724	
資產使用及權利金收入	15,190	停車場收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機及自動提款機等各項服務之收入。
違規罰款收入	850	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	19,231	學術研究支援專款之收入；隨受贈資產之折舊費用提列轉列收入數13,380千元。
雜項收入	58,453	員工餐廳收入、臨床試驗計畫費、以前年度健保收入等。
合 計	106,842	

國立臺灣大學附設醫院

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本	金額
教學成本				150,199
教學研究及訓輔成本				150,199
用人費用				113,308
正式員額薪資				33,353
聘僱及兼職人員薪資				-
超時工作報酬				-
獎金				72,842
退休及卹償金				3,200
福利費				3,913
服務費用				26,022
水電費				897
郵電費				169
旅運費				6,266
印刷裝訂與廣告費				579
修理保養及保固費				483
一般服務費				12,465
專業服務費				5,163
材料及用品費				8,585
用品消耗				8,585
商品及醫療用品				-
租金與利息				711
房租				-
機器租金				185
交通及運輸設備租金				524
什項設備租金				2
折舊、折耗及攤銷				1,568
不動產、廠房及設備折舊				1,534
攤銷				34
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				5
與交流活動費				
會費				5
合 計				150,199

雲林分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本	金 額
		137,181			129,365
		137,181			129,365
		104,146			87,680
		34,589			27,314
		-			200
		1,384			688
		56,787			55,223
		6,818			1,498
		4,568			2,757
		23,257			28,951
		874			893
		158			120
		5,038			5,285
		265			641
		124			456
		12,235			15,105
		4,563			6,450
		7,865			10,912
		7,865			10,837
		-			75
		378			807
		53			-
		197			154
		92			651
		36			3
		1,532			1,010
		1,502			971
		30			39
		3			5
		3			5
		137,181			129,365

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 33,353 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 30,195 千元、服務及專勤獎勵金 34,099 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 8,548 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 3,200 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 2,833 千元；分擔員工眷屬保險費 488 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費共 592 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摶節原則編列 897 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 169 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 6,266 千元，係醫護人員國內出差旅費 793 千元；醫護人員至國外開會或進修之出差旅費 5,274 千元(其中出席國際會議 2,609 千元；進修、研究及實習 2,665 千元)；大陸地區旅費 170 千元(皆為參加國際會議)；貨物運費 29 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 579 千元，係以落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單、院務通訊及研究報告等之印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	為確保教學服務品質，改善教學研究業務所需之房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備等修護費用，編列 483 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 12,465 千元，包含佣金、匯費、經理費及手續費 4 千元；為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 12 人計 7,303 千元、院內計劃研究助理 9 人計 5,158 千元，共 21 人計 12,461 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 378 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 5,163 千元，包含編列醫事人員執行研究計畫檢查代工費 242 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 3,136 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 1,035 千元；派員參加國內訓練機構訓練費 228 千元；其他研究服務費 522 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 8,585 千元，包含辦公用品 852 千元；報章什誌 751 千元；化學藥劑與實驗用品 6,772 千元；其他各項雜支 210 千元。
租金與利息	
機器租金	本年度租用電腦主機及週邊設備租金編列 185 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列 524 千元。
什項設備租金	本年度租用什項設備編列租金 2 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 341 千元、機械及設備折舊 1,193 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 34 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 5 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				4,460,080
門診醫療成本	人次	728,529	2,993.44	2,180,805
用人費用				458,772
正式員額薪資				94,135
聘僱及兼職人員薪資				4,818
超時工作報酬				59,687
獎金				268,584
退休及卹償金				11,722
福利費				19,825
提繳費				1
服務費用				587,327
水電費				24,846
郵電費				2,392
旅運費				898
印刷裝訂與廣告費				1,918
修理保養及保固費				41,802
保險費				310
一般服務費				158,744
專業服務費				356,417
材料及用品費				1,042,771
使用材料費				759
用品消耗				10,156
商品及醫療用品				1,031,856
租金與利息				13,387
地租及水租				287
房租				307
機器租金				10,904
交通及運輸設備租金				675

雲林分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
716,843	2,894.98	4,226,981	722,116	2,911.86	4,216,153
		2,075,245			2,102,701
		485,506			458,882
		84,893			81,321
		13,148			13,689
		65,635			60,512
		289,096			271,141
		12,974			11,087
		19,759			21,131
		1			1
		543,384			560,465
		26,154			24,729
		2,639			2,331
		1,193			2,305
		1,941			2,310
		23,373			40,532
		362			226
		164,988			137,886
		322,734			350,146
		953,496			1,019,641
		759			832
		11,710			11,421
		941,027			1,007,388
		19,381			13,721
		319			217
		1,379			1,582
		15,877			9,791
		722			841

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
什項設備租金				1,214
折舊、折耗及攤銷				73,885
不動產、廠房及設備折舊				72,363
攤銷				1,522
稅捐與規費（強制費）				1,031
消費與行為稅				946
規費				85
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				2,618
與交流活動費				
會費				2,618
短絀、賠償與保險給付				1,014
各項短絀				1,014
小計				2,180,805
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等存貨相關之餘絀				-
總計				2,180,805
住院醫療成本	人日	292,256	7,615.22	2,225,595
用人費用				474,260
正式員額薪資				93,468
聘僱及兼職人員薪資				13,632
超時工作報酬				32,556
獎金				303,307
退休及卹償金				12,231
福利費				19,065
提繳費				1
服務費用				745,480
水電費				24,738
郵電費				1,642
旅運費				487

雲林分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,084			1,290
		68,611			45,872
		67,306			44,177
		1,305			1,695
		1,057			1,093
		997			996
		60			97
		2,742			2,376
		2,742			2,376
		1,068			651
		1,068			651
		2,075,245			2,102,701
		-			-
		2,075,245			2,102,701
292,256	7,202.04	2,104,840	279,530	7,387.17	2,064,937
		462,236			434,733
		93,134			85,972
		7,277			6,343
		30,932			24,960
		304,792			287,336
		7,290			10,300
		18,810			19,821
		1			1
		712,869			699,767
		25,004			24,588
		1,848			1,563
		563			1,198

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
印刷裝訂與廣告費				1,337
修理保養及保固費				26,044
保險費				84
一般服務費				172,616
專業服務費				518,532
材料及用品費				889,109
使用材料費				620
用品消耗				8,172
商品及醫療用品				880,317
租金與利息				8,411
地租及水租				230
房租				-
機器租金				6,541
交通及運輸設備租金				391
什項設備租金				1,249
折舊、折耗及攤銷				103,387
不動產、廠房及設備折舊				101,251
攤銷				2,136
稅捐與規費（強制費）				1,458
消費與行為稅				1,404
規費				54
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				1,735
與交流活動費				
會費				1,735
短絀、賠償與保險給付				1,755
各項短絀				1,755
小計				2,225,595
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等存貨相關之餘絀				-

雲林分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,263			1,490
		23,718			32,776
		57			135
		171,384			162,101
		489,032			475,914
		819,774			855,589
		624			679
		8,989			7,857
		810,161			847,052
		9,188			6,378
		295			175
		1,117			1,274
		6,068			3,114
		465			487
		1,243			1,327
		96,090			64,229
		94,259			61,850
		1,831			2,379
		1,394			1,542
		1,378			1,481
		16			61
		1,925			1,574
		1,925			1,574
		1,364			1,127
		1,364			1,127
		2,104,840			2,064,937
		-			-

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
總計				2,225,595
其他醫療成本	人日	180,800	296.90	53,680
用人費用				3,577
正式員額薪資				1,176
超時工作報酬				105
獎金				1,968
退休及卹償金				113
福利費				215
服務費用				11,907
水電費				1,225
郵電費				17
旅運費				23
印刷裝訂與廣告費				4
修理保養及保固費				567
一般服務費				4,113
專業服務費				5,958
材料及用品費				37,052
用品消耗				37,052
租金與利息				205
交通及運輸設備租金				199
什項設備租金				6
折舊、折耗及攤銷				808
不動產、廠房及設備折舊				808
攤銷				-
稅捐與規費（強制費）				64
消費與行為稅				64
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				67
與交流活動費				
會費				67
合 計				4,460,080

雲林分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
180,800	259.38	2,104,840	179,004	271.03	2,064,937
		46,896			48,515
		3,771			3,509
		1,370			1,310
		65			70
		1,957			1,857
		153			107
		226			165
		7,559			8,307
		1,535			1,126
		31			16
		14			9
		13			4
		456			485
		3,225			4,883
		2,285			1,785
		34,411			35,825
		34,411			35,825
		265			254
		232			247
		33			7
		752			491
		752			491
		-			-
		63			67
		63			67
		75			61
		75			61
		4,226,981			4,216,153

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 92,911 千元及工員工資 1,224 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列兼職人員酬金 4,818 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 3,038 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 55,089 千元及誤餐費 1,560 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 187,213 千元、服務及專勤獎勵金 58,045 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 23,326 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 11,373 千元、工員退休及離職金 122 千元及卹償金 227 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 8,718 千元；分擔員工眷屬保險費 1,456 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥及安全衛生等之傷病醫藥費 2,582 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 7,069 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 1 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摶節原則編列工作場所電費、工作場所水費及氣體費 24,846 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 2,392 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 898 千元，其中包含醫護人員國內出差旅費 812 千元；醫療用品等貨物運費 86 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 1,918 千元，其中包含以落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單、院務通訊、門診時間及預約代碼表等之印刷及裝訂費 1,711 千元；推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 24 千元及業務宣導費 183 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療場所環境所需修護費用，編列 41,802 千元，包含土地改良物修護費 185 千元、一般房屋修護費 7,628 千元、機械及設備修護費 32,234 千元、交通及運輸設備修護費 1,069 千元及什項設備修護費 686 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 310 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 158,744 千元，包含佣金、匯費、經理費及手續費 8 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬、兩院區往返交通車司機及救護車司機，預計人數 127 人，外包費 68,588 千元；義(志)工服務費 314 千元；為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 154 人計 89,542 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 2,772 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 292 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 356,417 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金聘用契約主治醫師 20 人計 28,646 千元、契約護理人員 337 人計 222,449 千元、契約醫技人員 112 人計 92,410 千元，共 469 人計 343,505 千元之專技人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 8,442 千元；因公涉訟或法律諮詢事務費 162 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 615 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 9,213 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 365 千元；委託設計軟體及系統維護費 834 千元；其他服務費 1,723 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 759 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 10,156 千元，包含辦公用品 7,741 千元、報章什誌 40 千元、服裝 1,767 千元及其他各項雜支 608 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量 1,031,856 千元，其中包含衛材 298,948 千元、藥品 724,994 千元及血液 7,914 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度租用植樹綠化租金編列 287 千元。
房租	本年度編列租用巡迴醫療房舍租金 307 千元。
機器租金	本年度編列租用電腦主機及週邊設備租金 712 千元；門診醫療所需設備租金 10,192 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 675 千元。
什項設備租金	本年度租用什項設備編列租金 1,214 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提土地改良物折舊 108 千元、房屋折舊 17,848 千元、機械及設備折舊 52,288 千元、交通及運輸設備折舊 417 千元、什項設備折舊 1,702 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 1,522 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅、使用牌照稅，編列 946 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 85 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 47 千元，及醫護技術人員、藥劑人員參加公會常年會費 2,571 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 1,014 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 91,428 千元及工員工資 2,040 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金 13,632 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 2,486 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 26,607 千元及誤餐費 3,463 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 213,196 千元、服務及專勤獎勵金 63,232 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 26,879 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 11,986 千元及工員退休及離職金 245 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 10,662 千元；分擔員工眷屬保險費 1,590 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 6,813 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 1 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 24,738 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 1,642 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 487 千元，其中包含醫護人員國內出差旅費 462 千元及醫療用品等貨物運費 25 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 1,337 千元，其中包含以落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單、院務通訊等之印刷及裝訂費 1,285 千元；推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 8 千元及業務宣導費 44 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務場所環境所需修護費用，編列 26,044 千元，包含土地改良物修護費 151 千元、一般房屋修護費 5,232 千元、機械及設備修護費 18,768 千元、交通及運輸設備修護費 1,052 千元及什項設備修護費 841 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列交通及運輸設備保險費 84 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 172,616 千元，包含院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬、兩院區往返交通車司機及救護車司機，預計人數 108 人，外包費 59,920 千元；義(志)工服務費 250 千元；為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 192 人計 112,194 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000 (2,000+16,000)元編列，合計 3,456 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 252 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 518,532 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金聘用契約主治醫師 15 人計 17,949 千元、契約護理人員 545 人計 407,742 千元、契約醫技人員 100 人計 82,380 千元，共 660 人計 508,071 千元之專技人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 11,880 千元；法律事務費 227 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 538 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 8,953 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 70 千元；委託設計軟體及系統維護費 673 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 620 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 8,172 千元，包含辦公用品 7,624 千元、報章什誌 14 千元、服裝 47 千元及其他各項雜支 487 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 880,317 千元，其中包含衛材 256,059 千元、藥品 583,068 千元及血液 41,190 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
租金與利息	
地租及水租	本年度租用植樹綠化編列租金 230 千元。
機器租金	本年度編列租用電腦主機及週邊設備租金 630 千元；住院醫療所需設備租金 5,911 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 391 千元。
什項設備租金	本年度租用什項設備編列租金 1,249 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 25,044 千元、機械及設備折舊 73,234 千元、交通及運輸設備折舊 585 千元、什項設備折舊 2,388 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 2,136 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅、使用牌照稅，編列 1,404 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 54 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 27 千元，及醫護技術人員、藥劑人員參加公會常年會費 1,708 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列催收款項之備抵呆帳 1,755 千元。
其他醫療成本	
用人費用	
正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
超時工作報酬	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 768 千元及工員工資 408 千元。
	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 105 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 1,492 千元、服務及專勤獎勵金 180 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 296 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 72 千元及工員退休及離職金 41 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 114 千元；分擔員工眷屬保險費 4 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 97 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 1,225 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 17 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 23 千元，係醫護人員國內出差旅費 20 千元；食材等貨物運費 3 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 4 千元，係以落實節能減碳政策編列院務通訊及各式表件等之印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之房屋、機械設備及什項設備等修護費用，編列 567 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 4,113 千元，包含以作業基金聘用行政人員 7 人計 4,109 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 126 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 4 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 5,958 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金聘用契約醫技人員 7 人計 5,847 千元之專技人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 126 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 30 元；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 35 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 46 千元。
材料及用品費	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
用品消耗	依本年度業務量編列 37,052 千元，包含辦公用品 794 千元、服裝 43 千元、食品 34,075 千元及其他各項雜支 2,140 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 199 千元。
什項設備租金	本年度租用什項設備編列租金 6 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 199 千元、機械及設備折舊 582 千元、交通及運輸設備折舊 5 千元、什項設備折舊 22 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅，編列 64 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員參加公會常年會費 67 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,611	1,367	其他業務成本	1,370
1,611	1,367	雜項業務成本	1,370
7	-	用人費用	-
7	-	福利費	-
1,480	917	服務費用	987
44	40	旅運費	40
5	10	印刷裝訂與廣告費	30
1	-	修理保養及保固費	2
375	-	一般服務費	-
1,055	867	專業服務費	915
125	450	材料及用品費	383
125	450	用品消耗	383
1,611	1,367	合 計	1,370

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

其他業務成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
旅運費	依本年度業務需要編列 40 千元，係國內出差旅費。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 30 千元，係以落實節能減碳政策編列各式表件等之印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	為確保實習教學服務品質，改善設備等修護費用，編列 2 千元。
專業服務費	依本年度實際業務需要編列 915 千元，係講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 820 千元及其他專業服務費 95 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務需要編列 383 千元，包含辦公用品 20 千元及其他各項雜支 363 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
112,942	108,476	管理及總務費用	108,476
112,942	108,476	管理費用及總務費用	108,476
69,415	73,465	用人費用	64,839
13,388	19,233	正式員額薪資	12,792
60	-	聘僱及兼職人員薪資	-
790	882	超時工作報酬	3,207
48,048	46,958	獎金	44,840
4,950	2,218	退休及卹償金	1,310
2,179	4,174	福利費	2,690
34,244	23,645	服務費用	29,378
5,614	5,800	水電費	4,041
762	698	郵電費	705
418	307	旅運費	336
539	547	印刷裝訂與廣告費	486
422	540	修理保養及保固費	953
25	34	保險費	28
24,788	13,613	一般服務費	21,522
1,077	1,506	專業服務費	707
598	600	公共關係費	600
3,543	3,339	材料及用品費	3,315
2	4	使用材料費	2
3,541	3,335	用品消耗	3,313
678	652	租金與利息	2,950
16	19	地租及水租	31
-	3	房租	2,345
363	339	交通及運輸設備租金	291
300	291	什項設備租金	283
4,713	7,049	折舊、折耗及攤銷	7,585
4,538	6,915	不動產、廠房及設備折舊	7,428
175	134	攤銷	157
21	44	稅捐與規費（強制費）	20
7	-	消費與行為稅	7
14	44	規費	13
327	282	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	389
327	282	會費	389
112,942	108,476	合 計	108,476

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 10,752 千元及工員工資 2,040 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 526 千元；依醫療業務實際需要之行政人員值班費 2,304 千元及誤餐費 377 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 39,678 千元、服務及專勤獎勵金 1,876 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 3,286 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,006 千元、工員退休及離職金 204 千元及卹償金 100 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,144 千元；分擔員工眷屬保險費 367 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥及安全衛生等之傷病醫藥費 133 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費共 1,046 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 4,041 千元，包含工作場所電費 3,540 千元、工作場所水費 334 千元及氣體費 167 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 705 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 336 千元，包含國內出差旅費 330 千元及公務行政等貨物運費 6 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 486 千元，包含以落實節能減碳政策編列院務通訊及各式表件等之印刷及裝訂費 474 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 12 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需修護費用，編列 953 千元，包含一般房屋修護費 124 千元、宿舍修護費 552 千元、機械及設備修護費 60 千元、交通及運輸設備修護費 60 千元及什項設備修護費 157 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列交通及運輸設備保險費 28 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 21,522 千元，包含辦公房舍清潔、空調及水電設備等管理操作保養等勞務承攬，預計 1 人，外包費 12 千元；為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 32 人計 21,468 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 576 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 42 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 707 千元，包含講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 138 千元；每年賡續委託其他機構或專家辦理社區需求調查等各項顧客滿意度調查訪問費 215 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 17 千元；派員參加國內訓練機構訓練費 180 千元；委託設計軟體及系統維護費 157 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摶節原則編列 600 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 2 千元，係維持醫院整潔所需割草機及沖水機等之燃料費。
用品消耗	依本年度業務量編列 3,313 千元，包含辦公用品 2,367 千元、農業與園藝用品 22 千元、服裝 24 千元及其他各項雜支 900 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度租用植樹綠化租金編列 31 千元。
房租	本年度編列宿舍租金 2,345 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 291 千元。
什項設備租金	本年度租用影印機及辦公週邊設備編列 283 千元。
折舊、折耗及攤銷	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 1,837 千元、機械及設備折舊 5,373 千元、交通及運輸設備折舊 43 千元、什項設備折舊 175 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 157 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交使用牌照稅，編列 7 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 13 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 389 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
18,879	26,376	其他業務外費用	27,244
18,879	26,376	雜項費用	27,244
572	-	用人費用	-
214	-	正式員額薪資	-
12	-	超時工作報酬	-
303	-	獎金	-
17	-	退休及卹償金	-
27	-	福利費	-
3,447	5,100	服務費用	6,928
-	-	水電費	1,579
9	-	郵電費	-
455	-	旅運費	-
10	-	印刷裝訂與廣告費	-
4	-	修理保養及保固費	5
2,523	2,876	一般服務費	2,979
446	2,224	專業服務費	2,365
5,861	5,740	材料及用品費	6,371
5,861	5,740	用品消耗	6,371
80	100	折舊、折耗及攤銷	100
80	100	不動產、廠房及設備折舊	100
409	411	稅捐與規費（強制費）	410
338	338	土地稅	338
72	73	房屋稅	72
470	3,000	短絀、賠償與保險給付	3,000
470	3,000	賠償給付	3,000
8,040	12,025	其他	10,435
8,040	12,025	其他費用	10,435
18,879	26,376	合 計	27,244

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摺節原則編列 1,579 千元，包含宿舍電費 1,483 千元及宿舍水費 96 千元。
修理保養及保固費	為確保研究品質，改善設備所需修護費用，編列 5 千元。
一般服務費	為應本年度業務實際需要編列以作業基金聘用行政人員 5 人計 2,979 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 90 千元。
專業服務費	為應本年度業務實際需要編列以作業基金聘用契約醫技人員 3 人計 2,365 千元之專技人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 54 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 6,371 千元，包含辦公(事務)用品 152 千元、化學藥劑與實驗 350 千元、食品 5,869 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 100 千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	地價稅 338 千元。
房屋稅	房屋稅 72 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	依本年度業務需要編列醫療爭議意外事件處理費 3,000 千元。
其他	
其他費用	依本年度業務需要編列以前年度整理支出 9,940 千元及各項雜支 495 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備				投資性 不動產	合 計	說 明
	機 械 及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	小 計			
一般建築及設備 計畫	143,792	-	14,921	158,713		158,713	
一次性項目	143,792	-	14,921	158,713		158,713	悉由分院 營運資金 支應。
合 計	143,792	-	14,921	158,713		158,713	

本頁空白

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	158,713			-
一次性項目	158,713			-
合 計	158,713		-	-

雲林分院作業基金
擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
158,713	100.00					158,713	100.00
158,713	100.00					158,713	100.00
158,713	100.00					158,713	100.00

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部				
	資 金 來 源				
	投 資 總 額	自 有 資 金			
營 運 資 金		出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	158,713	158,713			-
一次性項目	158,713	158,713			-
合 計	158,713	158,713		-	-

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運 輸 設 備	什項設備			
前年度決算資產原值	2,696	2,060,228	1,488,343	18,166	82,602			3,652,035
上年度預計增減資產 原值	-	-	625,782	340	6,174			632,296
本年度預計增減資產 原值	-	-	157,467	-174	11,151			168,444
資產重估增值額	-	-	-	-	-			-
本年度(12月底)止資 產總額	2,696	2,060,228	2,271,592	18,332	99,927			4,452,775
本年度應提折舊額	108	45,369	132,670	1,050	4,287			183,484
教學成本	-	341	1,193	-	-			1,534
醫療成本	108	43,091	126,104	1,007	4,112			174,422
管理及總務費用	-	1,837	5,373	43	175			7,428
其他業務外費用	-	100	-	-	-			100

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 折 舊 提 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	29,769	29,769	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	25,825	25,825	-	-	-	-
交通及運輸設備	174	174	-	-	-	-
什項設備	3,770	3,770	-	-	-	-
合 計	29,769	29,769	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			2,701,679		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充			621,872		
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他			40,000	總院或各分院撥入設備增撥基金數	
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他			500	移撥設備至總院或各分院折減基金數	
期末基金數額			3,363,051		

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
5,113,686	資 產	5,422,779	5,266,482	156,297
3,185,199	流動資產	2,966,542	2,836,662	129,880
1,667,994	現金	1,399,715	1,315,074	84,641
894,580	流動金融資產	894,580	894,580	-
402,553	應收款項	452,175	406,936	45,239
142,658	存貨	142,659	142,659	-
51,807	預付款項	51,806	51,806	-
25,607	短期貸墊款	25,607	25,607	-
2,130	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	1,892	2,073	- 181
2,130	準備金	1,892	2,073	- 181
1,881,637	不動產、廠房及設備	2,383,533	2,368,804	14,729
814	土地改良物	598	706	- 108
1,545,858	房屋及建築	1,455,141	1,500,510	- 45,369
251,848	機械及設備	831,541	780,919	50,622
10,454	交通及運輸設備	8,932	9,982	- 1,050
22,325	什項設備	36,982	26,348	10,634
50,339	購建中固定資產	50,339	50,339	-
7,265	無形資產	32,971	20,955	12,016
7,265	無形資產	32,971	20,955	12,016
37,455	其他資產	37,841	37,988	- 147
37,455	什項資產	37,841	37,988	- 147
5,113,686	合 計	5,422,779	5,266,482	156,297
1,471,175	負 債	1,443,684	1,457,245	- 13,561
845,746	流動負債	845,746	845,746	-
815,525	應付款項	815,525	815,525	-
30,221	預收款項	30,221	30,221	-
625,429	其他負債	597,938	611,499	- 13,561
582,012	遞延負債	554,758	568,138	- 13,380
43,418	什項負債	43,180	43,361	- 181
3,642,511	淨 值	3,979,095	3,809,237	169,858
2,662,179	基金	3,363,051	2,701,679	661,372
2,662,179	基金	3,363,051	2,701,679	661,372
358,460	公積	358,460	358,460	-
145,144	資本公積	145,144	145,144	-
213,316	特別公積	213,316	213,316	-
621,872	累積餘絀	257,584	749,098	- 491,514
621,872	累積賸餘	257,584	749,098	- 491,514
5,113,686	合 計	5,422,779	5,266,482	156,297

備註：上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 109 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 6,981 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 5,630 千元、信用狀 1,351 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	728,529	2,993.44	2,180,805	
住院病患醫療	人 日	292,256	7,615.22	2,225,595	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	716,843	2,894.98	2,075,245	
住院病患醫療	人 日	292,256	7,202.04	2,104,840	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	722,116	2,911.86	2,102,701	
住院病患醫療	人 日	279,530	7,387.17	2,064,937	
106年度決算數					
門診病患醫療	人 次	694,632	2,756.76	1,914,932	
住院病患醫療	人 日	277,137	7,045.88	1,952,673	
105年度決算數					
門診病患醫療	人 次	670,152	2,724.98	1,826,149	
住院病患醫療	人 日	271,232	6,804.07	1,845,482	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：				
專任人員	295	-	295	1. 「上年度最高可進用員額數」295人，業依行政院核定數查填，較108年度預算案296人計減少工友1人。 2. 依據「教育部所屬醫療機構醫事人員兼任首長、副首長與醫事單位主管、副主管任期及遴用資格規定」聘僱兼職人員13人，係聘請醫學院人員兼任並支領兼職酬金。
職員	265	-	265	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	13	-	13	
駕駛	1	-	1	
聘用	16	-	16	
約僱	-	-	-	
管理會委員				
顧問人員				
兼任人員	13	-	13	
資本支出部分：				
總 計	308	-	308	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。109年預計聘用契約主治醫師35人、契約護理人員882人、契約醫技人員222人、行政人員402人、研究助理9人，共1,550人。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、病歷檢體及藥品傳送與清潔、空調管理操作保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬，預計236人。

本頁空白

國立臺灣大學附設醫院

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金				
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎
業務支出部分：	234,924	13,632	95,555	31,213	31,122	443,074	157,432	
教學成本	33,353			4,274	4,274	30,195	34,099	
教學研究及訓輔成本	33,353			4,274	4,274	30,195	34,099	
正式人員	33,353			4,274	4,274	30,195	34,099	
職員	33,353		-	4,274	4,274	30,195	34,099	
醫療成本	188,779	13,632	92,348	25,252	25,249	373,201	121,457	
門診醫療成本	94,135		59,687	11,663	11,663	158,513	58,045	
正式人員	94,135		59,687	11,663	11,663	158,513	58,045	
職員	92,911	-	59,624	11,510	11,510	152,180	57,919	
工員	1,224	-	63	153	153	6,333	126	
兼任人員								
住院醫療成本	93,468	13,632	32,556	13,441	13,438	213,196	63,232	
正式人員	93,468		28,716	11,737	11,734	208,626	57,256	
職員	91,428		28,664	11,431	11,428	206,495	57,004	
工員	2,040		52	306	306	2,131	252	
聘僱人員		13,632	3,840	1,704	1,704	4,570	5,976	
聘用		13,632	3,840	1,704	1,704	4,570	5,976	
其他醫療成本	1,176		105	148	148	1,492	180	
正式人員	1,176		105	148	148	1,492	180	

雲林分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		福利費			提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	卹 償 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
28,249	327	27,376	2,715	15,617	2	1,081,238	33,518	1,114,756
3,200	-	3,321		592	-	113,308		113,308
3,200	-	3,321		592	-	113,308		113,308
3,200	-	3,321		592	-	113,308		113,308
3,200		3,321	-	592		113,308		113,308
23,839	227	22,544	2,582	13,979	2	903,091	33,518	936,609
11,495	227	10,174	2,582	7,069	1	425,254	33,518	458,772
11,495	227	10,174	2,582	7,069	1	425,254		425,254
11,373	227	10,018	2,500	6,989		416,761		416,761
122		156	82	80	1	8,493		8,493
							33,518	33,518
12,231	-	12,252		6,813	1	474,260		474,260
11,413	-	10,503		6,557	1	440,011		440,011
11,168		10,190	-	6,391		434,199		434,199
245		313	-	166	1	5,812		5,812
818	-	1,749		256	-	34,249		34,249
818		1,749	-	256		34,249		34,249
113	-	118		97		3,577		3,577
113	-	118		97		3,577		3,577

國立臺灣大學附設醫院

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金				
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎
職員	768		32	97	97		1,439	138
工員	408		73	51	51		53	42
管理及總務費用	12,792		3,207	1,687	1,599		39,678	1,876
管理費用及總務費用	12,792		3,207	1,687	1,599		39,678	1,876
正式人員	12,792		3,207	1,687	1,599		39,678	1,876
職員	10,752		3,115	1,432	1,344		39,298	1,666
工員	2,040		92	255	255		380	210
合 計	234,924	13,632	95,555	31,213	31,122		443,074	157,432

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及專技人員酬金860,030千元。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、病歷檢體及藥品傳送與清潔、空調管理操作128,520千元。
- 三、年終獎金及考績獎金係依據「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「公務「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列，預計發放人數為4人、金額91千元
- 四、績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部預估績效獎勵金發放人數為1,845人、金額471,774千元，其他獎金發放人數為295人、

雲林分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		福利費			提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	卹 償 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
72		70	-	53		2,766		2,766
41		48	-	44	-	811		811
1,210	100	1,511	133	1,046	-	64,839		64,839
1,210	100	1,511	133	1,046	-	64,839		64,839
1,210	100	1,511	133	1,046	-	64,839		64,839
1,006	100	1,250	133	822		60,918		60,918
204		261	-	224	-	3,921		3,921
28,249	327	27,376	2,715	15,617	2	1,081,238	33,518	1,114,756

及委聘專業機構或特約醫事人員。109年度預算編列計時與計件人員酬金242,753千元

保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬，預計236人，於外包費編列所需經費

人員考績法」編列，預計發放人數皆為295人、金額31,122千元；年終慰問金係依據。

所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金，其中金額157,432千元。

各項費用

中華民國

前 決	年 算 數	上 預 年 算 數	科 目	本
				合 計
	1,054,799	1,129,124	用人費用	1,114,756
	209,519	233,219	正式員額薪資	234,924
	20,292	20,425	聘僱及兼職人員薪資	18,450
	87,032	98,898	超時工作報酬	95,555
	663,908	699,590	獎金	691,541
	27,960	29,453	退休及卹償金	28,576
	46,087	47,537	福利費	45,708
	2	2	提繳費	2
	1,336,661	1,316,731	服務費用	1,408,029
	56,950	59,367	水電費	57,326
	4,801	5,374	郵電費	4,925
	9,715	7,155	旅運費	8,050
	5,000	4,039	印刷裝訂與廣告費	4,354
	74,677	48,211	修理保養及保固費	69,856
	386	453	保險費	422
	347,661	368,321	一般服務費	372,439
	836,873	823,211	專業服務費	890,057
	598	600	公共關係費	600
	1,931,496	1,825,075	材料及用品費	1,987,586
	1,514	1,387	使用材料費	1,381
	75,466	72,500	用品消耗	74,032
	1,854,515	1,751,188	商品及醫療用品	1,912,173
	21,838	29,864	租金與利息	25,664
	408	633	地租及水租	548
	2,856	2,552	房租	2,652
	13,059	22,142	機器租金	17,630
	2,589	1,850	交通及運輸設備租金	2,080

雲林分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其 他 業 務 外 費 用
113,308	936,609	-	64,839	-
33,353	188,779	-	12,792	-
-	18,450	-	-	-
-	92,348	-	3,207	-
72,842	573,859	-	44,840	-
3,200	24,066	-	1,310	-
3,913	39,105	-	2,690	-
-	2	-	-	-
26,022	1,344,714	987	29,378	6,928
897	50,809	-	4,041	1,579
169	4,051	-	705	-
6,266	1,408	40	336	-
579	3,259	30	486	-
483	68,413	2	953	5
-	394	-	28	-
12,465	335,473	-	21,522	2,979
5,163	880,907	915	707	2,365
-	-	-	600	-
8,585	1,968,932	383	3,315	6,371
-	1,379	-	2	-
8,585	55,380	383	3,313	6,371
-	1,912,173	-	-	-
711	22,003	-	2,950	-
-	517	-	31	-
-	307	-	2,345	-
185	17,445	-	-	-
524	1,265	-	291	-

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本 合 計
	2,926		2,687			什項設備租金	2,754
	116,394		174,134			折舊、折耗及攤銷	187,333
	112,106		170,834			不動產、廠房及設備折舊	183,484
	4,288		3,300			攤銷	3,849
	3,133		2,969			稅捐與規費（強制費）	2,983
	338		338			土地稅	338
	72		73			房屋稅	72
	2,553		2,438			消費與行為稅	2,421
	171		120			規費	152
	4,342		5,027			會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	4,814
	4,342		5,027			會費	4,814
	2,248		5,432			短絀、賠償與保險給付	5,769
	1,778		2,432			各項短絀	2,769
	470		3,000			賠償給付	3,000
	8,040		12,025			其他	10,435
	8,040		12,025			其他費用	10,435
	4,478,950		4,500,381			總計	4,747,369

雲林分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其 他 業 務 外 費 用
2	2,469	-	283	-
1,568	178,080	-	7,585	100
1,534	174,422	-	7,428	100
34	3,658	-	157	-
-	2,553	-	20	410
-	-	-	-	338
-	-	-	-	72
-	2,414	-	7	-
-	139	-	13	-
5	4,420	-	389	-
5	4,420	-	389	-
-	2,769	-	-	3,000
-	2,769	-	-	-
-	-	-	-	3,000
-	-	-	-	10,435
-	-	-	-	10,435
150,199	4,460,080	1,370	108,476	27,244

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
1	<p>國立臺灣大學附設醫院為我國數一數二之教學醫院，目前於全國設有雲林分院、北護分院、金山分院、新竹分院以及竹東分院，提供各區民眾醫療服務。為使相關醫療服務精進，提供更有效能以極效率之醫事服務，建請國立臺灣大學附設醫院應盤點全部院區醫療設備之使用年限，如遇有老舊或年限已屆期之設備，應確實編列預算予與更換，以提供更好之醫療服務品質予全國民眾。爰請國立臺灣大學附設醫院於 108 年 8 月底前，提出設備更換之原則及 107 至 109 年預算編列情形。</p>	<p>本院業擬具「醫療儀器設備汰換原則及 107 至 109 年預算編列情形」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>

國立臺灣大學附設醫院
北護分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明	3-1 ~3-12
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	3-13~3-15
2. 餘絀撥補預計表	3-16~3-16
3. 現金流量預計表及補充說明	3-17~3-19
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	3-21~3-21
2. 其他業務收入明細表	3-22~3-22
3. 業務外收入明細表	3-23~3-23
4. 教學成本明細表及說明	3-24~3-27
5. 醫療成本明細表及說明	3-28~3-39
6. 其他業務成本明細表及說明	3-40~3-41
7. 管理及總務費用明細表及說明	3-42~3-44
8. 業務外費用明細表及說明	3-45~3-46
9. 固定資產建設改良擴充明細表	3-47~3-47
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	3-48~3-49
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	3-50~3-51
12. 資產折舊明細表	3-52~3-52
13. 資產報廢明細表	3-53~3-53
14. 基金數額增減明細表	3-54~3-54
四、參考表	
1. 預計平衡表	3-55~3-56
2. 5年來主要營運項目分析表	3-57~3-57
3. 員工人數彙計表	3-58~3-58
4. 用人費用彙計表	3-60~3-61
5. 各項費用彙計表	3-62~3-63
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	3-65~3-65

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為培養照護人員及照護機構管理人才，特於民國 71 年依預算法規定設置本基金，未來為配合國家政策及高齡化社會新的需求，朝老年醫學及長期照護之方向邁進，期能為逐漸高齡化的社會提供最佳的照護，為配合政府推動公立醫院多元化經營及基金簡併政策，原「國立臺北護理學院附設醫院作業基金」以內部作業單位方式併入「國立臺灣大學附設醫院作業基金」，嗣依立法院決議自 97 年度依分院別分別編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

(一)依據國立臺灣大學醫學院附設醫院北護分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授（或臨床副教授）以上教師兼任；得置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授（或臨床助理教授）以上教師兼任或由相當級別之醫事人員兼任。

(二)分院視業務需要得設各部及室，其下得分設科、組。分院醫療、教學及研究業務部門計 3 部，管理及總務部門計 5 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 6 億 1,948 萬 4 千元，較預算數 5 億 4,346 萬 7 千元增加 7,601 萬 7 千元，約 13.99%，主要係門診病患醫療服務平均每人次收入超出預期所致。

(二)業務成本與費用：決算數 5 億 9,822 萬 4 千元，較預算數 5 億 3,290 萬 1 千元增加 6,532 萬 3 千元，約 12.26%，主要係醫護等人力成本及醫療用品成本等超出預期所致。

(三)業務外收入：決算數 1,937 萬 7 千元，較預算數 401 萬 4 千元增加 1,536 萬 3 千元，約 382.74%，主要係各界捐贈超出預期，及以前年度醫療折讓

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

溢提數轉列雜項收入所致。

- (四) 業務外費用：決算數 267 萬元，較預算數 196 萬 2 千元增加 70 萬 8 千元，約 36.11%，主要係代製餐盒膳食材料及以前年度整理支出超出預期所致。
- (五) 收支餘絀：決算數賸餘 3,796 萬 6 千元，較預算數賸餘 1,261 萬 8 千元，增加賸餘 2,534 萬 8 千元，約 200.89%，主要係業務賸餘及業務外賸餘決算數均較預算數增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 3,268 萬 9 千元（專案計畫 38 萬 5 千元，一般建築及設備計畫 3,230 萬 4 千元），預算數 6,622 萬 7 千元（專案計畫 3,281 萬元，一般建築及設備計畫 3,341 萬 7 千元），執行率約 49.36%，主要係逃生梯工程申辦建照執照因建管單位行政作業時間冗長及多次流標，又友善電梯及綠美化工程因涉及文教大樓經文化局指定為市定古蹟、配合古蹟再利用計畫及與國立臺北護理健康大學院校土地分割等事項因素，致執行落後。

二、上(108)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 2 億 8,272 萬 3 千元，實際業務收入 3 億 5,308 萬 4 千元，較預計數增加 7,036 萬 1 千元，增加 24.89%，主要係門診病患醫療服務量超出預期所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 7,629 萬 2 千元，實際業務成本與費用 3 億 3,609 萬元，較預計數增加 5,979 萬 8 千元，增加 21.64%，主要係醫護等人力成本及醫療用品成本等超出預期所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 222 萬 8 千元，實際業務外收入 592 萬 1 千元，較預計數增加 369 萬 3 千元，增加 165.75%，主要係調整以前年度收支超出預期所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 113 萬 8 千元，實際業務外費用 131 萬 9 千元，較預計數增加 18 萬 1 千元，增加 15.91%，主要係以前年度整理支出超出預期所致。
- (五) 收支餘絀：預計賸餘 752 萬 1 千元，實際賸餘 2,159 萬 7 千元，增加賸餘 1,407 萬 6 千元，增加 187.16%，主要係業務收入及業務外收入超出預期所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預算數 2,336 萬 9 千元（專案計畫 225 萬 1

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

千元、一般建築及設備計畫 2,111 萬 8 千元)，實際數 538 萬 9 千元（專案計畫 0 千元、一般建築及設備計畫 538 萬 9 千元），執行率約 23.06%，主要係逃生梯工程主結構(鋼骨材料)原定進場吊運組裝，惟國立臺北護理健康大學刻正施作圍牆工程，致地基無法負荷鋼構板車重量，須待其基礎灌漿作業達到可承重強度後，方能進場施作；另部分設備履約中，須待驗收完成後付款，及部分設備刻正辦理採購作業中，致執行進度較預計落後。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 持續藉由國內外機構參訪及團隊研討，汲取老年醫學、疼痛醫學及長期照護發展之精要，修正及制定更符合國情之本院照護模式。
2. 持續推動及辦理院內老人及長期照護相關之在職、進階及專案性教學訓練，並與院外相關單位合作，落實教育訓練。
3. 利用院內網之訊息公告、各類專區及知識系統儲存等，建立資訊公開、交流及方便學習之數位化平台。
4. 協助醫學院醫學系學生「家庭、社會與醫療」課程中之「長期照護的現況與未來」教學。
5. 協助指導醫學院醫學系「印度拉達克(Ladakh)國際志工服務學習計畫」。
6. 協助醫學院醫學系、物理治療學系與職能治療學系及國立臺北護理健康大學護理系、長期照護學系、聽力及語言治療學系等系所學生臨床教學。
7. 提供總院家醫部住院醫師婦產科門診、居家社區與機構型長期照護訓練。
8. 提供總院老年醫學部研修住院醫師長期照護訓練。
9. 配合辦理醫學倫理、法規及環境教育相關課程訓練。
10. 輔導各層級學生執行老人護理、長期照護及醫務管理臨床訓練。
11. 繼續培育訓練長期照護及社區照護的專業人才，提供基礎實務及機構管理之培訓。
12. 辦理各項衛生教育講座，使社區民眾方便獲得健康及衛生教育資訊。
13. 推動見實習參訪之各類人員雙面回饋機制，統整各層級臨床教師教學活動。
14. 提升臨床教師之教學能力、培養專業的教學行政人員及研究人才。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

15. 本年度培育之醫師、醫事人員、學生預計約 180 人。

(二)研究目標：鼓勵醫療團隊爭取執行與本院願景相符之政府機構或學術單位之研究計畫，並藉由文獻及媒體發表本院專長之醫療領域或特殊案例研究成果，積極提高醫療水準及各項保健醫療研究工作，109 年度研究計畫預算編列 120 萬元，預計研究計畫數為 10 案；107 年度論文發表篇數為 21 篇，109 年度預討論文發表篇數為 25 篇。

(三)醫療服務目標：

1. 持續擴展內科門診、內視鏡、超音波檢查、血液透析及腹膜透析業務之服務量與提升服務品質。
2. 持續推展慢性腎臟病之預防及衛教。
3. 持續推展全民健康保險 B 型肝炎帶原者及 C 型肝炎感染者醫療給付改善方案。
4. 配合推廣大腸癌篩檢及大腸內視鏡檢查業務，並對大腸癌篩檢呈陽性反應病人，實施大腸內視鏡檢查，及早發現癌症個案。
5. 持續擴展耳鼻喉科門診、內視鏡檢查、門診微創手術及嗓音治療業務之服務量與提升服務品質。
6. 持續與臺北市政府衛生局配合辦理學齡前兒童整合性篩檢計畫，及未就學學齡前兒童健康篩檢。
7. 持續推展婦產科診療、婦女更年期保健及乳房超音波業務。
8. 持續提升牙科顯微鏡手術、口腔顎面外科手術業務。
9. 持續提升眼科門診及檢查業務之服務量與提升服務品質。
10. 落實滿意度調查表，持續提升物理治療及職能治療服務品質。
11. 持續復健科門診波治療、軟組織超音波、抽吸治療、血小板濃縮液及肉毒桿菌注射，減張力的服務。
12. 於物理治療服務中，持續使用挪威泰洛比懸吊系統，提升神經肌肉控制訓練，及增加紅繩之自費治療，提供民眾更好之適型化服務。並於職能治療服務中，持續使用上肢復健外骨骼機器，增強中風個案手部功能活動。
13. 落實老年失智及相關疾病之診斷與照護，設立與擴建神經心理檢查。
14. 持續神經科超音波與神經電生理檢查服務，包含肌電圖、誘發電位與腦電圖檢查等，並增加腦中風急性照護個案。
15. 配合高齡者在地老化，持續提供居家個案服務，協助個案及家屬於居家仍可

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

獲得醫療與社會資源之服務，以降低醫療社會成本。

16. 配合長照 2.0 提供機構式長期照護服務。
17. 持續與萬華健康服務中心合作辦理社區健康篩檢活動。
18. 積極參與糖尿病共同照護網與戒菸門診收案、提升照護品質。
19. 持續擴展肺功能檢查、週邊血管動脈硬化篩檢儀器檢查，並增加甲狀腺超音波業務。
20. 配合政府政策，參與居家醫療整合照護試辦計畫，提供居家醫療、重度居家與安寧居家三階段服務。
21. 配合勞工健康保護規則，提供企業廠商臨廠健康服務。
22. 本院成為臺北市社區整體照顧服務體系 A 級單位，除了提供日照中心、居家服務及輕度失能者復健外，並將成立老年營養研發中心，建立老年人營養攝取功能通用標準、研發食物製作通用準則，並與產學合作研發食品設計及治療飲食等。
23. 本年度門診醫療 27 萬 7,340 人次；住院醫療 2 萬 6,299 人日，與上年度門診醫療 25 萬 5,833 人次、住院醫療 2 萬 6,236 人日相較，主要係參酌 107 年度決算審慎概估。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 1,061 萬 8 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分：1,061 萬 8 千元。

(1) 一次性項目：1,061 萬 8 千元。

(二) 資金來源：1,061 萬 8 千元。

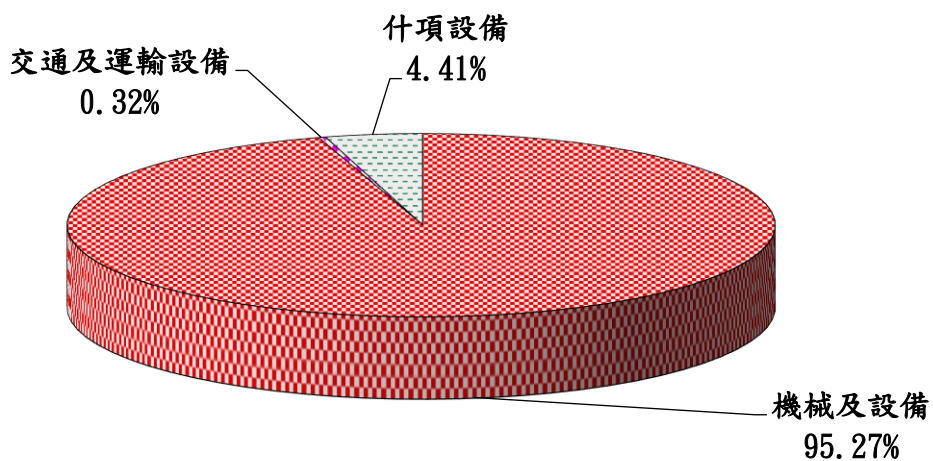
1. 一般建築及設備計畫部分：1,061 萬 8 千元。

(1) 營運資金：1,061 萬 8 千元。

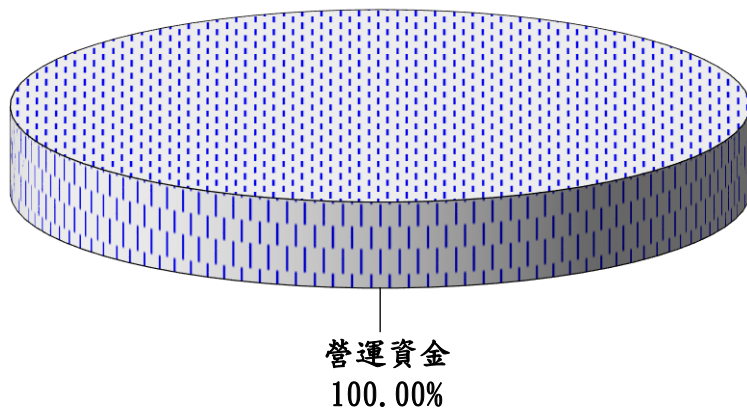
(三) 109年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖：

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109 年 度 預 算	資 金 來 源	109 年 度 預 算
不動產、廠房及設備		營運資金	10,618
機械及設備	10,116		
交通及運輸設備	34		
什項設備	468		
合 計	10,618	合 計	10,618

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 1,061 萬 8 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 1,011 萬 6 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。
2. 交通及設備 3 萬 4 千元，主要係汰換衛材用活動式儲存料架。
3. 什項設備 46 萬 8 千元，主要係新購或汰換復健用訓練器材、觸控式叫號系統取票機、冷氣機及廢棄物玻璃冷藏櫃等設備。

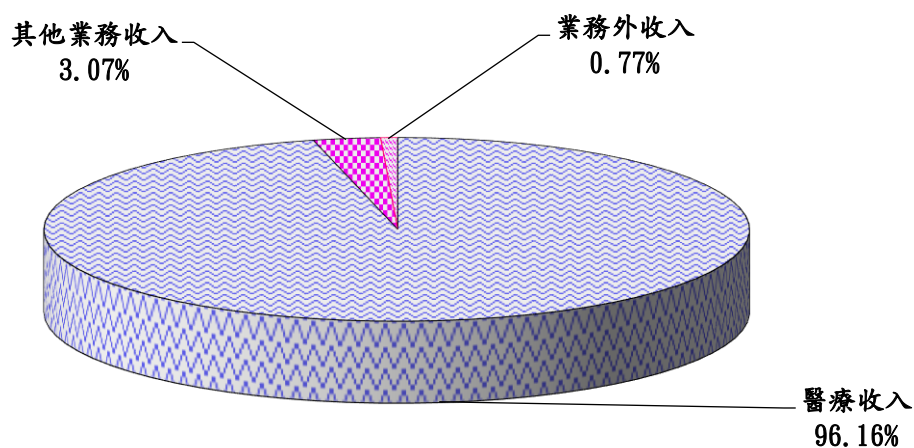
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

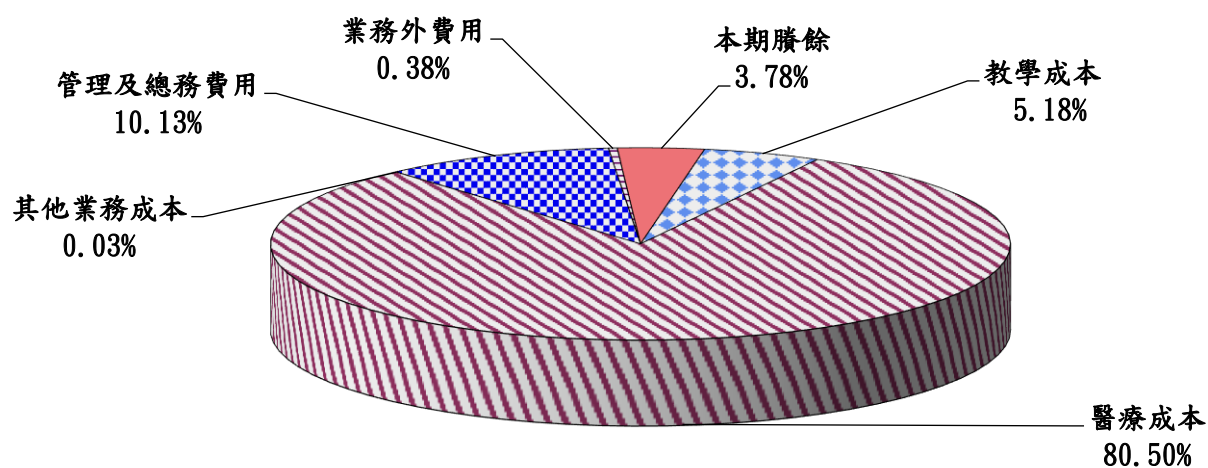
- (一) 業務收入 6 億 4,408 萬 5 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 5 億 8,550 萬 4 千元，計增加 5,858 萬 1 千元，約 10.01%，主要係考量新醫療大樓啟用及本院知名度提升，在同仁齊心努力下，提昇醫療服務品質，並參酌前年度決算穩健概估。
- (二) 業務成本與費用 6 億 2,208 萬 6 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 5 億 6,931 萬 6 千元，計增加 5,277 萬元，約 9.27%，係配合預計業務量並參酌歷年業務成本與費用占業務收入比率編列。
- (三) 業務外收入 503 萬元，主要係場地租借收入及代製餐盒膳食收入，較上年度預算數 446 萬 7 千元，計增加 56 萬 3 千元，約 12.60%，係參酌歷年決算數並扣除非經常性項目後編列。
- (四) 業務外費用 245 萬 6 千元，主要係沖轉以前年度健保點值總結算差異數及代製餐盒膳食相關成本，較上年度預算數 229 萬 4 千元，計增加 16 萬 2 千元，約 7.06%，係參酌歷年決算數並扣除非經常性項目後編列。
- (五) 業務總收支相抵後，預計賸餘 2,457 萬 3 千元，較上年度預算數 1,836 萬 1 千元，計增加賸餘 621 萬 2 千元，約 33.83%，主要係業務賸餘增加，致本年度賸餘較上年度預算數增加。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

109年度收入、成本與費用及賸餘

收入



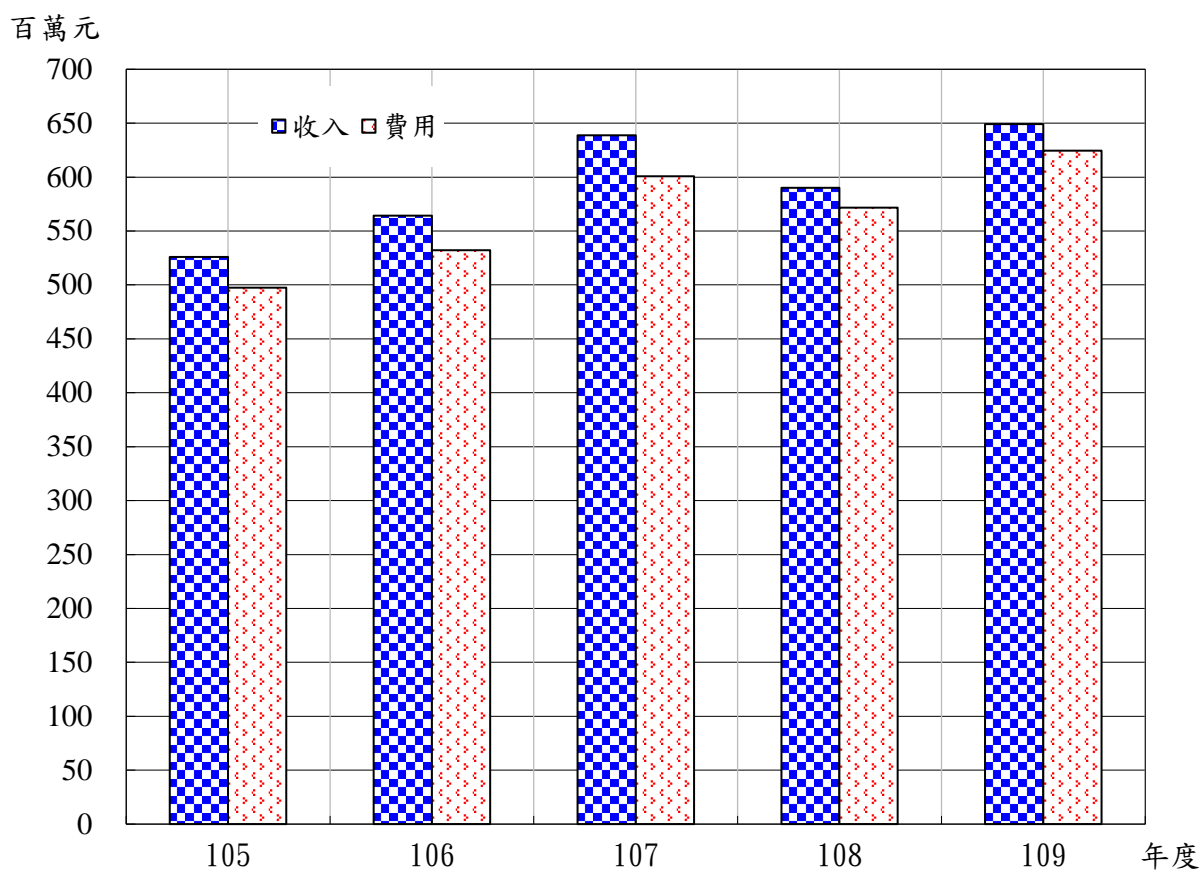
成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	109 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	109 年 度 預 算
業務收入	644,085	業務成本與費用	622,086
醫療收入	624,190	教學成本	33,599
其他業務收入	19,895	醫療成本	522,510
業務外收入	5,030	其他業務成本	222
		管理及總務費用	65,755
		業務外費用	2,456
		本期賸餘	24,573
收入總額	649,115	成本、費用及賸餘總額	649,115

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
項目					
收入					
業務收入	518,845	552,896	619,484	585,504	644,085
業務外收入	7,151	11,494	19,377	4,467	5,030
收入合計	525,996	564,390	638,861	589,971	649,115
費用					
業務成本與費用	491,860	530,412	598,224	569,316	622,086
業務外費用	5,479	1,916	2,670	2,294	2,456
費用合計	497,339	532,328	600,894	571,610	624,542
本期賸餘	28,658	32,061	37,966	18,361	24,573

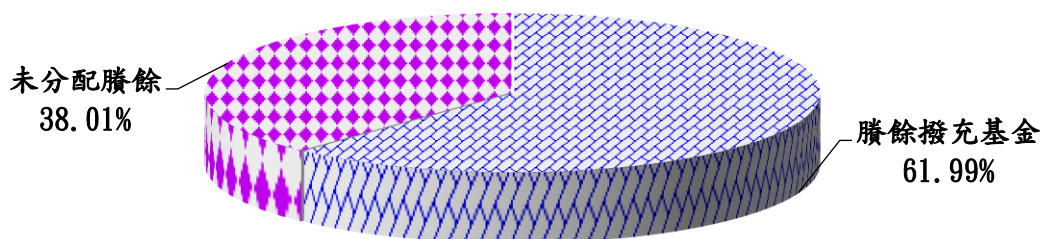
註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

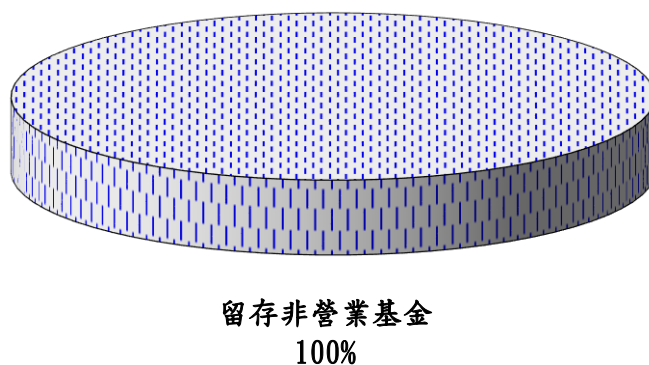
- (一)本年度預計賸餘2,457萬3千元，連同以前年度未分配賸餘8,839萬元，共計賸餘1億1,296萬3千元。
- (二)賸餘撥充基金7,002萬9千元。
- (三)經以上分配後，本年度未分配賸餘計4,293萬4千元，留待以後年度處理。
- (四)本年度及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

109年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

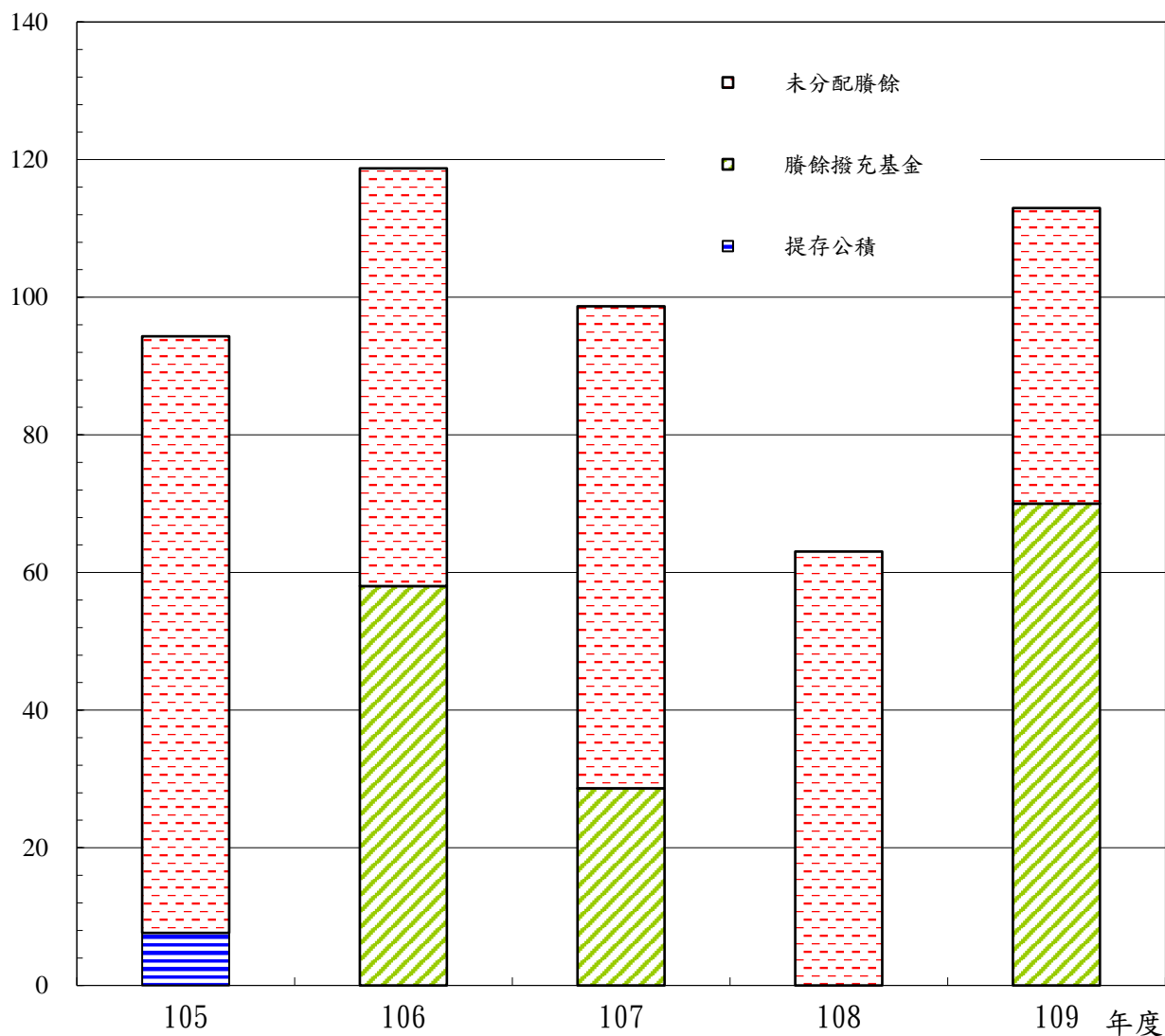


單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
賸餘撥充基金	70,029	留存非營業基金	112,963
未分配賸餘	42,934		
合計	112,963	合計	112,963

百萬元

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
賸餘分配					
提存公積	7,655	-	-	-	-
賸餘撥充基金	-	58,025	28,658	-	70,029
未分配賸餘	86,684	60,720	70,029	63,041	42,934
合 計	94,339	118,745	98,687	63,041	112,963

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 4,425 萬 2 千元，包括：

1. 本期賸餘 2,457 萬 3 千元。
2. 利息股利之調整 83 萬 2 千元，係利息收入 83 萬 2 千元。
3. 調整項目 1,967 萬 9 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 7,725 萬 6 千元；折舊、減損及折耗 3,780 萬 4 千元；攤銷無形資產 421 萬 9 千元；隨折舊及攤銷費用提列轉列收入 50 萬 9 千元；流動資產淨增 1 億 0,327 萬元；流動負債淨增 417 萬 9 千元。
4. 收取利息 83 萬 2 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 1,766 萬 9 千元，其中現金流入 2 千元，係減少其他資產 2 千元；現金流出 1,767 萬 1 千元，包括增加不動產、廠房及設備 1,061 萬 8 千元及增加無形資產 705 萬 3 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 169 萬 5 千元，其中現金流入 565 萬 8 千元，係增加其他負債 565 萬 8 千元；現金流出 396 萬 3 千元，係減少其他負債 396 萬 3 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,827 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 9,494 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 2,322 萬元。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
619,484	100.00	業務收入	644,085	100.00	585,504	100.00	58,581	10.01
599,498	96.77	醫療收入	624,190	96.91	565,881	96.65	58,309	10.30
635,968	102.66	門診醫療收入	646,447	100.37	581,495	99.32	64,952	11.17
54,186	8.75	住院醫療收入	50,415	7.83	50,119	8.56	296	0.59
5,053	0.82	其他醫療收入	6,184	0.96	6,113	1.04	71	1.16
- 93,937	- 15.16	醫療折讓	- 77,206	- 11.99	- 70,211	- 11.99	- 6,995	9.96
- 1,771	- 0.29	醫療優待免費	- 1,650	- 0.26	- 1,635	- 0.28	- 15	0.92
19,986	3.23	其他業務收入	19,895	3.09	19,623	3.35	272	1.39
18,960	3.06	臨床教學研究補助收入	18,960	2.94	18,960	3.24	-	-
1,026	0.17	雜項業務收入	935	0.15	663	0.11	272	41.03
598,224	96.57	業務成本與費用	622,086	96.58	569,316	97.24	52,770	9.27
30,527	4.93	教學成本	33,599	5.22	33,704	5.76	- 105	- 0.31
30,527	4.93	教學研究及訓輔成本	33,599	5.22	33,704	5.76	- 105	- 0.31
506,493	81.76	醫療成本	522,510	81.12	473,397	80.85	49,113	10.37
434,631	70.16	門診醫療成本	444,226	68.97	400,721	68.44	43,505	10.86
62,188	10.04	住院醫療成本	68,737	10.67	63,004	10.76	5,733	9.10
9,675	1.56	其他醫療成本	9,547	1.48	9,672	1.65	- 125	- 1.29
198	0.03	其他業務成本	222	0.03	216	0.04	6	2.78
198	0.03	雜項業務成本	222	0.03	216	0.04	6	2.78
61,007	9.85	管理及總務費用	65,755	10.21	61,999	10.59	3,756	6.06
61,007	9.85	管理費用及總務費用	65,755	10.21	61,999	10.59	3,756	6.06
21,260	3.43	業務賸餘（短絀）	21,999	3.42	16,188	2.76	5,811	35.90
19,377	3.13	業務外收入	5,030	0.78	4,467	0.76	563	12.60
374	0.06	財務收入	832	0.13	320	0.05	512	160.00
374	0.06	利息收入	832	0.13	320	0.05	512	160.00
19,003	3.07	其他業務外收入	4,198	0.65	4,147	0.71	51	1.23
1,267	0.20	資產使用及權利金收入	1,152	0.18	1,200	0.20	- 48	- 4.00
4	-	違規罰款收入	10	-	10	-	-	-
1,254	0.20	受贈收入	509	0.08	531	0.09	- 22	- 4.14
16,478	2.66	雜項收入	2,527	0.39	2,406	0.41	121	5.03
2,670	0.43	業務外費用	2,456	0.38	2,294	0.39	162	7.06
2,670	0.43	其他業務外費用	2,456	0.38	2,294	0.39	162	7.06
2,670	0.43	雜項費用	2,456	0.38	2,294	0.39	162	7.06
16,707	2.70	業務外賸餘（短絀）	2,574	0.40	2,173	0.37	401	18.45
37,966	6.13	本期賸餘（短絀）	24,573	3.82	18,361	3.14	6,212	33.83

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 644,085 千元，較上年度預算數 585,504 千元，增加 58,581 千元，約 10.01% 其中包括：

(一) 醫療收入：本年度醫療收入預計 624,190 千元，較上年度預算數 565,881 千元，增加 58,309 千元，約 10.30%，主要考量自遷入新醫療大樓及總院等醫師支援下服務科別增加且能滿足病患需求、老年醫療照護的推展，及血液透析擴床並加強提升醫療服務品質等因素，並參酌前年度決算數穩健概估，故本年度收入較上年度預算數成長。

本年度預計門診醫療收入 646,447 千元，預計全年門診醫療病人 277,340 人次；住院醫療收入 50,415 千元，住院病人 26,299 人日；其他醫療收入 6,184 千元，住院用膳病人 25,520 人日；醫療折讓 77,206 千元；醫療優待免費 1,650 千元。

(二) 其他業務收入：本年度其他業務收入 19,895 千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：18,960 千元，同上年度預算數，係為維護本院教學研究品質，教育部依本院投入教學研究之人力成本、耗材成本等核列補助比例，本年度核列比例為 18.78%。

2. 雜項業務收入：935 千元，較上年度預算數 663 千元，增加 272 千元，約 41.03%，係醫護人員實務訓練收入及辦理學齡前兒童整合性篩檢計畫收入等。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 5,030 千元，較上年度預算數 4,467 千元，增加 563 千元，約 12.60%。

(一) 財務收入：本年度財務收入預計 832 千元，較上年度預算數 320 千元，增加 512 千元，約 160.00%，主要係考量目前銀行利率及資金餘額狀況概估。

(二) 其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 4,198 千元，較上年度預算數 4,147 千元，增加 51 千元，約 1.23%，主要係場地出借租金收入及老人送餐、員工膳食等雜項收入，係參酌歷年決算數並扣除非經常性項目後概編。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 622,086 千元，較上年度預算數 569,316 千元，增加 52,770 千元，約 9.27%，其中包括：

(一) 教學成本：本年度預計 33,599 千元，較上年度預算數 33,704 千元，減少 105 千元，約 0.31%，係考量預計投入教學研究人力及成本編列。

(二) 醫療成本：本年度預計 522,510 千元，較上年度預算數 473,397 千元，增加 49,113 千元，約 10.37%，係配合醫療收入之成長、力求提升服務品質，本摶節原則酌增，並努力抑減各項成本編列。包含門診醫療成本 444,226 千元，住院醫療成本 68,737 千元，其他醫療成本 9,547 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

(三) 其他業務成本：本年度預計 222 千元，較上年度預算數 216 千元，增加 6 千元，約 2.78%，係參酌雜項業務收入狀況酌編相關支出。

(四) 管理及總務費用：本年度預計 65,755 千元，較上年度預算數 61,999 千元，增加 3,756 千元，約 6.06%，主要係力求撙節各項成本並參酌歷年管理及總務費用占醫療收入比率編列。

四、 業務外費用：本年度業務外費用預計 2,456 千元，較上年度預算數 2,294 千元，增加 162 千元，約 7.06%，係參酌前年度決算數及上年度預算數並扣除非經常性項目後撙節編列。

五、 本年度收支相抵後，預計賸餘 24,573 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
63,041	100.00	賸餘之部	112,963	100.00	
18,361	29.13	本期賸餘	24,573	21.75	
44,680	70.87	前期未分配賸餘	88,390	78.25	
-	-	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	70,029	61.99	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	70,029	61.99	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
63,041	100.00	未分配賸餘	42,934	38.01	
-	-	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	-	-	

註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	44,252	
本期賸餘（短絀）	24,573	
利息股利之調整	-832	銀行存款利息收入832千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	23,741	
調整項目	19,679	包含提存應收醫療帳款呆帳40千元、催收款項呆帳10千元及醫療折讓77,206千元、提列固定資產折舊37,295千元及受贈固定資產折舊509千元、攤銷無形資產4,219千元、遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列收入509千元、流動資產淨增103,270千元及流動負債淨增4,179千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	43,420	
收取利息	832	銀行存款利息收入832千元。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	44,252	
投資活動之現金流量	-17,669	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	2	收回催收款項2千元。
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-10,618	增加機械及設備10,116千元、交通及運輸設備34千元及什項設備468千元。
增加投資性不動產		-	
增加生物資產－非流動		-	
增加無形資產及其他資產		-7,053	增加無形資產7,053元。
其他投資活動之現金流出		-	
投資活動之淨現金流入（流出）		-17,669	
籌資活動之現金流量		1,695	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		5,658	增加存入保證金5,658千元。
增加長期負債		-	
增加基金、公積及填補短絀		-	
其他籌資活動之現金流入		-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-3,963	減少存入保證金3,963千元。
減少長期負債		-	
減少基金及公積		-	
支付利息		-	
賸餘分配款		-	
其他籌資活動之現金流出		-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		1,695	
現金及約當現金之淨增（淨減）		28,278	
期初現金及約當現金		294,942	
期末現金及約當現金		323,220	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

一、總院、各分院及其他機關撥入設備增撥基金數10,000千元。

二、移撥設備至總院、各分院及其他機關折減基金數500千元。

備註

一、報廢固定資產—固定資產與累計折舊同額減少2,009千元（報廢項目為機械及設備1,775千元、什項設備234千元）。

二、預計應收醫療帳款轉催收款項25千元，應收醫療帳款實際發生折讓93,937千元，催收款項實際發生呆帳2千元。

三、未分配賸餘撥充基金數70,029千元。

本頁空白

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				624,190	
門診醫療收入	人次	277,340	2,330.88	646,447	
住院醫療收入	人日	26,299	1,916.99	50,415	
其他醫療收入	人日	25,520	242.32	6,184	
醫療折讓				-77,206	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-1,650	參酌前年度決算數及預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				624,190	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	19,895	
臨床教學研究補助收入	18,960	教育部補助培訓本校及外校醫學相關系所學生經費之收入。
雜項業務收入	935	實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入及辦理學齡前兒童整合性社區篩檢計畫等收入。
合 計	19,895	

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109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	832	
利息收入	832	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	4,198	
資產使用及權利金收入	1,152	提供場所供廠商設置停車場等場地租借收入。
違規罰款收入	10	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	509	受贈之收入。
雜項收入	2,527	營養組代製餐盒收入、收回以前年度健保收入等。
合 計	5,030	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				33,599
教學研究及訓輔成本				33,599
用人費用				16,277
正式員額薪資				6,007
獎金				8,706
退休及卹償金				605
福利費				959
服務費用				2,219
郵電費				5
旅運費				1,797
印刷裝訂與廣告費				25
修理保養及保固費				-
一般服務費				-
專業服務費				392
材料及用品費				1,656
用品消耗				717
商品及醫療用品				939
折舊、折耗及攤銷				13,447
不動產、廠房及設備折舊				12,083
攤銷				1,364
稅捐與規費（強制費）				-
消費與行為稅				-
合 計				33,599

北護分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		33,704			30,527
		33,704			30,527
		15,993			14,653
		6,065			4,919
		8,310			8,230
		584			560
		1,034			944
		4,849			4,422
		4			1
		1,766			1,899
		8			24
		-			14
		2,391			1,748
		680			737
		1,045			1,340
		380			655
		665			685
		11,817			10,110
		11,226			9,648
		591			462
		-			1
		-			1
		33,704			30,527

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 5,597 千元及工員工資 410 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 5,087 千元、服務及專勤獎勵金 2,158 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 1,461 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 533 千元、工員退休及離職金 72 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險、全民健康保險費 552 千元、分擔員工眷屬保險費 124 千元及員工婚喪生育教育補助之其他福利費 283 千元。
服務費用	
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 5 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 1,797 千元，包含本年度派員出國計畫所編列之國外旅費 1,797 千元(其中考察 1,141 千元；出席國際會議 272 千元；進修 384 千元)。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 25 千元，係各項醫療研究計畫及教學研究業務所需之印刷裝訂費等。
專業服務費	依本年度實際需要編列 392 千元，包含講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 295 千元及委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 52 千元及其他專業服務費 45 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量並本摶節原則編列 717 千元，包含依教學研究業務需要購置辦公用品 115 千元；訂閱報章什誌及學術期刊 16 千元；研究業務需要購置化學藥劑與實驗用品 400 千元；其他各項雜支等費用 186 千元。
商品及醫療用品	依教學研究業務需要購置相關衛材，依摶節原則編列 939 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	依直線法計提一般房屋折舊費用 2,174 千元、宿舍折舊費用 26 千元、機械及設備折舊費用 7,303 千元、交通及運輸設備折舊費用 555 千元、什項設備折舊費用 2,025 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 1,364 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				522,510
門診醫療成本	人次	277,340	1,601.74	444,226
用人費用				147,138
正式員額薪資				42,263
聘僱及兼職人員薪資				9,587
超時工作報酬				2,476
獎金				81,898
退休及卹償金				4,083
福利費				6,831
服務費用				113,631
水電費				6,695
郵電費				1,100
旅運費				57
印刷裝訂與廣告費				675
修理保養及保固費				6,115
保險費				17
一般服務費				21,204
專業服務費				77,768
材料及用品費				161,756
用品消耗				3,526
商品及醫療用品				158,230
租金與利息				215
機器租金				73
什項設備租金				142
折舊、折耗及攤銷				20,592
不動產、廠房及設備折舊				18,546
攤銷				2,046
稅捐與規費（強制費）				377
消費與行為稅				375
規費				2
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				477
與交流活動費				
會費				477
短絀、賠償與保險給付				40
各項短絀				40
小計				444,226
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-

北護分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
255,833	1,566.34	473,397	259,095	1,677.50	506,493
		400,721			434,631
		141,663			147,107
		42,693			40,193
		8,962			10,997
		1,757			1,713
		76,962			83,645
		3,933			3,843
		7,356			6,717
		90,466			97,024
		6,024			6,106
		1,051			699
		44			50
		660			635
		3,777			8,534
		17			17
		17,205			16,770
		61,688			64,214
		149,408			174,026
		4,078			4,666
		145,330			169,360
		215			193
		92			70
		123			123
		18,156			15,481
		17,252			14,774
		904			707
		365			404
		363			404
		2			-
		408			400
		408			400
		40			20
		40			20
		400,721			434,655
		-			-24

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
總計				444,226
住院醫療成本	人日	26,299	2,613.67	68,737
用人費用				27,577
正式員額薪資				10,762
聘僱及兼職人員薪資				292
超時工作報酬				2,657
獎金				10,688
退休及卹償金				1,223
福利費				1,955
服務費用				32,489
水電費				1,656
郵電費				191
旅運費				3
印刷裝訂與廣告費				54
修理保養及保固費				3,987
保險費				5
一般服務費				17,574
專業服務費				9,019
材料及用品費				3,267
用品消耗				834
商品及醫療用品				2,433
租金與利息				47
什項設備租金				47
折舊、折耗及攤銷				5,043
不動產、廠房及設備折舊				4,532
攤銷				511
稅捐與規費（強制費）				158
消費與行為稅				156
規費				2
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				146
與交流活動費				
會費				146
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）				-
短絀、賠償與保險給付				10
各項短絀				10
小計				68,737

北護分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
26,236	2,401.43	400,721	27,624	2,251.23	434,631
		63,004			62,188
		27,520			26,437
		10,946			10,251
		304			320
		2,361			2,449
		10,630			10,383
		1,172			1,114
		2,107			1,922
		27,358			28,765
		1,493			1,498
		181			124
		2			-
		72			108
		1,269			4,095
		5			5
		15,604			16,574
		8,732			6,361
		3,319			2,839
		1,009			878
		2,310			1,961
		41			41
		41			41
		4,442			3,791
		4,221			3,618
		221			173
		189			170
		187			170
		2			-
		125			144
		125			118
		-			26
		10			-
		10			-
		63,004			62,188

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				68,737
其他醫療成本	人日	25,520	374.10	9,547
用人費用				2,623
正式員額薪資				1,161
超時工作報酬				35
獎金				1,173
退休及卹償金				129
福利費				125
服務費用				3,412
水電費				501
郵電費				32
旅運費				5
印刷裝訂與廣告費				9
修理保養及保固費				72
一般服務費				2,048
專業服務費				745
材料及用品費				3,479
用品消耗				3,479
稅捐與規費（強制費）				20
消費與行為稅				19
規費				1
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				13
與交流活動費				
會費				13
合 計				522,510

備註：表內加或減存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀淨計24千元，係

北護分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		-			-
25,200	383.81	63,004	26,006	372.03	62,188
		9,672			9,675
		2,421			2,306
		1,016			833
		42			81
		1,115			1,176
		114			94
		134			123
		3,429			3,783
		451			448
		32			29
		8			-
		8			8
		57			128
		1,482			1,963
		1,391			1,206
		3,810			3,568
		3,810			3,568
		1			8
		-			8
		1			-
		11			10
		11			10
		473,397			506,493

指門診醫療成本藥品存貨盤盈24千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 41,794 千元；工員工資 469 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列兼職人員酬金 9,587 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假依規定支領之不休假加班費等計 2,027 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 439 千元及誤餐費 10 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 54,755 千元、服務及專勤獎勵金 16,188 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 10,955 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 4,001 千元、工員退休及離職金 82 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險、全民健康保險費 3,727 千元；分擔員工眷屬保險費 836 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 2,268 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 6,695 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 1,100 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 57 千元，包含醫護人員國內出差旅費 2 千元；貨物運費 8 千元及其他旅運費 47 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列各式檢查、診斷表單、門診時間表印製等之印刷及裝訂費 635 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 40 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費用，編列 6,115 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 17 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 21,204 千元，包含匯費及手續費 118 千元；院區清潔、被服洗滌、廢棄物處理與清運、保全等勞務承攬，預計人數 17 人，金額 12,263 千元；義（志）工服務費 130 千元；計時計件人員酬金 8,559 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 18 人（含部分工時 3 人），並包含所需文康活動經費，以聘用上列人員計 15 人（不含部分工時 3 人），每人每年 2,000 元編列 30 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 134 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 77,768 千元，包含專技人員酬金 75,586 千元，係為應業務實際需要，以作業基金聘用契約醫師 7 人計 10,968 千元、護理人員 56 人（含部分工時 4 人）計 41,801 千元、醫事人員 33 人（含部分工時 3 人）計 22,817 千元，以上專技人員酬金包含所需文康活動經費，以聘用上列人員計 89 人（不含部分工時 7 人），每人每年 2,000 元編列 178 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 12 千元；工程及管理諮詢服務費 20 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 70 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 139 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 40 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用 1,643 千元及其他專業服務費 258 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 3,526 千元，包含辦公用品 1,353 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 343 千元；其他各項雜支等費用 1,830 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 158,230 千元，包含衛材 20,738 千元；藥品 137,432 千元及血液 60 千元。
租金與利息	
機器租金	本年度租用門診醫療所需設備租金 73 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 142 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	依直線法計提一般房屋折舊費用 3,330 千元、宿舍折舊費用 41 千元、機械及設備折舊費用 11,224 千元、交通及運輸設備折舊費用 850 元、什項設備折舊費用 3,101 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 2,046 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 375 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 2 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 477 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 40 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 8,359 千元；工員工資 2,403 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列兼職人員酬金 292 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假依規定支領之不休假加班費等計 908 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 1,749 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函修正標準編列績效獎勵金 5,261 千元、服務及專勤獎勵金 3,237 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 2,190 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 800 千元、工員退休及離職金 423 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,035 千元；分擔員工眷屬保險費 232 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 688 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 1,656 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 191 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 3 千元，包含貨物運費 2 千元及其他旅運費 1 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 34 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 20 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療環境服務所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費用，編列 3,987 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依預估數額編列 5 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 17,574 千元，包含匯費及手續費 16 千元；院區清潔、被服洗滌、廢棄物處理與清運、保全等勞務承攬，預計人數 3 人，金額 2,214 千元；義（志）工服務費 50 千元；計時計件人員酬金 15,260 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約照顧服務員 25 人計 14,750 千元、行政人員 1 人計 510 千元，並包含所需文康活動經費，以聘用上列人員計 26 人，每人每年 2,000 元編列 52 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 34 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 9,019 千元，包含專技人員酬金 8,665 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約護理人員 11 人，並包含所需文康活動經費，每人每年 2,000 元編列 22 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師費 4 千元；工程及管理諮詢服務費 48 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 10 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 95 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用 197 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 834 千元，包含辦公用品 194 千元；報章什誌 4 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 110 千元；其他各項雜支費用 526 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 2,433 千元，包含衛材 1,613 千元；藥品 760 千元及血液 60 千元。
租金與利息	
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 47 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	依直線法計提一般房屋折舊費用 815 千元、宿舍折舊費用 10 千元、機械及設備折舊費用 2,739 千元、交通及運輸設備折舊費用 208 千元、什項設備折舊費用 760 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 511 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 156 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 2 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
會費	醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 146 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列催收款項之備抵呆帳 10 千元。
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 809 千元；工員工資 352 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假依規定支領之不休假加班費等計 35 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 720 千元、服務及專勤獎勵金 270 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 183 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 67 千元、工員退休及離職金 62 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 69 千元；分擔員工眷屬保險費 15 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 41 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 501 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 32 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 5 千元，包含國內出差旅費 2 千元；貨物運費 2 千元及其他旅運費 1 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 9 千元，係營養膳食菜單之印製等經費。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之什項設備等修護費用，編列 72 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 2,048 千元，包含計時計件人員酬金 2,042 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約行政人員 4 人，並包含所需文康活動經費，每人每年 2,000 元編列 8 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 6 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 745 千元，包含專技人員酬金 740 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約醫事人員 1 人，並包含所需文康活動經費，每人每年 2,000 元編列 2 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 5 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 3,479 千元，包含辦公用品 23 千元；營養師、廚房人員工作服 2 千元；用膳病人膳食材料 3,085 千元；其他各項雜支等費用 369 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 19 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 1 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	營養師參加公會常年會費 13 千元。

其他業務成本明細表

單位：新臺幣千元

3-40

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

其他業務成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	編列兼職人員酬金 71 千元。
服務費用	
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 20 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列其他旅運費 6 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度實際需要編列印刷及裝訂費 34 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度實際需要編列 91 千元，包含辦公用品 46 千元；其他各項雜支等費用 45 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
61,007	61,999	管理及總務費用	65,755
61,007	61,999	管理費用及總務費用	65,755
32,853	35,282	用人費用	35,443
14,078	15,869	正式員額薪資	15,625
386	316	超時工作報酬	529
14,142	14,478	獎金	14,835
1,535	1,622	退休及卹償金	1,659
2,693	2,974	福利費	2,769
19	23	提繳費	26
23,476	22,682	服務費用	25,059
1,854	1,882	水電費	2,091
249	390	郵電費	410
54	21	旅運費	51
99	78	印刷裝訂與廣告費	176
4,034	3,606	修理保養及保固費	1,682
32	30	保險費	32
15,928	15,161	一般服務費	18,251
1,107	1,314	專業服務費	2,146
120	200	公共關係費	220
2,185	1,133	材料及用品費	2,047
9	41	使用材料費	41
2,176	1,092	用品消耗	2,006
174	211	租金與利息	167
120	120	地租及水租	120
1	50	機器租金	-
8	-	交通及運輸設備租金	-
45	41	什項設備租金	47
2,212	2,595	折舊、折耗及攤銷	2,941
2,111	2,466	不動產、廠房及設備折舊	2,643
101	129	攤銷	298
49	37	稅捐與規費（強制費）	37
49	37	規費	37
58	59	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	61
58	59	會費	61
61,007	61,999	合 計	65,755

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 13,398 千元；工員工資 2,227 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假依規定支領之不休假加班費等 524 千元；依醫療業務實際需要之技術及行政人員值班費 5 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 6,240 千元、服務及專勤獎勵金 5,126 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 3,469 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,267 千元、工員退休及離職金 392 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,518 千元；分擔員工眷屬保險費 341 千元；員工體檢補助之傷病醫藥費 140 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 770 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 26 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 2,091 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 410 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 51 千元，包含各級人員因業務需要之差旅費 11 千元；貨物運費 18 千元及其他旅運費 22 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列各種表件印製之印刷及裝訂費 170 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 6 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之房屋、電腦設備、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 1,682 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依預估數額編列 32 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 18,251 千元，包含銀行匯款手續費 32 千元；辦公房舍清潔、保全等勞務承攬，預計人數 4 人，金額 2,555 千元；計時計件人員酬金 15,614 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約行政人員 31 人（含部分工時 1 人），並包含所需文康活動經費，以聘用上列人員計 30 人（不含部分工時 1 人），每人每年 2,000 元編列 60 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 50 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 2,146 千元，包含履約爭議、契約審議等律師公費 184 千元；工程及管理諮詢服務費 12 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 322 千元；委託專業機構辦理檢驗認證等費用 70 千元；各級行政人員之員工訓練費 112 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用 1,446 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摶節原則編列 220 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 41 千元，包含燃料費 36 千元及油脂 5 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 2,006 千元，包含辦公用品 429 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 5 千元；農業與園藝用品及環境美化費 35 千元；病歷及掛號人員工作服 95 千元及其他各項雜支 1,442 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度租用停車場之租金編列 120 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 47 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	依直線法計提一般房屋折舊費用 476 千元、宿舍折舊費用 6 千元、機械及設備折舊費用 1,597 千元、交通及運輸設備折舊費用 121 千元、什項設備折舊費用 443 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 298 千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 37 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 61 千元。

業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

3-45

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂與廣告費	依本年度實際需要編列印刷及裝訂費 8 千元。
材料及用品費	
用品消耗	營養組代製餐點膳食材料及其他各項消耗品、非消耗品 1,248 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 150 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 1,000 千元及各項雜項支出 50 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	小 計			
一般建築及設備計畫	-	10,116	34	468	10,618	-	10,618	
一次性項目	-	10,116	34	468	10,618	-	10,618	經費悉由本院 營運資金支 應。
合 計	-	10,116	34	468	10,618	-	10,618	

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	10,618	-	-	-
一次性項目	10,618	-	-	-
合 計	10,618	-	-	-

北護分院作業基金
擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
10,618	100.00	-	-	-	-	10,618	100.00
10,618	100.00	-	-	-	-	10,618	100.00
10,618	100.00	-	-	-	-	10,618	100.00

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部 資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	10,618	10,618	-	-	-	-
一次性項目	10,618	10,618	-	-	-	-
合計	10,618	10,618	-	-	-	-

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

3-51

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備				投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備			
前年度決算資產原值	347,786	236,466	17,540	75,095			676,887
上年度預計增減資產原值	32,426	36,881	591	933			70,831
本年度預計增減資產原值	-	17,841	34	234			18,109
資產重估增值額	-	-	-	-			-
本年度(12月底)止資產總額	380,212	291,188	18,165	76,262			765,827
本年度應提折舊額	6,878	22,863	1,734	6,329			37,804
教學成本	2,200	7,303	555	2,025			12,083
醫療成本	4,196	13,963	1,058	3,861			23,078
管理及總務費用	482	1,597	121	443			2,643

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	528,788	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充	70,029	
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	10,000	總院及各分院撥入設備增撥基金數10,000千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	500	移撥設備至總院及各分院折減基金數500千元。
期末基金數額	608,317	

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	109 年 12 月 31 日 預 計 數	108 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
895,908	資 產	964,235	924,797	39,438
406,828	流動資產	447,044	392,767	54,277
314,795	現金	323,220	294,942	28,278
71,678	應收款項	103,128	77,309	25,819
7,289	存貨	7,496	7,422	74
9,586	預付款項	9,721	9,615	106
3,479	短期貸墊款	3,479	3,479	-
485,614	不動產、廠房及設備	507,805	525,491	- 17,686
307,579	房屋及建築	326,167	333,045	- 6,878
107,882	機械及設備	121,994	125,241	- 3,247
11,380	交通及運輸設備	8,469	10,169	- 1,700
58,774	什項設備	51,175	57,036	- 5,861
3,347	無形資產	9,254	6,420	2,834
3,347	無形資產	9,254	6,420	2,834
119	其他資產	132	119	13
119	什項資產	132	119	13
895,908	合 計	964,235	924,797	39,438
187,440	負 債	193,834	188,469	5,365
131,410	流動負債	136,536	132,357	4,179
131,262	應付款項	136,316	132,139	4,177
148	預收款項	220	218	2
56,030	其他負債	57,298	56,112	1,186
3,097	遞延負債	2,057	2,566	- 509
52,934	什項負債	55,241	53,546	1,695
708,468	淨 值	770,401	736,328	34,073
519,288	基金	608,317	528,788	79,529
519,288	基金	608,317	528,788	79,529
119,150	公積	119,150	119,150	-
51,345	資本公積	51,345	51,345	-
67,805	特別公積	67,805	67,805	-
70,029	累積餘絀	42,934	88,390	- 45,456
70,029	累積賸餘	42,934	88,390	- 45,456
895,908	合 計	964,235	924,797	39,438

註：上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 109 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 500 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品(定期存單)。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	277,340	1,601.74	444,226	
住院病患醫療	人 日	26,299	2,613.67	68,737	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	255,833	1,566.34	400,721	
住院病患醫療	人 日	26,236	2,401.43	63,004	
107年度決算數					
門診病患醫療	人 次	259,095	1,677.50	434,631	
住院病患醫療	人 日	27,624	2,251.23	62,188	
106年度決算數					
門診病患醫療	人 次	249,938	1,544.98	386,150	
住院病患醫療	人 日	27,032	2,049.50	55,402	
105年度決算數					
門診病患醫療	人 次	263,537	1,312.86	345,986	
住院病患醫療	人 日	24,561	2,290.58	56,259	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用 員 額 數	本年度增減(-)數	本年度最高可進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分：				一、「上年度最高可進用員額數」112人係依據行政院108年核定數查填，較108年度預算計減列技工1人。 二、兼任人員計48人，除教職兼任人員外，支兼職酬金之兼任主治醫師計43人。
專任人員	112	-	112	
職員	95	-	95	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	2	-	2	
技工	4	-	4	
工友	11	-	11	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	42	6	48	
資本支出部分：	-	-	-	
總 計	154	6	160	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。109年預計聘用行政人員54人（含部分工時4人）、照顧服務員25人、醫師7人、護理人員67人（含部分工時4人）、醫事人員34人（含部分工時3人）。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、被服洗滌、廢棄物處理與清運、保全等勞務承攬，預計24人。

本頁空白

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金				其他
				年獎	終金	考獎	績獎金	效獎金
業務支出部分：	75,818	-	5,697	9,173	9,085	72,063	26,979	
教學成本	6,007	-	-	734	727	5,087	2,158	
教學研究及訓輔成本	6,007	-	-	734	727	5,087	2,158	
正式人員	6,007	-	-	734	727	5,087	2,158	
職員	5,597	-	-	683	672	4,813	2,118	
工員	410	-	-	51	55	274	40	
醫療成本	54,186	-	5,168	6,696	6,632	60,736	19,695	
門診醫療成本	42,263	-	2,476	5,504	5,451	54,755	16,188	
正式人員	42,263	-	2,476	5,504	5,451	54,755	16,188	
職員	41,794	-	2,384	5,445	5,389	54,441	16,143	
工員	469	-	92	59	62	314	45	
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	
住院醫療成本	10,762	-	2,657	1,100	1,090	5,261	3,237	
正式人員	10,762	-	2,657	1,100	1,090	5,261	3,237	
職員	8,359	-	2,186	799	770	3,652	3,006	
工員	2,403	-	471	301	320	1,609	231	
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	
其他醫療成本	1,161	-	35	92	91	720	270	
正式人員	1,161	-	35	92	91	720	270	
職員	809	-	14	48	44	484	236	
工員	352	-	21	44	47	236	34	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	
雜項業務成本	-	-	-	-	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	15,625	-	529	1,743	1,726	6,240	5,126	
管理費用及總務費用	15,625	-	529	1,743	1,726	6,240	5,126	
正式人員	15,625	-	529	1,743	1,726	6,240	5,126	
職員	13,398	-	216	1,465	1,429	4,749	4,912	
工員	2,227	-	313	278	297	1,491	214	
合計	75,818	-	5,697	9,173	9,085	72,063	26,979	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及專技人員酬金84,991千元。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、被服洗滌、廢棄物處理與清運、保全等勞務承
- 三、績效獎金及其他獎金係依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函核定、行政院院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金72,063千元及基本獎勵金26,979千元(其中預估
- 四、考績獎金係依據「公務人員考績法」編列考績獎金9,085千元，預計發放人數112人。
- 五、年終獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休(伍)軍公教人員年

北護分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金	福利費			提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
7,699	8,449	140	4,050	26	219,179	9,950	229,129
605	676	-	283	-	16,277	-	16,277
605	676	-	283	-	16,277	-	16,277
605	676	-	283	-	16,277	-	16,277
533	611	-	249	-	15,276	-	15,276
72	65	-	34	-	1,001	-	1,001
5,435	5,914	-	2,997	-	167,459	9,879	177,338
4,083	4,563	-	2,268	-	137,551	9,587	147,138
4,083	4,563	-	2,268	-	137,551	-	137,551
4,001	4,489	-	2,229	-	136,315	-	136,315
82	74	-	39	-	1,236	-	1,236
-	-	-	-	-	-	9,587	9,587
1,223	1,267	-	688	-	27,285	292	27,577
1,223	1,267	-	688	-	27,285	-	27,285
800	886	-	490	-	20,948	-	20,948
423	381	-	198	-	6,337	-	6,337
-	-	-	-	-	-	292	292
129	84	-	41	-	2,623	-	2,623
129	84	-	41	-	2,623	-	2,623
67	28	-	12	-	1,742	-	1,742
62	56	-	29	-	881	-	881
-	-	-	-	-	-	71	71
-	-	-	-	-	-	71	71
-	-	-	-	-	-	71	71
1,659	1,859	140	770	26	35,443	-	35,443
1,659	1,859	140	770	26	35,443	-	35,443
1,659	1,859	140	770	26	35,443	-	35,443
1,267	1,506	125	587	-	29,654	-	29,654
392	353	15	183	26	5,789	-	5,789
7,699	8,449	140	4,050	26	219,179	9,950	229,129

委聘專業機構或特約醫事人員，109年預算編列計時與計件人員酬金41,475千元、

攬，預計24人，109年預算編列外包費17,032千元。

106年3月27日院授人給字第1060041361號函修正「教育部所屬國立大學校院附設醫
績效獎勵金發放人數335人、其他獎金發放人數113人。）

終慰問金發給辦法」編列年終獎金9,173千元，預計發放人數114人。

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本	
							合	計
	223,427		222,948			用人費用	229,129	
	70,274		76,589			正式員額薪資	75,818	
	11,387		9,335			聘僱及兼職人員薪資	9,950	
	4,629		4,476			超時工作報酬	5,697	
	117,575		111,495			獎金	117,300	
	7,146		7,425			退休及卹償金	7,699	
	12,398		13,605			福利費	12,639	
	19		23			提繳費	26	
	157,525		148,849			服務費用	176,878	
	9,906		9,850			水電費	10,943	
	1,121		1,676			郵電費	1,758	
	2,006		1,846			旅運費	1,919	
	906		868			印刷裝訂與廣告費	981	
	16,805		8,709			修理保養及保固費	11,856	
	54		52			保險費	54	
	52,982		51,843			一般服務費	59,077	
	73,625		73,805			專業服務費	90,070	
	120		200			公共關係費	220	
	185,263		159,891			材料及用品費	173,544	
	9		41			使用材料費	41	
	13,248		11,545			用品消耗	11,901	
	172,006		148,305			商品及醫療用品	161,602	
	408		467			租金與利息	429	
	120		120			地租及水租	120	
	70		142			機器租金	73	
	8		-			交通及運輸設備租金	-	
	209		205			什項設備租金	236	
	31,593		37,010			折舊、折耗及攤銷	42,023	
	30,150		35,165			不動產、廠房及設備折舊	37,804	
	1,443		1,845			攤銷	4,219	
	693		592			稅捐與規費（強制費）	592	
	644		550			消費與行為稅	550	
	49		42			規費	42	
	612		603			會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	697	
	585		603			會費	697	
	26		-			補貼（償）、獎勵、慰問與救助 （濟）	-	
	60		200			短絀、賠償與保險給付	200	
	20		50			各項短絀	50	
	40		150			賠償給付	150	
	1,338		1,050			其他	1,050	
	1,338		1,050			其他費用	1,050	
	600,919		571,610			總計	624,542	

備註：表內前年度決算數600,919千元，與收支預計表、各項成本明細表前年度決算數加總數600,894千元影響所致。

北護分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年 度		預 算		數	
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用	
16,277	177,338	71	35,443	-	
6,007	54,186	-	15,625	-	
-	9,879	71	-	-	
-	5,168	-	529	-	
8,706	93,759	-	14,835	-	
605	5,435	-	1,659	-	
959	8,911	-	2,769	-	
-	-	-	26	-	
2,219	149,532	60	25,059	8	
-	8,852	-	2,091	-	
5	1,323	20	410	-	
1,797	65	6	51	-	
25	738	34	176	8	
-	10,174	-	1,682	-	
-	22	-	32	-	
-	40,826	-	18,251	-	
392	87,532	-	2,146	-	
-	-	-	220	-	
1,656	168,502	91	2,047	1,248	
-	-	-	41	-	
717	7,839	91	2,006	1,248	
939	160,663	-	-	-	
-	262	-	167	-	
-	-	-	120	-	
-	73	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	189	-	47	-	
13,447	25,635	-	2,941	-	
12,083	23,078	-	2,643	-	
1,364	2,557	-	298	-	
-	555	-	37	-	
-	550	-	-	-	
-	5	-	37	-	
-	636	-	61	-	
-	636	-	61	-	
-	-	-	-	-	
-	50	-	-	150	
-	50	-	-	-	
-	-	-	-	150	
-	-	-	-	1,050	
-	-	-	-	1,050	
33,599	522,510	222	65,755	2,456	

千元差異25千元，係存貨盤盈重分類(門診醫療成本24千元)及決算數按審定數四捨五入不調尾差

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
1	<p>國立臺灣大學附設醫院為我國數一數二之教學醫院，目前於全國設有雲林分院、北護分院、金山分院、新竹分院以及竹東分院，提供各區民眾醫療服務。為使相關醫療服務精進，提供更有效能以極效率之醫事服務，建請國立臺灣大學附設醫院應盤點全部院區醫療設備之使用年限，如遇有老舊或年限已屆期之設備，應確實編列預算予與更換，以提供更好之醫療服務品質予全國民眾。爰請國立臺灣大學附設醫院於 108 年 8 月底前，提出設備更換之原則及 107 至 109 年預算編列情形。</p>	<p>本院業擬具「醫療儀器設備汰換原則及 107 至 109 年預算編列情形」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>

國立臺灣大學附設醫院
金山分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明	4-1 ~4-12
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	4-13~4-14
2. 餘絀撥補預計表	4-15~4-15
3. 現金流量預計表及補充說明	4-16~4-18
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	4-19~4-19
2. 其他業務收入明細表	4-20~4-20
3. 業務外收入明細表	4-21~4-21
4. 教學成本明細表及說明	4-22~4-24
5. 醫療成本明細表及說明	4-26~4-36
6. 管理及總務費用明細表及說明	4-37~4-40
7. 業務外費用明細表及說明	4-41~4-42
8. 固定資產建設改良擴充明細表	4-43~4-43
9. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-44~4-45
10. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-46~4-47
11. 資產折舊明細表	4-48~4-48
12. 基金數額增減明細表	4-49~4-49
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明	4-51~4-52
2. 5年來主要營運項目分析表	4-53~4-53
3. 員工人數彙計表	4-54~4-54
4. 用人費用彙計表	4-56~4-57
5. 各項費用彙計表	4-58~4-61
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	4-63~4-64

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金之成立，係政府為照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求之政策需要，並落實核能電廠及附近居民之健康照護，於民國 97 年 9 月 1 日同意財團法人北海岸金山醫院改制為國立臺灣大學醫學院附設醫院金山分院並於 99 年 10 月 1 日完成改制，特於民國 99 年依預算法規定成立國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金，編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

(一)依據國立臺灣大學醫學院附設醫院金山分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上教師兼任;得置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上教師兼任或由相當級別之醫事人員兼任。

(二)醫院設置各部及室，其下分科、組。醫療業務部門計 3 部，管理及總務部門計 5 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 2 億 8,352 萬 4 千元，較預算數 2 億 2,417 萬 5 千元，增加 5,934 萬 9 千元，約 26.47%。主係門診及住院醫療收入增加、醫療折讓及優免減少，以及總院補助提升醫療品質計畫款與衛生福利部補助緊急醫療資源不足地區改善計畫款，致實際數高於預算數。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (二)業務成本與費用：決算數 3 億 1,042 萬元，較預算數 2 億 6,412 萬 9 千元，增加 4,629 萬 1 千元，約 17.53%。主係為提升醫療服務品質及配合開刀房啟用，需投入相關成本費用，增加醫護人力、醫療用品等成本，致實際數高於預算數。
- (三)業務外收入：決算數 1,469 萬 5 千元，較預算數 439 萬 2 千元，增加 1,030 萬 3 千元，約 234.59%。主係定期存款較預期高、核實認列各界捐贈及調整以前年度收入，致實際數高於預算數。
- (四)業務外費用：決算數 39 萬 6 千元，較預算數 15 萬元，增加 24 萬 6 千元，約 163.78%。主係調整以前年度支出，致實際數高於預算數。
- (五)收支餘絀：決算短絀數 1,259 萬 6 千元，較預算數短絀數 3,571 萬 2 千元，減少 2,311 萬 6 千元，約 64.73%。主係 107 年度認列總院補助提升金山分院醫療品質改善計畫補助款、衛生福利部補助緊急醫療資源不足地區改善計畫款及門診與住院醫療收入增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 239 萬 2 千元，可用預算數 3,212 萬 3 千元，執行率約 7.45%，主係辦理土地估價報告及鑑界作業耗時較長及因受贈固定資產故重新檢討取消部分設備之執行，致執行進度較預計落後。

二、上 (108) 年度截至 6 月底預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 1 億 1,805 萬 9 千元，實際業務收入 1 億 4,859 萬 3 千元，較預計數增加 3,053 萬 4 千元，增加 25.86%。主係門診病患醫療服務量及住院病患服務量超出預期及認列 108 年度緊急醫療資源不足地區之改善計畫補助款所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 1 億 3,864 萬 3 千元，實際業務成本與費用 1 億 6,450 萬 1 千元，較預計數增加 2,585 萬 8 千元，增加 18.65%。主係醫療用品及醫護人力等成本增加所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 261 萬 8 千元，實際業務外收入 452 萬 7 千元，較預計數增加 190 萬 9 千元，增加 72.92%。主係定期存款金額較預期高、上半年各界捐贈執行數及調整以前年度整理收入等超出預期所致。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (四)業務外費用：預計業務外費用 7 萬 5 千元，實際業務外費用 91 萬 6 千元，較預計數增加 84 萬 1 千元，增加 1,121.33%。主係調整以前年度支出所致。
- (五)收支餘絀：預計短絀 1,804 萬 1 千元，實際短絀 1,229 萬 6 千元，減少短絀 574 萬 5 千元，減少 31.84%。主係門診病患醫療服務量及住院病患服務量超出預期及認列 108 年度緊急醫療資源不足地區之改善計畫補助款所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算分配數 351 萬 7 千元，實際數 168 萬 9 千元，執行率約 48.02%。主係購置機械設備採購規格訂定需較為審慎以符醫療服務所需，致採購進度較預計落後。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 醫療服務目標

1. 配合衛生福利部重要政策推動安寧緩和醫療，發展居家安寧遠距照護模式並強化悲傷輔導、建立遺族關懷達全人照護模式及協助政府推動金山區成為國際安全社區，以祈民眾獲得更完整的照護：透過疾病治療服務、加強提供預防保健、衛生教育與個案管理服務，以促進民眾健康。並以全民照護為導向，持續促進區域醫療體系整合，為在地醫療保健、健康促進、社區健康營造、社區安寧，提供最佳照護模式，成為北海岸民眾最信賴之醫院。
2. 善盡急救責任醫院、輻傷急救責任醫院之任務，現有一名急診專任主治醫師，並協請台大總院與體系各分院支援急診業務，使本院急診能順利 24 小時運轉，以照護北海岸民眾及遊客之安全。
3. 提供血液透析服務(星期一~六)，因應當地民眾需求擬擴大血液透析服務，由現在的 12 床擴充至 28 床，滿足當地洗腎病人之需求，避免病人需奔波赴他地接受治療，降低社會成本。
4. 強化門診、急診、住院醫療服務，增加門診服務診次(維持約 170 診次)與科別(如：風濕免疫科及增加皮膚科門診診次)。
5. 持續宣導及執行衛生政策與法令：辦理各項公共衛生、癌症預防、宣導與節

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

檢、流感疫苗注射、新興傳染病防護宣導與推動三高疾病防治及各類主題講座健康小站。

6. 本年度門診醫療 8 萬 4,000 人次，住院醫療 8,400 人日，與上年度門診醫療 8 萬 3,000 人次，住院醫療 8,200 人日相較，主係持續提供符合民眾需求之醫療服務及提高血液透析服務量，參酌 106 年度及 107 年度實際數及地區特性概估。
7. 提供早期療育、骨折病患之整合性治療、失能失智老人之整合性照護。
8. 辦理北海岸地區推動長期照顧服務創新模式，聯結地區機關及團體於每月共同開會一次，成功建立北海岸跨行政區之長照模式，合作單位由 16 個增加至 22 個，並共同推動北海健康金勇健計畫(口腔衛生、營養、運動)。

(二) 教學目標

1. 持續提供參與「全民健康保險論人計酬試辦計畫」區域整合模式新北市金山區之經驗，讓臺灣醫界同儕學習分享。
2. 提供社區長照及安寧照護模式之經驗，增進醫學生的認知並供醫界同儕學習及分享。
3. 整合訓練資源，培養社區預防醫學及護理照護之專能，提升護理人員素養並激勵其潛能，促進整體服務品質。
4. 本年度培育人數預估約 100 人，與上年度相當。

(三) 研究目標

1. 設計長期照顧服務創新模式並分析執行成果，提出最佳效益模式供衛生社福政策制定參考。
2. 發展老年醫學之研究，推動整合性治療照護模式並分析對慢性病控制與生活品質的影響。
3. 發展預防醫學之研究包含增進民眾健康知能並提供高品質健檢服務，導入大數據分析相關結果供臨床及社區醫療研究。
4. 引進智能醫療設備及醫材，分析其對病人安全及醫療品質提升的影響。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

5. 發展社區安寧照護模式，將成果統整集結成著作及影片供醫界參考，成為台灣典範。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 893 萬 4 千元。

1. 專案計畫部分：0 千元。

2. 一般建築及設備計畫部分：893 萬 4 千元。

(1) 一次性項目：893 萬 4 千元。

(二) 資金來源：893 萬 4 千元。

1. 專案計畫部分：0 千元。

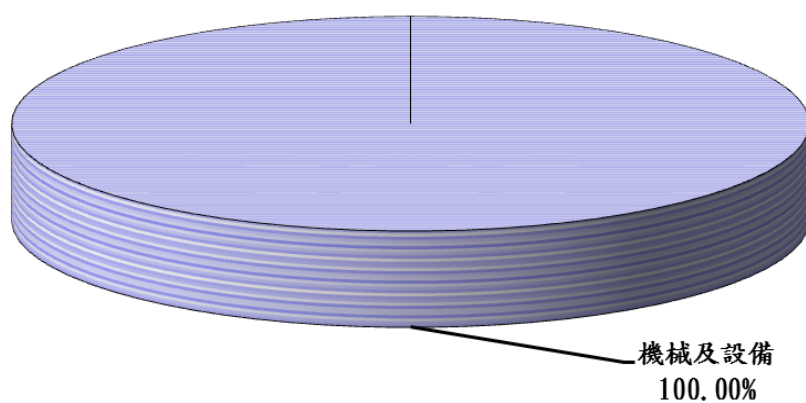
2. 一般建築及設備計畫部分：893 萬 4 千元。

(1) 營運資金：893 萬 4 千元。

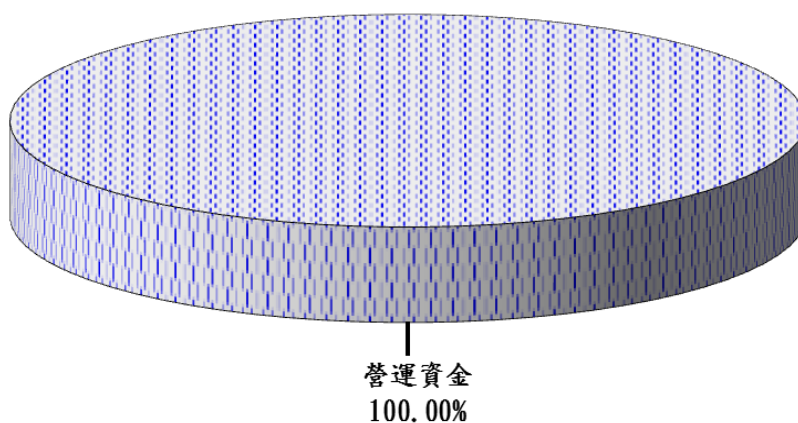
(三) 109年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	8,934	營運資金	8,934
土地	-		
房屋及建築	-		
機械及設備	8,934		
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
合 計	8,934	合 計	8,934

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(四) 一般建築及設備計畫，本年度計編列 893 萬 4 千元，均係一次性項目，明細如下：

1. 機械及設備 893 萬 4 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入 2 億 5,610 萬 6 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 2 億 3,612 萬元，增加 1,998 萬 6 千元，約 8.46%，主要係參酌 107 年度實際營運狀況，持續提供符合民眾需求之醫療服務，提高血液透析服務量，住院部分參酌 106 年度及 107 年度實際數及預計增加外科手術服務等因素審慎概估。

(二) 業務成本與費用 2 億 9,708 萬 5 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 2 億 7,728 萬 2 千元，增加 1,980 萬 3 千元，約 7.14%，主係配合預計醫療業務量調整並力求撙節編列。

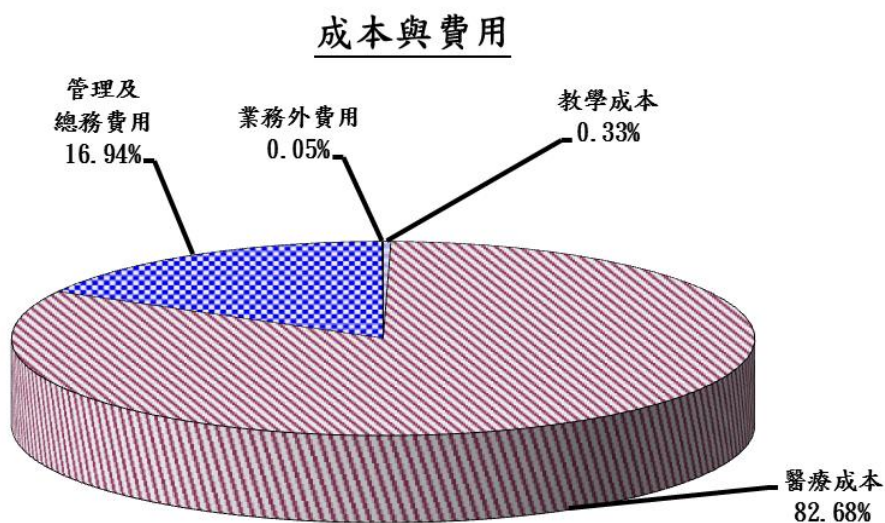
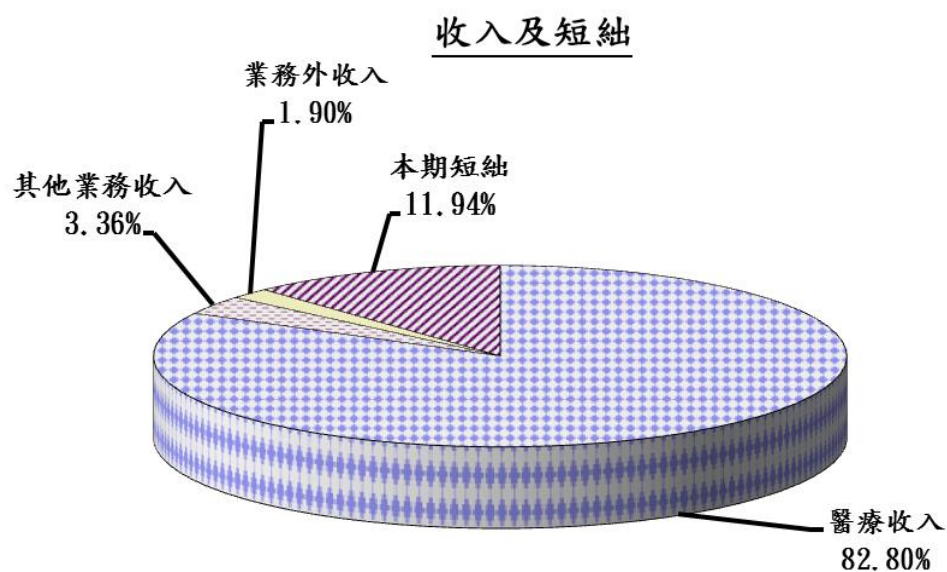
(三) 業務外收入 563 萬 8 千元，主要係存款利息收入及受贈金收入，較上年度預算數 523 萬 3 千元，增加 40 萬 5 千元，約 7.74%，主係預計增加利息收入、接受外界捐贈本院推動院務發展收入及受贈資產提列折舊轉列受贈收入概編。

(四) 業務外費用 15 萬元，主要係以前年度支出調整事項，與上年度預算數相同，係參酌 108 年度預算數概編。

(五) 業務總收支相抵後，預計短絀 3,549 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 3,607 萬 9 千元，減少短絀 58 萬 8 千元，約 1.63%，主要係持續提供符合民眾需求之醫療服務，提高血液透析服務量及強化住院功能並提升占床率所致。

(六) 本年度及最近 5 年收入、成本與費用及短絀圖表列示如下：

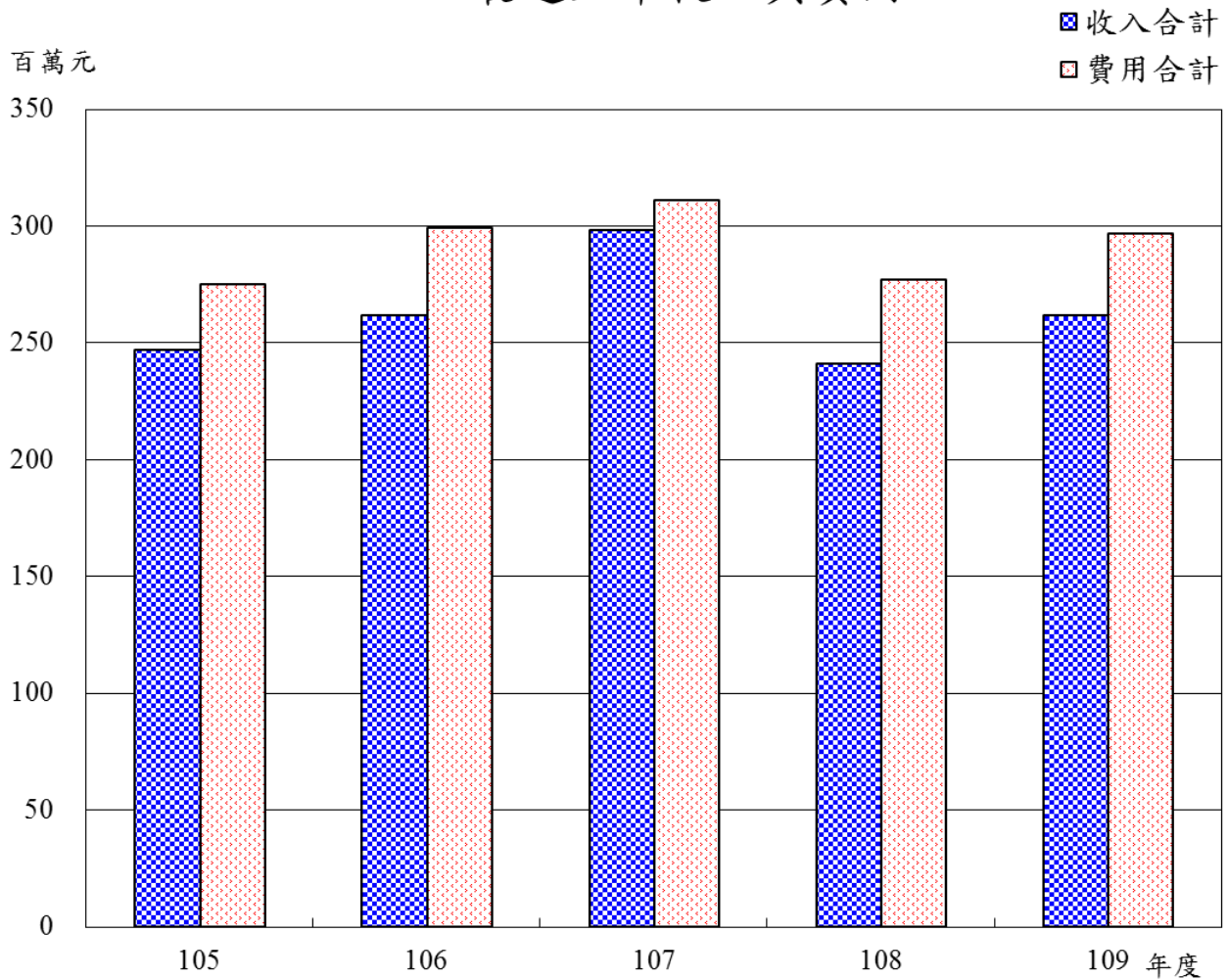
109年度收入、成本與費用及短絀



單位：新臺幣千元

收 入 及 短 絀	109 年 度 預 算	成 本 與 費 用	109 年 度 預 算
業務收入	256,106	業務成本與費用	297,085
醫療收入	246,106	教學成本	990
其他業務收入	10,000	醫療成本	245,736
業務外收入	5,638	其他業務成本	-
		管理及總務費用	50,359
本期短絀	35,491	業務外費用	150
收 入 及 短 絀 總 額	297,235	成 本 與 費 用 總 額	297,235

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	236,952	244,675	283,524	236,120	256,106
業務外收入	10,185	17,559	14,695	5,233	5,638
收入合計	247,137	262,234	298,219	241,353	261,744
費用					
業務成本與費用	274,647	298,249	310,420	277,282	297,085
業務外費用	544	867	396	150	150
費用合計	275,191	299,116	310,816	277,432	297,235
本期賸餘(短絀)	- 28,053	- 36,882	- 12,596	- 36,079	- 35,491

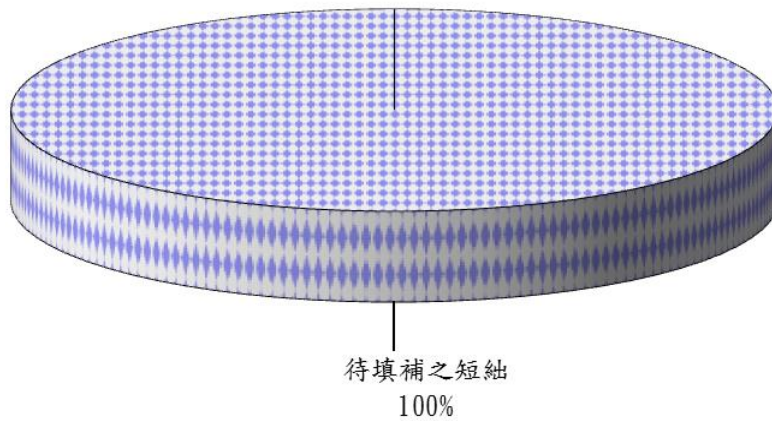
註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀3,549萬1千元，連同以前年度待填補之短絀2億4,091萬7千元，共計短絀2億7,640萬8千元。
- (二)本年度待填補短絀計2億7,640萬8千元，留待以後年度處理。
- (三)本年度及最近5年度短絀填補圖表列示如下：

109年度短絀填補

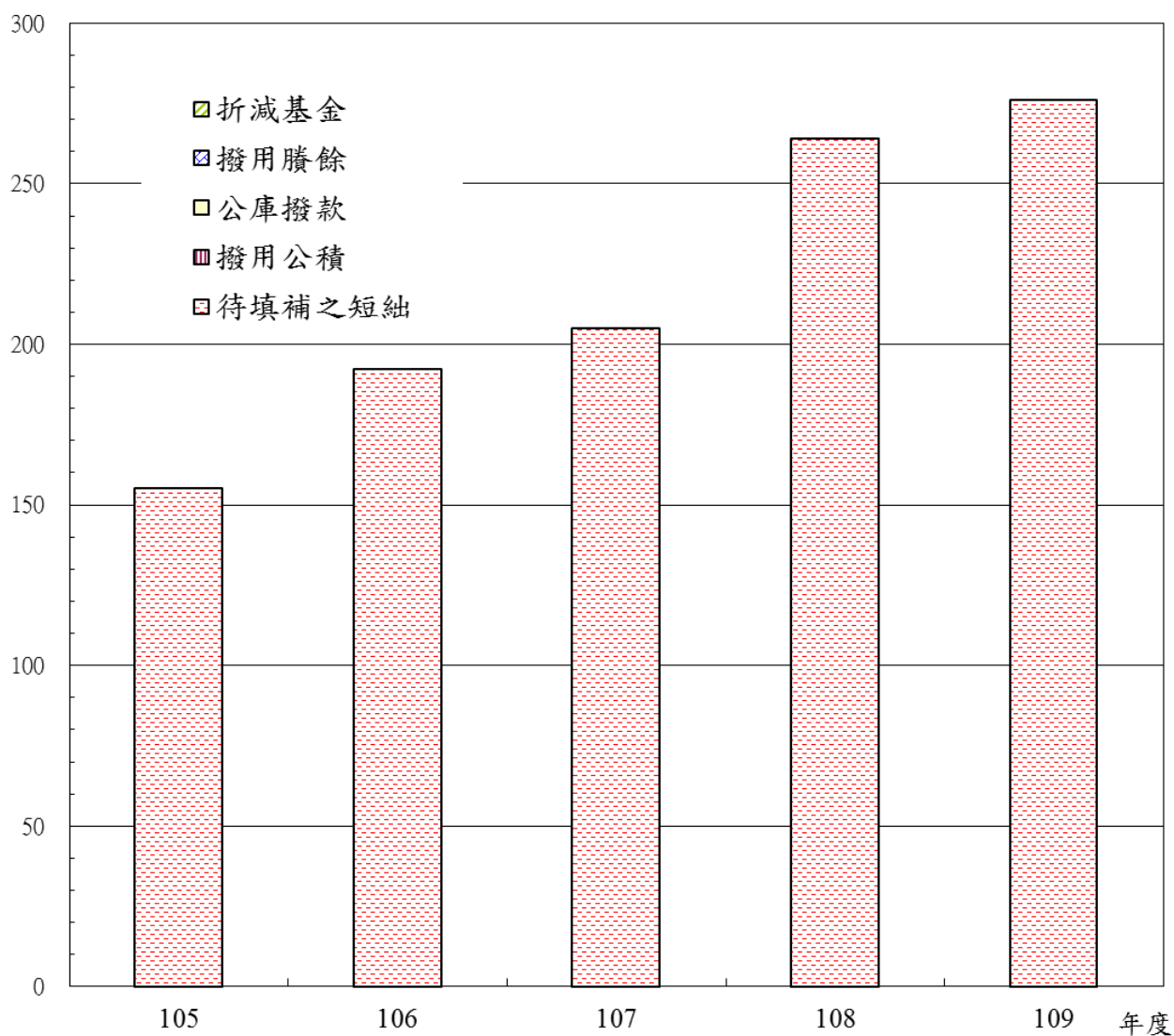


單位:新臺幣千元

填 補 項 目	109 年 度 預 算
撥用賸餘	—
撥用公積	—
折減基金	—
公庫撥款	—
待填補之短絀	276,408
合 計	276,408

最近五年短絀填補

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
短絀填補					
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-
待填補之短絀	155,360	192,242	204,838	264,033	276,408
合 計	155,360	192,242	204,838	264,033	276,408

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流出 1,891 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀 3,549 萬 1 千元。

2. 利息股利之調整 32 萬元，係利息收入 32 萬元。

3. 調整項目 1,657 萬 4 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 1,647 萬 8 千元；折舊、減損及折耗 1,938 萬 1 千元；攤銷無形資產 83 萬 1 千元；隨折舊費用提列轉列收入 508 萬元；流動資產淨增 1,430 萬元；流動負債淨減 73 萬 6 千元。

4. 收取利息 32 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 946 萬 8 千元，係減少其他資產 3 千元；增加不動產、廠房及設備 893 萬 4 千元；增加無形資產 53 萬 7 千元。

(三)預計籌資活動之現金流出 20 萬元，係減少其他負債 20 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2,858 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 3,576 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 718 萬 3 千元。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
283,524	100.00	業務收入	256,106	100.00	236,120	100.00	19,986	8.46
242,672	85.59	醫療收入	246,106	96.10	226,120	95.76	19,986	8.84
213,102	75.16	門診醫療收入	216,754	84.63	204,900	86.78	11,854	5.79
50,164	17.69	住院醫療收入	50,860	19.86	45,640	19.33	5,220	11.44
595	0.21	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
- 16,227	- 5.72	醫療折讓	- 16,228	- 6.34	- 18,683	- 7.91	2,455	- 13.14
- 4,961	- 1.75	醫療優待免費	- 5,280	- 2.06	- 5,737	- 2.43	457	- 7.97
40,852	14.41	其他業務收入	10,000	3.90	10,000	4.24	-	-
40,848	14.41	其他補助收入	10,000	3.90	10,000	4.24	-	-
4	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
310,420	109.49	業務成本與費用	297,085	116.00	277,282	117.43	19,803	7.14
505	0.18	教學成本	990	0.39	693	0.29	297	42.86
505	0.18	教學研究及訓輔成本	990	0.39	693	0.29	297	42.86
258,627	91.22	醫療成本	245,736	95.95	228,264	96.67	17,472	7.65
191,093	67.40	門診醫療成本	181,101	70.71	171,373	72.58	9,728	5.68
67,426	23.78	住院醫療成本	64,635	25.24	56,891	24.09	7,744	13.61
109	0.04	其他醫療成本	-	-	-	-	-	-
51,288	18.09	管理及總務費用	50,359	19.66	48,325	20.47	2,034	4.21
51,288	18.09	管理費用及總務費用	50,359	19.66	48,325	20.47	2,034	4.21
- 26,896	- 9.49	業務賸餘（短絀）	- 40,979	- 16.00	- 41,162	- 17.43	183	- 0.44
14,695	5.18	業務外收入	5,638	2.20	5,233	2.22	405	7.74
697	0.25	財務收入	320	0.12	311	0.13	9	2.89
697	0.25	利息收入	320	0.12	311	0.13	9	2.89
13,998	4.94	其他業務外收入	5,318	2.08	4,922	2.08	396	8.05
220	0.08	資產使用及權利金收入	188	0.07	183	0.08	5	2.73
66	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
8,038	2.84	受贈收入	5,080	1.98	4,689	1.99	391	8.34
5,674	2.00	雜項收入	50	0.02	50	0.02	-	-
396	0.14	業務外費用	150	0.06	150	0.06	-	-
396	0.14	其他業務外費用	150	0.06	150	0.06	-	-
396	0.14	雜項費用	150	0.06	150	0.06	-	-
14,299	5.04	業務外賸餘（短絀）	5,488	2.14	5,083	2.15	405	7.97
- 12,596	- 4.44	本期賸餘（短絀）	- 35,491	- 13.86	- 36,079	- 15.28	588	- 1.63

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

- 一、業務收入：本年度業務收入預計 256,106 千元，較上年度預算數 236,120 千元，增加 19,986 千元，約 8.46% 其中包括：
- （一）醫療收入：本年度醫療收入預計 246,106 千元，較上年度預算數 226,120 千元，增加 19,986 千元，約 8.84%，主要係參酌 107 年度實際營運狀況，持續提供符合民眾需求之醫療服務，提高血液透析服務量，另住院部分因預計持續投入外科手術服務，預計增加服務收入所致。
- 本年度預計門診醫療收入 216,754 千元，預計全年門診醫療病人 84,000 人次；住院醫療收入 50,860 千元，住院病人 8,400 人日；醫療折讓 16,228 千元；醫療優待免費 5,280 千元。
- （二）其他業務收入：本年度其他業務收入 10,000 千元，係其他補助收入 10,000 千元，同上年度預算數，為新北市政府基於照顧偏遠地區民眾，補助 10,000 千元。
- 二、業務外收入：本年度業務外收入預計 5,638 千元，較上年度預算數 5,233 千元，增加 405 千元，約 7.74%。
- （一）財務收入：本年度財務收入預計 320 千元，較上年度預算數 311 千元，增加 9 千元，約 2.89%，主要係參酌本年度平均現金餘額及市場利率概編。
- （二）其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 5,318 千元，較上年度預算數 4,922 千元，增加 396 千元，約 8.05%，係受贈資產提列折舊轉列受贈收入概編。
- 三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 297,085 千元，較上年度預算數 277,282 千元，增加 19,803 千元，約 7.14%，其中包括：
- （一）教學成本：本年度預計 990 千元，較上年度預算數 693 千元，增加 297 千元，約 42.86%，主係預計增加教學研究等相關經費所致。
- （二）醫療成本：本年度預計 245,736 千元，較上年度預算數 228,264 千元，增加 17,472 千元，約 7.65%，主係持續投入洗腎擴床及外科手術服務相關成本增加所致。包含門診醫療成本 181,101 千元，住院醫療成本 64,635 千元。
- （三）管理及總務費用：本年度預計 50,359 千元，較上年度預算數 48,325 千元，增加 2,034 千元，約 4.21%，主係預計行政人力成本增加及相關設備老舊各項維護成本提高所致。
- 四、業務外費用：本年度業務外費用預計 150 千元，與上年度預算數相同，主係參酌 108 年度預算數概編。
- 五、本年度收支相抵後，預計短絀 35,491 千元，較上年度預算數短絀 36,079 千元，減少 588 千元，約 1.63%。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	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	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
264,033	100.00	短絀之部	276,408	100.00	
36,079	13.66	本期短絀	35,491	12.84	
227,954	86.34	前期待填補之短絀	240,917	87.16	
-	-	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	-	-	
264,033	100.00	待填補之短絀	276,408	100.00	

註:上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		-18,917	
本期賸餘（短絀）		-35,491	
利息股利之調整		-320	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		-35,811	
調整項目		16,574	包含提列應收醫療帳款呆帳212千元、催收款項呆帳38千元及醫療折讓16,228千元、折舊14,301千元、受贈資產折舊5,080千元、攤銷831千元、流動資產淨增14,300千元、流動負債淨減736千元。
未計利息股利之現金流入（流出）		-19,237	
收取利息		320	銀行存款利息收入
收取股利			
支付利息			
業務活動之淨現金流入（流出）		-18,917	
投資活動之現金流量		-9,468	
減少流動金融資產及短期貸墊款		-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		-	
減少投資性不動產		-	
減少生物資產—非流動		-	
減少無形資產及其他資產		3	減少其他資產。
收取利息		-	
收取股利		-	
其他投資活動之現金流入		-	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-8,934	增加機械及設備8,934千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
增加投資性不動產		-	
增加生物資產－非流動		-	
增加無形資產及其他資產		-537	增加系統作業軟體。
其他投資活動之現金流出		-	
籌資活動之現金流量		-200	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		-	
增加長期負債		-	
增加基金、公積及填補短絀		-	
其他籌資活動之現金流入		-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-200	減少其他負債
減少長期負債		-	
減少基金及公積		-	
支付利息		-	
賸餘分配款		-	
其他籌資活動之現金流出		-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-200	
匯率影響數		-	
現金及約當現金之淨增（淨減）		-28,585	
期初現金及約當現金		35,768	
期末現金及約當現金		7,183	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

一、總院或各分院撥入設備增撥基金數10,000千元；移撥設備至總院或各分院折減基金數1,000千元。

備註

一、預計應收醫療帳款實際發生折讓15,600千元。

二、預計應收醫療帳款轉列催收款項120千元。

三、預計催收款實際發生呆帳23千元。

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				246,106	
門診醫療收入	人次	84,000	2,580.40	216,754	
住院醫療收入	人日	8,400	6,054.76	50,860	
醫療折讓				-16,228	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-5,280	預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				246,106	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	明 說
其他業務收入	10,000	
其他補助收入	10,000	係新北市政府基於照顧偏遠地區民眾責任，補助10,000千元。
合 計	10,000	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
財務收入	320	
利息收入	320	國庫存款利息收入。
其他業務外收入	5,318	
資產使用及權利金收入	188	設置自動販賣機及提供場所供廠商經營等各項服務之收入。
受贈收入	5,080	主係隨受贈資產之折舊及攤銷費用提列轉列收入數、預計接受外界捐贈本院推動院務發展捐贈收入等。
雜項收入	50	以前年度健保收入。
合 計	5,638	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				990
教學研究及訓輔成本				990
服務費用				347
水電費				140
郵電費				25
旅運費				56
印刷裝訂與廣告費				42
一般服務費				10
專業服務費				74
材料及用品費				243
使用材料費				36
用品消耗				99
商品及醫療用品				108
折舊、折耗及攤銷				400
不動產、廠房及設備折舊				400
合 計				990

明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 140 千元。
郵電費	按本年度公務連絡、傳真文件所需及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 25 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列國內出差旅費 56 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各種表件印製之印刷及裝訂費 42 千元。
一般服務費	依本年度業務需要編列銀行匯款手續費 10 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 74 千元，包含講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 22 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 16 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 36 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 36 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 99 千元，包含辦公用品 75 千元及其他各項雜支 24 千元。
商品及醫療用品	依本年度教學研究業務需要，本摺節原則編列衛材 108 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提機械及設備折舊 386 千元、什項設備折舊 14 千元。

本頁空白

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				245,736
門診醫療成本	人次	84,000	2,155.96	181,101
用人費用				50,667
正式員額薪資				9,814
聘僱及兼職人員薪資				5,378
超時工作報酬				6,562
獎金				26,203
退休及卹償金				893
福利費				1,810
提繳費				7
服務費用				64,932
水電費				3,410
郵電費				277
旅運費				810
印刷裝訂與廣告費				541
修理保養及保固費				2,222
保險費				145
一般服務費				8,033
專業服務費				49,494
材料及用品費				54,089
使用材料費				369
用品消耗				851
商品及醫療用品				52,869
租金與利息				23
機器設備租金				-
什項設備租金				23
折舊、折耗及攤銷				10,756
不動產、廠房及設備折舊				9,987
攤銷				769
稅捐與規費（強制費）				257
消費與行為稅				227
規費				30
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				165
與交流活動費				
會費				165

院金山分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
83,000	2,064.73	228,264	83,012	2,301.99	258,627
		171,373			191,093
		43,600			52,516
		10,321			9,873
		5,378			5,057
		6,190			5,553
		20,076			29,577
		779			875
		849			1,581
		7			-
		64,941			68,987
		3,692			3,318
		458			262
		808			1,363
		359			495
		4,846			3,298
		156			138
		7,062			8,575
		47,560			51,537
		52,362			57,471
		432			288
		1,053			881
		50,877			56,302
		600			484
		600			450
		-			34
		9,359			11,062
		8,659			10,293
		700			769
		134			247
		103			214
		31			33
		165			212
		165			212

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
短絀與賠償給付				212
各項短絀				212
小計				181,101
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				181,101
住院醫療成本	人日	8,400	7,694.64	64,635
用人費用				15,237
正式員額薪資				5,765
聘僱及兼職人員薪資				-
超時工作報酬				1,729
獎金				6,412
退休及卹償金				502
福利費				825
提繳費				4
服務費用				36,436
水電費				2,195
郵電費				125
旅運費				381
印刷裝訂與廣告費				249
修理保養及保固費				1,196
保險費				77
一般服務費				4,312
專業服務費				27,901
材料及用品費				8,589
使用材料費				162
用品消耗				349
商品及醫療用品				8,078
租金與利息				12
什項設備租金				12
折舊、折耗及攤銷				4,149
不動產、廠房及設備折舊				4,097
攤銷				52
稅捐與規費（強制費）				85
消費與行為稅				70

院金山分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		212			115
		212			115
		171,373			191,093
		-			-
		171,373			191,093
8,200	6,937.93	56,891	9,009	7,484.29	67,426
		16,167			15,059
		4,481			5,830
		-			349
		2,257			1,468
		8,549			6,174
		419			496
		458			742
		3			-
		26,943			37,534
		1,988			1,788
		246			135
		438			249
		193			166
		1,910			1,675
		83			74
		3,683			3,975
		18,402			29,472
		8,647			9,891
		233			155
		515			502
		7,899			9,234
		-			18
		-			18
		4,934			4,712
		4,888			4,666
		46			46
		73			84
		56			69

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
規費				15
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				89
與交流活動費				
會費				89
短絀與賠償給付				38
各項短絀				38
小計				64,635
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				64,635
其他醫療成本	人日	-	-	-
材料及用品費				-
用品消耗				-
合 計				245,736

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 9,814 千元。
聘僱及兼職人員薪資	聘請兼職醫師看診之應診費 5,378 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 294 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 6,268 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 18,664 千元、基本獎勵金 5,772 千元；依規定按正式員額編列考績獎金及年終獎金 1,767 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 893 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,309 千元；分擔員工眷屬保險費 108 千元；傷病醫藥費 18 千元及員工婚喪生育教育補助之其他福利費 375 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 7 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，本摶節原則編列 3,410 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真郵寄文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 277 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 810 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 545 千元及貨物運費 265 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 263 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 5 千元及業務宣導費 273 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之一般房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 2,222 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 145 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 8,033 千元，其中包含銀行匯款手續費 87 千元；洗縫費、清潔保全、病歷檢體傳送及救護車等勞務承攬，預計人數 5 人，金額 3,908 千元；義(志)工服務費 94 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 5 人計 3,917 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 10 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 27 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 49,494 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用契約主治醫師 4 人計 13,426 千元、契約護理人員 39 人計 23,873 千元、契約醫技人員 17 人計 11,388 千元，共 60 人計 48,687 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 120 千元；法律事務費 55 千元；工程及管理諮詢服務費 46 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 64 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 146 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 101 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 363 千元及其他專業服務費 32 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 369 千元，包含燃料 355 千元、油脂 14 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 851 千元，包含辦公用品 520 千元；報章什誌 2 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 170 千元及其他各項雜支等費用 159 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 52,869 千元，包含衛材 15,945 千元、藥品 36,654 千元及血液 270 千元。
租金與利息	
什項設備租金	依本年度實際需要編列租用什項設備租金 23 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 3,152 千元、機械及設備折舊 6,475 千元、交通及運輸設備折舊 7 千元、什項設備折舊 353 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 760 千元；其他攤銷費用 9 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 177 千元；使用牌照稅 50 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 30 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 28 千元；醫護技術人員參加公會常年會費 137 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 212 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 5,765 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 76 千元、依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 1,653 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 1,945 千元、基本獎勵金 3,441 千元；依規定按正式員額薪資編列考績獎金及年終獎金 1,026 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 502 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 597 千元；分擔員工眷屬保險費 58 千元；傷病醫藥費 10 千元及員工婚喪生育教育補助之其他福利費 160 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 4 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，本撙節原則編列 2,195 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真郵寄文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 125 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 381 千元，包含醫護人員國內出差旅費 238 千元及貨物運費 143 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 100 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 2 千元及業務宣導費 147 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務環境所需之一般房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 1,196 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 77 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 4,312 千元，其中包含銀行匯款手續費 37 千元；洗縫費、清潔保全、病歷檢體傳送及救護車等勞務承攬，預計人數 3 人，金額 2,704 千元；義(志)工服務費 51 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 4 人計 1,505 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 8 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費等 15 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 27,901 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用契約主治醫師 2 人計 6,714 千元，契約護理人員 21 人計 16,139 千元、契約醫技人員 7 人計 4,689 千元，共 30 人計 27,542 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 60 千元；法律事務費 29 千元；工程及管理諮詢服務費 25 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 12 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 62 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 18 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 196 千元及其他專業服務費 17 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度業務量編列 162 千元，包含燃料 155 千元及油脂 7 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 349 千元，包含辦公用品 205 千元；報章什誌 1 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 81 千元及其他各項雜支費用 62 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 8,078 千元，包含衛材 4,347 千元、藥品 3,585 千元及血液 146 千元。
租金與利息	
什項設備租金	依本年度實際需要編列租用什項設備租金 12 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 1,922 千元、機械及設備折舊 1,974 千元、交通及運輸設備折舊 80 千元、什項設備折舊 121 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 51 千元；其他攤銷費用 1 千元。。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 43 千元；使用牌照稅 27 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 15 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 15 千元；醫護技術人員參加公會常年會費 74 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列催收款項之備抵呆帳 38 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
51,288	48,325	管理及總務費用	50,359
51,288	48,325	管理費用及總務費用	50,359
17,328	11,595	用人費用	14,982
4,386	3,486	正式員額薪資	4,183
18	-	聘僱及兼職人員薪資	-
504	763	超時工作報酬	504
11,447	6,267	獎金	9,346
391	514	退休及卹償金	324
581	561	福利費	620
-	4	提繳費	5
27,860	29,420	服務費用	29,482
1,995	2,435	水電費	1,748
170	303	郵電費	183
266	534	旅運費	533
209	236	印刷裝訂與廣告費	356
1,505	1,039	修理保養及保固費	1,464
91	102	保險費	96
23,184	24,372	一般服務費	24,412
379	339	專業服務費	530
60	60	公共關係費	160
532	858	材料及用品費	770
190	285	使用材料費	243
342	573	用品消耗	527
82	-	租金與利息	35
60	-	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	20
22	-	什項設備租金	15
5,378	6,253	折舊、折耗及攤銷	4,907
5,368	6,246	不動產、廠房及設備折舊	4,897
9	7	攤銷	10
77	90	稅捐與規費（強制費）	74
31	68	消費與行為稅	49
46	22	規費	25
31	109	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	109
31	109	會費	109
51,288	48,325	合 計	50,359

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 4,183 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 225 千元；依醫療業務實際需要之技術及行政人員值班費 279 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 6,541 千元、基本獎勵金 1,687 千元；依規定按正式員額薪資總編列考績獎金及年終獎金 1,118 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 324 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 496 千元；分擔員工眷屬保險費 71 千元；傷病醫藥費 12 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 41 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 5 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，本摶節原則編列 1,748 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真郵寄文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 183 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 533 千元，包含各級人員因業務需要之國內旅費 359 千元；貨物運費 174 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 356 千元，包含以落實節能減碳政策編列各種表件印製之印刷及裝訂費 173 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 3 千元及業務宣導費 180 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之一般房屋修護費 375 千元、機械及設備修護費 680 千元、公務車輛修護費 214 千元及什項設備修護費 195 千元，計編列 1,464 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 96 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 24,412 千元，包含銀行匯款手續費 58 千元；清潔保全等勞務承攬，預計人數 2 人，金額 1,976 千元；義(志)工服務費 62 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 46 人計 22,298 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 92 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 18 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 530 千元，包含法律事務費 36 千元；工程及管理諮詢服務費 29 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 42 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 96 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 67 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購置套裝軟體 239 千元及其他專業服務費 21 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列 160 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 243 千元，包含燃料費 234 千元及油脂 9 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 527 千元，包含辦公用品 343 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 2 千元；服裝費 77 千元及其他各項雜支 105 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	依本年度實際需要編列交通及運輸設備租金 20 千元。
什項設備租金	依本年度實際需要編列租用什項設備租金 15 千元。
折舊、折耗及攤銷	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國 109 年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 2,613 千元、機械及設備折舊 444 千元、交通及運輸設備折舊 1,575 千元、什項設備折舊 265 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 10 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 16 千元；使用牌照稅 33 千元。
規費	預計全年度依法繳交公務車輛之汽車燃料使用費及政府機關之各項規費計 25 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 18 千元；參加公會常年會費 91 千元。

業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

4-41

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 50 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 96 千元及各項雜支 4 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
	土 地	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	小 計			
一、一般建築及設備計畫	-	-	8,934	-	-	8,934	-	8,934	經費悉由本院營運資金支應。
一次性項目	-	-	8,934	-	-	8,934	-	8,934	
合 計	-	-	8,934	-	-	8,934	-	8,934	

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、一般建築及設備計畫	8,934	-	-	-
一次性項目	8,934	-	-	-
合 計	8,934	-	-	-

金山分院作業基金
擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
8,934	100.00	-	-	-	-	8,934	100.00
8,934	100.00	-	-	-	-	8,934	100.00
8,934	100.00	-	-	-	-	8,934	100.00

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	部					
	金 來 源					外 借 金
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	
營 運 資 金		出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款			
一、一般建築及設備計畫	8,934	8,934	-	-	-	-
一次性項目	8,934	8,934	-	-	-	-
合 計	8,934	8,934	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目					投資性 不動產	其 他	合 計
	房屋及建築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備			
前年度決算資產原值	379,251	101,497	16,626	7,549	-	-	504,923
上年度預計增減資產原值	-	23,052	-	53	-	-	23,105
本年度預計增減資產原值	-	17,934	-	-	-	-	17,934
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	379,251	142,483	16,626	7,602	-	-	545,962
本年度應提折舊額	7,687	9,279	1,662	753	-	-	19,381
教學成本	-	386	-	14	-	-	400
醫療成本	5,074	8,449	87	474	-	-	14,084
管理及總務費用	2,613	444	1,575	265	-	-	4,897

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			497,051		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充					
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他			10,000	總院或各分院撥入設備增撥基金數	
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他			1,000	移撥總院或各分院設備折減基金數	
期末基金數額			506,051		

本頁空白

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
544,554	資產	479,344	511,851	- 32,507
178,293	流動資產	94,506	125,351	- 30,845
51,615	現金	7,183	35,768	- 28,585
89,000	流動金融資產	59,000	59,000	-
29,206	應收款項	19,830	22,090	- 2,260
3,134	存貨	3,135	3,135	-
4,680	預付款項	4,680	4,680	-
658	短期貸墊款	678	678	-
364,953	不動產、廠房及設備	384,418	385,865	- 1,447
8,612	土地	26,612	26,612	-
315,821	房屋及建築	300,442	308,129	- 7,687
30,353	機械及設備	52,218	43,563	8,655
6,817	交通及運輸設備	3,235	4,897	- 1,662
3,350	什項設備	1,911	2,664	- 753
1,104	無形資產	58	352	- 294
1,104	無形資產	58	352	- 294
203	其他資產	362	283	79
203	什項資產	362	283	79
544,554	合 計	479,344	511,851	- 32,507
247,311	負債	235,671	241,687	- 6,016
48,124	流動負債	46,652	47,388	- 736
48,124	應付款項	46,652	47,388	- 736
199,187	其他負債	189,019	194,299	- 5,280
47,390	遞延負債	37,621	42,701	- 5,080
151,797	什項負債	151,398	151,598	- 200
297,243	淨 值	243,673	270,164	- 26,491
488,051	基金	506,051	497,051	9,000
488,051	基金	506,051	497,051	9,000
14,030	公積	14,030	14,030	-
14,030	資本公積	14,030	14,030	-
- 204,838	累積餘絀	- 276,408	- 240,917	- 35,491
- 204,838	累積短絀	- 276,408	- 240,917	- 35,491
544,554	合 計	479,344	511,851	- 32,507

備註：上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為120千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之保固保證品(定期存單)。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	84,000	2,155.96	181,101	
住院病患醫療	人 日	8,400	7,694.64	64,635	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	83,000	2,064.73	171,373	
住院病患醫療	人 日	8,200	6,937.93	56,891	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	83,012	2,301.99	191,093	
住院病患醫療	人 日	9,009	7,484.29	67,426	
106年度決算數					
門診病患醫療	人 次	77,284	2,345.69	181,284	
住院病患醫療	人 日	7,302	8,495.89	62,037	
105年度決算數					
門診病患醫療	人 次	80,873	2,093.96	169,345	
住院病患醫療	人 日	6,724	8,384.74	56,379	

員工人數彙計表

單位：人

備註：

- 4-54

本頁空白

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金				
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
業務支出部分：	19,762	-	8,795	2,470	1,441	27,150	10,900	
醫療成本	15,579	-	8,291	1,854	939	20,609	9,213	
門診醫療成本	9,814	-	6,562	1,174	593	18,664	5,772	
正式人員	9,814	-	6,562	1,174	593	18,664	5,772	
職員	9,814	-	6,562	1,174	593	18,664	5,772	
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	
住院醫療成本	5,765	-	1,729	680	346	1,945	3,441	
正式人員	5,765	-	1,729	680	346	1,945	3,441	
職員	5,765	-	1,729	680	346	1,945	3,441	
管理及總務費用	4,183	-	504	616	502	6,541	1,687	
管理費用及總務費用	4,183	-	504	616	502	6,541	1,687	
正式人員	4,183	-	504	616	502	6,541	1,687	
職員	4,183	-	504	616	502	6,541	1,687	
合 計	19,762	-	8,795	2,470	1,441	27,150	10,900	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員專技人員酬金76,229千元。
- 二、為應業務需要辦理院區清潔、保全、病歷檢體、藥品及病房業務傳送等勞務承攬，預
- 三、年終獎金及考績獎金係依據「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「公務
- 四、績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部估績效獎勵金發放人數為175人、金額27,150千元，其他獎金發放人數為30人、金額

金山分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退 休 金	卹 償 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
1,719	-	2,639	40	576	16	75,508	5,378	80,886
1,395	-	2,072	28	535	11	60,526	5,378	65,904
893	-	1,417	18	375	7	45,289	5,378	50,667
893	-	1,417	18	375	7	45,289	-	45,289
893	-	1,417	18	375	7	45,289	-	45,289
-	-	-	-	-	-	-	5,378	5,378
502	-	655	10	160	4	15,237	-	15,237
502	-	655	10	160	4	15,237	-	15,237
502	-	655	10	160	4	15,237	-	15,237
324	-	567	12	41	5	14,982	-	14,982
324	-	567	12	41	5	14,982	-	14,982
324	-	567	12	41	5	14,982	-	14,982
324	-	567	12	41	5	14,982	-	14,982
1,719	-	2,639	40	576	16	75,508	5,378	80,886

及委聘專業機構或特約醫事人員。109年度預算編列計時與計件人員酬金27,720千元及

計10人，金額8,588千元。

人員考績法」編列，預計發放人數皆為30人，金額分別為2,470千元及1,441千元。

所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金，其中預10,900千元。

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 算	年 度	預 數	科 目	本 合 計
	84,902		71,362			用人費用	80,886
	20,089		18,288			正式員額薪資	19,762
	5,423		5,378			聘僱及兼職人員薪資	5,378
	7,526		9,210			超時工作報酬	8,795
	47,198		34,892			獎金	41,961
	1,761		1,712			退休及卹償金	1,719
	2,904		1,868			福利費	3,255
	-		14			提繳費	16
	134,886		121,469			服務費用	131,197
	7,101		8,255			水電費	7,493
	567		1,032			郵電費	610
	2,238		1,780			旅運費	1,780
	870		788			印刷裝訂與廣告費	1,188
	6,478		7,795			修理保養及保固費	4,882
	304		341			保險費	318
	35,735		35,117			一般服務費	36,767
	81,534		66,301			專業服務費	77,999
	60		60			公共關係費	160
	68,003		61,995			材料及用品費	63,691
	633		950			使用材料費	810
	1,835		2,161			用品消耗	1,826
	65,536		58,884			商品及醫療用品	61,055
	584		600			租金與利息	70
	510		600			機器租金	-
	-		-			交通及運輸設備租金	20
	74		-			什項設備租金	50

金山分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務外費用
-	65,904	-	14,982	-
-	15,579	-	4,183	-
-	5,378	-	-	-
-	8,291	-	504	-
-	32,615	-	9,346	-
-	1,395	-	324	-
-	2,635	-	620	-
-	11	-	5	-
347	101,368	-	29,482	-
140	5,605	-	1,748	-
25	402	-	183	-
56	1,191	-	533	-
42	790	-	356	-
-	3,418	-	1,464	-
-	222	-	96	-
10	12,345	-	24,412	-
74	77,395	-	530	-
-	-	-	160	-
243	62,678	-	770	-
36	531	-	243	-
99	1,200	-	527	-
108	60,947	-	-	-
-	35	-	35	-
-	-	-	-	-
-	-	-	20	-
-	35	-	15	-

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 算	年 度	預 數	科 目	本 合 計
	21,151		20,946			折舊、折耗及攤銷	20,212
	20,327		20,193			不動產、廠房及設備折舊	19,381
	824		753			攤銷	831
	421		297			稅捐與規費（強制費）	416
	2		-			房屋稅	-
	325		227			消費與行為稅	346
	94		70			規費	70
	362		363			會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	363
	362		363			會費	363
	133		300			短絀與賠償給付	300
	123		250			各項短絀	250
	10		50			賠償給付	50
	372		100			其他	100
	372		100			其他費用	100
	310,814		277,432			總計	297,235

金山分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
400	14,905	-	4,907	-
400	14,084	-	4,897	-
-	821	-	10	-
-	342	-	74	-
-	-	-	-	-
-	297	-	49	-
-	45	-	25	-
-	254	-	109	-
-	254	-	109	-
-	250	-	-	50
-	250	-	-	-
-	-	-	-	50
-	-	-	-	100
-	-	-	-	100
990	245,736	-	50,359	150

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
1	國立臺灣大學附設醫院為我國數一數二之教學醫院，目前於全國設有雲林分院、北護分院、金山分院、新竹分院以及竹東分院，提供各區民眾醫療服務。為使相關醫療服務精進，提供更有效能以極效率之醫事服務，建請國立臺灣大學附設醫院應盤點全部院區醫療設備之使用年限，如遇有老舊或年限已屆期之設備，應確實編列預算予與更換，以提供更好之醫療服務品質予全國民眾。爰請國立臺灣大學附設醫院於 108 年 8 月底前，提出設備更換之原則及 107 至 109 年預算編列情形。	本院業擬具「醫療儀器設備汰換原則及 107 至 109 年預算編列情形」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。
2	<p>臺大醫院 108 年度預算編列金山分院營運收入 2 億 4,135 萬 3 千元，營運費用 2 億 7,743 萬 2 千元，短絀 3,607 萬 9 千元，且近 5 年每年皆有短絀，徒增基金營運負擔。</p> <p>金山分院自 99 年度整併為臺大醫院金山分院，迄今營運狀況多為短絀：政府為照顧弱勢與偏遠地區民眾之醫療需求，發展居家安寧遠距照護模式，透過疾病治療服務、加強提供預防保健、衛生教育與個案管理服務，以促進民眾健康。並以全民照護為導向，持續促進區域醫療體系整合，為在地醫療保健、健康促進、社區健康營造、社區安寧，提供最佳之照護模式，於 97 年 9 月 1 日經行政院同意將財團法人北海岸金山醫院改制為「國立臺灣大學附設醫院金山分院」(改制日為 99 年 10 月 1 日)，在知名度提升及總院醫師支援下，服務科別增加，有利提升醫療品質及滿足病患需求，門診及住院服務量應較以往年度增加。惟金山分院自 99 年度整併迄今，除 99 年度營運產生賸餘 135 萬 7 千元外，其餘年度營運均發生短絀，且短絀數有逐年增加之趨勢。</p>	本院業擬具「金山分院強化營運與財務績效」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>配合國家衛生發展政策，推動醫療資源整合，惟未能提升營運績效，仍應研謀改善措施：1. 臺大醫院金山分院因位處偏遠北海岸地區，當地人口嚴重流失，病人來源少，但為增進當地醫療可近性，依照民眾就醫需求，開設各專科門診，提供 24 小時全年無休之急診與住院服務，並配合中央健康保險署政策，自 101 至 103 年間參加區域健康整合（論人計酬）試辦方案，積極投入各類社區健康促進活動，以減少民眾就醫之頻率。另住院病人來源有限，實難達成核定床數全數開放，為爭取保留核定病床數，以保障北海岸民眾未來就醫之福祉，金山分院仍配合新北市衛生局政策，增加開設急性一般病床，以落實核能電廠及附近居民之健康照護。2. 金山分院雖秉持著臺大醫院企業社會責任，結合北海岸跨機構資源整合，提供多面向之整合式照護服務，以及對偏鄉醫療之照顧，增加北海岸四區居民到院就醫之便利性，惟仍應加強控制成本，以減少醫療資源浪費。3. 金山分院為強化營運與財務績效，允宜應持續採取各項開源節流措施以拓展醫療業務與提高收益，期使財務朝不虧損方向努力，並由總院持續協助金山分院，包括優秀醫護人力支援、人員培育與訓練、二手醫療儀器流通等措施，協助該分院開源節流，以改善財務短絀情形。</p> <p>綜上所述，國立臺灣大學附設醫院金山分院囿於地理位置及人口因素致營運狀況確受侷限，該分院允宜持續強化營運與財務績效，努力拓展醫療業務與提高收益，期使達成維持財務平衡之目標。爰此，教育部應於 2 週內將改善報告送交立法院教育及文化委員會。</p>	

國立臺灣大學附設醫院
新竹分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明	5-1 ~5-11
二、主要表	
1. 收支預計表及說明	5-13~5-15
2. 餘絀撥補預計表	5-16~5-16
3. 現金流量預計表及補充說明	5-17~5-19
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	5-21~5-21
2. 其他業務收入明細表	5-22~5-22
3. 業務外收入明細表	5-23~5-23
4. 教學成本明細表及說明	5-24~5-27
5. 醫療成本明細表及說明	5-28~5-42
6. 其他業務成本明細表及說明	5-43~5-44
7. 管理及總務費用明細表及說明	5-45~5-47
8. 業務外費用明細表及說明	5-48~5-49
9. 固定資產建設改良擴充明細表	5-50~5-50
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	5-52~5-53
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	5-54~5-55
12. 資產折舊明細表	5-56~5-56
13. 資產報廢明細表	5-57~5-57
14. 基金數額增減明細表	5-58~5-58
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明	5-59~5-60
2. 5年來主要營運項目分析表	5-61~5-61
3. 員工人數彙計表	5-62~5-62
4. 用人費用彙計表	5-64~5-67
5. 各項費用彙計表	5-68~5-71
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	5-73~5-73

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本院成立於民國前 17 年 11 月 24 日，歷經『新竹縣新竹病院』、『臺灣總督府立新竹醫院』、『省立新竹醫院』、『行政院衛生署新竹醫院』的年代，至今營運已超過 120 年的歲月，創院以來除擔負公立醫院之責任，執行政府醫藥衛生政策外，亦肩負新竹地區民眾之醫療保健及重大災害緊急救護之任務。本院於 100 年 7 月 1 日改制為國立臺灣大學醫學院附設醫院新竹分院，以「優質醫療、卓越教學、創新研究」為服務之宗旨，並以成為「竹苗地區之醫學中心、生醫研發之領導醫院」為願景，持續以『病人為中心』的精神，引進新醫療技術，提升醫療品質。改制時係以內部作業單位方式併入「國立臺灣大學附設醫院作業基金」，並自 101 年度起循預算程序設置及編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

- (一) 依據國立臺灣大學醫學院附設醫院新竹分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上教師兼任；得置副院長 2 至 3 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上教師兼任，或由相當級別之醫事人員兼任。
- (二) 分院視業務需要得設各部、中心及室，其下得分設科、組。分院醫療業務部門計 27 部、教學訓練及研究發展部門計 1 部 9 中心、管理及總務部門計 12 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數為 48 億 9,030 萬 5 千元，較預算數 42 億 5,961 萬 8 千元，增加 6 億 3,068 萬 7 千元，約 14.81%，主要係門診及住院醫療收入高於預期，致實際醫療收入高於預算數。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (二)業務成本與費用：決算數為 45 億 6,534 萬元，較預算數 41 億 6,491 萬元，增加 4 億 0,043 萬元，約 9.61%。主要係醫護等人力成本及醫療用品增加所致。
- (三)業務外收入：決算數為 1 億 4,034 萬 1 千元，較預算數 8,366 萬 4 千元，增加 5,667 萬 7 千元，約 67.74%，主要係調整以前年度整理收支超出預期及醫療折讓溢提轉列雜項收入所致。
- (四)業務外費用：決算數為 1,597 萬 1 千元，較預算數 1,700 萬元，減少 102 萬 9 千元，約 6.05%，主要係調整以前年度收支未如預期所致。
- (五)收支賸餘：決算數為 4 億 4,933 萬 5 千元，較預算數 1 億 6,137 萬 2 千元，增加 2 億 8,796 萬 3 千元，約 178.45%，主要係門診及住院醫療收入高於預期所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 2 億 5,563 萬 7 千元，預算數 2 億 0,339 萬 2 千元，以前年度保留數 1 億 7,456 萬 5 千元，可用預算數 3 億 7,795 萬 7 千元，執行率約 67.64%。主要係所購置之設備多屬精密儀器，須較長時間檢視規格，以符合醫療服務所需，致採購及驗收流程較預計進度落後。

二、上(108)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 23 億 6,404 萬元 8 千元，實際業務收入 25 億 0,043 萬 8 千元，較預計數增加 1 億 3,639 萬元，約 5.77%，主要係門診及住院醫療收入皆高於預期，致實際數高於預算數。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 22 億 5,281 萬 6 千元，實際業務成本與費用 23 億 7,470 萬元，較預計數增加 1 億 2,188 萬 4 千元，約 5.41%，主要係醫護等人力成本及醫療用品增加所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 4,275 萬元，實際業務外收入 7,587 萬 4 千元，較預計數增加 3,312 萬 4 千元，約 77.48%，主要係調整以前年度收入增加所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 850 萬元，實際業務外費用 1,254 萬 9 千元，較預計數增加 404 萬 9 千元，約 47.64%，主要係調整以前年度支出較預計增加。
- (五)收支賸餘：預計賸餘 1 億 4,548 萬 2 千元，實際發生賸餘 1 億 8,906 萬 4 千元，較預計數增加 4,358 萬 2 千元，約 29.96%，主要係門診及住院醫療收入皆高於預期所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算數 8,340 萬元，實際數 4,304 萬 7 千元，執行率 51.61%。主要係所購置之設備多屬精密儀器，須較長時間檢視規格，以符合醫療服務所需，致採購及驗收流程較預計進度落後。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 落實醫學訓練，提升實習醫學生及住院醫師基本的照護能力：

本院依衛生福利部、醫策會所訂訓練綱要，持續辦理二年期醫師畢業後一般醫學訓練計畫(第二年住院醫師)之社區內科訓練、社區醫學訓練、社區外科訓練、社區婦產訓練、社區兒科訓練，以及各專科住院醫師之專科訓練，並對醫學倫理與法律、感染控制、品質管理、醫病溝通、病歷書寫與實證醫學等課題有一全面性的瞭解。

2. 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才：

本院對於各類醫療人才之訓練包括住院醫師、醫事人員及醫事相關科系學生，均有完備的訓練計畫，本年度仍持續辦理，並著重訓練計畫之執行成效評核及檢討，以強化回饋機制，不斷修正與進步。

3. 本年培育之醫師、醫事人員及學生約 1,400 人。

(二)研究目標：

1. 提升學術研究水準、創造研發效益：

蒐集醫學各類領域與學術研究相關資訊，規劃並推動本院學術研究相關制度與法規，協助本院醫師、研究人員向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵將研究成果發表於國際著名期刊，提升教學與研究水準。

2. 輔導及強化建教合作學校之研究合作交流：

本院與清大、交大、元培簽訂學術合作合約、互通人材、共用高科技設備，並與各大專院校及工研院、中研院共同執行研究計畫。

3. 本年度研究計畫預算編列 3,000 萬元，為使研究計畫可持續發揮，將加強輔導各類醫事人員需求之計畫，預計 109 年通過計畫件數 85 件。

4. 109 年度論文發表篇數預計為 90 篇，與 108 年 SCI 論文以第 1 及通訊作者發表篇數預計為 85 篇相較，增加 5 篇。

(三)醫療服務目標：

1. 提升急重症醫療品質，以整合性照護模式，強化心血管、神經、癌症、以及創傷等重症之預防與治療，擴大醫療空間，充實本院精密醫療儀器設備與汰舊換新醫療設備。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- 2.配合公共衛生及弱勢照護政策，辦理傳染病防治、長期照護、精神醫療、社會公益及參與國際醫療等業務。
- 3.以病人為中心，強化行政管理，縮短民眾等候時間，提升為民服務品質。
- 4.整合當地醫療資源，針對新竹地區特有之疾病、特殊環境職業醫學之需求、高齡化後之疾病型態轉變，持續推動社區健康營造，強化社區醫療保健。
- 5.擴大辦理醫療建教合作，敦聘醫療專家指導、支援，強化醫師陣容，邁向醫學中心級醫院之目標。
- 6.本年度門診醫療 81 萬 5,200 人次；住院醫療 21 萬 0,270 人日，主要係考量社會高齡化及新竹地區醫療需求、配合急重症發展目標，增聘醫護人力、滿足病患需求及加強提升醫療服務品質等因素，並參酌 107 年度實際數審慎概估。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總數為 2 億 3,117 萬 5 千元。

- 1.一般建築及設備計畫部分：2 億 3,117 萬 5 千元。

(1)一次性項目：2 億 3,117 萬 5 千元。

(二)資金來源為 2 億 3,117 萬 5 千元。

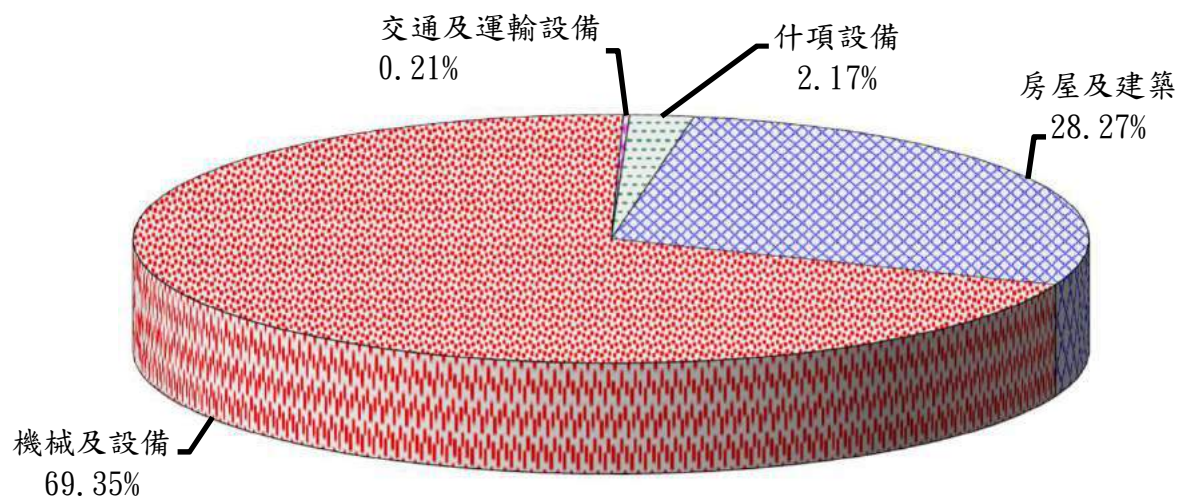
- 1.一般建築及設備計畫部分：2 億 3,117 萬 5 千元。

(1)營運資金：2 億 3,117 萬 5 千元。

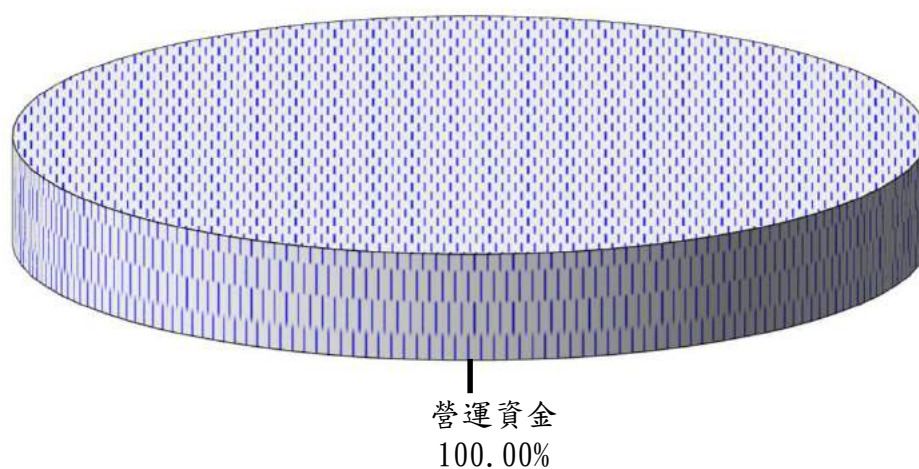
(三) 109年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	231,175	營運資金	231,175
房屋及建築	65,343		
機械及設備	160,342		
交通及運輸設備	479		
什項設備	5,011		
合計	231,175	合計	231,175

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(四)一般建築及設備計畫：本年度計編列 2 億 3,117 萬 5 千元，明細如下：

1. 一次性項目：

(1)房屋及建築 6,534 萬 3 千元，主要係全院院區空間整修、消防改善工程。

(2)機械及設備 1 億 6,034 萬 2 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。

(3)交通及運輸設備 47 萬 9 千元，主要係汰換擴大機、病人呼叫系統。

(4)什項設備 501 萬 1 千元，主要係藥物冰箱、冷氣機等設備增購或汰舊換新。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 51 億 4,201 萬元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 47 億 2,809 萬 6 千元，增加 4 億 1,391 萬 4 千元，約 8.75%，係參酌 107 年度決算數預估服務量增加。

(二)業務成本與費用 49 億 0,703 萬 4 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 45 億 0,563 萬 4 千元，增加 4 億 0,140 萬元，約 8.91%，主要係配合預計業務量調整並參酌 107 年決算數編列。

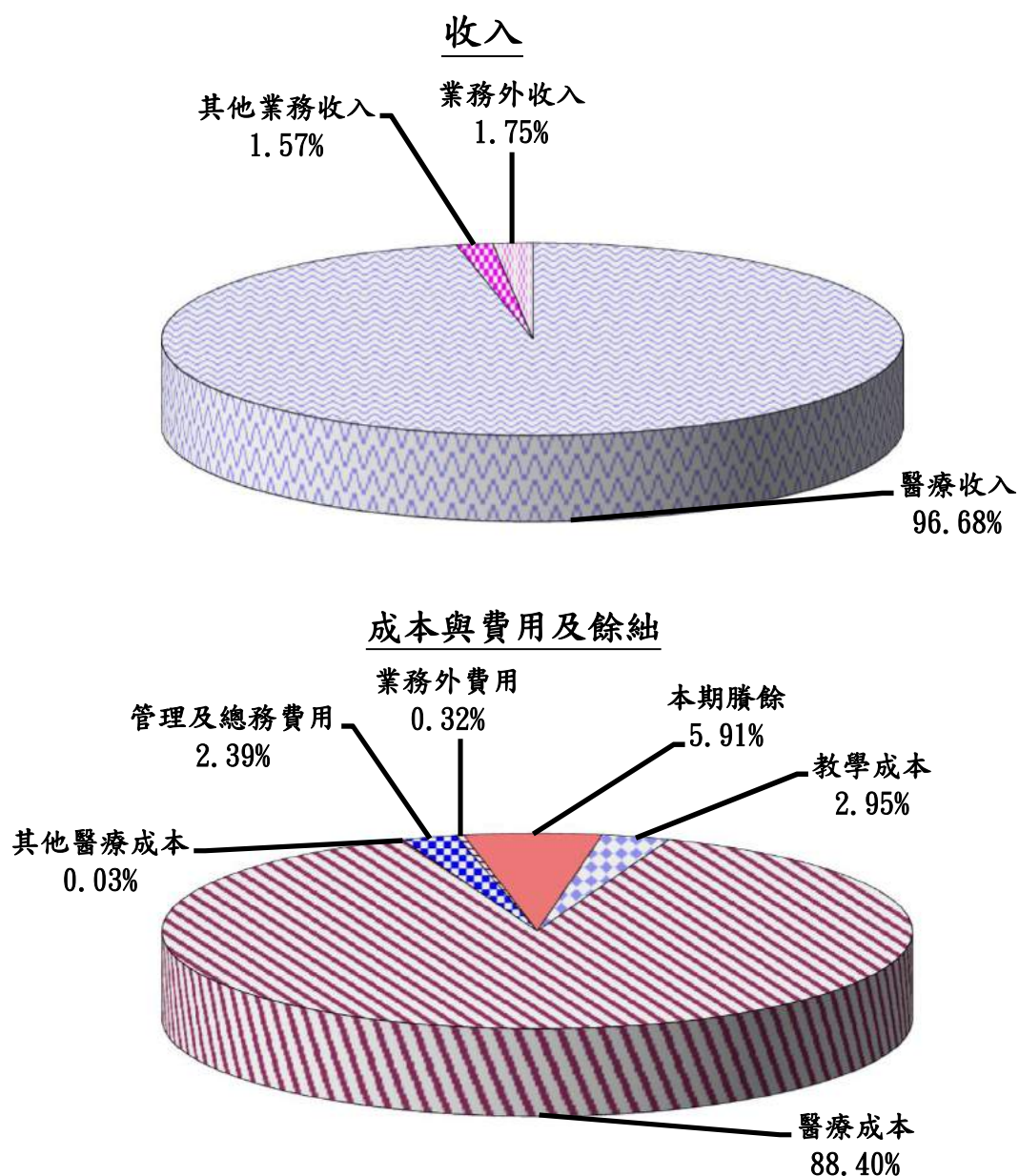
(三)業務外收入 9,150 萬元，主要係存款利息收入及營業場所租金收入、廠商違約罰款及停車場收入等各項收入，較上年度預算數 8,550 萬元，增加 600 萬元，約 7.02%，主要係考量目前銀行存款利率穩健編列，並參酌 107 年度決算數並扣除非經常性項目後編列。

(四)業務外費用 1,700 萬元，主要係臨床試驗計畫支出及調整以前年度整理支出等相關成本，同上年度預算數 1,700 萬元，係參 108 年預算數編列。

(五)業務總收支相抵後，預計賸餘 3 億 0,947 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 9,096 萬 2 千元，增加 1,851 萬 4 千元，約 6.36%，主要係預計宿舍空間規劃為醫療使用，病房與辦公廳舍老舊逐年規劃整修，故預估醫療收入將成長；另參酌 107 年度決算數及 108 年度預算案數編列相關費用，預期賸餘較 108 年度預算案數增加。

(六)本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

109年度收入、成本與費用及賸餘

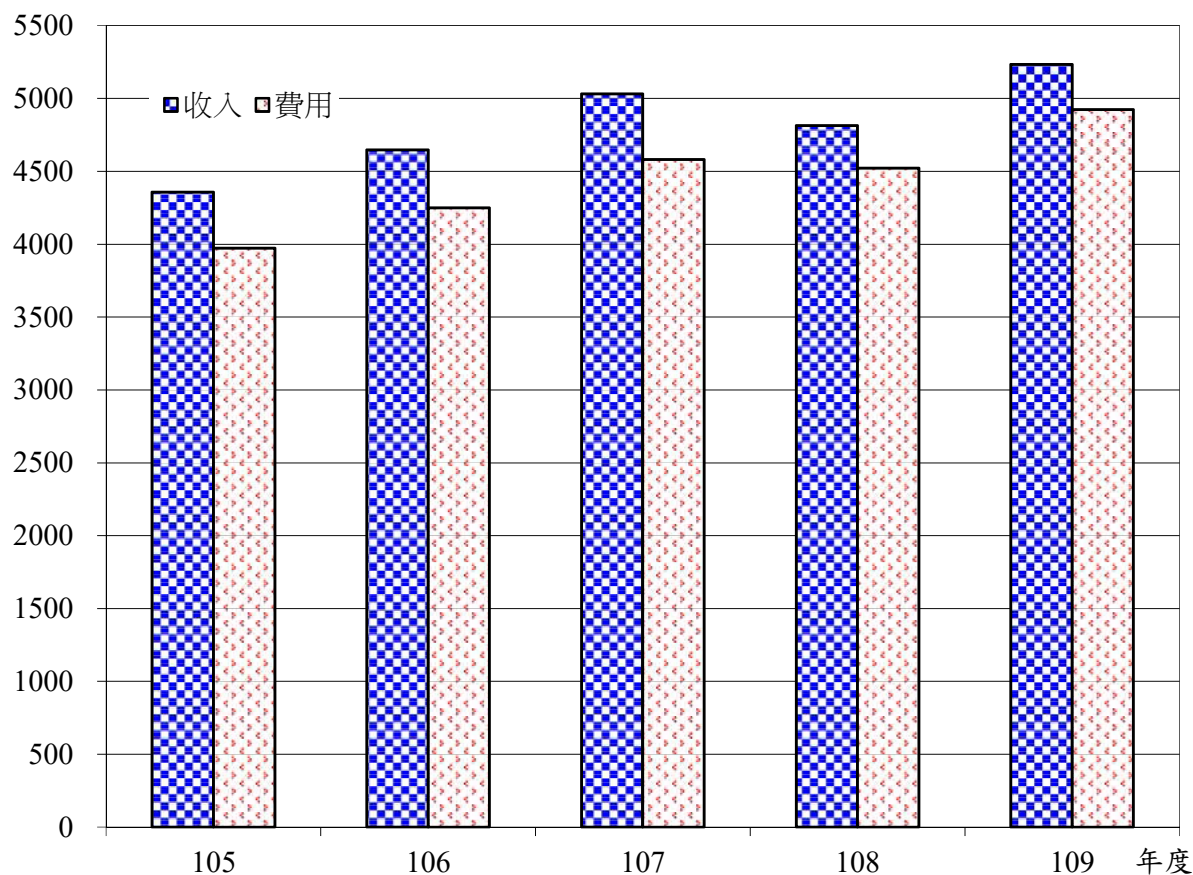


單位：新臺幣千元

收 入	109 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	109 年 度 預 算
業務收入	5,142,010	業務成本與費用	4,907,034
醫療收入	5,059,959	教學成本	154,389
其他業務收入	82,051	醫療成本	4,626,254
業務外收入	91,500	其他業務成本	1,510
		管理及總務費用	124,881
		業務外費用	17,000
		本期賸餘	309,476
收 入 總 額	5,233,510	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	5,233,510

最近五年收入與費用

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	4,122,500	4,467,612	4,890,305	4,728,096	5,142,010
業務外收入	234,562	179,927	140,341	85,500	91,500
收入合計	4,357,062	4,647,539	5,030,646	4,813,596	5,233,510
費用					
業務成本與費用	3,950,558	4,232,268	4,565,340	4,505,634	4,907,034
業務外費用	22,145	17,315	15,971	17,000	17,000
費用合計	3,972,702	4,249,583	4,581,311	4,522,634	4,924,034
本期賸餘(短絀－)	384,360	397,956	449,335	290,962	309,476

備註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

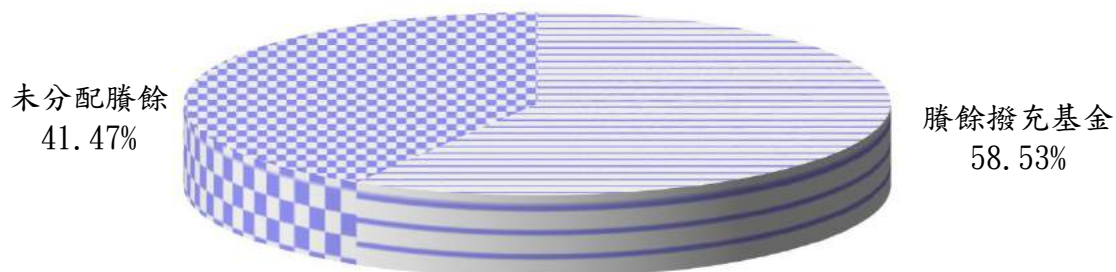
(一)本年度預計賸餘3億0,947萬6千元，連同以前年度未分配賸餘11億3,825萬3千元，共計賸餘14億4,772萬9千元。

(二)賸餘撥充基金：以前年度未分配賸餘撥充基金數計8億4,729萬1千元。

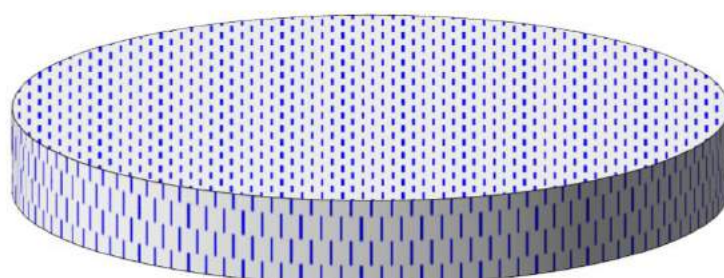
(二)本年度未分配賸餘計6億0,043萬8千元，留待以後年度處理。

(四)本年及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

109年度賸餘分配



按所得對象分



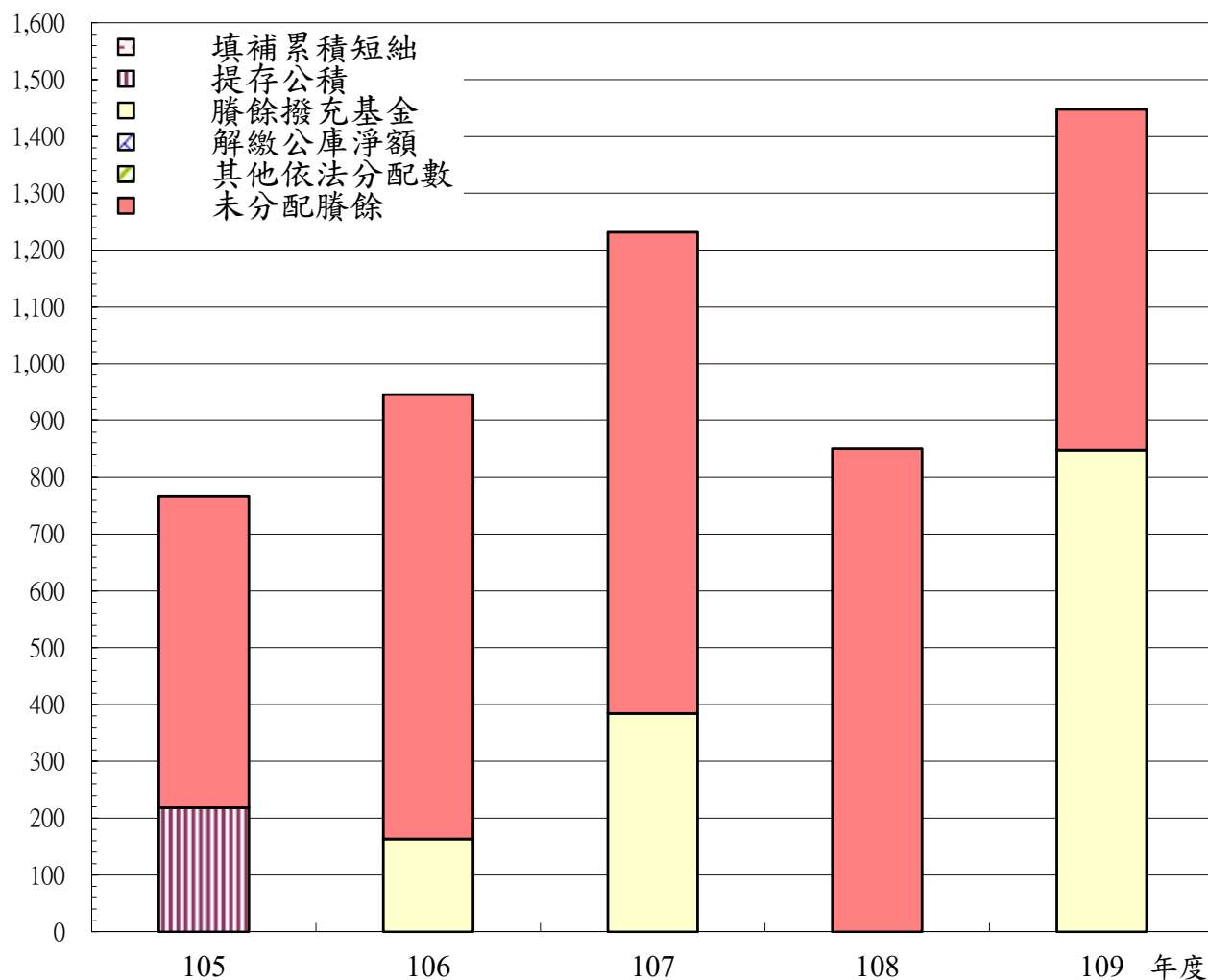
留存非營業基金
100%

單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
賸餘撥充基金	847,291	留存非營業基金	1,447,729
未分配賸餘	600,438		
合 計	1,447,729	合 計	1,447,729

最近五年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	-	-	-
提存公積	218,479	-	-	-	-
賸餘撥充基金	-	163,396	384,360	-	847,291
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-
未分配賸餘	547,756	782,316	847,291	850,290	600,438
合 計	766,235	945,712	1,231,651	850,290	1,447,729

備註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 6 億 0,740 萬 4 千元，包括：

1. 本期賸餘 3 億 0,947 萬 6 千元。

2. 利息股利之調整 3,600 萬元，係利息收入 3,600 萬元。

3. 調整項目 2 億 9,792 萬 8 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 3 億

5,155 萬 2 千元；折舊、減損及折耗 2 億 1,871 萬 9 千元；攤銷無形資產

2,684 萬 4 千元；隨折舊費用提列轉列收入 300 萬元、提撥約聘僱人員離職

儲金 231 萬 3 千元；流動資產淨增 3 億 0,100 萬元；流動負債淨增 250 萬元。

4. 收取利息 3,600 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 2 億 4,026 萬元，係增加準備金 231 萬 3 千元；不動

產、廠房及設備 2 億 3,117 萬 5 千元；增加無形資產 677 萬 2 千元。

(三)預計本期現金及約當現金淨增 3 億 6,714 萬 4 千元。

(四)期初現金及約當現金 10 億 1,095 萬 5 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 13 億 7,809 萬 9 千元。

本頁空白

二、主 要 表

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
4,890,305	100.00	業務收入	5,142,010	100.00	4,728,096	100.00	413,914	8.75
4,801,862	98.19	醫療收入	5,059,959	98.40	4,638,762	98.11	421,197	9.08
2,903,718	59.38	門診醫療收入	3,049,557	59.31	2,830,935	59.87	218,622	7.72
2,221,032	45.42	住院醫療收入	2,332,583	45.36	2,109,962	44.63	222,621	10.55
26,489	0.54	其他醫療收入	27,819	0.54	27,965	0.59	- 146	- 0.52
- 347,539	- 7.11	醫療折讓	- 348,000	- 6.77	- 327,100	- 6.92	- 20,900	6.39
- 1,838	- 0.04	醫療優待免費	- 2,000	- 0.04	- 3,000	- 0.06	1,000	- 33.33
88,443	1.81	其他業務收入	82,051	1.60	89,334	1.89	- 7,283	- 8.15
87,049	1.78	其他補助收入	80,551	1.57	87,834	1.86	- 7,283	- 8.29
1,394	0.03	雜項業務收入	1,500	0.03	1,500	0.03	-	-
4,565,340	93.35	業務成本與費用	4,907,034	95.43	4,505,634	95.29	401,400	8.91
143,220	2.93	教學成本	154,389	3.00	127,954	2.71	26,435	20.66
143,220	2.93	教學研究及訓輔成本	154,389	3.00	127,954	2.71	26,435	20.66
4,305,168	88.03	醫療成本	4,626,254	89.97	4,239,011	89.66	387,243	9.14
2,475,315	50.62	門診醫療成本	2,659,024	51.71	2,423,876	51.27	235,148	9.70
1,789,962	36.60	住院醫療成本	1,924,120	37.42	1,774,692	37.54	149,428	8.42
39,891	0.82	其他醫療成本	43,110	0.84	40,443	0.86	2,667	6.59
1,397	0.03	其他業務成本	1,510	0.03	1,528	0.03	- 18	- 1.18
1,397	0.03	雜項業務成本	1,510	0.03	1,528	0.03	- 18	- 1.18
115,556	2.36	管理及總務費用	124,881	2.43	137,141	2.90	- 12,260	- 8.94
115,556	2.36	管理費用及總務費用	124,881	2.43	137,141	2.90	- 12,260	- 8.94
324,965	6.65	業務賸餘（短絀）	234,976	4.57	222,462	4.71	12,514	5.63
140,341	2.87	業務外收入	91,500	1.78	85,500	1.81	6,000	7.02
36,290	0.74	財務收入	36,000	0.70	32,000	0.68	4,000	12.50
36,290	0.74	利息收入	36,000	0.70	32,000	0.68	4,000	12.50
104,051	2.13	其他業務外收入	55,500	1.08	53,500	1.13	2,000	3.74
31,205	0.64	資產使用及權利金收入	30,000	0.58	30,000	0.63	-	-
531	0.01	違規罰款收入	500	0.01	500	0.01	-	-
5,284	0.11	受贈收入	5,000	0.10	3,000	0.06	2,000	66.67
586	0.01	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
66,445	1.36	雜項收入	20,000	0.39	20,000	0.42	-	-
15,971	0.33	業務外費用	17,000	0.33	17,000	0.36	-	-
15,971	0.33	其他業務外費用	17,000	0.33	17,000	0.36	-	-
15,971	0.33	雜項費用	17,000	0.33	17,000	0.36	-	-
124,369	2.54	業務外賸餘（短絀）	74,500	1.45	68,500	1.45	6,000	8.76
449,335	9.19	本期賸餘（短絀）	309,476	6.02	290,962	6.15	18,514	6.36

備註：

百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 5,142,010 千元，較上年度預算數 4,728,096 千元，增加 413,914 千元，約 8.75%。其中包括：

（一）醫療收入：本年度醫療收入預計 5,059,959 千元，包括：

1. 門診醫療收入：預計全年門診病人 815,200 人次，收入 3,049,557 千元，較上年度預算數 2,830,935 千元，增加 218,622 千元，約 7.72%，係參酌 107 年決算數服務量及收入情形編列。
2. 住院醫療收入：預計全年住院病人 210,270 人日，收入 2,332,583 千元，與上年度預算數 2,109,962 千元，增加 222,621 千元，約 10.55%，係參酌 107 年度決算數服務量及收入情形編列。
3. 其他醫療收入：預計全年住院用膳病人 105,000 人日，收入 27,819 千元，與上年度預算數 27,965 千元，減少 146 千元，約 0.52%，係參酌 107 年決算數編列。
4. 醫療折讓：預計全年遭中央健康保險署核減 348,000 千元，較上年度預算數 327,100 千元，增加折讓 20,900 千元，約 6.39%，係參酌 107 年決算數編列所致。
5. 醫療優待免費：預計全年醫療優待免費 2,000 千元，較上年度預算數 3,000 千元，減少 1,000 千元，約 33.33%，係參酌 107 年決算數編列。

（二）其他業務收入：本年度其他業務收入 82,051 千元，包括：

1. 其他補助收入：依據改制協議書，教育部補助人事費 65,551 千元；及為維護本院教學研究品質，衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本 15,000 千元。
2. 雜項業務收入：預計 1,500 千元，係本院全年實習代訓、醫護人員實務訓練費收入等。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 91,500 千元，較上年度預算數 85,500 千元，增加 6,000 千元，約 7.02%。

（一）財務收入：本年度財務收入預計 36,000 千元，較上年度預算數 32,000 千元，增加 4,000 千元，約 12.50%，係參酌 107 年決算數並考量目前銀行利率穩健編列。

（二）其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 55,500 千元，較上年度預算數 53,500 千元，增加 2,000 千元，約 3.74%，主要係提供場所供廠商經營停車場、餐飲、設置自動販賣機、提款機及太平間等各項收入。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 4,907,034 千元，較上年度預算數

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

4,505,634 千元，增加 401,400 千元，約 8.91%，其中包括：

- (一) 教學成本：本年度預計 154,389 千元，較上年度預算數 127,954 千元，增加 26,435 千元，約 20.66%，係參酌 107 年決算數編列。
- (二) 醫療成本：本年度預計 4,626,254 千元，較上年度預算數 4,239,011 千元，增加 387,243 千元，約 9.14%，主要係配合醫療服務量之成長而調升及提升醫療品質增聘醫護人力所致。包含門診醫療成本 2,659,024 千元，住院醫療成本 1,924,120 千元，其他醫療成本 43,110 千元。
- (三) 其他業務成本：本年度預計 1,510 千元，較上年度預算數 1,528 千元，減少 18 千元，約 1.18%，係參酌 107 年度決算數編列相關費用。
- (四) 管理及總務費用：本年度預計 124,881 千元，較上年度預算數 137,141 千元，減少 12,260 千元，約 8.94%，主要係參酌 107 年度決算數編列相關費用。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計 17,000 千元，與上年度預算數同，係以前年度整理支出及參酌 107 年度決算數及 108 年度預算數扣除非經常性項目後撙節編列。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 309,476 千元，較上年度預算數 290,962 千元，增加 18,514 千元，約 6.36%。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
850,290	100.00	賸餘之部	1,447,729	100.00	
290,962	34.22	本期賸餘	309,476	21.38	
559,328	65.78	前期未分配賸餘	1,138,253	78.62	
		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	847,291	58.53	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積			
		賸餘撥充基金數	847,291	58.53	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
850,290	100.00	未分配賸餘	600,438	41.47	
-	-	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	-	-	

註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	607,404	
本期賸餘（短絀）	309,476	
利息股利之調整	-36,000	銀行存款利息收入
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	273,476	
調整項目	297,928	包含提存應收醫療帳款呆帳3,552千元、醫療折讓348,000千元、折舊218,719千元(屬於受贈資產折舊為3,000千元)、攤銷26,844千元、遞延收入隨折舊費用提列轉列收入3,000千元、提撥約聘僱人員離職儲金2,313千元、流動資產淨增301,000千元及流動負債淨增2,500千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	571,404	
收取利息	36,000	銀行存款利息收入
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	607,404	
投資活動之現金流量	-240,260	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,313	增加準備金。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-231,175	增加房屋及建築設備65,343千元、機械及設備160,342千元、交通及運輸設備479千元及什項設備5,011千元。
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-6,772	增加無形資產6,772千元。
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）	-240,260	
籌資活動之現金流量	-	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
匯率變動影響數	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	367,144	
期初現金及約當現金	1,010,955	
期末現金及約當現金	1,378,099	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及融資活動：

- 一、支付約聘僱人員退休及離職準備金2,313千元。
- 二、總院或各分院撥入設備增撥基金數40,000千元。

備註：

- 一、報廢固定資產-固定資產與累計折舊同額減少之金額134,169千元；房屋及建築3,065千元；機械及設備124,209千元；交通及運輸設備3,241千元；什項設備3,654千元。
- 二、未分配賸餘撥充基金數847,291千元。

本頁空白

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				5,059,959	
門診醫療收入	人次	815,200	3,741	3,049,557	
住院醫療收入	人日	210,270	11,093	2,332,583	
其他醫療收入	人日	105,000	265	27,819	
醫療折讓				-348,000	參酌107年度決算數及中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-2,000	參酌105-107年度決算數平均數及預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				5,059,959	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	82,051	
其他補助收入	80,551	1.教育部補助人事費65,551千元。 2.衛生福利部補助教學醫院培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本15,000千元。
雜項業務收入	1,500	醫護人員實務訓練費收入、實習代訓收入。
合 計	82,051	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金
業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	36,000	
利息收入	36,000	公庫存款利息收入。
其他業務外收入	55,500	
資產使用及權利金收入	30,000	停車場收入、宿舍及會議室租借收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機、提款機及太平間等各項服務收入。
違規罰款收入	500	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	5,000	受贈供學術研究或其他用途之收入。
雜項收入	20,000	收回以前年度健保收入、其他雜項收入等。
合 計	91,500	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				154,389
教學研究及訓輔成本				154,389
用人費用				72,429
正式員額薪資				16,735
超時工作報酬				231
獎金				53,058
退休及卹償金				961
福利費				1,444
服務費用				73,854
郵電費				3
旅運費				2,265
印刷裝訂與廣告費				150
修理保養及保固費				20,570
保險費				48
一般服務費				16,968
專業服務費				33,850
材料及用品費				7,632
用品消耗				7,632
商品及醫療用品				-
租金與利息				474
地租及水租				51
機器租金				388
交通及運輸設備租金				35
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				-
與交流活動費				-
會費				-
合 計				154,389

新竹分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		127,954			143,220
		127,954			143,220
		53,144			68,405
		16,673			15,845
		452			257
		33,402			49,847
		1,067			922
		1,550			1,533
		60,073			61,237
		2			3
		2,373			2,541
		212			149
		230			190
		35			29
		19,266			21,154
		37,955			37,172
		14,268			13,104
		14,262			13,104
		6			-
		419			474
		270			51
		133			388
		16			35
		50			-
		50			-
		127,954			143,220

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 16,735 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 231 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 32,889 千元、服務及專勤獎勵金 17,482 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 2,687 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 961 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,130 千元；分攤員工眷屬保險費 251 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 1 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 62 千元。
服務費用	
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 3 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 2,265 千元，係醫護人員國內出差旅費 60 千元(含出席研討會及參加國內訓練)；本年度派員出國計畫所編列之國外旅費 2,204 千元(其中考察、訪問 595 千元；進修、研究及實習 1,609 千元)；貨物運費 1 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列 150 千元，係圖書室裝訂期刊及各科教學報表、院務通訊、及研究報告印製等之印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之一般房屋修護費 20,320 千元及機械及設備修護費用 196 千元、交通及運輸設備修護費用 45 千元、什項設備修護費用 9 千元，計編列 20,570 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列責任保險費 13 千元；其他保險費 35 千元係實習學生參加團體意外傷害保險費。
一般服務費	依本年度實際需要編列 16,968 千元，包含佣金、匯費、經理費及手續費 1 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 38 人計 14,551 千元、各醫療科別研究助理 25 人計 2,416 千元，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 126 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 33,850 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用衛生福利部(PGY)計畫聘用住院醫師 30 人計 27,000 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 60 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 4,393 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 349 千元；派員參加國內訓練機構專業課程訓練費 639 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 99 千元及院內研究計畫所需之其他費用 1,370 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 7,632 千元，包含辦公用品 772 千元；報章什誌學術期刊 332 千元；研究計畫用化學藥劑與實驗用品 5,859 千元；各科醫事人員工作服 100 千元；其他各項雜支等費用 569 千元。
租金與利息	
地租及水租	依本年度辦理各項教學活動而租用室外活動場地租金 51 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用機械及設備編列 388 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項業務活動之車輛租金 35 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				4,626,254
門診醫療成本	人次	815,200	3,261.81	2,659,024
用人費用				609,278
正式員額薪資				143,373
聘僱及兼職人員薪資				6,834
超時工作報酬				45,213
獎金				371,991
退休及卹償金				16,102
福利費				25,764
提繳費				1
服務費用				691,343
水電費				16,473
郵電費				4,524
旅運費				1,290
印刷裝訂與廣告費				3,771
修理保養及保固費				49,908
保險費				93
一般服務費				120,448
專業服務費				494,836
材料及用品費				1,222,139
用品消耗				20,984
商品及醫療用品				1,201,155
租金與利息				19,139
機器租金				15,831
交通及運輸設備租金				469
什項設備租金				2,839
折舊、折耗及攤銷				111,751
不動產、廠房及設備折舊				84,907
攤銷				26,844
稅捐與規費（強制費）				1,929

新竹分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
815,200	2,973.35	4,239,011	809,211	3,058.92	4,305,168
		2,423,876			2,475,315
		602,539			583,902
		140,279			136,018
		8,840			7,993
		47,445			45,230
		360,632			351,401
		17,296			16,396
		28,045			26,863
		2			1
		662,268			690,613
		16,304			15,994
		3,763			4,248
		1,271			1,538
		4,009			3,646
		59,463			46,211
		57			78
		95,220			105,113
		482,181			513,785
		1,028,197			1,074,093
		17,997			18,411
		1,010,200			1,055,682
		9,995			16,330
		6,111			13,193
		771			434
		3,113			2,703
		115,256			105,719
		90,393			80,864
		24,863			24,856
		1,791			1,786

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
消費與行為稅				1,472
規費				457
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				3,132
會費				3,132
競賽及交流活動費				-
短絀、賠償與保險給付				313
各項短絀				313
小計				2,659,024
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等				-
總計				2,659,024
住院醫療成本	人日	210,270	9,150.71	1,924,120
用人費用				524,955
正式員額薪資				142,331
聘僱及兼職人員薪資				5,125
超時工作報酬				27,045
獎金				318,842
退休及卹償金				12,504
福利費				19,107
提繳費				1
服務費用				534,199
水電費				24,668
郵電費				364
旅運費				110
印刷裝訂與廣告費				1,501
修理保養及保固費				24,234
保險費				5
一般服務費				94,368
專業服務費				388,949
材料及用品費				737,339
用品消耗				9,734

新竹分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		1,288			1,363
		503			423
		3,620			2,611
		3,620			2,611
		-			-
		210			261
		210			261
		2,423,876			2,475,315
		-			-
		2,423,876			2,475,315
210,270	8,440.06	1,774,692	193,001	7,189.93	1,789,962
		527,361			503,570
		138,983			135,031
		9,979			7,146
		30,738			27,041
		312,449			301,206
		14,103			13,197
		21,107			19,949
		2			1
		474,514			445,588
		24,114			23,948
		482			342
		72			311
		1,763			1,407
		5,857			20,274
		-			5
		95,108			90,187
		347,118			309,116
		661,147			713,630
		13,220			7,217

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
商品及醫療用品				727,605
租金與利息				1,853
機器租金				1,851
交通及運輸設備租金				2
折舊、折耗及攤銷				119,648
不動產、廠房及設備折舊				119,648
稅捐與規費（強制費）				1,997
消費與行為稅				1,737
規費				260
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				890
會費				890
短絀、賠償與保險給付				3,239
各項短絀				3,239
小計				1,924,120
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等				-
總計				1,924,120
其他醫療成本	人日	105,000	410.57	43,110
用人費用				9,243
正式員額薪資				2,524
超時工作報酬				77
獎金				6,014
退休及卹償金				196
福利費				432
服務費用				14,421
水電費				1,325
旅運費				30
印刷裝訂與廣告費				38
修理保養及保固費				712
保險費				9
一般服務費				8,232

新竹分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		647,927			706,413
		12,475			1,853
		12,440			1,851
		35			2
		96,035			119,648
		96,035			119,648
		1,583			1,849
		1,427			1,609
		156			241
		873			824
		873			824
		704			2,999
		704			2,999
		1,774,692			1,789,962
		-			-
		1,774,692			1,789,962
105,000	385.17	40,443	83,159	479.70	39,891
		7,728			8,826
		2,393			2,389
		91			86
		4,514			5,714
		218			188
		512			448
		17,154			13,003
		1,298			1,286
		30			-
		60			31
		2,255			549
		-			8
		8,220			7,287

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
專業服務費				4,075
材料及用品費				16,704
用品消耗				16,704
折舊、折耗及攤銷				2,639
不動產、廠房及設備折舊				2,639
稅捐與規費（強制費）				103
消費與行為稅				103
合 計				4,626,254

明細表

單位：新臺幣千元

5-35

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 142,191 千元；工員工資 1,182 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金 381 千元，約僱職員薪金 1,090 千元，兼職人員酬金 5,363 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 6,977 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 38,136 千元及誤餐費 100 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 265,394 千元、服務及專勤獎勵金 62,514 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 44,083 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 15,811 千元、工員退休及離職金 291 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 13,990 千元；分攤員工眷屬保險費 3,185 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 95 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 8,494 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 1 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 16,473 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摺節原則編列 4,524 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 1,290 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 150 千元；貨物運費 1,062 千元；其他旅運費 78 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
印刷裝訂與廣告費	依本年度業務需要編列 3,771 千元，包含以落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單、門診時間表、電腦藥袋印製等印刷及裝訂費 3,446 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 325 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之修護費用編列 49,908 千元，包含一般房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用 49,908 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 93 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 120,448 千元，包含銀行匯費及手續費 72 千元；院區清潔、洗衣被服、廢棄物廢水處理等勞務承攬外包費用，預計 70 人，金額 46,829 千元；義工服務費 4,186 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 129 人計 69,361 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 258 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 494,836 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用契約主治醫師 110 人計 212,603 千元、契約護理人員 241 人計 152,083 千元、契約醫技人員 153 人計 113,832 千元，共 504 人計 478,518 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,008 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 100 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 7,348 千元；派員參加國內訓練機構專業課程訓練費 121 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 8,749 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 20,984 千元，包含辦公用品 11,669 千元；報章什誌 75 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 2,200 千元；其他各項雜支等費用 7,040 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 1,201,155 千元，包含衛材 280,046 千元、藥品 908,258 千元及血液 12,851 千元。
租金與利息	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
機器租金	依本年度業務實際需要編列門診醫療儀器設備租金編列 15,831 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用通訊設備費 469 千元。
什項設備租金	本年度因業務需要租用影印機等設備 2,839 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 17,585 千元、機械及設備折舊 62,185 千元、交通及運輸設備折舊 788 千元、什項設備折舊 3,846 千元、租賃權益改良折舊 503 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體及其他依使用年限計提攤銷費用 26,842 千元、其他攤銷費用 2 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 1,472 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 457 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體常年會費 452 千元；醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 2,680 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 313 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 141,150 千元；工員工資 1,181 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金 4,035 千元，約僱職員薪金 1,090 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 3,461 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 23,524 千元及誤餐費 60 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 225,330 千元、服務及專勤獎勵金 64,652 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 28,860 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 12,176 千元、工員退休及離職金 328 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 10,903 千元；分攤員工眷屬保險費 2,558 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 31 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 5,615 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 1 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要本摶節原則編列 24,668 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 364 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 110 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 50 千元；貨物運費 60 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 1,231 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 270 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務環境所需之修護費用編列 24,234 千元，包含一般房屋宿舍、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 24,234 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 5 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 94,368 千元，包含銀行匯費及手續費 1 千元；院區清潔、洗衣被服、病患服務員之照護、廢棄物廢水處理等勞務承攬之外包費，預計人數 84 人，金額 51,832 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 41 人計 42,535 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 82 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 388,949 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用契約護理人員 509 人計 387,640 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,018 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 4 千元；派員參加國內訓練機構專業課程訓練費 1 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 1,304 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 9,734 千元，包含辦公用品 4,845 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 3,400 千元；其他各項清潔用品等雜支費用 1,489 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 727,605 千元，包含衛材 344,176 千元、藥品 349,744 千元及血液 33,685 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度業務實際需要編列租用住院醫療儀器設備租金 1,851 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項業務活動之車輛租金 2 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 31,211 千元、機械及設備折舊 84,642 千元、交通及運輸設備折舊 398 千元、什項設備折舊 3,397 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 1,737 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 260 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員參加公會常年會費 890 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 3,239 千元。
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 2,524 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 77 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 5,056 千元、服務及專勤獎勵金 413 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 545 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 196 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 214 千元；分攤員工眷屬保險費 49 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 2 千元；婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 167 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 1,325 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 30 千元，係醫護人員國內出差旅費。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列 38 千元，係營養膳食菜單之印製等經費。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之機械及什項設備等修護費用，編列 712 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 9 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 8,232 千元，係應業務實際需要，以作業基金遴用供膳行政人員 18 人計 8,232 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 36 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
專業服務費	依本年度實際需要編列 4,075 千元，係為應業務實際需要，以作業基金遴用契約醫技人員 7 人計 4,075 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 14 千元。
材料及用品費 用品消耗	依本年度業務量編列 16,704 千元，包含辦公用品 232 千元；營養師、廚房人員工作服 100 千元；用膳病人膳食材料 15,900 千元；其他各項雜支等費用 472 千元。
折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 2,113 千元、機械及設備折舊 172 千元、交通及運輸設備折舊 160 千元、什項設備折舊 194 千元。
稅捐與規費（強制費） 消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 103 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,397	1,528	其他業務成本	1,510
1,397	1,528	雜項業務成本	1,510
793	794	服務費用	858
17	6	旅運費	6
138	186	印刷裝訂與廣告費	151
1	-	一般服務費	-
637	602	專業服務費	701
604	734	材料及用品費	652
604	734	用品消耗	652
1,397	1,528	合 計	1,510

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

其他業務成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
旅運費	依本年度業務需要編列 6 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 6 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度實際需要及落實節能減碳政策編列印刷及裝訂費 151 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 701 千元，包含為應業務實際需要，編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 673 千元；派員參加國內訓練機構專業課程訓練費 25 千元；其他各項專業服務費 3 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 652 千元，包含辦公用品 33 千元；其他各項雜支等費用 619 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
115,556	137,141	管理及總務費用	124,881
115,556	137,141	管理費用及總務費用	124,881
56,967	70,916	用人費用	57,267
19,951	21,082	正式員額薪資	21,094
382	397	聘僱及兼職人員薪資	352
1,247	1,524	超時工作報酬	1,136
25,580	40,279	獎金	27,122
3,569	1,866	退休及卹償金	1,796
6,237	5,767	福利費	5,766
1	1	提繳費	1
44,150	47,609	服務費用	50,779
308	363	水電費	332
16	14	郵電費	17
167	105	旅運費	172
1,297	1,599	印刷裝訂與廣告費	1,338
972	462	修理保養及保固費	1,644
85	104	保險費	99
40,097	43,736	一般服務費	45,997
821	840	專業服務費	794
386	386	公共關係費	386
3,072	1,972	材料及用品費	5,006
455	425	使用材料費	546
2,617	1,547	用品消耗	4,460
-	2	租金與利息	-
-	2	機器租金	-
11,081	16,419	折舊、折耗及攤銷	11,525
11,081	16,419	不動產、廠房及設備折舊	11,525
285	223	稅捐與規費（強制費）	304
189	135	消費與行為稅	200
96	88	規費	104
115,556	137,141	合 計	124,881

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 16,114 千元；工員工資 4,980 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列約僱職員薪金 352 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 1,009 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 17 千元及誤餐費 110 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 14,949 千元、服務及專勤獎勵金 4,939 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 7,234 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,225 千元；工員退休及離職金 571 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 2,987 千元；分攤員工眷屬保險 629 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 949 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 1,201 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 1 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 332 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摺節原則編列 17 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 172 千元，係各級人員因業務需要之差旅費 150 千元；貨物運費 22 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 1,338 千元，包含以落實節能減碳政策編列各種表件印製之印刷及裝訂費 417 千元；公開甄選職員之廣告費 19 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 900 千元；刊登法院公告登報費 2 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之修護費用編列 1,644 千元，包含一般房屋、電腦設備、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用 1,644 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 99 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 45,997 千元，包含銀行匯費及手續費 1 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 81 人計 45,028 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 162 千元；辦理編製內員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 968 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 794 千元，係履約爭議、契約審議等律師公費 790 千元；派員參加國內訓練機構專業課程訓練費 4 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列 386 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 546 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 4,460 千元，包含辦公用品 1,705 千元；報章什誌 11 千元；行政人員服裝費 100 千元；其他各項雜支 2,644 千元。
折舊、折耗及攤銷	
房屋折舊	以預計之房屋建築價值為基礎，依直線法計提一般房屋折舊費用 1,998 千元。
機械及設備折舊	以預計之機械及設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用 7,934 千元。
交通及運輸設備折舊	以預計之交通及運輸設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用 1,226 千元。
什項設備折舊	以預計之什項設備價值為基礎，依直線法計提折舊費用 367 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交貨物稅 60 千元；印花稅 5 千元及車輛使用牌照稅 135 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 17 千元及汽車燃料使用費 87 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
15,971	17,000	其他業務外費用	17,000
15,971	17,000	雜項費用	17,000
8,579	11,350	服務費用	10,750
129	224	水電費	129
1	-	旅運費	-
1,591	209	印刷裝訂與廣告費	1,591
819	159	修理保養及保固費	165
5,771	10,699	一般服務費	8,812
267	59	專業服務費	53
198	231	材料及用品費	211
198	231	用品消耗	211
1,970	1,936	租金與利息	2,067
1,943	1,920	地租及水租	2,041
-	8	房租	-
26	8	機器租金	26
147	158	稅捐與規費（強制費）	150
147	158	房屋稅	150
19	227	短絀、賠償與保險給付	21
19	227	賠償給付	21
5,059	3,098	其他	3,801
5,059	3,098	其他費用	3,801
15,971	17,000	合 計	17,000

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列停車場電費 129 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度業務實際需要及落實節能減碳政策，編列印刷停車場汽車繳費收據等相關經費 1,591 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善停車場等業務所需之房屋、電腦設備、電子收費系統設備、什項設備等修護費用，編列 165 千元。
一般服務費	為應本年度業務實際需要以作業基金遴用停車場收費及警衛等行政人員 23 人計 8,812 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 46 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 53 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 211 千元，其中含汽車收費及警衛工作服 100 千元及其他各項雜支等費用 111 千元。
租金與利息	
地租及水租	依本年度業務量需要編列一般土地租金 2,041 千元。
機器租金	依本年度業務量需要編列機械設備租金 26 千元。
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	預計全年度依法繳交停車場等房屋稅 150 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	依本年度業務需要編列醫療爭議意外事件處理費 21 千元。
其他	
其他費用	依本年度業務需要編列以前年度整理支出 3,653 千元及各項雜支 148 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備						投資性不動產	合計	說明
	房屋及建築	機械及設備	交通運輸設備	什項設備	其他	小計			
一、一般建築及設備計畫	65,343	160,342	479	5,011	-	231,175		231,175	經費悉由本院營運資金支應。
一次性項目	65,343	160,342	479	5,011	-	231,175		231,175	
合 計	65,343	160,342	479	5,011		231,175		231,175	

本頁空白

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、一般建築及設備計畫	231,175	-	-	-
一次性項目	231,175	-	-	-
合 計	231,175	-	-	-

新竹分院作業基金
擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
231,175	100.00	-	-	-	-	231,175	100.00
231,175	100.00	-	-	-	-	231,175	100.00
231,175	100.00	-	-	-	-	231,175	100.00

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部					
	資 金 來 源					外 借 金
	投 資 總 額	自 營 運 資 金	有 出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一、一般建築及設備計畫						231,175
一次性項目	231,175	231,175	-	-	-	-
合 計	231,175	231,175	-	-	-	-

新竹分院作業基金

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					231,175	100.00	231,175	100.00
	109/01 ~ 109/12				231,175	100.00	231,175	100.00
					231,175	100.00	231,175	100.00

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃權益改良			
前年度決算資產原值	1,079,905	1,606,156	32,637	72,633	4,791			2,796,122
上年度預計增減資產原值	119,097	213,712	5,548	7,358				345,715
本年度預計增減資產原值	62,278	76,133	-	2,762	1,357			137,006
資產重估增值額	-	-	-	-				-
本年度(12月底)止資產總額	1,261,280	1,896,001	35,423	81,348	4,791			3,278,843
本年度應提折舊額	52,907	154,933	2,572	7,804	503			218,719
教學成本	-	-	-	-	-			-
醫療成本	50,909	146,999	1,346	7,437	503			207,194
管理及總務費用	1,998	7,934	1,226	367	-			11,525

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	134,169	134,169	-	-	-	-
房屋及建築	3,065	3,065	-	-	-	-
機械及設備	124,209	124,209	-	-	-	-
交通及運輸設備	3,241	3,241	-	-	-	-
什項設備	3,654	3,654	-	-	-	-
合 計	134,169	134,169	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,671,276	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充	847,291	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數		
其他	40,000	總院或各分院撥入設備增撥基金數
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	4,558,567	

四、參 考 表

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	109 年 12 月 31 日 預 計 數	108 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
6,408,191	資 產	7,087,629	6,738,653	348,976
4,955,244	流動資產	5,477,458	5,160,866	316,592
778,317	現金	1,378,099	1,010,955	367,144
3,200,000	流動金融資產	3,200,000	3,200,000	-
782,405	應收款項	702,838	754,390	- 51,552
88,873	存貨	90,873	89,873	1,000
92,253	預付款項	92,253	92,253	-
13,395	短期貸墊款	13,395	13,395	-
10,997	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	10,997	10,997	-
10,997	準備金	10,997	10,997	-
1,401,408	不動產、廠房及設備	1,597,410	1,544,954	52,456
727,656	房屋及建築	817,011	804,575	12,436
465,389	機械及設備	573,969	528,560	45,409
4,874	交通及運輸設備	5,116	7,209	- 2,093
27,407	什項設備	26,246	29,039	- 2,793
2,635	租賃權益改良	1,622	2,125	- 503
173,446	購建中固定資產	173,446	173,446	-
39,002	無形資產	221	20,293	- 20,072
39,002	無形資產	221	20,293	- 20,072
1,542	其他資產	1,543	1,543	-
1,542	什項資產	1,543	1,543	-
6,408,191	合 計	7,087,629	6,738,653	348,976
1,143,133	負 債	1,142,133	1,142,633	- 500
994,991	流動負債	999,990	997,490	2,500
977,192	應付款項	982,191	979,691	2,500
17,799	預收款項	17,799	17,799	-
148,142	其他負債	142,143	145,143	- 3,000
50,514	遞延負債	44,514	47,514	- 3,000
97,629	什項負債	97,629	97,629	-
5,265,058	淨 值	5,945,496	5,596,020	349,476
3,631,276	基金	4,558,567	3,671,276	887,291
3,631,276	基 金	4,558,567	3,671,276	887,291
786,491	公積	786,491	786,491	-
72,335	資本公積	72,335	72,335	-
714,156	特別公積	714,156	714,156	-
847,291	累積餘絀 (-)	600,438	1,138,253	- 537,815
847,291	累積賸餘	600,438	1,138,253	- 537,815
6,408,191	合 計	7,087,629	6,738,653	348,976

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 109 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 5,709 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 5,709 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	815,200	3,261.81	2,659,024	
住院病患醫療	人 日	210,270	9,150.71	1,924,120	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	815,200	2,973.35	2,423,876	
住院病患醫療	人 日	210,270	8,440.06	1,774,692	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	809,211	3,058.92	2,475,315	
住院病患醫療	人 日	193,001	9,274.37	1,789,962	
106年度決算數					
門診病患醫療	人 次	788,549	2,887.40	2,276,859	
住院病患醫療	人 日	191,947	8,685.12	1,667,083	
105年度決算數					
門診病患醫療	人 次	770,181	2,767.08	2,131,155	
住院病患醫療	人 日	198,980	7,743.38	1,540,777	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：				一、「上年度最高可進用員額數」484人，業依行政院核定數查填，與108年度預算案486人相較，計減少工友2人。 二、「本年度最高可進用員額數」484人，同「上年度最高可進用員額數」。 三、支兼職酬金之兼任人員計90名。
專任人員	484	-	484	
職員	436	-	436	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	3	-	3	
工友	12	-	12	
駕駛	2	-	2	
聘用	24	-	24	
約僱	7	-	7	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	80	10	90	
資本支出部分：	-	-	-	
總 計	564	10	574	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。
- 二、計時與計件人員酬金109年編列行政人員330人、研究助理25人，總計355人。
- 三、專技人員酬金109年編列契約主治醫師110人、契約護理人員750人、契約醫技人員160人、衛生福利部(PGY)計畫聘用住院醫師30人，總計1,050人。
- 四、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房清潔、洗衣被服、病房服務員之照護、廢棄物廢水處理等業務承攬，預計154人。

本頁空白

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金				其他
				年獎	終金	考獎	績金	效金
業務支出部分：	326,057	6,948	73,702	38,509		44,900	543,618	150,000
教學成本	16,735	-	231	1,403		1,284	32,889	17,482
教學研究及訓輔成本	16,735	-	231	1,403		1,284	32,889	17,482
正式人員	16,735	-	231	1,403		1,284	32,889	17,482
職員	16,735	-	231	1,403		1,284	32,889	17,482
醫療成本	288,228	6,596	72,335	33,982		39,506	495,780	127,579
門診醫療成本	143,373	1,471	45,213	18,832		25,251	265,394	62,514
正式人員	143,373	-	45,213	18,407		25,251	264,495	62,514
職員	142,191	-	45,013	17,848		24,289	263,490	62,114
工員	1,182	-	200	559		962	1,005	400
聘僱人員	-	1,471	-	425		-	899	-
聘用	-	381	-	124		-	275	-
約僱	-	1,090	-	301		-	624	-
兼任人員	-	-	-	-		-	-	-
住院醫療成本	142,331	5,125	27,045	14,869		13,991	225,330	64,652
正式人員	142,331	-	27,045	12,923		13,991	214,183	54,572
職員	141,150	-	26,815	12,561		13,211	213,228	53,752
工員	1,181	-	230	362		780	955	820
聘僱人員	-	5,125	-	1,946		-	11,147	10,080
聘用	-	4,035	-	1,832		-	10,436	10,080
約僱	-	1,090	-	114		-	711	-
其他醫療成本	2,524	-	77	281		264	5,056	413
正式人員	2,524	-	77	281		264	5,056	413
職員	2,524		77	281		264	5,056	413

新竹分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退 休 金	卹償金		分 擔 保 險 費	傷 病 藥 費	醫 費 其 他				
31,559	-	-	35,896	1,078	15,539	3	1,267,809	5,363	1,273,172
961	-	-	1,381	1	62	-	72,429	-	72,429
961	-	-	1,381	1	62	-	72,429	-	72,429
961	-	-	1,381	1	62	-	72,429	-	72,429
961	-	-	1,381	1	62	-	72,429	-	72,429
28,802	-	-	30,899	128	14,276	2	1,138,113	5,363	1,143,476
16,102	-	-	17,175	95	8,494	1	603,915	5,363	609,278
15,851	-	-	16,417	95	8,378	1	599,995	-	599,995
15,311	-	-	15,550	95	7,778	1	593,680	-	593,680
540	-	-	867	-	600	-	6,315	-	6,315
251	-	-	758	-	116	-	3,920	-	3,920
33	-	-	303	-	26	-	1,142	-	1,142
218	-	-	455	-	90	-	2,778	-	2,778
-	-	-	-	-	-	-	-	5,363	5,363
12,504	-	-	13,461	31	5,615	1	524,955	-	524,955
10,369	-	-	11,599	31	5,167	1	492,212	-	492,212
9,729	-	-	10,879	31	4,867	1	486,224	-	486,224
640	-	-	720	-	300	-	5,988	-	5,988
2,135	-	-	1,862	-	448	-	32,743	-	32,743
1,930	-	-	1,728	-	400	-	30,441	-	30,441
205	-	-	134	-	48	-	2,302	-	2,302
196	-	-	263	2	167	-	9,243	-	9,243
196	-	-	263	2	167	-	9,243	-	9,243
196	-	-	263	2	167	-	9,243	-	9,243

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金				
				年獎	終金	考獎	績金	績獎金
管理及總務費用	21,094	352	1,136	3,124	4,110	14,949	4,939	
管理費用及總務費用	21,094	352	1,136	3,124	4,110	14,949	4,939	
正式人員	21,094	-	1,136	3,064	4,110	14,823	4,939	
職員	16,114	-	596	2,342	2,910	13,539	4,124	
工員	4,980	-	540	722	1,200	1,284	815	
聘僱人員	-	352	-	60	-	126	-	
約僱	-	352	-	60	-	126	-	
合計	326,057	6,948	73,702	38,509	44,900	543,618	150,000	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專及專技人員酬金897,233千元。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房清潔、洗衣被服、病房服
- 三、績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部所屬國立績效獎勵金發放人數為1,889人、金額543,618千元，其他獎金484人、金額150,000千元；依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列，預計發放人數為484人、金額38,262、金額247千元。

新竹分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	其他				
1,796	-	-	3,616	949	1,201	1	57,267	-	57,267
1,796	-	-	3,616	949	1,201	1	57,267	-	57,267
1,760	-	-	3,557	949	1,191	1	56,624	-	56,624
1,110	-	-	2,387	949	706	-	44,777	-	44,777
650	-	-	1,170	-	485	1	11,847	-	11,847
36	-	-	59	-	10	-	643	-	643
36	-	-	59	-	10	-	643	-	643
31,559	-	-	35,896	1,078	15,539	3	1,267,809	5,363	1,273,172

業機構或特約醫事人員。109年度預算編列計時與計件人員酬金190,935千元

務員之照護、廢棄物廢水處理等業務承攬，預計154人，計98,661千元。

大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金，其中預估考績獎金係依據「公務人員考績法」編列，預計發放人數為484人、金額44,900千元；年終獎金係千元；年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列，預計發放人數為7人

國立臺灣大學附設醫院

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本 合 計
	1,221,670			1,261,688		用人費用	1,273,172
	309,235			319,410		正式員額薪資	326,057
	15,521			19,216		聘僱及兼職人員薪資	12,311
	73,860			80,250		超時工作報酬	73,702
	733,748			751,276		獎金	777,027
	34,273			34,550		退休及卹償金	31,559
	55,030			56,981		福利費	52,513
	2			5		提繳費	3
	1,263,963			1,273,762		服務費用	1,376,204
	41,665			42,303		水電費	42,927
	4,608			4,261		郵電費	4,908
	4,575			3,857		旅運費	3,873
	8,260			8,038		印刷裝訂與廣告費	8,540
	69,016			68,426		修理保養及保固費	97,233
	204			196		保險費	254
	269,610			272,249		一般服務費	294,825
	865,639			874,046		專業服務費	923,258
	386			386		公共關係費	386
	1,820,115			1,718,964		材料及用品費	1,989,683
	455			425		使用材料費	546
	57,566			60,406		用品消耗	60,377
	1,762,095			1,658,133		商品及醫療用品	1,928,760
	20,627			24,827		租金與利息	23,533
	1,995			2,190		地租及水租	2,092
	-			8		房租	-
	15,457			18,692		機器租金	18,096
	471			824		交通及運輸設備租金	506
	2,703			3,113		什項設備租金	2,839
	239,011			230,753		折舊、折耗及攤銷	245,563
	214,155			205,890		不動產、廠房及設備折舊	218,719
	24,856			24,863		攤銷	26,844
	4,153			3,858		稅捐與規費（強制費）	4,483
	147			158		房屋稅	150
	3,247			2,953		消費與行為稅	3,512
	760			747		規費	821
	3,435			4,543		會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	4,022
	3,435			4,543		會費	4,022
	3,279			1,141		短絀、賠償與保險給付	3,573

新竹分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其 他 業 務 外 費 用
72,429	1,143,476	-	57,267	-
16,735	288,228	-	21,094	-
-	11,959	-	352	-
231	72,335	-	1,136	-
53,058	696,847	-	27,122	-
961	28,802	-	1,796	-
1,444	45,303	-	5,766	-
-	2	-	1	-
73,854	1,239,963	858	50,779	10,750
-	42,466	-	332	129
3	4,888	-	17	-
2,265	1,430	6	172	-
150	5,310	151	1,338	1,591
20,570	74,854	-	1,644	165
48	107	-	99	-
16,968	223,048	-	45,997	8,812
33,850	887,860	701	794	53
-	-	-	386	-
7,632	1,976,182	652	5,006	211
-	-	-	546	-
7,632	47,422	652	4,460	211
-	1,928,760	-	-	-
474	20,992	-	-	2,067
51	-	-	-	2,041
-	-	-	-	-
388	17,682	-	-	26
35	471	-	-	-
-	2,839	-	-	-
-	234,038	-	11,525	-
-	207,194	-	11,525	-
-	26,844	-	-	-
-	4,029	-	304	150
-	-	-	-	150
-	3,312	-	200	-
-	717	-	104	-
-	4,022	-	-	-
-	4,022	-	-	-
-	3,552	-	-	21

新竹分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其 他 業 務 外 費 用
-	3,552	-	-	-
-	-	-	-	21
-	-	-	-	3,801
-	-	-	-	3,801
154,389	4,626,254	1,510	124,881	17,000

本頁空白

五、附 錄

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
1	<p>國立臺灣大學附設醫院為我國數一數二之教學醫院，目前於全國設有雲林分院、北護分院、金山分院、新竹分院以及竹東分院，提供各區民眾醫療服務。為使相關醫療服務精進，提供更有效能以極效率之醫事服務，建請國立臺灣大學附設醫院應盤點全部院區醫療設備之使用年限，如遇有老舊或年限已屆期之設備，應確實編列預算予與更換，以提供更好之醫療服務品質予全國民眾。爰請國立臺灣大學附設醫院於 108 年 8 月底前，提出設備更換之原則及 107 至 109 年預算編列情形。</p>	<p>本院業擬具「醫療儀器設備汰換原則及 107 至 109 年預算編列情形」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>

國立臺灣大學附設醫院
竹東分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明	6-1 ~6-10
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	6-11~6-13
2. 餘絀撥補預計表	6-14~6-14
3. 現金流量預計表及補充說明	6-15~6-17
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	6-19~6-19
2. 其他業務收入明細表	6-20~6-20
3. 業務外收入明細表	6-21~6-21
4. 教學成本明細表及說明	6-22~6-25
5. 醫療成本明細表及說明	6-26~6-37
6. 其他業務成本明細表及說明	6-38~6-39
7. 管理及總務費用明細表及說明	6-40~6-43
8. 業務外費用明細表及說明	6-44~6-45
9. 固定資產建設改良擴充明細表	6-46~6-46
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	6-48~6-49
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	6-50~6-51
12. 資產折舊明細表	6-52~6-52
13. 資產報廢明細表	6-53~6-53
14. 基金數額增減明細表	6-54~6-54
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明	6-55~6-57
2. 5年來主要營運項目分析表	6-58~6-58
3. 員工人數彙計表	6-59~6-59
4. 用人費用彙計表	6-60~6-61
5. 各項費用彙計表	6-62~6-63
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	6-65~6-65

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為應竹東地區民眾醫療需求，特於民國 82 年依預算法規定設置本基金。本院前身為衛生福利部竹東醫院，依行政院 100 年 1 月 14 日院臺衛字第 1000091201 號函於 100 年 7 月 1 日改制為國立臺灣大學醫學院附設醫院竹東分院，以「新竹縣民眾身心健康守護者」為設立宗旨。原係以內部作業單位方式併入「國立臺灣大學附設醫院作業基金」，並自 101 年度起循預算程序設置及編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

(一)依據國立臺灣大學醫學院附設醫院竹東分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上教師兼任；得置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上教師兼任或由相當級別之醫事人員兼任。

(二)分院視業務需要得設各部及室，其下得分設科、組。分院醫療、醫事及護理部門計 3 部，管理及總務部門計 5 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數為 7 億 2,435 萬 5 千元，較預算數 6 億 2,457 萬 9 千元增加 9,977 萬 6 千元，約 15.97%，主要係門診病患平均每人次收入超出預期及總院補助提升門急診醫療品質改善計畫，致實際數高於預算數。

(二)業務成本與費用：決算數為 7 億 0,800 萬 6 千元，較預算數 6 億 7,061 萬 2 千元增加 3,739 萬 4 千元，約 5.58%，主要係醫療用品等成本增加，致實際數高於預算數。

(三)業務外收入：決算數為 2,193 萬 1 千元，較預算數 1,234 萬 9 千元增加 958 萬 2 千元，約 77.59%，主要係轉銷 106 年溢估醫療折讓等調整以前年度收入增加，致實際數高於預算數。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (四)業務外費用：決算數為 476 萬 7 千元，較預算數 209 萬元增加 267 萬 7 千元，約 128.11%，主要係調整以前年度健保申報數，致實際數高於預算數。
- (五)收支餘絀：決算數為賸餘 3,351 萬 3 千元，較預算短絀數 3,577 萬 4 千元，反絀為餘，相差 6,928 萬 7 千元，主要係門診醫療收入增加及總院補助提升門急診醫療品質改善計畫所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數為 2,489 萬 8 千元，可用預算數為 4,223 萬 4 千元，執行率為 58.95%，主要係急診暨護家整建工程多次流標，後續採購作業無法順利於當年度完成，致實際數低於預算數。

二、上(108)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 3 億 3,024 萬元，實際業務收入 3 億 6,125 萬元，較預計數增加 3,101 萬元，增加 9.39%，主要係門診病患醫療服務量及平均每人收入超出預期，致實際數高於預算數。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 3 億 4,848 萬 6 千元，實際業務成本與費用 3 億 7,124 萬 5 千元，較預計數增加 2,275 萬 9 千元，增加 6.53%，主要係醫療用品成本增加，致實際數高於預算數。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 521 萬 4 千元，實際業務外收入 729 萬 5 千元，較預計數增加 208 萬 1 千元，增加 39.91%，主要係調整以前年度收入超出預期，致實際數高於預算數。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 101 萬 4 千元，實際業務外費用 130 萬 4 千元，較預計數增加 29 萬元，增加 28.59%，主要係修理保養及保固費用增加，致實際數高於預算數。
- (五)收支短絀：預計短絀 1,404 萬 6 千元，實際短絀 400 萬 4 千元，較預計數減少 1,004 萬 2 千元，減少 71.49%，主要係門診病患醫療服務量及平均每人收入超出預期，致實際短絀較預算數低。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算數 198 萬 2 千元，實際數 729 萬 7 千元，執行率 368.18%，主要係業務緊急需求，提前採購醫療等設備。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 延攬人才及師資，強化各項訓練計畫，辦理人員教育訓練提昇同仁素質，並提供學生實習、見習及醫師、醫事人員訓練，預計本年度培育人數預估約 20

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

人。並積極爭取提供訓練醫師之軟硬體設備，俾能使內科、外科、骨科及精神科成為專科醫師之訓練合格醫院。

2. 建立數位學習平台，加強知識管理系統，集合院內各類數位學習課程，發展多元學習環境。

(二) 研究目標：

1. 藉由電子圖書館及網路知識平台，鼓勵全院同仁積極從事研究，發表學術論文於知名期刊，使醫療知識不斷更新，並與國際接軌。
2. 109 年度研究計畫預算編列 300 萬元，同上年度預算數。預計研究計畫 7 案，論文研究發表 3 篇，壁報發表 4 篇，今後將同步提昇計畫的質與量，進一步申請國家型研究計畫。

(三) 醫療服務目標：

1. 強化行政管理，改善內部流程，以加強為民服務。
 2. 建全醫師及各科別陣容，以加強醫療服務品質。
 3. 持續擴充與汰舊換新醫療設備。
 4. 持續整合當地醫療網絡，配合醫療網計畫，協調地區醫院醫療服務，支援當地衛生、推展衛生保健政策，進而提升醫療品質，營造社區健康。
 5. 聘請醫療專家指導、支援，整合醫療、教學及研究發展，邁向區域級水準地區醫院之目標。
 6. 本年度門診醫療 13 萬 8,433 人次，住院醫療 9 萬 6,405 人日，與上年度門診醫療 13 萬 7,062 人次，住院醫療 9 萬 5,450 人日相較，門診部分主要係門診醫療服務項目增加所致；住院部分係參酌歷年實際服務量等因素審慎概估。
- 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 2,485 萬 4 千元。

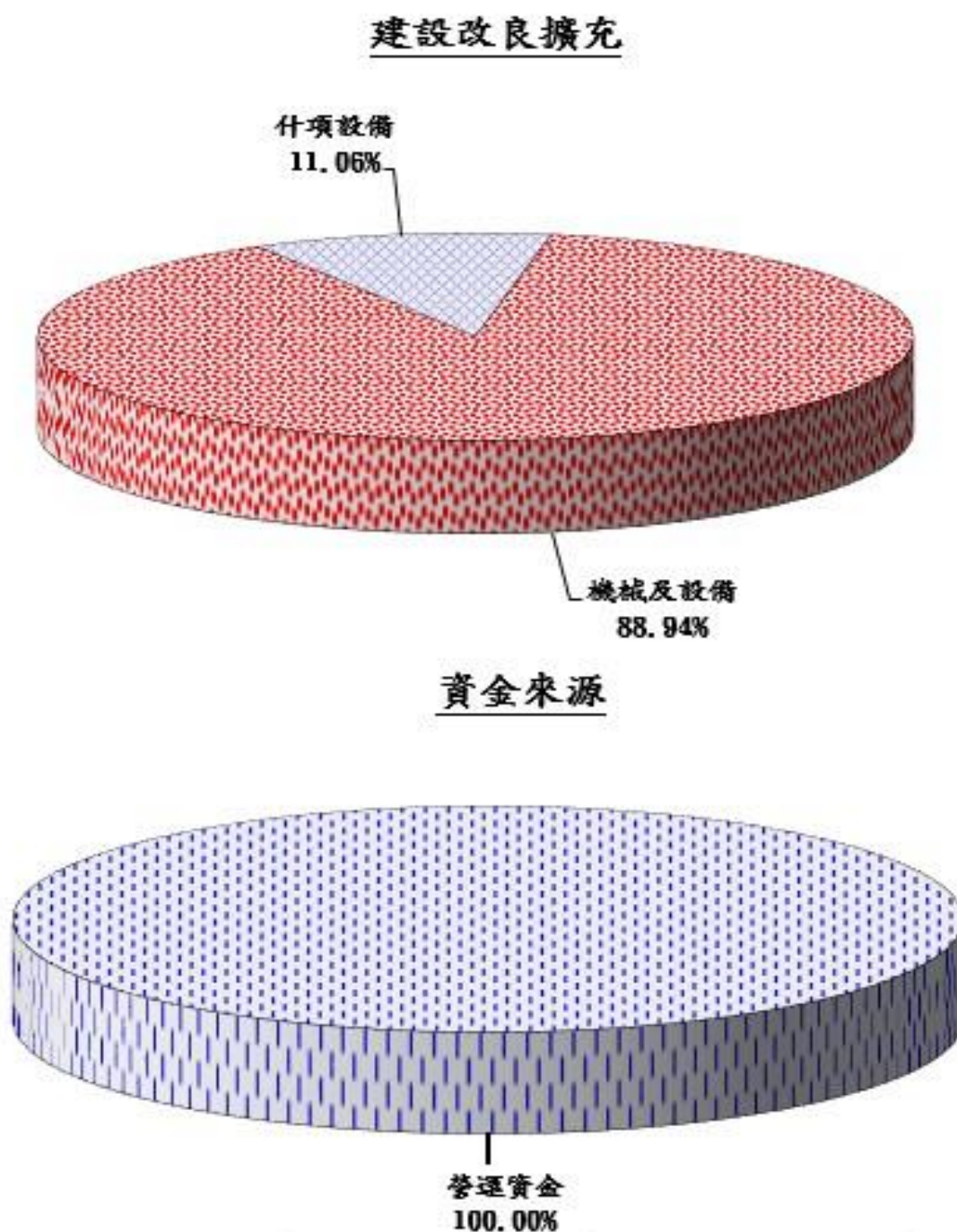
1. 專案計畫部分：0 元。
2. 一般建築及設備計畫部分：2,485 萬 4 千元。
 - (1) 一次性項目：2,485 萬 4 千元。

(二) 資金來源：2,485 萬 4 千元。

1. 專案計畫部分：0 元。
2. 一般建築及設備計畫部分：2,485 萬 4 千元。
 - (1) 營運資金：2,485 萬 4 千元。

(三) 109年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109 年度 預算	資金來源	109 年度 預算
不動產、廠房及設備	24,854	營運資金	24,854
房屋及建築	-		
機械及設備	22,104		
交通及運輸設備	-		
什項設備	2,750		
合 計	24,854	合 計	24,854

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 2,485 萬 4 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 2,210 萬 4 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。
2. 什項設備 275 萬元，主要係增購調劑台設備。

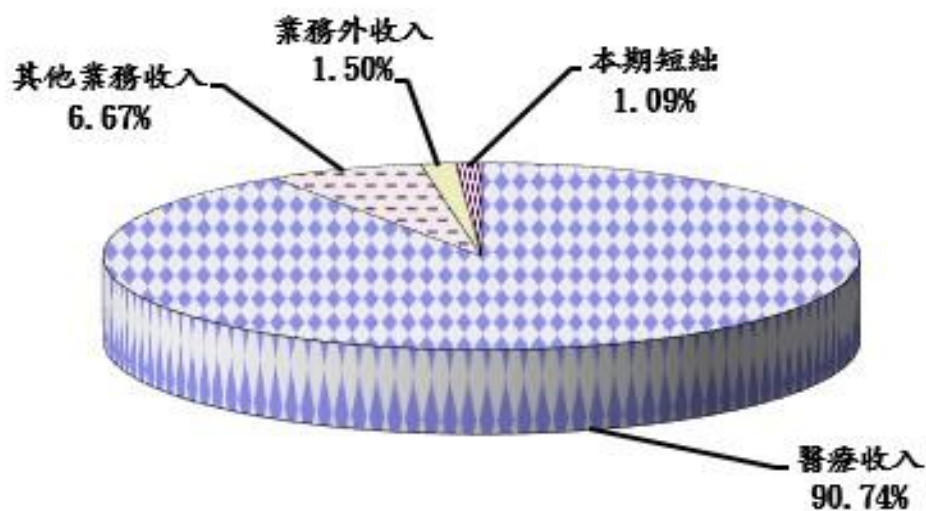
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

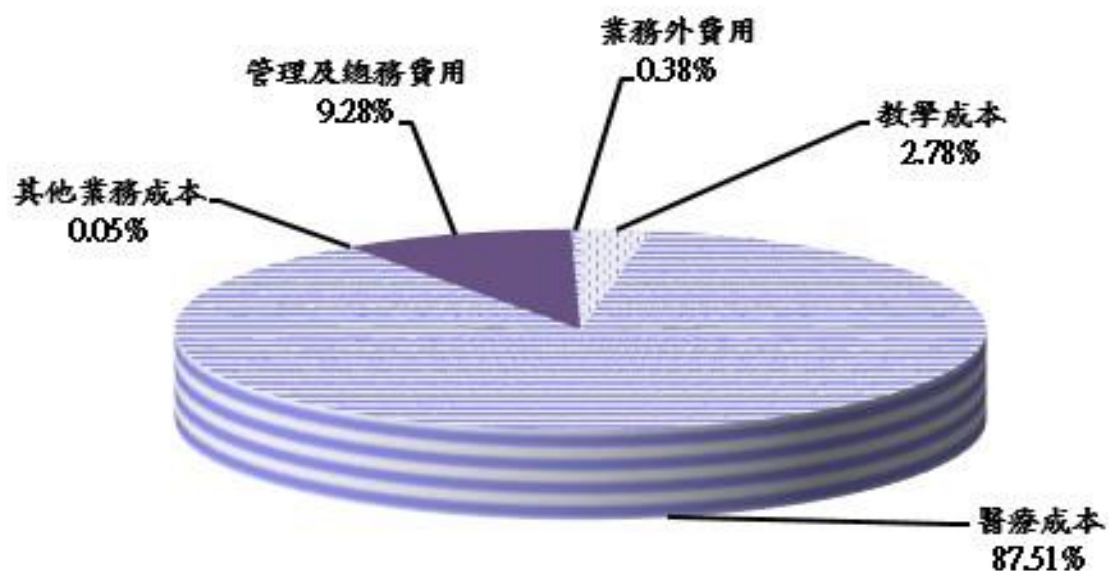
- (一) 業務收入 7 億 2,418 萬元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 6 億 6,048 萬 4 千元，計增加 6,369 萬 6 千元，約 9.64%，主要係考量發展本院成為社區醫院之目標且能滿足病患需求、老年醫療照護之推展及本院加強提升醫療服務品質等因素審慎編列。
- (二) 業務成本與費用 7 億 4,063 萬 6 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 6 億 9,697 萬 2 千元，計增加 4,366 萬 4 千元，約 6.26%，主要係配合預計業務量並力求撙節各項成本審慎編列。
- (三) 業務外收入 1,113 萬 9 千元，主要係停車場收入、場地租借收入及受贈資產收入，較上年度預算數 1,043 萬 7 千元，計增加 70 萬 2 千元，約 6.73%，主要係參酌 107 年度決算數並扣除非經常性項目後編列。
- (四) 業務外費用 282 萬元，主要係調整以前年度支出及宿舍修護費，較上年度預算數 209 萬元，計增加 73 萬元，約 34.93%，主要係改善宿舍環境等修護費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，預計短絀 813 萬 7 千元，較上年度預算短絀數 2,814 萬 1 千元，計減少短絀 2,000 萬 4 千元，約 71.08%，主要係預估醫療收支短絀數減少所致。
- (六) 本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘(短絀)圖表列示如下：

109年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

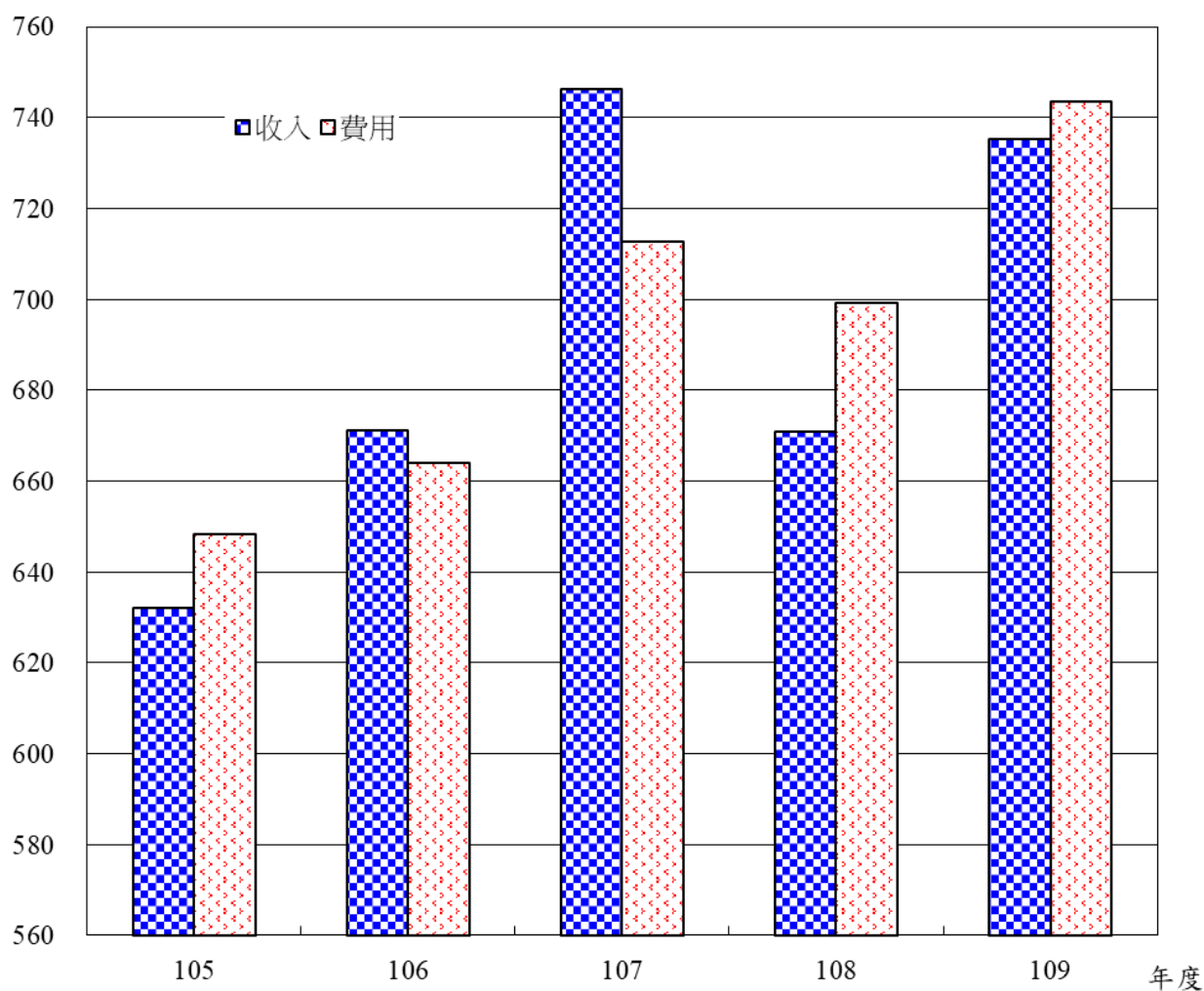


單位：新臺幣千元

收 入 及 短 絀	109 年 度 預 算	成 本 與 費 用	109 年 度 預 算
業務收入	724,180	業務成本與費用	740,636
醫療收入	674,610	教學成本	20,675
其他業務收入	49,570	醫療成本	650,616
業務外收入	11,139	其他業務成本	388
本期短絀	8,137	管理及總務費用	68,957
		業務外費用	2,820
收 入 及 短 絀 總 額	743,456	成 本 及 費 用 總 額	743,456

最近五年收入與費用

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	611,412	645,094	724,355	660,484	724,180
業務外收入	20,632	26,020	21,931	10,437	11,139
收入合計	632,043	671,114	746,286	670,921	735,319
費用					
業務成本與費用	628,681	661,978	708,006	696,972	740,636
業務外費用	19,597	2,136	4,767	2,090	2,820
費用合計	648,278	664,115	712,773	699,062	743,456
本期賸餘(短絀)	-16,234	6,999	33,513	-28,141	-8,137

備註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

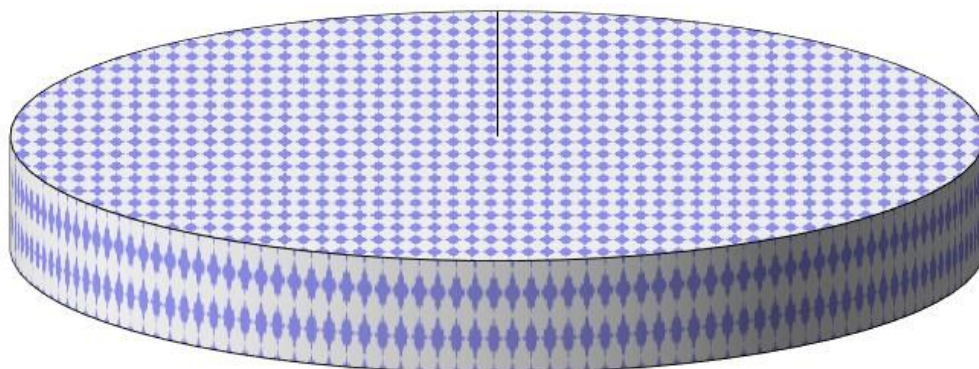
二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀813萬7千元，連同前期待填補之短絀1億8,615萬8千元，共計短絀1億9,429萬5千元。

(二)本年度待填補之短絀計1億9,429萬5千元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近五年度短絀填補圖表列示如下：

109年度短絀填補



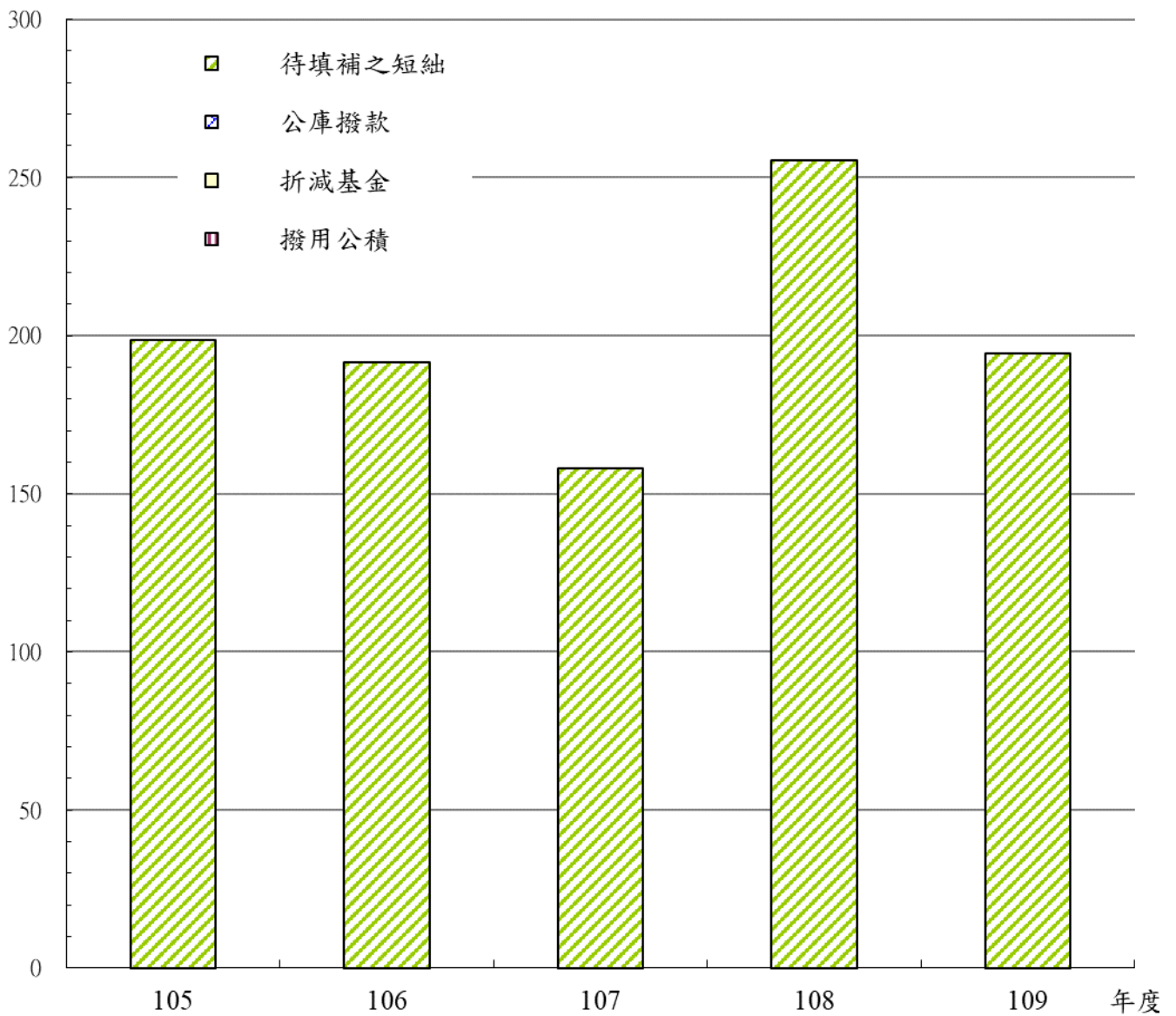
待填補之短絀
100%

單位:新臺幣千元

填 補 項 目	109	年	度	預	算
撥用賸餘					—
撥用公積					—
折減基金					—
公庫撥款					—
待填補之短絀				194,295	
合 計				194,295	

最近五年短絀填補

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
短絀填補					
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-
待填補之短絀	198,528	191,530	158,017	255,444	194,295
合 計	198,528	191,530	158,017	255,444	194,295

備註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 2,207 萬元，包括：

1. 本期短絀 813 萬 7 千元。
2. 利息股利之調整 64 萬元，係利息收入 64 萬元。
3. 調整項目 3,020 萬 7 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 3,805 萬 3 千元；折舊、減損及折耗 3,630 萬元；攤銷無形資產 500 萬元；隨折舊及攤銷費用提列轉列收入 269 萬 2 千元；流動資產淨增 6,249 萬 3 千元；流動負債淨增 1,603 萬 9 千元。
4. 收取利息 64 萬元。

(二)預計投資活動之現金淨流出 4,077 萬 7 千元，其中現金流入 11 萬 9 千元，係減少其他資產 11 萬 9 千元；現金流出 4,089 萬 6 千元，包括增加短期墊款 1,207 萬元、不動產、廠房及設備 2,485 萬 4 千元、無形資產 397 萬 2 千元。

(三)預計本期現金及約當現金淨減 1,870 萬 7 千元。

(四)期初現金及約當現金 1 億 0,706 萬 5 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 8,835 萬 8 千元。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
724,355	100.00	業務收入	724,180	100.00	660,484	100.00	63,696	9.64
654,881	90.41	醫療收入	674,610	93.16	610,888	92.49	63,722	10.43
390,986	53.98	門診醫療收入	406,492	56.13	367,005	55.57	39,487	10.76
277,199	38.27	住院醫療收入	288,445	39.83	263,633	39.92	24,812	9.41
19,741	2.73	其他醫療收入	20,184	2.79	18,191	2.75	1,993	10.96
- 30,286	- 4.18	醫療折讓	- 37,753	- 5.21	- 35,317	- 5.35	- 2,436	6.90
- 2,759	- 0.38	醫療優待免費	- 2,758	- 0.38	- 2,624	- 0.40	- 134	5.11
69,474	9.59	其他業務收入	49,570	6.84	49,596	7.51	- 26	- 0.05
68,819	9.50	其他補助收入	48,839	6.74	48,839	7.39	-	-
655	0.09	雜項業務收入	731	0.10	757	0.11	- 26	- 3.43
708,006	97.74	業務成本與費用	740,636	102.27	696,972	105.52	43,664	6.26
19,278	2.66	教學成本	20,675	2.85	18,846	2.85	1,829	9.70
19,278	2.66	教學研究及訓輔成本	20,675	2.85	18,846	2.85	1,829	9.70
626,233	86.45	醫療成本	650,616	89.84	604,185	91.48	46,431	7.68
336,397	46.44	門診醫療成本	353,255	48.78	311,875	47.22	41,380	13.27
274,591	37.91	住院醫療成本	279,914	38.65	275,536	41.72	4,378	1.59
15,244	2.10	其他醫療成本	17,447	2.41	16,774	2.54	673	4.01
355	0.05	其他業務成本	388	0.05	373	0.06	15	4.02
355	0.05	雜項業務成本	388	0.05	373	0.06	15	4.02
62,140	8.58	管理及總務費用	68,957	9.52	73,568	11.14	- 4,611	- 6.27
62,140	8.58	管理費用及總務費用	68,957	9.52	73,568	11.14	- 4,611	- 6.27
16,349	2.26	業務賸餘（短絀）	- 16,456	- 2.27	- 36,488	- 5.52	20,032	- 54.90
21,931	3.03	業務外收入	11,139	1.54	10,437	1.58	702	6.73
643	0.09	財務收入	640	0.09	388	0.06	252	64.95
643	0.09	利息收入	640	0.09	388	0.06	252	64.95
21,288	2.94	其他業務外收入	10,499	1.45	10,049	1.52	450	4.48
4,491	0.62	資產使用及權利金收入	4,500	0.62	4,500	0.68	-	-
526	0.07	違規罰款收入	307	0.04	300	0.05	7	2.33
2,699	0.37	受贈收入	2,692	0.37	2,249	0.34	443	19.70
27	-	賠（補）償收入	-	-	-	-	-	-
13,546	1.87	雜項收入	3,000	0.41	3,000	0.45	-	-
4,767	0.66	業務外費用	2,820	0.39	2,090	0.32	730	34.93
4,767	0.66	其他業務外費用	2,820	0.39	2,090	0.32	730	34.93
4,767	0.66	雜項費用	2,820	0.39	2,090	0.32	730	34.93
17,163	2.37	業務外賸餘（短絀）	8,319	1.15	8,347	1.26	- 28	- 0.34
33,513	4.63	本期賸餘（短絀）	- 8,137	- 1.12	- 28,141	- 4.26	20,004	- 71.08

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 724,180 千元，較上年度預算數 660,484 千元，增加 63,696 千元，約 9.64%，其中包括：

(一)醫療收入：本年度醫療收入預計 674,610 千元，較上年度預算數 610,888 千元，增加 63,722 千元，約 10.43%，主要係參酌 107 年度決算數編列所致。本年度預計門診醫療收入 406,492 千元，預計全年門診醫療病人 138,433 人次；住院醫療收入 288,445 千元，住院病人 96,405 人日，其他醫療收入 20,184 千元，住院用膳病人 81,888 人日；醫療折讓 37,753 千元；醫療優待免費 2,758 千元。

(二)其他業務收入：本年度其他業務收入 49,570 千元，包括：

1.其他補助收入：48,839 千元，與上年度預算數相同。本年度含教育部支應人事補助費 48,089 千元；衛生福利部撥付培訓畢業後醫事人員教學成本補助收入 750 千元。

2.雜項業務收入：731 千元，較上年度預算數 757 千元，減少 26 千元，約 3.43%，主要係實習代訓及醫護人員實務訓練減少所致。本年度雜項業務收入包含支援其他醫療機構醫療業務收入 666 千元與實習代訓收入及醫護人員實務訓練費收入 65 千元。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 11,139 千元，較上年度預算數 10,437 千元，增加 702 千元，約 6.73%。

(一)財務收入：本年度財務收入預計 640 千元，較上年度預算數 388 千元，增加 252 千元，約 64.95%，主要係採小額存款利率調升所致。

(二)其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 10,499 千元，較上年度預算數 10,049 千元，增加 450 千元，約 4.48%。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 740,636 千元，較上年度預算數 696,972 千元，增加 43,664 千元，約 6.26%，其中包括：

(一)教學成本：本年度預計 20,675 千元，較上年度預算數 18,846 千元，增加 1,829 千元，約 9.70%。

(二)醫療成本：本年度預計 650,616 千元，較上年度預算數 604,185 千元，增加 46,431 元，約 7.68%。包含門診醫療成本 353,255 千元，住院醫療成本 279,914 千元，其他醫療成本 17,447 千元。

(三)其他業務成本：本年度預計 388 千元，較上年度預算數 373 千元，增加 15 千元，約 4.02%。

(四)管理及總務費用：本年度預計 68,957 千元，較上年度預算數 73,568 千元，減少 4,611 千元，約 6.27%。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

四、業務外費用：本年度業務外費用預計 2,820 千元，與上年度預算數 2,090 千元，增加 730 千元，約 34.93%，主要係調整以前年度支出所致。

五、本年度收支相抵後，預計短絀 8,137 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	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	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳國庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
255,444	100.00	短絀之部	194,295	100.00	
28,141	11.02	本期短絀	8,137	4.19	
227,303	88.98	前期待填補之短絀	186,158	95.81	
-	-	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	-	-	
-	-	國庫撥款	-	-	
255,444	100.00	待填補之短絀	194,295	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	22,070	
本期賸餘（短絀）	- 8,137	
利息股利之調整	- 640	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 8,777	
調整項目	30,207	提存應收醫療帳款呆帳50千元、催收款項呆帳250千元及醫療折讓37,753千元、折舊36,300千元(屬於受贈資產折舊為2,092千元)、攤銷5,000千元(屬於受贈無形資產攤銷為600千元)、遞延收入配合折舊及攤銷轉列收入2,692千元。流動資產淨增62,493千元及流動負債淨增16,039元。
未計利息股利之現金流入（流出）	21,430	
收取利息	640	銀行存款利息收入640千元。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	22,070	
投資活動之現金流量	- 40,777	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	119	收回催收款項119千元。
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 12,070	增加短期墊款12,070千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	- 24,854	增加機械及設備22,104千元及什項設備2,750千元。
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加無形資產及其他資產	- 3,972	增加電腦軟體3,972千元。
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）	- 40,777	
籌資活動之現金流量	-	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
匯率變動影響數	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 18,707	
期初現金及約當現金	107,065	
期末現金及約當現金	88,358	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

總院或各分院撥入設備增撥基金數10,000千元

備註：

- 一、報廢固定資產－固定資產與累計折舊同額減少27,500千元（報廢項目包含機械及設備15,000千元、交通及運輸設備500千元及什項設備12,000千元）。
- 二、預計應收醫療帳款轉催收款項942千元，應收醫療帳款實際發生折讓23,734千元，催收款項實際發生呆帳523千元。

本頁空白

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				674,610	
門診醫療收入	人次	138,433	2,936.38	406,492	
住院醫療收入	人日	96,405	2,992.01	288,445	
其他醫療收入	人日	81,888	246.48	20,184	
醫療折讓				-37,753	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-2,758	參酌前年度決算數及預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				674,610	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	49,570	
其他補助收入	48,839	一、衛生福利部教學費用補助750千元。 二、教育部支應人事補助費48,089千元。
雜項業務收入	731	一、支援其他醫療機構醫療業務收入666千元。 二、實習代訓收入及醫護人員實務訓練費收入65千元。
合 計	49,570	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	640	
利息收入	640	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	10,499	
資產使用及權利金收入	4,500	停車場收入、提供場所設置自動販賣機、場地租借、與向宿舍使用人收取之維護管理費等收入。
違規罰款收入	307	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	2,692	隨受贈資產之折舊及攤銷費用提列轉列收入數。
雜項收入	3,000	收回以前年度健保收入及其他雜項收入。
合 計	11,139	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				20,675
教學研究及訓輔成本				20,675
用人費用				9,304
正式員額薪資				2,494
獎金				6,290
退休及卹償金				188
福利費				332
服務費用				6,585
水電費				310
郵電費				230
旅運費				10
印刷裝訂與廣告費				100
一般服務費				1,765
專業服務費				4,170
材料及用品費				3,110
用品消耗				3,110
折舊、折耗及攤銷				626
不動產、廠房及設備折舊				400
攤銷				226
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				1,050
與交流活動費				
會費				1,050
合 計				20,675

竹東分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		18,846			19,278
		18,846			19,278
		8,645			8,435
		2,337			2,184
		5,793			5,761
		190			190
		325			300
		7,521			7,219
		250			342
		160			154
		12			15
		50			33
		2,251			1,925
		4,798			4,750
		930			1,231
		930			1,231
		700			1,513
		650			1,290
		50			223
		1,050			880
		1,050			880
		18,846			19,278

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 2,494 千元。
獎金	依中華民國 106 年 4 月 6 日臺教人(四)字第 1060043945 號修正第 3 點編列績效獎勵金 3,246 千元、服務及專勤獎勵金 2,485 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 559 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 188 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 184 千元；分擔員工眷屬保險費 40 千元；傷病醫藥費 5 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共 103 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，並本摶節原則編列 310 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 230 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列國內出差旅費 10 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各種表件印製之印刷及裝訂費 100 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 1,765 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 2 人計 1,765 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年 2,000 編列計 4 千元及休假獎勵補助相關費用每人每年 8,000 元編列計 16 千元，合計 20 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
專業服務費	依本年度實際需要編列 4,170 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金進用契約護理人員 4 人計 3,345 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年 2,000 編列計 8 千元及休假獎勵補助相關費用每人每年 8,000 編列計 32 千元，合計 40 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 300 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 300 千元；派員參加國內訓練機構訓練費 200 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 25 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務需要編列 3,110 千元，包含辦公用品 400 千元、報章什誌 200 千元、各項醫療研究計畫所需化學藥劑與實驗用品 2,500 千元及其他各項雜支等費用 10 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 150 千元、機械及設備折舊 100 千元、什項設備折舊 150 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 226 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 150 千元；醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 900 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				650,616
門診醫療成本	人次	138,433	2,551.81	353,255
用人費用				94,784
正式員額薪資				19,003
聘僱及兼職人員薪資				8,968
超時工作報酬				13,730
獎金				48,199
退休及卹償金				1,557
福利費				3,327
服務費用				113,483
水電費				5,260
郵電費				660
旅運費				310
印刷裝訂與廣告費				430
修理保養及保固費				2,800
保險費				30
一般服務費				20,948
專業服務費				83,045
材料及用品費				103,889
使用材料費				300
用品消耗				2,123
商品及醫療用品				101,466
租金與利息				28,464
房租				-
機器租金				28,320
交通及運輸設備租金				144
折舊、折耗及攤銷				12,207
不動產、廠房及設備折舊				11,400
攤銷				807
稅捐與規費（強制費）				228
消費與行為稅				178
規費				50
短絀、賠償與保險給付				200
各項短絀				200
小計				353,255
總計				353,255
住院醫療成本	人日	96,405	2,903.52	279,914
用人費用				81,822
正式員額薪資				22,778

竹東分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
137,062	2,275.43	604,185	133,842	2,513.39	626,233
		311,875			336,397
		87,234			89,979
		19,460			16,730
		8,968			5,716
		12,730			14,302
		41,214			47,743
		1,569			2,403
		3,293			3,085
		91,921			99,527
		5,290			5,078
		730			1,237
		460			515
		305			477
		3,676			3,069
		30			25
		16,291			28,441
		65,139			60,684
		93,085			109,015
		300			283
		1,785			2,372
		91,000			106,360
		28,620			27,208
		-			-
		28,500			27,029
		120			179
		10,590			10,225
		10,500			9,823
		90			401
		225			307
		160			180
		65			128
		200			137
		200			137
		311,875			336,397
		311,875			336,397
95,450	2,886.71	275,536	91,994	2,984.88	274,591
		78,008			75,030
		21,002			18,406

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
聘僱及兼職人員薪資				-
超時工作報酬				6,580
獎金				47,158
退休及卹償金				1,870
福利費				3,436
服務費用				124,761
水電費				6,610
郵電費				401
旅運費				70
印刷裝訂與廣告費				270
修理保養及保固費				2,220
一般服務費				21,898
專業服務費				93,292
材料及用品費				50,819
使用材料費				-
用品消耗				1,717
商品及醫療用品				49,102
折舊、折耗及攤銷				22,204
不動產、廠房及設備折舊				21,600
攤銷				604
稅捐與規費（強制費）				208
消費與行為稅				168
規費				40
短絀、賠償與保險給付				100
各項短絀				100
小計				279,914
總計				279,914
其他醫療成本	人日	81,888	213.06	17,447
用人費用				2,392
正式員額薪資				831
獎金				1,388
退休及卹償金				63
福利費				110
服務費用				5,302
水電費				870
郵電費				18
旅運費				-
印刷裝訂與廣告費				35
修理保養及保固費				300

竹東分院作業基金

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		-			-
		6,580			6,466
		45,135			44,704
		1,888			2,656
		3,403			2,797
		128,619			123,834
		7,505			6,308
		390			297
		13			30
		275			331
		2,050			2,160
		20,435			21,087
		97,951			93,622
		44,540			48,803
		-			-
		1,960			2,665
		42,580			46,138
		24,084			26,518
		23,884			25,626
		200			892
		185			203
		175			166
		10			37
		100			203
		100			203
		275,536			274,591
		275,536			274,591
76,351	219.70	16,774	81,919	186.09	15,244
		1,571			1,112
		779			874
		620			118
		63			64
		109			57
		4,358			4,286
		720			875
		15			16
		10			15
		20			-
		300			359

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
一般服務費				2,386
專業服務費				1,693
材料及用品費				9,415
用品消耗				9,415
折舊、折耗及攤銷				300
不動產、廠房及設備折舊				300
稅捐與規費（強制費）				38
消費與行為稅				38
合 計				650,616

明細表

單位：新臺幣千元

6-31

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金18,141千元；工員工資862千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金2,768千元及支援本院門診醫師之兼職人員酬金6,200千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計720千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費13,000千元及誤餐費10千元。
獎金	依中華民國106年4月6日臺教人(四)字第1060043945號修正第3點編列績效獎勵金32,457千元、服務及專勤獎勵金10,750千元、依規定編列考績獎金及年終獎金4,992千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金1,505千元、工員退休及離職金52千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費1,838千元；分擔員工眷屬保險費406千元；員工體檢、傷病醫藥補助之傷病醫藥費50千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共1,033千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，並本摶節原則編列5,260千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列660千元。
旅運費	依本年度業務需要編列醫護人員國內出差旅費250千元及醫療用品等貨物運費60千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各式檢查、診斷表單、門診時間表印製等之印刷及裝訂費370千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費60千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列2,800千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列30千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列20,948千元，其中包含銀行匯款手續費250千元；院區清潔、保全等勞務承攬，預計人數13人，金額7,596千元；為應業務實際需要，以作業基金進用門診行政人員21人計13,102千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年2,000元編列計42千元及休假獎勵補助相關費用每人每年8,000元編列計168千元，合計210千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列83,045千元，包含為應業務實際需要，以作業基金進用契約主治醫師9人計24,372千元、契約護理人員58人計41,198千元、契約醫技人員28人計13,878千元，共95人計79,448千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年2,000元編列計190千元及休假獎勵補助相關費用每人每年8,000元編列計728千元，合計918千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費52千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用3,245千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體300千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列公務車用油及院區柴油燃料費分攤數300千元。
用品消耗	依本年度業務量編列2,123千元，包含辦公用品1,100千元，門診醫護人員工作服及工作鞋383千元及其他各項雜支等費用640千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列101,466千元，包含衛材24,084千元、藥品77,382千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度業務需要租用醫療機械設備租金編列28,320千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
交通及運輸設備租金	本年度租用車輛載運委託檢驗之檢品及辦理各項業務活動之車輛租金144千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提土地改良物折舊700千元、房屋折舊4,000千元、機械及設備折舊4,300千元、交通及運輸設備折舊1,400千元、什項設備折舊1,000千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用807千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅178千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費50千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳50千元、提列催收款項之備抵呆帳150千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金21,916千元；工員工資862千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計780千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費5,800千元。
獎金	依中華民國106年4月6日臺教人(四)字第1060043945號修正第3點編列績效獎勵金33,539千元、服務及專勤獎勵金8,516千元；依規定編列考績獎金及年終獎金5,103千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金1,818千元、員工退休及離職金52千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費1,899千元；分擔員工眷屬保險費418千元；員工體檢、傷病醫藥補助之傷病醫藥費52千元及員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共1,067千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，並本摶節原則編列6,610千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列401千元。
旅運費	依本年度業務需要編列醫護人員國內出差旅費30千元及醫療用品等貨物運費40千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費270千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療環境服務所需之房屋、其他建築、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備、什項設備等修護費用，編列2,220千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列21,898千元，其中包含銀行匯款手續費78千元；院區清潔、看護等勞務承攬，預計人數19人，金額11,760千元；為應業務實際需要，以作業基金進用病房行政人員22人計10,060千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年2,000元編列計44千元及休假獎勵補助相關費用每人每年8,000元編列計176千元，合計220千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列93,292千元，包含為應業務實際需要，以作業基金進用契約主治醫師4人計10,833千元、契約護理人員85人計59,872千元、契約醫技人員21人計21,287千元，共110人計91,992千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年2,000元編列計220千元及休假獎勵補助相關費用每人每年8,000元編列計856千元，合計1,076千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用1,000千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體300千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列1,717千元，包含辦公用品1,490千元、農業與園藝用品及環境美化費30千元、醫護人員工作服及工作鞋137千元及其他各項雜支等費用60千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列49,102千元，包含衛材24,202千元；藥品22,000千元及血液2,900千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊8,130千元、機械及設備折舊12,230千元、什項設備折舊1,240千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用604千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅168千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費40千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列催收款項之備抵呆帳100千元。
其他醫療成本	
用人費用	
正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
獎金	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金831千元。
獎金	依中華民國106年4月6日臺教人(四)字第1060043945號修正第3點編列績效獎勵金1,082千元、服務及專勤獎勵金120千元；依規定編列考績獎金及年終獎金186千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金63千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費61千元；分擔員工眷屬保險費13千元；員工體檢、傷病醫藥補助之傷病醫藥費2千元及員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共34千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，並本摶節原則編列870千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列18千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費35千元。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備、什項設備等修護費用，編列300千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列2,386千元，包含病房送餐與清潔等勞務承攬，預計人數2人，金額35千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用供膳行政人員7人計2,351千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年2,000元編列計14千元及休假獎勵補助相關費用每人每年8,000元編列計56千元，合計70千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列1,693千元，包含為應業務實際需要，以作業基金進用契約醫技人員2人計1,673千元，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年2,000元編列計4千元及休假獎勵補助相關費用每人每年8,000元編列計16千元，合計20千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用20千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務需要編列9,415千元，包含辦公用品80千元、農業與園藝用品及環境美化費70千元、食品9,235千元及其他各項雜支30千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊50千元、機械及設備折舊150千元、什項設備折舊100千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅38千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
355	373	其他業務成本	388
355	373	雜項業務成本	388
192	129	用人費用	129
177	129	正式員額薪資	129
14	-	福利費	-
141	234	服務費用	79
15	20	印刷裝訂與廣告費	20
-	-	修理保養及保固費	6
126	214	專業服務費	53
22	10	材料及用品費	10
22	10	用品消耗	10
-	-	折舊、折耗及攤銷	170
-	-	不動產、廠房及設備折舊	170
355	373	合 計	388

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

其他業務成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列支援其他醫療機構編制內職員薪金 129 千元。
服務費用	
印刷裝訂與廣告費	依本年度實際需要及落實節能減碳政策，編列印刷及裝訂費 20 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之交通及運輸設備修護費用，編列 6 千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 53 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 10 千元，包含辦公用品 10 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 30 千元、機械及設備折舊 40 千元、什項設備折舊 100 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
62,140	73,568	管理及總務費用	68,957
62,140	73,568	管理費用及總務費用	68,957
33,174	33,312	用人費用	23,336
8,932	7,301	正式員額薪資	7,483
-	-	聘僱及兼職人員薪資	-
332	620	超時工作報酬	620
19,767	23,588	獎金	13,551
2,377	576	退休及卹償金	553
1,733	1,207	福利費	1,109
34	20	提繳費	20
23,771	36,410	服務費用	37,163
926	1,205	水電費	1,280
289	555	郵電費	758
57	45	旅運費	170
415	430	印刷裝訂與廣告費	585
764	324	修理保養及保固費	1,874
147	172	保險費	202
20,681	32,159	一般服務費	30,358
232	1,260	專業服務費	1,576
260	260	公共關係費	360
1,412	1,360	材料及用品費	1,800
222	200	使用材料費	240
1,190	1,160	用品消耗	1,560
76	350	租金與利息	636
-	100	機器租金	380
-	-	交通及運輸設備租金	106
76	250	什項設備租金	150
3,442	1,901	折舊、折耗及攤銷	5,793
815	1,350	不動產、廠房及設備折舊	2,430
2,628	551	攤銷	3,363
264	235	稅捐與規費（強制費）	229
214	170	消費與行為稅	179
50	65	規費	50
62,140	73,568	合 計	68,957

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 6,622 千元及工員工資 861 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 350 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 200 千元及誤餐費 70 千元。
獎金	依中華民國 106 年 4 月 6 日臺教人(四)字第 1060043945 號修正第 3 點編列績效獎勵金 10,819 千元、服務及專勤獎勵金 1,035 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 1,697 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 502 千元、工員退休及離職金 51 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 613 千元；分擔員工眷屬保險費 135 千元；員工體檢、傷病醫藥補助之傷病醫藥費 16 千元及員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共 345 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 20 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，並本撙節原則編列 1,280 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 758 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列行政人員國內出差旅費 160 千元；貨物運費 10 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 585 千元，包含落實節能減碳政策編列各種表件印製之印刷及裝訂費 205 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 140 千元及業務宣導費 240 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之一般房屋、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 1,874 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 202 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 30,358 千元，包含銀行匯款手續費 20 千元；院區清潔等勞務承攬，預計人數 1 人，金額 109 千元；義(志)工服務費 200 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政業務人員 73 人計 29,879 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費每人每年 2,000 元編列計 146 千元及休假獎勵補助相關費用每人每年 8,000 元編列計 552 千元，合計 698 千元；辦理編制內員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費計 150 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 1,576 千元，包含履約爭議、契約審議等律師公費 320 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 146 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 635 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 375 千元及其他專業服務費 100 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本撙節原則編列 360 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列公務車用油及院區柴油燃料費分攤數 240 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 1,560 千元，包含辦公用品 1,120 千元、農業與園藝用品及環境美化費 200 千元、一線行政人員工作服 180 千元及其他各項雜支 60 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度業務需要租用支付電腦硬、軟體使用費，本撙節原則編列 380 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用車輛載運委託檢驗之檢品及辦理各項業務活動之車輛租金 106 千元。
什項設備租金	本年度租用影印機租金編列 150 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 440 千元、機械及設備折舊 1,180 千元、交通及運輸設備折舊 600 千元、什項設備折舊 210 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 3,363 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 36 千元及使用牌照稅 143 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 50 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,767	2,090	其他業務外費用	2,820
4,767	2,090	雜項費用	2,820
1,114	590	服務費用	1,320
1,024	570	修理保養及保固費	1,300
-	20	保險費	20
90	-	專業服務費	-
166	-	材料及用品費	-
166	-	用品消耗	-
3,488	1,500	其他	1,500
3,488	1,500	其他費用	1,500
4,767	2,090	合 計	2,820

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善宿舍環境等修護費用，編列土地改良物修護費 300 千元、宿舍修護費 1,000 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列宿舍保險費 20 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 1,450 千元及各項雜項支出 50 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備	什 項 設 備	小 計			
一、一般建築及設備 計畫	-	22,104	-	2,750	24,854	-	24,854	經費悉由本 院營運資金 支應。
一次性項目	-	22,104	-	2,750	24,854	-	24,854	
合 計	-	22,104	-	2,750	24,854	-	24,854	

本頁空白

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、一般建築及設備計畫	24,854	-	-	-
一次性項目	24,854	-	-	-
合 計	24,854	-	-	-

竹東分院作業基金

擴充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
24,854	100.00	-	-	-	-	24,854	100.00
24,854	100.00	-	-	-	-	24,854	100.00
24,854	100.00	-	-	-	-	24,854	100.00

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部					
	投 資 總 額	資 金 來 源				外 借 資 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	24,854	24,854	-	-	-	-
一次性項目	24,854	24,854	-	-	-	-
合 計	24,854	24,854	-	-	-	-

竹東分院作業基金

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					24,854	100.00	24,854	100.00
	109/01～ 109/12				24,854	100.00	24,854	100.00
					24,854	100.00	24,854	100.00

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備									投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益	權 益 改 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原值	9,435	200,183	168,687	14,155	27,622					-	-	420,082
上年度預計增減資產原值	-	18,583	9,377	-500	624					-	-	28,084
本年度預計增減資產原值	-	-	17,104	-500	-9,250					-	-	7,354
本年度(12月底)止資產總額	9,435	218,766	195,168	13,155	18,996					-	-	455,520
本年度應提折舊額	700	12,800	18,000	2,000	2,800					-	-	36,300
教學成本	-	150	100	-	150					-	-	400
醫療成本	700	12,180	16,680	1,400	2,340					-	-	33,300
其他業務成本	-	30	40	-	100					-	-	170
管理及總務費用	-	440	1,180	600	210					-	-	2,430

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	27,500	27,500	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	15,000	15,000	-	-	-	-
交通及運輸設備	500	500	-	-	-	-
什項設備	12,000	12,000	-	-	-	-
合 計	27,500	27,500	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			450,002		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充			-		
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他			10,000	總院或各分院撥入設備增撥基金數。	
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他			-		
期末基金數額			460,002		

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
613,765	資產	633,341	618,131	15,210
373,852	流動資產	387,500	370,389	17,111
127,601	現金	88,358	107,065	- 18,707
79,200	流動金融資產	79,200	79,200	-
106,904	應收款項	132,561	103,267	29,294
8,633	存貨	10,093	13,408	- 3,315
14,121	預付款項	16,155	18,386	- 2,231
37,392	短期貸墊款	61,133	49,063	12,070
228,701	不動產、廠房及設備	235,355	236,801	- 1,446
5,137	土地改良物	3,736	4,436	- 700
133,225	房屋及建築	126,208	139,008	- 12,800
64,278	機械及設備	84,575	70,471	14,104
4,577	交通及運輸設備	577	2,577	- 2,000
13,119	什項設備	11,893	11,943	- 50
8,366	購建中固定資產	8,366	8,366	-
6,449	無形資產	4,530	5,558	- 1,028
6,449	無形資產	4,530	5,558	- 1,028
4,764	其他資產	5,956	5,383	573
4,764	什項資產	5,956	5,383	573
613,765	合 計	633,341	618,131	15,210

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
297,098	負債	332,951	319,604	13,347
175,630	流動負債	216,250	200,211	16,039
175,630	應付款項	216,250	200,211	16,039
-	預收款項	-	-	-
121,468	其他負債	116,701	119,393	- 2,692
15,501	遞延負債	10,560	13,252	- 2,692
105,966	什項負債	106,141	106,141	-
316,668	淨值	300,390	298,527	1,863
440,002	基金	460,002	450,002	10,000
440,002	基金	460,002	450,002	10,000
34,683	公積	34,683	34,683	-
34,683	資本公積	34,683	34,683	-
- 158,017	累積餘絀	- 194,295	- 186,158	- 8,137
- 158,017	累積短絀	- 194,295	- 186,158	- 8,137
613,765	合 計	633,341	618,131	15,210

備註：上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 109 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 25,120 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 25,120 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預(決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	138,433	2,551.81	353,255	
住院病患醫療	人 日	96,405	2,903.52	279,914	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	137,062	2,275.43	311,875	
住院病患醫療	人 日	95,450	2,886.71	275,536	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	133,842	2,513.39	336,397	
住院病患醫療	人 日	91,994	2,984.88	274,591	
106年度決算數					
門診病患醫療	人 次	128,037	2,297.95	294,222	
住院病患醫療	人 日	83,698	3,139.47	262,767	
105年度決算數					
門診病患醫療	人 次	130,219	2,502.67	325,895	
住院病患醫療	人 日	86,983	2,456.18	213,646	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：				一、「上年度最高可進用員額數」75人，業依行政院核定數查填。 二、支兼職酬金之兼任人員計68名。
專任人員	75	-	75	
職員	65	-	65	
警察	-	-	-	
技工	2	-	2	
工友	4	-	4	
聘用	4	-	4	
約僱	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	73	- 5	68	
總 計	148	- 5	143	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。109年預計聘用契約主治醫師13人、契約護理人員147人、契約醫技人員51人及行政人員125人，共計336人。
- 二、為應業務需要辦理院區清潔、傳送、保全、照服員等勞務承攬，預計35人。

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
業務支出部分：	52,718	2,768	20,930	-	6,935	5,602		81,143	22,906
教學成本	2,494	-	-	-	312	247		3,246	2,485
教學研究及訓輔成本	2,494	-	-	-	312	247		3,246	2,485
正式人員	2,494	-	-	-	312	247		3,246	2,485
職員	2,494	-	-	-	312	247		3,246	2,485
醫療成本	42,612	2,768	20,310	-	5,688	4,593		67,078	19,386
門診醫療成本	19,003	2,768	13,730	-	2,949	2,043		32,457	10,750
正式人員	19,003	-	13,730	-	2,603	2,043		27,657	10,750
職員	18,141	-	13,730	-	2,495	1,951		27,609	10,674
工員	862	-	-	-	108	92		48	76
聘僱人員	-	2,768	-	-	346	-		4,800	-
聘用	-	2,768	-	-	346	-		4,800	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-		-	-
兼職醫師	-	-	-	-	-	-		-	-
住院醫療成本	22,778	-	6,580	-	2,635	2,468		33,539	8,516
正式人員	22,778	-	6,580	-	2,635	2,468		33,539	8,516
職員	21,916	-	6,580	-	2,526	2,376		33,491	8,440
工員	862	-	-	-	109	92		48	76
兼任人員	-	-	-	-	-	-		-	-
兼職醫師	-	-	-	-	-	-		-	-
其他醫療成本	831	-	-	-	104	82		1,082	120
正式人員	831	-	-	-	104	82		1,082	120
職員	831	-	-	-	104	82		1,082	120
其他業務成本	129	-	-	-	-	-		-	-
雜項業務成本	129	-	-	-	-	-		-	-
正式人員	129	-	-	-	-	-		-	-
職員	129	-	-	-	-	-		-	-
管理及總務費用	7,483	-	620	-	935	762		10,819	1,035
管理費用及總務費用	7,483	-	620	-	935	762		10,819	1,035
正式人員	7,483	-	620	-	935	762		10,819	1,035
職員	6,622	-	620	-	827	672		10,771	921
工員	861	-	-	-	108	90		48	114
合 計	52,718	2,768	20,930	-	6,935	5,602		81,143	22,906

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。
- 二、為應業務需要辦理院區清潔、傳送、保全、照服員等勞務承攬，預計35人，金額19,500千元。
- 三、年終獎金及考績獎金係依據「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「公務人員考績法」編列，預計年終獎
- 四、績效獎金及其他獎金係依中華民國106年4月6日臺教人(四)字第1020125695號修正第3點編列績效獎勵金及基本獎勵金，

竹東分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險	傷病藥費	醫療費	提撥福利金	其他				
4,231	-	-	5,607	125	-	2,582	20	205,567	6,200	211,767	
188	-	-	224	5	-	103	-	9,304	-	9,304	
188	-	-	224	5	-	103	-	9,304	-	9,304	
188	-	-	224	5	-	103	-	9,304	-	9,304	
188	-	-	224	5	-	103	-	9,304	-	9,304	
3,490	-	-	4,635	104	-	2,134	-	172,798	6,200	178,998	
1,557	-	-	2,244	50	-	1,033	-	88,584	6,200	94,784	
1,391	-	-	1,903	50	-	969	-	80,099	-	80,099	
1,339	-	-	1,797	42	-	886	-	78,664	-	78,664	
52	-	-	106	8	-	83	-	1,435	-	1,435	
166	-	-	341	-	-	64	-	8,485	-	8,485	
166	-	-	341	-	-	64	-	8,485	-	8,485	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,200	6,200	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,200	6,200	
1,870	-	-	2,317	52	-	1,067	-	81,822	-	81,822	
1,870	-	-	2,317	52	-	1,067	-	81,822	-	81,822	
1,818	-	-	2,211	45	-	988	-	80,391	-	80,391	
52	-	-	106	7	-	79	-	1,431	-	1,431	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
63	-	-	74	2	-	34	-	2,392	-	2,392	
63	-	-	74	2	-	34	-	2,392	-	2,392	
63	-	-	74	2	-	34	-	2,392	-	2,392	
-	-	-	-	-	-	-	-	129	-	129	
-	-	-	-	-	-	-	-	129	-	129	
-	-	-	-	-	-	-	-	129	-	129	
-	-	-	-	-	-	-	-	129	-	129	
553	-	-	748	16	-	345	20	23,336	-	23,336	
553	-	-	748	16	-	345	20	23,336	-	23,336	
553	-	-	748	16	-	345	20	23,336	-	23,336	
502	-	-	641	8	-	268	-	21,852	-	21,852	
51	-	-	107	8	-	77	20	1,484	-	1,484	
4,231	-	-	5,607	125	-	2,582	20	205,567	6,200	211,767	

109年預算編列計時與計件人員酬金57,157千元及專技人員酬金176,458千元。

金發放人數為75人、金額6,935千元，考績獎金發放人數為75人、金額5,602千元。

其中預估績效獎勵金發放人數為411人、金額81,143千元，其他獎金發放人數為75人、金額22,906千元。

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 算	年 度	預 數	科 目	本 合 計
	207,922		208,899			用人費用	211,767
	47,302		51,008			正式員額薪資	52,718
	5,716		8,968			聘僱及兼職人員薪資	8,968
	21,101		19,930			超時工作報酬	20,930
	118,093		116,350			獎金	116,586
	7,690		4,286			退休及卹償金	4,231
	7,986		8,337			福利費	8,314
	34		20			提繳費	20
	259,892		269,653			服務費用	288,693
	13,529		14,970			水電費	14,330
	1,992		1,850			郵電費	2,067
	632		540			旅運費	560
	1,270		1,100			印刷裝訂與廣告費	1,440
	7,377		6,920			修理保養及保固費	8,500
	173		222			保險費	252
	74,441		74,309			一般服務費	77,355
	160,219		169,482			專業服務費	183,829
	260		260			公共關係費	360
	170,166		150,435			材料及用品費	169,043
	505		500			使用材料費	540
	17,163		16,355			用品消耗	17,935
	152,498		133,580			商品及醫療用品	150,568
	27,284		28,970			租金與利息	29,100
	27,029		28,600			機器租金	28,700
	179		120			交通及運輸設備租金	250
	76		250			什項設備租金	150
	41,989		37,575			折舊、折耗及攤銷	41,300
	37,845		36,684			不動產、廠房及設備折舊	36,300
	4,144		891			攤銷	5,000
	813		680			稅捐與規費（強制費）	703
	599		540			消費與行為稅	563
	214		140			規費	140
	880		1,050			會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,050
	880		1,050			會費	1,050
	340		300			短絀、賠償與保險給付	300
	340		300			各項短絀	300
	3,488		1,500			其他	1,500
	3,488		1,500			其他費用	1,500
	712,773		699,062			總計	743,456

竹東分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
9,304	178,998	129	23,336	-
2,494	42,612	129	7,483	-
-	8,968	-	-	-
-	20,310	-	620	-
6,290	96,745	-	13,551	-
188	3,490	-	553	-
332	6,873	-	1,109	-
-	-	-	20	-
6,585	243,546	79	37,163	1,320
310	12,740	-	1,280	-
230	1,079	-	758	-
10	380	-	170	-
100	735	20	585	-
-	5,320	6	1,874	1,300
-	30	-	202	20
1,765	45,232	-	30,358	-
4,170	178,030	53	1,576	-
-	-	-	360	-
3,110	164,123	10	1,800	-
-	300	-	240	-
3,110	13,255	10	1,560	-
-	150,568	-	-	-
-	28,464	-	636	-
-	28,320	-	380	-
-	144	-	106	-
-	-	-	150	-
626	34,711	170	5,793	-
400	33,300	170	2,430	-
226	1,411	-	3,363	-
-	474	-	229	-
-	384	-	179	-
-	90	-	50	-
1,050	-	-	-	-
1,050	-	-	-	-
-	300	-	-	-
-	300	-	-	-
-	-	-	-	1,500
-	-	-	-	1,500
20,675	650,616	388	68,957	2,820

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
1	<p>國立臺灣大學附設醫院為我國數一數二之教學醫院，目前於全國設有雲林分院、北護分院、金山分院、新竹分院以及竹東分院，提供各區民眾醫療服務。為使相關醫療服務精進，提供更有效能以極效率之醫事服務，建請國立臺灣大學附設醫院應盤點全部院區醫療設備之使用年限，如遇有老舊或年限已屆期之設備，應確實編列預算予與更換，以提供更好之醫療服務品質予全國民眾。爰請國立臺灣大學附設醫院於 108 年 8 月底前，提出設備更換之原則及 107 至 109 年預算編列情形。</p>	<p>本院業擬具「醫療儀器設備汰換原則及 107 至 109 年預算編列情形」報告，並經教育部 108 年 12 月 17 日臺教高(一)字第 1080179895 號函核轉立法院備查。</p>

國立臺灣大學附設醫院
新竹生醫園區分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院
新竹生醫園區分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

附屬單位預算目次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	7- 1—7- 12
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	7-13—7-14
2. 餘絀撥補預計表.....	7-15—7-15
3. 現金流量預計表及補充說明.....	7-16—7-18
三、明細表	
1. 醫療收入明細表.....	7-19—7-19
2. 其他業務收入明細表.....	7-20—7-20
3. 業務外收入明細表.....	7-21—7-21
4. 教學成本明細表及說明.....	7-22—7-25
5. 醫療成本明細表及說明.....	7-26—7-37
6. 管理及總務費用明細表及說明.....	7-38—7-40
7. 業務外費用明細表及說明.....	7-41—7-42
8. 固定資產建設改良擴充明細表.....	7-43—7-43
9. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	7-44—7-45
10. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	7-46—7-47
11. 資產折舊明細表.....	7-48—7-48
12. 基金數額增減明細表.....	7-49—7-49
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明.....	7-51—7-53
2. 5年來主要營運項目分析表.....	7-54—7-54
3. 員工人數彙計表.....	7-55—7-55
4. 用人費用彙計表.....	7-56—7-57
5. 各項費用彙計表.....	7-58—7-59
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	7-61—7-61

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為加速推動國內生物醫學產業，行政院於民國 105 年 9 月 5 日核定新竹生物醫學園區計畫第四次修正計畫，開始「新竹生醫園區分院」（以下簡稱生醫分院）籌建工作，並奉行政院核准於 109 年 1 月 1 日設立國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金。

生醫分院定位為「臺灣醫療照護與生醫發展的國際櫥窗與卓越中心(Center of Excellence, Window to Taiwan Health Care and Biomedical Development)」，因所在地臨近高鐵及桃園國際機場，可利用交通的便利性，建立優質健檢中心及國際級特色醫療，也可以將相關健檢的結果融入大數據(Big Data)中，讓國人對健康有更清楚的了解。利用新竹科學園區的優勢，與國內相關 IT 產業合作，打造智慧型醫院，建立遠距照護和健康雲端產業，共同開發健康照護所需的 IT 軟硬體。

生醫分院除了以支持園區轉譯研究，協助創新醫材及藥品研發為主，並提供一般醫療服務外，由於急重症醫療及癌症治療是目前大新竹地區民眾就醫之最大需求，相關之心血管、腦血管等疾病亦是死因排名前幾名之重要疾病，因此生醫分院將以前述幾項疾病之預防與治療為首要任務，期能達成「帶領生醫科技發展的國家級醫學暨轉譯研究中心，並建構大新竹地區成為智慧健康城市」之願景。

二、組織概況：

依據國立臺灣大學醫學院附設醫院新竹生醫園區分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上，並領有師級醫事專門職業證書之教師兼任；得置副院長 2 至 3 人，襄理院務，由本院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上，並領有師級醫事專門職業證書之教師兼任或由師(二)級以上醫事人員兼任。

醫院設部、中心及室，其下得分設科、組。醫療業務部門計 12 部 1 室 5 中心、教學訓練及研究發展部門計 2 部、管理及總務部門計 7 室。

三、基金歸類及屬性：本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

貳、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 研究目標：

1. 轉譯醫學研究、卓越中心及智慧醫院：

可以就近和本生醫園區內的生技醫藥公司建立新藥及醫材研發的產學合作管道，也可以和本校竹北分部、鄰近的大學及新竹科學園區內的智慧技術(IT)產業等單位，共同研發健康照護的軟硬體。未來在諮詢委員會的指導下，生醫分院將訂定各階段醫材研發臨床試驗計畫之申請辦法，並以臺大醫院國家級卓越臨床試驗中心之經驗與能力為基礎建置研究資訊之共享平台。

2. 與臺灣大學竹北分部共同發展，成立卓越研究中心：

臺灣大學擁有豐沛的學術資源，竹北分部位於科技中心之新竹地區，除可促進當地文化教育之發展外，透過該分部醫學研究園區、電資研究園區、管理及推廣教育園區等整體之設立，並結合清大、交大、工研院、臺灣生技整合育成中心及生技醫藥國家型科技計畫(NRPB)等各研發機構，成立卓越研究中心，除了可在臺大醫院醫療體系的支援下，發展及提供國際級之特色醫療，也可致力於各種新藥及醫材之研發。

3. 成立轉譯醫學研究中心：

生醫分院將應用整合醫療資料庫之臨床數據分析，進行藥品及醫材研發潛能之篩選，並從事轉譯研究、臨床研究及實驗推動的業務；透過與臺灣大學等各系所的合作，建構完善之跨領域研究合作網絡，評估研究標的未來之發展潛力，有發展潛力之醫藥相關產品，再於生醫分院進行臨床試驗研究，進而登記上市。生醫分院將成為基礎到臨床實驗研究的資訊傳達據點，以達到將基礎與臨床醫學研究儘速移轉至臨床照護應用之目標。

4. 研發改善醫院急性照護溝通模式與需求之資通訊設備與設施：

醫院中醫師與護理師、醫師與病人及家屬、甚至醫師與醫師之間、病房與其他醫療支援單位之間的溝通，仍有改善的空間，因此如何利用臺灣具優勢之資通訊硬體技術，來提供醫院中不同情境下所需要的溝通工具與方式，非常重要。目前臺大醫院無論是行動護理車、自動藥櫃及自動看板等，已有與資通訊廠商共同研發之經驗，未來可循此一模式，在生醫分院中與相關 ICT 廠商進行更密切之資通訊合作開發。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(二) 醫療服務目標：

1. 協助我國生醫產業發展，設置臨床試驗需求之特色門診及病床。
2. 建立與 IT 產業合作研發健康照護軟硬體。
3. 成為臺灣醫療照護和生醫發展的櫥窗。
4. 藉助高鐵迅速提供醫療研究支援。
5. 本年度門診醫療 11 萬 2,700 人次；住院醫療 1 萬 3,759 人日，營運初期以門診為主，第二季開始收住院，每一季開 1 個區域病房，第四季結束開完 3 個區域。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 7 億 4,817 萬 7 千元。

1. 專案計畫部分：7 億 4,817 萬 7 千元。

(二) 資金來源 7 億 4,817 萬 7 千元。

1. 專案計畫部分：7 億 4,817 萬 7 千元。

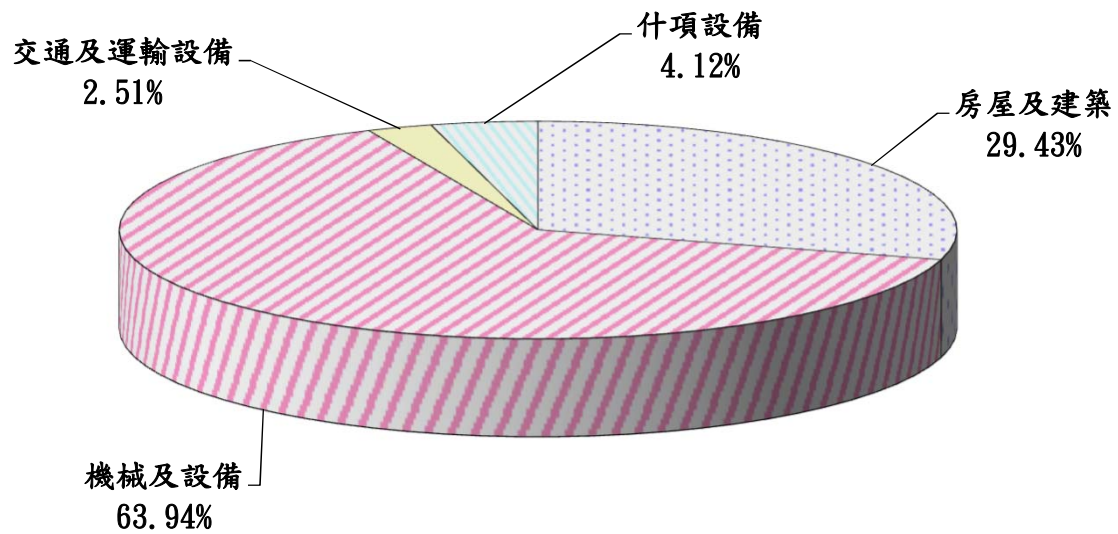
(1) 營運資金：3 億 5,539 萬 8 千元。

(2) 國庫撥款：3 億 9,277 萬 9 千元。

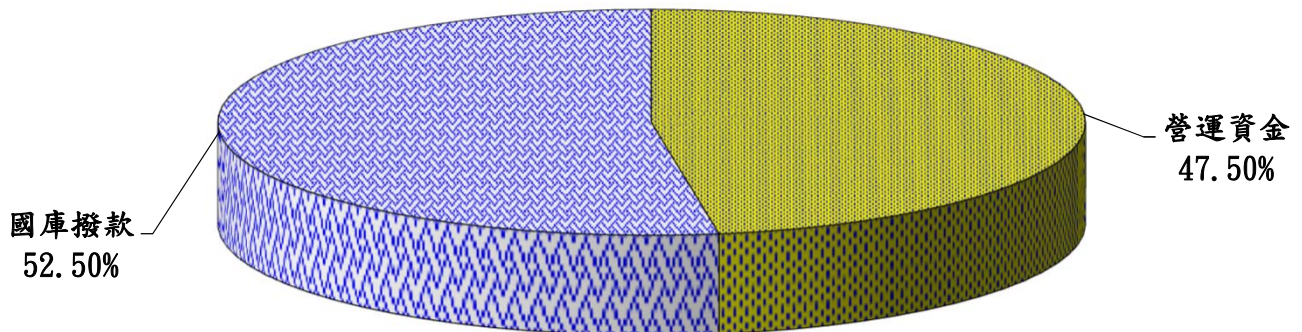
(三) 109 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	748,177	營運資金	355,398
房屋及建築	220,166	國庫撥款	392,779
機械及設備	478,393		
交通及運輸設備	18,822		
什項設備	30,796		
合 計	748,177	合 計	748,177

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(四) 專案計畫：

1. 新竹生醫園區分院新建工程：

配合政府持續推動「五加二」產業創新計畫，積極籌設「新竹生醫園區分院新建工程」，發展轉譯研究、創新醫材及藥品研發，達成整合生技創新聚落，串聯南港新藥研發、新竹生醫創新醫材、中南部特色醫材及特色藥品聚落，串接從北到南的特色聚落成為生技廊帶，建置亞太生醫研發產業重鎮之政策目標。

本計畫經行政院 102 年 5 月 30 日院臺科字第 1020029539 號函及 105 年 9 月 5 日院臺科字第 1050036425 號函核定，原總經費 54 億 9,828 萬 9 千元，修正為 67 億 0,447 萬 3 千元，其中衛生福利部補助 14 億元，教育部補助 28 億 6,143 萬 6 千元(公共建設經費支應 19 億 5,223 萬 6 千元，科技預算支應 9 億 0,920 萬元)，其餘經費 24 億 4,303 萬 7 千元，由本分院自行籌措。

(1) 計畫目的：興建新竹生醫園區分院。

(2) 計畫內容：本生醫園區分院定位為「臺灣醫療照護與生醫發展的國際櫥窗與卓越中心」。醫院設置急性一般病床 475 床，急性精神病床 25 床，特殊病床 228 床，共 728 床，醫院分 2 期施工，第 1 期先開設 380 床。

第1期：興建地下 2 層、地上 8 層之醫療大樓，總樓地板面積為 76,694.53 平方公尺。

第2期：興建地下 2 層、地上 9 層之研究大樓與地下 2 層、地上 3 層之國際醫療中心，總樓地板面積為 41,880 平方公尺。

(3) 計畫期間：第 1 期工程為 102 年至 109 年（規劃設計至完工驗收）；第 2 期工程為 106 年至 112 年（規劃設計至完工驗收）。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(4) 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
103 年度	48,390	國庫撥款	48,390		
104 年度	160,172	國庫撥款	160,172		
105 年度	700,702	國庫撥款	700,702		
106 年度	464,727	國庫撥款	464,727		
107 年度	-				
108 年度	2,025,910	營運資金 國庫撥款	1,603,292 422,618		
109 年度	748,177	營運資金 國庫撥款	355,398 392,779		
110 年度	1,572,278	營運資金 國庫撥款	267,337 1,304,941		
111 年度	404,265	營運資金 國庫撥款	95,150 309,115		
112 年度	579,852	營運資金 國庫撥款	121,860 457,992		
合 計	6,704,473	營運資金 國庫撥款	2,443,037 4,261,436		

備註：

1. 新竹生醫園區分院總經費 67 億 0,447 萬 3 千元，其中衛生福利部補助 14 億元，教育部補助 28 億 6,143 萬 6 千元(公共建設經費 19 億 5,223 萬 6 千元，科技預算 9 億 0,920 萬元)，其餘經費由本分院自行籌措。
2. 103 至 108 年度預算由總院編列。
3. 109 年度經費編列 7 億 4,817 萬 7 千元，係依據工程實際執行狀況調整編列。

(5) 效益分析：提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展，效益多屬提升醫療服務及研究品質等非量化因素。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

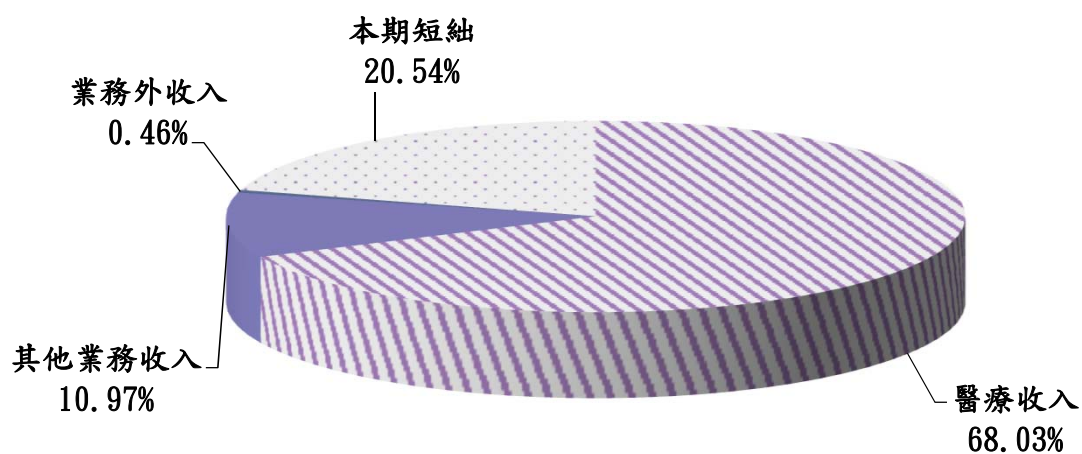
參、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

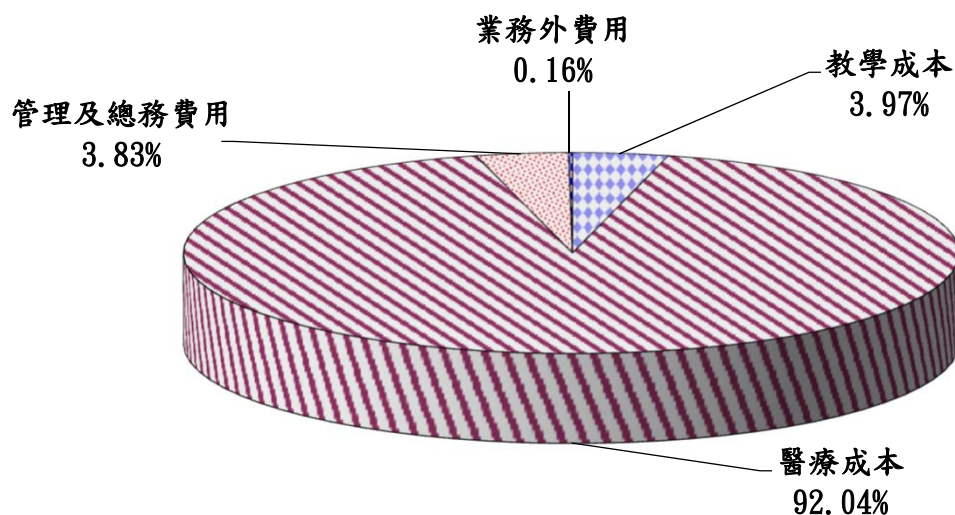
- (一) 業務收入 5 億 7,589 萬 8 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，營運初期以門診為主，第二季開始收住院，每一季開 1 個區域病房，第四季結束開完 3 個區域。
- (二) 業務成本與費用 7 億 2,779 萬 5 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，配合 109 年度預計醫療業務量編列。
- (三) 業務外收入 337 萬 5 千元，主要係存款利息收入、停車場收入，提供場所予廠商經營餐飲、設置自動販賣機、提款機等收入。
- (四) 業務外費用 118 萬 7 千元，係預估繳納地價稅、房屋稅及醫療爭議意外事件處理費。
- (五) 業務總收支相抵後，預計短絀 1 億 4,970 萬 9 千元，係因開創初期醫療業務尚未能全面開展所致。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

109年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



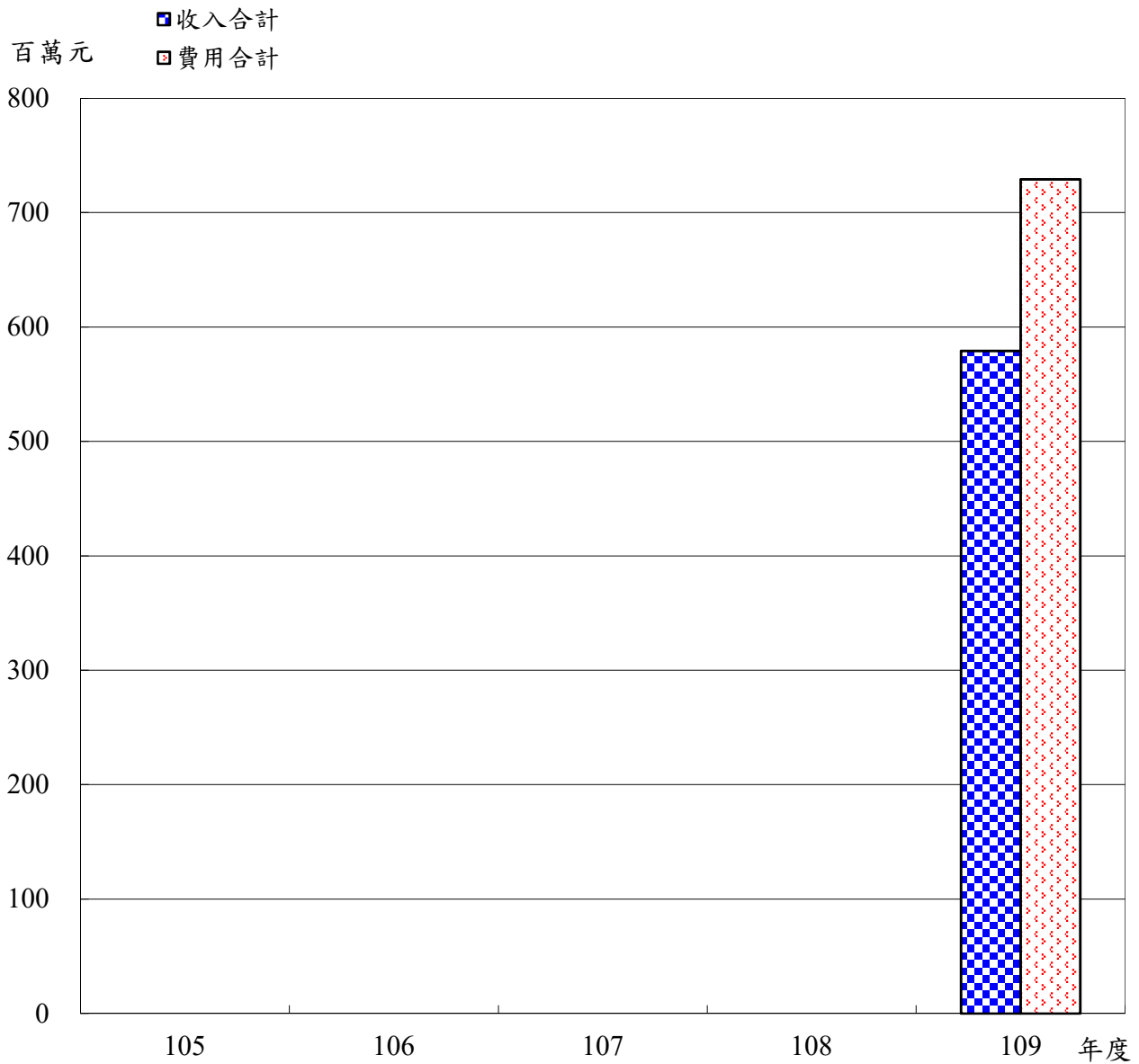
成本與費用



單位：新臺幣千元

收 入 及 短 絀	109 年 度 預 算	成 本 與 費 用	109 年 度 預 算
業務收入	575,898	業務成本與費用	727,795
醫療收入	495,898	教學成本	28,962
其他業務收入	80,000	醫療成本	670,947
業務外收入	3,375	管理及總務費用	27,886
本期短絀	149,709	業務外費用	1,187
收入及短絀總額	728,982	成本與費用總額	728,982

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105	106	107	108	109
收入					
業務收入	-	-	-	-	575,898
業務外收入	-	-	-	-	3,375
收入合計	-	-	-	-	579,273
費用					
業務成本與費用	-	-	-	-	727,795
業務外費用	-	-	-	-	1,187
費用合計	-	-	-	-	728,982
本期賸餘(短絀)	-	-	-	-	-149,709

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務計畫及預算說明

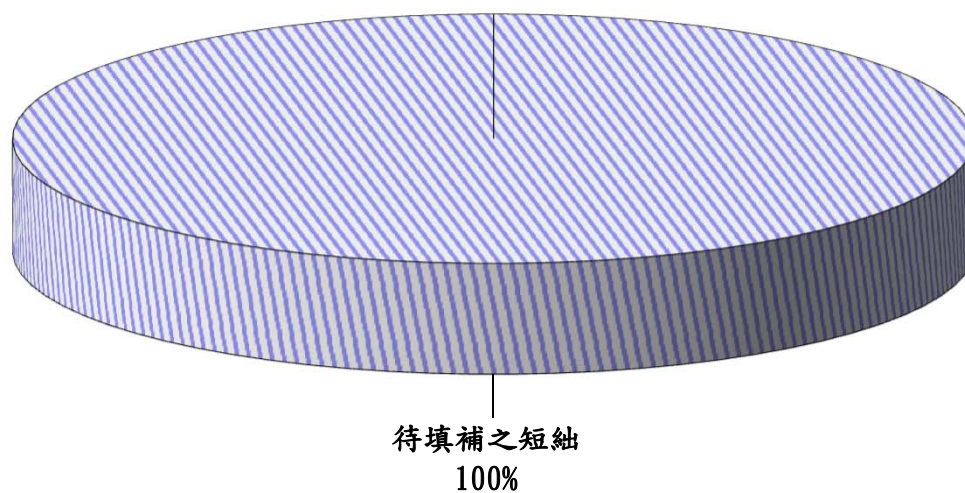
中華民國109年度

二、 餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計短絀1億4,970萬9千元，留待以後年度處理。

(二) 本年度及最近五年度短絀填補圖表列示如下：

109年度短絀填補

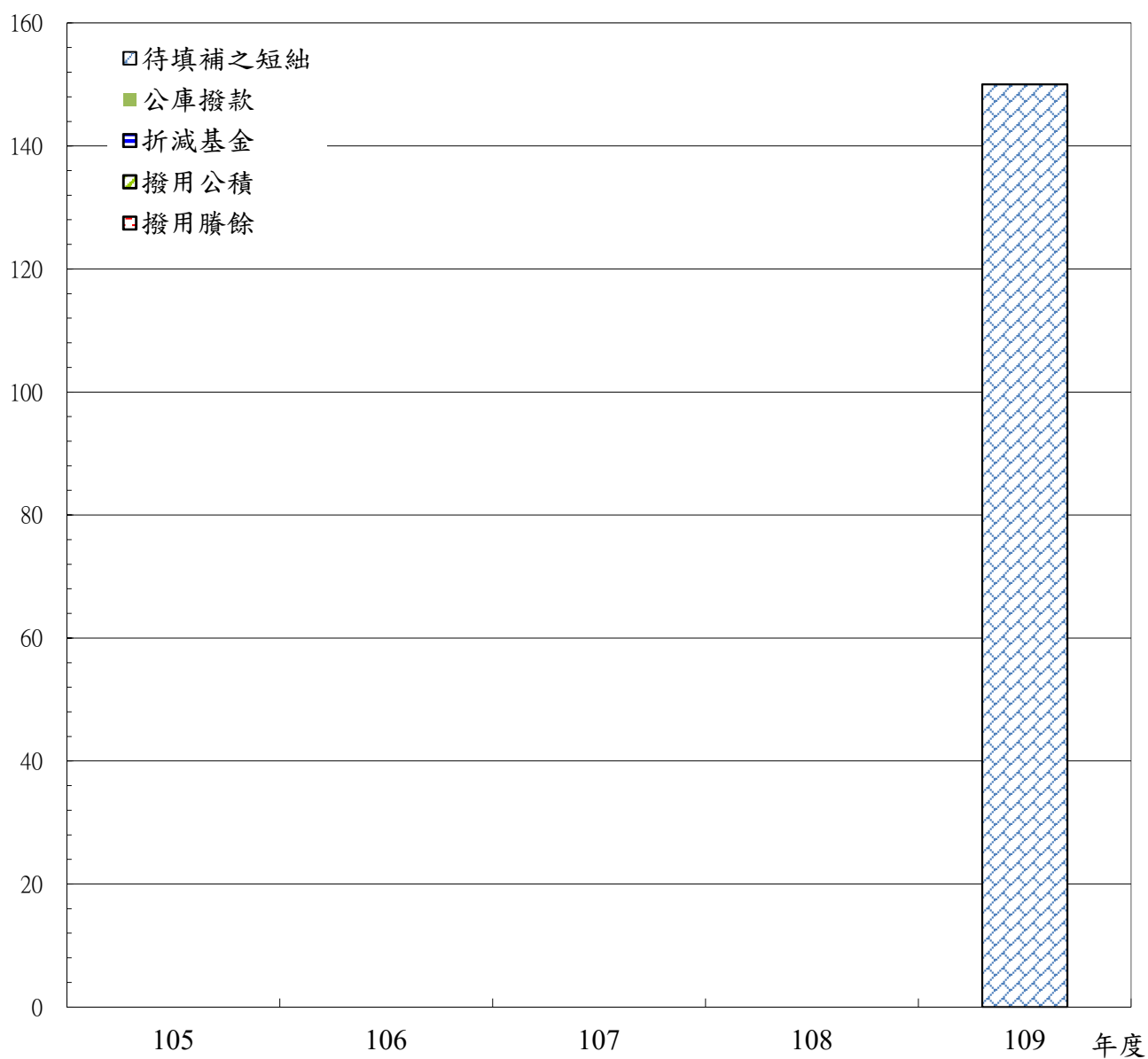


單位：新臺幣千元

填 補 項 目	109 年 度 預 算
撥用賸餘	-
撥用公積	-
折減基金	-
公庫撥款	-
待填補之短絀	149,709
合 計	149,709

最近五年短絀填補

百萬元



單位：新臺幣千元

年度 \ 項目	105	106	107	108	109
短絀填補					
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	149,709
合 計	-	-	-	-	149,709

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 5,446 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀 1 億 4,970 萬 9 千元。
2. 利息股利之調整係利息收入 15 萬 2 千元。
3. 調整項目 2 億 0,417 萬 8 千元，含提存呆帳、醫療折讓 3,518 萬 9 千元；折舊 1 億 7,919 萬 8 千元；攤銷 149 萬 1 千元；流動資產淨增 6,570 萬元；流動負債淨增 5,400 萬元。
4. 收取利息係銀行存款利息收入 15 萬 2 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 7 億 5,563 萬 1 千元，包括增加不動產、廠房及設備 7 億 4,817 萬 7 千元，增加無形資產 745 萬 4 千元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 8 億 9,999 萬 8 千元，包括增加其他負債 5 億 0,721 萬 9 千元及增加基金 3 億 9,277 萬 9 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 1 億 9,883 萬 6 千元。

(五) 現金及約當現金之淨增 1 億 9,883 萬 6 千元，係期末現金之數。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	業務收入	575,898	100.00	-	-	575,898	-
-	-	醫療收入	495,898	86.11	-	-	495,898	-
-	-	門診醫療收入	391,407	67.96	-	-	391,407	-
-	-	住院醫療收入	138,072	23.98	-	-	138,072	-
-	-	其他醫療收入	1,830	0.32	-	-	1,830	-
-	-	醫療折讓	- 35,089	- 6.09	-	-	- 35,089	-
-	-	醫療優待免費	- 322	- 0.06	-	-	- 322	-
-	-	其他業務收入	80,000	13.89	-	-	80,000	-
-	-	其他補助收入	80,000	13.89	-	-	80,000	-
-	-	業務成本與費用	727,795	126.38	-	-	727,795	-
-	-	教學成本	28,962	5.03	-	-	28,962	-
-	-	教學研究及訓輔成本	28,962	5.03	-	-	28,962	-
-	-	醫療成本	670,947	116.50	-	-	670,947	-
-	-	門診醫療成本	401,897	69.79	-	-	401,897	-
-	-	住院醫療成本	259,993	45.15	-	-	259,993	-
-	-	其他醫療成本	9,057	1.57	-	-	9,057	-
-	-	管理及總務費用	27,886	4.84	-	-	27,886	-
-	-	管理費用及總務費用	27,886	4.84	-	-	27,886	-
-	-	業務賸餘（短絀）	- 151,897	- 26.38	-	-	- 151,897	-
-	-	業務外收入	3,375	0.59	-	-	3,375	-
-	-	財務收入	152	0.03	-	-	152	-
-	-	利息收入	152	0.03	-	-	152	-
-	-	其他業務外收入	3,223	0.56	-	-	3,223	-
-	-	資產使用及權利金收入	3,223	0.56	-	-	3,223	-
-	-	業務外費用	1,187	0.21	-	-	1,187	-
-	-	其他業務外費用	1,187	0.21	-	-	1,187	-
-	-	雜項費用	1,187	0.21	-	-	1,187	-
-	-	業務外賸餘（短絀）	2,188	0.38	-	-	2,188	-
-	-	本期賸餘（短絀）	- 149,709	- 26.00	-	-	- 149,709	-

備註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

一、 業務收入：本年度業務收入預計 575,898 千元，包括：

（一）醫療收入：本年度醫療收入預計 495,898 千元，營運初期以門診為主，第二季開始收住院，每一季開 1 個區域病房，第四季結束開完 3 個區域。本年度預計門診醫療收入 391,407 千元，門診病人 112,700 人次；住院醫療收入 138,072 千元，住院病人 13,759 人日；其他醫療收入 1,830 千元，住院用膳病人 6,880 人日；醫療折讓 35,089 千元；醫療優待免費 322 千元。

（二）其他業務收入：本年度其他業務收入 80,000 千元，係教育部補助營運初期之維運費補助。

二、 業務外收入：本年度業務外收入預計 3,375 千元，包括：

（一）財務收入：本年度財務收入預計 152 千元，係以預估平均銀行存款餘額，按現行存款利率概編。

（二）其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 3,223 千元，主要係停車場收入及提供場所予廠商經營餐飲、設置自動販賣機、提款機等收入。

三、 業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 727,795 千元，包括：

（一）教學成本：本年度預計 28,962 千元，主要係與生醫園區結合之醫材與藥品研發、發展各項重點領域卓越研究及培育優秀研發人才等支出。

（二）醫療成本：本年度預計 670,947 千元，係配合預計醫療服務量編列。其中門診醫療成本 401,897 千元，住院醫療成本 259,993 千元，其他醫療成本 9,057 千元。

（三）管理及總務費用：本年度預計 27,886 千元，主要係依本院營運規模，以醫療收入 5~6%概編。

四、 業務外費用：本年度業務外費用預計 1,187 千元，均為其他業務外費用，係預估繳納地價稅、房屋稅及醫療爭議意外事件處理費。

五、 本年度收支相抵後，預計短絀 149,709 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	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	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
-	-	短絀之部	149,709	100.00	
-	-	本期短絀	149,709	100.00	
-	-	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	149,709	100.00	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		54,469	
本期賸餘(短絀)		- 149,709	
利息股利之調整		- 152	銀行存款利息收入。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)		- 149,861	
調整項目		204,178	包含提存呆帳及醫療折讓35,189千元、折舊179,198千元、攤銷1,491千元、流動資產淨增65,700千元及流動負債淨增54,000千元。
未計利息股利之現金流入(流出)		54,317	
收取利息		152	銀行存款利息收入。
收取股利		-	
支付利息		-	
業務活動之淨現金流入(流出)		54,469	
投資活動之現金流量		- 755,631	
減少流動金融資產及短期貸墊款		-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		-	
減少投資性不動產		-	
減少生物資產—非流動		-	
減少無形資產及其他資產		-	
收取利息		-	
收取股利		-	
其他投資活動之現金流入		-	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		- 748,177	增加房屋及建築220,166千元、機械及設備478,393千元、交通及運輸設備18,822千元及什項設備30,796千元。
增加投資性不動產		-	
增加生物資產—非流動		-	
增加無形資產及其他資產		- 7,454	購買電腦軟體。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
其他投資活動之現金流出		-				
投資活動之淨現金流入(流出)		-	755,631			
籌資活動之現金流量		899,998				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		507,219			增加存入保證金11,000千元、暫收及待結轉帳項496,219千元。	
增加長期負債		-				
增加基金、公積及填補短絀		392,779			教育部補助新竹生醫園區分院籌設經費。	
其他籌資活動之現金流入		-				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-				
減少長期負債		-				
減少基金及公積		-				
支付利息		-				
賸餘分配款		-				
其他籌資活動之現金流出		-				
籌資活動之淨現金流入(流出)		899,998				
匯率影響數		-				
現金及約當現金之淨增(淨減)		198,836				
期初現金及約當現金		-				
期末現金及約當現金		198,836				

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

一、 預估總院及各分院撥入財產增撥基金數3,204,207千元。

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				495,898	
門診醫療收入	人次	112,700	3,473.00	391,407	
住院醫療收入	人日	13,759	10,035.03	138,072	
其他醫療收入	人日	6,880	265.99	1,830	
醫療折讓				-35,089	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-322	參酌預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				495,898	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	80,000	
其他補助收入	80,000	教育部維運費補助80,000千元。
合 計	80,000	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
財務收入	152	
利息收入	152	以預計109年度存款餘額及現行銀行存款利率估列。
其他業務外收入	3,223	
資產使用及權利金收入	3,223	停車場收入、宿舍及會議室租借收入、儀器使用收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機及自動提款機等各項服務之收入。
合 計	3,375	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				28,962
教學研究及訓輔成本				28,962
用人費用				8,346
正式員額薪資				2,751
超時工作報酬				74
獎金				5,089
退休及卹償金				176
福利費				256
服務費用				7,322
水電費				554
郵電費				68
旅運費				24
印刷裝訂與廣告費				103
修理保養及保固費				303
保險費				4
一般服務費				1,795
專業服務費				4,471
材料及用品費				5,532
使用材料費				7
用品消耗				5,525
租金與利息				56
交通及運輸設備租金				7
什項設備租金				49
折舊、折耗及攤銷				7,589
不動產、廠房及設備折舊				7,526
攤銷				63
稅捐與規費（強制費）				45
消費與行為稅				45
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				72
會費				72
合 計				28,962

明細表

單位：新臺幣千元

7-23

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 2,751 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 14 千元；依業務實際需要之值班費 60 元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函核定標準編列績效獎勵金 1,884 千元、服務及專勤獎勵金 2,788 千元；依規定編列考績獎金 227 千元及年終獎金 190 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 176 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險及全民健康保險費 208 千元；分擔員工眷屬保險費 41 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 1 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 6 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 554 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 68 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 24 千元，其中含國內差旅費 6 千元；貨物運費 17 千元及其他旅運費 1 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 103 千元，係各項教學研究業務所需之印刷裝訂費等。
修理保養及保固費	為確保教學品質，提升研發能力，改善教學研究業務所需之房屋、電腦設備、儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 303 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 4 千元。
一般服務費	編列匯費及手續費 13 千元；辦公房舍清潔等勞務承攬，預計人數 3 人，金額 820 千元；為應業務實際需要，編列計時與計件人員酬金 948 千元，係預計聘用行政人員 5 人，金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以行政人員 5 人計，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 90 千元；另本院辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費計 14 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

教學成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
專業服務費	為應業務實際需要，編列專技人員酬金 3,889 千元，係以作業基金聘用護理人員 5 人計 2,399 千元、醫技人員 3 人計 1,490 千元，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以本院聘用上列人員計 8 人，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 144 千元；法律事務費 12 千元；工程及管理諮詢服務費 19 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 88 千元；委託院外專業機構進行檢驗試驗認證等費用 127 千元；員工參加院外專業訓練課程費用 194 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 114 千元及其他專業服務費 28 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 7 千元。
用品消耗	依本年度業務量並本摺節原則編列 5,525 千元，包括教學及各項醫療研究需要所購置之辦公用品 276 千元，訂閱報章什誌及學術期刊 6 千元，化學藥劑與實驗用品 4,955 千元，購置研究人員工作服 106 千元，其他各項雜支等費用 182 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	依本年度業務實際需要租用電信設備租金 7 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 49 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 1,178 千元、機械及設備折舊 6,171 千元、交通及運輸設備折舊 49 千元及什項設備折舊 128 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 63 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度繳納各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅 45 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 6 千元及職業團體會費 66 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				670,947
門診醫療成本	人次	112,700	3,566.08	401,897
用人費用				85,628
正式員額薪資				27,592
聘僱及兼職人員薪資				1,183
超時工作報酬				7,368
獎金				41,841
退休及卹償金				2,974
福利費				4,670
服務費用				100,992
水電費				7,431
郵電費				822
旅運費				299
印刷裝訂與廣告費				713
修理保養及保固費				3,707
保險費				37
一般服務費				22,174
專業服務費				65,809
材料及用品費				120,088
使用材料費				82
用品消耗				6,980
商品及醫療用品				113,026
租金與利息				689
交通及運輸設備租金				89
什項設備租金				600
折舊、折耗及攤銷				92,899
不動產、廠房及設備折舊				92,132
攤銷				767
稅捐與規費（強制費）				705
消費與行為稅				547
規費				158
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				876
與交流活動費				
會費				876
短絀、賠償與保險給付				20
各項短絀				20
小計				401,897

明細表

單位：新臺幣千元

7-27

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				401,897
住院醫療成本	人日	13,759	18,896.21	259,993
用人費用				62,216
正式員額薪資				20,331
超時工作報酬				5,420
獎金				30,831
退休及卹償金				2,191
福利費				3,443
服務費用				73,981
水電費				5,476
郵電費				606
旅運費				220
印刷裝訂與廣告費				525
修理保養及保固費				2,731
保險費				28
一般服務費				16,195
專業服務費				48,200
材料及用品費				53,641
使用材料費				60
用品消耗				5,142
商品及醫療用品				48,439
租金與利息				508
交通及運輸設備租金				66
什項設備租金				442
折舊、折耗及攤銷				68,452
不動產、廠房及設備折舊				67,887
攤銷				565
稅捐與規費（強制費）				470
消費與行為稅				403
規費				67
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				645
與交流活動費				
會費				645
短絀、賠償與保險給付				80
各項短絀				80

明細表

單位：新臺幣千元

7-29

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
小計				259,993
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				259,993
其他醫療成本	人日	6,880	1,316.42	9,057
用人費用				1,481
正式員額薪資				484
超時工作報酬				128
獎金				735
退休及卹償金				52
福利費				82
服務費用				1,392
水電費				130
郵電費				14
旅運費				5
印刷裝訂與廣告費				22
修理保養及保固費				65
一般服務費				385
專業服務費				771
材料及用品費				4,517
使用材料費				1
用品消耗				4,516
租金與利息				13
交通及運輸設備租金				2
什項設備租金				11
折舊、折耗及攤銷				1,629
不動產、廠房及設備折舊				1,616
攤銷				13
稅捐與規費（強制費）				9
消費與行為稅				9
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				16
與交流活動費				
會費				16
合 計				670,947

明細表

單位：新臺幣千元

7-31

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 27,592 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘請兼職醫師看診之應診費 1,183 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 1,377 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 5,963 千元及誤餐費 28 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 23,058 千元、服務及專勤獎勵金 11,844 千元；依規定編列考績獎金 3,422 千元及年終獎金 3,517 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 2,974 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險及全民健康保險費 2,772 千元；分擔員工眷屬保險費 544 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 44 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 1,310 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 7,431 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 822 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 299 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 75 千元；運送燃料油、酒精及醫療用品、儀器設備等貨物運費 207 千元；其他旅運費 17 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 713 千元，係各種表單、門診時間及預約代碼表印製等之印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 3,707 千元。
保險費	依本年度業務需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 37 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 22,174 千元，其中包含滙費及手續費 159 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全等勞務承攬，預計人數 35 人，金額 10,045 千元；義(志)工服務費 200 千元；計時與計件人員酬金 11,605 千元，係作業基金聘用醫務行政人員 58 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 1,044 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 165 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 65,809 千元，包含專技人員酬金 61,079 千元，係以作業基金聘用護理人員 78 人計 37,430 千元、醫技人員 48 人計 23,649 千元，以上專技人員酬金包含所需之文康活動及國民旅遊補助相關費用，以本院聘用上列人員計 126 人，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 2,268 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 143 千元；工程及管理諮詢服務費 231 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 1,073 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證等費用 1,549 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 1,397 千元及其他專業服務費 337 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 82 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 3,374 千元；報章什誌 78 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 1,296 千元；其他各項雜支 2,232 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 113,026 千元，其中含衛材 36,171 千元；藥品 72,342 千元及血液 4,513 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	本年度租用電信設備租金 89 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 600 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 14,413 千元、機械及設備折舊 75,549 千元、交通及運輸設備折舊 604 千元及什項設備折舊 1,566 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 767 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 547 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 158 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 71 千元及職業團體會費 805 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 20 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 20,331 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 1,014 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 4,394 千元及誤餐費 12 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 16,990 千元、服務及專勤獎勵金 8,727 千元；依規定編列考績獎金 2,522 千元及年終獎金 2,592 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 2,191 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險及全民健康保險費 2,043 千元；分擔員工眷屬保險費 401 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 33 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 966 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 5,476 千元。
郵電費	按本年度醫療業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 606 千元。
旅運費	依本年度醫療業務需要編列 220 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 55 千元；運送燃料油、酒精及醫療用品、儀器設備等貨物運費 153 千元；其他旅運費 12 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 525 千元，係各式檢查、診斷表單印製等之印刷裝訂費。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 2,731 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 28 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 16,195 千元，其中包含滙費及手續費 119 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全等勞務承攬，預計人數 27 人，金額 7,403 千元；計時與計件人員酬金 8,551 千元，係預計作業基金聘用醫務行政人員 43 人，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000 (2,000+16,000)元編列，合計 774 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 122 千元。
專業服務費	依本年度醫療業務實際需要，編列專技人員酬金 44,714 千元，包含以作業基金聘用護理人員 58 人計 27,833 千元、醫技人員 36 人計 16,881 千元，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以聘用上列人員計 94 人，每人每年 18,000 (2,000+16,000)元編列，合計 1,692 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 105 千元；工程及管理諮詢服務費 171 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 790 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證 1,142 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 1,029 千元；其他專業服務費用 249 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 60 千元。
用品消耗	依本年度醫療業務需要編列辦公用品 2,486 千元；報章什誌 57 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 955 千元；其他各項雜支 1,644 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 48,439 千元，其中含衛材 15,502 千元；藥品 31,003 千元及血液 1,934 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	本年度租用電信設備，編列租金 66 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 442 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 10,619 千元、機械及設備折舊 55,668 千元、交通及運輸設備折舊 446 千元及什項設備折舊 1,154 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 565 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 403 千元
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 67 千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 52 千元及職業團體會費 593 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 80 千元。
 其他醫療成本	
用人費用	
正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
超時工作報酬	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 484 千元。
獎金	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 24 千元；值班費 104 千元。
退休及卹償金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 405 千元、服務及專勤獎勵金 208 千元；依規定編列考績獎金 60 千元及年終獎金 62 千元。
福利費	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 52 千元。
	依法分擔正式員工之公務人員保險及全民健康保險費 49 千元；分擔員工眷屬保險費 9 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 1 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 23 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 130 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 14 千元。
旅運費	依本年度業務需要，編列國內出差旅費 1 千元及貨物運費 4 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費 22 千元。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之房屋、設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 65 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
一般服務費	編列病房送餐與清潔等勞務承攬，預計人數 1 人，金額 178 千元；計時與計件人員酬金 204 千元，係以作業基金聘用醫務行政人員 1 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用 18,000(2,000+16,000)元；分攤辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 3 千元。
專業服務費	包含專技人員酬金 688 千元，係以作業基金聘用護理人員 1 人計 480 千元、營養師 1 人計 208 千元，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以聘用上列人員計 2 人，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 36 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 3 千元；工程及管理諮詢服務費 4 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 19 千元；委託檢驗、試驗認證費 27 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 24 千元；其他專業服務費用 6 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度業務量編列燃料費 1 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 59 千元；報章什誌 1 千元；營養師、廚房人員工作服 22 千元；病人膳食材料 4,395 千元；其他各項雜支等 39 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	本年度租用電信設備租金 2 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備租金 11 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 252 千元、機械及設備折舊 1,326 千元、交通及運輸設備折舊 11 千元及什項設備折舊 27 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 13 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 9 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 1 千元及職業團體會費 15 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	管理及總務費用	27,886
-	-	管理費用及總務費用	27,886
-	-	用人費用	10,235
-	-	正式員額薪資	3,544
-	-	超時工作報酬	251
-	-	獎金	5,181
-	-	退休及卹償金	308
-	-	福利費	951
-	-	服務費用	6,509
-	-	水電費	739
-	-	郵電費	88
-	-	旅運費	33
-	-	印刷裝訂與廣告費	1,737
-	-	修理保養及保固費	404
-	-	保險費	3
-	-	一般服務費	2,393
-	-	專業服務費	512
-	-	公共關係費	600
-	-	材料及用品費	769
-	-	使用材料費	9
-	-	用品消耗	760
-	-	租金與利息	75
-	-	交通及運輸設備租金	10
-	-	什項設備租金	65
-	-	折舊、折耗及攤銷	10,120
-	-	不動產、廠房及設備折舊	10,037
-	-	攤銷	83
-	-	稅捐與規費（強制費）	84
-	-	消費與行為稅	59
-	-	規費	25
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	94
-	-	會費	94
-	-	合 計	27,886

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 3,544 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計 47 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 204 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 2,511 千元、服務及專勤獎勵金 1,183 千元；依規定編列考績獎金 864 千元及年終獎金 623 千元。
退休及卹償金 福利費	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 308 千元。 依法分擔正式員工之公務人員保險及全民健康保險費 510 千元；分擔員工眷屬保險費 100 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 171 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 170 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 739 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 88 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 33 千元，其中含各級人員因業務需要之國內差旅費 8 千元；貨物運費 23 千元；其他旅運費 2 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 1,737 千元，其中含各種表件之印製等 137 千元；公開甄選職員之廣告費 100 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 1,500 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之房屋、電腦設備、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 404 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 3 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 2,393 千元，其中包含匯費及手續費 17 千元；辦公房舍清潔、空調及水電設備等管理操作保養等勞務承攬，預計 4 人，金額 1,094 千元；為應業務實際需要，編列計時與計件人員酬金 1,264 千元，係預計聘用行政人員 6 人，金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，計 108 千元，及辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 18 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
專業服務費	依本年度實際需要編列 512 千元，包含履約爭議、契約審閱等律師公費 15 千元；工程及管理諮詢服務費 25 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 116 千元；委託專業機構辦理及測定環境有害物質濃度之委託檢驗認證費等 168 千元；電腦軟體服務費 152 千元；其他專業服務費 36 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摶節原則編列 600 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列公務車用油等燃料費 9 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 367 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 9 千元；櫃檯服務人員服裝 141 千元；其他各項雜支 243 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	本年度租用電信設備租金 10 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 65 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 1,570 千元、機械及設備折舊 8,230 千元、交通及運輸設備折舊 66 千元及什項設備折舊 171 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 83 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	依法繳交全年度印花稅 59 千元。
規費	依法繳交各項規費 25 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	本院參加各種學術團體會費 7 千元、職業團體會費 87 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	業務外費用	1,187
-	-	其他業務外費用	1,187
-	-	雜項費用	1,187
-	-	稅捐與規費（強制費）	1,102
-	-	土地稅	186
-	-	房屋稅	916
-	-	短絀、賠償與保險給付	85
-	-	賠償給付	85
-	-	合 計	1,187

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 109 年度

科 目	說 明
雜項費用	
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	預計全年度繳交地價稅 186 千元。
房屋稅	預計全年度繳交房屋稅 916 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 85 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備						投 資 性 不 動 產	合 計	說 明
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	其 他	小 計			
一、專案計畫	220,166	478,393	18,822	30,796	-	748,177	-	748,177	一、新竹生醫園區分院總經費計6,704,473千元，其中衛生福利部補助1,400,000千元，教育部補助2,861,436千元(公共建設經費1,952,236千元及科技預算909,200千元)，其餘經費2,443,037千元由本院自籌。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度未編列。
(一)繼續計畫	220,166	478,393	18,822	30,796	-	748,177	-	748,177	
新竹生醫	220,166	478,393	18,822	30,796	-	748,177	-	748,177	
園區分院									
合 計	220,166	478,393	18,822	30,796	-	748,177	-	748,177	

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、專案計畫	355,398		392,779	-
(一)繼續計畫	355,398		392,779	-
新竹生醫園區分院	355,398		392,779	-
合 計	355,398	-	392,779	-

擴充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

7-45

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 投 資 總 額	部 來 源				
		資 金	有 資 金			外 借 資 金
		自 營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一、專案計畫	6,704,473	2,443,037	-	4,261,436	-	-
(一)繼續計畫	6,704,473	2,443,037	-	4,261,436	-	-
新竹生醫 園區分院	6,704,473	2,443,037	-	4,261,436	-	-
合計	6,704,473	2,443,037	-	4,261,436	-	-

備註：新竹生醫園區分院新建工程計畫奉行政院102年5月30日院臺科字第1020029539號函核定及105年9月1,400,000千元，教育部補助2,861,436千元(公共建設經費支應1,952,236千元，科技預算支應

新竹生醫園區分院作業基金

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
為提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展，第1期興建地上8層樓、地下2層大樓，包含地下停車場，總樓地板面積合計為76,694.53平方公尺。(第2期興建地上9層、地下2層之研究大樓，及地上3層、地下2層之國際醫療中心，總樓地板面積為41,880平方公尺。)	第1期工程：102年～109年(規劃設計至完工驗收) 第2期工程：106年～112年(規劃設計至完工驗收)				748,177	11.16	4,148,078	61.87
					748,177	11.16	4,148,078	61.87
					748,177	11.16	4,148,078	61.87
					748,177	11.16	4,148,078	61.87

月5日院臺科字第1050036425號函核定，原總經費為5,498,289千元，修正為6,704,473千元，其中衛生福利部補助909,200千元)，其餘經費2,443,037千元由本分院自籌。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備					投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-			-
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-			-
本年度預計增減資產原值	2,644,373	1,258,393	18,822	30,796	-			3,952,384
資產重估增值額	-	-	-	-	-			-
本年度(12月底)止資產總額	2,644,373	1,258,393	18,822	30,796	-			3,952,384
本年度應提折舊額	28,032	146,944	1,176	3,046	-			179,198
教學成本	1,178	6,171	49	128	-			7,526
醫療成本	25,284	132,543	1,061	2,747	-			161,635
管理及總務費用	1,570	8,230	66	171	-			10,037

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	-	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	392,779	教育部補助新竹生醫園區分院籌設經費。
其他	3,204,207	預估總分院撥入財產增撥基金數3,204,207千元。
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,596,986	

本頁空白

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
-	資 產	4,008,496	-	4,008,496
-	流動資產	229,347	-	229,347
-	現金	198,836	-	198,836
-	應收款項	22,811	-	22,811
-	存貨	7,700	-	7,700
-	不動產、廠房及設備	3,773,186	-	3,773,186
-	房屋及建築	2,616,341	-	2,616,341
-	機械及設備	1,111,449	-	1,111,449
-	交通及運輸設備	17,646	-	17,646
-	什項設備	27,750	-	27,750
-	無形資產	5,963	-	5,963
-	無形資產	5,963	-	5,963
-	合 計	4,008,496	-	4,008,496

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
-	負 債	561,219	-	561,219
-	流動負債	54,000	-	54,000
-	應付款項	54,000	-	54,000
-	其他負債	507,219	-	507,219
-	什項負債	507,219	-	507,219
-	淨 值	3,447,277	-	3,447,277
-	基金	3,596,986	-	3,596,986
-	基金	3,596,986	-	3,596,986
-	累積餘絀	- 149,709	-	- 149,709
-	累積短絀	- 149,709	-	- 149,709
-	合 計	4,008,496	-	4,008,496

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 109 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 5,000 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 5,000 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	112,700	3,566.08	401,897	
住院病患醫療	人 日	13,759	18,896.21	259,993	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	-	-	-	
住院病患醫療	人 日	-	-	-	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	-	-	-	
住院病患醫療	人 日	-	-	-	
106年度決算數					
門診病患醫療	人 次	-	-	-	
住院病患醫療	人 日	-	-	-	
105年度決算數					
門診病患醫療	人 次	-	-	-	
住院病患醫療	人 日	-	-	-	

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：				
專任人員	-	161	161	
職員	-	161	161	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	-	10	10	
資本支出部分：				
總 計	-	171	171	

備註：

- 一、為應醫院開院營運需要，聘用契僱醫務行政及醫事人力。109年預計聘用醫務行政人員113人、契約護理人員142人、契約醫技人員88人。
- 二、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空調及水電設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計70人。

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金					其 他
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	
業務支出部分：	54,702		13,241	6,984		7,095		44,848	24,750
教學成本	2,751		74	190		227		1,884	2,788
教學研究及訓輔成本	2,751		74	190		227		1,884	2,788
正式人員	2,751		74	190		227		1,884	2,788
職員	2,751		74	190		227		1,884	2,788
醫療成本	48,407		12,916	6,171		6,004		40,453	20,779
門診醫療成本	27,592		7,368	3,517		3,422		23,058	11,844
正式人員	27,592		7,368	3,517		3,422		23,058	11,844
職員	27,592		7,368	3,517		3,422		23,058	11,844
兼任人員									
住院醫療成本	20,331		5,420	2,592		2,522		16,990	8,727
正式人員	20,331		5,420	2,592		2,522		16,990	8,727
職員	20,331		5,420	2,592		2,522		16,990	8,727
其他醫療成本	484		128	62		60		405	208
正式人員	484		128	62		60		405	208
職員	484		128	62		60		405	208
管理及總務費用	3,544		251	623		864		2,511	1,183
管理費用及總務費用	3,544		251	623		864		2,511	1,183
正式人員	3,544		251	623		864		2,511	1,183
職員	3,544		251	623		864		2,511	1,183
合 計	54,702		13,241	6,984		7,095		44,848	24,750

備註：

- 一、為應醫院開院營運需要，聘用契僱醫務行政及醫事人力。109年預計聘用醫務行政人技人員88人、金額計42,228千元。
- 二、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空需經費預估為19,540千元。
- 三、本院績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「獎勵金(其中預估績效獎勵金發放人數為504人、金額44,848千元；其他獎金發放人數為人數為161人、金額7,095千元；年終獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意

新竹生醫園區分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金	福利費				合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	分 險	擔 保 費	傷 病 醫 費	其 他			
5,701		6,677	250	2,475	166,723	1,183	167,906
176		249	1	6	8,346		8,346
176		249	1	6	8,346		8,346
176		249	1	6	8,346		8,346
176		249	1	6	8,346		8,346
5,217		5,818	78	2,299	148,142	1,183	149,325
2,974		3,316	44	1,310	84,445	1,183	85,628
2,974		3,316	44	1,310	84,445		84,445
2,974		3,316	44	1,310	84,445		84,445
						1,183	1,183
2,191		2,444	33	966	62,216		62,216
2,191		2,444	33	966	62,216		62,216
2,191		2,444	33	966	62,216		62,216
52		58	1	23	1,481		1,481
52		58	1	23	1,481		1,481
52		58	1	23	1,481		1,481
308		610	171	170	10,235		10,235
308		610	171	170	10,235		10,235
308		610	171	170	10,235		10,235
308		610	171	170	10,235		10,235
5,701		6,677	250	2,475	166,723	1,183	167,906

員113人、金額計22,572千元；契約護理人員142人、金額計68,142千元；契約醫

調及水電 設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計70人，所

育部所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎161人、金額24,750千元)；考績獎金係依據「公務人員考績法」編列，預計發放事項」編列，預計發放 人數為161人、金額6,984千元。

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本
							合 計
	-	-		-	-	用人費用	167,906
	-	-		-	-	正式員額薪資	54,702
	-	-		-	-	聘僱及兼職人員薪資	1,183
	-	-		-	-	超時工作報酬	13,241
	-	-		-	-	獎金	83,677
	-	-		-	-	退休及卹償金	5,701
	-	-		-	-	福利費	9,402
	-	-		-	-	服務費用	190,196
	-	-		-	-	水電費	14,330
	-	-		-	-	郵電費	1,598
	-	-		-	-	旅運費	581
	-	-		-	-	印刷裝訂與廣告費	3,100
	-	-		-	-	修理保養及保固費	7,210
	-	-		-	-	保險費	72
	-	-		-	-	一般服務費	42,942
	-	-		-	-	專業服務費	119,763
	-	-		-	-	公共關係費	600
	-	-		-	-	材料及用品費	184,547
	-	-		-	-	使用材料費	159
	-	-		-	-	用品消耗	22,923
	-	-		-	-	商品及醫療用品	161,465
	-	-		-	-	租金與利息	1,341
	-	-		-	-	交通及運輸設備租金	174
	-	-		-	-	什項設備租金	1,167
	-	-		-	-	折舊、折耗及攤銷	180,689
	-	-		-	-	不動產、廠房及設備折舊	179,198
	-	-		-	-	攤銷	1,491
	-	-		-	-	稅捐與規費（強制費）	2,415
	-	-		-	-	土地稅	186
	-	-		-	-	房屋稅	916
	-	-		-	-	消費與行為稅	1,063
	-	-		-	-	規費	250
	-	-		-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	1,703
	-	-		-	-	會費	1,703
	-	-		-	-	短絀、賠償與保險給付	185
	-	-		-	-	各項短絀	100
	-	-		-	-	賠償給付	85
	-	-		-	-	總 計	728,982

新竹生醫園區分院作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用	
8,346	149,325	10,235	-	
2,751	48,407	3,544	-	
-	1,183	-	-	
74	12,916	251	-	
5,089	73,407	5,181	-	
176	5,217	308	-	
256	8,195	951	-	
7,322	176,365	6,509	-	
554	13,037	739	-	
68	1,442	88	-	
24	524	33	-	
103	1,260	1,737	-	
303	6,503	404	-	
4	65	3	-	
1,795	38,754	2,393	-	
4,471	114,780	512	-	
-	-	600	-	
5,532	178,246	769	-	
7	143	9	-	
5,525	16,638	760	-	
-	161,465	-	-	
56	1,210	75	-	
7	157	10	-	
49	1,053	65	-	
7,589	162,980	10,120	-	
7,526	161,635	10,037	-	
63	1,345	83	-	
45	1,184	84	1,102	
-	-	-	186	
-	-	-	916	
45	959	59	-	
-	225	25	-	
72	1,537	94	-	
72	1,537	94	-	
-	100	-	85	
-	100	-	-	
-	-	-	85	
28,962	670,947	27,886	1,187	

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院新竹生醫園區分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	(本基金為 109 年度新設基金)	