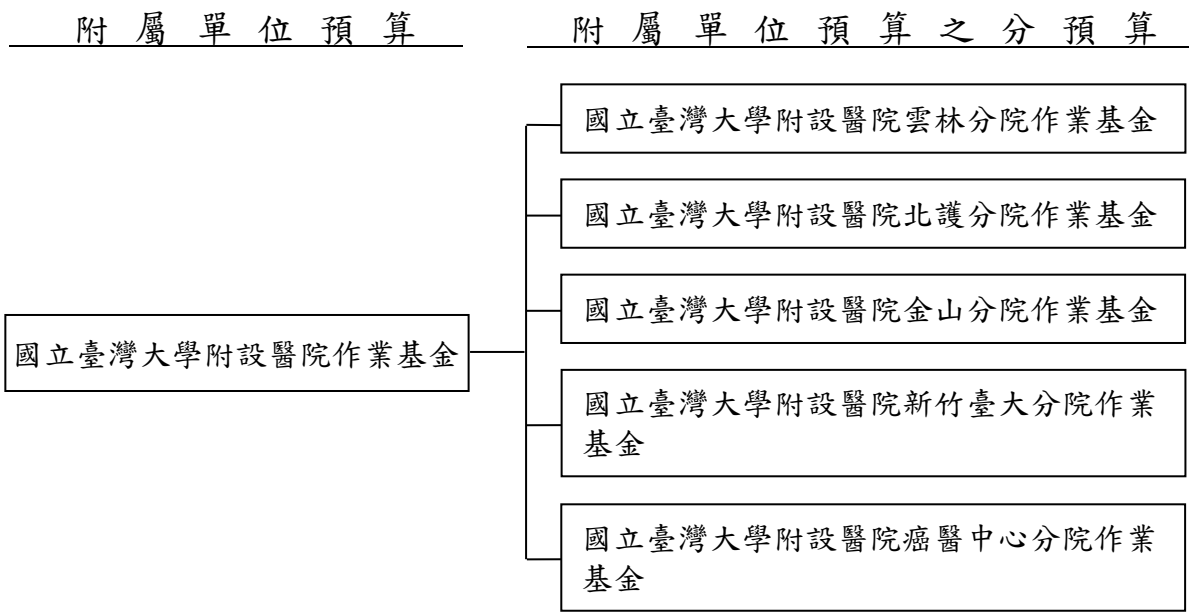
國立臺灣大學附設醫院作業基金

一、基金概況

我國政府於 61 年度為應國立臺灣大學醫學院教學研究及醫療服務之需要，特依預算法規定設立本基金，編製附屬單位預算。嗣為配合推動公立醫院多元化經營改革方案，於 93 年 4 月 1 日將原衛生署所屬醫療藥品基金項下之雲林醫院作業基金改隸為本基金之內部作業單位雲林分院；同年 8 月 1 日並將原教育部所屬國立臺北護理學院附設醫院作業基金整併為本基金之內部作業單位北護分院。97 年度起，上開內部作業單位依貴院決議編製附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算資訊。

為照顧弱勢與偏遠地區民眾之醫療需求，98 年 10 月 1 日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，並自 99 年度起，編製附屬單位預算之分預算。100 年 7 月 1 日將原衛生署所屬醫療藥品基金項下之新竹及竹東 2 醫院改隸為本基金之內部作業單位新竹及竹東分院，並自 101 年度起，編製附屬單位預算之分預算。為推動我國生技醫藥產業發展，於 109 年度設立新竹生醫園區分院，編製附屬單位預算之分預算，嗣於 110 年度將新竹、竹東及新竹生醫園區分院整併為新竹臺大分院，編製附屬單位預算之分預算。110 年 6 月 1 日將原國立臺灣大學校務基金項下之國立臺灣大學醫學院附設癌醫中心醫院作業基金改隸為本基金之內部作業單位癌醫中心分院，並自本（111）年度起，編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務為培養國家所需各級各類醫事、護理人才，從事醫學研究，提高教學及醫療水準，並配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務等。本基金之構成體系如下圖：



二、最近 5 年主要營運項目

項　目	單位	107年度決算數	108年度決算數	109年度決算數	110年度預算數	111年度預算數
門診病患醫療	人次	4,777,709	4,829,524	4,657,603	5,445,525	5,331,917
住院病患醫療	人日	1,401,144	1,415,630	1,396,808	1,568,539	1,578,532

註：107 至 109 年度決算數及 110 年度預算數均包含癌醫中心分院預（決）算數。

三、本年度營運計畫及預算

(一)營運計畫主要內容

本年度主要營運項目分述如下：

1.預計服務門診病患 533 萬 1,917 人次及住院病患 157 萬 8,532 人日。

2.加強教學管理，選派優良醫師、護理及技術人員出國進修，並參加國際醫學會議，獲取醫學科技新知，及繼續進行醫學研究與發展。

(二)預算內容

1.業務收支之預計

(1)業務收入 456 億 2,397 萬 4,000 元，主要係醫療收入，較上年度預算數 441 億 6,103 萬 1,000 元，計增加 14 億 6,294 萬 3,000 元，約 3.31%。

(2)業務成本與費用 444 億 9,781 萬 5,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 436 億 9,662 萬 8,000 元，計增加 8 億 118 萬 7,000 元，約 1.83%。

(3)業務外收入 18 億 7,953 萬 9,000 元，主要係雜項收入、受贈收入與資產使用及權利金收入，較上年度預算數 27 億 3,718 萬 8,000 元，計減少 8 億 5,764 萬 9,000 元，約 31.33%。

(4)業務外費用 3 億 5,526 萬 2,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 3 億 6,040 萬 9,000 元，計減少 514 萬 7,000 元，約 1.43%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 26 億 5,043 萬 6,000 元，較上年度預算數 28 億 4,118 萬 2,000 元，計減少 1 億 9,074 萬 6,000 元，約 6.71%。

2.餘絀撥補之預計

(1)賸餘之部：本年度預算賸餘 27 億 1,091 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 55 億 4,971 萬 8,000 元，共有賸餘 82 億 6,063 萬 4,000 元，除撥充基金 26 億 5,941 萬 3,000 元外，尚餘 56 億 122 萬 1,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 6,048 萬元（係金山分院及癌醫中心分院作業基金分預算短絀之數），連同以前年度待填補短絀 4 億 1,234 萬元，共有短絀 4 億 7,282 萬元，留待以後年度填補。

3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 58 億 4,899 萬 4,000 元。

(2)投資活動之現金流量

①投資活動之淨現金流出 69 億 8,481 萬 5,000 元，其中現金

流入 8 億 8,834 萬 5,000 元，包括減少短期墊款 8 億 7,653 萬 4,000 元，減少長期應收款 33 萬 8,000 元，減少其他資產 1,147 萬 3,000 元；現金流出 78 億 7,316 萬元，包括增加短期墊款 9 億 7,000 萬元，增加準備金 1,779 萬 5,000 元，增加不動產、廠房及設備 66 億 3,309 萬元，增加無形資產 2 億 5,227 萬 5,000 元。

②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 66 億 3,309 萬元，其中：

A.專案計畫部分 42 億 191 萬 5,000 元，包括：

a.繼續計畫：健康大樓新建工程 15 億元，國立臺灣大學醫學院附設醫院新竹生醫園區分院新建工程 3 億 5,191 萬 5,000 元，東址外牆更新工程 1 億 5,000 萬元。

b.新興計畫：臺大醫院雲林分院虎尾醫院醫療大樓、綜合大樓及醫護宿舍新建工程計畫 22 億元。

B.一般建築及設備計畫部分 24 億 3,117 萬 5,000 元，包括房屋及建築 2 億 4,378 萬 3,000 元，機械及設備 20 億 4,596 萬 6,000 元，交通及運輸設備 4,115 萬 6,000 元，什項設備 1 億 27 萬元。

(3)籌資活動之淨現金流入 2 億 9,230 萬 3,000 元，其中現金流入 15 億 8,845 萬 8,000 元，包括增加其他負債 13 億 6,145 萬 8,000 元，增加基金 2 億 2,700 萬元；現金流出 12 億 9,615 萬 5,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 8 億 4,351 萬 8,000 元，係期末現金 89 億 8,977 萬 1,000 元，較期初現金 98 億 3,328 萬 9,000 元減少之數。