衛生福利部雙和醫院

（委託臺北醫學大學興建經營）

113 學年度

（自 113 年 8 月 1 日至 114 年 7 月 31 日止）

決　　算　　書

目　錄

一、決算說明…… 第 1-3 頁

二、主要表…… 第 4-10 頁

三、收入、成本與費用明細表… 第 11-12 頁

四、資產、負債明細表…… 第 13-16 頁

衛生福利部雙和醫院
（委託臺北醫學大學興建經營）
決 算 說 明

113 學年度

壹、資產負債基金說明

一、截至 114 年 7 月 31 日止本院資產總額為 11,629,249,484 元，其中：

流動資產 3,222,827,374 元，佔資產總額 28%

投資、長期應收款及基金 414,002,613 元，佔資產總額 4%

不動產、房屋及設備 7,971,346,838 元，佔資產總額 68%

其他資產 21,072,659 元

二、截至 114 年 7 月 31 日止本院負債總額為 3,229,301,673 元，其中：

流動負債 2,746,770,461 元，佔負債總額 85%

長期負債 233,638,646 元，佔負債總額 7%

其他負債 248,892,566 元，佔負債總額 8%

三、截至 114 年 7 月 31 日止本院權益基金及餘絀總額為 8,399,947,811 元，其中：

指定用途權益基金為 414,002,613 元

累積餘絀為 7,985,945,198 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度醫務收入 11,454,551,036 元，較上學年度 10,722,574,805 元，增加 731,976,231 元，增加 6.83%，其中：

門診收入(扣除醫務收入折讓-門診) 6,233,942,454 元，較上學年度 5,968,921,341 元，增加 265,021,113 元。

住院收入(扣除醫務收入折讓-住院) 5,675,530,062 元，較上學年度 5,257,128,009 元，增加 418,402,053 元。

其他收入 239,074,939 元，較上學年度 239,309,200 元，減少 234,261 元。

健保核減與健保支付點值調整數 -693,996,419 元，較上學年度 -742,783,745 元，減少 48,787,326 元。

二、本學年度醫務成本 11,125,148,028 元，較上學年度 10,195,284,619 元，增加 929,863,409 元，增加 9.12%，其中：

人事成本 5,021,705,014 元，較上學年度 4,658,562,837 元，增加 363,142,177 元。

藥品成本 2,424,216,410 元，較上學年度 2,181,736,200 元，增加 242,480,210 元。

衛材及其他材費 2,242,541,848 元，較上學年度 2,075,845,982 元，增加 166,695,866 元。

管理費用 1,436,684,756 元，較上學年度 1,279,139,600 元，增加 157,545,156 元。

三、本學年度非醫務活動收入 806,562,169 元，較上學年度 639,652,164 元，增加 166,910,005 元，增加 26.09%，其中：

受贈收入 76,459,070 元，較上學年度 85,999,754 元，減少 9,540,684 元。

財務收入 25,414,592 元，較上學年度 18,527,557 元，增加 6,887,035 元。

教學研究收入 334,264,484 元，較上學年度 135,286,563 元，增加 198,977,921 元。

其他收入 370,424,023 元，較上學年度 399,838,290 元，減少 29,414,267 元。

四、本學年度非醫務活動支出 276,432,365 元，較上學年度 254,473,688 元，增加 21,958,677 元，增加 8.63%，其中：

財務費用 35,873,612 元，較上學年度 36,473,469 元，減少 599,857 元。

教學研究支出 176,050,464 元，較上學年度 102,968,526 元，增加 73,081,938 元。

其他支出 64,508,289 元，較上學年度 115,031,693 元，減少 50,523,404 元。

參、現金流量說明

一、截至 114 年 7 月 31 日止本院現金及銀行存款餘額為 1,861,993,064 元，較 113 年 7 月 31 日止之現金及銀行存款餘額 1,802,211,706 元，增加 59,781,358 元。

主要表

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

項　　目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減 金額 (3)=(1)-(2)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
資　產				
流動資產	**3,222,827,374**	**2,972,049,950**	**250,777,424**	**8**
現金	3,394,345	3,075,484	318,861	10
銀行存款	1,858,598,719	1,799,136,222	59,462,497	3
應收票據	-	11,000	(11,000)	(100)
應收帳款	987,808,433	886,162,432	101,646,001	11
其他應收款	130,920,659	77,656,156	53,264,503	69
存貨	227,149,739	195,485,191	31,664,548	16
預付款項	14,955,479	10,523,465	4,432,014	42
投資、長期應收款及基金	**414,002,613**	**354,262,994**	**59,739,619**	**17**
特種基金	414,002,613	354,262,994	59,739,619	17
不動產、房屋及設備	**12,316,919,829**	**11,920,837,308**	**396,082,521**	**3**
房屋及建築	8,226,801,267	8,059,324,163	167,477,104	2
建築改良	870,910,957	834,045,898	36,865,059	4
醫療設備	2,095,521,355	2,008,689,684	86,831,671	4
電腦設備	415,652,429	405,987,946	9,664,483	2
運輸設備	13,954,500	16,451,010	(2,496,510)	(15)
電儀設備	83,428,928	78,298,292	5,130,636	7
圖書及博物	17,194,773	16,806,484	388,289	2
其他設備	244,383,799	244,073,192	310,607	-
購建中營運資產	121,114,632	97,932,250	23,182,382	24
租賃資產	227,957,189	159,228,389	68,728,800	43
累計折舊總額	**(4,345,572,991)**	**(3,927,961,814)**	**(417,611,177)**	**11**
不動產、房屋及設備淨額	**7,971,346,838**	**7,992,875,494**	**(21,528,656)**	**-**
其他資產	**21,072,659**	**15,028,038**	**6,044,621**	**40**
遞延資產	20,524,686	14,340,065	6,184,621	43
存出保證金	547,973	687,973	(140,000)	(20)
資產總額	**11,629,249,484**	**11,334,216,476**	**295,033,008**	**3**

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

項　　目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減 金額 (3)=(1)-(2)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
負　債				
流動負債	**2,746,770,461**	**2,410,999,263**	**335,771,198**	**14**
應付票據	43,179,303	42,436,872	742,431	2
應付帳款	886,557,019	768,739,436	117,817,583	15
應付費用	1,573,608,188	1,412,010,696	161,597,492	11
其他應付款	179,716,154	131,822,287	47,893,867	36
預收款項	13,894,227	18,174,217	(4,279,990)	(24)
代收款項	49,815,570	37,815,755	11,999,815	32
長期負債	**233,638,646**	**277,224,960**	**(43,586,314)**	**(16)**
長期應付款項	233,638,646	277,224,960	(43,586,314)	(16)
其他負債	**248,892,566**	**217,306,442**	**31,586,124**	**15**
存入保證金	120,612,736	102,027,876	18,584,860	18
員工互助金準備	119,812,499	110,742,497	9,070,002	8
應付退休及離職金	8,467,331	4,536,069	3,931,262	87
負債總額	**3,229,301,673**	**2,905,530,665**	**323,771,008**	**11**
權益基金及餘絀				
權益基金	**414,002,613**	**354,262,994**	**59,739,619**	**17**
指定用途權益基金	414,002,613	354,262,994	59,739,619	17
餘絀	**7,985,945,198**	**8,074,422,817**	**(88,477,619)**	**(1)**
累積餘絀	7,985,945,198	8,074,422,817	(88,477,619)	(1)
權益基金及餘絀總額	**8,399,947,811**	**8,428,685,811**	**(28,738,000)**	**-**
負債、權益基金及餘絀總額	**11,629,249,484**	**11,334,216,476**	**295,033,008**	**3**

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)
收支餘絀表
113學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

(上)學年度決算數	項目	(本)學年度決算數(1)	(本)學年度預算數(2)	比較增減 金額 (3)=(1)-(2)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
	醫務收入				
11,528,030,514	醫務收入	12,229,254,799	12,636,464,278	(407,209,479)	(3)
(62,671,964)	減：醫務收入折讓	(80,707,344)	(60,875,184)	(19,832,160)	33
(183,480,951)	健保核減數	(293,276,120)	(383,708,532)	90,432,412	(24)
(559,302,794)	健保支付點值調整數	(400,720,299)	(552,880,562)	152,160,263	(28)
10,722,574,805	**醫務收入淨額**	**11,454,551,036**	**11,639,000,000**	**(184,448,964)**	**(2)**
	醫務成本				
4,658,562,837	人事成本	5,021,705,014	4,975,672,500	46,032,514	1
2,181,736,200	藥品成本	2,424,216,410	2,389,027,511	35,188,899	1
1,570,750,905	衛材成本	1,731,092,948	1,719,080,300	12,012,648	1
505,095,077	其他材料費	511,448,900	542,325,218	(30,876,318)	(6)
1,279,139,600	管理費用	1,436,684,756	1,413,295,721	23,389,035	2
10,195,284,619	**醫務成本合計**	**11,125,148,028**	**11,039,401,250**	**85,746,778**	**1**
527,290,186	**醫務餘絀**	**329,403,008**	**599,598,750**	**(270,195,742)**	**(45)**
	非醫務活動收入				
85,999,754	受贈收入	76,459,070	100,000,000	(23,540,930)	(24)
18,527,557	財務收入	25,414,592	13,000,000	12,414,592	95
135,286,563	教學研究收入	334,264,484	86,579,800	247,684,684	286
399,838,290	其他收入	370,424,023	352,164,798	18,259,225	5
639,652,164	小　計	**806,562,169**	**551,744,598**	**254,817,571**	**46**
	非醫務活動支出				
36,473,469	財務費用	35,873,612	34,546,704	1,326,908	4
102,968,526	教學研究支出	176,050,464	88,000,000	88,050,464	100
115,031,693	其他支出	64,508,289	155,796,644	(91,288,355)	(59)
254,473,688	小　計	**276,432,365**	**278,343,348**	**(1,910,983)**	**(1)**
912,468,662	**本　期　餘　絀**	**859,532,812**	**873,000,000**	**(13,467,188)**	**(2)**

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)
現金流量表
113學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	**859,532,812**	**912,468,662**
利息股利之調整	10,459,020	17,945,912
未計利息股利之本期餘絀	**869,991,832**	**930,414,574**
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	578,578,404	510,093,030
減：不產生現金流入之收入	(83,592,945)	(89,634,156)
流動資產調整項目淨(增)減數	(191,281,163)	(73,410,447)
流動負債調整項目淨增(減)數	293,748,144	10,724,338
未計利息股利之現金流入(流出)	1,467,444,272	1,288,187,339
收取利息	25,699,689	17,935,371
支付利息	(36,427,716)	(36,214,583)
營運活動淨現金流入(出)	**1,456,716,245**	**1,269,908,127**
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	170,000	-
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(336,820,657)	(252,034,345)
增加其他資產付現數	(28,917,110)	(15,694,920)
支付存出保證金付現數	(30,000)	(328,000)
投資活動淨現金流入(出)	**(365,597,767)**	**(268,057,265)**
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	53,510,234	48,776,351
增加應付退休及離職金收現數	3,931,262	(2,286,642)
減：退回存入保證金付現數	(34,925,374)	(29,563,823)
投資款繳回付現數	(1,053,853,242)	(883,690,791)
籌資活動淨現金流入(出)	**(1,031,337,120)**	**(866,764,905)**
本期現金及銀行存款淨流入(出)	**59,781,358**	**135,085,957**
期初現金及銀行存款餘額	1,802,211,706	1,667,125,749
期末現金及銀行存款餘額	**1,861,993,064**	**1,802,211,706**

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)
現金收支概況表
113學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度 決算數(1)	(上)學年度 決算數(2)	比較增減 金額 (3)=(1)-(2)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入				
醫務收入	11,454,551,036	10,722,574,805	731,976,231	7
受贈收入	76,459,070	85,999,754	(9,540,684)	(11)
財務收入	25,414,592	18,527,557	6,887,035	37
教學研究收入	334,264,484	135,286,563	198,977,921	147
其他收入	370,424,023	399,838,290	(29,414,267)	(7)
減：不產生現金流入之收入	(83,592,945)	(89,634,156)	6,041,211	(7)
資產負債項目調整增（減）數	(157,941,291)	(66,856,067)	(91,085,224)	136
經常門現金收入合計	**12,019,578,969**	**11,205,736,746**	**813,842,223**	**7**
經常門現金支出				
人事成本	5,021,705,014	4,658,562,837	363,142,177	8
藥品成本	2,424,216,410	2,181,736,200	242,480,210	11
衛材成本	1,731,092,948	1,570,750,905	160,342,043	10
其他材料費	511,448,900	505,095,077	6,353,823	1
管理費用	1,436,684,756	1,279,139,600	157,545,156	12
財務費用	35,873,612	36,473,469	(599,857)	(2)
教學研究支出	176,050,464	102,968,526	73,081,938	71
其他支出	64,508,289	115,031,693	(50,523,404)	(44)
減：不產生現金流出之成本與費用	(578,578,404)	(510,093,030)	(68,485,374)	13
資產負債項目調整增（減）數	(260,139,265)	(3,836,658)	(256,302,607)	6,680
經常門現金支出合計	**10,562,862,724**	**9,935,828,619**	**627,034,105**	**6**
經常門現金餘絀	**1,456,716,245**	**1,269,908,127**	**186,808,118**	**15**
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
醫療設備	142,727,374	123,267,132	19,460,242	16
電腦設備	43,801,265	39,687,055	4,114,210	10
運輸設備	-	2,750,000	(2,750,000)	(100)
電儀設備	8,221,408	14,182,892	(5,961,484)	(42)
圖書及博物	264,828	498,801	(233,973)	(47)
其他設備	11,978,726	13,499,301	(1,520,575)	(11)
租賃資產	41,216,798	27,346,275	13,870,523	51
遞延資產	28,917,110	15,694,920	13,222,190	84
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計	**277,127,509**	**236,926,376**	**40,201,133**	**17**
扣減不動產支出前現金餘絀	**1,179,588,736**	**1,032,981,751**	**146,606,985**	**14**
購置不動產現金支出				
建築改良	88,610,258	30,802,889	57,807,369	188
購置不動產現金支出合計	**88,610,258**	**30,802,889**	**57,807,369**	**188**
本期現金餘絀	**1,090,978,478**	**1,002,178,862**	**88,799,616**	**9**

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)

長期營運資產變動表

113學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	上學年度底止結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度重分類金額	本學年度底止結存金額
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
不動產、房屋及設備	**11,920,837,308**	**508,173,795**	**300,000,000**	**208,173,795**	**69**	**111,441,274**	**119,226,532**	**(7,785,258)**	**(7)**	**(650,000)**	**12,316,919,829**
房屋及建築	8,059,324,163	167,477,104	-	167,477,104	-	-	-	-	-	-	8,226,801,267
建築改良	834,045,898	24,647,200	46,056,986	(21,409,786)	(46)	5,266,588	10,355,444	(5,088,856)	(49)	17,484,447	870,910,957
醫療設備	2,008,689,684	97,755,337	149,701,786	(51,946,449)	(35)	70,949,866	77,361,267	(6,411,401)	(8)	60,026,200	2,095,521,355
電腦設備	405,987,946	18,478,122	70,000,000	(51,521,878)	(74)	19,150,139	17,604,548	1,545,591	9	10,336,500	415,652,429
運輸設備	16,451,010	-	-	-	-	2,496,510	1,650,000	846,510	51	-	13,954,500
電儀設備	78,298,292	5,679,285	7,340,000	(1,660,715)	(23)	2,573,649	443,029	2,130,620	481	2,025,000	83,428,928
圖書及博物	16,806,484	388,289	8,730,000	(8,341,711)	(96)	-	-	-	-	-	17,194,773
其他設備	244,073,192	11,315,129	18,171,228	(6,856,099)	(38)	11,004,522	11,812,244	(807,722)	(7)	-	244,383,799
購建中營運資產	97,932,250	181,725,329	-	181,725,329	-	-	-	-	-	(158,542,947)	121,114,632
租賃資產	159,228,389	708,000	-	708,000	-	-	-	-	-	68,020,800	227,957,189
累計折舊	**3,927,961,814**	**523,712,310**	**510,386,813**	**13,325,497**	**3**	**106,101,133**	**113,226,532**	**(7,125,399)**	**(6)**	**-**	**4,345,572,991**
房屋及建築	1,383,169,030	229,613,900	228,370,248	1,243,652	1	-	-	-	-	-	1,612,782,930
建築改良	295,935,532	54,212,314	51,752,456	2,459,858	5	2,026,244	4,901,260	(2,875,016)	(59)	-	348,121,602
醫療設備	1,598,888,392	137,268,452	134,860,251	2,408,201	2	70,909,981	77,115,058	(6,205,077)	(8)	1,865,305	1,667,112,168
電腦設備	316,216,961	39,982,166	39,146,965	835,201	2	19,074,546	17,585,885	1,488,661	8	-	337,124,581
運輸設備	8,762,205	1,937,079	2,257,455	(320,376)	(14)	2,496,510	1,650,000	846,510	51	-	8,202,774
電儀設備	54,114,782	7,883,027	8,125,785	(242,758)	(3)	2,506,447	440,797	2,065,650	469	-	59,491,362
圖書及博物	16,196,512	367,694	388,919	(21,225)	(5)	-	-	-	-	-	16,564,206
其他設備	195,876,636	17,325,625	19,288,746	(1,963,121)	(10)	9,087,405	11,533,532	(2,446,127)	(21)	-	204,114,856
租賃資產	58,801,764	35,122,053	26,195,988	8,926,065	34	-	-	-	-	(1,865,305)	92,058,512
不動資、房屋及設備	**7,992,875,494**	**(15,538,515)**	**(210,386,813)**	**194,848,298**	**93**	**5,340,141**	**6,000,000**	**(659,859)**	**(11)**	**(650,000)**	**7,971,346,838**
無形資產	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
合計	**7,992,875,494**	**(15,538,515)**	**(210,386,813)**	**194,848,298**	**93**	**5,340,141**	**6,000,000**	**(659,859)**	**(11)**	**(650,000)**	**7,971,346,838**

備註

決算數與預算數差異超過50%之原因說明：

一、本年度增加金額：

1.房屋及建築增加數較預算數增加，因B基地興建成本由臺北醫學大學移轉至本院列帳，預算未估列。

2.電腦設備增加數較預算數減少，因HIS系統主機高可用儲存設備汰換，資訊機房邊際交換器，ACER VERITON M8715G 個人電腦133台等未辦理驗收。

3.圖書及博物增加數較預算數減少，其中數位圖書館與資源共享經費因會計項目重分類帳列遞延資產。

4.購建中營運資產增加數較預算數增加，因藥劑部智慧藥櫃，全院網路升級，一大樓五樓NCU、日間化療中心等整修工程，生技8樓醫療科部辦公室裝修工程等交貨預付款項部分，預算未估列。

5.租賃資產增加數較預算數增加，因增加正子斷層掃瞄系統 PET/CT GE MI DR*1台及5GMS智能肌力測量整合平台系統，預算未估列。

二、本年度減少金額：

1.建築改良及建築改良累計折舊減少數較預算數減少，因減少一大樓復健科裝修工程等報廢。

2.運輸設備及運輸設備累計折舊減少數較預算數增加，因增加高頂加護型救護車 福斯T5 ANB-3171 報廢。

3.電儀設備及電儀設備累計折舊減少數較預算數增加，因增加K200-臨床技能中心視聽音響工程設備.監視門禁系統等報廢。

4.購建中營運資產減少數較預算數增加，因預算未估列工程及設備辦理驗收原預付款項沖轉部份。

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)
借款變動表
113學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
臺灣中小企業銀行	雙和醫院A基地第一期工程及設施設備款	95年11月 至 120年11月	1,125,000,000	-	70,000,000	1,055,000,000	1.98%	・保證情形：無。 ・銀行授信合約日期 94/6/28。 ・額度15億元。 ・經教育部109年4月24日臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5 年。期間為95年11月24日至120年11月24日共計25年，寬限期5年，第6年起攤還借款本金，每6個月為一期。 ・95-100年為寬限期 ・101/5/24還款30,000,000元 ・101/11-103/11為寬限期 ・104/5-105/11每期還款30,000,000元共4期 ・106/5-107/5每期還款45,000,000元共3期 ・107/11-110/5暫緩攤還本金共6期 ・110/11-112/5每期還款12,500,000元共4期 ・112/11-113/5 每期還款20,000,000元共2期 ・113/11-116/5每期還款35,000,000元共6期 ・116/11-118/5每期還款50,000,000元共4期 ・118/11-119/11每期還款119,166,667元共3期 ・120/5每期還款119,166,666元共1期 ・120/11每期還款238,333,333元共1期	・經教育部95.1.16台高(四)字第0950004898號函同意備查(貸款額度為18億元)。 ・經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號同意現有貸款期限展期5年。
台新國際商業銀行	雙和醫院A基地第一期工程及設施設備款	99年10月 至 117年10月	240,000,000	-	48,000,000	192,000,000	2.025%	・保證情形：無。 ・原授信合約由中國信託商業銀行、土地銀 行、合作金庫銀行及臺灣新光商業銀行承貸，自99年10月15日為降低利率以「借新還舊」方式轉由台新國際商業銀行 承貸。 ・額度3億元。 ・經教育部109年4月24日臺教高(三)字第1090049270號函同意現有貸款期限展期5年。期間為99年10月15日～117年10月15日共計18年，寬限期4年，本金依29期攤還，每6個月為一期。 ・第1期至第8期(103/10-107/4)每期還款7,500,000元 ・第9期至第20期(107/10-113/4)暫緩攤還本金共12期 ・第21期至第28期(113/10-117/4)每期還款24,000,000元 ・第29期(117/10)還款48,000,000元。	・經教育部95.1.16台高(四)字第0950004898號函同意備查(貸款額度為18億元)。 ・經教育部109.4.24臺教高(三)字第1090049270號同意現有貸款期限展期5年。
合計			**1,365,000,000**	-	**118,000,000**	**1,247,000,000**			

*本表係屬臺北醫學大學之借款，撥予學校由學校負責還款。

收入、成本與費用明細表

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)
收入明細表
113學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
醫務收入	**11,454,551,036**	**11,639,000,000**	**(184,448,964)**	**(2)**	決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.醫務收入-其他較預算數增加，因增加健全門住結構優化重症照護獎勵補付，健門西醫即時查詢就醫資訊方案上傳獎勵補付，器官勸募網絡計畫補助款等。 2.醫務收入折讓-門診較預算數增加，因增加領慢籤掛號費優免、70歲手冊榮民用藥安全優免等。 3.健保核減數較預算數減少，因門診.住核減：決算以0.74%~6.83%估計，預算以4.2%~5.7%預估。 4.健保支付點值調整數較預算數減少，因門診.住院點值：決算以0.92607~0.95估計，預算以0.925預估。 5.受贈收入較預算數減少，因其他捐款減少T049防疫物資捐贈、減少T010醫院發展基金等。 6.財務收入較預算數增加，因利率調升及存款增加，利息收入增加。 7.教學研究收入較預算數增加，因產學合作及臨床試驗計畫回歸院區執行相對收入增加。
醫務收入-門診	6,303,782,580	6,756,826,315	(453,043,735)	(7)	
醫務收入-住院	5,686,397,280	5,668,777,963	17,619,317	-	
醫務收入-其他	239,074,939	210,860,000	28,214,939	13	
醫務收入折讓-門診	(69,840,126)	(50,864,518)	(18,975,608)	37	
醫務收入折讓-住院	(10,867,218)	(10,010,666)	(856,552)	9	
健保核減數	(293,276,120)	(383,708,532)	90,432,412	(24)	
健保支付點值調整數	(400,720,299)	(552,880,562)	152,160,263	(28)	
非醫務活動收入	**806,562,169**	**551,744,598**	**254,817,571**	**46**	
受贈收入	76,459,070	100,000,000	(23,540,930)	(24)	
財務收入	25,414,592	13,000,000	12,414,592	95	
教學研究收入	334,264,484	86,579,800	247,684,684	286	
其他收入	370,424,023	352,164,798	18,259,225	5	
合　　計	**12,261,113,205**	**12,190,744,598**	**70,368,607**	**1**	

衛生福利部雙和醫院(委託臺北醫學大學興建經營)
成本與費用明細表
113學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
醫務成本	**11,125,148,028**	**11,039,401,250**	**85,746,778**	**1**	決算數與預算數差異超過10%之原因說明： 1.教學研究支出較預算數增加，因產學合作及臨床試驗計畫回歸院區執行相對支出增加。 2.其他支出較預算數減少，因減少衛生福利部補助醫事人員COVID-19防疫津貼及防疫獎勵支出，減少健保醫療費用追扣整理支出，減少醫療事務處理費等。
人事成本	5,021,705,014	4,975,672,500	46,032,514	1	
藥品成本	2,424,216,410	2,389,027,511	35,188,899	1	
衛材成本	1,731,092,948	1,719,080,300	12,012,648	1	
其他材料費	511,448,900	542,325,218	(30,876,318)	(6)	
管理費用	1,436,684,756	1,413,295,721	23,389,035	2	
非醫務活動支出	**276,432,365**	**278,343,348**	**(1,910,983)**	**(1)**	
財務費用	35,873,612	34,546,704	1,326,908	4	
教學研究支出	176,050,464	88,000,000	88,050,464	100	
其他支出	64,508,289	155,796,644	(91,288,355)	(59)	
合　計	**11,401,580,393**	**11,317,744,598**	**83,835,795**	**1**	

資産負債明細表

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）
資產明細表
114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
流動資產		
現金		**3,394,345**
庫存現金	1,261,095	
零用金	2,038,000	
有價證券-其他	95,250	
銀行存款		**1,858,598,719**
銀行存款-活儲	850,160,613	
銀行存款-活存	4,157,569	
銀行存款-支存	4,280,537	
銀行存款-定存	1,000,000,000	
應收帳款		**1,498,333,543**
應收帳款-一般	83,122,184	
應收帳款-健保	1,351,198,046	
應收帳款-特約	9,835,962	
應收帳款-信用卡	7,341,499	
應收帳款-健診	34,066,904	
應收帳款-其他	12,768,948	
備抵呆帳		**(510,525,110)**
備抵呆帳-一般	(1,471,229)	
備抵呆帳-健保	(207,701,314)	
備抵呆帳-健保支付點值調整數	(301,352,567)	
其他應收款		**130,920,659**
其他應收款-利息	661,869	
其他應收款-學校	115,768,425	
其他應收款-附醫	2,942,502	
其他應收款-萬芳	3,315,280	
其他應收款-其他	8,232,583	
存貨		**227,149,739**
藥品盤存	201,133,633	
衛材盤存	23,312,161	
事務用品盤存	1,675,712	
食物材料盤存	1,028,233	
預付費用		**4,515,113**
預付保險費	2,733,673	
預付租金	187,500	
預付費用-其他	1,593,940	
暫付款		**9,759,363**
暫付款-會費	9,423	
暫付款-其他	9,749,940	
代付款		**681,003**
代付款-其他	681,003	
流動資產合計		**3,222,827,374**

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）
資產明細表
114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
投資、長期應收款及基金		
特種基金		**414,002,613**
特種基金-社工基金	6,877,212	
特種基金-受贈基金	287,209,516	
特種基金-精神科專戶基金	103,386	
特種基金-互助金基金	119,812,499	
投資、長期應收款及基金合計		**414,002,613**
不動產、房屋及設備		
房屋及建築	**8,226,801,267**	
累計折舊-房屋及建築	**(1,612,782,930)**	
建築改良	**870,910,957**	
累計折舊-建築改良	**(348,121,602)**	
醫療設備	**2,095,521,355**	
累計折舊-醫療設備	**(1,667,112,168)**	
電腦設備	**415,652,429**	
累計折舊-電腦設備	**(337,124,581)**	
運輸設備	**13,954,500**	
累計折舊-運輸設備	**(8,202,774)**	
其他設備	**244,383,799**	
累計折舊-其他設備	**(204,114,856)**	
租賃資產	**227,957,189**	
累計折舊-租賃資產	**(92,058,512)**	
預付工程款	**50,086,032**	
預付設備款	**71,028,600**	
電儀設備	**83,428,928**	
累計折舊-電儀設備	**(59,491,362)**	
圖書及博物	**17,194,773**	
累計折舊-圖書及博物	**(16,564,206)**	
不動產、房屋及設備合計		**7,971,346,838**
其他資產		
遞延資產		**20,524,686**
遞延資產-器械	6,608,979	
遞延資產-資訊軟體	1,750,096	
遞延費用-圖書期刊	229,169	
遞延費用-裝修	468,821	
遞延資產-其他	11,467,621	
存出保證金		**547,973**
存出保證金	547,973	
其他資產合計		**21,072,659**
資產總額		**11,629,249,484**

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）
負債明細表
114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
負債		
流動負債		
應付票據		**43,179,303**
應付票據	43,179,303	
應付帳款		**886,557,019**
應付帳款-藥品	808,669,803	
應付帳款-衛材	67,788,583	
應付帳款-食材	5,693,758	
應付帳款-事務表單	4,404,875	
應付費用		**1,573,608,188**
應付費用-勞保費	23,985,585	
應付費用-健保費	27,369,267	
應付費用-醫師費	138,246	
應付費用-薪資	18,408,271	
應付費用-獎勵金	111,493,465	
應付費用-年終獎金	142,262,709	
應付費用-營業稅	384,327	
應付費用-退撫金	29,470,884	
應付費用-合約	40,415,653	
應付費用-社工基金	114,404	
應付費用-印花稅	1,223,285	
應付費用-藥品	27,771,763	
應付費用-衛材	569,228,593	
應付費用-其他材料費	151,856,329	
應付費用-外包工資	37,524,298	
應付費用-其他	391,961,109	
其他應付款		**179,716,154**
其他應付款-工程	35,856,496	
其他應付款-設備	80,489,426	
其他應付款-學校	29,720,051	
其他應付款-附醫	4,268,858	
其他應付款-萬芳	4,068,866	
其他應付款-租賃款	20,119,000	
其他應付款-其他	5,193,457	
預收款項		**6,869,927**
預收款項-醫療收益	6,276,825	
預收款項-健診	375,102	
預收款項-其他	218,000	

衛生福利部雙和醫院（委託臺北醫學大學興建經營）
負債明細表
114年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
暫收款		**7,024,300**
暫收款	7,024,300	
代收款		**49,815,570**
代收款-所得稅	16,861,540	
代收款-勞保費	6,658,221	
代收款-健保費	11,762,868	
代收款-其他	14,532,941	
流動負債合計		**2,746,770,461**
長期負債		
長期應付款項		**233,638,646**
長期應付租賃款	17,980,000	
長期應付款項-工程	36,365,746	
長期應付款項-設備	35,236,417	
長期應付票據	144,056,483	
長期負債合計		**233,638,646**
其他負債		
存入保證金		**120,612,736**
存入保證金-工程	14,440,170	
存入保證金-設備	36,855,466	
存入保證金-藥品	171,000	
存入保證金-其他	69,146,100	
應付退休及離職金		**8,467,331**
應付退休及離職金	8,467,331	
員工互助金準備		**119,812,499**
員工互助金準備	119,812,499	
其他負債合計		**248,892,566**
負債總額		**3,229,301,673**

製　　表：翁麗珠

主辦會計：會計室主任鄭琇仁

院　　長：院長室院長李明哲