

國立臺北護理學院附設醫院作業基金

一、基金概況：

(一)設立宗旨：

政府為應國立臺北護理專科學校護理教育研究實習及醫療服務之需要，特於七十一年度起依預算法規定設置非營業循環基金；本年度配合學校改制學院，更名為「國立臺北護理學院附設醫院作業基金」。

(二)組織概況：

依據國立臺北護理學院附設醫院作業基金收支保管及運用辦法第三條規定，以國立臺北護理學院為基金管理機關，並設醫療作業、教學訓練及研究發展、管理及總務等3部門。醫療作業部門下再分設婦科等13科及營養室；教學訓練及研究發展部門下再分設教育委員會、羊水實驗室及不孕症研究室；管理及總務部門下再分設總務室、會計室、人事室、政風室等4室，辦理基金有關業務。

二、業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本基金主要業務為培養護理人才，診療服務，輔導改善家庭衛生及倡導公共衛生等。本年度主要業務計畫為：

1. 預計門診醫療 11萬人次、住院醫療 2萬 6,500人日。
2. 辦理臺北護理學院二、三年級學生臨床教學與實習。
3. 辦理有關婦幼及遺傳等之研究項目共 13項。
4. 辦理優待及免費醫療，預計門診人數 5,000人次、住院人數 100人日。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1)本年度作業收入 2億 0,586萬元，係醫療業務收入，較上年度預算數 2億 2,560萬元，計減少 1,974萬元，約 8.75%。

- (2)本年度作業支出 2億 7,590萬 6,000元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數 2億 6,397萬 7,000元，計增加 1,192萬 9,000元，約 4.52%。
- (3)本年度作業外收入 7,395萬4,000元，主要係國庫補助教學及研究收入，較上年度預算數 6,226萬元，計增加 1,169萬 4,000元，約 18.78%。
- (4)本年度作業外支出 278萬元，主要係利息支出，較上年度預算數84萬元，計增加 194萬元，約 230.95%，主要係利息支出增加所致。
- (5)作業總收支相抵後，計賸餘 112萬8,000元，較上年度預算數 2,304萬3,000元，計減少 2,191萬 5,000元，約 95.10%，主要係醫療業務收入減少所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本基金以前年度待填補之短絀 7,964萬4,000元，除以本年度預算賸餘 112萬 8,000元填補外，尚有短絀 7,851萬 6,000元，留待以後年度填補。

3. 資金來源及運用之預計：

- (1)資金來源：本年度資金來源共列 1,438萬8,000元，包括減少待填補短絀 112萬 8,000元，減少固定資產1,326萬元。
- (2)資金運用：本年度資金運用共列 1,745萬4,000元，係增加固定資產之數。
- (3)營運資金淨減 306萬6,000元。

國立臺北護理學院附設醫院

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、作 業 收 入	205,860	100.00	225,600	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	205,860	100.00	225,600	100.00
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	...	...	...	...
6. 其 他 作 業 收 入	...	...	...	...
二、作 業 支 出	275,906	134.03	263,977	117.01
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	169,824	82.49	173,615	76.96
4. 出 租 資 產 成 本	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 支 出	...	...	...	...
6. 推 銷 費 用	...	...	...	...
7. 管 理 及 總 務 費 用	33,228	16.14	31,262	13.86
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	72,854	35.39	59,100	26.20
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	- 70,046	- 34.03	- 38,377	- 17.01
四、作 業 外 收 入	73,954	35.92	62,260	27.60
1. 財 務 收 入	300	0.15	750	0.33
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	73,654	35.78	61,510	27.27
五、作 業 外 支 出	2,780	1.35	840	0.37
1. 財 務 支 出	2,000	0.97	100	0.04
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	780	0.38	740	0.33
六、作 業 外 贖 餘	71,174	34.57	61,420	27.23
七、本 年 度 贖 餘	1,128	0.55	23,043	10.21

作業基金作業收支預算表

八十五年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增(+)減(-)		備註		
金額	%	金額	%			
156,504	100.00	-	19,740	8.75		
...		
...		
156,504	100.00	-	19,740	8.75		
...		
...		
...		
232,963	148.85	+	11,929	4.52		
...		
...		
140,573	89.82	-	3,791	2.18		
...		
...		
...		
27,392	17.50	+	1,966	6.29		
64,998	41.53	+	13,754	23.27		
...		
-	76,459	-	48.85	-	31,669	82.52
68,167	43.56	+	11,694	18.78		
981	0.63	-	450	60.00		
3	...		...	...
67,183	42.93	+	12,144	19.74		
1,104	0.71	+	1,940	230.95		
6	...	+	1,900	1,900.00		
394	0.25		...	...
704	0.45	+	40	5.41		
67,063	42.85	+	9,754	15.88		
-	9,396	-	6.00	-	21,915	95.10

國立臺北護理學院附設醫院作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十五年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)		
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
一、賸 餘 之 部	1,128	100.00	23,043	100.00	-	21,915	95.10
1.本 年 度 賸 餘	1,128	100.00	23,043	100.00	-	21,915	95.10
2.以前年度未分配賸餘	...	...	...	...	...	...	...
二、分 配 之 部	1,128	100.00	23,043	100.00	-	21,915	95.10
1.填 補 累 積 短 絀	1,128	100.00	23,043	100.00	-	21,915	95.10
2.提 存 公 積 金	...	...	...	...	...	...	...
3.解繳國庫撥充基金數	...	...	...	...	...	...	...
4.解繳國庫淨額	...	...	...	...	...	...	...
三、未 分 配 賸 餘	...	...	...	...	...	...	...
四、短 絀 之 部	79,644	100.00	64,940	100.00	+	14,704	22.64
1.本 年 度 短 絀	...	...	...	...	...	...	...
2.以前年度待填補之短絀	79,644	100.00	64,940	100.00	+	14,704	22.64
五、填 補 之 部	1,128	1.42	23,043	35.48	-	21,915	95.10
1.撥 用 賸 餘	1,128	1.42	23,043	35.48	-	21,915	95.10
2.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...	...
3.國 庫 撥 款	...	...	...	...	...	...	...
六、待 填 補 之 短 絀	78,516	98.58	41,897	64.52	+	36,619	87.40

國立臺北護理學院附設醫院作業基金資金運用預算表

中華民國八十五年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數		科 目	預 算 數	
	金 額	%		金 額	%
資 金 來 源	14,388	82.43	資 金 用 途	17,454	100.00
一、基金之增加數	...	...	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充數	...	...	(一)折減基金	...	...
(二)國庫增撥數	...	...	(二)基金收回繳庫	...	...
(三)作業贖餘解繳國庫撥充數	...	...	二、公積及贖餘之減少	...	...
二、國庫填補短絀數	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金款	...	...	(二)未分配贖餘之減少	...	...
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	...	...
三、公積及贖餘之增加	1,128	6.46	三、固定資產之增加	17,454	100.00
(一)未分配贖餘之增加	...	...	(一)固定資產之增置	15,294	87.62
(二)公積之增加	...	...	1. 土地	...	...
(三)待填補短絀之減少	1,128	6.46	2. 土地改良物	...	...
四、固定資產之減少	13,260	75.97	3. 房屋建築及設備	7,500	42.97
(一)固定資產折舊	11,100	63.60	4. 機械及設備	7,254	41.56
1. 土地改良物	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
2. 房屋建築及設備	5,900	33.80	6. 什項設備	540	3.09
3. 機械及設備	4,500	25.78	(二)撥入捐贈及整理	2,160	12.38
4. 交通及運輸設備	250	1.43	1. 土地	...	...
5. 什項設備	450	2.58	2. 土地改良物	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地	...	...	4. 機械及設備	2,000	11.46
2. 房屋建築及設備	...	...	5. 交通及運輸設備	60	0.34
3. 交通及運輸設備	...	...	6. 什項設備	100	0.57
4. 什項設備	...	...	四、遞耗資產之增加	...	...
(三)固定資產報廢及整理	2,160	12.38	(一)經濟動物及作物	...	...
1. 土地	...	...	五、長期債務之償還	...	...
2. 土地改良物	...	...	(一)長期借款之償還	...	...
3. 房屋建築及設備	...	...	六、投資及貸款之增加	...	...
4. 機械及設備	2,000	11.46	(一)投資之增加	...	...
5. 交通及運輸設備	60	0.34	(二)貸款之增加	...	...
6. 什項設備	100	0.57	(三)墊款之增加	...	...
五、遞耗資產之減少	...	...	七、其他貸項之減少	...	...
(一)經濟動物及作物	...	...	(一)其他負債之減少	...	...
六、長期債務之舉借	...	...	(二)遞延貸項之增加	...	...
(一)長期借款之借入	...	...	八、其他借項之增加	...	...
七、投資及貸款之減少	...	...	(一)其他資產之增加	...	...
(一)投資之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	
(三)墊款之收回	...	...	
八、其他貸項之增加	...	...	
(一)其他負債之增加	...	...	
(二)遞延貸項之增加	...	...	
九、其他借項之減少	...	...	
(一)其他資產之減少	...	...	
(二)遞延借項之減少	...	...	
營運資金之淨減計	3,066	17.57			
合 計	17,454	100.00	合 計	17,454	100.00