

國立臺灣大學附設醫院作業基金

一、基金概況：

(一)設立宗旨：

政府為應國立臺灣大學醫學院教學研究及醫療服務之需要，特於六十一年度起依預算法規定設置非營業循環基金。

(二)組織概況：

依據國立臺灣大學附設醫院作業基金收支保管及運用辦法第三條規定，以國立臺灣大學醫學院附設醫院為基金管理機關，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內科等27部；教學訓練及研究發展部門下再分設臨床醫學研究部及肝炎研究中心；管理及總務部門下再分設秘書室等14室及營養部，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國家所需各級各類醫事人才，提供醫療保健服務，從事醫學研究，提高醫療及教學水準。本年度主要業務計畫為：

1. 預計診療門診病患148萬5,000人次、住院病患52萬入日。
2. 兼顧臺灣大學醫學院及部分私立醫學院學生之臨床實習與研究所學生之研究工作。
3. 繼續舉辦公私立醫院醫師訓練班。
4. 協助政府創辦群體醫療執業中心，培養基層醫療保健醫師。
5. 預計辦理心臟、胰臟移植等醫療科技研究計畫計87項。
6. 預計辦理優待及免費醫療1萬2,000人次。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1) 本年度作業收入66億8,450萬元，係醫療業務收入，較上年度預算數53億5,625萬元，計增加13億2,825萬元，約24.80%。

- (2)本年度作業支出74億4,726萬3,000元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數 63億 4,558萬2,000元，計增加 11億 0,168萬1,000元，約 17.36%。
- (3)本年度作業外收入 10億4,870萬元，主要係國庫補助教學及研究收入，較上年度預算數10億1,221萬4,000元，計增加3,648萬6,000元，約 3.60%。
- (4)本年度作業外支出 1,000萬元，主要係意外事件處理費用，與上年度預算數相同。
- (5)作業總收支相抵後，計賸餘 2億 7,593萬 7,000元，較上年度預算數 1,288萬2,000元，計增加2億6,305萬5,000元，約 2,042.04%，主要係醫療業務收入增加所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本基金以前年度待填補之短絀 7億7,921萬8,000元，除以本年度預算賸餘2億7,593萬7,000元填補外，尚有短絀5億0,328萬1,000元，留待以後年度填補。

3. 資金運用之預計：

- (1)資金來源：本年度資金來源共列11億8,785萬2,000元，包括增加公積 3,945萬5,000元，減少待填補短絀 2億7,593萬7,000元，減少固定資產8億2,771萬元，增加其他負債3,675萬元，減少遞延借項800萬元。
- (2)資金用途：本年度資金用途共列 5億8,446萬2,000元，包括增加固定資產5億7,846萬2,000元，減少其他負債600萬元。
- (3)營運資金淨增6億0,339萬元。

國立臺灣大學附設醫院

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	6,684,500	100.00	5,356,250	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	6,684,500	100.00	5,356,250	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	7,447,263	111.41	6,345,582	118.47
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	5,525,267	82.66	4,456,794	83.21
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	706,909	10.58	652,046	12.17
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	1,215,087	18.18	1,236,742	23.09
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、 作 業 贖 餘	- 762,763	- 11.41	- 989,332	- 18.47
四、 作 業 外 收 入	1,048,700	15.69	1,012,214	18.90
1. 財 務 收 入	20,000	0.30	10,000	0.19
2. 整 理 收 入	...	...	25,000	0.47
3. 其 他 作 業 外 收 入	1,028,700	15.39	977,214	18.24
五、 作 業 外 支 出	10,000	0.15	10,000	0.19
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	10,000	0.15	10,000	0.19
六、 作 業 外 贖 餘	1,038,700	15.54	1,002,214	18.71
七、 本 年 度 贖 餘	275,937	4.13	12,882	0.24

作業基金作業收支預算表

八 十 六 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	%	
6,113,686	100.00	+ 1,328,250	24.80	
...	
...	
6,113,686	100.00	+ 1,328,250	24.80	
...	
...	
...	
6,875,237	112.46	+ 1,101,681	17.36	
...	
...	
5,310,520	86.86	+ 1,068,473	23.97	
...	
...	
...	
604,041	9.88	+ 54,863	8.41	
960,676	15.71	- 21,655	1.75	
...	
- 761,551	- 12.46	+ 226,569	22.90	
960,477	15.71	+ 36,486	3.60	
28,104	0.46	+ 10,000	100.00	
47,275	0.77	- 25,000	100.00	
885,098	14.48	+ 51,486	5.27	
8,895	0.15	...	...
...	
2,196	0.04	...	...
6,699	0.11	...	...
951,582	15.56	+ 36,486	3.64	
190,031	3.11	+ 263,055	2,042.04	

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十六年度

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、贖 餘 之 部	275,937	100.00	12,882	100.00	+ 263,055	2042.04
1.本 年 度 贖 餘	275,937	100.00	12,882	100.00	+ 263,055	2042.04
2.以前年 度未分 配贖餘	...	...	...	...	...	...
二、分 配 之 部	275,937	100.00	12,882	100.00	+ 263,055	2042.04
1.填 補 累 積 短 絀	275,937	100.00	12,882	100.00	+ 263,055	2042.04
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 贖 餘	...	...	...	...	...	...
四、短 絀 之 部	779,218	100.00	810,297	100.00	- 31,079	3.84
1.本 年 度 短 絀	...	...	...	...	...	...
2.以前年度待填補之短絀	779,218	100.00	810,297	100.00	- 31,079	3.84
五、填 補 之 部	275,937	35.41	12,882	1.59	+ 263,055	2042.04
1.撥 用 贖 餘	275,937	35.41	12,882	1.59	+ 263,055	2042.04
2.撥 用 公 積 金	...	...	...	...	...	...
3.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...
4.國 庫 撥 款	...	...	...	...	...	...
六、待 填 補 之 短 絀	503,281	64.59	797,415	98.41	- 294,134	36.89

國立臺灣大學附設醫院作業基金資金運用預算表

中華民國八十六年度

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	1,187,852	100.00	資 金 用 途	584,462	49.20
一、基金之增加數	...	...	一、基金之減少數	...	...
(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)作業廢餘解繳國庫撥充數	...	...	二、公積及廢餘之減少數	...	...
二、國庫填補短絀數	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金款	...	...	(二)未分配廢餘之減少	...	...
(二)國庫撥	...	...	(三)公積之減少	...	...
三、公積及廢餘之增加	315,392	26.55	三、固定資產之增加	578,462	48.70
(一)未分配廢餘之增加	...	...	(一)固定資產之增加	578,462	48.70
(二)公積之增加	39,455	3.32	1. 土地改良地	...	...
(三)待填補短絀之減少	275,937	23.23	2. 土地改良地物	...	...
四、固定資產之減少	827,710	69.68	3. 房屋建築及設備	110,300	9.29
(一)固定資產折舊	827,710	69.68	4. 機械及設備	448,319	37.74
1. 土地改良物	...	...	5. 交通及運輸設備	3,735	0.31
2. 房屋建築及設備	207,576	17.47	6. 什項設備	16,108	1.36
3. 機械及設備	558,036	46.98	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	12,498	1.05	1. 土地改良地	...	...
5. 什項設備	49,600	4.18	2. 土地改良地物	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地改良地	...	...	4. 機械及設備	...	...
2. 房屋建築及設備	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
3. 交通及運輸設備	...	...	6. 什項設備	...	...
4. 什項設備	...	...	四、遞耗資產之增加	...	...
(三)固定資產報廢及整理	...	...	(一)經濟動物及之作價	...	...
1. 土地改良地	...	...	五、長期債務之償還	...	...
2. 土地改良地物	...	...	(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	...	...	(一)投資及貸款之增加	...	...
5. 交通及運輸設備	...	...	(一)貸款之增加	...	...
6. 什項設備	...	...	(二)貸款之增加	...	...
五、遞耗資產之減少	...	...	(三)墊款之增加	...	...
(一)經濟動物及之作物	...	...	七、其他貸項之減少	6,000	0.51
六、長期債務之舉借	...	...	(一)遞延貸項之減少	...	...
(一)長期借款之借入	...	...	(二)其他負債之減少	6,000	0.51
七、投資及貸款之減少	...	...	八、其他借項之增加	...	...
(一)投資及貸款之收回	...	...	(一)無形資產之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(三)墊款之收回	...	...	(三)其他借項之增加	...	...
八、其他貸項之增加	36,750	3.09	(一)無形資產之增加	...	...
(一)遞延貸項之增加	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)其他負債之增加	36,750	3.09	(三)其他借項之增加	...	...
九、其他借項之減少	8,000	0.67	(一)無形資產之增加	...	...
(一)無形資產之減少	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)遞延借項之減少	8,000	0.67	(三)其他借項之增加	...	...
(三)其他借項之減少	...	...	
合 計	1,187,852	100.00	營 運 資 金 之 淨 增 計	603,390	50.80
			合 計	1,187,852	100.00