

## 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；八十五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. 預計診療門診病患 13萬1,400人次、住院病患 3萬 1,320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 9項。

#### (二)預算內容：

##### 1. 作業收支之預計：

- (1) 本年度作業收入 1億 5,517萬 8,000元，主要係醫療業務收入，較上年度預算數 2億0,586萬元，計減少5,068萬2,000元，約24.62%。
- (2) 本年度作業支出 2億6,749萬4,000元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數2億7,590萬6,000元，計減少841萬2,000元，約 3.05%。

- (3)本年度作業外收入 8,133萬 6,000元，主要係國庫補助教學及研究收入，較上年度預算數 7,395萬 4,000元，計增加 738萬 2,000元，約 9.98%。
- (4)本年度作業外支出 300萬元，主要係借款支出，較上年度預算數 278萬元，計增加 22萬元，約 7.91%。
- (5)作業總收支相抵後，計短絀 3,398萬元，較上年度預算賸餘數 112萬 8,000元，反賸餘為短絀，主要係醫療業務收入減少所致。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算短絀 3,398萬元，連同以前年度待填補之短絀 1億 2,593萬8,000元，共有短絀 1億5,991萬8,000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 1,100萬 4,000元，包括減少固定資產1,100萬元，減少其他資產4,000元。
- (2)資金用途：本年度資金用途共列 4,119萬 7,000元，包括本年度短絀 3,398萬元，增加固定資產721萬3,000元，減少其他負債4,000元。
- (3)營運資金淨減 3,019萬 3,000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	155,178	100.00	205,860	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	147,888	95.30	205,860	100.00
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	...	...	...	...
6. 其 他 作 業 收 入	7,290	4.70	...	...
二、作 業 支 出	267,494	172.38	275,906	134.03
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	167,679	108.06	169,824	82.49
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	37,380	24.09	33,228	16.14
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	62,435	40.23	72,854	35.39
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	- 112,316	- 72.38	- 70,046	- 34.03
四、作 業 外 收 入	81,336	52.41	73,954	35.92
1. 財 務 收 入	400	0.26	300	0.15
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	80,936	52.16	73,654	35.78
五、作 業 外 支 出	3,000	1.93	2,780	1.35
1. 財 務 支 出	2,000	1.29	2,000	0.97
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	1,000	0.64	780	0.38
六、作 業 外 贖 餘	78,336	50.48	71,174	34.57
七、本 年 度 贖 餘	- 33,980	- 21.90	1,128	0.55

# 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	%			
155,521	100.00	-	50,682	24.62		
...	...		...	...		
...	...		...	...		
155,521	100.00	-	57,972	28.16		
...	...		...	...		
...	...		...	...		
...	...	+	7,290	...		
241,752	155.45	-	8,412	3.05		
...	...		...	...		
...	...		...	...		
154,853	99.57	-	2,145	1.26		
...	...		...	...		
...	...		...	...		
...	...		...	...		
28,599	18.39	+	4,152	12.50		
58,300	37.49	-	10,419	14.30		
...	...		...	...		
-	86,231	-	55.45	-	42,270	60.35
	63,527	40.85	+	7,382	9.98	
	524	0.34	+	100	33.33	
	12	0.01		...	...	
	62,991	40.50	+	7,282	9.89	
	1,674	1.08	+	220	7.91	
	710	0.46		...	...	
	7	...		...	...	
	957	0.62	+	220	28.21	
	61,853	39.77	+	7,162	10.06	
-	24,378	-	15.68	-	35,108	3,112.41

## 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	...	...	1,128	100.00	-	1,128	100.00
1.本 年 度 贖 餘	...	...	1,128	100.00	-	1,128	100.00
2.以前年度未分 配贖餘	...	...	...	...	...	...	...
二、分 配 之 部	...	...	1,128	100.00	-	1,128	100.00
1.填 補 累 積 短 絀	...	...	1,128	100.00	-	1,128	100.00
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	159,918	100.00	79,644	100.00	+	80,274	100.79
1.本 年 度 短 絀	33,980	21.25	...	...	+	33,980	...
2.以前年度待填補之短絀	125,938	78.75	79,644	100.00	+	46,294	58.13
五、填 補 之 部	...	...	1,128	1.42	-	1,128	100.00
1.撥 用 贖 餘	...	...	1,128	1.42	-	1,128	100.00
2.撥 用 公 積	...	...	...	...	...	...	...
3.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...	...
4.國 庫 撥 款	...	...	...	...	...	...	...
六、待 填 補 之 短 絀	159,918	100.00	78,516	98.58	+	81,402	103.68

# 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	11,004	26.71	資 金 用 途	41,197	100.00
一、基金之增加數	...	...	一、基金之減少	...	...
(一)公積庫撥充	...	...	(一)折減基金	...	...
(二)國庫撥充	...	...	(二)基金收回	...	...
(三)作業餘解繳國庫撥充	...	...	二、公積及盈餘之減少	33,980	82.48
二、國庫填補短絀	...	...	(一)本年度之短絀	33,980	82.48
(一)折減基金	...	...	(二)未分配盈餘之減少	...	...
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	...	...
三、公積及盈餘之增加	...	...	三、固定資產之增加	7,213	17.51
(一)未分配盈餘之增加	...	...	(一)固定資產之增加	7,213	17.51
(二)公積之增加	...	...	1. 土地改良物	...	...
(三)待填補短絀之減少	...	...	2. 房屋建築及設備	...	...
四、固定資產之減少	11,000	26.70	3. 機械及設備	...	...
(一)固定資產折舊	11,000	26.70	4. 交通及運輸設備	4,155	10.09
1. 土地改良物	...	...	5. 交通及運輸設備	2,559	6.21
2. 房屋建築及設備	4,800	11.65	6. 什項設備	499	1.21
3. 機械及設備	5,500	13.35	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	200	0.49	1. 土地改良物	...	...
5. 交通及運輸設備	500	1.21	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. 土地改良物	...	...	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)經濟動務及之增加	...	...
1. 土地改良物	...	...	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	...	...	(一)投資及貸款之增加	...	...
5. 交通及運輸設備	...	...	(二)貸款之增加	...	...
6. 什項設備	...	...	(三)墊款之增加	...	...
五、遞耗資產之減少	...	...	七、其他貸項之減少	4	0.01
(一)經濟動務及之減少	...	...	(一)遞延貸項之減少	...	...
六、長期債務之舉借	...	...	(二)其他負債之減少	4	0.01
(一)長期借款之舉借	...	...	八、其他借項之增加	...	...
七、投資及貸款之減少	...	...	(一)無形資產之增加	...	...
(一)投資及貸款之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	(三)其他借項之增加	...	...
(三)墊款之收回	...	...	九、其他借項之減少	...	...
八、其他貸項之增加	...	...	(一)無形資產之減少	4	0.01
(一)遞延貸項之增加	...	...	(二)遞延借項之減少	...	...
(二)其他負債之增加	...	...	(三)其他借項之減少	4	0.01
九、其他借項之減少	4	0.01	營運資金之淨減	30,193	73.29
(一)無形資產之減少	...	...	合 計	41,197	100.00
(二)遞延借項之減少	...	...			
(三)其他借項之減少	4	0.01			