

臺北榮民總醫院作業基金

一、基金概況：

(一)設立宗旨：

政府為辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，並加強醫學研究，提昇醫療水準，特於七十五年度起依預算法規定設置「榮民總醫院作業基金」，七十九年度配合原榮民總醫院臺中分院獨立為臺中榮民總醫院，原榮民總醫院臺北本院改稱為臺北榮民總醫院，故設置非營業循環基金。

(二)組織概況：

依據臺北榮民總醫院作業基金收支保管及運用辦法第四條規定，本基金以臺北榮民總醫院為管理機關，分設內、外科等28個專業醫療部門，負責病患之診檢治療、醫師教學與醫學研究工作，並設置資訊室等10個行政單位，負責全院行政支援工作，另設傷殘重建中心，負責榮民與一般民眾傷殘重建工作。

二、業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本基金主要業務在配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療及傷殘重建服務，培訓各類各級醫事人才，從事醫學研究，提高醫療及教學水準等。本年度主要業務計畫為：

- 1.加強醫療服務，提高醫療品質，改善病患照顧，本年度預計診療門診病患220萬4,000人次、住院病患79萬6,000人日、傷殘人員技藝訓練60人次，生產各類傷殘用具5,650件。
- 2.加強教學管理，選派優良醫師、護理、技術人員出國進修，並參加國際性醫學會議，獲取醫學科技新知，及繼續推動醫學研究發展。
- 3.繼續協助提昇其他層級醫院之醫技水準。

(二)預算內容：

- 1.作業收支之預計：

- (1)本年度作業收入87億4,764萬3,000元，主要係醫療業務收入，較上年度預算數89億6,226萬3,000元，計減少2億1,462萬元，約2.39%。
- (2)本年度作業支出94億9,851萬8,000元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數97億0,027萬8,000元，計減少2億0,176萬元，約2.08%。
- (3)本年度作業外收入 9億5,981萬4,000元，主要係國庫補助教學訓練及研究發展收入，較上年度預算數 9億 5,907萬2,000元，計增加 74萬2,000元，約0.08%。
- (4)本年度作業外支出 6,471萬元，主要係補助與醫學有關學術團體從事研究經費及榮民、榮眷、貧民等醫療救濟費，較上年度預算數 5,174萬元，計增加1,297萬元，約25.07%。
- (5)作業總收支相抵後，計賸餘1億4,422萬9,000元，較上年度預算數1億6,931萬7,000元，計減少2,508萬8,000元，約 14.82%，主要係住院醫療收入減少所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 1億4,422萬9,000元，連同以前年度未分配賸餘1億8,724萬2,000元，共有賸餘3億3,147萬1,000元，全數留待以後年度處理。

3. 資金運用之預計：

- (1)資金來源：本年度資金來源共列 8億7,735萬7,000元，包括增加未分配賸餘 1億4,422萬9,000元，減少固定資產 7億3,312萬8,000元。
- (2)資金用途：本年度資金用途共列 5億9,401萬3,000元，係增加固定資產之數，包括房屋建築及設備4,273萬5,000元，機械及設備5億2,356萬 5,000元，交通及運輸設備 1,233萬 2,000元，什項設備 1,538萬 1,000元。
- (3)營運資金淨增 2億8,334萬4,000元。

臺北榮民總醫院作業

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	8,747,643	100.00	8,962,263	100.00
1. 勞 務 收 入	45,663	0.52	45,403	0.51
2. 銷 貨 收 入	31,900	0.36	25,500	0.28
3. 醫 療 收 入	8,670,080	99.11	8,891,360	99.21
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	9,498,518	108.58	9,700,278	108.23
1. 勞 務 成 本	30,981	0.35	27,650	0.31
2. 銷 貨 成 本	18,350	0.21	16,965	0.19
3. 醫 療 成 本	7,749,900	88.59	7,963,544	88.86
4. 出 租 資 產 成 本	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 支 出	...	...	...	...
6. 推 銷 費 用	600	0.01	530	0.01
7. 管 理 及 總 務 費 用	706,496	8.08	706,401	7.88
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	992,191	11.34	985,188	10.99
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	- 750,875	- 8.58	- 738,015	- 8.23
四、作 業 外 收 入	959,814	10.97	959,072	10.70
1. 財 務 收 入	74,900	0.86	74,200	0.83
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	884,914	10.12	884,872	9.87
五、作 業 外 支 出	64,710	0.74	51,740	0.58
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	60	...	90	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	64,650	0.74	51,650	0.58
六、作 業 外 贖 餘	895,104	10.23	907,332	10.12
七、本 年 度 贖 餘	144,229	1.65	169,317	1.89

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	%	
9,165,059	100.00	-	214,620	2.39
44,725	0.49	+	260	0.57
31,690	0.35	+	6,400	25.10
9,088,644	99.17	-	221,280	2.49
...
...
...
9,579,052	104.52	-	201,760	- 2.08
27,201	0.30	+	3,331	12.05
23,232	0.25	+	1,385	8.16
7,955,740	86.81	-	213,644	2.68
...
...
461	0.01	+	70	13.21
627,976	6.85	+	95	0.01
944,442	10.30	+	7,003	0.71
...
- 413,993	- 4.52	-	12,860	1.74
1,436,488	15.67	+	742	0.08
237,352	2.59	+	700	0.94
198,595	2.17		...	...
1,000,541	10.92	+	42	...
964,506	10.52	+	12,970	25.07
...
283,828	3.10	-	30	33.33
680,678	7.43	+	13,000	25.17
471,982	5.15	-	12,228	1.35
57,989	0.63	-	25,088	14.82

臺北榮民總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、賸餘之部	331,471	100.00	599,280	100.00	- 267,809	44.69
1.本年度賸餘	144,229	43.51	169,317	28.25	- 25,088	14.82
2.以前年度未分配賸餘	187,242	56.49	429,963	71.75	- 242,721	56.45
二、分配之部	...	...	...	...	...	...
1.填補累積短絀	...	...	...	...	...	...
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	331,471	100.00	599,280	100.00	- 267,809	44.69
四、短絀之部	...	...	...	...	...	...
1.本年度短絀	...	...	...	...	...	...
2.以前年度待填補之短絀	...	...	...	...	...	...
五、填補之部	...	...	...	...	...	...
1.撥用賸餘	...	...	...	...	...	...
2.撥用公積金	...	...	...	...	...	...
3.折減基金	...	...	...	...	...	...
4.國庫撥款	...	...	...	...	...	...
六、待填補之短絀	...	...	...	...	...	...

臺北榮民總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	877,357	100.00	資 金 用 途	594,013	67.70
一、基金之增加數	...	...	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充	...	...	(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	...	...
二、國庫填補短絀數	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(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	144,229	16.44	三、固定資產之增加	594,013	67.70
(一)未分配盈餘之增加	144,229	16.44	(一)固定資產之增加	594,013	67.70
(二)公積之增加	...	...	1. 土地改良地	...	...
(三)待填補短絀之減少	...	...	2. 土地改良地物備	...	...
四、固定資產之減少	733,128	83.56	3. 房屋建築及設備	42,735	4.87
(一)固定資產折舊	733,128	83.56	4. 機械及設備	523,565	59.68
1. 土地改良物	1,040	0.12	5. 交通及運輸設備	12,332	1.41
2. 房屋建築及設備	108,276	12.34	6. 什項設備	15,381	1.75
3. 機械及設備	480,648	54.78	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	19,020	2.17	1. 土地改良地	...	...
5. 什項設備	124,144	14.15	2. 土地改良地物備	...	...
(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. 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)經濟動植物及作物	...	...
1. 土地	...	...	五、長期債務之償還	...	...
2. 土地改良地物備	...	...	(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	...	...
(一)經濟動植物及作物	...	...	(一)遞延貸項之減少	...	...
六、長期債務之舉借	...	...	(二)其他負債之減少	...	...
(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)無形資產之增加	...	...
(一)投資之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	(三)其他資產之增加	...	...
(三)墊款之收回	...	...	八、其他借項之增加	...	...
八、其他貸項之增加	...	...	(一)遞延貸項之增加	...	...
(一)遞延負債之增加	...	...	(二)其他負債之增加	...	...
(二)其他負債之增加	...	...	(三)其他借項之增加	...	...
九、其他借項之減少	...	...	(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	...	...	(三)其他資產之增加	...	...
(三)其他資產之減少	...	...	(三)其他資產之增加	...	...
合 計	877,357	100.00	營 運 資 金 之 淨 增 計	283,344	32.30
			合 計	877,357	100.00