

高雄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」，其間臺中分院於七十九年度獨立為臺中榮民總醫院，原榮民總醫院台北本院改稱為台北榮民總醫院，七十九年十月高雄分院成立並隸屬於台北榮民總醫院，為配合改制，高雄分院自八十四年度起獨立為高雄榮民總醫院，並設置非營業循環基金。

(二)組織概況：

依據高雄榮民總醫院作業基金收支保管及運用辦法第三條規定，本基金以高雄榮民總醫院為管理機關，分設內、外科等23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，並設置會計室、總務室等9個行政單位，負責全院行政支援工作。

二、業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本基金主要業務為辦理退除役官兵就醫、社會醫療服務，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，本年度預計服務門診病患79萬2,000人次、住院病患34萬1,270人日。
- 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.給予各地區榮民醫院技術協助，配合全國醫療網之建立，支援各鄉鎮推展群體醫療業務。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1) 本年度作業收入30億7,719萬2,000元，主要係醫療業務收入，較上年度預算數30億4,112萬6,000元，計增加3,606萬6,000元，約1.19%。
- (2) 本年度作業支出 34億7,878萬元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數33億4,714萬9,000元，計增加 1億3,163萬1,000元，約3.93%。
- (3) 本年度作業外收入 4億 5,507萬元，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 3億 9,747萬元，計增加 5,760萬元，約14.49%。
- (4) 本年度作業外支出 1,691萬 4,000元，主要係榮民、榮譽、貧民等醫療救濟費用及對學術與慈善團體之捐助款，較上年度預算數 1,291萬 4,000元，計增加 400萬元，約 30.97%。
- (5) 作業總收支相抵後，計賸餘3,656萬8,000元，較上年度預算數 7,853萬3,000元，計減少 4,196萬5,000元，約 53.44%，主要係門診醫療成本增加所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘3,656萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 7,853萬3,000元，共有賸餘1億1,510萬1,000元，留待以後年度處理。

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 4億6,400萬9,000元，包括增加未分配賸餘3,656萬8,000元，減少固定資產 4億2,744萬1,000元。
- (2) 資金運用：本年度資金運用共列 1億4,628萬5,000元，係增加固定資產之數，包括房屋建築及設備 1,045萬元，機械及設備 1億 2,865萬 5,000元，交通及運輸設備 457萬元，什項設備 261萬元。
- (3) 營運資金淨增3億1,772萬4,000元。

高雄榮民總醫院作業

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	3,077,192	100.00	3,041,126	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	3,077,192	100.00	3,041,126	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	3,478,780	113.05	3,347,149	110.06
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	2,902,436	94.32	2,787,872	91.67
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	270,566	8.79	253,499	8.34
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	305,778	9.94	305,778	10.05
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	- 401,588	- 13.05	- 306,023	- 10.06
四、作 業 外 收 入	455,070	14.79	397,470	13.07
1. 財 務 收 入	90,000	2.92	84,000	2.76
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	365,070	11.86	313,470	10.31
五、作 業 外 支 出	16,914	0.55	12,914	0.42
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	16,914	0.55	12,914	0.42
六、作 業 外 贖 餘	438,156	14.24	384,556	12.65
七、本 年 度 贖 餘	36,568	1.19	78,533	2.58

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	%	
2,850,482	100.00	+ 36,066	1.19	
...	
...	
2,850,482	100.00	+ 36,066	1.19	
...	
...	
...	
3,054,733	107.17	+ 131,631	3.93	
...	
...	
2,493,258	87.47	+ 114,564	4.11	
...	
...	
...	
235,352	8.26	+ 17,067	6.73	
326,123	11.44	...	...
...	
204,251	- 7.17	- 95,565	31.23	
454,219	15.93	+ 57,600	14.49	
101,479	3.56	+ 6,000	7.14	
19,465	0.68	...	...
333,275	11.69	+ 51,600	16.46	
199,486	7.00	+ 4,000	30.97	
...	
88,049	3.09	...	...
111,437	3.91	+ 4,000	30.97	
254,733	8.94	+ 53,600	13.94	
50,482	1.77	- 41,965	53.44	

高雄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	464,009	100.00	資 金 用 途	146,285	31.53
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)國庫撥充數	...	...	(二)基金收回繳庫	...	...
(三)作業餘解繳國庫撥充數	...	...	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	...	...	(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	36,568	7.88	三、固定資產之增加	146,285	31.53
(一)未分配贖餘之增加	36,568	7.88	(一)固定資產之增加	146,285	31.53
(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	...	...
四、固定資產之減少	427,441	92.12	3. 房屋建築及設備	10,450	2.25
(一)固定資產折舊	427,441	92.12	4. 機械及設備	128,655	27.73
1. 土地改良地	14,719	3.17	5. 交通及運輸設備	4,570	0.98
2. 房屋建築及設備	52,912	11.40	6. 什項設備	2,610	0.56
3. 機械及設備	279,216	60.17	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	10,823	2.33	1. 土地改良地	...	...
5. 什項設備	69,771	15.04	2. 土地改良地	...	...
(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、遞耗資產物及之增加	...	...
(三)固定資產報廢及整理	...	...	(一)經濟動務物及之	...	...
1. 土地改良地	...	...	五、長期債務之借入	...	...
2. 土地改良地	...	...	(一)長期借款	...	...
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、遞耗資產物及之減少	...	...	七、其他貸項之減少	...	...
(一)經濟動務物及之	...	...	(一)遞延貸項	...	...
六、長期債務之借入	...	...	(二)其他負債	...	...
(一)長期借款	...	...	八、其他負債項之增加	...	...
七、投資及貸款之減少	...	...	(一)遞延貸項	...	...
(一)投資及貸款之收回	...	...	(二)其他負債	...	...
(二)貸款之收回	...	...	九、其他借項之減少	...	...
(三)墊款之收回	...	...	(一)無形資產	...	...
八、其他貸項之增加	...	...	(二)遞延借項	...	...
(一)遞延貸項	...	...	(三)其他資產	...	...
(二)其他負債	...	...	
九、其他借項之減少	...	...	
(一)無形資產	...	...	
(二)遞延借項	...	...	
(三)其他資產	...	...	
合 計	464,009	100.00	營 運 資 金 之 淨 增 計	317,724 464,009	68.47 100.00