

臺中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公保、勞保與一般民眾之社會醫療服務，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北本院改稱為臺北榮民總醫院，原臺中分院獨立為臺中榮民總醫院，故設立非營業循環基金。

(二)組織概況：

依據臺中榮民總醫院作業基金收支保管及運用辦法第四條規定，本基金以臺中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，並設置秘書室等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. 預計完成加護病房擴建等三項工程及購置各科醫療設備。
2. 加強醫療服務，提高醫療品質，增進病患照顧，本年度預計門診114萬9,375人次，住院38萬0,023人日。
3. 加強教學管理，選派優良醫療、護士、技術人員出國進修及出席國際會議，獲取醫學科技新知，及繼續加強醫學研究發展。
4. 協助各地區榮民醫院，給予技術支援，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42億1,798萬3,000元，主要係醫療業務收入，較上年度預算數39

億4,545萬4,000元，計增加2億7,252萬9,000元，約增6.91%。

(2)本年度作業支出44億6,361萬3,000元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數37億6,587萬1,000元，計增加6億9,774萬2,000元，約增18.53%。

(3)本年度作業外收入5億6,746萬元，較上年度預算數8,000萬元，計增加4億8,746萬元，約增609.33%，主要係本年度國庫撥款補助教學訓練及研究發展所致。

(4)本年度作業外支出8,852萬7,000元，主要係榮民、榮眷、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5,950萬元，計增加2,902萬7,000元，約增48.78%，主要係榮眷救濟費增加所致。

(5)作業總收支相抵後，計賸餘2億3,330萬3,000元，較上年度預算數2億0,008萬3,000元，計增加3,322萬元，約增16.60%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘2億3,330萬3,000元，連同以前年度未分配賸餘8,840萬8,000元，共有賸餘3億2,171萬1,000元，除解繳國庫淨額1,593萬1,000元，尚餘3億0,578萬元，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5億0,326萬2,000元，其項目包括增加未分配賸餘2億1,737萬2,000元，減少固定資產2億8,589萬元。

(2)資金運用：本年度資金運用共列3億9,148萬7,000元，係增加固定資產之數，其中房屋建築及設備3,738萬7,000元，醫療儀器設備3億3,086萬4,000元，交通及運輸設備823萬6,000元，什項設備1,500萬元。

(3)營運資金淨增1億1,177萬5,000元。

臺中榮民總醫院作業

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	4,217,983	100.00	3,945,454	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	4,217,983	100.00	3,945,454	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	4,463,613	105.82	3,765,871	95.45
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	3,722,092	88.24	3,391,953	85.97
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	254,053	6.02	247,537	6.28
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	487,468	11.56	126,381	3.20
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	- 245,630	- 5.82	179,583	4.55
四、作 業 外 收 入	567,460	13.45	80,000	2.03
1. 財 務 收 入	60,000	1.42	60,000	1.52
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	507,460	12.03	20,000	0.51
五、作 業 外 支 出	88,527	2.10	59,500	1.51
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	88,527	2.10	59,500	1.51
六、作 業 外 贖 餘	478,933	11.35	20,500	0.52
七、本 年 度 贖 餘	233,303	5.53	200,083	5.07

基金作業收支預算表

八十四年度

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	%	
3,980,691	100.00	+ 272,529	6.91	
...	
...	
3,980,691	100.00	+ 272,529	6.91	
...	
...	
...	
3,744,655	94.07	+ 697,742	18.53	
...	
...	
3,402,335	85.47	+ 330,139	9.73	
...	
...	
...	
198,105	4.98	+ 6,516	2.63	
144,215	3.62	+ 361,087	285.71	
...	
236,036	5.93	- 425,213	236.78	
96,531	2.43	+ 487,460	609.33	
49,182	1.24	...	...
30,310	0.76	...	...
17,039	0.43	+ 487,460	2,437.30	
85,500	2.15	+ 29,027	48.78	
...	
3,063	0.08	...	...
82,437	2.07	+ 29,027	48.78	
11,031	0.28	+ 458,433	2,236.26	
247,067	6.21	+ 33,220	16.60	

臺中榮民總醫院作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十四年度

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	321,711	100.00	493,604	100.00	- 171,893	34.82
1.本 年 度 賸 餘	233,303	72.52	200,083	40.54	+ 33,220	16.60
2.以 前 年 度 未 分 配 賸 餘	88,408	27.48	293,521	59.46	- 205,113	69.88
二、分 配 之 部	15,931	4.95	488,168	98.90	- 472,237	96.74
1.填 補 累 積 短 絀	...	...	...	...	...	...
2.特 別 公 積	...	...	...	...	...	...
3.解 繳 國 庫 撥 充 基 金 數	...	...	488,168	98.90	- 488,168	100.00
4.解 繳 國 庫 淨 額	15,931	4.95	...	...	+ 15,931	...
三、未 分 配 賸 餘	305,780	95.05	5,436	1.10	+ 300,344	5,525.09
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.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...
3.國 庫 撥 款	...	...	...	...	...	...
六、待 填 補 之 短 絀	...	...	...	...	...	...

臺中榮民總醫院作業基金資金運用預算表

中華民國八十四年度

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	503,262	100.00	資 金 用 途	391,487	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	...	...
二、國庫填補短絀	...	...	二、公積及賸餘之減少	...	...
(一)折減基金	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(二)國庫撥款	...	...	(二)未分配賸餘之減少	...	...
三、公積及賸餘之增加	217,372	43.19	(三)公積之減少	...	...
(一)未分配賸餘之增加	217,372	43.19	三、固定資產之增加	391,487	100.00
(二)公積之增加	...	...	(一)固定資產之增置	391,487	100.00
(三)待填補短絀之減少	...	...	1. 土地	...	...
四、固定資產之減少	285,890	56.81	2. 土地改良物	...	...
(一)固定資產折舊	285,890	56.81	3. 房屋建築及設備	37,387	9.55
1. 土地改良物	1,196	0.24	4. 機械及設備	330,864	84.52
2. 房屋建築及設備	57,244	11.37	5. 交通及運輸設備	8,236	2.10
3. 機械及設備	197,055	39.16	6. 什項設備	15,000	3.83
4. 交通及運輸設備	7,656	1.52	(二)撥入捐贈及整理	...	...
5. 什項設備	22,739	4.52	1. 土地	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	2. 土地改良物	...	...
1. 土地	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
(三)固定資產報廢及整理	...	...	4. 機械及設備	...	...
1. 土地	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
2. 土地改良物	...	...	6. 什項設備	...	...
3. 房屋建築及設備	...	...	四、長期債務之償還	...	...
4. 機械及設備	...	...	(一)長期借款之償還	...	...
5. 交通及運輸設備	...	...	五、投資及貸款之增加	...	...
6. 什項設備	...	...	(一)投資之增加	...	...
五、長期債務之舉借	...	...	(二)貸款之增加	...	...
(一)長期借款之借入	...	...	(三)墊款之增加	...	...
六、投資及貸款之減少	...	...	六、其他貸項之減少	...	...
(一)投資之收回	...	...	(一)其他負債之減少	...	...
(二)貸款之收回	...	...	(二)遞延貸項之減少	...	...
(三)墊款之收回	...	...	七、其他借項之增加	...	...
七、其他貸項之增加	...	...	(一)其他資產之增加	...	...
(一)其他負債之增加	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)遞延貸項之增加	...	...	
八、其他借項之減少	...	...	
(一)其他資產之減少	...	...	
(二)遞延借項之減少	...	...	營運資金之淨增	111,775	22.21