

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，設置非營業循環基金。

(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22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，並設置會計室等10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. 預計持續完成加護病房擴建工程及門診大樓改建等七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，本年度預計門診病患 115萬人次、住院病患38萬4,000人日。
3. 加強教學管理，選派優良醫師、護理、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 40億0,100萬元，主要係醫療業務收入，較上年度預算數 42億1,798萬3,000元，計減少2億1,698萬3,000元，約5.14%。
- (2)本年度作業支出 43億2,828萬5,000元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數 44億6,361萬3,000元，計減少1億3,532萬8,000元，約3.03%。
- (3)本年度作業外收入5億6,246萬8,000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5億6,746萬元，計減少 499萬2,000元，約0.88%。
- (4)本年度作業外支出4,604萬3,000元，主要係榮民、榮眷、貧民等醫療救濟費用，較上年度預算數 8,852萬7,000元，計減少 4,248萬4,000元，約47.99%，主要係榮眷救濟費減少所致。
- (5)作業總收支相抵後，計賸餘 1億8,914萬元，較上年度預算數 2億3,330萬3,000元，計減少4,416萬3,000元，約18.93%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 1億8,914萬元，連同以前年度未分配賸餘 5億1,145萬5,000元，共有賸餘7億 0,059萬 5,000元，除解繳國庫淨額1億4,160萬5,000元外，尚餘 5億5,899萬元，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3億5,695萬2,000元，包括增加未分配賸餘4,753萬5,000元，減少固定資產 3億0,058萬5,000元，增加其他負債 883萬2,000元。
- (2)資金運用：本年度資金運用共列3億7,026萬5,000元，係增加固定資產之數，包括房屋建築及設備 4,534萬7,000元，機械及設備 3億0,438萬6,000元，交通及運輸設備213萬8,000元，什項設備1,839萬4,000元。
- (3)營運資金淨減1,331萬3,000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	4,001,000	100.00	4,217,983	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	4,001,000	100.00	4,217,983	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	4,328,285	108.18	4,463,613	105.82
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	3,530,218	88.23	3,722,092	88.24
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	310,599	7.76	254,053	6.02
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	487,468	12.18	487,468	11.56
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	- 327,285	- 8.18	- 245,630	- 5.82
四、作 業 外 收 入	562,468	14.06	567,460	13.45
1. 財 務 收 入	50,000	1.25	60,000	1.42
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	512,468	12.81	507,460	12.03
五、作 業 外 支 出	46,043	1.15	88,527	2.10
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	46,043	1.15	88,527	2.10
六、作 業 外 贖 餘	516,425	12.91	478,933	11.35
七、本 年 度 贖 餘	189,140	4.73	233,303	5.53

基金作業收支預算表

八十五年度

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	%		
4,315,079	100.00	-	216,983	5.14	
...	
...	
4,315,079	100.00	-	216,983	5.14	
...	
...	
...	
4,096,824	94.94	-	135,328	3.03	
...	
...	
3,725,339	86.33	-	191,874	5.16	
...	
...	
...	
235,870	5.47	+	56,546	22.26	
135,615	3.14		...	...
...	
218,255	5.06	-	81,655	33.24	
215,634	5.00	-	4,992	0.88	
146,761	3.40	-	10,000	16.67	
46,020	1.07		...	...
22,853	0.53	+	5,008	0.99	
28,131	0.65	-	42,484	47.99	
...	
143	...		...	...
27,988	0.65	-	42,484	47.99	
187,503	4.35	+	37,492	7.83	
405,758	9.40	-	44,163	18.93	

臺中榮民總醫院作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十五年度

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	700,595	100.00	321,711	100.00	+ 378,884	117.77
1.本年度賸餘	189,140	27.00	233,303	72.52	- 44,163	18.93
2.以前年度未分配賸餘	511,455	73.00	88,408	27.48	+ 423,047	478.52
二、分配之部	141,605	20.21	15,931	4.95	+ 125,674	788.86
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	141,605	20.21	15,931	4.95	+ 125,674	788.86
三、未分配賸餘	558,990	79.79	305,780	95.05	+ 253,210	82.81
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

中華民國八十五年度

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	356,952	96.40	資 金 用 途	370,265	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)國庫撥充數	...	...	(二)基金收回繳庫	...	...
(三)作業贖餘解繳國庫撥充數	...	...	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	47,535	12.84	三、固定資產之增加	370,265	100.00
(一)未分配贖餘之增加	47,535	12.84	(一)固定資產之增加	370,265	100.00
(二)公積之增加	...	...	1. 土地改良地	...	...
(三)待填補短絀之減少	...	...	2. 土地改良物	...	...
四、固定資產之減少	300,585	81.18	3. 房屋建築及設備	45,347	12.25
(一)固定資產折舊	300,585	81.18	4. 機械及設備	304,386	82.21
1. 土地改良	1,196	0.32	5. 交通及運輸設備	2,138	0.58
2. 房屋建築及設備	58,516	15.80	6. 什項設備	18,394	4.97
3. 機械及設備	209,016	56.45	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	8,181	2.21	1. 土地改良地	...	...
5. 什項設備	23,676	6.39	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	...	...	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)經濟動物及作物	...	...
1. 土地	...	...	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)經濟動物及作物	...	...	(一)其他負債之減少	...	...
六、長期債務之舉借	...	...	(二)遞延貸項之減少	...	...
(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)其他資產之增加	...	...
(一)投資之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	
(三)墊款之收回	...	...	
八、其他貸項之增加	8,832	2.39			
(一)其他負債之增加	8,832	2.39			
(二)遞延貸項之增加	...	...	
九、其他借項之減少	...	...	
(一)其他資產之減少	...	...	
(二)遞延借項之減少	...	...	
營運資金之淨減	13,313	3.60			
合 計	370,265	100.00	合 計	370,265	100.00