

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.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103萬2,000人次、住院病患36萬人日。
- 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。
- 3.給予各地區榮民醫院技術協助，並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 38億5,392萬元，主要係醫療業務收入，較上年度預

算數 40億0,100萬元，計減少1億4,708萬元，約3.68%。

- (2)本年度作業支出 43億0,813萬元，主要係醫療成本支出，較上年度預算數 43億2,828萬5,000元，計減少2,015萬5,000元，約0.47%。
- (3)本年度作業外收入 5億9,846萬8,000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5億6,246萬8,000元，計增加3,600萬元，約6.40%。
- (4)本年度作業外支出3,270萬3,000元，主要係補助與醫學有關學術團體從事研究經費及榮民、榮譽、貧民等醫療救濟費用，較上年度預算數 4,604萬3,000元，計減少 1,334萬元，約 28.97%。
- (5)作業總收支相抵後，計賸餘1億1,155萬5,000元，較上年度預算數1億 8,914萬元，計減少 7,758萬5,000元，約 41.02%，主要係門診醫療收入減少所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 1億1,155萬5,000元，連同以前年度未分配賸餘 6億4,436萬4,000元，共有賸餘 7億5,591萬9,000元，除提存公積金 5億7,145萬5,000元外，尚餘1億8,446萬4,000元，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 9億5,773萬6,000元，包括增加公積 5億 7,145萬5,000元，減少固定資產 3億1,134萬6,000元，增加其他負債 7,493萬5,000元。
- (2)資金用途：本年度資金用途共列 7億9,572萬3,000元，包括減少未分配賸餘 4億5,990萬元，增加固定資產 3億3,582萬3,000元。
- (3)營運資金淨增1億6,201萬3,000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	3,853,920	100.00	4,001,000	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	3,853,920	100.00	4,001,000	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	4,308,130	111.79	4,328,285	108.18
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	3,503,551	90.91	3,530,218	88.23
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	317,111	8.23	310,599	7.76
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	487,468	12.65	487,468	12.18
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	- 454,210	- 11.79	- 327,285	- 8.18
四、作 業 外 收 入	598,468	15.53	562,468	14.06
1. 財 務 收 入	86,000	2.23	50,000	1.25
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	512,468	13.30	512,468	12.81
五、作 業 外 支 出	32,703	0.85	46,043	1.15
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	32,703	0.85	46,043	1.15
六、作 業 外 贖 餘	565,765	14.68	516,425	12.91
七、本 年 度 贖 餘	111,555	2.89	189,140	4.73

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	%	
4,168,089	100.00	-	147,080	3.68
...
...
4,168,089	100.00	-	147,080	3.68
...
...
...
4,335,467	104.02	-	20,155	0.47
...
...
3,603,515	86.45	-	26,667	0.76
...
...
...
245,147	5.88	+	6,512	2.10
486,805	11.68		...	...
...
-	-	-	126,925	38.78
727,846	17.46	+	36,000	6.40
113,905	2.73	+	36,000	72.00
74,196	1.78		...	...
539,745	12.95		...	...
241,791	5.80	-	13,340	28.97
...
193,998	4.65		...	...
47,793	1.15	-	13,340	28.97
486,055	11.66	+	49,340	9.55
318,677	7.65	-	77,585	41.02

臺中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、贖 餘 之 部	755,919	100.00	700,595	100.00	+ 55,324	7.90
1.本 年 度 贖 餘	111,555	14.76	189,140	27.00	- 77,585	41.02
2.以前年 度未分 配贖餘	644,364	85.24	511,455	73.00	+ 132,909	25.99
二、分 配 之 部	571,455	75.60	141,605	20.21	+ 429,850	303.56
1.填 補 累 積 短 絀	...	...	...	...	...	...
2.提 存 公 積 金	571,455	75.60	...	...	+ 571,455	...
3.解 繳 國 庫 撥 充 基 金 數	...	...	...	...	...	...
4.解 繳 國 庫 淨 額	...	...	141,605	20.21	- 141,605	100.00
三、未 分 配 贖 餘	184,464	24.40	558,990	79.79	- 374,526	67.00
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 贖 餘	...	...	...	...	...	...
2.撥 用 公 積	...	...	...	...	...	...
3.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...
4.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	957,736	100.00	資 金 用 途	795,723	83.08
一、基金之增加數	...	...	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充	...	...	(一)折減	...	...
(二)國庫撥充	...	...	(二)基金收回	...	...
(三)作業除繳國庫撥充	...	...	二、公積及盈餘之減少	459,900	48.02
二、國庫填補短絀	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減	...	...	(二)未分配盈餘之減少	459,900	48.02
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	...	...
三、公積及盈餘之增加	571,455	59.67	三、固定資產之增加	335,823	35.06
(一)未分配盈餘之增加	...	...	(一)固定資產之增加	335,823	35.06
(二)公積	571,455	59.67	1. 土地改良	...	...
(三)待填補短絀之減少	...	...	2. 房屋建築及設備	16,740	1.75
四、固定資產之減少	311,346	32.51	3. 機械及設備	300,208	31.35
(一)固定資產折舊	311,346	32.51	4. 交通及運輸設備	3,000	0.31
1. 土地改良	1,196	0.12	5. 什項設備	15,875	1.66
2. 房屋建築及設備	46,080	4.81	(二)撥入捐贈及整理	...	...
3. 機械及設備	230,478	24.06	1. 土地改良	...	...
4. 交通及運輸設備	8,428	0.88	2. 房屋建築及設備	...	...
5. 什項設備	25,164	2.63	3. 機械及設備	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	4. 交通及運輸設備	...	...
1. 土地	...	...	5. 什項設備	...	...
2. 房屋建築及設備	...	...	(三)固定資產報廢及整理	...	...
3. 交通及運輸設備	...	...	1. 土地	...	...
4. 什項設備	...	...	2. 土地改良	...	...
5. 交通及運輸設備	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
6. 什項設備	...	...	4. 機械及設備	...	...
五、遞耗資產之減少	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
(一)經濟動植物及之作廢	...	...	6. 什項設備	...	...
六、長期債務之借入	...	...	四、遞耗資產之增加	...	...
(一)長期借款	...	...	(一)經濟動植物及之	...	...
七、投資及貸款之減少	...	...	五、長期債務之償還	...	...
(一)投資	...	...	(一)長期借款	...	...
(二)貸款	...	...	六、投資及貸款之增加	...	...
(三)墊	...	...	(一)投資	...	...
八、其他貸項之增加	74,935	7.82	(二)貸款	...	...
(一)遞延貸項	...	...	(三)墊	...	...
(二)其他負債	74,935	7.82	七、其他貸項之減少	...	...
九、其他借項之減少	...	...	(一)遞延貸項	...	...
(一)無形資產	...	...	(二)其他負債	...	...
(二)遞延借項	...	...	八、其他借項之增加	...	...
(三)其他	...	...	(一)無形資產	...	...
合 計	957,736	100.00	(二)遞延借項	...	...
			(三)其他	...	...
			八、其他借項之增加	...	...
			(一)無形資產	...	...
			(二)遞延借項	...	...
			(三)其他	...	...
			營 運 資 金 之 淨 增 計	162,013	16.92
			合 計	957,736	100.00