

中華民國107年度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療照護發展基金
附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣衛生局編

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

目 次

中華民國107年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-3	頁
二、預算主要表			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	4-5	頁
(二)現金流量預計表	第	6	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表	第	7	頁
(二)基金用途明細表	第	8-11	頁
四、預算附表			
(一)單位成本分析表	第	12	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	13	頁
(二)五年來主要業務計畫分析表	第	14	頁
(三)員工人數彙計表	第	15	頁
(四)用人費用彙計表	第	16-17	頁
(五)各項費用彙計表	第	18	頁

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本局為解決本縣醫療資源長期缺乏問題，加強各項醫療照護均衡發展，透過設置「金門縣醫療照護發展基金」（以下簡稱本基金），並訂定收支保管及運用辦法，配合本縣施政計畫及政策宣示，每年由本局編列公務預算撥入基金，提供各項獎勵方案補助，包括獎勵醫療照護事業發展、獎勵提昇醫療照護品質與效率、獎勵改善長期照護醫療服務及獎勵發展特殊或策略性醫療產業，以發展金門地區成為優質養生醫療健康島，全面提升整體醫療照護品質。

二、施政重點

透過本基金的設置，除了可以改善本縣公立醫院（衛生福利部金門醫院）軟體設備，逐步推動該院成為中度級急救責任醫院及區域級醫院，同時可提供更大誘因鼓勵醫學中心或大型醫院進駐本縣，提供更多的醫療資源，並羅致優秀醫療菁英蒞金服務，以有效舒緩地區醫療資源缺口，以減少轉診及緊急傷病患後送，提高民眾對醫療的滿意度，並落實醫療資源平等，提升地區醫療照護水準，使本縣醫療照護資源更臻完善及均衡。

三、組織概況：

（一）成立沿革

本縣全力發展觀光同時，首要面臨兩個問題分別為教育與醫療，本縣議會在 2009 年通過獎助國立金門技術學院升格為國立大學發展基金新台幣三億元（金門縣獎助大專院校建校基金收支保管及運用自治條例），以提升教育資源，然而，攸關全縣居民生命健康之醫療，應比教育提升更為重要，爰此，100 年度第五屆第 10 次議會臨時會由議長王再生及唐麗輝等 14 位議員共同提案請本縣成立本基金，以改善本縣醫療資源及提升醫療品質。

本局於 100 年 10 月 21 日完成本基金收支保管及運用辦法草案訂定，並於 100 年 10 月 28 日奉准設立，有關該辦法草案業於 101 年 3 月 22 日第 130 次縣府法規審查小組會議審查通過，並以 101 年 4 月 16 日府衛醫字第 1010029904 號函，按行政程序法第 154 條第 1 項辦理預告，經刊登於 101 年 7 月 2 日出版之本縣政府公報 101 年第 34 期完成預告程序後，於 101 年 8 月 9 日送本縣縣務會議審查通過。

(二)管理委員會組成：

依本基金收支保管及運用辦法第六條規定，本基金應由本局設置管理委員會（以下簡稱本會），負責本基金之保管及運用計畫、補助案件之審議、決定及執行成果之考評，有關本基金之預算編製、執行、會計事務之處理及決算之編報，應依預算法、審計法、會計法、決算法及相關法令規定辦理。

本會組成說明如下：

1. 本會置委員七至十人，其中一人為主任委員，由本縣縣長兼任；一人為副主任委員，由副縣長兼任，其餘委員由縣長遴聘學者、專家、有關機關及其他社會公正人士擔任，任期兩年，期滿得續聘。但代表機關出任者，應隨其本職進退，聘期內委員出缺時，得補行遴聘，其聘期至原聘期屆滿之日止。
2. 本會為研商及推動各項醫療照護發展策略，得設策略諮詢小組，置顧問若干人，由本局遴聘專家、學者組成。
3. 本會置執行秘書一人，由主任委員指派之，承主任委員之命，處理會務。
4. 本會每年召開會議一至二次，必要時得召開臨時會，由主任委員召集，並為會議之主席；主任委員不能出席時，由副主任委員為主席，主任委員、副主任委員均不能出席時，由出席委員互推一人為主席。會議應有委員過半數之出席及出席委員過半數同意之決議行之。委員應親自出席會議，不得代理。委員關於案件審議、決議之迴避，準用行政程序法第 32 條及第 33 條之規定。
5. 本會委員均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費等。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第四條第一項第二款所訂之特種基金，編製附屬單位預算，以金門縣政府為主管機關，本局為管理機關。本基金符合預算法所稱有特定收入來源且供特殊用途者而成立之「特別收入基金」，同時符合中央政府非營業特種基金存續原則第三點規定「非營業特種基金須依法律或配合施政需要，按預算法第四條規定，並應具備特定資金來源，始得設置」。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

- 一、前年度基金收入實際數 203,989 千元，基金用途實際數 236,138 千元，基金餘額短絀 32,149 千元。
- 二、上年度半年期間基金收入實際數 151,528 千元，基金用途實際數 11,085 千元，基金餘額短絀 140,443 千元。

參、業務計畫

一、基金來源：本基金收入來源包含政府循預算程序撥款、捐贈收入、基金之孳息收益及其他指定撥充之財務款項，由本局每年編列公務預算補助基金經費。

二、基金用途：

(一)辦理獎勵本基金所規定之用途相關之補助。

(二)召開本基金管理委員會，負責本基金之保管及運用計畫、補助案件之審議、決定及執行成果之考評。

(三)中程計畫目標：

1.協助衛生福利部金門醫院逐步邁向區域醫院等級之服務量能。

2.提升本縣民眾對金門地區醫療服務滿意度。

肆、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源縣庫補助收入預計新台幣1億元、利息收入預計90萬元、雜項收入預計200萬元。

本年度基金用途一：補助特定診療科別至烈嶼鄉開業、各醫事公會或團體研提金門地區長期照護發展等相關計畫及台北捐血中心來金門辦理捐血活動計畫，預計410萬元。

本年度基金用途二：改善醫療專業人力資源，預計5,767萬5千元。

本年度基金用途三：醫療服務品質提升計畫，預計2,496萬6千元。

本年度基金用途四：金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫，預計3,700萬元。

本年度基金用途五：補助金門醫院改善硬體設施，預計1,500萬元。

本年度基金用途六：補助辦理健康管理論壇及醫療研討會，預計40萬元。

本年度基金用途七：金門縣醫事人員一般生獎勵，預計140萬元。

本年度基金用途八：住院慰問金及慰問禮品計畫，預計526萬元。

本年度基金用途九：用人、服務及用品費用419萬9千元。

(二)以上九項用途預計總需經費1億5,000萬元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，本期短絀4,710萬元。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
 基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
203,989	基金來源	102,900	202,100	-99,200
877	財產收入	900	900	0
877	利息收入	900	900	0
200,000	政府撥入收入	100,000	200,000	-100,000
200,000	公庫撥款收入	100,000	200,000	-100,000
3,112	其他收入	2,000	1,200	800
3,112	雜項收入	2,000	1,200	800
236,138	基金用途	150,000	186,960	-36,960
236,138	獎勵計劃	150,000	186,960	-36,960
-32,149	本期賸餘(短絀-)	-47,100	15,140	-62,240
215,450	期初基金餘額	198,441	217,350	-18,909
0	解繳公庫	0	0	0
183,301	期末基金餘額	151,341	232,490	-81,149

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國107年度

基金來源：

利息收入：本年度基金之定存活存利息收入預計數。

縣(市)庫撥款收入：本年度縣庫補助收入。

雜項收入：IDS計畫統籌款、違約金等收入。

基金用途：

獎勵計畫：詳如基金用途明細表。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘(短絀—)			-47,100		
	業務活動之淨現金流入(流出—)			-47,100		
其他活動之現金流量						
	現金及約當現金之淨增(淨減—)			-47,100		
	期初現金及約當現金			205,638		
	期末現金及約當現金			158,538		

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
 基金來源明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
財產收入				900	
利息收入	年	1	900,000	900	定存活存利息收入。
政府撥入收入				100,000	
公庫撥款收入	年	1	100,000,000	100,000	本年度縣庫補助收入。
其他收入				2,000	
雜項收入	年	1	2,000,000	2,000	IDS計畫統籌款、違約金等收入。
總計				102,900	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 的 說 明	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
236,138	獎勵計劃	150,000	186,960	
236,138	醫療資源與品質獎勵	150,000	186,960	
736	用人費用	644	1,229	
510	聘僱及兼職人員薪資	481	918	
510	約僱職員薪金	481	918	約僱人員薪資 (4等40,050元*1人)*12月=480,600元。
109	獎金	61	115	
109	年終獎金	61	115	約僱人員年終獎金 (4等40,050元*1人)*1.5月=60,075元。
22	退休及卹償金	23	42	
22	職員退休及離職金	23	42	約僱人員離職儲金 (4等1,900元*1人)*12月=22,800元。
95	福利費	79	154	
63	分擔員工保險費	63	122	1. 約僱人員健保補助 (4等2,200元*1人)*12月=26,400元。 2. 約僱人員勞保補助 (4等3,000元*1人)*12月=36,000元。
32	其他福利費	16	32	約僱人員休假補助 16,000元/年*1人=16,000元。
2,006	服務費用	3,520	2,885	
1,912	一般服務費	3,420	2,855	
15	公證費	90	90	就讀醫事相關科系獎學金契約公證費 10人*9,000元=90,000元。
1,889	計時與計件人員酬金	3,318	2,753	1. 按月約用人員5人： 薪資(29,880+31,813+32,308+36,432+56,180) *12月=2,239,356元； 年終(29,880+31,813+32,308+36,432+56,180) *1.5月=279,920元； 勞健保暨勞退金補助款 (2,300+1,400+1,900)*12月*1人=67,200元，

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 的 說 明	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
				(2,500+1,600+2,000)*12月*2人=146,400元， (2,900+1,800+2,300)*12月*1人=84,000元， (3,500+2,700+3,500)*12月*1人=116,400元。 2. 按日約用人員1人： 薪資(138元*8小時*22天)*12月=291,456元， 年終(138元*8小時*22天)*1.5月=36,432元， 勞健保暨勞退金補助款 (1,900+1,200+1,600)*12月*1人=56,400元。
8	體育活動費	12	12	1. 約僱人員文康活動費； 2. 依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
94	專業服務費	100	30	
94	專業服務費	100	30	
22	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	100	30	委員出席審查費及交通費等。
72	電子計算機軟體服務費	0		
29	材料及用品費	35	35	
29	用品消耗	35	35	
29	辦公（事務）用品	35	35	會議雜支、茶水及文具辦公用品等。
233,367	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	145,801	182,811	
230,112	捐助、補助與獎助	140,541	176,751	
294	捐助國內團體	1,500	100	1. 補助各醫事公會或團體研提金門地區長期照 護發展等相關計畫1,050千元。 2. 台北捐血中心來金門辦理捐血活動計畫450 千元。
0	捐助個人	2,600	5,000	獎補助特定診療科別至烈嶼鄉開業。獎勵項目 包括醫療儀器設備、電腦設備及場所裝修費用 。（三年計畫，第一年最多260萬元，500萬* 1家=500萬元）。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 的 說 明	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
2,220	獎助學員生給與	1,400	2,400	金門縣醫事人員一般生獎勵：本縣縣民經徵選就讀醫事相關科系獎學金 200千元/年*7人=1,400千元。
227,598	其他	135,041	169,251	一. 改善醫療專業人力資源57,675千元： (一)羅致優良醫師及醫事人員計畫：37,350千元。 (二)改善烈嶼院區專業人力暨品質提升計畫：10,125千元。 (三)醫師及醫事人員留任計畫：7,500千元。 (四)金門地區中風防治計畫：2,700千元。 二. 醫療服務品質提升計畫24,966千元： (一)服務品質計畫：17,766千元。 (含1. 提升直升機轉診安全性、醫護人員意願暨服務品質計畫、2. 全國轉診中心服務計畫、3. 門診候診品質提升計畫、4. 居家護理訪視交通費、5. 全責護理照護計畫、6. 產後護理照護計畫、7. 提升精神醫療復健計畫(鳳凰盃)8. 其他醫療相關照護計畫) (二)加強軍機轉診品質計畫：100千元。 (三)加強衛生所公衛服務計畫：1,000千元。 (四)改善烈嶼夜間轉診品質：3,600千元。 (五)金門醫院友善就醫計畫：2,500千元。 三. 金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫：37,000千元。 四. 補助金門醫院改善硬體設施：15,000千元。 五. 補助辦理健康管理論壇及醫療研討會:400千元。
3,255	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	5,260	6,060	
3,255	其他	5,260	6,060	1. 住院慰問金或慰問禮品計畫5,000千元。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
 基金用途明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 業 用	計 別 務 途	畫 科	及 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
							2. 金門醫院三節慰問金60千元。 3. 產婦自費延長住院補助金200千元。
236,138	總	計			150,000	186,960	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

計	畫	別	單 位	單 位 成 本	數 量	預 算 數	說 明
獎勵計劃	醫療資源與品質獎勵	年	150,000	1	150,000	150,000	一、補助特定診療科別至烈嶼鄉開業、各醫事公會或團體研提金門地區長期照護發展等相關計畫及台北捐血中心來金門辦理捐血活動等。 二、改善醫療專業人力資源。 三、醫療服務品質提升計畫。 四、金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫。 五、補助金門醫院改善硬體設施。 六、補助辦理兩岸健康管理論壇及醫療研討會。 七、金門縣醫事人員一般生獎勵。 八、住院慰問金或慰問禮品計畫及金門醫院三節慰問金。 九、用人、服務及用品費用。
合	計					150,000	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日實際數	科目	107年12月31日預計數	106年(上年)12月31日預計數	比較增減(-)
191,502	資產	159,542	206,642	-47,100
191,502	流動資產	159,542	206,642	-47,100
190,498	現金	158,538	205,638	-47,100
190,498	銀行存款	158,538	205,638	-47,100
904	應收款項	904	904	0
904	應收收益	904	904	0
100	預付款項	100	100	0
100	預付費用	100	100	0
191,502	資產總額	159,542	206,642	-47,100
8,201	負債	8,201	8,201	0
8,201	流動負債	8,201	8,201	0
8,201	應付款項	8,201	8,201	0
8,201	應付費用	8,201	8,201	0
183,301	基金餘額	151,341	198,441	-47,100
183,301	基金餘額	151,341	198,441	-47,100
183,301	基金餘額	151,341	198,441	-47,100
183,301	累積餘額	151,341	198,441	-47,100
191,502	負債及基金餘額合計	159,542	206,642	-47,100

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
 五年來主要業務計畫分析表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				150,000	
獎勵計畫				150,000	
上年度預算數				186,960	
獎勵計畫				186,960	
前年度決算數				236,138	
獎勵計畫				236,138	
104年度決算數				173,286	
獎勵計畫				173,286	
103年度決算數				146,502	
獎勵計畫				146,502	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	2	-1	1	
約僱	2	-1	1	依106年6月30日府人一 字第1060044868號函辦 理。
總 計	2	-1	1	

備註：按月約用人員5人，按日約用人員1人。

金門縣
金門縣醫療
用人費
中華民國1

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他
獎勵計劃		481			61			
合 計		481			61			

備註：按月約用人員5人2,933千元，按日約用人員1人385千元。

衛生局

照護發展基金

用彙計表

國107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
23			63			16		644		644
23			63			16		644		644

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數					
			合計	獎勵計劃				
736	1,229	用人費用	644	644				
510	918	聘僱及兼職人員薪資	481	481				
510	918	約僱職員薪金	481	481				
109	115	獎金	61	61				
109	115	年終獎金	61	61				
22	42	退休及卹償金	23	23				
22	42	職員退休及離職金	23	23				
95	154	福利費	79	79				
63	122	分擔員工保險費	63	63				
32	32	其他福利費	16	16				
2,006	2,885	服務費用	3,520	3,520				
1,912	2,855	一般服務費	3,420	3,420				
15	90	公證費	90	90				
1,889	2,753	計時與計件人員酬金	3,318	3,318				
8	12	體育活動費	12	12				
94	30	專業服務費	100	100				
22	30	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	100	100				
72		電子計算機軟體服務費	0	0				
29	35	材料及用品費	35	35				
29	35	用品消耗	35	35				
29	35	辦公（事務）用品	35	35				
233,367	182,811	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	145,801	145,801				
230,112	176,751	捐助、補助與獎助	140,541	140,541				
294	100	捐助國內團體	1,500	1,500				
0	5,000	捐助個人	2,600	2,600				
2,220	2,400	獎助學員生給與	1,400	1,400				
227,598	169,251	其他	135,041	135,041				
3,255	6,060	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	5,260	5,260				
3,255	6,060	其他	5,260	5,260				
236,138	186,960	合計	150,000	150,000				