

中 華 民 國 110 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 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	5
(二)現金流量預計表	7
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表	8
(二)基金用途明細表	9
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表	12
(二)預計平衡表	13
(三)五年來主要業務計畫分析表	14
(四)員工人數彙計表	15
(五)用人費用彙計表	16
(六)各項費用彙計表	18

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 110 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，包括獎勵醫療照護產業發展、提昇醫療照護品質與效率、改善長期照護醫療服務、發展特殊或策略性醫療產業、加強急重症緊急醫療服務、關懷住院病患、培育醫療及照護產業人員之教育與研究發展，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）軟硬體設備，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 236,159 千元，基金用途實際數 146,844 千元，基金賸餘 89,315 千元。
- 二、上年度截至 6 月底止基金收入實際數 66,678 千元，基金用途實際數 28,411 千元，基金賸餘 38,267 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：縣庫補助收入計 5,000 萬元、利息收入計 40 萬元、雜項收入計 250 萬元。
- (二) 本年度基金用途：計 1 億 3,418 萬 8 千元：
 1. 補助團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫 5 萬元、補助團體辦理醫療照護推廣或宣傳 5 萬元、台北捐血中心來金門辦理捐血活動 45 萬元。
 2. 金門縣醫事一般生獎勵計畫 200 萬元。
 3. 羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫 4,948 萬 5 千元。
 4. 烈嶼院區醫療品質提升計畫 1,349 萬 1 千元。
 5. 提升醫事類臨床教學專業知能計畫 209 萬 2 千元。
 6. 金門醫院約用醫事(護理)人員及醫療相關人員留任計畫 1,492 萬元。
 7. 金門醫院轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫 318 萬 1 千元。
 8. 加強產後婦幼照護計畫 199 萬 3 千元。
 9. 加強金門醫院早期療育團隊服務工作計畫 91 萬 8 千元。
 10. 藥癮個案關懷訪視管理工作計畫 62 萬元。
 11. 老人失智照護服務工作計畫 48 萬 8 千元。
 12. 補助金門醫院改善硬體設施：(1)電子式軟式輸尿管鏡組、(2)影像式多段倍率裂隙燈含數位影像系統、(3)十二指腸內視鏡等 500 萬元。
 13. 金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫 1,500 萬元。
 14. 提升醫事人員專業知能進修計畫 500 萬元。
 15. 改善烈嶼夜間轉診品質計畫 400 萬元。
 16. 金門醫院友善就醫計畫 300 萬元。
 17. 提昇烈嶼及烏坵鄉醫療照護品質計畫 50 萬元。
 18. 獎勵提昇金門地區醫療照護發展之產學合作計畫及獎補助本府核定之各醫療照護服務項目 35 萬 5 千元。
 19. 加強軍機轉診品質及衛生所公衛服務計畫 7 萬元。
 20. 補助辦理健康管理論壇或醫療長照研討會 5 萬 5 千元。
 21. 其他有關醫療照顧支出：(1)住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫、(2)金門醫院三節慰問金、(3)產婦延長住院補助金等 696 萬元。
 22. 用人費用及服務費用等 451 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 8,128 萬 8 千元。

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110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（一）
236,159	基金來源	52,900	134,518	-81,618
466	財產收入	400	700	-300
466	利息收入	400	700	-300
233,277	政府撥入收入	50,000	131,318	-81,318
200,000	公庫撥款收入	50,000	100,000	-50,000
33,277	政府其他撥入收入	-	31,318	-31,318
2,416	其他收入	2,500	2,500	-
2,416	雜項收入	2,500	2,500	-
146,844	基金用途	134,188	161,108	-26,920
146,844	獎勵計劃	134,188	161,108	-26,920
89,315	本期賸餘(短絀)	-81,288	-26,590	-54,698
189,898	期初基金餘額	269,310	192,898	76,412
-	解繳公庫	-	-	-
279,213	期末基金餘額	188,022	166,308	21,714

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110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。

單位：新臺幣千元

7

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110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		-	-	400	
利息收入		-	-	400	定存、活存利息收入。
政府撥入收入		-	-	50,000	
公庫撥款收入		-	-	50,000	縣庫補助收入。
其他收入		-	-	2,500	
雜項收入		-	-	2,500	IDS計畫統籌款、違約金等收入。
總 計				52,900	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
146,844	獎勵計劃	134,188	161,108	
146,844	醫療資源與品質獎勵	134,188	161,108	
706	用人費用	733	744	
536	聘僱及兼職人員薪資	537	536	
536	約僱職員薪金	537	536	約僱人員1人薪資 (5等44,688元*1人)*12月=536,256元。
-	超時工作報酬	16	20	
-	加班費	16	20	
-	超時加班費	3	-	應業務需要加班費。
-	不休假加班費	13	20	不休假加班費。(依行政院與所屬中央及地方各機關聘僱人員給假辦法第4條編列相關人員慰勞假加班費)
61	獎金	67	67	
61	年終獎金	67	67	約僱人員1人年終獎金 (5等44,688元*1人)*1.5月=67,032元。
25	退休及卹償金	26	34	
25	職員退休及離職金	26	34	約僱人員1人勞退金 (5等2,200元*1人)*12月=26,400元。
83	福利費	87	87	
67	分擔員工保險費	71	71	1.約僱人員1人健保補助(5等2,200元*1人)*12月=26,400元。 2.約僱人員1人勞保補助(5等3,700元*1人)*12月=44,400元。
16	其他福利費	16	16	約僱人員1人休假補助 16,000元/年*1人=16,000元。
3,468	服務費用	3,737	3,702	
3,405	一般服務費	3,587	3,552	
30	公證費	45	90	就讀醫事相關科系獎學金契約公證費。
3,375	計時與計件人員酬金	3,530	3,450	1.月薪約用人員5人(含專約2人)： 薪資及年終獎金(31,477元*1人+34,106元*2人+38,090元*1人+53,617元*1人)*13.5月=2,583,846元； 勞保(2,600元*1人+2,900元*2人+3,100元*1人+3,600元*1人)*12月=181,200元； 健保(1,500元*1人+1,700元*2人+1,900元*1人+2,500元*1人)*12月=111,600元； 勞退金(2,000元*1人+2,100元*2人+

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	體育活動費	12	12	2,300元*1人+3,400元*1人)*12月=142,800元。 2.日薪約用人員1人： 薪資及年終獎金(1,304元*22天)*13.5月=387,288元； 勞、健保及勞退金補助(2,300元+1,300元+1,800元)*12月=64,800元。 3.不休假加班費38,646元(依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資)。 4.應業務需要加班費20,000元。
62	專業服務費	150	150	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。
41	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	委員出席審查費及交通費等。
21	電腦軟體服務費	50	50	資訊系統及設備保養、維修、操作、網站更新維護等服務費用。
20	材料及用品費	40	40	
20	用品消耗	40	40	
20	辦公（事務）用品	40	40	會議雜支、茶水及文具辦公用品等。
142,650	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,678	156,622	
138,673	捐助、補助與獎助	122,718	149,562	
620	捐助國內團體	550	650	補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫50千元、補助機關或團體辦理醫療照護推廣或宣傳50千元、台北捐血中心來金門辦理捐血活動450千元。
2,400	獎助學員生給與	2,000	3,000	金門縣醫事一般生獎勵計畫。
135,653	其他捐助、補助與獎助	120,168	145,912	1.羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫：49,485千元。 2.烈嶼院區醫療品質提升計畫：13,491千元。 3.提升醫事類臨床教學專業知能計畫：2,092千元。 4.衛生福利部金門醫院約用醫事(護理)人員及醫療相關人員留任計畫：14,920千元。 5.金門醫院轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫：3,181千元。 6.加強產後婦幼照護計畫：1,993千元。 7.加強衛生福利部金門醫院早期療育團隊服務工作計畫：918千元。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				8.藥癮個案關懷訪視管理工作計畫：620千元。 9.老人失智照護服務工作計畫：488千元。 10.補助金門醫院改善硬體設施：(1)電子式軟式輸尿管鏡組、(2)影像式多段倍率裂隙燈含數位影像系統、(3)十二指腸內視鏡等5,000千元。 11.金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫：15,000千元。 12.提升醫事人員專業知能進修計畫：5,000千元。 13.改善烈嶼夜間轉診品質：4,000千元。 14.金門醫院友善就醫計畫：3,000千元。 15.提昇烈嶼及烏坵鄉醫療照護品質計畫：500千元。 16.獎勵提昇金門地區醫療照護發展之產學合作計畫及獎補助本府核定之各醫療照護服務項目：355千元。 17.加強軍機轉診品質及衛生所公衛服務計畫：70千元。 18.補助辦理健康管理論壇或醫療長照研討會：55千元。
3,977	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,960	7,060	
3,977	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	6,960	7,060	1.住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫4,900千元。 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2,000千元。
146,844	總 計	134,188	161,108	

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110年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
獎勵計劃		-	-	134,188	
醫療資源與品質獎勵		-	-	134,188	1.補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫,辦理醫療照護推廣或宣傳,辦理捐血活動。 2.金門縣醫事一般生獎勵。 3.羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫 4.烈嶼院區醫療品質提升計畫。 5.提升醫事類臨床教學專業知能計畫。 6.金門醫院約用醫事(護理)人員及醫療相關人員留任計畫 7.金門醫院轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫。 8.加強產後婦幼照護計畫。 9.加強金門醫院早期療育團隊服務工作計畫。 10.藥癮個案關懷訪視管理工作計畫。 11.老人失智照護服務工作計畫。 12.補助金門醫院改善硬體設施：(1)電子式軟式輸尿管鏡組(2)影像式多段倍率裂隙燈含數位影像系統(3)十二指腸內視鏡等。 13.金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫。 14.提升醫事人員專業知能進修計畫。 15.改善烈嶼夜間轉診品質計畫。 16.金門醫院友善就醫計畫。 17.提昇烈嶼及烏坵鄉醫療照護品質計畫。 18.獎勵提昇金門地區醫療照護發展之產學合作計畫及獎補助本府核定之各醫療照護服務項目。 19.加強軍機轉診品質及衛生所公衛服務計畫。 20.補助辦理健康管理論壇或醫療長照研討會。 21.其他有關醫療照顧支出：(1)住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫(2) 金門醫院三節慰問金(3)產婦延長住院補助金等。 22.用人費用及服務費用等。
合 計				134,188	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
317,902	資產	226,711	307,999	-81,288
317,902	流動資產	226,711	307,999	-81,288
299,744	現金	208,553	289,841	-81,288
18,158	應收款項	18,158	18,158	-
317,902	資產總額	226,711	307,999	-81,288
38,689	負債	38,689	38,689	-
38,689	流動負債	38,689	38,689	-
38,689	應付款項	38,689	38,689	-
279,213	基金餘額	188,022	269,310	-81,288
279,213	基金餘額	188,022	269,310	-81,288
279,213	基金餘額	188,022	269,310	-81,288
317,902	負債及基金餘額合計	226,711	307,999	-81,288

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國110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					
獎勵計劃		-	-	134,188	
上年度預算數					
獎勵計劃		-	-	161,108	
前年度決算數					
獎勵計劃		-	-	146,844	
107年度決算數					
獎勵計劃		-	-	145,536	
106年度決算數					
獎勵計劃		-	-	154,659	

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110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	1	-	1	依中華民國109年6月29日府 人一字第1090050730號函辦 理。
約僱人員	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：月薪約用人員5人，日薪約用人員1人。

用人費用

中華民國

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	其 他
獎勵計劃	-	537	16	-	67	-	-
聘僱人員	-	537	16	-	67	-	-
合 計	-	537	16	-	67	-	-

註：1.科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金3,530千元。
2.月薪約用人員5人及日薪約用人員1人。

衛生局
護發展基金

彙計表

110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				
26	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733
26	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733
26	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	獎勵計劃	
706	744	用人費用	733	733	
536	536	聘僱及兼職人員薪資	537	537	
536	536	約僱職員薪金	537	537	
-	20	超時工作報酬	16	16	
-	20	加班費	16	16	
61	67	獎金	67	67	
61	67	年終獎金	67	67	
25	34	退休及卹償金	26	26	
25	34	職員退休及離職金	26	26	
83	87	福利費	87	87	
67	71	分擔員工保險費	71	71	
16	16	其他福利費	16	16	
3,468	3,702	服務費用	3,737	3,737	
3,405	3,552	一般服務費	3,587	3,587	
30	90	公證費	45	45	
3,375	3,450	計時與計件人員酬金	3,530	3,530	
-	12	體育活動費	12	12	
62	150	專業服務費	150	150	
41	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	
21	50	電腦軟體服務費	50	50	
20	40	材料及用品費	40	40	
20	40	用品消耗	40	40	
20	40	辦公（事務）用品	40	40	
142,650	156,622	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,678	129,678	
138,673	149,562	捐助、補助與獎助	122,718	122,718	
620	650	捐助國內團體	550	550	
2,400	3,000	獎助學員生給與	2,000	2,000	
135,653	145,912	其他捐助、補助與獎助	120,168	120,168	
3,977	7,060	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,960	6,960	
3,977	7,060	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	6,960	6,960	

衛生局

護發展基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	獎 勵 計 劃	
146,844	161,108	合 計	134,188	134,188	-

護發展基金

彙 計 表

單位：新臺幣千元

[illegible]